



ثماره ثبت: ۲۰۸۲۷

شماره:  
تاریخ:  
پوست:

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آئین محا سجان امین (حسابداران رسمی)

ثماره عضویت: ۷۲۱۶۷

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت معدنی امللاح ایران (سهامی عام)

### مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت معدنی امللاح ایران (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

### مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت 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 حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

### اظهارنظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۳۲ همراه صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد رسیدگی انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری ، صورت پذیرفته است. مضافاً اینکه نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۶- گزارش هیئت 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 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 مسئولیتهاي قانوني و مقرراتي حسابرس

۷- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابران، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چك لیستهای ابلاغی مر جع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۱۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

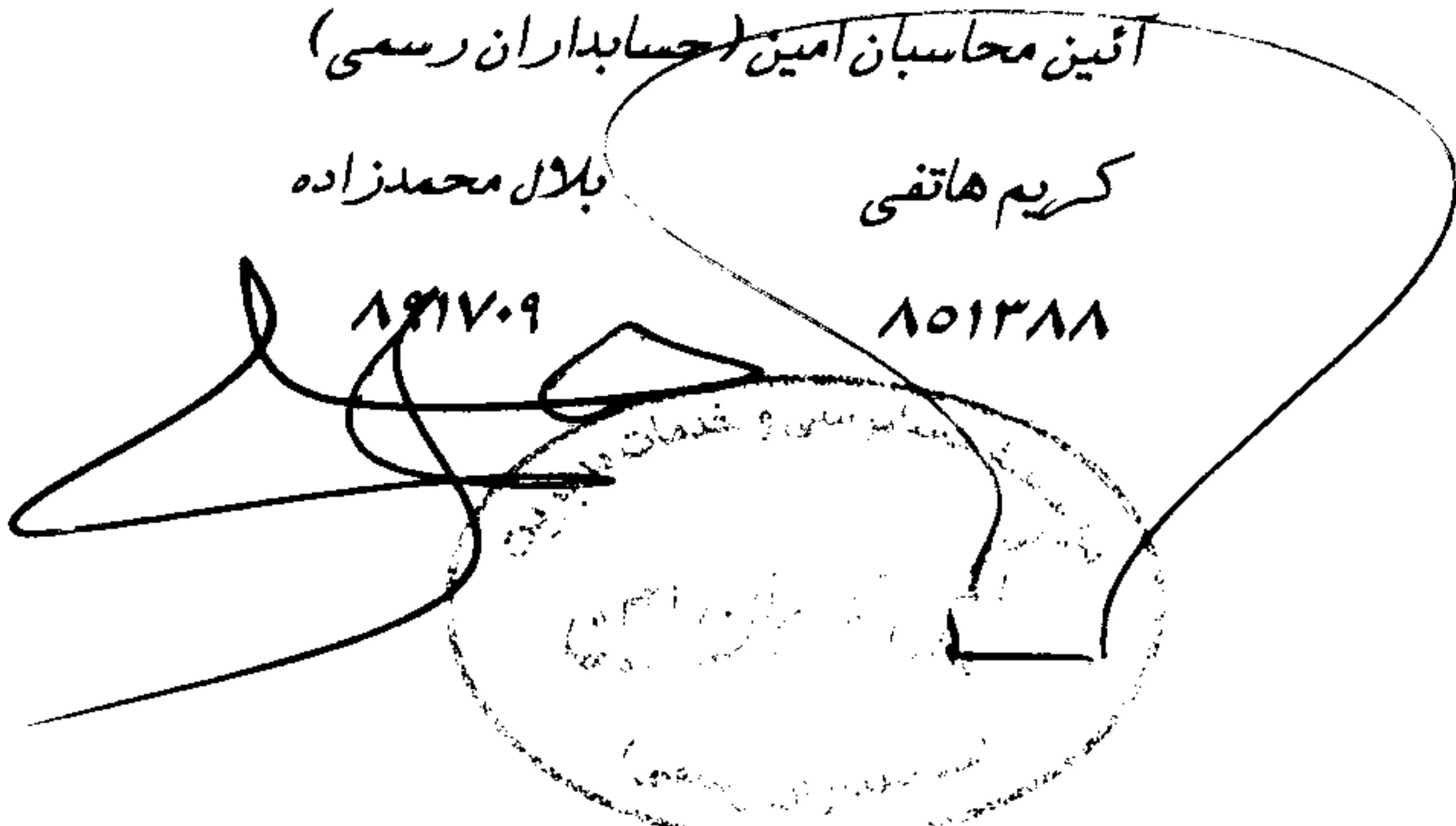
آئین محاسبان امین (حسابران رسمی)

بلاول محمدزاده

کریم هاتفی

۱۹۹۷۰۹

۸۵۱۳۸۸



# شرکت معدنی املح ایران

(سهامی عام)

پیوست:

شماره:

تاریخ:

بسمه تعالیٰ

## شرکت معدنی املح ایران (سهامی عام) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

### مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت معدنی املح ایران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

- تراز نامه

۳

- صورت سود و زیان

۴

- گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

- صورت جریان وجهه نقد

۵

- یادداشت‌های توضیحی:

۶-۸

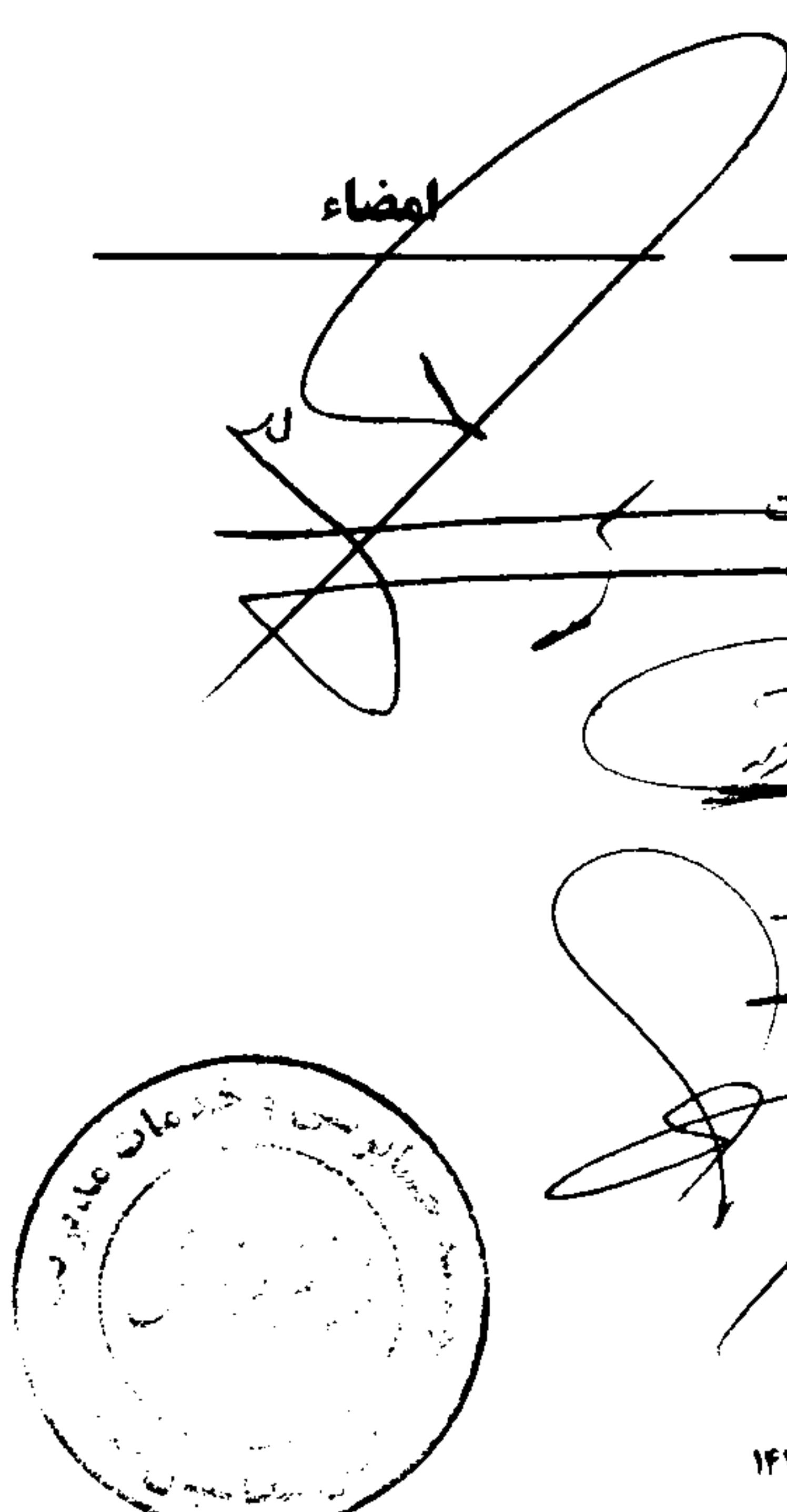
الف - تاریخچه و فعالیت

۹-۴۴

ب - اهم رویه های حسابداری

پ - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۲/۱۷ به تائید هیئت مدیره شرکت رسیده است.



امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضاي هيئت مدیره و مدیرعامل

رئيس هیأت مدیره

آقای محمدمحمدیان اردی

شرکت سرمایه گذاری صدر تامین

مدیر عامل و نایب رئیس هیئت

آقای علی اکبر ساداتی

شرکت سرمایه گذاری صبا تامین

مدیره

عضو هیئت مدیره

آقای محمدمهدی قاسمزاده

شرکت صنایع خاک چینی ایران

عضو هیئت مدیره

آقای سید محمود شجاعی

شرکت کاشی و سرامیک الوند

عضو هیئت مدیره

آقای مجتبی هنری

شرکت سرمایه گذاری هامون شمال

۱

دفتر مرکزی: تهران - خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، خیابان ۶۴، پلاک ۲۹، کد پستی: ۱۴۳۶۹۹۵۱۸۱

تلفن: ۸۸۰ ۴۷ ۸۲۸ - مدیر فروش: ۸۸۰ ۴۹ ۱۸۶ - فکس: ۸۸۰ ۳۷۰ ۲۰

مجتمع تولیدی گرمزار، کیلومتر ۳۵ جاده گرمزار به سمنان - تلفن و فکس: ۰۲۰-۴۵۴ ۲۰ ۶۰ - ۰۲۲-۴۵۴ ۲۰ ۶۰

مجتمع تولیدی اراک: میدان امام، جاده کمربندي، بعد از برق باختر، کیلومتر ۸، جاده معدن میقان. تلفن و فکس: ۰۲۶-۳۶۸۸ ۱۱۵ - ۰۲۶-۳۶۸۸ ۱۱۵

[www.amlah.com](http://www.amlah.com)

Email : [info@amlah.com](mailto:info@amlah.com)

شرکت معدنی املح ایران (سهامی عام)

قرائمه

در تاریخ ۳۰ آسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

بدجهای

بدجهای غیر جاری

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

بدجهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۳۰

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

(تجدید ائمه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ریال

بدجهای

بدجهای غیر جاری

دارایهای

دارایهای

پاداشتهای توپیجی، بخش جدایی پذیر صورتهای مالی است.



## شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

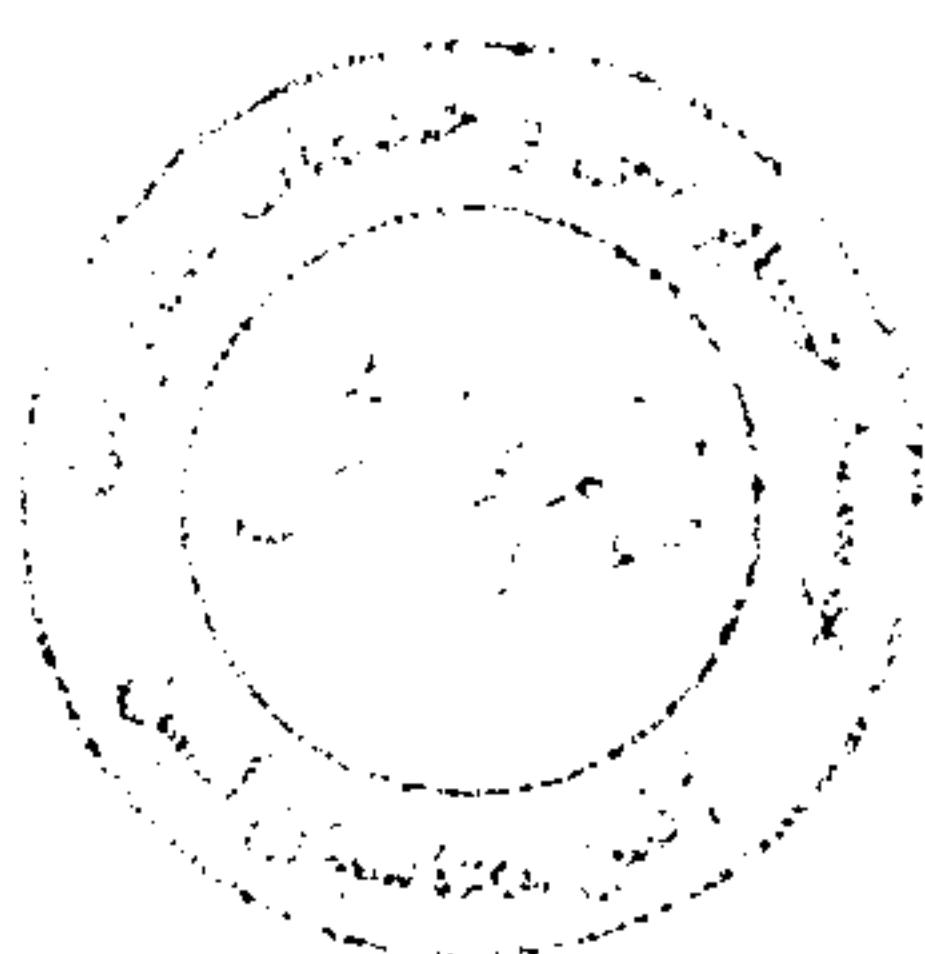
## صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴	۱۳۹۵	بادداشت
ریال	ریال	
۹۳۲,۲۸۳,۱۰۳,۶۰۰	۹۸۳,۶۲۶,۵۴۹,۴۰۰	۲۰ درآمدهای عملیاتی
(۴۲۱,۷۲۴,۳۴۱,۱۹۱)	(۴۷۵,۰۲۲,۹۷۲,۳۱۷)	۲۱ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
<b>۵۱۰,۵۵۸,۷۶۲,۴۰۹</b>	<b>۵۰۸,۶۰۳,۵۷۷,۰۸۳</b>	<b>سود فاصلص</b>
(۳۹,۵۴۵,۲۷۹,۴۵۴)	(۵۱,۵۱۸,۷۳۹,۹۴۴)	۲۲ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲,۲۵۷,۵۶۰	(۸,۰۶۶,۱۴۵)	۲۳ سایر اقلام عملیاتی
(۳۹,۰۴۳,۰۲۱,۸۹۴)	(۵۱,۰۲۶,۸۰۶,۰۸۹)	
<b>۴۷۱,۰۱۵,۷۴۰,۵۱۵</b>	<b>۴۵۷,۰۷۶,۷۷۰,۹۹۴</b>	<b>سود عملیاتی</b>
(۱۲,۲۱۴,۱۵۳,۸۷۰)	(۹,۶۵۲,۱۱۱,۷۵۵)	۲۴ هزینه‌های مالی
۵۵,۴۹۲,۷۰۰,۰۸۵	۴۶,۸۷۳,۹۶۵,۰۴۳	۲۵ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۴۳,۲۷۸,۰۴۶,۲۱۵	۳۷,۲۲۱,۸۵۳,۲۸۸	
<b>۵۱۴,۲۹۴,۲۸۶,۷۳۰</b>	<b>۴۹۴,۲۹۸,۶۲۴,۲۸۲</b>	<b>سود قبل از مالیات</b>
(۱۰۸,۳۵۲,۱۵۹,۷۱۲)	(۱۰۲,۴۹۶,۸۵۴,۲۷۷)	مالیات بردرآمد
<b>۴۰۵,۹۴۲,۱۲۷,۰۱۸</b>	<b>۳۹۱,۸۰۱,۷۷۰,۰۰۵</b>	<b>سود خالص</b>
۱,۷۱۷	۱,۶۸۴	سود پایه هر سهم :
۲۱۶	۱۸۲	* عملیاتی
<b>۱,۹۳۳</b>	<b>۱,۸۶۶</b>	* غیر عملیاتی
		سود پایه هر سهم
گردش حساب سود انباشته		
<b>۴۰۵,۹۴۲,۱۲۷,۰۱۸</b>	<b>۳۹۱,۸۰۱,۷۷۰,۰۰۵</b>	<b>سود خالص</b>
(۴۳۸,۹۲۱,۶۵۰,۸۰۱)	(۴۲۸,۸۶۸,۲۱۳,۱۹۷)	سود انباشته در ابتدای سال
(۷۶۹,۲۹۲,۰۴۹)	(۴,۷۷۳,۷۲۷,۴۲۷)	تعديلات سنواتی
<b>۴۳۸,۱۵۲,۳۵۸,۷۵۲</b>	<b>۴۲۴,۰۹۴,۴۸۵,۷۷۰</b>	سود انباشته در ابتدای سال - تعديل شده
(۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
<b>۱۸,۱۵۲,۳۵۸,۷۵۲</b>	<b>۱۴,۵۹۴,۴۸۵,۷۷۰</b>	
<b>۴۲۴,۰۹۴,۴۸۵,۷۷۰</b>	<b>۴۰۶,۳۹۶,۲۵۵,۷۷۵</b>	<b>سود انباشته در پایان سال</b>

با توجه به اینکه لجزی تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعديلات سنواتی است. صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.  
بادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴	۱۳۹۵	بادداشت
ریال	ریال	ریال
۴۸۱,۴۶۱,۴۲۵,۷۷۵	۵۰۴,۹۱۴,۱۵۳,۶۸۶	۲۸
(۴۰۴,۰۵۷,۹۱۴,۵۰۰)	(۳۹۳,۶۰۶,۰۹۹,۹۰۰)	
(۱۲,۷۲۰,۹۰۵,۲۴۸)	(۹,۴۳۱,۵۷۲,۴۴۹)	
۳۸,۸۰۲,۴۲۳,۸۱۰	۱,۷۵۷,۰۶۴,۰۰۰	
	۲۷,۷۳۱,۵۰۲,۹۹۳	
(۳۷۷,۹۷۶,۳۹۵,۹۳۸)	(۳۷۳,۵۴۹,۱۰۷,۳۵۶)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۱۰۷,۹۶۵,۶۰۳,۵۰۲)	(۱۰۲,۴۶۵,۷۲۴,۵۲۹)	مالیات بر درآمد: مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهاي عملياتي :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهاي عملياتي

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود سهام پرداختی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام دریافتی

سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها

(۵۲,۳۳۲,۳۵۵,۷۸۵)	(۶۵,۶۴۱,۱۲۸,۱۲۶)	وجهه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود
(۲۴,۲۶۱,۰۹۵,۳۵۶)	(۱۱,۹۹۶,۴۵۹,۶۳۲)	وجهه پرداختی بابت تحصیل دارائیهای نامشهود
-	(۲۴۸,۰۹۵,۳۲۷)	وجهه پرداختی بابت تحصیل فعالیتهاي سرمایه گذاري کوتاه مدت
(۳,۰۴۳,۱۷۰,۳۴۳)	(۲,۴۹۰,۰۰۰)	وجهه پرداختی بابت تحصیل فعالیتهاي سرمایه گذاري بلند مدت
۶۳۰,۲۱۶,۱۹۶	-	وجهه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
۱۸۹,۹۸۰,۹۶۴,۳۸۰	۸,۷۱۳,۴۹۶,۳۶۵	وجهه حاصل از فروش سرمایه گذاري کوتاه مدت
۷۴,۲۴۶,۵۴۵	-	وجهه حاصل از فروش سرمایه گذاري بلند مدت
۱۰۹,۸۴۸,۸۰۵,۶۳۷	(۶۹,۱۷۴,۶۷۶,۷۲۰)	جریان خالص خروجی وجه نقد ناشی از فعالیتهاي سرمایه گذاري
۱۰۵,۳۶۸,۲۳۱,۹۷۲	(۴۰,۲۷۵,۳۵۴,۹۱۹)	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهاي تامين مالي

فعالیتهاي سرمایه گذاري :

وجهه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود

وجهه پرداختی بابت تحصیل دارائیهای نامشهود

وجهه پرداختی بابت تحصیل فعالیتهاي سرمایه گذاري کوتاه مدت

وجهه پرداختی بابت تحصیل فعالیتهاي سرمایه گذاري بلند مدت

وجهه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود

وجهه حاصل از فروش سرمایه گذاري کوتاه مدت

جریان خالص خروجی وجه نقد ناشی از فعالیتهاي سرمایه گذاري

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهاي تامين Mali

فعالیتهاي تامين مالی :

دریافت تسهیلات

باز پرداخت اصل تسهیلات

جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي

تامين Mali

خالص افزایش(کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی

بادداشتاهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



# شرکت معنی املاح ایران (سهامی عام)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

### ۱- تاریخچه و فعالیت

#### ۱-۱- تاریخچه

شرکت معنی املاح ایران (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۶۲/۳/۸ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۵۲۲۶۷ مورخ ۱۳۶۲/۳/۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۰/۱۹ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۵/۳/۲۸ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت تهران - خیابان سید جمال الدین اسدآبادی - خیابان ۶۴ - پلاک ۲۹ و مجتمع شماره یک آن در گرمسار کیلومتر ۳۵ جاده گرمسار به سمنان و مجتمع شماره دو آن واقع در اراک - میدان امام جاده کمربندی بعد از برق باختر کیلومتر ۸ جاده معدن میقان واقع است.

بموجب پروانه بهره‌برداری شماره ۲۴۶۴۸ مورخ ۷۲/۱۲/۲۵ که توسط وزارت معادن و فلزات صادر شد، بهره‌برداری از کارخانه گرمسار شرکت با ظرفیت سالانه ۳۰۰۰ تن در تاریخ ۱۳۷۳/۴/۱ بصورت آزمایشی و از مهرماه ۱۳۷۳ بهره‌برداری عملی تولید و فروش پودر سولفات سدیم آغاز شده است. با توجه به اجرای طرح خردایش گلوبریت که منجر به افزایش ظرفیت تولید گردید و با در نظر گرفتن افزایش تولید مداوم سالهای قبل پروانه بهره‌برداری جدید با شماره ۱۲۲/۳۲۶۴۶ و با ظرفیت تولید سالانه ۴۷۰۰۰ تن صادر گردیده است.

ضمناً بمحض جواز تاسیس به شماره ۱۱۴۵۱ مورخ ۱۳۷۳/۸/۲۳ شرکت از اوایل سال ۱۳۷۶ نسبت به احداث کارخانه تولید پودر سولفات سدیم با ظرفیت اسمی ۵۰۰۰ ر.ت.ن و قابل توسعه ۶۰۰۰ ر.ت.ن در سال در میقان اراک اقدام نموده که عملیات ساخت و نصب و راه اندازی واحد اول کارخانه مذکور در شهریور ماه ۱۳۷۹ به پایان رسید و تولید از تاریخ ۱۳۷۹/۷/۱ بصورت آزمایشی شروع گردیده و بموجب پروانه بهره‌برداری ۴۰۱۱/۹۱ مورخ ۱۳۷۹/۱۰/۱ به ظرفیت ۳۰۰۰ ر.ت.ن در سال از اول دیماه سال ۱۳۷۹ نیز اقدام به بهره‌برداری عملی تولید و فروش پودر سولفات سدیم نموده است و همچنین بر اساس اعلامیه تاسیس به شماره ۱۲۸۷۵ مورخ ۸۰/۸/۲۲ این شرکت اقدام به تاسیس یک واحد تصفیه نمک به ظرفیت تولید ۴۰۰۰ ر.ت.ن در سال در کنار کارخانه گرمسار نموده است که از تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱ به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۱۵۹۸۲ مورخ ۱۳۸۳/۷/۱۸ و به ظرفیت ۳۵۰۰۰ ر.ت.ن در سال دریافت پروانه کاربرد علامت استاندارد اجباری به شماره ۱۳۸۳/۱۱/۴ اقدام به بهره‌برداری عملی تولید و فروش نمک تصفیه نموده است. در سال ۹۳ مجوز تولید قوطی پلی اتیلنی برای بسته بندی نمک نیز دریافت و پروانه بهره‌برداری جدید ادغام شده به شماره ۱۲۳/۵۴۳۳۰ بتأثیر ۹۳/۱۲/۱۹ برای تولید ۳۵۰۰۰ تن نمک خوارکی و ۶۰ تن (دو میلیون) قوطی پلی اتیلنی بنام شرکت صادر گردید. ضمناً به موجب جواز تاسیس شماره ۱۰۲/۱۶۴۲۰ مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۴ شرکت از اوایل سال ۱۳۸۳ نسبت به احداث کارخانه طرح توسعه پودر سولفات سدیم با ظرفیت اسمی ۴۰۰۰ ر.ت.ن در سال در میقان اراک اقدام نموده که عملیات ساخت و نصب و راه اندازی کارخانه مذکور در آذر ماه ۱۳۸۴ به پایان رسید و تولید آزمایشی از تاریخ ۱۳۸۴/۱۰/۱ شروع گردیده است. ضمناً، پروانه بهره‌برداری ۱۰۲/۳۰ به تاریخ ۱۳۸۵/۱/۷ به ظرفیت ۶۰۰۰ ر.ت.ن در سال جایگزین پروانه بهره‌برداری ۴۰۱۱/۹۱ و فاز دوم مجتمع اراک گردیده. این شرکت به موجب جواز تاسیس شماره ۱۲۲/۲۵۳۴۰ مورخ ۹۳/۶/۲۵ اقدام به احداث واحد تولید نمک هیدرومیل در مجتمع گرمسار نموده که این واحد در فروردین ماه ۹۵ توسط آقای روحانی ریاست محترم جمهور افتتاح گردیده. پروانه بهره‌برداری این واحد برای نمک خوارکی بصورت ادغام شده با پروانه قبلی به شماره ۱۲۲/۹۲۱۸ بتأثیر ۹۵/۳/۵ و پروانه بهداشتی آن برای تولید نمک تصفیه شده به شماره ۵۷۴۹ به تاریخ ۹۵/۶/۱۷ صادر گردیده.

از آنجائیکه عمدۀ ترین محصول تولیدی واحد هیدرومیل نمک حفاری است که در زمرة نمک‌های صنعتی قرار می‌گیرد، شرکت اقدام به درخواست پروانه صنعتی برای تولید این محصول نمود و نهایتاً پروانه بهره‌برداری ادغام شده واحدهای تولید نمک این مجتمع به شماره ۱۲۲/۵۷۶۰۹ به تاریخ ۹۵/۱۱/۲۰ به ظرفیت ۶۵۰۰۰ ر.ت.ن در سال با تولید ۱۵۰۰۰ تن در سال نمک دانه بندی شده (نمک حفاری) صادر گردیده.

#### ۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده دو اساسنامه بشرح زیر است:

الف - فعالیت در جهت اکتشاف، استخراج تغلیظ و فرآوری انواع مواد معدنی، تاسیس کارخانه، واردات و صادرات مواد اولیه و ماشین آلات صنعتی مربوط به موضوع شرکت و کلیه معاملات مجاز بازارگانی و اموری که بطور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد.

ب - مشارکت و سرمایه‌گذاری در سایر شرکتها اعم از تولیدی و بازارگانی.

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام شرکت در طی سال ۱۳۹۵ به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
۳۴۵	۳۶۸

در تاریخ ۹۵/۱۲/۳۰ از تعداد ۳۶۸ نفر کارکنان تعداد ۱۳۲ نفر در کارخانه گرمسار و ۱۲۴ نفر در دفتر مرکزی و ۳۱ نفر در کارخانه نمک تصفیه در حال انجام وظیفه بوده‌اند.

## شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

#### ۲-۱- اهم رویه های حسابداری

#### ۲-۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش‌های جاری استفاده شده است:

الف - زمین بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۱۰)

#### ۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از گروههای اقلام مشابه اندازه کیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسائی می‌شود، بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده	نوع مواد و کالا
میانگین موزون متحرک	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون متحرک	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی
۲-۳- سرمایه‌گذاریها	
اندازه کیری:	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سرمایه‌گذاری‌های جاری: ساiber سرمایه‌گذاری‌های جاری
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام	شناخت در آمد:
شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در سهام شرکت‌ها
در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر

#### ۴-۲- دارایی‌های نامشهود

۴-۲-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌کیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. 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 آموختش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۴-۲-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
میزان استخراج از معادن مستقیم	- ساله ۳	حق الامتیاز معادن نرم افزارهای رایانه‌ای



# شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

### ۲-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۱-۵-۲- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 دارایی‌های مربوط مستهلاک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲-۵-۲- زمین بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۸ و با استفاده از کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته است. تناوب تجدید ارزیابی به تغییرات ارزش منصفانه دارایی‌های تجدید ارزیابی شده بستگی دارد. چنانچه ارزش منصفانه دارایی‌های تجدید ارزیابی شده، تفاوت با اهمیتی با مبلغ دفتری آن داشته باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد. دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵ ساله می‌باشد.

۳-۵-۳- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آییننامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۴/۳۱ و بخش‌نامه شماره ۹۵-۷۸ ۲۰۰-۹۵/۱۱/۴ و بر اساس فرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	ساختمان و تاسیسات	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ماشین آلات	۱۵٪ و ۱۲٪	۱۵٪ و ۲۵٪	نزولی و مستقیم
وسایط نقلیه	۸٪ و ۶٪	۲۰٪ و ۱۵٪	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰٪ و ۱۰٪	۳٪ و ۲٪	مستقیم
ابزار آلات	۱۵٪ و ۱۰٪	۵٪ و ۶٪	مستقیم و نزولی

۱-۵-۳-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد از بهره‌برداری محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر بیش از شش ماه متولی در یک دوره مالی، مورد استفاده قرار نگیرد هزینه استهلاک دارائی مزبور در مدت بلااستفاده ماندن را به میزان ۳۰٪ محاسبه مینماید. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارائی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارائی در این جدول اضافه خواهد شد. حکم این تبصره در مورد ساختمانها و تاسیسات ساختمانی و دارائی‌های نامشهود با عمر مفید معین جاری نمی‌باشد.

### ۶- مازداد تجدید ارزیابی

۱-۶-۲- افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (درآمد غیر عملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی ثبت و در ترازنامه به عنوان بخشی از حقوق صاحبان سرمایه طبقه بندی می‌شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می‌یابد. هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است، در این صورت، این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده در رابطه با همان دارایی باید به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور شود.

۲-۶-۲- کاهش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی می‌شود. هرگاه کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است، در این صورت، این کاهش باید تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بدھکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور گردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

۳-۶-۲- مازاد تجدید ارزیابی منعکس شده در سرفصل حقوق صاحبان سرمایه، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط واحد تجاری، مستقیماً به حساب سود (زیان) انباشته منظور شود. مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاک مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاک مبتنی بر بهای تمام شده تاریخی آن است. افزایش سرمایه به طور مستقیم، از محل مازاد تجدید ارزیابی مجاز نیست، مگر در مواردی که به موجب قانون تجویز شده باشد.

### ۷- ذخائر

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 حسابها منظور می‌شود.

## شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

### ۲-۸ - درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۲-۸ درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

۲-۲-۸-۲ درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات شناسایی می‌گردد.

### ۲-۹ - مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

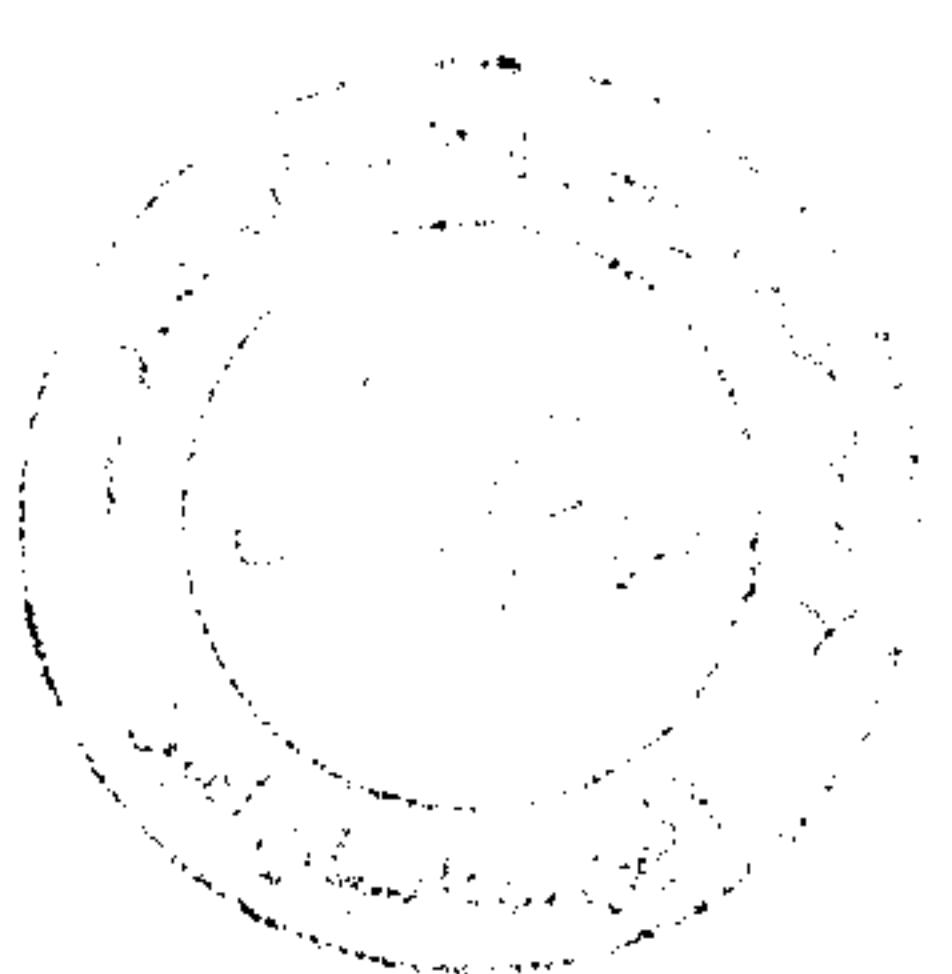
### ۲-۱۰ - تسعیر ارز

۱-۱۰-۱ - اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می‌شود:

الف - تفاوت‌های تسعیر بدھی‌های ارزی مربوط به دارایی‌های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.

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

۱-۱۰-۲ - دارایی‌ها و بدھی‌های عملیات خارجی به نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و درآمدها و هزینه‌های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تمام تفاوت‌های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه‌بندی می‌شود. مضافاً تفاوت‌های تسعیر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه‌گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می‌دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه‌گذاری، تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه‌بندی می‌شود.



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳- موجودی نقد

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶۳,۵۹۰,۴۱۳,۳۰۹	۸۶,۱۷۵,۱۰۷,۶۹۲	۳-۱	موجودی ریالی نزد بانکها
۹,۷۸۲,۶۴۴,۴۷۵	۱۰,۸۹۵,۴۵۰,۳۱۷	۳-۲	موجودی ارزی نزد بانکها
۷,۹۴۶,۱۸۴,۷۹۰	۱,۹۹۲,۹۳۵,۳۶۰	۳-۳	وجهه در راه
۲۲۶,۳۳۰,۰۰۰	۲۱۷,۶۸۶,۵۰۰	۳-۴	موجودی صندوق
۱۳۱,۵۵۲,۲۶۶	۱,۸۱۹,۳۲۰	۳-۵	تنخواهگردان
۲۱۱,۵۰۰	۲۱۱,۵۰۰		اوراق بهادر
<b>۱۸۱,۶۹۷,۳۵۶,۳۴۰</b>	<b>۹۹,۲۳۳,۳۸۵,۶۸۹</b>		

۱-۳- موجودی ریالی نزد بانکها از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۲۲,۱۵۹,۷۲۰,۲۹۱	۳۵,۵۰۳,۰۸۰,۳۹۵	بانک ملی شعبه سید جمال الدین اسدآبادی ۰۲۲۰۶۸۵۰۸۰۰۲
۶,۴۲۷,۷۶۸,۶۵۰	۲۰,۶۲۶,۵۷۷,۶۳۵	بانک صنعت و معدن سمنان قرض الحسنہ کوتاه مدت ۰۲۰۰۶۰۲۰۱۰۰۸
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه سید جمال الدین اسدآبادی ۲۱۳۹۶۱۲۵۰
۹,۰۲۶,۴۹۷,۰۰۴	۵,۷۶۳,۶۹۸,۳۲۲	بانک ملت شعبه بانکداری شرکتی قرض الحسنہ کوتاه مدت ۴۹۳۲۹۶۹۲۱۸
۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۶,۱۳۲,۲۲۲	بانک صنعت و معدن سمنان قرض الحسنہ کوتاه مدت ۰۱۰۰۴۲۸۵۰۰۰۹
۲۷۵,۸۷۰,۸۲۳	۳,۲۲۲,۲۲۳,۲۹۳	بانک ملی شعبه سید جمال الدین اسدآبادی ۰۲۲۰۶۸۱۷۳۸۰۰۵
۱,۷۸۸,۰۱۲,۱۷۹	۲,۰۰۵,۵۳۶,۹۴۴	بانک کشاورزی شعبه شهید مطهری ۷۴۱۵۰۶۳۱۰
۵,۳۶۶,۷۱۰,۳۷۶	۱,۹۷۲,۸۶۵,۳۹۳	بانک ملی شعبه عباس آباد غربی قرض الحسنہ کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۷۸۰۸۱۰۰۳
۳,۲۸۰,۲۳۸,۶۲۷	۱,۵۶۲,۹۷۴,۱۸۸	بانک ملی شعبه سید جمال الدین اسدآبادی ۰۱۱۰۴۵۸۸۷۰۰۰۶
۳,۲۵۲,۵۵۴,۰۱۵	۶۸۰,۱۱۲,۳۱۷	بانک ملت شعبه بانکداری شرکتی حساب جاری ۲۵/۴۰۶۲۲۷۴۱
۴۵۸,۷۸۰,۷۴۷	۴۵۸,۷۲۸,۷۴۷	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی ۰۱۰۰۱۶۰۴۷۰۰۵
۱۴,۹۹۹,۹۹۰,۰۰۰	۲۹۱,۷۷۱,۳۷۰	بانک صنعت و معدن سمنان ۰۲۰۰۸۱۷۶۶۰۰۶
-	۲۲۶,۵۲۵,۳۲۲	بانک کشاورزی مطهری-دانشکده الهیات ۸۱۴۰۶۵۲۲۶
۲۲۴,۸۵۴,۵۷۴	۲۲۴,۸۵۴,۵۷۴	بانک صنعت و معدن شعبه دخانیات جاری ۰۱-۳۳۸۹۶۰۰۱
۷۷۸,۶۲۲,۳۵۹	۱۸۱,۰۵۲,۷۰۸	بانک ملی شعبه عباس آباد غربی جاری ۰۱۰۵۶۶۷۳۶۰۰۲
۱۵۶,۱۶۹,۱۳۱	۱۵۶,۱۶۹,۱۳۱	بانک قوامین شعبه علامه شمالي ۰۱۶۳۶۰۱۰۰۰۲۵۸۷
-	۱,۸۱۴,۰۰۰	بانک رفاه شعبه سید جمال الدین اسدآبادی ۲۱۴۰۶۸۷۵۴
۸۲۶,۶۲۲,۰۹۳	-	بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی جاری ۵۵۱۲۰۶/۸۲
۳۲۲,۲۸۷,۶۷۲	-	بانک کشاورزی شعبه شهید مطهری جاری ۵۰۴۷۲۲۹۶۴
۲۲۶,۲۵۸,۶۴۲	-	بانک ملت شعبه قدس اراک ۵۴۸۷۹۶۲۴۲۹
۵,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک قوامین شعبه علامه شمالي ۰۱۶۳۶۰۵۰۰۲۱۷۶۷۴
۲,۲۲۲,۱۲۵	-	بانک قوامین شعبه علامه شمالي قرض الحسنہ کوتاه مدت ۰۱۶۳۶۰۵۰۰۱۰۹۶۶۰
۲۰۰,۰۰۰	-	بانک کشاورزی شعبه شهید مطهری ۷۷۱۲۶۷۹۹۹
<b>۱۶۳,۵۹۰,۴۱۳,۳۰۹</b>	<b>۸۶,۱۷۵,۱۰۷,۶۹۲</b>	



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲-۳- موجودی ارزی نزد بانکها از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	میزان ارز
ریال	ریال	
۶,۵۴۹,۴۵۵,۰۰۰	۶,۷۲۶,۲۴۳,۰۰۰	۱۹۳...
۲,۰۱۹,۳۶۲,۲۴۰	۲,۶۴۸,۳۳۰,۶۲۷	۷۵۹۹۰/۰۹
۱,۱۹۱,۸۶۸,۸۰۳	۱,۴۹۶,۳۶۱,۳۹۰	۴۲۹۳۵/۹۷
۲۱,۹۷۸,۴۳۲	۲۴,۷۱۰,۲۰۰	۷۶۲/۱۹
<b>۹,۷۸۲,۶۶۴,۴۷۵</b>	<b>۱۰,۸۹۵,۶۴۵,۳۱۷</b>	

موجودی ارزی در پایان سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵، دلار با نرخ ۳۲ر۴۲۰ و یورو با نرخ ۳۴ر۰۵۱ ریال تعییر گردیده است.

۳-۳- وجوده در راه مربوط به چکهای تا تاریخ ۳۰/۱۲/۱۳۹۵ می باشد که برای وصول به بانکها به شرح ذیل ارائه شده است :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱,۵۷۸,۲۷۶,۴۴۰	۱,۸۸۶,۶۹۱,۳۶۰	۰۲۲۰۶۶۵۰۸۰۰۰۲
۲۸۵,۷۰۸,۳۵۰	۵۶,۲۴۴,۰۰۰	۰۱۱۰۴۵۸۸۷۰۰۰۶
۶,۰۸۲,۲۰۰,۰۰۰	-	۰۱۶۳۶۰۵۰۰۱۴۹۲۸۹
<b>۷,۹۴۶,۱۸۴,۷۹۰</b>	<b>۱,۹۴۲,۹۳۵,۳۶۰</b>	

۴-۳- موجودی صندوق به مبلغ ۵۷۶۶ر۲۱۷ ریال شامل ۵۷۶۶ دلار می باشد که با نرخ ۳۷۷۵۰ ریال (نرخ بازار آزاد) در تاریخ ۳۰/۱۲/۱۳۹۵ تعییر شده است.

۴-۴- از مبلغ ۳۲۰ر۱۶۱۹ ریال مانده تنخواه‌گردانها مبلغ ۸۰ر۷۰۰ ریال بابت تنخواه اراک و مبلغ ۲۰ر۷۳۸۱ ریال تنخواه گرمسار می باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

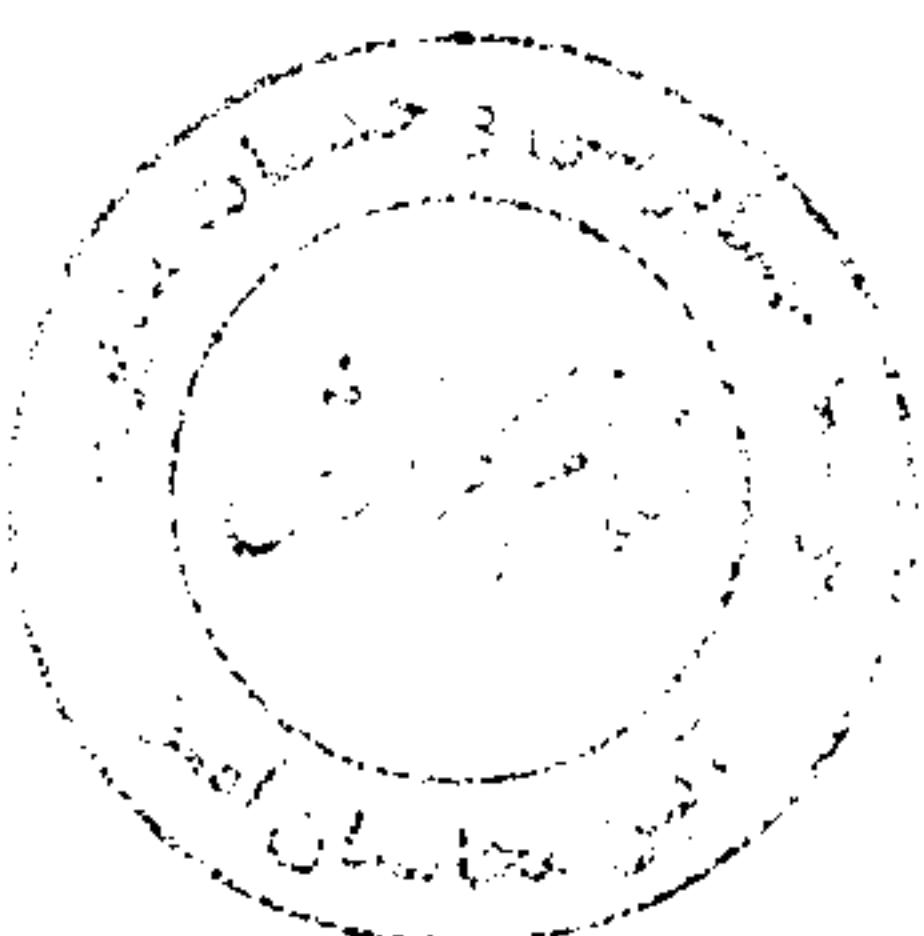
۴- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰ عز ۸۹۰۳۵ ریال	۲۱ ریال ۵۳۹۰۲۵۵	۴-۱ سپرده سرمایه‌گذاری یکساله نزد بانک قوامین شعبه علامه
۱۵۷ ریال ۹۲۷	۱۰ ریال ۴۷۸۱۰۸۳۹	۴-۲ سپرده سرمایه‌گذاری ارزی نزد بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی
۱۰ ریال ۰۰۰۰۰	۱۰ ریال ۰۹۵۳۲۷	۴-۳ سپرده سرمایه‌گذاری یکساله بانک کشاورزی شعبه دانشکده الهیات
۵۰ ریال ۷۷۷	۴۲ ریال ۰۶۴۲۱	

۱- سپرده سرمایه‌گذاری یکساله بانک قوامین شعبه علامه با نرخ ۲۲ درصد می‌باشد که سود ناشی از آن در یادداشت توضیحی شماره ۲۵ درج گردیده است.

۲- مبلغ ۱۰ ریال (ارزش ارزی ۳۰۰ ریال و ۷۰۸/۵۷ یورو و ۷۰۸/۵۷ دلار) سپرده نزد بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی سرمایه‌گذاری شده است.

۳- سپرده سرمایه‌گذاری یکساله بانک کشاورزی شعبه دانشکده الهیات با نرخ ۱۵ درصد که سود ناشی از آن در یادداشت توضیحی شماره ۲۵ درج گردیده است.



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آسفند ماه ۱۳۹۵

۵- دریافت‌نی تجاری و غیر تجاری  
۱-۵- دریافت‌نی های گوتاه مدت:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	بادداشت
ریال	ریال	
۴۳,۱۶۵,۰۹۴,۳۶۴	۱۲۷,۳۴۰,۶۴۷,۳۱۹	۵-۱-۱
-	-	۵-۱-۲
۱۸,۹۵۰,۰۱۳,۳۸۱	۲۶,۰۹۸,۲۲۷,۷۷۲	۵-۱-۳
-	-	
۱۸,۹۵۰,۰۱۳,۳۸۱	۲۶,۰۹۸,۲۲۷,۷۷۲	
۶۲,۱۱۵,۰۷۴,۷۴۵	۱۵۳,۵۵۰,۴۶۹,۹۹۳	
۲,۸۲۲,۳۰۴,۴۱۴	۵,۱۴۷,۷۴۱,۴۲۸	۵-۱-۴
۱,۱۸۰,۳۴۹,۲	۱,۵۶۷,۳۵۲,۳۷۳	
۵۷۵,۱۲۵,۰۰۰	۷۴۳,۵۳۷,۰۰۰	۵-۱-۵
۴,۵۷۷,۵۳۴,۹۰۶	۷,۹۲۵,۶۳۲,۸۱۱	
۶۶,۶۹۲,۶۴۲,۶۵۱	۱۶۱,۴۷۶,۱۰۲,۸۰۴	

تجاری:  
اسناد دریافت‌نی:  
مشتریان:  
حسابهای دریافت‌نی:  
مشتریان  
مشتریان - ارزی

غیر تجاری:  
مطلوبات از اشخاص حقوقی و حقیقی  
کارکنان (وام و مساعده)  
سپرده‌های موقت

۱-۱-۵- اسناد دریافت‌نی - مشتریان به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
-	۵۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی صنایع فارکو شیمی
۱۳,۶۷۱,۲۱۶,۰۰۰	۳۱,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	کندر
۵,۹۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۸,۲۰۰,۰۰۰	پاکسان
۴,۸۵۲,۶۸۰,۰۰۰	۷,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰	پاکشو
۵,۸۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۹,۶۸۰,۰۰۰	پاکنام
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	لطیفی جلال
۳,۳۴۱,۹۴۰,۰۰۰	۲,۲۸۶,۵۰۰,۰۰۰	محصولات بین المللی پارس
-	۱,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	شیشه شناور اردکان
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	سهند جام تبریز
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شیشه قزوین
-	۹۷۶,۶۹۶,۶۸۰	صدق گویا فرزاد
-	۷۸۴,۸۰۰,۰۰۰	شیشه آذر
۲۸۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۳۷۱,۹۲۱	مهشویان یزد
-	۴۲۱,۴۲۱,۲۶۵	بیکلی هادی
-	۳۶۹,۵۹۱,۷۵۰	بنفسه غیائی یزدی
-	۳۵۰,۲۸۴,۷۰۰	محبوبه پور غفاری
-	۳۱۴,۳۹۰,۸۸۰	پخش مواد غذایی حسینی
-	۲۷۷,۹۵۰,۰۰۰	مروارید هامون
-	۲۴۸,۹۸۲,۱۶۰	ابراهیم پور سعادت
-	۲۲۳,۱۷۸,۲۵۰	بهار رز چناران
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابازاده احمد
۱۵۸,۰۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۰۰,۰۰۰	صابری ابوالحسن
۳,۷۹۴,۷۸۷,۶۹۴	-	پخش پیشگام لیا
۱,۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰	-	پدیده شیمی غرب
۵۵۲,۹۲۱,۶۵۰	-	دیپون آریانا
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شیشه همدان
۳۲۶,۵۰۹,۵۰۰	-	فاران شیمی
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سلطانی علیرضا
۱۸۲,۱۴۵,۰۴۰	-	آریابان
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	امیری محمد علی
۲۲۰,۴۴۲,۹۸۰	۷۹۶,۲۸۹,۷۱۳	سایر
۴۳,۱۶۵,۰۹۴,۳۶۴	۱۲۷,۳۴۰,۶۴۷,۳۱۹	

- اسناد دریافت‌نی تجاری شرکت تماماً چک بوده و معادل مبلغ ۱۲۷,۳۴۰,۶۴۷,۳۱۹ ریال مربوط به فروش پودر سولفات سدیم و نمک تصفیه می‌باشد.



۱۳۹۴	۱۳۹۵	دغیره مطالبات مشکوک الوصول	ریال	
خالص	خالص	ریال	ریال	
ریال	ریال	-	۲,۳۳۹,۹۶۰,۶۳۰	صرامیق قاسم
۲,۱۸۳,۳۱۰,۷۲۰	۲,۳۳۹,۹۶۰,۶۳۰	-	۲,۲۲۲,۲۹۷,۹۳۶	صدق کویا فرزاد
-	۲,۲۲۲,۲۹۷,۹۳۶	-	۱,۸۲۱,۹۱۱,۱۰۰	لیراندوست عبدالله
۵۱۱,۷۹۰,۵۰۰	۱,۸۲۱,۹۱۱,۱۰۰	-	۱,۵۳۱,۶۰۲,۰۸۲	فرآورده‌های لبندی کاله
۱,۵۹۱,۳۶۴,۱۰۲	۱,۵۳۱,۶۰۲,۰۸۲	-	۱,۵۳۱,۲۵۷,۲۲۵	دیپون آریانا
۱۶۱,۱۰۶,۳۶۰	۱,۵۳۱,۲۵۷,۲۲۵	-	۱,۰۱۳,۰۵۹,۰۸۰	آبسالان بهنام
-	۱,۰۱۳,۰۵۹,۰۸۰	-	۹۷۶,۲۲۷,۷۹۰	آریانا
۱۱۴,۳۸۳,۳۲۵	۹۷۶,۲۲۷,۷۹۰	-	۹۱۶,۸۸۱,۲۲۵	سعید شیمی
۲۲۲,۳۴۴,۳۲۵	۹۱۶,۸۸۱,۲۲۵	-	۷۹۱,۶۳۶,۸۰۰	محبوبه پور غفاری
-	۷۹۱,۶۳۶,۸۰۰	-	۶۳۹,۴۶۴,۰۲۳	لطیفی جلال
۲۶۷,۰۳۹,۶۲۲	۶۳۹,۴۶۴,۰۲۳	-	۵۵۶,۶۱۷,۸۸۷	زرگریان علی
۱۰۶,۱۹۵,۶۶۹	۵۵۶,۶۱۷,۸۸۷	-	۵۲۸,۵۰۹,۳۹۰	یوسفی بجنورد ابوطالب
۱۶۵,۶۲۲,۰۲۰	۵۲۸,۵۰۹,۳۹۰	-	۵۱۷,۰۲۴,۴۵۰	بیکلی هادی
-	۵۱۷,۰۲۴,۴۵۰	-	۵۱۵,۷۶۳,۳۸۲	شیشه قزوین
۲۶۹,۷۰۰,۲۶۴	۵۱۵,۷۶۳,۳۸۲	-	۴۶۲,۶۰۰,۲۷۹	سلطانی علیرضا
۸۱۰,۱۷۲,۷۲۰	۴۶۲,۶۰۰,۲۷۹	-	۴۵۱,۱۱۷,۵۰۰	هنکل پاکوش
-	۴۵۱,۱۱۷,۵۰۰	-	۴۳۱,۶۲۸,۸۰۵	پارس ایده سبز
۶۰۸,۹۹۶,۰۸۰	۴۳۱,۶۲۸,۸۰۵	-	۳۸۶,۸۶۱,۷۱۰	میریان مجتبی
۲۲۲,۶۷۳,۱۲۰	۳۸۶,۸۶۱,۷۱۰	-	۳۷۸,۵۶۱,۳۶۰	حسن نژاد ارسلان
-	۳۷۸,۵۶۱,۳۶۰	-	۳۷۲,۹۷۳,۳۲۰	مسلم رضابی
۶۱۴,۳۵۰,۰۰۰	۳۷۲,۹۷۳,۳۲۰	-	۳۶۴,۳۵۰,۰۰۰	رضانی نژاد احمد
۲۷۷,۱۲۱,۹۳۵	۳۶۴,۳۵۰,۰۰۰	-	۳۵۳,۹۳۶,۹۳۵	شیر پاستور ریزه پکاه تهران
۲۲۲,۱۶۵,۷۵۰	۳۵۳,۹۳۶,۹۳۵	-	۳۳۷,۳۴۲,۹۱۰	ارجمانیان محمد حسین
-	۳۳۷,۳۴۲,۹۱۰	-	۲۹۶,۴۵۲,۷۵۰	بهار رز چناران
-	۲۹۶,۴۵۲,۷۵۰	-	۲۷۵,۸۵۷,۲۰۰	عباس نیا حمید رضا
۶۳,۱۲۹,۱۰۶	۲۷۵,۸۵۷,۲۰۰	-	۲۷۲,۲۱۱,۱۰۶	صابری ابوالحسن
۱۲,۳۱۴,۱۰۶	۲۷۲,۲۱۱,۱۰۶	-	۲۶۴,۳۰۷,۲۵۶	امیری محمد علی
۵۵۰,۱۰۱,۸۲۵	۲۶۴,۳۰۷,۲۵۶	-	۲۰۹,۰۵۰,۶۳۵	پخش مواد غذایی حسینی
۱۷۷,۳۳۲,۵۸۹	۲۰۹,۰۵۰,۶۳۵	-	۱۷۴,۴۳۴,۵۷۴	طاهری ناصر
۱۲۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۷۴,۴۳۴,۵۷۴	-	۱۶۰,۲۲۲,۸۹۰	شیر پاستوریزه پکاه کلستان
-	۱۶۰,۲۲۲,۸۹۰	-	۱۳۷,۴۱۱,۶۰۰	لبراهیم پور سعادت
۱۴۲,۲۶۹,۹۱۸	۱۳۷,۴۱۱,۶۰۰	-	۱۲۹,۸۳۱,۸۷۲	کریمی حیدر رضا
۲,۰۰۴,۳۱۸,۵۵۵	۱۲۹,۸۳۱,۸۷۲	-	۱۲۷,۴۴۳,۶۸۷	پخش پیشگام لیا
-	۱۲۷,۴۴۳,۶۸۷	-	۱۲۶,۱۷۸,۴۰۰	جمال بیرامی
۱۹۲,۷۷۲,۹۷۵	۱۲۶,۱۷۸,۴۰۰	-	۱۲۴,۴۹۷,۶۲۰	گرگانی
-	۱۲۴,۴۹۷,۶۲۰	-	۱۲۲,۷۱۲,۰۰۶	فرآورده‌های لبندی تین (دامداران)
-	۱۲۲,۷۱۲,۰۰۶	-	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	فارق احمد
۲۵۶,۱۰۹,۱۷۰	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۱۲,۲۸۷,۳۹۳	مبارکی مجید
۱۰۵,۷۷۱,۱۸۴	۱۱۲,۲۸۷,۳۹۳	-	۱۰۵,۴۹۴,۵۰۰	شیر پاستوریزه پکاه گلپایگان
۵۰,۵۹۶,۸۵۰	۱۰۵,۴۹۴,۵۰۰	-	۶۵,۶۱۸,۰۰۰	کشت و صنعت روزین تاک
۱۱۲,۷۵۳,۷۱۰	۶۵,۶۱۸,۰۰۰	-	۶۵,۴۱۷,۳۵۰	لسدی محسن
۱۰۵,۴۹۴,۵۰۰	۶۵,۴۱۷,۳۵۰	-	۵۷,۵۵۲,۰۰۰	طهماسبی اصغر
۱۱۹,۱۲۳,۰۷۰	۵۷,۵۵۲,۰۰۰	-	۵۰,۳۴۳,۸۷۰	شیر پاستوریزه پکاه فارس
۵۷,۲۵۲,۷۹۷	۵۰,۳۴۳,۸۷۰	-	۵۰,۰۴۲,۷۹۷	صفاری عبدالرحمن
۱,۷۹۶,۳۸۹,۵۴۶	۵۰,۰۴۲,۷۹۷	-	-	شیمیابی بهداد
۲۲۲,۶۲۲,۵۰۰	-	-	-	چشمہ نوشان خراسان
۱۹۰,۷۷۸,۲۰۰	-	-	-	قاره‌ای نورگلبدی
۱۲۲,۸۷۰,۶۰۵	-	-	-	سهامی عام کف
۱,۰۱۲,۶۷۳,۸۲۲	۱,۵۸۲,۲۵۷,۳۲۹	(۲۱۰,۵۲۵,۹۵۰)	۱,۹۹۲,۷۹۲,۲۷۹	سایر
۱۸,۹۵۰,۰۱۳,۳۸۱	۲۶,۲۰۹,۸۲۲,۷۷۲	(۲۱۰,۵۲۵,۹۵۰)	۲۶,۰۴۲,۳۵۸,۷۲۴	جمع

- حسابهای دریافتی تجاری - مشتریان شرکت مربوط به فروش پودر سولفات سدیم و نمک می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی عمدها و صورهای داده از شرکت واریز گردیده است.

- سایر حسابهای دریافتی تجاری - مشتریان مربوط به تعداد ۵۹ نفر از مشتریان شرکت باخت خرید سولفات سدیم و نمک می‌باشد.



شرکت معنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۳-۵- حسابهای دریافتی تجاری - مشتریان ارزی بشرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۲۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۳۶۷۰۰۰۰۰۰۰	۳۶۷۰۰۰۰۰۰۰
-	-
۳۸۳۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۳۰۰۰۰۰۰۰
-	-
۳۸۰۵۷۰۰۰۰۰	۳۸۰۵۷۰۰۰۰۰
۴۵۰۲۸۷۰۰۰	۴۵۰۲۸۷۰۰۰
<b>۴۱۴۰۶۰۰۰۰۰۰</b>	<b>۴۱۴۰۶۰۰۰۰۰۰</b>
<b>(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)</b>	<b>(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)</b>
<b>۴۱۴۰۶۰۰۰۰۰۰</b>	<b>۴۱۴۰۶۰۰۰۰۰۰</b>

الاہلی بابت مانده حساب فروش پودر سولفات سدیم صادراتی (معادل ۱۲۸۲۸۲ دلار و ۴۵۸۶۴ یورو)

کسر می‌گردد ذخیره مطالبات مشکوک و الوصول (شرکت الاہلی)

خلاص حسابهای دریافتی تجاری - مشتریان ارزی

- بعد از پیگیریهای بعمل آمده توسط وکیل عمانی شرکت (پیترمنصور و شرکاء) دادگاه رای نهایی به نفع شرکت صادر نموده و موضوع در حال پیگیری است.

۱-۴-۵- مطالبات از اشخاص حقوقی و حقیقی متتشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن طلای کردستان
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بازرگانی و داروئی حکیم
۳۵۵,۰۴۲,۷۳۶	۳۶۵,۱۳۶,۳۳۷	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی (۰۰۱۰۰۰۱۶۰۴۹۹۴۶) (ارزی یورویی)
۳۸۳,۴۰۱,۰۶۳	۲۲۶,۳۳۱,۹۳۹	بانک ملی شعبه سیدجمال الدین اسدآبادی (۰۰۲۲۰۶۸۱۷۳۸۰۰۵)
-	۱۷۸,۱۵۶,۷۸۸	بانک ملی شعبه سیدجمال الدین اسدآبادی (۰۰۲۲۰۶۸۵۰۸۰۰۰۲)
-	۳۳,۰۷۷,۲۴۹	بانک قوامین شعبه علامه شمالي (۰۰۱۶۳۶۰۵۰۰۱۲۹۲۸۹)
۳۸,۰۵۷۰,۳۲۳	-	بانک صنعت و معدن سمنان (۰۰۲۰۰۰۸۱۷۶۶۰۰۶)
۴۵,۲۸۷,۲۷۲	۹۲,۰۳۹,۱۲۵	سایر
<b>۴۱۴۰۶۰۰۰۰۰۰</b>	<b>۴۳۸,۷۴۱,۷۲۱,۶۰۰</b>	کسر می‌گردد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول (بازرگانی داروئی حکیم)
<b>(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)</b>	<b>(۴۳۸,۷۴۱,۷۲۱,۶۰۰)</b>	خلاص
<b>۴۱۴۰۶۰۰۰۰۰۰</b>	<b>۴۳۸,۷۴۱,۷۲۱,۶۰۰</b>	

۱-۴-۱- مبلغ مذکور بابت خرید یادات پتابسیم بوده که به دلیل غیر استاندارد بودن کالا مورد قبول شرکت واقع نشده و با پیگیری های به عمل آمده توسط وکیل شرکت دادگاه رای نهایی به نفع شرکت صادر نموده و موضوع در حال پیگیری می باشد.

۱-۵- سپرده های موقت متتشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۹۳,۱۲۵,۰۰۰	۱۹۳,۳۲۷,۰۰۰	سپرده نزد بانک کشاورزی شعبه شهد مطهری (۱۰٪ ضمانتنامه صادره معدن میقان)
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نزد اداره صنعت و معدن تجارت سمنان (تمدید پرونده بهره برداری معادن صفائیه و ده نمک)
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده و دیعه مسکن مهانسرای کارخانه اراک
-	۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰	سپرده نزد بانک ملت بانکداری شرکتی (۱۰٪ مبلغ ضمانتنامه نفت فلات قاره ایران)
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نزد بانک ملت میدان فرهنگ (۱۰٪ مبلغ ضمانتنامه معدن گرماب)
<b>۵۷۵,۱۲۵,۰۰۰</b>	<b>۷۴۳,۵۳۷,۰۰۰</b>	

۲-۵- دریافتی های بلند مدت:

غیرتجاری :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۲۶,۹۲۶,۰۰۰	۱۲۶,۹۲۶,۰۰۰	حصه بلند مدت وام کارکنان
<b>۱۲۶,۹۲۶,۰۰۰</b>	<b>۱۲۶,۹۲۶,۰۰۰</b>	



شرکت معدنی املح ایران (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۶۷۵۰۶۷۸۴۰۴۰	۷۲۰۶۱۸۳۹۰۹۹۳	قطعات و لوازم یدکی
۹۳۲۵۴۹۹۵۹۶۱	۶۳۵۴۶۱۴۲۷۷۲۴	مواد اولیه
۱۰۸۵۱۰۸۶۳۱۹	۱۳۷۹۱۹۱۲۰۹۴۷	موجودی لوازم بسته بندی
۵۴۱۲۸۸۲۸۵۰	۸۹۲۵۰۸۸۶۰۰۲	کالای ساخته شده
۵۴۵۰۳۹۶۷۰۰	۴۱۹۰۲۷۵۰۰۰	کالاهای در راه
-	۱۸۵۰۰۰۰۰	امانی ما نزد دیگران
<b>۱۷۷۹۷۲۱۴۶۴۷۰</b>	<b>۱۵۸۹۳۰۰۵۶۸۶</b>	

- موجودیهای جنسی بیمه پذیر در پایان سال ۱۳۹۵ در مقابل خطرات ناشی از زلزله، آتش سوزی و صاعقه تا مبلغ ۷۱۳۰۰ میلیون ریال بیمه شده است.
- کالای در راه به مبلغ ۴۱۹ ریال مربوط به کالاهایی می باشد که بعد از تاریخ انبارگردانی وارد کارخانه شده است.
- امانی ما نزد دیگران به مبلغ ۱۸۵۰۰۰ ریال بابت ۱۰ عدد باکس بتنی نزد شرکت تعاونی موحدین آسفالت یزد می باشد.

۷- پیش پرداختها

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۵۳۴۱۴۶۸۵۵	۱۸۰۵۱۴۶۸۵۵	عباس صادقی
۴۹۴۰۲۷۴۲۹	۹۴۷۰۲۵۵۴۶۹	استخراج، حمل و خرید ماده معدنی
۹۵۳۱۵۸۳۰	۷۸۴۰۲۶۵۷	بیمه دارائیها- بیمه آتش سوزی - وسائل نقلیه و درمان و عمر
۱۴۹۰۸۸۹۰۰	۱۶۶۰۸۹۰۰	سازمان حمل و نقل و ترافیک - طرح ترافیک
۶۳۵۰۷۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰	گروه پژوهشی پویندگان سبز
-	۱۲۶۰۲۸۵۷	پیمانکاری پارسا
-	۶۰۰۰۰۰۰	پاسارگاد پلیمر صنعت
-	۳۶۰۷۲۹۰	ویرا ارتباط پارس پویا
۲۴۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰	مهندسی آزمون سنجش ابزار آسا
۲۹۵۰۸۴۲۵۴	-	همکاران سیستم - قرارداد پشتیبانی
۳۲۷۰۰۰۰۰	-	موسسه حسابرسی آئین محاسبان امن
۲۲۶۵۰۰۰۰۰	-	تعاونی بسپار لرستان
۴۰۷۶۶۸۱۵	۴۷۰۷۳۸۱۹۹	سایر
<b>۴۷۸۲۳۳۶۳۸۳</b>	<b>۴۱۴۷۰۷۵۵۴۲۷</b>	

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۸- سرمایه گذاری های بلندمدت

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۰,۷۱۶,۷۸۹,۰۲۶	۱۲۲,۴۳۴,۹۲۰,۰۷۴	۸-۱
<b>۱۲۰,۷۱۶,۷۸۹,۰۲۶</b>	<b>۱۲۲,۴۳۴,۹۲۰,۰۷۴</b>	

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۸-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	سرمایه گذاری های سریع المعامله (بورسی):			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش اباشه	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۸۷,۷۰۰,۲۸۷,۳۵۳	۸۷,۷۰۰,۲۸۷,۳۵۳	-	۸۷,۷۰۰,۲۸۷,۳۵۳	۵/۶۹	۹۹۵۹۳۲۹
۳۱,۸۱۹,۶۰۹,۰۹۸	۳۲,۵۱۶,۷۵۱,۰۹۸	-	۳۳,۵۱۶,۷۵۱,۰۹۸	۰/۰۳	۱۲۸۵۷۱۴۲
۲۱,۵۷۰,۱۳۹	۲۱,۵۷۰,۱۳۹	-	۲۱,۵۷۰,۱۳۹	-	۲۷۴۱۷
۵,۹۰۶,۵۸۷	۵,۹۰۶,۵۸۷	-	۵,۹۰۶,۵۸۷	-	۲۸۵۷
۵,۴۲۷,۸۱۰	۵,۴۲۷,۸۱۰	-	۵,۴۲۷,۸۱۰	-	۳۰۰۰
۲,۰۷۷,۹۶۴	۲,۰۷۷,۹۶۴	-	۲,۰۷۷,۹۶۴	-	۱۶۰۰
۱,۸۹۰,۰۷۷	۱,۸۹۰,۰۷۷	-	۱,۸۹۰,۰۷۷	-	۲۰۰۰
۱,۸۵۲,۲۲۴	۱,۸۵۲,۲۲۴	-	۱,۸۵۲,۲۲۴	-	۱۰۲۱
۱,۲۵۲,۱۴۲	۱,۲۵۲,۱۴۲	-	۱,۲۵۲,۱۴۲	-	۱۰۰۰
<b>۱۱۹,۵۵۹,۸۷۳,۴۰۴</b>	<b>۱۲۱,۲۵۷,۰۱۵,۴۰۴</b>	-	<b>۱۲۱,۲۵۷,۰۱۵,۴۰۴</b>		

سایر شرکتها :

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۰۰۰۰۰	شرکت توسعه معادن طلای کریستان
۱۵۶,۸۹۱,۱۷۲	۱۷۵,۳۹۰,۲۲۰	(۱۷,۲۰۷,۷۸۰)	۱۹۲,۵۹۸,۰۰۰	۰/۷۲	۱۹۲۵۹۸	کومش گستر
۱۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰	توسعه معادن پارس تامین
۱۴,۴۵۰	۱۴,۴۵۰	-	۱۴,۴۵۰	-	۵	سرام آرا
<b>۱,۱۵۶,۹۱۵,۶۲۲</b>	<b>۱,۱۷۷,۹۰۴,۶۷۰</b>	<b>(۱۷,۲۰۷,۷۸۰)</b>	<b>۱,۱۹۵,۱۱۲,۴۵۰</b>			
<b>۱۲۰,۷۱۶,۷۸۹,۰۲۶</b>	<b>۱۲۲,۴۳۴,۹۲۰,۰۷۴</b>	<b>(۱۷,۲۰۷,۷۸۰)</b>	<b>۱۲۲,۴۵۲,۱۲۷,۸۵۴</b>			

۸-۱- ارزش بازار سرمایه گذاری های سریع المعامله (بورسی) در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۱۴۳,۷۲۲ میلیون ریال می باشد.

۸-۲- طبق تصمیمات شرکت سرمایه گذاری صدر تامین در خصوص اینکه سهام شرکت‌های صنایع خاک چینی ایران و ملی صنایع مس ایران مدیریتی می باشند، در سرمایه گذاری بلند مدت طبقه بندی گردیده است و با توجه به عدم احراز کاهش ارزش برای این سرمایه گذاری ذخیره ای در حساب منظور نگردیده است.



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۹- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۴	۱۳۹۵	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۷۰۶۹۰۰۲۷۵۹۱۰۹۸	۳۱۲۲۱۲۸۴۰۳	۹-۱	حق الامتیاز معدن گرمسار و ارak (پس از کسر استهلاک انباشته)
۱۲۴۲۱۲۶۵۲۲۱۰۹۸	۱۳۴۷۳۲۴۲۵۶۰	۹-۲	سایر حق الامتیازها
۹۵۰۲۸۰۰۸۲	۳۰۸۰۰۰۰۰	۹-۳	خارج تحقیق و توسعه انتقال به دوره آتی
۶۸۶۳۲۲۰۰۰	-		پیش پرداختهای سرمایه ای
۲۱۰۱۰۶۹۰۷۶۹	۴۴۷۴۶۱۷۰۹۶۳		

۹-۱- حق الامتیاز معدن گرمسار و ارak عبارتست از:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	استهلاک انباشته	قیمت تمام شده	
ماهه دفتری	ماهه دفتری	ریال	ریال	
۱۷۰۶۹۰۰۲۷۵۹۱۰۹۸	۲۹۰۹۰۲۵۱	(۷۰۹۶۰۲۲۶) ۲۸۷۰۰	۲۶۰۳۳۵۰۰۹۷	معدن گرماب سمنان
-	۱۰۰۳۱۰۵	(۱۰۰۶۰۹۱۵)	۱۰۰۰۱۱۲۳۰۰	معدن کریم آباد
-	۶۱۶۷۹۰۰۰	-	۶۱۶۷۹۰۰۰	معدن حصار گلی
-	۲۱۹۱۲۳۰۸۲۷	(۱۹۶۱۵۲)	۲۱۹۰۳۳۰۰۰	معدن نجف آباد
-	-	(۰۰۱۵۵۰۵۶۸)	۰۰۱۳۶۸۰۰۱	معدن میقان ارak
-	-	(۱۳۰۲۵۱)	۱۳۰۲۵۱	معدن ده نمک و غرب صفائیه
۱۷۰۶۹۰۰۲۷۵۹۱۰۹۸	۲۱۰۲۷۴۲۰۳	(۸۰۷۲۳۶)	۴۰۱۶۴۰۱۲۹	

۹-۲- سایر حق الامتیازها از اقلام ذیل تشکیل یافته است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۷۰۲۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۳۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰	حق الامتیاز چاه آب دوم گرمسار
۲۰۴۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۶۹۰۰۰۰۰۰۰۰	حق انشعاب برق
۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	حق الامتیاز فرم افزار مالی و اداری (پس از کسر استهلاک انباشته)
۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	حق انشعاب آب
۵۷۹۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۷۹۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	حق انشعاب کاز
۱۷۰۶۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۶۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	حق الامتیاز تلفن
۱۲۰۴۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۴۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	

۹-۳- مخارج تحقیق و توسعه انتقالی به دوره آتی عبارتست از:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
-	۲۰۰۰۰۰۰	طرح توسعه سولفات‌پتانسیم و کلروکلسین گرانوله
۵۲۳۱۶۵۸۲	-	تحقيق و مطالعه امکان سنگی طرح اکتشاف لیتیوم
۳۷۹۰۵۹۵۰۰	-	طرح توسعه پتانسیم
۴۷۰۸۵۵۰۰۰	-	طرح توسعه مجتمع ارak
۹۵۰۴۸۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	



شرکت معدنی املاج ایران (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی مشتمی به ۳۰ آستیند ماه ۱۳۹۵

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود

مبالغ به ریال)		مبالغ دفتری		بسیار تمام شده یا مبلغ تعدید ارزیابی				استهلاک ابتدئه			
ش ragazzo	مانده در پایان سال ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	استهلاک	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	نقل و انتقالات و سایر تفصیلات	مانده در پایان سال ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	نقل و انتقالات و سایر تفصیلات	افزایش	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	افزایش	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	افزایش
زمین	۱۲۰,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۹۶,۹۱۶,۵۶۷	-	-	۱۲۰,۳۹۶,۹۱۶,۵۶۷	-	۲۵۶,۸۱۶,۵۶۷	۱۲۰,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰			
ساختمان	۳۹,۶۶۱,۶۳۵,۷۱۶	۶۸,۱۳۶,۰۷۴,۵۸	۴۸,۰۶۶,۹۱۸,۱۸	-	۴۹۷,۶۵۷,۰۴۳	۴۳,۹۵۵,۴۲۱,۱۳۷	۱۱۶,۱۹۲,۱۰۵,۵۳۸	۳۹,۷۴۳,۳۷۹,۶۵۳	۳۵۹۱,۵۴۹,۱۳۲	۸۲,۷۵۷,۷۶,۸۵۳	
تاسیسات	۳۲,۷۸۷,۳۲۳,۹۰۶	۵۱,۷۶۶,۹۷۰,۰۱	۵۸,۱۳۶,۰۹۵,۲۱۷	-	۵۱,۵۱۳,۵۶۵,۰۵۹	۹۹,۸۷۳,۰۶۵,۷۸	۱۰,۸۷۶,۶۰۷,۲۳۵	۴,۷۳۷,۵۰۰,۱۸	۸۴,۳۷۰,۰۶۰,۴۶۸		
ماشین الات	۲۲,۵۸۸,۴۰۰,۷۸۴	۴۶,۰۷۸,۳۸۳,۸۸	۳۸,۰۵۲,۰۸۴	۱۳۰,۵۰۰,۸۹۸,۹۹۸	۵۳۸,۱۵۹,۰۸۰	۱۹,۰۵۸,۶۳۲,۰۷۵	۱۱۱,۴۹۲,۰۲۶,۰۲۳	۴۰,۰۸۱,۶۱۷,۶,۳۱۹	۲۵,۸۲,۵۴۲,۵۳۰	۱۳۴,۰۳۰,۶۵۶,۹۸۷	
لوازم آزمایشگاهی	۳۲,۷۸۶,۰۸۴,۰۲۲	۴۲,۰۷۸,۳۸۳,۸۸	۴۰,۰۵۰,۸۹۸,۹۹۸	-	۷۹,۳۰۰,۲۱۶	۴۰۸,۵۲۳,۴۹۴	۹۱۹,۰۱۱,۰۹۲	۲۶,۰۱۳,۳۴۴	۸۹,۵۶۶,۶۶۷	۸۰,۳۳۹,۲,۸۸۱	
وسائط نقلیه	۳,۷۸۴,۱۰۰,۷۲۲	۵,۰۲۸۴,۱۰۰,۵۱۴	۴,۵۱,۵۶۸,۰۷۷	-	۱,۱۱۷,۰۳۵,۷۰۰	۳,۴۹۲,۹۴۵,۰۸۳	۹,۰۴۳,۰۱۹,۶	۲,۵۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۹,۰۳۹,۳۱۵		
آتائه و منصوبات	۹,۵۲۱,۰۳۹,۰۳۸	۹,۳۲۵,۷۷۴,۶۴۴	۱۲,۳۲۳,۱۱۲,۰۱۴	-	۴,۵۳۰,۶۱۹,۰۲۰	۷,۸۳۱,۵۸۳,۱۱۴	۲۱,۵۷۷,۸۸۶,۷۷۸	۱,۷۵,۰,۹۳۰,۷۸	۲۶۸۴,۰۱۷,۰۳۴۸	۱۷,۲۶۷,۷۲۲,۳۵۲	
ابزار آلات	۲,۳۰,۸,۰۵۷,۰۱۷	۳,۰۱,۰,۷۹۰,۰۹۱	۵,۱۸,۰,۶۹۵,۰۸۹	-	۷۷۳,۱۷۶,۷۹۵	۴,۴۵۳,۰۳۱,۰۹۸	۸,۲۸۵,۴۹۱,۸۳۴	۷۶۶,۶۳۹,۰۵۹	۷۵۶,۷۵۴,۰۰۰	۶,۰۷۶۲,۰۱۰,۸۳۷۶	
جمع	۲۳۱,۰۲۰,۰۳۸,۴۴۱	۳۹۵,۳۰۰,۹۰۰,۶۵۷	۲۵۹,۳۸۵,۳۴۱,۰۱۷	-	۳۷۰,۹۸,۴۶۵,۳۲۰	۲۲۲,۲۸۶,۸۷۸,۶۸۷	۵۵۶,۵۸۹,۰۵۰,۵۷۴	۸۶,۰۷۰,۳۸۶,۱۸۴	۱۷,۵۱۱,۰۵,۳۶۲	۴۵۳,۰۴۶,۰۱۴,۱۷۸	
دارائیهای در دست تکمیل	۱۱۲,۳۱۶,۳۴۱,۰۷۶	۶۴,۳۸۵,۳۰۷,۵۴۸	۶۶,۹۸۵,۲۰۷,۹۴۸	(۶۶,۹۴۶,۲۳۸,۰۳۲)	۱۹,۳۱۳,۱۱۶,۹۷۲	۱۱۲,۳۱۶,۳۴۱,۰۷۶	۱۱۲,۳۱۶,۳۴۱,۰۷۶				
پیش پرداخت سرمایه ای	۳۸۵,۸۰۸,۹۰۰	۱۲,۰۵۴,۴۷۰,۰۱۷	۱۲,۵۴۵,۴۷۰,۰۱۷	(۱۴,۰۷۷,۷۵,۰۴۹)	۲۶,۱۶۴,۴۱۳,۶۷۶	۳۸۵,۸۰۸,۹۰۰					
اقلام سرمایه ای در اینبار	۹۹۳,۵۷۶,۳۴۴	۱,۰۳۹,۰۷۷,۱۱۴	۱,۰۳۹,۰۷۷,۱۱۴	(۳۰,۴۸۳,۶۳۶,۳۶۲)	۳۰,۰۴۶,۴۵۰,۱۶۲	۹۹۳,۵۷۳۴۴					
جمع	۳۴۴,۶۱۵,۶۹۶,۰۶۰	۷۲۳,۰۸۳,۳۵۸,۰۵۶	۷۲۳,۰۸۳,۳۵۸,۰۵۶	۳۷۰,۹۸,۴۶۵,۳۲۰	۲۳۲,۲۸۶,۸۷۸,۶۸۷	۶۳۲,۵۶۸,۶۹۹,۰۸۷	۶۵,۶۶۹,۰۲۵,۷۱۷,۷۴۷				

- ۱- دارائیهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۴۰۵,۸۵۳ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حريق سیل و زلزله و غیره از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۲- موضوع مشارکت: تخریب و ساخت و احداث بنا ساخته شرکت واقع در خیابان میرزا کوچک خیابان شهدا پلاک ۱۵ که اورده شرکت شامل شش دانک یک قطعه زمین به مساحت ۴۰۰ متر مربع، پروانه ساختن صادره، امتیاز آب و برق و کاز و اورده سازنده کلیه هزینه های ساخت تا مرحله اخذ پایان کار می باشد ضمناً در صد ضمانت پرداز شرکت و قصد شرکت از سرمایه کداری نکه داری و استفاده میباشد.



# شرکت معدنی املح ایران (سهامی عام)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۰-۳- افزایش دارائی ثابت به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

مبلغ ریال	مشروح دارائی	
۱۱,۲۹۰,۷۷۳,۸۶۹	ساختمان تولید هیدرومیل	ساختمان شامل:
۶,۶۲۳,۸۳۵,۲۱۷	ساختمان انبار و بسته بندی هیدرومیل کارخانه نمک	
۵,۸۷۱,۸۷۵,۹۷۰	ساختمان سنگ شکن هیدرومیل	
۲,۷۲۲,۴۷۲,۴۷۹	محوطه کارخانه نمک هیدرومیل	
۲,۳۷۶,۲۸۷,۹۷۰	ساختمان مهمانسرای گرمسار	
۱,۱۲۸,۶۶۴,۳۲۰	محوطه کارخانه ارak	
۱,۰۹۵,۲۹۶,۵۹۷	ساختمان واحد ۱۰۰ گرمسار	
۵۸۹,۰۴۱,۶۶۷	محوطه کارخانه گرمسار	
۱۶۶,۶۰۷,۲۴۳	ساختمان رستوران ارak	
۱۰۷,۵۴۸,۲۵۹	ساختمان واحد ۳۰۰/۲۰۰ گرمسار	
۱۰۶,۵۳۸,۶۰۱	ساختمان واحد ۳۰۰/۲۰۰ ارak	
۷۰,۲۹۳,۳۲۳	پست پاساز و پست ترانسفورماتور گرمسار	
۶۰,۰۹۶,۴۸۰	انبار رو باز آهن آلات	
۴۹,۵۸۴,۵۸۹	ساختمان تلمبه خانه ارak	
۲۴,۱۲۸,۱۰۰	ساختمان تصفیه خانه ارak	
۱۶,۱۸۵,۰۰۰	اتاق واحد ۳۰۰/۲۰۰ ارak	
۹,۳۷۶,۴۱۱	ساختمان واحد ۱۰۰ ارak	
۶,۴۲۲,۵۸۰	اتاق اپراتوری سانتریفیوژ هیدرومیل	
<b>۲۲,۴۳۵,۰۲۸,۷۸۵</b>	<b>جمع ساختمان</b>	
۶,۲۵۱,۵۶۵,۶۷۷	تاسیسات واحد ۳۰۰/۲۰۰ نمک خوارکی و هیدرومیل	تاسیسات شامل:
۲,۲۹۶,۸۱۴,۳۵۸	تاسیسات برج های خنک کننده گرمسار و ارak	
۳,۲۰۱,۸۰۹,۲۸۶	تاسیسات واحد ۱۰۰ و ۳۰۰/۲۰۰ ارak و گرمسار	
۱,۷۲۳,۵۵۹,۵۷۵	تاسیسات ابرسانی ارak و گرمسار	
۳۲۸,۸۸۹,۸۵۰	تاسیسات بخاررسانی ارak و گرمسار	
۴۰,۸۰۰,۰۰۰	تاسیسات برودتی و خنک کننده دفتر مرکزی	
۷۵۰,۴۱۸,۵۰۷	سایر تاسیسات واحد ارak و گرمسار	
<b>۱۵,۶۰۳,۸۵۷,۲۵۳</b>	<b>جمع تاسیسات</b>	
۳۲,۷۹۹,۵۳۱,۵۶۱	ماشین آلات واحد ۳۰۰/۲۰۰ نمک خوارکی و هیدرومیل	ماشین آلات شامل:
۳,۳۰۲,۳۰۷,۹۵۳	ماشین آلات واحد ۱۰۰ و ۳۰۰/۲۰۰ سولفات گرمسار و ارak	
۳,۲۱۸,۳۸۸,۲۲۰	ماشین آلات بسته بندی سولفات و نمک	
۲,۴۹۶,۰۸۳,۲۹۱	تعمیرات اساسی ماشین آلات سنگین واحد معدن و دبو ارak و گرمسار	
۴۸۲,۴۰۵,۷۲۴	سایر ماشین آلات	
<b>۴۲,۲۹۸,۷۱۶,۸۴۹</b>	<b>جمع ماشین آلات</b>	
۴,۴۳۵,۱۶۴,۴۲۶	اثانه و منصوبات	
۲,۶۱۵,۵۴۹,۹۹۶	وسایط نقلیه گرمسار	
۱,۵۲۲,۳۸۳,۵۵۹	ابزار آلات	سایر دارائی های ثابت شامل :
۲۵۴,۹۱۶,۶۶۷	زمین	
۱۱۵,۷۱۹,۰۱۱	لوازم آزمایشگاهی	
<b>۸,۹۴۴,۷۳۳,۵۵۹</b>	<b>جمع سایر دارائی های ثابت</b>	
<b>۱۰۱,۲۸۲,۳۳۶,۵۴۶</b>	<b>جمع کل افزایش دارائی های ثابت</b>	



**شرکت معنی املاح ایران (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵**

۱۰-۴ - دارائی در جریان ساخت به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	مشروح دارائی
ریال	ریال	
۵۲,۴۶۷,۲۷۹,۰۲۸	۵۴,۲۸۳,۹۷۹,۰۲۸	ساختمان شامل: زمین و ساختمان میرزا شیرازی تهران
-	۴,۶۷۵,۲۴۵,۶۵۷	ساخت و احداث پلهای جاده معدن میقان اراک
۲,۰۷۲,۴۹۱,۴۲۱	۲,۰۷۲,۴۹۱,۴۲۱	ساختمان پروژه ۵۰ هزار تنی اراک
-	۹۰۶,۵۷۰,۸۲۸	ساختمان و محوطه سازی واحد ۱۰۰ جدید
-	۵۵۵,۵۷۰,۰۰۰	اجرای خط انتقال باطله اراک
-	۳۸,۶۰۴,۴۲۰	تعمیرات اساسی ساختمان نگهبانی و سرایداری قلعه خرابه
۲۷,۱۶۱,۸۷۹,۵۵۵	-	ساختمان پروژه ۴۰ هزار تنی نمک
۸۲,۷۰۱,۷۵۰,۰۰۴	۶۲,۶۳۲,۴۶۱,۳۶۴	جمع ساختمان
-	۱۰,۲۲۴,۶۰۹	تاسیسات شامل: تعمیرات اساسی تاسیسات ساختمان نگهبانی و سرایداری قلعه خرابه
-	۱,۱۵۶,۷۷۰	TASISAT واحد ۱۰۰ جدید گرمسار
۶,۱۲۲,۱۱۰,۰۱۳	-	TASISAT پروژه ۴۰ هزار تنی نمک
۲۰۹,۲۰۸,۵۶۵	-	TASISAT واحد ۲۰۰ گرمسار (تابلو - VS۲۰۲)
۱۸۹,۰۸۸,۷۹۶	-	سیستم انتقال اطلاعات حمل ماده معدنی اراک
۶,۵۲۰,۴۰۷,۳۷۴	۱۱,۳۸۱,۳۷۹	جمع تاسیسات
-	۸۲۶,۴۲۶,۶۲۸	ماشین آلات شامل: ماشین آلات واحد ۱۰۰ جدید گرمسار (سرند آبگیر و میکسر)
-	۵۲۰,۴۸۸,۲۱۳	ساخت پمپ خلا
۴۸۴,۴۴۰,۳۶۴	۴۸۴,۴۴۰,۳۶۴	ماشین آلات واحد ۱۰۰ گرمسار (پاروی فیدر خاک - شفت میکسر)
۲۲,۵۰۹,۷۴۳,۶۲۲	-	ماشین آلات پروژه ۴۰ هزار تنی نمک
۲۲,۹۹۴,۱۸۲,۹۹۷	۱,۸۴۱,۲۶۵,۰۰۵	جمع ماشین آلات
۱۱۲,۲۱۶,۲۴۱,۳۷۵	۶۴,۴۸۵,۲۰۷,۹۴۸	جمع کل دارائی‌های در جریان ساخت
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۰-۵ - پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای از لقلم نیل تشکیل شده است:
ریال	ریال	
-	۱۱۵,۸۲۵,۸۰۷	محور ماشین - ۲۵٪ خرید بیل و لودر
-	۲۲۰,۲۵۲,۰۰۰	شرکت beall industry group co.ltd - خرید صفحات نیکل
-	۲۱۹,۸۰۰,۰۰۰	ریخته گری دقیق ساری - خرید پروانه پمپ سیرکوله
-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آب و عمران - خرید بلونر هوا
-	۶۷,۲۰۰,۰۰۰	فرینا تجارت ماد - خرید شیر بخار
-	۶۰,۴۴۹,۳۰۰	پیشرو صنعت روانگرد - خرید بلبرینک
-	۳۴,۲۰۰,۰۰۰	ماشین سازی برادران غفوری - خرید کوپلینگ
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تهران مبدل - خرید کویل حرارتی
۱۱۱,۴۰۰,۰۰۰	-	عدالت - پمپ استیل حلزونی
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	واحد صنعتی تولیدی معینیان - خرید قالب قوطی نمک با درب
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	الکترولیز - خرید پایه چراغ خیابانی
۱۹۴,۰۸۹,۰۰۰	-	ماهان استیل صدر خاورمیانه - بابت ما به تفاوت خرید لوله
<b>۳۸۵,۸۰۸,۹۰۰</b>	<b>۱۲,۴۵۴,۴۷۰,۱۰۷</b>	



**شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵**

۱۱- سایر دارائیها

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱۰,۰۰۰ ریال	۷۵۰,۷۴۸,۳۶۴ ریال	۱۱-۱ حساب جاری به شماره ۴۹۷۶۲۹۵۳۵۲ نزد بانک ملت شعبه بانکداری شرکتی
۵۰۰,۰۰۰ ریال	۵۰۰,۰۰۰ ریال	۱۱-۲ حساب سپرده سرمایه کذاری به شماره ۳۰۸۸۳۱۸۹ نزد بانک ملت شعبه بانکداری شرکتی
۲۸۱,۵۶۴ ریال	۲۰۰,۶۴۰ ریال	۱۱-۳ ودایع و سپرده‌ها
<b>۳,۰۳۳,۶۹۴ ریال</b>	<b>۴,۵۳۹,۹۲۸,۷۵۰</b>	

۱- ۱۱-۱- حساب جاری نزد بانک ملت شعبه بانکداری شرکتی مختص پرداخت سود سهام بوده و قابل برداشت توسط شرکت نمی باشد و مانده فوق به مبلغ ۷۵۰,۷۴۸,۳۶۴ ریال مربوط به سود سهام سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ می باشد که هنوز توسط سهامداران برداشت نشده است.

۱- ۱۱-۲- حساب سپرده سرمایه کذاری به شماره ۳۰۸۸۳۱۸۹ نزد بانک ملت شعبه بانکداری شرکتی جهت صدور ضمانتنامه معدن گرماب مسدود شده است.

۱- ۱۱-۳- ودایع و سپرده‌ها بشرح ذیل تفکیک می‌گردد.

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال	۱۱-۳-۱ سازمان صنعت، معدن و تجارت استان سمنان
۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۱-۳-۲ سپرده نزد اداره کل راه و ترابری استان مرکزی
۳,۵۶۴,۰۰۰ ریال	۳,۵۶۴,۰۰۰ ریال	۱۱-۳-۳ سپرده نزد شرکت ملی نفت جهت ضمانت نامه قرارداد
<b>۲۸۱,۵۶۴,۰۰۰ ریال</b>	<b>۲۹۴,۰۶۴,۰۰۰ ریال</b>	

۱- ۱۱-۳-۱- سپرده نزد سازمان صنعت، معدن و تجارت استان سمنان مربوط به ضمانت تمدید پروانه‌های معادن گرماب، عباس آباد، کهک، غرب صفانیه و ده نمک می باشد.

۱- ۱۱-۳-۲- سپرده نزد اداره راه و ترابری استان مرکزی بابت سپرده حسن انجام کار جهت عبور شبکه برق کارخانه اراک می باشد.

۱- ۱۱-۳-۳- سپرده نزد شرکت ملی نفت اراک بابت تضمین حسن انجام خرید گازوئیل می باشد.



شرکت معدنی املاح ایوان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۲- پرداختنی تجاری و غیر تجاری

پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	بادداشت	پرداختنی های کوتاه مدت:
ریال	ریال		تجاری:
۱۵۰۲۲۰۱۸۰۸۵۷	۱۹۰۷۹۰۰۵۰۰۷۹۰۰۱۹	۱۲-۱	سازمان صنعت، معدن و تجارت - حقوق دولتی
۱۵۴۲۵۰۳۹۵۸	۱۵۷۴۵۵۸۰		پیمانکاران حمل ماده معدنی - خرید و استخراج
-	۹۹۸۰۰۷۹۲۰		دانشگاه صنعتی اراک
-	۴۹۵۰۶۲۱۹۵		تعاونی ریز نمک قم
۴۷۵۳۸۰۸۰	۱۲۳۵۹۲۰۴۸۶		پیمانکاران بارگیری و بسته بندی
۵۷۱۲۲۱۰۷۷۰	-		چاپ ایران زمین
۴۲۰۹۱۲۰۶۴۲	۶۱۰۸۸۲۰۴۲۲		سایر
۱۷۵۲۲۸۰۱۹۵۳۰۷	۹۰۴۳۶۱۹۱۰۴۴۲		
غیر تجاری:			
۱۶۱۱۸۰۰۴۰۶۴	۱۶۰۳۲۰۰۷۵۰	۱۲-۲	مالیات حقوق، تکلیفی و ارزش افزوده
۸۹۱۲۵۴۷۰۹۱	۸۵۷۲۰۵۷۲	۱۲-۳	هزینه های پرداختنی
۱۱۵۷۲۰۷۹۲۰۱۳	۵۷۳۲۰۷۴۲		حق بیمه کارکنان و پیمانکاران
۳۸۵۷۰۳۸۹۰۳۸۵	۲۰۳۳۶۰۲۸۳		اتفاق بازرگانی سه در هزار و یک در هزار فروش
۹۵۳۰۵۰۳	۷۰۸۰۹۹۱۰۴۰۸		سپرده حسن انجام کار
۴۰۴۴۷۰۷۵۰۲۹۸	۷۰۳۴۹۰۶۴۱		سایر
۴۵۰۶۱۰۳۹۰۹۵۴	۴۱۸۰۹۷۶۰۲۲۲		
۶۳۰۸۹۰۲۳۵۰۲۶۱	۵۰۶۷۰۶۸۶		

\* ۱۲-۱- حقوق دولتی سازمان صنعت، معدن و تجارت از مبلغ ۱۹۰۰۰ر۰۵۰۷۹۰۰۰ر۰۱۶۰۷۹۰۰۷۹۰۰۰ر۰۵۰۰۰ ریال مربوط به معدن سولفات گرمسار می باشد.

۱۲-۲- کلیه مبالغ مربوط به مالیات حقوق، تکلیفی و ارزش افزوده تا پایان فروردین ماه ۱۳۹۵ تسویه شده است.

۱۲-۳- هزینه های پرداختنی بشرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	گاز مصرفی
ریال	ریال	برق و آب مصرفی پرداخت نشده کارخانه ها
۴۱۴۶۰۲۲۱۰۹۲۶	۳۰۱۸۷۰۴۹۳	کمک های غیرنقدی اسفند ماه کارکنان
۲۰۷۰۲۰۲۴۴۰۱۸۹	۳۰۱۹۵۷۳۹۶	حق الزحمه حسابرسی
۱۰۵۴۷۰۸۴۲	۱۰۹۵۵۰۴۶۴۵۵۴	پست و مخابرات
۳۴۸۰۰۰۰۰	۱۲۵۰۴۰۰۰۰۰	سایر
۲۵۰۷۷۶۰۹۵۹	۲۷۰۶۴۴۹۰۰	
۸۴۰۸۴۶۰۹۷۵	۱۰۷۰۴۶۹۰۲۲۹	
۸۹۱۲۰۵۴۷۰۸۹۱	۸۰۵۷۷۰۲۸۴۵۷۲	



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

باداشتهای توضیجی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

### ۱۴ - مالیات پرداختی

مالیات		تعیید از الله شده	
مالیات ۱۳۹۵		تعیید از الله شده ۱۳۹۴ - ریال	
نحوه ی تسخیص	مانده پرداختی	بوداختی	قطعی
سود (زیان) ابرازی (ریال)	درآمد مشغول مالیات ابرازی (ریال)	ابرازی	قاطعی
۱۳۸۵	۱۳۶۷	۱۳۶۷	۱۳۶۷
۱۳۸۶	۱۳۶۵	۱۳۶۵	۱۳۶۵
۱۳۸۷	۱۳۶۴	۱۳۶۴	۱۳۶۴
۱۳۸۸	۱۳۶۳	۱۳۶۳	۱۳۶۳
۱۳۸۹	۱۳۶۲	۱۳۶۲	۱۳۶۲
۱۳۹۰	۱۳۶۱	۱۳۶۱	۱۳۶۱
۱۳۹۱	-	-	-
۱۳۹۲	-	-	-
۱۳۹۳	-	-	-
۱۳۹۴	-	-	-
۱۳۹۵	-	-	-

پیش پرداخت های مالیاتی

۱-۱-۱- مالیات سنتوات قبل از سال ۱۳۸۵ "کلا" تسویه شده است.  
 ۱-۱-۲- مالیات عملکرد سال منتهی به ۱۳۹۳ و جرائم اعلام شده مالیات بازارگانی ( ۱۳۹۵/۱۲/۳ ) بدون احتساب سه در هزار اتفاق بازگشتی ( ۱۳۹۳/۱۰/۱ ) معادل ۱۰۰۰ ریال با کسر معافیت ماده ۱۴۱ قانون  
 مالیاتی میباشد محسوبه و در دفاتر ثبت گردیده است.  
 ۱-۱-۳- شرکت تسابت به لغو معافیت مالیات ماده ۱۳۸ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۲ توسط هبات تعیید نظر به شماره ۱۳۸۰/۷/۱۰ و تائید آن توسط شورای عالی مالیاتی به شماره ۱۳۹۷/۹/۱۰ مورخ ۱۳۹۷/۹/۱۰ شکایت نموده و در نهایت در تاریخ ۱۳۹۵/۱/۱۸ طی رسیدگی در شعبه چهارم دیوان عدالت اداری طی دادخواست شماره ۱۳۹۵/۹/۱۰ مورخ ۱۳۹۵/۹/۳ به شرکت رای صادر گردیده و در تاریخ ۱۳۹۶/۱/۲۴ به شرکت ابلاغ شده است و پیگیری این موضوع توسعه و کیل شرکت در جریان می باشد.



شرکت معدنی املح ایران (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود سهام پرداختی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۴۲۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال	۴۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال	سود سهام پرداختی
(۴۰۴،۰۵۷،۹۱۴ ریال)	(۳۹۳،۰۹۹،۰۶۰ ریال)	سود سهام پرداخت شده طی سال
(۱۵۰،۸۵۰ ریال)	(۱۵۰،۹۰۰ ریال)	انتقال به بدھی سهامداران
-	-	

سود نقدی هرسهم در سال ۱۳۹۴ مبلغ ۱۹۵۰ ریال و در سال ۱۳۹۳ مبلغ ۲۰۰۰ ریال می باشد.

۱۵- تسهیلات مالی

تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است :

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۰۶،۰۱۱،۱۴۸ ریال	۵۹،۶۳۰،۷۵۴،۲۲۱ ریال	بانک صنعت و معدن شعبه سمنان
۱۰۶،۰۱۱،۱۴۸ ریال	۵۹،۶۳۰،۷۵۴،۲۲۱ ریال	کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی
(۸۳۴،۷۳۸،۸۵۸ ریال)	(۴،۲۶۰،۲۲۸،۱۲۷ ریال)	حصه جاری
۹۷،۸۵۴،۰۲۲،۵۶۴ هر	۵۵،۳۷۰،۵۲۶،۰۹۴ ریال	سود، کارمزد
۲۲۹،۵۸۸،۱۱۹ ریال	۴۶۰،۱۲۵،۴۲۵ ریال	
۹۸،۶۴۰،۹۳۰،۸۸۳ ریال	۵۵،۸۳۰،۶۵۱،۵۱۹ ریال	

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

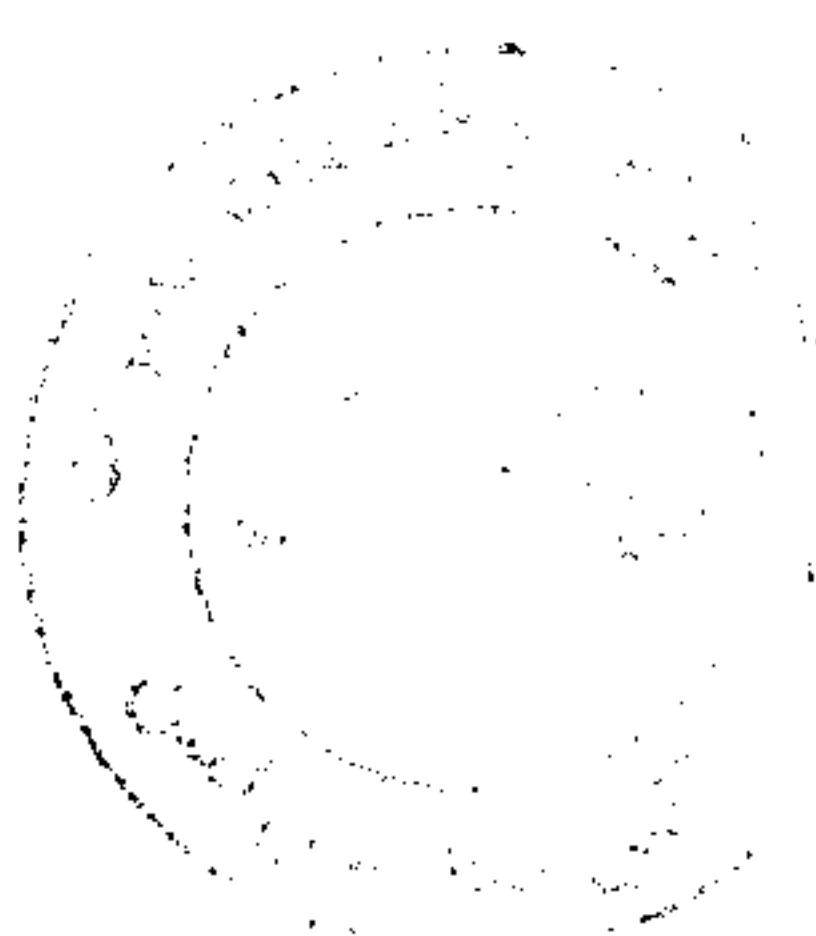
۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۰۶،۰۱۱،۱۴۸ ریال	۵۹،۶۳۰،۷۵۴،۲۲۱ ریال	۱۶ و ۱۷ درصد

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۵		
ریال		
۵۹،۶۳۰،۷۵۴،۲۲۱ ریال		سال ۱۳۹۶

د - به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۵		
ریال		
۵۹،۶۳۰،۷۵۴،۲۲۱ ریال		در قبال سفته، ترهین زمین و ساختمان مجتمع گرمسار



**شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵**

۱۶- پیش دریافتها

<b>۱۳۹۴</b>	<b>۱۳۹۵</b>	
ریال	ریال	
-	۶۰,۰۱۴,۵۵۵,۵۰۰	تولیدی صنایع فارکو شیمی
۲,۸۸۸,۵۰۶,۵۸۷	۲۲,۴۵۱,۷۹۰,۴۵۲	کندر
۷۴۶,۴۰۴,۹۱۱	۶,۶۵۳,۷۵۵,۳۶۱	پاکشو
۱,۰۹۸,۰۰۲,۶۸۸	۱,۶۹۶,۷۳۴,۲۲۸	پاکنام
۷۴,۸۴۸,۰۰۰	۱,۸۰۰,۷۰۷,۱۲۰	شیشه شناور اردکان
۱,۴۲۲,۵۹۲,۲۰۶	۱,۶۲۲,۲۱۵,۲۴۱	محصولات بین المللی پارس
-	۱,۳۸۰,۷۴۴,۴۲۰	سهند جام تبریز
۶۲۶,۱۷۷,۹۴۱	۱,۱۵۵,۲۱۴,۰۹۱	تولی پرس
-	۱,۰۴۱,۸۷۰,۴۵۴	شیمیانی بهداد
-	۸۰۵,۹۰۵,۱۲۵	شیشه آذر
۴۷۷,۵۶۰,۹۱۴	۴۵۲,۰۱۴,۵۸۴	پاکسان
-	۲۳۷,۵۷۲,۵۴۵	سهامی عام کف
-	۱۵۹,۵۳۷,۸۵۰	تولیدی رنگ آذر
۹,۴۷۶,۱۶۰	۱۵۰,۴۲۰,۰۰۰	لوان ثابت همدان
۱۲,۳۵۷,۲۹۶	۱۲۹,۸۲۴,۴۵۰	نیک ریس
-	۱۲۲,۴۰۰,۶۲۵	حاجی قادری احمد
۱,۸۹۶,۶۰۱	۸۹,۹۲۵,۰۰۱	شیشه دارونی رازی
۳۶,۳۴۶,۰۰۰	۷۷,۰۸۰,۴۴۰	شیشه لیا
۶۲,۹۴۴,۹۵۰	۶۲,۹۴۴,۹۵۰	تولیدی و صنعتی آبکینه
-	۵۹,۵۳۵,۰۰۰	نظری محمود
-	۵۴,۱۵۹,۲۳۰	محمد احمد
۴۹,۶۵۰,۲۲۵	۴۹,۶۵۰,۲۲۵	شیشه و گاز تهران
۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۹۱,۰۰۰	کرمی مالک
۲۱,۳۲۴,۹۶۰	۲۹,۴۸۲,۷۱۰	برفین اروم نامی
-	۲۸,۸۹۱,۰۰۰	بلور و شیشه اصفهان
۱۱,۹۸۴,۵۵۰	۲۸,۴۹۲,۶۰۰	کریستال ایران
-	۲۸,۴۴۷,۲۸۵	رامشان آسپا
-	۲۲,۰۳۴,۵۰۰	کیمیا نشان تاک
۱۹,۹۵۶,۳۰۰	۲۲,۰۲۲,۰۰۰	نقشین یزد
-	۲۲,۸۷۶,۴۵۰	کیمیاکاران هفت لقیم
۱۴,۶۵۵,۸۲۲	۲۲,۶۶۷,۹۵۲	مغید شیشه
-	۲۲,۶۰۹,۴۰۰	گروه بهداشتی فیروز
-	۲۲,۵۸۱,۴۴۰	پاک شیما
۲۰,۹۵۸,۱۰۹	۲۰,۹۵۸,۱۰۹	شیشه سازی مینا
۸۳,۵۹۲,۲۸۰	۱۱,۱۸۵,۵۸۰	پدیده شیمی غرب
۱۵۷,۰۶۷,۳۲۴	۷,۹۳۶,۷۶۰	مروارید هامون
۴۷,۰۰۵,۰۰۰	۶,۶۷۱,۰۵۰	رنگریزی پایا تکس
۹۳۳,۱۰۰	۲,۱۸۱,۱۵۰	تاكفام (تاكستان قزوین)
۱,۹۰۷,۵۱۱	۱,۹۰۷,۵۱۱	جمشید پور فرشاد
۳۶۳,۵۱۵,۱۵۴	-	شیشه قزوین
۸۴,۶۹۸,۸۵۹	-	مهشوبیان یزد
۶۵,۲۷۳,۰۰۰	-	تعاونی مصرف
۵۴,۱۶۴,۸۷۵	-	عباس نیا حمیدرضا
۴۶,۲۰۰,۰۰۰	-	توفیق عبدالله
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	فاران شیمی
۱,۷۷۹,۸۲۵	-	پارس ایده سبز
۲۰۰,۵۰۶,۰۵۰	۲۵۲,۳۲۸,۲۰۵	سایر
<b>۱۰۲,۸۷۸,۷۲۹,۸۶۴</b>	<b>۱۰۲,۸۷۸,۷۲۹,۸۶۴</b>	
<b>۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰</b>	
<b>۱۰۷,۷۷۳,۶۰۰,۳۲۸</b>	<b>۱۰۷,۷۷۳,۶۰۰,۳۲۸</b>	

۱- ۱۶- پیش دریافتها مربوط به خریداران پودر سولفات و نمک می باشد.

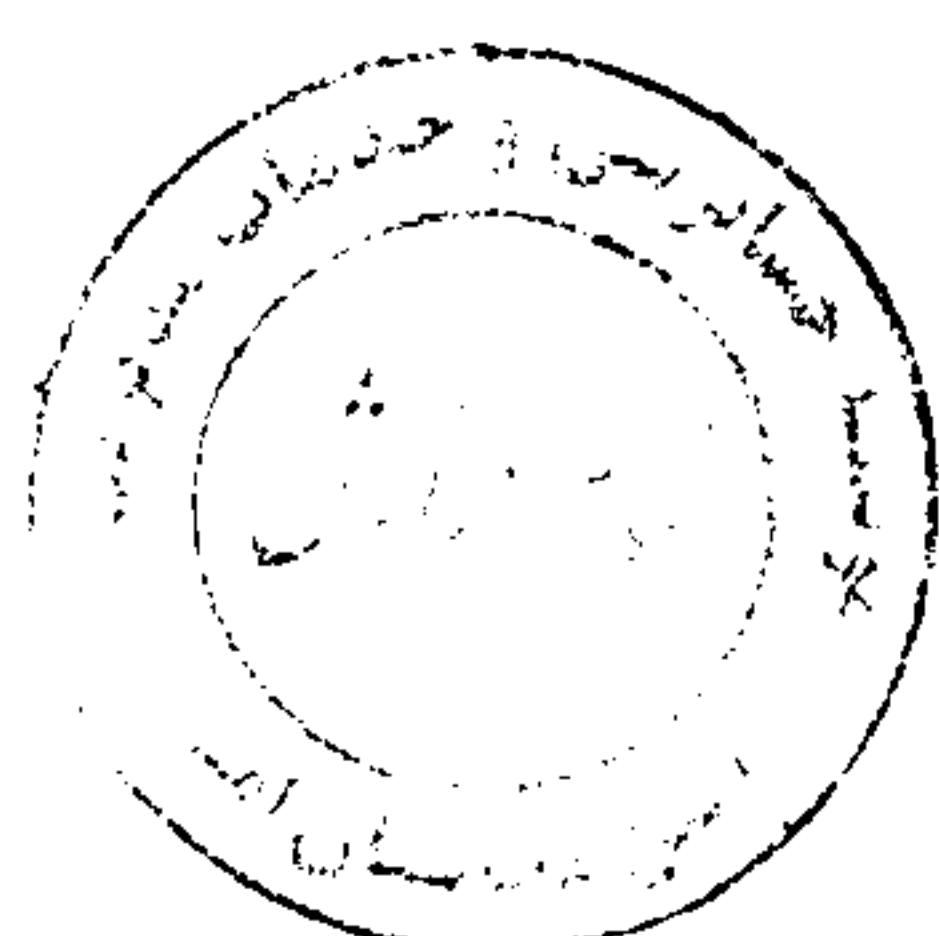


شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	مانده ذخیره در ابتدای سال
۳۹,۹۲۳,۸۹۳۵۹	۴۹,۵۳۸,۶۱۰,۳۶۵	مبلغ پرداخت شده در طی سال
(۲۰,۱۵۷,۹۴۶,۸۲۵)	(۳۰,۳۵۳,۱۴۱,۹۸۶)	ذخیره تأمین شده در پایان سال مالی
۱۱,۷۷۳,۰۶۷,۹۳۱	۱۴,۳۱۲,۳۹۰,۲۶۷	مانده در پایان سال مالی
<b>۴۹,۵۳۸,۸۱۰,۴۶۵</b>	<b>۶۰,۴۹۸,۰۵۸,۷۴۶</b>	

افزایش ذخیره بازخرید سال‌های خدمت بعلت افزایش حقوق مبنا در سال ۱۳۹۵ نسبت به سال ۱۳۹۴ با توجه به مصوبه شورای عالی کار و  
یادداشت مبانی تهیه صورتهای مالی طی یادداشت ۲-۷ می باشد.



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ مبلغ ۲۱۰ میلیارد ریال منقسم به ۲۱۰ میلیون سهم عادی با نام یکهزار ریالی تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می‌باشد:

سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۵		مشخصات سهامداران
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۸۰/۲۹	۱۶۸,۶۰۹,۶۳۸	۸۰/۲۹	۱۶۸,۶۰۹,۶۳۸	شرکت سرمایه‌گذاری صدر تامین (سهامی عام)
-	-	۳/۳۷۶	۷,۰۹۰,۰۰۰	شرکت امین توان آفرین ساز (سهامی خاص)
۳/۳۴۹	۷,۰۳۳,۲۵۰	۳/۳۴۹	۷,۰۳۳,۲۵۰	شرکت صنایع خاک چینی ایران (سهامی عام)
۱/۷۰۹	۳,۶۹۳,۱۰۶	۱/۷۰۹	۳,۶۹۳,۱۰۶	شرکت سرمایه‌گذاری سایپا (سهامی عام)
۰/۵۵	۱,۱۵۴,۹۲۱	۰/۵۳۲	۱,۱۱۷,۱۷۴	شرکت سرمایه‌گذاری هامون شمال (سهامی عام)
۳/۵۹۳	۷,۵۴۴,۰۵۲	۰/۰۰۲	۴,۵۵۲	شرکت سرمایه‌گذاری صبا تامین (سهامی عام)
۰/۰۰۲	۴,۷۴۹	۰/۰۰۲	۴,۷۴۹	شرکت صنایع کاشی و سرامیک الوند (سهامی عام)
۱۰/۴۵۷	۲۱,۹۵۹,۷۸۴	۱۰/۶۹	۲۲,۴۴۷,۵۳۱	سایر (سهامداران جز ۱۲۶۸ نفر)
۱۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ منظور نمودن پنج درصد از محل سود قابل تخصیص به حساب اندوخته تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۱۳۹۴	۱۳۹۵	اندوخته قانونی
ریال	ریال	
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	
<b>۲۱,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲۱,۰۰۰,۰۰۰</b>	



شرکت معدنی املاع ایران (سهامی عام)

یادداشتی توپیجی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آسفند ماه ۱۳۹۵

## ۲۰- در آمدهای عملیاتی

۱۳۹۴

۱۳۹۵

بادداشت

خریداران

مبلغ - ریال	درصد به	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال
۰,۹۶	۰,۹۶	۱,۲۹۳	۸,۱۷۲,۶۹۸,۰۰	۱,۱۷۰	۰,۸۲
۴۸,۲۸۶	۲۷۵۳	۴۹,۶۹۳	۲۳۴,۵۲۳,۴۳۶,۱۵۰	۲۷۷۸	۲۲۱,۹۷۲,۴۳۹,۲۰۰
۸۸,۳۵۳	۴۹۳۵	۹۱,۸۲۳	۳۱۸,۸۸۵,۹۷۰,۰۰	۳۹,۷۷	۳۹۷,۷۰۸,۰۲۴,۰۰۰
۱۰,۳۶۰	۵۰۳۹	۹,۴۱۲	۴۰,۷۲۴,۲۹۱,۰۰۰	۴۷۱	۳۷,۶۴۹,۲۴۰,۰۰۰
۳۱,۷۳۸	۱۶۵۰	۱۳۱,۱۹۱,۸۶۱,۰۰۰	۱۳۰,۲,۶۶۹,۸,۰۰۰	۱۶۹۲	۱۳۰,۲,۶۶۹,۸,۰۰۰
۱۸۰,۰۴۶	۹۹,۹۸	۹۹,۹۸	۷۹۹,۰,۹۵,۸,۱۸,۶۰۰	۱۰۰۰	-
۱۸۰,۰۴۹	۸۴۸,۵۹۸,۲۸۲,۷۵۰	-	-	-	۷۹۹,۰,۹۵,۸,۱۸,۶۰۰
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۸۴۸,۷۴۰,۱۰۲,۷۵۰	۱۰۰۰	-
۱۸۰,۰۴۹	۸۴۸,۷۴۰,۱۰۲,۷۵۰	-	-	-	۷۹۹,۰,۹۵,۸,۱۸,۶۰۰

داخی کشور:	فروش	درصد به مبلغ	مقدار - تن	مقدار - تن	مبلغ - ریال
بودر سولفات سدیم:	۲۷۵۳	۰,۹۶	۱,۲۹۳	۰,۹۶	۰,۸۲
بسنث بندی - گرمسار	۴۸,۲۸۶	۰,۹۶	۱,۱۷۰	۰,۸۲	۰,۸۲
جمبو گرمسار	۸۸,۳۵۳	۰,۹۶	۲۷۷۸	۰,۹۶	۰,۸۲
جبیو ارak	۱۰,۳۶۰	۰,۹۶	۴۹,۶۹۳	۰,۹۶	۰,۸۲
فله - گرمسار	۳۱,۷۳۸	۰,۹۶	۳۹,۷۷	۰,۹۶	۰,۸۲
فله - ارak	۱۶۵۰	۰,۹۶	۱۳۰,۲,۶۶۹,۸,۰۰۰	۱۳۰,۲,۶۶۹,۸,۰۰۰	۰,۸۲

فروش خالص بر حسب انواع محصولات فروش رفته پیش ریز قابل تفکیک می باشد:
سولافات سدیم صادراتی
جمع فروش بودر سولافات سدیم داخلی و صادراتی
سولافات سدیم صادراتی
مجموع کل فروش نمک
جمع کل فروش محصول شرکت

نمک بیدار  
نمک بدرون ید  
جمع فروش نمک داخلی  
نمک صادراتی  
جمع کل فروش نمک

۱۶,۲۶۲	۵۰۰	۱۸,۷۱۸	۵۰۸	۱۸,۵۴۸,۵۰۰
۱۸,۲۰۲	۱۵,۶۲۳	۱۰,۷۱۸	۲۳۸	۳۱,۷۰۸,۱۶۹,۰۰۰
۳۶,۴۶۴	۳۶,۳۳۲	۱۰,۳۳۱,۹,۰۶۰,۶۵۰	۸۲۴	۱۰,۹۷۳۶,۷۱۷,۵۰۰
۱۶,۳۲۱	۱۳۳	۳۱,۵۷۷,۳۸۶,۰۰۰	۹۸۰	۲۳,۴۴۰,۵۶۷,۵۰۰
۲۰-۲	۱۰۰	۱۳۳,۸۹۶,۴۳۶,۶۵۰	۴۳,۱۴۹	۱۳۳,۱۸۷,۲۸۵,۰۰۰
۲۳۰,۹۵۴	۹۸۳,۶۳۶,۵۴۹,۴۰۰	۲۲۹,۴۰۳	-	۹۳۲,۸۲۳,۱۰۳,۶۰۰



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

### ۱۳۹۴

### ۱۳۹۵

#### خریداران

۱۰۰- فروش داخلی پودر سولفات سدیم و نمک بر اساس صنایع (خریدار) بشرح ذیل می‌باشد:

مبلغ - ریال	مقدار - تن	درصد - مبلغ	مبلغ - ریال	مقدار - تن	درصد - مبلغ	مبلغ - ریال	مقدار - تن	درصد - مبلغ	مبلغ - ریال
۷۳۲,۹۴۲,۰۶۳,۵۰۰	۸۰۴۰	۱۷۲۳۸۹	۷۷۶,۰۰۴,۸۰۰,۴۵۰	۸۱۵۲	۱۶۷۳۸۹	۵۱,۴۸۱,۲۶۰,۵۰۰	۰۱	۱۰۰۸۳	۵۰۹۶
۱۳۶۷۶,۴۹۳,۵۰۰	۱۰۲۲	۲۸۸۲	۱۵۸۵۵,۲۰۰,۴۰۰	۱۵۷	۲۷۹۵	کارخانجات شوینده کارخانجات سازنده شبیشه			
۷۹۹,۰۹۵۸۱۸۴۰۰	۸۶۷۷	۱۸۵۲۵۳	۱۸۴,۵۹۸,۲۶۲,۷۵۰	۸۹۱۵	۱۸۰۰۴۶	۱۰۹,۷۲۶,۷۱۷,۵۰۰	۱۳۲۳	۳۳۳۴۲	۳۴۴۶۴
۹۰۱,۹۱۷,۳۴۳,۴۰۰	۱۰۰	۲۱۹۵۹۶	۱۰۳,۳۱۹,۰۶۰,۶۵۰	۱۰۸۵	۱۰۸۵	جمع فروش داخلی سولفات سدیم فروش داخلی نمک			
۹۰۰,۸۲۴,۵۴۳,۱۰۰			۹۰۱,۹۱۷,۳۴۳,۴۰۰	۱۰۰	۲۱۹۵۹۶	۱۰۰			
<b>جمع کل</b>									

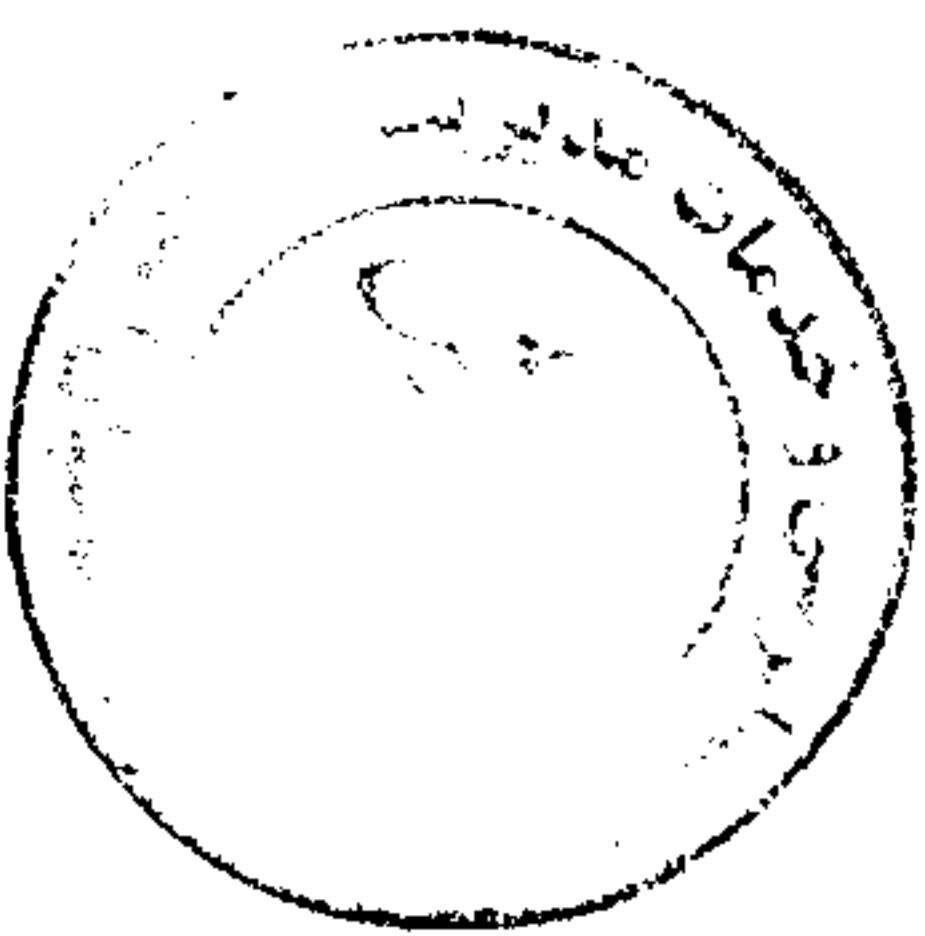
۱۰۰- فروش پودر سولفات سدیم و نمک صادراتی بشرح ذیل می‌باشد:

### ۱۳۹۴

### ۱۳۹۵

#### خریداران

مبلغ - ریال	مقدار - تن	درصد - مبلغ	مبلغ - ریال	مقدار - تن	درصد - مبلغ	مبلغ - ریال	مقدار - تن	درصد - مبلغ	مبلغ - ریال
۵۳۸۵	۴۷۳۰	۱۰,۳۹۹,۳۳۴,۲۵۰	۳۳۱۰	۵۷۴۹	۱۰۶۷۲	امارات متحده عربی (دبی)			
۱۲,۹۷۸,۴۲۹,۰۰۰	۴۶۱۵	۲۱,۰۷۷,۷۵۱,۷۵۰	۴۶۰۴۵			عراق			
۳۰,۴۶۰,۵۶۷,۵۰۰	۱۰۰	-	۹۹۵۵	۱۶۴۲۱	۲۳	جمع فروش نمک صادراتی			
			۰۴۵			آذربایجان باکو (سولفات صادراتی)			
			۱۰۰	۱۰۰	۱۶۴۴۴	جمع فروش کل صادراتی			
۹۳۲,۲۸۳,۱۰۳,۶۰۰		۲۲۹۴۰۳	۹۸۳,۶۳۶,۵۴۹,۴۰۰		۲۳۰,۹۵۴	جمع کل فروش داخلی و صادراتی			



شرکت معدنی املاج ایران (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

سال مالی معمتم به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴

درآمد عملياتی	فروش رفته	قيمت تمام شده کالا	سود ناخالص	سود ناخالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ردیف	شرح محصول			
۱	بودار سولفات سدیم (فلله گرم‌مسار)			
۲	بودار سولفات سدیم (فلله ار اک)			
۳	جمبو گرم‌مسار			
۴	جمبو ار اک			
۵	بنسته بندی داخلی گرم‌مسار			
۶	سولافات صادر ارتی گرم‌مسار			
۷	جمع سولفات			
۸	نمک صادر ارتی			
۹	جمع نمک			
۱۰	جمع نمک و سولفات			
۱۱	۴۰,۱۵۸,۰۴۴,۴۴۲	۹۴,۷۴۰,۴۰۲,۲۲۸	۱۱۴,۸۹۶,۴۴۶,۶۵۰	۴۰,۱۵۸,۰۴۴,۴۴۲
۱۲	۵۰۸,۰۳۲,۹۷۲,۳۱۷	۴۷۸,۰۳۲,۹۷۲,۳۱۷	۹۱۸,۴۳۶,۵۴۹,۴۰۰	۵۰۸,۰۳۲,۹۷۲,۳۱۷
۱۳	۴۰,۱۱۰,۵۴۱	۷۶,۰۱۱,۰۵۴۱	۱۳۱,۸۴۰,۰۰۰	۴۰,۱۱۰,۵۴۱
۱۴	۴۹۸,۷۴۰,۱۰۲,۷۰	۳۸۰,۲۹۲,۵۷۰,۰۱۹	۸۱۸,۷۴۰,۱۰۲,۷۰	۴۹۸,۷۴۰,۱۰۲,۷۰
۱۵	۳۸۰,۲۹۲,۵۷۰,۰۱۹	۳۸۰,۲۹۲,۵۷۰,۰۱۹	۸۱۸,۷۴۰,۱۰۲,۷۰	۴۹۸,۷۴۰,۱۰۲,۷۰
۱۶	۱۰۳,۳۱۹,۰۶۵۰	۱۰۳,۳۱۹,۰۶۵۰	۱۱۴,۸۹۶,۴۴۶,۶۵۰	۱۰۳,۳۱۹,۰۶۵۰
۱۷	۳۱,۵۷۷,۳۸۶,۰۰	۳۱,۵۷۷,۳۸۶,۰۰	۱۱۴,۸۹۶,۴۴۶,۶۵۰	۳۱,۵۷۷,۳۸۶,۰۰
۱۸	۳۱,۵۷۷,۳۸۶,۰۰	۳۱,۵۷۷,۳۸۶,۰۰	۱۱۴,۸۹۶,۴۴۶,۶۵۰	۳۱,۵۷۷,۳۸۶,۰۰
۱۹	۳۲,۰۴۰,۳۸۹,۶۴۷	۳۲,۰۴۰,۳۸۹,۶۴۷	۱۱۴,۸۹۶,۴۴۶,۶۵۰	۳۲,۰۴۰,۳۸۹,۶۴۷
۲۰	(۱)	(۴۳۲,۰۳۶,۴۶۷)	۱۱۴,۸۹۶,۴۴۶,۶۵۰	(۱)
۲۱	۴۰,۱۵۸,۰۴۴,۴۴۲	۹۴,۷۴۰,۴۰۲,۲۲۸	۱۱۴,۸۹۶,۴۴۶,۶۵۰	۴۰,۱۵۸,۰۴۴,۴۴۲
۲۲	۵۰۸,۰۳۲,۹۷۲,۳۱۷	۴۷۸,۰۳۲,۹۷۲,۳۱۷	۹۱۸,۴۳۶,۵۴۹,۴۰۰	۵۰۸,۰۳۲,۹۷۲,۳۱۷

۲- جدول مقایسه ای در آمدهای عملیاتی و بهای تمام شده محصولات به شرح ذیل می باشد:



شرکت معدنی املاج ایران (سهامی عام)

پاداشهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴

۱۳۹۵

ریال

ریال

جمع

باداشت

واحد ارز

واحد گومند

مواد اولیه مصرفی

۱۲۹,۵۱۶,۱۶۰,۷۳۰

۱۳۸,۲۱۷,۳۲۷,۰۷۰

۱۴,۴۱۰,۲۵۰,۷۴۰

دستمزد مستقیم

۳۴,۹۸۹,۹۵۰,۲۰۹

۳۲,۵۰۸,۶۷۶,۹۸۳

۱۷,۱۲۹,۲۷۶,۴۷۷

مواد بسته بندی مصرفی

۴۹,۲۵۲,۰۶۰,۷۶۱

۴۷,۵۳۹,۱۸۷,۲۵۲

۲۷,۹۹۰,۳۷۲,۴۴۲

افزایش دستمزد

۲۰۷,۵۲۴,۱۴۰,۸۴۱

۲۲۹,۸۷۹,۷۸۴,۱۸۴

۳۷,۹۵۹,۱۴۷,۷۵۶

سریار تولید

۴۲۱,۲۸۲,۳۱۷,۰۳۱

۴۷۸,۱۳۴,۹۷۵,۴۸۹

۹۷,۴۸۹,۰۴۷,۴۱۵

جمع هزینه‌های تولید (بهای تمام شده)

۴,۲۵۵,۹۰۶,۵۱۰

۵,۸۱۳,۸۸۲,۸۰

۱,۷۳۱,۰۲۷,۲۵۸

اضافه می‌شود: موجودی کالای ساخته شده اول سال

(۸,۹۲۵,۸۸۲,۰۲۲)

(۴,۴۷۹,۶۹۲,۴۲۵)

۱,۸۹۸,۲۵۴,۵۴۳

کسر می‌شود موجودی کالای ساخته شده پایان سال

۴۲۱,۷۲۴,۳۲۱,۱۹۱

۴۷۸,۰۳۲,۹۷۲,۳۱۷

۱۸۸,۱۴۷,۱۳۲,۸۱۸

بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

۱۱- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

جدول بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی رفته بشرح ذیل است:



-افزایش دستمزد نسبت به سال ۱۳۹۴ ناشی از افزایش دستمزد قانون کار و نیز افزایش تعداد کارکنان می باشد.

شرکت معدنی املاج ایران (سهامی عام)  
پاداشتهای توضیحی صور تهی مالی  
سال مالی پنجمی به ۳۰ اسفند ۱۴۹۵

### ۱-۲۱- گردش مواد اولیه بشرح ذیل تفکیک می‌شود:

آمده برای مصرف		استخراج طی دوره		خرید طی دوره		موجودی اول دوره		وارده انتقالی امامتی		خرید طی حمل		مبلغ		مقدار		مبلغ		مقدار		نام مواد	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	نام مواد	
۹۳۸۵۵۴۱۸۰	۱۳۰۰۰	-	-	-	-	۴۵۸۷۵۳۶۵۳۹	۶۳۰۰	۴۷۹۸۰۷۳۲۱	۷۸۰۰	کیلوگرم	مواد نه تنین کننده سوپلات ارک (فلوکولات)										
۸۳۰۶۸۰۷۲۸۵۳۶	۱۲۹۷۰۲۹۱۳۰۰	-	-	۵۰۰۲۱۳۵۸۰۱۷	۷۸۸۷۹۰۳۰	-	-	۳۳۰۵۷۵۷۰۵۳۹	۵۷۸۵۰۱۰۰۰	کیلوگرم	ماده معدنی سوپلات ارک										
۲۷۶۰۳۹۰۰۰	۱۵۳۳۵۵۰	-	-	-	-	۱۹۷۵۰۳۰۰۰	۱۰۹۷۳۷۸۰	۷۸۶۸۳۶۰۰۰	۴۳۶۰۲۰۰	کیلوگرم	نک معدنی ارک										
۵۶۹۷۹۷۹۷۶۰۸۳۲	۸۲۳۲۵	...	...	-	-	۱۵۰۰	-	۱۲۲۵۶۹۳۷۱۸	۴۳۱۰۸۰۰۱۶	کیلوگرم	مواد نه تنین کننده سوپلات گرمسار (فلوکولات)										
۹۰۵۲۹۴۱۰۶۶۶۲	۳۵۳۵۵۰۴۰	۱۱۵۵۶۱۱۰۰۰	۷۳۰۳۴۸۰	۷۸۳۳۵۵۸۳۵۹۰	۸۱۱۶۳۸۰	۵۶۹۰۹۶۳۰۷	۱۹۱۱۹۰	۵۰۰۲۲۷۰۲۰۸۹۹	۱۹۸۴۰۹۳۷۰	کیلوگرم	ماده معدنی سوپلات گرمسار										
۶۱۱۳۰۵۴۰۵۶۳	۶۳۱۳۴۳۷۰	-	-	-	-	۴۷۴۵۰۸۷۴۲۱۸	۵۰۰۳۴۷۰	۱۳۸۴۰۷۶۰۳۶	۱۴۰۹۰۱۰۰	کیلوگرم	ماده معدنی نمک کربیستال										
۲۵۸۰۹۲۲۸۰۷	۱۶۳۷۸	-	-	-	-	۱۵۰۵۰۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۸۴۳۲۸۰۷	۶۳۷۵	کیلوگرم	سود بودی										
۳۷۵۲۳۷۰۰۸۳۴	۳۵۶۰	-	-	-	-	۲۰۰۴۰۰۰۰	۲۵۵۰	۱۷۲۲۴۲۰۰۸۳۴	۱۱۰	کیلوگرم	یدات پنسیمه										
۱۱۷۰۸۶۵۱۱۶	۱۰۷۵	-	-	-	-	-	-	۱۱۷۰۸۶۵۱۰۶	۱۰۷۵	کیلوگرم	فروسباید پنسیمه										
۱۶۴۰۳۳۰۸۷۸	۲۲۵۰	-	-	-	-	۱۶۴۰۳۳۰۸۷۸	۲۲۵۰	-	-	کیلوگرم	مواد نه تنین کننده نمک (فلوکولات)										
۷۰۱۶۰۱۱۴۵۰۰	۲۲۳۸۴۸۱۰	-	-	-	-	۷۰۱۶۰۱۱۴۵۰۰	۲۲۳۸۴۸۱۰	-	-	کیلوگرم	ماده معدنی نمک هیدرومیل										
۲۱۷۰۲۳۵۱۰۷۸	۱۰۷۵۲۵۳۰۵۰	۱۱۵۴۱۹۰۴۰۸۸۴	۷۳۰۳۶۸۰	۷۸۳۳۶۰۸۱۸۸۷	۸۰۰۰۶۶۰۸۰	۲۵۰۵۶۰۱۰۵۶۶	۹۳۰۵۴۰۹۵۰۹۶۱	۷۳۰۵۷۵۹۹۵	۵۰۰۰۷۵۹۹۵	کیلوگرم	جمع کل										



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)  
پاداشتی توپیچی صورتی های  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۹۵

۱۱- گردش مواد اویله بشرح دلیل تفییک می شود (ادامه جدول صفحه قبل) :

موجودی پایان دوره		صادره انتقالی / امانی		صرف تولید	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	واحد	نام مواد
۲۵۴۰۲۶۷۰۸۳۷	۳۰۰۷۰	۱۲۲۶۹۳۰۷۱۸	۱۵۰۰	کیلو	مواد نه تنین گزنده سوافت ارگ (فلوکولات)
۴۲۵۹۷۳۵۰۱۱۹۳	۶۰۵۰۶۳۰۷۹	۴۵۶۳۴۱۶۱۶۶	۳۶۰۷۵۰۱۳۰۲۷۷	کیلو	ماده معدنی سولفات ارگ
۴۶۳۰۲۱۷۰۴۰	۲۵۷۳۰۴۷۱	-	-	کیلو	نمک معدنی ارگ
۳۰۷۵۳۰۸۲۰۶۸	-	-	-	کیلو	مواد نه تنین گزنده سوافت ارگ (فلوکولات)
۱۱۰۴۶۰۹۴۳۳۲	-	-	-	کیلو	ماده معدنی سولفات کرسنار
۲۱۰۱۰۴۸۰۵۶۹	-	-	-	کیلو	ماده معدنی نمک کرسنال
۶۳۰۵۹۰۳۶	۶۰۱۵	-	-	سود برک	
۷۱۰۱۲۰۷۶۳	-	-	-	کیلو	یدات پیاسیم
۶۰۰۵۳۰۹۳۲	-	-	-	کیلو	فروسیانید پیاسیم
۱۶۰۳۱۸۹۹۸	-	-	-	کیلو	مواد نه تنین گزنده نمک (فلوکولات)
۱۱۰۳۰۸۰۸۴۰	-	-	-	کیلو	ماده معدنی نمک هیدرومیل
۶۳۵۴۶۱۳۰۷۲۴	۷۱۲۰۱۵۳۰۶	۵۰۵۱۹۰۴۰۸۸۴	۷۰۳۳۹۳۵۰	کیلو	جمع کل



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۲۱-۱-۱- خرید مواد اولیه به تفکیک فروشندهان عمده به شرح زیر می‌باشد:

مواد	مقدار - کیلو	مبلغ	فروشندهان
فلوکلانت (سدی پور)	۱۲۳ ر.۰۰۰	۸۱ ر.۴۲۱	SNF KOREA
نمک معدنی اراك	۱۰ ر.۳۵۰	۱۹۷۳ ر.۲۰۳۰۰	حسین نوری
ماده معدنی سولفات	۱ ر.۹۹۰	۵۶۹ ر.۹۰۷	کانسارهای نمک صنعتی-ابولی جعفر - حسن نظری
سنگ نمک	۷۲ ر.۴۳۱	۱۴ ر.۲۸۸	ارشیدری-علی طوسی (معدن نمک میلاد)-معدن نمک قائم صادقی-حسین نوری-معدن نمک غرب قائم پوافظاری-معدن نمک محراب طوسی-معدن نمک کوهسار کهن حسینقلی نظری- تعاونی نمک سالار - معدن نمک نواور - تعاونی ریز نمک قم
<b>۲۵۴۵۶ ر.۸۱۳ ر.۹۴۶</b>			

۱-۲۱-۱-۲- مواد اولیه استخراجی طی سال از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

۱۳۹۵

ریال

جمع	واحد ارائه		واحد گرمسار	حقوق دولتی
	ماده معدنی	ماده معدنی		
۱۸ ر.۹۱۲ ر.۳۵۴ ر.۷۶۷	۱۷ ر.۹۷۸ ر.۰۵۶ ر.۰۰۰		۹۳۴ ر.۲۹۸ ر.۷۶۷	حمل بار استخراجی
۱۹ ر.۵۷۹ ر.۰۵۷	۱۰ ر.۵۵۷ ر.۰۴۶ ر.۴۷۵		۹ ر.۱۲۸ ر.۵۳۲ ر.۵۸۲	سربار واحد معدن ودپو
۱۲ ر.۹۰ ر.۸۴۱ ر.۲۴۹	۷ ر.۱۸ ر.۲۹۳ ر.۴۹۷		۵ ر.۰۷۲ ر.۵۴۷ ر.۷۵۲	استخراج
۸ ر.۶۲۲ ر.۸۶۸ ر.۳۸۷	۳ ر.۴۲۷ ر.۷۰۷ ر.۹۲۰		۵ ر.۱۹۵ ر.۱۶۰ ر.۴۶۷	دستمزد واحد معدن ودپو
۶ ر.۶۶۸ ر.۷۱۳ ر.۳۴۶	۲ ر.۷۵۰ ر.۵۵۱ ر.۹۲۶		۳ ر.۵۹۶ ر.۱۶۱ ر.۷۴۲	جاده سازی و بازسازی
۱۰ ر.۵۲۵ ر.۰۴۶	۲۰ ر.۷۰۰ ر.۰۰۰		۸۵ ر.۸۲۵ ر.۰۴۶	هزینه تسهیمی
۱۲ ر.۲۷۱ ر.۹۵۹ ر.۷۱۳	۷ ر.۸۴۸ ر.۹۰۲ ر.۳۷۹		۴ ر.۴۲۳ ر.۰۵۷ ر.۳۳۴	
۷۸ ر.۶۳۶ ر.۸۴۱ ر.۸۸۷	۵۰ ر.۲۰۱ ر.۲۵۸ ر.۱۹۷		۲۸ ر.۴۳۵ ر.۵۸۳ ر.۹۰	

۱-۲۱-۱-۲- لازم به ذکر است تفاوت تناظر بوجود آمده بین ماده معدنی انتقالی از ارائه به کارخانه گرمسار به مقدار ۲۹۲ تن ناشی از تفاوت با سکول مبداء و مقصد می‌باشد.



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۱-۲-گردش مواد بسته بندی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

موجودی پایان سال	صرف	صرف تولید	آمده برای صرف	تبديلی	خرید طی سال	موجودی اول سال	
	غیر تولید			طی سال			
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	
۵,۱۱۰,۷۰۱,۳۲۵	-	۹,۹۲۰,۶۵۶,۹۲۹	۱۵,۰۳۱,۳۵۸,۲۵۲	-	۱۱,۳۲۸,۹۵۰,۰۰۱	۳,۶۰۲,۴۰۸,۲۵۳	اراک
۳,۰۹۹,۳۰۸,۰۹۷	۱۶,۶۵۰,۲۹۹	۵,۵۴۹,۶۲۲,۳۳۱	۸,۶۶۵,۶۸۲,۷۷۷	-	۶,۲۰۰,۷۶۹,۰۰۱	۲,۴۶۵,۳۱۳,۷۲۶	گرمسار
۴,۵۶۰,۴۵۹,۷۵۸	۲۷,۰۰۰,۵۵۲	۱۷,۰۲۸,۳۹۵,۷۲۳	۲۱,۶۲۵,۸۵۶,۰۳۳	۸۸۲,۵۹۸,۷۲۹	۱۶,۴۹۹,۷۲۶,۶۱۱	۲,۲۲۱,۵۳۰,۶۹۳	نمک
۱,۰۲۱,۳۴۳,۷۶۷	۴۲۶,۶۳۹,۸۸۰	-	۱,۳۵۷,۹۸۲,۶۳۷	-	۹۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۵۲۱,۷۳۳,۶۲۷	مواد تبدلی بسته بندی
۱۳,۷۹۱,۹۱۲,۹۴۷	۴۸۰,۲۹۰,۷۲۱	۳۲,۵۰۸,۶۷۶,۹۸۲	۴۹,۷۸۰,۸۸۰,۶۶۱	۸۸۴,۵۹۸,۷۲۹	۳۵,۰۴۵,۱۹۵,۶۱۳	۱۰,۸۵۱,۰۸۶,۳۱۹	جمع کل

۱-۲-۱- مواد تبدلی بسته بندی شامل پلی اتیلن و مستریج می باشد که در ساخت بطری و درب نمک استفاده می گردد.

۱-۲-۲- خرید مواد بسته بندی به تفکیک فروشندهان عمدہ به شرح زیر می باشد:

فروشندهان	مواد	مبلغ
آرین فن سازه، تولیدی پینک، گلسان کیسه اذربایجان	کیسه جعبه	۱۸,۵۲۸,۷۱۳,۳۰۰
پلات، چاپ ایران زمین، تامین کنندگان متفرقه تهران	سلفون	۵,۵۶۹,۶۳۰,۴۵۰
گونی دوزی تاجیک، صنایع بسته بندی پویا پلاست آزادی، پرگاس پلیمر	نایلون	۵,۰۰۸,۲۷۷,۸۵۰
گونی دوزی تاجیک، تولیدی پینک، تولیدی پلی بافت، کیسه پلی امین، تامین کنندگان متفرقه تهران	گونی	۴,۴۵۸,۰۶۸,۵۲۰
سایر	سایر	۱,۴۸۰,۵۰۵,۴۹۳
	جمع	۳۵,۰۴۵,۱۹۵,۶۱۳



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۱-۳- هزینه‌های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۹۴

۱۳۹۵

ریال	ریال	حقوق و دستمزد ومزايا
جمع	جمع	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
نمک	واحد ارائه	مزایای پایان خدمت
۴۴,۷۹۰,۴۲۳,۵۰۴	۵۹,۸۲۱,۴۱۳,۵۲۲	۲۲,۷۶۳,۳۱۵,۱۷۸
۶,۷۱۱,۲۶۹,۹۴۴	۹,۰۵۴,۳۴۹,۲۰۰	۳,۵۵۰,۲۲۷,۰۵۶
۴,۰۳۳,۷۸۹,۶۱۷	۵,۱۳۸,۱۹۸	۱,۷۶۶,۰۲۹,۰۰۸
<b>۵۵,۵۳۵,۴۸۳,۰۶۵</b>	<b>۷۳,۸۸۵,۹۰۰,۹۲۰</b>	<b>۲۷,۹۹۰,۳۷۲,۴۴۲</b>
(۶,۲۸۳,۴۲۲,۳۰۴)	(۶,۳۴۶,۷۱۳,۷۶۸)	-
<b>۴۹,۲۵۲,۰۶۰,۷۶۱</b>	<b>۶۷,۵۳۹,۱۸۷,۲۵۲</b>	<b>۲۷,۹۹۰,۳۷۲,۴۴۲</b>
		<b>۲۱,۱۳۴,۱۵۵,۴۳۰</b>
		<b>۱۸,۴۱۴,۶۵۹,۳۸۰</b>
		<b>جمع</b>
		<b>انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی</b>
		<b>۲۲,۰۱۰,۸۲۱,۱۳۳</b>
		<b>(۳,۵۹۶,۷۴۲)</b>

۲۱-۴- هزینه‌های سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۴

۱۳۹۵

ریال	ریال	حقوق و دستمزد برق و سوت
جمع	جمع	استهلاک
نمک	واحد ارائه	تعمیر و نگهداشت
۴۹,۴۳۷,۲۲۸,۳۰۶	۵۲,۷۰۴,۷۷۱,۰۷	۸,۸۷۷,۵۷۰,۹۹۶
۹۰,۶۵۵,۸۱۹,۸۱۰	۹۲,۸۲۰,۴۰۹,۷۶۱	۱۰,۳۵۰,۸۲۸,۰۱۵
۱۷,۳۳۹,۷۸۹,۸۷۲	۲۲,۴۹۱,۷۰۰,۲۹۹	۶,۹۷۵,۸۷۴,۱۶۲
۳۱,۴۴۰,۳۲۲,۹۵۲	۲۶,۲۲۷,۸۳۸,۲۲۱	۴,۲۳۵,۹۹۷,۳۲۷
۷,۲۵۰,۳۹۰,۹۸۶	۹,۲۰۸,۶۲۸,۲۵۳	۱,۶۹۰,۳۲۰,۴۶۹
۷,۶۸۸,۶۱۴,۶۱۲	۸,۰۹۸,۲۶۳,۲۲۷	۱۳۰,۹۲۱,۳۵۲۹
۵,۷۵۳,۲۶۲,۰۶۳	۶,۹۹۰,۲۸۳,۴۵۳	۱,۱۶۲,۲۹۳,۶۵۲
۲,۵۹۵,۰۹۱,۰۱۵	۳,۳۲۶,۸۵۵,۰۴۲	۱,۱۱۲,۰۵۱,۳۳۴
۳۱۸,۸۷۵,۴۷۰	۲۷۶,۹۵۴,۲۲۱	۳۰,۷۰۷,۱۶۱
<b>۱۳,۷۷۷,۷۵۵,۰۴</b>	<b>۱۸,۱۹۶,۸۸۱,۶۲۲</b>	<b>۲,۲۲۴,۱۰۱,۱۱۱</b>
		<b>۱۱,۲۲۸,۳۶۷,۴۱۲</b>
		<b>۴,۷۴۴,۴۱۳,۰۹۹</b>
		<b>جمع</b>
		<b>۱۲۹,۲۴۸,۹۶۵,۰۶۰</b>
(۱۸,۷۲۳,۵۲۰,۷۹۹)	(۲۲,۹۶۲,۸۰۰,۹۶۲)	-
<b>۲۰۷,۵۲۴,۱۴۰,۸۴۱</b>	<b>۲۲۹,۸۷۹,۷۸۴,۱۸۴</b>	<b>۲۷,۹۵۹,۱۶۷,۷۵۶</b>
		<b>۱۱۳,۷۸۱,۷۶۹,۱۸۴</b>
		<b>۷۸,۱۳۸,۸۴۷,۲۴۴</b>
		<b>جمع</b>
		<b>۸۷,۶۳۴,۴۵۲,۳۲۰</b>
		<b>(۹,۴۹۵,۶۰۵,۰۸۶)</b>



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

- میزان تولید سال ۱۳۹۵ و مقایسه آن با ظرفیت اسمی بشرح ذیل می‌باشد:

تفاوت تولید واقعی با ظرفیت عملی	تولید واقعی (سالانه)	ظرفیت معمولی (عملی)	ظرفیت اسمی (سالانه)	واحد اندازه گیری	
۶۷۸	۵۹۶۷۸	۵۹۰۰۰	۴۷۰۰۰	تن	تولید واحد گرمسار
۶۱۵	۱۲۰۶۱۵	۱۲۰۰۰۰	۶۰۰۰۰	تن	تولید واحد اراك
۱۲۹۳	۱۸۰۲۹۳	۱۷۹۰۰۰	۱۰۷۰۰۰		
۲۱۲۲	۵۲۱۲۲	۵۰۰۰۰	۶۵۰۰۰	تن	تولید نمک تصفیه

- تولید واقعی بر اساس دو شیفت کاری ۱۲ ساعته در طول سال مالی حاصل شده است.

۲۲- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۸,۰۲۲,۲۵۶,۵۴۶	۲۳,۰۲۷,۷۷۸	حقوق و دستمزد
۱,۹۷۳,۶۰۲,۷۹۷	۵,۲۶۱,۹۵۳	بازخرید سنوات
۲,۳۲۶,۱۳۳,۷۷۰	۳,۳۲۶,۱۱۴	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۲,۵۰۲,۹۶۲,۶۰۲	۲,۹۹۳,۳۰۰	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲,۹۶۸,۱۲۱,۸۹۶	۲,۶۰۰,۹۶۱	آگهی تبلیغات و نمایشگاه
۱,۴۲۷,۷۷۱,۰۵۲	۱,۷۲۳,۳۵۹	سفر و فوق العاده ماموریت
۱,۳۲۱,۸۳۴,۹۷۴	۱,۳۰۱,۸۵۰	کمکهای غیر نقدی
۹۲۴,۳۱۴,۶۹۱	۱,۱۱۸,۴۲۹	تعییر و نگهداشت
۱,۰۲۷,۱۳۸,۰۷۱	۱,۰۷۸,۶۰۷	حق الزحمه هزینه های حقوقی و کارشناسی و حق حضور
۷۷۲,۷۵۰,۰۰۰	۷۴۳,۵۲۰	حق الزحمه حسابرسی
۲۰۹,۹۸۲,۱۷۷	۳۰۰,۷۷۱	پست و مخابرات
۶,۰۶۸,۴۱۰,۸۷۸	۷,۰۹۱,۴۲۴	سایر
<b>۳۹,۵۴۵,۲۷۹,۴۵۴</b>	<b>۵۱,۵۱۸,۷۳۹,۹۴۴</b>	

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۳- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۲۴۹۲ ر ۲۱۸	۳۷۲۹ ر ۷۷۲	اضافات انبارگردانی
(۲۳۴ ر ۵۸)	(۱۱۷۹۵ ر ۸۱۷)	کسری انبار گردانی
<u>۲۵۷ ر ۵۶۰</u>	<u>۱۴۵ ر ۰۶۶</u>	



## شرکت معدنی املح ایران (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

### ۲۴- هزینه‌های مالی

طبقه بندی هزینه‌های مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به قرار زیر می‌باشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۱۵۳ ریال ۱۶۳	۹۷۵۲ ریال ۱۱۱	۲۴-۱ سود تضمین شده بانک صنعت و معدن شعبه سمنان
۶۰۶۱ ریال ۷۰۷	-	سود تضمین شده بانک صنعت و معدن شعبه توسعه ملی
<b>۱۲۱۴ ریال ۱۵۳</b>	<b>۹۷۵۲ ریال ۱۱۱</b>	
<b>۸۷۰</b>	<b>۹۷۵۵</b>	

۲۴-۱ سود تضمین شده به مبلغ ۹۷۵۵ ریال مربوط به بهره وام ریالی بانک صنعت و معدن شعبه سمنان در خصوص خرید مواد اولیه می‌باشد.

### ۲۵- سایر درآمدها غیر عملیاتی

۱۳۹۵	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱۴۴۸ ریال ۷۱۷	۲۸۵۴۶ ریال ۷۰۸	درآمد حاصل از سپرده‌گذاری بانکها و اوراق مشارکت
۹۱۳۹۵۲ ریال ۱۷۳	۱۷۲۰۳ ریال ۷۴۰	سود حاصل از سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت
۵۱۸ ریال ۷۸۱	۵۷۱ ریال ۴۲۰	سود حاصل از تسعیر نرخ ارز و جوهر نقد و سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت
۲۹۵ ریال ۱۱۶	۲۷۰ ریال ۸۲۵	سود حاصل از فروش ضایعات (آهن قراضه و سایر)
۶۱۰۵۰ ریال ۷۷۶	۹۰ ریال ۴۴۰	درآمد حاصل از انجام آزمایشات
۳۱۰ ریال ۱۹۶	-	سود حاصل از فروش دارائیها
۲۸۵ ریال ۱۵	۱۹۱ ریال ۲۹۹	سایر، عمدتاً درآمد اجاره
<b>۵۵۴۹۲ ریال ۷۰۰</b>	<b>۴۶۸۷۳ ریال ۴۳</b>	
<b>۸۵۰۸۵</b>		

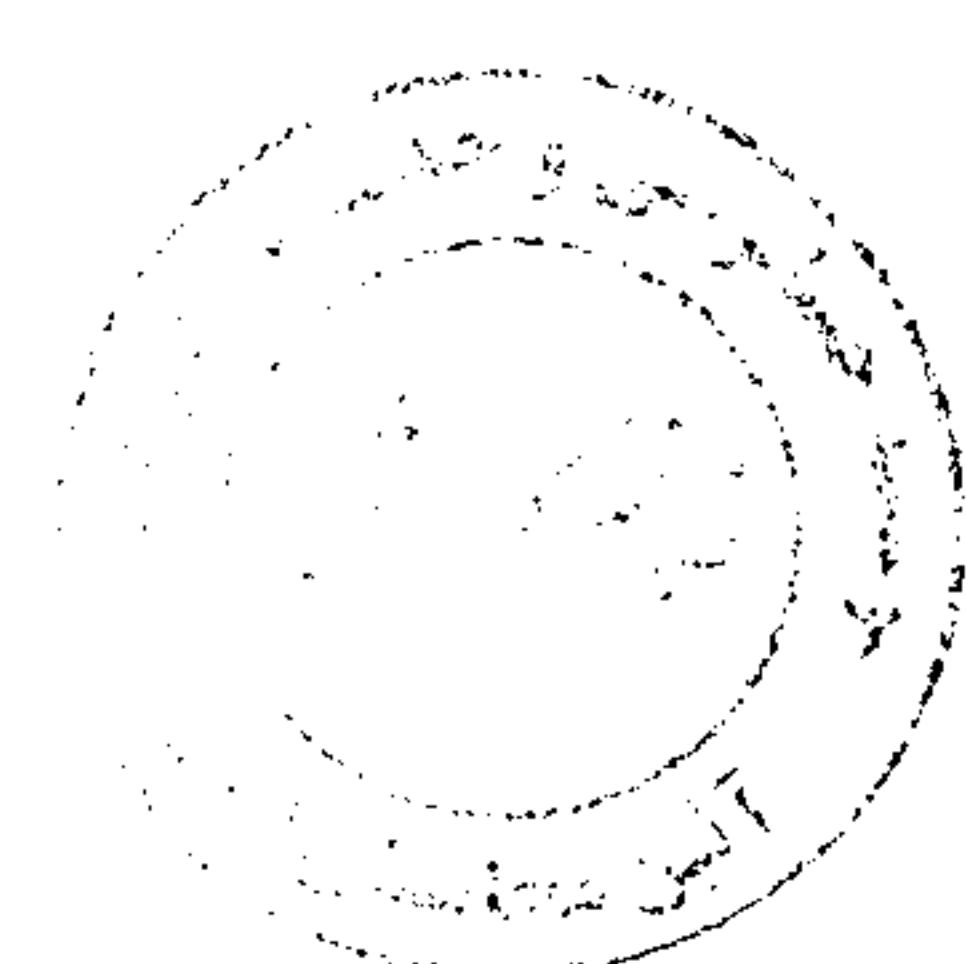
۲۵-۱ درآمد حاصل از سپرده سرمایه‌گذاری مربوط به سود اوراق مشارکت و سود سپرده فزد بانک‌های ملت، قوامیان، ملی، صنعت و معدن و توسعه صادرات می‌باشد.

۲۵-۲ سود حاصل از سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت مربوط به سود سهام شرکتهای کاشی نیلو، کاشی الوند، خاک چینی ایران، پشم شیشه ایران، فرآورده‌های نسوز، کاشی پارس و ملی صنایع مس ایران می‌باشد.

۲۵-۳ درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی به تفکیک واحدهای مختلف به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۵		
جمع	تهران	گرمسار
ریال	ریال	ریال
۲۸۵۴۶ ریال ۷۰۸	۲۸۵۴۶ ریال ۷۰۸	-
۱۷۲۰۳ ریال ۷۴۰	۱۷۲۰۳ ریال ۷۴۰	-
۵۷۱ ریال ۴۲۰	۵۷۱ ریال ۴۲۰	-
۲۷۰ ریال ۸۲۵	-	۲۷۰ ریال ۸۲۵
۹۰ ریال ۴۴۰	-	۹۰ ریال ۴۴۰
۱۹۱ ریال ۲۹۹	۱۹۱ ریال ۲۹۹	۴۲۰۰۰ ریال ۹۲۶
<b>۴۶۸۷۳ ریال ۴۳</b>	<b>۴۶۸۷۳ ریال ۴۳</b>	<b>۴۰۲۰۰۰ ریال ۲۸۹</b>

درآمد حاصل از سپرده بانکی  
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها  
درآمد حاصل از تسعیر نرخ ارز  
سود حاصل از فروش ضایعات  
درآمد حاصل از انجام آزمایشات  
سایر، عمدتاً درآمد اجاره



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۶- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	
۴۷۱۰۱۵۷۴۰ر۵۱۵	۴۵۷۰۷۶۷۷۰ر۹۹۴	سود عملیاتی
(۱۱۰۴۹۷۱۳۴۲۲ر۶۱۳)	(۱۰۳۳۷۴۴۲۲ر۹۳۳)	کسر می شود: آثار مالیاتی
۳۶۰۱۸۰۲۷۱۲۷ر۵۸۲	۳۵۳۷۰۲۳۴۸۰۶۱	سود عملیاتی پس از کسر مالیات
۱۷۱۷	۱۶۸۴	EPS عملیاتی
۴۳۲۷۸۵۴۶۲۱۵ر۲	۳۷۲۲۱۸۵۳۲۸۸	سودغیر عملیاتی
۲۰۸۱۴۵۳۷۸۵ر۷	۸۷۷۵۶۸۵۵۶	اضافه می شود: آثار مالیاتی
۴۵۳۶۰۰۰ر۴۵۰۰۰	۲۸۰۹۹۴۲۱ر۹۴۴	سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات
۲۱۶	۱۸۲	EPS غیرعملیاتی
۱۹۳۳	۱۸۶۶	جمع EPS

۲۷- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
(۸۵۱۲۸۸۵۹۹ر۲۸۸)	(۴۰۸۶۳۹۵۴ر۴۰۸۶۳)	اداره امور مالیاتی اراک - مالیات عملکرد سال ۹۴
(۹۸۳۷۸۰۰۰ر۹۸۳۷۸)	(۱۹۳۴۳۵۵۲۸ر۱۹۳۴۳۵)	مالیات بر ارزش افزوده سال ۹۳
-	۴۴۰۷۴۳۷۹ر۴۷۹	مازاد تجدید ارزیابی دارائیهای ثابت
-	۴۵۱۸۰۵۰۷ر۵۰۷	برگشت حق بیمه پیمانکاران - شرکت پیجاب کاوش
۸۷۴۳۵۲۸ر۸۷۴۳	۲۲۶۳۱۷۰۷۹ر۲۲۶۳۱۷	بابت حسابرسی بیمه سالهای ۸۸ الی ۹۱
(۲۲۷۷۵۶۰۰ر۲۲۷۷)	-	مالیات حقوق سال ۹۳
(۷۴۹۷۴۹۳ر۷۴۹۷)	-	مالیات تکلیفی سال ۹۳
۳۲۷۹۸۴۶۷۵ر۳۲۷۹۸۴	-	بابت حقوق دولتی معادن گرمسار و اراک سال ۹۳
(۷۶۹۲۹۲۰۴۹ر۷۶۹۲۹۲)	(۴۰۷۷۳۷۷۷ر۰۷۷۳۷۷۳)	

۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای به شرح ذیل اصلاح و ارائه مجدد شده است.

مانده اصلاح شده	اصلاحات		طبقه بندی بد/بس	مانده قبل از اصلاحات	یادداشت	شرح
	بد	بس				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۲	پرداختنیهای تجاری و غیر تجاری
(۶۳۰۸۹ر۲۴۵۲۶۱)	۷۸۰۶۲۰۴۸ر۷۸	-	(۶۳۱۶۷ر۲۹۷)	(۳۰۹ر۳۰۹)	۱۳	مالیات پرداختنی
(۱۰۷۳۶۱۳۷ر۵۸۹)	(۴۰۸۶۳۹۵۴ر۱۳۷)	-	(۱۰۲۴۶۵ر۷۲۵)	(۱۸۳ر۱۸۳)	-	مازاد تجدید ارزیابی دارائیها
-	۴۴۰۷۴۳۷۹ر۴۷۹	-	(۴۴۰۷۴۳۷۹)	-	۴	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۵۰۱۹۰ر۹۶۲۷۷	-	(۱۹۶۵۷۵ر۵۷۵)	۵۱۰۸۷ر۸۵۵۳۵۲	۱۲۰۵۱۹۶ر۴۵۱	۸	سرمایه گذاری بلند مدت
۱۲۰۰۲۶ر۷۸۹۱۶۷	-	۱۹۶۵۷۵ر۵۷۵	-	(۴۲۸۰۸۶۸ر۲۱۳)	-	سود انباسته
(۴۰۷۷۳۷۷۳ر۰۷۷۳۷۷۳)	۴۰۷۷۳۷۷۳ر۰۷۷۳۷۷۳	-	(۴۰۷۷۳۷۷۳)	-		



شرکت معدنی املح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

**۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی**

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است.

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	سود عملیاتی
۴۷۱,۰۱۵,۷۴۰,۵۱۵	۴۵۷,۰۷۶,۷۷۰,۹۹۴	استهلاک دارائی ثابت مشهود و دارائیهای نامشهود
۱۹,۶۶۷,۳۷۳,۶۴۲	۳۷,۸۱۷,۸۱۵,۰۱۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹,۶۱۵,۱۲۱,۱۰۶	۱۰,۹۵۹,۲۴۸,۲۸۱	کاهش (افزایش) دریافتنهای های عملیاتی
(۲۱,۷۴۷,۵۳۶,۷۳۲)	(۹۵,۷۳۹,۵۷۲,۹۲۶)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۷,۷۰۲,۲۴۵,۶۱۵	۱۹,۰۴۲,۰۸۹,۷۸۴	(افزایش) کاهش در پیش‌پرداختها
(۲,۶۹۷,۳۴۱,۲۵۸)	۶۳۴,۵۸۰,۹۵۶	افزایش (کاهش) پرداختنیهای عملیاتی
(۴,۷۱۲,۸۷۰,۸۶۲)	(۱۷,۴۹۸,۸۲۷,۵۴۲)	(کاهش) افزایش در پیش‌دريافت های عملیاتی
۲,۰۰۵,۳۶۶,۷۶۸	۹۲,۱۰۵,۱۲۹,۵۳۶	خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۶۱۳,۳۲۶,۹۸۱	۵۱۶,۹۱۹,۵۹۳	
<b>۴۸۱,۴۶۱,۴۲۵,۷۷۵</b>	<b>۵۰۴,۹۱۴,۱۵۳,۶۸۶</b>	

# شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

### ۲۹- مبادلات غیر نقدی

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۱۴۷۰۵۸۸۱۰۰	۱۳۷۷۶۷۸۷۰۰
۱۴۰۴۰۰۰۰۰	۱۱۲۱۷۰۰۰
-	۱۴۲۰۰۰۰
۳۳۰۳۶۲۳۷۲	۱۰۰۰۰۰۰
۱۳۶۵۳۱۰۰۰۰۰	۱۳۵۲۴۷۳۶۷
۱۳۷۶۷۲۰۰۰۰۰	۸۲۹۷۳۰۸۳۵
۲۵۱۲۰۹۰۴۷۶	۶۱۰۵۷۷۰۹۱۴
<b>۳۱۶۶۵۴۸۸</b>	<b>۲۲۰۰۸۳۴۱۲۱۶</b>

تهاتر سود سهامداران از محل بدهی  
انتقال سود سهام پرداختی به سایر حسابهای پرداختی  
افزایش سرمایه گذاریهای بلند مدت از محل سود سهام دریافتی  
خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود بدون پرداخت وجه  
عوارض اتاق بازرگانی  
سود سرمایه گذاری ها از محل مطالبات و غیر نقدی  
سایر موارد

### ۳۰- تعهدات، بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی:

۱- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵۴۰۵۹۲۰۰۰	۴۴۶۰۷۹۲۰۰۰	۳۰-۱-۱

اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران

۱-۱-۱- اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران به شرح زیر تفکیک می گردد:

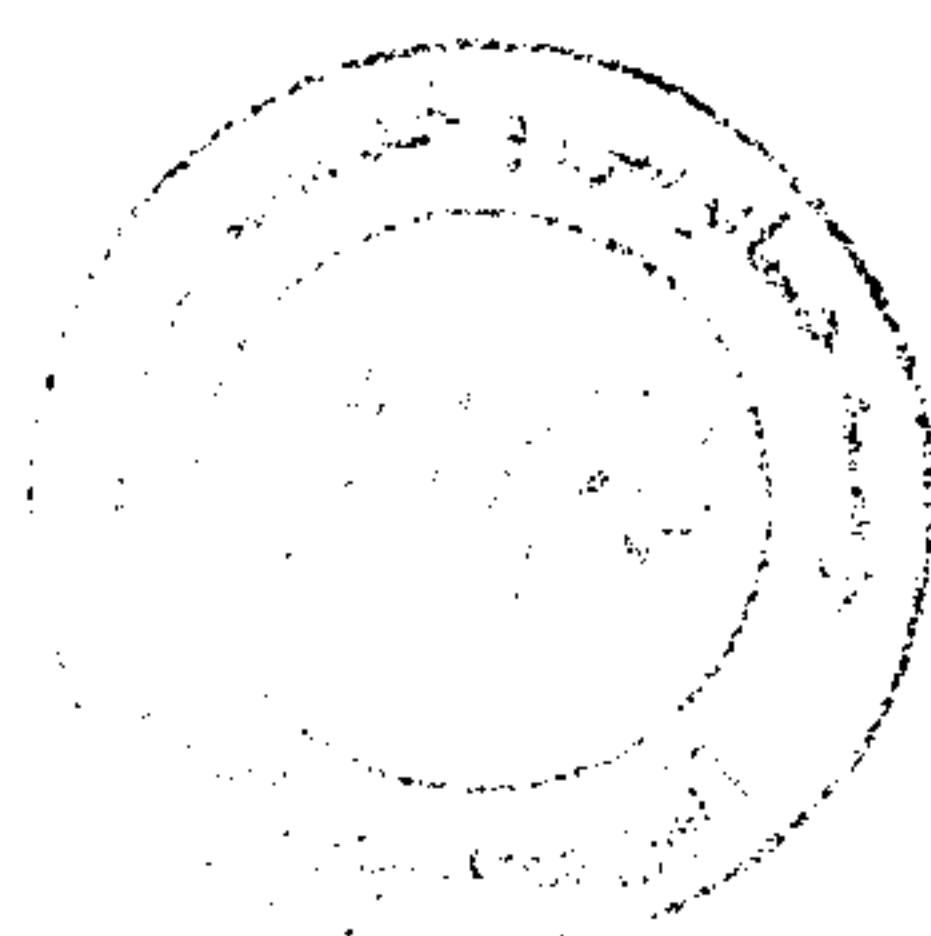
۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۲۶۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰
۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۱۷۰۰۰۰۰۰
۵۹۸۸۷۵۰۰۰	۵۹۸۸۷۵۰۰۰
۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰
-	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
-	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
<b>۴۵۴۰۵۹۲۰۰۰</b>	<b>۴۴۶۰۷۹۲۰۰۰</b>

بانک صنعت و معدن سمنان بابت تضمین وام دریافتی  
ملت شعبه بانکداری شرکتی بابت گشایش اعتبار و ضمانتنامه معدن میقان  
سازمان صنعت، معدن و تجارت استان مرکزی - ضمانتنامه حسن انجام کار معدن میقان  
بانک کشاورزی جهت تضمین ضمانتنامه اداره کل معدن و فلزات استان مرکزی معدن میقان اراک  
نفت فلات قاره - ضمانتنامه شرکت در مناقصه  
خط لوله و امتیاز گاز کارخانه گرمسار - شرکت گاز استان سمنان  
قرارداد فروش نمک تابان - شرکت پاستوریزه پگاه تهران  
ضمین پرداخت حقوق دولتی معادن گرمسار  
صندوقد بیمه سرمایه گذاری فعالیتهای معدنی  
اداره صنایع و معدن استان سمنان - ضمانتنامه صادره جهت معدن گرماب

۲- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
-	۳۸۹۱۷۴۳۱۱۹۳
-	۱۵۴۰۰۰۰۰۰
-	۱۳۸۲۲۴۰۰۰
-	۹۴۰۲۰۰۰۰
-	۲۲۰۲۸۰۰۰۰
۱۷۵۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰
۶۰۰۰۰۰۰۰	-
۴۰۰۰۰۰۰۰	-
<b>۲۷۵۰۰۰۰۰۰</b>	<b>۳۹۳۷۳۱۳۵۱۱۹۳</b>

شرکت محور ماشین - خرید بیل هیدرولیکی لودر چرخ لاستیکی  
فراتحقیق سپاهان - بابت طراحی خط انتقال باطله اراده  
شرکت صنایع آب و عمران ایران - خرید بلونر  
ریخته گری دقیق ساری - خرید پروانه توپی  
ماشین سازی برادران غفوری - خرید یک جفت کوپلینگ  
معینیان - قالب بطری نمک با درب  
الکتروولیز - پایه چراغ خیابانی  
تهران مبدل - خرید کویل حرارتی



**شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی متم‌الی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ هـ**

۳۰- شرکت بابت مطالبات سنواتی علیه شرکت الاهی اقامه دعوی و دادگاه در مرحله نهایی رای به نفع شرکت صادر نموده و موضوع در حال پیگیری می‌باشد. از آنجاییکه طبق مصوبه هیئت مدیره مورخ ۹۱/۱۲/۲۷ وصول مطالبات منوط به شناسایی اموال و وصول مطالبات شرکت الاهی می‌باشد ذخیره مطالبات مذکور طی یادداشت شماره ۳-۶ در نظر گرفته شده است.

**۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ توزیع**

شرکت نسبت به لغو معافیت مالیات ماده ۱۳۸ و جرائم اعلام شده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۵ توسط هیأت تجدید نظر به شماره ۱۳۹۳/۱۰/۲۲ مورخ ۱۸۰۸ و تأیید آن توسط شورای عالی مالیاتی به شماره ۱۳۹۴/۴/۲ مورخ ۹۰۰۹۷۰۹۰۱۳۰۲۹۵۴ شکایت نموده و در نهایت در تاریخ ۱۱/۱۰/۱۸ میلادی در رسیدگی در شعبه چهارم دیوان عدالت اداری به نفع شرکت رای صادر گردیده و در تاریخ ۱۳۹۶/۱/۲۴ به شرکت ابلاغ شده است و پیگیری این موضوع توسعه و کل شرکت در جریان می‌باشد.

**۳۲- معاملات و مانده حسابهای نهائی با اشخاص وابسته در کل سال به شرح زیر است:**

معاملات انجام شده طی سال		مانده حساب		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		خالص	
نام شخص	نوع	وایسکی	مانده	سود سهمی سال	مشمول	نام شخص	نوع	وایسکی	مانده
سهمازار	منشیمه	هزینه مالی	۱۳۹۳	سود سهمی سال	مشمول	نام شخص	نوع	وایسکی	مانده
کنترل خذنه	عضو	خدمات	۱۰۰	۱۹۸۳۰۰۰	۳۲۸۸۸۸۹۰۰	کنترل خذنه	عضو	خدمات	۱۰۰
تلهین	مشتری	خدمات	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	تلهین	مشتری	خدمات	۱۰۰
شرکت طاری	عضو هیئت مدیره	خدمات	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	شرکت طاری	عضو هیئت مدیره	خدمات	۱۰۰
کویستان	مشتری	خدمات	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	کویستان	مشتری	خدمات	۱۰۰
(سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	خدمات	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	(سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	خدمات	۱۰۰
شرکت کنسلر	عضو هیئت مدیره	خدمات	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	شرکت کنسلر	عضو هیئت مدیره	خدمات	۱۰۰
۱۳۹۳۱۳۵۳۱۱۳۱۱۱۱۱	(۱۰۰)	-	-	-	-	۱۳۹۳۱۳۵۳۱۱۱۱۱۱۱	(۱۰۰)	-	-
(سهامی خاص)	مشتری	خدمات	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	(سهامی خاص)	مشتری	خدمات	۱۰۰



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳۳- سود انباشه در پایان سال

تخصیص سود انباشه پایان سال در موارد زیر موقول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می‌باشد.

مبلغ - ریال

۳۹۰۰۱ ر.۱۸۰ ر.۱۷۷

تقسیم حداقل ۱۰٪ سود خالص سال ۱۳۹۵ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

تكلیف قانونی

مبلغ ریال  
۳۱۵۰۰ ر.۰۰۰

پیشنهاد هیئت مدیره

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۴- وضعیت ارزی

یورو

۳۱۱۹۲۶/۰۶

دلار

۶۵۲۸/۱۹

۳۰۰۰۰

۷۰۸/۵۷

۱۰۸۵۵/۷۰

۲۲/۴۹

۶۲۲۷۸۱/۷۶

۷۲۵۹/۲۵

نقد بانک و صندوق

سپرده ارزی

دریافتی تجاری و غیرتجاری

۳۴-۲- خالص ارز دارائیهای ارزی حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات طی سال مورد گزارش بشرح زیر است.

دلار

۹۷۸۳۸۵

۳۰۹۳۸۶

فروش - سالانه

خرید مواد اولیه، قطعات یدکی و ماشین آلات - سالانه

