

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی  
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)  
به انضمام صورتهای مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

| عنوان                                  | شماره صفحه  |
|----------------------------------------|-------------|
| الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی | (۱) الی (۵) |
| ب- صورتهای مالی:                       |             |
| - فهرست                                | ۱           |
| - ترازنامه                             | ۲           |
| - صورت سود و زیان                      | ۳           |
| - صورت جریان وجوه نقد                  | ۴           |
| - یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی       | ۵ الی ۷۵    |



وزارت امور اقتصادی و دارائی  
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی  
مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴، توسط این سازمان حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

#### **اظہار نظر**

۴- به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

#### **تأکید بر مطلب خاص**

۵- جهت مالیات عملکرد سنوات ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۸۷ و جرائم آن مبلغ ۲۶۷۴ میلیارد ریال طبق برگ قطعی مالیاتی، مالیات تعیین گردیده که به دلیل اعتراض شرکت، صرفاً مبلغ ۲۲۳۹ میلیارد ریال ذخیره در دفاتر منظور شده که مبلغ ۱۷۴۰ میلیارد ریال آن پرداخت شده است. کسری ذخیره مزبور عمدتاً مربوط به هزینه "کمک مستمری به صندوق بازنشستگی فولاد"، به شرح یادداشت توضیحی ۳-۲۵ صورتهای مالی می‌باشد. توضیح اینکه به شرح یادداشت توضیحی ۱۶ صورتهای مالی و به موجب تصویب نامه شماره ۱۶۹۳۹۰/ت/۳۷۵۳۹ مورخ ۱۳۹۰/۸/۲۸ هیئت وزیران، وجوهی که توسط شرکت در اجرای قوانین بودجه سنواتی سالهای ۱۳۸۲ تا ۱۳۸۹ به صندوق بازنشستگی فولاد پرداخت شده، پس از حسابرسی هزینه‌های یاد شده، به عنوان هزینه‌های قابل قبول مالیاتی تلقی می‌گردد. همچنین به شرح یادداشت‌های توضیحی ۶-۱۶ و ۷-۱۶ صورتهای مالی، ذخیره مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ با توجه به معافیت‌های مندرج در ماده ۱۴۳ قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه و در حسابها منظور شده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین میزان قطعی بدهی مالیاتی شرکت از بابت عملکرد سنوات فوق الذکر، منوط به نظر نهایی مقامات مالیاتی می‌باشد. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

#### **گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

##### **گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی**

۶- با توجه به یادداشت‌های توضیحی شماره ۱-۱ و ۱-۲۰ صورتهای مالی، از آنجاییکه طبق مصوبه هیئت واگذاری، شرکت مشمول واگذاری به بخش غیر دولتی بوده و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۲ تمامی سهام بخش دولتی به بخش غیر دولتی واگذار شده لذا بر اساس مفاد ماده ۱۸ قانون اجراء سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی، طی مدت تعیین شده در هیأت واگذاری مشمول مقررات حاکم بر شرکتهای دولتی نبوده و در چارچوب قانون تجارت اداره می‌شود. بنابراین با

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

### شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

رویدادهای مالی شرکت بر اساس آیین نامه‌ها، ضوابط و رویه‌های داخلی شرکت برخورد شده است. شایان ذکر است اقدامات شرکت در انتصاب "ذیحساب"، موضوع بند ۱۷-۲۴ قانون بودجه سال ۱۳۹۱ کل کشور، تا تاریخ فوق‌الذکر به نتیجه نرسیده است.

۷- مفاد ماده ۱۳ قانون حمایت از آزادگان مصوب سال ۱۳۶۸ در خصوص پرداخت مطالبات آزادگان شاغل و بازنشسته شرکت، به طور کامل رعایت نشده است.

۸- مفاد تبصره ۲ ماده ۲۷ اساسنامه شرکت مبنی بر اینکه، حداقل یکی از اعضاء غیرموظف هیئت‌مدیره یا نماینده وی باید دارای تحصیلات مالی (حسابداری، مدیریت مالی، اقتصاد و سایر رشته‌های مدیریت با گرایش مالی یا اقتصادی) و تجربه مرتبط باشد، رعایت نشده است.

۹- صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۱/۵/۱۵، در خصوص انتخاب اعضاء هیئت‌مدیره به این سازمان ارائه نشده است.

۱۰- اقدامات انجام شده توسط هیئت‌مدیره در خصوص انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۱/۴/۲۹ به شرح زیر منجر به نتیجه نهایی نشده است:

۱۰-۱- رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مبنی بر پرداخت کامل سود سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی طبق برنامه اعلام شده (موضوع یادداشت توضیحی شماره ۱-۴-۱۴ صورتهای مالی).

۱۰-۲- وصول و تسویه مطالبات از شرکت نورد و لوله اهواز به مبلغ ۳۳۸ میلیارد ریال با توجه به ضمانتنامه صادره و هماهنگی سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران.

۱۰-۳- پیگیری لازم جهت اخذ اسناد مالکیت اراضی مسکونی شرکت به متراژ ۲۳۷ هکتار و زمین اسکله بندرامام به متراژ ۷۲ هکتار توسط امور حقوقی شرکت.

۱۰-۴- تعیین تکلیف اقلام راکد حسابها و اسناد دریافتی و پیش‌پرداختها بر اساس صرفه و صلاح شرکت.

۱۱- معاملات مندرج در بند "الف" یادداشت توضیحی شماره ۳۳ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- گزارش هیئت مدیره در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

### **گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس**

۱۳- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است:

۱۳-۱- ارائه صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده ظرف مهلت مقرر.

۱۳-۲- ارائه برنامه های آتی مدیریت و پیش بینی عملکرد سالانه شرکت ظرف مهلت مقرر.

۱۳-۳- رعایت کامل دستورالعمل "الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته".

۱۳-۴- تشکیل "کمیته حسابرسی" مطابق با ضوابط سازمان بورس اوراق بهادار و ارائه "گزارش کنترل های داخلی".

۱۴- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)**

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**

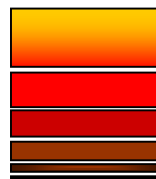
۱۵- دستورالعمل سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص الزامات افشاء حداکثر سود قابل تقسیم، موضوع مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰ صورتهای مالی، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این سازمان، به موارد با اهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در یادداشت مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۶ خرداد ماه ۱۳۹۲

**سازمان حسابرسی**

**حسین شاهین فر**

**قدرت... اسماعیلی**



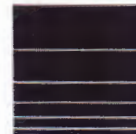
# شرکت فولاد خوزستان

« سهامی عام »

## صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱**



**مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**

**بااحترام،**

به پیوست صورت‌های مالی شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱ تقدیم میشود . اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

**شماره صفحه**

- |                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| ۱- ترازنامه                         | ۲        |
| ۲- صورت سود و زیان                  | ۳        |
| ۲-۱- گردش حساب سود ( زیان ) انباشته | ۳        |
| ۳- صورت جریان وجوه نقد              | ۴        |
| ۴- یادداشت‌های توضیحی :             | ۵ الی ۷۵ |

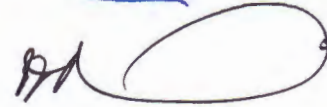
الف) تاریخچه فعالیت شرکت

ب ) مبنای تهیه صورت‌های مالی

پ ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

ت ) یادداشت‌های مربوطه به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۲/۰۲/۲۱ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

| امضاء                                                                               | سمت                             | اعضاء هیات مدیره                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
|  | رئیس هیأت مدیره                 | اسرافیل احمدیه خانه سر<br>(بنمایندگی از کانون شرکتهای سرمایه گذاری سهام عدالت)    |
|  | نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل | عبدالمجید شریفی<br>(بنمایندگی از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران) |
|  | عضو هیأت مدیره                  | بهروز حسینی فر<br>(بنمایندگی از شرکت پارس سئوئیچ)                                 |
|                                                                                     | عضو هیأت مدیره                  | محسن مرتضوی<br>(بنمایندگی از شرکت ملی فولاد ایران)                                |
|                                                                                     | عضو هیأت مدیره                  | محمد کاظمی خالدي<br>(بنمایندگی از شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی)                |

شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱



| ( تجدید ارائه شده )           |         |                   |                   |                                                                  |         |                   |                   |
|-------------------------------|---------|-------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| دارائیه                       | یادداشت | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        | ۱۳۹۰/۱۲/۲۹        | بدهیها و حقوق صاحبان سهام                                        | یادداشت | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        | ۱۳۹۰/۱۲/۲۹        |
|                               |         | میلیون ریال       | میلیون ریال       |                                                                  |         | میلیون ریال       | میلیون ریال       |
| <b>دارائیههای جاری :</b>      |         |                   |                   | <b>بدهیهای جاری :</b>                                            |         |                   |                   |
| موجودی نقد                    | ۴       | ۲,۹۵۷,۳۳۵         | ۴,۱۲۶,۹۸۸         | حسابها و اسنادپرداختنی تجاری                                     | ۱۳      | ۱,۵۶۰,۱۱۸         | ۷۷۳,۰۲۴           |
| حسابهای دریافتنی تجاری        | ۵       | ۵,۴۳۵,۰۱۴         | ۴۰۵,۵۴۰           | سایر حسابها و اسناد پرداختنی                                     | ۱۴      | ۵,۵۵۶,۹۶۰         | ۵,۲۰۳,۰۵۱         |
| سایر حسابها و اسناد دریافتنی  | ۶       | ۶۴۴,۸۰۰           | ۶۳۱,۰۶۳           | پیش دریافتها                                                     | ۱۵      | ۱,۹۶۹,۳۱۸         | ۳,۵۸۴,۷۰۰         |
| موجودی مواد و کالا            | ۷       | ۹,۶۴۳,۲۵۴         | ۵,۸۰۸,۴۶۸         | ذخیره مالیات                                                     | ۱۶      | ۳,۴۰۸,۳۸۲         | ۱,۹۳۰,۳۰۶         |
| سفارشات و پیش پرداختها        | ۸       | ۳,۸۷۳,۸۵۱         | ۹۹۲,۴۷۷           | تسهیلات مالی دریافتی                                             | ۱۷      | ۱,۳۱۶,۰۲۶         | ۱,۶۴۰,۲۱۴         |
| <b>جمع دارائیههای جاری</b>    |         | <b>۲۲,۵۵۴,۲۵۴</b> | <b>۱۱,۹۶۴,۵۳۶</b> | <b>جمع بدهیهای جاری</b>                                          |         | <b>۱۳,۸۱۰,۸۰۴</b> | <b>۱۳,۱۳۱,۳۰۵</b> |
| <b>دارائیههای غیرجاری :</b>   |         |                   |                   | <b>بدهیهای غیرجاری :</b>                                         |         |                   |                   |
| دارائیههای ثابت مشهود         | ۹       | ۱۰,۸۴۸,۳۶۰        | ۹,۶۶۳,۳۰۵         | تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت                                     | ۱۷      | ۷۹۴,۸۴۷           | ۷۳۹,۳۷۰           |
| دارائیههای نامشهود            | ۱۰      | ۳۰۴,۴۶۵           | ۲۸۴,۰۹۰           | حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت                                  | ۱۸      | ۰                 | ۹,۱۷۲             |
| سرمایه گذاریهای بلندمدت       | ۱۱      | ۵۲۶               | ۵۲۶               | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                                  | ۱۹      | ۸۴۰,۳۸۴           | ۷۲۷,۶۵۶           |
| سایر دارائیهها                | ۱۲      | ۱,۶۲۴,۶۹۳         | ۵۸۷,۹۸۳           | <b>جمع بدهیهای غیرجاری</b>                                       |         | <b>۱,۶۳۵,۲۳۱</b>  | <b>۱,۴۷۶,۱۹۸</b>  |
| <b>جمع دارائیههای غیرجاری</b> |         | <b>۱۲,۷۷۸,۰۴۴</b> | <b>۱۰,۵۳۵,۹۰۴</b> | <b>جمع بدهیها</b>                                                |         | <b>۱۵,۴۴۶,۰۳۵</b> | <b>۱۴,۶۰۷,۵۰۳</b> |
|                               |         |                   |                   | <b>حقوق صاحبان سهام :</b>                                        |         |                   |                   |
|                               |         |                   |                   | سرمایه ( ۲,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۳,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده ) | ۲۰      | ۲,۱۹۲,۰۰۰         | ۲,۱۹۲,۰۰۰         |
|                               |         |                   |                   | اندوخته قانونی                                                   | ۲۱      | ۳۸۴,۶۹۵           | ۳۸۴,۶۹۵           |
|                               |         |                   |                   | وجه قابل تبدیل به سرمایه                                         | ۲۲      | ۱۷۱,۶۱۷           | ۱۷۱,۶۱۷           |
|                               |         |                   |                   | سود انباشته                                                      |         | ۱۷,۱۳۷,۹۵۱        | ۵,۱۴۴,۶۲۵         |
|                               |         |                   |                   | <b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>                                      |         | <b>۱۹,۸۸۶,۲۶۳</b> | <b>۷,۸۹۲,۹۳۷</b>  |
| <b>جمع دارائیهها</b>          |         | <b>۳۵,۳۳۲,۲۹۸</b> | <b>۲۲,۵۰۰,۴۴۰</b> | <b>جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام</b>                             |         | <b>۳۵,۳۳۲,۲۹۸</b> | <b>۲۲,۵۰۰,۴۴۰</b> |

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۴ مندرج در صفحات ۵ الی ۷۵ جزء لاینفک صورتهای مالی است .

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**صورت سود و زیان**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



(تجدید ارائه شده)

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | یادداشت                                     |
|-------------------|-------------------|---------------------------------------------|
| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        |                                             |
| میلیون ریال       | میلیون ریال       | میلیون ریال                                 |
| ۲۴.۲۴۰.۳۷۴        | ۴۲.۹۹۲.۴۶۷        | ۲۳ فروش خالص                                |
| (۱۶.۵۲۷.۶۱۷)      | (۲۲.۵۴۷.۷۵۳)      | ۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته            |
| ۷.۷۱۲.۷۵۷         | ۲۰.۴۴۴.۷۱۴        | سود ناخالص                                  |
| (۱.۷۱۵.۷۵۸)       | (۱.۹۱۳.۸۱۳)       | ۲۵ هزینه های توزیع و فروش، اداری و تشکیلاتی |
| (۲۴۹.۴۶۲)         | (۴۸۱.۲۴۳)         | ۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی    |
| (۱.۹۶۵.۲۲۰)       | (۲.۳۹۵.۰۵۶)       | سود عملیاتی                                 |
| ۵.۷۴۷.۵۳۷         | ۱۸.۰۴۹.۶۵۸        | هزینه های مالی                              |
| (۱۷۶.۷۷۸)         | (۱۸۰.۹۶۵)         | ۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| (۲۱۳.۶۴۵)         | (۶۶۱.۷۰۲)         | ۲۸ سود خالص قبل از مالیات                   |
| (۳۹۰.۴۲۳)         | (۸۴۲.۶۶۷)         | مالیات پرداخت                               |
| ۵.۳۵۷.۱۱۴         | ۱۷.۲۰۶.۹۹۱        | ۱۶ سود خالص                                 |
| (۱.۱۸۸.۸۷۶)       | (۲.۸۰۰.۲۶۵)       | سود پایه هر سهم :                           |
| ۴.۱۶۸.۲۳۸         | ۱۴.۴۰۶.۷۲۶        | سود خالص عملیاتی هر سهم - ریال              |
| ۲.۰۴۰             | ۶.۸۶۰             | زیان خالص غیر عملیاتی هر سهم - ریال         |
| (۱۳۸)             | (۲۸۸)             |                                             |
| ۱.۹۰۲             | ۶.۵۷۲             |                                             |

**کردش حساب سود انباشته**

|             |             |                                       |
|-------------|-------------|---------------------------------------|
| ۴.۱۶۸.۲۳۸   | ۱۴.۴۰۶.۷۲۶  | سود خالص                              |
| ۳.۵۱۵.۴۲۵   | ۵.۰۶۶.۷۳۸   | سود انباشته در ابتدای سال             |
| (۵۶۴.۰۴۶)   | ۷۷.۸۸۷      | ۲۹ تعدیلات سنواتی                     |
| ۲.۹۵۱.۳۷۹   | ۵.۱۴۴.۶۲۵   | سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده |
| ۷.۱۱۹.۶۱۷   | ۱۹.۵۵۱.۳۵۱  | سود قابل تخصیص                        |
| (۲.۱۹۲)     | (۲.۲۰۰)     | تخصیص سود :                           |
| (۱.۹۷۲.۸۰۰) | (۲.۴۱۱.۲۰۰) | پاداش مصوب هیات مدیره                 |
| (۱.۹۷۴.۹۹۲) | (۲.۴۱۳.۴۰۰) | ۱۴-۴-۱ سود سهام ( مصوب مجمع )         |
| ۵.۱۴۴.۶۲۵   | ۱۷.۱۳۷.۹۵۱  | سود انباشته در پایان سال              |

( از آنجا که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود ( زیان ) دوره و تعدیلات سنواتی بوده لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است )

یادداشتهای ۱ الی ۲۴ مندرج در صفحات ۵ الی ۷۵ جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱



| سال مالی منتهی به                                          | سال مالی منتهی به | یادداشت     |             |                                                                                    |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹                                                 | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        |             | میلیون ریال | میلیون ریال                                                                        |
| ۶,۵۹۲,۰۴۶                                                  | ۶,۷۵۸,۸۸۲         | ۳۱          |             |                                                                                    |
| <b>فعالیت‌های عملیاتی :</b>                                |                   |             |             |                                                                                    |
| جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی         |                   |             |             |                                                                                    |
| <b>بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سودپرداختی بابت تأمین مالی:</b> |                   |             |             |                                                                                    |
| ۶۹,۸۱۴                                                     |                   | ۴۸۱,۹۴۱     | ۲۸          | سود سپرده بانکی                                                                    |
| ۵۵۸                                                        |                   | ۲۲۰         | ۲۸          | سود سهام دریافتی بابت سرمایه‌گذاری در شرکتها                                       |
| (۵۴۱,۴۵۹)                                                  |                   | (۳,۳۸۷,۳۲۲) |             | سود سهام پرداختی به سهامداران                                                      |
| (۱۵۱,۶۰۷)                                                  |                   | ۰           |             | سود سهم دولت ( بند ج قانون بودجه )                                                 |
| (۲۱۸,۳۸۵)                                                  |                   | (۱۸۸,۹۵۹)   |             | سود پرداختی بابت تسهیلات مالی                                                      |
| (۲,۱۹۲)                                                    |                   | (۲,۲۰۰)     |             | پاداش هیات مدیره                                                                   |
| (۸۴۳,۲۷۱)                                                  | (۳,۰۹۶,۳۲۰)       |             |             | جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سودپرداختی بابت تأمین مالی |
| (۱,۰۷۹,۴۱۸)                                                | (۱,۳۲۲,۱۹۰)       |             |             | <b>مالیات بر درآمد :</b>                                                           |
|                                                            |                   |             |             | مالیات بر درآمد پرداختی                                                            |
| <b>فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :</b>                           |                   |             |             |                                                                                    |
| ۲,۰۰۹                                                      |                   | ۳۹۷         | ۲۸-۱        | وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود                                             |
| (۳,۹۵۲)                                                    |                   | (۲۰,۹۷۲)    |             | وجوه پرداختی بابت اضافات دارائیهای نامشهود                                         |
| ۱۳                                                         |                   | ۰           |             | وجوه حاصل از کاهش سایر دارائیها                                                    |
| (۵۵۳,۵۸۳)                                                  |                   | (۱,۰۱۰,۸۱۳) |             | وجوه پرداختی بابت خرید سایر دارائیها                                               |
| (۱,۰۶۶,۷۴۳)                                                |                   | (۱,۳۲۶,۳۷۷) |             | وجوه مصرف شده برای خرید دارائیهای ثابت مشهود                                       |
| (۱,۶۲۲,۲۵۶)                                                | (۲,۳۵۷,۷۶۵)       |             |             | جریان خالص ( خروج ) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری                        |
| ۳,۰۴۷,۱۰۱                                                  | (۱۷,۳۹۳)          |             |             | جریان خالص ورود و خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی                        |
| <b>فعالیت‌های تأمین مالی :</b>                             |                   |             |             |                                                                                    |
| ۱,۲۸۹,۴۷۹                                                  |                   | ۲۰,۱۳۰      |             | دریافت تسهیلات مالی                                                                |
| (۲,۹۹۲)                                                    |                   | (۱۳۴)       |             | پرداخت مخارج تأمین مالی                                                            |
| (۱,۰۵۴,۹۰۳)                                                |                   | (۱,۱۳۳,۱۳۱) |             | بازپرداخت اصل تسهیلات مالی                                                         |
| ۲۳۱,۵۸۴                                                    | (۱,۱۱۳,۱۳۵)       |             |             | جریان خالص ورود و خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی                       |
| ۳,۲۷۸,۶۸۵                                                  | (۱,۱۳۰,۵۲۸)       |             |             | <b>خالص افزایش ( کاهش ) در وجه نقد</b>                                             |
| ۸۵۷,۵۶۱                                                    | ۴,۱۲۶,۹۸۸         |             |             | موجودی نقد در ابتدای سال                                                           |
| (۹,۲۵۸)                                                    | (۳۹,۱۲۵)          |             |             | تأثیر تغییرات نرخ ارز                                                              |
| ۴,۱۲۶,۹۸۸                                                  | ۲,۹۵۷,۳۳۵         |             |             | موجودی نقد در پایان سال مالی                                                       |

یادداشت‌های ۱ تا ۴۴ مندرج در صفحات ۵ الی ۷۵ جزء لاینفک صورتهای مالی است



## (۱) تاریخچه فعالیت شرکت

### ۱-۱- کلیات

شرکت فولاد اهواز در تاریخ ۱۳۶۶/۱۱/۱۳ تحت شماره ۶۸۸۸۹ در اداره ثبت تهران به ثبت رسیده و سپس در تاریخ ۱۳۷۰/۰۹/۲۵ تحت شماره ۳۱۹۹ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری اهواز هم به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۷۱/۰۴/۰۶ نام شرکت به صنایع فولاد اهواز (سهامی خاص) و سپس در تاریخ ۱۳۷۴/۰۹/۰۲ به شرکت فولاد خوزستان (سهامی خاص) تغییر یافته است. مضافاً بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخه ۱۳۸۵/۰۵/۲۳ نوع شرکت به سهامی عام تبدیل شده و در تاریخ ۱۳۸۶/۰۵/۱۶ در بورس و اوراق بهادار پذیرفته شده است. لازم به ذکر اینکه ۵۰/۵٪ سهام سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۲ از طریق بورس و اوراق بهادار به بخش غیردولتی واگذار گردید. مرکز اصلی شرکت در اهواز - کیلومتر ۱۰ جاده اهواز، بندرامام خمینی (ره) قرار دارد.

### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده « ۲ » اساسنامه عبارت است از :

الف - موضوعات اصلی شامل انجام عملیات ذوب و ریخته گری و نورد فلزات آهن و فولادهای آلیاژی جهت تولید انواع مقاطع هندسی استاندارد.

ب - موضوعات فرعی شامل تهیه و تولید لوازم و مواد و قطعات یدکی مورد نیاز، احداث و بهره برداری، توسعه، تعمیر و نگهداری، نوسازی و اداره کارخانه و تاسیسات و تجهیزات مربوطه، تولید و بازاریابی محصولات فرعی حاصل از مراحل تولید، انجام عملیات بازرگانی، سرمایه گذاری در شرکتهای دولتی و خصوصی که با موضوع شرکت ارتباط داشته باشند، کمک و مساعدت به مؤسسات فرهنگی، آموزشی و نهادهای دولتی و غیردولتی خصوصاً شرکت و موسساتی که توسط



**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**

**صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱**

شرکت فولاد خوزستان تاسیس شده و یا بشود، تاسیس شرکت و موسسات فرهنگی، آموزشی و ورزشی در داخل کشور با تصویب سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران و عرضه سهام شرکت در بورس اوراق بهادار و عرضه کالا در بورس فلزات و انتخاب شرکت کارگزاری جهت انجام امورات فوق و اقدام به عملیاتی که در اجرای هدفهای شرکت لازم و ضروری است.

**۳-۱- ظرفیت تولید**

ظرفیت اولیه شرکت ۱,۵۵۰,۰۰۰ تن و تاریخ شروع بهره‌برداری ۱۳۷۰/۰۱/۰۱ می‌باشد. آخرین پروانه بهره‌برداری اخذ شده به شماره ۲۶۱۶۵-۰۶ مورخ ۱۳۸۷/۱۲/۱۸ با ظرفیت ۳,۲۰۰,۰۰۰ تن می‌باشد. ظرفیت مذکور حاصل اجرای پروژه‌های فاز ۱ و فاز ۲ توسعه در سنوات قبل می‌باشد. لازم به ذکر اینکه جهت اخذ جواز تاسیس و پروانه بهره‌برداری تا ظرفیت ۵ میلیون تن اقدام لازم در دست انجام می‌باشد.

**۴-۱- وضعیت اشتغال**

تعداد کارکنان در پایان دوره مورد گزارش بشرح زیر بوده است.

| ۱۳۹۰  | ۱۳۹۱  |                                              |
|-------|-------|----------------------------------------------|
| نفر   | نفر   |                                              |
| ۲۷۵۹  | ۲۷۸۶  | کارکنان تابعه آئین‌نامه شرکت ملی فولاد ایران |
| ۶     | ۶     | کارکنان تابعه قانون کار                      |
| ۴۶۷۴  | ۴۷۳۶  | کارکنان قراردادی                             |
| ۷۴۳۹  | ۷۵۲۸  | جمع                                          |
| ===== | ===== |                                              |

**(۲) مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری استفاده می‌شود.



## ۲) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

### ۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تکتک اقلام / گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد :

|                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| موجودی مواد اولیه          | میانگین متحرک        |
| موجودی کالای در جریان ساخت | میانگین موزون سالانه |
| موجودی کالای ساخته شده     | میانگین موزون سالانه |
| موجودی قطعات و لوازم یدکی  | میانگین موزون متحرک  |

### ۳-۲- سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی میشود. درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریهای بلندمدت هنگام تحقق ( تصویب سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر ) شناسائی میشود.

### ۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک میشود.



هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط ( و با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن ) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود.

| دارائی               | نرخ استهلاك         | روش استهلاك |
|----------------------|---------------------|-------------|
| ساختمان و تأسیسات    | ۷، ۸، ۱۰، ۱۲ درصد   | نزولی       |
| ماشین آلات           | ۸ درصد              | نزولی       |
| لوازم آزمایشگاهی     | ۱۰ ساله             | خط مستقیم   |
| وسائط نقلیه          | ۲۰، ۲۵، ۳۰، ۳۵ درصد | نزولی       |
| وسایل ارتباطی        | ۱۰ ساله             | خط مستقیم   |
| لوازم و اثاثیه اداری | ۳ و ۱۰ ساله         | خط مستقیم   |
| ابزار آلات           | ۱۰۰ درصد            | -           |
| محوطه سازی           | ۱۲ درصد             | نزولی       |
| نرم افزارها          | ۵ ساله              | خط مستقیم   |

۳-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره‌برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و درحسابها منظور میشود. درمواردیکه هر یک از دارائیهای استهلاك‌پذیر پس ازآمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد. میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس درجدول بالاست. درسال ۱۳۸۱ به استناد ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران دارائیهای ثابت شرکت تجدید ارزیابی گردیده و مازاد تجدید ارزیابی بحساب سرمایه منتقل شده است.



#### ۳-۴- دارائیهای نامشهود

۳-۴-۱- دارائیهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود.  
۳-۴-۲- استهلاک دارائیهای نامشهود ( نرم افزار رایانه ای سیستم MIS ) با توجه به عمر مفید برآوردی ( و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن ) بر اساس روش خط مستقیم ۴ ساله محاسبه شده است.

#### ۳-۵- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی طی دوره وقوع بعنوان هزینه شناسائی میشود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت " دارائیهای واجد شرایط " است.

#### ۳-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ مبادله ای ارزهای عمده در بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ مبادله ای ارزهای عمده در بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله ، تسعیر میشود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی میشود.

#### ۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برای پرسنل رسمی تابع اساسنامه موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد و پرسنل تحت پوشش وزارت کار براساس آخرین حکم استخدامی سالی یکماه محاسبه و در حسابها منظور می شود.

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۴- موجودی نقد**

اقدام تشکیل دهنده موجودی نقد بشرح زیر تفکیک میگردد :

| یادداشت                                                      | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  |
|--------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال                                                  | میلیون ریال | میلیون ریال |
| بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری ۱۰۰۳۰۴۴۵۳۰۰۱             | ۵۹۲,۴۴۰     | ۲۶۷,۸۷۴     |
| بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - پشتیبان ۰۲۰۷۹۹۴۰۳۴۰۰۹         | ۱۲۶,۷۰۶     | ۶۸۵,۳۹۴     |
| بانک صادرات شعبه اهواز - ۱۰۲۹۷۷۵۴۹۰۰۵                        | ۲۰۸,۰۷۶     | ۲۰۸         |
| بانک صادرات شعبه اهواز - پشتیبان ۰۲۰۷۹۹۴۰۴۷۰۰۸               | ۱۷۹,۵۵۳     | ۱۳۵,۶۴۷     |
| بانک صادرات شعبه فردوسی تهران - جاری ۰۱۰۳۰۸۰۸۲۴۰۰۳           | ۶۴۸         | ۶۴۸         |
| بانک صادرات شعبه فردوسی تهران - جاری ۰۱۰۲۹۹۶۳۸۶۰۱۷           | ۱۱۶         | ۵۸          |
| بانک ملی شعبه اهواز - جاری ۱۰۵۹۳۲۲۳۰۰۰۸                      | ۴,۶۵۹       | ۳۱۲,۱۰۰     |
| بانک ملی شعبه مجتمع فولاد - جاری ۱۰۲۵۱۳۱۸۶۰۰۲                | ۵۱۰,۶۰۶     | ۵۰۴,۹۶۰     |
| بانک ملی شعبه مجتمع فولاد - جاری یارانه ای ۰۱۰۷۳۰۶۵۶۰۰۰۷     | ۷,۶۵۶       | ۳۱,۷۶۵      |
| بانک ملی شعبه هامبورگ - جاری ۲۵۵۹۹۱۳۰۰۰                      | ۲,۰۶۴       | ۱,۰۵۱       |
| بانک ملت شعبه اهواز ۸۴-۶۸۳۱۷۲۸۴                              | ۱۱۴,۱۵۴     | ۵۸,۱۲۳      |
| بانک ملت شعبه اهواز - پشتیبان ۳۳۹۳۰۵۶۸/۹۴                    | ۳۸۲,۸۴۱     | ۳۹۰,۵۴۱     |
| بانک ملت شعبه بورس کالا - پشتیبان ۴۰۶۰۲۴۸۱۰۲                 | ۲۳,۰۷۱      | ۴۸۵,۳۶۵     |
| بانک ملت شعبه بورس کالا - جاری ۴۰۷۵۰۰۸۷۴۸                    | ۵,۹۰۶       | ۳۹۱         |
| بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری ۰۱۰۰۰۱۳۵۴۳۹۴۳            | ۲۳,۷۲۶      | ۴,۸۱۳       |
| بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری ۰۱۰۰۰۱۴۵۱۱۰۰۸            | ۲۳,۳۶۹      | ۱۱,۲۶۴      |
| بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری ۰۱۰۰۰۱۳۵۴۱۰۱۸            | ۸۰,۷۰       | ۰           |
| بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری ۰۳۰۰۰۳۵۶۸۰۱۴۸            | ۳۶۵         | ۱۸۵         |
| بانک توسعه صادرات شعبه تهران - جاری ۱۰۱۲۸۷۰۰                 | ۳,۳۷۱       | ۱,۶۸۰       |
| بانک اقتصاد نوین شعبه شریعتی اهواز - جاری ۱۹۰۲۷۵۰۴۰۱۹۶۴۴۱    | ۳۹۴         | ۲۲,۲۷۷      |
| بانک اقتصاد نوین شعبه شریعتی اهواز - جاری ۱۹۰۲۲۴۰۱۹۶۴۴۱      | ۵۰          | ۵           |
| بانک اقتصاد نوین شعبه شریعتی اهواز - پشتیبان ۱۹۰۲۸۵۰۴۰۱۹۶۴۴۱ | ۲۱۷,۳۳۶     | ۳۵۲,۴۷۶     |
| بانک اقتصاد نوین شعبه شریعتی اهواز - جاری ۱۹۰۲۷۵۰۴۰۱۹۶۴۴۲    | ۱۱۷         | ۵۹          |
| بانک اقتصاد نوین شعبه شریعتی اهواز - جاری ۱۹۰۲۷۵۰۴۰۱۹۶۴۴۳    | ۲           | ۱           |
| بانک سپه شعبه اهواز - جاری ۱۲۱۰۰                             | ۰           | ۲۶۰         |
| بانک سپه شعبه اهواز - پشتیبان ۲۱۰۰۰۰/۹۲                      | ۳۰,۵۳۰      | ۸,۶۲۲       |
| بانک تجارت شعبه اهواز - جاری ۱۰۰۰۱۲۶۱۸۳                      | ۹۹,۸۴۱      | ۲۷۹,۲۳۴     |
| نقل جمع به صفحه بعد                                          | ۲,۵۶۵,۶۶۷   | ۳,۵۵۵,۰۰۱   |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | یادداشت                                                          |
|-------------|-------------|------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                                  |
| ۳,۵۵۵,۰۰۱   | ۲,۵۶۵,۶۶۷   | نقل جمع از صفحه قبل                                              |
| ۶۱          | ۲۱,۷۷۴      | بانک تجارت شعبه اهواز - جاری ۱۱۵۶۱۰                              |
| ۲۸۹         | ۲۸۸         | بانک رفاه کارگران شعبه دکتر حسابی تهران - جاری ۶۰۰۲۰۷۲           |
| ۱۵          | ۳۱          | ۴-۱ بانک رفاه کارگران شعبه دکتر حسابی - جاری ۶۹۰۰۵               |
| ۲۱۴         | ۲۱۴         | بانک صنعت و معدن شعبه اهواز - جاری ۰۳۰۰۰۲۳۴۱۵۰۰۴                 |
| ۸۱,۸۸۷      | ۰           | بانک صنعت و معدن شعبه فولاد خوزستان - جاری ۰۱۰۰۰۳۰۳۷۶۰۰۱         |
| ۱۶۱,۱۴۹     | ۲۴۳,۹۸۱     | بانک صنعت و معدن شعبه فولاد خوزستان - پشتیبان ۰۲۰۰۰۲۴۶۹۰۰۰۳      |
| ۲۶,۹۷۶      | ۳۰۴         | ۴-۱ بانک صنعت و معدن شعبه مجتمع فولاد اهواز - جاری ۰۳۰۰۰۴۸۹۴۶۹۴۷ |
| ۶۰          | ۶۰          | بانک صنعت و معدن شعبه اهواز - جاری ۱۰۰۰۰۴۳۲۰۰۰۵                  |
| ۱۰,۸۷       | ۱۰,۸۷       | بانک صنعت و معدن شعبه تهران - جاری ۲۲۰۵۰۰۶                       |
| ۲۰          | ۲۰          | بانک سامان شعبه اهواز - جاری ۹۷۰۱۴۰۱۳۹۳۴۲                        |
| ۲۲,۳۴۰      | ۳,۹۵۵       | بانک سامان شعبه اهواز - پشتیبان ۹۷۰۱۸۱۰۱۳۹۳۴۲                    |
| ۲,۷۶۱       | ۲,۳۰۸       | بانک پاسارگاد - شعبه ولیعصر تهران - جاری ۲۲۰۱۱۷۱۰۵۴۱             |
| ۳۱,۵۲۰      | ۰           | بانک پاسارگاد - شعبه اهواز - جاری ۳۱۰۱۱۱۱۹۳۳۹۹۱                  |
| ۱۲۷,۲۰۴     | ۶۷,۴۳۶      | بانک پاسارگاد - شعبه اهواز - پشتیبان ۳۱۰۱۸۱۰۰۱۹۳۳۹۹۱             |
| ۰           | ۱,۴۳۵       | بانک سرمایه شعبه کیانپارس - جاری ۲۳۰۲۸۸۹۳۱۹۹۰۰۰                  |
| ۵۰,۰۰۰      | ۲,۰۰۰       | بانک سرمایه شعبه کیانپارس - جاری ۳۱۹۹۰۰۰۰                        |
| ۸           | ۰           | ۴-۱ بانک ایران و اروپا شعبه هامبورگ - جاری ۶۷۱۲۰۰۱۹              |
| ۵۷,۸۶۷      | ۳۵,۱۸۴      | بانک پارسیان شعبه اهواز - پشتیبان ۸۱۱۳۳۲۸۰                       |
| ۵۰۵         | ۵           | ۴-۱ بانک استاندارد چارترد شعبه دبی - جاری ۲۲۸۱۴۷۳۰۰۱/۱           |
| ۸,۰۲۴       | ۱۱,۵۸۶      | ۴-۲ صندوق                                                        |
| ۴,۱۲۶,۹۸۸   | ۲,۹۵۷,۳۳۵   | جمع کل                                                           |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۴-۱- اقلام تشکیل دهنده موجودی نقد ارزی بشرح زیر تفکیک میگردد :**

| موجودی ارزی  |            | نوع         |      | شماره حساب      | شرح                                   |
|--------------|------------|-------------|------|-----------------|---------------------------------------|
| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹   | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | ارز         | حساب |                 |                                       |
| ۱۴,۱۵        | ۳۲۸,۳۱۴,۱۵ | دلار        | جاری | ۱۰۰۰۱۳۵۴۱۰۱۸    | بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی اهواز    |
| ۱۳۷,۱۲۶,۶۴   | ۱۳۷,۱۲۶,۶۴ | دلار        | جاری | ۱۰۱۲۸۷۰۰        | بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی تهران    |
| ۲۹۸,۱۱۶,۴۳   | ۷۴۸,۲۳۷,۹۰ | یورو        | جاری | ۱۰۰۰۱۳۵۴۳۹۴۳    | بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی اهواز    |
| ۵۵,۳۳۱,۰۹    | ۵۴,۵۹۴,۲۴  | درهم امارات | جاری | ۳۰۰۰۳۵۶۸۰۱۴۸    | بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی اهواز    |
| ۶۵,۱۱۲,۷۹    | ۶۵,۰۸۴,۷۹  | یورو        | جاری | ۲۵۵۹۹۱۳۰۰۰      | بانک ملی ایران - شعبه هامبورگ         |
| ۳۱,۲۵۵,۰۰    | ۱۷۳,۳۷     | یورو        | جاری | ۰۲۲۸۱۴۷۳۰۰۱/۱   | بانک استاندارد چارترد شعبه اُبی       |
| ۴,۷۲۹,۶۲     | ۴,۷۲۹,۶۲   | دلار        | جاری | ۱۰۲۹۹۶۳۸۶۰۱۷    | بانک صادرات شعبه فردوسی تهران         |
| ۱,۲۵۵,۲۹     | ۱,۲۵۵,۲۹   | دلار        | جاری | ۶۹۰۰۵           | بانک رفاه کارگران - شعبه دکتر حسابی   |
| ۱,۳۷۹,۹۰۸,۸۵ | ۱۲,۴۲۰,۰۰  | یورو        | جاری | ۱۹۰۲۷۵۰۴۰۱۹۶۴۴۱ | بانک اقتصاد نوین - شعبه شریعتی اهواز  |
| ۱۷,۵۴۴,۴۸    | ۱۷,۵۴۴,۴۸  | درهم امارات | جاری | ۱۹۰۲۷۵۰۴۰۱۹۶۴۴۲ | بانک اقتصاد نوین - شعبه شریعتی اهواز  |
| ۹۳,۸۷        | ۹۳,۸۷      | دلار        | جاری | ۱۹۰۲۷۵۰۴۰۱۹۶۴۴۳ | بانک اقتصاد نوین - شعبه شریعتی اهواز  |
| ۴۸۹,۵۴       | ۰,۰۰       | یورو        | جاری | ۶۷۱۲۰۰۱۹        | بانک ایران و اروپا - شعبه هامبورگ     |
| ۱,۶۷۰,۹۸۹,۶۸ | ۹,۵۹۰,۷۱   | یورو        | جاری | ۳۰۰۰۰۴۸۹۴۶۹۴۷   | بانک صنعت و معدن - شعبه فولاد خوزستان |

۴-۱-۱- موجودی ارزی وجوه نقد در تاریخ ترازنامه براساس نرخ مبادله ای اعلام شده توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تسعیر شده است.

۴-۲- مبلغ مذکور شامل موجودی نقد پایان دوره مالی نزد صندوق صدور چک جهت تامین وجه بارنامه حمل محصولات شرکت بوده که تا تاریخ تحریر صورتهای مالی قسمتی از آن تسویه گردیده و مابقی در جریان تسویه می باشد.

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری**

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بابت فروش بلوم، بیلت و اسلب بشرح زیر تفکیک میگردد :

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | یادداشت                                                         |
|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                                 |
| ۳۳۸,۷۱۸     | ۱,۲۱۹,۷۱۹   | ۵-۱ شرکتهای تابعه و وابسته                                      |
| ۶۶,۸۲۲      | ۳۲۷,۰۷۲     | ۵-۲ شرکت فولاد اکسین خوزستان- بابت فروش شمش                     |
| ۰           | ۶۱۴,۰۴۰     | ۵-۳ شرکت فولاد کرمان- بابت فروش شمش                             |
| ۰           | ۱,۰۸۹,۶۸۳   | ۵-۳ شرکت سپید فرآب کویر- بابت فروش شمش                          |
| ۰           | ۴۴۹,۱۴۴     | ۵-۳ شرکت مجتمع فولاد آریا نوب- بابت فروش شمش                    |
| ۰           | ۲۳۷,۰۰۹     | ۵-۳ شرکت پرشین فولاد آریا- بابت فروش شمش                        |
| ۰           | ۷۸۳,۱۸۱     | ۵-۳ شرکت نوب آهن و تولید میلگرد سیرجان حدید جنوب- بابت فروش شمش |
| ۰           | ۳۹۳,۰۹۷     | ۵-۴ شرکت فولاد نطنز- بابت فروش شمش                              |
| ۰           | ۱۵,۵۴۸      | ۵-۴ شرکت فولاد کوهپایه- بابت فروش شمش                           |
| ۰           | ۸۰,۶۵۸      | ۵-۵ مجتمع جهان فولاد غرب- بابت فروش شمش                         |
| ۰           | ۱۴۸,۵۵۵     | ۵-۵ شرکت صدر فولاد- بابت فروش شمش                               |
| ۰           | ۷۷,۳۰۸      | ۵-۵ شرکت مجتمع فولاد سبلان تبریز- بابت فروش شمش                 |
| ۴۰۵,۵۴۰     | ۵,۴۳۵,۰۱۴   | جمع کل                                                          |

**۵-۱ حسابهای دریافتنی تجاری از اشخاص تابعه و وابسته بشرح زیر تفکیک میگردد :**

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | یادداشت                                     |
|-------------|-------------|---------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                             |
| ۰           | ۸۸۱,۰۰۱     | ۵-۱-۱ شرکت نوب آهن اصفهان- بابت فروش شمش    |
| ۳۳۸,۷۱۸     | ۳۳۸,۷۱۸     | ۵-۱-۲ شرکت نورد و لوله اهواز- بابت فروش شمش |
| ۳۳۸,۷۱۸     | ۱,۲۱۹,۷۱۹   | جمع کل                                      |

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



- ۵-۱-۱- فروش در مقابل اعتبار اسنادی و اخذ ضمانتنامه صادره از سوی سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران می باشد .
- ۵-۱-۲- فروش در مقابل اخذ ضمانتنامه صادره از سوی سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران می باشد .
- ۵-۲- فروش در مقابل اخذ چک بانکی بوده و تا تاریخ تحریر صورت‌های مالی تسویه شده است .
- ۵-۳- فروش در مقابل اعتبار اسنادی و اخذ ضمانتنامه بانکی می باشد .
- ۵-۴- فروش در مقابل اخذ ضمانتنامه بانکی می باشد .
- ۵-۵- فروش در مقابل اعتبار اسنادی می باشد .
- ۵-۶- جدول وصول مطالبات تا تاریخ تحریر صورت‌های مالی بشرح زیر میباشد :

| مانده       | وصولی       | مطالبات در<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |                                              |
|-------------|-------------|--------------------------|----------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال              |                                              |
| ۲۷۸,۶۶۳     | ۶۰۲,۳۳۸     | ۸۸۱,۰۰۱                  | شرکت ذوب آهن اصفهان                          |
| ۰           | ۳۲۷,۰۷۲     | ۳۲۷,۰۷۲                  | شرکت فولاد اکسین خوزستان                     |
| ۱۵۳,۲۶۴     | ۴۶۰,۷۷۶     | ۶۱۴,۰۴۰                  | شرکت فولاد کرمان                             |
| ۳۱۴,۳۰۵     | ۷۷۵,۳۷۸     | ۱,۰۸۹,۶۸۳                | شرکت سپید فرآب کویر                          |
| ۷۹,۷۴۳      | ۳۶۹,۴۰۱     | ۴۴۹,۱۴۴                  | شرکت مجتمع فولاد آریا ذوب                    |
| ۰           | ۲۳۷,۰۰۹     | ۲۳۷,۰۰۹                  | شرکت پرشین فولاد آریا                        |
| ۱۸۰,۱۶۹     | ۶۰۳,۰۱۲     | ۷۸۳,۱۸۱                  | شرکت ذوب آهن و تولید میلگرد سیرجان حدید جنوب |
| ۳۹۳,۰۹۷     | ۰           | ۳۹۳,۰۹۷                  | شرکت فولاد نطنز                              |
| ۵۳۲         | ۱۵,۰۱۶      | ۱۵,۵۴۸                   | شرکت فولاد کوهپایه                           |
| ۰           | ۸۰,۶۵۸      | ۸۰,۶۵۸                   | مجتمع جهان فولاد غرب                         |
| ۰           | ۱۴۸,۵۵۵     | ۱۴۸,۵۵۵                  | شرکت صدر فولاد                               |
| ۰           | ۷۷,۳۰۸      | ۷۷,۳۰۸                   | شرکت مجتمع فولاد سبلان تبریز                 |
| ۱,۳۹۹,۷۷۳   | ۳,۶۹۶,۵۲۳   | ۵,۰۹۶,۲۹۶                | جمع کل                                       |

\* مانده مطالبات حداکثر تا تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ وصول خواهد شد .

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی**

سایر حسابها و اسناد دریافتنی بشرح زیر تفکیک میگردد :

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |             |             | یادداشت |                                             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|---------------------------------------------|
| خالص        | خالص        | نخیره م.م.و | ناخالص      |         |                                             |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                             |
| ۲۸۱,۸۰۰     | ۳۴۳,۸۴۵     | ۰           | ۳۴۳,۸۴۵     | ۶-۱     | شرکتهای تابعه و وابسته                      |
| ۳۵,۶۵۵      | ۳۸,۱۹۷      | ۰           | ۳۸,۱۹۷      | ۶-۲     | شرکت فولاد هرمزگان                          |
| ۲,۵۲۵       | ۸۳۰         | ۰           | ۸۳۰         |         | وام مسکن کارکنان                            |
| ۱۳,۱۴۹      | ۴,۵۴۵       | ۰           | ۴,۵۴۵       | ۶-۳     | شرکت دلووار افزار                           |
| ۹۰,۲۸۳      | ۶۷,۴۸۹      | ۰           | ۶۷,۴۸۹      | ۶-۴     | شرکت فولاد اکسین خوزستان                    |
| ۱۱۹,۲۱۲     | ۶۸,۲۴۵      | ۰           | ۶۸,۲۴۵      | ۶-۵     | سهام واگذاری به کارکنان و بازنشستگان        |
| ۶۶,۹۸۱      | ۴۴,۶۰۲      | ۰           | ۴۴,۶۰۲      |         | صندوق پس انداز کارکنان                      |
| ۰           | ۲۰,۶۴۸      | ۰           | ۲۰,۶۴۸      |         | موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد |
| ۰           | ۱۳,۳۵۴      | ۰           | ۱۳,۳۵۴      |         | شرکت نصیران خوزستان                         |
| ۰           | ۱,۱۵۲       | ۰           | ۱,۱۵۲       |         | شرکت مهندسی و مدیریت فن آوران               |
| ۰           | ۱,۰۳۰       | ۰           | ۱,۰۳۰       |         | شرکت فولاد کاوه جنوب کیش                    |
| ۰           | ۱۷,۹۴۳      | ۰           | ۱۷,۹۴۳      |         | شرکت بورس کالای ایران                       |
| ۲۱,۴۵۸      | ۲۲,۹۲۰      | ۲,۱۱۰       | ۲۵,۰۳۰      |         | سایر اقلام                                  |
| ۶۳۱,۰۶۳     | ۶۴۴,۸۰۰     | ۲,۱۱۰       | ۶۴۶,۹۱۰     |         | جمع کل                                      |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۶-۱- حساب‌های دریافتنی از شرکت‌های تابعه و وابسته بشرح زیر تفکیک میگردد :**

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |             |             |         |                                                 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|-------------------------------------------------|
| خالص        | خالص        | ذخیره م.م.و | ناخالص      | یادداشت |                                                 |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                                 |
| ۲۰۰,۰۰۰     | ۲۸۱,۳۶۴     | ۰           | ۲۸۱,۳۶۴     | ۶-۱-۱   | سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران |
| ۷,۰۷۴       | ۶,۹۲۵       | ۰           | ۶,۹۲۵       | ۶-۱-۲   | شرکت آسکوتک آلمان                               |
| ۷۲,۷۷۰      | ۵۳,۳۳۷      | ۰           | ۵۳,۳۳۷      | ۶-۱-۳   | شرکت سرمایه گذاری و توسعه فولاد جنوب            |
| ۱,۹۵۶       | ۲,۲۱۹       | ۰           | ۲,۲۱۹       |         | شرکت نورد و لوله اهواز                          |
| ۲۸۱,۸۰۰     | ۳۴۳,۸۴۵     | ۰           | ۳۴۳,۸۴۵     |         | جمع کل                                          |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



۶-۱-۱- رقم مذکور مربوط به علی الحساب اجرای توافقنامه حق انتفاع بهره برداری از معادن توسط شرکتهای معدنی بوده که تا تاریخ تحریر صورتهای مالی نهائی نشده است . مضافاً در صورت عدم اجرای توافقنامه مبلغ مذکور از مطالبات سازمان توسعه ونوسازی معادن وصنایع معدنی ایران تسویه خواهد شد.

۶-۱-۲- رقم مذکور مربوط به هزینه های درمان مامورین اعزامی به خارج از کشور میباشد.

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  |             | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |             | شرح                |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|
| میلیون ریال | مبلغ - یورو | میلیون ریال | مبلغ - یورو |                    |
| ۷,۰۷۴       | ۶۲۷,۸۹۷     | ۶,۹۲۵       | ۶۲۳,۲۴۷     | تنخواه هزینه درمان |

۶-۱-۳- رقم مذکور شامل ۱۶,۴۰۰ میلیون ریال بابت اصل وام جهت خرید واگن و مبلغ ۲۷,۷۱۰ میلیون ریال بابت اصل و بهره اقساط سررسید شده وام جهت خرید واگن و مبلغ ۹,۲۲۷ میلیون ریال صدور خدمات مهندسی میباشد . دوره بازپرداخت اقساط تسهیلات پس از استمهال از سال ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۳ است . اقساط سنوات ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ وصول و جهت اقساط سال ۱۳۹۲ نیز چکهای مربوطه دریافت گردیده که در جریان وصول میباشد .

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



- ۶-۲- رقم مذکور با قرارداد منعقدہ جهت تبدیل گندله به اسفنجی در سال مالی بعد تہاتر خواہد شد.
- ۶-۳- رقم مذکور بابت صورتحساب آب و برق مصرفی بودہ کہ از محل صورت وضعیتهای دریافتی تسویہ میگردد .
- ۶-۴- عمدہ رقم مذکور مربوط بہ ترخیص کالای پروژہ واردہ از محل اعتباراسنادی گشایش یافتہ نزدبانک صادرات ایران ،تحویل آب،حقوق مامورین در سنوات قبل و سال مورد گزارش بودہ کہ بہ حساب فیماہین منظور و در سال مورد گزارش مبلغ -/۲۷,۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات سنواتی و جاری وصول و باقیماندہ بتدریج وصول خواہد شد .
- ۶-۵- رقم مذکور مربوط بہ بدہی پرسنل بابت واگذاری سهام ترجیہی بہ آنان بموجب قرارداد فیماہین شرکت و سازمان خصوصی سازی بودہ کہ تا تاریخ تحریر صورتهای مالی ۵ قسط آن از پرسنل وصول وبہ سازمان خصوصی سازی پرداخت گردیدہ و متناسباً سهام آنان آزاد شدہ است.

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۷- موجودی مواد و کالا**

موجودی مواد و کالا بشرح زیر تفکیک میگردد :

| یادداشت                                | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  |
|----------------------------------------|-------------|-------------|
|                                        | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۷-۱ موجودی مواد و لوازم یدکی ، عمومی   | ۵,۱۰۰,۳۱۶   | ۳,۲۹۴,۴۰۷   |
| ۷-۲ موجودی مواد اولیه                  | ۱,۶۷۶,۸۶۵   | ۱,۱۶۲,۴۵۸   |
| ۲۴ موجودی محصول ( بلوم و بیلت )        | ۱۲۸,۰۸۳     | ۸۹,۲۰۲      |
| ۲۴ موجودی محصول ( اسلب )               | ۱۱۵,۲۹۷     | ۴۲,۸۹۴      |
| ۷-۳ موجودی کالای در جریان ساخت         | ۱,۱۷۰,۳۷۳   | ۴۰۱,۴۳۱     |
| ۷-۴ موجودی کالای امانی نزد دیگران      | ۳۵,۴۳۶      | ۱۵,۱۱۵      |
| ۷-۵ موجودی کالای امانی دیگران نزد شرکت | (۸,۰۵۹)     | (۸,۴۰۴)     |
| جمع                                    | ۸,۲۱۸,۳۱۱   | ۴,۹۹۷,۱۰۳   |
| ۷-۶ کالای در راه                       | ۱,۴۲۴,۹۴۳   | ۸۱۱,۳۶۵     |
| جمع کل                                 | ۹,۶۴۳,۲۵۴   | ۵,۸۰۸,۴۶۸   |

شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱



۷-۱- موجودی مواد و لوازم یدکی و مصرفی از اقلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |                                                |
|-------------|-------------|------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                |
| ۷۷۷,۶۵۴     | ۱,۰۲۱,۰۴۰   | انبار قطعات یدکی فولادسازی                     |
| ۴۵۰,۷۵۳     | ۵۳۲,۶۵۳     | انبار قطعات یدکی احیاء شماره ۱ و ۲ و ۳         |
| ۴۴۷,۵۵۶     | ۶۴۳,۶۹۳     | انبار قطعات یدکی آهک و گندله - انباشت و برداشت |
| ۲۷۳,۳۰۲     | ۴۷۹,۷۶۹     | انبار خدمات کارگاهی                            |
| ۳۶۱,۱۲۹     | ۵۷۸,۶۶۵     | انبار نسوز                                     |
| ۷۲۹,۹۳۶     | ۱,۴۸۹,۴۲۹   | انبار مواد کمکی افزودنی                        |
| ۴۳,۹۲۸      | ۱۰۲,۲۲۱     | انبار شیمیائی و لوازم آزمایشگاهی               |
| ۲۸,۸۱۹      | ۴۹,۱۵۵      | انبار روغن و گریس                              |
| ۴۳,۳۱۹      | ۴۳,۷۵۸      | انبار مواد و لوازم مصرفی                       |
| ۱۳,۹۱۸      | ۲۵,۴۸۴      | انبار فلزات                                    |
| ۱۶,۰۸۹      | ۲۱,۸۸۱      | انبار تجهیزات مکانیک                           |
| ۱۳,۵۸۱      | ۲۰,۱۸۰      | انبار برق و مخابرات                            |
| ۱۹,۷۷۶      | ۳۲,۹۵۲      | انبار ملزومات اداری و ایمنی                    |
| ۴۰,۹۸۰      | ۲۲,۲۲۰      | انبار سنگ آهک                                  |
| ۲۱۶         | ۲۷۹         | انبار ساختمانی                                 |
| ۳۳,۲۹۷      | ۳۶,۷۸۷      | انبار بندر امام                                |
| ۱۵۴         | ۱۵۰         | انبار ماشین آلات سبک و سنگین                   |
| ۳,۲۹۴,۴۰۷   | ۵,۱۰۰,۳۱۶   | جمع کل                                         |

۷-۲- موجودی مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |                                                |
|-------------|-------------|------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                |
| ۴۳۸,۸۸۰     | ۵۱۱,۵۰۴     | موجودی مواد اولیه خریداری : انبار سنگ آهن      |
| ۵۱۲,۴۰۶     | ۸۳۲,۵۴۱     | انبار آهن قراضه                                |
| ۱۹۰,۲۷۴     | ۲۴۷,۸۲۷     | خرید آهن اسفنجی                                |
| ۱,۱۴۱,۵۶۰   | ۱,۵۹۱,۸۷۲   | جمع                                            |
| ۷,۰۸۰       | ۸,۹۴۱       | موجودی ضایعات پایان دوره : موجودی لجن صنعتی ۲۴ |
| ۶,۳۶۷       | ۰           | موجودی پودر گندله ۲۴                           |
| ۰           | ۷,۹۴۱       | موجودی نرمه اسفنجی ۲۴                          |
| ۱,۸۵۸       | ۶۶,۰۹۵      | موجودی قراضه ضایعاتی ۲۴                        |
| ۵,۵۹۳       | ۲,۰۱۶       | موجودی ریپیت (گندله شکسته) ۲۴                  |
| ۲۰,۸۹۸      | ۸۴,۹۹۳      | جمع موجودی ضایعات                              |
| ۱,۱۶۲,۴۵۸   | ۱,۶۷۶,۸۶۵   | جمع کل                                         |

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۷-۳- موجودی کالای در جریان ساخت از اقلام زیر تشکیل یافته است :**

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |                      |
|-------------|-------------|----------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                      |
| ۳۹۷,۶۲۸     | ۱,۱۶۲,۵۷۸   | ۲۴ موجودی گندله      |
| ۳,۰۵۳       | ۶,۹۶۸       | ۲۴ موجودی آهن اسفنجی |
| ۷۵۰         | ۸۲۷         | ۲۴ موجودی بریکت      |
| ۴۰۱,۴۳۱     | ۱,۱۷۰,۳۷۳   | جمع کل               |

افزایش موجودی گندله بدلیل برنامه ریزی برای یکماه ذخیره سازی تولید اسفنجی و افزایش قیمت‌ها میباشد

**۷-۴- موجودی کالای امانی نزد دیگران بشرح زیر میباشد :**

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |                                                                        |
|-------------|-------------|------------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                                        |
| ۴,۱۷۲       | ۱۸,۴۷۸      | ۷-۴-۱ گروه ملی صنعتی فولاد ایران ( مواد شیمیائی ، مواد نسوز و اسفنجی ) |
| ۳,۲۸۱       | ۳,۲۸۱       | شرکت ذوب آهن اصفهان ( بتون نسوز )                                      |
| ۱,۵۴۵       | ۰           | شرکت فراکستر آلتون (آلومینیوم)                                         |
| ۴,۹۵۴       | ۴,۹۵۳       | شرکت مجتمع فولاد خراسان                                                |
| ۰           | ۵,۲۰۵       | شرکت معادن فاریاب                                                      |
| ۰           | ۲,۰۲۷       | شرکت نسوز پارس                                                         |
| ۰           | ۸۷۴         | شرکت دیرگداز                                                           |
| ۰           | ۴۲۹         | شرکت فولاد اسفراین                                                     |
| ۱,۱۶۳       | ۱۸۹         | سایر ( شمش ، روغن ، قالب و ... )                                       |
| ۱۵,۱۱۵      | ۳۵,۴۳۶      | جمع کل                                                                 |

۷-۴-۱- در ازای ارسال بخشی از کالای امانی (آهن اسفنجی) ، معادل ارزش کالای مورد درخواست و تحویلی وجه نقد دریافت شده است .

۷-۵- مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به شرکت فولاد مبارکه اصفهان ، ذوب آهن اصفهان و گروه ملی صنعتی فولاد ایران بابت مواد نسوز و افزودنی میباشد.

۷-۶- رقم مذکور مربوط به هم ارز ریالی اعتبارات اسنادی گشایش یافته سفارشات خارجی ابلاغی به فروشندگان و سازندگان مواد اولیه مصرفی و کمکی میباشد که تا تاریخ تحریر صورت‌های مالی به تملک شرکت درآمده اند.

۷-۷- کلیه موجودی مواد و لوازم یدکی موجود در انبارهای شرکت به مبلغ ۵,۰۷۸ میلیارد ریال تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته اند.

۷-۸- علت عمده افزایش موجودیها نسبت به سال قبل ناشی از افزایش مقدار و نرخ خرید بوده است.

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۸- اقلام عمده سفارشات و پیش پرداختها بشرح زیر تفکیک می گردد :**

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |             |             |                                                             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------|
| خالص        | خالص        | نخیره م.م.و | ناخالص      | یادداشت                                                     |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                                                             |
| ۱۵۰,۴۸۷     | ۱,۱۴۰,۶۰۹   | ۰           | ۱,۱۴۰,۶۰۹   | ۸-۱ سفارشات مواد و کالا                                     |
| ۱۸,۴۲۱      | ۶۸,۳۹۴      | ۰           | ۶۸,۳۹۴      | گمرک بندر امام - ترخیص سفارشات                              |
| ۱۶,۸۳۷      | ۱۴,۱۰۹      | ۰           | ۱۴,۱۰۹      | ۸-۲ شرکت گازهای صنعتی دلووار افزار- نصب کارخانه اکسیژن      |
| ۸,۲۷۱       | ۱۵,۴۷۵      | ۰           | ۱۵,۴۷۵      | گمرک خرمشهر - بابت ترخیص کالا                               |
| ۱۰۱,۳۲۲     | ۵۰,۲۱۱      | ۰           | ۵۰,۲۱۱      | ۸-۳ شرکت پارس استیل - خرید قطعات یدکی و مواد اولیه          |
| ۳,۵۰۷       | ۴۲,۲۸۴      | ۰           | ۴۲,۲۸۴      | شرکت فرآورده های نسوز پارس - خرید اقلام مصرفی               |
| ۶,۰۵۶       | ۱۴,۹۵۹      | ۰           | ۱۴,۹۵۹      | شرکت فولاد زاگرس - خرید چدن                                 |
| ۸۴۲         | ۲۸,۵۷۲      | ۰           | ۲۸,۵۷۲      | گمرک بندر عباس - ترخیص کالا                                 |
| ۰           | ۳۸,۲۱۵      | ۰           | ۳۸,۲۱۵      | شرکت مجتمع فولاد خراسان-بابت خرید آهن اسفنجی                |
| ۰           | ۱۷,۴۷۳      | ۰           | ۱۷,۴۷۳      | شرکت فولاد زرند ایرانیان-بابت خرید سنگ آهن                  |
| ۰           | ۱۲۷,۴۳۶     | ۰           | ۱۲۷,۴۳۶     | معادن فاریاب-بابت خرید فروآلیاژ                             |
| ۰           | ۱۱,۶۷۷      | ۰           | ۱۱,۶۷۷      | شرکت فرآورده های دیرگداز مهر آریان فارس-بابت خرید مواد نسوز |
| ۳۰۵,۷۴۳     | ۱,۵۶۹,۴۱۴   | ۰           | ۱,۵۶۹,۴۱۴   | نقل جمع به صفحه بعد                                         |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



| یادداشت                                              | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |             | ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  |             |
|------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                      | ناخالص      | نخيره م.م.و | خالص        | خالص        |
|                                                      | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| نقل جمع از صفحه قبل                                  | ۱,۵۶۹,۴۱۴   | ۰           | ۱,۵۶۹,۴۱۴   | ۳۰۵,۷۴۳     |
| شرکت فرآورده های نسوز آذر-بابت خرید مواد نسوز        | ۴۱,۷۴۴      | ۰           | ۴۱,۷۴۴      | ۰           |
| شرکت نسوز خوزستان-بابت خرید مواد نسوز                | ۲۴,۳۱۰      | ۰           | ۲۴,۳۱۰      | ۰           |
| شرکت فرآورده های نسوز ایران-بابت خرید مواد نسوز      | ۱۷۴,۴۱۵     | ۰           | ۱۷۴,۴۱۵     | ۰           |
| شرکت فرآورده های نسوز مهرگداز-بابت خرید مواد نسوز    | ۴۸,۷۱۱      | ۰           | ۴۸,۷۱۱      | ۰           |
| شرکت دیرگداز گستران پاسارگاد-بابت خرید مواد نسوز     | ۱۲,۶۷۹      | ۰           | ۱۲,۶۷۹      | ۰           |
| SGL CARBON GMBH-بابت خرید الکتروود گرافیتی           | ۹۰,۷۵۰      | ۰           | ۹۰,۷۵۰      | ۰           |
| TECO ELECTRIC-بابت خرید ماشین های الکتریکی دوار      | ۱۲,۴۷۴      | ۰           | ۱۲,۴۷۴      | ۰           |
| TEAM UNIVERSAL FZC-بابت خرید فروآلیاژ                | ۱۱,۸۶۶      | ۰           | ۱۱,۸۶۶      | ۰           |
| NINGBO VILLE-بابت خرید ترانس ها و آهنرباهای صنعتی    | ۲۵,۶۲۵      | ۰           | ۲۵,۶۲۵      | ۰           |
| EUROPEAN LIFT CRANES-بابت خرید گیربکس                | ۱۶,۸۲۵      | ۰           | ۱۶,۸۲۵      | ۰           |
| SCHEUERLE FAHRZEUG FABARIK-بابت خرید تجهیزات مکانیکی | ۱۱,۹۲۲      | ۰           | ۱۱,۹۲۲      | ۰           |
| نقل جمع به صفحه بعد                                  | ۲,۰۴۰,۷۳۵   | ۰           | ۲,۰۴۰,۷۳۵   | ۳۰۵,۷۴۳     |

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ۱۳۹۱**

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |             |             | یادداشت                                                                     |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| خالص        | خالص        | نخیره م.م.و | ناخالص      |                                                                             |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                                                                             |
| ۳۰۵,۷۴۳     | ۲,۰۴۰,۷۳۵   | ۰           | ۲,۰۴۰,۷۳۵   | نقل جمع از صفحه قبل                                                         |
| ۰           | ۱۲۲,۲۶۸     | ۰           | ۱۲۲,۲۶۸     | GRAPHITE INDIA LTD - بابت خرید الکترو گرافیتی                               |
| ۰           | ۶۹,۴۵۹      | ۰           | ۶۹,۴۵۹      | RHI(VEITSCH RADEX VERTRI)-بابت خرید مواد نسوز                               |
| ۰           | ۱۴,۷۱۷      | ۰           | ۱۴,۷۱۷      | KOREF TECHNOLOGY CO-بابت خرید مواد نسوز                                     |
| ۴۱۷         | ۳۲,۰۱۹      | ۰           | ۳۲,۰۱۹      | KAUMAN, S . A - بابت خرید تجهیزات مکانیکی                                   |
| ۰           | ۲۷,۱۴۱      | ۰           | ۲۷,۱۴۱      | KIROW ARDELT GMBH - بابت خرید تجهیزات مکانیکی                               |
| ۰           | ۱۴۶,۳۶۷     | ۰           | ۱۴۶,۳۶۷     | DALIAN SHINGOR TRADING CO - بابت خرید تجهیزات مکانیکی                       |
| ۳           | ۳۱,۱۲۰      | ۰           | ۳۱,۱۲۰      | شرکت مهندسی فکور صنعت-بابت احداث سیستم تخلیه مکانیزه کامیون                 |
| ۰           | ۵,۴۳۱       | ۰           | ۵,۴۳۱       | شرکت تعاونی خدماتی رفاه ایثارگران صنایع فولاد اهواز-بابت ساخت سرویس بهداشتی |
| ۰           | ۱۰,۲۳۳      | ۰           | ۱۰,۲۳۳      | شرکت افرا نیرو تجهیز-بابت خرید ترانس و آهنرباهای الکتریکی                   |
| ۱۳,۲۵۸      | ۲۲,۶۸۹      | ۰           | ۲۲,۶۸۹      | شرکت آسکو تک تهران-بابت ارائه خدمات فنی مهندسی                              |
| ۳۶,۵۶۱      | ۸۲,۶۹۲      | ۰           | ۸۲,۶۹۲      | ۸-۴ شرکت ذوب آهن اصفهان -بابت خرید کک                                       |
| ۳۳۵,۶۰۹     | ۹۴۰,۲۷۰     | ۰           | ۹۴۰,۲۷۰     | ۸-۵ شرکت آسکو تک آلمان-بابت خرید الکترو د ، قطعات                           |
| ۰           | ۳۶,۴۶۷      | ۰           | ۳۶,۴۶۷      | MISANO MIDDLE EAST L.L.C - بابت خرید مواد نسوز                              |
| ۳۰۰,۸۸۶     | ۲۹۲,۲۴۳     | ۶,۲۱۸       | ۲۹۸,۴۶۱     | سایر                                                                        |
| ۹۹۲,۴۷۷     | ۳,۸۷۳,۸۵۱   | ۶,۲۱۸       | ۳,۸۸۰,۰۶۹   | جمع کل                                                                      |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۸-۱- سفارشات کالا و خدمات بشرح زیر میباشد :**

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | یادداشت |                                    |
|-------------|-------------|---------|------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                    |
| ۵۲۶,۵۲۸     | ۱,۶۵۱,۱۸۵   | ۸-۱-۱   | اعتبارات اسنادی - خرید مواد و کالا |
| ۲,۷۵۹       | ۲۹,۹۷۵      | ۸-۱-۱   | هزینه های جانبی اعتبارات اسنادی    |
| (۳۷۸,۸۰۰)   | (۵۴۰,۵۵۱)   | ۸-۱-۲   | معلق خرید سفارشات                  |
| ۱۵۰,۴۸۷     | ۱,۱۴۰,۶۰۹   |         | جمع کل                             |

۸-۱-۱- علت افزایش نسبت به سال قبل گشایش ۱۷ فقره اعتبارات اسنادی به ارزش ۴۶ میلیون یورو به نرخ مبادله ای در سالجاری می باشد .

۸-۱-۲- مبلغ مذکور بابت ۱۰۰٪ بهای تمام شده کالاهای خریداری و وارد شده به شرکت میباشد .

۸-۲- رقم مذکور مربوط به پیش پرداخت خرید گاز آرگون بوده که درمقابل آن ضمانتنامه دریافت شده است.

۸-۳- رقم مذکور مربوط به پیش پرداخت خرید قطعات یدکی ، الکتروود گرافیتی و سایر موارد میباشد.

۸-۴- رقم مذکور مربوط به خرید کک بوده که تا تاریخ تحریر صورتهای مالی تسویه شده است .

۸-۵- رقم مذکور مربوط به تامین ارز جهت خرید مواداولیه، قطعات یدکی و غیره از کشورهای اروپایی بشرح جدول زیر میباشد .

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  |                    | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |                    |                                                  |
|-------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------------------------------------|
| میلیون ریال | مبلغ - میلیون یورو | میلیون ریال | مبلغ - میلیون یورو |                                                  |
| ۱۰۰,۸۰۷     | ۶                  | ۲۹۱,۷۱۵     | ۷                  | پیش پرداخت خرید قطعات یدکی                       |
| ۰           | ۰                  | ۲۰۸,۷۵۷     | ۶                  | پیش پرداخت سفارش ۵۲۲۹۰۳۰۷- ریفرمر تیوپ زمزم      |
| ۰           | ۰                  | ۳۰۲,۱۳۹     | ۹                  | پیش پرداخت سفارش ۵۲۲۹۹۲۱۹ - الکتروود گرافیتی     |
| ۰           | ۰                  | ۷۲,۰۳۱      | ۲                  | پیش پرداخت سفارش ۵۲۳۰۱۴۱۶ - الکتروود گرافیتی     |
| ۰           | ۰                  | ۶۵,۶۲۸      | ۲                  | پیش پرداخت سفارش ۵۲۳۰۱۴۱۵ - الکتروود گرافیتی     |
| ۲۰,۶۵۹      | ۰                  | ۰           | ۰                  | پیش پرداخت خرید فرو سیلیکون                      |
| ۳۳,۹۷۳      | ۰                  | ۰           | ۰                  | پیش پرداخت خرید چدن                              |
| ۴۱,۶۴۵      | ۳                  | ۰           | ۰                  | پیش پرداخت سفارش ۵۲۲۶۷۳۸۲ - الکتروود گرافیتی     |
| ۲۰,۱۳۴      | ۱                  | ۰           | ۰                  | پیش پرداخت سفارش ۵۲۲۶۶۹۶۷ - لوله ریفرمر - پارت ۱ |
| ۹۴,۶۷۳      | ۶                  | ۰           | ۰                  | پیش پرداخت سفارش ۵۲۲۶۶۹۶۷ - لوله ریفرمر- پارت ۲  |
| ۲۳,۷۱۸      | ۰                  | ۰           | ۰                  | سایر                                             |
| ۳۳۵,۶۰۹     | ۱۶                 | ۹۴۰,۲۷۰     | ۲۶                 |                                                  |

شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱



۹- دارائیهای ثابت مشهود - جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارائیهای ثابت مشهود بشرح زیر است :

| بهای تمام شده                 |                              |                |             |                |                                |                 |             |                 |                                |             |
|-------------------------------|------------------------------|----------------|-------------|----------------|--------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|--------------------------------|-------------|
| پادداشت                       | مانده اول دوره<br>۱۳۹۱/۰۱/۰۱ | افزایش سالجاری | کاهش        | نقل و انتقالات | مانده پایان دوره<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | استهلاک انباشته |             |                 |                                | ارزش دفتری  |
|                               |                              |                |             |                |                                | افزایش          | کاهش        | استهلاک انباشته | مانده پایان دوره<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |             |
|                               | میلیون ریال                  | میلیون ریال    | میلیون ریال | میلیون ریال    | میلیون ریال                    | میلیون ریال     | میلیون ریال | میلیون ریال     | میلیون ریال                    | میلیون ریال |
| زمین                          | ۳۸۶,۷۵۴                      | ۱۴,۴۴۸         | -           | -              | ۴۰۱,۲۰۲                        | -               | -           | -               | -                              | ۳۸۶,۷۵۴     |
| ۹-۲ ساختمان و تأسیسات         | ۳,۲۰۱,۶۹۵                    | ۲۱۶,۷۵۳        | -           | ۴۵۶,۰۵۷        | ۳,۸۷۴,۵۰۵                      | ۱,۰۵۶,۹۸۳       | ۲۸۵,۴۳۶     | -               | ۱,۳۴۲,۴۱۹                      | ۲,۱۴۴,۷۱۲   |
| ۹-۳ ماشین آلات تولیدی         | ۶,۸۹۹,۳۵۱                    | ۱۳۱,۸۵۸        | -           | ۴۸,۱۳۶         | ۷,۰۰۷۹,۳۴۵                     | ۲,۱۵۹,۶۴۶       | ۳۲۹,۷۸۲     | -               | ۲,۴۸۹,۴۲۸                      | ۴,۷۳۹,۷۰۵   |
| ماشین آلات ساختمانی           | ۵۹,۸۲۳                       | ۳۴,۳۴۸         | -           | -              | ۹۴,۱۹۱                         | ۳۴,۱۶۳          | ۹,۸۷۰       | -               | ۴۴,۰۳۳                         | ۲۵,۶۸۰      |
| ۹-۴ وسائط نقلیه سبک           | ۶۰,۳۵۰                       | ۹,۸۷۵          | -           | -              | ۷۰,۲۲۵                         | ۴۰,۸۶۱          | ۶,۴۴۴       | -               | ۴۷,۳۰۵                         | ۱۹,۴۸۹      |
| ابزار - تجهیزات و قالب        | ۱۲,۴۸۰                       | ۱۳,۸۵۰         | -           | -              | ۲۶,۳۳۰                         | ۱۲,۴۸۰          | ۱۳,۸۵۰      | -               | ۲۶,۳۳۰                         | -           |
| ۹-۵ محوطه سازی                | ۲۹۵,۴۴۰                      | ۳,۷۶۳          | -           | ۳۱,۲۱۶         | ۳۳۰,۴۱۹                        | ۱۴۰,۶۲۱         | ۱۷,۶۸۰      | -               | ۱۵۸,۳۰۱                        | ۱۵۴,۸۱۹     |
| کمپینگ و کاروانها             | ۴,۹۰۴                        | ۲,۶۸۵          | -           | ۴۲۲            | ۸۰,۰۱۱                         | ۱,۱۱۵           | ۵۶۲         | -               | ۱,۶۷۷                          | ۳,۷۸۹       |
| ۹-۶ وسایل و تجهیزات کارگاهی   | ۹۹,۷۱۷                       | ۵۳,۰۳۸         | -           | ۱۰,۳۷          | ۱۵۳,۷۹۲                        | ۵۰,۷۷۲          | ۱۸,۸۸۵      | -               | ۶۹,۶۵۷                         | ۴۸,۹۴۶      |
| وسایل آزمایشگاهی و طبی        | ۵۰,۷۸۳                       | ۶,۱۳۷          | -           | -              | ۵۶,۹۲۰                         | ۲۱,۴۸۷          | ۴,۲۳۹       | -               | ۲۵,۷۲۶                         | ۲۹,۲۹۶      |
| ۹-۷ اثاثیه و منصوبات          | ۱۹۷,۱۲۸                      | ۹۰,۰۳۴         | ۱,۶۱۳       | ۱,۷۶۷          | ۲۸۷,۳۱۶                        | ۹۱,۶۳۰          | ۲۲,۰۸۵      | ۱,۳۸۱           | ۱۱۲,۳۳۴                        | ۱۰۵,۴۹۸     |
| باسکول                        | ۲۳,۲۶۵                       | ۴,۳۶۸          | -           | -              | ۲۷,۶۳۳                         | ۶,۶۲۱           | ۱,۹۴۸       | -               | ۸,۵۶۹                          | ۱۶,۶۴۳      |
| جمع                           | ۱۱,۲۹۱,۷۱۰                   | ۵۸۱,۱۵۷        | ۱,۶۱۳       | ۵۳۸,۶۳۵        | ۱۲,۴۰۹,۸۸۹                     | ۳,۶۱۶,۳۷۹       | ۷۱۰,۷۸۱     | ۱,۳۸۱           | ۴,۳۲۵,۷۷۹                      | ۷,۶۷۵,۳۳۱   |
| ۹-۸ پیش پرداخت داخلی وخارجی   | ۳۶۳,۴۸۶                      | ۶۹۶,۳۷۴        | -           | (۱۸۵,۳۰۷)      | ۸۷۴,۴۵۳                        | -               | -           | -               | -                              | ۳۶۳,۴۸۶     |
| ۹-۹ ماشین آلات در جریان       | ۱۱۵,۸۶۰                      | ۸۰,۰۱۰۷        | -           | (۸۶۰۱)         | ۱۸۷,۳۶۶                        | -               | -           | -               | -                              | ۱۱۵,۸۶۰     |
| ۹-۱۰ ساختمانهای در جریان      | ۱,۱۱۷,۳۸۸                    | ۷۵۷,۳۷۸        | -           | (۳۴۴,۶۳۷)      | ۱,۵۳۰,۱۳۹                      | -               | -           | -               | -                              | ۱,۱۱۷,۳۸۸   |
| دارائیهای ثابت موجود در انبار | ۳۹۱,۲۴۰                      | ۷,۷۲۸          | ۲۲۶,۶۷۶     | -              | ۱۷۲,۲۹۲                        | -               | -           | -               | -                              | ۳۹۱,۲۴۰     |
| جمع                           | ۱,۹۸۷,۹۷۴                    | ۱,۵۴۱,۵۸۷      | ۲۲۶,۶۷۶     | (۵۳۸,۶۳۵)      | ۲,۷۶۴,۲۵۰                      | -               | -           | -               | -                              | ۱,۹۸۷,۹۷۴   |
| جمع کل                        | ۱۳,۲۷۹,۶۸۴                   | ۲,۱۲۲,۷۴۴      | ۲۲۸,۲۸۹     | -              | ۱۵,۱۷۴,۱۳۹                     | ۳,۶۱۶,۳۷۹       | ۷۱۰,۷۸۱     | ۱,۳۸۱           | ۴,۳۲۵,۷۷۹                      | ۹,۶۶۳,۳۰۵   |

\* کاهش اثاثیه و منصوبات به مبلغ ۱,۶۱۲ میلیون ریال بهای تمام شده و مبلغ ۱,۳۸۱ میلیون ریال استهلاك انباشته به شرح یادداشت شماره ۱-۲۸ مربوط به فروش دارایی های ثابت می باشد .

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



۹-۱- از مبلغ -/۱۰,۸۴۸,۳۶۰ میلیون ریال ارزش دفتری مانده پایان دوره دارائیهای ثابت مبلغ-/۸۷۴,۴۵۳ میلیون ریال پیش پرداخت و مبلغ -/۹,۹۷۳,۹۰۷ میلیون ریال تحت پوشش بیمه بوده و سایر دارائیهای مانند زمین ، ابزار ، تجهیزات و قالب ها به دلیل ماهیت غیر قابل اشتعال زا و مصرفی بودن آنها تحت پوشش بیمه قرار نگرفته اند .

۹-۲- اضافات ساختمان و تاسیسات مربوط به افزایش ظرفیت گندله سازی ها و مصرف قطعات یدکی سرمایه ای و خرید تجهیزات کوره ها می باشد.

۹-۲-۱- نقل و انتقالات ساختمان و تاسیسات از پروژه ها :

| مبلغ به میلیون ریال | شرح                                      |
|---------------------|------------------------------------------|
| ۲۰۰,۴۰۲             | توسعه سالن فولادسازی                     |
| ۵۱,۱۲۹              | کوره پاتیلی                              |
| ۴۵,۸۷۶              | احداث چیلرخانه شماره ۳                   |
| ۱۷,۸۷۵              | تاسیسات RO کارخانه فولاد خوزستان         |
| ۱۴,۱۵۳              | خطوط محور ۷                              |
| ۱۱,۴۸۹              | سیستم برق رسانی به انباشت و برداشت       |
| ۹,۵۶۸               | پروژه گاززدایی- VOD                      |
| ۹,۲۹۷               | افزایش ظرفیت کوره ۲                      |
| ۶,۶۰۲               | جرتقیل های سقفی فولادی                   |
| ۵,۶۳۷               | سیستم نظارت تصویری کوره ها               |
| ۵,۴۲۴               | اجرای شینه های برق روشنایی آیل ۲۷۵ تن    |
| ۵,۲۱۳               | پروژه دوربین مدار بسته                   |
| ۵,۱۰۷               | اجرای سیستم کلرژنی                       |
| ۴,۸۸۱               | افزایش ظرفیت گندله سازی                  |
| ۴,۸۰۶               | تعویض استراکچر و شاسی فن                 |
| ۴,۲۳۲               | توزین ۶۰ تنی اسکریین ۷                   |
| ۴,۲۲۶               | اصلاح افزایش ظرفیت شبکه های آب داخل شرکت |
| ۳,۷۶۱               | احداث ایستگاه فشار گاز                   |
| ۳,۵۰۵               | ساخت اتاق کنترل کوره                     |
| ۲,۶۴۴               | ساخت چند باب اتاق در سایت گندله سازی     |
| ۴,۸۴۶               | نماسازی و بازسازی محوطه تالار طوبی       |
| ۲,۷۴۲               | سامان دهی و محوطه سازی واحد آهک          |
| ۳۲,۶۴۲              | سایر                                     |
| ۴۵۶,۰۵۷             | جمع                                      |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



۹-۳- اضافات ماشین آلات تولیدی ناشی از مصرف قطعات یدکی سرمایه ای و تجهیزات کوره ها می باشد.

۹-۳-۱- نقل و انتقالات ماشین آلات تولیدی از پروژه ها :

| مبلغ به میلیون ریال | شرح                         |
|---------------------|-----------------------------|
| ۲۵,۶۰۸              | کوره پاتیلی ۴               |
| ۶,۳۰۸               | حمل آهن اسفنجی از احیاء ۱   |
| ۵,۳۷۹               | افزایش ظرفیت گندله سازی     |
| ۵,۱۷۶               | ساخت و نصب کولد فلر         |
| ۳,۱۹۵               | کوره های SVC                |
| ۱,۷۵۳               | سیستم جمع آوری دود حمل مواد |
| ۷۱۷                 | سایر                        |
| ۴۸,۱۳۶              | جمع                         |

۹-۴- اضافات وسایط نقلیه مربوط به تعمیر اساسی واگن هاو لکوموتیوهای حمل سنگ آهن و خرید ماشین جاروب صنعتی می باشد.

۹-۵- نقل و انتقالات محوطه سازی از پروژه ها :

| مبلغ به میلیون ریال | شرح                   |
|---------------------|-----------------------|
| ۹,۳۶۳               | محوطه سازی امور منازل |
| ۴,۲۵۸               | محوطه سازی سطح شرکت   |
| ۱,۳۲۱               | توسعه جاده ۲۰۰ X      |
| ۱۳,۸۲۰              | احداث جاده جدید ۷ Y   |
| ۲,۴۵۴               | سایر                  |
| ۳۱,۲۱۶              | جمع                   |

۹-۶- اضافات وسایل و تجهیزات کارگاهی مربوط به خرید یک دستگاه فرزستونی CNC سنگین و دستگاه ارتعاش سنج ۲ کاناله می باشد.

۹-۷- اضافات اثاثیه و منصوبات مربوط به خرید تجهیزات رایانه و لابراتور زبان و تجهیزات رستوران و تجهیزات سرمایشی و... بوده است

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



۹-۸- پیش پرداختهای سرمایه ای داخلی و خارجی بشرح زیر تفکیک میگردد :

| یادداشت                                                                         | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۰/۱۲/۲۹     |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| میلیون ریال                                                                     | میلیون ریال    | میلیون ریال    |
| شرکت سازه اهواز- توسعه سالن فولاد سازی                                          | ۱۰.۷۶۸         | ۱۴.۸۴۵         |
| گروه ملی صنعتی فولاد ایران - لوله سقف استادیوم                                  | ۴۴.۰۷۴         | ۲۰.۰۰۸         |
| شرکت سدید جهان صنعت - ساخت و خرید کولینگ تاور                                   | ۱۱.۲۸۱         | ۱۱.۹۲۹         |
| شرکت دلوآر افزار - خرید اکسیژن                                                  | ۱۲۴.۲۷۳        | ۵۳.۴۰۷         |
| آقای یداله مرعشی - بابت خرید زمین                                               | ۱۵.۱۶۷         | ۱۵.۱۶۷         |
| شرکت فولاد اکسین خوزستان - خرید ورق جهت سقف استادیوم                            | ۶.۰۱۵          | ۶.۰۱۵          |
| شرکت مهندسی شغاب - طراحی و ساخت سیستم آبیگری از لجن                             | ۴۶.۸۶۰         | ۲۳.۱۲۸         |
| شرکت رامیان وزین - خرید ماشین سرباره گیری از پاتیل مذاب                         | ۱۹.۲۳۸         | ۱۱.۷۱۳         |
| شهرداری منطقه ۸ - پروانه ساخت بیمارستان صنایع                                   | ۰              | ۸.۰۰۰          |
| شرکت فنی و مهندسی ام ام ایی - افزایش ظرفیت احیاء ۲                              | ۲۶.۹۲۷         | ۱۲۴.۶۱۷        |
| شرکت مهندسی فکور صنعت - سیستم تخلیه مکانیزه کامیون                              | ۱۶.۳۶۳         | ۷.۱۵۱          |
| شرکت فرانکو اسپادان - خرید ۳ دستگاه ترانسفور ماتور                              | ۲۲.۳۷۱         | ۱.۱۸۱          |
| شرکت اس تی جی - تجهیزات جمع آوری دود کوره ۳                                     | ۲۶.۳۱۲         | ۰              |
| شرکت مروا تجارت - ماشین حمل اسلب                                                | ۵۵.۹۱۷         | ۰              |
| شرکت سیم و کابل ابهر - خرید کابل                                                | ۲۴.۶۳۵         | ۰              |
| شرکت ساختمانی ست - احداث بیمارستان ۹۶ تختخوابی                                  | ۱۸.۹۹۸         | ۰              |
| شرکت سهامی برق منطقه ای خوزستان - خرید تجهیزات ایستگاه برق                      | ۱۱.۳۱۳         | ۰              |
| شرکت EUROPEAN LIFT CRANESE - بابت خرید جرثقیل ۱۲۰ تن                            | ۱۹.۸۸۰         | ۰              |
| موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد-خرید آپارتمان شمشک و هتل کیان تهران | ۳۱۸.۲۷۹        | ۰              |
| سایر اقلام                                                                      | ۵۵.۷۸۲         | ۶۶.۳۲۵         |
| <b>جمع کل</b>                                                                   | <b>۸۷۴.۴۵۳</b> | <b>۳۶۳.۴۸۶</b> |

۹-۸-۱ طبق قرارداد BOT (ساخت، بهره برداری و انتقال) با شرکت دلوآرافزار میبایست بعد از سال هشتم بهره برداری از کارخانه اکسیژن ۳ مالکیت به این شرکت انتقال یابد و این مبلغ سهم کارکرد از تاریخ ۸۸/۰۸/۰۱ تا پایان سال ۱۳۹۰ بوده که در پیش پرداخت سرمایه ای ثبت و در نهایت پس از انتقال مالکیت به صورت دارایی در دفاتر ثبت میگردد.

۹-۸-۲ تا تاریخ تحریر گزارش، پروانه ساختمانی احداث بیمارستان از شهرداری منطقه ۸ اخذ شده است.

۹-۸-۳ مبلغ مذکور مربوط به اجرای ریومپ مدول یک احیاء ۲ بوده که بخشی از تجهیزات مربوطه تا تاریخ تحریر صورتهای مالی وارد شرکت و بخشی در گمرک میباشند.

۹-۸-۴ نظر به عدم تکمیل فرآیند الحاق صندوق بازنشستگی به سازمان تأمین اجتماعی با هماهنگی ایمیدرو، وجوهی به عنوان قرض در مقابل ترهین املاک به موسسه مذکور پرداخت گردید. به منظور تسویه رقم فوق، املاک مورد اشاره به قیمتهای کارشناسی مورد توافق به تملک شرکت درآمده اند.

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۹-۹- ماشین آلات و تجهیزات در جریان ساخت بشرح زیر تفکیک میگردد :**

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | یادداشت                        |
|-------------|-------------|--------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                |
| ۴۶.۶۹۸      | ۷۹.۹۳۲      | ۹-۹-۱ پروژه VOD - گازدائی مذاب |
| ۵.۱۷۶       | ۰           | ساخت و نصب کولد فلر            |
| ۳۷.۱۹۸      | ۴۰.۵۰۷      | پروژه آب مدار زمزم ۱           |
| ۲.۳۰۴       | ۰           | افزایش ظرفیت کوره ۳            |
| ۱۹.۷۵۰      | ۰           | کوره پاتیلی ۴                  |
| ۰           | ۳.۴۹۰       | ساخت سالن آهن قراضه            |
| ۰           | ۶۰.۳۱۲      | احداث یکدستگاه واگن برگردان    |
| ۴.۷۳۴       | ۳.۱۲۵       | سایر اقلام                     |
| ۱۱۵.۸۶۰     | ۱۸۷.۳۶۶     | جمع کل                         |

۹-۹-۱- پروژه مذکور جهت گازدائی مذاب بمنظور بهبود کیفیت شمش تولیدی میباشد.

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



۹-۱۰ - ساختمانها و تأسیسات در جریان ساخت بشرح زیر تفکیک میگردد :

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | یادداشت                                 |
|-------------|-------------|-----------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                         |
| ۳۸,۳۲۸      | ۸۰,۲۰۸      | پروژه VOD - گاز زدائی مذاب              |
| ۲۲,۹۱۸      | ۱۵۸,۹۰۱     | افزایش ظرفیت تصفیه خانه                 |
| ۱۳,۸۹۰      | ۱۳,۹۵۴      | ۹-۱۰-۱ مجتمع مسکونی تجاری کوی ملت       |
| ۵۲۵,۳۰۷     | ۵۸۶,۰۱۸     | ۹-۱۰-۲ مجموعه فرهنگی ورزشی فولاد        |
| ۱۰,۲۶۳      | ۱۵,۰۱۷      | نصب سیستم اتوماسیون بلوم و اسلب         |
| ۱۵,۲۳۴      | ۲۲,۶۲۳      | پروژه آب مدار باز زمزم ۱                |
| ۱۵,۱۷۸      | ۲۰,۴۴۰      | پروژه احداث نیروگاه                     |
| ۱۶,۱۴۶      | ۲۴,۲۹۱      | پست ۲۳۰ کیلوولت                         |
| ۱۴,۹۶۸      | ۲۴,۸۴۸      | فاز ۲ افزایش ظرفیت فولادسازی            |
| ۱۴,۶۴۴      | ۲۵,۱۱۱      | خرید و نصب و راه اندازی کانوایر جدید ۵۰ |
| ۶۲۱         | ۲۲,۷۳۶      | سیستم اتوماسیون سطح ۲ و ۳ فولادسازی     |
| ۶۷۵         | ۲۲,۲۷۴      | محوطه سازی اسلب جدید                    |
| ۳۷,۱۵۲      | ۳۵۰,۵۹۹     | افزایش ظرفیت مدول ۳ احیاء ۲             |
| ۶,۵۸۶       | ۱۱,۵۰۱      | اتوماسیون اکسیژن ۱ و ۲                  |
| ۸,۷۲۶       | ۳۰,۹۶۱      | سیستم آبگیری از لجن                     |
| ۱۳,۳۳۲      | ۱۹,۳۸۴      | عملیات لوله کشی آب شرق فولادسازی        |
| ۹۴۴         | ۱۰,۵۱۴      | سیستم حفاظتی پیرامونی شرکت              |
| ۳۶۲,۴۷۶     | ۹۰,۷۵۹      | سایر اقلام                              |
| ۱,۱۱۷,۳۸۸   | ۱,۵۳۰,۱۳۹   | جمع کل                                  |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



۹-۱۰-۱- مجتمع مسکونی مذکور در حد اسکلت فلزی اجراء گردیده است. لازم به توضیح میباشد که در سال ۱۳۸۵ طی بخشنامه دولت مبنی بر ممنوعیت ساخت برای شرکتهای دولتی تاکنون راکد بوده که در حال پی گیری برای شروع ساخت میباشد .

۹-۱۰-۲- مجموعه فرهنگی ورزشی فولاد در سایت منازل سازمانی در حال اجراء بوده که طبقه بندی آن بشرح زیر میباشد.

| یادداشت                                     | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                             | میلیون ریال | میلیون ریال |
| استادیوم                                    | ۴۸۸,۸۷۵     | ۳۵۶,۴۹۲     |
| سالن تکنیک                                  | ۰           | ۱۷,۸۸۲      |
| طبقه اول ساختمان اداری                      | ۰           | ۷,۴۰۱       |
| اجرای زمین های ورزشی جانبی و شبکه آب گرم    | ۰           | ۱۲,۵۴۳      |
| محوطه سازی سایت شامل تاسیسات زیر بنایی و... | ۶۹,۸۰۴      | ۱۰۱,۸۶۸     |
| سایر                                        | ۲۷,۳۳۹      | ۲۹,۱۲۱      |
| جمع                                         | ۵۸۶,۰۱۸     | ۵۲۵,۳۰۷     |

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



۹-۱۱- تجهیزات اسکله بندر امام بموجب بند ۴ مصوبه شماره ۱۲-۱/۲۴۷-هـ مورخ ۸۳/۰۳/۰۹ هیأت عامل سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران از طریق شرکت ملی فولاد ایران (مجری) به این شرکت (بهره بردار) انتقال یافته که طبقه بندی اقلام آن بشرح خلاصه زیر میباشد :

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | یادداشت                                 |
|-------------|-------------|-----------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                         |
| ۳۳,۶۰۰      | ۳۳,۶۰۰      | ۹-۱۱-۱ زمین                             |
| ۱۰۹,۶۰۹     | ۱۱۰,۵۶۹     | ۹-۱۱-۲ ساختمان و تأسیسات                |
| ۲۸۰,۱۴۱     | ۲۸۰,۱۴۱     | ماشین آلات و تجهیزات                    |
| ۳۹,۲۰۵      | ۳۹,۲۰۵      | محوطه سازی                              |
| ۱,۴۶۸       | ۱,۸۵۱       | ماشین آلات ساختمانی                     |
| ۴۴۴         | ۴۴۴         | ۹-۱۱-۳ وسائط نقلیه                      |
| ۴,۱۶۹       | ۴,۱۶۹       | اموال، اثاثیه و ابزار و تجهیزات کارگاهی |
| ۵۷۷         | ۸۱۵         | تجهیزات کارگاهی                         |
| ۴۵          | ۴۵          | کمپینگ                                  |
| ۳۶          | ۳۶          | باسکول                                  |
| ۴۶۹,۲۹۴     | ۴۷۰,۸۷۵     | جمع کل                                  |

۹-۱۱-۱ مبلغ-/۳۳,۶۰۰ میلیون ریال جهت تملک زمین طرح به سازمان مسکن و شهرسازی پرداخت گردیده و تشریفات انتقال سند مالکیت به نام شرکت در جریان میباشد .

۹-۱۱-۲ از رقم مذکور مبلغ -/۳۳,۸۴۸ میلیون ریال مربوط به احداث ساختمان اداری ، تأسیسات و تجهیزات ایجاد در زمین ۷ هکتاری اجاره ای بلندمدت ۱۵ ساله از سازمان بنادر و گمرکات بندر امام جهت استفاده واردات و صادرات میباشد.

۹-۱۱-۳ بموجب ماده ۷ قرارداد بازپرداخت وجوه طرح عمرانی بشماره ۲۹۵۱۸/۵۵ مورخ ۸۶/۱۱/۰۲ کلیه اموال و دارائیهای طرح مذکور در وثیقه وزارت امور اقتصادی و دارائی بوده، لذا مالکیت خودروهای مذکور تا زمان تسویه کامل قرارداد بنام شرکت نخواهند شد.

۹-۱۱-۴ ایجاد اسکله بندر امام از محل منابع داخلی شرکت ملی فولاد ایران و فاینانس ماده ۶۲ قانون محاسبات عمومی با موافقت سازمان مدیریت و برنامه ریزی وزارت امور اقتصادی و دارائی و بانک مرکزی بموجب قراردادهای شماره ۳۱۱۸ و ۳۱۱۹ تأمین مالی گردیده است.( رجوع به یادداشت ۲-۱۷)

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



۹-۱۲- پیشرفت ریالی و فیزیکی پروژه های در جریان بشرح زیر میباشد :

میلیون ریال      میلیون یورو

| نام پروژه                              | تاریخ |       | درصد تکمیل | پیش بینی هزینه ها تا اتمام پروژه ها |         |
|----------------------------------------|-------|-------|------------|-------------------------------------|---------|
|                                        | شروع  | پایان |            | ریالی                               | ارزی    |
| گاز زدائی مذاب (VOD)                   | ۸۸    | ۹۲    | ۷۹,۹۳۲     | ۸۰,۲۰۸                              | ۹۸.۷    |
| احداث تصفیه خانه جدید کوت عبدا...      | ۸۷    | ۹۳    | ۴۶۹        | ۱۵۸,۹۰۱                             | ۳۴.۲    |
| پروژه آب مدار باز زمزم ۱               | ۸۸    | ۹۳    | ۴۰,۵۰۷     | ۲۲,۶۲۳                              | ۶۵.۰    |
| احداث نیرو گاه برق                     | ۸۸    | ۹۵    | ۹۸۲        | ۲۰,۴۴۰                              | ۱۰۰.۰   |
| پست ۲۳۰ کیلو وات                       | ۸۸    | ۹۵    | ۱۵۹        | ۲۴,۲۹۱                              | ۷.۱     |
| افزایش ظرفیت مدول های احیاء ۲          | ۸۹    | ۹۴    | ۰          | ۳۵,۵۹۹                              | ۲۶.۳    |
| مجموعه فرهنگی ورزشی فولاد              | ۸۷    | ۹۲    | ۳۰۰        | ۵۸۶,۰۱۸                             | ۸۳.۰    |
| جاده دسترسی به انبار اسلب و محوطه سازی | ۸۹    | ۹۲    | ۰          | ۲۲,۲۷۳                              | ۶۰.۰    |
| واکن برگردان شماره ۳ ( تیپلر )         | ۸۷    | ۹۴    | ۶۰,۳۱۲     | ۷,۹۹۵                               | ۹.۷     |
| خرید و نصب کانوایر ۵۰                  | ۸۷    | ۹۳    | ۰          | ۲۵,۱۱۰                              | ۵۶.۷    |
| اجرای سیستم آبیگری از لجن              | ۸۷    | ۹۲    | ۰          | ۳۰,۹۶۱                              | ۵۷.۷    |
| سایر اقلام پروژه ها                    |       |       | ۴,۷۰۵      | ۲۰۰,۷۲۰                             | ۰.۰     |
| جمع کل                                 |       |       | ۱۸۷,۳۶۶    | ۱,۵۳۰,۱۳۹                           | ۲,۳۵۳.۱ |
|                                        |       |       |            |                                     | ۱۹۵.۶۰  |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۱۰- داراییهای نامشهود**

داراییهای نامشهود بشرح زیر تفکیک میگردد:

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | یادداشت                              |
|-------------|-------------|--------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                      |
| ۲۶۹,۹۱۷     | ۲۸۸,۷۰۳     | ۱۰-۱ ودیعه حق انشعاب برق             |
| ۶,۹۱۴       | ۷,۷۸۶       | ۱۰-۲ ودیعه شرکت گاز                  |
| ۴,۹۶۴       | ۵,۰۰۳       | ۱۰-۳ ودیعه آب                        |
| ۱,۱۹۵       | ۱,۸۷۱       | ۱۰-۴ سیستم MIS ( خالص ارزش دفتری )   |
| ۱,۱۰۰       | ۱,۱۰۲       | حق الامتیاز خرید موبایل ، تلفن و پست |
| ۲۸۴,۰۹۰     | ۳۰۴,۴۶۵     | جمع کل                               |

۱۰-۱- عمده رقم مذکور بابت خرید حق انشعاب ۱۵۰ مگاوات برق میباشد.

۱۰-۲- رقم مذکور بابت سپرده حق اشتراک گاز میباشد.

۱۰-۳- رقم مذکور بابت حق انشعاب آب منازل سازمانی و بیمارستان میباشد.

۱۰-۴- مبلغ -/۴۳,۱۶۲ میلیون ریال مربوط به بهای تمام شده سیستم MIS بوده که مبلغ -/۴۱,۲۹۱ میلیون ریال آن تحت عنوان استهلاک انباشته ، شناسائی و کسر شده است.

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



## ۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلندمدت بشرح زیر تفکیک می گردد :

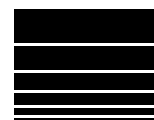
| شرح                           | یادداشت | درصد سرمایه گذاری | ارزش اسمی | بهای تمام شده ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | بهای تمام شده ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ |
|-------------------------------|---------|-------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|
|                               |         |                   | ریالی     | میلیون ریال              | میلیون ریال              |
| شرکت سهامی بورس کالای ایران   | ۱۱-۱    | ۰/۰۰۵             | ۱۰,۰۰۰    | ۵۲۴                      | ۵۲۴                      |
| مؤسسه فرهنگی ورزشی امید فولاد | ۱۱-۲    | ۱۰۰               | ۱۰,۰۰۰    | ۱                        | ۱                        |
| شرکت ایده پردازان صنعت فولاد  | ۱۱-۳    | ۵۱                | ۱,۰۰۰     | ۱                        | ۱                        |
| <b>جمع کل</b>                 |         |                   |           | <b>۵۲۶</b>               | <b>۵۲۶</b>               |

۱۱-۱- به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی فوق العاده مورخ ۹۱/۰۲/۳۰ شرکت بورس کالای ایران ، سرمایه آن شرکت معادل ۶۷٪ از محل سود تقسیم نشده ( سود انباشته و اندوخته) افزایش یافته لذا تعداد سهام شرکت فولاد خوزستان از سهام شرکت مذکور از ۶۲۸,۸۰۰ سهم به ۱,۰۴۷,۹۹۹ سهم افزایش یافته است . هدف از سرمایه گذاری عرضه شمش در بورس کالا می باشد.

۱۱-۲- طبق ماده « ۳ » اساسنامه مؤسسه فرهنگی ورزشی امید فولاد، هیأت مدیره وقت شرکت هیأت مؤسس مؤسسه مذکور بوده که به استناد ماده «۲۴» اساسنامه مؤسسه مذکور کلیه حقوق مؤسسه متعلق به شرکت میباشد. که در این راستا هیأت مؤسس اقدام به تودیع وکالت نامه بلاعزل در سال ۱۳۸۳ به مدت نامحدود به شرکت نموده اند ، فعالیت اصلی مؤسسه طبق اساسنامه در رشته های فوتبال ( ورزش قهرمانی )، والیبال، بسکتبال، تنیس، تنیس روی میز، شنا، کشتی، تکواندو، ژیمناستیک، دو میدانی، هندبال، شطرنج، وزنه برداری، بدمینتون، کاراته میباشد. در حال حاضر مؤسسه مذکور فاقد فعالیت میباشد.

۱۱-۳- تعداد سهام این شرکت ۵۱۰ سهم از یک هزار سهم هزار ریالی بوده ، با توجه به عدم توزیع سود نقدی توسط شرکت مذکور و سطح اهمیت ، آثار مالی ناشی از تلفیق صورتهای مالی شرکت مزبور، صورتهای مالی تلفیقی تهیه نشده است.

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۱۲- سایر دارائیه‌ها**

سایر دارائیه‌ها بشرح زیر تفکیک میگردد :

| یادداشت                                           | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰       | ۱۳۹۰/۱۲/۲۹     |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|
|                                                   | میلیون ریال      | میلیون ریال    |
| سپرده نزد بانک توسعه اسلامی                       | ۵۸,۹۹۲           | ۲۹,۴۰۷         |
| حصول بلنمدت بدهی کارکنان بابت وام مسکن            | ۱,۵۴۱            | ۱,۵۸۴          |
| سپرده نزد بانک صادرات (جاری قرض الحسنه شماره ۲)   | ۴۳۱              | ۲,۵۷۶          |
| اداره دادگستری استان خوزستان                      | ۶۰۰              | ۶۰۰            |
| ودیعه منازل استیجاری                              | ۲۲               | ۲۲             |
| مسدودی بابت گشایش اعتبار و سپرده پروانه سبز گمرکی | ۱,۵۶۲,۸۹۷        | ۵۵۳,۵۸۴        |
| سایر                                              | ۲۱۰              | ۲۱۰            |
| <b>جمع کل</b>                                     | <b>۱,۶۲۴,۶۹۳</b> | <b>۵۸۷,۹۸۳</b> |

۱۲-۱- مبلغ مذکور معادل ۲ میلیون دلار موجودی حساب SCROW ACCOUNT جهت سپرده اخذ وام از بانک توسعه اسلامی (IDB) طبق مفاد قرارداد میباشد .

۱۲-۲- رقم مذکور مربوط به مانده مستهلک نشده اعطای تسهیلات به پرسنل با دریافت تضمین از طریق بانک میباشد .

۱۲-۳- رقم مذکور مربوط به ودایع سپرده شده نزد دادگستری در ارتباط با پرونده های حقوقی در جریان میباشد .

۱۲-۴- مبلغ /- ۱,۰۱۱,۳۵۷ میلیون ریال از مبلغ مذکور مربوط به سپرده گشایش اعتبارات اسنادی توسط بانک اقتصاد نوین و باقیمانده مربوط به سپرده ارائه پروانه سبز گمرکی توسط بانکهای صنعت و معدن ، توسعه صادرات و پارسین میباشد .

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری**

سایر حسابها و اسناد پرداختنی تجاری بشرح زیر تفکیک میگردد:

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰       |                                                             |
|----------------|------------------|-------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال      |                                                             |
| ۱۲۴,۳۲۱        | ۳۵۴,۲۹۶          | شرکت معدنی و صنعتی چادرملو - خرید سنگ آهن و کندله           |
| ۲۴۹,۴۸۶        | ۱۴۳,۶۹۴          | شرکت فولاد ریل جنوب - کرایه حمل سنگ آهن                     |
| ۱۰۲,۷۶۱        | ۱۷۵,۵۰۵          | شرکت سنگ آهن مرکزی ایران ( بافق ) - خرید سنگ آهن            |
| ۱۲۶,۳۶۴        | ۲۳۶,۷۲۳          | شرکت پوران مهر موفق - خرید آهن قراضه                        |
| ۳,۱۰۸          | ۴,۰۸۲            | شرکت حمل و نقل سمندر گلستان اهواز - کرایه حمل سنگ آهن       |
| ۹۰,۷۹۵         | ۳۴۶,۷۶۰          | شرکت معدنی و صنعتی گل گهر - خرید سنگ آهن و کندله            |
| ۳۲,۵۹۹         | ۹,۰۷۰            | شرکت تأمین مواد معدنی صنایع فولاد - بابت سنگ آهنک و دولومیت |
| ۶,۲۱۸          | ۲۱,۱۴۱           | شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان - بابت خرید آهن اسفنجی       |
| ۲۴,۱۹۶         | ۷۳,۶۷۱           | شرکت حمل و نقل باربری شوکا - بابت حمل سنگ آهن               |
| ۱۰,۴۱۰         | ۱۲۰,۵۰۹          | شرکت فولاد کاوه جنوب کیش - بابت خرید آهن اسفنجی             |
| ۰              | ۵۱,۴۲۵           | شرکت سنگ آهن شرق ایران ( معدن سنگان ) - خرید سنگ آهن        |
| ۰              | ۲۲,۹۱۷           | شرکت فولاد سیرجان ایرانیان - بابت خرید سنگ آهن              |
| ۲,۷۷۶          | ۳۲۵              | سایر                                                        |
| <b>۷۷۳,۰۳۴</b> | <b>۱,۵۶۰,۱۱۸</b> | <b>جمع کل</b>                                               |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی**

سایر حسابها و اسناد پرداختنی بشرح زیر تفکیک میگردد :

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | یادداشت |                                   |
|-------------|-------------|---------|-----------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                   |
| ۲۰.۴۹۹      | ۳۲.۷۲۱      | ۱۴-۱    | شرکتهای تابعه و وابسته            |
| ۶۴۵.۰۱۸     | ۱.۴۴۲.۲۱۵   | ۱۴-۲    | نخائر هزینه های پرداختنی          |
| ۴۲۹.۳۸۲     | ۵۰۳.۹۰۶     | ۱۴-۳    | سپرده های پرداختنی                |
| ۳.۶۱۱.۰۲۶   | ۲.۶۳۳.۴۲۱   | ۱۴-۴    | حسابهای پرداختنی متفرقه           |
| ۱۷.۱۴۱      | ۳۸۴.۶۹۵     | ۱۴-۵    | مالیاتهای پرداختنی تکلیفی         |
| ۴۶۶.۸۸۸     | ۵۴۲.۳۷۵     | ۱۴-۶    | بستانکاران پیمانکاران و فروشندگان |
| ۱۳.۰۹۷      | ۱۷.۶۲۷      | ۱۴-۷    | بیمه های پرداختنی                 |
| ۵.۲۰۳.۰۵۱   | ۵.۵۵۶.۹۶۰   |         | جمع کل                            |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۱۴-۱. حسابهای پرداختنی به شرکتهای تابعه و وابسته**

حسابهای پرداختنی فوق بشرح زیر تفکیک میگردد :

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | یادداشت                                                 |
|-------------|-------------|---------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                         |
| ۸,۷۳۵       | ۴,۶۶۱       | ۱۸ شرکت ملی فولاد ایران بابت طرح اسکله بندر امام ( ره ) |
| ۱۱,۷۶۴      | ۰           | شرکت آسکوتک ژاپن                                        |
| ۰           | ۲۷,۱۲۶      | شرکت ام ام ای آلمان                                     |
| ۰           | ۹۳۴         | شرکت ام ام ای تهران                                     |
| ۲۰,۴۹۹      | ۳۲,۷۲۱      | جمع کل                                                  |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۱۴-۲- ذخیره های جاری و سرمایه ای شامل اقلام زیر میباشد :**

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | یادداشت                                           |
|-------------|-------------|---------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                   |
| ۱۱۰.۹۸۵     | ۱۲۵.۴۳۲     | ۱۴-۲-۱ برآورد قیمت منطقه بندی زمینهای سایت مسکونی |
| ۲۹.۳۴۸      | ۱.۷۴۷       | ذخیره عوارض محیط زیست                             |
| ۷۴.۶۶۵      | ۹۰.۲۶۶      | ۱۴-۲-۲ ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان           |
| ۴۳۰.۰۲۰     | ۱.۲۲۴.۷۷۰   | ۱۴-۲-۳ ذخیره هزینه های عملیاتی و غیرعملیاتی       |
| ۶۴۵.۰۱۸     | ۱.۴۴۲.۲۱۵   | جمع کل                                            |

۱۴-۲-۱- بابت قیمت منطقه بندی اراضی سایت مسکونی و اراضی مسیر خط لوله آب تصفیه خانه به متراژ ۲۴۱/۷ هکتار میباشد . نرخ منطقه بندی زمین های فاقد سند مالکیت شرکت بر اساس دفترچه ارزش معاملاتی سال ۱۳۹۱ اداره کل ثبت اسناد و املاک استان خوزستان مبنای شناسایی و ثبت ذخیره لازم در دفاتر بوده است .

۱۴-۲-۲- ذخیره مرخصی استفاده نشده جهت هر فرد حداکثر در سال ۳۰ روز میباشد.

۱۴-۲-۳- بشرح صفحه بعد.

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۳-۲-۱۴- اقلام عمده ذخیره هزینه عملیاتی و غیرعملیاتی بشرح زیر میباشد :**

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |                                                           |
|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                           |
| ۷,۴۸۳       | ۷,۴۸۳       | ذخیره زمین پلاک ۱۶۲۶-۱۶۲۵ ساختمان اداری گلستان            |
| ۵,۲۹۴       | ۱۲,۷۰۱      | حمل محصولات سرباره - شرکت نصیران خوزستان                  |
| ۷,۲۵۷       | ۸,۸۹۷       | خدمات درمانی - بیمارستان آریا                             |
| ۲,۲۳۸       | ۵,۶۰۶       | تعمیر ماشینهای الکتریکی دوار - شرکت گروه صنعتی فن ژنراتور |
| ۳۰۵         | ۵,۲۶۳       | بابت خرید مواد نسوز- فرآورده های نسوز مهر گداز            |
| ۱,۳۸۸       | ۶,۷۷۰       | تعمیر و نگهداری - شرکت وحدت کلام اهواز                    |
| ۱,۸۹۶       | ۵,۱۹۶       | ارائه خدمات درمانی - خدمات درمانی موسسه صندوق بازنشستگی   |
| ۰           | ۲۰,۱۵۲      | تجهیزات مکانیکی ریلی - شرکت مهندسی رامیان وزین            |
| ۰           | ۱۰,۵۹۱      | خدمات حمل و نقل - شرکت حمل و نقل سیرجان پیمان             |
| ۰           | ۷,۱۷۸       | خرید مواد فلزی - شرکت تولیدی سیم و کابل تبریز             |
| ۰           | ۱۰,۳۰۸      | خرید فرو آلیاژ - شرکت فرو آلیاژ کرمان                     |
| ۰           | ۲۹,۵۴۶      | خرید مواد اولیه خام - شرکت بین المللی اسمیران             |
| ۰           | ۵,۸۱۴       | بابت سوخت - شرکت تعاونی مصرف کارگران مجتمع فولاد          |
| ۰           | ۳۸,۴۰۰      | بابت خرید تجهیزات بیمارستان فولاد - دانشگاه علوم پزشکی    |
| ۰           | ۷۹,۶۸۳      | بابت احداث جاده ضلع شمالی - شهرداری اهواز                 |
| ۰           | ۴۷,۵۰۰      | تملك اراضی حد فاصل منازل روستای دامغه و تصفیه خانه        |
| ۰           | ۳۶۱,۹۶۵     | هزینه طرح طبقه بندی مشاغل بر مبنای نظام اداره کار         |
| ۷,۰۰۰       | ۹,۴۱۶       | هزینه های ورزشی کارکنان                                   |
| ۶۰,۱۳۱      | ۷۵,۷۵۵      | پاداش عملکرد سالیانه پرسنل                                |
| ۴۰,۰۰۰      | ۶,۶۳۹       | اجرای قانون لایحه حمایت از آزادگان                        |
| ۱۴۵,۰۰۰     | ۱۴۵,۰۰۰     | موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد               |
| ۱۵۲,۰۲۸     | ۳۲۴,۹۰۷     | سایر ۱-۲-۳-۱۴                                             |
| ۴۳۰,۰۲۰     | ۱,۲۲۴,۷۷۰   |                                                           |

۱-۲-۳-۱۴- سایر شامل اقلام ریز و متعدد بوده که عمدتاً مربوط به ذخیره هزینه های خرید کالا و خدمات میباشد.

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



۳-۱۴- مبلغ فوق عمدتاً شامل سپرده حسن انجام کار و سپرده حق بیمه پرداختنی پیمانکاران میباشد.

۴-۱۴- اقلام عمده حسابهای پرداختنی متفرقه بشرح زیر میباشد :

| یادداشت                                                          | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  |
|------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                                  | میلیون ریال | میلیون ریال |
| سود سهام پرداختنی - عملکرد سنوات ۸۵ ، ۸۹ و ۹۰                    | ۱۴-۴-۱      | ۲,۷۹۷,۱۴۷   |
| حقوق پرداختنی - اسفند ۹۱                                         |             | ۱۰۶,۷۲۵     |
| شرکت سهامی برق منطقه ای خوزستان - برق مصرفی                      | ۱۴-۴-۲      | ۱۲۳,۵۸۲     |
| سازمان خصوصی سازی - بدهی پرسنل بابت سهام ترجیحی                  | ۱۴-۴-۳      | ۱۱۹,۲۶۴     |
| شرکت ملی گاز ایران - گاز مصرفی                                   | ۱۴-۴-۴      | ۸۳,۳۱۱      |
| شرکت تکوایر - سیستم جمع آوری دود کوره                            | ۱۸          | ۱۸,۳۴۴      |
| شهرداری - عوارض قطار شهری و ۱٪ عوارض صنایع آلوده کننده محیط زیست | ۱۴-۴-۵      | ۱۸,۱۸۸      |
| اتاق بازرگانی ، صنایع ، معادن و کشاورزی اهواز                    | ۱۴-۴-۶      | ۴۰,۲۴۶      |
| سایر                                                             |             | ۳۰۴,۲۱۹     |
| جمع کل                                                           |             | ۳,۶۱۱,۰۲۶   |
|                                                                  | ۲,۶۳۳,۴۲۱   |             |

۱-۴-۱۴- مبلغ فوق شامل سهم سود سال ۸۴ الی ۹۰ به شرح ذیل میباشد .

| سال    | سود سهام مصوب | سود سهام پرداختنی | مانده سود پرداختنی |
|--------|---------------|-------------------|--------------------|
| ۱۳۸۴   | ۲۰,۰۰۲        | ۲۰,۰۰۲            | ۰                  |
| ۱۳۸۵   | ۸۴۸,۶۲۶       | ۸۳۷,۱۳۴           | ۱۱,۴۹۲             |
| ۱۳۸۶   | ۱,۴۲۴,۸۰۰     | ۱,۴۲۴,۸۰۰         | ۰                  |
| ۱۳۸۷   | ۱,۵۳۴,۴۰۰     | ۱,۵۳۴,۴۰۰         | ۰                  |
| ۱۳۸۸   | ۳۵۰,۷۲۰       | ۳۵۰,۷۲۰           | ۰                  |
| ۱۳۸۹   | ۱,۹۷۲,۸۰۰     | ۱,۵۰۱,۴۲۹         | ۴۷۱,۳۷۱            |
| ۱۳۹۰   | ۲,۴۱۱,۲۰۰     | ۱,۰۷۸,۸۲۲         | ۱,۳۳۲,۳۷۸          |
| جمع کل | ۸,۵۶۲,۵۴۸     | ۶,۷۴۷,۳۰۷         | ۱,۸۱۵,۲۴۱          |

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



۱-۴-۱- عمده رقم مذکور مربوط به سهم سود سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران به مبلغ -/۱,۶۶۲,۹۵۱ میلیون ریال و سازمان تأمین اجتماعی به مبلغ -/۹۱,۶۲۵ میلیون ریال می باشد .

۲-۴-۱- عمده رقم مذکور بابت برق مصرفی اسفند ۹۱ کارخانه بوده ، که تا تاریخ تحریر صورتهای مالی پرداخت و تسویه گردیده است.

۳-۴-۱- رقم مذکور مربوط به بدهی پرسنل به سازمان خصوصی سازی ناشی از دریافت سهام ترجیحی بوده که سهام مذکور تا تسویه کامل در رهن دولت می باشد.

۴-۴-۱- عمده رقم مذکور بابت گاز مصرفی اسفند ۹۱ کارخانه بوده ، که تا تاریخ تحریر صورتهای مالی پرداخت و تسویه گردیده است.

۵-۴-۱- رقم مذکور مربوط به عوارض قطار شهری سال ۱۳۹۱ بمبلغ -/۲۸,۶۵۸ میلیون ریال و ٪۱ عوارض صنایع آلوده کننده محیط زیست بمبلغ -/۱۴۱,۷۴۰ میلیون ریال میباشد .

۶-۴-۱- رقم مذکور مربوط به سه در هزار اتاق بازرگانی سال ۹۱ و یک در هزار عوارض فروش سنوات ۹۰ و ۹۱ بوده که تا تاریخ تحریر صورتهای مالی بخشی از عوارض مذکور تسویه شده است .

۵-۱۴- مبلغ فوق عمدتاً شامل مالیات و عوارض بر ارزش افزوده بوده که درمورد مقرر تسویه گردیده است .

۶-۱۴- اقلام عمده بستانکاران فروشندگان کالا و خدمات بشرح ذیل میباشد :

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |                                                      |
|-------------|-------------|------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                      |
| ۱۶,۳۹۷      | ۵۶,۶۸۶      | شرکت گروه ملی صنعتی فولاد ایران - بابت خرید آهن آلات |
| ۳,۶۱۲       | ۵,۱۹۲       | شرکت فروسیلیس ایران - بابت خرید فروسیلیس             |
| ۲,۴۷۸       | ۶,۳۹۴       | شرکت ایریسا - بابت نت سیستم های اطلاعات مدیریت       |
| ۹,۸۰۳       | ۷,۸۳۹       | شرکت سنگواره کربن شرق - بابت افزودنی های غیرفلزی     |
| ۸,۷۵۴       | ۵,۲۴۴       | شرکت MMTE - بابت زرمزم ۲                             |
| ۴۱,۰۴۴      | ۸۱,۳۵۵      | نقل جمع به صفحه بعد                                  |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |                                                            |
|-------------|-------------|------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                            |
| ۴۱،۰۴۴      | ۸۱،۳۵۵      | نقل جمع از صفحه قبل                                        |
| ۷۳،۵۳۷      | ۱۵۲،۸۲۰     | شرکت گازهای صنعتی دلوآر افزار- خرید گازهای صنعتی           |
| ۱۴،۷۱۰      | ۱۰،۱۷۷      | شرکت صنایع فرو آلیاژ ایران - بابت خرید فروآلیاژ            |
| ۲،۳۳۷       | ۹،۵۷۹       | شرکت یاوران فولاد جنوب - بابت تعمیر نگهداری واحدهای تولیدی |
| ۲،۲۵۱       | ۵،۲۶۴       | شرکت ایده پردازان صنعت فولاد - بابت امور آموزش و خرید      |
| ۰           | ۷،۵۸۵       | شرکت مجتمع فولاد خراسان - بابت خرید مواد خام               |
| ۰           | ۱۸،۸۲۰      | شرکت حمل و نقل سیرجان پیمان - بابت حمل سنگ آهن             |
| ۰           | ۹،۴۳۷       | شرکت تجارتي و صنعتی پیرو گریس تهران- بابت رولانکارها       |
| ۴،۲۴۴       | ۶،۷۵۶       | EASTECH STEEL MILI - بابت خرید مواد نسوز                   |
| ۳،۴۰۸       | ۶،۱۰۵       | MAG MAGNETICS - بابت خرید تجهیزات مکانیکی                  |
| ۰           | ۹،۹۳۰       | HEG LIMETED - بابت خرید الکتروکرافیتی                      |
| ۰           | ۱۵،۱۸۲      | AERZENER MASCHINENFABRIK - بابت خرید تجهیزات مکانیکی       |
| ۳۲۵،۳۵۷     | ۲۰۹،۳۶۵     | سایر                                                       |
| ۴۶۶،۸۸۸     | ۵۴۲،۳۷۵     | جمع کل                                                     |

۷-۱۴ - عمده رقم مذکور بابت حق بیمه حقوق اسفند ماه ۱۳۹۱ پرسنل بوده که تا تاریخ تحریر صورتهای مالی پرداخت و تسویه گردیده است.

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۱۵ - پیش دریافت از مشتریان**

صورت خلاصه حساب پیش‌دریافته‌ها که تماماً "مربوط به فروش اسلب، بلوم و بیلت بوده، بشرح زیر میباشند:

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰       |                            |
|------------------|------------------|----------------------------|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |                            |
| ۵۵۷,۰۴۷          | ۸۳۶,۴۶۴          | شرکت نورد و لوله اهواز     |
| ۲۴۷,۳۶۶          | ۱۵۳,۹۱۵          | شرکت سپید فرآب کویر        |
| ۱,۴۱۲,۱۰۳        | ۴۵۹,۰۳۹          | گروه ملی صنعتی فولاد ایران |
| ۳۹۳,۱۱۰          | ۱۷۰,۰۴۱          | شرکت فولاد آذربایجان       |
| ۱۵۰,۷۳۹          | ۷,۹۲۲            | شرکت ذوب آهن اصفهان        |
| ۱۰,۴۶۴           | ۳۱,۰۵۳           | شرکت نورد آریان فولاد      |
| ۱۴۰,۴۲۱          | ۷,۸۴۳            | شرکت فولاد کرمان           |
| ۴۱,۸۲۱           | ۷۷,۱۶۸           | شرکت نورد صنعتی یزد        |
| ۲۰,۶۹۳           | ۸۳,۸۰۴           | شرکت فولاد شاهرود          |
| ۸,۳۵۵            | ۷۱,۸۹۸           | شرکت نورد ایوان غرب        |
| ۰                | ۵۶,۴۶۹           | شرکت فولاد اکسین خوزستان   |
| ۸,۹۰۲            | ۰                | شرکت فولاد کسری            |
| ۱۲۸,۸۷۶          | ۰                | شرکت فولاد امیر کبیر خزر   |
| ۴۶۴,۸۰۳          | ۱۳,۷۰۲           | سایر                       |
| <b>۳,۵۸۴,۷۰۰</b> | <b>۱,۹۶۹,۳۱۸</b> | <b>جمع کل</b>              |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۱۶- ذخیره مالیات**

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۳ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ بشرح جدول زیر است :

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ - میلیون ریال |                    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ - میلیون ریال |         |             |           |           |         |           |             |               |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------|---------|-------------|-----------|-----------|---------|-----------|-------------|---------------|
| سود و زیان ابرازی                          | درآمد مشمول مالیات | مالیات                                     |         |             | ابرازی    | تشخیصی    | قطعی    | تأدیه شده | مانده ذخیره | نحوه تشخیص    |
|                                            |                    | مانده ذخیره                                |         | مانده ذخیره |           |           |         |           |             |               |
| ۲۸۷,۲۹۸                                    | ۶۴۷,۰۱۳            | ۷۴,۰۴۲                                     | ۱۶۹,۲۸۸ | ۱۶۱,۷۵۳     | ۱۶۱,۷۵۳   | ۰         | ۱۶۱,۷۵۳ | ۰         | ۳۷,۱۲۵      | در دست رسیدگی |
| ۱,۷۲۶,۶۸۷                                  | ۱,۷۹۲,۶۶۱          | ۲۶۸,۲۱۹                                    | ۴۵۱,۶۵۷ | ۴۴۸,۱۶۵     | ۴۰۳,۰۴۰   | ۶۲,۷۸۴    | ۴۰۳,۰۴۰ | ۶۲,۷۸۴    | ۱۰۰,۶۵۹     | در دست رسیدگی |
| ۲,۴۳۲,۵۸۸                                  | ۲,۵۴۰,۵۳۳          | ۴۱۴,۵۸۹                                    | ۶۴۱,۶۸۹ | ۵۷۱,۶۲۰     | ۴۷۱,۷۲۰   | ۲۳۸,۹۱۲   | ۴۷۱,۷۲۰ | ۲۳۸,۹۱۲   | ۲۳۸,۹۱۲     | در دست رسیدگی |
| ۲,۶۱۴,۶۹۴                                  | ۳,۹۳۱,۰۵۷          | ۵۰۴,۶۷۱                                    | ۹۸۲,۷۶۴ | ۸۸۴,۴۸۸     | ۷۰۳,۵۸۸   | ۱۹۷,۲۹۶   | ۷۰۳,۵۸۸ | ۱۹۷,۲۹۶   | ۱۹۷,۲۹۶     | در دست رسیدگی |
| ۴۵۰,۸۱۰                                    | ۲۳۷,۶۰۸            | ۲۳,۶۲۳                                     | ۱۸۵,۵۴۷ | ۵۳,۴۶۲      | ۵۳,۴۶۲    | ۲۰,۲۴۹    | ۵۳,۴۶۲  | ۲۰,۲۴۹    | ۵۰,۰۸۷      | قطعی شده      |
| ۳,۴۳۷,۸۴۳                                  | ۴,۰۲۴,۵۰۴          | ۷۸۸,۱۶۲                                    | ۹۰۵,۵۱۳ | ۹۰۵,۵۱۳     | ۹۰۵,۵۱۳   | ۰         | ۹۰۵,۵۱۳ | ۰         | ۱۱۷,۳۵۱     | قطعی شده      |
| ۵,۳۵۷,۱۱۳                                  | ۶,۱۵۷,۴۸۹          | ۱,۳۸۵,۴۳۵                                  | ۰       | ۰           | ۱,۱۰۰,۰۰۰ | ۸۸,۸۷۶    | ۰       | ۸۸,۸۷۶    | ۱,۱۸۸,۸۷۶   | رسیدگی نشده   |
| ۱۷,۲۰۶,۹۹۱                                 | ۱۷,۴۱۱,۷۴۰         | ۰                                          | ۰       | ۰           | ۰         | ۲,۸۰۰,۲۶۵ | ۰       | ۲,۸۰۰,۲۶۵ | ۰           | رسیدگی نشده   |
| جمع کل                                     |                    |                                            |         |             |           | ۳,۴۰۸,۳۸۲ |         |           | ۱,۹۳۰,۳۰۶   |               |

شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱



۱۷- وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بشرح جدول زیر می باشد :

| نوع قرارداد         | منبع پرداخت کننده تسهیلات                | تاریخ دریافت | دوره بازپرداخت | نرخ سود درصد | مبلغ تسهیلات میلیون ریال | بازپرداخت تسهیلات تا پایان ۹۱ میلیون ریال | مانده تسهیلات تا پایان ۹۱ میلیون ریال | کل سود تسهیلات تا پایان ۹۱ میلیون ریال | سودپرداخت شده تا پایان ۹۱ میلیون ریال | مانده سود پرداختنی میلیون ریال | جمع تسهیلات و سود پرداختنی ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ میلیون ریال | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ میلیون ریال |
|---------------------|------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|--------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------|
| خرید تجهیزات        | ۱۷-۱ توسعه اسلامی جده عربستان            | ۱۳۸۲         | ۱۳۹۳           | ۵            | ۴۳۱,۳۴۹                  | ۲۷۷,۵۶۶                                   | ۱۵۳,۷۸۳                               | ۱۰۳,۲۰۷                                | ۹۴,۸۸۸                                | ۸,۳۱۹                          | ۱۶۲,۱۰۲                                           | ۱۲۲,۲۷۴                |
| خرید تجهیزات        | ۱۷-۱ توسعه اسلامی جده عربستان            | ۱۳۸۷         | ۱۳۹۴           | ۸,۵          | ۱,۴۷۳,۱۶۲                | ۴۲۶,۷۶۵                                   | ۱,۰۴۶,۳۹۷                             | ۶۷۵,۰۸۲                                | ۱۸۰,۹۱۲                               | ۴۹۴,۱۷۰                        | ۹۰۹,۹۴۷                                           | ۱,۵۴۰,۵۶۷              |
| طرح اسکله بندر      | ۱۷-۲ خزانه ( ب )                         | ۱۳۸۶         | ۱۳۹۶           | ۰            | ۱۳۵,۷۳۸                  | ۶۷,۸۶۹                                    | ۶۷,۸۶۹                                | ۳۲۲,۴۷۰                                | ۱۶۱,۲۳۵                               | ۱۶۱,۲۳۵                        | ۲۷۴,۹۲۴                                           | ۲۲۹,۱۰۴                |
| فروش اسکله بندر     | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۱۶,۸۴۸                   | ۰                                         | ۰                                     | ۷۰۰                                    | ۷۰۰                                   | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۱,۸۸۷                    | ۰                                         | ۰                                     | ۷۴                                     | ۷۴                                    | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۱,۱۰۳                    | ۰                                         | ۰                                     | ۴۳                                     | ۴۳                                    | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۳,۸۰۶                    | ۰                                         | ۰                                     | ۱۵۹                                    | ۱۵۹                                   | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۱,۰۱۹                    | ۰                                         | ۰                                     | ۴۳                                     | ۴۳                                    | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۶,۵۹۱                    | ۰                                         | ۰                                     | ۲۶۹                                    | ۲۶۹                                   | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۴,۵۵۴                    | ۰                                         | ۰                                     | ۲۳۲                                    | ۲۳۲                                   | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۲۰,۵۰۳                   | ۰                                         | ۰                                     | ۸۶۰                                    | ۸۶۰                                   | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۲,۸۶۲                    | ۰                                         | ۰                                     | ۱۱۶                                    | ۱۱۶                                   | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۱,۰۹۹                    | ۰                                         | ۰                                     | ۴۶                                     | ۴۶                                    | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۱۰,۱۲۲                   | ۰                                         | ۰                                     | ۴۱۳                                    | ۴۱۳                                   | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۹,۷۱۹                    | ۰                                         | ۰                                     | ۳۹۷                                    | ۳۹۷                                   | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۲۸,۴۲۵                   | ۰                                         | ۰                                     | ۳,۰۳۱                                  | ۹۲۱                                   | ۲,۱۱۰                          | ۱۲,۰۷۷                                            | ۱۱,۱۳۵                 |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۱۵,۹۳۸                   | ۰                                         | ۰                                     | ۹۲۳                                    | ۴۱۳                                   | ۵۱۰                            | ۵,۲۵۱                                             | ۱۰,۶۹۲                 |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۱,۸۰۱                    | ۰                                         | ۰                                     | ۳۷                                     | ۳۷                                    | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۲۲,۲۶۶                   | ۰                                         | ۰                                     | ۲,۹۷۶                                  | ۴۸۳                                   | ۲,۴۹۳                          | ۱۹,۴۸۵                                            | ۱۲,۱۷۸                 |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۷۲,۴۵۲                   | ۰                                         | ۰                                     | ۹,۸۶۳                                  | ۱,۱۲۵                                 | ۸,۷۳۸                          | ۷۴,۲۷۹                                            | ۱,۱۹۷                  |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۱۳,۷۸۳                   | ۰                                         | ۰                                     | ۵۶۸                                    | ۵۶۸                                   | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| فروش اقساطی         | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۴۰,۷۷۶                   | ۰                                         | ۰                                     | ۱,۶۸۶                                  | ۱,۶۸۶                                 | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| مشارکت مدنی         | صادرات اهواز                             | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۱۸           | ۳۰۰,۰۰۰                  | ۳۰۰,۰۰۰                                   | ۳۰۰,۰۰۰                               | ۵۴,۰۰۰                                 | ۵۴,۰۰۰                                | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| خط اعتباری ریفایناس | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۸۹         | ۱۳۹۱           | ۷            | ۱۷۸,۳۰۵                  | ۱۷۸,۳۰۵                                   | ۱۷۸,۳۰۵                               | ۹,۵۵۹                                  | ۹,۵۵۹                                 | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| خط اعتباری ریفایناس | تجارت اهواز                              | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۵            | ۱۳۱,۴۹۹                  | ۱۳۱,۴۹۹                                   | ۱۳۱,۴۹۹                               | ۶,۵۵۴                                  | ۶,۵۵۴                                 | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| خط اعتباری ریفایناس | توسعه صادرات اهواز                       | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۳,۵          | ۵۶,۶۶۹                   | ۴۸,۷۷۲                                    | ۷,۸۹۷                                 | ۲,۰۰۳                                  | ۱,۷۲۱                                 | ۲۸۲                            | ۸,۱۷۹                                             | ۵۴,۵۸۸                 |
| خط اعتباری ریفایناس | اقتصاد نوین                              | ۱۳۹۰         | ۱۳۹۱           | ۸            | ۱۶۹,۲۷۸                  | ۱۶۹,۲۷۸                                   | ۱۶۹,۲۷۸                               | ۷,۰۳۲                                  | ۷,۰۳۲                                 | ۰                              | ۰                                                 | ۰                      |
| حمایتی              | ملی اهواز                                | ۱۳۸۹         | ۱۳۹۱           | ۳            | ۶۲۲,۹۳۴                  | ۲۱۵,۳۵۴                                   | ۴۰۷,۵۸۰                               | ۱۸,۶۸۸                                 | ۶,۴۶۱                                 | ۱۲,۲۲۷                         | ۴۱۹,۸۰۷                                           | ۵۵۸,۹۱۶                |
| جمع                 |                                          |              |                |              | ۳,۷۷۴,۴۸۸                | ۱,۹۹۳,۷۲۱                                 | ۱,۷۸۰,۷۶۷                             | ۱,۲۲۱,۰۲۱                              | ۵۳۰,۹۴۷                               | ۶۹۰,۰۸۴                        | ۲,۷۲۴,۸۱۱                                         | ۲,۴۷۰,۸۵۱              |
| کسر میشود :         | پیش پرداخت سود و کارمزد بانکها سنوات آتی |              |                |              |                          |                                           |                                       |                                        |                                       |                                |                                                   |                        |
|                     | حصه جاری                                 |              |                |              |                          |                                           |                                       |                                        |                                       |                                |                                                   |                        |
|                     | حصه بلندمدت                              |              |                |              |                          |                                           |                                       |                                        |                                       |                                |                                                   |                        |
| توضیحات :           |                                          |              |                |              |                          |                                           |                                       |                                        |                                       |                                |                                                   |                        |

۱-۱۷- مانده وام دریافتی از بانک توسعه اسلامی مبلغ ۱,۵۴۱ میلیارد ریال و مبلغ ۱۶۲ میلیارد ریال با صدور ضمانت نامه توسط سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران به مبلغ ۹۴۵ میلیارد ریال و در رهن قرارگرفتن تجهیزات ریخته گری و زمزم اخذ شده است.

۲-۱۷- مانده بدهی به خزانه بمبلغ ۲۲۹ میلیارد ریال بابت طرح اسکله بندر و بندر امام خمینی ( ره ) میباشد که نحوه بازپرداخت اقساط آن بصورت دو قسط در سال میباشد . مضافاً کلیه اموال و دارائیهای طرح و اسکله بندر امام ( ره ) در وثیقه وزارت امور اقتصادی و دارایی میباشد( رجوع به یادداشت ۴-۱۱-۹)

۳-۱۷- تسهیلات داخلی به استثناء طرح اسکله بندر مابقی در قبال تودیع وثیقه چک و سفته به مبلغ ۹۶۹ میلیارد ریال اخذ شده اند.

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۱۸- حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت**

حسابهای پرداختنی بلند مدت بشرح ذیل میباشد :

| یادداشت                                          | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰    | ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰    | ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  |
|--------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
|                                                  | میلیون ریال   | میلیون دلار | میلیون ریال   | میلیون دلار |
| شرکت ملی فولادایران ( طرح اسکله بندر امام (ره) ) | ۴,۶۶۱         | ۰,۰۰        | ۸,۷۳۵         | ۰,۰۰        |
| شرکت تکوایر ( سیستم جمع آوری دود کوره )          | ۱۸,۳۸۹        | ۰,۷۵        | ۲۷,۵۱۶        | ۲,۰۰        |
| <b>جمع</b>                                       | <b>۲۳,۰۵۰</b> | <b>۰,۷۵</b> | <b>۳۶,۲۵۱</b> | <b>۲,۰۰</b> |
| کسر میشود : انتقال به حصه جاری :                 |               |             |               |             |
| شرکت ملی فولادایران ( طرح اسکله بندر امام (ره) ) | ۴,۶۶۱         |             | ۸,۷۳۵         |             |
| شرکت تکوایر ( سیستم جمع آوری دود کوره )          | ۱۸,۳۸۹        |             | ۱۸,۳۴۴        |             |
| <b>جمع کل حصه جاری</b>                           | <b>۲۳,۰۵۰</b> |             | <b>۲۷,۰۷۹</b> |             |
| <b>جمع کل حصه بلندمدت</b>                        | <b>۰</b>      |             | <b>۹,۱۷۲</b>  |             |

۱۸-۱- باقیمانده بدهی به شرکت ملی فولاد ایران بابت طرح اسکله بندر امام (ره) بموجب توافقنامه مبادله شده به مبلغ ۴,۶ میلیارد ریال که در یادداشت ۱-۱۴ طبقه بندی شده است .  
 بدهی مذکور در سال ۱۳۹۲ تسویه خواهد شد .

۱۸-۲- رقم مذکور بابت ۸۵٪ هم ارز ریالی فاکتور اعتبار اسنادی شماره ۶۵۰۱/۸۱۷۰۰۳۶۰ مربوط به سیستم جمع آوری دود کوره ، قرارداد منعقد با شرکت تکوایر ایتالیا بوده که در سال ۱۳۹۲ تسویه خواهد شد .

شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱



۱۹ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |                           |
|-------------|-------------|---------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                           |
| ۶۱۶,۴۹۱     | ۷۲۷,۶۵۶     | مانده ابتدای دوره         |
| ۱۸۵,۱۱۶     | ۲۰۱,۴۸۰     | ذخیره تامین شده طی سال ۹۱ |
| (۷۳,۹۵۱)    | (۸۸,۷۵۲)    | وجوه پرداخت شده طی سال ۹۱ |
| ۷۲۷,۶۵۶     | ۸۴۰,۳۸۴     | جمع کل                    |

— روش اخذ ذخیره در یادداشت (۳-۷) اهم رویه های حسابداری افشاء شده است.

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



## ۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ -/۲,۱۹۲,۰۰۰ میلیون ریال و منقسم به ۲,۱۹۲ میلیون سهم هزار ریالی بشرح زیر می باشد.

| درصد سهام | تعداد سهام    | یادداشت                                                |
|-----------|---------------|--------------------------------------------------------|
| ۵۰/۵      | ۱,۱۰۶,۹۶۰,۰۰۰ | ۲۰-۱                                                   |
| ۱/۰۰      | ۲۱,۷۰۳,۳۰۴    | سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران        |
| ۱/۰۹      | ۲۳,۹۹۴,۸۵۲    | شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان کرمانشاه          |
| ۱/۱۳      | ۲۴,۸۵۸,۶۹۹    | شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان سیستان و بلوچستان |
| ۱/۳۰      | ۲۸,۷۰۵,۹۵۴    | شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان آذربایجان غربی    |
| ۱/۴۱      | ۳۱,۰۱۷,۷۰۵    | شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان گیلان             |
| ۱/۴۵      | ۳۱,۸۱۵,۷۳۹    | شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان کرمان             |
| ۱/۵۵      | ۳۴,۱۰۳,۴۸۳    | شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان مازندران          |
| ۱/۸۴      | ۴۰,۴۰۳,۲۳۴    | شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان آذربایجان شرقی    |
| ۱/۸۸      | ۴۱,۲۷۳,۵۳۵    | شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان خوزستان           |
| ۲/۰۶      | ۴۵,۲۶۹,۰۸۴    | شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان اصفهان            |
| ۲/۴۳      | ۵۳,۳۸۵,۲۳۷    | شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان فارس              |
| ۳/۰۵      | ۶۶,۸۸۲,۱۰۳    | شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان خراسان رضوی       |
| ۹/۸۱      | ۲۱۴,۱۸۶,۰۷۱   | شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان تهران             |
| ۱/۴۲      | ۳۱,۲۹۱,۷۹۶    | شرکتهای سرمایه گذاری استانی (سهام عدالت) زیر یک درصد   |
| ۳/۸۰      | ۸۳,۲۹۶,۰۰۰    | شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی نفت                  |
| ۳/۶۰      | ۷۸,۹۱۲,۰۰۰    | سازمان تأمین اجتماعی                                   |
| ۱/۲۰      | ۲۶,۳۰۴,۰۰۰    | سازمان بازنشستگی کشوری                                 |
| ۲/۹۰      | ۶۳,۴۰۱,۷۵۹    | سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح                      |
| ۰/۰۰      | ۱,۰۰۰         | پرسنل - سهام ترجیحی کارکنان                            |
| ۰/۰۰      | ۱,۰۰۰         | شرکت کارگزاری سهام عدالت - سهام وثیقه                  |
| ۰/۰۰      | ۱,۰۰۰         | شرکت پارس سوئیچ - سهام وثیقه                           |
| ۰/۰۰      | ۱,۰۰۰         | شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی - سهام وثیقه           |
| ۶/۵۸      | ۱۴۴,۲۳۲,۴۴۵   | سایر ( زیر یک درصد )                                   |
| ۱۰۰       | ۲,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰ | جمع کل                                                 |

۱- ۲۰- بموجب ماده ۲-۲۴ قانون بودجه سالجاری مقرر شد ۵۰,۵ درصد سهام شرکت به بخش غیردولتی واگذار گردد. در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۲ سهام به شرکت سرمایه گذاری پایبندگان واگذار که قرارداد واگذاری توسط سازمان خصوصی سازی تا تاریخ تحریر صورتهای مالی به شرکت ابلاغ شده است.



## ۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و با توجه به حد نصاب بودن اندوخته قانونی ،  
نخیره سال جاری در نظر گرفته نشده است .

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



## ۲۲- وجوه قابل تبدیل به سرمایه

وجوه قابل تبدیل به سرمایه بشرح زیر میباشد :

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | یادداشت |                                          |
|-------------|-------------|---------|------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                          |
| ۱۳۴,۹۵۳     | ۱۳۴,۹۵۳     | ۲۲-۱    | بخشودگی اعتبارات طرح احداث مجتمع         |
| ۸۸,۸۹۱      | ۸۸,۸۹۱      | ۲۲-۲    | بخشودگی بدهی سازمان حمایت                |
| ۴۳,۷۹۸      | ۴۳,۷۹۸      | ۲۲-۳    | سود سال ۱۳۷۹ ( اندوخته طرحهای توسعه )    |
| (۹۶,۰۲۵)    | (۹۶,۰۲۵)    | ۲۲-۴    | حسابهای فیما بین انتقالی به سازمان توسعه |
| ۱۷۱,۶۱۷     | ۱۷۱,۶۱۷     |         | جمع کل                                   |

۲۲-۱- مبلغ مذکور درارتباط با طرح احداث کارخانجات مجتمع فولاد اهواز و طرح خانه سازی مجتمع مذکور تا پایان سال مالی ۱۳۷۵ میباشد. وجوه مذکور هر ساله و براساس موافقت نامه های طرح دریافت گردیده و در چارچوب قوانین و مقررات حاکم بر طرحهای عمرانی به مصرف احداث کارخانجات تولیدی و احداث ساختمانهای مسکونی مجتمع فولاد اهواز رسیده و تراز عملیات طرحهای مذکور به ذیحسابی ارسـال گردیده است.

توضیح اینکه براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۷۵/۰۷/۲۹ بهای کلیه اموال و دارائیهای طرح مجتمع فولاد اهواز بشماره های ۴۰۴۰۶۲۰۲ و ۴۰۴۰۶۳۱۵ ، که در صورت‌های مالی سال ۷۴ مجتمع فولاد اهواز بعنوان دارائی شرکت منظور شده بود بعنوان بدهی (وام) به سازمان توسعه و معادن تلقی و در حسابهای فیما بین انعکاس یافته است.

در طی سال مالی ۱۳۷۸ بموجب ماده ۳۲ و ۳۳ قانون برنامه و بودجه و نامه شماره ۴۹۸۱۷/۵۵ مورخ ۷۸/۰۹/۲۲ مدیر کل خزانه وزارت امور اقتصادی و دارائی ۵۰٪ رقم اولیه تحت عنوان علی الحساب افزایش سرمایه تلقی گردیده و ۵۰٪ باقیمانده به خزانه کل کشور پرداخت و تسویه شده است.

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



۲۲-۲- مبلغ مذکور براساس مصوبه شماره ۱۴۷۳۶-۷۷/م مورخ ۷۷/۱۲/۱۲ تصمیم نمایندگان محترم ویژه ریاست جمهوری و پس از افزایش بخشودگی سهم ۳۰٪ شرکت ملی فولاد ایران از بدهی به سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان بوده که تحت عنوان فوق طبقه بندی گردیده است.

۲۲-۳- سود خالص سال ۱۳۷۹ بموجب جزء ۳ بند « الف » تبصره ۳۵ قانون بودجه سال ۱۳۷۹ بعنوان اندوخته طرحهای توسعه احتساب شده است. مضافاً با قطعی شدن برگ تشخیص مالیات سال ۱۳۷۹ توسط وزارت امور اقتصادی و دارائی رقم مذکور جزء حقوق صاحبان سهام تحت عنوان اندوخته طرحهای توسعه منظور گردید.

۲۲-۴- حسابهای انتقالی واگذارشده ( ارزش دفتری ) به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران بشرح ذیل میباشد :

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |        |                      |
|-------------|-------------|--------|----------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |        |                      |
| ۹۶,۰۲۴      | ۹۶,۰۲۴      | ۲۲-۴-۱ | شرکت آسکوتک آلمان    |
| ۱           | ۱           | ۲۲-۴-۱ | شرکت فولاد آذربایجان |
| ۹۶,۰۲۵      | ۹۶,۰۲۵      |        | جمع کل               |

۲۲-۴-۱- رقم ۹۶,۰۲۴/ ریال مانده حساب سرمایه گذاری شرکت در شرکت آسکوتک آلمان تا پایان سال ۸۲ بوده که بموجب تصویب نامه شماره ۱۶۵۶۳/ت۲۸۷۷۳هـ مورخ ۸۲/۰۴/۲۴ هیأت محترم وزیران بهای سرمایه گذاری این شرکت در آسکوتک آلمان و مبلغ یک میلیون ریال بهای اسمی سرمایه گذاری در شرکت فولاد آذربایجان به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران بعنوان شرکت مادر تخصصی منتقل گردیده و در بخش حقوق صاحبان سهام تحت عنوان وجوه قابل تبدیل به سرمایه « رقم کاهنده » طبقه بندی شده است.

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



## ۲۳- فروش خالص

فروش خالص به شرح زیر تفکیک میگردد :

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ |           | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |           | یادداشت |            |
|------------------------------|-----------|------------------------------|-----------|---------|------------|
| مبلغ                         | وزن       | مبلغ                         | وزن       |         |            |
| میلیون ریال                  | تن        | میلیون ریال                  | تن        |         |            |
| ۲۴,۲۴۰,۳۷۴                   | ۳,۳۵۳,۲۸۰ | ۴۲,۹۹۲,۴۶۷                   | ۳,۴۸۵,۷۳۲ | ۲۳-۱    | فروش داخلی |
| ۲۴,۲۴۰,۳۷۴                   | ۳,۳۵۳,۲۸۰ | ۴۲,۹۹۲,۴۶۷                   | ۳,۴۸۵,۷۳۲ |         | جمع کل     |

\* افزایش فروش نسبت به سال قبل ناشی از افزایش ۴٪ حجم و ۷۱٪ نرخ فروش می باشد.

### ۲۳-۱- اقلام تشکیل دهنده فروش داخلی بشرح زیر تفکیک می گردد :

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ |           | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |           | یادداشت |                     |
|------------------------------|-----------|------------------------------|-----------|---------|---------------------|
| مبلغ                         | وزن       | مبلغ                         | وزن       |         |                     |
| میلیون ریال                  | تن        | میلیون ریال                  | تن        |         |                     |
| ۱۴,۶۹۵,۱۴۱                   | ۲,۰۱۱,۱۸۶ | ۳۰,۰۲۵,۶۸۰                   | ۲,۳۱۶,۹۷۰ |         | فروش محصولات اصلی : |
|                              |           |                              |           |         | فروش بلوم و بیلت    |
| ۹,۵۴۵,۲۳۳                    | ۱,۳۴۲,۰۹۴ | ۱۲,۹۶۶,۷۸۷                   | ۱,۱۶۸,۷۶۲ |         | فروش اسلب           |
| ۲۴,۲۴۰,۳۷۴                   | ۳,۳۵۳,۲۸۰ | ۴۲,۹۹۲,۴۶۷                   | ۳,۴۸۵,۷۳۲ |         | جمع فروش اصلی       |

۲۳-۱-۱- مبنای تعیین نرخهای فروش اسلب فولادی تا تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۲۶ و محصولات غیر قابل عرضه در بورس براساس مصوبات کمیته فروش و تأیید مدیر عامل شرکت بوده است .

۲۳-۱-۲- براساس مصوبه ستاد فولاد ، بلوم و بیلت از آذرماه سال ۱۳۹۰ و اسلب فولادی نیز از تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۲۶ از طریق بورس کالا تعیین قیمت شده و فروش به کلیه شرکتهای بر اساس قیمت کشف شده در بورس کالا می باشد .



شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

۲-۲۳- مشتریان عمده محصولات اصلی فروش داخلی بر اساس نوع عرضه در سال ۱۳۹۱ عبارتند از :

| نام خریدار                                   | عرضه عادی  |                    | عرضه در بورس کالا |                    | جمع        |                    | درصد فروش |
|----------------------------------------------|------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------|--------------------|-----------|
|                                              | مقدار / تن | مبلغ / میلیون ریال | مقدار / تن        | مبلغ / میلیون ریال | مقدار / تن | مبلغ / میلیون ریال |           |
| گروه ملی صنعتی فولاد ایران                   | ۲۹,۹۵۷     | ۲۹۶,۶۵۳            | ۹۳۶,۱۰۳           | ۱۱,۸۹۴,۹۸۴         | ۹۶۶,۰۶۰    | ۱۲,۱۹۱,۶۳۷         | ۲۸.۳۶     |
| شرکت فولاد اکسین خوزستان                     | ۳۱۳,۰۸۵    | ۳,۰۲۲,۱۴۲          | ۲۴۹,۱۸۹           | ۳,۳۵۵,۴۲۶          | ۵۶۲,۲۷۴    | ۶,۳۷۷,۵۶۸          | ۱۴.۸۳     |
| شرکت نورد و لوله اهواز                       | ۳۲۱,۵۳۱    | ۲,۹۹۰,۸۷۷          | ۱۱۳,۰۵۶           | ۱,۴۴۰,۵۴۴          | ۴۳۴,۵۸۷    | ۴,۴۳۱,۴۲۱          | ۱۰.۳۱     |
| شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر             | ۰          | ۰                  | ۳۲۶,۵۶۶           | ۴,۱۴۴,۱۴۶          | ۳۲۶,۵۶۶    | ۴,۱۴۴,۱۴۶          | ۹.۶۴      |
| شرکت فولاد آذربایجان                         | ۰          | ۰                  | ۲۳۷,۸۱۴           | ۲,۸۶۴,۵۱۶          | ۲۳۷,۸۱۴    | ۲,۸۶۴,۵۱۶          | ۶.۶۶      |
| شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان                    | ۰          | ۰                  | ۱۵۸,۱۶۵           | ۲,۳۳۸,۴۸۴          | ۱۵۸,۱۶۵    | ۲,۳۳۸,۴۸۴          | ۵.۴۴      |
| شرکت ذوب آهن و تولید میلگرد سیرجان حدید جنوب | ۰          | ۰                  | ۱۲۳,۰۲۱           | ۱,۷۲۲,۰۷۶          | ۱۲۳,۰۲۱    | ۱,۷۲۲,۰۷۶          | ۴.۰۱      |
| شرکت صنایع فولاد نطنز                        | ۰          | ۰                  | ۱۲۶,۰۶۶           | ۱,۶۵۹,۷۵۰          | ۱۲۶,۰۶۶    | ۱,۶۵۹,۷۵۰          | ۳.۸۶      |
| شرکت صنایع فولاد کرمان                       | ۲۳,۴۹۲     | ۳۰۸,۹۷۴            | ۶۷,۱۲۷            | ۹۳۰,۱۶۶            | ۹۰,۶۱۹     | ۱,۰۲۳۹,۱۴۰         | ۲.۸۸      |
| مجتمع فولاد آریا ذوب                         | ۰          | ۰                  | ۷۸,۵۱۲            | ۱,۰۰۹,۵۳۱          | ۷۸,۵۱۲     | ۱,۰۰۹,۵۳۱          | ۲.۳۵      |
| شرکت نورد آریان فولاد                        | ۱۷,۱۴۹     | ۱۴۷,۹۶۴            | ۳۹,۵۱۳            | ۵۳۸,۵۸۹            | ۵۶,۶۶۲     | ۶۸۶,۵۵۳            | ۱.۶۰      |
| شرکت صدر فولاد                               | ۰          | ۰                  | ۴۶,۳۴۲            | ۶۷۸,۳۴۵            | ۴۶,۳۴۲     | ۶۷۸,۳۴۵            | ۱.۵۸      |
| شرکت پرشین فولاد آریا                        | ۱۰,۵۲۰     | ۱۵۴,۲۵۸            | ۳۴,۸۶۸            | ۴۲۹,۸۴۰            | ۴۵,۳۸۸     | ۵۸۴,۰۹۸            | ۱.۳۶      |
| شرکت فولاد کاویان                            | ۶,۰۸۳      | ۶۴,۸۳۴             | ۲۷,۳۰۲            | ۳۸۴,۲۹۳            | ۳۳,۳۸۵     | ۴۴۹,۱۲۷            | ۱.۰۴      |
| شرکت نورد فولاد صنعتی ساختمانی یزد           | ۰          | ۰                  | ۲۸,۵۴۸            | ۳۷۸,۰۴۹            | ۲۸,۵۴۸     | ۳۷۸,۰۴۹            | ۰.۸۸      |
| شرکت فولاد شاهرود                            | ۰          | ۰                  | ۲۳,۹۴۰            | ۳۰۴,۵۹۶            | ۲۳,۹۴۰     | ۳۰۴,۵۹۶            | ۰.۷۱      |
| مجتمع جهان فولاد غرب                         | ۸۴۴        | ۱۴,۸۷۳             | ۲۱,۱۴۷            | ۲۸۰,۷۰۸            | ۲۱,۹۹۱     | ۲۹۵,۵۸۱            | ۰.۶۹      |
| شرکت نورد و تولید قطعات فولادی               | ۱۱,۰۰۹     | ۱۲۶,۳۳۹            | ۱۱,۵۷۳            | ۱۶۳,۱۸۶            | ۲۲,۵۸۲     | ۲۸۹,۵۲۵            | ۰.۶۷      |
| شرکت نورد ایوان غرب                          | ۱,۰۰۰      | ۱۴,۶۹۴             | ۱۶,۳۸۷            | ۲۲۲,۹۱۱            | ۱۷,۳۸۷     | ۲۳۷,۶۰۵            | ۰.۵۵      |
| نقل جمع به صفحه بعد                          | ۷۳۴,۶۷۰    | ۷,۱۴۱,۶۰۸          | ۲,۶۶۵,۲۳۹         | ۳۴,۷۴۰,۱۴۰         | ۳,۳۹۹,۹۰۹  | ۴۱,۸۸۱,۷۴۸         | ۹۷.۴۲     |



شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

| نام خریدار                      | عرضه عادی  |                    | عرضه در بورس کالا |                    | جمع        |                    | درصد فروش |
|---------------------------------|------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------|--------------------|-----------|
|                                 | مقدار / تن | مبلغ / میلیون ریال | مقدار / تن        | مبلغ / میلیون ریال | مقدار / تن | مبلغ / میلیون ریال |           |
| نقل جمع از صفحه قبل             | ۷۳۴,۶۷۰    | ۷,۱۴۱,۶۰۸          | ۲,۶۶۵,۲۳۹         | ۳۴,۷۴۰,۱۴۰         | ۳,۳۹۹,۹۰۹  | ۴۱,۸۸۱,۷۴۸         | ۹۷.۴۲     |
| شرکت فولاد گیلان                | ۰          | ۰                  | ۱۳,۹۸۰            | ۲۰۴,۲۴۵            | ۱۳,۹۸۰     | ۲۰۴,۲۴۵            | ۰.۴۸      |
| شرکت نورد و لوله صفا طوس        | ۱,۴۸۹      | ۲۱,۳۷۶             | ۹,۶۳۱             | ۱۴۸,۳۴۰            | ۱۱,۱۲۰     | ۱۶۹,۷۱۶            | ۰.۳۹      |
| شرکت سامان محیط                 | ۰          | ۰                  | ۹,۹۸۰             | ۱۴۳,۱۴۹            | ۹,۹۸۰      | ۱۴۳,۱۴۹            | ۰.۳۳      |
| شرکت فولاد امیرکبیر خزر         | ۰          | ۰                  | ۱۲,۴۳۷            | ۱۲۳,۸۰۳            | ۱۲,۴۳۷     | ۱۲۳,۸۰۳            | ۰.۲۹      |
| شرکت صنایع فولاد کاوه تیکمه داش | ۰          | ۰                  | ۹,۹۸۵             | ۹۹,۷۸۶             | ۹,۹۸۵      | ۹۹,۷۸۶             | ۰.۲۳      |
| شرکت مبین فولاد سیلان تبریز     | ۴,۹۹۳      | ۷۳,۶۲۷             | ۰                 | ۰                  | ۴,۹۹۳      | ۷۳,۶۲۷             | ۰.۱۷      |
| مجتمع فولاد صنعت بناب           | ۰          | ۰                  | ۳,۷۲۴             | ۶۱,۵۸۷             | ۳,۷۲۴      | ۶۱,۵۸۷             | ۰.۱۴      |
| شرکت ذوب و نورد خلیج فارس       | ۵,۷۸۹      | ۵۸,۷۲۳             | ۰                 | ۰                  | ۵,۷۸۹      | ۵۸,۷۲۳             | ۰.۱۴      |
| شرکت نورد حدید طوس              | ۳,۰۷۹      | ۳۹,۳۹۶             | ۰                 | ۰                  | ۳,۰۷۹      | ۳۹,۳۹۶             | ۰.۰۹      |
| شرکت فولاد آلیاژی ایران یزد     | ۰          | ۰                  | ۲,۹۹۰             | ۳۱,۵۰۹             | ۲,۹۹۰      | ۳۱,۵۰۹             | ۰.۰۷      |
| شرکت صبا فولاد زاگرس            | ۱,۲۴۷      | ۲۱,۱۵۶             | ۰                 | ۰                  | ۱,۲۴۷      | ۲۱,۱۵۶             | ۰.۰۵      |
| شرکت گونیا برش اصفهان           | ۰          | ۰                  | ۱,۲۸۶             | ۱۷,۷۲۵             | ۱,۲۸۶      | ۱۷,۷۲۵             | ۰.۰۴      |
| شرکت صنایع فولاد کوهپایه        | ۹۹۲        | ۱۴,۸۰۸             | ۰                 | ۰                  | ۹۹۲        | ۱۴,۸۰۸             | ۰.۰۳      |
| شرکت فولاد تهران نورد           | ۰          | ۰                  | ۹۵۳               | ۱۴,۳۵۱             | ۹۵۳        | ۱۴,۳۵۱             | ۰.۰۳      |
| شرکت تولیدی فولاد اصفهان        | ۰          | ۰                  | ۷۷۹               | ۱۱,۲۴۰             | ۷۷۹        | ۱۱,۲۴۰             | ۰.۰۳      |
| مجتمع فولاد پارس                | ۹۹۹        | ۸,۸۸۱              | ۰                 | ۰                  | ۹۹۹        | ۸,۸۸۱              | ۰.۰۳      |
| شرکت فولاد شمس سپهر             | ۴۸۸        | ۸,۶۹۷              | ۰                 | ۰                  | ۴۸۸        | ۸,۶۹۷              | ۰.۰۲      |
| مجتمع نورد فولاد کسری           | ۱,۰۰۲      | ۸,۳۲۰              | ۰                 | ۰                  | ۱,۰۰۲      | ۸,۳۲۰              | ۰.۰۲      |
| جمع                             | ۷۵۴,۷۴۸    | ۷,۳۹۶,۵۹۲          | ۲,۷۳۰,۹۸۴         | ۳۵,۵۹۵,۸۷۵         | ۳,۴۸۵,۷۳۲  | ۴۲,۹۹۲,۴۶۷         | ۱۰۰.۰۰    |



شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

۲۳-۱-۳ - مشتریان عمده محصولات اصلی فروش داخلی بر اساس نوع عرضه در سال ۱۳۹۰ عبارتند از :

| نام خریدار                                    | عرضه عادی  |                    | عرضه در بورس کالا |                    | جمع        |                    | درصد فروش |
|-----------------------------------------------|------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------|--------------------|-----------|
|                                               | مقدار / تن | مبلغ / میلیون ریال | مقدار / تن        | مبلغ / میلیون ریال | مقدار / تن | مبلغ / میلیون ریال |           |
| گروه ملی صنعتی فولاد ایران                    | ۷۵۴,۹۴۶    | ۵,۲۱۷,۴۰۱          | ۲۰۹,۶۹۶           | ۱,۷۶۵,۳۲۶          | ۹۶۴,۶۴۲    | ۶,۹۸۲,۷۲۷          | ۲۹.۰۰     |
| شرکت نورد و لوله اهواز                        | ۴۶۰,۳۶۹    | ۳,۱۹۸,۳۸۳          | .                 | .                  | ۴۶۰,۳۶۹    | ۳,۱۹۸,۳۸۳          | ۱۳.۱۹     |
| شرکت فولاد اکسین خوزستان                      | ۳۰۰,۷۳۴    | ۲,۳۱۶,۱۶۲          | .                 | .                  | ۳۰۰,۷۳۴    | ۲,۳۱۶,۱۶۲          | ۹.۵۵      |
| شرکت فولاد مبارکه اصفهان                      | ۳۱۸,۴۸۹    | ۲,۰۲۶,۷۸۶          | .                 | .                  | ۳۱۸,۴۸۹    | ۲,۰۲۶,۷۸۶          | ۸.۳۶      |
| شرکت فولاد آذربایجان                          | ۱۸۱,۰۶۴    | ۱,۳۲۲,۳۸۳          | ۶۹,۴۲۱            | ۵۵۰,۰۴۹            | ۲۵۰,۴۸۵    | ۱,۸۷۲,۴۳۲          | ۷.۷۲      |
| شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان                     | ۱۷۸,۶۲۵    | ۱,۲۶۶,۹۸۹          | ۴۷,۶۳۷            | ۴۱۸,۴۹۴            | ۲۲۶,۲۶۲    | ۱,۶۸۵,۴۸۳          | ۶.۹۵      |
| شرکت فولاد کاویان                             | ۱۹۱,۴۹۹    | ۱,۴۷۴,۰۱۹          | .                 | .                  | ۱۹۱,۴۹۹    | ۱,۴۷۴,۰۱۹          | ۶.۰۸      |
| شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر              | ۱۵۴,۸۸۶    | ۱,۰۳۵,۲۵۷          | ۲۹,۳۴۸            | ۲۴۷,۴۸۶            | ۱۸۴,۲۳۴    | ۱,۲۸۲,۷۴۳          | ۵.۲۹      |
| شرکت نورد آریان فولاد                         | ۹۶,۰۹۹     | ۶۷۰,۵۳۸            | ۴,۹۸۶             | ۴۲,۸۲۳             | ۱۰۱,۰۸۵    | ۷۱۳,۳۶۱            | ۲.۹۴      |
| شرکت صنایع فولاد نطنز                         | ۵۱,۹۸۰     | ۳۷۸,۶۶۲            | ۲۸,۹۳۶            | ۲۴۳,۳۹۳            | ۸۰,۹۱۶     | ۶۲۲,۰۵۵            | ۲.۵۷      |
| مجتمع جهان فولاد غرب                          | ۵۴,۲۳۲     | ۳۹۵,۲۰۳            | ۲۱,۴۴۰            | ۱۸۰,۷۲۹            | ۷۵,۶۷۲     | ۵۷۵,۹۳۲            | ۲.۳۸      |
| شرکت صنایع فولاد کرمان                        | ۴۲,۹۴۰     | ۳۱۹,۹۷۰            | ۱۵,۴۶۴            | ۱۲۷,۲۸۱            | ۵۸,۴۰۴     | ۴۴۷,۲۵۱            | ۱.۸۵      |
| شرکت نورد و تولید قطعات فولادی                | ۲۵,۰۳۲     | ۱۶۹,۲۸۲            | .                 | .                  | ۲۵,۰۳۲     | ۱۶۹,۲۸۲            | ۰.۷۰      |
| شرکت صدر فولاد                                | ۱۶,۵۵۸     | ۱۱۸,۲۶۹            | ۴,۹۸۵             | ۴۶,۳۱۳             | ۲۱,۵۴۳     | ۱۶۴,۵۸۲            | ۰.۶۸      |
| شرکت نورد فولاد صنعتی ساختمانی یزد            | ۵,۱۸۳      | ۳۸,۹۴۹             | ۱۱,۹۸۳            | ۱۰۳,۰۱۲            | ۱۷,۱۶۶     | ۱۴۱,۹۶۱            | ۰.۵۹      |
| شرکت تعاونی تولیدی توزیعی کارکنان فولاد کرمان | ۱۴,۲۴۴     | ۱۰۰,۴۷۶            | .                 | .                  | ۱۴,۲۴۴     | ۱۰۰,۴۷۶            | ۰.۴۲      |
| مجتمع نورد فولاد کسری                         | ۸,۸۴۰      | ۶۷,۸۳۴             | .                 | .                  | ۸,۸۴۰      | ۶۷,۸۳۴             | ۰.۲۹      |
| شرکت فولاد آلپازی ایران یزد                   | ۸,۹۵۴      | ۶۲,۳۵۸             | .                 | .                  | ۸,۹۵۴      | ۶۲,۳۵۸             | ۰.۲۶      |
| نقل جمع به صفحه بعد                           | ۲,۸۶۴,۶۷۴  | ۲۰,۱۷۸,۹۲۱         | ۴۴۳,۸۹۶           | ۳,۷۲۴,۹۰۶          | ۳,۳۰۸,۵۷۰  | ۲۳,۹۰۳,۸۲۷         | ۹۸.۸۲     |



شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

| نام خریدار                                   | عرضه عادی  |                    | عرضه در بورس کالا |                    | جمع        |                    | درصد فروش |
|----------------------------------------------|------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------|--------------------|-----------|
|                                              | مقدار / تن | مبلغ / میلیون ریال | مقدار / تن        | مبلغ / میلیون ریال | مقدار / تن | مبلغ / میلیون ریال |           |
| نقل جمع از صفحه قبل                          | ۲,۸۶۴,۶۷۴  | ۲۰,۱۷۸,۹۲۱         | ۴۴۳,۸۹۶           | ۳,۷۲۴,۹۰۶          | ۳,۳۰۸,۵۷۰  | ۲۳,۹۰۳,۸۲۷         | ۹۸.۸۲     |
| شرکت فولاد شاهرود                            | ۱,۴۹۱      | ۱۱.۴۲۰             | ۵۰۰۶۹             | ۴۱.۷۳۰             | ۶,۵۶۰      | ۵۳.۱۵۰             | ۰.۲۳      |
| شرکت صنایع فولاد کوهپایه                     | ۶,۶۲۶      | ۴۳,۶۵۷             | ۰                 | ۰                  | ۶,۶۲۶      | ۴۳,۶۵۷             | ۰.۱۹      |
| شرکت گسترش نوین فولاد نطنز                   | ۵,۹۲۱      | ۳۸,۳۶۴             | ۰                 | ۰                  | ۵,۹۲۱      | ۳۸,۳۶۴             | ۰.۱۷      |
| شرکت نورد ایوان غرب                          | ۰          | ۰                  | ۳,۹۹۵             | ۳۵.۲۷۱             | ۳,۹۹۵      | ۳۵.۲۷۱             | ۰.۱۶      |
| شرکت فولاد امیرکبیر خزر                      | ۰          | ۰                  | ۳,۵۵۱             | ۲۹,۶۴۲             | ۳,۵۵۱      | ۲۹,۶۴۲             | ۰.۱۲      |
| شرکت تجارت کالای آتیه                        | ۳,۹۷۳      | ۲۹,۱۱۰             | ۰                 | ۰                  | ۳,۹۷۳      | ۲۹,۱۱۰             | ۰.۱۲      |
| شرکت ذوب آهن و تولید میلگرد سیرجان حدید جنوب | ۰          | ۰                  | ۲,۷۳۲             | ۲۵,۸۵۷             | ۲,۷۳۲      | ۲۵,۸۵۷             | ۰.۱۱      |
| شرکت تجارت گستر امرتات                       | ۳,۰۲۵      | ۱۹,۱۷۹             | ۰                 | ۰                  | ۳,۰۲۵      | ۱۹,۱۷۹             | ۰.۰۸      |
| مجتمع فولاد آریا ذوب                         | ۰          | ۰                  | ۱,۹۸۰             | ۱۵,۵۰۸             | ۱,۹۸۰      | ۱۵,۵۰۸             | ۰.۰۰      |
| شرکت پرشین فولاد آریا                        | ۰          | ۰                  | ۱,۹۹۹             | ۱۵,۴۸۹             | ۱,۹۹۹      | ۱۵,۴۸۹             | ۰.۰۰      |
| شرکت فولاد سیادن                             | ۲,۱۶۲      | ۱۵,۳۶۲             | ۰                 | ۰                  | ۲,۱۶۲      | ۱۵,۳۶۲             | ۰.۰۰      |
| شرکت فولاد البرز تاکستان                     | ۰          | ۰                  | ۹۹۹               | ۸,۲۶۸              | ۹۹۹        | ۸,۲۶۸              | ۰.۰۰      |
| شرکت فولاد فام اسپادانا                      | ۱,۰۴۰      | ۶,۲۴۲              | ۰                 | ۰                  | ۱,۰۴۰      | ۶,۲۴۲              | ۰.۰۰      |
| صنایع شهید صیاد شیرازی                       | ۱۴۷        | ۱,۴۴۸              | ۰                 | ۰                  | ۱۴۷        | ۱,۴۴۸              | ۰.۰۰      |
| جمع                                          | ۲,۸۸۹,۰۵۹  | ۲۰,۳۴۳,۷۰۳         | ۴۶۴,۲۲۱           | ۳,۸۹۶,۶۷۱          | ۳,۳۵۳,۲۸۰  | ۲۴,۲۴۰,۳۷۴         | ۱۰۰.۰۰    |



شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

۲-۲۳- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات داخلی در سال ۱۳۹۱ بشرح زیر میباشد :

| شرح محصول   | فروش       | قیمت تمام شده | سود ناخالص | درصد سود ناویژه به فروش |
|-------------|------------|---------------|------------|-------------------------|
| اسلب        | ۱۲,۹۶۶,۷۸۷ | ۷,۶۲۴,۰۸۹     | ۵,۳۴۲,۶۹۸  | ۴۱.۲۰                   |
| بلوم و بیلت | ۳۰,۰۲۵,۶۸۰ | ۱۴,۹۲۳,۶۶۴    | ۱۵,۱۰۲,۰۱۶ | ۵۰.۳۰                   |
| جمع         | ۴۲,۹۹۲,۴۶۷ | ۲۲,۵۴۷,۷۵۳    | ۲۰,۴۴۴,۷۱۴ | ۴۷.۵۵                   |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۲۴- قیمت تمام شده کالای فروش رفته**

قیمت تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر تفکیک میگردد :

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | یادداشت                                                |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |                                                        |
| ۹,۵۳۲,۴۳۷                       | ۱۵,۰۲۰,۱۸۸                      | ۲۴-۱ مواد اولیه مصرفی                                  |
| ۳۰۱,۳۹۱                         | ۴۳۸,۲۷۵                         | ۲۴-۲ هزینه دستمزد مستقیم                               |
| ۶,۹۰۸,۴۰۶                       | ۸,۰۳۳,۶۱۳                       | ۲۴-۳ سربار تولید                                       |
| ۱۶,۷۴۲,۲۳۴                      | ۲۳,۴۹۲,۰۷۶                      | جمع هزینه های تولید                                    |
| ۲۰۱,۷۵۴                         | ۴۰۱,۴۳۰                         | موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای سال                  |
| ۱۵,۷۷۲                          | ۲۰,۸۹۸                          | موجودی ضایعات اول دوره                                 |
| ۱۶,۹۵۹,۷۶۰                      | ۲۳,۹۱۴,۴۰۴                      | بهای تمام شده کالای تولید شده                          |
| (۳۹۷,۶۲۸)                       | (۱,۱۶۲,۵۷۸)                     | ۷-۳ موجودی گندله موجودی کالای درجریان ساخت پایان دوره: |
| (۷۵۰)                           | (۸۲۷)                           | ۷-۳ بریکت                                              |
| (۳۰,۵۳)                         | (۶,۹۶۸)                         | ۷-۳ آهن اسفنجی                                         |
| (۴۰۱,۴۳۱)                       | (۱,۱۷۰,۳۷۳)                     | جمع                                                    |
| (۶,۳۶۷)                         | ۰                               | ۷-۲ نرمه (پودر) گندله موجودی ضایعات پایان دوره:        |
| (۷۰,۸۰)                         | (۸,۹۴۱)                         | ۷-۲ لجن صنعتی                                          |
| ۰                               | (۷,۹۴۱)                         | ۷-۲ نرمه (پودر) اسفنجی                                 |
| (۱,۸۵۸)                         | (۶۶,۰۹۵)                        | ۷-۲ قراضه ضایعاتی                                      |
| (۵,۵۹۳)                         | (۲,۰۱۶)                         | ۷-۲ ریمت (گندله شکسته)                                 |
| (۲۰,۸۹۸)                        | (۸۴,۹۹۳)                        | جمع                                                    |
| (۴۲۲,۳۲۹)                       | (۱,۲۵۵,۳۶۶)                     | جمع موجودی کالای درجریان ساخت پایان دوره و ضایعات      |
| ۱۶,۵۳۷,۴۳۱                      | ۲۲,۶۵۹,۰۳۸                      | کالای ساخته شده طی سال                                 |
| ۱۲۲,۲۸۲                         | ۱۳۲,۰۹۵                         | موجودی کالای ساخته شده اول سال بلوم ، بیلت و اسلب      |
| ۲۴                              | ۲۴                              | بهای تمام شده کالای امانی اول دوره                     |
| ۱۶,۶۵۹,۷۳۷                      | ۲۲,۷۹۱,۱۵۷                      | موجودی کالای آماده برای فروش                           |
| (۸۹,۲۰۲)                        | (۱۲۸,۰۸۳)                       | ۷ موجودی بلوم و بیلت آخر دوره                          |
| (۴۲,۸۹۴)                        | (۱۱۵,۲۹۷)                       | ۷ موجودی اسلب آخر دوره                                 |
| (۲۴)                            | (۲۴)                            | بهای تمام شده کالای امانی آخر دوره                     |
| ۱۶,۵۲۷,۶۱۷                      | ۲۲,۵۴۷,۷۵۳                      | بهای تمام شده کالای فروش رفته                          |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۲۴-۱ مواد اولیه مصرفی از اقلام زیر تشکیل یافته است :**

| سال مالی منتهی به | مقدار     | سال مالی منتهی به | مقدار     | یادداشت                                                         |
|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹        | تن        | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        | تن        |                                                                 |
| میلیون ریال       |           | میلیون ریال       |           |                                                                 |
| ۵۰,۵۲,۸۸۶         | ۴,۴۳۱,۶۷۴ | ۸,۴۸۰,۳۳۷         | ۴,۹۳۱,۴۱۶ | سنگ آهن مصرفی (چادرملو، گل گهر، سنگ آهن مرکزی و زرنده ایرانیان) |
| ۶۵۴,۳۷۲           | ۱۵۱,۲۲۷   | ۱,۱۹۶,۱۴۸         | ۱۹۶,۰۶۸   | آهن قراضه (فروشنندگان داخلی)                                    |
| ۶۵,۷۶۴            | ۳۳,۷۳۲    | ۴۰۱,۸۰۵           | ۱۰۲,۵۰۴   | گندله خریداری (گل گهر و اردکان)                                 |
| ۱۰۲,۵۳۵           | ۲۰,۲۱۸    | ۳۶,۳۱۴            | ۷,۰۱۶     | چدن خریداری (فولاد زاگرس)                                       |
| ۲,۰۸۷,۲۲۶         | ۵۰۷,۲۱۰   | ۲,۶۴۷,۲۳۹         | ۴۶۴,۹۸۹   | آهن اسفنجی خریداری (هرمزگان، غدیر ایرانیان و سیرجان ایرانیان)   |
| ۱,۱۸۳,۲۰۲         | ۰         | ۱,۷۰۴,۰۴۶         | ۰         | فروآلیاژها                                                      |
| ۳۸۶,۴۵۲           | ۰         | ۵۵۴,۲۹۹           | ۰         | مواد افزودنی                                                    |
| ۹,۵۳۲,۴۳۷         | ۵,۱۴۴,۰۶۱ | ۱۵,۰۲۰,۱۸۸        | ۵,۷۰۱,۹۹۳ | جمع کل                                                          |

- افزایش ۴,۴٪ تولید .
- ناشی از افزایش قیمت فروش به میزان ۷۱٪ که اساس تعیین قیمت خرید مواد اولیه (سنگ آهن) می باشد .
- افزایش ۱۵٪ هزینه های حمل مواد
- افزایش ناشی از افزایش قیمت می باشد .

**۲۴-۲ هزینه‌های دستمزد مستقیم شامل اقلام زیر میباشد :**

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |                                                 |
|-------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        |                                                 |
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |                                                 |
| ۷۰,۲۶۷            | ۱۴۲,۱۸۴           | ۲۴-۲-۱ حقوق و مزایای مستقیم تولید               |
| ۲۷,۹۷۶            | ۳۹,۶۵۵            | ۲۴-۲-۱ اضافه کاری و تعطیل کاری                  |
| ۱۶,۷۳۲            | ۲۲,۷۲۵            | ۲۴-۲-۱ نوبتکاری و سختی کار                      |
| ۵۳۳               | ۴,۷۳۱             | ۲۴-۲-۱ فوق العاده حق مسکن و خواربار             |
| ۲,۲۶۱             | ۴,۶۷۶             | ۲۴-۲-۱ فوق العاده تخصص و مدیریت و جذب و شغل     |
| ۱۰,۴۷۶            | ۲۱,۸۷۳            | ۲۴-۲-۲ عیدی و پاداش ها                          |
| ۱۰,۰۵۶            | ۱۲,۶۹۶            | ۲۴-۲-۳ هزینه غذا                                |
| ۲,۹۹۱             | ۵,۸۳۹             | ۲۴-۲-۳ ایاب و ذهاب                              |
| ۶۶,۱۸۶            | ۹۲,۴۳۱            | ۲۴-۲-۴ پاداش بهره وری                           |
| ۲۱,۴۹۴            | ۳۰,۰۷۰            | ۲۴-۲-۵ مرخصی و مزایا و پاداش پایان خدمت کارکنان |
| ۴۷,۵۵۵            | ۲۱,۳۹۶            | ۲۴-۲-۶ پس انداز و بازنشستگی سهم کارفرما         |
| ۲۴,۸۶۴            | ۳۹,۹۹۹            | ۲۴-۲-۱ سایر هزینه های مستقیم پرسنلی             |
| ۳۰۱,۳۹۱           | ۴۳۸,۲۷۵,۰۰        | جمع کل                                          |

- ۲۴-۲-۱- افزایش ۱۰۲٪ شامل ۸۱,۵٪ ناشی از طرح طبقه بندی مشاغل براساس قانون اداره کار و مابقی ناشی از افزایش حقوق و مزایا براساس بخشنامه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و افزایش پرسنل بوده است .
- ۲۴-۲-۲- بدلیل پرداخت عیدی بر اساس نظام قانون کار می باشد .
- ۲۴-۲-۳- بدلیل افزایش مبلغ قراردادها می باشد .
- ۲۴-۲-۴- بدلیل افزایش ۴,۴٪ تولید میباشد .
- ۲۴-۲-۵- بدلیل افزایش پرسنل بازنشسته می باشد .
- ۲۴-۲-۶- کاهش بدلیل گرفتن ذخیره در سال ۱۳۹۰ جهت تبدیل وضعیت پرسنل رسمی به قانون کار می باشد .

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۲۴-۳ - اقلام عمده هزینه های سربار بشرح زیر میباشد :**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | یادداشت                                                               |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |                                                                       |
| ۱.۲۱۱.۰۲۷                       | ۱.۵۵۰.۱۴۳                       | ۲۴-۳-۱ هزینه حقوق و مزایای غیرمستقیم تولید ( مزد گروه شغل، غذا و ...) |
| ۷۵.۵۷۶                          | ۱۱۷.۱۱۶                         | ۲۴-۳-۲ عیدی و پاداش                                                   |
| ۲۵۷.۵۷۵                         | ۳۴۱.۶۷۰                         | ۲۴-۳-۳ بهره وری تولید                                                 |
| ۱.۲۴۰.۸۹۰                       | ۱.۳۶۷.۳۲۹                       | ۲۴-۳-۴ مواد غیرمستقیم مصرفی (آهک، نسوز، شیمیایی و ...)                |
| ۲.۴۳۶.۰۹۴                       | ۲.۵۹۵.۵۷۹                       | ۲۴-۳-۵ آب و برق و سوخت مصرفی                                          |
| ۵۹۱.۶۵۷                         | ۶۵۴.۴۲۱                         | ۲۴-۳-۶ استهلاک دارائیهها                                              |
| ۸۲۲.۱۵۲                         | ۱.۰۹۹.۱۲۶                       | ۲۴-۳-۷ تعمیر و نگهداری                                                |
| ۱۶۲.۲۴۴                         | ۱۹۲.۲۷۷                         | ۲۴-۳-۸ حمل و جابجایی مواد و اجاره ماشین آلات سبک و سنگین              |
| ۱۱۱.۱۹۱                         | ۱۱۵.۹۵۲                         | سایر اقلام                                                            |
| ۶.۹۰۸.۴۰۶                       | ۸.۰۳۳.۶۱۳                       | جمع کل                                                                |

- ۲۴-۳-۱ افزایش ۲۸٪ شامل ۱۹٪ ناشی از طرح طبقه بندی مشاغل براساس قانون اداره کار و مابقی ناشی از افزایش حقوق و مزایا براساس بخشنامه وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی و افزایش پرسنل بوده است .
- ۲۴-۳-۲ بدلیل پرداخت عیدی بر اساس نظام قانون کار می باشد .
- ۲۴-۳-۳ بدلیل افزایش ۴,۴٪ تولید می باشد .
- ۲۴-۳-۴ افزایش ۴,۴ درصدی تولید و افزایش قیمت می باشد .
- ۲۴-۳-۵ افزایش ۴,۴ درصدی تولید و افزایش نرخ آب خام مصرفی بوده است .
- ۲۴-۳-۶ افزایشات بابت بهره برداری از پروژه های تکمیل شده طی سال جاری بوده است .
- ۲۴-۳-۷ بدلیل افزایش مبلغ قراردادهای و قطعات یدکی می باشد .
- ۲۴-۳-۸ افزایش عمدتاً مربوط به افزایش نرخ اجاره ماشین الات می باشد .

**۲۴-۴ - جدول زیر بیانگر میزان تولید محصول در سال ۹۱ و مقایسه آن با سال قبل بشرح زیر میباشد :**

| ظرفیت اسمی | تولید سال<br>۱۳۹۱ / تن | تولید سال<br>۱۳۹۰ / تن | نسبت به سال قبل<br>افزایش | بلوم ، اسلب ، بیلت |
|------------|------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------|
| ۳,۵۵۰,۰۰۰  | ۳,۴۹۵,۰۸۲              | ۳,۳۴۷,۹۴۰              | ۱۴۷,۱۴۲ تن                | ۴,۴۰ درصد          |

\* جهت اخذ جواز تأسیس و پروانه بهره برداری تا ظرفیت ۵ میلیون تن اقدام لازم در دست انجام میباشد .

شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱



۲۵-

هزینه های توزیع و فروش و اداری و تشکیلاتی

هزینه های توزیع و فروش اداری و تشکیلاتی بشرح زیر تفکیک میگردد :

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | یادداشت                                   |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |                                           |
| ۱۷۶,۳۳۰                         | ۲۲۱,۹۱۸                         | ۲۵-۱ هزینه های کارکنان :                  |
| ۵۱,۳۹۶                          | ۶۱,۳۸۹                          | حقوق و مزایای اداری و فروش                |
| ۵۲,۱۴۱                          | ۶۸,۲۲۷                          | اضافه کاری و تعطیل کاری                   |
| ۵۴,۵۲۵                          | ۵۷,۸۸۲                          | بهره وری                                  |
| ۲۹,۱۵۷                          | ۵۱,۲۳۹                          | مزایا و پاداش پایان خدمت                  |
| ۴,۲۹۰                           | ۴,۸۳۰                           | عیدی و پاداش                              |
| ۷,۰۱۷                           | ۸,۷۸۹                           | نوبتکاری                                  |
| ۴,۱۴۴                           | ۷,۸۴۵                           | حق اولاد و عائله مندی                     |
| ۲۰,۱۶۷                          | ۲۷,۹۸۸                          | حق مسکن و خواربار                         |
| ۱۹,۹۹۲                          | ۱۹,۵۹۴                          | حق بیمه عمر و بیکاری و سهم کارفرما        |
| ۵,۸۰۷                           | ۸,۶۸۶                           | رستوران پرسنل اداری                       |
| ۶,۹۰۲                           | ۶,۳۶۰                           | ایاب و ذهاب پرسنل اداری                   |
| ۲۳,۲۹۹                          | ۲۶,۶۹۴                          | آموزش                                     |
| ۱۳,۴۶۴                          | ۱۳,۷۷۹                          | هزینه بهداشت و درمان و دارو               |
| ۵۲,۷۶۳                          | ۲۰,۰۴۷                          | هزینه بن کالای اساسی                      |
| ۹,۸۹۷                           | ۷,۷۲۰                           | بازنشستگی سهم کارفرما                     |
| ۱۰,۰۹۲                          | ۶,۶۰۰                           | هزینه مأموریت کارکنان                     |
| ۶,۱۰۶                           | ۶,۹۶۴                           | هزینه های ورزشی کارکنان                   |
| ۴۹,۵۸۲                          | ۹۱,۲۱۵                          | پس انداز سهم کارفرما                      |
| ۵۹۷,۰۷۱                         | ۷۱۷,۷۶۶                         | سایر مزایای پرسنل                         |
| ۴۵,۰۵۵                          | ۸۳,۷۷۲                          | جمع هزینه های پرسنلی                      |
| ۶۰۰,۰۰۰                         | ۴۰۰,۰۰۰                         | ۲۵-۲ هزینه های خرید خدمات                 |
| ۲۳,۵۵۷                          | ۴۲,۸۵۵                          | ۲۵-۳ کمک مستمری صندوق بازنشستگی فولاد     |
| ۶۲,۹۳۲                          | ۱۲۵,۲۲۶                         | ۲۵-۴ هزینه کمکهای بلاعوض                  |
| ۶,۵۴۳                           | ۸,۷۳۸                           | ۲۵-۵ هزینه تنظیفات و آبدارخانه و فضای سبز |
| ۴۰,۳۵۲                          | ۵۴,۰۲۳                          | هزینه آگهی و تبلیغات                      |
| ۴۷,۰۸۹                          | ۵۷,۰۱۳                          | استهلاک دارائیهای اداری                   |
| ۶۵,۷۲۸                          | ۷۹,۷۷۸                          | ۲۵-۶ هزینه اجاره ماشین آلات و وسائط نقلیه |
| ۴۰,۲۰۶                          | ۹۰,۱۰۶                          | تعمیر و نگهداری                           |
| ۱۲۰,۰۰۰                         | ۱۵۰,۰۰۰                         | عوارض نوسازی و قطار شهری                  |
| ۲۱,۸۰۴                          | ۲۵,۰۷۹                          | ۲۵-۷ هزینه باشگاه ورزشی فولاد خوزستان     |
| ۶,۱۶۳                           | ۱۰,۱۶۴                          | ۲۵-۸ هزینه سوخت و انرژی                   |
| ۱۰,۵۲۴                          | ۴۰,۵۳۹                          | ملزومات اداری و چاپ و کتب                 |
| ۲۸,۷۳۴                          | ۲۸,۷۵۴                          | ۲۵-۹ هزینه کمیسیون و حق العمل             |
| ۱,۱۱۸,۶۸۷                       | ۱,۱۹۶,۰۴۷                       | سایر                                      |
| ۱,۷۱۵,۷۵۸                       | ۱,۹۱۳,۸۱۳                       | جمع                                       |
|                                 |                                 | جمع کل                                    |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



- ۲۵-۱- افزایش ۲۶٪ شامل ۱۰٪ ناشی از طرح طبقه بندی مشاغل براساس قانون اداره کار و مابقی ناشی از افزایش حقوق و مزایا براساس بخشنامه وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی و افزایش پرسنل بوده است .
- ۲۵-۲- افزایش هزینه تأمین نیروی انسانی و هزینه جشن ها و مراسم مختلف می باشد .
- ۲۵-۳- کاهش کمک مستمری ناشی از اجرای مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۹۱/۰۴/۲۹ در خصوص تعیین مبلغ پرداختی میباشد.
- ۲۵-۴- مبلغ مذکور بابت کمک به سازمان تربیت بدنی ، کمیته امداد امام(ره) ، حوزه علمیه و سایر موارد بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۹۱/۰۴/۲۹ می باشد .
- ۲۵-۵- افزایش هزینه ناشی از افزایش قراردادهای فضای سبز و افزایش قیمت های مواد مصرفی می باشد .
- ۲۵-۶- افزایش هزینه اجاره ماشین آلات و وسایل نقلیه بدلیل افزایش نرخ بوده است .
- ۲۵-۷- رقم مذکورمربوط به پرداخت های انجام یافته به شرکت فرهنگی ورزشی آینده سازان فولادخوزستان بوده که به موجب پیش بینی در بودجه و مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۹ صورت گرفته است.
- ۲۵-۸- افزایش بدلیل افزایش نرخ های آب و برق و گاز غیر صنعتی می باشد .
- ۲۵-۹- هزینه کمیسیون و حق العمل مربوط به عرضه محصولات شرکت در بورس کالا می باشد .

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۲۶- خالص سایر درآمدها و ( هزینه های ) عملیاتی**

خالص سایر درآمدهای عملیاتی بشرح زیر تفکیک میگردد :

| سال مالی منتهی به                    | سال مالی منتهی به |      |                                                                 |
|--------------------------------------|-------------------|------|-----------------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۰/۱۲/۲۹                           | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        |      |                                                                 |
| میلیون ریال                          | میلیون ریال       |      |                                                                 |
| <b>درآمدهای عملیاتی :</b>            |                   |      |                                                                 |
| ۲,۸۸۵                                | ۶۹۶               | ۲۶-۱ | درآمد توزین و بارگیری ( فروش محصولات اصلی )                     |
| ۱۳,۸۶۴                               | ۲۱,۱۵۶            | ۲۶-۲ | درآمد حاصل از فروش اقلام مازاد                                  |
| ۰                                    | ۲۷,۳۸۷            |      | درآمد حاصل از تأخیر واریزی مشتریان بابت خرید شمش ، در بورس کالا |
| ۱۰,۳۳۶                               | ۱۳,۹۷۸            | ۲۶-۳ | سایر درآمدها                                                    |
| ۲۷,۰۸۵                               | ۶۳,۲۱۷            |      | جمع درآمدهای عملیاتی                                            |
| <b>کسر میشود : هزینه های عملیاتی</b> |                   |      |                                                                 |
| ۲۴۲,۴۰۴                              | ۴۴۰,۲۸۱           | ۲۶-۴ | عوارض محیط زیست                                                 |
| ۲۹,۰۹۸                               | ۱۰۲,۷۰۶           | ۲۶-۵ | عوارض اتاق بازرگانی                                             |
| ۵,۰۴۵                                | ۱,۴۷۳             |      | سایر هزینه ها                                                   |
| ۲۷۶,۵۴۷                              | ۵۴۴,۴۶۰           |      | جمع هزینه ها                                                    |
| (۲۴۹,۴۶۲)                            | (۴۸۱,۲۴۳)         |      | خالص سایر ( هزینه های ) عملیاتی                                 |

۲۶-۱- به ازاء هر کیلو گرم فروش محصول اصلی خارج از بورس یک ریال می باشد.

۲۶-۲- افزایش درآمد بدلیل افزایش حجم اقلام مازاد فروش رفته می باشد.

۲۶-۳- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به فروش ازت ، آرگون ، آب و گندله می باشد.

۲۶-۴- مبلغ فوق به استناد بخشنامه شماره ۲۸۰۰۴ مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۲ سازمان امور مالیاتی وماده ۳۸ تبصره ۱ ق.م.برارزش افزوده بر مبنای یک درصد کل فروش محاسبه شده است و دلیل افزایش آن نسبت به سال قبل ناشی از افزایش مقدار و نرخ فروش نسبت به سال قبل بوده است.

۲۶-۵- مبلغ فوق مربوط به سه در هزار اتاق بازرگانی سال ۹۱ بمبلغ ۵۱,۸۸۷/- میلیون ریال و یک در هزار عوارض فروش سال ۹۰ و ۹۱ طبق ماده ۷۷ قانون برنامه پنجم توسعه ، به ترتیب بمبلغ ۷,۲۸۸/- و ۴۳,۰۲۵ میلیون ریال می باشد .

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۲۷- هزینه های مالی**

هزینه های مالی بشرح زیر تفکیک میگردد :

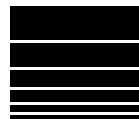
| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | یادداشت                                                |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |                                                        |
| ۸۹,۹۵۷                          | ۵۳,۹۷۵                          | ۲۷-۱ هزینه سودتضمین شده و وجه التزام تسهیلات کوتاه مدت |
| ۴۸,۰۰۸                          | ۹۸,۱۲۶                          | ۲۷-۲ هزینه سود تضمین شده و وجه التزام تسهیلات بلند مدت |
| ۲۷,۵۷۸                          | ۲۲,۵۴۷                          | ۲۷-۳ کارمزد وام ذبحسابی                                |
| ۲۳                              | ۰                               | هزینه وجه التزام گشایش اعتباراسنادی                    |
| ۷۴۶                             | ۲                               | هزینه تمبر و سفته و حق الثبت و حق الوکاله              |
| ۱۰,۴۶۶                          | ۶,۳۱۵                           | هزینه کارمزد خدمات بانکی                               |
| ۱۷۶,۷۷۸                         | ۱۸۰,۹۶۵                         | جمع کل                                                 |

۲۷-۱- مبلغ مذکور بابت هزینه سود تسهیلات دریافتی از بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد اهواز، بانک تجارت ، بانک ملی ایران ، بانک توسعه صادرات و بانک اقتصاد نوین ، و وجه التزام بانک توسعه صادرات جهت تأمین سرمایه درگردش میباشد.

۲۷-۲- رقم فوق مربوط به سود و وجه التزام اقساط وامهای دریافتی از بانک توسعه اسلامی میباشد.

۲۷-۳- رقم مذکور مرتبط به کارمزد قرارداد بازپرداخت وام طرح اسکله بندر امام (ره) میباشد.

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۲۸- خالص سایر درآمدها و ( هزینه های ) غیر عملیاتی**

خالص سایر درآمدها و ( هزینه های ) غیر عملیاتی بشرح زیر تفکیک میگردد :

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۲/۲۹          | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | یادداشت |                                                |
|------------------------------------------|---------------------------------|---------|------------------------------------------------|
| میلیون ریال                              | میلیون ریال                     |         |                                                |
| <b>درآمدهای غیر عملیاتی :</b>            |                                 |         |                                                |
| ۱.۳۳۹                                    | ۱۶۶                             | ۲۸-۱    | سود خالص فروش دارائی ثابت                      |
| ۵۵۸                                      | ۲۲۰                             | ۲۸-۲    | سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها             |
| ۶۹.۸۱۴                                   | ۴۸۱.۹۴۱                         | ۲۸-۳    | سود سپرده بانکی                                |
| ۶۵.۲۲۴                                   | ۱۵.۵۴۹                          | ۲۸-۴    | سایر درآمدها                                   |
| ۱۳۶.۹۳۵                                  | ۴۹۷.۸۷۶                         |         | جمع درآمدها                                    |
| <b>کسر میشود : هزینه های غیر عملیاتی</b> |                                 |         |                                                |
| ۲۴۱.۴۴۲                                  | ۸۳۱.۸۲۳                         | ۲۸-۵    | سود و زیان تسعیر نرخ ارز دارائیه و بدهیهی ارزی |
| ۸۸.۴۵۵                                   | ۹۳.۸۳۵                          |         | هزینه درمان بازنشستگان                         |
| ۲۰.۶۸۳                                   | ۲۳۳.۹۲۰                         | ۲۸-۶    | سایر هزینه های غیر عملیاتی                     |
| ۳۵۰.۵۸۰                                  | ۱,۱۵۹,۵۷۸                       |         | جمع هزینه ها                                   |
| (۲۱۳,۶۴۵)                                | (۶۶۱,۷۰۲)                       |         | خالص سایر ( هزینه های ) غیر عملیاتی            |

**۲۸-۱** فروش دارائی ثابت براساس مزایده های برگزار شده بوده مضافاً جدول سود و زیان حاصله بشرح ذیل میباشد .

| شرح                       | بهای تمام شده | استهلاک انباشته | ارزش دفتری | بهای فروش |
|---------------------------|---------------|-----------------|------------|-----------|
| اثاثیه و منصوبات          | ۱,۶۱۲         | ۱,۳۸۱           | ۲۳۱        | ۳۹۷       |
| جمع کل                    | ۱,۶۱۲         | ۱,۳۸۱           | ۲۳۱        | ۳۹۷       |
| سود خالص فروش دارائی ثابت |               |                 |            | ۱۶۶       |

- ۲۸-۲ رقم مذکور مربوط به سود سهام دریافتی از شرکت بورس کالای ایران می باشد .
- ۲۸-۳ رقم مذکور مربوط به سود سپرده های بانکی حساب های پشتیبان نزد بانکها می باشد .
- ۲۸-۴ رقم مذکور عمدتاً بابت اجاره اماکن ، ساختمانها ، کاروانها و ارائه خدمات کارشناسی می باشد .
- ۲۸-۵ رقم مذکور مربوط به افزایش نرخ تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های ارزی بر مبنای نرخ ارز مبادله ای بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد .
- ۲۸-۶ رقم مذکور عمدتاً مربوط به احداث بیمارستان ۹۶ تختخوابی صنایع و جاده ضلع شمالی شرکت می باشد .

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



## ۲۹- تعدیلات سنواتی

اصلاح اشتباهات سنوات قبل بشرح زیر تفکیک می گردد :

| سال مالی منتهی به |          |                                                                                         |
|-------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        |          |                                                                                         |
| میلیون ریال       |          |                                                                                         |
| ۱۱۸,۶۷۲           | بدهکار   | بابت کسری ذخیره مالیات عملکرد سال ۸۹ طبق برگ مالیات قطعی                                |
| ۱۹۶,۵۵۹           | بستانکار | بابت معافیت مالیات عرضه شمش در بورس کالا و معافیت ۲۰٪ سهام شناور در بورس و اوراق بهادار |
| ۷۷,۸۸۷            |          | جمع                                                                                     |

۲۹-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً " با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



### ۳۰- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سودانباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد :

| مبلغ کل     | هر سهم |
|-------------|--------|
| میلیون ریال | ریال   |
| ۱,۴۴۰,۶۷۳   | ۶۵۷    |

تکالیف قانونی ( طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت ) :

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۱

#### حداکثر سود قابل تقسیم :

|           |       |
|-----------|-------|
| ۶,۴۸۳,۰۲۷ | ۲,۹۵۸ |
|-----------|-------|

حداکثر سود قابل تقسیم با توجه به توان پرداخت سود ( ۳۰-۱ )

#### پیشنهاد هیئت مدیره :

|           |       |
|-----------|-------|
| ۶,۴۸۳,۰۲۷ | ۲,۹۵۸ |
|-----------|-------|

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره تقسیم ۵۰ درصد سود خالص پس از کسر ۱۰ درصد سود موضوع ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

۳۰-۱- با توجه به اطلاعات آتی بودجه سال ۱۳۹۲ مندرج در سایت سازمان بورس و اوراق بهادار ، نقدینگی لازم جهت تأمین سود پیشنهادی در اختیار شرکت میباشد .

۳۰-۲- نحوه تخصیص مالیات عملکرد واحد تجاری به فعالیتهای عملیاتی و غیرعملیاتی و تعیین سود عملیاتی و غیرعملیاتی هر سهم به شرح ذیل میباشد :

| شرح                                                                    | میلون ریال  | میلون ریال |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|
|                                                                        | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |            |
| معاف                                                                   | غیر معاف    | معاف       |
| سود عملیاتی                                                            | ۱۸,۰۴۹,۶۵۸  | ۰          |
| هزینه های مالی                                                         | (۱۸۰,۹۶۵)   | ۰          |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی                              | (۱,۱۴۳,۶۴۳) | ۴۸۱,۹۴۱    |
| سود خالص قبل از کسر مالیات                                             | ۱۶,۷۲۵,۰۵۰  | ۴۸۱,۹۴۱    |
| اضافه میشود : هزینه های غیرقابل قبول مالیاتی                           | ۶۸۶,۶۸۹     | ۰          |
| درآمد مشمول مالیات                                                     | ۱۷,۴۱۱,۷۳۹  | ۴۸۱,۹۴۱    |
| کسر میشود : مالیات بر درآمد                                            | (۳,۹۱۷,۶۴۱) | ۰          |
| هزینه های غیرقابل قبول مالیاتی                                         | (۶۸۶,۶۸۹)   | ۰          |
| سود خالص ( طبق صورت سود و زیان )                                       | ۱۲,۸۰۷,۴۰۹  | ۴۸۱,۹۴۱    |
| سود خالص قبل از کسر مالیات ( طبق صورت سود و زیان )                     | ۱۷,۲۰۶,۹۹۱  |            |
| سود خالص قبل از کسر مالیات ( به تفکیک عملیاتی و غیرعملیاتی )           | ۱۸,۰۴۹,۶۵۸  | غیرعملیاتی |
| ( مالیات بااحتساب هزینه های غیرقابل قبول مالیاتی ) / صرفه جویی مالیاتی | (۳۰,۱۳,۲۹۷) | ۲۱۳,۰۳۲    |
| سود خالص ( زیان )                                                      | ۱۵,۰۳۶,۳۶۱  | (۶۲۹,۶۳۵)  |
| تعداد سهام                                                             | ۲,۱۹۲       | ۲,۱۹۲      |
| سود ( زیان ) پایه هر سهم ( عملیاتی و غیرعملیاتی ) - ریال               | ۶,۸۶۰       | (۲۸۸)      |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۳۱- صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر میباشد:**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |                                                                                                     |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                     |                                                                                                     |
| <b>فعالیت‌های عملیاتی :</b>     |                                 |                                                                                                     |
| ۵,۷۴۷,۵۳۷                       | ۱۸,۰۴۹,۶۵۸                      | سود عملیاتی                                                                                         |
| ۰                               |                                 | اضافه [کسر] میشود : تعدیلات لازم برای تبدیل سود خالص به وجه نقد ناشی از فعالیتهای مرتبط با عملیات : |
| ۶۳۳,۶۵۰                         | ۷۱۰,۷۸۳                         | استهلاک دارائیهای ثابت مشهود                                                                        |
| ۵۶۸                             | ۵۹۷                             | استهلاک دارائیهای نامشهود ( سیستم اطلاعات مدیریت )                                                  |
| ۱۱۱,۱۶۴                         | ۱۱۲,۷۲۸                         | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                                                      |
| ۰                               |                                 | <b>تغییرات در دارائیه‌ها و بدهیهای مرتبط با عملیات :</b>                                            |
| ۳۲۲,۵۷۴                         | (۵,۰۲۹,۴۷۳)                     | کاهش ( افزایش ) در حسابهای دریافتنی تجاری                                                           |
| (۱۴۶,۲۳۵)                       | ۲۴۵,۶۹۸                         | کاهش ( افزایش ) در سایر حسابها و اسناد دریافتنی                                                     |
| (۱,۷۴۰,۷۴۵)                     | (۳,۸۳۴,۷۸۷)                     | کاهش ( افزایش ) در موجودی مواد و کالا                                                               |
| (۳۲۰,۹۹۱)                       | (۲,۸۸۱,۳۷۴)                     | کاهش ( افزایش ) در سفارشات و پیش پرداختها                                                           |
| (۱۲۴,۱۳۷)                       | ۷۸۷,۰۸۴                         | افزایش ( کاهش ) در حسابها و اسناد پرداختنی تجاری                                                    |
| (۴۳۶,۳۸۴)                       | ۴۹۵,۹۷۰                         | افزایش ( کاهش ) در سایر حسابها و اسناد پرداختنی                                                     |
| ۲,۵۸۸,۹۵۹                       | (۱,۶۱۵,۳۸۲)                     | افزایش ( کاهش ) در پیش دریافتها                                                                     |
| (۴۳,۹۱۴)                        | (۲۸۲,۶۲۰)                       | خالص سایر درآمدها و ( هزینه های ) غیرعملیاتی                                                        |
| ۶,۵۹۲,۰۴۶                       | ۶,۷۵۸,۸۸۲                       | خالص وجه نقد حاصل از (مصرف شده) در فعالیتهای مرتبط با عملیات                                        |

**شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



## ۳۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات و بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۳۲-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |                                                                                                                                                   |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال |                                                                                                                                                   |
| ۹۴۷,۰۴۰     | فرم تعهد ذبحسابی بنفع گمرک جمهوری اسلامی ایران و ضمانتنامه های شرکتی بنفع بانک توسعه اسلامی صادره سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران |
| ۱۶۹,۰۶۳     | چک و سفته های گشایش اعتبارات اسنادی نزد بانک توسعه صادرات اهواز                                                                                   |
| ۲۶۹,۰۰۰     | تضمین سفته و چک گروه ملی صنعتی فولاد ایران                                                                                                        |
| ۸۱۰,۰۰۰     | سفته تضمین تسهیلات حمایتی دولت (برق و گاز) نزد بانک ملی ایران شعبه مجتمع فولاد اهواز                                                              |
| ۴۲۴,۵۰۰     | چک و سفته های تضمین گشایش اعتبارات اسنادی نزد بانک اقتصاد نوین                                                                                    |
| ۷۷,۲۴۲      | چکهای صادره بنفع سازمان حمل و نقل پایانه های کشور بابت ترخیص کالا                                                                                 |
| ۲۲,۰۱۴      | چکهای صادره بنفع اداره دارایی اهواز بابت تضمین واردات تجهیزات پروژه                                                                               |
| ۸,۹۰۳       | چکهای صادره بنفع اداره بنادر کشتیرانی بندرامام(ره) بابت اجاره زمین                                                                                |
| ۱۰۴,۴۴۷     | چکهای صادره بنفع شرکتهای حمل و نقل دریایی بابت تضمین کانتینر                                                                                      |
| ۲,۸۳۲,۲۰۹   | جمع کل                                                                                                                                            |

۳۲-۲- اعتباراسنادی در سال ۱۳۸۰ به مبلغ ۲۵۰ میلیون دلار جهت احداث پروژه نورد ورق عریض به تقاضای این شرکت توسط بانک صادرات گشایش یافته وانتقال تعهد به شرکت فولاد اکسین خوزستان در جریان میباشند، قسط اول تا سوم توسط شرکت فولاد اکسین خوزستان به بانک صادرات ایران پرداخت شده است و مابقی اقساط توسط آن شرکت پرداخت نگردیده است. لازم به توضیح میباشد تضمین گشایش اعتباراسنادی مذکور قرارداد ۳۱۴۹ مورخ ۱۳۸۰/۰۵/۲۴ فیما بین بانک مرکزی، سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران و وزارت صنایع و معادن است. بابت تفاوت تبدیل دلار به یورو قرارداد مذکور یک فقره چک تضمین به مبلغ ۴۵۰ میلیارد ریال از شرکت فولاد اکسین خوزستان دریافت که معادل آن یک فقره چک تضمین به همان مبلغ به بانک صادرات ایران تودیع شده است.

۳۲-۳- جهت ايفاء تعهد قرارداد خرید دین اعتبار اسنادی ۸۹/۳۴۴۶/۰۰۴۲ بانک سپه به مبلغ ۲۲۲,۳ میلیارد ریال، با توجه به تحویل کالای موضوع قرارداد به گروه ملی صنعتی فولاد ایران تفویض اختیار محضری جهت ايفای تعهد به بانک سپه از آن شرکت اخذ شده است.

۳۲-۴- تعهدات سرمایه ای بشرح زیر است :

| سرمایه گذاری مورد نیاز |              |              | قراردادهای منعقد |              |              | جمع کل                                                                                        |
|------------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| میلیون یورو            | میلیارد ریال | میلیارد ریال | میلیون یورو      | میلیارد ریال | میلیارد ریال |                                                                                               |
| ۲۳۲                    | ۳,۹۵۱        | ۱۱,۳۶۶       | ۲۲,۳۰            | ۶۰۰          | ۱,۳۱۳        | * فاز سوم افزایش ظرفیت تولید<br>** طرح انرژی پایدار<br>طرح نورد میلگرد ۵۰۰ هزار تنی<br>جمع کل |
| ۱۵۶                    | ۲,۵۳۹        | ۷,۵۲۵        | ۰                | ۳۱           | ۳۱           |                                                                                               |
| ۲۰                     | ۳۰۰          | ۹۳۹          | ۰                | ۰            | ۰            |                                                                                               |
| ۴۰۸                    | ۶,۷۹۰        | ۱۹,۸۳۰       | ۲۲,۳۰            | ۶۳۰          | ۱,۳۴۳        |                                                                                               |

\* افزایش ظرفیت تولید فولاد خام از ۳/۲ میلیون تن به ۵ میلیون تن در سال شامل توسعه فولادسازی، نوسازی غبارگیرها، نصب SVC، افزایش ظرفیت گندله سازی و ...

\*\* انرژی پایدار شامل نیروگاه، احداث پست اهواز ۲ و پروژه انتقال خط و احداث پست ۴۰۰ به ۲۳۰ کیلوولت میباشد.



**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**

**۳۳- معاملات با اشخاص وابسته**

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است :

الف) معاملات مشمول ماده ۱۲۹

| نام شرکت طرف معامله                             | نوع وابستگی          | شرح معامله                                          | مبلغ      | میلیون ریال |
|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------|-----------|-------------|
| مانده طلب ( بدهی )<br>در پایان سال              |                      |                                                     |           |             |
| شرکت ملی فولاد ایران                            | عضو هیأت مدیره       | بازپرداخت اقساط                                     | ۷۳        | (۴,۶۶۱)     |
| شرکت ملی فولاد ایران                            | "                    | پاداش                                               | ۴۴۰       | (۴۴۰)       |
| شرکت پارس سویچ                                  | "                    | خرید قطعات یدکی                                     | ۱,۲۴۷     | ۲,۹۹۹       |
| شرکت پارس سویچ                                  | "                    | سود سهام                                            | ۱         | (۱)         |
| شرکت پارس سویچ                                  | "                    | پاداش                                               | ۴۴۰       | ۰           |
| شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی                 | "                    | پاداش                                               | ۴۴۰       | ۰           |
| شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی                 | "                    | سود سهام                                            | ۱۱,۰۹۲    | ۰           |
| شرکت کارگزاری سهام عدالت                        | "                    | پاداش                                               | ۴۴۰       | (۴۴۰)       |
| شرکت کارگزاری سهام عدالت                        | "                    | سود سهام                                            | ۷۲۳,۳۶۰   | ۰           |
| سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران | "                    | سود سهام                                            | ۱,۲۱۷,۶۵۶ | (۱,۳۸۱,۵۸۷) |
| سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران | "                    | پاداش                                               | ۴۴۰       | (۴۴۰)       |
| شرکت آسکو تک آلمان                              | عضو مشترک هیأت مدیره | خرید الکتروود و قطعات یدکی                          | ۵۰۷,۹۸۰   | ۹۴۰,۲۷۰     |
| شرکت آسکو تک تهران                              | "                    | ارائه خدمات فنی مهندسی                              | ۵,۴۶۱     | ۲۲,۶۸۹      |
| شرکت ام ام ایی تهران                            | "                    | تهیه ، نصب و راه اندازی سیستم اتوماسیون اسلب و بلوم | ۲,۹۷۰     | (۷۲۵)       |
| شرکت ام ام ایی تهران                            | "                    | ارائه راهکار مناسب جهت برطرف نمودن مشکل فشار        | ۴۴۳       | (۲۰۹)       |
| شرکت ام ام ایی آلمان                            | "                    | افزایش ظرفیت مدول ۳ احیاء ۲                         | ۴۰,۹۱۸    | (۱۹۸)       |
| شرکت نورد و لوله اهواز                          | "                    | فروش اسلب                                           | ۴,۴۳۱,۴۲۱ | (۴۹۵,۹۲۲)   |
| شرکت نورد و لوله اهواز                          | "                    | ارائه خدمات فنی مهندسی                              | ۲۶۲       | ۳           |
| شرکت سنگ آهن مرکزی ایران                        | "                    | خرید سنگ آهن                                        | ۱,۳۰۵,۷۸۵ | (۱۷۵,۵۰۵)   |
| شرکت ذوب آهن اصفهان                             | "                    | فروش اسلب                                           | ۲,۳۳۸,۴۸۴ | ۹۵۵,۷۷۱     |
| شرکت ذوب آهن اصفهان                             | "                    | خرید کک                                             | ۹۲,۸۴۱    | ۰           |
| شرکت فنی مهندسی فولاد پایا                      | "                    | عملیات ساخت ، نصب و اجرای سیستم حمل مواد            | ۱۳,۱۳۱    | ۱۷          |
| شرکت فنی مهندسی فولاد پایا                      | "                    | عملیات اجرایی ، تعمیر و نگهداری کوره ها             | ۳,۲۲۴     | ۲۲۹         |
| شرکت فنی مهندسی فولاد پایا                      | "                    | ساخت قطعات                                          | ۲۶,۱۰۹    | (۹۴۶)       |
| شرکت فنی مهندسی فولاد پایا                      | "                    | تأمین اقلام مصرفی تولید                             | ۴۲,۴۹۵    | ۱,۶۷۳       |
| شرکت فولاد آذربایجان                            | "                    | فروش بلوم                                           | ۲,۸۶۴,۵۱۶ | (۱۷۰,۰۴۱)   |
| شرکت فولاد اکسین خوزستان                        | "                    | فروش اسلب                                           | ۶,۳۷۷,۵۶۹ | ۲۷۰,۶۰۲     |
| شرکت فولاد اکسین خوزستان                        | "                    | تأمین آب ، گاز و اکسیژن                             | ۱۱۳,۷۲۶   | ۵۰,۳۹۸      |
| شرکت فولاد اکسین خوزستان                        | "                    | ارائه خدمات فنی مهندسی                              | ۳,۸۵۱     | ۱۷,۰۹۱      |
| شرکت مجتمع فولاد خراسان                         | "                    | خرید آهن اسفنجی                                     | ۳۰۰,۰۰۰   | ۳۰,۶۳۰      |
| شرکت سنگ آهن شرق ایران                          | "                    | خرید سنگ آهن                                        | ۲۱۱,۸۴۲   | (۵۱,۴۲۵)    |
| موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد     | "                    | کمک مستمری                                          | ۴۰۰,۰۰۰   | ۰           |
| موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد     | "                    | خرید املاک                                          | ۳۱۸,۲۷۹   | ۲۰,۶۴۸      |

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**

**ب) سایر اشخاص وابسته**

|           |           |                                         |        |                                             |
|-----------|-----------|-----------------------------------------|--------|---------------------------------------------|
| ۵۰,۲۱۱    | ۱۶۷,۲۷۵   | خرید قطعات یدکی                         | وابسته | شرکت پارس استیل اینترنشنال                  |
| (۹,۰۷۰)   | ۱۰۸,۳۷۲   | خرید آهن و دولومیت                      | "      | شرکت تأمین مواد معدنی صنایع فولاد           |
| (۸,۸۷۸)   | ۳۷,۰۰۰    | تأمین نیروی انسانی فنی                  | "      | شرکت یاوران فولاد جنوب                      |
| (۲۰۶)     | ۶,۹۹۷     | احداث جاده حفاظتی شمالی و غربی          | "      | شرکت یاوران فولاد جنوب                      |
| (۳,۹۴۵)   | ۹,۳۷۵     | خدمات آموزشی                            | "      | شرکت یاوران فولاد جنوب                      |
| (۱,۰۰۰)   | ۴,۶۳۶     | ارائه خدمات مهمانداری در مهمانسرا       | "      | شرکت یاوران فولاد جنوب                      |
| (۱۴۳,۶۹۴) | ۹۱۵,۰۹۴   | خرید خدمات حمل سنگ آهن                  | "      | شرکت فولاد ریل جنوب                         |
| (۳۴۶,۷۶۰) | ۱,۷۱۵,۰۵۳ | خرید سنگ آهن و گندله                    | "      | شرکت معدنی و صنعتی گل گهر                   |
| ۱۷,۴۷۳    | ۱۴۰,۰۰۰   | خرید سنگ آهن                            | "      | شرکت فولاد زرنبد ایرانیان                   |
| (۲۲,۹۱۷)  | ۱۲۰,۰۰۰   | خرید سنگ آهن                            | "      | شرکت فولاد سیرجان ایرانیان                  |
| (۲,۱۵۱)   | ۶,۶۰۰     | تعمیر و نگهداری از ماشین آلات تولید بتن | "      | شرکت ایده پردازان صنعت فولاد                |
| (۲۶۳)     | ۱,۴۰۰     | اجرای دیوار بتنی نیروگاه فولاد          | "      | شرکت ایده پردازان صنعت فولاد                |
| ۷۵        | ۲۰,۲۶     | خدمات حفاظت و بکارگیری ماشین آلات       | "      | شرکت ایده پردازان صنعت فولاد                |
| (۶,۵۵۱)   | ۱۳,۸۷۵    | خدمات دوره های آموزشی                   | "      | شرکت ایده پردازان صنعت فولاد                |
| (۳۵۴,۲۹۶) | ۲,۷۱۹,۵۱۴ | خرید سنگ آهن و گندله                    | "      | شرکت معدنی و صنعتی چادرملو                  |
| ۰         | ۱۵۰,۰۰۰   | هزینه های ورزشی                         | "      | شرکت فرهنگی ورزشی آینده سازان فولاد خوزستان |
| ۴۴,۱۱۰    | ۲۹,۳۷۰    | بازپرداخت تسهیلات                       | "      | شرکت سرمایه گذاری و توسعه فولاد جنوب        |
| ۹,۲۲۷     | ۴,۰۱۳     | ارائه خدمات فنی مهندسی                  | "      | شرکت سرمایه گذاری و توسعه فولاد جنوب        |
| (۵,۲۴۳)   | ۶,۵۹۵     | ارائه خدمات فنی مهندسی                  | "      | شرکت مهندسی فن آور معادن و فلزات            |
| (۸,۹۷۱)   | ۱۸,۹۱۶    | جرائیم خریداران شمش                     | "      | شرکت سهامی بورس کالای ایران                 |
| ۰         | ۵۰۰       | حق درج و پذیرش                          | "      | شرکت سهامی بورس کالای ایران                 |
| (۱,۱۰۸)   | ۷,۴۸۰     | تهیه و تأمین سوخت خودروهای ملکی         | "      | شرکت تعاونی مصرف کارگران مجتمع فولاد اهواز  |
| (۱,۵۴۰)   | ۵۸۹       | تعمیر و نگهداری خودروهای ملکی           | "      | شرکت تعاونی مصرف کارگران مجتمع فولاد اهواز  |
| (۲۰)      | ۶۳        | خرید تجهیزات                            | "      | شرکت تعاونی مصرف کارگران مجتمع فولاد اهواز  |
| (۲,۰۴۲)   | ۳۸,۴۴۲    | خدمات عرضه شمش در بورس کالا             | "      | شرکت کارگزاری ستاره جنوب                    |

ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

**شرکت فولاد خوزستان ( سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**



**۳۴- وضعیت ارزی**

۳۴-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است :

| میلیون دلار | میلیون یورو |                                          |
|-------------|-------------|------------------------------------------|
| ۳           | ۱۰          | موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی |
| (۷)         | (۵۷)        | تسهیلات ، حسابها و اسناد پرداختی ارزی    |
| (۴)         | (۴۷)        | خالص داراییهای ( بدهیهای ) پولی ارزی     |

۳۴-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات در سال آتی به شرح زیر است :

| میلیون دلار |                                           |
|-------------|-------------------------------------------|
| ۲۵۸.۹۰      | فروش و ارائه خدمات - سالانه               |
| ۱۷۲.۸۰      | خرید مواد اولیه ، قطعات - سالانه          |
| ۱۳۴.۴۰      | تعهدات سرمایه ای ارزی - در تاریخ ترازنامه |
| ۲۴.۶۰       | بازپرداخت دیون                            |