

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
به انضمام صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت وضعیت‌های مالی تلفیقی گروه و جداگانه شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی گروه و جداگانه شرکت برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور به همراه یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

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

مبنای نتیجه گیری مشروط

۳- با توجه به یادداشت توضیحی ۱-۱۶ صورت‌های مالی، سرمایه‌گذاری گروه شامل سرمایه‌گذاری در شرکت پویا زرکان آق دره (سهامی عام) جمعاً به مبلغ ۵,۰۱۹ میلیارد ریال و به میزان ۶/۲ درصد می‌باشد که به دلیل داشتن عضو هیأت مدیره، می‌بایست طبق استانداردهای حسابداری به روش ارزش ویژه در صورت‌های مالی تلفیقی منعکس می‌گردید. جمع دارایی‌ها، بدهی‌ها، حقوق مالکانه و سود خالص در دوره مورد گزارش طبق صورت‌های مالی حسابرسی نشده به ترتیب مبلغ ۹,۷۹۱ میلیارد ریال، ۲,۸۱۲ میلیارد ریال، ۶,۹۷۹ میلیارد ریال و ۵۵۱ میلیارد ریال می‌باشد. هر چند تعدیل حساب‌ها از بابت اعمال روش ارزش ویژه ضروری بوده لیکن به دلایلی عدم کفایت اطلاعات و شواهد، در شرایط حاضر، تعیین مبلغ دقیق تعدیلات قطعی در شرایط حاضر بر صورت‌های مالی، برای این موسسه امکان پذیر نمی‌باشد.

صفحه ۱ از ۲



☐ دفتر شماره ۱: *

تهران، خیابان شهید بهشتی، چهارراه تختی، خیابان حسینی (سورنا)، کوچه
تیرداد، پلاک ۴، واحد ۲، کد پستی: ۱۵۷۶۸۳۴۶۱۳
تلفن: ۸۸۵۲۴۳۰۳ - ۸۸۱۷۴۲۰۴ - ۸۸۵۳۸۷۹۴

☐ دفتر مرکزی:

تهران، خیابان شهید مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو، پلاک ۲، واحد ۱
کد پستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۱۳
تلفن: ۸۸۴۴۷۱۰۷ - ۸۸۴۵۸۱۳۵ - ۸۸۴۲۶۸۹۳



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

نتیجه گیری مشروط

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای مورد مندرج در بند ۳، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی تلفیقی گروه و جداگانه یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۲ صورت های مالی، دارائی های ثابت مشهود شرکت از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

۶- با توجه به یادداشت توضیحی ۴-۲-۳۹ صورت های مالی، سازمان منابع طبیعی نسبت به اقامه دعوی حقوقی علیه شرکت فرعی باما در خصوص مالکیت ۲۸ هکتار از اراضی کارخانه در مراجع قضایی مطرح نموده است که رأی بدوی دادگاه به نفع شرکت صادر گردیده، لیکن سازمان مذکور نسبت به رأی صادره اعتراض نموده و دادگاه تجدید نظر در مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ موضوع را به کارشناسی ارجاع و متعاقب آن گزارش هیأت کارشناسی به دادگاه مذکور ارسال شده است لیکن تا تاریخ این گزارش رأی نهایی صادر و به شرکت ابلاغ نشده است.

سایر الزامات گزارشگری

۷- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۰۱۹۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۰ آن سازمان در خصوص اصلاح ماده ۱۹ اساسنامه شرکت های سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار رعایت نشده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین

۱۵ آذر ۱۴۰۱

رسیدگی (حسابداران رسمی)

محسن گنجی

داود معرفتی طارانی

۸۰۰۷۶۷

۸۰۰۷۴۵





گروه صنعتی و معدنی امیر
(سهامی عام)
شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۴۷۰۷۷

تاریخ:
شماره:
پیوست:

یا احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

شماره صفحه	فهرست
۲	الف صورت های مالی اساسی تلفیقی :
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۶	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۷	صورت جریان های نقدی تلفیقی
۸	ب (صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) :
۹	صورت سود و زیان جداگانه
۱۰	صورت وضعیت مالی جداگانه
۴۴ تا ۱۱	صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
	صورت جریان های نقدی جداگانه
	پ (یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	علی احمدی نیری	کاپوندگان قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	سیدفرهنگ حسینی	صنعتی آراسه معدن (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره - غیرموظف	سید رامین نیکو	گوشش آذین قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - موظف	محسن کیا	سرمایه گذاری گلوبینکو قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	مصطفی خرم نژاد	سیمنا گستر زرین (سهامی خاص)



تهران - بلوار نلسون ماندلا - خیابان گلغام - پلاک ۱۰ - طبقه چهارم - واحد ۱۲

کد پستی: ۱۹۱۵۶۷۴۷۸۵ | تلفن: ۰۲۱۲۲۰۱۶۶۰۹ | امور سهام: ۰۲۱۲۲۰۱۱۲۲۶ | ایمیل: info@amirholding.com

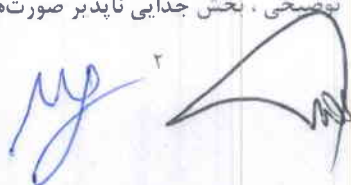
شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵ درآمدهای عملیاتی	۱۲,۱۰۶,۲۰۷	۱۰,۸۳۷,۵۰۵
۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶,۹۷۶,۵۵۵)	(۵,۲۱۶,۳۳۷)
سود ناخالص	۵,۱۲۹,۶۵۲	۵,۶۲۱,۱۶۸
۷ هزینه های اداری و عمومی و فروش	(۹۵۴,۲۴۹)	(۸۳۰,۹۹۷)
۸ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۷۸۵,۷۴۶	۲۱۴,۵۸۴
سود عملیاتی	۴,۹۶۱,۱۴۹	۵,۰۰۴,۷۵۵
۹ هزینه های مالی	(۵۳۶,۳۸۳)	(۲۰۲,۱۹۰)
۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۶,۲۳۷	۴۶,۵۶۹
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۴,۴۸۱,۰۰۳	۴,۸۴۹,۱۳۴
سهم گروه از سود (زیان) شرکتهای وابسته	۷,۸۱۶	(۲۵)
سود قبل از مالیات	۴,۴۸۸,۸۱۹	۴,۸۴۹,۱۰۹
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۰۹,۴۳۷)	(۱۳۵,۸۵۷)
سود خالص	۴,۳۷۹,۳۸۲	۴,۷۱۳,۲۵۲
قابل انتساب به		
مالکان شرکت اصلی	۲,۰۳۱,۴۵۱	۲,۴۲۵,۲۵۱
منافع فاقد حق کنترل	۲,۳۴۷,۹۳۱	۲,۲۸۸,۰۰۱
سود (زیان) پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۲۸,۱۶۹	۳۱,۴۶۸
عملیاتی (ریال)	(۲,۶۸۲)	(۹۷۹)
غیر عملیاتی (ریال)	۲۵,۴۸۷	۳۰,۴۸۹
سود پایه هر سهم خالص - ریال	۱۱	

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



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تجدید ارائه شده	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری :
۶,۵۳۹,۷۷۷	۷,۵۸۶,۶۲۳	۶,۵۳۹,۷۷۷	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۴,۶۸۵,۸۱۲	۴,۵۵۸,۱۳۶	۴,۶۸۵,۸۱۲	۱۳	سرقفلی
۲۰,۱۷۱	۲۰,۹۲۹	۲۰,۱۷۱	۱۴	دارایی های نامشهود
۵۳۳,۴۸۲	۵۳۹,۰۷۳	۵۳۳,۴۸۲	۱۵	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۳,۸۸۰,۱۶۶	۵,۱۷۲,۱۹۶	۳,۸۸۰,۱۶۶	۱۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۴۹,۴۶۸	۲۷۲,۹۱۰	۱۴۹,۴۶۸	۱۷	دریافتنی های بلند مدت
۱,۹۳۲,۰۲۳	۱,۹۳۱,۶۱۷	۱,۹۳۲,۰۲۳	۱۸	سایر دارایی ها
۱۷,۷۳۰,۸۹۹	۲۰,۰۷۱,۴۸۴	۱۷,۷۳۰,۸۹۹		جمع دارایی های غیر جاری
				دارایی های جاری :
۳۷۷,۸۶۶	۵۲۹,۳۴۸	۳۷۷,۸۶۶	۱۹	پیش پرداخت ها
۱۰,۰۷۵,۱۰۳	۱۰,۹۴۴,۳۴۷	۱۰,۰۷۵,۱۰۳	۲۰	موجودی مواد و کالا
۶,۳۶۷,۸۳۸	۱۰,۲۱۵,۲۳۲	۶,۳۶۷,۸۳۸	۲۱	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵۱۸,۳۵۶	۱۵۵,۵۲۲	۵۱۸,۳۵۶	۲۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۶۹۴,۷۵۰	۵۹۷,۶۴۳	۱,۶۹۴,۷۵۰	۲۳	موجودی نقد
۱۸,۹۳۳,۸۱۳	۲۲,۴۴۱,۹۹۲	۱۸,۹۳۳,۸۱۳		جمع دارایی های جاری
۳۶,۶۶۴,۷۱۲	۴۲,۵۱۳,۴۷۶	۳۶,۶۶۴,۷۱۲		جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها:
				حقوق مالکانه:
۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۲۴	سرمایه
۸,۴۰۰	۸,۴۰۰	۸,۴۰۰	۲۶	اندوخته قانونی
(۱)	(۱۵,۹۱۰)	(۱)	۲۷	سهام خزانة
۶۱۶,۹۵۹	۶۴۰,۵۵۹	۶۱۶,۹۵۹		آثار معاملات سهام خزانة شرکت فرعی
۱,۵۰۰,۵۷۳	۱,۵۸۲,۴۲۵	۱,۵۰۰,۵۷۳	۲۵	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
۱۲,۶۰۰,۷۶۷	۱۴,۵۲۵,۶۲۲	۱۲,۶۰۰,۷۶۷		سود انباشته
۱۴,۸۱۰,۶۹۸	۱۶,۸۲۶,۰۹۶	۱۴,۸۱۰,۶۹۸		حقوق مالکانه قابل اتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۵,۲۸۲,۵۰۴	۱۶,۹۵۹,۳۱۵	۱۵,۲۸۲,۵۰۴	۲۸	منافع فاقد حق کنترل
۳۰,۰۹۳,۲۰۲	۳۳,۷۸۵,۳۱۱	۳۰,۰۹۳,۲۰۲		جمع حقوق مالکانه
				بدهی ها:
				بدهی های غیر جاری :
۷,۴۸۰	۱۸,۹۲۱	۷,۴۸۰	۲۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
				بدهی های جاری :
۱,۸۲۰,۴۴۹	۳,۳۳۳,۳۵۷	۱,۸۲۰,۴۴۹	۳۰	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۸۴,۳۶۶	۲۶۸,۳۵۴	۱۸۴,۳۶۶	۳۱	مالیات پرداختنی
۷۹۲,۴۱۹	۱,۱۳۱,۹۱۱	۷۹۲,۴۱۹	۳۲	سود سهام پرداختنی
۳,۷۳۴,۸۲۹	۳,۸۶۵,۸۱۰	۳,۷۳۴,۸۲۹	۳۳	تسهیلات مالی
۳۱,۹۶۷	۱۰۹,۸۱۲	۳۱,۹۶۷	۳۴	پیش دریافت ها
۶,۵۶۴,۰۳۰	۸,۷۰۹,۲۴۴	۶,۵۶۴,۰۳۰		جمع بدهی های جاری
۶,۵۷۱,۵۱۰	۸,۷۲۸,۱۶۵	۶,۵۷۱,۵۱۰		جمع بدهی ها
۳۶,۶۶۴,۷۱۲	۴۲,۵۱۳,۴۷۶	۳۶,۶۶۴,۷۱۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت گروه صنعتی و معدنی ایر (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره نش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

نش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱:

قابل اتساب به مالکان شرکت اصلی

جمع کل	منابع وقف حق کنترل	حقوق مالکان شرکت اصلی	سهم خزانه	سود انباشته	اموخته قانونی	معاملات با منابع وقف حق کنترل	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	سرمایه	ناخالصیت
۳۰۰,۹۳۳,۳۰۲	۱۵,۱۹۸,۰۳۳	۱۴,۸۹۵,۱۷۰	(۱)	۱۲۶,۰۰۰,۷۶۷	۹۲,۸۷۲	۱۵۰,۰۵۷۳	۶۱۶,۹۵۹	۸۴,۰۰۰	
	۸۴,۴۷۲	(۸۴,۴۷۲)			(۸۲,۳۷۴)				
۳۰۰,۹۳۳,۳۰۲	۱۵,۲۸۲,۵۰۴	۱۴,۸۱۰,۶۹۸	(۱)	۱۲۶,۰۰۰,۷۶۷	۸۴,۰۰۰	۱۵۰,۰۵۷۳	۶۱۶,۹۵۹	۸۴,۰۰۰	
۴۳,۷۹,۴۸۳	۲,۳۳۷,۹۳۱	۲,۰۳۱,۴۵۱		۲۰۳,۲۱,۴۵۱					
(۳۸,۳۳۳)	(۱۱,۱۸۰)	(۳۷,۱۴۳)	(۱۵,۶۰۹)				(۱۱,۲۳۴)		
۵۵,۴۰۹	۲۷,۶۳۸	۲۷,۷۷۱					۲۷,۷۷۱		
۱۷,۰۶۹۱	۷,۰۲۸	۱۶۲,۶۶۴				۱۵۶,۶۰۰	۷,۰۶۳		
۱۳۷,۱۰۵	۲۱۰,۸۵۳	(۷۳,۷۴۸)				(۷۳,۷۴۸)			
۳۳,۷۸۵,۳۱۱	۱۶,۹۵۹,۳۱۵	۱۶,۸۴۲,۰۹۶	(۱۵,۶۰۹)	۱۴,۵۷۵,۶۲۲	۸۴,۰۰۰	۱,۵۸۲,۴۲۵	۶۴۰,۵۵۹	۸۴,۰۰۰	

سود انباشته

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

صرف سهام خزانه

انتقالی از سایر اقلام حقوق مالکانه

مطلوبه در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱



گروه صنعتی و معدنی ایر



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

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

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰:

قابل اتساب به مالکان شرکت اصلی

جمع کل	منافع قائم حق کنترل	حقوق مالکان شرکت		سهم خروجه	سود انباشته	انبوهه قانونی	مطلوبات با منافع قائم حق کنترل	انواع سهامات		بایدات
		اصلی	سود انباشته					سهم خروجه	سرمایه	
۲۸,۷۱۴,۹۷۵	۱۵,۴۳۴,۳۶۱	۱۳,۲۸۰,۶۱۴	(۱)	۱۰,۳۵۴,۰۶۷	۸,۴۰۰	۲,۸۳۴,۱۴۸	-	۸۴,۰۰۰	-	-
۲۸,۷۱۴,۹۷۵	۱۵,۴۳۹,۸۸۹	۱۳,۳۵۵,۰۸۶	(۱)	۱۰,۳۵۴,۰۶۷	۹۲,۸۷۲	۲,۸۳۴,۱۴۸	-	۸۴,۰۰۰	-	-
	۸۴,۳۷۲	(۸۴,۳۷۲)			(۸۴,۳۷۲)					
۴,۷۱۲,۲۵۳	۲,۳۸۸,۰۰۱	۲,۴۴۵,۳۵۱	-	۲,۴۴۵,۳۵۱	-	-	-	-	-	-
(۳,۶,۶,۷۸۶)	(۲,۴۵۵,۵۰۲)	(۱,۵۱,۲۸۴)	-	(۱,۵۱,۲۸۴)	-	-	-	-	-	-
(۳,۰,۱۳۳)	(۱,۵۱,۱۴)	(۱,۵۰,۱۸)	-	(۱,۵۰,۱۸)	-	-	-	-	-	-
(۵۸۰,۳۰۷)	(۳۳۹,۷۳)	(۳۴۰,۴۶۷)	-	(۳۴۰,۴۶۷)	-	(۳۴۰,۴۶۷)	-	-	-	-
(۸۴,۷۹۷)	(۸۴,۷۹۷)									
۳,۰,۱۲۶,۳۰۵	۱۴,۸۷۲,۳۰۹	۱۵,۲۹۹,۰۹۶	(۱)	۱۲,۶۱۳,۰۱۶	۸,۴۰۰	۲,۵۹۳,۶۸۱	-	۸۴,۰۰۰	-	-

تجدید طبقه بندی
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سود سهام صورت
کمیته به انبوهه قانونی
مطلوبات مالکانه
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

یادداشت های توضیحی، بخش جایز پذیر صورت های مالی است

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات مالیات بر درآمد	۱,۸۹۹,۲۷۵	۱,۳۴۱,۵۳۵
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۷,۷۰۰)	(۲۵,۴۴۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:	۱,۸۹۱,۵۷۵	۱,۳۱۶,۰۸۶
وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۴۰,۰۹۹	۳۷۶,۱۸۶
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۷۲,۸۸۷)	(۱,۹۵۱,۵۱۲)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۲,۳۰۰)	(۹۲۴)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها و دریافتنی های بلند مدت	(۱۵۵,۶۹۷)	(۲۰۲,۰۱۳)
جریان خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵۹۰,۷۸۵)	(۱,۷۷۸,۲۶۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱,۳۰۰,۷۹۰	(۴۶۲,۱۷۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:		
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکتهای فرعی	-	۶۲۴,۲۲۰
خالص دریافت (پرداخت) های نقدی بابت سهام خزانه	-	۳۲,۹۹۳
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۹۸۹,۸۹۸	۴,۱۴۸,۳۹۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۷۶۵,۰۱۷)	(۴,۰۱۷,۴۱۳)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۹۱,۱۶۵)	(۴۳۱,۷۵۸)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱,۷۸۳,۳۰۵)	(۹۹۴,۹۱۷)
دریافت (پرداخت) نقدی بابت آثار معاملات منافع فاقد حق کنترل در شرکتهای فرعی	(۶۹۵,۱۳۶)	۳,۱۷۰
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۲,۴۴۴,۷۲۵)	(۶۳۵,۳۱۲)
خالص (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۱۴۳,۹۳۵)	(۱,۰۹۷,۴۸۹)
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۲,۶۸۹,۵۰۳	۱,۶۹۴,۷۵۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۴۲۵	۳۸۲
مانده وجه نقد در پایان دوره	۱,۵۴۵,۹۹۳	۵۹۷,۶۴۳

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



Handwritten signatures and dates in blue ink, including the date ۱۳۹۹/۰۶/۳۱.

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۷۰,۳۳۹	۱۰۶,۹۲۳	۵	درآمدهای عملیاتی
(۳۹,۱۴۶)	(۵۶,۸۳۲)	۷	هزینه های اداری و عمومی و فروش
۳۳۱,۱۹۳	۵۰,۰۹۱		سود عملیاتی
۹۰		۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۳۱,۲۸۳	۵۰,۰۹۱		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۳,۹۴۳	۵۹۶		عملیاتی (ریال)
۱	-		غیر عملیاتی (ریال)
۳,۹۴۴	۵۹۶	۱۱	سود پایه هر سهم - ریال

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



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۰,۷۵۷	۱۶۰,۸۷۸	۱۲
۱,۰۹۲	۱,۹۶۹	۱۴
۲,۹۸۹,۴۰۵	۳,۰۸۲,۱۸۸	۱۶
۳,۱۵۱,۲۵۴	۳,۲۴۵,۰۳۵	
۸۲۴	۸۱۰	۱۹
۷۵۷,۸۸۴	۶۹۷,۱۵۲	۲۱
۱۲,۳۰۸	۵,۵۸۹	۲۳
۷۷۱,۰۱۶	۷۰۳,۵۵۱	
۳,۹۲۲,۲۷۰	۳,۹۴۸,۵۸۶	
۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۲۴
۸,۴۰۰	۸,۴۰۰	۲۶
۳,۷۱۸,۷۰۴	۳,۶۶۲,۱۹۹	
.	(۱۵,۹۰۹)	
۳,۸۱۱,۱۰۴	۳,۷۳۸,۶۹۰	
۵۳	۱,۳۸۱	۲۹
۳,۳۸۵	۹,۴۱۷	۳۰
۸۶	۸۶	۳۱
۱۰۷,۶۴۲	۱۹۹,۰۱۲	۳۲
۱۱۱,۱۱۳	۲۰۸,۵۱۵	
۱۱۱,۱۶۶	۲۰۹,۸۹۶	
۳,۹۲۲,۲۷۰	۳,۹۴۸,۵۸۶	

دارایی ها:

دارایی های غیر جاری :

دارایی های ثابت مشهود

داراییهای نامشهود

سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های غیر جاری :

پیش پرداخت ها

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدهی ها

حقوق مالکانه :

سرمایه

اندوخته قانونی

سود انباشته

سهام خزانه

جمع حقوق مالکانه

بدهی ها:

بدهی های غیر جاری :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

بدهی های جاری :

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

مالیات پرداختنی

سود سهام پرداختنی

جمع بدهی های جاری

جمع بدهی ها

جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



گروه صنعتی و معدنی امیر

۱۳۳۳

Handwritten signatures and initials in blue ink.

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۸۱۱,۱۰۴	-	۳,۷۱۸,۷۰۴	۸,۴۰۰	۸۴,۰۰۰
۵۰,۰۹۱	-	۵۰,۰۹۱	-	-
(۱۰۶,۵۹۶)	-	(۱۰۶,۵۹۶)	-	-
(۱۵,۹۰۹)	(۱۵,۹۰۹)	-	-	-
۳,۷۳۸,۶۹۰	(۱۵,۹۰۹)	۳,۶۶۲,۱۹۹	۸,۴۰۰	۸۴,۰۰۰
۲,۸۹۷,۰۵۸	-	۲,۸۰۴,۶۵۸	۸,۴۰۰	۸۴,۰۰۰
۳۳۱,۲۸۳	-	۳۳۱,۲۸۳	-	-
(۱۵۱,۲۸۴)	-	(۱۵۱,۲۸۴)	-	-
۳,۰۷۷,۰۵۷	-	۲,۹۸۴,۶۵۷	۸,۴۰۰	۸۴,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱

سود حاصل دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود سهام منسوب

خرید سهام خزانه

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰

سود حاصل دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود سهام منسوب

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

(Handwritten signatures and initials in blue ink)



گروه صنعتی و معدنی امیر



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
	۲,۱۰۵	۲۷,۴۴۸
	-	-
	۲,۱۰۵	۲۷,۴۴۸
	(۱,۰۴۶)	(۲,۱۰۸)
	(۱,۰۷۷)	(۹۲۴)
	(۲,۱۲۳)	(۳,۰۳۲)
	(۱۸)	۲۴,۴۱۶
	۰	(۱۵,۹۰۹)
	(۵,۱۶۲)	(۱۵,۲۲۶)
	(۵,۱۶۲)	(۳۱,۱۳۵)
	(۵,۱۸۰)	(۶,۷۱۹)
	۲۷,۳۸۰	۱۲,۳۰۸
	۲۲,۲۰۰	۵,۵۸۹

جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها، دارایی های نامشهود

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

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

جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:

پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه

سود سهام پرداختی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

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

Handwritten signatures and initials in blue ink.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر(سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت گروه شامل شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن (به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۶) است. شماره شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۰۷۴۷۰۷۷ و کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۸۷۴۵۶۸ 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 و از تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۷ در بازار پایه زرد فرابورس معامله شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان گلغام، پلاک ۱۰ طبقه چهارم کد پستی ۱۹۱۵۶۷۴۷۸۵ 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	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲۶ نفر	۲۷ نفر	۸۸۸ نفر	۱۰۴۷

۲- بکارگیری استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورتهای مالی میان دوره ای آثار با اهمیتی نداشته است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۲۲ گزارشگری مالی میان دوره ای

۲-۲- انتظار می رود بکارگیری استاندارد حسابداری ۲۲ با عنوان ارزش منصفانه تاثیر بااهمیتی بر عملیات شرکت نداشته باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی میان دوره ای

۳-۱-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه یا مبنایی تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۱-۲- صورتهای مالی میان دورهای یکنواخت با رویه های بکارگرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای مورد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار به روش ارزش بازار

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 باما(سهامی عام)، شرکت توسعه املاک و ساختمان امیر(سهامی خاص) و شرکتهای فرعی شرکت باما هستند

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 کرین طبس (سهامی خاص) و شرکت کیمیا فراوران زرین (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.

۳-۲-۶- تغییر منافع مالکیت در شرکت های فرعی که منجر به از دست دادن کنترل نمی شود، به عنوان معاملات مالکانه به کارگرفته می شود. مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل به منظور انعکاس تغییرات در منافع نسبی آنها در شرکت های فرعی، تعدیل می شود. هرگونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداخت شده یا دریافت شده به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت عنوان "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی شده و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۲- سرقفلی

ترکیب‌های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می‌شود. سرقفلی، براساس مازاد "حاصل جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب‌های مرحله‌ای)" بر "خالص منافع دارایی‌های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی‌های تقبل شده در تاریخ تحصیل"، اندازه‌گیری می‌شود و طی ۲۰ دوره به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود.

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 می‌شود.

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 حساب‌ها شناسایی و پس از تبادل عیار و میزان رطوبت و تعیین نرخ LME فاکتور نهایی صادر و به میزان تفاوت با فاکتور اولیه، درآمد شناسایی می‌شود.

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- 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 می‌شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :

ماده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی های ارزی و موجودی نقد گروه	دلار	میانگین نرخ نیمایی / سنا ۲۷۱.۱۹۸ ریال	براساس بخشنامه بانک مرکزی
موجودی بانکهای ارزی گروه	یورو	میانگین نرخ نیمایی / سنا ۲۶۷.۹۰۱ 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 می‌شود :

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

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

پ- دارایی‌ها و بدهی‌های عملیات خارجی به نرخ ارز در دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر می‌شود.

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

۳-۶- مخارج تامین مالی

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



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 ۱۴۹ 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	۱۵ و ۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات و تاسیسات آبرسانی	۱۲٪، ۲۰٪، ۵۱ و ۱۵ ساله	نزولی - مستقیم
ماشین آلات معدنی و تجهیزات	۵ و ۱۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات تغلیظ و فرآوری	۵ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات و ابزارآلات	۱۰، ۵، ۳، ۱ 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 منعکس 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	۳ ساله	مستقیم



۳-۹- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فروشی 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 سوزمیران	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 استخراجی از معدن	-	

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۳-۱۰-۱- 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.

۳-۱۱- سرمایه گذاری ها

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

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

۳-۱۲- سهام خزانه

۳-۱۲-۱- 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. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی شود.

۳-۱۲-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۱۲-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» و به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۱۳- آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی در صورتی که شرکت فرعی، سهام خود را خرید و فروش نماید، به دلیل تغییر در نسبت حقوق مالکانه نگهداری شده توسط منافع فاقد حق کنترل، مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل در صورت‌های مالی تلفیقی تعدیل می‌شود. تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ماه‌آزای پرداختی و دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل "آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی" شناسایی و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود.

۳-۱۴- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل در صورتی که واگذاری سهام شرکت فرعی منجر به از دست دادن کنترل شود، فروش هرگونه سرمایه‌گذاری شرکت اصلی در شرکت فرعی، موجب تغییر نسبت منافع فاقد حق کنترل و منافع دارای حق کنترل می‌گردد. در چنین شرایطی منافع فاقد حق کنترل بابت این تغییر تعدیل می‌شود. تفاوت مبلغ این تعدیل با ارزش منصفانه ماه‌آزای دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیات مدیره با 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 با رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

هیات مدیره برآورد 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)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- درآمد های عملیاتی

شرکت	گروه		یادداشت
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
فروش داخلی	۲,۶۳۲,۸۱۷	۱,۰۵۴,۹۴۱	
فروش صادراتی	۸,۲۸۷,۳۸۸	۹,۲۱۲,۱۵۷	
درآمد حاصل از خدمات	۵۵,۴۱۶	۱۵,۷۹۰	
	۱۰,۹۶۵,۶۲۱	۱۰,۲۸۲,۸۸۸	
۵-۷ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	۱,۱۴۰,۵۸۶	۵۵۴,۶۱۷	
	۱۲,۱۰۶,۲۰۷	۱۰,۸۳۷,۵۰۵	
	۳۷۰,۳۳۹	۱۰۶,۹۲۳	
	۳۷۰,۳۳۹	۱۰۶,۹۲۳	

- ۵-۱- محصولات شرکت با ما و شرکت سوزمیران شامل سولفور روی ، گرینات روی ، سرب ، شمش روی ، اکسید روی ، زغالسنگ ، کنسانتره سرب ، خاک روی ، خاک بوکسیت است
- ۵-۲- سیاست های فروش و نحوه نرخ گذاری محصولات شرکت با ما و گروه با توجه به نرخ های جهانی و نرخ دلار توسط هیات مدیره تعیین می گردد.
- ۵-۳- معادل ارزی فروش صادراتی گروه به مبلغ ۲۱.۵۱۵.۱۲۲ دلار (دوره مشابه سال قبل ۳۹.۸۰۱.۵۴۲ دلار) می باشد. نرخ فروش محصولات طبق تصمیم مدیریت و با توجه به بهای جهانی تعیین می شود عمده دلیل کاهش مبلغ فروش نسبت به دوره مشابه بابت کاهش مقدار فروش است.
- ۵-۴- فروش محصولات گروه به تفکیک وابستگی اشخاص

گروه			
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
مبلغ فروش	نسبت به کل	مبلغ فروش	نسبت به کل
میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد
۳,۳۰۰,۳۱۹	۳۰	۳,۹۹۷,۰۶۱	۳۹
۷,۶۶۵,۳۰۲	۷۰	۶,۲۸۵,۸۲۷	۶۱
۱۰,۹۶۵,۶۲۱	۱۰۰	۱۰,۲۸۲,۸۸۸	۱۰۰

۵-۴-۱- فروش به مشتریان صادراتی مربوط به فروش های گروه به مشتریانی است که بیش از ۳۰ درصد از مبلغ کل فروش را به خود اختصاص داده است.

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

گروه				
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	سود ناخالص به فروش	سود ناخالص به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
۲,۶۷۸,۲۳۳	(۱,۹۲۱,۰۵۲)	۷۴۷,۱۸۱	۲۷.۹۰	۱۴.۶۲
۸,۲۸۷,۳۸۸	(۵,۰۴۵,۵۰۳)	۳,۲۴۱,۸۸۵	۳۹.۱۲	۵۳.۴۲
۱۰,۹۶۵,۶۲۱	(۶,۹۶۶,۵۵۵)	۳,۹۹۹,۰۶۶	۳۶.۴۸	۴۹.۲۷

- ۵-۵-۱- کاهش درصد سود ناخالص به فروش شرکت با ما در مقایسه با دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش قیمت تمام شده گالای فروش رفته است.
- ۵-۵-۲- افزایش فروش شرکت با ما در مقایسه با دوره مشابه سال قبل به میزان ۴۹۷ میلیارد ریال (معادل ۹ درصد) عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش بوده است .
- ۵-۵-۳- فروش شرکت با ما و گروه عمدتاً صادراتی (به ترتیب ۸۱ و ۷۴ درصد از مجموع فروش) می باشد و فروش داخلی در شرکت با ما عمدتاً به شرکت های فرعی و در گروه با ما بابت محصولات زغال سنگ و خدمات به مشتریان داخلی بوده است.

۵-۶- جدول فروش های داخلی و صادراتی بر اساس نوع محصول

گروه			
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن	مبلغ
	میلیون ریال		میلیون ریال
فروش داخلی :			
اکسید روی	۱,۱۹۲	۸۶۸,۴۱۳	۱,۴۰۵
کنسانتره گرینات سرب	۲,۳۳۴	۵۶۸,۱۶۹	۱۴۴
کنسانتره سرب	۹۷	۱۹,۳۲۵	-
شمش روی	۴۹۳	۴۳۹,۰۰۲	-
زغالسنگ	۳۰,۱۰۰	۷۲۷,۹۰۸	۲۷,۹۷۲
خاک بوکسیت	-	-	۵,۰۴۲
درآمد حاصل از خدمات	۵۵,۴۱۶	-	-
سایر محصولات	-	-	۲,۲۶۴
جمع فروش داخلی	۲,۶۷۸,۲۳۳	-	-
فروش صادراتی:			
کنسانتره سولفور روی	۱,۷۸۵	۵۷۳,۹۶۴	۱۰,۹۲۴
کنسانتره سولفور سرب	۱,۵۶۵	۶۰۱,۶۷۷	۳,۶۶۱
کنسانتره سرب	۳,۳۶۹	۸۴۰,۱۳۹	۴,۳۶۸
شمش روی	۷,۵۸۹	۶,۲۷۱,۶۰۸	۶,۵۵۳
جمع فروش صادراتی	۸,۲۸۷,۳۸۸	۱۰,۹۶۵,۶۲۱	۹,۲۱۲,۱۵۷
			۱۰,۲۸۲,۸۸۸



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

به‌محاسبات مالی تریستی صورت مالی پایان دوره ای

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵-۷- درآمدها حاصل از سرمایه گذاری ها

درآمد حاصل از سرمایه گذاری های عملیاتی مربوط به درآمدهای سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت های سرمایه پذیر پیشتر شرح زیر می باشد :

شرکت		گروه		یادداشت	
فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به
۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۲۴۷	۴۱,۳۸۶	۱۷,۲۴۷	۱۰,۳۵۷۷۶	۵-۷-۱	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس
۲۵۲,۶۶۱	۷۵,۳۳۷	۲۵۲,۶۱۹	۶۶۶	۵-۷-۳	درآمد حاصل از فروش سهام
۴۲۱	۲۰۰	۱۸۴,۹۵۱	۱۰۴,۶۴۴		سود سپرده کوتاه مدت بانکی
۳۷,۰۳۳۹	۱,۰۶,۹۲۳	۵۵۴,۶۱۷	۱,۱۴,۰۵۸۶		

۵-۷-۱- درآمدها حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس

شرکت		گروه		نام شرکت	
فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به
۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۲۷	۲۷,۰۵۶	۲,۹۲۷	۹۷۷,۲۴۰	-	هلندینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه
۱۴,۳۰۹	۲,۳۲۶	۱۴,۳۰۹	۵۴,۳۰۶	-	پونا زرکان آق دره
۱	۴	۱	۴,۳۲۶	۴,۳۲۶	آرژانتینوم المهدی
۱۷,۲۴۷	۳۱,۳۸۶	۱۷,۲۴۷	۱,۰۳۵,۷۷۶	۴	اوراق مشارکت و صندوق با درآمد ثابت
					سایر سهام

۵-۷-۲- درآمدها حاصل از فروش سهام:

شرکت		گروه		نام شرکت	
فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به	فصلنامه منتهی به
۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴۴	۶۸۱,۰۶	-	۱,۰۳۱	-	شرکت بانبا (سهامی عام)
۱,۰۳۱	۳,۵۰۶	-	۳,۵۰۶	(۳,۰۵۸)	اوراق مشارکت، اوراق دولتی و صندوق با درآمد ثابت
۳,۰۶,۳۶۸	۳,۷۲۵	۳,۰۶,۳۶۸	۳,۷۲۵	-	پونا زرکان آق دره
۲۶,۳۲۴	-	۲۶,۳۲۴	-	-	هلندینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه
۸۷,۰۶	-	۸۷,۰۶	-	-	حق تقدم هلندینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه
۲۵۲,۶۶۱	۷۵,۳۳۷	۲۵۲,۶۱۹	۶۶۶	-	آیبه معدن زاگرس امیر (سهامی عام)



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

گروه		یادداشت
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۷۸۳,۴۹۴	۵,۶۸۷,۴۰۸	۶-۱ بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده
۳۰۲,۴۷۲	۴۴۱,۹۷۴	۶-۲ دستمزد مستقیم
		سربار ساخت
۱۱۷,۱۴۷	۲۸۵,۸۳۴	دستمزد غیر مستقیم
۲۴۸,۶۶۶	۴۱۲,۳۶۴	آب، برق، سوخت، گاز و تلفن
۴۳۰,۹۱۹	۵۴۶,۷۰۹	تعمیر، نگهداری و لوازم یدکی مصرفی
۲۶۰,۸۷۴	۴۱۰,۰۱۷	مواد شیمیایی و لوازم مصرفی تولید
۲۱۳,۷۹۹	۳۴۶,۲۳۸	استهلاک
۴۴,۰۴۶	۵۱,۷۹۶	حمل و نقل
۲۱,۳۸۳	۴۲,۴۳۴	رستوران
۱۴,۷۲۵	۱۸,۶۵۸	ایاب و ذهاب
۱۱۸,۸۳۴	۱۸۸,۲۴۱	سایر
(۶۱,۷۷۳)	(۷۶,۳۰۸)	سهم استخراج و اداری و فروش
۷,۴۹۴,۵۸۶	۸,۳۵۵,۳۶۵	جمع هزینه های ساخت
(۳۰۷,۰۴۸)	(۱۴۵,۳۹۵)	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۷,۱۸۷,۵۳۸	۸,۲۰۹,۹۷۰	بهای تمام شده ساخت
۹,۹۵۸	۱۸,۸۸۵	حق الزحمه تبدیل به شمش روی
(۱,۹۸۱,۱۵۹)	(۱,۲۵۲,۳۰۰)	(افزایش) موجودی های ساخته شده
۵,۲۱۶,۳۳۷	۶,۹۷۶,۵۵۵	

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

گروه		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۶۳,۳۹۲	۳,۴۳۰,۹۲۷	موجودی در ابتدای سال
۱,۵۶۷,۴۷۸	۳,۳۰۴,۹۵۳	۶-۳ بهای تمام شده: مواد اولیه استخراجی
۳,۲۴۴,۷۳۴	۱,۸۰۸,۴۴۶	۶-۴ خرید مواد اولیه
۹,۱۷۵,۶۰۴	۸,۵۴۴,۳۲۶	مواد اولیه آماده برای مصرف
-	(۹۴)	کسر می شود: بهای تمام شده فروش مواد اولیه
(۳,۳۹۲,۱۱۰)	(۲,۸۵۶,۸۲۴)	موجودی در پایان سال
۵,۷۸۳,۴۹۴	۵,۶۸۷,۴۰۸	

۶-۱-۱- کاهش بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده شرکت با ما در مقایسه با دوره مشابه سال قبل ناشی از خالص کاهش مصرف خاک خریداری (به دلیل کاهش تولید محصول کربنات) و افزایش خاک سولفور استخراجی (به دلیل افزایش تولید محصولات سولفور و افزایش نرخ خاک مصرفی) بوده است

۶-۲- افزایش هزینه های کارکنان ناشی از افزایش های قانونی دستمزد در ابتدای سال و مزایای پایان خدمت و بیمه سخت و زبان آور کارکنان بازنشسته است و افزایش سایر هزینه ها عمدتاً بابت افزایش برق، گاز (با توجه به افزایش تعرفه دولتی)، تعمیر، نگهداری و لوازم یدکی مصرفی است



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶-۳- بهای تمام شده مواد اولیه استخراج شده شرکت :

گروه		یادداشت
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	حقوق دستمزد و مزایا
۵۷,۹۵۱	۱۰۴,۹۰۰	بیمه سهم شرکت
۱۱,۷۹۹	۲۴,۳۶۹	مزایای پایان خدمت
۶,۰۱۷	۸,۰۲۷	جمع هزینه های کارکنان
۷۵,۷۶۷	۱۳۷,۲۹۶	حق الزحمه و حق مشاوره
۴,۲۴۵	۹,۵۰۸	تعمیر ، نگهداری، لوازم و ابزار مصرفی
۲۶,۷۴۷	۳۹,۰۴۷	ابزار ، لوازم حفاری و مواد ناریه مصرفی
۱۴,۳۹۵	۱۹۳,۷۹۵	۶-۳-۱ سوخت و انرژی
۱۹,۸۱۸	۲۶,۰۰۶	۶-۳-۲ حقوق دولتی
۱۴۴,۴۲۹	۷۶۵,۲۸۷	۶-۳-۳ پیمانکاران - هزینه استخراج
۱,۱۱۳,۷۷۶	۱,۸۸۷,۴۳۴	هزینه استهلاک
۸۹,۳۹۲	۹۵,۹۳۸	سایر
۱۳,۹۵۶	۵۴,۸۷۳	سهم از دواير خدماتی
۱,۵۰۲,۴۲۵	۳,۲۰۹,۱۸۴	
۶۵,۰۵۳	۹۵,۷۶۹	
۱,۵۶۷,۴۷۸	۳,۳۰۴,۹۵۳	

۶-۳-۱ افزایش هزینه ابزار و لوازم حفاری و مواد ناریه عمدتاً ناشی از افزایش نرخ هزینه ناریه بوده است.

۶-۳-۲ افزایش هزینه حقوق دولتی شرکت باما نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از تغییر رویه محاسبه حقوق دولتی از سوی مرجع مربوطه است.

۶-۳-۳ هزینه استخراج پیمانکاران :

گروه		یادداشت
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲۰۰,۷۵۰	۲۸۵,۴۹۰	استخراج رومرمر
۱۶۶,۱۴۴	۱۲۵,۴۱۳	استخراج معادن گوسفیل
۹۰,۸۴۹	۱۸۲,۳۸۲	استخراج معادن تپه سرخ
۲۱,۶۳۴	۶۶,۶۱۸	استخراج معدن کلاه دروازه
۸۷,۳۳۰	۷۲,۶۷۳	حمل و بارگیری از معادن تا کارخانجات
۷۷,۵۲۵	۱۳,۴۷۷	جاده سازی، اکتشافات و خریداری
۴۶۸,۰۹۱	۱,۱۲۱,۴۰۹	استخراج معدن چاه رخنه - زغال سنگ
۱,۴۵۳	۱۹,۹۷۲	سایر
۱,۱۱۳,۷۷۶	۱,۸۸۷,۴۳۴	

۶-۳-۳-۱ افزایش هزینه استخراج عمدتاً به دلیل افزایش ناشی از تورم است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امور (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶-۴- تامین کنندگان مواد اولیه گروه به تفکیک مبلغ خرید:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		نوع مواد اولیه	تامین کنندگان مواد اولیه
درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال		
۶۲٪	۲,۰۲۴,۱۰۴	۰٪	-	خاک اکسید روی	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی
۷٪	۲۴۱,۵۲۵	۴٪	۷۴,۳۷۱	سرباره روی	شرکت رنگین کاویان تجارت
۲٪	۶۵,۱۵۶	۱۲٪	۲۱۷,۲۳۴	اسید سولفوریک	تامین کنندگان اسید
۲٪	۷۵,۰۰۰	۱۱٪	۱۹۳,۵۶۰	پرمنگنات پتاسیم	شرکت آنا کیمیا زنجان
۰٪	-	۰٪	-	زغال سنگ و کرایه	شرکت کانی کربن طبس
۱۰٪	۳۳۱,۲۶۳	۱۰٪	۱۸۶,۲۳۶	-	کرایه حمل
۱٪	۲۲,۱۵۰	۱٪	۲۳,۳۱۹	امیل و اتیل اگزانتات پتاسیم	شرکت چمستر اینتر پرایس
۰٪	۱۳,۳۳۹	۳٪	۴۱,۱۷۰	سولفور سدیم	شرکت سولفور سدیم ایران
۰.۰۴٪	۱,۱۷۱	۰.۲۱٪	۳,۸۴۵	فلوکولان	شرکت کوپلیمر اصفهان
۰.۱۵٪	۴,۸۸۶	۰.۳۷٪	۴,۹۲۲	RC ۲۵۰	شرکت چمستر اینتر پرایس
۰٪	-	۰٪	-	فروسینیس	شرکت چمستر اینتر پرایس
۰.۰۳٪	۸۰۴	۰.۹۳٪	۱۶,۷۲۵	سیلیکات سدیم	شرکت سیلیکات گستر اصفهان
۰.۰۱٪	۲۷۰	۰.۰۰٪	-	کف ساز MIBC	شرکت چمستر اینتر پرایس
۱۴٪	۴۶۵,۰۶۶	۵۸٪	۱,۰۴۷,۰۶۴		سایر اقلام
۱۰۰	۳,۲۴۴,۷۳۴	۱۰۰	۱,۸۰۸,۴۴۶		

۴-۱- انتخاب فروشندگان و خرید مواد اولیه براساس آیین نامه معاملات و با تصویب هیئت مدیره صورت می پذیرد

۴-۲- خرید از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران با توجه به میزان موجودی خاک اکسید خریداری در سال قبل کاهش یافته است

۵-۶- مقایسه مقدار تولید گروه در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		ظرفیت سالانه	
تولید واقعی	تولید واقعی	معمولی (عملی)	اسمی	تن	تن
۱۶,۸۳۱	۱۸,۷۱۸	۵۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰		محصولات سولفور شرکت پاما
۳۰,۰۷۲	۲۴,۲۹۳				محصولات کربنات شرکت پاما
۴,۴۵۴	۴,۳۰۲	۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		شمش روی ذوب روی اصفهان
۱,۳۹۰	۱,۲۰۲	۲,۵۰۰	۳,۱۰۰		اکسید روی شاهین روی سپاهان
۶۲,۳۴۱	۹۶,۲۵۵	۱۷۷,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰		زغالسنگ کانی کربن طبس
۳,۵۶۵	۳,۷۵۳	۷,۵۱۳	۸,۰۰۰		کنسانتره سرب شرکت سوزمیران
-	۱۰,۴۶۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		سنگ بوکسیت شرکت سوزمیران

الف - ظرفیت اسمی تولید شرکت پاما طبق پروانه بهره برداری ۲۵۰۰۰ تن است که در زمان صدور آن براساس ظرفیت سنجی تعیین شده است و شرکت با توجه به افزایش تجهیزات جدید ظرفیت سنجی مجدد نموده که ظرفیت اسمی سالانه ۵۵۰,۰۰۰ تن محاسبه شده است.

ب - تولید محصولات کربنات از محل خاک خریداری است

پ - پروانه بهره برداری از معادن شرکت پاما برای مدت ۲۵ سال از سوی سازمان صنعت، معدن و تجارت از تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۶ (تاریخ اتمام پروانه بهره برداری فعلی) تمدید گردید.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
یادداشت های توجیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۷- هزینه های اداری و عمومی و فروش

شرکت	گروه		شرکت	گروه	
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۹,۸۶۰	۳۰,۰۵۹	۱۲۰,۳۰۲	۲۱۳,۲۷۹	حقوق و دستمزد و مزایا
	۳,۶۹۸	۵,۷۷۶	۱۳,۳۶۶	۳۲,۸۷۶	حق بیمه سهم شرکت
	۱,۹۰۵	۲,۸۸۱	۵,۳۶۱	۵,۴۷۴	مزایای پایان خدمت کارکنان و عیدی
	-	-	۶۹۵	۸۹۹	کمکهای غیر نقدی
	-	-	۲,۲۷۵	۱۱,۲۸۴	اجاره ساختمان
	۶۰۰	۱۳۵	۳۶,۲۴۰	۲۹,۰۰۱	حق حضور و پاداش هیات مدیره
	۲۴	۳۷۵	۱,۱۵۲	۲,۵۲۱	پذیرایی و آبدارخانه
	۵۸۹	۸۵۰	۱۵,۵۹۸	۲۱,۷۰۲	ملزومات مصرفی
	۹۶۵	۱,۴۶۲	۱,۰۱۴	۱,۴۶۲	آب، برق، گاز، تلفن، پست و شارژ ساختمان
	۱,۸۷۸	۲,۰۳۴	۲۲,۷۰۷	۲۷,۵۰۷	استهلاک دارایی ها
	۲,۲۲۲	۳,۰۴۰	۲۰,۸۹۸	۳۳,۲۱۸	حق الزحمه، حق مشاوره و هزینه حسابرسی
	۱۰۸	۲۸۹	۳,۵۸۷	۵,۹۰۸	تعمیر و نگهداری
	۸۳۳	۱۴۵	۱,۳۲۷	۵۸۹	ایاب و ذهاب
	۱۵۰	۲۸	۱,۰۲۲	۴,۱۲۳	عوارض قانونی و حق الثبت
	۱۵	۱۶	۱۵	۱۶	سوغت
	-	-	۷,۹۶۶	۱۱,۹۳۰	سهم از سرپار خدماتی
	-	-	۵۲۶,۷۷۲	۴۶۶,۴۶۷	هزینه های حمل و عوارض گمرکی
	-	۶۰	-	۶۰	هزینه های ساختمان
	۶,۳۹۹	۹,۶۸۲	۵۰,۷۹۰	۹۵,۹۳۳	سایر
	۳۹,۱۴۴	۵۶,۸۲۲	۸۳۰,۹۹۷	۹۵۴,۲۴۹	

۷-۲

۷-۱ علت افزایش حقوق و دستمزد نسبت به دوره مالی قبل ناشی از افزایش دستمزد براساس بخشنامه شورای عالی کار و افزایش تعداد پرسنل است و افزایش

سایر هزینه ها ناشی از تورم است.

۷-۲ کاهش هزینه صادرات شرکت باما عمدتاً ناشی از کاهش هزینه عوارض صادراتی بوده است و هم چنین در دوره مورد گزارش عوارض گمرکی مربوط به محصول

گنسانتره سرب شرکت سوژمیران حذف گردید.

۸- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

یادداشت	گروه		یادداشت	گروه	
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	(۱۲۷,۶۷۶)	(۱۲۳,۲۲۱)	۹۱۳,۴۲۱	۳۳۷,۷۲۸	استهلاک سرفصلی تلفیقی
	۱	۲	۱	۲	سود (زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز
	-	۷۵	-	۷۵	خالص اضافات انبارگردانی
	۷۸۵,۷۲۶	۲۱۴,۵۸۴	۷۸۵,۷۲۶	۲۱۴,۵۸۴	درآمد اجاره

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

۹- هزینه های مالی

یادداشت	گروه		شرکت	گروه	
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۵۳۶,۳۸۳	۲۰۲,۱۹۰	-	-	سود کارمزد تسهیلات و ضمانتنامه های دریافتی از بانکها
	۵۳۶,۳۸۳	۲۰۲,۱۹۰	-	-	

۹-۱ افزایش هزینه های مالی مربوط به تسویه تسهیلات مالی در دوره مورد گزارش است.

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت	گروه	
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۲۴,۸۲۷	۱۱۰,۸۴۸	-	-	سود حاصل از فروش دارایی ثابت
	-	۹۰	۹۰	-	درآمد اجاره
	۱۲۷	۳,۸۵۷	-	-	سود حاصل از فروش مواد اولیه
	۵۸,۲۸۴	۲۸,۴۲۲	-	-	سود فروش اقلام مازاد و مستعمل
	۲۷,۰۶۲	۴۲,۱۴۷	-	-	درآمد اجاره اموال
	(۱۲۱,۷۱۳)	(۱۳۹,۲۳۰)	-	-	هزینه استهلاک دارایی های تجدید ارزیابی شده
	۳۵۱	۴۲۵	-	-	سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی
	۶۷,۲۹۹	-	-	-	اصلاح حساب (برگشت مازاد ذخیره اومنیتوم التهدی)
	۵۶,۲۳۷	۴۶,۵۶۹	-	-	

۱۰-۱ فروش ماشین آلات مازاد شرکت باما به شرکت های سرمه هیرزآباد به مبلغ ۱۵۰۸۹۸ میلیون ریال، اشیاء مس و بافوت کود بیخ سرخان می باشد.

۱۰-۲ هزینه استهلاک دارایی های ارزی شده شرکت باما ناشی از تلفیق به مبلغ ۱۲۱۷۱۳ میلیون ریال بات هزینه استهلاک مانس ال.ا. معدن و ساحل زرانی حده شرکت های فرعی شرکت گنسانتره و شاهین روی (ساحل) در زمان تحصیل است که طبق غیر مفید مسهلک می شود.

۱۰-۳ اصلاح کاهش ارزش سرمایه گذاری در شرکت اومنیتوم التهدی (ج) به مبلغ ۶۷۲۹۹ میلیون ریال بناوجه به سودآور شدن شرکت مذکور مراد تلفی شده و از حسابها برگشت گردید.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت		گروه		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳۱,۱۹۳	۵۰,۰۹۱	۵,۰۰۴,۷۵۵	۴,۹۶۱,۱۴۹	سود ناشی از عملیات - عملیاتی
-	-	-	-	اثر مالیاتی
-	-	(۲,۳۶۱,۴۴۱)	(۲,۵۹۴,۹۸۹)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۳۳۱,۱۹۳	۵۰,۰۹۱	۲,۶۴۳,۳۱۴	۲,۳۶۶,۱۶۰	سود ناشی از عملیات - عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۹۰	-	(۱۵۵,۶۴۶)	(۴۷۲,۳۳۰)	سود (زیان) ناشی از عملیات - غیر عملیاتی
-	-	-	-	اثر مالیاتی
-	-	۷۳,۴۴۰	۲۴۷,۰۵۸	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات - غیر عملیاتی
۹۰	-	(۸۲,۲۰۶)	(۲۲۵,۲۷۲)	سود (زیان) غیر عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۳۳۱,۲۸۳	۵۰,۰۹۱	۴,۸۴۹,۱۰۹	۴,۴۸۸,۸۱۹	سود خالص
-	-	-	-	اثر مالیاتی
-	-	(۲,۲۸۸,۰۰۱)	(۲,۳۴۷,۹۳۱)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
۳۳۱,۲۸۳	۵۰,۰۹۱	۲,۵۶۱,۱۰۸	۲,۱۴۰,۸۸۸	سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	بسیارگین موزون تعداد سهام انتشار یافته
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	بسیارگین موزون تعداد سهام عادی



(مبلغ به میلیون ریال)

Table with multiple columns: شرح حساب، تاریخ، مبلغ، درصد، etc. Contains detailed financial data for various accounts.

خرید گروه صنعتی و معدنی (سرمایه گذار) - مبلغ: ۱۴۰۱-۰۱-۳۱

گزارش عملکرد مالی و مالیاتی (ادامه جدول) - تاریخ: ۱۴۰۱-۰۱-۳۱



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های ترمیمی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

شرکت ۱۲-۲

جمع	اثاثه و منمویات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱۶۸,۲۰۲	۹,۳۳۸	۴,۳۲۲	۵۲,۴۹۶	۱۰۲,۰۴۶	میلده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۲,۱۰۸	۲,۱۰۸	-	-	-	افزایش
۱۷۰,۳۱۰	۱۱,۴۴۶	۴,۳۲۲	۵۲,۴۹۶	۱۰۲,۰۴۶	میلده در ۱۴۰۱/۶/۳۱
۷,۴۴۵	۳,۷۲۰	۱,۴۱۸	۲,۳۰۷	-	میلده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱,۹۸۷	۱,۱۷۵	۲۵۲	۴۶۰	-	استهلاک
۹,۴۳۲	۴,۸۹۵	۱,۷۷۰	۲,۷۶۷	-	میلده در ۱۴۰۱/۶/۳۱
۱۴۰,۸۷۸	۶,۵۵۱	۲,۵۵۲	۴۹,۷۲۹	۱۰۲,۰۴۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۶/۳۱
۱۶۰,۷۵۷	۵,۶۱۸	۲,۹۰۳	۵۰,۱۹۰	۱۰۲,۰۴۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۶۶,۸۴۳	۷,۹۷۹	۴,۳۲۲	۵۲,۴۹۶	۱۰۲,۰۴۶	بهای تمام شده
۱,۰۴۶	۱,۰۴۶	-	-	-	میلده در ابتدای سال ۱۴۰۰
(۴۱۸)	(۴۱۸)	-	-	-	افزایش
۱۶۷,۴۷۱	۸۶۰۷	۴,۳۲۲	۵۲,۴۹۶	۱۰۲,۰۴۶	وگانر شده
۴,۱۹۰	۲,۰۸۹	۷۱۶	۱,۳۸۵	-	استهلاک انباشته
۱,۸۰۱	۹۸۹	۳۵۱	۴۶۱	-	میلده در ابتدای سال ۱۴۰۰
(۴۱۸)	(۴۱۸)	-	-	-	استهلاک
۵,۵۷۳	۲,۶۶۰	۱,۰۶۷	۱,۸۴۶	-	وگانر شده
۱۶۱,۸۹۸	۵,۹۴۷	۳,۲۵۵	۵۰,۶۵۰	۱۰۲,۰۴۶	میلده در ۱۴۰۰/۶/۳۱

۱-۲-۱۲- دارایی های ثابت مشهود با ارزش ۵۴,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۲-۳- دارایی های در جریان تکمیل :

گروه		مابده در ابتدای سال	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	نقل و انتقال	افزایش	میلون ریال
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۸۹,۰۳۷	(۶۸,۳۴۸)	۱۰۳,۲۶۶	۵۴,۱۱۹
۴۶۲,۹۰۸	(۹۲,۵۷۳)	۳۷۶,۶۶۰	۱۷۸,۸۳۱
۱۴,۴۴۹	-	۱۳,۷۳۳	۷۱۶
۲,۳۸۶	-	۲,۳۸۶	-
۲,۰۸۲	-	۲,۰۸۲	-
۵۶	-	۵۶	-
۲۸	-	۲۸	-
۴۰۳,۶۹۰	۳۲۷,۰۲۳	(۴۸,۶۸۹)	۱۲۵,۳۵۶
۹۷۴,۶۳۶	۱۶۶,۱۰۲	۴۴۹,۵۲۲	۳۵۹,۰۱۲

ساختمان در جریان تکمیل
 بازسازی خطوط تولید
 طرح توسعه - کارخانه شماره دو
 دریل واگن
 کمپرسور
 دستگاه حفاری دیامک ۲۵۲
 دیزل ژنراتور کمینز
 سایر اقلام

۱۲-۳-۱- دارایی در جریان تکمیل (شرکت باما) عمدتاً بابت پروژه های شرکت فرعی باما (دوب روی اصفهان) به مبلغ ۷۸۷,۴۹۰ میلیون ریال شامل دیزل ژنراتور و کوره القایی در سایت شهرضا است که در نیمه دوم سال و ابتدای سال آینده به بهره برداری خواهد رسید.

۱۲-۳-۲- دارایی های در جریان تکمیل شرکت سوژمیران بابت هزینه های طرح توسعه کارخانه شماره دو به مبلغ ۱۴,۰۰۰ میلیون ریال و مخارج باقیمانده پروژه ۱,۱۶۶,۰۰۰ میلیون ریال و درصد پیشرفت کار یک درصد است که در مراحل ابتدای اخذ مجوز از سازمان صنعت، معدن تجارت استان می باشد. عملیات اجرایی پس از اخذ مجوز آغاز می شود.

۱۳-سرقفلی

گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلون ریال	میلون ریال
۴,۹۲۸,۸۲۳	۵,۱۰۷,۰۴۷
۱۷۸,۲۲۴	-
۵,۱۰۷,۰۴۷	۵,۱۰۷,۰۴۷
(۱۶۵,۸۸۲)	(۴۲۱,۲۳۴)
(۲۵۵,۳۵۳)	(۱۲۷,۶۷۷)
(۴۲۱,۲۳۵)	(۵۴۸,۹۱۱)
۴,۶۸۵,۸۱۲	۴,۵۵۸,۱۳۶

بهای تمام شده در ابتدای سال / دوره
 افزایش طی سال / دوره
 بهای تمام شده در پایان سال / دوره
 استهلاك انباشته در ابتدای سال / دوره
 استهلاك طی سال / دوره
 استهلاك انباشته در پایان سال / دوره
 بهای تمام شده در پایان سال / دوره

۱۴-دارایی های نامشهود

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
-	-	۱۴,۹۱۴	۱۴,۹۱۴
۸۶۲	۱,۷۸۷	۵,۰۲۷	۵,۸۳۳
۷۰	۵۵	۷۰	۵۵
۱۶۰	۱۲۷	۱۶۰	۱۲۷
۱,۰۹۲	۱,۹۶۹	۲۰,۱۷۱	۲۰,۹۲۹

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



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
یادداشت های توجیهی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

گروه			
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	-
۵۶,۳۲۸	۶۱,۹۵۱	۳۴,۸۰	۲,۷۱۴,۳۳۹
۴۶۷,۱۵۴	۴۶۷,۱۲۲	۳۰	-
۵۲۳,۴۸۲	۵۲۹,۰۷۳		

بهبوران صفه
 سرزمین جلگه های آسمانی (با مسئولیت محدود)

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
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
۱۹۶,۶۹۴	۵۲۳,۴۸۲	۳۲۰	۵۲۳,۱۶۲
۳۰۷,۵۰۰	۰	-	۰
۲۰,۵۳۳	۷,۸۴۱	-	۷,۸۴۱
(۱,۲۲۰)	(۲,۲۲۵)	-	(۲,۲۲۵)
۵۲۳,۴۸۲	۵۲۹,۰۷۳	۲۹۵	۵۲۸,۷۷۸

مانده در ابتدای سال / دوره
 اضافه (کسر) می شود: افزایش 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:

شرکت سرزمین جلگه های آسمانی		شرکت بهبودان صفه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۴۰,۳۲	۱۴۴,۲۳۴	۲۳۴,۹۴۴	۳۸۷,۸۳۹
۲,۰۰۹,۴۸۷	۲,۴۶۵,۵۴۳	۲۱۰,۳۹۵	۲۱۰,۳۹۵
۳۰۴,۴۶۶	۸۴۸,۴۰۳	۲۴۱,۷۷۹	۳۷۸,۴۴۸
۲۸۸,۷۹۴	۲۶۱,۱۳۵	-	-
-	-	۶۴۳,۷۲۹	۴۶۵,۵۹۲
(۷۹)	(۱۰۹)	۵۹,۰۷۰	۲۲,۶۲۵
-	-	۱,۲۲۰	۲,۲۲۵

دارایی های جاری
 دارایی های غیر جاری
 بدهی های جاری
 بدهی های غیر جاری
 درآمد عملیاتی
 سود خالص
 سود دریافتی از شرکت های وابسته

۱-۱۵-۲- مبلغ ۶۱,۹۵۱ میلیون ریال سرمایه گذاری در شرکت وابسته مربوط به سرمایه گذاری در شرکت بهبودان صفه به میزان ۲۴/۸ درصد سهام است علیرغم داشتن دو عضو هیات مدیره در شرکت مذکور به دلیل نداشتن اعمال کنترل موثر بر روی سیاست های مالی و عملیاتی شرکت لذا صورت های مالی آن تلفیق نشده است.

۲-۱۵-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت سرزمین جلگه های آسمانی (با مسئولیت محدود) به میزان ۲۶۷ میلیارد ریال، بابت ۲۰ درصد سهام فدرال سهم مربوط به محدوده معدنی، معروف به صاحب دیوان در کمربند جهانی مس (آندزیتی آلپ - هیمالیا) و درون کانی سازی آذربایجان - قفقاز و بین شهرستان های اهر و مشگین 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 ۱۵۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت و به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده، شرکت برنامه افزایش به ۵۲۰۰ 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 ابراهه ای و کانه سنگین جمعاً با بیش از ۵۰۰۰ نمونه، عملیات ژئوفیزیکی در بیش از هزار ایستگاه، حفاری اکتشافی تا عمق ۱۰۸۰ متر و بیش از ۷۰ هزار متر حفاری با بیش از ۶۶ هزار متر لاک، 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 نهائی 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 شده است همزمان اقدامات به منظور توسعه اکتشافات و تهیه طرح استخراج معدن در دست اقدام بوده که طرح بهره برداری معدن با ظرفیت یک میلیون تن در سال در تاریخ ۱۰ اردیبهشت ۱۴۰۱ مورد تأیید سازمان صمت قرار گرفته و پروانه بهره برداری اخذ گردیده است. در حوزه بهره برداری نیز، پس از مکان یابی محل کارخانه، زمین کارخانه تحویل و انتقال سند آن صورت گرفته است. جواز تاسیس کارخانه تولید کنسانتره 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 تطبیق گردیده است تاکنون ۱۵ دستگاه ماشین آلات معدنی توسط شرکت تأمین 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 اجرا شده است. مجوز آب مورد نیاز کارخانه اخذ شده است ساختمان های اداری و لجستیک و انبار ناریه و انبار مغزه ها ساخته شده و واحدهای مربوط در حال احداث است. برداشت ماده معدنی از معدن جهت تست پایلوت و مذاکره با پیمانکاران معدن جهت پالایش معدن و باز کردن پیت معدن 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)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۸۰,۱۱۶	۵,۱۷۲,۱۴۶	(۱۶)	۵,۱۷۲,۱۶۲	۱۶-۱
۵۰	۵۰	-	۵۰	۱۶-۲
<u>۳,۸۸۰,۱۶۶</u>	<u>۵,۱۷۲,۱۹۶</u>	<u>(۱۶)</u>	<u>۵,۱۷۲,۲۱۲</u>	
۲,۸۰۱,۷۶۹	۲,۸۸۷,۵۴۴	-	۲,۸۸۷,۵۴۴	
۱۸۷,۵۸۶	۱۹۴,۵۹۴	-	۱۹۴,۵۹۴	
۲,۹۸۹,۳۵۵	۳,۰۸۲,۱۳۸	-	۳,۰۸۲,۱۳۸	۱۶-۱
۵۰	۵۰	-	۵۰	۱۶-۲
<u>۲,۹۸۹,۴۰۵</u>	<u>۳,۰۸۲,۱۸۸</u>	<u>-</u>	<u>۳,۰۸۲,۱۸۸</u>	

گروه

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

شرکت

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 اسیر (سهامی عام)
 فعالیت های تفریحی، تفریحی، معدنی، ماسه، سنگ، گرانیت
 دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۹/۳۱			۱۴۰۱/۰۹/۳۱			۱۴۰۱/۰۹/۳۱			۱۴۰۱/۰۹/۳۱			۱۴۰۱/۰۹/۳۱			۱۴۰۱/۰۹/۳۱		
شرکت			گروه			گروه			گروه			گروه			گروه		
ارزش بازار	منبع دفتری	ارزش بازار	منبع دفتری	ارزش بازار	منبع دفتری	ارزش بازار	منبع دفتری	ارزش بازار	منبع دفتری	ارزش بازار	منبع دفتری	ارزش بازار	منبع دفتری	ارزش بازار	منبع دفتری	ارزش بازار	منبع دفتری
ملیون ریال	لیسته ایست	ملیون ریال	لیسته ایست	ملیون ریال	لیسته ایست	ملیون ریال	لیسته ایست	ملیون ریال	لیسته ایست	ملیون ریال	لیسته ایست	ملیون ریال	لیسته ایست	ملیون ریال	لیسته ایست	ملیون ریال	لیسته ایست
۲۹,۵۱۹,۳۸۵	۲۳۲,۵۱۰	۲۳,۲۱۱,۲۶۸	۲۲۰,۶۳۸۵	۲,۴۰۶,۳۸۵	۴۹۴۶	۴,۹۴۵,۹۳۳,۹۷۳	۴,۹۴۵,۹۳۳,۹۷۳	۲۳,۲۱۱,۲۶۸	۲۲۰,۶۳۸۵	۲,۴۰۶,۳۸۵	۴۹۴۶	۴,۹۴۵,۹۳۳,۹۷۳	۴,۹۴۵,۹۳۳,۹۷۳	۲۳,۲۱۱,۲۶۸	۲۲۰,۶۳۸۵	۲,۴۰۶,۳۸۵	۴۹۴۶
۴۷,۱۲۹	۱	۴۷,۱۲۹	۱	۴۷,۱۲۹	۵۹۹۶	۴۵۹,۷۳۰,۳۳۵	۴۵۹,۷۳۰,۳۳۵	۴۷,۱۲۹	۱	۴۷,۱۲۹	۵۹۹۶	۴۵۹,۷۳۰,۳۳۵	۴۵۹,۷۳۰,۳۳۵	۴۷,۱۲۹	۱	۴۷,۱۲۹	۵۹۹۶
۹۱	۱	۷۳	۱	۱	۵,۸۸۷	۳	۳	۷۳	۱	۷۳	۵,۸۸۷	۳	۳	۷۳	۱	۷۳	۵,۸۸۷
۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹,۹۹۹
۲۳۴,۰۱۰	۲۳۴,۰۱۰	۲۳۴,۰۱۰	۲۳۴,۰۱۰	۲۳۴,۰۱۰	۵۱	۲۳۴,۰۱۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۱۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۱۰	۲۳۴,۰۱۰	۲۳۴,۰۱۰	۵۱	۲۳۴,۰۱۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۱۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۱۰	۲۳۴,۰۱۰	۲۳۴,۰۱۰	۵۱
۲۸۰,۱۷۶۹	۲۸۰,۱۷۶۹	۲۳۶,۹۲۵۹۸	۲,۸۸۷,۵۴۴	۲,۸۸۷,۵۴۴	۲,۸۸۷,۵۴۴	۲,۸۸۷,۵۴۴	۲,۸۸۷,۵۴۴	۲۳۶,۹۲۵۹۸	۲,۸۸۷,۵۴۴	۲,۸۸۷,۵۴۴	۲,۸۸۷,۵۴۴	۲,۸۸۷,۵۴۴	۲,۸۸۷,۵۴۴	۲۳۶,۹۲۵۹۸	۲,۸۸۷,۵۴۴	۲,۸۸۷,۵۴۴	۲,۸۸۷,۵۴۴
۱۲۶,۲۹۱	۱۲,۰۷۱۰	۱۲۶,۶۵۰	۱۲۶,۶۶۱	۱۲۶,۶۶۱	۰,۴	۶,۹۲۴,۵۳۰	۶,۹۲۴,۵۳۰	۱۲۶,۲۹۱	۱۲,۰۷۱۰	۱۲۶,۶۵۰	۱۲۶,۶۶۱	۱۲۶,۶۶۱	۱۲۶,۶۶۱	۱۲۶,۲۹۱	۱۲,۰۷۱۰	۱۲۶,۶۵۰	۱۲۶,۶۶۱
۲۳,۲۳۳	۲۱,۹۹۸	-	-	-	-	۲۳,۲۳۳	۲۱,۹۹۸	۲۳,۲۳۳	۲۱,۹۹۸	۲۳,۲۳۳	۲۱,۹۹۸	۲۳,۲۳۳	۲۱,۹۹۸	۲۳,۲۳۳	۲۱,۹۹۸	۲۳,۲۳۳	۲۱,۹۹۸
۷۴۴۴	۷۴۴۴	-	-	-	-	۷۴۴۴	۷۴۴۴	۷۴۴۴	۷۴۴۴	۷۴۴۴	۷۴۴۴	۷۴۴۴	۷۴۴۴	۷۴۴۴	۷۴۴۴	۷۴۴۴	۷۴۴۴
۱۳	۱۴	۱۳	۱۴	۱۴	-	۱۳	۱۴	۱۳	۱۴	۱۳	۱۴	۱۳	۱۴	۱۳	۱۴	۱۳	۱۴
۴	۷	۴	۷	۷	-	۴	۷	۴	۷	۴	۷	۴	۷	۴	۷	۴	۷
۴	۸	۴	۸	۸	-	۴	۸	۴	۸	۴	۸	۴	۸	۴	۸	۴	۸
۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	-	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹
۵	۹	۵	۹	۹	-	۵	۹	۵	۹	۵	۹	۵	۹	۵	۹	۵	۹
۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	-	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲
۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	-	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳
۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	-	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰
۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	-	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰
۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	-	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۴,۳۹۷	۱,۸۷,۵۸۶	۱,۶۷,۵۶۸	۱,۹۴,۵۴۴	۱,۹۴,۵۴۴	-	۳,۷۷۲,۵۳۰	۳,۸۸۰,۱۱۶	۳,۷۷۲,۵۳۰	۳,۸۸۰,۱۱۶	۳,۷۷۲,۵۳۰	۳,۸۸۰,۱۱۶	۳,۷۷۲,۵۳۰	۳,۸۸۰,۱۱۶	۳,۷۷۲,۵۳۰	۳,۸۸۰,۱۱۶	۳,۷۷۲,۵۳۰	۳,۸۸۰,۱۱۶
۲,۰۳۰,۵۰۰	۱,۹۵۰,۳۵۵	۲۳,۶۵۰,۱۹۶	۲,۰۸۲,۱۲۸	۲,۰۸۲,۱۲۸	-	۳,۷۷۲,۵۳۰	۳,۸۸۰,۱۱۶	۳,۷۷۲,۵۳۰	۳,۸۸۰,۱۱۶	۳,۷۷۲,۵۳۰	۳,۸۸۰,۱۱۶	۳,۷۷۲,۵۳۰	۳,۸۸۰,۱۱۶	۳,۷۷۲,۵۳۰	۳,۸۸۰,۱۱۶	۳,۷۷۲,۵۳۰	۳,۸۸۰,۱۱۶

۱۴-۱-۱- جهت تهیه صورت های مالی تطبیقی از صورت های مالی دوره ای منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۱ تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۱ و بعد با اوصاف که مستقره تبدیل صورت های مالی تطبیقی باشد بخ بنده است
 ۱۶-۱-۲- علیرغم کلیه ارزش بازار شرکت پویا زرگان آن دوره در تاریخ صورت وضعیت، با توجه به افزایش قیمت سهام که بیش از بهای تمام شده است، کلیه ارزش منظور بنده است



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
یادداشت های توجیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷- دریافتنی های بلند مدت - شرکت های گروه

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-۱	-	۱۳۸,۲۲۴	۲۶۱,۱۳۵	-
	-	۱۱,۲۴۴	۱۱,۷۷۵	-
	-	۱۴۹,۴۶۸	۲۷۲,۹۱۰	-

سرزمین جلگه های آسمانی
حومه بلند مدت وام کارکنان

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

۱۸- سایر دارایی ها

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	-	۳۰	۳۰	-
	-	۸,۷۶۷	۱۵,۸۳۹	-
	-	-	-	-
	-	۲,۲۴۴,۳۸۵	۲,۲۹۸,۳۵۸	-
	-	(۳۳۷,۴۹۹)	(۴۱۶,۵۹۵)	-
	-	۱۶,۴۴۰	۳۲,۹۸۵	-
	-	۱,۹۳۲,۰۲۳	۱,۹۳۱,۶۱۷	-

سپرده حسن انجام کار نزد صنعت و معدن و تجارت استان مرکزی
سپرده ضمانتنامه های بانکی
ودیه اجاره ساختمان
معادن
استهلاک انباشته
سایر سپرده و ودایع نزد اشخاص ثالث

۱۸-۱- معادن شرکت باما بابت معدن رومرمر ۳ و گروه بابت ارزشهای معادن شرکت گانی گرین مابسی در زمان خرید شرکت در سال ۱۳۹۹ بابت تعدیلات حاصل از تلفیق در خصوص مازاد برداشتی است و طی ۸ سال مستهلک می شود.

۱۹- پیش پرداخت ها

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
	-	۵۱,۲۴۷	۳,۷۰۰	-
	-	۱۶۰,۴۸۶	۱۸۲,۰۵۱	-
	-	۸,۲۱۹	۱۴,۳۷۲	-
	-	۱۷,۷۳۹	۲,۹۶۰	-
	-	۱۵,۸۳۷	۲,۵۴۶	-
	-	۷۰۴	-	-
	-	۱,۹۷۵	-	-
	۳۱۵	۳۱۵	۳۱۵	۳۱۵
	۴۷	۴۸	۴۷	۴۸
	-	-	۰	۸۲۵
	-	-	۰	۳۷۴
	۱۶۲	۱۴۷	۱۲۰,۹۹۷	۳۲۱,۷۵۷
	۸۲۴	۸۱۰	۳۷۷,۸۶۶	۵۲۹,۲۴۸

سرمايه گذاري گروه توسعه ملي
خرید مواد اولیه
خرید قطعات و لوازم یدکی و مواد مصرفی
پیش پرداخت کرایه حمل و انبارداری کانسارته صادراتی
بیمه دارایی ها - شرکت آسایش فردای البرز
شرکت پیمان صنعت
الوند نیروی اشتیاد
شرکت ایده سازه اورین
مالیات اجاره ساختمان
حق بیمه وسایل نقلیه
سمندیس
آریا سیلیکات
سایر

۱۹-۱- پیش پرداخت بابت خرید مواد شیمیایی، قطعات مصرفی و تجهیزات آزمایشگاهی از کشور چین به میزان ۵۷۵,۲۵۳ یورو می باشد.
۱۹-۲- مانده حساب پیش پرداخت کرایه حمل و انبارداری کانسارته سرب صادراتی به مبلغ ۱۴,۳۷۲ میلیون ریال بابت هزینه حمل و انبارداری ۸,۲۱۹ یورو می باشد.
۱۹-۳- مانده حساب شرکت آسایش فردای البرز به مبلغ ۲,۹۶۰ میلیون ریال عمدتاً بابت پیش پرداخت بیمه ماشین آلات و تجهیزات است.
۱۹-۴- مانده حساب شرکت پیمان صنعت بابت خرید قطعات لیفتراک بار و شل بلیت جهت آسیاب کارخانه است.

۲۰- موجودی مواد و کالا

یادداشت	گروه	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	بهای تمام شده	کاهش ارزش
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰-۲	۵,۷۰۱,۷۶۶	-
	۵۰۳,۷۲۹	-
	۱,۱۱۶,۲۰۴	(۱)
	۱,۴۶۳,۳۶۵	-
۲۰-۳	۱,۳۹۳,۴۵۹	-
	۸۴,۰۵۶	-
	۴,۸۳۴	-
	۱,۴۱۴	-
	۴۹۳,۴۹۶	-
	۱۰,۷۶۲,۳۲۳	(۱)
	۱۸۲,۰۲۵	-
	۱۰,۹۴۴,۳۴۸	(۱)

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

۲۰-۱- موجودی کالا خسارت پذیر شامل موجودی کالای ساخته شده، مواد شیمیایی و قطعات و لوازم یدکی به میزان ۱۶۰ میلیارد ریال دارای پوشش بیمه ای و مبلغ ۳,۰۰۱ میلیارد ریال مربوط به بیمه آتش سوزی و انفجار و زلزله دارای پوشش بیمه است و طبق نظر هیات مدیره برای موجودی کالای ساخته شده و موجودی مواد اولیه پوشش بیمه ای لازم نبوده است.
۲۰-۲- در شرکت باما افزایش بهای تمام شده کالای ساخته شده محصول سولفور روی و سولفور سرب در مقایسه با سال قبل ناشی از افزایش هزینه مواد اولیه مصرفی بوده است.
۲۰-۳- کاهش موجودی خاک معدنی خریداری شده شرکت باما به دلیل مصرف و تبدیل خاک خریداری به محصول و همچنین عدم خرید خاک در شش ماهه اول است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		پایداخت	تجاری: گروه: اسناد دریافتنی حسابهای دریافتنی: شرکت فویو شرکت خارجی شرکت طلای ایران شرکت سرزمین جلگه های آسمانی شرکت فرایارس قشم شرکت فراوری سرمه فیروزآباد سایر مشتریان
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۶,۲۶۱	۶۳,۸۱۲	(۱۲۶)	-	۶۳,۹۵۸	۲۱-۱-۱
-	-	-	-	-	۲۱-۱-۲
۵۵۳,۹۳۷	۱۶۵,۸۵۴	-	۱۶۵,۸۵۴	-	۲۱-۱-۲
۱,۸۸۰	-	-	-	-	
۱۳,۹۹۶	-	-	-	-	
۶۵	-	-	-	-	
۷۰,۱۱۲	-	-	-	-	
۳,۸۱۶,۶۹۰	۸,۱۷۱,۲۸۹	-	۷,۷۶۱,۲۸۳	۴۱۰,۰۰۶	۲۱-۱-۲
۴,۶۷۲,۱۶۱	۸,۴۰۰,۹۵۵	(۱۲۶)	۷,۹۲۷,۱۳۷	۴۷۳,۹۶۴	

غیر تجاری:
گروه:

۳۰,۷۹۴	۹,۹۲۱	-	-	۹,۹۲۱	بدهی کارکنان - وام , مساعده
۱,۸۵۳	۹۶,۱۱۲	(۶۳۰)	-	۹۶,۷۴۲	سایر اشخاص
۱۰,۹۵	۵۶۸	-	-	۵۶۸	سود سهام دریافتنی
۱,۳۱۵,۰۸۱	۱,۵۹۲,۷۳۴	-	-	۱,۵۹۲,۷۳۴	مالیات برارزش افزوده
۲۴۵,۸۷۴	۱۱۴,۹۴۲	(۳۰۱)	-	۱۱۵,۲۴۴	سایر
۱,۵۹۴,۶۹۷	۱,۸۱۴,۲۷۷	(۹۳۱)	-	۱,۸۱۵,۳۰۸	
۶,۲۶۷,۸۳۸	۱۰,۲۱۵,۲۲۲	(۹۳۱)	۷,۹۲۷,۱۳۷	۲,۲۸۹,۱۷۲	

شرکت:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		ارزی	ریالی
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	میلیون ریال		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	(۱۲۶)	-	-	۱۲۶
۱۲,۵۵۳	۱۶۲,۳۱۲	(۶۳۰)	-	-	۱۶۲,۹۲۲
۷۴۵,۳۳۰	۵۳۴,۸۰۲	-	-	-	۵۳۴,۸۰۲
-	-	(۱۸۲)	-	-	۱۸۲
۱	۳۸	-	-	-	۳۸
۷۵۷,۸۸۴	۶۹۷,۱۵۲	(۹۵۸)	-	-	۶۹۸,۱۱۰

۲۱-۱-۱- اسناد دریافتنی عمدتاً بابت فروش محصولات است که در تاریخ سررسید وصول می شوند.

۲۱-۱-۲- مطالبات ارزی گروه از مشتریان خارجی به مبلغ ۲۹,۲۳۰,۰۷۳ دلار در پایان دوره بر اساس متوسط نرخ های مندرج در سامانه نیما و سنا قیمت گذاری شده است. و تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۷,۳۰۳,۹۹۳ دلار وصول شده است.

۲۱-۱-۳- مانده سایر اشخاص

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		ارزی	ریالی
خالص	خالص	کاهش ارزش	میلیون ریال		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۵۳	۱,۰۵۳	(۶۳۰)	-	-	۱,۶۸۳
۱۰,۷۰۰	۶۵,۷۰۰	-	-	-	۶۵,۷۰۰
-	۵۰۰	-	-	-	۵۰۰
-	۸۴,۰۹۱	-	-	-	۸۴,۰۹۱
-	۵	-	-	-	۵
-	۱۰,۱۶۳	-	-	-	۱۰,۱۶۳
۸۰۰	۸۰۰	-	-	-	۸۰۰
۱۲,۵۵۳	۱۶۲,۳۱۲	(۶۳۰)	-	-	۱۶۲,۹۴۲

۲۱-۱-۴- مانده حساب سود سهام دریافتنی:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۵۷	۴۳۰	-	-
۱۳۸	۱۳۸	-	-
-	-	-	-
۱,۰۹۵	۵۶۸	-	-

گروه:

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

شرکت:

باما (سهامی عام)
سوزمیران (سهامی خاص)
مهندسان ایران (سهامی خاص)
خدمات بازرگانی پیمان امیر (سهامی خاص)
ذوب روی اصفهان (سهامی خاص)
سایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۸,۶۶۵	۱۶۸,۶۶۵	-	-
۵۷۵,۵۶۹	۳۶۵,۵۶۹	-	-
۹۵۷	۴۳۰	-	-
۱۳۸	۱۳۸	-	-
-	-	-	-
۱	-	-	-
۷۱۵,۳۳۰	۵۳۴,۸۰۲	-	-

۲۱-۱-۵- مطالبات مالیات ارزش افزوده شرکت باما بابت سال های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ است که برگه قطعی آن صادر و تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال آن وصول شده است

و هم چنین مطالبات مالیات بر ارزش افزوده شرکت سوزمیران تا پایان دوره مالی ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و بر اساس برگ قطعی صادره اعتبار مالیات و عوارض ارزش افزوده به مبلغ ۲۵,۹۷۸ میلیون ریال تایید شده است که تا تاریخ تهیه صورت های مالی بطور کامل به حیثه وصول درآمده است



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۲- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۵,۶۱۵	۷۲۱	
۲۴۲,۶۴۱	۱۵۴,۸۰۱	۲۲-۱
۵۱۸,۲۵۶	۱۵۵,۵۲۲	

سپرده کوتاه مدت بانکی
صندوق سرمایه گذاری ثابت

۲۲-۱ - مبلغ ۳۶.۴۴۷ میلیون ریال بابت ۳۰.۴۳۰.۰۰۰ واحد صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا و الباقی بابت سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت است.

۲۳- موجودی نقد

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۳۰۸	۵,۵۸۹	۱,۶۶۹,۷۵۵	۵۸۹,۸۹۵
.	.	۲۴,۳۳۷	۵,۷۵۳
-	.	۳۷۷	۳۷۷
-	.	۲۸۱	۱,۶۱۸
۱۲,۳۰۸	۵,۵۸۹	۱,۶۹۴,۷۵۰	۵۹۷,۶۴۳

بانک ها - ریالی
بانک ها - ارزی
صندوق - ارزی
صندوق و تنخواه - ریالی



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی عیان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۴- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۸۴/۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۸۴ میلیون سهم ۱/۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد
۳۰,۰۱۲,۵۸۹	۳۵.۷۲	۳۰,۰۱۲,۵۸۹	۳۵.۷۲
۸,۴۰۰,۰۰۰	۹.۹۲	۸,۳۳۰,۰۰۰	۹.۹۲
۳,۳۶۰,۰۰۰	۴.۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰	۴.۰۰
۵۴۰,۰۰۰	۰.۶۴	۲۷۹,۴۰۳	۰.۵۷
۴,۱۶۳	۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰
۴۱,۶۸۲,۲۴۸	۴۹.۶۲	۴۱,۸۱۷,۰۰۸	۴۹.۷۸
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

سهامداران

صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
کوشش آذین قشم (سهامی خاص)
سرمایه گذاری گلومینکو قشم (سهامی خاص)
کاوندگان قشم (سهامی خاص)
سینا گستر زرین
سایرین

۲۵- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

در طی سال ۱۴۰۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت فرعی با ما طبق استانداردهای حسابداری به عنوان معاملات مالکانه با منافع فاقد کنترل در سرفصل حقوق مالکانه منظور شده است.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال (۹۱۴,۶۵۳)	میلیون ریال (۹۸۰,۷۲۳)
۲,۴۰۷,۶۱۳	۲,۳۹۹,۹۳۵
۷,۶۱۳	۱۶۴,۲۱۳
۱,۵۰۰,۵۷۳	۱,۵۸۳,۴۲۵

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

۲۶- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ مبلغ ۸,۴۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به 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 خزانه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
مانده پایان دوره	مانده ابتدای دوره	قیمت تمام شده دوره	مانده پایان دوره
تعداد سهم	مبلغ	خرید	فروش
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
۶۰,۰۰۰	-	۱۵,۹۰۹	-
۳۸۵	۱	-	-
۶۰,۰۰۰	-	۱۵,۹۰۹	-
۶۰,۳۸۵	۱	۱۵,۹۰۹	-

اصلی : سهام خزانه
گروه : سهام شرکت در مالکیت شرکت فرعی
سهام خزانه شرکت اصلی

۲۷-۱ براساس ابلاغیه سازمان بورس و اوراق بهادار صبنی بر الزام شرکتهای بورسی و فرا بورسی جهت انعقاد قرارداد بازارگردانی، با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان به عنوان بازار گردان عقد قرارداد گردیده و در این راستا شرکت اقدام به شناسایی سهام خزانه نموده است. صندوق در ازای وجوه دریافتی از شرکت اقدام به صدور ۱۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری نموده است.

۲۸- منافع فاقد حق کنترل

گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال ۵,۲۱۲,۱۳۱	میلیون ریال ۵,۲۲۸,۱۲۰
۵۹۹,۵۲۰	۵۱۶,۶۴۷
۹,۴۷۰,۸۳۳	۱۱,۲۱۴,۴۴۸
۱۵,۲۸۲,۵۰۴	۱۶,۹۵۹,۲۱۵

سرمایه
اندوخته
سود انباشته

۲۸-۱ دلیل عمده تغییر منافع فاقد حق کنترل بابت افزایش سهم منافع فاقد حق کنترل شرکت با ما می باشد.



شرکت گروه منجی و منجی امیر (سهامی عامی)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۸۹	۵۳	۱۵,۸۷۶	۷,۴۸۰
۰	(۴۲)	(۵,۸۹۹)	(۱,۸۴۷)
۹۱۶	۱,۳۷۰	۲۵,۰۴۵	۳۷,۷۶۰
		(۲۷,۹۳۱)	(۲۴,۴۷۲)
۱,۴۰۵	۱,۳۸۱	۱۲,۰۹۱	۱۸,۹۲۱

مانده در ابتدای سال
 پرداختی طی سال مالی
 ذخیره تامین شده
 کسر می شود : مزایای پایان خدمت قراردادی
 مانده در پایان دوره

۳۰- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۲۸۱	۹۹,۶۸۷	
-	-	-	۱۹۶,۴۶۲	۳-۲
-	-	-	۲۸۱,۹۴۴	
-	-	-	۱,۸۹۷	
-	-	۳,۳۷۷	۱,۳۳۸	
-	-	-	۲,۱۹۰	
-	-	۹۴	۳۱۰	
-	-	۴۷۴,۷۸۲	۸۱,۱۴۰	
-	-	۴۷۸,۶۳۴	۶۶۴,۹۲۸	

تجاری :
 حساب های پرداختنی :
 اشخاص وابسته :
 بهایورن صاف - پیمانکار استخراج
 صنعتی آرسنه منجین
 سایر تامین کننده گان کالا و خدمات
 پیمانکاران استخراج و عمل و اکتشافات
 هیدرو صنعت
 قادر صنعت
 سنده تجارت هونگد
 بازرگانی نیک گستر قشیر
 سایر

ادامه یادداشت در صفحه بعد



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر(سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۲۰,۲۱۲	۶۴,۶۰۰	۱	۱
	۱۸,۵۴۲	۶,۱۹۵	۵۴۳	۱,۰۳۷
	۴۶,۹۳۶	۲۶,۱۹۰	۱,۳۵۹	۷۷۸
	۱۴۶,۰۹۲	۱۸۱,۳۰۹	-	-
	۲۴,۴۷۲	۱۱,۹۹۳	-	-
۳۰-۲	۳۵۱,۷۷۴	۲۲۴,۴۴۷	-	-
۳۰-۴	۷۱۱,۹۶۸	۱۸۲,۱۹۵	۵,۸۶۳	۶۴۳
۳۰-۱	۱,۳۴۸,۹۲۳	۶۴۴,۹۸۶	۱,۶۵۱	۹۲۶
	۲,۶۴۸,۲۰۷	۱,۲۷۷,۲۱۵	۹,۴۱۶	۳,۳۸۴
	۲,۶۶۸,۴۱۹	۱,۳۴۱,۸۱۵	۹,۴۱۷	۳,۳۸۵
	۳,۳۲۳,۳۵۷	۱,۸۲۰,۴۴۹	۹,۴۱۷	۳,۳۸۵

غیر تجاری :

- اسناد پرداختنی :
- سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
- حساب های پرداختنی :
- مالیات تکلیفی پرداختنی
- حق بیمه های پرداختنی
- سپرده حسن انجام کار
- مزایای پایان خدمت کارکنان قراردادی
- سپرده بیمه پیمانکاران
- هزینه های پرداختنی
- سایر حساب های پرداختنی

۳۰-۱- سایر حسابهای پرداختنی

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۳۰-۵	۶۲۱,۳۷۰	۳۳۹,۱۶۴	۶۰۷	۱۱۸
	۲۱۵,۴۴۳	۷۶,۵۵۰	-	-
	۸۴,۶۲۹	۵۱,۰۲۳	-	-
	۳۵,۸۶۶	۷۶,۲۲۷	-	-
۳۰-۶	۲۸۶,۶۶۱	۳۳,۵۶۳	-	-
	۱۶,۸۰۰	۱۵,۹۰۱	-	-
	۸,۴۶۴	-	-	-
	۳,۱۴۸	-	-	-
	۱۵۹	۱۵۹	۱۵۹	۱۵۹
	۷۶,۴۰۳	۵۲,۳۹۹	۸۸۵	۶۴۹
	۱,۳۴۸,۹۲۳	۶۴۴,۹۸۶	۱,۶۵۱	۹۲۶

۳۰-۲- به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت سوزمیران مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۹ مبلغ ۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سهم ۱۶۰۰ ریال (سال قبل ۱۶۰۰ ریال) بین سهامداران تقسیم شده است که قسمتی از آن پرداخت شده و مابقی با توجه به مهلت مقرر ترتیب پرداخت آن داده خواهد شد.

۳۰-۳- سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه پیمانکاران شرکت با ما (شامل مبلغ ۴۷,۷۱۱ میلیون ریال شرکت بهپوران صغه) در روال عادی تسویه می شود.

۳۰-۴- هزینه های پرداختنی عمدتاً شامل ذخیره حقوق دولتی است که در روال عادی تسویه می شود.

۳۰-۵- مبلغ ۶۲۰,۷۶۳ میلیون ریال بابت مطالبات شرکت با ما از تامین کنندگان مواد شیمیایی و قطعات و لوازم است.

۳۰-۶- کالای امانی دیگران نزد ما بابت مانده خاک دریافتی به میزان ۱,۷۹۱ تن از شرکت فرابارس قشم است.



تاریخ گروه صنعتی و صنعتی اخیر (صنعتی جدید)
 با حداکثر اعتبار بر مبنای صورت های مالی طبق جدول دوره ای

گروه صنعتی و صنعتی جدید به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱

۳۱- مطالبات پرداختی
 ۳۱-۱- گروهی حساب ذخیره مطالبات گروه :

گروه	۱۳۹۱/۰۹/۳۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
حسابان	۱۸۴,۳۶۶	۲۳,۷۴۴
گفته در اقسام دوره ۱۲ ماهه	۱۳,۷۹۹	۷۳,۵۵۷
ذخیره مطالبات منظور در اقسام	۵,۶۳۸	۱۰,۲۹۱۱
تبدیل ذخیره مطالبات منظور در اقسام	(۲۵,۲۴۹)	(۵۵,۸۲۶)
برداشت شده طی دوره ۱۲ ماهه	۲۶۸,۳۵۴	۱۸۴,۳۶۶

۳۱-۲- مطالبات پرداختی
 وضعیت مطالبات شرکت اصلی :

شرح	۱۳۹۱/۰۹/۳۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	ملاحظات
مطالبات پرداختی	۱۳۸۴	۵۹,۳۳۴	
در صورت رسیده طی اقسام	۱۲۹۴	۲۵,۷۶۸	
برگ قطعی صادر شده است	۱۲۹۹	۱,۵۱۲,۴۳۵	
رسیده طی اقسام است	۱۲۰۰	۱,۰۶۵,۸۳۰	
رسیده طی اقسام است	۵۰۰,۹۱۱	۱۲۰,۰۶۰,۲۳۱	
در دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱			

۳۱-۱-۱- ذخیره مطالبات مربوط به هزینه مطالبات منظور در اقسام است و اصل مطالبات فیزی پرداخت و در صورت پذیرفته شدن برای تمام شده می تا اکنون ذخیره آن منتهی نشده است.
 ۳۱-۱-۲- با توجه به اینکه در اقسام شرکت در سال مالی مورد گزارش سرافراز حاصل سود سهام شرکتها چون در این زمان به موجب مفاد قانون مالیاتهای مستقیم ، معاف یا از سبکی مطالبات مندرج است به تبع آن از بهای مطالبات بر منگردد ، ذخیره ای در حسابها منظور نشده است .

۳۱-۲- طبق قوانین مالیاتی، شرکتکننده گروه در دوره جاری از معافیت مالیاتی زیر جهت حسابیه مطالبات استفاده نموده اند:

شرح شرکت	نوع معافیت
گروه صنعتی و معدنی امیر	سود سپرده بانکی - سود شرکتهای پذیرفته شده اوراق
پانا	سود حاصل از صادرات - سود سپرده بانکی - سود شرکتهای پذیرفته شده اوراق
سوزمینان	سود حاصل از صادرات - سود سپرده بانکی - سود شرکتهای پذیرفته شده اوراق
ذوب روی اسفهان	سود حاصل از صادرات - سود سپرده بانکی - سود شرکتهای پذیرفته شده اوراق
تولیدی و صنعتی شاهین روی سباهان	سود سپرده بانکی - سود سپرده بانکی - سود شرکتهای پذیرفته شده اوراق
کاشی کزین طوس	مطالبات مالی ۱۳۲ اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم - سود سپرده بانکی - سود سهام دریافتی
کیمیا کر آوران زرین	سود سپرده بانکی - سود سهام دریافتی
توسعه انرژی و ساختن امیر	سود سپرده بانکی - سود سهام دریافتی



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی به صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۲- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶,۰۱۵	۵۶,۰۰۹
۵۱,۶۲۷	۳۶,۴۰۷
۰	۱۰۶,۵۹۶
۱۰۷,۶۴۲	۱۹۹,۰۱۲
۶۸۴,۷۷۷	۹۳۲,۸۹۹
۷۹۲,۴۱۹	۱,۱۳۱,۹۱۱

شرکت:

سال مالی ۱۳۹۸ و مانده

سال مالی ۱۳۹۹

سال مالی ۱۴۰۰

گروه:

شرکت های فرعی

۳۲-۱- سود سهام مصوب کلیه سهامداران شرکت (حقیقی و حقوقی) از طریق شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق

بهاپار و تسویه وجوه (سامانه سجام) پرداخت می شود.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۳- تسهیلات مالی

۳۳-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۰۲,۲۵۳	۱,۲۵۰,۱۲۲
۴۹۹,۹۱۵	۱,۱۴۰,۵۳۴
۶۹۶,۷۶۸	۳۴۶,۳۴۱
۲۳۹,۶۳۶	۸۹,۸۶۳
۲,۸۴۱,۴۳۶	۳,۱۷۱,۰۴۵
۵,۲۸۰,۰۰۸	۵,۹۹۷,۹۰۵
(۵۱۱,۶۷۹)	(۳۴۰,۰۹۵)
(۱,۰۳۳,۵۰۰)	(۱,۷۹۲,۰۰۰)
۳,۷۳۴,۸۲۹	۳,۸۶۵,۸۱۰

بانک توسعه صادرات

بانک سپه و صادرات

بانک دی

بانک ایران و ونزولا

بانک خاورمیانه

کسر می شود: سود و کارمزد سال های آتی

سپرده مسدودی

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۹۷,۶۲۲	۳۱۴,۱۹۶
۳,۴۳۷,۲۰۷	۳,۵۵۱,۶۱۴
۳,۷۳۴,۸۲۹	۳,۸۶۵,۸۱۰

۱۱ درصد

۱۸ درصد

ج- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۷۳۴,۸۲۹	۳,۳۱۲,۷۳۰
-	۵۵۳,۰۸۰
۳,۷۳۴,۸۲۹	۳,۸۶۵,۸۱۰

سال ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۲

۳۳-۲- تسهیلات دریافتی شرکت باما از بانک های سپه، ایران و ونزولا، خاورمیانه و دی مستلزم ایجاد مبلغ ۱.۵۹۲ میلیارد ریال سپرده بانکی با سود حداکثر ۶ درصد بوده که با توجه به اینکه شرکت در استفاده از آن سپرده محدودیت دارد و نرخ سود آن از نرخ سود متعارف کمتر است لذا تسهیلات مالی مذکور کسر و تسهیلات مالی خالص ارایه شده است. همچنین نرخ موثر تسهیلات مذکور برابر با ۲۴ درصد است.

۳۴- پیش دریافت ها

گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱,۹۶۷	۱۰۹,۸۱۲

اشخاص



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۵- تجدید طبقه بندی

۳۵-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی گروه (شرکت با ما) اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل به شرح زیر مطابقت ندارد:

تجدید ارائه شده در	گروه		ماتده طبق صورت های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
	تجدید طبقه بندی	تجدید طبقه بندی		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بستانکار	بدهکار	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۵۳۹,۷۷۷	-	۱۴,۶۴۰	۶,۵۲۵,۱۳۷	دارایی های ثابت مشهود
۱,۹۳۲,۰۲۳	-	۵۳۸,۰۴۵	۱,۳۹۳,۹۷۸	سایر دارایی ها
۱۰,۰۷۵,۱۰۳	۵۵۲,۶۸۵	-	۱۰,۶۲۷,۷۸۹	موجودی مواد و کالا
۱,۶۹۴,۷۵۰	۱۵۰,۰۰۰	-	۱,۸۴۴,۷۵۰	موجودی نقد
۵۱۸,۲۵۶	۱,۰۳۳,۵۰۰	-	۱,۵۵۱,۷۵۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳,۷۲۴,۸۲۹	-	۱,۱۸۳,۵۰۰	۴,۹۰۸,۳۳۰	تسهیلات مالی
۷,۴۸۰	-	۱۱,۹۹۳	۱۹,۴۷۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۸۲۰,۴۴۹	۱۱,۹۹۳	-	۱,۸۰۸,۴۵۶	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۸,۴۰۰	-	۸۴,۴۷۲	۹۲,۸۷۲	اندرخته قانونی
۱۵,۲۸۲,۵۰۴	۸۴,۴۷۲	-	۱۵,۱۹۸,۰۳۲	منافع فاقد حق کنترل
	۱,۸۳۲,۶۵۰	۱,۸۳۲,۶۵۰		

۳۵-۱-۱- در سال قبل سپرده مسدودی نزد بانک مربوط به تسهیلات دریافتی از بانکها با سرفصل تسهیلات تهاجر نشده بود این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح شد.

۳۵-۱-۲- با توجه به طبقه بندی اشتباه اندرخته قانونی و منافع فاقد حق کنترل در صورتهای مالی سال قبل، این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح شد.

۳۶- نقد حاصل از عملیات

شرکت	گروه		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳۳۱,۲۸۳	۵۰,۰۹۱	۴,۷۱۳,۲۵۲	۴,۳۷۹,۳۸۲
سود خالص	-	-	۱۳۵,۸۵۷	۱۰۹,۴۳۷
تعدیلات:	-	-	۲۰۲,۱۹۰	۵۳۶,۳۸۳
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	(۱۱۰,۸۴۸)	(۲۴,۸۲۷)
هزینه های مالی	۹۱۶	۱,۳۲۸	۱۹,۱۴۶	۱۱,۴۴۱
سود حاصل از فروش دارایی ثابت	۱,۸۷۸	۲,۰۳۴	۳۷۷,۲۴۱	۵۵۳,۳۰۸
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	-	-	۹۱,۴۹۳	۷۹,۰۹۷
استهلاک داراییهای غیرجاری	-	-	۱۲۳,۲۲۱	۱۲۷,۷۰۱
استهلاک سایر دارایی ها	-	-	(۴۲۵)	(۳۸۲)
استهلاک سرقفلی	-	-	-	-
سود تسعیر ارز	۳۳۴,۰۷۷	۵۳,۴۵۲	۵,۵۵۱,۱۲۷	۵,۷۷۱,۵۴۰
کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	-	۱,۷۵۶,۵۱۷	۳۶۲,۷۳۴
کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی عملیاتی	۳۰۱,۵۰۴	۶۰,۷۲۲	(۴,۰۰۶,۷۶۲)	(۴,۰۷۰,۸۳۶)
(افزایش) در موجودی مواد و کالا	-	-	(۱,۳۱۹,۱۲۶)	(۸۶۹,۲۴۴)
کاهش (افزایش) در پیش پرداختها	(۳۴)	۱۴	۵۳۶,۹۹۰	(۱۵۱,۳۸۲)
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت	(۶۳۵,۰۴۷)	(۹۲,۷۸۳)	۵۳,۳۴۶	(۱,۲۹۲,۰۳۰)
افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختی عملیاتی	۱,۵۱۵	۶۰,۳۲	(۶۶۷,۶۳۱)	۱,۵۱۲,۹۰۸
افزایش در پیش دریافتها	۹۰	۰	۴,۸۱۴	۷۷,۸۴۵
نقد حاصل از عملیات	۲,۱۰۵	۲۷,۴۴۸	۱,۸۹۹,۲۷۵	۱,۳۴۱,۵۳۵



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۷-۱- 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.

۳۷-۱-۱- نسبت اهرمی

شرکت		
۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۱۱۱,۱۶۶	۲۰۹,۸۹۶	موجودی نقد
(۱۲,۳۰۸)	(۵,۵۸۹)	خالص بدهی
۹۸,۸۵۸	۲۰۴,۳۰۷	حقوق مالکانه
۳,۸۱۱,۱۰۴	۳,۷۳۸,۶۹۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۳	۵	

۳۷-۲- 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، تأخیر 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.

۳۷-۲-۱- 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.

۳۷-۲-۲- 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 تأثیر گذار می 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 متأثر است، در نتیجه تغییر نرخ ارز می تواند بر سودآوری زیر مجموعه ها و در نهایت شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر تأثیر بگذارد. شرکت اصلی فاقد دارایی یا بدهی ارزی است.

۳۷-۲-۳- ریسک نقدشوندگی

محدودیت در تأمین 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 با ما بوده و پرتفوی غیر بورسی این شرکت قابل معامله نیستند.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۷-۲-۴- وضعیت ارزی
 ۳۷-۲-۴-۱ دارایی های پولی ارزی

گروه

۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
میلیون ریال	یوان	میلیون ریال	یورو	میلیون ریال	دلار
۹۰	۳,۰۰۰	۷,۲۲۲	۲۷,۳۲۳	۱,۹۷۳	۷۲,۵۴۷
		-	-	۷,۹۲۷,۱۳۷	۲۹,۲۳۰,۰۷۳
۹۰	۳,۰۰۰	۷,۲۲۲	۲۷,۳۲۳	۷,۹۲۹,۱۱۰	۲۹,۳۰۲,۶۲۰

موجودی نقد
 دریافتی های تجاری و غیر تجاری

۳۷-۲-۴-۲ ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

گروه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به		۱۴۰۱/۰۶/۳۱ ۶ ماهه منتهی به	
میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار
۷,۴۳۸,۲۰۵	۳۲,۵۰۶,۲۲۸	۳,۸۹۶,۰۴۳	۱۶,۳۹۰,۳۹۸
۱۳,۱۸۲,۶۷۴	۵۶,۳۸۵,۶۵۰	۸,۳۸۷,۳۸۸	۳۱,۵۱۵,۱۲۲
(۱,۱۲۰,۱۳۴)	(۴,۷۸۷,۵۹۲)	(۳۶۶,۹۹۹)	(۱,۳۸۹,۶۳۵)
(۱۶,۱۴۳,۹۰۱)	(۶۷,۷۱۳,۸۸۸)	(۴,۶۵۱,۹۷۱)	(۱۷,۲۸۵,۸۱۲)
۵۳۹,۱۹۹	-	۷۶۲,۶۷۶	-
۳,۸۹۶,۰۴۳	۱۶,۳۹۰,۳۹۸	۷,۹۲۷,۱۳۷	۲۹,۲۳۰,۰۷۳

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

۳۷-۲-۴-۳ تعهدات ارزی گروه
 نوع ارز: دلار

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات
-	۵۸,۵۶۷,۹۹۷	۵۸,۵۶۷,۹۹۷	۶۱۱,۵۶۲	۳۳,۲۳۳,۹۳۷	۳۳,۸۴۵,۴۹۹
-	۴۸,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	-	-	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات
۳۳۹,۲۴۴	۶۷۳,۸۹۵	۱,۰۱۳,۱۳۹	-	۵۳۷,۳۸۴	۵۳۷,۳۸۴
۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات
-	-	-	-	۲۸۳,۲۳۰	۲۸۳,۲۳۰

نوع ارز: یورو
 واردات
 نوع ارز یوان
 واردات



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی جان دوره ای
 دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۸- معاملات با اشخاص وابسته
 ۳۸-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

ارقام به میلیون ریال		نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
فروش کالا و خدمات به گروه	خرید کالا و خدمات از گروه			
۸۲۰,۱۳۹	۸۵,۴۷۲	شرکت تابه - عضو هیات مدیره مشترک	شرکت سوزمیان	واحدهای تجاری اصلی و نهایی
۹,۲۴۹,۶۶۱	۵۶۳,۳۰۴	شرکت تابه - عضو هیات مدیره مشترک	شرکت باما	
۱۰,۷۸۹,۸۰۰	۶۴۸,۶۷۶		جمع	
۴۶۶,۷۳۰	۳۵,۵۴۲	دارای نفوذ - غیر کنترلی - هیات مدیره مشترک	شرکت سرزمین جلگه های آسمانی	شرکت‌های وابسته
۲,۵۸۸	-	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت بهپوران صفه	سایر اشخاص وابسته
۱۰,۶۴۶	۱۵۷,۷۴۴	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت تجاری بازرگانی مواد معدنی میناب	
۳۱,۳۸۰	-	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت معدنی و فراوری سرمه فیروز آباد	
۷۴,۳۷۱	-	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت بازرگانی نیک گستر قشم	
-	۶۰,۶۵۵	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت رنگین کاپان نجارت	
-	۴۳,۵۰۲	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت طلای ایران	
۲۳۷,۰۶۶	-	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت معدنکاری گنبد آراسته میناب جنوب	
۳,۴۱۷	-	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت فراپارس قشم	
-	۸۴۰,۱۳۹	مشتري بالای ۳۰٪	شرکت ذوب روی امضاغان	
۴۱,۱۷۰	-	تامین کننده بالای ۲۰٪	شرکت خارجی	
-	۷,۴۴۷,۲۴۸	۳۰٪ فروش به یک مشتري	شرکت سولفور سدیم ایران	
-	۳۱,۱۴۹	مالکیت غیر مستقیم	شرکت صادراتی	
۸۶۶,۳۵۸	۸,۶۲۵,۶۵۸		جمع	
۱۱,۶۵۶,۱۵۸	۹,۲۷۴,۳۲۴		جمع کل	

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

۳۸-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

ارقام به میلیون ریال				دریافتی بلندمدت	پرداختی های تجاری	پرداختی های غیر تجاری	دریافتی ها	نام شخص وابسته	شرح
سال ۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود سهام	سایر حساب ها	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵۲,۳۳۰	۲۷۲,۱۸۳	-	-	۲۶۱,۱۳۵	۱۱,۰۴۸	-	-	شرکت سرزمین جلگه های آسمانی	شرکتهای وابسته
(۳۳,۳۷۴)	(۱۴۷,۳۹۷)	-	-	-	(۹۹,۶۸۷)	(۲۷,۷۱۰)	۶۵,۷۰۰	شرکت بهپوران صفه	
-	۶۵,۷۰۰	-	-	-	-	-	۵۰۰	شرکت کیسا فراوران زرین	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
-	۵۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت توسعه املاک و ساختمان امیر	
۱۱۸,۸۳۷	۱۹۰,۴۸۶	۰	۰	۲۶۱,۱۳۵	(۸۸,۶۳۹)	(۲۷,۷۱۰)	۶۵,۷۰۰	جمع	
۳۸۴,۰۰۰	۲۳۷,۸۴۶	۲۳۷,۸۴۶	-	-	-	-	-	شرکت صنعتی آراسته معدن	سایر اشخاص وابسته
۱۷,۴۰۸	(۳,۹۲۶)	-	(۳,۴۳۶)	-	-	-	(۳۱۰)	شرکت پارس اکسید	
۱,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بازرگانی نیک گستر قشم	
۶۵	-	-	-	-	-	-	-	شرکت طلای ایران	
۷۰,۱۱۲	-	-	-	-	-	-	-	فراپارس قشم	
-	۷,۸۰۰,۲۶۰	-	-	-	-	-	۷,۸۰۰,۲۶۰	سرمه فیروز آباد	
-	۱۶۵,۸۵۴	-	-	-	-	-	۱۶۵,۸۵۴	مشتري صادراتی	
۵۵۳,۱۳۷	۱۱۲,۷۸۲	-	-	-	-	(۱,۶۱۸)	۱۱۴,۴۰۱	شرکت خارجی	
-	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی	
-	-	-	-	-	-	-	-	کیان و دارا دارپوش	
-	-	-	-	-	-	-	-	سپین شین آسیا	
(۳۳۳,۶۵۱)	(۱۸,۰۵۴)	-	(۲۳۷,۰۶۵)	-	-	(۹۸۲)	۵۷,۵۰۴	کوشش آذین قشم	
۳۶۹,۷۴۶	۷,۸۹۶,۹۴۵	۱,۷۱۷	(۲۴۰,۵۰۱)	-	-	(۲,۶۰۰)	۸,۱۳۸,۳۲۹	سایر شرکتهای گروه و اشخاص وابسته	
۸۷۳,۵۴۲	۸,۳۵۰,۲۷۷	۳۳۹,۵۶۳	(۲۴۰,۵۰۱)	۲۶۱,۱۳۵	(۸۸,۶۳۹)	(۵۰,۳۱۰)	۸,۲۰۴,۲۲۹	جمع	
								جمع کل	



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۸-۳- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	ارقام به میلیون ریال
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت سوژهمبران	عضو هیات مدیره مشترک	√	۵۱۲
	شرکت باما	عضو هیات مدیره مشترک	√	-
	جمع			۵۱۲

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

۳۸-۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی‌ها	سود سهام پرداختی	سود سهام	ارقام به میلیون ریال
		دریافتنی‌ها	دریافتنی	دریافتنی	سال ۱۴۰۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	شرکت سوژهمبران	۰	۳۶۵,۵۶۹	۳۶۵,۵۶۹	۵۷۵,۵۶۹
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	گنجیبا فراوران زرین	۶۵,۷۰۰	-	-	۶۵,۷۰۰
	شرکت باما	-	-	۱۶۸,۶۶۵	۱۶۸,۶۶۵
	توسعه ایلاک و ساختمان امیر	۵۰۰	-	۵۰۰	۵۰۰
	جمع	۶۶,۲۰۰	-	۵۳۴,۲۳۴	۷۵۴,۹۳۴
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت صنعتی آرانسه معدن	۰	۳۸۰,۸۶	-	-
	شرکت کوشش آذین قسم	۰	۱۰,۵۷۱	-	-
	شرکت سرمایه گذاری گلوبلیکو قسم	۰	۴,۲۶۴	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت کاوندگان قسم	۰	۶۸۵	-	-
	شرکت تولیدی و معدنی شاهین روی سیاهان	۰	۲	-	-
	صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان	۸۴,۰۹۱	-	-	-
	جمع	۸۴,۰۹۱	۱۵,۵۲۲	-	-
	جمع کل	۱۵۰,۲۹۱	۵۳۶,۰۸	۵۳۴,۲۳۴	۷۵۴,۹۳۴



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۹-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی:

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۴۶۴,۹۲۶	۱۰۲,۹۲۶
-	-	۶۷,۲۳۰	۴,۷۹۳
-	-	۵۳۲,۱۵۶	۱۰۷,۷۱۹

تکمیل دارایی های در جریان تکمیل - باما

تکمیل سفارشات خارجی - باما

۳۹-۱-۱- تعهد سرمایه ای شرکت سوزمیران به شرح یادداشت ۲-۳-۱۲ می باشد.

۳۹-۲- بدهی احتمالی در رابطه با تضمین های ارایه شده به دیگران:

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۹۱۶,۴۴۲	۱۹,۰۰۵,۵۹۳	۲۹,۵۱۶,۸۸۲	۴۱,۴۷۸,۷۳۵	۳۹-۲-۱
-	-	۳,۸۱۶,۴۴۹	۱۴,۵۷۹,۴۳۰	۳۹-۲-۲
۲,۰۱۷	۲,۰۱۷	۷۶,۳۰۷	۲,۰۱۷	۳۹-۲-۳
۴,۵۴۰	۴,۵۴۰	۹۰,۲۶۳	۴,۵۴۰	سایر
۱۳,۹۲۲,۹۹۹	۱۹,۰۱۲,۱۵۰	۳۴,۳۱۲,۲۷۱	۵۶,۰۶۴,۷۲۲	

بدهی ها مربوط به تضامین

اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانکها

اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران

اوراق بهادار تضمینی دیگران نزد شرکت

سایر

۳۹-۲-۱- اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانکها:

بانک توسعه صادرات

بانک خاورمیانه

بانک مشترک ایران و نژوئلا

بانک تجارت

بانک سپه

بانک سامان

بانک دی

بانک صنعت و معدن

بانک پاسارگاد

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۷۸۴,۱۳۱	۱,۴۷۲,۹۴۲	۴,۳۰۵,۲۹۷	۴,۵۳۶,۴۰۰
۷,۵۷۶,۱۱۱	۱۱,۹۷۶,۴۵۱	۱۶,۴۶۳,۸۷۴	۲۶,۵۹۸,۸۸۳
۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۳,۰۰۰	۴,۰۲۳,۰۰۰
-	-	۱۱	۱۱
-	-	۳۱,۵۰۰	۶۲۷,۲۴۱
۱,۲۹۵,۰۰۰	۱,۲۹۵,۰۰۰	۱,۲۹۵,۰۰۰	۱,۲۹۵,۰۰۰
۱,۳۳۱,۲۰۰	۱,۳۳۱,۲۰۰	۱,۳۳۱,۲۰۰	۱,۳۳۱,۲۰۰
۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
-	-	۲,۹۳۷,۰۰۰	۲,۹۳۷,۰۰۰
۱۳,۹۱۶,۴۴۲	۱۹,۰۰۵,۵۹۳	۲۹,۵۱۶,۸۸۲	۴۱,۴۷۸,۷۳۵

۳۹-۲-۲- اوراق بهادار تضمینی نزد دیگران:

تهیه و تولید مواد معدنی ایران

شرکت توسعه معادن روی ایران

گمرک جمهوری اسلامی

کالسیمین

کشتیرانی دریا متحد پاسارگاد

وزارت صنایع و معادن استان مرکزی

وزارت صنایع و معادن استان تهران

پیش دریافت از مشتریان

سازمان بورس کالا

شرکت نفت دلچیان

سایر

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
-	-	۱,۱۷۴,۸۱۹	-
-	-	۹۰۱,۵۰۰	۱۱,۴۸۶,۵۰۰
-	-	۶۶,۱۵۹	۲۵,۷۷۸
-	-	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰
-	-	۲,۴۲۱	۴,۷۷۳
-	-	۱۵,۰۵۱	-
-	-	۱۰۰	-
-	-	۳۷۸	۳۷۸
-	-	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰
-	-	۲۱	۲۱
-	-	-	۱,۴۰۶,۰۳۰
-	-	۳,۸۱۶,۴۴۹	۱۴,۵۷۹,۴۳۰

۳۹-۲-۳- اوراق بهادار تضمینی دیگران نزد شرکت:

اشخاص حقیقی

فروشگاهها و شرکتها

شرکت اصلی		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲,۰۱۷	۲,۰۱۷	۳۷,۲۹۰	۲,۰۱۷
-	-	۳۹,۰۱۷	-
۲,۰۱۷	۲,۰۱۷	۷۶,۳۰۷	۲,۰۱۷

۳۹-۲-۴- براساس رای صادره از سوی دیوان محترم عالی کشور، شکایت مطروحه شرکت باما در خصوص سهامداری و ابطال صور ترازنامه شرکت بعد از انقلاب رد گردیده است علی‌رغم رای دیوان محترم عالی کشور. افراد فوق شکایت‌های واهی در شعب دادگاه‌های مختلف مطرح نموده‌اند که وکیل شرکت به استناد رسیدگی به امر مخیم نسبت به ارائه لایحه اقدام نموده است و در مراحل و شعب مختلفی در حال رسیدگی است و در برخی موارد سر تا بوجه به موضوع فوق‌الذکر، رای به رد شکایت افراد فوق صادر گردیده است و پیگیری برای اخذ رای مقتضی به نفع شرکت در سایر پرونده‌ها در دست اقدام است.

۳۹-۲-۵- سند مالکیت ۲۸ هکتار از اراضی شرکت باما قسمت‌های اداری و پشتیبانی با کاربری صنعتی اخذ شده در این رابطه سازمان منابع طبیعی نسبت به طرح دعوی علیه شرکت 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 سازمان منابع طبیعی به رای صادره نزد دادگاه تجدید نظر اعتراض نموده و دادگاه تجدید نظر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۲ تشکیل و موضوع را جهت کارشناسی ارجاع و اخیراً هیات کارشناسی گزارش خود را به دادگاه بدوی تقدیم و دادگاه پرونده را به دادگاه تجدید نظر جهت تصمیم‌گیری ارسال نموده است.

۴۰- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

در فاصله زمانی بین تاریخ پایان دوره گزارشگری و تاریخ انتشار صورت‌های مالی، رویداد یا اهمیتی که مستلزم افشا یا انعکاس در صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.

