

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۳
فهرست صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:	
ترازنامه تلفیقی	۲
صورت سود و زیان تلفیقی	۳
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی	۳
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
صورتهای مالی اساسی شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام):	
ترازنامه	۵
صورت سود و زیان	۶
گردش حساب سود (زیان) انباشته	۶
صورت جریان وجوه نقد	۷
یادداشتهای توضیحی:	
تاریخچه و فعالیت	۸
خلاصه اهم رویه های حسابداری	۹-۱۲
یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۳-۴۰



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی مقدمه

۱- صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)، شامل ترازنامه ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۴، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

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

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

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس 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.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در یادداشت های توضیحی ۲-۹ و ۵-۱۰ منعکس می باشد، مانده حساب دارائی های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای و دارائی های نامشهود جمعاً مبلغ ۵,۶۳۲ میلیارد ریال مخارج انجام شده جهت پروژه طرح یزد یک، شامل وجوه پرداختی جهت گشایش اعتبارات اسنادی خرید ماشین آلات، تجهیزات، حق انشعاب و عملیات اجرایی پروژه و هزینه های مالی می باشد. پیشرفت فیزیکی پروژه تا پایان سال مالی مورد گزارش معادل ۴۲/۸ درصد (سال مالی قبل معادل ۳۵ درصد) بوده که پیشرفت عملیات اجرایی پروژه مطابق برنامه زمان بندی اولیه (مهر ۱۳۹۲) و برنامه های زمان بندی تجدید نظر شده بعد از آن نبوده و مطابق آخرین برنامه زمان بندی تجدید نظر شده در تیرماه ۱۳۹۷، اتمام آن مرداد ماه ۱۳۹۹ اعلام شده است. افزون بر آن زمین پروژه مذکور بر اساس قرارداد منعقد شده با سازمان جهاد کشاورزی استان یزد به مدت نه سال (از سال ۱۳۹۰ تا پایان سال ۱۳۹۹) اجاره گردیده و تمدید مدت اجاره آن منوط به اجرای کامل طرح مصوب توسط شرکت و تأیید آن توسط سازمان مزبور بوده و امکان واگذاری مستحدثات (اعیان) پروژه مورد اشاره، بدون موافقت آن سازمان امکان پذیر نمی باشد. مع هذا تحقق روند تکمیل و بهره برداری از پروژه مذکور، منوط به تامین منابع مالی مورد نیاز و انجام موضوع پروژه، مطابق آخرین برنامه زمان بندی پیش بینی شده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند، تعدیل نشده است.

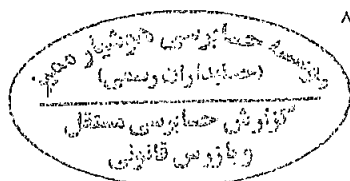
گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶- مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیئت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، در بر گیرنده اظهار نظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۳۳، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. مضافاً به نظر این مؤسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط فیما بین شرکت های گروه صورت پذیرفته است.



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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص افشای صورت های مالی تلفیقی حسابرسی نشده سال مالی قبل، افشای آگهی ثبت صورت جلسه مجمع عمومی صاحبان سهام سال مالی قبل نزد مرجع ثبت شرکت ها و تشکیل کمیته انتصابات و مستند سازی ارزیابی عملکرد کمیته های هیئت مدیره، رعایت نگردیده است.

۱۰- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغی بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.

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

۱۰ تیر ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

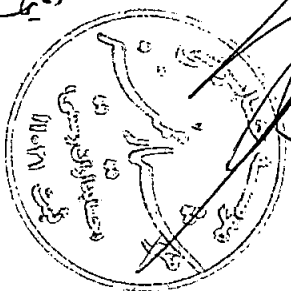
(حسابداران رسمی)

امیر حسین نریمانی

محمد حسینی منش

۸۸۸۸۲۴

۸۰۰۲۴۲



تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت فولادآلیاژی ایران (سهامی عام)



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت های مالی شرکت فولادآلیاژی ایران (سهامی عام) شرکت اصلی مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره

صفحه

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه :

ترازنامه تلفیقی

۲

صورت سود و زیان تلفیقی

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۳

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

۴

ب - صورت های مالی اساسی شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) :

ترازنامه

۵

صورت سود و زیان

۶

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۶

صورت جریان وجوه نقد

۷

پ - یادداشتهای توضیحی :

تاریخچه فعالیت

۸

اهم رویه های حسابداری

۹-۱۲

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

۱۳-۴۰

صورت های مالی تلفیقی گروه و صورت های مالی شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۴/۰۵ به تأیید هیات مدیره رسیده است .

شرکت فولاد آلیاژی ایران
IRAN ALLOY STEEL CO.

امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل

رئیس هیات مدیره

یداله طاهرزاد

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان یزد

نایب رئیس و عضو هیات مدیره

ناصر سبحانی

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

عضو هیات مدیره و مدیر عامل

علیرضا چایچی یزدی

موسسه صندوق حمایت و بازنشتگی کارکنان فولاد

عضو هیات مدیره

مجید بهرامی

شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر (سهامی خاص)

عضو هیات مدیره

اسداله عابدی

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان هرمزگان



کد پستی: ۱۵۸۹۸۶۳۳۱۶
(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

Web Site: www.iasco.ir

E-mail: info@iasco.ir

کارخانه : یزد-بلوار آزادگان-بلوار شهید دهقان منشادی-کیلومتر ۲۴ جاده فولاد آلیاژی- کارخانه فولادآلیاژی ایران
تلفن: ۰۳۵ - ۳۷۲۵۳۰۹۰ - ۳۵ - ۳۷۲۵۴۶۸۰ دورنگار: ۰۳۵ - ۳۷۲۵۴۶۸۰

دفتر تهران: کریم خان زند- خیابان قائم مقام فراهانی - خیابان مشاهیر - پلاک ۵۱ کد پستی ۱۵۸۹۸۶۳۳۱۶
تلفن: ۰۲۱ - ۸۸۳۲۲۶۲۶ - ۲۱ - ۸۸۳۲۲۶۲۸ دورنگار: ۰۲۱ - ۸۸۳۲۲۶۲۸

شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۱۳۹۷ اسفند ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۰۳۷,۹۱۰	۲,۰۲۴,۲۳۷	۵۲۲,۶۷۰	۱,۲۲۶,۷۰۳	۳	دارایی های جاری
۲۰,۶۶۸,۵	۵۵۲,۵۵۷	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۴	موجودی نقد
۲۱۴,۳۹۱	۴۰۱,۱۲۹	۱,۳۵۴,۳۷۵	۱,۸۷۰,۴۱۳	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۷۵۲,۳۷۹	۲,۷۹۴,۸۵۲	۳,۸۸۷,۰۸۹	۵,۱۰۹,۹۸۶	۶	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۵۶,۵۹۰	۱۰۷,۰۲۷	۷۶۶,۷۴۹	۱,۱۴۷,۳۶۸	۷	موجودی مواد و کالا
۳۶۴,۰۷۶	۹۶۱,۵۱۵				پیش پرداخت ها
۵,۷۲۱,۹۳۱	۶,۸۴۱,۳۱۷	۶,۸۰۰,۷۸۳	۹,۶۲۴,۳۷۰		جمع دارایی های جاری
					دارایی های غیر جاری
۱,۴۴۴,۳۰۰	۳,۴۳۰,۲۵۸	۲۰,۷۹۷	۴۱,۴۱۶	۵	دریافتی های بلند مدت
۲۸۱,۹۸۶	۵۰۱,۳۲۶	۱,۳۰۰,۸۹۵	۱,۷۷۷,۹۰۶	۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۸۲۶,۱۸۶	۳,۹۳۱,۵۸۴	۳۳۵,۷۶۶	۳۳۵,۴۳۶	۹	دارایی های نامشهود
۷,۵۵۸,۱۱۷	۱۰,۷۷۲,۹۰۱	۵,۸۳۲,۱۹۳	۹,۱۲۶,۳۸۰	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
		۵۲,۹۹۳	۵۴,۱۳۵	۱۱	سایر دارایی ها
۴,۹۹۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰	۷,۵۴۳,۶۴۴	۱۱,۲۳۵,۷۷۳		جمع دارایی های غیر جاری
۲۹۴,۴۹۳	۴۷۹,۲۵۵				
۱,۵۰۱,۸۱۷	۴,۷۱۷,۴۸۷				
۶,۷۸۶,۳۱۰	۱۰,۱۸۶,۷۴۲				
۱۴,۲۴۴,۴۲۷	۲۰,۹۵۹,۶۴۳	۱۴,۲۴۴,۴۲۷	۲۰,۹۵۹,۶۴۳		جمع دارایی ها

بلندداشت های توفیقی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت فولادآلیاژی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

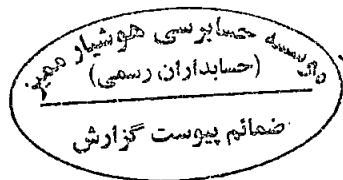
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۲۲۳,۹۳۵	۱۸,۲۹۹,۳۰۱		۲۱ درآمدهای عملیاتی
(۸,۷۰۵,۸۰۰)	(۱۴,۲۵۵,۳۶۶)		۲۲ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۵۱۸,۱۳۵	۴,۰۴۳,۹۳۵		سود ناخالص
(۲۰۰,۲۴۹)		(۲۳۰,۴۰۶)	۲۳ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۴۱,۸۴۲		۵۱,۹۱۶	۲۴ سایر اقلام عملیاتی
(۱۵۸,۴۰۷)	(۱۷۸,۴۹۰)		
۱,۳۵۹,۷۲۸	۳,۸۶۵,۴۴۵		سود عملیاتی
(۳۷۸,۴۹۹)		(۳۵۷,۴۰۴)	۲۵ هزینه های مالی
(۲۲۲,۸۹۷)		۱۱۲,۳۴۹	۲۶ سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶۰۱,۳۹۶)	(۲۴۵,۰۵۵)		
۷۵۸,۳۳۲	۳,۶۲۰,۳۹۰		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۶۱۹,۵۹۸	۹۹۲,۷۶۰		سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۱,۳۷۷,۹۳۰	۴,۶۱۳,۱۵۰	۸-۳	سود قبل از مالیات
			مالیات بر درآمد:
(۱۴۱,۴۲۶)		(۵۳۳,۴۹۷)	سال جاری
(۲۷,۳۰۹)			سال های قبل
(۱۶۸,۷۳۵)	(۵۳۳,۴۹۷)		
۱,۲۰۹,۱۹۵	۴,۰۷۹,۶۵۳		سود خالص
			سود پایه هر سهم :
۲۰۹	۵۹۷		عملیاتی - ریال
۲۹	۱۴۴		غیر عملیاتی - ریال
۲۳۸	۷۴۱	۲۷	سود پایه هر سهم - ریال

گرددش حساب سود انباشته تلفیقی

۱,۲۰۹,۱۹۵	۴,۰۷۹,۶۵۳		سود خالص
۸۰۷,۱۸۶		۱,۵۰۱,۸۱۷	سود انباشته ابتدای سال
(۴۵۷,۶۰۰)		(۶۷۹,۲۲۱)	سود سهام مصوب
۳۴۹,۵۸۶	۸۲۲,۵۹۶		
۱,۵۵۸,۷۸۱	۳,۹۰۲,۲۴۹		سود قابل تخصیص
(۵۶,۹۶۴)	(۱۸۴,۷۶۲)	۲۰	اندوخته قانونی
۱,۵۰۱,۸۱۷	۴,۷۱۷,۴۸۷		سود انباشته پایان سال

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت فولادآلیاژی ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۹۳,۸۹۲	۳,۵۴۴,۳۷۸		۲۹
۵۵,۲۷۷		۷۲,۹۶۸	
(۳۰۶,۶۵۳)		(۲۸۷,۷۵۴)	
(۱۸۸,۴۰۴)		(۶۰۱,۹۰۲)	
(۴۳۹,۷۸۰)	(۸۱۶,۶۸۸)		
(۱۳۲,۶۱۲)	.	(۱۸۰,۸۲۹)	
(۳۹۰,۷۴۵)		(۱,۲۳۰,۰۹۷)	
۹۰۴		.	
(۴۱۹)		.	
.		(۹,۲۵۰)	
		(۳۰۰,۱۴۲)	
(۳۹۰,۲۶۰)	(۱,۷۲۰,۳۱۸)		
۳۳۱,۲۴۰	۱,۰۰۷,۳۷۲		
۴۵,۸۷۱		۲,۴۴۱,۳۶۱	
۲,۶۲۵,۹۳۶		(۲,۷۴۴,۸۴۳)	
(۲,۹۱۵,۶۱۶)			
(۲۴۳,۸۰۹)	(۳۰۳,۴۸۲)		
۸۷,۴۳۱	۷۰۳,۸۹۰		
۴۴۶,۴۲۸	۵۲۲,۶۷۰		
(۱۱,۱۸۹)	۱۴۳		
۵۲۲,۶۷۰	۱,۲۲۶,۷۰۳		
۱,۵۵۸,۰۰۱	۲,۹۱۵,۸۹۸		

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها

سود پرداختی بابت تسهیلات

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بردرآمد:

مالیات بردرآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود

پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

وجوه پرداختی بابت افزایش سایر دارایی ها

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی :

وجوه تامین شده توسط سهامدار

دریافت تسهیلات

بازپرداخت اصل تسهیلات

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیرنقدی

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

سیستم حسابداری هوشیار
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

شرکت فولاد آلیاژی ایران
IRAN ALLOY STEEL CO.

شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۷ اسفند ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		یادداشت	دارایی ها
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۰۴۳,۹۴۰	۲,۰۷۳,۶۴۶	۵۲۱,۴۹۷	۱,۱۹۲,۰۳۲	۳	دارایی های جاری
۲,۰۴۷,۶۰۰	۵۵۰,۰۷۸	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۴	موجودی نقد
۳۱۴,۳۹۱	۴۰۱,۱۲۹	۱,۳۵۳,۲۴۹	۱,۹۴۵,۰۴۶	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۷۵۲,۲۷۹	۲,۷۹۴,۸۵۲	۳,۸۸۷,۰۸۹	۵,۱۰۹,۹۸۶	۶	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۵۶,۵۹۰	۱۰۶,۵۴۸	۷۶۲,۳۱۹	۱,۱۴۷,۱۳۲	۷	موجودی مواد و کالا
۳۶۴,۰۷۶	۹۶۱,۵۱۵				پیش پرداخت ها
۵,۷۳۶,۰۳۶	۶,۸۸۷,۷۶۸	۶,۷۹۴,۱۵۴	۹,۶۶۴,۱۹۶		جمع دارایی های جاری
۱,۴۴۴,۲۰۰	۳,۴۳۰,۲۵۸	۲۰,۷۹۷	۴۱,۴۱۶	۵	دارایی های غیر جاری
۳۸۱,۹۸۶	۵۰۱,۰۸۹	۱,۰۳۴,۰۷۲	۱,۱۱۸,۳۳۳	۸	دریافتی های بلند مدت
۱,۸۲۶,۱۸۶	۳,۹۳۱,۳۴۷	۳۳۵,۴۵۱	۳۳۵,۱۵۱	۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
۷,۵۶۲,۲۲۲	۱۰,۸۱۹,۱۱۵	۵,۸۳۱,۷۳۳	۹,۱۲۵,۴۷۱	۱۰	دارایی های نامشهود
		۵۳,۹۹۳	۵۴,۱۲۵	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
		۷,۲۷۶,۰۴۶	۱۰,۶۷۴,۴۹۶		سایر دارایی ها
					جمع دارایی های غیر جاری
۴,۹۹۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰				
۲۹۴,۳۲۱	۴۷۸,۸۶۲				
۱,۳۲۳,۷۵۷	۴,۰۵۰,۷۱۵				
۶,۵۰۷,۹۷۸	۹,۵۱۹,۵۷۷				
۱۴,۰۷۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۸,۶۹۲	۱۴,۰۷۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۸,۶۹۲		جمع دارایی ها

مهر (مسئولان رسمی)

مهر (مسئولان رسمی)

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

جمع دارایی ها

جمع دارایی ها

شرکت فولاد آلیاژی ایران
IRAN ALLOY STEEL CO.

شرکت فولادآلیاژی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

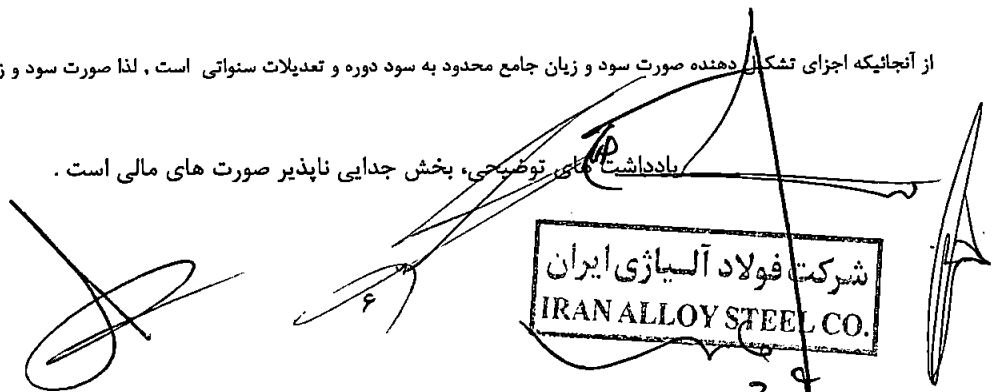
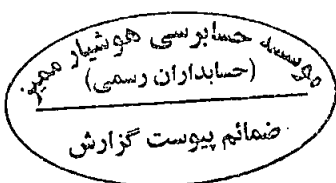
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰,۲۲۷,۷۰۰	۱۸,۲۹۹,۳۰۱		۲۱	درآمدهای عملیاتی
(۸,۶۹۴,۰۹۱)	(۱۴,۲۱۹,۹۸۷)		۲۲	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۵۳۳,۶۰۹	۴,۰۷۹,۳۱۴			سود ناخالص
(۲۲۱,۲۷۲)		(۲۶۱,۹۶۸)	۲۳	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۴۱,۸۴۲		۵۱,۹۱۶	۲۴	سایر اقلام عملیاتی
(۱۷۹,۴۳۰)	(۲۱۰,۰۵۲)			سود عملیاتی
۱,۳۵۴,۱۷۹	۳,۸۶۹,۲۶۲			هزینه های مالی
(۳۷۸,۴۹۹)		(۳۵۷,۴۰۴)	۲۵	سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۲۵,۸۳۳		۷۱۰,۷۸۹	۲۶	
(۵۲,۶۶۶)	۳۵۳,۳۸۵			سود قبل از مالیات
۱,۳۰۱,۵۱۳	۴,۲۲۲,۶۴۷			مالیات بر درآمد :
(۱۳۹,۵۰۱)		(۵۳۲,۴۰۸)		سال جاری
(۲۷,۳۰۹)				سال های قبل
(۱۶۶,۸۱۰)	(۵۳۲,۴۰۸)			سود خالص
۱,۱۳۴,۷۰۳	۳,۶۹۰,۲۳۹			سود پایه هر سهم :
۲۰۸	۵۹۸			عملیاتی-ریال
۱۶	۷۲			غیر عملیاتی-ریال
۲۲۴	۶۷۰		۲۷	سود پایه هر سهم-ریال

گردش حساب سود انباشته

۱,۱۳۴,۷۰۳	۳,۶۹۰,۲۳۹		سود خالص
۶۰۳,۳۸۹		۱,۲۲۳,۷۵۷	سود انباشته ابتدای سال
(۴۵۷,۶۰۰)		(۶۷۸,۶۴۰)	سود سهام مصوب
۱۴۵,۷۸۹	۵۴۵,۱۱۷		سود قابل تخصیص
۱,۲۸۰,۴۹۲	۴,۲۳۵,۳۵۶		اندوخته قانونی
(۵۶,۷۳۵)	(۱۸۴,۶۴۱)	۲۰	سود انباشته پایان سال
۱,۲۲۳,۷۵۷	۴,۰۵۰,۷۱۵		

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

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



شرکت فولادآلیاژی ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۹۷,۵۸۵	۳,۵۱۱,۶۸۶		۲۹
۵۴,۰۰۷		۷۰,۵۹۰	
(۳۰۶,۶۵۳)		(۲۸۷,۷۵۴)	
(۱۸۸,۴۰۴)		(۶۰۱,۹۰۳)	
(۴۴۱,۰۵۰)	(۸۱۹,۰۶۶)		

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها

سود پرداختی بابت تسهیلات

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بردرآمد:

مالیات بردرآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

وجوه پرداختی بابت افزایش سایر دارایی ها

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی :

وجه حاصل از افزایش سرمایه

دریافت تسهیلات

بازپرداخت اصل تسهیلات

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد

مانده وجه نقد درابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد درپایان سال

مبادلات غیرنقدی

(۳۸۹,۷۲۴)	(۱,۲۲۹,۸۷۶)
۹۰۴	.
(۴۱۹)	.
.	(۹,۲۵۰)
	(۳۰۰,۱۴۲)
(۳۸۹,۲۳۹)	(۱,۷۱۸,۵۵۱)
۳۳۴,۶۸۴	۹۷۴,۰۶۹
۴۵,۸۷۱	۲,۴۴۱,۳۶۱
۲,۶۲۵,۹۳۶	(۲,۷۴۴,۸۴۳)
(۲,۹۱۵,۶۱۶)	
(۲۴۳,۸۰۹)	(۳۰۳,۴۸۲)
۹۰,۸۷۵	۶۷۰,۵۸۷
۴۴۱,۸۱۱	۵۲۱,۴۹۷
(۱۱,۱۸۹)	(۵۲)
۵۲۱,۴۹۷	۱,۱۹۲,۰۳۲
۱,۵۵۸,۰۰۱	۲,۹۱۵,۸۹۸

۳۰

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

دفتر حسابداری هیئت مدیره
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

شرکت فولاد آلیاژی ایران
IRAN ALLOY STEEL CO.

شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) - شرکت اصلی و شرکتهای فرعی آن است. شرکت فولاد آلیاژی ایران در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۲۲۰ مورخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی استان یزد به ثبت رسیده است و از تاریخ ۱۳۷۸/۱۲/۱۳ به بهره برداری رسیده است. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۸/۹/۱۰ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته و در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۵ درسازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شده است ضمنا شناسه ملی شرکت به شماره ۱۰۸۴۰۰۶۴۵۹۰ می باشد. مرکز اصلی شرکت در شهرستان یزد واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

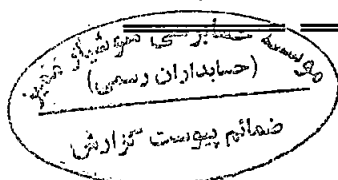
موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از "ایجاد کارخانه فولاد آلیاژی و واحدهای مربوط در راستای پیشبرد و گسترش صنعت فولاد آلیاژی در نقاط تعیین شده، توسعه کارخانجات فولاد آلیاژی و ازدیاد تولیدات از نظر نوع و تعداد به طریق گوناگون بنا به صرفه و صلاح کشور، فراهم آوردن تسهیلات لازم به منظور ایجاد تحقیقات و آموزش های علمی درجهت دستیابی به تکنولوژی جدید و سایر صنایع ضروری صنعت فولاد آلیاژی، کسب و فروش و انتقال دانش فنی فولاد آلیاژی، انجام عملیات بازرگانی از قبیل خرید مواد اولیه و سایر خریدهای لازم و فروش تولیدات شرکت و بطور کلی مبادرت به انجام کلیه فعالیت هایی که به صورت مستقیم و یا غیر مستقیم با موضوع فعالیت شرکت تطبیق داشته باشد." پروانه بهره برداری شرکت به شماره ۵۳۲۴۵۸-۱۰۰۲۷ مورخ ۱۳۸۰/۶/۵ با ظرفیت ۱۴۰,۰۰۰ تن محصول درسال توسط وزارت صنایع و معادن صادرشده است و طبق آخرین پروانه بهره برداری ظرفیت تولید سالانه ۵۵۰,۰۰۰ تن انواع فولاد آلیاژی می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان طی سال مالی به شرح زیر بوده است :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)
۱۵۲۳	۱۵۶۶	۱۵۲۹	۱۵۹۴

کارکنان قراردادی تابع قانون کار



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .

۲-۲- مبنای تلفیق

۲-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است .

۲-۲-۲- سالی مالی شرکت فرعی در ۲۹ اسفند هر سال خاتمه می یابد . که با سال مالی شرکت اصلی یکنواخت است ، صورت های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد .

۲-۲-۳- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند ، تهیه می شود .

۲-۳- موجودی مواد و کالا

۲-۳-۱- موجودی مواد و کالا به « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هر یک از اقلام / گروه های مشابه ارزشیابی می شود . در صورت فزونی 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

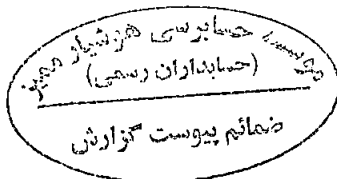
میانگین موزون متحرک
میانگین موزون سالانه
میانگین موزون سالانه
میانگین موزون متحرک

مواد اولیه

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴-۲- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
		اندازه گیری :
سرمایه گذاری های بلند مدت :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری :		
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
شناخت درآمد :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۵-۲- دارایی های نامشهود

۵-۲-۱- دارایی های نامشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

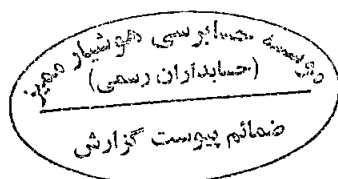
۵-۲-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد

انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود .

روش استهلاک
مستقیم

نرخ استهلاک
۴

نوع دارایی
نرم افزارهای رایانه ای



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۶- دارایی های ثابت مشهود

۲-۶-۱- 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 باقیمانده 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.

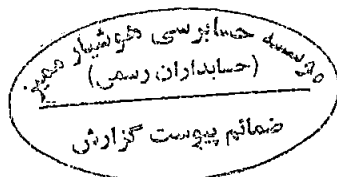
۲-۶-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات تولیدی	۸٪ و ۱۰٪	نزولی
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات و تجهیزات رایانه ای	۳ و ۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰٪، ۱۲٪ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ابزار آلات و قالب ها	۴ ساله	خط مستقیم

برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ باز یافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ باز یافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ باز یافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین ، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش ، به طور سالانه انجام می شود .

۲-۸- ذخایر

۲-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود .

۲-۹- درآمدهای عملیاتی

۲-۹-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ، ما به ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

۲-۹-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود .

۲-۱۰- مخارج تامین مالی

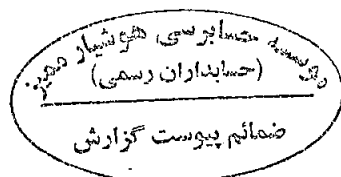
مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " دارایی های واجد شرایط " است .

۲-۱۱- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است ، با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود :

الف (تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به « دارایی های واجد شرایط » ، به بهای تمام شده دارایی منظور می شود .

ب (در سایر موارد ، بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود .



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

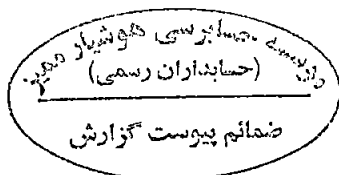
شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۸۴,۷۳۱	۱,۱۴۷,۹۸۷	۴۸۵,۹۰۴	۱,۱۷۹,۲۹۷		موجودی ریالی نزد بانک ها
۳۶,۲۸۲	۳۶,۸۱۳	۳۶,۲۸۲	۳۶,۸۱۳	۳-۱	موجودی ارزی نزد بانک ها
۴۸۴	۷,۲۳۲	۴۸۴	۱۰,۰۱۸		موجودی نزد صندوق
.	.	.	۵۷۵		تنخواه گردان ها
۵۲۱,۴۹۷	۱,۱۹۲,۰۳۲	۵۲۲,۶۷۰	۱,۲۲۶,۷۰۳		

۳-۱- موجودی ارزی گروه در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۵۲.۶۱۳ دلار و ۴۱۰.۰۵۶ یورو (شرکت اصلی شامل مبلغ ۵۲.۶۱۳ دلار و ۳۹۱.۳۵۴ یورو) می باشد.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

گروه و شرکت اصلی		یادداشت	
۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۴-۱	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰		

۴-۱- سپرده های کوتاه مدت شامل سپرده نزد بانک صادرات به مبلغ ۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال و بانک تجارت به مبلغ ۲۰.۰۰۰ میلیون ریال و سپرده بانک ملی به مبلغ ۵۰.۰۰۰ میلیون ریال که سود حاصل از آن ، در درآمدهای غیر عملیاتی (یادداشت ۲۶) منظور گردیده است.



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۵-۱ - دریافتنی های کوتاه مدت

گروه :	یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	ذخیره مطالبات		خالص
					مشکوک الوصول	خالص	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:							
استاد دریافتنی :							
اشخاص وابسته	۵-۱-۱	۳۱,۹۵۰	.	۳۱,۹۵۰	.	۳۱,۹۵۰	۱۷,۱۰۰
سایر مشتریان	۵-۱-۲	۴۹۴,۵۷۱	.	۴۹۴,۵۷۱	.	۴۹۴,۵۷۱	۳۰۸,۲۳۳
		۵۲۶,۵۲۱	.	۵۲۶,۵۲۱	.	۵۲۶,۵۲۱	۳۲۵,۳۳۳
حساب های دریافتنی	۵-۱-۳	۳۴۲,۷۶۱	۱۲۹,۳۱۹	۴۷۲,۰۸۰	(۴۲۹)	۴۷۱,۶۵۱	۳۷۸,۹۹۱
		۸۶۹,۲۸۲	۱۲۹,۳۱۹	۹۹۸,۶۰۱	(۴۲۹)	۹۹۸,۱۷۲	۷۰۴,۳۲۴
غیر تجاری:							
استاد دریافتنی- تعاونی سکن فولاد آلیاژی یزد-شخص وابسته		۳,۰۰۰	.	۳,۰۰۰	.	۳,۰۰۰	.
حساب های دریافتنی	۵-۱-۴	۹,۰۰۰	.	۹,۰۰۰	.	۹,۰۰۰	۳۱,۴۶۱
سود سهام دریافتنی	۵-۱-۵	۸۰۰,۰۰۰	.	۸۰۰,۰۰۰	.	۸۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
کارکنان (حصه جاری وام و مساعده)		۳۳,۲۸۱	.	۳۳,۲۸۱	.	۳۳,۲۸۱	۲۱,۲۸۹
سپرده ها		۲۸۰	.	۲۸۰	.	۲۸۰	۲۸۰
سایر		۲۶,۶۸۰	.	۲۶,۶۸۰	.	۲۶,۶۸۰	۴۶,۹۲۱
		۸۷۲,۲۴۱	.	۸۷۲,۲۴۱	.	۸۷۲,۲۴۱	۶۴۹,۹۵۱
		۱,۷۴۱,۵۲۳	۱۲۹,۳۱۹	۱,۸۷۰,۸۴۲	(۴۲۹)	۱,۸۷۰,۴۱۳	۱,۳۵۴,۳۷۵
شرکت اصلی :							
تجاری:							
استاد دریافتنی :							
اشخاص وابسته	۵-۱-۱	۳۱,۹۵۰	.	۳۱,۹۵۰	.	۳۱,۹۵۰	۱۷,۱۰۰
سایر مشتریان	۵-۱-۲	۴۹۴,۵۷۱	.	۴۹۴,۵۷۱	.	۴۹۴,۵۷۱	۳۰۸,۲۳۳
		۵۲۶,۵۲۱	.	۵۲۶,۵۲۱	.	۵۲۶,۵۲۱	۳۲۵,۳۳۳
حساب های دریافتنی	۵-۱-۳	۳۴۲,۷۶۱	۱۲۹,۳۱۹	۴۷۲,۰۸۰	(۴۲۹)	۴۷۱,۶۵۱	۳۷۸,۹۹۱
		۸۶۹,۲۸۲	۱۲۹,۳۱۹	۹۹۸,۶۰۱	(۴۲۹)	۹۹۸,۱۷۲	۷۰۴,۳۲۴
غیر تجاری:							
استاد دریافتنی- تعاونی سکن فولاد آلیاژی یزد-شخص وابسته		۳,۰۰۰	.	۳,۰۰۰	.	۳,۰۰۰	.
حساب های دریافتنی	۵-۱-۴	۹,۰۰۰	.	۹,۰۰۰	.	۹,۰۰۰	۳۱,۴۶۱
سود سهام دریافتنی	۵-۱-۵	۸۰۰,۰۰۰	.	۸۰۰,۰۰۰	.	۸۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
کارکنان (حصه جاری وام و مساعده)		۳۳,۲۸۱	.	۳۳,۲۸۱	.	۳۳,۲۸۱	۲۱,۲۸۹
سپرده ها		۲۸۰	.	۲۸۰	.	۲۸۰	۲۸۰
شرکت گسترش تجارت فولاد آلیاژی ایران-شخص وابسته		۴,۶۷۴	.	۴,۶۷۴	.	۴,۶۷۴	.
شرکت توسعه فولاد آلیاژی ایران-شخص وابسته		۷۲,۲۲۷	.	۷۲,۲۲۷	.	۷۲,۲۲۷	۲۱,۷۹۴
سایر		۲۴,۴۱۲	.	۲۴,۴۱۲	.	۲۴,۴۱۲	۲۴,۱۰۱
		۹۴۶,۸۷۴	.	۹۴۶,۸۷۴	.	۹۴۶,۸۷۴	۶۴۸,۹۲۵
		۱,۸۱۶,۱۵۶	۱۲۹,۳۱۹	۱,۹۴۵,۴۷۵	(۴۲۹)	۱,۹۴۵,۰۴۶	۱,۳۵۳,۲۴۹

۵-۱-۱ - مطالبات مزبور مربوط به شرکت وابسته گسترش خدمات فولاد آلیاژ آریا می باشد.

۵-۱-۲ - خالص استاد دریافتنی از سایر مشتریان به شرح ذیل می باشد :

گروه و شرکت اصلی			
خالص	۱۳۹۷		
	پیش دریافت فروش	میلیون ریال	استاد دریافتنی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۰۹۲	۲۵,۳۰۹	(۳۷,۶۹۱)	۷۳,۰۰۰
۶۲,۶۰۵	۸۰,۶۵۰	.	۸۰,۶۵۰
۱۲۸,۳۶۴	۴۳,۹۶۵	(۵۱,۰۳۵)	۹۵,۰۰۰
۱۰,۰۳۰	۲۷,۸۰۰	(۷,۰۰۰)	۳۴,۸۰۰
۲۰,۹۹۹	۷۰,۰۴۱	(۱,۵۵۹)	۷۱,۶۰۰
۴۳,۰۶۶	۴۹,۷۴۹	(۲۰,۲۵۱)	۷۰,۰۰۰
.	.	(۶۰۰,۰۰۰)	۶۰۰,۰۰۰
۲۶,۰۷۷	۱۸۷,۰۵۷	(۲۸۱,۸۰۸)	۴۶۸,۸۶۵
۳۰۸,۲۳۳	۴۹۴,۵۷۱	(۹۹۹,۳۴۴)	۱,۴۹۳,۹۱۵

آرمان استیل باختر
 آریا آلیاژ پارس
 مگاموتور
 مهرقام رخ اسپادانا
 حامی آلیاژ آسیا
 شرکت مهندسی مشاور سازه گستر سایبا
 فولاد سپید قراب کاشان
 سایر

دانشگاه حسابداری تهران
 (حسابداران رسمی)
 ضمانت پیوست گزارش

شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

گروه و شرکت اصلی

۵-۱-۳ حساب های دریافتنی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۷						یادداشت
ذخیره مطالبات						
خالص	خالص	مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۳۴۷	۳۴,۰۴۵	.	۳۴,۰۴۵	.	۳۴,۰۴۵	شرکت آذین فورج
۲۲,۶۲۵	۷۴,۹۳۲	.	۷۴,۹۳۲	.	۷۴,۹۳۲	شرکت گسترش خدمات فولادآلیاژ آریا
.	۳۱,۸۴۰	.	۳۱,۸۴۰	.	۳۱,۸۴۰	شرکت آریا آلیاژ پارس
۴۰,۹۲۵	۳۵,۹۱۵	.	۳۵,۹۱۵	.	۳۵,۹۱۵	شرکت ملی صنایع مس ایران
.	۷۷,۴۸۲	.	۷۷,۴۸۲	.	۷۷,۴۸۲	شرکت آهنگری تراکتور سازی ایران
۵,۸۹۷	۵,۸۹۷	.	۵,۸۹۷	۵,۸۹۷	.	شرکت Bavaria
.	۴۹,۹۲۱	.	۴۹,۹۲۱	۴۹,۹۲۱	.	شرکت Gunes
۸۵,۷۸۸	۷۰,۸۰۷	.	۷۰,۸۰۷	۷۰,۸۰۷	.	شرکت Mattex
۱۹۷,۴۰۹	۹۰,۸۱۲	(۴۲۹)	۹۱,۲۴۱	۲,۶۹۴	۸۸,۵۴۷	سایر
۳۷۸,۹۹۱	۴۷۱,۶۵۱	(۴۲۹)	۴۷۲,۰۸۰	۱۲۹,۳۱۹	۳۴۲,۷۶۱	

۵-۱-۳-۱ مانده حساب فوق مربوط به فروش صادراتی به آن شرکت می باشد (معادل ارزی ۵۲۴.۰۲۰).

۵-۱-۳-۲ مبلغ مزبور مربوط به وجوه صادراتی می باشد که جهت خرید مواد اولیه از طریق آن شرکت مورد استفاده قرار می گیرد (معادل ارزی ۱۸۵.۴۶۱ دلار و ۵۸۴.۱۳۰ یو

۵-۱-۳-۳ مانده حساب های دریافتنی ارزی معادل مبلغ ۱۸۵.۴۶۱ دلار و ۱.۲۵۸.۲۵۵ یورو می باشد.

۵-۱-۴ مبلغ فوق مربوط به مطالبات از صرافی توکلی بابت خرید ارز می باشد که تا تاریخ تهیه گزارش تماما تسویه شده است .

۵-۱-۵ مبلغ فوق مربوط به مانده سود سهام سال ۱۳۹۶ و نیز سال ۱۳۹۷ (معادل مبلغ ۶۰۰.۰۰۰ میلیون ریال) شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان (شرکت وابسته) می باشد.

۵-۲ - دریافتنی های بلند مدت

گروه و شرکت اصلی	
۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰,۷۹۷	۴۱,۴۱۶
۲۰,۷۹۷	۴۱,۴۱۶

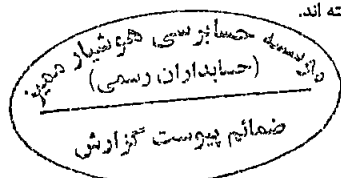
حصة بلندمدت وام کارکنان

۶- موجودی مواد و کالا

گروه و شرکت اصلی				یادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
خالص	خالص	ارزش	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۹۹,۶۲۲	۱,۷۳۰,۰۶۲	(۲,۰۰۰)	۱,۷۳۲,۰۶۲	۶-۱ مواد اولیه
۱,۴۴۵,۸۰۵	۱,۰۰۸,۹۲۸	.	۱,۰۰۸,۹۲۸	کالای ساخته شده
۹۸۰,۵۴۰	۱,۰۹۷,۶۶۶	(۳,۸۸۲)	۱,۱۰۱,۵۴۸	قطعات و لوازم یدکی
۵۳۵,۳۳۸	۱,۱۰۸,۰۰۶	.	۱,۱۰۸,۰۰۶	کالای در جریان ساخت
۱۲۵,۷۸۴	۱۶۵,۳۲۴	.	۱۶۵,۳۲۴	سایر
۳,۸۸۷,۰۸۹	۵,۱۰۹,۹۸۶	(۵,۸۸۲)	۵,۱۱۵,۸۶۸	

۶-۱- موجودی مواد اولیه عمدتاً شامل ۳۴.۲۳۰ تن آهن قراضه ، ۱۷.۲۱۸ تن آهن اسفنجی و ۲۵۰ تن الکتروود گرافیتی است.

۶-۲ موجودی های قطعات و لوازم یدکی و سوخت مصرفی تا سقف ۱.۹۷۲.۵۰۷ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از خسارات احتمالی بیمه شده است . موجودی مواد اولیه ، کالای ساخته شده و نیمه ساخته باتوجه به ماهیت آن ها که عمدتاً از جنس فولاد هستند ، مورد پوشش بیمه ای قرار نگرفته اند.



شرکت فولادآلپاژی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۷- پیش پرداخت ها

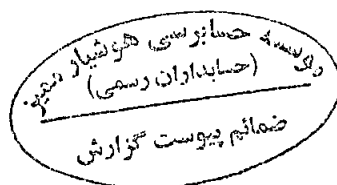
شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸,۱۵۴	۱۲۱,۷۲۳	۶۸,۱۵۴	۱۲۱,۷۲۳	۷-۱ پیش پرداخت های خارجی : قطعات و لوازم یدکی
۳۹۶,۳۶۲	۷۰۷,۱۹۶	۳۹۶,۳۶۲	۷۰۷,۱۹۶	۷-۲ مواد اولیه و نسوز
۴۶۴,۵۱۶	۸۲۸,۹۱۹	۴۶۴,۵۱۶	۸۲۸,۹۱۹	
شرکت اصلی		گروه		پیش پرداخت های داخلی :
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۴۷۶	۳۱,۳۵۸	۱۵,۴۷۶	۳۱,۳۵۸	۷-۳ بیمه
۱۹۲,۲۸۳	۲۱۱,۳۱۷	۱۹۲,۲۸۳	۲۱۱,۳۱۷	خرید مواد اولیه
۱۰,۶۵۳	۴۵,۳۱۷	۱۰,۶۵۳	۴۵,۳۱۷	علی الحساب پرداختی به کارپردازان
۳۳,۳۲۴	۲۳,۹۸۲	۳۳,۳۲۴	۲۳,۹۸۲	خرید خدمات
۳,۳۸۳	۱,۳۹۱	۳,۳۸۳	۱,۳۹۱	شرکت طراحی مهندسی فولاد یاران یزد-اشخاص وابسته
۴۲,۶۸۴	۴,۸۴۸	۴۷,۱۱۴	۴,۹۸۴	سایر
۲۹۷,۸۰۳	۳۱۸,۲۱۳	۳۰۲,۲۳۳	۳۱۸,۳۴۹	
۷۶۲,۳۱۹	۱,۱۴۷,۱۳۲	۷۶۶,۷۴۹	۱,۱۴۷,۲۶۸	

۷-۱) مانده فوق عمدتاً مربوط به شرکت های danieli , siderimpes , tyrolit و Uab sternax بوده که تا تاریخ تأیید صورت های مالی بخش عمده ای از آن با تحویل کالا به شرکت تسویه گردیده است.

۷-۲) مبلغ فوق عمدتاً بابت خرید الکتروود گرافیتی از شرکت های DEG و Mattex و Misano به ترتیب به مبالغ ۱۵۶,۶۵۰ میلیون ریال ، ۳۹۸,۹۲۴ میلیون ریال و ۱۳,۹۵۵ میلیون ریال و فرو سیلیکو منگنز از شرکت های Solar و Tuf به ترتیب به مبالغ ۷۵,۵۶۴ و ۶,۳۸۷ میلیون ریال بوده که از طریق گشایش اعتبار اسنادی انجام شده است.

۷-۳) پیش پرداخت خرید مواد اولیه شامل اقلام زیر است :

شرکت اصلی		گروه		شرکت صنعتی و معدنی چادرملو-آهن اسفنجی
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	سایر
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۹۵۵	۵۴,۷۷۹	۱۳,۹۵۵	۵۴,۷۷۹	
۱۷۸,۳۲۸	۱۵۶,۵۳۸	۱۷۸,۳۲۸	۱۵۶,۵۳۸	
۱۹۲,۲۸۳	۲۱۱,۳۱۷	۱۹۲,۲۸۳	۲۱۱,۳۱۷	



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۸- سرمایه گذاری های بلند مدت

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	۱۳۹۶	۱۳۹۷	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری			مبلغ دفتری	مبلغ دفتری			
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال			
۲۵۰۰	۲۵۰۰	۹۹.۹۵	۹,۹۹۵,۰۰۰					شرکت های فرعی:
۲۵۰۰	۲۵۰۰	۹۹.۹۸	۹,۹۹۸					شرکت توسعه فولاد آلیاژی ایرانیان - قبل از بهره برداری
۷۰۰۰	۷۰۰۰							شرکت گسترش تجارت فولاد آلیاژی ایرانیان
۱۰,۱۷,۲۱۵	۱۰,۹۲,۲۱۵	۲۵	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۱,۰۳۸	۱,۷۵۸,۷۹۸	۲۵	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت های وابسته:
۹,۵۲۰	۱۸,۷۲۷	۲۰.۹	۱۵,۶۸۷,۵۴۷	۹,۵۲۰	۱۸,۷۲۷	۲۰.۹	۱۵,۶۸۷,۵۴۷	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱۰,۲۶,۷۲۵	۱,۱۱۰,۹۵۲			۱,۳۰۰,۵۵۸	۱,۷۷۷,۵۳۵			شرکت طراحی و مهندسی فولاد یاران (سهامی خاص)
۳۳۷	۳۷۱			۳۳۷	۳۷۱			سایر شرکت ها:
۱۰,۳۴۰,۷۲۲	۱,۱۱۸,۳۲۳			۱,۳۰۰,۸۹۵	۱,۷۷۷,۹۰۶			سایر

۸-۱- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های فرعی و وابسته به شرح زیر است:

یادداشت	مجموع دارایی ها	مجموع بدهی ها	فروش خالص	سود (زیان) خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱-۱	۲۰,۶۳۳	۱۰,۹۴۱	۴۶,۸۶۱	۳,۲۶۷
۸-۱-۲	۲۷,۶۴۹	۲۵,۰۸۵	.	(۹۳۵)
	۱۲,۷۴۵,۲۴۹	۲,۳۳۰,۰۷۰	۱۴,۹۶۱,۹۰۵	۴,۱۵۲,۰۵۵
	۱۳۰,۳۵۱	۵۰,۱۷۷	۷۹,۱۲۹	۱۳,۳۹۹

شرکت های فرعی:

شرکت گسترش تجارت فولاد آلیاژی ایرانیان

شرکت توسعه فولاد آلیاژی ایرانیان - قبل از بهره برداری

شرکت های وابسته:

شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان

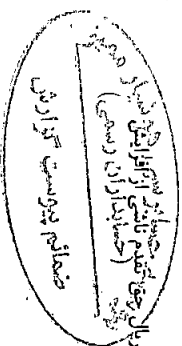
شرکت طراحی و مهندسی فولاد یاران یزد-حصارسی نشده

۸-۱-۱- سرمایه شرکت گسترش تجارت فولاد آلیاژی ایرانیان مبلغ ده میلیارد ریال بوده که ۲۵ درصد آن پرداخت شده و الباقی در تعهد صاحبان سهام می باشد. مالکیت ۹۹.۹۸٪ شرکت مزبور متعلق به شرکت فولاد آلیاژی ایران است.

۸-۱-۲- شرکت توسعه فولاد آلیاژی ایرانیان طبق صورتحساب هیئت مدیره شرکت فولاد آلیاژی ایران جهت تامین منابع و ادامه فعالیت پروژه خاتم (یزد یک) با سرمایه ده میلیارد ریال که ۲۵ درصد آن توسط صاحبان سهام پرداخت و الباقی در تعهد آنان می باشد تأسیس شده و مالکیت ۹۹.۹۵٪ متعلق به شرکت فولاد آلیاژی ایران است.

۸-۲- افزایش سرمایه گذاری شرکت طراحی مهندسی شرکت فولاد یاران بابت دو مرحله افزایش سرمایه می باشد که مبلغ ۵,۲۳۹ میلیون ریال در تاریخ ۹۷/۰۶/۰۶ در اداره ثبت شرکت های یزد و مبلغ ۳,۹۸۷ میلیون ریال جهت تقدم ثالثی افزایش سرمایه (حصارسیاران) رسیده است.

سرمایه مرحله دوم می باشد سرمایه گذاری در شرکت طراحی و مهندسی فولاد یاران یزد باتوجه به کم اهمیت بودن آن، از ارزش ارزش ویژه استفاده نشده است.



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳-۸- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
سهام از خالص دارایی ها	سهام از خالص دارایی ها	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در اول سال
۱,۱۲۱,۴۴۰	۱,۲۹۱,۰۳۸	تحصیل طی سال
۱۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	سهام از سود شرکت های وابسته طی سال
۶۱۹,۵۹۸	۱,۰۳۰,۸۲۶	سود سهام دریافتنی طی سال
(۵۵۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	
۱,۲۹۱,۰۳۸	۱,۷۹۶,۸۶۴	
.	(۳۸,۰۶۶)	حذف معاملات بابت خرید آهن اسفنجی از شرکت آهن وفولاد غدیر ایرانیان
۱,۲۹۱,۰۳۸	۱,۷۵۸,۷۹۸	

۴-۸- مشخصات شرکت های فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است:

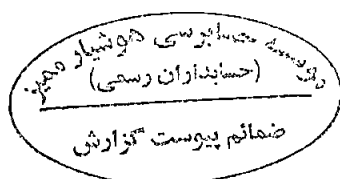
فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		آقامتگاه	
	شرکت اصلی	گروه		شرکت های فرعی:
فعالیت های بازرگانی خارجی	۹۹.۹۸	۹۹.۹۸	ایران	شرکت گسترش تجارت فولاد آلیاژی ایرانیان (سهامی خاص)
تولید فولاد	۹۹.۹۷	۹۹.۹۷	ایران	شرکت توسعه فولاد آلیاژی ایرانیان (سهامی خاص) - حق از بهره برداری
				شرکت های وابسته:
تولید آهن اسفنجی	۲۵	۲۵	ایران	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان (سهامی خاص)
طراحی، مهندسی، ساخت و تولید انواع قطعات فلزی و غیر فلزی	۲۰.۹	۲۰.۹	ایران	شرکت طراحی و مهندسی فولاد یاران یزد (سهامی خاص)

۹- دارایی های نامشهود

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حق الامتیازها
۱۹۵,۶۷۴	۱۹۵,۶۷۴	۱۹۵,۶۷۴	۱۹۵,۶۷۴	۹-۱
۱۳۹,۰۸۰	۱۳۹,۰۸۰	۱۳۹,۰۸۰	۱۳۹,۰۸۰	۹-۲
۱,۲۳۲	۱,۲۳۲	۱,۷۵۴	۱,۹۱۱	پیش پرداخت امتیاز برق
(۵۳۵)	(۸۳۵)	(۷۴۲)	(۱,۲۲۹)	نرم افزارهای رایانه ای
۳۳۵,۴۵۱	۳۳۵,۱۵۱	۳۳۵,۷۶۶	۳۳۵,۴۳۶	استهلاک انباشته

۹-۱- حق الامتیازها عمدتاً شامل حق الامتیاز برق، آب زاینده رود و گاز می باشد.

۹-۲- مبلغ فوق بابت اخذ امتیاز برق از برق منطقه ای یزد جهت افزایش قدرت انشعاب برق پروژه یزد یک است.



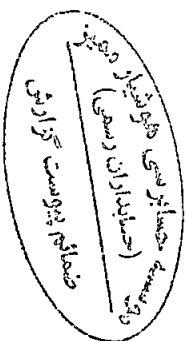
شرکت فولادآلای ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۰- دارایی های ثابت مشهود
 ۱۰-۱ گروه

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال				دارایی های		شرح اقلام
۱۳۹۶	۱۳۹۷	مانده در پایان سال	کاهش طی سال	استهلاک سال	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	کاهش طی سال	افزایش شده طی سال	مانده در ابتدای سال		
۹۸۹	۹۸۹	.	.	.	.	۹۸۹	.	.	.	۹۸۹	زمین	
۱۴۲,۷۸۱	۱۳۹,۵۱۱	۲۴۴,۴۸۶	.	۸,۶۷۷	۲۳۵,۸۰۹	۲۸۳,۹۹۷	۵,۳۶۲	.	۴۵	۳۷۸,۵۹۰	ساختمان	
۱۶۷,۶۴۸	۳۱۷,۴۱۰	۱۴۸,۷۳۹	(۱۹۳)	۲۸,۶۹۳	۱۲۰,۲۳۹	۴۶۶,۱۴۹	۱۷۸,۸۹۶	(۶۳۴)	.	۲۸۷,۸۸۷	تأسیسات	
۱,۵۸۰,۸۰۴	۲,۵۶۶,۶۰۶	۸۷۸,۰۵۴	(۱۶)	۱۷۳,۲۷۵	۷۰۴,۷۹۵	۳,۴۴۴,۶۶۰	۳۲۲,۵۷۱	(۱۶)	۸۳۶,۴۴۹	۲,۲۸۵,۶۵۶	ماشین آلات و تجهیزات	
۳۲,۲۷۶	۲۱,۷۱۰	۶۴,۷۳۵	(۳۵۹)	۲۲,۶۶۵	۴۲,۴۲۹	۸۶,۴۴۵	۱۱,۰۴۴	(۳۳۷)	۱,۰۸۹	۷۴,۶۴۹	اثاثه و مأموريات	
۴,۹۶۷	۵,۴۶۵	۲۲,۶۵۱	(۷۶)	۲,۱۳۱	۲۰,۵۹۶	۲۸,۱۱۶	۲,۵۵۷	(۲۱۹)	۲۱۵	۲۵,۵۶۳	ابزارآلات و قالب ها	
۹,۴۲۴	۷,۴۱۷	۳۳,۹۴۷	(۱)	۲,۸۹۴	۳۱,۰۵۴	۴۱,۳۶۴	۶۲۹	(۱)	۲۵۸	۴۰,۴۷۸	وسایل نقلیه	
۱,۹۳۸,۸۸۹	۲,۰۵۹,۱۰۸	۱,۳۹۲,۶۱۲	(۶۴۵)	۲۳۸,۳۲۵	۱,۱۵۴,۹۲۲	۴,۴۵۱,۷۳۰	۵۲۱,۰۵۹	(۱,۲۰۷)	۸۳۸,۰۵۶	۳,۰۹۳,۸۱۲	دارایی های در جریان تکمیل	
۱,۴۵۴,۵۷۹	۱,۳۷۳,۷۷۳					۱,۳۷۳,۷۷۳	(۴۱۶,۴۷۷)	(۳۶,۷۴۴)	۴۶۲,۴۱۵	۱,۴۵۴,۵۷۹	پیش پرداخت های سرمایه ای	
۲,۳۴۴,۲۵۸	۴,۵۰۰,۷۹۰					۴,۵۰۰,۷۹۰	(۵۱,۵۶۸)	(۷۱,۵۱۱)	۲,۴۴۴,۱۱۰	۲,۱۷۹,۷۵۹		
۹۴,۴۶۷	۹۲,۷۰۹					۹۲,۷۰۹	(۵۳,۰۱۴)	.	۵۱,۲۵۶	۹۴,۴۶۷	اقلام سرمایه ای در انتظار	
۵,۸۳۲,۱۹۳	۹,۱۲۶,۳۸۰	۱,۳۹۲,۶۱۲	(۶۴۵)	۲۳۸,۳۲۵	۱,۱۵۴,۹۲۲	۱۰,۵۱۸,۹۹۳	.	(۹۹,۴۶۲)	۳,۷۹۵,۸۳۷	۶,۸۲۲,۶۱۷		

دارایی های در جریان تکمیل
 پیش پرداخت های سرمایه ای
 اقلام سرمایه ای در انبار

۱-۱-۱ - مبلغ ۸۳۵,۱۹۱ میلیون ریال از افزایش ماشین آلات و تجهیزات بابت تسعیر مانده تسهیلات پروژه زیر سفتی (گروه ۳ و ریخته گری ۲) بوده است.



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

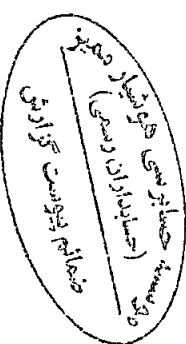
۱-۲- شرکت اصلی

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال				شرح اقلام	
		مانده در پایان سال		کاهش طی سال		مانده در ابتدای سال		منقل و انتقالات و سایر تغییرات طی سال		دارایی های اضافه شده طی سال	
۱۳۹۶	۱۳۹۷									مانده در ابتدای سال	
۹۸۹	۹۸۹	۰	۰	۰	۰	۹۸۹	۰	۰	۰	۰	۹۸۹
۱۴۲,۷۸۱	۱۳۹,۵۱۰	۲۴۴,۴۸۷	۰	۸,۶۷۸	۲۳۵,۸۰۹	۲۸۳,۹۹۷	۵,۳۶۲	۰	۴۵	۳۷۸,۵۹۰	زیرساخت
۱۶۷,۶۴۸	۳۱۷,۴۱۰	۱۴۸,۷۳۹	(۱۹۳)	۲۸,۶۹۳	۱۲۰,۳۳۹	۴۶۶,۱۴۹	۱۷۸,۸۹۶	(۶۳۴)	۰	۲۸۷,۸۸۷	تولیدات
۱,۵۸۰,۸۶۱	۲,۵۶۶,۶۰۶	۸۷۸,۰۵۴	(۱۶)	۱۷۲,۳۷۵	۷۰۴,۷۹۵	۳,۴۴۴,۶۶۰	۳۲۲,۵۷۱	(۱۶)	۸۳۶,۴۴۹	۲,۲۸۵,۶۵۶	ماشین آلات و تجهیزات
۳۱,۱۹۴	۲۰,۸۰۱	۶۴,۵۵۵	(۳۵۹)	۲۲,۴۸۵	۴۲,۴۲۹	۸۵,۳۵۶	۱۱,۰۴۴	(۳۳۷)	۱,۰۲۶	۷۳,۶۳۳	اثاثه و مصنوعات
۴,۹۶۷	۵,۴۶۵	۲۲,۶۵۱	(۷۶)	۲,۱۳۱	۲۰,۵۹۶	۲۸,۱۱۶	۲,۵۵۷	(۳۱۹)	۲۱۵	۲۵,۵۶۳	ابزار آلات و قالب ها
۹,۴۲۴	۷,۴۱۸	۳۳,۹۴۶	(۱)	۲,۸۹۳	۳۱,۰۵۴	۴۱,۳۶۴	۶۲۹	(۱)	۲۵۸	۴۰,۴۷۸	وسایل نقلیه
۱,۹۳۷,۸۶۴	۲,۰۵۸,۱۹۹	۱,۳۹۲,۴۳۲	(۶۴۵)	۳۳۸,۱۵۵	۱,۱۵۴,۹۲۲	۴,۴۵۰,۶۳۱	۵۲۱,۰۵۹	(۱,۳۰۷)	۸۳۷,۹۹۳	۲,۰۹۲,۷۸۶	دارایی های در جریان تکمیل
۱,۳۵۴,۵۷۹	۱,۴۷۲,۷۷۳					۱,۴۷۲,۷۷۳	(۴۱۶,۴۷۷)	(۳۶,۷۴۴)	۴۶۲,۴۱۵	۱,۴۵۴,۵۷۹	پیش پرداخت های سرمایه ای
۲,۳۴۴,۸۲۳	۴,۵۰۰,۷۹۰					۴,۵۰۰,۷۹۰	(۵۱,۵۶۸)	(۷۱,۵۱۱)	۲,۳۷۹,۰۴۶	۲,۳۴۴,۸۲۳	اقلام سرمایه ای در انبار
۹۴,۴۶۷	۹۲,۷۰۹					۹۲,۷۰۹	(۵۳,۰۱۴)	۰	۵۱,۲۵۶	۹۴,۴۶۷	
۵,۸۳۱,۷۳۳	۹,۱۲۵,۴۷۱	۱,۳۹۲,۴۳۲	(۶۴۵)	۲۳۸,۱۵۵	۱,۱۵۴,۹۲۲	۱۰,۵۱۷,۹۰۳	۰	(۹۹,۴۶۲)	۳,۶۳۰,۷۱۰	۶,۹۸۶,۶۵۵	

۱-۲- دارایی های ثابت شرکت اصلی تارزش ۱۰,۶۹۹,۷۱۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱-۳- اسناد مالکیت زمین کارخانه به مدت ۱۰ سال در حق بانک توسعه صادرات یزد بابت تسهیلات مالی دریافتی است. تسهیلات مالی مزبور برای خرید کوره قوس الکتریکی شماره ۳ و تجهیزات ریخته گری شماره ۲ دریافت شده است.

۱-۴- افزایش ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً بابت تسعیر نرخ ارز پروژه زیر سقفی (طرح کوزه) می باشد.



شرکت فولادآلای ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی -
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۵- دارایی های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶ - میلیون ریال			۱۳۹۷ - میلیون ریال		
جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای
۲,۶۶۳,۰۹۹	۵۴۱,۲۹۱	۲,۱۲۱,۸۰۸	۴,۷۲۹,۳۵۹	۵۷۴,۶۰۲	۴,۱۵۴,۷۵۷
۲۰,۳۴۰	۲۰,۳۴۰	.	.	.	.
۲۵,۷۷۴	۳۱,۳۳۲	۴,۵۴۲	۲۰,۸۸۵	۲۶,۳۴۰	۴,۵۴۵
۱۶۷,۷۶۸	۱۶۷,۷۶۸	.	.	.	.
.	.	.	۱۹۷,۲۱۲	.	۱۹۷,۲۱۲
۳۰۰,۳۲۸	۲۹۰,۳۹۷	۹,۸۳۱	.	.	.
۱۱۵,۵۲۴	۴۹,۱۶۳	۶۶,۲۶۱	۳۸۲,۵۰۷	۳۳۰,۵۸۳	۵۱,۹۲۴
۳۲۸,۵۴۶	۱۵۶,۴۷۴	۷۲,۰۷۲	۳۸۱,۳۲۱	۳۲۷,۲۲۶	۵۴,۰۹۵
۲۶۸,۱۲۳	۱۹۷,۸۱۴	۷۰,۳۰۹	۲۵۳,۲۷۹	۲۱۵,۰۲۲	۳۸,۲۵۷
۳,۷۹۹,۴۰۲	۱,۴۵۴,۵۷۹	۲,۳۴۴,۸۲۳	۵,۹۷۴,۵۶۳	۱,۴۷۲,۷۷۳	۴,۵۰۰,۷۹۰

پروژه یزد یک

پروژه Revamp

سیلوی آهن اسفنجی

طرح و توسعه واحد اکسژن

ترانسفورماتور

پروژه شیردر

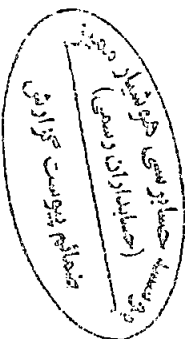
سیویل واحد ذوب یزد ۱

اسکلت فلزی واحد ذوب یزد ۱

سایر

۱-۵-۱- مانده سرفصل دارایی های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای شامل مبلغ ۵,۴۹۳,۱۸۷ میلیون ریال دارایی های مرتبط با احداث پروژه یزد یک بابت وجوه پرداختی جهت گشایش اعتبارات اسنادی خرید ماشین آلات، تجهیزات، حق انضمام و عملیات اجرایی پروژه و هزینه های مالی است. ضمن اینکه طبق یادداشت توضیحی ۲-۹ پیش پرداخت استیاز برق به مبلغ ۱۳۹,۰۸۰ میلیون ریال مرتبط با پروژه یاد شده بوده که تا تاریخ ترازنامه در صد پیشرفت کار فیزیکی آن حدود ۴۳/۷۸ درصد می باشد و عملیات اجرایی پروژه مطابق برنامه زمان بندی اولیه (مهر ۱۳۹۲) و برنامه های زمانبندی تجدید نظر شده بعدی بوده است که در آخرین برنامه زمان بندی تجدید نظر شده در (تیر ۱۳۹۷) انجم آن تا مرداد ماه ۱۳۹۹ اعلام شده است. افزون بر آن زمین پروژه مذکور بر اساس قرارداد منعقد با دولت جمهوری اسلامی ایران به نمایندگی سازمان جهاد کشاورزی استان یزد به مدت نه سال (از سال ۱۳۹۰ تا پایان سال ۱۳۹۹) اجاره شده و تمدید مدت اجاره آن منوط به اجرای کامل طرح مصوب توسط شرکت و تأیید آن توسط دولت می باشد. ضمن آنکه امکان واگذاری مستحقات (اعیان) پروژه بدون موافقت دولت امکان پذیر نمی باشد.

۲-۵-۱- افزایش در حساب پیش پرداخت سرمایه ای یزد یک عمدها بابت قرض و تسعیر تسهیلات پروژه یزد یک به مبلغ ۱,۷۳۰,۷۰۷ میلیون ریال می باشد.



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۰-۶- مانده پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح ذیل قابل تفکیک است:

شرکت اصلی		یادداشت	
۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۱۲۱,۸۰۸	۴,۱۵۴,۷۵۷	۱۰-۶-۱	اعتبار اسنادی پروژه یزد یک
۶۶,۲۶۱	۰		شرکت جهاد نصر - فونداسیون
۹,۸۳۱	۰		طراحی ومهندسی فولاد یاران یزد
۱۳,۷۸۲	۱۷,۷۸۲		شرکت اطلس ماشین آریا
۳۵,۶۴۹	۱۹۷,۲۱۲		شرکت مهام شرق
۷۲,۰۷۲	۵۴,۰۹۵		شرکت ارکان سازان قرن
۱۸,۶۰۹	۱۸,۶۰۹		شرکت گاز یزد
۰	۵۱,۹۲۴		کیمیا طرح اسپادانا
۶,۸۱۱	۶,۴۱۱		سایر
۲,۳۴۴,۸۲۳	۴,۵۰۰,۷۹۰		

۱۰-۶-۱- اعتبار اسنادی پروژه یزد یک مربوط به شرکت سارایه به مبلغ ۸۲,۵ میلیون یورو بابت خرید تجهیزات می باشد. که تا تاریخ ترازنامه معادل ۲۹/۸ میلیون یورو ماشین آلات و تجهیزات دریافت گردیده است.

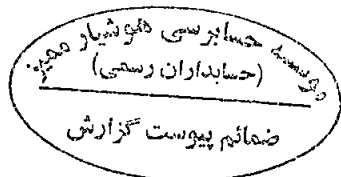
۱۱- سایر دارایی ها :

گروه و شرکت اصلی		یادداشت	
۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۹۵	۳۹۵		وجوه بانکی مسدود شده :
۳,۵۹۸	۳,۵۹۸	۱۱-۱	بانک سامان شعبه میدان آرژانتین
۵۰,۰۰۰	۵۰,۱۴۲	۱۱-۲	بانک صادرات شعبه فولاد آلیاژی
۵۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۱۱-۳	بانک توسعه صادرات شعبه یزد
۱۰۳,۹۹۳	۳۷۴,۱۳۵		سپرده مسدودی نزد بانک ها جهت اخذ تسهیلات
			جمع:
(۵۰,۰۰۰)	(۳۲۰,۰۰۰)	۱۵	کسر میشود: سپرده مسدودی (تهاتر با تسهیلات)
۵۳,۹۹۳	۵۴,۱۳۵		

۱۱-۱- مبلغ فوق بابت دریافت ضمانت نامه بانکی می باشد.

۱۱-۲- مبلغ فوق وجه پرداختی به بانک توسعه صادرات یزد جهت سپرده گشایش اعتبار اسنادی پروژه یزد یک می باشد.

۱۱-۳- مبلغ فوق بابت سپرده مسدودی نزد بانک توسعه صادرات یزد می باشد که مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن جهت باز پرداخت تسهیلات ارزی زیر سقفی می باشد.



شرکت فولادآلبازی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۲-۱ - پرداختنی های کوتاه مدت :

یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	۱۳۹۶
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه :				
تجاری :				
حساب های پرداختنی :				
اشخاص وابسته	۵۸۲,۰۳۳	۰	۵۸۲,۰۳۳	۵۴۲,۹۱۶
سایر اشخاص	۳۹۷,۷۵۱	۲۶,۵۹۵	۴۲۴,۳۴۶	۶۶۱,۰۷۲
	<u>۹۷۹,۷۸۴</u>	<u>۲۶,۵۹۵</u>	<u>۱,۰۰۶,۳۷۹</u>	<u>۱,۲۰۳,۹۸۸</u>
غیر تجاری :				
اسناد پرداختنی - مالیات و عوارض ارزش افزوده	۷,۶۱۵	۰	۷,۶۱۵	۲۹,۰۲۶
حساب های پرداختنی	۳۵,۵۲۹	۰	۳۵,۵۲۹	۹۹,۰۰۳
مطالبات و پس انداز کارکنان	۱۷۱,۰۶۳	۰	۱۷۱,۰۶۳	۱۰۳,۸۰۱
سپرده حسن انجام کار و اجرای تعهدات	۱۲۸,۳۹۵	۱۷۱,۸۹۹	۳۰۰,۲۹۴	۲۲۲,۵۳۱
مالیات های تکلیفی	۳,۸۸۸	۰	۳,۸۸۸	۲,۹۷۰
حق بیمه پرداختنی	۱۱۲,۴۴۶	۰	۱۱۲,۴۴۶	۶۵,۵۹۹
سایر	۳۸۷,۰۲۳	۰	۳۸۷,۰۲۳	۲۹۰,۹۹۲
	<u>۸۴۵,۹۵۹</u>	<u>۱۷۱,۸۹۹</u>	<u>۱,۰۱۷,۸۵۸</u>	<u>۸۳۲,۹۲۲</u>
	<u>۱,۸۲۵,۷۴۳</u>	<u>۱۹۸,۴۹۴</u>	<u>۲,۰۲۴,۲۳۷</u>	<u>۲,۰۳۷,۹۱۰</u>

شرکت اصلی :

تجاری :

حساب های پرداختنی :

اشخاص وابسته	۵۸۲,۰۳۳	۰	۵۸۲,۰۳۳	۵۷۰,۴۵۲
سایر اشخاص	۳۹۷,۷۵۱	۲۶,۵۹۵	۴۲۴,۳۴۶	۶۶۱,۰۷۲
	<u>۹۷۹,۷۸۴</u>	<u>۲۶,۵۹۵</u>	<u>۱,۰۰۶,۳۷۹</u>	<u>۱,۲۳۱,۵۲۴</u>
غیر تجاری				
اسناد پرداختنی - مالیات و عوارض ارزش افزوده	۷,۶۱۵	۰	۷,۶۱۵	۲۹,۰۲۶
حساب های پرداختنی	۳۵,۵۲۹	۰	۳۵,۵۲۹	۹۹,۰۰۳
مطالبات و پس انداز کارکنان	۱۷۱,۰۶۳	۰	۱۷۱,۰۶۳	۱۰۳,۸۰۱
سپرده حسن انجام کار و اجرای تعهدات	۱۲۸,۳۹۵	۱۷۱,۸۹۹	۳۰۰,۲۹۴	۲۲۲,۵۳۱
مالیات های تکلیفی	۳,۸۸۸	۰	۳,۸۸۸	۲,۹۷۰
حق بیمه پرداختنی	۱۱۲,۴۴۶	۰	۱۱۲,۴۴۶	۶۵,۵۹۹
شرکت گسترش تجارت فولاد آلبازی ایرانیان-اشخاص وابسته	۵,۷۱۰	۰	۵,۷۱۰	۲۷,۱۳۰
سایر	۴۱۸,۲۶۷	۱۲,۴۵۵	۴۳۰,۷۲۲	۲۴۲,۳۵۶
	<u>۸۸۲,۹۱۳</u>	<u>۱۸۴,۳۵۴</u>	<u>۱,۰۶۷,۲۶۷</u>	<u>۸۱۲,۴۱۶</u>
	<u>۱,۸۶۲,۶۹۷</u>	<u>۲۱۰,۹۴۹</u>	<u>۲,۰۷۳,۶۴۶</u>	<u>۲,۰۴۳,۹۴۰</u>

۱۲-۱-۱- مانده بدهی به اشخاص وابسته مربوط به شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان (شرکت وابسته) بابت خرید آهن اسفنجی می باشد.

۱۲-۱-۲- حساب های پرداختنی تجاری گروه و شرکت اصلی به سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

ریالی	ارزی	جمع	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۱,۷۰۸	۰	۸۱,۷۰۸	۳۹,۳۶۷
۱۲۱,۳۱۴	۰	۱۲۱,۳۱۴	۳۸,۸۰۰
۷۵,۱۸۳	۰	۷۵,۱۸۳	۱۱۲,۳۲۲
۹۶۰۷	۰	۹۶۰۷	۳۱,۶۳۵
۷,۳۲۷	۰	۷,۳۲۷	۱۴۵,۴۷۰
۰	۱۱,۴۴۳	۱۱,۴۴۳	۱۶,۳۶۸
۰	۷,۵۳۱	۷,۵۳۱	۴۵,۴۷۹
۰	۷,۶۲۱	۷,۶۲۱	۲۶,۶۰۵
۲۷,۸۸۰	۰	۲۷,۸۸۰	۰
۷۴,۷۳۲	۰	۷۴,۷۳۲	۲۰۵,۰۲۶
<u>۳۹۷,۷۵۱</u>	<u>۲۶,۵۹۵</u>	<u>۴۲۴,۳۴۶</u>	<u>۶۶۱,۰۷۲</u>

شرکت مهر آرین فارس

توسعه آهن و فولاد گل گهر

برق و انرژی غدیر

فولاد غدیر تبریز

راهبران فراز یزد

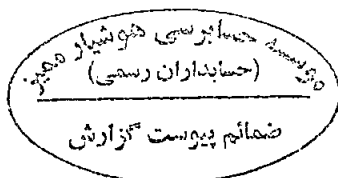
شرکت Vesuvius

شرکت SOLAR INTERNATIONAL FZE

شرکت BETTER FEATURE GT

پارتنر گوال گیتی

سایر



شرکت فولادآلپازی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳-۱۲- اسناد پرداختنی بابت اظهارنامه مالیات و عوارض ارزش افزوده فصل پاییز ۱۳۹۷ می باشد که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۰ تماماً تسویه گردیده است.

۱۳-۱۲-۴- حساب های پرداختنی غیرتجاری به شرح ذیل می باشد:

گروه و شرکت اصلی		یادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹,۵۶۶	۲۰,۳۹۴	
۲۰,۸۸۲	.	
۱۳,۵۴۴	۷,۷۸۰	
۲,۶۱۵	۴,۸۹۷	۱۲-۱-۴-۱
۲,۳۹۶	۲,۴۵۸	
۹۹,۰۰۳	۳۵,۵۲۹	

ارکان سازان قرن - بابت اسکلت فلزی
 شرکت جهاد نصر - بابت فونداسیون
 شرکت تعاونی مصرف فولاد
 شرکت تعاونی خدمات فنی فولاد یزد
 صندوق قرض الحسنه کارکنان فولاد

۱۳-۱۲-۴-۱- مبلغ مزبور بابت مطالبات شرکت خدمات فنی فولاد یزد بوده که عمدتاً مربوط به قرارداد تامین نیرو می باشد.

۱۳-۱۲-۵- حساب مزبور ذخیره پس انداز کارکنان می باشد که از محل آن وام ضروری کارکنان پرداخت می شود.

۱۳-۱۲-۶- مانده فوق عمدتاً بابت سپرده حسن انجام کار مربوط به فروشندگان کالا و خدمات بوده که مبلغ ۱۷۱.۸۹۹ میلیون ریال (معادل ۱۰۴.۳۹۴/۱۶ یورو) آن مربوط به شرکت سارویه فروشنده تجهیزات پروژه یزد یک بوده که پس از دوره تضمین به آن ها پرداخت می گردد.

۱۳-۱۲-۷- مانده فوق بابت حق بیمه پرداختنی مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران و حقوق اسفند ۹۷ پرسنل و مبلغ ۴.۳۰۳ میلیون ریال مربوط به حق بیمه های اشخاص و طرف قرارداد شرکت گسترش تجارت فولاد آلپازی ایرانیان (شرکت فرعی) می باشد.

۱۳-۱۲-۸- مانده حساب های پرداختنی ارزی معادل مبلغ ۵۲۰.۶۱۲ یورو ، ۴۷۰.۰۶۲ دلار و ۲۵۸.۱۴۵ روپیه می باشد.

۱۳- مالیات پرداختنی

۱۳۹۶			۱۳۹۷			یادداشت
جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۴,۷۶۰	۴۶,۰۳۱	۱۵۸,۷۲۹	۵۵۰,۰۷۸	۱۷,۶۷۰	۵۳۲,۴۰۸	۱۳-۲
۱,۹۲۵	.	۱,۹۲۵	۲,۴۷۹	.	۲,۴۷۹	
۲۰۶,۶۸۵	۴۶,۰۳۱	۱۶۰,۶۵۴	۵۵۲,۵۵۷	۱۷,۶۷۰	۵۳۴,۸۸۷	

شرکت اصلی
 سایر شرکت های گروه

۱۳-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به شرح زیر است:

۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۱,۹۴۰	۱۶۰,۶۵۴
۱۴۱,۴۲۶	۵۳۲,۴۹۷
۲۷,۳۰۹	۲۱,۵۶۴
(۱۵۰,۰۲۱)	(۱۸۰,۸۲۸)
۱۶۰,۶۵۴	۵۳۴,۸۸۷

مانده در ابتدای سال
 ذخیره مالیات عملکرد سال
 تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
 پرداختی طی سال

حسابداری رسمی دکتر شیلا رحیمی
 (حسابداران رسمی)
 ضمائم پیوست گزارش

شرکت فولاد آلپازی ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی

نوعه تشخیص	۱۳۹۶ - میلیون ریال	مالیات					درآمد مشمول		
		مالیات پرداختی		مالیات پرداختی		مالیات ابرازی	مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
		مالیات پرداختی	پرداختی	فقطی	تشخیصی				
رسیدگی به دفاتر	.	۸,۴۸۸	۸,۴۸۸	۸,۴۸۸	.	۳۱,۹۰۷	۵۰۲,۳۷۸	۱۳۸۹	
رسیدگی به دفاتر	.	۳۷,۳۴۴	۳۷,۳۴۴	۳۷,۳۴۴	۴۷,۳۲۰	۷,۰۶۷	۲۸۵,۳۴۴	۱۳۹۴	
رسیدگی به دفاتر	۱۹,۳۷۸	۹۳,۶۷۴	۹۳,۶۷۴	۹۳,۶۷۴	۱۴۳,۷۵۷	۳۴۷,۱۷۰	۷۳۷,۸۰۶	۱۳۹۵	
رسیدگی به دفاتر	۱۳۹,۵۰۱	۱۴۲,۹۳۸	۱۴۲,۹۳۸	۱۴۲,۹۳۸	۱۷۱,۱۳۸	۶۹۷,۵۰۵	۱,۳۰۱,۵۱۲	۱۳۹۶	
رسیدگی نشده	.	۵۳۲,۴۰۸	.	.	.	۵۳۲,۴۰۸	۴,۳۲۵,۱۳۱	۱۳۹۷	
		۱۵۸,۷۲۹	۵۳۲,۴۰۸						

۱۳-۳- مالیات پرداختی شرکت اصلی تا پایان سال مالی ۱۳۹۶ فقطی و تسویه شده است.

۱۳-۴- مالیات شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ طبق قانون مالیات های مستقیم، با توجه به معافیت های ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم و تمبره ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم محاسبه شده است.

۱۴- سود سهام پرداختی

نوعه تشخیص	۱۳۹۶ - میلیون ریال	مالیات					درآمد مشمول		
		مالیات پرداختی		مالیات پرداختی		مالیات ابرازی	مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
		مالیات پرداختی	پرداختی	فقطی	تشخیصی				
رسیدگی به دفاتر	.	۸,۴۸۸	۸,۴۸۸	۸,۴۸۸	.	۳۱,۹۰۷	۵۰۲,۳۷۸	۱۳۸۹	
رسیدگی به دفاتر	.	۳۷,۳۴۴	۳۷,۳۴۴	۳۷,۳۴۴	۴۷,۳۲۰	۷,۰۶۷	۲۸۵,۳۴۴	۱۳۹۴	
رسیدگی به دفاتر	۱۹,۳۷۸	۹۳,۶۷۴	۹۳,۶۷۴	۹۳,۶۷۴	۱۴۳,۷۵۷	۳۴۷,۱۷۰	۷۳۷,۸۰۶	۱۳۹۵	
رسیدگی به دفاتر	۱۳۹,۵۰۱	۱۴۲,۹۳۸	۱۴۲,۹۳۸	۱۴۲,۹۳۸	۱۷۱,۱۳۸	۶۹۷,۵۰۵	۱,۳۰۱,۵۱۲	۱۳۹۶	
رسیدگی نشده	.	۵۳۲,۴۰۸	.	.	.	۵۳۲,۴۰۸	۴,۳۲۵,۱۳۱	۱۳۹۷	
		۱۵۸,۷۲۹	۵۳۲,۴۰۸						

گروه و شرکت اصلی:

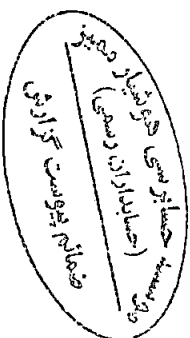
سال ۱۳۹۴ و قبل از آن

سال ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۶

۱۴-۱- سوندگی هر سهم در سال مالی ۱۳۹۶ مبلغ ۱۲ ریال و در سال مالی ۱۳۹۵ مبلغ ۱۱۰ ریال است.

۱۴-۲- مانده موزر عمدتا مربوط به شرکت بین المللی توسعه و صنایع و معادن غدیر، شرکت سرمایه گذاری استانی (سهام عدالت) و موسسه صندوق حمایت و بازتوسعه کارکنان فولاد به ترتیب به مبلغ ۱۴۲,۷۲۴ و ۱۵۰,۷۹۲ و ۸۶,۳۱۸ میلیون ریال می باشد تا تاریخ تأیید صورت های مالی تماماً پرداخت و یا در جریان پرداخت می باشد.



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۵- تسهیلات مالی

گروه و شرکت اصلی:

تسهیلات دریافتی از بانک ها

۱۳۹۶			۱۳۹۷		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۱۹۶,۴۷۹	۱,۴۴۴,۳۰۰	۲,۷۵۲,۲۷۹	۶,۲۲۵,۱۱۰	۳,۴۳۰,۲۵۸	۲,۷۹۴,۸۵۲
۴,۱۹۶,۴۷۹	۱,۴۴۴,۳۰۰	۲,۷۵۲,۲۷۹	۶,۲۲۵,۱۱۰	۳,۴۳۰,۲۵۸	۲,۷۹۴,۸۵۲

۱۵-۱ تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱۵-۱-۱ به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

گروه و شرکت اصلی				یادداشت	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	ارزی	ریالی		
جمع	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		بانک ها:
۱۰,۱۱,۴۱۰	۷۱۳,۱۸۶	.	۷۱۳,۱۸۶		بانک صادرات شعبه فولاد آلیاژی
۱۲۲,۷۶۸	.	.	.		بانک ملی شعبه فولاد آلیاژی
۲,۸۵۴,۳۴۵	۵,۶۶۸,۹۶۹	۵,۴۳۵,۹۶۹	۲۳۳,۰۰۰		بانک توسعه صادرات شعبه یزد
۲۵۳,۹۰۶	۲۲۰,۰۳۲	.	۲۲۰,۰۳۲		بانک تجارت شعبه پایانه بار یزد
۴,۳۴۴,۴۲۹	۶,۶۰۲,۱۸۷	۵,۴۳۵,۹۶۹	۱,۱۶۶,۳۱۸		سود و کارمزد سالهای آتی
(۹۶,۹۵۰)	(۵۷,۰۷۷)	.	(۵۷,۰۷۷)		سپرده مسدودی نزد بانک ها
(۵۰,۰۰۰)	(۳۲۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	۱۱-۳	جمع
۴,۱۹۶,۴۷۹	۶,۲۲۵,۱۱۰	۵,۱۳۵,۹۶۹	۱,۰۸۹,۱۴۱		حصة بلند مدت
(۱,۴۴۴,۳۰۰)	(۳,۴۳۰,۲۵۸)	(۳,۴۳۰,۲۵۸)	.		حصة جاری
۲,۷۵۲,۲۷۹	۲,۷۹۴,۸۵۲	۱,۷۰۵,۷۱۱	۱,۰۸۹,۱۴۱		

۱۵-۱-۲ به تفکیک نرخ سود و کارمزد

گروه و شرکت اصلی	
۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۷۳۷,۸۴۵	۵,۱۳۵,۹۶۹
۱,۴۵۸,۶۲۴	۱,۰۸۹,۱۴۱
۴,۱۹۶,۴۷۹	۶,۲۲۵,۱۱۰

۱۰ تا ۳ درصد

۲۸ تا ۹۹ درصد

۱۵-۱-۳ به تفکیک زمان بندی پرداخت

گروه و شرکت اصلی	
۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۷۵۲,۲۷۹	۲,۷۹۴,۸۵۲
۱,۴۴۴,۳۰۰	۳,۴۳۰,۲۵۸
۴,۱۹۶,۴۷۹	۶,۲۲۵,۱۱۰

از ابتدای ۱/۱/۹۸ تا ۹۸/۱۲/۹۸

از ۹۹/۱/۹۹ به بعد

۱۵-۱-۴ به تفکیک نوع وثیقه

گروه و شرکت اصلی	
۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۷۳۷,۸۴۵	۵,۱۳۵,۹۶۹
۱,۴۵۸,۶۲۴	۱,۰۸۹,۱۴۱
۴,۱۹۶,۴۷۹	۶,۲۲۵,۱۱۰

زمین ، ساختمان و ماشین آلات

چک و سفته

۱۵-۲ تا تاریخ ترازنامه مبلغ ۱,۲۱۸,۶۹۶ میلیون ریال (معادل مبلغ ریالی ۱,۸۶۱/۰۵-۲۹,۸۶۰ یورو) در ارتباط با پروژه یزد یک (فولاد خاتم) از بانک توسعه صادرات یزد تسهیلات مالی ارزی دریافت شده که با نرخ ارز هر واحد یورو معادل ۹۵,۲۶۷ ریال در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است. هزینه مالی تسهیلات مزبور نیز تاکنون مبلغ ۱/۷۵-۶,۱۴۶,۹۰۱ یورو (سال مالی قبل ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ مبلغ ۳۶/۳۴۵-۴,۵۳۰ یورو) بوده که به بدکار داری های در جریان تکمیل پیش پرداخت سرمایه ای (پروژه یزد یک) منظور شده است.

۱۵-۳ شرکت در سال ۱۳۹۲ مبلغ ۵۲,۶۷۴,۹۶۶/۱۶ یورو تسهیلات (بهره متعلقه به مبلغ ۴,۲۲۳,۱۶۸/۵۹ یورو) از بانک توسعه صادرات دریافت نموده است که تا تاریخ ترازنامه تعداد ۲۸ قسط اصل و بهره تسهیلات به مبلغ ۳۷,۹۲۸,۹۵۰/۲۷ یورو پرداخت نموده است. و مبلغ ۱۰۰,۸۴۰,۳۹۴/۵۱ یورو بابت دیرکرد اقساط پرداخت نشده در حساب ها منظور و باقی مانده تسهیلات دریافتی با نرخ ۹۵,۲۶۷ ریال تسعیر شده است.

۱۵-۴ سرفصل تسهیلات مالی، شامل تسهیلات مالی ارزی دریافتی از بانک توسعه صادرات شعبه یزد به مبلغ ۵,۲۳۶ میلیارد ریال (هم ارز ریالی حدود مبلغ ۵۷,۱۰۵ میلیون یورو) بابت پروژه های طرح یزد یک و زیرسختی می باشد که با نرخ ارز هر واحد یورو معادل مبلغ ۹۵,۲۶۷ ریال (نرخ ارز سامانه نیما) تسعیر شده و مابه التفاوت ناشی از آن در سال مالی مورد گزارش، به مبلغ ۵۷,۰۰۵ میلیارد ریال و ۸۳۵ میلیارد ریال و ۷۶ میلیارد ریال به ترتیب به سرفصل های داری های در جریان تکمیل (یادداشت توضیحی ۵-۱) ، ماشین آلات و تجهیزات (یادداشت توضیحی ۲-۱) و سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - تسعیر ارز (یادداشت توضیحی ۱-۲) منظور شده است. مطابق مفاد بندهای ۲-۳ و ۹ سایر شرایط مصوبات تامین مالی طرح های توسعه ابلاغ شده توسط بانک توسعه صادرات ایران شعبه یزد، شرکت مورد گزارش متعهد به بازپرداخت تمامی ارز تخصیص یافته توسط آن بانک اعم از اصل، سود و جرایم احتمالی متعلقه، به همان ارز موضوع گشایش اعتبار اسنادی می باشد. در این خصوص تعیین قطعی نحوه تامین و میزان منابع مالی لازم جهت تسویه تسهیلات مزبور و نیز چگونگی نقل و انتقال وجوه ارز حاصل از صادرات، با عنایت به شرایط اقتصادی پیش رو ناشی از اعمال تحریم ها، موکول به آینده می باشد.

رئیس هیئت مدیره
 (حسابداران رسمی)
 ضامن پیوست گزارش

شرکت فولادآلبازی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶- ذخایر

گروه :

۱۳۹۶	۱۳۹۷			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶,۵۹۰	۱۰۶,۵۴۸	(۵۱۲,۳۶۹)	۵۶۲,۳۲۷	۵۶,۵۹۰
.	۴۷۹	.	۲۷۹	.
۵۶,۵۹۰	۱۰۷,۰۲۷	(۵۱۲,۳۶۹)	۵۶۲,۸۰۶	۵۶,۵۹۰
۴۷,۷۴۳	۶۶,۲۹۲	(۳۶۰۱)	۲۲,۱۵۰	۴۷,۷۴۳
۴,۳۸۳	۳,۹۵۳	(۲۸,۱۷۲)	۲۷,۷۴۲	۴,۳۸۳
۴,۴۶۴	۳۶,۳۰۳	(۴۸۰,۵۹۶)	۵۱۲,۴۳۵	۴,۴۶۴
۵۶,۵۹۰	۱۰۶,۵۴۸	(۵۱۲,۳۶۹)	۵۶۲,۳۲۷	۵۶,۵۹۰

شرکت اصلی

شرکت های فرعی

شرکت اصلی:

ذخیره مانده مرخصی کارکنان

پاداش و عیدی کارکنان

سایر

۱۷- پیش دریافت ها

گروه و شرکت اصلی		یادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۳,۸۷۴	۴۹۲,۱۶۷	۱۷-۱
.	۱۳۴,۳۳۳	۱۷-۲
۱۷۶	۷۰,۸۶۲	
.	۲۸,۶۰۵	
۲۶۰,۰۲۶	۲۳۵,۵۴۸	۱۷-۳
۳۶۴,۰۷۶	۹۶۱,۵۱۵	

پیش دریافت از مشتریان:

فولاد سپید فراب کویر کاشان

تامین قطعات تراکتور سازی ایران

فراقر فولاد ایرانیان

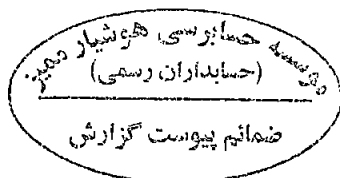
Interfer

سایر

۱۷-۱- مبلغ فوق مربوط به پیش دریافت فروش بیلته به شرکت فولاد سپید فراب کویر کاشان می باشد.

۱۷-۲- مبلغ فوق مربوط به پیش دریافت فروش محصولات آلیاژی می باشد.

۱۷-۳- مبلغ ۹,۴۵۳ میلیون ریال مربوط به پیش دریافت فروش محصولات از شرکت موتوزن (اشخاص وابسته) می باشد.



شرکت فولاد آلبازی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۰,۴۳۸	۳۸۱,۹۸۶	۳۱۰,۵۶۲	۳۸۱,۹۸۶	مانده در ابتدای سال
(۱۷,۴۶۲)	(۳۲,۳۰۵)	(۱۷,۴۶۲)	(۳۲,۴۲۴)	پرداخت شده طی سال
۸۹,۰۱۰	۱۵۱,۴۰۸	۸۸,۸۸۶	۱۵۲,۷۶۴	ذخیره تامین شده
۳۸۱,۹۸۶	۵۰۱,۰۸۹	۳۸۱,۹۸۶	۵۰۱,۳۲۶	مانده در پایان سال

۱۹- سرمایه

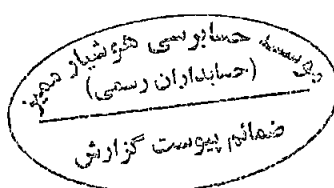
سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۴,۹۹۰ میلیارد ریال منقسم به ۴,۹۹۰ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد .
 ۱-۱۹- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶		۱۳۹۷		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۰.۹۷	۴۸,۲۱۳,۸۸۹	۰.۹۷	۴۸,۲۱۳,۸۸۹	شرکت سرمایه گذاری استان هرمزگان (سهامی عام) - سهام عدالت
۰.۶۰	۲۹,۷۲۴,۳۵۶	۰.۶۰	۲۹,۷۲۴,۳۵۶	شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی عام) - سهام عدالت
۳۷.۸۹	۱,۸۹۱,۱۱۵,۶۵۱	۳۷.۸۹	۱,۸۹۱,۱۱۵,۶۵۱	شرکت های سرمایه گذاری استانی - سایر استان ها (سهامی عام) - سهام عدالت
۳۴.۲۹	۱,۷۱۱,۳۳۵,۵۸۷	۳۴.۲۹	۱,۷۱۱,۳۳۵,۵۸۷	شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)
۲۰.۰۹	۱,۰۰۲,۳۴۰,۴۲۷	۲۰.۰۹	۱,۰۰۲,۳۴۰,۴۲۷	موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد
۰.۰۰	۳,۶۰۷	۰.۰۰	۳,۶۰۷	شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر (سهامی خاص)
۶.۱۶	۳۰۷,۲۶۶,۴۸۳	۶.۱۶	۳۰۷,۲۶۶,۴۸۳	سایر سهامداران
۱۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹-۲ - به استناد مجوز شماره ۹۷۴/۴۹۴/۶۴۳/۱۵۹ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ سازمان بورس اوراق بهادار و مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۸ مقرر گردید سرمایه شرکت از مبلغ ۴,۹۹۰ میلیارد ریال به ۶,۰۰۰ میلیارد ریال طی دو مرحله از محل سود انباشته ، مطالبات حال شده و آورده نقدی افزایش یابد و در مرحله اول افزایش سرمایه به مبلغ ۵۱۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته در تاریخ ۱۳۹۸/۲/۱۷ نزد اداره ثبت شرکت های یزد به ثبت رسیده است.

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه ، مبلغ ۴۷۹,۲۵۵ میلیون ریال (شرکت اصلی مبلغ ۴۷۸,۸۶۲ میلیون ریال) از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان 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 آلیاژی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۱- درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۲۲۷,۷۰۰	۱۸,۲۹۹,۳۰۱	۱۰,۲۲۳,۹۳۵	۱۸,۲۹۹,۳۰۱
۱۰,۲۲۷,۷۰۰	۱۸,۲۹۹,۳۰۱	۱۰,۲۲۳,۹۳۵	۱۸,۲۹۹,۳۰۱

فروش خالص

۲۱-۱- فروش خالص

۱۳۹۶		۱۳۹۷	
میلیون ریال	مقدار (تن)	میلیون ریال	مقدار (تن)
۷,۶۸۸,۳۶۲	۲۷۳,۷۲۷	۱۵,۳۰۰,۴۹۲	۳۲۱,۳۹۰
۴۶۴,۰۲۲	۲۴,۳۸۲	۳۵۹,۹۶۳	۱۰,۰۲۵
۷۳۶,۱۸۷	۳۳,۳۱۶	۱,۶۱۶,۰۰۴	۳۸,۴۷۳
۸,۸۸۸,۵۷۱	۳۳۱,۴۲۵	۱۷,۲۷۶,۴۵۹	۳۶۹,۸۸۸
۱,۲۳۵,۱۶۱	۵۳,۳۰۱	۷۸۷,۲۹۰	۱۴,۳۷۸
۲۸۲,۳۴۳	۲۰,۵۲۵	۵۰۹,۲۷۶	۲۵,۱۳۱
۱,۵۱۷,۵۰۴	۷۳,۸۲۶	۱,۲۹۶,۵۶۶	۳۹,۵۰۹
(۱۸۲,۱۴۰)	(۲,۹۳۹)	(۲۷۳,۷۲۴)	(۴۰۴)
۱۰,۲۲۳,۹۳۵	۴۰۲,۳۱۲	۱۸,۲۹۹,۳۰۱	۴۰۸,۹۹۳

گروه:

داخلی:

محصولات آلیاژی

محصولات ساختمانی

محصولات مهندسی و صنعتی

صادراتی:

محصولات آلیاژی

محصولات مهندسی

جمع فروش صادراتی

برگشت از فروش و تخفیفات

فروش خالص

شرکت اصلی:

۱۳۹۶		۱۳۹۷	
میلیون ریال	مقدار (تن)	میلیون ریال	مقدار (تن)
۷,۶۹۲,۱۲۷	۲۷۳,۸۶۴	۱۵,۳۰۰,۴۹۲	۳۲۱,۳۹۰
۴۶۴,۰۲۲	۲۴,۳۸۲	۳۵۹,۹۶۳	۱۰,۰۲۵
۷۳۶,۱۸۷	۳۳,۳۱۶	۱,۶۱۶,۰۰۴	۳۸,۴۷۳
۸,۸۹۲,۳۳۶	۳۳۱,۵۶۲	۱۷,۲۷۶,۴۵۹	۳۶۹,۸۸۸
۱,۲۳۵,۱۶۱	۵۳,۳۰۱	۷۸۷,۲۹۰	۱۴,۳۷۸
۲۸۲,۳۴۳	۲۰,۵۲۵	۵۰۹,۲۷۶	۲۵,۱۳۱
۱,۵۱۷,۵۰۴	۷۳,۸۲۶	۱,۲۹۶,۵۶۶	۳۹,۵۰۹
(۱۸۲,۱۴۰)	(۲,۹۳۹)	(۲۷۳,۷۲۴)	(۴۰۴)
۱۰,۲۲۷,۷۰۰	۴۰۲,۴۴۹	۱۸,۲۹۹,۳۰۱	۴۰۸,۹۹۳

داخلی:

محصولات آلیاژی

محصولات ساختمانی

محصولات مهندسی و صنعتی

صادراتی:

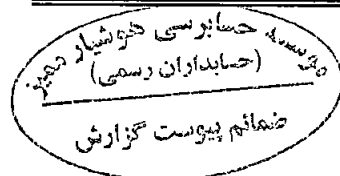
محصولات آلیاژی

محصولات مهندسی

جمع فروش صادراتی

برگشت از فروش و تخفیفات

فروش خالص



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۲۱- مشتریان عمده شرکت اصلی براساس صورتحساب های صادره به شرح زیر است :

۱۳۹۶		۱۳۹۷		
درصد نسبت	مبلغ فروش	درصد نسبت به	مبلغ فروش	
به کل		کل		
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	
۰.۳۰	۳۰,۲۸۳	۰.۴۴	۷۹,۶۰۵	اشخاص وابسته :
۰	۰	۰.۲۱	۳۸,۰۱۴	شرکت موتوزن
				شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان
				سایر اشخاص :
۶	۵۶۷,۷۲۶	۶	۱,۰۵۴,۶۵۸	صنایع فولاد آلیاژی یزد
۸	۷۸۷,۰۷۷	۷	۱,۱۹۸,۶۰۹	آریا آلیاژ پارس
۹	۹۰۶,۰۴۲	۹	۱,۶۹۳,۵۲۳	آرمان استیل باختر
۵	۵۳۴,۶۶۸	۳	۵۹۲,۶۲۱	مگاموتور
۴	۴۰۹,۴۶۹	۵	۸۳۱,۹۲۱	تأمین قطعات تراکتورسازی تبریز
۴	۲۸۸,۱۷۸	۶	۱,۱۱۳,۰۱۴	گسترش خدمات آلیاژ آریا
۰	۰	۳	۶۱۴,۳۹۲	آهن مجد ایرانیان
۵	۵۳۹,۲۵۱	۰	۰	آهن مجد فراز
۴	۴۰۰,۷۰۵	۵	۸۵۸,۲۴۷	آهنگری تراکتورسازی
۴	۴۵۴,۸۷۵	۳	۵۱۱,۰۵۶	Interfer
۱	۶۴,۰۴۷	۴	۶۵۹,۶۲۵	لوله های دقیق ایرانیان
۱۷	۱,۷۶۴,۵۴۲	۲۳	۴,۱۴۶,۰۶۴	فولاد سپید فراب کویر کاشان
۰	۲۰,۴۶۰	۲	۳۹۱,۳۵۷	گهر روش سیرجان
۰	۱۸,۱۸۷	۱	۱۲۷,۰۰۲	فرافر فولاد ایرانیان
۳	۳۰۰,۰۴۹	۲	۴۳۲,۷۷۹	شرکت ملی مس ایران
۳	۲۸۲,۳۴۳	۳	۵۰۹,۲۷۶	Va interTrading
۲۶.۷۰	۲,۷۵۹,۷۹۸	۱۷.۳۵	۳,۴۴۷,۵۳۸	سایر
۱۰۰	۱۰,۲۳۷,۷۰۰	۱۰۰	۱۸,۲۹۹,۳۰۱	

۳-۲۱- نرخ های فروش محصولات توسط کمیته هماهنگی فروش و با نظر هیات مدیره تعیین می شود.

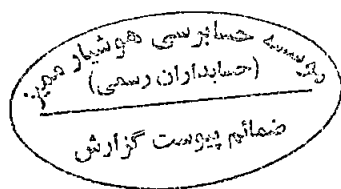
۴-۲۱- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت اصلی به شرح زیر است:

۱۳۹۶		۱۳۹۷		
سود ناخالص	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمدهای عملیاتی	درآمدهای عملیاتی
به درآمدهای عملیاتی	به درآمدهای عملیاتی	درآمدهای عملیاتی	درآمدهای عملیاتی	درآمدهای عملیاتی
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳.۸۹	۲۳.۸۹	۴,۳۷۲,۲۸۰	۱۱,۹۵۱,۰۵۴	۱۶,۳۲۳,۳۳۴
۰.۲۱	۰.۲۱	۳۹,۰۹۴	۳۲۰,۸۶۹	۳۵۹,۹۶۳
(۱.۸۱)	(۱.۸۱)	(۳۳۲,۰۶۰)	۱,۹۴۸,۰۶۴	۱,۶۱۶,۰۰۴
۲۲.۲۹	۲۲.۲۹	۴,۰۷۹,۳۱۴	۱۴,۲۱۹,۹۸۷	۱۸,۲۹۹,۳۰۱
۱,۵۳۳,۶۰۹	۱,۵۳۳,۶۰۹			

محصولات آلیاژی

محصولات ساختمانی

محصولات مهندسی و صنعتی



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۲- بهای تمام شده در آمد های عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۱۸۱,۶۴۰	۸,۷۴۵,۴۶۰	۵,۱۷۸,۹۰۵	۸,۷۴۵,۴۶۰	۲۲-۲	مواد مستقیم مصرفی
۲۶۳,۲۵۶	۳۷۶,۷۱۵	۲۶۳,۲۳۶	۳۷۶,۷۱۵	۲۲-۳	دستمزد مستقیم
۳,۰۶۳,۲۰۵	۵,۲۳۳,۶۰۳	۳,۰۷۷,۶۶۹	۵,۲۶۸,۹۸۲	۲۲-۳	سر بار ساخت
۸,۵۰۸,۱۰۱	۱۴,۳۵۵,۷۷۸	۸,۵۱۹,۸۱۰	۱۴,۳۹۱,۱۵۷		جمع هزینه های ساخت
۱۶۸,۷۶۵	(۵۷۲,۶۶۸)	۱۶۸,۷۶۵	(۵۷۲,۶۶۸)		(افزایش) کاهش موجودی کالای در جریان ساخت
۸,۶۷۶,۸۶۶	۱۳,۷۸۳,۱۱۰	۸,۶۸۸,۵۷۵	۱۳,۸۱۸,۴۸۹		بهای تمام شده ساخت
۱۷,۲۲۵	۴۳۶,۸۷۷	۱۷,۲۲۵	۴۳۶,۸۷۷		(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده
۸,۶۹۴,۰۹۱	۱۴,۲۱۹,۹۸۷	۸,۷۰۵,۸۰۰	۱۴,۲۵۵,۳۶۶		بهای تمام شده در آمد های عملیاتی

۲۲-۱- علت افزایش مبالغ مواد اولیه و سر بار در مقایسه با مدت مشابه سال مالی قبل ، عمدتاً ناشی از افزایش در نرخ مواد اولیه و مواد مصرفی می باشد.

۲۲-۲- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۲.۶۱۵.۳۹۱ میلیون ریال (سال مالی قبل ۵.۴۱۳.۲۱۶ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است . تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هریک در شرکت اصلی به شرح زیر است:

۱۳۹۶		۱۳۹۷		نام فروشنده	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید	مبلغ خرید	درصد نسبت به کل خرید	مبلغ خرید		
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال		
۲۰	۱,۰۷۴,۵۶۶	۴	۵۰۷,۴۸۹	راهبران فراز یزد	آهن قراضه
۱	۵۱,۳۰۰	۹.۵۰	۱,۱۹۷,۶۰۴	فولاد غدیر نی ریز	آهن اسفنجی
۲	۹۴,۶۴۳	۱۹	۲,۴۲۳,۰۶۰	شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	آهن اسفنجی
۴۶	۲,۴۸۳,۱۵۶	۲۱	۲,۶۹۹,۵۹۸	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	آهن اسفنجی
۲	۹۵,۱۵۴	۱	۱۱۴,۹۵۹	Shyam	فرو سیلکو منگنز
۱	۳۷,۶۷۹	۱	۸۱,۴۳۷	شرکت آلومینا ایران	آلومینا
۱	۴۴,۷۳۲	۴	۴۷۷,۷۷۸	آلیاژ گستر هامون	فروسیلیس
۰	۲۳,۴۱۷	۰.۵۰	۵۵,۳۵۷	آرمان تجارت صبا	فرو منگنز پرکربن
۱	۴۲,۷۲۷	۱	۱۴۹,۵۶۲	پارت گوال گیتی	فرو کروم پرکربن
۱	۴۵,۱۸۶	۱	۹۴,۱۱۲	فنی مهندسی آلیاژ خاتون	فرومولیبدن
۱	۶۱,۶۰۶	۱	۱۴۹,۴۹۳	توسعه آلیاژ ایده آل کویر	فرومولیبدن
۳	۱۷۷,۴۷۷	۱	۱۶۳,۷۲۴	Tuf	فرو آلیاژ و الکتروود
۰	۰	۷.۵۰	۹۴۰,۰۵۱	گسترش تجارت فولاد آلیاژی ایران	الکتروود
۲۱	۱,۱۸۱,۵۷۳	۲۸.۵۰	۳,۵۶۱,۱۶۷		سایر
۱۰۰	۵,۴۱۳,۲۱۶	۱۰۰	۱۲,۶۱۵,۳۹۱		

حسابداری دولتی
 (حسابداران رسمی)
 ضوابط پیوست گزارش

شرکت فولادآلپازی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۲-۳- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از تلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید				دستمزد مستقیم				
گروه		اصلی		گروه		اصلی		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲۱,۲۵۳	۷۳۹,۹۱۶	۵۲۱,۲۵۳	۷۳۹,۹۱۶	۲۱۰,۶۱۶	۲۹۰,۱۷۷	۲۱۰,۶۰۲	۲۹۰,۱۷۷	حقوق و دستمزد
۸۴,۲۳۴	۱۱۴,۰۸۰	۸۴,۲۳۴	۱۱۴,۰۸۰	۲۳,۸۵۳	۲۶,۲۲۱	۲۴,۸۴۶	۲۶,۲۲۱	حق بیمه سهم کارفرما
۶۶,۶۶۹	۱۱۳,۹۶۲	۶۶,۶۶۹	۱۱۳,۹۶۲	۱۷,۷۸۸	۲۰,۱۱۷	۱۷,۷۸۸	۲۰,۱۱۷	مزایای پایان خدمت
۷,۶۶۴	۶,۲۲۶	۷,۶۶۴	۶,۲۲۶	.	.	.	.	تامین نیرو
۴۱,۰۸۱	۵۹,۸۱۰	۴۱,۰۸۱	۵۹,۸۱۰	.	.	.	.	بن غیر نقدی
۸۱۱,۷۰۴	۲,۳۱۵,۳۹۶	۸۱۱,۷۰۴	۲,۳۱۵,۳۹۶	.	.	.	.	مواد غیر مستقیم
۱۸۷,۲۳۱	۲۳۶,۵۱۵	۱۸۸,۳۵۷	۲۳۶,۵۱۵	.	.	.	.	استهلاک
۲۹۳,۵۰۰	۵۴۱,۴۸۷	۲۹۳,۵۰۰	۵۴۱,۴۸۷	.	.	.	.	مواد نسوز و خدمات نسوز کاری
۱۷۶,۹۳۹	۱۷۳,۳۱۱	۱۷۶,۹۳۹	۱۷۳,۳۱۱	.	.	.	.	قطعات پدکی مصرفی
۱۳۵,۹۲۶	۱۶۰,۹۲۵	۱۳۵,۹۲۶	۱۶۰,۹۲۵	.	.	.	.	تعمیر و نگهداری داراییها
۴۲۲,۰۷۱	۲۷۰,۵۸۸	۴۲۲,۰۷۱	۲۷۰,۵۸۸	.	.	.	.	برق و سوخت
۱,۹۶۶	۳,۱۶۳	۱,۹۶۶	۳,۱۶۳	.	.	.	.	هزینه حمل
۳۶,۷۲۵	۲۴,۰۲۶	۳۶,۷۲۵	۲۴,۰۲۶	.	.	.	.	ایاب و ذهاب
۳۸,۷۰۶	۶۷,۲۵۹	۳۸,۷۰۶	۶۷,۲۵۹	.	.	.	.	خوراک کارکنان
۴,۱۹۵	۵,۳۶۸	۴,۱۹۵	۵,۳۶۸	.	.	.	.	فضای سبز
۲۸,۹۹۲	۳۸,۸۱۹	۲۸,۹۹۲	۳۸,۸۱۹	.	.	.	.	آبدارخانه
۷۲,۳۴۹	۹۴,۴۱۳	۷۲,۳۴۹	۹۴,۴۱۳	.	.	.	.	خدمات قراردادی
۱۲۱,۳۸۰	۴۸۰,۱۹	۱۲۴,۸۱۸	۸۳,۳۹۸	.	.	.	.	سایر
۳,۰۶۳,۳۰۵	۵,۲۳۳,۶۰۳	۳,۰۷۷,۶۶۹	۵,۲۶۸,۹۸۲	۲۶۳,۲۵۶	۳۷۶,۷۱۵	۲۶۳,۲۳۶	۳۷۶,۷۱۵	

۲۲-۳-۱- افزایش حقوق و مزایای کارکنان عمدتاً ناشی از افزایش کلونی دستمزد مطابق با پیشنهاد وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و تغییرات گروه بندی انجام شده است.

۲۲-۳-۲- افزایش هزینه ها در مواد غیر مستقیم عمدتاً بدلیل افزایش نرخ الکترون گرافیتی می باشد.

۲۲-۳-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و سال مالی قبل نتایج زیر را نشان می دهد.

شرح	ظرفیت اسمی		تولید واقعی سال ۱۳۹۷		تولید واقعی سال ۱۳۹۶	
	مقدار تولید	تن	مقدار تولید	تن	مقدار تولید	تن
فولادهای آلیاژی	۵۲۰,۶۷۰	۲۸۶,۵۵۱	۵۷۰,۳۲۷	۳۷۶,۶۳۷	۵۴۵,۱۱۸	۳۱۶,۲۱۶
فولاد ساختمانی	۲۹,۳۳۰	۱۰,۳۰۷	۱۰,۳۰۷	۲۱,۲۱۶	۲۱,۲۱۶	۲۱,۲۱۶
جمع	۵۵۰,۰۰۰	۳۹۶,۸۵۸	۵۸۰,۶۳۴	۳۹۷,۸۵۳	۵۶۶,۳۳۴	۳۳۷,۴۳۲

حسابداری
دکتر سید علی حسینی
(حسابدار رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۳- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

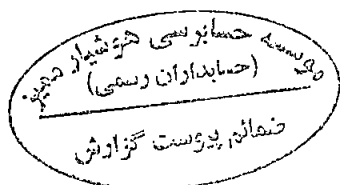
شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۰۲۱	۴۵,۰۵۰	۳۰,۰۲۱	۴۵,۰۵۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۵,۰۳۴	۶,۶۸۴	۵,۰۳۴	۶,۶۸۴	حق بیمه سهم کارفرما
۶,۹۳۷	۱۰,۷۴۶	۶,۹۳۷	۱۰,۷۴۶	مزایای پایان خدمت
۱,۶۷۶	۲,۱۶۰	۱,۶۷۶	۲,۱۶۰	هزینه غذا
۱,۵۳۵	۱,۶۴۰	۱,۸۲۰	۱,۶۴۰	استهلاک
۵۴,۳۶۳	۶۸,۷۴۳	۴,۶۶۱	۶۸,۷۴۳	هزینه های صادراتی ، ترخیص و حمل و نقل کالا
۱۲,۰۰۲	۱۴,۴۲۱	۱۲,۰۰۲	۱۴,۴۲۱	هزینه بیمه و خدمات قراردادی
۱,۰۱۴	۸۹۵	۱,۰۱۴	۸۹۵	هزینه تعمیر و نگهداری دارائیها
۷,۲۴۱	۱,۴۷۹	۷,۲۴۱	۱,۴۷۹	آموزش و ورزش کارکنان
۴,۱۸۴	۳,۸۵۰	۴,۱۸۴	۳,۸۵۰	پاداش هیات مدیره
۹۷,۲۶۵	۱۰۶,۳۰۰	۱۲۵,۶۵۹	۷۴,۷۳۸	سایر
۲۲۱,۲۷۲	۲۶۱,۹۶۸	۲۰۰,۲۴۹	۲۳۰,۴۰۶	

۲۳-۱- سایر هزینه های اداری و فروش عمدتاً شامل هزینه های برق و عوارض ، ایاب و ذهاب ، بیمه و وسایل نقلیه و ملزومات مصرفی است .

۲۳-۲- افزایش هزینه های صادراتی ، ترخیص و حمل و نقل کالا عمدتاً به دلیل افزایش نرخ ارز و همچنین به تبع آن افزایش هزینه های حمل و نقل می باشد.

۲۴- سایر اقلام عملیاتی

گروه و شرکت اصلی		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱,۶۹۵	۵۱,۹۰۱	سود ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
۱۴۷	۱۵	سایر
۴۱,۸۴۲	۵۱,۹۱۶	



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۵- هزینه های مالی

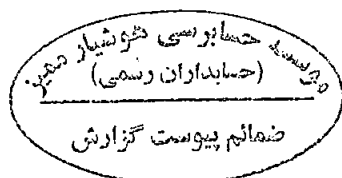
گروه و شرکت اصلی	
۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵۹,۱۲۲	۳۵۳,۹۶۹
۱۹,۳۷۷	۳,۴۳۵
۳۷۸,۴۹۹	۳۵۷,۴۰۴

سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از بانک ها
 سایر هزینه های مالی

۲۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۰,۰۰۰	۶۰۵,۲۵۵	۰	۰	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های فرعی و وابسته
۱۴,۴۲۹	۱۵,۰۰۰	۱۴,۴۲۹	۱۵,۰۰۰	اجاره کارخانه آهک
۵۴,۰۰۷	۷۰,۵۹۰	۵۵,۲۷۷	۷۰,۵۹۰	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۲,۰۴۰	۱,۹۳۰	۲,۰۴۰	۱,۹۳۰	اجاره ساختمان ها
۰	۸۷۵	۰	۸۷۵	کارکرد ماشین الات
(۳۵۱,۹۰۳)	(۷۵,۶۴۳)	(۳۵۱,۹۰۳)	(۷۵,۶۴۳)	سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر عملیاتی ۲۶-۱
۵۷,۲۶۰	۹۲,۷۸۲	۵۷,۲۶۰	۹۹,۵۹۷	سایر
۲۲۵,۸۳۳	۷۱۰,۷۸۹	(۲۲۲,۸۹۷)	۱۱۲,۳۴۹	

۲۶-۱- مبلغ مزبور مربوط به تسعیر تسهیلات ارزی پروژه زیر سقفی بوده است.



شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

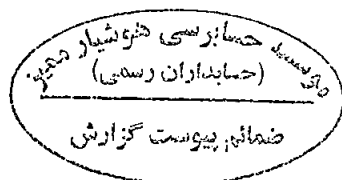
۲۷- مینای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) عملیاتی
۱,۳۵۴,۱۷۹	۳,۸۶۹,۲۶۲	۱,۳۵۹,۷۲۸	۳,۸۶۵,۴۴۵	اثر مالیاتی
(۲۹۸,۱۴۵)	(۵۸۰,۱۴۲)	(۳۰۰,۰۷۰)	(۵۸۰,۲۶۰)	خالص سود (زیان) عملیاتی
۱,۰۵۶,۰۳۴	۳,۲۸۹,۱۲۰	۱,۰۵۹,۶۵۸	۳,۲۸۵,۱۸۵	سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال
۲۰۸	۵۹۸	۲۰۹	۵۹۷	سود (زیان) غیر عملیاتی
(۵۲,۶۶۶)	۳۵۳,۳۸۵	۱۸,۲۰۲	۷۴۷,۷۰۵	اثر مالیاتی
۱۳۱,۳۳۵	۴۷,۷۳۴	۱۳۱,۳۳۵	۴۶,۷۶۳	خالص سود (زیان) غیر عملیاتی
۷۸,۶۶۹	۴۰۱,۱۱۹	۱۴۹,۵۳۷	۷۹۴,۴۶۸	سود پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال
۱۶	۷۲	۲۹	۱۴۴	سود قبل از مالیات
۱,۳۰۱,۵۱۳	۴,۲۲۲,۶۴۷	۱,۳۷۷,۹۳۰	۴,۶۱۳,۱۵۰	اثر مالیاتی
(۱۶۶,۸۱۰)	(۵۳۲,۴۰۸)	(۱۶۸,۷۳۵)	(۵۳۳,۴۹۷)	سود خالص
۱,۱۳۴,۷۰۳	۳,۶۹۰,۲۳۹	۱,۲۰۹,۱۹۵	۴,۰۷۹,۶۵۳	سود پایه هر سهم - ریال
۲۲۴	۶۷۰	۲۳۸	۷۴۱	

۱-۲۷- نحوه محاسبه میانگین موزون تعداد سهام عادی به شرح زیر است :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
تعداد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام عادی در ابتدای سال
۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون سهام اضافه شده
۴۰۰,۲۱۹,۱۷۷	۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی - قبل از افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۴,۵۶۰,۲۱۹,۱۷۷	۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۵,۰۷۰,۲۱۹,۱۷۷	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲-۲۷- هر چند افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۸ توسط مجمع عمومی صاحبان سهام تصویب گردیده ، لیکن با توجه به اینکه تعداد سهام بدون تغییر در منابع شرکت افزایش یافته ، میانگین موزون تعداد سهام سال جاری و سال قبل ، افزایش یافته است.



شرکت فولاد آلتازی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۸- اصلاح طبقه بندی

۲۸-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی 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.

مابده طبق صورت های مالی سال	اصلاحات طبقه بندی		مانده طبق صورت های مالی سال قبل
	بستانکار	بدهکار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه			
اقلام ترازنامه:			
دارایی ها:			
۳,۸۸۷,۰۸۹	۵۱,۳۱۵		۳,۹۳۸,۴۰۴
۵,۸۳۲,۱۹۳		۲۱۶,۳۷۹	۵,۶۱۵,۸۱۴
۲,۰۳۷,۹۱۰	۱۶۵,۰۶۴		۱,۸۷۲,۸۴۶
	<u>۲۱۶,۳۷۹</u>	<u>۲۱۶,۳۷۹</u>	
شرکت اصلی			
اقلام ترازنامه:			
دارایی ها:			
۳,۸۸۷,۰۸۹	۵۱,۳۱۵		۳,۹۳۸,۴۰۴
۵,۸۳۱,۷۳۳		۲۱۶,۳۷۹	۵,۶۱۵,۳۵۴
۲,۰۴۳,۹۴۰	۱۶۵,۰۶۴		۱,۸۷۸,۸۷۶
	<u>۲۱۶,۳۷۹</u>	<u>۲۱۶,۳۷۹</u>	

حسابداری رسمی
 (حسابداران رسمی)
 ضمیمه پیوست گزارش

شرکت فولاد آلبازی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۹ - صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۵۴,۱۷۹	۳,۸۶۹,۲۶۲	۱,۳۵۹,۷۲۸	۳,۸۶۵,۴۴۵	سود عملیاتی
۱۸۹,۹۹۲	۲۳۸,۴۵۵	۱۹۰,۲۷۷	۲۳۸,۸۲۲	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۷۱,۵۴۸	۱۱۹,۱۰۳	۷۱,۵۴۸	۱۱۹,۳۴۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶۲,۲۵۴	(۹۴۷,۸۹۷)	۱۶۲,۲۵۴	(۹۴۷,۸۹۷)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۵۶۸,۴۱۲)	(۳۸۴,۸۱۳)	(۵۷۱,۸۶۵)	(۳۸۰,۵۱۹)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها
(۶۶۸,۸۷۱)	(۹۶۲,۴۱۶)	(۶۶۹,۸۵۲)	(۸۸۶,۷۵۷)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
۱۸۸,۹۸۶	۲۰۴,۱۷۲	۱۸۳,۸۹۳	۱۴۳,۶۰۲	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۱۷,۵۷۴	۵۹۷,۴۳۹	۱۷,۵۷۴	۵۹۷,۴۳۹	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
۵۵۰,۳۳۵	۷۷۸,۳۸۱	۵۵۰,۳۳۵	۷۹۴,۹۰۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۲۹۷,۵۸۵	۳,۵۱۱,۶۸۶	۱,۲۹۳,۸۹۲	۳,۵۴۴,۳۷۸	

۳۰ - مبادلات غیر نقدی

گروه و شرکت اصلی		
۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۲,۶۸۰	۲,۵۶۵,۸۹۸	افزایش دارائیهای در جریان تکمیل از محل تسهیلات ارزی (تسعیر و بهره)
۱۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	افزایش سرمایه گذاری در شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان از محل مطالبات
۱۹۵,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	خرید مواد اولیه از محل مطالبات سود سهام
۷۸۰,۳۳۱	-	افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران
۱,۵۵۸,۰۰۱	۲,۹۱۵,۸۹۸	

۳۱ - تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی:

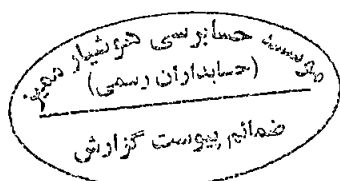
۳۱-۱ - شرکت اصلی و گروه در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی های احتمالی است .

۳۱-۲ - تعهدات سرمایه ای پروژه یزد یک تا تکمیل طرح بالغ بر ۱۳۲.۹ میلیون یورو تسهیلات ارزی (۱۱۸/۴ میلیون یورو از محل تسهیلات سندیکای بانکی با نمایندگی بانک توسعه صادرات) مربوط به خرید ماشین آلات و احداث تاسیسات کارخانه تولید شمش فولادی به ظرفیت ۶۵۰ هزار تن در سال می باشد.

۳۲ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی افتاده ، اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده به شرح زیر است :

۳۲-۱ - مجمع عمومی فوق العاده شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۸ تشکیل و به منظور اصلاح ساختار مالی افزایش سرمایه شرکت را از محل سود انباشته به مبلغ ۵۱۰ میلیارد ریال تصویب کرده است.



شیرکت تولید آمازی، ایران (سرمایه عام)
بنیادداشت های توصیفی، صورت های مالی، مالی،
سال مالی، ضمیمه ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳۳-معاملات با اشخاص وابسته

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	اشاره
شرکت های وابسته	شرکت آهن فولاد غدیر ایرانیان	شرکت رابطه و تعلق هیئت مدیره مشترک	۶۶۹۱,۵۱۸	۶۸۰۱۲	•
	شرکت طراحی و مهندسی فولاد ایران بزد	شرکت رابطه و تعلق هیئت مدیره مشترک	۷۳۱۰۴	۸۸۷	۷۵
جمع					
			۶۷۳۲۷۰۲	۶۸۹۰۱	۷۵
جمع					
	تامین خدمات فنی فولاد بزد	تامینی	۶۱,۵۳۴	•	•
	تهابانی سروش فولاد اکباتری	تامینی	۳۷۹۰۰۱	•	۱۵
	شرکت گسترش خدمات فولاد ایران آریا	سایر	۲۶۱۰۰۸	۱,۱۱۴۰۰۱۳	•
سایر اشخاص وابسته					
	شرکت فولاد غدیر فی بزد	تعلق هیئت مدیره مشترک	۱,۱۵۱,۳۵۱		
	شرکت موافقان	تعلق هیئت مدیره مشترک	•	۷۹۶۰۵	•
جمع					
			۱,۱۲۴,۹۳۴	۱,۱۱۴,۹۳۸	۱۵
جمع کل					
			۶,۰۰۷,۶۳۶	۱,۲۳۱,۵۱۹	۹۰

مبالغ به میلیون ریال

[illegible]

مجلس شورای اسلامی
کتابخانه (سازمان اسناد و کتابخانه ملی)
مجموعه اسناد و کتابخانه ملی
کتابخانه

شیرکت تولید آلومای، اوزار (سهامی عامه)
پاراداشت های توفیقی صورت های
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۳۳- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبلغ به میلیون ریال

[illegible]

مبالغ به میلیون ریال

۴-۲-۲- مزایده حساب های تهاتری اشخاص وابسته شرکت اصلی

ردیف	۱۳۹۶		۱۳۹۷		سود سهام پرداختنی	پیش دریافت ها	برداشتنی های غیر تجاری	برداشتنی های تجاری	تسک دریافت ها	درداشتنی های غیر تجاری	درداشتنی های تجاری	نوع و نام وابسته	نوع	نوع
	خالص		خالص											
	طلب	بدهی	طلب	بدهی										
۱	۲۸,۱۳۰	۵,۷۱۰	۰	۰				(۵,۷۱۰)				شرکت گسترش تجارت فولاد آلیاژی ایرانیا	شرکت های فرعی	شرکت های
۲	۲۱,۳۹۴	۰	۲۲,۳۲۷	۰				(۵,۷۱۰)	۲۲,۳۲۷			شرکت توسعه فولاد آلیاژی ایرانیا	شرکت های فرعی	شرکت های
۳	۲۸,۱۳۰	۰	۲۲,۳۲۷	۰				(۵,۷۱۰)	۰			شرکت توسعه فولاد آلیاژی ایرانیا	شرکت های فرعی	شرکت های
۴	۵۴۴,۹۱۶	۰	۲۱۹,۵۹۷	۰				(۵۸۴,۰۳۳)				شرکت آهن فولاد غیر ایرانیا	شرکت های وابسته	شرکت های
۵	۵۴۴,۹۱۶	۰	۲۱۹,۵۹۷	۰				(۵۸۴,۰۳۳)	۱,۳۹۱	۸۰,۰۰۰		شرکت هراسی و پمپسی فولاد ایرانیا	شرکت های وابسته	شرکت های
۶	۵۴۴,۹۱۶	۰	۲۱۹,۵۹۷	۰				(۵۸۴,۰۳۳)	۱,۳۹۱	۸۰,۰۰۰		شرکت هراسی و پمپسی فولاد ایرانیا	شرکت های وابسته	شرکت های
۷	۱۱۹,۶۳۳	۰	۱۴۲,۳۴۳	۰				(۱۴۲,۳۴۳)				شرکت پیت گلی توسعه صنایع و معدن غیر	شرکت های وابسته	شرکت های
۸	۲۵,۵۵۹	۰	۱۵,۰۳۲	۰				(۱۵,۰۳۲)				شرکت های سرمایه گذاری استی (سرمه عدالت)	شرکت های وابسته	شرکت های
۹	۱۰۰,۳۷۶	۰	۸۶,۳۱۸	۰				(۸۶,۳۱۸)				مهرسه صندوق حمایت و بازتسعی کرکمان فولاد	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۰	۲۲,۰۸	۰	۴,۸۱۷	۰				(۴,۸۱۷)				شرکت تعاونی خدمات فنی فولاد پرد	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۱	۱۳,۸۱۴	۰	۷,۸۸۰	۰				(۷,۸۸۰)				شرکت تعاونی سرف فولاد آلیاژی	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۲	۰	۰	۱۰۶,۸۸۳	۰								شرکت گسترش خدمات فولاد آلیاژی	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۳	۰	۰	۰	۰								شرکت تعاونی مسکن فولاد آلیاژی	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۴	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۵	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۶	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۷	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۸	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۹	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۲۰	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۲۱	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۲۲	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۲۳	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۲۴	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۲۵	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۲۶	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۲۷	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۲۸	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۲۹	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۳۰	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۳۱	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۳۲	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۳۳	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۳۴	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۳۵	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۳۶	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۳۷	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۳۸	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۳۹	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۴۰	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۴۱	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۴۲	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۴۳	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۴۴	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۴۵	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۴۶	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۴۷	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۴۸	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۴۹	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۵۰	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۵۱	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۵۲	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۵۳	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۵۴	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۵۵	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۵۶	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۵۷	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۵۸	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۵۹	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۶۰	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۶۱	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۶۲	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۶۳	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۶۴	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۶۵	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۶۶	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۶۷	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۶۸	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۶۹	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۷۰	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۷۱	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۷۲	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۷۳	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۷۴	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۷۵	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۷۶	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۷۷	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۷۸	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۷۹	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۸۰	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۸۱	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۸۲	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۸۳	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۸۴	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۸۵	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۸۶	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۸۷	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۸۸	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۸۹	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۹۰	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۹۱	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۹۲	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۹۳	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۹۴	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۹۵	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۹۶	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۹۷	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۹۸	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۹۹	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۰۰	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۰۱	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۰۲	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۰۳	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۰۴	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۰۵	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۰۶	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۰۷	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۰۸	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۰۹	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۱۰	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۱۱	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۱۲	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۱۳	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۱۴	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۱۵	۰	۰	۰	۰								شرکت آهن فولاد غیر تی ریز	شرکت های وابسته	شرکت های
۱۱۶	۰	۰	۰	۰										

شرکت فولادآلمازی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳۴- وضعیت ارزی

دارایی ها و بدهی های پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است :
 گروه:

گروه	یادداشت	روپیه	دلار	یورو
موجودی نقد	۳-۱	۰	۵۲,۶۱۳	۴۱۰,۰۵۶
حساب های دریافتنی ارزی	۵-۱-۳-۳	۰	۱۸۵,۴۶۱	۱,۲۵۸,۲۵۵
حساب های پرداختنی ارزی	۱۲-۱-۸	(۲۵۸,۱۴۵)	(۴۷,۰۶۲)	(۵۲۰,۶۱۲)
پیش دریافت های ارزی		۰	(۱,۱۷۱)	(۲۸۹,۶۴۱)
تسهیلات مالی ارزی	۱۵-۳	۰	۰	(۵۷,۰۶۰,۶۶۷)
خالص دارایی های (بدهی های) ارزی		(۲۵۸,۱۴۵)	۱۸۹,۸۴۱	(۵۶,۲۰۲,۶۰۹)
تعهدات سرمایه ای ارزی	۳۱-۲	۰	۰	۱۱۸,۴۰۰,۰۰۰

شرکت اصلی :

شرکت اصلی	یادداشت	روپیه	دلار	یورو
موجودی نقد	۳-۱	۰	۵۲,۶۱۳	۳۹۱,۳۵۴
حساب های دریافتنی ارزی	۵-۱-۳-۳	۰	۱۸۵,۴۶۱	۱,۲۵۸,۲۵۵
حساب های پرداختنی ارزی	۱۲-۱-۸	(۲۵۸,۱۴۵)	(۴۷,۰۶۲)	(۵۲۰,۶۱۲)
پیش دریافت های ارزی		۰	(۱,۱۷۱)	(۲۸۹,۶۴۱)
تسهیلات مالی ارزی	۱۵-۳	۰	۰	(۵۷,۰۶۰,۶۶۷)
خالص دارایی های (بدهی های) ارزی		(۲۵۸,۱۴۵)	۱۸۹,۸۴۱	(۵۶,۲۲۱,۳۱۱)
تعهدات سرمایه ای ارزی	۳۱-۲	۰	۰	۱۱۸,۴۰۰,۰۰۰

۳۴-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت های شرکت اصلی طی سال به شرح زیر است :

دروم	روپیه	دلار	یورو
فروش	۰	۱۲,۲۳۸,۹۷۲	۱۰,۰۷۵,۰۶۱
خرید مواد اولیه	(۷۷۴,۶۸۰)	(۳,۸۱۱,۷۵۰)	(۲۷,۷۴۶,۶۵۸)
بازپرداخت تسهیلات ارزی	۰	۰	(۵,۷۰۰,۰۰۰)

مهر و امضاء مدیر عامل
 (حسابداران رسمی)
 ضمیمه پیوست گزارش