

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>شرح</u>
(۱) الی (۶)	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶ الی ۴۹	• یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)

حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- اهم نکات قابل توجه درخصوص معاملات فی مابین واحد مورد گزارش با شرکت فولاد خوزستان به شرح زیر می باشد:

۴-۱- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۳۵ صورتهای مالی در سال ۱۳۸۳ کلیه داراییها و بدهیهای مربوط به پروژه تولید ورق عریض شرکت فولاد خوزستان به واحد مورد گزارش انتقال یافت و به تبع آن در سال ۱۳۸۶ تسهیلات فاینانس خودگردان به میزان ۲۵۰ میلیون دلار که به نام شرکت ملی فولاد ایران بوده و به شرکت فولاد خوزستان انتقال یافته بود، با توجه به انتقال پروژه به واحد مورد گزارش در دفاتر شرکت به عنوان دارایی از یک طرف و بدهی به شرکت فولاد خوزستان از طرف دیگر به مبلغ ۱٫۹۰۷ میلیارد ریال شناسایی و سپس در فاصله سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ ضمن انتقال اصل بدهی به سرفصل تسهیلات مالی دریافتی از بانک صادرات (بدون اخذ تاییدیه از بانک)، هزینه های مالی و تفاوت تسعیر ناشی از تعهدات ارزی مرتبط با داراییهای انتقالی به مبلغ ۶٫۲۳۶ میلیارد ریال شناسایی شد. در سال ۱۳۹۵ و بنا به تصمیم مجمع عمومی مبلغ ۶٫۲۳۶ میلیارد ریال بدهی های شناسایی شده در ارتباط با هزینه های مالی و تفاوت تسعیر ارز به طرفیت سود انباشته به مبلغ ۴٫۳۷۱ میلیارد ریال و دارایی های ثابت مشهود به مبلغ ۱٫۸۶۵ میلیارد ریال کاهش یافته و اصل بدهی از سرفصل تسهیلات مالی دریافتی به سرفصل پرداختی های غیرتجاری به شرکت فولاد خوزستان منتقل گردید. در این خصوص شرکت فولاد خوزستان ضمن عدم پذیرش موضوع به مراجع قضایی شکایت نمود که دادگاه ادعای فولاد خوزستان در خصوص تعهد واحد مورد گزارش به بانک صادرات را نپذیرفته است. علیرغم مراتب فوق و با وجود گذشت چندین سال از انتقال داراییها و تعهدات

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)

پروژه تولید ورق عریض، واحد مورد گزارش و شرکت فولاد خوزستان، در خصوص نحوه انتقال مالکیت و تسویه تعهدات مرتبط با داراییهای انتقالی به توافق نرسیده‌اند.

۲-۴- طی سالهای اخیر مبادلات دیگر از جمله خرید مواد اولیه و آب صنعتی از شرکت فولاد خوزستان صورت گرفته که بابت آن صورت تطبیق تهیه نگردیده و همچنین چکهای تضمین خرید مواد اولیه نزد شرکت مزبور به تعداد ۷۷ فقره و جمعاً به مبلغ ۱۹,۸۳۱ میلیارد ریال به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۱-۱-۳۵ می باشد که علیرغم تصفیه بدهیهای مربوطه، به واحد مورد گزارش مسترد نشده است.

با توجه به عدم تهیه صورت تطبیق حسابهای فی‌مابین و حصول توافق با شرکت مزبور، تعیین میزان تعدیلات احتمالی ناشی از مراتب فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این موسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

۵- سرفصل‌های پیش پرداخت ها و دریافتی‌های تجاری و غیرتجاری (یادداشتهای توضیحی ۱۶ و ۱۸ صورتهای مالی) به ترتیب شامل مبلغ ۱,۲۳۵ میلیارد ریال و ۶۷ میلیارد ریال اقلام راکد و سنواتی و چک های سررسید گذشته (مبلغ ۷۸۹ میلیارد ریال اسناد سررسید گذشته) می باشد که ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده است. از طرفی سرفصل های پرداختی های تجاری و غیرتجاری و پیش دریافتها (یادداشت های توضیحی ۲۴ و ۲۸ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۱۶۸ میلیارد ریال اقلامی می‌باشد که نحوه تصفیه آن مشخص نیست. به نظر این موسسه اعمال تعدیلاتی از این بابت در صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت دارد. لیکن، به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی در خصوص چگونگی بازیافت مبلغ مذکور، تعیین میزان آن در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی‌باشد.

۶- به شرح یادداشت توضیحی ۲۷ صورتهای مالی، جهت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ برگهای قطعی و اجرائیه مالیات جمعاً به مبلغ ۱,۹۰۰ میلیارد ریال (شامل ۱,۰۹۹ میلیارد ریال جرائم) که مورد اعتراض قرار گرفته صادر شده که ضمن تقسیط آن و پرداخت مبلغ ۲۷۰ میلیارد ریال تا پایان سال ۱۳۹۸ (یادداشت توضیحی ۱-۶-۱-۱۸ صورتهای مالی) از این بابت ذخیره ای در دفاتر لحاظ ننموده است. همچنین دفاتر شرکت از بابت مالیات بر ارزش افزوده از سال ۱۳۹۲ تا پایان سال ۱۳۹۶ مورد رسیدگی قرار گرفته و جمعاً مبلغ ۹۳۱ میلیارد ریال مطالبه شده است که ذخیره ای در دفاتر لحاظ نشده است. علاوه بر آن، دفاتر شرکت برای سالهای ۱۳۹۳ لغایت سال مالی مورد گزارش بابت مالیات‌های تکلیفی و حقوق، مورد رسیدگی مقامات سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است. همچنین مالیات عملکرد سال مورد گزارش براساس سود ابرازی و پس از کسر زیان‌های تأیید شده سنوات قبل، به مبلغ ۵۷۰ میلیارد ریال محاسبه و در دفاتر شرکت ثبت شده است. با توجه به مراتب فوق و رویه مقامات سازمان امور مالیاتی اعمال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)

تعدیلاتی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش ضروری می باشد، لیکن تعیین میزان آن پس از اظهارنظر نهایی مقامات سازمان مزبور امکان پذیر نمی باشد.

۷- در سال مالی مورد گزارش، بخشی از تعهدات مرتبط با پیش فروش محصولات در سنوات قبل تا تاریخ صورت های مالی انجام نشده است. با توجه به افزایش قیمت مواد اولیه، انجام تعهدات شرکت با قیمت های توافق شده با مشتریان، امکان پذیر نبوده و منجر به تحمیل زیان به عهده شرکت می گردد. اگرچه اعمال تعدیلاتی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش ضروری است، لیکن، تعیین میزان آن به دلیل عدم دسترسی به مستندات لازم از جمله توافق با مشتریان در ارتباط با نرخ نهایی فروش محصولات، در شرایط حاضر امکان پذیر نمی باشد.

اظهارنظر مشروط

۸- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۵ الی ۷ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۹- اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۱-۹ و ۲-۹ زیر، مشروط نشده است:

۹-۱- داراییهای در جریان تکمیل شرکت (موضوع یادداشت توضیحی ۸-۱۳ صورتهای مالی) به مبلغ ۲۷۸ میلیارد ریال شامل مخارج انجام پروژه فولادسازی می باشد که پیشرفت قابل توجهی نداشته است. برنامه های شرکت برای بهره برداری از دارایی های مزبور و میزان پیشرفت پروژه در یادداشت مزبور ارائه شده است.

۹-۲- وضعیت مطالبه بیش بود ارزش کالاهای وارداتی و مطالبه بانک پاسارگاد از این بابت، براساس اعلام واحد حقوقی به مبلغ ۳۲۳۵۸۹۰ یورو (به شرح یادداشت توضیحی ۴-۲-۳۵ صورتهای مالی) در جریان رسیدگی می باشد.

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۱۰- اهم موارد قابل ذکر در خصوص رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:

۱۰-۱- انتصاب ۲ عضو جدید هیأت مدیره (آقایان سلمان پور و جنتی مشکانی) به نمایندگی از اعضای حقوقی هیأت مدیره در مرجع ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است.

۱۰-۲- ماده ۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت نقل و انتقال سهام در دفتر ثبت سهام رعایت نشده است.

۱۰-۳- اقدامات و پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۴ صاحبان سهام، در ارتباط با موارد مطرح شده در بندهای ۴ الی ۷ ، ۱-۹ و ۱۱ این گزارش و پرهیز از معاملات تهاتری منجر به نتیجه نهایی نشده است.

۱۰-۴- توجه سهامداران محترم را به لزوم توجه به موارد مندرج در این گزارش در تصویب سود سهام پیشنهادی هیات مدیره جلب می نماید.

۱۱- طی سال مالی مورد گزارش در ارتباط با تعهدات فروش ایجاد شده در سنوات قبل، مقدار ۲۸ هزار تن محصول اصلی و ۱۱ هزار تن محصول فرعی (کنار ورق و سر ورق) با زیان تحویل شده است. تعهدات باقی مانده در این ارتباط ۶۵ هزار تن می باشد. همچنین قراردادهای خدمات کارمزدی سنوات قبل با شرکت های اریس اکسین و آلتون استیل که تحویل محصولات آن در سال مورد گزارش انجام شده، با نرخهای کمتر از بهای تمام شده انجام شده است.

۱۲- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۴ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً به نظر این موسسه معاملات مذکور در چارچوب روابط فی مابین با اشخاص وابسته صورت گرفته است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)

۱۳- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره، باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۴- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد ارزیابی این مؤسسه قرار گرفته است. در این ارتباط، این مؤسسه به موارد با اهمیت حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۷ تیر ماه ۱۳۹۹

حسابرس مستقل و بازرس قانونی

رضا یعقوبی

مرتضی حاجی عباسی

شماره عضویت: ۸۱۱۰۹۸

شماره عضویت: ۸۸۱۶۳۲

صورت‌های مالی

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۱۰	• تاریخچه و اهم رویه ها
۱۱-۴۹	• یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضا	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	غلامحسین انصاریان	شرکت بازرگانی شفق راهیان اکسین
	نائب رئیس هیات مدیره	محمود یار علی زاده	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
	عضو هیات مدیره	کریم سلمان پور	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
	عضو هیات مدیره	ابوالفضل جنتی مشکانی	گروه ملی صنعتی فولاد ایران
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	امین ابراهیمی	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۲۶۶,۳۸۵	۲۱,۰۱۳,۳۶۷	۵ عملیات در حال تداوم: درآمدهای عملیاتی
(۴,۵۰۷,۹۰۷)	(۱۵,۴۲۸,۷۲۵)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۵۸,۴۷۸	۵,۵۸۴,۶۴۲	سود ناخالص
(۴۹۱,۴۳۷)	(۷۲۶,۰۹۸)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۷۳۸	۴۵۴,۰۱۴	۸ سایر درآمدها
(۵۲۱,۴۶۳)	(۱۸۹,۱۴۹)	۹ سایر هزینه ها
(۲۵۳,۶۸۴)	۵,۱۲۳,۴۰۹	سود (زیان) عملیاتی
(۹۵,۶۲۴)	(۱۲۰,۶۷۱)	۱۰ هزینه های مالی
۶,۳۷۴	۱۲۸,۲۶۳	۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۳۴۲,۹۳۴)	۵,۱۳۱,۰۰۱	سود (زیان) خالص (قبل کسر مالیات) هزینه مالیات بر درآمد:
-	(۵۶۸,۵۲۷)	۲۷ سال جاری
-	(۱۲,۵۰۷)	۲۷ سال های قبل
(۳۴۲,۹۳۴)	۴,۵۴۹,۹۶۷	سود (زیان) خالص
(۵۶)	۱,۰۰۹	سود (زیان) پایه هر سهم
(۲۰)	۲	عملیاتی-ریال
(۷۶)	۱,۰۱۱	غیرعملیاتی-ریال
		سود(زیان) پایه هر سهم-ریال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدا ناپذیر صورت های مالی است .

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارائیهای غیر جاری :
۶,۵۴۰,۹۶۵	۶,۷۰۷,۳۴۰	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۱۲۳,۰۲۲	۱۲۶,۴۳۵	۱۴	دارایی های نامشهود
۱,۰۷۴	-	۱۵	سایر دارایی ها
<u>۶,۶۶۵,۰۶۱</u>	<u>۶,۸۳۳,۷۷۵</u>		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۵۱,۴۴۸	۳,۴۵۷,۶۷۷	۱۶	پیش پرداخت ها
۱,۹۲۶,۶۷۵	۵,۰۵۰,۰۹۳	۱۷	موجودی مواد و کالا
۱,۵۴۷,۲۲۳	۲,۳۲۲,۲۹۵	۱۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
-	۲۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷۶,۲۲۷	۶۲۷,۱۷۸	۲۰	موجودی نقد
<u>۳,۶۰۱,۵۷۳</u>	<u>۱۱,۶۵۷,۲۴۳</u>		جمع دارایی های جاری
۸۳,۷۲۲	-	۲۱	دارایی های غیر تجاری نگهداری شده برای فروش
<u>۳,۶۸۵,۲۹۵</u>	<u>۱۱,۶۵۷,۲۴۳</u>		جمع دارایی های جاری
<u>۱۰,۳۵۰,۳۵۶</u>	<u>۱۸,۴۹۱,۰۱۸</u>		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه
۳۹	۱۴۴,۸۹۱	۲۳	اندوخته قانونی
(۱,۶۴۴,۹۴۶)	۲,۷۶۰,۱۶۹		سود(زیان) انباشته
<u>۲,۸۵۵,۰۹۳</u>	<u>۷,۴۰۵,۰۶۰</u>		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۲,۱۱۲,۷۸۲	۲,۱۱۲,۷۸۲	۲۴	پرداختنی های بلند مدت
۵۴۷,۱۷۵	۲۴۹,۶۱۰	۲۵	تسهیلات مالی بلند مدت
۱۵۳,۷۷۰	۲۱۰,۸۶۸	۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>۲,۸۱۳,۷۲۷</u>	<u>۲,۵۷۳,۲۶۰</u>		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۳,۲۸۰,۹۸۲	۳,۳۱۶,۱۹۹	۲۴	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۷,۰۰۰	۳۱۱,۰۳۴	۲۷	مالیات پرداختنی
۱۳۱,۴۴۱	۳۲۶,۳۱۰	۲۵	تسهیلات مالی
۱,۲۶۲,۱۱۳	۴,۵۵۹,۱۵۵	۲۸	پیش دریافت ها
<u>۴,۶۸۱,۵۳۶</u>	<u>۸,۵۱۲,۶۹۸</u>		جمع بدهی های جاری
<u>۷,۴۹۵,۲۶۳</u>	<u>۱۱,۰۸۵,۹۵۸</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۰,۳۵۰,۳۵۶</u>	<u>۱۸,۴۹۱,۰۱۸</u>		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

پایان صورت گزارشی
بهره‌بردار منتشر

جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندرخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۰۹,۹۰۴	(۱,۳۹۰,۱۳۵)	۳۹	۴,۵۰۰,۰۰۰
(۱۱,۸۷۷)	(۱۱,۸۷۷)	-	-
۳,۱۹۸,۰۲۷	(۱,۳۰۲,۰۱۲)	۳۹	۴,۵۰۰,۰۰۰
(۳۴۲,۹۳۴)	(۳۴۲,۹۳۴)	-	-
(۳۴۲,۹۳۴)	(۳۴۲,۹۳۴)	-	-
۲,۸۵۵,۰۹۳	(۱,۶۴۴,۹۴۶)	۳۹	۴,۵۰۰,۰۰۰
۴,۵۴۹,۹۶۷	۴,۵۴۹,۹۶۷	-	-
۴,۵۴۹,۹۶۷	۴,۵۴۹,۹۶۷	-	-
-	(۱۴۴,۸۵۲)	۱۴۴,۸۵۲	-
۷,۴۰۵,۰۶۰	۲,۷۶۰,۱۶۹	۱۴۴,۸۹۱	۴,۵۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷
زیان گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۷
زیان جامع سال ۱۳۹۷
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
سود سال ۱۳۹۸
سود جامع سال ۱۳۹۸

تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۶,۲۳۱	۱,۴۷۴,۱۶۳	۳۰
(۲۵,۵۲۳)	(۲۷۷,۰۰۰)	
۲۳۰,۷۰۸	۱,۱۹۷,۱۶۳	
-	۱۱۹,۲۶۶	
(۱۳۶,۴۴۱)	(۳۷۵,۲۸۲)	
-	(۲۰۰,۰۰۰)	
(۶,۴۴۰)	(۴,۷۴۱)	
۹۱۰	۷,۹۷۲	
(۱۴۱,۹۷۱)	(۴۵۲,۸۸۵)	
۸۸,۷۳۷	۷۴۴,۲۷۸	
(۱۹,۲۲۵)	(۸۶,۸۰۳)	
(۲۱,۸۴۶)	(۱۰۶,۵۲۴)	
(۴۱,۰۷۱)	(۱۹۲,۲۲۷)	
۴۷,۶۶۶	۵۵۰,۹۵۱	
۶۳,۱۳۲	۷۶,۲۲۷	
(۳۴,۵۷۱)	۰	
۷۶,۲۲۷	۶۲۷,۱۷۸	
۸۸,۰۰۰	۰	۳۱

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافت نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت نقدی حاصل از سود سپرده بانکی

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی

پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقد

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

پیوسته گزارش
بهراد منشار

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۲۸۸۸۴۰۰ در تاریخ ۲۳ خرداد ماه ۱۳۸۴ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۲۴۸۲۴۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۸ شروع به بهره برداری نموده است. طرح نورد ورق عریض آن از سال ۱۳۷۸ در شرکت فولاد خوزستان (سهامی خاص) آغاز گردیده و کلیه فعالیتهای مربوط به گشایش اعتبار اسنادی و آغاز هزینه های اجرایی توسط آن شرکت انجام پذیرفت و سپس با توجه به مصوبه دولت مبنی بر واگذاری طرحهای پایین دستی به بخش خصوصی به شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص) منتقل گردید. کارخانه شرکت واقع در اهواز کیلومتر ۱۰ جاده اهواز- بندر امام خمینی و دفتر شرکت در تهران- ملاصدرا - خیابان شیرازی شمالی کوچه حاضری پ ۱۰ می باشد. ظرفیت اسمی کارخانه طبق اسناد فنی شرکت سازنده در صورت استفاده از شمش های باعرض ۲۲۰۰ میلیمتر و ضخامت ۳۰۰ میلیمتر ۱۰۵۰۰ تن در سال می باشد. ولی با توجه به عدم دسترسی به اسلب های فوق در کشور و استفاده از اسلب های با عرض ۱۲۰۰ میلیمتر و ضخامت ۲۵۰ میلیمتر در تولید، ظرفیت عملی حدود ۷۰۰۰ تن می باشد. کد پستی شرکت ۶۱۷۸۸۱۳۱۱۱ و کد اقتصادی ۴۱۱۳۳۴۸۹۸۸۱۷ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

عمده فعالیت شرکت به موجب بند ۱ ماده ۳ اساسنامه عبارت است از انجام هرگونه اقدامات و عملیات به منظور ایجاد کارخانجات و تاسیسات فولادی سازی و روش های مختلف جهت انجام عملیات ذوب و ریخته گری و نورد فلزات آهن و فولادهای آلیاژی جهت تولید انواع ورق های فولادی، شمش، اسلب، بیلت، بلوم و لوله در ابعاد و مقاطع هندسی استاندارد و ایجاد تاسیسات و کارخانجات جانبی مانند اکسیژن، آهک، احیا مستقیم، نیروگاه، تصفیه خانه و..... مرتبط به این صنعت

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی دوره به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	شرح
نفر	نفر	
۵۴۵	۵۳۷	کارکنان استخدامی شرکت فولاد اکسین خوزستان
۴۵۹	۴۵۶	کارکنان استخدامی از طریق پیمانکار
۱۰۰۴	۹۹۳	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

شرکت فاقد هرگونه آثار با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری شماره ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد" در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۳۹۹/۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، می باشد.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی استفاده شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
پرداختنی های ارزی	دلار	نیمایی	قوانین بانک مرکزی
		۱۴۵۰۰۰	

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

مخارج تعمیرات (اورهال کارخانه) هر سال یکبار صورت میگیرد و با توجه به اینکه تقریباً این مخارج ثابت است و ذخیره ای در حسابها منظور نمی شود.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ و ۱۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۴ درصد و ۲۵ و ۵ ساله	نزولی و مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۴ درصد و ۱۰ ساله	نزولی و مستقیم
وسایل نقلیه	۱۲ و ۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منسوبات	۱۰ و ۳ ساله	مستقیم
لوازم آزمایشگاهی	۱۵ ساله	مستقیم
محوطه سازی	۲۵ و ۲۰ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	مستقیم

۱-۲-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۱-۲-۳- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
دانش فنی	۴ ساله	مستقیم
نرم افزار های رایانه ای	۳ و ۵ ساله	مستقیم
حق انتفاع	۴ ساله	مستقیم

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۱-۲-۳- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۱-۲-۳- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۱-۲-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیاقتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیاقتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیاقتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۸- موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هریک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	شناسایی ویژه
کالای ساخته شده	شناسایی ویژه
قطعات ولوازم یدکی	میانگین موزون
مواد شیمیایی	میانگین موزون
ضایعات	میانگین موزون

۳-۹- دارایی های غیر جاری نکه داری شده برای فروش

۳-۹-۱- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیاقت می گردد، به عنوان «دارایی های غیر جاری نکه داری شده برای فروش» طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی های مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی ها (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۳-۹-۲- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نکه داری شده برای فروش، «به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می گردد

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳-۱۰-۱- ذخیره قراردادهای زیانبار

قراردادهای زیانبار، قراردادهایی هستند که مخارج غیر قابل اجتناب آنها برای ایفای تعهدات ناشی از قراردادها، بیش از منافع اقتصادی مورد انتظار آن قراردادها است، مخارج غیر قابل اجتناب قرارداد، حداقل خالص مخارج خروج از قرارداد یعنی اقل «زیان ناشی از اجرای قرارداد» و «مخارج جبران خسارت ناشی از ترک قرارداد» است. جهت کلیه قراردادهای زیانبار، ذخیره لازم به میزان تعهد فعلی مربوط به زیان قراردادها، شناسایی می شود.

۳-۱۰-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۳-۱۰-۳- سرمایه گذاریها

اندازه گیری

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری بلند مدت

سرمایه گذاری های جاری

خالص ارزش فروش

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری جاری و بلند مدت در سهام شرکتها

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآورد ها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاریها در طبقه دارایی های غیر جاری

سرمایه گذاری های جاری شرکت بر اساس سیاست گذاری های سهامداران می باشد.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-درآمد های عملیاتی

۱۳۹۷		۱۳۹۸		یادداشت	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار		
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن		
					فروش خالص:
					داخلی:
۳,۲۷۲,۳۰۱	۹۲,۴۵۹	۱۶,۷۰۱,۶۸۲	۳۱۹,۴۴۹	۵-۱	محصولات اصلی
					صادراتی:
۳۸۹,۶۸۸	۱۲,۹۵۱	-	-		محصولات اصلی
					درآمد ارائه خدمات
۱,۴۱۹,۴۱۵	۴۳۱,۳۶۸	۱,۲۱۵,۹۳۹	۱۷۰,۷۲۹	۵-۲	خدمات کارمزدی
۱۸۵,۳۸۱	۲۰,۶۸۶	۳,۰۹۵,۷۴۶	۱۸۳,۸۱۵	۵-۳	خدمات مشارکتی
۵,۲۶۶,۳۸۵	۵۵۷,۴۴۴	۲۱,۰۱۳,۳۶۷	۶۷۳,۹۹۳		

افزایش فروش عمدتاً ناشی از کاهش فروش کارمزدی و افزایش فروش مالکیتی و مشارکتی می باشد.

۵-۱-مشتریان عمده فروش داخلی انواع ورق به تفکیک وابستگی اشخاص :

۱۳۹۷		۱۳۹۸		اشخاص وابسته
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
-	-	۳۵۲,۲۳۶	۶,۹۷۶	اکسین صنعت باران جنوب
۲۳۵,۲۴۸	۷,۴۹۰	-	-	لوله سازی اهواز
۱,۸۴۰,۳۴۳	۳۶,۸۶۸	۳,۸۰۳,۵۰۰	۶۵,۸۱۹	شرکت بازرگانی بهان تجارت
۱۱۹,۹۶۱	۲,۳۷۴	۱,۶۷۲,۳۴۷	۳۱,۷۹۱	آنتون استیل
۲۳,۳۱۱	۴۲۷	۱,۵۶۲,۱۱۵	۳۰,۵۸۷	فولاد فرا طرح
۱۴,۹۵۵	۷۸۹	۸۶۵,۱۶۵	۱۶,۴۹۱	توسعه سرمایه اقتصاد خلیج فارس
۱۰,۷۶۹	۵۳۵	۷۷۹,۰۸۹	۱۴,۳۱۷	مجتمع فولاد روهینا جنوب
-	-	۶۴۷,۶۹۳	۱۳,۸۷۰	تجارت کالای آتیه
۱۱,۵۴۰	۵۶۳	۵۶۸,۷۵۹	۱۰,۶۹۳	فولاد ایرتایان
۴۷,۳۷۴	۱,۹۰۳	۴۷۵,۹۴۳	۸,۸۴۸	ارین فولاد غرب
۳۱,۳۸۸	۱,۳۲۱	۳۲۰,۶۰۴	۶,۴۵۰	صدر آهنین
-	-	۳۱۶,۳۸۸	۳,۵۳۰	پالایش نفت بندر عباس
-	-	۳۰۷,۵۳۶	۳,۸۴۱	دانیال پترو
۲۶۰,۱۸۳	۱۱,۶۴۴	۲۹۳,۴۰۶	۵,۴۲۳	تجارت آهن و فلزات سرزمین پارس
-	-	۲۸۵,۸۵۱	۵,۸۴۹	پوران مهر موفق
-	-	۳۵۹,۰۴۹	۳,۹۵۶	فولاد پایا
-	-	۲۵۶,۴۴۴	۱۴,۵۹۰	افق البرز
۱۲,۴۹۴	۶۲۱	۲۲۰,۷۳۸	۳,۹۰۷	ساخت تجهیزات سپاهان
-	-	۲۱۷,۲۴۳	۴,۴۹۶	دهقان کیش
-	-	۳۱۰,۵۴۹	۲,۹۴۸	آسیا فلما
-	-	۲۰۱,۰۶۶	۳,۸۸۹	شمس عمران
-	-	۱۸۹,۴۲۱	۲,۴۶۰	درخشان استیل پارسه
-	-	۱۸۶,۱۴۲	۳,۳۳۶	خبرگان تجارت پارس
-	-	۱۶۹,۰۴۱	۳,۳۵۴	رکن سازه
۲۰۰,۷۵۸	۸,۲۵۰	۱۴۲,۴۸۹	۲,۹۲۸	شکوفای صنعت پویا
-	-	۱۴۰,۱۰۰	۲,۹۲۴	رهبویان اکسین
۳۸,۱۶۰	۱,۴۱۸	۱۳۹,۴۹۶	۲,۵۰۹	کاسپین استیل
-	-	۱۳۲,۱۰۲	۲,۷۶۰	ارتباط تجاری معراج
۱۴,۵۵۴	۶۶۳	۱۱۴,۵۸۰	۲,۳۹۸	امین تجارت کسری
۱۵۳,۶۵۵	۵,۹۱۱	-	-	زرین حدید اصفهان کالا
۲۵۷,۷۰۸	۱۱,۶۸۲	۱,۸۷۱,۶۹۰	۳۸,۴۸۹	سایر
۳,۲۷۲,۳۰۱	۹۲,۴۵۹	۱۶,۷۰۱,۶۸۲	۳۱۹,۴۴۹	



۵-۲- مشتریان عمده کارمزد خدمات انواع ورق بشروح زیر است :

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۳۴۸,۶۶۰	۹۵,۵۶۶	۲۹۱,۵۱۵	۳۴,۹۸۲	آلتون استیل
-	-	۱۴۹,۴۷۰	۵,۶۵۰	تجارت کلای آتیه
-	-	۱۴۸,۰۳۳	۲۵,۷۳۳	شکوفای صنعت پویا
۵۵,۴۰۸	۱۶,۰۱۶	۷۴,۷۸۲	۱۵,۹۵۵	توسعه سرمایه اقتصاد خلیج فارس
-	-	۷۳,۵۲۴	۶,۶۷۵	ارسن دکن کلسین
-	-	۶۹,۹۷۸	۳,۴۳۶	پترو آهن فردوس
۱۰۷,۴۸۴	۲۸,۰۲۷	۶۶,۷۶۴	۸,۵۸۹	توسعه سازه فولاد ایرانیان
۲۴۲,۵۵۸	۸۲,۱۴۷	۵۴,۲۰۳	۱۰,۴۸۹	صدر آهنین
-	-	۳۲,۱۹۸	۵,۴۰۵	معدنی وصنعتی نوین فراوران راندین
-	-	۲۲,۳۵۲	۶,۴۰۲	آلبازی آپریس
-	-	۲۱,۳۵۳	۵,۴۶۱	ارتباطات تجاری معراج
-	-	۱۹,۶۶۶	۳,۹۴۸	دنا فولاد ایرانیان
۲۴۰,۵۲۳	۷۰,۸۵۲	۱۸,۱۸۲	۴,۵۸۳	زرین حدید اصفهان کالا
۲۱۰,۹۲	۴,۷۷۵	۱۵,۳۹۶	۳,۹۴۱	بازرگانی امین تجارت کسری
-	-	۱۴,۷۳۲	۱,۹۳۶	بهان تجارت
-	-	۱۴,۳۵۱	۱,۵۳۱	پولادین در کالوه
-	-	۱۲,۱۱۲	۲,۳۸۹	باربد فن آوران
۳۸,۱۲۹	۱۲,۱۷۰	۱۱,۴۵۹	۲,۹۲۳	فولاد فرا طرح
-	-	۹,۵۹۸	۴۹۱	فولاد زاگرس چهارمحال
-	-	۹,۱۰۵	۲,۳۲۹	نگین فولاد
۴۲,۱۳۵	۱۲,۷۵۹	-	-	روشان مهر سپاهان
۳۳۳,۲۲۶	۱۰۹,۰۵۶	۸۷,۱۶۵	۱۸,۰۷۱	سایر
۱,۴۱۹,۳۱۵	۴۳۱,۳۶۸	۱,۳۱۵,۹۳۹	۱۷۰,۷۲۹	

۵-۲-۱ در مقایسه با سال مشابه مقدار فروش کارمزدی ۲۶۱,۰۰۰ تن کاهش داشته ، که با مدیریت بهینه نرخ کارمزد در سال جاری در صورت برابری مقداری مبلغ ۶۵۵,۳۵۰ میلیون ریال افزایش ، معادل ۲۱۷ درصد می باشد .

۵-۳- مشتریان مشارکت انواع ورق به شرح زیر است :

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۱۸۵,۳۸۱	۲۰,۶۸۶	۲۶۴,۶۱۱	۱۴۴,۶۱۴	اریس اوکسین
-	-	۴۶۵,۱۳۵	۴۱,۲۰۱	فولاد خوزستان
۱۸۵,۳۸۱	۲۰,۶۸۶	۳,۰۹۵,۷۴۶	۱۸۳,۸۱۵	

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۷		۱۳۹۸			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	درآمد عملیاتی میلیون ریال	
(۴)	۹	۸۷۲,۳۶۲	(۸,۸۲۷,۸۰۳)	۹,۷۰۰,۱۶۵	ورق گرید ST۳۷
(۱۳)	۳۲	۷۰۲,۷۸۲	(۱,۵۰۹,۵۸۰)	۲,۲۱۲,۳۶۲	ورق گرید ST۵۲
۷	۱۴	۵۹۸,۷۲۳	(۳,۵۷۸,۹۹۱)	۴,۱۷۷,۷۱۴	ورق گرید API
-	۴۱	۲۵۳,۱۸۲	(۳۵۸,۲۵۹)	۶۱۱,۴۴۱	سایر ورق گرید مختلف
		۲,۴۲۷,۰۴۹	(۱۴,۲۷۴,۶۳۳)	۱۶,۷۰۱,۶۸۲	
درآمد حاصل از خدمات مشارکت و کارمزد					
۳۶	۵۲	۴۱۴,۴۹۷	(۳۸۶,۵۴۶)	۸۰۱,۰۳۳	ورق گرید ST۳۷
۳۶	۶۸	۳۴۱,۲۲۰	(۱,۵۷۸,۴۴۲)	۴۹۹,۰۶۲	ورق گرید ST۵۲
۵۳	۸۴	۱,۸۹۵,۹۷۹	(۳۵۶,۹۴۰)	۲,۲۵۲,۹۱۹	ورق گرید API
-	۶۷	۵۰۵,۸۹۷	(۲۵۲,۷۷۴)	۷۵۸,۶۷۱	سایر ورق گرید مختلف
		۳,۱۵۷,۵۹۳	(۱,۱۵۴,۰۹۲)	۴,۳۱۱,۶۸۵	
		۵,۵۸۴,۶۴۲	(۱۵,۴۲۸,۷۲۵)	۲۱,۰۱۳,۳۶۷	

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۵۰,۵۹۴	۱۴,۳۶۲,۵۲۴	۶-۲ مواد مستقیم
۴۲۳,۴۳۸	۶۶۰,۰۶۰	۶-۳ دستمزد مستقیم
۹۵۱,۷۱۴	۱,۵۹۳,۲۵۱	۶-۳ سربار ساخت
۵,۰۲۵,۷۴۶	۱۶,۶۱۵,۸۲۵	جمع هزینه های تولید
(۱۲۶,۵۵۷)	(۶۷۰,۵۳۱)	محصولات فرعی و ضایعات
(۸۰,۱۰۰)	(۶۰,۲۱۵)	هزینه های جذب نشده
۴,۸۱۹,۰۸۹	۱۵,۸۸۵,۰۸۹	جمع هزینه های ساخت
(۱۷۷,۴۳۷)	(۳۲۷,۴۹۶)	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۴,۶۴۱,۶۵۲	۱۵,۵۵۷,۵۹۳	بهای تمام شده ساخت
(۱۲۳,۴۵۹)	(۱۲۶,۸۳۰)	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
(۲۸۶)	(۲,۰۳۸)	مصرف داخلی
۴,۵۰۷,۹۰۷	۱۵,۴۲۸,۷۲۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۵۲۲,۶۶۷	۱۴,۲۷۴,۶۳۳	بهای تمام شده محصول مالکیتی
۹۸۵,۲۴۰	۱,۱۵۴,۰۹۲	بهای تمام شده کارمزدی
۴,۵۰۷,۹۰۷	۱۵,۴۲۸,۷۲۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت فولاد آکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶-۱- در سال مورد گزارش مبلغ ۱۶,۵۵۷,۱۱۰ میلیون ریال (سال قبل ۳,۷۵۴,۵۳۲ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه داخلی به شرح زیر است:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		نام شرکت
درصد نسبت به کل خرید	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید	میلیون ریال	
۲	۵۶,۸۰۰	۲۹	۴,۸۵۸,۳۵۵	شرکت فولاد خوزستان
۶۰	۳,۲۶۵,۹۸۶	۲۰	۳,۲۵۹,۱۸۳	بازرگانی بهان تجارت
۵	۱۸۲,۰۹۲	۹	۱,۴۶۱,۲۱۹	آلتون استیل
۳	۱۱۹,۰۰۳	۵	۸۳۰,۴۷۰	شرکت توسعه سرمایه و اقتصاد خلیج فارس
-	-	۴	۶۵۶,۱۳۷	شرکت مجتمع فولاد روهینا جنوب
-	-	۴	۶۱۲,۰۰۱	شرکت تجارت کالای آتیه
-	-	۳	۵۶۴,۸۹۱	فولاد فرا طرح
۳	۹۴,۳۹۶	۳	۵۲۳,۹۷۸	شرکت فولاد هرمزگان
-	-	۲	۳۲۱,۸۳۶	توسعه سازه فولاد ایرانیا
۵	۱۸۱,۴۷۶	۲	۲۸۲,۷۴۸	شرکت تجارت آهن و فلزات سرزمین پارس
۱۰	۳۹۳,۶۴۶	۲	۲۵۴,۹۴۴	شرکت آرین فولاد غرب
-	-	۲	۲۴۸,۴۹۳	بازرگانی دهقان کیش
-	-	۱	۲۳۳,۰۶۰	صدراهنین اصفهان
-	-	۱	۲۰۰,۶۱۴	پوران مهر موفق
۵	۱۷۰,۱۵۳	۱	۱۹۳,۹۸۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۱	۱۶۸,۲۸۱	ساختمانی و صنعتی رکن سازه
-	-	۱	۱۶۷,۱۳۶	مهندسی ساختمانی شمس عمران
۴	۱۵۰,۰۷۲	۱	۱۳۱,۱۳۲	شرکت شکوفا صنعت پویا
-	-	۱	۱۲۱,۴۴۳	کاسپین استیل ویستا
-	-	۱	۱۱۹,۲۷۷	ارتباط تجاری معراج
۱	۳۹,۱۹۰	-	-	زرین حدید اصفهان کالا
-	-	-	-	روشان مهر سپاهان
۳	۱۱۱,۷۳۰	۸	۱,۳۴۷,۹۴۱	سایر
۱۰۰	۳,۷۵۴,۵۳۴	۱۰۰	۱۶,۵۵۷,۱۱۰	جمع

۶-۲- مواد اولیه مصرفی

۱۳۹۷		۱۳۹۸		نوع مواد اولیه
میلیون ریال	مقدارتن	میلیون ریال	مقدارتن	
-	-	۱۳۸,۹۶۶	۳,۳۳۷	اسلب ۸۵۷۳
-	-	۱۲۴,۲۰۰	۲,۴۷۷	اسلب ۸۵۱۶
۱,۵۸۳,۵۵۱	۳۹,۸۳۸	۸۲۱,۶۳۲	۱۸,۰۸۸	اسلب X۶۵
۹۸۶,۵۲۸	۳۸,۲۹۰	۸,۹۲۰,۸۶۰	۲۶۷,۴۳۳	اسلب ST۳۷ ۶-۲-۱
۴۵۳,۵۶۱	۱۱,۶۵۵	۲,۷۰۰,۳۱۲	۵۷,۸۴۷	اسلب X۶۰
۳۵۰,۵۰۴	۱۵,۷۱۴	۱,۴۹۲,۱۸۴	-	اسلب ST۵۲
۱۳۶,۰۹۹	۴,۹۳۳	-	-	اسلب X۵۲
۸۸,۹۶۴	۳,۱۴۱	۱۴۲,۰۰۵	۳,۱۲۷	اسلب ۳۴cormo۴
۴۰,۴۳۱	۱,۶۱۴	-	-	اسلب X۷۰
۳,۴۰۴	۱۸۴	-	-	اسلب A۲۰۴
۷,۵۵۲	۱۹	۲۲,۳۶۵	۶۸۷	سایر
۳,۶۵۰,۵۹۴	۱۱۵,۳۸۸	۱۴,۳۶۲,۵۲۴	۳۵۲,۹۹۶	

۶-۲-۱ افزایش مقدار مواد اولیه مصرفی بدلیل بهبود وضعیت نقدینگی و افزایش تولید مالکیتی محصول ST۳۷ می باشد.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۶- هزینه های دستمزد و سربار

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۲,۴۳۸	۱۵۰,۳۱۱	هزینه های دستمزد
۳۷,۸۷۰	۱۳۶,۲۷۴	حقوق و مزایا
۶۷,۶۵۹	۹۴,۴۶۷	بهره وری
۵۵,۴۴۱	۷۶,۱۰۵	اضافه کاری
۲۵,۲۸۲	۴۳,۴۰۵	بیمه سهم کارفرما
۱۷,۶۵۱	۲۳,۷۱۵	سنوات (خرید خدمت)
۱۲,۴۶۶	۱۷,۷۱۱	نوبتکاری و تعطیل کاری
۱۱,۵۵۳	۱۷,۵۶۸	عیدی پایان سال
۱۴,۰۸۹	۱۵,۲۰۸	کمک هزینه های رفاهی
۱۲,۳۱۴	۱۴,۷۳۲	فوق العاده ایاب ذهاب
۹,۸۵۸	۱۱,۷۵۹	فوق العاده شغل
۶,۱۵۰	۹,۶۰۳	فوق العاده کارگاهی
۷,۷۶۷	۹,۳۲۱	حق اولاد
۴,۹۳۵	۸,۸۸۰	فوق العاده جذب
۲,۹۶۶	۵,۶۴۳	هزینه بن کالاهای اساسی
۳,۱۷۸	۴,۷۵۶	خرید مرخصی
۵,۱۴۴	۴,۴۸۷	حق مسکن و خواربار
۶,۹۲۷	۲,۱۹۹	سایر مزایای نقدی
۱,۷۷۳	۲,۰۹۰	آموزش
۲۰۱	۳۷	حق سرپرستی
۷,۷۷۶	۱۱,۷۸۹	ورزش و تربیت بدنی
۴۲۳,۴۳۸	۶۶۰,۰۶۰	سایر هزینه ها
۱۵۶,۳۸۹	۵۲۶,۵۴۵	هزینه های سربار
۲۱۵,۱۰۵	۳۷۵,۰۷۲	تعمیر و نگهداری
۱۹۹,۲۳۴	۱۸۷,۷۳۵	پیمانکار نیروی انسانی
۱۴۴,۶۸۳	۱۸۱,۸۵۷	استهلاک
۶۰,۲۷۰	۱۰۳,۷۹۶	پیمانکاری (عمدتا خدمات برشکاری، سنگ زنی، نقلیه و...)
۶۵,۴۰۸	۸۲,۶۳۱	گاز
۳۳,۱۰۰	۳۱,۲۶۶	برق
۱۹,۶۶۴	۳۰,۲۳۰	اب صنعتی
۵۷,۸۶۱	۷۴,۱۱۹	مواد مصرفی
۹۵۱,۷۱۴	۱,۵۹۳,۲۵۱	سایر

۳-۶-۱- افزایش هزینه های پرسنلی بدلیل افزایش های قانونی وزارت کار، افزایش تولید (بهره وری)، رکورد تولید کمی و کیفی (تولید API و آلیاژهای با ارزش افزوده) و تسری افزایش ها به سنوات گذشته می باشد.

۳-۶-۲- افزایش هزینه تعمیر و نگهداری بدلیل هزینه های اورهال کارخانه بعد از ده سال و تعویض و بهبود عمده قطعات و زیر ساخت های تولید می باشد.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

ظرفیت اسمی اسلب					
تولید واقعی	تولید واقعی سال	ظرفیت (معمول)	اسلب سنگین	اسلب سبک	واحد اندازه گیری
سال ۱۳۹۷	۱۳۹۸	عملی سالانه	(ابعاد مورد نیاز)		تن
۵۴۲,۸۹۲	۶۹۳,۷۷۳	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	محصولات اصلی

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۴۸۹	۱۱,۶۳۳	هزینه های توزیع و فروش
۶,۴۸۹	۱۱,۶۳۳	آگهی، تبلیغات و سایر
۵۴,۸۳۴	۶۳,۱۶۸	هزینه های اداری و عمومی
۲۱,۵۵۹	۵۷,۹۵۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۶,۱۸۷	۴۲,۹۳۸	بهره وری
۳۱,۶۱۲	۳۶,۰۴۷	بیمه سهم کارفرما
۱۲,۴۴۰	۱۶,۷۰۵	اضافه کاری
۱۱,۵۴۰	۱۰,۳۶۲	سنوات
۱۱,۰۸۰	۱۰,۱۳۹	فوق العاده ایاب و ذهاب
۵,۷۱۵	۹,۶۹۰	سفر و اقامت
۱۱,۶۳۷	۹,۳۰۸	کمک هزینه رفاهی
۸,۴۸۰	۸,۱۳۰	ورزش
۵,۵۵۷	۶,۷۰۷	فوق العاده شغل
۵,۰۷۷	۴,۸۳۹	عیدی پایان سال
۳,۸۷۳	۴,۱۵۳	سایر مزایای نقدی
۲,۸۸۹	۳,۸۱۹	نوبتکاری و تعطیل کاری
۳,۷۸۸	۳,۸۰۵	حق اولاد
۲,۸۰۸	۲,۷۱۳	فوق العاده جذب
۲,۴۹۹	۲,۷۰۰	فوق العاده کارگاهی
۳,۴۴۶	۱,۹۴۴	فوق العاده کارایی
۳,۰۹۹	۷۴۶	فوق العاده ماموریت
۸,۱۲۵	۱۲,۲۴۱	آموزش
۲۳۶,۲۴۵	۳۰۸,۱۱۴	سایر هزینه ها
۸۲,۴۵۳	۱۲۶,۲۴۱	خدمات پیمانکاری - نیروی انسانی
۳۵,۱۸۱	۱۰۲,۷۹۰	مواد و لوازم مصرفی
۴۶,۳۸۴	۶۱,۳۷۷	خدمات پیمانکاری
۳۳,۶۷۵	۲۶,۸۹۳	استهلاک
۳,۱۳۲	۶,۶۰۱	آب صنعتی
۵,۳۱۰	۶,۴۲۹	مواد مصرفی - رستوران
۳,۹۱۲	۲,۴۳۶	هزینه مراسم و جشنها
۳۸,۶۵۶	۷۳,۵۸۴	سایر هزینه ها
۲۴۸,۷۰۳	۴۰۶,۳۵۱	
۴۹۱,۴۳۷	۷۲۶,۰۹۸	

۱-۷- افزایش هزینه مواد و لوازم مصرفی بدلیل افزایش خرید لوازم مصرفی و هزینه های روابط عمومی می باشد.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۸- سایر درآمدها

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۱۴	۱۲,۸۲۹
-	۴۱۷,۹۵۴
۲۴	۱۵,۸۷۴
-	۷,۳۵۷
۷۳۸	۴۵۴,۰۱۴

فروش ضایعات
 سود ناشی از فروش محصولات فرعی
 خالص اضافی انبار
 سایر
 جمع

۹- سایر هزینه ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۶۱۸	-
۳۴,۵۷۱	۱۱۰,۷۳۴
۸۰,۱۰۰	۶۰,۲۱۵
۳۰,۴۷۳	۱۶,۱۶۲
۲۸۶	۲,۰۳۸
۳۴۱,۱۰۸	-
۱۸,۳۰۷	-
۵۲۱,۴۶۳	۱۸۹,۱۴۹

زیان ناشی از فروش محصولات فرعی
 زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی
 هزینه های جذب نشده در تولید
 ضایعات غیر عادی تولید
 مصرف داخلی
 زیان ناشی از انجام تعهدات فروش محصولات اصلی
 سایر

۱۰- هزینه های مالی

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۵,۴۵۳	۱۱۹,۰۱۲
۱۷۱	۱,۶۵۹
۹۵,۶۲۴	۱۲۰,۶۷۱

وام های دریافتی
 بانک ها و موسسات اعتباری
 سایر هزینه های بانکی

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۶۵	۳۸,۲۳۱	سود فروش اقلام مازاد و ضایعاتی
-	۳۷,۳۴۰	۱۱-۱ سودناشی از فروش دارایی های ثابت
-	۱۵,۷۶۳	جرایم دریافتی از پیمانکاران
۹۱۰	۷,۹۷۲	سود حاصل از سپرده های بانکی
۸۹۹	۲۸,۹۵۷	سایر
۶,۳۷۴	۱۲۸,۲۶۳	

۱۱-۱- بابت فروش یکدستگاه بارج شناور، یک دستگاه وراکروز و ماکسیما می باشد.

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۵۳,۶۸۴)	۵,۱۲۳,۴۰۹	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
-	(۵۸۱,۰۳۴)	اثر مالیاتی
(۲۵۳,۶۸۴)	۴,۵۴۲,۳۷۵	
(۸۹,۲۵۰)	۷,۵۹۲	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
-	(۶۱)	اثر مالیاتی
(۸۹,۲۵۰)	۷,۵۳۱	
(۳۴۲,۹۳۴)	۵,۱۳۱,۰۰۱	سود (زیان) خالص
	(۵۸۱,۰۳۴)	مالیات بر درآمد
(۳۴۲,۹۳۴)	۴,۵۴۹,۹۶۷	
(۵۶)	۱,۰۰۹	سود (زیان) هر سهم
(۲۰)	۲	عملیاتی-ریال
(۷۶)	۱,۰۱۱	غیر عملیاتی-ریال
		سود پایه هر سهم-ریال
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
تعداد	تعداد	
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	الزام سرمایه‌ای در اواخر	پیش پرداخت های سرمایه‌ای	دارایی‌های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	املاک و منسوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	موجوده سازی	ساختهای	زمین
۸,۷۵۸,۹۷۵	-	۳۰,۰۹۱	۳,۴۰,۵۴	۸,۱۵۴,۰۳۰	۵۳,۸۵۳	۱۰,۵۳۱۳	۱۰,۰۳۱۱	۲,۹۹۳,۴۸۸	۱,۱۷۹,۸۷۷	۳۹۶,۴۷۰	۱,۳۵۸,۱۸۳	۲,۱۵۶,۷۸۵
۱۳۶,۴۴۱	۲,۶۵۷	-	۲۱,۰۳۳	۱۱۲,۷۶۱	۲,۵۳۱	۵,۹۳۵	-	۹۳,۳۴۰	۱۰,۰۶۵	-	-	-
-	۷۵,۶۳۱	(۷۵,۶۳۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱,۱۵۱	-	(۸,۴۳۳)	۷,۱۷۲	۵۴۳	(۷۶۸)	-	(۷۰)	۲,۶۷۵	۱,۰۱۷	۳,۷۷۶	-
۸,۸۹۵,۴۱۶	۷۹,۵۲۹	۲۲۵,۲۷۰	۲۱۶,۶۵۴	۸,۳۷۳,۹۶۳	۵۷,۹۱۶	۱۱۰,۳۸۰	۱۰,۰۳۱۱	۳,۰۸۶,۶۵۸	۱,۱۹۲,۵۶۷	۳۹۷,۴۸۷	۱,۳۶۱,۹۵۹	۲,۱۵۶,۷۸۵
۳۷۵,۳۸۳	۴,۹۸۴	۳۱۸,۱۵۳	۱۶,۱۵۸	۳۵,۹۸۸	۶,۶۴۰	۱۷,۸۰۴	-	۱۱,۳۵۰	-	۲۱۴	۸۰	-
(۱۰,۳۳)	-	-	-	(۱۰,۳۳)	-	(۴۴)	(۹۷۹)	-	-	-	-	-
-	۴۳,۳۱۰	(۴۴,۳۱۰)	(۱۰,۵۷۰)	۱۰,۵۷۰	(۸)	۷	-	-	۳,۰۸۸	-	۷,۴۸۳	-
۹,۲۶۹,۷۷۵	۱۳۸,۷۳۳	۴۹۹,۳۱۲	۲۳۲,۲۴۲	۸,۳۱۹,۴۹۸	۶۴,۵۴۸	۱۳۸,۱۴۷	۹,۳۳۳	۳,۰۹۷,۹۰۸	۱,۱۹۵,۶۵۵	۳۹۷,۷۰۱	۱,۳۶۹,۵۴۳	۲,۱۵۶,۷۸۵
۲,۱۳۶,۳۷۳	-	-	-	۲,۱۳۶,۳۷۳	۳۸,۱۵۱	۶۰,۴۳۹	۸,۹۰۵	۸۱۹,۷۳۰	۴۹۴,۶۰۲	۱۷۸,۶۰۴	۵۸۵,۹۴۲	-
۲۱۸,۰۷۸	-	-	-	۲۱۸,۰۷۸	۸,۶۰۲	۱۰,۵۳۹	۹۷۸	۸۸,۸۳۳	۴۶,۵۶۵	۱۵۸۸۶	۴۶,۶۸۵	-
۲,۳۵۴,۴۵۱	-	-	-	۲,۳۵۴,۴۵۱	۴۶,۷۵۳	۷۰,۹۶۸	۹,۸۸۳	۹۰۸,۵۶۳	۵۴۱,۱۶۷	۱۴۴,۴۹۰	۶۳۳,۶۲۷	-
۲۰۸,۹۶۳	-	-	-	۲۰۸,۹۶۳	۶,۳۳۴	۱۱,۴۷۹	۲۱۵	۸۸,۵۳۸	۴۰,۰۴۵	۱۵۵۱۷	۴۶,۹۴۵	-
(۹۷۹)	-	-	-	(۹۷۹)	-	-	(۹۷۹)	-	-	-	-	-
۲,۵۶۲,۴۳۵	-	-	-	۲,۵۶۲,۴۳۵	۵۲,۹۷۷	۸۲,۴۴۷	۹,۱۱۹	۹۹۷,۱۰۱	۵۸۱,۲۱۲	۱۶۰,۰۰۷	۶۷۹,۵۷۲	-
۶,۷۰۷,۳۴۰	۱۳۸,۷۳۳	۴۹۹,۳۱۲	۳۳۲,۲۴۲	۵,۷۸۷,۶۶۳	۱۱,۵۷۱	۴۵,۷۰۰	۱۱۳	۲,۱۰۰,۸۰۷	۶۱۴,۴۴۳	۱۳۷,۶۹۴	۶۸۹,۹۵۰	۲,۱۵۶,۷۸۵
۶,۵۴۰,۹۶۵	۷۹,۵۳۹	۲۲۵,۲۷۰	۳۱۶,۶۵۴	۵,۹۱۹,۵۱۲	۱۱,۱۶۳	۴۹,۴۱۲	۳۳۸	۲,۱۷۸,۰۹۵	۶۵۱,۴۰۰	۱۵۲,۹۹۷	۷۲۹,۳۳۲	۲,۱۵۶,۷۸۵

بهای تمام شده

مقدمه در ابتدای سال ۱۳۹۷

افزایش

کلیفی

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مقدمه در پایان سال ۱۳۹۷

افزایش

واکنش شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مقدمه در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک انباشته

مقدمه در ابتدای سال ۱۳۹۷

استهلاک

مقدمه در پایان سال ۱۳۹۷

استهلاک

واکنش شده

مقدمه در پایان سال ۱۳۹۸

مبلغ مغزی در پایان سال ۱۳۹۸

مبلغ مغزی در سال ۱۳۹۷

۱۳-۱ - دارایی ثابت مشهود تا ارزش ۲۳۳۳۳۷۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سسبل و زلزله، طوفان و گردباد از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۳-۲ - از چهار سند مجزا زمین شرکت شمشادک یک سند به شماره ۱۰۱۰۱۲۷۴۶، سه سند به شماره ۱۰۱۰۱۲۷۴۶، ۱۰۱۰۱۲۷۴۶ و ۱۰۱۰۱۲۷۴۶ به مبلغ ۲۳۳۳۳۷۰۰۰ ریال بابت تسهیلات دریافتی از بانک صادرات در رهن این بانک می باشد. (یادداشت ۲۵)



شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳-۳- افزایش ساختمان و تاسیسات بابت اتمام پروژه عملیات اجرای توسعه فضای انبار پای کارو پروژه تعمیر و نگهداری سازه های صنعتی و غیر صنعتی میباشد. و نقل و انتقال تاسیسات عمدتا مربوط به احداث خطوط آتش نشانی شرکت میباشد.

۱۳-۴- افزایش ماشین آلات مربوط به خرید یک دستگاه میز تست شیر های هیدرولیک سرو والو می باشد.

۱۳-۵- نقل وانتقال ماشین آلات مربوط به خروج یک دستگاه میکسر برقی از انبار میباشد.

۱۳-۶- دارائیهای در دست تکمیل

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
طرح احداث پروژه فولاد سازی	۲۷۸,۷۰۰	۲۷۸,۷۰۰	۱۳-۶-۱
ساختمانها و تاسیسات	۲۵,۲۰۶	۱۹,۶۱۸	۱۳-۶-۲
ماشین آلات و تجهیزات	۱۲,۶۴۴	۱۲,۶۴۴	۱۳-۶-۳
محوطه سازی	۵,۶۹۲	۵,۶۹۲	۱۳-۶-۴
	۳۲۲,۲۴۲	۳۱۶,۶۵۴	

۱۳-۶-۱ - مبلغ فوق مربوط به شرکت دانیلی بابت قسمتی از تتمه ۱۰٪ پیش پرداخت قرارداد فولاد سازی که مورخ ۲۰۰۵/۰۵/۲۵ منعقد گردید. کل مبلغ پرداختی به شرکت مزبور ۲۵ میلیون یورو بوده که مبلغ ۱۴ میلیون یورو آن بصورت قطعات سرمایه ای (از سال ۱۳۹۲ روند تحویل قطعات شروع و تا پایان سال مالی ۱۳۹۸ تحویل شرکت فولاد اکسین گردید، و در خط تولید شرکت عمدتا مصرف شده است. در خصوص ۱۱ میلیون یورو باقیمانده بنا بر شرایط حاکم بر کشور از جمله تحریم های اقتصادی و عدم اجرای این پروژه، طی صورتجلسه مورخ ۹۰/۱۲/۰۳ هیات مدیره مقرر نمود، این مبلغ بعنوان سقف ادعای قابل قبول بابت انجام کارهای مهندسی شامل نقشه های ساختمانی و تجهیزات و غیره در حسابها لحاظ گردد. بدلیل عدم وجود نقدینگی این پروژه تا پایان سال ۱۳۹۷ انجام نگردید. اجرای این پروژه در سال ۱۳۹۸ توسط سهامدار و هیات مدیره مورد تایید قرار گرفت. و موافقت نامه های مربوطه از جانب وزارتخانه ها و سازمان های ذیربط اخذ گردید. (مجوز شماره ص/۳۲۸۵/۹۸ به تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۳ سازمان محیط زیست - تمدید جواز تاسیس به شماره ۰۶-۳۱۶۳۸-۰۶ به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۵). ضمنا مراحل اجرایی مقدماتی از جمله فنس کشی پروژه انجام و مشاور طرح نیز طی مناقصه انتخاب و در حال اجرای مناقصه محدود جهت انتخاب پیمانکار EPC می باشد.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳-۶-۲- ساختمانها و تاسیسات در دست تکمیل بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۸۱	۱۰,۷۶۱
۳,۶۰۹	۶,۹۸۴
۲,۶۶۲	۳,۵۵۴
	۲,۱۳۵
	۱,۱۱۲
۶,۸۲۷	.
۲,۴۶۹	.
۱,۰۷۰	۶۶۰
۱۹,۶۱۸	۲۵,۲۰۶

احداث آزمایشگاه خوردگی روغن و توسعه آزمایشگاه مکانیک
انجام تعمیرات اساسی یک دستگاه ترانسفورماتور ۳۳/۲۲۰ کیلو ولت
توسعه و اجرای شبکه دیتا
ساخت درب اتاق ترانسفورماتورهای برق
ساختمان استراحتگاه رانندگان
عملیات تعمیر و نگهداری سازه های صنعتی و غیر صنعتی
احداث خطوط آتش نشانی روکار ساختمانهای اداری ایمنی IT و رستوران
سایر

۱۳-۶-۳- ماشین آلات در دست تکمیل بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۳۱۵	۶,۳۱۵	۱۳-۸-۳-۱
۵,۴۸۹	۵,۴۸۹	۱۳-۸-۳-۲
۸۴۰	۸۴۰	
۱۲,۶۴۴	۱۲,۶۴۴	

انجام تعمیرات اساسی استراکچر و ریل جرثقیلهای تعمیراتی
تعمیرات اساسی گیر در و ریل جرثقیلها و موتوریل ها
انجام تعمیرات اساسی استراکچر و ریل جرثقیل های ناحیه اسلب یارد

۱۳-۶-۳-۱- بابت قرارداد شماره ۱۱۸۳۷۹ با موضوع تعمیرات اساسی و اجرای تعمیرات اساسی تنظیم قطعات سازه ای، سوراخ کاری، مته زنی، تعمیر و بازسازی ورق های فرسوده و تعویض آن ها می باشد.

۱۳-۶-۳-۲- بابت قرارداد شماره ۱۱۳۱۴۹ با موضوع تعمیرات اساسی و عملیات تنظیم ریل در سالن های تولیدی بخصوص سالن عملیات حرارتی و شامل تعویض پیچهای معیوب و تنظیم دقیق ریل و زدودن گرد و غبار، زنگ، پلیسه، پوسته، گریس، روغن و سایر موارد اختلال کننده سطح گیر می باشد.

۱۳-۶-۴- محوطه سازی در دست تکمیل بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۲۷۷	۵,۲۷۷	۱۳-۸-۴-۱
۴۱۵	۴۱۵	
۵,۶۹۲	۵,۶۹۲	

عملیات اجرای کفسازی بتنی انبار اسلب یارد
سامانه کنترل تردد خودروها مبتنی بر تکنولوژی Rfid

۱۳-۶-۴-۱- بابت قرارداد شماره ۱۱۶۰۵۹ با موضوع خاکبرداری، تسطیح، خاکریزی مناسب، اجرای عملیات بتن ریزی و قالب بندی محوطه اسلب یارد می باشد.

۱۳-۷-۱- پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۷,۱۳۲	۴۹۱,۱۷۴	۱۳-۹-۱
۸,۱۳۸	۸,۱۳۸	
۲۲۵,۲۷۰	۴۹۹,۳۱۲	

پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی
شهرداری منطقه ۳ تهران (تغییر کاربری ساختمان دفتر تهران که فرایند کار تاکنون نهایی نشده است)

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۷-۱۳- پیش پرداخت خرید لوازم و قطعات یدکی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۴,۶۱۵	۱۴۵,۶۴۱		شرکت PICCO (خرید قطعات ABB)
-	۶۱,۶۵۹		شرکت ALL WELL GEN
-	۴۱,۳۸۴		آنالیتیک (سنگ دستگاه تراش)
۲۵,۰۰۰	۳۸,۰۶۳		شرکت تولیدی چدن سازان (خرید ۶ عدد غلطک)
۳۰,۱۸۵	۳۰,۱۸۵	۱۳-۷-۱-۱	ASCOTEC (خرید قطعات پمپ)
-	۲۱,۸۴۱		رپوست استار گروپ (مشاوره ورق های API)
-	۲۱,۸۱۸		شرکت BS TECHNIK (قطعات پمپ)
-	۱۳,۰۶۸		شرکت petro shore (قطعات کمپرسور)
-	۱۲,۰۳۳		شرکت itpack (قطعات بند لینگ)
-	۱۱,۵۰۰		شرکت پروند (روغن هیدرولیک)
-	۱۰,۵۹۹		شرکت دقیق ارتین پارسیان (قطعات جرثقیل)
-	۹,۱۲۹		نصران صنعت سپاهان (غلطک های فیدرول)
۸,۷۸۸	۸,۷۸۸	۱۳-۷-۱-۲	شرکت آلومتک (خرید مارتین و سیم محافظ)
-	۸,۸۰۰		ایران ترانسفو (ترانس قدرت)
-	۷,۴۱۳		نفت بهران (روغن)
-	۶,۹۶۱		محور صنعت دوار (گاردون و کولپینگ چرخ دنده ای)
-	۶,۷۰۰		شایگان محرک صنعت سدید (میکروسکوپ نوری)
۲۹,۶۶۷	-		شرکت دانیلی (خرید قطعات یدکی)
-	۴,۹۰۲		کنترل دینامیک پارس (خازن الکترونیکی)
۶,۱۱۳	۴,۶۲۱		شرکت MAINA ORGANI DI TRASMISSIONE (شافت اسپیندل)
۲,۶۴۵	۲,۶۴۹		طراحان صنعت پویان پارس (اجرای سیستم اعلام حریق)
۱,۵۹۱	۱,۵۹۱		فناوری و ساخت هواکاران صنعت (قطعات کمپرسور)
۱۵,۹۵۰	-		شرکت KSB (پمپ های هیدرولیک)
۲,۹۹۱	-		پارس میدل نیرو (خرید سیم ۳۵ رشته)
۲,۹۱۷	-		شرکت طراحی مهندسی سنتام (خرید دستگاه کشش)
۲,۷۹۶	-		شرکت صنایع فولاد اخگر اصفهان (خرید ۸ عدد گاید)
۲,۰۷۵	-		کاوش گران فن آور زنده رود (میز تست ولو)
۷,۴۴۸	-		شرکت FOERSTER (نرم افزار سیستم)
۴,۸۳۴	-		شرکت خدمات صنعتی پارس سیرنگ کیش (قطعات هیدرولیک)
۶,۳۲۱	-		آیده تجهیز کنترل (ترانسفورماتور)
۴,۶۸۸	۱۱		شرکت بین المللی مهندسی ایران (قطعات یدکی)
۱۸,۵۰۸	۲۱,۸۱۸		سایر
۲۱۷,۱۳۲	۴۹۱,۱۷۴		

۱-۷-۱۳-۱- قطعات مذکور تحویل شرکت گردیده است لیکن بدلیل نواقص در اسناد و مدارک در جریان بررسی می باشد.

۱-۷-۱۳-۲- مبلغ ۸,۷۸۸ میلیون ریال پرداختی به شرکت آلومتک در سال ۱۳۸۶ بابت خرید تجهیزات دکل برق بوده که بدلیل مشکلات نقدینگی در پرداخت مابقی و متوقف شدن پروژه تاکنون تسویه نگردید و پرونده در حال پیگیری است.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴- دارایی های نا مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)					
جمع	مخابرات	نرم افزار رایانه ای	دانش فنی	حق انتفاع برق و گاز	ودیعه برق و گاز
۱۴۷,۹۴۶	۱۵۶	۲۹,۶۹۵	۶,۸۷۶	۲,۳۰۹	۱۰۸,۹۱۰
۹,۴۷۸	-	۶,۳۹۳	-	-	۳,۰۸۵
۱۵۷,۴۲۴	۱۵۶	۳۶,۰۸۸	۶,۸۷۶	۲,۳۰۹	۱۱۱,۹۹۵
۸,۹۷۱	-	۸,۹۷۱	-	-	-
(۳۸)	-	-	-	-	(۳۸)
۱۶۶,۳۵۷	۱۵۶	۴۵,۰۵۹	۶,۸۷۶	۲,۳۰۹	۱۱۱,۹۵۷
۲۳,۸۴۸	-	۱۵,۵۴۸	۶,۸۷۶	۱,۴۲۴	-
۱۰,۵۵۴	-	۹,۶۶۹	-	۸۸۵	-
۳۴,۴۰۲	-	۲۵,۲۱۷	۶,۸۷۶	۲,۳۰۹	-
۵,۵۲۰	-	۵,۵۲۰	-	-	-
۳۹,۹۲۲	-	۳۰,۷۲۷	۶,۸۷۶	۲,۳۰۹	-
۱۲۶,۴۳۵	۱۵۶	۱۴,۳۲۲	-	-	۱۱۱,۹۵۷
۱۲۳,۰۲۲	۱۵۶	۱۰,۸۷۱	-	-	۱۱۱,۹۹۵

بهای تمام شده:
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
افزایش
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
افزایش
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در پایان سال ۱۳۹۸
استهلاک انباشته
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱۵- سایر داراییها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۷۴	-	۱۵-۱
۱,۰۷۴	-	

اقساط بلند مدت سهام ترجیحی پرسنل

۱۵-۱- بابت حصة بلند مدت سهام ترجیحی واگذار شده شرکت به پرسنل می باشد که با توجه به اینکه تاریخ خاتمه اقساط آن سال ۱۳۹۹ می باشد، به سر فصل سایر حسابهای دریافتنی انتقال یافته است.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۶- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			پیش پرداخت های داخلی:
۴۵,۰۰۲	۳,۳۷۲,۸۶۵	۱۶-۱	خرید مواد اولیه
-	۶۱,۶۵۹	۱۶-۲	بیمه
-	۲۰,۰۷۰		سفارش قطعات و لوازم یدکی
۶,۴۳۷	۳,۰۷۴		گمرک (جهت ترخیص کالا)
۹	۹		سایر
۵۱,۴۴۸	۳,۴۵۷,۶۷۷		

۱۶-۱- افزایش پیش پرداخت خرید مواد اولیه بدلیل بهبود وضعیت نقدینگی و رشد قیمت فولاد اقدام به خرید نقدی مواد اولیه نموده است .
۱۶-۱-۱ . اقلام تشکیل دهنده پیش پرداخت خرید مواد اولیه بشرح ذیل است

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
	۲,۳۱۸,۱۸۹	فولاد خوزستان
۴۱,۴۹۵	۷۸۶,۵۴۱	فولاد هرمزگان
۳,۵۰۷	۲۶۸,۱۳۵	فولاد مبارکه اصفهان
۴۵,۰۰۲	۳,۳۷۲,۸۶۵	

۱۶-۲ مربوط به بیمه دارایی های ثابت می باشد

۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۰۵۲,۵۰۴	۱,۳۷۱,۵۸۶	-	۱,۳۷۱,۵۸۶		قطعات و لوازم یدکی
۲۹۵,۶۹۹	۴۲۲,۵۲۹	-	۴۲۲,۵۲۹	۱۷-۱	کالای ساخته شده
۲۶۳,۰۱۴	۲,۴۷۹,۸۰۷	-	۲,۴۷۹,۸۰۷	۱۷-۲	مواد اولیه و بسته بندی
۲۸۶,۲۵۵	۶۱۳,۷۵۱	-	۶۱۳,۷۵۱	۱۷-۳	کالای در جریان ساخت
۷,۲۶۷	۹۹,۷۰۸	-	۹۹,۷۰۸	۱۷-۴	موجودی ضایعات
۲۱,۳۲۸	۲۰,۴۷۲	-	۲۰,۴۷۲	۱۷-۵	انبار مواد شیمیایی
۶۰۸	۴۲,۲۴۰	-	۴۲,۲۴۰		سایر موجودی ها
۱,۹۲۶,۶۷۵	۵,۰۵۰,۰۹۳	-	۵,۰۵۰,۰۹۳		

۱۷-۱- موجودی محصول در پایان دوره بابت مقدار ۴۹,۹۱۱ تن انواع ورق می باشد.

۱۷-۲- موجودی مواد اولیه در پایان دوره بابت مقدار ۸۱,۴۲۰ تن انواع اسلب می باشد.

۱۷-۳- موجودی کالای در جریان ساخت بابت مقدار ۲۴,۲۶۱ تن انواع ورق می باشد.

۱۷-۴- موجودی ضایعات عادی در پایان دوره بابت مقدار ۵,۱۲۶ تن سرورق، پوسته اکسیدی، اشک برش و سراسلب می باشد

۱۷-۵- موجودی مواد شیمیایی، لوازم مصرفی، قطعات و لوازم یدکی تا سقف ۱,۵۷۲ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله، طوفان و گردباد از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		ریالی	یادداشت
خالص	خالص	جمع	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				تجاری:
				اسناد دریافتنی:
۱۳,۰۱۰	۱۳,۰۱۰	۱۳,۰۱۰	۱۳,۰۱۰	۱۸-۱-۱ اشخاص وابسته (شرکت لوله سازی اهواز)
۷۸۹,۲۲۲	۷۸۸,۸۹۶	۷۸۸,۸۹۶	۷۸۸,۸۹۶	۱۸-۱-۲ سایر (واخواست شده)
۸۰۲,۲۳۲	۸۰۱,۹۰۶	۸۰۱,۹۰۶	۸۰۱,۹۰۶	
				حساب های دریافتنی:
۲۴,۷۱۰	۶۱۳,۲۹۷	۶۱۳,۲۹۷	۶۱۳,۲۹۷	۱۸-۱-۳ اشخاص وابسته
۱,۱۵۸,۳۷۶	۱,۳۰۵,۰۲۲	۱,۳۰۵,۰۲۲	۱,۳۰۵,۰۲۲	۱۸-۱-۴ سایر مشتریان
۱,۱۸۳,۰۸۶	۱,۹۱۸,۳۱۹	۱,۹۱۸,۳۱۹	۱,۹۱۸,۳۱۹	
۱,۹۸۵,۳۱۸	۲,۷۲۰,۲۲۵	۲,۷۲۰,۲۲۵	۲,۷۲۰,۲۲۵	
(۶۱۸,۶۸۴)	(۶۱۸,۶۸۴)	(۶۱۸,۶۸۴)	(۶۱۸,۶۸۴)	۱۸-۱-۵ تهاثر با پیش دریافتها
۱,۳۶۶,۶۳۴	۲,۱۰۱,۵۴۱	۲,۱۰۱,۵۴۱	۲,۱۰۱,۵۴۱	
				سایر دریافتنی ها:
				اسناد دریافتنی:
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اشخاص وابسته
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	
				حسابهای دریافتنی:
۲۲,۶۲۸	۲۸,۴۶۹	۲۸,۴۶۹	۲۸,۴۶۹	۱۸-۱-۶ کارکنان (وام مساعده)
-	۱۰۹,۲۹۶	۱۰۹,۲۹۶	۱۰۹,۲۹۶	۱۸-۱-۷ سپرده های موقت
۱۴۲,۹۶۱	۶۷,۹۸۹	۶۷,۹۸۹	۶۷,۹۸۹	۱۸-۱-۸ سایر
۱۶۵,۵۸۹	۲۰۵,۷۵۴	۲۰۵,۷۵۴	۲۰۵,۷۵۴	
۱۸۰,۵۸۹	۲۲۰,۷۵۴	۲۲۰,۷۵۴	۲۲۰,۷۵۴	
۱,۵۴۷,۲۲۳	۲,۳۲۲,۲۹۵	۲,۳۲۲,۲۹۵	۲,۳۲۲,۲۹۵	

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۸-۱-۱- مبلغ مذکور پس از رفع مغایرت با شرکت لوله سازی در مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۷ به مبلغ ۲۰۸۷۷ میلیون ریال تسویه گردید

۱۸-۱-۲- اسناد دریافتنی و اخواست شده از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	تعاونی مسکن قدر
۲۲۰,۸۱۰	۲۲۰,۸۱۰	شفا داروی پرشین
۴۱,۲۲۱	۴۱,۲۲۱	اکتشافی استخراجی نگین کاوان نوید پارس
۳۵,۰۰۱	۳۵,۰۰۱	پاک رهان زمین
.	۲۴,۵۰۰	عمران صنعت گرماس
۱۳,۸۸۶	۱۲,۴۵۰	هیراد
۴,۰۰۹	۴,۰۷۹	پارس فولاد جنوب
۳,۹۸۱	۸۳۵	گچ کمر
۲۰,۳۱۴	.	غلامعلی نداف
۷۸۹,۲۲۲	۷۸۸,۸۹۶	

۱۸-۱-۳- اقلام تشکیل دهنده اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴۲۲,۶۶۴	فولاد خوزستان (مربوط به قرارداد فروش ورق های صادراتی)
۲۳,۰۳۵	۲۳,۰۳۵	شفق راهیان اکسین
-	۱۶۵,۹۲۲	اکسین صنعت یاران جنوب
۱,۶۷۵	۱,۶۷۵	گروه ملی صنعتی فولاد ایران
۲۴,۷۱۰	۶۱۳,۲۹۷	

۱۸-۱-۴- اقلام تشکیل دهنده حساب های دریافتنی سایر مشتریان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۵,۹۲۸	۳۱۵,۹۲۸	۱۸-۱-۴-۱ مجید خلیلی
۲۶۶,۳۷۰	۲۶۶,۸۷۰	۱۸-۱-۴-۲ تعاونی مسکن قدر
۱۳,۸۵۴	۲۷۴,۴۵۳	۱۸-۱-۴-۳ اریس اوکسین
۱۳۸,۹۸۵	۱۳۸,۹۸۵	۱۸-۱-۴-۴ شفا داروی پرشین
۹۷,۲۹۲	۹۷,۲۹۲	۱۸-۱-۴-۵ شرکت نورد و لوله صفا
۵۵,۸۶۲	۵۶,۲۸۰	۱۸-۱-۴-۵ سازه های فلزی و ماشین آلات صنعتی صفا
۵۰,۸۹۱	۵۵,۳۳۶	۱۸-۱-۴-۶ پویندگان تجارت ربیع
.	۲۳,۰۰۰	۱۸-۱-۴-۳ بهان تجارت
۲۳,۰۷۱	۲۲,۹۴۱	۱۸-۱-۴-۷ صنایع آذر آب
۷۲,۲۳۲	۱۹,۸۴۲	۱۸-۱-۴-۸ شرکت بازرگانی رفاه صنعت پردیس
.	۷,۰۹۷	مبارکه اصفهان
۳,۹۹۵	۳,۹۹۵	۱۸-۱-۴-۹ شرکت بنیان تجارت عالی قاپو
۵,۳۳۲	۱,۷۹۱	شرکت سرمایه گذاری نفت قشم
۲,۳۰۰	۱,۱۸۲	شرکت سامان بیس
۸,۸۴۵	-	شرکت اپلکا
۱۰,۹۳۸	-	صدر آهنین اصفهان
۸,۹۲۲	-	آلتون استیل
۸,۲۱۲	-	زرین حدید اصفهان
۵,۹۷۹	-	توسعه سازه فولاد ایرانیان
۵,۶۶۸	-	شرکت مبین سازه پارتد
۴,۶۰۲	-	آرین فولاد غرب
۵۹,۰۹۸	۲۰,۰۳۰	سایر
۱,۱۵۸,۳۷۶	۱,۳۰۵,۰۲۲	

۱-۴-۱-۱۸- در خصوص آقای مجید خلیلی (فروش ورق فولادی در سال ۱۳۹۴) نظر به اینکه مقدمات انتقال املاک در رهن شرکت در تیرماه ۹۶ مهیا گردیده است و پس از کسر قیمت اموال انتقالی می بایست بر اساس میزان دقیق مطالبات از محل تضامین (چکهای برگشت خورده) به مبلغ ۴۵۵,۰۰۰ میلیون ریال اجرائیه صادر نمود. نامبرده وکالت نامه ای راجع به انتقال یک دانگ ملک پلاک شماره ۵۹۳ فرعی از ۸۰ اصلی به آدرس تهران بلوار ارتش جنب سازمان جنگلها و مراتع پلاک ۴۵ به شرکت فولاد اکسین اعطاء نموده است که اقدامات فوق در راستای اختیارات همین وکالت نامه بوده و با رای هیات سه نفره به نفع این شرکت ملک ایشان به مبلغ ۷۶۵,۷۵۰ میلیون ریال توقیف و آگهی مزایده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۴ منتشر گردید که با اعتراض مدیون نسبت به ارزیابی سال گذشته ملک بازداشتی جهت ارزش گذاری مجدد به کارشناس رسمی ارجاع گردید و مراحل ارزیابی مجدداً انجام و مبلغ کارشناسی ملک ۲۲۰۰ میلیارد ریال در اردیبهشت ۱۳۹۸ اعلام و مجدداً توسط مدیون مورد اعتراض قرار گرفته که جهت ارزیابی مجدد به هیات کارشناس ۳ نفره ارجاع گردید هم چنین در جریان مذاکره جهت فروش ملک و پرداخت طلب این شرکت می باشد.

۱-۴-۲-۱۸- مبلغ فوق مربوط به فروش ورق فولادی در سال ۱۳۹۴ به شرکت تعاونی مسکن قدر بوده که طی توافق صورت گرفته مقرر گردید مبلغ مورد اشاره تا پایان شهریورماه سال مالی ۱۳۹۹ تسویه گردد و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۴۷,۳۶۸ میلیون ریال آن وصول گردیده است

۱-۴-۳-۱۸- در خصوص شرکتهای اریس اکسین و بازرگانی بهان تجارت تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.

۱-۴-۴-۱۸- مبلغ فوق مربوط به فروش ورق فولادی در سال ۱۳۹۴ به شرکت شفا داروی پرشین میباشد کلیه املاک آن شرکت در اصفهان - نجف اباد - قائم شهر - سواد کوه - تهران به نفع شرکت توقیف گردید. و همچنین شکایت کیفری علیه آن شرکت به جرم صدور چک بلامحل به شماره ۱۹۳۱۶۶۲۲۳۷۸ به مبلغ پنجاه میلیارد ریال عهده بانک سامان اقامه گردید و در تاریخ ۹۷/۲/۲۵ مدیر عامل شرکت مذکور به یک سال حبس محکوم و حکم جلب سیار وی صادر و در حال پیگیری است. شایان ذکر است دو پلاک ثبتی شناسایی گردید که مراحل توقیف از سوی اداره اجرائیات در اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۸ انجام و مشخص گردید جهت ملک مزبور، بازداشت مقدم از سوی اشخاص ثالث صورت گرفته و شرکت فولاد اکسین به عنوان ردیف دوم میباشد.

۱-۴-۵-۱۸- مبالغ فوق مربوط به فروش ورق در سال ۱۳۹۴ می باشد که با توجه به ارتباط فی مابین هر سه شرکت (نورد و لوله ی صفا، سازه های فلزی و ماشین آلات صنعتی صفا) پیگیری وصول مطالبات فوق الذکر همزمان طی یک پرونده در حال انجام مراحل قانونی می باشد. ضمن ممنوع الخروج نمودن مدیران شرکت ها، کلیه حساب های بانکی و مدیران و همچنین سهام مرتبط به نام بردگان از طریق شرکت سپرده گذاری استعلام و در شرف توقیف میباشد. همچنین در تاریخ تهیه صورت های مالی است مصوبه هیئت مدیره شرکت مذاکره جهت مصالحه در خصوص دریافت اصل و فرع در حال پیگیری است

۱-۴-۶-۱۸- در خصوص شرکت پویندگان تجارت ربیع (فروش ورق سال ۱۳۹۴) این شرکت اقدام به صدور اجرائیه از طریق اداره اجرای ثبت تهران نمود وثیقه ملکی به ارزش ۶۴,۰۰۰ میلیون ریال در رهن شرکت میباشد در مرحله تملک از طریق دفتر ثبت اسناد پس از تسویه مالیات متعلقه بوده، و جهت محاسبه تاخیر تادیه موضوع به داور منتخب دادگاه ارجاع گردید.

۱-۴-۷-۱۸- مبلغ ۲۳,۰۷۱ میلیون ریال شرکت صنایع آذر آب مربوط به فروش ورق فولادی در سال ۱۳۹۵ میباشد. که از طریق دادستان حمایت از تولید کننده مورد پیگیری قرار گرفته و جلساتی در این خصوص برگزار و در جریان پیگیری جهت وصول میباشد.

۱-۴-۸-۱۸- مبلغ فوق مربوط به فروش ورق در سال ۱۳۹۴ میباشد طی توافق نامه ای با این شرکت مبلغ ۵۲,۷۶۳ میلیون ریال در مورخ ۹۸/۳/۲۲ به حساب شرکت واریز گردید. جهت تعیین تکلیف نهایی مانده اختلاف مالی فی ما بین چکی به مبلغ ۱۹,۴۶۸ میلیون ریال به صورت امانت به داور مرضی الطرفین تحویل شد. رای داوری به نفع این شرکت اخذ گردید. مراتب جهت وصول آن از طریق اداره اجرای اسناد رسمی در حال انجام میباشد به دلیل اعتراض شرکت رفاه صنعت پردیس به رای داوری، دادخواست ابطال رای داوری به دادگاه تقدیم و جلسه آن مورخ ۹۹/۳/۱۲ برگزار گردید و رای نهایی تاکنون به شرکت اعلام نشده است.

۱-۴-۹-۱۸- مبلغ ۳,۹۹۵ میلیون ریال شرکت بنیان تجارت عالی قاپو مربوط به فروش ورق در سال ۱۳۹۳ میباشد که از طریق کمیته وصول مطالبات در جریان پیگیری جهت وصول میباشد و هیچگونه تضمینی در این خصوص اخذ نگردید.

* در کلیه لوائح ارائه شده در محاکم قضایی خواست اخذ هزینه های دادرسی و حقوقی مطالبه گردیده است.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۱-۱۸- مبالغ منتقل شده از یادداشت پیش دریافتها شامل موارد زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	تعاونی مسکن قدر
۳۶۹,۳۶۲	۳۶۹,۳۶۲	شفا داروی برشین
۲۲۰,۸۱۰	۲۲۰,۸۱۰	بازرگانی پترو گاز هیراد
۱۲,۴۵۰	۱۲,۴۵۰	پاک رهان زمین
۱۰,۶۰۱	۱۰,۶۰۱	شرکت پارس فولاد جنوب
۳,۹۴۳	۳,۹۴۳	شرکت لوله سازی اهواز
۱,۳۹۷	۱,۳۹۷	شرکت عمران صنعت گرماس
۷۰	۷۰	اکتشافی استخراجی نگین کاوان نوید پارس
۵۱	۵۱	
۶۱۸,۶۸۴	۶۱۸,۶۸۴	

۶-۱-۱۸- اقلام تشکیل دهنده طلب از کارکنان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	جاری کارکنان
۷,۲۸۷	۱۹,۱۴۶	مساعده و علی الحساب حقوق
۱۳,۱۱۵	۷,۲۳۶	وام خرید سهام (سهام ترجیحی پرسنل)
۸۳۵	۷۸۷	وام بیمه خودرو
۱۲۶	۱۲۲	سایر
۱,۲۶۵	۱,۱۷۸	
۲۲,۶۲۸	۲۸,۴۶۹	

۷-۱-۱۸- مبلغ ۱۰۹,۲۹۶ میلیون ریال مربوط به سپرده بیمه موضوع ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی جهت قرارداد فروش کارمزدی میباشد.

۸-۱-۱۸- اقلام تشکیل دهنده سایر حساب های دریافتنی غیر تجاری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
	۲۷۰,۰۰۰	۱۸-۱-۸-۱ اداره کل امور مالیاتی استان خوزستان
۲۸,۱۲۸	۳۱,۸۲۸	۱۸-۱-۸-۲ صندوق پس انداز کارکنان فولاد اکسین
	۷,۷۸۴	بهساز بتن فولاد - پیمانکار ساختمان آزمایشگاه
	۷,۵۹۴	کاروتامین (تامین نیروی انسانی)
	۳,۷۷۰	توسعه خودرو صدر (خرید یکدستگاه مزدا)
	۲,۲۵۵	تعاونی مصرف فولاد اکسین خوزستان (خرید ارزاق پرسنل)
۱۴,۰۰۰	۲,۱۰۸	شهرداری منطقه ۸ (عوارض خدمات شهری)
	۱,۵۹۷	بیمه نوین
	۱,۵۰۰	غلامحسین مزرعی (وکالت پرونده بیش بود)
	۱,۳۶۰	نماینده گشتیرانی اسکوپیر
	۱,۰۰۰	سیاوش غیبی حاجی پور (وکالت پرونده مالیاتی سال ۹۲)
	۹۵۵	تجارت الکترونیک (خرید بن کارت پرسنل)
۷۶,۳۶۳	.	شرکت فولاد خوزستان
۵,۰۰۰	.	شهرداری (عوارض پسماند)
۱,۰۴۲	.	شرکت ماهان مهر فجر جنوب
۱۸,۴۲۸	۶,۲۳۸	سایر
۱۴۲,۹۶۱	۳۳۷,۹۸۹	
	(۲۷۰,۰۰۰)	انتقال به مالیات پرداختنی (یادداشت شماره ۲۷)
۱۴۲,۹۶۱	۶۷,۹۸۹	

۱-۸-۱-۱۸- مبلغ مزبور بابت علی الحساب مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ میباشد.

۲-۸-۱-۱۸- مبلغ مذکور آورده نقدی سهم شرکت جهت پرداخت وام صندوق پس انداز به پرسنل شرکت مطابق آیین نامه صندوق پس انداز می باشد.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۱۸- مدت زمان دریافتنی هایی تجاری که معوق هستند ولی کاهش ارزش نداشتند :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تضمین	مدت زمان تاخیر روز	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۱۵,۹۲۸	۳۱۵,۹۲۸	چک	۱,۵۵۹	مجید خلیلی
۲۶۶,۳۷۰	۲۶۶,۳۷۰	چک	۱,۴۹۹	تعاونی مسکن قدر
۱۳۸,۹۸۵	۱۳۸,۹۸۵	چک	۱,۷۰۹	شرکت شفا داروی پرشین
۹۷,۲۹۲	۹۷,۲۹۲	چک	۱,۵۲۹	شرکت نورد و لوله صفا
۵۵,۸۶۲	۵۵,۸۶۲	چک	۱,۵۵۹	سازه های فلزی و ماشین آلات صنعتی صفا
۸۷۴,۴۳۷	۸۷۴,۴۳۷			جمع
۱,۳۹۲	۱,۵۷۲			میانگین مدت زمان (روز)

این دریافتنی های تجاری شامل مبالغی است که در پایان دوره گزارشگری معوق هستند ولی به دلیل عدم تغییر قابل ملاحظه در وضعیت اعتباری و حقوقی شدن ، برای آنها کاهش ارزش شناسایی نشده و این مبالغ هنوز قابل دریافت هستند .

۱۹- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت :

مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت سپرده سرمایه گذاری در سپرده کردان بانک تجارت با سود ۲۰٪ روز شمار میباشد .

۲۰- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۳,۹۵۹	۶۲۵,۱۴۱		موجودی نزد بانک ها - ریالی
۱,۶۹۱	۱,۶۹۱		موجودی نزد بانک ها - ارزی
۵۷۷	۳۴۶	۲۰-۱	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۷۶,۲۲۷	۶۲۷,۱۷۸		

۲۰-۱- مبلغ مذکور موجودی نقد نزد صندوق و تنخواه گردانها بوده که عمدتاً جهت تامین وجه بارنامه ها حمل و خریدهای جزئی می باشد.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
بارج (یکد کش کشتی)	میلیون ریال	میلیون ریال
	-	۸۳,۷۲۲
	-	۸۳,۷۲۲

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مورد گزارش مبلغ ۴,۵۰۰ میلیون ریال شامل ۴,۵۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۳۹.۵٪	۱,۷۷۸,۱۱۷,۰۰۶	۳۹.۵٪	۱,۷۷۸,۱۱۷,۰۰۶	شرکت گروه ملی صنعتی فولاد ایران
۳۰.۰٪	۱,۳۴۹,۹۹۹,۹۹۸	۳۰.۰٪	۱,۳۴۹,۹۹۹,۹۹۸	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۳۰.۰٪	۱,۳۴۹,۹۹۹,۹۹۸	۳۰.۰٪	۱,۳۴۹,۹۹۹,۹۹۸	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
۰.۵۰٪	۲۱,۸۸۲,۹۹۲	۰.۵۰٪	۲۱,۸۸۲,۹۹۲	سهام ترجیحی (کارکنان شرکت فولاد اکسین خوزستان)
۰.۰٪	۲	۰.۰٪	۲	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰.۰٪	۲	۰.۰٪	۲	شرکت بازرگانی شفق راهیان اکسین
۰.۰٪	۲	۰.۰٪	۲	شرکت گسترش تجارت پارس سبا
۱۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲-۱- در اجرای قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی و اجرای سیاستهای اصل ۴۴ قانون اساسی، تعداد یک میلیارد و هشتصد هزار سهم از سهام سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران در مورخ ۱۳۸۹/۰۴/۲۷ به شرح زیر واگذار گردید.

جمع	تعداد سهام		
	بخش نقدی/آزاد شده	بخش اقساطی/پلویکی	
	۹۸۷,۸۴۲,۷۸۰	۷۹۰,۲۷۴,۲۲۶	شرکت گروه ملی صنعتی فولاد ایران
	۱۵,۸۰۴,۲۹۴	۶,۰۷۸,۶۹۸	(کارکنان شرکت فولاد اکسین خوزستان) سهام ترجیحی

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۷ اساسنامه مبلغ ۱۴۴,۸۹۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۴- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها
۱- ۲۴- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۰۱,۳۰۳	۲,۰۲۰,۲۴۸	-	۲,۰۲۰,۲۴۸	۲۴-۱-۱
۲,۲۰۱,۳۰۳	۲,۰۲۰,۲۴۸	-	۲,۰۲۰,۲۴۸	
۱۵,۷۲۴	۱۰	-	۱۰	۲۴-۱-۲
۱۵,۷۲۴	۱۰	-	۱۰	
-	۲۸,۹۱۱	-	۲۸,۹۱۱	
۲۶۲,۴۹۰	۸۶,۵۳۵	-	۸۶,۵۳۵	۲۴-۱-۳
۴۱,۴۱۵	۶۱,۴۵۷	-	۶۱,۴۵۷	۲۴-۱-۴
۳۱,۹۴۷	۳۵,۵۴۵	-	۳۵,۵۴۵	
۷۲۸,۱۰۳	۱,۰۸۳,۴۹۳	-	۱,۰۸۳,۴۹۳	۲۴-۱-۵
۱,۰۶۳,۹۵۵	۱,۲۹۵,۹۴۱	-	۱,۲۹۵,۹۴۱	
۱,۰۷۹,۶۷۹	۱,۲۹۵,۹۵۱	-	۱,۲۹۵,۹۵۱	
۳,۲۸۰,۹۸۲	۳,۳۱۶,۱۹۹	-	۳,۳۱۶,۱۹۹	

تجاری:

حسابهای پرداختنی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها:

اسناد پرداختنی:

سایر اشخاص

حساب های پرداختنی:

اشخاص وابسته (شرکت کاروتامین بابت قرارداد نیروی انسانی شش ماهه اول)

ذخایر (ذخیره بازخرید مرخصی ، آب و برق و گاز)

سپرده ها پرداختنی

مالیات های تکلیفی - مالیات حقوق

سایر

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱-۲۴- اقلام تشکیل دهنده فروشندگان مواد اولیه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۵,۰۲۴	۷۲۹,۳۸۳	۲۴-۱-۱-۱
۶۱۶,۱۹۱	۶۵۲,۶۱۸	معلق خرید داخل و خارج
-	۳۲۴,۹۹۶	بازرگانی بهان تجارت
۱۳۹,۹۰۹	۸۵,۱۲۰	فولاد هرمزگان
۱۵۳,۶۸۳	۸۰,۰۴۰	آلتون استیل
.	۷۱,۵۹۲	شرکت توسعه سرمایه و اقتصاد خلیج فارس
.	۴۱,۴۲۶	دانیال پترو
.	۱۷,۵۵۵	اریس اکسین
.	۱۶,۰۱۸	شرکت عمران صنعت گرماس
۲۷۶,۸۸۳	.	فولاد مبارکه اصفهان
۱۵,۳۴۸	.	تولیدی صنعتی اله بخشی
۲۴,۱۹۸	.	فولاد فراطرح
۳۰۷,۶۲۳	.	بازرگانی دهقان کیش
۱۴۰,۹۴۳	.	گروه صنایع کابلسازی افق البرز
۵۸,۰۷۴	.	عبد صنعت کسری
۳۸,۶۲۵	.	شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا
۵۲,۸۰۷	.	شرکت شکوفا صنعت پویا
۴۰,۷۱۶	.	حامی فولاد ایرانیان
۴۷,۰۰۹	.	حدید مینا
۴۲,۲۳۵	.	شرکت تجارت آهن و فلزات سرزمین پارس
۷۸,۶۳۶	.	شرکت تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۸,۰۲۴	.	شرکت پیشگامان فولاد رستاک
۱۸,۸۶۵	.	بازرگانی ترازان پی ریز
۱۲,۴۸۴	.	شرکت آهن و فولاد صنایع کاوه تهران
۲۴,۰۲۶	۱,۵۰۰	بازرگانی امین تجارت کسری
۲,۲۰۱,۳۰۳	۲,۰۲۰,۲۴۸	سایر

۱-۱-۲۴- مبلغ فوق الذکر مربوط به کالاهایی است که تا تاریخ صورت وضعیت مالی، وارد انبار شرکت شده اند لیکن صورتحساب آنها به شرکت تحویل داده نشده است و مربوط به شرکتهای فولاد خوزستان، بازرگانی بهان تجارت، مهندسی و ساختمانی شمس عمران، آلتون استیل، توسعه سازه فولاد ایرانیان، پوران مهر موفق، توسعه اقتصاد خلیج فارس و شکوفا صنعت پویا می باشد.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۱-۲۴- اقلام تشکیل دهنده اسناد پرداختنی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۱۱۰	-	تامین اجتماعی شعبه ۷ اهواز
۲,۸۶۷	-	شرکت کار و تامین
۲,۶۲۱	-	دارایی اهواز
۱,۵۰۰	-	سازمان عمران شهرداری اهواز
۱,۲۱۶	-	سازمان خصوصی سازی
۴۱۰	۱۰	سایر
۱۵,۷۲۴	۱۰	

۳-۱-۲۴- اقلام تشکیل دهنده ذخائر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۳,۳۵۹	۳۶,۰۰۰	۲۴-۱-۳-۱	آب صنعتی، گاز، پساب صنعتی
۲۲,۳۲۳	۳۰,۳۱۵	۲۴-۱-۳-۲	مرخصی استفاده نشده کارکنان
۳۸,۵۰۳	۲۰,۲۲۰	۲۴-۱-۳-۳	هزینه های پیمانکاران
۷۲,۱۸۲	-		ذخیره فروش ورق
۱۶,۵۰۰	-		هزینه های اجاره ترانس برق فولاد خوزستان
۳۹,۶۲۳	-		عوارض شهرداری و پسماند
۲۶۲,۴۹۰	۸۶,۵۳۵		

۱-۳-۱-۲۴- مربوط به هزینه های آب صنعتی-پساب و گاز اکسیژن شرکت فولاد خوزستان می باشد.

۲-۳-۱-۲۴- مربوط به مرخصی کارکنان شرکت می باشد.

۳-۳-۱-۲۴- مربوط به ذخیره هزینه صورت وضعیتهای پیمانکاران میباشد که تا پایان سال مدارک آن واصل نگردید.

۴-۱-۲۴- اقلام تشکیل دهنده سپرده های پرداختنی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۵۸۱	۲۷,۶۸۴	سپرده بیمه
۹,۱۸۴	۱۵,۵۹۹	سپرده حسن انجام تعهدات
۷,۹۲۵	۱۱,۵۱۹	سپرده حسن انجام کار
۳,۷۲۵	۶,۶۵۵	سپرده شرکت در مناقصه و مزایده
۴۱,۴۱۵	۶۱,۴۵۷	

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۱-۲۴ - اقلام تشکیل دهنده سایر حسابهای پرداختی غیر تجاری به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴,۳۲۱	۲۵۹,۴۱۲	۲۴-۱-۵-۱ اداره امور مالیاتی استان خوزستان - مالیات بر ارزش افزوده
۵۸,۴۹۹	۴۲۷,۳۳۵	۲۴-۱-۵-۲ معلق خرید داخل و خارج
.	۶۲,۷۵۴	بیمه ما (بیمه تکمیلی و حوادث کارکنان)
۱۹,۶۹۱	۳۲,۱۰۸	صندوق پس انداز کارکنان
۱۳,۸۰۲	۲۲,۳۷۵	رکسان پارسیمان
۴۱,۹۳۹	۲۰,۲۶۱	بیمه سامان
۲۰,۱۱۰	۲۰,۱۱۰	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
۳۳,۵۶۶	۱۳,۵۶۷	واریزهای نامشخص - بابت فروش محصولات
۵۹,۳۹۸	۱۳,۵۰۳	شرکت سهامی برق منطقه ای خوزستان
۵۵,۱۴۵	۱۲,۱۶۹	سازمان تامین اجتماعی
۶,۲۹۲	۱۱,۵۱۲	شرکت یاوران فولاد جنوب (پیمانکاری نیروی انسانی و سنگ زنی و برش اسلب)
۱۲,۳۷۰	۱۱,۱۳۲	شرکت فراور شریف سبز (تهیه مواد شیمیایی)
-	۱۰,۰۷۷	حمل و نقل بامشاد
۸,۳۸۱	۹,۰۲۴	حقوق پرداختنی
۹,۲۱۷	۸,۴۶۱	شرکت ایریسا
-	۷,۵۶۶	شرکت ماهان مهر فجر جنوب
-	۶,۸۵۹	پاک ضمیر جنوب
-	۶,۱۸۰	صنعت الماس
۲۳,۱۲۲	۵,۹۵۹	اکسین صنعت یاران جنوب - مطالبات بلوکه شده
۵۴,۵۷۱	۵,۲۵۷	شرکت گاز استان خوزستان - گاز مصرفی
۲۴۷,۶۷۹	۱۱۷,۸۹۲	سایر
۷۲۸,۱۰۳	۱,۰۸۳,۴۹۳	جمع

۵-۱-۲۴-۱ - مبلغ ذکر شده مربوط به ۹٪ مالیات بر ارزش افزوده در سال ۱۳۹۷ و دو دوره سال ۹۸ می باشد.

۵-۱-۲۴-۲ - مبلغ فوق الذکر مربوط به کالاهایی است که تا تاریخ صورت وضعیت مالی، وارد انبار شرکت شده اند لیکن صورتحساب آنها به شرکت تحویل داده نشده است و عمده آن مربوط به شرکتهای اکسین صنعت یاران جنوب، PICCO و دانیلی می باشد.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲۴- پرداختنی های بلند مدت:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰۴,۸۳۴	۲۰۴,۸۳۴		۲۰۴,۸۳۴	۲۴-۲-۱	غیر تجاری اشخاص وابسته
۱,۹۰۷,۹۴۸	۱,۹۰۷,۹۴۸		۱,۹۰۷,۹۴۸	۲۴-۲-۲	فولاد خوزستان
۲,۱۱۲,۷۸۲	۲,۱۱۲,۷۸۲	-	۲,۱۱۲,۷۸۲		

۲-۲۴-۱- اقلام تشکیل دهنده سایر حسابهای پرداختنی غیر تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۵,۰۳۷	۱۱۵,۰۳۷
۸۹,۷۹۷	۸۹,۷۹۷
۲۰۴,۸۳۴	۲۰۴,۸۳۴

شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری

*مبلغ فوق بابت علی الحساب پرداخت شده توسط سهامداران در رابطه با افزایش سرمایه میباشد که به دلیل عدم تصویب در حساب مطالبات شرکتهای مزبور منظور شده است .
۲-۲۴-۲- مبلغ فوق مربوط به خرید ماشین الات تولیدی طرح نورد عریض در سنوات قبل و هزینه های جانبی می باشد که در یادداشت ۱-۲-۳۵ توضیحات مربوطه ارایه گردید .

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۵- تسهیلات مالی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹-میلیون ریال			۱۳۹۸/۱۲/۲۹-میلیون ریال			تسهیلات دریافتی
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
۶۷۸,۶۱۶	۵۴۷,۱۷۵	۱۳۱,۴۴۱	۵۷۵,۹۲۰	۲۴۹,۶۱۰	۳۲۶,۳۱۰	
۶۷۸,۶۱۶	۵۴۷,۱۷۵	۱۳۱,۴۴۱	۵۷۵,۹۲۰	۲۴۹,۶۱۰	۳۲۶,۳۱۰	

۲۵-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۵-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹-میلیون ریال			۱۳۹۸/۱۲/۲۹-میلیون ریال			
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	
۲۹۱,۷۹۶		۲۹۱,۷۹۶	۲۴۳,۰۱۴		۲۴۳,۰۱۴	بانک صادرات
۶۴۱,۱۸۷		۶۴۱,۱۸۷	۵۲۵,۰۱۷		۵۲۵,۰۱۷	بانک پاسارگاد
۹۳۲,۹۸۳	-	۹۳۲,۹۸۳	۷۶۸,۰۳۱	-	۷۶۸,۰۳۱	
(۶۸,۱۰۲)		(۶۸,۱۰۲)	(۶۸,۱۰۲)		(۶۸,۱۰۲)	موجودی مسدود شده بانک پاسارگاد
(۱۸۶,۲۶۵)		(۱۸۶,۲۶۵)	(۱۲۴,۰۰۹)		(۱۲۴,۰۰۹)	سود و کارمزد سال های آتی
۶۷۸,۶۱۶	-	۶۷۸,۶۱۶	۵۷۵,۹۲۰	-	۵۷۵,۹۲۰	
۵۴۷,۱۷۵		۵۴۷,۱۷۵	۲۴۹,۶۱۰		۲۴۹,۶۱۰	حصه بلند مدت
۱۳۱,۴۴۱	-	۱۳۱,۴۴۱	۳۲۶,۳۱۰	-	۳۲۶,۳۱۰	حصه جاری

۲۵-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۰ تا ۲۵ درصد
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷۸,۶۱۶	۵۷۵,۹۲۰	
۶۷۸,۶۱۶	۵۷۵,۹۲۰	

۲۵-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال
میلیون ریال	
۱۲۲,۲۰۸	۱۳۹۸
۲۰۴,۱۰۲	۱۳۹۹
۹۳,۲۰۵	۱۴۰۰
۹۳,۲۰۵	۱۴۰۱
۶۳,۲۰۰	۱۴۰۲
۵۷۵,۹۲۰	

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۱-۲۵- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال
۲۴۴,۱۹۶
۵۰۳,۸۳۵
<u>۷۴۸,۰۳۱</u>

زمین، ساختمان و ماشین آلات
چک و سفته

۲-۲۵- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	تسهیلات بانک پاسارگاد	تسهیلات بانک صادرات	
۷۱۲,۹۸۴	۴۰۴,۱۱۹	۳۰۸,۸۶۵	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۱,۷۰۱	۱,۷۰۱	-	سود و کارمزد و جرائم
(۱۹,۲۲۵)	(۱۴,۶۰۳)	(۴,۶۲۲)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۲۱,۸۴۶)	(۹,۳۱۷)	(۱۲,۵۲۹)	پرداخت های نقدی بابت سود
۵,۰۰۲	-	۵,۰۰۲	جرایم دیر کرد
<u>۶۷۸,۶۱۶</u>	<u>۳۸۱,۹۰۰</u>	<u>۲۹۶,۷۱۶</u>	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۸۶,۰۷۷	۸۶,۰۷۷	-	سود و کارمزد و جرائم
(۸۶,۸۰۳)	(۶۵,۱۴۶)	(۲۱,۶۵۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۱۰۶,۵۲۴)	(۷۲,۵۶۷)	(۳۳,۹۵۷)	پرداخت های نقدی بابت سود
۴,۵۵۴	۲,۶۴۲	۱,۹۱۲	جرایم دیر کرد
<u>۵۷۵,۹۲۰</u>	<u>۳۳۲,۹۰۶</u>	<u>۲۴۳,۰۱۴</u>	مانده در پایان سال ۱۳۹۸

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۱۱۶,۴۴۷	۱۵۳,۷۷۰	پرداخت شده طی سال
(۱,۲۵۱)	(۳,۳۱۹)	ذخیره تأمین شده
۳۸,۵۷۴	۶۰,۴۱۷	مانده در پایان سال
<u>۱۵۳,۷۷۰</u>	<u>۲۱۰,۸۶۸</u>	

۲۷- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

مرحله رسیدگی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		تراز	تراز	تراز	تراز	تراز
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی					
قطعی - تسویه شده	-	-	-	۵۷	۸۸۵۸	-	-	-	۱۲۹۱
قطعی - تسویه نشده	-	-	-	۸۰۱,۲۲۳	۸۱۲,۲۸۸	-	-	۲۴,۱۱۴	۱۲۹۲
رسیدگی - برگ قطعی صفر	-	-	-	-	۳۹۴,۶۶۲	-	-	۲۵,۸۷۱	۱۲۹۳
رسیدگی - قطعی تسویه شده	-	-	۹,۱۲۹	۹,۱۲۹	۱۹۳,۸۶۶	-	-	۵۰,۷۶۸	۱۲۹۴
رسیدگی - قطعی تسویه نشده	-	-	۲۲,۴۲۶	۲۲,۴۲۶	۲۲,۴۲۶	-	-	(۱,۴۴۶,۲۳۰)	۱۳۹۵
رسیدگی - قطعی تسویه شده	۷,۰۰۰	-	۱۱,۸۷۷	۱۱,۸۷۷	۱۱,۸۷۷	-	-	(۱۶۰,۶۱۸)	۱۳۹۶
رسیدگی - قطعی تسویه نشده	-	۱۲,۵۰۷	-	۱۲,۵۰۷	۱۲,۵۰۷	-	-	(۳۴۲,۹۳۴)	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	-	۵۶۸,۵۲۷	-	-	۵۶۸,۵۲۷	-	-	۲۸۵,۶۰۵	۱۳۹۸
	۷,۰۰۰	۵۸۱,۰۳۴	-	-	۵۸۱,۰۳۴	-	-	۵,۱۲۱,۰۰۱	
	۰	(۲۷۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	
	۷,۰۰۰	۳۱۱,۰۳۴	-	-	۳۱۱,۰۳۴	-	-	-	

کسر می‌شود: پیش پرداخت مالیات (بازداشت شموله ۸-۱۸-۱)

۲۷-۱ در پایان سال ۱۳۹۱ زیان انباشته تأیید شده توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ ۵,۴۵۵,۵۶۸ میلیون ریال بوده که در طی سالهای منتهی به سال ۱۳۹۵ مبلغ ۲,۱۷۵,۱۷۳ میلیون ریال از آن را استفاده نموده و مانده زیان انباشته در ابتدای سال جاری مبلغ ۲,۲۸۰,۳۹۶ میلیون ریال می باشد.

۲۷-۲ بابت عملکرد سال ۱۳۹۱ از سوی سازمان امور مالیاتی رسیدگی و برگ تشخیص مضم به مبلغ ۸,۸۵۸ میلیون ریال صادر گردیده، پرونده مالیاتی به دلیل اعتراض به مالیات تشخیصی در مرحله رسیدگی در حیات حل اختلاف قرار گرفت و رای نهایی به مبلغ ۵۷ میلیون ریال مالیات قطعی صادر و تسویه گردید.

۲۷-۳ جهت عملکرد سال ۱۳۹۲ برگ قطعی مالیات به مبلغ ۸۰۱,۲۲۳ میلیون ریال صادر گردید که شرکت اعتراض خود را به دیوان عدالت اداری و شورای عالی مالیاتی ارائه نموده است، همچنین جهت رفع محدودیت های اعمال شده از جانب سازمان امور مالیاتی مقرر گردید ماهانه مبلغ ۳۰ میلیارد ریال به صورت علی الحساب پرداخت شود که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تعداد ۹ قسط آن به مبلغ ۲۷۰ میلیارد ریال تادیه شده است، و همزمان اعتراضی به تاخیر ارائه بودن مالیات را به مرجع ۲۵۱ مکرر ارجاع و در دبیرخانه آن پذیرفته شد که از این بابت عملیات اجرا شده ولیکن به جهت رعایت ماده ۱۶۷ و ۲۱۸ قانون مالیاتهای مستقیم هم چنان در حال پرداخت اقساط فوق الاکر می باشد و بدلیل اینکه موضوع اعتراضی پذیرفته شده است ذخیره ای برای این سال در نظر گرفته نشده است.

۲۷-۴ عملکرد سال ۱۳۹۳ تا سال ۱۳۹۶ برگ قطعی به شرح فوق صادر و تسویه شده است.
 ۲۷-۵ عملکرد سال ۱۳۹۷ بر اساس برگ قطعی به میزان ۱۲,۵۰۷ میلیون ریال صادر که ذخیره لازم در حسابها اعمال و در سال ۱۳۹۹ تسویه شده است.
 ۲۷-۶ مالیات مربوط به سال مالی ۱۳۹۸ با توجه به زیان تأیید شده در سنوات قبل (به شرح بند ۲۷-۱) و سایر معافیتهای قانونی محاسبه و لحاظ گردید.



شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۸- پیش دریافت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
	۶۸۷,۶۰۰	۲۸-۱	فولادفراطرح
۵۰۵,۴۰۳	۵۰۵,۴۰۳	۲۸-۲	صادق زارعی میکی
۳۶۹,۳۶۲	۳۶۹,۳۶۲	۱۸-۱-۵	تعاونی مسکن قدر
-	۳۴۸,۴۸۲	۲۸-۳	پیشگامان فولاد رستاک
-	۲۸۸,۰۷۳	۲۸-۴	تولیدی الله بخشی
-	۲۷۳,۸۱۵		اکسین صنعت یاران جنوب
-	۲۶۱,۷۲۱		درخشان استیل پارسه
۲۲۰,۸۱۰	۲۲۰,۸۱۰	۱۸-۱-۵	شفاداروی پرشین
-	۱۷۹,۵۷۶		توسعه سرمایه و اقتصاد خلیج فارس
-	۱۴۳,۳۴۱		فرا پترو انرژی
-	۱۲۶,۲۵۱		فولاد پایا
-	۱۲۲,۱۳۸		عبد صنعت کسری
-	۱۰۵,۰۶۲		پتروشیمی تخت جمشید
-	۹۷,۲۸۹		آذرستان
-	۸۹,۰۲۲		دهقان کیش
۳۵,۳۰۴	۷۷,۷۹۵		آرین فولاد غرب
۷۵,۰۱۴	۷۵,۰۱۴		آکام فولاد
-	۷۳,۲۶۰		آسیاناما
-	۷۱,۶۰۱		لوله سازی اهواز
-	۶۲,۷۵۹		سامان ذوب آذربایجان
۳۶,۵۴۰	۶۰,۹۸۰		توسعه سازه فولاد ایرانیان
-	۵۷,۵۲۷		صنایع فولادی و آلایزی آیریس (روشان مهر سپاهان)
-	۵۰,۸۹۳		آریا ترانسفو قدرت
-	۴۹,۳۲۵		شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا
-	۴۷,۹۷۸		آبتین فولاد نقش جهان
-	۴۴,۴۸۸		حامی فولاد ایرانیان
-	۴۳,۲۹۶		ماد استیل ایرانیان
-	۴۱,۱۰۶		خبرگان تجارت بازار
۲۶,۶۳۵	۳۰,۸۶۴		زرین حدید
۴۹,۸۷۰	۲۸,۰۰۳		آتلانتیک
۳۱,۸۲۴	۲۵,۴۱۳		نصب نیرو
۱۲,۴۵۰	۱۲,۴۵۰	۱۸-۱-۵	بازرگانی پترو گاز هیراد
۱۰,۶۰۱	۱۰,۶۰۱		پاک رهان زمین
۳۷,۹۷۴	۷,۵۱۳		روهینا جنوب
۱۱,۳۸۷	۲,۸۰۰		نشاط آفرینان کویر
۱۵,۳۸۸	۱,۰۷۲		ارتباطات تجاری معراج
۴۴۲,۲۳۵	۴۸۵,۱۵۶		سایر
۱,۸۸۰,۷۹۷	۵,۱۷۷,۸۳۹		
(۶۱۸,۶۸۴)	(۶۱۸,۶۸۴)	۱۸-۱-۵	تهاتر با حسابهای دریافتنی
۱,۲۶۲,۱۱۳	۴,۵۵۹,۱۵۵	۲۸-۵	

۲۸-۱- مبلغ فوق مربوط به پیش فروش ورق ST۳۷ میباشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۵۸۱,۹۲۰ میلیون ریال آن تسویه شده است
 ۲۸-۲- بابت انتقال از حساب تسویه توسعه و اقتصاد سرمایه خلیج فارس بر اساس تهاتر صورت گرفته در سال ۱۳۹۵ (املاک مجتمع مسکونی لاله واقع در شهرک غرب تهران) می باشد.
 ۲۸-۳- مبلغ فوق مربوط به پیش فروش ورق ST۵۲ میباشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۲۲,۴۱۲ میلیون ریال آن تسویه شده است.
 ۲۸-۴- مبلغ فوق مربوط به پیش فروش ورق ST۳۷ میباشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۷۶,۲۲۸ میلیون ریال آن تسویه شده است.
 ۲۸-۵- از مبلغ مزبور تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن تسویه شده است.

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۹- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی
۱-۲۹- اصلاح اشتباهات :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۱,۸۷۷	۰

اصلاح ذخیره مالیات سال ۱۳۹۶

۲-۲۹- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید ارائه ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تعدیلات	طبق صورت های مالی ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۱۸,۸۷۷ (۱,۳۰۲,۰۱۲)	۱۱,۸۷۷ (۱۱,۸۷۷)	۷,۰۰۰ (۱,۲۹۰,۱۳۵)

صورت وضعیت مالی

مالیات پرداختنی
زبان انباشته

۳-۲۹- تجدید طبقه بندی :

۱-۳-۲۹- در سالهای قبل حسابها به شرح زیر تجدید طبقه بندی شده بود که این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح شد.

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید ارائه ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تعدیلات	طبق صورت های مالی ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۱,۵۴۷,۲۲۳ (۱,۲۶۲,۱۱۳)	(۵,۳۴۰) ۵,۳۴۰	۱,۵۵۲,۵۶۳ (۱,۲۶۷,۴۵۳)
۹۴,۱۲۱	(۱۳,۳۵۶)	۱۰۷,۴۷۷
۳۲,۲۳۳	۱۳,۳۵۶	۱۸,۸۷۷
۴۲۱,۲۶۷	(۵۸,۲۶۵)	۴۷۹,۵۳۲

حسابهای دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها
پیش دریافت ها
اسناد پرداختنی
مالیات پرداختنی
سایر حسابهای پرداختنی

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۰- نقد حاصل از عملیات
میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) خالص
(۳۴۲,۹۳۴)	۴,۵۴۹,۹۶۷	تعدیلات:
-	۵۸۱,۰۳۴	هزینه مالیات بر درآمد
۹۵,۶۲۴	۱۱۹,۰۱۲	هزینه های مالی
-	(۳۷,۳۴۰)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۳۷,۳۲۳	۵۷,۰۹۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲۳۲,۹۱۰	۲۱۳,۵۰۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۹۱۰)	(۷,۹۷۲)	سود سپرده بانکی
۳۴,۵۷۱	-	خالص (سود) زیان تسعیر ارز
۳۹۹,۵۱۸	۹۲۵,۳۳۶	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
۶۷,۸۸۵	(۷۷۵,۰۷۲)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۵۳۲,۹۷۷)	(۳,۱۲۳,۴۱۸)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۲۲,۸۲۵	(۳,۴۳۴,۹۰۹)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۶۶۱,۸۰۳	۳۵,۲۱۷	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
(۱۹,۸۸۹)	۳,۲۹۷,۰۴۲	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۱۹۹,۶۴۷	(۴,۰۰۱,۱۴۰)	
۲۵۶,۲۳۱	۱,۴۷۴,۱۶۳	نقد حاصل از عملیات

۳۱- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸۰۰۰	.	بابت خرید یک دستگاه شناور از نوع بارج مسطح (کشتی باری) ۸۰۰۰ تنی ساخت کشتی سازی شرکت ایلیکا بوشهر
۸۸,۰۰۰	-	

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه ، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود . ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود .

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۴۹۵,۲۶۳	۱۱,۰۸۵,۹۵۸	جمع بدهی
(۷۶,۲۲۷)	(۶۲۷,۱۷۸)	موجودی نقد
۷,۴۱۹,۰۳۶	۱۰,۴۵۸,۷۸۰	خالص بدهی
۲,۸۵۵,۰۹۳	۷,۴۰۵,۰۶۰	حقوق مالکانه
۲۶۰	۱۴۱	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت ، خدماتی برای دسترسی به بازارهای مالی داخلی و مدیریت ریسک هایی مالی مربوط به عملیات شرکت ارائه می کند . این ریسک ها شامل ریسک بازار (ریسک های مرتبط با نرخ های خرید و فروش محصولات) ، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد . مدیریت شرکت همواره در تلاش جهت نظارت بهینه بر عملیات شرکت بوده تا بتوان ریسکهای یاد شده را در حداقل ممکن داشته باشد به عبارتی شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق کنترل عملیات است .

ریسک مربوط به عوامل بین المللی

برخی از محدودیت های بین المللی موجب اختلال کسب و کار گردیده و فعالیت شرکت را تحت تاثیر قرار می دهد. لیکن پیش بینی نمی شود که چنین محدودیت هایی باعث توقف فعالیت کسب و کار گردد. افزایش تحریم ها ممکن است منجر به از دست دادن بازارهای منطقه ای کنونی و عرضه بیش از حد کالا در بازار های داخلی گردد. این امر با مدیریت مناسب هیأت مدیره بصورت مستمر کنترل می شود.

۳۲-۳- ریسک بازار

آسیب پذیری شرکت از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل نرخ های خرید و فروش محصولات ، اندازه گیری می شود . تجزیه و تحلیل یاد شده ، تاثیر تغییر منطقی محتمل در نرخ های خرید و فروش محصولات را در طی سال ارزیابی می کند . در اینخصوص هیچگونه تغییری در میزان آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها ، رخ نداده است .

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۳۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد و این ناتوانی منجر به زیان مالی برای شرکت گردد. شرکت سیاست فروش نقد را به دلیل انحصاری بودن محصولات خود در داخل کشور اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را به حداقل برساند. در این خصوص شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی نموده و به طور مستمر بر آن نظارت می نماید.

ریسک نوسانات نرخ ارز

از آنجاییکه صنعت نورد ارتباط مستقیم با نوسانات نرخ و بازارهای بین المللی در عرصه تامین قطعات، مواد اولیه و فروش های خارجی دارد هرگونه تغییر در نرخ ارز مستقیماً بر روی سود و زیان شرکت تاثیر می گذارد. ارتباط بالایی بین قیمت محصولات داخلی و خارجی وجود دارد به گونه ای که هرگونه تغییر در نرخ ارز بر قیمت محصولات داخلی نیز اثر گذار است. از یک طرف افزایش نرخ ارز می تواند باعث گران شدن واردات محصولات فولادی شود که به سود شرکت است اما از طرفی دیگر با توجه به اجرای طرحهای توسعه در شرکت و نیز نیاز به بهبود مستمر تکنولوژی در این صنعت که هر دو به شدت ارز بر هستند، افزایش نرخ ارز در میان مدت و بلندمدت بر سودآوری شرکت تاثیر منفی خواهد گذاشت.

ریسک قیمت نهاده های تولید

از آنجا که قیمت مواد اولیه (اسلب) در این شرکت بر اساس تابعی از قیمت فروش ورق های شرکت است، از این جنبه در حال حاضر این ریسک شرکت مصون شده میباشد.

ریسک اقبال مشتریان به محصولات جایگزین

شرکت فولاد اکسین خوزستان به دلیل تولید ورق خاص نفت و گاز و نیاز کارخانه های لوله سازی و صنایع به ورق عریض در کشور کم رقیب می باشد. این شرکت تنها تولیدکننده ورق عریض و عملیات حرارتی در خاورمیانه می باشد. این ریسک، بسیار پایین به نظر می رسد.

۵-۳۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت توانسته است با سوق دادن سیاست فروش نقدی، مخاطرات مربوط به ریسک نقدینگی را به حداقل برساند. در این خصوص میتوان به روند منظم پرداخت ها به پیمانکاران، بانک ها و امور مالیاتی و... اشاره کرد.

۳۲- وضعیت ارزی

یورو	دلار امریکا	
-	۴۰,۲۵۱	موجودی نقد
(۴۲۴,۵۰۴)	-	حسابهای پرداختنی
(۴۲۴,۵۰۴)	۴۰,۲۵۱	جمع دارایی ها و بدهیهای پولی و ارزی

تعهدات ارزی بابت خرید قطعات کارخانه از شرکتهای خارجی می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۴ - معاملات با اشخاص وابسته
 ۳۴-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تفصیل اعملایی	تفصیل دریافتی
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری صدرتأمین	عضو مشترک هیات مدیره	✓	...	...	-	-
	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	عضو مشترک هیات مدیره	✓	...	...	-	-
	گروه ملی صنعتی فولاد ایران	عضو مشترک هیات مدیره	✓	...	...	-	-
	شفیق راهیان اکسین	عضو مشترک هیات مدیره	✓	...	...	-	-
	پادشاه فرهنگی ورزشی استقلال خوزستان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	...	...	-	-
شرکت های همگروه	لوله سازی اهواز	عضو مشترک هیات مدیره	✓	...	...	-	-
	شرکت کار و تأمین	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۴,۵۲۳	...	-	-
	شرکت فولاد خوزستان	تأمین کننده مواد اولیه	...	۴,۸۶۳,۳۳۱	۴۶۵,۱۳۵	۲,۸۰۰	-
سایر اشخاص وابسته	اکسین صنعت یاران جنوب	تأمین نیروی انسانی	-	۱۷۷,۳۳۱	۳۶۰,۹۲۳	-	-
	جمع		-	۵,۰۴۵,۱۸۵	۸۲۶,۰۵۸	۲,۸۰۰	-

۳۴-۲ - به استثنای موارد فوق، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تطابقت با اهمیت نداشته است :

شرکت فولاد اکسین خوزستان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۵-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

۳۵-۱-۱- حسابهای انتظامی ما نزد دیگران به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۵۰۱,۴۹۵	۲۳,۲۰۵,۹۲۱	۳۵-۱-۱-۱ اسناد تضمینی خرید
۳,۰۱۶,۹۸۳	۳,۰۱۶,۹۸۳	۳۵-۱-۱-۲ اسناد تضمینی تسهیلات مالی دریافتی
۲۵۷,۷۰۰	۲۵۷,۷۰۰	۳۵-۱-۱-۳ تضامین حسن اجرای تعهدات
۲,۳۳۱,۵۸۰	۲,۳۳۱,۵۸۰	۳۵-۱-۱-۴ سازمان امور مالیاتی
۱۲۱,۹۲۲	۴۲۱,۹۲۲	سایر
۲۹,۲۲۹,۶۸۰	۲۹,۲۳۴,۱۰۶	

۳۵-۱-۱-۱- ریز اسناد تضمینی خرید بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۸۳۴,۵۹۵	۱۹,۸۳۱,۷۹۵	۳۵-۱-۱-۱-۱ شرکت فولاد خوزستان (خرید مواد اولیه بصورت -تعداد ۷۷ فقره چک)
۳,۱۱۱,۵۰۰	۳,۱۱۱,۵۰۰	۳۵-۱-۱-۱-۲ شرکت بهان تجارت
۲۹۲,۷۷۴	۰	۳۵-۱-۱-۱-۳ شرکت فولاد هرمزگان (خرید مواد اولیه به تعداد ۱ فقره چک که وصول شده است)
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۳۵-۱-۱-۱-۴ کارگزاری سیولکس
۷۵,۸۶۴	۷۵,۸۶۴	۳۵-۱-۱-۱-۴ گسترش تجارت پارس سبا
۶۶,۷۶۲	۶۶,۷۶۲	Atlantic commodity trading DN.BHD
۲۳,۵۰۱,۴۹۵	۲۳,۲۰۵,۹۲۱	

۳۵-۱-۱-۱-۱-۱- چکهای فوق بابت خرید مواد اولیه (اسلب) بوده که عمدتاً بدهی ناشی از آنها تسویه شده و چکهای مزبور به صورت امانت نزد آن شرکت می باشد.

۳۵-۱-۱-۱-۱-۲- مربوط به تضمین خرید مواد اولیه قرارداد ۶۳تن ورق API میباشد .

۳۵-۱-۱-۱-۱-۳- مربوط به تضمین ارایه شده به شرکت بورس کالا جهت فروش محصولات است که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مسترد گردید.

۳۵-۱-۱-۱-۱-۴- تضمین فوق بابت خرید مواد اولیه در سال ۱۳۹۷ است . که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مسترد گردید.

۳۵-۱-۱-۱-۲- ریز اسناد تضمینی تسهیلات دریافتی نزد بانکها بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۳۱,۹۲۳	۲,۳۳۱,۹۲۳	تسهیلات بانک پاسارگاد اهواز
۶۸۵,۰۶۰	۶۸۵,۰۶۰	تسهیلات بانک صادرات شعبه صنایع فولاد اهواز
۳,۰۱۶,۹۸۳	۳,۰۱۶,۹۸۳	

۳۵-۱-۱-۱-۳- اسناد تضمینی فوق مربوط به شرکت بورس کالا میباشد .

۳۵-۱-۱-۱-۴- اسناد تضمینی فوق بخشی از آن به مبلغ ۱,۴۵۷,۵۳۰ میلیون ریال مربوط به اصل و جریمه مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ میباشد و مابقی به مبلغ ۸۷۴,۰۵۰ میلیون ریال مربوط به عملکرد مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۴ نزد سازمان فوق الذکر می باشد.

۲-۳۵- سایر بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱- ۲-۳۵- بر اساس صورتجلسه مورخ ۱۶ اسفند ۱۳۸۳ فیما بین شرکت فولاد خوزستان، سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران، سازمان بازنشستگی کشوری و شرکت سرمایه گذاری سازمان تأمین اجتماعی، مقرر گردیده "کلیه اموال و دارایی ها و مخارج انجام شده جهت پروژه تولید ورق عریض و تعهدات ایجاد شده از این بابت، به شرکت جدیدالتأسیس (فولاد اکسین) منتقل گردد". در این راستا، اصل و بهره "تسهیلات فاینانس خودگردان" (معادل مبلغ ۲۵۰ میلیون دلار) که به نام شرکت ملی فولاد ایران از بانک صادرات ایران شعبه فردوسی تهران اخذ شده (و به قرار اطلاع بعداً به فولاد خوزستان انتقال یافته و به دو بخش ۶۲ میلیون یورو و ۱۳۲ میلیون دلار تبدیل شده)، در حسابهای شرکت فولاد اکسین خوزستان با نرخ ارز بانک مرکزی در طی سال های ۱۳۸۶ و ۱۳۸۷ تسعیر و به حساب دارایی های در جریان تکمیل به طرفیت تسهیلات دریافتی منظور گردید. بدهی مربوطه طی سال های ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ به سرفصل حساب های پرداختنی (بدهی به شرکت فولاد خوزستان) منتقل و مجدداً طی سال های ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ تحت سرفصل تسهیلات دریافتی از بانک صادرات در حساب ها منعکس گردید. میزان بدهی از این بابت در حساب ها تا پایان سال ۱۳۹۴، مبلغ ۸.۱۴۳ میلیارد ریال منظور گردیده بود. با توجه به مذاکرات و تصمیمات مجامع عمومی سالیانه شرکت در سنوات گذشته در مورد برگشت هزینه های شناسایی شده از این بابت، شرکت در پایان سال مالی ۱۳۹۵ بدهی فوق را ریالی نموده و در نتیجه مبلغ ۶.۲۳۶ میلیارد ریال از بدهی فوق را به طرفیت سود انباشته به عنوان تعدیلات سنواتی به مبلغ ۴.۳۷۱ میلیارد ریال (بابت تسعیر و هزینه های سود و کارمزد) و دارایی های ثابت به مبلغ ۱.۸۶۵ میلیارد ریال کاهش داده و در نهایت مبلغ ۱.۹۰۷ میلیارد ریال باقیمانده را تحت عنوان بدهی بلند مدت به شرکت فولاد خوزستان در حساب ها منعکس نمود. لازم به ذکر است در همین خصوص شرکت فولاد خوزستان دعوی بشرح پرونده کلاسه ۹۴۰۷۸۰ به خواسته اثبات ابراء دین و استرداد اسناد تجاری مربوط به قرارداد شماره ۳۱۴۹ مورخ ۱۳۸۰/۰۳/۱۲ (قرارداد فاینانس ۲۵۰ میلیون دلاری) را بطرفیت شرکت فولاد اکسین خوزستان و بانک صادرات، بانک مرکزی ایران و وزارت صنعت و معدن و تجارت و سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران اقامه نمود. که در شعبه چهارم دادگاه حقوقی تهران (مجتمع شهید بهشتی) مطرح و رسیدگی شد. و این شرکت در اولین جلسه دادرسی با تقدیم لایحه ای به دو نکته ابراد اساسی نمود اول اینکه خواسته مالی است، لکن خواهان بمیزان دعاوی غیرمالی هزینه پرداخت نموده است دوم اینکه چون اسناد موردنظر در قرارداد ابرازی توسط مسئولین ذیصلاح و صاحب امضا مجاز شرکت خواهان، امضا شده و با مهر شرکت فولاد خوزستان ممهور شده بود دعوی متوجه شرکت فولاد اکسین خوزستان نمی باشد. که ابتدا ابراد اول توسط دادگاه در اولین جلسه دادرسی پذیرفته شد و به خواهان اخطار رفع نقص گردید و وکیل شرکت خواهان خواسته خود را تقلیل نموده و نهایتاً پس از تشکیل سه جلسه دادرسی دادگاه بشرح رای شماره ۹۵۰۹۹۷۰۲۲۶۴۰۰۷۳۱ دعوی (اثبات ابراء دین) را متوجه شرکت فولاد اکسین خوزستان ندانسته ولی در مورد دعوی خواهان بطرفیت بانک صادرات رای بر بطلان دعوا و بی حقی خواهان صادر شد. اما وکیل شرکت فولاد خوزستان به رای مذکور اعتراض نموده و پرونده به کلاسه ۹۵۱۱۸۷ در شعبه ۶۲ دادگاه تجدیدنظر استان تهران ثبت و برای مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۳ وقت رسیدگی تعیین گردید. هر چند این شرکت در پاسخ تجدیدنظرخواهی تجدیدنظرخواه، لایحه ای تقدیم نموده لیکن به دلیل نقص در هزینه دادرسی از ناحیه تجدید نظر خواه (شرکت فولاد خوزستان) رسیدگی متوقف و مراتب رفع نقص به تجدید نظر خواه ابلاغ گردید و پس از آن دادگاه تجدیدنظر، رأی بدوی را عیناً تایید نمود.

لازم به ذکر است که بر اساس توافقات انجام شده فی مابین شرکت فولاد خوزستان با بانک صادرات ایران با توجه به اینکه طرح فوق الذکر خودگردان بوده، مقرر گردید که بازپرداخت اقساط و هزینه های متعلقه آن از محل ۵۰ درصد ارز حاصل از صادرات شرکت فولاد خوزستان انجام گردد. همچنین بر اساس مکاتبات صورت گرفته در چند سال اخیر، بانک صادرات هیچکدام از آنها را پاسخ نداده و اعلام نموده که شرکت فولاد اکسین طرف قرارداد آن بانک نبوده و شرکت فولاد خوزستان می بایست در این خصوص مکاتبه نماید.

۲-۲-۳۵- شرکت بر اساس اعلامیه بدهی سازمان تامین اجتماعی بابت سال ۱۳۹۴ مبلغ ۸,۵۶۱ میلیون ریال و بابت سال ۱۳۹۵ مبلغ ۱۱,۳۲۶ میلیون ریال بدهکار می باشد. مطابق با رای هیات تجدید نظر برای سال ۱۳۹۸ مبلغ ۶,۲۵۴ میلیون ریال و برای سال ۱۳۹۵ مبلغ ۷,۳۹۸ میلیون ریال تعیین و رای هیات مزبور مورد قبول واقع گردید و متعاقباً پرداخت و تصفیه گردید.

۳-۲-۳۵- شرکت بر اساس برگ قطعی صادره از سوی سازمان امور مالیاتی بابت مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۳ به مبلغ ۲۵۰,۱۲۵ میلیون ریال، سال ۱۳۹۴ به مبلغ ۵۰۷,۰۹۴ میلیون ریال، سال ۱۳۹۵ به مبلغ ۴۸۵,۵۴۳ میلیون ریال جمعاً به مبلغ ۸۰۵,۷۶۲ میلیون ریال بابت اصل بدهی و جرائم (شامل اصل جمعاً به مبلغ ۴۷۹,۲۶۴ میلیون ریال و جرائم آن به مبلغ ۴۰۲,۶۸۸ میلیون ریال) بدهکار می باشد که اصل بدهی بصورت ماهیانه در حال پرداخت می باشد و پس از تسویه اصل بدهی اقدام به ارائه درخواست بخشودگی جرائم به سازمان امور مالیاتی خواهد نمود. تاکنون از اصل بدهی سال ۱۳۹۴ مبلغ ۲۵,۷۷۴ میلیون ریال پرداخت گردیده است.

۴-۲-۳۵- دو فقره شکایت بانک پاسارگاد علیه شرکت در خصوص تسهیلات ارزی مربوط به دو فقره فاینانس در سال ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۰ در جریان رسیدگی می باشد. که از این بابت مبلغ ۳,۲۳۵,۸۹۰ یورو از شرکت مطالبه شده است. به موجب آن لایحه ای توسط وکیل شرکت به دیوان عدالت اداری ارائه شده که تاکنون نتیجه ای حاصل نگردید.

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که در سال بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل یا افشاء در صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۷- سود سهام پیشنهادی

۱-۳۷- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود مطابق با ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت معادل ۱۰٪ سود خالص به مبلغ ۴۵۴,۹۹۷ میلیون ریال خواهد بود. (مبلغ ۱۰ ریال برای هر سهم) می باشد.

۲-۳۷- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳-۳۷- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی، تأمین خواهد شد.