

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

باضمام

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت

و یادداشت های توضیحی آن

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۲ و ۱	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۴۱ تا ۱	صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشت های توضیحی

تاریخ :
شماره :
پیوست :

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد بورس و اوراق بهادار ایران



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.



نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است.

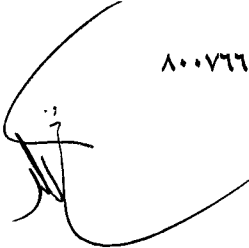
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۱ دی ۱۳۹۹

سیاق نوین جهان

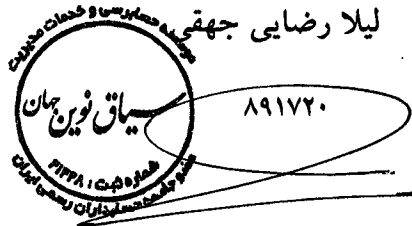
محمد تقی منصوری راد

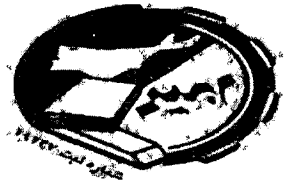
۸۰۰۷۶۶



لیلا رضایی جهتی

۸۹۱۷۲۰





تاریخ: ۱۳۹۹ /

شماره:

پیوست:

گروه صنعتی و معدنی امیر

(سهامی عام)

شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۴۷۰۷۷

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

فهرست

الف (صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه :

صورت سود و زیان تلفیقی

صورت وضعیت مالی تلفیقی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

صورت جریان های نقدی تلفیقی

ب (صورت های مالی اساسی شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) :

صورت سود و زیان

صورت وضعیت مالی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت جریان های نقدی

پ (یادداشت های توضیحی

شماره ص

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸

۹

تا ۱۰

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای مجید شریفی	شرکت سرمایه گذاری گلومینکو قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آقای سیدفرهنگ حسینی	شرکت صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای رضا حویزای	شرکت کوشش آذین قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	آقای رضا طاهرخانی	شرکت کاوندگان قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	آقای مصطفی عرب عامری	شرکت سینا گستر زرین (سهامی خاص)



تهران - بلوار نلسون ماندلا، خیابان کلفام، بلاک ۱۰، طبقه چهارم، واحد ۱۲

کد پستی: ۱۹۱۵۶۷۴۷۸۵ | تلفن: ۲۲۰۱۱۲۲۶-۲۲۰۱۸۱۳۹ | فاکس: ۸۸۶۶۳۱۸۹

گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

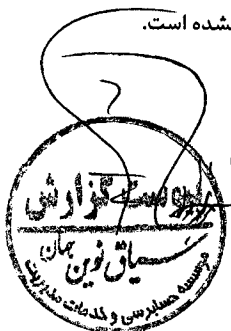
صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳ درآمدهای عملیاتی	۱۳,۴۴۳,۳۹۳	۱,۹۸۵,۲۳۲	۱۱,۲۶۰,۳۳۶
۴ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۱۸۰,۵۵۰)	(۸۶۶,۰۳۷)	(۳,۲۲۱,۶۰۰)
سود ناخالص	۱۱,۲۶۲,۸۴۳	۱,۱۱۹,۱۹۵	۸,۰۳۸,۷۳۶
۵ هزینه های اداری و عمومی و فروش	(۶۶۶,۷۱۲)	(۲۲۹,۸۸۲)	(۷۴۲,۷۸۷)
۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲,۶۳۵,۲۸۵	۶,۶۶۶	۵۰۵,۵۱۷
سود عملیاتی	۱۳,۲۳۱,۴۱۶	۸۹۵,۹۷۹	۷,۸۰۱,۴۶۶
۷ هزینه های مالی	(۳۳,۹۲۵)	(۴۴,۱۱۷)	(۹۵,۹۱۸)
۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۹,۵۲۰)	۱۵,۵۶۴	۳۶,۶۶۷
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۱۳,۱۸۷,۹۷۱	۸۶۷,۴۲۶	۷,۷۴۲,۲۱۵
سهم گروه از سود (زیان) شرکتهای وابسته	(۱۳۹)	(۳۷)	(۷۴)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳,۱۸۷,۸۳۲	۸۶۷,۳۸۹	۷,۷۴۲,۱۴۱
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۳,۸۷۵)	(۶۰,۰۴۵)	(۵۵,۰۶۰)
سال جاری	(۳۲۷)	-	(۶,۵۸۷)
سال های قبل	۱۳,۱۷۳,۶۳۰	۸۰۷,۳۴۴	۷,۶۸۰,۴۹۴
سود خالص	۱۳,۱۷۳,۶۳۰	۸۰۷,۳۴۴	۷,۶۸۰,۴۹۴
قابل انتساب به			
مالکان شرکت اصلی	۵,۹۲۹,۱۰۶	۴۴۹,۲۴۰	۳,۷۲۱,۶۲۳
منافع فاقد حق کنترل	۷,۲۴۴,۵۲۴	۳۵۸,۱۰۴	۳,۹۵۸,۸۷۱
سود (زیان) پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۷۰,۸۱۸	۵,۵۴۸	۴۴,۶۵۰
عملیاتی (ریال)	(۲۳۴)	(۲۰۰)	(۳۴۵)
غیر عملیاتی (ریال)	۷۰,۵۸۵	۵,۳۴۸	۴۴,۳۰۵
سود پایه هر سهم خالص - ریال	۹		

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature and initials.

Handwritten signature and initials.

Handwritten signature and initials.

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

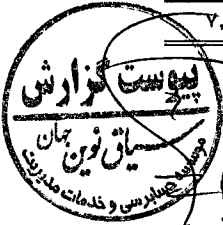
گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

تجدید ارایه شده	تجدید ارایه شده	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دارایی های غیر جاری :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های ثابت مشهود
۱,۲۲۹,۳۹۹	۲,۰۸۳,۶۰۸	۵,۲۴۸,۴۰۷	۱۰	سرقفلی
۱۵۴	۷۲	۵,۱۰۴,۲۴۰	۱۱	دارایی های نا مشهود
۶,۹۲۰	۶,۸۹۰	۸,۷۳۰	۱۲	سرمایه گذاری های گروه در شرکت های وابسته
۳۸,۳۵۲	۳۷,۷۰۷	۳۶,۶۶۷	۱۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۴۵,۷۸۲	۹۱,۶۳۸	۴۰۹,۲۷۷	۱۴	دریافتنی های بلندمدت
۸۰,۹۱۶	۱۳۷,۷۱۴	۲۱۴,۲۹۹	۱۵	سایر دارایی ها
۶,۴۴۲	۸,۰۹۲	۷,۷۹۳	۱۶	جمع دارایی های غیر جاری
۱,۵۰۷,۹۶۵	۲,۳۶۵,۷۲۱	۱۱,۰۲۹,۴۱۳		دارایی های جاری :
				پیش پرداخت ها
۳۲۳,۴۵۰	۱۶۸,۳۲۱	۴۵۸,۶۲۲	۱۷	موجودی مواد و کالا
۱,۸۵۰,۰۳۶	۲,۵۶۳,۴۵۹	۲,۹۹۷,۴۲۸	۱۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲,۴۰۷,۴۹۱	۵,۰۵۱,۸۶۲	۵,۹۸۹,۲۲۸	۱۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۲۰,۰۰۰	۴,۲۲۱,۳۵۶	۴,۴۰۱,۷۶۷	۲۰	موجودی نقد
۵۱۸,۹۹۸	۵۰۸,۴۸۷	۳,۱۹۶,۸۵۷	۲۱	جمع دارایی های جاری
۵,۵۱۹,۹۷۵	۱۲,۵۱۳,۴۸۵	۱۷,۰۴۳,۹۰۲		جمع دارایی ها
۷,۰۲۷,۹۴۰	۱۴,۸۷۹,۲۰۶	۲۸,۰۷۳,۳۱۵		حقوق مالکانه و بدهی ها:
				حقوق مالکانه:
				سرمایه
۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۲۲	اندوخته قانونی
۹۲,۸۷۲	۹۲,۸۷۲	۹۶,۸۴۶	۲۳	سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی
(۱)	(۱)	(۱)	۲۴	سود انباشته
۲,۵۸۵,۶۴۳	۶,۱۸۵,۵۱۰	۱۲,۰۳۰,۰۰۲		حقوق مالکانه قابل انتساب به اصلی مالکان شرکت
۲,۷۶۲,۵۱۴	۶,۳۶۲,۳۸۱	۱۲,۲۱۰,۸۴۷		منافع فاقد حق کنترل
۳,۰۷۹,۹۸۱	۷,۱۲۸,۶۰۸	۱۳,۸۴۶,۴۹۰	۲۵	جمع حقوق مالکانه
۵,۸۴۲,۴۹۵	۱۳,۴۹۰,۹۸۹	۲۶,۰۵۷,۳۳۷		بدهی ها:
				بدهی های غیر جاری :
۶,۲۷۰	۹,۹۸۴	۲۹,۸۶۱	۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
				بدهی های جاری :
۵۹۵,۳۱۰	۶۵۱,۸۳۱	۸۸۸,۸۹۰	۲۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۳۱,۳۴۱	۶۱,۱۶۵	۵۵,۲۴۸	۲۸-۱	مالیات پرداختنی
۶۴,۰۷۹	۱۱۷,۹۳۰	۹۴۲,۷۲۷	۲۹	سود سهام پرداختنی
۳۸۷,۴۸۱	۵۴۶,۷۴۱	۷۵,۶۴۰	۳۰	تسهیلات مالی
۹۶۴	۵۶۶	۲۳,۶۱۲	۳۱	پیش دریافت ها
۱,۱۷۹,۱۷۵	۱,۳۷۸,۲۳۳	۱,۹۸۶,۱۱۷		جمع بدهی های جاری
۱,۱۸۵,۴۴۵	۱,۳۸۸,۲۱۷	۲,۰۱۵,۹۷۸		جمع بدهی ها
۷,۰۲۷,۹۴۰	۱۴,۸۷۹,۲۰۶	۲۸,۰۷۳,۳۱۵		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



Handwritten signatures and initials are present at the bottom of the page, including a large signature on the right and several initials on the left.

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

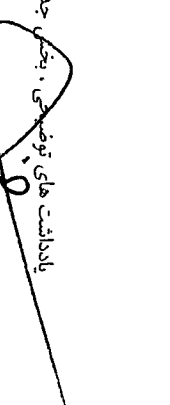
تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۸

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انحصار به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۹۴۳,۵۷۸	۳,۰۸۲,۸۰۵	۲,۸۶۰,۷۷۳	(۱)	۲,۶۸۳,۹۰۲	۹۲,۸۷۲	۸۴,۰۰۰	۳۲
(۷,۰۵۹)	(۲,۸۲۴)	(۴,۳۳۵)	-	(۴,۳۳۵)	-	-	۳۳
(۹۴,۰۲۴)	-	(۹۴,۰۲۴)	-	(۹۴,۰۲۴)	-	-	
۵,۸۴۳,۴۹۵	۳,۰۷۹,۹۸۱	۲,۷۶۲,۵۱۴	(۱)	۲,۵۸۵,۶۴۳	۹۲,۸۷۲	۸۴,۰۰۰	
۷,۶۸۰,۴۹۴	۳,۹۵۸,۸۷۱	۳,۷۷۱,۶۳۳	-	۳,۷۷۱,۶۳۳	-	-	۳۲
(۳۳,۷۸۴)	(۱۲,۵۱۴)	(۲,۰۳۷,۰۰۰)	-	(۲,۰۳۷,۰۰۰)	-	-	
۷,۶۴۶,۷۱۰	۳,۹۴۵,۳۵۷	۳,۷۰۱,۳۵۳	-	۳,۷۰۱,۳۵۳	-	-	
(۱۷۲,۸۲۵)	(۱۴,۰۴۵)	(۳۲,۳۴۰)	-	(۳۲,۳۴۰)	-	-	
۱۷۲,۷۰۲	۲۲۶,۶۲۲	(۵۳,۹۲۰)	-	(۵۳,۹۲۰)	-	-	
۱,۹۰۷	۱۷,۱۳۳	(۱۵,۲۲۶)	-	(۱۵,۲۲۶)	-	-	
۱۳,۴۹۰,۹۸۹	۷,۱۷۸,۶۰۸	۶,۳۴۲,۳۸۱	(۱)	۶,۱۸۵,۵۱۰	۹۲,۸۷۲	۸۴,۰۰۰	







یادداشت های توضیحی: بخش جداولی فابندبر صورت های مالی است.



مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ اصلاح اشتباهات
تغییرات در رویه های حسابداری
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸
تغییرات در رویه های حسابداری
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه
تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه ذیلی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

جمع کل	منافع واقع حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سهم خزانة	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	یادداشت
میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	
۱۳,۴۹۰,۹۸۹	۷,۱۷۸,۶۰۸	۶,۲۶۲,۳۸۱	(۱)	۶,۱۸۵,۵۱۰	۹۲,۸۷۲	۸۴,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۱ مانده در
-	-	-	-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹
۱۳,۱۷۳,۶۳۰	۷,۲۴۴,۵۲۴	۵,۹۲۹,۱۰۶	-	۵,۹۲۹,۱۰۶	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
(۱۰,۳۶,۴۴۹)	(۹۵۵,۸۰۹)	(۸۰,۶۴۰)	-	(۸۰,۶۴۰)	-	-	سود سهام مصوب
۱۳,۱۰۲	۱۳,۱۰۲	-	-	(۳,۹۷۴)	۳,۹۷۴	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۴۱۶,۰۶۵	۴۱۶,۰۶۵	-	-	-	-	-	انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه
۱۳,۰۵۷,۳۳۷	۱۳,۸۴۶,۴۹۰	۱۲,۳۱۰,۸۴۷	(۱)	۱۲,۳۰۳,۰۰۲	۹۶,۸۴۶	۸۴,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱






یادداشت های توضیحی، بخش جداگانه ای پذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

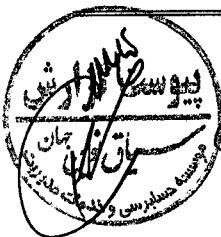
گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۰,۹۷۶,۳۳۸	۷۴۱,۹۵۴	۱,۳۱۷,۴۴۸
مالیات بر درآمد	(۵۳,۶۷۹)	(۵۶,۴۲۶)	(۱۳۲,۳۴۲)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱۰,۹۲۲,۶۵۹	۶۸۵,۵۲۸	۱,۱۸۵,۱۰۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱,۵۸۵	۲,۱۷۲	۲,۵۴۹
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۶۷۳,۰۲۶)	(۷۳۰,۱۰۷)	(۱,۰۷۶,۷۶۰)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	-	(۱۲۸)	(۱۲۸)
وجوه پرداختی بابت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	(۷,۶۳۲,۶۴۷)	-	-
وجوه پرداختی بابت تامین مالی شرکت سرمایه پذیر	-	(۱۱,۶۰۸)	-
وجوه دریافتی بابت فروش سایر دارایی ها	۱۶۹	-	-
وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها و دریافتی های بلند مدت	(۱,۷۸۰)	(۲۶,۱۵۹)	(۵۸,۴۵۷)
سود دریافتی بابت سپرده های کوتاه مدت بانکی	۵۶۹,۴۷۸	۴۸,۱۹۸	۱۰۹,۳۸۵
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	-	۱,۹۸۴	۲,۰۹۲
جریان خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۷,۷۳۶,۲۲۱)	(۷۱۵,۶۴۸)	(۱,۰۲۱,۳۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۳,۱۸۶,۴۳۸	(۳۰,۱۲۰)	۱۶۳,۷۸۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۳۱,۱۰۱	۱۲۰,۰۰۰	۵۷۱,۲۵۸
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۷۰۲,۲۰۲)	(۲۰۴,۶۶۴)	(۴۱۱,۸۹۸)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۸,۱۳۸)	(۴۴,۱۱۷)	(۸۰,۱۳۱)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۲۱۱,۵۴۱)	(۴۳,۷۷۰)	(۲۶۱,۹۶۹)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۷۰۰,۷۸۰)	(۱۷۲,۵۵۱)	(۱۸۲,۷۴۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۴۸۵,۶۵۸	(۲۰۲,۶۷۱)	(۱۸,۹۵۳)
مانده وجه نقد در آغاز سال	۵۰۸,۴۸۷	۵۱۸,۹۹۸	۵۱۸,۹۹۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۰۲,۷۱۲	(۲۰,۳۹۲)	۸,۴۴۲
مانده وجه نقد در پایان سال	۳,۱۹۶,۸۵۷	۲۹۵,۹۳۵	۵۰۸,۴۸۷
مبادلات غیر نقدی	۵۳,۶۸۴	-	۲۱,۸۷۸

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



Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۶۹,۶۶۰	۸۶,۵۳۶	۲۳۸,۹۰۳	۳	درآمدهای عملیاتی
(۲۴,۰۴۷)	(۱۱,۷۵۰)	(۱۸,۳۱۶)	۵	هزینه های اداری و عمومی و فروش
۸۴۵,۶۱۳	۷۴,۷۸۶	۲۲۰,۵۸۷		سود عملیاتی
(۳۹,۳۷۴)	(۱۹,۸۱۵)	۰	۷	هزینه های مالی
۸۰۶,۲۳۹	۵۴,۹۷۱	۲۲۰,۵۸۷		سود خالص
				سود پایه هر سهم
۹,۵۹۸	۶۵۴	۲,۶۲۶	۹	سود خالص هر سهم - ریال

از آنجاییکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

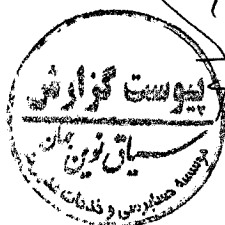
گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵۴,۳۷۴	۱۶۱,۵۸۷	۱۰-۲	دارایی های غیر جاری :
۳۴۲	۲۷۲	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۷۵۹,۷۰۲	۱,۱۸۷,۳۴۹	۱۴	داراییهای نامشهود
۵,۳۰۰	-	۱۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۹۱۹,۷۱۸	۱,۳۴۹,۲۰۸		سایر داراییها
			جمع دارایی های غیر جاری
۵۸۶	۵۸۶	۱۷	دارایی های غیر جاری :
۶۲۴,۴۵۴	۳۵۸,۵۹۱	۱۹	پیش پرداخت ها
۱۴,۴۱۳	۲۲,۵۸۸	۲۱	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۶۳۹,۴۵۳	۳۸۱,۷۶۵		موجودی نقد
۱,۵۵۹,۱۷۱	۱,۷۳۰,۹۷۳		جمع دارایی های جاری
			جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه :
۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۲۲	سرمایه
۸,۴۰۰	۸,۴۰۰	۲۳	اندوخته قانونی
۱,۳۷۲,۸۶۳	۱,۵۱۲,۸۱۰		سود انباشته
۱,۴۶۵,۲۶۳	۱,۶۰۵,۲۱۰		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها:
			بدهی های غیر جاری :
۱,۲۰۰	۱,۲۷۸	۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			بدهی های جاری :
۵۱,۳۹۷	۵,۲۰۷	۲۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۸۶	۸۶	۲۸-۲	مالیات پرداختنی
۴۱,۲۲۵	۱۱۹,۱۹۲	۲۹	سود سهام پرداختنی
۹۲,۷۰۸	۱۲۴,۴۸۵		جمع بدهی های جاری
۹۳,۹۰۸	۱۲۵,۷۶۳		جمع بدهی ها
۱,۵۵۹,۱۷۱	۱,۷۳۰,۹۷۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی و جداول جداگانه پذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	انداخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۹۱,۳۶۵	۵۹۸,۹۶۵	۸,۴۰۰	۸۴,۰۰۰
۸۰۶,۲۳۸	۸۰۶,۲۳۸	-	-
(۳۲,۳۴۰)	(۳۲,۳۴۰)	-	-
۱,۴۶۵,۲۶۳	۱,۳۷۲,۸۶۳	۸,۴۰۰	۸۴,۰۰۰
۲۲۰,۵۸۷	۲۲۰,۵۸۷	-	-
(۸۰,۶۴۰)	(۸۰,۶۴۰)	-	-
۱,۶۰۵,۲۱۰	۱,۵۱۲,۸۱۰	۸,۴۰۰	۸۴,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۰۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۱۹,۳۱۴	۱۳۹,۸۴۶	۱۳,۶۷۳	۳۳
-	-	-	
۲۱۹,۳۱۴	۱۳۹,۸۴۶	۱۳,۶۷۳	
(۱۵۴,۳۱۷)	(۱۲۱,۹۷۷)	(۸,۳۳۱)	
(۸)	(۸)	۵,۳۰۰	
۷۱۰	۳۸۵	۲۰۵	
(۱۵۳,۶۱۵)	(۱۲۱,۶۰۰)	(۲,۸۲۶)	
۶۵,۶۹۹	۱۸,۲۴۶	۱۰,۸۴۷	
(۳۹,۳۷۴)	(۱۹,۸۱۵)	-	
(۲۲,۸۱۹)	(۲,۲۶۱)	(۲,۶۷۲)	
(۶۲,۱۹۳)	(۲۲,۰۷۶)	(۲,۶۷۲)	
۳,۵۰۶	(۳,۸۳۰)	۸,۱۷۵	
۱۰,۹۰۷	۱۰,۹۰۷	۱۴,۴۱۳	
۱۴,۴۱۳	۷,۰۷۷	۲۲,۵۸۸	
۲,۲۸۷	-	۳,۳۱۷	۳۴

جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

وجه دریافتی از فروش دارایی های ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها

سود دریافتی بابت سپرده های بانکی

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

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :

هزینه مالی

سود سهام پرداختی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۱- کلیات

شرکت گروه شامل شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن است. شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ تیر ماه ۱۳۵۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۲۹۲۴۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نوع شرکت در تاریخ ۱۲/۱۲/۱۳۷۶ به سهامی عام تبدیل گردیده است و طی نامه شماره ۱۱۵۷۲ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ثبت گردیده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۷ نماد شرکت به نام "وامیر" در بازار پایه (چ) فرابورس درج شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۳ به تابلوی توافقی بازار سوم فرابورس انتقال یافته است. مرکز اصلی شرکت در تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان گلغام، پلاک ۱۰ طبقه چهارم واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت به تفصیل در ماده ۲ اساسنامه توضیح داده شده است. به موجب مفاد ماده مزبور، فعالیت اصلی شرکت سرمایه گذاری در شرکت های تولیدی اعم از صنعتی و معدنی، کشاورزی و خدماتی و بازرگانی، خرید و فروش سهام و مشارکت در شرکت های جدید التاسیس و غیره است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱:

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۸	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۸ نفر	۱۲	۱۸	۶۶۵ نفر	۶۲۵	۷۶۳

۲-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۲-۱-۲- مبنای تلفیق

۲-۱-۱- ریسک بازار ناشی از حرکات یا نوسان های غیرمنتظره قیمت ها و نرخ های بازار است. تغییرات اقتصادی کلان اعم از تغییر نرخ ارز، نرخ بهره، نرخ کالاها و محصولات جهانی، تغییرات سیاست های کلان کشور و یا تغییر قوانین و مقررات اعم از قوانین مالیاتی و سایر موارد مرتبط و اثرگذار بر سودآوری شرکت های سرمایه پذیر باعث بروز نوسان در بازارهای سرمایه گذاری و در پی آن ایجاد نوسان در ارزش دارایی های شرکت می شود.

۲-۱-۲- شرکت های فرعی مشمول تلفیق شرکت سوژمیران (سهامی خاص) و شرکت باما (سهامی عام) و شرکت های فرعی شرکت باما هستند.

۲-۱-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس می شود.

۲-۱-۴- شرکت های فرعی مشمول تلفیق در شرکت فرعی باما (سهامی عام)، شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)، شرکت ذوب و روی اصفهان (سهامی عام) و شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان (سهامی خاص) و کانی کرین طبس (سهامی خاص) هستند.

۲-۱-۵- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۲-۱-۶- با توجه به الزام سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر وجود کنترل شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر بر شرکت باما (سهامی عام)، رویه حسابداری در ارائه صورت مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ در خصوص شرکت باما از تلفیق به روش ارزش ویژه به تلفیق کامل تغییر داده شد. به همین علت اقلام مقایسه ای صورت های مالی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ با صورت های مالی دوره قبل هم خوانی ندارد.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۲- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته، جزمبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت های وابسته، در صورت وضعیت مالی تلفیقی منعکس می شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاك انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۲-۴- نحوه شناسایی درآمد

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

۲-۵- تسعیر ارز

۲-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی های ارزی (شرکت باما)	دلار	میانگین نمایشی / سنا ۲۵۱.۲۲۰ ریال	مصوبات بانک مرکزی جمهوری اسلامی
دریافتنی های ارزی (شرکت سوزمیران)	دلار	میانگین نمایشی / سنا ۲۲۶.۸۸۴ ریال	مصوبات بانک مرکزی جمهوری اسلامی
دریافتنی های ارزی (شرکت سوزمیران)	یورو	میانگین نمایشی / سنا ۲۸۷.۰۰۶ ریال	مصوبات بانک مرکزی جمهوری اسلامی

۲-۵-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود :

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

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

پ- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ ارز در دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر می شود.

۲-۵-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود.

شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده ، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود .

۲-۶- مخارج تامین مالی

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



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۷- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۷-۱- 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 و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک 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 می‌شود.

۲-۷-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیر ۱۳۹۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات آبرسانی	۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات معدنی و غیره	۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات تغلیظ و فراوری	۵ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم

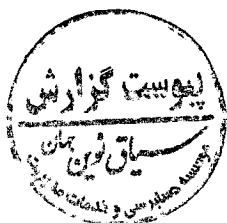
برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۸- دارایی نامشهود

۲-۸-۱- دارایی نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

۲-۸-۲- 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:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار	۳ ساله	مستقیم



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۹- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش استفاده	
مواد اولیه	میانگین موزون سالانه
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک
سنگ استخراج شده از معدن	هزینه های معدن در فعالیت عادی
کنسانتره سرب	هزینه های سنگ استخراجی از معدن و هزینه های کارخانه در فعالیت عادی
سنگ بوکسیت	هزینه های سنگ استخراج شده از معدن

۲-۱۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور یا پرداخت می‌شود.

۲-۱۱- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
		نحوه اندازه گیری و شناخت:
		سرمایه گذاری های بلند مدت:
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
		سرمایه گذاری های جاری:
ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور	ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری‌های جاری

۲-۱۲- سهام خزانه

سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۱ درآمد های عملیاتی

شرکت اصلی	گروه		یادداشت		
	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۰	۰	۱,۲۸۲,۸۸۷	۷۸۹,۳۱۹	۵۹۷,۱۵۱
-	۰	-	۴,۹۰۵,۵۴۲	۱,۰۶۱,۰۰۰	۵,۳۵۱,۸۲۴
۸۶۹,۶۶۰	۸۶,۵۳۶	۲۳۸,۹۰۳	۵,۰۶۹,۰۲۸	۱۳۴,۳۴۹	۷,۴۹۲,۱۵۹
-	۰	-	۲,۸۷۹	۵۶۴	۲,۲۵۹
۸۶۹,۶۶۰	۸۶,۵۳۶	۲۳۸,۹۰۳	۱۱,۲۶۰,۳۳۶	۱,۹۸۵,۲۳۲	۱۳,۴۴۳,۳۹۳
					فروش داخلی
					فروش صادراتی
					درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها
					درآمد حاصل از خدمات

۳-۱-۲ فروش محصولات گروه به تفکیک وابستگی اشخاص

گروه					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
نسبت به کل	مبلغ فروش	نسبت به کل	مبلغ فروش	نسبت به کل	مبلغ فروش
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
۱	۴۰,۵۵۸	۲	۴۰,۵۵۸	۱	۴۳,۶۴۸
۹۹	۶,۱۵۰,۷۵۰	۹۸	۱,۸۱۰,۳۲۵	۹۹	۵,۹۰۷,۵۸۶
۱۰۰	۶,۱۹۱,۳۰۸	۱۰۰	۱,۸۵۰,۸۸۳	۱۰۰	۵,۹۵۱,۲۳۴
					اشخاص وابسته
					سایر

۲-۲-۱ جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات گروه

گروه			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲/۴۰	۱۳۴,۲۴۲	۴۶۵,۱۶۸	۵۹۹,۴۱۰
۶۷/۹۵	۳,۶۳۶,۴۴۲	۱,۷۱۵,۳۸۲	۵,۳۵۱,۸۲۴
	۳,۷۷۰,۶۸۴	۲,۱۸۰,۵۵۰	۵,۹۵۱,۲۳۴
			فروش داخلی
			فروش صادراتی



شرکت گروه مستحق و مستحق امیر (سهامی عام)
 گزارش مالی پایان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۳- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها
 در آمد حاصل از سرمایه گذاری های عملیاتی مربوط به در آمد سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت های سرمایه پذیر شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه				
سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
۳۳۹,۵۵۸	۳,۲۹۱	۵,۳۶۵	۸,۷۷۲	۳,۲۹۱	۵,۳۶۵	۳-۳-۱
۳۰۲,۴۲۱	۵	-	۲۱	۵	-	
۲۳۶,۸۷۱	۸۲,۸۵۴	۲۳۲,۳۳۳	۴,۸۵۰,۴۳۱	۸۳,۸۵۴	۶,۹۱۷,۳۱۶	۳-۳-۲
۷۱۰	۳۸۶	۲۰۵	۱۰۹,۳۸۵	۴۸,۹۱۹	۵۶۹,۴۷۸	
-	-	-	۲۱۹	-	-	
۸۶۹,۶۶۰	۸۶,۵۲۶	۲۳۸,۹۰۳	۵,۰۶۱,۰۱۸	۱۲۴,۳۲۹	۷,۴۹۲,۱۵۹	

در آمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس
 سود سهام سایر شرکتهای
 در آمد حاصل از فروش سهام
 سود سیزده گزیده جهت بانکی
 سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت

شرکت اصلی

گروه

شرکت اصلی		گروه				
سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
۳۲۰,۷۷۸	-	-	-	-	-	
۳,۳۸۷	۳,۳۸۸	۳,۳۱۷	۳,۳۸۷	۳,۳۸۸	۳,۳۱۷	
۱۰۸	-	-	-	-	-	
۵,۴۸۴	-	۲,۰۲۷	۵,۴۸۴	-	۲,۰۲۷	
۱	۳	۱	۱	۳	۱	
۳۳۹,۵۵۸	۳,۲۹۱	۵,۳۶۵	۸,۷۷۲	۳,۲۹۱	۵,۳۶۵	

شرکت پیمان (سهامی عام)
 هلندینگ توسعه ماندن و صنایع معدنی خاور میانه
 ذوب و روی اصفهان
 اوراق مشارکت و صندوق با درآمد ثابت
 سایر سهام

۳-۳-۲ در آمد حاصل از فروش سهام:

شرکت اصلی		گروه				
سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
۲۱۰,۲۳۴	۸۱,۰۳۱	۳۵,۶۰۷	۲۵۵,۵۰۰	۸۱,۰۳۱	۱,۶۸۹,۴۸۱	
-	-	۲,۳۴۲	۴,۶۳۶,۰۰۹	-	۵,۳۳۳,۶۵۱	
۳۰,۱۷۸	-	۱۹۱,۱۹۰	۳۰,۱۷۸	-	۱۹۱,۱۹۰	
۸۱۰	-	۱,۴۸۱	۸۱۰	-	۱,۴۸۱	
۵,۶۳۷	۱,۸۲۱	۳,۶۸۸	۵,۶۳۷	۱,۸۲۱	۳,۶۸۸	
۳۳	۲	۷۵	۱,۶۰۷	۲	۷۵	
۲۳۶,۸۷۱	۸۳,۸۵۴	۲۳۲,۳۳۳	۴,۸۵۰,۴۳۱	۸۳,۸۵۴	۶,۹۱۷,۳۱۶	

شرکت پیمان (سهامی عام)
 شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
 هلندینگ توسعه ماندن و صنایع معدنی خاور میانه
 پیروشیمی خلیج فارس
 اوراق مشارکت و صندوق با درآمد ثابت
 سایر سهام



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

گروه			
دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۹۲,۲۸۰	۱,۲۰۲,۹۶۴	۲,۱۳۵,۱۹۷	بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده
۱۸۸,۹۰۷	۱۳۱,۵۲۲	۲۶۱,۶۱۸	دستمزد مستقیم
			سربار ساخت
۱۰۸,۲۶۳	۷۶,۷۶۲	۱۵۹,۱۱۸	دستمزد غیر مستقیم
۷۰,۹۷۸	۶۱,۷۶۴	۱۱۴,۲۵۸	آب، برق، سوخت و تلفن
۲۳۲,۲۳۱	۱۳۱,۰۳۷	۳۱۳,۷۳۴	تعمیر، نگهداری و لوازم یدکی مصرفی
۱۴۵,۷۱۷	۱۰۸,۸۰۴	۲۳۳,۵۰۴	مواد غیر مستقیم
۱۴۶,۶۶۰	۷۱,۵۴۶	۱۵۹,۹۶۹	استهلاک
۳۱,۷۶۹	۱۰,۷۸۰	۲۴,۳۴۱	حمل و نقل
۷,۱۳۸	۵,۵۹۷	۱۱,۷۷۵	رستوران
۶,۰۰۰	۴,۱۱۴	۸,۳۵۱	ایاب و ذهاب
۱۱۸,۶۳۰	۶۰,۰۰۹	۱۱۰,۴۱۹	سایر
(۳۶,۸۶۹)	(۲۳,۹۹۹)	(۵۱,۸۷۳)	کسر می شود: سهم استخراج و اداری
۲,۳۱۱,۷۰۴	۱,۸۴۰,۹۰۰	۳,۴۸۰,۴۱۱	جمع هزینه های ساخت
(۵۰,۵۶۷)	(۱۱۵,۸۲۳)	(۱۹,۱۴۱)	(افزایش) موجودی های در جریان ساخت
۲,۲۶۱,۱۳۷	۱,۷۲۵,۰۷۷	۳,۴۶۱,۲۷۰	بهای تمام شده ساخت
۵۵,۷۹۵	۲۲,۵۱۷	۵۹,۴۶۶	خاک خریداری شده
-	-	-	استرداد کالای امانی نزد ما
(۱۳۶,۳۸۲)	(۸۸۱,۵۵۷)	(۲۹۹,۱۳۶)	(افزایش) موجودی های ساخته شده
۲,۱۸۰,۵۵۰	۸۶۶,۰۲۷	۳,۲۲۱,۶۰۰	

۴-۱- مقایسه مقدار تولید گروه در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

ظرفیت سالانه	دوره ۶ ماهه منتهی به		
	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	تولید واقعی	تولید واقعی	تولید واقعی
ظرفیت اسمی	تن	تن	تن
معمولی (عملی)	تن	تن	تن
محصولات سولفور شرکت باما	۵۵,۰۰۰	۱۶,۰۸۵	۲۶,۹۰۵
محصولات کربنات شرکت باما	۵۰,۰۰۰	۲,۶۵۲	۹,۳۸۷
شمش روی شرکت ذوب روی اصفهان	۱۰,۰۰۰	۴,۷۱۶	۹,۶۲۳
اکسید روی شرکت شاهین روی سپاهان	۳,۱۰۰	۱,۱۶۶	۱,۸۳۵
زغالسنگ شرکت کانی کربن طیس	۱۹۰,۰۰۰	۷۸,۱۲۹	۱۶۶,۰۰۰
کنسانتره سرب شرکت سوزمیران	۸,۰۰۰	۳,۳۲۷	۸,۲۵۷
سنگ بوکسیت شرکت سوزمیران	۱۰,۰۰۰	-	۲۸,۸۳۸

الف - ظرفیت اسمی تولید شرکت باما طبق پروانه بهره برداری ۲۵۰۰۰ تن است که در زمان صدور آن براساس ظرفیت سنجی تعیین شده است.
ب- عمده دلیل کاهش مقدار تولید شرکت سوزمیران نسبت به تولید دوره مالی قبل ناشی از تعمیرات خط تولید است که در شش ماهه، مقدار تولید کنسانتره سرب جبران خواهد شد.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲-۴ - تامین کنندگان مواد اولیه گروه به تفکیک مبلغ خرید:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		نوع مواد اولیه	تامین کنندگان مواد اولیه
درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال		
						گروه	
۱۴٪	۱۹۱,۱۳۴	۴٪	۲۲,۸۷۲	۲۳٪	۲۰۸,۲۳۸	خاک اکسید	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی
۲۰٪	۲۷۹,۳۷۳	۲۵٪	۱۵۴,۸۵۳	۳۲٪	۲۸۶,۱۰۳	سرباره روی	شرکت رنگین گاوایان تجارت
۳٪	۴۸,۶۱۴	۶٪	۳۶,۳۲۱	۲٪	۱۸,۵۳۰	اسید سولفوریک	تامین کنندگان اسید
۳٪	۳۹,۲۹۴	۴٪	۲۶,۴۲۵	۵٪	۴۱,۲۷۵	پرمنگنات پتاسیم	شرکت آنا کیمیا زنجان
۲۷٪	۳۷۵,۵۵۱	۲۸٪	۱۶۹,۹۷۹	۱۷٪	۱۵۴,۶۴۸	زغال سنگ و کرایه	شرکت کانی کربن طبس
۹٪	۱۲۶,۸۶۹	۷٪	۴۳,۲۶۹	۷٪	۶۶,۳۷۳	خاک روی	کرایه حمل
۱٪	۱۴,۹۳۱	۱٪	۶,۴۵۵	۱٪	۶,۹۴۳	امیل واتیل اگزانتات پتاسیم	شرکت چمستر اینتر پرایس
۱٪	۱۴,۱۳۴	۱٪	۸,۱۴۵	۱٪	۶,۹۴۰	سولفور سدیم	شرکت سولفور سدیم ایران
۰/۱۱٪	۱,۶۰۰	۰/۱۱٪	۶۴۵	۰/۰۶٪	۵۳۹	فلوکولان	شرکت کولبیر اصفهان
۰/۱۸٪	۲,۴۸۴	۰/۱۳٪	۷۹۴	۰/۲۴٪	۲,۱۳۴	RC ۲۵۰	شرکت چمستر اینتر پرایس
۰/۳۴٪	۴,۷۵۹	۰/۲۰٪	۱,۲۲۸	۱٪	۴,۹۷۶	فروسلیس	شرکت چمستر اینتر پرایس
۰/۱۱٪	۱,۵۶۶	۰/۱۴٪	۸۴۲	۰/۰۸٪	۶۸۱	سیلیکات سدیم	شرکت سیلیکات گستر اصفهان
-	-	-	-	۰/۲۲٪	۱,۹۲۶	کف ساز MIBC	شرکت چمستر اینتر پرایس
۲۲/۲۸٪	۳۱۵,۳۶۳	۲۲/۶۲٪	۱۳۷,۹۲۰	۱۱٪	۹۴,۹۹۶	سایر اقلام	
۱۰۰	۱,۴۱۵,۶۷۲	۱۰۰	۶۰۹,۷۴۸	۱۰۰٪	۸۹۴,۳۰۲		



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵- هزینه های اداری و عمومی و فروش

اصلي	گروه		
	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
حقوق و دستمزد و مزایا	۶۰,۲۲۶	۲۸,۴۲۴	۲۳,۴۸۹
حق بیمه سهم شرکت	۵۳,۳۰۸	۲,۷۲۲	۹,۵۷۵
مزایای پایان خدمت کارکنان و عیدی	۳,۱۷۷	۲,۷۰۷	۲,۲۵۶
سایر هزینه های کارکنان	۳,۲۷۵	۱,۳۲۰	۱۱,۵۰۳
کمکهای غیر نقدی	۳۰۷	۲۷۳	۸۳۲
اجاره ساختمان	۱,۱۲۸	۳,۶۲۴	۸,۳۶۵
حق حضور و یادداشت هیات مدیره	۲۰,۱۴۸	۱۰,۱۲۷	۱۱,۰۶۵
پذیرایی و آبدارخانه	۵۱۳	۲۹۹	۴۲۸
ملزومات مصرفی	۵,۵۵۹	۱,۵۷۹	۳,۷۷۰
آب، برق، گاز، تلفن، پست و شارژ ساختمان	۴۱۲	۱۸۲	۳۰۷
استهلاک دارایی ها	۱۲,۸۹۶	۱,۳۶۶	۱۰,۲۷۰
حق الزحمه، حق مشاوره و هزینه حسابرسی	۱۱,۶۰۱	۶,۰۰۷	۱۲,۴۱۱
تعمیر و نگهداری	۲,۶۱۵	۴۴۶	۲,۴۵۹
ایاب و ذهاب	۳۷۸	۲۶۱	۱,۰۴۵
عوارض قانونی و حق الثبت	۱,۲۶۰	۶۰	۱,۳۸۸
سوخت	۲۶۳	۷۶	۲۴۷
سهم از سرپار تولید	۱۲,۵۷۲	۷,۰۲۳	۱۷,۷۴۳
هزینه های حمل و عوارض گمرکی	۴۷۶,۳۷۲	۱۲۱,۹۲۵	۵۱۸,۶۲۲
سایر	۴۷,۷۸۹	۹,۴۰۲	۵۴,۷۹۲
	۶۶۶,۷۱۲	۲۲۹,۸۸۲	۷۴۲,۷۸۷

۵-۱- علت افزایش حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل ناشی از افزایش دستمزد براساس بخشنامه شورای عالی کار است و افزایش سایر هزینه ها ناشی از تورم قیمت ها است.

۶- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

یادداشت	گروه		
	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
استهلاک سرفصلی تلفیقی	(۸۲)	(۴۱)	(۴۲,۹۳۳)
سود (زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز	۲	۲	۲,۶۷۸,۲۰۹
خالص اضافات انبارگردانی	۳	۲	۲۹۱
درآمد اجاره	۶	-	۳۰
	۲,۶۳۵,۲۸۵	۶,۶۶۶	۵۰۵,۵۱۷

۶-۱- سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات است.

۷- هزینه های مالی

اصلي	گروه		
	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود تسهیلات و ضمانتنامه های دریافتی از بانکها	۳۳,۸۲۵	۲۴,۳۰۲	۵۶,۵۴۴
هزینه های مالی	۰	۱۹,۸۱۵	۳۹,۳۷۴
	۳۳,۸۲۵	۴۴,۱۱۷	۹۵,۹۱۸

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی	گروه		
	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش دارایی ثابت	۱۲۴	۹۳	۴۴۸
سود حاصل از فروش مواد اولیه	۱	۴۶۳	۴۷۶
سود فروش اقلام مازاد و مستعمل	۲۱,۸۷۸	۶,۲۲۲	۸۲۴
درآمد اجاره اموال	۱۲,۸۰۲	۷,۰۲۲	۱۵,۰۲۲
هزینه استهلاک دارایی های تجدید ارزیابی شده	(۵۰,۵۸۹)	(۸)	(۱۶)
سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی	۶,۲۶۴	۱,۸۷۲	۴,۲۰۳
وصول مطالبات سنواتی شرکت لوله و پروفیل ساوه	۰	۱۵,۷۰۰	۱۵,۷۰۰
	(۹,۵۲۰)	۱۵,۵۶۴	۲۶,۶۶۷



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۹- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

اصلی			گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۰۶,۲۳۹	۵۴,۹۷۱	۲۲۰,۵۸۷	۷,۸۰۱,۴۶۶	۸۹۵,۹۷۹	۱۳,۲۳۱,۴۱۶
-	-	-	(۶۱,۶۴۷)	(۶۰,۰۴۵)	(۱۴,۲۰۲)
-	-	-	(۳,۹۸۹,۲۰۶)	(۲۶۹,۹۰۷)	(۷,۲۶۸,۴۶۶)
۸۰۶,۲۳۹	۵۴,۹۷۱	۲۲۰,۵۸۷	۳,۷۵۰,۶۱۳	۴۶۶,۰۲۷	۵,۹۴۸,۷۴۸
-	-	-	(۵۹,۳۲۵)	(۲۸,۵۹۰)	(۴۳,۵۸۴)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	۳۰,۳۳۵	۱۱,۸۰۳	۲۳,۹۴۲
-	-	-	(۲۸,۹۹۰)	(۱۶,۷۸۷)	(۱۹,۶۴۲)
۸۰۶,۲۳۹	۵۴,۹۷۱	۲۲۰,۵۸۷	۷,۷۴۲,۱۴۱	۸۶۷,۳۸۹	۱۳,۱۸۷,۸۲۲
-	-	-	(۶۱,۶۴۷)	(۶۰,۰۴۵)	(۱۴,۲۰۲)
-	-	-	(۳,۹۵۸,۸۷۱)	(۲۵۸,۱۰۴)	(۷,۲۴۴,۵۲۴)
۸۰۶,۲۳۹	۵۴,۹۷۱	۲۲۰,۵۸۷	۳,۷۲۱,۶۲۳	۴۴۹,۲۴۰	۵,۹۲۹,۱۰۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
زیان ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
سود خالص
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۲- شرکت اصلی

جمع	اثاثه و منمووات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۹۴	۱,۲۷۲	۲۲۲	-	-
۱۵۴,۳۱۸	۷۰۳	-	۵۱,۵۶۹	۱۰۲,۰۴۶
-	-	-	-	-
۱۵۵,۸۱۲	۱,۹۷۵	۲۲۲	۵۱,۵۶۹	۱۰۲,۰۴۶
۸,۳۳۰	۳۳۰۳	۴,۱۰۰	۹۲۷	-
۱۶۴,۱۴۲	۵,۳۷۸	۴,۳۲۲	۵۲,۴۹۶	۱۰۲,۰۴۶
۶۲۴	۵۱۵	۱۰۹	-	-
۸۱۴	۳۳۲	۱۸	۴۶۴	-
-	-	-	-	-
۱,۴۳۸	۸۴۷	۱۲۷	۴۶۴	۰
۱,۱۱۷	۴۳۲	۲۳۳	۴۵۲	-
۲,۵۵۵	۱,۲۷۹	۳۶۰	۹۱۶	۰
۱۶۱,۵۸۷	۳,۹۹۹	۳,۹۶۲	۵۱,۵۸۰	۱۰۲,۰۴۶
۱۵۴,۳۷۴	۱,۱۲۸	۹۵	۵۱,۱۰۵	۱۰۲,۰۴۶

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱-۲-۱- افزایش طی سال مربوط به خرید یک دستگاه خودرو و خرید تعدادی دستگاه کامپیوتر است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۱۰- دارایی های در جریان تکمیل:

گروه			
ماتده در ابتدای سال	افزایش	نقل و انتقال	ماتده در پایان سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۷۳۲	۱۸,۳۳۳	-	۲۹,۰۶۵
۲۴,۳۱۵	(۸,۹۷۵)	-	۱۵,۳۴۰
۶,۹۸۳	۱۱۰,۶۵۴	۳۱۸	۱۱۷,۹۵۵
۴۱,۹۳۰	۱۳۰,۰۱۲	۳۱۸	۱۶۲,۲۶۰

ساخت سوله
بازسازی خطوط تولید
سایر اقلام

۴-۱۰- پیش پرداخت ها و سفارشات سرمایه ای:

گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۴۷۱	۱۷,۴۷۱
۳۴,۳۸۶	۴۳,۵۰۴
۲۹,۴۴۱	۱۵۵,۷۸۶
۸۱,۲۹۸	۲۱۶,۷۶۱

سفارشات سرمایه ای - ماشین آلات معدنی
سفارشات سرمایه ای - ماشین آلات تولیدی
سایر پیش پرداخت ها

۴-۱۰-۱- سفارشات سرمایه ای بابت خرید خارجی دستگاه های حفاری، لودر زیرزمینی و جامبو دریل است.

۱۱- سرقتی

گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۳۳	۱,۶۳۳
-	۵,۱۴۷,۱۰۱
۱,۶۳۳	۵,۱۴۸,۷۳۴
(۱,۴۷۹)	(۱,۵۶۱)
(۸۲)	(۴۲,۹۳۳)
(۱,۵۶۱)	(۴۴,۴۹۴)
۷۲	۵,۱۰۴,۲۴۰

بهای تمام شده در ابتدای دوره / سال
سرقتی تحصیل شده طی دوره / سال
بهای تمام شده در پایان دوره / سال
استهلاک انباشته در ابتدای دوره / سال
استهلاک طی دوره / سال
استهلاک انباشته در پایان دوره / سال
بهای تمام شده در پایان دوره / سال

۱۲- دارایی های نامشهود

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۴,۴۱۸	۴,۴۱۸
۶۹	۶۹	۲,۱۹۹	۴,۱۰۹
۳۲	۲۲	۳۲	۲۲
۲۴۱	۱۸۱	۲۴۱	۱۸۱
۳۴۲	۲۷۲	۶,۸۹۰	۸,۷۳۰

حق امتیاز برق فشار قوی
حق امتیاز برق، گاز، تلفن و آب
نرم افزار حسابداری
نرم افزار امور سهام
خالص



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۲ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

گروه

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۱۶,۰۲۹	۱۴,۹۸۹	۳۴/۷۹	۲,۷۱۳,۳۳۹
۲۱,۶۷۸	۲۱,۶۷۸	۳۰	-
۳۷,۷۰۷	۳۶,۶۶۷		

شرکت بهپوران صفا
شرکت سرزمین جلگه های آسمانی (با مسئولیت محدود)

۱۳-۱ - سهم از خالص دارایی های شرکت های وابسته گروه:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹	
سهم از خالص کل دارایی ها	سهم از خالص کل دارایی ها	سرقفلی	سهم از خالص دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸,۳۵۱	۳۷,۷۰۷	۳۶۹	۳۷,۳۳۸
(۷۴)	(۱۳۹)	(۱۲)	(۱۲۷)
(۵۷۰)	(۹۰۱)	-	(۹۰۱)
۳۷,۷۰۷	۳۶,۶۶۷	۳۵۷	۳۶,۳۱۰

مانده در ابتدای سال
کسر می شود: هزینه استهلاک دارایی ها و سرقفلی
سود سهام دریافتی طی سال

۱۳-۲ - خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته گروه:

سال ۱۳۹۸				۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
سود (زیان) خالص	جمع درآمدها	جمع بدهی ها	جمع دارایی ها	سود (زیان) خالص	جمع درآمدها	جمع بدهی ها	جمع دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۴۶۳	۲۸۰,۰۴۱	(۱۲۱,۶۷۱)	۲۳۶,۰۷۰	(۲۲,۹۳۴)	۱۴۷,۸۸۶	(۱۵۲,۰۱۰)	۲۴۲,۴۲۳
۳۱	۶۲	(۴۴۸,۵۰۰)	۳۱۹,۰۳۰	-	۶۷	۳,۶۱۲	۶۰۸,۰۵۸

شرکت بهپوران صفا
شرکت سرزمین جلگه های آسمانی (با مسئولیت محدود)

۱۳-۳-۱ - مبلغ ۱۴۹۸۹ میلیون ریال سرمایه گذاری در شرکت وابسته مربوط به سرمایه گذاری در شرکت بهپوران صفا به میزان ۳۴/۸ درصد سهام است

۱۳-۳-۲ - سرمایه گذاری در شرکت سرزمین جلگه های آسمانی به میزان ۲۱/۶۷۸ میلیون ریال ، بابت خرید ۳۰ درصد قدرالسهم شرکت مذکور است.

پروانه محدوده معدنی ، معروف به صاحب دیوان به مساحت ۴۰ کیلومتر مربع بین شهرستان اهر و مشکین شهر واقع شده است . پس از بررسی و اکتشافات مقدماتی در سال ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ ، محدوده دارای پتانسیل مس تشخیص داده شد . بیش از ۳۰/۰۰۰ متر مغزه گیری سطحی و عمقی تا عمق ۱۰۸۰ متر صورت گرفته است . بر اساس نتایج حفاری های به عمل آمده معدن مس - مولیبدن و فلزات همراه آن در سطح و عمق با عبار مناسب است . شرکت در سال ۱۳۹۸ درخواست مجوز ساخت کارخانه (در فاز اول با ظرفیت یک میلیون تن) در زمینی به مساحت ۴۰۰ هکتار به اداره صمت استان داده شد و در اردیبهشت ۱۳۹۹ ، زمین کارخانه تخصیص یافته و ساخت آن آغاز شده است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷,۸۲۱	۴۰۹,۱۴۲	(۶۷,۳۱۵)	۴۷۶,۴۵۷	۱۴-۱
۳,۸۱۷	۱۳۵	-	۱۳۵	۱۴-۲
۹۱,۶۳۸	۴۰۹,۲۷۷	(۶۷,۳۱۵)	۴۷۶,۵۹۲	
گروه				
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها				
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار				
شرکت اصلی				
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی				
سرمایه گذاری در سایر شرکت ها				
۷۰۲,۹۳۰	۸۱۲,۹۵۷	-	۸۱۲,۹۵۷	۱۴-۱
۵۲,۹۵۵	۳۷۴,۲۵۷	-	۳۷۴,۲۵۷	۱۴-۲
۷۵۵,۸۸۵	۱,۱۸۷,۲۱۴	-	۱,۱۸۷,۲۱۴	
۳,۸۱۷	۱۳۵	-	۱۳۵	
۷۵۹,۷۰۲	۱,۱۸۷,۳۴۹	-	۱,۱۸۷,۳۴۹	



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۵- دریافتنی های بلند مدت- شرکت های گروه

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
شرکت سرزمین جلگه های آسمانی	۲۰۱,۶۴۵	۱۲۹,۲۳۴	-	-
حصه بلند مدت وام مسکن کارکنان	۱۲,۶۵۴	۸,۴۸۰	-	-
	۲۱۴,۲۹۹	۱۳۷,۷۱۴	-	-

۱۵-۱- مانده حساب شرکت سرزمین جلگه های آسمانی بابت تامین مالی شرکت مذکور جهت مخارج اکتشافی می باشد که پس از بهره برداری وصول می شود.

۱۶- سایر دارایی ها

	گروه		اصلی	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سپرده حسن انجام کار نزد صنایع و معادن	۳۰	۳۰	-	-
سپرده ضمانتنامه های بانکی	۱,۰۶۷	۲,۷۶۱	-	-
ودیعه اجاره ساختمان	۰	۵,۳۰۰	۵,۳۰۰	-
بهره برداری از معادن	۴,۷۷۰	۰	-	-
سایر سپرده و ودایع نزد اشخاص ثالث	۱,۹۲۶	۱	-	-
	۷,۷۹۳	۸,۰۹۲	۵,۳۰۰	-

۱۷- پیش پرداخت ها

	گروه		اصلی	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	-
مالیات بر ارزش افزوده	۲۳,۱۸۸	۱۷,۸۰۵	-	-
خرید قطعات و لوازم یدکی	۲۱۴,۷۴۴	۵۵,۰۵۵	-	-
خرید مواد اولیه	۸۸,۴۰۸	۹,۱۹۶	-	-
پیش پرداخت کرایه حمل و انبارداری کنسانتره صادراتی	۶,۸۲۹	۱۵۵	-	-
بیمه دارایی ها- شرکت آسایش فردای البرز	۶۵۵	۴,۵۴۹	-	-
صنایع ماشین سازی تکنیک فرز	-	-	-	-
شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران	-	۳,۴۶۶	-	-
پرتو تابلو شرق	-	۲,۸۲۴	-	-
مالیات اجاره ساختمان	۲۸۱	۲۸۱	۲۸۱	-
حق بیمه وسایل نقلیه	۵	۵	۵	-
سایر	۱۲۴,۲۱۲	۷۴,۶۴۵	-	-
	۴۵۸,۶۲۲	۱۶۸,۳۲۱	۵۸۶	-

۱۷-۱- مانده حساب مالیات و عوارض ارزش افزوده تا تاریخ تهیه گزارش در اداره امور مالیاتی در دست رسیدگی است.

۱۷-۲- مانده حساب پیش پرداخت کرایه حمل و انبارداری کنسانتره سرب صادراتی به مبلغ ۶,۸۲۹ میلیون ریال بابت هزینه حمل و انبارداری ۳,۳۲۹ تن کنسانتره سرب صادراتی نزد انبار شرکت نیک گستر قشم در بندر عباس است که تا پایان سال مالی صادر شود.

۱۷-۳- مانده حساب شرکت آسایش فردای البرز عمده قاعده به مبلغ ۶۵۵ میلیون ریال بابت پیش پرداخت بیمه ماشین و تجهیزات است.

۱۷-۴- پیش پرداخت خارجی قطعات و لوازم یدکی بابت خرید مواد شیمیایی و لوازم حفاری ، پمپ و قطعات بالمیل است.

۱۸- موجودی مواد و کالا

	گروه		اصلی	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
بهای تمام شده	۱,۳۸۹,۲۲۹	-	۱,۳۸۹,۲۲۹	-
کالای ساخته شده	-	-	-	-
کالای در جریان ساخت	۱۷۸,۲۴۸	-	۱۷۸,۲۴۸	-
قطعات و لوازم یدکی و مصرفی	۵۹۷,۷۴۸	-	۵۹۷,۷۴۸	-
مواد اولیه استخراجی	۳۳۷,۸۲۰	-	۳۳۷,۸۲۰	-
مواد اولیه خریداری شده	۲۹۲,۹۸۹	-	۲۹۲,۹۸۹	-
مواد شیمیایی	۶۱,۳۰۲	-	۶۱,۳۰۲	-
مواد ناریه	۸۸۶	-	۸۸۶	-
کالای امانی ما نزد دیگران	۸	-	۸	-
سایر موجودی ها	۱۰۴,۹۹۰	-	۱۰۴,۹۹۰	-
موجودی سوخت و روغن	-	-	-	-
	۲,۹۶۳,۱۲۰	-	۲,۹۶۳,۱۲۰	-
کالای در راه	۳۴,۳۰۸	-	۳۴,۳۰۸	-
	۲,۹۹۷,۴۲۸	-	۲,۹۹۷,۴۲۸	-

۱۸-۱- موجودی کالای خسارت پذیر شامل موجودی کالای ساخته شده ، مواد شیمیایی و قطعات و لوازم یدکی به میزان ۱۰۳۵ میلیارد ریال دارای پوشش بیمه ای است .



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۹-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال (۱۴۶)	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱,۵۴۳	۹۹,۵۷۵	-	-	۹۹,۷۲۱	۱۹-۱-۱
۱۱۸,۳۳۶	۴۴,۳۳۶	-	۴۴,۳۳۶	۰	۱۹-۱-۲
۵۶۰,۵۶۲	۲۲۳,۵۸۵	-	۲۲۳,۵۸۵	۰	۱۹-۱-۲
۲۷,۲۵۶	۴۳,۷۵۱	-	-	۴۳,۷۵۱	
۵۱,۷۶۰	۵۵۷	-	-	۵۵۷	
۳,۹۸۰,۷۳۷	۵,۲۵۸,۵۰۶	-	۵,۱۳۸,۴۹۶	۱۲۰,۰۱۰	۱۹-۱-۲
۴,۸۱۰,۸۸۲	۵,۶۷۰,۳۰۰	-	۵,۴۰۶,۴۰۷	۲۶۴,۰۳۹	
غیر تجاری:					
گروه:					
۲۳,۳۰۱	۱۲,۷۷۰	-	-	۱۲,۷۷۰	۱۹-۱-۳
۱,۱۶۶	۳۷,۷۰۳	(۶۳۰)	-	۳۸,۳۳۳	
۱۰۹	۰	-	-	۰	۱۹-۱-۴
۲۰,۲۳	۰	-	-	۰	
۰	۷	(۳۰۱)	-	۳۰۸	
۱۳۸,۱۲۱	۲۵۲,۸۷۵	-	-	۲۵۲,۸۷۵	
۷۶,۹۶۰	۱۵,۵۷۳	-	-	۱۵,۵۷۳	
۲۴۱,۶۸۰	۳۱۸,۹۲۸	(۹۳۱)	-	۳۱۹,۸۵۹	
۵,۰۵۱,۸۶۲	۵,۹۸۹,۲۲۸	(۹۳۱)	-	۵,۸۳,۸۹۸	

۱۹-۱-۱- عمده اسناد دریافتنی بابت فروش محصولات شرکت شاهین روی سپاهان است که در تاریخ سررسید وصول می شوند.

۱۹-۱-۲- مطالبات ارزی گروه در پایان دوره و بر اساس نرخ مندرج در سامانه نیما و سنا در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر شده است.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		شرکت اصلی:	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال (۱۴۶)	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	(۱۴۶)	-	۱۴۶	۱۹-۱-۵
۱,۱۶۶	۳۷,۷۰۳	(۶۳۰)	-	۳۸,۳۳۳	۱۹-۱-۲
۶۲۳,۲۸۷	۲۲۰,۸۸۷	-	-	۲۲۰,۸۸۷	۱۹-۱-۴
-	-	(۱۸۲)	-	۱۸۲	
۱	۱	-	-	۱	
۶۲۴,۴۵۴	۳۵۸,۵۹۱	(۹۵۸)	-	۳۵۹,۵۴۹	

۱۹-۱-۳- مانده سایر اشخاص

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		شرکت اصلی:	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال (۶۳۰)	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۵۳	۱,۰۵۳	(۶۳۰)	-	۱,۶۸۳	
۵۳	۵۳	-	-	۵۳	
۵۹	۲۹۹	-	-	۲۹۹	
۱	۱	-	-	۱	
-	-	-	-	-	
-	۷۱۲	-	-	۷۱۲	
-	۳۴,۳۳۶	-	-	۳۴,۳۳۶	
-	۱,۲۴۹	-	-	۱,۲۴۹	
۱,۱۶۶	۳۷,۷۰۳	(۶۳۰)	-	۳۸,۳۳۳	

۱۹-۱-۴- مانده حساب سود سهام دریافتنی:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		گروه:	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۸	۰	-	-	۰	شرکت ذوب روی اسفهان (سهامی خاص)
۱	۰	-	-	۰	شرکت شاهین روی سپاهان (سهامی خاص)
-	-	-	-	۰	شرکت پیمان امیر
۱۰۹	۰	-	-	۰	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرکت اصلی:			
میلیون ریال	میلیون ریال				
۳۲۰,۷۷۸	۳۲۰,۷۷۸	شرکت پاما (سهامی عام) - سال ۱۳۹۸			
۳۰۲,۴۰۰	۰	شرکت سوزمیران (سهامی خاص) - سال ۱۳۹۸			
۱۰۸	۱۰۸	شرکت ذوب روی اسفهان (سهامی خاص) - سال ۱۳۹۸			
۱	۱	شرکت شاهین روی سپاهان (سهامی خاص) - سال ۱۳۹۸			
۶۲۳,۲۸۷	۳۲۰,۸۸۷				

۱۹-۱-۵- مانده حساب اسناد دریافتنی غیر تجاری به مبلغ ۱۴۶ ریال مربوط به یک فقره چک سررسید شده شرکت معادن اسفندک (سهامی خاص) است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۰- سرمایه گذار بیهای کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۴,۲۲۱,۳۵۶	۴,۴۰۱,۷۶۷

سپرده کوتاه مدت بانکی

۲۱- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۴۱۳	۲۲,۵۸۸	۴۹۳,۱۱۸	۳,۱۷۲,۵۸۸
-	-	۱۱,۹۸۹	۱۹,۵۱۷
-	-	۳۷۷	۳۷۷
-	-	۳,۰۰۳	۴,۳۷۵
۱۴,۴۱۳	۲۲,۵۸۸	۵۰۸,۴۸۷	۳,۱۹۶,۸۵۷

موجودی نزد بانک ها - ریالی

موجودی نزد بانک ها - ارزی

موجودی نزد صندوق - ارزی

موجودی نزد صندوق - ریالی



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ مبلغ ۸۴/۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۸۴/۰۰۰/۰۰۰ سهم ۱/۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سهامداران
تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد	
۳۰,۰۱۲,۵۸۹	۳۵/۷۳	۳۰,۰۱۲,۵۸۹	۳۵/۷۳	شرکت صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰/۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰/۰۰	شرکت کوشش آذین قشم (سهامی خاص)
۳,۳۶۰,۰۰۰	۴/۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰	۴/۰۰	شرکت سرمایه گذاری گلوبینکو قشم (سهامی خاص)
۵۴۰,۰۰۰	۰/۶۴	۵۴۰,۰۰۰	۰/۶۴	شرکت کاوندگان قشم (سهامی خاص)
۲۸۰	۰/۰۰	۲۸۰	۰/۰۰	شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)
۴,۱۶۳	۰/۰۰	۴,۱۶۳	۰/۰۰	شرکت سینا گستر زرین
۵,۲۶۱,۵۶۶	۶/۲۶	۵,۲۶۱,۵۶۶	۶/۲۶	سایرین - حقوقی
۳۶,۴۲۱,۴۰۲	۴۳/۳۶	۳۶,۴۲۱,۴۰۲	۴۳/۳۶	سایرین - حقیقی
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ مبلغ ۹۶,۸۴۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت های گروه و مبلغ ۸,۴۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۴- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی

گروه			
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱	۱	۳۸۵	-

شرکت فرعی سرمایه گذار:

سوژمیران-مالکیت در شرکت اصلی

۲۵- منافع فاقد حق کنترل

گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۲۰,۲۹۲	۱,۰۷۰,۵۲۰
۱۰۵,۳۸۲	۱۱۳,۸۰۳
۶,۲۰۲,۹۲۲	۱۲,۶۶۲,۱۶۷
۱۱	۰
۷,۱۲۸,۶۰۸	۱۳,۸۴۶,۴۹۰

سرمایه

اندوخته

سود انباشته

دارایی ثابت



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱۶	۱,۲۰۰	۶,۲۷۰	۹,۹۸۴	مانده در ابتدای سال
-	(۱۱۲)	(۱۰,۶۸۹)	(۱۱۲)	پرداختی طی سال مالی
۶۸۴	۱۹۰	۱۴,۴۰۳	۱۹,۹۸۹	ذخیره تامین شده
۱,۲۰۰	۱,۲۷۸	۹,۹۸۴	۲۹,۸۶۱	

۲۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		تجاری :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	-	-		اسناد پرداختنی :
-	-	-	-		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
-	-	-	-		حساب های پرداختنی :
-	-	۷,۱۵۳	۱۴,۷۴۷		اشخاص و وابسته
-	-	-	-		شرکت بهپوران صفا - پیمانکار استخراج
-	-	-	-		شرکت سوژمیران
-	-	-	۲,۵۷۵		شرکت سرمه فیروزآباد
-	-	-	-		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
-	-	-	۵۳,۶۸۹		شرکت تهیه و تولید مواد معدنی - خرید خاک
-	-	۳۰,۳۰۸	-		شرکت کانی کرهن طیس - خرید ذغال سنگ
-	-	۲,۳۶۹	-		شرکت سدید تجارت دماوند - خرید گلوله آسیاب
-	-	۳,۶۷۳	۲,۳۶۸		شرکت ذوب و روی بافق - حق الزحمه تبدیل شمش
-	-	۲,۲۸۴	-		شرکت تدبیر بنای بیستون - پیمانکار حمل
-	-	-	۷۴,۳۴۴		پیمانکاران استخراج
-	-	-	۶۶۲		فروشگاه مواد غذایی اسدالهی
-	-	-	۵۰۳		صنایع ماشین سازی تکنیک فرز
-	-	-	۵۳۸		شرکت ماشین خاک
-	-	۲۰,۳۲۵	-		شرکت بازرگانی نیک گستر قشم
-	-	-	۶۹,۶۰۰		شرکت صنعتی آراسته معدن
-	-	۵۷,۳۷۶	-		شرکت کشتیرانی هنگ کنگ
-	-	۱,۸۸۶	۸۳۹		فروشگاه بورت لانگر
-	-	۱,۵۸۴	-		شرکت پیمان صنعت
-	-	۱,۰۷۵	-		شرکت اس جی اس
-	-	۷۷۸	-		شرکت سپاهان پمپ عماد
-	-	۷۷۵	-		فروشگاه هیدرو صنعت
-	-	۶۵۱	-		شرکت قادر صنعت
-	-	۶۲۸	-		بازرگانی طباطبائی
-	-	۳۱,۱۳۷	۲۵,۱۵۹		سایر
-	-	۱۶۳,۰۰۲	۲۴۴,۹۲۴		

ادامه یادداشت در صفحه بعد



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
غیر تجاری :	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد پرداختنی :				
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۱۸,۱۰۳	۱۸,۸۲۵	۰	۲۶
حساب های پرداختنی :				
مالیت تکلیفی پرداختنی	۳,۶۲۰	۱,۸۲۶	۲۱۱	۱۸۲
حق بیمه های پرداختنی	۱۹,۶۱۹	۱۰,۸۳۶	۳۸۸	۲۳۵
سپرده حسن انجام کار	۱۴۰,۲۸۲	۹۳,۹۳۲	-	-
هزینه های پرداختنی	۱۹۷,۸۷۳	۴۰,۲۸۴	۳,۴۴۲	۳۳۰
سایر حساب های پرداختنی	۲۶۴,۴۶۹	۳۲۳,۱۲۶	۱,۱۶۶	۵۰,۶۲۴
	۶۲۵,۸۶۳	۴۷۰,۰۰۴	۵,۲۰۷	۵۱,۳۷۱
	۶۴۳,۹۶۶	۴۸۸,۸۳۹	۵,۲۰۷	۵۱,۳۹۷
	۸۸۸,۸۹۰	۶۵۱,۸۳۱	۵,۲۰۷	۵۱,۳۹۷

۲۷-۱- سایر حسابهای پرداختنی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
بستانکاران نامشخص - حسابهای در دست رسیدگی	۱۵۹	۱۵۹	۱۵۹	۱۵۹
حقوق پرداختنی	۶۲,۴۷۷	۳۳,۴۳۱	-	-
بهره وام پرداختنی	-	۱۱,۷۰۱	-	-
کالای امانی دیگران نزد ما	۲۴,۹۶۴	۹۶,۸۹۲	-	-
شرکت آسایش فردای البرز	۴,۴۶۰	۳,۷۷۲	-	-
سازمان صنایع و معادن	۴۴,۸۳۴	۹۴۰	-	-
کارگزاری نهایت نگر	-	-	-	-
گمرک ایران	-	-	-	-
بستانکاران موقت	۱۲۴,۱۵۴	۱۲۲,۴۳۴	۴۱۳	۱۸
شرکت آتیه معدن زاگرس امیر (در شرف تاسیس)	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰
مبلغ تعهد شده سرمایه گذاری در شرکت آتیه معدن زاگرس امیر	(۶,۵۰۰)	(۶,۵۰۰)	(۶,۵۰۰)	(۶,۵۰۰)
سایر	۳,۴۲۱	۳,۸۰۶	۳۳۸	۴۵۶
	۲۶۴,۴۶۹	۳۲۳,۱۲۶	۱,۱۶۶	۵۰,۶۲۴



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۸- مالیات پرداختنی

۲۸-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه :

گروه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۱,۳۴۱	۵۹,۸۸۴	۱۳,۸۷۵
۶,۵۸۷	۳۲۷	(۱۸,۸۳۸)
۶۱,۱۶۵	۵۵,۳۴۸	

مانده در ابتدای دوره / سال مالی
 ذخیره مالیات عملکرد دوره / سال
 تبدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
 پرداخت شده طی دوره / سال

۲۸-۲- مالیات پرداختنی

وضعیت مالیاتی شرکت اصلی :

نحوه تشخیص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مانده پرداختنی	میلیون ریال	میلیون ریال
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۸۶	۸۶
رسیدگی به دفاتر - قطعی	-	-
رسیدگی به دفاتر - قطعی	-	-
در دست رسیدگی محل اختتامی	-	-
رسیدگی به دفاتر - قطعی	-	-
رسیدگی به دفاتر - قطعی	-	-
رسیدگی به دفاتر - قطعی	-	-
رسیدگی به دفاتر - قطعی	-	-
۸۶	۸۶	

۲۸-۴-۱- ذخیره مالیات مربوط به جریمه مالیات عملکرد سال ۱۳۸۴ است و اصل مالیات فوق پرداخت و درخواست بخشودگی برای جرایم شده، که تاکنون نتیجه آن مشخص نشده است.
 ۲۸-۴-۲- با توجه به اینکه در آمدهای شرکت در سال مالی مورد گزارش صرفاً از محل سود سهام شرکت‌ها یا سپرده بوده و این درآمدها به موجب مفاد قانون مالیاتهای مستقیم، معاف یا بر مبنای مالیات صفر است، به تبع آن از بابت مالیات بر عملکرد، ذخیره ای در حساب‌ها منظور نشده است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

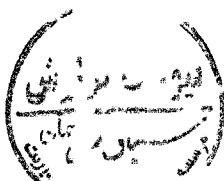
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۹- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		شرکت اصلی:
		تا پایان سال مالی ۱۳۸۷
۶,۳۸۹	۶,۳۸۹	سال مالی ۱۳۸۸
۲,۰۵۶	۲,۰۵۶	سال مالی ۱۳۸۹
۱,۲۶۰	۱,۲۶۰	سال مالی ۱۳۹۰
۱,۳۳۴	۱,۳۳۴	سال مالی ۱۳۹۱
۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	سال مالی ۱۳۹۲
۲,۲۲۵	۳,۲۲۵	سال مالی ۱۳۹۳
۳,۲۱۶	۳,۲۱۶	سال مالی ۱۳۹۴
۶۷۷	۶۷۷	سال مالی ۱۳۹۵
۱,۳۸۵	۱,۳۸۵	سال مالی ۱۳۹۶
۵,۹۰۰	۵,۸۹۹	سال مالی ۱۳۹۷
۱۲,۲۹۹	۹,۶۲۷	سال مالی ۱۳۹۸
-	۸۰,۶۴۰	
<u>۴۱,۲۲۵</u>	<u>۱۱۹,۱۹۲</u>	
		گروه:
۷۶,۷۰۵	۸۲۳,۵۳۵	شرکت های فرعی - متعلق به منافع فاقد کنترل
<u>۱۱۷,۹۳۰</u>	<u>۹۴۲,۷۲۷</u>	



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۰- تسهیلات مالی

۳۰-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۳,۵۱۰	-	بانک توسعه صادرات
۱۲۳,۹۴۱	۳۴,۴۴۰	بانک سپه
-	۴۱,۲۰۰	بانک کارآفرین
(۴۰,۷۱۰)	-	سود و کارمزد سال های آتی
۵۴۶,۷۴۱	۷۵,۶۴۰	

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲۶,۷۴۱	-	۱۶ درصد
۱۲۰,۰۰۰	-	۱۷/۵ درصد
-	۷۵,۶۴۰	۱۸ درصد
۵۴۶,۷۴۱	۷۵,۶۴۰	

۳۱- پیش دریافت ها

گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶۶	۲۳,۶۱۲	اشخاص



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۲- اصلاح اشتباهات

شرکت اصلی		گروه			
سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	-	۳۳,۷۸۲
-	-	-	-	-	۷,۰۵۹
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۴۰,۸۴۳

پرداخت و تسویه حقوق دولتی معادن راونج سال ۹۷ و ۹۸
پرداخت و تسویه برگه مطالبه رسیدگی حسابرسی تامین اجتماعی از سال ۸۷ الی ۹۶
آثار مالی اعمال ارزش ویژه قبل از سال ۱۳۹۶
پرداخت مالیات های حقوق و تکلیفی سال ۱۳۹۶ و قبل آن

۲۳- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

شرکت اصلی		گروه			
سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	-	۱۳,۱۷۳,۶۳۰
۸۰۶,۳۳۹	۵۴,۹۷۱	۲۲۰,۵۸۷	۷,۶۸۰,۴۹۴	۸۰۷,۳۴۴	-
-	-	-	۶۱,۶۴۷	۶۰,۰۴۵	۱۲,۲۰۲
۳۹,۳۷۴	۱۹,۸۱۵	-	۹۵,۹۱۸	۴۴,۱۱۷	۳۳,۹۲۵
-	-	-	(۴۴۸)	(۹۳)	(۱۲۴)
-	-	-	(۱۵,۷۰۰)	(۱۸,۵۱۹)	-
۶۸۴	۴۲۰	۷۸	۳,۷۱۴	۷,۵۹۲	۱۹,۸۷۷
۹۶۲	۶۱	۱,۱۸۸	۲۲۰,۶۱۷	۹۲,۳۲۸	۲۶۰,۶۴۴
-	-	-	۸۲	۴۱	۴۲,۹۳۲
-	-	-	-	۳۷	-
(۷۱۰)	(۳۸۶)	(۲۰۵)	(۱۰۹,۳۸۵)	(۴۸,۱۹۹)	(۵۶۹,۴۷۸)
-	-	-	(۸,۴۴۲)	۲۰,۳۹۲	(۲۰۲,۷۱۳)
۴۰,۳۱۰	۱۹,۹۱۰	۱,۰۶۱	۲۴۸,۰۰۳	۱۵۷,۷۴۱	(۴۰۰,۷۳۴)
-	-	-	(۳,۸۰۱,۳۵۶)	۲۴۳,۷۷۴	(۱۸۰,۴۱۱)
(۴۸۱,۲۴۱)	۲۱,۶۰۲	۲۶۵,۸۶۳	(۳,۵۶۸,۳۹۵)	۲۸۶,۲۷۶	(۱۰,۱۳۹,۹۵۱)
-	-	-	(۷۱۳,۴۴۴)	(۸۸۷,۷۴۴)	(۴۳۳,۸۶۹)
(۱)	(۱)	(۱)	۱۵۵,۱۲۹	۱,۶۶۸	(۲۹۰,۳۰۱)
(۵,۹۵۵)	۳,۳۱۵	(۲۲۷,۶۴۷)	۲۹۵,۳۷۲	(۷۹,۴۳۹)	(۱۳۸,۰۳۱)
(۱۴۰,۰۳۸)	۴۰,۰۴۹	(۴۶,۱۹۰)	۲۲,۰۲۳	۲۱۲,۵۳۴	۲۲۷,۰۵۹
-	-	-	(۳۹۸)	-	۲۳,۰۴۶
(۶۲۷,۲۳۵)	۶۴,۹۶۵	(۲۰۷,۹۷۵)	(۶,۶۱۱,۰۴۹)	(۲۲۳,۱۳۱)	(۱,۷۹۶,۵۵۸)
۲۱۹,۳۱۴	۱۳۹,۸۴۶	۱۳,۶۷۳	۱,۳۱۷,۴۴۸	۷۴۱,۹۵۴	۱۰,۹۷۶,۳۳۸

سود خالص
تعدیلات:
هزینه مالیات بر درآمد
هزینه های مالی
سود حاصل از فروش دارایی ثابت
سود ناشی از سایر فعالیت های غیرعملیاتی
خالص (کاهش) افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
استهلاک داراییهای غیر جاری
استهلاک سرفصلی
سود سهام
سود سپرده کوتاه مدت بانکی
سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
خالص سود (زیان) تسعیر ارز
جمع تعدیلات
تغییرات در سرمایه در گردش:
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی عملیاتی
کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
کاهش (افزایش) در پیش پرداختها
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختی عملیاتی
افزایش (کاهش) در پیش دریافتها
جمع تغییرات در سرمایه در گردش

۲۴- مبادلات غیرنقدی

شرکت اصلی		گروه			
سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۸۷	-	۳,۳۱۷	۳,۲۸۷	-	۳,۳۱۷
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	۱	-	۱
-	-	-	۱,۰۱۹	-	۳۴,۵۷۹
-	-	-	۱۷,۵۷۱	-	۱۵,۷۸۷
۳,۲۸۷	-	۳,۳۱۷	۲۱,۸۷۸	-	۵۳,۶۸۴

افزایش سرمایه هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
افزایش سرمایه شرکت پاما (سهامی عام)
کاهش سود سهام پرداختنی در قبال افزایش سرمایه
افزایش حساب های دریافتی در قبال سود سهام دریافتی
افزایش مالیات پرداختنی در قبال اسناد پرداختنی
افزایش تسهیلات بانکی در قبال هزینه مالی



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۵-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و منسوخ در تاریخ صورت وضعیت مالی:

شرکت اصلی	گروه			
	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۱۲,۰۰۰	۰	۲۸۲,۰۰۰
-	-	۱۹,۴۰۰	۰	۱۳۶,۴۱۹
-	-	۳۱,۴۰۰	۰	۴۱۸,۴۱۹

تکمیل دارایی های در جریان تکمیل
تکمیل سفارشات خارجی

۳۵-۲- بدهی احتمالی در رابطه با تضمین های ارائه شده به دیگران:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵-۲-۱	۳,۸۰۱,۵۱۹	۳,۶۳۲,۶۲۳	۱۳۹,۰۳۵	۲۴۱,۷۹۶
۳۵-۲-۲	۲,۴۲۹,۷۵۱	۴۸۴,۹۷۴	۲,۰۱۳,۵۴۲	۸۳,۵۴۲
۳۵-۲-۳	۴۸,۸۸۲	۴۶,۵۴۲	۲,۰۱۷	۲,۰۱۷
سایر	۲۳,۰۹۷	۱۵,۸۹۸	-	-
	۶,۳۰۳,۲۶۹	۴,۱۸۰,۰۳۶	۲,۱۵۴,۵۹۴	۲۲۷,۳۵۵

بدهی مربوط به تضامین
اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانکها
اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران
اوراق بهادار تضمینی دیگران نزد شرکت
سایر

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵-۲-۱	۲,۴۲۹,۷۵۱	۲,۳۴۹,۲۱۴	۱۳۹,۰۳۵	۲۴۱,۸۹۶
۳۵-۲-۲	۱۱	۱۱	-	-
۳۵-۲-۳	۳۳,۶۰۰	۳۱,۵۰۰	-	-
سایر	۱۵,۱۶۸	۱۵,۱۶۸	-	-
	۲,۴۷۹,۵۱۹	۲,۳۹۵,۹۹۳	۱۳۹,۰۳۵	۲۴۱,۸۹۶

۳۵-۲-۱ اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانکها:
بانک توسعه صادرات
بانک خاورمیانه
بانک تجارت
بانک سپه
بانک سامان
بانک مشترک ایران ووزنلا

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵-۲-۲	۲,۰۱۴,۰۴۲	۸۴,۰۴۲	۲,۰۰۷,۰۴۲	۷۷,۰۴۲
اداره صنایع و معادن استان اصفهان	۴,۶۰۰	۴,۶۰۰	-	-
اداره امور مالیاتی ارزش افزوده اصفهان- تضمین خرید خارجی	۱۹,۷۳۳	۱۹,۷۳۳	-	-
شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران	۲۸۳,۶۶۸	۳۶۷,۳۸۱	-	-
وزارت صنایع و معادن استان مرکزی	۵۱	۱,۷۴۱	-	-
وزارت صنایع و معادن استان تهران	۶۰	۶۰	-	-
شرکت تولید دارو	۳۷۸	۳۷۸	-	-
شرکت کشتیرانی هوپاد دریا	-	۳۲۰	-	-
شرکت کشتیرانی دارای متحد	۵۰۰	-	-	-
گهرک جمهوری اسلامی	۱۹۸	۱۹۸	-	-
شرکت نفت دلچیان	۲۱	۲۱	-	-
سایر	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰
	۲,۴۲۹,۷۵۱	۴۸۴,۹۷۴	۲,۰۱۳,۵۴۲	۸۳,۵۴۲

۳۵-۲-۲ اوراق بهادار تضمینی نزد دیگران:

شرکت سپرده گذاری مرکزی
اداره صنایع و معادن استان اصفهان
اداره امور مالیاتی ارزش افزوده اصفهان- تضمین خرید خارجی
شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران
وزارت صنایع و معادن استان مرکزی
وزارت صنایع و معادن استان تهران
شرکت تولید دارو
شرکت کشتیرانی هوپاد دریا
شرکت کشتیرانی دارای متحد
گهرک جمهوری اسلامی
شرکت نفت دلچیان
سایر

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵-۲-۳	۱۸,۲۰۷	۱۷,۸۶۷	۲,۰۱۷	۲,۰۱۷
اشخاص حقیقی	۳۰,۶۷۵	۲۸,۶۷۵	-	-
فروشگاهها و شرکتها	۴۸,۸۸۲	۴۶,۵۴۲	۲,۰۱۷	۲,۰۱۷

۳۵-۲-۳ اوراق بهادار تضمینی دیگران نزد شرکت:

اشخاص حقیقی
فروشگاهها و شرکتها

۳۵-۲-۴ با توجه به تسویه اوراق تیمی در سال ۱۳۹۸، رفع توثیق سهام بابت انتشار اوراق مذکور در سال ۱۳۹۹ انجام شده است.

۳۵-۲-۵ دادگاه منابع طبیعی نسبت به طرح دعوی علیه شرکت بانا با موضوع ابطال رای کمیسیون ماده واحده در خصوص مالکیت ۲۸ هکتار از اراضی متعلق به شرکت اقدام نموده که رای دادگاه بدوی به نفع شرکت صادر شده لیکن اداره منابع طبیعی به رای صادره نزد دادگاه تجدید نظر اعتراض نموده است و دادگاه تجدید نظر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۱ تشکیل و موضوع را جهت کارشناسی ارجاع نموده است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند درحین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. ساختار سرمایه شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر عمدتاً از حقوق مالکانه تشکیل شده است.

۳۶-۱-۱- نسبت اهرمی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۳,۹۰۸	۱۲۵,۷۶۲	جمع بدهی
(۱۴,۴۱۳)	(۲۲,۵۸۸)	موجودی نقد
۷۹,۴۹۵	۱۰۳,۱۷۵	خالص بدهی
۱,۴۶۵,۲۶۳	۱,۶۰۵,۲۱۰	حقوق مالکانه
۵	۶	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

باتوجه به اینکه شرکت های سرمایه گذاری بیشتر منابع خود را در سرمایه گذاری در سهام شرکت ها سرمایه گذاری می کنند، سرمایه گذاری در این اوراق همواره با ریسک همراه است. به طور کلی سرمایه گذاری در اوراق بهادار به دلیل احتمال کاهش سود نقدی شرکت های سرمایه پذیر، کاهش اصل سرمایه، تاخیر در پرداخت سودهای نقدی و سایر موارد مرتبط همواره با ریسک های گوناگون همراه است. شرکت اقدام به نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های تحلیلی ریسک می نماید. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت) و ریسک نقدشوندگی است.

۳۶-۲-۱- ریسک بازار

ریسک بازار ناشی از حرکات یا نوسان های غیرمنتظره قیمت ها و نرخ های بازار است. تغییرات اقتصادی کلان اعم از تغییر نرخ ارز، نرخ بهره، نرخ کالاها و محصولات جهانی، تغییرات سیاست های کلان کشور و یا تغییر قوانین و مقررات اعم از قوانین مالیاتی و سایر موارد مرتبط و اثرگذار بر سودآوری شرکت های سرمایه پذیر باعث بروز نوسان در بازارهای سرمایه گذاری و در پی آن ایجاد نوسان در ارزش دارایی های شرکت می شود.

۳۶-۲-۲- ریسک نوسانات نرخ ارز

تغییرات نرخ ارز یکی از عمده ریسک هایی است که بر بازارهای مالی و بهای تمام شده و سرمایه گذاری های شرکت ها است. تاثیر گذاری باشد. با توجه به آنکه عمده سرمایه گذاری های گروه صنعتی و معدنی امیر، در شرکتهایی است که نرخ محصولات و مواد اولیه آن، مستقیماً از نرخ ارز متاثر است، در نتیجه تغییر نرخ ارز می تواند بر سودآوری زیر مجموعه ها و در نهایت شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر تاثیر بگذارد. شرکت اصلی فاقد دارایی یا بدهی ارزی است.

۳۶-۲-۳- ریسک نقدشوندگی

محدودیت در تامین منابع مالی لازم به دلیل کاهش توانایی در فروش یک دارایی یا سهام برخی از شرکتهای سرمایه پذیر است. لازم به ذکر است که با توجه به آنکه تنها سهام از میان شرکتهای سرمایه پذیر اصلی گروه صنعتی و معدنی امیر که می توان به راحتی آن را خرید و فروش کرد، سهام شرکت باما بوده و پرتفوی غیر بورسی این شرکت قابل معامله نیستند.

۳۶-۲-۴- سایر ریسک ها

ریسک شیوع ویروس کرونا؛ با تمهیدات اتخاذ شده و افزایش مراقبت های بهداشتی بر اساس پروتکل های صادره ستاد مبارزه با بیماری کرونا، این شرکت به صورت منظم به فعالیت مشغول بوده و بدون تعدیل نیروی انسانی، هیچگونه خلل و آثار منفی ناشی از شیوع بیماری اخیر در عملکرد شرکت ایجاد نشده است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۶-۲-۵- وضعیت ارزی
۳۶-۲-۵-۱- دارایی های پولی ارزی

گروه

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	یورو	میلیون ریال	دلار
۶,۴۵۵	۲۰,۱۹۵	۱۱,۴۵۴	۷۲,۵۸۷
-	-	۵,۱۳۸,۴۹۶	۲۰,۴۵۴,۱۶۸
۶,۴۵۵	۲۰,۱۹۵	۵,۱۴۹,۹۵۰	۲۰,۵۲۶,۷۵۵

موجودی نقد
دریافتی های تجاری و غیر تجاری

۳۶-۲-۵-۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

گروه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار
۲,۰۱۴,۱۰۶	۱۷,۵۰۳,۴۸۵	۴,۰۳۰,۲۹۸	۲۸,۰۹۹,۶۷۰
۴,۹۰۵,۵۴۲	۳۸,۰۰۰,۱۹۴	۵,۳۵۱,۸۲۴	۲۷,۵۷۴,۰۹۷
(۳۸۲,۹۲۵)	(۳,۳۳۹,۸۴۵)	(۴۲۲,۰۳۲)	(۲,۳۷۴,۴۵۳)
(۲,۰۳۲,۷۳۱)	(۱۶,۶۳۲,۶۳۵)	(۶,۱۱۰,۶۲۷)	(۳۱,۸۸۳,۸۲۴)
۵۰۱,۰۴۹	-	۲,۴۸۱,۷۶۰	-
۵,۰۰۵,۰۴۱	۳۵,۵۳۱,۱۹۹	۵,۳۳۱,۲۲۳	۲۱,۴۱۵,۴۹۰

مانده ابتدای سال / دوره
فروش صادراتی
خرید و پرداخت کارمزد
وصول مطالبات
تسویه ارز مطالبات صادراتی
مانده پایان سال / دوره



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهام عام)

گزارش مالی میان دوره ای

پاداشتهای توجیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

۳۷-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید ۷۷ و خدمات از گروه	فروش ۷۷ و خدمات به گروه	سود سهام دریافتی از گروه	سود سهام	ارزاق به میلیون ریال
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت سوژمیران	عضو هیات مدیره مشترک	۱,۲۴۲	۶۱,۸۱۶	۹,۱۶۰	-	-
	شرکت پاما	عضو هیات مدیره مشترک	-	-	-	-	-
	جمع		۱,۲۴۲	۶۱,۸۱۶	۹,۱۶۰	-	-
شرکت های وابسته	شرکت سرزمین جلگه های آسناسی	شرکت تابعه	۱۲,۸۴۲	-	-	-	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت صنعتی آراسته معدن	هیات مدیره	-	-	۲۰,۲۲۲	-	-
	شرکت ذوب و روی اصفهان	عضو هیات مدیره مشترک	۱۵۲,۳۰۱	۱۰,۹۴۹	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان	عضو هیات مدیره مشترک	۱۲,۸۸۸	-	-	-	-
	شرکت تجاری بازرگانی مواد معدنی میناب	سرمایه پذیر	۶۳۴	۴,۲۰۱	۱,۶۶۷	-	-
	شرکت کانی کرین طلین			۲۳۱,۳۶۳	-	-	-
	جمع		۱۶۵,۹۲۳	۲۴۶,۵۱۳	۱,۶۶۷	-	-
	جمع کل		۱۸۰,۰۲۸	۳۰۸,۳۲۹	۱۲,۸۵۹	-	-

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است.

۳۷-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی ها	پرداختنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	سود سهام پرداختنی	سال ۱۳۹۸	ارزاق به میلیون ریال
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت سوژمیران	۲۵۶	-	-	-	۳۰۱,۶۸۷	-
	شرکت پاما	-	-	-	-	۲۲۰,۷۷۸	-
	جمع	۲۵۶	-	-	-	۶۲۲,۴۶۵	-
شرکت های وابسته	شرکت سرزمین جلگه های آسناسی	۲۰۲,۲۰۲	-	-	-	۱۸۰,۹۹۴	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت صنعتی آراسته معدن	۲۸,۸۱۲	(۶۹,۶۷۱)	-	-	(۴۰,۸۵۹)	-
	شرکت ذوب و روی اصفهان	-	-	-	-	۱۰۸	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان	-	-	-	-	۱	-
	شرکت تجاری بازرگانی مواد معدنی میناب	۱,۱۶۲	(۱۰۶)	-	-	-	-
	جمع	۱,۱۶۲	(۱۰۶)	-	-	۱۰۹	-
	جمع کل	۲۲۲,۴۳۲	(۶۹,۷۷۷)	-	-	۸۰۵,۱۴۲	-



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهام عام)

یادداشت‌های توجیهی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۷-۳ - معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	توضیح وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات از گروه	فروش کالا و خدمات به گروه	سود سهام دریافتی از گروه	سود سهام پرداختی به گروه	ارزاق به میلیون ریال
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت سوزمیران	عضو هیات مدیره مشترک	√	-	۲۵۷	-	-	۰
	شرکت باما	عضو هیات مدیره مشترک	√	-	-	-	-	۳۲۰,۷۷۸
	جمع			-	۲۵۷	-	-	۳۲۰,۷۷۸
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت صنعتی آرسته معدن	هیات مدیره	√	۷۲	-	۲۸,۸۱۲	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت ذوب و روی اصفهان	عضو هیات مدیره مشترک	√	-	-	-	-	۱۰۸
	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سباهان	عضو هیات مدیره مشترک	√	-	-	-	-	۱
	جمع			-	-	-	-	۱۰۹
	جمع کل			۷۲	۲۵۷	۲۸,۸۱۲	-	۳۲۰,۸۸۷

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است.

۳۷-۴ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی ها	پرداختنی های تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	ارزاق به میلیون ریال
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت سوزمیران	۲۵۶	-	۰	۳۰۳,۴۰۰	۳۰۳,۴۰۰	۰
	شرکت باما	-	-	۳۲۰,۷۷۷	۳۲۰,۷۷۷	۳۲۰,۷۷۸	۳۲۰,۷۷۸
	جمع	۲۵۶	-	۳۲۰,۷۷۷	۶۲۳,۱۷۸	۶۲۳,۱۷۸	۶۲۳,۱۷۸
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت صنعتی آرسته معدن	۲۸,۸۱۲	۷۱	(۲۸,۷۴۱)	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سباهان	-	-	-	۱	۱	۱
	شرکت ذوب و روی اصفهان	-	-	-	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸
	جمع	-	-	-	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۹
	جمع کل	۲۹,۰۶۸	۷۱	۳۲۰,۸۸۶	۲۹۱,۸۸۹	۶۲۳,۲۸۶	۶۲۳,۲۸۶

۳۸ - رویدادهای بعد از صورت وضعیت مالی

در فاصله زمانی بین صورت وضعیت مالی و تاریخ انتشار صورت های مالی، رویداد با اهمیت که مستلزم افشا و یا انعکاس در صورت های مالی باشد رخ نداده است.

