

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

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 ۱۳۸۶ 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 ۱۳۸۷/۲/۷ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

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

شرکت معدنی املاح ایران
ترازنامه
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال		بدهیهای جاری :	ریال	ریال		دارائیههای جاری :
۷,۸۲۵,۶۱۵,۰۷۱	۱۰,۱۱۴,۳۷,۰۵۲	۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۴,۴۷۸,۸۸۰,۸۱۴	۱۱,۷۱۹,۱۷۵,۰۶۴	۴	موجودی نقد
۴۸۱,۰۰۱,۹۳۱	۱,۳۳۷,۹۲۱,۲۳۱	۱۴	پیش دریافتها	۱۵,۲۱۵,۳۶۸,۶۰۰	۲۳۱,۸۶۲,۵۱۰	۵	سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۵,۸۱۳,۸۷۳,۵۷۸	۶,۵۳۱,۲۹۴,۹۱۷	۱۵	ذخیره مالیات	۴۹,۸۴۹,۳۴۰,۸۶۵	۴۵,۵۴۶,۹۴۲,۹۱۸	۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۹۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶	سود سهام پرداختنی	۱,۰۴۱,۵۲۵,۲۷۱	۲,۵۹۰,۰۷۹,۱۱۳	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۱۶,۲۲۰,۵۵۴,۸۹۵	۱۸,۳۸۴,۲۹۵,۰۳۵	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی	۳۷,۲۳۶,۵۷۸,۹۶۵	۴۳,۹۴۵,۳۰۰,۱۹۱	۸	موجودی مواد و کالا
۱۲۱,۲۴۱,۰۴۵,۴۷۵	۳۶,۳۶۸,۱۴۸,۲۳۵		جمع بدهیهای جاری	۱,۲۴۸,۷۴۷,۴۸۴	۱,۸۵۷,۰۵۱,۴۴۹	۹	سفارشات و پیش پرداختها
			بدهیهای غیر جاری :	۱۰۹,۰۷۰,۴۴۱,۹۹۹	۱۰۵,۸۹۰,۴۱۱,۲۴۵		جمع دارائیههای جاری
۴۵,۰۲۵,۲۱۴,۸۰۲	۳۱,۲۴۳,۳۶۰,۱۷۳	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت				دارائیههای غیر جاری :
۵۴,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۶,۶۴۳,۸۸۵	۱۸	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت				دارائیههای ثابت مشهود
۵,۳۵۷,۹۱۶,۱۱۸	۶,۸۲۲,۸۶۵,۶۵۷	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲۸,۹۵۶,۱۸۵,۳۵۷	۱۴۶,۰۹۶,۲۸۱,۹۶۳	۱۰	دارائیههای نامشهود
۵۰,۹۲۳,۹۷۰,۹۲۰	۴۰,۲۹۲,۸۶۹,۷۱۵		جمع بدهیهای غیر جاری	۵,۲۶۳,۶۷۲,۹۹۷	۶,۱۰۱,۸۴۷,۰۴۱	۱۱	سایر دارائیهها
۱۷۲,۱۶۵,۰۱۶,۳۹۵	۷۶,۶۶۱,۰۱۷,۹۵۰		جمع بدهیها	۷۵۶,۸۵۲,۳۷۴	۲,۰۰۷,۳۵۲,۳۰۳	۱۲	جمع دارائیههای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام	۱۳۴,۹۷۶,۷۱۰,۷۲۸	۱۵۴,۲۰۵,۴۸۱,۳۰۷		
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (۷۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)				
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	اندوخته قانونی				
۸۹,۷۹۵,۰۰۰	-		علی الحساب افزایش سرمایه				
۵,۷۹۲,۳۴۱,۳۳۲	۱۰,۶۴۴,۸۷۴,۶۰۲		سود انباشته				
۷۱,۸۸۲,۱۳۶,۳۳۲	۱۸۳,۴۴۴,۸۷۴,۶۰۲		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۴۴,۰۴۷,۱۵۲,۷۲۷	۲۶۰,۹۵,۸۹۲,۵۵۲		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۴۴,۰۴۷,۱۵۲,۷۲۷	۲۶۰,۹۵,۸۹۲,۵۵۲		جمع دارائیهها
۸۷,۱۵۰,۵۱۸,۵۳۳	۷۹,۳۶۲,۷۲۶,۴۲۴	۳۰	طرف حسابهای انتظامی	۸۷,۱۵۰,۵۱۸,۵۳۳	۷۹,۳۶۲,۷۲۶,۴۲۴	۳۰	حسابهای انتظامی

یادداشت‌های توضیحی شماره ۱ الی ۳۴ 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 ۱۳۸۶

(تجدید ارائه شده)			
۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۹۵,۳۷۴,۰۳۹,۲۱۳	۲۱۷,۰۴۹,۸۶۷,۲۰۳	۲۲	فروش خالص
(۷۹,۳۷۰,۱۴۸,۰۷۹)	(۹۸,۴۸۱,۳۵۶,۲۲۵)	۲۳	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۱۶,۰۰۳,۸۹۱,۱۳۴	۱۱۸,۵۶۸,۵۱۰,۹۷۸		سود ناخالص
(۸,۲۸۰,۲۸۵,۸۴۹)	(۹,۰۲۹,۳۵۲,۳۸۵)	۲۴	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۴,۱۳۹,۸۹۱,۵۹۵)	۱۰۴,۹۴۱,۲۰۴	۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
(۱۲,۴۲۰,۱۷۷,۴۴۴)	(۸,۹۲۴,۴۱۱,۱۸۱)		
۱۰۳,۵۸۳,۷۱۳,۶۹۰	۱۰۹,۶۴۴,۰۹۹,۷۹۷		سود عملیاتی
(۵,۹۲۷,۹۱۶,۷۳۹)	(۶,۴۳۸,۴۵۵,۸۰۶)	۲۶	هزینه‌های مالی
۶۶۵,۱۹۷,۴۳۵	۴,۹۶۸,۱۸۴,۱۹۶	۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
(۵,۲۶۲,۷۱۹,۳۰۴)	(۱,۴۷۰,۲۷۱,۶۱۰)		
۹۸,۳۲۰,۹۹۴,۳۸۶	۱۰۸,۱۷۳,۸۲۸,۱۸۷		سود ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
(۵,۸۱۳,۸۷۳,۵۷۸)	(۶,۵۳۱,۲۹۴,۹۱۷)		مالیات سود فعالیتهای عادی
۹۲,۵۰۷,۱۲۰,۸۰۸	۱۰۱,۶۴۲,۵۳۳,۲۷۰		سود خالص
گردش حساب سود انباشته			
۹۲,۵۰۷,۱۲۰,۸۰۸	۱۰۱,۶۴۲,۵۳۳,۲۷۰		سود خالص
۳,۹۰۳,۱۹۳,۹۱۴	۶,۱۲,۶۷۶,۶۷۰		سود انباشته در ابتدای سال
۲۸۲,۰۲۶,۶۱۰	(۸۸۴,۳۲۹,۲۸۰)	۲۸	تعدیلات سنواتی
۴,۱۸۵,۲۲۰,۵۲۴	۵,۷۹۲,۳۴۱,۳۳۲		سود انباشته در ابتدای سال تعدیل شده
۹۶,۶۹۲,۳۴۱,۳۳۲	۱۰۷,۴۳۴,۸۷۴,۶۰۲		سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
-	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱	اندوخته قانونی
(۹۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۶	سود سهام پرداختی
	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		جمع مبالغ تخصیص یافته
۵,۷۹۲,۳۴۱,۳۳۲	۱۰۶,۴۳۴,۸۷۴,۶۰۲	۳۳	سود انباشته در پایان سال
۱۶۳۹	۱۵۴۵		سود هر سهم قبل از کسر مالیات
۱۵۴۲	۱۴۵۲		سود هر سهم بعد 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 ۳۴ 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 ۱۳۸۶

(تجدید ارائه شده)	۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷۶,۴۹۹,۴۰۷,۴۲۱	۱۴۴,۱۸۵,۵۳۰,۲۶۴		۲۹ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۵۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۸۴۱,۲۲۸,۶۷۸)		سود سهام پرداختی
(۵,۹۲۷,۹۱۶,۷۳۹)	(۵,۹۱۲,۰۳۱,۵۸۸)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۲۴۷,۴۲۱,۱۴۶	۳,۰۱۰,۵۶۸,۴۴۷		سود دریافتی بابت سرمایه‌گذاری و اوراق مشارکت
(۵۹,۸۰۰,۴۹۵,۵۹۳)	(۹۳,۷۴۲,۶۹۱,۸۱۹)		
۱۶,۶۹۸,۹۱۱,۸۲۸	۵۰,۴۴۲,۸۳۸,۴۴۵		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۱,۲۲۲,۲۴۱,۴۵۷)	(۵,۸۱۳,۸۷۳,۵۷۸)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :
(۸,۳۷۳,۱۷۷,۷۷۸)	(۳۲,۸۲۱,۲۸۸,۶۲۵)		وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود
(۲۵۲,۹۵۶,۰۶۶)	(۲,۲۷۴,۲۷۶,۹۷۲)		وجوه پرداختی بابت افزایش سایر دارائیهای
۶۸,۸۶۰,۰۰۰	۲,۳۰۴,۰۰۲,۲۲۰		وجوه حاصل از فروش دارائیهای
(۸,۵۵۷,۲۷۳,۸۴۴)	(۳۲,۷۷۹,۵۶۳,۳۷۷)		جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه‌گذاری
۶,۹۱۹,۳۹۶,۵۲۷	۱۱,۸۳۷,۴۰۱,۴۹۰		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی :
۲,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰			دریافت تسهیلات مالی
۸۹,۷۵۰,۰۰۰	۹,۹۱۰,۲۵۰,۰۰۰		وجوه حاصل از افزایش سرمایه
(۱۲,۳۵۸,۳۱۰,۹۶۱)	(۱۴,۵۰۷,۳۳۷,۲۴۰)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱۰,۱۹۶,۵۶۰,۹۶۱)	(۴,۵۹۷,۱۰۷,۲۴۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
(۳,۲۷۷,۱۶۴,۴۳۴)	۷,۲۴۰,۲۹۴,۲۵۰		خالص افزایش در وجه نقد
۷,۷۵۶,۰۰۰,۲۴۸	۴,۴۷۸,۸۸۰,۸۱۴		مانده وجه نقد در آغاز سال
۴,۴۷۸,۸۳۵,۱۱۴	۱۱,۷۱۹,۱۷۵,۰۶۴		مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی شماره ۱ الی ۳۴ 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 ۱۳۸۶

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 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 شرکتها اعم از تولیدی و بازرگانی.

۱-۳- وضعیت اشتغال

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

سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۶
۳۰۶	۳۲۶

در سال ۱۳۸۶ از تعداد ۳۲۶ نفر کارکنان تعداد ۱۱۹ نفر در کارخانه گرمسار و ۱۱۱ نفر در کارخانه اراک و ۲۷ نفر در دفتر مرکزی و ۶۹ 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 ۱۳۸۶

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. 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 ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

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٪ و 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٪ و ۵ 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 تحویل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابهای منظور می‌شود در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۴- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۷۶۲,۹۰۲,۳۳۲	۱,۰۵۱,۸۶۸,۰۹۷	۴-۱ موجودی نزد بانکها
۳۹۴,۵۷۳,۶۹۰	۹۷۲,۵۴۹,۴۰۳	۴-۲ اسناد در جریان وصول نزد بانکها
۲۶۵,۱۱۲,۶۲۴	۱۹۹,۸۸۷,۵۱۸	۴-۳ تنخواه‌گردان
۵۶,۲۰۲,۱۶۸	۲۷,۹۸۲,۱۷۲	۴-۴ موجودی صندوق
۹۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	اوراق بهادار
۴,۴۷۸,۸۸۰,۸۱۴	۱۱,۷۱۹,۱۷۵,۰۶۴	جمع

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۴۲۳,۹۴۱,۱۳۸	۴,۷۱۸,۵۳۱,۷۵۸	بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی جاری ۵۱۲۰۶ ریالی
-	۱,۲۰۷,۷۵۲,۳۰۶	۴-۱-۱ بانک ملی ارزی شعبه خیابان پارک ۲۱۰۰۰۲۶ (یورو)
۱,۷۰۱,۹۲۶,۶۲۱	۱,۱۵۹,۴۲۶,۴۷۸	بانک ملت شعبه دکتر بهشتی جاری ۵۵۶۰/۲ ریالی
-	۵۴۴,۶۹۲,۲۷۷	۴-۱-۲ بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی ارزی ۶۸۰۹۸۶۸ (دلار)
۴۹۱,۲۴۲,۵۳۱	۵۰۲,۰۸۸,۹۶۲	بانک ملی شعبه عباس آباد غربی جاری ۲۳۰۴ ریالی
۴۱۱,۴۸۷,۹۹۳	۴۷۸,۱۸۹,۶۰۹	بانک سپه شعبه خالد اسلامبولی جاری ۱۹۲۲۶۲ ریالی
-	۴۲۸,۸۰۳,۵۳۷	بانک ملت شعبه دکتر بهشتی جاری ۲۳۲۱۶۸۱۲۰ ریالی
-	۳۳۱,۳۲۹,۴۶۶	بانک ملی شعبه خیابان پارک ۰۱۰۴۱۱۵۳۲۴۰۰۸ سیبا ریالی
-	۳۱۴,۵۴۳,۶۷۶	۴-۱-۳ بانک ملی ارزی شعبه خیابان پارک ۲۰۰۰۸ (دلار)
۱۳۷,۵۵۳,۰۸۷	۳۰۷,۰۰۱,۱۱۲	۴-۱-۴ بانک توسعه صادرات ایران جاری ارزی ۱۰۰۸۲۲۹ (دلار)
-	۲۹۱,۷۸۸,۰۰۰	بانک ملی مرکزی گرمسار ۰۱۰۴۲۴۰۹۴۰۰۰۸ سیبا ریالی
-	۱۲۹,۲۹۱,۱۹۱	۴-۱-۵ بانک رفاه کارگران شعبه ارزی ۶۸۰۹۹۷۷ (یورو)
۲۱۸,۸۵۹,۴۸۷	۴۳,۳۳۹,۹۶۱	۴-۱-۶ بانک ملت شعبه سرافراز قرض الحسنه ۳۹۲۵۹۹۹ ارزی (یورو)
۲۶,۹۳۸,۸۶۹	۲۶,۰۸۸,۲۹۱	۴-۱-۷ بانک ملت شعبه سرافراز قرض الحسنه ۳۹۲۵۱۴ ارزی (دلار)
-	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	بانک ملت مرکزی گرمسار ۲۹۷۲۸۶۴/۰۸ جام ریالی
۸,۴۴۱,۳۴۷	۸,۴۱۴,۳۴۷	بانک توسعه صادرات ایران جاری ۱۰۰۴۰۱۳۵ ریالی
۱۸۹,۷۹۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سپه شعبه کریمخان زند ۷۹۵۰/۵۰ ریالی
۱۵۲,۷۱۵,۲۷۶	-	بانک رفاه کارگران جاری ارزی ۲۰۰۰۲۹ (دلار)
۹۸۳	-	بانک رفاه کارگران مرکزی قرض الحسنه ۲۰۰۱۴۸ ارزی (یورو)
۳,۷۶۲,۹۰۲,۳۳۲	۱۰,۵۱۸,۶۸۰,۹۷۱	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

- ۴-۱-۱- مانده حساب‌های ارزی ارزی ۲۱۰۰۲۶ بانک ملی به مبلغ ۱۲۰۷۷۵۲۳۰۶ ریال مربوط به ۸۵۵۸۹/۴۲ یورو اروپا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترانزنامه با نرخ ۱۴۱۱۱ ریال در حسابها منعکس می باشد.
- ۴-۱-۲- مانده حساب‌های ارزی ارزی ۶۸۰۹۸۶۸ بانک رفاه به مبلغ ۵۴۴۳۶۹۲۳۷۷ ریال مربوط به ۶۰۸۱۸/۷۰ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترانزنامه با نرخ ۸۹۵۶ ریال در حسابها منعکس می باشد.
- ۴-۱-۳- مانده حساب‌های ارزی ارزی ۲۰۰۰۰۸ بانک ملی به مبلغ ۳۱۴۳۶۳۳۶۷۶ ریال مربوط به ۳۵۱۲۱ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترانزنامه با نرخ ۸۹۵۶ ریال در حسابها منعکس می باشد.
- ۴-۱-۴- مانده حساب‌های ارزی ارزی ۱۰۰۸۲۲۹ بانک توسعه صادرات به مبلغ ۳۰۷۰۰۱۱۲ ریال مربوط به ۳۴۲۷۸/۸۲ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترانزنامه با نرخ ۸۹۵۶ ریال در حسابها منعکس گردیده است .
- ۴-۱-۵- مانده حساب‌های ارزی ارزی ۶۸۰۹۹۷۷ بانک رفاه به مبلغ ۱۲۹۰۲۹۱۱۹۱ ریال مربوط به ۹۱۶۲/۴۴ یورو بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترانزنامه با نرخ ۱۴۱۱۱ ریال در حسابها منعکس می باشد.
- ۴-۱-۶- مانده حساب‌های ارزی ارزی ۳۹۲۵۹۹۹ بانک ملت به مبلغ ۴۳۳۳۹۳۹۶۱ ریال مربوط به ۳۰۷۱/۳۶ یورو اروپا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترانزنامه با نرخ ۱۴۱۱۱ ریال در حسابها منعکس می باشد.
- ۴-۱-۷- مانده حساب‌های ارزی ارزی ۳۹۲۵۱۴ بانک ملت به مبلغ ۲۶۰۸۸۲۹۱ ریال مربوط به ۲۹۱۲/۹۴ دلار آمریکا بوده که معادل ریالی آن در تاریخ ترانزنامه با نرخ ۸۹۵۶ ریال در حسابها منعکس می باشد .

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۵۵۹۳۱۶۱۰	۶۸۰۵۰۰۰۰۰	۴-۲-۱	بانک ملی شعبه عباس آباد غربی
۳۳۳۵۶۹۲۹	۲۴۲۰۴۹۴۰۳	۴-۲-۲	بانک ملت شعبه دکتر بهشتی
۵۰۲۸۵۱۵۱	۵۰۰۰۰۰۰۰	۴-۲-۳	بانک سپه شعبه خالد اسلامبولی
۳۹۴۵۷۳۶۹۰	۹۷۲۵۴۹۴۰۳		جمع

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

۴-۳- از مبلغ ۱۹۹۸۸۷۵۱۸ ریال مانده تنخواه‌گردانها مبلغ ۲۴۷۵۱۱۵ ریال بابت تنخواه گرمسار و مبلغ ۱۹۷۴۱۲۴۰۳ ریال تنخواه اراک جهت خرید مازوت و هزینه های ایام تعطیل و ضروری می باشد .

۴-۴- مبلغ ۲۷۹۸۲۱۷۲ ریال موجود در صندوق شامل ۳۰۸۷ دلار آمریکا که با نرخ ۸۹۵۶ ریال تعیین شده و یک سکه ربع بهار آزادی می باشد.

شرکت معدنی املاج ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۵- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت شامل اقلام زیر است:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۸,۱۲۶,۰۰۰	۱۹۲,۵۹۸,۰۰۰	۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتهای سرمایه‌گذاریهای سریع المعامله در بازار:
۳۷,۲۴۲,۶۰۰	۳۹,۲۶۴,۵۱۰	۵-۲ سهام شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق مشارکت
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۵,۲۱۵,۳۶۸,۶۰۰	۲۳۱,۸۶۲,۵۱۰	جمع کل

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

۱۳۸۵		۱۳۸۶		ذخیره کاهشی ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام	نام
ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص	ریال	ریال		
۱۷۸,۱۲۶,۰۰۰	-	۱۹۲,۵۹۸,۰۰۰	-	-	۱۹۲,۵۹۸,۰۰۰	۱۹۲,۵۹۸	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:

۱۳۸۵		۱۳۸۶		ذخیره کاهشی ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام	نام
ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص	ریال	ریال		
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۷۱,۰۰۰	۳۲,۲۷۱,۰۰۰	(۱۸,۲۲۲,۷۷۸)	۵۰,۴۹۳,۷۷۸	۲۲,۰۰۰	شرکتهای پذیرفته شده در بورس:
۴,۰۰۶,۰۰۰	۴,۰۰۶,۰۰۰	۶,۸۲۰,۵۱۰	۶,۸۲۰,۵۱۰	-	۶,۸۲۰,۵۱۰	۱۵۹۸	شرکت کاشی نیلو
۹۷,۵۰۰	۹۷,۵۰۰	۵۷,۵۰۰	۵۷,۵۰۰	(۶۵,۶۷۴)	۱۲۳,۱۷۴	۵۰	شرکت خاک چینی
۱۳۹,۱۰۰	۱۳۹,۱۰۰	۱۱۵,۵۰۰	۱۱۵,۵۰۰	(۲۵,۱۷۰)	۱۴۰,۶۷۰	۱۰۰	شرکت کاشی الوند
۳۷,۲۴۲,۶۰۰	۳۷,۲۴۲,۶۰۰	۳۹,۲۶۴,۵۱۰	۳۹,۲۶۴,۵۱۰	(۱۸,۳۱۳,۶۲۲)	۵۷,۵۷۸,۱۳۲	۲۳۷,۴۸	شرکت کاشی پارس

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بشرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۶۶۳,۴۱۷,۳۳۱	۱۱,۷۰۵,۰۵۱,۹۸۵	۶-۱	اسناد دریافتنی تجاری : ریالی
۳۷,۵۱۳,۵۳۶,۴۶۲	۳۲,۰۳۷,۱۴۸,۹۱۸	۶-۲	حسابهای دریافتنی تجاری : ریالی
۱,۸۱۷,۳۸۷,۰۷۲	۱,۸۰۴,۰۴۲,۰۱۵	۶-۳	ارزی
۳۹,۳۸۵,۹۲۳,۵۳۴	۳۳,۸۴۱,۸۹۰,۹۳۳		جمع حسابهای دریافتنی تجاری
۴۹,۸۴۹,۳۴۰,۸۶۵	۴۵,۵۴۶,۹۴۲,۹۱۸		جمع کل

۶-۱- اسناد دریافتنی تجاری شرکت به مبلغ ۱۱,۷۰۵,۰۵۱,۹۸۵ ریال مربوط به فروش پودر سولفات سدیم و نمک تصفیه می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳,۹۷۸,۴۳۳,۸۰۱ ریال آن وصول و به حساب شرکت واریز شده است.

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۸,۱۲۹,۶۵۴,۰۰۰	۶,۸۶۵,۹۶۰,۵۴۰	شرکت تولی پرس
۲,۵۹۰,۶۳۰,۹۹۳	۴,۰۰۰,۰۲۳,۷۱۷	شرکت بخش پیشگام لیا
۴,۴۴۸,۲۹۶,۷۰۸	۳,۶۶۲,۲۳۰,۰۰۸	شرکت پاک نام
۱,۶۲۶,۴۲۷,۷۳۳	۳,۶۱۳,۹۵۲,۵۳۶	شرکت شیمیایی بهداد
۶,۷۷۷,۵۰۷,۵۷۴	۲,۸۵۴,۸۷۴,۴۴۴	شرکت پاکسان
۳,۱۵۴,۵۱۷,۴۰۰	۲,۸۷۰,۷۵۱,۲۰۰	شرکت هنکل پاک وش
۲,۱۹۸,۴۷۲,۳۶۰	۱,۹۱۸,۳۵۳,۸۰۰	محصولات بین المللی پارس
۱,۴۱۲,۶۱۳,۰۰۰	۱,۴۵۷,۴۵۸,۸۰۰	شرکت کندر
۱,۳۳۷,۶۹۵,۸۴۰	۱,۰۴۴,۷۱۷,۲۶۰	شرکت سهامی عام کف
۱,۲۰۶,۸۴۵,۱۴۱	۴۲۱,۷۹۲,۵۰۰	شرکت مهشویان یزد
۳۴۱,۶۶۳,۳۷۶	۳۸۸,۵۳۹,۹۳۶	شرکت شیشه آبگینه
-	۳۲۴,۰۲۴,۲۶۰	آرمان مینای یزد
۲۱۷,۸۱۴,۰۴۰	۳۰۵,۰۲۹,۲۰۰	شرکت مشک یزد
۱۹۲,۹۷۲,۳۴۵	۱۸۵,۹۹۵,۹۰۵	شرکت شیشه کاوه
-	۱۶۶,۷۰۱,۳۸۵	اتحادیه شرکتهای تعاونی روستایی
-	۱۳۰,۴۷۹,۰۰۰	شیشه تابان
-	۱۰۵,۳۴۲,۱۲۵	پاکشو ۳
۱۲۲,۱۹۸,۱۶۲	-	شرکت فرآورده های لبنی کاله
۱۰۹,۵۳۰,۶۰۰	-	شرکت پاکشید
۳۴,۵۶۶,۸۳۹,۲۷۲	۳۰,۳۱۶,۲۲۶,۶۱۶	جمع (نقل به صفحه بعد)

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۳۴,۵۶۶,۸۳۹,۲۷۲	۳۰,۳۱۶,۲۲۶,۶۱۶	جمع نقل از صفحه قبل
۴۱۹,۸۹۲,۲۰۰	-	شرکت شیشه آذر
۱۶۰,۳۸۴,۲۸۷	-	عماد محمدی
۱۴۱,۹۰۰,۰۰۰	-	شرکت نمک کریستال ایران
۱۰۵,۹۸۶,۲۷۵	-	مهدی فراهانی
۲,۱۱۸,۵۳۴,۴۲۸	۱,۷۲۱,۶۲۲,۳۰۲	سایر
۳۷,۵۱۳,۵۳۶,۴۶۲	۳۲,۰۳۷,۸۴۸,۹۱۸	جمع

حسابهای دریافتی شرکت به مبلغ ۳۲,۰۳۷,۸۴۸,۹۱۸ ریال عمدتاً مربوط به فروش پودر سولفات سدیم و نمک می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۲,۴۴۴,۹۰۶,۴۲۸ ریال وصول و به حساب شرکت واریز گردیده است.

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۰۵,۹۲۳,۰۷۲	۱,۷۹۶,۹۷۶,۰۹۶	الاهلی بابت مانده حساب فروش پودر سولفات سدیم صادراتی معادل ۱۲۸۳۸۲ دلار با نرخ ۸۹۵۶ و ۴۵۸۶۴ یورو با نرخ ۱۴۱۱۱ ریال
-	۷,۰۶۵,۹۱۹	گاردین بابت مانده حساب فروش پودر سولفات سدیم صادراتی معادل ۵۰۲/۵ یورو با نرخ ۱۴۱۱۱ ریال
۱۶۶,۴۶۴,۰۰۰	-	کانتینر گلاس بابت فروش پودر سولفات سدیم صادراتی معادل ۱۸۰۰۰ دلار با نرخ ۹۲۴۸ ریال
۱,۸۷۲,۳۸۷,۰۷۲	۱,۸۰۴,۰۴۲,۰۱۵	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی بشرح زیر تفکیک می‌شود.

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۵٫۵۰۸٫۱۵۵	۱٫۰۶۴۰٫۶۰۸٫۱۵۵	۷-۱ سپرده‌های موقت
۴۳۸٫۲۷۲٫۱۵۱	۵۲۲٫۲۶۲٫۸۷۸	کارکنان (وام - جاری)
۴۹۷٫۷۴۴٫۹۶۵	۴۱۲٫۲۰۸٫۰۸۰	۷-۲ طلب از سایرین
-	۱۵٫۰۰۰٫۰۰۰	اسناد دریافتی غیر تجاری
۱٫۰۴۱٫۵۲۵٫۲۷۱	۲٫۵۹۰٫۰۷۹٫۱۱۳	جمع

۷-۱ سپرده‌های موقت متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱٫۴۱۱٫۱۰۰٫۰۰۰	۷-۱-۱ سپرده نزد بانک ملی ارزی خیابان پارک ۲۶۰۲۱۰۰
-	۷۴٫۰۰۰٫۰۰۰	۷-۱-۲ شرکت ملی نفت ایران
-	۵۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۷-۱-۳ سازمان میادین میوه و تره بار
۴۰٫۲۰۰٫۰۰۰	۴۰٫۲۰۰٫۰۰۰	۷-۱-۴ سپرده نزد اداره کل دادگستری (گرمسار)
۲۰٫۳۰۸٫۱۵۵	۲۰٫۳۰۸٫۱۵۵	۷-۱-۵ سپرده نزد سازمان ثبت اسناد و املاک
۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۷-۱-۶ سپرده نزد اداره کل راه و ترابری استان مرکزی
۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۷-۱-۷ سپرده نزد علی اصغر قنبری (گرمسار)
۵٫۰۰۰٫۰۰۰	۵٫۰۰۰٫۰۰۰	۷-۱-۸ سپرده نزد دادگستری آرادان
۱٫۰۵۵٫۰۸۱٫۵۵	۱٫۶۴۰٫۶۰۸٫۱۵۵	جمع

۷-۱-۱- سپرده نزد بانک ملی ارزی خیابان پارک ۲۶۰۲۱۰۰ به مبلغ ۱٫۴۱۱٫۱۰۰٫۰۰۰ ریال بابت ۱۰۰٫۰۰۰ یورو می‌باشد که با توجه به سود ۴/۵٪ سالانه و صرفه و صلاح شرکت در صورت نیاز به حسابهای جاری ارزی منتقل خواهد شد.

۷-۱-۲- سپرده نزد شرکت ملی نفت ایران ۷۴٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال بابت ودیعه خرید و تحویل مازوت و تمدید قرارداد ۵۰۹ می‌باشد.

۷-۱-۳- سپرده نزد سازمان میوه و تره بار به مبلغ ۵۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال جهت ضمانتنامه فروش نمک و تعهد قرارداد 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- مانده سپرده نزد سازمان ثبت اسناد و املاک به مبلغ ۲۰٫۳۰۸٫۱۵۵ ریال بابت درخواست شرکت بطرفیت شهرداری اراک مربوط به عوارض شهرداری سال ۸۱ می‌باشد که در سال ۸۷ وصول خواهد شد.

۷-۱-۶- سپرده نزد اداره راه و ترابری استان مرکزی به مبلغ ۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال بابت سپرده حسن انجام کار جهت عبور شبکه برق کارخانه اراک می‌باشد.

۷-۱-۷- سپرده نزد آقای علی اصغر قنبری به مبلغ ۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال بابت ودیعه مسکن خانم مرضیه باقری از کارکنان شرکت می‌باشد.

۷-۱-۸- سپرده نزد دادگستری آرادان به مبلغ ۵٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال به کلاسه پرونده ۲۶۲۸۲ بابت خسارت کلاسه ۸۲-۳۰۱ که در سال ۸۶ به حیطة وصول درخواهد آمد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۹۰,۰۰۰	انجمن تولید کنندگان نمک تصفیه ایران
	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق پس انداز کارکنان
۳۹,۹۹۹,۹۹۵	۳۹,۹۹۹,۹۹۵	صندوق بازنشستگی صدا و سیما
۷۵,۷۸۰,۰۳۹	۲۸,۸۸۷,۲۴۸	سهام واگذاری به کارکنان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۸۷,۲۴۰	تعاونی مصرف کارکنان
-	۱۰,۷۱۶,۶۶۷	اتحادیه امکان اراک
۶۹,۷۵۰,۰۰۱	-	بانک سپه خالد اسلامبولی ۱۹۲۲۶۲
۵۱,۶۶۶,۶۶۷	-	بانک رفاه کارگران مرکزی ۵۱۲۰۶/۸۴
۱۷,۱۳۰,۰۰۰	-	شرکت الکام
۱۸,۹۸۰,۴۸۱	-	شرکت کومش گستر بابت سود سهام
۶,۸۴۳,۵۲۰	-	گامت تریدینگ - مرزبان
۳۷,۵۹۴,۲۶۲	۵۲,۷۲۶,۹۳۰	سایر
۴۹۷,۷۴۴,۹۶۵	۴۱۲,۲۰۸,۰۸۰	جمع

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۹۵۳,۴۵۷,۲۸۵	۲۴,۵۲۹,۳۷۳,۸۶۲	۲۳-۱ مواد اولیه
۱۲,۱۳۷,۸۰۵,۰۵۸	۱۴,۰۹۶,۱۳۸,۸۷۷	قطعات و لوازم یدکی
۱,۳۹۰,۷۶۶,۵۱۶	۳,۵۳۲,۰۷۴,۴۵۰	موجودی لوازم بسته بندی
۱,۵۳۷,۷۷۲,۲۹۳	۱,۴۹۷,۷۹۷,۴۷۸	کالای ساخته شده
۲۱۴,۴۵۵,۸۹۳	۲۸۷,۴۲۴,۶۱۸	کالاهای امانی نزد دیگران
۲,۳۲۱,۹۲۰	۲,۴۹۰,۹۰۶	کالاهای بین راهی
۳۷,۲۳۶,۵۷۸,۹۶۵	۴۳,۹۴۵,۳۰۰,۱۹۱	جمع

گردش مواد اولیه سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶ در جدول ۱-۲۳ توضیح داده شده است. کلیه موجودیهای جنسی در پایان سال ۱۳۸۶ در مقابل خطرات ناشی از زلزله، آتش سوزی و صاعقه تا مبلغ ۱۳۳۰۰ میلیون ریال بیمه شده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۹- سفارشات و پیش پرداختها

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵۵٫۶۷۰٫۴۵۰	۶۸۶٫۴۳۵٫۱۲۱	۹-۱
۱۹۵٫۰۶۸٫۸۲۳	-	۹-۲
۷۵۰٫۷۳۹٫۲۷۳	۶۸۶٫۴۳۵٫۱۲۱	
		سفارشات خارجی :
		فلوکولانت (SNF)
		گشایش اعتبار لوازم یدکی و قطعات
		جمع سفارشات
		پیش پرداختها :
۲۱۸٫۷۳۹٫۳۳۵	۲۱۶٫۹۶۱٫۵۰۰	بیمه دارائیه - بیمه آتش سوزی - وسائط نقلیه و درمان
۷۵٫۷۰۱٫۶۴۵	۱۴۴٫۶۰۵٫۷۴۹	استخراج و حمل و خرید ماده معدنی
۵۹٫۱۰۰٫۳۲۷	۱۰۱٫۸۲۵٫۸۳۸	شرکت ملی نفت اراک و گرمسار
۱۹٫۳۲۲٫۶۹۹	۲۲٫۱۲۹٫۸۵۶	آقای پویان خدایرست (ترخیص)
-	۲۷۶٫۵۰۰٫۰۰۰	چاپ ایران زمین
-	۱۵۱٫۴۰۰٫۰۰۰	تهران چاپ
-	۶۰٫۲۰۰٫۰۰۰	صنایع و اکیوم پارس
-	۴۶٫۲۶۸٫۲۰۹	موسی شمس محمدپور
-	۴۳٫۸۷۵٫۰۰۰	ریخته گری دقیق ساری
۵۱٫۱۱۰٫۰۰۰	-	شرکت پیمانکاری خندان (حمل مازوت)
۳۲٫۹۰۰٫۰۰۰	-	شرکت همکاران سیستم (پشتیبانی سیستم ها)
۸٫۹۹۲٫۰۰۰	-	بورس آهن آلات امیر
۵٫۹۹۴٫۶۹۵	-	آقای مرحمت حاجتی
۴٫۱۵۱٫۳۱۲	-	شرکت سم سازان
۴٫۱۲۵٫۷۸۰	-	آقای شاهپوری
۴٫۰۰۰٫۰۰۰	-	شرکت ماه ماشین
۱۳٫۸۷۰٫۴۱۸	۱۰۶٫۸۵۰٫۱۷۶	سایر پیش پرداختها
۱٫۲۴۸٫۷۴۷٫۴۸۴	۱٫۸۵۷٫۰۵۱٫۴۴۹	جمع کل

۹-۱- سفارشات خارجی متشکل از اقلام ذیل میباشد :

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵۵٫۶۷۰٫۴۵۰	۶۸۶٫۴۳۵٫۱۲۱	۹-۱-۱
۱۹۵٫۰۶۸٫۸۲۳	-	
۷۵۰٫۷۳۹٫۲۷۳	۶۸۶٫۴۳۵٫۱۲۱	
		اعتبار اسنادی ۸۶۷۰۰۰۷۳ فلوکولانت
		اعتبار لوازم یدکی و قطعات
		جمع

۹-۱-۱- مانده حساب سفارشات خارجی به مبلغ ۶۸۶٫۴۳۵٫۱۲۱ ریال معادل ۴۹۲۴۸ یورو بابت خرید ۲۸۸۰۰ کیلو فلوکولانت از کشور کره می باشد. که در فروردین سال ۸۷ ترخیص و تحویل کارخانه اراک شده است.

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 ۱۳۸۵	مانده در ۱۳۸۶	مانده در ۱۳۸۶	استهلاک دارائیهای کاهشی یافته	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۸۵	مانده در ۱۳۸۶	نقل و انتقالات	دارائیهای کاهش یافته طی سال	دارائیهای اضافه شده طی سال	مانده در ۱۳۸۵	
۱,۱۸۸,۱۷۳,۴۵۰	۱,۱۸۸,۱۷۳,۴۵۰	-	-	-	-	۱,۱۸۸,۱۷۳,۴۵۰	-	-	-	۱,۱۸۸,۱۷۳,۴۵۰	زمین
۳۳,۰۸۳,۷۸۶,۹۵۷	۳۰,۶۲۳,۰۳۰,۳۳۱	۱۸,۷۶۷,۲۶۰,۰۰۷	-	۲,۹۸۶,۸۲۹,۸۶۳	۱۵,۷۸۰,۴۳۰,۱۴۴	۴۹,۳۹۰,۲۹۰,۲۳۸	۴۳۴,۲۸۵,۲۳۷	-	۹۱,۷۸۸,۰۰۰	۴۸,۸۶۴,۲۱۷,۱۰۱	ساختمان
۳۵,۴۲۰,۱۵۸,۱۲۴	۳۲,۹۳۷,۰۸۶,۵۳۶	۱۷,۴۹۰,۳۵۹,۴۸۸	-	۳,۸۴۵,۴۹۸,۲۸۹	۱۳,۶۴۴,۸۶۱,۱۹۹	۵۰,۴۲۷,۴۴۶,۰۲۴	۹۱۸,۹۴۸,۲۳۹	-	۴۴۳,۴۷۸,۴۶۲	۴۹,۰۶۵,۰۱۹,۳۲۳	تاسیسات
۵۴,۴۸۳,۹۱۲,۱۹۲	۵۷,۵۸۵,۵۱۴,۰۸۴	۳۶,۳۹۵,۸۴۷,۹۱۳	۵۹۳,۰۶۸,۱۸۹	۸,۸۱۲,۰۰۷,۵۲۵	۲۸,۱۷۶,۹۰۸,۵۷۷	۹۳,۹۸۱,۳۶۱,۹۹۷	۵۸۵,۸۰۰,۵۸۵	(۱,۱۱۴,۴۰۵,۹۵۵)	۱۱,۸۴۹,۰۶۶,۶۲۸	۸۲,۶۶۰,۸۱۲,۷۶۹	ماشین آلات
۳۵۷,۵۸۹,۵۷۸	۵۶۵,۸۱۹,۶۶۸	۸۳۶,۳۷۴,۳۱۲	-	۱۶۵,۹۵۱,۱۴۵	۶۷۰,۴۲۳,۱۶۷	۱,۴۰۲,۱۹۳,۹۸۰	-	-	۲۷۴,۱۸۱,۲۳۵	۱,۰۲۸,۰۱۲,۷۴۵	ابزار آلات
۴۰,۸۵۷,۷۱۰	۳۶۷,۷۰۱,۹۴۵	۲۰۳,۵۰۵,۱۲۷	-	۴۰,۸۵۵,۷۶۵	۱۶۲,۶۴۹,۳۶۲	۵۷۱,۲۰۷,۰۷۲	-	-	-	۵۷۱,۲۰۷,۰۷۲	لوازم آزمایشگاهی
۱,۰۶۳,۹۴۵,۸۱۲	۱,۰۲۴,۲۱۳,۷۰۳	۸۶۱,۹۹۷,۸۳۷	۲۷۲,۱۵۳,۹۶۱	۳۱۴,۹۲۱,۰۷۰	۸۱۹,۲۳۰,۷۲۸	۱,۸۸۶,۲۱۱,۵۴۰	-	(۴۲۱,۷۶۵,۰۰۰)	۳۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۳,۱۷۶,۵۴۰	وسائط نقلیه
۲,۲۹۸,۴۵۴,۴۱۷	۲,۴۷۱,۸۹۸,۹۴۹	۲,۲۴۱,۸۳۶,۵۹۹	-	۳۸۰,۳۵۰,۵۱۲	۱,۸۶۱,۴۸۶,۰۸۷	۴,۷۱۳,۷۳۵,۵۴۸	-	-	۵۵۳,۷۹۵,۰۳۶	۴,۱۵۹,۹۴۰,۵۱۲	اثاثه و منصوبات
۱۲۸,۳۰۴,۵۷۸,۲۴۸	۱۲۶,۷۳۶,۴۳۸,۱۶۶	۷۶,۷۹۷,۱۸۱,۲۸۳	۸۶۵,۲۲۲,۱۵۰	۱۶,۵۴۶,۴۱۴,۱۶۹	۶۱,۱۱۵,۹۸۹,۲۶۴	۲۰۳,۵۶۰,۷۱۹,۹۴۹	۱,۹۳۹,۱۱۴,۰۶۱	(۱,۵۳۶,۱۷۰,۹۸۵)	۱۳,۷۳۷,۱۰۹,۳۶۱	۱۸۹,۴۲۰,۵۶۷,۵۱۲	جمع
۲۹,۷۴۳,۶۶۹	۲۸,۱۵۰,۹۲۱	-	-	-	-	۲۸,۱۵۰,۹۲۱	-	(۱,۵۹۲,۷۴۸)	-	۲۹,۷۴۳,۶۶۹	دارائیهای موجودی انبار
۱۲۸,۳۰۴,۵۷۸,۲۴۸	۱۲۶,۷۹۱,۵۸۹,۵۸۷	۷۶,۷۹۷,۱۸۱,۲۸۳	۸۶۵,۲۲۲,۱۵۰	۱۶,۵۴۶,۴۱۴,۱۶۹	۶۱,۱۱۵,۹۸۹,۲۶۴	۲۰۳,۵۸۸,۷۷۰,۸۷۰	۱,۹۳۹,۱۱۴,۰۶۱	(۱,۵۳۷,۷۶۳,۷۳۳)	۱۳,۷۳۷,۱۰۹,۳۶۱	۱۸۹,۴۵۰,۳۱۱,۱۸۱	جمع
۳۸۹,۸۷۸,۰۱۸	۱۷,۱۲۶,۹۷۴,۷۶۳	-	-	-	-	۱۷,۱۲۶,۹۷۴,۷۶۳	(۱,۷۵۶,۱۹۴,۰۶۱)	-	۱۸,۴۹۳,۲۹۷,۸۰۶	۳۸۹,۸۷۸,۰۱۸	دارائیهای در جریان ساخت
۲۳۱,۹۹۳,۴۲۲	۲,۱۷۷,۷۱۷,۶۱۳	-	-	-	-	۲,۱۷۷,۷۱۷,۶۱۳	(۱۸۲,۹۲۰,۰۰۰)	-	۲,۱۲۸,۶۴۵,۱۹۱	۲۳۱,۹۹۳,۴۲۲	پیش پرداخت سرمایه ای
۱۲۸,۹۵۶,۱۸۵,۳۵۷	۱۴۶,۰۹۶,۲۸۱,۹۶۳	۷۶,۷۹۷,۱۸۱,۲۸۳	۸۶۵,۲۲۲,۱۵۰	۱۶,۵۴۶,۴۱۴,۱۶۹	۶۱,۱۱۵,۹۸۹,۲۶۴	۲۲۲,۸۹۳,۴۱۳,۲۴۶		(۱,۵۳۷,۷۶۳,۷۳۳)	۳,۴۳۵,۹۰۲,۳۵۸	۱۹۰,۰۷۲,۱۷۴,۶۲۱	جمع

نقل و انتقالات دارای های ثابت ناشی از انتقال دارایی در جریان ساخت و پیش پرداختهای سرمایه ای می باشد.

۱۰-۱ دارائیهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱۶۸,۴۱۰ 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 ۱۳۸۶

۳-۱۰- مبلغ ۲۳۷٫۰۷۳٫۵۲۶ ریال افزایش بهای ساختمان (ستون نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

مبلغ - ریال	
۲۱۷٫۲۶۵٫۱۰۸	انبار آهن روباز
۱۰۸٫۲۹۴٫۴۴۸	فنداسیون و ساختمان برج خنک کننده
۹۱٫۷۸۸٫۰۰۰	انبار محصول اراک (تعمیرات)
۵۷٫۵۰۴٫۱۴۴	کانال جمع آوری آبهای محوطه
۵۱٫۲۲۱٫۵۳۷	اتاقک برق (واحد ۱۰۰)
۵۲۶٫۰۷۳٫۲۳۷	جمع

۴-۱۰- مبلغ ۴۲۶٫۷۰۱٫۳۶۲ ریال افزایش بهای تاسیسات (ستون نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

مبلغ - ریال	
۳۳۶٫۰۳۴٫۷۰۹	تانک ذخیره انحلال نمک
۲۹۰٫۴۵۱٫۲۰۲	تاسیسات پمپاژ چاه آب اراک و گرمسار
۲۰۰٫۲۸۹٫۵۸۰	خرید برج خنک کن گرمسار
۱۸۱٫۱۸۲٫۹۶۲	تابلوی برق اراک
۱۱۷٫۱۳۸٫۶۵۰	استخر ذخیره محلول سولفات
۶۸٫۹۴۳٫۵۶۱	بادبند ساختمان تولید نمک
۵۰٫۹۲۰٫۰۰۰	تعمیرات سقف استخر آب مجتمع گرمسار
۴۲٫۳۴۱٫۴۷۹	گاز رسانی گرمسار
۲۹٫۵۲۳٫۰۳۲	نوار زنجیری زیر سیلوی سولفات گرمسار
۲۳٫۷۱۴٫۳۶۸	مخزن اضافه بار بونکر
۱۶٫۶۳۷٫۱۵۸	شبکه کامپیوتری
۵٫۲۵۰٫۰۰۰	تعمیرات مخزن زمینی بتونی
۱٫۳۶۲٫۴۲۶٫۷۰۱	جمع

۵-۱۰- مبلغ ۲۱۳٫۹۴۶٫۴۳۴ ریال افزایش بهای ماشین آلات (ستون نقل و انتقالات) از اقلام ذیل تشکیل شده است :

مبلغ - ریال	
۴٫۹۵۹٫۰۲۸۵۲	ماشین آلات بابت تسعیر نرخ ارز
۲٫۴۸۵٫۴۱۰٫۵۰۰	دستگاه بیل مکانیکی کوماتسو
۱٫۹۴۴٫۸۲۴٫۳۶۵	دستگاه بیل مکانیکی کوماتسو
۸۷۵٫۲۹۹٫۲۸۴	آسیاب گلوله ای
۵۰۳٫۱۹۶٫۱۰۰	لیفترک دو دستگاه
۴۶۸٫۹۸۷٫۴۵۷	ماشینی آلات واحد ۱۰۰ (تعمیرات)
۳۱۵٫۰۰۰٫۰۰۰	سانتریفوژ نمک
۲۴۸٫۸۱۸٫۹۸۰	ماشین آلات واحد ۱۰۰
۱۵۷٫۶۰۰٫۰۰۰	دستگاه بسته بندی نمک
۱۳۸٫۵۳۰٫۰۰۰	دستگاه ماسه شور گرمسار
۱۱۵٫۰۰۰٫۰۰۰	سیستم انتقال پودر گرمسار
۱۰۱٫۶۸۰٫۰۰۰	کمپرسور پارس
۹۵٫۹۴۷٫۳۶۸	دستگاه کلوخ شکن فکی و چکشی
۲۵٫۲۴۹٫۳۰۷	دستگاه سرنند دانه بندی
۱۲٫۴۳۴٫۹۴۶٫۲۱۳	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۰-۶- مبلغ ۲۳۵٫۱۸۱٫۳۷۴ ریال افزایش بهای ابزار آلات (ستون افزایش دارائی) از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

مبلغ - ریال	
۱۲۷٫۰۸۰٫۰۰۰	مینی سنگ
۵۱٫۵۱۶٫۱۷۱	هلیکس بسته بندی
۳۶٫۳۲۳٫۹۴۵	نوار نقاله ۲/۵ و ۱۰/۵ متری
۳۲٫۳۸۵٫۰۰۰	آهن ربا روی نوار
۲۳٫۱۶۴٫۷۲۷	جرتقیل زنجیری ۵ تنی
۲۸٫۲۷۹٫۲۲۴	دریل بوش
۱۴٫۸۱۰٫۰۰۰	جیم پلاک
۱۴٫۱۳۹٫۶۱۲	حدیده برق
۱۱٫۱۵۰٫۰۰۰	بکس بادی
۱۰٫۶۳۷٫۰۰۰	سنگ فرز
۴٫۰۳۹٫۸۸۹	دستگاه تخریب کن
۳٫۷۰۰٫۰۰۰	کداجت بسته بندی
۳٫۰۱۵٫۰۰۰	جک ۲۰ تن
۲٫۴۸۰٫۰۰۰	بتونیر دستی
۲٫۱۶۶٫۶۶۷	بالا بر برقی مکانیکی
۶۹۰٫۰۰۰	فلزیاب
۳۹۰٫۰۰۰	نوار زنجیری زیر سیلوی سولفات
۸٫۲۱۴٫۰۰۰	سایر
۳۷۴٫۱۸۱٫۲۳۵	جمع

۱۰-۷- مبلغ ۸۰۰٫۰۰۰٫۴۲۴ ریال افزایش بابت خرید دو دستگاه سمند و یک دستگاه تراکتور به شرح ذیل می باشد:

مبلغ - ریال	
۲۹۵٫۰۰۰٫۰۰۰	دو دستگاه سمند
۱۲۹٫۳۰۰٫۰۰۰	یک دستگاه تراکتور
۴۲۴٫۸۰۰٫۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۸-۱۰- مبلغ ۵۵۳٫۷۹۵٫۰۳۶ ریال افزایش بهای اثاثیه و منصوبات (ستون افزایش دارائیهها) از اقلام ذیل تشکیل شده است :

مبلغ - ریال	
۷۹٫۰۸۳٫۵۲۴	قفسه آهنی
۹۰٫۶۰۶٫۰۰۰	کامپیوتر پنتیوم ۴
۴۱٫۶۹۰٫۰۰۰	گرماتاب ۶ متری تابشی مدل AR40UT جهت سالن بسته بندی نمک
۳۷٫۵۰۵٫۲۶۳	تابلو سردر کارخانه گرمسار
۳۱٫۸۹۱٫۰۰۰	کولر آبی و گازی
۲۱٫۸۱۴٫۷۶۱	میز کامپیوتر
۱۳٫۶۰۰٫۰۰۰	ترانس جوش
۱۲٫۰۵۰٫۰۰۰	UPS
۱۱٫۶۳۵٫۰۰۰	بیسیم دستی واکاکی جنرال الکتریک ۳۵۸۳۲
۱۱٫۰۹۰٫۰۰۰	پرینتر لیزری HP1320
۲۰۲٫۸۲۹٫۴۸۸	انواع اثاثه و منصوبات مورد نیاز
۵۵۳٫۷۹۵٫۰۳۶	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۹-۱۰- دارائیهای در جریان ساخت از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
-	۱۶,۰۳۱,۶۴۵,۵۴۳	ساختمان اداری - ساختمان جدید در دست ساخت شرکت
-	۲۰۳,۸۹۱,۶۷۱	اوپراتور فاز ۳ اراک
-	۱۹۷,۲۴۱,۶۰۹	ساخت دو دستگاه والس (گرمسار و اراک)
-	۱۷۸,۶۱۸,۹۰۱	تعمیرات برجهای خنک کننده (اراک)
-	۱۶۸,۲۷۸,۴۸۲	تعمیرات اساسی برجهای خنک کن گرمسار
-	۱۶۲,۵۳۸,۵۵۵	فیدر خاک
-	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	مهندسين مشاور توس اشقات پست ۶۳/۲۰ اراک
-	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	سند بلاست و رنگ آمیزی واحد ۱۰۰ و ۲۰۰/۳۰۰
-	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	استخر انحلال نمک اراک
-	۱۴,۹۷۰,۴۰۰	ساخت تابلوی برق (اراک)
-	۱۴,۸۳۵,۴۱۷	دستگاه فلوکولانت
-	۱۴,۳۶۵,۷۰۹	ساختمان پیمانکاری بسته بندی (نمک)
-	۸,۵۴۳,۱۳۱	تکمیل سیستم بالابر پودر از درایر به سیلوها
-	۱,۰۴۵,۳۴۵	ساخت مخزن انحلال و تانک ذخیره نمک
۱۹۲,۹۳۱,۶۳۹	-	چاه آب دوم اراک
۱۳۰,۵۶۰,۵۶۴	-	ساخت تانک ۱۰۱ واحد ۱۰۰ اراک
۵۰,۸۲۶,۴۶۸	-	ساخت هلیکس بسته بندی نمک
۱۴,۴۹۸,۵۴۱	-	ساخت قاب و شاسی فن k304
۱,۰۵۳,۸۰۶	-	ساخت نوار زنجیری زیر سیلوی سولفات
۳۸۹,۸۷۱,۰۱۸	۱۷,۱۲۶,۹۷۴,۷۶۳	جمع

۱۰-۱۰- مبلغ ۱۴,۴۰۵,۹۸۵ ریال کاهش ماشین آلات بابت فروش یکدستگاه لودر کاترپیلار به مبلغ ۲۰,۵۴۸,۳۹۹ ریال و

یکدستگاه بیل مکانیکی هیپکو به مبلغ ۲۹,۲۰۰,۲۷۵ ریال می باشد.

۱۰-۱۱- مبلغ ۲۱,۷۶۵,۰۰۰ ریال کاهش وسائط نقلیه بابت فروش دو دستگاه سمند به مبلغ ۲۲۳,۷۲۰,۰۰۰ ریال و

یکدستگاه پژو پارس به مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و یکدستگاه لندروور پازن ۷ نفره به مبلغ ۴۸,۰۴۵,۰۰۰ ریال می

باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۲-۱۰- پیش پرداختهای سرمایه‌ای از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
-	۶۳۹,۵۲۸,۲۱۱	شرکت کوشش گرمسار بابت خرید آسیاب و میکسر
-	۵۳۱,۶۰۰,۰۰۰	شرکت هیکو بابت خرید یکدستگاه بیل مکانیکی
-	۴۹۳,۹۱۰,۰۰۰	سازمان جهاد کشاورزی استان مرکزی بابت خرید زمین
-	۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صافیاد بابت خرید برجهای خنک کن
-	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	مجتمع صنایع زرهی بنی هاشم بابت خرید پوشش لاستیک آسیاب
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	صنایع واکيوم پارس بابت تعمیر بلوئر
۱۳۴,۲۰۲	۵,۴۵۱,۳۵۲	شرکت سیمان شاهرود
۴,۰۴۹,۸۵۰	۱,۲۲۸,۰۵۰	شرکت سیمان درود
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت مهندسی فرا تجهیز سپاهان
۷۱,۶۰۲,۴۷۰	-	اداره کل راه و ترابری استان مرکزی
۳۴,۲۰۰,۰۰۰	-	شرکت فینکو خرید فلزیاب
۷,۰۰۵,۹۰۰	-	شرکت همکار ماشین تعمیر بیل مکانیکی
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۲۳۱,۹۹۲,۴۲۲	۲,۱۷۷,۷۱۷,۶۱۳	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۱- دارائیهای نامشهود:

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۶۷۸,۹۷۹,۹۲۳	۴,۶۳۲,۶۴۴,۵۴۶	۱۱-۱ سایر حق امتیازها
۷۶۲,۰۲۷,۴۱۵	۷۶۲,۰۲۷,۴۱۵	۱۱-۲ حق امتیاز معدن نمک حسین آباد (پس از کسر استهلاک انباشته)
۵۱۷,۹۰۹,۱۴۸	۴۲۷,۰۳۱,۰۲۰	۱۱-۳ حق امتیاز معدن میقان (پس از کسر استهلاک انباشته)
۱۶۷,۶۹۴,۸۲۴	۱۳۶,۲۵۲,۰۵۵	۱۱-۴ حق امتیاز جاده میقان (پس از کسر استهلاک انباشته)
۱۰۷,۰۳۱,۰۶۶	۱۱۳,۵۷۹,۳۸۴	۱۱-۵ حق امتیاز معادن گرمسار (پس از کسر استهلاک انباشته)
۳۰,۳۱۲,۶۲۱	۳۰,۳۱۲,۶۲۱	۱۱-۶ حق امتیاز جاده معدن حسین آباد (پس از کسر استهلاک انباشته)
۵,۲۶۳,۶۷۲,۹۹۷	۶,۱۰۱,۸۴۷,۰۴۱	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:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۲,۷۴۱,۵۵۵,۹۰۸	۳,۰۳۸,۲۶۲,۵۳۱	حق انشعاب برق
۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	حق انشعاب آب
-	۵۵۱,۵۴۰,۰۰۰	حق انشعاب گاز
۱۷۸,۹۱۶,۷۱۵	۱۹۴,۹۱۶,۷۱۵	حق امتیاز تلفن
۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰	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
۳,۶۷۸,۹۷۹,۹۲۳	۴,۶۳۲,۶۴۴,۵۴۶	جمع

۱۱-۲- حق امتیاز معدن نمک حسین آباد

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۷۷۰,۶۶۳,۵۵۶	۷۷۰,۶۶۳,۵۵۶	بابت خرید امتیاز
(۸,۶۳۶,۱۴۱)	(۸,۶۳۶,۱۴۱)	هزینه های آماده سازی معدن
۷۶۲,۰۲۷,۴۱۵	۷۶۲,۰۲۷,۴۱۵	جمع

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۷۵۳,۱۴۱,۳۶۹	۷۵۳,۱۴۱,۳۶۹	حق امتیاز معدن میقان اراک
(۲۳۵,۲۳۲,۲۲۱)	(۳۲۶,۱۱۰,۳۴۹)	کسر می شود ذخیره استهلاک
۵۱۷,۹۰۹,۱۴۸	۴۲۷,۰۳۱,۰۲۰	جمع مانده مستهلک نشده

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۴۱۹,۲۳۶,۹۸۲	۴۱۹,۲۳۶,۹۸۲	حق الامتیاز جاده کارخانه و معدن میقان
(۲۵۱,۵۴۲,۱۵۸)	(۲۸۲,۹۸۴,۹۲۷)	کسر می‌شود ذخیره استهلاک
۱۶۷,۶۹۴,۸۲۴	۱۳۶,۲۵۲,۰۵۵	مانده مستهلک نشده

۵-۱۱- حق الامتیاز معادن گرمسار عبارتست از :

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۴۹,۲۵۴,۷۹۱	۱۱۹,۰۸۵,۲۱۱	معدن گرماب سمنان
۴۳,۴۵۰,۶۴۰	۴۳,۴۵۰,۶۴۰	معدن سفیدمیدان
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	معدن فروان
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
۶۱,۳۶۳,۶۳۴	-	معدن زرین آباد دامغان
۱۷,۱۵۴,۶۴۰	-	معدن زرگرآباد
۱۲,۱۰۸,۲۴۷	-	معدن امام آباد
۲,۴۳۷,۱۱۳	-	معدن مهدی‌آباد
۲۴۹,۲۹۵,۶۸۲	۲۲۶,۰۶۲,۴۶۸	جمع
(۱۴۲,۲۶۴,۶۱۶)	(۱۱۲,۴۸۳,۰۸۴)	کسر می‌شود : استهلاک انباشته حق الامتیاز معادن
۱۰۷,۰۳۱,۰۶۶	۱۱۳,۵۷۹,۳۸۴	مانده مستهلک نشده

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

۶-۱۱- حق الامتیاز جاده معدن حسین آباد

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۳۴,۲۱۲,۸۵۳	۳۴,۲۱۲,۵۸۳	حق امتیاز جاده معدن حسین آباد
(۳,۹۰۰,۲۳۲)	(۳,۹۰۰,۲۳۲)	کسر می‌شود : ذخیره استهلاک
۳۰,۳۱۲,۶۲۱	۳۰,۳۱۲,۳۵۱	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۲- سایر دارائیهها:

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵۹۹,۴۴۷,۶۷۳	۱,۶۷۵,۳۸۳,۶۰۲	۱۲-۱ حصه بلند مدت وام کارکنان و سایر بدهکاران
۱۵۷,۴۰۴,۷۰۱	۳۳۱,۹۶۸,۷۰۱	۱۲-۲ ودایع و سپرده‌ها
۷۵۶,۸۵۲,۳۷۴	۲,۰۰۷,۳۵۲,۳۰۳	

۱۲-۱- حصه بلند مدت از اقلام ذیل تشکیل شده است.

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
-	۱,۰۰۱,۱۹۷,۶۴۲	حصه بلند مدت بدهکاران شرکت
۵۹۹,۴۴۷,۶۷۳	۶۷۴,۱۸۵,۹۶۰	حصه بلند مدت بدهی کارکنان
۵۹۹,۴۴۷,۶۷۳	۱,۶۷۵,۳۸۳,۶۰۲	جمع

۱۲-۲- ودایع و سپرده‌ها به مبلغ ۳۳۱,۹۶۸,۷۰۱ ریال بشرح ذیل تفکیک می‌گردد.

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱-۱ سپرده نزد بانک ملی شعبه عباس آباد غربی
۷۲,۳۲۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۴۰,۰۰۰	۱۲-۱-۲ سپرده نزد بانک ملت شعبه شهید بهشتی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	- سپرده ودیعه مسکن مهمنسرای کارشناسان کارخانه اراک
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۴,۰۰۰	- سپرده نزد شرکت ملی نفت جهت ضمانت نامه قرارداد
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	- سپرده نزد شرکت بوتان گاز اراک
۵۸,۳۲۰,۰۰۰	-	- سپرده ضمانتنامه تعهد حقوق دولتی معدن میقان اراک
۴,۷۶۴,۷۰۱	۴,۷۶۴,۷۰۱	۱۲-۱-۴ سایر
۱۵۷,۴۰۴,۷۰۱	۳۳۱,۹۶۸,۷۰۱	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱-۲-۱- مبلغ ۱۴۵٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال سپرده نزد بانک ملی شعبه عباس آباد غربی جهت ضمانتنامه گمرک شهید رجایی بندرعباس می باشد.

۱-۲-۲- از مبلغ ۱۱۶٫۶۴۰٫۰۰۰ ریال سپرده نزد بانک ملت شعبه شهید بهشتی مبلغ ۵۸٫۳۲۰٫۰۰۰ ریال بابت سپرده جهت ضمانتنامه سازمان صنایع و معادن بابت پروانه بهره‌برداری معدن میقان اراک می‌باشد. و الباقی به مبلغ ۵۸٫۳۲۰٫۰۰۰ ریال بابت ۱۰٪ ضمانتنامه گمرک شهید رجایی بندر عباس می باشد.

۱-۲-۳- سپرده نزد شرکت ملی نفت اراک به مبلغ ۳٫۵۶۴٫۰۰۰ ریال ایران بابت تضمین حسن انجام خرید گازوئیل می باشد.

۱-۲-۴- 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 جهت شرکت در مناقصه می باشد.

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

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

عنوان	ماهیت حساب	یادداشت	۱۳۸۶	۱۳۸۵
			ریال	ریال
ذخیره هزینه‌های پرداختنی	هزینه‌های انجام شده و پرداخت نشده	۱۳-۱	۴٫۳۳۲٫۱۲۱٫۷۹۰	۳٫۸۴۶٫۱۲۲٫۷۳۸
سازمان صنایع و معادن	بابت حقوق دولتی و ۳ درصد بازسازی		۳٫۲۶۶٫۹۱۳٫۶۳۱	۸۵۵٫۵۸۲٫۲۵۷
سازمان تامین اجتماعی	بابت حق بیمه کارکنان و پیمانکاران		۴۹۶٫۶۴۳٫۹۸۲	۳۰۵٫۸۹۱٫۴۶۱
شهرداریها	بابت ۱ درصد عوارض فروش		۴۵۵٫۲۸۱٫۸۳۲	۴۴۷٫۱۰۳٫۱۰۲
پیمانکاران	بابت استخراج و حمل ماده معدنی و خرید		۳۵۷٫۷۲۷٫۶۴۳	۱۶۷٫۲۴۵٫۸۷۶
کانسارهای نمک صنعتی	حصه جاری خرید لوذر		۳۲۴٫۶۴۸٫۰۰۰	۳۴۰٫۹۵۷٫۳۸۵
وزارت امور اقتصادی و دارائی	بابت مالیات حقوق و تکلیفی و تجمیع عوارض		۲۶۶٫۵۷۶٫۸۵۴	۱٫۰۵۶٫۲۴۳٫۵۵۴
سپرده حسن انجام کار	بابت سپرده حسن انجام کار پیمانکاران		۱۶۱٫۳۷۸٫۴۲۲	۱۰۸٫۴۱۸٫۰۹۲
صندوق پس انداز کارکنان	طلب پس انداز کارکنان		۱۲۱٫۲۱۳٫۳۰۶	۸۰٫۲۶۱٫۹۷۵
اسناد پرداختنی	بابت برق مصرفی مجتمع گرمسار		-	۱۴۷٫۷۸۹٫۰۰۰
سایر بستنکاران	شرکت تعاونی مصرف و سایر پیمانکاران و فروشندگان		۳۳۲٫۱۳۱٫۵۹۲	۴۶۹٫۹۹۹٫۶۳۱
جمع			۱۰٫۱۱۴٫۶۳۷٫۰۵۲	۷٫۸۲۵٫۶۱۵٫۰۷۱

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱-۱۳- ذخیره هزینه‌های پرداختنی بشرح ذیل تفکیک میگردد :

تجدید ارائه شده		
۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۱,۰۶۲,۱۷۴,۶۱۲	۱,۱۸۲,۰۱۲,۹۱۳	تسهیلات بانک ملت شعبه سرافراز - ارزی
۱,۲۲۷,۹۹۸,۹۷۸	۱,۱۵۷,۳۵۱,۳۳۳	تسهیلات بانک رفاه ارزی ۱۰۱/۸۳۳۰۲۷۹۳
۳۸۲,۱۷۳,۵۲۸	۸۴۵,۱۳۹,۷۷۸	گاز مصرفی
۳۰۷,۷۰۱,۴۴۱	۳۳۱,۲۲۴,۶۷۰	برق مصرفی پرداخت نشده کارخانه‌ها
۱۴۸,۶۷۳,۴۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش بهره‌وری اسفند ماه کارکنان گرمسار - اراک
۲۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۱۶۰,۰۰۰	تسهیلات بانک ملت دکتر بهشتی ۸۲۰۹۸۸
۱۹۳,۰۶۱,۱۹۹	۱۹۳,۰۶۱,۲۰۰	تسهیلات بانک رفاه ۱۰۱/۱۷۳۸۵۰۰۰۸
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۷۵,۰۰۰	حق‌الزحمه حسابرسی
۱۶,۵۲۴,۴۴۵	۲۸,۵۴۲,۲۲۲	تسهیلات بانک تجارت (لیزینگ)
۱۷,۵۵۰,۱۸۵	۲۳,۴۱۴,۳۳۰	پست و مخابرات
۸,۱۱۶,۲۰۰	۱۷,۱۳۴,۲۰۰	تسهیلات بانک رفاه (لیزینگ)
۱۱۳,۹۶۸,۰۰۳	۵,۶۱۱,۰۰۳	بن کالای اساسی
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر خدمات
۱۵,۳۸۰,۷۴۷	۳۴,۸۹۵,۱۴۱	سایر
۳,۸۴۶,۱۲۲,۷۳۸	۴,۳۳۲,۱۲۱,۷۹۰	جمع

۱۴- پیش دریافتها:

مبلغ مانده حساب پیش دریافتها به مبلغ ۲۳۱,۹۲۱,۳۳۷ 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 ۱۳۸۶

۱۵- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۸۴ قطعی، پرداخت و تسویه گردیده است خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای ۱۳۸۵ و ۱۳۸۶ بشرح ذیل می‌باشد:

۱۳۸۵- ریال		۱۳۸۶- 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)	ردیف
قطعی - رسیدگی به دفاتر	-	-	۱,۲۴۵,۳۹۳,۹۵۶	۱,۲۴۵,۳۹۳,۹۵۶	۱,۲۴۵,۳۹۳,۹۵۶	۱,۲۲۲,۲۴۱,۴۵۷	-	۵۵,۹۷۷,۱۱۷,۳۶۵	۱۳۸۴
در حال رسیدگی	-	۵,۸۱۳,۸۷۳,۵۷۸	-	-	-	۵,۸۱۳,۸۷۳,۵۷۸	-	۹۹,۲۰۵,۳۲۳,۶۶۶	۱۳۸۵
رسیدگی نشده است		۶,۵۳۱,۲۹۴,۹۱۷				۶,۵۳۱,۲۹۴,۹۱۷	-	۱۰۸,۱۷۳,۸۲۸,۱۸۷	۱۳۸۶

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 و از سال ۱۳۸۴ شروع گردیده است.

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 ۸۶ 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 ۱۳۸۶

۱-۱۵- محاسبه مالیات سال ۱۳۸۶.

نمک		اراک (واحد شماره ۳)	اراک (واحد شماره ۲)	گرمسار (واحد شماره ۱)		کل	شرح
ریال		ریال	ریال	ریال		ریال	
صادراتی	داخلی			صادراتی	داخلی		
۳,۵۸۱,۸۳۸,۳۲۰	۲۹,۳۶۹,۳۶۴,۷۰۷	۶۰,۹۹۷,۹۲۸,۸۴۰	۶۹,۷۸۷,۸۹۳,۲۸۰	۹,۳۹۹,۲۱۶,۷۷۶	۴۳,۹۱۳,۶۲۵,۲۸۰	۲۱۷,۰۴۹,۸۶۷,۲۰۳	فروش
(۲,۰۴۴,۹۹۵,۰۴۰)	(۱۷,۹۴۵,۰۹۸,۱۹۶)	(۲۲,۳۶۳,۱۳۱,۹۶۳)	(۲۲,۷۲۹,۸۱۷,۲۴۵)	(۵,۶۶۷,۹۵۵,۷۷۸)	(۲۷,۷۳۰,۳۵۸,۰۰۲)	(۹۸,۴۸۱,۳۵۶,۲۲۵)	قیمت تمام شده کالای فروخته شده
۱,۵۳۶,۸۴۳,۲۸۰	۱۱,۴۲۴,۲۶۶,۵۱۱	۳۸,۶۳۴,۷۹۶,۸۷۷	۴۷,۰۵۸,۰۷۶,۰۳۵	۳,۷۳۱,۲۶۰,۹۹۸	۱۶,۱۸۳,۲۶۷,۲۷۸	۱۱۸,۵۶۸,۵۱۰,۹۷۸	سود ناخالص
(۱۲۲,۵۵۱,۸۴۲)	(۱,۰۰۴,۸۶۶,۱۷)	(۲,۰۸۷,۰۳۱,۲۶۶)	(۲,۳۸۷,۷۷۸,۰۴۵)	(۳۲۱,۹۵۲,۲۱۹)	(۱,۵۰۲,۴۹۵,۴۲۴)	(۷,۴۲۶,۳۱۵,۴۱۴)	هزینه های اداری و تشکیلاتی منهای هزینه های صادرات
-	(۲,۲۷۹,۲۸۳,۱۸۸)	(۳,۹۵۴,۹۸۹,۳۴۳)	(۱۲۹,۲۰۰,۷۱۵)	-	(۷۴,۹۸۲,۵۶۰)	(۶,۴۳۸,۴۵۵,۸۰۶)	هزینه های مالی
				(۱,۶۰۳,۰۳۶,۹۷۱)		(۱,۶۰۳,۰۳۶,۹۷۱)	هزینه های صادراتی
(۱۲۲,۵۵۱,۸۴۲)	(۳,۲۸۴,۱۴۹,۸۰۵)	(۶,۰۴۲,۰۲۰,۶۰۹)	(۲,۵۱۶,۹۷۸,۷۶۰)	(۱,۹۲۴,۶۲۹,۱۹۰)	(۱,۵۷۷,۴۷۷,۹۸۴)	(۱۵,۴۶۷,۸۰۸,۱۹۱)	جمع
۱,۴۱۴,۲۹۱,۴۳۸	۸,۱۴۰,۱۱۶,۷۰۵	۳۲,۵۹۲,۷۷۶,۲۶۸	۴۴,۵۴۱,۰۹۷,۲۷۵	۱,۸۰۶,۶۳۱,۸۰۸	۱۴,۶۰۵,۷۸۹,۲۹۳	۱۰۳,۱۰۰,۷۰۲,۷۸۷	سود خالص
۸۳,۷۱۸,۶۱۸	۶۸۶,۴۵۲,۷۱۲	۱,۴۲۵,۷۰۹,۸۸۹	۱,۶۳۱,۱۵۸,۴۹۲	۲۱۹,۶۶۸,۷۰۱	۱,۰۲۶,۳۹۶,۹۷۸	۵,۰۷۳,۱۲۵,۴۰۰	سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی
۱,۴۹۸,۰۱۰,۰۵۶	۸,۸۲۶,۵۶۹,۴۱۸	۳۴,۰۱۸,۴۸۶,۱۵۷	۴۶,۱۷۲,۲۵۵,۷۶۷	۲,۰۲۶,۳۲۰,۵۱۸	۱۵,۶۳۲,۱۸۶,۲۷۲	۱۰۸,۱۷۳,۲۸۱,۱۸۷	جمع
						(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	کسر می شود: افزایش سرمایه سال ۱۳۸۶
						(۳,۲۲۰,۹۲۳,۲۴۶)	درآمدهای معاف ماده ۱۴۱ ق.م.م
						(۴۴,۵۴۱,۰۹۷,۲۷۵)	درآمدهای معاف ماده ۱۳۲ ق.م.م
						(۲,۹۹۱,۷۶۵,۶۳۲)	وجوه حاصل از سپرده بانکی
						(۵,۹۵۱,۳۹۱)	وجوه حاصل از سرمایه گذاری
						(۶۵,۰۴۸,۷۰۰)	جایزه خوش حسابی
						(۶,۵۱۲,۰۹۳,۳۶۴)	معافیت ماده ۱۳۲ درآمد نمک ۸۰ درصد
						(۶۷,۳۳۷,۴۳۵,۷۷۸)	جمع
						۴۰,۸۳۶,۳۹۲,۴۰۹	درآمد مشمول مالیات
						۹,۱۸۸,۱۸۸,۲۹۲	مالیات
						(۲,۶۵۶,۸۹۳,۳۷۵)	بابت مابه التفاوت نرخ ارز
						۶,۵۳۱,۲۹۴,۹۱۷	مالیات سال ۱۳۸۶

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۶- سود سهام پرداختنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۹۰٫۹۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	-	سود سهام پرداختنی
۹۰٫۹۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	-	جمع

سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۵ به مبلغ ۹۰٫۹۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال تا پایان سال ۱۳۸۶ کلاً پرداخت گردیده است.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

۱۷- تسهیلات دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی در تاریخ ترانزنامه بشرح زیر است

منبع تامین کننده تسهیلات	نوع قرارداد	تاریخ تسهیلات	مبلغ هر قسط (ریال)	سررسید اولین قسط	دوره بازپرداخت	نرخ سود و کارمزد %	مبلغ تصویب شده (ریال)	مبلغ استفاده شده (ریال)	۱۳۸۶		۱۳۸۵		وثیقه
									اقساط جاری (ریال)	اقساط بلند مدت (ریال)	اقساط جاری (ریال)	اقساط بلند مدت (ریال)	
بانک ملت شعبه سرافراز ارزی	فروش اقساطی	۸۴/۲/۱۸	۲۲۲,۶۷۷,۷۰۰	۸۴/۳/۱۸	۱۰ قسط ۶ ماهه	۴/۲	۱۱,۱۴۰,۸۷۸,۴۹۹	۱۱,۱۴۰,۸۷۸,۴۹۹	۳,۴۹۷,۰۸۴,۳۰۳	۳,۹۷۲,۱۰۴,۲۲۱	۲,۳۴۸,۶۵۴,۹۰۵	۵,۷۲۷,۳۶۸,۷۷۳	بانک رفاه: زمین و ساختمان و ماشین آلات و ۱۵۰۰ میلیون ریال سفته
بانک ملت شعبه دکتر بهشتی ریالی	فروش اقساطی	۸۴/۴/۱۵	۴۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۴/۵/۱۵	۶۰ ماهه	۱۵	۱۹,۱۹۴,۸۶۱,۸۰۴	۱۹,۱۹۴,۸۶۱,۸۰۴	۵,۱۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۶,۷۲۹,۳۶۹,۹۸۰	۴,۹۸۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۹,۵۹۹,۹۸۰	بانک ملت: کل کارخانه
لیزینگ صنعت و معدن	اجاره به شرط تملیک	شهریور ۸۳	۲۷,۰۵۴,۰۰۰	۸۳/۶/۲۱	۶۰ ماهه	۱۲	۱,۶۲۳,۲۳۹,۹۸۰	۱,۶۲۳,۲۳۹,۹۸۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۶۴۸,۰۰۰	۳۱۶,۵۳۱,۷۹۰	۴۵۹,۸۸۹,۲۰۰	گرمسار و مستحقات
بانک رفاه شعبه مرکزی ریالی	فروش اقساطی	اسفند ۸۴	۶۴۳,۵۳۷,۰۰۰	۸۵/۶/۲۱	۶۰ ماهه	۱۴	۲۸,۲۳۵,۶۴۷,۷۷۴	۲۸,۲۳۵,۶۴۷,۷۷۴	۷,۷۲۲,۴۴۸,۰۰۰	۱۷,۱۸۲,۳۴۶,۷۹۹	۷,۵۲۹,۳۸۶,۸۰۱	۲۵,۰۹۷,۹۵۵,۹۹۹	پرورده نمک و ۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال سفته
بانک رفاه شعبه مرکزی ارزی	فروش اقساطی	مهر ۸۴	۴۶۳,۳۰۰,۰۰۰	۸۵/۱۰/۲	۵۴ ماهه	۴/۷	۱۹,۱۰۲,۱۶۹,۳۳۷	۱۹,۱۰۲,۱۶۹,۳۳۷	۶,۶۹۳,۹۱۷,۹۴۹	۱۱,۸۸۱,۰۴۳,۳۷۹	۵,۵۴۵,۱۵۰,۲۵۴	۱۴,۳۴۸,۴۳۳,۲۰۷	گرمسار و مستحقات
بانک تجارت لیزینگ	اجاره به شرط تملیک	فروردین ۸۵	۴۵,۰۶۷,۰۰۰	۸۵/۱/۱۹	۶۰ ماهه	۱۴	۲,۷۰۳,۹۶۰,۰۰۰	۲,۷۰۳,۹۶۰,۰۰۰	۵۴۰,۸۰۰,۰۰۴	۱,۰۹۸,۰۸۴,۷۵۳	۵۲۴,۲۷۵,۵۵۹	۱,۶۶۷,۳۴۶,۹۷۹	پرورده نمک و ۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال سفته
جمع							۸۲,۰۰۰,۷۵۷,۳۹۴	۸۱,۶۲۳,۸۹۷,۳۹۴	۲۳,۹۷۷,۲۹۸,۲۵۶	۴۰,۲۸۱,۶۸۷,۸۲۲	۲۱,۲۴۵,۷۹۹,۳۲۹	۵۹,۴۳۰,۶۷۴,۹۳۸	
کسر می شود:													
سود و کارمزد دوره آتی													
خالص بدهی													
							۸۲,۰۰۰,۷۵۷,۳۹۴	۸۱,۶۲۳,۸۹۷,۳۹۴	۱۸,۳۸۴,۲۹۵,۰۳۵	۳۱,۲۴۴,۳۶۰,۱۷۳	۱۶,۲۲۰,۵۵۴,۸۹۵	۴۵,۰۲۵,۲۱۴,۸۰۲	

* 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 ۲,۱۹۴,۸۶۱,۸۰۴ 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 سود دوران مشارکت مدنی مبلغ ۳,۲۳۵,۶۴۷,۷۷۴ 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 سود دوران مشارکت آن مبلغ ۶۸۱,۲۰ یورو می باشد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۸- حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
-	۸۲۰٫۸۰۰٫۰۰۰	۱۸-۱ شهرداری منطقه ۶
-	۸۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۸-۲ شرکت هیپکو بابت خرید لودر
-	۳۸۹٫۶۵۱٫۸۸۵	۱۸-۳ شرکت گاز استان سمنان بابت حق انشعاب گاز کارخانه گرمسار
۵۴۰٫۸۴۰٫۰۰۰	۲۱۶٫۱۹۲٫۰۰۰	۱۸-۴ حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت شرکت کانسارهای نمک صنعتی خرید لودر لیفتراک
۵۴۰٫۸۴۰٫۰۰۰	۲٫۲۲۶٫۶۴۳٫۸۸۵	

۱۸-۱- حسابهای پرداختی به مبلغ ۸۲۰٫۸۰۰٫۰۰۰ ریال جهت تراکم و عوارض ساختمان خریداری شده جدید یوسف آباد برای استفاده بعنوان دفتر مرکزی در وجه شهرداری منطقه ۶ می باشد.

۱۸-۲- حسابهای پرداختی به مبلغ ۸۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال بابت خرید لودر از شرکت هیپکو می باشد.

۱۸-۳- حسابهای پرداختی به مبلغ ۳۸۹٫۶۵۱٫۸۸۵ ریال مربوط به شرکت گاز استان سمنان جهت انشعاب گاز می باشد.

۱۸-۴- حسابهای پرداختی به مبلغ ۲۱۶٫۱۹۲٫۰۰۰ 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 :

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۳٫۹۹۳٫۳۶۲٫۰۹۵	۵٫۳۵۷٫۹۱۶٫۱۱۸	مانده ذخیره در ابتدای سال
(۱۰۰٫۳۳۸٫۷۰۰)	(۲۷۵٫۱۳۳٫۵۱۳)	مبلغ پرداخت شده در طی سال
۱٫۴۶۴٫۱۹۲٫۷۲۳	۱٫۷۴۰٫۰۸۳٫۰۵۲	ذخیره تأمین شده در پایان سال مالی
۵٫۳۵۷٫۹۱۶٫۱۱۸	۶٫۸۲۲٫۸۶۵٫۶۵۷	جمع ذخیره در پایان سال مالی

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۷۰ میلیارد ریال منقسم به ۷۰ میلیون سهم عادی با نام یکهزار ریالی تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران و تعداد سهام آنها در تاریخ ۱۳۸۶/۱۲/۲۹ بشرح ذیل می‌باشد:

سرمایه - (ریال)		تعداد سهام	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مشارکت	مشخصات سهامداران
۱۳۸۵	۱۳۸۶				
۵۲,۵۶۹,۵۸۰,۰۰۰	۶۱,۳۳۱,۲۶۷,۰۰۰	۶۱,۳۳۱,۲۶۷	۱,۰۰۰	۸۷/۶۱۶	*شرکت سرمایه گذاری صدر تامین (سهامی عام)
۲,۴۹۳,۸۲۵,۰۰۰	۲,۹۰۹,۴۶۲,۰۰۰	۲,۹۰۹,۴۶۲	۱,۰۰۰	۴/۱۵۶	شرکت سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
۱,۷۱۱,۷۱۱,۰۰۰	۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲/۵۲۹	شرکت صبا تامین (سهامی عام)
۳,۲۲۴,۸۰۶,۰۰۰	۳,۹۸۹,۲۷۱,۰۰۰	۳,۹۸۹,۲۷۱	۱,۰۰۰	۵/۶۹۹	سایر (سهامداران جزء)
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	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.

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص در سال ۱۳۸۶ 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 نمی‌باشد.

سال ۸۵	سال ۸۶	
ریال	ریال	مانده در ابتدای دوره مالی
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	انتقال از محل سود
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۲- فروش خالص :

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

۱۳۸۵			۱۳۸۶			یادداشت	خریداران
مبلغ - ریال	درصد	مقدار تن	مبلغ - ریال	درصد	مقدار - تن		داخل کشور :
۲,۰۱۶,۷۷۶,۱۰۰	۰/۹۵	۱۴۶۰	۲,۱۱۱,۰۰۶,۱۰۰	۱/۰۱	۱۴۳۵	۲۲-۱	پودر سولفات سدیم : بسته بندی - گرمسار (واحد شماره ۱)
۳۶,۸۶۵,۵۱۹,۶۰۰	۱۹/۵۹	۳۰۱۰۱	۳۳,۳۵۲,۰۳۵,۱۸۰	۱۷/۸۷	۲۵۳۹۳		جمبو گرمسار (واحد شماره ۱)
۵۲,۲۳۴,۳۵۵,۱۲۰	۲۷/۶۰	۴۲۴۱۰	۶۴,۷۱۸,۸۸۴,۳۸۰	۳۴/۳۴	۴۸۷۹۷		جمبو اراک (واحد شماره ۲)
۴,۵۴۹,۶۸۲,۸۴۰	۲/۴۰	۳۷۰۲	۱۰,۹۸۷,۱۲۲,۰۴۰	۵/۷۷	۸۲۰۰		جمبو اراک (واحد شماره ۳)
۱۳,۴۱۹,۵۱۱,۰۰۰	۷/۶۲	۱۱۶۶۹	۸,۴۵۰,۵۸۴,۰۰۰	۴/۸۲	۶۸۵۵		فله - گرمسار (واحد شماره ۱)
۱۵,۸۸۸,۰۷۴,۸۰۰	۸/۹۹	۱۳۸۱۲	۵,۰۶۹,۰۰۸,۹۰۰	۲/۹۶	۴۲۰۱		فله - اراک (واحد شماره ۲)
۵۴,۷۶۵,۴۲۴,۲۰۰	۳۱	۴۷۶۲۲	۵۰,۱۰۱,۰۰۶,۸۰۰	۲۸/۶۲	۴۰۶۶۶		فله - اراک (واحد شماره ۳)
۱۷۹,۷۳۹,۳۴۳,۶۶۰	۹۸/۱۵	۱۵۰,۷۷۶	۱۷۴,۶۹۹,۴۴۷,۴۰۰	۹۵/۳۸	۱۳۵۵۴۷		جمع فروش پودر سولفات سدیم داخلی
							صادراتی:
۳,۱۴۹,۵۴۹,۳۲۵	۱/۸۰	۲۷۵۹	۳,۵۹۱,۸۰۴,۹۷۶	۱/۹۸	۲۸۱۴	۲۲-۲	پودر سولفات سدیم بسته بندی (واحد شماره ۱)
۹۶,۵۴۰,۰۰۰	۰/۰۵	۸۰	۵,۸۰۷,۴۱۱,۸۰۰	۲/۶۴	۳۷۴۶		پودر سولفات سدیم (جمبو) (واحد شماره ۱)
۳,۲۴۶,۰۸۹,۳۲۵	۱/۸۵	۲۸۳۹	۹,۳۹۹,۲۱۶,۷۷۶	۴/۶	۶۵۶۰		جمع فروش پودر سولفات سدیم صادراتی
۱۸۲,۹۸۵,۴۳۲,۹۸۵	۱۰۰	۱۵۳,۶۱۵	۱۸۴,۰۹۸,۶۶۴,۱۷۶	۱۰۰	۱۴۲,۱۰۷		جمع کل فروش پودر سولفات سدیم
							داخل کشور :
۱,۵۶۵,۴۵۱,۲۵۰	۷۸/۲۰	۹۶۳۱	۲۵,۸۹۹,۹۰۶,۲۵۷	۶۶/۷۵	۲۲۷۱۵		نمک یدار
۱۰,۲۴۷,۷۳۸,۳۲۲	۱۹/۳۳	۲۳۸۰	۳,۴۶۹,۴۵۸,۴۵۰	۱۴/۷۷	۵۰۲۸		نمک بدون ید
۱۱,۸۱۳,۱۸۹,۵۷۲	۹۷/۵۳	۱۲,۰۱۱	۲۹,۳۶۹,۳۶۴,۷۰۷	۸۱/۵۳	۲۲۷۴۳		جمع فروش نمک داخلی
۵۷۵,۴۱۶,۶۵۶	۲/۴۷	۳۰۵	۳,۵۸۱,۸۳۸,۳۲۰	۱۸/۴۷	۶۲۸۶		فروش صادراتی نمک یدار
			۳۲,۹۵۱,۲۰۳,۰۲۷	۱۰۰	۳۴۰۲۹		جمع کل فروش نمک
۱۹۵,۳۷۴,۰۳۹,۲۱۳	۱۰۰	۱۶۵,۹۳۱	۲۱۷,۰۴۹,۸۶۷,۲۰۳	-	۱۷۶,۱۳۶		جمع کل فروش محصول شرکت

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

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

۱۳۸۵			۱۳۸۶			خریداران
مبلغ - ریال	درصد	مقدار - تن	مبلغ - ریال	درصد	مقدار - تن	
۱۶۷,۵۶۳,۰۴۵,۵۱۰	۹۳/۸۶	۱۴۱۵۰۳	۱۵۵,۸۲۵,۸۲۲,۶۰۰	۹۰/۰۳	۱۲۲۰۳۳	کارخانجات شوینده
۱۰,۴۲۵,۰۳۹,۵۵۰	۵/۲۹	۷۹۹۰	۱۲,۴۱۸,۹۹۶,۸۴۰	۶/۵۸	۸۹۲۱	کارخانجات سازنده شیشه
۱,۷۵۱,۲۵۸,۶۰۰	۰/۸۵	۱۲۸۳	۶,۴۵۴,۶۲۷,۹۶۰	۳/۳۹	۴۵۹۳	سایر صنایع
۱۷۹,۷۳۹,۳۴۳,۶۶۰	۱۰۰	۱۵۰,۷۷۶	۱۷۴,۶۹۹,۴۴۷,۴۰۰	۱۰۰	۱۳۵,۵۴۷	جمع فروش داخلی سولفات سدیم
۱۱,۸۱۳,۱۸۹,۵۷۲	۱۰۰	۱۲۰۱۱	۲۹,۳۶۹,۳۶۴,۷۰۷	۱۰۰	۲۷۷۴۳	فروش داخلی نمک
۱۹۱,۵۵۲,۵۳۳,۲۳۲	۱۰۰	۱۶۲,۷۸۷	۲۰۴,۰۶۸,۸۱۲,۱۰۷	۱۰۰	۱۶۳,۲۹۰	جمع کل

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

۴۶۹,۸۴۸,۰۰۰	۱۴/۳۷	۴۰۸	۷,۹۳۷,۱۶۲,۲۷۶	۸۴/۹۸	۵۵۷۵	امارات متحده عربی (دبی)
-	-	-	۷۲۸,۷۷۱,۵۰۰	۷/۳۸	۴۸۳	عراق
۳۲۴,۹۴۶,۵۰۰	۹/۴۷	۲۶۹	۳۹۱,۲۴۹,۵۰۰	۴/۰۷	۲۶۷	آذربایجان
۹۶,۵۴۰,۰۰۰	۲/۸	۸۰	۱۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۲/۱۳	۱۴۰	ارمنستان
۳۲,۱۳۲,۰۰۰	۰/۸۴	۲۴	۱۴۲,۳۳۳,۵۰۰	۱/۴۴	۹۵	عربستان
۲,۳۲۲,۶۲۲,۸۲۵	۷۲/۴۹	۲۰۵۸	-	-	-	سلطان نشین عمان
۳,۲۴۶,۰۸۹,۳۲۵	۱۰۰	۲۸۳۹	۹,۳۹۹,۲۱۶,۷۷۶	۱۰۰	۶۵۶۰	جمع فروش پودر سولفات سدیم
۵۷۵,۴۱۶,۶۵۶	۲/۴۷	۳۰۵	۳,۵۸۱,۸۳۸,۳۲۰	۱۰۰	۶۲۸۶	فروش نمک صادراتی
۱۹۵,۳۷۴,۰۳۹,۲۱۳		۱۶۵,۹۳۱	۲۱۷,۰۴۹,۸۶۷,۲۰۳		۱۷,۶۱۳۶	جمع کل

شرکت معدنی املح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح ذیل است :

۱۳۸۵	۱۳۸۶					
ریال	جمع	نمک تصفیه شده	واحد اراک (۳ فاز)	واحد اراک (۲ فاز)	واحد گرمسار	یادداشت
۲۶,۰۴۲,۴۴۴,۵۲۲	۲۸,۶۵۷,۰۹۱,۷۵۰	۲,۲۴۴,۳۰۶,۹۰۹	۴,۶۱۹,۹۰۶,۶۵۷	۲,۹۹۸,۸۷۳,۷۱۴	۱۶,۷۹۴,۰۰۴,۴۷۰	۲۳-۱
						مواد مستقیم مصرفی
۶,۲۹۸,۶۶۴,۹۷۲	۹,۶۸۹,۹۹۶,۳۳۵	۳,۲۷۷,۶۰۸,۷۳۰	۱,۴۴۱,۳۴۲,۷۲۹	۱,۵۵۹,۸۹۹,۴۷۰	۳,۴۱۰,۸۳۵,۴۰۶	۲۳-۲
						دستمزد مستقیم
۴۰,۴۲۶,۱۰۹,۷۰۷	۵۱,۱۵۸,۱۰۶,۴۰۱	۹,۹۲۲,۰۵۶,۳۶۰	۱۵,۸۸۲,۸۴۶,۶۷۵	۱۳,۹۵۴,۴۱۱,۳۲۱	۱۱,۷۹۸,۷۹۲,۰۴۵	۲۳-۳
						سربار تولید
۵,۹۷۴,۳۷۱,۷۵۹	۸,۹۳۶,۱۸۶,۹۲۳	۴,۵۵۳,۳۵۳,۰۹۹	۴۰۹,۳۴۰,۵۹۴	۲,۲۰۳,۰۸۳,۷۰۸	۱,۷۷۰,۴۰۹,۵۲۲	
						هزینه‌های بسته‌بندی
۷۸,۷۴۱,۹۰۹,۶۰۰	۹۸,۴۴۱,۳۸۱,۴۰۹	۱۹,۵۹۷,۳۲۵,۰۹۸	۲۲,۵۳۳,۳۳۶,۶۵۵	۲۲,۷۱۶,۲۶۸,۲۱۳	۳۳,۷۷۴,۰۵۱,۴۴۳	
						جمع هزینه‌های تولید (بهای تمام شده)
۲,۱۶۶,۳۲۹,۴۱۲	۱,۵۳۷,۷۷۲,۲۹۳	۷۶۵,۴۲۰,۴۷۴	۱۹۱,۲۳۲,۳۹۶	۳۵۹,۳۶۲,۶۲۵	۲۲۱,۷۵۶,۷۹۸	
						اضافه می‌شود : موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۱,۵۳۷,۷۷۲,۲۹۳)	(۱,۴۹۷,۷۹۷,۴۷۷)	(۳۷۲,۶۵۲,۳۳۶)	(۱۸۱,۸۳۷,۰۸۸)	(۳۳۵,۸۱۳,۵۹۳)	(۵۹۷,۴۹۴,۴۶۰)	
						کسر می‌شود موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۷۹,۳۷۰,۱۴۸,۷۰۹	۹۸,۴۸۱,۳۵۶,۲۲۵	۱۹,۹۹۰,۹۳,۲۲۶	۲۲,۳۵۱,۳۱۹,۶۶۳	۲۲,۷۲۹,۸۱۷,۲۴۵	۳۳,۲۷۸,۳۱۳,۷۸۱	
						بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶

۱-۲۳- گردش مواد اولیه سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶ 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
ماده معدنی گرمسار	۱۸,۸۳۴,۸۳۶,۸۲۷	۲۹۵,۲۳۲	۶,۵۴۵,۰۲۵,۶۹۰	۸۰,۲۹۴	۵,۵۷۴,۰۹۱,۵۴۴	۴۹۱,۰۸	۳۰,۹۵۳,۹۵۴,۰۶۱	۲۲۴,۶۳۴			۱۵,۸۱۷,۲۱۷,۸۴۱	۲۱۷,۸۳۵	۲,۰۶۷,۹۹	۱۵,۰۷۴,۷۳۶,۲۱۹
فلوکولانت گرمسار	۱۹۷,۱۵۲,۰۶۴	۹/۷۵	۱,۴۶۵,۲۷۲,۰۲۳	۶۰			۱,۴۶۲,۴۲۴,۰۸۷	۶۹/۷۵۰			۱,۲۰۱,۱۱۷,۹۳۶	۴۸/۷۵۰	۲۱	۴۶۱,۳۰۶,۱۵۱
سنگ ترش	-	-	۱,۲۶۰,۳۱۶,۱۰۰	۵۸۹۷			۱,۲۶۰,۳۱۶,۱۰۰	۵۸۹۷			۵,۵۱۲,۵۰۰	۲۲	۵۸۷۵	۱,۲۵۴,۷۰۳,۶۰۰
آهک گرمسار	-	-	۳,۲۵۸,۵۰۰	۱۷			۳,۲۵۸,۵۰۰	۱۷			-	-	۱۷	۳,۲۵۸,۵۰۰
ماده معدنی اراک	۲,۲۴۵,۲۷۷,۵۳۳	۱۲,۹۸۰,۰	-	-	۱۲,۵۳۰,۹۵۱,۱۷۴	۶۶۳,۶۶۰	۱۴,۷۷۶,۲۲۸,۷۰۷	۷۹۳,۴۶۰	(۳۱,۰۴۰)	(۸۵۶,۵۵۵,۰۶۶)	۶,۰۲۵,۷۰۱,۷۰۷	۳۳,۰۰۴۵	۴۳۲,۳۷۵	۷,۸۹۳,۹۷۱,۹۳۴
فلوکولانت اراک	۲۷۴,۶۰۸,۷۸۵	۱۳/۷۷۵	۱,۰۴۷,۱۹۶,۸۴۸	۴۷/۲۷۵			۱,۳۲۱,۸۰۵,۶۳۳	۶۱/۰۵۰			۳۴۵,۲۲۵,۴۵۶	۱۵/۰۵۰	۴۶	۹۷۶,۵۸۰,۱۷۷
نمک اراک	۱۲۹,۱۷۱,۸۳۷	۲۲۵۰	۶۳۸,۸۵۹,۷۱۷	۱۰,۶۱۶			۷۶۸,۰۳۱,۵۵۴	۱۲,۸۶۶			۱۹,۸۰۳,۲۹۴	۳۱۶	۱۲۵۵۰	۷۴۸,۲۲۸,۲۶۰
ماده معدنی نمک	۱۲۴,۷۳۲,۶۹۸	۲۵۰,۳	۱,۷۴۱,۲۹۱,۸۰۹	۴۲,۹۶۴			۱,۸۶۶,۰۲۴,۵۰۷	۴۵,۴۶۷			۱,۰۰۳,۳۴۶,۵۵۹	۲۴۴۵	۴۳۰,۲۲	۱,۷۶۵,۶۷۷,۹۴۸
فروسیاتید پتاسیم (نمک)	۶,۴۳۵,۳۲۰	۰/۴۰۰	-	-			۶,۴۳۵,۳۲۰	۰/۴۰۰			۴۰,۲,۲۰۷	۰/۰۲۵	۰/۳۷۵	۶,۰۳۳,۱۱۳
فلوکولانت	۵۱,۰۷۰,۹۸۳	۲/۵۲۵	-	-			۵۱,۰۷۰,۹۸۳	۲/۵۲۵			۴۳,۹۹۱,۸۳۶	۲/۱۷۵	۰/۳۰۰	۶,۰۶۷,۸۴۰
سود	۲,۱۷۱,۲۳۸	۰/۵۰۰	۸۷,۶۸۰,۰۰۰	۱۴			۸۹,۸۵۱,۲۳۸	۱۴/۵			۲۸,۲۶۸,۰۰۰	۶۰۰۰	۸/۵۰۰	۵۱,۵۸۳,۲۳۸
یدات پتاسیم	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴۰۰	۱,۱۹۶,۶۳۱,۲۹۵	۵/۱۲۵			۱,۲۸۴,۶۳۱,۲۹۵	۵/۵۲۵			۸۶۹,۶۸۶,۵۲۵	۳/۸۵۰	۱/۶۷۵	۴۱۴,۹۴۴,۷۷۰
جمع	۲۱,۹۵۳,۴۵۷,۲۸۵		۱۳,۹۸۵,۵۳۱,۹۸۲		۱۸,۱۰۵,۰۴۲,۷۱۸		۵۴,۰۴۴,۰۳۱,۹۸۵			(۸۵۷,۵۶۶,۳۷۳)	۲۴,۵۲۹,۳۷۳,۸۶۲			۲۸,۶۵۷,۰۹۱,۷۵۰

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

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

۱۳۸۶

	ریال		
جمع	واحد نمک تصفیه شده	واحد اراک ماده معدنی	واحد گرمسار ماده معدنی
حقوق دولتی	۲۰,۲۹۱,۰۰۰	۳,۹۹۹,۵۸۹,۲۴۴	۶۱۵,۱۵۵,۱۴۰
استخراج	-	۳۹۳,۷۴۶,۰۰۰	۱,۵۹۵,۳۱۷,۶۷۷
حمل بار استخراجی	-	۳,۷۴۴,۸۵۳,۴۴۵	۹۵۷,۷۴۸,۹۹۰
دستمزد واحد معدن و دیو	-	۶۴۹,۶۶۸,۰۵۸	۵۲۳,۱۹۰,۳۷۶
سربار واحد معدن و دیو	۴,۲۰۶,۱۶۴	۲,۲۳۳,۳۷۴,۲۵۹	۹۳۱,۸۷۸,۸۱۶
جاده سازی و بازسازی	-	۲۰۲,۶۳۴,۲۱۲	۷۲,۹۷۱,۶۸۷
دستمزد تسهیمی	۱۱۸,۲۸۵	۱,۱۸۲,۸۰۷,۵۹۴	۸۵۸,۶۲۳,۶۵۱
بازسازی معادن	-	۱۲۴,۲۷۸,۳۶۲	۱۹,۲۰۵,۲۰۷
جمع	۲۴,۶۱۵,۴۴۹	۱۲,۵۳۰,۹۵۱,۱۷۴	۵,۲۵۷۴,۰۹۱,۵۴۴
جمع تناژ استخراج	-	۶۶۳۶۵۹/۸۷۰	۴۹۱۰۷/۶۵
نرخ هر تن استخراج	-	۱۸,۸۸۲	۱۱۳,۵۰۸

*مقدار ۳۱۰۳۹ تن خاک سولفات استخراج شده از دیو و مقدار ۲۷۷۴۴ تن از معدن میقان به مبلغ ۲۷۰۴۷۴,۴۰۱ ریال به گرمسار ارسال شده است.

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

	۱۳۸۶			۱۳۸۵	
ریال	واحد اراک فاز ۳	واحد اراک فاز ۲	واحد اراک فاز ۱	جمع	جمع
حقوق و دستمزد و مزایا	۱,۳۷۲,۲۰۰,۸۷۲	۱,۳۷۰,۱۳۰,۰۸۰	۲,۷۱۷,۶۶۱,۸۳۸	۸,۸۸۸,۰۸۵,۷۶۶	۷,۰۱۴,۳۸۲,۷۷۷
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۲۲۴,۷۶۵,۴۴۴	۲۴۳,۲۰۲,۷۵۳	۴۳۴,۹۱۶,۳۱۸	۱,۳۳۲,۹۳۴,۸۸۹	۱,۲۴۷,۶۸۲,۰۲۷
مزایای پایان خدمت	۸۴,۳۹۲,۴۲۷	۹۱,۳۱۵,۰۶۳	۱۲۵,۱۳۰,۵۶۴	۵۹۰,۸۳۴,۱۱۴	۴۹۹,۰۰۰,۴۷۷
جمع	۱,۷۵۳,۶۷۸,۷۴۳	۱,۸۹۷,۵۳۱,۵۲۴	۳,۲۷۷,۶۰۸,۷۲۰	۱۰,۸۱۲,۸۵۴,۷۶۹	۸,۷۶۱,۰۶۵,۲۸۱
انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی	(۳۱۲,۰۳۶,۰۰۴)	(۳۳۷,۶۳۲,۰۵۴)	-	(۱,۱۷۲,۸۵۸,۴۴۴)	(۹۲۶,۰۵۲,۷۶۸)
انتقال به جذب نشده ها	۱,۴۴۱,۶۴۲,۷۳۹	۱,۵۵۹,۸۹۹,۴۷۰	۳,۲۷۷,۶۰۸,۷۲۰	۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۶,۳۴۷,۵۴۱)
جمع	۱,۴۴۱,۶۴۲,۷۳۹	۱,۵۵۹,۸۹۹,۴۷۰	۳,۲۷۷,۶۰۸,۷۲۰	۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۹۸,۶۶۴,۹۷۲

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶					
ریال جمع	جمع	نمک	واحد اراک فاز ۳	واحد اراک فاز ۲	واحد گرمسار	
۷,۴۰۷,۱۸۰,۹۵۴	۸,۹۶۲,۵۵۵,۹۴۸	۱,۴۴۲,۳۶۸,۳۹۴	۲,۱۰۷,۹۷۶,۵۶۱	۲,۲۸۰,۸۴۲,۱۰۶	۳,۱۳۱,۳۶۸,۸۸۷	حقوق و دستمزد
۱۲,۱۵۶,۳۱۷,۸۵۴	۱۴,۵۲۰,۶۹۲,۰۵۷	۱,۸۵۴,۲۱۶,۵۷۲	۴,۲۲۷,۹۹۸,۳۳۸	۴,۵۷۴,۸۱۷,۸۱۰	۳,۸۶۳,۶۵۹,۰۳۷	برق و سوخت
۱۵,۹۲۰,۶۹۲,۳۵۴	۱۶,۲۹۶,۵۱۶,۶۶۹	۳,۱۲۷,۰۲۳,۲۲۱	۶,۸۵۳,۵۳۱,۳۰۳	۴,۴۸۸,۰۰۴,۹۸۶	۱,۸۲۷,۴۹۲,۱۵۹	استهلاک
۵,۱۰۸,۸۲۸,۸۰۳	۸,۱۷۵,۲۶۴,۳۷۰	۱,۰۴۶,۰۲۲,۸۱۶	۲,۶۳۰,۱۵۴,۰۳۴	۲,۷۷۳,۸۱۸,۲۰۱	۱,۷۲۵,۲۶۹,۶۰۹	تعمیر و نگهداشت
۱,۰۳۰,۵۱۸,۰۳۹	۱,۲۶۲,۳۰۶,۶۲۰	۱۸۷,۱۶۳,۲۸۸	۲۶۴,۳۱۱,۴۹۸	۲۸۵,۹۹۲,۷۴۸	۵۲۴,۸۳۸,۸۴۶	نهار و غذا
۱,۰۸۴,۵۴۸,۷۲۱	۱,۲۷۲,۴۹۳,۷۲۳	۲۱۴,۶۷۹,۶۴۲	۳۰۱,۸۴۷,۲۶۰	۳۲۶,۶۰۷,۵۳۷	۴۲۹,۳۵۹,۲۸۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۶۵۴,۸۵۰,۱۰۵	۷۷۲,۸۱۱,۱۴۶	۱۵۰,۳۳۳,۰۱۶	۱۵۴,۵۶۶,۷۱۵	۱۶۷,۲۴۵,۶۹۷	۳۰۰,۶۶۶,۰۳۳	بازخرید سنوات
۳۶۵,۳۸۹,۶۷۷	۴۸۴,۵۹۹,۶۰۷	۳۹,۹۲۷,۱۷۳	۱۱۱,۸۱۴,۰۷۵	۱۲۰,۹۸۶,۰۸۹	۲۱۱,۸۷۲,۲۷۰	ایاب و ذهاب
۱۹۸,۳۱۸,۰۳۹	۲۳۸,۵۴۰,۷۶۶	۴۵,۸۴۹,۳۵۲	۵۵,۷۷۳,۸۲۹	۶۰,۳۴۸,۹۱۰	۷۶,۵۶۸,۶۷۵	حق بیمه اموال
۳,۸۷۱,۰۵۰,۵۹۱	۴,۳۸۳,۷۹۸,۶۴۹	۱,۴۱۸,۷۹۷,۰۹۵	۸۱۵,۶۶۷,۱۸۵	۶۵۱,۱۳۴,۶۵۷	۱,۴۹۸,۱۹۹,۷۱۲	سایر
۴۷,۷۹۷,۶۹۵,۱۳۷	۵۶,۳۶۹,۱۱۵,۱۷۰	۹,۵۲۶,۳۸۰,۸۰۹	۱۷,۵۲۴,۶۴۱,۰۰۸	۱۵,۷۲۹,۷۹۸,۷۴۱	۱۳,۵۸۹,۲۹۴,۵۱۲	جمع
(۴,۷۶۴,۱۳۴,۳۸۸)	(۵,۲۱۱,۰۰۸,۷۶۹)	(۴,۳۲۴,۳۴۹)	(۱,۶۴۰,۷۹۲,۲۳۳)	(۱,۷۷۵,۳۸۷,۴۲۰)	(۱,۷۹۰,۵۰۲,۴۶۷)	انتقال به قیمت تمام شده ماده معدنی
(۲,۶۰۷,۲۵۱,۰۴۲)						انتقال به جذب نشده
۴۰,۴۲۶,۱۰۹,۷۰۷	۵۱,۱۵۸,۱۰۶,۴۰۱	۹,۵۲۲,۰۵۶,۴۶۰	۱۵,۸۸۲,۸۴۶,۶۷۵	۱۳,۹۵۴,۴۱۱,۳۲۱	۱۱,۷۹۸,۷۹۲,۰۴۵	جمع

میزان تولید سال ۱۳۸۶ و مقایسه آن با ظرفیت اسمی بشرح ذیل می‌باشد

درصد نسبت به ظرفیت اسمی	انحراف	ظرفیت اسمی	تولید واقعی	واحد	
۳۵/۴۶	۱۰۶۳۸	۳۰۰۰۰	۴۰۶۳۸	تن	تولید واحد گرمسار
۷۶/۰۱	۲۲۸۰۵	۳۰۰۰۰	۵۲۸۰۵	تن	تولید واحد ۲ اراک
۶۲/۶۷	۱۸۸۰۲	۳۰۰۰۰	۴۸۸۰۲	تن	تولید واحد ۳ اراک
۵۸/۰۵	۵۲۲۴۵	۹۰۰۰۰	۱۴۲۲۴۵		جمع
(۵/۱۸)	(۱۸۱۵)	۳۵۰۰۰	۳۳۱۸۵	تن	تولید نمک تصفیه

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۴- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

(تجدید ارائه شده)		
۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۳,۰۳۷,۲۹۱,۵۵۸	۳,۶۳۶,۳۴۸,۱۵۶	حقوق و دستمزد
۵۹۰,۲۷۰,۲۷۵	۱,۵۳۳,۲۲۴,۶۹۶	حمل و نقل و انبارداری و هزینه صادرات
۴۱۱,۷۱۵,۹۶۸	۴۴۲,۹۸۳,۳۹۹	سفر و فوق‌العاده ماموریت
۳۳۵,۶۳۰,۷۲۳	۴۱۳,۴۹۴,۵۱۳	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۰۲,۷۳۰,۰۹۴	۳۴۰,۹۲۷,۲۷۸	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۱۲۸,۶۸۸,۸۷۲	۱۷۸,۶۴۰,۰۵۱	تعمیر و نگهداشت
۱۳۹,۸۷۹,۱۹۷	۱۷۶,۱۰۹,۵۵۹	پاداش غیر نقدی
۵۵۰,۳۵۴,۰۲۱	۱۴۰,۳۳۹,۵۹۹	آگهی تبلیغات
۶۶,۸۶۰,۴۸۵	۷۳,۴۵۹,۱۷۰	پست و مخابرات
۲۵۴,۱۶۷,۷۲۸	۶۰,۰۲۱,۸۴۹	حق‌الزحمه هزینه‌های حقوقی و محضری
۲,۳۶۲,۶۹۶,۹۲۸	۲,۰۳۳,۸۰۴,۱۱۵	سایر
۸,۲۸۰,۲۸۵,۸۴۹	۹,۰۲۹,۳۵۲,۳۸۵	جمع

هزینه‌های صادرات به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۳۷۹,۲۴۷,۶۲۹	۹۳۵,۰۹۹,۶۳۳	هزینه حمل تا بندر
۱۱۳,۴۷۴,۹۲۷	۲۷۸,۹۷۷,۳۰۸	هزینه حمل به خارج
۷۵,۸۶۳,۵۷۱	۱۶۷,۰۱۳,۶۲۵	هزینه‌های صادرات
۲۱,۶۸۴,۱۴۸	۱۵۲,۱۳۴,۱۳۰	هزینه انبار داری و بارگیری و تخلیه گمرک
۵۹۰,۲۷۰,۲۷۵	۱,۵۳۳,۲۲۴,۶۹۶	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص درآمدهای عملیاتی بشرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۴۴۷,۵۷۵	۶۶,۴۷۲,۹۱۷	درآمد تسعیر نرخ ارز حاصل از فروش پودر صادراتی
-	۲۷,۰۹۶,۰۰۰	درآمد حاصل از فروش ضایعات محصول
۱۲۳,۸۱۸	۱۰,۳۸۳,۵۹۴	خالص کسری و اضافی انبارگردانی
-	۹۸۸,۶۹۳	سود حاصل از فروش مواد اولیه (فلوکولانت)
(۴,۱۴۳,۴۶۲,۹۸۸)	-	هزینه های جذب نشده در تولید نمک تصفیه شده
(۴,۱۳۹,۸۹۱,۵۹۵)	۱۰,۴۹۴,۲۰۴	جمع

درآمدها و هزینه های عملیاتی بشرح ذیل تفکیک می گردد :

سال ۱۳۸۶					
جمع	تهران	نمک تصفیه شده	اراک	گرمسار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۹,۰۷۳,۱۱۶	-	-	۳۷,۰۷۱,۹۶۳	۳۲,۰۰۱,۱۵۳	درآمد هزینه های عملیاتی
(۵۸,۶۸۹,۵۲۲)	-	-	(۳۲,۵۰۱,۷۹۰)	(۲۶,۱۸۷,۷۳۲)	اضافی انبارگردانی
۶۶,۴۷۲,۹۱۷	۶۶,۴۷۲,۹۱۷	-	-	-	کسری انبارگردانی
۲۸,۰۸۴,۶۹۳	-	۹۸۸,۶۹۳	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۹۶,۰۰۰	درآمد تسعیر ارز حاصل از فروش صادراتی
۱۰,۴۹۴,۲۰۴	۶۶,۴۷۲,۹۱۷	۹۸۸,۶۹۳	۱۳,۳۷۰,۱۷۳	۲۴,۱۰۹,۴۲۱	درآمد حاصل از فروش ضایعات

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۶- هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۹۲۷,۹۱۶,۷۳۹	۶,۴۳۸,۴۵۵,۸۰۶	۲۶-۱
۵,۹۲۷,۹۱۶,۷۳۹	۶,۴۳۸,۴۵۵,۸۰۶	سود تضمین شده وامها
		جمع

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۲,۵۰۸,۳۷۵,۷۳۷	۲,۰۷۵,۳۲۰,۶۴۵	سود تضمین شده وام طرح توسعه اراک از بانک رفاه ریالی
۱,۲۰۰,۳۳۵,۷۰۰	۱,۸۷۹,۶۶۸,۶۹۸	سود تضمین شده وام طرح توسعه اراک از بانک رفاه ارزی
۱,۴۹۳,۵۵۹,۵۰۰	۱,۴۲۹,۸۳۴,۳۱۵	سود تضمین شده وام پروژه نمک از بانک ملت ریالی
۵۳۱,۱۴۴,۵۸۳	۸۴۹,۴۴۸,۸۷۳	سود تضمین شده وام پروژه نمک از بانک ملت ارزی
۱۱۹,۷۲۱,۳۱۵	۱۲۹,۲۰۰,۷۱۵	سود تضمین شده خرید لودر از لیزینگ خودرو بانک تجارت
۷۴,۷۷۹,۹۰۴	۷۴,۹۸۲,۵۶۰	سود تضمین شده خرید لودر از لیزینگ خودرو بانک صنعت و معدن
۵,۹۲۷,۹۱۶,۷۳۹	۶,۴۳۸,۴۵۵,۸۰۶	جمع

سود تضمین شده به مبلغ ۲,۰۷۵,۳۲۰,۶۴۵ ریال مربوط به کارمزد وام ریالی فروش اقساطی بانک رفاه در خصوص ساخت طرح توسعه اراک می باشد.

سود تضمین شده به مبلغ ۱,۴۲۹,۸۳۴,۳۱۵ ریال مربوط به کارمزد وام فروش اقساطی احداث کارخانه نمک از بانک ملت شعبه شهید بهشتی می باشد.

سود تضمین شده به مبلغ ۸۴۹,۴۴۸,۸۷۳ ریال مربوط به کارمزد وام فروش اقساطی جهت ساخت کارخانه نمک از بانک ملت شعبه سرافراز می باشد.

سود تضمین شده به مبلغ ۱,۸۷۹,۶۶۸,۶۹۸ ریال مربوط به کارمزد وام ارزی فروش اقساطی 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 ۱۳۸۶

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۳۴,۱۱۶,۲۷۸	۲,۹۹۳,۹۸۸,۹۳۷	۲۷-۱	درآمد حاصل از سپرده‌گذاری بانکها
۶۲,۶۱۰,۳۳۴	۱,۶۶۶,۰۵۵,۴۵۵		سود حاصل از فروش دارائیه‌ها
۳۴۴,۶۵۲,۵۰۰	۱۷۷,۵۱۶,۱۵۰		سود حاصل از فروش ضایعات
۲۳۷,۱۱۵,۲۶۹	۶۵,۶۰۴,۸۷۰		درآمد حاصل از جایزه صادرات
(۲۲۷,۲۴۰,۵۰۷)	۴۰,۸۵۸,۱۹۷		سود حاصل از تسعیر نرخ ارز
-	۱۹,۹۷۰,۰۰۰		درآمد حاصل از انجام آزمایشات
۱۳,۳۰۴,۸۶۸	۴,۱۹۰,۵۸۷	۲۷-۲	سود حاصل از سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت
۶۳۸,۶۹۳	-		سایر
۶۶۵,۱۹۷,۴۳۵	۴,۹۶۸,۱۸۴,۱۹۶		جمع

۲۷-۱- درآمد حاصل از سپرده‌گذاری بانکها به مبلغ ۲,۹۹۳,۹۸۸,۹۳۷ ریال مربوط به سود اوراق مشارکت و سود سپرده نزد بانک ملت - رفاه می باشد.

۲۷-۲- سود حاصل از سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت به مبلغ ۴,۱۹۰,۵۸۷ ریال مربوط به سود سهام سال ۱۳۸۵ شرکتهای کاشی نیلو، خاک چینی ایران، کومش گستر می باشد.

درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

سال ۱۳۸۶

جمع	تهران	نمک	اراک	گرمسار	درآمد و هزینه های غیر عملیاتی:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۸۵۸,۱۹۷	۴۰,۸۵۸,۱۹۷	-			سود حاصل از تسعیر نرخ ارز
۱,۶۶۶,۰۵۵,۴۵۵	۱,۶۶۶,۰۵۵,۴۵۵				درآمد حاصل از فروش دارائیه‌ها
۴,۱۹۰,۵۸۷	۴,۱۹۰,۵۸۷				هزینه فروش دارائیه‌ها
۲,۹۹۳,۹۸۸,۹۳۷	۲,۹۹۳,۹۸۸,۹۳۷				درآمد حاصل از سپرده
۶۵,۶۰۴,۸۷۰	۶۵,۶۰۴,۸۷۰				بانکی
۱۷۷,۵۱۶,۱۵۰			۱۷۷,۵۱۶,۱۵۰		درآمد حاصل از جایزه صادرات
۱۹,۹۷۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰		۱۴,۱۷۰,۰۰۰	سود حاصل از فروش ضایعات
۴,۹۶۸,۱۸۴,۱۹۶	۴,۷۷۱,۶۹۸,۰۴۶	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۵۱۶,۱۵۰	۱۴,۱۷۰,۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۸- تعدیلات سنواتی

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸۲,۰۲۶,۶۱۰	(۸۸۴,۳۲۹,۲۸۰)	۲۸-۱
۲۸۲,۰۲۶,۶۱۰	(۸۸۴,۳۲۹,۲۸۰)	جمع

۲۸-۱- اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر است :

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۱۸۵,۱۱۴,۶۴۳	-	اصلاح کارمزد وام دریافتی از بانک ملت
۱۲۹,۱۸۰,۳۳۳	-	سازمان امور مالیاتی کشور - اداره کل امور مالیاتی استان سمنان مالیات عملکرد و تکلیفی ۸۴
۱۹,۶۵۰,۰۰۰	-	سازمان حسابرسی
(۴۱,۶۵۴,۶۳۷)	(۸۸۴,۳۲۹,۲۸۰)	اتاق بازرگانی بابت ۳ در هزار کارت بازرگانی
(۱۰,۹۶۳,۷۲۹)	-	سازمان امور مالیاتی کشور - اداره کل امور مالیاتی استان سمنان - عوارض شهرداری
۲۸۲,۰۲۶,۶۱۰	(۸۸۴,۳۲۹,۲۸۰)	جمع

۲۸-۱-۱- 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		
	۸,۲۸۰,۲۸۵,۸۴۹		۸۸۴,۳۲۹,۲۸۰		۷,۳۹۵,۹۵۶,۵۶۹	۲۴	هزینه های اداری و تشکیلاتی
۷,۸۲۵,۶۱۵,۰۷۱		۸۸۴,۳۲۹,۲۸۰		۶,۹۴۱,۲۸۵,۷۹۱		۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختی

۲۸-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابق ندارد.

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

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)	۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۳٫۵۸۳٫۷۱۳٫۶۹۰	۱۰۹٫۶۴۴٫۰۹۹٫۷۹۷		سود عملیاتی
۱۶٫۱۸۳٫۹۴۶٫۳۷۸	۱۵٫۸۶۶٫۷۹۵٫۰۰۹		هزینه استهلاک
۱٫۳۶۴٫۵۵۴٫۰۲۳	۱٫۴۶۴٫۹۴۹٫۵۳۹		خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۱۴٫۹۸۷٫۰۷۵٫۸۱۳)	۱۴٫۹۸۳٫۵۰۶٫۰۹۰		کاهش در سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۱۵٫۶۲۹٫۳۸۸٫۲۴۲)	۴٫۳۰۲٫۳۹۷٫۹۴۷		کاهش در حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۵۱۶٫۱۳۴٫۴۴۸	(۱٫۵۴۸٫۵۵۳٫۸۴۲)		افزایش در سایر حسابها و اسناد دریافتی
۲۹۱٫۰۰۵٫۱۱۲	(۶٫۷۰۸٫۷۲۱٫۲۲۶)		افزایش موجودی مواد و کالا
(۸۳۶٫۳۱۹٫۳۰۵)	(۶۰۸٫۳۰۳٫۹۶۵)		افزایش در سفارشات و پیش‌پرداختها
(۱۴٫۵۴۱٫۲۳۲٫۲۲۷)	۲٫۲۸۹٫۰۲۱٫۹۸۱		افزایش در سایر حسابها و اسناد پرداختی
۴۶۰٫۹۴۱٫۱۱۸	۸۵۶٫۹۱۹٫۳۰۰		افزایش در پیش‌دریافتها
(۳۲۴٫۶۴۸٫۰۰۰)	۱٫۶۸۵٫۸۰۳٫۸۸۵		افزایش در حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت
۴۱۷٫۷۷۶٫۲۸۹	۱٫۹۵۷٫۶۱۵٫۷۴۹		سایر درآمدها
۷۶٫۴۹۹٫۴۰۷٫۴۲۱	۱۴۴٫۱۸۵٫۵۳۰٫۲۶۴		جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۳۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۹,۶۸۸,۰۱۲,۰۰۰	۵۶,۹۶۱,۲۳۲,۰۰۰	۳۰-۱-۱	اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران
۱۷,۴۶۲,۵۰۶,۵۲۲	۲۲,۴۰۱,۴۹۴,۴۱۳		اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		اوراق بهادار ما نزد دیگران
۱۱	۸		کنترل حق الامتیاز معادن
-	۳		ابزارها و قالبها نزد دیگران
۸۷,۱۵۰,۵۱۸,۵۳۳	۷۹,۳۶۲,۷۲۶,۴۲۴		جمع

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۳۷,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	سفته‌های واگذار شده به بانک رفاه بابت وام دریافتی و تعهد ارزی
۱۴,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	سفته‌های واگذار شده به بانک ملت شعبه دکتر بهشتی کد ۶۵۱۶/۹ بابت گشایش اعتبار ماشین‌آلات طرح نمک
۵,۶۴۸,۵۶۲,۰۰۰	۵,۶۴۸,۵۶۲,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن بابت تضمین دو قسط آخر خرید بلدوزر
۱,۲۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۵,۶۰۰,۰۰۰	شرکت گاز - تضمین جهت اشتراک گاز کارخانه اراک
-	۸۲۰,۸۰۰,۰۰۰	اداره درآمد شهرداری منطقه ۶ تهران
۲۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۷۰۰,۰۰۰	اداره کل استان تهران - تضمین واردات بیل مکانیکی و لودر
۸۶,۱۵۰,۰۰۰	۱۷۱,۶۵۰,۰۰۰	سازمان صنایع و معادن استان سمنان - حداقل حقوق دولتی معادن
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۹۲۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه تهران
-	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	گمرک شهید رجائی بندرعباس بابت ترخیص کالا
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	چک شماره ۳۲۵۲۱۵ واگذاری به بنیاد شهید بابت تضمین اجاره محل دفتر مرکزی
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات ساحلی ایران - بابت واردات فلوکولانت از چین
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره کل استان مرکزی - تضمین واردات بیل مکانیکی
۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت ملی نفت ایران
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ماشین سازی اراک - بابت تضمین خرید دو دستگاه دیگ بخار
۵,۰۰۰,۰۰۰	-	ایران باب - بابت توقف دو دستگاه کاننتینر
-	-	اداره کل مودیان بزرگ مالیاتی
۵۹,۶۸۸,۰۱۲,۰۰۰	۵۶,۹۶۱,۲۳۲,۰۰۰	جمع

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
-	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ساخت یک دستگاه میکسر اراک
-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات مهندسی و نظارتی پست اختصاصی اراک
-	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	ساخت دو دستگاه آسیاب گلوله ای اراک و گرمسار
-	۲۱۱,۹۴۶,۲۰۰	ساخت دو دستگاه برج خنک کن اراک
-	۴۷,۴۰۰,۰۰۰	بابت اوپراتور فاز ۳ اراک
-	۱,۲۲۱,۳۴۶,۲۰۰	جمع

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

رویداد مهمی بعد از تاریخ ترازنامه شرکت نداشته است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

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

مانده	ارزش منصفانه معامله (ریال)	مبلغ معامله (ریال)	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
-	۱۶۴,۵۵۳,۲۷۰	۱۵۹,۹۲۵,۸۸۳	خرید ۲۳۸۴/۸۳ تن ماده معدنی سولفات سدیم به دفعات	هیئت مدیره مشترک	معاملات مشمول ماده ۱۲۹: اصلاحی قانون تجارت شرکت کانسارهای نمک صنعتی

۳۳- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

مبلغ	تکالیف قانونی
ریال	
۱۰,۱۶۴,۲۵۴,۰۰۰	تقسیم حداقل ۱۰٪ سود خالص سال ۱۳۸۶ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیئت مدیره

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره به میزان حدود ۸۰٪ سود قابل تخصیص (سود هر سهم ۱۲۲۸ ریال خالص)

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۳۴- وضعیت ارزی

۳۴-۱- دارائیه‌ها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال بشرح زیر است.

یورو	دلار	
۹۸۳۲۶	۲۰۰۰۸۲	موجودی نقد و حسابهای دریافتی ارزی
(۲,۰۳۸,۴۷۴)	-	تسهیلات ارزی دریافتی
(۱,۹۴۰,۱۴۸)	۲۰۰۰۸۲	خالص دارائیه‌های (بدهیهای) پولی ارزی

۳۴-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات بشرح زیر است.

یورو	دلار	
-	۱,۷۱۶,۰۰۰	فروش - سالانه
-	۱۳۲,۰۰۰	خرید مواد اولیه - سالانه
-	۱,۱۳۷,۹۸۱	تعهدات سرمایه ای ارزی