

شرکت صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

باضمام

صورت های مالی تلفیقی گروه و جداگانه

و یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

شرکت صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱ تا ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ تا ۴۴	صورت های مالی تلفیقی گروه و جداگانه و یادداشت های توضیحی

تاریخ :
شماره :
پیوست :

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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی تلفیقی گروه و جداگانه شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) شامل صورت وضعیت های مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۴۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله



ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و جداگانه شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و جداگانه را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش درباره سایر وظایف بازرس قانونی

۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۴۰ صورت های مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. ضمناً معاملات مندرج در یادداشت فوق الذکر بر اساس روابط فیما بین شرکت های همگروه انجام شده است.

۶- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۷- دارایی های ثابت شرکت از پوشش بیمه ای مناسب در مقابل خطرات احتمالی برخوردار نیست.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از پولشویی برخوردار نکرده لیکن برخی از مفاد دستورالعمل های مزبور انجام نشده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۱۵ تیر ۱۴۰۱

سیاق نوین جهان

محمدتقی منصوری راد

لیلا رضایی جهتی

۸۰۰۷۶۶

۸۹۱۷۲۰





گروه صنعتی و معدنی امیر

(سهامی عام)

شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۴۷۰۷۷

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

فهرست

۲
۳
۴-۵
۶
۷
۸
۹
۱۰
۱۱-۲۴

الف) صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه :

صورت سود و زیان تلفیقی

صورت وضعیت مالی تلفیقی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

صورت جریان های نقدی تلفیقی

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

صورت سود و زیان جداگانه

صورت وضعیت مالی جداگانه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

صورت جریان های نقدی جداگانه

پ) یادداشت های توضیحی

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	عضو هیات مدیره	آقای محسن کیا	شرکت سرمایه گذاری گلوبینکو قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آقای سیدفرهنگ حسینی	شرکت صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای سید رامین نیکو	شرکت کوشش آذین قشم (سهامی خاص)
	رئیس هیات مدیره	آقای علی احمدی نیری	شرکت کاوندگان قشم (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	آقای مصطفی خرم نژاد	شرکت سینا گستر زرین (سهامی خاص)



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

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

گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۳۴۱,۴۶۴	۱۷,۶۸۸,۱۶۶	۵ درآمدهای عملیاتی
(۵,۶۵۵,۸۳۸)	(۹,۹۳۸,۹۴۰)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰,۶۸۵,۶۲۶	۷,۷۴۹,۲۲۶	سود ناخالص
(۱,۵۹۱,۸۷۴)	(۲,۱۶۱,۶۱۶)	۷ هزینه های اداری و عمومی و فروش
۱,۳۹۳,۰۲۰	۳۲۸,۸۶۴	۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۰,۴۸۶,۷۷۲	۵,۹۱۶,۴۷۴	سود عملیاتی
(۹۷,۰۰۷)	(۵۴۷,۰۶۶)	۹ هزینه های مالی
(۱۳۵,۹۰۱)	(۱۳۶,۸۳۲)	۱۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۰,۲۵۳,۸۶۴	۵,۲۳۲,۵۷۶	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۲۱,۸۸۹	۲۰,۵۰۸	سهم گروه از سود (زیان) شرکتهای وابسته
۱۰,۲۷۵,۷۵۳	۵,۲۵۳,۰۸۴	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۲۲,۶۶۰)	(۷۳,۶۵۷)	هزینه مالیات بر درآمد
(۲,۹۶۴)	(۱۰۴,۹۹۹)	سال جاری
۱۰,۲۵۰,۱۲۹	۵,۰۷۴,۴۲۸	سال های قبل
۴,۳۳۱,۵۰۴	۲,۴۸۵,۴۸۷	سود خالص
۶,۰۱۸,۶۲۵	۲,۵۸۸,۹۴۱	قابل انتساب به
۱۰,۲۵۰,۱۲۹	۵,۰۷۴,۴۲۸	مالکان شرکت اصلی
۵۱,۴۱۶	۳۳,۵۹۴	منافع فاقد حق کنترل
(۱,۰۴۱)	(۴,۰۰۵)	سود (زیان) پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۵۰,۳۷۵	۲۹,۵۸۹	عملیاتی (ریال)
		غیر عملیاتی (ریال)
		۱۱ سود پایه هر سهم خالص - ریال

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

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



Handwritten signatures and stamps of the audit firm and company representatives.

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری :
۵,۱۹۳,۸۹۷	۶,۵۲۵,۱۳۷	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۴,۷۶۲,۹۴۱	۴,۶۸۵,۸۱۲	۱۳	سرقفلی
۸,۶۷۰	۲۰,۱۷۱	۱۴	دارایی های نا مشهود
۱۹۶,۶۹۵	۵۲۳,۴۸۲	۱۵	سرمایه گذاری های گروه در شرکت های وابسته
۲۷۷,۸۰۲	۳,۸۸۰,۱۶۶	۱۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۲۹,۹۵۹	۱۴۹,۴۶۸	۱۷	دریافتی های بلندمدت
۱,۵۰۸,۱۲۵	۱,۳۹۳,۹۷۸	۱۸	سایر دارایی ها
۱۲,۰۷۸,۰۸۹	۱۷,۱۷۸,۲۱۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۹۶۷,۶۱۶	۳۷۷,۸۶۶	۱۹	پیش پرداخت ها
۷,۱۳۱,۱۰۲	۱۰,۶۲۷,۷۸۹	۲۰	موجودی مواد و کالا
۸,۷۴۲,۴۰۸	۶,۳۶۷,۸۳۸	۲۱	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲,۵۵۳,۸۶۲	۱,۵۵۱,۷۵۶	۲۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۶۸۹,۵۰۳	۱,۸۴۴,۷۵۰	۲۳	موجودی نقد
۲۲,۰۸۴,۴۹۱	۲۰,۶۶۹,۹۹۹		جمع دارایی های جاری
۳۴,۱۶۲,۵۸۰	۳۷,۸۴۸,۲۱۳		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها:
			حقوق مالکانه:
۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۲۴	سرمایه
۹۲,۸۷۲	۹۲,۸۷۲	۲۵	اندوخته قانونی
(۱)	(۱)	۲۶	سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی
-	۶۱۶,۹۵۹		آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی
۲,۸۳۴,۱۴۸	۱,۵۰۰,۵۷۳	۲۷	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
۱۰,۳۵۴,۰۶۷	۱۲,۶۰۰,۷۶۷		سود انباشته
۱۳,۳۶۵,۰۸۶	۱۴,۸۹۵,۱۷۰		حقوق مالکانه قابل انتساب به اصلی مالکان شرکت
۱۵,۳۴۹,۸۸۹	۱۵,۱۹۸,۰۳۲	۲۸	منافع فاقد حق کنترل
۲۸,۷۱۴,۹۷۵	۳۰,۰۹۳,۲۰۲		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها:
			بدهی های غیر جاری :
۱۵,۸۷۶	۱۹,۴۷۳	۲۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			بدهی های جاری :
۲,۷۶۰,۸۹۶	۱,۸۰۸,۴۵۶	۳۰	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۲,۷۴۴	۱۸۴,۳۶۶	۳۱-۱	مالیات پرداختی
۴۹۴,۹۹۵	۷۹۲,۴۱۹	۳۲	سود سهام پرداختی
۲,۱۵۰,۰۹۴	۴,۹۱۸,۳۳۰	۳۳	تسهیلات مالی
۳,۰۰۰	۳۱,۹۶۷	۳۴	پیش دریافت ها
۵,۴۳۱,۷۲۹	۷,۷۳۵,۵۳۸		جمع بدهی های جاری
۵,۴۴۷,۶۰۵	۷,۷۵۵,۰۱۱		جمع بدهی ها
۳۴,۱۶۲,۵۸۰	۳۷,۸۴۸,۲۱۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تألیفی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۰

صنوع کل	متابع فائده کنترول	قابل انساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانة	سود انباشته	اندرجسته قانونی	مطابقت با متابع فائده کنترول	آثار معاملات سهام خزانة شرکت فرعی	سرمایه	یادداشت
متابعین ریال	متابعین ریال	متابعین ریال	متابعین ریال	متابعین ریال	متابعین ریال	متابعین ریال	متابعین ریال	متابعین ریال	
۵,۵۱۳,۵۷۸	۲,۰۸۳,۸۰۵	۲,۵۴۰,۷۷۳	(۱)	۲,۵۸۳,۹۰۳	۹۲,۸۷۳	-	-	۸۴,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۰ اصلاح اشتباهات
(۲,۰۵۹)	(۳,۸۱۳)	(۴,۱۳۵)	-	(۴,۱۳۵)	-	-	-	-	۲۵ تغییرات در رویه های حسابداری مانده تجدید ارزش شده در ۱۳۹۸/۱۰/۱۰
(۹۴,۰۱۴)	-	(۹۴,۰۱۴)	-	(۹۴,۰۱۴)	-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸ مانده حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸/۱۰/۱۰
۵,۸۴۳,۴۹۵	۳,۰۷۹,۹۸۱	۲,۷۴۶,۵۱۴	(۱)	۲,۵۸۵,۶۲۳	۹۲,۸۷۳	-	-	۸۴,۰۰۰	
۷,۶۸۰,۴۹۴	۳,۵۵۸,۸۷۱	۳,۷۲۱,۶۲۳	-	۳,۷۲۱,۶۲۳	-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸ سود سهام مصوب انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه تخصیص به اندوخته قانونی مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
(۱,۷۲۸,۸۳۵)	(۱۴۰,۴۵۵)	(۳۳,۳۴۰)	-	(۳۳,۳۴۰)	-	-	-	-	
۱,۷۲۷,۰۳	۳۳۶,۶۲۳	(۵۳,۹۳۰)	-	(۵۳,۹۳۰)	-	-	-	-	
۱,۹۰۷	۱۷,۱۳۳	(۱۵,۳۳۶)	-	(۱۵,۳۳۶)	-	-	-	-	
۱۳,۵۳۴,۷۷۳	۷,۱۴۳,۱۳۳	۶,۲۸۲,۵۵۱	(۱)	۶,۳۰۵,۷۸۰	۹۲,۸۷۳	-	-	۸۴,۰۰۰	
۱۰,۳۵۰,۱۳۹	۶,۰۱۸,۶۲۵	۴,۳۳۱,۵۰۴	-	۴,۳۳۱,۵۰۴	-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹ سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹ سود سهام مصوب تخصیص به اندوخته قانونی مطابقت مالکانه انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
(۱,۰۳۸,۷۶۶)	(۹۵۸,۱۳۶)	(۸۰,۶۴۰)	-	(۸۰,۶۴۰)	-	-	-	-	
۳۵۵,۶۹۴	۳۵۸,۳۷۱	(۳,۵۷۷)	-	(۳,۵۷۷)	-	-	-	-	
۵,۳۳۹,۳۱۷	۳,۵۰۵,۶۹۹	۳,۸۳۴,۱۲۸	-	-	-	۳,۸۳۴,۱۲۸	-	-	
۲,۸۳۹,۹۷۸	۲,۸۳۹,۹۷۸	-	-	-	-	-	-	-	
۲,۸۳۹,۹۷۵	۱۵,۳۳۹,۵۸۹	۱۳,۳۵۰,۸۶	(۱)	۱۰,۳۵۴,۶۲۷	۹۲,۸۷۳	۳,۸۳۴,۱۲۸	-	۸۴,۰۰۰	

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

Handwritten signatures and stamps in blue ink, including a large signature at the top and several smaller ones below.



شیرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۰

جمع کل	منابع بلندمدتی کنترل	فایل انحصار به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود انباشته	اندرجته قانونی	معاملات با منافع قابل حق کنترل	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	سرمایه	یادداشت
۲۸,۷۱۴,۹۷۵	۱۵,۳۳۹,۵۸۹	۱۳,۳۵۰,۸۶	(۰)	۱۰,۳۵۴,۰۶۷	۹۳,۸۷۳	۲,۸۳۴,۱۴۸	-	۸۴,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱/۱
۵,۰۷۴,۳۳۸	۲,۵۸۸,۹۴۱	۲,۳۸۵,۲۸۷	-	۲,۳۸۵,۲۸۷	-	-	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۰
(۳۶۰,۱,۷۱۳)	(۳,۴۵۰,۴۳۹)	(۱,۵۱۳,۳۸۴)	-	(۱,۵۱۳,۳۸۴)	-	-	-	-	سود سهام مصوب
(۱۱۲,۵۵۷)	(۵۶,۳۶۹)	(۵۷,۰۹۶)	-	-	-	-	(۵۷,۰۹۶)	-	خرید سهام خزانه توسط فرعی
۸۰,۳۷۳	۳۹,۹۱۱	۴۰,۳۶۱	-	-	-	-	۴۰,۳۶۱	-	فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی
۱,۳۶۰,۳۹۷	۶۳۶,۰۰۳	۶۳۳,۶۹۴	-	-	-	-	۶۳۳,۶۹۴	-	صرف سهام خزانه
(۱۷۶,۳۳۱)	(۸۸,۷۳۸)	(۸۷,۵۰۳)	-	(۸۷,۵۰۳)	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
(۲,۱۴۵,۳۶۹)	(۸۱۱,۶۴۴)	(۱,۳۳۳,۵۷۵)	-	-	-	(۱,۳۳۳,۵۷۵)	-	-	معاملات مالکانه
۳۰,۰۹۳,۳۰۳	۱۵,۱۹۸,۰۳۳	۱۴,۸۵۰,۱۷۰	(۱)	۱۳,۶۰۰,۷۶۷	۹۳,۸۷۳	۱,۵۰۰,۵۷۳	۶۱۶,۱۵۹	۸۴,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

بدانست های توضیحی، پیش جدولی با پذیر صورت های مالی است.

(Handwritten signatures and initials)

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۱۱,۹۶۵,۹۲۰	۳,۰۷۰,۴۲۰	۳۶ نقد حاصل از عملیات
(۶۸,۰۲۴)	(۱۷,۰۳۵)	مالیات بر درآمد
۱۱,۸۹۷,۸۹۶	۳,۰۵۳,۳۸۵	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
۷,۴۸۲	۳۵۰,۷۵۶	وجه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱,۸۰۲,۴۴۳)	(۲,۴۸۷,۳۲۱)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲)	(۱,۰۷۷)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
(۷,۳۰۶,۴۹۵)	-	وجه پرداختی بابت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجه نقد تحصیل شده
(۱,۴۹۴,۷۹۱)	(۹۷,۷۹۱)	وجه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها و دریافتنی های بلند مدت
(۱۰,۵۹۶,۲۴۹)	(۲,۲۳۵,۴۳۳)	جریان خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۳۰۱,۶۴۷	۸۱۷,۹۵۲	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
-	۱۲۵,۳۱۰	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی
-	(۴۳۷,۹۳۹)	پرداخت های نقدی بابت افزایش سرمایه شرکتهای فرعی
۲,۱۹۷,۷۳۱	۶,۰۲۹,۹۹۸	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۶۰۰,۵۹۳)	(۳,۲۷۶,۴۷۲)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۶۱,۰۸۰)	(۵۴۷,۰۶۶)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۶۶۸,۵۴۳)	(۳,۵۵۶,۹۵۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۸۶۷,۵۱۵	(۱,۶۶۳,۱۲۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲,۱۶۹,۱۶۲	(۸۴۵,۱۷۴)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۰۸,۴۸۷	۲,۶۸۹,۵۰۳	مانده وجه نقد در آغاز سال
۱۱,۸۵۴	۴۲۱	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲,۶۸۹,۵۰۳	۱,۸۴۴,۷۵۰	مانده وجه نقد در پایان سال
۳,۳۱۸	۶ ۳۷	مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



Handwritten signatures and stamps in blue ink, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۶۲,۸۴۴	۱,۱۵۲,۹۶۵	۵ درآمدهای عملیاتی
(۵۰,۴۰۹)	(۸۷,۸۱۵)	۷ هزینه های اداری و عمومی و فروش
۱,۵۱۲,۴۳۵	۱,۰۶۵,۱۵۰	سود عملیاتی
	۱۸۰	۱۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۵۱۲,۴۳۵	۱,۰۶۵,۳۳۰	سود خالص
		سود پایه هر سهم
۱۸,۰۰۵	۱۲,۶۸۰	عملیاتی (ریال)
-	۲	غیر عملیاتی (ریال)
۱۸,۰۰۵	۱۲,۶۸۲	۱۱ سود خالص هر سهم - ریال

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

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

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی ها:			
دارایی های غیر جاری :			
۱۲-۲	۱۶۰,۷۵۷	۱۶۲,۶۵۳	دارایی های ثابت مشهود
۱۴	۱,۰۹۲	۲۰۱	داراییهای نامشهود
۱۶	۲,۹۸۹,۴۰۵	۱,۵۳۹,۴۱۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
	<u>۳,۱۵۱,۲۵۴</u>	<u>۱,۷۰۲,۲۷۲</u>	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های غیر جاری :			
۱۹	۸۲۴	۶۲۸	پیش پرداخت ها
۲۱	۷۵۷,۸۸۴	۱,۲۳۳,۷۷۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۳	۱۲,۳۰۸	۲۷,۳۸۰	موجودی نقد
	<u>۷۷۱,۰۱۶</u>	<u>۱,۲۶۱,۷۸۶</u>	جمع دارایی های جاری
	<u>۳,۹۲۲,۲۷۰</u>	<u>۲,۹۶۴,۰۵۸</u>	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه :			
۲۴	۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	سرمایه
۲۵	۸,۴۰۰	۸,۴۰۰	اندوخته قانونی
	۳,۷۱۸,۷۰۴	۲,۸۰۴,۶۵۸	سود انباشته
	<u>۳,۸۱۱,۱۰۴</u>	<u>۲,۸۹۷,۰۵۸</u>	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها:			
بدهی های غیر جاری :			
۲۹	۵۳	۴۸۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
بدهی های جاری :			
۳۰	۳,۳۸۵	۳,۰۹۰	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۱-۲	۸۶	۸۶	مالیات پرداختنی
۳۲	۱۰۷,۶۴۲	۶۳,۳۳۵	سود سهام پرداختنی
	<u>۱۱۱,۱۱۳</u>	<u>۶۶,۵۱۱</u>	جمع بدهی های جاری
	<u>۱۱۱,۱۶۶</u>	<u>۶۷,۰۰۰</u>	جمع بدهی ها
	<u>۳,۹۲۲,۲۷۰</u>	<u>۲,۹۶۴,۰۵۸</u>	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	انداخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۶۵,۲۶۳	۱,۳۷۲,۸۶۳	۸,۴۰۰	۸۴,۰۰۰
۱,۵۱۲,۴۳۵	۱,۵۱۲,۴۳۵	-	-
(۸۰,۶۴۰)	(۸۰,۶۴۰)	-	-
۲,۸۹۷,۰۵۸	۲,۸۰۴,۶۵۸	۸,۴۰۰	۸۴,۰۰۰
۱,۰۶۵,۳۳۰	۱,۰۶۵,۳۳۰	-	-
(۱۵۱,۲۸۴)	(۱۵۱,۲۸۴)	-	-
۲,۸۱۱,۱۰۴	۲,۷۱۸,۷۰۴	۸,۴۰۰	۸۴,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص سال ۱۴۰۰

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲,۵۲۸	۹۴,۷۵۹	۳۶
-	-	
۸۲,۵۲۸	۹۴,۷۵۹	
(۱۱,۰۳۲)	(۱,۷۷۷)	
	(۱,۰۷۷)	
(۱۱,۰۳۲)	(۲,۸۵۴)	
۷۱,۴۹۶	۹۱,۹۰۵	
(۵۸,۵۲۹)	(۱۰۶,۹۷۷)	
۱۲,۹۶۷	(۱۵,۰۷۲)	
۱۴,۴۱۳	۲۷,۳۸۰	
۲۷,۳۸۰	۱۲,۳۰۸	
۳,۳۱۷	-	۳۷

جریان های 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 :

وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :

سود سهام پرداختی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیرنقدی

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



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت گروه شامل شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن است. شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر(سهامی عام) در تاریخ ۲۹ تیر ماه ۱۳۵۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و 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 واقع است.

۱-۲- فعالیت

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	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۲۹ نفر	۲۶ نفر	۸۲۵ نفر	۹۱۱ نفر

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- انتظار می رود استاندارد ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد فوق تاثیر با اهمیت بر عملیات شرکت نداشته باشد.

۲-۲- انتظار می رود به کارگیری استاندارد حسابداری ۴۲ با عنوان ارزش منصفانه تاثیر با اهمیتی 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 سوژمیران (سهامی عام)، شرکت باما(سهامی عام)، شرکت توسعه املاک و ساختمان امیر و شرکت های 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 کربن طبس (سهامی خاص) و شرکت کیمیا فرآوران 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.

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۳- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحویل بر اساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش متصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته، جز مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری بلند مدت در شرکت‌های وابسته، در صورت وضعیت مالی تلفیقی منعکس می‌شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می‌شود.

۲-۴- نحوه شناسایی درآمد

۲-۴-۱- درآمد عملیاتی شرکت اصلی:

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های 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 سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام شرکت‌ها

۲-۴-۲- درآمد عملیاتی شرکت‌های 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 درج‌شده 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.

۲-۵- تسعیر ارز

۲-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه‌گیری شده است،

با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نرخ‌های قابل دسترس به شرح زیر است:

ماتده‌ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتی‌های ارزی و موجودی نقدگروه	دلار	میانگین نرخ نیماپی / اسنا ۲۳۷.۷۰۳ ریال	براساس بخشنامه بانک مرکزی
موجودی بانک‌های ارزی گروه	یورو	میانگین نرخ نیماپی / اسنا ۲۶۲.۵۲۴ ریال	براساس بخشنامه بانک مرکزی

۲-۵-۲- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

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

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

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

۲-۵-۳- در صورت وجود نرخ‌های متعدد برای یک ارز، از نرخ‌های تسعیر استفاده می‌شود که جریان‌های نقدی آنی ناشی از معامله یا ماده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه 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.

۲-۶- مخارج تامین مالی

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



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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٪، ۱۰٪ و ۱۵ ساله	نزولی - مستقیم
ماشین آلات معدنی و تجهیزات	۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات تفلیظ و فرآوری	۵ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاث و منسوبات 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 نرخ و روش 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/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 پاما	روش استفاده - شرکت سوزمیران	مواد اولیه
میانگین موزون سالانه	اولین صادره از اولین وارده	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالانه	اولین صادره از اولین وارده	کالای ساخته شده
میانگین موزون سالانه	اولین صادره از اولین وارده	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون متحرک	اولین صادره از اولین وارده	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	

تفاوت روش استفاده در اندازه گیری موجودی کالا در شرکتهای فرعی (شرکت سوزمیران) مشمول تلفیق تأثیر بااهمیتی در صورتهای مالی گروه ندارد.

۳-۱۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۱۱- سرمایه گذاری ها

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

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

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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.
- ۳-۱۲-۴- آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی
- در صورتی که سهام 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 مابه‌ازای 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.
- ۳-۱۲-۴- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
- در صورتی که واگذاری سهام شرکت فرعی منجر به از دست دادن کنترل نشود، 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 مابه‌ازای 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- 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 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 یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۱-۲- 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)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	فروش داخلی
-	-	۱,۶۲۵,۵۹۹	۳,۷۷۹,۴۷۰	
-	-	۱۳,۴۰۳,۷۸۳	۱۳,۱۸۲,۶۷۵	فروش صادراتی
-	-	۶,۱۱۸	۴۹,۹۸۲	درآمد حاصل از خدمات
-	-	۱۵,۰۳۵,۵۰۰	۱۷,۰۱۲,۱۲۷	
۱,۵۶۲,۸۴۴	۱,۱۵۲,۹۶۵	۱,۳۰۵,۹۶۴	۶۷۶,۰۳۹	۵-۶ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها
۱,۵۶۲,۸۴۴	۱,۱۵۲,۹۶۵	۱۶,۳۴۱,۴۶۴	۱۷,۶۸۸,۱۶۶	

۵-۱- محصولات شرکت باما و شرکت سوزمیران شامل سولفور ، کربنات ، شمش روی ، اکسید روی ، زغالسنگ ، گنسانتره سرب ، خاک روی و خاک بوکسیت است

۵-۲- فروش شرکت باما در مقایسه با سال قبل به مبلغ ۲۵۳ میلیارد ریال (معادل ۳ درصد) افزایش یافته که عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش و نرخ ارز بوده است .

۵-۳- علت عدم فروش خاک روی شرکت سوزمیران در سال جاری ، توقف تخصیص سهمیه از سوی شرکت تهیه و تولید مواد معدنی بوده است . شرکت مذکور صرفاً از طریق بورس کالا نسبت به عرضه اقدام نموده است .

۵-۴- فروش محصولات گروه به تفکیک وابستگی اشخاص

گروه				
سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		
نسبت به کل	مبلغ فروش	نسبت به کل	مبلغ فروش	
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	
۱	۱۴۰,۴۷۴	۰.۲	۲۸,۱۳۳	اشخاص وابسته
۹۹	۱۴,۸۹۵,۰۲۶	۹۹.۸	۱۶,۹۸۳,۹۹۴	سایر
۱۰۰	۱۵,۰۳۵,۵۰۰	۱۰۰	۱۷,۰۱۲,۱۲۷	

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

گروه				
سال ۱۴۰۰				
سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳.۰۲	۱,۶۴۷,۳۴۵	۲,۱۸۲,۱۰۷	۳,۸۲۹,۴۵۲	فروش داخلی
۴۱.۱۶	۵,۴۲۵,۸۴۲	۷,۷۵۶,۸۳۳	۱۳,۱۸۲,۶۷۵	فروش صادراتی
	۷,۰۷۳,۱۸۷	۹,۹۳۸,۹۴۰	۱۷,۰۱۲,۱۲۷	



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیرسپهاسی (عام)
 باادانت های توجیهی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 پیشتر شرح زده می باشد :

شرکت اصلی	گروه				بدهی/ذات
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	۱۲۲۱,۹۰۳	۷۶۴,۸۵۲	۱۲,۱۵۴	۲۰,۹۱۸	۵-۶-۱
۱,۳۴۵	۲۵۳	۱,۳۴۴	۱۵۳	۱۵۳	
۳۱۸,۶۰۳	۳۸۷,۳۳۷	۳۸۲,۸۶۱	۳۷۷,۰۵۴	۳۷۷,۰۵۴	۵-۶-۲
۹۹۳	۶۲۳	۹۹۶,۶۰۵	۲۷۸,۱۱۴	۲۷۸,۱۱۴	
۱,۵۶۲,۸۴۴	۱,۱۵۲,۹۶۵	۱,۳۰۵,۹۴۴	۶۷۶,۰۲۹	۶۷۶,۰۲۹	

در آمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس

سود سهام سایر شرکت ها

سود و زیان فروش سهام

سود سپرده کوتاه مدت بانکی

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

شرکت اصلی	گروه				نام شرکت
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	۶۵۳,۷۴۰	۱۶۸,۶۶۵	-	-	شرکت پیمان (سهامی عام)
۵۷۵,۹۹۲	۵۷۵,۵۶۹	-	-	-	شرکت سوزشیران
۳,۳۱۸	۲,۸۳۷	۳,۳۱۸	۲,۸۳۷	۲,۸۳۷	هلندیسنگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه
۱۷	-	-	-	-	ذوب روی اصفهان
۸,۸۳۵	۱۷,۶۸۰	۱۷,۶۸۰	۱۷,۶۸۰	۱۷,۶۸۰	ذوب و مشارکت و مستوفی با در آمد ثابت
۱	۱	۱	۱	۱	سایر سهام
۱,۲۴۱,۹۰۳	۷۶۴,۸۵۲	۱۲,۱۵۴	۲۰,۹۱۸	۲۰,۹۱۸	

۲-۶-۵- سود با زیان حاصل از فروش سهام:

شرکت اصلی	گروه				نام شرکت
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	۳۵,۶۰۷	۷,۶۱۳	-	-	شرکت پیمان (سهامی عام)
۲,۳۴۳	-	۱۳,۳۰۷	-	-	شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
۲۷۲,۴۱۹	۳۰۶,۳۶۸	۲۷۴,۴۱۹	۳۰۶,۳۶۸	۳۰۶,۳۶۸	هلندیسنگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه
-	۵۷۸,۸۸۸	-	-	-	جی نقدی هلندیسنگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه
۱,۴۸۱	-	۱,۴۸۱	-	-	پیروشیمی خلیج فارس
۴,۶۴۴	۱,۴۰۷	۴,۶۴۴	۴,۶۴۴	۴,۶۴۴	ارواق مشارکت و مستوفی با در آمد ثابت
۲۹	۵,۳۵۵	۲۹	۵,۳۵۵	۵,۳۵۵	شرکت سوزشیران
-	۸,۷۰۶	-	-	-	آیبه معدن زاگرس امیر
۳۱	-	۳۱	-	-	سایر سهام
۳۱۸,۶۰۳	۳۸۷,۳۳۷	۳۸۲,۸۶۱	۳۷۷,۰۵۴	۳۷۷,۰۵۴	



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۲۴,۴۰۹	۱۰,۴۵۴,۲۴۹	۶-۱
۳۶۴,۵۱۹	۵۴۹,۸۳۹	بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده دستمزد مستقیم سویار ساخت دستمزد غیر مستقیم آب، برق، سوخت و تلفن تعمیر، نگهداری و لوازم یدکی مصرفی مواد غیر مستقیم استهلاک حمل و نقل رستوران ایاب و ذهاب سایر کسر می شود: سهم استخراج و اداری جمع هزینه های ساخت (افزایش) موجودی های در جریان ساخت بهای تمام شده ساخت خاک خریداری شده خرید کالای ساخته شده و حق الزحمه تبدیل کربنات روی به شمش روی کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده
۲۰۰,۸۷۶	۳۱۲,۳۱۸	
۱۳۹,۷۳۷	۶۹۹,۵۰۴	
۶۳۹,۱۸۴	۸۴۶,۹۴۰	
۳۳۶,۷۲۳	۵۷۰,۷۶۹	
۲۷۷,۹۷۰	۴۷۵,۲۸۹	
۸۰,۵۵۲	۹۹,۱۷۹	
۲۵۶۴۸	۴۲,۱۲۵	
۱۴,۴۵۴	۱۸,۵۰۰	
۱۵۵,۸۹۶	۲۷۴,۱۰۸	
(۷۶,۷۵۹)	(۱۲۷,۷۴۶)	
۴,۵۸۳,۲۰۹	۱۴,۲۱۶,۰۷۴	
۲۱,۱۵۳	(۸۶۲,۰۷۷)	
۴,۶۰۴,۳۶۲	۱۳,۳۵۳,۹۹۷	
۹۰۰,۱۷۴	-	
-	۱۳,۹۹۶	
۱۵۱,۳۰۲	(۳,۴۲۹,۰۵۳)	
۵,۶۵۵,۸۳۸	۹,۹۳۸,۹۴۰	

افزایش هزینه مواد اولیه مصرف شده شرکت با ما طی سال ۱۴۰۰ در مقایسه با سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش مصرف خاک کربنات خریداری شده جهت تولید کربنات روی بوده است.

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

گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
۶۸۵,۸۷۷	۴,۴۲۲,۵۲۹	موجودی در ابتدای سال
۱,۷۲۸,۲۷۲	۳,۴۵۳,۴۰۴	۶-۱-۱
۴,۴۳۲,۷۸۹	۶,۰۰۹,۲۴۴	بهای تمام شده: مواد اولیه استخراجی خرید مواد اولیه مواد اولیه آماده برای مصرف کسر می شود: بهای تمام شده فروش مواد اولیه
۶,۸۴۶,۹۳۸	۱۳,۸۸۵,۱۷۷	
-	-	
(۴,۴۲۲,۵۲۹)	(۳,۴۲۰,۹۲۸)	موجودی در پایان سال
۲,۴۲۴,۴۰۹	۱۰,۴۵۴,۲۴۹	



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴,۷۵۸	۱۲۶,۳۱۶	حقوق دستمزد و مزایا
۱۷,۰۳۵	۳۰,۹۹۲	بیمه سهم شرکت
۷,۵۰۰	۱۰,۶۹۵	مزایای پایان خدمت
۱۱۹,۲۹۳	۱۶۸,۰۰۳	جمع هزینه های کارکنان
۵,۸۷۹	۷,۱۵۷	حق الزحمه و حق مشاوره
۶۹,۹۴۸	۵۵,۲۸۷	تعمیر ، نگهداری، لوازم و ابزار مصرفی
۵۱,۱۱۴	۲۵۶,۷۴۹	لوازم و ابزار مصرفی حفاری
۱۳,۷۸۹	۴۴,۳۵۰	سوخت و انرژی
۱۱۹,۰۶۷	۱۶۷,۱۰۲	حقوق دولتی
۴۴,۲۴۳	-	حقوق دولتی سال های گذشته
۱,۰۸۹,۲۱۰	۲,۳۶۹,۳۰۰	۶-۱-۱-۴ پیمانکاران - هزینه استخراج
۹۴,۲۳۴	۱۴۵,۱۳۵	هزینه استهلاک
۳۹,۸۸۹	۹۶,۹۶۹	سایر
۱,۶۴۶,۶۵۶	۳,۳۱۰,۰۵۲	سهم از دواير خدماتی
۸۱,۶۱۶	۱۴۳,۳۵۲	
۱,۷۲۸,۲۷۲	۳,۴۵۳,۴۰۴	

۶-۱-۱-۱- افزایش هزینه های کارکنان ناشی از افزایش های قانونی دستمزد در ابتدای سال و هزینه بازخرید خدمت کارکنان بازنشسته است و افزایش سایر هزینه ها عمدتاً بابت افزایش هزینه پیمانکاران ، استهلاک ، ابزار و لوازم حفاری و مواد ناریه مصرفی ، تعمیر و نگهداری (ناشی از تورم) و حقوق دولتی است .

۶-۱-۱-۲- افزایش هزینه حقوق دولتی نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از افزایش فروش کنسانتره در دوره مورد گزارش است . حقوق دولتی تا پایان سال ۱۳۹۹ تصفیه و برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ براساس اعلامیه سازمان صنعت ، معدن و تجارت پرداخت شده است.

۶-۱-۱-۳- افزایش هزینه استخراج عمدتاً ناشی از افزایش هزینه خرید و هزینه پیمانکاران استخراج در معادن در مقایسه با سال قبل ناشی از تورم است.

۶-۱-۱-۴- هزینه استخراج پیمانکاران :

گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
۲۵۹,۱۸۳	۴۰۴,۷۲۳	استخراج رومرمر
۳۲۱,۹۱۲	۳۱۴,۷۳۵	استخراج معادن گوشفیل
۱۵۱,۰۰۲	۲۰۴,۴۷۷	استخراج معادن تپه سرخ
۲۸,۴۵۳	۵۳,۸۲۶	استخراج کلاه دروازه
۳۹,۴۱۲	۱۴۹,۲۸۸	حمل و بارگیری از معادن تا کارخانجات
۸۹,۷۵۹	۱۲۵,۷۱۹	جاده سازی، اکتشافات و خرید
۱۹۸,۴۳۳	۱,۱۱۳,۸۵۵	استخراج معادن چاه رخنه - زغال سنگ
۱,۰۵۶	۲,۶۷۷	سایر
۱,۰۸۹,۲۱۰	۲,۳۶۹,۳۰۰	



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۶ - تامین کنندگان مواد اولیه گروه به تفکیک مبلغ خرید:

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		نوع مواد اولیه	تامین کنندگان مواد اولیه
درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال		
					گروه
۶۳٪	۲۸۱۴,۳۰۱	۳۹٪	۲,۳۵۶,۲۲۹	خاک اکسید روی	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی
۱۳٪	۵۸۳,۱۹۷	۱۱٪	۶۵۳,۰۵۵	سرباره روی	شرکت رنگین کاپوان تجارت
۱٪	۵۳,۸۴۰	۴٪	۲۶۱,۸۰۶	اسید سولفوریک	تامین کنندگان اسید سولفوریک
۳٪	۱۲۱,۶۶۳	۴٪	۲۳۸,۸۰۰	پرمنگنات پتاسیم	شرکت آنا کیمیا زنجان
۴٪	۱۵۵,۲۳۵	۰٪	۲,۶۱۳	زغال سنگ و کرایه	شرکت کانی کرین طبس
۶٪	۲۶۷,۹۳۴	۱۱٪	۶۸۹,۴۲۳	-	کرایه حمل
۱٪	۲۲,۷۲۷	۱٪	۴۸,۹۳۰	امیل واتیل اگزانتات	شرکت چمستر اینتر پرایس
۰٪	۱۵,۴۸۲	۱٪	۴۶,۶۸۱	تاسم	شرکت سولفور سدیم ایران
۰.۰۴٪	۱,۷۳۶	۰.۰۵٪	۲,۸۱۳	سولفور سدیم	شرکت کوپلیم اصفهان
۰.۰۵٪	۲,۲۶۵	۰.۱۶٪	۹,۹۰۳	فلوکولان	شرکت چمستر اینتر پرایس
۰.۰۳٪	۱,۴۲۸	۰.۱۷٪	۱۰,۴۳۰	RC ۲۵۰	شرکت سیلیکات گستر اصفهان
-	۳,۲۷۶	۰.۰۱٪	۴۳۷	سیلیکات سدیم	شرکت چمستر اینتر پرایس
۸.۷۹٪	۳۸۹,۸۰۵	۲۸٪	۱,۶۸۸,۱۲۴	کف ساز MIBC	سایر اقلام
۱۰۰	۴,۴۳۲,۷۸۹	۱۰۰	۶,۰۰۹,۲۴۴		

۲-۶ - مقایسه مقدار تولید گروه در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	ظرفیت سالانه		محصولات
		معمولی	اسمی	
تولید واقعی	تولید واقعی	(عملی)	اسمی	
تن	تن	تن	تن	
۳۱,۴۱۱	۳۲,۸۶۹	۵۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	محصولات سولفور شرکت باما
۳,۷۹۱	۴۰,۷۴۹			محصولات کربنات شرکت باما
۹,۳۴۵	۸,۹۹۹	۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شمش روی شرکت ذوب روی اصفهان
۲,۵۱۶	۲,۸۲۴	۲,۵۰۰	۳,۱۰۰	اکسید روی شرکت شاهین روی سپاهان
۱۸۴,۵۶۲	۱۶۰,۰۳۳	۱۷۷,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	زغالسنگ شرکت کانی کرین طبس
۷,۱۳۲	۷,۲۶۵	۷,۱۵۰	۸,۰۰۰	کنسانتره سرب شرکت سوزمیران
-	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سنگ بوکسیت شرکت سوزمیران

الف - ظرفیت اسمی تولید شرکت باما طبق پروانه بهره برداری ۲۵۰۰۰ تن است. که در زمان صدور آن براساس ظرفیت سنجی تعیین شده است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

بازدادست های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- هزینه های اداری و عمومی و فروش

اصلی	گروه		
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۹۳۱	۴۰,۱۴۷	۱۲۹,۹۸۷	۲۳۶,۵۷۹
۳,۸۱۰	۷,۲۹۴	۱۳,۳۰۰	۲۸,۰۱۷
۳,۲۹۱	۴,۶۳۳	۹,۲۲۴	۱۰,۷۱۵
-	-	۱۳,۴۱۸	۲۱,۸۶۲
-	-	۲,۷۸۷	۲,۷۹۷
-	-	۱,۵۲۷	۱۷,۶۱۷
۳,۸۶۰	۵,۹۶۰	۲۲,۱۴۸	۴۶,۷۴۰
۴۸	۱۲۴	۱,۴۴۹	۲,۹۰۸
۱,۱۳۳	۱,۳۳۳	۱۶,۳۲۹	۲۹,۸۳۰
۸۴۶	۱,۶۳۹	۹۸۱	۲,۵۱۶
۲,۸۹۴	۳,۸۵۹	۳۰,۹۱۵	۵۸,۳۵۶
۵,۱۴۶	۶,۰۱۶	۳۴,۷۷۷	۳۶,۰۱۲
۵۶۸	۳,۳۹۶	۶۱۸	۳,۵۱۲
۱۹۱	۳۹۰	۷,۳۴۲	۸,۸۳۶
۲۱۲	۱,۳۳۰	۶۰۶	۱,۹۳۸
۳۶۳	۲۸۱	۲,۳۱۹	۲,۱۷۹
۲۲	۲۶	۵۱۶	۳۸۴
-	-	۱۴,۹۰۶	۱۶,۵۵۸
-	-	۱,۰۶۳,۱۳۳	۱,۴۸۱,۰۶۶
۲,۰۴۷	۶۲۳	۴,۰۴۷	۶۲۳
-	-	-	۴,۷۷۰
-	-	-	۲,۹۲۹
۳,۰۴۷	۱۰,۷۸۴	۲۲۱,۵۴۵	۱۴۴,۸۷۱
۵۰,۴۰۹	۸۷,۸۱۵	۱,۵۹۱,۸۷۴	۲,۱۶۱,۶۱۶

- ۷-۱- علت افزایش حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل ناشی از افزایش دستمزد براساس بخشنامه شورای عالی کار و افزایش تعداد نیروی انسانی 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 دارایی ها، هزینه استهلاک و تعمیر و نگهداری است.
- ۷-۳- علت افزایش عوارض گمرکی به دلیل رشد صادرات و افزایش نرخ ارز در سال مورد گزارش نسبت به سال قبل است.

۸- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

اصلی	گروه	
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
استهلاک سرفصلی تلفیق	(۳۵۵,۳۵۲)	(۱۶۴,۳۳۱)
سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات	۵۸۴,۳۵۷	۱,۵۵۶,۶۷۱
کسرواضافات انبارگردانی	(۳۱۶)	۶۶۴
درآمد اجاره	۷۵	۶
	۲۳۸,۸۶۴	۱,۳۹۲,۰۲۰

۹- هزینه های مالی

اصلی	گروه		
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۹۷,۰۰۷	۵۴۷,۰۶۶

سود تسهیلات و ضمانتنامه های دریافتی از بانکها

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی	گروه		
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود حاصل از فروش دارایی ثابت	۳۹,۰۳۲	۵,۳۵۳	۳۹,۰۳۲
سود حاصل از فروش مواد اولیه	۵,۳۳۹	۴۳۶	۵,۳۳۹
سود فروش افلام مازاد و مستعمل	۲۴,۰۲۲	۲۹,۰۶۱	۷۲,۷۶۹
درآمد اجاره اموال	۲۴,۰۲۲	۲۰,۴۳۱	۲۴,۰۲۲
هزینه استهلاک دارایی های ارزیابی شده ناشی از تلفیق	(۳۷۸,۳۳۰)	(۲۰۲,۳۴۲)	(۳۷۸,۳۳۰)
سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزیابی شده	۳۳۶	۱۱,۱۶۰	۳۳۶
	(۳۲۰,۲۳۳)	(۱۳۵,۹۰۱)	(۳۲۰,۲۳۳)



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

اصلي		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ريال	میلیون ريال	میلیون ريال	میلیون ريال	
۱,۵۱۲,۴۳۵	۱,۰۶۵,۱۵۰	۱۰,۴۸۶,۷۷۲	۵,۹۱۶,۴۷۴	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
-	-	(۲۵,۶۲۴)	(۱۷۸,۶۵۶)	اثر مالیاتی
-	-	(۶,۱۴۲,۲۲۱)	(۲,۹۱۵,۸۸۸)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۱,۵۱۲,۴۳۵	۱,۰۶۵,۱۵۰	۴,۳۱۸,۹۲۷	۲,۸۲۱,۹۳۰	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
-	۱۸۰	(۳۱۱,۰۱۹)	(۶۶۳,۳۹۰)	زیان ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
-	-	-	-	اثر مالیاتی
-	-	۱۲۳,۵۹۶	۳۲۶,۹۴۷	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
-	۱۸۰	(۸۷,۴۲۳)	(۳۳۶,۴۴۳)	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱,۵۱۲,۴۳۵	۱,۰۶۵,۳۳۰	۱۰,۲۷۵,۷۵۳	۵,۲۵۳,۰۸۴	سود خالص
-	-	(۲۵,۶۲۴)	(۱۷۸,۶۵۶)	اثر مالیاتی
-	-	(۶,۰۱۸,۶۲۵)	(۲,۵۸۸,۹۴۱)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
۱,۵۱۲,۴۳۵	۱,۰۶۵,۳۳۰	۴,۲۳۱,۵۰۴	۲,۶۸۵,۴۸۷	سود خالص- قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی





شرکت گروه صنعتی و معدنی اسیز (پاس عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- دارایی های ثابت مشهود
 ۱۳-۱- گروه

(بسیار به میلیون ریال)

جمع	پسین پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	سهم مالیت	جزایر اوت	ذخایر و منقولات	سود تلفه	موجودات	موجودات	تاسسات	خود ما	ساختار	سودتانات	زمن	مطلوب
۲,۸۱۲,۲۱۲	۸۱,۲۹۸	۱,۱۶۸,۰۰۰	۲,۶۵۱,۱۷۸	۷۸	۱۱۹,۲۳۷	۳۸,۸۸۲	۵۷,۹۱۳	۱,۱۶۶,۰۰۰	۱,۸۱۰	۳,۰۵۳,۸	۱۲	۷۳,۳۱۱	۴۱,۵۵۱	۱۲۲,۲۲۲	۱۳
۳,۳۷۲,۷۱۶	۴۱۲,۸۹۲	۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۰,۰۰۰	-	۱۹,۰۰۰	۳۸,۶۱۲	۳۱۸,۹۱۶	۱,۸۷۷,۶۶۲	۵,۸۷۷	۶۸,۰۰۰	-	۸۴,۶۵۹	-	-	-
(۵۰,۱۱۵)	-	-	(۵۰,۱۱۵)	-	-	(۳۲)	(۴۴,۵۲۱)	(۳۲)	-	-	-	(۳۲)	-	-	-
۳,۳۲۲,۰۰۰	-	-	۳,۲۰۹,۸۸۵	-	۹۲	۳,۲۰۹	۳,۲۰۹	۱,۸۷۷,۶۳۰	-	۶۸,۰۰۰	-	۸۴,۶۲۷	-	۲۱,۹۰۲	-
-	(۳۲,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۰۰۰)	-	-	۳۶	-	۱,۰۰۰	۸۱۷	۱۲,۶۸۵	-	۶۱,۹۰۷	-	-	-
۳,۳۲۲,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۷۸	۱۳۸,۲۳۰	۱۰,۸۳۲	۳۲,۰۰۰	۱,۸۷۷,۶۳۰	۱,۸۱۰	۴۰,۳۲۲	۱۲	۸۱,۳۲۲	۴۱,۵۵۱	۱۶۱,۹۰۵	۱۳
۳,۳۸۷,۲۲۲	۵۱۵,۱۲۴	۳۷۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	-	۳۸,۱۱۲	۳۸,۹۰۰	۱۱۲,۰۰۰	۱,۲۹۹,۲۸۲	۱۵,۸۱۲	۵۲,۷۷۷	-	۳۲,۸۲۱	-	-	-
(۳۶۰,۰۰۰)	-	-	(۳۶۰,۰۰۰)	-	(۳۲۵)	(۳۰۰)	(۱,۱۹۱)	(۳۵۸,۰۰۰)	(۳۰,۶۸۰)	-	-	-	-	-	-
-	-	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۷۰۷,۶۶۶	۹۷۲,۱۱۹	۱۳۰,۰۰۰	۷,۶۰۵,۵۵۵	۷۸	۱۶۶,۲۲۹	۱۷۶,۵۱۲	۵۲۲,۲۲۲	۲,۶۸۵,۴۹۱	۷۶,۹۱۲	۵۱۷,۰۰۰	۱۲	۱,۰۷۶,۲۰۰	۴۱,۵۵۱	۱۶۱,۹۰۵	۱۳
۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۷	۳۰,۰۰۰	۳۵,۱۳۲	۲۱,۷۲۴	۵,۰۰۰	۸۰,۷	۷۶,۳۲۲	۱۲	۸۱,۳۲۲	۲۰,۶۶۰	-	۱۳
۳۰,۰۰۰	-	-	۳۰,۰۰۰	۱۱	۲۰,۰۰۰	۱۶,۵۱۸	۲۱,۷۲۰	۲۰,۰۰۰	۸۰	۵,۰۰۰	-	۱۸۷,۱۲۵	۸,۴۹۷	-	-
(۱,۹۷۵)	-	-	(۱,۹۷۵)	-	-	(۹۲)	(۱,۶۰۱)	(۹۲)	-	-	-	(۳۲)	-	-	-
(۱,۳۵۱)	-	-	(۱,۳۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۴,۳۲۵	-	-	۵۴,۳۲۵	-	۹۲	۹۲	۹۲	۲۸,۹۱۲	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۹,۰۰۰	-	-	۱,۳۹,۰۰۰	۷۸	۵۱,۰۰۰	۲۲,۴۵۵	۶۵,۷۱۱	۷۶,۰۰۰	۸۱۲	۱۲۷,۴۰۰	۱۲	۲۶۸,۱۵۶	۲۸,۸۵۷	-	۱۳
۸۲۴,۳۵۹	-	-	۸۲۴,۳۵۹	-	۲۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۲	۷۵,۴۶۵	۵۵۲,۸۱۷	۹,۶۰۰	۶۲,۶۶۶	-	۷۲,۵۱۹	۶۲,۰۰۰	-	-
(۲۸,۹۱۱)	-	-	(۲۸,۹۱۱)	-	(۵۵)	(۱۷۷)	(۱,۲۶۸)	(۲۱,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۲۸۷)	-	-	(۳,۲۸۷)	-	-	(۲۱۹)	-	(۳,۲۸۷)	-	-	-	-	-	-	-
۲,۱۸۸,۲۲۷	-	-	۲,۱۸۸,۲۲۷	۷۸	۷۱,۶۶۲	۸۲,۱۱۲	۱۴,۰۰۰	۱,۲۶۸,۰۰۰	۷۵	۱۸۸,۸۲۲	۱۲	۲۲۱,۶۷۵	۳۵,۲۶۱	-	۱۳
۶,۵۱۵,۲۲۷	۹۷۲,۱۱۹	۱۳۰,۰۰۰	۵,۴۱۳,۱۱۶	-	۹۲,۷۸۶	۹۲,۴۸۰	۴۰,۲۵۱	۳,۲۱۷,۷۲۸	۲۶,۲۰۰	۳۲۷,۱۵۲	-	۷۲۲,۲۶۵	۶,۱۰۰	۱۶۱,۹۰۵	-
۵,۱۲۴,۸۱۲	۴۵۰,۹۷۵	۱۲۵,۲۱۴	۴,۷۹۹,۵۰۰	-	۸۷,۲۶۲	۶۵,۸۳۷	۶۶,۸۳۲	۲,۵۸۸,۹۱۹	۱۸,۵۰۰	۲۷۵,۱۸۵	-	۶۲۲,۲۲۶	۱۲,۵۸۲	۱۶۱,۹۰۵	-

۱۲-۱-۱ دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۱۰,۷۱۶ میلیارد ریال در مقابل صورت های اختصاصی مانس از خرید و تسلی و مانس اوت سنگین اوت مانس اوت و مانس اوت تحت پوشش بیمه مهندسی است.
 ۱۲-۱-۲ افزایش ساختمان ها با قیمت خرید چهار دستگاه کانکس است.
 ۱۲-۱-۳ افزایش تنصیبات معدنی با قیمت خرید انبساط و پمپ ۴۵۳ زارن و یک دستگاه معزن آب و یک دستگاه انبساط و پمپ ۷۵ و یک دستگاه دیوار برقی و تابلو برق و تابلو برق است.
 ۱۲-۱-۴ افزایش تانک و منصوبات با قیمت خرید تانک و پمپ و کاسه و سوز و مندی و فرش و بخاری کارگاهی و دستگاه کی است.
 ۱۲-۱-۵ افزایش مانس اوت و تجهیزات معدنی با قیمت خرید یک دستگاه موتور کمپرسور بتز و دیوار مناری اکتشافی و تعمیر اساسی بلدوز و کمپرسور و اوت کانسو است.
 ۱۲-۱-۶ افزایش مانس اوت تنصیبات و فرآوری با قیمت خرید یک دستگاه موتور کمپرسور بتز و دیوار مناری اکتشافی و تعمیر اساسی بلدوز و کمپرسور و اوت کانسو است.
 ۱۲-۱-۷ افزایش وسایل نقلیه با قیمت خرید یک دستگاه پترویل و خرید یک دستگاه دیوار برقی و تابلو برق و تابلو برق است.
 ۱۲-۱-۸ کاهش مانس اوت و تجهیزات فرآوری با قیمت خرید یک دستگاه دیوار برقی و تابلو برق و تابلو برق است.
 ۱۲-۱-۹ افزایش ابزار آلات با قیمت خرید ابزار و یک دستگاه موتور جوش و تابلو برق است.
 ۱۲-۱-۱۰ سایر نقل و تنصیبات دارایی در جریان تکمیل به مبلغ ۲۰,۹۶۲ میلیون ریال در مقابل صورت های اختصاصی مانس اوت سنگین اوت مانس اوت و مانس اوت تحت پوشش بیمه مهندسی است.

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲-۲- شرکت اصلی

جمع	انابه و منقصات	وسائل تقلیه	ساختمان	زمین
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون 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
۱,۷۷۷	۱,۷۷۷	۰	۰	-
(۴۱۸)	(۴۱۸)	-	-	-
۱۶۸,۲۰۲	۹,۳۳۸	۴,۳۲۲	۵۲,۴۹۶	۱۰۲,۰۴۶
۱,۴۳۸	۸۴۷	۱۲۷	۴۶۴	-
۲,۷۵۲	۱,۲۴۲	۵۸۹	۹۲۱	-
-	-	-	-	-
۴,۱۹۰	۲,۰۸۹	۷۱۶	۱,۳۸۵	۰
۳,۶۷۳	۲,۰۴۹	۷۰۳	۹۲۱	-
(۴۱۸)	(۴۱۸)	-	-	-
۷,۴۴۵	۲,۷۳۰	۱,۴۱۹	۲,۳۰۶	۰
۱۶۰,۷۵۷	۵,۶۱۸	۲,۹۰۳	۵۰,۱۹۰	۱۰۲,۰۴۶
۱۶۲,۶۵۳	۵,۸۹۰	۳,۶۰۶	۵۱,۱۱۱	۱۰۲,۰۴۶

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

افزایش

و انقار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

افزایش

استقاط شده

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

و انقار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

استقاط شده

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲-۳- دارایی های در جریان تکمیل گروه :

گروه			
ماتده در ابتدای سال	افزایش	نقل و انتقال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲,۴۴۵	۱۵۰,۳۴۵	(۱۵۸,۵۷۱)	۵۴,۱۱۹
۲۱۰,۱۶۵	۱۷۸,۱۹۶	(۲۰۹,۵۴۰)	۱۷۸,۸۲۱
۷۱۶	-	-	۷۱۶
۱۵۸,۳۳۲	۴۱,۸۱۶	(۷۴,۷۹۲)	۱۲۵,۳۵۶
۴۳۱,۶۵۸	۳۷۰,۲۵۷	(۴۴۲,۹۰۳)	۳۵۹,۰۱۲

ساختمان های در جریان تکمیل
بازسازی خطوط تولید
طرح توسعه - کارخانه شماره دو
سایر اقلام

۱۲-سرقفلی

گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۳۳	۴,۹۲۸,۸۲۳
۴,۹۲۷,۱۹۰	۱۷۸,۲۲۴
۴,۹۲۸,۸۲۳	۵,۱۰۷,۰۴۷
(۱,۵۶۱)	(۱۶۵,۸۸۲)
(۱۶۴,۳۲۱)	(۲۵۵,۳۵۳)
(۱۶۵,۸۸۲)	(۴۲۱,۲۳۵)
۴,۷۶۲,۹۴۱	۴,۶۸۵,۸۱۲

بهای تمام شده در ابتدای سال
افزایش طی سال
بهای تمام شده در پایان سال
استهلاک انباشته در ابتدای سال
استهلاک طی سال
استهلاک انباشته در پایان سال
بهای تمام شده در پایان سال

۱۴-دارایی های نامشهود

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۴,۴۱۸	۱۴,۹۱۴
۶۹	۸۶۲	۴,۱۲۰	۵,۰۲۷
۱۲	۷۰	۱۲	۷۰
۱۲۰	۱۶۰	۱۲۰	۱۶۰
۲۰۱	۱,۰۹۲	۸,۶۷۰	۲۰,۱۷۱

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 توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

گروه			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۳۷,۰۱۶	۵۶,۳۲۸	۳۴,۸۰	۲,۷۱۴,۳۳۹
۱۵۹,۶۷۹	۴۶۷,۱۵۴	۳۰	-
۱۹۶,۶۹۵	۵۲۳,۴۸۲		

شرکت بهیوران صفه
شرکت سرزمین جلگه های آسمانی (با مسئولیت محدود)

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

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰	
سهم از خالص دارایی ها	سهم از خالص کل دارایی ها	سهم از خالص دارایی ها	سهم از خالص کل دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۶,۳۵۰	۳۷,۷۰۷	۳۴۴	۱۹۶,۶۹۴
۳۰۷,۵۰۰	۱۳۸,۰۰۰	-	۳۰۷,۵۰۰
۴۰,۵۳۳	۲۲,۰۴۱	-	۲۰,۵۳۳
-	(۱۵۲)	(۲۵)	(۲۵)
(۱,۲۲۰)	(۹۰۱)	-	(۱,۲۲۰)
۵۲۳,۱۶۳	۱۹۶,۶۹۵	۳۱۹	۵۲۳,۴۸۲

مانده در ابتدای سال
اشفاده (کسر) می شود افزایش طی سال
سهم از سود شرکت های وابسته طی سال
هزینه استهلاك دارایی ها و سرفصلی
سود سهام دریافتی طی سال

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

شرکت بهیوران صفه		شرکت سرزمین جلگه های آسمانی	
۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۴,۹۴۴	۱۸۲,۲۰۸	۸۴,۰۳۲	۶۸,۱۰۳
۲۱۰,۳۹۵	۱۳۸,۹۱۳	۲,۰۰۹,۴۸۷	۸۱۴,۴۶۴
۲۴۱,۷۷۹	۱۷۳,۳۲۱	۳۰۴,۴۶۶	۴۰۷,۲۲۸
-	-	۲۸۸,۷۹۴	-
۶۴۳,۷۲۹	۳۸۸,۵۲۶	-	-
۵۹,۰۷۰	۳۵,۰۳۹	(۷۹)	۲۶۴
۱,۲۲۰	۹۰۱	-	-

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 ۵۶,۳۲۷ میلیون ریال سرمایه گذاری در شرکت وابسته مربوط به سرمایه گذاری در شرکت بهیوران صفه به میزان ۳۴/۸ درصد سهام است.

۲-۱۵-۲ - سرمایه گذاری در سهام شرکت سرزمین جلگه های آسمانی (با مسئولیت محدود) به میزان ۴۶۷ میلیارد ریال، بابت ۳۰ درصد سهام قدرالسهیم مربوط به محدوده معدنی، معروف به صاحب دیوان در کمرند جهانی مس (اندزیتی الپ - هیمالیا) و درون کنی 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 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 ابراهامی 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 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، سورنجلسه 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 ۷۰۵ تن 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 تایید سازمان صمت قرار گرفته و در مرحله صدور پروانه بهره برداری 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 کانسنگ 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. تاکنون 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 اجرا شده است. مجوز آب مورد نیاز کارخانه اخذ شده است. ساختمان های انباری و لجستیک و انبار، تاربه و انبار مغزه ها ساخته شده و واحدهای مربوط در حال احداث است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۷,۶۶۷	۳,۸۸۰,۱۱۶	(۶۷,۳۱۵)	۳,۹۴۷,۴۳۱	۱۶-۱
۱۳۵	۵۰	-	۵۰	۱۶-۲
<u>۲۷۷,۸۰۲</u>	<u>۳,۸۸۰,۱۶۶</u>	<u>(۶۷,۳۱۵)</u>	<u>۳,۹۴۷,۴۸۱</u>	
۱,۲۹۷,۱۳۲	۲,۸۰۱,۷۶۹	-	۲,۸۰۱,۷۶۹	
۲۴۲,۱۵۱	۱۸۷,۵۸۶	-	۱۸۷,۵۸۶	
۱,۵۳۹,۲۸۳	۲,۹۸۹,۳۵۵	-	۲,۹۸۹,۳۵۵	۱۶-۱
۱۳۵	۵۰	-	۵۰	۱۶-۲
<u>۱,۵۳۹,۴۱۸</u>	<u>۲,۹۸۹,۴۰۵</u>	<u>-</u>	<u>۲,۹۸۹,۴۰۵</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 و صنایع و صنایع گزارش ۱۳۹۸
حسابات ماهانه و ترازنامه و صورت های مالی
برای سال منتهی به ۱۳۹۸

۱۶- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

شرکت		گروه		پایانشت	
۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۳۱
سهولت های مالی	سهولت های مالی	سهولت های مالی	سهولت های مالی	سهولت های مالی	سهولت های مالی
سهولت های مالی	سهولت های مالی	سهولت های مالی	سهولت های مالی	سهولت های مالی	سهولت های مالی
۱,۴۹۹,۳۳۷	۲۹,۵۲۹,۷۵۵	۳,۳۳۰,۵۱۰	۴,۹۲۶,۳۷۸,۳۲۶	۰	۰
۳۷,۱۶۴	۳۷,۱۶۴	۳۷,۱۶۴	۳۵۹,۳۳۰,۳۳۵	۵۹,۱۶۶	۵۹,۱۶۶
۱	۱	۱	۵,۵۸۷	۵۵,۱۲۷	۵۵,۱۲۷
۳۰	۳۰	۳۰	۳	۱۰۰	۱۰۰
۱۰۰	۹۹	۹۹	۹۹,۹۹۸	۹۹	۹۹
۵۱۰	۴۴۲,۰۱۰	۴۴۲,۰۱۰	۴۴۲,۰۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰
۰	۰	۰	۰	۹۶,۵۷	۹۶,۵۷
۰	۰	۰	۰	۶۸	۶۸
۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۴۹۹,۳۳۷	۳۰,۰۱۰,۹۲۳	۳,۸۰۱,۳۶۹	۰	۰	۰
۰	۱۲۶,۳۹۰	۱۳۰,۷۱۰	۰	۰	۰
۱۳۳,۴۳۵	۰	۰	۱۳۳,۴۳۵	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۳۳,۴۹۰	۳۳,۴۹۰	۰	۳۳,۴۹۰	۳۳,۴۹۰
۰	۲۱,۹۹۸	۲۱,۹۹۸	۰	۲۱,۹۹۸	۲۱,۹۹۸
۰	۷,۴۴۴	۷,۴۴۴	۷,۴۴۴	۷,۴۴۴	۷,۴۴۴
۳۷,۱۶۷	۰	۰	۳۷,۱۶۷	۰	۰
۸,۱۲۰	۰	۰	۸,۱۲۰	۰	۰
۵۸,۳۲۷	۰	۰	۵۸,۳۲۷	۰	۰
۶,۰۱۹	۰	۰	۶,۰۱۹	۰	۰
۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲
۴	۴	۴	۴	۴	۴
۸	۸	۸	۸	۸	۸
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰
(۶,۵۰۰)	۰	۰	(۶,۵۰۰)	۰	۰
۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳	۲,۰۱۳
۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰	۱,۸۶۰
۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰
۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳,۱۸۳	۱۸۷,۵۸۶	۱۸۷,۵۸۶	۳۳,۱۸۳	۳۳,۱۸۳	۳۳,۱۸۳
۱,۵۲۹,۱۸۳	۳,۰۲۰,۵۰۳	۳,۸۹۱,۳۵۵	۳۳,۱۸۳	۳,۸۹۱,۳۵۵	۳,۸۹۱,۳۵۵

شرکت های فرعی
شرکت پنا (سهامی عام)
سوزپران (سهامی عام)
ذوب روی اسفهان (سهامی عام)
تولیدی و صنعتی شاهرخ روی اسفهان (سهامی خاص)
نوسه ایلام و ساختمان امیر (سهامی خاص)
شرکت کیمیا فراوران زوبین (سهامی عام)
شرکت تجاری و بازرگانی بولد معدنی مناب
شرکت کلی کرپین علمی
شرکت کیمیا معدن ایلام

سهولت شرکت ها
پنا زراگان آبی فرو
هلدینگ نوسه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
مؤسسه هلدینگ نوسه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
پتروشیمی خلیج فارس
تابعین سرمایه پنگ مات
صندوق کارا
صندوق افرا ساد پایدار
صندوق تکین سامان ثابت
صندوق س. پایانه پایدار سپهر
صندوق درآمد ثابت امین پیک فورا
صندوق درآمد ثابت کسند
صندوق درآمد ثابت کبان
سرمایه گذاری استان قم
سرمایه گذاری استان کردستان
سرمایه گذاری استان گلستان
سرمایه گذاری سهام عدالت استان مازندران
سرمایه گذاری استان همدان
سرمایه گذاری استان ایلام
آب معدن زاگرس امیر (سهامی عام)
مبلغ تعهد شده سرمایه گذاری در شرکت آبی معدن زاگرس امیر
الویتدو گهسیدی (سهامی عام)
سرمایه گذاری مهندسان ایران (سهامی خاص)
معدن اسفند (سهامی عام)
خدمات بازرگانی پیمان امیر (سهامی خاص)
شرکت نوش ایران
شرکت راهبرون صنعت سرب و روی ایران
شرکت راهبرون صنعت سرب و روی گنبدکاو

۱۶-۱- در خصوص سرمایه گذاری در شرکت کیمیا فراوران زوبین (سهامی خاص) مبلغ ۳۳۵,۵۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۸-۱۲-۱۰ به ثبت افزایش سرمایه طبق مجمع عمومی فوق العاده در حساب سرمایه گذاری منظور شده که فرایند ثبت افزایش سرمایه آن در اندازه ثبت شرکتها در جریان است.

گروه شرکت گروه صنعتی و معدنی ابر (صنایع عام)
 باادبیات های تخصصی صورت های مالی
 حال مالی شناسی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

گروه

شرکت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سهام	۵۵	۵۵	۵۵	۵۵
سهام	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹
سهام	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹

سایر اقواق بهداشت
 اوراق مشارکت صا (ارزود) (۱)
 اوراق مشارکت صبا سپهر (ارزود) (۱)
 اوراق مشارکت اقتصاد سپهر (ارزود) (۱)

۱۶-۳- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های گروهی (مبالغ قلی از حذف مقلات درون گروهی)

شرکت	شرکت سیمان		شرکت گچ		شرکت سیمان و صنایع		شرکت ذوب روی اسفهان		شرکت تجاری و بازرگانی براد	
	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹
سایر اقواق بهداشت										
اوراق مشارکت صا (ارزود) (۱)										
اوراق مشارکت صبا سپهر (ارزود) (۱)										
اوراق مشارکت اقتصاد سپهر (ارزود) (۱)										

۱۶-۳-۱- شرکت پریمه لاک و ساختمانی ابر (صنایع عام) در سال ۱۴۰۰ به صورت شرکت سهامی خاص با سرمایه ۱۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۳ شناسی شده لیکن تا تاریخ تهیه صورت های مالی وقف عملیات بوده است.



ترک گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- دریافتنی های بلند مدت - شرکت های گروه

تاریخ	گروه		اصلی
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-۱	۱۳۸,۲۲۴	۱۲۰,۶۰۸	-
	۱۱,۲۴۴	۹,۳۵۱	-
	۱۴۹,۴۶۸	۱۲۹,۹۵۹	-

شرکت سرزمین جلگه های آسمانی
حصه بلند مدت وام کارکنان

۱۷-۱- مطالبات از شرکت جلگه های آسمانی بابت مخارج احتمالی شرکت مذکور است که بی از بهره برداری وصول می شود.

۱۸- سایر دارایی ها

تاریخ	گروه		اصلی
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳۰	۳۰	-
	۸,۶۷۷	۴,۹۸۵	-
	-	-	-
	۱,۷۰۶,۲۴۰	۱,۶۵۳,۱۱۶	-
	(۳۳۷,۴۹۹)	(۱۵۵,۶۸۱)	-
	۱۶,۴۴۰	۵,۶۷۵	-
	۱,۳۹۲,۹۷۸	۱,۵۰۸,۱۲۵	-

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

۱۹- پیش پرداخت ها

تاریخ	گروه		اصلی
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳۰۰	۳۰۰	-
	۵۱,۲۴۷	۷۴۸,۵۸۴	-
	۱۷,۷۳۹	۱۱,۰۴۷	-
	۱۶۰,۴۸۶	۵,۷۵۹	-
	۸,۲۱۹	۷,۱۳۲	-
	۱۵,۸۳۷	۵,۳۳۷	-
	-	۳,۴۰۱	-
	۷۰۴	۷۰۴	-
	۱,۹۷۵	-	-
	۳۳۲	-	-
	۳۱۵	۳۱۵	۳۸۱
	۴۷	۴۷	۴۷
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	۱۲۰,۶۶۴	۱۸۵,۰۲۴	۱۶۲
	۳۷۷,۸۶۶	۹۶۷,۶۱۶	۶۲۸

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
خرید مواد اولیه و پیمانکاران استخراج
بیمه دارایی ها - شرکت آسایش فردای البرز
خرید قطعات و لوازم یدکی و مواد مصرفی
بیش پرداخت گزایه حمل و انبارداری کانسارنه سادراس
شرکت پیمان صنعت
شرکت سولفور سدیم ایران
الوند نیروی اشتهاارد
شرکت ایده سازه اورین
کشتیرانی دریای منجد پاسارگاد
مالیات اجاره ساختمان
حق بیمه وسایل نقلیه
مالیات بر ارزش افزوده
شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران
پروتو تابلو شرق
سایر

۱۹-۱- مانده حساب شرکت آسایش فردای البرز به مبلغ ۱۷,۷۳۹ میلیون ریال عمدتاً بابت پیش پرداخت بیمه ماشین آلات و تجهیزات و بیمه درمان گروهی برستل است.

۱۹-۲- مانده حساب پیش پرداخت گزایه حمل و انبارداری کانسارنه سرب صادراتی به مبلغ ۸,۲۲۰ میلیون ریال بابت هزینه حمل و انبارداری ۱,۸۹۸ تن کانسارنه سرب صادراتی نزد انبار شرکت نیک گستر قسم در بندر عباس است.

۱۹-۳- مانده حساب شرکت پیمان صنعت بابت خرید قطعات لیفترا بار و شل پلیت جهت آسیاب کارخانه است.

۲۰- موجودی مواد و کالا

تاریخ	گروه		خالص
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۴,۴۴۹,۴۶۵	۴,۴۴۹,۴۶۵	۱,۰۲۰,۴۱۳
	۸۹۶,۳۸۰	۸۹۶,۳۸۰	۳۴,۳۰۳
	۱,۲۵۱,۹۹۵	۱,۲۵۱,۹۹۵	۱,۲۰۸,۴۴۶
	۸۶۸,۴۶۰	۸۶۸,۴۶۰	۷۱۰,۰۰۶
	۲,۵۶۲,۴۶۷	۲,۵۶۲,۴۶۷	۳,۷۱۲,۵۲۳
	۱۲۲,۲۰۷	۱۲۲,۲۰۷	۸۲,۹۴۹
	۵۰,۵۰۰	۵۰,۵۰۰	۳,۹۱۷
	۸	۸	۸
	۲۸۶,۱۸۶	۲۸۶,۱۸۶	۳۰۳,۵۸۹
	۱۰,۴۴۲,۲۱۸	۱۰,۴۴۲,۲۱۸	۷,۰۷۵,۱۳۴
	۱۸۵,۵۷۱	۱۸۵,۵۷۱	۵۵,۹۶۸
	۱۰,۶۲۷,۷۸۹	۱۰,۶۲۷,۷۸۹	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 تاریخه

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 ۱,۱۹۰ میلیارد ریال دارای پوشش بیمه ای و مبلغ ۲۴۰ میلیارد ریال در گروه از بابت 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.



ترکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۲۱-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	رنالی	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۸۳۸	۱۱۶,۶۶۱	(۱۲۶)	-	۱۱۶,۶۰۷	۲۱-۱-۱
۴۹۹,۳۷۴	-	-	-	-	۲۱-۱-۲
-	۵۵۳,۹۳۷	-	۵۵۳,۹۳۷	-	۲۱-۱-۲
-	۱۳,۹۹۶	-	-	۱۳,۹۹۶	
-	۱,۸۸۰	-	-	۱,۸۸۰	
-	۷۰,۱۱۲	-	-	۷۰,۱۱۲	
۲۹۰	۶۵	-	-	۶۵	
۷,۴۱۵,۸۷۲	۲,۹۱۶,۶۹۰	-	۳,۳۴۲,۱۰۶	۵۷۲,۵۸۴	۲۱-۱-۲
۷,۹۶۰,۳۷۵	۶,۶۶۷,۱۴۱	(۱۲۶)	۳,۸۹۶,۰۴۲	۷۷۷,۲۴۴	
گروه:					
۳۰,۳۳۹	۳۰,۷۹۴	-	-	۳۰,۷۹۴	بدهی کارکنان - وام، مساعده و ...
۲,۶۸۴	۱,۸۵۳	(۶۳۰)	-	۲,۶۸۴	سایر اشخاص
۱,۳۴۴	۱,۰۹۵	-	-	۱,۰۹۵	سود سهام دریافتنی
-	-	-	-	-	بهره بانکی
۷۴۸,۵۵۱	۱,۳۱۵,۰۸۱	-	-	۱,۳۱۵,۰۸۱	مالیات برارزش افزوده
۹,۱۱۲	۲۴۵,۸۷۴	(۴۸۳)	-	۲۴۶,۳۵۷	سایر
۷۸۲,۰۳۳	۱,۵۹۶,۶۹۷	(۱,۱۱۳)	-	۱,۵۹۵,۸۱۰	
۸,۷۴۲,۴۰۸	۶,۶۶۷,۸۳۸	(۱,۲۵۹)	۳,۸۹۶,۰۴۲	۲,۳۷۲,۰۵۲	

۲۱-۱-۱- عمده استاد دریافتنی بابت فروش محصولات شرکت شاهین روی سیاهان است که در تاریخ سررسید وصول می شوند.

۲۱-۱-۲- مطالبات ارزی گروه در پایان سال بر اساس متوسط نرخ های متعرج در سامانه نسا و سنا قیمت گذاری شده است.

ترکت اصلی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	رنالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	(۱۴۶)	-	۱۴۶	استاد دریافتنی
۲,۶۸۴	۱۳,۵۵۳	(۶۳۰)	-	۱۳,۱۸۳	سایر اشخاص
۱,۳۳۱,۰۹۲	۷۴۵,۳۳۰	-	-	۷۴۵,۳۳۰	سود سهام دریافتنی
-	-	(۱۸۲)	-	۱۸۲	شرکت تجیره
۱	۱	-	-	۱	بدهی کارکنان (بیمه تکمیلی)
۱,۲۳۳,۷۷۸	۷۵۷,۸۸۴	(۹۵۸)	-	۷۵۸,۸۴۲	

۲۱-۱-۳- مانده سایر اشخاص

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	رنالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۰,۷۰۰	-	-	۱۰,۷۰۰	شرکت اصلی:
۱,۰۵۲	۱,۰۵۳	(۶۳۰)	-	۱,۶۸۳	شرکت کیمیا فرآوران زرین
۵۲	-	-	-	-	شرکت معادن فارباب (سهامی خاص)
۷۶۲	-	-	-	-	شرکت آینه معدن زاگرس امیر (سهامی عام)
۲	-	-	-	-	سود تحقق نیافته صندوق های با درآمد ثابت
۸۱۳	۸۰۰	-	-	۸۰۰	کارگزاری گمان
۲,۶۸۴	۱۳,۵۵۳	(۶۳۰)	-	۱۳,۱۸۳	سایر

۲۱-۱-۴- مانده حساب سود سهام دریافتنی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۳۵	۹۵۷	-	-	۹۵۷	گروه:
۱۸	۱۳۸	-	-	۱۳۸	شرکت مهندسان ایران (سهامی خاص)
-	-	-	-	-	شرکت خدمات بازرگانی بیمن امیر (سهامی خاص)
-	-	-	-	-	شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی خاص)
-	-	-	-	-	شرکت شاهین روی سیاهان (سهامی خاص)
۱	-	-	-	-	سایر
۱,۳۴۴	۱,۰۹۵	-	-	۱,۰۹۵	
شرکت اصلی:					
۶۵۳,۷۴۰	۱۶۸,۶۶۵	-	-	۱۶۸,۶۶۵	شرکت باما (سهامی عام) - سال ۱۴۰۰
۵۷۵,۹۹۲	۵۷۵,۵۶۹	-	-	۵۷۵,۵۶۹	شرکت سوزمیران (سهامی خاص) - سال ۱۴۰۰
۱,۳۴۵	۹۵۷	-	-	۹۵۷	شرکت مهندسان ایران (سهامی خاص)
۱۸	۱۳۸	-	-	۱۳۸	شرکت خدمات بازرگانی بیمن امیر (سهامی خاص)
۱۷	-	-	-	-	شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی خاص) - سال ۱۴۰۰
۱	۱	-	-	۱	سایر
۱,۳۳۱,۰۹۲	۷۴۵,۳۳۰	-	-	۷۴۵,۳۳۰	



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		۲,۴۷۸,۰۱۳	۱,۵۵۱,۷۵۶
		۷۵,۸۴۹	
		۲,۵۵۳,۸۶۲	۱,۵۵۱,۷۵۶
-	-		

سپرده کوتاه مدت بانکی
صندوق سرمایه گذاری ثابت

مبلغ فوق بابت سپرده های یک ساله با نرخ سود ۱۰، ۱۵ تا ۱۸ درصد نزد بانکهای سپه ، خاورمیانه ، پاسارگاد و توسعه صادرات ایران است.

۲۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷,۳۸۰	۱۲,۳۰۸	۲,۶۶۴,۴۷۵	۱,۸۱۹,۷۵۵
-	-	۲۴,۲۷۲	۲۴,۳۳۷
-	-	۳۷۷	۳۷۷
-	-	۳۷۹	۲۸۱
۲۷,۳۸۰	۱۲,۳۰۸	۲,۶۸۹,۵۰۳	۱,۸۴۴,۷۵۰

موجودی نزد بانک ها - ریالی
موجودی نزد بانک ها - ارزی
موجودی نزد صندوق - ارزی
موجودی نزد صندوق - ریالی



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۴- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		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 (سهامی خاص)
۳.۳۶۰.۰۰۰	۴.۰۰	۳.۳۶۰.۰۰۰	۴.۰۰	شرکت سرمایه گذاری گلوبینکو (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	سایر-حقوقی
۳۶.۴۲۱.۴۰۲	۴۳.۳۶	۳۶.۴۲۱.۴۰۲	۴۳.۳۶	سایر-حقیقی
۸۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۸۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	

۲۵- 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 قانسونی قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۶- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی

گروه			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
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

۲۷- 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	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
(۲۵۹,۱۹۷)	(۹۱۴,۶۵۳)
۳,۰۵۷,۷۳۸	۲,۴۰۷,۶۱۳
۳۵,۶۰۷	۷,۶۱۳
۲,۸۳۴,۱۴۸	۱,۵۰۰,۵۷۳

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

۲۸- منافع فاقد حق کنترل

گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۵۵۷,۸۱۳	۵,۲۱۲,۱۳۱
۴۶۳,۱۴۵	۵۱۵,۰۶۸
۹,۳۲۸,۹۳۱	۹,۴۷۰,۸۳۳
۱۵,۳۴۹,۸۸۹	۱۵,۱۹۸,۰۳۲

سرمایه

اندوخته

سود انباشته



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۰۰	۴۸۹	۹,۹۸۴	۱۵,۸۷۷
(۷۱۱)	(۴۳۶)	(۲۰,۵۹۶)	(۲۲,۷۲۳)
-	-	۲۶,۴۸۸	۲۶,۳۱۹
۴۸۹	۵۳	۱۵,۸۷۶	۱۹,۴۷۳

مانده در ابتدای سال
پرداختی طی سال مالی
ذخیره تامین شده

۳۰- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۳۸۱
-	-	۱,۴۶۸,۰۸۶	-
-	-	-	۸۹,۱۹۴
-	-	۶۵	۳,۳۷۷
-	-	-	۴۱۲
-	-	-	۹۴
-	-	۶,۴۷۲	-
-	-	۳۸۰,۶۵۵	۳۸۵,۱۷۶
-	-	۱,۸۵۵,۲۷۸	۴۷۸,۶۳۴
۱	۱	۲۲,۲۳۵	۶۴,۶۰۰
۶۰۴	۱,۰۳۷	۳,۰۰۸	۶,۱۹۵
۶۱۳	۷۷۸	۱۸,۹۳۵	۲۶,۱۹۰
-	-	۷۶,۵۱۰	۱۸۱,۲۰۹
-	-	۸۸,۷۴۵	۲۲۴,۴۴۷
۲۶۸	۶۴۳	۶۶,۸۲۵	۱۸۲,۱۹۵
۱,۶۰۴	۹۲۶	۶۲۹,۳۶۰	۶۴۴,۹۸۶
۳,۰۰۹	۳,۳۸۴	۸۸۳,۳۸۳	۱,۲۶۵,۲۲۲
۳,۰۹۰	۳,۳۸۵	۹۰۵,۶۱۸	۱,۳۲۹,۸۲۲
۳,۰۹۰	۳,۳۸۵	۲,۷۶۰,۸۹۶	۱,۸۰۸,۴۵۶

تجاری :

حساب های پرداختی :

اشخاص وابسته

شرکت بهیوران صغه - پیمانکار استخراج

سایر نمایین کنندگان کالا و خدمات

شرکت تهیه و تولید مواد معدنی - خرید خاک

پیمانکاران استخراج و حمل و اکتشافات

شرکت قادر صنعت

پاکت سنگین بافت

شرکت بازرگانی نیک گستر قشم

فروشگاه بورت لانگر

سایر

غیر تجاری :

استناد پرداختی :

سایر نمایین کنندگان کالا و خدمات

حساب های پرداختی :

مالیات تکلیفی پرداختی

حق بیمه های پرداختی

سپرده حسن انجام کار

سپرده بیمه پیمانکاران

هزینه های پرداختی

سایر حساب های پرداختی

۳-۱



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۳- سایر حسابهای پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۷۷	۱۱۸	۴۳۹,۱۶۲	۳۳۹,۱۶۴		بستانکاران موقت
-	-	۵۶,۵۶۶	۷۶,۵۵۰		حقوق پرداختنی
-	-	۴۹,۳۱۲	۵۱,۰۲۳		سازمان صنعت، معدن و تجارت
-	-	۴۸,۷۴۱	۷۶,۲۲۷		گمرک شهید باهنر
-	-	۱۸,۷۵۲	۳۳,۵۶۳		کالای امانی دیگران نزد ما
-	-	۹,۷۰۵	۱۵,۹۰۱		شرکت آسایش فردای البرز
۶,۵۰۰	-	۶,۵۰۰	-		شرکت آتیه معدن زاگرس امیر (سهامی عام)
(۶,۵۰۰)	-	(۶,۵۰۰)	-	۱۶-۱-۱	مبلغ نموده شده سرمایه گذاری در شرکت آتیه معدن زاگرس امیر
۱۵۹	۱۵۹	۱۵۹	۱۵۹		بستانکاران نامشخص
۸۶۸	۶۴۹	۶,۹۶۲	۵۲,۳۹۹		سایر
۱,۶۰۴	۹۲۶	۶۲۹,۳۶۰	۶۴۴,۹۸۶		



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۱- مالیات پرداختنی

۳۱-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه :

گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۱,۱۶۵	۲۲,۷۴۴
۲۱,۵۷۰	۷۳,۶۵۷
۲,۹۶۴	۱۰۳,۹۱۱
(۶۲,۹۵۵)	(۱۵,۹۴۶)
<u>۲۲,۷۴۴</u>	<u>۱۸۴,۳۶۶</u>

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

۳۱-۲- مالیات پرداختنی

وضعیت مالیاتی شرکت اصلی :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نحوه تشخیص	مالیات					
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مانده پرداختنی	پرداخت شده	قطعی	تخصیص	برازری
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۸۶	۸۶	۱,۰۹۲	۱,۰۹۲	۱,۱۱۹	-
در دست رسیدگی حل اختلاف	-	-	-	-	۱۳۳	-
رسیدگی به دفاتر - برگ تشخیص صادر شده است.	-	-	-	-	۰	-
	<u>۸۶</u>	<u>۸۶</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>۱,۰۶۵,۳۳۰</u>
						۱۳۹۹
						۱۳۹۴
						۱۳۸۴
						میلیون ریال
						سود ابرازی
						سال مالی

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 مفاد قانون مالیاتهای مستقیم، معاف یا بر مبنای مالیات صفر است. به تبع آن از بابت مالیات بر عملکرد، ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۲- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
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	۱۸,۵۰۸	سال مالی ۱۳۹۹
-	۵۱,۶۲۷	
۶۳,۳۳۵	۱۰۷,۶۴۲	
		گروه:
۴۳۱,۶۶۰	۶۸۴,۷۷۷	شرکت های فرعی - متعلق به منافع فاقد کنترل
۴۹۴,۹۹۵	۷۹۲,۴۱۹	

۱- ۳۲- سود سهامداران حقیقی از طریق سامانه سجام و بانک سپه و سود سهامداران حقوقی از طریق واریز به حساب بانکی آن ها پرداخت شده است .

۲- ۳۲- مانده سود سهام به صورت عمده بابت سهامدارانی است که نسبت به اعلام شماره حساب اقدام ننموده یا جهت دریافت سود به بانک مراجعه نکرده اند .



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۳- تسهیلات مالی

۳۳-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴۳,۰۲۹	۱,۰۰۲,۲۵۳	بانک توسعه صادرات
۲۲۲,۳۳۶	۴۷۱,۳۶۷	بانک سپه
۵۸۱,۲۵۳	۶۹۶,۷۶۸	بانک دی
-	۲۳۹,۶۳۶	بانک ایران و ونزویلا
-	۲,۸۴۱,۴۳۶	بانک خاورمیانه
۶۳۹,۶۸۹	۲۸,۵۴۹	سایر بانک ها
۲,۳۸۶,۳۰۷	۵,۲۸۰,۰۰۹	
(۲۴۶,۲۱۳)	(۳۶۱,۶۷۹)	
۲,۱۵۰,۰۹۴	۴,۹۱۸,۳۳۰	

کسر می شود: سود و کارمزد سال های آتی

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳۴,۰۰۰	۲۹۷,۶۲۲	۱۱ درصد
۱,۸۱۶,۰۹۴	۴,۶۲۰,۷۰۸	۱۸ درصد
۲,۱۵۰,۰۹۴	۴,۹۱۸,۳۳۰	

۳۳-۱-۱- شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) تعداد ۱۴۴.۴۱۴.۰۸۵.۳۲۸ سهم شرکت با ما را به منظور دریافت تسهیلات و تضامین بانکی برای شرکتهای هم گروه وثیقه نموده است.

۳۴- پیش دریافت ها

گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۰۰	۳۱,۹۶۷	اشخاص



۳۵- اصلاح اشتباهات

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۷,۰۵۹	-

پرداخت و تسویه برگ مطالبه رسیدگی حسابرسی تامین اجتماعی از سال ۸۷ الی ۹۶

۳۶- نقد حاصل از عملیات

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۱۲,۴۳۵	۱,۰۶۵,۳۳۰	۱۰,۲۵۰,۱۲۹	۵,۰۷۴,۴۲۸
-	-	۲۵,۶۳۴	۱۷۸,۶۵۶
-	-	۹۷,۰۰۷	۵۴۷,۰۶۶
-	-	(۵,۶۹۴)	(۳۹,۰۲۲)
-	-	-	-
(۷۱۱)	(۴۳۶)	۵,۸۹۲	۳,۵۹۷
۳,۸۹۴	۳,۸۵۹	۵۳۱,۱۰۹	۸۴۴,۵۴۴
-	-	-	۱۸۱,۸۱۸
-	-	۱۶۴,۳۲۱	۲۵۵,۳۷۷
-	-	(۱)	(۶)
-	-	(۱۱,۸۵۴)	(۴۲۱)
۲,۱۸۳	۳,۴۲۳	۸,۰۶,۴۰۴	۱,۹۷۱,۵۹۹
-	-	۱,۶۶۷,۴۹۴	۱,۰۰۲,۱۰۶
(۶۰۴,۰۲۴)	۴۷۵,۸۹۴	(۳,۶۸۴,۸۱۵)	۲,۴۵۵,۰۶۱
-	-	(۴,۵۶۷,۶۴۳)	(۳,۴۹۶,۶۸۷)
(۴۲)	(۱۹۶)	(۷۹۸,۷۲۰)	۵۸۹,۷۵۰
(۷۷۹,۷۱۷)	(۱,۴۴۹,۹۸۷)	۶,۱۳۶,۰۸۶	(۳,۶۰۲,۳۶۴)
(۴۸,۳۰۷)	۲۹۵	۲,۱۵۴,۵۵۱	(۹۵۲,۴۴۰)
-	-	۲,۴۳۴	۲۸,۹۶۷
(۱,۴۳۲,۰۹۰)	(۹۷۳,۹۹۴)	۹۰۹,۳۸۷	(۳,۹۷۵,۰۰۷)
۸۲,۵۲۸	۹۴,۷۵۹	۱۱,۹۶۵,۹۲۰	۳,۰۷۰,۴۲۰

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

۳۷- مبادلات غیرنقدی

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۳۱۷	-	۳,۳۱۷	-
-	-	۱	۶
۳,۳۱۷	-	۳,۳۱۸	۶

افزایش سرمایه هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
افزایش حساب های دریافتی در قبال سود سهام دریافتی



شرکت گروه متشکل و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۸-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی :

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۵۷۵,۴۰۰	۴۴۴,۹۲۶
-	-	۸۲,۰۰۰	۶۷,۲۳۰
-	-	۶۵۷,۴۰۰	۵۱۲,۱۵۶

تکمیل دارایی های در جریان تکمیل
تکمیل سفارشات خارجی

۳۸-۲- بدهی احتمالی در رابطه با تضمین های ارایه شده به دیگران :

بادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸-۲-۱	۲۹,۵۱۶,۸۸۲	۱۵,۶۹۷,۹۸۹	۱۳,۹۱۶,۴۴۲	۵,۵۲۵,۶۰۷
۲۸-۲-۲	۳,۸۱۶,۴۴۹	۳,۴۶۶,۱۳۱	-	۶,۵۰۰
۲۸-۲-۳	۷۶,۳۰۷	۶۷,۸۲۷	۲۰,۱۷	۲۰,۱۷
سایر	۹۰۲,۶۳۳	۵۹۸,۱۵۴	۴,۵۴۰	-
	۳۴,۳۱۲,۲۷۱	۱۹,۸۷۳,۱۰۱	۱۳,۹۲۳,۹۹۹	۵,۵۴۴,۱۲۴

بدهی ها مربوط به تضمین

اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانکها

اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران

اوراق بهادار تضمینی دیگران نزد شرکت

سایر

۳۸-۲-۱- اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانکها :

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
۱,۰۳۹,۳۰۵	۱,۷۸۴,۱۳۱	۲,۲۹۴,۷۷۰	۴,۳۰۵,۲۹۷
۲,۷۶۶,۴۰۲	۷,۵۷۶,۱۱۱	۷,۴۷۹,۶۰۸	۱۶,۴۶۳,۸۷۴
-	-	۱۱	۱۱
-	-	۳۳,۶۰۰	۳۱,۵۰۰
-	۱,۲۹۵,۰۰۰	-	۱,۲۹۵,۰۰۰
۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۳,۰۰۰	۳,۰۲۳,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۲۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۲۰۰
۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
-	-	۲,۹۳۷,۰۰۰	۲,۹۳۷,۰۰۰
۵,۵۲۵,۶۰۷	۱۳,۹۱۶,۴۴۲	۱۵,۶۹۷,۹۸۹	۲۹,۵۱۶,۸۸۲

بانک توسعه صادرات

بانک خاورمیانه

بانک تجارت

بانک سپه

بانک سامان

بانک مشترک ایران ونزولنا

بانک دی

بانک صنعت و معدن

بانک پاسارگاد

۳۸-۲-۲- اوراق بهادار تضمینی نزد دیگران :

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
-	-	۲,۵۰۸,۸۸۰	۱,۱۷۴,۸۱۹
-	-	۹۰۱,۵۰۰	۹۰۱,۵۰۰
-	-	۴۸,۷۴۱	۶۶,۱۵۹
-	-	-	۱,۶۵۰,۰۰۰
-	-	-	۲,۴۲۱
-	-	۵۱	۱۵۰,۵۱
-	-	۶۰	۱۰۰
-	-	۳۷۸	۳۷۸
-	-	-	۶,۰۰۰
-	-	۲۱	۲۱
۶,۵۰۰	-	۶,۵۰۰	-
۶,۵۰۰	-	۳,۴۶۶,۱۳۱	۳,۸۱۶,۴۴۹

شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران

شرکت توسعه معادن روی ایران

گمرک جمهوری اسلامی

شرکت کالسیمین

گشتیرانی دریا متحد پاسارگاد

وزارت صنایع و معادن استان مرکزی

وزارت صنایع و معادن استان تهران

پیش دریافت از مشتریان

سازمان بورس کالا

شرکت نفت دلجان

سایر

۳۸-۲-۳- اوراق بهادار تضمینی دیگران نزد شرکت :

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
۲,۰۱۷	۲,۰۱۷	۳۵,۸۰۲	۳۷,۲۹۰
-	-	۳۲,۰۲۵	۳۹,۰۱۷
۲,۰۱۷	۲,۰۱۷	۶۷,۸۲۷	۷۶,۳۰۷

اشخاص حقیقی

فروشگاهها و شرکتها

۳۸-۲-۴- براساس رای صادره از سوی دیوان عالی کشور دادنامه شماره ۹۳۰۹۹۷۰۳۷۰۶۰۱۸۹۴ مورخ ۱۳۹۰/۰۳/۲۸ شکایت سهامداران قدیمی (قبل از انقلاب اسلامی) از شرکت باما رد شد. همچنین دادخواست دیگری در شعبه ۲ دادگستری فلاورجان با موضوع خواسته فوق توسط سهامداران قبل از انقلاب اسلامی مطرح شده که به دلیل تکراری بودن موضوع خواسته رد و قطعی شده است.



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند درحین حداکثر کردن بازده دینفعان 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.

۳۹-۱-۱- نسبت اهرمی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۶۷,۰۰۰	۱۱۱,۱۶۶	موجودی نقد
(۲۷,۳۸۰)	(۱۲,۳۰۸)	خالص بدهی
۳۹,۶۲۰	۹۸,۸۵۸	حقوق مالکانه
۲,۸۹۷,۰۵۸	۳,۸۱۱,۱۰۴	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۱	۳	

۳۹-۲- 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.

۳۹-۲-۱- ریسک بازار

ریسک بازار ناشی از حرکات یا نوسان های غیرمستقره 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.

۳۹-۲-۲- 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 یا 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.

۳۹-۲-۳- 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 با ما بوده و پرتفوی غیر بورسی این شرکت قابل معامله نیستند.

۳۹-۲-۴- 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 اثر منفی ناشی از شیوع بیماری اخیر در عملکرد شرکت ایجاد نشده است.

شرکت گروه صنعتی و معدنی اصر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۹-۲-۵ وضعیت ارزی
۳۹-۲-۵-۱ دارایی های پولی ارزی

گروه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	یون	میلیون ریال	یورو	میلیون ریال	دلار
۹۰	۳,۰۰۰	۷,۵۰۵	۲۷,۳۲۳	۱۷,۱۱۹	۷۲,۵۴۷
-	-	-	-	۳,۸۹۶,۰۴۲	۱۶,۳۹۰,۳۹۸
۹۰	۳,۰۰۰	۷,۵۰۵	۲۷,۳۲۳	۳,۹۱۳,۱۶۲	۱۶,۴۶۲,۹۴۵

موجودی نقد
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۳۹-۲-۵-۲ ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

گروه

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار
۴,۷۰۹,۱۸۴	۳۲,۸۳۴,۸۴۱	۷,۴۳۸,۲۰۵	۳۲,۵۰۶,۲۲۸
۱۳,۴۰۳,۷۸۳	۵۸,۵۵۵,۵۱۷	۱۳,۱۸۲,۶۷۴	۵۶,۳۸۵,۶۵۰
(۹۵۹,۱۸۱)	(۴,۸۴۹,۲۳۴)	(۱,۱۲۰,۱۳۲)	(۴,۷۸۷,۵۹۳)
(۱۱,۱۷۴,۷۷۸)	(۵۴,۰۳۴,۸۹۸)	(۱۶,۱۴۳,۹۰۱)	(۶۷,۷۱۳,۸۸۸)
۱,۴۵۹,۱۹۶	-	۵۳۹,۱۹۹	-
۷,۴۳۸,۲۰۴	۳۲,۵۰۶,۲۲۶	۳,۸۹۶,۰۴۳	۱۶,۳۹۰,۳۹۸

مانده ابتدای سال
فروش صادراتی
خرید و هزینه های ارزی صادرات
وصول مطالبات
تسمیر ارز مطالبات صادراتی
مانده پایان سال

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴۰- معاملات با اشخاص وابسته
۴۰-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات از گروه	فروش کالا و خدمات به گروه
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت سوزعیوان	شرکت تابعه - عضو هیات مدیره مشترک	۲۱۹,۹۶۴	۱۶۷,۳۳۹
	شرکت گروه باما	شرکت تابعه عضو هیات مدیره مشترک	۱,۵۹۱,۴۳۳	۷۲۶,۸۸۶
	جمع		۱,۸۱۱,۳۹۷	۸۹۴,۲۱۵
شرکت‌های وابسته	شرکت سرزمین جلگه های آسمانی	شرکت تابعه	۱۶۵,۷۷۹	-
	شرکت بهپوران صفه	شرکت تابعه	۳۵,۵۴۲	۴۶۶,۷۳۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت ذوب روی اصفهان	عضو هیات مدیره مشترک	-	۱۶۸,۴۳۵
	شرکت تجاری بازرگانی مواد معدنی میناب	سرمایه پذیر	-	۲,۸۸۰
	شرکت فراوری پودا زرکان آق دره	شرکت تابعه	۱۶۲,۰۰۰	-
	شرکت معدنی و فراوری سرمه فیروزآباد	شرکت تابعه	۱۰۱,۵۶۶	-
	شرکت بازرگانی نیک گستر قسم	شرکت تابعه	۱۵,۰۶۴	۹۸,۳۰۰
	شرکت رنگین کاوین تجارت	شرکت تابعه	-	۶۵۳,۰۵۵
	شرکت فراپارس قسم	شرکت تابعه	۲,۳۶۰	۸۶,۰۰۰
	شرکت طلای ایران	عضو هیات مدیره مشترک	۴۲,۳۴۱	۲۳۷
	شرکت معدن کاری گنبد آراسته میثاق جنوب	عضو هیات مدیره مشترک	۷۲,۲۷۰	-
	شرکت کوشش آذین قسم	سهامدار و هیات مدیره و عضو مشترک هیات مدیره	-	۱۲,۵۷۶
	جمع		۵۹۶,۹۲۲	۱,۴۱۰,۸۱۳
	جمع کل		۲,۴۰۸,۳۱۹	۲,۳۰۵,۰۲۸

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

۴۰-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌ها	پرداختی‌های غیر تجاری	پرداختی‌های تجاری	سایر حساب ها	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال ۱۳۹۹
شرکت‌های وابسته	شرکت سرزمین جلگه های آسمانی	۱۵۲,۲۲۰	(۳۲,۹۹۲)	(۳۸۱)	-	۱۵۲,۲۲۰	۱۲۰,۶۰۸
	شرکت بهپوران صفه	-	(۳۲,۹۹۲)	(۳۸۱)	-	(۲۲,۳۷۳)	(۹,۸۲۵)
	جمع	۱۵۲,۲۲۰	(۳۲,۹۹۲)	(۳۸۱)	-	۱۱۸,۸۴۷	۱۱۰,۷۷۳
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت صنعتی آراسته معدن	۳۸۴,۰۰۰	-	-	-	۳۸۴,۰۰۰	۲۰۱,۶۰۰
	جمع	۳۸۴,۰۰۰	-	-	-	۳۸۴,۰۰۰	۲۰۱,۶۰۰
شرکت پارس اکسید	شرکت پارس اکسید	-	(۹۴)	-	-	-	۱۳۸,۵۷۳
شرکت بازرگانی نیک گستر قسم	شرکت بازرگانی نیک گستر قسم	-	(۹۴)	-	-	۱۷,۴۰۸	۹,۹۲۲
شرکت طلای ایران	شرکت طلای ایران	۱,۸۸۰	-	-	-	۱,۸۸۰	-
فراپارس قسم	فراپارس قسم	۶۵	-	-	-	۶۵	-
سرمه فیروز آباد	سرمه فیروز آباد	۲۰,۱۱۲	-	-	-	۲۰,۱۱۲	-
کوشش آذین قسم	کوشش آذین قسم	-	-	-	-	-	-
سایر شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته	سایر شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته	۶,۶۶۷	-	-	(۳۸۰,۳۲۳)	(۲۷۳,۶۵۶)	-
	جمع	۷۸,۷۲۴	(۹۴)	-	(۳۸۰,۳۲۳)	(۱۸۴,۱۹۱)	۱۴۸,۴۹۵
	جمع کل	۶۱۴,۹۴۴	(۳۳,۰۸۶)	(۳۸۱)	(۳۶۲,۸۲۱)	۳۱۸,۶۵۶	۴۶۰,۸۶۸



شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۴۰- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

ارقام به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش سهام	سود سهام دریافتی	سود سهام پرداختی
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت سوزمیران	عضو هیات مدیره مشترک	√	-	-	۵۷۵,۹۹۲	۱
	شرکت پاما	عضو هیات مدیره مشترک	√	-	-	۶۵۳,۷۴۰	۲
	جمع			-	-	۱,۲۲۹,۷۳۲	۳
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت صنعتی آراسته معدن	هیات مدیره	√	-	-	-	۵۴,۰۵۲
سایر اشخاص وابسته	شرکت کوشش آذین قسم	سهامدار و هیات مدیره و عضو هیات مدیره مشترک	√	۱۲,۵۷۶	-	-	۱۵,۱۲۸
	شرکت دوب روی اصفهان	عضو هیات مدیره مشترک	√	-	-	۱۷	-
	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان	عضو هیات مدیره مشترک	√	-	-	۱	-
	جمع			-	-	۱۳,۵۷۶	۶۹,۱۸۱
	جمع کل			-	-	۱,۲۲۹,۷۵۰	۶۹,۱۸۴

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

۴-۴۰- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

ارقام به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌ها	پرداختی‌های تجاری	سود سهام دریافتی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال ۱۳۹۹
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت سوزمیران	-	-	۵۷۵,۵۶۹	۵۷۵,۵۶۹	۵۷۵,۹۹۲
	شرکت پاما	-	-	۱۶۸,۶۶۵	۱۶۸,۶۶۵	۶۵۳,۷۴۰
	جمع	-	-	۷۴۴,۲۳۴	۷۴۴,۲۳۴	۱,۲۲۹,۷۳۲
سایر اشخاص وابسته	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان	-	-	-	-	۱
	شرکت دوب روی اصفهان	-	-	-	-	۱۷
	شرکت کوشش آذین قسم	-	-	-	-	-
	جمع	-	-	-	-	۱۸
	جمع کل	-	-	۷۴۴,۲۳۴	۷۴۴,۲۳۴	۱,۲۲۹,۷۵۰

۴۱- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری

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

۴۲- سود سهام پیشنهادی

۴۲-۱ پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱۰۶,۵۳۳ میلیون ریال است.

