

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۶

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۷۱	یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی



وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

۱- ترازنامه شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۶ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست، مورد حسابرسی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور بر اساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت است.

۲- حسابرسی این سازمان بر اساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این سازمان، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجراء کند که از نبود تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد پشتیبان مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی اصول و رویه های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیئت مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنایی معقول برای اظهارنظر فراهم می کند.

۳- به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

۴- جهت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۴ و جرائم مربوطه، جمعاً معادل مبلغ ۲۰۲ میلیارد ریال برگ قطعی مالیاتی صادر گردیده که به دلیل اعتراض شرکت نسبت به برگ قطعی مزبور، صرفاً مبلغ ۷۹ میلیارد ریال پرداخت و معادل ۲۳ میلیارد ریال ذخیره در دفاتر منظور شده است. تفاوت مبالغ مزبور عمدتاً مربوط به هزینه کمک مستمری به صندوق بازنشستگی فولاد، بشرح یادداشت های توضیحی ۲-۱۵ و ۳-۲۴ صورتهای مالی می باشد. ضمناً جهت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۵ تاکنون برگ تشخیص مالیاتی صادر و ابلاغ نشده است. باتوجه به مراتب فوق

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

و همچنین درخواست ارجاع پرونده به هیأت موضوع ماده ۲۵۱ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تعیین میزان قطعی بدهی مالیاتی شرکت از بابت عملکرد سال های مالی ۱۳۸۴ و ۱۳۸۵ و تسری موضوع فوق الذکر به سال مالی مورد گزارش، منوط به نظر نهایی مقامات مالیاتی است.

۵- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۷۵ اساسنامه شرکت مبنی بر پرداخت سود سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی (به شرح یادداشت توضیحی ۵-۴-۱۳ صورتهای مالی) به طور کامل مراعات نگردیده است.

۶- در اجرای بند "ج" تبصره یک قانون بودجه سال ۱۳۸۶ کل کشور، ۴۰٪ سود ابرازی سال ۱۳۸۵ پرداخت نگردیده است.

۷- مقدار ۴۱٫۵۰۳ قلم کالای موجود در انبار قطعات و لوازم یدکی به ارزش ۱۰۸ میلیارد ریال طی ۵ سال گذشته بصورت راکد باقیمانده و تاکنون تعیین تکلیف نگردیده است.

۸- اقدامات مؤثری در خصوص انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۸۶/۳/۲۷ شرکت، به شرح ذیل به عمل نیامده است:

۸-۱- پیگیری لازم جهت صدور و دریافت اسناد مالکیت ۴۰۰ هکتار از اراضی مسکونی شرکت و همچنین انتقال اسناد مالکیت زمین، ساختمان و وسائط نقلیه طرح اسکله بندر امام خمینی(ره) به نام شرکت با هماهنگی شرکت ملی فولاد ایران.

۸-۲- اصلاح افزایشات حقوق و دستمزد تا سقف قانون نظام هماهنگ پرداخت.

۸-۳- پیگیری مؤثر نسبت به تعیین تکلیف پیش پرداخت ها و علی الحسابهای راکد و سنواتی مربوط به طرح اسکله بندر امام خمینی(ره) بمیزان ۶۰/۲ میلیارد ریال با هماهنگی شرکت ملی فولاد ایران.

۸-۴- پیگیری لازم جهت وصول مبلغ ۴٫۸۷۸ میلیارد ریال مطالبات راکد شرکت و همچنین استرداد ۱۱ دستگاه خودرو و ۱۶ باب املاک در اختیار دیگران.

۹- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب، با توجه به اهداف کمی تعیین شده، برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۸۶، به شرح یادداشت توضیحی ۳۶، که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آن تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- معاملات مندرج در بند "الف" یادداشت شماره ۳۳ توضیحی صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً، نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

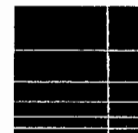
۱۱- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

سازمان حسابرسی

۲۳ خردادماه ۱۳۸۷

حسین شاهین فر

قدرت... اسماعیلی



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

بااحترام،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) برای دوره منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۶ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- ۱- ترازنامه ۲
- ۲- صورت سود و زیان ۳
- ۳-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته ۴
- ۳- صورت جریان وجوه نقد ۵
- ۴- یادداشتهای توضیحی: ۷۱ الی ۷۱

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 ۸۷/۰۳/۲۲ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضاء هیأت مدیره

سیدمحمد رضا نجم‌السادات

(بنمایندگی از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران)

عادل عطّار

(بنمایندگی از شرکت فولاد مبارکه)

محمد رحیم رستعی

(بنمایندگی از شرکت ملی فولاد ایران)

عبدالرحمن سلیمانی مقدم

(بنمایندگی از شرکت ذوب آهن اصفهان)

عبدالرضا رسولی

(بنمایندگی از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران)

رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل

نایب رئیس هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

«تجدید ارائه شده»

«تجدید ارائه شده»

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
			بدهیهای جاری :				دارائیههای جاری :
۱۵۰۲۰۹۰۹	۷۶۷۰۱۸۴	۱۲	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۶۱۷۰۰۱۴	۹۰۷۰۹۶۴	۴	موجودی نقد
۲۵۶۹۰۶۸۰	۲۰۹۸۹۸۵	۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۳۲۵۲۹	۵۵۷۰۰۹	۵	حسابهای دریافتی تجاری
۱۵۹۲۰۲۱۳	۱۰۹۳۶۴۹۳	۱۴	پیش دریافتها	۱۰۳۲۷۴۲۱	۳۹۲۰۹۴۹	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۴۵۶۰۶۱۰	۵۵۰۵۲۹	۱۵	ذخیره مالیات	۲۵۶۷۰۱۱۶	۳۵۹۹۰۹۶۶	۷	موجودی مواد و کالا
۱۰۴۸۸۰۶۷۲	۱۰۰۶۰۶۵۸	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی	۴۱۱۰۳۴۰	۲۹۵۸۸۱	۸	سفارشات و پیش پرداختها
			جمع بدهیهای جاری	۴۹۵۵۰۴۰	۵۰۲۵۳۰۴۶۹		جمع دارائیههای جاری
۷۶۰۰۰۰۸۴	۶۰۵۱۳۰۸۴۹		بدهیهای غیر جاری :				دارائیههای غیر جاری :
۳۹۷۰۰۱۳	۳۹۸۸۱۱	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۶۰۱۳۹۰۹۷۵	۶۰۸۸۰۰۲۹۴	۹	دارائیههای ثابت مشهود
۷۷۲۰۳۲۵	۱۴۶۰۵۹۲	۱۷	حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت	۱	۱	۱۰	سرمایه گذارهای بلندمدت
۳۴۷۰۱۳۳	۳۴۶۰۶۶۵	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۶۲۰۹۴۹	۱۵۱۰۹۶۱	۱۱	سایر دارائیهها
۱۰۰۱۶۰۴۷۱	۹۲۲۰۶۶۸		جمع بدهیهای غیر جاری	۶۰۵۰۲۰۹۲۵	۷۰۲۲۰۲۵۶		جمع دارائیههای غیر جاری
۸۰۶۴۶۰۵۵۵	۷۰۴۳۵۰۹۱۷		جمع بدهیها				
			حقوق صاحبان سهام :				
۲۰۱۹۲۰۰۰۰	۲۰۱۹۲۰۰۰۰	۱۹	سرمایه (۲۰۱۹۲۰۰۰۰ سهم از رأی تمام پروانه شده)				
۱۵۶۰۹۳۴	۲۵۷۸۸۳۴	۲۰	اندرخته قانونی				
۱۷۱۰۶۱۶	۱۷۱۰۶۱۶	۲۱	وجه قابل تبدیل به سرمایه				
۳۱۱۰۲۶۰	۲۰۲۲۸۰۳۵۸		سود انباشته				
۲۸۳۲۰۸۱۰	۴۰۸۴۹۰۸۰۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۱۰۴۵۸۰۳۶۵	۱۲۰۲۸۵۰۷۲۵		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۱۰۴۵۸۰۳۶۵	۱۲۰۲۸۵۰۷۲۵		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۶ مندرج در صفحات ۵ تا ۷۱ جزء لازمی صورتهای مالی است.

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



«تجدید ارائه شده»

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۱۰۱,۶۳۱	۱۱,۴۳۹,۰۱۴	۲۲ فروش خالص
(۶,۲۴۸,۹۵۴)	(۷,۵۵۷,۱۰۹)	۲۳ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲,۸۵۲,۶۷۷	۳,۸۸۱,۹۰۵	سود ناخالص
(۷۴۶,۷۶۳)	(۹۴۸,۰۱۷)	۲۴ هزینه های توزیع و فروش، اداری و تشکیلاتی
۸,۷۹۳	(۷۱,۲۴۰)	۲۵ خالص سایر درآمدهای عملیاتی
(۷۳۷,۹۷۰)	(۱,۰۱۹,۲۵۷)	سود عملیاتی
۲,۱۱۴,۷۰۷	۲,۸۶۲,۶۴۸	هزینه های مالی
(۲۶۹,۷۷۹)	(۳۶۶,۷۴۴)	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۱۸,۲۴۰)	(۶۳,۳۱۷)	۲۷ سود عملیاتی
(۳۸۸,۰۱۹)	(۴۳۰,۰۶۱)	سود خالص قبل از مالیات
۱,۷۲۶,۶۸۸	۲,۴۳۲,۵۸۷	مالیات بر درآمد
(۳۳۵,۱۰۲)	(۴۱۴,۵۸۹)	۱۵ سود خالص
۱,۳۹۱,۵۸۶	۲,۰۱۷,۹۹۸	سود خالص هر سهم (EPS)
۶۳۵	۹۲۱	

گردش حساب سود | زیان | انباشته

۱,۳۹۱,۵۸۶	۲,۰۱۷,۹۹۸	سود خالص
۶۱۸,۹۴۶	۳۶۷,۵۵۸	سود انباشته در ابتدای سال
(۱۵۹,۴۵۹)	(۵۶,۲۹۸)	اصلاح اشتباهات سنوات قبل
۴۵۹,۴۸۷	۳۱۱,۲۶۰	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱,۸۵۱,۰۷۳	۲,۳۲۹,۲۵۸	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود:
(۶۹۰,۶۷۵)	۰	بند (ج) تبصره يك قانون بودجه ۴۰٪
(۶۹,۵۷۹)	(۱۰۰,۹۰۰)	اندوخته قانونی ۵٪
(۷۷۹,۵۵۹)	۰	سود سهام مصوب مجمع
(۱,۵۳۹,۸۱۳)	(۱۰۰,۹۰۰)	سود انباشته در پایان سال
۳۱۱,۲۶۰	۲,۲۲۸,۳۵۸	

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

یادداشت های ۱ الی ۲۶ مندرج در صفحات ۷ الی ۷۱ جزء لاینفک صورتهای مالی است

باسمه تعالی

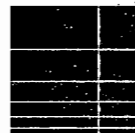
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



«تجدید ارائه شده»

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۵۷,۷۵۹	۲,۱۶۶,۶۷۷	۳۰
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی		
بازده سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تأمین مالی:		
(۶۰,۰۰۰)	(۴۳,۴۲۷)	سود سهم دولت (بند ج قانون بودجه)
۱۶,۰۹۱	۷,۵۵۵	سود سپرده بانکی
(۲۰,۰۰۲)	۰	سود سهم بنا زمان توسعه (ماده ۹۰ قانون تجارت)
(۲۳۷,۲۹۴)	(۱۵۰,۱۸۳)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۳۱۱,۲۰۵)	(۱۸۶,۰۵۵)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سودپرداختی بابت تأمین مالی
مالیات بر درآمد :		
(۱۶۰,۵۲۹)	(۳۷۹,۵۳۴)	مالیات بر درآمد (شامل پیش‌پرداخت مالیات)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :		
(۹۰,۳۶۱)	(۷۷۲,۳۵۵)	وجه مصرف شده برای خرید داراییهای ثابت مشهود
۴۲,۹۰۵	۲۱۰,۹۸۸	وجه پرداختی جهت خرید سایر داراییها
۱۱,۰۴۶	۳,۱۷۵	وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۸۲۹,۶۵۹)	(۵۵۸,۱۹۲)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
جمع جریان خالص ورود یا خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		
فعالیت‌های تأمین مالی :		
۶۷۰,۰۰۰	۶۸۹,۹۶۳	دریافت تسهیلات مالی
(۳۹,۰۲۷)	(۹۳,۹۶۸)	پرداخت مخارج تأمین مالی
(۲,۰۰۱,۸۶۸)	(۱,۳۶۴,۲۸۶)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
(۱,۳۷۰,۸۹۵)	(۷۶۸,۲۹۱)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۳۶۵,۴۷۳	۲۷۴,۶۰۵	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۷۹,۳۸۰	۶۱۷,۰۱۴	موجودی نقد در ابتدای سال
(۲۷,۸۳۹)	۱۶,۳۴۵	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۶۱۷,۰۱۴	۹۰۷,۹۶۴	موجودی نقد در پایان سال مالی

یادداشت‌های ۱ الی ۲۶ مندرج در صفحات ۷ الی ۲۱ جزء لاینفک صورتهای مالی است



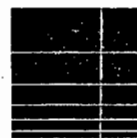
(۱) تاریخچه فعالیت شرکت

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 ۸۶/۰۵/۱۶ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت فولاد خوزستان جزء واحدهای تجاری فرعی سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران بعنوان شرکت مادر تخصصی است. مرکز اصلی شرکت در اهواز - کیلومتر ۱۰ جاده اهواز، بندرامام خمینی (ره) قرار دارد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده «۳» اساسنامه انجام عملیات ذوب و ریخته‌گری و نورد فلزات آهنی و فولادهای آلیاژی جهت تولید انواع مقاطع هندسی استاندارد و انجام کلیه عملیاتی که در جهت اهداف فوق لازم و ضروری است، میباشد.



ظرفیت اولیه شرکت ۱,۵۵۰,۰۰۰ تن و تاریخ شروع بهره‌برداری ۱۳۷۰/۰۱/۰۱ می‌باشد. آخرین پروانه بهره‌برداری اخذ شده به شماره ۱۶۲۱۷-۰۶ مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۰۹ با ظرفیت ۲,۶۵۰,۰۰۰ تن بوده و در حال حاضر ظرفیت شرکت ۲,۴۰۰,۰۰۰ تن می‌باشد.

ظرفیت مذکور حاصل اجرای پروژه‌های فاز ۱ و در ادامه فاز ۲ توسعه تا حصول ظرفیت ۳,۲۰۰,۰۰۰ تن می‌باشد.

۳-۱- وضعیت اشتغال

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

۱۳۸۵ نفر	۱۳۸۶ نفر	
۳۱۶۸	۳۱۴۸	کارکنان تابعه آئین‌نامه شرکت ملی فولاد ایران
۹	۹	کارکنان تابعه قانون کار
۳۱۷۷ =====	۳۱۵۷ =====	جمع

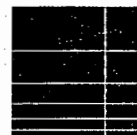
۲) مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳) 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:

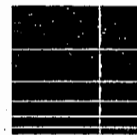
موجودی مواد اولیه	میانگین متحرک
موجودی کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه
موجودی کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
موجودی قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

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) شناسایی میشود.

۳-۳- دارایی 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.

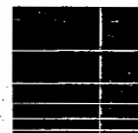
۳-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و تجدید نظر اسفندماه ۱۳۸۱) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود.

روش استهلاك

نرخ استهلاك

ساختمان و تأسیسات	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪ و ۱۲٪	نزولی
ماشین آلات	۸٪	نزولی
لوازم آزمایشگاهی	۱۰٪	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۰٪ و ۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
وسایل ارتباطی	۱۰ ساله	مستقیم
لوازم و اثاثیه اداری	۳ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰٪	-
محوطه سازی	۱۲٪	نزولی
نرم افزارها	۵ ساله	مستقیم

۳-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره‌برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردیکه هر یک از دارائیهای استهلاك‌پذیر پس از آمادگی 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. در سال ۱۳۸۱ به استناد ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران دارائیهای ثابت شرکت تجدید ارزیابی گردیده مازاد تجدید ارزیابی بحساب سرمایه منتقل شده است.

۳-۴ - 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.

۳-۵ - تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ مرجع 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 مرجع 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.

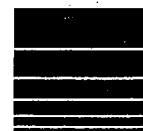
۳-۶ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برای پرسنل رسمی شرکت ملی فولاد و پرسنل تحت پوشش وزارت کار براساس آخرین حکم استخدامی سالی یکماه محاسبه و در حسابها منظور شده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۴- موجودی نقد

اقلام تشکیل دهنده موجودی نقد بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۸۳۳	۱,۳۰۸	بانک ملی شعبه مجتمع فولاد- جاری ۱۰۲۵۱۳۱۸۶۰۰۲
۱۰۶,۷۶۵	۹۹,۳۲۹	بانک ملی شعبه مجتمع فولاد - جاری ۱۵۸۸
۵۰۰	۵۰۰	بانک ملی شعبه مجتمع فولاد - جاری ۶۰۰۰۰۰۱
۲۷۴	۳,۹۸۱	بانک ملی شعبه اهواز - جاری ۱۸۸۰۸
۸۰۳	۹۲۰	۴-۱ بانک ملی شعبه هامبورگ - جاری ۲۵۵۹۹۱۳۰۰۰
۶۹۶	۵۱۰	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری ۱
۱۵,۱۱۴	۱۶,۶۶۶	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری ۱۲
۳,۵۰۵	۱۲۵	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری ۷۰۰
۲۰۸,۴۶۷	۳۶۱,۵۴۱	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری ۷۱۰
۴,۶۰۱	۱۳,۹۴۹	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری ۱۰۰۳۰۴۲۵۳۰۰۱
۳۶۷	۳,۴۹۴	بانک صادرات شعبه اهواز - جاری ۴۵۹۵
.	.	بانک صادرات شعبه فردوسی تهران - جاری ۱۳۴۷۰
۴۴	۴۳	۴-۱ بانک صادرات شعبه فردوسی تهران - جاری ۱۰۰۲۳۷
۶۱,۹۳۸	۱۰۱,۲۸۴	بانک سپه شعبه اهواز - جاری ۱۲۱۰۰
۳۴۷	۴۶۴	بانک سپه شعبه اهواز - جاری ۹۰۰۰۶
۱,۰۰۰	۷۱,۸۸۶	بانک ملت شعبه مرکزی اهواز - جاری ۵۴۵۴
۴۷۱	۷۶۶	بانک تجارت شعبه اهواز - جاری ۱۱۵۶۱۰
.	۱۴,۳۵۴	بانک تجارت شعبه اهواز - جاری ۱۰۰۰۱۲۶۱۸۳
۷۲,۲۵۹	۴۵,۲۴۹	بانک تجارت شعبه اهواز - جاری ۶۴۷۱۰۸
۷۷,۴۸۳	۲۶۷	بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری ۱۶۰۰۵۴۸۴۱
۵۸۰,۴۶۷	۷۳۶,۶۳۶	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸۰,۴۶۷	۷۳۶,۶۳۶	نقل جمع از صفحه قبل
.	۸۴۷	۴-۱ بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری ۱۶۰۰۶۰۲۸۱
۳,۵۳۲	۹۱۵	۴-۱ بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری ۱۶۰۰۶۰۳۸۶
۳۴۴	۲,۹۱۲	بانک توسعه صادرات شعبه تهران - جاری ۱۰۰۳۱۱۰۶
۱,۲۶۸	۱,۲۳۸	۴-۱ بانک توسعه صادرات شعبه تهران - جاری ۱۰۱۲۸۷۰۰
۱۲	۱۱	۴-۱ بانک رفاه کارگران شعبه دکتر حسابی - جاری ۶۹۰۰۵
۳,۴۶۱	۳,۵۴۹	بانک رفاه کارگران شعبه دکتر حسابی تهران - جاری ۶۰۰۲۰۷۲
۹,۸۳۰	۳۸,۳۴۶	بانک صنعت و معدن شعبه اهواز - جاری ۱۰۰۰۰۴۳۲۰۰۰۵
۲۳۰	۵۸۲	بانک صنعت و معدن شعبه تهران - جاری ۲۲۰۵۰۰۶
۳,۶۸۶	۳۹,۴۶۶	۴-۱ بانک ایران و اروپا شعبه هامبورگ - جاری ۶۷۱۲۰۳۳۷
۸۵۰	۲,۰۹۸	۴-۱ بانک ایران و اروپا شعبه هامبورگ - جاری ۶۷۱۲۰۱۰۸
۱۱,۱۱۰	۳,۸۵۲	۴-۱ بانک استاندارد چارترد شعبه نوبی - جاری ۲۲۸۱۴۷۳۰۰۱/۱
۲	۲۲,۲۰۶	بانک پاسارگاد - شعبه اهواز - جاری ۳۱۰۱۸۱۰۱۹۳۳۹۹۱
۲۸۰	۵۳,۸۹۰	بانک پاسارگاد - شعبه ولیعصر تهران - جاری ۱-۷۱۰۵۴-۱۱-۲۲۰
۱۶	۱۶	بانک سامان شعبه آفریقا - جاری ۷۱۰۱۳۹۳۴
۲۸۳	۲۸۳	۴-۲ تنخواه گردان
۱,۶۲۸	۱,۱۱۷	۴-۳ صندوق
۱۵	.	سایر - جاریهای راکد
۶۱۷,۰۱۴	۹۰۷,۹۶۴	جمع کل

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



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

موجودی ارزی		نوع		شماره حساب	شرح
۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	ارز	حساب		
۱۳۷,۱۳۶,۹۹	۱۳۷,۱۳۶,۹۹	دلار	جاری	۱۰۱۲۸۷۰۰	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی تهران
۳۸۱,۸۷۷,۶۱	۱۰۱,۳۴۹,۱۷	دلار	جاری	۱۶۰۰۶۰۳۸۶	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی اهواز
۰,۰۰۰	۶۰,۰۸۰,۱۵	یورو	جاری	۱۶۰۰۶۰۷۸۱	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی اهواز
۱,۲۵۵,۲۹	۱,۲۵۵,۲۹	دلار	جاری	۶۹۰۰۵	بانک رفاه کارگران - شعبه دکتر حسینی
۴,۷۲۹,۶۲	۴,۷۲۹,۶۲	دلار	جاری	۱۰۰۲۳۷	بانک صادرات شعبه فرودسی تهران
۶۹,۱۶۴,۱۲	۱۴۸,۸۱۳,۱۷	یورو	جاری	۶۷۱۲۰۱۰۸	بانک ایران و اروپا - شعبه هامبورگ
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یورو	جاری	۶۷۱۲۰۳۳۷	بانک ایران و اروپا - شعبه هامبورگ
۹۰۴,۲۹۴,۳۸	۲۷۳,۲۵۰,۹۳	یورو	جاری	۰۲۲۸۱۴۷۳۰۰۱/۱	بانک استاندارد چارترن شعبه دبی
۶۵,۳۸۰,۷۹	۶۵,۳۰۵,۲۹	یورو	جاری	۲۵۵۹۹۱۳۰۰۰	بانک ملی ایران - شعبه هامبورگ

۴-۱-۱ موجودی ارزی وجوه نقد در تاریخ ترازنامه بر اساس نرخ مرجع ارزی عمده در بانک مرکزی تسعیر شده است.

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهایی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۴-۲- موجودی تنخواه گردانها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹		۱۳۸۶/۱۲/۲۹		یادداشت	تنخواه تهران
خالص	میلیون ریال	خالص	نخیره ۰.۴۰ م و میلیون ریال		
۲۸۳		۲۸۳	(۲۴۱)	۵۲۴	۴-۲-۱
۲۸۳		۲۸۳	(۲۴۱)	۵۲۴	جمع کل

۴-۲-۱- مبلغ مذکور مربوط به دوران طرح مجتمع فولاد اهواز بوده که جهت بخش غیر قابل وصول آن ذخیره لازم در دفاتر انجام و بقیه در جریان پیگیری جهت تسویه کامل میباشد.

۴-۳- مبلغ مذکور شامل موجودی نقد پایان سال در نزد صندوق صدور چک بوده که در مواقع مورد نیاز از آن استفاده میشود.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۵- حسابهای دریافتنی تجاری

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

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۲۹,۹۸۹	۵-۱	سازمان آب و فاضلاب خوزستان
۳۲,۱۰۵	۳۹۵	۵-۲	شرکت UGS عربستان
۰	۲۵,۲۴۰	۵-۳	شرکت کریوفر
۴۴۲	۸۵		سایر اقلام
۳۲,۵۴۹	۵۵,۷۰۹		جمع کل

۵-۱- بابت تحویل شمش به سازمان فوق الذکر میباشد که در مقابل رقم مذکور ضمانتنامه بانکی دریافت گردیده است.

۵-۲- رقم مذکور مربوط به تنمۀ فاکتور فروش صادراتی شماره ۸۵۴۶ می باشد.

۵-۳- رقم مذکور مربوط به فاکتور فروش صادراتی شماره ۸۶۳۸ معادل مبلغ ۲/۷ میلیون دلار می باشد که تا تاریخ تحریر صورتهای مالی وصول گردیده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۶۵,۳۵۹	۲۳۲,۵۷۹	۶-۱ شرکتهای تابعه و وابسته
۹,۹۳۹	۹,۶۳۳	۶-۲ وام مسکن کارکنان
۱,۰۶۴	۱,۰۶۴	شرکت صدرا - بابت طرح و ساخت بل فولادخوزستان
۷۱,۰۰۰	۷۸,۷۱۹	۶-۳ شرکت کارگزاری ستاره جنوب
۳۴,۰۶۶	۳۷,۹۱۷	۶-۴ شرکت فولاد اکسین خوزستان
۲۸۹	۱,۳۷۲	۶-۵ شرکت ام.ام.تی.ایی
۱,۳۷۲	۴۳۱	مساعده حقوق کارکنان
۳۳,۹۳۳	۲۲,۷۲۷	۶-۶ وام پس انداز اعطائی به کارکنان
۳۹۵	۱۷۵	۶-۷ تعاونی سه گانه (مسکن کارگران، کارکنان، کارشناسان)
۱۰,۰۰۴	۹,۳۳۲	سایر اقلام (ارقام کمتر از یک میلیارد ریال)
۱,۳۲۷,۴۲۱	۳۹۳,۹۴۹	جمع کل

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

۶-۱ اقلام عمده حساب‌های دریافتی از اشخاص تابعه و وابسته بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	تغییر + و -	تأخاخص	یادداشت
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۰	۷۸۵	۰	۷۸۵	شرکت ام ام ایی تهران
۱۲۴,۶۶۱	۹۳,۹۴۳	۰	۹۳,۹۴۳	گروه ملی صنعتی فولاد ایران
۳۲	۰	۰	۰	شرکت فولاد خراسان
۱۶۳	۶۷۳	۰	۶۷۳	شرکت آسکو تک تهران
۲۴۴	۲۴۴	۰	۲۴۴	شرکت آسکو تک اهواز
۱۹۱	۷۴۳	۰	۷۴۳	شرکت آسکو تک ژاپن
۰	۳,۷۳۵	۰	۳,۷۳۵	شرکت ام ام ایی آلمان
۲۱,۳۱۵	۲۱,۱۰۴	۰	۲۱,۱۰۴	شرکت آسکو تک آلمان
۱,۰۱۸,۷۵۴	۱۱۱,۳۵۲	۰	۱۱۱,۳۵۲	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
۱,۰۱۴۵,۳۵۹	۲۳۲,۵۷۹	۰	۲۳۲,۵۷۹	جمع کل

- ۶-۱-۱ عمده رقم مذکور مربوط به اعطای تسهیلات به آن شرکت بوده که از سال ۸۷ تسویه خواهم شد. مانقی مربوط به سایر حساب‌های فیما بین میباشد.
- ۶-۱-۲ رقم مذکور بملبغ ۱,۳۹۷,۲۹۷/۳۵ یورو مربوط به پیش پرداخت هزینه اعزام و درمان پرسنل میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۳-۱-۶- مانده بدهی سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹۶,۴۲۸	۵۰۰,۸۸۱	مانده تسهیلات
	(۷۰۱,۶۰۳)	بند ج تبصره ۱ قانون بودجه ۸۶
۱۹۰,۵۴۴	۱۹۰,۵۴۴	بابت انتقال مانده سال ۸۳ حساب فولاد آذربایجان
(۶۸,۳۲۳)	(۶۸,۳۲۳)	بابت انتقال مانده سال ۸۳ حساب شرکت ملی فولاد
۷۴۱,۷۳۳	۷۴۱,۷۳۳	بابت انتقال مانده سال ۸۴ حساب ورق عریض
(۱۰۵,۴۹۳)	(۱۰۵,۴۹۳)	بابت تسویه ۱۰٪ سود سال ۸۳
(۴۹۹,۸۳۲)	(۴۹۹,۸۳۲)	بابت تسویه ۳۰٪ سود ابرازی ۸۳
(۲۰,۰۰۲)	(۲۰,۰۰۲)	بابت تسویه ۱۰٪ سود سال ۸۴
۱۶۴,۹۷۲	۱۶۴,۹۷۲	انتقال مانده حساب گروه ملی صنعتی فولاد ایران
۹۱,۴۰۸	۹۱,۴۰۸	سود تسهیلات اخذ شده از بانک صنعت و معدن
۲۷,۳۱۹	(۱۸۲,۹۳۳)	مانده سایر حسابهای فیما بین
۱,۰۱۸,۷۵۴	۱۱۱,۳۵۲	جمع کل

۳-۱-۶-۱ افزایش مانده تسهیلات نسبت به سال قبل مربوط به بهره اقساط پرداخت شده در سال ۸۶ میباشد.

۳-۱-۶-۲ حداکثر وام مسکن اعطائی به هر نفر از کارکنان ۲۰ میلیون ریال میباشد که نرخ بهره آن ۴٪ میباشد و دوره بازپرداخت آن ۴ ساله است. ضمناً مانده وام مذکور در تاریخ ترازنامه مبلغ -/۱۵,۲۰۲ میلیون ریال بوده که مبلغ -/۹,۶۳۳ میلیون ریال آن حصه جاری و مبلغ -/۵,۵۶۹ میلیون ریال حصه بلندمدت میباشد که به یادداشت شماره ۱۱ انتقال یافته است.

۳-۱-۶-۳ رقم مذکور شامل ۴۹/۵۹۹ میلیون ریال بابت اصل وام جهت خرید واگن و مبلغ ۲۷/۰۷۷ میلیون ریال بابت بهره وام جهت خرید واگن و صدور خدمات مهندسی میباشد.

۳-۱-۶-۴ عمده رقم مذکور مربوط به ترخیص کالای پروژه وارده از محل اعتباراسنادی گشایش یافته نزد بانک صادرات ایران در سال مورد گزارش بوده که بحساب فیما بین منظور شده است که تا تاریخ تحریر صورت‌های مالی مالی مبلغ -/۱۰,۰۰۰ میلیون ریال وصول گردیده و مابقی در جریان وصول میباشد.

۳-۱-۶-۵ رقم مذکور با صورت وضعیتهای پروژه زمزم ۲ تسویه خواهد شد.

۳-۱-۶-۶ رقم مذکور بابت خالص بدهی پرسنل مربوط به اعطای تسهیلات میباشد.

۳-۱-۶-۷ مبلغ مذکور به تعاونیهای سه گانه جهت مسکن پرسنل پرداخت گردیده که در سال ۸۶ بحساب بدهی پرسنل منظور گردیده و به تدریج در سال ۸۷ تسویه خواهد شد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۳۸۶

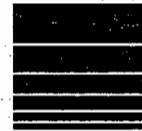


۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۳۱۸,۱۷۶	۱,۶۱۴,۸۳۹	۷-۱	موجودی مواد و لوازم یدکی، عمومی
۱,۰۵۴,۴۴۹	۱,۱۶۷,۲۹۲	۷-۲	موجودی مواد اولیه
۵۵,۶۱۰	۶۸,۲۶۷	۲۳	موجودی محصول (بلوم و بیلت)
۲۳,۰۱۸	۳۵,۹۴۹	۲۳	موجودی محصول (اسلب)
۵۲,۳۳۸	۶۱,۹۸۴	۷-۳	موجودی کالای در جریان ساخت
۲۴,۷۰۶	۲۰,۸۴۵	۷-۴	موجودی کالای امانی نزد دیگران
(۹,۴۱۶)	(۳۷,۴۳۰)	۷-۵	موجودی کالای امانی دیگران نزد شرکت
۲,۵۱۸,۸۸۱	۲,۹۳۱,۷۴۶		جمع
۴۸,۲۳۵	۶۶۸,۲۲۰	۷-۶	کالای در راه
۲,۵۶۷,۱۱۶	۳,۵۹۹,۹۶۶		جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



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

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲۷,۲۴۷	۴۸۳,۸۷۴	انبار قطعات یدکی فولادسازی
۲۵۰,۹۸۰	۲۸۱,۶۱۵	انبار قطعات یدکی احیاء شماره ۱ و ۲ و ۳
۱۷۸,۲۴۵	۱۹۲,۱۰۳	انبار قطعات یدکی آهک و گندله - انباشت و برداشت
۱۳۴,۱۲۲	۱۲۴,۹۰۰	انبار نسوز
۹۶,۸۳۹	۱۱۸,۷۰۷	انبار خدمات کارگاهی
۱۵۲,۸۶۸	۳۱۲,۰۱۴	انبار مواد کمکی افزودنی
۲۹,۵۲۹	۳۷,۳۰۱	انبار شیمیائی و لوازم آزمایشگاهی
۷,۳۴۶	۹,۵۴۲	انبار برق و مخابرات
۹,۰۹۹	۱۱,۷۶۶	انبار روغن و گریس
۹,۶۴۵	۱۲,۳۹۶	انبار تجهیزات مکانیک
۲۳۰	۲۳۰	انبار ماشین آلات سبک و سنگین
۱,۷۶۰	۴,۲۵۵	انبار مواد و لوازم مصرفی
۶,۷۶۶	۱۴,۸۶۴	انبار فلزات
۷,۰۸۸	۴,۸۸۸	انبار سنگ آهک
۵,۶۹۷	۶,۰۰۷	انبار ملزومات اداری و ایمنی
۶۹۵	۳۷۷	انبار ساختمانی
۱,۳۱۸,۱۷۶	۱,۶۱۴,۸۳۹	جمع کل

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

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰۹,۱۳۸	۸۴۵,۳۶۳	موجودی مواد اولیه خریداری : انبار سنگ آهن
۸,۷۳۱	۳۲,۸۷۰	بریکت وارداتی
.	۷۱,۰۴۷	گندله وارداتی
۹۵,۳۷۴	۱۲۸,۹۸۴	انبار آهن قراضه
۱,۰۱۳,۲۴۳	۱,۰۷۸,۲۶۴	جمع
۱۳,۶۶۸	۴۲,۶۹۴	موجودی نرمة اسفنجی
۴,۵۷۶	۲۰,۷۰۵	موجودی پودر گندله
۱۳,۳۸۷	۲۴,۴۲۴	موجودی لجن صنعتی
۹,۵۷۵	۱,۲۰۵	موجودی ریمیت (گندله شکسته)
۴۱,۲۰۶	۸۹,۰۲۸	جمع موجودی ضایعات
۱,۰۵۴,۴۴۹	۱,۱۶۷,۲۹۲	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



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

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲,۳۶۸	۶۰,۲۲۰	موجودی گندله
۱,۳۸۷	۲۷۲	موجودی بریکت
۸,۵۸۳	۱,۴۹۲	موجودی آهن اسفنجی
۵۲,۳۳۸	۶۱,۹۸۴	جمع کل

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

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۸۱	۳,۱۰۹	شرکت فولاد مبارکه (ماسه، آجر نسوز و جرم کوبیدنی) و فولادسبا
۹,۸۲۳	۳,۷۹۱	گروه ملی صنعتی فولاد ایران (مواد شیمیایی و مواد نسوز)
۲۰۰	۲۰۰	شرکت سهامی ذوب آهن
۲,۷۰۱	۰	شرکت فولاد آلیاژی یزد
۰	۲,۷۳۸	شرکت خاتم اراک
۳,۲۷۷	۴,۵۲۶	شرکت فراگستر آلتون
۰	۱,۷۳۱	شرکت قائم سپاهان
۳,۲۲۵	۱,۴۸۷	شرکت فولاد اکسین - اسلب
۱,۵۱۱	۰	شرکت اسفراین
۸۴۸	۳,۲۶۳	سایر
۲۴,۷۰۶	۲۰,۸۲۵	جمع کل

۷-۵- مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به شرکت فولاد مبارکه، 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 بوده، و عمدتاً شامل مواد اولیه مصرفی و کمکی میباشد که تا تاریخ تحریر صورت‌های مالی به تملک شرکت درآمده اند.

۷-۷- از مبلغ -/۱۴,۸۳۹ میلیون ریال موجودی مواد و کالا مبلغ -/۱۷,۳۳۲ میلیون ریال تحت پوشش بیمه بوده و سایر انبارها شامل انبار نسوز، مواد کمکی افزودنی، انبار فلزات، انبار سنگ آهک و انبار ساختمانی بدلیل ماهیت غیر قابل اشتعال را بودن آنها تحت پوشش بیمه قرار نگرفته اند.

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



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

۱۳۸۵/۱۲/۲۹		۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
خالص	خالص	ذخیره ۰.۴۰ و	ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۸۷,۰۹۰	۱۵۰,۵۱۶	۰	۱۵۰,۵۱۶
۲۵,۹۳۲	۳۷,۴۰۳	۰	۳۷,۴۰۳
۴۷,۵۶۷	۰	۰	۰
۳,۸۱۶	۷,۱۶۰	۰	۷,۱۶۰
۱,۰۶۵	۰	۰	۰
۰	۳۷۴	۰	۳۷۴
۱,۳۴۳	۱,۳۰۲	۰	۱,۳۰۲
۲,۳۹۵	۱,۸۸۰	۰	۱,۸۸۰
۱۷,۳۳۵	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰
۱,۷۳۴	۳۹۴	۰	۳۹۴
۰	۲,۲۲۱	۰	۲,۲۲۱
۲۸۸,۳۷۷	۲۲۱,۳۵۰	۰	۲۲۱,۳۵۰

سفارشات مواد و کالا
گمرک بنر امام - ترخیص سفارشات
شرکت فولاد میبد - خریدچدن
گمرک اهواز
شرکت سیم و کابل بزرگ
سازمان حمل و نقل پایانه های کشوری
هوشنگ چهارده چریک
سازمان پارکها و فضای سبز
شرکت گازهای صنعتی دلو از افزار
شرکت پیشبر صنعت زاینده رود
سازمان انرژی اتمی
نقل جمع به صفحه بعد

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهام عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۳۸۵/۱۲/۲۹		۱۳۸۶/۱۲/۲۹		یادداشت
خالص	میلیون ریال	خالص	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۸,۳۷۷	۲۲۱,۳۵۰	۰	۲۲۱,۳۵۰	تقل از صفحه قبل
۰	۱,۴۲۶	۰	۱,۴۲۶	شرکت صنایع پلی
۸۶۹	۲,۷۶۲	۰	۲,۷۶۲	گمرک غرب تهران
۱۰۳	۱,۰۹۵	۰	۱,۰۹۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۷۵۵	۲,۶۰۱	۰	۲,۶۰۱	گمرک شهریار
۰	۱,۰۵۰	۰	۱,۰۵۰	پروژه های ساختمانی
۷۸	۲,۱۹۶	۰	۲,۱۹۶	شرکت بازرگانی ایران ترانسفرمر
۰	۲,۶۲۵	۰	۲,۶۲۵	شرکت فولاد آلیاژی ایران
۰	۱,۰۵۰	۰	۱,۰۵۰	پروژه توسعه باشگاه فولاد
۰	۲۷,۴۸۰	۰	۲۷,۴۸۰	شرکت اسکوتک ژاپن
۲۱,۱۵۸	۳۲,۲۳۶	۶,۲۱۸	۳۸,۴۶۴	۸-۴
۴۱۱,۳۳۰	۲۹۵,۸۸۱	۶,۲۱۸	۳۰۲,۰۹۹	سایر (ارقام کمتر از یک میلیارد ریال)
				جمع

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



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

یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱-۱ اعتبارات اسنادی	۷۷۶,۶۸۸	۷۶۵,۳۵۰
هزینه های جانبی اعتبارات اسنادی	۲۸۹,۶۵۲	۱۲۲,۹۵۸
۸-۱-۲ معلق خرید سفارشات	(۹۱۵,۸۲۳)	(۶۰۱,۲۱۸)
جمع کل	۱۵۰,۵۱۶	۲۸۷,۰۹۰

۸-۱-۱ مبلغ مذکور بابت پرداخت بخش نقدی اعتبارات اسنادی و پرداخت هزینه های جانبی مربوطه از قبیل بیمه، عوارض گمرکی، کارمزد بانکی و ... مربوط به کالاهای وارداتی خریداری شده بوده که تا تاریخ صورت‌های مالی بهای تمام شده آنها محاسبه نگردیده است.

۸-۱-۲ مبلغ مذکور بابت ۱۰۰٪ قیمت تمام شده کالاهای تملک شده و دریافت شده میباشد که به نرخ بودجه محاسبه و در حسابهای مربوطه انتقال یافته اند، و از مبلغ سال قبل عمدتاً تسویه شده است.

۸-۲ رقم مذکور با ارائه صورت وضعیت فضای سبز تسویه خواهد شد.

۸-۳ رقم مذکور مربوط به خرید گاز آرگون بوده که درمقابل آن ضمانتنامه دریافت شده است.

۸-۴ رقم مذکور مربوط به علی الحساب خرید مواد مصرفی و قطعات یدکی از کشورهای ژاپن و چین میباشد.

ارزش دفتری

استهلاك انباشته

[illegible]

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۹-۱- از مبلغ -/۶,۸۸۰,۲۹۴ میلیون ریال دارائیهای ثابت و در جریان مبلغ -/۲,۴۴۶,۴۲۶ میلیون ریال آن مربوط به دارائیهای در جریان ساخت بوده که طبق شرایط عمومی پیمان بیمه نمودن پروژه ها بعهده پیمانکار میباشد و از مبلغ -/۴,۴۳۳,۸۶۸ میلیون ریال از دارائیهای ثابت مبلغ -/۳,۸۱۲,۴۷۱ میلیون ریال تحت پوشش بیمه بوده و سایر دارائیهها مانند زمین، محوطه سازی و باسکول ها به دلیل ماهیت غیرقابل اشتعال را بودن آنها تحت پوشش بیمه قرار نگرفته اند.

۹-۲- از مبلغ -/۳۶,۱۱۰ میلیون ریال افزایش زمین مبلغ -/۳۳,۶۰۰ میلیون ریال ناشی از خرید زمین طرح اسکله جدید بندر امام (ره) از سازمان مسکن و شهرسازی میباشد.

۹-۳- ساختمان و تأسیسات :

۹-۳-۱- نقل و انتقالات ساختمان و تأسیسات از پروژه ها :

۱۳۸۶/۱۲/۲۹

میلیون ریال

۱۳,۱۲۸

سیستم جمع آوری دود کوره ها

۸,۵۸۵

پروژه خط انتقال آب به منازل سازمانی

۱۴,۴۷۶

پروژه خط انتقال آب به مجتمع

۲,۸۱۴

لنس کوزه ها

۱۲,۱۸۵

تأسیسات برقی

۱۱,۳۶۹

طرح اسکله بندر امام (ره)

۳,۶۹۶

سایر

۶۶,۲۵۳

جمع کل

۹-۳-۲- اضافات ساختمان و تأسیسات عمدتاً ناشی از بازسازی گندله سازی ۲ و نصب دیوار پیش ساخته و هزینه تعمیرات ساختمانهای شرکت میباشد.

۹-۳-۳- کاهش ساختمانها و تأسیسات عمدتاً ناشی از واگذاری طرح اسکله قدیم بندر امام (ره) به سازمان بنادر و کشتیرانی و دفاتر فروش شهرستانها میباشد.

۹-۴- ماشین آلات تولیدی :

۹-۴-۱- نقل و انتقالات ماشین آلات تولیدی از پروژه ها :

۱۳۸۶/۱۲/۲۹

میلیون ریال

۴۲,۰۱۶

سیستم جمع آوری دود کوره های ۵ و ۶

۱۴,۳۵۵

لنس کوره ها

۵۵,۴۲۶

طرح اسکله بندر امام (ره)

۳,۲۸۳

سایر

۱۱۵,۱۸۰

جمع کل

۹-۴-۲- اضافات ماشین آلات تولیدی ناشی از تکمیل پروژه اکسیژن ۲ و بازسازی گندله سازی ۲ و نصب کاتالیستهای احیاءها میباشد.

۹-۵- از مبلغ -/۸,۳۷۶ میلیون ریال افزایش وسائط نقلیه سبک و سنگین مبلغ -/۶,۰۴۲ میلیون ریال مربوط به خرید ۲۶ دستگاه واگن حمل سنگ آهن و تعمیر اساسی واگنهای حمل سنگ آهن میباشد.

۹-۶- افزایش ابزار و لوازم و قالبها بمبلغ -/۲۴۰ میلیون ریال با توجه به نرخ استهلاك در سالجاری ۱۰۰٪ مستهلك شده اند.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۷-۹- طرح اسکله بندر امام بموجب بند ۴ مصوبه شماره ۱۲-۱/۲۴۷-هـ مورخ ۸۳/۰۳/۰۹ هیأت عامل سازمان سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران از طریق شرکت ملی ایران (مجری) به این شرکت (بهره بردار) انتقال که طبقه بندی اقلام آن بشرح خلاصه زیر میباشد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۰۵۳	۲۳,۰۵۳	ساختمان و تأسیسات
۱۶۵,۶۲۷	۱۸۶,۷۶۷	ماشین آلات و تجهیزات
۰	(۱۱,۲۶۲)	اصلاح حساب ماشین آلات طرح اسکله بندر امام بدلیل معافیت گمرکی
۳۹,۲۰۶	۳۹,۲۰۶	محوطه سازی
۳۶۲	۳۶۲	ماشین آلات ساختمانی
۷۸۰	۷۸۰	اموال و وسائط نقلیه
۵۶۲	۵۶۲	اثاثیه
۶۰,۲۱۷	۶۰,۲۱۷	علی الحساب و پیش پرداختها
۲۸۹,۸۰۸	۲۹۹,۶۸۵	جمع کل

زمین مورد استفاده جهت احداث اسکله در سال ۶۲ از دولت بصورت بلاعوض اخذ شده است و اسناد مالکیت زمین ساختمانها و ماشین آلات نزد اداره کل اموال دولتی وزارت امور اقتصادی و دارایی موجود میباشد که از بابت انتقال مالکیت دارائیهای مذکور از طرح به شرکت فولاد خوزستان مبلغ ۲۲/۴ میلیارد ریال پرداخت شده است و اقدامات لازم جهت بنام شدن آن در شرف انجام میباشد.

مبلغ -/۶۶,۷۹۵ میلیون ریال بشرح زیر بابت اجرای مرحله دوم طرح اسکله بندر امام پرداخت شده که در سال جاری با توجه به تکمیل آن به سرفصل دارایی ثابت ساختمان و ماشین آلات منتقل شده است.

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۷۱۱	۵۵,۴۲۷	۹-۴-۱ ماشین آلات
۲۴,۳۷۳	۱۱,۳۶۹	۹-۳-۱ ساختمان
۴۹,۰۸۴	۶۶,۷۹۶	جمع کل

تجهیزات طرح 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 دارایی و بانک مرکزی بموجب قراردادهای شماره ۳۱۱۸ و ۳۱۱۹ تأمین مالی گردیده، اقساط سالهای ۸۱ الی ۸۵ تا تاریخ تحریر صورتهای مالی به بانک مرکزی پرداخت شده است. باقیمانده تعهدات قراردادهای مذکور بترتیب مبالغ ۹۸۳۰/۶ میلیون ریال و ۱۵,۱۲۴ میلیون ریال به حساب ماشین آلات تکمیل شده طرح منظور و در سررسید به بانک مرکزی پرداخت خواهد شد. لازم بذکر است که دارائیهای طرح اسکله جدید بندر امام (ره) به ازای وام دریافتی از خزانه در رهن وزارت امور اقتصادی و دارایی میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



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

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۲۲۷	۳,۲۶۵	۹-۸-۱ شرکت فولاد پایا - پروژه حمل مواد
۰	۱۰,۷۴۰	شرکت گسترش صنعت و حرارت ایران
۳۴۳	۰	شرکت الکتروکنترل - پروژه پستهای برق ۸۰۰ و ۶۱۳
۴۶۷	۰	شرکت مهندسی ساختمانی استام - پروژه جمع‌آوری دودکوره یک
۴,۷۴۱	۴,۴۲۱	شرکت تکوایر - سیستم جمع‌آوری دودکوره
۲۸,۶۱۸	۰	شرکت SIAG - مین انتقال شمش
۰	۲,۳۷۷	شرکت فولاد کاویان
۴,۶۳۲	۴,۱۲۴	شرکت فنی مهندسی خرد صنعت - سیستم جمع‌آوری دودکوره
۱,۹۰۰	۴۲۹	شرکت شمع کویان جنوب
۵۲۸	۱۰۶	شرکت صنایع مهرآبادگران جنوب
۵,۸۱۱	۲,۲۲۵	۹-۸-۲ شرکت خرد صنعت - کولینک تاور
۴۳۱	۰	شرکت شیمبار - تجهیزات تصفیه آب
۴۳۹	۳,۹۲۴	شرکت سیمان خوزستان
۶۹۶	۰	شرکت سیمان بهبهان
۲۰۰	۰	شرکت اتوماسیون ماد
۵۵,۲۲۱	۲۵,۷۳۱	۹-۸-۳ شرکت آلستوم (SVC) - سیستم اصلاح برق کوره ما
۳۸,۹۱۹	۰	شرکت ABACUS - تجهیزات اسکرین
۱۰,۹۵۷	۳,۰۰۶	شرکت فولاد پایا - تجهیزات مواد و احیاء مستقیم
۱۶,۹۷۵	۱,۸۵۴	شرکت ساینس ملیکال تکنولوژی - دستگاه آنالیز ذرات ریز
۱,۹۱۷	۰	شرکت ایریس - سیستم MIS
۱,۷۴۱	۳,۱۵۳	شرکت سازه اهواز
۱۹۰,۹۶۳	۶۵,۳۵۵	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



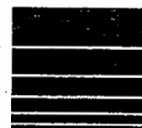
یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
نقل جمع از صفحه قبل	۶۵,۳۵۵	۱۹۰,۹۶۳
جهاد تحقیقات صنعت	۱۵۲	۱,۵۰۰
مهندسی بین المللی طرح گستر	۱۰,۰۴۹	۱,۱۲۵
شرکت یونایتد کاتالیست هند - خرید کاتالیست احیاء ها	۳۹,۴۳۷	۱۸,۷۳۱
شرکت ترموالکترون - خرید اسپکتروکوانتومتر	۰	۱,۱۱۴
شرکت J.A.BACKER - خرید کمپرسور و قطعات یدکی	۰	۱,۷۳۸
شرکت تام ایران خودرو	۱,۴۲۴	۰
شرکت مهندسی تارا	۱,۴۲۶	۰
شرکت مهندسی احدث	۱,۱۱۸	۰
شرکت مهندسین ساختمانی فریاد جنوب	۱,۹۷۸	۰
شرکت فوج سازان	۱,۳۵۴	۰
شرکت بدربر	۱,۲۶۵	۰
شرکت وحدت کلام	۴,۰۰۰	۰
سایر اقلام	۸,۳۸۹	۵,۸۲۹
جمع کل	۱۳۵,۹۴۷	۲۲۱,۰۰۰

۹-۸-۱ مبلغ -/۳,۲۶۵ میلیون ریال بابت پیش پرداخت ریالی پروژه حمل مواد میباشد.

۹-۸-۲ مبلغ -/۲,۲۲۵ میلیون ریال بابت مانده هم ارز ریالی پیش پرداخت مستهلک نشده اعتبار اسنادی پروژه کولینگ تاور میباشد.

۹-۸-۳ مبلغ -/۲۵,۷۳۱ میلیون ریال بابت مانده هم ارز ریالی پیش پرداخت مستهلک نشده اعتبار اسنادی خرید تجهیزات سیستم اصلاح برق کوره ها (پروژه S.V.C) میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



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

یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۹-۱ پروژه VOD - گازدانی مذاب	۴۰,۴۵۱	۴۰,۴۵۱
افزایش ظرفیت کوره ۴	۵,۴۳۱	.
لنس کوره ۵	.	۱۲,۶۹۵
سیستم جمع‌آوری دود کوره	۹۰,۸۳۴	۸۷,۶۴۲
سیستم حمل مواد آهن اسفنجی	۱۸۲,۷۸۳	۱۰۶,۱۴۶
پروژه فیلترهای شنی فولادسازی	۳,۲۱۶	۳,۱۷۴
سیستم تجهیزات تصحیح کنترل توان راکتیو (SVC)	۲۱۴,۶۹۲	۲۴,۰۴۴
پروژه میز انتقال شمش	۵۵,۹۱۰	۳۷,۵۳۳
پروژه تصفیه خانه آب زمین	۴۱,۴۶۷	۳۶,۷۰۰
طرح اسکله بندر امام (ره)	.	۱۷,۳۸۲
نصب دو عدد مخزن آب اضطراری	۱۱۸,۸۸۵	۱۰۶,۲۴۰
شرکت ABACUS تجهیزات اسکرین	۳۸,۹۱۹	.
شبکه توزیع سیالات	۴,۰۶۰	.
احداث چیلرخانه شماره ۲	۱,۴۹۵	.
پروژه های مشترک بخش مواد اولیه	۶,۲۴۰	۶,۲۴۰
سیستم جمع‌آوری دود کوره ۶	.	۹,۰۷۰
سایر پروژه ها	۱,۵۹۴	۱,۷۳۳
جمع کل	۸۰۵,۹۷۷	۴۸۹,۰۵۰

- ۹-۹-۱ پروژه مذکور جهت گازدانی مذاب بمنظور بهبود کیفیت شمش تولیدی میباشد، و بنابر تصمیم مدیریت در فاز ۲ پروژه ها تکمیل خواهد گردید.
- ۹-۹-۲ مبلغ مذکور شامل ۱۴/۶ میلیون دلار بابت بخشی از ۱۳ فقره کالای دریافتی سیستم جمع‌آوری دود کوره میباشد.
- ۹-۹-۳ خط دوم حمل مواد جهت حمل آهن اسفنجی از زمزم یک به فولادسازی طراحی و اجرا گردید.
- ۹-۹-۴ بابت خرید تجهیزات برقی نصب شده در کوره های S.V.C میباشد.
- ۹-۹-۵ نصب دو عدد مخزن آب اضطراری جهت سیستم جمع‌آوری دود کوره ها میباشد.

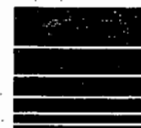
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



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

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۲,۴۰۱	شبکه های توزیع سیالات
۲,۸۸۱	۲,۸۸۱	پروژه VOD - گاز زدائی مذاب
۹,۴۷۳	۹,۹۱۳	افزایش ظرفیت تصفیه خانه
۷,۴۶۷	۲۷,۶۷۰	سیستم جمع آوری دود
۱۵,۵۰۹	۳۰,۳۷۲	سیستم حمل مواد آهن اسفنجی
.	۸,۱۸۱	افزایش ظرفیت کوره ۴
.	۸,۶۶۸	توسعه سالن کوره ها
.	۱,۲۷۱	پروژه پاشش آب روی سنگ آهن
۸,۵۸۴	.	مخازن بتنی
.	۴,۷۱۳	سایت ریزش سرباره
.	۸,۳۰۵	پروژه توسعه سالن ریخته گری
۴۱,۱۵۱	۴۴,۹۹۹	۹-۱۰-۱ ایجاد تصفیه خانه آب دمین
۲,۱۷۳	۲,۱۷۳	۹-۱۰-۲ مجتمع مسکونی تجاری کوی ملت
۲۴,۳۷۳	.	طرح اسکله بندر امام (ره)
۷,۷۱۰	۱۰,۲۰۶	احداث انبار شمش
۷,۵۸۱	۲۳,۹۹۵	کوره های SVC - اصلاح سیستم برق کوره ها
۲,۶۴۵	۵,۵۸۸	پروژه انتقال شمش ریخته گری
۱,۵۲۰	۳,۱۱۰	شیفت سرویس فولادسازی
۳,۴۲۵	۶,۲۸۵	افزایش ظرفیت گندله سازی یک
۱,۱۸۳	۱,۱۹۷	توسعه ساختمان آزمایشگاه
۱,۲۴۲	۳۲,۰۸۰	ایجاد تصفیه خانه فاضلاب صنعتی
۱,۸۸۳	۱۴,۶۶۶	اصلاح و افزایش ظرفیت شبکه
۱۸,۳۳۷	۱۸,۹۶۱	احداث انبار جهت صادرات
۲۷,۷۴۴	۴۹,۹۲۷	عملیات اجرایی انتقال آب آبیاری
۱۸۴,۸۸۱	۳۱۷,۵۶۲	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

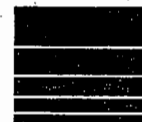


۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۴,۸۸۱	۳۱۷,۵۶۲	نقل جمع از صفحه قبل
۱,۲۵۰	۲,۵۷۸	پروژه بازسازی تأسیسات ریلی
۵,۷۱۹	۱۱,۵۵۸	مؤسسه فرهنگی پروژه های اجتماعی
۲,۳۵۳	۲,۵۶۵	بازسازی مهمانسرای قدس
۲,۷۴۸	.	لنس کوره ۵
.	۱۰,۰۶۱	کولینگ تاور ۲۷۷
.	۱۴,۳۰۶	برق رسانی به پروژه ها
.	۱,۶۴۴	طراحی و ساخت و نصب کانوایر
.	۱,۷۳۲	روشنائی سایت قراضه
.	۲,۲۱۷	پروژه مدار آب زمزم
.	۲,۵۰۵	نصب سیستم کنترل آلودگی
.	۸,۶۱۹	پروژه های مشترک مواد اولیه
۴,۹۹۲	۳,۷۳۹	سایر پروژه ها
۲۰۱,۹۴۳	۳۷۹,۰۸۶	جمع کل

۹-۱۰-۱- پروژه مذکور بدلیل مشکل کیفیت آب (SDI) هنوز به بهره برداری کامل نرسیده است.

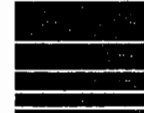
۹-۱۰-۲- مجتمع مسکونی مذکور در حد فونداسیون اجراء گردیده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۹-۱۱- سایر هزینه های پروژه های در جریان ساخت بشرح زیر میباشند:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۲۷۱	۸,۲۷۱	سیستم جمع آوری دود
۳,۷۸۱	۵,۵۲۰	پروژه احداث نیروگاه برق
۳,۶۲۸	۵,۵۱۵	فاز دوم افزایش ظرفیت فولادسازی
۴,۳۵۱	.	هزینه های مشترک پروژه ها
۶,۸۸۴	۷,۵۹۲	مجتمع مسکونی تجاری کوی ملت
۷,۲۹۸	۷,۳۰۴	سیستم SVC کوره ها
.	۷,۳۲۲	بازسازی مهمانسرای قدس
۵,۷۲۱	۵,۷۲۱	افزایش کیفیت محصول
۸,۸۷۵	۱۳,۰۴۸	افزایش ظرفیت گندله سازی یک و دو
.	۴,۴۷۶	موسسه پروژه های اجتماعی
.	۱,۷۳۹	پروژه اکسیژن
۳,۴۱۶	۶,۲۸۰	توسعه سالن کوره ها
۳,۴۶۴	۳,۴۹۸	پروژه انتقال شمش ریخته گری
۱۰,۵۴۰	۱۰,۶۰۹	نصب دو عدد مخزن دو قلوئی آب
۲,۱۴۵	۲,۱۵۱	پروژه تصفیه آب دمن
۷,۳۲۹	.	پروژه اسکله بندر
۹۶۲	۱,۳۸۸	سایر پروژه ها
۷۶,۶۶۵	۹۰,۴۳۴	جمع کل



۹-۱۲- پروژه طرح احداث زم زم ۲ (کارخانه آهن اسفنجی) بشرح میباشد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۹۳,۲۰۰	۳۴۹,۶۸۵	۹-۱۲-۱	ماشین آلات در جریان ساخت
۲۳۲,۵۷۰	۵۲۵,۶۵۸		ساختمان و تأسیسات در جریان ساخت
۳۱۹,۳۲۴	۱۵۲,۹۸۷	۹-۱۲-۲	پیش پرداخت اعتبارات اسنادی
۴,۴۲۷	۶,۲۲۰		سایر هزینه ها
۷۴۹,۵۲۱	۱,۰۳۴,۵۵۰		جمع کل

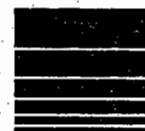
۹-۱۲-۱- رقم ۳۴۹ میلیارد ریال معادل ۷۴ فقره اسناد حمل کالای وارداتی از محل ۵ فقره اعتبار اسنادی مبلغ ۳۱/۸۹ میلیون یورو میباشد.

۹-۱۲-۲- رقم مذکور بابت مانده هم ارز ریالی پیش پرداخت تسویه نشده چهار فقره اعتبارات اسنادی گشایش یافته و پیش پرداخت بخش ریالی قرارداد بشرح زیر میباشد:

ردیف	شماره اعتبار	مبلغ / میلیون ریال
۱	۴۰۷۶۴۴	۶۱,۴۳۸
۲	۶۰۴۱۵۴	۱۴,۳۴۶
۳	۶۰۵۴۸۲	۴۷,۹۹۵
۴	بخش ریالی	۲۹,۲۰۸
	جمع	۱۵۲,۹۸۷

۹-۱۲-۳- آغاز فعالیت طرح زمزم دو از سال ۸۲ میباشد و تا پایان سال ۸۶ طبق برنامه زمان بندی شده ۹۲٪ پیشرفت فیزیکی داشته و برآورد هزینه های ریالی تا خاتمه طرح (طبق پیش بینی سال ۸۷) مبلغ ۱۱۱,۶۰۱ میلیون ریال میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۹-۱۳ پیشرفت ریالی و فیزیکی پروژه ها در جریان بشرح زیر میباشد:

میلیون ریال

نام پروژه	تاریخ		مبلغ هزینه های انجام گرفته تاکنون					درصد تکمیل		پیش بینی هزینه ها تا اتمام پروژه ها	
	شروع	پایان	پ.ب. سرمایه ای (۱-۵)	ماشین آلات (۱-۶)	ساختمان و تأسیسات (۱-۷)	سایر هزینه های پروژه ها (۱-۸)	پیشرفت	ریالی	ایزی		
☆ گاز زدائی مذاب (VOD)	۸۰	۸۶	۰	۴۰,۴۵۱	۲,۸۸۱	۰	۱۲	۲۹,۰۰۰	۰.۰۰		
سیستم جمع آوری دود	۸۱	۸۷	۴,۴۲۱	۹۰,۸۳۴	۲۷,۶۷۰	۸,۲۷۱	۹۴	۶۰,۰۰۰	۱۵.۰۹		
سیستم جمل مواد	۸۲	۸۶	۳,۲۶۵	۱۸۲,۷۸۲	۳۰,۳۷۲	۰	۹۲	۳۱,۸۸۰	۰.۰۰		
سیستم تصحیح توان راکتیو (SVC)	۸۳	۸۷	۲۵,۷۳۱	۲۱۴,۶۹۱	۲۳,۹۹۵	۷,۳۰۴	۷۶	۱۰,۵۸۹	۰.۸۰		
تصفیه خانه آب دمین	۸۴	۸۷	۰	۴۱,۴۶۷	۴۴,۹۹۸	۲,۱۵۰	۹۹	۱,۴۹۹	۰.۰۰		
☆☆ اجداث انبار شمش	۸۲	۸۷	۰	۰	۱۰,۲۰۵	۶۶۰	۹۵	۱۵,۸۸۳	۰.۷۸		
سیستم انتقال شمش	۸۱	۸۷	۰	۵۵,۹۱۰	۵,۵۸۸	۳,۴۹۸	۹۱	۰	۰.۰۰		
افزایش ظرفیت گندله سازی	۸۳	۸۸	۰	۰	۰	۱۳,۰۲۸	۵۸	۳۰,۸۳۷	۰.۰۰		
تصفیه خانه پساب صنعتی	۸۶	۸۷	۰	۰	۳۲,۰۷۹	۰	۴۹	۵۳,۹۷۲	۰.۰۰		
تامین آب آبیاری فضای سبز (حد ۱۰۰۰۰ متری)	۸۵	۸۷	۰	۰	۴۹,۹۲۶	۰	۹۱	۱۳,۱۰۵	۰.۰۰		
نصب دو عدد مخزن آب اضطراری	۸۵	۸۶	۰	۱۱۸,۸۸۵	۰	۱۰,۶۰۹	۰	۰	۰.۰۰		
سایر اقلام پروژه ها	-	-	۱۰۲,۵۳۰	۶۰,۹۵۷	۱۵۱,۳۷۲	۴۴,۸۹۴	۰	۰	۰.۰۰		
جمع کل			۱۳۵,۹۴۷	۸۰۵,۹۷۷	۳۷۹,۰۸۶	۹۰,۴۳۴	-	۲۴۶,۷۶۵	۱۶.۶۷		

☆ کاهش درصد پیشرفت از ۴۰ به ۱۲ درصد مربوط به تعیین پیشرفت کار از سهم ماشین آلات به کل پروژه میباشد.

☆☆ کاهش درصد پیشرفت از ۹۹ به ۹۵ درصد به دلیل بازنگری پروژه و افزایش فعالیت و زمان میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۰- سرمایه گذاری بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلندمدت بشرح زیر میباشد.

شرح	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	بهای تمام شده
		ریالی	میلیون ریال	میلیون ریال
مؤسسه فرهنگی ورزشی امید فولاد	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱	۱
جمع کل			۱	۱

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

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

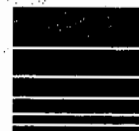


۱۱- سایر دارائیهها

سایر دارائیهها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۱۹۵	۲۱,۶۷۴	۱۱-۱ سپرده نزد بانک توسعه اسلامی
۶,۹۱۰	۶,۹۱۰	۱۱-۲ ودیعه شرکت گاز
۸,۶۷۸	۵,۵۶۹	۶-۲ حصه بلندمدت بدهی کارکنان بابت وام مسکن
۸۸,۹۴۸	۸۸,۹۴۸	۱۱-۳ ودیعه حق الاشتراک برق
۲,۶۰۶	۲,۶۰۶	۱۱-۴ ودیعه آب
۸۸۵	۱,۱۲۵	حق الامتياز خرید موبایل، تلفن و پست
۱,۳۹۸	۱,۲۱۰	۱۱-۵ اداره دادگستری
۲۷۵	۲۷۵	حق الامتياز باشگاه ورزشی
۵۵	۳۵	ودیعه منازل استیجاری
۱۳,۰۱۲	۷,۶۹۹	۱۱-۶ سپرده نزد بانک صادرات (جاری قرض الحسنه شماره ۲)
۱۹,۹۶۷	۱۰,۹۵۳	۱۱-۷ سیستم MIS (خالص ارزش دفتری)
۲۷,۷۴۴	۰	بانک ایران و اروپا شعبه هامبورگ - سپرده ۵۰۶۷۱۲۰۰۰۰
۱۵۷,۷۳۰	۲۲۶	۱۱-۸ بانک استاندارد چارترد شعبه لندن - سپرده ۰۱۰۱۲۵۳۸۶۶۵۰
۱۲,۳۳۱	۴,۰۰۰	۱۱-۹ سپرده ضمانتنامه بانکی
۲۱۵	۷۳۱	سایر
۳۶۲,۹۴۹	۱۵۱,۹۶۱	جمع کل

- ۱۱-۱ مبلغ مذکور معادل ۲,۴۰۰,۰۰۰/- دلار موجودی حساب SCROW ACCOUNT جهت سپرده اخذ وام از بانک توسعه اسلامی (IDB) طبق مفاد قرارداد میباشد.
- ۱۱-۲ رقم مذکور بابت سپرده حق اشتراک گاز میباشد.
- ۱۱-۳ رقم مذکور بابت حق انشعاب خرید ۵۰۰ مگاوات برق میباشد.
- ۱۱-۴ رقم مذکور بابت حق انشعاب آب منازل سازمانی میباشد.
- ۱۱-۵ رقم مذکور مربوط به ودایع سپرده شده نزد دادگستری در ارتباط با پروندههای حقوقی در جریان میباشد.
- ۱۱-۶ رقم مذکور مربوط به مانده مستهلک نشده اعطای تسهیلات خودروه پارسنل باتضمین شرکت میباشد.
- ۱۱-۷ مبلغ ۴۰,۱۴۸/- میلیون ریال مربوط به سیستم MIS میباشد که مبلغ ۲۹,۱۹۵/- میلیون ریال آن تحت عنوان هزینه استهلاک شناسائی و کسر شده است.
- ۱۱-۸ رقم مذکور مانده سپرده اخذ تسهیلات به مبلغ ۲۵,۰۱۵/۶۴ دلار از بانک استاندارد چارترد (وام مرحله ۳) میباشد.
- ۱۱-۹ مبلغ مذکور بابت تضمین سپرده اخذ تسهیلات از تعاونی ثامن الائمه اهواز میباشد.



حسابها و اسناد پرداختی تجاری

۱۲-

سایر حسابها و اسناد پرداختی تجاری بشرح زیر تفکیک میگردد:

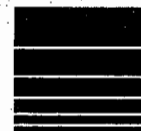
۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۶۲۷	۰	بانک ایران و اروپا
۳۳۲,۰۵۲	۲۵,۰۸۷	۱۲-۱ بانک صنعت و معدن
۸۴,۸۵۵	۱۱۲,۷۷۱	۱۲-۱ بانک رفاه کارگران
۲۸,۵۸۵	۱۲,۰۰۰	شرکت گل گهر سیرجان - سنگ آهن
۶۸,۹۱۲	۱۰,۹۵۵	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو - سنگ آهن
۸	۸	خدایار همتی زاده - قراضه
۵,۷۷۵	۴۲۵	شرکت صبا دمیر تبریز - قراضه
۶۵	۰	شرکت حمل و نقل ستاره بار مبارکه - کرایه حمل سنگ آهن
۲۹,۸۲۵	۱۸,۸۶۹	شرکت حمل و نقل سمندر گلستان اهواز - کرایه حمل سنگ آهن
۲,۹۱۸	۱,۷۸۸	شرکت بازرگانی ستاره فولاد خوزستان
۲,۶۳۱	۹	شرکت فولاد یاران مهر جنوب - قراضه
۱۰۰,۰۴۵	۱۰۱,۳۴۱	شرکت فولاد ریل جنوب - کرایه حمل سنگ آهن
۷۲,۲۳۰	۶,۰۳۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران - کرایه حمل سنگ آهن
۱۱,۱۳۳	۰	شرکت جهان امواج - کرایه حمل سنگ آهن
۹,۰۱۶	۵۸۱	شرکت حمل و نقل رهنمون سیرجان - کرایه حمل سنگ آهن
۴,۸۲۸	۱,۷۹۷	شرکت صنایع فلزی آلیاژکاران ۲۰۰۰ - خرید آهن قراضه
۵,۶۹۷	۸۶۰	شرکت آئزان فولاد اهواز - خرید آهن قراضه
۳,۰۳۹	۳۳۹	شرکت فرزام سازان - خرید آهن قراضه
۳,۸۸۳	۱۸۷	شرکت پردیس پیمان نقش جهان - خرید آهن قراضه
۰	۱۴,۱۵۷	شرکت پوران مهر موفق - خرید آهن قراضه
۰	۲۱,۹۲۵	شرکت پردیس صنعت زنده رود - خرید آهن قراضه
۰	۱۵,۰۷۷	شرکت سنگ آهن مرکزی ایران
۰	۳۳,۶۷۹	شرکت فولاد میبد - خرید چدن
۷۲,۵۱۰	۱۸۱,۰۹۹	۱۲-۲ شرکت پارس استیل اینترنشنال
۵۱۴,۲۷۱	۱۹۸,۱۹۰	۱۲-۳ شرکت آسکوتک آلمان
۱,۵۰۲,۹۰۹	۷۶۷,۱۸۴	جمع کل

۱۲-۱- مبالغ مذکور بابت مواد اولیه و قطعات ترخیص شده از گمرکات، از محل اعتبارات مدت‌دار گشایش یافته نزد بانکهای صنعت و معدن و رفاه کارگران میباشد که در سررسید اعتبار وجه مربوطه از حسابجاری شرکت برداشت و حساب فوق الذکر تسویه میگردد.

۱۲-۲- عمده رقم مذکور بابت دو فقره فاکتور کالای ورود موقت (سنگ آهن و قراضه) به ارزش ۳۹ میلیون درهم از شرکت مذکور میباشد.

۱۲-۳- مبلغ ۱۱۰ میلیارد ریال مربوط به کالاهای صادراتی و مبلغ ۸۲ میلیارد ریال مربوط به خرید چدن و مبلغ (۷۵) میلیارد ریال مربوط به کالای دریافتی از آسکوتک آلمان در قالب ماده ۱۲ بوده که با پیش دریافتها تهاتر گردیده و مبلغ (۳۱۵) میلیارد ریال بابت ۳ فقره محموله سنگ آهن مربوط به معلق خرید میباشد که در حسابهای موجودی کالا منظور گردیده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکتهای تابعه و وابسته	۹۴,۳۰۳	۱۲۲,۴۶۱
ذخائر هزینه های پرداختنی	۴۹۷,۶۰۶	۳۲۶,۳۶۱
سپرده های پرداختنی	۳۰۷,۹۴۹	۲۴۱,۷۳۲
حسابهای پرداختنی متفرقه	۱,۱۵۷,۰۹۲	۱,۷۳۹,۲۵۱
مالیاتهای پرداختنی تکلیفی	۱۱,۲۱۱	۱۰,۳۱۰
بستانکاران پیمانکاران	۱۲۹,۷۲۶	۱۲۶,۸۹۴
بیمه های پرداختنی	۱,۰۹۸	۲,۶۷۱
جمع کل	۲,۱۹۸,۹۸۵	۲,۵۶۹,۶۸۰

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۳-۱- حسابهای پرداختنی به شرکتهای تابعه و وابسته

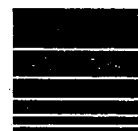
حسابهای پرداختنی فوق بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۴۲۶	۱۵,۳۹۴	۱۳-۱-۱ شرکت ملی فولاد ایران
۶۶,۷۰۹	۶۶,۵۳۳	شرکت ملی فولاد ایران - دانیلی
۶۴۹	۰	شرکت ام. ام. ایی تهران
۴,۶۲۳	۰	شرکت ام. ام. ای آلمان
۸,۷۴۰	۸,۷۴۰	شرکت ام. ام. تی آلمان
۱۴,۳۱۴	۳,۶۳۶	شرکت ذوب آهن اصفهان - بابت اقزودنیهای غیرفلزی
۱۲۲,۴۶۱	۹۴,۳۰۳	جمع کل

۱۳-۱-۱- مانده طلب شرکت ملی فولاد ایران بشرح ذیل میباشد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲۴,۰۰۰	۱۷ اقساط سال ۸۷ طرح اسکله بندر امام (ره)
۲۷,۴۲۶	(۸,۶۰۶)	بابت سایر حسابهای فیما بین
۲۷,۴۲۶	۱۵,۳۹۴	مانده پایان دوره

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۳-۲- ذخیره ها شامل اقلام زیر میباشد :

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۰,۹۸۵	۱۱۰,۹۸۵	۱۳-۲-۱ برآورد قیمت منطقه بندی زمینهای سایت مسکونی
۳۱,۷۶۶	۳۵,۹۳۸	۱۳-۲-۲ ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان
۴۶,۰۷۵	۶۰,۹۶۳	۱۳-۲-۳ ذخیره بهره های تسهیلات دریافتی
۱۳۷,۵۳۵	۲۸۹,۷۲۰	۱۳-۲-۴ ذخیره هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی
۳۲۶,۳۶۱	۴۹۷,۶۰۶	جمع کل

۱۳-۲-۱- بابت قیمت منطقه بندی اراضی سایت مسکونی و اراضی مسیر خط لوله آب تصفیه خانه به متراژ ۴۱۵/۹ هکتار میباشد.

۱۳-۲-۲- ذخیره مرخصی استفاده نشده جهت هر فرد حداکثر در سال ۳۰ روز میباشد.

۱۳-۲-۳- مبلغ فوق بابت ذخیره سود تسهیلات دریافتی از بانک توسعه اسلامی و بانک صادرات مجتمع میباشد، که سهم سالجاری آنان به هزینه های مالی (یادداشت شماره ۲۶) منظور گردیده است.

۱۳-۲-۴- بشرح صفحه بعد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



نخیره هزینه عملیاتی و غیرعملیاتی - ۱۳-۲-۴

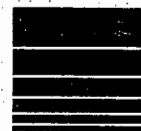
۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۴,۷۴۶	سازمان پارکها و فضای سبز اهواز
۷,۴۸۳	۷,۴۸۳	نخیره زمین پلاک ۱۶۲۶-۱۶۲۵ ساختمان اداری گلستان
.	۳,۳۲۰	شرکت فرآورده های نسوز آذر - انواع نسوز
۲,۸۹۷	۲,۸۹۷	تخلیه و بارگیری ایثاران بندر- تخلیه و بارگیری محصولات صادراتی
۲,۲۳۶	۲,۳۰۶	شرکت تعمیر و نگهداری انتقال نیرو- تعمیر و نگهداری پست ۲۳۰ KV
.	۳,۶۲۴	شرکت همیار صنعت نوین
.	۳,۶۸۹	شرکت ساو سازان تهران
۱,۲۳۹	.	شرکت فنی مهندسی احیاء تلاش اهواز- تعمیرات گندله سازی ۲۱
.	۴,۹۹۸	خدمات درمانی موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد
۱,۹۶۳	۱,۵۰۰	شرکت دیمه صنعت اروند - نت جریلهای سفلی
۱,۱۶۵	۱,۳۶۶	شرکت مهندسی کران فولاد اهواز - ریخته گری فولادسازی
۲,۵۵۱	۲,۳۰۹	بیمارستان آریا
.	۴,۱۷۴	اداره بنادر و کشتیرانی
.	۱,۴۱۲	شرکت فیدرا تکنیک
.	۲,۲۸۹	شرکت توان کاران خوزستان
۱,۰۰۲	.	بیمارستان اروند
۳,۲۲۹	.	شرکت مهندسی مشاور ساز آب اهواز- خدمات مشاوره و طراحی
۱,۱۷۶	۱,۲۲۵	شرکت نصیران خوزستان - حمل محصولات سرباره
۱,۵۳۶	.	شرکت فکور صنعت تهران - تعمیر و نگهداری و دژکتور پستهای برق
۱,۰۱۴	۱,۳۵۳	شرکت فنی و خدماتی کریم اهواز- اجاره ۲۵ دستگاه اتوبوس
۱,۰۳۷	.	شرکت پیوند صنعت فولاد - نقشه کشی و کنترل کیفی
۱,۰۴۰	.	شرکت خوزستان دمیتر- ترخیص و حمل کالا از گمرک
۱,۸۸۷	.	شرکت فنی و مهندسی اهواز نسوزکار- عملیات نسوزکاری
۱,۸۵۵	۱,۲۰۰	شرکت مبدل قدرت تهران - تعمیر ترانس ۲۳۰ KV
۴,۹۶۷	۱,۱۹۴	شرکت رشین - بابت نت گندله سازی
۱,۴۲۹	۱,۹۱۹	شرکت جولان خدمات ساحل - اجاره ۲۵۰ دستگاه ماشین آلات سنگین
۱,۹۱۴	.	شرکت زیمنس ایران - بابت قیوژما و اتصالات برقی
۱,۰۲۸	۱,۰۸۶	سازمان حسابرسی
۱,۰۷۵	.	شرکت مهندسی و ساختمانی استام - تهیه و اجرای عملیات ساختمانی
۱,۲۷۹	.	شرکت استوار سازان خوزستان - بازسازی روکش آسفالت جادههای داخلی شرکت
۱,۰۳۹	.	شرکت تهران میراب - پروژه های انرژی سیالات
۴۶,۰۴۱	۵۴,۰۹۰	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۰۲۱	۵۲,۰۹۰	نقل جمع از صفحه قبل
۱,۶۲۲	۰	شرکت تجهیزات کنترل اتوماسیون - ماییت اتوماسیون تیپلر
۲,۴۰۶	۳,۴۲۸	شرکت فولاد نصب اصفهان - نت احیاء سه
۱,۵۰۰	۱,۰۸۵	شرکت نوشاد طلوع - بهره برداری از ۶۱ دستگاه ماشین آلات سنگین
۱,۲۳۵	۰	شرکت ویس جره - خدمات مهمانداری رستورانها
۱,۷۲۹	۰	شرکت تضامنی بختیارسلج چین جوانمردی - خرید و طبع غذا
۱,۱۶۶	۲,۵۱۸	شرکت عدالت اندیمشک - خرید و طبع غذا رستوران
۳,۴۷۳	۰	شرکت خدمات دریایی و بندری کاوه - صادرات محصولات فولادی
۰	۱,۱۶۵	شرکت فنی مهندسی دیهیم صنعت تهران
۰	۱,۲۰۰	شرکت خدماتی تمیزکاران جنوب
۰	۳,۴۵۳	شرکت مدیریت و مهندسی آگاهان
۰	۲,۶۸۳	شرکت سیمان خوزستان
۰	۲,۳۵۲	شرکت یاران فولاد جنوب
۰	۱,۱۳۲	شرکت مهندسی قائم سپاهان
۰	۱,۸۳۲	شرکت درخش الکترونیک
۰	۱,۱۸۴	شرکت آزمون نیروی فرهنگ
۰	۲,۳۲۵	شرکت فولاد کاویان
۰	۱,۰۱۸	جهاد دانشگاهی واحد تهران
۰	۱,۶۹۸	شرکت فروسیلیس ایران
۰	۱,۳۴۸	شرکت سیمان بهبهان
۰	۸۶,۷۷۸	شرکت معادن فاریاب
۰	۱,۰۶۷	شرکت فراگستر آلتون
۰	۳,۲۶۱	شرکت پیوند سرمایه
۰	۱,۱۱۸	بیمارستان مهر
۰	۱,۰۷۴	شرکت احداث نسوز
۵۹,۱۷۲	۱۷۵,۸۱۱	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹,۱۷۲	۱۷۵,۸۱۱	نقل جمع از صفحه قبل
.	۱,۱۰۳	شرکت بیمه ایران
.	۱,۵۵۰	شرکت چرخش صنعت جنوب
.	۱,۲۱۵	شرکت ایران دریای بندر
.	۱,۵۷۷	شرکت آذر پویا زاینده رود
.	۱,۸۶۸	شرکت احسان کاوش اهواز
.	۳,۲۴۲	شرکت حمل و نقل ترابری خَر
.	۱,۴۶۶	ذخیره روابط عمومی
.	۲,۶۱۸	شرکت تأمین مواد معدنی صنایع فولاد
۷۸,۳۶۳	۹۹,۲۷۰	سایر (اقلام کمتر از یک میلیارد ریال)
۱۳۷,۵۳۵	۲۸۹,۷۲۰	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۳-۳- مبلغ فوق عمدتاً شامل سپرده حسن انجام کار و سپرده حسن انجام تعهدات پیمانکاران می‌باشد.

۱۳-۴- اقلام عمده حسابهای پرداختنی متفرقه بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱,۷۵۱	۵۹,۴۲۵	۱۳-۴-۱ شرکت سهامی برق منطقه ای خوزستان - برق مصرفی
۲,۴۵۶	۲,۸۲۶	۱۳-۴-۲ بانک توسعه صادرات - شعبه تهران
۲۷۴	۲۷۴	۱۳-۴-۲ بانک توسعه صادرات - شعبه اهواز
۱,۰۳۴	۰	۱۳-۴-۲ بانک سپه
۰	۳,۱۳۶	بانک ملی ایران
۷,۱۶۱	۹,۷۵۳	شرکت ملی گاز ایران - گاز مصرفی
۱۵,۵۰۰	۳۲,۵۰۰	صندوق بازنشستگی - عوارض کمک مستمری
۸۹۴	۳۴,۸۱۲	حقوق پرداختنی - اسفند ۸۶
۴,۸۴۲	۱۴,۲۸۵	صندوق بازنشستگی - کسورات حقوق
۳,۱۶۹	۴,۵۵۹	شهرداری اهواز - ۲٪ پیمانکاران و ۱۰٪ اقلام مازاد
۵,۲۲۶	۸,۴۴۸	شهرداری - ۱٪ عوارض صنایع آلوده محیط زیست
۷۴۵,۵۹۴	۶۳۳,۰۹۹	۱۳-۴-۳ بند «ج» تبصره یک ق بودجه - سنوات ۸۵ و ۸۶
۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	تربیت بدنی
۳۷,۵۳۳	۱۳,۵۳۳	۱۳-۴-۴ شهرداری منطقه هشت
۸۱۵	۳,۰۶۸	شرکت تعاونی مصرف کارکنان
۱,۲۵۱	۰	شرکت بارمینکو
۰	۹,۲۱۱	شرکت یو جی اس
۰	۷۸,۵۳۴	شرکت یونی استیل
۱۲,۶۴۷	۱۳,۵۶۵	۱۷ شرکت تکوایر
۱۴,۴۱۷	۱۲,۳۶۴	۱۷-۴ بانک مرکزی - حصة جاری اقساط اسکله بندر
۱,۰۰۰	۰	سازمان بهزیستی استان خوزستان
۰	۱,۰۰۰	دانشگاه صنعتی شریف
۰	۵,۰۰۰	کمیته امداد امام خمینی (ره)
۰	۱,۵۰۰	اداره کل نوسازی مدارس استان خوزستان
۳۳,۴۶۵	۳۳,۴۶۵	۲۸ سازمان آموزش و پرورش - عوارض فروش (سنوایی)
۰	۱۱,۲۰۰	سازمان مسکن و شهرسازی
۷۷۹,۵۵۸	۱۱۱,۰۲۳	۱۳-۴-۵ سود سهام پرداختنی
۰	۳۴,۴۱۱	شرکت کشتیرانی بنیاد
۱۹,۴۶۴	۲۴,۹۰۱	سایر
۱,۷۳۹,۲۵۱	۱,۱۵۷,۰۹۲	جمع کل

۱۳-۴-۱- مبلغ فوق عمدتاً بابت برق مصرفی اسفندماه ۸۶ کارخانه می‌باشد.

۱۳-۴-۲- ارقام مذکور بابت گشایش اعتبارات اسنادی قطعات و مواد مصرفی مدت دار نزد بانکهای مذکور می‌باشد که در سررسید تسویه خواهند شد.

۱۳-۴-۳- رقم مذکور شامل مبلغ -/۱۱,۴۹۲ میلیون ریال قانون بودجه ۸۵ و مبلغ -/۶۲۱,۶۰۷ میلیون ریال قانون بودجه ۸۶ می باشد.

۱۳-۴-۴- رقم مذکور بابت مطالبات شهرداری ناشی از حق افزاز زمین کارخانه می باشد.

۱۳-۴-۵- مبلغ فوق شامل سهم سود سال ۸۵ سهامداران غیردولتی به مبلغ ۱۴۷ میلیارد ریال می‌باشد که مبلغ ۳۶ میلیارد ریال آن تسویه گردیده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

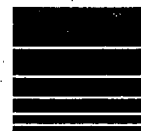


۱۳-۵- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به ۵٪ مالیات پیمانکاران و مالیات حقوق و دستمزد اشخاص ثالث میباشد.

۱۳-۶- اقلام عمده بستانکاران فروشندگان کالا و خدمات بشرح ذیل میباشد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۹۲	۳,۰۱۵	شرکت فولاد پایا
۲,۱۱۶	۲۵	شرکت فولاد زاگرس
۴,۰۷۱	۴,۲۲۹	شرکت فرآورده‌های نسوز ایران
۲,۵۴۱	۲	شرکت فرآورده‌های دیرگذار ایران
۳,۱۶۹	۳,۴۳۳	شرکت سنگواره کربن شرق
۱,۱۸۱	۱,۹۵۳	شرکت ساوسازان تهران
۳,۳۱۱	۲۳	شرکت فولاد همیار اهواز
۴,۴۳۴	۲,۰۹۰	شرکت ایریسا
۶,۵۹۴	۱۰,۰۵۰	شرکت معادن فاریاب
۴,۲۹۵	۳,۸۹۹	شرکت فرآورده های نسوز آذر
۲,۷۴۳	۶۰۷	شرکت مهندسی ساختمانی فرآورش
۱۴۴	۱,۶۴۴	شرکت مهندسين مشاور زاویر
۲,۸۱۸	۲۹	شرکت فیدار تکنیک
۲,۰۲۴	۷۱	شرکت سوشیانت سامانه
۵۵۲	۳,۴۹۱	شرکت گسترش صنعت و حرارت ایران
۰	۱,۷۰۳	شرکت مهندسی فرینه صنعت
۰	۱,۲۷۱	شرکت تضامنی بختیار سلح چین جوانمردی
۰	۴,۱۰۶	شرکت حمل و نقل خر ترابر
۰	۱,۲۰۵	شرکت مهندسی تارا
۱۱۹	۱,۲۶۰	باشگاه فولاد خوزستان
۰	۱,۴۳۹	شرکت تولیدی پیشرو صنعت شایان
۴۴,۰۰۴	۴۵,۵۴۵	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴,۰۰۴	۳۵,۵۴۵	نقل جمع از صفحه قبل
۱,۲۸۹	۱,۳۲۴	شرکت پیمان پرس
۳,۶۵۰	۰	شرکت پگاه کوشان سپاهان
۱,۴۳۱	۱۰۳	شرکت توان کاران خوزستان
۱,۱۷۲	۱,۱۲۱	شرکت آذر پویا زاینده رود
۲,۶۵۲	۱,۱۹۸	شرکت همیار صنعت نوین
۲,۱۲۸	۲,۱۲۶	شرکت کارون خوزستان
۲,۹۰۹	۱۴۹	شرکت صنایع آلومینیم خاتم اراک
۲,۷۸۶	۷۳۳	شرکت ثبات بهرام
۱,۸۶۹	۲۴	شرکت پارسوماش صنعت اهواز
۲,۰۴۱	۵۹۸	شرکت مهندسی توربو ژنراتور
۳,۱۰۸	۰	شرکت اتوماسیون ماد
۳,۱۴۷	۰	سازمان حمل و نقل پایانه های کشوری
۳۳۵	۱,۰۳۱	شرکت حفاظت خوردگی بهکام
۰	۱,۱۶۳	بیمارستان آریا اهواز
۰	۱,۴۲۶	شرکت فنی مهندسی پارس بتن اهواز
۸۵	۱,۳۳۱	شرکت سازه اهواز
۰	۱,۲۷۹	فروشگاه الکتریکی باغی
۴۹۴	۱,۳۵۵	شرکت تراجهش
۳۷۵	۱,۰۸۷	شرکت غرب فلز
۴۸۲	۱,۲۴۲	شرکت خوزستان دمیر
۰	۱,۳۰۶	شرکت افق سپند سپاهان
۵۲,۹۳۷	۶۵,۵۸۵	سایر (ارقام کمتر از یک میلیارد ریال)
۱۲۶,۸۹۴	۱۲۹,۷۲۶	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۴ - پیش دریافت از مشتریان

صورت خلاصه حساب پیش‌دریافتها که تماماً مربوط به فروش اسلب، بلوم و بیلت میباشد، بشرح زیر میباشد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۶,۰۱۶	۱۶۹,۷۸۳	گروه ملی صنعتی فولاد ایران
۴۹,۰۶۴	۳۱,۷۹۶	شرکت فولاد آذربایجان
۵۹۶,۸۰۶	۴۸	شرکت فولاد کاویان
۵۹۳	۵۹۳	شرکت انبارهای نورد ایران
۱۲۶,۷۵۷	۱۲۰,۴۸۸	شرکت نورد لوله اهواز
۲	۲	خدایار همتی زاده
۱۹۰	۲۱۶	شرکت تعاونی کارکنان گروه ملی
۱۶	۱۶	شهرداری اهواز
۶۵	۰	شرکت صنایع فولاد الیگودرز
۲۵۵,۲۶۴	۱۴۹,۴۶۳	شرکت فولاد مبارکه
۲۹	۲۹	استانداری
۳۹,۷۹۸	۳,۶۷۰	شرکت فولاد کرمان
۱,۳۹۵	۵۲,۸۲۲	شرکت فولاد خراسان
۳۰۳,۰۹۷	۷۴۱,۶۱۹	شرکت ذوب آهن اصفهان
۲,۸۸۵	۱۵,۲۶۵	شرکت فولاد پارس
۴۳,۱۵۵	۰	شرکت بازرگانی فوآدری
۹۲,۵۸۰	۰	شرکت گسترش تجارت پارس سببا - بابت پیش دریافت خریدمصول
۳۳۳	۱۱۸,۰۶۲	بازرگانی صنعتی
۰	۱۲۸,۰۶۲	سپید قرآب کویر
۰	۲,۰۷۰	فولاد کوهپایه
۷۶	۷۶	شرکت سامان گستر نوآور
۱,۵۸۸,۱۲۱	۱,۵۳۴,۰۸۰	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۸۸,۱۲۱	۱,۵۳۳,۰۸۰	نقل جمع از صفحه قبل
۰	۱۶۰,۷۲۶	آرین فولاد عرفا
۰	۲,۲۹۰	پرشیان پردیس
۰	۱,۰۹۸	یونی استیل
۰	۱۸۵,۲۰۰	استیل ارسلان
۰	۱,۵۰۰	پردیس پیمان نقش
۰	۲۹,۵۶۰	علی جابریان
۱۲	۱,۳۹۸	تولید قطعات
۰	۷,۱۶۶	بازرگانی احسان
۰	۶,۷۰۰	کالای آتیه
۰	۱,۰۶۳	شرکت تکوا
۲,۰۸۰	۵,۷۱۲	سایر
۱,۵۹۲,۲۱۳	۱,۹۳۶,۴۹۳	جمع کل

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

۱۵- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۲ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۳ لغایت ۱۳۸۶ بشرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	مانده ذخیره طبق دفاتر		تأیید شده	مالیات			سود و زیان ابرازی	سال مالی
	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹		قطعی	تشخیصی	(زیان مورد قبول) یا درآمد مشمول مالیات		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدی به دفتر قطعی	۸۰,۲۵۷	*	۱۸۹,۶۷۱	۱۸۹,۶۷۱	۱۸۹,۶۷۱	۷۵۸,۶۸۲	۱,۶۴۰,۳۶۹	۱۳۸۳
در دست رسیدگی	۹۳,۰۷۱	۲۳,۲۳۹	۷۹,۸۳۱	۱۶۱,۷۵۳	۱۶۹,۲۸۸	۶۴۷,۰۱۳	۲۹۶,۱۶۷	۱۳۸۴
در دست رسیدگی	۲۸۳,۷۸۲	۱۹۴,۲۸۲	۱۴۷,۸۶۴	*	*	*	۱,۷۲۶,۶۸۷	۱۳۸۵
رسیدی نشده	*	۳۳۳,۰۰۸	۸۱,۵۸۱	*	*	*	۲,۳۳۲,۵۸۷	۱۳۸۶
	۴۵۶,۶۱۰	۵۵۰,۵۲۹					جمع کل	

۱۵-۱) مانع تأیید شده بر اساس علی الحساب ۱/۱۲ مالیات عملکرد پرداختی و اظهارنامه تسلیمی میباشد.

۱۵-۲) بزرگ تشخیص مالیات قطعی مربوط به عملکرد سال ۸۴ به شماره ۱۶۰۸۰۰/۲۶۰۵۵ مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۲۹ از اداره دارایی دریافت لیکن نسبت به موارد عدم پذیرش کمک مسبقی صندوق بازنشستگی، هزینه های باشگاه، کمکهای مصداق قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت توسط شرکت اعتراض گردیده که پرونده در دست رسیدگی میباشد. از بابت توضیحات فوق الکر ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

۱۵-۳) بر اساس گزارش حسابرسی مالیاتی مبلغ ۳۳۲,۱۲۶ میلیون ریال ذخیره مالیات مربوط به عملکرد سال ۱۳۸۵ در حسابها منظور، که از این میزان مبلغ ۱۴۷,۸۶۴ میلیون ریال به اداره دارایی پرداخت گردیده است.

۱۵-۴) محاسبه مالیات سالیانه بر مبنای معافتیهای مندرج در ق.م.م از جمله معافیت صادرات و اعمال آثار ارقام تعدیلات سنواتی مندرج در یادداشت ۲۸ «اصلاح اشتباهات سنوات قبل» میباشد.

21-

[illegible]

توضیحات:

پیش پرداخت سود و کار مزد بانکها سنوات آتی
کسر میشود :

حصه جاری
حصه بلند مدت

۸۲۰/۲۰۴ از شرکت ملی فولاد ایران به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران انتقال و در حساب ملایک (ماده دهمی به خزانه پمیلغ ۹۱) میلیاردریال بابت طرح عمرانی مجتمع فولادمازپورده که بموجب موافقت نامه ۵۳۷۸/۵۵۵۸ط مورخ ۸۲۰/۲۰۴، قیدمین با آن سازمان ثبت شده است.

مانده بدهی به خزانه مبلغ ۲۵۸ میلیارد ریال بابت طرح اسکنه و بندر امام خمینی (ره) میباشند که نحوه بازپرداخت اقساط آن بصورت دو قسط در سال میباشند.

میهنلوت جهان - شماره ۸۲، ۲۰۰۷، چاپ‌ترین قراردادی شماره ۷۴-۷۶۰۰۰-۸۲-۸۱۰۰۱۳ انتقال یافته از شرکت ملی فولاد ایران میباشد. چک شماره ۲۴۲۷۸ و ۳۳۷۸۸ شده وام دریافتی از بانک توسعه اسلامی مبلغ ۳۴ میلیارد ریال تضمین سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران میباشد.

به استثناء وام طرح اسکن و بندر مابقی در قبال وثیقه چک و سفته به مبلغ -/۱,۹۹۴,۳۴۰ میلیون ریال و در قبال سایر داراییها (ضمانتنامه) -/۲۸۱,۷۶۳ میلیون ریال میباشند.

(و) کلیه اموال و داراییهای طرح - اسکنه بنابر امام (ره) در وثیقه وزارت امور اقتصادی و دارایی میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

۱۷- حسابها و اسناد پرداختی بلندمدت

حسابهای پرداختی بلند مدت بشرح ذیل میباشد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون دلار	میلیون ریال	میلیون دلار	میلیون ریال	
۱۴,۶۸	۱۳۵,۶۶۳	۷,۳۰	۶۶,۵۳۳	۱۷-۱
۰,۰۰	۱۰۰,۲۶۸	۰,۰۰	۱۰۰,۲۶۸	۱۷-۲
۱۰,۵۰	۹۷,۲۴۱	۷۸۰	۷۱,۲۹۸	۱۷-۳
۰,۰۰	۳۲,۹۲۶	۰,۰۰	۲۴,۹۵۵	۱۷-۴
۲۵,۱۸	۳۶۶,۰۹۸	۱۵,۱۰	۲۶۳,۰۵۴	
				جمع
	۱۲,۶۴۷		۱۳,۵۶۵	۱۳-۴
	۶۶,۷۰۹		۶۶,۵۳۳	۱۳-۱
	۰		۲۴,۰۰۰	۱۳-۱
	۱۴,۴۱۷		۱۲,۳۶۴	۱۳-۴
	۹۳,۷۷۳		۱۱۶,۴۶۲	
	۲۷۲,۳۲۵		۱۳۶,۵۹۲	
				جمع کل حصة بلندمدت

کسر میشود: انتقال به حصة جاری:

شرکت تکویر (سیستم جمع آوری دود کوره)

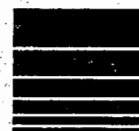
شرکت ملی فولاد ایران (۸۵٪ فاینانس پروژه دانیلی)

شرکت ملی فولاد ایران (طرح اسکله بندر امام (ره))

بانک مرکزی - اقساط اسکله بندر قرارداد ۳۱۱۸ و ۳۱۱۹

جمع کل حصة جاری

جمع کل حصة بلندمدت



۱۷-۱- بدهی به شرکت ملی فولاد ایران (طرح دانلیسی) بابت طرح توسعه فولاد خوزستان عمدتاً بابت ۸۵٪ هم ارز ریالی اسناد حمل ماشین آلات و تجهیزات خریداری شده برای طرح‌های توسعه از شرکت مذکور بصورت فاینانس می‌باشد. تعدادی از طرح‌های مزبور به بهره‌برداری رسیده و تعدادی در جریان تکمیل می‌باشند. و پیش‌بینی می‌شود بصورت اقساطی طبق جدول زمان‌بندی مربوطه تا پایان سال ۸۷ بطور کامل تسویه گردد.

۱۷-۲- بدهی به شرکت ملی فولاد ایران بابت طرح اسکله بندر امام (ره) بموجب توافقنامه مبادله شده به مبلغ ۱۰۰,۲۶۸/- میلیون ریال که مبلغ ۲۴ میلیارد ریال آن (اقساط سال ۸۷) در یادداشت ۱۳ طبقه بندی شده است. بدهی مذکور در ابتدای سال ۹۱ تسویه خواهد شد.

۱۷-۳- رقم مذکور بابت ۸۵٪ شانزده فقره فاکتور اعتبار اسنادی شماره ۶۵۰۱/۸۱۷۰۰۳۶۰ مربوط به سیستم جمع آوری دود کوره، قرارداد منعقد با شرکت تکویر ایتالیا بوده که تا پایان سال ۱۳۹۲ تسویه خواهد شد.

۱۷-۴- رقم مذکور بابت اقساط قراردادهای ۳۱۱۸ و ۳۱۱۹ پروژه اسکله و بندر امام (ره) بوده که اقساط سالهای ۸۶ و ۸۷ در یادداشت ۴-۱۳ طبقه بندی گردیده است.



۱۸ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۹,۳۹۶	۳۴۷,۱۳۳	مانده ابتدای دوره
۹۱,۰۸۷	۱۳۰,۸۹۵	ذخیره تامین شده طی سال ۸۶
(۵۳,۳۵۰)	(۱۰۱,۳۶۳)	وجوه پرداخت شده طی سال ۸۶
۳۴۷,۱۳۳	۳۷۶,۶۶۵	جمع کل

- روش اخذ ذخیره در یادداشت (۳-۶) اهم رویه های حسابداری افشاء شده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۲,۱۹۲,۰۰۰/- میلیون ریال و منقسم به ۲,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی
بشرح زیر میباشد:

درصد سهام	تعداد سهام	
۸۰/۵	۱,۷۶۴,۵۶۱,۵۶۹	۱- سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
۳/۸	۸۳,۲۹۶,۰۰۰	۲- سازمان تأمین اجتماعی
۳/۶	۷۸,۹۱۲,۰۰۰	۳- سازمان بازنشستگی کشوری
۱/۲	۲۶,۳۰۴,۰۰۰	۴- سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح
۰/۸	۱۷,۵۳۶,۰۰۰	۵- سازمان بیمه خدمات درمانی
۰/۴۶	۱۰,۰۸۳,۲۰۰	۶- شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۰/۱۴	۳,۰۶۸,۸۰۰	۷- صندوق ذخیره فرهنگیان
۵	۱۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۸- سایر
۴/۵	۹۸,۶۳۸,۴۳۱	۹- واگذاری به پرسنل
۱۰۰	۲,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل

لازم به ذکر اینکه بموجب تصمیم نامه شماره ۳۳۶۳۴/۲۹۰۲۲ مورخ ۸۴/۰۵/۱۱ هیأت محترم
وزیران ۱۰٪ سهام شرکت به نرخ کارشناسی در ارتباط با ردیون دولت به ردیفهای ۲ الی ۷ واگذار
شده است.

۲۰- اندوخته قانونی

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷,۳۵۵	۱۵۶,۹۳۴	مانده ابتدای دوره
۶۹,۵۷۹	۰	انتقال از سود قابل تخصیص (۵٪ سال ۸۵)
۰	۱۰۰,۹۰۰	انتقال از سود قابل تخصیص (۵٪ سال ۸۶)
۱۵۶,۹۳۴	۲۵۷,۸۳۴	جمع کل



۲۱- وجوه قابل تبدیل به سرمایه

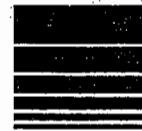
وجوه قابل تبدیل به سرمایه بشرح زیر میباشد:

یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
بخشودگی بدهی سازمان حمایت	۲۱-۱	۸۸,۸۹۱
سود سال ۱۳۷۹ (اندوخته طرحهای توسعه)	۲۱-۲	۴۳,۷۹۷
بخشودگی اعتبارات طرح	۲۱-۳	۱۳۴,۹۵۳
حسابهای فیما بین انتقالی به سازمان توسعه	۲۱-۴	(۹۶,۰۲۵)
جمع کل	۱۷۱,۶۱۶	۱۷۱,۶۱۶

۲۱-۱- 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.

۲۱-۲- سودخالص 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.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۲۱-۳-

مبلغ مذکور در ارتباط 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 واحداث ساختمانهای مسکونی مجتمع فولاد اهواز رسیده و تراز عملیات طرح‌های مذکور به ذیحسابی ارسال گردیده است.

توضیح اینکه براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۷۵/۰۷/۲۹ بهای کلیه اموال و دارائیهای طرح مجتمع فولاد اهواز بشماره‌های 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 پس از کسر وجوه پرداختی بانضمام بهره دوران مربوطه تحت عنوان وام پرداختنی در یادداشت ۱۶ طبقه بندی شده است.

۲۱-۴-

حسابهای انتقالی واگذار شده (ارزش دفتری) به سازمان توسعه بشرح ذیل می‌باشد :

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱	۱	۲۱-۴-۱	شرکت فولاد آذربایجان
۹۶,۰۲۴	۹۶,۰۲۴	۲۱-۴-۱	شرکت آسکوتک آلمان
۹۶,۰۲۵	۹۶,۰۲۵		جمع کل

۲۱-۴-۱- رقم- ۹۶,۰۲۴/ میلیون ریال مانده حساب سرمایه گذاری شرکت در شرکت آسکوتک آلمان تا پایان سال ۸۲ بوده که بموجب تصویب نامه شماره ۲۸۷۷۳/ت/۱۶۵۶۳ 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 ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۲۲- فروش خالص

فروش خالص به شرح زیر تفکیک میگردد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
	وزن تن	مبلغ میلیون ریال	وزن تن	مبلغ میلیون ریال
فروش داخلی	۱,۷۵۷,۶۲۸	۹,۳۴۶,۸۶۳	۱,۷۵۱,۹۰۱	۷,۱۰۱,۶۵۱
فروش صادراتی	۴۲۱,۰۴۵	۲,۰۹۲,۱۵۱	۵۳۱,۲۷۳	۱,۹۹۹,۹۸۰
جمع کل	۲,۱۷۸,۶۷۳	۱۱,۴۳۹,۰۱۴	۲,۲۸۳,۱۷۴	۹,۱۰۱,۶۳۱

۲۲-۱- اقلام تشکیل دهنده فروش داخلی به شرح زیر تفکیک می گردد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
	وزن تن	مبلغ میلیون ریال	وزن تن	مبلغ میلیون ریال
فروش محصولات اصلی:				
فروش بلوم و بیلت	۷۹۱,۲۴۶	۴,۳۵۶,۸۷۲	۸۰۴,۴۳۸	۳,۴۷۸,۲۷۶
فروش اسلب	۹۶۴,۲۸۷	۴,۹۸۷,۷۱۲	۹۴۷,۴۱۹	۳,۶۲۳,۲۴۲
جمع فروش اصلی	۱,۷۵۵,۵۳۳	۹,۳۴۴,۵۸۴	۱,۷۵۱,۸۵۷	۷,۱۰۱,۵۱۸
فروش محصولات فرعی:				
فروش گندله	۲,۰۹۵	۲,۲۷۹	۴۴	۱۳۳
جمع فروش داخلی	۱,۷۵۷,۶۲۸	۹,۳۴۶,۸۶۳	۱,۷۵۱,۹۰۱	۷,۱۰۱,۶۵۱

۲۲-۱-۱- مبنای تعیین نرخهای فروش براساس مصوبات کمیسیون معاملات و تصویب هیات مدیره شرکت میباشد.

باسمه تسمائی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۲-۱-۲- مشتری‌ان عمده محصولات اصلی فروش داخلی عبارتند از:

نام خریدار	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	درصد فروش	نام خریدار	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	درصد فروش
نوب آهن اصفهان	۴۶۴,۶۲۲	۲,۵۱۵,۳۱۹	۲۶.۹۲	منصور دست پس	۳۴,۹۹۱	۱۸۶,۹۷۷	۲
فولاد مبارکه	۲۹۲,۶۸۱	۱,۵۷۳,۲۲۷	۱۶.۸۳	فولاد کرمان	۲۵,۶۴۹	۱۳۹,۰۳۵	۱.۳۸
فولاد کاویان	۲۳۳,۷۲۲	۱,۱۲۰,۵۹۹	۱۱.۹۹	علی جابریان	۱۹,۷۵۰	۱۲۸,۸۹۱	۱.۳۸
گروه ملی صنعتی	۱۸۷,۳۸۶	۱,۰۲۱,۷۳۳	۱۰.۹۳	پارس تجارت قلعه	۱۹,۹۸۸	۱۱۱,۹۹۳	۱.۲
نورد و لوله اهواز	۹۴,۳۵۳	۴۶۳,۲۰۳	۴.۹۶	تقی خم زاده	۲۰,۰۰۹	۱۰۳,۰۸۴	۱.۱
بازرگانی صنعتی فولاد پارس ابراهیم	۵۶,۸۴۸	۳۲۴,۰۹۹	۳.۴۷	تعاونی کارکنان گروه	۲۰,۱۵۲	۹۸,۹۶۴	۱.۰۶
فولاد استیل ارسلان	۵۹,۹۸۵	۳۱۴,۷۱۳	۳.۳۷	سپید خواب کویر	۱۵,۸۸۴	۸۹,۰۲۳	۰.۹۵
فولاد آذربایجان	۵۵,۰۰۲	۳۰۱,۴۶۰	۳.۲۳	کوشا صنعت پردیس	۱۷,۶۹۰	۸۸,۸۳۴	۰.۹۵
آرین فولاد عرفان	۵۰,۳۲۰	۲۸۴,۲۳۰	۳.۰۴	فولاد کوهپایه	۱۱,۸۲۱	۶۸,۱۶۴	۰.۷۳
علیرضا احمدی	۳۴,۹۸۸	۱۹۸,۱۱۶	۲.۱۲	سایا-سر	۳۸,۶۹۲	۲۱۲,۹۲۰	۲.۲۸
				جمع کل	۱,۷۵۵,۵۳۳	۹,۳۴۴,۵۸۴	۱۰۰.۰۰

۲-۲- فروش صادراتی اسلب، بوم و بیلت بشخص زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹			
مبلغ		مقدار		مبلغ		مقدار	
میلیون ریال	میلیون دلار	تن	میلیون ریال	میلیون دلار	تن	میلیون ریال	میلیون دلار
۲۲۶,۴۵۴	۲۵	۶۰,۵۲۸	۸,۳۳۶	۰.۹۰	۱,۵۸۷	اسلب	
۱,۷۷۳,۵۲۶	۱۹۳	۴۷۰,۷۳۵	۲,۰۸۳,۷۱۵	۲۲۳,۷۰	۴۱۹,۴۵۸	بوم و بیلت	
۱,۹۹۹,۹۸۰	۲۱۸	۵۳۱,۲۷۳	۲,۰۹۲,۱۵۱	۲۲۴,۶۰	۴۲۱,۰۲۵	جمع کل	

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



مشتریان عمده محصولات صادراتی شرکت عبارتند از:

درصد فروش	مبلغ ریالی/ میلیون ریال	مبلغ ارزی / میلیون دلار	وزن محصول / تن	کشور خریدار	نام خریدار
۷۵.۷۲	۱,۵۸۳,۵۱۴	۱۷۰.۰۰	۳۲۷,۲۱۰	کویت	ASCOTEC
۶.۵۷	۱۳۵,۰۱۲	۱۴.۴۹	۲۶,۲۵۳	عربستان	TRADE LINE
۵.۳۳	۱۰۹,۲۹۱	۱۱.۶۹	۱۶,۱۵۵	کویت	UNISTEEL
۲.۵۵	۷۲,۹۷۴	۷.۸۷	۱۴,۳۵۴	عمان / سودان	PARS STEEL
۲.۲۷	۶۷,۱۲۵	۷.۲۶	۱۳,۳۴۴	امارات	BALLI
۲.۳۴	۴۷,۹۶۲	۵.۱۴	۸,۳۲۱	کویت	KUWAIT REINFORCED
۱.۵۸	۴۲,۵۹۸	۵.۰۰	۹,۷۱۹	عربستان	U.G.S
۱.۲۳	۲۵,۲۴۰	۲.۷۰	۴,۰۰۲	امارات	CARBOFER
۰.۴۱	۸,۴۳۵	۰.۹۰	۱,۵۸۷	آلمان	FUTUER TRADING
۱۰۰.۰۰	۲,۰۹۲,۱۵۱	۲۲۵.۰۵	۴۲۱,۰۴۵		جمع کل

جدول مقایسه‌ای فروش و بهای تمام شده محصولات صادراتی شرح زیر:

ارقام به میلیون ریال			
شرح محصولات	فروش	قیمت تمام شده	سود ناخالص
درصد سود ناواژه به فروش			
اسلب	۸,۴۳۶	۵,۵۱۹	۲,۹۱۷
بلوم و بیلت	۲,۰۸۳,۷۱۵	۱,۳۲۹,۷۹۴	۶۵۳,۹۲۱
جمع کل	۲,۰۹۲,۱۵۱	۱,۳۳۵,۳۱۳	۶۵۶,۸۳۸
			۳۱,۳۰

☆ قیمت تمام شده محصولات صادراتی براساس نسبت کل قیمت تمام شده به کل مقدار فروش فرمحصول (اسلب، بلوم و بیلت) ضریرتر مقدار محصول صادراتی محاسبه گردیده است.



۲۳- قیمت تمام شده کالای فروش رفته

قیمت تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۶۵,۹۸۷	۳,۸۳۴,۴۲۷	۲۳-۱ مواد اولیه مصرفی
۵۷,۶۷۴	۵۹,۵۱۸	۲۳-۲ هزینه دستمزد مستقیم
۳,۱۵۱,۱۷۶	۳,۸۰۸,۳۶۴	۲۳-۳ سربار تولید
۰	۶۱,۹۴۸	۲۳-۴ کسر میشود: هزینه های جذب نشده در تولید
۵,۹۷۴,۸۳۷	۷,۶۴۰,۳۶۱	قیمت تمام شده تولید
۱۴۴,۸۶۵	۵۲,۳۳۸	اضافه میشود: موجودی در جریان ساخت ابتدای سال
۱۹۲,۶۱۲	۴۱,۲۰۶	موجودی ضایعات اول دوره
۶,۳۱۲,۳۱۴	۷,۷۳۳,۹۰۵	جمع
		کسر میشود:
۴۲,۳۶۸	۶۰,۲۲۰	موجودی در جریان ساخت پایان دوره: موجودی گندله
۱,۳۸۷	۲۷۲	بریکت
۸,۵۸۳	۱,۴۹۲	آهن اسفنجی
۵۲,۳۳۸	۶۱,۹۸۴	جمع
۴,۵۷۶	۲۰,۷۰۵	نرمه گندله موجودی ضایعات پایان دوره:
۱۳,۳۸۷	۲۴,۴۲۴	لجن صنعتی
۱۳,۶۶۸	۴۲,۶۹۴	نرمه اسفنجی
۹,۵۷۵	۱,۲۰۵	ریمت (گندله شکسته)
۴۱,۲۰۶	۸۹,۰۲۸	جمع ضایعات
۹۳,۵۴۴	۱۵۱,۰۱۲	جمع موجودی پایان دوره
۴۶۰	۴۸۹	فروش ضایعات
۶,۲۱۸,۳۱۰	۷,۵۸۲,۴۰۴	کالای ساخته شده طی سال
۰	۱,۷۵۷	برگشت اسلب امانی نزد فولاد اکسین
۱۱۲,۵۱۷	۸۵,۱۰۸	اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده اول سال بلوم، بیلت و اسلب
۶,۳۳۰,۸۲۷	۷,۶۶۹,۲۶۹	موجودی کالای آماده برای فروش
۵۵,۶۱۰	۶۸,۲۶۷	۷ کسر میشود: موجودی بلوم و بیلت آخر دوره
۲۶,۲۶۳	۳۵,۹۴۹	۷ موجودی اسلب آخر دوره ☆
۶,۲۴۸,۹۵۴	۷,۵۶۵,۰۵۳	بهای تمام شده کالای فروش رفته (ساخته شده)
۰	۷,۹۴۴	کسر میشود: بهای تمام شده آهن فروش رفته و گندله تغییر شکل یافته (خریداری شده)
۶,۲۴۸,۹۵۴	۷,۵۵۷,۱۰۹	جمع بهای تمام شده کالای فروش رفته

☆ مبلغ -/۳,۲۴۵ میلیون ریال از موجودی اسلب آخر دوره سال ۸۵ بشرح یادداشت ۴-۷ همراه، موجودی کالای امانی نزد فولاد اکسین میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۲۳-۱ مواد اولیه مصرفی از اقلام زیر تشکیل یافته است :

سال مالی منتهی به	مقدار	سال مالی منتهی به	مقدار	
۱۳۸۵/۱۲/۲۹	تن	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	تن	
۱,۹۶۳,۸۴۰	۳,۲۶۹,۵۶۰	۲,۲۷۰,۳۹۶	۳,۱۲۳,۸۹۱	سنگ آهن مصرفی (چادر ملو، کل‌بهر، CVRD و کودرموخ)
۴۵۷,۷۴۵	۱۹۵,۰۱۵	۹۲۵,۴۶۶	۲۶۷,۳۱۳	آهن قراضه (انبارهای نوردایران، معنیزاده، نوریلوله و سایر فروشندگان داخلی)
۱۰۷,۶۶۹	۱۰۰,۷۸۱	۱۴,۷۸۷	۷,۹۱۸	کندله خریداری (شرکت GHIC بحرین)
۴۹,۳۲۳	۱۷,۷۸۶	۱۶۳,۱۷۲	۶۲,۳۰۳	چدن مصرفی
.	.	۶,۷۳۸	۳,۲۶۲	آهن اسفنجی خریداری
۱۸۷,۴۰۹	۵۴,۷۴۱	۴۵۳,۸۶۸	۹۹,۷۳۸	بریکت خریداری
۲,۷۶۵,۸۸۷	۳,۶۳۷,۸۸۳	۳,۸۳۴,۴۲۷	۳,۵۶۴,۴۲۵	جمع کل

— علت افزایش مصرف آهن قراضه، چدن و بریکت نسبت به سال قبل تغییر در ترکیب مواد و جایگزینی آن با سنگ آهن میباشد.

۲۳-۲ هزینه‌های دستمزد مستقیم شامل اقلام زیر میباشد :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
۱۷,۳۹۲	۱۵,۹۳۹	حقوق و فوق العاده شغل
۹,۰۵۶	۹,۸۰۲	اضافه کاری و تعطیل کاری
۷,۹۹۸	۷,۶۸۱	نوبتکاری و سختی کار
۹,۳۱۸	۱۰,۸۵۸	فوق العاده خارج از مرکز
۱۰,۴۱۸	۹,۶۳۰	فوق العاده تخصص و مدیریت و جذب
۳,۴۹۲	۵,۶۰۸	سایر هزینه های مستقیم پرسنلی
۵۷,۶۷۴	۵۹,۵۱۸	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۲۳-۳ اقلام عمده هزینه های سربرار بشرح زیر میباشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۱,۴۵۵	۴۴۹,۶۹۷	۲۳-۳-۱ هزینه حقوق و مزایای غیرمستقیم تولید (پایه، فوق العاده شغل، حق جذب، غذا، درمان)
۸,۳۴۱	۱۱,۳۲۳	۲۳-۳-۲ عیدی و پاداش
۶۰,۰۴۴	۵۷,۹۶۳	بهره‌وری تولید
۱,۰۴۶,۳۷۳	۱,۳۹۵,۷۲۱	۲۳-۳-۳ مواد غیرمستقیم مصرفی (امک، بنتونیت، گروسیلیس، گرومنگنز)
۶۹۱,۷۹۴	۶۹۲,۹۴۸	آب و برق و سوخت مصرفی
۲۶۹,۱۰۵	۲۷۸,۱۴۶	۲۳-۳-۴ استهلاك دارائيه‌ها
۵۹۴,۴۵۰	۷۷۶,۱۹۳	۲۳-۳-۵ تعمير و نگهداری
۱۲۹,۶۱۴	۱۴۶,۳۷۳	سایر اقلام
۳,۱۵۱,۱۷۶	۳,۸۰۸,۳۶۴	جمع کل

- ۲۳-۳-۱ علت افزایش ، افزایش سالیانه حقوق و افزایش نرخ قراردادهای غذا و ایاب و ذهاب و افزایش افراد بازنشسته و افزایش حق مسکن پرسنل می باشد.
- ۲۳-۳-۲ علت افزایش ، افزایش عیدی مصوب دولت می باشد.
- ۲۳-۳-۳ علت افزایش ، افزایش نرخ خرید و حمل مواد می باشد.
- ۲۳-۳-۴ علت افزایش ، افزایش استهلاك دارائيه‌ها بابت تکمیل شدن پروژه ها و انتقال آنها به خط تولید می باشد.
- ۲۳-۳-۵ علت افزایش ، افزایش تعدیلات سالیانه - افزایش حجم برون سپاری بابت بهره برداری پروژه ها میباشد.
- ۲۳-۴ رقم مذکور معادل سهم هزینه ثابت تفاوت ناشی از تولید واقعی و برنامه تولیدی مصوب (بودجه اصلاحیه) ناشی از اعمال محدودیت انرژی در سال مالی مورد گزارش میباشد.
- ۲۳-۵ جدول زیر بیانگر میزان تولید محصول در سال ۸۶ و مقایسه آن با سال قبل بشرح زیر میباشد :

ظرفیت اسمی	تولید سال ۱۳۸۶ / تن	تولید سال ۱۳۸۵ / تن	کاهش نسبت به سال قبل
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۵,۵۰۴	۲,۲۸۰,۱۸۴	تن درصد (۱۰۴,۶۸۰) (۴,۵٪)

بلوم ، اسلب ، بیلت

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۲۴- هزینه های توزیع و فروش و اداری و تشکیلاتی

هزینه‌های توزیع و فروش اداری و تشکیلاتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت	هزینه های پرسنلی :
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۱,۰۴۹	۳۳,۸۸۹	۲۴-۱	حقوق و دستمزد + فوق العاده خارج از مرکز + سختی کار
۱۱,۰۲۷	۱۲,۳۹۵	۲۴-۱	اضافه کاری و تعطیل کاری
۱۱,۷۴۲	۱۱,۵۲۲		بهره وری
۲۸,۷۵۲	۲۴,۳۷۱		مزایا و پاداش پایان خدمت
۳,۹۰۸	۴,۲۲۱	۲۴-۱	عیدی و پاداش
۴,۳۸۷	۴,۳۷۳		فوق العاده شغل
۱,۳۱۰	۱,۲۹۰		نوبتکاری
۱,۲۸۷	۱,۲۲۶	۲۴-۱	حق اولاد و عائله مندی
۲,۰۴۷	۳,۲۳۳	۲۴-۱	حق مسکن و خواروبار
۱,۱۸۱	۱۱,۱۷۰		حق بیمه عمر و بیکاری و سهم کارفرما
۵,۰۲۸	۷,۶۱۴		رستوران پرسنل اداری
۲,۶۳۲	۳,۴۴۵		ایاب و ذهاب پرسنل اداری
۷۹۶	۱,۴۷۱		آموزش
۴۶,۴۵۹	۶۲,۸۹۰	۲۴-۱	سایر مزایای پرسنل (زیر یکمیلیارد ریال)
۱۵۱,۶۰۵	۱۸۳,۱۱۰		جمع هزینه های پرسنلی
۴۲,۹۰۴	۳۴,۷۲۵	۲۴-۲	هزینه حمل و نقل و تخلیه و باربری
۱۷,۹۰۰	۲۴,۷۴۲		هزینه های ماشین نویسی و نگهبانی
۳۳۲,۰۰۰	۴۴۴,۰۰۰	۲۴-۳	کمک مستمري صندوق بازنشستگی فولاد طبق بودجه اصلاحیه مصوب
۲۷,۸۲۷	۳۸,۴۷۳	۲۴-۴	هزینه کمکهای بلاعوض
۵۱,۲۱۹	۸۲,۵۵۳	۲۴-۵	هزینه تنظیفات و آبدارخانه و فضای سبز
۴,۷۸۸	۸,۶۷۳		هزینه آگهی و تبلیغات
۱۸,۰۳۹	۱۷,۴۲۵		استهلاک دارائیهای اداری
۱۸,۱۹۲	۲۵,۱۵۹		هزینه اجاره ماشین آلات و وسائط نقلیه
۳۲,۹۹۶	۴۳,۲۷۳	۲۴-۶	تعمیر و نگهداری
۱۰,۹۱۷	۳,۸۲۶		سایر هزینه های توزیع و فروش
۵۰	۲		هزینه های تحقیق و توسعه
۳۸,۳۲۶	۴۲,۰۵۶		سایر (اقلام زیر یکمیلیارد ریال)
۷۴۶,۷۶۳	۹۴۸,۰۱۷		جمع کل

۲۴-۱ افزایش هزینه های پرسنلی بدلیل افزایش حقوق طبق بخشنامه سازمان توسعه می باشد.

۲۴-۲ کاهش هزینه بابت کاهش صادرات محصول می باشد.

۲۴-۳ رقم مذکور کمک مستمري پرداختی به صندوق بازنشستگی بوده که جزء تکالیف بودجه ابلاغی سال مورد گزارش میباشد.

۲۴-۴ رقم مذکور شامل کمک به مصادیق قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت با توجه به پیش بینی اعتبار در بودجه و سایر موارد به

استناد آئین نامه استخدامی می باشد.

۲۴-۵ افزایش هزینه بدلیل افزایش نرخ قراردادهای و سطح زیربنای فضای سبز جهت تکمیل کمربند سبز و حفظ محیط زیست میباشد.

۲۴-۶ افزایش هزینه بدلیل افزایش نرخ هزینه های تعمیرات ساختمانهای اداری و منازل و وسائط نقلیه میباشد.



۲۵- خالص سایر درآمدهای عملیاتی

خالص سایر درآمدهای عملیاتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		درآمدهای عملیاتی:
۱,۷۵۲	۱,۷۵۸	درآمد توزین و بارگیری (فروش محصولات اصلی) هرکیلوگرم یک ریال
۹,۲۳۳	۹,۲۸۷	۲۵-۱ درآمد حاصل از فروش اقلام مازاد
۴,۲۸۶	۱۹,۲۴۱	۲۵-۲ درآمد حاصل از فروش مواد کمکی
۱۱,۳۹۰	۹,۳۹۵	۲۵-۳ سایر درآمدها
۲۶,۶۶۱	۳۹,۶۸۱	جمع درآمدهای عملیاتی
		کسر میشود: هزینه های عملیاتی
	۶۱,۹۴۷	هزینه های جذب نشده در تولید (یادداشت ۲۳)
۱۷,۸۶۸	۴۸,۹۷۴	۲۵-۴ سایر هزینه ها
۱۷,۸۶۸	۱۱۰,۹۲۱	جمع هزینه ها
۸,۷۹۳	(۷۱,۲۴۰)	خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی

۲۵-۱ مبلغ فوق عمدتاً مربوط به فروش آجرنسوز و کاتالیست و اقلام مسی و آلومینیومی از طریق مزایده و توافق میباشد.

۲۵-۲ مبلغ فوق عمدتاً مربوط به فروش ۳۰۰۰ تن کک به مبلغ ۱۴,۹۷۱/- میلیون ریال به شرکت فولاد میبد از طریق مزایده و توافق میباشد.

۲۵-۳ مبلغ فوق عمدتاً مربوط به درآمد حاصل از تخلیه زودتر از موعد کشتی (دیسپیچ) میباشد.

۲۵-۴ مبلغ فوق عمدتاً مربوط به هزینه تأخیر در تخلیه کشتی (دموراث) به مبلغ ۳۸,۴۷۹/- میلیون ریال میباشد.



۲۶- هزینه های مالی

هزینه‌های مالی بشرح زیر تفکیک میگردد :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۶,۴۸۹	۸۳,۴۵۸	۲۶-۱	هزینه سود تضمین شده وجه التزام وامهای بلند مدت
۱۱۵,۲۳۱	۱۰۱,۰۲۵	۲۶-۲	هزینه سود تضمین شده وجه التزام تسهیلات کوتاه مدت
۳۱,۰۰۳	۸۵,۸۶۱		هزینه بهره وجه التزام گشایش اعتبار اسنادی
۶,۱۸۶	۸۴,۳۷۵	۲۶-۳	کارمزد وام ذی حساسی
۸,۰۲۴	۸,۱۰۷		هزینه تمیز و سفته و حق الثبت و حق الوکاله
۲,۸۴۶	۳,۹۱۸		هزینه کارمزد خدمات بانکی
۲۶۹,۷۷۹	۳۶۶,۷۴۴		جمع کل

۲۶-۱- رقم فوق مربوط به سود اقساط وامهای دریافتی از بانک صادرات و بانک توسعه اسلامی میباشد.

۲۶-۲- مبلغ مذکور بابت هزینه سود تسهیلات دریافتی از بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد، بانک سامان، بانک پاسارگاد و بانک سپه اهواز و ثامن الائمه جهت تأمین سرمایه در گردش میباشد.

۲۶-۳- رقم مذکور مرتبط به کارمزد قرارداد بازپرداخت وام طرح مجتمع فولاد اهواز و طرح اسکله بندر امام (ره) میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۲۷- خالص سایر درآمدها و (هزینه‌های) غیر عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶,۳۷۶	۲,۷۲۶	۲۷-۱	سود خالص فروش دارائی ثابت
۱۶,۰۹۱	۷,۵۵۵	۲۷-۲	سود سپرده بانکی
۲۵,۷۲۴	۲۷,۲۲۶	۲۷-۳	سایر درآمدها
۴۸,۱۹۱	۳۷,۵۰۷		جمع درآمدها
			کسر میشود: هزینه‌های غیر عملیاتی
۲۷,۸۳۹	(۱۶,۳۴۵)		سودوزیان تسعیر نرخ ارز دارائیه‌ها و بدهیهای ارزی
۱۳,۹۶۷	۲۴,۴۸۸		هزینه درمان بازنشستگان
۳۶,۳۸۵	۶۱,۴۱۲	۲۷-۴	هزینه باشگاه ورزشی فولادخوزستان
۱۶۱	.		هزینه هتل و اقامت مهمانان
۱۰,۳۷۵	۱,۸۷۷		هزینه پل ششم
۱۴,۰۲۱	.		هزینه تملک جاده دسترسی
۶۳,۶۸۳	۲۹,۳۹۲	۲۷-۵	سایر هزینه‌های غیر عملیاتی
۱۶۶,۴۳۱	۱۰۰,۸۲۴		جمع هزینه‌ها
(۱۱۸,۲۴۰)	(۶۳,۳۱۷)		خالص سایر درآمدها و (هزینه‌های) غیر عملیاتی

۲۷-۱- فروش دارائیی ثابت براساس مزایده‌های 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	۲۱۹	۸۳	۱۳۶	۱۵۶
وسائط نقلیه	۲۳۲	۲۰۱	۳۱	۸۴۵
زمین، ساختمان و تأسیسات	۵۶۹	۲۸۷	۲۸۲	۲,۱۷۴
جمع کل	۱,۰۲۰	۵۷۱	۴۴۹	۳,۱۷۵
سود خالص فروش دارائی ثابت				۲,۷۲۶

۲۷-۲- رقم مذکور مربوط به سود سپرده بانکی میباشد.

۲۷-۳- رقم مذکور مربوط به سود وجه پرداختی به شرکت کارگزاری ستاره جنوب (جهت ناوگان حمل و ریلی شرکت) به مبلغ ۶,۹۱۹/- میلیون ریال و مبلغ ۷,۷۶۸/- میلیون ریال بابت اصلاح حساب هزینه اعتبار اسنادی و مابقی عمدتاً مربوط به جرائم ایمنی اخذ شده از پیمانکاران و اجاره کانتینر و غیره میباشد.

۲۷-۴- رقم مذکور مربوط به پرداختهای انجام یافته به مؤسسه فرهنگی ورزشی امید فولادخوزستان بوده که بموجب پیش بینی در بودجه و بند «ب» ماده ۱۱۷ قانون برنامه چهارم توسعه صورت پذیرفته شده است، و تفاوت آن ناشی از افزایش مبلغ قراردادهای در جریان نسبت به سال قبل میباشد.

۲۷-۵- رقم مذکور عمدتاً مربوط به واگذاری اسکله و بندر امام خمینی (ره) (یادداشت (ره) به سازمان بنادر و کشتیرانی ارزش دفتری ۹,۳۳۰/- میلیون ریال، مبلغ ۸,۱۷۲/- میلیون ریال هزینه خسارت ناشی از کار و مبلغ ۴,۷۲۶/- میلیون ریال ایجاد فضای سبز، مبلغ ۲,۱۵۵/- میلیون ریال فروش خدمات ارائه شده به شرکتهای و مابقی سایر اقلام میباشد.



۲۸- تعدیلات سنواتی

اصلاح اشتباهات سنوات قبل بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	میلیون ریال	
۳۳,۴۶۵	۲۸-۱	بابت عوارض آموزش و پرورش (بدهکار)
۷,۰۳۳	۲۸-۲	بابت تأمین ذخیره مالیات عملکرد ۱۳۸۵ (بدهکار)
۱۵,۷۹۰	۲۸-۳	بابت تأمین ذخیره مالیات عملکرد ۱۳۸۴ (بدهکار)
۵۶,۲۹۸		جمع کل

۲۸-۱- رقم فوق الذکر مربوط به ۲٪ عوارض وصولی سنواتی بوده که بموجب رأی دیوان محاسبات بحساب بستانکار آموزش و پرورش یادداشت ۱۳ منظور و در سال ۱۳۸۷ پرداخت و تسویه خواهد شد.

۲۸-۲- مبلغ فوق بابت تأمین کسری ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۸۵ طبق گزارش حسابرس مالیاتی میباشد.

۲۸-۳- مبلغ فوق در گزارش حسابرسی مالیاتی سال ۸۴ جزو هزینه های غیر قابل قبول محاسبه گردیده و طبق بری مالیات قطعی شماره ۱۶۰۸۰۰/۲۹۹۰۶ مورخ ۸۵/۰۸/۱۱ عملکرد سال ۱۳۸۴ مالیات آن نیز محاسبه و پرداخت گردیده است.

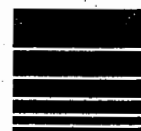
۲۸-۴- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۹- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام بوده لیکن هیأت مدیره توزیع ۷۰ درصد سود را بین سهامداران بشرح ذیل پیشنهاد مینماید:

مبلغ میلیون ریال	تکالیف قانونی
۱۹۱,۷۱۰	تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص پس از کسر مالیات و اندوخته قانونی سال ۱۳۸۶ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت
	پیشنهاد هیئت مدیره
۱,۰۳۵,۲۳۳	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره به مأخذ سود پس از کسر مالیات و اندوخته قانونی و تقسیم ۷۰ درصد سود با احتساب ۱۰ درصد سود طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۱۴,۷۰۷	۲,۸۶۲,۶۴۸	فعالیت‌های عملیاتی:
		سود عملیاتی
		اضافه [کسر] میشود: تعدیلات لازم برای تبدیل سود خالص به وجه نقد ناشی از فعالیتهای مرتبط با عملیات:
۲۸۲,۸۰۹	۲۸۷,۴۹۸	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۳۷,۷۳۷	۲۹,۵۳۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
		تغییرات در دارائیه‌ها و بدضیعیهای مرتبط با عملیات:
۱۴۹,۰۵۷	(۲۳,۱۶۰)	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتنی تجاری
(۲۶۱,۹۸۷)	۹۳۳,۴۷۲	کاهش (افزایش) در سایر حسابهای و اسناد دریافتنی
(۱۳۷,۹۵۷)	(۱,۰۳۲,۸۵۰)	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
(۱۸۸,۹۴۹)	۱۱۵,۴۵۹	کاهش (افزایش) در سفارشات و پیش پرداختها
۶۲۶,۵۸۷	(۷۳۵,۷۲۵)	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی تجاری
(۳۶۹,۸۸۷)	(۵۲۴,۵۳۵)	افزایش (کاهش) در سایر حسابهای و اسناد پرداختنی
۸۹۶,۰۴۴	۳۴۴,۲۸۰	افزایش (کاهش) در پیش دریافتها
(۹۰,۴۰۲)	(۸۹,۹۴۲)	خالص سایر درآمدها و (هزینه‌های) غیرعملیاتی
۳,۰۵۷,۷۵۹	۲,۱۶۶,۶۷۷	خالص وجه نقد حاصل از (مصرف شده) در فعالیتهای مرتبط با عملیات

۳۱- مبادلات ماده ۱۲ قانون مقررات واردات و صادرات

مانده بدهی مبادلات ماده ۱۲ قانون مقررات واردات و صادرات براساس قراردادهای منعقد در پایان سال مالی مورد گزارش بشرح زیر میباشد:

کالای دریافتی	فروشنده	مبلغ / میلیون دلار	هم ارز ریالی
الکترو	شرکت آسکوکت آلمان	۱۰,۰۰	۹۰,۷۵۲
آهن قراضه، سنگ آهن و بربکت	پارس استیل اینترنشنال	۲۰,۰۰	۱۸۵,۸۰۳
جمع کل		۳۰,۰۰	۲۷۶,۵۵۵

مانده بدهی فوق که در سال ۱۳۸۷ با تحویل محصولات نهائی شرکت اعم از بلوم، بیلت و اسلب تسویه می گردد.



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 :

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	
۷۷۸,۱۶۰	تضمین سفته‌های گروه ملی صنعتی فولاد ایران
۹۷,۶۰۹	تضمین سفته‌های شرکت فولاد آذربایجان
۴,۱۳۱,۱۶۱	تضمین سفته و ضمانتنامه بانکی توسط سازمان توسعه و نوسازی معادن ایران
۷۴,۵۰۰	چک تضمین تسهیلات بانک سامان
۶۸۳,۷۵۰	چک تضمین تسهیلات بانک پاسارگاد
۴۰,۰۰۰	تضمین چک تسهیلات تعاونی اعتبار ثامن الائمه
۱۶۶,۸۷۲	تضمین سفته فیوچربانک
۲۵۰,۰۰۰	تضمین چک شرکت فولاد اکسین
۶,۲۲۲,۰۵۲	جمع کل

۳۲-۲- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب بشرح زیر است :

مبلغ / میلیون ریال	مبلغ / میلیون دلار	
۳۰,۴۲۵	۲۶,۷۸	* فاز اول افزایش تولید کارخانه
۱,۲۱۵,۳۶۸	۴۹,۰۴	** فاز دوم افزایش تولید کارخانه
۱,۲۲۹,۶۳۷	۲۶,۰۰	*** طرحهای فرهنگی، اجتماعی، زیست محیطی
۲,۴۷۵,۴۳۰	۱۰۱,۸۲	جمع کل

* شامل افزایش تولید فولاد خام از ۱/۵ میلیون تن به ۲/۴ میلیون تن در سال بوده، از قبیل افزایش ظرفیت کوره ۵ و ۶، احداث دو خط ریخته گری بیلت، کارخانه اکسیژن و ...

** شامل افزایش تولید فولاد خام از ۲/۴ میلیون تن به ۳/۲ میلیون تن در سال شامل توسعه فولادسازی، نوسازی غبارگیرها، نصب SVC، افزایش ظرفیت گندله سازی و ...

*** طرحهای فرهنگی، اجتماعی، زیست محیطی مانند احداث کمربند فضای سبز، پل ششم.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



معاملات ماده ۱۲۹ -۳۳

الف) معاملات مشمول مفاد ماده ۱۲۹ قانون تجارت طی سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل میباشد:

شرح معامله	مبلغ / میلیون ریال	نوع وابستگی
خرید سنگ آهن و الکتروود و ...	۸۸۳,۶۰۸	مدیریت مشترک
فروش بلوم و بیلت	۱,۵۸۶,۱۶۷	"
مواد اولیه وارداتی	۶۶۴,۱۴۴	"
فروش بلوم و بیلت	۶۴۰,۷۹۵	"
فروش بلوم و بیلت	۲,۳۸۶,۴۸۹	"
فروش محصولات فرعی و قرارداد تأمین مالی	۱۰۶,۳۹۹	"
فروش اسلب	۳,۹۱۱,۹۵۳	"
فروش بلوم و بیلت	۲,۵۱۵,۳۱۹	"
انعقاد قرارداد بازپرداخت وجوه اسکنه بفرامام (ره)	۱۰۰,۲۶۸	"
تأمین هزینه باشگاه	۶۱,۴۱۲	"

ب) سایر اشخاص وابسته:

شرح معامله	مبلغ / میلیون ریال	نوع وابستگی
خرید سنگ آهن	۱۵,۶۸۹	شرکت همگروه
دریافت آلومینیوم بابت مطالبات	۱۲,۹۶۲	"

رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه -۳۴

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده، بشرح زیر است:

۳۴-۱ به استناد نامه شماره ۸۷/۲/۱۷۰۲ مورخ ۸۷/۰۳/۲۱ سازمان خصوصی سازی مقرر گردیده است که میزان ۳۰/۵ درصد سهام شرکت در تاریخ ۸۷/۰۳/۲۵ بصورت بلوکی مزایده بورس واگذار گردد.

وضعیت ارزی -۳۵

۳۵-۱ داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

میلیون یورو	میلیون دلار	
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی
۰,۰۰۰	(۳۷)	تسهیلات، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی
۳,۰۰۰	(۳۴)	خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی

۳۵-۲ برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات در سال آتی به شرح زیر است:

میلیون دلار	
۶۱۵,۰۰۰	فروش و ارائه خدمات - سالانه
۵۵۶,۰۰۰	خرید مواد اولیه، قطعات - سالانه
۲۸,۰۰۰	بازپرداخت دیون
۷۳,۰۰۰	تعهدات سرمایه ای ارزی - در تاریخ ترازنامه

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶



۳۶- جدول مقایسه اقلام بودجه و واقعی برای دوره مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹

ارقام به میلیون ریال

بشرح زیر میباشد:

تفاوت	واقعی ۸۶/۱۲/۲۹	بودجه اصلاحیه مصوب	
(۱۲۴,۴۹۶)	۲,۱۷۵,۵۰۴	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۶-۱ مقدار تولید (تن)
۱۵,۹۷۴	۱۱,۴۳۹,۰۱۴	۱۱,۴۲۳,۰۴۰	درآمد فروش محصولات
(۲۱۵,۰۰۰)	.	۲۱۵,۰۰۰	سایر درآمدها
(۱۹۹,۰۲۶)	۱۱,۴۳۹,۰۱۴	۱۱,۶۳۸,۰۴۰	جمع درآمدها
۱,۲۳۳,۱۱۱	۷,۵۵۷,۱۰۹	۸,۷۹۰,۲۲۰	کسر میشود: قیمت تمام شده کالای فروش رفته
۷۷,۵۲۰	۱,۰۸۲,۵۷۴	۱,۱۶۰,۰۹۴	هزینه های غیر تولیدی (جاری و امارتی و توزیع و فروش و سایر هزینه ها)
(۸۶,۳۲۰)	۳۶۶,۷۴۴	۲۸۰,۴۲۴	۳۶-۲ هزینه های مالی
۱,۲۳۴,۳۱۱	۹,۰۰۶,۴۲۷	۱۰,۲۳۰,۷۳۸	جمع هزینه ها
۱,۰۲۹,۳۰۲	۲,۴۳۲,۵۸۷	۱,۴۰۷,۳۰۲	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
(۱۱۱,۲۸۹)	۴۱۴,۵۸۹	۳۰۳,۳۰۰	مالیات
۹۱۳,۹۹۶	۲,۰۱۷,۹۹۸	۱,۱۰۴,۰۰۲	سود پس از مالیات
(۴۵,۷۰۰)	۱۰۰,۹۰۰	۵۵,۲۰۰	اندوخته قانونی
۱۱۰,۴۰۰	.	۱۱۰,۴۰۰	۱۰٪ سود سهام پیشنهادی سازمان توسعه
۵۶۴,۴۹۶	.	۵۶۴,۴۹۶	بند "ج" تبصره یک قانون بودجه سال ۸۷ - عملکرد سال ۸۶
(۱,۵۴۳,۱۹۲)	۱,۹۱۷,۰۹۸	۳۷۳,۹۰۶	اندوخته سرمایه ای (سود قابل تخصیص)
(۹۱۳,۹۹۶)	۲,۰۱۷,۹۹۸	۱,۱۰۴,۰۰۲	جمع حساب تقسیم سود
۷۳۷,۵۴۱	۶۶۰,۴۳۱	۱,۳۹۷,۹۷۲	هزینه های سرمایه ای
۷۰۰,۲۰۰	۹۴,۲۶۱	۸۷,۲۴۱	۳۶-۳ پرداخت دیون و تعهدات
(۳۵۰,۸۲۹)	۱,۶۲۵,۷۴۳	۱,۹۷۶,۵۷۲	بازپرداخت به سیستم بانکی
۴۳,۴۲۷	۴۳,۴۲۷	.	سایر پرداختها (۴۰٪ سود ابرازی سال ۸۵)
۱۸,۱۶۵	۴۸,۷۲۶	۳۰,۵۶۱	۳۶-۴ بازپرداخت وجوه طرحهای عمرانی (ماده ۳۲)
۱,۰۱۹,۷۵۸	۲,۴۷۲,۵۸۸	۳,۴۹۲,۳۴۶	جمع مصارف
۲۹۸,۲۲۷	۴۱۷,۹۲۹	۷۱۶,۱۵۶	ذخایر و اندوخته ها
۶۱۰,۰۳۶	۶۸۹,۹۶۴	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۶-۵ تسهیلات دریافتی از بانکها و خزانه
۲۰۰,۰۰۰	.	۲۰۰,۰۰۰	۳۶-۵ وام خارجی
(۸۸,۵۰۵)	۱,۳۶۴,۶۹۵	۱,۲۷۶,۱۹۰	سایر منابع
۱,۰۱۹,۷۵۸	۲,۴۷۲,۵۸۸	۳,۴۹۲,۳۴۶	جمع منابع
.	.	.	افزایش (کاهش) در دارائیهای جاری

- ۳۶-۱ علت کاهش عملکرد تولید نسبت به برنامه اصلاحیه ناشی از اعمال محدودیت برق و گاز و کاهش معادل مقدار ۹۹,۹۵۱ تن شمش میباشد.
- ۳۶-۲ افزایش عملکرد هزینه های مالی نسبت به بودجه ناشی از بهره قرارداد بازپرداخت وجوه دریافتی از دولت در ارتباط با طرح اسکله بندر امام (ره) میباشد.
- ۳۶-۳ افزایش عملکرد نسبت به بودجه مربوط به افزایش نرخ ارزش پرداخت واقعی اقساط نسبت به بودجه و همچنین هزینه های بهره متعلقه میباشد.
- ۳۶-۴ افزایش عملکرد نسبت به بودجه مربوط به پرداخت مطالبات سنواتی وام ماده ۳۲ به خزانه میباشد.
- ۳۶-۵ علت عدم جذب تسهیلات از خارج محدودیتهای ایجاد شده در اعطای تسهیلات توسط بانکها و مؤسسات خارجی و از داخل اعمال سیاستهای انقباضی توسط بانکها میباشد.