

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

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 ۱۳۸۴ 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 ۸۵/۲/۱۹ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره و نماینده شرکت صبا تامین	آقای غلامرضا عطوفی عضو غیر موظف
	نایب رئیس هیأت مدیره به نمایندگی شرکت کاشی و سرامیک الوند	آقای طاهر احمدی نژاد عضو موظف
	نماینده شرکت سرمایه‌گذاری صدر تامین	آقای حسام طهماسیان عضو غیر موظف
	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	آقای علی اکبر ساداتی عضو موظف
	قائم مقام مدیر عامل به نمایندگی شرکت کاشی نیلو	آقای محمد مهدی قاسم‌زاده عضو موظف

شرکت معدنی املح ایران

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

دارائیهها	یادداشت	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۳/۱۲/۳۰	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال			ریال	ریال
دارائیههای جاری :				بدهیهای جاری :			
موجودی نقد	۴	۷,۷۵۶,۰۰۰,۲۴۸	۲۲,۶۴۸,۸۷۳,۹۵۸	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۳	۴,۱۰۰,۳۱۷,۱۸۲	۲۲,۰۴۹,۸۱۷,۵۷۴
سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۵	۲۲۸,۲۹۲,۷۸۷	۲۰,۶۰۶,۸۱۳	پیش دریافتها	۱۴	۱۹۹,۸۱۳,۷۸۷	-
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۶	۳۴,۲۱۹,۹۵۲,۶۲۳	۱,۲۲۲,۲۴۱,۴۵۷	ذخیره مالیات	۱۵	۲۲,۷۸۷,۹۹۳,۶۳۵	۳۹۷,۴۷۰,۴۷۲
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۷	۱,۵۵۷,۶۵۹,۷۱۹	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام پیشنهادی و پرداختنی	۱۶	۱,۶۰۱,۰۴۶,۳۴۴	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی مواد و کالا	۸	۳۷,۵۲۷,۵۸۴,۰۷۷	۶,۲۴۴,۴۵۰,۵۷۶	تسهیلات مالی دریافتی	۱۷	۲۱,۵۸۶,۴۵۴,۹۳۷	۲۵۱,۶۹۱,۹۹۶
سفارشات و پیش پرداختها	۹	۴۱۲,۴۲۸,۱۷۹	۸۱,۱۳۵,۶۲۶,۸۰۴	جمع بدهیهای جاری		۷,۸۷۶,۴۰۶,۶۱۳	۶۷,۶۹۸,۹۸۰,۰۴۲
جمع دارائیههای جاری		۸۱,۷۰۱,۹۱۷,۶۳۳	۸۱,۱۳۵,۶۲۶,۸۰۴	بدهیهای غیر جاری :		۵۸,۱۵۲,۰۳۲,۴۹۸	۳۰,۴۳۷,۰۳۹,۵۳۶
دارائیههای غیر جاری :				تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۷	۹۸,۸۲۳,۴۲۲,۰۸۳	۶۶,۳۶۶,۵۳۵,۰۳۰
دارائیههای ثابت مشهود	۱۰	۱۳۷,۹۲۲,۲۷۵,۵۰۵	۸۶,۴۸۸,۰۰۰	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	۱۸	۳,۹۹۱,۶۸۱,۹۴۴	۱,۳۷۰,۸۸۶,۰۰۰
دارائیههای نامشهود	۱۱	۴,۹۵۳,۰۷۸,۴۴۱	۳,۹۹۳,۳۶۲,۰۹۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹	۹۰۷,۲۰۵,۸۲۰	۳,۰۹۹,۱۱۸,۷۶۱
سایر دارائیهها	۱۲	۸۰۶,۹۳۴,۲۶۴	۷۱,۲۲۵,۳۸۵,۱۲۵	جمع بدهیهای غیر جاری		۱۰۳,۷۲۲,۳۰۹,۸۴۷	۳۴,۹۰۷,۰۴۴,۲۹۷
جمع دارائیههای غیر جاری		۱۴۳,۶۸۲,۲۸۸,۲۱۰	۱۵۲,۳۶۱,۰۱۱,۹۲۹	جمع بدهیها		۱۰۳,۷۲۲,۳۰۹,۸۴۷	۱۰۲,۶۰۶,۰۲۴,۳۳۹
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه (۶۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۲۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۲۱	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				سود انباشته		۷,۰۲۳,۱۹۳,۹۱۴	۴,۲۶۸,۳۱۸,۰۰۶
				جمع حقوق صاحبان سهام		۷۳,۰۲۳,۱۹۳,۹۱۴	۵۹,۲۶۸,۳۱۸,۰۰۶
جمع دارائیهها		۲۲۵,۳۸۴,۲۰۵,۸۴۳	۲۲۵,۳۸۴,۲۰۵,۸۴۳	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۱۶۱,۸۷۴,۳۴۲,۳۴۵	۱۶۱,۸۷۴,۳۴۲,۳۴۵
حسابهای انتظامی	۲۹	۷۲,۶۹۷,۷۴۶,۰۲۸	۷۲,۶۹۷,۷۴۶,۰۲۸	طرف حسابهای انتظامی		۶۶,۸۴۳,۲۱۴,۱۲۷	۶۶,۸۴۳,۲۱۴,۱۲۷

یادداشت‌های توضیحی شماره ۱ الی ۳۲ 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 ۱۳۸۴

(تجدید ارائه شده)			
۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۳٫۷۱۹٫۲۳۳٫۷۲۱	۱۲۹٫۴۸۰٫۱۸۰٫۷۸۱	۲۲	فروش خالص
(۴۲٫۸۴۴٫۱۵۴٫۱۲۷)	(۵۷٫۰۱۰٫۳۱۰٫۵۶۷)	۲۳	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۵۰٫۸۷۵٫۰۷۸٫۵۹۴	۷۲٫۴۶۹٫۸۷۰٫۲۱۴		سود ناخالص
(۵٫۴۵۱٫۳۸۶٫۵۹۱)	(۷٫۹۵۵٫۸۸۴٫۴۹۵)	۲۴	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱۱٫۸۰۴٫۰۰۹	(۵٫۵۷۲٫۲۴۵٫۶۹۶)	۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
(۵٫۴۳۹٫۵۸۲٫۵۸۲)	(۱۳٫۵۲۸٫۱۳۰٫۱۹۱)		سود عملیاتی
۴۵٫۴۳۵٫۴۹۶٫۳۱۲	۵۸٫۹۴۱٫۷۴۰٫۰۲۳		
(۱٫۰۳۰٫۲۱۴٫۷۲۹)	(۳٫۳۶۹٫۸۰۹٫۷۴۶)	۲۶	هزینه‌های مالی
۶۴۳٫۲۵۲٫۵۲۳	۴۰۵٫۱۸۷٫۰۸۸	۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
(۳۸۶٫۹۶۲٫۲۰۶)	(۲٫۹۶۴٫۶۲۲٫۶۵۸)		سود ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
۴۵٫۰۴۸٫۵۳۴٫۱۰۶	۵۵٫۹۷۷٫۱۱۷٫۳۶۵		مالیات سود فعالیتهای عادی
(۳۹۷٫۴۷۰٫۴۷۲)	(۱٫۲۲۲٫۲۴۱٫۴۵۷)		سود خالص
۴۴٫۶۵۱٫۰۶۳٫۶۳۴	۵۴٫۷۵۴٫۸۷۵٫۹۰۸		گردش حساب سود انباشته
۴۴٫۶۵۱٫۰۶۳٫۶۳۴	۵۴٫۷۵۴٫۸۷۵٫۹۰۸		سود خالص
۵٫۱۸۰٫۱۵۳٫۳۰۳	۵٫۰۰۰٫۱۱۸٫۵۶۰		سود انباشته در ابتدای سال
۳۷٫۱۰۱٫۰۶۹	(۷۳۱٫۸۰۰٫۵۵۴)	۲۸	تعدیلات سنواتی
۵٫۲۱۷٫۲۵۴٫۳۷۲	۴٫۲۶۸٫۳۱۸٫۰۰۶		سود انباشته در ابتدای سال تعدیل شده
۴۹٫۸۶۸٫۳۱۸٫۰۰۶	۵۹٫۰۲۳٫۱۹۳٫۹۱۴		سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
(۶۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	(۱٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	۲۱	اندوخته قانونی
(۴۵٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	(۵۱٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	۱۶	سود سهام پیشنهادی (هر سهم ۸۵۰ ریال خالص)
(۴۵٫۶۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	(۵۲٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)		جمع مبالغ تخصیص یافته
۴٫۲۶۸٫۳۱۸٫۰۰۶	۷٫۰۲۳٫۱۹۳٫۹۱۴		سود انباشته در پایان سال
۹۰۰/۹۷	۹۳۲/۹۵		سود هر سهم قبل از کسر مالیات

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 ۳۲ 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 ۱۳۸۴

(تجدیدارائه شده)	۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۵,۲۵۱,۹۹۱,۲۷۹	۵۱,۴۹۴,۸۶۰,۲۳۵		۲۹ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۲۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۷۰۰,۶۳۰,۹۴۹)		سود سهام پرداختی
(۶۸۷,۸۲۸,۹۰۴)	(۱,۲۸۴,۴۵۰,۰۳۶)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۳۴۴,۷۹۷,۱۵۷	۲۸,۳۲۲,۴۴۲		سود حاصل از سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۲۸,۰۲۳,۰۳۱,۷۴۷)	(۴۵,۹۵۶,۷۵۸,۵۴۳)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از سود پرداختی بابت تامین مالی
۲۷,۲۲۸,۹۵۹,۵۳۲	۵,۵۳۸,۱۰۱,۶۹۲		مالیات بر درآمد پرداختی :
(۳,۲۳۶,۲۷۰,۶۵۵)	(۸۷۷,۶۵۳,۲۶۳)		مالیات بر درآمد پرداختی
(۴۶,۹۱۱,۱۶۴,۳۵۹)	(۵۰,۰۹۸,۶۲۳,۴۳۵)		فعالیهای سرمایه‌گذاری :
(۱,۳۶۶,۹۱۹,۸۳۷)	(۸۶۱,۲۴۰,۹۴۱)		وجوه پرداختی جهت خرید اموال
۲۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۴۷۳,۰۰۰		وجوه پرداختی بابت افزایش سایر دارائیهها
(۴۸,۰۴۳,۹۸۴,۱۹۶)	(۵۰,۴۳۷,۲۷۵,۳۷۶)		وجوه حاصل از فروش دارائیهها
(۲۴,۰۵۱,۲۹۵,۳۱۹)	(۴۵,۷۷۶,۸۲۶,۹۴۷)		جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه‌گذاری
۱۷,۹۸۲,۵۳۸,۴۲۲	۴۳,۳۱۸,۶۶۴,۳۴۸		جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		فعالیهای تامین مالی :
(۱,۳۳۷,۲۸۲,۳۱۴)	(۳,۸۸۶,۱۵۴,۳۳۵)		دریافت تسهیلات مالی
۲۲,۶۴۵,۲۵۶,۱۰۸	۴۹,۴۳۲,۵۱۰,۰۱۳		وجوه حاصل از افزایش سرمایه
(۱,۴۰۶,۰۳۹,۲۱۱)	۳,۶۵۵,۶۸۳,۰۶۶		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۵,۵۰۶,۳۵۶,۳۹۳	۴,۱۰۰,۳۱۷,۱۸۲		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
۴,۱۰۰,۳۱۷,۱۸۲	۷,۷۵۶,۰۰۰,۲۴۸		خالص کاهش در وجه نقد
			مانده وجه نقد در آغاز سال
			مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی شماره ۱ الی ۳۲ 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 ۱۳۸۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- 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 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 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 عملیات ساخت و نصب و راه‌اندازی کارخانه مذکور در آذر ماه ۱۳۸۴ به پایان رسید و تولید آزمایشی از تاریخ ۱۳۸۴/۱۰/۱ شروع 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 طول سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۸۳	سال ۱۳۸۴
۲۸۹	۲۸۶

در سال ۱۳۸۴ از تعداد ۲۸۶ نفر کارکنان تعداد ۱۰۰ نفر در کارخانه گرمسار و ۱۰۶ نفر در کارخانه اراک و ۲۶ نفر در دفتر مرکزی و ۵۴ نفر در کارخانه نمک تصفیه در حال انجام وظیفه بوده‌اند.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲- 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.

۳- 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.	مواد اولیه و بسته بندی و کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

۳-۲- سرمایه‌گذاریها

آن گروه از سرمایه گذاریهای 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 ۲۹ اسفند ۱۳۸۴

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

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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

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 - 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 ۱۳۸۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲٫۹۵۱٫۰۵۳٫۳۹۲	۶٫۴۶۵٫۶۳۷٫۰۱۳	۴-۱
۶۲۵٫۶۲۰٫۴۳۷	۸۷۴٫۹۲۹٫۲۴۲	۴-۲
۱۷٫۰۱۸٫۶۳۶	۳۵٫۵۸۸٫۹۷۵	۴-۳
۵۰۶٫۵۰۳٫۲۱۷	۳۷۹٫۷۱۶٫۰۱۸	۴-۴
۱۶۹٫۵۰۰	۱۲۹٫۰۰۰	
۴٫۱۰۰٫۳۱۷٫۱۸۲	۷٫۷۵۶٫۰۰۰٫۲۴۸	جمع

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

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹۳٫۱۳۳٫۲۳۲	۲٫۶۸۱٫۴۱۳٫۱۲۳	بانک ملی شعبه عباس آباد غربی جاری ۲۳۰۴ ریالی
۲۹۸٫۷۲۷	۱٫۵۶۶٫۵۵۹٫۴۷۰	۴-۱-۱ بانک رفاه کارگران مرکزی قرض الحسنه ۲۰۰۱۴۸ ارزی (یورو)
۱٫۲۶۶٫۸۱۹٫۳۹۰	۹۱۸٫۱۴۰٫۹۹۰	۴-۱-۲ بانک رفاه کارگران جاری ارزی ۲۰۰۰۲۹ (دلار)
۵۵۱٫۴۴۲٫۹۱۱	۵۷۸٫۸۹۲٫۴۳۷	بانک ملت شعبه دکتر بهشتی جاری ۵۵۶۰/۲ ریالی
۱۵۳٫۲۸۷٫۶۳۱	۱۷۴٫۹۱۳٫۵۸۹	بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی جاری ۵۱۲۰۶ ریالی
۵۸٫۹۳۰٫۶۹۶	۱۵۵٫۶۹۴٫۱۳۳	بانک رفاه کارگران جاری ۲۴۱۰۳ سپرده دو منظوره
۱۰۰٫۰۰۰	۱۰۰٫۲۲۰٫۴۳۶	بانک سپه شعبه خالد اسلامبولی جاری ۱۹۲۲۶۲ ریالی
۱۷۹٫۹۴۶٫۴۶۸	۹۴٫۳۴۲٫۷۴۶	۴-۱-۳ بانک توسعه صادرات ایران جاری ارزی ۱۰۰۸۲۲۹ (دلار)
۱۷۴٫۲۷۹٫۸۰۲	۸۹٫۴۱۹٫۲۶۱	۴-۱-۴ بانک ملت شعبه سرافراز قرض الحسنه ۳۹۲۵۱۴ ارزی (دلار)
۷۱٫۰۸۳٫۳۰۱	۶۸٫۶۲۴٫۹۴۷	بانک توسعه صادرات ایران جاری ریالی ۱۰۰۴۰۱۳۵
۱۰۱٫۶۸۳٫۲۳۴	۳۶٫۲۴۶٫۵۱۹	بانک سپه شعبه استاد نجات الهی جنوبی جاری ۱۰۷۸۷۲ ریالی
-	۱٫۱۶۹٫۳۶۲	۴-۱-۵ بانک ملت شعبه سرافراز قرض الحسنه ۳۹۲۵۹۹۹ ارزی (یورو)
۲٫۹۵۱٫۰۵۳٫۳۹۲	۶٫۴۶۵٫۶۳۷٫۰۱۳	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱-۱-۴- مانده حسابداری ارزی ۲۰۰۱۴۸ بانک رفاه به مبلغ ۱۵۶۶۵۹۴۷۰ ریال مربوط به ۱۴۰۰۰۸/۸۹ یورو اروپا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۱۱۱۸۹ ریال در حسابهای منعکس می‌باشد.

۱-۲-۴- مانده حسابداری ارزی ۲۰۰۰۲۹ بانک رفاه کارگران به مبلغ ۹۱۸۱۴۰۹۹۰ ریال مربوط به ۱۰۰۳۹۸/۱۴ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۹۱۴۵ ریال در حسابها منعکس گردیده است.

۱-۳-۴- مانده حسابداری ارزی ۱۰۰۸۲۲۹ بانک توسعه صادرات به مبلغ ۹۴۳۴۲۷۴۶ ریال مربوط به ۱۰۳۱۶/۳۲ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۹۱۴۵ ریال در حسابها منعکس گردیده است.

۱-۴-۴- مانده حسابداری ارزی ۳۹۲۵۱۴ بانک ملت به مبلغ ۸۹۴۱۹۲۶۱ ریال مربوط به ۹۷۷۷/۹۴ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۹۱۴۵ ریال در حسابها منعکس می‌باشد.

۱-۵-۴- مانده حسابداری ارزی ۳۹۲۵۹۹۹ بانک ملت به مبلغ ۱۱۶۹۳۶۲ ریال مربوط به ۱۰۴/۵۱ یورو اروپا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترازنامه با نرخ ۱۱۱۸۹ ریال در حسابها منعکس می‌باشد.

۴-۲- اسناد در جریان وصول نزد بانکها از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۴۳۵,۲۱۸,۷۰۷	۵۲۱,۳۳۹,۷۲۲	۴-۲-۱- بانک ملت شعبه دکتر بهشتی
۱۹۰,۴۰۱,۷۳۰	۳۲۴,۹۸۹,۵۲۰	۴-۲-۲- بانک ملی شعبه عباس آباد غربی
-	۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۴-۲-۳- بانک سپه شعبه خالد اسلامبولی
۶۲۵,۶۲۰,۴۳۷	۸۷۴,۹۲۹,۲۴۲	جمع

کلیه اسناد در جریان وصول نزد بانکها تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول شده اند.

۴-۳- مبلغ ۳۵,۵۸۸,۹۷۵ ریال موجود در صندوق شامل ۳۸۵۵ دلار و یک سکه ربع بهار آزادی می‌باشد.

۴-۴- از مبلغ ۳۷۹,۷۱۶,۰۱۸ ریال مانده تنخواه‌گردانها مبلغ ۹۵,۵۷۳,۰۰۰ ریال بابت خرید مازوت و مبلغ ۲۸۴,۱۴۳,۰۱۸ ریال جهت پرداخت هزینه گاز مصرفی اراک می‌باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۵- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت شامل اقلام زیر است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۹,۶۴۷,۰۰۰	۱۷۸,۱۲۶,۰۰۰	۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتهای سرمایه‌گذاریهای سریع معامله در بازار:
۴۰,۱۶۶,۷۸۷	۵۰,۱۶۶,۷۸۷	۵-۲ سهام شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس
۱۹۹,۸۱۳,۷۸۷	۲۲۸,۲۹۲,۷۸۷	جمع کل

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

۱۳۸۳		۱۳۸۴		ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام	نام
خالص	ارزش بازار	خالص	ارزش بازار				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۵۹,۶۴۷,۰۰۰	-	۱۷۸,۱۲۶,۰۰۰	-	۱۷۸,۱۲۶,۰۰۰	۱۷۸,۱۲۶	سهام شرکتهای خارج از بورس: (سایر شرکتهای شرکت سرمایه‌گذاری کومش گستر)

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

۱۳۸۳		۱۳۸۴		ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام	نام
خالص	ارزش بازار	خالص	ارزش بازار				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۰,۲۲۲,۰۰۰	۳۴,۴۹۳,۷۷۸	۶۳,۸۲۴,۰۰۰	۴۴,۴۹۳,۷۷۸	-	۴۴,۴۹۳,۷۷۸	۱۶,۰۰۰	شرکتهای پذیرفته شده در بورس: شرکت کاشی نیلو
۶,۵۲۰,۰۰۰	۵,۶۷۳,۰۰۹	۵,۱۹۹,۰۰۰	۵,۶۷۳,۰۰۹	-	۵,۶۷۳,۰۰۹	۱,۰۰۰	شرکت خاک چینی
۶۶,۷۴۲,۰۰۰	۴۰,۱۶۶,۷۸۷	۶۹,۰۲۳,۰۰۰	۵۰,۱۶۶,۷۸۷	-	۵۰,۱۶۶,۷۸۷	۱۷,۰۰۰	

ارزش بازار سرمایه‌گذاریهای سریع معامله در تاریخ ترازنامه جمعاً به میزان ۱۸,۸۵۶,۲۱۳ ریال بیش از مبلغ دفتری است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بشرح زیر تفکیک می‌شود:

(تجدید ارائه شده)	۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳,۹۴۸,۴۸۲,۵۰۷	۸,۸۴۲,۶۰۵,۰۱۷	۶-۱	اسناد دریافتنی تجاری : ریالی
۱۵,۳۴۱,۴۵۳,۱۹۲	۲۴,۲۲۸,۵۰۶,۹۸۱	۶-۲	حسابهای دریافتنی تجاری : ریالی
۳,۴۹۸,۰۵۷,۹۳۶	۱,۱۴۸,۸۴۰,۶۲۵	۶-۳	ارزی
۱۸,۸۳۹,۵۱۱,۱۲۸	۲۵,۳۷۷,۳۴۷,۶۰۶		جمع حسابهای دریافتنی تجاری
۲۲,۷۸۷,۹۹۳,۶۳۵	۳۴,۲۱۹,۹۵۲,۶۲۳		جمع کل

۶-۱- اسناد دریافتنی تجاری شرکت به مبلغ ۸,۸۴۲,۶۰۵,۰۱۷ ریال مربوط به فروش پودر سولفات سدیم می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی وصول و به حساب شرکت واریز شده است.

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

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۲,۶۳۹,۴۹۶,۸۸۱	۵,۳۱۴,۳۷۸,۸۵۱	شرکت پاکسان
۱,۶۴۶,۴۹۴,۹۹۱	۳,۶۴۳,۹۸۱,۷۲۶	شرکت تولی پارس
۳,۳۳۹,۲۰۳,۱۱۵	۳,۲۲۷,۱۱۸,۱۵۶	شرکت شیمیایی بهداد
۲,۷۴۸,۵۷۸,۷۱۹	۲,۳۹۳,۱۷۲,۷۱۴	شرکت پاک نام
۱,۱۱۹,۹۱۰,۰۲۲	۲,۰۵۱,۷۹۴,۴۲۸	شرکت هنکل پاک وش
۵۱۲,۷۰۶,۹۵۰	۱,۶۵۳,۱۰۳,۲۸۰	شرکت کندر
۴۷۶,۱۵۲,۱۳۸	۱,۴۹۱,۳۱۳,۲۴۰	محصولات بین المللی پارس
۴۵۲,۰۵۲,۰۳۴	۵۸۸,۳۸۷,۵۵۱	شرکت پخش پیشگام لیا
-	۵۷۴,۴۶۹,۹۴۱	شرکت مهشویان یزد
۳۵۰,۰۳۶,۵۸۹	۴۳۲,۰۷۴,۷۸۷	شرکت شیشه کاوه
۱۹۶,۲۹۱,۴۲۵	۴۱۸,۶۹۱,۰۰۰	شرکت پاکشید
۲۱۲,۰۹۶,۰۶۴	۴۱۱,۴۳۴,۵۷۶	شرکت شیشه آبگینه
۵۶,۷۴۷,۳۰۶	۳۳۱,۳۱۸,۷۸۰	شرکت شیشه آذر
۱۰۵,۰۳۳,۶۰۰	۲۶۷,۶۷۶,۶۷۶	شرکت مشک یزد
۲۷۳,۳۹۵,۰۷۶	۲۰۸,۱۲۸,۲۵۲	شرکت شیشه ایران فلوت
-	۱۵۰,۶۸۳,۶۳۶	شرکت صنایع شیمیایی پارچین
۲۶,۳۱۳,۴۳۶	۱۱۳,۴۱۲,۶۴۴	شرکت ساوه جام
-	۸۵,۶۸۲,۴۷۶	شرکت شیشه تابان
-	۸۳,۷۹۳,۸۵۴	شرکت بازرگانی هانی
۱۸۲,۴۲۳,۹۷۲	۳۲,۹۴۵,۷۰۳	محمدرضا اسماعیلی
۱۴,۳۳۶,۹۳۲,۳۱۸	۲۳,۴۷۳,۵۶۲,۲۷۱	جمع (نقل به صفحه بعد)

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

(تجدید ارائه شده)	۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	ریال	
۱۴,۳۳۶,۹۳۲,۳۱۸	۲۳,۴۷۳,۵۶۲,۲۷۱		جمع نقل از صفحه قبل
-	۸۰,۶۹۶,۵۶۰		شرکت سهامی عام کف
-	۶۳,۸۶۹,۹۱۲		شرکت کدبانو
-	۴۶,۶۳۲,۳۱۹		شرکت نمک یاس
۱۸۳,۲۴۵,۹۵۰	۳۹,۶۲۴,۸۵۰		شرکت تعاونی میهن
۶۶۸,۷۷۷,۴۴۴	۳۲,۰۲۸,۳۷۵		حسن لی هادی
۲۸,۷۲۱,۸۷۵	۳۰,۰۷۴,۲۰۰		شرکت بلور نوری تازه
۲۷,۹۵۱,۱۴۵	۳۰,۰۶۱,۲۰۱		شرکت شیشه ایران
-	۴۴,۴۹۶,۰۰۰		حبیب اله حمادی
۹۵,۸۲۴,۴۶۰	۳۸۷,۴۶۱,۲۹۳		سایر
۱۵,۳۴۱,۴۵۳,۱۹۲	۲۴,۲۲۸,۵۰۶,۹۸۱		جمع

حسابهای دریافتی شرکت به مبلغ ۲۴,۲۲۸,۵۰۶,۹۸۱ ریال عمدتاً مربوط به فروش پودر سولفات سدیم می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷,۶۲۷,۸۶۹,۵۷۶ ریال وصول و به حساب شرکت واریز گردیده است.

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

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۰۹,۸۱۳,۲۰۰	۹۳۲,۷۹۰,۰۰۰	الاهلی بابت فروش ۸۱۶ تن پودر سولفات سدیم معادل ۱۰,۲۰۰ دلار
۲۵,۵۲۸,۳۲۰	۲۱۶,۰۵۰,۶۲۵	۱-۳-۶ کانتینر گلاس بابت فروش ۱۸۹ تن پودر سولفات سدیم معادل ۲۳۶۲۵ دلار
۵۸۵,۰۲۴,۰۰۰	-	نشنال دیترجنت بابت فروش ۱۰۰۸ تن پودر سولفات سدیم معادل ۱۴۴۱۴۴ دلار
۱,۲۷۷,۹۲۲,۴۱۶	-	هاووس کمیکال بابت فروش ۵۲۸ تن پودر سولفات سدیم معادل ۶۶,۰۰۰ دلار
۳,۴۹۸,۰۵۷,۹۳۶	۱,۱۴۸,۸۴۰,۶۲۵	جمع

۱-۳-۶- از مانده بدهی شرکت کانتینر گلاس تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱,۰۹۷,۴۰۰ ریال معادل ۱۲,۰۰۰ دلار وصول گردیده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی بشرح زیر تفکیک می شود .

تجدید ارائه شده	۱۳۸۴	یادداشت	۱۳۸۳
	ریال		ریال
	۵۰۰,۲۶۲,۴۲۰	۷-۱	۹۰۶,۴۲۵,۵۳۲
سپرده های موقت			
کارکنان (وام - جاری)	۶۰۵,۸۶۶,۲۷۵		۴۱۴,۶۰۱,۸۷۴
طلب از سایرین	۴۰۴,۵۳۱,۱۶۷	۷-۲	۲۸۰,۰۱۸,۹۳۸
اسناد دریافتی غیر تجاری	۴۶,۹۹۹,۸۵۷		-
جمع	۱,۵۵۷,۶۵۹,۷۱۹		۱,۶۰۱,۰۴۶,۳۴۴

۷-۱ سپرده های موقت متشکل از اقلام زیر است :

یادداشت	۱۳۸۴	۱۳۸۳
	ریال	ریال
۷-۱-۱	۴۳۴,۷۵۴,۲۶۵	۴۳۴,۷۵۴,۲۶۵
سپرده نزد اداره کل دادگستری تهران		
۷-۱-۲	۲۰,۳۰۸,۱۵۵	۴۲۶,۴۷۱,۲۶۷
سپرده نزد سازمان ثبت و اسناد و املاک		
۷-۱-۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
سپرده نزد دادگستری آرادان		
۷-۱-۴	۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۰۰,۰۰۰
سپرده نزد اداره کل دادگستری (گرمسار-آرادان)		
جمع	۵۰۰,۲۶۲,۴۲۰	۹۰۶,۴۲۵,۵۳۲

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 می شود که بایستی تا ختم دعوی و صدور رای نهائی در حساب مربوطه باقی بماند.

۷-۱-۲- مانده سپرده نزد سازمان ثبت و اسناد و املاک به مبلغ ۲۰,۳۰۸,۱۵۵ ریال بابت دادخواست شرکت بطرفیت شهرداری اراک مربوط به عوارض شهرداری سال ۸۱ می باشد که در سال ۸۵ وصول خواهد شد.

۷-۱-۳- سپرده نزد دادگستری آرادان به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال به کلاسه پرونده ۲۶۲۸۲ بابت خسارت کلاسه ۸۲-۳۰۱ که در سال ۸۵ به حیظه وصول در خواهد آمد.

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) می باشد . که توسط وکیل شرکت موضوع پیگیری می شود که تا ختم دعوی و صدور رأی نهائی در حساب مربوطه باید باقی بماند .

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

۱۳۸۴	۱۳۸۳
ریال	ریال
۱۴۳,۷۴۹,۵۲۰	۲۱۷,۶۸۱,۴۲۳
سهام واگذاری به کارکنان	
۹۰,۹۰۰,۰۰۰	-
بنتونیت اکتیو	
۵۷,۰۶۴,۸۰۰	-
گامت تریدینگ - مرزبان	
۳۹,۱۰۰,۰۰۷	-
صندوق بازنشستگی	
۱۷,۵۸۰,۲۹۷	۳۶,۹۴۱,۷۰۸
شرکت کومش گستر بابت سود سهام	
۵۶,۱۳۶,۵۴۳	۲۵,۳۹۵,۸۰۷
سایر	
جمع	۴۰۴,۵۳۱,۱۶۷

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۱۴۰,۷۱۳,۳۳۳	۲۲,۳۹۵,۱۸۱,۴۴۴	۲۳-۱
۹,۱۵۱,۴۷۱,۴۸۹	۱۰,۹۶۰,۴۹۴,۵۶۶	مواد اولیه
۲,۱۰۲,۵۶۷,۳۹۴	۲,۴۱۲,۳۲۹,۱۶۶	قطعات و لوازم یدکی
۱,۲۰۰,۸۷۸,۰۹۳	۱,۰۲,۷۰۳,۳۰۶	کالای ساخته شده
۱۳۷,۴۷۷,۸۲۱	۴۲۷,۱۴۸,۷۲۵	۸-۱
۷۱,۷۱۳,۶۳۰	۲,۷۲۶,۴۸۳	موجودی لوازم بسته بندی
۲۱,۵۸۶,۴۵۴,۹۳۷	۳۷,۵۲۷,۵۸۴,۰۷۷	کالاهای امانی نزد دیگران
		کالاهای بین راهی
۲۱,۵۸۶,۴۵۴,۹۳۷	۳۷,۵۲۷,۵۸۴,۰۷۷	جمع

گردش مواد اولیه سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴ در جدول ۱-۲۳ توضیح داده شده است. کلیه موجودیهای جنسی در پایان سال ۱۳۸۴ در مقابل خطرات ناشی از زلزله، آتش سوزی و صاعقه تا مبلغ ۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بیمه شده است. ضمناً افزایش مواد اولیه نسبت به سال قبل بابت حمل ماده معدنی از اراک به گرمسار بابت تامین مواد اولیه واحد شماره ۱ تولید پودر سولفات سدیم همچنین استخراج و حمل ماده معدنی از معادن اطراف گرمسار می باشد.

۸-۱- افزایش موجودی لوازم بسته بندی پایان دوره نسبت به اول دوره به مبلغ ۴۳۰ میلیون ریال مربوط به تامین لوازم بسته بندی کارخانه نمک (خرید سلفون، برچسب، کیسه) می باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۹- سفارشات و پیش پرداختها

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

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
-	۲۸,۲۳۸,۴۳۵	۹-۱
۳,۷۷۴,۷۴۷,۷۰۴	-	
سفارشات خارجی :		
		فلوکولانت
		ماشین آلات و قطعات یدکی
پیش پرداختها :		
		بیمه دارائیهها
		سازمان حسابرسی
		شرکت ملی نفت اراک و گرمسار
		گروه صنعتی جهان صادرات
		حمل و نقل اراک رفاه
		آقای شاهپوری
		بیمارستان تامین اجتماعی اراک
		مدیریت پشتیبانی نوسازی صنایع ایران
		استخراج و حمل و خرید ماده معدنی
		شرکت ابنر بابت خرید استیل
		صندوق بازنشستگی صدا و سیما
		چاپ ایران زمین
		کانون تبلیغاتی لی کو
		شرکت چاپ آتلیه
		شرکت قدرت اعتماد
		آقای محمدحسن صفری
		شرکت آراین فیلم
		آقای صفر کریمی
		سایر پیش پرداختها
جمع کل		
۱۶۳,۳۴۶,۶۲۸	۱۶۷,۵۶۶,۸۱۲	
۶۰,۴۳۴,۱۳۴	۷۷,۲۵۰,۰۰۰	
۵۳,۷۹۶,۶۵۳	۴۳,۳۹۵,۵۰۳	
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۲,۳۳۴,۰۰۰	۲۲,۳۳۴,۰۰۰	
۱۸,۶۱۷,۲۱۴	۱۴,۴۰۰,۷۸۰	
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	
-	۴,۰۰۰,۰۰۰	
۳۳۳,۲۷۲,۶۷۹	۲,۳۴۱,۴۵۵	
۲,۱۶۸,۰۰۹,۰۸۳	-	
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴۸,۹۸۰,۰۰۰	-	
۴۱,۶۷۰,۸۵۰	-	
۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	-	
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	
۸۷,۶۹۷,۶۶۸	۱۷,۹۰۱,۱۹۴	
۷,۸۷۶,۴۰۶,۶۱۳	۴۱۲,۴۲۸,۱۷۹	

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۹-۱ سفارشات خارجی متشکل از اقلام ذیل میباشد :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
-	۲۸,۲۳۸,۴۳۵	۹-۱-۱
۳,۵۹۵,۶۷۵,۷۲۷	-	گشایش اعتبار فلوکلانت
۱۷۹,۰۷۱,۹۷۷	-	اعتبار اسنادی واردات ماشین آلات طرح و توسعه با احتساب وام دریافتی
<u>۳,۷۷۴,۷۴۷,۷۰۴</u>	<u>۲۸,۲۳۸,۴۳۵</u>	اعتبار اسنادی خرید توری سانتریفوژ
		جمع

۹-۱-۱- مانده حساب سفارشات خارجی به مبلغ ۲۸,۲۳۸,۴۳۵ ریال شامل ۱۰٪ بعنوان پیش پرداخت هزینه‌های گشایش اعتبار خرید فلوکلانت از کشور کره می باشد .

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 ۱۳۸۳	مانده در ۱۳۸۴	مانده در ۱۳۸۴	استهلاک دارائیهای کاهش یافته	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۸۳	مانده در ۱۳۸۴	نقل و انتقالات	دارائیهای کاهش یافته طی سال	دارائیهای اضافه شده طی سال		مانده در ۱۳۸۳
۱,۲۰۴,۱۷۳,۴۵۰	۱,۱۶۸,۱۷۳,۴۵۰	-	-	-	-	۱,۱۶۸,۱۷۳,۴۵۰	-	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۴,۱۷۳,۴۵۰	زمین
۲۷,۴۵۱,۵۸۵,۸۹۰	۲۵,۷۹۸,۳۹۳,۶۹۴	۱۲,۵۴۰,۵۸۶,۸۳۵	-	۲,۵۷۶,۳۸۷,۹۲۸	۹,۹۶۴,۱۹۸,۹۰۷	۴۸,۳۳۸,۹۸۰,۵۲۹	۱۰,۹۲۳,۱۹۵,۷۳۲	-	-	۳۷,۴۱۵,۷۸۴,۷۹۷	ساختمان
۱۶,۳۶۳,۰۲۲,۷۷۵	۲۸,۳۰۱,۶۵۰,۶۱۵	۹,۵۷۵,۰۵۴,۴۰۴	-	۲,۱۲۶,۹۵۱,۲۷۳	۷,۴۴۸,۱۰۳,۱۳۱	۴۷,۸۷۶,۷۰۵,۰۱۹	۲۴,۰۷۵,۵۷۹,۱۱۳	-	-	۲۳,۸۰۱,۱۲۵,۹۰۶	تاسیسات
۳۶,۲۲۴,۶۵۹,۶۵۵	۵۶,۸۱۳,۹۴۳,۳۰۹	۱۹,۹۷۴,۸۹۱,۰۵۴	۲۳,۸۷۰,۳۷۸	۶,۰۳۹,۲۶۲,۱۰۶	۱۳,۹۵۹,۴۹۹,۳۲۶	۷۶,۷۸۸,۸۳۴,۲۶۲	۲۶,۶۰۴,۶۷۵,۳۸۲	-	-	۵۰,۱۸۴,۱۵۸,۹۸۱	ماشین آلات
۳۱۸,۴۹۰,۸۹۳	۳۰۷,۵۵۹,۲۶۴	۵۶۵,۳۵۲,۱۲۶	۳۳,۱۶۸,۹۴۶	۱۰,۸۶۴,۵۶۶	۴۸۹,۸۷۶,۵۰۶	۸۷۳,۹۱۱,۳۹۰	-	۳۴,۲۹۳,۱۷۳	۹۸,۸۳۷,۱۶۴	۸۰۸,۳۶۷,۳۹۹	ابزار آلات
۴۸۹,۲۵۸,۸۹۷	۴۴۸,۹۶۵,۶۹۸	۱۱۷,۳۹۱,۳۷۴	-	۴۹,۶۲۸,۱۹۹	۶۷,۷۶۳,۱۷۵	۵۶۶,۳۵۷,۰۷۲	-	-	۹,۳۳۵,۰۰۰	۵۵۷,۰۲۲,۰۷۲	لوازم آزمایشگاهی
۹۹۲,۲۴۰,۳۹۵	۱,۰۱۰,۳۹۵,۷۸۶	۶۶۲,۱۲۵,۳۱۱	۴۲۹,۰۵۴,۰۱۳	۲۸۳,۸۴۸,۰۲۲	۸۰۷,۳۳۱,۳۰۲	۱,۶۷۲,۵۲۱,۰۹۷	-	۷۰۷,۹۲۵,۲۰۰	۵۸۰,۸۸۳,۰۰۰	۱,۷۹۹,۵۷۲,۲۹۷	وسائط نقلیه
۱,۵۱۷,۲۸۹,۴۶۳	۲,۲۵۴,۵۲۰,۱۸۲	۱,۴۹۶,۶۴۱,۷۸۲	۳۶,۰۹۶,۳۱۵	۲۲۷,۲۳۷,۵۷۱	۱,۲۰۵,۵۰۰,۵۲۶	۳,۷۵۱,۱۶۱,۹۶۴	-	۴۸,۷۴۳,۶۶۰	۱,۰۷۷,۱۱۵,۶۳۵	۲,۷۲۲,۷۸۹,۹۸۹	اثاثه و منصوبات
۸۴,۵۶۰,۷۲۲,۰۱۸	۱۳۶,۱۰۳,۶۰۱,۹۹۸	۴۴,۹۳۲,۰۴۲,۸۸۶	۵۲۲,۱۸۹,۶۵۲	۱۱,۵۲۱,۹۵۹,۶۶۵	۳۳,۹۳۲,۲۷۲,۸۷۳	۱۸۱,۰۳۵,۶۴۴,۸۸۴	۶۱,۶۰۳,۳۵۰,۲۲۷	۸۲۶,۹۷۲,۰۲۳	۱,۷۶۶,۱۷۱,۷۹۹	۱۱۸,۴۹۲,۹۹۴,۸۹۱	جمع
۷۰,۶۷۷,۰۴۶	۷۸,۱۶۳,۹۰۷	-	-	-	-	۷۸,۱۶۳,۹۰۷	-	-	۷,۴۸۶,۸۶۱	۷۰,۶۷۷,۰۴۶	دارائیهای موجودی انبار
۸۴,۳۳۱,۳۹۹,۰۶۴	۱۳۶,۱۸۱,۷۶۵,۹۰۵	۴۴,۹۳۲,۰۴۲,۸۸۶	۵۲۲,۱۸۹,۶۵۲	۱۱,۵۲۱,۹۵۹,۶۶۵	۳۳,۹۳۲,۲۷۲,۸۷۳	۱۸۱,۱۱۴,۸۰۸,۹۹۱	۶۱,۶۰۳,۳۵۰,۲۲۷	۸۲۶,۹۷۲,۰۲۳	۱,۷۷۳,۶۵۸,۶۶۰	۱۱۸,۵۶۳,۶۷۱,۹۳۷	جمع
۷,۷۷۵,۳۴۳,۹۸۲	۲۲۴,۹۱۴,۰۶۱	-	-	-	-	۲۲۴,۹۱۴,۰۶۱	(۵۶,۷۰۲,۲۶۶,۷۳۹)	-	۴۹,۱۵۱,۹۳۶,۸۰۸	۷,۷۷۵,۳۴۳,۹۸۲	دارائیهای در جریان ساخت
۶,۴۱۶,۶۷۹,۰۳۷	۱,۵۱۵,۵۹۵,۵۳۹	-	-	-	-	۱,۵۱۵,۵۹۵,۵۳۹	(۴,۹۰۱,۰۸۳,۴۹۸)	-	-	۶,۴۱۶,۶۷۹,۰۳۷	پیش پرداخت سرمایه ای
۹۸,۸۲۳,۴۲۲,۰۸۳	۱۳۷,۹۲۲,۲۷۵,۰۰۵	۴۴,۹۳۲,۰۴۲,۸۸۶	۵۲۲,۱۸۹,۶۵۲	۱۱,۵۲۱,۹۵۹,۶۶۵	۳۳,۹۳۲,۲۷۲,۸۷۳	۱۸۲,۸۵۴,۳۱۸,۳۹۱	-	۸۲۶,۹۷۲,۰۲۳	۵۰,۹۲۵,۹۵۰,۴۶۸	۱۳۲,۷۵۵,۶۹۴,۹۵۶	جمع

۱۰-۱- دارائیهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱۶۳,۲۲۸ 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 و زمین و ساختمان و ماشین آلات کارخانه گرمسار در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانک ملت می باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳-۱۰- مبلغ ۱۰۹۲۳٫۱۹۵٫۷۳۲ ریال افزایش بهای ساختمان (ستون نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

مبلغ - ریال	
۹٫۶۸۱٫۷۶۷٫۹۱۱	ساختمان واحد ۲۰۰/۳۰۰ اراک
۵۷۱٫۲۹۳٫۳۳۸	ساختمان اداری گرمسار
۳۴۳٫۰۵۵٫۱۱۸	ساختمان سوله دیگ بخار اراک
۱۱۳٫۹۶۷٫۹۲۴	ساختمان پست تقلیل فشار گاز گرمسار
۹۳٫۷۵۸٫۵۹۲	فونداسیون دستگاه بال میل اراک
۷۹٫۱۸۵٫۳۶۶	ساختمان اتاق تلمبه خانه اراک
۴۰٫۱۶۷٫۴۸۳	احداث پارکینگ مشترک گرمسار
۱۰٫۹۲۳٫۱۹۵٫۷۳۲	جمع

۴-۱۰- مبلغ ۲۴٫۰۷۵٫۵۷۹٫۱۱۳ ریال افزایش بهای تاسیسات (ستون نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

مبلغ - ریال	
۱۱٫۹۰۷٫۹۵۹٫۸۴۷	تاسیسات واحد ۲۰۰/۳۰۰ اراک
۷٫۲۲۱٫۷۳۲٫۱۵۲	تاسیسات دیگ بخار اراک
۲٫۱۲۲٫۷۷۴٫۲۹۷	تاسیسات برجهای خنک کننده اراک
۱٫۱۸۳٫۳۶۱٫۵۳۵	تاسیسات mcc پست فشار ضعیف
۴۹۱٫۶۴۹٫۶۱۲	تاسیسات پایپراک اراک
۴۸۷٫۶۵۸٫۴۳۳	تاسیسات واحد ۱۰۰ اراک
۳۲۷٫۱۹۸٫۲۸۹	تاسیسات چاه آب اراک
۱۸۱٫۹۴۷٫۲۹۹	تاسیسات روشنایی گرمسار
۱۳۳٫۷۹۷٫۶۴۹	تاسیسات باسکول و گازرسانی
۱۷٫۵۰۰٫۰۰۰	تاسیسات تلفن سانترال دفتر مرکزی
۲۴٫۰۷۵٫۵۷۹٫۱۱۳	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۵-۱۰- مبلغ ۲۶٫۶۰۴٫۶۷۵٫۳۸۲ ریال افزایش بهای ماشین آلات (ستون نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل شده است:

مبلغ - ریال	
۲۳٫۶۷۵٫۶۱۳٫۹۴۲	ماشین آلات واحد ۲۰۰/۳۰۰ کارخانه اراک
۱٫۶۷۳٫۱۶۲٫۰۸۰	دیزل ژنراتور اراک
۱٫۱۶۰٫۰۰۰٫۰۰۰	بیل مکانیکی کوماتسو
۱۵۴٫۳۷۹٫۹۲۸	ماشین آلات واحد ۱۰۰ اراک
۸۲٫۰۶۳٫۳۳۳	ماشین آلات واحد ۱۰۰ کارخانه نمک
۷۱٫۳۰۰٫۷۱۳	الواتور گرمسار
۱۴٫۵۵۵٫۳۸۶	دستگاه سرد دانه بندی
(۲۲۶٫۴۰۰٫۰۰۰)	دستگاه کلوخ شکن گلوله ای (انتقال به انبار جهت تعمیر)
۲۶٫۶۰۴٫۶۷۵٫۳۸۲	جمع

۶-۱۰- مبلغ ۹۸٫۸۳۷٫۱۶۴ ریال افزایش بهای ابزار آلات (ستون افزایش دارائی) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

مبلغ - ریال	
۲۵٫۴۳۰٫۰۰۰	دیزل ژنراتور جوش سیار
۹٫۰۰۰٫۰۰۰	رکتیفایر
۸٫۵۵۰٫۰۰۰	سنگ فرز
۷٫۱۳۱٫۵۷۸	جرتقیل زنجیری ۵ تنی
۵٫۳۰۰٫۰۰۰	جک پالت
۴٫۷۵۰٫۰۰۰	راهبند سه فاز نگهدارنده
۴٫۷۵۰٫۰۰۰	مینی سنگ بوش
۴٫۰۲۲٫۱۸۳	پمپ سیار شستشوی خط
۳٫۹۴۰٫۰۰۰	جیم پلاک
۳٫۷۷۰٫۰۰۰	ترانس جوش
۳٫۶۸۰٫۰۰۰	دستگاه بکس بادی
۳٫۱۷۳٫۴۰۳	نواز نقاله ۶ متری
۲٫۵۵۰٫۰۰۰	حدیده برقی
۱٫۹۷۰٫۰۰۰	ترانس جوش
۱٫۶۹۰٫۰۰۰	دستگاه اندازه گیری مقاومت زمینی
۱٫۴۰۰٫۰۰۰	جک ۲۰ تن
۱٫۳۵۰٫۰۰۰	چمن زن دستی
۱٫۳۵۰٫۰۰۰	جرتقیل سقفی ۲ تنی
۱٫۱۹۰٫۰۰۰	دریل بوش
۳٫۱۴۰٫۰۰۰	سایر
۹۸٫۸۳۷٫۱۶۴	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۷-۱۰- مبلغ ۹,۳۳۵,۰۰۰ ریال افزایش بهای لوازم آزمایشگاهی (ستون افزایش دارائی) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

مبلغ - ریال	
۲,۸۵۰,۰۰۰	کوره الکترونیکی آزمایشگاهی
۲,۵۰۰,۰۰۰	کیسول نیتروژن اکساید
۲,۳۸۵,۰۰۰	کیسول اسیتیلن
۱,۶۰۰,۰۰۰	کیسول آرگون
۹,۳۳۵,۰۰۰	جمع

۸-۱۰- مبلغ ۵۸۰,۸۸۴,۰۰۰ ریال افزایش وسائط نقلیه (ستون افزایش دارائی) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

مبلغ - ریال	
۲۷۸,۴۹۵,۰۰۰	یک دستگاه تویوتا کرولا
۱۵۱,۲۵۰,۰۰۰	یک دستگاه پژو پارس
۱۵۱,۱۳۹,۰۰۰	یک دستگاه پژو پارس
۵۸۰,۸۸۴,۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۹-۱۰- مبلغ ۱۱۵٫۶۳۵٫۱۷۷٫۱ ریال افزایش بهای اثاثیه و منصوبات (ستون افزایش دارائیهها) از اقلام ذیل تشکیل شده است :

مبلغ - ریال	
۶۳۴٫۱۸۵٫۷۶۶	باکس پالت تعداد ۱۰۱۳ عدد
۵۱٫۰۲۹٫۲۷۱	صندلی ۱۸۵ عدد
۳۷٫۲۶۷٫۱۳۱	میز
۳۳٫۰۷۴٫۴۲۱	پرده
۳۰٫۱۰۰٫۰۰۰	دستگاه UPS
۲۶٫۵۵۵٫۰۰۰	کولر
۲۲٫۳۷۴٫۰۰۰	خرید پارتیشن
۱۹٫۸۰۰٫۰۰۰	دستگاه فتوکپی دو عدد
۱۹٫۷۸۶٫۱۵۸	دستگاه تلفن سانترال
۱۷٫۴۲۴٫۴۲۱	کپسول آتش نشانی - هوا
۱۴٫۱۳۵٫۰۰۰	استند نمایشگاهی
۹٫۸۰۰٫۰۰۰	رکتی فایر
۸٫۵۳۵٫۲۰۴	گوشی تلفن
۷٫۸۳۸٫۰۰۰	کامپیوتر
۷٫۶۵۴٫۶۱۴	کمد چوبی
۷٫۲۰۴٫۰۰۰	آبگرمکن، آبسردکن ۶ عدد
۶٫۶۸۰٫۰۰۰	پرینتر ۴ عدد
۶٫۴۵۰٫۰۰۰	هود آزمایشگاهی
۴٫۳۷۰٫۰۰۰	دستگاه DVD
۴٫۱۹۷٫۵۰۰	دوربین مدار بسته
۲٫۹۴۳٫۰۰۰	ماشین حساب
۲٫۳۲۷٫۰۰۰	سماور برقی ۸ عدد
۱٫۷۶۰٫۰۰۰	پنکه ایستاده ۵ عدد
۱٫۳۵۰٫۰۰۰	دستگاه ویدئو
۱٫۱۵۲٫۰۰۰	تانک
۱٫۰۵۰٫۰۰۰	تابلو دوربرگردان
۹۵۰٫۰۰۰	بخاری گازی
۹۷٫۱۲۳٫۱۴۹	سایر
۱۱۵٫۶۳۵٫۱۷۷٫۱	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۰-۱۰- مبلغ ۳۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال کاهش در قسمت زمین بابت اجاره زمین کارخانه اراک و اصلاح قیمت زمین می باشد.

۱۰-۱۱- مبلغ ۳۴,۲۹۳,۱۷۳ ریال کاهش در ابزار آلات بابت ارقام اسقاطی و غیر قابل فروش می باشد.

۱۰-۱۲- مبلغ ۷۰۷,۹۳۵,۲۰۰ ریال کاهش در وسائط نقلیه بابت فروش دودستگاه پراید ، فروش دو دستگاه پژو GLX ، فروش وانت پیکان و فروش زانتیا می باشد .

۱۰-۱۳- مبلغ ۴۸,۷۴۳,۶۶۰ ریال کاهش در اثاثیه و منصوبات مربوط به فروش یکدستگاه فتوکپی شارپ به مبلغ ۹,۷۵۰,۰۰۰ ریال و یکدستگاه تانکر چرخ دار به مبلغ ۱,۹۰۰,۰۰۰ ریال و الباقی به مبلغ ۳۷,۰۹۳,۶۶۰ ریال مربوط به حذف و ارقام اسقاطی می باشد.

۱۰-۱۴- دارائیهای در جریان ساخت از ارقام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
-	۱۹۴,۳۲۵,۲۵۳	تاسیسات گاز رسانی گرمسار
-	۱۲,۵۲۱,۰۴۱	شبکه کامپیوتر داخلی گرمسار
-	۷,۷۴۷,۴۵۱	تاسیسات برج خنک کننده
-	۱۰,۳۲۰,۳۱۶	ساخت تلسکوپی فله
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
۹۸۸,۰۱۰,۵۹	-	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	-	ساخت یکدستگاه درایر جهت کارخانه گرمسار
۷,۷۷۵,۳۴۳,۹۸۲	۲۲۴,۹۱۴,۰۶۱	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۵-۱۰- پیش پرداختهای سرمایه‌ای از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
-	۵۶۵٫۶۳۰٫۶۸۰	لیزینگ صنعت و معدن بابت خرید یکدستگاه بلدوزر
۳۷۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۳۷۰٫۰۰۰٫۰۰۰	شرکت تعاونی مسکن کارکنان مراکز خدمات آموزش کشاورزی بابت خرید چاه آب کارخانه نمک
۴۴۷٫۰۸۴٫۸۵۱	۳۰۱٫۵۱۴٫۷۵۰	شرکت کوشش گرمسار بابت ساخت میکسر و شفت میکسر و باکس پالت
-	۱۴۹٫۸۰۰٫۰۰۰	شرکت هپکو بابت خرید یکدستگاه بلدوزر
-	۵۴٫۵۳۰٫۰۰۰	شرکت سیستم کنترل دوار بابت خرید سیستم دوار
-	۲۲٫۲۰۰٫۰۰۰	شرکت توان موتور بابت خرید موتور
-	۲۲٫۱۹۴٫۰۵۰	شرکت هانی بابت خرید ورق
۲٫۰۷۹٫۹۶۸٫۰۰۰	-	شرکت صنایع گرماکستر بابت خرید دیگهای بخار طرح و توسعه اراک
۱٫۵۲۳٫۸۰۰٫۶۱۱	-	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
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
۴۹٫۲۸۰٫۰۰۰	-	شرکت تکنو آجر بابت خرید آجر
۴۲٫۸۰۰٫۰۰۰	-	شرکت پویا طرح بابت عایق کاری کارخانه نمک
۲۶٫۶۳۸٫۰۰۰	-	شرکت نصر اک 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	-	شرکت سیمان تهران بابت خرید سیمان
۱۲٫۰۰۰٫۰۰۰	-	آقای محسن بادبان بابت کارهای ساختمانی
۳٫۷۱۱٫۲۰۲	-	شرکت سیمان شاهرود بابت خرید سیمان
۱۵٫۱۱۵٫۷۸۳	۲۹٫۷۲۶٫۰۵۹	سایر
۶٫۴۱۶٫۶۷۹٫۰۳۷	۱٫۵۱۵٫۵۹۵٫۵۳۹	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۱- دارائیهای نامشهود:

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

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۴۲۵,۶۸۳,۲۰۸	۳,۳۰۴,۸۶۹,۹۲۳	۱۱-۱ سایر حق امتیازها
۶۰۸,۱۱۷,۶۰۶	۷۶۲,۰۲۷,۴۱۵	۱۱-۲ حق امتیاز معدن نمک حسین آباد (پس از کسر استهلاک انباشته)
۶۳۶,۴۲۶,۶۴۶	۵۸۵,۴۳۷,۶۹۱	۱۱-۳ حق امتیاز معدن میقان (پس از کسر استهلاک انباشته)
۲۵۱,۵۴۲,۲۰۸	۲۰۹,۶۱۸,۵۱۶	۱۱-۴ حق امتیاز جاده میقان (پس از کسر استهلاک انباشته)
۶۰۸,۱۱۲,۲۷۵	۶۰۸,۱۱۲,۲۷۵	۱۱-۵ حق امتیاز معادن گرمسار (پس از کسر استهلاک انباشته)
۹۰۱,۰۰۰,۰۰۱	۳۰۳,۳۱۲,۶۲۱	۱۱-۶ حق امتیاز جاده معدن حسین آباد (پس از کسر استهلاک انباشته)
۳,۹۹۱,۶۸۱,۹۴۴	۴,۹۵۳,۰۷۸,۴۴۱	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 امتیازها از اقلام ذیل تشکیل یافته است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۱,۴۷۸,۹۶۹,۱۹۳	۲,۳۶۳,۵۵۵,۹۰۸	حق انشعاب برق
۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	حق انشعاب آب
۱۷۷,۶۸۸,۷۱۵	۱۷۷,۶۸۸,۷۱۵	حق امتیاز تلفن
۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	حق امتیاز نرم افزار مالی (پس از کسر استهلاک انباشته)
۲,۹۲۵,۳۰۰	۲,۹۲۵,۳۰۰	حق امتیاز علامت تجاری نمک
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	حق امتیاز فاکس
۲,۴۲۵,۶۸۳,۲۰۸	۳,۳۰۴,۸۶۹,۹۲۳	جمع

۱۱-۲- حق امتیاز معدن نمک حسین آباد

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۶۱۰,۲۲۶,۱۵۰	۷۷۰,۶۶۳,۵۵۶	بابت خرید امتیاز
(۲,۱۰۸,۵۴۴)	(۸,۶۳۶,۱۴۱)	هزینه های آماده سازی معدن
۶۰۸,۱۱۷,۶۰۶	۷۶۲,۰۲۷,۴۱۵	جمع

۱۱-۳- حق امتیاز معدن میقان اراک از اقلام ذیل تشکیل یافته است.

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۷۵۳,۱۴۱,۳۶۹	۷۵۳,۱۴۱,۳۶۹	حق امتیاز معدن میقان اراک
(۱۱۶,۷۱۴,۷۲۳)	(۱۶۷,۷۰۳,۶۷۸)	کسر می شود ذخیره استهلاک
۶۳۶,۴۲۶,۶۴۶	۵۸۵,۴۳۷,۶۹۱	جمع مانده مستهلک نشده

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۴-۱۱- حق الامتیاز جاده کارخانه و معدن میقان از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۴۱۹,۲۳۶,۹۸۲	۴۱۹,۲۳۶,۹۸۲	حق الامتیاز جاده کارخانه و معدن میقان
(۱۶۷,۶۹۴,۷۷۴)	(۲۰۹,۶۱۸,۴۶۶)	کسر می‌شود ذخیره استهلاک
۲۵۱,۵۴۲,۲۰۸	۲۰۹,۶۱۸,۵۱۶	مانده مستهلک نشده

۵-۱۱- حق الامتیاز معادن گرمسار عبارتست از :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
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 مهدی آباد
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 می‌باشند .

۶-۱۱- حق الامتیاز جاده معدن حسین آباد

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۹,۵۷۸,۹۴۸	۳۴,۲۱۲,۸۵۳	
(۴۷۸,۹۴۷)	(۳,۹۰۰,۲۳۲)	
۹,۱۰۰,۰۰۱	۳۰,۳۱۲,۶۲۱	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۲- سایر دارائیه‌ها:

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

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۷۵۹,۳۴۱,۹۶۶	۶۵۸,۸۵۸,۵۴۲	حصه بلند مدت وام کارکنان
۱۴۷,۸۶۳,۸۵۴	۱۴۸,۰۷۵,۷۲۲	۱۲-۱ ودایع و سپرده‌ها
۹۰۷,۲۰۵,۸۲۰	۸۰۶,۹۳۴,۲۶۴	

۱۲-۱- ودایع و سپرده‌ها به مبلغ ۱۴۸,۰۷۵,۷۲۲ ریال بشرح ذیل تفکیک می‌گردد.

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۵۸,۳۲۰,۰۰۰	۵۸,۳۲۰,۰۰۰	۱۲-۱-۱ - سپرده نزد بانک ملت شعبه شهید بهشتی
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
-	۱۴,۶۷۱,۰۲۱	۱۲-۱-۲ - سپرده نزد دادگستری اراک
۱۹,۲۲۳,۸۵۴	۴,۷۶۴,۷۰۱	۱۲-۱-۳ سایر
۱۴۷,۸۶۳,۸۵۴	۱۴۸,۰۷۵,۷۲۲	جمع

۱۲-۱-۱- 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.

۱۲-۱-۲- سپرده نزد دادگستری اراک بابت حقوق آقای مرتضی سلطانی بابت تسویه با شرکت می‌باشد.

۱۲-۱-۳- سایر سپرده‌ها به شرح زیر می‌باشد:

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

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

۳- سپرده نزد مخابرات بابت خرید یک خط تلفن به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

۴- سپرده نزد فروشگاه زنجیره ای گسترش سپهر به مبلغ ۱,۳۳۵,۰۰۰ ریال می‌باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

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

عنوان	ماهیت حساب	یادداشت	۱۳۸۴ ریال	۱۳۸۳ ریال
شرکت سرمایه‌گذاری صدر تامین	مانده سود سال ۱۳۸۳	۱۳-۱	۱۵,۲۲۵,۴۹۰,۵۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری کاشی و سرامیک تامین	مانده سود سال ۱۳۸۳		-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره هزینه‌های پرداختنی	هزینه‌های انجام شده و پرداخت نشده	۱۳-۲	۲,۳۴۲,۹۸۳,۷۳۳	۱,۴۶۵,۲۴۹,۰۸۹
سازمان صنایع و معادن	بابت حقوق دولتی و ۳ درصد بازسازی		۱,۶۱۹,۶۸۹,۰۵۵	۱,۰۷۵,۲۲۸,۵۱۰
سپرده حسن انجام کار	بابت سپرده حسن انجام کار پیمانکاران		۷۶۳,۶۰۹,۶۲۹	۱,۱۹۱,۴۷۸,۴۱۲
شهرداریها	بابت ۱ درصد عوارض فروش		۵۳۸,۰۹۱,۸۶۴	۴۸۳,۹۷۸,۲۷۱
سازمان تامین اجتماعی	بابت حق بیمه کارکنان و پیمانکاران		۵۱۳,۴۷۸,۳۲۶	۵۷۷,۷۹۸,۴۲۵
کانسارهای نمک صنعتی	حصه جاری خرید لوذر		۴۶۳,۵۴۹,۱۳۵	۴۲۳,۹۶۳,۶۴۲
سایر بستانکاران	شرکت تعاونی مصرف و سایر پیمانکاران و فروشندگان		۳۷۸,۷۸۸,۷۴۴	۱۲۹,۹۹۶,۵۹۴
پیمانکاران	بابت استخراج و حمل ماده معدنی و خرید		۲۴۰,۰۶۹,۸۵۶	۲۶۲,۴۷۳,۹۴۰
اسناد پرداختنی	شرکت گاز		۱۸۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰
وزارت امور اقتصادی و دارائی	بابت مالیات حقوق و تکلیفی و تجمیع عوارض		۱۵۲,۷۴۰,۲۷۳	۷۷,۱۷۱,۰۱۳
صندوق پس انداز کارکنان	طلب پس انداز کارکنان		۱۴۶,۹۲۹,۴۸۷	۷۹,۰۳۸,۶۴۴
سازمان آموزش فنی و حرفه‌ای	بابت صندوق کارآموزی		۶۹,۷۲۲,۳۳۶	۶۹,۹۶۰,۷۹۲
بستانکاران شرکا	بابت بدهی وام مدیران و سهام تعهدی کارکنان		۱۲,۹۸۱,۰۰۰	۵۱,۹۸۰,۲۴۲
جمع			۲۲,۶۴۸,۸۷۳,۹۵۸	۲۲,۰۴۹,۸۱۷,۵۷۴

۱- ۱۳- مبلغ ۱۵,۲۲۵,۴۹۰,۵۲۰ ریال مانده طلب شرکت سرمایه‌گذاری صدر تامین بابت مانده سود سهام سال ۸۳ می‌باشد.

۲- ۱۳- ذخیره هزینه‌های پرداختنی بشرح ذیل تفکیک میگردد :

۱۳۸۴ ریال	۱۳۸۳ ریال
۹۶۳,۴۶۷,۱۶۲	-
۴۷۵,۲۲۳,۷۷۲	۳۹۴,۹۶۱,۵۶۰
۴۱۰,۶۹۰,۱۶۸	-
۲۱۳,۵۳۸,۴۰۰	۱۶۲,۴۱۹,۰۰۰
۱۲۸,۸۹۸,۵۶۰	۶۰,۵۴۵,۲۲۴
۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۰۳۳,۷۵۳	۲۲,۳۳۰,۲۳۳
۲۶,۱۳۱,۹۱۸	۷۴۴,۹۹۳,۰۷۲
۲,۳۴۲,۹۸۳,۷۳۳	۱,۴۶۵,۲۴۹,۰۸۹

۱۴- پیش دریافتها:

مبلغ مانده حساب پیش دریافتها به مبلغ ۲۰,۰۶۰,۸۱۳ ریال مربوط به خریداران پودر سولفات سدیم میباشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۵- 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 و ۱۳۸۴ بشرح ذیل می‌باشد:

۱۳۸۳-ریال		۱۳۸۴-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)	ر ت ر
در مرحله هیئت حل اختلاف جهت معافیت افزایش سرمایه می‌باشیم	-	-	۳,۲۰۸,۴۸۳,۵۵۶	۳,۶۴۴,۱۱۷,۵۸۳	۳,۶۴۴,۱۱۷,۵۸۳	۳,۲۰۸,۴۸۳,۵۵۶	۴۹,۴۵۶,۹۳۷,۸۲۳	۴۸,۹۰۶,۵۸۹,۲۴۰	۱۳۸۲
در مرحله هیئت حل اختلاف جهت برگشت هزینه‌ها می‌باشیم	۳۹۷,۴۷۰,۴۷۲	-	۷۳۹,۳۴۶,۰۵۱	-	۱,۳۴۸,۷۶۴,۲۴۷	۳۹۷,۴۷۰,۴۷۲	۴۸,۰۵۶,۴۱۱,۹۸۴	۴۵,۹۴۷,۳۳۷,۴۴۱	۱۳۸۳
	-	-	-	-	-	۱,۲۲۲,۲۴۱,۴۵۷	-	۵۵,۹۷۷,۱۱۷,۳۶۵	۱۳۸۴

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 پودر سولفات سدیم (کارخانه اراک): معافیت این واحد طبق ماده ۱۳۸ ق.م.م. می‌باشد.

واحد شماره چهار 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 ۸۴ به مبلغ ۱۰ 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 ۲۹ اسفند ۱۳۸۴

۱۵-۱- محاسبه مالیات سال ۱۳۸۴.

نمک		اراک (واحد شماره ۳)	اراک (واحد شماره ۲)	گرمسار (واحد شماره ۱)		کل	شرح
ریال		ریال	ریال	ریال		ریال	
صادراتی	داخلی			صادراتی	داخلی		
۳۳۵٫۹۱۹٫۵۰۰	۳٫۲۵۴٫۹۸۲٫۲۲	۹٫۱۰۲٫۱۴۱٫۰۴۰	۶۵٫۹۰۹٫۷۴۳٫۱۲۰	۶٫۱۹۹٫۵۷۲٫۱۶۹	۴۴٫۶۷۷٫۸۲۲٫۳۳۰	۱۲۹٫۴۸۰٫۱۸۰٫۷۸۱	فروش
(۲۴۶٫۱۵۸٫۰۴۷)	(۲٫۰۵۶٫۸۶۹٫۳۱۴)	(۴٫۲۹۷٫۸۰۹٫۸۳۰)	(۲۲٫۵۹۶٫۰۶۳٫۷۴۲)	(۳٫۴۸۹٫۷۲۵٫۸۹۰)	(۲۴٫۳۲۳٫۶۸۳٫۷۴۴)	(۵۷٫۰۱۰٫۳۱۰٫۵۶۷)	قیمت تمام شده کالای فروخته شده
۸۹٫۷۶۱٫۴۵۳	۱٫۱۹۸٫۱۱۳٫۳۰۸	۴٫۸۰۴٫۳۳۱٫۲۱۰	۴۳٫۳۱۳٫۶۷۹٫۳۷۸	۲٫۷۰۹٫۸۴۶٫۲۷۹	۲۰٫۳۵۴٫۱۳۸٫۵۸۶	۷۲٫۴۶۹٫۸۷۰٫۲۱۴	سود ناخالص
۱٫۰۸۳٫۳۱۰	۱۰٫۴۹۷٫۰۲۵	۲۹٫۳۵۳٫۵۸۴	۲۱۲٫۵۵۲٫۹۷۶	۱۹٫۹۹۳٫۰۶۲	۱۴۴٫۰۸۱٫۹۴۷	۴۱۷٫۵۶۱٫۹۰۴	سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی
-	(۵٫۵۸۴٫۲۰۵۱۲)	-	-	-	-	(۵٫۵۸۴٫۲۰۵۱۲)	سایر هزینه‌های عملیاتی
(۱۳٫۰۹۹٫۵۷۱)	(۱۲۶٫۹۳۱٫۸۱۵)	(۳۵۴٫۹۴۸٫۵۲۶)	(۲٫۵۷۰٫۲۲۶٫۷۲۵)	(۲۴۱٫۷۵۹٫۴۹۲)	(۱٫۷۴۲٫۲۶۳٫۳۹۸)	(۵٫۰۴۹٫۲۲۹٫۵۲۷)	هزینه‌های اداری و تشکیلاتی منهای هزینه‌های صادرات
-	(۲٫۲۰۴٫۵۹۷٫۳۲۱)	(۱٫۰۹۲٫۲۵۶٫۴۲۱)	(۷۲٫۹۵۶٫۰۰۴)	-	-	(۳٫۳۶۹٫۸۰۹٫۷۴۶)	هزینه‌های مالی
(۵۲٫۳۸۲٫۵۴۱)	-	-	-	(۱٫۲۱۴٫۳۷۰٫۹۳۶)	-	(۱٫۲۶۶٫۷۵۳٫۴۷۷)	هزینه‌های فروش صادراتی
-	(۱٫۶۳۹٫۹۰۱٫۴۹۱)	-	-	-	-	(۱٫۶۳۹٫۹۰۱٫۴۹۱)	هزینه تبلیغات
(۶۴٫۳۹۸٫۸۰۲)	(۹٫۵۴۵٫۵۵۴٫۱۱۴)	(۱٫۴۱۷٫۸۵۱٫۳۶۳)	(۲٫۴۳۰٫۶۲۹٫۷۵۳)	(۱٫۴۳۶٫۱۳۷٫۳۶۶)	(۱٫۵۹۸٫۱۸۱٫۴۵۱)	(۱۶٫۴۹۲٫۷۵۲٫۸۴۹)	خالص هزینه‌ها و درآمدها
۲۵٫۳۶۲٫۵۵۱	(۸٫۳۴۷٫۴۴۰٫۸۰۶)	۳٫۳۸۶٫۴۷۹٫۸۴۷	۴۰٫۸۸۳٫۰۴۹٫۶۲۵	۱٫۲۷۳٫۷۰۸٫۹۱۳	۱۸٫۷۵۵٫۹۵۷٫۱۳۵	۵۵٫۹۷۷٫۱۱۷٫۳۶۵	سود قبل از کسر مالیات
						۸٫۳۴۷٫۴۴۰٫۸۰۶	اضافه می‌شود: زیان کارخانه نمک تصفیه
						۶۴٫۳۲۴٫۵۵۸٫۱۷۱	جمع
						(۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	کسر می‌شود: افزایش سرمایه سال ۱۳۸۴
						(۱٫۶۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰)	کسر می‌شود: افزایش سرمایه سال ۱۳۸۲
						(۱٫۲۹۹٫۰۷۱٫۵۶۴)	درآمدهای معاف ماده ۱۴۱ ق.م.م.
						(۴۰٫۸۸۳٫۰۴۹٫۶۲۵)	درآمدهای معاف ماده ۱۳۲ ق.م.م.
						(۱۹٫۴۹۲٫۷۴۶)	وجوه حاصل از سپرده بانکی
						(۲۸٫۳۲۲٫۴۴۲)	وجوه سرمایه‌گذاری شرکت
						۱۰٫۴۹۴٫۶۲۱٫۷۹۴	جمع
						۳۶۹٫۷۴۶٫۷۱۶	اضافه می‌شود: سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی
						۱۰٫۸۶۴٫۳۶۸٫۵۱۰	جمع
						(۵٫۴۳۲٫۱۸۴٫۲۵۵)	کسر می‌شود: معافیت ماده ۱۳۸
						۵٫۴۳۲٫۱۸۴٫۲۵۵ × ۲۲/۵ = ۱٫۲۲۲٫۲۴۱٫۲۵۷	

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۶- سود سهام پیشنهادی و پرداختی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام پیشنهادی
۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

سود سهام پیشنهادی جهت عملکرد سال ۱۳۸۴ بابت هر سهم ۸۵۰ ریال خالص در نظر گرفته شده است .

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۴

۱۷- تسهیلات دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است

وثیقه	۱۳۸۳		۱۳۸۴		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	۱۱۱,۲۸۸,۸۱۳,۱۰۴	-	۸,۴۱۱,۸۳۸,۱۵۳	۲,۶۸۴,۴۶۹,۵۷۳	۱۱,۱۴۰,۸۷۸,۴۹۹	۱۱,۱۴۰,۸۷۸,۴۹۹	۴/۲	۱۰ قسط ۶ ماهه	۸۴/۸/۱۸	۱۸۷,۱۴۱,۲۱۷	۸۴/۲/۱۸	فروش اقساطی	بانک ملت شعبه سرافراز ارزی	
بانک ملت: زمین و ماشین آلات و ۱۵۰۰ میلیون ریال سفته	۱۸,۴۴۸,۳۰۷,۵۵۹	-	۱۷,۳۲۷,۹۹۹,۹۸۰	۵,۹۸۹,۴۰۰,۲۰۲	۱۸,۸۱۸,۰۰۱,۸۰۴	۱۹,۱۹۴,۸۶۱,۸۰۴	۱۵	۶۰ ماهه	۸۴/۵/۱۵	۴۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۴/۴/۱۵	فروش اقساطی	بانک ملت شعبه دکتر بهشتی ریالی	
بانک ملت: کل کارخانه گرمسار و مستحقات	۱,۰۹۱,۸۵۲,۲۰۰	۳۲۴,۶۴۸,۰۰۰	۷۸۴,۵۲۷,۲۰۰	۳۲۴,۶۴۸,۰۰۰	۱,۶۲۳,۲۳۹,۹۸۰	۱,۶۲۳,۲۳۹,۹۸۰	۱۲	۶۰ ماهه	۸۳/۶/۲۱	۲۷,۰۵۴,۰۰۰	۸۳ شهریور	اجاره به شرط تملیک	لیزینگ صنعت و معدن	
بانک ملت: کل کارخانه گرمسار و مستحقات	-	-	۲۷,۳۶۱,۳۵۱,۲۹۳	-	۲۷,۳۶۱,۳۵۱,۲۹۳	۲۷,۳۶۱,۳۵۱,۲۹۳	-	-	-	-	۸۴ اسفند	مشارکت مدنی	بانک رفاه شعبه مرکزی ریالی	
بانک رفاه: زمین و ماشین آلات و ۱۵۰۰ میلیون ریال سفته	-	-	۱۸,۸۶۴,۳۷۹,۹۹۹	-	۱۸,۸۶۴,۳۷۹,۹۹۹	۱۸,۸۶۴,۳۷۹,۹۹۹	-	۶۰ ماهه	-	-	۸۴ مهر	مشارکت مدنی	بانک رفاه شعبه مرکزی ارزی	
	۳۰,۶۸۶,۳۰۵,۸۶۳	۳۲۴,۶۴۸,۰۰۰	۷۲,۷۵۰,۱۰۶,۶۲۵	۸,۲۰۷,۵۱۷,۵۹۳	۷۷,۸۰۷,۸۵۱,۵۷۵	۷۸,۱۸۴,۷۱۱,۵۷۵							جمع	
پروژه نمک و ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال سفته														کسر می شود:
	(۲۴۹,۲۶۶,۳۲۷)	(۷۲,۹۵۶,۰۰۴)	(۶,۳۸۳,۵۷۱,۵۹۵)	(۱,۹۶۳,۰۶۷,۰۱۷)										سود و کارمزد دوره آتی
	۳۰,۴۳۷,۰۳۹,۵۳۶	۲۵۱,۶۹۱,۹۹۶	۶۶,۳۶۶,۵۳۵,۰۳۰	۶,۲۴۴,۴۵۰,۵۷۶	۷۷,۸۰۷,۸۵۱,۵۷۵	۷۸,۱۸۴,۷۱۱,۵۷۵								خالص بدهی

* ۱- از طرف بانک ملت شعبه سرافراز مبلغ ۹۹۳,۷۵۰ یورو بابت خرید ماشین آلات کارخانه نمک وام ارزی دریافت گردید که سود دوران مشارکت آن مبلغ ۵۵۶,۴۴ یورو می باشد.

* ۲- از طرف بانک ملت شعبه شهید بهشتی مبلغ ۱۶,۶۲۳,۱۴۰,۰۰۰ ریال بابت ساخت ساختمانها، خرید ماشین آلات داخلی و تاسیسات کارخانه نمک تسهیلات دریافت گردید که سود دوران مشارکت مبلغ ۱۸۰,۸۶۱,۸۹۴,۲۱۷ ریال می باشد.

* ۳- از طرف بانک رفاه شعبه مرکزی مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت ساخت ساختمانها، خرید ماشین آلات داخلی و تاسیسات طرح توسعه کارخانه اراک تسهیلات دریافت گردید که تا پایان سال ۸۴ کارمزد دوران مشارکت مدنی مبلغ ۲,۳۶۱,۳۵۱,۲۹۳ ریال می باشد.

* ۴- از طرف بانک رفاه شعبه مرکزی مبلغ ۱,۶۶۵,۰۰۰ یورو بابت خرید ماشین آلات طرح توسعه کارخانه اراک وام ارزی دریافت گردید که تا پایان سال ۸۴ کارمزد دوران مشارکت مدنی مبلغ ۴۹۱,۴۸ یورو می باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۸- حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت

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

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱٫۱۹۰٫۱۳۶٫۰۰۰	۸۶۵٫۴۸۸٫۰۰۰	۱۸-۱
۱۸۰٫۷۵۰٫۰۰۰	-	
<u>۱٫۳۷۰٫۸۸۶٫۰۰۰</u>	<u>۸۶۵٫۴۸۸٫۰۰۰</u>	

۱۸-۱- حسابهای پرداختی به مبلغ ۸۶۵٫۴۸۸٫۰۰۰ ریال مربوط به شرکت کانسارهای نمک صنعتی بابت خرید لودر می باشد .

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یاد شده طی سال بشرح زیر است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۲٫۲۲۳٫۶۷۱٫۸۳۶	۳٫۰۹۹٫۱۱۸٫۷۶۱	مانده ذخیره در ابتدای سال
(۶۰٫۱۶۷٫۷۴۰)	(۱۱۵٫۳۲۱٫۳۱۶)	مبلغ پرداخت شده در طی سال
۹۳۵٫۶۱۴٫۶۶۵	۱٫۰۰۹٫۵۶۴٫۶۵۰	ذخیره تأمین شده در پایان سال مالی
<u>۳٫۰۹۹٫۱۱۸٫۷۶۱</u>	<u>۳٫۹۹۳٫۳۶۲٫۰۹۵</u>	جمع ذخیره در پایان سال مالی

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۶۰ میلیارد ریال منقسم به ۶۰ میلیون سهم عادی با نام یکهزار ریالی تمام پرداخت شده می باشد . ترکیب سهامداران و تعداد سهام آنها در تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۹ بشرح ذیل می باشد :

سرمایه - (ریال)		تعداد سهام	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مشارکت	مشخصات سهامداران
۱۳۸۳	۱۳۸۴				
۴۶٫۲۴۷٫۱۹۶٫۰۰۰	۵۵٫۴۶۹٫۶۵۸٫۰۰۰	۵۵٫۴۶۹٫۶۵۸	۱۰۰۰	۹۲/۴۴۹	*شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
۲٫۱۳۹٫۶۹۹٫۰۰۰	۲٫۵۷۲٫۲۰۳٫۰۰۰	۲٫۵۷۲٫۲۰۳	۱۰۰۰	۴/۲۸۷	شرکت صبا تامین
۱٫۶۱۳٫۱۰۵٫۰۰۰	۱٫۹۵۸٫۱۳۹٫۰۰۰	۱٫۹۵۸٫۱۳۹	۱۰۰۰	۳/۲۶۴	سایر (سهامداران جزء)
<u>۵۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰</u>	<u>۶۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰</u>	<u>۶۰٫۰۰۰٫۰۰۰</u>	<u>۱۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	جمع

*شرکت مدیریت سرمایه گذاری کاشی و سرامیک تامین طبق آگهی روزنامه رسمی به شماره ۱۷۵۵۱ مورخ ۱۳۸۴/۳/۱۱ به شرکت سرمایه گذاری صدر تامین تغییر نام یافته است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۱۰۰۰ 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 اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

سال ۸۳	سال ۸۴	
ریال	ریال	
۴۴۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۵٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	مانده در ابتدای دوره مالی
۶۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	انتقال از محل سود
۵٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۶٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۲- فروش خالص :

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

۱۳۸۳			۱۳۸۴			یادداشت
مبلغ - ریال	درصد	مقدار تن	مبلغ - ریال	درصد	مقدار - تن	خریداران
داخل کشور :						
پودر سولفات سدیم :						
۵۷۴۶۴۲۰۹۶۰	۵/۳۹	۴۸۹۴/۹۵۰	۳۲۰۸۷۹۰۸۵۰	۲/۴۷	۲۳۶۴/۳۹۱	بسته‌بندی - گرمسار (واحد شماره ۱)
۱۰۲۴۳۹۸۷۷۳۴۰	۱۰/۶۸	۹۷۰۰/۲۳۸	۲۸۴۲۹۴۷۷۴۸۰	۲۱/۹۶	۲۴۳۷۷/۴۴۵	جمبو گرمسار (واحد شماره ۱)
۲۶۶۴۹۶۲۳۷۵۲۰	۲۷/۴۸	۲۴۹۶۱/۷۵۲	۳۲۸۴۱۱۴۰۷۵۲۰	۲۵/۳۷	۲۷۵۳۷/۵۱۴	جمبو اراک (واحد شماره ۲)
-	-	-	۲۷۲۰۱۴۲۴۰	۲/۱۰	۲۲۸۴/۹۹۲	جمبو اراک (واحد شماره ۳)
۱۱۱۹۹۹۱۸۲۱۰۰	۱۲/۲۸	۱۱۱۵۳/۲۹۰	۱۳۰۳۹۵۵۴۰۰۰	۱۰/۰۶	۱۱۸۵۴/۱۴۰	فله - گرمسار (واحد شماره ۱)
۲۹۹۹۹۲۵۸۶۸۰	۳۲/۹۳	۲۹۹۰۵/۳۳۲	۳۳۰۶۸۶۰۲۷۰۰	۲۵/۵۴	۳۰۰۶۲/۳۶۶	فله - اراک (واحد شماره ۲)
-	-	-	۶۳۸۱۷۲۶۸۰۰	۴/۹۳	۵۸۰۱/۳۸۸	فله - اراک (واحد شماره ۳)
۸۳۶۵۹۶۹۴۶۰۰	۸۸/۷۶	۸۰۶۱۵/۵۶۲	۱۱۹۶۸۹۷۰۶۴۹۰	۹۲/۴۳	۱۰۴۲۸۲/۲۳۶	۲۲-۱ جمع فروش پودر سولفات سدیم داخلی
صادراتی:						
۹۷۱۱۴۰۵۳۸۳	۱۰/۸۲	۹۸۲۵/۴۸۱	۵۶۰۰۱۷۲۱۶۹	۴/۳۲	۴۷۷۶	پودر سولفات سدیم بسته بندی (واحد شماره ۱)
۱۰۷۰۱۸۶۰۰	۰/۱۱	۱۰۰	۵۹۹۴۰۰۰۰۰	۰/۴۶	۴۲۰	پودر سولفات سدیم (جمبو) (واحد شماره ۱)
۹۶۱۸۴۲۳۷۹۸۳	۹۹/۶۹	۹۹۲۵/۴۸۱	۶۱۹۹۵۷۲۱۶۹	۴/۷۸	۵۱۹۶	۲۲-۲ جمع فروش پودر سولفات سدیم صادراتی
۹۳۲۷۸۱۱۸۵۸۳	۹۰/۴۳	۹۰۵۴۱/۰۴۳	۱۲۵۸۸۹۲۷۸۶۵۹	۹۷/۲۱	۱۰۹۴۷۸/۲۳۶	جمع کل فروش پودر سولفات سدیم
داخل کشور :						
نمک یددار						
۴۴۱۱۱۵۱۳۸	۰/۳۱	۲۸۷/۸۸۱	۲۸۷۶۱۰۱۴۷۷	۲/۲۳	۱۹۱۴/۷۸۶	
نمک بدون ید						
جمع فروش نمک داخلی						
۴۴۱۱۱۵۱۳۸	۰/۳۱	۲۸۷/۸۸۱	۳۲۵۴۹۸۲۶۲۲	۲/۵۲	۲۴۶۶/۹۶۱	
فروش صادراتی نمک یددار						
۹۳۷۱۹۲۳۳۷۲۱	۱۰۰	۹۰۸۲۸/۹۲۴	۱۲۹۴۸۰۱۸۰۷۲۸۱	۱۰۰	۱۱۲۲۰۴/۹۰۹	جمع کل فروش محصول شرکت

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۲-۱- فروش پودر سولفات سدیم بر اساس صنایع (خریدار) بشرح ذیل می‌باشد:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۸۳			۱۳۸۴			خریداران
مبلغ - ریال	درصد	مقدار - تن	مبلغ - ریال	درصد	مقدار - تن	
۷۳,۶۷۳,۶۸۶,۶۵۰	۷۹/۳۰	۷۲۰,۲۴/۰۱۷	۱۰۶,۴۳۰,۷۰۴,۸۴۳	۸۲/۱۹	۹۳۷,۵۲/۱۴۱	کارخانجات شوینده
۷,۴۵۶,۴۰۵,۱۵۰	۷/۰۷	۶۴۱۸/۸۷۳	۱۱,۶۷۵,۷۳۹,۵۷۳	۹/۰۲	۹۲۴۰/۸۱۰	کارخانجات سازنده شیشه
۲,۵۲۹,۶۰۲,۸۰۰	۲/۳۹	۲۱۷۲/۶۷۲	۱,۵۸۳,۲۶۲,۰۷۴	۱/۲۲	۱۲۸۹/۲۸۵	سایر صنایع
۸۳,۶۵۹,۶۹۴,۶۰۰	۸۸/۷۶	۸۰۶۱۵/۵۶۲	۱۱۹,۶۸۹,۷۰۶,۴۹۰	۹۲/۴۳	۱۰۴۲۸۲/۲۳۶	جمع فروش داخلی سولفات سدیم
۴۴۱,۱۱۵,۱۳۸	۰/۳۱	۲۸۷/۸۸۱	۳,۲۵۴,۹۸۲,۶۲۲	۲/۵۲	۲۴۶۶/۹۶۱	فروش داخلی نمک
۸۴,۱۰۰,۸۰۹,۷۳۸	۸۹/۰۷	۸۰,۹۰۳/۴۴۳	۱۲۲,۹۴۴,۶۸۹,۱۱۲	۹۴/۹۵	۱۰,۶۷۴۹/۱۹۷	جمع کل

۲۲-۲- فروش پودر سولفات سدیم صادراتی بشرح ذیل می‌باشد:

۳,۷۸۷,۸۱۳,۷۰۰	۴/۲۳	۳۸۴۰	۸۵۴,۵۹۳,۹۱۴	۰/۶۶	۶۶۹	امارات متحده عربی (دبی)
۵,۴۹۸,۰۸۰,۴۰۴	۶/۳۴	۵۷۵۸/۹۸۱	۴,۱۹۹,۹۲۰,۶۸۵	۳/۲۴	۳۶۹۶	سلطان نشین عمان
۲۲۵,۵۱۱,۲۷۹	۰/۲۵	۲۲۶/۵	۱۹۸,۲۶۰,۰۵۵	۰/۱۵	۱۷۱	آذربایجان
-	-	-	۲۳,۴۸۳,۲۰۰	۰/۰۱	۲۰	ارمنستان
-	-	-	۹۲۳,۳۱۴,۳۱۵	۰/۷۲	۶۴۰	عربستان
۱۰۷,۰۱۸,۶۰۰	۰/۱۱	۱۰۰	-	-	-	تاشکند
۹,۶۱۸,۴۲۳,۹۸۳	۱۰/۹۳	۹۰,۸۲۸/۹۲۴	۶,۱۹۹,۵۷۲,۱۶۹	۴/۷۸	۵۱۹۶	جمع فروش پودر سولفات سدیم
-	-	-	۳۳۵,۹۱۹,۵۰۰	۰/۲۷	۲۵۹/۷۱۲	فروش نمک صادراتی
۹۳,۷۱۹,۲۳۳,۷۲۱	۱۰۰	۹۰,۸۲۸/۹۲۴	۱۲۹,۴۸۰,۱۸۰,۷۸۱	۱۰۰	۱۱۲۲۰۴/۹۰۹	جمع کل

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح ذیل است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴			یادداشت			
ریال	جمع	نمک تصفیه شده	واحد اراک (۳ فاز)	واحد اراک (۲ فاز)	واحد گرمسار		
۱۵,۳۴۲,۱۴۸,۰۸۲	۲۰,۱۲۲,۲۸۷,۸۴۴	۳۶۹,۰۱۱,۴۵۶	۸۳۸,۹۷۸,۲۶۹	۲,۷۲۲,۹۱۷,۳۳۰	۱۳,۱۷۱,۳۸۰,۶۸۹	۲۳-۱	مواد مستقیم مصرفی
۳,۶۷۳,۶۴۴,۷۱۶	۴,۰۲۳,۰۰۶,۳۷۹	۱۲۷,۴۴۶,۲۸۰	۲۶۱,۹۸۲,۵۰۷	۱,۶۸۱,۳۰۳,۰۰۸	۱,۹۵۲,۰۷۴,۱۸۴	۲۳-۲	دستمزد مستقیم
۲۳,۴۰۰,۶۴۶,۸۲۵	۲۹,۰۱۳,۲۴۰,۰۸۴	۹۵۸,۳۸۶,۲۸۹	۳,۳۷۱,۲۳۸,۰۱۶	۱۴,۷۶۴,۲۴۷,۲۸۰	۹,۹۱۹,۳۶۸,۴۹۹	۲۳-۳	سربار تولید
۲,۶۶۲,۵۸۳,۹۰۱	۳,۷۶۹,۲۸۲,۳۴۳	۹۴۱,۹۱۰,۷۶۶	۱,۷۷,۱۲۷,۷۱۹	۱,۱۱۲,۶۹۱,۹۵۷	۱,۵۳۷,۵۵۱,۹۰۱		هزینه‌های بسته‌بندی
۴۵,۰۷۹,۰۲۳,۵۲۴	۵۶,۹۲۷,۸۱۶,۶۵۰	۲,۳۹۶,۷۵۴,۷۹۱	۴,۳۴۹,۳۲۶,۸۱۱	۲۲,۳۰۱,۳۶۰,۰۷۵	۲۷,۵۸۰,۳۷۵,۲۷۳		جمع هزینه‌های تولید (بهای تمام شده)
۱۸۵,۴۳۷,۵۴۰	۲,۳۹۴,۵۶۷,۱۰۲	۱,۶۰۵,۸۶۳,۳۸۰	-	۳۰۹,۳۵۵,۰۵۹	۴۷۹,۳۴۸,۶۶۳		اضافه می‌شود : موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۲,۳۹۴,۵۶۷,۱۰۲)	(۲,۱۶۶,۳۲۹,۴۱۲)	(۱,۵۵۳,۸۲۷,۰۳۷)	(۳۵۱,۵۶۸,۱)	(۱۴,۳۵۱,۳۹۲)	(۲۴۶,۳۱۴,۳۰۲)		کسر می‌شود موجودی کالای ساخته شده پایان سال
(۲۵,۷۳۹,۱۳۵)	-	-	-	-	-		کسر می‌شود انتقالی به اراک
۴۲,۸۴۴,۱۵۴,۸۲۷	۵۷,۱۵۶,۰۵۴,۳۴۰	۲,۴۴۸,۷۷۱,۱۳۴	۴,۲۹۷,۸۰۹,۸۳۰	۲۲,۵۹۶,۰۶۳,۷۴۲	۲۷,۸۱۳,۴۰۹,۶۳۴		بهای تمام شده کالای فروش رفته قبل از هزینه تبلیغات
-	۱۴۵,۷۴۳,۷۷۳	۱۴۵,۷۴۳,۷۷۳	-	-	-		کسر می‌شود هزینه تبلیغات
۴۲,۸۴۴,۱۵۴,۸۲۷	۵۷,۰۱۰,۳۱۰,۵۶۷	۲,۳۰۳,۰۲۷,۳۶۱	۴,۲۹۷,۸۰۹,۸۳۰	۲۲,۵۹۶,۰۶۳,۷۴۲	۲۷,۸۱۳,۴۰۹,۶۳۴		بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۴

۱-۲۳- گردش مواد اولیه سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴ بشرح ذیل تفکیک می‌شود:

شرح	موجودی اول دوره		وارد		استخراج و حمل		جمع		انتقالی		پایان دوره		مصرف	
	ریال	تناژ	ریال	تناژ	ریال	تناژ	ریال	تناژ	ریال	تناژ	ریال	تناژ	ریال	تناژ
ماده معدنی گرمسار	۱۲۲۱۱۹/۰۱	۵۰۲۳۰	۱۱,۷۸۲,۳۲۰	۱۵۹,۴۶۲/۹۲*	۱۶,۶۵۸,۰۳۱	۳۱,۶۱۲/۱۲	۳۳,۵۲۵,۰۷۰	۵۹۲,۹۲/۰۵	-	-	۱۹,۶۸۱,۶۱۲	۳۴۷,۵۹۷	۱۳,۸۴۳,۸۹۴	۲۴۴,۴۹۷/۰۵
فلوکولانت گرمسار	۱۴/۱۲۵	۲۸۸,۷۳۰	۳۳۲,۷۴۶	۱۶/۰۰۰	-	-	۶۲۱,۴۷۷	۳۰/۱۲۵	(۲۰,۷۹۲,۲۹۵)	(۱)	۲۷۳,۱۹۸	۱۳/۱۲۵	۳۲۷,۴۸۶	۱۶
ماده معدنی اراک	۸۶۴۴۰/۳۷۸	۱,۵۱۳,۱۷۲	-	-	۵,۷۱۵,۰۳۴	۳۷۲,۳۵۹/۳۸	۷,۲۲۸,۲۰۷	۲۵۸,۹۹۱/۷۵۸	(۱,۰۳۵,۶۴۶)	(۷۲۱,۲۴/۶۹)*	۱,۹۰۴,۴۲۳	۱۱۸,۹۰۳/۲۱۲	۴,۲۸۸,۱۳۶	۲۶۷,۷۷۱/۸۵۶
نمک اراک	۳۵۵۰	۲۲۳,۸۹۶	۸۷۰,۶۸۳	۱۴,۰۳۶/۶۶۵	۲,۸۲۰,۴۰۹	۲۴۱/۳۲۰	۱,۰۹۷,۳۹۹	۱۷,۸۲۸/۲۸۵	۵,۷۱۸,۳۲۸	-	۱۵۴,۳۲۲	۲۶۰,۱/۷۴۷	۹۴۸,۷۹۵	۱۵۲,۲۶/۵۳۸
فلوکولانت اراک	۱۸/۵۲۵	۳۷۲,۴۹۸	۳۴۳,۵۳۴	۱۷/۰۰۰	-	-	۷۱۶,۰۳۳	۳۵/۵۲۵	(۸۰,۶۱۸)	(۴)	۲۹۰,۴۵۱	۱۴۴,۰۰۰	۳۴۴,۹۶۳	۱۷/۱۲۵
فلوکولانت نمک	-	-	۴۰,۴۵۲	۲/۰۰۰	-	-	۴۰,۴۵۲	۲/۰۰۰	۲۰,۲۳۲	۱	۵۹,۶۶۷	۲۹۵۰	۱,۰۱۷	۰/۰۵۰
یدات پتاسیم (نمک)	۰/۱۰۰	۲۲,۰۰۰	۶۸,۳۷۵	۰/۴۰۰	-	-	۹۰,۳۷۵	۰/۵۰۰	-	-	۵۱,۲۸۱	۰/۳۰۰	۳۹,۰۹۳	۰/۲۰۰
سودپرک (نمک)	۱/۷۵۰	۶۵,۴۷۹	۸,۶۷۰	۲/۰۰۰	-	-	۱۵,۲۱۷	۳/۷۵۰	-	-	۹,۶۰۵	۲/۲۵۰	۵,۶۱۲	۱/۵۰۰
فروسیاتید پتاسیم (نمک)	۰/۰۲۵	۱,۲۵۰	۸,۰۴۴	۰/۵۰۰	-	-	۹,۲۹۴	۰/۵۲۵	-	-	۸,۰۴۴	۰/۵۰۰	۱,۲۵۰	۰/۰۲۵
ماده معدنی نمک	۵۰۰۲/۹۴	۳۲۰,۴۲۴	۱۰۳,۴۴۷	۲۰,۱۹/۴۱۰	۱,۶۹۴/۰۲	۱۰۹,۳۲۹	۸۷۱۶/۳۷	۱۰۹,۳۲۹	۵۳۳,۶۱۱	-	۲۱۱,۵۷۴	۳۴۵۶	۳۲۲,۰۳۷	۵۲۶,۰۳۷۰
		۷,۸۳۳,۶۷۱	۱۳,۵۵۸,۴۷۹		۲۲,۴۸۵,۴۲۵	۴۳,۸۷۷,۵۷۵		۴۳,۸۷۷,۵۷۵	(۱,۱۱۱,۱۰۶)		۲۲,۶۴۴,۱۸۱		۲۰,۱۲۲,۲۸۷	

*در طول سال ۱۳۸۴ مقدار ۷۲۱,۲۴/۶۹ تن خاک شوره از معدن میقان و انبار مواد اراک به مبلغ ۱,۰۳۵,۶۴۶ ریال به انبار مواد گرمسار ارسال شده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱-۱-۲۳- مواد اولیه استخراجی طی دوره از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

۱۳۸۴

ریال				
واحد گرمسار	واحد اراک	واحد اراک	واحد نمک تصفیه شده	جمع
ماده معدنی	ماده معدنی	نمک	نمک	جمع
۱٫۲۰۹٫۴۹۰٫۰۵۷	۲٫۲۳۴٫۱۵۶٫۲۸۰	۵۱۸٫۸۳۸	۸٫۳۰۳٫۷۶۰	۳٫۴۵۲٫۴۶۸٫۹۳۵
۷٫۹۶۹٫۸۸۵٫۷۷۶	۱۱۱٫۹۵۳٫۳۴۵	۷۲٫۵۵۵	۲۷٫۱۰۴٫۰۰۰	۸٫۱۰۹٫۰۱۵٫۷۷۶
۵٫۰۴۰٫۴۲۴٫۴۹۵	۱٫۳۰۳٫۶۶۱٫۷۵۰	۸۹۰٫۴۳۵	۱۱٫۷۶۸٫۲۱۸	۶٫۳۵۶٫۷۴۴٫۸۹۸
۳۲۸٫۱۴۸٫۱۴۵	۳۶۹٫۶۸۸٫۶۰۶	۲۵۰٫۱۲۳	۱٫۷۸۷٫۶۶۵	۶۹۹٫۸۷۴٫۵۳۹
۱٫۲۱۷٫۵۰۳٫۸۲۴	۷۳۶٫۵۹۵٫۷۹۰	۴۸۲٫۸۰۶	۱۲٫۷۷۹٫۶۹۳	۱٫۹۶۷٫۳۶۲٫۱۱۳
۸۴٫۷۷۷٫۷۴۵	۱۶۶٫۹۴۹٫۱۲۴	۸۰٫۳۲۴	۵۴۱٫۴۹۸	۲۵۲٫۳۴۸٫۶۹۱
۳۳۹٫۰۹۳٫۰۰۸	۲۳۲٫۰۵۶٫۷۶۷	۱۵۳٫۹۱۷	۱۳٫۲۸۸٫۲۶۷	۵۸۴٫۵۹۱٫۹۵۹
۴۶۸٫۷۰۸٫۲۳۰	۵۵۹٫۹۷۲٫۶۳۱	۳۷۱٫۴۱۱	۳۳٫۹۶۶٫۱۹۰	۱٫۰۶۳٫۰۱۸٫۴۶۲
۱۶٫۶۵۸٫۰۳۱٫۲۸۰	۵٫۷۱۵٫۰۳۴٫۳۹۳	۲٫۸۲۰٫۴۰۹	۱۰۹٫۵۳۹٫۲۹۱	۲۲٫۴۸۵٫۴۲۵٫۳۷۳
۳۱۰٫۶۱۲٫۲	۳۷۲۳۵۹/۳۸*	۲۴۱/۳۲۰	۱۶۹۴/۰۲	۶۸۴۹۰۶/۹۲
۵۳٫۶۲۹	۱۵٫۳۴۸	۱۱٫۶۸۷	۶۴٫۶۶۲	۳۲٫۸۳۰

نرخ ماده معدنی تحویل در دیو

*مقدار ۱۹۰۴۹/۳۰۰ تن خاک سولفات استخراج شده به قیمت ۱۸۴٫۹۰۵٫۴۴۰ ریال، مستقیماً از معدن میقان اراک به گرمسار ارسال شده است.

۲-۲۳- هزینه‌های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۸۳		۱۳۸۴			
ریال	جمع	نمک	واحد اراک	واحد اراک فاز ۲	واحد گرمسار
۳٫۴۹۶٫۹۶۰٫۴۲۴	۵٫۱۰۸٫۹۰۰٫۷۷۶	۱٫۴۱۴٫۸۰۵٫۸۷۷	۲۶۳٫۶۱۹٫۲۹۰	۱٫۶۶۰٫۶۹۷٫۳۵۱	۱٫۷۷۰٫۷۷۸٫۲۵۸
۴۶۲٫۰۰۶٫۳۹۶	۸۱۰٫۲۰۶٫۷۱۷	۱۴۸٫۳۱۱٫۴۰۷	۲۸٫۷۷۰٫۳۴۲	۲۶۲٫۸۰۶٫۸۳۰	۳۷۰٫۳۱۸٫۱۳۸
۲۴۴٫۵۴۹٫۵۶۳	۳۱۲٫۳۵۱٫۲۱۵	۷۵٫۶۹۴٫۴۵۱	۵٫۸۹۱٫۱۸۶	۹۱٫۶۳۹٫۶۴۵	۱۳۹٫۱۲۵٫۹۳۳
۴٫۲۰۴٫۵۱۶٫۳۸۳	۶٫۲۳۱٫۴۵۸٫۷۰۸	۱٫۶۳۷٫۸۱۱٫۷۳۵	۲۹۸٫۲۸۰٫۸۱۸	۲٫۰۱۵٫۱۴۳٫۸۲۶	۲٫۲۸۰٫۲۲۲٫۳۲۹
(۵۲۹٫۸۷۱٫۶۶۷)	(۶۹۹٫۸۷۴٫۵۳۹)	(۱٫۷۸۷٫۶۶۵)	(۳۶٫۲۹۸٫۳۱۱)	(۳۳۳٫۶۴۰٫۴۱۸)	(۳۲۸٫۱۴۸٫۱۴۵)
-	(۱۵۰٫۸۷۷٫۷۹۰)	(۱۵۰٫۸۷۷٫۷۹۰)	-	-	-
۴٫۶۷۳٫۶۴۴٫۷۱۶	۴۰٫۲۳۰٫۰۰۶٫۳۷۹	۱۲۷٫۴۴۶٫۲۸۰	۲۶۱٫۹۸۲٫۵۰۷	۱٫۶۸۱٫۵۰۳٫۴۰۸	۱٫۹۵۲٫۰۷۴٫۱۸۴

حقوق و دستمزد و مزایا

بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری

مزایای پایان خدمت

جمع

انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی

انتقال به جذب نشده ها

جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳-۲۳- هزینه‌های سربرار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۸۳		۱۳۸۴				
ریال	جمع	نمک	واحد اراک فاز ۳	واحد اراک فاز ۲	واحد گرمسار		
	۴,۹۸۳,۷۱۹,۳۳۳	۶,۰۱۹,۹۰۰,۵۲۸	۳۲۷,۳۹۴,۹۵۲	۳۳۴,۱۴۷,۴۲۲	۲,۴۰۸,۱۸۰,۰۹۴	۲,۸۵۰,۱۷۸,۰۶۰	حقوق و دستمزد
	۶,۹۷۱,۶۷۲,۰۳۷	۹,۳۱۵,۲۸۷,۶۶۳	۲۹۳,۶۴۸,۹۸۳	۷۶۴,۳۲۷,۹۹۳	۴,۵۵۴,۶۰۷,۲۶۵	۳,۷۰۲,۹۴۴,۵۲۲	برق و سوخت
	۶,۱۲۴,۲۳۰,۱۱۹	۱۱,۲۲۵,۷۱۲,۲۵۷	۳,۶۵۹,۲۱۷,۳۸۰	۱,۱۷۰,۲۵۴,۰۱۹	۴,۵۸۹,۶۸۱,۷۱۲	۱,۸۰۶,۵۵۹,۱۴۶	استهلاک
	۳,۷۰۷,۵۶۸,۹۹۸	۵,۰۵۱,۹۵۰,۵۵۴	۲۲۶,۷۶۰,۸۱۱	۹۱۲,۰۷۳,۴۶۸	۲,۵۵۲,۲۰۸,۹۹۸	۱,۳۶۰,۹۰۷,۳۷۷	تعمیر و نگهداشت
	۷۸۲,۷۸۰,۷۰۵	۹,۰۶۳,۱۵۰,۴۲۳	۹۴,۰۶۶,۹۸۴	۵۶,۷۷۰,۰۳۷	۳۸۰,۴۵۸,۱۷۱	۳۷۵,۰۲۰,۲۳۱	نهار و غذا
	۷۲۳,۷۶۶,۳۹۹	۸۲۱,۰۵۹,۹۸۹	۲۳,۹۷۶,۶۷۶	۴۲,۶۴۷,۰۰۳	۳۵۳,۵۵۷,۶۳۸	۴۰۰,۸۷۸,۶۷۲	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
	۴۳۸,۹۷۶,۶۳۶	۴۲۶,۶۹۱,۴۵۶	۲۴,۵۴۳,۹۹۸	۱۰,۱۸۹,۵۶۰	۱۴۱,۱۶۴,۵۹۴	۲۵۰,۷۹۳,۳۰۴	بازخرید سنوات
	۲۸۰,۶۸۶,۰۱۵	۳۱۳,۸۱۵,۶۶۷	۶۷,۹۰۸,۷۳۷	۱۶,۱۶۶,۰۸۴	۱۰۸,۸۴۸,۹۷۸	۱۲۰,۸۹۱,۸۶۸	ایاب و نهاب
	۱۷۰,۹۳۲,۵۱۷	۲۶۰,۹۶۰,۳۱۸	۶۴,۵۸۹,۴۰۷	۹,۶۲۳,۲۱۲	۹۱,۵۴۲,۶۳۴	۹۵,۲۰۵,۰۶۵	حق بیمه اموال
	۲,۷۰۲,۹۶۷,۷۰۴	۲,۳۶۲,۳۲۰,۳۸۵	۳۱۲,۳۵۵,۲۳۳	۱۶۳,۳۴۹,۰۸۸	۹۰۵,۳۲۰,۷۴۸	۹۸۱,۲۹۵,۳۱۶	سایر
	۲۶,۲۱۴,۰۰۸,۴۶۳	۳۶,۷۰۴,۲۵۵,۳۴۰	۵,۹۴۶,۶۶۳,۹۶۱	۳,۵۷۹,۵۴۷,۸۸۶	۱۶,۰۸۵,۵۷۰,۷۲۲	۱۱,۹۴۴,۶۷۳,۵۶۱	جمع
	(۲,۸۱۳,۳۶۱,۶۳۸)	(۳,۶۱۴,۹۷۲,۵۳۴)	(۶۰,۰۳۴,۱۵۰)	(۲۰۸,۳۰۹,۸۷۰)	(۱,۳۲۱,۲۲۳,۵۵۲)	(۲,۰۲۵,۳۰۵,۰۶۲)	انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی
	-	(۴,۰۷۶,۰۴۲,۷۲۲)	(۴,۰۷۶,۰۴۲,۷۲۲)	-	-	-	انتقال به جذب نشده
	۲۴,۴۰۰,۶۴۶,۸۲۵	۲۹,۰۱۳,۲۴۰,۸۰۴	۹۵۸,۴۸۶,۲۸۹	۳,۳۷۱,۲۳۸,۰۱۶	۱۴,۷۶۴,۲۴۷,۲۸۰	۹,۹۱۹,۳۶۸,۴۹۹	جمع

میزان تولید سال ۱۳۸۴ و مقایسه آن با ظرفیت اسمی بشرح ذیل می‌باشد

	انحراف	ظرفیت اسمی	تولید واقعی	واحد	
۴۴/۷۸	۱۳۴۳۵	۳۰۰۰۰	۴۳۴۳۵	تن	تولید واحد گرمسار
۵۲/۵۶	۲۲۶۰۱	۴۳۰۰۰	۶۵۶۰۱	تن	تولید واحد ۲ و ۳ اراک
۹۷/۳۴	۳۶۰۳۶	۷۳۰۰۰	۱۰۹۰۳۶		جمع
(۹۲/۲۱)	(۳۶۸۸۴)	۴۰۰۰۰	۳۱۱۶	تن	تولید نمک تصفیه

*تولید آزمایشی واحد ۳ تولید پودر سولفات سدیم اراک از تاریخ ۸۴/۱۰/۱ به بهره برداری رسیده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۴- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

(تجدید ارائه شده)	۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	ریال	
۱٫۸۶۰٫۷۷۴٫۸۵۳	۳٫۴۸۰٫۸۱۶٫۸۸۲		حقوق و دستمزد
۲٫۲۱۶٫۳۳۰٫۰۳۹	۱٫۲۶۶٫۷۵۳٫۴۷۷		حمل و نقل و انبارداری و هزینه صادرات
۲۰۷٫۴۴۰٫۲۷۵	۳۴۸٫۷۵۱٫۶۹۴		استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۳۲۷٫۱۹۶٫۸۱۶	۱۷۸٫۹۰۰٫۸۶۳		حق‌الزحمه هزینه‌های حقوقی و محضری
۱۲۲٫۳۳۲٫۹۴۶	۱۸۲٫۷۳۱٫۵۷۰		تعمیر و نگهداشت
۱۴۸٫۰۹۲٫۲۱۰	۲۶۴٫۶۸۳٫۲۴۱		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۵۴٫۵۶۰٫۴۵۸	۵۸٫۴۶۷٫۲۰۳		پست و مخابرات
۶۵٫۴۱۰٫۸۰۰	۱۵۰٫۰۹۳٫۸۴۶		پاداش غیر نقدی
۶۱٫۱۷۸٫۴۳۸	۱٫۶۳۹٫۹۰۱٫۴۹۱		آگهی تبلیغات
۲۸٫۹۹۰٫۱۱۶	۳۶٫۵۴۳٫۳۴۳		سفر و فوق‌العاده ماموریت
۱٫۵۱۱٫۱۳۴٫۶۷۵	۹۵۳٫۵۲۵٫۲۲۷		سایر
۶٫۶۰۳٫۴۴۱٫۶۲۶	۸٫۵۶۱٫۱۶۸٫۸۳۷		جمع
(۱٫۱۵۲٫۰۵۵٫۰۳۵)	(۶۰۵٫۲۸۴٫۳۴۲)		کسر می‌شود: انتقالی طرح توسعه اراک
۵٫۴۵۱٫۳۸۶٫۵۹۱	۷٫۹۵۵٫۸۸۴٫۴۹۵		خالص

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص درآمدهای عملیاتی بشرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۸۳	سال ۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۱۷,۶۳۴	۳۹,۳۸۱,۴۱۵	سود حاصل از فروش مواد اولیه (فلوکولانت)
۱۹,۲۲۹,۲۰۰	۳۵,۱۰۰,۱۴۴	درآمد تسعیر نرخ ارز حاصل از فروش پودر صادراتی
(۹,۶۴۲,۸۲۵)	(۶۲,۱۰۶,۷۴۳)	خالص کسری و اضافی انبار گردانی
-	(۵,۵۸۴,۶۲۰)	هزینه های جذب نشده در تولید نمک تصفیه شده ۱-۲۵
۱۱,۸۰۴,۰۰۹	(۵,۵۷۲,۲۴۵)	جمع

درآمدها و هزینه های عملیاتی بشرح ذیل تفکیک می گردد :

سال ۱۳۸۴					
جمع	تهران	نمک تصفیه شده	اراک	گرمسار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمد هزینه های عملیاتی
۳۴,۸۲۹,۹۷۰	-	۱۹,۲۱۴,۷۰۰	۲,۱۸۵,۴۹۸	۱۳,۴۲۹,۷۷۲	اضافه انبار گردانی
(۹,۶۹۳,۶۷۳)	-	-	(۶۳,۴۰۹,۴۰۴)	(۳۳,۵۲۷,۳۰۹)	کسری انبار گردانی
۳۹,۳۸۱,۴۱۵	-	-	۳۹,۳۸۱,۴۱۵	-	سود حاصل از فروش مواد اولیه
۳۵,۱۰۰,۱۴۴	۳۵,۱۰۰,۱۴۴	-	-	-	درآمد تسعیر ارز حاصل از فروش صادراتی
(۵,۵۸۴,۶۲۰)	-	(۵,۵۸۴,۶۲۰)	-	-	هزینه های جذب نشده در تولید
(۵,۵۷۲,۲۴۵)	۳۵,۱۰۰,۱۴۴	(۵,۵۶۵,۴۰۵)	(۲۱,۸۴۲,۴۹۱)	(۲۰,۰۹۷,۵۳۷)	

۱-۲۵- هزینه های جذب نشده در تولید نمک تصفیه شده بشرح ذیل تفکیک می گردد.

۱۳۸۴		
ریال		
۱,۷۶۵,۹۱۵	۲۶۸	هزینه های حقوق و دستمزد
۱۷۹,۸۵۷	۷۵۹	هزینه های پرسنلی
۳,۳۵۵,۹۳۰	۰۵	هزینه های استهلاک
۲۸۲,۹۱۶	۸۸۰	هزینه های سربار
۵,۵۸۴,۶۲۰	۵۱۲	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۶- هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است

(تجدید ارائه شده)	۱۳۸۴	۱۳۸۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۸۰۰٫۰۸۲٫۷۹۳	۳٫۳۶۹٫۸۰۹٫۷۴۶	۲۶-۱	سود تضمین شده وامها
۲۳۰٫۱۳۱٫۹۳۶	-		کارمزد تقسیط پرداخت مالیات و سایر
۱٫۰۳۰٫۲۱۴٫۷۲۹	۳٫۳۶۹٫۸۰۹٫۷۴۶		جمع

۲۶-۱- سود تضمین شده تسهیلات دریافتی بشرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۸۴	۱۳۸۳	
ریال	ریال	
۱٫۸۰۲٫۶۸۱٫۱۲۵	۳۱۴٫۵۹۸٫۷۲۶	سود تضمین شده وام پروژه نمک از بانک ملت ریالی
۸۷۱٫۷۰۰٫۴۸۹	۴۴۲٫۹۲۶٫۳۹۸	سود تضمین شده وام طرح توسعه اراک از بانک رفاه ریالی
۴۰۱٫۹۱۶٫۱۹۶	-	سود تضمین شده وام پروژه نمک از بانک ملت ارزی
۲۲۰٫۵۵۵٫۹۳۲	-	سود تضمین شده وام طرح توسعه اراک از بانک رفاه ارزی
۷۲٫۹۵۶٫۰۰۴	۴۲٫۵۵۷٫۶۶۹	سود تضمین شده خرید لودر از لیزینگ خودرو بانک صنعت و معدن
۳٫۳۶۹٫۸۰۹٫۷۴۶	۸۰۰٫۰۸۲٫۷۹۳	جمع

سود تضمین شده به مبلغ ۸۷۱٫۷۰۰٫۴۸۹ ریال مربوط به کارمزد وام ریالی مشارکت مدنی بانک رفاه در خصوص ساخت طرح توسعه اراک می باشد.

سود تضمین شده به مبلغ ۱٫۸۰۲٫۶۸۱٫۱۲۵ ریال مربوط به کارمزد وام فروش اقساطی ساختمان و تاسیسات و ماشین آلات جهت احداث کارخانه نمک از بانک ملت شعبه شهید بهشتی می باشد.

سود تضمین شده به مبلغ ۴۰۱٫۹۱۶٫۱۹۶ ریال مربوط به کارمزد وام فروش اقساطی جهت ساخت کارخانه نمک از بانک ملت شعبه شهید بهشتی می باشد.

سود تضمین شده به مبلغ ۲۲۰٫۵۵۵٫۹۳۲ ریال مربوط به کارمزد وام ارزی مشارکت مدنی بانک رفاه در خصوص ساخت طرح توسعه اراک می باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

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

(تجدید ارائه شده)	۱۳۸۴	۱۳۸۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۰۶,۲۸۵,۸۱۵	۲۴۲,۴۸۱,۴۷۵		سود حاصل از فروش دارائیه‌ها
۹۴,۰۹۵,۷۲۹	۱۱۳,۰۳۰,۴۲۵	۲۷-۱	درآمد حاصل از تسعیر نرخ ارز
۳۶,۲۹۷,۸۳۶	۲۸,۳۲۲,۴۴۲	۲۷-۲	سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۳۰۸,۴۹۹,۳۲۱	۱۹,۴۹۲,۷۴۶		درآمد حاصل از سپرده‌گذاری بانکیها
-	۱,۸۶۰,۰۰۰		درآمد حاصل از انجام آزمایشات
(۱,۹۲۶,۱۷۸)	-		زیان حاصل از معاوضه اجناس
۶۴۳,۲۵۲,۵۲۳	۴۰۵,۱۸۷,۰۸۸		جمع

۲۷-۱- درآمد حاصل از تسعیر نرخ ارز مربوط به موجودیهای ارزی و سپرده‌گذاری ارزی نزد بانکها می‌باشد.

۲۷-۲- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت به مبلغ ۲۸,۳۲۲,۴۴۲ ریال مربوط به سود سهام سال ۱۳۸۳ شرکت‌های کاشی نیلو، خاک چینی ایران، کومش گستر می‌باشد.

درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

سال ۱۳۸۴

جمع	تهران	اراک	گرمسار	درآمد و هزینه‌های غیر عملیاتی:
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۳,۰۳۰,۴۲۵	۱۱۳,۰۳۰,۴۲۵	-	-	درآمد حاصل از تسعیر نرخ ارز
۲۵۵,۶۶۸,۴۷۵	۱۹۰,۲۹۹,۰۸۹	۳۰,۳۸۶,۲۱۵	۳۴,۹۸۳,۱۷۱	درآمد حاصل از فروش دارائیه‌ها
(۱۳,۱۸۷,۰۰۰)	(۱۱,۵۰۷,۰۰۰)	-	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	هزینه فروش دارائیه‌ها
۳۰,۶۳۲,۵۸۱	۳۰,۶۳۲,۵۸۱	-	-	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها
(۲,۳۱۰,۱۳۹)	(۲,۳۱۰,۱۳۹)	-	-	برگشت درآمد سرمایه‌گذاری
۱۹,۴۹۲,۷۴۶	۱۹,۴۹۲,۷۴۶	-	-	درآمد حاصل از سپرده بانکی
۱,۸۶۰,۰۰۰	-	-	۱,۸۶۰,۰۰۰	درآمد حاصل از آزمایشات
۴۰۵,۱۸۷,۰۸۸	۳۳۹,۶۳۷,۷۰۲	۳۰,۳۸۶,۲۱۵	۳۵,۱۶۳,۱۷۱	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۸- تعدیلات سنواتی

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۷٫۱۰۱٫۰۶۹	۷۳۱٫۸۰۰٫۵۵۴	۲۸-۱	اصلاح اشتباهات
۳۷٫۱۰۱٫۰۶۹	۷۳۱٫۸۰۰٫۵۵۴		جمع

۲۸-۱- اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
-	۳۴۱٫۸۷۵٫۵۷۹	اداره کل مودیان بزرگ مالیاتی عملکرد ۸۳
-	۲۰۲٫۳۴۴٫۸۳۷	اصلاح کارمزد وام دریافتی از بانک ملت
-	۱۰۸٫۴۴۹٫۲۶۵	اداره کل مودیان بزرگ مالیاتی عملکرد ۸۲
-	۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰	اصلاح ذخیره مالیات حقوق اعضاء هیئت مدیره
-	۴۹٫۲۷۲٫۹۲۶	اصلاح حساب پخش پیشگام لیا (فروش)
(۲٫۶۷۷٫۹۴۱)	۹٫۸۵۷٫۹۴۷	اتفاق بازرگانی
۸۵٫۱۴۶٫۳۵۸	-	جایزه خوش حسابی
(۴۵٫۳۶۷٫۳۴۸)	-	اداره کل مودیان بزرگ مالیاتی عملکرد ۸۱
۳۷٫۱۰۱٫۰۶۹	۷۳۱٫۸۰۰٫۵۵۴	جمع

۱-۲۸- انعکاس تاثیرات ناشی از تعدیلات سنواتی بشرح زیر میباشد.

مانده پس از ارائه مجدد		خالص تاثیر سنواتی		مانده قبل از ارائه مجدد		یادداشت	شرح
بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار		
۹۳٫۷۱۹٫۲۳۳٫۷۲۱	-	-	۴۹٫۲۷۲٫۹۲۶	۹۳٫۷۶۸٫۵۰۶٫۶۴۷	-	۲۲	فروش
-	۲۲٫۷۸۷٫۹۹۳٫۶۳۵	۴۹٫۲۷۲٫۹۲۶	-	-	۲۲٫۸۳۷٫۲۶۶٫۵۶۱	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
-	۵٫۴۵۱٫۳۸۶٫۵۹۱	-	۴۸۰٫۱۸۲٫۷۹۱	-	۴٫۹۷۱٫۲۰۳٫۸۰۰	۲۴	هزینه های اداری و تشکیلاتی
۲۱٫۸۴۷٫۴۷۲٫۷۳۷	-	۴۸۰٫۱۸۲٫۷۹۱	-	۲۱٫۳۶۷٫۲۸۹٫۹۴۶	-	۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختی
-	۱۰٫۳۰۰٫۲۱۴٫۷۲۹	-	۲۰۲٫۳۴۴٫۸۳۷	-	۸۲۷٫۸۶۹٫۹۹۲	۲۶	هزینه مالی
۲۲٫۰۴۹٫۸۱۷٫۵۷۴	-	۲۰۲٫۳۴۴٫۸۳۷	-	۲۱٫۸۴۷٫۴۷۲٫۷۳۷	-	۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختی
۱۳۷٫۶۱۶٫۵۲۴٫۰۳۲	۲۹٫۲۶۹٫۵۹۴٫۹۵۵	۷۳۱٫۸۰۰٫۵۵۴	۷۳۱٫۸۰۰٫۵۵۴	۱۴۶٫۹۸۳٫۲۶۹٫۳۳۰	۲۸٫۶۳۶٫۳۴۰٫۲۵۳		جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی :

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

(تجدید ارائه شده)		
۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۴۵,۴۳۵,۴۹۶,۳۱۲	۵۸,۹۴۱,۷۴۰,۰۲۳	سود عملیاتی
۶,۲۳۴,۱۹۹,۷۰۱	۱۱,۱۰۲,۶۳۱,۵۴۲	هزینه استهلاك
۸۷۵,۴۴۶,۹۲۵	۸۹۴,۲۴۳,۳۳۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۳۱,۸۰۲,۰۰۰)	(۲۸,۴۷۹,۰۰۰)	افزایش در سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۷,۰۹۹,۵۸۹,۹۳۶	(۱۱,۴۳۱,۹۵۸,۹۸۸)	افزایش در حسابها و اسناد دریافتی تجاری
(۶۰۷,۹۷۶,۳۲۲)	۴۳,۳۸۶,۶۲۵	کاهش در سایر حسابها و اسناد دریافتی
(۱۱,۲۹۳,۴۶۵,۹۸۷)	(۱۵,۹۴۱,۱۲۹,۱۴۰)	افزایش موجودی مواد و کالا
۷,۴۶۲,۲۶۳,۷۲۱	۷,۴۶۳,۹۷۸,۴۳۴	کاهش در سفارشات و پیش‌پرداختها
(۱,۰۴۸,۸۵۲,۳۷۳)	۸۰۱,۴۰۱,۲۲۱	افزایش در سایر حسابها و اسناد پرداختی
-	۲۰,۰۶۰,۸۱۳	افزایش در پیش‌دریافتها
۸۲۸,۶۳۶,۰۰۰	(۵۰۵,۳۹۸,۰۰۰)	کاهش در حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت
۲۹۸,۴۵۵,۳۶۶	۱۳۴,۳۸۳,۳۷۱	سایر درآمدها
۵۵,۲۵۱,۹۹۱,۲۷۹	۵۱,۴۹۴,۸۶۰,۲۳۵	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۰-۱- بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰,۲۶۷,۴۷۲,۰۰۰	۵۵,۴۷۵,۵۸۶,۰۰۰	۳۰-۱-۱ اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران
۱۶,۵۷۵,۷۴۲,۱۱۶	۱۷,۲۲۲,۱۶۰,۰۱۷	اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت
۱۱	۱۱	کنترل حق الامتیاز معادن
۶۶,۸۴۳,۲۱۴,۱۲۷	۷۲,۶۹۷,۷۴۶,۰۲۸	جمع

۳۰-۱-۱-۱ اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران بشرح ذیل تفکیک می‌گردد

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته‌های واگذار شده به بانک رفاه بابت وام دریافتی و تعهد ارزی
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
۲,۶۹۷,۶۴۲,۰۰۰	۸,۶۰۳,۱۳۶,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
۱,۲۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۵,۶۰۰,۰۰۰	شرکت گاز - تضمین جهت اشتراک گاز کارخانه اراک
-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره کل مودیان بزرگ مالیاتی
۲۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۷۰۰,۰۰۰	اداره کل استان تهران - تضمین واردات بیل مکانیکی و لودر
۲۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی نفت ایران
۸۶,۱۵۰,۰۰۰	۸۶,۱۵۰,۰۰۰	سازمان صنایع و معادن استان سمنان - حداقل حقوق دولتی معادن
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	چک شماره ۳۲۵۲۱۵ واگذاری به بنیاد شهید بابت تضمین اجاره محل دفتر مرکزی
-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه تهران
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره کل استان مرکزی - تضمین واردات بیل مکانیکی
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران باب - بابت توقف دو دستگاه کانتینر
۱,۱۲۸,۸۸۰,۰۰۰	-	ماشین سازی اراک - بابت تضمین خرید دو دستگاه دیگ بخار
۵۰,۲۶۷,۴۷۲,۰۰۰	۵۵,۴۷۵,۵۸۶,۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳۰-۲- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد شده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
-	۲,۸۱۰,۴۰۰,۰۰۰	بابت خرید بلدوزر D155
-	۶۳,۵۴۶,۰۰۰	بابت ساخت یکدستگاه میکسر اراک
۳,۸۳۶,۶۶۸,۹۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید ماشین آلات طرح توسعه اراک
-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	بابت ساخت یکدستگاه کیسه پرکن
۲,۶۱۲,۴۰۸,۱۰۴	-	بابت ساختمان طرح توسعه اراک
۳۵,۱۰۰,۰۰۰	-	بابت چاه آب طرح توسعه اراک
۶,۴۸۴,۱۷۷,۰۵۴	۲,۹۴۰,۹۴۶,۰۰۰	جمع

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

پیگیری جهت دریافت تأییدیه سازمان بورس اوراق بهادار تهران بابت افزایش سرمایه به مبلغ ده میلیارد ریال جهت تامین بخشی از مخارج طرح توسعه کارخانه اراک در حال انجام می باشد .

۳۲- 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
۱,۶۸۷,۰۷۷,۰۰۳	۱,۶۸۷,۰۰۲,۶۰۵	خرید ۵۴,۹۸/۹۹ تن ماده معدنی سولفات سدیم به دفعات	هیئت مدیره مشترک	معاملات مشمول ماده ۱۲۹ : اصلاحی قانون تجارت شرکت کانسارهای نمک صنعتی