

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱) و (۲)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ الی ۳۵



مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
متمم‌نامان بورس و اوراق بهادار

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیئت مدیره شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۴- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه 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 موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر الزامات گزارشگری

۵- اقدامات انجام شده در خصوص انجام برخی از تکالیف مجمع عمومی عادی مورخ ۱۵ اردیبهشت ۱۳۹۷ صاحبان سهام در رابطه با اخذ مجوز پروژه سولفات سدیم میقان اراک و رفع موانع اجرای آن، به نتیجه نهایی منجر نشده است.

تاریخ: ۲۲ آبان ۱۳۹۷

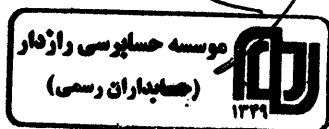
موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

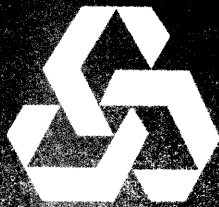
محمود لنگری

شماره عضویت: ۸۰۰۶۸۴

محمدعلی صالحی تجریشی

شماره عضویت: ۸۰۰۴۷۵





شرکت معدنی املاح ایران

(سهامی عام)

پیوست :

شماره :

تاریخ :

بسمه تعالی

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶-۸
۹-۳۵

- ترازنامه
- صورت سود و زیان
- گردش حساب سود(زیان) انباشته
- صورت جریان وجوه نقد
- یادداشتهای توضیحی :
- تاریخچه و فعالیت
- اهم رویه های حسابداری
- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت کاشی و سرامیک الوند	آقای محمدمحمدیان اردی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری هامون شمال	آقای علی رستمی	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت صنایع خاک چینی ایران	آقای محمد مهدی قاسم زاده	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	آقای جمال لطیفی	عضو هیئت مدیره	
شرکت صنایع مس شهید باهنر	آقای رضا عروجی	عضو هیئت مدیره	



پیوست گزارش بررسی اجمالی
مورخ ۱۳۹۷ / ۸ / ۲۲
راژدار

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

تلفن: ۸۸۰ ۶۷ ۸۲۸ - مدیر فروش: ۸۸۰ ۴۹ ۱۸۶ - فکس: ۸۸۰ ۳۷۰ ۲۰

مجمع تولیدی گرمسار: کیلومتر ۳۵ جاده گرمسار به سمنان - تلفن و فکس: ۰۲۳-۳۱۴۳۳۰۰۰

مجمع تولیدی اراک: میدان امام، جاده کمربندی، بعد از برق باختل، کیلومتر ۸، جاده معدن میقان. تلفن و فکس: ۰۸۶-۳۳۶۸۸۱۱۵

کد اقتصادی: ۴۱۱۱-۴۶۹۴-۵۴۳۶

شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۹۷۴۱۳۰

شماره ثبت: ۵۲۲۶۷

www.amlah.com

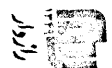
E.mail : info@amlah.com

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
ترازنامه
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دارایی ها	
میلیون ریال	میلیون ریال	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	بدهی های جاری :	میلیون ریال	یادداشت	دارایی های جاری :
۴۹,۳۹۳	۱۳۹,۱۶۹	۱۳	بدهی های جاری :	۱۶۵,۲۳۰	۲۱۵,۶۰۰	۳	موجودی نقد
۱۲۶,۳۷۵	۷۰,۸۹۵	۱۴	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۷۳,۵۲۹	۳۱۳,۷۹۲	۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	۳۳۸,۴۰۵	۱۵	مالیات پرداختنی	۷۲,۸۶۵	۱۱۳,۹۳۳	۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۱۰۰,۷۱۶	۵۲,۷۵۴	۱۶	سود سهام پرداختنی	۱۷۸,۰۲۲	۲۰۴,۹۰۷	۶	موجودی مواد و کالا
۷,۶۳۹	۱۰۰,۶۱۳	۱۷	تسهیلات مالی	۳,۶۹۵	۱۳,۳۴۲	۷	پیش پرداخت ها
۲۸۴,۲۲۳	۷۰۱,۸۳۶		پیش دریافت ها	۴۹۳,۳۴۱	۸۶۱,۶۸۴		جمع دارایی های جاری
			جمع بدهی های جاری				دارایی های غیر جاری :
			بدهی های غیر جاری :				دریافتی های بلند مدت
۷۲,۳۹۲	۸۵,۲۶۹	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۷۱۱	۱,۸۰۲	۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
				۱۳۵,۵۳۳	۱۳۵,۶۰۰	۸	سرمایه گذاری در املاک
				۵۴,۹۱۱	۵۴,۹۱۱	۹	دارایی های نامشهود
				۶۳,۱۳۱	۶۱,۱۶۵	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
				۳۶۰,۶۲۰	۳۳۸,۷۰۴	۱۱	سایر دارایی ها
				۲,۱۳۰	۳,۲۷۰	۱۲	جمع دارایی های غیر جاری
۷۲,۴۹۲	۸۵,۳۲۹		جمع بدهی های غیر جاری	۶۲۸,۰۲۶	۶۰۵,۴۵۲		
۳۵۶,۷۱۵	۷۸۷,۱۰۵		جمع بدهی ها				
			حقوق صاحبان سهام				
۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه				
۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۰	اندرخته قانونی				
۵۳۳,۶۵۲	۳۳۹,۰۲۱		سود انباشته				
۷۶۴,۶۵۲	۶۸۰,۰۳۱		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۱۲۱,۳۱۷	۱,۴۶۷,۱۳۶		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۱۲۱,۳۱۷	۱,۴۶۷,۱۳۶		جمع دارایی ها

پیوست گزارش بررسی صورت های مالی

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



۳۳۹۷ / ۸ / ۲۵ مورخ

رأی دادر

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۶
درآمدهای عملیاتی	۶۷۱,۳۹۸	۵۵۰,۷۰۲	۱,۱۲۷,۶۷۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۲۱,۷۰۲)	(۲۵۹,۷۹۸)	(۵۲۳,۲۹۱)
سود ناخالص	۳۴۹,۶۹۶	۲۹۰,۹۰۴	۶۰۴,۳۸۵
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۳۸,۷۷۳)	(۲۹,۱۵۶)	(۵۳,۵۸۹)
سایر اقلام عملیاتی	-	-	(۶)
سود عملیاتی	۳۱۰,۹۲۳	۲۶۱,۷۴۸	۵۵۰,۷۹۰
هزینه های مالی	(۶,۶۴۸)	(۳,۳۸۱)	(۴,۹۷۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۸,۷۶۶	۳۲,۸۹۴	۴۷,۲۳۹
سود قبل از مالیات	۴۲,۱۱۸	۲۹,۵۱۳	۴۲,۲۶۳
مالیات بر درآمد	۳۵۳,۰۴۱	۲۹۱,۲۶۱	۵۹۳,۰۵۳
سود جاری	(۷۰,۸۹۵)	(۵۹,۶۵۸)	(۱۲۶,۳۷۵)
سألهای قبل	۱۱,۲۳۳	۲,۳۰۴	(۱,۱۵۵)
سود خالص	۲۹۳,۳۷۹	۲۳۳,۹۰۷	۴۲۵,۵۲۳
سود پایه هر سهم	۱,۱۹۳	۹۷۰	۲,۰۱۹
غیر عملیاتی	۲۰۴	۱۴۴	۱۹۸
سود خالص به ریال	۴۴۹,۰۳۱	۳۰۴,۱۶۷	۵۳۳,۶۵۲
سود انباشته در ابتدای دوره	۵۳۴,۲۰۱	۴۰۶,۳۹۶	۴۰۶,۳۹۶
تعدیلات سئواتی	(۵۴۹)	(۱۳۶)	(۲,۲۶۷)
سود انباشته در ابتدای دوره-تعدیل	۵۳۳,۶۵۲	۴۰۶,۲۶۰	۴۰۴,۱۲۹
سود سهام مصوب	(۳۷۸,۰۰۰)	(۳۳۶,۰۰۰)	(۳۳۶,۰۰۰)
سود انباشته در پایان دوره مالی	۱۵۵,۶۵۲	۷۰,۲۶۰	۶۸,۱۲۹

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص به ریال	۲۹۳,۳۷۹	۲۳۳,۹۰۷	۴۶۵,۵۲۳
سود انباشته در ابتدای دوره	۵۳۴,۲۰۱	۴۰۶,۳۹۶	۴۰۶,۳۹۶
تعدیلات سئواتی	(۵۴۹)	(۱۳۶)	(۲,۲۶۷)
سود انباشته در ابتدای دوره-تعدیل	۵۳۳,۶۵۲	۴۰۶,۲۶۰	۴۰۴,۱۲۹
سود سهام مصوب	(۳۷۸,۰۰۰)	(۳۳۶,۰۰۰)	(۳۳۶,۰۰۰)
سود انباشته در پایان دوره مالی	۱۵۵,۶۵۲	۷۰,۲۶۰	۶۸,۱۲۹

سود انباشته در پایان دوره مالی

با توجه به اینکه اجزای تشکیل دهنده صورت های سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره جاری و تعدیلات سئواتی است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
صورت جریان وجوه نقد
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۶
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۴۳۷,۵۷۵	۲۶۶,۱۸۴	۵۶۴,۹۴۵
	(۳۹,۵۹۵)	(۹۱,۲۴۸)	(۳۲۴,۱۱۶)
	(۶,۹۶۹)	(۳,۶۱۸)	(۴,۷۲۰)
	۱۲,۶۶۱	-	۲,۶۸۹
	۱۸,۴۴۰	۱۰,۰۴۴	۱۹,۱۹۴
	(۱۵,۴۶۳)	(۸۴,۸۲۲)	(۳۰۶,۹۵۳)
	(۶۶,۷۸۳)	(۶۷,۷۳۶)	(۱۰۷,۱۵۹)
	(۱۸,۰۳۶)	(۵۳,۱۰۰)	(۷۵,۱۸۳)
	(۲,۴۷۲)	(۱۲,۵۵۰)	(۱۸,۷۱۹)
	(۲۳۹,۳۳۳)	(۲۲,۳۴۵)	(۲۷,۴۰۴)
	(۷۶)	(۲)	(۱۱,۵۱۳)
	-	(۳۶۳)	(۵۲۷)
	(۲۵۹,۹۱۷)	(۸۸,۳۶۰)	(۱۳۳,۳۴۶)
	۹۵,۴۱۲	۲۵,۲۶۶	۱۷,۴۸۷
	-	-	۱۰۰,۰۰۰
	(۴۷,۶۴۰)	(۲۹,۱۵۹)	(۵۵,۳۷۰)
	(۴۷,۶۴۰)	(۲۹,۱۵۹)	۴۴,۶۳۰
	۴۷,۷۷۲	(۳,۸۹۳)	۶۲,۱۱۷
	۱۶۵,۲۳۰	۹۹,۲۳۳	۹۹,۲۳۳
	۲,۵۹۸	۱,۶۱۷	۳,۸۸۰
	۲۱۵,۶۰۰	۹۶,۹۵۷	۱۶۵,۲۳۰
	-	-	۷,۲۸۹

فعالیت های عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی ۲۹

بازده سرمایه گذاری ها و سودپرداختی بابت تامین مالی :

سود سهام پرداختی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام دریافتی

سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها

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

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید دارائی های نامشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل فعالیت های سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجوه پرداختی بابت تحصیل فعالیت های سرمایه گذاری بلند مدت

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری در املاک

جریان خالص خروجی وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

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

فعالیت های تامین مالی :

دریافت اصل تسهیلات

بازپرداخت اصل تسهیلات

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

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای دوره مالی

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان دوره مالی

مبادلات غیر نقدی

۳۰

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

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۶۳/۳/۸ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۵۲۲۶۷ مورخ ۱۳۶۳/۳/۸ در اداره ثبت شرکت ها 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 بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت تهران - خیابان سیدجمال الدین اسدآبادی - خیابان ۶۴ - پلاک ۲۹ و مجتمع شماره یک آن در گرمسار کیلومتر ۳۵ جاده گرمسار به سمتان 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 بهره برداری شماره ۲۴۶۴۸ مورخ ۷۲/۱۲/۲۵ که توسط وزارت معادن و فلزات صادر شد، بهره برداری از کارخانه گرمسار شرکت با ظرفیت سالانه ۳۰,۰۰۰ تن در تاریخ ۱۳۷۳/۴/۱ بصورت آزمایشی و از مهرماه ۱۳۷۳ بهره برداری 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 بهره برداری جدید با شماره ۱۳۳/۲۲۶۴۶ بتاريخ ۹۵/۷/۴ و با ظرفیت تولید سالانه ۴۷,۰۰۰ تن صادر گردیده است.

ضمناً بموجب 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 ۵۰,۰۰۰ تن و قابل توسعه ۶۰,۰۰۰ تن در سال در میقان اراک اقدام نموده که عملیات ساخت و نصب و راه اندازی واحد اول کارخانه مذکور در شهریورماه ۱۳۷۹ به پایان رسید و تولید از تاریخ ۱۳۷۹/۷/۱ بصورت آزمایشی شروع گردیده و بموجب پروانه بهره برداری ۴۰/۱۱/۹۱ مورخ ۱۳۷۹/۱۰/۱ به ظرفیت ۳۰,۰۰۰ تن در سال از اول دیماه سال ۱۳۷۹ نیز اقدام به بهره برداری 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 ۴۰,۰۰۰ تن در سال در کنار کارخانه گرمسار نموده است که از تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱ به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۵۹۸۲ مورخ ۱۳۸۳/۷/۱۸ و به ظرفیت ۳۵,۰۰۰ تن در سال دریافت پروانه کاربرد علامت استاندارد اجباری به شماره ۸۵۷۵ مورخ ۱۳۸۳/۱۱/۴ اقدام به بهره برداری عملی تولید و فروش نمک تصفیه نموده است. در سال ۹۳ مجوز تولید قوطی پلی اتیلنی برای بسته بندی نمک نیز دریافت و پروانه بهره برداری جدید ادغام شده به شماره ۱۲۳/۵۴۳۳۰ بتاريخ ۹۳/۱۲/۱۹ برای تولید ۳۵,۰۰۰ تن نمک خوراکی 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 ۳۰,۰۰۰ تن 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 بهره برداری ۱۰۲/۳۰ به تاریخ ۱۳۸۵/۱/۷ به ظرفیت ۶۰,۰۰۰ تن در سال جایگزین پروانه بهره برداری ۴۰/۱۱/۹۱ و فاز دوم مجتمع اراک گردید. این شرکت به موجب جواز تاسیس شماره ۱۲۳/۲۵۳۴۰ مورخ ۹۳/۶/۲۵ اقدام به احداث واحد تولید نمک هیدرومیل در مجتمع گرمسار نمود که این واحد در فروردین ماه ۹۵ توسط آقای روحانی ریاست محترم جمهور افتتاح گردید. پروانه بهره برداری این واحد برای نمک خوراکی بصورت ادغام شده با پروانه قبلی به شماره ۱۲۳/۹۲۱۸ بتاريخ ۹۵/۳/۵ و پروانه بهداشتی آن برای تولید نمک تصفیه شده به شماره ۵۷۴۹ به تاریخ ۹۵/۶/۱۷ صادر گردید.

از آنجائیکه عمده ترین محصول تولیدی واحد هیدرومیل نمک حفاری است که در زمره نمک های صنعتی قرار میگیرد، شرکت اقدام به درخواست پروانه صنعتی برای تولید این محصول نمود و نهایتاً پروانه بهره برداری ادغام شده واحدهای تولید نمک این مجتمع به شماره ۱۲۳/۵۷۶۰۹ به تاریخ ۹۵/۱۱/۲۰ به ظرفیت ۶۵,۰۰۰ تن در سال با تولید ۱۵,۰۰۰ تن در سال نمک دانه بندی شده (نمک حفاری) صادر گردید.

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 مرتبط به موضوع شرکت و کلیه معاملات مجاز بازرگانی و اموری که بطور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد.

ب- شمشاکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتها اعم از تولیدی و بازرگانی

که فعالیت شرکت طی دوره مالی مورد گزارش عبارت است از تولید و فروش

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام شرکت در طی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ به شرح زیر بوده است :

سال ۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۳۰	۳۰	۲۷
۳۴۴	۳۴۵	۳۴۹
	۳۷۵	۳۷۶

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است:
 الف - زمین بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۱۱)

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از اقلام ارزشیابی می شود در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک
 میانگین موزون متحرک
 میانگین موزون متحرک

مواد اولیه و بسته بندی
 کالای ساخته شده
 قطعات و لوازم یدکی

۲-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت:

بهای تمام نشده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری در املاک:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری های جاری:

اقل بهای تمام شده خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر
 (تا تاریخ ترازنامه)
 در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری های بلندمدت در سهام شرکت ها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۲-۴- دارایی های نامشهود

۲-۴-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۴-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲-۵ - دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید 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.

۲-۵-۲- 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 دارایی های تجدید ارزیابی شده، تفاوت با اهمیتی با مبلغ دفتری آن داشته باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد. دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵ ساله میباشد.

۲-۵-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۴/۳۱ و اصلاحیه های بعدی براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۲٪ و ۱۵٪	نزولی
ماشین آلات	۸ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۴، ۵ و ۶ ساله و ۱۰٪ و ۱۵٪	مستقیم و نزولی

۲-۵-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد از بهره برداری محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر بیش از شش ماه متوالی 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 دارائی های نامشهود با عمر مفید معین جاری نمی باشد.

۲-۶ - مازاد تجدید ارزیابی

۲-۶-۱- 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 می شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می یابد. 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 می شود. 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 بدهکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور گردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

۲-۶-۳- 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.



شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۷-۲- 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 می شود.

۸-۲- درآمد عملیاتی

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

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

۸-۲-۲ درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۹-۲- 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

۱۰-۲- تسعیر ارز

۱۰-۱-۲- اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارزش ثبت شده است، با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

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

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

۱۰-۲-۲- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و درآمدها و هزینه های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله

تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی

می شود. مضافاً تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان

جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری، تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	۳- موجودی نقد
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶۳,۳۳۲	۱۸۵,۷۹۵	۳-۱	موجودی نزد بانک ها
۱,۰۵۹	۲۴,۲۰۶	۳-۲	وجوه در راه
۸۳۸	۲,۳۵۷	۳-۳	موجودی صندوق
۱	۳,۲۴۲	۳-۴	تنخواه گردان
۱۶۵,۲۳۰	۲۱۵,۶۰۰		

۳-۱- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی (شامل ۳۴۸,۵۷۷ یورو و ۸۲۶ دلار می باشد) توجه به اینکه برداشت به صورت ریالی امکانپذیر بوده، لذا به ترتیب با نرخ مبادله ای ۴۹,۳۳۶ و ۴۲,۰۰۰ ریال در پایان سال مالی تسعیر شده اند (که به مبلغ ۱۷,۲۳۲ میلیون ریال (سال قبل ۱۵,۴۲۴ میلیون ریال) است.

۳-۲- وجوه در راه مربوط به چک های به تاریخ ۱۳۹۷/۶/۳۱ می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۲۴,۲۰۶ میلیون ریال از آن وصول شده است.

۳-۳- موجودی صندوق به مبلغ ۲,۳۵۷ میلیون ریال شامل ۱۶,۶۴۶ دلار که با نرخ ۱۴۱,۵۹۰ ریال (نرخ بازار آزاد) تسعیر شده است.

۳-۴- مانده تنخواه گردان ها به مبلغ ۳,۲۴۲ میلیون ریال شامل ۲,۳۲۳ میلیون ریال تنخواه گرمسار و ۸۲۸ میلیون ریال تنخواه اراک و ۹۱ میلیون ریال تنخواه دفتر مرکزی می باشد.

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۹,۳۸۰	۱۹۰,۹۸۹	۴-۱	سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک قوامین شعبه علامه شمالی
-	۹۷,۷۲۴	۴-۲	سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک رفاه شعبه سمنان
۱۳,۹۰۱	۱۴,۸۳۱	۴-۳	سپرده سرمایه گذاری یکساله ارزی نزد بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی
۱۰,۲۴۸	۱۰,۲۴۸	۴-۴	سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک کشاورزی شعبه دانشکده الهیات
۷۳,۵۲۹	۳۱۳,۷۹۲		

۴-۱- سپرده سرمایه گذاری یکساله بانک قوامین شعبه علامه شمالی با نرخ ۲۲٪ می باشد که سود ناشی از آن در یادداشت توضیحی شماره ۲۶ درج گردیده است.

۴-۲- سپرده سرمایه گذاری یکساله بانک رفاه شعبه سمنان با نرخ ۲۰٪ می باشد که سود ناشی از آن در یادداشت توضیحی شماره ۲۶ درج گردیده است.

۴-۳- مبلغ ۱۴,۸۳۱ میلیون ریال (ارزش ۳۰۰,۰۰۰ یورو و ۷۰۹ دلار) سپرده نزد بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی سرمایه گذاری شده است.

۴-۴- سپرده سرمایه گذاری بانک کشاورزی شعبه دانشکده الهیات با نرخ ۱۵٪ که سود ناشی از آن در یادداشت توضیحی شماره ۲۶ درج گردیده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۵- دریافتنی تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۶/۳۱	ذخیره مطالبات	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
خالص	خالص	مشکوک الوصول	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون				
۱۱,۵۰۸	۳۹,۱۹۵	-	۳۹,۱۹۵	-	۳۹,۱۹۵	تجاری :
۲۵,۵۱۲	۱۱,۶۳۱	-	۱۱,۶۳۱	-	۱۱,۶۳۱	اسناد دریافتنی :
۳۷,۰۲۰	۶۰,۸۲۶	-	۶۰,۸۲۶	-	۶۰,۸۲۶	مشتریان سولفات سدیم
						مشتریان نمک تصفیه شده
						۵-۱-۱
۲۲,۱۸۳	۲۲,۸۰۱	(۴۱۱)	۲۲,۳۹۰	-	۲۲,۳۹۰	حسابهای دریافتنی:
۱۰,۰۲۹	۱۰,۲۴۳	(۲,۲۹۹)	۱۲,۵۴۲	۲,۲۹۹	۱۰,۲۴۳	مشتریان نمک تصفیه شده
۳۳,۲۱۲	۳۳,۰۲۴	(۲,۷۱۰)	۳۵,۷۵۳	۲,۲۹۹	۳۳,۴۵۵	مشتریان سولفات سدیم
۶۰,۲۳۲	۹۳,۸۷۰	(۲,۷۱۰)	۹۶,۱۶۰	۲,۲۹۹	۹۴,۸۶۱	۵-۱-۲
						غیر تجاری :
۱,۸۴۷	۸,۲۶۰	(۱,۱۰۰)	۷,۱۶۰	-	۷,۱۶۰	سایر حسابهای دریافتنی
-	۶,۵۶۴	-	۶,۵۶۴	-	۶,۵۶۴	۵-۱-۳
۸,۸۳۶	۲,۹۱۱	-	۲,۹۱۱	-	۲,۹۱۱	انحصار بایسته
۱,۹۵۰	۲,۳۳۸	-	۲,۳۳۸	-	۲,۳۳۸	کارکنان (وام جاری)
۱۲,۶۲۳	۲۰,۰۷۳	(۱,۱۰۰)	۲۱,۱۷۳	-	۲۱,۱۷۳	سود سهام دریافتنی
۷۲,۸۶۵	۱۱۳,۹۴۳	(۳,۸۱۰)	۱۱۷,۱۳۳	۲,۲۹۹	۱۱۵,۴۵۴	۵-۱-۴

۵-۱-۱- اسناد دریافتنی - مشتریان سولفات سدیم و نمک تصفیه شده به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۹۶۰	۱۶,۱۷۰	محصولات بین المللی پارس
۸,۸۳۹	۹,۷۶۹	پاکستان
-	۵,۷۳۰	اندونزی
-	۵,۱۹۹	پدیده نیل غرب
-	۵,۰۹۰	میشویان یزد
-	۳,۶۶۲	پارس ایده سبز
۳,۸۷۲	۳,۱۰۱	نفیس شیشه
۲,۰۲۹	۳,۰۷۳	لطیفی جلال
۴,۲۲۰	۱,۵۷۴	صدق گویا فرزاد
-	۱,۱۶۸	پاکنام
۱,۳۵۰	۸۳۳	شیشه قزوین
۷۲۹	۳۶۷	نوبین سیما کتمان
۱,۲۷۹	۲۵۰	آردپایان (اواک)
۳,۶۶۲	-	پخش مواد غذایی حسینی
۳,۰۵۲	-	پاکستان
۶۵۴	-	کندون
۲,۳۸۴	۴,۸۵۰	شیشه شناور اردکان
۳۷,۰۲۰	۶۰,۸۲۶	سایر

۵-۱-۱- مبلغ ۳۳۷,۱۷۴,۳۹۰ ریال از اسناد دریافتنی تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصول شده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
 گزارش های مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷
 ۲-۱-۵- حسابهای دریافتنی تجاری- مشتریان سولفات سدیم و نمک تصفیه به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳,۸۶۴	-	۳,۸۶۴	پاکنام
-	۲,۵۷۶	-	۲,۵۷۶	پاکسان
-	۲,۰۰۷	-	۲,۰۰۷	ایراندوست(نمک) عبانده
۸۹۳	۱,۶۳۸	-	۱,۶۳۸	صدوق، کوپا فرزاد
۱,۵۳۱	۱,۵۳۱	-	۱,۵۳۱	دبیون آریانا
۳۲۶	۱,۴۹۰	-	۱,۴۹۰	لطیفی، جلال
۸۳۶	۱,۱۵۴	-	۱,۱۵۴	آبسالان بهنام
۳,۹۳۲	۱,۰۳۲	-	۱,۰۳۲	صرافی قاسم
۱,۷۲۴	۱,۰۱۶	-	۱,۰۱۶	فرآورده های کاله
۹۳۲	۵۰۴	-	۵۰۴	شیشه قزوین
۸۹۷	۲۳۹	-	۲۳۹	سلطانی(نمک) علیرضا
۱۲,۱۴۱	۱۵,۹۹۳	(۲,۷۱۰)	۱۸,۷۰۳	سایر
۲۳,۲۱۲	۳۳,۰۴۴	(۲,۷۱۰)	۳۵,۷۵۴	

۳-۵- مبلغ ۹,۳۶۰ میلیون ریال سایر حسابهای دریافتنی عمدتاً مربوط به حصه سود سپرده های بانکی ریالی و ارزی (معادل ۱۹۲۳ یورو و ۳ دلار) تعلق گرفته و دریافت نشده تا تاریخ ترازنامه می باشد .
 ۴-۱-۵- مانده بدهی اشخاص وابسته به مبلغ ۶,۵۶۴ میلیون ریال مربوط به سود سهام سال ۹۶ شرکت خاک چینی ایران (سهامی عام) می باشد .

۲-۵- دریافتنی های بلند مدت :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۱۱	۱,۸۰۲
۱,۷۱۱	۱,۸۰۲

غیرتجاری :
 حصه بلندمدت بدهی کارکنان

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳,۸۲۷	۹۱,۲۸۳	قطعات و لوازم یدکی
۶۷,۰۷۸	۸۶,۹۶۶	مواد اولیه
۱۹,۲۶۱	۱۳,۶۱۸	موجودی لوازم بسته بندی
۷,۲۷۸	۱۰,۷۷۰	کالای ساخته شده
۳۹۳	۲,۰۸۵	کالاهای در راه
۱۸۵	۱۸۵	امانی ما نزد دیگران
۱۷۸,۰۲۲	۲۰۴,۹۰۷	

۶-۱- کالاهای در راه به مبلغ ۲,۰۸۵ میلیون ریال مربوطه به کالاهایی می باشد که بعد از تاریخ ۹۷/۶/۳۱ تحویل کارخانه شده است

۶-۲- امانی ما نزد دیگران به مبلغ ۱۸۵ میلیون ریال بابت ۱۰ عدد باکس بتنی نزد شرکت تعاونی موحدین آسفالت یزد می باشد.

۶-۳- موجودی های مواد و کالای آسیب پذیر شرکت در مقابل خطرات ناشی از زلزله، آتش سوزی و صاعقه تا مبلغ ۷۷,۳۰۰ میلیون ریال بیمه شده است.

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۰	۷,۹۵۸	۷-۱	پیش پرداخت های داخلی:
۱,۴۴۸	۱,۸۴۲	۷-۲	خرید مواد اولیه، استخراج و بسته بندی
۲,۱۹۷	۳,۶۴۲	۷-۳	پیش پرداخت بیمه
۳,۶۹۵	۱۳,۴۴۲		سایر پیش پرداخت ها

۷-۱- مبلغ ۷,۹۵۸ میلیون ریال پیش پرداخت خرید مواد اولیه و بسته بندی عمدتاً مربوط به خرید ملزومات بسته بندی از شرکت گلستان کیسه آذربایجان و علی الحساب پرداخت حقوق دولتی معین میقان اراک می باشد.

۷-۲- پیش پرداخت بیمه عمدتاً مربوط به بیمه درمان، عمر و حوادث پرسنل شرکت می باشد.

۷-۳- سایر پیش پرداخت ها مربوط به پیش پرداخت خدمات دریافتی به تعداد ۴۵ مورد می باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۸- سرمایه گذاری های بلندمدت

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۵,۵۲۳	۱۴۵,۶۰۰
۱۴۵,۵۲۳	۱۴۵,۶۰۰

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۹,۲۱۱	۲۲۵,۴۲۶	۹۹,۲۸۵	-	۹۹,۲۸۵	۵,۷	۲۱۳۷۱۴۱۹
۳۶,۰۸۸	۶۲,۱۰۰	۳۶,۰۸۸	-	۳۶,۰۸۸	۰,۰۳	۱۵۴۲۸۵۷۰
۲۲	۲۶۰	۲۲	-	۲۲	-	۲۷۴۱۷
۵	۱۰	۵	-	۵	-	۲۸۵۷
۲	۵	۳	-	۳	-	۱۷۱۴
۷	۳۷	۷	-	۷	-	۶۷۰۰
۲	۹	۲	-	۲	-	۱۶۰۰
۲	۲۱	۲	-	۲	-	۲۵۰۰
۲	۲	۲	-	۲	-	۱۰۲۱
۱	۸	۱	-	۱	-	۱۰۰۰
۱۳۵,۳۴۲	۲۸۷,۸۷۶	۱۳۵,۴۱۷	-	۱۳۵,۴۱۷		
سایر شرکتها :						
۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۱۰	۱۰۰۰۰۰۰
۱۷۵	-	۱۷۵	(۱۷)	۱۹۲	۰,۷۲	۱۹۲۵۹۸
۵	-	۷	-	۷	-	۶۵۰
۱	-	۱	-	۱	-	۱۰۰۰
۱۰,۱۸۱	-	۱۰,۱۸۳	(۱۷)	۱۰,۲۰۰		
۱۴۵,۵۲۳	۲۸۷,۸۷۶	۱۴۵,۶۰۰	(۱۷)	۱۴۵,۶۱۷		

۸-۱-۱ ارزش بازار سرمایه گذاری های سریع معامله (بورسی) در تاریخ ترازنامه ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ بالغ بر مبلغ ۱۶۵,۸۲۱ میلیون ریال می باشد.

۸-۱-۲ طبق تصمیمات شرکت سرمایه گذاری صدر تامین در خصوص اینکه سهام شرکتهای صنایع خاک چینی ایران و ملی صنایع مس ایران مدیریتی می باشند مابقی به دلیل تصمیمات مدیریت جهت نگهداری بلند مدت سهام آنها در سرمایه گذاری بلند مدت طبقه بندی گردیده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۹- سرمایه گذاری در املاک

ساختمان اداری میرزای شیرازی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۴,۹۱۱	۵۴,۹۱۱
۵۴,۹۱۱	۵۴,۹۱۱

۹-۱- زمین دفتر مرکزی شرکت واقع در خیابان میرزای شیرازی به مساحت ۴۶۰ مترمربع طی مشارکت با سازنده به نسبت ۲/۳ شرکت و ۱/۳ سازنده میباشد. با توجه به توافق مذکور سند ۴ دستگاه آپارتمان با کاربری اداری، تجاری هرکدام به مساحت حدود ۲۷۲ مترمربع به شرکت منتقل گردید و قصد شرکت از سرمایه گذاری مذکور فروش در بلند مدت می باشد.

۹-۲- سرمایه گذاری در املاک شرکت به ارزش ۲۸,۲۰۰ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل، زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است .

۱۰- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش			بهای تمام شده			
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ماتده در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	استهلاک و کاهش ارزش	ماتده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ماتده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	افزایش	ماتده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
۴۸,۸۹۲	۴۴,۹۸۰	۱۹,۲۷۱	۴,۲۵۳	۱۵,۰۱۸	۶۴,۲۵۱	۳۴۱	۶۳,۹۱۰	حق الامتیاز معادن
۱۲,۵۶۸	۱۲,۵۶۷	-	-	-	۱۲,۵۶۷	-	۱۲,۵۶۷	حق الامتیاز خدمات عمومی (آب، برق، گاز، تلفن)
۱,۰۰۲	۱,۶۱۰	-	-	-	۱,۶۱۰	۶۰۸	۱,۰۰۲	مخارج تحقیق و توسعه
۶۶۹	۵۰۸	۱,۰۴۶	۱۸۴	۸۶۲	۱,۵۵۴	۲۲	۱,۵۳۲	حق الامتیاز نرم افزار
-	۱۵۰۰	-	-	-	۱۵۰۰	۱۵۰۰	-	پیش پرداختهای سرمایه ای
۶۳,۱۳۱	۶۱,۱۶۵	۲۰,۳۱۷	۴,۴۳۷	۱۵,۸۸۰	۸۱,۴۸۲	۲,۴۷۱	۷۹,۰۱۱	

۱۰-۱- مبلغ ۱,۶۱۰ میلیون ریال مخارج تحقیق و توسعه مربوط به مطالعات اولیه طرح سولفات پتاسیم و کلرور کلسیم گرانوله می باشد.

۱۰-۲- مبلغ ۱۵۰۰ میلیون ریال پیش پرداختهای سرمایه ای مربوط به علی الحساب پرداختنی بابت خرید حق الامتیاز چاه آب حسین آباد گرمسار می باشد.

شرکت معدنی املاج ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۱- دارائیهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری- میلیون ریال		استهلاک انباشته- میلیون ریال					بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی- میلیون ریال					شرح
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره مالی منتهی به ۹۷/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	استهلاک فروش / برکناری	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	استهلاک	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره ۹۷/۰۶/۳۱	فروش / برکناری	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	افزایش	مانده در ابتدای دوره	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۲۰,۳۹۷	-	-	-	-	-	۱۲۰,۳۹۷	-	-	۱۰۴	۱۲۰,۳۹۷	زمین
۶۹,۰۵۴	۵۰,۳۷۶	۷۵,۱۵۹	-	-	۲۱,۳۰۴	۵۳,۸۵۵	۱۲۵,۵۳۵	-	۲,۶۲۴	-	۱۲۲,۹۱۱	ساختمان
۵۰,۸۸۱	۴۸,۲۹۳	۶۷,۲۸۷	-	-	۲,۲۴۴	۶۲,۸۲۳	۱۱۵,۵۸۰	-	۵۲۰	۳۳۶	۱۱۴,۷۲۴	تأسیسات
۸۵,۷۱۱	۷۷,۷۲۰	۱۵۴,۳۹۷	-	-	۱۱,۰۵۰	۱۴۳,۳۴۷	۲۳۲,۲۱۷	-	۲,۲۶۰	۷۹۹	۲۳۹,۱۵۸	ماشین آلات
۳۴۵	۳۴۶	۵۷۵	-	-	۱۷	۵۵۸	۹۲۱	-	-	۱۸	۹۰۳	لوازم آزمایشگاهی
۵,۶۷۹	۴,۲۶۶	۷,۹۵۰	-	-	۱,۴۱۳	۶,۵۳۷	۱۲,۲۱۶	-	-	-	۱۲,۲۱۶	وسایط نقلیه
۱۰,۹۵۹	۱۰,۰۷۷	۱۵,۷۲۰	(۲)	-	۲,۳۳۸	۱۲,۳۸۴	۲۵,۷۹۷	(۲)	۴۵	۱,۴۱۱	۲۴,۳۳۳	اثاثه و منقولات
۳,۰۶۶	۲,۰۶۲	۵,۸۷۵	-	-	۲,۸۶	۵,۴۸۹	۸,۹۳۷	-	۱۴۴	۲۳۸	۸,۵۵۵	ابزار آلات
۳۴۶,۰۹۴	۳۱۴,۶۴۱	۳۳۷,۰۶۳	(۲)	-	۳۹,۹۵۲	۲۸۷,۱۱۳	۶۴۱,۷۰۴	(۲)	۵,۰۹۳	۲,۹۰۶	۶۴۳,۲۰۷	جمع
۸,۵۴۸	۲۱,۶۸۳						۲۱,۶۸۳	-	(۱,۳۴۸)	۱۴,۵۶۴	۸,۵۴۸	دارائیهای در دست تکمیل
۲,۳۳۳	۱,۱۵۴						۱,۱۵۴	-	(۱,۶۹۵)	۵۲۶	۲,۳۳۳	پیش برعلت سرمایه ای
۲,۶۲۵	۱,۲۲۵						۱,۲۲۵	-	(۲,۴۵۰)	۴۰	۲,۶۲۵	اقدام سرمایه ای در تبار
۳۶۰,۲۲۰	۳۳۸,۷۰۴	۳۳۷,۰۶۳	(۲)	-	۳۹,۹۵۲	۲۸۷,۱۱۳	۶۶۵,۷۶۷	(۲)	-	۱۸,۰۳۶	۶۴۷,۷۳۳	جمع

فهرست حسابهای آزمایشی
تاریخ: ۱۳۹۷/۱۱/۲۰
محل: ۱۵

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱-۱۱- دارائیهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۵۲۸,۹۶۳ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله و از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱-۱۲- مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال زمین و ساختمان مجتمع گرمسار در رهن بانک صنعت و معدن شعبه سمنان بابت دریافت تسهیلات سرمایه در گردش می باشد.

۱-۱۳- افزایش دارائی ثابت به شرح ذیل تفکیک می گردد:

مبلغ ریال	مشروح دارائی	
۱۰۴	زمین طرح سولفات پتاسیم و کلرور کلسیم گرمسار	زمین شامل:
۱۰۴	جمع زمین	
۲,۰۰۸	ساختمان پست ترانسفور ماتور	ساختمان شامل:
۳۲۴	ساختمان تولید نمک کریستال	
۱۹۵	ساختمان های اراک	
۹۷	ساختمان های دفتر مرکزی	
۲,۶۲۴	جمع ساختمان	
		تاسیسات شامل:
۵۰۱	تاسیسات گرمسار و نمک	
۳۵۶	تاسیسات اراک	
۸۵۷	جمع تاسیسات	
۹۲۵	ماشین آلات واحد ۲۰۰/۳۰۰ سولفات گرمسار	ماشین آلات شامل:
۷۷۸	ماشین آلات واحد ۱۰۰ سولفات گرمسار	
۶۷۷	ماشین آلات واحد ۱۰۰ سولفات اراک	
۳۴۶	ماشین آلات واحد ۲۰۰/۳۰۰ نمک	
۲۳۳	ماشین آلات واحد ۲۰۰/۳۰۰ سولفات اراک	
۱۰۰	سایر ماشین آلات اراک و گرمسار	
۳,۰۵۹	جمع ماشین آلات	
۱,۴۵۶	اثاثیه و منصوبات	سایر دارائی های ثابت شامل:
۳۸۱	ابزار آلات	
۱۸	لوزام آزمایشگاهی	
۱,۸۵۵	جمع سایر دارائی های ثابت	
۸,۴۹۹	جمع کل افزایش دارائی های ثابت	

شرکت معدنی املاج ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۱-۴ - دارایی در جریان ساخت به شرح ذیل تفکیک می گردد:

مخارج ایستاده			درصد تکمیل		
سال ۹۶	۱۳۹۷/۰۷/۳۱	برآورد تاریخ بهره برداری	۹۶ سال	۱۳۹۷/۰۷/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۶۲۷۸	۱۱,۶۳۴	۱۱,۷۵۰	۷۰	۹۰	ساخت سوله انبار محصول نمک هیدروسل
۲,۰۷۳	۲,۰۷۳	-	۱	۱	ساخت و محوطه سازی پروژه ، هموارسازی اراک
-	۱,۵۵۸	۲,۰۰۰	-	۱۰	محوطه سازی و تجهیز کارگاه طرح سولفات پاشیم ، کلور و کلسیم و اسید سولفوریک
-	۹۴	۱,۰۰۰	-	۵۰	توسعه ساختن پست داخلی اراک
-	۲۸۴	۵۰۰	-	۷۰	سند بلاست و رنگ آبیتری درپای سوله واحد های مشترک سولفات و نمک
-	۳۹۹	۱,۰۰۰	-	۹۷	آزمایشگاه جدید نمک
-	۹۴	۲۰۰	-	۴۰	تعمیرات استخر واحد ۱۰۰ سولفات
-	۲۲	۲,۰۲۰	-	۸۰	تکمیل و راه اندازی پال میل شماره ۳ سایر
۷۳	-	-	-	-	
۸,۳۶۲	۱۶,۸۵۶				جمع ساختمان
-	۵۳۰	۵۰۰	-	۹۰	ساخت آسانسور کابلی واحد هیدروسل
-	۱۶۲	۲۵۰	-	۹۰	تاسیسات سوله انبار محصول نمک هیدروسل
-	۱۶	۳۵۰	-	۸۰	نوسازی برج های خشک کننده
-	۱۹۵	۱,۰۰۰	-	۹۰	تعمیرات اساسی موتور دیزل ژنراتور دوفو
-	۱۷۳	۲,۰۰۰	-	۲۰	کارگاه طرح سولفات پاشیم، کلور و کلسیم و اسید سولفوریک
-	۵۸	-	-	-	ارتقا تاسیسات پست داخلی کارخانه سولفات اراک
-	۱,۴۳۴				جمع تاسیسات
-	۱,۹۶۱	۲۸۰	-	۸۰	تکمیل و راه اندازی باغیچ شماره سه
-	۳۵۵	-	-	-	تعمیرات اساسی موتور لودر
-	۱۳۴	۱۵۰	-	۹۰	ساخت آسانسور کابلی واحد هیدروسل
۱۱۴	۱۱۴	۱۷۰	-	۶۰	ماشین آلات واحد ۱۰۰ گرسا(باروری فیلر خاک) - شفت میکسور(....)
-	۷	۴۰	-	۲۵	ساخت فن هوای سرد در لیر نمک کریستال
-	۲۰۳	-	-	-	سایر (توری های سرب هیدروسل و ...)
۶۷	-	-	-	۱۰۰	ساخت میل سولفات کارخانه گرسا
۸	-	-	-	۱۰۰	تعمیرات اساسی پلنر
۱۸۹	۲,۷۴۴				جمع ماشین آلات
۱۷	۵۵۰	۲,۹۰۰	۲۰	۷۰	ساخت باکس پالت جهت انبار محصول نمک هیدروسل
۱۷	۶۵۰				جمع سایر دارایی ها
۲۱,۶۸۴					جمع کل دارایی های در جریان ساخت

روزنامه رسمی کشور
شماره ۱۳۹۷/۱۱/۱۳
تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۳
صفحه ۱۷

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۱-۵- پیش پرداختهای سرمایه ای از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۷/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴۱۳	هپکو کد ۱۱۱ - لوازم یدکی دیزل ژنراتور
-	۲۴۱	موتور پمپ یاران - خرید پمپ لجن کش
-	۱۴۱	روشنک افشان - خرید کابل
-	۱۱۵	علی چورابلو - کارهای دیوارکشی و ساختمان
-	۶۵	پارس گرجی - خرید الکترو پکس
-	۵۰	رادیاتور پارسیان - خرید رادیاتور
۲۶۷	۴۱	تکنو اجر - خرید اجر
-	۳۰	مهدی شاه حسینی - نصب آسانسور
۲۹	۲۹	توسعه فرآیند صنعت سرزمین مادری - خرید شیر استیل
-	۲۹	تواندیدی بازرگانی نیلپر - خرید صندلی
۱,۰۸۶	-	شرکت beall industry group co.ltd - خرید صفحات نیکل از چین
۳۶۸	-	مهندسی صنعت اندیش ایرانیان - خرید زانویی پمپ سیر کوله
۳۰۰	-	شرکت hadaapopu - قطعات لودر چین
۱۴۸	-	لاستیک سازی پیمان محرکه سپاهان (پیمکو) - خرید رزه بالمیل
۲۱	-	جهان پروفیل پارس - خرید ورق
۱۵	-	فولاد آسیا - خرید ورق
۱۰	-	قفه سازی ایران فولاد - خرید قفسه
۲,۳۲۳	۱,۱۵۴	

۱۲- سایر دارایی ها :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۷/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰۴	۱,۷۴۵	۱۲-۱ حساب جاری به شماره ۴۹۷۶۲۹۵۳۵۳ نزد بانک ملت شعبه بانکداری شرکتی
۹۶۴	۹۶۳	۱۲-۲ ودایع و سپرده ها
۵۶۲	۵۶۲	۱۲-۳ حساب سپرده سرمایه گذاری به شماره ۵۳۰۸۶۸۳۱۸۹ نزد بانک ملت شعبه بانکداری شرکتی
۲,۱۳۰	۳,۲۷۰	

۱۲-۱- حساب جاری به شماره ۴۹۷۶۲۹۵۳۵۳ نزد بانک ملت شعبه بانکداری شرکتی مختص پرداخت سود سهام بوده و قابل برداشت توسط شرکت نموده و مانده فوق به مبلغ ۱,۷۴۵ میلیون ریال مربوط به سود سهام عملکرد سال ۹۶ می باشد که تا تاریخ ترازنامه توسط سهامداران برداشت نشده است.

۱۲-۲- ودایع و سپرده ها به مبلغ ۹۶۳ میلیون ریال عمدتاً نزد سازمان صنعت ، معدن و تجارت استان سمنان مربوط به تمدید پروانه معادن گرمسار و ودایع اجاره مهمانسرای اراک می باشد.

۱۲-۳- حساب سرمایه گذاری به شماره ۵۳۰۸۶۸۳۱۸۹ به مبلغ ۵۶۲ میلیون ریال نزد بانک ملت شعبه بانکداری شرکتی جهت صدور ضمانتنامه معدن گرماب مسدود شده است .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳- پرداختنی تجاری و غیر تجاری

۱۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	تجاری :
میلیون ریال	میلیون ریال		حسابهای پرداختنی :
۷۲۳	۱۷,۴۵۴	۱۳-۱-۱	سازمان صنعت ، معدن و تجارت- حقوق دولتی
۳,۳۸۵	۵,۵۰۵		پیمانکاران حمل ماده معدنی - خرید و استخراج
۷۸	۱,۲۴۸		مهربان الیاف گرمسار
-	۹۰۰		پلاستیک شفق
-	۷۹۱		کیمیا شیمی زنگان کوثر
-	۶۴۲		پیمانکاران بارگیری بسته بندی
۵۰	۴۳		سایر
۴,۲۳۶	۲۶,۵۸۳		

۱۳-۲- غیر تجاری :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	اسناد پرداختنی
-	۴۸,۳۵۹	۱۳-۲-۱	مالیات حقوق ، تکلیفی و ارزش افزوده
۱۸,۷۶۳	۲۶,۰۱۳		هزینه های پرداختنی
۹,۴۹۸	۱۸,۷۸۵	۱۳-۲-۲	حق بیمه کارکنان و پیمانکاران
۴,۳۰۷	۵,۱۸۴		اتاق بازرگانی ، سه در هزار و یک در هزار فروش
۲,۸۱۸	۴,۴۳۷		سپرده حسن انجام کار
۴۰۱	۳۵۲		اشخاص وابسته
۴,۲۸۶	-		سایر
۵,۱۸۴	۹,۴۵۶		
۴۵,۲۵۷	۱۱۲,۵۸۶		
۴۹,۴۹۳	۱۳۹,۱۶۹		

۱۳-۱-۱- حقوق دولتی به مبلغ ۱۷,۴۵۴ میلیون ریال عمدتاً مربوط به معدن میقان اراک و گرماب سمنان می باشد .

۱۳-۲-۱- اسناد پرداختنی به مبلغ ۴۸,۳۵۹ میلیون ریال مربوط به تسویه مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ میباشد.

۱۳-۲-۲- هزینه های پرداختنی بشرح ذیل تفکیک میگردد :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۵,۸۹۷	ذخیره عیدی ۶ ماهه
۲,۹۱۳	۳,۸۰۸	گاز مصرفی
-	۳,۳۶۰	ذخیره پاداش هیئت مدیره سال ۹۶
۳,۴۲۶	۲,۸۳۷	برق و آب مصرفی پرداخت نشده کارخانه ها
۲,۳۸۳	۲,۵۵۰	کمک های غیرنقدی شهریورماه کارکنان
۶۰۵	۳۰۵	حق الزحمه حسابرسی
۳۷	۲۸	پست و مخابرات
۱۳۴	-	سایر
۹,۴۹۸	۱۸,۷۸۵	

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۴- مالیات پرداختنی

مالیات ۱۳۹۶-میلیون ریال		مالیات ۱۳۹۷-میلیون ریال							
نحوه تفصیلی	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تفصیلی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی (میلیون ریال)	سود (زیان) ابرازی (میلیون ریال)	تاریخ
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱۴,۱۶۶	۱۴,۱۶۶	۱۱,۶۸۷	۵,۸۱۴	۱۳۶,۰۲۱	۹۹,۳۰۵	۱۳۸۵
قطعی	-	-	۱۰۴,۶۸۳	۱۰۴,۶۸۳	۱۰۶,۹۸۷	۱۰۲,۰۹۱	۴۷۵,۳۹۷	۵۱۴,۳۹۴	۱۳۹۴
قطعی	-	-	۱۰۴,۶۰۳	۱۰۴,۶۰۳	۱۰۵,۳۳۶	۱۰۱,۱۴۴	۴۴۹,۵۳۰	۴۹۴,۳۹۹	۱۳۹۵
رسیدگی نشده	۱۲۶,۳۷۵	-	۱۱۵,۱۴۲	-	-	۱۱۵,۱۴۲	۵۶۱,۶۶۸	۵۹۳,۰۵۳	۱۳۹۶
رسیدگی نشده	-	۷۰,۸۹۵	-	-	-	۷۰,۸۹۵	۳۱۵,۰۹۴	۲۵۳,۰۴۰	۱۳۹۷
	۱۲۶,۳۷۵	۷۰,۸۹۵							

۱۴-۱- وضعیت مالیات عملکرد شرکت به استثناء عملکرد سال ۱۳۸۵ تا پایان سال ۱۳۹۵ قطعی شده است.

۱۴-۲- مالیات عملکرد دوره منتهی به ۲۹/۶/۱۳۹۷ معادل ۷۰۸۹۵ میلیون ریال با کسر معافیت مواد ۴۱,۱۳۵ قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه و در دفاتر ثبت گردیده است.

۱۴-۳- شرکت علیرغم پرداخت و تسویه حساب مالیات عملکرد سال ۱۳۸۵ (طبق برگ قطعی) نسبت به لنو معافیت مالیات ماده ۱۳۸ و جرائم اعلام شده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۵ توسط هیات تجدید نظر به شماره ۱۸۶۰۸ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۲ و تأیید آن توسط شورای عالی مالیاتی به شماره ۱۳۸۵۵۶/۲۰/۱۳۹۳ مورخ ۱۳۹۳/۳/۳۰، به دیوان عدالت اداری طی دادخواست شماره ۱۴۰۳۹۵۴-۹۰۹۱۷-۹۵۰۹۹۷ شکایت نموده و در نهایت در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۱۸ طی رسیدگی در ششمه چهارم دیوان عدالت اداری به نفع شرکت رأی صادر و در تاریخ ۱۳۹۶/۱/۲۴ به شرکت ابلاغ شده است و پیگیری این موضوع توسط وکیل شرکت در جریان می باشد.

۱۴-۴- بابت مالیات عملکرد سال ۹۶ به مبلغ ۳۴۵۳۳ میلیون ریال بصورت نقد و مابقی به مبلغ ۸۰۸۹۹ میلیون ریال طی ۵ فقره چک به اداره مالیاتی پرداخت شده است، که در تاریخ تهیه این گزارش ۳ فقره از آن به مبلغ ۴۸,۳۵۹ میلیون ریال وصول شده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
 گزارش های مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳۶,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰
(۳۳۶,۰۰۰)	(۳۹,۵۹۵)
-	۳۳۸,۴۰۵

سود سهام پرداختنی سال ۱۳۹۶
 سود سهام پرداخت شده طی دوره

۱۵-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۶ مبلغ ۱۸۰۰ ریال و در سال ۱۳۹۵ مبلغ ۱۶۰۰ ریال است.

۱۶- تسهیلات مالی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۰,۷۱۶	۵۲,۷۵۴
۱۰۰,۷۱۶	۵۲,۷۵۴

تسهیلات دریافتی

۱۶-۱- تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱۶-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۸,۵۰۳	۵۴,۲۱۴
۱۰۸,۵۰۳	۵۴,۲۱۴
(۸,۵۰۳)	(۱,۸۵۵)
۱۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۵۹
۷۱۶	۳۹۵
۱۰۰,۷۱۶	۵۲,۷۵۴

بانک ها :
 بانک صنعت و معدن شعبه سمنان
 سود و کارمزد سال های آتی
 حصه جاری
 سود ، کارمزد

۱۶-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۰,۴۸۳	۳۶,۶۵۶
۳۰,۲۳۳	۱۶,۰۹۸
۱۰۰,۷۱۶	۵۲,۷۵۴

۱۸ درصد
 ۱۶ درصد

۱۶-۱-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال
۵۲,۷۵۴

سررسید تا ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

۱۶-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال
۵۲,۷۵۴

در قبال ترهین زمین و ساختمان مجتمع گرمسار

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۷- پیش دریافتها:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۰۸۴	۱۰۰,۴۱۹	۱۷-۱
۵۵۵	۱۹۴	۱۷-۱
۷,۶۳۹	۱۰۰,۶۱۳	

پیش دریافت از مشتریان :
مشتریان سولفات سدیم
مشتریان نمک تصفیه شده

۱۷-۱- پیش دریافت از مشتریان سولفات سدیم و نمک تصفیه به شرح ذیل می باشد .

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰۰	۲۲,۵۱۱
۲,۶۹۸	۲۰,۸۳۰
-	۱۲,۸۱۹
-	۱۰,۰۰۸
-	۱۰,۵۰۱
۷۱۳	۸,۷۵۸
۶۴۴	۳,۷۳۲
-	۳,۱۵۶
-	۱,۸۶۱
۲۴۴	۱,۸۰۷
۱۷۲	۸۵۹
-	۷۸۲
-	۳۰۱
-	۲۹۰
-	۲۸۵
-	۲۶۸
۱۶۴	۲۱۸
-	۲۰۸
۱۷۰	۱۷۰
-	۱۰۹
۸۵۱	-
۱۴۶	-
۱,۲۳۷	۱,۱۴۰
۷,۶۳۹	۱۰۰,۶۱۳

محصولات بین المللی پارس
پاکشو
مهبویان یزد
تولیدی صنایع فارکو شیمی
پدبده شیمی غرب
کندر
نقیس شیشه
هنکل پاکوش
پارس ایده سبز
سمبل شیمی
سهامی عام کف
تولی پرس
تولیدی رنگ آذر
بلور وشیشه کاوه
بلور کاوه
نقشین یزد
نیک ریس
شیشه آسا فلوت
آریانا پارس
روشن اسماعیل اف
شیشه شناور اردکان
سهند جام تبریز
سایر

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰,۴۹۸	۷۲,۴۹۲
(۴,۰۲۶)	(۲,۶۰۳)
۱۶,۰۲۰	۱۵,۳۸۰
۷۲,۴۹۲	۸۵,۲۶۹

مانده در ابتدای دوره
پرداخت شده در طی دوره
ذخیره تامین شده
مانده در پایان دوره مالی

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مبلغ ۲۱۰ میلیارد ریال شامل به ۲۱۰ میلیون سهم عادی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۷۶,۳۰۶	۱۶۰,۲۳۶,۳۸	۷۶,۳۰۲	۱۶۰,۲۳۶,۳۸
۳,۵۹۹	۷۵۵,۸۲۶,۱	۳,۵۹۹	۷۵۵,۸۲۶,۱
۳,۳۵	۷۰,۳۴۲,۵۰	۳,۳۵۴	۷۰,۳۴۲,۵۰
۱,۱۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰	۲,۳۸۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰
۰,۰۰۴	۷۷۴۹	۰,۰۰۴	۷,۷۴۹
۰,۲۳	۴۸۳,۸۴۸	-	۱,۰۰۰
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰
۱۵,۳۲۱	۳۲۱,۷۱۲,۵۴	۱۴,۳۶۰	۳۰۱,۵۴۱,۰۲
۱۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری صدر تامین (سهامی عام)
شرکت امین توان آفرین ساز (سهامی خاص)
شرکت صنایع خاک چینی ایران (سهامی عام)
شرکت ترکویز پار تترز نیمیتد
شرکت صنایع کاشی و سرامیک الوند (سهامی عام)
شرکت سرمایه گذاری هامون شمال (سهامی عام)
شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)
سایر (سهامداران جزء ۱۸۶ نفر)

جمع

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه، مبلغ ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۱-درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۶		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن
۳۱۷,۴۵۲	۵۹,۸۲۹	۱۴۸,۸۶۵	۲۸,۵۰۹	۱۷۳,۴۱۷	۲۸,۱۴۸
۶۵۶,۶۲۹	۱۲۶,۰۸۸	۳۲۸,۱۶۹	۶۳,۸۸۸	۴۰۹,۰۰۳	۶۴,۰۵۷
۱۰۹,۷۷۱	۳۹,۵۷۸	۵۱,۲۰۷	۱۷,۹۹۶	۶۲,۳۷۷	۲۲,۰۵۵
۱,۰۸۳,۵۵۲	۲۲۵,۴۹۵	۵۲۸,۲۴۱	۱۱۰,۳۹۳	۶۴۴,۷۹۷	۱۱۴,۲۶۰
۹۶۹	۱۵۰	۴۷۱	۷۷	۱,۹۷۰	۱۸۱
۴۲,۸۵۵	۲۶,۵۹۶	۲۱,۹۹۰	۱۳,۸۷۱	۲۴,۶۳۱	۱۴,۴۱۵
۲۳,۸۲۵	۲۶,۷۴۶	۲۲,۳۶۱	۱۳,۹۴۸	۲۶,۶۰۱	۱۴,۵۹۶
۱,۱۲۷,۶۷۶	۲۵۲,۲۴۱	۵۵۰,۷۰۲	۱۲۴,۳۴۱	۶۷۱,۳۹۸	۱۲۸,۸۵۶
				فروش خالص	
				صادراتی:	
				سوفات سدیم کرمسار	
				نمک تصفیه شده	
				میانگین نرخ فروش محصولات در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ نسبت به سال مالی قبل به میزان ۱۷ درصد افزایش داشته است.	

رژیم

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۱-۱- فروش داخلی پودر سولفات سدیم و نمک بر اساس صنایع (خریدار) بشخص ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۶				۱۳۹۶/۰۶/۳۱				۱۳۹۷/۰۶/۳۱				خرداران
مبلغ - میلیون ریال	درصد	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	درصد	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	درصد	مقدار - تن				
۸۶۴,۳۱۳	۷۹.۷۵	۱۶۹,۹۵۵	۴۲۹,۳۳۱	۸۱.۳	۸۴,۶۱۵	۴۹۷,۳۰۵	۷۲.۱	۸۰,۸۷۴	کارخانجات شوینده			
۹۰,۲۵۸	۸.۳۳	۱۳,۹۸۸	۳۹,۲۰۴	۷.۴۲	۶۴۰.۷	۷۰,۳۰۲	۱۰.۹	۹۳۶	کارخانجات سازنده شیشه			
۱۹,۴۱۰	۱.۷۹	۲,۱۶۴	۸,۳۹۹	۱.۵۹	۱۳۷۵	۱۴,۹۱۳	۲.۳	۱۹۳۶	سایر صنایع			
۹۷۴,۰۸۱	۸۹.۸۷	۱,۸۵۹۱۷	۴۷۷,۰۳۴	۹۰.۳۱	۹۳,۳۹۷	۵۸۲,۳۲۰	۹۰.۳	۹۲۲۰.۶	جمع فروش داخلی سولفات سدیم			
۱۰۹,۷۷۱	۱۰.۱۳	۳۹,۵۷۸	۵۱,۲۰۷	۹.۶۹	۱۷,۹۶۵	۶۲,۳۷۷	۹.۷	۲۲۰.۵۴	فروش داخلی نمک			
۱,۰۸۳,۸۵۲	۱۰۰	۲۲۵,۳۹۵	۵۲۸,۲۴۱	۱۰۰	۱۱۰,۳۹۳	۶۴۴,۷۹۷	۱۰۰	۱۱,۴۲۶۰	جمع فروش داخلی			

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲-۲۱ - فروش پودر سولفات سدیم و نمک صادراتی بشروح ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۶			۱۳۹۶/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۶/۳۱			خریداران
مبلغ - میلیون ریال	درصد	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	درصد	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	درصد	مقدار - تن	
۱۱,۵۳۸	۲۶.۳۳	۶۴.۶	۶,۷۷۳	۲۰.۱۵	۳۸۸۶	۴,۳۹۳	۱۶.۵۱	۲۳۶۶	امارات متحده عربی (دبی)
۳۰,۹۵۷	۷۰.۶۴	۱۹۹۷۸	۱۵,۱۷۹	۶۷.۵۸	۹۹۵۷	۱۹,۵۱۹	۷۳.۶	۱۱۷۶۹	عراق
۳۶۰	۰.۸۲	۲۱۲	۳۹	۰.۱۷	۲۸	۵۸۵	۲.۲	۳۴۰	آذربایجان - یاکو
-	-	-	-	-	-	۷۴	۰.۳۸	۳۹	ارمنستان
۴۲,۸۵۵	۹۷.۷۹	۲۱,۵۹۶	۲۱,۹۹۰	۹۷.۹	۱۳,۸۷۱	۲۴,۶۳۱	۹۲.۵۹	۱۴۴۱۴	جمع فروش نمک صادراتی
۶۵۰	۱.۴۸	۱۰۲	۴۷۱	۲.۱	۷۷	۱,۹۷۰	۷.۴۱	۱۸۲	آذربایجان - باکو (سولفات صادراتی)
۱۵۳	۰.۳۵	۲۵	-	-	-	-	-	-	ترکمنستان
۱۶۶	۰.۳۸	۲۳	-	-	-	-	-	-	ارمنستان
۹۶۹	۲.۲۱	۱۵۰	۴۷۱	۲.۱	۷۷	۱,۹۷۰	۷.۴۱	۱۸۲	جمع فروش سدیم صادراتی
۴۳,۸۲۵	۱۰۰	۲۱,۷۴۶	۲۲,۴۶۱	۱۰۰	۱۳,۹۴۸	۲۶,۶۰۱	۱۰۰	۱۴,۵۹۶	جمع فروش صادراتی
۱,۵۱۳,۶۷۶		۲۵,۳۴۱	۵۵۰,۷۰۲		۱۲,۴۴۱	۶۷۱,۳۹۸		۱۳,۸۵۶	فروش داخلی و صادراتی

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
 گزارش های مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳-۲۱- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات در دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
۴۱.۳	۲۸.۷	۲۵.۵	۶۲,۲۸۰	۱۱۳,۱۰۷	۱۷۵,۳۸۷
۶۸.۷	۶۸.۲	۶۹.۱	۲۸۲,۸۱۶	۱۲۶,۱۸۶	۴۰۹,۰۰۲
۱۴.۴	۱۲.۷	۵.۳	۴,۶۰۰	۸۲,۴۰۹	۸۷,۰۰۹
۵۳.۶	۵۲.۸	۵۲.۱	۳۴۹,۶۹۶	۳۳۱,۷۰۳	۶۷۱,۳۹۸

فروش خالص :

سولفات سدیم گرمسار

سولفات سدیم راک

نمک تصفیه شده

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
جمع	جمع	جمع	فروش نمک تصفیه شده	فروش سولفات اراک	فروش سولفات گرمسار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۰,۳۸۵	۹۳,۹۴۸	۱۰۷,۷۳۵	۲۷,۵۵۷	۳۰,۳۸۳	۴۹,۷۹۵	مواد مستقیم مصرفی
۹۱,۳۷۰	۴۸,۸۶۶	۵۶,۳۹۶	۲۵,۷۲۰	۱۵,۶۵۳	۱۵,۱۲۳	دستمزد مستقیم
						سربار ساخت:
						دستمزد غیرمستقیم
۸۷,۳۱۹	۲۶,۶۹۵	۵۸,۳۱۴	۱۱,۳۷۷	۲۹,۳۱۱	۱۷,۵۲۶	برق و سوخت
۹۳,۲۵۴	۴۶,۷۱۷	۴۹,۷۸۸	۶,۳۳۵	۲۸,۰۲۷	۱۵,۳۴۶	استهلاک
۳۴,۳۴۵	۱۵,۶۶۰	۳۷,۱۴۵	۷,۱۵۹	۱۹,۵۰۶	۱۰,۳۷۰	تعمیر و نگهداشت
۲۵,۸۷۱	۱۱,۳۰۶	۱۲,۹۵۵	۲,۱۸۷	۷,۱۰۴	۳,۶۶۴	سایر
۳۴,۶۴۶	۱۷,۶۵۲	۱۷,۳۱۴	۶,۵۹۵	۵,۲۲۵	۵,۳۹۴	
۵۵۷,۲۹۱	۲۸۰,۹۴۴	۳۳۹,۸۵۷	۸۷,۰۴۰	۱۲۵,۴۰۹	۱۱۷,۴۰۸	انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی
(۳۵,۷۳۸)	(۲۰,۳۰۰)	(۱۴,۶۶۳)	-	(۹,۶۹۹)	(۴,۹۶۴)	جمع هزینه های ساخت
۵۲۱,۶۳۳	۲۶۰,۹۴۴	۳۲۵,۱۹۴	۸۷,۰۴۰	۱۲۵,۷۱۰	۱۱۲,۴۴۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۶۴۸	(۱,۱۴۶)	(۳,۳۹۱)	(۴,۶۳۱)	۴۷۶	۶۶۳	
۵۲۳,۲۹۱	۲۵۹,۷۹۸	۳۲۱,۷۰۳	۸۲,۴۰۹	۱۲۶,۱۸۶	۱۱۳,۱۰۷	

افزایش دستمزد نسبت به سال ۱۳۹۶ ناشی از افزایش دستمزد طبق قانون کار می باشد.
افزایش هزینه مواد اولیه مصرفی نسبت به سال ۱۳۹۶ عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های حمل و استتراج مواد معدنی می باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۲-۱ در سال مورد گزارش مبلغ ۱۲۱۹۷۸ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است ، تامین کنندگان مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۶		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید	میلیون ریال		
۵۷٪	۱۱۳,۰۸۵	۶۷٪	۸۰,۲۹۵	۷۵٪	۹۱,۰۰۲	ایران	ماده منسوجات سدیم (تخلیج و خرید)
۷٪	۱۴,۳۶۱	۶٪	۷,۰۱۵	۶٪	۷,۶۷۹	ایران	ماده معدنی نمک هیدرومیل
۴٪	۸,۳۳۸	۳٪	۳,۷۷۲	۲٪	۳,۱۰۴	ایران	ماده معدنی نمک کربستال
۶٪	۱۰,۹۷۳	۹٪	۱۰,۹۷۳	-	-	چین و کره جنوبی	مواد ته نشین کننده (فلوکولانت)
۴٪	۶,۶۱۳	۲٪	۲,۴۰۵	-	-	ایران	یدات پتاسیم
-	۴۷۱	-	-	۱٪	۱,۰۷۸	ایران	سایر مواد اولیه
۲۲٪	۴۳,۳۵۸	۱۳٪	۱۵,۴۱۶	۱۶٪	۱۹,۱۱۵	ایران	ملاحظات بسته بندی

۲۲-۲ مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی) ، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی ۶ ماهه	ظرفیت معمولی (عملی) ۶ ماهه	ظرفیت اسمی ۶ ماهه	واحد اندازه گیری	
۲۸,۰۲۲	۲۶,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	تن	سولفات سدیم گرمسار
۶۳,۶۰۰	۵۶,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	تن	سولفات سدیم اراک
۹۱,۶۶۲	۸۲,۰۰۰	۱۰۷,۰۰۰		جمع
۳۸,۲۳۳	۳۲,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	تن	نمک خوراکی

۲۲-۳ علت تفاوت ظرفیت اسمی و عملی و واقعی عمدتاً ناشی از افزایش عیار ماده معدنی، افزایش ظرفیت ماشین آلات و برطرف کردن گلوگاه ها می باشد.

۲۲-۴ هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۹۰۲	۱۲,۱۱۹	۶,۹۶۱	حقوق و دستمزد
۵,۳۰۰	۳,۰۰۴	۴,۰۲۵	عیدی و پاداش و کمک های غیر نقدی
۲,۶۹۳	۲,۵۱۸	۵,۲۶۳	بازخرید سنوات
۳,۳۶۰	۳,۳۶۰	۳,۳۶۰	پاداش هیئت مدیره
۲,۳۶۷	۱,۲۲۶	۲,۹۹۲	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود
۳,۸۲۰	۲,۰۷۲	۲,۲۴۲	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱,۸۵۸	۱,۱۰۶	۹۴۱	سفر و فوق العاده ماموریت
۷۳۱	۳۶۷	۶۹۸	تعمیر و نگهداشت
۲,۵۲۶	۹۸۰	۶۲۶	آرامش تبلیغات و نمایشگاه
۱,۰۴۰	۱۰۰	۴۱۸	حق الزحمه هزینه های حقوقی و کارشناسی و حق حضور
۳۵۲	۱۶۵	۱۳۳	پست و مخابرات
۳,۶۴۰	۲,۱۳۹	۱۱,۱۱۴	سایر
۵۳,۵۸۹	۲۹,۱۵۶	۳۸,۷۷۳	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۴- سایر اقلام عملیاتی

سال ۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۸)	-	-
(۸)	-	-

خالص کسری و اضافات انبارگردانی

۲۵- هزینه های مالی
وام های دریافتی :

سال ۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۹۷۶	۳,۳۸۱	۶,۶۴۸	۲۵-۱
۴,۹۷۶	۳,۳۸۱	۶,۶۴۸	

بانک صنعت و معدن شعبه سمنان

۲۵-۱- سود تضمین شده به مبلغ ۶,۶۴۸ میلیون ریال مربوط به بهره وام ریالی بانک صنعت و معدن شعبه سمنان در خصوص خرید مواد اولیه می باشد.

۲۶- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۸۰۸	۱۱,۲۷۵	۲۳,۶۱۳	۲۶-۱
۱۸,۴۵۵	۱۸,۴۵۵	۲۱,۵۴۲	۲۶-۲
۷,۳۰۴	۳,۱۳۲	۳,۵۲۷	
۶۴	۳۲	۲۱	
۶۰۸	-	۸	
-	-	۵۵	
۴۷,۲۳۹	۳۲,۸۹۴	۴۸,۷۶۶	

سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی

سود سهام

سود حاصل از تسعیر دلاری های غیر مرتبط با عملیات

درآمد حاصل از انجام آزمایشات

سود حاصل از فروش ضایعات

سود

۲۶-۱- سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی به مبلغ ۲۳,۶۱۳ ریال مربوط به سود سپرده نزد بانک های ملت، قوامین، صنعت و معدن، ملی، رفاه کارگران، توسعه صادرات و کشاورزی می باشد.

۲۶-۲- سود سهام عمدتاً مربوط به شرکتهای خاک چینی ایران و صنایع ملی مس ایران به ترتیب ۱۹,۲۲۵ و ۲,۳۱۴ میلیون ریال می باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۷- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۶		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
سود	سود	سود	سود	سود	سود	
غیر عملیاتی	عملیاتی	غیر عملیاتی	عملیاتی	غیر عملیاتی	عملیاتی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲,۲۶۴	۵۵۰,۷۸۹	۲۹,۵۱۳	۲۶۱,۷۴۸	۴۲,۱۱۹	۳۱۰,۹۲۳	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۶۷۵)	(۱۲۶,۸۵۵)	۷۲۵	(۵۸,۰۷۹)	۶۸۴	(۶۰,۳۴۶)	مالیات پرداخت
۴۱,۵۸۹	۴۲۳,۹۳۴	۳۰,۲۳۸	۲۰۳,۶۶۹	۴۲,۸۰۳	۲۵۰,۵۷۶	سود خالص عملیات در حال تداوم

۲۷-۱- تعداد سهام عادی برای محاسبه سود هر سهم تعداد ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم می باشد.

۲۸- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۲,۲۶۷)	(۱۳۶)	(۵۴۹)
(۲,۲۶۷)	(۱۳۶)	(۵۴۹)

اصلاح اشتباهات

۲۸-۱- اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر است:

سال ۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱,۸۸۷)	-	(۵۴۹)
۳,۲۴۱	۳,۲۴۱	-
(۳۳)	(۳۳)	-
(۳,۳۴۴)	(۳,۳۴۴)	-
(۳۰)	-	-
(۵۴)	-	-
(۱۶۰)	-	-
(۲,۲۶۷)	(۱۳۶)	(۵۴۹)

اداره امور مالیاتی استان مرکزی بابت مالیات ماده ۱۶۹ سالهای ۹۲ الی ۹۵
بابت اصلاح اشتباه هزینه های سر بار سال ۹۵
اتاق بازرگانی - بابت ۳ در هزار درآمد
بابت اصلاح اشتباه هزینه های مواد اولیه مصرفی سال ۹۵
اداره امور مالیاتی استان مرکزی - بابت مالیات حقوق سال ۹۵
مالیات بر ارزش افزوده سال ۹۲ و ۹۵
سازمان تامین اجتماعی - بابت حق بیمه پرسنل

۲۸-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۵۵۰,۷۹۰	۲۶۱,۷۴۸	۳۱۰,۹۲۳	هزینه استهلاک دارائی ثابت مشهود و نامشهود
۳۶,۷۱۲	۱۶,۸۸۶	۴۰,۱۳۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱,۹۹۴	۱۲,۰۴۵	۱۲,۷۷۷	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی و سایر دارائی ها
۹۰,۳۳۰	۵۲,۴۲۵	(۲۸,۲۵۵)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲۲,۴۳۶)	(۳۳,۷۰۶)	(۲۲,۶۳۲)	افزایش (کاهش) سفارشات و پیش پرداختها
۴۵۳	(۲,۸۹۲)	(۹,۷۴۷)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۸,۳۳۱)	۳۲,۵۶۲	۴۱,۳۱۶	افزایش (کاهش) در پیش دریافتهای عملیاتی
(۹۵,۲۴۰)	(۷۲,۹۱۶)	۹۲,۹۷۴	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۷۳	۳۲	۸۳	
۵۶۴,۹۴۵	۲۶۶,۱۸۴	۴۳۷,۵۷۵	

۳۰- مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۲۸۹	-	-
۷,۲۸۹	-	-

افزایش سرمایه گذاری های بلند مدت از محل سود سهام دریافتی

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
 گزارش های مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی و دارائیهای احتمالی :

۳۱-۱- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

مبلغ
میلیون ریال
۳۵۷
۳۵۷

علی جورابلو- اجرای عملیات ساختمانی و دیوارکشی

۳۱-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳,۱۲۶	۴۳,۱۲۶
۴۳,۱۲۶	۴۳,۱۲۶

اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران

۳۱-۲-۱- اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰
۷,۱۷۰	۷,۱۷۰
۵,۹۸۸	۵,۹۸۸
۲,۲۶۰	۲,۲۶۰
۱,۲۴۶	۱,۲۴۶
۳۳۰	۳۳۰
۱۳۲	۱۳۲
۴۳,۱۲۶	۴۳,۱۲۶

بانک صنعت و معدن سمنان بابت تضمین وام دریافتی

بانک 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 سازمان صنعت ، معدن و تجارت استان مرکزی معدن میقان اراک

شرکت گاز استان سمنان - خط لوله و امتیاز گاز کارخانه گرمسار

شرکت پاستوریزه پگاه تهران - قرارداد فروش نمک تابان

تضمین پرداخت حقوق دولتی معادن گرمسار

۳۱-۳-۲- شرکت بابت مطالبات سنواتی علیه شرکت الاهلی اقامه دعوی و دادگاه در مرحله نهایی رای به نفع شرکت صادر نموده و موضوع در حال پیگیری می باشد. از آنجائیکه طبق مصوبه هیئت مدیره مورخ ۹۱/۱۲/۲۷ وصول مطالبات منوط به شناسایی اموال و وصول مطالبات شرکت الاهلی می باشد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بابت مطالبات مزبور طی یادداشت شماره ۱-۵ در نظر گرفته شده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳۲- روی دادهای بعد از تاریخ ترازنامه

شرکت رویداد مهمی بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی نداشته است.

۳۳- معامله با اشخاص وابسته

۱-۳۳- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	نحوه تعیین قیمت معامله و ارزش منصفانه معاملات	سود سهام دریافتی سال ۹۶	سود سهام پرداختنی سال ۹۶	ودیعه قرضی الحسنه	فروش کالا	سود و زیان ناشی از معامله سال جاری	سود و زیان ناشی از معامله سال قبل
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین (سهامی عام)	سهامدار کنترل کننده و عضو هیئت مدیره	✓	مجموع عمومی عادی	-	۲۸۸,۳۳۹	-	-	-	-
شرکتهای گروه	شرکت صنایع خاک چینی ایران (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	✓	مجموع عمومی عادی	۱۹,۲۲۵	۱۲,۶۶۲	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	تعاونی مصرف کارکنان شرکت معدنی املاح ایران	شخص وابسته	-	هیئت مدیره	-	۵۴۶	۱۹,۰۰۰	۲۱۰	۲۶	۷۱
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)	-	✓	هیئت مدیره	۱	-	-	۲۶۱	۷۳	۱۵۹
شرکتهای گروه	شرکت کاشی و سرامیک الوند	-	✓	هیئت مدیره	-	۱۴	-	-	-	-
شرکتهای گروه	شرکت هامون شمال	-	✓	هیئت مدیره	-	۸۷۱	-	-	-	-
شرکتهای گروه	شرکت مس شهید باهنر	-	✓	هیئت مدیره	-	۲	-	-	-	-
جمع										
					۲۰,۱۲۱	۳۰,۱۰۱	۱۹,۰۰۰	۴۷۱	۱۰۹	۲۳۰



۱۳۹۷/۸/۲۲

روزنامه

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
 گزارش های مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳۳-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	سایر حسابهای دریافتنی	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۶	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری صدرتأمین (سهامی عام)	-	۲۸۸,۴۳۹		(۲۸۸,۴۳۹)	-	(۴,۲۸۶)
شرکتهای گروه	شرکت صنایع خاک چینی ایران (سهامی عام)	۶,۵۶۴		۶,۵۶۴			
سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی مصرف کارکنان شرکت املاح معدنی ایران	۱,۶۲۹	-		-	-	-
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)	-	۱	-	(۱)	-	(۱)

۳۴- وضعیت ارزی

دلار	یورو
۱۷,۴۷۲	۳۴۸,۵۷۷
۷۰۹	۳۰۰,۰۰۰
۳	۱,۹۲۳
۱۸,۱۸۴	۶۵۰,۵۰۰

نقد بانک و صندوق
 سپرده ارزی
 دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۳۴-۱- خالص ارز و دارائی های ارزی حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است

دلار

۶۳۳,۳۵۲

-

فروش
 خرید مواد اولیه، قطعات یدکی و ماشین آلات