

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۴۸	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره
	مدیر عامل	آقای علی‌اکبر ساداتی عضو موظف
	رئیس هیأت مدیره	آقای طاهر احمدی‌نژاد عضو موظف
	قائم مقام مدیر عامل	آقای محمدمهدی قاسمزاده عضو موظف
	نماینده شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	آقای حسام طهماسیان عضو غیر موظف
	نماینده شرکت مدیریت و سرمایه‌گذاری کاشی و سرامیک تامین	آقای غلامحسین حبیبی عضو غیر موظف

شرکت معدنی املاح ایران
ترازنامه
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری :				دارائیههای جاری :
۱۶٫۷۳۴٫۵۷۰٫۲۶۶	۸٫۴۹۷٫۱۸۲٫۲۷۴	۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۴٫۷۰۷٫۲۳۵٫۷۱۸	۵٫۵۰۶٫۳۵۶٫۳۹۳	۴	موجودی نقد
۲٫۲۸۱٫۵۵۹	-		پیش دریافتها	۱۶۸٫۰۱۱٫۷۸۷	۱۶۸٫۰۱۱٫۷۸۷	۵	سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۲٫۰۷۶٫۵۵۱٫۸۳۱	۳٫۲۰۸٫۴۸۳٫۵۵۶	۱۴	ذخیره مالیات	۲۴٫۶۰۶٫۵۵۳٫۰۰۵	۲۹٫۸۸۷٫۵۸۳٫۵۷۱	۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۳۴٫۲۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۴۲٫۶۸۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۵	سود سهام پیشنهادی و پرداختنی	۶۱۱٫۷۳۳٫۴۱۳	۱٫۰۳۳٫۵۱۲٫۸۰۷	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۱٫۹۶۹٫۷۱۸٫۸۶۷	۱٫۱۹۰٫۴۶۱٫۹۸۳	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی	۱۱٫۷۸۵٫۱۷۶٫۴۴۸	۱۰٫۲۹۲٫۹۸۸٫۹۵۰	۸	موجودی مواد و کالا
۵۴٫۹۸۳٫۱۲۲٫۵۲۳	۵۵٫۵۷۶٫۱۲۷٫۸۱۳		جمع بدهیهای جاری	۴٫۰۱۳٫۲۷۵٫۷۹۵	۱۵٫۳۳۸٫۶۷۰٫۳۳۴	۹	سفارشات و پیش پرداختها
			بدهیهای غیرجاری :	۴۵٫۸۹۱٫۹۸۶٫۱۶۶	۶۲٫۲۲۷٫۱۲۳٫۸۴۲		جمع دارائیههای جاری
۱٫۱۹۰٫۴۶۱٫۹۸۳	۱۲٫۱۳۹٫۹۰۲٫۳۸۸	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت				دارائیههای غیر جاری :
-	۵۴۲٫۲۵۰٫۰۰۰	۱۷	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	۵۰٫۸۲۳٫۴۸۵٫۸۴۰	۵۸٫۳۸۰٫۵۵۷٫۴۲۵	۱۰	دارائیههای ثابت مشهود
۱٫۶۲۵٫۱۱۳٫۸۸۶	۲٫۲۲۳٫۶۷۱٫۸۳۶	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲٫۶۴۱٫۵۵۷٫۱۵۰	۲٫۶۳۹٫۸۳۶٫۰۷۰	۱۱	دارائیههای نامشهود
۲٫۸۱۵٫۵۷۵٫۸۶۹	۱۴٫۹۰۵٫۸۲۴٫۲۲۴		جمع بدهیهای غیر جاری	۱٫۰۴۰٫۸۱۷٫۹۲۴	۸۱۴٫۵۸۸٫۰۰۳	۱۲	سایر دارائیهها
۵۷٫۷۹۸٫۶۹۸٫۳۹۲	۷۰٫۴۸۱٫۹۵۲٫۰۳۷		جمع بدهیها	۵۴٫۵۰۵٫۸۶۰٫۹۱۴	۶۱٫۸۳۴٫۹۸۱٫۴۹۸		جمع دارائیههای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام				
۳۶٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۴۴٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۹	سرمایه (۳۳٫۰۰۰٫۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)				
۳٫۶۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۴٫۴۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۲۰	اندوخته قانونی				
۲٫۹۹۹٫۱۴۸٫۶۸۸	۵٫۱۸۰٫۱۵۳٫۳۰۳		سود انباشته				
۴۲٫۵۹۹٫۱۴۸٫۶۸۸	۵۳٫۵۸۰٫۱۵۳٫۳۰۳		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۰۰٫۳۹۷٫۸۴۷٫۰۸۰	۱۲۴٫۰۶۲٫۱۰۵٫۳۴۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۰۰٫۳۹۷٫۸۴۷٫۰۸۰	۱۲۴٫۰۶۲٫۱۰۵٫۳۴۰		جمع دارائیهها
۲۱٫۲۶۶٫۱۷۷٫۸۸۰	۲۵٫۵۷۴٫۰۳۱٫۸۷۷	۲۹	طرف حسابهای انتظامی	۲۱٫۲۶۶٫۱۷۷٫۸۸۰	۲۵٫۵۷۴٫۰۳۱٫۸۷۷	۲۹	حسابهای انتظامی

یادداشتهای توضیحی شماره ۱ الی ۳۱ مندرج در صفحات ۵ تا ۴۸ جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

یادداشت	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۳۸۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۱ فروش خالص	۹۰٫۶۹۴٫۱۱۰٫۶۹۳	۷۶٫۱۳۲٫۳۲۱٫۱۴۱
کسر می‌شود:		
۲۲ بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۳۷٫۵۳۴٫۴۶۲٫۷۵۳)	(۳۳٫۳۸۸٫۲۷۵٫۸۴۷)
سود ناخالص	۵۳٫۱۵۹٫۶۴۷٫۹۴۰	۴۲٫۷۴۴٫۰۴۵٫۲۹۴
۲۳ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴٫۲۱۲٫۶۵۳٫۹۹۱)	(۴٫۲۸۳٫۹۳۸٫۳۶۷)
۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۲۴۲٫۴۰۷٫۴۲۷	۲۰۲٫۱۰۱٫۸۷۹
سود عملیاتی	۴۹٫۲۷۵٫۴۹۱٫۳۷۶	۳۸٫۶۶۲٫۲۰۸٫۸۰۶
۲۵ هزینه‌های مالی	(۷۳۱٫۴۱۶٫۵۷۵)	(۳۸۴٫۵۹۶٫۴۰۹)
۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۳۲۵٫۴۱۳٫۳۷۰	۸۲۳٫۹۵۷٫۱۶۰
سود ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات	۴۸٫۸۶۹٫۴۸۸٫۱۷۱	۳۹٫۱۰۱٫۵۶۹٫۵۵۷
مالیات سود فعالیتهای عادی	(۳٫۲۰۸٫۴۸۳٫۵۵۶)	(۲٫۰۷۶٫۵۵۱٫۸۳۱)
سود خالص	۴۵٫۶۶۱٫۰۰۴٫۶۱۵	۳۷٫۰۲۵٫۰۱۷٫۷۲۶
گردش حساب سود انباشته	۴۵٫۶۶۱٫۰۰۴٫۶۱۵	۳۷٫۰۲۵٫۰۱۷٫۷۲۶
سود خالص	۲٫۶۹۴٫۵۸۴٫۹۵۵	۲٫۵۲۷٫۲۶۷٫۳۷۳
سود انباشته در ابتدای سال	۳۰۴٫۵۶۳٫۷۳۳	(۱٫۱۵۳٫۱۳۶٫۴۱۱)
تعدیلات سنواتی	۲٫۹۹۹٫۱۴۸٫۶۸۸	۱٫۳۷۴٫۱۳۰٫۹۶۲
سود انباشته در ابتدای سال تعدیل شده	۴۸٫۶۶۰٫۱۵۳٫۳۰۳	۳۸٫۳۹۹٫۱۴۸٫۶۸۸
سود قابل تخصیص		
تخصیص سود:		
۲۰ اندوخته قانونی	(۸۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	(۱٫۲۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)
سود سهام پیشنهادی (هر سهم ۹۷۰ ریال خالص)	(۴۲٫۶۸۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	(۳۴٫۲۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)
جمع مبالغ تخصیص یافته	(۴۳٫۴۸۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	(۳۵٫۴۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال	۵٫۱۸۰٫۱۵۳٫۳۰۳	۲٫۹۹۹٫۱۴۸٫۶۸۸
سود هر سهم قبل از کسر مالیات	۱۱۱۰/۶	۱۰۸۶/۱

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی شماره ۱ الی ۳۱ مندرج در صفحات ۵ تا ۴۸ جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

یادداشت	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۳۸۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :	۲۸	۲۹,۲۸۸,۰۸۴,۳۳۴
سود سهام پرداختی	(۲۲,۲۷۷,۳۱۵,۶۱۹)	(۱۳,۶۷۱,۱۴۸,۴۶۰)
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۷۳۱,۴۱۶,۵۷۵)	(۷۷۲,۷۴۵,۶۲۸)
سود حاصل از سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۶۰,۵۱۱,۳۷۴	۶۰,۲۶۵,۴۷۱
	(۲۲,۹۴۸,۲۲۰,۸۲۰)	(۱۴,۳۸۳,۶۲۸,۶۱۷)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از سود پرداختی بابت تامین مالی	۶,۳۳۹,۸۶۳,۵۱۴	۵,۲۹۴,۶۵۹,۸۳۷
مالیات بر درآمد پرداختی :		
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۰۷۶,۵۵۱,۸۳۱)	(۵۵۳,۳۴۳,۲۱۹)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :		
وجوه پرداختی جهت خرید اموال	(۱۳,۸۷۵,۶۸۶,۵۳۰)	(۱,۶۰۷,۰۵۸,۴۵۵)
وجوه پرداختی بابت افزایش سایر دارائیه‌ها	۲۲۹,۹۵۱,۰۰۱	(۲۱۶,۷۵۵,۲۳۸)
وجوه حاصل از فروش وسائط نقلیه	-	۶۰,۹۱۴,۹۷۵
جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳,۶۴۷,۷۳۵,۲۲۹)	(۱,۲۱۴,۰۲۸,۷۱۸)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۹,۳۸۴,۴۲۳,۸۴۶)	۳,۵۲۷,۲۸۷,۹۰۰
فعالیت‌های تامین مالی :		
دریافت تسهیلات مالی	۱۲,۱۳۹,۹۰۲,۳۸۸	-
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	۱۳,۳۶۱,۰۰۰	-
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱,۹۶۹,۷۱۸,۸۶۷)	(۲,۵۴۹,۹۹۵,۸۵۰)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۱۰,۱۸۳,۵۴۴,۵۲۱	(۲,۵۴۹,۹۹۵,۸۵۰)
خالص کاهش در وجه نقد	۷۹۹,۱۲۰,۶۷۵	۹۷۷,۲۹۲,۰۵۰
مانده وجه نقد در آغاز سال	۴,۷۰۷,۲۳۵,۷۱۸	۳,۷۲۹,۹۴۳,۶۶۸
مانده وجه نقد در پایان سال	۵,۵۰۶,۳۵۶,۳۹۳	۴,۷۰۷,۲۳۵,۷۱۸

یادداشت‌های توضیحی شماره ۱ الی ۳۱ مندرج در صفحات ۵ تا ۴۸ جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

-۱- **تاریخچه فعالیت شرکت**

کلیات

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۶۳/۳/۸ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۵۲۲۶۷ مورخ ۱۳۶۳/۳/۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۰/۱۹ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۵/۳/۲۸ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت تهران - خیابان میرزای شیرازی - خیابان شهدا - پلاک ۱۴ و کارخانه شماره یک آن در گرمسار کیلومتر ۳۵ جاده گرمسار به سمنان و کارخانه شماره دو آن واقع در اراک - میدان امام جاده کمربندی بعد از برق باختر کیلومتر ۸ جاده معدن میقان واقع است. بموجب پروانه بهره‌برداری شماره ۲۴۶۴۸ مورخ ۷۲/۱۲/۲۵ که توسط وزارت معادن و فلزات صادر شد، بهره‌برداری از کارخانه گرمسار شرکت با ظرفیت ۳۰۰,۰۰۰ تن در تاریخ ۱۳۷۳/۴/۱ بصورت آزمایشی و از مهرماه ۱۳۷۳ بهره‌برداری عملی تولید و فروش پودر سولفات سدیم آغاز شده است. ضمناً بموجب جواز تاسیس به شماره ۱۱۴۵۱ مورخ ۱۳۷۳/۸/۲۳ شرکت از اوایل سال ۱۳۷۶ نسبت به احداث کارخانه تولید پودر سولفات سدیم در میقان اراک اقدام نموده که عملیات ساخت و نصب و راه‌اندازی کارخانه مذکور در شهریورماه ۱۳۷۹ به پایان رسید و تولید از تاریخ ۱۳۷۹/۷/۱ بصورت آزمایشی شروع گردیده و بموجب پروانه بهره‌برداری ۴۰۱۱/۹۱ مورخ ۱۳۷۹/۱۰/۱ از اول دیماه سال ۱۳۷۹ نیز اقدام به بهره‌برداری عملی تولید و فروش پودر سولفات سدیم نموده است و همچنین بر اساس اعلامیه تاسیس به شماره ۱۲۸۷۵ مورخ ۸۰/۸/۲۲ این شرکت اقدام به تاسیس یک واحد تصفیه نمک به ظرفیت تولید چهل هزار تن در سال در کنار کارخانه گرمسار نموده است که تا پایان سال ۸۲ بیش از ۹۰٪ عملیات اجرائی آن انجام و تکمیل گردیده است.

-۱-۲- **فعالیت اصلی شرکت**

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده دو اساسنامه بشرح زیر است:

- الف - فعالیت در جهت اکتشاف، استخراج تغلیظ و فرآوری انواع مواد معدنی، تاسیس کارخانه واردات و صادرات مواد اولیه و ماشین آلات صنعتی مربوط به موضوع شرکت و کلیه معاملات مجاز بازرگانی و اموری که بطور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد.
- ب - مشارکت و سرمایه‌گذاری در سایر شرکتهای اعم از تولیدی و بازرگانی.

-۱-۳- **وضعیت اشتغال**

متوسط تعداد کارکنان شرکت در پایان سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲
۲۲۱	۲۲۲

در اسفند ماه سال ۱۳۸۲ از تعداد ۲۲۲ نفر کارکنان تعداد ۱۰۳ نفر در کارخانه گرمسار و ۹۴ نفر در کارخانه اراک و ۲۱ نفر در دفتر مرکزی و ۴ نفر در پروژه نمک در حال انجام وظیفه بوده‌اند.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است .

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده ارزشیابی می‌شود در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه‌التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می‌شود بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد :

روش مورد استفاده	نوع مواد و کالا
مواد اولیه و کالای ساخته شده در طول سال باقیمت استاندارد محاسبه و در پایان سال پس از محاسبه قیمت تمام شده واقعی مواد اولیه و کالای ساخته شده به قیمت واقعی به روش میانگین در حسابها منعکس می‌گردد . میانگین موزون	مواد اولیه و بسته بندی و کالای ساخته شده قطعات و لوازم یدکی

۲-۳- سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت :

آن گروه از سرمایه‌گذاریهای سریع‌المعامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه‌بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌گردد . سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌شود .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۲

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۳-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارائی
نزولی و خط مستقیم	۷٪، ۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪ و ۱۳٪ و ۱۵ ساله	ساختمان و تاسیسات
نزولی و خط مستقیم	۱۰٪، ۲۵٪، ۳۵٪ و ۱۰ ساله و ۲۰ ساله	ماشین آلات
مستقیم - نزولی	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪ و ۵ ساله	وسایط نقلیه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
خط مستقیم و نزولی	۴ و ۸ و ۱۲٪ و ۱۵٪ و ۲۵٪	ابزار آلات

۳-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحویل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابهای منظور می‌شود در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۳-۳-۴- استهلاك معادن

استهلاك معادن بر اساس قانون معادن و به نسبت میزان استخراج ماده معدنی سولفات سدیم در هر سال به ذخیره اولیه بر اساس پروانه بهره‌برداری محاسبه و در حسابها منعکس می‌گردد.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسائی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت "دارائیه‌های واجد شرایط" است.

۳-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با آخرین نرخ رسمی اعلام شده، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می‌شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس ۳۰ روز آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۴- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۳۸۱,۶۶۳,۵۷۲	۵,۲۲۶,۳۰۸,۳۸۳	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۳۲۵,۳۵۷,۶۴۶	۲۷۹,۸۷۳,۵۱۰	۴-۲	تنخواه‌گردان
۲۱۴,۵۰۰	۱۷۴,۵۰۰		اوراق بهادار
۴,۷۰۷,۲۳۵,۷۱۸	۵,۵۰۶,۳۵۶,۳۹۳		جمع

۴-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۷۰۱,۵۲۸,۰۶۵	۱,۷۷۴,۵۴۹,۵۶۱		بانک ملت شعبه دکتر بهشتی جاری ۵۵۶۰/۲
۱۰,۷۴۴,۷۶۴	۸۴۷,۸۲۶,۲۴۵	۴-۱-۱	بانک رفاه کارگران جاری ارزی ۲۰۰۰۲۹
-	۳۷۸,۷۸۵,۷۴۲	۴-۱-۲	بانک ملت شعبه سرافراز قرض الحسنه ۳۹۲۵۱۴ ارزی
۱۷۷,۰۶۶,۶۶۰	۳۴۲,۳۳۹,۴۲۹		بانک ملی شعبه عباس آباد غربی جاری ۲۳۰۴
۵۰۰,۵۴۴,۳۷۳	۱۸۵,۶۱۲,۲۷۵	۴-۱-۳	بانک توسعه صادرات ایران جاری ارزی ۱۰۰۸۲۲۹
۲۵۲,۶۲۹,۳۶۴	۱۰۲,۸۲۰,۵۹۱		بانک سپه شعبه خالد اسلامبولی جاری ۱۹۲۲۶۲
۱۳۵,۶۴۴,۹۸۴	۱۰۲,۷۰۵,۴۵۳		بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی جاری ۵۱۲۰۶
-	۸۱,۱۳۱,۵۶۲	۴-۱-۴	بانک رفاه کارگران مرکزی قرض‌الحسنه ۲۰۰۱۴۸ ارزی یورو
۲,۹۴۷,۵۶۱	۷۱,۵۷۳,۳۰۱		بانک توسعه صادرات ایران جاری ریالی ۱۰۰۴۰۱۳۵
۹۷,۶۲۲,۵۶۵	۵۷,۹۱۱,۷۰۲		بانک سپه شعبه استاد نجات اللهی جنوبی جاری ۱۰۷۸۷۲
۲,۴۳۸,۵۰۶	۲,۴۳۸,۵۰۶		موجودی نقد صندوق (۲۸۰ دلار و یک سکه ربع آزادی)
۵۰۰,۴۹۶,۷۳۰	۷۷۶,۵۲۹,۶۰۸	۴-۱-۵	اسناد در جریان وصول بانک ملی شعبه عباس آباد غربی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۴,۳۰۵,۰۸۰	۴-۱-۶	اسناد در جریان وصول بانک ملت شعبه دکتر بهشتی
-	۲۳,۴۳۲,۳۸۸	۴-۱-۷	اسناد در جریان وصول بانک سپه شعبه خالد اسلامبولی
-	۱۴,۳۴۶,۹۴۰	۴-۱-۸	اسناد در جریان وصول بانک سپه شعبه استاد نجات اللهی
۴,۳۸۱,۶۶۳,۵۷۲	۵,۲۲۶,۳۰۸,۳۸۳		جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

- ۴-۱-۱- مانده حسابداری ارزی بانک رفاه کارگران به مبلغ ۸۴۷٫۸۲۶٫۲۴۵ ریال مربوط به ۹۹۹۷۹/۵۱ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۸۴۸۰ ریال در حسابها منعکس گردیده است .
- ۴-۱-۲- مانده حسابداری ارزی بانک ملت به مبلغ ۳۷۸٫۷۸۵٫۷۴۲ ریال مربوط به ۴۴۶۶۸/۱۳ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۸۴۸۰ ریال در حسابها منعکس می‌باشد .
- ۴-۱-۳- مانده حسابداری ارزی بانک توسعه صادرات به مبلغ ۱۸۵٫۶۱۲٫۲۷۵ ریال مربوط به ۲۱۸۸۸/۲۴ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۸۴۸۰ ریال در حسابها منعکس گردیده است .
- ۴-۱-۴- مانده حسابداری ارزی بانک ملت به مبلغ ۸۱٫۱۳۱٫۵۶۲ ریال مربوط به ۷۸۰۸/۶۲ یورو اروپا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۱۰۳۹۰ ریال در حسابهای منعکس می‌باشد .
- ۴-۱-۵- مبلغ ۷۷۶٫۵۲۹٫۶۰۸ ریال اسناد در جریان وصول بانک ملی شعبه عباس آباد غربی مربوط به فروش محصولات شرکت می‌باشد که تا تاریخ ۸۳/۱/۱۰ وصول شده است .
- ۴-۱-۶- از مبلغ ۴۶۴٫۳۰۵٫۰۸۰ ریال اسناد در جریان وصول بانک ملت شعبه دکتر بهشتی که مربوط به فروش محصولات شرکت می‌باشد تا تاریخ ۸۳/۱/۶ مبلغ ۴۵۸٫۳۶۴٫۹۶۰ ریال آن وصول و مابقی به مبلغ ۵٫۹۴۰٫۱۲۰ ریال در اردیبهشت ماه وصول می‌گردد .
- ۴-۱-۷- مبلغ ۲۳٫۴۳۲٫۳۸۸ ریال اسناد در جریان وصول بانک سپه شعبه خالد اسلامبولی مربوط به فروش محصولات شرکت می‌باشد که تا تاریخ ۸۳/۱/۶ وصول شده است .
- ۴-۱-۸- مبلغ ۱۴٫۳۴۶٫۹۴۰ ریال اسناد در جریان وصول بانک سپه شعبه استاد نجات الهی مربوط به فروش محصولات شرکت می‌باشد که تا تاریخ ۸۳/۱/۵ وصول شده است .
- ۴-۲- از مبلغ ۲۷۹٫۸۷۳٫۵۱۰ ریال مانده تنخواه‌گردانها مبلغ ۲۷۲٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال بابت خرید مازوت و برق مصرفی و پرداخت به جرتقیل مجید بابت کارخانه گرمسار و مبلغ ۶٫۵۰۰٫۰۰۰ ریال جهت پرداخت بیمه و مالیات کارخانه اراک و الباقی مانده حساب جاری کارخانه اراک و گرمسار بوده است .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۵- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت شامل اقلام زیر است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۰٫۱۶۶٫۷۸۷	۴۰٫۱۶۶٫۷۸۷	۵-۱	سرمایه‌گذاریهای سریع معامله در بازار : سهام شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس
۱۲۷٫۸۴۵٫۰۰۰	۱۲۷٫۸۴۵٫۰۰۰	۵-۲	سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتهای
۱۶۸٫۰۱۱٫۷۸۷	۱۶۸٫۰۱۱٫۷۸۷		جمع کل

۵-۱- ارزش بازار سرمایه‌گذاریهای سریع معامله در تاریخ ترازنامه جمعاً به میزان ۴۲٫۱۴۸٫۲۱۳ ریال بیش از مبلغ دفتری است .

۵-۲- سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتهای در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹		۱۳۸۲/۱۲/۲۹			ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام	نام
ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص	ریال				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
								شرکتهای پذیرفته شده در بورس:
۷۹٫۸۰۰٫۰۰۰	۳۴٫۴۹۳٫۷۷۸	۷۱٫۸۸۰٫۰۰۰	۳۴٫۴۹۳٫۷۷۸	-	۳۴٫۴۹۳٫۷۷۸	۶۰۰۰		شرکت کاشی نیلو
۱۴٫۳۰۰٫۰۰۰	۵٫۶۷۳٫۰۰۹	۱۰٫۴۳۵٫۰۰۰	۵٫۶۷۳٫۰۰۹	-	۵٫۶۷۳٫۰۰۹	۱۰۰۰		شرکت خاک چینی
۹۴٫۱۰۰٫۰۰۰	۴۰٫۱۶۶٫۷۸۷	۸۲٫۳۱۵٫۰۰۰	۴۰٫۱۶۶٫۷۸۷	-	۴۰٫۱۶۶٫۷۸۷	۷۰۰۰		سهام شرکتهای خارج از بورس :
-	۱۲۷٫۸۴۵٫۰۰۰	-	۱۲۷٫۸۴۵٫۰۰۰	-	۱۲۷٫۸۴۵٫۰۰۰	۱۲۷۸۴۵		شرکت سرمایه‌گذاری کومش گستر
-	۱۶۸٫۰۱۱٫۷۸۷	-	۱۶۸٫۰۱۱٫۷۸۷	-	۱۶۸٫۰۱۱٫۷۸۷	-		

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بشرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال ۷,۱۳۴,۳۲۸,۱۰۲	ریال ۶,۹۰۴,۴۱۰,۴۴۶	۶-۱	اسناد دریافتنی تجاری : ریالی
۱۵,۰۹۵,۱۲۵,۶۰۱	۲۱,۷۴۷,۷۴۳,۱۲۵	۶-۲	حسابهای دریافتنی تجاری : ریالی
۲,۳۷۷,۰۹۹,۳۰۲	۱,۲۳۵,۴۳۰,۰۰۰	۶-۳	ارزی
۱۷,۴۷۲,۲۲۴,۹۰۳	۲۲,۹۸۳,۱۷۳,۱۲۵		جمع حسابهای دریافتنی تجاری
۲۴,۶۰۶,۵۵۳,۰۰۵	۲۹,۸۸۷,۵۸۳,۵۷۱		جمع کل

۶-۱- اسناد دریافتنی تجاری شرکت به مبلغ ۶,۹۰۴,۴۱۰,۴۴۶ ریال مربوط به فروش پودر سولفات سدیم می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی (۸۳/۲/۱۲) مبلغ ۵,۶۲۸,۹۸۵,۴۵۸ ریال وصول و به حساب شرکت واریز شده است.

۶-۲- حسابهای دریافتنی تجاری بشرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال ۳,۳۲۰,۲۵۹,۵۴۰	ریال ۷,۸۳۱,۱۶۱,۶۵۰	شرکت پاکسان
۱,۳۸۳,۹۷۱,۲۰۹	۴,۷۷۸,۵۴۰,۷۲۰	شرکت پاک نام
۴,۰۵۰,۹۴۵,۳۷۱	۲,۲۴۸,۸۵۹,۰۴۰	شرکت تولی پرس
۳,۲۱۲,۱۶۷,۰۱۶	۲,۱۶۰,۸۱۹,۹۲۰	شرکت شیمیایی بهداد
۵۳۰,۶۴۳,۹۱۰	۱,۲۷۳,۱۷۷,۶۸۰	شرکت کندر
۱,۳۱۲,۰۲۶,۳۶۰	۹۲۳,۷۷۴,۰۸۰	محصولات بین المللی پارس
۵۸۸,۸۵۰,۲۴۰	۹۲۱,۵۳۱,۲۴۰	شرکت پاک وش
-	۹۱۱,۷۷۸,۸۴۲	شرکت چوکا
۱۸۸,۷۳۸,۵۵۹	۱۸۷,۷۲۶,۲۶۵	شرکت سولفاتیک
-	۱۸۰,۵۳۵,۹۹۲	شرکت شیشه کاوه
۱۵۶,۶۷۸,۸۷۱	۱۰۱,۹۲۴,۰۳۴	شرکت شیشه آبگینه
۴۳,۹۹۷,۷۲۰	۴۶,۰۶۶,۹۵۸	شرکت شیشه ایران فلوت
۲۱,۷۰۰,۱۴۰	۳۲,۱۹۷,۶۳۴	شرکت مشک یزد
-	۲۳,۶۹۳,۲۵۰	شرکت شیشه ایران
-	۲۳,۲۳۸,۹۳۶	شرکت فارس ایران
۱۲۹,۶۲۹,۵۱۰	۲۳,۰۱۴,۶۲۴	شرکت شیشه لیا
-	۲۲,۱۴۸,۱۹۶	شرکت بلور نوری تازه
-	۲۱,۴۱۸,۸۸۰	شرکت بیمه البرز
۱۵۵,۵۱۷,۱۵۵	۳۵,۴۳۵,۱۸۴	سایر
۱۵,۰۹۵,۱۲۵,۶۰۱	۲۱,۷۴۷,۷۴۳,۱۲۵	جمع

حسابهای دریافتنی شرکت به مبلغ ۲۱,۷۴۷,۷۴۳,۱۲۵ ریال مربوط به فروش پودر سولفات سدیم می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی (۸۳/۲/۱۲) مبلغ ۳,۸۰۹,۰۲۶,۱۴۶ ریال وصول و به حساب شرکت واریز گردیده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۳-۶- حسابهای دریافتنی تجاری ارزی (صادراتی) بشرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۱۹٫۱۵۰٫۶۵۲	۱٫۲۳۵٫۴۳۰٫۰۰۰	۱-۳-۶ الاهی بابت فروش ۱۵۷۵ تن پودر سولفات سدیم معادل ۱۴۵۶۸۷/۵ دلار
۷۴۸٫۶۹۶٫۰۰۰	-	دیترا بابت فروش ۱۰۰۰ تن پودر سولفات سدیم معادل ۹۲۰۰۰ دلار
۱۰۷٫۶۶۵٫۷۴۰	-	کانتینر گلاس بابت فروش ۱۲۶ تن پودر سولفات سدیم معادل ۱۳۲۳۰ دلار
۱٫۵۸۶٫۹۱۰	-	الدولیمی (قطر) بابت مانده بدهی به مبلغ ۱۹۵ دلار
۲٫۳۷۷٫۰۹۹٫۳۰۲	۱٫۲۳۵٫۴۳۰٫۰۰۰	جمع

۱-۳-۶- از مانده بدهی شرکت الاهی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی (۸۳/۲/۱۲) مبلغ ۴۰۰٫۲۱۰٫۸۳۳٫۲۱۰ ریال معادل ۹۷۶۸۰ دلار وصول گردیده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی بشرح زیر تفکیک می‌شود.

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶۳٫۶۲۹٫۷۰۱	۵۴۱٫۷۰۳٫۹۶۶	۷-۱ سپرده‌های موقت
۲۷۳٫۰۶۹٫۲۶۸	۳۴۶٫۵۵۴٫۴۷۶	کارکنان (وام - جاری)
۲۷۵٫۰۳۴٫۴۴۴	۱۴۵٫۲۵۴٫۳۶۵	۷-۲ طلب از سایرین
۶۱۱٫۷۳۳٫۴۱۳	۱٫۰۳۳٫۵۱۲٫۸۰۷	جمع

۷-۱ سپرده‌های موقت متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۴۳۴٫۷۵۴٫۲۶۵	۷-۱-۱ سپرده نزد اداره کل دادگستری تهران
-	۵۸٫۳۲۰٫۰۰۰	۷-۱-۲ سپرده نزد بانک ملت شعبه شهید بهشتی
۶۰٫۲۰۰٫۰۰۰	۴۰٫۲۰۰٫۰۰۰	۷-۱-۳ سپرده نزد اداره کل دادگستری (گرمسار)
۳٫۴۲۹٫۷۰۱	۸٫۴۲۹٫۷۰۱	۷-۱-۴ سایر
۶۳٫۶۲۹٫۷۰۱	۵۴۱٫۷۰۳٫۹۶۶	جمع

۷-۱-۱- سپرده نزد دادگستری تهران به مبلغ ۴۳۴٫۷۵۴٫۲۶۵ ریال بابت دادخواست شرکت بطرفیت شهرداری اراک به شماره پرونده کلاسه ۲۶۸/۸۲ شعبه ۲۲۸ دادگاه که توسط وکیل شرکت موضوع پیگیری می‌شود که بایستی تا ختم دعوی و صدور رای نهائی در حساب مربوطه باقی بماند.

۷-۱-۲- سپرده نزد بانک ملت شعبه شهید بهشتی به مبلغ ۵۸٫۳۲۰٫۰۰۰ ریال بابت سپرده جهت ضمانتنامه سازمان صنایع و معادن بابت پروانه بهره‌برداری معدن میقان اراک می‌باشد.

۷-۱-۳- سپرده نزد دادگستری گرمسار به مبلغ ۴۰٫۲۰۰٫۰۰۰ ریال بابت شش فقره دعوی بطرفیت اداره کل منابع طبیعی استان سمنان و متصرفین بخواسته ابطال اسناد واگذاری معدن به اشخاص (به شماره پرونده ۶۷۳ لغایت ۶۷۸) می‌باشد که توسط وکیل شرکت موضوع پیگیری می‌شود که تا ختم دعوی و صدور رأی نهائی در حساب مربوطه باید باقی بماند.

۷-۱-۴- سایر سپرده‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱- سپرده نزد دادگستری آرادان به مبلغ ۵٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال به کلاسه پرونده ۲۶۲.

۲- سپرده نزد سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲۲ تهران بمبلغ ۱٫۸۲۹٫۷۰۱ ریال بابت اعتراض به رای صادره پرداخت حق بیمه کارکنان تهران می‌باشد.

۳- سپرده نزد اتحادیه مسکن گرمسار بمبلغ ۶۰۰٫۰۰۰ ریال جهت تأسیس تعاونی مسکن کارکنان گرمسار پرداخت شده است.

۴- سپرده نزد مخابرات بابت خرید یک خط تلفن به مبلغ ۱٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۷-۲- طلب از سایرین متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶۵٫۲۸۷٫۶۲۰	۷۶٫۶۹۰٫۸۳۴	سهام واگذاری به کارکنان
۱۴٫۹۵۰٫۹۴۲	۴۴٫۳۱۶٫۲۸۰	شرکت کومش گستر بابت سود سهام
۳۹٫۱۸۰٫۰۰۰	-	شاهپوری بابت مانده فروش تانکر
۵۵٫۶۱۵٫۸۸۲	۲۴٫۲۴۷٫۲۵۱	سایر
۲۷۵٫۰۳۴٫۴۴۴	۱۴۵٫۲۵۴٫۳۶۵	جمع

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۶٫۷۴۲٫۹۸۱٫۱۴۳	۷٫۳۳۰٫۳۲۳٫۵۵۶	۸-۱	قطعات و لوازم یدکی
۳٫۲۸۰٫۰۶۸٫۶۷۷	۲٫۷۵۰٫۳۸۱٫۴۶۹	۲۲-۱	مواد اولیه
۱٫۷۵۳٫۷۳۸٫۸۴۲	۱۸۵٫۴۳۷٫۵۴۰		کالای ساخته شده
۸٫۳۸۷٫۷۸۶	۲۶٫۸۴۶٫۳۸۵		کالاهای بین راهی
۱۱٫۷۸۵٫۱۷۶٫۴۴۸	۱۰٫۲۹۲٫۹۸۸٫۹۵۰		جمع

۸-۱- گردش مواد اولیه سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۱ در جدول ۱-۲۲ توضیح داده شده است. ضمناً کلیه موجودیهای جنسی در پایان سال ۱۳۸۲ در مقابل خطرات ناشی از زلزله، آتش سوزی و صاعقه تا مبلغ ۱۲٫۹۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال بیمه شده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۹- سفارشات و پیش پرداختها

مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۴۶۲,۲۱۱,۵۹۶	۱۴,۶۳۹,۲۱۵,۳۳۷	۹-۱
		سفارشات خارجی:
		ماشین آلات و قطعات یدکی
		پیش پرداختها:
۱۲۳,۱۳۰,۶۵۱	۳۶۰,۱۳۳,۲۰۴	۹-۲
۳۱,۳۸۶,۵۶۴	۱۱۶,۱۲۹,۷۵۳	استخراج و حمل و خرید ماده معدنی
۹۱,۰۲۶,۶۲۳	۷۸,۱۰۵,۶۹۸	شرکت ملی نفت اراک و گرمسار
۴۰,۳۶۷,۸۵۵	۳۸,۳۹۲,۰۷۵	بیمه دارائیهها
۲۲,۳۳۴,۰۰۰	۲۲,۳۳۴,۰۰۰	سازمان حسابرسی
-	۲۰,۹۲۸,۰۰۰	حمل و نقل اراک رفاه
-	۱۹,۰۵۱,۲۴۷	شرکت ایران صبا
-	۱۲,۵۷۵,۰۰۰	تعاونی کامیونداران خودراننده
۴۳,۱۵۸,۰۰۰	۷,۳۳۰,۱۵۰	خرید آنال
۱۰۰,۸۹۰,۴۶۵	-	چوب کالای پگاه
۹۸,۷۷۰,۰۴۱	۲۴,۴۷۵,۸۷۰	آقای فریدون محمدرحیم
		سایر پیش پرداختها
۴,۰۱۳,۲۷۵,۷۹۵	۱۵,۳۳۸,۶۷۰,۳۳۴	جمع کل

۹-۱ سفارشات خارجی متشکل از اقلام ذیل میباشد:

۸۱/۱۲/۲۹	۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۳۰,۷۲۳,۳۶۴	۱۴,۶۱۹,۹۱۴,۷۲۰	۹-۱-۱
-	۱۹,۳۰۰,۶۱۷	اعتبار اسنادی واردات ماشین آلات کارخانه نمک با احتساب وام دریافتی
۵۶۶,۵۸۱,۸۴۷	-	اعتبار اسنادی ابزار دقیق
۵۱۵,۴۰۵,۸۸۳	-	خرید لودر کاترپیلار معادل ۶۶۳۵۰ دلار و سایر هزینه‌ها
۴۹,۵۰۰,۵۰۲	-	خرید بیل مکانیکی معادل ۶۲۳۰۰ دلار و سایر هزینه‌ها
		اعتبار اسنادی توری سانتریفوژ معادل ۴۹۴۲ دلار و سایر هزینه‌ها
۳,۴۶۲,۲۱۱,۵۹۶	۱۴,۶۳۹,۲۱۵,۳۳۷	جمع

۹-۱-۱- مانده حساب اعتباری اسنادی شماره ۸۱۲۰۱۶۹۶ به مبلغ ۱۴,۶۱۹,۹۱۴,۷۲۰ ریال شامل ۱۳۰۰۲۵۰ یورو، (بابت سهم الشرکه شرکت ۳۳۱۲۵۰ یورو و واریز اعتباری بانک ۹۶۹۰۰۰ یورو) و مابقی هزینه‌های گشایش اعتبار، حقوق گمرکی، حمل ماشین‌آلات پروژه نمک می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ماشین‌آلات کارخانه نمک ترخیص و در حال نصب می‌باشد.

۹-۱-۲- مانده حساب اعتبار اسنادی شماره ۶۵۱۲۸/۸۲۲۰۵۴۹۴ به مبلغ ۱۹,۳۰۰,۶۱۷ ریال شامل ۱۰٪ بعنوان پیش پرداخت اعتبار اسنادی و هزینه‌های گشایش اعتبار ابزار دقیق پروژه نمک می‌باشد.

۹-۲- مبلغ ۳۶۰,۱۳۳,۲۰۴ ریال پیش پرداخت خرید، حمل و استخراج ماده معدنی مربوط به پرداختی به پیمانکاران می‌باشد که با توجه به شرایط قرارداد پرداخت و در تاریخ تهیه صورتهای مالی در حال بارگیری و حمل بوده و متعاقباً نسبت به تسویه حساب مانده مزبور اقدام خواهد شد.

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود :

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود بشرح زیر است:

شرح	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ۸۱/۱۲/۲۹	دارائیهای اضافه شده طی سال	کاهش یافته طی سال	نقل و انتقالات	مانده در ۸۲/۱۲/۲۹	مانده در ۸۱/۱۲/۲۹	استهلاک سال مالی	استهلاک دارائیهای کاهش یافته
زمین	۱,۱۹۹,۱۷۳,۳۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۲۰۴,۱۷۳,۳۵۰	-	-	-
ساختمان	۲۶,۳۸۷,۹۹۹,۷۴۳	۴۵۰,۷۴۸,۷۸۳	-	۴۵,۱۷۸,۸۴۶	۲۶,۸۸۳,۹۲۷,۳۷۲	۶,۵۵۴,۱۳۲,۷۵۲	۱,۷۶۲,۷۳۰,۲۳۷	-
تاسیسات	۱۷,۲۷۰,۲۶۳,۷۲۰	-	-	۴۰,۷۰۵,۲۶۳	۱۷,۳۱۰,۹۶۸,۹۸۳	۴,۷۱۵,۰۸۹,۸۴۵	۱,۴۲۸,۹۶۱,۳۸۵	-
ماشین آلات	۲۳,۴۵۵,۶۳۴,۰۴۶	۱,۲۱۵,۰۱۷,۵۹۳	-	۳۷۴,۵۸۳,۲۱۶	۲۵,۰۴۵,۲۳۴,۸۵۵	۸,۳۵۵,۶۲۸,۰۰۷	۲,۶۹۵,۲۲۲,۹۹۷	-
ابزار آلات	۵۲۴,۷۰۳,۷۵۷	۳۴,۱۱۹,۱۷۴	-	-	۵۵۸,۸۲۲,۹۳۱	۳۸۵,۸۱۷,۴۸۲	۷۱,۸۳۳,۶۴۶	-
لوازم آزمایشگاهی	۱۴۸,۷۴۱,۳۷۳	۴۴۰,۰۰۰	-	-	۱۴۹,۱۸۱,۳۷۳	۳۸,۷۰۵,۵۳۶	۱۱,۰۳۰,۷۶۳	-
وسائط نقلیه	۱,۰۵۴,۷۶۲,۹۰۹	۱۰۸,۵۰۰,۰۰۰	(۴۶۶,۹۸۴)	-	۱,۱۶۲,۷۹۵,۹۲۵	۴۶۵,۱۱۳,۵۸۰	۱۵۰,۹۴۰,۸۶۴	(۴۶۱,۸۵۰)
اثاثه و منصوبات	۲,۰۱۱,۴۷۷,۲۵۸	۱۶۹,۰۲۳,۷۴۶	(۵,۱۸۹,۷۴۵)	۵۲,۳۲۵,۰۰۰	۲,۲۲۷,۶۳۶,۲۵۹	۸۶۴,۹۱۷,۰۲۵	۲۰۰,۰۲۴,۷۶۷	(۱,۳۲۰,۸۶۴)
جمع	۷۲,۰۵۲,۷۵۶,۲۵۶	۱,۹۸۲,۸۴۹,۲۹۶	(۵,۶۵۶,۷۲۹)	۵۱۲,۷۹۲,۳۲۵	۷۴,۵۴۲,۷۴۱,۴۸۸	۲۱,۳۷۹,۴۵۸,۲۲۷	۶,۳۲۰,۳۹۷,۶۵۹	(۱,۷۸۲,۷۱۴)
دارائیهای موجودی انبار	۲۹,۰۹۹,۹۴۱	۳۷۵,۰۸۸,۶۶۷	-	(۳۷۵,۳۵۲,۵۹۷)	۲۸,۸۳۶,۰۱۱	-	-	-
جمع	۷۲,۰۸۱,۸۵۶,۱۹۷	۲,۳۵۷,۹۳۷,۹۶۳	(۵,۶۵۶,۷۲۹)	۱۳۷,۴۳۹,۷۲۸	۷۴,۵۷۱,۵۷۷,۱۵۹	۲۱,۳۷۹,۴۵۸,۲۲۷	۶,۳۲۰,۳۹۷,۶۵۹	(۱,۷۸۲,۷۱۴)
دارائیهای در جریان ساخت	۳۹,۳۵۳,۳۰۰	۸,۲۳۶,۸۹۰,۴۵۲	-	(۳۱,۱۲۱,۷۲۸)	۸,۲۳۶,۸۹۰,۴۵۲	-	-	-
پیش پرداخت سرمایه ای	۸۱,۷۳۴,۵۷۰	۳,۲۹۴,۷۴۶,۴۱۶	-	(۱۰۶,۳۱۸,۰۰۰)	۳,۲۷۰,۱۶۲,۹۸۶	-	-	-
جمع	۷۲,۰۲۰,۹۴۴,۰۶۷	۱۳,۸۸۱,۳۳۳,۲۵۹	(۵,۶۵۶,۷۲۹)	-	۸۶,۰۷۸,۶۳۰,۵۹۷	۲۱,۳۷۹,۴۵۸,۲۲۷	۶,۳۲۰,۳۹۷,۶۵۹	(۱,۷۸۲,۷۱۴)

۱۰-۱- دارائیهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ر ۶۸ هزار ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله و ... از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۰-۲- زمین، ساختمانها، ماشین آلات کارخانه اراک در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانک رفاه کارگران و زمین و ساختمان و ماشین آلات گرمسار و مستحقاتی که در آن ایجاد خواهد شد در رهن بانک ملت می باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۰-۳- مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال افزایش بهای زمین بابت خرید یک قطعه زمین برای چاه آب پروژه نمک بوده است.
۱۰-۴- مبلغ ۴۹,۲۷۶,۹۵ ریال افزایش بهای ساختمان (ستونهای افزایش دارائی و نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

مبالغ - ریال	
۲۸۴,۹۷۳,۲۰۱	ساختمان استخر محلول واحد اراک
۱۷۱,۰۱۶,۴۵۱	ساخت ساختمان کمکی نقلیه اراک
۲۱,۹۳۴,۳۵۴	ساخت ساختمان نگهبانی کنار باسکول
۱۸,۰۰۳,۶۲۳	توسعه انبار محصول اراک
۴۹۵,۹۲۷,۶۲۹	

۱۰-۵- مبلغ ۴۰,۷۰۵,۲۶۳ ریال افزایش بهای تاسیسات (ستون نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل شده است:

مبالغ - ریال	
۲۹,۱۰۵,۲۶۳	تعویض و نصب لودسلها باسکول اراک
۱۱,۶۰۰,۰۰۰	خرید و نصب ۲ عدد سوئیچ شبکه کامپیوتری دفتر مرکزی
۴۰,۷۰۵,۲۶۳	

۱۰-۶- مبلغ ۱,۵۸۹,۶۰۰,۸۰۹ ریال افزایش بهای ماشین آلات (ستون نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

مبالغ - ریال	
۶۴۷,۳۵۱,۵۲۷	خرید یکدستگاه لودر کاترپیلا ۹۸۰ برای معدن اراک
۵۹۶,۱۷۵,۵۶۴	خرید یکدستگاه بیل مکانیکی زنجیری کوماتسو برای معدن اراک
۱۶۳,۶۴۹,۵۶۵	ساخت یکعدد سانتریفوژ کریستال کارخانه اراک
۸۵,۷۵۱,۰۰۰	خرید یکدستگاه لیفت تراک دیزلی سه تن برای کارخانه اراک
۴۶,۸۴۵,۷۳۷	تعمیرات اساسی موتور بیل مکانیکی کارخانه اراک
۳۸,۵۴۸,۵۵۳	بازسازی شفت میکسر کارخانه گرمسار
۱۱,۲۷۸,۸۶۳	ساخت آسیاب خاک واحد ۱۰۰ کارخانه اراک
۱,۵۸۹,۶۰۰,۸۰۹	

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۰-۷- مبلغ ۱۹۱۷۴ر۳۴ ریال افزایش در بهای ابزار آلات بشرح ذیل بوده است :

مبالغ - ریال	
۸۵۰۰ر۰۰۰	خرید یکدستگاه موتور پمپ هوندا برای واحد تعمیرات و تاسیسات گرمسار
۷۲۰۰ر۰۰۰	خرید یکدستگاه دینام جوش ۵۰۰ آمپر برای کارخانه گرمسار
۵۳۹۴ر۰۲۶	خرید یکدستگاه پرس حرارتی نایلون بسته بندی گرمسار
۲۸۰۰ر۰۰۰	بابت خرید یکدستگاه کمپکتور کارخانه اراک
۲۰۱۷ر۵۰۰	بابت خرید یکدستگاه جرثقیل زنجیری یک تنی کارخانه اراک
۱۹۰۰ر۰۰۰	بابت خرید سه دستگاه مینی سنگ و سنگ رومیزی کارخانه اراک
۱۸۶۰ر۰۰۰	خریدی سه دستگاه سنگ مینی فرز بوش کارخانه گرمسار
۱۸۰۰ر۰۰۰	خرید یکدستگاه سنگ فرز کارخانه گرمسار
۱۸۰۰ر۰۰۰	بابت خرید یکدستگاه پمپ شستشوی ماشین آلات کارخانه اراک
۸۰۰ر۰۰۰	بابت خرید یکدستگاه جک ۲۰ تنی کارخانه اراک
۶۰۰ر۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه دریل بوش کارخانه اراک
۵۹۰ر۰۰۰	خرید یکدستگاه دریل بوش دو دور چکشی کارخانه گرمسار
۲۵۷ر۶۴۸	خرید یکدستگاه تیفورکارخانه گرمسار
۳۴۱۱۹ر۱۷۴	

۱۰-۸- مبلغ ۴۴۰ر۰۰۰ ریال افزایش در بهای لوازم آزمایشگاهی بابت خرید یکدستگاه رطوبت سنج بوده است .

۱۰-۹- مبلغ ۱۰۸۵۰۰ر۰۰۰ ریال افزایش در بهای وسائط نقلیه بابت خرید یکدستگاه اتومبیل سمند جهت مدیریت شرکت می‌باشد .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۰-۱۰- مبلغ ۲۲۱۳۴۸۷۴۶ ریال افزایش در بهای اثاثه و منصوبات (ستونهای دارائیهای اضافه شده و نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل یافته است :

مبالغ - ریال	
۱۰۵,۴۰۵,۰۰۰	بابت ارتقاء سطح کامپیوترهای شرکت و خرید قطعات کامپیوتری پرینتر و مانیتور
۴۸,۰۱۸,۷۰۲	بابت خرید ۱۹ دستگاه کولر آبی و گازی برای کارخانه‌های گرمسار و اراک
۱۳,۶۸۵,۶۱۸	بابت خرید و تهیه تابلو و ماکت طرح پروژه نمک
۷,۲۶۱,۵۲۱	بابت خرید انواع فن و هواکش
۶,۱۰۳,۳۰۰	بابت خرید پلوپز - سماور - اجاق گاز و بخاری
۵,۷۳۵,۰۰۰	بابت خرید باسکول ۲ تنی کارخانه گرمسار
۵,۵۹۱,۸۴۲	بابت خرید کمد و کتابخانه و فایل و جاکفشی
۵,۴۵۰,۵۵۰	بابت خرید انواع گوشیهای تلفن همراه و ثابت
۴,۷۸۲,۶۶۵	بابت خرید انواع میز و صندلی
۴,۴۷۰,۰۰۰	بابت خرید سه دستگاه UPS یو پی اس
۳,۶۸۰,۰۰۰	بابت خرید یکدستگاه دوربین فیلمبرداری دیجیتال
۱,۵۵۰,۰۰۰	بابت خرید یکدستگاه جی پی اس GPS
۱,۵۰۴,۰۰۰	بابت خرید انواع ماشین حساب
۸,۱۱۰,۵۴۸	سایر
۲۲۱,۳۴۸,۷۴۶	

۱۰-۱۱- مبلغ ۴۶۶,۹۸۴ ریال کاهش بهای وسائط نقلیه بابت بسرقت رفتن یکدستگاه موتور سیکلت هوندا CG ۱۲۵ بوده که خسارت آن از شرکت بیمه به مبلغ ۲,۹۸۴,۷۷۶ ریال دریافت شده است .
 ۱۰-۱۲- مبلغ ۵,۱۸۹,۷۴۵ ریال کاهش در اثاثه و منصوبات بشرح ذیل می باشد :

مبالغ - ریال	
۳,۳۳۰,۰۰۰	بابت عودت (برگشت از خرید) دستگاه ساعت کارت زنی
۶۵۴,۸۸۲	بابت اسقاط ۲۷ عدد صندلی و یک عدد میز تحریر
۵۹۰,۰۰۰	بابت اسقاط ۲ دستگاه بخاری نفتی پلار
۴۱۵,۰۰۰	بابت اسقاط یک دستگاه ماشین حساب کاسیو
۱۶۸,۸۶۳	بابت اسقاط یک عدد فایل چهار کشو و یکعدد کازیه دو طبقه
۳۱,۰۰۰	بابت اسقاط یکدستگاه کولر پرتابل ارج
۵,۱۸۹,۷۴۵	

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۰-۱۳- دارائیهای در جریان ساخت از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۲,۳۴۷,۱۳۲,۵۵۶	ساختمانهای در جریان ساخت (پروژه نمک)
-	۲,۳۱۲,۴۸۳,۰۸۲	تاسیسات در جریان ساخت (پروژه نمک)
-	۲,۱۱۲,۳۳۶,۷۳۸	صورتوضعیت‌های پیمانکاران ساختمانی (پروژه نمک)
-	۶۵۰,۴۲۹,۶۶۸	طراحی عمومی و هزینه‌های مشترک (پروژه نمک)
-	۶۳۲,۰۷۹,۷۹۵	ماشین‌آلات در جریان ساخت (پروژه نمک)
-	۶۳,۲۰۸,۹۰۶	راهروی ارتباطی واحد ۲۰۰-۳۰۰ به انبار محصول گرمسار
-	۶۲,۴۹۲,۶۲۳	یکدستگاه درایر یدک در جریان تکمیل گرمسار
-	۵۶,۷۲۷,۰۸۴	صورتوضعیت‌های پیمانکاران ماشین‌آلات (پروژه نمک)
۳۸,۲۴۸,۵۵۳	-	بازسازی شفت میکسر کارخانه گرمسار
۱,۱۰۴,۷۴۷	-	ساخت قطعات هیدرولیک سانتریفوژ
۳۹,۳۵۳,۳۰۰	۸,۲۳۶,۸۹۰,۴۵۲	جمع

۱۰-۱۴- پیش پرداختهای سرمایه‌ای از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گاز استان مرکزی بابت پیش‌پرداخت انشعاب گاز کارخانه اراک
-	۳۸۳,۹۶۵,۳۹۲	شرکت زرین سوله - پیش پرداخت خرید سوله پروژه نمک
-	۲۴۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت شادمهر - خرید دستگاههای بسته بندی پروژه نمک
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مسکن خدمات و آموزش کشاورزی خرید چاه آب جهت پروژه نمک
-	۱۶۲,۶۵۰,۲۶۰	شرکت بهینه کاران اوج - پیمانکاری ساختمان پروژه نمک
-	۱۴۹,۲۶۱,۷۲۹	آقای بابک صامت حقیقی - خرید مصالح فلزی پروژه نمک
-	۱۴۴,۹۹۶,۰۰۳	شرکت سیمان شاهرود - خرید سیمان پروژه نمک
-	۲,۴۸۸,۳۷۳,۳۸۴	نقل به صفحه بعد

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۲,۴۸۸,۳۷۳,۳۸۴	نقل از صفحه قبل
-	۱۱۹,۵۷۳,۲۰۰	شرکت دژپاد - خرید کریتینگ سالن خشک کن پروژه نمک
-	۱۱۹,۳۶۹,۸۵۰	شرکت ماشین سازی همپای فولاد - ساخت ماشین آلات پروژه نمک
-	۱۰۷,۷۶۰,۰۰۰	شرکت تکنو آجر - خرید آجر پروژه نمک
-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آب اندیش - خرید دو دستگاه فیلتر شنی پروژه نمک
-	۸۶,۳۰۰,۰۰۰	شرکت وزنه - خرید الواتور پروژه نمک
-	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سینا لوله یزد - خرید اتصالات و پلی پروپیلین پروژه نمک
-	۷۹,۳۵۹,۹۷۰	شرکت توزیع برق استان سمنان - خرید ترانسفورماتور پروژه نمک
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی وزین صنعت فجر - سند بلاست قطعات پروژه نمک
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	آقای علی بوریایی امیری بابت پیش پرداخت خدمات مهندسی طرح توسعه اراک
-	۱۴,۵۸۰,۰۰۰	شرکت تابلو فاز - خرید لوازم برقی
۱۲,۶۲۳,۵۲۰	۱۲,۶۲۳,۵۲۰	شرکت سیمان تهران بابت خرید سیمان
۶۹,۱۱۱,۰۵۰	۳۲,۲۲۳,۰۶۲	سایر
۸۱,۷۳۴,۵۷۰	۳,۲۷۰,۱۶۲,۹۸۶	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۱- دارائیهای نامشهود :

دارائیهای نامشهود در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۵۴۴۱۲۰۷۴	۱۵۸۱۴۱۸۰۷۴	۱۱-۱	سایر حق امتیازها
۷۰۰۲۸۴۰۴	۶۶۹۱۳۹۸۲۱	۱۱-۲	حق الامتیاز معدن میقان (پس از کسر استهلاک انباشته)
۳۳۵۳۸۹۵۹۲	۲۹۳۴۶۵۹۰۰	۱۱-۳	حق الامتیاز جاده میقان (پس از کسر استهلاک انباشته)
۶۱۲۲۷۰۸۰	۶۰۸۱۲۲۷۵	۱۱-۴	حق الامتیاز معادن (پس از کسر استهلاک انباشته)
-	۳۵۰۰۰۰۰۰		حق الامتیاز معدن نمک حسین آباد
۲۶۴۱۵۵۲۱۵۰	۲۶۳۹۸۳۶۰۷۰		جمع

در سال ۱۳۷۳ شرکت موفق به اخذ گواهینامه کشف معدن میقان طی نامه شماره ۱۰۶۴۹ مورخ ۱۳۷۳/۸/۴ از وزارت معادن و فلزات گردیده و در سال ۱۳۷۹ اقدام به اخذ پروانه بهره‌برداری معدن میقان نموده در تیرماه ۱۳۸۰ شرکت موفق به دریافت پروانه بهره‌برداری معدن میقان با ذخیره قطعی ۵/۵ میلیون تن گردیده است .

۱۱-۱- سایر حق الامتیازها از اقلام ذیل تشکیل یافته است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۴۲۰۰۰۰۰۰	۷۴۲۰۰۰۰۰۰	حق انشعاب آب
۶۶۴۶۷۲۳۵۹	۶۶۴۶۷۲۳۵۹	حق انشعاب برق
۱۳۵۶۳۹۷۱۵	۱۴۵۲۴۵۷۱۵	حق الامتیاز تلفن
-	۲۷۰۰۰۰۰۰	حق الامتیاز نرم افزار مالی
۲۵۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰	حق الامتیاز فاکس
۱۵۴۴۱۲۰۷۴	۱۵۸۱۴۱۸۰۷۴	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۱-۲- حق الامتیاز معدن میقان اراک از اقلام ذیل تشکیل یافته است .

<u>۱۳۸۱/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۸۲/۱۲/۲۹</u>	
۷۵۳٫۱۴۱٫۳۶۹	۷۵۳٫۱۴۱٫۳۶۹	حق الامتیاز معدن میقان اراک
(۵۳٫۰۱۲٫۹۶۵)	(۸۴٫۰۰۱٫۵۴۸)	کسر می‌شود ذخیره استهلاک
<u>۷۰۰٫۱۲۸٫۴۰۴</u>	<u>۶۶۹٫۱۳۹٫۸۲۱</u>	جمع مانده مستهلک نشده

۱۱-۳- حق الامتیاز جاده کارخانه و معدن میقان از اقلام ذیل تشکیل شده است :

<u>۱۳۸۱/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۸۲/۱۲/۲۹</u>	
۴۱۹٫۲۳۶٫۹۸۲	۴۱۹٫۲۳۶٫۹۸۲	حق الامتیاز جاده کارخانه و معدن میقان
(۸۳٫۸۴۷٫۳۹۰)	(۱۲۵٫۷۷۱٫۰۸۲)	کسر می‌شود ذخیره استهلاک
<u>۳۳۵٫۳۸۹٫۵۹۲</u>	<u>۲۹۳٫۴۶۵٫۹۰۰</u>	مانده مستهلک نشده

۱۱-۴- حق الامتیاز معادن عبارتست از :

<u>۱۳۸۱/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۸۲/۱۲/۲۹</u>	
ریال	ریال	
۶۱٫۳۶۳٫۶۳۴	۶۱٫۳۶۳٫۶۳۴	معدن زرین آباد دامغان
۴۳٫۴۵۰٫۶۴۰	۴۳٫۴۵۰٫۶۴۰	معدن سفیدمیدان
۳۶٫۰۰۰٫۰۰۰	۳۶٫۰۰۰٫۰۰۰	معدن فروان
۱۷٫۱۵۴٫۶۴۰	۱۷٫۱۵۴٫۶۴۰	معدن زرگرآباد
۱۲٫۱۰۸٫۲۴۷	۱۲٫۱۰۸٫۲۴۷	معدن امام آباد
۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰	معدن ده نقش
۷٫۲۶۶٫۶۸۸	۷٫۲۶۶٫۶۸۸	معدن غرب صفائیه
۶٫۶۲۳٫۵۶۳	۶٫۶۲۳٫۵۶۳	معدن ده نمک
۳٫۶۳۶٫۳۶۶	۳٫۶۳۶٫۳۶۶	معدن آبگرم سمنان
۲٫۴۳۷٫۱۱۳	۲٫۴۳۷٫۱۱۳	معدن مهدی‌آباد
<u>۲۰۰٫۰۴۰٫۸۹۱</u>	<u>۲۰۰٫۰۴۰٫۸۹۱</u>	جمع
(۱۳۸٫۸۱۳٫۸۱۱)	(۱۳۹٫۲۲۸٫۶۱۶)	کسر می‌شود : استهلاک انباشته حق الامتیاز معادن
<u>۶۱٫۲۲۷٫۰۸۰</u>	<u>۶۰٫۸۱۲٫۲۷۵</u>	مانده مستهلک نشده

حق الامتیاز شامل وجوه پرداختی بابت خرید موافقتنامه‌های اصولی و همچنین هزینه‌های اکتشاف تا مرحله صدور گواهی کشف می‌باشند .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۲- سایر دارائیهها :

سایر دارائیهها در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۲۵,۷۴۳,۶۵۹	۷۴۴,۲۶۸,۰۰۳	حصه بلند مدت وام کارکنان
۸۰,۳۲۰,۰۰۰	۷۰,۳۲۰,۰۰۰	۱۲-۱ ودايع و سپرده‌ها
۴۳۴,۷۵۴,۲۶۵	-	مسدودی بانک جهت ۱٪ عوارض
۱,۰۴۰,۸۱۷,۹۲۴	۸۱۴,۵۸۸,۰۰۳	

۱۲-۱- ودايع و سپرده‌ها به مبلغ ۷۰,۳۲۰,۰۰۰ ریال بشرح ذیل تفکیک می‌گردد .

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۸,۳۲۰,۰۰۰	۵۸,۳۲۰,۰۰۰	- سپرده ضمانتنامه تعهد حقوق دولتی معدن میقان اراک
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	- سپرده ودیعه مسکن مهمانسرا و کارشناسان کارخانه اراک
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	- سپرده نزد شرکت بوتان گاز اراک
۸۰,۳۲۰,۰۰۰	۷۰,۳۲۰,۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

عنوان	ماهیت حساب	یادداشت	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
			ریال	ریال
شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	مانده سود سال ۱۳۸۱	۱۳-۱	۳٫۹۱۸٫۴۸۴٫۱۳۷	۷٫۲۳۱٫۰۱۵٫۲۷۴
اسناد پرداختنی	شرکت گاز و ماشین سازی اراک	۱۳-۲	۱٫۰۳۸٫۸۲۸٫۰۰۰	۴۳۴٫۷۵۴٫۲۶۵
ذخیره هزینه‌های پرداختنی	هزینه‌های انجام شده و پرداخت نشده	۱۳-۳	۹۱۴٫۹۴۷٫۵۴۶	۱٫۰۱۳٫۳۶۹٫۰۴۹
سازمان صنایع و معادن	بابت حقوق دولتی و ۳ درصد بازسازی		۷۱۰٫۷۲۹٫۷۶۲	۱٫۰۷۴٫۳۸۶٫۷۲۸
شهرداریها	بابت ۱ درصد عوارض فروش		۵۱۷٫۲۷۵٫۲۷۵	۲۳۲٫۵۲۱٫۰۱۰
سپرده حسن انجام کار	بابت سپرده حسن انجام کار پیمانکاران		۴۳۳٫۶۴۹٫۴۷۳	۷۸٫۵۱۵٫۵۰۳
سازمان تامین اجتماعی	بابت حق بیمه کارکنان و پیمانکاران		۴۲۳٫۲۴۱٫۰۷۰	۹۹٫۲۷۵٫۹۳۱
سایر بستانکاران	شرکت تعاونی مصرف و سایر پیمانکاران و فروشندگان		۱۹۸٫۶۱۵٫۷۰۵	۱۶۳٫۴۶۱٫۸۹۶
پیمانکاران	بابت استخراج و حمل ماده معدنی و خرید		۱۰۲٫۲۷۱٫۶۰۹	۱۱٫۳۹۸٫۹۴۶
وزارت امور اقتصادی و دارایی	بابت مالیات حقوق و تکلیفی		۱۰۱٫۹۴۴٫۰۳۸	۴۹٫۱۷۴٫۴۴۰
سازمان آموزش فنی و حرفه‌ای	بابت صندوق کارآموزی		۷۱٫۰۹۵٫۳۴۴	۷۱٫۶۱۴٫۸۶۱
صندوق پس انداز کارکنان	طلب پس انداز کارکنان		۶۶٫۰۸۶٫۱۲۵	۵۰٫۸۱۰٫۰۹۹
سازمان تامین اجتماعی	مانده سود سال ۱۳۸۰		-	۶٫۱۰۳٫۹۴۸٫۲۶۴
جمع			۸٫۴۹۷٫۱۸۲٫۲۷۴	۱۶٫۷۳۴٫۵۷۰٫۲۶۶

۱۳-۱- از مبلغ ۳٫۹۱۸٫۴۸۴٫۱۳۷ ریال مانده طلب شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی مبلغ ۳٫۸۳۲٫۲۷۹٫۹۰۱ ریال بابت مانده سود سهام سال ۸۱ می‌باشد که در تاریخ ۸۳/۱/۳۰ پرداخت گردید. و مبلغ ۸۶٫۲۰۴٫۲۳۶ ریال مربوط به بدهی سهام تعهدی مدیران شرکت می‌باشد.

۱۳-۲- از مبلغ ۱٫۰۳۸٫۸۲۸٫۰۰۰ ریال اسناد پرداختنی مبلغ ۶۷۷٫۳۲۸٫۰۰۰ ریال مربوط به خرید دیگ بخار از شرکت ماشین سازی اراک و مبلغ ۳۶۱٫۵۰۰٫۰۰۰ ریال مربوط به خرید امتیاز گاز جهت کارخانه اراک از شرکت گاز استان مرکزی می‌باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۳-۱۳- ذخیره هزینه‌های پرداختنی بشرح ذیل تفکیک میگردد:

<u>۱۳۸۱/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۸۲/۱۲/۲۹</u>	
ریال	ریال	
۳۷۲,۷۵۷,۷۲۱	۳۷۲,۷۵۷,۷۲۱	بابت سازمان صنایع و معادن (۰/۰۰۲ فروش کارخانه‌ها)
۳۴۶,۷۸۸,۷۶۴	۳۰۱,۴۱۵,۳۳۳	برق مصرفی پرداخت نشده کارخانه‌ها
۱۰۹,۲۷۱,۶۰۰	۹۴,۳۸۰,۰۰۰	پاداش بهره‌وری اسفند ماه کارکنان گرمسار - اراک
۶۴,۱۸۳,۶۰۴	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	حق‌الزحمه حسابرسی
۲۱,۰۶۳,۵۵۵	۲۳,۳۱۱,۲۲۳	بن کالای اساسی
۳۵,۴۱۶,۶۶۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق‌الدرج بورس اوراق بهادار تهران
-	۱۳,۴۴۸,۴۷۵	پست و مخابرات
۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	بابت طرح طبقه بندی پرسنل کارخانه اراک
۳۳,۲۱۱,۱۳۹	۱۶,۶۳۴,۷۹۴	سایر
<u>۱,۱۳۳,۶۹۳,۰۴۹</u>	<u>۹۱۴,۹۴۷,۵۴۶</u>	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۴- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۸۰ قطعی ، پرداخت و تسویه گردیده است
 خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۱ و ۱۳۸۲ بشرح ذیل می‌باشد

۱۳۸۱/۱۲/۲۹ - ریال		۱۳۸۲/۱۲/۲۹ - ریال							
نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأذیه شده (پرداخت شده)	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات طبق برگ تشخیصی (ریال)	سود (زیان) ابرازی (ریال)	سال مالی
ماده ۲۷۲ قانون مالیتهای مستقیم	۲,۰۷۶,۵۵۱,۸۳۱	-	۲,۰۷۶,۵۵۱,۸۳۱	-		۲,۰۷۶,۵۵۱,۸۳۲		۳۸,۷۹۷,۰۰۵,۸۲۴	۱۳۸۱
رسیدگی نشده	-	۳,۲۰۸,۴۸۳,۵۵۶	-	-		۳,۲۰۸,۴۸۳,۵۵۶		۴۸,۸۶۹,۴۸۸,۱۷۱	۱۳۸۲

حسابرسی مالیاتی سال ۱۳۸۱ توسط سازمان حسابرسی در اجرای ماده ۲۷۲ قانون مالیاتهای مستقیم مورد رسیدگی قرار گرفته که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی برگ تشخیص توسط وزارت دارائی صادر نگردیده است .

با توجه به تصویب نامه هیئت وزیران به شماره ۴۳۴۸/ت ۱۰۰ هـ مورخ ۱۳۷۳/۳/۳۱ و به استناد تبصره ۱ ماده ۱۳۲ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۷۱ تولیدات شرکت در قالب بند ۴۴ کد شماره ۳۵۱۱-ICGS محسوب و مشمول اولویت یکم (۸ سال معافیت مالیاتی) می‌باشد . واحد شماره یک شرکت (واحد گرمسار) از تاریخ ۱۳۷۳/۷/۱ (شروع به بهره‌برداری عملی) مشمول معافیت مالیاتی می‌باشد که این معافیت در تاریخ ۱۳۸۱/۷/۱ به اتمام رسیده و مالیات ابرازی مربوط به کارخانه گرمسار و در آمد غیر عملیاتی واحد اراک می‌باشد .
 ضمناً با عنایت به تصویبنامه فوق و به استناد تبصره ۱ ماده ۱۳۲ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۷۱ شرکت از تاریخ ۱۳۷۹/۱۰/۱ جهت واحد اراک دارای معافیت ۸ ساله می‌باشد .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۵- سود سهام پیشنهادی و پرداختی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	سود سهام پیشنهادی
۳۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

سود سهام پیشنهادی جهت سال ۱۳۸۲ بابت هر سهم ۹۷۰ ریال خالص در نظر گرفته شده است .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۲

۱۶ - تسهیلات دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی در تاریخ ترانزنامه بشرح زیر است

وثیقه	۱۳۸۱/۱۲/۲۹		۱۳۸۲/۱۲/۲۹		مبلغ استفاده شده (ریال)	مبلغ تصویب شده (ریال)	نرخ سود و کارمزد %	دوره بازپرداخت	سررسید اولین قسط	مبلغ هر قسط (ریال)	تاریخ دریافت تسهیلات	نوع قرارداد	منبع تامین کننده تسهیلات
	اقساط بلند مدت (ریال)	اقساط جاری (ریال)	اقساط بلند مدت (ریال)	اقساط جاری (ریال)									
بانک رفاه: زمین و ساختمان و ماشین آلات و ۱۵۰۰ میلیون ریال سفته	۱٫۶۳۳٫۳۸۸٫۳۸۱	-	۱۰٫۳۹۵٫۵۴۴٫۰۳۲	-	۱۰٫۳۹۵٫۵۴۴٫۰۳۲	۱۰٫۳۹۵٫۵۴۴٫۰۳۲	۷	-	-	-	۸۲/۱۰/۱۲	مشارکت	*بانک ملت شعبه سرافراز ارزی
	-	۲٫۱۷۷٫۹۱۲٫۰۰۰	-	۱٫۶۳۳٫۳۸۸٫۳۸۱	۸٫۳۴۸٫۵۵۵٫۳۸۱	۸٫۳۴۸٫۵۵۵٫۳۸۱	۱۹	۴۶ ماهه	۸۰/۱/۴	۱۸۱٫۳۹۱٫۰۰۰	۷۹/۱۲/۴	فروش اقساطی	بانک رفاه کارگران
	-	-	۱٫۷۴۴٫۳۵۸٫۳۵۶	-	۱٫۷۴۴٫۳۵۸٫۳۵۶	۱٫۷۴۴٫۳۵۸٫۳۵۶	۱۶	-	-	-	۸۲/۱۱/۲۵	مشارکت	*بانک ملت شعبه دکتر بهشتی ریالی
	-	۵۱۰٫۴۳۶٫۲۶۷	-	-	۱٫۱۴۴٫۰۳۴٫۴۸۰	۱٫۱۴۴٫۰۳۴٫۴۸۰	۲۴	۲۴ ماهه	۸۰/۱۱/۱۵	۸۱٫۵۰۰٫۰۰۰	۸۰/۱۰/۱۵	رهنی اقرار بدین	بانک سپه
بانک ملت: کل کارخانه	۱٫۶۳۳٫۳۸۸٫۳۸۱	۲٫۶۸۸٫۳۲۸٫۲۶۷	۱۲٫۱۳۹٫۹۰۲٫۳۸۸	۱٫۶۳۳٫۳۸۸٫۳۸۱	۲۱٫۶۳۲٫۴۹۲٫۲۴۹								جمع
کرمسار و مستحقات	(۴۴۲٫۹۲۶٫۳۹۸)	(۷۱۸٫۶۰۹٫۴۰۰)	-	(۴۴۲٫۹۲۶٫۳۹۸)									کسر می شود: سود و کارمزد دوره آتی
پروژه نمک و ۱۴٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال سفته	۱٫۱۹۰٫۴۶۱٫۹۸۳	۱٫۹۶۹٫۷۱۸٫۸۶۷	۱۲٫۱۳۹٫۹۰۲٫۳۸۸	۱٫۱۹۰٫۴۶۱٫۹۸۳									خالص بدهی

* ۱- در تاریخ ۸۲/۱۰/۱۲ از طرف بانک ملت شعبه ارزی مبلغ ۹۶۹٫۰۰۰ یورو با نرخ ۱۰۵۷۰ ریال بابت خرید ماشین آلات کارخانه نمک بحساب شرکت واریز گشته که با محاسبه کارمزد تقریبی (۷٪) به مبلغ ۱۵۳٫۲۱۴٫۰۳۲ ریال تا پایان سال کل وام و بهره به مبلغ ۱۰٫۳۹۵٫۵۴۴٫۰۳۲ ریال می باشد.

* ۲- در تاریخ ۸۲/۱۱/۲۵ از طرف بانک ملت شعبه شهید بهشتی مبلغ ۱٫۷۱۸٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال بعنوان وام مرحله اول ساختمانی بحساب شرکت واریز گشته که با محاسبه کارمزد ۱۶٪ به مبلغ ۲۶٫۳۵۸٫۰۰۰ ریال تا پایان سال ۸۲ کل وام و بهره ۱٫۷۴۴٫۳۵۸٫۳۵۶ ریال می باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۷- حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت

حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال		
۵۴۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۷-۱	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت
۵۴۲,۲۵۰,۰۰۰		

۱۷-۱- اسناد پرداختی بلند مدت شامل ۶ فقره چک به اداره گاز استان مرکزی بابت گاز کشی کارخانه اراک می‌باشد .

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یاد شده طی سال بشرح زیر است :

سال ۱۳۸۱	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۱۹۳,۹۴۲,۴۵۶	۱,۶۲۵,۱۱۳,۸۸۶	مانده ذخیره در ابتدای سال
(۵۷,۵۶۳,۱۲۷)	(۲۹,۶۸۶,۴۰۸)	مبلغ پرداخت شده در طی سال
۴۸۸,۷۳۴,۵۵۷	۶۲۸,۲۴۴,۳۵۸	ذخیره تأمین شده در پایان سال مالی
۱,۱۹۳,۹۴۲,۴۵۶	۲,۲۲۳,۶۷۱,۸۳۶	جمع ذخیره در پایان سال مالی

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترانزنامه مبلغ ۴۴ میلیارد ریال منقسم به ۴۴ میلیون سهم عادی با نام یکهزار ریالی تمام پرداخت شده

می‌باشد . ترکیب سهامداران و تعداد سهام آنها در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۹ بشرح ذیل می‌باشد :

سرمایه - (ریال)		تعداد سهام	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مشارکت	مشخصات سهامداران
۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹				
۱۳,۸۹۳,۳۳۰,۰۰۰	۲۹,۵۷۴,۹۴۷,۰۰۰	۲۹۵۷۴۹۴۷	۱۰۰۰	۶۷/۲۱۶	شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی خاص)
۳,۲۷۵,۹۵۶,۰۰۰	۱۲,۷۸۹,۸۳۱,۰۰۰	۱۲۷۸۹۸۳۱	۱۰۰۰	۲۹/۰۶۸	شرکت مدیریت کاشی و سرامیک تأمین
۱۷,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۰۰۰	۳۶۶	۱۰۰۰	۰/۰۰۱	سازمان تأمین اجتماعی
۱,۹۱۷,۷۱۴,۰۰۰	۱,۶۳۴,۸۵۶,۰۰۰	۱۶۳۴۸۵۶	۱۰۰۰	۳/۷۱۵	سایر (سهامداران جزء)
۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	جمع

با عنایت به مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۲/۳۱ و تأیید بازرس محترم قانونی مرحله اول افزایش سرمایه شرکت به مبلغ

۸ میلیارد ریال انجام و در روزنامه رسمی شماره ۱۷۰۱۲ مورخ ۱۳۸۲/۸/۱۱ جهت اطلاع عموم منتشر گردیده است .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ اندوخته قانونی شرکت به ۱۰ درصد سرمایه رسیده است و طبق مفاد مواد فوق اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست جز در هنگام انحلال شرکت و قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد گردش حساب مزبور بشرح ذیل می‌باشد.

سال ۱۳۸۱	سال ۸۲	
ریال	ریال	
۲۴۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۳۶۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	مانده در ابتدای دوره مالی
۱۲۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۸۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	انتقال از محل سود سالجاری
۳۶۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۴۴۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۱- فروش خالص :

فروش خالص برحسب انواع محصولات فروش رفته بشرح زیر قابل تفکیک می‌باشد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹			خریداران
مبلغ - ریال	درصد	مقدار تن	مبلغ - ریال	درصد	مقدار - تن	
						داخل کشور :
						پودر سولفات سدیم :
۱۸,۶۷۶,۹۴۲,۳۲۰	۲۲/۴۵	۱۸,۶۲۵/۱۷۶	۱۵,۰۱۱,۳۴۹,۳۵۰	۱۵/۷۸	۱۴,۸۹۷/۳۷۶	بسته بندی - گرمسار
۲,۰۹۶,۰۲۵,۰۰۰	۲/۵۳	۲,۰۹۸/۵۴۵	-	-	-	بسته بندی - اراک
۱۱,۴۵۳,۵۸۰,۴۰۰	۱۴/۶۸	۱۲,۱۸۴/۶۶۰	۱۴,۳۰۲,۳۵۸,۰۰۰	۱۶/۱۱	۱۵,۲۱۵/۵۷۰	فله - گرمسار
۱۴,۰۰۶,۹۴۳,۷۶۰	۱۷/۹۶	۱۴,۹۰۰/۹۰۴	۱۸,۹۵۸,۱۵۳,۱۲۰	۲۱/۳۶	۲۰,۱۶۸/۲۴۸	فله - اراک
۲۶,۶۲۸,۷۲۷,۵۸۰	۳۲/۸۰	۲۷,۲۱۴/۳۰۷	۳۴,۲۳۶,۲۳۴,۷۰۱	۳۶/۸۷	۳۴,۸۱۸/۹۲۱	جمبو اراک
۲۲,۷۱۰,۵۲۰	۰/۰۳	۲۳/۱۷۴	۴,۲۹۶,۲۲۴,۲۵۴	۴/۶۳	۴,۳۷۴/۶۶۰	جمبو گرمسار
۲۲,۸۸۴,۹۲۹,۵۸۰	۹۰/۴۵	۷۵,۰۴۶/۷۶۶	۸۶,۸۰۴,۵۹۷,۲۲۵	۹۴/۷۵	۸۹,۴۷۴/۷۷۵	جمع فروش داخلی
						صادراتی :
۵,۲۹۵,۸۳۱,۳۶۲	۸/۳۴	۶۹۲۱	۳,۸۸۹,۵۱۳,۴۶۸	۵/۲۵	۴۹۶۰/۵۰۰	پودر سولفات سدیم بسته بندی
۷۳۰,۵۹۷,۸۲۰	۱/۲۱	۱,۰۰۲/۷۴۲	-	-	-	پودر سولفات سدیم جمبو
۶,۰۲۶,۴۲۹,۱۸۲	۹/۵۵	۷,۹۲۳/۷۴۲	۳,۸۸۹,۵۱۳,۴۶۸	۵/۲۵	۴۹۶۰/۵۰۰	جمع فروش صادراتی گرمسار
۷۸,۹۱۱,۳۵۸,۷۶۲	۱۰۰	۸۲,۹۷۰/۵۰۸	-	-	-	فروش ناخالص پودر سولفات سدیم
(۲,۷۷۹,۰۳۷,۶۲۱)	-	-	-	-	-	تخفیفات
۷۶,۱۳۲,۳۲۱,۱۴۱	-	-	۹,۰۶۹,۴۱۰,۶۹۳	۱۰۰	۹,۴۴۳۵/۲۷۵	فروش خالص پودر سولفات سدیم
۷۶,۱۳۲,۳۲۱,۱۴۱	-	۸۲,۹۷۰/۵۰۸	۹,۰۶۹,۴۱۰,۶۹۳	-	۹,۴۴۳۵/۲۷۵	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۱-۱- فروش پودر سولفات سدیم بر اساس صنایع (خریدار) بشرح ذیل می‌باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹			خریداران
مبلغ - ریال	درصد	مقدار - تن	مبلغ - ریال	درصد	مقدار - تن	
۶۸,۵۴۷,۵۱۷,۳۲۰	۸۵/۲۷	۷۰,۷۴۹/۹۳۵	۸۰,۵۷۱,۳۵۹,۸۶۶	۹۳/۲۳۴	۸۳,۴۲۰/۹۲۰	کارخانجات شوینده
۳,۳۳۳,۹۸۴,۲۶۰	۴/۰۳	۳,۳۴۶/۹۹۷	۳,۸۹۱,۷۱۱,۰۵۱	۴/۱۹۱	۳,۷۵۰/۳۷۷	کارخانجات سازنده شیشه
۱,۰۰۳,۴۲۸,۰۰۰	۱/۱۵	۹۴۹/۸۳۴	۲,۳۴۱,۵۲۶,۳۰۸	۲/۵۷۵	۲۳۰,۳/۴۷۸	سایر صنایع
۷۲,۸۸۴,۹۲۹,۵۸۰	۹۰/۴۵	۷۵,۰۴۶/۷۶۶	۸۶,۸۰۴,۵۹۷,۲۲۵	۱۰۰	۸۹,۴۷۴/۷۷۵	
(۲,۷۷۹,۰۳۷,۶۲۱)	-	-	-	-	-	کسر می‌شود :
۷۰,۱۰۵,۸۹۱,۹۵۹	۹۰/۴۵	۷۵,۰۴۶/۷۶۶	۸۶,۸۰۴,۵۹۷,۲۲۵	۱۰۰	۸۹,۴۷۴/۷۷۵	تخفیفات نقدی
						جمع فروش داخلی

۲۱-۲- فروش پودر سولفات سدیم صادراتی بشرح ذیل می‌باشد :

۱,۴۵۱,۵۰۵,۱۷۲	۲/۲۷	۱,۸۸۷/۷۴۲				امارات متحده عربی
۴,۱۴۱,۴۳۳,۱۶۹	۶/۶۸	۵۵۴۴	۳,۷۹۷,۰۲۱,۴۸۸		۴,۸۵۵/۵	سلطان نشین عمان
۳۱۴,۹۲۶,۴۶۱	۰/۴۳	۳۵۷				قطر
۶۳,۱۳۸,۲۴۰	۰/۰۹	۷۲	۹۲,۴۹۱,۹۸۰		۱۰۵	آذربایجان
۵۵,۴۲۶,۱۴۰	۰/۰۸	۶۳				عربستان
۶,۰۲۶,۴۲۹,۱۸۲	۹/۵۵	۷۹۲۳/۷۴۲	۳,۸۸۹,۵۱۳,۴۶۸		۴۹۶۰/۵	جمع صادراتی
۷۶,۱۳۲,۳۲۱,۱۴۱	۱۰۰	۸,۲۹۷۰/۵۰۸	۹,۰۶۹,۴۱۰,۶۹۳		۹,۴۴۳۵/۲۷۵	جمع کل فروش

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح ذیل است :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹			یادداشت	
ریال	جمع	واحد اراک	واحد گرمسار		
۱۰,۴۲۷,۷۹۰,۳۵۹	۱۱,۶۶۷,۹۴۴,۸۷۳	۳,۳۱۸,۵۷۰,۰۵۷	۸,۳۴۹,۳۷۴,۸۱۶	۲۲-۱	مواد مستقیم مصرفی
۲,۳۰۱,۴۱۹,۰۴۸	۲,۷۴۳,۸۹۸,۵۲۳	۱,۲۷۵,۶۸۴,۷۲۳	۱,۴۶۸,۲۱۳,۸۰۰	۲۲-۲	دستمزد مستقیم
۱۷,۵۸۱,۸۵۴,۱۶۰	۱۹,۵۳۹,۲۱۷,۷۳۸	۱۱,۴۵۳,۹۷۵,۳۰۱	۸,۰۸۵,۲۴۲,۴۳۷	۲۲-۳	سربار تولید
۳۰,۳۱۱,۰۶۳,۵۶۷	۳۳,۹۵۱,۰۶۱,۱۳۴	۱۶,۰۴۸,۲۳۰,۰۸۱	۱۷,۹۰۲,۸۳۱,۰۵۳		جمع هزینه‌های تولید (بهای تمام شده)
۲,۹۰۴,۴۸۰,۹۸۶	۱,۷۵۳,۷۳۸,۸۴۲	۱,۳۰۴,۸۴۷,۳۱۰	۴۴۸,۸۹۱,۵۳۲		اضافه می‌شود : موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۱,۷۵۳,۷۳۸,۸۴۲)	(۱۸۵,۴۳۷,۵۴۰)	(۷۹,۵۵۱,۲۳۹)	(۱۰۵,۸۸۶,۳۰۱)		کسر می‌شود موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۳۱,۴۶۱,۸۰۵,۷۱۱	۳۵,۱۹۹,۳۶۲,۴۳۶	۱۷,۲۷۳,۵۲۶,۱۵۲	۱۸,۲۴۵,۸۳۶,۲۸۴		جمع
۱,۹۲۶,۴۷۰,۱۳۶	۲,۰۱۵,۱۰۰,۳۱۷	۱,۰۱۵,۴۱۶,۶۵۳	۹۹۹,۶۸۳,۶۶۴		هزینه‌های بسته‌بندی
۳۳,۳۸۸,۲۷۵,۸۴۷	۳۷,۲۱۴,۴۶۲,۷۵۳	۱۸,۲۸۸,۹۴۲,۸۰۵	۱۹,۲۴۵,۵۲۹,۹۴۸		بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۲

۱-۲۲- گردش مواد اولیه سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲ بشرح ذیل تفکیک می‌شود:

شرح	ماده معدنی گرمسار		ماده کمکی گرمسار - فلوکولانت		ماده معدنی اراک		ماده کمکی اراک - فلوکولانت		ماده معدنی نمک اراک		جمع
	ریال	تناژ	ریال	تناژ	ریال	تناژ	ریال	تناژ	ریال	تناژ	ریال
موجودی اول دوره	۲,۳۴۰,۳۳۱,۱۳۳	۷۵,۳۶۶	۸۰,۷۴۹,۸۶۸	۶/۱۲۵	۵۹۷,۰۷۰,۷۰۱	۳۷,۲۵۶	۶۷,۰۷۸,۵۷۴	۵/۰۰۰	۹۴,۸۳۸,۴۰۱	۷۴۳۰	۳,۲۸۰,۰۶۸,۶۷۷
خرید (وارد)	۷۷۳,۴۳۵,۲۵۴	۱۶,۴۵۸	۳۹۳,۰۵۸,۸۹۱	۲۰/۸۰۰	-	-	۳۸۲,۸۰۸,۴۷۱	۲۰/۰۰۰	-	-	۱,۵۴۹,۳۰۲,۶۱۶
استخراج و حمل	۶,۱۹۷,۲۹۵,۲۸۷	۱۷,۹۵۹۰	-	-	۳,۲۹۷,۱۶۴,۵۰۴	۲۱۱,۷۳۳	-	-	۱۰۵,۸۰۰,۸۴۲	۹۱۳۴	۹,۶۰۰,۲۶۰,۶۳۳
جمع	۹,۳۱۱,۰۶۱,۶۷۴	۲۷,۱۴۱۴	۴۷۳,۸۰۸,۷۵۹	۲۶/۹۲۵	۳,۸۹۴,۲۳۵,۲۰۵	۲۴۸,۹۸۹	۴۴۹,۸۸۷,۰۴۵	۲۵/۰۰۰	۲۰۰,۶۳۹,۲۴۳	۱۶,۵۶۴	۱۴,۴۲۹,۶۳۱,۹۲۶
کسر می‌شود: انتقالی فروش	-	-	(۱,۹۱۴,۵۸۴)	(۱۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۱۴,۵۸۴)
انتقالی انبار به انبار	-	-	-	-	-	-	(۹,۳۹۱,۰۰۰)	(۷۰۰)	-	-	(۹,۳۹۱,۰۰۰)
موجودی پایان دوره	(۱,۳۰۶,۸۹۹,۳۷۱)	(۳۷,۶۹۱)	(۲۲۶,۶۸۱,۶۶۲)	(۱۱/۹۰۰)	(۹۲۳,۲۱۰,۸۶۶)	(۵۹,۰۲۸)	(۲۶۶,۷۹۳,۴۶۷)	(۱۳/۹۷۵)	(۲۶,۷۹۶,۱۰۳)	(۲۲۱۲)	(۲,۷۵۰,۳۸۱,۴۶۹)
مصرف	۸,۱۰۴,۱۶۲,۳۰۳	۲۳,۳۷۲۳	۲۴۵,۲۱۲,۵۱۳	۱۴/۹۲۵	۲,۹۷۱,۰۲۴,۳۳۹	۱۸۹,۹۶۱	۱۷۳,۷۰۲,۵۷۸	۱۰/۳۲۵	۱۷۳,۸۴۳,۱۴۰	۱۴,۵۳۲	۱۱,۶۶۷,۹۴۴,۸۷۳

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱-۲۲- مواد اولیه استخراجی طی دوره از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

سال مالی منتهی به
۱۳۸۲/۱۲/۲۹

ریال					
واحد گرمسار	واحد اراک	نمک اراک	فروش به سولفاتیک	جمع	
۶۵۲٫۳۵۰٫۲۴۳	۱٫۲۷۵٫۴۲۹٫۶۰۷	۱۹٫۳۸۰٫۳۸۰	۳۲٫۶۰۹٫۲۸۰	۱٫۹۸۰٫۲۷۰٫۵۱۰	حقوق دولتی
۲٫۵۹۲٫۳۳۶٫۵۹۷	۴۴٫۵۹۱٫۷۱۲	۱٫۹۲۳٫۶۸۲	۱٫۱۴۴٫۶۰۶	۲٫۶۳۹٫۹۹۶٫۵۹۷	استخراج
۱٫۸۲۸٫۷۸۶٫۶۵۹	۶۴۵٫۷۸۴٫۷۶۵	۲۷٫۸۵۹٫۰۹۷	-	۲٫۵۰۲٫۴۳۰٫۵۲۱	حمل و بارنامه
۲۰۵٫۶۷۷٫۰۶۲	۱۷۴٫۹۱۴٫۵۹۶	۷٫۵۴۵٫۷۹۹	۹۴۲٫۱۳۱	۳۸۹٫۰۷۹٫۵۸۸	دستمزد واحد معدن و دیو
۲۲۸٫۸۶۰٫۷۳۸	۶۲۱٫۲۶۵٫۰۳۱	۲۶٫۸۰۱٫۳۱۴	۱۱٫۲۹۲٫۵۱۲	۸۸۸٫۲۱۹٫۵۹۵	سربار واحد معدن و دیو
۹۸٫۸۷۲٫۸۳۱	۸۳٫۶۵۵٫۷۲۸	۲٫۵۵۳٫۹۰۸	۲٫۱۴۷٫۳۲۴	۱۸۷٫۲۲۹٫۷۹۱	جاده سازی و بازسازی
۵۹۰٫۴۱۱٫۱۵۷	۴۵۱٫۵۲۳٫۰۶۵	۱۹٫۴۷۸٫۶۶۲	۵٫۵۴۶٫۴۶۴	۱٫۰۶۶٫۹۵۹٫۳۴۸	سربار تسهیمی واحد معدن و دیو
۶٫۱۹۷٫۲۹۵٫۲۸۷	۳٫۲۹۷٫۱۶۴٫۵۰۴	۱۰۵٫۸۰۰٫۸۴۲	۵۳٫۶۸۲٫۳۱۷	۹٫۶۵۳٫۹۴۲٫۹۵۰	جمع
۱۷۹٫۵۹۰	۲۱۱۷۳۳	۹۱۳۴	۵۴۳۵	۴۰۵/۸۹۲	تناژ استخراج
۳۴۵۰۸	۱۵۵۷۲	۱۱۵۸۳	۹۸۷۷	۲۳/۷۸۵	نرخ ماده معدنی تحویل در دیو

۲-۲۲- هزینه‌های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است

سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹			
ریال	جمع	ریال	واحد اراک	واحد گرمسار	
۲٫۱۸۷٫۸۱۳٫۵۲۴	۲٫۵۷۱٫۴۵۶٫۱۱۴	۱٫۲۱۲٫۷۵۷٫۰۱۱	۱۰۳٫۳۵۸٫۸۸۱٫۰۳	۱۰۳٫۳۵۸٫۸۸۱٫۰۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۱۴٫۳۰۹٫۵۲۴	۳۸۵٫۱۵۵٫۳۵۹	۱۸۰٫۱۰۷٫۸۶۰	۲۰۵٫۰۴۷٫۴۹۹	۲۰۵٫۰۴۷٫۴۹۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۳۳٫۷۹۸٫۶۹۴	۱۷۶٫۳۶۶٫۶۳۸	۶۶٫۴۰۴٫۳۷۸	۱۰۹٫۹۶۲٫۲۶۰	۱۰۹٫۹۶۲٫۲۶۰	مزایای پایان خدمت
۲٫۶۳۵٫۹۳۱٫۷۴۲	۳٫۱۳۲٫۹۷۸٫۱۱۱	۱٫۴۵۹٫۰۸۷٫۲۴۹	۱٫۶۷۳٫۸۹۰٫۸۶۲	۱٫۶۷۳٫۸۹۰٫۸۶۲	جمع
(۳۳۲٫۸۳۷٫۳۱۸)	(۳۸۸٫۱۳۷٫۴۵۷)	(۱۸۲٫۴۶۰٫۳۹۵)	(۲۰۵٫۶۷۷٫۰۶۲)	(۲۰۵٫۶۷۷٫۰۶۲)	انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی
(۱٫۶۷۵٫۳۷۶)	(۹۴۲٫۱۳۱)	(۹۴۲٫۱۳۱)	-	-	انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی (سولفاتیک)
۲٫۳۰۱٫۴۱۹٫۰۴۸	۲٫۷۴۳٫۸۹۸٫۵۲۳	۱٫۲۷۵٫۶۸۴٫۷۲۳	۱٫۴۶۸٫۲۱۳٫۸۰۰	۱٫۴۶۸٫۲۱۳٫۸۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۳-۲۲- هزینه‌های سربرار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹			
ریال	ریال			
جمع	جمع	واحد اراک	واحد گرمسار	
۳,۴۸۳,۰۷۶,۳۹۵	۳,۹۹۲,۵۳۹,۰۱۰	۱,۸۷۶,۳۷۹,۳۷۵	۲,۱۱۶,۱۵۹,۶۳۵	حقوق و دستمزد
۵,۰۲۹,۳۶۱,۶۴۳	۶,۰۶۵,۵۷۰,۵۲۹	۲,۹۶۲,۹۸۳,۷۷۸	۳,۱۰۲,۵۸۶,۷۵۱	برق و سوخت
۶,۰۴۸,۱۸۳,۶۹۵	۶,۱۵۹,۸۷۶,۷۲۶	۵,۱۰۴,۶۶۹,۱۵۴	۱,۰۵۵,۲۰۷,۵۷۲	استهلاك
۱,۶۴۰,۸۸۲,۴۴۶	۱,۹۹۱,۸۲۱,۳۶۷	۱,۲۳۸,۲۱۱,۴۳۲	۷۵۳,۶۰۹,۹۳۵	تعمیر و نگهداشت
۵۶۲,۹۸۹,۰۹۷	۶۶۹,۴۳۰,۲۰۱	۲۷۷,۱۱۷,۲۶۶	۳۹۲,۳۱۲,۹۳۵	نهار و غذا
۴۸۰,۳۷۹,۵۹۲	۵۷۵,۳۲۸,۸۴۶	۲۷۱,۲۴۶,۰۵۴	۳۰۴,۰۸۲,۷۹۲	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۴۳,۴۷۸,۸۱۵	۲۹۶,۱۱۵,۵۷۳	۱۱۸,۱۴۲,۸۷۳	۱۷۸,۴۶۸,۷۰۰	بازخرید سنوات
۲۴۱,۲۵۶,۹۵۵	۲۲۴,۷۴۵,۸۴۳	۹۴,۲۷۱,۷۹۲	۱۳۰,۴۷۴,۰۵۱	ایاب و ذهاب
۱۲۶,۵۰۶,۳۰۰	۱۳۰,۸۸۰,۵۲۳	۷۰,۱۰۷,۴۶۶	۶۰,۷۷۳,۰۵۷	حق بیمه اموال
۱,۳۹۶,۰۳۸,۰۴۳	۱,۳۸۷,۵۹۲,۰۶۳	۵۷۶,۷۵۳,۱۵۹	۸۱۰,۸۳۸,۹۰۴	سایر
۱۹,۲۵۲,۱۵۲,۹۸۱	۲۱,۴۹۴,۳۹۶,۶۸۱	۱۲,۵۸۹,۸۸۲,۳۴۹	۸,۹۰۴,۵۱۴,۳۳۲	جمع
(۱,۶۴۰,۸۷۴,۷۲۴)	(۱,۹۳۸,۳۳۹,۹۶۷)	(۱,۱۹۰,۰۶۸,۰۷۲)	(۸۱۹,۲۷۱,۸۹۵)	انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی
(۲۹,۴۲۴,۰۹۷)	(۱۶,۸۳۸,۹۷۶)	(۱۶,۸۳۸,۹۷۶)	-	انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی سولفاتیک
۱۷,۵۸۱,۸۵۴,۱۶۰	۱۹,۵۳۹,۲۱۷,۷۳۸	۱۱,۴۵۳,۹۷۵,۳۰۱	۸,۰۸۵,۲۴۲,۴۳۷	جمع

میزان تولید سال ۱۳۸۲ و مقایسه آن با ظرفیت اسمی بشرح ذیل می‌باشد

درصد	انحراف	ظرفیت اسمی	تولید واقعی	واحد	
۲۸/۹	۸۶۷۹۴۶۴	۳۰۰۰۰	۳۸۶۷۹۴۶۴	تن	تولید واحد گرمسار
۷۲/۸	۲۱۸۳۷۴۲۹	۳۰۰۰۰	۵۱۸۳۷۴۲۹	تن	تولید واحد اراک
۵۰/۸	۳۰۵۱۶/۸۹۳	۶۰۰۰۰	۹۰۵۱۶۸۹۳		جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۳- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳۷۴٫۲۹۱٫۶۶۶	۱٫۶۹۵٫۰۸۱٫۵۰۲	حقوق و دستمزد
۱٫۳۱۹٫۹۳۰٫۰۵۸	۹۳۱٫۲۲۵٫۸۲۹	حمل و نقل و انبارداری و هزینه صادرات
۱۹۶٫۶۴۸٫۳۱۹	۱۶۶٫۱۳۵٫۰۱۱	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۲۶۹٫۷۱۳٫۲۹۲	۵۷۱٫۲۲۰٫۵۲۰	حق‌الزحمه هزینه‌های حقوقی و محضری
۹۹٫۳۴۶٫۲۷۸	۹۲٫۹۰۷٫۰۷۶	تعمیر و نگهداشت
۱۲۱٫۳۲۲٫۰۱۲	۱۴۸٫۸۱۳٫۶۳۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۹۲٫۸۳۶٫۶۰۰	۴۲٫۷۴۳٫۸۵۵	پیست و مخابرات
۵۱٫۲۴۸٫۹۶۵	۷۴٫۰۲۸٫۰۵۲	پاداش غیر نقدی
۲۹٫۹۷۱٫۰۰۰	۴۵٫۶۵۳٫۰۳۶	آگهی تبلیغات، تبلیغ و بازاریابی
۶۶٫۶۵۰٫۰۳۹	۶۸٫۱۴۲٫۸۶۷	سفر و فوق‌العاده ماموریت
۱۴۰٫۲۱۸٫۵۳۵	-	۲ در هزار فروش
۵۲۱٫۷۶۱٫۶۰۳	۶۴۱٫۶۷۴٫۳۷۶	سایر
۴٫۲۸۳٫۹۳۸٫۳۶۷	۴٫۴۷۷٫۶۲۵٫۷۵۵	جمع
-	(۳۵۱٫۰۶۱٫۷۶۴)	کسر می‌شود: انتقالی به پروژه نمک
۴٫۲۸۳٫۹۳۸٫۳۶۷	۴٫۱۲۶٫۵۶۳٫۹۹۱	خالص

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص درآمدهای عملیاتی بشرح ذیل می باشد

سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۰۲٫۱۰۱٫۸۷۹	۱۳۴٫۰۴۳٫۹۴۸	۲۴-۱	سود حاصل از فروش مواد اولیه
-	۱۰۵٫۴۵۲٫۹۱۳		جایزه صادراتی مربوط به فروش صادراتی پودر سولفات سدیم
-	۲٫۹۱۰٫۵۶۶		درآمد تسعیر نرخ ارز حاصل از فروش پودر صادراتی
۲۰۲٫۱۰۱٫۸۷۹	۲۴۲٫۴۰۷٫۴۲۷		جمع

۲۴-۱- سود حاصل از فروش مواد اولیه بشرح ذیل می باشد .

سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	یادداشت	
۲۸۸٫۷۳۸٫۵۵۹	۱۸۷٫۷۲۶٫۲۶۵		درآمد حاصل از فروش ماده معدنی به مقدار ۵۴۳۴/۸۸۰ تن
(۸۶٫۳۶۳٫۶۸۰)	(۵۳٫۶۸۲٫۳۱۷)	۲۲-۱-۱	هزینه های استخراج ماده معدنی به مقدار ۵۴۳۴/۸۸۰ تن
۲۰۲٫۱۰۱٫۸۷۹	۱۳۴٫۰۴۳٫۹۴۸		خالص درآمد عملیاتی ناشی از فروش ماده معدنی به شرکت سولفاتیک

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۵- هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است

سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸۴,۵۹۶,۴۰۹	۷۱۸,۶۰۹,۴۰۰	۲۵-۱
-	۱۲۸,۰۷۱,۷۵۰	سود تضمین شده وامها کارمزد تقسیط پرداخت مالیات
۳۸۴,۵۹۶,۴۰۹	۷۳۱,۴۱۶,۵۷۵	جمع

۲۵-۱- سود تضمین شده تسهیلات دریافتی بشرح ذیل تفکیک می‌گردد :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۹۰,۶۰۹,۴۰۰	۵۹۰,۶۰۹,۴۰۰	سود تضمین شده وام شماره ۷۳۷۹۰۰۳۲ (مشارکت مدنی) بانک رفاه کارگران
(۲۰۶,۰۱۲,۹۹۱)	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	سود تضمین شده وام شماره ۶۰۵۵۰ (اقرار بدین) بانک سپه
۳۸۴,۵۹۶,۴۰۹	۷۱۸,۶۰۹,۴۰۰	جمع

سود تضمین شده به مبلغ ۵۹۰,۶۰۹,۴۰۰ ریال مربوط به وام مشارکت مدنی شماره ۷۳۷۹۰۰۳۲ می‌باشد که از تاریخ ۷۹/۱۲/۴ تبدیل به فروش اقساطی گردیده است .

سود تضمین شده به مبلغ ۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به مابه‌التفاوت نرخ ارز بانک سپه می‌باشد که از تاریخ ۸۰/۱۰/۲۰ تبدیل به قرارداد رهنی اقرار بدین گردیده است .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی متشکل از اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵,۲۵۴,۵۹۳	۲۵۳,۲۴۷,۷۲۳	۲۶-۱
۵۲,۰۸۱,۵۰۴	۵۲,۷۲۰,۴۶۹	۲۶-۲
(۱۲,۰۰۵,۷۵۸)	۱۱,۶۵۴,۲۷۳	
۸,۱۸۳,۹۶۷	۷,۷۹۰,۹۰۵	
۷۳۰,۴۴۲,۸۵۴	-	
۸۲۳,۹۵۷,۱۶۰	۳۲۵,۴۱۳,۳۷۰	جمع

۲۶-۱- درآمد حاصل از تسعیر نرخ ارز مربوط به موجودیهای ارزی و سپرده‌گذاری ارزی نزد بانکها می‌باشد .

۲۶-۲- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت به مبلغ ۵۲,۷۲۰,۴۶۹ ریال مربوط به سود سهام سال ۱۳۸۱ شرکت‌های کاشی نیلو ، خاک چینی ایران ، کومش گستر می‌باشد .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۷- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
(۱,۱۵۳,۱۳۶,۴۱۱)	۳۰۴,۵۶۳,۷۳۳	۲۷-۱
(۱,۱۵۳,۱۳۶,۴۱۱)	۳۰۴,۵۶۳,۷۳۳	اصلاح اشتباهات
		جمع

۲۷-۱- اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر است :

سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	
-	۳۸۸,۱۴۹,۲۱۹	واریز بانک سپه بابت کاهش نرخ سود کارمزد
(۲۰۳,۲۰۵,۲۸۷)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	اصلاح ذخیره مالیات حقوق سال ۸۱
(۳۳۱,۳۲۴,۱۹۸)	(۳,۵۸۵,۴۸۶)	اصلاح ذخیره مالیات عملکرد سال ۸۰
(۱,۴۳۰,۱۱۳,۶۰۵)	-	اصلاح هزینه‌های اداری مربوط به برگشت هزینه‌های قبل از بهره‌برداری (سنوات قبل)
(۱,۱۹۸,۱۷۰,۴۹۴)	-	اصلاح هزینه‌های استهلاك مربوط به برگشت هزینه‌های حساب قبل از بهره‌برداری (سنوات قبل)
۲,۰۱۰,۳۷۷,۱۷۳	-	اصلاح ذخیره استهلاك مربوط به برگشت هزینه‌های حساب قبل از بهره‌برداری (سنوات قبل)
(۱,۱۵۳,۱۳۶,۴۱۱)	۳۰۴,۵۶۳,۷۳۳	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی :

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

(تجدید ارائه شده)	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۸,۶۶۲,۲۰۸,۸۰۶	۴۹,۲۷۵,۴۹۱,۳۷۶	سود عملیاتی
۷۶۳,۶۹۱,۶۹۹	۲۶۴,۹۰۱,۹۹۶	سایر درآمدها
۷,۵۱۸,۸۴۹,۸۰۱	۶,۳۱۸,۶۱۴,۹۴۵	هزینه استهلاک
۴۳۱,۱۷۱,۴۳۰	۵۹۸,۵۵۷,۹۵۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۳۰,۵۲۵,۰۰۰)	-	افزایش در سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۶,۸۵۶,۹۹۲,۹۸۹)	(۵,۲۸۱,۰۳۰,۵۶۶)	افزایش در حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۴۹,۰۸۴,۹۵۰	(۵۲۵,۵۴۴,۸۷۴)	کاهش در سایر حسابها و اسناد دریافتی
۴,۰۵۸,۸۱۳,۷۷۹	۱,۴۹۲,۱۸۷,۴۹۸	کاهش موجودی مواد و کالا
(۳,۱۴۹,۹۳۱,۰۳۸)	(۱۱,۳۲۵,۳۹۴,۵۳۹)	افزایش در سفارشات و پیش‌پرداختها
(۲۱,۸۶۶,۶۱۰,۱۶۳)	(۱۲,۰۶۹,۶۶۷,۸۹۳)	کاهش در سایر حسابها و اسناد پرداختی
(۱,۴۷۲,۸۲۱)	(۲,۲۸۱,۵۵۹)	کاهش در پیش‌دریافتها
-	۵۴۲,۲۵۰,۰۰۰	افزایش در حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت
۱۹,۶۷۸,۲۸۸,۴۵۴	۲۹,۲۸۸,۰۸۴,۳۳۴	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۹-۱- بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۴۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۶,۸۳۰,۰۰۰	۲۹-۱-۱ اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران
۳,۷۶۸,۰۷۷,۸۶۹	۶,۶۰۷,۲۰۱,۸۶۶	۲۹-۱-۲ اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت
۱۱	۱۱	کنترل حق الامتیاز معادن
۲۱,۲۶۶,۱۷۷,۸۸۰	۲۵,۵۷۴,۰۳۱,۸۷۷	جمع

۲۹-۱-۱- اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران بشرح ذیل تفکیک می‌گردد

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته‌های واگذار شده به بانک ملت شعبه دکتر بهشتی کد ۶۵۱۶/۹ بابت گشایش اعتبار ماشین‌آلات طرح نمک
۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته‌های واگذار شده به بانک رفاه بابت وام دریافتی و تعهد ارزی شرکت گاز - تضمین جهت اشتراک گاز کارخانه گرمسار
-	۱,۲۴۵,۶۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک - بابت تضمین خرید دو دستگاه دیگ بخار اداره کل استان تهران - تضمین واردات بیل مکانیکی و لودر
۲۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۷۰۰,۰۰۰	سازمان صنایع و معادن استان سمنان - حداقل حقوق دولتی معادن شرکت ملی نفت ایران
۸۱,۱۵۰,۰۰۰	۸۶,۱۵۰,۰۰۰	چک شماره ۳۲۵۲۱۵ واگذاری به بنیاد شهید بابت تضمین اجاره محل دفتر مرکزی اداره کل استان مرکزی - تضمین واردات بیل مکانیکی
۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	ایران باب - بابت توقف دو دستگاه کانتینر
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	چک شماره ۴۴۱۸۹۹ بابت تضمین فروش به شرکت چوکا
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۸۰,۷۵۰,۰۰۰	-	
۱۷,۴۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۶,۸۳۰,۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲-۱-۲۹- اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت بشرح ذیل تفکیک می‌گردد :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱٫۷۳۳۸٫۰۷۸٫۰۰۰	۲٫۰۱۲٫۴۰۴٫۹۹۷	اسناد تضمینی کارکنان بابت وام علی‌الحساب
-	۶۱۲٫۱۵۰٫۰۰۰	آقای بابک صامت حقیقی
-	۴۹۷٫۲۶۲٫۰۰۰	شرکت ماشین سازی همپای فولاد
۲۷۹٫۲۷۰٫۰۰۰	۲۷۹٫۲۷۰٫۰۰۰	شرکت ماشین رس - ابراهیم زاده
-	۲۶۶٫۷۵۰٫۰۰۰	شرکت شادمهر
۲۴۷٫۰۰۰٫۰۰۰	۲۵۳٫۰۰۰٫۰۰۰	اسناد تضمینی دریافتی از کارکنان بابت تنخواه‌گردان و انبارداران
-	۲۴۷٫۵۰۰٫۰۰۰	آقای علی بوریایی امیری
-	۲۲۵٫۷۶۰٫۰۰۰	شرکت ماشین سازی اراک
-	۲۰۴٫۳۱۵٫۰۰۰	شرکت زرین سوله
-	۲۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	تعاونی مسکن کارکنان مراکز خدمات و آموزش کشاورزی
۱۶۳٫۸۰۰٫۰۰۰	۱۶۳٫۸۰۰٫۰۰۰	شرکت دیزل کوماتسو
-	۱۶۲٫۰۰۰٫۰۰۰	شرکت بهینه کاران اوج
۱۵۱٫۸۰۰٫۰۰۰	۱۵۱٫۸۰۰٫۰۰۰	شرکت تهران باسکول
۱۴۲٫۵۰۰٫۰۰۰	۱۴۲٫۵۰۰٫۰۰۰	شرکت نصر اک بابت قرارداد مشاوره و نظارت
۱۳۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۳۰٫۰۰۰٫۰۰۰	محمدی - حسین
۹۴٫۰۰۰٫۰۰۰	۹۴٫۰۰۰٫۰۰۰	شرکت صنایع گرماگستر
۸۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۸۰٫۰۰۰٫۰۰۰	شاهپوری
۵۹٫۵۰۰٫۰۰۰	۷۲٫۵۰۰٫۰۰۰	پیمانکار حاجتی - مرحمت
-	۷۰٫۰۰۰٫۰۰۰	آقای جمشید جورابلو
۶۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۶۰٫۰۰۰٫۰۰۰	شرکت مشاورین (بیژن محمدی)
۵۵٫۰۰۰٫۰۰۰	۵۵٫۰۰۰٫۰۰۰	آقای فریدون محمدرحیم
-	۳۵٫۰۰۰٫۰۰۰	آقای ابوالقاسم نادری
۳۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۳۰٫۰۰۰٫۰۰۰	آقای صمد قاسمی
-	۳۰٫۰۰۰٫۰۰۰	شرکت سولیران
۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰	آقای صفر کریمی
۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰	شرکت تعاونی مصرف کارکنان
-	۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰	شرکت ماشین سازی پارس
۳٫۲۷۰٫۹۴۸٫۰۰۰	۶٫۱۳۵٫۰۱۱٫۹۹۷	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۲۷۰,۹۴۸,۰۰۰	۶,۱۳۵,۰۱۱,۹۹۷	جمع نقل از صفحه قبل
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی کوشش گرمسار
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	آقای حسن رحیمی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه همکاران
۸۳,۷۳۳,۰۰۰	-	شرکت مهندسی پویندان
۶۶,۲۰۰,۰۰۰	-	شرکت کارآفرین خوزستان
۴۱,۴۰۳,۶۰۰	-	شرکت ژاله ساز
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت پنجتاش
۳۹,۶۹۰,۰۰۰	-	شرکت نمادین طرح
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	خسروی - محمد
۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	صنعتکار سیاوش
۱۱۳,۱۰۳,۲۸۰	۴۲۳,۲۰۹,۸۶۹	سایر
۳,۷۶۸,۰۷۷,۸۸۰	۶,۶۰۷,۲۲۱,۸۶۶	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲-۲۹- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	ریال	
۶۶۵,۹۷۶,۰۰۰	۲۹۰,۷۷۸,۲۷۱	خرید ماشین آلات و تاسیسات طرح نمک
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت ساختمان کارخانه طرح نمک
۶۰,۰۰۰,۰۰۰		بابت چاه آب طرح نمک
۶۰,۰۰۰,۰۰۰		بابت خرید خدمات مهندسی فاز دوم کارخانه اراک
۱,۲۶۶,۷۵۴,۲۷۱		

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مورد نداشته است .

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته بشرح زیر بوده است :

ارزش منصفانه معامله (ریال)	مبلغ معامله (ریال)	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
۳۱۷,۸۲۰,۵۰۰	۳۱۵,۶۳۷,۹۶۰	خرید ۱۵۰/۱۴/۵۷ تن ماده معدنی سولفات سدیم	هیئت مدیره مشترک	معاملات مشمول ماده ۱۲۹ : اصلاحی قانون تجارت شرکت کانسارهای نمک صنعتی