

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۸۷

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۵	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۷۲	یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی



وزارت امور اقتصادی و دارائی سازمان حسابرسی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

۱- ترازنامه شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۸۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ 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 پشتوانه 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- عملکرد شرکت مربوط به سالهای ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۸۶ توسط مقامات مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته و شرکت نسبت به برگهای تشخیص و قطعی مالیاتی صادره اعتراض نموده است. طبق بررسیهای بعمل آمده توسط این سازمان، صرفنظر از موضوع مندرج در بند ۵ این گزارش، جهت مالیات عملکرد سنوات ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۸۷ حداقل مبلغ ۲۸۳ میلیارد ریال ذخیره کمتر در حسابها منظور شده است. در صورت تأمین ذخیره لازم سود قابل تقسیم حداقل به مبلغ فوق کاهش و ذخیره مالیات عملکرد به همین مبلغ افزایش خواهند یافت.

۴- به نظر این سازمان، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ فوق، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷ 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.

۵- همانگونه که در یادداشت شماره ۳-۲۵ توضیحی صورتهای مالی مندرج است، طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۸۰۴ میلیارد ریال و طی سنوات ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۸۶ مبلغ ۱۰۲۴ میلیارد ریال تحت عنوان "کمک مستمری به صندوق بازنشستگی فولاد" به موجب بودجه های مصوب سنوات مربوطه پرداخت گردیده که هزینه مزبور تاکنون به عنوان هزینه قابل قبول مالیاتی توسط سازمان امور مالیاتی مورد پذیرش واقع نشده است. با توجه به اعتراض شرکت و پی گیری های بعمل آمده، در تاریخ ۱۳۸۷/۱۲/۲۷، وزیر صنایع و معادن از معاون اول رئیس جمهوری درخواست طرح موضوع در هیأت دولت به منظور اخذ مصوبه دولت جهت پذیرش هزینه فوق به عنوان هزینه قابل قبول مالیاتی را نموده که تاکنون مصوبه مزبور صادر نگردیده است.

۶- همانگونه که در یادداشت توضیحی شماره ۲۰ صورتهای مالی مندرج است، در تاریخ ۱۳۸۷/۴/۸ معادل ۳۰/۵ درصد از سهام شرکت از طریق سازمان بورس اوراق بهادار به شرکتهای مجتمع فولاد آربن سهند، دنیای تجارت فولاد و فراز فولاد ارسال و اگذار شده است. با عنایت به اینکه قرارداد واگذاری سهام مزبور از سازمان خصوصی سازی به شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) ابلاغ نشده، سهام مزبور تحت عنوان "وثیقه با لای یک درصد (مسدودی به نفع سازمان خصوصی سازی)" در یادداشت فوق الذکر منعکس شده است. با توجه به مراتب فوق، شمول قوانین و مقررات حاکم بر شرکتهای دولتی به شرکت از جمله رعایت بندهای ۱۲ و ۴۵ قانون بودجه سالهای ۱۳۸۷ و ۱۳۸۸ مبنی بر پرداخت ۴۰٪ سود ابرازی (سود ویژه) سالهای مزبور و همچنین نحوه محاسبه مالیات حقوق کارکنان شرکت، منوط به تعیین تکلیف وضعیت واگذاری سهام فوق الذکر می باشد.

۷- بشرح یادداشت شماره ۳-۴-۱۴ توضیحی صورتهای مالی، مبلغ ۴۷۱ میلیارد ریال از سود ابرازی سال ۱۳۸۵، موضوع بند "ج" تبصره ۱ قانون بودجه سال ۱۳۸۶ و همچنین عوارض خشکسالی موضوع یادداشتهای شماره ۴-۱۴ و ۲۹ توضیحی صورتهای مالی، بطور کامل پرداخت نگردیده است.



- ۸ - مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۴ قسمت اول آئین نامه انضباطی شرکتهای پذیرفته در بورس اوراق بهادار مبنی بر پرداخت سود سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی طبق برنامه اعلام شده (به شرح یادداشت توضیحی ۴-۴-۱۴ صورتهای مالی) به طور کامل مراعات نگردیده است.
- ۹ - مفاد مواد ۱۱۴ و ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۲ اساسنامه شرکت مبنی بر تودیع حداقل تعداد ۱۰۰۰ سهم از سهام شرکت به عنوان سهام وثیقه مدیران نزد صندوق شرکت مراعات نگردیده است.
- ۱۰ - دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های پذیرفته شده نزد سازمان بورس اوراق بها دار (ناشر بورسی) به شرح ذیل مراعات نگردیده است:
- ۱۰-۱ - مفاد بند ۶ ماده ۷ دستورالعمل مزبور مبنی بر ارائه پیش بینی عملکرد سال ۱۳۸۸ شرکت حداقل ۳۰ روز قبل از شروع سال مالی جدید.
- ۱۰-۲ - مفاد بند "الف" ماده ۱۳ دستورالعمل مذکور مبنی بر افشای فوری اطلاعات مربوط به تغییر مدیرعامل و نمایندگان اشخاص حقوقی (اعضاء هیئت مدیره).
- ۱۱ - مطابق بند ۸ ماده ۲ اساسنامه شرکت، "کمک و مساعدت به مؤسسات فرهنگی، آموزشی و نهادهای دولتی و غیر دولتی و " به عنوان موضوع فعالیت شرکت تلقی گردیده و به موجب آن شرکت طی سال مالی مورد گزارش بشرح یادداشتهای شماره ۴-۲۵ و ۴-۲۸ توضیحی صورتهای مالی مبلغ ۱۶۲ میلیارد ریال کمک بلاعوض پرداخت نموده است. حال آنکه طبق آئین نامه انضباطی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، "کمکهای بلاعوض به اشخاص خارج از شرکت باید به تصویب مجمع عمومی عادی شرکت برسد و سهامداران ذینفع در کمک مزبور حق رأی ندارند."
- ۱۲ - اقدامات مؤثری در خصوص انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۸۷/۴/۹ شرکت، به شرح ذیل به عمل نیامده است:
- ۱۲-۱ - پرداخت ۴۰٪ سود ابرازی سال ۱۳۸۵ شرکت، موضوع بند "ج" تبصره یک قانون بودجه سال ۱۳۸۶ کل کشور با هماهنگی شرکت ایمیدرو.

۱۲-۲ - اقدامات لازم جهت صدور و دریافت اسناد مالکیت کلیه اراضی شرکت و همچنین اسناد مالکیت زمین، ساختمان و وسائط نقلیه طرح اسکله بندر امام خمینی(ره) به نام شرکت با هماهنگی شرکت ملی فولاد ایران.

۱۲-۳ - 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.

۱۲-۴ - پیگیری لازم جهت وصول مطالبات راکد شرکت.

۱۳ - توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به مطالبات شرکت از شرکتهای گروه ملی صنعتی فولاد ایران و شرکت نورد و لوله اهواز به مبلغ ۹۶۰ میلیارد ریال ، بشرح یادداشتهای شماره ۵ و ۱۵ توضیحی صورتهای مالی، بابت فروش محصولات شرکت با تضمین سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران جلب می نماید. طبق بررسیهای بعمل آمده مطالبات مزبور تاکنون تسویه نشده است.

۱۴ - گزارش تطبیق عملیات شرکت با اصلاحیه بودجه مصوب، با توجه به اهداف کمی تعیین شده، برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷، به شرح یادداشت توضیحی ۳۷ صورتهای مالی، 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 اصلاحیه بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۱۵ - معاملات مندرج در بند "الف" یادداشت شماره ۳۴ 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 هیئت 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.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

۱۶- 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.

۱۷ خردادماه ۱۳۸۸

سازمان حسابرسی
قدرت... اسماعیلی
حسین شاهین فر



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

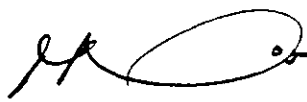
بااحترام،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷ 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 ۷۲ |
| 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 ۸۸/۰۳/۱۶ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضا	سمت	اعضا هیات مدیره
	رئیس هیأت مدیره	سید محمد رضا نجم‌السادات (بنمایندگی از شرکت ملی فولاد ایران)
	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	عبدالمجید شریفی (بنمایندگی از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران)
	عضو هیأت مدیره	خدا مراد احمدی فالخی (بنمایندگی از شرکت فولاد مبارکه)
	عضو هیأت مدیره	بهروز حسینی فر (بنمایندگی از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران)
	عضو هیأت مدیره	علیرضا رشیدی (بنمایندگی از شرکت ذوب آهن اصفهان)

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۸۷

در تجدید ارائه شده

در تجدید ارائه شده

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		



« تجدید ارائه شده »

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۴۳۹,۰۱۴	۱۴,۵۵۴,۵۲۵	۲۳ فروش خالص
(۷,۵۵۷,۱۰۹)	(۹,۵۹۵,۹۴۲)	۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۳,۸۸۱,۹۰۵	۴,۹۵۸,۵۸۳	سود ناخالص
(۹۴۸,۰۱۷)	(۱,۴۱۰,۴۹۱)	۲۵ هزینه های توزیع و فروش، اداری و تشکیلاتی
(۷۱,۲۴۰)	(۵۴۹,۹۹۹)	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۰,۱۹,۲۵۷)	(۱,۹۶۰,۴۹۰)	
۲,۸۶۲,۶۴۸	۲,۹۹۸,۰۹۳	سود عملیاتی
(۳۶۶,۷۴۴)	(۲۸۶,۱۳۲)	۲۷ هزینه های مالی
(۶۳,۳۱۷)	(۹۷,۲۶۷)	۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۴۳۰,۰۶۱)	(۳۸۳,۳۹۹)	
۲,۴۳۲,۵۸۷	۲,۶۱۴,۶۹۴	سود خالص قبل از مالیات
(۴۱۴,۵۸۹)	(۵۰۴,۶۷۱)	مالیات بر درآمد
۲,۰۱۷,۹۹۸	۲,۱۱۰,۰۲۳	سود خالص
۹۲۱	۹۶۳	سود خالص هر سهم (EPS)

کردش حساب سود | زیان | انباشته

۲,۰۱۷,۹۹۸	۲,۱۱۰,۰۲۳	سود خالص
۳۶۷,۵۵۸	۸۰۳,۵۵۹	سود انباشته در ابتدای سال
(۱۰۳,۷۷۹)	(۴۷,۴۸۲)	۲۹ تعدیلات سنواری
۲۶۳,۷۷۹	۷۵۶,۰۷۷	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۲,۲۸۱,۷۷۷	۲,۸۶۶,۱۰۰	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود:
(۱۰۰,۹۰۰)	(۱۰۵,۵۰۱)	۲۱ اندوخته قانونی ۵٪
(۱,۴۲۴,۸۰۰)		سود سهام (مصرف مجمع)
(۱,۵۲۵,۷۰۰)	(۱۰۵,۵۰۱)	
۷۵۶,۰۷۷	۲,۷۶۰,۵۹۹	سود انباشته در پایان سال

از آنجا که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواری است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های ۱ تا ۳۷ مندرج در صفحات ۵ الی ۷۲ جزء لاینفک صورتهای مالی است



تجدید ارائه شده

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۶۶,۶۷۷	۸۰۸,۸۳۰	۳۱
		فعالیت‌های عملیاتی :
		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
(۲۳,۴۲۷)	(۱۵۰,۰۰۰)	سود سهم دولت (بند ج قانون بودجه)
۷,۵۵۵	۶,۷۸۹	سود سپرده بانکی
۰	(۹۲,۷۹۳)	سود سهم سازمان توسعه (ماده ۹۰ قانون تجارت)
(۱۵۰,۱۸۳)	(۲۰۱,۹۴۷)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۸۶,۰۵۵)	(۳۳۷,۹۵۱)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
		مالیات بر درآمد :
(۳۷۹,۵۳۴)	(۲۷۰,۸۴۷)	مالیات بر درآمد (شامل پیش‌پرداخت مالیات)
		فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :
(۷۷۲,۳۵۶)	(۸۲۶,۵۲۷)	وجه مصرف شده برای خرید دارائیهای ثابت مشهود
۰	(۳)	وجه مصرف شده برای خرید سایر دارائیها
۲۱۰,۹۸۸	۲,۷۰۱	وجه حاصل از فروش سایر دارائیها
۳,۱۷۵	۵,۱۲۱	وجه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
(۵۵۸,۱۹۳)	(۸۱۶,۷۰۸)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱,۰۴۲,۸۹۴	(۷۱۶,۶۷۶)	جمع جریان خالص ورود یا خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
		فعالیت‌های تأمین مالی :
۶۸۹,۹۶۴	۱,۶۲۲,۳۳۶	دریافت تسهیلات مالی
(۹۳,۹۶۸)	(۳۹,۷۳۶)	پرداخت مخارج تأمین مالی
(۱,۳۶۴,۲۸۶)	(۱,۱۵۳,۱۴۲)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
(۷۶۸,۲۹۰)	۳۲۹,۵۴۸	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۲۷۴,۶۰۵	(۲۸۷,۱۲۸)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۶۱۷,۰۱۴	۹۰۷,۹۶۴	موجودی نقد در ابتدای سال
۱۶,۳۴۵	(۲۸,۹۵۱)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹۰۷,۹۶۴	۵۹۱,۸۸۵	موجودی نقد در پایان سال مالی

یادداشت‌های ۱ تا ۳۷ مندرج در صفحات ۵ الی ۷۷ 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 فوق العاده مورخه ۱۳۸۵/۰۵/۲۳ نوع شرکت به سهامی عام تبدیل شده و در تاریخ ۱۳۸۶/۰۵/۱۶ 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 « 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 تأسیسات 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 تأیید 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 ۰۶-۲۶۱۶۵ مورخ ۱۳۸۷/۱۲/۱۸ با ظرفیت ۳,۲۰۰,۰۰۰ تن می‌باشد. ظرفیت مذکور حاصل اجرای پروژه‌های فاز ۱ و فاز ۲ توسعه می‌باشد.

۴-۱- وضعیت اشتغال

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

۱۳۸۶ نفر	۱۳۸۷ نفر	
۳۱۴۸	۳۲۸۱	کارکنان تابعه آئین‌نامه شرکت ملی فولاد ایران
۹	۷	کارکنان تابعه قانون کار
۳۱۵۷	۳۲۸۸	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- دارائی 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.

۲-۳-۲- 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.

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

۲-۳-۳- 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 استهلاك پذیر 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 و مازاد تجدید ارزیابی بحساب سرمایه منتقل شده است.

۳-۴- دارائیهای نامشهود

- ۱-۴-۳- دارائیهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود.
- ۲-۴-۳- استهلاك دارائیهای نامشهود (نرم افزار رایانه ای سیستم MIS) با توجه به عمر مفید برآوردی (و با در نظرگرفتن آئین نامه استهلاكات 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

اقدام پولی ارزی با نرخ مرجع ارزهای عمده در بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقدام 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 اقدام 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 ۱۳۸۷



۴- موجودی نقد

اقدام تشکیل دهنده موجودی نقد بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۰۸	۲,۱۰۱	بانک ملی شعبه مجتمع فولاد- جاری ۱۰۲۵۱۳۱۸۶۰۰۲
۹۹,۳۲۹	۹۱,۹۷۳	بانک ملی شعبه مجتمع فولاد - جاری ۱۵۸۸
۵۰۰	۵۰۰	بانک ملی شعبه مجتمع فولاد - جاری ۶۰۰۰۰۰۱
۳,۹۸۱	۱۲,۳۳۲	بانک ملی شعبه اهواز - جاری ۱۸۸۰۸
۹۲۰	۸۲۶	۴-۱ بانک ملی شعبه هامبورگ - جاری ۲۵۵۹۹۱۳۰۰۰
۵۱۰	۰	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری ۲
۱۶,۶۶۶	۶,۹۴۱	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری ۱۲
۱۲۵	۱۲۵	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری ۷۰۰
۳۶۱,۵۴۱	۵۲,۰۵۳	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری ۷۱۰
۱۳,۹۴۹	۸,۰۳۸	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری ۱۰۰۳۰۳۲۵۳۰۰۱
۳,۴۹۳	۳۸۳	بانک صادرات شعبه اهواز - جاری ۲۵۹۵
۰	۵۲۳	بانک صادرات شعبه فردوسی تهران - جاری ۱۳۳۷۰
۴۳	۴۶	۴-۱ بانک صادرات شعبه فردوسی تهران - جاری ۱۰۰۲۳۷
۱۰۱,۲۸۴	۳۰,۶۴۱	بانک سپه شعبه اهواز - جاری ۱۲۱۰۰
۴۶۴	۳۳۴	بانک سپه شعبه اهواز - جاری ۹۰۰۰۶
۰	۰	بانک سپه شعبه اهواز - ۷۸۰۰۰۷۷۷۰۲
۷۱,۸۸۶	۴۵,۴۶۲	بانک ملت شعبه مرکزی اهواز - جاری ۵۴۵۲
۷۶۶	۱۴۰	بانک تجارت شعبه اهواز - جاری ۱۱۵۶۱۰
۱۴,۳۵۴	۱۶,۰۲۴	بانک تجارت شعبه اهواز - جاری ۱۰۰۰۱۲۶۱۸۳
۴۵,۲۴۹	۱۸,۴۷۸	بانک تجارت شعبه اهواز - جاری ۶۴۷۱۰۸
۲۶۷	۱۷	بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری ۱۶۰۰۵۳۸۴۱
۸۴۷	۴,۹۷۸	۴-۱ بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری ۱۶۰۰۶۰۲۸۱
۹۱۵	۳,۴۱۳	۴-۱ بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری ۱۶۰۰۶۰۳۸۶
۷۳۸,۳۹۸	۲۹۵,۳۴۸	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳۸,۳۹۸	۲۹۵,۴۴۸	نقل جمع از صفحه قبل
۲,۹۱۲	۱,۴۶۸	بانک توسعه صادرات شعبه تهران - جاری ۱۰۰۳۱۱۰۶
۱,۲۳۸	۱,۳۳۲	۴-۱ بانک توسعه صادرات شعبه تهران - جاری ۱۰۱۲۸۷۰۰
۱۱	۱۲	۴-۱ بانک رفاه کارگران شعبه دکتر حسینی - جاری ۶۹۰۰۵
۳,۵۴۹	۲۸۹	بانک رفاه کارگران شعبه دکتر حسینی تهران - جاری ۶۰۰۲۰۷۲
۳۸,۳۴۶	۲,۲۵۹	بانک صنعت و معدن شعبه اهواز - جاری ۱۰۰۰۴۳۲۰۰۰۵
۵۸۲	۶۱۹	بانک صنعت و معدن شعبه تهران - جاری ۲۲۰۵۰۰۶
۰	۲۸,۵۶۵	بانک صنعت و معدن شعبه اهواز - جاری ۰۳۰۰۰۲۳۳۱۵۰۰۲
۳۹,۴۶۶	۲۴۹,۸۳۴	۴-۱ بانک ایران و اروپا شعبه هامبورگ - جاری ۶۷۱۲۰۳۳۷
۲,۰۹۸	۲,۱۶۰	۴-۱ بانک ایران و اروپا شعبه هامبورگ - جاری ۶۷۱۲۰۱۰۸
۳,۸۵۲	۳۹۶	۴-۱ بانک استاندارد چارترد شعبه نوبی - جاری ۲۲۸۱۲۷۳۰۰۱/۱
۲۲,۲۰۶	۱,۹۷۸	بانک پاسارگاد - شعبه اهواز - جاری ۳۱۰۱۸۱۰۱۹۳۳۹۹۱
۵۳,۸۹۰	۸۱۶	بانک پاسارگاد - شعبه ولیعصر تهران - جاری ۱-۷۱۰۵۴-۱۱-۲۲۰
۱۶	۲۰۲	بانک سامان شعبه آفریقا - جاری ۷۱۰۱۳۹۳۲
۰	۶۶۶	بانک کارآفرین شعبه اهواز - جاری ۰۱۰۰۰۴۶۱۶۲۰۰۷
۲۸۳	۲۸۳	۴-۲ تنخواه گردان
۱,۱۱۷	۳,۵۵۸	۴-۳ صندوق
۹۰۷,۹۶۴	۵۹۱,۸۸۵	جمع کل

پاینامه تسالیتی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷

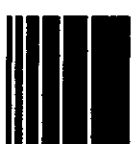
۴-۱- اقلام تشکیل دهنده موجودی نقد ارزی بشیخ زیر تفکیک میگردد:

موجودی ارزی		نوع		شرح
۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	ارز	حساب	
۱۳۷,۱۳۶,۹۹	۱۳۷,۱۲۹,۱۱	دلار	جاری	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی تهران
۱۰۱,۳۲۹,۱۷	۲۵۱,۳۳۷,۱۷	دلار	جاری	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی اهواز
۶۰,۰۰۸,۱۵	۳۹۳,۲۶۳,۹۹	یورو	جاری	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی اهواز
۱,۲۵۵,۲۹	۱,۲۵۵,۲۹	دلار	جاری	بانک رفاه کارگران - شعبه دفتر حسابداری
۲,۷۲۹,۶۲	۲,۷۲۹,۶۲	دلار	جاری	بانک صادرات شعبه فرودسی تهران
۱۳۸,۸۱۳,۱۷	۱۷,۰۶۶,۱۳	یورو	جاری	بانک ایران و اروپا - شعبه هامبورگ
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۳۵,۶۸۱,۳۹	یورو	جاری	بانک ایران و اروپا - شعبه هامبورگ
۲۷۳,۲۵۰,۹۳	۳۱,۲۵۵,۰۰	یورو	جاری	بانک استاندارد چارترد شعبه دبی
۶۵,۳۰۵,۲۹	۶۵,۲۱۶,۲۹	یورو	جاری	بانک ملی ایران - شعبه هامبورگ
				۲۵۵۹۹۱۳۰۰۰

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 (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۴-۲ موجودی تنخواه گردانها بشرح زیر تفکیک میگردند :

۱۳۸۶/۱۲/۲۹		۱۳۸۷/۱۲/۳۰			
خالص	میلیون ریال	خالص	میلیون ریال	ناخالص	میلیون ریال
۷۸۳		۷۸۳	(۲۴۱)	۵۴۲	۲-۲-۱
۷۸۳		۷۸۳	(۲۴۱)	۵۲۴	تنخواه تهران
					جمع کل

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

۴-۲-۲ 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 ۳۰ آسفند ۱۳۸۷



۵- حسابهای دریافتنی تجاری

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

یادداشت	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۶/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سازمان آب و فاضلاب خوزستان	۰	۲۹,۹۸۹
شرکت UGS عربستان	۳۹۵	۳۹۵
شرکت کریوفر	۰	۲۵,۲۴۰
گروه ملی صنعتی فولاد ایران	۷۸۷,۷۳۴	۰
شرکت نورد و لوله اهواز	۳۳۸,۷۱۷	۰
شرکت السنترترین	۳۸,۲۴۱	۰
شرکت فولاد خراسان	۶,۷۶۸	۰
شرکت ذوب آهن اصفهان - فروش شمش	۱۱۲,۷۴۹	۰
سایر اقلام	۱,۲۶۶	۸۵
جمع کل	۱,۲۸۷,۸۷۰	۵۵,۷۰۹

۵-۱- رقم مذکور مربوط به تحویل بلوم و بیللت به شرکت مذکور بوده که بخشی در قالب تضمین سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران و بخشی در قالب قرارداد کارمزدی تحویل شده است.

۵-۲- رقم مذکور مربوط به تحویل اسلب به شرکت مذکور بوده که ضمانتنامه لازم از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران وصول شده است.

۵-۳- رقم مذکور مربوط به فاکتورهای فروش صادراتی به شماره ۸۷۲۳، ۸۷۲۴ و ۸۷۲۵ میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۲,۵۸۰	۱۹۸,۳۵۷	۶-۱ شرکتهای تابعه و وابسته
۹,۶۳۳	۵,۸۳۱	۶-۲ وام مسکن کارکنان
۱,۰۶۴	۱,۰۶۴	شرکت صدرا - بابت طرح و ساخت پل فولادخوزستان
۷۸,۷۱۹	۶۴,۸۸۹	۶-۳ شرکت کارگزاری ستاره جنوب
۳۷,۹۱۷	۳۵,۹۵۰	۶-۴ شرکت فولاد اکسین خوزستان
۰	۲,۲۰۷	شرکت فولاد کاوه جنوب
۰	۲۱,۱۲۹	شرکت فولاد هرمزگان
۰	۱۵,۴۸۸	شرکت یاوران فولاد جنوب
۱,۳۷۲	۱۲,۳۰۶	۶-۵ شرکت ام.ام.تی.ایی
۴۳۱	۴۳۱	مساعده حقوق کارکنان
۲۲,۷۲۷	۱۳,۹۵۴	۶-۶ وام پس انداز اعطائی به کارکنان
۰	۳۵,۴۳۴	بانک صنعت و معدن تهران - اعتبارات اسنادی
۱۷۵	۷۶۰	۶-۷ تعاونی سه گانه (مسکن کارگران، کارکنان، کارشناسان)
۹,۳۳۱	۱۱,۳۸۸	سایر اقلام (ارقام کمتر از یک میلیارد ریال)
۳۹۳,۹۴۹	۴۱۹,۱۸۸	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷

10/11/2011

-5-

५८

-5-1-1



۶-۱-۲- مانده بدهی سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۱۸,۷۵۴	۱۱۱,۳۵۳	مانده اول دوره
(۹۰۷,۴۰۱)	(۵۲۱)	کارمزد صدور ضمانتنامه و سفته
۱۱۱,۳۵۳	۱۱۰,۸۳۲	مانده پایان دوره

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 -/۱۵,۷۵۲ میلیون ریال بوده که مبلغ -/۵,۸۳۱ میلیون ریال آن حصه جاری و مبلغ -/۹,۹۲۱ میلیون ریال حصه بلندمدت میباشد که به یادداشت شماره ۱۲ انتقال یافته است.

۶-۳- رقم مذکور شامل ۳۸,۷۳۹ میلیون ریال بابت اصل وام جهت خرید واکن و مبلغ ۲۶,۱۴۰ میلیون ریال بابت بهره وام جهت خرید واکن و صدور خدمات مهندسی میباشد.

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 -/۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال وصول گردیده و مابقی در جریان وصول میباشد.

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

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

۶-۷- مبلغ مذکور به تعاونیهای سه گانه جهت مسکن پرسنل پرداخت گردیده که در سال ۸۷ بحساب بدهی پرسنل منظور گردیده و به تدریج در سال ۸۸ تسویه خواهد شد.



۷- موجودی مواد و کالا

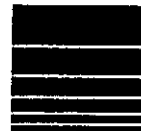
موجودی مواد و کالا بشرح زیر تفکیک میگردد:

یادداشت	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۶/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱ موجودی مواد و لوازم یدکی، عمومی	۲,۱۲۳,۰۹۰	۱,۶۱۴,۸۳۸
۷-۲ موجودی مواد اولیه	۱,۱۳۱,۵۹۱	۱,۱۶۷,۲۹۳
۲۴ موجودی محصول (بلوم و بیلت)	۱۴۶,۹۱۴	۶۸,۲۶۷
۲۴ موجودی محصول (اسلب)	۷۶,۹۸۷	۳۵,۹۴۹
۷-۳ موجودی کالای در جریان ساخت	۲۸۷,۵۸۴	۶۱,۹۸۴
۷-۴ موجودی کالای امانی نزد دیگران	۷۷۹,۰۰۳	۲۰,۸۴۵
۷-۵ موجودی کالای امانی دیگران نزد شرکت	(۴,۱۵۳)	(۳۷,۴۳۰)
جمع	۴,۷۴۱,۰۱۶	۲,۹۳۱,۷۴۶
۷-۶ کالای در راه	۳۹۳,۴۵۱	۶۶۸,۲۲۰
۲۶ نخیله کاهش ارزش موجودیها ☆	(۵۵۶,۲۵۱)	۰
جمع کل	۴,۵۷۸,۲۱۶	۳,۵۹۹,۹۶۶

☆ مبلغ مذکور شامل ۲۳۷,۴۲۳ میلیون ریال مربوط به کاهش ارزش سنگ آهن، مبلغ ۴۴,۹۴۲ میلیون ریال مربوط به کاهش ارزش مواد کمکی و مبلغ ۲۷۳,۸۸۶ میلیون ریال مربوط به کاهش ارزش آهن قراضه و بریکت میباشد. روش اخذ نخیله در یادداشت ۱-۳ اهم رویه های حسابداری افشاء شده است.

شرح	موجودی پایان سال ۸۷ به ارزش دفتری	موجودی پایان سال ۸۷ به قیمت خرید سال ۸۸	تفاوت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سنگ آهن	۹۳۲,۰۵۲	۷۰۴,۶۲۹	۲۳۷,۴۲۳
قراضه و بریکت	۲۸۹,۵۲۳	۲۱۵,۶۵۷	۲۷۳,۸۸۶
مواد کمکی	۱۲۱,۷۶۲	۷۶,۸۲۰	۴۴,۹۴۲
جمع کل			۵۵۶,۲۵۱

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



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

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۳,۸۷۴	۵۶۸,۹۷۷	انبار قطعات یدکی فولادسازی
۲۸۱,۶۱۵	۳۲۰,۱۷۶	انبار قطعات یدکی احیاء شماره ۱ و ۲ و ۳
۱۹۲,۱۰۳	۲۹۸,۷۵۸	انبار قطعات یدکی آهک و گندله - انباشت و برداشت
۱۲۴,۹۰۰	۱۷۶,۷۳۹	انبار نسوز
۱۱۸,۷۰۷	۱۹۹,۴۲۸	انبار خدمات کارگاهی
۳۱۲,۰۱۴	۳۳۸,۰۸۷	انبار مواد کمکی افزودنی
۳۷,۳۰۱	۳۷,۷۲۹	انبار شیمیائی و لوازم آزمایشگاهی
۹,۵۴۲	۸,۳۰۵	انبار برق و مخابرات
۱۱,۷۶۶	۱۹,۴۸۱	انبار روغن و گریس
۱۲,۳۹۶	۱۱,۸۱۰	انبار تجهیزات مکانیک
۲۳۰	۱۵۸	انبار ماشین آلات سبک و سنگین
۴,۲۵۵	۱۲,۰۶۴	انبار مواد و لوازم مصرفی
۱۴,۸۶۴	۲۰,۹۳۵	انبار فلزات
۴,۸۸۸	۳,۸۰۰	انبار سنگ آهک
۶,۰۰۷	۶,۴۶۹	انبار ملزومات اداری و ایمنی
۳۷۶	۱۶۴	انبار ساختمانی
۱,۶۱۴,۸۳۸	۲,۱۲۳,۰۹۰	جمع کل

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

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲۵,۳۶۳	۹۲۶,۹۷۰	موجودی مواد اولیه خریداری : انبار سنگ آهن
۳۲,۸۷۰	۷۴,۵۹۶	بریکت وارداتی
۷۱,۰۴۷	۰	گندله وارداتی
۱۲۸,۹۸۴	۵۹,۳۳۷	انبار آهن قراضه
۱,۰۷۸,۲۶۴	۱,۰۸۱,۰۰۳	جمع
۳۲,۶۹۴	۲۰۶	موجودی ضایعات پایان دوره : موجودی نرمة اسفنجی
۲۰,۷۰۵	۱۲,۴۰۱	موجودی پودر گندله
۲۴,۴۲۴	۳۷,۹۸۱	موجودی لجن صنعتی
۱,۲۰۶	۰	موجودی ریمیت (گندله شکسته)
۸۹,۰۲۹	۵۰,۵۸۸	جمع موجودی ضایعات
۱,۱۶۷,۲۹۳	۱,۱۳۱,۵۹۱	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



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

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۲۲۰	۲۷۶,۹۰۱	موجودی کندله
۲۷۲	۱۰,۰۲۳	موجودی بریکت
۱,۴۹۲	۶۶۰	موجودی آهن اسفنجی
۶۱,۹۸۴	۴۸۷,۵۸۴	جمع کل

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

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۰۹	۵۳۹,۵۳۵	شرکت فولاد مبارکه (اسلب، ماسه و آجر نسوز) و فولادسپا
۳,۷۹۱	۲۲۴,۲۱۸	گروه ملی صنعتی فولاد ایران (مواد شیمیایی و مواد نسوز)
۲۰۰	۲۰۰	شرکت سهامی ذوب آهن
۰	۱,۹۲۱	شرکت فولاد یزد
۰	۲۸	شرکت فولاد آلیاژی یزد
۲,۷۳۸	۵۷۷	شرکت خاتم اراک
۴,۵۲۶	۳,۹۴۱	شرکت فراگستر آلتون
۱,۷۳۱	۵,۲۰۸	شرکت قائم سپاهان
۱,۴۸۷	۱,۴۸۷	شرکت فولاد اکسین - اسلب
۳,۲۶۳	۱,۸۸۸	سایر
۲۰,۸۴۵	۷۷۹,۰۰۳	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 -/۲,۱۲۳,۰۹۰ میلیون ریال موجودی مواد و لوازم بدکی مبلغ -/۱,۱۵۸,۱۷۳ 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 غیرقابل 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 ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



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

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
خالص	خالص	تخیر م. و	ناخالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۰,۵۱۶	۵۱۳,۳۲۷	.	۵۱۳,۳۲۷	۸-۱
۳۷,۴۰۳	۶۴,۵۵۲	.	۶۴,۵۵۲	
.	۲۱,۴۹۷	.	۲۱,۴۹۷	
۷,۱۶۰	۲,۶۷۹	.	۲,۶۷۹	
۳۷۴	۵۹۷	.	۵۹۷	
۱,۴۰۲	۳۳۸	.	۳۳۸	
۱,۸۸۰	۲,۰۹۱	.	۲,۰۹۱	۸-۲
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰	۸-۳
۳۹۴	.	.	.	
۲,۰۲۱	.	.	.	
۱,۳۲۶	۷۱۹	.	۷۱۹	
۲,۸۶۲	۲,۰۰۲	.	۲,۰۰۲	
۱,۰۹۵	.	.	.	
۲,۶۰۱	۱,۶۷۹	.	۱,۶۷۹	
۱,۰۵۰	.	.	.	
۲,۱۹۶	۲۱۰	.	۲۱۰	
۲,۶۲۵	۲,۶۵۰	.	۲,۶۵۰	
۱,۰۵۰	.	.	.	
۲۳۶,۱۵۵	۶۳۲,۴۴۱	.	۶۳۲,۴۴۱	

سفارشات مواد و کالا
 گمرک بنجر تمام - ترخیص سفارشات
 شرکت فولاد منبید - خریدچدن
 گمرک اهواز
 سازمان حمل و نقل پایانه های کشوری
 سازمان چهارده چریک
 سازمان پارکها و فضای سبز
 شرکت گازهای صنعتی ملوار افزار
 شرکت پیشبر صنعت زاینده رود
 سازمان انرژی
 شرکت گسترش صنایع ریلی ایران
 گمرک غرب تهران
 کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
 گمرک شهربار
 پروژه های ساختمانی
 شرکت بازرگانی ایران ترانسفورمر
 شرکت فولاد آلیاژی ایران
 پروژه توسعه ۱۲ هکتاری
 نقل جمع به صفحه بعد

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰		
خالص	تخیر و	خالص	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۶,۱۵۵	۶۳۲,۳۴۱	۶۳۲,۳۴۱	۸-۴
۲۷,۳۸۰	۲۷,۳۸۰	۲۷,۳۸۰	
•	۴,۳۳۵	۴,۳۳۵	
•	۲,۹۸۳	۲,۹۸۳	
•	۵,۲۶۰	۵,۲۶۰	
•	۱,۲۷۴	۱,۲۷۴	
•	۱,۵۷۷	۱,۵۷۷	
•	۱۱,۵۸۳	۱۱,۵۸۳	
•	۶,۵۲۶	۶,۵۲۶	
•	۱,۶۰۰	۱,۶۰۰	
•	۱,۴۴۱	۱,۴۴۱	
•	۱,۵۶۱	۱,۵۶۱	
•	۵,۶۰۶	۵,۶۰۶	
•	۱,۱۰۸	۱,۱۰۸	
•	۳۱,۹۰۸	۳۱,۹۰۸	
•	۶,۳۵۲	۶,۳۵۲	
•	۲۱,۶۵۳	۲۱,۶۵۳	
۳۲,۳۲۶	۳۶,۰۴۹	۶۰,۲۱۸	
۲۹۵,۸۸۱	۸۰۰,۸۴۰	۶۰,۲۱۸	
		۸۰۷,۰۵۸	

نقل از صفحه قبل
شرکت آسکو تک ژاپن
گمرک بندر عباس
شرکت ایران ذوب
شرکت فولاد آلیاژی اصفهان
شرکت نفت و گاز سرو
اداره کل بنادر و کشتیرانی استان خوزستان
شرکت توسعه فراگیر عمران خوزستان
شرکت GSN
شهرداری منطقه ۴
شرکت مرسک ایران
شرکت فلتر کالای رضوان
شرکت ماشین سازی و صنایع فلزی اهواز پاپا
شرکت روزان صنعت البرز
شرکت آسکو تک آلمان
باشگاه فولاد خوزستان
شرکت آسکو تک ژاپن
سایر (ارقام کمتر از یک میلیارد ریال)
جمع

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



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

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۷۶,۶۸۸	۲,۰۰۵,۶۱۱	۸-۱-۱ اعتبارات اسنادی
۲۸۹,۶۵۲	۱۸۵,۵۵۰	۸-۱-۱ هزینه های جانبی اعتبارات اسنادی
(۹۱۵,۸۲۴)	(۱,۶۷۷,۷۳۴)	۸-۱-۲ معلق خرید سفارشات
۱۵۰,۵۱۶	۵۱۳,۴۲۷	جمع کل

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 ... میباشد.

۸-۱-۲- مبلغ مذکور بابت ۱۰۰٪ قیمت تمام شده کالاهای خریداری شده میباشد که تاکنون سپاه آن دریافت نگردیده 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.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷

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

ارزش دفتری	استهلاک انباشته				بهای تمام شده				ملاحظات
مانده پایان دوره ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	مانده پایان دوره ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	استهلاک انباشته پایان دوره	تخل و تصفیات و تغییرات	کامی	مانده اول دوره ۱۳۸۷/۱/۱	مانده پایان دوره ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	تخل و تصفیات و تغییرات	کامی	ملاحظات
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۲۸۳,۸۶۷	۲۸۳,۸۶۷	-	-	-	-	۲۸۳,۸۶۷	-	-	۲۸۳,۸۶۷
۷۹۴,۶۰۷	۱,۰۰۹,۶۶۴	۲۵۵,۱۹۸	۳۲۹	-	۲۵۵,۱۹۳	۱,۵۵۱,۸۶۲	۲۵۴,۹۱۲	-	۳۷۱,۶۲۸
۲,۸۳۱,۳۷۷	۲,۱۷۶,۷۹۸	۱,۱۵۸,۱۶۶	-	۲,۱۲۱	۹۶۲,۵۹۶	۵,۳۳۴,۹۶۲	۱,۵۰۰,۴۸۵	۴,۵۳۵	۲۲۰,۴۲۲
۵,۴۵۰	۵,۵۷۹	۱۱,۹۲۵	-	۱۱۲	۱,۰۶۶۷	۱۷,۵۱۴	-	۱۲۲	۱,۵۳۱
۱۷۰,۰۰۰	۱۵,۴۹۸	۲۵,۸۱۵	-	-	۲۳,۳۳۱	۵۱,۳۱۲	(۴۴۹)	-	۲,۲۸۱
-	-	۸,۹۶۰	-	-	۸۴,۰۰۷	۸,۹۶۰	-	-	۵۵۳
۱۰۱,۵۱۰	۱۸۰,۸۵۱	۷۲,۳۲۸	-	-	۹۱,۱۰۴	۲۵۳,۲۸۹	۸۶,۰۸۵	-	۴,۵۹۰
۵۲۱	۱,۱۲۰	۲۷۶	-	-	۳۲۴	۱,۷۷۶	-	-	۸۲۱
۱۸,۳۹۱	۲۲,۲۹۵	۲۲,۵۷۸	(۳۲۹)	-	۱۰,۲	۲۵,۸۷۳	-	-	۱۰,۷۰۰
۲۱,۲۲۷	۲۶,۰۸۲	۱۲,۰۹۸	-	-	۲,۱۶۰	۳۸,۱۸۰	-	-	۲۱,۶۶۵
۲۱,۱۲۲	۲۵,۳۸۹	۶۲,۱۳۹	-	۱۰	۸,۱۵۸	۱۰۹,۵۲۸	(۹۶)	۱۲	۲۲,۵۰۳
۲,۵۸۴	۹,۵۱۷	۲,۰۷۵	-	-	۵,۰۴	۱۱,۵۹۲	-	-	۵,۱۲۷
۲۲۳,۲۲۳	۲۰۸,۷۸۱	۹۱,۶۷۷	-	-	۱۵,۳۲۵	۳۰۰,۴۵۸	-	-	۷۷۳
۲,۴۳۳,۵۶۹	۶,۱۷۲,۶۹۱	۱,۹۲۶,۲۵۵	-	۲,۲۶۲	۳۲۶,۴۳۳	۸,۱۰۹,۱۲۶	۱,۸۴۰,۹۳۹	۲,۶۷۱	۱۲۵,۷۲۴
۱۷۲,۸۶۶	۲۷۷,۲۰۲	-	-	-	-	۲۷۷,۲۰۲	(۵۶,۱۷۷)	-	۱۵۶,۶۱۳
۸۱۷,۶۷۴	۶۲۰,۵۶۴	-	-	-	-	۶۲۰,۵۶۴	(۳۳۳,۶۹۱)	-	۲۳۶,۵۸۷
۲۱۸,۹۰۴	۶۶۶,۸۹۱	-	-	-	-	۶۶۶,۸۹۱	(۴۱۴,۹۰۸)	-	۲۶۲,۸۹۵
۱۰,۳۴,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۶۹,۶۳۰)	-	۱۰,۳۴,۵۵۰
۲۲۱	۲۹,۶۲۱	-	-	-	-	۲۹,۶۲۱	۳۹,۲۱۰	-	۲۲۱
۲,۲۲۶,۲۲۵	۱,۴۰۲,۳۹۶	-	-	-	-	۱,۴۰۲,۳۹۶	(۲۰۰-۴,۹۹۲)	-	۹۶۲,۸۶۵
۶,۵۸۰,۰۹۳	۷,۵۷۷,۰۸۷	۱,۹۲۶,۲۵۵	-	۲,۲۶۲	۳۲۶,۴۳۳	۹,۵۱۳,۵۶۲	(۶۲۰,۵۵۰)	۴,۶۷۱	۱۰,۰۹۸,۵۸۱
									۸,۶۸۲,۵۷۹

زمین
 ساختمان و تأسیسات
 ماشین آلات تولیدی
 ماشین آلات ساختمانی
 وسایل نقلیه سوخت و سنگین
 ابزار - تجهیزات و قالب
 مصرف ساری
 کمپینگ و کاروانزها
 وسایل و تجهیزات کارگاهی
 وسایل آزمایشگاهی و طب
 کتاب و مصحفیات
 لایسنس
 طرح اسکند و بندر
 جمع
 پیش پرداخت داخلی و خارجی
 ماشین آلات در جریان
 ساختمانی در جریان
 برقرار در زمان
 دارائیهای ثابت مشهود در انبار
 جمع کل



۹-۱- از مبلغ -/۷,۵۷۷,۰۸۶ میلیون ریال ارزش دفتری مانده پایان دوره دارانیهای ثابت مبلغ -/۱,۰۸۷,۴۵۲/۳ میلیون ریال مربوط به دارانیهای در جریان ساخت بوده که طبق شرایط عمومی پیمان بیمه نمودن پروژه ها بعهده پیمانکاران میباشد و مبلغ -/۲۷۷,۳۰۲ میلیون ریال پیش پرداخت بوده است و از مبلغ -/۶,۱۷۲,۶۹۱ میلیون ریال از دارانیهای ثابت مبلغ -/۴,۰۸۷,۹۸۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه بوده و سایر دارانیها مانند زمین ، ابزار ، تجهیزات و قالبها به دلیل ماهیت غیرقابل اشتغال زا و مصرفی بودن آنها تحت پوشش بیمه قرار نگرفته اند.

۹-۲- ساختمان و تأسیسات :

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

۱۳۸۷/۱۲/۳۰

میلیون ریال

۲۱,۴۹۷

۹,۶۸۴

۲۱,۵۵۸

۳۶,۹۶۹

۳۶,۱۰۱

۴,۲۹۲

۲۱,۲۲۵

۱۰۰,۲۵۶

۹۵,۵۳۳

۷,۷۹۹

۳۵۴,۹۱۴

توسعه سالن ریخته گری

افزایش ظرفیت فاز دوم فولادسازی

انتقال پروژه S.V.C

افزایش ظرفیت کوره ۴

طرح زمزم ۲

پروژه انتقال شمش

افزایش ظرفیت شبکه های آب

تصفیه خانه آب دمن

تصفیه خانه آب صنعتی

سایر

جمع کل

۹-۲-۲- اضافات ساختمان و تأسیسات عمدتاً ناشی از توسعه سالن ریخته گری پروژه S.V.C و زمزم ۲ ، تصفیه خانه ها و ساختمانهای شرکت میباشد.

۹-۳- ماشین آلات تولیدی :

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

۱۳۸۷/۱۲/۳۰

میلیون ریال

۲۵۳,۵۷۸

۵۹,۲۶۸

۳۵,۶۵۳

۷,۷۳۵

۵۳,۷۲۹

۱,۰۴۲,۰۳۷

۹,۶۸۴

۳۸,۸۰۱

۱,۵۰۰,۴۸۵

پروژه انتقال S.V.C

پروژه انتقال شمش

سیستم جمع آوری دود کوره ها

جرثقیل سقفی

افزایش ظرفیت کوره ها

طرح زمزم ۲

افزایش ظرفیت فولادسازی فاز ۲

سایر

جمع کل

۹-۳-۲- اضافات ماشین آلات تولیدی ناشی از تکمیل پروژه زمزم ۲ و پروژه S.V.C کوره های ذوب میباشد.

۹-۳-۳- مبلغ -/۴,۵۳۵ میلیون ریال کاهش ماشین آلات تولید ناشی از فروش یکدستگاه کمپرسور هوا میباشد.

۹-۴- از مبلغ -/۲,۳۸۱ میلیون ریال افزایش وسائط نقلیه سبک و سنگین مبلغ -/۱,۸۷۲ میلیون ریال مربوط به تعمیر اساسی واگنهای حمل سنگ آهن و خرید لیفتراک میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۹-۵- افزایش ابزار و لوازم و قالبها به مبلغ ۵۵۳ میلیون ریال با توجه به نرخ استهلاك در سالجاری ۱۰۰٪ مستهلك شده اند.

۹-۶- طرح اسکله بندر امام بموجب بند ۴ مصوبه شماره ۱۲-۱/۲۲۷-هـ مورخ ۸۳/۰۳/۰۹ هیأت عامل سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران از طریق شرکت ملی ایران (مجری) به این شرکت (بهره بردار) انتقال یافته که طبقه بندی اقلام آن بشرح خلاصه زیر میباشد:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۰۵۳	۲۳,۰۵۳	ساختمان و تأسیسات
۱۷۵,۵۰۵	۱۷۶,۲۷۴	ماشین آلات و تجهیزات
۳۹,۲۰۵	۳۹,۲۰۵	محوطه سازی
۳۶۲	۳۶۲	ماشین آلات ساختمانی
۷۸۰	۷۸۰	وسائط نقلیه
۵۶۲	۵۶۶	اموال ثابت و ابزار و تجهیزات کارگاهی
۶۰,۲۱۸	۶۰,۲۱۸	علی الحساب و پیش پرداختها
۲۹۹,۶۸۵	۳۰۰,۴۵۸	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 ۳۳/۶ میلیارد ریال پرداخت شده است و اقدامات لازم جهت بنام شدن آن در شرف انجام میباشد. مضافاً 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 ۸۶ تا تاریخ تحریر صورتهای مالی به بانک مرکزی پرداخت شده است. باقیمانده تعهدات قراردادهای مذکور بترتیب مبالغ ۷,۲۷۴ میلیون ریال و ۱۱,۰۳۲ میلیون ریال به حساب ماشین آلات تکمیل شده است. 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.

مضافاً مبلغ -/۱۲,۱۵۸ میلیون ریال بابت اجرای مرحله دوم طرح اسکله بندر امام که در سالجاری در سرفصل داراییهای ثابت در جریان ساخت یادداشت ۲-۸-۹ و ۲-۹-۹ نشان داده شده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۹-۷- پیش پرداختهای سرمایه ای داخلی و خارجی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۶۵	۱۰,۸۶۳	۹-۷-۱ شرکت فولاد پایا - پروژه حمل مواد
۱۰,۷۲۰	.	شرکت گسترش صنعت و حرارت ایران
۴,۴۲۱	۳,۸۵۵	شرکت تکوایر- سیستم جمع آوری دودکوره
۲,۳۷۷	.	شرکت فولاد کاویان
۲,۱۲۴	۱۳,۷۱۱	شرکت فنی مهندسی خرد صنعت - سیستم جمع آوری دودکوره
۴۲۹	.	شرکت شمع کوبان جنوب
۱۰۶	.	شرکت صنایع مهرآبادگران جنوب
۲,۲۲۵	۲,۲۲۵	۹-۷-۲ شرکت خرد صنعت - کولینگ تاور
۳,۹۲۴	۴,۳۲۶	شرکت سیمان خوزستان
.	۳,۲۳۵	شرکت سیمان بهبهان
۲۵,۷۳۱	۳۵,۳۷۵	۹-۷-۳ شرکت آلستوم (SVC) - سیستم اصلاح برق کوره ها
۳۸,۹۱۹	۳۸,۹۱۹	شرکت ABACUS - تجهیزات اسکرین
۳,۰۰۶	۲,۸۷۷	شرکت فولاد پایا - تجهیزات مواد و احیاء مستقیم
۱,۸۵۴	.	شرکت ساینس ملیکال تکنولوژی - دستگاه آنالیز ذرات ریز
۳,۱۵۳	.	شرکت سازه اهواز
۱۵۲	.	جهاد تحقیقات صنعت
۱۰,۰۴۹	۱۷,۱۷۴	مهندسی بین المللی طرح گستر
۳۹,۴۳۷	.	شرکت یونایتد کاتالیست هند - خرید کاتالیست احیاء ها
۱,۴۲۴	۱,۵۶۲	شرکت تام ایران خودرو
۱,۴۲۶	.	شرکت مهندسی تارا
۱,۱۱۸	.	شرکت مهندسی احداث
۱,۹۷۸	.	شرکت مهندسین ساختمانی فریاد جنوب
۱,۳۵۴	۱,۲۸۳	شرکت فوج سازان
۱۶۱,۲۱۲	۱۳۵,۴۰۷	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۱,۲۱۲	۱۳۵,۴۰۷	نقل جمع از صفحه قبل
۱,۲۶۵	۱,۰۵۴	شرکت بدر برق
۲,۰۰۰	۰	شرکت وحدت کلام
۰	۱,۶۰۲	شرکت فراز صنعت
۰	۵,۷۶۷	شرکت هوایار
۰	۹,۴۵۱	شرکت پارس صنعت
۰	۲,۱۱۰	شرکت مهندسی سنگین کار صنعت
۰	۱۰,۶۳۸	شرکت شاهنگ وزین
۰	۱,۸۰۷	شرکت نصیران خوزستان
۰	۱,۱۰۰	شرکت ماشین سازی و صنایع فلزی اهواز بابا
۰	۱,۰۷۰	شرکت ساختمانی نقش پیوند نوین
۰	۲,۹۹۰	شرکت جرنقیل پولاد
۰	۲,۰۹۷	شرکت اهرم ماشین آریا
۰	۳,۸۶۱	شرکت جهان کوثر
۰	۴,۶۷۳	شرکت طرح گستر - کاتالیت و سرامیک بال
۰	۸۶,۶۱۱	شرکت آسکو تک ژاپن - خرید ترانس کوره
۸,۳۸۹	۷,۰۶۴	سایر اقلام
۱۷۴,۸۶۶	۲۷۷,۳۰۲	جمع کل

۱-۷-۹- مبلغ -/۱۰,۸۶۳ میلیون ریال بابت پیش پرداخت ریالی پروژه حمل مواد میباشد.

۲-۷-۹- مبلغ -/۲,۲۲۵ میلیون ریال بابت مانده هم ارز ریالی پیش پرداخت مستهلک نشده اعتبار اسنادی پروژه کولینگ تاور میباشد.

۳-۷-۹- مبلغ -/۳۵,۳۷۲ 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 ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۹-۸- ماشین آلات و تجهیزات در جریان ساخت بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۰,۴۵۱	۴۲,۲۲۲	۹-۸-۱	پروژه VOD - گازدانی مذاب
۵,۴۳۱	۱۵,۷۲۷		افزایش ظرفیت کوره ۳
۹۹,۱۰۵	۱۱۵,۳۲۶	۹-۸-۲	سیستم جمع‌آوری دود کوره
۱۷۰,۰۱۴	۱۸۸,۴۴۲	۹-۸-۳	سیستم حمل مواد آهن اسفنجی
۳,۲۱۶	۵,۲۵۰		پروژه فیلترهای شنی فولادسازی
۲۲۱,۹۹۵	۰		سیستم تجهیزات تصحیح کنترل توان راکتور (SVC)
۵۳,۱۲۷	۰		پروژه میز انتقال شمش
۲۳,۶۱۸	۰		پروژه تصفیه خانه آب دمین
۱۲۹,۴۹۲	۱۴۰,۱۳۱		نصب دو عدد مخزن آب اضطراری
۴,۰۶۰	۰		شبکه توزیع سیالات
۱,۴۹۵	۱۱,۰۵۹		احداث چیلرخانه شماره ۲
۶,۲۴۰	۲,۸۷۵		پروژه های مشترک بخش مواد اولیه
۰	۷,۴۶۸	۹-۸-۴	طرح اسکله و بندر
۰	۴,۴۰۰		پروژه خودکشی ترانسفرکار
۰	۱۳,۶۰۵		احداث سیستم غبارگیر برش خرسک
۱,۷۳۹	۴,۹۵۶		پروژه اکسیژن
۵,۵۱۵	۰		فاز ۲ افزایش ظرفیت فولاد سازی
۵,۷۲۱	۷,۹۷۴		افزایش کیفیت محصول گندله
۱۳,۰۴۸	۲۵,۳۳۸		افزایش ظرفیت گندله
۵,۵۲۰	۹,۷۱۹		احداث نیروگاه برق
۰	۱,۴۹۵		افزایش ظرفیت تصفیه خانه
۷,۸۸۵	۲۴,۵۷۵		سایر پروژه ها
۸۱۷,۶۷۴	۶۲۰,۵۶۲		جمع کل

۹-۸-۱- پروژه مذکور جهت گاززدانی مذاب بمنظور بهبود کیفیت شمش تولیدی میباشد.

۹-۸-۲- مبلغ مذکور عمدتاً هم ارز ریالی فاکتورهای کالای دریافتی سیستم جمع‌آوری دودکوره میباشد.

۹-۸-۳- خط دوم حمل مواد جهت حمل آهن اسفنجی از زمزم یک به فولادسازی طراحی و در جریان میباشد.

۹-۸-۴- در سالجاری بابت اجرای مرحله دوم طرح اسکله بندرامام در سرفصل دارایی در جریان تکمیل منعکس میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



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

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۰۱	۰	شبکه های توزیع سیالات
۲,۸۸۱	۲,۹۴۲	پروژه VOD - گاز زدائی مذاب
۹,۹۱۳	۱۰,۸۳۲	افزایش ظرفیت تصفیه خانه
۲۷,۶۷۰	۳۴,۹۹۵	سیستم جمع آوری دود
۳۰,۳۷۲	۳۳,۵۱۵	سیستم حمل مواد آهن اسفنجی
۸,۱۸۱	۱۱,۳۵۲	افزایش ظرفیت کوره ۴
۱,۲۷۱	۳,۰۳۱	پروژه پاشش آب روی سنگ آهن
۰	۴,۰۴۱	مخازن بتنی
۴,۷۱۳	۱۳,۵۱۹	سایت ریزش سرباره
۸,۳۰۵	۰	پروژه توسعه سالن ریخته گری
۲۴,۹۹۹	۰	ایجاد تصفیه خانه آب دمین
۹,۷۶۴	۱۲,۲۶۱	۹-۹-۱ مجتمع مسکونی تجاری کوی ملت
۰	۶,۶۹۰	طرح اسکله بندر امام (ره)
۱۰,۲۰۶	۱۲,۰۲۱	احداث انبار شمش
۲۳,۹۹۵	۰	کوره های SVC - اصلاح سیستم برق کوره ها
۵,۵۸۸	۰	پروژه میز انتقال شمش ریخته گری
۳,۱۱۰	۳,۳۸۹	شیفت سرویس فولادسازی
۶,۲۸۵	۲۰,۲۴۳	افزایش ظرفیت گندله سازی یک
۳۲,۰۸۰	۰	ایجاد تصفیه خانه فاضلاب صنعتی
۱۴,۶۶۶	۰	اصلاح و افزایش ظرفیت شبکه
۱۸,۹۶۱	۲۰,۱۵۷	احداث انبار جهت صادرات
۳۹,۹۲۷	۰	عملیات اجرایی انتقال آب آبیاری
۲,۵۷۸	۲,۵۷۸	پروژه بازسازی تأسیسات ریلی
۱۶,۰۳۴	۲۹,۵۹۱	مؤسسه فرهنگی پروژه های اجتماعی
۳۳۳,۹۰۰	۲۲۱,۱۵۷	نقل جمع به صفحه بعد



۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳۳,۹۰۰	۲۲۱,۱۵۷	نقل جمع از صفحه قبل
۹,۸۸۶	۱۱,۷۱۲	بازسازی مهمانسرای قدس
۱۰,۶۰۹	۱۱,۶۹۹	مخازن دوقلو آب
۱۴,۳۰۶	.	برق رسانی به پروژه ها
۱,۶۴۴	۴,۰۰۱	طراحی و ساخت و نصب کانوایر
۱,۷۳۳	۲,۶۵۳	روشنائی سایت قراضه
۲,۲۱۷	۲,۲۱۷	پروژه مدار آب زمزم
۲,۵۰۶	۳۵,۰۵۱	نصب سیستم کنترل آلودگی
۸,۶۱۹	۱۲,۲۷۲	پروژه های مشترک مواد اولیه و احیاء
۱۴,۹۴۸	۴۱,۲۹۴	توسعه سالن فولادسازی
.	۵,۵۲۴	ایجاد انبارهای جدید
.	۴,۱۶۱	پروژه دوربین مدار بسته
۱,۸۸۴	۲,۶۷۷	ایجاد سالن تکنیک
.	۲۷,۲۱۰	اجرای پروژه های زمین های ورزشی
.	۷,۳۹۳	عملیات اجرایی حمل نقل محیطی
.	۱,۱۲۶	احداث چیلرخانه شماره ۳
.	۱,۲۲۹	ایجاد استخر سرپوشیده
.	۴,۵۷۲	بازسازی گندله سازی ۲
.	۲۴,۹۱۲	استادیوم ورزشی
۱۶,۶۵۲	۲۶,۰۳۱	سایر پروژه ها
۴۱۸,۹۰۴	۴۶۶,۸۹۱	جمع کل

۹-۹-۱- مجتمع مسکونی مذکور در حد فونداسیون اجراء گردیده است.

۹-۱۰- احداث زمزم ۲ (کارخانه آهن اسفنجی) در دی ماه ۱۳۸۷ مورد بهره برداری قرار گرفته و به حساب دارائیهای تکمیل شده بشرح یادداشت ۱-۲-۹ و ۱-۳-۹ انتقال داده شد.

۹-۱۱- مبلغ -/۶۴,۰۵۴ میلیون ریال بابت برگشت وجوه و تعدیل مورد لزوم در ارتباط با اعتبارات اسنادی پروژه زمزم ۲ گشایش یافته در بانک استاندارد چارترد دبی میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



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

«میلیون ریال»

نام پروژه		تاریخ		درصد تکمیل			پیش بینی هزینه ها تا اتمام پروژه ها	
		شروع	پایان	پ.پ. سرمایه ای (۱-۷)	ماشین آلات (۱-۸)	ساختمان و تأسیسات (۱-۹)	ریالی	ارزی
گاز زدائی مذاب (VOD)	۸۰	۸۹	۰	۴۲,۲۲۱	۲,۹۴۲	۴.۵ ☆	۵۱,۰۰۰	۰.۰۰
سیستم جمع آوری دود	۸۱	۸۸	۱۷,۵۶۷	۱۱۵,۳۲۶	۳۳,۹۹۵	۹۲	۳۸,۰۰۰	۱۱.۰۹
سیستم حمل مواد	۸۲	۸۸	۱۰,۸۶۳	۱۸۸,۳۴۲	۳۳,۵۱۵	۹۶.۳	۱۶,۰۰۰	۰.۰۵
افزایش ظرفیت گندله سازی	۸۳	۸۹	۰	۲۵,۳۳۸	۲۰,۲۴۳	۸۳.۵	۶۷,۰۰۰	۰.۰۰
نصب دو عدد مخزن آب اضطراری	۸۵	۸۸	۰	۱۴۰,۱۳۱	۰	۹۶	۱۵,۰۰۰	۰.۰۲
سایر اقلام پروژه ها	-	-	۲۲۸,۸۷۲	۱۰۹,۱۰۴	۳۷۵,۱۹۵	۰	۰	۰.۰۰
جمع کل			۲۷۷,۳۰۲	۶۲۰,۵۶۲	۲۶۶,۸۹۰	-	۱۸۶,۰۰۰	۱۱.۱۶

☆ درصد فوق نسبت به عملیات نصب و ساختمانی میباشد.



۱۰- دارائیهای نامشهود

دارائیهای نامشهود بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۹۱۰	۶,۹۱۰	۱۰-۱ ودیعه شرکت گاز
۸۸,۹۴۸	۸۸,۹۴۸	۱۰-۲ ودیعه حق الاشتراک برق
۲,۶۰۶	۲,۶۰۶	۱۰-۳ ودیعه آب
۱,۱۲۵	۱,۰۶۹	حق الامتیاز خرید موبایل ، تلفن و پست
۲۷۵	.	۱۰-۴ حق الامتیاز باشگاه ورزشی
۱۰,۹۵۳	۵,۸۲۳	۱۰-۵ سیستم MIS (خالص ارزش دفتری)
۱۱۰,۸۱۷	۱۰۵,۳۵۶	جمع کل

- ۱۰-۱- رقم مذکور بابت سپرده حق اشتراک گاز میباشد.
- ۱۰-۲- رقم مذکور بابت حق انشعاب خرید ۵۰۰ مگاوات برق میباشد.
- ۱۰-۳- رقم مذکور بابت حق انشعاب آب منازل سازمانی میباشد.
- ۱۰-۴- به موجب مصوبه شماره ۸۹-۱۰۰ هیأت مدیره ، حق الامتیاز باشگاه به شرکت فرهنگی ورزشی آینده سازان فولاد خوزستان اهداء گردیده است.
- ۱۰-۵- مبلغ ۲۰,۴۷۳/- میلیون ریال مربوط به سیستم MIS میباشد که مبلغ ۳۲,۶۵۰/- میلیون ریال آن تحت عنوان هزینه استهلاک شناسائی و کسر شده است.



۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلندمدت بشرح زیر میباشد.

شرح	یادداشت	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	بهای تمام شده
			ریالی	میلیون ریال	میلیون ریال
مؤسسه فرهنگی ورزشی امید فولاد	۱۱-۱	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱	۱
شرکت سهامی بورس کالای ایران	۱۱-۲	۰/۰۰۵	۱,۰۰۰	۵۲۴	۰
جمع کل				۵۲۵	۱

۱۱-۱- طبق ماده « ۳ » اساسنامه ، هیأت مدیره وقت شرکت هیأت مؤسس مؤسسه مذکور بوده که به استناد ماده « ۲۴ » اساسنامه 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 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 ، درحال حاضر مؤسسه مذکور فاقد فعالیت میباشد.

۱۱-۲- تعداد سهام این شرکت ۵۲۴,۰۰۰ سهم از یکصد میلیون سهم هزار ریالی میباشد و هدف از سرمایه گذاری عرضه شمش در بورس کالا میباشد.



۱۲- سایر دارائیه‌ها

سایر دارائیه‌ها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۶۷۴	۲۳,۳۱۶	۱۲-۱ سپرده نزد بانک توسعه اسلامی
۵,۵۶۹	۹,۹۲۱	۶-۲ حصه بلندمدت بدهی کارکنان بابت وام مسکن
۱,۲۱۰	۱,۲۱۰	۱۲-۲ اداره دادگستری
۳۵	۳۵	ودیعه منازل استیجاری
۷,۶۹۹	۳,۲۷۶	۱۲-۳ سپرده نزد بانک صادرات (جاری ارفرازصنه شماره ۲)
۲۲۶	۰	بانک استاندارد چارترد شعبه لندن - سپرده ۱۰۱۲۵۲۸۶۶۶۵۰
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۲-۴ سپرده ضمانتنامه بانکی
۷۳۱	۲۱۰	سایر
۴۱,۱۴۴	۴۱,۹۶۸	جمع کل

- ۱۲-۱- مبلغ مذکور معادل ۲/۴ 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 ودایع سپرده شده نزد دادگستری در ارتباط با پروندههای حقوقی در جریان میباشد.
- ۱۲-۳- رقم مذکور مربوط به مانده مستهلک نشده اعطای تسهیلات خودروه پرسیل باتضمین شرکت میباشد.
- ۱۲-۴- مبلغ مذکور بابت تضمین سپرده اخذ تسهیلات از تعاونی ثامن الائمه اهواز میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۳- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

سایر حسابها و اسناد پرداختی تجاری بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۰۸۷	۰	بانک صنعت و معدن تهران
۰	۵۹,۸۷۲	۱۳-۱ بانک صنعت و معدن اهواز
۱۱۲,۷۷۱	۰	بانک رفاه کارگران
۰	۶۸,۷۹۱	۱۳-۱ بانک کارآفرین - شعبه اهواز
۱۲,۰۰۰	۱۲۹,۲۹۶	شرکت گل گهر سیرجان - سنگ آهن
۱۰,۹۵۵	۵۱۸,۱۹۴	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو - سنگ آهن
۸	۱۰	خدایار همتی زاده - قراضه
۴۲۵	۷۱۴	شرکت صبا دمیر تبریز - قراضه
۰	۰	شرکت حمل و نقل ستاره بار مبارکه - کرایه حمل سنگ آهن
۱۸,۸۶۹	۳۰,۷۹۵	شرکت حمل و نقل سمندر گلستان اهواز - کرایه حمل سنگ آهن
۱,۷۸۸	۱,۷۸۸	شرکت بازرگانی ستاره فولاد خوزستان
۹	۳	شرکت فولاد یاران مهر جنوب - قراضه
۱۰۱,۳۴۱	۱۲۷,۶۳۸	شرکت فولاد ریل جنوب - کرایه حمل سنگ آهن
۶,۰۳۰	۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران - کرایه حمل سنگ آهن
۰	۱۲	شرکت جهان امواج - کرایه حمل سنگ آهن
۵۸۱	۱۲,۲۵۷	شرکت حمل و نقل رهنمون سیرجان - کرایه حمل سنگ آهن
۱,۷۹۷	۳۶۱	شرکت صنایع فلزی آلیاژکاران ۲۰۰۰ - خرید آهن قراضه
۸۶۰	۲	شرکت آئزان فولاد اهواز - خرید آهن قراضه
۳۴۹	۲۸۶	شرکت فرزاد سازان - خرید آهن قراضه
۱۸۶	۸۳۶	شرکت پردیس پیمان نقش جهان - خرید آهن قراضه
۱۴,۱۵۷	۴۲,۳۷۸	شرکت پوران مهر موفق - خرید آهن قراضه
۲۱,۹۲۶	۸,۴۳۴	شرکت پردیس صنعت زنده رود - خرید آهن قراضه
۱۵,۰۷۷	۱۰۲,۸۸۷	شرکت سنگ آهن مرکزی ایران
۴۳,۶۷۹	۰	شرکت فولاد میبد - خرید چمن
۱۸۱,۰۹۹	۱۹۹,۲۸۴	۱۳-۲ شرکت پارس استیل اینترنشنال
۱۹۸,۱۹۰	۰	شرکت آسکوتک آلمان
۳۴,۴۱۱	۵۰,۳۱۸	۱۳-۳ شرکت کشتیرانی بنیاد
۸۰۱,۵۹۵	۱,۳۷۴,۴۵۶	جمع کل

۱۳-۱- مبالغ مذکور بابت مواد اولیه و قطعات ترخیص شده از گمرکات، از محل اعتبارات مدتدار گشایش یافته نزد بانکهای صنعت و معدن و کارآفرین میباشد که در سررسید اعتبار وجه مربوطه از حسابجاری شرکت برداشت و حساب فوق الذکر تسویه میگردد.

۱۳-۲- عمده رقم مذکور بابت دو فقره فاکتور کالای ورود موقت (بریکت) به ارزش ۸۵ میلیون درهم از شرکت مذکور میباشد.

۱۳-۳- رقم مذکور بابت کرایه حمل سنگ آهن خریداری شده از خارج میباشد.



۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۲.۳۰۳	۱۸۲.۹۵۳	۱۴-۱	شرکتهای تابعه و وابسته
۲۹۷.۶۰۶	۶۵۵.۴۱۲	۱۴-۲	ذخائر هزینه های پرداختنی
۳۰۷.۹۴۹	۳۳۲.۸۵۰	۱۴-۳	سپرده های پرداختنی
۲.۵۹۲.۹۶۲	۲.۷۱۱.۳۷۶	۱۴-۴	حسابهای پرداختنی متفرقه
۱۱.۲۱۱	۱۰۱.۹۱۸	۱۴-۵	مالیاتهای پرداختنی تکلیفی
۱۲۹.۷۲۶	۳۳۰.۶۵۱	۱۴-۶	بستانکاران پیمانکاران
۱.۰۹۸	۲.۰۱۴		بیمه های پرداختنی
۳,۶۳۶,۸۵۵	۴,۳۲۱,۱۷۶		جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۴-۱ حسابهای پرداختنی به شرکتهای تابعه و وابسته

حسابهای پرداختنی فوق بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۳۹۴	۲۶,۶۱۶	۱۴-۱-۱ شرکت ملی فولاد ایران
۶۶,۵۳۳	۳۶,۷۵۳	۱۸-۱ شرکت ملی فولاد ایران - دانیلی
.	۱۹,۰۱۲	شرکت آسکو تک ژاپن
.	۱۰۰,۵۷۰	۱۴-۱-۲ شرکت فولاد مبارکه
۸,۷۴۰	.	شرکت ام.ام.تی آلمان
۳,۶۳۶	.	شرکت ذوب آهن اصفهان - بابت افزونیه‌های غیرعمری
۹۴,۳۰۳	۱۸۲,۹۵۳	جمع کل

۱۴-۱-۱ مانده طلب شرکت ملی فولاد ایران بشرح ذیل میباشد:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۱۸ اقساط سال ۸۸ طرح اسکله بندر امام (ره)
(۸,۶۰۶)	(۷,۳۸۴)	بابت سایر حسابهای فیما بین
۱۵,۳۹۴	۲۶,۶۱۶	مانده پایان دوره

۱۴-۱-۲ رقم مذکور از بانک سامان توسط شرکت فولاد مبارکه اخذ و به مؤسسه صندوق حمایت و صندوق بازنشستگی کارکنان فولاد به نیابت از این شرکت پرداخت گردیده است. تا تاریخ تهیه گزارش شرایط بازپرداخت به این شرکت اعلام نشده است.



۱۴-۲- ذخیره ها شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۰,۹۸۵	۱۱۰,۹۸۵	۱۴-۲-۱ برآورد قیمت منطقه بندی زمینهای سایت مسکونی
۳۵,۹۳۸	۳۵,۵۹۹	۱۴-۲-۲ ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان
۶۰,۹۶۳	۶۷,۹۵۲	۱۴-۲-۳ ذخیره بهره‌های تسهیلات دریافتی
۲۸۹,۷۲۰	۴۳۰,۸۷۸	۱۴-۲-۴ ذخیره هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی
۴۹۷,۶۰۶	۶۵۵,۴۱۴	جمع کل

۱۴-۲-۱- بابت قیمت منطقه بندی اراضی سایت مسکونی و اراضی مسیر خط لوله آب تصفیه خانه به متراژ ۳۱۵/۹ هکتار میباشد.

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

۱۴-۲-۳- مبلغ فوق بابت ذخیره سود تسهیلات دریافتی عمدتاً از بانک توسعه اسلامی و بانک صادرات مجتمع و فیوچر بانک میباشد، که سهم سالجاری آنان به هزینه‌های مالی (یادداشت شماره ۲۷) منظور گردیده است.

۱۴-۲-۴- بشرح صفحه بعد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



ذخیره هزینه عملیاتی و غیرعملیاتی ۱۴-۲-۲

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۴۶	۰	سازمان پارکها و فضای سبز اهواز
۷,۴۸۳	۷,۴۸۳	ذخیره زمین پلاک ۱۶۲۶-۱۶۲۵ ساختمان اداری گلستان
۳,۳۲۰	۶,۳۶۵	شرکت فرآورده های نسوز آذر - انواع نسوز
۲,۸۹۷	۰	تخلیه و بارگیری ایثاران بندر - تخلیه و بارگیری محصولات صادراتی
۲,۳۰۶	۲,۳۰۶	شرکت تعمیر و نگهداری انتقال نیرو - تعمیر و نگهداری پست ۳۳۰ KV
۳,۶۲۴	۱,۱۰۷	شرکت همیار صنعت نوین
۳,۶۸۹	۸,۳۶۶	شرکت ساو سازان تهران
۴,۹۹۸	۱,۶۴۷	خدمات درمانی موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد
۱,۵۰۰	۸۹۸	شرکت دیمه صنعت اروند - نت جرقه‌های سلفی
۱,۳۶۶	۲,۸۰۵	شرکت مهندسی کران فولاد اهواز - ریخته گری فولادسازی
۲,۳۰۹	۳,۱۲۹	بیمارستان آریا
۴,۱۷۴	۷,۴۱۳	اداره بنادر و کشتیرانی
۱,۴۱۲	۱,۵۴۹	شرکت فیدرا تکنیک
۲,۲۸۹	۳,۹۲۰	شرکت توان کاران خوزستان
۰	۱,۲۳۳	بیمارستان اروند
۱,۲۲۵	۲,۵۵۴	شرکت نصیران خوزستان - حمل محصولات سرباره
۱,۳۵۳	۱,۵۰۰	شرکت فنی و خدماتی کریم اهواز - اجاره ۲۵ دستگاه اتوبوس
۱,۲۰۰	۴۰۰	شرکت مبدل قدرت تهران - تعمیر ترانس ۳۳۰ KV
۱,۱۹۴	۴۰	شرکت روشن - بابت نت گندله سازی
۱,۹۱۹	۱,۹۳۳	شرکت جولان خدمات ساحل - اجاره ۲۵۰ دستگاه ماشین آلات سنگین
۱,۰۸۶	۱,۷۵۳	سازمان حسابرسی
۳,۴۲۸	۱,۸۳۲	شرکت پولاد نصب اصفهان - نت احیاء سه
۱,۰۸۵	۲,۸۱۶	شرکت نوشاد طلوع - بهره برداری از ۶۱ دستگاه ماشین آلات سنگین
۲,۵۱۸	۲,۳۷۲	شرکت عدالت اندیمشک - خرید و طبع غذا رستوران
۱,۱۶۵	۲,۱۵۷	شرکت فنی مهندسی دیهیم صنعت تهران
۱,۲۰۰	۱,۵۰۷	شرکت خدماتی تمیزکاران جنوب
۶۳,۴۸۶	۶۷,۰۹۵	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳,۴۸۶	۶۷,۰۹۵	نقل جمع از صفحه قبل
۳,۴۵۳	۲,۲۳۴	شرکت مدیریت و مهندسی آگاهان
۲,۶۸۳	۲,۶۰۰	شرکت سیمان خوزستان
۲,۳۵۲	۹,۶۲۵	شرکت یاوران فولاد جنوب
۱,۱۳۲	۰	شرکت مهندسی قائم سپاهان
۱,۸۳۲	۳۸۱	شرکت درخش الکترونیک
۱,۱۸۴	۱,۸۷۰	شرکت آزمون نیروی فرهنگ
۲,۳۲۵	۰	شرکت فولاد کاویان
۱,۰۱۸	۱,۰۹۳	جهاد دانشگاهی واحد تهران
۱,۶۹۸	۵,۶۰۶	شرکت فروسیلیس ایران
۱,۳۴۸	۱,۹۲۵	شرکت سیمان بهبهان
۸۶,۷۷۸	۱۲۴,۸۶۰	شرکت معادن فاریاب
۱,۰۶۷	۰	شرکت فراکستر آلتون
۳,۲۶۱	۳۸۲	شرکت پیوند سرمایه
۱,۱۱۸	۲,۶۶۸	بیمارستان مهر
۱,۰۷۴	۳۶۷	شرکت احداث نسوز
۱,۱۰۳	۳۰۰	شرکت بیمه ایران
۱,۵۵۰	۳۳۴	شرکت چرخش صنعت جنوب
۱,۲۱۵	۲۸۶	شرکت ایران دریای بندر امام
۱,۵۷۷	۱,۵۲۷	شرکت آذر پویا زاینده رود
۱,۸۶۸	۲,۱۶۴	شرکت احسان تابش اهواز
۳,۲۲۲	۰	شرکت حمل و نقل ترابری خَر
۱,۴۶۶	۸۵	نخیره روابط عمومی
۲,۶۱۸	۴,۰۶۶	شرکت تأمین مواد معدنی صنایع فولاد
۰	۳,۳۶۳	شرکت فروآلیاژ کرمان
۹۲۲	۱,۱۰۸	شرکت ثبات بهرام
۹۳۲	۱,۶۸۸	شرکت بستان سعادت اهواز
۱۹۲,۳۱۴	۲۳۵,۷۲۷	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۲,۳۱۴	۲۳۵,۷۲۷	نقل جمع از صفحه قبل
۳۱۶	۱,۱۳۶	شرکت غرب فلز
۹۳۴	۱,۰۵۱	شرکت کاوش نگین خوزستان
۲۹۹	۱,۱۹۳	شرکت فنی خدماتی قراضه کاران جنوب
۸۴۰	۱,۶۹۹	شرکت مهندسی ساختمان ارکان نسوز جنوب
۰	۱,۹۱۶	شرکت حمل و نقل نور بار اهواز
۳,۸۱۲	۱,۸۸۸	شرکت فرآورده های نسوز ایران
۰	۲,۴۱۵	شرکت ایران ذوب
۰	۳,۳۰۰	شرکت ایران ضربه
۷۱۸	۱,۱۰۶	شرکت جاودان صنعت جنوب
۹۷۵	۲,۳۴۵	شرکت والانهاد جنوب
۱,۶۸۶	۲,۰۸۱	شرکت بین المللی مهندسی سیستم ها و اطلاعات (ایریسا)
۷۴۱	۲,۰۲۸	شرکت پیمان پرس
۰	۳,۰۷۹	شرکت تامکار
۳۵۴	۲,۴۴۳	شرکت آبکاری فلزات کارون
۱,۵۱۱	۲,۲۹۵	شرکت فولاد آلیاژی اصفهان
۰	۷,۲۸۷	شرکت صنایع فروآلیاژ ایران
۰	۱,۱۹۸	شرکت مهندسی ساخت صنایع فولاد سایا
۵۶۲	۱,۰۴۰	شرکت فنی مهندسی مولود تلاش صنعت
۲۹	۱,۹۹۱	شرکت خدمات فنی تزئین کاران جنوب
۸۰۱	۱,۶۲۱	شرکت مهندسی احیاء صنعت ادوات
۰	۱,۱۰۲	شرکت نوبهار یاوران
۴۴۲	۱,۶۵۰	شرکت مهندسی آسیا وات
۷۴۰	۲,۵۴۶	شرکت بیمه البرز
۲۳۸	۱,۸۲۲	شرکت مهندسی تواتر سپاهان
۶۷۵	۱,۸۶۷	بیمارستان بزرگ نفت
۵۷۸	۱,۲۷۶	شرکت خدمات پزشکی زکریای نوآوران
۲۰۸,۵۶۵	۲۹۱,۱۰۲	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۸,۵۶۵	۲۹۱,۱۰۲	نقل جمع از صفحه قبل
۷۴۱	۱,۳۶۶	اداره کل واگنهای باری راه آهن
۰	۱,۳۴۶	هتل کاروانسرای آبادان
۰	۲,۰۰۰	شرکت ساختمانی و فنی مختارکاران اهواز
۳۵۰	۱,۵۹۶	شرکت فنی خدماتی هما صنعت کارون
۸۹۰	۱,۲۱۸	شرکت گذار جنوب
۰	۳,۰۴۸	شرکت ابتکار سازه جنوب
۵۳	۱,۳۱۶	شرکت گیره ساز غرب
۰	۱,۹۲۹	ماشین سازی و صنایع فلزی اهواز
۰	۲,۶۴۰	شرکت افق پسند سپاهان
۰	۲,۴۰۵	شرکت فن آوران ماشین آلات تک
۰	۱,۸۷۰	شرکت نوید سیمان سپاهان
۰	۱,۵۷۰	شرکت توریو نیرو
۰	۲,۳۰۴	شرکت روزان صنعت البرز
۰	۶,۲۶۹	منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی
۰	۱۰,۰۰۰	باشگاه فولاد خوزستان
۷۹,۱۲۰	۹۸,۷۹۹	سایر (اقلام کمتر از یک میلیارد ریال)
۲۸۹,۷۲۰	۳۳۰,۸۷۸	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۴-۳- مبلغ فوق عمدتاً شامل سپرده حسن انجام کار و سپرده حسن انجام تعهدات پیمانکاران میباشد.

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

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹,۴۲۵	۶۳,۶۸۹	۱۴-۳-۱ شرکت سهامی برق منطقه ای خوزستان - برق مصرفی
۲,۸۲۶	۰	۱۴-۳-۲ بانک توسعه صادرات - شعبه تهران
۲۷۴	۲۶,۶۰۴	۱۴-۳-۲ بانک توسعه صادرات - شعبه اهواز
۳,۱۳۶	۳,۰۵۱	۱۴-۳-۲ بانک ملی ایران
۰	۵۷,۰۴۶	۱۴-۳-۲ بانک ایران و اروپا
۰	۲۲,۸۶۳	۱۴-۳-۲ بانک تجارت - شعبه اهواز
۹,۷۵۳	۴۱,۲۲۴	شرکت ملی گاز ایران - گاز مصرفی
۳۲,۵۰۰	۲۳۳,۱۶۶	صندوق بازنشستگی - عوارض کمک مستمري
۳۴,۸۱۲	۹۳,۳۰۴	حقوق پرداختنی - اسفند ۸۷
۱۴,۲۸۵	۵,۵۶۴	صندوق بازنشستگی - کسورات حقوق
۴,۵۵۹	۲۱,۰۲۷	شهرداری اهواز - ۲٪ پیمانکاران و ۱۰٪ اقلام مازاد
۸,۴۴۸	۲۱,۴۹۲	شهرداری - ۱٪ عوارض صنایع آلوده کننده محیط زیست
۶۳۳,۰۹۹	۴۸۳,۰۹۹	۱۴-۳-۳ بند «ج» تبصره یک ق بودجه - سنوات ۸۵ و ۸۶
۱,۲۰۰	۲۰۰	تربیت بدنی
۱۳,۵۳۳	۰	شهرداری منطقه هشت
۳,۰۶۸	۱,۳۷۷	شرکت تعاونی مصرف کارکنان
۹,۲۱۱	۳,۹۰۰	شرکت یو جی اس
۷۸,۵۳۴	۸۴,۴۵۹	شرکت یونی استیل
۱۳,۵۶۵	۱۴,۵۸۹	۱۸ شرکت تکوایر
۱۲,۳۶۴	۱۱,۹۸۲	۱۸-۴ بانک مرکزی - حصبه جاری اقساط اسکله بندر
۱,۰۰۰	۰	دانشگاه صنعتی شریف
۵,۰۰۰	۱۰	کمیته امداد امام خمینی (ره)
۱,۵۰۰	۷۵۰	اداره کل نوسازی مدارس استان خوزستان
۳۳,۳۶۵	۳,۳۶۵	سازمان آموزش و پرورش - عوارض فروش (سنوس)
۱۱,۲۰۰	۰	سازمان مسکن و شهرسازی
۱۱۱,۰۲۳	۱۱۱,۰۲۳	۱۴-۳-۳ سود سهام پرداختنی
۰	۲۲,۹۰۱	۱۴-۳-۵ سازمان خصوصی سازی
۴۷,۴۸۲	۳۹,۵۶۸	۲۹ وزارت امور اقتصادی و دارائی - عوارض خشکسالی
۴,۸۰۴	۳,۹۰۴	معلق وجوه دریافتی
۱,۳۲۲,۸۰۰	۱,۳۰۹,۱۰۶	۱۴-۳-۴ سود سهام پرداختنی عملکرد سال ۸۶
۲۰,۰۹۶	۲۲,۰۱۳	سایر
۲,۵۹۴,۹۶۲	۲,۷۱۱,۳۷۶	جمع کل

۱۴-۳-۱ مبلغ فوق عمدتاً بابت برق مصرفی اسفندماه ۸۷ کارخانه میباشد.

۱۴-۳-۲ ارقام مذکور بابت گشایش اعتبارات اسنادی قطعات و مواد مصرفی مدت دار نزد بانکهای مذکور میباشد که در سررسید تسویه خواهند شد.

۱۴-۳-۳ رقم مذکور شامل مبلغ ۱۱,۳۹۲ میلیون ریال قانون بودجه ۸۵ و مبلغ ۳۷۱,۶۰۷ میلیون ریال قانون بودجه ۸۶ میباشد.

۱۴-۳-۴ مبلغ فوق شامل سهم سود سال ۸۵ سهامداران غیردولتی به مبلغ ۱۱۱ میلیارد ریال و مبلغ ۱,۳۰۹ میلیارد ریال سهم سود سال ۸۶ میباشد.

۱۴-۳-۵ رقم مذکور مربوط به تسویه یک دهم بدوی پرسنل به سازمان خصوصی سازی بوده که با تعیین تکلیف موضوع ۴۰٪ سود ابرازی عملکرد سال ۱۳۸۶ قطعی خواهد شد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۴-۵- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به ۵٪ مالیات پیمانکاران و مالیات حقوق و دستمزد و اشخاص ثالث میباشد.

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

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۱۵	۱,۳۲۵	شرکت فولاد پایا
۴,۲۲۹	۹,۲۱۳	شرکت فرآورده‌های نسوز ایران
۲	۱,۳۳۹	شرکت فرآورده‌های دیرگذار ایران
۳,۴۳۳	۹,۷۹۷	شرکت سنگواره کربن شرق
۱,۹۵۳	۱,۲۴۱	شرکت ساواسازان تهران
۲,۰۹۰	۱,۹۲۹	شرکت ایریسا
۱۰,۰۵۰	۱۰,۹۳۶	شرکت معادن فاریاب
۳,۸۹۹	۱۰,۱۳۵	شرکت فرآورده‌های نسوز آذر
۶۰۷	۱,۷۲۴	شرکت مهندسی ساختمان‌های فرآورش
۱,۶۴۲	۷۷۴	شرکت مهندسی مشاور زاویر
۲۹	۲,۷۱۳	شرکت فیدار تکنیک
۳,۴۹۱	۲,۹۶۵	شرکت گسترش صنعت و حرارت ایران
۱,۷۰۳	۴۸۵	شرکت مهندسی فرینه صنعت
۱,۲۷۱	۹۱	شرکت تضامنی بختیار سلح چین جوانمردی
۴,۱۰۶	۰	شرکت حمل و نقل خر ترابر
۱,۲۰۵	۳۰	شرکت مهندسی تارا
۱,۲۶۰	۰	باشگاه فولاد خوزستان
۵۵۵	۱,۲۹۲	شرکت ماشین سازی خوزستان
۰	۲,۶۱۷	شرکت ارتعاشات صنعتی ایران
۷۱۴	۱,۴۶۰	شرکت ماشین افزار شمس
۱,۳۳۹	۰	شرکت تولیدی پیشرو صنعت شایان
۱,۳۲۲	۳,۵۶۸	شرکت پیمان پرس
۱۰۳	۱,۸۲۷	شرکت توان کاران خوزستان
۱,۱۲۱	۶,۷۵۵	شرکت آذر پویا زاینده رود
۱,۱۹۸	۱,۷۱۱	شرکت همیار صنعت نوین
۵۰,۴۴۱	۷۳,۹۳۹	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰,۴۴۱	۷۳,۹۳۹	نقل جمع از صفحه قبل
۲,۱۲۶	۸۷۲	شرکت کارون خوزستان
۷۳۳	۲,۱۴۰	شرکت ثبات بهرام
۱,۰۳۱	۳۲۶	شرکت حفاظت خوردگی بهکام
۱,۱۶۳	۰	بیمارستان آریا اهواز
۱,۴۲۶	۰	شرکت فنی مهندسی پارس بتن اهواز
۱,۳۳۱	۱,۲۷۷	شرکت سازه اهواز
۱,۲۷۹	۸۸	فروشگاه الکتریکی باغی
۱,۳۵۵	۳۳۶	شرکت تراجش
۱,۰۸۷	۱,۶۶۰	شرکت غرب فلز
۱,۲۴۲	۱۹۳	شرکت خوزستان دمیر
۱,۳۰۶	۰	شرکت افق سپند سپاهان
۲۰۹	۱,۷۴۲	کارگاه تراشکاری و قالب سازی محمدپور
۱۴۵	۱,۰۲۱	شرکت آزمون نیروی فرهنگ
۷۵	۲۵,۹۹۸	شرکت صنایع فروآلیاژ ایران
۷۱	۱۴,۳۹۳	شرکت فروسیلیس ایران
۵۸	۱,۵۱۵	شرکت شیمیایی انرژی سمنان
۳۰۵	۱,۹۵۹	شرکت توان پرداز مبناء
۱	۱,۰۲۴	شرکت مهندسی ساخت فراز صنعت
۱۹۶	۱,۵۶۴	شرکت صنعتی دفتر کل کالا
۶۵۳	۱,۳۴۷	شرکت نسوز خوزستان
۴	۱۰,۳۴۶	شرکت فرآورده های نسوز پارس
۱۷	۱,۰۹۸	فروشگاه مهدی زاده
۷۱	۲,۹۴۳	شرکت رشن
۱۱۲	۳,۶۶۸	شرکت هنکل
۲۶۹	۱,۱۰۸	شرکت توان نیروی مجد
۳۶۰	۲,۸۷۰	شرکت کمپرسورسازی هوایار
۱۵۱	۲,۱۵۰	شرکت پارس صنعت
۲۲۲	۶,۳۲۶	شرکت فراکستر آلتون
۶۷,۶۴۱	۱۶۲,۰۰۳	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷,۶۴۱	۱۶۲,۰۰۳	نقل جمع از صفحه قبل
۵۰۲	۲,۰۹۱	شرکت ساختمانی سیویل
۱۴۹	۱,۹۹۵	شرکت نصیران خوزستان
۳۵۷	۲,۰۸۳	شرکت مهندسین مشاور ساز آب اهواز
۱۱۷	۱,۱۵۴	شرکت سپاهان ذوب آهن
۱۱	۴,۷۷۴	شهرداری منطقه ۸ اهواز
۲۱۶	۱,۱۵۳	شرکت مهندسین مشاور پولاد
۶۰۷	۱,۱۴۷	شرکت تأسیساتی شوادون
۶	۱,۲۳۲	شرکت سناگستر برق خوزستان
۲۴۹	۵,۳۲۰	شرکت مادوی
۱۳۴	۱,۵۴۶	شرکت مهندسی دیرگداز اصفهان
۳۹	۶,۶۶۹	شرکت فرآورده های نسوز مهرگداز
۷۵۹	۲,۴۱۹	شرکت رول صنعت
۰	۲,۹۵۰	شرکت گیره ساز غرب
۰	۶,۹۵۸	گروه صنایع کابل سازی افق البرز
۰	۱,۸۸۸	شرکت توربو نیرو
۰	۱,۲۵۵	شرکت مهندسی مهر صنعت
۰	۲,۹۸۳	منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی
۰	۳,۷۲۹	شرکت لاله دژ جنوب
۰	۱,۱۳۶	شرکت قائم ماشین
۳۸۹	۱,۳۶۰	شرکت فنی و مهندسی کران فولاد اهواز
۷	۳,۰۰۴	شرکت دیمه صنعت اروند
۵۹	۱,۶۱۸	شرکت یاوران فولاد جنوب
۲۰۸	۲,۳۵۸	شرکت تأمین مواد معدنی صنایع فولاد
۵	۱,۴۱۰	شرکت پودر صنعتی نمونه زرین خوزستان
۲۵۳	۳,۹۴۶	شرکت مهندسی قائم سپاهان
۰	۱,۳۴۱	شرکت نیرو گویا صنعت
۰	۳,۵۳۷	شرکت دیرگدازهای آتور
۵۸,۰۱۸	۹۷,۵۹۲	سایر (ارقام کمتر از یک میلیارد ریال)
۱۲۹,۷۲۶	۳۳۰,۶۵۱	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۵ - پیش دریافت از مشتریان

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

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۹,۷۸۳	۳۷,۰۲۸	گروه ملی صنعتی فولاد ایران
۳۱,۷۹۶	۹۵	شرکت فولاد آذربایجان
۴۸	۷۲,۵۸۳	شرکت فولاد کاویان
۵۹۳	۵۹۳	شرکت انبارهای نورد ایران
۱۲۰,۴۸۸	۱۲۹,۱۵۲	شرکت نورد و لوله اهواز
۲	۰	خدایار همتی زاده
۲۱۶	۰	شرکت تعاونی کارکنان گروه ملی
۱۶	۰	شهرداری اهواز
۱۴۹,۴۶۳	۴۵۱,۳۹۰	شرکت فولاد مبارکه
۳,۶۷۰	۳۷۱	شرکت فولاد کرمان
۵۲,۸۲۲	۷۸۹	شرکت فولاد خراسان
۷۴۱,۶۱۹	۱,۵۱۶	شرکت ذوب آهن اصفهان
۱۵,۲۶۵	۰	شرکت فولاد پارس
۱۱۸,۰۶۲	۱۵۸,۰۹۸	بازرگانی صنعتی
۱۲۸,۰۶۲	۰	سپید فرآب کویر
۲,۰۷۰	۰	فولاد کوهپایه
۱۶۰,۷۲۶	۹۶۳	آرین فولاد عرفان
۲,۲۹۰	۰	پرشیان پردیس
۱,۰۹۸	۱,۰۶۸	یونی استیل
۱۸۵,۲۰۰	۰	استیل ارسلان
۱,۵۰۰	۰	پردیس پیمان نقش
۱,۸۸۴,۷۸۹	۸۵۳,۶۴۷	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۸۴,۷۸۹	۸۵۳,۶۴۷	نقل جمع از صفحه قبل
۲۹,۵۶۰	۰	علی جابریان
۱,۳۹۸	۰	تولید قطعات
۷,۱۶۶	۶۳	بازرگانی احسان
۶,۷۰۰	۲۳,۹۴۷	کالای آتیه
۱,۰۶۳	۰	شرکت تکوا
۰	۲,۰۰۰	فولاد هرمزگان
۰	۱,۰۰۰	همیار صنعت
۰	۴,۰۰۰	شرکت آذر پویا زاینده رود
۰	۲۷,۵۱۲	شرکت فولاد صنعت بناب
۰	۶,۵۰۰	شرکت آلیاژی اصفهان
۱۳	۳,۰۵۳	شرکت توسعه بین الملل
۰	۴,۰۵۴	شرکت خدماتی دریایی خط اقیانوس آزاد
۵,۸۰۴	۵,۳۶۳	سایر
۱,۹۳۶,۴۹۳	۹۳۱,۲۳۹	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷

۱۶- ذخیره مالیات

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

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۲ لغایت ۱۳۸۷/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	مانده ذخیره طبق فائزر		مالیات				سود و زیان ابرازی	سال مالی
	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	تایید شده	قطعی	تشخیصی	درآمد مشمول مالیات		
میلیون ریال								
در دست رسیدگی	۲۳,۲۳۹	۱۳,۲۳۹	۸۹,۸۳۱	۱۶۱,۷۵۳	۱۶۹,۲۸۸	۶۲۷,۰۱۳	۲۹۶,۱۶۷	۱۳۸۳
در دست رسیدگی	۱۹۴,۲۸۲	۷۳,۹۲۷	۲۶۸,۲۱۹	۰	۲۶۸,۲۲۷	۱,۸۷۲,۹۸۶	۱,۷۷۶,۶۸۷	۱۳۸۵
رسیدگی نشده	۳۳۳,۰۰۸	۲۹۳,۰۰۸	۱۲۱,۵۸۱	۰	۲۶۱,۶۸۹	۲,۵۶۶,۷۵۵	۲,۳۳۲,۵۸۸	۱۳۸۶
رسیدگی نشده	۰	۴۰۴,۱۸۰	۱۰۰,۳۹۱	۰	۰	۲,۲۹۰,۴۳۳	۲,۶۱۳,۶۹۲	۱۳۸۷
	۵۵۰,۵۲۹	۷۸۴,۳۵۳					جمع کل	

۱۶-۱- برک تشخیص مالیات قطعی عملکرد سال ۱۳۸۲ به شماره ۱۶۰۸۰۰/۲۰۵۵ مورخ ۱۳۸۷/۱۱/۲۹ عملکرد سال ۱۳۸۵ به شماره ۱۶۰۸۰۰/۱۱۸۹ مورخ ۱۳۸۷/۰۲/۳۱ اداره دارایی دریافت، لیکن نسبت به موارد عدم پذیرش کمک مستثنی صنفی بازنشستی، هزینه های باشگاه، کتکهای مصدق قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت توسط شرکت اعتراض کرده و پرونده در دست رسیدگی میباشد.

از بابت توضیحات فوق الذکر ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

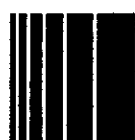
۱۶-۲- بر اساس اظهارنامه تسلیی به دارایی جهت عملکرد سال ۱۳۸۶ مبلغ ۳۱۴,۵۸۹ میلیون ریال ذخیره مالیات در حسابها منظور که از این میزان مبلغ ۱۲۱,۵۸۱ میلیون ریال به اداره دارایی پرداخت شده است اما بر اساس برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۸۶ به شماره ۱۶۰۸۰۰/۳۳۳۱ مورخ ۱۳۸۸/۰۲/۲۱ مبلغ ۶۰۸۰۰/۳۳۳۱-۲۶۱,۶۸۹ میلیون ریال مالیات تعیین شده است.

۱۶-۳- مبلغ ۱۰۰,۳۹۲ میلیون ریال تأیید شده بر اساس علی الحساب ۱/۱۲ مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷ میباشد.

۱۶-۴- محاسبه مالیات سال جاری بر مبنای مغایرتهای مندرج در ق.م.م از جمله معافیت صادرات و اعمال آثار ارقام تعدیلات سنواتی مندرج در یادداشت ۲۹ «اصلاح اشتباهات سنوات قبل» میباشد.

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهام عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



وضعیت تسهیلات مالی دریافتی، شرح جدول زیر میباشد:

نوع قرارداد	جمع تسهیلات و سود دریافتی		مبلغ تسهیلات	شرح سود	دوره بازپرداخت	تاریخ دریافت	منبع پرداخت کننده تسهیلات	وضعیت تسهیلات مالی دریافتی، شرح جدول زیر میباشد:	
	۱۳۸۶/۱/۲۹	۱۳۸۷/۱/۲۹	کل تسهیلات	در پایان ۸۷	در پایان ۸۷	در پایان ۸۷	در پایان ۸۷	در پایان ۸۷	در پایان ۸۷
طرح‌های عمرانی	۹۱,۶۸۳	۶۱,۱۱۲	۲۰,۶۷۲	۱۵۶,۳۵۵	۱۹۷,۰۵۷	۲۰,۶۵۰	۱۱۱,۷۳۳	۱۲۳,۱۲۳	۰
طرح اسکله	۳۵۸,۲۰۷	۳۵۰,۰۰۸	۳۰,۶۳۳۷	۱۶,۱۱۳۳	۳۱۲,۳۰۰	۱۷۸,۶۶۱	۷,۰۰۷	۱۵۵,۳۷۸	۰
چهارم	۱۷۹,۳۳۸	۰	۰	۳۵۵,۵۱۵	۳۵۵,۵۱۵	۰	۷۲۰,۹۹۶	۷۲۰,۹۹۶	۱۶
چهارم	۱۶۸,۷۳۳	۰	۰	۱۵۵,۳۱۳	۱۵۵,۳۱۳	۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۶
چهارم	۰	۱۷۲,۷۳۳	۳۳,۲۶۳	۰	۳۳,۲۶۳	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۱۲
چهارم	۲۶,۵۷۳	۲۳۶,۶۶۳	۲۹,۶۶۳	۳۶,۷۰۷	۱۱۳,۳۳۱	۱۱۳,۳۳۱	۰	۲۹۷,۶۵۲	۵
خرید تجهیزات	۰	۱,۰۱۵,۱۶۱	۳۱۶,۲۰۱	۰	۳۱۶,۲۰۱	۶۸۸,۹۲۰	۰	۶۸۸,۹۲۰	۸,۵
خرید تجهیزات	۰	۱۸۶,۵۸۳	۷,۲۵۵	۱۲,۶۱۱	۱۹,۸۵۶	۱۹۷,۳۳۸	۱۲,۶۶۲	۳۰۰,۰۰۰	۱۲
فروش اسفالتی	۷۰,۰۶۱	۰	۰	۳۲,۰۶۳	۳۲,۰۶۳	۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۲۳
فروش اسفالتی	۱۰,۴۳۳	۱,۹۱۸	۱۸	۹۸۸	۱,۰۰۶	۱۹,۰۰۰	۸,۶۰۰	۱۰,۵۰۰	۱۱
فروش اسفالتی	۲۳,۲۵۰	۲۳,۲۵۰	۱۳,۲۵۶	۰	۱۳,۲۵۶	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۵
فروش اسفالتی	۱۲۳,۸۱۲	۲۶,۹۱۵	۲۰,۷۱۲	۱۲,۶۶۶	۲۹,۷۰۷	۳۸,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰	۲۳
فروش اسفالتی	۳۹,۱۳۳	۰	۰	۱۲,۶۶۶	۱۲,۶۶۶	۰	۳۳,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۲۵
فروش اسفالتی	۲۳۲,۷۰۷	۱۱۳,۶۶۳	۱۰,۵۲۰	۱۱,۰۲۱	۲۱,۵۲۱	۱۰۳,۱۷۳	۲۵,۸۱۶	۱۲۹,۰۰۰	۲۳
فروش اسفالتی	۱۱,۵۰۶	۰	۰	۸۹۹	۸۹۹	۰	۹,۶۶۳	۹,۶۶۳	۱۲
فروش اسفالتی	۰	۰	۰	۳,۹۲۵	۳,۹۲۵	۰	۳۳,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۲۵
فروش اسفالتی	۰	۰	۰	۳۸,۱۱۳	۳۸,۱۱۳	۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۲
فروش اسفالتی	۰	۰	۰	۱۲,۲۵۰	۱۲,۲۵۰	۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۵
فروش اسفالتی	۰	۰	۰	۷,۵۸۳	۷,۵۸۳	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۲
فروش اسفالتی	۰	۱۵۳,۹۱۵	۱۷,۷۲۹	۸,۷۸۹	۲۶,۳۳۸	۱۳۷,۲۲۶	۱۵,۲۵۰	۱۵۲,۲۶۶	۱۰,۷۳
فروش اسفالتی	۱,۵۵۱,۱۲۳	۲,۵۵۵,۶۶۹	۸,۰۲,۸۰۰	۷۱,۵۰۲	۱,۵۵۶,۶۶۳	۱,۷۸۰,۷۰۹	۲,۱۱۸,۰۳۱	۳,۸۸۸,۳۲۰	۰
فروش اسفالتی	۲۹۱,۵۰۳	۲۹۱,۶۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش اسفالتی	۱,۰۰۶,۶۵۸	۵۶۸,۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش اسفالتی	۳۴۸,۸۱۲	۱,۳۷۵,۶۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات:

۱۷-۱

۱۷-۲

۱۷-۳

مانده بدهی به خزانه به مبلغ ۶۱ میلیارد ریال بابت طرح عمرانی، مجتمع فولاد اهورا زبوده که بموجب موافقت نامه ۸۳/۷/۰۶ از شرکت ملی فولاد ایران به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران انتقال و در حساب فیما بین با آن سازمان ثبت شده است. مانده بدهی به خزانه به مبلغ ۲۳۵ میلیارد ریال بابت طرح اسکله و بندر امام خمینی (ره) میباشد که نحوه بازپرداخت اسفالت آن بصورت دو قسط بر سال میباشد. متأسفانه کلیه اموال و داراییهای طرح‌های مجتمع فولاد اهورا و اسکله بندر امام (ره) در وثیقه وزارت امور اقتصادی و دارایی میباشد.
مانده وام دریافتی از بانک توسعه اسلامی مبلغ ۲۳۳ میلیارد ریال و مبلغ ۱,۰۰۵ میلیارد ریال و قیود چرچ بانک به مبلغ ۱۵۳ میلیارد ریال تضمین سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران میباشد.
به استثناء وام طرح مجتمع فولاد اهورا و طرح اسکله و بندر امامی در قبایل وثیقه چک و سفته به مبلغ ۱,۸۲۸ میلیارد ریال و در حال سایر داراییها (ضمانتنامه) ۱,۱۱۲ میلیارد ریال میباشد.

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷

۱۸- حسابها و اسناد پرداختی بلندمدت

حسابهای پرداختی بلند مدت بشرح ذیل میباشد:

پانداشت	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون دلار	میلیون ریال	میلیون دلار	میلیون ریال	میلیون دلار
۱۸-۱	۳۶,۷۵۳	۳۶,۷۵۳	۳۷	۶۶,۵۳۳	۷۳۴
۱۸-۲	۵۹,۸۰۵	۵۹,۸۰۵	۶۰۱۳	۷۱,۲۹۸	۷۸۶
۱۸-۳	۸۶,۲۶۸	۸۶,۲۶۸	۰۰۰۰	۱۰۰,۲۶۸	۰۰۰۰
۱۸-۴	۱۸,۵۰۹	۱۸,۵۰۹	۰۰۰۰	۲۴,۹۵۴	۰۰۰۰
جمع	۲۰۱,۳۳۵	۲۰۱,۳۳۵	۹,۹۰	۲۶۳,۰۵۳	۱۵,۲۰
۱۴-۱	۳۶,۷۵۳	۳۶,۷۵۳	۳۶,۷۵۳	۶۶,۵۳۳	۶۶,۵۳۳
۱۴-۲	۱۴,۵۸۹	۱۴,۵۸۹	۱۴,۵۸۹	۱۳,۵۶۵	۱۳,۵۶۵
۱۴-۱-۱	۳۴,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰
۱۴-۲	۱۱,۹۸۲	۱۱,۹۸۲	۱۱,۹۸۲	۱۲,۳۶۴	۱۲,۳۶۴
جمع کل حصة جاری	۹۷,۳۲۴	۹۷,۳۲۴	۹۷,۳۲۴	۱۱۶,۴۶۲	۱۱۶,۴۶۲
جمع کل حصة بلندمدت	۱۰۴,۰۱۱	۱۰۴,۰۱۱	۱۰۴,۰۱۱	۱۴۶,۵۹۱	۱۴۶,۵۹۱

کسر میشود: انتقال به حصة جاری:

شرکت ملی فولاد ایران (۸۵٪) فاینانس پروژه دانلی (

شرکت تکو ایر (سیستم جمع آوری دود کوره)

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

بانک مرکزی - اقساط اسکله بندر امام (ره) قرارداد ۳۱۱۸ و ۳۱۱۹



- ۱۸-۱- بدهی به شرکت ملی فولاد ایران (شرکت دانلیسی) بابت طرح توسعه فاز اول شرکت و ۸۵٪ هم ارز ریالی اسناد حمل ماشین آلات و تجهیزات خریداری شده برای طرحهای توسعه از شرکت مذکور به صورت فاینانس از طریق بانک مرکزی و به عاملیت بانک صادرات میباشد. تعدادی از طرحهای مزبور به بهره‌برداری رسیده و تعدادی در جریان تکمیل میباشند. و پیش‌بینی میشود به صورت اقساطی طبق جدول زمان‌بندی مربوطه در پایان سال ۸۸ بطور کامل تسویه گردد.
- ۱۸-۲- رقم مذکور بابت ۸۵٪ هم ارز ریالی فاکتور اعتبار اسنادی شماره ۶۵۰۱/۸۱۷۰۰۳۶۰ مربوط به سیستم جمع‌آوری دود کوره، قرارداد منعقد با شرکت تکوایر ایتالیا بوده که تا پایان سال ۱۳۹۲ تسویه خواهد شد.
- ۱۸-۳- باقیمانده بدهی به شرکت ملی فولاد ایران بابت طرح اسکله بندر امام (ره) بموجب توافقنامه مبادله شده به مبلغ ۸۶/۲ میلیارد ریال که مبلغ ۳۴ میلیارد ریال آن (اقساط سال ۸۸) در یادداشت ۱۴ طبقه بندی شده است. بدهی مذکور در ابتدای سال ۹۱ تسویه خواهد شد. همچنین بهای ارزی تجهیزات مذکور از طریق اعتبار فاینانس بانک مرکزی به عاملیت بانک سپه تأمین گردیده است که اقساط سالهای ۸۷ و ۸۸ به مبلغ ۱۱/۹ میلیارد ریال در یادداشت ۴-۱۴ طبقه بندی شده است.
- ۱۸-۴- رقم مذکور بابت اقساط قراردادهای ۳۱۱۸ و ۳۱۱۹ پروژه اسکله و بندر امام (ره) بوده که اقساط سالهای ۸۷ و ۸۸ در یادداشت ۴-۱۴ طبقه بندی گردیده است.



۱۹ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۷,۱۳۳	۳۷۶,۶۶۵	مانده ابتدای دوره
۱۳۰,۸۹۵	۱۴۴,۸۹۹	ذخیره تامین شده طی سال ۸۷
(۱۰۱,۳۶۳)	(۶۵,۴۶۴)	وجوه پرداخت شده طی سال ۸۷
۳۷۶,۶۶۵	۴۵۶,۱۰۰	جمع کل

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



۲۰- سرمایه

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

درصد سهام	تعداد سهام	
۲۰	۴۳۸,۴۰۱,۵۶۹	۱- سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
۳۰/۵	۶۶۸,۵۶۰,۰۰۰	۲- وثیقه بالای یک درصد (مسودی به نفع سازمان خصوصی سازی) ☆
۳۰	۶۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۳- شرکت کارگزاری سهام عدالت
۳/۸	۸۳,۲۹۶,۰۰۰	۴- سازمان تأمین اجتماعی
۳/۶	۷۸,۹۱۲,۰۰۰	۵- سازمان بازنشستگی کشوری
۱/۲	۲۶,۳۰۴,۰۰۰	۶- سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح
۰/۸	۱۷,۵۳۶,۰۰۰	۷- سازمان بیمه خدمات درمانی
۰/۴۶	۱۰,۰۸۳,۲۰۰	۸- شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۰/۱۴	۳,۰۶۸,۸۰۰	۹- صندوق ذخیره فرهنگیان
۵	۱۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۰- سایر
۴/۵	۹۸,۶۳۸,۴۳۱	۱۱- واگذاری به پرسنن
۱۰۰	۲,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل

☆ لازم به ذکر است ۳۰/۵٪ سهام سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران در تاریخ ۸۷/۰۴/۰۸ از طریق سازمان بورس و اوراق بهادار به بخش خصوصی واگذار که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی قرارداد واگذاری از سازمان خصوصی سازی به این شرکت ابلاغ نشده است.

۲۱- اندوخته قانونی

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۶,۹۳۴	۲۵۷,۸۳۴	مانده ابتدای دوره
۱۰۰,۹۰۰	۱۰۵,۵۰۱	انتقال از سود قابل تخصیص (۵٪ سال ۸۷)
۲۵۷,۸۳۴	۳۶۳,۳۳۵	جمع کل



۲۲- وجوه قابل تبدیل به سرمایه

وجوه قابل تبدیل به سرمایه بشرح زیر میباشد:

یادداشت	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۶/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲-۱ بخشودگی بدهی سازمان حمایت	۸۸,۸۹۱	۸۸,۸۹۱
۲۲-۲ سود سال ۱۳۷۹ (اندوخته طرحهای توسعه)	۴۳,۷۹۷	۴۳,۷۹۷
۲۲-۳ بخشودگی اعتبارات طرح	۱۳۴,۹۵۳	۱۳۴,۹۵۳
۲۲-۴ حسابهای فیما بین انتقالی به سازمان توسعه	(۹۶,۰۲۵)	(۹۶,۰۲۵)
جمع کل	۱۷۱,۶۱۶	۱۷۱,۶۱۶

۲۲-۱- 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.

۲۲-۲- 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.



۲۲-۳-

مبلغ مذکور در ارتباط با طرح احداث کارخانجات مجتمع فولادهاواز 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 فولادهاواز 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 فولادهاواز بشماره‌های ۳۰۲۰۶۲۰۲ و ۴۰۴۰۶۳۱۵، که در صورتهای مالی سال ۷۴ مجتمع فولادهاواز 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 ۱۷ طبقه بندی شده است.

۲۲-۴-

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

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱	۱	۲۲-۴-۱	شرکت فولاد آذربایجان
۹۶,۰۲۴	۹۶,۰۲۴	۲۲-۴-۱	شرکت آسکوتک آلمان
۹۶,۰۲۵	۹۶,۰۲۵		جمع کل

۲۲-۴-۱-

رقم ۹۶,۰۲۴/ میلیون ریال مانده حساب سرمایه گذاری شرکت در شرکت آسکوتک آلمان تا پایان سال ۸۲ بوده که بموجب تصویب نامه شماره ۱۶۵۶۳/ت/۲۸۷۷۳ هـ مورخ ۸۲/۰۲/۲۴ 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 (سهام عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۲۳- فروش خالص

فروش خالص به شرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰		یادداشت	
مبلغ	وزن	مبلغ	وزن		
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن		
۹,۳۴۶,۸۶۳	۱,۷۵۷,۶۲۸	۱۳,۲۰۳,۰۶۹	۲,۰۶۶,۹۰۰	۲۳-۱	فروش داخلی
۲,۰۹۲,۱۵۱	۴۲۱,۰۳۵	۱,۳۵۱,۴۵۶	۱۸۰,۶۰۳	۲۳-۲	فروش صادراتی
۱۱,۴۳۹,۰۱۴	۲,۱۷۸,۶۶۳	۱۴,۵۵۴,۵۲۵	۲,۲۴۷,۵۰۳		جمع کل

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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰		یادداشت	
مبلغ	وزن	مبلغ	وزن		
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن		
فروش محصولات اصلی:					
۴,۳۵۶,۸۷۲	۷۹۱,۲۴۶	۹,۵۸۹,۳۳۹	۱,۴۱۸,۸۸۷		فروش بلوم و بیلت
۴,۹۸۷,۷۱۲	۹۶۴,۲۸۷	۳,۴۲۳,۸۹۷	۵۶۵,۶۱۹		فروش اسلب
۹,۳۴۴,۵۸۴	۱,۷۵۵,۵۳۳	۱۳,۰۱۳,۲۳۶	۱,۹۸۴,۵۰۶		جمع فروش اصلی
فروش محصولات فرعی:					
۲,۲۷۹	۲,۰۹۵	۶۳,۰۶۰	۵۴,۸۷۵	۲۳-۱-۱	فروش کندله
۰	۰	۳۱,۵۶۷	۸,۲۵۳	۲۳-۱-۲	فروش بریکت
۰	۰	۹۵,۲۰۶	۱۹,۲۶۶	۲۳-۱-۲	فروش آهن اسفنجی
۹,۳۴۶,۸۶۳	۱,۷۵۷,۶۲۸	۱۳,۲۰۳,۰۶۹	۲,۰۶۶,۹۰۰		جمع فروش داخلی

۲۳-۱-۱- فروش کندله به شرکت ذوب آهن اصفهان میباشد.

۲۳-۱-۲- فروش بریکت و آهن اسفنجی به شرکت گروه ملی صنعتی فولاد ایران میباشد.

۲۳-۱-۳- مبنای تعیین نرخهای فروش براساس مصوبات کمیسیون معاملات و تصویب هیات مدیره شرکت میباشد.

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۲-۱-۲- مشخصات 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	۵۲۳,۹۰۱	۳,۵۲۳,۳۳۱	۲۷,۲۴	فولاد کرمان	۱۳,۸۷۸	۱۰۶,۷۰۳	۰,۸۲
گروه ملی صنعتی فولاد ایران	۴۴۶,۷۵۹	۳,۱۵۲,۹۱۶	۲۴,۲۳	فولاد آلیاژی ایران	۹۵,۸۸۵	۰,۷۳	
فولاد کاویان	۲۳۶,۲۸۳	۱,۲۳۳,۵۲۶	۹,۷۱	ایرانین کالا ایلیا	۸۴,۶۲۲	۰,۶۵	
نورد و لوله اهواز	۱۵۹,۵۳۱	۱,۰۳۰,۶۱۴	۷,۹۲	آریا تجارت کلپا	۸۴,۵۸۸	۰,۶۵	
بازرگانی صنعتی فولاد پارس ایرانیان	۱۵۵,۰۶۱	۹۱۸,۵۷۴	۷,۰۵	فولاد الیکودرن	۶۶,۲۶۹	۰,۵۱	
آرین فولاد عرفان	۵۵,۳۹۹	۳۲۰,۵۰۵	۲,۴۶	صنایع فولاد کوهپایه	۶۱,۵۶۶	۰,۴۷	
فولاد مبارکه	۳۹,۹۸۰	۳۱۳,۵۵۱	۲,۴۰	سعید ترک زاک	۴۴,۱۳۸	۰,۴	
فولاد آذربایجان	۳۳,۹۳۶	۲۹۰,۹۷۸	۲,۲۳	عباس کوهستانی	۳۷,۷۷۱	۰,۲۹	
تجارت کلای آتیه	۴۷,۳۰۱	۲۸۷,۷۳۴	۲,۲۱	نورد فولاد صنعتی ساختمانی بزد	۳۵,۶۲۳	۰,۲۷	
فولاد خراسان	۳۳,۲۲۷	۲۵۰,۱۶۵	۱,۹۲	علی چابریان محمود	۲۹,۱۴۵	۰,۲۲	
نورد آریان فولاد	۴۰,۸۸۰	۲۴۶,۲۴۶	۱,۸۹	خدمات فنی و بازرگانی فولاد لفسان لوزن	۲۵,۱۰۷	۰,۱۹	
محمدرضا رضایی	۳۳,۶۰۰	۲۲۳,۶۸۶	۱,۸۷	فولاد صنعت پتلی	۲۱,۰۴۱	۰,۱۶	
فولاد استیل ارسلان	۲۹,۸۶۵	۱۸۳,۲۹۸	۱,۴۱	نورد فولاد خاوران	۲۰,۷۰۲	۰,۱۵	
تولیدی فولاد سیند فوراب کویر	۱۹,۰۹۸	۱۷۶,۶۶۸	۰,۹۷	سسا-س	۱۲۷,۲۶۴	۰,۹۷	
				جمع کل	۱۳,۰۱۳,۲۳۶	۱۰۰,۰۰۰	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹	مقدار	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	مقدار	مبلغ
میلیون ریال	تن	میلیون دلار	میلیون ریال	تن	میلیون دلار
۸,۴۳۶	۱,۵۸۷	۰,۹۰	۳۲۶,۳۲۲	۳۳,۹۳	۲۸,۶۵۳
۲۰,۸۳۷,۷۱۵	۴۱۹,۳۵۸	۲۲۳,۷۹	۱,۰۲۵,۱۳۴	۱۳۱,۹۵۰	۱۱۲,۳۰
۲۰,۹۲۱,۱۵۱	۲۲۱,۰۲۵,۰۰	۲۲۳,۶۹	۱,۳۵۱,۴۵۶	۱۴۶,۱۳	۱۸۰,۶۰۳
					اسلب
					بلم و بیلت
					جمع کل

باسمه تعالی

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷

مشتریان عمده محصولات صادراتی شرکت عبارتند از:

درصد فروش	مبلغ ریالی / میلیون ریال	مبلغ ارزی / میلیون دلار	وزن محصول / تن	کشور خریدار	نام خریدار
۲۹.۵۷	۳۹۹,۵۸۹	۴۱.۹۵	۵۶,۹۶۷	قطر / تایوان	BALLI
۲۲.۲۷	۳۰۰,۹۷۵	۳۳.۰۷	۳۷,۹۹۲	کویت / امارات	ASCOTEC
۱۳.۱۳	۱۷۷,۳۰۹	۱۹.۳۶	۲۹,۵۷۴	پاکستان / بنگلادش	FJ ELSNER
۹.۰۸	۱۲۲,۷۳۸	۱۳.۲۷	۱۵,۱۶۸	امارات	CARBOFER
۹.۰۰	۱۲۱,۶۰۵	۱۳.۳۰	۱۵,۲۲۱	عربستان / عمان	PARS STEEL
۸.۸۰	۱۱۸,۹۵۰	۱۳.۰۴	۱۴,۸۳۱	امارات	PARSGEM TRADING
۸.۱۵	۱۱۰,۱۹۰	۱۲.۰۴	۱۰,۸۳۰	آلمان	FUTUER
۱۰۰.۰۰	۱,۳۵۱,۳۵۶	۱۳۶.۱۳	۱۸۰,۶۰۳		جمع کل

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

ارقام به میلیون ریال			
درصد سود ناوبره به فروش	سود ناخالص	قیمت تمام شده	فروش
۳۳.۲۴	۱۰۹,۱۳۳	۷۱۷,۱۸۹	۳۲۶,۳۲۲
۴۴.۵۸	۲۵۷,۰۱۹	۵۶۸,۱۱۵	۱,۰۲۵,۱۳۴
۴۱.۸۹	۵۶۶,۱۵۲	۷۸۵,۳۰۴	۱,۳۵۱,۳۵۶
			جمع کل

قیمت تمام شده محصولات صادراتی براساس نسبت کل قیمت تمام شده به کل مقدار فروش رفته هر محصول (اسلب، بلوم و بیلت) ضربدر مقدار محصول صادراتی محاسبه گردیده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۲۴- قیمت تمام شده کالای فروش رفته

قیمت تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۸۳۴,۴۲۷	۵,۴۵۱,۶۹۰	۲۴-۱ مواد اولیه مصرفی
۵۹,۵۱۸	۷۱,۷۶۵	۲۴-۲ هزینه دستمزد مستقیم
۳,۸۰۸,۳۶۴	۵,۴۸۹,۰۰۹	۲۴-۳ سربار تولید
۶۱,۹۲۸	۰	کسر میشود: هزینه های جذب نشده در تولید
۷,۶۴۰,۳۶۱	۱۰,۹۱۲,۴۶۲	قیمت تمام شده تولید
۵۲,۳۳۸	۶۱,۹۸۴	اضافه میشود: موجودی در جریان ساخت ابتدای سال
۴۱,۲۰۶	۸۹,۰۲۸	موجودی ضایعات اول دوره
۷,۷۳۳,۹۰۵	۱۱,۰۶۳,۲۷۶	جمع
۶۰,۲۲۰	۲۷۶,۹۰۱	کسر میشود:
۲۷۲	۱۰,۰۲۳	موجودی در جریان ساخت پایان دوره:
۱,۴۹۲	۶۶۰	بریکت
۶۱,۹۸۴	۴۸۷,۵۸۴	آهن اسفنجی
۲۰,۷۰۵	۱۲,۴۰۱	جمع
۲۴,۴۲۴	۳۷,۹۸۱	موجودی ضایعات پایان دوره:
۴۲,۶۹۴	۲۰۶	نرمه گندله
۱,۲۰۵	۰	لجن صنعتی
۸۹,۰۲۸	۵۰,۵۸۸	نرمه اسفنجی
۱۵۱,۰۱۲	۵۳۸,۱۷۲	ریمت (گندله شکسته)
۴۸۹	۲۱۰	جمع ضایعات
۷,۵۸۲,۴۰۴	۱۰,۵۲۵,۰۹۲	جمع موجودی پایان دوره
۰	۵۳,۴۹۷	فروش ضایعات
۱,۷۵۷	۰	کالای ساخته شده طی سال
۸۵,۱۰۸	۱۰۴,۲۱۶	کسر میشود: بهای تمام شده آهنک فروش رفته و گندله تغییر شکل یافته و امانی
۷,۶۶۹,۲۶۹	۱۰,۵۷۵,۸۱۳	برگشت اسلب امانی نزد فولاد اکسین
۶۸,۲۶۷	۱۴۶,۹۱۴	اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده اول سال بلوم، بیلت و اسلب
۳۵,۹۴۹	۷۶,۹۸۷	موجودی کالای آماده برای فروش
۰	۷۵۵,۹۷۰	کسر میشود: موجودی بلوم و بیلت آخر دوره
۷,۵۶۵,۰۵۳	۹,۵۹۵,۹۴۲	موجودی اسلب آخر دوره
۷,۹۴۴	۰	بهای تمام شده کالای امانی
۷,۵۵۷,۱۰۹	۹,۵۹۵,۹۴۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته (ساخته شده)
		کسر میشود: بهای تمام شده آهنک فروش رفته و گندله تغییر شکل یافته (خریداری شده)
		جمع بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



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

سال مالی منتهی به	مقدار	سال مالی منتهی به	مقدار	
۱۳۸۶/۱۲/۲۹	تن	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	تن	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۲,۲۷۰,۳۹۶	۳,۱۲۳,۸۹۱	۳,۶۳۳,۴۱۱	۳,۹۱۴,۷۷۶	سنگ آهن مصرفی (چادر ملو، کلرکهر، CVRD و کودرموگ)
۹۲۵,۴۶۶	۲۶۷,۳۱۳	۸۳۴,۵۹۷	۱۹۷,۲۴۵	آهن قراضه (تیرهای نورد ایران، منشی زاده، نوریلوله و سایر فروشندگان داخلی)
۱۴,۷۸۷	۷,۹۱۸	۳۳,۰۳۲	۳۸,۰۳۲	گندله خریداری (شرکت GHIC بحرین)
۱۶۳,۱۷۲	۶۲,۳۰۳	۱۳۳,۹۲۷	۳۲,۳۰۸	چدن مصرفی
۶,۷۳۸	۳,۲۶۲	۶۱,۲۰۵	۱۸,۹۳۱	آهن اسفنجی خریداری
۲۵۳,۸۶۸	۹۹,۷۳۸	۷۳۵,۵۱۸	۱۱۷,۵۹۴	بریکت خریداری
۳,۸۳۴,۴۲۷	۳,۵۶۴,۴۲۵	۵,۴۵۱,۶۹۰	۲,۲۷۲,۶۶۲	جمع کل

— علت کاهش مصرف آهن قراضه، چدن و بریکت نسبت به سال قبل تغییر در افزایش کیفیت خلوص آهن اسفنجی و سنگ آهن میباشد.

۲-۲۴ هزینه‌های دستمزد مستقیم شامل اقلام زیر میباشد :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۹۳۹	۱۶,۲۷۳	حقوق و فوق العاده شغل
۹۸۰۲	۱۱,۹۶۹	اضافه کاری و تعطیل کاری
۷,۶۸۱	۹,۹۱۴	نوبتکاری و سختی کار
۱۰,۸۵۸	۱۰,۸۴۴	فوق العاده خارج از مرکز
۹,۶۳۰	۹,۷۷۰	فوق العاده تخصص و مدیریت و جذب
۵,۶۰۸	۱۲,۹۹۵	سایر هزینه های مستقیم پرسنلی
۵۹,۵۱۸	۷۱,۷۶۵	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۳-۲۴- اقلام عمده هزینه های سر بار بشرح زیر میباشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۴۹,۶۹۷	۵۲۱,۷۹۳	۲۴-۳-۱	هزینه حقوق و مزایای غیر مستقیم تولید (پایه، فوق العاده شغل، حق جذب، غذا، درمان)
۱۱,۳۲۳	۳۷,۸۶۷	۲۴-۳-۲	عیدی و پاداش
۵۷,۹۶۳	۱۱۲,۶۹۷		بهره‌وری تولید
۱,۳۹۵,۷۲۱	۲,۳۵۶,۶۹۰	۲۴-۳-۳	مواد غیر مستقیم مصرفی (آمک، بنتونیت، گروسیبیس، گرومنگن)
۶۹۲,۹۴۸	۷۴۹,۰۸۱		آب و برق و سوخت مصرفی
۲۷۸,۱۴۶	۳۱۸,۲۲۹	۲۴-۳-۴	استهلاک دارائیها
۷۷۶,۱۹۳	۱,۰۹۰,۳۵۲	۲۴-۳-۵	تعمیر و نگهداری
۱۴۶,۳۷۳	۲۰۲,۳۰۰		سایر اقلام
۳,۸۰۸,۳۶۴	۵,۳۸۹,۰۰۹		جمع کل

- ۱- ۲۴-۳- علت افزایش ، افزایش سالیانه حقوق و افزایش نرخ قراردادهای غذا و ایاب و ذهاب و افزایش افراد بازنشسته میباشد.
- ۲- ۲۴-۳- علت افزایش ، افزایش عیدی مصوب دولت میباشد.
- ۳- ۲۴-۳- علت افزایش ، افزایش نرخ خرید و حمل مواد میباشد.
- ۴- ۲۴-۳- علت افزایش ، افزایش استهلاک دارائیها بابت تکمیل شدن پروژه ها از قبیل زمزم ۲ و انتقال آنها به خط تولید میباشد.
- ۵- ۲۴-۳- علت افزایش ، افزایش تعدیلات سالیانه - افزایش حجم برون سپاری بابت بهره برداری پروژه ها از قبیل زمزم ۲ میباشد.

۴-۲۴- جدول زیر بیانگر میزان تولید محصول در سال ۸۷ و مقایسه آن با سال قبل بشرح زیر میباشد :

ظرفیت اسمی	تولید سال ۱۳۸۷/تن	تولید سال ۱۳۸۶/تن	نسبت به سال قبل افزایش
			تن درصد
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۵,۱۰۴	۲,۱۷۵,۵۰۴	۱۷۹,۶۰۰ ۸٪
بلوم ، اسلب ، بیلت			

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۲۵- هزینه های توزیع و فروش و اداری و تشکیلاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۸۸۹	۳۶,۲۲۱	۲۵-۱ هزینه های پرسنلی :
۱۲,۳۹۵	۱۶,۲۱۹	حقوق و دستمزد + فوق العاده خارج از مرکز + سختی کار
۱۱,۵۲۲	۲۱,۳۴۴	۲۵-۱ اضافه کاری و تعطیل کاری
۲۴,۳۷۰	۳۶,۹۹۷	بهره وری
۴,۲۲۱	۴۶,۶۵۳	۲۵-۱ مزایا و پاداش پایان خدمت
۴,۳۷۴	۴,۶۷۴	عیدی و پاداش
۱,۲۹۰	۱,۳۰۱	فوق العاده شغل
۱,۲۲۶	۱,۲۵۰	نوبتکاری
۳,۲۳۳	۹,۳۰۷	۲۵-۱ حق اولاد و عائله مندی
۱۱,۱۷۰	۱,۴۷۲	حق مسکن و خواروبار
۷,۶۱۴	۱۳,۸۷۹	حق بیمه عمر و بیکاری و سهم کارفرما
۳,۴۲۵	۳,۸۰۷	رستوران پرسنل اداری
۱,۴۷۱	۴,۲۶۹	ایاب و ذهاب پرسنل اداری
۶۲,۸۹۰	۷۲,۰۰۶	آموزش
۱۸۳,۱۱۰	۲۶۹,۳۹۹	۲۵-۱ سایر مزایای پرسنل (زیریکمیلیاردریال)
۳۴,۷۲۵	۱۸,۲۰۸	جمع هزینه های پرسنلی
۲۴,۷۳۲	۳۸,۰۱۵	۲۵-۲ هزینه حمل و نقل و تخلیه و باربری
۴۴۴,۰۰۰	۸۰۴,۰۰۰	۲۵-۳ هزینه های ماشین نویسی و نگهبانی
۳۸,۴۷۳	۲۰,۲۳۱	کمک مستمری صندوق بازنشستگی فولاد طبق بودجه اصلاحیه مصوب
۸۲,۵۵۳	۸۴,۹۰۵	۲۵-۴ هزینه کمکهای بلاعوض
۸,۶۷۳	۴,۳۶۲	هزینه تنظیفات و آبدارخانه و فضای سبز
۱۷,۴۲۵	۲۳,۰۱۳	هزینه آگهی و تبلیغات
۲۵,۱۵۹	۲۹,۰۲۵	استهلاک دارائیهای اداری
۲۴,۲۷۳	۷۰,۶۳۲	۲۵-۵ هزینه اجاره ماشین آلات و وسائط نقلیه
۳,۸۲۶	۲,۰۲۴	تعمیر و نگهداری
۴۲,۰۵۸	۴۶,۶۷۷	سایر هزینه های توزیع و فروش
۹۴۸,۰۱۷	۱,۴۱۰,۴۹۱	سایر (اقلام زیر یکمیلیاردریال)
		جمع کل

۲۵-۱ افزایش هزینه های پرسنلی بدلیل افزایش حقوق طبق بخشنامه سازمان توسعه می باشد.

۲۵-۲ کاهش هزینه بابت کاهش صادرات محصول می باشد.

۲۵-۳ رقم مذکور کمک مستمری پرداختی به صندوق بازنشستگی بوده که جزء تکالیف بودجه ابلاغی سال مورد گزارش میباشد.

۲۵-۴ 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.

۲۵-۵ افزایش هزینه بدلیل افزایش نرخ هزینه های تعمیرات ساختمانهای اداری و منازل و وسائط نقلیه میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۲۶- خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی

خالص سایر درآمدهای عملیاتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		درآمدهای عملیاتی:
۱,۷۵۸	۲,۰۶۷	درآمد توزین و بارگیری (فروش محصولات اصلی) هر کیلوگرم یک ریال
۹,۲۸۷	۱۵,۹۶۸	۲۶-۱ درآمد حاصل از فروش اقلام مازاد
۱۹,۲۴۱	۰	درآمد حاصل از فروش مواد کمکی
۹,۳۹۵	۳۰,۵۸۵	۲۶-۲ سایر درآمدها
۳۹,۶۸۱	۴۸,۶۲۰	جمع درآمدهای عملیاتی
		کسر میشود: هزینه های عملیاتی
	۵۵۶,۲۵۱	۷ هزینه کاهش ارزش موجودیها
۶۱,۹۴۷	۰	هزینه های جذب نشده در تولید
۴۸,۹۷۴	۴۲,۳۶۸	۲۶-۳ سایر هزینه ها
۱۱۰,۹۲۱	۵۹۸,۶۱۹	جمع هزینه ها
(۷۱,۲۴۰)	(۵۴۹,۹۹۹)	خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی

۲۶-۱ مبلغ فوق عمدتاً مربوط به فروش ازت، آرگون و اقلام مازاد از طریق مزایده و توافق میباشد.

۲۶-۲ مبلغ فوق عمدتاً مربوط به دیسپچ کشتی میباشد.

۲۶-۳ مبلغ فوق عمدتاً مربوط به دمو راژ کشتی میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۲۷- هزینه های مالی

هزینه های مالی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰		
ریال	ریال		
۸۳,۴۵۸	۸۴,۴۵۶	۲۷-۱	هزینه سود تضمین شده وجه التزام وامهای بلند مدت
۱۰۱,۰۲۵	۱۰۹,۳۴۴	۲۷-۲	هزینه سود تضمین شده وجه التزام تسهیلات کوتاه مدت
۸۵,۸۶۱	۲۹,۰۹۹		هزینه بهره وجه التزام گشایش اعتبار اسنادی
۸۴,۳۷۵	۴۶,۳۰۸	۲۷-۳	کارمزد وام ذی حسابدی
۸,۱۰۷	۱۰,۶۴۷		هزینه تمیر و سفته و حق الثبت و حق الوکاله
۳,۹۱۸	۶,۲۷۸		هزینه کارمزد خدمات بانکی
۳۶۶,۷۴۴	۲۸۶,۱۳۲		جمع کل

۲۷-۱- رقم فوق مربوط به سود اقساط وامهای دریافتی از بانک صادرات و بانک توسعه اسلامی میباشد.

۲۷-۲- مبلغ مذکور بابت هزینه سود تسهیلات دریافتی از بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد، بانک سامان، بانک پاسارگاد، بانک سپه اهواز و ثامن الائمه جهت تأمین سرمایه در گردش میباشد.

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



۲۸- خالص سایر درآمدها و (هزینه‌های) غیرعملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمدهای غیرعملیاتی:		
۲,۷۲۶	۳,۷۱۴	۲۸-۱ سود خالص فروش دارائی ثابت
۷,۵۵۵	۶,۷۸۹	۲۸-۲ سود سپرده بانکی
۲۷,۲۲۶	۷۲,۹۴۴	۲۸-۳ سایر درآمدها
۳۷,۵۰۷	۸۳,۴۴۷	جمع درآمدها
کسر می‌شود: هزینه‌های غیرعملیاتی		
(۱۶,۳۴۵)	(۷,۷۰۷)	سودوزیان تسعیر نرخ ارز دارائیه‌ها و بدهیهای ارزی
۲۴,۴۸۸	۲۵,۴۰۲	هزینه درمان بازنشستگان
۶۱,۴۱۲	۱۴۲,۲۹۶	۲۸-۴ هزینه‌های ورزشی
۱,۸۷۷	.	هزینه پل ششم
۲۹,۳۹۲	۲۰,۷۲۳	سایر هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۰۰,۸۲۳	۱۸۰,۷۱۴	جمع هزینه‌ها
(۶۳,۳۱۷)	(۹۷,۲۶۷)	خالص سایر درآمدها و (هزینه‌های) غیرعملیاتی

۲۸-۱ فروش دارائی 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	۱۲	۱۰	۲	۱۱
ماشین آلات ساختمانی	۱۲۳	۱۱۲	۱۱	۲۰,۷۳
ماشین آلات تولیدی	۴,۵۳۵	۳,۱۴۱	۱,۳۹۴	۳,۰۳۷
جمع کل	۴,۶۷۰	۳,۲۶۳	۱,۴۰۷	۵,۱۲۱
سود خالص فروش دارائی ثابت				۳,۷۱۴

۲۸-۲ رقم مذکور مربوط به سود سپرده بانکی میباشد.

۲۸-۳ رقم مذکور عمدتاً بابت فروش خدمات مهندسی میباشد.

۲۸-۴ رقم مذکور مربوط به پرداختهای انجام یافته به شرکت فرهنگی ورزشی آینده سازان فولاد خوزستان بوده که بموجب پیش بینی در بودجه صورت پذیرفته شده است، و تفاوت آن ناشی از افزایش مبلغ قراردادهای درجریان نسبت به سال قبل میباشد.



۲۹- تعدیلات سنواتی

اصلاح اشتباهات سنوات قبل بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به

۱۳۸۷/۱۲/۳۰

میلیون ریال

۴۷,۴۸۲

۴۷,۴۸۲

بابت جزء ۲ ماده یک آئین نامه جبران خشکسالی
و تبصره ۶ قانون اصلاح بودجه سال ۱۳۷۷ - گروه ملی و فولاد کاویان

جمع کل

طی سال مالی ۱۳۸۷ به موجب نامه های شماره ۵۰۳۰۰/۲۳۲ مورخ ۸۶/۱۱/۱۵ و ۵۰۳۰۰/۳۸۲ مورخ ۸۶/۱۰/۱۱ دیوان محاسبات کشور مبلغ ۴۷,۴۸۲ میلیون ریال ادعای عوارض خشکسالی گردیده که طی سال جاری مبلغ ۷,۹۱۴ میلیون ریال پرداخت و مابقی به مبلغ ۳۹,۵۶۸ میلیون ریال سر سال آتی پرداخت خواهد شد.

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.

۳۰- 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 ۵۰ درصد سود را بین سهامداران بشرح ذیل پیشنهاد مینماید:

مبلغ

میلیون ریال

۲۰۰,۴۵۲

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص پس از کسر مالیات و اندوخته قانونی سال ۱۳۸۷ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیئت مدیره

۹۰۲,۰۳۵

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره به مأخذ سود پس از کسر مالیات و اندوخته قانونی و تقسیم ۵۰ درصد سود با احتساب ۱۰ درصد سود طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت



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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۶۲,۶۴۸	۲,۹۹۸,۰۹۳	فعالیت‌های عملیاتی :
		سود عملیاتی
		اضافه (کسر) میشود : تعدیلات لازم برای تبدیل سود خالص به وجه نقد ناشی از فعالیتهای مرتبط با عملیات :
۲۸۷,۴۹۸	۳۳۶,۴۳۳	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۲۹,۵۳۲	۷۹,۴۳۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
		تغییرات در دارائیهای و بدهیهای مرتبط با عملیات :
(۲۳,۱۶۰)	(۱,۲۳۲,۱۶۱)	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتنی تجاری
۹۳۳,۴۷۲	(۲۵,۲۳۹)	کاهش (افزایش) در سایر حسابهای و اسناد دریافتنی
(۱,۰۳۲,۸۵۰)	(۹۷۸,۲۴۹)	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
۱۱۵,۴۵۹	(۵۰۴,۹۵۹)	کاهش (افزایش) در سفارشات و پیش پرداختها
(۷۳۵,۷۲۵)	۵۷۲,۸۶۱	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی تجاری
(۵۲۴,۵۳۵)	۶۸۳,۳۴۷	افزایش (کاهش) در سایر حسابهای و اسناد پرداختنی
۳۴۴,۲۸۰	(۱,۰۰۵,۲۵۴)	افزایش (کاهش) در پیش دریافتها
(۸۹,۹۴۲)	(۱۱۵,۴۷۷)	خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی
۲,۱۶۶,۶۷۷	۸۰۸,۸۳۰	خالص وجه نقد حاصل از (مصرف شده) در فعالیتهای مرتبط با عملیات

۳۲- مبادلات ماده ۱۲ قانون مقررات واردات و صادرات

— در سال مورد گزارش واردات در قالب ورود موقت نداشته ولیکن صادرات انجام یافته بشرح یادداشت ۱-۲-۲۳ بابت تسویه پروانه های ورود موقت سنوات گذشته میباشد.



۳۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۳۳-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۸۷/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	
۷۸۹,۹۲۹	تضمین سفته‌های گروه ملی صنعتی فولاد ایران
۹۷,۶۰۹	تضمین سفته‌های شرکت فولاد آذربایجان
۳,۱۵۸,۵۰۴	تضمین سفته و ضمانتنامه بانکی توسط سازمان توسعه و نوسازی معادن ایران
۷۶,۵۷۳	چک تضمین تسهیلات بانک سامان
۱,۳۱۴,۸۵۰	چک تضمین تسهیلات بانک پاسارگاد
۴۰,۰۰۰	تضمین چک تسهیلات تعاونی اعتبار ثامن الائمه
۲۸۶,۶۸۰	تضمین چک بانک کارآفرین
۲۵۰,۰۰۰	تضمین چک شرکت فولاد اکسین
۶,۲۱۴,۱۴۵	جمع کل

۳۳-۲- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب بشرح زیر است :

مبلغ / میلیون ریال	مبلغ / میلیون دلار	
۴۱۴,۰۰۰	۱۴,۳۰	* فاز دوم افزایش ظرفیت تولید
۲,۹۲۶,۰۰۰	۳۰,۰۵	** طرحهای فرهنگی، اجتماعی، زیست محیطی
۳,۳۴۰,۰۰۰	۴۴,۳۵	جمع کل

* شامل افزایش ظرفیت 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 و سایر موارد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷



۳۴- معاملات ماده ۱۲۹

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 ...	۱,۰۷۱,۴۵۸	مدیریت مشترک	شرکت آسکوتک آلمان
فروش بلوم و بیلت	۳۰۰,۹۷۵	"	شرکت آسکوتک آلمان
الکتروود وارداتی	۳۲۸,۸۰۵	"	شرکت آسکوتک آلمان
خرید قطعات	۵۱,۱۶۸	"	شرکت آسکوتک ژاپن
فروش بلوم و بیلت	۲۹۰,۹۷۸	"	شرکت فولاد آذربایجان
فروش بلوم و بیلت	۳,۱۵۲,۹۱۶	"	گروه ملی صنعتی فولاد ایران
فروش اسلب	۳۱۳,۵۵۱	"	شرکت فولاد مبارکه
فروش بلوم و بیلت	۳,۵۴۴,۳۳۱	"	شرکت ذوب آهن اصفهان
خرید فرومنتکنز پُرکربن	۲۵,۰۷۰	"	شرکت توسعه فراگیر جنوب
انعقاد قرارداد بازپزدخت وجوه اسکنه بندرامام (ره)	۱۰۰,۲۶۸	"	شرکت ملی فولاد ایران

ب) سایر اشخاص وابسته:

شرح معامله	مبلغ / میلیون ریال	نوع وابستگی	
خرید سنگ آهن	۱۱۲,۲۹۲	شرکت همگروه	شرکت سنگ آهن مرکزی ایران
دریافت آلومینیوم بابت مطالبات	۲,۸۸۳	شرکت همگروه	شرکت آلومینیوم المهدی

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده، وجود نداشته است.

۳۶- وضعیت ارزی

۳۶-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

میلیون یورو	میلیون دلار	
۳۳	۳	موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی
(۱۱۲)	(۴۳)	تسهیلات، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی
(۷۹)	(۴۰)	خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی

۳۶-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات در سال آتی به شرح زیر است:

میلیون دلار	
۴۴۱,۰۰۰	فروش و ارائه خدمات - سالانه
۱۵۳,۲۸	خرید مواد اولیه، قطعات - سالانه
۱۱,۰۸	بازپرداخت دیون
۵۲,۱۰	تعهدات سرمایه ای ارزی - در تاریخ ترازنامه



۳۷- جدول مقایسه اقلام بودجه و واقعی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰

ارقام به میلیون ریال • شرح زیر میباشد :

تفاوت	واقعی ۸۷/۱۲/۳۰	بودجه اصلاحیه مموب	مقدار تولید (تن)
(۱,۸۹۶)	۲,۳۵۵,۱۰۴	۲,۳۵۷,۰۰۰	درآمد ها :
(۱,۸۰۲,۵۷۴)	۱۴,۵۵۴,۵۲۵	۱۶,۳۵۹,۰۹۹	درآمد فروش محصولات
(۳۳۵,۸۵۶)	۰	۳۳۵,۸۵۶	سایر درآمدها
(۲,۱۴۰,۳۳۰)	۱۴,۵۵۴,۵۲۵	۱۶,۶۹۴,۹۵۵	جمع درآمدها
۱,۵۹۴,۸۶۸	۹,۵۹۵,۹۳۲	۱۱,۱۹۰,۸۱۰	کسر میشود
(۳۱۷,۹۴۷)	۲,۰۵۷,۷۵۷	۱,۷۳۹,۸۱۰	قیمت تمام شده کالای فروش رفته
(۸,۷۸۲)	۲۸۶,۱۳۲	۲۷۷,۳۵۰	هزینه های غیر تولیدی (جاری واداری و توزیع و فروش و سایر هزینه ها)
۱,۲۶۸,۱۳۹	۱۱,۹۳۹,۸۳۱	۱۳,۲۰۷,۹۷۰	هزینه های مالی
(۸۷۲,۲۹۱)	۲,۶۱۴,۶۹۴	۳,۲۸۶,۹۸۵	جمع هزینه ها
۲۳۱,۴۰۲	۵۰۴,۶۷۱	۷۳۶,۰۷۳	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
(۶۴۰,۸۸۹)	۲,۱۱۰,۰۲۳	۲,۷۵۰,۹۱۲	مالیات
۳۲,۰۴۵	۱۰۵,۵۰۱	۱۳۷,۵۴۶	سود پس از مالیات
۱,۹۲۵,۶۳۸	۰	۱,۹۲۵,۶۳۸	اندوخته قانونی
(۱,۳۱۶,۷۹۴)	۲,۰۰۴,۵۲۲	۶۸۷,۷۲۸	توزیع سود بین سهامداران
۶۴۰,۸۸۹	۲,۱۱۰,۰۲۳	۲,۷۵۰,۹۱۲	اندوخته سرمایه ای (سود قابل تخصیص)
۱,۶۸۴,۵۰۶	۱,۰۹۸,۶۸۹	۲,۷۸۳,۱۹۵	جمع حساب تقسیم سود
۲۱,۲۵۵	۶۷,۲۷۹	۸۸,۵۳۴	هزینه های سرمایه ای
۲,۵۰۷	۱,۳۰۱,۳۲۸	۱,۳۰۳,۸۳۵	مصارف :
(۱۵۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰	۰	پرداخت دیون و تعهدات
۲۱,۸۵۵	۵۳,۷۶۱	۷۵,۶۱۶	بازپرداخت به سیستم بانکی
۱,۵۸۰,۱۲۳	۲,۶۷۱,۰۵۷	۲,۲۵۱,۱۸۰	سایر پرداختها (۳۰٪ سود ابرازی سال ۸۵)
۶۱۳,۹۶۵	۵۲۱,۳۷۱	۱,۱۳۵,۳۳۶	بازپرداخت وجوه طرحهای عمرانی (ماده ۳۲)
(۳۲۲,۰۰۰)	۷۷۱,۰۰۰	۳۲۹,۰۰۰	جمع مصارف
۸۶,۵۶۲	۸۵۱,۳۳۶	۹۳۸,۰۰۰	ذخایر و اندوخته ها
۱,۲۰۱,۵۹۴	۵۲۷,۳۵۰	۱,۷۲۸,۸۴۴	تسهیلات دریافتی از بانکها و خزانه
۱,۵۸۰,۱۲۳	۲,۶۷۱,۰۵۷	۲,۲۵۱,۱۸۰	وام خارجی
			سایر منابع
			جمع منابع
			افزایش (کاهش) در دارائیهای جاری