

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به هیئت مدیره

شرکت باما (سهامی عام)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

گزارش
حسابرسی
مستقل

تهران - سه‌رودی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی (نوبخت)، پلاک ۱، واحد ۶

فکس: ۸۸۷۶۰۹۲۰

تلفن: ۸۸۵۲۳۰۵۹، ۹ - ۸۸۵۳۲۶۲۸، ۸۸۷۵۶۳۸۹

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به هیئت مدیره

شرکت باما (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه‌های تلفیقی گروه و شرکت باما (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت تهیه صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

میانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- سرفصل دریافتنی‌های کوتاه مدت در شرکت اصلی و شرکت فرعی ذوب و روی اصفهان جمعاً شامل مبلغ ۳۳۰/۳ میلیارد ریال مانده مطالبات هم ارز ریالی مبلغ ۱۷/۸ میلیون دلار می‌باشد که با دو نرخ ۴۲۰۰۰ ریال و ۷۸۰۰۰ ریال بانک مرکزی و سامانه نیما تسعیر گردیده است و به شرح یادداشتهای ۱-۵ و ۱-۳۵ پیش‌بینی شده پس از قطعی شدن نرخ نهایی ارز تا پایان سال حسابهای مرتبط تعدیل و اصلاح گردد، با توجه به تغییرات نرخ ارز تا تاریخ گزارش، تعدیل صورتهای مالی ضروری می‌باشد، لیکن میزان تعدیلات مورد نیاز منوط به تعیین و اعمال نرخ ارز مورد نظر می‌باشد.



نتیجه گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت ۲-۱-۱-۸ سرفصل سرمایه گذاریها شامل مبلغ ۲۱/۷ میلیارد ریال سرمایه گذاری در شرکت جلگه های آسمانی می باشد که پیش بینی شده وضعیت سرمایه گذاری فوق و تسویه یا افزایش سرمایه گذاری ناشی از مطالبات در شرکت مزبور به مبلغ ۳۶/۵ میلیارد ریال به شرح بند ۳-۱-۵ صورتهای مالی پس از مشخص شدن میزان اکتشاف ماده معدنی مس، در اواسط سال مالی آینده مشخص گردد.

۶- همانطوریکه در یادداشت ۳-۳۲ همراه صورتهای مالی انعکاس یافته از سوی آقای سعید فتحی و سایر سهامداران سابق، علیه شرکت در خصوص ابطال مصوبات و کلیه تصمیمات متخذة در مجامع عمومی اعم از عادی و فوق العاده از اوایل سال ۱۳۶۰ به بعد و اخذ خسارات وارده به دلیل عدم رعایت و تضییع حقوق ایشان طرح دعوی گردیده که موضوع به کارشناسان رسمی ارجاع و براساس نظریه هیئت کارشناسی ۵ نفره، دادگاه رأی به نفع شرکت صادر نموده که مورد اعتراض شکات قرار گرفته و پرونده جهت اعلام نظر به هیئت کارشناسی ۷ نفره ارجاع گردیده است. هیئت کارشناسی مزبور نظریه خود را به نفع اشخاص فوق صادر نموده که به استناد آن شعبه ۲۱ دادگاه تجدید نظر اصفهان در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۸ رأی به ابطال کلیه تصمیمات متخذة در مجامع عمومی، عادی و فوق العاده صادر نموده، رأی صادره مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و با موافقت ریاست کل دادگستری اصفهان، پرونده جهت صدور دستور اعاده دادرسی به ریاست محترم قوه قضائیه ارسال گردیده که نتیجه آن تا تاریخ این گزارش به شرکت ابلاغ نشده است.

- اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ فوق مشروط نشده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

۱۲ آبان ماه ۱۳۹۷

(حسابداران رسمی)

جواد عیش آبادی حسین شیخ سفلی

(شماره عضویت: ۸۴۱۳۲۰) (شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۴)



صاحبان محترم سهام

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت باما (سهامی عام) - شرکت اصلی - مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت باما (سهامی عام):

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود انباشته

صورت جریان وجوه نقد

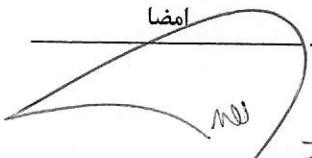
پ - یادداشت‌های توضیحی:

تاریخچه فعالیت

اهم رویه‌های حسابداری

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت باما (سهامی عام) - شرکت اصلی - بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام و نام خانوادگی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	علی احمدی نیری	شرکت صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیئت مدیره	نصرالله کیانی راد	شرکت مبین متین آسیا (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	بهنام حسین زاده ظروفچی	شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	یوسف محمدی	شرکت خدمات بازرگانی پیمان امیر (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	حسن اسلامی	شرکت سوژمیران (سهامی خاص)



اصفهان- اتوبان ذوب آهن - کلیشاد - شهر بهاران - مجتمع ایرانکوه
کد پستی: ۸۴۵۹۱-۷۹۱۱۱ صندوق پستی: ۸۴۵۴۵-۳۷۰
تلفن: ۳۷۲۵۲۷۳۰-۴۴ (۰۳۱) فاکس: ۳۷۲۵۲۲۴۰ (۰۳۱)
وبسایت: www.bamaco.ir - پست الکترونیکی: bama@bamaco.ir

شرکت باما (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهی های جاری	میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های جاری
۳۰۷,۸۳۰	۳۹۳,۵۷۱	۱۳	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۲۲۰,۲۵۹	۱۶۹,۵۲۲	۳	موجودی نقد
۱۴,۷۸۷	۶۷,۳۳۲	۱۴	مالیات پرداختی	۶۶۵,۰۰۰	۲۷۱,۲۰۰	۴	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲۷,۲۸۳	۸۴,۴۵۹	۱۵	سود سهام پرداختی	۵۲۵,۷۵۱	۱,۵۷۸,۹۱۳	۵-۱	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۱۰۹	۲۷۹	۱۶	پیش دریافت ها	۶۸۲,۸۱۳	۹۴۶,۴۹۱	۶	موجودی مواد و کالا
				۲۵,۸۵۳	۹۲,۴۶۱	۷	پیش پرداخت ها
۳۵۰,۰۰۹	۵۴۵,۶۴۱		جمع بدهی های جاری	۲,۱۱۹,۶۷۶	۳,۰۵۸,۵۸۷		جمع دارایی های جاری
۳,۸۲۶	۸,۳۰۲	۱۷	بدهی های غیر جاری				دارایی های غیر جاری
۳۵۳,۸۳۵	۵۵۳,۹۴۳		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷,۰۹۲	۱۰,۰۳۳	۵-۲	دریافتی های بلندمدت
			جمع بدهی ها	۷۳,۲۷۱	۷۳,۱۹۱	۸	سرمایه گذاری های بلندمدت
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۸-۱	حقوق صاحبان سهام	۴,۵۷۳	۴,۵۷۳	۹	دارایی های نامشهود
-	۴۸۵,۷۶۸	۱۸-۲	سرمایه	۲۳۶	۱۹۵	۱۰	سرقفلی
۷۳,۴۱۴	۷۳,۴۱۴	۱۹	افزایش سرمایه در جریان	۸۳۴,۲۶۳	۱,۰۰۷,۸۴۵	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
(۴۱,۲۳۱)	(۵۳,۲۴۵)	۲۰	اندوخته قانونی	۲,۳۷۲	۱,۳۳۳	۱۲	سایر دارایی ها
۲,۱۵۲,۴۵۲	۲,۵۹۲,۰۴۴		سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی	۹۲۱,۸۰۷	۱,۰۹۷,۱۷۰		جمع دارایی های غیر جاری
۲,۶۸۴,۶۳۵	۳,۵۹۷,۹۸۱		سود انباشته				
۳,۰۱۳	۳,۸۳۴	۲۱	جمع حقوق صاحبان سهام اصلی				
۲,۶۸۷,۶۴۸	۳,۶۰۱,۸۱۴		سهام اقلیت				
۳,۰۴۱,۴۸۳	۴,۱۵۵,۷۵۷		جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۰۴۱,۴۸۳	۴,۱۵۵,۷۵۷		جمع دارایی ها



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

شرکت پاما (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
منتهی به	منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۷۶۰,۵۲۲	۱,۱۴۷,۶۲۱	۱,۷۴۹,۳۷۳	۱,۷۴۹,۳۷۳	۲۲	درآمدهای عملیاتی
(۱,۵۶۰,۴۳۵)	(۶۸۹,۶۲۱)	(۷۲۷,۰۹۰)	(۷۲۷,۰۹۰)	۲۳	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۲۰۰,۰۸۷	۴۵۸,۰۰۰	۱,۰۲۲,۲۸۳	۱,۰۲۲,۲۸۳		سود ناخالص
(۱۶۲,۳۹۹)	(۸۱,۶۳۵)	(۹۹,۰۰۶)	(۹۹,۰۰۶)	۲۴	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۱,۰۳۲)	۱۲۷	(۷۲۶)	(۷۲۶)	۲۵	سایر اقلام عملیاتی
(۱۶۳,۴۳۱)	(۸۱,۵۰۸)	(۹۹,۷۳۲)	(۹۹,۷۳۲)		سود عملیاتی
۱,۰۳۶,۶۵۶	۳۷۶,۴۹۲	۹۲۲,۵۵۱	۹۲۲,۵۵۱		هزینه‌های مالی
(۱,۳۶۵)	(۳۵۲)	(۲۳۱)	(۲۳۱)	۲۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۱۶,۱۹۳	۵۵,۳۹۸	۶۶,۱۵۸	۶۶,۱۵۸	۲۷	
۱۱۴,۸۲۸	۵۵,۰۴۶	۶۵,۹۲۷	۶۵,۹۲۷		
۱,۱۵۱,۴۸۵	۴۳۱,۵۳۸	۹۸۸,۴۷۸	۹۸۸,۴۷۸		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۲,۸۴۴	(۶۹)	(۸۰)	(۸۰)	۸-۱-۱	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱,۱۵۴,۳۲۸	۴۳۱,۴۶۹	۹۸۸,۳۹۹	۹۸۸,۳۹۹		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					مالیات بر درآمد:
(۱۴,۷۸۷)	(۹,۰۱۹)	(۵۸,۴۸۹)	(۵۸,۴۸۹)	۱۴-۱	سال/دوره جاری
(۷,۷۴۵)	-	(۱,۳۰۴)	(۱,۳۰۴)	۱۴-۱	سال‌های قبل
(۲۲,۵۳۲)	(۹,۰۱۹)	(۵۹,۷۹۳)	(۵۹,۷۹۳)		سود خالص عملیات در حال تداوم
۱,۱۳۱,۷۹۶	۴۲۲,۴۵۰	۹۲۸,۶۰۶	۹۲۸,۶۰۶		سهم اقلیت از سود خالص
۹۸۷	۳۷۴	۱,۰۲۸	۱,۰۲۸		سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۱,۱۳۰,۸۰۹	۴۲۲,۰۷۶	۹۲۷,۵۷۸	۹۲۷,۵۷۸		سود پایه هر سهم:
۱,۰۵۱	۳۸۰	۸۸۴	۸۸۴	۲۸	عملیاتی - ریال
۱۱۵	۵۲	۶۷	۶۷	۲۸	غیرعملیاتی - ریال
۱,۱۶۶	۴۳۲	۹۵۲	۹۵۲	۲۸	سود پایه هر سهم - ریال

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

۱,۱۳۱,۷۹۶	۴۲۲,۴۵۰	۹۲۸,۶۰۶			سود خالص
۱,۱۲۵,۶۴۹	۱,۱۲۵,۶۴۹	۲,۱۵۴,۵۲۵			سود انباشته در ابتدای سال/دوره - تعدیل شده
(۹۴)	(۹۴)	(۱۹)	۲۹		تعدیلات سنواتی
۱,۱۲۵,۵۵۵	۱,۱۲۵,۵۵۵	۲,۱۵۴,۵۰۶			سود انباشته در ابتدای سال/دوره - تعدیل شده
(۹۷,۷۰۱)	(۹۷,۷۰۱)	(۴۸۸,۱۹۳)	۱۵-۱		سود سهام مصوب
۱,۰۲۷,۸۵۴	۱,۰۲۷,۸۵۴	۱,۶۶۶,۳۱۳			سود قابل تخصیص
۲,۱۵۹,۶۵۰	۱,۴۵۰,۳۰۴	۲,۵۹۴,۹۱۸			اندوخته قانونی
(۵,۱۴۴)	-	-	۱۹		سود انباشته پایان سال/دوره
۲,۱۵۴,۵۰۶	۱,۴۵۰,۳۰۴	۲,۵۹۴,۹۱۸			سهم اقلیت از سود انباشته
۲,۰۵۴	۱,۴۴۶	۲,۸۷۵	۲۱		سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۲,۱۵۲,۴۵۲	۱,۴۴۸,۸۵۸	۲,۵۹۲,۰۴۴			

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت باما (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

(۱,۳۶۵)	(۳۵۲)	(۲۳۱)
(۸۲,۴۰۲)	(۷,۷۴۵)	(۲,۹۹۱)
۱۰۵,۸۱۲	۵۲,۱۲۰	۶۲,۹۸۴
(۴۳)	(۴)	(۱۱)
۲۲,۰۰۲	۴۴,۰۱۹	۵۹,۷۵۰

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی

سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری

سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:

(۱,۵۷۱)	(۲۴,۰۴۰)	(۱,۹۰۲)
(۲۱,۶۷۸)	(۱۷,۲۵۰)	-
۱,۱۰۲	۵۵	۳۸۶
(۳۴۲,۱۱۴)	(۱۳۸,۸۷۴)	(۲۴۹,۶۵۹)
(۶۶۵,۰۰۰)	-	۳۹۳,۸۰۰
(۱,۰۲۹,۲۶۱)	(۱۸۰,۱۰۹)	۱۴۲,۶۲۵
(۱۰۶,۱۶۹)	۳۷۲,۰۹۸	(۹۶,۴۷۵)

وجه پرداختی بابت سایر دارایی‌ها و دارایی‌های نامشهود

وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود

وجه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهود

وجه دریافتی (پرداختی) بابت سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی:

وجه حاصل از افزایش سرمایه

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال/دوره

مانده وجه نقد در پایان سال/دوره

مبادلات غیر نقدی

-	-	۴۵,۷۳۸
-	-	۴۵,۷۳۸
(۱۰۶,۱۶۹)	۳۷۲,۰۹۸	(۵۰,۷۳۷)
۳۲۶,۴۲۸	۳۲۶,۴۲۸	۲۲۰,۲۵۹
۲۲۰,۲۵۹	۶۹۸,۵۲۶	۱۶۹,۵۲۲
۴,۹۵۰	۵,۷۱۱	۴۴۳,۵۳۰

۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت باهما (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال			
بدهی‌های جاری								
۲۲۲,۸۵۳	۲۷۴,۵۳۰	۱۳	پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری	۱۲۴,۲۶۸	۱۱۴,۱۱۴	۳	موجودی نقد	دارایی‌های جاری
۱,۳۱۸	۳,۲۳۳	۱۴	مالیات پرداختی	۶۶۵,۰۰۰	۲۷۱,۲۰۰	۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	موجودی نقد
۲۷,۲۱۱	۸۴,۱۹۲	۱۵	سود سهام پرداختی	۳۴۶,۳۰۹	۱,۱۴۶,۷۰۵	۵	دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری	دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری
۱۰۹	۲۷۹	۱۶	پیش‌دریافت‌ها	۲۸۴,۴۵۲	۵۱۷,۶۰۲	۶	موجودی مواد و کالا	موجودی مواد و کالا
				۲۳,۱۳۱	۸۰,۹۷۱	۷	پیش‌پرداخت‌ها	پیش‌پرداخت‌ها
۲۵۱,۳۹۱	۳۶۲,۲۳۴		جمع بدهی‌های جاری	۱,۵۴۳,۱۶۰	۲,۱۳۰,۵۹۲		جمع دارایی‌های جاری	جمع دارایی‌های جاری
بدهی‌های غیر جاری								
۳,۸۲۶	۶,۷۳۸	۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷,۰۸۶	۹,۸۰۷	۵-۲	دریافتی‌های بلندمدت	دارایی‌های غیر جاری
۲۵۵,۲۱۷	۳۶۸,۹۷۲		جمع بدهی‌ها	۳۰۳,۰۱۴	۳۰۳,۰۱۴	۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	دریافتی‌های بلندمدت
			حقوق صاحبان سهام	۲,۶۷۶	۲,۶۷۶	۹	دارایی‌های نامشهود	دارایی‌های نامشهود
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۸-۱	سرمایه	۴۹۴,۰۶۰	۶۵۵,۴۰۴	۱۰	دارایی‌های ثابت مشهود	دارایی‌های ثابت مشهود
-	۴۸۵,۷۶۸	۱۸-۲	افزایش سرمایه در جریان	۲,۳۷۲	۱,۳۳۳	۱۲	سایر دارایی‌ها	سایر دارایی‌ها
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۹	اندوخته قانونی	۸۰۹,۲۰۸	۹۷۲,۲۳۴		جمع دارایی‌های غیر جاری	جمع دارایی‌های غیر جاری
۱,۵۴۷,۱۵۱	۱,۶۹۸,۰۸۶		سود انباشته					
۲,۰۹۷,۱۵۱	۲,۷۲۳,۸۵۴		جمع حقوق صاحبان سهام					
۲,۳۵۲,۳۶۸	۳,۱۰۲,۸۲۶		جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۳۵۲,۳۶۸	۳,۱۰۲,۸۲۶		جمع دارایی‌ها	جمع دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت پاما (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۹۴,۹۲۸	۷۰۹,۵۹۳	۱,۰۲۷,۷۵۴	۲۲	درآمدهای عملیاتی
(۹۷۴,۶۳۳)	(۳۸۴,۴۹۰)	(۳۶۰,۵۰۱)	۲۳	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۲۰,۲۹۵	۳۲۵,۱۰۳	۶۶۷,۲۵۳		سود ناخالص
(۱۲۰,۰۵۲)	(۶۲,۲۱۹)	(۷۸,۸۶۱)	۲۴	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۱,۵۸۷)	۱۶۷	-	۲۵	سایر اقلام عملیاتی
(۱۲۱,۶۳۹)	(۶۲,۰۵۲)	(۷۸,۸۶۱)		
۶۹۸,۶۵۶	۲۶۳,۰۵۱	۵۸۸,۳۹۲		سود عملیاتی
(۱,۳۶۵)	(۳۵۲)	(۲۳۱)	۲۶	هزینه‌های مالی
۱۷۳,۹۳۹	۵۰,۲۱۷	۶۴,۷۸۹	۲۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۷۲,۵۷۴	۴۹,۸۶۵	۶۴,۵۵۸		
۸۷۱,۲۳۰	۳۱۲,۹۱۶	۶۵۲,۹۵۰		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱,۲۱۸)	(۱۷۲)	(۲,۰۱۵)	۱۴-۲	مالیات بر درآمد:
۳۲۳	-	-	۱۴-۲	سال/دوره جاری
(۸۹۵)	(۱۷۲)	(۲,۰۱۵)		سال‌های قبل
۸۷۰,۳۳۵	۳۱۲,۷۴۴	۶۵۰,۹۳۵		سود خالص عملیات در حال تداوم
				سود پایه هر سهم:
۶۹۹	۲۶۳	۵۸۶	۲۸	عملیاتی - ریال
۱۷۱	۲۵	۶۵	۲۸	غیرعملیاتی - ریال
۸۷۰	۲۸۸	۶۵۱	۲۸	سود پایه هر سهم - ریال
				گردش حساب سود انباشته
۸۷۰,۳۳۵	۳۱۲,۷۴۴	۶۵۰,۹۳۵		سود خالص
۷۷۶,۸۱۶	۷۷۶,۸۱۶	۱,۵۴۷,۱۵۱		سود انباشته در ابتدای سال/دوره - تعدیل شده
(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	۱۵-۱	سود سهام مصوب
۶۷۶,۸۱۶	۶۷۶,۸۱۶	۱,۰۴۷,۱۵۱		
۱,۵۴۷,۱۵۱	۹۸۹,۵۶۰	۱,۶۹۸,۰۸۶		سود انباشته پایان سال/دوره

از آنجایی که اجزای تشکیل‌دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت باما (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

(۱,۳۶۵)	(۳۵۲)	(۲۳۱)
۹۹,۸۸۶	۴۷,۶۸۷	۶۱,۲۴۸
(۸۴,۸۰۵)	(۱۰,۱۴۹)	(۲,۹۸۹)
۱۳,۷۱۶	۳۷,۱۸۶	۵۸,۰۲۸

سود پرداختی بابت تامین مالی

سود حاصل از سپرده‌های بانکی

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:

(۱,۵۸۶)	(۲۴,۰۵۵)	(۱,۶۸۲)
(۲۱,۶۷۸)	(۱۷,۲۵۰)	-
(۲۲۵,۶۸۱)	(۱۰۰,۰۴۵)	(۲۱۱,۷۱۸)
۶۲۸	۴۰	۱۱۱
(۶۶۵,۰۰۰)	-	۳۹۳,۸۰۰
(۹۱۳,۳۱۷)	(۱۴۱,۳۱۰)	۱۸۰,۵۱۱
(۱۴۶,۳۴۲)	۳۹۱,۱۴۶	(۵۵,۸۹۲)

وجه پرداختی بابت سایر دارایی‌ها و دارایی‌های نامشهود

وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

وجه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهود

دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت

وجه دریافتی (پرداختی) بابت سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی:

وجه حاصل از افزایش سرمایه

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال/دوره

مانده وجه نقد در پایان سال/دوره

مبادلات غیرنقدی

-	-	۴۵,۷۳۸
-	-	۴۵,۷۳۸
(۱۴۶,۳۴۲)	۳۹۱,۱۴۶	(۱۰,۱۵۴)
۲۷۰,۶۱۰	۲۷۰,۶۱۰	۱۲۴,۲۶۸
۱۲۴,۲۶۸	۶۶۱,۷۵۶	۱۱۴,۱۱۴
۶۷,۴۴۹	۱,۶۶۹	۴۴۰,۰۳۰

۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت باما (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت باما (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی و وابسته به آن است.

شرکت باما (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۳۰/۹/۲۷ به شماره ۴۳۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی شهر اصفهان به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۳۴/۱۱/۰۹ شروع به بهره‌برداری نموده است. به استناد تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۵۳/۱۰/۰۷ دفتر مرکزی شرکت از اصفهان به تهران منتقل و به شماره ۲۲۶۸۰ مورخ ۱۳۵۳/۱۱/۲۶ در اداره ثبت شرکت‌های تهران ثبت شده است. مجدداً به استناد تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۰/۰۱/۲۵ محل شرکت از تهران به اصفهان منتقل و به شماره ۸۲۲۱ مورخ ۱۳۸۰/۰۲/۱۸ در اداره ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. بر اساس قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران، شرکت مشمول بندهای (ب) و (ج) قانون مذکور شده و در سال ۱۳۷۵ و ۱۳۷۶ عمدتاً سهام شرکت به گروه صنعتی و معدنی امیر، شرکت تولید مواد اولیه آلومینیوم (ایرامکو) و کارکنان شرکت باما منتقل گردیده و بعد از آن هیئت مدیره منتخب مجامع، اداره امور آنرا به عهده گرفته است. برابر صورتجلسات مجمع عمومی فوق العاده و هیئت مدیره مورخ ۱۳۸۰/۰۶/۱۰ نوع شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام و شرکت از اسفندماه ۱۳۸۲ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت باما (سهامی عام) طبق ماده ۲ اساسنامه، اکتشاف، استخراج و بهره‌برداری از معادن ایران، کانه‌آرایی، تغلیظ، تکلیس، ذوب، فروش تولیدات شرکت اعم از خام و تبدیل‌شده و کلیه اموری که مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته و سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها می‌باشد. فعالیت اصلی شرکت باما در سال مورد گزارش اکتشاف، استخراج، فرآوری خاک‌های معدنی و تولید کنسانتره، تبدیل به شمش روی، فروش و صادرات و فعالیت شرکت‌های فرعی و وابسته عمدتاً در زمینه‌های استخراج، تولید شمش و اکسید روی و انجام امور بازرگانی به شرح یادداشت ۲-۸ بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان رسمی و قراردادی:

شرکت اصلی - نفر			گروه - نفر		
سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۶	۱۶	۱۴	۱۶	۱۶	۱۴
۲۶۷	۲۶۷	۲۶۶	۴۵۵	۴۴۸	۴۶۲
۲۸۳	۲۸۳	۲۸۰	۴۷۱	۴۶۴	۴۷۶

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۲-۲- مبنای تلفیق

۲-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی، حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت باما (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق (شرکت‌های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی" منعکس می‌گردد.

۲-۲-۳- سال مالی شرکت‌های فرعی در پایان اسفند ماه هر سال خاتمه می‌یابد.

۲-۲-۴- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

۲-۳- موجودی‌های مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود.



شرکت باما (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش استفاده

میانگین موزون سالانه
میانگین موزون سالانه
میانگین موزون سالانه
میانگین موزون

مواد اولیه
کالای در جریان ساخت
کالای ساخته شده
قطعات و لوازم یدکی

۴-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
اندازه‌گیری:		
سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری‌های جاری:

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار	ارزش بازار	ارزش بازار
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

شناخت در آمد:

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۵-۲- دارایی‌های ثابت مشهود

۵-۲-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۵-۲-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و اجرای مقررات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و بخشنامه مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۴ سازمان امور مالیاتی و براساس نرخ‌ها و روش‌های مندرج در صفحه بعد محاسبه می‌شود:



شرکت باما (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان‌ها	۱۵ و ۲۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۲٪، ۲۰٪، ۱۰ و ۱۵ ساله	نزولی - مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۵ و ۶ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱۵ ساله	مستقیم

۲-۵-۲-۱ برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا می‌باشد.

۲-۶- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها به قیمت تمام شده در دفاتر ثبت می‌شود و استهلاك مربوط بر مبنای حداکثر زمانی که آن دارایی برای شرکت ایجاد منافع نماید با روش مستقیم محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد.

۲-۷- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که بطور مستقیم قابل انتساب به تحصیل «دارایی‌های واجد شرایط» است.

۲-۸- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز در دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تصفیه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

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

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

ج) دارایی‌ها و بدهی‌های عملیات خارجی به نرخ ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه تسعیر می‌شود.

۲-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۱۰- سرقتی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقتی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلك می‌شود. سرقتی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری بلندمدت در شرکت‌های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می‌شود. علاوه بر این، سرقتی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاك انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می‌شود.

۲-۱۱- نحوه شناسایی درآمد

الف - فروش داخلی:

براساس قرارداد و یا پیش فاکتور و پس از انجام تعهدات از سوی مشتری، محصول ارسال و به محض ارسال محصول فاکتور فروش صادر و درآمد شناسایی می‌گردد.

ب - فروش صادراتی:

براساس قرارداد و پس از صدور حواله انبار و شرایط تحویل درج شده در قرارداد فاکتور فروش اولیه صادر و به میزان فاکتور اولیه درآمد در حساب‌ها شناسایی می‌شود. پس از تبادل عیار و میزان رطوبت و تعیین نرخ LME فاکتور نهایی صادر و به میزان مابه‌التفاوت با فاکتور اولیه، درآمد شناسایی می‌گردد.



شرکت پاما (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۲,۳۷۱	۱۱۲,۲۶۵	۲۱۵,۴۰۶	۱۶۴,۲۵۴	
۶۶۴	۶۶۴	۳,۶۲۰	۳,۶۱۹	۳-۱
۱,۲۳۳	۱,۱۸۵	۱,۲۳۳	۱,۶۴۹	
۱۲۴,۲۶۸	۱۱۴,۱۱۴	۲۲۰,۲۵۹	۱۶۹,۵۲۲	

موجودی نزد بانکها - ریالی

موجودی نزد بانکها - ارزی

موجودی صندوق و نزد تنخواه‌گردان‌ها

۳-۱ - موجودی نزد بانکها - ارزی:

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	مبلغ - ارز	مبلغ - ارز	میلیون ریال	مبلغ - ارز	میلیون ریال	مبلغ - ارز
۱۳	۲۷۹	۱۳	۲۷۹	۲,۸۹۷	۵۱,۰۱۴	۲,۸۹۷	۵۱,۰۱۴
۶۵۱	۱۲,۲۲۴	۶۵۱	۱۲,۲۲۴	۷۱۸	۱۳,۴۴۹	۷۱۷	۱۳,۴۴۹
-	-	-	-	۵	۱۰۰	۵	۱۰۰
۶۶۴	۶۶۴	۶۶۴	۶۶۴	۳,۶۲۰	۳,۶۱۹	۳,۶۱۹	۳,۶۱۹

بانک سامان - دلار

بانک سامان - یورو

بانک ملی - دلار

۴- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

گروه		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۶۵,۰۰۰	۲۷۱,۲۰۰	۶۶۵,۰۰۰	۲۷۱,۲۰۰

سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانکها

مبلغ فوق بابت سپرده‌های یک‌ساله نزد بانک‌های سپه، ایران زمین و خاورمیانه می‌باشد.

۵- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی‌های کوتاه‌مدت

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۵۵۸	۳,۶۰۹	-	۳,۶۰۹	۲۷,۰۵۵	۸۲,۳۳۴	-	۸۲,۳۳۴
۷۷,۷۶۳	۱۶۸,۵۷۸	-	-	۲۱,۰۱۷	۳۳,۳۵۰	-	۳۳,۳۵۰
۱۸۸,۵۹۴	۸۶۵,۴۰۶	۸۶۴,۴۴۳	۹۶۳	۳۶۵,۵۶۴	۱,۳۵۵,۵۱۵	۱,۳۳۰,۳۷۵	۲۵,۱۴۰
۲۶۹,۹۱۵	۱,۰۳۷,۵۹۳	۸۶۴,۴۴۳	۴,۵۷۲	۴۱۳,۶۳۶	۱,۴۷۱,۱۹۹	۱,۳۳۰,۳۷۵	۱۴۰,۸۲۴

تجاری:

اسناد دریافتنی

شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته

سایر مشتریان

غیر تجاری:

کارکنان (وام و مساعده)

مالیات بر ارزش افزوده

شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته

سایر

۷,۶۴۶	۴,۵۶۱	-	۴,۵۶۱	۸,۲۱۶	۵,۵۲۹	-	۵,۵۲۹
۳۵,۱۵۴	۶۴,۵۱۹	-	۶۴,۵۱۹	۸۱,۴۶۱	۶۰,۳۲۲	-	۶۰,۳۲۲
۱۸,۴۷۰	۳۷,۲۱۹	-	۳۷,۲۱۹	۱۸,۴۷۰	۳۷,۲۱۹	-	۳۷,۲۱۹
۱۵,۱۲۴	۲,۸۱۳	-	۲,۸۱۳	۳,۹۶۸	۴,۶۴۴	-	۴,۶۴۴
۷۶,۳۹۴	۱۰۹,۱۱۲	-	۱۰۹,۱۱۲	۱۱۲,۱۱۵	۱۰۷,۷۱۴	-	۱۰۷,۷۱۴
۳۴۶,۳۰۹	۱,۱۴۶,۷۰۵	۸۶۴,۴۴۳	۱۱۳,۶۸۴	۵۲۵,۷۵۱	۱,۵۷۸,۹۱۳	۱,۳۳۰,۳۷۵	۲۴۸,۵۳۸

۵-۱-۱- مطالبات ارزی گروه (یادداشت ۱-۳۵) در پایان دوره بر اساس نرخ‌های مندرج در سامانه بانک مرکزی و نیما قیمت‌گذاری شده است. و اثرات احتمالی تفاوت نرخ ارز در شش

ماهه دوم سال ۱۳۹۷ به حساب‌ها منظور خواهد شد.

۵-۱-۲- بخشی از مطالبات ارزی گروه در دوره مورد گزارش به میزان خرید بصورت ارزی (یادداشت ۲-۳۵) وصول شده و این رویه در شش ماهه دوم ادامه خواهد داشت.

شرکت پاما (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲-۵- حساب‌های دریافتی تجاری - شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۳,۲۵۴	۱۴۲,۸۳۰	-	-
۴,۵۰۹	۳,۷۴۸	-	-
-	۲۲,۰۰۰	-	۱۸,۶۸۲
-	-	۲۱,۰۱۷	۱۴,۶۶۸
۷۷,۷۶۳	۱۶۸,۵۷۸	۲۱,۰۱۷	۳۳,۳۵۰

شرکت ذوب روی اصفهان

شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپهان

شرکت سوژمیران

شرکت پارس اکسید دلیجان

۳-۵- حساب‌های دریافتی غیر تجاری - شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۷۷۰	-	۷۷۰
۱۸,۴۷۰	۳۶,۴۴۹	۱۸,۴۷۰	۳۶,۴۴۹
۱۸,۴۷۰	۳۷,۲۱۹	۱۸,۴۷۰	۳۷,۲۱۹

شرکت معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد

شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی

۲-۵- دریافتی‌های بلندمدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۶۸۵	۵,۴۸۷	۴,۶۸۵	۵,۴۸۷
۲,۴۰۱	۴,۳۲۰	۲,۴۰۷	۴,۵۴۶
۷,۰۸۶	۹,۸۰۷	۷,۰۹۲	۱۰,۰۳۳

حصه بلندمدت وام مسکن کارکنان

حصه بلندمدت وام ضروری کارکنان

۶- موجودی مواد و کالا

شرکت اصلی				گروه				یادداشت	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ذخیره کاهش ارزش	خالص	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ذخیره کاهش ارزش	خالص		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵۳,۷۹۱	۳۲۵,۶۲۳	-	۳۲۵,۶۲۳	۲۹۳,۲۸۱	۵۹۳,۸۳۱	-	۵۹۳,۸۳۱	۶-۲	کالای ساخته شده
۲۹,۵۶۳	۳۹,۸۱۹	(۱۱,۷۶۹)	۵۱,۵۸۸	۲۹,۵۶۳	۳۹,۸۱۹	(۱۱,۷۶۹)	۵۱,۵۸۸	۶-۳	مواد اولیه استخراجی
۶۰,۴۵۷	۱۷,۴۲۳	-	۱۷,۴۲۳	۱۸۹,۱۷۴	۱۱۴,۲۰۹	-	۱۱۴,۲۰۹	۶-۴	مواد اولیه خریداری
-	-	-	-	۶,۲۸۶	۳۰,۹۴۵	-	۳۰,۹۴۵		کالای در جریان ساخت
۸۲,۲۴۵	۹۶,۳۱۹	-	۹۶,۳۱۹	۱۰۶,۰۶۸	۱۲۹,۲۲۳	-	۱۲۹,۲۲۳		قطعات و لوازم مصرفی
۵۸,۳۹۶	۳۸,۴۱۸	(۴۸)	۳۸,۴۶۶	۵۸,۴۴۱	۳۸,۴۶۳	(۴۸)	۳۸,۵۱۱	۶-۵	سایر موجودی‌ها
۳۸۴,۴۵۲	۵۱۷,۶۰۲	(۱۱,۸۱۷)	۵۲۹,۴۱۹	۶۸۲,۸۱۳	۹۴۶,۴۹۱	(۱۱,۸۱۷)	۹۵۸,۳۰۸		

۶-۱ - موجودی‌های انبار خسارت پذیر شامل قطعات و لوازم و سایر موجودی‌ها به میزان ۱۶۴ میلیارد ریال در شرکت اصلی و مبلغ ۲۶۸ میلیارد ریال در گروه از بابت آتش سوزی و انفجار و زلزله بیمه می‌باشد.



شرکت باما (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲-۶- موجودی کالای ساخته شده:

شرکت اصلی				گروه				
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۵۸,۳۱۴	۳,۲۶۱	۱۳۴,۳۶۴	۷,۰۸۵	۵۸,۳۱۴	۳,۲۶۱	۱۳۴,۳۶۴	۷,۰۸۵	کنسانتره سولفور روی
۴۹,۰۲۳	۹۵۱	۸۸,۶۹۳	۱,۷۵۵	۱۶۰,۴۵۶	۲,۳۴۵	۳۲۹,۱۴۷	۴,۰۴۷	شمش، ورق و سرباره روی
-	-	۱۵,۴۰۰	۱,۳۲۶	-	-	۱۵,۴۰۰	۱,۳۲۶	کنسانتره کربنات روی
۴۶,۴۵۴	۲,۰۴۹	۸۷,۱۶۶	۲,۷۸۷	۶۰,۱۹۹	۲,۵۰۵	۱۰۹,۴۱۴	۳,۴۷۵	کنسانتره سولفور سرب
-	-	-	-	۱۴,۳۱۲	۱۷۱	۵,۵۰۶	۵۲	اکسید روی
۱۵۳,۷۹۱		۲۲۵,۶۲۳		۲۹۳,۲۸۱		۵۹۳,۸۳۱		

۲-۶-۱- قسمتی از کالای ساخته شده گروه شامل ۲۹۷۰ تن سولفور سرب، ۴۳۰۰ تن سولفور روی و ۲۸۵۰ تن شمش روی نزد انبار نیک گستر قشم می‌باشد.

۳-۶- مواد اولیه استخراجی:

شرکت اصلی				گروه				
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۲۹,۵۶۳	۳۰,۶۵۳	۳۹,۸۱۹	۴۲,۷۵۶	۲۹,۵۶۳	۳۰,۶۵۳	۳۹,۸۱۹	۴۲,۷۵۶	خاک سولفور استخراجی
۸,۱۴۸	-	۸,۱۴۸	-	۸,۱۴۸	-	۸,۱۴۸	-	دپوی سولفور تپه سرخ و کلاه‌دروازه
۳,۶۲۱	۱۷,۴۵۸	۳,۶۲۱	۱۷,۴۵۸	۳,۶۲۱	۱۷,۴۵۸	۳,۶۲۱	۱۷,۴۵۸	کالای امانی شرکت نزد دیگران
۴۱,۳۳۲		۵۱,۵۸۸		۴۱,۳۳۲		۵۱,۵۸۸		
(۱۱,۷۶۹)		(۱۱,۷۶۹)		(۱۱,۷۶۹)		(۱۱,۷۶۹)		کسر می‌شود: ذخیره کاهش ارزش موجودی‌ها
۲۹,۵۶۳		۳۹,۸۱۹		۲۹,۵۶۳		۳۹,۸۱۹		

۳-۶-۱- کالای امانی شرکت نزد دیگران شامل خاک نزد شرکت فرآوری مواد معدنی ایران می‌باشد.

۴-۶- مواد اولیه خریداری:

شرکت اصلی				گروه				
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۶۰,۴۵۷	۸,۰۳۷	۱۷,۴۲۳	۱,۲۱۷	۶۰,۴۵۷	۸,۰۳۷	۱۷,۴۲۳	۱,۲۱۷	خاک معدنی خریداری
-	-	-	-	۷۲,۱۴۸	۳۵,۷۰۳	۵۶,۲۳۷	۲۱,۸۳۰	خاک روی - ذوب روی اصفهان
-	-	-	-	۱۶,۷۰۷	۲۵۸	۱۰,۴۱۹	۱۳۰	سرباره روی - شاهین روی سپاهان
-	-	-	-	۱۷,۱۴۵	-	۱۲,۳۸۰	-	مواد شیمیایی - ذوب روی اصفهان
-	-	-	-	۲۲,۷۱۷	۱۰,۲۴۳	۱۷,۷۵۰	۵,۶۲۴	ذغال سنگ - ذوب روی اصفهان
۶۰,۴۵۷		۱۷,۴۲۳		۱۸۹,۱۷۴		۱۱۴,۲۰۹		



شرکت پاما (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۵-۶- سایر موجودی‌ها:

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
خالص	خالص	ذخیره	بهای تمام شده	خالص	خالص	ذخیره	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۸,۴۵۰	۳۰,۸۲۸	-	۳۰,۸۲۸	۴۸,۴۵۰	۳۰,۸۲۸	-	۳۰,۸۲۸
۶۱	۶۱	(۴۸)	۱۰۹	۶۱	۶۱	(۴۸)	۱۰۹
۳,۱۹۳	۲,۲۸۵	-	۲,۲۸۵	۳,۲۳۸	۲,۳۳۰	-	۲,۳۳۰
۶,۶۹۲	۵,۲۴۴	-	۵,۲۴۴	۶,۶۹۲	۵,۲۴۴	-	۵,۲۴۴
۵۸,۳۹۶	۳۸,۴۱۸	(۴۸)	۳۸,۴۶۶	۵۸,۴۴۱	۳۸,۴۶۳	(۴۸)	۳۸,۵۱۱

موجودی مواد شیمیایی

کالای امانی شرکت نزد دیگران

موجودی سوخت و روغن

موجودی مواد ناریه

۷- پیش پرداخت‌ها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۵۵,۱۳۸	-	۵۵,۱۳۸
۳,۴۹۴	-	۳,۴۹۴	۲,۴۲۱
۱۹,۶۵۳	۲۵,۸۴۹	۲۲,۳۷۵	۳۴,۹۱۸
۲۳,۱۴۷	۲۵,۸۴۹	۲۵,۸۶۹	۳۷,۳۳۹
(۱۶)	(۱۶)	(۱۶)	(۱۶)
۲۳,۱۳۱	۸۰,۹۷۱	۲۵,۸۵۳	۹۲,۴۶۱

پیش پرداخت‌های خارجی:

مواد و لوازم

پیش پرداخت‌های داخلی:

خرید مواد اولیه

سایر

ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول

۸- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۶,۰۱۳	۲۳۶,۰۱۳	-	۲۳۶,۰۱۳	-	-	-	-
۳۲,۳۱۵	۳۲,۳۱۵	-	۳۲,۳۱۵	۳۸,۵۱۰	۳۸,۴۳۰	-	۳۸,۴۳۰
۳۴,۶۸۶	۳۴,۶۸۶	(۶۷,۲۹۹)	۱۰۱,۹۸۵	۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱	(۶۷,۲۹۹)	۱۰۲,۰۶۰
۳۰۳,۰۱۴	۳۰۳,۰۱۴	(۶۷,۲۹۹)	۳۷۰,۳۱۳	۷۳,۲۷۱	۷۳,۱۹۱	(۶۷,۲۹۹)	۱۴۰,۴۹۰

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها



شرکت باما (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۸-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
تعداد سهام	سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده	بهای تمام شده
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
۴,۸۲۸,۳۴۰	۹۶.۵۷	-	-	۴,۷۲۸,۳۴۰	۹۴.۵۷	۴,۷۴۹	۴,۷۴۹
۱۹۹,۳۱۲,۴۶۵	۹۹.۶۶	-	-	۱۹۹,۳۱۲,۴۶۵	۹۹.۶۶	۱۹۹,۳۱۲	۱۹۹,۳۱۲
۲۹۹,۹۹۴	۹۹.۹۹۸	-	-	۲۹۹,۹۹۴	۹۹.۹۹۸	۳۱,۹۵۲	۳۱,۹۵۲
-	-	-	-	-	-	۲۳۶,۰۱۳	۲۳۶,۰۱۳
۱,۶۶۹,۷۴۷	۳۴.۷۹	۱۶,۷۵۲	۱۶,۸۳۲	۱,۶۶۸,۷۸۷	۳۴.۷۷	۱۰,۶۳۷	۱۰,۶۳۷
-	۳۰.۰۰	۲۱,۶۷۸	۲۱,۶۷۸	-	۳۰.۰۰	۲۱,۶۷۸	۲۱,۶۷۸
-	-	۳۸,۴۳۰	۳۸,۵۱۰	-	-	۳۲,۳۱۵	۳۲,۳۱۵
۵۴,۲۰۶,۴۰۱	۳.۳۴	۱۰۱,۵۰۶	۱۰۱,۵۰۶	۵۴,۲۰۶,۴۰۱	۳.۳۴	۱۰۱,۵۰۶	۱۰۱,۵۰۶
۵۵۰	۵۵۰	۴	۴	۴۷۷	۴۷۷	۲	۲
(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)
۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱	۷۳,۲۷۱	۷۳,۱۹۱	۳۴,۶۸۶	۳۴,۶۸۶	۳۰۳,۰۱۴	۳۰۳,۰۱۴

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی:

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب

شرکت ذوب روی اصفهان

شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته:

شرکت بهپوران صفه

شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی

سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها:

شرکت آلومینیوم المهدی

شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران

سایر شرکت‌ها

کاهش ارزش انباشته

۸-۱-۱- سرمایه‌گذاری گروه در شرکت‌های وابسته:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سهم از خالص دارایی‌ها	سهم از خالص دارایی‌ها	سرقفلی	سهم از خالص دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸,۰۹۱	۴۱۹	۳۸,۵۱۰	۱۷,۷۴۴	-	-
-	-	-	۲۱,۶۷۸	-	-
۳۸,۰۹۱	۴۱۹	۳۸,۵۱۰	۳۹,۴۲۲	-	-
-	-	-	۲,۹۸۲	-	-
(۶۷)	(۱۲)	(۸۰)	(۱۳۸)	-	-
-	-	-	(۳,۷۵۶)	-	-
۳۸,۰۲۴	۴۰۷	۳۸,۴۳۰	۳۸,۵۱۰	-	-

مانده در ابتدای سال

تحصیل طی سال

سهم از سود شرکت‌های وابسته طی سال

کسر می‌شود: هزینه استهلاک دارایی‌ها و سرقفلی

سود سهام دریافتی یا دریافتی طی سال

۸-۱-۱-۱- مبلغ ۳۸۴۳۰ میلیون ریال سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته مربوط به سرمایه‌گذاری در شرکت بهپوران صفه به میزان ۳۴/۸ درصد سهام می‌باشد که ۳۰ درصد سهام بر اساس قیمت کارشناسی به مبلغ ۹,۳۵۹ میلیون ریال و سایر هزینه‌ها به مبلغ ۱۰,۴۰۵ میلیون ریال توسط گروه خریداری و در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۴ در حساب‌ها ثبت شده است. مابه‌التفاوت مجموع مازاد ارزش متعارف به میزان ۲,۹۶۸ میلیون ریال و خالص ارزش دارایی‌ها در زمان تحصیل منجر به شناسایی مبلغ ۴۹۳ میلیون ریال سرقفلی شده است. استهلاک دارایی‌های تجدید ارزیابی شده به عنوان استهلاک محاسبه شده و از سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته کسر شده است.



۸-۱-۱-۲- سرمایه‌گذاری در شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی به میزان ۲۱۶۷۸ میلیون ریال، بابت خرید ۳۰ درصد قدرالسهم شرکت مذکور به مبلغ ۱۷۲۵۰ میلیون ریال و افزایش سرمایه به میزان ۴۴۲۸ میلیون ریال می‌باشد. شرکت مذکور دارای پتانسیل اکتشافی ماده معدنی مس می‌باشد که هم اکنون در مرحله اکتشاف می‌باشد. نتایج اکتشافات تاکنون حاکی از وجود پتانسیل ماده معدنی مس می‌باشد که با توجه برنامه زمانی اکتشافات تا اواسط سال ۱۳۹۸ اظهارنظر در این خصوص منوط به تکمیل شدن فرایند اکتشافات و طرح می‌باشد.

۸-۱-۲- سرمایه‌گذاری در شرکت آلومینیوم المهدی به میزان ۳/۳۴ درصد (به مبلغ ۱۰۱،۵۰۶ میلیون ریال) به دلیل زیان انباشته (در پایان سال ۱۳۹۴ معادل ۵،۵۴۷ میلیارد ریال)، مشمول ماده (۱۴) اصلاحیه قانون تجارت شده بر این اساس معادل ۶۷،۲۹۹ میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش در سال‌های قبل در حساب‌ها در نظر گرفته شده است.

۸-۲- مشخصات شرکت‌های فرعی و وابسته گروه:

فعالیت اصلی		درصد سرمایه‌گذاری				اقامتگاه	شرکت‌های فرعی:
		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	گروه			
بازاریابی و صادرات	۹۴.۳۵	۹۶.۳۵	۹۴.۳۵	۹۶.۳۵	تهران	شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب	
تولید شمش و ورق روی	۹۹.۶۶	۹۹.۶۶	۹۹.۶۶	۹۹.۶۶	اصفهان	شرکت ذوب روی اصفهان	
تولید اکسید روی	۹۹.۹۹۸	۹۹.۹۹۸	۹۹.۹۹۸	۹۹.۹۹۸	اصفهان	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان	
شرکت‌های وابسته:							
استخراج ماده معدنی	۳۴.۷۷	۳۴.۷۹	۳۴.۷۷	۳۴.۷۹	اصفهان	شرکت بهپوران صفه	
قبل از بهره‌برداری	-	-	۳۰.۰۰	۳۰.۰۰	مشکین شهر	شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی	
سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها:							
تولید آلومینیم	۳.۳۴	۳.۳۴	۳.۳۴	۳.۳۴	بندر عباس	شرکت آلومینیوم المهدی	

۹- دارایی‌های نامشهود

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲،۵۶۷	۲،۵۶۷	۴،۴۱۹	۴،۴۱۹
۱۰۹	۱۰۹	۱۵۴	۱۵۴
۲،۶۷۶	۲،۶۷۶	۴،۵۷۳	۴،۵۷۳

حق امتیاز برق فشار قوی

حق امتیاز برق، گاز، تلفن و آب

۱۰- سرقفلی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱،۶۳۳	۱،۶۳۳
(۱،۳۱۵)	(۱،۳۹۷)
(۸۲)	(۴۱)
(۱،۳۹۷)	(۱،۴۳۸)
۲۳۶	۱۹۵

بهای تمام شده در ابتدای سال

استهلاک انباشته در ابتدای سال

استهلاک طی سال

استهلاک انباشته در پایان سال

مبلغ دفتری



شرکت پاما (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۱ - دارایی‌های ثابت مشهود
۱۱-۱ - جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود گروه:

مبلغ دفتری - میلیون ریال	استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال			
	مانده در پایان سال	فروخته شده	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات	فروخته شده	افزایش
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱							
زمین	۸۶۸	-	-	-	۸۶۸	-	-	-
مستحقات	۱۸,۰۶۵	۱۸,۵۷۶	۵,۲۳۷	۱۳,۳۳۹	۴۰,۶۰۹	۹,۲۰۵	-	-
ساختمان	۱۰۲,۳۹۷	۱۲۴,۶۴۷	۶۸,۰۷۵	۴۱,۴۵۸	۱۷۲,۷۲۲	۲۵,۷۷۱	-	۳,۰۹۶
ماشین‌آلات و تجهیزات	۴۵۷,۳۹۱	۴۴۳,۷۵۱	۳۱۰,۲۰۳	۲۶۰,۶۲۹	۷۵۳,۹۵۴	۲۷,۶۷۰	-	۸,۳۶۴
تاسیسات	۵۶,۰۱۷	۶۶,۱۴۳	۴۵,۹۷۵	۴۱,۲۰۱	۱۱۲,۱۱۸	-	-	۱۴,۹۰۰
وسایل نقلیه	۲۰,۴۵۵	۲۲,۱۲۱	۲۰,۱۸۲	۱۸,۱۳۸	۴۲,۳۰۳	-	(۸۰۲)	۴,۵۱۲
اثاثه و منسوبات	۹,۴۷۱	۸,۷۳۰	۱۲,۶۷۵	۲,۳۰۹	۲۱,۴۰۵	-	-	۲,۵۶۸
ابزار آلات	۲۶,۱۳۹	۲۷,۴۵۵	۱۷,۶۳۳	۲,۹۸۲	۴۵,۰۸۸	-	-	۵,۰۳۶
سهم گروه	۶۹۰,۸۰۳	۷۱۵,۷۴۸	۴۷۳,۳۱۹	۳۹۸,۰۴۴	۱,۱۸۹,۰۶۷	۶۲,۶۴۶	(۸۰۲)	۳۸,۳۷۶
سهم اقلیت	۱۴	۱۳	۶۵	۱	۷۸	-	-	-
جمع	۶۹۰,۸۱۷	۷۱۵,۷۶۲	۴۷۳,۳۸۳	۳۹۸,۱۰۸	۱,۱۸۹,۱۴۵	۶۲,۶۴۶	(۸۰۲)	۳۸,۳۷۶
دارایی‌های در جریان تکمیل	۴۷,۹۵۶	۵۲,۴۹۹	-	-	۵۲,۴۹۹	(۳۴,۸۴۰)	-	۳۹,۳۸۳
اقدام سرمایه‌ای در انبار	۲۷,۳۵۸	۳۵,۷۴۶	-	-	۳۵,۷۴۶	(۲۷,۶۲۶)	-	۳۶,۱۱۴
پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای	۶۸,۳۳۲	۲۰۳,۸۳۸	-	-	۲۰۳,۸۳۸	(۱۸۰)	-	۱۳۵,۷۸۶
جمع	۱۴۳,۴۴۶	۲۹۲,۰۸۳	-	-	۲۹۲,۰۸۳	(۶۲,۶۴۶)	-	۲۱۱,۲۸۳
	۸۳۴,۲۶۳	۱,۰۰۷,۸۴۵	۴۷۳,۳۸۳	۷۶,۰۳۶	۱,۴۸۱,۲۲۸	-	(۸۰۲)	۴۴۹,۶۵۹
								۱,۲۳۲,۳۷۱

۱۱-۱ - اموال گروه تارزش ۱۰۶۲ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و ماشین‌آلات سنگین معادل ۲۶۶ میلیارد ریال بیمه مهندسی برخوردار است.
۱۱-۲ - سند مالکیت ۲۸ هکتار از اراضی قسمت‌های اداری و پشتیبانی شرکت اصلی با کاربری صنعتی اخذ شده است و زمین مستحقات و ساختمان‌های کارخانه گروه فاقد اسناد مالکیت می‌باشد.



شرکت پاما (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود شرکت اصلی:

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	مانده در پایان سال	فروخته شده	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	انتقال و نقل و انتقالات
۹۰	۹۰	-	-	-	-	۹۰	-
زمین	۱۸,۰۶۵	۲۲,۰۳۳	-	۵,۲۳۷	۱۳,۳۳۹	۴۰,۶۰۹	۹,۲۰۵
مستحدثات	۱۰,۰۱۵	۳۰,۶۴۷	-	۲,۶۵۵	۱۰,۹۵۳	۴۴,۲۵۵	-
ساختمان	۲۴۵,۶۶۴	۲۴۲,۵۶۳	-	۳۰,۷۲۷	۱۵۷,۲۵۹	۲۳,۲۸۷	-
ماشین‌آلات و تجهیزات	۳۵,۱۳۶	۴۵,۵۷۶	-	۲,۱۱۳	۱۷,۱۱۳	۶۵,۸۰۲	-
تاسیسات	۱۶,۳۷۰	۱۷,۹۰۲	-	۲,۰۳۸	۱۳,۹۱۴	۳۳,۳۵۷	-
وسایل نقلیه	۶,۴۰۲	۵,۰۵۱	-	۲,۸۵۹	۶,۲۹۱	۱۴,۳۰۱	-
اثاثه و مصنوعات	۲۲,۷۱۷	۲۳,۳۹۰	-	۲,۷۳۵	۱۱,۲۳۶	۲۸,۳۶۱	-
ابزار آلات	۲۵۴,۴۵۹	۳۸۷,۲۵۲	(۴۹۷)	۵۰,۳۶۴	۲۳۰,۱۰۵	۶۶۷,۲۲۴	۶۰,۱۱۸
جمع	۴۴,۳۹۱	۲۸,۸۶۸	-	-	-	۲۸,۸۶۸	(۳۲,۴۹۲)
دارایی‌های در جریان تکمیل	۲۷,۲۵۸	۲۵,۷۴۶	-	-	-	۲۵,۷۴۶	(۲۷,۶۲۶)
اقلام سرمایه‌ای در انبار	۶۸,۰۵۲	۲۰,۲۵۳۸	-	-	-	۲۰,۲۵۳۸	-
پیش‌پرداخت‌های سرمایهای	۱۳۹,۶۰۱	۲۶۸,۱۵۲	-	-	-	۲۶۸,۱۵۲	(۶۰,۱۱۸)
جمع	۴۹۴,۰۶۰	۶۵۵,۴۰۴	۲۷۹,۹۱۲	(۴۹۷)	۵۰,۳۶۴	۲۳۰,۱۰۵	۹۳۵,۳۷۶
							(۵۰۷)
							۲۱۱,۷۱۸
							۷۲۴,۱۶۵

۱- اموال شرکت تا ارزش ۵۵۷ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و ماشین‌آلات سنگین معادل ۲۳۳ میلیارد ریال بیمه مهندسی برخوردار است.

۲- سند مالکیت ۲۸ هکتار از اراضی قسمت‌های اداری و پشتیبانی با کاربری صنعتی اخذ شده و زمین، مستحدثات و ساختمان‌های کارخانه فاقد اسناد مالکیت می‌باشد.

در این رابطه اداره منابع طبیعی نسبت به طرح دعوی علیه شرکت با موضوع ابطال رای کمیسیون ماده واحده در خصوص مالکیت ۲۸ هکتار مذکور اقدام نموده است که تاکنون نتیجه آن مشخص نمی‌باشد.

۳- سند آپارتمان اصفهان (مهمانسرای زیتون) به نام خانم طایفه گودرزی می‌باشد.

۴- ۱۱- تعداد ۵ دستگاه ویلاي شرکت در چادگان جهت کمپایش اعتبارات اسنادی داخلی در رهن بانک سپه می‌باشد.



۱۱-۳- دارایی‌های در جریان تکمیل:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۱۷۰	۱۷,۳۷۳	۱۶,۱۷۰	۲۲,۶۵۵
-	-	-	۱۴,۸۵۵
۸,۵۴۴	۳,۸۶۴	۸,۵۴۴	۳,۸۶۴
۱۹,۵۷۷	۷,۶۳۱	۲۳,۲۴۲	۱۱,۱۲۵
۴۴,۲۹۱	۲۸,۸۶۸	۴۷,۹۵۶	۵۲,۴۹۹

بازسازی خطوط تولید
تجهیزات در حال راه‌اندازی آزمایشگاه- ذوب روی
سیستم‌های فیلتر پرس - باما
سایر اقلام

۱۱-۴- پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳,۴۶۹	۱۷۰,۲۵۳	۳۳,۴۶۹	۱۷۰,۲۵۳
۲۱,۲۸۵	۷,۳۶۰	۲۱,۲۸۵	۷,۳۶۰
۱۳,۲۹۸	۲۵,۹۲۵	۱۳,۴۷۸	۲۶,۲۲۵
۶۸,۰۵۲	۲۰۳,۵۳۸	۶۸,۲۳۲	۲۰۳,۸۳۸

سفارشات سرمایه‌ای - ماشین‌آلات معدنی
سفارشات سرمایه‌ای - ماشین‌آلات تولید
سایر پیش‌پرداخت‌ها

۱۲- سایر دارایی‌ها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۱۲	۲۷۳	۱,۳۱۲	۲۷۳
۱,۰۶۰	۱,۰۶۰	۱,۰۶۰	۱,۰۶۰
۲,۳۷۲	۱,۳۳۳	۲,۳۷۲	۱,۳۳۳

سپرده ضمانت نامه‌های بانکی
سایر سپرده و ودایع نزد اشخاص ثالث



۱۳- پرداختنی‌های تجاری و غیرتجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۱۸۸	۴۱,۴۳۰	۲۰,۱۵۸	۴۱,۱۰۳	۱۳-۱
۳۵,۲۲۳	۳۸,۷۷۲	۹۰,۸۷۳	۱۲۰,۲۲۱	۱۳-۲
۵۵,۴۱۱	۸۰,۲۰۲	۱۱۱,۰۳۱	۱۶۱,۳۲۴	

تجاری:

شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته

سایر اشخاص

غیرتجاری:

اسناد پرداختنی

سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی

سازمان امور مالیاتی - مالیات تکلیفی پرداختنی

سپرده حسن انجام کار پیمانکاران

کارکنان (حقوق شهرویی و پس‌انداز وام کارکنان)

سپرده بیمه پیمانکاران

هزینه‌های پرداختنی

کالای امانی دیگران نزد ما

سایر بستانکاران موقت

۵,۳۲۳	-	۶,۴۳۸	۷,۵۰۰
-	۲,۷۶۲	۱,۶۹۹	۴,۹۰۴
۲۱۸	۲۹۲	۲۹۵	۴۳۳
۱۳,۷۶۸	۲۱,۹۸۶	۱۳,۷۶۸	۲۱,۹۸۶
۱۳,۸۹۶	۱۷,۲۳۲	۱۸,۶۹۶	۲۱,۷۱۱
۵۳,۱۸۶	۴۱,۰۸۰	۵۵,۳۰۵	۴۳,۰۶۲
۲۵,۲۰۱	۳۰,۶۲۴	۳۶,۰۷۵	۴۲,۵۱۶
۱۶,۴۰۸	۲۷,۷۲۰	۱۶,۴۰۸	۲۷,۷۲۰
۳۹,۴۴۲	۵۲,۶۳۲	۴۸,۱۱۵	۶۲,۴۱۵
۱۶۷,۴۴۲	۱۹۴,۳۲۸	۱۹۶,۷۹۹	۲۳۲,۲۴۷
۲۲۲,۸۵۳	۲۷۴,۵۳۰	۳۰۷,۸۳۰	۳۹۳,۵۷۱

۱۳-۱- حساب‌های پرداختنی تجاری - شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰,۱۵۸	۴۱,۱۰۳	۲۰,۱۵۸	۴۱,۱۰۳
۳۰	۳۲۷	-	-
۲۰,۱۸۸	۴۱,۴۳۰	۲۰,۱۵۸	۴۱,۱۰۳

شرکت بهیوران صفه

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب

۱۳-۱- حساب‌های پرداختنی تجاری - سایر اشخاص

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۴۲,۹۹۰	۶۱,۲۲۱
-	۱۰,۵۸۲	-	۱۰,۵۸۲
-	۸,۹۱۱	-	۸,۹۱۱
۶,۸۵۵	۵,۵۲۱	۶,۸۵۵	۵,۵۲۱
۴,۱۸۹	۲,۹۶۱	۴,۱۸۹	۲,۹۶۱
۱,۷۵۰	۳,۳۴۷	۱,۷۵۰	۳,۳۴۷
۱,۵۰۵	۷۲۱	۱,۵۰۵	۷۲۱
۲۰,۹۲۴	۶,۷۲۹	۳۳,۵۸۴	۲۶,۹۵۷
۳۵,۲۲۳	۳۸,۷۷۲	۹۰,۸۷۳	۱۲۰,۲۲۱

شرکت کانی کربن طبرس - خرید ذغال سنگ

شرکت تهیه و تولید مواد معدنی - خرید خاک

شرکت سرب و روی شاهین روی - پیمانکار استخراج

شرکت سدید تجارت دماوند - خرید گلوله اسباب

شرکت ذوب روی بافق - حق الزحمه تبدیل شمش

شرکت تدبیر بنای بیستون - پیمانکار حمل

حمید ذوالفقاری - پیمانکار استخراج

سایر



شرکت باما (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۴- مالیات پرداختنی

اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۱۸	۳,۲۳۳	۱۴,۷۸۷	۶۳,۸۳۲
-	-	-	۳,۵۰۰
۱,۲۱۸	۳,۲۳۳	۱۴,۷۸۷	۶۷,۳۳۲

ذخیره مالیات

اسناد پرداختنی

۱۴-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی:

اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲۳	۱,۲۱۸	۱۲,۱۴۰	۱۴,۷۸۷
۱,۲۱۸	۲,۰۱۵	۱۴,۷۸۷	۵۸,۴۸۹
(۳۲۳)	-	۷,۷۴۵	۱,۳۰۴
-	-	(۱۹,۸۸۵)	(۱۰,۷۴۸)
۱,۲۱۸	۳,۲۳۳	۱۴,۷۸۷	۶۳,۸۳۲

مانده در ابتدای سال/دوره

ذخیره مالیات عملکرد سال/دوره

تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال‌های قبل

پرداخت شده طی سال/دوره

۱۴-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی:

نحوه تشخیص	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		درآمد مشمول			سال مالی
	مانده	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	سود ابرازی	سود ابرازی	
	پرداختنی	پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	سود ابرازی	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی نشده	۱,۲۱۸	۱,۲۱۸	-	-	-	-	۸۷۱,۲۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	۲,۰۱۵	-	-	-	۲,۰۱۵	۶۵۲,۹۵۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	۱,۲۱۸	۳,۲۳۳				۱۰,۰۷۵		

۱۴-۳- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه گردیده است.

۱۵- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۰۶۳	۶,۰۵۵	۹,۰۶۳	۶,۰۵۵
۲,۱۱۸	۲,۱۱۰	۲,۱۱۸	۲,۱۱۰
۱۶,۰۳۰	۱۵,۳۹۹	۱۶,۰۳۰	۱۵,۳۹۹
-	۶۰,۶۲۸	-	۶۰,۶۲۸
۲۷,۲۱۱	۸۴,۱۹۲	۲۷,۲۱۱	۸۴,۱۹۲
-	-	۷۲	۲۶۷
۲۷,۲۱۱	۸۴,۱۹۲	۲۷,۲۸۳	۸۴,۴۵۹

شرکت اصلی:

سال ۱۳۹۳ و ما قبل از آن

سال ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۶

گروه:

شرکت‌های فرعی- متعلق به اقلیت



شرکت پامنا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱-۱۵- سود سهام مصوب شرکت اصلی طبق تصمیمات مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۰ مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال به ازای هر سهم ۱۰۰۰ ریال بوده است. جدول زیر اجزای تشکیل‌دهنده سود سهام مصوب در شرکت اصلی و تلفیق را نشان می‌دهد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	-	(۲,۴۰۳)	(۱۲,۰۱۳)
-	-	۱۰۴	۲۰۶
۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۹۷,۷۰۱	۴۸۸,۱۹۳

سود سهام مصوب مجمع - شرکت اصلی

سود سهام شرکت اصلی در تملک شرکت‌های فرعی

سود سهام اقلیت در شرکت‌های فرعی

۲-۱۵- سود سهام پرداختنی شرکت اصلی برای عملکرد سال ۱۳۹۴ لغایت ۱۳۹۶ در حساب جداگانه نزد بانک سپه سپرده و توسط سهامداران فقط با مراجعه به کلیه شعب بانک سپه قابل دریافت است و برای سال‌های قبل از آن به محض اعلام شماره حساب پرداخت می‌گردد.

۱۶- پیش دریافت‌ها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۹	۲۷۹	۱۰۹	۲۷۹

اشخاص

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۸۲۶	۳,۸۲۶	۵,۸۷۲	۳,۸۲۶
(۸,۵۳۳)	(۵۱۵)	(۱۳,۴۸۷)	(۶۲۳)
۸,۵۳۳	۳,۴۲۷	۱۱,۴۴۱	۵,۰۹۹
۳,۸۲۶	۶,۷۳۸	۳,۸۲۶	۸,۳۰۲

مانده در ابتدای سال/دوره

پرداخت شده طی سال/دوره

ذخیره تامین شده سال/دوره

مانده در پایان سال/دوره

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال، شامل ۵۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی باتمام تماماً "پرداخت شده می‌باشد.

۱-۱۸- اطلاعات مربوط به سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
تعداد سهام	درصد	میلیون ریال	تعداد سهام	درصد	میلیون ریال
۲۳۶,۱۹۵	۴۷	۲۳۶,۱۹۵,۳۸۷	۲۱۹,۲۹۸	۴۴	۲۱۹,۲۹۸,۳۵۵
۶۲,۳۳۴	۱۲	۶۲,۳۳۳,۵۵۰	۶۲,۶۱۱	۱۳	۶۲,۶۱۰,۸۵۰
۲۷,۴۵۰	۵	۲۷,۴۵۰,۰۰۰	۲۴,۴۵۷	۵	۲۴,۴۵۶,۵۰۰
۱۰,۶۳۲	۲	۱۰,۶۳۲,۲۸۹	۱۰,۶۳۲	۲	۱۰,۶۳۲,۲۸۹
۱۶۳,۳۸۹	۳۳	۱۶۳,۳۸۸,۷۷۴	۱۸۳,۰۰۲	۳۷	۱۸۳,۰۰۲,۰۰۶
۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

گروه صنعتی و معدنی امیر

شرکت خدماتی بازرگانی پیمان امیر

شرکت مبین متین آسیا

شرکت ذوب روی اصفهان

سایر سهامداران (شامل شرکت‌های آراسته معدن و سوژمیران)



۲-۱۸- افزایش سرمایه در جریان:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۴۴۰,۰۳۰	-	۴۴۰,۰۳۰
-	۴۵,۷۳۸	-	۴۵,۷۳۸
-	۴۸۵,۷۶۸	-	۴۸۵,۷۶۸

انتقال مطالبات سهامداران به حساب افزایش سرمایه
و جوه نقد و اریزی به حساب افزایش سرمایه

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۰ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۴۸۶ میلیارد ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می‌باشد.

۱۹- اندوخته قانونی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۶۸,۳۱۲	۷۳,۴۵۶
-	-	۵,۱۴۴	-
-	-	(۴۱)	(۴۱)
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۷۳,۴۱۴	۷۳,۴۱۴

مانده ابتدای سال

اضافه (کسر) میشود: افزایش

سهام اقلیت

طبق مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۰- سهام شرکت اصلی در تملک شرکت‌های فرعی

گروه			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تعداد سهام	درصد مالکیت
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۶,۲۹۳	۴۶,۹۲۵	۱۰,۶۳۲,۲۸۹	۲.۱
۴,۹۳۸	۶,۳۲۰	۱,۳۸۱,۷۲۷	۰.۳
۴۱,۲۳۱	۵۳,۲۴۵	۱۲,۰۱۴,۰۱۶	۲.۴

شرکت فرعی سرمایه‌گذار

شرکت ذوب و روی اصفهان

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب

افزایش مبالغ بابت افزایش سرمایه در جریان است.

۲۱- سهام اقلیت

اقدام تشکیل‌دهنده حقوق سهامداران اقلیت:

گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۰۵۴	۲,۸۷۵
۸۵۹	۸۵۹
۸۶	۸۶
۱۴	۱۳
۳,۰۱۳	۳,۸۳۴

سهام از سود انباشته

سهام از سرمایه

سهام از اندوخته قانونی

سهام از دارایی‌های ثابت



شرکت ناما (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۲- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات بر حسب انواع محصولات و خدمات فروخته به شرح زیر تفکیک می‌شود:

شرکت اصلی

گروه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	وزن - تن	میلیون ریال	وزن - تن	میلیون ریال	وزن - تن	میلیون ریال	وزن - تن	میلیون ریال
-	-	-	-	۲۳۶,۸۲۳	۲,۳۳۳	۱۱۴,۸۶۴	۱,۳۲۸	۱۲۷,۸۳۹
۳,۳۰۱	۸۰	-	-	۳,۳۰۱	۸۰	-	-	-
۲۷۷,۰۴۹	۲۸,۱۱۹	۹۶,۶۵۲	۱۴,۳۲۵	۶۷,۴۲۸	۵,۱۹۱	۱۹,۳۱۴	۱,۰۱۶	۳,۰۶۱
-	-	-	-	۲۸۷,۹۶۰	۲,۳۱۰	۹۸,۶۴۴	۹۶۵	۴۴۱,۳۷۵
-	-	-	-	۱۲۵	۲۸۷,۹۶۰	۹۸,۶۴۴	۹۶۵	۴۴۱,۳۷۵
-	-	-	-	۱۶,۳۵۲	۲,۷۲۵	۷,۹۰۱	۱,۳۱۱	۱۳,۴۸۸
-	-	-	-	۲,۹۴۲	-	۲,۳۴۱	-	۴۷۶
۲۳,۵۱۳	۱۰۸,۶۱۵	۱۳,۷۱۱	۴۹,۸۵۸	۶۷,۱۹۳	-	-	-	-
۳۱۲,۸۶۳	۱۱۰,۳۶۳	۱۳۷,۷۷۱	۱۳۷,۷۷۱	۶۱۴,۸۰۶	-	۳۴۲,۹۶۴	-	۵۸۶,۲۳۹
۶۱۷,۱۹۵	۱۳,۹۵۱	۲۱۹,۰۴۷	۶,۴۴۷	۱۳,۹۵۱	۲۱۹,۰۴۷	۶,۴۴۷	۴۰,۹۴۱	۵,۵۱۷
۵۸۶,۶۹۰	۹,۷۳۰	۲۲۷,۱۹۱	۴,۳۴۲	۵۸۶,۶۹۰	۹,۷۳۰	۲۲۷,۱۹۱	۴,۳۴۲	۳۸۲,۶۶۵
۲۷۸,۱۸۰	۲,۳۸۵	۱۵۲,۹۹۲	۱,۵۷۶	۹۴۵	۷,۷۲۷	۴۵۸,۴۱۹	۴,۵۳۴	۳۷۱,۰۵۳
۱,۴۸۲,۰۶۵	۵۹۹,۲۳۰	۷۰۹,۵۹۳	۸۸۹,۹۸۳	۲,۱۴۵,۷۱۶	۹۰,۴۶۵۷	۱,۱۶۳,۱۳۴	۱,۱۶۳,۱۳۴	۲,۲۸۸
۱,۷۹۴,۹۲۸	۷۰۹,۵۹۳	۷۰۹,۵۹۳	۱,۰۴۷,۷۵۴	۲,۷۶۰,۵۲۲	۱,۱۴۷,۶۲۱	۱,۷۴۹,۳۷۳	۱,۷۴۹,۳۷۳	۲,۲۸۸

شرکت اصلی

گروه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	وزن - تن	میلیون ریال	وزن - تن	میلیون ریال	وزن - تن	میلیون ریال	وزن - تن	میلیون ریال
۶	۱۱۰,۴۵۲	۱۶	۱۰,۴۵۲	۱۰	۱۰,۴۵۲	۱۰	۱۹,۴۰۳	۱۴,۲۹۴
۹۴	۱,۶۸۴,۳۷۶	۸۴	۵۹۹,۱۴۱	۹۰	۹۲۲,۸۹۰	۹۹	۱,۱۲۸,۲۱۸	۱,۷۲۵,۰۷۹
۱۰۰	۱,۷۹۴,۹۲۸	۱۰۰	۷۰۹,۵۹۳	۱۰۰	۲,۷۶۰,۵۲۲	۱۰۰	۱,۱۴۷,۶۲۱	۱,۷۴۹,۳۷۳

۲۲-۱- فروش محصولات گروه و شرکت اصلی به تفکیک وابستگی اشخاص:

فروش داخلی:

اکسید روی

کدستاره کربنات سرب

کدستاره کربنات روی

شمش روی

کیک روی

درآمد حاصل از خدمات

سایر محصولات

جمع فروش داخلی

فروش صادراتی:

کدستاره سولفور روی

کدستاره سولفور سرب

شمش روی

جمع فروش صادراتی



شرکت‌های گروه وابسته
سایر اشخاص

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۷/۰۶/۳۱				۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵	۳۴,۶۵۰	(۱۰۳,۱۲۱)	۱۳۷,۷۷۱	۴۶	۲۶۷,۱۵۲	(۳۱۹,۰۸۷)	۵۸۶,۲۳۹
۷۱	۶۳۲,۶۰۳	(۲۵۷,۳۸۰)	۸۸۹,۹۸۳	۶۵	۷۵۵,۱۳۱	(۴۰۸,۰۰۳)	۱,۱۶۳,۱۳۴
۶۵	۶۶۷,۲۵۳	(۳۶۰,۵۰۱)	۱,۰۲۷,۷۵۴	۵۸	۱,۰۲۲,۲۸۳	(۷۲۷,۰۹۰)	۱,۷۴۹,۳۷۳

فروش داخلی

فروش صادراتی

۲۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارایه شده

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵۳,۰۲۵	۲۲۳,۳۳۹	۳۳۷,۲۶۹	۱,۰۸۲,۲۳۴	۴۵۴,۰۵۲	۶۶۰,۲۸۷	۲۳-۲	۲۳-۲	بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده
۴۱,۰۹۵	۲۱,۱۸۱	۲۶,۲۱۸	۱۱۸,۴۲۹	۵۶,۵۳۹	۷۳,۵۳۸	۲۳-۳	۲۳-۳	دستمزد مستقیم
۳۰۳,۶۱۰	۱۳۵,۶۳۸	۱۶۸,۸۴۶	۴۸۵,۸۹۹	۲۲۸,۲۶۹	۳۱۹,۱۵۹	۲۳-۳	۲۳-۳	سربار تولید
-	-	-	-	-	(۶۸۶)	-	-	هزینه‌های جذب نشده در تولید
۹۹۷,۷۳۰	۳۸۰,۱۵۸	۵۳۲,۳۳۳	۱,۶۸۶,۵۶۲	۷۳۸,۸۶۰	۱,۰۵۲,۲۹۸	-	-	بهای تولید
-	-	-	(۲,۴۱۲)	(۲۹,۶۶۹)	(۲۴,۶۵۹)	-	-	(افزایش) کاهش موجودی‌های در جریان ساخت
۹۹۷,۷۳۰	۳۸۰,۱۵۸	۵۳۲,۳۳۳	۱,۶۸۴,۱۵۰	۷۰۹,۱۹۱	۱,۰۲۷,۶۳۹	-	-	بهای تمام شده کالای ساخته شده
(۲۳,۰۹۷)	۴,۳۳۲	(۱۷۱,۸۳۲)	(۱۲۳,۷۱۵)	(۱۹,۵۷۰)	(۳۰۰,۵۴۹)	-	-	(افزایش) موجودی‌های ساخته شده
۹۷۴,۶۳۳	۳۸۴,۴۹۰	۳۶۰,۵۰۱	۱,۵۶۰,۴۳۵	۶۸۹,۶۲۱	۷۲۷,۰۹۰	-	-	

۲۳-۱- مقایسه مقدار تولید گروه و شرکت اصلی در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی) نتایج زیر را نشان می‌دهد:

ظرفیت سالانه		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
اسمی	معمول (عملی)	تولید واقعی	فید ورودی ماده معدنی	تولید واقعی	فید ورودی ماده معدنی	تولید واقعی	فید ورودی ماده معدنی
تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن
۶۷,۸۷۰	۶۰,۲۹۶	۱۹,۷۶۴	۳۲۹,۰۶۰	۱۶,۷۵۵	۳۰۱,۱۸۱	۳۲,۶۲۶	۶۰۳,۹۲۴
		۳,۳۰۱	۵,۸۳۱	۶,۹۴۱	۷,۳۶۳	۲۲,۶۳۳	۲۲,۱۰۴
۱۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۴,۳۲۲	۹۹,۹۳۳	۴,۷۱۲	۹۶,۱۶۹	۹,۴۴۳	۱۸۵,۳۱۳
۳,۱۰۳	۲,۴۸۲	۷۶۵	۸۸۳	۱,۳۱۸	۱,۵۶۹	۲,۴۶۵	۲,۷۹۴

محصولات سولفور شرکت باما

محصولات کربنات شرکت باما

شمش روی شرکت ذوب روی اصفهان

اکسید روی شرکت شاهین روی سپاهان

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

۲-۲۳- بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده:

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۷,۴۳۶	۱۰۷,۴۳۶	۱۰۱,۷۸۹	۱۸۶,۸۶۵	۱۸۶,۸۶۵	۲۳۰,۵۰۵		موجودی در ابتدای دوره/سال (مواد اولیه استخراجی و خریداری)
۴۰۶,۸۲۳	۱۷۲,۲۲۴	۲۷۴,۰۰۵	۴۰۶,۸۲۳	۱۷۲,۲۲۴	۲۷۴,۰۰۵	۲۳-۲-۱	افزافه می‌شود: بهای تمام شده مواد اولیه استخراج شده
۲۴۰,۵۵۵	۱۲۲,۲۷۴	۴۸,۵۸۳	۷۲۴,۱۰۸	۳۵۹,۷۶۹	۳۲۱,۵۷۵	۲۳-۲-۲	خرید مواد اولیه
۷۵۴,۸۱۴	۴۰۱,۹۳۴	۴۲۴,۳۷۷	۱,۳۱۷,۷۹۶	۷۱۸,۸۵۸	۸۲۶,۰۸۵		مواد اولیه آماده برای مصرف
-	-	(۱۸,۰۹۷)	(۵,۰۵۶)	-	-		کسر می‌شود: بهای تمام شده فروش مواد اولیه
(۱۰۱,۷۸۹)	(۱۷۸,۵۹۵)	(۶۹,۰۱۱)	(۲۳۰,۵۰۶)	(۲۶۴,۸۰۶)	(۱۶۵,۷۹۷)		موجودی در پایان دوره/سال (مواد اولیه استخراجی و خریداری)
۶۵۳,۰۲۵	۲۲۳,۳۳۹	۳۳۷,۲۶۹	۱,۰۸۲,۲۳۴	۴۵۴,۰۵۲	۶۶۰,۲۸۷		



دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۶۱۷	۹,۶۷۷	۱۲,۹۱۴	حقوق دستمزد و مزایا
۳,۳۱۲	۱,۷۰۶	۲,۰۸۲	بیمه سهم شرکت
۱,۰۰۷	۵۹۷	۷۲۹	مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۹۳۱	۱,۲۳۸	۵,۱۴۲	حق الزحمه و حق مشاوره
۳۱,۳۶۶	۱۰,۹۹۱	۱۶,۲۶۷	تعمیر، نگهداری و لوازم یدکی مصرفی
۵,۶۸۲	۳,۱۰۵	۳,۳۶۰	سوخت و انرژی
۳,۴۰۱	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	حقوق دولتی
۲۹۱,۲۵۵	۱۲۰,۶۵۵	۲۰۳,۵۱۷	۲۳-۲-۱-۱ پیمانکاران - هزینه استخراج
۲۴,۴۱۷	۹,۶۵۶	۱۴,۰۵۹	هزینه استهلاک
۴۳۳	۲,۸۲۰	۹۶۰	سایر
۳۸۶,۴۲۱	۱۶۲,۶۴۵	۲۶۱,۲۳۰	
۲۰,۴۰۲	۹,۵۷۹	۱۲,۷۷۵	سهم از دواير خدماتی
۴۰۶,۸۲۳	۱۷۲,۲۲۴	۲۷۴,۰۰۵	

۲۳-۲-۱-۱-۲- هزینه استخراج پیمانکاران شرکت اصلی:

دوره ۶ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۸۰,۸۶۳	۱۶۴,۴۸۰	۳۷,۴۸۹	۹۵,۵۳۶	۵۹,۶۴۷	۱۰۳,۳۷۹	استخراج رومرمر
۱۱۵,۸۲۹	۲۰۵,۳۷۲	۵۷,۸۲۱	۱۰۲,۹۶۳	۸۰,۰۴۲	۱۲۵,۱۱۸	استخراج گوشفیل
۴۴,۴۸۳	۶۳,۱۲۰	۲۱۹	۶۱۸	۳۹,۹۱۳	۵۶,۳۲۲	استخراج معادن تپه سرخ
۵۰,۰۸۰	-	۲۵,۱۲۶	-	۲۳,۹۱۵	-	جاده سازی، حمل و بارگیری از معادن
۲۹۱,۲۵۵	۴۳۲,۹۷۲	۱۲۰,۶۵۵	۱۹۹,۱۱۷	۲۰۳,۵۱۷	۲۸۴,۸۱۹	

۲۳-۲-۲- تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹				۱۳۹۷/۰۶/۳۱				نوع مواد	
شرکت اصلی		گروه		شرکت اصلی		گروه		اولیه	تامین کنندگان مواد اولیه
درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال		
۹۰.۲	۲۱۷,۰۹۷	۳۵.۵	۲۵۷,۱۹۹	۶۷.۷	۳۲,۸۷۸	۱۳.۰	۴۱,۸۳۳	شاکت اکسید	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی
-	-	۱۰.۲	۷۳,۷۱۸	-	-	۱۵.۵	۴۹,۹۸۹	سرباره روی	شرکت رنگین کاویان
-	-	۳.۸	۲۷,۵۱۶	-	-	۱۰.۱	۳۲,۳۴۳	اسید سولفوریک	تامین کنندگان اسید
-	-	۳.۹	۲۸,۳۳۰	-	-	۳.۸	۱۲,۲۵۰	پرومنگنات پتاسیم	شرکت آنا کیمیا زنجان
-	-	۱۵.۶	۱۱۲,۷۱۴	-	-	۳۳.۵	۱۰۷,۶۷۲	زغال سنگ و کرایه	شرکت کانی کربن طیس
۲.۶	۶,۲۸۷	۲.۳	۱۶,۸۴۰	۷.۵	۳,۶۵۰	۱.۱	۳,۶۵۰	سرباره و شمش	شرکت ذوب روی بافق
۱.۶	۳,۷۶۹	۱۵.۶	۱۱۳,۰۷۱	۲۱.۴	۱۰,۴۰۸	۱۴.۱	۴۵,۳۶۱	سایر	سایر
۵.۶	۱۳,۴۰۲	۱۳.۱	۹۴,۷۲۰	۳.۴	۱,۶۴۷	۸.۹	۲۸,۴۷۷	شاکت روی	کرایه حمل
۱۰۰	۲۴۰,۵۵۵	۱۰۰	۷۲۴,۱۰۸	۱۰۰	۴۸,۵۸۳	۱۰۰	۳۲۱,۵۷۵		



شرکت پاما (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷-۲۳- هزینه دستمزد مستقیم و سربار تولید:

شرکت اصلی											
سربار تولید				دستمزد مستقیم				سربار تولید			
سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶,۳۵۱	۳۰,۴۵۸	۳۴,۳۲۸	۳۳,۵۹۸	۱۷,۳۳۹	۲۱,۶۰۲	۶۵,۹۶۲	۳۵,۲۰۴	۳۹,۹۰۸	۹۸,۱۸۴	۴۶,۵۴۳	۶۰,۵۱۶
۱۱,۶۹۲	۲,۳۳۸	۶,۱۶۴	۶,۳۱۰	۲,۳۳۸	۳,۸۷۳	۱۳,۴۴۲	۴,۱۱۹	۷,۳۴۵	۱۷,۲۴۳	۸,۵۲۶	۱۱,۰۷۶
۱,۹۵۲	۶۰۴	۱,۳۷۸	۱,۱۸۷	۶۰۴	۷۴۳	۲,۱۹۷	۷۳۷	۱,۴۴۰	۳,۰۰۲	۱,۴۷۰	۱,۹۴۶
۶۹,۹۹۵	۳۴,۳۰۰	۴۱,۶۷۰	۴۱,۰۹۵	۲۱,۱۸۱	۲۶,۳۱۸	۸۱,۶۰۱	۴۰,۰۶۰	۴۸,۵۹۳	۱۱۸,۴۲۹	۵۶,۵۳۹	۷۳,۵۳۸
۷۰,۶۰۷	۳۰,۵۴۷	۴۰,۷۸۲	-	-	-	۸۵,۹۰۲	۳۵,۱۰۹	۹۱,۳۴۳	-	-	-
۴۴,۹۶۸	۲۳,۱۵۴	۲۰,۲۹۴	-	-	-	۸۷,۳۷۲	۴۵,۱۰۰	۴۳,۲۰۸	-	-	-
۸۷,۲۸۸	۳۳,۷۲۱	۳۲,۴۹۱	-	-	-	۱۳۴,۲۴۳	۵۹,۴۷۸	۵۷,۳۸۹	-	-	-
۳۶,۷۷۹	۱۷,۲۰۴	۳۲,۹۹۰	-	-	-	۷۲,۳۸۷	۳۵,۹۴۷	۵۸,۱۶۰	-	-	-
۷,۸۰۶	۲,۲۱۵	۹,۸۸۴	-	-	-	۱۲,۰۰۶	۴,۱۳۵	۱۲,۱۶۴	-	-	-
۶,۷۳۰	۲,۷۴۳	۳,۶۳۵	-	-	-	۷,۱۹۱	۲,۹۵۶	۳,۹۴۵	-	-	-
۲,۶۷۴	۱,۳۲۴	۱,۴۷۳	-	-	-	۵,۶۰۵	۲,۶۸۶	۳,۰۹۱	-	-	-
۵,۷۶۱	۳,۹۸۸	۳,۸۱۵	-	-	-	۲۸,۵۹۰	۱۶,۳۵۶	۱۹,۵۵۴	-	-	-
۳۳۲,۶۰۸	۱۴۹,۱۹۶	۱۸۷,۰۳۴	۴۱,۰۹۵	۲۱,۱۸۱	۲۶,۳۱۸	۵۱۴,۸۹۷	۲۴۱,۸۲۷	۳۳۷,۳۴۷	۱۱۸,۴۲۹	۵۶,۵۳۹	۷۳,۵۳۸
(۲۸,۹۹۸)	(۱۳,۵۵۸)	(۱۸,۱۸۸)	-	-	-	(۲۸,۹۹۸)	(۱۳,۵۵۸)	(۱۸,۱۸۸)	-	-	-
۳۰۳,۶۱۰	۱۳۵,۶۳۸	۱۶۸,۸۴۶	۴۱,۰۹۵	۲۱,۱۸۱	۲۶,۳۱۸	۴۸۵,۸۹۹	۲۲۸,۲۶۹	۳۱۹,۱۵۹	۱۱۸,۴۲۹	۵۶,۵۳۹	۷۳,۵۳۸

کسر می‌شود: سهم استخراج و اداری

مواد شیمیایی
آب، برق، سوخت و تلفن
تعمیر، نگهداری و لوازم یدکی مصرفی
استهلاک

حمل و بارگیری
رستوران و شیر مصرفی

ایاب و ذهاب

سایر



۲۴ - هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه		
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۶۸۹	۶,۶۶۳	۸,۳۹۲	۲۳,۴۸۹	۱۲,۳۹۶	۱۵,۰۳۷
۴,۳۸۷	۱,۲۹۸	۶۷۷	۵,۲۳۵	۱,۶۴۱	۹۸۴
۲,۳۰۸	۱,۱۶۵	۱,۳۴۶	۴,۲۴۷	۲,۱۷۶	۲,۳۰۲
۲,۶۸۸	۸۹۹	۱۴۶	۳,۸۹۴	۱,۱۶۷	۸۱۶
۲۲,۰۷۲	۱۰,۰۲۵	۱۰,۵۶۱	۳۶,۸۶۵	۱۷,۳۸۰	۱۹,۱۳۹
۳,۵۶۰	۱,۴۳۵	۱,۹۲۷	۴,۹۸۷	۲,۱۳۴	۲,۲۱۶
۳,۱۴۰	۳,۰۵۷	۳,۰۶۳	۵,۳۳۳	۴,۸۲۰	۵,۵۳۶
۱,۰۱۹	۴۸۸	۱,۱۱۵	۱,۹۲۳	۸۵۸	۱,۶۰۸
۲,۵۵۸	۲,۵۵۸	۲,۷۶۱	۴,۳۶۰	۳,۳۸۱	۳,۷۳۹
۱۸,۲۰۵	۷,۰۹۶	۹,۳۰۵	۱۹,۴۴۳	۷,۷۵۳	۱۰,۴۷۴
۶,۹۵۵	۳,۱۸۷	۴,۳۴۷	۶,۹۵۵	۳,۱۸۷	۴,۳۴۷
۱۷,۷۳۷	۱۱,۴۱۰	۵,۱۷۸	۲۳,۸۵۰	۱۳,۶۶۲	۷,۶۹۲
۵۳,۱۷۴	۲۹,۲۳۱	۲۷,۶۹۶	۶۶,۸۵۱	۳۵,۷۹۵	۳۵,۶۱۲
۱۳,۰۵۴	۷,۵۴۹	۸,۹۵۸	۲۲,۰۸۵	۱۱,۰۲۹	۱۳,۱۵۱
۲۷,۴۲۰	۱۳,۰۴۲	۲۸,۳۱۶	۲۷,۴۲۰	۱۳,۰۴۲	۲۸,۳۱۶
۲,۶۹۲	۱,۵۷۹	۲,۲۶۵	۷,۵۳۸	۳,۵۹۶	۱,۷۲۳
۱,۶۴۰	۷۹۳	۱,۰۶۵	۱,۶۴۰	۷۹۳	۱,۰۶۵
۴۴,۸۰۶	۲۲,۹۶۳	۴۰,۶۰۴	۵۸,۶۸۳	۲۸,۴۶۰	۴۴,۲۵۵
۱۲۰,۰۵۲	۶۲,۲۱۹	۷۸,۸۶۱	۱۶۲,۳۹۹	۸۱,۶۳۵	۹۹,۰۰۶

حقوق و دستمزد و مزایا

مزایای پایان خدمت کارکنان

بیمه سهم شرکت و بیمه بیکاری

سایر هزینه‌های کارکنان

جمع هزینه‌های کارکنان اداری

حق مشاوره، حسابرسی و حقوقی

حق حضور و پاداش اعضای هیئت مدیره

هزینه استهلاک

اجاره ساختمان

عوارض آلاینده‌ها

سهم هزینه‌های اداری از سربار تولید

سایر

جمع هزینه‌های اداری

کرایه حمل محصولات به بندر و بیمه باربری

هزینه‌های صادرات

کمیسیون و حق العمل فروش

سهم از هزینه‌های سربار تولید

جمع هزینه‌های توزیع و فروش



۲۵- سایر اقلام عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	سال مالی
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	(۸۲)	(۴۱)	(۴۱)
(۱,۸۱۹)	۱۶۷	-	(۱,۱۸۲)	۱۶۸	۱
-	-	-	-	-	(۶۸۶)
۲۳۲	-	-	۲۳۲	-	-
(۱,۵۸۷)	۱۶۷	-	(۱,۰۳۲)	۱۲۷	(۷۲۶)

استهلاک سرقفلی

سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی عملیاتی

هزینه‌های جذب نشده تولید

کسر و اضافات انبارگردانی

۲۶- هزینه‌های مالی

شرکت اصلی			گروه		
دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۶۵	۳۵۲	۲۳۱	۱,۳۶۵	۳۵۲	۲۳۱

هزینه سود و کارمزد وام‌ها

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۹,۸۸۶	۴۷,۶۸۷	۶۱,۲۴۸	۱۰۵,۸۱۲	۵۲,۱۲۰	۶۲,۹۸۴	
۶۷,۴۴۹	۱,۶۶۹	-	-	-	۰	۲۷-۱
۳,۰۴۶	۴۳۵	۱,۶۲۵	۶,۴۱۰	۴۳۵	۱,۰۲۴	
۲,۹۷۸	-	۱,۸۱۵	۲,۹۷۸	-	۱,۸۱۵	
۵۸۰	۴۲۶	۱۰۱	۱,۰۱۳	۲,۸۵۴	۳۴۴	
-	-	-	(۲۰)	(۱۱)	(۹)	
۱۷۳,۹۳۹	۵۰,۲۱۷	۶۴,۷۸۹	۱۱۶,۱۹۳	۵۵,۳۹۸	۶۶,۱۵۸	

سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی

سود سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها

سود فروش اقلام مازاد و مستعمل

درآمد اجاره اموال

سود فروش دارایی‌ها ثابت

هزینه استهلاک دارایی‌های تجدید ارزیابی شده

۲۷-۱- سود سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها:

شرکت اصلی			گروه		
دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۷۵۵	۱,۶۶۹	-	-	-	-
۳,۹۰۰	-	-	-	-	-
۵۹,۷۹۴	-	-	-	-	-
۶۷,۴۴۹	۱,۶۶۹	-	-	-	-

شرکت بهپوران صفه

شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان

شرکت ذوب روی اصفهان



شرکت اصلی				گروه			
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
غیر عملیاتی	عملیاتی	غیر عملیاتی	عملیاتی	غیر عملیاتی	عملیاتی	غیر عملیاتی	عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۲,۵۷۴	۶۹۸,۶۵۶	۶۴,۵۵۸	۵۸۸,۳۹۲	۱۱۷,۶۷۲	۱,۰۳۶,۶۵۶	۶۵,۸۴۸	۹۲۲,۵۵۱
-	-	-	-	(۴۸۲)	(۵۰۵)	۵۷	(۱,۰۸۴)
(۱,۱۹۹)	(۱۹)	(۲۰)	(۱,۹۹۵)	(۴,۳۶۵)	(۱۰,۴۲۲)	(۸۱)	(۵۸,۴۰۸)
۱۷۱,۳۷۵	۶۹۸,۶۳۷	۶۴,۵۳۸	۵۸۶,۳۹۷	۱۱۲,۸۲۵	۱,۰۲۵,۷۲۹	۶۵,۸۲۳	۸۶۳,۰۵۹
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۷۶	۹۷۶	۹۷۶	۹۷۶
۱۷۱	۶۹۹	۶۵	۵۸۶	۱۱۵	۱,۰۵۱	۶۷	۸۸۴

سود در حال تداوم قبل از مالیات

کسر میشود: سهم اقلیت از سود عملیاتی

مالیات

سود پس از کسر مالیات

میانگین موزون سهام عادی - میلیون سهم

سود پایه هر سهم - ریال

شرکت اصلی		گروه	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰
-	-	(۲۴)	(۲۴)
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۷۶	۹۷۶

میانگین موزون تعداد سهام عادی

تعداد سهام افزایش سرمایه در جریان

میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی

میانگین موزون تعداد سهام عادی

به منظور قابلیت مقایسه‌ای، سود هر سهم بر اساس تعداد سهام موجود و افزایش سرمایه در جریان برای دوره‌های مورد گزارش محاسبه شده است.

۲۹- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی			گروه		
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	(۹۴)	(۹۴)	(۱۹)

اصلاح مالیات تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۵ و قبل از آن

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی:

شرکت اصلی			گروه		
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۹۸,۶۵۶	۲۶۳,۰۵۱	۵۸۸,۳۹۲	۱,۰۳۶,۶۵۶	۳۷۶,۴۹۲	۹۲۲,۵۵۱
۶۲,۲۱۵	۲۷,۳۴۸	۵۰,۳۶۴	۹۸,۷۴۸	۴۶,۴۶۰	۷۶,۰۳۶
-	-	-	۸۲	۴۱	۴۱
۲۹۲	۲,۷۶۲	۲,۹۱۲	(۱,۷۲۸)	۲,۴۸۱	۴,۴۷۶
۳۷,۷۵۵	۱۸۰,۷۴۰	(۸۰۰,۳۹۶)	(۸۰,۶۷۷)	۹۰,۵۰۵	(۱,۰۵۳,۱۶۲)
(۷۹,۶۵۲)	(۷۵,۱۲۶)	(۱۳۳,۱۵۰)	(۲۳۸,۷۳۴)	(۱۴۲,۴۱۸)	(۲۶۳,۶۷۸)
(۱۱,۲۱۵)	۴,۲۹۹	(۵۷,۸۴۰)	۱۷,۲۶۵	۳۰,۸۷۷	(۶۶,۶۰۸)
۳۹,۱۸۴	۹۱,۳۳۵	۵۱,۸۴۷	۷۶,۲۴۱	۹۹,۴۴۴	۸۵,۹۱۱
۶,۰۲۴	۸۶۱	۳,۴۴۰	۱۳,۱۲۲	۴,۹۴۵	۲,۸۳۰
۷۵۳,۲۵۹	۴۹۵,۲۷۰	(۲۹۴,۴۳۱)	۹۲۰,۹۷۵	۵۰۸,۸۲۷	(۲۹۱,۶۰۳)

سود عملیاتی

هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و سایر دارایی‌ها

هزینه استهلاک سرقفلی

خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت

(افزایش) کاهش دریافتی‌های عملیاتی

افزایش موجودی مواد و کالا

(افزایش) کاهش پیش‌پرداخت‌ها

افزایش حساب‌های پرداختی عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها



۳۱- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی			گروه		
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۴,۹۵۰	-	-
-	-	۴۴۰,۰۳۰	-	-	۴۴۰,۰۳۰
-	-	-	-	۵,۷۱۱	۳۵۰۰
۶۷,۴۴۹	۱,۶۶۹	-	-	-	۰
۶۷,۴۴۹	۱,۶۶۹	۴۴۰,۰۳۰	۴,۹۵۰	۵,۷۱۱	۴۴۳,۵۳۰

کاهش حساب‌های پرداختنی در قبال اذ
کاهش سود سهام پرداختنی در قبال اذ
افزایش مالیات پرداختنی در قبال اسناد
افزایش حساب‌های دریافتنی در قبال د

۳۲- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

۳۲-۱- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه:

شرکت اصلی	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۱,۲۳۱	۷۱,۲۳۱
۷۱,۲۳۱	۷۱,۲۳۱

تکمیل دارایی‌های در جریان تکمیل

۳۲-۲- بدهی‌های احتمالی بشرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۸۰۰	۱۷,۹۰۰
-	۳,۰۰۰
۵۰۰	۵۰۰
۳۵۹	۳۵۹
۳۵۰	۳۵۰
۱۶,۷۵۸	۲۳,۸۶۹
۱۹۹	۱۹۹
۱۹۳	۱۹۳
۱,۷۰۰	۱,۷۰۰
۵,۴۰۵	۵,۴۰۵
۴۶,۴۷۷	۴۹,۲۷۹
۸۷,۷۴۱	۱۰۲,۷۵۴

بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:

بانک سپه - تهرین ۵ باب ویلا چادگان (تضمین اعتبارات اسنادی داخلی)

صنایع شیمیایی اصفهان

سازمان توسعه و نوسازی معادن صنایع ایران

بانک سامان آفریقا - بابت خرید سرند

خانم طائفه گودرزی - بابت بدهی انتقال سند

شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران

بانک تجارت ایران و ژاپن

بانک ملی بابت خرید فلوتانول

اداره صنایع و معادن استان اصفهان - ضمانتنامه

اداره امور مالیاتی ارزش افزوده اصفهان - تضمین خرید خارجی

سایر

۳۲-۳- پرونده دعوی مطروحه توسط گروهی از سهامداران قدیمی به نمایندگی آقای سعید فتحی در اداره دادگستری فلاورجان مبنی بر تقاضای ابطال مصوبات مجامع برگزار شده توسط مدیران دولتی در دهه ۶۰ به هیئت کارشناسی ۵ نفره واگذار گردید که هیئت مذکور به نفع شرکت اظهار نظر نمود و نهایتاً رای دادگاه بدوی در فروردین ماه ۱۳۹۲ حکم به بطلان دعوی و بی حقی خواهان‌ها صادر گردید. خواهان‌ها به رای مذکور اعتراض نموده‌اند که پرونده به دادگاه تجدید نظر استان ارجاع گردید. دادگاه تجدید نظر پرونده را جهت ارجاع به هیئت ۷ نفره کارشناسی به دادگاه بدوی ارسال نمود. گزارش هیئت ۷ نفره به دادگاه تجدید نظر ارسال و دادگاه مذکور نسبت به صدور حکم مبنی بر نقض دادنامه و ابطال کلیه تصمیمات متخذ در مجامع عمومی عادی و فوق العاده از سال ۱۳۶۰ تاکنون اقدام که رای مذکور در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۹ به وکیل شرکت ابلاغ گردید. پس از ابلاغ رای نسبت به رای دادگاه تجدید نظر از طریق ریاست کل دادگستری اصفهان تقاضای درخواست تجویز اعاده دادرسی شد که با موافقت ایشان پرونده جهت صدور دستور ریاست محترم قوه قضائیه ارسال گردید.

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد وجود ندارد.



۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات از گروه	فروش کالا و خدمات به گروه	سود سهام دریافتنی از گروه	سود سهام پرداختنی به گروه
	شرکت ذوب روی اصفهان	شرکت تابعه - هیئت مدیره مشترک	۱۳۷,۵۶۱	۲۹,۷۱۱	۱۰,۶۳۲	-
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان	شرکت تابعه - هیئت مدیره مشترک	۳۱,۰۵۹	-	-	-
	شرکت تجاری بازرگانی مواد معدنی میناب	شرکت تابعه - هیئت مدیره مشترک	-	۲,۸۵۳	۱,۳۸۲	-
	جمع		۱۶۸,۶۲۰	۳۲,۵۶۴	۱۲,۰۱۴	-
شرکت‌های وابسته	شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی	شرکت تابعه - هیئت مدیره مشترک	۱,۹۷۸	-	-	-
	شرکت بهپوران صفه	شرکت تابعه - هیئت مدیره مشترک	۸,۶۹۴	۹۱,۲۲۶	-	-
	جمع		۱۰,۶۷۲	۹۱,۲۲۶	-	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	گروه صنعتی و معدنی امیر	سهامدار - هیئت مدیره	-	-	۲۳۶,۱۹۵	-
	شرکت خدماتی بازرگانی پیمان امیر	سهامدار - هیئت مدیره	-	-	۶۲,۶۱۱	-
	جمع		-	-	۲۹۸,۸۰۶	-
مدیران اصلی شرکت	شرکت سوژمیران	سهامدار - هیئت مدیره	-	۳,۰۵۴	۴,۰۱۵	-
	شرکت مبین متین آسیا	سهامدار - هیئت مدیره	-	-	۲۴,۴۵۷	-
	شرکت آراسته معدن	سهامدار - هیئت مدیره	-	-	۷۴۴	-
	جمع		-	۳,۰۵۴	۲۹,۲۱۵	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت پارس اکسید	هیئت مدیره مشترک	۱۳,۴۸۸	-	-	-
	شرکت معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد	هیئت مدیره مشترک	۷۷۰	-	۲۰۰	-
	جمع		۱۴,۲۵۸	-	۲۰۰	-
جمع کل			۱۹۳,۵۵۰	۱۲۶,۸۴۴	۳۴۰,۲۳۵	-

در کلیه موارد فوق ارزش منصفانه با ارزش معاملاتی برابر است.

۳۴-۲- مانده نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی‌ها	پرداختنی‌های غیر تجاری	پرداختنی‌های تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
شرکت‌های وابسته	شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی	۳۶,۴۴۹	-	-	-	۳۶,۴۴۹	۱۸,۴۷۰
	شرکت بهپوران صفه	-	(۲۴,۰۸۷)	(۴۱,۱۰۳)	-	(۶۵,۱۹۰)	(۵۰,۱۶۷)
	جمع	۳۶,۴۴۹	(۲۴,۰۸۷)	(۴۱,۱۰۳)	-	(۲۸,۷۴۱)	(۳۱,۶۹۷)
مدیران اصلی شرکت	شرکت سوژمیران	۱۸,۶۸۲	-	-	-	۱۸,۶۸۲	-
	جمع	۱۸,۶۸۲	-	-	-	۱۸,۶۸۲	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت پارس اکسید	۱۴,۶۶۸	-	-	-	۱۴,۶۶۸	۲۱,۰۱۷
	شرکت معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد	۷۷۰	-	-	-	۷۷۰	-
	جمع	۱۵,۴۳۸	-	-	-	۱۵,۴۳۸	۲۱,۰۱۷
جمع کل		۷۰,۵۶۹	(۲۴,۰۸۷)	(۴۱,۱۰۳)	-	۵,۳۷۹	(۱۰,۶۸۰)



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات از شرکت اصلی	فروش کالا و خدمات به شرکت اصلی	سود سهام دریافتی از شرکت اصلی	سود سهام پرداختنی به شرکت اصلی
شرکت ذوب روی اصفهان واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت تابعه -	✓	۱۳۶,۵۰۸	-	۱۰,۶۳۲	-	-
	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان	هیئت مدیره	✓	۱,۳۴۸	-	-	-
	شرکت تجاری بازرگانی مواد معدنی میناب	مشترک	✓	-	۱,۳۸۲	-	-
جمع							
شرکت‌های وابسته	شرکت بهپوران صفه	شرکت تابعه	✓	۸,۶۹۴	۹۱,۲۲۶	-	-
	شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی	✓	۱,۹۷۸	-	-	-	-
	جمع			۱۰,۶۷۲	۹۱,۲۲۶	-	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	گروه صنعتی و معدنی امیر	سهامدار -	✓	-	-	۲۳۶,۱۹۵	-
	شرکت خدماتی بازرگانی پیمان امیر	هیئت مدیره	✓	-	-	۶۲,۶۱۱	-
	جمع			-	-	۲۹۸,۸۰۶	-
مدیران اصلی شرکت و واحدهای تجاری اصلی آن	شرکت سوژمیران	✓	-	-	-	۴,۰۱۵	-
	شرکت مبین متین آسیا	سهامدار -	✓	-	-	۲۴,۴۵۷	-
	شرکت آراسته معدن	هیئت مدیره	✓	-	-	۷۴۴	-
جمع							
سایر اشخاص وابسته	شرکت معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد	هیئت مدیره	✓	۷۷۰	-	۲۰۰	-
	جمع			۷۷۰	-	۲۰۰	-
	جمع کل			۱۴۷,۳۲۰	۹۳,۰۲۶	۳۴۰,۲۳۵	-

در کلیه موارد فوق ارزش منصفانه با ارزش معاملاتی برابر است.

۴-۳- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی‌ها	پرداختنی‌های غیر تجاری	پرداختنی‌های تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت ذوب روی اصفهان	۱۴۲,۸۳۰	-	-	-	۱۴۲,۸۳۰	۷۳,۲۵۴
	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان	۳,۷۴۸	-	-	-	۳,۷۴۸	۴,۵۰۹
	شرکت تجاری بازرگانی مواد معدنی میناب	-	-	(۳۲۷)	-	(۳۲۷)	(۳۰)
	جمع	۱۴۶,۵۷۸	-	(۳۲۷)	-	۱۴۶,۲۵۱	۷۷,۷۳۳
شرکت‌های وابسته	شرکت بهپوران صفه	-	(۲۴,۰۸۷)	(۴۱,۱۰۳)	-	(۶۵,۱۹۰)	(۵۰,۱۶۷)
	شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی	۳۶,۴۴۹	-	-	-	۳۶,۴۴۹	۱۸,۴۷۰
	جمع	۳۶,۴۴۹	(۲۴,۰۸۷)	(۴۱,۱۰۳)	-	(۲۸,۷۴۱)	(۳۱,۶۹۷)
مدیران اصلی شرکت و واحدهای تجاری اصلی آن	شرکت سوژمیران	۲۲,۰۰۰	-	-	-	۲۲,۰۰۰	-
	جمع	۲۲,۰۰۰	-	-	-	۲۲,۰۰۰	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت معدنی و فراآوری سرمه فیروزآباد	۷۷۰	-	-	-	۷۷۰	-
	جمع	۷۷۰	-	-	-	۷۷۰	-
جمع کل	۲۰۵,۷۹۷	(۲۴,۰۸۷)	(۴۱,۴۳۰)	-	۱۴۰,۲۸۰	۴۶,۰۳۶	



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳۵- وضعیت ارزی

۳۵-۱- دارایی‌های پولی ارزی

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	یورو	میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	یورو	میلیون ریال	دلار
۶۵۱	۱۲,۲۲۴	۱۳	۲۷۹	۷۱۷	۱۳,۴۴۹	۲,۹۰۲	۵۱,۱۱۴
-	-	۸۶۴,۴۴۳	۱۱,۳۴۶,۱۷۹	-	-	۱,۳۳۰,۳۷۵	۱۷,۷۸۸,۳۲۵
۶۵۱	۱۲,۲۲۴	۸۶۴,۴۵۶	۱۱,۳۴۶,۴۵۸	۷۱۷	۱۳,۴۴۹	۱,۳۳۳,۲۷۷	۱۷,۸۳۹,۴۳۹

موجودی نقد

دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری

۳۵-۲- مطالبات ارزی در پایان دوره مالی شرکت اصلی به نرخ سامانه نیما و مطالبات ارزی و شرکت ذوب روی (تابعه) به نرخ بانک مرکزی و سامانه نیما در پایان دوره در حساب‌ها شناسایی شده است.

شرکت اصلی

گروه

دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	سال مالی
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
دلار	دلار	دلار	دلار	دلار	دلار
۳۵,۵۴۹,۷۵۶	۱۵,۷۱۷,۹۴۷	۱۱,۹۴۱,۴۲۳	۵۱,۴۹۷,۱۹۵	۲۲,۸۸۴,۹۸۹	۱۶,۲۳۷,۷۲۱
۳,۴۵۴,۹۵۵	۱,۶۴۷,۰۸۲	۵,۰۵۰,۴۰۰	۳,۵۲۸,۵۷۷	۲,۱۰۷,۵۶۴	۵,۰۵۰,۴۰۰

فروش و ارائه خدمات - سالانه

خرید مواد اولیه، ماشین‌آلات، قطعات و کارمزد- سالانه

