

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 ۱۴۰۰

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱ و ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ تا ۴۲	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 حسابرسی 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 ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۴۰ 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، اظهارنظر 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.

۱۳ آذر ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

سیاق نوین جهان

محمدتقی منصوری راد

لیلا رضایی جهتی

۸۰۰۷۶۶

۸۹۱۷۲۰





تاریخ: / /

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 ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	فهرست
۲	الف (صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه : صورت سود و زیان تلفیقی
۳	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۶	صورت جریان های نقدی تلفیقی
۷	ب (صورت های مالی اساسی شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) : صورت سود و زیان
۸	صورت وضعیت مالی
۹	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۰	صورت جریان های نقدی
۴۲ تا ۶۱	پ (یادداشت های توضیحی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۸ 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 گلو مینکو قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آقای سیدفرهنگ حسینی	شرکت صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای رضا حویزروی	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، پلاک 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 ۱۴۰۰

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵	۱۰,۸۳۷,۵۰۵	۶,۷۳۳,۶۶۸	۱۶,۳۴۱,۴۶۴
درآمدهای عملیاتی			
۶	(۵,۲۱۶,۳۳۷)	(۲,۱۸۰,۵۵۰)	(۵,۶۵۵,۸۳۸)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی			
	۵,۶۲۱,۱۶۸	۴,۵۵۳,۱۱۸	۱۰,۶۸۵,۶۲۶
سود ناخالص			
۷	(۸۳۰,۹۹۷)	(۶۶۶,۷۱۲)	(۱,۵۹۱,۸۷۴)
هزینه های اداری و عمومی و فروش			
۸	۲۱۴,۵۸۴	۲,۶۳۵,۲۸۵	۱,۳۹۳,۰۲۰
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی			
	۵,۰۰۴,۷۵۵	۶,۵۲۱,۶۹۱	۱۰,۴۸۶,۷۷۲
سود عملیاتی			
۹	(۲۰۲,۱۹۰)	(۳۳,۹۲۵)	(۹۷,۰۰۷)
هزینه های مالی			
۱۰	۴۶,۵۶۹	(۹,۵۲۰)	(۱۳۵,۹۰۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی			
	۴,۸۴۹,۱۳۴	۶,۴۷۸,۲۴۶	۱۰,۲۵۳,۸۶۴
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته			
	(۲۵)	(۱۳۹)	۲۱,۸۸۹
سهم گروه از سود (زیان) شرکتهای وابسته			
	۴,۸۴۹,۱۰۹	۶,۴۷۸,۱۰۷	۱۰,۲۷۵,۷۵۳
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات			
	(۴۲,۲۱۷)	(۱۳,۸۷۵)	(۲۲,۶۶۰)
هزینه مالیات بر درآمد			
	(۹۳,۶۴۰)	(۳۲۷)	(۲,۹۶۴)
سال جاری			
	۴,۷۱۳,۲۵۲	۶,۴۶۳,۹۰۵	۱۰,۲۵۰,۱۲۹
سال های قبل			
سود خالص			
قابل انتساب به			
	۲,۴۲۵,۲۵۱	۲,۶۲۷,۰۵۲	۴,۲۳۱,۵۰۴
مالکان شرکت اصلی			
	۲,۲۸۸,۰۰۱	۲,۸۳۶,۸۵۳	۶,۰۱۸,۶۲۵
منافع فاقد حق کنترل			
	۴,۷۱۳,۲۵۲	۶,۴۶۳,۹۰۵	۱۰,۲۵۰,۱۲۹
سود (زیان) پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی			
	۲۹,۸۵۱	۳۱,۴۸۶	۵۱,۴۱۶
عملیاتی (ریال)			
	(۹۷۹)	(۲۱۲)	(۱,۰۴۱)
غیر عملیاتی (ریال)			
	۲۸,۸۷۲	۳۱,۲۷۴	۵۰,۳۷۵
سود پایه هر سهم خالص - ریال			

سود (زیان) پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

عملیاتی (ریال)

غیر عملیاتی (ریال)

سود پایه هر سهم خالص - ریال

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 date.

Handwritten signature and date.

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

تجدیدارایه شده	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری :
۵,۱۹۳,۸۹۷	۵,۳۶۰,۲۹۲	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۴,۷۶۲,۹۴۱	۴,۶۳۹,۷۲۰	۱۳	سرقفلی
۸,۶۷۰	۱۰,۹۷۰	۱۴	دارایی های نا مشهود
۱۹۶,۶۹۵	۱۹۵,۴۵۰	۱۵	سرمایه گذاری های گروه در شرکت های وابسته
۲۷۷,۸۰۲	۲۲۵,۷۰۱	۱۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۲۹,۹۵۹	۲۷۶,۰۲۲	۱۷	دریافتنی های بلندمدت
۱,۵۰۸,۱۲۵	۱,۴۲۶,۲۶۶	۱۸	سایر دارایی ها
۱۲,۰۷۸,۰۸۹	۱۲,۱۳۴,۴۲۱		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۹۶۷,۶۱۶	۴۴۰,۶۲۶	۱۹	پیش پرداخت ها
۷,۱۳۱,۱۰۲	۸,۴۵۰,۲۲۸	۲۰	موجودی مواد و کالا
۸,۷۴۲,۴۰۸	۱۲,۷۴۹,۱۷۰	۲۱	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲,۵۵۳,۸۶۲	۷۹۷,۳۴۵	۲۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۶۸۹,۵۰۳	۱,۵۴۵,۹۹۳	۲۳	موجودی نقد
۲۲,۰۸۴,۴۹۱	۲۳,۹۸۳,۳۶۲		جمع دارایی های جاری
۳۴,۱۶۲,۵۸۰	۳۶,۱۱۷,۷۸۳		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها:
			حقوق مالکانه:
۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۲۴	سرمایه
۲,۸۳۴,۱۴۸	۲,۵۹۳,۶۸۱	۲۵	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
۹۲,۸۷۲	۹۲,۸۷۲	۲۶	اندوخته قانونی
(۱)	(۱)	۲۷	سهم شرکت در مالکیت شرکت های فرعی
۱۰,۳۵۴,۰۶۷	۱۲,۶۱۳,۰۱۶		سود انباشته
۱۳,۳۶۵,۰۸۶	۱۵,۳۲۳,۵۶۸		حقوق مالکانه قابل انتساب به اصلی مالکان شرکت
۱۵,۳۴۹,۸۸۹	۱۴,۷۴۲,۷۲۷	۲۸	منافع فاقد حق کنترل
۲۸,۷۱۴,۹۷۵	۳۰,۱۲۶,۳۰۵		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها:
۱۵,۸۷۶	۳۵,۰۲۲	۲۹	بدهی های غیر جاری :
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			بدهی های جاری :
۲,۷۶۰,۸۹۶	۲,۰۹۳,۲۶۵	۳۰	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۲,۷۴۴	۱۵۰,۹۰۱	۳۱-۱	مالیات پرداختنی
۴۹۴,۹۹۵	۱,۳۱۸,۴۷۶	۳۲	سود سهام پرداختنی
۲,۱۵۰,۰۹۴	۲,۳۸۶,۰۰۰	۳۳	تسهیلات مالی
۳,۰۰۰	۷,۸۱۴	۳۴	پیش دریافت ها
۵,۴۳۱,۷۲۹	۵,۹۵۶,۴۵۶		جمع بدهی های جاری
۵,۴۴۷,۶۰۵	۵,۹۹۱,۴۷۸		جمع بدهی ها
۳۴,۱۶۲,۵۸۰	۳۶,۱۱۷,۷۸۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

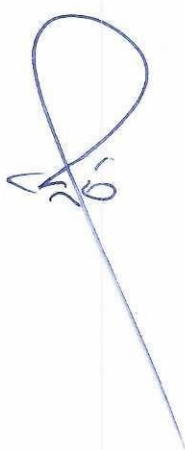

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

تجدید ارزیاب شده

قابل انساب به مالکان شرکت اصلی

جمع کل	مبالغ واجد حق کنترل	جمع	سهم خزانة	سود انباشته	اندرخطه قانونی	مطلقات با منافع فاقد حق کنترل	سرمایه	یادداشت
میلون ریال ۱۳,۵۳۴,۷۷۳	میلون ریال ۷,۱۴۲,۱۲۳	میلون ریال ۶,۳۸۲,۶۵۱	میلون ریال (۱)	میلون ریال ۶۲,۵۷۸	میلون ریال ۹۲,۸۷۲	میلون ریال -	میلون ریال ۸۴,۰۰۰	
۱۰,۲۵۰,۱۲۹ (۱۰,۳۸۷,۶۶)	۶,۰۱۸,۶۲۵ (۹۵۸,۱۲۶)	۴,۲۳۱,۵۰۴ (۸۰,۶۴۰)	-	۴,۲۳۱,۵۰۴ (۸۰,۶۴۰)	-	-	-	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۳۵۵,۶۹۴	۳۵۸,۲۷۱	(۲,۵۷۷)	-	(۲,۵۷۷)	-	-	-	سود سهام مصوب تخصیص به اندوخته قانونی مطلقات مالکانه
۵,۳۳۹,۲۱۷	۲,۵۰۵,۰۶۹	۲,۸۳۴,۱۴۸	-	-	-	۲,۸۳۴,۱۴۸	-	۲۵ انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه
۲۸۲,۹۷۸	۲۸۲,۹۷۸	-	-	-	-	-	-	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲۸,۷۱۴,۹۵۵	۱۵,۳۴۹,۸۸۹	۱۳,۳۶۵,۰۸۶	(۱)	۱۰,۳۵۴,۰۶۷	۹۲,۸۷۲	۲,۸۳۴,۱۴۸	۸۴,۰۰۰	

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



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه قانونی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

قابل انطباق به مالکان شرکت اصلی

جمع کل	منابع فاقد حق کنترل	جمع	سهام خزانه	سود انباشته	اندرجته قانونی	مطلقات با منابع فاقد حق کنترل	سویابه	یادداشت
۲۸,۷۱۴,۹۷۵	۱۵,۳۴۹,۸۸۹	۱۳,۳۶۵,۰۸۶	(۱)	۱۰,۳۵۴,۰۶۷	۹۲,۸۷۳	۲,۸۳۴,۱۴۸	۸۴,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰ سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰
۴,۷۱۳,۲۵۲	۲,۲۸۸,۰۰۱	۲,۴۲۵,۲۵۱	-	۲,۴۲۵,۲۵۱	-	-	-	سود سهام مصوب تخصیص به اندوخته قانونی
(۳,۶۰۶,۷۸۶)	(۲,۴۵۵,۵۰۲)	(۱,۵۱,۲۸۴)	-	(۱,۵۱,۲۸۴)	-	-	-	انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۱۴۰۰
(۳,۰۱۳)	(۱۵,۱۱۴)	(۱۵,۰۱۸)	-	(۱۵,۰۱۸)	-	-	-	مطلقات مالکانه
(۵۸۰,۲۰۷)	(۳۳۹,۷۴۰)	(۲۴۰,۴۶۷)	-	-	-	(۲۴۰,۴۶۷)	-	
(۸۴,۷۹۷)	(۸۴,۷۹۷)	-	-	-	-	-	-	
۳۰,۱۲۶,۳۰۵	۱۴,۷۲۲,۳۳۷	۱۵,۳۸۳,۵۶۸	(۱)	۱۲,۶۱۳,۰۱۶	۹۲,۸۷۳	۲,۵۹۳,۶۸۱	۸۴,۰۰۰	

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

Handwritten signature and stamp of the accounting firm.



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 ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۹۶۵,۹۲۰	۳,۹۱۳,۱۶۹	۱,۸۹۹,۲۷۵	۳۵
(۶۸,۰۲۴)	(۵۳,۶۷۹)	(۷,۷۰۰)	
۱۱,۸۹۷,۸۹۶	۳,۸۵۹,۴۹۰	۱,۸۹۱,۵۷۵	
۷,۴۸۲	۱,۵۸۵	۳۴۰,۰۹۹	
(۱,۸۰۲,۴۴۳)	(۶۷۳,۰۲۶)	(۷۷۲,۸۸۷)	
(۲)	-	(۲,۳۰۰)	
(۷,۳۰۶,۴۹۵)	-	-	
-	۱۶۹	-	
(۱,۴۹۴,۷۹۱)	(۱,۷۸۰)	(۱۵۵,۶۹۷)	
-	-	-	
(۱۰,۵۹۶,۲۴۹)	(۶۷۳,۰۵۲)	(۵۹۰,۷۸۵)	
۱,۳۰۱,۶۴۷	۳,۱۸۶,۴۳۸	۱,۳۰۰,۷۹۰	
۲,۱۹۷,۷۳۱	۲۳۱,۱۰۱	۹۸۹,۸۹۸	
(۶۰۰,۵۹۳)	(۷۰۲,۲۰۲)	(۷۶۵,۰۱۷)	
(۶۱,۰۸۰)	(۱۸,۱۳۸)	(۱۹۱,۱۶۵)	
(۶۶۸,۵۴۳)	(۲۱۱,۵۴۱)	(۱,۷۸۳,۳۰۵)	
-	-	(۶۹۵,۱۳۶)	
۸۶۷,۵۱۵	(۷۰۰,۷۸۰)	(۲,۴۴۴,۷۲۵)	
۲,۱۶۹,۱۶۲	۲,۴۸۵,۶۵۸	(۱,۱۴۳,۹۳۵)	
۵۰۸,۴۸۷	۵۰۸,۴۸۷	۲,۶۸۹,۵۰۳	
۱۱,۸۵۴	۲۰۲,۷۱۲	۴۲۵	
۲,۶۸۹,۵۰۳	۳,۱۹۶,۸۵۷	۱,۵۴۵,۹۹۳	
۳۹,۲۴۴	۵۳,۶۸۳	۱۱,۰۲۵	۳۶

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:

وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود

وجوه پرداختی بابت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده

وجوه دریافتی بابت فروش سایر دارایی ها

وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها و دریافتنی های بلند مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

جریان خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

پرداخت های نقدی بابت آثار معاملات منافع فاقد حق کنترل در شرکتهای فرعی

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۶۲,۸۴۴	۲۳۸,۹۰۳	۳۷۰,۳۳۹	۵ درآمدهای عملیاتی
(۵۰,۴۰۹)	(۱۸,۳۱۶)	(۳۹,۱۴۶)	۷ هزینه های اداری و عمومی و فروش
۱,۵۱۲,۴۳۵	۲۲۰,۵۸۷	۳۳۱,۱۹۳	سود عملیاتی
		۹۰	۱۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۵۱۲,۴۳۵	۲۲۰,۵۸۷	۳۳۱,۲۸۳	سود خالص
			سود پایه هر سهم
۱۸,۰۰۵	۲,۶۲۶	۳,۹۴۴	۱۱ سود خالص هر سهم - ریال

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

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



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller ones, some with dates like '۱۳۹۹' and '۱۴۰۰'.

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی ها:
۱۶۲,۶۵۳	۱۶۱,۸۹۸	۱۲-۲	دارایی های غیر جاری :
۲۰۱	۱,۲۰۱	۱۴	دارایی های ثابت مشهود
۱,۵۳۹,۴۱۸	۲,۱۷۴,۴۶۵	۱۶	داراییهای نامشهود
۱,۷۰۲,۲۷۲	۲,۳۲۷,۵۶۴		سرمایه گذاری های بلند مدت
			جمع دارایی های غیر جاری :
۶۲۸	۶۶۲	۱۹	دارایی های غیر جاری :
۱,۲۳۳,۷۷۸	۹۳۲,۲۷۴	۲۱	پیش پرداخت ها
۲۷,۳۸۰	۲۲,۳۰۰	۲۳	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱,۲۶۱,۷۸۶	۹۵۵,۱۳۶		موجودی نقد
۲,۹۶۴,۰۵۸	۳,۲۹۲,۷۰۰		جمع دارایی های جاری
			جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه :
۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۲۴	سرمایه
۸,۴۰۰	۸,۴۰۰	۲۶	اندرخته قانونی
۲,۸۰۴,۶۵۸	۲,۹۸۴,۶۵۷		سود انباشته
۲,۸۹۷,۰۵۸	۳,۰۷۷,۰۵۷		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها:
۴۸۹	۱,۴۰۵	۲۹	بدهی های غیر جاری :
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۰۹۰	۴,۶۰۵	۳۰	بدهی های جاری :
۸۶	۸۶	۳۱-۲	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۶۳,۳۳۵	۲۰۹,۴۵۷	۳۲	مالیات پرداختنی
	۹۰		سود سهام پرداختنی
۶۶,۵۱۱	۲۱۴,۲۳۸		پیش دریافت ها
۶۷,۰۰۰	۲۱۵,۶۴۳		جمع بدهی های جاری
۲,۹۶۴,۰۵۸	۳,۲۹۲,۷۰۰		جمع بدهی ها
			جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر 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 ۱۴۰۰

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۸۴,۰۰۰	۱,۳۷۲,۸۶۳	۱,۴۶۵,۲۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹	-	۱,۵۱۲,۴۳۵	۱,۵۱۲,۴۳۵
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹	-	(۸۰,۶۴۰)	(۸۰,۶۴۰)
سود سهام مصوب	-	-	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۸۴,۰۰۰	۲,۸۰۴,۶۵۸	۲,۸۹۷,۰۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰	-	۳۳۱,۲۸۳	۳۳۱,۲۸۳
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	(۱۵۱,۲۸۴)	(۱۵۱,۲۸۴)
سود سهام مصوب	-	-	-
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۸۴,۰۰۰	۲,۹۸۴,۶۵۷	۳,۰۷۷,۰۵۷

یادداشت های توضیحی ، 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 ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲,۵۲۸	۱۳,۸۷۸	۲,۱۰۵	۳۵
-	-	-	
۸۲,۵۲۸	۱۳,۸۷۸	۲,۱۰۵	
(۱۱,۰۳۲)	(۸,۳۳۱)	(۱,۰۴۶)	
-	۵,۳۰۰	(۱,۰۷۷)	
(۱۱,۰۳۲)	(۳,۰۳۱)	(۲,۱۲۳)	
۷۱,۴۹۶	۱۰,۸۴۷	(۱۸)	
(۵۸,۵۲۹)	(۲,۶۷۲)	(۵,۱۶۲)	
(۵۸,۵۲۹)	(۲,۶۷۲)	(۵,۱۶۲)	
۱۲,۹۶۷	۸,۱۷۵	(۵,۱۸۰)	
۱۴,۴۱۳	۱۴,۴۱۳	۲۷,۳۸۰	
۲۷,۳۸۰	۲۲,۵۸۸	۲۲,۲۰۰	
۳,۳۱۷	۳,۳۱۷		۳۶

جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :

نقد حاصل از 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 پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها ، دارایی های نامشهود

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 :

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 دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- کلیات

شرکت گروه شامل شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن است. شماره شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۰۷۴۷۰۷۷ است. شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر(سهامی عام) در تاریخ ۲۹ تیر ماه ۱۳۵۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و به شماره ۲۹۲۴۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نوع شرکت در تاریخ ۱۳۷۶/۱۲/۱۱ به سهامی عام تبدیل شده است و برحسب نامه شماره ۱۱۵۷۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ثبت شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۷ نماد شرکت به نام "وامیر" در بازار پایه (ج) فرابورس درج شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۳ به بازار پایه زرد 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 سال مالی:

شرکت اصلی			گروه		
دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲۹ نفر	۱۸	۲۶	۸۲۵ نفر	۷۶۳	۸۸۸

۲-۱- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا هستند:

انتظار می رود استاندارد های جدید و تجدید نظر شده شامل (استاندارد ۱۸) صورت مالی جداگانه، (استاندارد ۲۰) سرمایه گذاری در واحد های تجاری وابسته و مشارکت خاص، (استاندارد ۲۸) ترکیب های تجاری، (استاندارد ۳۹) صورتهای مالی تلفیقی، (استاندارد ۴۰) مشارکت ها و (استاندارد ۴۱) افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر لازم الاجرا از ابتدای دوره تاثیر بااهمیت بر عملیات شرکت نداشته باشد.

۲-۲- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات پر درآمد))

انتظار می رود استاندارد فوق تاثیر با اهمیت بر عملیات شرکت نداشته باشد.

۳- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱- 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.

۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی، حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر(سهامی عام) و شرکت های فرعی مشمول تلفیق (شرکت های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- شرکت های فرعی مشمول تلفیق شرکت سوزمیران (سهامی عام)، شرکت کیمیا فراآوران زرین، شرکت باما(سهامی عام) و شرکت های فرعی شرکت باما هستند. شایان ذکر است که در دوره مورد گزارش شرکت کیمیا فراآوران زرین (سهامی خاص) به شرکتهای مشمول تلفیق اضافه شده است.

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

۳-۲-۴- 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 کربن طبس (سهامی خاص) هستند.

۳-۲-۵- 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.

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۳- 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 شرکتهای 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، جزیبیلغ 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 استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۳-۴- نحوه شناسایی درآمد

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی شرکت اصلی:

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

۳-۴-۲- درآمد عملیاتی شرکت های فرعی:

الف - فروش داخلی:

طبق قرارداد و پس از انجام تعهدات از سوی مشتری، محصول ارسال و به محض ارسال محصول فاکتور فروش صادر و درآمد شناسایی می شود.

ب - فروش صادراتی:

طبق قرارداد و حواله انبار و شرایط تحویل درج شده در قرارداد فاکتور فروش اولیه صادر و به میزان فاکتور اولیه درآمد در حساب شناسایی و پس از تبادل عیار و میزان رطوبت و تعیین نرخ LIME فاکتور نهایی صادر و به میزان مابه التفاوت با فاکتور اولیه، درآمد شناسایی می شود.

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی واقلام 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 :

ماده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی های ارزی گروه	دلار	میانگین نرخ نیمایی / سنا ۲۳۵.۲۶۶ ریال	براساس بخشنامه بانک مرکزی
دریافتنی های ارزی گروه	یورو	میانگین نرخ نیمایی / سنا ۲۷۶.۲۹۸ ریال	براساس بخشنامه بانک مرکزی

۳-۵-۲- 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.

۳-۵-۳- 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 تصفیه 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 .

۳-۶- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود با استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " داراییهای 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 ۱۴۰۰

۳-۷- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۷-۱- 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.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۱۴۹ اصلاحیه تیر ۱۳۹۴ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه مورخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان - مستحقات - جاده	۲۵ و ۱۵ ساله	مستقیم
تاسیسات و تاسیسات آبرسانی	۱۲٪، ۲۰٪، ۱۰٪ و ۱۵ ساله	نزولی - مستقیم
ماشین آلات معدنی و تجهیزات	۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات تغلیظ و فرآوری	۵ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات و ابزارآلات	۱، ۳، ۵، ۶ و ۱۵ ساله	مستقیم

۳-۷-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک متعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی‌مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۸- دارایی نامشهود

۳-۸-۱- دارایی نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

۳-۸-۲- 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	۳ساله	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 ۱۴۰۰

۹-۲- 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 فرونی 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 - شرکت سوژمیران	روش استفاده - شرکت باما	مواد اولیه
اولین صادره از اولین وارده	میانگین موزون سالانه	کالای در جریان ساخت
اولین صادره از اولین وارده	میانگین موزون سالانه	کالای ساخته شده
اولین صادره از اولین وارده	میانگین موزون سالانه	قطعات و لوازم یدکی
اولین صادره از اولین وارده	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	-	

۱۰-۳- 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.

۱۱-۳- 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

شناخت و درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در یادداشت ۴-۳ توضیح داده شده است.

۱۲-۳ 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.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

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

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره یا بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

هیات مدیره بر آورد نرخ ارز را در پایان سال بر اساس نرخ واقعی انجام داده و تغییرات آن و نرخ جهانی روی و سرب در آینده بیانگر کاهش ارزش موجودی‌ها نخواهد بود.



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 ۱۴۰۰

۵- درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۰	-	۱,۶۲۵,۵۹۹	۵۹۷,۱۵۱	۱,۰۵۴,۹۴۱	فروش داخلی
-	۰	-	۱۳,۴۰۳,۷۸۳	۵,۳۵۱,۸۲۴	۹,۲۱۲,۱۵۷	فروش صادراتی
-	۰	-	۶,۱۱۸	۲,۲۵۹	۱۵,۷۹۰	درآمد حاصل از خدمات
۰	۰	۰	۱۵,۰۳۵,۵۰۰	۵,۹۵۱,۲۳۴	۱۰,۲۸۲,۸۸۸	
۱,۵۶۲,۸۴۴	۲۳۸,۹۰۳	۳۷۰,۳۳۹	۱,۳۰۵,۹۶۴	۷۸۲,۴۳۴	۵۵۴,۶۱۷	۵-۶ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها
۱,۵۶۲,۸۴۴	۲۳۸,۹۰۳	۳۷۰,۳۳۹	۱۶,۳۴۱,۴۶۴	۶,۷۳۳,۶۶۸	۱۰,۸۳۷,۵۰۵	

۵-۱- محصولات شرکت باما و شرکت سوژمیران شامل سولفور ، کربنات ، شمش روی ، اکسید روی ، زغالسنگ ، کنسانتره سرب ، خاک روی ، خاک بوکسیت است.

۵-۲- افزایش فروش شرکت باما در مقایسه با دوره مشابه سال قبل به مبلغ ۲.۱۳۱ میلیارد ریال (معادل ۶۰ درصد) عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش بوده است.

۵-۳- علت عدم فروش خاک روی شرکت سوژمیران در سال جاری ، عدم خرید خاک از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران در دوره مورد گزارش است.

۵-۴- فروش محصولات گروه به تفکیک وابستگی اشخاص

گروه						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
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	۱۴۰,۴۷۴	۱	۴۳,۶۴۸	۰	۱,۴۴۰	اشخاص وابسته
۹۹	۱۴,۸۹۵,۰۲۶	۹۹	۵,۹۰۷,۵۸۶	۱۰۰	۱۰,۲۸۱,۴۴۸	سایر
۱۰۰	۱۵,۰۳۵,۵۰۰	۱۰۰	۵,۹۵۱,۲۳۴	۱۰۰	۱۰,۲۸۲,۸۸۸	

۵-۵- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات گروه

گروه			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	سود ناخالص به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
۱,۰۷۰,۷۳۱	(۹۲۴,۹۲۳)	۱۴۵,۸۰۸	۱۳.۶۲
۹,۲۱۲,۱۵۷	(۴,۲۹۱,۴۱۴)	۴,۹۲۰,۷۴۳	۵۳.۴۲
۱۰,۲۸۲,۸۸۸	(۵,۲۱۶,۳۳۷)	۵,۰۶۶,۵۵۱	





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 ۱۴۰۰

۵-۶- 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 بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی	گروه					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	۶۶۵,۹۱۱	۵,۲۶۵	۱۷,۲۴۷	۱۲,۱۵۴	۵,۳۶۵	۱۷,۲۴۷
	۵۷۷,۳۳۷	-	-	۱,۳۴۴	-	-
	۳۱۸,۶۰۳	۲۲۳,۲۳۳	۳۵۲,۶۶۱	۳۹۲,۸۶۱	۲۰۷,۵۹۱	۳۵۲,۶۶۱
	۹۹۳	۲۰۵	۴۳۱	۹۹۹,۶۰۵	۵۶۹,۲۷۸	۱۸۲,۹۵۱
	-	-	-	۱,۳۰۵,۹۶۶	۷۸۲,۶۳۴	۵۵۴,۶۱۷

در آمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس
سهام سایر شرکت ها
در آمد حاصل از فروش سهام
سهام سپرده کوتاه مدت بانکی
سهام حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت

۵-۶-۱- در آمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس:

شرکت اصلی	گروه					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	۶۵۲,۷۴۰	-	-	-	-	-
	۳,۳۱۸	۲,۳۱۷	۲,۹۳۷	۲,۳۱۸	۲,۳۱۷	۲,۹۳۷
	۱۷	-	-	-	-	-
	۸,۸۳۵	۲,۰۴۷	۱۴,۳۰۹	۸,۸۳۵	۲,۰۴۷	۱۴,۳۰۹
	۱	۱	۱	۱	۱	۱
	۶۶۵,۹۱۱	۵,۲۶۵	۱۷,۲۴۷	۱۲,۱۵۴	۵,۳۶۵	۱۷,۲۴۷

شرکت پارسا (سهامی عام)
هلندینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه
ذوب و روی اسفهان
اوراق مشارکت و صندوق با درآمد ثابت
سایر سهام

۵-۶-۲- در آمد حاصل از فروش سهام:

شرکت اصلی	گروه					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	۳۵۶,۰۷	۳۵۶,۰۷	۴۴۲	-	-	-
	۲,۳۴۲	۲,۳۴۲	-	۱۲,۲۰۷	۱۲,۲۰۷	-
	۲۷۲,۴۱۹	۱۹۱,۱۹۰	۳۰۶,۳۶۸	۲۷۲,۴۱۹	۱۹۱,۱۹۰	۳۰۶,۳۶۸
	-	-	۲۶,۳۳۴	-	-	۲۶,۳۳۴
	۱,۶۸۱	۱,۶۸۱	-	۱,۶۸۱	۱,۶۸۱	-
	-	-	۸۷۰,۶	-	-	۸۷۰,۶
	۴,۶۹۴	۲,۶۸۸	۱,۰۲۱	۴,۶۹۴	۲,۶۸۸	۱,۰۲۱
	۲۹	۲۹	-	۲۹	-	-
	۳۱	۳۱	-	۳۱	۲۵	-
	۳۱۸,۶۰۳	۲۲۳,۲۳۳	۳۵۲,۶۶۱	۲۹۲,۸۶۱	۲۰۷,۵۹۱	۳۵۲,۶۶۱

شرکت پارسا (سهامی عام)
شرکت ذوب روی اسفهان (سهامی عام)
هلندینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه
حق تقدم هلندینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه
پژوهشی خلیج فارس
آپتیه معادن زاگرس امیر (سهامی عام)
اوراق مشارکت و صندوق با درآمد ثابت
سهام سایر

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 ۱۴۰۰

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گروه		یادداشت
	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۴۰,۶۰۹	۱,۳۲۵,۸۲۳	۵,۷۹۳,۴۵۲	۶-۱ بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده
۳۷۱,۹۰۹	۱۶۵,۶۵۵	۳۰۲,۴۷۲	دستمزد مستقیم
			سربار ساخت
۲۰۲,۸۹۵	۹۹,۳۷۴	۱۱۷,۱۴۷	دستمزد غیر مستقیم
۱۴۲,۲۸۶	۷۳,۰۸۲	۲۴۸,۶۶۶	آب، برق، سوخت و تلفن
۶۴۱,۳۷۶	۲۱۳,۷۷۱	۴۳۰,۹۱۹	تعمیر، نگهداری و لوازم یدکی مصرفی
۳۴۸,۳۵۷	۱۴۵,۷۱۷	۲۶۰,۸۷۴	مواد غیر مستقیم
۲۸۴,۱۶۰	۱۳۷,۸۴۲	۲۱۳,۷۹۹	استهلاک
۷۷,۳۲۰	۳۱,۷۶۹	۴۴,۰۴۶	حمل و نقل
۲۵,۶۴۸	۷,۱۲۸	۲۱,۳۸۳	رستوران
۱۴,۵۶۲	۶,۳۶۷	۱۴,۷۲۵	ایاب و ذهاب
۱۶۰,۴۰۳	۹۱,۶۲۱	۱۱۸,۸۳۴	سایر
(۷۶,۷۵۹)	(۳۶,۸۶۹)	(۶۱,۷۷۳)	کسر می شود: سهم استخراج و اداری
۴,۶۳۲,۷۶۶	۲,۲۶۱,۲۹۰	۷,۵۰۴,۵۴۴	جمع هزینه های ساخت
۲۱,۱۵۳	(۱۵۳)	(۳۰۷,۰۴۸)	(افزایش) موجودی های در جریان ساخت
۴,۶۵۳,۹۱۹	۲,۲۶۱,۱۳۷	۷,۱۹۷,۴۹۶	بهای تمام شده ساخت
۹۰۰,۱۷۴	۵۵,۷۹۵	-	خاک خریداری شده
۱۰۱,۷۴۵	(۱۳۶,۳۸۲)	(۱,۹۸۱,۱۵۹)	(افزایش) موجودی های ساخته شده
۵,۶۵۵,۸۳۸	۲,۱۸۰,۵۵۰	۵,۲۱۶,۳۳۷	

۶-۱- بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گروه		یادداشت
	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰۴,۷۴۳	۶۰۴,۷۴۳	۴,۳۶۳,۳۹۲	۶-۲ موجودی در ابتدای سال
۱,۶۹۴,۹۱۶	۶۶۲,۰۸۵	۱,۵۶۷,۴۷۸	بهای تمام شده: مواد اولیه استخراجی
۴,۴۳۲,۷۸۹	۸۱۲,۴۴۴	۳,۳۵۴,۶۹۱	۶-۳ خرید مواد اولیه
۶,۷۳۲,۴۴۸	۲,۰۷۹,۲۷۲	۹,۱۸۵,۵۶۱	مواد اولیه آماده برای مصرف
-	-	-	کسر می شود: بهای تمام شده فروش مواد اولیه
(۴,۲۹۱,۸۳۹)	(۷۵۳,۴۴۹)	(۳,۳۹۲,۱۰۹)	موجودی در پایان سال
۲,۴۴۰,۶۰۹	۱,۳۲۵,۸۲۳	۵,۷۹۳,۴۵۲	



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 ۱۴۰۰

۶-۲- بهای تمام شده مواد اولیه استخراج شده شرکت :

گروه			یادداشت
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ سال مالی منتهی	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۸۸,۰۹۲	۴۱,۱۹۶	۵۷,۹۵۱	حقوق دستمزد و مزایا
۱۵,۹۲۲	۷,۵۳۵	۱۱,۷۹۹	بیمه سهم شرکت
۷,۳۵۰	۴,۸۵۶	۶,۰۱۷	مزایای پایان خدمت
۱۱۱,۳۶۴	۵۳,۵۸۷	۷۵,۷۶۷	جمع هزینه های کارکنان
۵,۸۲۴	۱,۳۵۷	۴,۲۴۵	حق الزحمه و حق مشاوره
۷۳,۷۹۹	۲۲,۵۱۱	۲۶,۷۴۷	تعمیر، نگهداری، لوازم و ابزار مصرفی
۵۱,۱۱۴	۱۷,۸۲۷	۱۴,۳۹۵	لوازم و ابزار مصرفی حفاری
۱۳,۱۵۲	۶,۵۰۹	۱۹,۸۱۸	سوخت و انرژی
۱۱۹,۰۶۷	۲۸,۱۸۱	۱۴۴,۴۲۹	حقوق دولتی و مواد ناریه
۴۴,۳۴۳	-	-	حقوق دولتی سال های گذشته
۱,۰۸۹,۲۱۰	۴۴۸,۴۳۲	۱,۱۱۳,۷۷۶	۶-۲-۳ پیمانکاران - هزینه استخراج
۸۸,۲۷۹	۴۷,۳۵۵	۸۹,۳۹۲	هزینه استهلاك
۱۷,۲۴۶	۴,۶۰۵	۱۳,۹۵۶	سایر
۱,۶۱۳,۲۹۸	۶۳۰,۳۶۴	۱,۵۰۲,۴۲۵	
۸۱,۶۱۸	۳۱,۸۲۱	۶۵,۰۵۳	سهم از دواير خدماتی
۱,۶۹۴,۹۱۶	۶۶۲,۰۸۵	۱,۵۶۷,۴۷۸	

۶-۲-۱- افزایش هزینه های کارکنان ناشی از افزایش های قانونی دستمزد در ابتدای سال و هزینه باخرید خدمت کارکنان بازنشسته است و افزایش سایر هزینه ها عمدتاً بابت افزایش هزینه پیمانکاران، استهلاك، ابزار و لوازم مصرفی حفاری و تعمیر و نگهداری و حقوق دولتی است.

۶-۲-۲- افزایش هزینه حقوق دولتی نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از افزایش فروش کنسالتاره در دوره مورد گزارش است. حقوق دولتی تا پایان سال ۱۳۹۸ تصفیه و برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ بر اساس اعلامیه سازمان صنعت، معدن و تجارت محاسبه گردیده است.

۶-۲-۳- هزینه استخراج پیمانکاران :

گروه			یادداشت
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ سال مالی منتهی	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۲۵۹,۱۸۳	۱۱۶,۹۹۸	۲۰۰,۷۵۰	استخراج رومرمر
۳۲۱,۹۱۲	۱۳۶,۸۵۶	۱۶۶,۱۴۴	استخراج گوشفیل
۱۵۱,۰۰۲	۷۳,۱۳۵	۹۰,۸۴۹	استخراج معادن تپه سرخ
۲۸,۴۵۳	۹,۹۰۴	۲۱,۶۴۴	استخراج کلاه دروازه
۳۹,۴۱۲	۴۸,۴۳۰	۸۷,۳۳۰	حمل و بارگیری از معادن تا کارخانجات
۸۹,۷۵۹	۱۸,۸۸۸	۷۷,۵۲۵	جاده سازی، اکتشافات و خریداری
۱۹۸,۴۳۳	۴۳,۳۱۵	۴۶۸,۰۹۱	استخراج معدن چاه رخنه - زغال سنگ
۱,۰۵۶	۹۰۶	۱,۴۵۳	سایر
۱,۰۸۹,۲۱۰	۴۴۸,۴۳۲	۱,۱۱۳,۷۷۶	



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 ۱۴۰۰

۶-۳ - تامین کنندگان مواد اولیه گروه به تفکیک مبلغ خرید:

تامین کنندگان مواد اولیه	نوع مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال
گروه							
شرکت تهیه و تولید مواد معدنی	خاک اکسید روی	۶۲٪	۲۰,۲۴,۱۰۴	۲۶٪	۲۰,۸,۲۳۸	۶۳٪	۲,۸۱۴,۲۰۱
شرکت رنگین کاویان تجارت	سرباره روی	۷٪	۲۴۱,۵۲۵	۳۵٪	۲۸۶,۱۰۳	۱۳٪	۵۸۳,۱۹۷
تامین کنندگان اسید	اسید سولفوریک	۳٪	۶۵,۱۵۶	۲٪	۱۸,۵۳۰	۱٪	۵۳,۸۴۰
شرکت آنا کیمیا زنجان	پرمنگنات پتاسیم	۳٪	۷۵,۰۰۰	۵٪	۴۱,۲۷۵	۳٪	۱۲۱,۶۶۳
شرکت کانی کربن طبس	زغال سنگ و کرایه	۰٪	-	۱۹٪	۱۵۴,۶۴۸	۴٪	۱۵۵,۲۳۵
کرایه حمل	-	۱۰٪	۳۳۱,۲۶۳	۸٪	۶۶,۳۷۳	۶٪	۲۶۷,۹۳۴
شرکت چمستر اینتر پرایس	امیل واتیل اگزانتات پتاسیم	۱٪	۲۲,۱۵۰	۱٪	۶,۹۴۳	۱٪	۲۲,۷۲۷
شرکت سولفور سدیم ایران	سولفور سدیم	۰٪	۱۳,۳۳۹	۱٪	۶,۹۴۰	۰٪	۱۵,۴۸۲
شرکت کوبلیمر اصفهان	فلوکولان	۰.۰۴٪	۱,۱۷۱	۰.۰۷٪	۵۳۹	۰.۰۴٪	۱,۷۳۶
شرکت چمستر اینتر پرایس	RC ۲۵۰	۰.۱۵٪	۴,۸۸۶	۰.۲۶٪	۲,۱۳۴	۰.۰۵٪	۲,۲۶۵
شرکت چمستر اینتر پرایس	فروسلیس	۰٪	۹,۹۴۹	۰.۶۱٪	۴,۹۷۶	۰.۲۶٪	۱۱,۶۳۳
شرکت سیلیکات گستر اصفهان	سیلیکات سدیم	۰.۰۳٪	۸۰۴	۰.۰۸٪	۶۸۱	۰.۰۳٪	۱,۴۲۸
شرکت چمستر اینتر پرایس	کف ساز MIBC	۰.۰۱٪	۲۷۰	۰.۲۴٪	۱,۹۲۶	۰.۰۷٪	۳,۲۷۶
سایر اقلام		۱۴٪	۴۶۵,۰۷۴	۱۳٪	۱۳,۱۳۸	۹٪	۳۷۸,۱۷۲
		۱۰۰	۳,۲۵۴,۶۹۱	۱۰۰	۸۱۲,۴۴۴	۱۰۰	۴,۴۳۲,۷۸۹

۶-۴ - 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		ظرفیت اسمی
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به	تولید واقعی	
معمولی (عملی)	تن	تن	تن	تن	تن
محصولات سولفور شرکت باما	۵۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۱	۱۶,۰۸۵	۳۱,۴۱۱	۵۵,۰۰۰
محصولات کربنات شرکت باما	۹,۰۰۰	۳,۰۷۲	۲,۶۵۲	۳,۷۹۱	۱۰,۰۰۰
شمش روی شرکت ذوب روی اصفهان	۲,۵۰۰	۱,۲۹۰	۴,۷۱۶	۹,۳۴۵	۳,۱۰۰
اکسید روی شرکت شاهین روی سپاهان	۱۷۷,۰۰۰	۶۲,۳۴۱	۷۸,۱۲۹	۱۸۴,۵۶۲	۱۹۰,۰۰۰
زغالسنگ شرکت کانی کربن طبس	۸,۰۰۰	۳,۵۶۵	۳,۳۲۷	۷,۱۳۲	۸,۰۰۰
کنسانتره سرب شرکت سوزمیران	۱۰,۰۰۰	-	-	-	۱۰,۰۰۰
سنگ بوکسیت شرکت سوزمیران	۱۰,۰۰۰	-	-	-	۱۰,۰۰۰

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 - افزایش تولید محصولات کربنات از محل خاک خریداری 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 ۱۴۰۰

۷- هزینه های اداری و عمومی و فروش

اصلی	گروه		اصلی	گروه	
	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۹۳۱	۹,۰۶۶	۱۹,۸۶۰	۱۲۹,۹۸۷	۶۰,۲۳۶	۱۰۷,۴۶۲
۳,۸۱۰	۱,۵۲۳	۳,۶۹۸	۱۳,۳۰۰	۵,۳۰۸	۱۳,۳۶۶
۳,۲۹۱	۳۵۲	۱,۹۰۵	۹,۲۲۴	۳,۱۷۷	۵,۳۶۱
-	-	-	۱۳,۴۱۸	۳,۲۷۵	۱۳,۸۴۰
-	-	-	۲,۷۸۷	۳۰۷	۶۹۵
-	-	-	۱,۵۲۷	۱,۱۲۸	۲,۲۷۵
۲,۸۶۰	۲,۰۶۰	۶۰۰	۲۲,۱۴۸	۲۰,۱۴۸	۳۶,۳۴۰
۴۸	۱۲	۲۴	۱,۴۴۹	۵۱۳	۱,۱۵۲
۱,۱۳۲	۲۴۱	۵۸۹	۱۶,۳۲۹	۵,۵۵۹	۱۵,۵۹۸
۸۴۶	۳۵۱	۹۶۵	۹۸۱	۴۱۲	۱,۸۱۳
۲,۸۹۴	۱,۱۸۸	۱,۸۷۸	۳۰,۹۱۵	۱۲,۸۹۶	۲۲,۷۰۷
۵,۱۴۶	۱,۸۶۷	۲,۲۲۲	۳۴,۷۷۷	۱۱,۶۰۱	۲۱,۰۹۸
۱۹۱	۱۰۶	۱۰۸	۷,۳۴۲	۳,۶۱۵	۳,۵۸۷
۲۱۲	۹۰	۸۳۳	۶۰۶	۲۷۸	۱,۲۳۷
۳۶۳	۲۵۱	۱۵۰	۲,۳۱۹	۱,۳۶۰	۱,۰۲۲
۲۲	۱۸	۱۵	۵۱۶	۲۶۳	۱۷۰
-	-	-	۱۴,۹۰۶	۱۲,۵۷۴	۷,۹۶۶
-	-	-	۱,۰۶۲,۱۳۳	۴۷۶,۳۷۲	۵۲۶,۷۷۲
۴۰,۴۷	-	-	۴۰,۴۷	-	-
۳,۶۱۵	۱,۱۹۱	۶,۲۹۹	۲۲۲,۱۶۳	۴۷,۷۸۹	۳۹,۶۳۶
۵۰,۴۰۹	۱۸,۳۱۶	۳۹,۱۴۶	۱,۵۹۱,۸۷۴	۶۶۶,۷۱۲	۸۳۰,۹۹۷

۷-۱- علت افزایش حقوق و دستمزد نسبت به دوره مالی قبل ناشی از افزایش دستمزد براساس بخشنامه شورای عالی کار است و افزایش سایر هزینه ها ناشی از تورم و افزایش قیمت ارز است.

۷-۲- افزایش هزینه های عمومی و اداری ناشی از هزینه کارشناسی تجدید ارزیابی، هزینه استهلاک و تعمیر و نگهداری است.

۸- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

یادداشت	گروه		اصلی	گروه	
	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
استهلاک سرفلکی تلفیقی	(۱۲۳,۲۲۱)	(۴۲,۹۳۳)	(۱۶۴,۳۲۱)	(۱۶۴,۳۲۱)	(۱۶۴,۳۲۱)
سود (زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز	۳۳۷,۷۲۸	۲,۶۷۸,۲۰۹	۱,۵۵۶,۶۷۱	۲,۶۷۸,۲۰۹	۲,۶۷۸,۲۰۹
خالصی اضافات اتیارگردانی	۲	۳	۶۶۴	۳	۳
درآمد اجاره	۷۵	۶	۶	۶	۶
	۲۱۴,۵۸۴	۲,۶۳۵,۲۸۵	۱,۳۹۳,۰۲۰	۲,۶۳۵,۲۸۵	۲,۶۳۵,۲۸۵

۸-۱- سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات است.

۹- هزینه های مالی

اصلی	گروه		اصلی	گروه	
	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۹۷,۰۰۷	۳۳,۹۲۵	۲۰۲,۱۹۰
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	۹۷,۰۰۷	۳۳,۹۲۵	۲۰۲,۱۹۰

سود تسهیلات و ضمانتنامه های دریافتی از بانکها
هزینه های مالی

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی	گروه		شرکت اصلی	گروه	
	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۵,۳۵۳	۱۲۴	۱۱۰,۸۴۸
-	-	۹۰	-	-	۹۰
-	-	-	۴۲۶	۱	۳,۸۵۷
-	-	-	۲۹,۰۶۱	۲۱,۸۷۸	۲۸,۴۴۲
-	-	-	۲۰,۴۳۱	۱۲,۸۰۲	۴۲,۱۴۷
-	-	-	(۳۰۲,۳۴۲)	(۵۰,۵۸۹)	(۱۳۹,۲۳۰)
-	-	-	۱۱,۱۶۰	۶,۲۶۴	۴۲۵
-	-	۹۰	(۱۳۵,۹۰۱)	(۹,۵۲۰)	۴۶,۵۶۹

سود حاصل از فروش دارایی ثابت
درآمد اجاره
سود حاصل از فروش مواد اولیه
سود فروش اقلام مازاد و مستعمل
درآمد اجاره اموال
هزینه استهلاک دارایی های تجدید ارزیابی شده
سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی



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 ۱۴۰۰

۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

اصلی			گروه			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۱۲,۴۳۵	۲۲۰,۵۸۷	۳۳۱,۱۹۳	۱۰,۴۸۶,۷۷۲	۶,۵۲۱,۶۹۱	۵,۰۰۴,۷۵۵	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
-	-	-	(۲۵,۶۲۴)	(۱۴,۲۰۲)	(۱۳۵,۸۵۷)	اثر مالیاتی
-	-	-	(۶,۱۴۲,۲۲۱)	(۳,۸۶۲,۶۶۷)	(۲,۳۶۱,۴۴۱)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۱,۵۱۲,۴۳۵	۲۲۰,۵۸۷	۳۳۱,۱۹۳	۴,۳۱۸,۹۲۷	۲,۶۴۴,۸۲۲	۲,۵۰۷,۴۵۷	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
-	-	۹۰	(۲۱۱,۰۱۹)	(۴۳,۵۸۴)	(۱۵۵,۶۴۶)	زیان ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
-	-	-	-	-	-	اثر مالیاتی
-	-	۹۰	۱۲۳,۵۹۶	۲۵,۸۱۴	۷۳,۴۴۰	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
-	-	۹۰	(۸۷,۴۲۳)	(۱۷,۷۷۰)	(۸۲,۲۰۶)	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱,۵۱۲,۴۳۵	۲۲۰,۵۸۷	۳۳۱,۲۸۳	۱۰,۲۷۵,۷۵۳	۶,۴۷۸,۱۰۷	۴,۸۴۹,۱۰۹	سود خالص
-	-	-	(۲۵,۶۲۴)	(۱۴,۲۰۲)	(۱۳۵,۸۵۷)	اثر مالیاتی
۱,۵۱۲,۴۳۵	۲۲۰,۵۸۷	۳۳۱,۲۸۳	۴,۲۳۱,۵۰۴	۲,۶۲۷,۰۵۲	۲,۴۲۵,۲۵۱	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص سودخالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	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 ۱۴۰۰

۱۲-۲- شرکت اصلی

جمع	اثاثه و منمووات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۵,۸۱۲	۱,۹۷۵	۲۲۲	۵۱,۵۶۹	۱۰۲,۰۴۶
۱۱,۰۳۱	۶,۰۰۴	۴,۱۰۰	۹۲۷	-
۱۶۶,۸۴۳	۷,۹۷۹	۴,۳۲۲	۵۲,۴۹۶	۱۰۲,۰۴۶
۱,۰۴۶	۱,۰۴۶	-	-	-
(۴۱۸)	(۴۱۸)	-	-	-
۱۶۷,۴۷۱	۸,۶۰۷	۴,۳۲۲	۵۲,۴۹۶	۱۰۲,۰۴۶
۱,۴۳۸	۸۴۷	۱۲۷	۴۶۴	-
۲,۷۵۲	۱,۲۴۴	۵۸۹	۹۲۱	-
۴,۱۹۰	۲,۰۸۹	۷۱۶	۱,۳۸۵	۰
۱,۸۰۱	۹۸۹	۳۵۱	۴۶۱	-
(۴۱۸)	(۴۱۸)	-	-	-
۵,۵۷۳	۲,۶۶۰	۱,۰۶۷	۱,۸۴۶	۰
۱۶۱,۸۹۸	۵,۹۴۷	۳,۲۵۵	۵۰,۶۵۰	۱۰۲,۰۴۶
۱۶۲,۶۵۳	۵,۸۹۰	۳,۶۰۶	۵۱,۱۱۱	۱۰۲,۰۴۶

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

افزایش

واگذار شده

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

واگذار شده

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



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 ۱۴۰۰

۳-۱۲- دارایی های در جریان تکمیل :

گروه			
مانده در ابتدای سال	افزایش	نقل و انتقال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲,۴۴۵	۶۹,۰۰۰	-	۱۳۱,۴۴۵
۱۶۳,۴۷۲	۲۶,۱۸۳	-	۲۳۹,۶۵۵
۷۱۶	۶۵۴۰	-	۷,۲۵۶
-	۱۵۲۰	-	۱,۵۲۰
-	۸۱۵۲	-	۸,۱۵۲
-	۲۲۵	-	۲۲۵
۲۰۵,۰۲۵	۵۷,۳۰۶	(۲۶۰,۷۵۷)	۱,۵۷۴
۴۳۱,۶۵۸	۲۱۸,۹۲۶	(۲۶۰,۷۵۷)	۳۸۹,۸۲۷

ساختمان در جریان تکمیل
بازسازی خطوط تولید
طرح توسعه - کارخانه شماره دو
لودر کماتسو
بیل مکانیکی ۲۲۰ کماتسو
دستگاه حفاری دیامک ۲۵۲
سایر اقلام

۱۳-سرقفلی

گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۳۳	۴,۹۲۸,۸۲۳
۴,۹۲۷,۱۹۰	۰
۴,۹۲۸,۸۲۳	۴,۹۲۸,۸۲۳
۴,۹۲۸,۸۲۳	۴,۹۲۸,۸۲۳
(۱,۵۶۱)	(۱۶۵,۸۸۲)
(۱۶۴,۳۲۱)	(۱۲۳,۲۲۱)
(۱۶۵,۸۸۲)	(۲۸۹,۱۰۳)
۴,۷۶۲,۹۴۱	۴,۶۳۹,۷۲۰

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

۱۴-دارایی های نامشهود

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۴,۴۱۸	۴,۴۱۸
۶۹	۸۶۲	۴,۱۲۰	۵,۹۱۳
۱۲	۸۶	۱۲	۳۸۶
۱۲۰	۶۰	۱۲۰	۶۰
۰	۱۹۳	۰	۱۹۳
۲۰۱	۱,۲۰۱	۸,۶۷۰	۱۰,۹۷۰

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

۱۵ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

گروه			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تعداد سهام	سرمایه گذاری	بهای تمام شده	بهای تمام شده
۲,۷۱۳,۳۳۹	۳۴,۷۹۹	۳۵,۷۷۲	۳۷,۰۱۶
-	۳۰	۱۵۹,۶۷۸	۱۵۹,۶۷۹
		۱۹۵,۴۵۰	۱۹۶,۶۹۵

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

۱-۱۵- سهم از خالص دارایی های شرکت های وابسته گروه:

گروه			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سهم از خالص دارایی ها	سرقفلی	سهم از خالص کل دارایی ها	سهم از خالص کل دارایی ها
۱۹۶,۳۵۰	۳۴۴	۱۹۶,۶۹۴	۳۷,۷۰۷
-	-	-	۱۳۸,۰۰۰
(۱,۲۱۹)	(۲۵)	(۱,۲۱۹)	(۱۵۲)
۱۹۵,۱۳۱	۳۱۹	۱۹۵,۴۵۰	۱۹۶,۶۹۵

مانده در ابتدای سال / دوره

اضافه (کسر) می شود: افزایش سرمایه طی سال / طی دوره

سهم از سود شرکت های وابسته طی سال / طی دوره

هزینه استهلاک دارایی ها و سرقفلی

سود سهام دریافتی طی سال / طی دوره

۲-۱۵- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته گروه:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
جمع دارایی ها	(بدهی ها)	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص	دارایی ها	(بدهی ها)
۴۳۵,۴۵۶	۲۶۱,۵۴۳	۲۶۹,۷۷۲	۲۲,۰۷۵	۳۲۱,۳۲۱	(۱۷۳,۳۲۱)
۱,۴۲۲,۵۶۶	۸۰,۰۷۸	۴۱۹	۳۷۸	۸۸۲,۵۶۷	(۱۸,۶۸۹)

شرکت بهپوران صفا

شرکت سرزمین جلگه های آسمانی (با مسئولیت محدود)

۲-۱۵- مبلغ ۲۵,۷۷۲ میلیون ریال سرمایه گذاری در شرکت وابسته مربوط به سرمایه گذاری در شرکت بهپوران صفا به میزان ۳۴/۸ درصد سهام است

۲-۱۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت سرزمین جلگه های آسمانی (با مسئولیت محدود) به میزان ۱۵۹,۶۷۸ میلیون ریال، بابت ۳۰ درصد سهام قدرالسهم مربوط به محدوده معدنی، معروف به صاحب دیوان در کمربند جهانی مس (آندیزی آلپ - هیمالیا) و درون کانی سازی آذربایجان - قفقاز و بین شهرستان های اهر و مشکین شهر واقع شده است سهام این شرکت در سال ۱۳۹۶ خریداری و اکتشافات سیستماتیک در محدوده معدنی فوق آغاز شد. سرمایه شرکت فوق طی چند مرحله به ۴۷۵ میلیارد ریال افزایش یافت و به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده، شرکت برنامه افزایش به ۵۳۰۰ میلیارد ریال را دارد. فعالیت های اکتشافی شامل، زمین شناسی عمومی، نقشه های زمین شناسی، پردازش داده های ماهواره ای، نقشه توپوگرافی با پهباد، اکتشاف لیتو ژئوشیمی، رسوب آبراه های و کله سنگین جمعاً با بیش از ۵۰۰ نمونه، عملیات ژئوفیزیکی در بیش از هزار ایستگاه، حفاری اکتشافی تا عمق ۱۰۸۰ متر و بیش از ۶۰ هزار متر حفاری با بیش از ۵۸ هزار مورد لاگ، حفر ترانشه به طول بیش از ده کیلومتر، احداث بیش از ۵۵ کیلومتر جاده دسترسی انجام پذیرفته است. پس از ارائه درخواست گواهی کشف، صورت جلسه نهایی کشف در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۲ با ذخیره ۶۹ میلیون تن ذخیره قطعی و ۱۹ میلیون تن ذخیره احتمالی کانسنگ مس، طلا و مولیبدن هم ارز حدود ۰.۵٪ مس اخذ گردیده است همزمان اقدامات به منظور توسعه اکتشافات و تهیه طرح استخراج معدن در دست اقدام است. در حوزه بهره برداری نیز، پس از مکان یابی محل کارخانه، جواز تاسیس کارخانه تولید کنسترته مس، طلا و مولیبدن در سال ۱۳۹۹ اخذ شده است. در حال حاضر جاده و راه های دسترسی پس از پرداخت هزینه های مرتبط به ادارات دولتی، توسط شرکت ایجاد و زمین کارخانه تسطیح گردیده است. تا کنون ۱۵ دستگاه ماشین آلات معدنی توسط شرکت تامین گردیده است. مجوز برق اخذ شده است و خط انتقال آن تا کارخانه و معدن اجرا شده است. مجوز مخابرات اخذ شده و خط انتقال آن تا کارخانه ۷۰ درصد اجرا شده است. برداشت ماده معدنی از معدن جهت تست پایلوت در حال انجام است. زمین کارخانه به صورت تحویل موقت دریافت شده است. اخذ مجوز آب مورد نیاز کارخانه با انتخاب مشاور در حال انجام است. مهندسی ساخت کارخانه و مذاکرات جهت سفارش خرید ماشین آلات معدنی و تجهیزات کارخانه در حال انجام و پیمانکار عمرانی مقدماتی نیز تعیین گردیده و فعالیت خود را آغاز 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 ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۷,۶۶۷	۲۲۵,۵۶۶	(۶۷,۳۱۵)	۲۹۲,۸۸۱	۱۶-۱
۱۳۵	۱۳۵	-	۱۳۵	۱۶-۲
<u>۲۷۷,۸۰۲</u>	<u>۲۲۵,۷۰۱</u>	<u>(۶۷,۳۱۵)</u>	<u>۲۹۳,۰۱۶</u>	
۱,۲۹۶,۵۰۱	۱,۹۸۳,۱۳۹	-	۱,۹۸۳,۱۳۹	
۲۴۲,۷۸۲	۱۹۱,۱۹۱	-	۱۹۱,۱۹۱	
۱,۵۳۹,۲۸۳	۲,۱۷۴,۳۳۰	-	۲,۱۷۴,۳۳۰	۱۶-۱
۱۳۵	۱۳۵	-	۱۳۵	۱۶-۲
<u>۱,۵۳۹,۴۱۸</u>	<u>۲,۱۷۴,۴۶۵</u>	<u>-</u>	<u>۲,۱۷۴,۴۶۵</u>	

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



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 ۱۴۰۰

۱۷- دریافتنی های بلند مدت - شرکت های گروه

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۷-۱	۲۶۰,۴۷۲	۱۲۰,۶۰۸	-	-
	۱۵,۵۵۰	۹,۳۵۱	-	-
	۲۷۶,۰۲۲	۱۲۹,۹۵۹	-	-

شرکت سرزمین جلگه های آسمانی
حصه بلند مدت وام مسکن کارکنان

۱۷-۱- مقده حساب شرکت سرزمین جلگه های آسمانی بابت مخارج اکتشافی می باشد که پس از بهره برداری وصول می شود.

۱۸- سایر دارایی ها

	گروه		اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۳۰	۳۰	۳۰	-	-
۱۰,۵۲۳	۴,۹۸۵	-	-	-
۱,۶۳۱,۷۹۹	۱,۶۳۸,۳۹۱	-	-	-
(۲۲۲,۳۴۹)	(۱۳۰,۸۵۶)	-	-	-
۶,۲۶۲	۵,۶۷۵	-	-	-
۱,۴۲۶,۲۶۶	۱,۵۰۸,۱۲۵	-	-	-

سپرده حسن انجام کار نزد صنایع و معادن
سپرده ضمانتنامه های بانکی
ودیعه اجاره ساختمان
بهره برداری از معادن
استهلاک انباشته
سایر سپرده و ودایع نزد اشخاص ثالث

۱۹- پیش پرداخت ها

	گروه		اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	-	-
۱۱۲,۹۱۹	۷۴۸,۵۸۴	-	-	-
۱,۵۶۱	۱۱,۰۴۷	-	-	-
۳,۸۶۶	۵,۷۵۹	-	-	-
۷,۱۳۲	۷,۱۳۲	-	-	-
۳۱۵	۲۸۱	۳۱۵	۲۸۱	-
۴۷	۴۷	۴۷	۴۷	-
۴۰۹	-	-	-	-
۹۴۰	-	-	-	-
۱۷۲	-	-	-	-
۷۰۴	۷۰۴	-	-	-
-	۵,۳۳۷	-	-	-
-	۳,۴۰۱	-	-	-
-	۹۰۰	-	-	-
-	۵۱۸	-	-	-
-	۱۸۶	-	-	-
۳۱۲,۲۶۱	۱۸۳,۴۲۰	-	-	-
۴۲۰,۶۲۶	۹۶۷,۶۱۶	۶۲۲	۶۲۸	-

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
خرید مواد اولیه و پیمانکاران استخراج
بیمه دارایی ها- شرکت آسایش فردای البرز
خرید قطعات و لوازم یدکی
بش پرداخت کرایه حمل و باربری کسنتره صادراتی
مالیات اجاره ساختمان
حق بیمه وسایل نقلیه
شرکت چیخون صنعت صحرا
شرکت سامان فراز
شرکت مهیار سنگ شکن
الوند نیروی اشتیارد
شرکت پیمان صنعت
شرکت سولفور سدیم ایران
تکنو تراش کاکاوند
شرکت قادر صنعت
شرکت ماشین خاک شهر
سایر

۱۹-۱- مانده حساب پیش پرداخت کرایه حمل و باربری کسنتره سرب صادراتی به مبلغ ۷,۱۳۲ میلیون ریال بابت هزینه حمل و باربری ۱,۷۷۲ تن کسنتره سرب صادراتی نزد انبار شرکت نیک گستر قشم در بندر عباس است.

۱۹-۲- مانده حساب شرکت آسایش فردای البرز عمدتاً به مبلغ ۱,۵۶۱ میلیون ریال بابت پیش پرداخت بیمه ماشین و تجهیزات و بیمه درمان گروهی پرسنل است.

۱۹-۳- پیش پرداخت خرید مواد اولیه بابت ۱۰ درصد گشایش اعتبار اسنادی داخلی به منظور خرید ماده معدنی است.

۲۰- موجودی مواد و کالا

بهای تمام شده	گروه		خالص
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۳,۰۶۰,۷۰۶	۳,۰۶۰,۷۰۶	۱,۰۷۹,۵۴۸	۱,۰۷۹,۵۴۸
۳۴۱,۳۵۱	۳۴۱,۳۵۱	۳۴,۳۰۲	۳۴,۳۰۲
۱,۲۷۷,۱۷۸	۱,۲۷۷,۱۷۸	۱,۲۰۸,۴۲۶	۱,۲۰۸,۴۲۶
۸۰۵,۹۴۸	۸۰۵,۹۴۸	۶۵۰,۸۷۱	۶۵۰,۸۷۱
۲,۵۸۶,۱۶۲	۲,۵۸۶,۱۶۲	۳,۷۱۲,۵۳۲	۳,۷۱۲,۵۳۲
۱۱۱,۰۸۰	۱۱۱,۰۸۰	۸۲,۹۴۹	۸۲,۹۴۹
۲,۹۲۷	۲,۹۲۷	۲,۹۱۷	۲,۹۱۷
۸	۸	۸	۸
۲۶۰,۴۶۹	۲۶۰,۴۶۹	۲۰۳,۵۸۹	۲۰۳,۵۸۹
-	-	-	-
۸,۴۴۵,۸۲۹	۸,۴۴۵,۸۲۹	۷,۰۷۵,۱۳۴	۷,۰۷۵,۱۳۴
۴,۳۸۹	۴,۳۸۹	۵۵,۹۶۸	۵۵,۹۶۸
۸,۴۵۰,۲۱۸	۸,۴۵۰,۲۱۸	۷,۱۳۱,۱۰۲	۷,۱۳۱,۱۰۲

کالای ساخته شده
کالای در جریان ساخت
قطعات و لوازم یدکی و مصرفی
مواد اولیه استخراجی
مواد اولیه خریداری شده
مواد شیمیایی
مواد نازیه
کالای امانی ما نزد دیگران
سایر موجودی ها
موجودی سوخت و روغن
کالای در راه

۲۰-۱- موجودی کالای خسارت پذیر شامل موجودی کالای ساخته شده، مواد شیمیایی و قطعات و لوازم یدکی به میزان ۲,۰۹۴ 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 ۱۳۹۰

۲۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۱-۱-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۰/۰۶/۳۱		ارزی	ریالی	یادداشت:
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول			
۴۴,۸۳۸	۷۰,۹۸۳	۸۳,۴۰۱	(۱۴۶)	۸۳,۴۰۱	۷۱,۱۲۹	۲۱-۱-۱
۲۹۹,۲۷۶	-	۱,۱۶۹,۱۰۷	-	۱,۱۶۹,۱۰۷	-	۲۱-۱-۲
۱۳۸,۵۷۲	-	۳۶,۱۷۸	-	۳۶,۱۷۸	-	۲۱-۱-۲
-	-	۷,۴۸۲	-	۷,۴۸۲	-	
-	-	۱,۲۴۸	-	۱,۲۴۸	-	
-	-	۲,۵۰۳	-	۲,۵۰۳	-	
-	-	۶,۰۲۰	-	۶,۰۲۰	-	
-	-	۱,۶۲۵	-	۱,۶۲۵	-	
-	-	۱۰۵,۹۲۵	-	۱۰۵,۹۲۵	-	
۷,۲۷۷,۵۹۰	۱۰,۱۲۸,۹۸۸	۹,۸۷۷,۶۱۵	(۹۳۱)	۹,۸۷۷,۶۱۵	۲۵۰,۵۸۲	۲۱-۱-۲
۷,۹۶۰,۳۷۵	۱۱,۶۱۲,۷۴۰	۱۱,۱۲۰,۱۲۲	(۹۳۱)	۱۱,۱۲۰,۱۲۲	۴۸۲,۷۶۲	

تجاری:
گروه:
اسناد دریافتنی
حسابهای دریافتنی:
شرکت فوبو
شرکت هگز بست تردینگ
شرکت پارس اکسید دلیجان
شرکت معدنکاری گنبد ارسته میثاق جنوب
شرکت طلای ایران
شرکت سرزمین جلگه های آسمانی
شرکت کتی گرین طبس
شرکت نیک گستر
شرکت ابتکار افرینان امین
شرکت فراوری سوره فیروزآباد
سایر مشتریان

غیر تجاری:
گروه:

۲۰,۳۳۹	۲۱,۵۱۲	-	-	۲۱,۵۱۲	-	۲۱-۱-۲
۲,۶۸۲	۱۷,۴۴۹	(۶۲۰)	-	۱۸,۰۷۹	-	
۱,۳۴۴	۸۴۴	-	-	۸۴۴	-	۲۱-۱-۲
۷۴۸,۵۵۴	۱,۰۶۰,۵۲۰	-	-	۱,۰۶۰,۵۲۰	-	
۹,۱۱۲	۳۶,۰۹۴	(۳۰۱)	-	۳۶,۳۹۵	-	
۷۸۲,۰۳۳	۱,۱۳۶,۴۲۰	(۹۳۱)	-	۱,۱۳۵,۴۸۹	-	
۸,۷۴۲,۰۴۸	۱۲,۷۴۹,۱۷۰	(۹۳۱)	-	۱۲,۷۴۸,۲۰۸	-	

بدهی کارکنان - وام , مساعده
سایر اشخاص
سود سهام دریافتنی
مالیات بر ارزش افزوده
سایر

۲۱-۱-۱- عمده اسناد دریافتنی بابت فروش محصولات شرکت شامین روی سپاهان است که در تاریخ سررسید وصول می شوند.
۲۱-۱-۲- مطالبات ارزی گروه در پایان دوره و بر اساس متوسط نرخ های مندرج در سامانه نیما و سنا قیمت گذاری شده است .

شرکت اصلی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۰/۰۶/۳۱		ارزی	ریالی	یادداشت:
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول			
-	-	-	(۱۴۶)	-	۱۴۶	۲۱-۱-۳
۲,۶۸۲	۵۱,۶۴۹	(۶۲۰)	-	۵۲,۲۷۹	-	۲۱-۱-۳
۱,۲۳۱,۰۹۳	۸۸۰,۵۹۴	-	-	۸۸۰,۵۹۴	-	۲۱-۱-۴
-	-	(۱۸۲)	-	۱۸۲	-	
۱	۳۱	-	-	۳۱	-	
۱,۲۳۲,۷۷۸	۹۲۲,۷۷۴	(۹۵۸)	-	۹۲۳,۲۲۲	-	

اسناد دریافتنی
سایر اشخاص
سود سهام دریافتنی
شرکت انجیره
بدهی کارکنان (بیمه تکمیلی)

۲۱-۱-۳- مانده سایر اشخاص

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۰/۰۶/۳۱		ارزی	ریالی	یادداشت:
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول			
۱,۰۵۲	۱,۰۵۲	(۶۲۰)	-	۱,۶۸۲	-	
-	۳۴,۲۰۰	-	-	۳۴,۲۰۰	-	
۵۲	۲,۹۲۷	-	-	۲,۹۲۷	-	
۵۲	۵۲	-	-	۵۲	-	
۷۶۲	-	-	-	-	-	
۱	۱۳,۵۷۷	-	-	۱۳,۵۷۷	-	
-	۲۲	-	-	۲۲	-	
۲	-	-	-	-	-	
۸۱۲	۷۹۷	-	-	۷۹۷	-	
۲,۶۸۲	۵۱,۶۴۹	(۶۲۰)	-	۵۲,۲۷۹	-	

شرکت اصلی:
شرکت معادن فاریاب (سهامی خاص)
شرکت کیمیا فرآوران زرین (سهامی خاص)
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
شرکت آتیه معدن زاگرس امیر (سهامی عام)
سود تحقق نیافته صندوق های با درآمد ثابت
پدکاران موقت
شرکت آراسته معدن
کارگزاری کیان
سایر

۲۱-۱-۴- مانده حساب سود سهام دریافتنی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۴۵	۸۲۵	۱۸	۱۹
۱	-	-	-
۱,۳۴۴	۸۲۵	-	-

گروه:
شرکت مهندسان ایران (سهامی خاص)
شرکت خدمات بازرگانی پیمان امیر (سهامی خاص)
سایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵۲,۷۴۰	۶۵۲,۷۴۰	۵۷۵,۹۹۲	۲۲۵,۹۹۲
۱,۳۲۵	۸۲۵	۱۸	۱۹
۱۷	۱۷	-	-
۱	-	-	-
۱,۳۲۱,۰۹۳	۸۸۰,۵۹۴	-	-

شرکت اصلی:
شرکت بانا (سهامی عام) - سال ۱۳۹۹
شرکت سوزمیران (سهامی خاص) - سال ۱۳۹۹
شرکت مهندسان ایران (سهامی خاص)
خدمات بازرگانی پیمان امیر (سهامی خاص)
شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی خاص) - سال ۱۳۹۹
سایر



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۲,۴۷۸,۰۱۳	۷۶۱,۲۴۷
-	۰	۷۵,۸۴۹	۳۶,۰۹۸
-	-	۲,۵۵۳,۸۶۲	۷۹۷,۳۴۵

سپرده کوتاه مدت بانکی
صندوق سرمایه گذاری ثابت

۲۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷,۳۸۰	۲۱,۷۰۰	۲,۶۶۴,۴۷۵	۱,۵۱۷,۴۸۷
-	-	۲۴,۲۷۲	۲۴,۷۱۶
-	-	۳۷۷	۳۷۷
-	۵۰۰	۳۷۹	۳,۴۱۳
۲۷,۳۸۰	۲۲,۲۰۰	۲,۶۸۹,۵۰۳	۱,۵۴۵,۹۹۳

موجودی نزد بانک ها - ریالی
موجودی نزد بانک ها - ارزی
موجودی نزد صندوق - ارزی
موجودی نزد صندوق و تنخواه - 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 ۱۴۰۰

۲۴- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ 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:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		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)
۴,۱۶۳	۰.۰۰	۴,۱۶۳	۰.۰۰	شرکت سینا گستر زرین
۵,۲۶۱,۸۴۶	۶.۲۶	۵,۲۶۱,۸۴۶	۶.۲۶	سایرین - حقوقی
۳۶,۴۲۱,۴۰۲	۴۳.۳۶	۳۶,۴۲۱,۴۰۲	۴۳.۳۶	سایرین - حقیقی
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۲۵- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

در طی سال ۱۴۰۰ سرمایه گذاری در سهام شرکت فرعی با افزایش یافته که طبق استانداردهای حسابداری به عنوان معاملات مالکانه با منافع فاقد کنترل در سرفصل حقوق مالکانه منظور شده است.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
(۲۵۹,۱۹۷)	(۴۸۷,۴۸۸)
۲,۳۴۹,۳۰۹	۲,۳۸۵,۱۳۲
۳۵۶۰۷	۲۴۲
۷۰۸,۴۲۹	۶۹۵,۷۹۵
۲,۸۳۴,۱۴۸	۲,۵۹۳,۶۸۱

تعدیلات بابت سرمایه گذاری طی سال آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل شرکت فرعی صرف سهام ناشی از فروش سرمایه گذاری آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی جمع معاملات مالکانه با منافع فاقد حق کنترل

۲۶- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ مبلغ ۹۲,۸۷۲ 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.

۲۷- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی

گروه			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
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

۲۸- منافع فاقد حق کنترل

گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۵۵۷,۸۱۳	۵,۲۶۰,۲۰۶
۴۶۳,۱۴۵	۴۴۶,۳۲۹
۹,۳۲۸,۹۳۱	۹,۰۳۶,۲۰۲
۱۵,۳۴۹,۸۸۹	۱۴,۷۴۲,۷۳۷

سرمایه اندوخته سود انباشته



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 ۱۴۰۰

۲۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۰۰	۴۸۹	۹,۹۸۴	۱۵,۸۷۶	مانده در ابتدای سال
(۷۱۱)	-	(۲۰,۵۹۶)	(۵,۸۹۹)	پرداختی طی سال مالی
۰	۹۱۶	۲۶,۴۸۸	۲۵,۰۴۵	ذخیره تامین شده
۴۸۹	۱,۴۰۵	۱۵,۸۷۶	۲۵,۰۲۲	

۳۰- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		تجاری:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		حساب های پرداختنی:
-	-	-	۴۲,۷۸۵		اشخاص وابسته:
-	-	-	۳۸۴,۰۰۰		شرکت بهپوران صفه - پیمانکار استخراج
-	-	-	-		شرکت صنعتی آراسته معدن
-	-	-	-		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
-	-	۳۸,۶۲۷	۶۹,۹۷۳		پیمانکاران استخراج
-	-	۱,۶۲۴	۱,۸۹۲		شرکت پیمان صنعت
-	-	-	۶,۹۴۵		فروشگاه دیمو پارت
-	-	-	۵,۸۹۳		شرکت ارکان سازه مهر آریا
-	-	-	۵۷۰		کارگاه صنعتی البرز
-	-	۱,۴۶۸,۰۸۶	-		شرکت تهیه و تولید مواد معدنی - خرید خاک
-	-	۱,۷۹۵	-		شرکت ذوب و روی بافق - حق الزحمه تبدیل شمش
-	-	۶,۴۷۲	-		فروشگاه بورت لانگر
-	-	۲۵۰	-		شرکت بازرگانی نیک گستر قشم
-	-	۳۳۸,۴۲۴	۴۶۶,۹۹۶		سایر
-	-	۱,۸۵۵,۲۷۸	۹۷۹,۰۵۴		

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 ۱۴۰۰

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۵۹,۵۶۲	۲۲,۲۳۵	۱	۱
	۵,۲۸۶	۳,۰۰۸	۶۰۴	۸۱۴
	۲۳,۶۹۴	۱۸,۹۳۵	۶۱۳	۸۱۱
	۳۲۳,۹۲۸	۱۶۵,۲۵۵	-	-
	۸۹,۸۱۴	۶۶,۸۲۵	۲۶۸	۹۷۹
	۶۱۱,۹۲۷	۶۲۹,۳۶۰	۱,۶۰۴	۲,۰۰۰
	۱,۰۵۴,۶۴۹	۸۸۳,۳۸۳	۳,۰۸۹	۴,۶۰۴
	۱,۱۱۴,۳۱۱	۹۰۵,۶۱۸	۳,۰۹۰	۴,۶۰۵
	۲,۰۹۳,۲۶۵	۲,۷۶۰,۸۹۶	۳,۰۹۰	۴,۶۰۵

غیر تجاری :

استاد پرداختی :

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

حساب های پرداختی :

مالیات تکلیفی پرداختی

حق بیمه های پرداختی

سپرده حسن انجام کار

هزینه های پرداختی

سایر حساب های پرداختی

۳۰-۱

۳۰-۱- سایر حسابهای پرداختی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	۳۲۳,۵۲۴	۴۳۹,۱۶۳	۵۷۷	۱۷
	۷۳,۶۵۰	۵۶,۵۶۶	-	۴۵۰
	۷۴,۱۵۰	۴۹,۳۱۲	-	-
	۹۹,۱۸۸	۴۸,۷۴۱	-	-
	۲۲,۴۶۰	۱۸,۷۵۲	-	-
	۹,۵۵۴	۹,۷۰۵	-	-
	-	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	-
	-	(۶,۵۰۰)	(۶,۵۰۰)	-
	۱۵۹	۱۵۹	۱۵۹	۱۵۹
	۹,۲۴۲	۶,۹۶۲	۸۶۸	۱,۳۷۴
	۶۱۱,۹۲۷	۶۲۹,۳۶۰	۱,۶۰۴	۲,۰۰۰

بستانکاران موقت

شرکت سوزمیران

حقوق پرداختی

سازمان صنایع و معادن

گمرک شهید باهنر

کالای امانی دیگران نزد ما

شرکت آسایش فردای البرز

شرکت آتیه معدن زاگرس امیر(سهامی عام)

مبلغ تعهد شده سرمایه گذاری در شرکت آتیه معدن زاگرس امیر

بستانکاران نامشخص

سایر



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی بدون دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره نسی ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

گروه	
۱۳۹۹/۱۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلون ریال	میلون ریال
۶۱,۱۶۵	۲۲,۷۴۴
۲۱,۵۷۰	۳۸,۸۱۸
۲,۹۶۴	۹۷,۱۶۸
(۶۲,۹۵۵)	(۶,۸۲۹)
۲۲,۷۴۴	۱۵۰,۹۰۱

۳۱- مالیات پرداختنی
 ۳۱-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه :
 مانده در ابتدای دوره / سال مالی
 ذخیره مالیات عملکرد دوره / سال
 تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
 پرداخت شده طی دوره / سال

۳۱-۲- مالیات پرداختنی
 وضعیت مالیاتی شرکت اصلی :

نوعه تشخیص	۱۳۹۹/۱۷/۳۰		مالیات		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود افزایی	سال مالی
	مانده پرداختنی	میلون ریال	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ایزایی		
رسیدگی به دلتا- قطعی	۸۶	-	۱,۰۹۲	۱,۰۹۲	۱,۱۱۹	-	۵۹,۳۳۴	۱۳۸۴
رسیدگی به دلتا- قطعی	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۷۸۴	۱۳۹۳
در دست رسیدگی حل اختلاف	-	-	-	-	۱۳۳	-	۲۵,۷۶۸	۱۳۹۴
رسیدگی به دلتا- قطعی	-	-	-	-	-	-	۷۰,۰۷۵	۱۳۹۵
رسیدگی به دلتا- قطعی	-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۳۰۱	۱۳۹۶
رسیدگی به دلتا- قطعی	-	-	-	-	-	-	۳۲۲,۶۴۲	۱۳۹۷
رسیدگی به دلتا- قطعی	-	-	-	-	-	-	۸۰۶,۲۳۹	۱۳۹۸
رسیدگی به دلتا- بزرگ تشخیصی	-	-	-	-	-	-	۱,۵۱۲,۴۳۵	۱۳۹۹
رسیدگی نشده است	-	-	-	-	-	-	۳۳۱,۲۸۳	۱۴۰۰
	۸۶	۸۶						

۳۱-۲-۱- 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.
 ۳۱-۲-۲- با توجه به اینکه درآمدهای شرکت در سال مالی مورد گزارش صرفاً از محل سود سهام شرکت‌ها یا سپرده بوده و این درآمدها به موجب مقاله 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 ۱۴۰۰

۳۲- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		شرکت اصلی:
		تا پایان سال مالی ۱۳۸۷
۶,۳۵۰	۶,۳۵۰	سال مالی ۱۳۸۸
۲,۰۱۶	۲,۰۱۶	سال مالی ۱۳۸۹
۱,۲۳۵	۱,۲۳۵	سال مالی ۱۳۹۰
۱,۳۰۹	۱,۳۰۹	سال مالی ۱۳۹۱
۳,۴۲۰	۳,۴۲۰	سال مالی ۱۳۹۲
۳,۱۷۱	۳,۱۷۱	سال مالی ۱۳۹۳
۳,۱۶۵	۳,۱۶۵	سال مالی ۱۳۹۴
۶۶۵	۶۶۵	سال مالی ۱۳۹۵
۱,۳۶۲	۱,۳۶۲	سال مالی ۱۳۹۶
۵,۶۵۱	۵,۶۵۱	سال مالی ۱۳۹۷
۹,۱۶۳	۹,۱۶۳	سال مالی ۱۳۹۸
۲۵,۸۲۸	۲۰,۶۶۶	سال مالی ۱۳۹۹
-	۱۵۱,۲۸۴	
<u>۶۳,۳۳۵</u>	<u>۲۰۹,۴۵۷</u>	
		گروه:
		شرکت های فرعی - متعلق به منافع فاقد کنترل
۴۳۱,۶۶۰	۱,۱۰۹,۰۱۹	
<u>۴۹۴,۹۹۵</u>	<u>۱,۳۱۸,۴۷۶</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 ۱۴۰۰

۳۳- تسهیلات مالی

۳۳-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

گروه		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۹۴۳,۰۲۹	۱,۵۰۲,۱۲۱	
	۲۲۲,۳۳۶	۲۷۴,۷۸۰	
	۶۳۹,۶۸۹	-	
	-	۳۰,۹۹۹	
	۵۸۱,۲۵۳	۲۸۹,۶۵۲	
	-	۴۱۹,۳۶۲	
	۲,۳۸۶,۳۰۷	۲,۵۱۶,۹۱۴	
	(۲۳۶,۲۱۳)	(۱۳۰,۹۱۴)	
	۲,۱۵۰,۰۹۴	۲,۳۸۶,۰۰۰	

بانک توسعه صادرات

بانک سپه

بانک کارآفرین

بانک صادرات

بانک دی

بانک ایران و ونزوئلا

کسر می شود: سود و کارمزد سال های آتی

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

گروه		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳۳۴,۰۰۰	۴۷۷,۷۸۸	
	۲۵۶,۲۱۵	۶۷,۸۲۶	
	۱,۵۵۹,۸۷۹	۱,۸۴۰,۳۸۶	
	۲,۱۵۰,۰۹۴	۲,۳۸۶,۰۰۰	

۱ درصد

۱۷/۵ درصد

۱۸ درصد

۳۴- پیش دریافت ها

اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۳,۰۰۰	۷,۷۲۴
-	۹۰	-	۹۰
-	۹۰	۳,۰۰۰	۷,۸۱۴

اشخاص

اجاره



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۵- نقد حاصل از عملیات

شرکت اصلی	گروه		سال ۱۳۹۹	گروه		سال ۱۳۹۹
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۱۲,۴۳۵	۲۲۰,۵۸۷	۳۳۱,۲۸۳	۱۰,۲۵۰,۱۲۹	۶,۴۶۲,۹۰۵	۴,۷۱۲,۲۵۲	سود خالص
-	-	-	۲۵,۶۲۴	۱۴,۲۰۲	۱۳۵,۸۵۷	تعدیلات:
-	-	-	۹۷,۰۰۷	۳۲,۹۲۵	۲۰۲,۱۹۰	هزینه مالیات بر درآمد
-	-	-	(۵,۶۹۴)	(۱۲۴)	(۱۱۰,۸۴۸)	هزینه های مالی
(۷۱۱)	۷۸	۹۱۶	۵,۸۹۲	۱۹,۸۷۷	۱۹,۱۴۶	سود حاصل از فروش دارایی ثابت
۲,۸۹۴	۱,۱۸۸	۱,۸۷۸	۵۳۱,۱۰۹	۲۶۰,۶۴۴	۳۷۷,۲۴۱	خالص (کاهش) افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	-	-	-	-	۹۱,۴۹۳	استهلاک داراییهای غیرجاری
-	-	-	۱۶۴,۳۲۱	۴۲,۹۲۳	۱۲۳,۲۲۱	استهلاک سایر دارایی ها
-	-	-	(۱)	۰	۰	استهلاک سرقفلی
-	-	-	(۱۱,۸۵۴)	(۲۰۲,۷۱۳)	(۴۲۵)	سود سهام
۲,۱۸۳	۱,۲۶۶	۲,۷۹۴	۸۰۶,۴۰۴	۱۶۸,۷۴۴	۸۲۷,۸۷۵	خالص سود(زیان) تسعیر ارز
-	-	-	۱,۶۶۷,۴۹۴	(۱۸۰,۴۱۱)	۱,۷۵۶,۵۱۷	جمع تعدیلات
-	-	-	۳,۰۹۰,۵۰۴	(۱,۹۳۶,۸۷۳)	۴,۰۰۶,۷۶۲	تغییرات در سرمایه در گردش:
(۶۰۴,۰۲۴)	۲۶۵,۸۶۳	۳۰۹,۵۰۴	(۳,۶۸۴,۸۱۵)	(۱,۹۳۶,۸۷۳)	(۴,۰۰۶,۷۶۲)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	-	(۴,۵۶۷,۶۴۳)	(۴۳۳,۹۶۹)	(۱,۳۱۹,۱۲۶)	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی عملیاتی
(۴۲)	(۱)	(۳۴)	(۷۹۸,۷۲۰)	(۲۹۰,۳۰۱)	۵۲۶,۹۹۰	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
(۷۷۹,۷۱۷)	(۴۲۷,۶۴۷)	(۶۳۵,۰۴۷)	۶,۱۲۶,۰۸۶	(۱۲۸,۰۲۱)	۵۳,۳۴۶	کاهش (افزایش) در پیش پرداختها
(۴۸,۳۰۷)	(۴۶,۱۹۰)	۱,۵۱۵	۲,۱۵۴,۵۵۱	۲۳۷,۰۵۹	(۶۶۷,۶۳۱)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
-	-	۹۰	۲,۴۳۴	۲۳,۰۴۶	۴,۸۱۴	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختی عملیاتی
(۱,۴۳۲,۰۹۰)	(۲۰۷,۹۷۵)	(۳۳۱,۹۷۲)	۹۰۹,۳۸۷	(۲,۷۱۹,۴۸۰)	(۳,۶۵۱,۸۵۲)	افزایش (کاهش) در پیش دریافتها
۸۲,۵۲۸	۱۳,۸۷۸	۲,۱۰۵	۱۱,۹۶۵,۹۲۰	۳,۹۱۳,۱۶۹	۱,۸۹۹,۲۷۵	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
						نقد حاصل از عملیات

۳۶- مبادلات غیرنقدی

شرکت اصلی	گروه		سال ۱۳۹۹	گروه		سال ۱۳۹۹
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۳۱۷	۳,۳۱۷	-	۳,۳۱۷	۳,۳۱۷	-	افزایش سرمایه هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
-	-	-	۰	۳۴,۵۷۹	-	افزایش مالیات پرداختنی در قبال اسناد پرداختنی
-	-	-	۳۵,۹۲۷	۱۵,۷۸۷	۱۱,۰۲۵	افزایش تسهیلات بانکی در قبال هزینه مالی
۳,۳۱۷	۳,۳۱۷	۰	۳۹,۲۴۴	۵۳,۶۸۳	۱۱,۰۲۵	

افزایش سرمایه هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

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 توشیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۷- تعهدات و پدیه های احتمالی

۳۷-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی :

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۵۷۵,۴۰۰	۲۸۲,۰۰۰
-	-	۸۲,۰۰۰	۱۳۶,۴۱۹
-	-	۶۵۷,۴۰۰	۴۱۸,۴۱۹
-	-	-	۵۷۸,۷۴۰

تکمیل دارایی های در جریان تکمیل

تکمیل سفارشات خارجی

۳۷-۲- پدیه احتمالی در رابطه با تضمین های ارائه شده به دیگران :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۵۳۵,۶۰۷	۸,۹۶۲,۲۳۰	۱۵,۷۱۳,۱۵۷	۲۱,۶۹۷,۰۳۸	۳۷-۲-۱
۶,۵۰۰	-	۳,۷۸۲,۱۱۴	۴,۸۲۲,۰۹۴	۳۷-۲-۲
-	۲,۵۰۰	۲۶۷,۰۰۲	۳۶۸,۹۲۶	
۵,۵۴۲,۱۰۷	۸,۹۶۴,۷۳۰	۱۹,۷۶۲,۲۷۳	۲۶,۸۸۸,۰۵۸	

پدیه ها مربوط به تضامین

اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانکها

اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران

سایر

۳۷-۲-۱ اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانکها :

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱,۰۳۹,۲۰۵	۱,۴۹۸,۹۱۸	۲,۲۹۴,۷۷۰	۳,۷۰۴,۵۷۱
۲,۷۶۶,۴۰۲	۴,۴۰۲,۱۱۲	۷,۴۷۹,۶۰۸	۱۰,۷۲۴,۵۸۸
-	-	۱۱	۱۱
-	-	۳۳,۶۰۰	۳۱,۵۰۰
-	-	۱۵,۱۶۸	۱۵,۱۶۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۲۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۲۰۰
۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
-	-	۲,۹۲۷,۰۰۰	۲,۹۲۷,۰۰۰
۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۳,۰۰۰	۲,۸۲۳,۰۰۰
۵,۵۳۵,۶۰۷	۸,۹۶۲,۲۳۰	۱۵,۷۱۳,۱۵۷	۲۱,۶۹۷,۰۳۸

بانک توسعه صادرات

بانک خاورمیانه

بانک تجارت

بانک سپه

بانک سامان

بانک دی

بانک صنعت و معدن

بانک پاسارگاد

بانک مشترک ایران ونزوئلا

۳۷-۲-۲ اوراق بهادار تضمینی نزد دیگران :

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۰	۰	۱۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
-	-	۴,۶۰۰	۴,۶۰۰
-	-	۹۰۱,۵۰۰	۹۰۱,۵۰۰
-	-	۲۹۶,۳۸۳	۳۰۰,۴۵۱
-	-	۲,۵۰۸,۸۸۰	۱,۵۹۵,۴۱۰
-	-	۵۱	۵۱
-	-	۶۰	۶۰
-	-	۳۷۸	۳۷۸
-	-	-	۱,۶۵۰,۰۰۰
-	-	-	۵۰۰
-	-	۴۸,۷۴۱	۸۹,۱۲۲
-	-	۲۱	۲۱
۶,۵۰۰	۰	۶,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۶,۵۰۰	۰	۳,۷۸۲,۱۱۴	۴,۸۲۲,۰۹۴

شرکت سپرده گذاری مرکزی

اداره صنایع و معادن استان اصفهان

توسعه معادن روی ایران

گمرک پندرعیاس

شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران

وزارت صنایع و معادن استان مرکزی

وزارت صنایع و معادن استان تهران

شرکت تولید دارو

شرکت کالسیمین

شرکت کشتیرانی دریا متحد پاسارگاد

گمرک جمهوری اسلامی

شرکت نفت دیجان

سایر

۳۷-۲-۳- اداره منابع طبیعی نسبت به طرح دعوی علیه شرکت با ما 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ 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 ۱۴۰۰

۳۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۸-۱- 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.

۳۸-۱-۱- نسبت اهرمی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۶۷,۰۰۰	۲۱۵,۶۴۳	موجودی نقد
(۲۷,۳۸۰)	(۲۲,۲۰۰)	خالص بدهی
۳۹,۶۲۰	۱۹۳,۴۴۳	حقوق مالکانه
۲,۸۹۷,۰۵۸	۳,۰۷۷,۰۵۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۱	۶	

۳۸-۲- 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.

۳۸-۲-۱- 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.

۳۸-۲-۲- 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.

۳۸-۲-۳- 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.

۳۸-۲-۴- 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 ۱۴۰۰

۲۸-۲-۵- وضعیت ارزی
 ۲۸-۲-۵-۱ دارایی های پولی ارزی

گروه				گروه					
۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
میلیون ریال	یورو	میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	یوان	میلیون ریال	یورو	میلیون ریال	دلار
۹,۷۸۸	۲۰,۰۰۹	۱۴,۷۷۰	۶۵,۰۵۲	۹۰	۳,۰۰۰	۹,۸۱۴	۲۰,۱۲۲	۱۵,۱۸۹	۶۵,۰۵۲
-	-	۷,۴۳۸,۲۰۴	۳۲,۵۰۶,۲۲۸	-	-	-	-	۱۱,۱۳۰,۱۲۳	۴۷,۲۸۸,۶۳۰
۹,۷۸۸	۲۰,۰۰۹	۷,۴۵۲,۹۷۴	۳۲,۵۷۱,۲۸۰	۹۰	۳,۰۰۰	۹,۸۱۴	۲۰,۱۲۲	۱۱,۱۴۵,۳۱۲	۴۷,۲۵۳,۶۸۲

موجودی نقد
 دریافتی های تجاری و غیر تجاری

۲۸-۲-۵-۲ ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

گروه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
دلار	میلیون ریال	دلار	میلیون ریال
۳۲,۵۰۶,۲۲۸	۷,۴۳۸,۲۰۴	۳۲,۸۳۴,۸۴۲	۴,۷۰۹,۱۸۴
۳۹,۸۰۱,۵۴۲	۹,۲۱۲,۱۵۷	۵۸,۵۵۵,۵۱۸	۱۳,۴۰۳,۷۸۳
(۸۲۹,۶۱۷)	(۱۷۸,۲۴۸)	(۴,۹۷۵,۷۶۲)	(۹۵۹,۱۸۱)
(۲۴,۱۸۹,۵۲۳)	(۵,۶۵۱,۸۵۹)	(۵۳,۹۰۸,۳۷۰)	(۱۱,۱۷۴,۷۷۸)
-	۳۰۹,۸۶۹	-	۱,۴۵۹,۱۹۶
۴۷,۲۸۸,۶۳۰	۱۱,۱۳۰,۱۲۳	۳۲,۵۰۶,۲۲۸	۷,۴۳۸,۲۰۴

مانده ابتدای سال / دوره
 فروش صادراتی
 خرید و هزینه های ارزی صادرات
 وصول مطالبات
 تسعیر ارز مطالبات صادراتی
 مانده پایان سال / دوره



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۹-۳ - معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

ارقام به میلیون ریال			مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
سود سهام دریافتی از گروه	فروش سهام	خرید کالا و خدمات از گروه				
دریافتی از گروه	میلیون ریال	میلیون ریال				
۵۷۵,۹۹۲	-	۴۵۰	√	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت سوزمیران	واحدهای تجاری اصلی و نهایی
۶۵۳,۷۴۰	-	-	√	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت پلما	
۱,۲۲۹,۷۳۲	-	۴۵۰			جمع	
۱۷	-	-	√	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت ذوب و روی اصفهان	سایر اشخاص وابسته
-	۱۲,۵۷۶	-	√	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت کوشش آذین قشم	
۱	-	-	√	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سیاهان	
۱۸	۱۲,۵۷۶	۴۵۰			جمع	
۱,۲۲۹,۷۵۱	۱۲,۵۷۶	۴۵۰			جمع کل	

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

۳۹-۴ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

ارقام به میلیون ریال			پرداختی های تجاری	دریافتی ها	نام شخص وابسته	شرح
سال ۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود سهام دریافتی				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۷۵,۹۹۲	۲۲۶,۴۴۲	۲۲۵,۹۹۲	۴۵۰	-	شرکت سوزمیران	واحدهای تجاری اصلی و نهایی
-	۳۴,۲۰۰	-	-	۳۴,۲۰۰	کمپیا فراوران زرین	
۶۵۳,۷۴۰	۶۵۳,۷۴۰	۶۵۳,۷۴۰	-	-	شرکت پلما	
۱,۲۲۹,۷۳۲	۹۱۴,۳۸۲	۸۷۹,۷۳۲	۴۵۰	۳۴,۲۰۰	جمع	
-	۳۱	-	-	۳۱	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت صنعتی آراسته معدن
-	۱۲,۵۷۶	-	-	۱۲,۵۷۶	شرکت کوشش آذین قشم	سایر اشخاص وابسته
۱	-	-	-	-	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سیاهان	
۱۷	۱۷	۱۷	-	-	شرکت ذوب و روی اصفهان	
۱۸	۱۲,۵۹۳	۱۷	-	۱۲,۵۷۶	جمع	
۱,۲۲۹,۷۵۰	۹۳۷,۰۰۷	۸۷۹,۷۵۰	۴۵۰	۴۶,۸۰۷	جمع کل	

مبلغ ۱۲,۵۷۶ میلیون ریال مطالبات از شرکت کوشش آذین قشم بابت فروش ۲۰٪ سهام شرکت آینه معدن زاگرس امیر متعلق به شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر می باشد که مبلغ مطالبات در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ وصول شده است.

۴۰- رویدادهای بعد از صورت وضعیت مالی - رویداد با اهمیت که مستلزم افشا و یا انعکاس در صورت‌های مالی باشد رخ نداده است. در فاصله زمانی بین صورت وضعیت مالی و تاریخ انتشار صورت‌های مالی، رویداد با اهمیت که مستلزم افشا و یا انعکاس در صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.

