



جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی

سازمان حسابرسی



سازمان حسابرسی

۹-۵۹۴۳

شماره:

تاریخ: ۱۳۹۰/۳/۱۹

پیوست:

هیأت مدیره محترم

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

کد شرکت: ۲۹۸۹

احتراماً

به پیوست تعداد دو نسخه گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹ آن شرکت ارسال می گردد.
خواهشمند است دستور فرمائید رسید آنرا اعلام فرمایند.

سازمان حسابرسی

رئیس ناصر توکلی

فدوت... اسماعیلی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

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



وزارت امور اقتصادی و دارایی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

۱- ترازنامه شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴ 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 می‌کند این سازمان، حسابرسی را چنان برنامه‌ریزی و اجراء کند که از نبود تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه‌ای به شواهد پشتیبان مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی اصول و رویه‌های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیأت مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنایی معقول برای اظهارنظر فراهم می‌کند.

۳- به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

۴- جهت مالیات عملکرد سال های مالی ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۸۶ و جرائم آن مبلغ ۱٫۵۷۳ میلیارد ریال برگ قطعی مالیاتی و جهت عملکرد سال ۱۳۸۷ مبلغ ۸۸۴ میلیارد ریال طبق رأی هیأت حل اختلاف مالیاتی، جمعاً معادل مبلغ ۲٫۴۵۷ میلیارد ریال، مالیات تعیین گردیده که به دلیل اعتراض شرکت، صرفاً مبلغ ۱٫۸۴۲ میلیارد ریال ذخیره در دفاتر منظور شده که مبلغ ۱٫۴۰۴ میلیارد ریال آن پرداخت شده است. تفاوت مبالغ مزبور عمدتاً مربوط به هزینه "کمک

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

مستمری به صندوق بازنشستگی فولاد"، به شرح یادداشت توضیحی شماره ۳-۲۵ صورتهای مالی می باشد. ضمناً جهت عملکرد سال ۱۳۸۸ برگ تشخیص مالیاتی تاکنون صادر و ابلاغ نشده است. شایان ذکر است، هزینه کمک مستمری به صندوق مزبور طی سال مالی ۱۳۸۸ و سال مالی مورد گزارش به ترتیب به مبالغ ۴۰۰ و ۸۱۰ میلیارد ریال بوده است. با توجه به مراتب فوق و همچنین درخواست طرح موضوع پذیرش هزینه فوق الذکر به عنوان هزینه های قابل قبول مالیاتی در هیأت دولت به درخواست معاونت حقوقی رئیس جمهور و پیگیری آن در کمیسیون تخصصی دولت، تعیین میزان قطعی بدهی مالیاتی شرکت از بابت عملکرد سال های مالی مزبور، منوط به نظر نهایی مراجع ذیربط و مقامات مالیاتی می باشد.

۵- مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار به شرح ذیل مراعات نگردیده است:

۵-۱- مفاد بند (۴)، موضوع ارائه صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده حداکثر ۶۰ روز بعد از پایان دوره ۶ ماهه.

۵-۲- مفاد بند (۶)، مبنی بر ارائه پیش بینی عملکرد سال ۱۳۹۰ شرکت حداقل ۳۰ روز قبل از شروع سال مالی جدید.

۵-۳- مفاد بند (۷)، موضوع ارائه پیش بینی عملکرد سالانه شرکت بر اساس عملکرد واقعی ۳ ماهه سال ۱۳۸۹ حداکثر ۳۰ روز پس از پایان ۳ ماهه مذکور.

۶- اقدامات انجام شده توسط هیأت مدیره در خصوص انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۸۹/۴/۳۱ به شرح زیر منجر به نتیجه نهایی نشده است.

۶-۱- رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مبنی بر پرداخت کامل سود سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی طبق برنامه اعلام شده. (موضوع یادداشت توضیحی شماره ۱-۴-۱۴ صورتهای مالی).

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

۶-۲- رعایت مفاد ماده ۲۱ قانون مالیات بر ارزش افزوده مبنی بر پرداخت مالیات متعلق در مهلت مقرر.

۶-۳- پیگیری وصول مطالبات از شرکت نورد و لوله اهواز به مبلغ ۳۳۵ میلیارد ریال با هماهنگی سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران.

۶-۴- اخذ اسناد مالکیت اراضی منازل سازمانی شرکت بر اساس صرفه و صلاح شرکت.

۶-۵- اخذ مجوز پذیرش هزینه کمک مستمری به صندوق بازنشستگی فولاد به عنوان هزینه های قابل قبول مالیاتی از هیأت محترم وزیران با هماهنگی سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران.

۷- دارائیهای ثابت و موجودیهای مواد و کالا از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشند.

۸- گزارش تطبیق عملیات شرکت با اصلاحیه بودجه مصوب، برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹، به شرح یادداشت توضیحی شماره ۳۴ صورتهای مالی، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مفایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اصلاحیه بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۹- معاملات مندرج در بند "الف" یادداشت شماره ۳۲ 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)

۱۰- 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 استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۱۹ خرداد ماه ۱۳۹۰

سازمان حسابرسی
قدرت ۱... اسعاعیلی
حسین شاهین فر

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹ 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 ۹۰/۰۳/۱۱ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضاء هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

اسرافیل احمدیه خانه سر

(بنمایندگی از کانون شرکتهای سرمایه گذاری سهام عدالت)

نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل

عبدالمجید شریفی

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

عضو هیأت مدیره

بهروز حسینی فر

(بنمایندگی از شرکت پارس سونوچ)

عضو هیأت مدیره

محسن مرتضوی

(بنمایندگی از شرکت ملی فولاد ایران)

عضو هیأت مدیره

محمد کاظمی خالدي

(بنمایندگی از شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی)

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ 29 اسفند 1389



1388/12/29	1389/12/29	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	1388/12/29	1389/12/29	یادداشت	دارائیهها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
			بدهیهای جاری :				دارائیههای جاری :
889.612	883.201	13	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	845.726	857.562	4	موجودی نقد
5.016.229	3.796.834	14	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	1.926.160	728.725	5	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
1.416.984	995.741	15	پیش دریافتها	543.707	716.790	6	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
1.094.265	1.226.596	16	ذخیره مالیات	3.327.944	4.022.130	7	موجودی مواد و کالا
1.232.385	1.175.614	17	تسهیلات مالی دریافتی	377.960	491.192	8	سفارشات و پیش پرداختها
9.649.475	8.077.986		جمع بدهیهای جاری	7.021.497	6.816.399		جمع دارائیههای جاری
			بدهیهای غیرجاری :				دارائیههای غیرجاری :
1.111.720	906.992	17	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	8.181.182	8.757.558	9	دارائیههای ثابت مشهود
60.135	21.352	18	حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت	102.099	280.706	10	دارائیههای نامشهود
552.900	616.491	19	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	525	526	11	سرمایه گذارهای بلندمدت
1.724.755	1.544.835		جمع بدهیهای غیرجاری	33.702	31.369	12	سایر دارائیهها
11.374.230	9.622.821		جمع بدهیها	8.317.508	9.070.159		جمع دارائیههای غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام :				
2.192.000	2.192.000	20	سرمایه (2.192.000.000 سهم 1000 ریالی تمام پرداخت شده)				
384.695	384.695	21	اندوخته قانونی				
171.616	171.616	22	وجوه قابل تبدیل به سرمایه				
1.216.464	3.515.426		سود انباشته				
3.964.775	6.263.737		جمع حقوق صاحبان سهام				
15.339.005	15.886.558		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	15.339.005	15.886.558		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی 1 الی 34 مندرج در صفحات 5 الی 72 جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



(تجدید اراکه شده)

سال 1388	سال 1389	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
11,522,961	18,055,920	23 فروش خالص
(9,345,663)	(12,351,565)	24 بهای تمام شده کالای فروش رفته
2,177,298	5,704,355	سود ناخالص
(1,164,637)		25 هزینه های توزیع و فروش، اداری و تشکیلاتی
(163,274)		26 خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(1,327,911)	(1,848,673)	
849,387	3,855,682	سود عملیاتی
(315,877)		27 هزینه های مالی
(83,701)		28 خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(399,578)	(417,838)	
449,809	3,437,844	سود خالص قبل از مالیات
(23,623)	(788,162)	16 مالیات بر درآمد
426,186	2,649,682	سود خالص
194	1,209	سود خالص هر سهم (EPS)

کردش حساب سود (زیان) انباشته

426,186	2,649,682	سود خالص
2,760,599	1,216,464	سود انباشته در ابتدای سال
(414,562)	0	تعدیلات سنواتی
2,346,037	1,216,464	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
2,772,223	3,866,146	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود :
(21,359)	0	21 اندوخته قانونی 5%
(1,534,400)	(350,720)	14-4-1 سود سهام (مصوب مجمع)
(1,555,759)	(350,720)	
1,216,464	3,515,426	سود انباشته در پایان سال

(از آنجا که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال مالی مورد گزارش است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است)

یادداشتهای 1 الی 34 مندرج در صفحات 5 الی 72 جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

صورت جریان وجه نقد

سال منتهی به 29 اسفند 1389



(تجدید ارائه شده)

سال 1388	سال 1389	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
1.625.411	4.314.497	30
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی		
بازده سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تأمین مالی :		
822	13.316	سود سپرده بانکی
(350.093)	(1.406.891)	سود سهام پرداختی به سهامداران
	(320.000)	سود سهم دولت (بند ج قانون بودجه)
(95.957)	(277.467)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(445.228)	(1.991.042)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سودپرداختی بابت تأمین مالی
مالیات بر درآمد :		
(191.722)	(655.831)	مالیات بر درآمد (شامل پیش‌پرداخت مالیات)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :		
2.598	3.343	وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
4	0	وجه حاصل از کاهش داراییهای نامشهود
(175)	(100.000)	وجه پرداختی بابت اضافات داراییهای نامشهود
6.209	200	وجه حاصل از کاهش سایر داراییها
(200)	(900)	وجه پرداختی بابت خرید سایر داراییها
(879.055)	(864.162)	وجه مصرف شده برای خرید داراییهای ثابت مشهود
(870.619)	(961.519)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
117.842	706.103	جمع جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی :		
824.517	471.948	دریافت تسهیلات مالی
(27.903)	(5.272)	پرداخت مخارج تأمین مالی
(641.785)	(1.164.017)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
154.829	(697.341)	جریان خالص ورود یا خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
272.671	8.762	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
591.885	845.726	
(18.830)	3.074	
845.726	857.562	موجودی نقد در پایان سال مالی



(1) تاریخچه فعالیت شرکت

1-1- کلیات

شرکت فولاد اهواز در تاریخ 1366/11/13 تحت شماره 68889 در اداره ثبت تهران به ثبت رسیده و سپس در تاریخ 1370/09/25 تحت شماره 3199 در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری اهواز هم به ثبت رسیده است و در تاریخ 1371/04/06 نام شرکت به صنایع فولاد اهواز (سهامی خاص) و سپس در تاریخ 1374/09/02 به شرکت فولاد خوزستان (سهامی خاص) تغییر یافته است. مضافاً بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخه 1385/05/23 نوع شرکت به سهامی عام تبدیل شده و در تاریخ 1386/05/16 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 10 جاده اهواز، بندرامام خمینی (ره) قرار دارد.

1-2- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده « 2 » اساسنامه عبارت است از :

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

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

3-1- ظرفیت تولید

ظرفیت اولیه شرکت 1,550,000 تن و تاریخ شروع بهره‌برداری 1370/01/01 می‌باشد. آخرین پروانه بهره‌برداری اخذ شده به شماره 06-26165 مورخ 1387/12/18 با ظرفیت 3,200,000 تن می‌باشد. ظرفیت مذکور حاصل اجرای پروژه های فاز 1 و فاز 2 توسعه می‌باشد.

4-1- وضعیت اشتغال

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

1388 نفر	1389 نفر	
3190	2894	کارکنان تابعه آئین‌نامه شرکت ملی فولاد ایران
6	6	کارکنان تابعه قانون کار
891	4113	کارکنان قراردادی
<u>4087</u> =====	<u>7013</u> =====	جمع

2) مبنای تهیه صورت‌های مالی

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



3) خلاصه اهمیت رویه‌های حسابداری

3-1- 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

3-2- 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.

3-3- دارائیهای ثابت مشهود

3-3-1- 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.

3.3.2- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاكات موضوع ماده 151 قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه 1366 و اصلاحیه‌های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود.

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارائی
نزولی	7، 8، 10، 12 درصد	ساختمان و تأسیسات
نزولی	8 درصد	ماشین آلات
خط مستقیم	10 ساله	لوازم آزمایشگاهی
نزولی	20، 25، 30، 35 درصد	وسائط نقلیه
خط مستقیم	10 ساله	وسایل ارتباطی
خط مستقیم	3 و 10 ساله	لوازم و اثاثیه اداری
-	100 درصد	ابزار آلات
نزولی	12 درصد	محوطه سازی
خط مستقیم	5 ساله	نرم افزارها

3.3.3- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره‌برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردیکه هر یک از دارائیهای استهلاك‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد. میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل 30% نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در سال 1381 به استناد ماده 62 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.



3-4- دارائیهای نامشهود

- 3-4-1- دارائیهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود.
- 3-4-2- استهلاک دارائیهای نامشهود (نرم افزار رایانه ای سیستم MIS) با توجه به عمر مفید برآوردی (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده 151 قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه 1366 و اصلاحیه های بعدی آن) بر اساس روش خط مستقیم 4 ساله محاسبه شده است.

3-5- 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.

3-6- تسعیر ارز

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

3-7- 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.



4- موجودی نقد

اقلام تشکیل دهنده موجودی نقد بشرح زیر تفکیک میگردد :

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
279,784	312,424	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری 100304453001
0	139,915	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - سپرده پس انداز 0207994034009
134,715	76,512	بانک ملی شعبه مجتمع فولاد - جاری 102513186002
98,233	8	4-1 بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری 160067277
80,574	60	بانک صنعت و معدن شعبه اهواز - جاری 100004320005
46,612	45,925	بانک ملی ایران شعبه اهواز - جاری 105932230008
44,993	2,761	بانک پاسارگاد - شعبه ولیعصر تهران - جاری 22011710541
43,450	6,294	بانک ملت شعبه اهواز 68317284-84
41,985	0	بانک سپه شعبه اهواز - جاری 12100
0	90,681	بانک سپه شعبه اهواز - سپرده پس انداز 210000/92
41,421	10,205	بانک صادرات شعبه اهواز - 102977549005
0	31,681	بانک صادرات شعبه اهواز - سپرده پس انداز 0207994047008
12,857	4,253	بانک تجارت شعبه اهواز - جاری 1000126183
2,876	8,070	بانک پاسارگاد - شعبه اهواز - جاری 31018101933991
1,711	12,603	بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری 160020254
1,489	1,534	بانک توسعه صادرات شعبه تهران - جاری 10031106
1,351	1,421	4-1 بانک توسعه صادرات شعبه تهران - جاری 10128700
1,337	1,407	4-1 بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری 160051306
880	957	4-1 بانک ملی شعبه هامبورگ - جاری 2559913000
738	3,385	بانک تجارت شعبه اهواز - جاری 115610
670	1,377	بانک ملی شعبه اهواز - جاری 18808
648	648	بانک صادرات شعبه فردوسی تهران - جاری 0103080824003
426	426	بانک سپه شعبه اهواز - جاری 90006
422	459	4-1 بانک استاندارد چارترد شعبه دبی - جاری 2281473001/1
412	843	بانک صنعت و معدن شعبه تهران - جاری 2205006
837.584	753.849	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



1388/12/29	1389/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
837,584	753,849	نقل جمع از صفحه قبل
289	289	بانک رفاه کارگران شعبه دکتر حسابی تهران - جاری 6002072
189	214	بانک صنعت و معدن شعبه اهواز - جاری 0300023415004
180	0	بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد - جاری 12
116	67	بانک کارآفرین شعبه اهواز - جاری 0100046162007
47	49	4-1 بانک صادرات شعبه فردوسی تهران - جاری 100237
18	695	بانک سامان شعبه آفریقا - جاری 71013934
12	13	4-1 بانک رفاه کارگران شعبه دکتر حسابی - جاری 69005
1	1	4-1 بانک توسعه صادرات شعبه تهران - جاری 10187233
0	54	4-1 بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - جاری 160067566
0	2,461	4-1 بانک ایران و اروپا شعبه هامبورگ - جاری 67120019
0	40	بانک تجارت شعبه سرو تهران - جاری 318063885
0	11,800	بانک صنعت و معدن شعبه فولاد خوزستان - جاری 0100030376001
0	31,175	4-1 بانک اقتصاد نوین شعبه شریعتی اهواز - جاری 19027504019641
0	5	بانک اقتصاد نوین شعبه شریعتی اهواز - جاری 1902240196441
0	438	4-1 بانک اقتصاد نوین شعبه شریعتی اهواز - جاری 1902750419642
0	29,388	4-1 بانک صنعت و معدن شعبه مجتمع فولاد اهواز - جاری 0300048946947
0	836	4-1 بانک اقتصاد نوین شعبه شریعتی اهواز - جاری 19027504019643
0	16,399	بانک اقتصاد نوین شعبه شریعتی اهواز - سپرده پس انداز 190285040196441
283	0	4-2 تنخواه گردان
7,007	9,789	4-3 صندوق
845,726	857,562	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



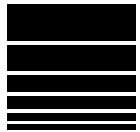
4-1-

اقلام تشکیل دهنده موجودی نقد ارزی بشرح زیر تفکیک میگردد :

موجودی ارزی		نوع		شماره حساب	شرح
1388/12/29	1389/12/29	ارز	حساب		
7,279,230,82	554,61	یورو	جاری	160067277	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی اهواز
137.129,11	137.126,64	دلار	جاری	10128700	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی تهران
135.714,17	135.714,17	دلار	جاری	160051306	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی اهواز
65.216,29	65.137,79	یورو	جاری	2559913000	بانک ملی ایران - شعبه هامبورگ
31.255,00	31.255,00	یورو	جاری	02281473001/1	بانک استاندارد چارترد شعبه دبی
4.729,62	4.729,62	دلار	جاری	100237	بانک صادرات شعبه فردوسی تهران
1.255,29	1.255,29	دلار	جاری	69005	بانک رفاه کارگران - شعبه دکنر حسابی
96,00	19.028,70	درهم امارات	جاری	160067566	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی اهواز
50,00	50,00	یورو	جاری	10187233	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی تهران
0,00	2.121.642,33	یورو	جاری	19027504019641	بانک اقتصاد نوین - شعبه شریعتی اهواز
0,00	155.226,62	درهم امارات	جاری	19027504019642	بانک اقتصاد نوین - شعبه شریعتی اهواز
0,00	167.489,54	یورو	جاری	67120019	بانک ایران و اروپا - شعبه هامبورگ
0,00	2.000.000,00	یورو	جاری	3000048946947	بانک صنعت و معدن - شعبه فولاد خوزستان
0,00	80.644,02	دلار	جاری	19027504019643	بانک اقتصاد نوین - شعبه شریعتی اهواز

4-1-1- موجودی ارزی وجوه نقد در تاریخ ترازنامه براساس نرخ مرجع ارزهای اعلام شده توسط بانک مرکزی تسعیر شده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



2-4- موجودی تنخواه گردان بشرح زیر میباشد :

1388/12/29	1389/12/29
میلیون ریال	میلیون ریال
283	0

تنخواه گردان - دفتر تهران

3-4- مبلغ مذکور شامل موجودی نقد پایان سال در نزد صندوق صدور چک بوده که تا تاریخ تحریر صورتهای مالی مبلغ -/7,509 میلیون ریال آن تسویه گردیده و مابقی در جریان تسویه میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

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

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
644,443	133,166	5-1 گروه ملی صنعتی فولاد ایران
256,807	77,542	5-2 شرکت فولاد اکسین خوزستان
183,068	0	شرکت استمکور
164,385	48,366	5-3 شرکت فولاد مبارکه اصفهان
107,125	21,861	5-4 شرکت ذوب آهن اصفهان
90,073	0	شرکت اف ای تر دی ام سی سی
85,897	0	شرکت دوو
50,538	0	شرکت تریدلین
1,170	0	شرکت فولاد خراسان
0	46,088	5-5 شرکت نورد قطعات فولادی
0	1,341	5-6 شرکت پارس استیل
0	18,066	5-7 شرکت فولاد نطنز
0	42,962	5-8 شرکت تعاونی فولاد کرمان
338,717	338,722	5-9 شرکت نورد و لوله اهواز
3,937	611	سایر اقلام
1.926.160	728.725	جمع کل

5-1- تحویل شمش به گروه ملی پس از واگذاری به بخش غیردولتی در مقابل اعتبار اسنادی دریافتی و بدهیهای گذشته براساس توافقنامه منتهی به تاریخ 1389/10/23 تا تاریخ تحریر صورتهای مالی تسویه شده است .

5-2- تحویل شمش به شرکت مذکور در مقابل دریافت چک بوده که بخشی از آن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است .

5-3- تحویل شمش به شرکت مذکور در مقابل اعتبار اسنادی بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است .

5-4- رقم مذکور مربوط به تحویل شمش بوده که ضمانتنامه لازم از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع ایران اخذ گردیده است .

5-5- فروش به شرکت مذکور در مقابل اعتبار اسنادی بوده که قسمتی از آن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است .

5-6- فروش به شرکت مذکور به صورت اعتباری بوده که در جریان تسویه می باشد .

5-7- فروش به شرکت مذکور در مقابل اعتبار اسنادی بوده است .

5-8- فروش مذکور در مقابل اخذ ضمانتنامه بانکی بوده است .

5-9- رقم مذکور مربوط به تحویل اسلب به شرکت مذکور بوده که ضمانتنامه لازم از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران جهت تأدیه دیون وصول شده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



6- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی بشرح زیر تفکیک میگردد :

1388/12/29	1389/12/29			یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره م. م. و	ناخالص		
ریال	ریال	ریال	ریال		
406.189	240.052	0	240.052	6-1	شرکتهای تابعه و وابسته
0	45.561	0	45.561	6-2	شرکت گروه ملی صنعتی فولاد ایران
69.712	74.302	0	74.302	6-3	شرکت سرمایه گذاری و توسعه فولاد جنوب
23.437	31.202	0	31.202	6-4	شرکت فولاد هرمزگان
15.737	4.430	0	4.430		شرکت یاوران فولاد جنوب
5.071	4.751	0	4.751	6-5	وام مسکن کارکنان
4.693	20.774	0	20.774	6-6	شرکت دلواری افزار
2.896	3.599	0	3.599		شرکت فولاد کاوه جنوب
1.064	0	0	0		شرکت صدرا - بابت طرح و ساخت پل فولادخوزستان
667	87	0	87		مساعده حقوق کارکنان
0	89.927	0	89.927	6-7	شرکت فولاد اکسین خوزستان
0	145.009	0	145.009	6-8	سهام واگذاری به کارکنان و بازنشستگان
0	3.691	0	3.691		شهرداری اهواز - عوارض قطار شهری
0	30.739	0	30.739		صندوق پس انداز
14.241	22.666	2.110	24.776		سایر اقلام
543.707	716.790	2.110	718.900		جمع کل

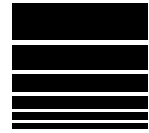
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



1-6- اقلام عمده حسابهای دریافتنی از اشخاص تابعه و وابسته بشرح زیر تفکیک میگردد :

1388/12/29	1389/12/29			
خالص	خالص	نخیره م.م.و	ناخالص	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
174.206	0	0	0	6-1-2 سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایرا
4.935	6.293	0	6.293	شرکت آسکو تک تهران
3.321	3.067	0	3.067	شرکت ام ام ایی آلمان
489	0	0	0	شرکت آسکو تک اهواز
306	362	0	362	شرکت ام ام ایی تهران
247	0	0	0	شرکت فولاد آذربایجان
47	28.589	0	28.589	شرکت ذوب آهن اصفهان
76.850	0	0	0	شرکت فولاد اکسین خوزستان
0	318	0	318	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
27.480	33.502	0	33.502	6-1-3 شرکت آسکو تک ژاپن
118.308	167.921	0	167.921	6-1-4 شرکت آسکو تک آلمان
406,189	240,052	0	240.052	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



2-1-6- مانده بدهی سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران :

1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
174,280	174,206	مانده اول دوره
(74)	(174,206)	انتقال به سود سهام پرداختنی
174,206	0	مانده پایان دوره

3-1-6- رقم مذکور مربوط به علی الحساب خرید مواد مصرفی و قطعات یدکی از کشورهای ژاپن و چین میباشد.

4-1-6- عمده رقم مذکور مربوط به خرید مواد اولیه ، قطعات یدکی و غیره میباشد.

2-6- رقم مذکور مربوط به پیش پرداخت خرید آهن آلات و حسابهای فیما بین می باشد .

3-6- رقم مذکور شامل 32,560 میلیون ریال بابت اصل وام جهت خرید واگن و مبلغ 41,742 میلیون ریال بابت اصل و بهره اقساط سررسید شده وام جهت خرید واگن و صدور خدمات مهندسی بوده که با استمهال اقساط معوق از سال 1390 تا پایان قرارداد موافقت گردید .

4-6- رقم مذکور با قرارداد منعقدہ جهت تبدیل گندله به اسفنجی در سال مالی بعد تهاتر خواهد شد.

5-6- حداکثر وام مسکن اعطائی به هر نفر از کارکنان 20 میلیون ریال میباشد که نرخ بهره آن 4% میباشد و دوره بازپرداخت آن 4 ساله است. ضمناً مانده وام مذکور در تاریخ ترازنامه مبلغ -/7,823 میلیون ریال بوده که مبلغ -/4,751 میلیون ریال آن حصه جاری و مبلغ -/3,072 میلیون ریال حصه بلندمدت میباشد که به یادداشت شماره 12 انتقال یافته است.

6-6- رقم مذکور بابت صورتحساب آب و برق مصرفی میباشد.

7-6- عمده رقم مذکور مربوط به ترخیص کالای پروژه وارده از محل اعتباراسنادی گشایش یافته نزد بانک صادرات ایران و تحویل آب، حقوق مامورین در سال مورد گزارش بوده که بحساب فیما بین منظور شده است.

8-6- رقم مذکور مربوط به بدهی پرسنل بابت واگذاری سهام ترجیعی به آنان بموجب قرارداد فیما بین شرکت و سازمان خصوصی سازی میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



7- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بشرح زیر تفکیک میگردد :

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
2.100.193	2.488.860	7-1	موجودی مواد و لوازم یدکی ، عمومی
543.253	796.101	7-2	موجودی مواد اولیه
55.172	73.094	24	موجودی محصول (بلوم و بیلت)
63.437	49.189	24	موجودی محصول (اسلب)
198.468	201.754	7-3	موجودی کالای در جریان ساخت
66.607	92.666	7-4	موجودی کالای امانی نزد دیگران
(8.058)	(8.387)	7-5	موجودی کالای امانی دیگران نزد شرکت
3.019.072	3.693.277		جمع
377.119	328.853	7-6	کالای در راه
(68.247)	0		نخیره کاهش ارزش موجودیها
3.327.944	4.022.130		جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389

7-1- موجودی مواد و لوازم یدکی و مصرفی از اقلام زیر تشکیل یافته است :

1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
650.324	675.991	انبار قطعات یدکی فولادسازی
392.817	413.039	انبار قطعات یدکی احیاء شماره 1 و 2 و 3
363.013	382.894	انبار قطعات یدکی آهک و گندله - انباشت و برداشت
241.990	233.036	انبار خدمات کارگاهی
185.866	234.652	انبار نسوز
149.474	388.244	* انبار مواد کمکی افزودنی
41.670	38.986	انبار شیمیائی و لوازم آزمایشگاهی
17.898	26.231	انبار روغن و گریس
17.402	27.566	انبار مواد و لوازم مصرفی
12.281	10.130	انبار فلزات
11.122	12.136	انبار تجهیزات مکانیک
7.257	7.693	انبار برق و مخابرات
6.856	9.987	انبار ملزومات اداری و ایمنی
1.765	13.219	انبار سنگ آهک
298	260	انبار ساختمانی
0	14.638	انبار بندر امام
160	158	انبار ماشین آلات سبک و سنگین
2.100.193	2.488.860	جمع کل

* افزایش مبلغ مذکور بابت افزایش مقدار و نرخ خرید می باشد .

7-2- موجودی مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل یافته است :

1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
325.830	501.796	موجودی مواد اولیه خریداری : انبار سنگ آهن
100.699	278.533	انبار آهن قراضه
95.525	0	بریکت وارداتی
522.054	780.329	جمع
7.723	7.458	موجودی لجن صنعتی
7.299	3.871	موجودی پودر گندله
6.144	4.443	موجودی نرمه اسفنجی
33	0	موجودی ریمیت (گندله شکسته)
21.199	15.772	جمع موجودی ضایعات
543.253	796.101	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389

7-3- موجودی کالای در جریان ساخت از اقلام زیر تشکیل یافته است :

1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
184.172	187.009	موجودی گندله
9.856	10.758	موجودی آهن اسفنجی
4.440	3.987	موجودی بریکت
198.468	201.754	جمع کل

7-4- موجودی کالای امانی نزد دیگران بشرح زیر میباشد :

1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
49.519	0	شرکت فولاد آذربایجان
4.688	4.187	گروه ملی صنعتی فولاد ایران (مواد شیمیائی و مواد نسوز)
3.281	200	شرکت ذوب آهن اصفهان
2.344	1.286	شرکت فولاد اسفراین
1.487	0	شرکت فولاد اکسین خوزستان - اسلب
1.034	0	شرکت نسوز آذر
814	8.440	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (اسلب، ماسه و آجر نسوز) و فولاد سبا
578	3.400	شرکت فراگستر آلتون (آلومینوم)
515	515	شرکت فولاد خراسان
495	0	شرکت فولاد آلیاژی ازنا
87	143	شرکت خاتم اراک
28	28	شرکت فولاد آلیاژی یزد
24	24	شرکت سازه اهواز
0	72.042	فولاد هرمزگان (گندله جهت تبدیل به آهن اسفنجی)
1.713	2.401	سایر (آجر نسوز، الکتروود، کیپسول گاز)
66.607	92.666	جمع کل

7-5- مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به شرکت فولاد مبارکه، ذوب آهن اصفهان و گروه ملی صنعتی فولاد ایران بابت مواد نسوز و افزودنی میباشد.

7-6- 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.

7-7- کلیه موجودی مواد و لوازم یدکی موجود در انبارهای شرکت به استثنای موجودیهای انبار بندر امام (ره) به مبلغ 14,638 میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته اند.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



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

1388/12/29	1389/12/29				
خالص	خالص	ذخیره م. م. و	ناخالص	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
216.030	192,382	0	192.382	8-1	سفارشات مواد و کالا
55.489	34,643	0	34.643		گمرک بندر امام - ترخیص سفارشات
20.000	20,022	0	20.022	8-2	شرکت گازهای صنعتی دلوآر افزار - نصب کارخانه اکسیژن
9.427	9,350	0	9.350		شرکت فولاد میبد - خریدچدن
6.274	2,199	0	2.199		گمرک اهواز - بابت ترخیص کالا
5.571	0	0	0		شرکت گل گهر - خرید سنگ آهن
4.674	1,526	0	1.526		سازمان حمل و نقل پایانه های کشوری - بابت حمل کالا از گمرکات
4.371	0	0	0		شرکت توسعه فراگیر عمران خوزستان - بابت خرید فروآلیاژ
3.447	3,447	0	3.447		شرکت مهندسی قائم سپاهان - بابت خرید مواد
2.899	1,431	0	1.431		شرکت INTERNATIONE TRADE - بابت خرید فروآلیاژ
2.838	771	0	771		شرکت تقطیران - بابت خرید مواد مصرفی
2.650	0	0	0		شرکت فولاد آلیاژی ایران - خرید مواد افزودنی
2.613	2,489	0	2.489		کشتیرانی فروغ دریا - بابت حمل کالا
2.087	404	0	404		شرکت صفانیکو سپاهان - بابت خرید و تعمیرات ترانس
1.985	2,195	0	2.195		شرکت نفت و گاز سرو - بابت خرید کاتالیست
1.980	203	0	203		گمرک غرب تهران - بابت ترخیص کالا
1.630	12,902	0	12.902		گمرک خرمشهر - بابت ترخیص کالا
1.310	2,106	0	2.106		کارخانجات تولید و شستشوی صنعتی - بابت خرید لوازم ایمنی، پزشکی
1.289	0	0	0		شرکت مرسک ایران - بابت ترخیص کالا
346.564	286.070	0	286.070		نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



1388/12/29	1389/12/29				
خالص	خالص	ذخیره م. م. و	ناخالص	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
346.564	286.070	0	286.070		نقل جمع از صفحه قبل
1.154	1.293	0	1.293	8-3	سازمان پارکها و فضای سبز - خدمات فضای سبز
1.015	3.602	0	3.602		گمرک شهریار - ترخیص کالای وارداتی
0	2.705	0	2.705		شرکت تعاونی مصرف کارکنان
0	1.699	0	1.699		شرکت فولاد آلیاژی اصفهان - خرید مواد افزودنی
0	1.087	0	1.087		شرکت ارتعاشات صنعتی ایران - خرید قطعات لرزاننده
0	1.182	0	1.182		شرکت ماشین افزار شمس - ساخت قطعات
0	3.714	0	3.714		شرکت فروسیلیس ایران - خرید مواد افزودنی
0	5.309	0	5.309		شرکت فراگستر آلتون - خرید و تبدیل ضایعات آلومینیوم
0	1.360	0	1.360		شرکت نهال سپاهان - ساخت قطعات
0	2.007	0	2.007		شرکت صداقت صنعت پارس - تعمیرات واحد احیاء
0	1.181	0	1.181		شرکت صنایع نسوز توکا - خرید مواد نسوز
0	3.000	0	3.000		شرکت تولید سیم و کابل تبریز - خرید مواد فلزی و برقی
0	10.000	0	10.000		شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان - خرید اسفنجی
0	1.235	0	1.235		شرکت فرانکو اسپادان - خرید قطعات برقی
0	3.787	0	3.787		تامین مواد معدنی صنایع فولاد - خرید آهک
0	2.250	0	2.250		شرکت آزمون نیروی فرهنگ - خرید و تعمیر ترانس
348.733	331.481	0	331.481		نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389

1388/12/29	1389/12/29			یادداشت
خالص	خالص	ذخیره م. م. و	ناخالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
348.733	331.481	0	331.481	نقل جمع از صفحه قبل
0	2.569	0	2.569	شرکت ثبات بهرام - تعمیر و نگهداری و خرید قطعات
0	1.488	0	1.488	شرکت پیرامون سیستم قشم - تحلیل گرها و کنترل کننده ها
0	2.562	0	2.562	شرکت جاودان صنعت جنوب - تعمیر و نگهداری و خرید قطعات
0	1.074	0	1.074	شرکت کهیار فولاد اهواز - تعمیر و نگهداری و خرید قطعات
0	3.080	0	3.080	شرکت ساوسازان تهران - تعمیر و نگهداری و خرید قطعات
0	10.000	0	10.000	شرکت پرشیا نورتنیا - خرید الکترو گرافیتی
0	24.747	0	24.747	MITSUBISHICORO - خرید قطعات یدکی
0	21.977	0	21.977	MHEGLIMITED - خرید الکترو د
0	2.007	0	2.007	NORECOMLIMITED - خرید مواد اولیه
0	11.317	0	11.317	سازمان منطقه آزاد اروند - ترخیص کالای وارداتی
0	40.248	0	40.248	شرکت پارس استیل - خرید قطعات یدکی و مواد
29.227	38.642	6.218	44.860	سایر
377.960	491.192	6.218	497.410	جمع

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



8-1- سفارشات کالا و خدمات بشرح زیر میباشد :

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
664.537	739.580	8-1-1	اعتبارات اسنادی - خرید مواد و کالا
156.917	101.524	8-1-1	هزینه های جانبی اعتبارات اسنادی
(605.424)	(648.722)	8-1-2	معلق خرید سفارشات
216.030	192.382		جمع کل

8-1-1- مبلغ مذکور بابت پرداخت بخش نقدی اعتبارات اسنادی و پرداخت هزینه های جانبی مربوطه از قبیل بیمه، عوارض گمرکی، کارمزد بانکی و ... میباشد.

8-1-2- مبلغ مذکور بابت 100% بهای تمام شده کالاهای خریداری شده میباشد که تاکنون سیاهه آن دریافت نگردیده است.

8-2- رقم مذکور مربوط به پیش پرداخت خرید گاز آرگون بوده که درمقابل آن ضمانتنامه دریافت شده است.

8-3- رقم مذکور با ارائه صورت وضعیت فضای سبز تسویه خواهد شد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



9- دارائیهای ثابت مشهود - جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارائیهای ثابت مشهود بشر ح زیر است :

پادداشت	مانده اول دوره 1389/01/01	افزایش سالجاری	کاهش	تعدیلات	نقل و انتقالات	مانده پایان دوره 1389/12/29	مانده اول دوره 1389/01/01	استهلاك انباشته							ارزش دفتری	
								افزایش	کاهش	تعدیلات	نقل و انتقالات	استهلاك انباشته پایان دوره	مانده پایان دوره 1389/12/29	مانده پایان دوره 1388/12/29	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین	353.154	0	0	0	0	353.154	0	0	0	0	0	0	353.154	353.154	میلیون ریال	میلیون ریال
ساختمان و تأسیسات	1.930.707	193.227	0	1.115-	713.732	2.836.551	570.620	217.134	0	428-	0	787.326	2.049.225	1.360.086	میلیون ریال	میلیون ریال
ماشین آلات تولیدی	5.601.380	69.015	0	12.767-	695.015	6.352.643	1.405.777	318.860	0	1.021-	0	1.723.616	4.629.027	4.195.602	میلیون ریال	میلیون ریال
ماشین آلات ساختمانی وسنگین	17.871	22.989	997	10.779	0	50.642	12.370	7.718	843	0	4.185	23.430	27.212	5.501	میلیون ریال	میلیون ریال
وسائط نقلیه سبک	56.462	801	357	10.779-	0	46.127	39.321	2.685	372	0	4.185-	37.449	8.678	17.141	میلیون ریال	میلیون ریال
ابزار - تجهیزات و قالب	8.342	346	0	0	0	8.688	8.342	346	0	0	0	8.688	0	0	میلیون ریال	میلیون ریال
محوطه سازی	253.451	0	0	0	2.719	256.170	88.921	15.099	0	0	0	104.020	152.150	164.530	میلیون ریال	میلیون ریال
کمپینگ و کاروانها	2.315	963	53	0	0	3.225	623	193	0	8-	0	808	2.417	1.692	میلیون ریال	میلیون ریال
وسایل و تجهیزات کارگاهی	52.925	11.474	36	0	363	64.726	31.798	7.989	36	0	0	39.751	24.975	21.127	میلیون ریال	میلیون ریال
وسایل آزمایشگاهی و طبی	42.706	1.774	238	0	87	44.329	13.950	3.803	233	0	0	17.520	26.809	28.756	میلیون ریال	میلیون ریال
اثاثیه و منصوبات	129.479	28.833	5.781	10-	145	152.666	69.690	12.455	5.437	8	0	76.716	75.950	59.757	میلیون ریال	میلیون ریال
باسکول	18.046	2.407	0	0	322	20.775	3.267	1.660	0	0	0	4.927	15.848	14.779	میلیون ریال	میلیون ریال
طرح اسکله و بندر	396.704	4.350	1.271	4.367-	57.102	452.518	136.984	26.258	608	197-	0	162.437	290.081	260.068	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع	8.863.542	336.179	8.733	18.259-	1.469.485	10.642.214	2.381.663	614.200	7.529	1.646-	0	2.986.688	7.655.526	6.482.193	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت داخلی وخارجی	251.405	32.406	0	0	129.049-	154.762	0	0	0	0	0	0	154.761	251.405	میلیون ریال	میلیون ریال
ماشین آلات در جریان	671.004	52.693	0	0	638.818-	84.879	0	0	0	0	0	0	84.879	671.004	میلیون ریال	میلیون ریال
ساختمانهای در جریان	696.190	571.564	13.873	0	701.618-	552.263	0	0	0	0	0	0	552.263	696.190	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای ثابت موجود در انبار	80.390	229.739	0	0	0	310.129	0	0	0	0	0	0	310.129	80.390	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع	1.698.989	886.402	13.873	0	1.469.485-	1.102.033	0	0	0	0	0	0	1.102.032	1.698.989	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع کل	10.562.531	1.222.581	22.606	18.259-	0	11.744.247	2.381.663	614.200	7.529	1.646-	0	2.986.688	8.757.558	8.181.182	میلیون ریال	میلیون ریال



9-1- از مبلغ -/8,757,558 میلیون ریال ارزش دفتری مانده پایان دوره دارائیهای ثابت مبلغ -/637,142 میلیون ریال مربوط به دارائیهای در جریان ساخت بوده که طبق شرایط عمومی پیمان بیمه نمودن پروژه هابعهده پیمانکاران میباشد و مبلغ -/154,761 میلیون ریال پیش پرداخت بوده است و از مبلغ -/7,965,655 میلیون ریال از دارائیهای ثابت مبلغ -/6,095,439 میلیون ریال تحت پوشش بیمه بوده و سایر دارائیهای مانند زمین، ابزار، تجهیزات و قالبها به دلیل ماهیت غیرقابل اشتغال زا و مصرفی بودن آنها تحت پوشش بیمه قرار نگرفته اند.

9-2- ساختمان و تأسیسات :

9-2-1- نقل و انتقالات ساختمان و تأسیسات از پروژه ها :

1389/12/29

میلیون ریال

26.733	افزایش ظرفیت کوره 3
12.178	احداث غبارگیر برش خرسک
12.349	ترانس t8,t9,t13
48.095	نصب سیستم کنترل آلودگی گندله سازی
28.116	سیستم حمل و جمع آوری دود کوره ها
162.873	مخازن دوقلو آب
31.240	پروژه حمل آهن اسفنجی
62.461	پروژه زمزم 2
13.426	پروژه مشترک بخش مواد اولیه
116.980	افزایش ظرفیت گندله سازی
34.953	افزایش ظرفیت انباشت و برداشت
29.804	ساختمان اسکله بندر امام
20.151	احداث انبار صادرات
12.789	توسعه جاده x200
23.288	عملیات اجرایی حمل نقل محیطی
31.406	تأسیسات ورزشی
46.890	سایر

713,732

9-2-2- اضافات ساختمان و تأسیسات عمدتاً ناشی از نصب مخازن دوقلو آب و افزایش ظرفیت گندله سازی و پروژه زمزم 2 میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



9-3- ماشین آلات تولیدی :

- 9-3-1- اضافات ماشین آلات تولیدی ناشی از تکمیل پروژه جمع آوری دود کوره‌ها و افزایش ظرفیت کوره‌ها حمل آهن اسفنجی و سولفورزدائی و پروژه های مشترک مواد اولیه میباشد .
- 9-3-2- تعدیلات مربوط به اصلاح بهای تمام شده پروژه S.V.C کوره‌ها و پروژه‌های مشترک بخش مواد اولیه میباشد.
- 9-3-3- نقل و انتقالات ماشین آلات تولیدی از پروژه ها :

1389/12/29

میلیون ریال

158,204	پروژه سولفور زدایی
85,478	افزایش ظرفیت کوره 3
17,314	سیستم غبارگیرهای برش خرسک
31,649	کوره های SVC
32,605	سیستم جمع آوری دود کوره ها
11,777	پروژه انتقال شمش
244,993	پروژه حمل آهن اسفنجی
57,739	پروژه های مشترک بخش مواد اولیه
5,567	افزایش ظرفیت انباشت و برداشت
49,689	سایر
695,015	

9-4- ماشین آلات ساختمانی و سنگین :

- 9-4-1- اضافات ماشین آلات سنگین مربوط به تعمیر اساسی واگنها و لکوموتیوهای حمل سنگ آهن میباشد .
- 9-4-2- بابت انتقال بهای تمام شده ماشین آلات سنگین از سرفصل وسائط نقلیه سبک به سرفصل ماشین آلات ساختمانی به مبلغ 10,779 میلیون ریال میباشد.
- 9-5- افزایش ابزار و لوازم و قالبها به مبلغ 346 میلیون ریال باتوجه به نرخ استهلاك در سال جاری 100% مستهلك شده اند.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



9-6- طرح اسکله بندرامام (ره) بموجب بند 4 مصوبه شماره 12-1/247-هـ مورخ 83/03/09 هیأت عامل سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران از طریق شرکت ملی فولاد ایران (مجری) به این شرکت (بهره بردار) انتقال یافته که طبقه بندی اقلام آن بشرح خلاصه زیر میباشد :

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
33.600	33.600	9-6-1 زمین
36.816	92.833	ساختمان و تأسیسات
220.440	280.141	ماشین آلات و تجهیزات
39.205	39.206	محوطه سازی
1.221	1.784	ماشین آلات ساختمانی
780	449	9-6-2 وسائط نقلیه
3.967	4.029	اموال، اثاثیه و ابزار و تجهیزات کارگاهی
60.217	0	علی الحساب و پیش پرداختها
377	395	تجهیزات کارگاهی
45	45	کمپینگ
36	36	باسکول
396.704	452.518	جمع کل

9-6-1- مبلغ -/33,600 میلیون ریال جهت تملک زمین طرح به سازمان مسکن و شهرسازی پرداخت گردیده و تشریفات انتقال سند مالکیت به نام شرکت در جریان میباشد .

9-6-2- بموجب ماده 7 قرارداد بازپرداخت وجوه طرح عمرانی بشماره 29518/55 مورخ 86/11/02 کلیه اموال و دارائیهای طرح مذکور در وثیقه وزارت امور اقتصادی و دارائی بوده، لذا مالکیت خودروهای مذکور تا زمان تسویه کامل قرارداد بنام شرکت نخواهند شد.

9-6-3- طرح اسکله بندرامام (ره) از محل منابع داخلی شرکت ملی فولاد ایران و فاینانس ماده 62 قانون محاسبات عمومی با موافقت سازمان مدیریت و برنامه ریزی وزارت امور اقتصادی و دارائی و بانک مرکزی بموجب قراردادهای شماره 3118 و 3119 تأمین مالی گردیده است.

9-6-4- مبلغ -/8,729 میلیون ریال بابت اجرای طرح توسعه اسکله پرداخت گردیده که در سرفصل ماشین آلات، تجهیزات، ساختمانها و تأسیسات در جریان ساخت یادداشت 2-9-9 طبقه بندی شده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



9-7- پیش پرداختهای سرمایه ای داخلی و خارجی بشرح زیر تفکیک میگردد :

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
1.708	5.432	شرکت فولاد پایا - پروژه حمل مواد
3.855	0	شرکت تکوایر- سیستم جمع آوری دودکوره
13.874	7.181	شرکت فنی مهندسی خرد صنعت - سیستم جمع آوری دودکوره
2.225	160	شرکت فنی مهندسی خرد صنعت - کولینک تاور
0	1.050	شرکت ماشین سازی تبریز - تعمیرات مکانیک کارگاه مرکزی
25.731	0	شرکت آلستوم (SVC)
1.817	2.382	شرکت سیمان خوزستان - بابت خرید سیمان
2.098	2.654	شرکت سیمان بهبهان - بابت خرید سیمان
1.184	3.631	شرکت سازه اهواز - توسعه سالن فولاد سازی
0	12.466	گروه ملی صنعتی فولاد ایران - لوله سقف استادیوم
0	15.974	شرکت سدید جهان صنعت - ساخت و خرید کولینگ تاور
75.453	226	شرکت مهندسی بین المللی طرح گستر- بابت سیستم سولفورزدا
1.283	0	شرکت فوج سازان - بهینه سازی سایت تخلیه سربار
4.714	2.197	شرکت پارس صنعت - خرید سرویس غذا خوری
537	0	شرکت ساختمانی نقش پیوند نوین - پروژه های ساختمانی
10.336	0	شرکت شاهنگ وزین - بابت تعمیر و نصب جرثقیلهای فولادسازی
2.097	3.495	شرکت اهرم ماشین آریا - تعمیرات دستگاههای کارگاه مرکزی
6.608	3.196	شرکت جهان کوثر - بابت احداث و محوطه سازی استادیوم ورزشی
4.925	25.127	9-7-1 شرکت دلوار افزار - خرید اکسیژن
5.431	0	شرکت مهندسی بین المللی طرح گستر - بابت خرید کاتالیزست
273	273	9-7-2 شرکت آسکو تک ژاپن - خرید ترانس کوره
0	3.104	شرکت تعمیر و نگهداری کارخانجات - بابت تعمیر و ریخته گری
1.871	0	شرکت رامپکو - ماشین آلات سنگین
0	1.394	شرکت یاوران فولاد جنوب - ساخت سوله و انبار روغن
4.900	0	شرکت نیرو گویا صنعت - خرید ترانسفورماتور پست 230KV
31.586	16.725	9-7-3 شرکت مهندسی ام ام تی ایی - بابت زمزم 2
202.506	106.667	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
202,506	106,667	نقل جمع از صفحه قبل
27,169	0	شرکت GSN - بابت خرید ترانس ها و آهن رباهای صنعتی
15,167	15,167	آقای یداله مرعشی - بابت خرید زمین
0	4,189	شرکت همیار صنعت نوین - نصب ماشین آلات ریخته گری
0	3,828	شرکت فولاد اکسین خوزستان - خرید ورق جهت سقف استادیوم
0	2,080	شرکت مهندسی شفاف - طراحی و ساخت سیستم آبیگری از لجن
0	3,713	شرکت رامیان وزین - خرید ماشین سرباره گیری از پاتیل مذاب
0	1,106	شرکت افرا نیرو تجهیز - رل های حفاظتی جهت پروژه S.V.C
0	1,413	شرکت گسترش صنعت نوین - تعویض سه دستگاه چیلر
0	2,614	شرکت مبنا فن اوران رایانه - تعمیرات سیستم و شبکه دیتا
0	6,000	شهرداری منطقه 8 - پروانه ساخت بیمارستان
6,563	7,984	سایر اقلام
251,405	154,761	جمع کل

9-7-1

طبق قرارداد BOT (ساخت ، بهره برداری و انتقال) با شرکت دلوار افزار میبایست بعد از سال هشتم بهره برداری از کارخانه اکسیژن 3 مالکیت به این شرکت انتقال یابد و این مبلغ سهم کارکرد از تاریخ 88/08/01 تا پایان سال 89 بوده که در پیش پرداخت سرمایه ای ثبت و در نهایت پس از انتقال مالکیت به صورت دارایی در دفاتر ثبت میگردد.

9-7-2

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی کلیه کالاهای خریداری شده از شرکت فوق وارد شرکت گردیده است.

9-7-3

مبلغ مذکور با صورت وضعیت تائید شده در سال جاری تسویه خواهد شد.



9-8-

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

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
40.451	41.415	9-8-1 پروژه VOD - گازدائی مذاب
83.133	0	افزایش ظرفیت کوره 3
30.535	11.722	9-8-2 سیستم جمع آوری دود کوره
234.474	0	سیستم حمل مواد آهن اسفنجی و فولادسازی
5.250	0	پروژه فیلترهای شنی مواد اولیه و احیاءها
143.004	1.437	احداث کولینگ تاور 277
0	0	احداث تصفیه خانه آب
1.495	0	احداث چیلرخانه شماره 2
44.443	0	پروژه های مشترک بخش مواد اولیه
0	3.402	احداث سیستم شارژر - اضطراری فولادسازی
4.400	0	پروژه خودکشی ترانسفرکار
11.245	0	طرح اسکله و بندر
1.058	0	جابجایی تاندیش برگردان
17.314	0	احداث سیستم غبارگیر برش خرسک
3.680	0	افزایش ظرفیت گندله سازی
982	982	احداث نیروگاه برق
469	469	افزایش ظرفیت تصفیه خانه
45.848	0	پروژه سولفورزدایی
1.100	0	پروژه ترانس T8-T9-T13
0	4.842	ساخت و نصب کولد فلر
1.199	0	جابجایی سکوی بازسازی فولادسازی
0	16.579	پروژه آب باز مدار زمزم 1
924	4.031	سایر اقلام
671.004	84.879	جمع کل

9-8-1- پروژه مذکور جهت گازدائی مذاب بمنظور بهبود کیفیت شمش تولیدی میباشد.

9-8-2- مبلغ مذکور عمدتاً هم ارز ریالی فاکتورهای کالای دریافتی سیستم جمع آوری دودکوره میباشد.



9-9- ساختمانها و تأسیسات در جریان ساخت بشرح زیر تفکیک میگردد :

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
15.965	19.867	پروژه VOD - گاز زدائی مذاب
0	1.465	اجرای سیستم روشنایی خیابان
0	1.225	اصلاح افزایش ظرفیت شبکه های توزیع سیالات
0	3.315	ایستگاه تقلیل فشار گاز
0	1.091	نصب و راه اندازی سیستم اتوماسیون - بلوم واسلب
10.870	10.224	افزایش ظرفیت تصفیه خانه
22.376	0	سیستم جمع آوری دود کوره 2 و 3
37.288	0	سیستم حمل مواد آهن اسفنجی و فولادسازی
3.259	0	پروژه پاشش آب روی سنگ آهن
13.163	13.217	9-9-1 مجتمع مسکونی تجاری کوی ملت
12.720	8.729	9-9-2 طرح اسکله بندرامام (ره)
98.497	0	افزایش ظرفیت گندله سازی یک
20.157	0	احداث انبار جهت صادرات
2.578	0	پروژه بازسازی تأسیسات ریلی
63.418	114.952	مؤسسه فرهنگی ورزشی فولاد
0	1.665	اجرای شینه برق روشنایی فولادسازی
0	1.273	خط ریخته گری اسلب عریض
0	1.182	نصب سیستم اتوماسیون بلوم
11.507	0	مخازن دوقلو آب
4.089	0	طراحی و ساخت و نصب کانوایر
2.653	0	روشنائی سایت قراضه
4.695	5.871	پروژه آب مدار باز زمزم 1
43.738	0	نصب سیستم کنترل آلودگی
13.370	0	پروژه های مشترک مواد اولیه و احیاء
0	28.910	توسعه سالن فولادسازی
6.766	10.865	احداث انبارهای جدید
4.161	4.161	پروژه دوربین مدار بسته
2.957	3.056	احداث سالن تکنیک
38.941	10.804	احداث زمین های ورزشی
23.315	0	عملیات اجرایی حمل نقل محیطی
456.483	241,872	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
456.483	241.872	نقل جمع از صفحه قبل
1.711	8.774	احداث استخر سرپوشیده
99.582	199.695	استادیوم ورزشی
34.415	0	افزایش ظرفیت کوره 3
9.056	17.438	ساخت کوره پاتیلی 4
4.201	4.032	طراحی سیستم های اطفاء حریق
3.171	0	روش تولید بریکت سرد
3.380	0	روش تولید 15000 لیتر
3.019	0	پروژه انتقال آب
3.079	0	پروژه ساخت کمپرسورها
3.489	0	پروژه ترانس کوره T8,T9,T13
2.945	0	پروژه پوشش ریخته گری
12.076	0	احداث سیستم غبارگیرها برش خرسک
10.687	12.491	پروژه احداث نیروگاه
16.465	0	افزایش ظرفیت انباشت برداشت
7.974	0	افزایش ظرفیت محصول گندله
3.381	8.485	احداث پست 230 کیلوولت
0	3.999	اجرای درب 5 نگهبانی
2.252	0	محوطه سازی آهک
1.308	0	انبارهای ضلع شمالی
1.268	0	توسعه ساختمان آزمایشگاه
8.871	34.800	هزینه های مشترک پروژه ها
6.773	0	پروژه اکسیژن 3
0	3.285	فاز 2 افزایش ظرفیت فولادسازی
0	1.081	سیستم اتوماسیون اکسیژن 3
0	1.570	جرثقیل سقفی فولادسازی
0	1.562	ساخت اتاق کنترل کوره
604	13.179	سایر اقلام
696.190	552.263	جمع کل

9-9-1- مجتمع مسکونی مذکور در حد فونداسیون اجراء گردیده است.

9-9-2- مبلغ مذکور بابت تکمیل ساختمانهای اداری و محوطه سازی طرح اسکله بندر میباشد.



9-10- 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		ریالی	ارزی
گاز زدائی مذاب (VOD)	80	90	41,415	19,867	27.5
کوره پاتیلی شماره 4	88	90	0	17,437	42.0
احداث سیستم شارژ اضطراری	87	90	3,401	0	98.0
پروژه اب مدار باز زمزم 1	88	91	16,578	5,871	45.0
ساخت و نصب کولدفلر	88	90	4,841	0	97.0
ایجاد انبارهای جدید	89	92	0	10,864	13.0
استادیوم ورزشی	87	90	0	199,695	64.0
اجرای درب 5 نگهبانی	88	90	0	3,998	95.0
سایر اقلام پروژه ها	-	-	18,644	294,531	0.0
جمع کل			84,879	552,263	-
				37,092	0

توضیح اینکه پروژه VOD تجدیدنظر شده در نتیجه پیشرفت واقعی پروژه و تاریخ پایان تغییر کرده است .

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



10- دارائیهای نامشهود

دارائیهای نامشهود بشرح زیر تفکیک میگردد :

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
89,062	268,747	10-1 ودیعه حق انشعاب برق
6,914	6,914	10-2 ودیعه شرکت گاز
2,606	2,606	10-3 ودیعه آب
2,417	1,339	10-4 سیستم MIS (خالص ارزش دفتری)
1,100	1,100	حق الامتیاز خرید موبایل ، تلفن و پست
102.099	280.706	جمع کل

10-1- افزایش رقم مذکور بابت خرید حق انشعاب خرید 150 مگاوات برق میباشد.

10-2- رقم مذکور بابت سپرده حق اشتراک گاز میباشد.

10-3- رقم مذکور بابت حق انشعاب آب منازل سازمانی میباشد.

10-4- مبلغ -/41,464 میلیون ریال مربوط به سیستم MIS میباشد که مبلغ -/40,125 میلیون ریال آن تحت عنوان هزینه استهلاك شناسائی و کسر شده است.



11- سرمایه گذاری بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلندمدت بشرح زیر میباشد.

شرح	یادداشت	درصد	ارزش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
		سرمایه گذاری	اسمی	1389/12/29	1388/12/29
			ریالی	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سهامی بورس کالای ایران	11-1	0/005	1.000	524	524
مؤسسه فرهنگی ورزشی امید فولاد	11-2	100	10.000	1	1
سرمایه گذاری در سهام شرکت ایده پردازان	11-3	51	1.000	1	0
جمع کل				525	526

11-1- تعداد سهام این شرکت 524,000 سهم از یکصد میلیون سهم هزار ریالی میباشد و هدف از سرمایه گذاری عرضه شمش در بورس کالا میباشد.

11-2- طبق ماده « 3 » اساسنامه مؤسسه فرهنگی ورزشی امید فولاد، هیأت مدیره وقت شرکت هیأت مؤسس مؤسسه مذکور بوده که به استناد ماده «24» اساسنامه مؤسسه مذکور کلیه حقوق مؤسسه متعلق به شرکت میباشد. که در این راستا هیأت مؤسس اقدام به تودیع وکالت نامه بلاعزل در سال 1383 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 میدانی، هندبال، شطرنج، وزنه برداری، بدمینتون، کاراته میباشد ، درحال حاضر مؤسسه مذکور فاقد فعالیت میباشد.

11-3- تعداد سهام این شرکت 510 سهم از یک هزار سهم هزار ریالی بوده ، با توجه به اینکه پایان سال مالی شرکت مذکور تاریخ 90/03/31 بوده، صورتهای مالی تلفیقی تهیه نشده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



12- سایر دارائیه‌ها

سایر دارائیه‌ها بشرح زیر تفکیک میگردد:

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
23,645	24,876	12-1 سپرده نزد بانک توسعه اسلامی
7,336	3,072	6-2 حصه بلندمدت بدهی کارکنان بابت وام مسکن
1,676	2,576	12-2 سپرده نزد بانک صادرات (جاری قرض الحسنه شماره 2)
800	600	12-3 اداره دادگستری
35	35	ودیعه منازل استیجاری
210	210	سایر
33.702	31.369	جمع کل

12-1- مبلغ مذکور معادل -/2.400.000 دلار موجودی حساب SCROW ACCOUNT جهت سپرده اخذ وام از بانک توسعه اسلامی (IDB) طبق مفاد قرارداد میباشد.

12-2- رقم مذکور مربوط به مانده مستهلک نشده اعطای تسهیلات خودروبه پرسنل باتضمین شرکت میباشد.

12-3- رقم مذکور مربوط به ودایع سپرده شده نزد دادگستری در ارتباط با پرونده‌های حقوقی در جریان میباشد.



13- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

سایر حسابها و اسناد پرداختنی تجاری بشرح زیر تفکیک میگردد :

1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
693.057	253.502	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو - خرید سنگ آهن
79.600	123.560	شرکت فولاد ریل جنوب - کرایه حمل سنگ آهن
26.675	51.156	شرکت سنگ آهن مرکزی ایران - خرید سنگ آهن
23.747	93.394	شرکت پوران مهر موفق - خرید آهن قراضه
18.715	1.226	شرکت حمل و نقل رهنمون سیرجان - کرایه حمل سنگ آهن
17.345	0	شرکت پردیس صنعت زنده رود - خرید آهن قراضه
9.223	17.012	شرکت حمل و نقل سمندر گلستان اهواز - کرایه حمل سنگ آهن
12.099	273.100	شرکت گل گهر سیرجان - خرید سنگ آهن
3.072	328	شرکت صنایع فلزی آلیاژکاران 2000 - خرید آهن قراضه
2.230	0	شرکت پارس استیل
514	47	شرکت صبا دمیر تبریز - قراضه
12	0	شرکت جهان امواج - کرایه حمل سنگ آهن
0	21.387	شرکت آسیا سیر ارس - بابت حق العمل کاری
0	6.777	شرکت تعاونی فراگستر همگن ترابر - بابت حمل و نقل
0	18.127	شرکت کوهسار باربندر - بابت حق العمل کاری
1.526	15.724	شرکت حمل و نقل ایثارگران فعال - بابت حمل مواد اولیه
1.787	7.861	شرکت تأمین مواد معدنی صنایع فولاد - بابت سنگ آهن و دولومیت
10	0	خدایار همتی زاده - قراضه
889.612	883.201	جمع کل



14- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی بشرح زیر تفکیک میگردد :

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
64,382	22,706	14-1	شرکتهای تابعه و وابسته
499,269	691,471	14-2	ذخائر هزینه های پرداختنی
394,700	437,887	14-3	سپرده‌های پرداختنی
3,590,484	2,418,902	14-4	حسابهای پرداختنی متفرقه
56,808	32,118	14-5	مالیاتهای پرداختنی تکلیفی
406,523	181,360	14-6	بستانکاران پیمانکاران
4,063	12,391		بیمه‌های پرداختنی
5,016,229	3,796,834		جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



14-1- حسابهای پرداختنی به شرکتهای تابعه و وابسته

حسابهای پرداختنی فوق بشرح زیر تفکیک میگردد :

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
35.439	15.836	14-1-1 شرکت ملی فولاد ایران
26.396	6.870	شرکت آسکونک ژاپن
2.547	0	شرکت فولاد مبارکه
64.382	22.706	جمع کل

14-1-1- مانده طلب شرکت ملی فولاد ایران بشرح ذیل میباشد :

1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
42.000	26.000	18 اقساط سال 90 طرح اسکله بندر امام (ره)
(6.561)	(10.164)	بابت سایر حسابهای فیما بین
35.439	15.836	مانده پایان دوره

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



14-2. ذخیره ها شامل اقلام زیر میباشد :

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
110.985	110.985	14-2-1 برآورد قیمت منطقه بندی زمینهای سایت مسکونی
0	29.348	14-2-2 ذخیره عوارض محیط زیست
56.078	61.664	14-2-3 ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان
16.789	2.242	14-2-4 ذخیره بهره‌های تسهیلات دریافتی
315.417	487.232	14-2-5 ذخیره هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی
499.269	691.471	جمع کل

14-2-1- بابت قیمت منطقه بندی اراضی سایت مسکونی و اراضی مسیر خط لوله آب تصفیه خانه به متراژ 415/9 هکتار میباشد. نظر به اینکه نرخ منطقه بندی زمین های فاقد سند مالکیت شرکت بر اساس دفترچه ارزش معاملاتی سال 1389 اداره کل استان خوزستان تغییری نداشته است لذا جهت زمین های مذکور ذخیره تجدید ارزیابی در نظر گرفته نشده است.

14-2-2- مبلغ فوق طبق تبصره یک ماده 38 قانون مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سازمان امور مالیاتی بابت صادرات شمش مربوط به نیمه دوم سال 87 و سالهای 88 الی 89 میباشد.

14-2-3- ذخیره مرخصی استفاده نشده جهت هر فرد حداکثر در سال 30 روز میباشد.

14-2-4- 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 27) منظور گردیده است.

14-2-5- بشرح صفحه بعد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



ذخیره هزینه عملیاتی و غیرعملیاتی - 14-2-5

1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
40.422	6.440	شرکت معادن فاریاب - بابت خرید فرومکنز
10.703	30.862	شرکت ذوب آهن اصفهان - بابت خرید کک
9.167	5.539	شرکت فرآورده های نسوز آذر - انواع نسوز
8.444	4.332	شرکت یاوران فولاد جنوب - بابت تعمیر و نگهداری واحدهای تولیدی
7.483	7.483	ذخیره زمین پلاک 1625-1626 ساختمان اداری گلستان
6.268	0	منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی - بابت تهیه و بارگیری سنگ آهن
4.720	4.866	شرکت فرآورده های نسوز ایران - بابت انواع نسوز
4.465	0	بنگاه آهن فجر - بابت آهن آلات
8.553	16.179	شرکت دلوآر افزار - بابت خرید گازهای صنعتی
3.659	2.798	شرکت ساوسازان تهران - بابت تعمیر و نگهداری فولادسازی
3.367	3.700	شرکت جولان خدمات ساحل - اجاره 250 دستگاه ماشین آلات سنگین
3.303	7.000	شرکت ثبات بهرام - بابت تعمیر و نگهداری فولادسازی
2.925	1.189	پیش بر صنعت زاینده رود - بابت استحصال فولاد از ضایعات
2.807	0	شرکت گروه صنایع کابل سازی افق - بابت خرید کابل
2.681	1.019	شرکت توان کاران خوزستان - بابت تعمیر و نگهداری احیاء
2.618	4.113	شرکت کربن سنگواره کربن شرق - بابت افزودنیهای غیرفلزی
2.542	3.100	بیمارستان مهر - بابت خدمات درمانی
2.358	0	شرکت ایران ذوب - بابت گلوله های فلزی
2.289	887	شرکت آذر پویا زاینده رود - بابت مواد کمی
2.210	4.519	شرکت عدالت اندیمشک - خرید و طبخ غذا رستوران
1.994	4.729	شرکت نصیران خوزستان - حمل محصولات سرباره
1.811	7.008	کمیار فولاد اهواز - بابت خدمات کارگاهی در کارگاه های مرکزی
1.778	263	شرکت احسان تابش اهواز - بابت نت انباشت و برداشت
1.714	1.835	سفر آوای جنوب - بابت ایاب و ذهاب پرسنل
1.701	3.607	فرآورده های دیرگداز - بابت انواع نسوز
1.686	1.984	شرکت کانی پارس - بابت انواع نسوز
1.670	993	شرکت فراگستر آلتون - بابت آلومینیوم
1.658	1.500	شرکت توریو نیرو - بابت تعمیر ترانس
144.996	125.945	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
144,996	125,945	نقل جمع از صفحه قبل
1.651	0	شرکت افق پسند سپاهان - بابت طبخ غذا
1.525	2.212	شرکت فیدرا تکنیک - بابت تعمیر و نگهداری واحدها
1.449	1.323	شرکت فنی مهندسی دیهیم صنعت تهران - بابت نت فولادسازی
1.430	0	شرکت ایران ضربه - بابت ساخت قطعات
1.404	738	شرکت آبکاری فلزات کارون - بابت تعمیر و بازسازی غلطکها
1.276	1.124	شرکت نسوز خوزستان - بابت تأمین انواع نسوز
1.169	1.056	شرکت سیمان بهبهان - بابت خرید سیمان
1.129	777	شرکت خدمات پزشکی زکریای نوآوران - بابت خدمات پزشکی
1.122	6.587	شرکت دیمه صنعت اروند - بابت تعمیرات جرثقیلهای سقفی
1.122	856	شرکت فنی خدماتی هما صنعت کارون - بابت اجاره ماشین آلات
1.118	1.232	شرکت مهندسی کران فولاد اهواز - بابت تعمیرات ریخته گری ها
1.068	16	شرکت خدماتی تمیزکاران جنوب - بابت نظافت سایت صنعتی
1.017	1.800	وحدت کلام اهواز - بابت نت منازل مسکونی
1.000	0	شرکت گدار جنوب - بابت حراست شرکت
950	0	شرکت مهندسی آسیا وات - بابت افزایش راندمان واحدهای تولیدی
916	423	شرکت کاوش نگین خوزستان - بابت نت و تولید احیاء
868	3.440	شرکت جاودان صنعت جنوب - بابت نت سامانه ریلی
864	703	شرکت فن آوران ماشین آلات تک - بابت نت ماشین آلات سنگین
777	1.358	بیمارستان اروند - بابت خدمات درمانی
766	2.041	بیمارستان بزرگ نفت - بابت خدمات درمانی
609	2.781	شرکت بین المللی مهندسی سیستم ها و اطلاعات (ایریسا)
560	1.082	سازمان حسابرسی - بابت حسابرسی صورتهای مالی، مالیاتی و میان دوره ای
541	1.572	شرکت سیمان خوزستان - بابت خرید سیمان
421	1.167	اداره بنادر و کشتیرانی - بابت اجاره زمین
283	4.800	بیمارستان آریا - بابت خدمات درمانی
91	1.045	ماشین سازی و صنایع فلزی اهواز - بابت ساخت قطعات کوره
56	1.958	شرکت فنی خدماتی قراضه کاران جنوب - بابت تفکیک قراضه
170.178	166.036	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
170.178	166.036	نقل جمع از صفحه قبل
37	1.561	شرکت غرب فلز - بابت تعمیر کابل ها
0	1.500	شرکت جاویدان جنوب دوستان - بابت تعمیر و نگهداری
0	1.293	شرکت یاور صنعت جنوب - بابت تعمیر و نگهداری
0	4.637	شرکت ایده پردازان صنعت فولاد - بابت امور آموزش و خرید
0	1.580	شرکت همراه افق اهواز - بابت اجاره خودرو وانت
0	1.078	شرکت ارکان اهواز سازه جنوب - بابت انتقال ضایعات کانال
0	2.127	سیم و کابل یزد - بابت خرید کابل
0	1.200	شرکت تابان انرژی اهواز - بابت بهره برداری تصفیه خانه
0	1.098	شرکت والانهاد جنوب - بابت طبخ غذا
0	1.168	شرکت سازه پرما - بابت تعمیرات ساختمانها
0	1.397	شرکت درخش الکترونیک - بابت قطعات برق و الکترونیک
0	1.500	شرکت رویان - بابت لایروبی اسکله جدید
0	1.120	شرکت لیان صنعت آریا - بابت اجاره تانکر
0	2.271	شرکت پرشیا نورتینا - بابت خرید الکتروود گرافیتی
0	1.070	کلینیک دندانپزشکی - بابت خدمات دندانپزشکی
0	8.873	امور آب منطقه اهواز - بابت خرید آب
0	2.850	شرکت تولیدی و خدماتی صنایع نسوز - بابت نسوزکاری کوره
0	1.132	شرکت ماتال صنعت جنوب - بابت تعویض بک فیلتر
0	1.916	شرکت مهندسی دیرگداز اصفهان - بابت انواع نسوز
0	1.740	شرکت آذر سپید سپاهان - بابت خرید مواد خام اولیه
145.202	280.085	سایر
315.417	487.232	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



3-14- مبلغ فوق عمدتا شامل سپرده حسن انجام کار و سپرده حسن انجام تعهدات پیمانکاران میباشد.

4-14-

اقدام عمده حسابهای پرداختنی متفرقه بشرح زیر میباشد :

1388/12/29 میلیون ریال	1389/12/29 میلیون ریال	یادداشت	
2.563.893	1.345.929	14-4-1	سود سهام پرداختنی - عملکرد سال 86، 87، 88
471.607	151.607	14-4-2	بند «ج» تبصره یک ق بودجه - سال 86
86.690	137.045		حقوق پرداختنی - اسفند 89
86.232	74.541		صندوق بازنشستگی - عوارض کمک مستمری
85.602	42.836	14-4-3	شرکت یونی استیل
66.087	224.632	14-4-4	شرکت سهامی برق منطقه ای خوزستان - برق مصرفی
45.803	164.183	14-4-5	سازمان خصوصی سازی
39.568	0		وزارت امور اقتصادی و دارایی - عوارض خشکسالی سال 79
25.745	0		بانک ملی ایران
17.054	16.812	14-4-6	بانک ایران و اروپا
16.271	157.048	14-4-7	شرکت ملی گاز ایران - گاز مصرفی
14.786	15.539	18	شرکت تکوایر
12.400	15.813		شهرداری - 1% عوارض صنایع آلوده کننده محیط زیست
6.616	1.297		شهرداری - 10% اقلام مازاد
6.308	6.611		صندوق بازنشستگی - کسورات حقوق
5.532	994	18-3	بانک مرکزی - حصه جاری اقساط اسکنه بندر
4.832	4.786		معلق وجوه دریافتی
3.378	0		عوارض قطار شهری
2.916	0		شهرداری منطقه هشت
1.615	0		بانک توسعه صادرات - شعبه اهواز
1.051	0		شرکت تعاونی مصرف کارکنان
917	2.186		باشگاه فولاد خوزستان
750	750		اداره کل نوسازی مدارس استان خوزستان
200	200		تربیت بدنی
0	21.148	14-4-8	اتاق بازرگانی استان خوزستان
24.631	34.945		سایر
3.590.484	2.418.902		جمع کل

1-4-4-1- مبلغ فوق شامل سهم سود سال 86، 87 و 88 به شرح ذیل میباشد .

سال	سود سهام مصوب	سود سهام پرداختی	مانده سود پرداختنی
1384	20.002	20.002	0
1385	848.626	837.134	11,492
1386	1.424.800	997.360	427,440
1387	1.534.400	920.710	613,690
1388	350.720	57.413	293,307
جمع کل	4,178,548	2,832,619	1,345,929

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



- 14-4-2- رقم مذکور مربوط به قانون بودجه 86 بوده که تا تاریخ تحریر صورتهای مالی تسویه شده است.
- 14-4-3- مبلغ مذکور مربوط به مابه التفاوت نرخ محمولات سه ماهه آخر قرارداد فیما بین میباشد.
- 14-4-4- مبلغ -/144,947 میلیون ریال بابت برق مصرفی اسفندماه 89 کارخانه بوده که تا تاریخ تحریر صورتهای مالی قدر سهم این شرکت و قدر سهم دولت ناشی از افزایش بهای برق به سازمان برق منطقه ای خوزستان پرداخت و تسویه شده است ، لازم به ذکر اینکه مبلغ -/79,685 میلیون ریال مربوط به خرید حق انشعاب دیماند 150 مگاوات برق بوده که وفق مفاد قرارداد در جریان پرداخت میباشد.
- 14-4-5- رقم مذکور مربوط به بدهی پرسنل به سازمان خصوصی سازی ناشی از دریافت سهام ترجیحی بوده و سهام مذکور تا تسویه کامل در رهن دولت می باشد.
- 14-4-6- ارقام مذکور بابت گشایش اعتبارات اسنادی قطعات و مواد مصرفی مدت دار نزد بانکهای مذکور بوده که در سررسید تسویه خواهند شد.
- 14-4-7- مبلغ فوق عمدتاً بابت گاز مصرفی بهمن و اسفندماه 89 کارخانه بوده که تا تاریخ تحریر صورتهای مالی قدر سهم این شرکت و قدر سهم دولت ناشی از افزایش بهای گاز به شرکت ملی گاز ایران پرداخت و تسویه شده است .
- 14-4-8- رقم مذکور مربوط به سه در هزار اتاق بازرگانی ابلاغی سازمان امور مالیاتی مربوط به سنوات 88 الی 89 میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



14-5- مبلغ 8,816 میلیون ریال از مبلغ مذکور مربوط به مالیات و عوارض بر ارزش افزوده بوده و مابقی در رابطه با 5% مالیات پیمانکاران و مالیات حقوق و دستمزد و اشخاص ثالث میباشد.

14-6- اقلام عمده بستانکاران فروشندگان کالا و خدمات بشرح ذیل میباشد :

1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
25.057	0	شرکت فروسیلیس ایران - بابت خرید فروسیلیس
15.086	353	شرکت صنایع فروآلیاژ ایران - بابت خرید مواد
11.203	3.950	شرکت معادن قاریاب - بابت خرید فرومکنز و فروآلیاژ
8.874	1.310	شرکت آزمون نیروی فرهنگ - بابت تعمیر ترانس
8.734	1.618	شرکت سازه اهواز - بابت پروژه های آبرسانی
8.619	4.873	شرکت فرآورده های نسوز آذر - بابت خرید مواد نسوز
7.644	4.028	شرکت ایریسا - بابت نت سیستم های اطلاعات مدیریت
5.880	1.315	شرکت فولاد آلیاژی اصفهان - بابت اقلام مصرفی تولید
5.826	1.080	شرکت فولاد پایا - بابت پروژه های حمل مواد
5.109	6.416	شرکت سنگواره کربن شرق - بابت افزودنی های غیرفلزی
4.312	6.750	شرکت جهان کوثر - بابت احداث استادیوم
4.274	0	شرکت فرو آلیاژ کرمان - بابت فروآلیاژها
4.200	0	شرکت فرآورده های دیرگداز ایران - بابت انواع نسوز
4.071	0	شرکت مهندسی بین المللی طرح گستر - بابت پروژه غبارگیرها
4.068	1.831	شرکت فرآورده های نسوز ایران - بابت انواع نسوز
3.283	1.510	شرکت شیمیایی انرژی سمنان - بابت خرید مواد افزودنی
3.111	709	شرکت رایان نسوز - بابت انواع نسوز
2.682	1.448	شرکت تام ایران خودرو - بابت پروژه برش خرسکها
2.668	3.787	شرکت ماشین سازی و صنایع فلزی اهواز - بابت ساخت قطعات کوره
2.471	3.155	شرکت خدمات دریائی و بندری کاوه - بابت صادرات محصولات
2.457	687	شرکت پیمان پرس - بابت ساخت قطعات
2.441	215	شرکت ایران ذوب - بابت خرید کلوله های فلزی
2.412	505	شرکت مهندسی سرا نو بنیاد - بابت خدمات مهندسی
2.381	1.261	شرکت کومین زاد نیرو - بابت خرید ژنراتور
2.092	2.161	شرکت EAST STEEL MILL SERVICE
148.955	48.962	نقل جمع به صفحه بعد

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
148.955	48.962	نقل جمع از صفحه قبل
1.378	1.562	شرکت دیمه صنعت اروند - بابت نت جرثقیل ها
1.369	4.684	بنگاه آهن فجر - بابت خرید آهن آلات
1.332	1.305	شرکت بین المللی ستاره سیرمان - بابت بازسازی کولینگ تاور
0	2.151	شرکت توزیع نیروی برق اهواز
935	1.474	شرکت توان نیروی مجد - بابت نت شبکه برق
796	1.498	شرکت تأسیساتی شوادون - بابت پروژه
155	3.026	شرکت ساوسازان تهران - بابت نت فولادسازی
0	1.539	شرکت موفق صنعت جنوب
0	1.038	TEAM UNIVERSAL FZC - خرید موادکمکی و فروآلیاژها
0	2.915	KOREF TECHNOLOGY CO
0	2.230	GRAPHITE INDIA LTD - خرید الکترود گرافیتی
0	2.282	ALSTOM
179	2.337	شرکت ماشین آلات تک - تعمیر و نگهداری ماشین آلات سنگین
459	1.221	شرکت تجهیزات کنترل اتوماسیون و ابزار دقیق - نصب سیستم اتوماسیون
0	3.112	شرکت راه ساختمانی و تأسیساتی حامد گچساران - پروژههای ساختمانی
0	1.936	شرکت سرمد سبحان - خرید مواد فلزی
980	1.839	شرکت سیم و کابل تبریز - خرید مواد فلزی
3	3.466	شرکت مهند هیدرولیک - خرید تجهیزات سیستم هیدرولیک
1.300	1.300	شرکت مهندسی قائم سپاهان
248.682	91.483	سایر
406.523	181.360	جمع کل



15 - پیش دریافت از مشتریان

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

1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
379,462	465,229	شرکت نورد و لوله اهواز
0	305,738	شرکت فولاد کاویان
156,813	75,957	شرکت سپید فرآب کویر
158,843	50,067	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
614,914	72,300	گروه ملی صنعتی فولاد ایران
95	11,465	شرکت فولاد آذربایجان
0	6,514	شرکت فولادفام اسپادانا
50,383	0	شرکت فولاد کرمان
43,841	0	شرکت تجارت کالای آتیه
2,121	2,136	شرکت ذوب آهن اصفهان
10,512	6,335	سایر
1,416,984	995,741	جمع کل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



16-

ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال 1383 قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای 1384 لغایت 1389/12/29 بشرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	مانده ذخیره طبق دفاتر		تأدیه شده میلیون ریال	مالیات		درآمد مشمول مالیات میلیون ریال	سود و زیان ابرازی میلیون ریال	سال مالی
	1388/12/29	1389/12/29		قطعی میلیون ریال	تشخیصی میلیون ریال			
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
در دست رسیدگی	50,177	40,380	99,628	161,753	169,288	647,013	287,298	1384
در دست رسیدگی	100,438	3,492	365,165	448,165	451,657	1,792,661	1,726,687	1385
در دست رسیدگی	508,753	215,745	434,589	571,620	641,689	2,540,533	2,432,588	1386
در دست رسیدگی	411,274	178,817	504,671	0	982,764	3,931,057	2,614,694	1387
رسیدگی نشده	23,623	0	23,623	0	0	104,991	450,810	1388
رسیدگی نشده	0	788,162	0	0	0	3,502,944	3,437,844	1389
	1,094,265	1,226,596						
							جمع کل	

16-1- برگهای تشخیص مالیات عملکرد سنوات 1384 لغایت 1386 پس از دریافت مورد اعتراض شرکت قرار گرفته اند، لیکن پس از اعتراض منجر به صدور برگهای مالیات قطعی عملکرد سنوات مزبور به ترتیب به

شماره های 160800/26055 مورخ 1386/11/29، 1619/8805 مورخ 1389/06/29 و 1619/16825 مورخ 1389/11/26 شده است. اما مجدداً پس از دریافت احکام قطعی مذکور نسبت به آنها اعتراض و جهت تجدید نظر به شورای عالی مالیاتی ارسال گردیده اند.

16-2- بر اساس اطلاعات حاصل از برگ تشخیص مالیات عملکرد سال 1387 به شماره 1800/1290 مورخ 89/03/02 مالیات عملکرد به مبلغ -/982,764,183,723 ریال تعیین گردیده لیکن شرکت پس از دریافت

برگ تشخیص مالیات نسبت به آن اعتراض نموده است که براساس رأی هیئت حل اختلاف مالیاتی به شماره 5359/1 مورخ 89/07/03 طبق ماده 143 ق.م.م شرکت مشمول 10% بخشودگی مالیاتی گردید، لذا با توجه به بخشودگی مالیاتی مزبور میزان مالیات عملکرد سال 1387 به مبلغ -/884,488 میلیون ریال تعیین شده است. اما شرکت مجدداً طی نامه شماره 4000/2985 /ص مورخ 89/09/11 به سازمان امور مالیاتی نسبت به رأی صادره اعتراض نموده است.

16-3- براساس اظهارنامه تسلیمی به دارای جهت عملکرد سال 1388 مبلغ -/23.623.033.984 ریال مالیات محاسبه و تماماً در وجه دارائی پرداخت شده است.

16-4- محاسبه مالیات دوره جاری بر مبنای معافیت‌های مندرج در ق.م.م از جمله معافیت صادرات میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



17-

وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بشرح جدول زیر میباشد :

نوع قرارداد	منبع پرداخت کننده تسهیلات	تاریخ دریافت	دوره بازپرداخت	نرخ سود کارمزد درصد	مبلغ تسهیلات میلیون ریال	بازپرداخت تسهیلات تا پایان 89 میلیون ریال	مانده تسهیلات در پایان 89 میلیون ریال	کل سود تسهیلات در پایان 89 میلیون ریال	سود پرداخت شده تا پایان 89 میلیون ریال	مانده سود پرداختنی میلیون ریال	جمع تسهیلات و سود پرداختنی 1388/12/29 1389/12/29 میلیون ریال
خرید تجهیزات	17-1 بانک توسعه اسلامی عربستان	سال 87	سال 94	8.5	806,074	77,732	364,679	728,343	34,929	329,750	1,058,093
طرح اسکله	17-2 خزانه	سال 86	سال 96	0	135,738	33,934	322,470	101,803	80,617	241,853	343,656
مشارکت مدنی	بانک صادرات مجتمع	سال 88	سال 89	18	300,000	300,000	54,000	0	54,000	0	0
جعاله	بانک صنعت و معدن تهران	سال 87	سال 89	12	240,000	240,000	34,263	0	34,263	0	0
خرید تجهیزات	17-1 بانک توسعه اسلامی عربستان	سال 82	سال 93	5	316,453	186,507	113,171	129,946	85,012	28,159	158,105
مشارکت مدنی	بانک پاسارگاد تهران	سال 88	سال 89	25	106,300	106,300	16,029	0	16,029	0	0
سرمایه در گردش	17-1 فیوجر بانک بحرین	سال 86	سال 90	10.73	163,306	145,649	22,895	17,657	22,585	310	17,967
مشارکت مدنی	بانک پاسارگاد تهران	سال 88	سال 89	25	106,000	106,000	15,984	0	15,984	0	0
طرحهای عمرانی	17-2 خزانه	سال 77	سال 78	0	132,224	132,224	197,057	0	197,057	0	0
مشارکت مدنی	بانک سامان تهران	سال 88	سال 89	25.5	50,000	50,000	6,427	0	6,427	0	0
فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات اهواز	سال 88	سال 89	7	3,995	3,995	161	0	161	0	0
فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات اهواز	سال 88	سال 89	7	29,710	29,710	1,223	0	1,223	0	0
مشارکت مدنی	بانک پاسارگاد تهران	سال 88	سال 89	26.5	145,631	145,631	22,867	0	22,867	0	0
مشارکت مدنی	بانک تجارت اهواز	سال 88	سال 89	22	22,500	22,500	2,441	0	2,441	0	0
فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات اهواز	سال 88	سال 89	7	7,740	7,740	305	0	305	0	0
فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات اهواز	سال 88	سال 89	7	8,012	8,012	324	0	324	0	0
فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات اهواز	سال 88	سال 89	4.61	6,769	6,769	384	0	384	0	0
فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات اهواز	سال 88	سال 89	4.47	38,263	38,263	1,546	0	1,546	0	0
فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات اهواز	سال 89	سال 89	7	1,821	1,821	71	0	71	0	0
فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات اهواز	سال 88	سال 89	7	1,616	1,616	65	0	65	0	0
فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات اهواز	سال 89	سال 89	7	1,300	1,300	55	0	55	0	0
فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات اهواز	سال 89	سال 89	7	2,379	2,379	99	0	99	0	0
فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات اهواز	سال 89	سال 90	12	50,000	28,897	3,531	21,103	3,222	309	21,412
مشارکت مدنی	بانک صادرات	سال 89	سال 90	18	300,000	0	54,000	300,000	0	54,000	354,000
مشارکت مدنی	بانک ملی	سال 89	سال 90	18	100,000	0	18,000	100,000	0	18,000	118,000
مشارکت حمایتی	بانک ملی	سال 89	سال 90	3	156,526	0	4,696	156,526	0	4,696	161,222
فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات اهواز	سال 89	سال 90	7	18,630	14,653	765	3,976	743	22	3,998
خط اعتباری ریفاینانس	ملت	سال 89	سال 90	3.82	44,865	0	1,555	44,856	0	1,555	46,420
خط اعتباری ریفاینانس	تجارت	سال 89	سال 90	4.72	34,437	0	1,839	34,437	0	1,839	36,276
خط اعتباری ریفاینانس	توسعه صادرات	سال 89	سال 91	5.09	177,685	0	9,523	177,685	0	9,523	187,209
جمع					3,507,974	1,683,620	1,270,425	1,816,332	580,409	690,016	2,506,358
کسر میشود :	پیش پرداخت سود و کارمزد بانکها سنوات آتی										
	حصه جاری										
	حصه بلندمدت										
توضیحات :											

مانده وام دریافتی از بانک توسعه اسلامی مبلغ 1,058 میلیارد ریال و مبلغ 158 میلیارد ریال و فیوجر بانک به مبلغ 18 میلیارد ریال تضمین سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران میباشد.

مانده بدهی به خزانه مبلغ 344 میلیارد ریال بابت طرح اسکله بندر و بندر امام خمینی (ره) میباشد که نحوه بازپرداخت اقساط آن بصورت دو قسط در سال میباشد. مضافاً کلیه اموال و دارائیهای طرح و اسکله بندر امام (ره) در وثیقه وزارت امور اقتصادی و دارایی میباشد.

به استثناء طرح اسکله و بندر مابقی در قبال وثیقه چک و سفته به مبلغ 221 میلیارد ریال و در قبال سایر دارائیه (ضمانتنامه) 1,114 میلیارد ریال میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



18- حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت

حسابهای پرداختنی بلند مدت بشرح ذیل میباشد :

1388/12/29	1388/12/29	1389/12/29	1389/12/29	یادداشت	
میلیون دلار	میلیون ریال	میلیون دلار	میلیون ریال		
0.00	70,098	0.00	30,268	18-1	شرکت ملی فولاد ایران (طرح اسکله بندر امام (ره))
4.64	45,828	3.14	32,623	18-2	شرکت تکویر (سیستم جمع آوری دود کوره)
0.00	6,527	0.00	994	18-3	بانک مرکزی - اقساط اسکله بندر امام (ره) قرارداد 3118 و 3119
4,64	122,453	3,14	63,885		جمع
					کسر میشود : انتقال به حصه جاری :
	42,000		26,000	14-1-1	شرکت ملی فولاد ایران (طرح اسکله بندر امام (ره))
	14,786		15,539	14-4	شرکت تکویر (سیستم جمع آوری دود کوره)
	5,532		994	14-4	بانک مرکزی - اقساط اسکله بندر امام (ره) قرارداد 3118 و 3119
	62,318		42,533		جمع کل حصه جاری
	60,135		21,352		جمع کل حصه بلندمدت



18-1- باقیمانده بدهی به شرکت ملی فولاد ایران بابت طرح اسکله بندر امام (ره) بموجب توافقنامه مبادله شده به مبلغ 30 میلیارد ریال که مبلغ 26 میلیارد ریال آن (اقساط سال 90) در یادداشت 14-1-1 طبقه بندی شده است. بدهی مذکور در ابتدای سال 91 تسویه خواهد شد.

18-2- رقم مذکور بابت 85% هم ارز ریالی فاکتور اعتبار اسنادی شماره 6501/81700360 مربوط به سیستم جمع آوری دود کوره، قرارداد منعقد شده با شرکت تکویر ایتالیا بوده که تا پایان سال 1392 تسویه خواهد شد، و اقساط سال 90 بمبلغ 15/5 میلیارد ریال در یادداشت 14-4 طبقه بندی شده است.

18-3- رقم مذکور بابت بهای ارزی تجهیزات طرح اسکله بندر امام (ره) بوده که از طریق اعتبار فاینانس بانک مرکزی به عاملیت بانک سپه تأمین گردیده است و اقساط سال 90 به مبلغ 994 میلیون ریال در یادداشت 14-4 طبقه بندی شده است.

19 - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

1388/12/29	1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
456,100	552,900	مانده ابتدای دوره
151,971	158,438	ذخیره تأمین شده طی سال 89
(55.171)	(94.847)	وجوه پرداخت شده طی سال 89
552.900	616.491	جمع کل

- روش اخذ ذخیره در یادداشت (7-3) اهم رویه های حسابداری افشاء شده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



20- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ -/2,192,000,000 میلیون ریال و منقسم به 2,192,000,000 سهم هزار ریالی
 بشرح زیر میباشد :

درصد سهام	تعداد سهام	
50/5	1,106,960,000	20-1
30	657,600,000	1- سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
3/8	83,296,000	2- شرکتهای سرمایه گذاری استانی سهام عدالت
3/6	78,912,000	3- سازمان تأمین اجتماعی
1/2	26,304,000	4- سازمان بازنشستگی کشوری
0/8	17,536,000	5- سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح
0/46	10,083,200	6- سازمان بیمه خدمات درمانی
0/14	3,068,800	7- شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
5	109,601,569	8- صندوق ذخیره فرهنگیان
4/5	98,638,431	9- سایر
100	2,192,000,000	10- واگذاری به پرسنل
		جمع کل

20-1- به استناد نامه شماره 89/2/11936 مورخه 89/12/25 سازمان خصوصی سازی مبنی بر ابلاغ مصوبه هیئت وزیران
 دال بر صلح دعوا بین خریداران و فروشندگان، 30/5% سهام شرکت جهت واگذاری مجدد در سال 1390 در اختیار
 سازمان خصوصی سازی قرار گرفت.

21- اندوخته قانونی

1388/12/29	1389/12/29	
ریال	ریال	
363,336	384,695	مانده ابتدای دوره
21,359	0	انتقال از سود قابل تخصیص
384,695	384,695	جمع کل

با توجه به حد نصاب بودن اندوخته قانونی ، ذخیره سال جاری در نظر گرفته نشده است .



22- وجوه قابل تبدیل به سرمایه

وجوه قابل تبدیل به سرمایه بشرح زیر میباشد :

1388/12/29	1389/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
134.953	134.953	22-1 بخشودگی اعتبارات طرح
88.891	88.891	22-2 بخشودگی بدهی سازمان حمایت
43.797	43.797	22-3 سود سال 1379 (اندوخته طرحهای توسعه)
(96.025)	(96.025)	22-4 حسابهای فیما بین انتقالی به سازمان توسعه
171.616	171.616	جمع کل

22-1-

مبلغ مذکور در ارتباط با طرح احداث کارخانجات مجتمع فولاد اهواز و طرح خانه سازی مجتمع مذکور تا پایان سال مالی 1375 میباشد. وجوه مذکور هر ساله و براساس موافقت نامه های طرح دریافت گردیده و در چارچوب قوانین و مقررات حاکم بر طرحهای عمرانی به مصرف احداث کارخانجات تولیدی واحداث ساختمانهای مسکونی مجتمع فولاد اهواز رسیده و تراز عملیات طرحهای مذکور به ذیحسابی ارسال گردیده است.

توضیح اینکه براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ 75/07/29 بهای کلیه اموال و دارائیهای طرح مجتمع فولاد اهواز بشماره های 40406202 و 40406315، که در صورتهای مالی سال 74 مجتمع فولاد اهواز بعنوان دارائی شرکت منظور شده بود بعنوان بدهی (وام) به سازمان توسعه و معادن تلقی و در حسابهای فیما بین انعکاس یافته است.

در طی سال مالی 1378 بموجب ماده 32 و 33 قانون برنامه و بودجه و نامه شماره 49817/55 مورخ 78/09/22 مدیر کل خزانه وزارت امور اقتصادی و دارائی 50% رقم اولیه تحت عنوان علی الحساب افزایش سرمایه تلقی گردیده و 50% باقیمانده پس از کسر وجوه پرداختی بانضمام بهره دوران مربوطه تحت عنوان وام پرداختنی در یادداشت 17 طبقه بندی شده است.



22-2- مبلغ مذکور براساس مصوبه شماره 14736- 77/ م مورخ 77/12/12 تصمیم نمایندگان محترم ویژه ریاست جمهوری و پس از افزایش بخشودگی سهم 30 % شرکت ملی فولاد ایران از بدهی به سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان بوده که تحت عنوان فوق طبقه بندی گردیده است.

22-3- سودخالص سال 1379 بموجب جزء 3 بند الف تبصره 35 قانون بودجه سال 1379 بعنوان اندوخته طرحهای توسعه احتساب شده است. مضافاً با قطعی شدن برگ تشخیص مالیات سال 1379 توسط وزارت امور اقتصادی و دارائی رقم مذکور جزء حقوق صاحبان سهام تحت عنوان اندوخته طرحهای توسعه منظور گردید.

22-4- حسابهای انتقالی واکذارشده (ارزش دفتری) به سازمان توسعه بشرح ذیل میباشد:

1388/12/29	1389/12/29		
میلیون ریال	میلیون ریال		
96.024	96.024	22-4-1	شرکت آسکوتک آلمان
1	1	22-4-1	شرکت فولاد آذربایجان
96.025	96.025		جمع کل

22-4-1- رقم -/96.024 میلیون ریال مانده حساب سرمایه گذاری شرکت در شرکت آسکوتک آلمان تا پایان سال 82 بوده که بموجب تصویب نامه شماره 16563/ت/28773 هـ مورخ 82/04/24 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.



23- فروش خالص

فروش خالص به شرح زیر تفکیک میگردد :

سال مالی منتهی به 1388/12/29		سال مالی منتهی به 1389/12/29		یادداشت	
مبلغ	وزن	مبلغ	وزن		
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن		
9,194,071	2,184,511	17,702,923	2,988,539	23-1	فروش داخلی
2,328,890	576,710	352,997	54,395	23-2	فروش صادراتی
11.522.961	2.761.221	18.055.920	3.042.934		جمع کل

* افزایش فروش نسبت به سال قبل ناشی از افزایش 11% حجم فروش و افزایش 46% نرخ فروش میباشد.

23-1- اقلام تشکیل دهنده فروش داخلی بشرح زیر تفکیک می گردد :

سال مالی منتهی به 1388/12/29		سال مالی منتهی به 1389/12/29		یادداشت	
مبلغ	وزن	مبلغ	وزن		
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن		
فروش محصولات اصلی :					
6,259,879	1,470,230	10,739,258	1,754,288		فروش بلوم و بیلت
2,875,740	684,630	6,963,599	1,234,229		فروش اسلب
9,135.619	2.154.860	17.702.857	2.988.517		جمع فروش اصلی
فروش محصولات فرعی :					
45,952	19,200	0	0		فروش آهن اسفنجی
11,084	9,918	0	0		فروش گندله
1,416	533	66	22		فروش بریکت
9.194.071	2.184.511	17.702.923	2.988.539		جمع فروش داخلی

23-1-1 مبنای تعیین نرخهای فروش براساس مصوبات کمیسیون معاملات و تصویب هیات مدیره شرکت میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



23-1-2- مشتریان عمده محصولات اصلی فروش داخلی عبارتند از :

نام خریدار	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	درصد فروش	نام خریدار	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	درصد فروش
گروه ملی صنعتی فولاد ایران	928,950	5,706,066	32.23	نورد و لوله سمنان	18,843	100,808	0.57
شرکت نورد و لوله اهواز	461,731	2,504,557	14.15	فولاد فام اسپادانا	30,284	181,379	1.02
شرکت فولاد اکسین خوزستان	303,889	1,736,866	9.80	شرکت فولادکاوایان	45,821	277,089	1.57
شرکت ذوب آهن اصفهان	250,103	153,856	8.65	شرکت فولاد خراسان	12,665	68,767	0.39
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	282,139	1,615,549	9.13	دریک کیش	9,999	65,995	0.37
شرکت فولاد آذربایجان	229,352	1,418,725	8.02	فولاد نطنز	8,706	56,804	0.32
شرکت فولاد سپید فراب کویر	205,219	1,236,562	6.99	ذوب آهن آریان بوئین زهرا	4,982	27,153	0.15
شرکت صنایع فولاد کرمان	61,707	377,150	2.13	شرکت فولاد آلیاژی ایران	16,509	107,392	0.61
شرکت تجارت کالای آتیه	40,176	216,005	1.22	شرکت نورد آریان فولاد	3,955	24,349	0.14
تعاونی کارکنان فولاد کرمان	31,757	206,201	1.16	سایر	7,616	46,130	0.26
شرکت نورد و تولید قطعات فولادی	34,114	198,454	1.12	جمع کل	2,988,517	17,702,857	100

23-2- فروش صادراتی اسلب ، بلوم و بیلت بشرح زیر میباشد :

سال مالی منتهی به 1389/12/29			سال مالی منتهی به 1388/12/29			اسـلـب بـلـوم و بـیـلت جـمـع کل
مقدار	مبلغ		مقدار	مبلغ		
تن	معادل میلیون دلاری	میلیون ریال	تن	معادل میلیون دلاری	میلیون ریال	
0	0,00	300,231	67.364	30,00	300,231	
54.395	34,90	2,028,659	509.346	204,72	2,028,659	
54.395	34,90	2.328.890	576.710	234,72	2.328.890	

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



23.2.1- مشتریان عمده محصولات صادراتی شرکت عبارتند از :

نام خریدار	کشور خریدار	وزن محصول /تن	معادل میلیون دلاری	مبلغ ریالی/میلیون ریال	درصد فروش
TRADLINE	عربستان	24.648	15.30	154,126	43.66
UNISTEEL	کویت	19.992	13.20	133,070	37.70
PARS STEEL	امارات	9.755	6.40	65,801	18.64
جمع کل		54.395	34,90	352.997	100

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

ارقام به میلیون ریال				
شرح محصولات	فروش	قیمت تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناویژه به فروش
بلوم و بیلت	352,997	221,511	131,486	37.25
جمع کل	352,997	221,511	131,486	37.25

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



24- قیمت تمام شده کالای فروش رفته

قیمت تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به 1388/12/29	سال مالی منتهی به 1389/12/29	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
3.231.766	5.814.609	24-1	مواد اولیه مصرفی
90.396	97.953	24-2	هزینه دستمزد مستقیم
5.028.628	6.391.017	24-3	سربار تولید
140.334	0	26	کسر میشود: هزینه های جذب نشده به تولید
8.210.454	12.303.579		قیمت تمام شده تولید
487.584	198.468		اضافه میشود: موجودی در جریان ساخت ابتدای سال
50.589	21.198		موجودی ضایعات اول دوره
5.208	0		بهای تمام شده کالای امانی
8.753.835	12.523.245		جمع
			کسر میشود:
184.172	187.009		موجودی در جریان ساخت پایان دوره: موجودی گندله
4.440	3.987		بریکت
9.856	10.758		آهن اسفنجی
198.468	201.754		جمع
7.299	3.871		موجودی ضایعات پایان دوره: نرمه گندله
7.722	7.458		لجن صنعتی
6.144	4.443		نرمه اسفنجی
33	0		ریمت (گندله شکسته)
21.198	15.772		جمع ضایعات
219.666	217.526		جمع موجودی پایان دوره
224	0		فروش ضایعات
8.533.945	12.305.719		کالای ساخته شده طی سال
223.901	118.609		اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده اول سال بلوم، بیلت و اسلب
755.970	49.544		بهای تمام شده کالای امانی
9.513.816	12.473.872		موجودی کالای آماده برای فروش
55.172	73.094	7	کسر میشود: موجودی بلوم و بیلت آخر دوره
63.437	49.189	7	موجودی اسلب آخر دوره
49.544	24		بهای تمام شده کالای امانی
9.345.663	12.351.565		جمع بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



24-1- مواد اولیه مصرفی از اقلام زیر تشکیل یافته است :

سال مالی منتهی به 1388/12/29	مقدار	سال مالی منتهی به 1389/12/29	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
2.777.794	3.803.542	4.104.585	4.290.826	سنگ آهن مصرفی (چادر ملو، گل‌کهر، اردکان)
309.714	152.093	614.203	184.071	آهن قراضه (فروشنندگان داخلی)
0	0	69.361	44.081	گندله خریداری (شرکت گل‌کهر و اردکان)
20.742	5.498	87.598	21.950	چدن مصرفی
0	0	800.780	241.757	آهن اسفنجی خریداری (فولاد هرمزگان)
123.516	15.210	138.082	24.685	بریکت خریداری
3.231.766	3.976.343	5.814.609	4.807.370	جمع کل

- افزایش مقدار مصرف مواد اولیه بدلیل افزایش 18% تولید میباشد.
- افزایش مبلغ مصرف مواد اولیه بدلیل افزایش 41% قیمت فروش محصولات بوده که مبنای تعیین قیمت خرید سنگ آهن و گندله میباشد.

24-2- هزینه‌های دستمزد مستقیم شامل اقلام زیر میباشد :

سال مالی منتهی به 1388/12/29	سال مالی منتهی به 1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
21.302	24.441	حقوق و فوق العاده شغل
14.867	17.975	اضافه کاری و تعطیل کاری
13.220	14.948	نوبتکاری و سختی کار
12.944	12.796	فوق العاده خارج از مرکز
10.964	11.310	فوق العاده تخصص و مدیریت و جذب
17.099	16.483	سایر هزینه های مستقیم پرسنلی
90.396	97.953	جمع کل

- افزایش هزینه های دستمزد بدلیل جذب نیروهای پیمانکار میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



24-3- اقلام عمده هزینه های سربار بشرح زیر میباشد :

سال مالی منتهی به 1388/12/29	سال مالی منتهی به 1389/12/29	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
634.890	887.353	24-3-1	هزینه حقوق و مزایای غیرمستقیم تولید (پایه، فوق العاده شغل، حق جذب، غذا، درمان)
59.125	108.577	24-3-1	عیدی و پاداش
99.755	199.545	24-3-1	بهره‌وری تولید
1.911.270	2.229.862	24-3-2	مواد غیرمستقیم مصرفی (آهک، بنتونیت، فروسیلیس، فرومنگنز)
808.585	1.278.505	24-3-3	آب و برق و سوخت مصرفی
415.809	576.329	24-3-4	استهلاک دارائیها
888.455	851.291		تعمیر و نگهداری
210.739	259.555		سایر اقلام
5.028.628	6.391.017		جمع کل

24-3-1- افزایش بدلیل ، افزایش حقوق و دستمزد سالجاری و جذب نیروهای پیمانکار میباشد.

24-3-2- افزایش بدلیل افزایش 18% تولید و همچنین افزایش نرخ خرید میباشد.

24-3-3- افزایش بدلیل اجرای طرح هدفمند سازی یارانه ها و همچنین افزایش 18% تولید میباشد.

24-3-4- افزایش بدلیل بهره برداری از پروژه های تکمیل شده طی سه ماهه آخر سال جاری میباشد.

24-4- جدول زیر بیانگر میزان تولید محصول در سال 89 و مقایسه آن با سال قبل بشرح زیر میباشد :

ظرفیت اسمی	تولید سال 1389/تن	تولید سال 1388/تن	افزایش نسبت به سال قبل درصد
3.200.000	3.024.262	2.565.708	458.554
بلوم ، اسلب ، بیلت			18%

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



-25

هزینه های توزیع و فروش و اداری و تشکیلاتی

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

سال مالی منتهی به 1388/12/29	سال مالی منتهی به 1389/12/29	یادداشت	هزینه های جرسنلی :
میلیون ریال	میلیون ریال		
47.204	61.073	25-1	حقوق و دستمزد + فوق العاده خارج از مرکز + سختی کار
20.202	27.129	25-1	اضافه کاری و تعطیل کاری
17.804	33.000		بهره وری
47.964	50.306		مزایا و پاداش پایان خدمت
17.543	19.810	25-1	عیدی و پاداش
5.537	5.640		فوق العاده شغل
1.897	2.930		نوبتکاری
4.737	5.893	25-1	حق اولاد و عائله مندی
9.133	9.405		حق مسکن و خواروبار
1.804	12.956		حق بیمه عمر و بیکاری و سهم کارفرما
11.289	10.702		رستوران پرسنل اداری
3.301	3.749		ایاب و ذهاب پرسنل اداری
3.804	4.708		آموزش
14.209	19.664		هزینه بهداشت و درمان و دارو
11.651	19.444		هزینه بن کالای اساسی
11.368	12.216		بازنشستگی سهم کارفرما
54.554	73.245	25-1	سایر مزایای پرسنل
284.001	371.870		جمع هزینه های پرسنلی
52.363	16.133	25-2	هزینه حمل و نقل و تخلیه و باربری
41.147	62.295		هزینه های ماشین نویسی و نگهبانی
400.000	810.000	25-3	کمک مستمري صندوق بازنشستگی فولادطبق بوجه اصلاحیه مصوب
13.981	7.499	25-4	هزینه کمکهای بلاعوض
61.786	77.466		هزینه تنظیفات و آبدارخانه و فضای سبز
4.310	4.678		هزینه آگهی و تبلیغات
31.061	36.538		استهلاک دارائیهای اداری
25.458	32.677		هزینه اجاره ماشین آلات و وسائط نقلیه
53.768	65.414	25-5	تعمیر و نگهداری
66.943	19.053		عوارض نوسازی و قطار شهری
107.778	130.000	25-6	هزینه های ورزشی
22.041	38.519		سایر
1.164.637	1.672.142		جمع کل

25-1 افزایش حقوق و دستمزد شامل 11% اضافه حقوق و افزایش حق عائله مندی و حق اولاد طبق بخشنامه نظام هماهنگ و افزایش سایر اقلام

ناشی از جذب نیروهای قرارداد معین میباشد.

25-2 کاهش هزینه حمل و نقل به علت کاهش مقدار فروش صادرات میباشد.

25-3 افزایش کمک مستمري ناشی از اجرای مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ 89/12/23 درخصوص تعیین مبلغ پرداختی میباشد.

25-4 مبلغ مذکور بابت پرداختی به سازمان تربیت بدنی ، حوزه علمیه اهواز ، آموزش و پرورش ، کمیته امداد امام (ره) ، حقوق خانواده شهداء شرکت میباشد.

25-5 افزایش هزینه تعمیر و نگهداری بدلیل افزایش حجم و ضریب قراردادها میباشد.

25-6 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.



26- خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی

خالص سایر درآمدهای عملیاتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به 1388/12/29	سال مالی منتهی به 1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمدهای عملیاتی:		
2.164	2.989	درآمد توزین و بارگیری (فروش محصولات اصلی) هرکیلوگرم یک ریال
9.788	12.790	26-1 درآمد حاصل از فروش اقلام مازاد
10.947	50.182	26-2 سایر درآمدها
22.899	65.961	جمع درآمدهای عملیاتی
کسر میشود: هزینه های عملیاتی		
140.334	0	24 هزینه های جذب نشده در تولید
40.154	206.376	26-3 عوارض محیط زیست
0	26.148	26-4 عواض سه در هزار اتاق بازرگانی
5.685	9.968	سایر هزینه ها
186.173	242.492	جمع هزینه ها
(163.274)	(176.531)	خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی

26-1- افزایش درآمد بدلیل افزایش حجم اقلام مازاد فروش رفته میباشد.

26-2- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به فروش ازت، آرگون و آب میباشد.

26-3- افزایش رقم مذکور مربوط به کل فروش محصولات اصلی (داخلی، خارجی) بابت نیمه دوم سال 87 و سالهای 88 الی 89 میباشد.

26-4- عوارض مذکور مربوط به سه در هزار اتاق بازرگانی ابلاغی سازمان امور مالیاتی مربوط به سنوات 85 الی 89 بوده است.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



27- هزینه های مالی

هزینه‌های مالی بشرح زیر تفکیک میگردد :

سال مالی منتهی به 1388/12/29	سال مالی منتهی به 1389/12/29	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
177,757	112,732	27-1	هزینه سودتضمین شده و وجه التزام تسهیلات کوتاه مدت
84,718	70,382	27-2	هزینه سود تضمین شده وامهای بلند مدت
22,547	22,716	27-3	کارمزد وام نیکسابی
24,581	6,726		هزینه وجه التزام گشایش اعتباراسنادی
3,322	5,272		هزینه تمبر و سفته و حق الثبت و حق الوکاله
2,952	10,090		هزینه کارمزد خدمات بانکی
315,877	227,918		جمع کل

27-1- مبلغ مذکور بابت هزینه سود و جریمه دیرکرد تسهیلات دریافتی از بانک صادرات شعبه مجتمع فولاد اهواز ،

بانک ملی ایران ، بانک سامان ، بانک تجارت و بانک توسعه صادرات جهت تأمین سرمایه درگردش میباشد.

27-2- رقم فوق مربوط به سود اقساط وامهای دریافتی از بانک توسعه اسلامی و فیوچر بانک میباشد.

27-3- رقم مذکور مرتبط به کارمزد قرارداد بازپرداخت وام طرح اسکله بندر امام (ره) میباشد.



28-

خالص سایر درآمدها و (هزینه‌های) غیرعملیاتی

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

سال مالی منتهی به 1388/12/29	سال مالی منتهی به 1389/12/29	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمدهای غیرعملیاتی:
2.399	2.139	28-1	سود خالص فروش دارائی ثابت
210	0		سود و زیان سرمایه گذاری
822	13.317	28-2	سود سپرده بانکی
31.657	16.470	28-3	سایر درآمدها
35.088	31.926		جمع درآمدها
			کسر میشود: هزینه های غیرعملیاتی
40.188	82.629		سودوزیان تسعیرنرخ ارزدارانیهاوبدهیهای ارزی
43.245	79.280		هزینه عیدی و درمان بازنشستگان
35.356	59.937		سایر هزینه های غیرعملیاتی
118.789	221.846		جمع هزینه ها
(83.701)	(189.920)		خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیرعملیاتی

28-1-

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

شرح	بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	بهای فروش
ساختمان وتاسیسات	1.084	523	561	1.084
اثاثیه و منصوبات	5.801	5.447	354	1.234
ماشین آلات ساختمانی	997	843	154	673
وسائط نقلیه	577	447	130	302
وسایل طبی	238	233	5	1
تجهیزات کارگاهی	36	36	0	49
جمع کل	8.733	7.529	1.204	3.343
سود خالص فروش دارائی ثابت				2.139

28-2-

رقم مذکور مربوط به سود سپرده های بانکی حساب سپرده پس انداز نزد بانک های صادرات شعبه مجتمع فولاد اهواز، بانک سپه شعبه اهواز، بانک صادرات شعبه اهواز و بانک اقتصاد نوین شعبه شریعتی اهواز میباشد.

28-3-

رقم مذکور عمدتاً بابت فروش خدمات مهندسی میباشد.



29- 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 50 درصد سود را بین سهامداران بشرح ذیل پیشنهاد می‌نماید:

مبلغ

میلیون ریال

تکالیف قانونی

264.968

تقسیم حداقل 10 درصد سود خالص پس از کسر مالیات سال 1389 طبق ماده اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیأت مدیره

سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره به ماخذ سود پس از کسر مالیات و تقسیم 50 درصد سود با -

1.192.356

احتساب 10 درصد سود طبق ماده 90 اصلاحیه قانون تجارت



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

سال مالی منتهی به 1388/12/29	سال مالی منتهی به 1389/12/29	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		فعالیت‌های عملیاتی :
849.387	3.855.682	سود عملیاتی
		اضافه (کسر) میشود : تعدیلات لازم برای تبدیل سود خالص به وجه نقد ناشی از فعالیتهای مرتبط با عملیات :
446.960	614.198	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
3.428	2.047	استهلاک دارائیهای نامشهود (سیستم اطلاعات مدیریت)
96.800	63.591	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
		تغییرات در دارائیه‌ها و بدهیهای مرتبط با عملیات :
(558.109)	1.532.742	کاهش (افزایش) در حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
(97.542)	(296.949)	کاهش (افزایش) در سایر حسابهای و اسناد دریافتنی
1.250.271	(437.199)	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
356.965	(113.232)	کاهش (افزایش) در سفارشات و پیش پرداختها
(488.156)	(6.411)	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی تجاری
(674.393)	(394.624)	افزایش (کاهش) در سایر حسابهای و اسناد پرداختنی
486.534	(421.243)	افزایش (کاهش) در پیش دریافتها
(46.734)	(84.105)	خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیرعملیاتی
1.625.411	4.314.497	خالص وجه نقد حاصل از (مصرف شده) در فعالیتهای مرتبط با عملیات



31- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

31-1- بدهیهای احتمالی موضوع ماده 235 قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال 1347 در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

1389/12/29	
میلیون ریال	
1.272.240	تضمین سفته و ضمانتنامه بانکی توسط سازمان توسعه و نوسازی معادن ایران
331.881	چک و سفته های گشایش اعتبارات اسنادی بانک توسعه صادرات اهواز
373.000	تضمین سفته ها و چکهای گروه ملی صنعتی فولاد ایران
307.000	چک تضمین تسهیلات بانک صنعت و معدن
450.000	تضمین چک شرکت فولاد اکسین خوزستان
7.096	شرکت مرسک ایران
166.872	تضمین سفته و چک تضمین تسهیلات فیوچربانک بحرین
3.000	کشتیرانی حفیظ دریا
309.400	سفته های تضمین گشایش اعتبارات اسنادی بانک ملت
810.000	تضمین سفته تسهیلات حمایتی دولت (برق و گاز)
110.500	چک و سفته های تضمین گشایش اعتبارات اسنادی بانک صادرات اهواز
4,140,989	جمع کل

31-1-1- اعتبار اسنادی گشایش یافته به مبلغ 250 میلیون دلار جهت پروژه نورد ورق عریض به تقاضای این شرکت توسط بانک صادرات گشایش یافته و تا انتقال تعهد به شرکت فولاد اکسین خوزستان در جریان میباشد، پیش پرداخت اعتبارات اسنادی و اقساط تا مرحله سوم توسط شرکت فولاد اکسین خوزستان به بانک صادرات پرداخت شده است.

31-1-2- جهت احداث کارخانه اُکسیژن شماره 3 توسط شرکت دلوآر در زمین های شرکت به مبلغ 60 میلیارد ریال و 22/7 میلیون یورو که بابت پرداخت مطالبات نامبرده به بانک صنعت و معدن تعهد لازم ارائه شده است.

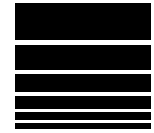
31-2- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب بشرح زیر است :

مبلغ/میلیون ریال	مبلغ/میلیون دلار	
2,863.4	183.6	* فاز سوم افزایش ظرفیت تولید
18.9	0.00	** طرحهای فرهنگی، اجتماعی، زیست محیطی
2,882,3	183,6	جمع کل

* افزایش ظرفیت تولید فولاد خام از 3/2 میلیون تن به 5 میلیون تن میباشد.

** طرحهای فرهنگی، اجتماعی، زیست محیطی مانند احداث کمربند فضای سبز و سایر موارد میباشد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



-32

معاملات با اشخاص وابسته

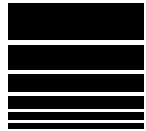
معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است :

الف) معاملات مشمول ماده 129

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ / ریال	مانده طلب (بدهی)
شرکت فولاد اکسین خوزستان	مدیریت مشترک	فروش اسلب	1.736.866	(77,542)
شرکت آسکو تک آلمان	"	خرید سنگ آهن، الکتروود و قطعات	598.951	(167,569)
شرکت آسکو تک ژاپن	"	خرید الکتروود و قطعات و ...	22.896	(24,626)
ب) سایر اشخاص وابسته				
شرکت پارس استیل	همگروه	خرید مواد اولیه و قطعات	126.626	(40,248)
شرکت تأمین مواد معدنی صنایع فولاد	"	خرید آهن و دولومیت	53.356	(3,787)
شرکت سرمایه گذاری و توسعه فولاد جنوب	"	خرید خدمات	21	(74,302)
شرکت سنگ آهن مرکزی (بافق)	"	خرید سنگ آهن	582.760	51.156
شرکت یاوران فولاد جنوب	"	خرید قطعات و خدمات مهندسی	248.233	(98)
شرکت فولاد ریل جنوب	"	خرید خدمات	933.291	123.560
شرکت گل گهر	"	خرید سنگ آهن	945.921	273.100
شرکت چادرملو	"	خرید سنگ آهن	1.161.109	253.502

* ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



33- وضعیت ارزی

33-1- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است :

میلیون دلار	میلیون یورو	
6.80	13.50	موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی
(23.50)	(86.70)	تسهیلات ، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی
(16.70)	(73.20)	خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی

33-2- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات در سال آتی به شرح زیر است :

میلیون دلار	
304,296,000	فروش و ارائه خدمات - سالانه
257,533,967	خرید مواد اولیه ، قطعات - سالانه
101,946,117	تعهدات سرمایه ای ارزی - در تاریخ ترازنامه
21,972,992	بازپرداخت دیون

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند 1389



34- جدول مقایسه اقلام بودجه و واقعی برای سال مالی منتهی به 1389/12/29

شرح زیر میباید :

«ارقام به میلیون ریال»

تفاوت	واقعی 89/12/29	بودجه اصلاحیه مصوب	
174.262	3.024.262	2.850.000	مقدار تولید (تن)
1.134.168	18.055.920	16.921.752	درآمد ها : درآمد فروش محصولات
(66)	0	66	سایر درآمدها
1.134.102	18.055.920	16.921.818	جمع درآمدها
(723.279)	12.351.565	11.628.286	کسر میشود: قیمت تمام شده کالای فروش رفته
(100.075)	2.038.593	1.938.518	هزینه های غیر تولیدی (جاری و اداری و توزیع و فروش و سایر هزینه ها)
708	227.918	227.210	هزینه های مالی
(824.062)	14.618.076	13.794.014	جمع هزینه ها
310.040	3.437.844	3.127.804	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
(89.515)	788.162	698.647	مالیات
220.525	2.649.682	2.429.157	سود پس از مالیات
121.458	0	121.458	اندوخته قانونی
1.214.578	0	1.214.578	توزیع سود بین سهامداران
(1.556.561)	2.649.682	1.093.121	اندوخته سرمایه ای (سود قابل تخصیص)
(220.525)	2.649.682	2.429.157	جمع حساب تقسیم سود
3.754.744	1.222.581	4.977.325	مصارف : هزینه های سرمایه ای
(16.049)	16.049	0	پرداخت دیون و تعهدات
8.439	1.289.010	1.297.449	بازپرداخت به سیستم بانکی
22.911	152.474	175.385	بازپرداخت وجوه طرحهای عمرانی (ماده 32)
3.770.045	2.680.114	6.450.159	جمع مصارف
(1.054.837)	677.791	1.732.628	منابع : ذخایر و اندوخته ها
(64.539)	885.461	950.000	تسهیلات دریافتی از بانکها و خزانه
(2.650.669)	1.116.862	3.767.531	سایر منابع
(3.770.045)	2.680.114	6.450.159	جمع منابع
0	0	0	افزایش (کاهش) در دارائیهای جاری