



شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام) برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به 1393/06/31 تقدیم می شود، اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

2	* ترازنامه
3	* صورت سود و زیان
3	گردش حساب سود (زیان) انباشته
4	* صورت جریان وجوه نقد
	* یادداشت های توضیحی :
5	تاریخچه فعالیت
6	مبنای تهیه صورتهای مالی
6 الی 8	خلاصه اهم رویه های حسابداری
9 الی 37	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ 1393/07/28 به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است .

نام اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری اندیشه			
محوران (سهامی خاص)	آقای محمود عباسی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی			
(سهامی خاص)	آقای ابوطالب بهمنی	عضو هیئت مدیره و نایب رئیس	
بانک شهر (سهامی عام)	آقای سیاوش محمد رودباری	عضو اصلی هیئت مدیره	
شرکت فراوری مواد معدنی ایران			
(سهامی عام)	آقای محسن ملکوتی نیا	عضو اصلی هیئت مدیره	
شرکت توسعه معادن روی ایران			
(سهامی عام)	آقای بهزاد لازمی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

ترازنامه

در تاریخ 31 شهریور ماه 1393

(تجدید ارائه شده)				(تجدید ارائه شده)			
1392/12/29	1393/06/31	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	1392/12/29	1393/06/31	یادداشت	دارائیهها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
بدهیهای جاری:				دارائیههای جاری:			
8,693	41,446	15	حسابها و اسنادپرداختنی تجاری	19,032	19,965	5	موجودی نقد
131,097	66,566	16	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	15,545	15,545	6	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
280	1,363	17	پیش دریافتها	30,309	30,617	7	حسابها دریافتنی تجاری
1,357	566	18	ذخیره مالیات	39,439	50,326	8	سایر حسابهاو اسناد دریافتنی
2,315	1,696	19	سود سهام پرداختنی	193,844	132,040	9	موجودی مواد و کالا
11,068	11,067	20	تسهیلات مالی دریافتی	106,190	97,172	10	پیش پرداختها
154,810	122,704		جمع بدهیهای جاری	404,359	345,665		جمع دارائیههای جاری
بدهیهای غیر جاری:				دارائیههای غیر جاری:			
10,145	4,612	20	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	113,920	118,810	11	دارائیههای ثابت مشهود
12,111	13,738	21	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	4,053	4,053	12	دارائیههای نامشهود
22,256	18,350		جمع بدهیهای غیر جاری	5,811	5,811	13	سرمایه گذاریههای بلندمدت
177,066	141,054		جمع بدهیها	2,295	2,918	14	سایر دارائیهها
			حقوق صاحبان سهام :	126,079	131,592		جمع دارائیههای غیر جاری
322,000	322,000	22	سرمایه (322 میلیون سهم یک هزار				
11,396	11,396	23	ریالی تمام پرداخت شده)				
19,976	2,807		اندوخته قانونی				
			سود انباشته				
353,372	336,203		جمع حقوق صاحبان سهام				
530,438	477,257		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	530,438	477,257		جمع دارائیهها

یادداشت های توضیحی 1 تا 34، مندرج در صفحات 5 الی 37، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

صورت سودوزیان

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

دوره مالی شش ماه منتهی به			
یادداشت	1393/06/31	1392/06/31	سال 1392
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	24	217,494	406,172
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	25	(228,840)	(383,334)
سود (زیان) ناخالص		(11,346)	22,838
هزینه های فروش، اداری و عمومی	26	(15,183)	(37,237)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	27	-	587
		(15,183)	(36,650)
سود (زیان) عملیاتی		(26,529)	(13,812)
هزینه های مالی	28	-	-
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	29	9,360	11,616
		9,360	11,616
سود (زیان) قبل از مالیات		(17,169)	(2,196)
مالیات بر درآمد		-	0
سود (زیان) خالص		(17,169)	(2,196)
سود (زیان) عملیاتی هر سهم - ریال		(82)	(43)
سود غیر عملیاتی هر سهم - ریال		29	36
سود (زیان) هر سهم - ریال		(53)	(7)

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص سال / دوره	(17,169)	38,561	(2,196)
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره	20,799	41,716	41,716
تعدیلات سنواتی	(823)	8,309	(3,444)
سود (زیان) انباشته ابتدای سال / دوره - تعدیل شده	19,976	50,025	38,272
سود قابل تخصیص	2,807	88,586	36,076
تخصیص سود:			
سود سهام مصوب	-	(16,100)	(16,100)
سود تخصیص داده شده طی سال / دوره	-	(16,100)	(16,100)
سود انباشته در پایان سال / دوره	2,807	72,486	19,976

"از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سودوزیان جامع شرکت محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی بوده، صورت سود و زیان جامع بطور جداگانه ارائه نگردیده است."

یادداشت های توضیحی 1 تا 34، مندرج در صفحات 5 الی 37، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

یادداشت	سال مالی منتهی به 1393/06/31 میلیون ریال	سال مالی منتهی به 1392/06/31 میلیون ریال	سال مالی منتهی به 1392/12/29 میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	8,476	32,448	(14,043)
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود سپرده‌های بانکی	1,739	2,463	6,651
سود پرداختی بابت تأمین مالی	-	-	(947)
سود سهام پرداختی	(620)	(302)	(5,513)
سود سهام دریافتی	6,206	995	274
جریان خالص ورود خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	7,325	3,156	465
مالیات بردرآمد:			
مالیات بردرآمد پرداختی	(791)	-	(903)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود	(8,548)	(3,407)	(13,770)
وجوه پرداختی جهت تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	-	-	(7,426)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری بلند مدت	-	-	(193)
وجوه پرداختی بابت خرید داری - سایر دارائیها	-	-	(424)
وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود	5	-	-
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(8,543)	(3,407)	(21,813)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین	6,467	32,197	(36,294)
فعالیت‌های تأمین مالی:			
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(5,534)	-	(1,108)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(5,534)	-	(1,108)
خالص (کاهش) در وجه نقد	933	32,197	(37,402)
مانده وجه نقد در آغاز سال / دوره	19,032	56,434	56,434
مانده وجه نقد در پایان سال / دوره	19,965	88,631	19,032

یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34، مندرج در صفحات 5 الی 37، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

تاریخچه و فعالیت

1- توضیحات مربوط به تاریخچه و فعالیت شرکت بشرح زیر می باشد:

1-1- کلیات

شرکت ملی سرب و روی ایران در تاریخ 1360/09/24 تحت شماره 940 بصورت شرکت سهامی خاص در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی زنجان به ثبت رسیده و در تاریخ 1371/05/26 بهره برداری از کارخانه تولید سرب آغاز گردیده است. عملیات اجرایی کارخانه تولید روی با ظرفیت 15 هزار تن در سال نیز از مردادماه 1375 شروع که در تاریخ 1378/04/25 به بهره برداری رسید. شرکت در تاریخ 1379/02/31 به سهامی عام تبدیل و در تاریخ 1379/10/12 در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در زنجان، کیلومتر 12 جاده قدیم زنجان - تهران می باشد. ضمناً با توجه به ترکیب سهامداران (یادداشت 1-22) شرکت ملی سرب و روی ایران از جمله شرکتهای فرعی شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام) محسوب می گردد.

1-2- موضوع شرکت

موضوع شرکت طبق ماده 2 اساسنامه شامل:

الف - موضوعات اصلی:

- تولید شمش سرب و روی، انواع آلیاژها و محصولات جانبی مربوطه، ایجاد و بهره برداری از کارخانجات تولید و تصفیه فلزات غیر آهنی و محصولات فرعی و جانبی و وابسته به آنها.
- اکتشاف، استخراج، بهره برداری از معادن و پر عیار کردن انواع سنگها.
- توزیع، فروش، صادرات انواع محصولات، واردات مواد اولیه، ماشین آلات و تجهیزات مرتبط با فعالیت شرکت.

ب - موضوعات فرعی:

- انجام خدمات تولیدی و معاملات مالی، بازرگانی و صنعتی در داخل و خارج از کشور که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم با تمام یا هریک از موضوعات فوق مربوط باشد.
- تأسیس شرکتهای جدید و یا سرمایه گذاری در سایر شرکتهای در زمینه موضوع شرکت.

1-3- توقف شرکت

شرکت در تاریخ 92/05/23 به دلیلی تعارضات اجتماعی از طرف استانداری زنجان تعطیل گردید. اقدامات لازم در جهت بازگشایی کارخانجات انجام که در نتیجه کارخانه تولید شمش روی در تاریخ 92/11/06 بازگشایی گردید. اقدامات مربوط به خط تولید سرب نیز در حال انجام می باشد، براساس برنامه زمانبندی تنظیم شده پیش بینی می شود در اوایل آذر ماه خط مذکور شروع به تولید مجدد نماید.

وضعیت اشتغال

2- تعداد کارکنان دائم و قرار دادی شرکت در پایان و طی سال بشرح زیر بوده است :

سال 1392	دوره شش ماهه منتهی به	
	1392/06/31	1393/06/31
نفر	نفر	نفر
20	28	16
287	323	294
307	351	310
		جمع

کارکنان دائمی

کارکنان قراردادی

جمع

مبنای تهیه صورتهای مالی

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

خلاصه اهم رویه های حسابداری

4- اهم رویه های حسابداری شرکت بشرح زیر می باشد :

موجودی مواد و کالا

4-1- موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین وارده	مواد اولیه اصلی و کمکی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	فیلتر کیک سرب
میانگین موزون	نقره

- در خصوص تعیین موجودی مواد اولیه فله در پایان سال موجودی گیری از طریق انجام توپو گرافی و تعیین حجم و براساس دانسیته مواد محاسبه و کنترل گردیده است .

سرمایه گذاریها

4-2- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزیابی می شود.

- آن گروه از سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .
- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسائی می شود .

دارائیهای ثابت مشهود

4-4- دارائیهای ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود .

4-3-1- مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار شرکت از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود ، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

4-3-2- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید بر آوردی دارائیهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده 151 قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه 1366 و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

دارائی	نرخ و روش استهلاک
ساختمان	7%، 8% و 10% نزولی
ماشین آلات تولیدی	15% نزولی و 10 و 15 ساله مستقیم
ماشین آلات اکسیژن	8 ساله مستقیم
وسایل نقلیه	25%، 30% و 35% نزولی
تأسیسات	7%، 10%، 12% و 15% نزولی
اثاثه و منصوبات	10 ساله مستقیم
تجهیزات و ابزار آلات	15% نزولی و 4 و 10 ساله مستقیم
قالب ها	4 ساله مستقیم
سخت افزارهای رایانه ای	3 ساله مستقیم

4-3-3- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل 30% نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا در نظر گرفته می شود .

مخارج تأمین مالی

4-4- مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " دارائیهای واجد شرایط " است .

تسعیر ارز

4-5- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (عمدتاً آزاد) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است نیز با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود . تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود .

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

4-6- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

5- موجودی نقد :

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

1392/12/29	1393/06/31	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
18.951	19.479	5-1 موجودی نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری
82	82	5-2 موجودی حسابهای ارزی نزد بانکها
-	404	موجودی تنخواه
19.032	19.965	

5-1- مانده حسابهای بانکی در سال گزارش به شرح ذیل می باشد :

1392/12/29	1393/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	
11,339	13,574	بانک صادرات بعثت سپرده کوتاه مدت 0210753345000
1,000	947	بانک صادرات شعبه بعثت حساب جاری 0105975888004
2,054	1,490	بانک توسعه صادرات ایران 0100016745008
2,070	536	موسسه مالی و اعتباری مهر 11-4681855-856-8927 کوتاه مدت
351	351	بانک ملت زنجان جاری 50052
1	1	بانک سپه میدان ارک زنجان جاری 02720316598
2	2	موسسه مالی و اعتباری کوثر 32109
47	970	بانک ملی سیباشماره 0106732258005
21	21	بانک تجارت شعبه مرکزی زنجان - جاری 17000117983
6	6	بانک صادرات ایران شعبه بلوار آزادی جاری 100556
68	-	بانک صادرات شعبه فرودگاه 0329861767005
405	60	بانک صادرات شعبه فرودگاه جاری 0103351208004
500	500	موسسه مهر جاری 013-04681855-030-8927
640	821	بانک قرض الحسنه مهر ایران 1-656483-711-4206
133	136	موسسه مالی و اعتباری کوثر 42301110006893
67	-	بانک مهر اقتصاد - کوتاه مدت - مهر 3 (1-4681855-841-8927)
212	-	موسسه مالی و اعتباری مهر سپرده 8927-990-4681855-1
34	64	سایر بانک ها
18.951	19.479	

5-2- موجودی حساب ارزی به مبلغ 82 میلیون ریال معادل 2300 دلار نزد بانک ملت شعبه مرکزی زنجان می باشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

6- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق بابت سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار (سریع معامله) و به شرح زیر می باشد:

1392/12/29		1393/06/31		
تعداد سهام	میلیون ریال	تعداد سهام	میلیون ریال	
2.106.610	6.623	2.106.610	6.623	شرکت کالسیمین
557.775	1.497	557.775	1.497	شرکت توسعه معادن روی ایران
1.000.000	2.525	1.000.000	2.525	شرکت سرمایه گذاری سپه
1.000.000	4.900	1.000.000	4.900	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز
15.545	15.545	15.545	15.545	

7- حسابهای دریافتنی تجاری

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	1393/06/31	1392/12/29	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
حسابهای دریافتنی تجاری:			
7-1 شرکت الوی تریدینگ	15.078	15.078	
شرکت باطری سازی نیرو- باقیمانده مطالبات در رابطه با	15.219	15.219	
7-2 عملیات کارمزدی تولید شمش سرب	4.733	4.733	
حسابهای راكد سنواتی	320	12	
سایر اقلام	35.350	35.042	
7-2-1 ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(4.733)	(4.733)	
	30.617	30.309	
	30.617	30.309	

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

7-1- مطالبات از شرکت الوی تردینگ به مبلغ 15,078 میلیون ریال مربوط به باقیمانده دستمزد تبدیل باطری قراضه به شمش سرب به مبلغ 5,294 میلیون ریال و 9,784 میلیون ریال جریمه پرداختی به گمرک در ارتباط با عدم انجام تعهدات صادرات شمش سرب از محل ورود موقت باطریهای قراضه می باشد که در سال 90 پرداخت گردیده است. اقدامات مقتضی جهت وصول مطالبات از شرکت الوی تردینگ از طریق تهاتر با سایر شرکتهای مرتبط با الوی تردینگ در دستور کار مدیریت می باشد.

7-2- مبلغ 4733 میلیون ریال مطالبات راكد سنواتی در ارتباط با فروش محصولات در سنوات قبل بوده که نسبت به کل آن در سالهای قبل ذخیره در حسابها لحاظ شده است . تفکیک مبلغ مزبور بشرح زیر است :

میلیون ریال	
3,595	بازرگانی نگین روی غرب (یادداشت 1-3-7)
268	شرکت تینفوس لوگزامبورگ
559	شرکت A & A اینتل امارات
204	شرکت زرین معدن آسیا
34	شرکت پیشر و قشم
73	سایر
4,733	

7-2-1- مبلغ 3,595 میلیون ریال مطالبات از بازرگانی نگین روی غرب در ارتباط با فروش شمش سرب و دریافت خمیر شبکه باطری قراضه در سال 1386 بوده که بخشی از خمیر شبکه خریداری شده در سنوات قبل دریافت شده است . پیگیریهای بعمل آمده در خصوص وصول و یا تسویه مطالبات از بازرگانی نگین روی غرب تا تاریخ تهیه صورتهای مالی منجر به نتیجه نگردیده و اقدامات مربوطه در این زمینه کماکان در جریان می باشد . به منظور رعایت استانداردهای حسابداری در سنوات قبل نسبت به مبلغ 4,733 میلیون ریال و مبلغ 5,222 میلیون ریال مطالبات سنواتی غیر تجاری (موضوع یادداشت 3-8) جمعاً به مبلغ 9,955 میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است . لازم به ذکر است که طی دوره مالی مورد گزارش سرفصل حساب مذکور گردش نداشته و عیناً از سال قبل منتقل شده است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

8- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

1392/12/29	1393/06/31	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
1.033	1.010	8-1	اسناد دریافتنی غیر تجاری :
3.711	8.261	8-2	سایر اشخاص
4.988	6.939		شرکتهای گروه
23.191	29.201	8-3	وام و مساعده کارکنان
5.222	5.222	8-4	مالیات و عوارض ارزش افزوده دریافتنی
7.388	6.403		حسابهای راکد سنواتی
45.533	57.036		سایر اقلام
(5.222)	(5.222)	8-4-1	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
40.310	51.814		
(871)	(1.488)	14	کسر می شود ، حصه بلند مدت وام کارکنان مندرج در
39.439	50.326		ترازنامه تحت عنوان سایر دارائیه

8-1- مبلغ 1.000 میلیون ریال از بابت چک دریافتی از شرکت تعاونی مسکن کارکنان سرب و روی می باشد .

8-2- مطالبات از شرکتهای گروه به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

1392/12/29	1393/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	
1.834	1.834	شرکت تولیدی روی ایران - باقیمانده بهای فروش بخشی از
		زمینهای مجاور کارخانه
1.582	1.582	شرکت فن آوران صنایع معدنی زنجان - مانده مطالبات
		فیما بین جهت تأمین نقدینگی در سنوات قبل
182	182	شرکت معدن کاران انگوران
	4.550	شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی
113	113	شرکت راهبران صنعت سرب و روی
3.711	8.261	

8-3- مبلغ 29.201 میلیون ریال مالیات و عوارض ارزش افزوده دریافتنی بابت مازاد عوارض پرداختنی خرید کالا و خدمات از ابتدای سال 1388 تا پایان دوره 1393/06/31 می باشد . تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وضعیت مالیات و عوارض ارزش افزوده و دریافتنی تا پایان سه ماهه اول سال 1391 مشخص و قطعی شده است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

4-8- حسابهای راکدسنواتی مندرج در جدول یادداشت 8 بشرح زیر است :

میلیون ریال	
2.526	شرکت ماهیارترابر - ترخیص باطری قراضه
221	شرکت خدش - خرید دستگاه تراکینگ رولر
154	شرکت چرمینه - اجاره دفتر تهران
120	شرکت زرکن تفتان - اجاره دفتر تهران
129	شرکت کانی کار - حمل کنسانتره سرب
205	شرکت نوآین - حق بیمه پیمانکار نیروی انسانی
379	آقای سروژ مارکاریان - عملیات پیمانکاری تولید
91	آقای سید رکن الدین آقا میری
99	شرکت رهام گاز
46	شرکت ذوب و روی ماهنشان
1.252	سایر اقلام (25 شخص حقیقی و حقوقی)
5.222	

1-4-8- در خصوص حسابهای راکد سنواتی ضمن رسیدگیهای مجدد و پیگیری های لازم ، به منظور رعایت استانداردهای حسابداری معادل کل مطالبات فوق ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در سنوات قبل در حسابها لحاظ شده است .

9- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	1393/06/31	1392/12/29
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی کالای ساخته شده	40.161	59.521
موجودی کالای در جریان ساخت	1.855	14.604
موجودی مواد اولیه و کمکی	43.119	69.049
موجودی قطعات یدکی و ملزومات مصرفی	63.486	67.251
کالای در راه - خمیر شبکه باطری قراضه موجود در گمرگ	5.835	5.835
ازبهمن 86	9-1	
اقلام سرمایه ای نزد انبار	9-2	(16.581)
		199.679
	137.875	
ذخیره کاهش ارزش کالای در راه	9-1	(5.835)
		193.844
	132.040	

1-9- مقدار 308 تن خمیر شبکه بمبلغ 5,835 خریداری شده در سال 1386 از بازرگانی نگین روی غرب به علت مشکلات

گمرکی به شرکت نرسیده و اقدامات قانونی جهت ترخیص کالای مذکور در جریان می باشد . بمنظور رعایت استانداردهای حسابداری نسبت به کل موجودی مذکور ذخیره در حسابها لحاظ شده است .

2-9- مبلغ 16,581 میلیون ریال اقلام سرمایه ای نزد انبار در سرفصل دارائیهای ثابت طبقه بندی شده است .

3-9- موجودی مواد اولیه ، قطعات و لوازم یدکی در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و آتش سوزی تا مبلغ 62,5 میلیارد ریال

تحت پوشش بیمه ای شناور قرار دارد. موجودی کالای ساخته شده به دلیل ماهیت فیزیکی در اثر خطرات ناشی از حریق و

سیل آسیب پذیر نمی باشد تحت پوشش بیمه ای مذکور قرار ندارد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

10- پیش پرداختها

مانده حساب پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

1392/12/29	1393/06/31	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
43,380	23,470	10-4 شرکت کالسیمین-خرید کنسانتره روی
43,200	43,200	10-1 شرکت راهبران صنعت سرب و روی ایران-خرید کنسانتره روی
4,672	4,672	10-2 پیش پرداخت مالیات
3,256	659	10-4 شرکت کیمیای زنجان گستران-خرید کنسانتره روی
433	418	شرکت نفت زنجان - خرید مواد سوختی
52	3,126	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران - خرید خاک
1,641	10,168	10-4 شرکت زرین معدن آسیا-خرید کنسانتره روی
559	559	فرآورده های نسوز مهرگداز
2,528	610	پیش پرداخت بیمه اموال، عمر و حوادث و مسئولیت مدنی
549	549	شرکت نسوز گستر گابین
350	350	سید مسعود موسوی - پیگیری پرونده های حقوقی
319	319	شرکت اطلس کوپکو - خرید روغن
318	318	شرکت معدن گستر مبنا کار قشم
-	556	شرکت تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان-خرید
3,189	5,094	10-3 شرکت نیکو طرح سازان
2,293	3,654	سایر اقلام
106,739	97,722	
(550)	(550)	پیش پرداخت های سرمایه ای (انتقال به جدول دارائیهای ثابت)
106,190	97,172	

10-1- مبلغ 43,200 میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت راهبران صنعت سرب و روی ایران بابت خرید 5000 تن کنسانتره روی

می باشد که معادل 50% مبلغ خرید طی قرار داد فی ما بین به شرکت مذکور پرداخت و مابقی همزمان با تحویل هر محموله

تسویه حساب خواهد شد . بر مبنای هماهنگی انجام شده مواد اولیه مذکور در نیمه دوم سال 1393 به شرکت تحویل و

تسویه حساب انجام خواهد پذیرفت .

10-2- پیش پرداخت مالیات بمبلغ 4672 میلیون ریال بابت پرداخت مالیاتهای تکلیفی توسط شرکتهای طرف قرار داد در سنوات

88 لغایت دوره مالی مورد گزارش می باشد .

10-3- پیش پرداخت بمبلغ 5,094 میلیون ریال در وجه شرکت نیکو طرح سازان بابت خرید تجهیزات می باشد .

10-4- کنسانتره روی خریداری شده از شرکتهای کالسیمین بمبلغ 23,470 میلیون ریال ، کیمیای زنجان گستران بمبلغ 659

میلیون ریال و شرکت زرین معدن آسیا بمبلغ 10,168 میلیون ریال ، شرکت تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان به مبلغ

556 میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به شرکت تحویل گردیده است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

11- دارائیهای ثابت مشهود

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

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاك انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال				
1392/12/29	1393/06/31	مانده در پایان دوره	انباشته دارائیهای فروخته شده	استهلاك دوره مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان دوره	دارائیهای فروخته شده طی دوره مالی	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای سال	
155	155	0				155			155	زمین
26,083	25,135	51,153		948	50,205	76,288			76,288	ساختمان و محوطه سازی
11,039	10,653	24,858		430	24,428	35,511		43	35,468	تأسیسات
49,590	48,805	97,606		1,848	95,758	146,411		1,063	145,348	ماشین آلات
830	1,009	3,105		15	3,090	4,114		194	3,920	تجهیزات، ابزار و قالبها
2,408	5,898	3,957		294	3,663	9,855		3,784	6,071	اثاثه و منصوبات
881	2,690	2,355	(90)	118	2,327	5,045	(95)	1,932	3,208	وسایل نقلیه
90,986	94,345	183,034	(90)	3,653	179,470	277,379	(95)	7,016	270,457	
6,353	7,884					7,884		1,531	6,353	دارائیهای دردست تکمیل (یادداشت 4-11)
0	0					0				پیش پرداختهای سرمایه ای
16,581	16,581					16,581			16,581	اقلام سرمایه ای موجود در انبار (2-9)
22,934	24,465					24,465	0	1,531	22,934	جمع
113,920	118,810	183,034	(90)	3,653	179,470	301,844	(95)	8,547	293,391	

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

11-1- مبلغ 155 میلیون ریال مانده پایان سال حساب زمین مربوط به بهای تمام شده 3,167,246 متر مربع زمین

محل احداث کارخانجات شرکت می باشد .

11-2- اضافات سایر سر فصلهای دارائیهای ثابت بشرح زیر است .

1393/06/31

میلیون ریال

تاسیسات :

43

تعمیرات اساسی تاسیسات تولیدی

ماشین آلات :

1,063

خرید ماشین آلات و تعمیرات اساسی

تجهیزات، ابزار و قالبها

194

ابزار آلات کارگاهی

اثاثه و منصوبات

3,784

بابت خرید میز ، صندلی و اثاثیه اداری

وسایل نقلیه

1,932

خرید خودرو (توتوتا کمری ،

نیسان وانت و تراکتور)

7,016

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

11-3- ماشین آلات، تأسیسات، ساختمانها، اثاثه، و ابزار شرکت تا مبلغ 536,437 میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد . همچنین وسایل نقلیه شرکت نیز از پوشش بیمه بدنه برخوردار می باشد .

یادداشت	1393/06/31	
11-4- دارائیهای در دست تکمیل شامل موارد ذیل است :	میلیون ریال	
11-4-1 پروژه انتقال کارخانه	5,564	
ساختمان در جریان تکمیل	407	
ماشین آلات	821	
تأسیسات در جریان ساخت	1,092	
	7,884	

11-4-1- مبلغ 5,565 میلیون ریال پروژه انتقال کارخانه از اقلام زیر تشکیل شده است .

	1393/06/31	
اجاره زمین	میلیون ریال	
ساختمان در دست احداث	498	
تأسیسات در جریان ساخت	621	
محوطه سازی در دست احداث	1,636	
چاه آب در دست احداث	1,856	
	953	
	5,564	

بر مبنای توافقنامه فی مابین شرکت و استانداری زنجان مقرر گردیده اقدامات لازم جهت انتقال کارخانه به سایت جدید که زمین آن از اراضی دولتی تامین و تحویل گردیده بعمل آید ، در مقابل استانداری زنجان با هماهنگی سازمانهای ذیربط نسبت به صدور مجوز تغییر کاربری زمین شرکت اقدام و شرکت با فروش زمین های تغییر کاربری شده بخش عمده ای هزینه های انتقال را تامین می نماید . در این راستا زمینی به مساحت 97 هکتار بر مبنای اجاره نامه فی مابین از سازمان جهاد کشاورزی (منابع طبیعی) زنجان اخذ گردیده است . اقدامات اولیه شامل حصار کشی ، تسطیح اولیه ، محوطه سازی ، حفر چاه عمیق و احداث شبکه برق موقت انجام پذیرفته است . در صورت عملی شدن تغییر کاربری زمین کارخانه تداوم عملیات جابجائی انجام خواهد پذیرفت .

12- دارائیهای نامشهود

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

1392/12/29	1393/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	
2,007	2,007	حق الامتیاز 18 مگا وات برق
1,815	1,815	حق الامتیاز گاز
143	143	حق اشتراک خطوط تلفن ثابت و همراه
88	88	حق الامتیاز شش حلقه چاه آب
4,053	4,053	

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میاندوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

13- سرمایه گذاریهای بلند مدت

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق که مربوط به سرمایه گذاری در سایر شرکتهای می باشد، بشرح زیر است :

بهای تمام شده		ارزش اسمی هر سهام	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
1392/12/29	1393/06/31				
میلیون ریال	میلیون ریال	ریال			
684	684	1,000	-	1,026,000	شرکت سهامی عام بورس کالای ایران
140	140	10,000	-	5,055	شرکت مهندسی و تحقیقاتی فلزات غیرآهنی (سهامی خاص)
21	21	1,000	-	21,460	شرکت تولیدروی ایران (سهامی خاص)
10	10	100,000	98	98	شرکت فن آوران صنایع معدنی زنجان (سهامی خاص)
10	10	1,000	-	10,000	صندوق توسعه صادرات کالاهای صنعتی و معدنی و خدمات مهندسی (سهامی عام)
4,151	4,151	-	7	35,000	شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی زنجان (سهامی خاص)
2	2	10,000	-	200	شرکت توسعه و صادرات استان زنجان (سهامی خاص)
600	600	1,000	3	600,000	شرکت راهبران صنعت سرب و روی ایران
-	-	10,000	10	10	شرکت کانسارکاو (سهامی خاص)
193	193	1,000		21,800	شرکت صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود
5,811	5,811				

13-1- لازم به ذکر است 98% مالکیت شرکت فن آوران صنایع معدنی زنجان متعلق به شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام) می باشد و همچنین شرکت فن آوران

صنایع معدنی زنجان حدود 41/74 % سهام شرکت کانسارکاو را در اختیار دارد . به دلیل عدم فعالیت شرکت مذکور و شرکت کانسارکاو در دوره مالی مورد گزارش و

سنوات قبل ، صورتهای مالی تلفیقی ارائه نگردیده است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

14- سایر دارائیهها

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان سایر دارایی ها از اقلام زیر تشکیل شده است .

1392/12/29	1393/06/31	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
871	1.488	حصه بلند مدت وام کارکنان (یادداشت 8)
424	430	نرم افزارها
1.000	1.000	یک فقره سپرده مسدودی
2.295	2.918	14-1

14-1- مبلغ مذکور بابت سپرده نزد موسسه مالی و اعتباری مهر بابت پشتوانه وام کارکنان می باشد .

15- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق ، متشکل از اقلام زیر است :

1392/12/29	1393/06/31	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	24.794	15-1 اسناد پرداختنی تجاری :
-	2.291	شرکت توسعه معادن روی ایران - گروه
-	27.085	سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
6.439	8.477	15-2 حسابهای پرداختنی تجاری :
1.228	1.228	بدهی به شرکت های گروه
92	-	شرکت نگین روی
-	1.120	شرکت آلیاژهای رنگین صبا
549	549	شرکت گسترش آلومینیوم سپنتا-خرید اسید
104	498	شرکت نسوز گستر گابین - خرید مواد نسوز
281	2.489	شرکت شکفته ساوه - خرید آهک
8.693	14.361	سایر فروشندگان
8.693	41.446	

1- 15- مبلغ 24,794 میلیون ریال بابت الباقی پرداختی بابت موافقت نامه سه جانبه بدهی به شرکت توسعه و معادن روی ایران می باشد .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

2- 15- بدهی به شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

1392/12/29	1393/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	
6.426	3.985	شرکت فرآورده های شیمیائی روئین کاران الوند-خریداسید سولفوریک
13	4.492	شرکت صنعت روی زنگان - خردایش سنگ معدن
6.439	8.477	

16- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

مبلغ مندرج در ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

1392/12/29	1393/06/31	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
1.241	-	16-1	اسناد پرداختنی غیرتجاری
83.586	9.266	16-2	بدهی به شرکتهای گروه
992	992		شرکت آلیاژ گستر قشم
1.411	1.142		مالیاتهای حقوق و تکلیفی
7.631	8.578		صندوق پس انداز مشترک کارکنان و شرکت
4.093	5.887		سازمان تامین اجتماعی
3.281	4.628		شرکت برق زنجان - هزینه برق مصرفی
72	1.365		1% عوارض آلایندهی محیط زیست
1.428	3.282		مطالبات سنوات و حقوق و مزایای کارکنان
6.986	10.356		ذخیره هزینه های پرداختنی
827	827		ذخیره بدهی های احتمالی
3.689	3.689	16-3	بهای فروش حق تقدمهای فروخته شده در بورس
43	43		آقای ایرج پیری - پیمانکار لوله کشی گاز کارخانه
196	196		نمایندگی بیمه ایران - حق بیمه اموال
1.495	1.685		سپرده حسن انجام کار و بیمه مسکوره از
279	-		شرکت تعاونی بازنشستگان سپاه
3.121	2.598		شرکت بیمه ملت - حق بیمه اموال و موجودیها
2.717	2.717		مطالبات اشخاص بابت 1% آلایندهی
8.009	9.316		سایر اقلام
131.097	66.567		

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

1392/12/29	1393/06/31	16-1- مانده اسناد پرداختنی غیر تجاری از اقلام ذیل تشکیل شده است :
میلیون ریال	میلیون ریال	
95	-	سازمان امور مالیاتی - مالیات
1,146	-	سایر اقلام
1,241	-	

16-2- بدهی به شرکتهای گروه بشرح زیر است :

1392/12/29	1393/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	
82,756	8,435	شرکت توسعه معادن روی ایران
200	195	شرکت فرآوری مواد معدنی ایران
55	55	شرکت مهندسی و تحقیقاتی فلزات غیر آهنی
575	581	شرکت اسید سازان زنجان
83,586	9,266	

16-3- مبلغ 3,689 میلیون ریال (سال مالی قبل 3,689 میلیون ریال) بابت تنه مطالبات آن دسته از سهامدارانی که در افزایش سرمایه شرکت (سال 1390) شرکت ننموده و حق تقدم آنها از طریق بورس و اوراق بهادار به فروش رسیده است ، مبلغ مذکور در جریان پرداخت می باشد .

17 - پیش دریافتها :

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق به شرح زیر است :

1392/12/29	1393/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	
87	87	شرکت آرتا روی - فروش فیلتر کیک روی
128	128	آقای محسن زینلی
-	500	آقای محمد عسلی بدر
-	583	شرکت سیمازینکار
65	65	سایر خریداران محصولات شرکت
280	1,363	

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
 گزارش مالی میاندوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

18- ذخیره مالیات

توضیحات مربوط به وضع مالیاتی و ذخیره مالیات شرکت بشرح زیر می باشد :

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	1393/06/31 - میلیون ریال						1392/12/29 - میلیون ریال	
	مالیات					درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
قطعی	-	-	(66,067)	(66,067)	-	(77,705)	(71,264)	1387
در حال رسیدگی	-	-	-	(54,153)	-	(103,235)	(15,126)	1388
قطعی - در مرحله اقدام به رسیدگی در دیوان عدالت اداری	1,357	566	3,173	2,976	-	12,421	30,981	1389
در حال رسیدگی - هیئت تجدید نظر	-	-	-	3,979	-	-	71,194	1390
در حال رسیدگی - هیئت بدوی	-	0	-	9,860	-	-	84,983	1391
	-	-	-	-	-	-	(1,759)	1392
	-	-	-	-	-	-	(17,241)	1393/06/31
	<u>1,357</u>	<u>566</u>						

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مبانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

1-18- مالیات عملکرد سنوات قبل تا پایان سال 1387 به مرحله قطعی رسیده و تسویه شده است .

2-18- زیان تأیید شده سالهای 1384، 1386، 1387 و 1388 به ترتیب مبالغ 4,129 میلیون ریال، 9,744 میلیون ریال، 66,067 میلیون ریال و 54,153 میلیون ریال می باشد . لازم به توضیح است که براساس گزارش حسابرسی مالیاتی زیان تأیید شده سال 1388 مبلغ 93,638 میلیون ریال بوده که در برگ تشخیص صادره توسط حوزه مالیاتی مبلغ 54,153 میلیون ریال مورد تأیید قرار گرفته است . شرکت نسبت به برگ تشخیص مذکور اعتراض نموده لیکن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی برگ قطعی صادر نگردیده است .

3-18- سود عملکرد سال مالی 1389 به مبلغ 30,981 میلیون ریال ابراز گردیده است . برگ تشخیص مالیاتی توسط حوزه مالیاتی به مبلغ 2,976 میلیون ریال صادر و به شرکت ابلاغ گردیده است ، پس از اعتراض به شورای عالی مالیاتی ضمن قطعی شدن مالیات به میزان مذکور در برگ تشخیص ، کل بدهی با اعمال جریمه مربوطه و کسر پیش پرداخت سنوات قبل به مبلغ 2,260 میلیون تعیین گردید که ضمن ترتیب پرداخت آن ، موضوع از طریق دیوان عدالت اداری و ماده 251 مکرر قانون مالیاتها پیگیری می گردد .

4-18- عملکرد سال 1390 منجر به سودی به میزان 70642 میلیون ریال (قبل از تجدید ارائه 71,194 میلیون ریال) گردیده که با توجه به فعالیتهای معاف از مالیات (سود سپرده بانکی، سود سهام و سود ناشی از صادرات محصول) و زیان انباشته تأیید شده سنوات قبل، احتساب ذخیره مالیات موردی نداشته است . با صدور برگ تشخیص توسط حوزه مالیاتی بمبلغ 3,979 میلیون ریال بر مبنای رای هیئت حل اختلاف مالیاتی بدوی ، پرونده با اعتراض شرکت به هیئت تجدید نظر احاله گردیده است .

5-18- عملکرد سال 1391 نیز منجر به سودی بمیزان 84,983 میلیون ریال شده که با توجه به استهلاك زیان انباشته سنواتی و احتساب درآمد های معاف از مالیات مانده سود کمتر از معافیت ها بوده و در نتیجه شرکت از محاسبه مالیات صرفنظر کرده است . ضمناً طبق برگ تشخیص اداره امور مالیاتی مبلغ 9,860 میلیون ریال مالیات محاسبه گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع شده و در حال رسیدگی می باشد .

6-18- عملکرد سال 1392 منجر به زیان 1,759 میلیون ریال گردیده که در نتیجه ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده است . ضمناً مطابق گزارش حسابرسی مالیاتی مبلغ 1,445 میلیون ریال مالیات محاسبه گردیده است .

19- سود سهام پرداختنی

1392/12/29	1393/06/31
میلیون ریال	میلیون ریال
2,315	1,696

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

20- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت و گردش تسهیلات مالی دریافتی در طی سال / دوره بشرح زیر است :

یادداشت	مانده در 1392/12/29 میلیون ریال	پرداخت طی دوره میلیون ریال	مانده در 1393/06/31 میلیون ریال
تسهیلات ریالی :			
بانک ملی خرمشهر زنجان-تسهیلات	21,213	5,534	15,679
حاملهای انرژی			
	21,213	5,534	15,679
	(10,145)	-	(4,612)
حصه بلند مدت تسهیلات	11,068	5,534	11,067

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

20-1 - در ارتباط با هدفمندی بارانه ها مبلغ 27 میلیارد ریال اعتبار خرید حاملهای انرژی از طریق بانک ملی ایران شعبه خرمشهر زنجان در اختیار شرکت قرار گرفته است . تا پایان 1391 مبلغ 22,136 میلیون ریال اعتبار نقدی خرید گازوئیل و مازوت از طریق شرکت نفت منطقه ای زنجان و بابت بهای گاز مصرفی مورد استفاده قرار گرفته است . تسهیلات مذکور در سال 1392 تقسیت و مقرر گردیده طی 24 قسط (ماهانه بمبلغ 922 میلیون ریال) باز پرداخت گردد . ضمناً تا پایان دوره مالی مورد گزارش مبلغ 6,456 میلیون ریال پرداخت گردیده و در این زمینه مبلغ 35/4 میلیون ریال سفته بعنوان تضمین باز پرداخت اعتبار مورد استفاده به بانک تسلیم شده است .

21- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در طی دوره بشرح زیر می باشد :

1392/12/29	1393/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	
11,168	12,111	مانده در ابتدای سال / دوره
(3,870)	(1,755)	پرداخت شده طی سال / دوره
4,813	3,382	ذخیره تأمین شده
12,111	13,738	مانده در پایان سال / دوره

22- سرمایه

سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ 600 میلیون ریال منقسم به 60,000 سهم 10,000 ریالی (بانام تماماً پرداخت شده) بوده که طی چند مرحله افزایش به مبلغ 322 میلیارد ریال بالغ گردیده است .

22-1- لیست سهامدارن شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت توسعه معادن روی ایران	186,236,940	57.84
بانک شهر	39,497,411	12.27
بانک کشاورزی ایران	16,814,388	5.22
شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان	16,740,984	5.20
شرکت ملی صنایع مس ایران	4,998,933	1.55
بانک اقتصاد نوین	2,500,000	0.78
شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی (سهامی خاص)	2,063,541	0.64
شرکت کالسیمین	1,891,158	0.59
سایر سهامداران	51,256,645	15.92
جمع	322,000,000	100

23- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد 140 و 238 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 72 اساسنامه ، مبلغ 11,396 میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص در سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده بود . با توجه به زیان ناشی از عملیات سال 1392 اندوخته قانونی در حسابها منظور نشده است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

24- تفکیک مبلغ فروش و درآمد ارائه خدمات بشرح زیر است :

سال مالی منتهی به 1392/12/29		دوره مالی شش ماهه منتهی به 1392/06/31		1393/06/31		
مقدار - تن - کیلو	میلیون ریال	مقدار - تن - کیلو	میلیون ریال	مقدار - تن - کیلو	میلیون ریال	
391	29,396	391	29,396	-	-	فروشهای داخلی
20	3,560	20	3,560	-	-	شمش سرب
-	-	-	-	4,756	250	شمش آلیاژی سرب و نقره
401	26,072	401	26,072	8,478	112	نقره
495	16,819	295	11,416	-	-	شمش روی
26	26	9,041	9,041	-	-	سرباره سرب آنتیمواندار
75,873	75,873	79,484	79,484	13,234	-	سایر
					-	جمع فروش داخلی
2,611	163,274	1,611	107,474	2,910	204,260	فروش های صادراتی
2,350	155,880	2,150	143,180	-	-	شمش روی
-	-	-	-	-	-	شمش سرب
					-	سایر
	319,154		250,654		204,260	جمع فروش صادراتی
	395,027		330,138		217,494	جمع کل فروش
685	11,145	685	11,145			درآمد ارائه خدمات سرب
	406,171		341,283		217,494	جمع فروش و درآمد ارائه خدمات

1- 24- کاهش مبلغ فروش کل نسبت به سال و دوره قبل ، عمدتاً ناشی از تعطیلی کارخانه سرب از مورخه 92/05/23 می باشد .

2- 24- مشتریان عمده محصولات و خدمات شرکت به شرح زیر می باشند :

دوره مالی شش ماهه منتهی به						
سال مالی منتهی به 1392/12/29		1392/06/31		1393/06/31		
درصد به کل فروش	مبلغ	درصد به کل فروش	مبلغ	درصد به کل فروش	مبلغ	
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
فروشهای داخلی						
4.2	17,260	5.1	17,260	3.4	7,500	تولیدی گرد روی پارس
0.3	1,149	0.3	1,149	0.0	-	شرکت کوشش رادیاتور
1.8	7,500	2.2	7,500	0.0	-	شرکت تولیدی برناباطری
0.0	-	0.0	-	0.4	978	شرکت مازیار صنعت
0.4	1,500	0.4	1,500	0.0	-	شرکت بهین آور
0.5	2,040	0.6	2,040	0.0	-	صنایع مفتولی زنجان
3.1	12,782	3.7	12,782	0.0	-	شرکت آلیاژهای رنگین صبا
0.9	3,560	1.0	3,560	0.0	-	شرکت فراوری موادمعدنی ایران
0.0	-	0.0	-	0.9	1,909	آقای محمد عسلی بدر
0.0	-	0.0	-	1.3	2,847	آقای پرویز قادری سیلابی
0.0	-	2.4	8,165	0.0	-	شرکت تولیدی صنعتی نعمتی
0.9	3,600	1.1	3,600	0.0	-	شرکت ذوب روی بافق
0.4	1,500	0.4	1,500	0.0	-	مجتمع صنعتی سپاهان باطری
4.1	16,819	3.3	11,416	0.0	-	سید مرتضی حسینی زنجانی
1.6	6,700	2.0	6,700	0.0	-	کارخانجات نورد و لوله سمنان
0.1	380	0.0	-	0.0	-	شرکت کانی ساب رویینه
0.0	156	0.0	-	0.0	-	شرکت ماشین سازی شمال
0.2	750	0.0	-	0.0	-	شرکت کاوشگران روی زنجان
0.0	177	0.7	2,312	0.0	0	سایر اقلام
	75,873		79,484		13,234	

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

سال مالی منتهی به 1392/12/29		دوره مالی شش ماهه منتهی به			
درصد به کل فروش	مبلغ	1392/06/31		1393/06/31	
	میلیون ریال	درصد به کل فروش	مبلغ میلیون ریال	درصد به کل فروش	مبلغ میلیون ریال
60.0	243,904	51.4	175,404	90.4	196,670
1.7	6,750	2.0	6,750	0.0	-
16.9	68,500	0.0	-	0.0	-
0.0	-	0.0	-	3.5	7,590
	-	20.1	68,500		-
	319,154		250,654		204,260
	395,027		330,138		217,494
2.7	11,145	3.3	11,145		-
	11,145		11,145		-
100	406,172	100	341,283	100	217,494

فروش های صادراتی

شرکت کوچبای متال

شرکت سمیر متال

شرکت دمیر متال

شرکت زرون

سایر

فروش خالص

درآمد عملیات کارمزدی :

شرکت باطری سازی نیرو

جمع درآمد عملیات کارمزدی

جمع کل فروش و درآمد ارائه خدمات

25- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر می باشد :

ه کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به 1392/12/29	دوره مالی شش ماهه منتهی به 1392/06/31	دوره مالی شش ماهه منتهی به 1393/06/31 - میلیون ریال					
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع	روى	جمع	سرب	تولیدی سرب	
جمع	جمع	جمع	تولیدی روی	جمع	خدماتی	تولیدی سرب	
201,611	174,547	82,507	82,507	-	-	-	مواد اولیه اصلی
30,101	14,791	19,438	13,144	6,294	1,258	5,036	دستمزد مستقیم
136,924	85,023	102,852	72,762	30,090	6,015	24,075	سربار تولید
368,636	274,361	204,797	168,413	36,384	7,273	29,111	جمع
-	(15,405)	-	-	-	-	-	کسر می شود:
368,636	258,956	204,797	168,413	36,384	7,273	29,111	هزینه های جذب نشده
9,789	(11,317)	12,749	2,007	10,741	-	10,741	جمع هزینه های تولیدی
378,425	247,639	217,546	170,421	47,126	7,273	39,852	تفاوت کار درجریان اول و پایان سال / دوره
89,738	89,738	57,225	49,460	7,765	-	7,765	بهای تمام شده کالای ساخته شده
985	985	2,296	2,296	-	-	-	اضافه می شود:
(59,521)	(65,471)	(40,161)	(22,966)	(17,195)	-	(17,195)	کالای ساخته شده ابتدای سال / دوره
(5,040)	-	-	-	-	-	-	موجودی ابتدای دوره سرباره ذوب روی
(21,253)	(8,347)	(8,065)	(7,730)	(335)	-	(335)	کسر میشود:
383,334	264,544	228,840	191,480	37,360	7,273	30,087	کالای ساخته شده پایان سال / دوره
							شمش سرب و آلیاژی سرب و نقره (آند سازی)
							باز یافت ضایعات - سرباره تولید ذوب روی
							بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به 31 شهر بور ماه 1393

1- 25- جدول مقایسه ای تولیدات شرکت و خدمات کارمزدی در دوره مالی جاری و مقایسه آن با سال و دوره قبل به شرح زیر می باشد :

شرح	ظرفیت	ظرفیت	تولید واقعی شش ماهه 1393			تولید واقعی شش ماهه 1392			تولید واقعی سال 1392			درصدنسبت به ظرفیت عملی	درصد افزایش(کاهش)
			تولیدی	خدما	جمع	تولیدی	خدماتی	جمع	تولیدی	خدما	جمع		
تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن	نسبت به سال قبل	
شمش سرب و آلیاژ	40,000	14,000	0	0	0	2,412	684	3,096	2,352	685	3,037	0	(67)
شمش روی	15,000	10,000	2,534	-	2,534	1,152		1,152	1,997	0	1,997	25	(70)

1- 1- 25- کاهش قابل توجه مقدار تولید نسبت به سال و دوره قبل به دلیل تعطیلی کارخانجات از 1392/05/23 می باشد که خط تولید شمش روی در تاریخ 1392/11/06 بازگشائی گردید و خط تولید شمش سرب تا

تاریخ تهیه صورتهای مالی بازگشائی نگردیده است .

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

2- 25- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید			دستمزد مستقیم			
سال مالی منتهی به 1392/12/29	دوره مالی شش ماهه منتهی به 1392/06/31	دوره مالی شش ماهه منتهی به 1393/06/31	سال مالی منتهی به 1392/12/29	دوره مالی شش ماهه منتهی به 1392/06/31	دوره مالی شش ماهه منتهی به 1393/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
15,160	5,165	8,951	14,311	4,416	8,480	حقوق و دستمزد و مزایا
4,396	1,971	2,524	5,349	3,103	2,469	بیمه سهم کارفرما
2,442	1,391	2,233	1,628	980	1,119	مزایای پایان خدمت
1,007	1,609	690	806	418	554	پاداش بهره وری
728	324	482	1,008	496	766	نوبت کاری
4,394	2,552	2,917	3,573	2,047	2,795	اضافه کاری
2,101	4,554	1,083	893	2,101	1,247	4% حق بیمه سخت و زیان آور
35,183	25,890	36,088	-	-	-	مواد غیر مستقیم
6,634	4,489	3,385	-	-	-	استهلاک
16,599	7,984	8,593	-	-	-	تعمیر و نگهداری دارائیهای ثابت
25,132	20,324	16,074	-	-	-	آب، برق و سوخت
792	338	425	-	-	-	حق بیمه اموال
7,525	1,934	10,776	-	-	-	ابزار و لوازم مصرفی
14,832	6,497	8,632	2,535	1,230	2,009	سایر اقلام
136,924	85,023	102,852	30,101	14,791	19,438	

26- هزینه های فروش، اداری و عمومی

تفکیک هزینه های فوق شرح زیر است :

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی منتهی به
		1393/06/31	1392/06/31	1392/12/29
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق دستمزد و مزایا	2,507	1,852	6,656	
بیمه سهم کارفرما	779	467	1,231	
مزایای پایان خدمت	398	255	561	
عیدی و پاداش	366	382	612	
اضافه کاری	441	468	1,294	
4% حق بیمه سخت و زیان آور	113	177	163	
هزینه های ثابتی و قضائی	151	355	4,394	
حمل و نقل	2	2	9	
1% عوارض آلاینده	2,256	3,496	4,287	
استهلاک دارائیهای ثابت مشهود	268	193	587	
نرم افزار ها	-	94	-	
سفر و فوق العاده مأموریت	220	211	424	
ابزار و لوازم مصرفی	145	79	489	
بیمه دارائیهای ثابت	16	5	2	
تعمیر و نگهداری دارائیهای ثابت	67	43	190	
سایر اقلام و تسهیم از هزینه های مشترک	7,453	8,867	16,338	
	15,183	16,946	37,237	

27- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت عنوان فوق، به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی منتهی به	هزینه های جذب نشده در تولید (یادداشت 25)
1393/06/31	1392/06/31	1392/12/29	درآمد حاصل از فروش اکسیژن
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	(15,405)	-	
-	387	587	
-	(15,018)	587	

28- هزینه مالی

اقدام تشکیل دهنده هزینه مالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی منتهی به
1393/06/31	1392/06/31	1392/12/29
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	451	-
-	451	-

تسهیلات دریافتی بانک ملی خرمشهر زنجان- تسهیلات حاملهای انرژی

29- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	سال مالی منتهی به
1393/06/31	1392/06/31	1392/12/29
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
6,206	995	1,445
1,739	2,463	6,651
75	-	-
-	-	1,148
1,205	932	932
-	-	1,200
134	165	240
9,360	4,555	11,616

سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر

سود سپرده های بانکی

سود ناشی از فروش دارائیهای ثابت

سود (زیان) تعدیل ارزش سرمایه گذاریها

درآمد حاصل از فروش ضایعات غیر تولیدی

فروش آجر نسوز ضایعاتی

درآمد اجاره

30- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

دوره مالی شش ماهه
1393/06/31
میلیون ریال
(496)
(385)
58
(823)

اصلاح حساب

پرداخت جریمه مالیاتی

اصلاح حساب

سرفصل های ارائه مجدد شده به شرح ذیل می باشد :

شرح	شماره یادداشت	مانده قبل از	تعدیلات سنواتی	مانده تجدید
توضیحی		ارائه مجدد		ارائه شده
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	16	(130,274)	(823)	(131,097)
تعدیلات سنواتی	30		(823)	

31- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
1392/12/29	1392/06/31	1393/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(13,812)	44,775	(26,529)	سود (زیان) عملیاتی
7,241	4,682	3,653	هزینه استهلاک
943	495	1,627	افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(10,091)	5,913	(11,194)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی
48,345	27,099	61,804	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(47,372)	(31,609)	9,018	(افزایش) پیش پرداختها
-	(627)	(623)	(افزایش) کاهش سایر دارئیها
(1,859)	(20,152)	(31,778)	(کاهش) حسابهای پرداختنی
191	775	1,084	(کاهش) افزایش پیش دریافتها
2,372	1,097	1,414	سایر درآمدها و هزینه ها
(14,043)	32,448	8,476	

32- تعهدات و بدهیهای احتمالی

32-1- تعهدات تضمینی شرکت در پایان شهریور ماه سال 1393، موضوع ماده 235 اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است .

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
1392/12/29	1393/06/31	
میلیون ریال	میلیون ریال	
356,580	354,480	اسناد تضمینی بعهدہ شرکت
30,130	30,130	چکهای تضمینی نزد بانکها
386,710	384,610	

32-2- اهم بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد :

32-2-1- حق بیمه های تکلیفی شرکت تا پایان سال 1388 قطعی و پرداخت گردیده و بدهی احتمالی شرکت از این بابت مربوط به سالهای 89 به بعد می باشد که میزان آن پس از خاتمه رسیدگی واحد حسابرسی سازمان تأمین اجتماعی مشخص خواهد شد .

32-2-2- از بابت مالیات عملکرد ، حقوق و تکلیفی سالهای 91 و عملکرد سال 90 و جرائم متعلقه آن بدهی احتمالی وجود دارد که تعیین قطعی آن منوط به رسیدگی ماموران مالیاتی می باشد .

33- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

33-1- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادی که مستلزم تعدیل یا افشاء در اقلام صورتهای مالی باشد رخ نداده است

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی مابندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مابانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

34- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مور گزارش به شرح زیر بوده است :

ردیف	شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به 1393/06/31							سال مالی منتهی به 1392/12/29	
				موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده 129 ق ت میباشد؟	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود (زیان) ناخالص معامله	مانده طلب (بدهی)	مبلغ معامله (بدهی)		
1	شرکت مادر	شرکت توسعه معادن روی ایران	عضو هیات مدیره	پرداخت حقوق به نیابت از شرکت	بله		(473)		(33,229)	(1,011)	(82,756)	
				پرداخت سایر هزینه ها توسط شرکت			0			51		
				هزینه اجاره دفتر تهران			0			(135)		
2	شرکت هم گروه	شرکت کالسیمین	عضو هیات مدیره	بهای خرید 7,842 تن کنسانتره روی	بله	ارزش جاری	(21,505)		23,470	(41,495)	43,380	
				بهای خرید 2,095 تن کنسانتره سرب		ارزش جاری	0			(45,701)		
				پرداخت هزینه گازو آب توسط شرکت			1,968			1,903		
				پرداخت سایر هزینه ها به نیابت از شرکت			0			(122)		
				مبلغ انتقالی از حساب شرکت ذوب و احیای روی قشم			0			(973)		
				مبلغ انتقالی به حساب شرکت توسعه معادن روی ایران			0			74,794		
3	شرکت هم گروه	شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی	عضو هیات مدیره	پرداخت سایر هزینه ها به نیابت از شرکت	بله		0		4,550	(21)	0	
4	شرکت هم گروه	شرکت صنعت روی زنگان	عضو مشترک هیات مدیره	بهای خردایش 1,699 تن سنگ معدن	بله	ارزش جاری	(526)		(4,492)	(1,109)	(13)	
				خرید 1,414 تن کنسانتره روی کلسینه شده		ارزش جاری	(11,365)			(1,987)		
				حساب فی مابین			8,661			0		
5	شرکت هم گروه	شرکت فرآورده های شیمیایی روئین کاران الوند	عضو مشترک هیات مدیره	بهای خرید 2,890 تن اسید سولفوریک	بله	ارزش جاری	(9,777)		(3,985)	(16,350)	(6,426)	
				بهای خرید 9 تن گوگرد		ارزش جاری	0			(47)		
				حساب فی مابین			13,000			0		
6	شرکت هم گروه	شرکت ذوب و روی بافق	عضو مشترک هیات مدیره	فروش 50 تن شمش سرب	بله	ارزش جاری	0		0	3,600	0	

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1393

7	شرکت هم گروه	شرکت فرآوری مواد معدنی ایران	عضو مشترک هیات مدیره	فروش 20 تن آلیاژ سرب و نقره	بله	ارزش جاری	0	(195)	3,560	(200)
				بهای خرید 4 تن پودر روی		ارزش جاری	(325)		0	
				هزینه اجاره دفتر تهران			0		165	
				پرداخت هزینه حقوق به نیابت از شرکت			(384)		(402)	
				حساب فی مابین			739		0	
8	شرکت هم گروه	شرکت اسیدسازان زنجان	عضو مشترک هیات مدیره	بهای خرید 92 تن اسید سولفوریک	بله	ارزش جاری	(315)	(581)	(846)	(575)
				پرداخت هزینه حقوق توسط شرکت			334		322	
9	شرکت هم گروه	راهبران صنعت سرب و روی	شرکت هم گروه	پیش پرداخت خرید کنسانتره روی	بله		0	43,313	43,200	43,313
				حساب فی مابین			0		113	
10	شرکت هم گروه	شرکت ذوب و احیای روی قشم	شرکت هم گروه	انتقال به حساب شرکت کالسیمین	بله		0	0	973	0
11	سایر اشخاص	شرکت تعاونی مصرف کارکنان شرکت ملی سرب و روی		خرید اقلام مصرفی	خیر		(1,257)	(44)	(2,217)	(2,217)
				حساب فی مابین			1,229		0	
12	وابسته	شرکت تعاونی مسکن کارکنان شرکت ملی سرب و روی		انتقال به حساب اعضای تعاونی	خیر		(1,050)	1,000	0	2,050
				پرداخت علی الحساب			0		2,050	

34-1 - ارزش منصفانه معاملات انجام شده با مبلغ معاملاتی آنها تفاوت با اهمیتی نداشته است .

34-2 - معاملات مزبور در چارچوب روابط شرکتهای گروه و سیاستهای حمایتی گروه براساس توافقنامه فی مابین صورت پذیرفته است .