

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳ 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
۹-۵۳	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۴/۲/۱۱ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره
	مدیر عامل	آقای علی‌اکبر ساداتی عضو موظف
	رئیس هیأت مدیره به نمایندگی شرکت صبا تامین	آقای طاهر احمدی‌نژاد عضو موظف
	قائم مقام مدیر عامل به نمایندگی سازمان تامین اجتماعی	آقای محمدمهدی قاسمزاده عضو موظف
	نایب رئیس هیأت مدیره به نمایندگی 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

تجدید ارائه شده) ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری :				دارائیههای جاری :
۸,۴۹۷,۱۸۲,۲۷۴	۲۱,۳۶۷,۲۸۹,۹۴۶	۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۵,۵۰۶,۳۵۶,۳۹۳	۴,۱۰۰,۳۱۷,۱۸۲	۴	موجودی نقد
				۱۶۸,۰۱۱,۷۸۷	۱۹۹,۸۱۳,۷۸۷	۵	سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۳,۲۰۸,۴۸۳,۵۵۶	۳۹۷,۴۷۰,۴۷۲	۱۴	ذخیره مالیات	۲۹,۸۸۷,۵۸۳,۵۷۱	۲۲,۸۳۷,۲۶۶,۵۶۱	۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۴۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سود سهام پیشنهادی و پرداختنی	۱,۰۷۰,۶۱۳,۸۷۶	۱,۶۷۸,۵۹۰,۱۹۸	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۱,۱۹۰,۴۶۱,۹۸۳	۲۵۱,۹۶۱,۹۹۶	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی	۱۰,۲۹۲,۹۸۸,۹۵۰	۲۱,۵۸۶,۴۵۴,۹۳۷	۸	موجودی مواد و کالا
۵۵,۵۷۶,۱۲۷,۸۱۳	۶۷,۰۱۶,۴۵۲,۴۱۴		جمع بدهیهای جاری	۱۵,۳۳۸,۶۷۰,۳۳۴	۷,۸۷۶,۴۰۶,۶۱۳	۹	سفارشات و پیش پرداختها
			بدهیهای غیرجاری :	۶۲,۲۶۴,۲۲۴,۹۱۱	۵۸,۲۷۸,۸۴۹,۲۷۸		جمع دارائیههای جاری
۱۲,۱۳۹,۹۰۲,۳۸۸	۳۰,۴۳۷,۰۳۹,۵۳۶	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت				دارائیههای غیر جاری :
۵۴۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۸۸۶,۰۰۰	۱۷	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	۵۸,۳۸۰,۵۵۷,۴۲۵	۹۸,۸۲۳,۴۲۲,۰۸۳	۱۰	دارائیههای ثابت مشهود
۲,۲۲۳,۶۷۱,۸۳۶	۳,۰۹۹,۱۱۸,۷۶۱	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۶۳۹,۸۳۶,۰۷۰	۳,۹۹۱,۶۸۱,۹۴۴	۱۱	دارائیههای نامشهود
۱۴,۹۰۵,۸۲۴,۲۲۴	۳۴,۹۰۷,۰۴۴,۲۹۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۸۱۴,۵۸۸,۰۰۳	۸۲۹,۶۶۱,۹۶۶	۱۲	سایر دارائیهها
۷۰,۴۸۱,۹۵۲,۰۳۷	۱۰۱,۹۲۳,۴۹۶,۷۱۱		جمع بدهیها	۶۱,۸۳۴,۹۸۱,۴۹۸	۱۰۳,۶۴۴,۷۶۵,۹۹۳		جمع دارائیههای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام				
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه (۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)				
۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	اندوخته قانونی				
۵,۲۱۷,۲۵۴,۳۷۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سود انباشته				
۵۳,۶۱۷,۲۵۴,۳۷۲	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۲۴,۰۹۹,۲۰۶,۴۰۹	۱۶۱,۹۲۳,۶۱۵,۲۷۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۲۴,۰۹۹,۲۰۶,۴۰۹	۱۶۱,۹۲۳,۶۱۵,۲۷۱		جمع دارائیهها
۲۵,۵۷۴,۰۳۱,۸۷۷	۶۶,۸۴۳,۲۱۴,۱۲۷	۲۹	طرف حسابهای انتظامی	۲۵,۵۷۴,۰۳۱,۸۷۷	۶۶,۸۴۳,۲۱۴,۱۲۷	۲۹	حسابهای انتظامی

یادداشت‌های توضیحی شماره ۱ الی ۳۱ مندرج در صفحات ۵ تا ۵۳ جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

یادداشت	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۱	۹۳,۷۶۸,۵۰۶,۶۴۷	۹۰,۶۹۴,۱۱۰,۶۹۳
۲۲	(۴۲,۸۴۴,۱۵۴,۸۲۷)	(۳۷,۵۳۴,۴۶۲,۷۵۳)
	سود ناخالص	سود ناخالص
	۵۰,۹۲۴,۳۵۱,۸۲۰	۵۳,۱۵۹,۶۴۷,۹۴۰
۲۳	(۴,۹۷۱,۲۰۳,۸۰۰)	(۴,۱۷۴,۶۰۹,۲۸۰)
۲۴	۱۱,۸۰۴,۰۰۹	۲۴۲,۴۰۷,۴۲۷
	سود عملیاتی	سود عملیاتی
	(۴,۹۵۹,۳۹۹,۷۹۱)	(۳,۹۳۲,۲۰۱,۸۵۳)
	۴۵,۹۶۴,۹۵۲,۰۲۹	۴۹,۲۲۷,۴۴۶,۰۸۷
۲۵	(۸۲۷,۸۶۹,۸۹۲)	(۷۳۱,۴۱۶,۵۷۵)
۲۶	۶۴۳,۲۵۲,۵۲۳	۴۱۰,۵۵۹,۷۲۸
	سود خالص	سود خالص
	(۱۸۴,۶۱۷,۳۶۹)	(۳۲۰,۸۵۶,۸۴۷)
	۴۵,۷۸۰,۳۳۴,۶۶۰	۴۸,۹۰۶,۵۸۹,۲۴۰
	(۳۹۷,۴۷۰,۴۷۲)	(۳,۲۰۸,۴۸۳,۵۵۶)
	سود انباشته	سود انباشته
	۴۵,۳۸۲,۸۶۴,۱۸۸	۴۵,۶۹۸,۱۰۵,۶۸۴
	۴۵,۳۸۲,۸۶۴,۱۸۸	۴۵,۶۹۸,۱۰۵,۶۸۴
۲۷	۵,۱۸۰,۱۵۳,۳۰۳	۲,۶۹۴,۵۸۴,۹۵۵
	۳۷,۱۰۱,۰۶۹	۳۰,۴۵۶۳,۷۳۳
	سود انباشته در ابتدای سال	سود انباشته در ابتدای سال
	۵,۲۱۷,۲۵۴,۳۷۲	۲,۹۹۹,۱۴۸,۶۸۸
	۵۰,۶۰۰,۱۱۸,۵۶۰	۴۸,۶۹۷,۲۵۴,۳۷۲
	سود انباشته در پایان سال	سود انباشته در پایان سال
	۵,۰۰۰,۱۱۸,۵۶۰	۵,۲۱۷,۲۵۴,۳۷۲
	سود هر سهم قبل از کسر مالیات	سود هر سهم قبل از کسر مالیات
	۹۱۵/۶	۱۱۱۱/۵

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 ۵۳ 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	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۸	۵۵,۰۴۹,۶۴۶,۴۴۲	۲۹,۲۸۸,۰۸۴,۳۳۴
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه‌گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی :		
سود سهام پرداختی	(۲۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۲۷۷,۳۱۵,۶۱۹)
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۴۸۵,۴۸۴,۰۶۷)	(۷۳۱,۴۱۶,۵۷۵)
سود حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت	۳۴۴,۷۹۷,۱۵۷	۶۰,۵۱۱,۳۷۴
	<u>(۲۷,۸۲۰,۶۸۶,۹۱۰)</u>	<u>(۲۲,۹۴۸,۲۲۰,۸۲۰)</u>
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از سود پرداختی بابت تامین مالی	۲۷,۲۲۸,۹۵۹,۵۳۲	۶,۳۳۹,۸۶۳,۵۱۴
مالیات بر درآمد پرداختی :		
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳,۲۳۶,۲۷۰,۶۵۵)	(۲,۰۷۶,۵۵۱,۸۳۱)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :		
وجوه پرداختی جهت خرید اموال	(۴۶,۹۱۱,۱۶۴,۳۵۹)	(۱۳,۸۷۵,۶۸۶,۵۳۰)
وجوه پرداختی بابت افزایش سایر دارائیه‌ها	(۱,۳۶۶,۹۱۹,۸۳۷)	۲۲۹,۹۵۱,۰۰۱
وجوه حاصل از فروش دارائیه‌ها	۲۳۴,۱۰۰,۰۰۰	-
جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۸,۰۴۳,۹۸۴,۱۹۶)	(۱۳,۶۴۵,۷۳۵,۲۹۹)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۴,۰۵۱,۲۹۵,۳۱۹)	(۹,۳۰۸,۴۲۳,۸۴۶)
فعالیت‌های تامین مالی :		
دریافت تسهیلات مالی	۱۷,۹۸۲,۵۳۸,۴۲۲	۱۲,۱۳۹,۹۰۲,۳۸۸
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۶۱,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱,۳۳۷,۲۸۲,۳۱۴)	(۱,۹۶۹,۷۱۸,۸۶۷)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۲۲,۶۴۵,۲۵۶,۱۰۸	۱۰,۱۸۳,۵۴۴,۵۲۱
خالص کاهش در وجه نقد	(۱,۴۰۶,۰۳۹,۲۱۱)	۷۹۹,۱۲۰,۶۷۵
مانده وجه نقد در آغاز سال	۵,۵۰۶,۳۵۶,۳۹۳	۴,۷۰۷,۲۳۵,۷۱۸
مانده وجه نقد در پایان سال	<u>۴,۱۰۰,۳۱۷,۱۸۲</u>	<u>۵,۵۰۶,۳۵۶,۳۹۳</u>

یادداشت‌های توضیحی شماره ۱ الی ۳۱ مندرج در صفحات ۵ تا ۵۳ جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

تاریخچه فعالیت شرکت

-۱-

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 شرکتهای 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 ۳۰,۰۰۰ 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 از تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱ به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۵۷۴۹ مورخ ۱۳۸۳/۹/۲ و دریافت پروانه کاربرد علامت استاندارد اجباری به شماره ۸۵۷۵ مورخ ۱۳۸۳/۱۱/۴ اقدام به بهره‌برداری عملی تولید و فروش نمک تصفیه نموده است. ضمناً به موجب جواز تاسیس شماره ۱۰۲/۱۶۴۲۰ مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۴ شرکت از اوایل سال ۱۳۸۳ نسبت به احداث کارخانه طرح توسعه پودر سولفات سدیم در میقان اراک اقدام نموده که تا پایان سال ۱۳۸۳ بیش از ۶۵٪ عملیات اجرایی 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 ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۳
۲۲۲	۲۸۹

در سال ۱۳۸۳ از تعداد ۲۸۹ نفر کارکنان تعداد ۱۰۱ نفر در کارخانه گرمسار و ۹۷ نفر در کارخانه اراک و ۲۵ نفر در دفتر مرکزی و ۶۶ نفر در کارخانه نمک تصفیه در حال انجام وظیفه بوده‌اند.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

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

۳-۱- 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

۳-۲- سرمایه‌گذاریها

آن گروه از سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت سریع‌المعامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه‌بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌گردد . سایر سرمایه‌گذاریها اعم از جاری و بلند مدت 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 ۳۰ اسفند ۱۳۸۳

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:

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

۳-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۳-۳-۴- استهلاك معادن

استهلاك معادن بر اساس قانون معادن و به نسبت میزان استخراج ماده معدنی 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 "دارائیهای واجد شرایط" است.

۳-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - ارقام پولی ارزی در تاریخ ترازنامه و ارقام 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 ارقام 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۴- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۲۲۶۳۰۸۳۸۳	۳۵۹۳۶۴۴۴۶۵	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۲۷۹۸۷۳۵۱۰	۵۰۶۵۰۳۲۱۷	۴-۲	تنخواه‌گردان
۱۷۴۵۰۰	۱۶۹۵۰۰		اوراق بهادار
۵۲۵۰۶۳۵۶۳۹۳	۴۱۰۰۳۱۷۱۸۲		جمع

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۴۷۸۲۶۰۲۴۵	۱۲۶۶۸۱۹۳۹۰	۴-۱-۱	بانک رفاه کارگران جاری ارزی ۲۰۰۰۲۹ (دلار)
۱۷۷۷۴۵۴۹۵۶۱	۵۵۱۰۴۴۲۹۱۱		بانک ملت شعبه دکتر بهشتی جاری ۵۵۶۰/۲ ریالی
۳۴۲۳۳۹۴۲۹	۳۹۳۱۳۳۲۳۲		بانک ملی شعبه عباس آباد غربی جاری ۲۳۰۴ ریالی
۱۸۵۶۱۲۰۲۷۵	۱۷۹۹۴۶۰۴۶۸	۴-۱-۲	بانک توسعه صادرات ایران جاری ارزی ۱۰۰۸۲۲۹ (دلار)
۳۷۸۷۸۵۷۴۲	۱۷۴۲۷۹۸۰۲	۴-۱-۳	بانک ملت شعبه سرافراز قرض الحسنه ۳۹۲۵۱۴ ارزی (دلار)
۱۰۲۷۰۵۴۵۳	۱۵۳۲۸۷۶۳۱		بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی جاری ۵۱۲۰۶ ریالی
۵۷۹۱۱۷۰۲	۱۰۱۶۸۳۲۳۴		بانک سپه شعبه استاد نجات الهی جنوبی جاری ۱۰۷۸۷۲ ریالی
۷۱۵۷۳۳۰۱	۷۱۰۸۳۳۰۱		بانک توسعه صادرات ایران جاری ریالی ۱۰۰۴۰۱۳۵ (دلار)
-	۵۸۹۳۰۶۹۶		بانک رفاه کارگران جاری ۲۴۱۰۳ سپرده دو منظوره
۲۴۳۸۵۰۶	۱۷۰۱۸۶۳۶		موجودی نقد صندوق (۱۸۹۴ دلار و یک سکه ربع آزادی)
۸۱۰۱۳۱۵۶۲	۲۹۸۷۲۷	۴-۱-۴	بانک رفاه کارگران مرکزی قرض الحسنه ۲۰۰۱۴۸ ارزی (یورو)
۱۰۲۸۲۰۵۹۱	۱۰۰۰۰۰		بانک سپه شعبه خالد اسلامبولی جاری ۱۹۲۲۶۲ ریالی
۴۶۴۳۰۵۷۰۸۰	۴۳۵۲۱۸۷۰۷	۴-۱-۵	اسناد در جریان وصول بانک ملت شعبه دکتر بهشتی ریالی
۷۷۶۵۲۹۶۰۸	۱۹۰۴۰۱۷۳۰	۴-۱-۶	اسناد در جریان وصول بانک ملی شعبه عباس آباد غربی ریالی
۲۳۴۳۲۳۸۸	-		اسناد در جریان وصول بانک سپه شعبه خالد اسلامبولی
۱۴۳۳۶۹۴۰	-		اسناد در جریان وصول بانک سپه شعبه استاد نجات الهی
۵۲۲۶۳۰۸۳۸۳	۳۵۹۳۶۴۴۴۶۵		جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

- ۴-۱-۱- مانده حسابجاری ارزی بانک رفاه کارگران به مبلغ ۱۲۶۶۸۱۹۳۹۰ ریال مربوط به ۱۴۲۹۱۷/۳۵ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۸۸۶۴ ریال در حسابها منعکس گردیده است .
- ۴-۱-۲- مانده حسابجاری ارزی بانک توسعه صادرات به مبلغ ۱۷۹۹۴۶۳۴۸ ریال مربوط به ۲۰۳۰۰/۸۲ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۸۸۶۴ ریال در حسابها منعکس گردیده است .
- ۴-۱-۳- مانده حسابجاری ارزی بانک ملت به مبلغ ۱۷۴۲۷۹۸۰۲ ریال مربوط به ۱۹۶۶۱/۵۳ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۸۸۶۴ ریال در حسابها منعکس می‌باشد .
- ۴-۱-۴- مانده حسابجاری ارزی بانک رفاه به مبلغ ۲۹۸۷۲۷ ریال مربوط به ۲۵/۱۲ یورو اروپا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۱۱۸۹۲ ریال در حسابهای منعکس می‌باشد .
- ۴-۱-۵- مبلغ ۴۳۵۲۱۸۷۰۷ ریال اسناد در جریان وصول بانک ملت شعبه دکتر بهشتی که مربوط به فروش محصولات شرکت می‌باشد تا تاریخ ۸۴/۱/۷ وصول شده است .
- ۴-۱-۶- مبلغ ۱۹۰۴۰۱۷۳۰ ریال اسناد در جریان وصول بانک ملی شعبه عباس آباد غربی مربوط به فروش محصولات شرکت می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول شده است .
- ۴-۲- از مبلغ ۵۰۶۵۰۳۲۱۷ ریال مانده تنخواه‌گردانها مبلغ ۴۶۶۰۶۰۴۵۲ ریال بابت خرید مازوت و برق مصرفی گرمسار و مبلغ ۴۰۴۴۲۷۶۵ ریال جهت پرداخت حق بیمه سالانه خودروها و اجرت پیمانکاران در اراک می‌باشد .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۵- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت شامل اقلام زیر است:

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال ۱۲۷,۸۴۵,۰۰۰	ریال ۱۵۹,۶۴۷,۰۰۰	۵-۱
		سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتهای سرمایه‌گذاریهای سریع المعامله در بازار:
۴۰,۱۶۶,۷۸۷	۴۰,۱۶۶,۷۸۷	۵-۲
		سهام شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس
۱۶۸,۰۱۱,۷۸۷	۱۹۹,۸۱۳,۷۸۷	جمع کل

۵-۱- سهام شرکتهای خارج از بورس شامل موارد زیر است:

۱۳۸۲/۱۲/۲۹		۱۳۸۳/۱۲/۳۰		ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام	نام
ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۲۷,۸۴۵,۰۰۰	-	۱۵۹,۶۴۷,۰۰۰	-	۱۵۹,۶۴۷,۰۰۰	۱۵۹,۶۴۷	سهام شرکتهای خارج از بورس: (سایر شرکتهای شرکت سرمایه‌گذار کومش گستر

۵-۲- سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار تهران شامل موارد زیر است:

۱۳۸۲/۱۲/۲۹		۱۳۸۳/۱۲/۳۰		ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام	نام
ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۱,۸۸۰,۰۰۰	۳۴,۴۹۳,۷۷۸	۶۰,۲۲۲,۰۰۰	۳۴,۴۹۳,۷۷۸	-	۳۴,۴۹۳,۷۷۸	۶,۰۰۰	شرکتهای پذیرفته شده در بورس: شرکت کاشی نیلو
۱۰,۳۳۵,۰۰۰	۵,۶۷۳,۰۰۹	۶,۵۲۰,۰۰۰	۵,۶۷۳,۰۰۹	-	۵,۶۷۳,۰۰۹	۱,۰۰۰	شرکت خاک چینی
۸۲,۳۱۵,۰۰۰	۴۰,۱۶۶,۷۸۷	۶۶,۷۴۲,۰۰۰	۴۰,۱۶۶,۷۸۷	-	۴۰,۱۶۶,۷۸۷	۷,۰۰۰	

ارزش بازار سرمایه‌گذاریهای سریع المعامله در تاریخ ترازنامه جمعاً به میزان ۲۶,۵۷۵,۲۱۳ ریال بیش از مبلغ دفتری است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		اسناد دریافتنی تجاری:
۶٫۹۰۴٫۴۱۰٫۴۴۶	۳٫۹۴۸٫۴۸۲٫۵۰۷	۶-۱	ریالی
			حسابهای دریافتنی تجاری:
۲۱٫۷۴۷٫۷۴۳٫۱۲۵	۱۵٫۳۹۰٫۷۲۶٫۱۱۸	۶-۲	ریالی
۱٫۲۳۵٫۴۳۰٫۰۰۰	۳٫۴۹۸٫۵۷۹٫۹۳۶	۶-۳	ارزی
۲۲٫۹۸۳٫۱۷۳٫۱۲۵	۱۸٫۸۸۸٫۷۸۴٫۰۵۴		جمع حسابهای دریافتنی تجاری
۲۹٫۸۸۷٫۵۸۳٫۵۷۱	۲۲٫۸۳۷٫۲۶۶٫۵۶۱		جمع کل

۶-۱- اسناد دریافتنی تجاری شرکت به مبلغ ۳٫۹۴۸٫۴۸۲٫۵۰۷ ریال مربوط به فروش پودر سولفات سدیم می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول و به حساب شرکت واریز شده است.

۶-۲- حسابهای دریافتنی تجاری بشرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
۲٫۱۶۰٫۸۱۹٫۹۲۰	۳٫۳۳۹٫۲۰۳٫۱۱۵	شرکت شیمیایی بهداد
۴٫۷۷۸٫۵۴۰٫۷۲۰	۲٫۷۴۸٫۵۷۸٫۷۱۹	شرکت پاک نام
۷٫۸۳۱٫۱۶۱٫۶۵۰	۲٫۶۳۹٫۴۹۶٫۸۸۱	شرکت پاکسان
۲٫۲۴۸٫۸۵۹٫۰۴۰	۱٫۶۴۶٫۴۹۴٫۹۹۱	شرکت تولی پرس
۹۲۱٫۵۳۱٫۲۴۰	۱٫۱۱۹٫۹۱۰٫۰۲۲	شرکت هنکل پاک وش
۹۱۱٫۷۷۸٫۸۴۲	۶۶۸٫۷۷۷٫۴۴۴	شرکت چوکا
۱٫۲۷۳٫۱۷۷٫۶۸۰	۵۱۲٫۷۰۶٫۹۵۰	شرکت کندر
-	۵۰۱٫۳۲۴٫۹۶۰	شرکت پخش پیشگام لیا
۹۲۳٫۷۷۴٫۰۸۰	۴۷۶٫۱۵۲٫۱۳۸	محصولات بین المللی پارس
۱۸۰٫۵۳۵٫۹۹۲	۳۵۰٫۰۳۶٫۵۸۹	شرکت شیشه کاوه
۴۶٫۰۶۶٫۹۵۸	۲۷۳٫۳۹۵٫۰۷۶	شرکت شیشه ایران فلوت
۱۰۱٫۹۲۴٫۰۳۴	۲۱۲٫۰۹۶٫۰۶۴	شرکت شیشه آبیگینه
-	۱۹۶٫۲۹۱٫۴۲۵	شرکت پاکشید
-	۱۸۳٫۲۴۵٫۹۵۰	شرکت شیشه لیا
۲۳٫۰۱۴٫۶۲۴	۱۸۲٫۴۲۳٫۹۷۲	شرکت شیشه قزوین
۳۲٫۸۹۷٫۶۳۴	۱۰۵٫۰۳۳٫۶۰۰	شرکت مشک یزد
-	۵۶٫۷۴۷٫۳۰۶	شرکت شیشه آذر
۲۲٫۱۴۸٫۱۹۶	۲۸٫۷۲۱٫۸۷۵	شرکت بلور نوری تازه
۲۳٫۶۹۳٫۲۵۰	۲۷٫۹۵۱٫۱۴۵	شرکت شیشه ایران
-	۲۶٫۳۱۳٫۴۳۶	شرکت ساوه جام
۲۳٫۲۳۸٫۹۳۶	-	شرکت فارس ایران
۲۱٫۴۱۸٫۸۸۰	-	شرکت بیمه البرز
۱۸۷٫۷۲۶٫۲۶۵	-	شرکت سولفاتیک
۳۵٫۴۳۵٫۱۸۴	۹۵٫۸۲۴٫۴۶۰	سایر
۲۱٫۷۴۷٫۷۴۳٫۱۲۵	۱۵٫۳۹۰٫۷۲۶٫۱۱۸	جمع

حسابهای دریافتنی شرکت به مبلغ ۱۵٫۳۹۰٫۷۲۶٫۱۱۸ ریال مربوط به فروش پودر سولفات سدیم می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۹٫۵۸۷٫۰۶۲٫۶۵۶ ریال وصول و به حساب شرکت واریز گردیده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱٫۲۳۵٫۴۳۰٫۰۰۰	۱٫۶۰۹٫۸۱۳٫۲۰۰	۱-۳-۶ الاهی بابت فروش ۱۵۵۸/۵ تن پودر سولفات سدیم معادل ۱۸۱۶۱۲/۵ دلار
-	۱٫۲۷۷٫۶۹۲٫۴۱۶	نشنال دیترجنت بابت فروش ۱۰۰۸ تن پودر سولفات سدیم معادل ۱۴۴۱۴۴ دلار
-	۲۵٫۵۲۸٫۳۲۰	کانتینر گلاس بابت فروش ۲۴ تن پودر سولفات سدیم معادل ۲۸۸۰ دلار
-	۵۸۵٫۰۲۴٫۰۰۰	۲-۳-۶ هاوس کمیکال بابت فروش ۵۲۸ تن پودر سولفات سدیم معادل ۶۶۰۰۰ دلار
۱٫۲۳۵٫۴۳۰٫۰۰۰	۳٫۴۹۸٫۰۵۷٫۹۳۶	جمع

۱-۳-۶- از مانده بدهی شرکت الاهی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷۸۸٫۷۰۰٫۰۰۰ ریال معادل ۸۸۸۰۰ دلار وصول گردیده است .

۲-۳-۶- مانده بدهی هاوس کمیکال به مبلغ ۵۸۵٫۰۲۴٫۰۰۰ ریال معادل ۶۶۰۰۰ دلار تا تاریخ ۸۴/۲/۱۲ وصول گردیده است .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی بشرح زیر تفکیک می‌شود.

تجدید ارائه شده ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۴۱,۷۰۳,۹۶۶	۹۸۳,۹۶۹,۳۸۶	۷-۱ سپرده‌های موقت
۳۴۶,۵۵۴,۴۷۶	۴۱۴,۶۰۱,۸۷۴	کارکنان (وام - جاری)
۱۸۲,۳۵۵,۴۳۴	۲۸۰,۰۱۸,۹۳۸	۷-۲ طلب از سایرین
۱,۰۷۰,۶۱۳,۸۷۶	۱,۶۷۸,۵۹۰,۱۹۸	جمع

۷-۱ سپرده‌های موقت متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳۴,۷۵۴,۲۶۵	۴۳۴,۷۵۴,۲۶۵	۷-۱-۱ سپرده نزد اداره کل دادگستری تهران
-	۴۲۶,۴۷۱,۲۶۷	۷-۱-۲ سپرده نزد سازمان ثبت و اسناد و املاک
۵۸,۳۲۰,۰۰۰	۵۸,۳۲۰,۰۰۰	۷-۱-۳ سپرده نزد بانک ملت شعبه شهید بهشتی
۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۷-۱-۴ سپرده نزد اداره کل دادگستری (گرمسار - آرادان)
۸۴,۲۹۷,۰۰۱	۲۴,۲۲۳,۸۵۴	۷-۱-۵ سایر
۵۴۱,۷۰۳,۹۶۶	۹۸۳,۹۶۹,۳۸۶	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 سازمان ثبت و اسناد و املاک به مبلغ ۴۲۶,۴۷۱,۲۶۷ ریال بابت دادخواست شرکت بطرفیت شهرداری اراک مربوط به عوارض شهرداری سال ۸۱ می‌باشد.

۷-۱-۳- 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.

۷-۱-۴- 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.

۷-۱-۵- سایر سپرده‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱- سپرده نزد دادگستری آرادان به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال به کلاسه پرونده ۲۶۲۸۲ بابت خسارت احتمالی کلاسه ۸۲-۳۰۱.

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.

۵- تامین اجتماعی گرمسار به مبلغ ۱۵۳,۷۹۴,۱۵۳ ریال مربوط به شرکت بهره بردار سابق معدن نمک حسین آباد میباشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۷۶٫۶۹۰٫۸۳۴	۲۱۷٫۶۸۱٫۴۲۳	سهام واگذاری به کارکنان
۴۴٫۳۱۶٫۲۸۰	۳۶٫۹۴۱٫۷۰۸	شرکت کومش گستر بابت سود سهام
۶۱٫۳۴۸٫۳۲۰	۲۵٫۳۹۵٫۸۰۷	سایر
۱۸۲٫۳۵۵٫۴۳۴	۲۸۰٫۰۱۸٫۹۳۸	جمع

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۷٫۳۳۰٫۳۲۳٫۵۵۶	۱۱٫۱۵۰٫۲۷۵٫۲۴۷	۸-۱	قطعات و لوازم یدکی
۲٫۷۵۰٫۳۸۱٫۴۶۹	۷٫۸۳۲٫۴۲۱٫۱۳۷	۲۲-۱	مواد اولیه
۱۸۵٫۴۳۷٫۵۴۰	۲٫۳۹۴٫۵۶۷٫۱۰۲	۸-۲	کالای ساخته شده
-	۱۳۷٫۴۷۷٫۸۲۱		کالاهای امانی نزد دیگران
۲۶٫۸۴۶٫۳۸۵	۷۱٫۷۱۳٫۶۳۰		کالاهای بین راهی
۱۰٫۲۹۲٫۹۸۸٫۹۵۰	۲۱٫۵۸۶٫۴۵۴٫۹۳۷		جمع

۸-۱- افزایش موجودی قطعات و لوازم یدکی سال ۸۳ نسبت به سال قبل عمدتاً مربوط به قطعات و لوازم یدکی کارخانه نمک تصفیه شده می باشد .

۸-۲- افزایش موجودی کالای ساخته شده مربوط به تولید (جدید) نمک تصفیه شده به مبلغ ۳۸۰٫۵۸۶٫۳۸۰ ریال و الباقی به مبلغ ۱۸۱٫۲۶۶٫۰۳۰ ریال مربوط به افزایش تولید پودر سولفات سدیم در روزهای پایانی سال ۱۳۸۳ نسبت به سال ۱۳۸۲ بوده است .

گردش مواد اولیه سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳ در جدول ۱-۲۲ توضیح داده شده است . ضمناً کلیه موجودیهای جنسی در پایان سال ۱۳۸۳ 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۹- سفارشات و پیش پرداختها

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۶۳۹,۲۱۵,۳۳۷	۳,۷۷۴,۷۴۷,۷۰۴	۹-۱ سفارشات خارجی : ماشین آلات و قطعات یدکی
-	۲,۱۶۸,۰۰۹,۰۸۳	۹-۲ پیش پرداختها : شرکت ابنر بابت خرید استیل
-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی صدا و سیما
۳۶۰,۱۳۳,۲۰۴	۳۳۳,۲۷۲,۶۷۹	۹-۳ استخراج و حمل و خرید ماده معدنی
۷۸,۱۰۵,۶۹۸	۱۶۳,۳۴۶,۶۲۸	بیمه دارائیهها
-	۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	چاپ ایران زمین
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کانون تبلیغاتی لی کو
۳۸,۳۹۲,۰۷۵	۶۰,۴۳۴,۱۳۴	سازمان حسابرسی
۱۱۶,۱۲۹,۷۵۳	۵۳,۷۹۶,۶۵۳	شرکت ملی نفت اراک و گرمسار
-	۴۸,۹۸۰,۰۰۰	شرکت چاپ آتلیه
-	۴۱,۶۷۰,۸۵۰	شرکت قدرت اعتماد
-	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	آقای محمدحسن صفری
-	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت آریین فیلم
۲۲,۳۳۴,۰۰۰	۲۲,۳۳۴,۰۰۰	حمل و نقل اراک رفاه
-	۱۸,۶۱۷,۲۱۴	آقای شاهپوری
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	آقای صفر کریمی
۲۰,۹۲۸,۰۰۰	-	شرکت ایران صبا
۱۹,۰۵۱,۲۴۷	-	تعاونی کامیونداران خودراننده
۱۲,۵۷۵,۰۰۰	-	شرکت آنال
۷,۳۳۰,۱۵۰	-	چوب کالای پگاه
۲۴,۴۷۵,۸۷۰	۸۷,۶۹۷,۶۶۸	سایر پیش پرداختها
۱۵,۳۳۸,۶۷۰,۳۳۴	۷,۸۷۶,۴۰۶,۶۱۳	جمع کل

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۹-۱ سفارشات خارجی متشکل از اقلام ذیل میباشد :

۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴٫۶۱۹٫۹۱۴٫۷۲۰	۳٫۵۹۵٫۶۷۵٫۷۲۷	۹-۱-۱ اعتبار اسنادی واردات ماشین آلات طرح و توسعه با احتساب وام دریافتی
۱۹٫۳۰۰٫۶۱۷	۱۷۹٫۰۷۱٫۹۷۷	۹-۱-۲ اعتبار اسنادی خرید توری سانتریفوژ
۱۴٫۶۳۹٫۲۱۵٫۳۳۷	۳٫۷۷۴٫۷۴۷٫۷۰۴	جمع

۹-۱-۱- مانده حساب اعتباری اسنادی شماره ۸۳۳۰۲۷۹۳ به مبلغ ۳٫۵۹۵٫۶۷۵٫۷۲۷ ریال شامل ۱۵٪ مبلغ ۲٫۲۲۰٫۰۰۰ یورو ، (بابت سهم الشرکه شرکت ۵۵۵۰۰۰ یورو و واریز اعتباری بانک ۱۶۶۵۰۰۰ یورو) و مابقی هزینه‌های گشایش اعتبار ، حقوق گمرکی ، حمل ماشین‌آلات پروژه طرح توسعه اراک می باشد . که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بخشی از آن به کارخانه اراک حمل شده است .

۹-۱-۲- مانده حساب اعتبار اسنادی شماره ۸۱۳۰۳۰۸۰ به مبلغ ۱۷۹٫۰۷۱٫۹۷۷ ریال شامل ۱۰٪ بعنوان پیش پرداخت اعتبار اسنادی و هزینه‌های گشایش اعتبار خرید توری سانتریفوژ از شرکت فروم می باشد .

۹-۲- مبلغ ۲٫۱۶۸٫۰۰۹٫۰۸۳ ریال بابت خرید استیل نزد شرکت ابنر به ودیعه بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱٫۹۸۴٫۶۵۶٫۰۰۰ ریال آن برگشت شده است .

۹-۳- مبلغ ۳۳۳٫۲۷۲٫۶۷۹ ریال پیش پرداخت خرید ، حمل و استخراج ماده معدنی مربوط به پرداختی به پیمانکاران می باشد 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:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				شرح	
مانده در ۸۲/۱۲/۲۹	مانده در ۸۳/۱۲/۳۰	مانده در ۸۳/۱۲/۳۰	استهلاک دارائیهای کاهش یافته	استهلاک سال مالی	مانده در ۸۲/۱۲/۲۹	مانده در ۸۳/۱۲/۳۰	نقل و انتقالات	دارائیهای کاهش یافته طی سال	دارائیهای اضافه شده طی سال		مانده در ۸۲/۱۲/۲۹
۱,۲۰۴,۱۷۳,۴۵۰	۱,۲۰۴,۱۷۳,۴۵۰	-	-	-	-	۱,۲۰۴,۱۷۳,۴۵۰	-	-	-	۱,۲۰۴,۱۷۳,۴۵۰	زمین
۱۸,۵۶۷,۰۶۴,۳۸۳	۲۷,۴۵۱,۵۸۵,۸۹۰	۹,۹۶۴,۱۹۸,۹۰۷	-	۱,۶۴۷,۳۳۵,۹۱۸	۸,۳۱۶,۸۶۲,۹۸۹	۳۷,۴۱۵,۷۸۴,۷۹۷	۱۰,۴۲۷,۴۹۴,۶۱۵	-	۱۰۴,۳۶۲,۸۱۰	۲۶,۸۸۳,۹۲۷,۳۷۲	ساختمان
۱۱,۱۶۷,۲۶۴,۷۵۳	۱۶,۳۴۳,۰۲۲,۷۷۵	۷,۴۳۸,۱۰۳,۱۳۱	-	۱,۲۹۴,۳۹۸,۹۰۱	۶,۱۴۳,۷۰۴,۲۳۰	۲۳,۸۰۱,۱۲۵,۹۰۶	۶,۴۷۵,۱۵۶,۹۳۳	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۱۰,۹۶۸,۹۸۳	تاسیسات
۱۳,۹۹۴,۳۸۳,۸۵۱	۳۶,۲۲۴,۶۵۹,۶۵۵	۱۳,۹۵۹,۴۹۹,۳۲۶	(۵۱,۹۶۸,۰۶۹)	۲,۹۶۰,۶۱۶,۳۹۱	۱۱,۰۵۰,۸۵۱,۰۰۴	۵۰,۱۸۴,۱۵۸,۹۸۱	۲۵,۰۹۲,۶۲۴,۱۲۶	(۵۶,۹۵۰,۰۰۰)	۱۰۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۴۵,۳۲۴,۸۵۵	ماشین آلات
۱۰,۱۱۷,۸۰۳	۳۱۸,۴۹۰,۸۹۳	۴۸۹,۸۷۶,۵۰۶	(۴۱,۳۴۳,۸۲۴)	۷۳,۵۱۵,۳۰۲	۴۵۷,۷۰۵,۱۲۸	۸۰,۸۳۶,۷۳۹	۲۹۱,۰۲۷,۶۶۳	(۴۱,۴۸۳,۱۹۵)	-	۵۵۸,۸۲۳,۹۳۱	ابزار آلات
۹۹,۴۴۵,۰۷۴	۴۸۹,۲۵۸,۸۹۷	۶۷,۷۶۳,۱۷۵	(۵۰,۶۳۷۵)	۱۸,۵۳۳,۱۵۱	۳۹,۷۳۶,۲۹۹	۵۵۷,۰۲۲,۰۷۲	۳۹۴,۰۰۸,۳۷۲	(۵۵۱,۶۳۹)	۱۴,۳۸۴,۰۶۶	۱۴۹,۱۸۱,۳۷۳	لوازم آزمایشگاهی
۵۴۷,۲۰۳,۳۳۱	۹۹۲,۲۴۰,۹۹۵	۸۰۷,۳۳۱,۳۰۲	(۴۳,۸۹۰,۴۵۶)	۲۳۵,۶۲۹,۱۶۴	۶۱۵,۵۹۲,۵۹۴	۱,۷۹۹,۵۷۲,۲۹۷	-	(۵۶,۰۵۴,۴۰۰)	۶۹۲,۸۳۰,۷۷۲	۱,۱۶۲,۷۹۵,۹۲۵	وسائط نقلیه
۱,۱۶۴,۰۱۵,۳۳۱	۱,۵۱۷,۲۸۹,۴۶۳	۱,۲۰۵,۵۰۰,۵۲۶	(۸۳,۱۰۳,۷۵۳)	۲۲۴,۹۸۳,۳۵۱	۱,۰۶۳,۶۲۰,۹۲۸	۲,۷۲۲,۷۸۹,۹۸۹	۴۹۹,۵۹۷,۴۱۹	(۹۰,۶۲۶,۴۶۸)	۸۶,۱۸۲,۷۷۹	۲,۲۲۷,۶۳۶,۲۵۹	اثاثه و منصوبات
۴۶,۸۴۴,۶۶۷,۹۷۶	۸۴,۵۶۰,۷۲۲,۰۱۸	۳۳,۹۳۲,۲۷۲,۸۷۳	(۲۰,۸۱۲,۳۷۷)	۶,۴۵۵,۰۱۲,۰۷۸	۲۷,۶۹۸,۰۷۳,۱۷۲	۱۱۸,۴۹۲,۹۹۴,۸۹۱	۴۳,۱۷۹,۹۰۹,۰۱۸	(۲۴۵,۶۵۷,۰۰۲)	۱,۰۱۶,۰۱۰,۴۲۷	۷۴,۵۴۲,۷۴۱,۱۴۸	جمع
۲۸,۸۳۶,۰۱۱	۷۰,۶۷۷,۰۴۶	-	-	-	-	۷۰,۶۷۷,۰۴۶	(۶,۳۶۵,۸۳۴,۰۶۰)	-	۶,۴۰۷,۶۷۵,۰۹۵	۲۸,۸۳۶,۰۱۱	دارائیهای موجودی انبار
۴۶,۸۷۳,۵۰۳,۹۸۷	۸۴,۶۳۱,۳۹۹,۰۶۴	۳۳,۹۳۲,۲۷۲,۸۷۳	(۲۰,۸۱۲,۳۷۷)	۶,۴۵۵,۰۱۲,۰۷۸	۲۷,۶۹۸,۰۷۳,۱۷۲	۱۱۸,۵۶۳,۳۷۱,۹۳۷	۳۶,۸۱۴,۰۷۴,۹۵۸	(۲۴۵,۶۶۵,۷۰۲)	۷,۴۲۳,۶۸۵,۵۲۲	۷۴,۵۷۱,۵۷۷,۱۵۹	جمع
۸,۲۳۶,۸۹۰,۴۵۲	۷,۷۷۵,۳۴۳,۹۸۲	-	-	-	-	۷,۷۷۵,۳۴۳,۹۸۲	(۳۶,۸۱۴,۰۷۴,۹۵۸)	-	۳۶,۳۵۲,۵۲۸,۴۸۸	۸,۲۳۶,۸۹۰,۴۵۲	دارائیهای در جریان ساخت
۳,۲۲۰,۱۶۲,۹۸۶	۶,۴۱۶,۶۷۹,۰۳۷	-	-	-	-	۶,۴۱۶,۶۷۹,۰۳۷	-	-	۳,۱۴۶,۵۱۶,۰۵۱	۳,۲۲۰,۱۶۲,۹۸۶	پیش پرداخت سرمایه ای
۵۸,۳۸۰,۵۵۷,۴۳۵	۹۸,۸۲۳,۴۲۲,۰۸۳	۳۳,۹۳۲,۲۷۲,۸۷۳	(۲۰,۸۱۲,۳۷۷)	۶,۴۵۵,۰۱۲,۰۷۸	۲۷,۶۹۸,۰۷۳,۱۷۲	۱۳۲,۷۵۵,۶۹۶,۹۵۶	-	(۲۴۵,۶۶۵,۷۰۲)	۴۶,۹۲۲,۷۳۰,۰۶۱	۸۶,۰۷۸,۶۳۰,۵۹۷	جمع

۱۰-۱- دارائیهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱۱۴/۹۹۰ میلیون 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 می باشد که در تاریخ تهیه صورتهای مالی به دلیل تسویه حساب وام دریافتی فک رهن گردیده است و زمین و ساختمان و ماشین آلات گرمسار و مستحدثاتی که در آن ایجاد شده در رهن بانک ملت می باشد .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۳-۱۰- مبلغ ۱۰۵۷,۴۲۵ ریال افزایش بهای ساختمان (ستونهای افزایش دارائی و نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

مبلغ - ریال	
۳,۶۴۸,۸۱۱,۰۵۶	ساختمان انبار محصول کارخانه نمک
۲,۰۶۸,۱۹۹,۶۱۶	ساختمان واحد ۲۰۰/۳۰۰ کارخانه نمک
۸۶۴,۱۵۱,۰۳۵	ساختمان تعمیرات کارخانه نمک
۷۶۱,۷۴۱,۱۱۱	محوطه سازی کارخانه نمک
۷۰۱,۸۴۳,۱۷۵	ساختمان انبار سنگ نمک - کارخانه نمک
۵۱۲,۰۰۱,۲۳۱	ساختمان واحد ۱۰۰ کارخانه نمک
۵۰۶,۷۴۴,۲۰۱	ساخت مسیل رودباز و گذر کارخانه نمک
۴۴۳,۲۲۴,۹۳۱	ساختمان سوله دیگ بخار کارخانه نمک
۲۳۷,۰۰۱,۵۴۶	ساختمان آزمایشگاه کارخانه نمک
۱۵۸,۸۶۹,۶۹۷	دیوار کشی اطراف کارخانه نمک
۱۵۷,۱۴۳,۳۵۶	ساختمان MCC اتاق کنترل کارخانه نمک
۱۱۰,۷۱۱,۳۲۱	ساختمان پست برق کارخانه نمک
۱۰۴,۳۶۲,۸۱۰	تعمیرات ساختمان واحد ۱۰۰ و ۲۰۰/۳۰۰ کارخانه سولفات
۹۸,۷۸۵,۸۵۷	ساختمان دیزل ژنراتور کارخانه نمک
۵۵,۵۰۴,۳۸۴	ساختمان استخر آب نمک کارخانه نمک
۵۳,۷۱۸,۸۴۴	ساختمان سرویس بهداشتی کارخانه نمک
۴۹,۰۴۳,۲۵۴	ساخت راهروهای ارتباطی کارخانه سولفات
۱۰,۵۳۱,۸۵۷,۴۲۵	جمع

۴-۱۰- مبلغ ۹۲۳,۱۵۶,۴۹۰ ریال افزایش بهای تاسیسات (ستونهای افزایش دارائی و نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

مبلغ - ریال	
۲,۰۲۰,۷۷۱,۱۹۴	تاسیسات دیگ بخار کارخانه نمک
۱,۴۲۷,۷۱۰,۵۲۲	تاسیسات گازرسانی کارخانه اراک
۸۰۶,۷۲۴,۱۴۹	تاسیسات ابزار دقیق واحد ۲۰۰/۳۰۰ کارخانه نمک
۶۹۸,۸۰۴,۶۱۸	تاسیسات آبرسانی کارخانه نمک
۳۲۰,۳۷۶,۶۲۷	تاسیسات لوله کشی واحد ۱۰۰ کارخانه نمک
۳۲۰,۳۷۶,۶۲۸	تاسیسات لوله کشی واحد ۲۰۰/۳۰۰ کارخانه نمک
۳۰۳,۶۳۷,۴۱۴	تاسیسات ابزار دقیق کارخانه نمک
۱۹۷,۷۷۵,۹۹۱	اتصال چاه دوم به چاه اول کارخانه اراک
۱۵۱,۸۱۸,۷۰۷	تاسیسات ابزار دقیق واحد بسته بندی کارخانه نمک
۱۱۸,۹۰۷,۴۹۳	تاسیسات روشنائی کارخانه نمک
۵۸,۳۶۳,۳۵۳	تاسیسات شبکه برق اضطراری کارخانه نمک
۴۹,۸۹۰,۲۲۷	تاسیسات مخابرات و پیجینگ کارخانه نمک
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	نصب یکدستگاه دیزومات روی باسکول ۶۰ تنی واحد اراک
۶,۴۹۰,۱۵۶,۹۲۳	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۱۰-۵- مبلغ ۲۶٫۱۷۴٫۸۷۴٫۱۹۵ ریال افزایش بهای ماشین آلات (ستونهای افزایش دارائی و نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل شده است :

مبلغ - ریال	یادداشت
۱۷٫۵۶۱٫۹۷۲٫۹۸۷	ماشین آلات واحد ۲۰۰/۳۰۰ - کارخانه نمک
۳٫۷۷۰٫۹۱۷٫۵۸۴	۱-۵-۱ دو دستگاه لودر کوماتسو جهت کارخانه نمک ، گرمسار
۱٫۵۷۵٫۷۸۹٫۴۳۱	ماشین آلات واحد ۱۰۰ کارخانه نمک
۴۳۵٫۳۲۲٫۱۰۵	یکدستگاه دیزل ژنراتور ۵۰۰ جهت کارخانه نمک
۴۱۳٫۴۶۱٫۰۵۳	دو دستگاه لیفتراک برقی ۲ تن آریا کارخانه نمک
۲۸۷٫۲۸۹٫۴۷۴	سه دستگاه بسته بندی گرانول حجمی کارخانه نمک
۲۲۶٫۴۰۰٫۰۰۰	دستگاه کلوخ شکن گلوله ای جهت کارخانه اراک
۱۸۸٫۵۱۲٫۸۱۸	خرید دو دستگاه کمپرسور پارس PC5 جهت کارخانه نمک
۱۷۱٫۵۷۸٫۴۷۴	دو دستگاه قوطی پر کن گرانول کارخانه نمک
۱۶۷٫۱۸۲٫۱۰۵	یکدستگاه کیسه پر کن نمک کارخانه نمک
۹۲٫۸۳۱٫۲۸۵	دستگاه جت پرینتر کارخانه نمک
۸۷٫۶۱۵٫۷۸۹	یکدستگاه الواتور قاشقی کامل کارخانه نمک
۶۸٫۳۱۵٫۷۸۹	دستگاه لیبل زنی قوطی نمک کارخانه نمک
۵۰٫۰۰۰٫۰۰۰	یکدستگاه کداجت بسته بندی
۲۶٫۳۶۸٫۴۲۱	دستگاه رول پیچ ریواینر کارخانه نمک
۲۵٫۰۷۸٫۴۲۱	دستگاه شریک تونلی نیمه اتوماتیک کارخانه نمک
۲۱٫۹۲۸٫۳۹۰	ماشین آلات مشترک بسته بندی کارخانه نمک
۹٫۵۰۰٫۰۰۰	یکدستگاه سیستم سودزنی کامل کارخانه نمک
۷٫۵۰۰٫۰۰۰	یکدستگاه سیستم یدزنی کامل با تانک کارخانه نمک
۷٫۵۰۰٫۰۰۰	دستگاه سیستم چهار محور سلفون کش کارخانه نمک
۶۰۰٫۰۰۰	استابلایزر جهت پرینتر کارخانه نمک
۲۵٫۱۹۵٫۸۷۴٫۱۲۶	جمع

۱-۵-۱- خرید دو دستگاه لودر کوماتسو از طریق اجاره به شرط تملیک صورت گرفته است که ذخیره استهلاک آنها به مبلغ ۲۴۹٫۳۱۷٫۵۹۲ ریال می باشد .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۱۰-۶- مبلغ ۲۷,۶۶۳,۰۲۷ ریال افزایش بهای ابزار آلات (ستون نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

مبلغ - ریال	
۱۰۷,۷۳۱,۰۰۰	نوار نقاله ۱۵ متری و ۳/۵ متری و ۲/۵ متری
۴۰,۶۸۴,۲۱۰	نوار نقاله توزین واحد انحلال نمک
۲۷,۷۸۴,۵۲۶	بالابر سیار صنعتی یکدستگاه
۲۷,۶۴۳,۴۱۴	انواع سنگ فرز و مینی فرز و دریل
۲۳,۱۹۲,۰۰۰	دستگاه جوش لوله سبز ۴"
۱۷,۳۰۰,۰۰۰	دستگاه چکش برقی کمپرسور (۲ عدد)
۹,۰۰۰,۰۰۰	رکتیفایر ۸۰۰A
۷,۰۱۷,۵۰۰	جرقه‌گیر زنجیری یک تن و دو تن و حجم پلاک
۵,۶۸۰,۰۰۰	اره برقی پروفیل بر
۴,۴۰۰,۰۰۰	موتور آب هوندا
۳,۳۰۰,۰۰۰	دو دستگاه خم کن لوله
۳,۵۶۰,۰۰۰	۵ دستگاه دینام جوش
۳,۲۸۰,۰۰۰	یکدستگاه سشوار صنعتی
۲,۸۸۶,۰۰۰	سرنده میلگردی بزرگ ایستاده
۲,۴۰۰,۰۰۰	یکدستگاه لوله بازکن برقی
۱,۸۲۳,۰۰۰	۴ دستگاه انواع گیره رومیزی و لوله
۱,۶۰۰,۰۰۰	دو دستگاه ماشین دوخت سرکیسه
۱,۷۴۶,۰۱۳	سایر
۲۹۱,۰۲۷,۶۶۳	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۱۰-۷- مبلغ ۳۳۸ر۳۹۲ر۴۰۸ ریال افزایش بهای لوازم آزمایشگاهی (ستون افزایش دارائی و نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

مبلغ - ریال	
۲۳۰٫۸۷۷٫۳۹۴	دستگاه جذب اتمی کارخانه نمک
۸۳٫۷۵۶٫۰۴۹	کمپرسور سیار کارخانه نمک
۱۹٫۵۰۰٫۰۰۰	اسیکتروفتومتر کارخانه اراک
۱۷٫۳۵۰٫۰۰۰	دو دستگاه ترازو آزمایشگاهی کارخانه نمک
۱۲٫۵۰۰٫۰۰۰	آسیاب آزمایشگاهی کارخانه نمک
۹٫۱۵۷٫۸۹۵	کپسول ازت ، ارگون و استیلن کارخانه نمک
۶٫۶۰۰٫۰۰۰	دستگاه کنداکتیومتر کارخانه نمک
۵٫۷۴۰٫۰۰۰	کامپیوتر کارخانه نمک
۴٫۷۵۰٫۰۰۰	دستگاه الک لرزان آزمایشگاهی کارخانه نمک
۴٫۱۰۰٫۰۰۰	دستگاه PH مترپرتابل آزمایشگاهی کارخانه نمک
۳٫۹۵۰٫۰۰۰	دستگاه شرینگ مگنت آزمایشگاهی کارخانه نمک
۳٫۸۰۰٫۰۰۰	دستگاه آون ۵۵ لیتری کارخانه نمک
۲٫۳۰۰٫۰۰۰	هود سانتریفوژ جذب اتمی کارخانه نمک
۲٫۲۰۰٫۰۰۰	حمام آزمایشگاهی کارخانه نمک
۹۵۰٫۰۰۰	دستگاه آب مقطر گیری کارخانه نمک
۷۰۱٫۰۰۰	دستگاه تقطیر آزمایشگاه کارخانه نمک
۱۶۰٫۰۰۰	هیدرومتر ۱/۱ - ۱/۲ کارخانه نمک
۴۰۸٫۳۹۲٫۳۳۸	جمع

۱۰-۸- مبلغ ۷۷۲ر۳۰ر۶۹۲ ریال افزایش وسائط نقلیه (ستون افزایش دارائی) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

مبلغ - ریال	
۳۳۴٫۸۲۰٫۰۰۰	۳ دستگاه سمند نقره ای جهت مدیران کارخانه ها
۱۵۰٫۰۰۰٫۰۰۰	یک دستگاه پژو پارس جهت قائم مقام مدیر عامل
۱۱۶٫۳۸۳٫۷۷۲	یک دستگاه وانت مزدا دو کابین جهت تدارکات تهران
۷۸٫۵۰۰٫۰۰۰	تعمیر اساسی بیل مکانیکی کارخانه گرمسار
۸٫۸۲۷٫۰۰۰	تعمیر اساسی مینی بوس کارخانه گرمسار
۴٫۳۰۰٫۰۰۰	یکدستگاه موتور سیکلت آمیکو ۱۲۵ جهت دفتر تهران
۶۹۲٫۸۳۰٫۷۷۲	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۹-۱۰- مبلغ ۱۹۸٫۷۸۰٫۵۸۵ ریال افزایش بهای اثاثیه و منصوبات (ستون افزایش دارائیهها و نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل شده است :

مبلغ - ریال	
۸۹٫۰۰۴٫۶۰۰	بابت ساخت ۳۹۴ عدد باکس پالت
۷۰٫۲۹۸٫۶۴۴	بابت خرید انواع میز و صندلی کمد بایگانی و انفرادی و تختخواب
۶۰٫۲۷۸٫۰۰۰	بابت خرید انواع پرینتر - کامپیوتر - و اسکنر و ارتقاء سطح کامپیوتر
۵۹٫۶۷۹٫۴۲۱	بابت خرید صاعقه گیر الکتریکی و میله ای
۴۶٫۲۳۷٫۵۰۰	بابت خرید انواع کولر ، آبگرمکن و آبسردکن و بخاری
۴۰٫۵۶۸٫۴۲۱	بابت خرید دستگاه تلفن ۱۲۰ خطی اداری گرمسار
۲۵٫۰۱۰٫۷۷۶	بابت خرید انواع کابینت زمینی و دیواری
۱۹٫۱۶۲٫۰۶۸	بابت خرید انواع UPS
۱۹٫۱۱۵٫۶۵۸	بابت خرید سیستم بایگانی اداری دفتر مرکزی
۱۷٫۴۶۱٫۲۲۴	بابت خرید انواع گوشی تلفن بیسیم و معمولی و موبایل و دستگاه فاکس
۱۳٫۰۴۳٫۳۵۶	بابت خرید دستگاه پیجینگ و میکروفون
۱۲٫۲۵۶٫۰۰۰	بابت خرید انواع کپسول هوا ، گاز ، اکسیژن و استیلین
۱۱٫۵۶۳٫۰۰۰	خرید ماشین لباسشویی و اجاق گاز و یخچال و جاروبرقی
۱۱٫۸۴۲٫۷۰۰	بابت خرید دستگاه کپی و هزینه تعمیرات کپی
۱۰٫۹۳۶٫۰۰۰	بابت خرید انواع هود و فن ۶۰×۶۰ و ۷۰×۷۰
۱۰٫۳۵۰٫۰۰۰	بابت خرید پروژکتور دیتا
۹٫۱۱۰٫۰۰۰	بابت خرید ویدئو و دو دستگاه دوربین دیجیتال
۸٫۶۱۶٫۰۹۰	بابت خرید انواع تابلو برق و پروژکتور ۴۰۰ وات
۵٫۱۱۰٫۰۰۰	خرید انواع فایل
۴٫۹۲۳٫۰۰۰	بابت خرید ویتترین گردان و دیورای
۳٫۹۲۷٫۰۰۰	خرید پنکه و ساعت کارت زنی و سماور و مخلوط کن برقی و آویز لباس
۳٫۸۲۰٫۰۰۰	خرید امپلی فایر و شارژر و پروژکتور بخار جیوه ای
۲٫۹۵۰٫۰۰۰	خرید انواع ماشین حساب
۳٫۲۳۷٫۴۱۵	خرید نردبان ۶ متری و باسکول زمینی و گاو صندوق و کیف
۲٫۲۱۵٫۰۰۰	خرید کتابخانه و سه پایه نقشه برداری
۱٫۸۶۳٫۲۷۰	خرید مخزن گازوئیل و منبع پلی اتیلن
۲۳٫۲۰۱٫۰۵۵	سایر
۵۸۵٫۷۸۰٫۱۹۸	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

- ۱۰-۱۰- مبلغ ۵۶٫۹۵۰٫۰۰۰ ریال کاهش ماشین آلات بابت فروش یکدستگاه بلدوزر می باشد .
- ۱۰-۱۱- مبلغ ۴۱٫۴۸۳٫۱۹۵ ریال کاهش در ابزار آلات بابت ارقام اسقاطی و غیر قابل فروش می باشد .
- ۱۰-۱۲- مبلغ ۵۵۱٫۶۳۹ ریال کاهش در لوازم آزمایشگاهی بابت حذف ارقام اسقاطی و غیر قابل فروش می باشد .
- ۱۰-۱۳- مبلغ ۵۶٫۰۵۴٫۴۰۰ ریال کاهش در وسائط نقلیه بابت فروش یکدستگاه پراید می باشد .
- ۱۰-۱۴- مبلغ ۹۰٫۶۲۶٫۴۶۸ ریال کاهش در اثاثیه و منصوبات مربوط به فروش و حذف ارقام اسقاطی می باشد .
- ۱۰-۱۵- دارائیهای در جریان ساخت از ارقام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۳٫۸۶۴٫۶۶۴٫۵۳۹	ساختمانهای در جریان ساخت (طرح و توسعه اراک)
-	۱٫۶۰۰٫۳۳۳٫۴۰۵	هزینه طراحی عمومی و هزینه های مشترک طرح و توسعه اراک
-	۹۸۸٫۶۰۱٫۰۵۹	تاسیسات در جریان ساخت (طرح و توسعه اراک)
-	۵۷۶٫۶۷۳٫۸۵۳	تجهیزات در جریان ساخت (ساخت باکس پالت) نمک
-	۳۸۸٫۲۸۷٫۳۸۸	ساختمانهای در جریان ساخت کارخانه گرمسار
-	۱۸۴٫۸۱۹٫۱۱۵	ماشین آلات و قطعات در جریان ساخت طرح و توسعه اراک
-	۱۰۹٫۴۷۲٫۰۰۰	صورتوضعیت پیمانکاران تاسیسات طرح و توسعه
۶۲٫۴۹۲٫۶۲۳	۶۲٫۴۹۲٫۶۲۳	ساخت یکدستگاه درایر جهت کارخانه گرمسار
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 هزینه های مشترک (پروژه نمک)
۶۳۲٫۰۷۹٫۷۹۵	-	ماشین آلات در جریان ساخت (پروژه نمک)
۶۳٫۲۰۸٫۹۰۶	-	راهروی ارتباطی واحد ۲۰۰-۳۰۰ به انبار محصول گرمسار
۵۶٫۷۲۷٫۰۸۴	-	صورتوضعیتهای پیمانکاران ماشین آلات (پروژه نمک)
۸٫۲۳۶٫۸۹۰٫۴۵۲	۷٫۷۷۵٫۳۴۳٫۹۸۲	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۱۶-۱۰- پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲,۰۷۹,۹۶۸,۰۰۰	شرکت صنایع گرماگستر بابت خرید دیگهای بخار طرح و توسعه اراک
۱۱۹,۳۶۹,۸۵۰	۱,۵۲۳,۸۰۰,۰۰۰	شرکت ماشین سازی همپای فولاد بابت خرید و نصب سازه های فلزی طرح و توسعه اراک
-	۸۶۹,۷۷۴,۵۵۰	شرکت صنعتی ماشین دارو بابت خرید مخازن فولادی طرح و توسعه اراک
-	۶۲۵,۷۲۵,۰۰۰	شرکت صنعتی صافیاد بابت خرید برجهای خنک کن طرح و توسعه اراک
-	۴۴۷,۰۸۴,۸۵۱	شرکت کوشش گرمسار بابت ساخت میکسر و شفت میکسر و باکس پالت
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مسکن کارکنان مراکز خدمات آموزش کشاورزی بابت خرید چاه آب کارخانه نمک
-	۱۸۶,۱۰۷,۵۲۰	شرکت سولیران بابت خرید سوله دیگ بخار جهت طرح و توسعه اراک
-	۷۹,۲۰۰,۰۰۰	شرکت ارزن هوا بابت خرید دو دستگاه کمپرسور هوا طرح و توسعه اراک
-	۵۳,۸۵۰,۰۰۰	شرکت حفاری سنا بابت مشاوره و اجرای حفاری چاه طرح و توسعه اراک
۱۰۷,۷۶۰,۰۰۰	۴۹,۲۸۰,۰۰۰	شرکت تکنو آجر بابت خرید آجر
-	۴۲,۸۰۰,۰۰۰	شرکت پویا طرح بابت عایق کاری کارخانه نمک
-	۲۶,۶۳۸,۰۰۰	شرکت نصراک بابت مشاوره و نظارت ساختمان طرح و توسعه اراک
-	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	آقای امید کلانتری بابت طراحی و نظارت ساخت تابلوهای برق طرح و توسعه اراک
۱۲,۶۲۳,۵۲۰	۱۲,۶۲۳,۵۲۰	شرکت سیمان تهران بابت خرید سیمان
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	آقای محسن بادبان بابت کارهای ساختمانی
۱۴۴,۹۹۶,۰۰۳	۳,۷۱۱,۲۰۲	شرکت سیمان شاهرود بابت خرید سیمان
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
۱۶۲,۶۵۰,۲۶۰	-	شرکت بهینه کاران اوج - پیمانکاری ساختمان پروژه نمک
۱۴۹,۲۶۱,۷۲۹	-	آقای بابک صامت حقیقی - خرید مصالح فلزی پروژه نمک
۱۱۹,۵۷۳,۲۰۰	-	شرکت دژپاد - خرید کریتینگ سالن خشک کن پروژه نمک
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت آب اندیش - خرید دو دستگاه فیلتر شنی پروژه نمک
۸۶,۳۰۰,۰۰۰	-	شرکت وزنه - خرید الواتور پروژه نمک
۳,۰۲۳,۹۹۹,۹۵۴	۶,۴۰۱,۵۶۳,۲۵۴	نقل به صفحه بعد

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۰۲۳,۹۹۹,۹۵۴	۶,۴۰۱,۵۶۳,۲۵۴	نقل از صفحه قبل
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
۳۲,۲۲۳,۰۶۲	۱۵,۱۱۵,۷۸۳	سایر
۳,۲۷۰,۱۶۲,۹۸۶	۶,۴۱۶,۶۷۹,۰۳۷	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۱۱- دارائیهای نامشهود :

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۸۱۴۱۸۰۷۴	۲۴۲۵۶۸۳۲۰۸	۱۱-۱ سایر حق الامتیازها
۶۶۹۱۳۹۸۲۱	۶۳۶۴۲۶۶۴۶	۱۱-۲ حق الامتیاز معدن میقان (پس از کسر استهلاك انباشته)
۲۹۳۴۶۵۹۰۰	۲۵۱۵۴۲۲۰۸	۱۱-۳ حق الامتیاز جاده میقان (پس از کسر استهلاك انباشته)
۳۵۰۰۰۰۰	۶۰۸۱۱۷۶۰۶	۱۱-۴ حق الامتیاز معدن نمک حسین آباد (پس از کسر استهلاك انباشته)
۶۰۸۱۲۲۷۵	۶۰۸۱۲۲۷۵	۱۱-۵ حق الامتیاز معادن گرمسار (پس از کسر استهلاك انباشته)
-	۹۱۰۰۰۰۱	حق الامتیاز جاده معدن حسین آباد (پس از کسر استهلاك انباشته)
۲۶۳۹۸۳۶۰۷۰	۳۹۹۱۶۸۱۹۴۴	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 :

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۷۴۲۰۰۰۰۰۰	۷۴۲۰۰۰۰۰۰	حق انشعاب آب
۶۶۴۶۷۲۳۵۹	۱۴۴۷۸۹۶۹۱۹۳	حق انشعاب برق
۱۴۵۲۴۵۷۱۵	۱۷۷۶۸۸۷۱۵	حق الامتیاز تلفن
۲۷۰۰۰۰۰۰	۲۱۶۰۰۰۰۰	حق الامتیاز نرم افزار مالی (پس از کسر استهلاك انباشته)
۲۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	حق الامتیاز فاکس
-	۲۹۲۵۳۰۰	حق الامتیاز علامت تجاری نمک
۱۵۸۱۴۱۸۰۷۴	۲۴۲۵۶۸۳۲۰۸	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۷۵۳٫۱۴۱٫۳۶۹	۷۵۳٫۱۴۱٫۳۶۹	حق الامتیاز معدن میقان اراک
(۸۴٫۰۰۱٫۵۴۸)	(۱۱۶٫۷۱۴٫۷۲۳)	کسر می‌شود ذخیره استهلاک
۶۶۹٫۱۳۹٫۸۲۱	۶۳۶٫۴۲۶٫۶۴۶	جمع مانده مستهلک نشده

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴۱۹٫۲۳۶٫۹۸۲	۴۱۹٫۲۳۶٫۹۸۲	حق الامتیاز جاده کارخانه و معدن میقان
(۱۲۵٫۷۷۱٫۰۸۲)	(۱۶۷٫۶۹۴٫۷۷۴)	کسر می‌شود ذخیره استهلاک
۲۹۳٫۴۶۵٫۹۰۰	۲۵۱٫۵۴۲٫۲۰۸	مانده مستهلک نشده

۱۱-۴- حق الامتیاز معدن نمک حسین آباد بابت خرید امتیاز و هزینه‌های آماده‌سازی معدن جهت بهره‌برداری می‌باشد .

۱۱-۵- حق الامتیاز معادن عبارتست از :

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
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
۲۰۰٫۰۴۰٫۸۹۱	۲۰۰٫۰۴۰٫۸۹۱	جمع
(۱۳۹٫۲۲۸٫۶۱۶)	(۱۳۹٫۲۲۸٫۶۱۶)	کسر می‌شود : استهلاک انباشته حق الامتیاز معادن
۶۰٫۸۱۲٫۲۷۵	۶۰٫۸۱۲٫۲۷۵	مانده مستهلک نشده

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

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۱۲- سایر دارائیهها:

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۴۴,۲۶۸,۰۰۳	۷۵۹,۳۴۱,۹۶۶	حصه بلند مدت وام کارکنان
۷۰,۳۲۰,۰۰۰	۷۰,۳۲۰,۰۰۰	۱۲-۱ ودایع و سپرده‌ها
۸۱۴,۵۸۸,۰۰۳	۸۲۹,۶۶۱,۹۶۶	

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۸,۳۲۰,۰۰۰	۵۸,۳۲۰,۰۰۰	- سپرده ضمانتنامه تعهد حقوق دولتی معدن میقان اراک
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	- سپرده ودیعه مسکن مهمانسرای کارشناسان کارخانه اراک
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	- سپرده نزد شرکت بوتان گاز اراک
۷۰,۳۲۰,۰۰۰	۷۰,۳۲۰,۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت	ماهیت حساب	عنوان
ریال	ریال			
۳٫۹۱۸٫۴۸۴٫۱۳۷	۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۳-۱	مانده سود سال ۱۳۸۲	شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
-	۵٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۳-۲	مانده سود سال ۱۳۸۲	شرکت مدیریت سرمایه گذاری کاشی و سرامیک تامین
۴۳۳٫۶۴۹٫۴۷۳	۱٫۱۹۱٫۴۷۸٫۴۱۲		بابت سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	سپرده حسن انجام کار
۱٫۰۳۸٫۸۲۸٫۰۰۰	۱٫۱۶۱٫۵۰۰٫۰۰۰	۱۳-۳	شرکت گاز و صندوق بازنشستگی صدا و سیما	اسناد پرداختنی
۷۱۰٫۷۲۹٫۷۶۲	۱٫۰۷۵٫۲۲۸٫۵۱۰		بابت حقوق دولتی و ۳ درصد بازسازی	سازمان صنایع و معادن
۹۱۴٫۹۴۷٫۵۴۶	۷۸۲٫۷۲۱٫۴۶۱	۱۳-۴	هزینه‌های انجام شده و پرداخت نشده	ذخیره هزینه‌های پرداختنی
۴۲۳٫۲۴۱٫۰۷۰	۵۷۷٫۷۹۸٫۴۲۵		بابت حق بیمه کارکنان و پیمانکاران	سازمان تامین اجتماعی
۵۱۷٫۲۷۵٫۲۷۵	۴۸۳٫۹۷۸٫۲۷۱		بابت ۱ درصد عوارض فروش	شهرداریها
-	۴۲۳٫۹۶۳٫۶۴۲		حصه جاری خرید لوادر	کانسارهای نمک صنعتی
۱۰۲٫۲۷۱٫۶۰۹	۲۶۲٫۴۷۳٫۹۴۰		بابت استخراج و حمل ماده معدنی و خرید	پیمانکاران
۶۶٫۰۸۶٫۱۲۵	۷۹٫۰۳۸٫۶۴۴		طلب پس انداز کارکنان	صندوق پس انداز کارکنان
۱۰۱٫۹۴۴٫۰۳۸	۷۷٫۱۷۱٫۰۱۳		بابت مالیات حقوق و تکلیفی و تجمیع عوارض	وزارت امور اقتصادی و دارائی
۷۱٫۱۰۹٫۵۳۴	۶۹٫۹۶۰٫۷۹۲		بابت صندوق کارآموزی	سازمان آموزش فنی و حرفه‌ای
۱۹۸٫۶۱۵٫۷۰۵	۶۴٫۶۱۴٫۵۹۴		شرکت تعاونی مصرف و سایر پیمانکاران و فروشندگان	سایر بستانکاران
-	۶۵٫۳۸۲٫۰۰۰		بابت صورتحساب واریزی خرید پژوه	بستانکاران کارکنان
-	۵۱٫۹۸۰٫۲۴۲		بابت بدهی وام مدیران و سهام تعهدی کارکنان	بستانکاران شرکا
۸٫۴۹۷٫۱۸۲٫۲۷۴	۲۱٫۳۶۷٫۲۸۹٫۹۴۶			جمع

۱۳-۱- مبلغ ۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال مانده طلب شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی بابت مانده سود سهام سال ۸۲ می‌باشد .

۱۳-۲- مبلغ ۵٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال مانده طلب شرکت سرمایه گذاری کاشی و سرامیک بابت مانده سود سهام سال ۸۲ می‌باشد .
 که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه شده است .

۱۳-۳- از مبلغ ۱٫۱۶۱٫۵۰۰٫۰۰۰ ریال اسناد پرداختنی مبلغ ۸۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال مربوط به اسناد واگذاری به صندوق بازنشستگی صدا و سیما بابت تبلیغات جهت فروش نمک و همچنین مبلغ ۳۶۱٫۵۰۰٫۰۰۰ ریال مربوط به واگذاری اسناد به شرکت گاز استان مرکزی بابت خرید امتیاز گاز کارخانه اراک می‌باشد .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۴-۱۳- ذخیره هزینه‌های پرداختنی بشرح ذیل تفکیک میگردد:

<u>۱۳۸۲/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۸۳/۱۲/۳۰</u>	
ریال	ریال	
۳۰۱۴۱۵۳۳۳	۳۹۴۹۶۱۵۶۰	برق مصرفی پرداخت نشده کارخانه‌ها
۹۴۳۸۰۰۰۰	۱۶۲۴۱۹۰۰۰	پاداش بهره‌وری اسفند ماه کارکنان گرمسار - اراک
۴۳۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۲۳۳۱۱۲۲۳	۶۰۵۴۵۲۲۴	بن کالای اساسی
۱۳۴۴۸۴۷۵	۲۲۳۳۰۲۳۳	پست و مخابرات
۴۳۹۳۹۲۵۱۵	۶۲۴۶۵۲۴۴	سایر
<u>۹۱۴۹۴۷۵۴۶</u>	<u>۷۸۲۷۲۱۴۶۱</u>	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۱۴- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۸۱ قطعی، پرداخت و تسویه گردیده است
 خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۲ و ۱۳۸۳ بشرح ذیل می‌باشد:

۱۳۸۲/۱۲/۲۹ - ریال		۱۳۸۳/۱۲/۳۰ - ریال							
نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأدیه شده (پرداخت شده) و تعدیلی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات طبق برگ تشخیص (ریال)	سود (زیان) ابرازی (ریال)	سال مالی
مرحله صدور برگ تشخیص	۲۰۸,۴۸۳,۵۵۶ ر ۳	-	۳۲۰,۸۴۳,۵۵۶ ر	-	-	۳۲۰,۸۴۳,۵۵۶ ر	-	تجدید ارائه شده ۴۸,۹۰۶,۵۸۹,۲۴۰ ر	۱۳۸۲
-	-	۳۹۷,۴۷۰,۴۷۲ ر	-	-	-	۳۹۷,۴۷۰,۴۷۲ ر	-	۴۵,۷۸۰,۳۳۴,۶۶۰ ر	۱۳۸۳

حسابرسی مالیاتی سال ۱۳۸۲ 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. ضمناً از مبلغ ۳۲۰,۸۴۳,۵۵۶ ریال مالیات ابرازی به مبلغ ۳۱۷,۳۱۷,۶۸۰ ریال پرداخت و الباقی اصلاح گردیده 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) به شرح ذیل می‌باشد.

واحد شماره یک تولید پودر سولفات سدیم (کارخانه گرمسار): معافیت این واحد از تاریخ ۱۳۷۳/۷/۱ شروع و در تاریخ ۱۳۸۱/۷/۱ به اتمام رسیده است.

واحد شماره دو تولید پودر سولفات سدیم (کارخانه اراک): معافیت این واحد از تاریخ ۱۳۷۹/۱۰/۱ شروع (به مدت هشت سال ۱۰۰٪ درآمد معاف می‌باشد) و در تاریخ ۱۳۸۷/۱۰/۱ به اتمام خواهد رسید.

واحد شماره سه تولید نمک تصفیه شده (کارخانه گرمسار): معافیت این واحد از تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱ شروع (۸۰٪ درآمد به مدت ۴ سال معاف می‌باشد) و در تاریخ ۱۳۸۷/۱۱/۱ به اتمام خواهد رسید.

ضمناً طبق تصویب نامه هیئت وزیران به شماره ۱۹۰۷/ت ۳۰۳۷۰ مورخ ۱۳۸۳/۲/۷ در خصوص آئین نامه اجرائی ماده ۴ قانون تنظیم بخشی از مقررات تسهیل نوسازی صنایع کشور و اصلاح ماده ۳ آئیننامه اجرائی فوق به شماره ۱۱۸۴/ت ۳۱۰۸۴ مورخ ۱۳۸۳/۵/۷ از درآمد مشمول مالیات سال ۸۳ به مبلغ ۱/۶ میلیارد ریال (۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ÷ ۵ = ۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) طبق تصویب نامه شماره ۱۹۰۷/ت ۳۰۳۷۰ و مبلغ ۶ میلیارد ریال طبق تصویب نامه شماره ۱۱۸۴/ت ۳۱۰۸۴ (اصلاح ماده سه تصویب نامه ۳۰۳۷۰) کسر گردیده است (محاسبات پیوست).

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۳

۱-۱۴- محاسبه مالیات سال ۱۳۸۳.

شرح	کل ریال	گرمسار		نمک ریال
		ریال	ریال	
		داخلي	صادراتي	
فروش	۹۳٫۷۶۸٫۵۰۶٫۶۴۷	۲۷٫۰۱۷٫۸۱۲٫۴۰۰	۹٫۶۱۸٫۴۲۳٫۹۸۳	۴۹۰٫۳۸۸٫۰۶۴
قیمت تمام شده كالای فروخته شده	(۴۲٫۸۱۴٫۱۵۴٫۸۲۷)	(۱۶٫۳۰۶٫۳۵۸٫۹۵۷)	(۶٫۶۵۵٫۴۰۸٫۰۲۳)	(۳۲۴٫۰۰۸٫۲۲۰)
سود ناخالص	۵۰٫۹۲۴٫۳۵۱٫۸۲۰	۱۰٫۷۱۱٫۴۵۳٫۴۴۳	۲٫۹۶۳٫۰۱۵٫۹۶۰	۱۶۶٫۳۷۹٫۸۴۴
سایر درآمدها	۶۵۵٫۰۵۶٫۵۳۲	۲۳۷٫۲۴۴٫۱۳۰	-	-
هزینه های اداری و تشکیلاتی منهای هزینه های صادرات	(۲٫۷۵۴٫۱۷۳٫۷۶۱)	(۱٫۲۰۸٫۷۰۰٫۸۶۳)	(۱۳۴٫۳۰۰٫۰۹۶)	(۶۸٫۱۷۱٫۸۴۴)
هزینه های مالی	(۸۰۰٫۰۸۲٫۷۹۳)	(۴۲٫۵۵۷٫۶۶۹)	-	(۳۱۴٫۵۹۸٫۷۲۶)
بهره تاخیر	(۲۷٫۷۸۷٫۰۹۹)	(۱۳٫۸۹۳٫۵۵۰)	-	-
هزینه فروش صادراتی	(۲٫۲۱۶٫۳۳۰٫۰۳۹)	-	(۲٫۲۱۶٫۳۳۰٫۰۳۹)	-
خالص هزینه ها و درآمدها	(۵٫۱۴۴٫۰۱۷٫۱۶۰)	(۱٫۰۲۷٫۹۰۷٫۹۵۲)	(۲٫۳۵۰٫۶۳۰٫۱۳۵)	(۳۸۳٫۴۷۰٫۵۷۰)
سود قبل از کسر مالیات	۴۵٫۷۸۰٫۳۳۴٫۶۶۰	۹٫۶۸۳٫۵۴۵٫۴۹۱	۶۱۲٫۳۸۵٫۸۲۵	(۲۱۷٫۰۹۰٫۷۲۶)
افزایش سرمایه سال ۱۳۸۲	(۶۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	(۶۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	(۶۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	معاف
افزایش سرمایه سال ۱۳۸۳	(۳۰۸٫۴۹۹٫۳۲۱)	(۳۰۸٫۴۹۹٫۳۲۱)	(۳۰۸٫۴۹۹٫۳۲۱)	معاف
سپرده بانکی	(۳۶٫۲۹۷٫۸۳۶)	(۳۶٫۲۹۷٫۸۳۶)	(۳۶٫۲۹۷٫۸۳۶)	معاف
سرمایه گذاری	۱٫۷۳۸٫۷۴۸٫۳۳۴ × ۲۲/۵٪ = ۳۹۱٫۲۱۸٫۳۷۵			افزایش سرمایه سال ۸۲ = ۱٫۶۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ÷ ۵ = ۸٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰
مالیات عملکرد	۲۷٫۷۸۷٫۰۹۹ × ۲۲/۵٪ = ۶٫۲۵۲٫۰۹۷			افزایش سرمایه سال ۸۳ = ۶٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰
مالیات تاخیر پرداخت				
جمع کل مالیات سال ۱۳۸۳	۳۹۷٫۴۷۰٫۴۷۲			

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۱۵- سود سهام پیشنهادی و پرداختی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	سود سهام پیشنهادی
۴۲٫۶۸۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۴۵٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	
۴۲٫۶۸۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۴۵٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	جمع

سود سهام پیشنهادی جهت عملکرد سال ۱۳۸۳ بابت هر سهم ۹۰۰ ریال خالص در نظر گرفته شده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۳

۱۶- تسهیلات دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی در تاریخ ترانزنامه بشرح زیر است

وثیقه	۱۳۸۲/۱۲/۲۹		۱۳۸۳/۱۲/۳۰		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	۱۰,۳۹۵,۴۴۳,۳۲۲	-	۱۱,۱۲۸,۸۱۳,۱۰۴	-	۱۱,۱۲۸,۸۱۳,۱۰۴	۱۱,۱۲۸,۸۱۳,۱۰۴	۴/۱۵	-	-	-	۸۲/۱۰/۱۲	مشارکت	*بانک ملت شعبه سرافراز ارزی
	-	-	۱۸,۴۴۸,۳۰۷,۵۵۹	-	۱۸,۴۴۸,۳۰۷,۵۵۹	۱۸,۴۴۸,۳۰۷,۵۵۹	۱۶	-	-	-	۸۲/۱۱/۲۵	مشارکت	*بانک ملت شعبه دکتر بهشتی ریالی
۱,۷۴۴,۳۵۸,۳۵۶	-	۱,۰۱۹,۱۸۵,۲۰۰	۳۲۴,۶۴۸,۰۰۰	۱,۵۶۰,۷۸۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۷۸۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۷۸۰,۰۰۰	۱۲	۶۰ قسط	۸۳/۶/۲۱	۲۷,۳۵۰,۰۰۰	شهریور ۸۳	اجاره به شرط تملیک	بانک صنعت و معدن
ریال سفته	-	۱,۶۳۳,۳۸۸,۳۸۱	-	-	۸,۳۴۸,۵۵۵,۳۸۱	۸,۳۴۸,۵۵۵,۳۸۱	۱۹	۴۶ ماهه	۸۰/۱/۴	۱۸۱,۴۹۱,۰۰۰	۷۹/۱۲/۴	فروش اقساطی	بانک رفاه کارگران
بانک ملت : کل کارخانه	۱۲,۱۳۹,۹۰۲,۳۸۸	۱,۶۳۳,۳۸۸,۳۸۱	۳۰,۶۸۶,۳۰۵,۸۶۳	۳۲۴,۶۴۸,۰۰۰	۳۷,۹۲۵,۶۷۶,۰۴۴	۳۷,۹۲۵,۶۷۶,۰۴۴							جمع
کرمسار و مستحقات	-	(۴۴۲,۹۲۶,۳۹۸)	(۲۳۹,۲۶۶,۳۲۷)	(۷۲,۹۵۶,۰۰۴)									کسر می‌شود : سود و کارمزد دوره آتی
پروژه نمک و ۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال سفته	۱۲,۱۳۹,۹۰۲,۳۸۸	۱,۱۹۰,۴۶۱,۹۸۳	۳۰,۴۴۷,۰۳۹,۵۳۶	۲۵۱,۶۹۱,۹۹۶									خالص بدهی

- * ۱- از طرف بانک ملت شعبه سرافراز مبلغ ۹۶۹,۰۰۰ یورو معادل ۱۰,۳۹۵,۴۴۳,۳۲۲ ریال بابت خرید ماشین آلات کارخانه نمک وام ارزی دریافت گردید . کارمزد وام فوق با احتساب نرخ تقریبی ۴/۱۴۷٪ در سال بالغ بر ۶۲۴,۹۹۹,۵۵۴ ریال می باشد که جمع اصل و کارمزد تسهیلات ارزی دریافتی در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۳۰ بالغ بر ۱۱,۱۲۸,۸۱۳,۱۰۴ ریال می باشد .
- * ۲- از طرف بانک ملت شعبه شهید بهشتی مبلغ ۱۷ میلیارد ریال جهت ساخت ساختمانها و خرید ماشین آلات و تاسیسات کارخانه نمک تسهیلات ریالی دریافت گردید . کارمزد وام فوق با احتساب نرخ ۱۶٪ در سال بالغ بر ۱,۴۴۸,۳۰۷,۵۵۹ ریال می باشد که جمع اصل و کارمزد تسهیلات ریالی دریافتی در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۳۰ بالغ بر ۱۸,۴۴۸,۳۰۷,۵۵۹ ریال می باشد .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۱۷- حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۳۶,۰۰۰,۱۹۰,۱۹۰	۱۷-۱ حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت شرکت کانسارهای نمک صنعتی
۵۴۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۸۰,۷۵۰,۰۰۰	۱۷-۲ حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت شرکت گاز استان مرکزی
۵۴۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۸۸۶,۰۰۰	

۱۷-۱- حسابهای پرداختی به مبلغ ۱۳۶,۰۰۰,۱۹۰,۱۹۰ ریال مربوط به شرکت کانسارهای نمک صنعتی بابت خرید لودر می باشد.

۱۷-۲- اسناد پرداختی بلند مدت به مبلغ ۱۸۰,۷۵۰,۰۰۰ ریال مربوطه به اداره گاز استان مرکزی بابت گاز کشی کارخانه اراک می باشد.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یاد شده طی سال بشرح زیر است :

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۶۲۵,۱۱۳,۸۸۶	۲,۲۲۳,۶۷۱,۸۳۶	مانده ذخیره در ابتدای سال
(۲۹,۶۸۶,۴۰۸)	(۶۰,۱۶۷,۷۴۰)	مبلغ پرداخت شده در طی سال
۶۲۸,۲۴۴,۳۵۸	۹۳۵,۱۴۶,۶۶۵	ذخیره تأمین شده در پایان سال مالی
۲,۲۲۳,۶۷۱,۸۳۶	۳,۰۹۹,۱۱۸,۷۶۱	جمع ذخیره در پایان سال مالی

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۵۰ میلیارد ریال منقسم به ۵۰ میلیون سهم عادی با نام یکهزار ریالی تمام پرداخت شده

می باشد. ترکیب سهامداران و تعداد سهام آنها در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۳۰ بشرح ذیل می باشد :

سرمایه - (ریال)		تعداد سهام	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مشارکت	مشخصات سهامداران
۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰				
۲۹,۵۷۴,۹۴۷,۰۰۰	۷۰۳,۰۰۰	۷۰۳	۱۰۰۰	۰/۰۰۱	شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی خاص)
۱۲,۷۸۹,۸۳۱,۰۰۰	۴۶,۲۴۷,۱۹۶,۰۰۰	۴۶,۲۴۷,۱۹۶	۱۰۰۰	۹۲/۴۹۴	شرکت مدیریت کاشی و سرامیک تأمین
۳۶۶,۰۰۰	۲,۱۳۹,۶۹۹,۰۰۰	۲,۱۳۹,۶۹۹	۱۰۰۰	۴/۲۷۹	شرکت صبا تأمین
۱,۶۳۴,۸۵۶,۰۰۰	۱,۶۱۲,۴۰۲,۰۰۰	۱,۶۱۲,۴۰۲	۱۰۰۰	۳/۲۲۶	سایر (سهامداران جزء)
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰	جمع

در تاریخ تهیه صورتهای مالی افزایش سرمایه شرکت از ۵۰ میلیارد به ۶۰ میلیارد ریال در حال انجام می باشد که مهلت پذیره نویسی آن تا تاریخ ۸۴/۲/۲۲ به پایان می رسد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به انوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

سال ۸۲	سال ۸۳	
ریال	ریال	
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ابتدای دوره مالی
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	انتقال از محل سود
۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۲۱- فروش خالص :

فروش خالص برحسب انواع محصولات فروش رفته بشرح زیر قابل تفکیک می باشد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۸۳/۱۲/۳۰			یادداشت	خریداران
مبلغ - ریال	درصد	مقدار تن	مبلغ - ریال	درصد	مقدار - تن		
							داخل کشور :
							پودر سولفات سدیم :
۱۵,۰۱۱,۳۴۹,۳۵۰	۱۵/۷۸	۱۴۸۹۷/۳۷۶	۵,۵۷۴,۶۴۲,۹۶۰	۵/۳۹	۴۸۹۴/۹۵۰		بسته بندی - گرمسار
-	-	-	-	-	-		بسته بندی - اراک
۱۴,۳۰۲,۶۳۵,۸۰۰	۱۶/۱۱	۱۵۲۱۵/۵۷۰	۱۱,۱۹۹,۱۸۲,۱۰۰	۱۲/۲۸	۱۱۱۵۳/۲۹۰		فله - گرمسار
۱۸,۹۵۸,۱۵۳,۱۲۰	۲۱/۳۶	۲۰,۱۶۸/۲۴۸	۲۹,۹۹۲,۲۵۸,۶۸۰	۳۲/۹۳	۲۹۹۰۵/۳۳۲		فله - اراک
۳۴,۲۳۶,۲۳۴,۷۰۱	۳۶/۸۷	۳۴۸۱۸/۹۲۱	۲۶,۶۴۹,۶۲۳,۵۲۰	۲۷/۴۸	۲۴۹۶۱/۷۵۲		جمبو اراک
۴,۲۹۶,۲۲۴,۲۵۴	۴/۶۳	۴۳۷۴/۶۶۰	۱۰,۲۴۳,۹۸۷,۳۴۰	۱۰/۶۸	۹۷۰۰/۲۳۸		جمبو گرمسار
۸۶,۸۰۴,۵۹۷,۲۲۵	۹۴/۷۵	۸۹۴۷۴/۷۷۵	۸۳,۶۵۹,۶۹۴,۶۰۰	۸۸/۷۶	۸۰,۶۱۵/۵۶۲	۲۱-۱	جمع فروش پودر سولفات سدیم
-	-	-	۴۹۰,۳۸۸,۰۶۴	۰/۳۱	۲۸۷/۸۸۱	۲۱-۲	جمع فروش نمک تصفیه شده
			۸۴,۱۵۰,۰۸۲,۶۶۴	۸۹/۰۷	۸۰,۹۰۳/۴۴۳		جمع فروش داخلی
						۲۱-۳	صادراتی :
۳,۸۸۹,۵۱۳,۴۶۸	۵/۲۵	۴۹۶۰/۵۰۰	۹,۵۱۱,۴۰۵,۳۸۳	۱۰/۸۲	۹۸۲۵/۴۸۱		پودر سولفات سدیم بسته بندی
-	-	-	۱۰۷,۰۱۸,۶۰۰	۰/۱۱	۱۰۰		پودر سولفات سدیم جمبو
۳,۸۸۹,۵۱۳,۴۶۸	۵/۲۵	۴۹۶۰/۵۰۰	۹,۶۱۸,۴۲۳,۹۸۳	۱۰/۹۳	۹۹۲۵/۴۸۱		جمع فروش صادراتی گرمسار
۹۰,۶۹۴,۱۱۰,۶۹۳	-	۹۴۴۳۵/۲۷۵	۹۳,۷۶۸,۵۰۶,۶۴۷	۱۰۰	۹۰,۸۲۸/۹۲۴		فروش خالص

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۸۳/۱۲/۳۰			خریداران
مبلغ - ریال	درصد	مقدار - تن	مبلغ - ریال	درصد	مقدار - تن	
۸۰,۵۷۱,۳۵۹,۸۶۶	۹۳/۲۳۴	۸۳۴۲۰/۹۲۰	۷۳,۶۷۳,۶۸۶,۶۵۰	۷۹/۳۰	۷۲۰,۲۴/۰۱۷	کارخانجات شوینده
۳,۸۹۱,۷۱۱,۰۵۱	۴/۱۹۱	۳۷۵۰/۳۷۷	۷,۴۵۶,۴۰۵,۱۵۰	۷/۰۷	۶۴۱۸/۸۷۳	کارخانجات سازنده شیشه
۲,۳۴۱,۵۲۶,۳۰۸	۲/۵۷۵	۲۳۰۳/۴۷۸	۲,۲۹۶,۰۲۸,۰۰۰	۲/۳۹	۲۱۷۲/۶۷۲	سایر صنایع
۸۶,۸۰۴,۵۹۷,۲۲۵	۱۰۰	۸۹۴۷۴/۷۷۵	۸۳,۶۵۹,۶۹۴,۶۰۰	۸۸/۷۶	۸۰۶۱۵/۵۶۲	جمع فروش داخلی سولفات سدیم
-	-	-	۴۹۰,۳۸۸,۰۶۴	۰/۳۱	۲۸۷/۸۸۱	جمع فروش داخلی نمک تصفیه شده
۸۶,۸۰۴,۵۹۷,۲۲۵	۱۰۰	۸۹۴۷۴/۷۷۵	۸۴,۱۵۰,۰۸۲,۶۶۴	۸۹/۰۷	۸۰,۹۰۳/۴۴۳	جمع فروش داخلی

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

-	-	-	۳,۷۸۷,۸۱۳,۷۰۰	۴/۲۳	۳۸۴۰	امارات متحده عربی (دبی)
۳,۷۹۷,۰۲۱,۴۸۸	-	۴۸۵۵/۵	۵,۴۹۸,۴۷۹,۴۰۴	۶/۳۴	۵۷۵۸/۹۸۱	سلطان نشین عمان
۹۲,۴۹۱,۹۸۰	-	۱۰۵	۲۲۵,۵۱۱,۲۷۹	۰/۲۵	۲۲۶/۵	آذربایجان
-	-	-	۱۰۷,۰۱۸,۶۰۰	۰/۱۱	۱۰۰	تاشکند
۳,۸۸۹,۵۱۳,۴۶۸	-	۴۹۶۰/۵	۹,۶۱۸,۴۲۳,۹۸۳	۱۰/۹۳	۹۹۲۵/۴۸۱	جمع صادراتی
۹۰,۶۹۴,۱۱۰,۶۹۳	-	۹۴۴۳۵/۲۷۵	۹۳,۷۶۸,۵۰۶,۶۴۷	۱۰۰	۹۰,۸۲۸/۹۲۴	جمع کل فروش

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح ذیل است :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۳/۱۲/۳۰				یادداشت
ریال	ریال				
	جمع	نمک تصفیه شده	واحد اراک	واحد گرمسار	
۱۱,۶۶۷,۹۴۴,۸۱۳	۱۵,۳۴۲,۱۴۸,۰۸۲	۳۷۲,۴۴۶,۰۱۸	۴,۵۳۳,۶۵۶,۸۶۳	۱۰,۴۳۶,۰۴۵,۲۰۱	۲۲-۱
۲,۷۴۳,۸۹۸,۵۲۳	۳,۶۷۳,۶۴۴,۷۱۶	۴۰۵,۲۳۲,۸۹۵	۱,۵۸۳,۲۲۲,۰۶۸	۱,۶۸۵,۱۸۹,۷۵۳	۲۲-۲
۱۹,۵۳۹,۲۱۷,۷۳۸	۲۳,۴۰۰,۶۴۶,۸۲۵	۶۷۴,۱۱۷,۴۹۴	۱۲,۷۹۴,۵۸۱,۹۱۴	۹,۹۳۱,۹۲۷,۴۱۷	۲۲-۳
۲,۰۱۵,۱۰۰,۳۱۷	۲,۶۶۲,۵۸۳,۹۰۱	۵۰۳,۸۱۴,۳۲۹	۸۷۶,۷۲۲,۶۰۲	۱,۲۸۲,۰۴۶,۹۷۰	هزینه‌های بسته‌بندی
۳۵,۹۶۶,۱۶۱,۴۵۱	۴۵,۰۷۹,۰۲۳,۵۲۴	۱,۹۵۵,۶۱۰,۷۳۶	۱۹,۷۸۸,۱۸۳,۴۴۷	۲۳,۳۳۵,۲۲۹,۳۴۱	جمع هزینه‌های تولید (بهای تمام شده)
۱,۷۵۳,۷۳۸,۸۴۲	۱۸۵,۴۳۷,۵۴۰	-	۷۹,۵۵۱,۲۳۹	۱۰۵,۸۸۶,۳۰۱	اضافه می‌شود : موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۱۸۵,۴۳۷,۵۴۰)	(۲,۳۹۴,۵۶۷,۱۰۲)	(۱,۶۰۵,۸۶۳,۳۸۱)	(۳۰۹,۳۵۵,۰۵۹)	(۴۷۹,۳۴۸,۶۶۲)	کسر می‌شود موجودی کالای ساخته شده پایان سال
-	(۲۵,۷۳۹,۱۳۵)	(۲۵,۷۳۹,۱۳۵)	-	-	کسر می‌شود انتقال به اراک
۳۷,۵۳۴,۴۶۲,۷۵۳	۴۲,۸۴۴,۱۵۴,۸۲۷	۳۴۴,۰۰۸,۲۲۰	۱۹,۵۵۸,۳۷۹,۶۲۷	۲۲,۹۶۱,۷۶۶,۹۸۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۳

۱-۲۲- گردش مواد اولیه سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳ بشرح ذیل تفکیک می‌شود:

شرح	موجودی اول دوره		وارده		استخراج و حمل		جمع		پایان دوره		مصرف	
	ریال	تناژ	ریال	تناژ	ریال	تناژ	ریال	تناژ	ریال	تناژ		
ماده معدنی گرمسار	۳۷۶۹۰/۸۱۰	۱,۳۰۶,۸۹۹,۳۷۱	۳۸۵۱۱/۵۰۰	۲,۲۶۲,۳۳۷,۲۸۴	۲۸۹۳۷۲/۷۰۰	۱۱,۶۵۳,۶۳۳,۲۶۹	۳۶۵۵۷۷/۰۱۰	۱۵,۲۲۲,۹۶۹,۹۲۴	۱۲۲۱۱۹/۰۱۰	۵,۰۸۵,۱۵۰,۲۳۰	۲۴۳۴۵۸	۱۰,۱۳۷,۸۱۹,۶۹۴
فلوکولانت گرمسار	۱۱/۹۰۰	۲۲۶,۶۸۱,۶۶۲	۱۷/۶۲۵	۳۶۰,۲۷۲,۳۶۶	-	-	۲۹/۵۲۵	۵۸۶,۹۵۶,۰۲۸	۱۴/۱۲۵	۲۸۸,۷۳۰,۲۲۱	۱۵/۴۰۰	۲۹۸,۲۲۵,۵۰۷
ماده معدنی اراک	۵۹۰,۲۸/۰۵۰	۹۲۳,۲۱۰,۸۶۶	-	-	۲۲۷۸۳۱/۹۵	۴,۳۴۸,۳۴۹,۲۵۱	۳۰,۶۸۶۰	۵,۳۷۱,۷۰۵,۱۱۷	۸۶۴۴/۳۷۸	۱,۵۱۳,۱۷۲,۸۵۰	۲۲,۴۱۹/۶۲۲	۳,۸۵۸,۵۳۲,۲۶۷
نمک اراک	۲۲۱۲/۳۰۰	۲۶,۷۹۶,۱۰۳	۹۴۵۷/۶۸	۵۷۹,۳۳۶,۸۸۰	۵۱۶۸/۲۴۰	۷۱,۸۴۲,۵۰۶	۱۶۸۳۸/۲۲۰	۶۷۷,۹۷۵,۴۸۹	۳۵۵۰/۰۰۰	۲۲۳,۸۹۶,۳۰۷	۱۳۳۸۸/۲۲۰	۴۵۴,۰۷۹,۱۸۲
فلوکولانت اراک	۱۳/۹۷۵	۲۶۶,۷۹۳,۴۶۷	۱۶/۳۷۵	۳۳۴,۶۹۲,۰۰۶	-	-	۳۰/۳۵۰	۶۰۱,۴۸۵,۴۷۳	۱۸/۵۲۵	۳۷۲,۴۹۸,۶۱۶	۱۲/۲۲۵	۲۲۸,۹۸۶,۸۵۷
یدات پتاسیم نمک تصفیه شده	-	-	۰/۳۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۰/۳۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰
سودبراکت نمک	-	-	۴/۰۰۰	۱۱,۶۸۳,۴۲۱	-	-	۴/۰۰۰	۱۱,۶۸۳,۴۲۱	۱/۷۵۰	۶,۵۴۷,۹۹۳	۲/۲۵۰	۵,۱۳۵,۴۲۸
ماده معدنی نمک	-	-	۳۸۴۶/۰۷۰	۱۹۴,۳۳۳,۵۷۰	۶۲۰۴/۸۷۰	۴۴۹,۴۰۱,۶۴۱	۱۰۰۵۰/۹۴۰	۶۴۳,۷۳۵,۲۱۰	۵۰۰۲/۹۴۰	۳۲۰,۴۲۴,۶۲۰	۵۰۲۸/۰۰۰	۳۲۳,۳۱۰,۵۹۰
جمع	۲,۷۵۰,۳۸۱,۴۶۹	۳,۸۰۸,۷۵۷,۵۲۷	۱۶,۶۲۳,۳۷۱,۶۶۷	۳,۸۰۸,۷۵۷,۵۲۷	۲۳,۱۸۲,۵۱۰,۶۶۲	۲۳,۱۸۲,۵۱۰,۶۶۲	۲۳,۱۸۲,۵۱۰,۶۶۲	۲۳,۱۸۲,۵۱۰,۶۶۲	۷,۸۳۲,۴۲۱,۱۳۷	۷,۸۳۲,۴۲۱,۱۳۷	۱۵,۳۳۲,۱۴۸,۰۸۲	۱۵,۳۳۲,۱۴۸,۰۸۲

(۷,۹۴۱,۴۴۳)

*مصرف فلوکولانت: ۴۰۰ کیلو فلوکولانت به مبلغ ۷,۹۴۱,۴۴۳ ریال مربوط به فروش می باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

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

سال مالی منتهی به

۱۳۸۳/۱۲/۳۰

ریال	واحد گرمسار ماده معدنی	واحد اراک ماده معدنی	واحد اراک نمک	واحد نمک تصفیه شده	جمع	
۹۹۵,۷۷۸,۲۸۸	۱,۵۰۷,۳۲۲,۷۸۳	۱۱,۱۱۱,۷۱۶	۱۲,۴۰۹,۷۴۰	۲,۵۲۶,۶۲۲,۲۷		حقوق دولتی
۵,۴۲۷,۰۹۹,۵۰۳	۶۰,۵۴۷,۸۴۷	۱,۲۶۲,۶۵۳	۹۵,۹۳۰,۰۴۵	۵,۵۸۴,۸۴۰,۰۴۸		استخراج
۳,۷۲۵,۰۷۴,۷۶۶	۹۰,۹۶۹,۱۵۸۷	۱۸,۹۷۰,۵۳۴	۵۵,۸۴۳,۸۳۰	۴,۷۰۹,۵۸۰,۷۱۷		حمل و بارنامه
۲۶۶,۴۷۲,۰۱۴	۲۵۸,۰۱۸,۹۷۵	۵,۳۸۰,۶۷۹	-	۵۲۹,۸۷۱,۶۶۸		دستمزد واحد معدن و دیو
۴۱۴,۰۴۵,۳۹۱	۷۴۱,۴۰۷,۹۲۸	۱۵,۴۶۱,۱۷۹	۲۱۶,۹۰۱,۸۴۷	۱,۳۸۷,۸۱۶,۳۴۵		سربار واحد معدن و دیو
۱۲۵,۲۶۲,۵۹۶	۳۲۰,۹۵۰,۲۴۷	۶,۰۸۹,۱۹۸	۶,۷۹۳,۰۲۷	۴۵۹,۰۹۵,۰۶۸		جاده سازی و بازسازی
۶۹۹,۹۰۰,۷۱۱	۶۵۰,۵۵۴,۸۸۴	۱۳,۵۶۶,۵۴۷	۶۱,۵۲۳,۱۵۲	۱,۴۲۵,۵۴۵,۲۹۴		سربار تسهیمی واحد معدن و دیو
۱۱,۶۵۳,۶۳۳,۲۶۹	۴,۴۴۸,۴۹۴,۲۵۱	۷۱,۸۴۲,۵۰۶	۴۴۹,۴۰۱,۶۴۱	۱۶,۶۲۳,۳۷۱,۶۶۷		جمع
۲۸۹,۳۷۴/۷۰۰	۲۴۷,۸۳۱/۹۵۰	۵۱۶۸/۲۴۰	۱۰۰۵۰/۹۴۰	۵۵۲,۴۲۵/۸۳۰		تناژ استخراج
۴۰,۲۷۲	۱۷۹۵۰	۱۳۹۰۱	۴۴۷۱۲	۳۰۰۹۲		نرخ ماده معدنی تحویل در دیو

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

ریال	واحد گرمسار	واحد اراک	نمک	جمع	ریال	
۱,۶۳۸,۳۱۷,۸۴۴	۱,۵۳۱,۴۱۸,۴۴۹	۳۲۷,۲۲۴,۱۳۴	۳,۴۹۶,۹۶۰,۴۲۴	۲,۵۷۱,۴۵۶,۱۱۴		حقوق و دستمزد و مزایا
۲۱۶,۸۹۲,۳۶۱	۲۲۵,۲۳۲,۹۳۳	۱۹,۸۸۰,۸۰۲	۴۶۲,۰۰۶,۳۹۶	۳۸۵,۱۵۵,۳۵۹		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۹۶,۴۵۱,۲۶۲	۸۹,۹۷۰,۳۴۲	۵۸,۱۲۷,۹۵۹	۲۴۴,۵۴۹,۵۶۳	۱۷۶,۳۶۶,۶۳۸		مزایای پایان خدمت
۱,۹۵۱,۶۶۱,۷۶۷	۱,۸۴۶,۶۲۱,۷۲۱	۴۰۵,۲۳۲,۸۹۵	۴,۲۰۳,۵۱۶,۳۸۳	۳,۱۳۲,۹۷۸,۱۱۱		جمع
(۲۶۶,۴۷۲,۰۱۴)	(۲۶۳,۳۹۹,۶۵۳)	-	(۵۲۹,۸۷۱,۶۶۷)	(۳۸۸,۱۳۷,۴۵۷)		انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی
-	-	-	-	(۹۴۲,۱۳۱)		انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی (سولفاتیک)
۱,۶۸۵,۱۸۹,۷۵۳	۱,۵۸۳,۲۲۲,۰۶۸	۴۰۵,۲۳۲,۸۹۵	۳,۶۷۳,۶۴۴,۷۱۶	۲,۷۴۳,۸۹۸,۵۲۳		جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۳/۱۲/۳۰				
ریال	ریال				
جمع	جمع	نمک	واحد اراک	واحد گرمسار	
۳,۹۹۲,۵۳۹,۰۱۰	۴,۹۸۳,۷۱۹,۳۳۳	۸۸,۴۳۷,۵۵۳	۲,۲۲۹,۹۸۰,۱۱۴	۲,۶۶۵,۳۰۱,۶۶۶	حقوق و دستمزد
۶,۰۶۵,۵۷۰,۵۲۹	۶,۹۷۱,۶۷۲,۰۳۷	۱۱۶,۸۶۴,۳۱۳	۳,۵۹۲,۶۱۶,۹۹۴	۳,۲۶۲,۱۹۰,۷۳۰	برق و سوخت
۶,۱۵۹,۸۷۶,۷۲۶	۶,۱۲۴,۲۳۰,۱۱۹	۲۵۹,۶۴۸,۸۱۳	۴,۸۰۸,۴۶۷,۸۰۷	۱,۰۵۶,۱۱۳,۴۹۹	استهلاک
۱,۹۹۱,۸۲۱,۳۶۷	۳,۷۰۷,۵۶۸,۹۹۸	۲۲۶,۷۴۱,۷۷۸	۱,۹۰۱,۹۳۲,۶۹۹	۱,۵۷۸,۸۹۴,۵۲۱	تعمیر و نگهداشت
۶۶۹,۴۳۰,۲۰۱	۷۸۲,۷۸۰,۷۰۵	۴۰,۰۹۷,۵۶۷	۲۸۰,۲۶۱,۰۴۲	۴۶۲,۴۲۲,۰۹۶	نهار و غذا
۵۷۵,۳۲۸,۸۴۶	۷۲۳,۷۶۶,۳۹۹	۴,۲۱۰,۶۴۸	۳۱۶,۲۴۷,۰۹۶	۴۰۳,۳۰۸,۶۵۵	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۹۶,۶۱۱,۵۷۳	۴۳۸,۹۷۶,۶۳۶	۱۲,۱۳۸,۴۳۱	۱۵۱,۵۹۷,۴۹۲	۲۷۵,۲۴۰,۷۱۳	باز خرید سنوات
۲۲۴,۷۴۵,۸۴۳	۲۸۰,۶۸۶,۰۱۵	۱۸,۰۰۹,۴۶۷	۱۰۴,۳۴۷,۸۹۵	۱۵۸,۲۰۱,۶۵۳	ایاب و ذهاب
۱۳۰,۸۸۰,۵۲۳	۱۷۰,۹۳۲,۵۱۷	۳۶,۳۶۱,۴۵۴	۷۳,۳۶۴,۹۷۱	۶۱,۲۰۶,۰۹۲	حق بیمه اموال
۱,۳۸۷,۵۹۲,۰۶۳	۲,۰۲۹,۶۷۵,۷۰۴	۱۵۰,۰۳۲,۴۶۹	۷۵۶,۶۲۹,۳۴۲	۱,۱۲۳,۰۱۳,۸۹۳	سایر
۲۱,۴۹۴,۳۹۶,۶۸۱	۲۶,۲۱۴,۰۰۸,۴۶۳	۹۵۲,۵۴۲,۴۹۳	۱۴,۲۱۵,۷۲۲,۴۵۲	۱۱,۰۴۵,۸۹۳,۵۱۸	جمع
(۱,۹۳۸,۳۳۹,۹۶۷)	(۲,۸۱۳,۳۶۱,۶۳۸)	(۲۷۸,۳۲۲,۹۹۹)	(۱,۴۲۰,۹۹۰,۵۳۸)	(۱,۱۱۳,۹۴۶,۱۰۱)	انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی
(۱۶,۸۳۸,۹۷۶)	-	-	-	-	انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی سولفاتیک
۱۹,۵۳۹,۲۱۷,۷۳۸	۲۳,۴۰۰,۶۴۶,۸۲۵	۶۷۴,۱۱۷,۴۹۴	۱۲,۷۹۴,۵۸۱,۹۱۴	۹,۹۳۱,۹۴۷,۴۱۷	جمع

میزان تولید سال ۱۳۸۳ و مقایسه آن با ظرفیت اسمی بشرح ذیل می‌باشد

درصد	انحراف	ظرفیت اسمی	تولید واقعی	واحد	
۲۰/۶	۶۱۶۷	۳۰۰۰۰	۳۶۱۶۷	تن	تولید واحد گرمسار
۸۴/۸	۲۵۴۵۳	۳۰۰۰۰	۵۵۴۵۳	تن	تولید واحد اراک
۵۲/۷۵	۳۱۶۲۰	۶۰۰۰۰	۹۱۶۲۰		جمع
-	-	۴۰۰۰۰	۲۳۵۷	تن	تولید نمک تصفیه

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۲۳- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

(تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۶۹۵۰۸۱۵۰۲	۱۸۶۰۷۷۴۸۵۳	۱۸۶۰۷۷۴۸۵۳	حقوق و دستمزد
۹۳۱۰۲۲۵۸۲۹	۲۰۳۹۲۱۶۳۳۰	۲۰۳۹۲۱۶۳۳۰	حمل و نقل و انبارداری و هزینه صادرات
۱۶۶۰۱۳۵۰۱۱	۲۰۷۴۴۰۲۷۵	۲۰۷۴۴۰۲۷۵	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۵۷۱۰۲۲۰۵۲۰	۳۲۷۰۱۹۶۸۱۶	۳۲۷۰۱۹۶۸۱۶	حق الزحمه هزینه‌های حقوقی و محضری
۹۲۰۹۰۷۰۷۶	۱۲۲۰۳۳۲۹۴۶	۱۲۲۰۳۳۲۹۴۶	تعمیر و نگهداشت
۱۴۸۰۸۱۳۶۳۱	۱۴۸۰۹۲۰۲۱۰	۱۴۸۰۹۲۰۲۱۰	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۲۰۷۴۳۸۵۵	۵۴۰۵۶۰۴۵۸	۵۴۰۵۶۰۴۵۸	پست و مخابرات
۷۴۰۲۸۰۵۲	۶۵۰۴۱۰۸۰۰	۶۵۰۴۱۰۸۰۰	پاداش غیر نقدی
۴۵۰۶۵۳۰۳۶	۶۱۰۱۷۸۴۳۸	۶۱۰۱۷۸۴۳۸	آگهی تبلیغات، تبلیغ و بازاریابی
۶۸۰۱۴۲۸۶۷	۲۸۰۹۹۰۱۱۶	۲۸۰۹۹۰۱۱۶	سفر و فوق‌العاده ماموریت
۶۸۰۷۱۹۶۶۵	۱۰۳۰۹۵۱۸۸۴	۱۰۳۰۹۵۱۸۸۴	سایر
۴۵۲۵۶۷۱۰۴۴	۶۱۲۳۲۵۸۸۳۵	۶۱۲۳۲۵۸۸۳۵	جمع
(۳۵۱۰۶۱۰۷۶۴)	(۱۸۵۲۰۵۵۰۳۵)	(۱۸۵۲۰۵۵۰۳۵)	کسر می‌شود: انتقالی طرح توسعه اراک
۴۰۷۴۶۰۹۲۸۰	۴۹۷۱۲۰۳۸۰۰	۴۹۷۱۲۰۳۸۰۰	خالص

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص درآمدهای عملیاتی بشرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۳	
ریال	ریال	
۱۳۴٫۰۴۳٫۹۴۸	۲٫۲۱۷٫۶۳۴	سود حاصل از فروش مواد اولیه (فلوکولانت)
۲٫۹۱۰٫۵۶۶	۱۹٫۲۲۹٫۲۰۰	درآمد تسعیر نرخ ارز حاصل از فروش پودر صادراتی
-	(۹٫۶۴۲٫۸۲۵)	خالص کسری و اضافی انبارگردانی
۱۰۵٫۴۵۲٫۹۱۳	-	سایر
۲۴۲٫۴۰۷٫۴۲۷	۱۱٫۸۰۴٫۰۰۹	جمع

درآمدها و هزینه های عملیاتی بشرح ذیل تفکیک می گردد :

سال ۱۳۸۳				
جمع	تهران	اراک	گرمسار	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸٫۸۳۱٫۲۰۶	-	۳٫۷۹۰٫۲۵۸	۵٫۰۴۰٫۹۴۸	درآمد هزینه های عملیاتی
(۱۸٫۴۷۴٫۰۳۱)	-	(۳٫۸۸۵٫۳۸۶)	(۱۴٫۵۸۸٫۶۴۵)	اضافه انبارگردانی
۲٫۲۱۷٫۶۳۴	-	۲٫۲۱۷٫۶۳۴	-	کسری انبارگردانی
۱۹٫۲۲۹٫۲۰۰	۱۹٫۲۲۹٫۲۰۰	-	-	فروش مواد اولیه
۱۱٫۸۰۴٫۰۰۹	۱۹٫۲۲۹٫۲۰۰	۲٫۱۲۲٫۵۰۶	(۹٫۵۴۷٫۶۹۷)	درآمد تسعیر ارز حاصل از فروش صادراتی

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۲۵- هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است

سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۱۸٫۶۰۹٫۴۰۰	۸۰۰٫۰۸۲٫۷۹۳	۲۵-۱
۱۲٫۸۰۷٫۱۷۵	۲۷٫۷۸۷٫۰۹۹	سود تضمین شده و امها کارمزد تقسیط پرداخت مالیات
۷۳۱٫۴۱۶٫۵۷۵	۸۲۷٫۸۶۹٫۸۹۲	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۹۰٫۶۰۹٫۴۰۰	۴۴۲٫۹۲۶٫۳۹۸	سود تضمین شده وام شماره ۷۳۷۹۰۰۳۲ بانک رفاه کارگران
۱۲۸٫۰۰۰٫۰۰۰	۴۲٫۵۵۷٫۶۶۹	سود تضمین شده خرید لودر از لیزینگ خودرو بانک صنعت و معدن
-	۳۱۴٫۵۹۸٫۷۲۶	سود تضمین شده وام پروژه نمک از بانک ملت
۷۱۸٫۶۰۹٫۴۰۰	۸۰۰٫۰۸۲٫۷۹۳	جمع

سود تضمین شده به مبلغ ۴۴۲٫۹۲۶٫۳۹۸ ریال مربوط به وام بانک رفاه کارگران به شماره ۷۳۷۹۰۰۳۲ می‌باشد که از تاریخ ۷۹/۱۲/۴ تبدیل به فروش اقساطی گردیده است .

سود تضمین شده به مبلغ ۳۱۴٫۵۹۸٫۷۲۶ ریال مربوط به کارمزد وام مشارکت مدنی ساختمان و تاسیسات و ماشین آلات جهت احداث کارخانه نمک از بانک ملت شعبه شهید بهشتی می‌باشد .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

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

تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	
	۷,۷۹۰,۹۰۵	۳۰۸,۴۹۹,۳۲۱	درآمد حاصل از سپرده‌گذاری بانکیها
	-	۲۰۶,۲۸۵,۸۱۵	سود حاصل از فروش دارائیهها
	۲۵۳,۲۴۷,۷۲۳	۹۴,۰۹۵,۷۲۹	۲۶-۱ درآمد حاصل از تسعیر نرخ ارز
	۵۲,۷۲۰,۴۶۹	۳۶,۲۹۷,۸۳۶	۲۶-۲ سود حاصل از سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
	۱۱,۶۵۴,۲۷۳	(۱,۹۲۶,۱۷۸)	زیان حاصل از معاوضه اجناس
	۸۵,۱۴۶,۳۵۸	-	جایزه خوش حسابی
	۴۱۰,۵۵۹,۷۲۸	۶۴۳,۲۵۲,۵۲۳	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 ۳۶,۲۹۷,۸۳۶ ریال مربوط به سود سهام سال ۱۳۸۲ شرکتهای کاشی نیلو، خاک چینی ایران، کومش گستر می‌باشد.

درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

سال ۱۳۸۳

جمع	تهران	اراک	گرمسار	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۴,۰۹۵,۷۲۹	۹۴,۰۹۵,۷۲۹	-	-	درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
۳۹,۹۳۶,۰۵۶	۳۹,۹۳۶,۰۵۶	-	-	درآمد حاصل از تسعیر نرخ ارز
(۲,۵۴۸,۳۱۰)	(۲,۵۴۸,۳۱۰)	-	-	درآمد حاصل از فروش پراید
۴۱,۴۵۲,۳۱۳	۴۱,۴۵۲,۳۱۳	-	-	هزینه پراید
(۵,۱۵۴,۴۷۷)	(۵,۱۵۴,۴۷۷)	-	-	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۳۰۸,۴۹۹,۳۲۱	۳۰۸,۴۹۹,۳۲۱	-	-	برگشت درآمد سرمایه گذاری
۱۷۷,۰۱۸,۰۶۹	-	۱۷۷,۰۱۸,۰۶۹	-	درآمد حاصل از سپرده بانکی
(۸,۱۲۰,۰۰۰)	-	(۸,۱۲۰,۰۰۰)	-	درآمد حاصل از فروش بلدوزر
(۱,۹۲۶,۱۷۸)	(۱,۹۲۶,۱۷۸)	-	-	هزینه بلدوزر
۶۴۳,۲۵۲,۵۲۳	۴۷۴,۳۵۴,۴۵۴	۱۶۸,۸۹۸,۰۶۹	-	زیان ضایعات
				جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۲۷- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال ۳۰۴,۵۶۳,۷۳۳	ریال ۳۷,۱۰۱,۰۶۹	۲۷-۱	اصلاح اشتباهات
۳۰۴,۵۶۳,۷۳۳	۳۷,۱۰۱,۰۶۹		جمع

۲۷-۱- اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر است:

سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۳	
ریال	ریال	جایزه خوش حسابی
-	۸۵,۱۴۶,۳۵۸	اداره کل مودیان بزرگ مالیاتی عملکرد ۸۱
-	(۴۵,۳۶۷,۳۴۸)	اتاق بازرگانی
-	(۲,۶۷۷,۹۴۱)	واریز بانک سپه بابت کاهش نرخ سود کارمزد
۳۸۸,۱۴۹,۲۱۹	-	اصلاح ذخیره مالیات حقوق سال ۸۱
(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	اصلاح ذخیره مالیات عملکرد سال ۸۰
(۳,۵۸۵,۴۸۶)	-	
۳۰۴,۵۶۳,۷۳۳	۳۷,۱۰۱,۰۶۹	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی :

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

(تجدیدارائه شده) ۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴۹,۲۲۷,۴۴۶,۰۸۷	۴۵,۹۶۴,۹۵۲,۰۲۹	سود عملیاتی
۳۵۰,۰۴۸,۳۵۴	۲۹۸,۴۵۵,۳۶۶	سایر درآمدها
۶,۳۱۸,۶۱۴,۹۴۵	۶,۲۳۴,۱۹۹,۷۰۱	هزینه استهلاك
۵۹۸,۵۵۷,۹۵۰	۸۷۵,۴۴۶,۹۲۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
-	(۳۱,۸۰۲,۰۰۰)	افزایش در سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۵,۲۸۱,۰۳۰,۵۶۶)	۷,۰۵۰,۳۱۷,۰۱۰	کاهش در حسابها و اسناد دریافتی تجاری
(۵۶۲,۶۴۵,۹۴۳)	(۶۰۷,۹۷۶,۳۲۲)	افزایش در سایر حسابها و اسناد دریافتی
۱,۴۹۲,۱۸۷,۴۹۸	(۱۱,۲۹۳,۴۶۵,۹۸۷)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۱۱,۳۲۵,۳۹۴,۵۳۹)	۷,۴۶۲,۲۶۳,۷۲۱	کاهش در سفارشات و پیش‌پرداختها
(۱۲,۰۶۹,۶۶۷,۸۹۳)	(۱,۷۳۱,۳۸۰,۰۰۱)	افزایش در سایر حسابها و اسناد پرداختی
(۲,۲۸۱,۵۵۹)	-	کاهش در پیش‌دریافتها
۵۴۲,۲۵۰,۰۰۰	۸۲۸,۶۳۶,۰۰۰	افزایش در حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت
۲۹,۲۸۸,۰۸۴,۳۳۴	۵۵,۰۴۹,۶۴۶,۴۴۲	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۲۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۹۶۶,۸۳۰,۰۰۰	۵۰,۲۶۷,۴۷۲,۰۰۰	۲۹-۱-۱ اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران
۶,۰۷۲,۰۱۸,۶۶	۱۶,۵۷۵,۷۴۲,۱۱۶	۲۹-۱-۲ اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت
۱۱	۱۱	کنترل حق الامتیاز معادن
۲۵,۵۷۴,۰۳۱,۸۷۷	۶۶,۸۴۳,۲۱۴,۱۲۷	جمع

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
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
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته‌های واگذار شده به بانک رفاه بابت وام دریافتی و تعهد ارزی شرکت گاز - تضمین جهت اشتراک گاز کارخانه گرمسار
۱,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	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
۸۶,۱۵۰,۰۰۰	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	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	ایران باب - بابت توقف دو دستگاه کانکتور
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
-	۲,۶۹۷,۶۴۲,۰۰۰	
۱۸,۹۶۶,۸۳۰,۰۰۰	۵۰,۲۶۷,۴۷۲,۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

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

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۱,۸۴۰,۰۰۰	شرکت صنایع گرماگستر
۴۹۷,۲۶۲,۰۰۰	۳,۰۳۲,۵۶۲,۰۰۰	شرکت ماشین سازی همپای فولاد
۲,۰۱۲,۴۰۴,۹۹۷	۲,۳۷۶,۲۰۴,۹۹۷	اسناد تضمینی کارکنان بابت وام علی الحساب
-	۱,۴۴۹,۶۲۴,۲۵۰	شرکت صنعتی ماشین دارو
-	۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	آقای ابوالقاسم کرکه آبادی (معدن حسین آباد)
-	۷۵۰,۸۷۰,۰۰۰	شرکت صنعتی صافیاد
۶۱۲,۱۵۰,۰۰۰	۶۱۲,۱۵۰,۰۰۰	آقای بابک صامت حقیقی
-	۴۰۳,۹۲۰,۰۰۰	شرکت لیفتراک سازی آریا
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۴۹۰,۰۰۰	شرکت تعاونی کوشش گرمسار
۲۷۹,۲۷۰,۰۰۰	۲۷۹,۲۷۰,۰۰۰	شرکت ماشین رس - ابراهیمزاده
-	۲۳۷,۰۴۲,۸۶۹	متفرقه
۲۲۵,۷۶۰,۰۰۰	۲۲۵,۷۶۰,۰۰۰	شرکت ماشین سازی اراک
۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	آقای علی بوریایی امیری
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعاونی مسکن کارکنان مراکز خدمات و آموزش کشاورزی
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۹۲۵,۰۰۰	شرکت بهینه کاران اوج
۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰	شرکت دیزل کوماتسو
۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	اسناد تضمینی دریافتی از کارکنان بابت تنخواه گردان و انبارداران
۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت نصراک
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدی - حسین
-	۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	شرکت ارزن هوا
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کانون تبلیغاتی لی کو
۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	پیمانکار حاجتی - مرحمت
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شاهیپوری
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدی - بیژن
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	آقای فریدون محمدرحیم
-	۵۴,۰۳۶,۰۰۰	شرکت بخار گستر پویا
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ابواکی - مجید
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آرین فیلم
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنعتی فولاد سازان فرآیند
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنعتی آهن سای
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع نقل به صفحه بعد
۵,۲۴۶,۱۴۶,۹۹۷	۱۶,۰۵۲,۲۹۵,۱۱۶	

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	جمع نقل از صفحه قبل
۵,۲۴۶,۱۴۶,۹۹۷	۱۶,۰۵۲,۲۹۵,۱۱۶	شرکت سمپا
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ولیزاده - ابراهیم
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	عبداللهی - ابراهیم
-	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	آقای صمد قاسمی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای حسینقلی قندالی
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای جمشید جورابلو
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پویا طرح
-	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سولیران
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مصرف کارکنان
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای اسکندری
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای صفر کریمی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آب اندیش
-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	آقای حسن رحیمی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت شادمهر
۲۶۶,۷۵۰,۰۰۰	-	شرکت زرین سوله
۲۰۴,۳۱۵,۰۰۰	-	شرکت تهران باسکول
۱۵۱,۸۰۰,۰۰۰	-	شرکت صنایع گرماگستر
-	-	شرکت مشاورین (بیژن محمدی)
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	آقای ابوالقاسم نادری
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت ماشین سازی پارس
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	گروه همکاران
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر
۴۲۳,۲۰۹,۸۶۹	۱۸۴,۴۴۷,۰۰۰	جمع
۶,۶۶۰,۷۲۰,۸۶۶	۱۶,۵۷۵,۷۴۲,۱۱۶	

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۳

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

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
ریال	
۳٫۸۳۶٫۶۸۹٫۹۵۰	خرید ماشین آلات و تاسیسات طرح توسعه اراک
۲٫۶۱۲٫۴۰۸٫۱۰۴	بابت ساختمان طرح توسعه اراک
۳۵۱٫۰۰۰٫۰۰۰	بابت چاه آب طرح توسعه اراک
۶٫۴۸۴٫۱۷۷٫۰۵۴	

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

- ۱- پذیره نویسی افزایش سرمایه به مبلغ ده میلیارد ریال جهت تامین بخشی از مخارج طرح توسعه کارخانه اراک در حال انجام می باشد .
- ۲- اقدامات محضری برای دریافت ۲۵ میلیارد ریال وام ریالی با توجه به مصوبه هیئت مدیره محترم بانک رفاه در اردیبهشت ۸۴ انجام شد .

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
۹۹۰٫۰۵۱٫۲۷۰	۹۸۴٫۱۳۷٫۴۵۳	خرید ۱۶۷۸۰/۵۳ تن ماده معدنی سولفات سدیم	هیئت مدیره مشترک	معاملات مشمول ماده ۱۲۹ : اصلاحی قانون تجارت شرکت کانسارهای نمک صنعتی
۲٫۱۳۹٫۰۰۰٫۰۰۰	۲٫۱۳۹٫۰۰۰٫۰۰۰	خرید لودر کوماتسو ژاپن	هیئت مدیره مشترک	شرکت کانسارهای نمک صنعتی