

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

بائنضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱ و ۲	گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
۱ تا ۲۲	صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

تاریخ :
شماره :
پیوست :

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد بورس و اوراق بهادار ایران



گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیات مدیره

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی شماره ۱ تا ۲۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که به طور معمول در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.



مینای نتیجه گیری مشروط

۳- همانگونه که در یادداشت توضیحی شماره ۱۲ صورت های مالی ذکر شده است، شرکت بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ مبلغ ۵۸ میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور و نسبت به برگ تشخیص مالیات صادره برای سال مذکور به مبلغ ۲۰۶ میلیون ریال اعتراض نموده است. همچنین بابت عملکرد سال مالی مورد گزارش، شرکت مبلغ ۳۷ میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور نموده که با توجه به سوابق مالیاتی شرکت، ذخیره احتسابی کافی نمی باشد. با توجه به مراتب فوق تعیین بدهی قطعی مالیاتی شرکت برای سال های مالی مذکور منوط به اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

نتیجه گیری مشروط

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۶ آبان ماه ۱۳۹۴

سیاق نوین جهان

عبدالهادی بخرانی اصل
محمد تقی منصوری راد
۸۰۰۷۶۶
۱۱۱۱۱۳
شماره ثبت: ۲۲۲۸
عنوان: جامعه حسابداران رسمی ایران



شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص) برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۱-۲- گردش حساب سود انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف . تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب . مبنای تهیه صورتهای مالی
۷ و ۶	پ . خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ت . یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی
۸ الی ۲۲	و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۶ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره

بهنام حسین زاده ظروفچی
نماینده شرکت شاهین روی سپاهان

نایب رئیس هیات مدیره

علا نقشینه
نماینده شرکت باما

مدیر عامل و عضو هیات مدیره

شهرزاد شادپور
نماینده شرکت ذوب روی اصفهان



Minab Minerals Commercial Co.

No.6, 39th St., Khaled Eslamboli (Vozara) Ave.,

Tehran, 15169-75911 IRAN

Tel.: +98 21 88875521 / 88875105

Fax: +98 21 88206310

تهران - انتهای خیابان خالد اسلامبولی (وزرا) - کوچه سی و نهم

پلاک ۶ - طبقه اول کدپستی: ۱۵۱۶۹-۷۵۹۱۱

تلفن: ۸۸۶۴۴۳۰۰ - ۸۸۸۷۵۵۲۱ - ۸۸۸۷۵۱۰۵ - فکس: ۸۸۲۰۶۳۱۰

توزیع نامه

در تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پاداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پاداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری :				داراییهای جاری :
۶۳۶۷۹۰۰۳۶۸	۱,۱۷۲,۹۰۷,۸۸۶	۱۱	سایر حسابهای پرداختی	۹۵۹,۱۶۸,۷۳۲	۲۸۱,۳۳۲,۳۲۸	۴	موجودی نقد
—	—	۱۲	ذخیره مالیات	۷۳۱,۲۰۶,۲۵۶	۴۳۴,۱۱۷,۵۱۵	۵	حسابهای دریافتی تجاری
۶۶۸۸,۵۰۰	۳۷,۵۸۶,۵۰۰	۱۳	سود سهام پرداختی	۱۰۲,۳۳۰,۷۰۷	۱۹۱,۶۱۱,۷۴۲	۶	سایر حسابهای دریافتی
				۴۱۱,۰۸۵,۴۰۸	۵۳۰,۳۰۱,۵۷۳	۷	پیش پرداختها
۶۳۳,۳۷۸,۹۶۸	۱,۲۱۰,۴۹۳,۷۸۶		جمع بدهیهای جاری	۲,۳۰۳,۸۰۱,۰۹۳	۱,۵۶۷,۳۵۳,۰۷۹		جمع داراییهای جاری

			حقوق صاحبان سهام :				داراییهای غیر جاری :
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴	سرمایه (شماره ۱ موزون شده بر مبنای ارزش)	۶۷۳,۷۳۵,۳۱۶	۵۷۰,۳۸۱,۹۶۴	۸	داراییهای ثابت مشهود
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵	اندرجته قانونی	۱۱,۶۸۰,۰۰۰۰	۱۱,۶۸۰,۰۰۰۰	۹	داراییهای نامشهود
۱,۶۸۴,۸۲۸,۶۷۹	۳۷۸,۱۲۳,۵۹۵		سود انباشته	۴,۹۳۹,۱۰۱,۳۳۸	۴,۹۳۹,۱۰۱,۳۳۸	۱۰	سرمایه گذارهای بلند مدت
۷,۱۸۳,۸۲۸,۶۷۹	۵,۸۷۸,۱۲۳,۵۹۵		جمع حقوق صاحبان سهام	۵,۶۳۴,۵۰۶,۵۵۴	۵,۵۲۱,۱۶۳,۳۰۲		جمع داراییهای غیر جاری
۷,۸۲۸,۳۰۷,۶۲۷	۷,۰۰۸,۶۱۶,۳۸۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۷,۸۲۸,۳۰۷,۶۲۷	۷,۰۰۸,۶۱۶,۳۸۱		جمع داراییها

پاداشتهای توجیهی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی معانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴,۲۵۳,۸۵۶,۶۶۸	۹,۲۵۳,۲۶۶,۲۹۳	۴,۱۹۳,۶۰۴,۰۸۹	۱۶ درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۳,۵۵۵,۳۷۳,۱۲۲)	(۹,۵۱۷,۷۲۹,۸۴۳)	(۵,۵۹۵,۶۴۲,۵۲۹)	۱۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳,۰۱۵,۶۶۴,۴۴۴)	(۲,۶۴۳,۴۷۳,۵۵۰)	(۱,۳۰۲,۰۶۰,۴۴۰)	زیان عملیاتی
۱,۰۲۵,۱۷۸,۲۶۶	۱,۳۱۲,۰۳۰,۶۵۹	۷۹۵,۲۵۴,۳۵۶	۱۸ خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۷۲۳,۶۶۱,۸۰۲	۱,۰۴۷,۵۵۷,۱۰۹	(۶۰۶,۷۰۶,۰۸۲)	سود (زیان) خالص قبل از کسر مالیات
--	(۳۷,۴۴۱,۲۲۸)	--	۱۲ مالیات بر درآمد
۷۲۳,۶۶۱,۸۰۲	۱,۰۱۰,۱۱۵,۸۸۱	(۶۰۶,۷۰۶,۰۸۲)	سود (زیان) خالص

گردش حساب سود انباشته

۷۲۳,۶۶۱,۸۰۲	۱,۰۱۰,۱۱۵,۸۸۱	(۶۰۶,۷۰۶,۰۸۲)	سود (زیان) خالص
۱,۲۷۴,۷۱۲,۷۹۸	۱,۳۷۲,۷۱۲,۷۹۸	۱,۶۸۴,۸۲۸,۶۷۹	سود انباشته در اول دوره
۱,۹۹۸,۳۷۴,۷۰۰	۲,۲۸۴,۸۲۸,۶۷۹	۱,۰۷۸,۱۲۲,۵۹۵	سود قابل تخصیص
(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود تخصیص داده شده
۱,۳۹۸,۳۷۴,۷۰۰	۱,۶۸۴,۸۲۸,۶۷۹	۳۷۸,۱۲۲,۵۹۵	سود انباشته در پایان دوره

از آنجاییکه اجزای سود و زیان جامع محدود به زیان دوره است لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است
یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
فعالیت‌های عملیاتی :				
۷۸۶,۰۵۶,۸۲۲	۶۰۳,۰۸۱,۶۵۹	(۵۰۱,۳۶۲,۰۹۲)	۱۹	خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۷۱۸,۴۹۸,۳۰۰	۷۱۸,۶۴۸,۳۰۰	۵۲۵,۰۵۶,۲۶۰		سود سهام دریافتی از شرکتها
۹۲,۱۶۲,۵۵۴	۱۷۹,۱۴۳,۸۹۵	۶۹,۷۶۱,۳۳۸	۱۸	سود دریافتی سپرده های بانکی کوتاه مدت
(۵۹۶,۸۸۶,۰۰۰)	(۵۹۶,۸۸۶,۰۰۰)	(۶۶۹,۱۰۲,۰۰۰)	۱۳	سود سهام پرداخت شده
۲۱۳,۷۷۴,۸۵۴	۳۰۰,۹۰۶,۱۹۵	(۷۴,۲۸۴,۴۰۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
فعالیت‌های سرمایه گذاری :				
(۱۳۹,۱۲۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	۸	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۴,۴۵۵,۵۵۶	۴,۴۵۵,۵۵۶	--		وجوه دریافتی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱۳۴,۶۶۴,۴۴۴)	(۲۰۶,۰۹۴,۴۴۴)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۸۶۵,۱۶۷,۲۳۲	۶۹۷,۹۰۰,۴۱۰	(۵۷۷,۷۴۶,۴۹۴)		خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۲۶۱,۲۶۸,۳۱۲	۲۶۱,۲۶۸,۳۱۲	۹۵۹,۱۶۸,۷۲۲		مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۱,۱۲۶,۴۳۵,۵۴۴	۹۵۹,۱۶۸,۷۲۲	۳۸۱,۴۲۲,۲۲۸		مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۶/۲/۱۶ به شماره ۴۰۴ در اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان میناب به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۷۶/۳/۵ مرکز شرکت از میناب به بندر عباس منتقل و به شماره ۲۹۸۳ در اداره ثبت اسناد و املاک استان هرمزگان به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۷۸/۶/۲۴ مرکز شرکت از بندر عباس به تهران منتقل و به شماره ۱۵۶۷۲۷ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید. در تاریخ ۱۳۸۰/۳/۲ این شرکت از تهران به بندر انزلی منتقل و به شماره ۱۴۱۱ در اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان بندر انزلی به ثبت رسیده و سپس طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۶/۲ مرکز شرکت به تهران انتقال یافته است. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان خالد اسلامبولی (وزرا) خیابان ۳۹ پلاک ۶ طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

اهم موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از انجام کلیه امور بازرگانی، خرید و فروش، واردات، صادرات و عملیات تجاری و بازاریابی و سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکتها و انجام کلیه اموری که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم با ماده ۳ اساسنامه شرکت در ارتباط باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی دوره بالغ بر ۱۵ نفر (سال ۱۳۹۳ تعداد ۱۴ نفر) بوده است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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



شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش ارزش انباشته ارزشیابی می شود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
کامپیوترها	۳ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۳۵٪	نزولی



شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۲-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول صفحه قبل می‌باشد.

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که به طور مستقیم قابل انتساب به ساخت «داراییهای واجد شرایط» است.

۳-۴- تسعیر نرخ ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ مرجع بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ مرجع بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تصفیه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق به تناسب کارکرد برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابهای پرداختنی منظور و در پایان همان سال پرداخت می‌شود.

۳-۶- شناخت درآمد

درآمد به هنگام قطعی شدن صادرات مشتریان و صدور صورتحساب جهت آنها شناسایی و ثبت می‌گردد.



شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴ - موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۳۶۹,۲۵۷,۵۴۷	۹۴۷,۲۶۸,۲۰۱
موجودی صندوق	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۲۶,۶۰۵
موجودی تنخواه	۲,۱۶۴,۶۸۱	۱,۶۷۳,۹۱۶
	<u>۳۸۱,۴۲۲,۲۲۸</u>	<u>۹۵۹,۱۶۸,۷۲۲</u>

۴-۱ - موجودی نزد بانکها :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۴-۱-۱ وجوه ریالی	۳۶۲,۸۹۳,۷۲۷	۹۴۱,۴۴۱,۱۳۹
۴-۱-۲ وجوه ارزی	۶,۳۶۳,۸۲۰	۵,۸۲۷,۰۶۲
	<u>۳۶۹,۲۵۷,۵۴۷</u>	<u>۹۴۷,۲۶۸,۲۰۱</u>

۴-۱-۱ - موجودی ریالی :

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بانک سامان شعبه آفریقا سپرده کوتاه مدت ۸۱۹-۹۶۹۵۴-۱	۳۴۲,۸۹۳,۷۲۷	۹۲۱,۴۴۱,۱۳۹
بانک سامان شعبه آفریقا حساب جاری ۴۰-۹۶۹۵۴-۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۳۶۲,۸۹۳,۷۲۷</u>	<u>۹۴۱,۴۴۱,۱۳۹</u>

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۱-۲- موجودی ارزی :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
ریال	ریال	نرخ	ارز	
۲,۷۹۹,۴۰۰	۲,۹۹۵,۶۰۰	۲۹,۹۵۶	۱۰۰	بانک سامان سپرده ۱-۹۶۹۵۴-۸۵۱ دلاری
۳,۰۲۷,۶۶۲	۳,۳۶۸,۲۲۰	۲۳,۵۴۸	۱۰۰,۴	بانک سامان سپرده ۲-۹۶۹۵۴-۸۵۱ یورو
۵,۸۲۷,۰۶۲	۶,۳۶۳,۸۲۰			

۵- حساب‌های دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۰۲,۷۸۳,۶۲۲	۱۹,۵۲۵,۲۷۱	۵-۱	شرکت باما
—	۷۱,۱۶۲,۷۶۶	۵-۱	شرکت ذوب روی اصفهان
۳۲۸,۴۲۲,۶۳۴	۳۷۳,۴۲۹,۴۷۸	۵-۱	شرکت سوژمیران
۷۳۱,۲۰۶,۲۵۶	۴۶۴,۱۱۷,۵۱۵		

۵-۱- مانده بدهی شرکت‌های فوق بابت کارمزد صادرات در نیمه اول سال ۱۳۹۴ می باشد .

گردش حساب شرکت‌های ذکر شده در یادداشت ۲۲ ارایه شده است .

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- سایر حسابهای دریافتنی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ جاری کارکنان - وام و بدهی	۱۸۵,۸۴۱,۲۴۹	۹۰,۶۷۱,۲۹۸
سایر	۵,۷۷۰,۵۱۴	۱۱,۶۶۹,۴۰۹
	۱۹۱,۶۱۱,۷۶۳	۱۰۲,۳۴۰,۷۰۷

۶-۱ جاری کارکنان بابت وام و بیمه تکمیلی کارکنان میباشد که طی اقساط ماهانه از حقوق پرداختنی آنها کسر می گردد.

۷- پیش پرداختها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱ پیش پرداخت مالیات	۷۸۸,۵۰۶,۱۴۹	۶۵۹,۳۹۴,۰۲۵
پیش پرداخت هزینه	۲۲,۵۴۹,۴۵۵	۳۲,۴۴۵,۴۱۴
	۸۱۱,۰۵۵,۶۰۴	۶۹۱,۸۳۹,۴۳۹
انتقالی به یادداشت ذخیره مالیات	(۲۸۰,۷۵۴,۰۳۱)	(۲۸۰,۷۵۴,۰۳۱)
۱۲	۵۳۰,۳۰۱,۵۷۳	۴۱۱,۰۸۵,۴۰۸

۷-۱ پیش پرداخت مالیات :

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت باما	۴۵۹,۱۳۸,۵۶۴	۳۹۳,۵۷۳,۳۰۹
شرکت ذوب روی اصفهان	۲۲۸,۰۲۸,۶۱۴	۱۸۹,۵۵۹,۰۳۱
شرکت سوژمیران	۹۸,۰۳۴,۹۷۱	۷۶,۲۶۱,۶۸۵
اداره امور مالیاتی شمال تهران	۳,۳۰۴,۰۰۰	—
	۷۸۸,۵۰۶,۱۴۹	۶۵۹,۳۹۴,۰۲۵

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود :

شرح	بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال				ارزش دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای سال	اضافات طی دوره	تاریفی فروش رفته طی دوره	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای سال	استهلاک دوره مالی	استهلاک دارایی فروخته شده	مانده در پایان دوره	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
اثاثه و منسوبات	۱,۳۲۳,۱۲۶,۶۴۲	۲,۱۰۰,۰۰۰	—	۱,۳۲۵,۲۲۶,۶۴۲	۵۶۵,۰۰۱,۳۲۶	۱,۰۲۸,۱۲۳,۳۱۶	—	۵۵۷,۵۱۱,۹۲۴	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
وسایل نقلیه	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	—	—	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰	—	۱۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
جمع	۱,۳۲۳,۱۲۶,۶۴۲	۲,۱۰۰,۰۰۰	—	۱,۳۲۵,۲۲۶,۶۴۲	۵۶۵,۰۰۱,۳۲۶	۱,۰۲۸,۱۲۳,۳۱۶	—	۵۵۷,۵۱۱,۹۲۴	۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۸-۱- اثاثه شرکت تا سقف ۱,۳۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق و زلزله از پیش بیمه برخوردار است .

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود به مبلغ ۱۱,۶۸۰,۰۰۰ ریال مربوط به حق امتیاز یک خط تلفن همراه می باشد.

۱۰- سرمایه گذارهای بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال		
۴,۹۳۸,۴۷۶,۳۳۸	۴,۹۳۸,۴۷۶,۳۳۸	۱,۰۰۰	۱,۳۸۱,۷۲۷	شرکت باما (سهامی عام)
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰	شرکت ایرامکو (سهامی خاص)
۱۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
۴,۹۳۹,۱۰۱,۳۳۸	۴,۹۳۹,۱۰۱,۳۳۸			

۱۰-۱- تعداد سهام شرکت باما از محل سود انباشته در سالجاری از ۲۰۰ میلیون سهم به ۵۰۰ میلیون سهم افزایش یافته و درصد سرمایه گذاری در آن شرکت ۲/۰٪ می باشد. بهای تمام شده هر سهم ۲,۵۷۴ ریال و بهای فروش هر سهم در ۴/۰۶/۳۱ در سازمان بورس مبلغ ۲,۰۶۰ ریال می باشد.

با عنایت به دائمی نبودن کاهش ارزش سهام فوق، ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نشده است. تعداد ۳۹۴,۵۰۵ سهم از سهام شرکت باما، توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار به نفع صندوق ضمانت صادرات ایران مسدود شده است که این امر با تصویب کلیه اعضای هیات مدیره جهت ضمانت قسمتی از وام شرکت سوژمیران از صندوق ضمانت صادرات ایران می باشد.

۱۰-۲- تعداد سهام شرکت ایرامکو ۳ میلیون سهم و تعداد سهام گروه صنعتی و معدنی امیر ۸۴ میلیون سهم می باشد.

۱۰-۳- درصد سهام در شرکت ایرامکو و گروه صنعتی معدنی امیر کمتر از یک درصد می باشد.



شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰,۳۴۱,۰۰۰	۴۵۲,۳۴۴,۱۰۴	حقوق پرداختنی وعیدی
--	۱۷۹,۹۵۶,۷۹۱	۱۱-۱ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۵۸,۶۶۰,۲۶۵	۱۸۹,۵۹۵,۴۵۴	عوارض و مالیات ارزش افزوده ۳ ماهه دوم سال ۱۳۹۳
۸۵,۳۲۶,۶۶۵	۱۲۰,۵۲۸,۲۶۳	سازمان تامین اجتماعی - شعبه ۲۲ تهران
۲۹,۹۳۳,۳۵۸	۳۱,۹۹۲,۶۱۹	اداره امور مالیاتی - مالیات تکلیفی
۱۱۵,۷۳۳,۵۵۶	۲۳,۹۱۸,۵۲۶	اداره امور مالیاتی - مالیات حقوق
۱۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	ذخیره حسابرسی
--	۱۰۲,۶۸۸,۳۸۱	معینی (اجاره شهریور ۹۴ ساختمان)
۵۳,۵۳۴,۹۱۵	۴۰,۸۱۵,۸۰۹	ذخیره هزینه های تحقق یافته
۲۷,۹۹۷,۲۴۷	--	شرکت ذوب روی اصفهان
--	۱۷,۵۴۲,۰۰۰	امیر حسین کرکانی نژاد (مخارج مشترک ساختمان)
۱۳,۴۶۲	۲۵,۳۳۹	سایر
۶۳۶,۷۹۰,۴۶۸	۱,۱۷۲,۹۰۷,۲۸۶	

۱۱-۱- بر اساس روش جاری شرکت ذخیره مزایای پایان خدمت در پایان همان سال مالی یا ابتدای سال مالی بعد پرداخت خواهد گردید.



شرکت تجاری و بازرگانی عوار معدنی، میناب (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- ذخیره مالیات

ارقام به ریال

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات عملکرد شرکت در تاریخ ترازنامه :

نحوه تشخیص	مانده ذخیره		مالیات				درآمد مشمول		سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پرباخت شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات			
رسیدگی به دفاتر	۱۸۴,۹۲۶,۶۴۶	۱۸۴,۹۲۶,۶۴۶	---	---	۱۸۴,۹۲۶,۶۴۶	۱۰۰,۳۳۰,۱۴۰	۴۰,۱۳۲,۵۵۹	۴۰,۶۰۱,۰۹۱,۵۸۸	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
رسیدگی به دفاتر	۵۸,۳۸۶,۱۵۷	۵۸,۳۸۶,۱۵۷	---	---	۲۰,۶۰۶,۰۲۳,۳۱۱	۵۸,۳۸۶,۱۵۷	۲۳۲,۵۴۴,۶۲۹	۱۰,۷۷۰,۱۳۸,۸۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
رسیدگی نشده	۳۷,۴۴۱,۲۲۸	۳۷,۴۴۱,۲۲۸	---	---	---	۳۷,۴۴۱,۲۲۸	۱۴۹,۷۶۴,۹۱۴	۱۰,۴۲۷,۵۵۷,۱۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
رسیدگی نشده	---	---	---	---	---	---	---	(۶,۰۶۷,۰۶۰,۸۳۲)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	۲۸۰,۷۵۴,۰۳۱	۲۸۰,۷۵۴,۰۳۱								
	(۲۸۰,۷۵۴,۰۳۱)	(۲۸۰,۷۵۴,۰۳۱)								
	---	---								

کسر می شود : بیش پرباخت مالیات (یادداشت ۷)

کسر می شود : پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۷)

۱۲-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۰ قطعی و تصفیه شده است .

۱۲-۲- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ اعتراض کرده و لایحه دفاعیه تنظیم و تحویل شده است ، پرونده سال مذکور به هیات حل اختلاف مالیاتی بدوی و سپس به تجدید نظر پس از آن به شورای عالی مالیاتی ارجاع شده لیکن تا تاریخ این گزارش هنوز نتیجه بررسی شورای عالی مالیاتی به شرکت اعلام نگردیده ، لذا از این بابت ذخیره مالیات طبق برگ تشخیص در حسابها منظور شده است .

۱۲-۳- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ اعتراض کرده و لایحه دفاعیه تنظیم و تحویل شده است ، لیکن تا تاریخ این گزارش نتیجه ای به شرکت اعلام نشده ، به همین دلیل معادل مبلغ مالیات ابرازی ذخیره در حسابها ثبت شده است .

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۵۷۴,۵۰۰	۶,۶۸۸,۵۰۰
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵۹۶,۸۸۶,۰۰۰)	(۶۶۹,۱۰۲,۰۰۰)
۶,۶۸۸,۵۰۰	۳۷,۵۸۶,۵۰۰

مانده ابتدای سال

سود سهام پرداختنی مصوبه مجمع

پرداخت شده طی دوره

۱۳-۱- صورت مانده سود سهام پرداختنی :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۱,۲۳۵,۰۰۰	۱,۲۳۵,۰۰۰ *
۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰
۳۳,۲۵۰	۳۳,۲۵۰
۴۷,۵۰۰	۴۷,۵۰۰
۷۱,۲۵۰	۷۱,۲۵۰
۱,۲۹۷,۵۰۰	۱,۲۹۷,۵۰۰
۳,۱۱۴,۰۰۰	۳,۱۱۴,۰۰۰
—	۳۰,۸۹۸,۰۰۰
۶,۶۸۸,۵۰۰	۳۷,۵۸۶,۵۰۰

سود سهام سال ۱۳۷۹

سود سهام سال ۱۳۸۵

سود سهام سال ۱۳۸۶

سود سهام سال ۱۳۸۸

سود سهام سال ۱۳۸۹

سود سهام سال ۱۳۹۰

سود سهام سال ۱۳۹۱

سود سهام سال ۱۳۹۲

سود سهام سال ۱۳۹۳

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ پنج میلیارد ریال منقسم به پنج میلیون سهم یکهزار ریالی بانام می باشد که کلاً پرداخت شده است. فهرست سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

نام سهامداران	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ	مبلغ
			ریال	ریال
شرکت باما	۴,۷۲۸,۳۴۰	۹۴,۵۶۶۸	۴,۷۲۸,۳۴۰,۰۰۰	۴,۷۲۸,۳۴۰,۰۰۰
شرکت ذوب روی اصفهان	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت شاهین روی سپاهان	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کالسیمین	۳۰,۰۰۰	۰,۶۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فاریاب	۳۰,۰۰۰	۰,۶۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بافی	۲۵,۰۰۰	۰,۵۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت اسفندقه	۲۵,۰۰۰	۰,۵۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
اشخاص حقیقی (۳۲ نفر)	۶۱,۶۶۰	۱,۲۳۳۲	۶۱,۶۶۰,۰۰۰	۶۱,۶۶۰,۰۰۰
	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۵- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ اندوخته قانونی به مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تقسیم سال های قبل محاسبه و در حسابها منظور شده است. تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

درآمد حاصل از ارائه خدمات

-۱۶

کارمزد بازرگانی صادرات :

دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۹۴۱,۰۱۳,۸۰۹	۶,۱۴۳,۶۶۴,۸۷۷	۲,۱۸۵,۵۰۸,۴۲۰
محصولات شرکت باما		
۸۵۲,۷۰۷,۸۶۰	۲,۳۰۴,۹۸۵,۴۲۲	۱,۲۸۲,۳۱۹,۴۶۲
محصولات شرکت ذوب و روی اصفهان		
۴۶۰,۱۳۴,۹۹۹	۸۰۴,۶۱۵,۹۹۴	۷۲۵,۷۷۶,۲۰۷
محصولات شرکت سوژمیران		
۴,۲۵۳,۸۵۶,۶۶۸	۹,۲۵۳,۲۶۶,۲۹۳	۴,۱۹۳,۶۰۴,۰۸۹

علت عمده نوسان مبلغ کارمزد بازرگانی در ۶ ماهه اول سال ۹۴ نسبت به دوره مشابه سال ۹۳ به شرح زیر می باشد:

-۱۶-۱

نام شرکت	شرح	افزایش (کاهش)	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به
			۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
باما	مقدار صادرات - تن	(۶,۵۰۰)	۱۱,۴۴۶	۴,۹۴۶
	متوسط قیمت کارمزد - ریال	۱۸۴,۹۲۷	۲۵۶,۹۴۷	۴۴۱,۸۷۴
	کارمزد بازرگانی - درصد	---	%۰/۷	%۰/۸
ذوب و روی اصفهان	مقدار صادرات - تن	۹۸۶	۱,۵۱۷	۲,۵۰۳
	متوسط قیمت کارمزد - ریال	(۴۹,۷۸۸)	۵۶۲,۱۰۱	۵۱۲,۳۱۳
	کارمزد بازرگانی - درصد	---	%۰/۷	%۰/۸
سوژمیران	مقدار صادرات - تن	۱,۳۱۵	۲,۰۴۶	۳,۳۶۱
	متوسط قیمت کارمزد - ریال	(۸,۹۵۴)	۲۲۴,۸۹۵	۲۱۵,۹۴۱
	کارمزد بازرگانی - درصد	---	%۰/۷	%۰/۸

- تغییرات متوسط قیمت کارمزد ناشی از تغییرات LME و نرخ ارز و درصد کارمزد در طول دوره مالی ۶ ماهه می باشد .

- علت کاهش یا افزایش درصد کارمزد بازرگانی در هر ۶ ماهه باتوجه به تغییرات نرخ ارز و LME و در جهت تنظیم سود

مورد انتظار کل سال مالی می باشد .

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۲,۲۱۳,۹۵۵,۶۷۴	۴,۴۹۸,۹۷۹,۸۴۰	۲,۸۵۵,۲۸۷,۸۷۸	۱۷-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۴۵۲,۱۴۴,۶۴۹	۸۵۹,۴۷۵,۶۰۳	۵۵۷,۷۱۵,۷۲۰	۱۷-۱	بیمه سهم شرکت
۵۱۱,۰۵۲,۹۲۹	۱,۲۰۹,۳۷۷,۸۱۷	۶۲۷,۵۹۴,۲۰۸	۱۷-۱	عیدی و پاداش
۱۵۰,۱۶۷,۰۴۱	۳۱۳,۰۳۲,۶۹۰	۱۸۵,۰۴۲,۲۴۸	۱۷-۱	مزایای پایان خدمت پرسنل
۳۵,۳۴۹,۰۰۰	۵۴,۹۲۷,۰۰۰	—	۱۷-۲	هزینه سفر و ماموریت
۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۷-۳	هزینه اجاره ساختمان
۹۰,۲۲۴,۰۰۰	۲۲۲,۴۳۵,۰۰۰	۸۹,۷۰۰,۰۰۰		حق الزحمه خدمات و مشاورین
۶۶,۹۰۱,۵۰۵	۱۳۹,۱۱۶,۷۰۸	۸۲,۲۷۲,۵۶۷	۱۷-۴	آب ، برق ، گاز ، تلفن و پست
۴۰,۸۹۶,۶۴۸	۹۶,۶۵۲,۱۳۵	۴۲,۶۳۵,۱۳۳		آبدارخانه و پذیرایی
۹۰,۳۶۲,۵۱۴	۱۹۶,۹۸۹,۹۰۳	۱۰۵,۴۴۳,۲۵۲		استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۳۵,۶۳۲,۸۵۴	۶۸,۰۷۳,۹۴۰	۴۸,۸۸۰,۹۲۰		هزینه مراسم و تشریفات
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	—		پاداش هیات مدیره
۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰		حسابرسی
۳۳,۴۷۳,۶۰۰	۵۷,۲۷۰,۹۱۲	۵۳,۱۲۶,۴۴۸	۱۷-۵	هزینه های کامپیوتری
۲۱,۱۴۴,۰۰۰	۵۸,۸۷۵,۰۰۰	۲۴,۶۵۹,۰۰۰		مصارف و ملزومات و لوازم التحریر
۱۱,۴۵۱,۵۰۰	۳۰,۸۳۹,۵۸۴	۶,۰۵۸,۰۰۰		هزینه های مواد شستشو و نظافت
۲۷,۴۱۷,۱۹۲	۵۱,۷۴۸,۰۰۳	۳۶,۷۴۲,۷۵۱	۱۷-۶	هزینه های شارژ (اشتراکی) ساختمان
۲۰,۵۳۶,۰۰۰	۲۸,۶۷۸,۰۰۰	۱۱,۱۶۸,۰۰۰	۱۷-۷	تعمیر و نگهداری و سوخت وسایل نقلیه
۷,۷۲۱,۴۰۰	۱۴,۶۷۳,۴۰۰	۶,۸۵۵,۴۳۰		ایاب و ذهاب و حمل و نقل
۱۹,۴۷۱,۰۰۰	۹,۰۰۵,۰۰۰	۱۵,۳۳۵,۰۰۰		هزینه ثبتی و مطبوعات و نشریات
۱۰,۳۷۱,۶۲۶	۱۹,۳۸۸,۳۰۸	۳,۳۹۷,۹۷۴		سایر اقلام
۴,۵۵۵,۳۷۳,۱۳۲	۹,۵۱۷,۷۳۹,۸۴۳	۵,۵۹۵,۶۶۴,۵۲۹		



شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۱۷-۱- افزایش هزینه حقوق و هزینه بیمه سهم شرکت و هزینه عیدی و بازخرید بدلیل افزایش حقوق پرسنل در سال جاری براساس مصوبات قانون کار و مصوبه هیات مدیره نسبت به دوره مشابه در سال قبل می باشد.
- ۱۷-۲- کاهش هزینه سفر و ماموریت بابت کاهش هزینه های ماموریت خارجی مدیریت نسبت به دوره مشابه در سال قبل بوده است .
- ۱۷-۳- افزایش هزینه اجاره ساختمان بدلیل افزایش مبلغ اجاره نسبت به دوره مشابه در سال قبل میباشد.
- ۱۷-۴- افزایش هزینه آب و برق و گاز و تلفن نسبت به دوره مشابه سال قبل بدلیل افزایش تعرفه سازمانهای دولتی مربوط در دوره جاری میباشد .
- ۱۷-۵- افزایش هزینه های کامپیوتری بابت هزینه ترافیک اینترنت شرکت افرا نت در دوره جاری نسبت به دوره مشابه سال قبل میباشد.
- ۱۷-۶- افزایش هزینه شارژ بدلیل افزایش هزینه های اشتراکی ساختمان و افزایش تعرفه هزینه برق ساختمان در دوره جاری نسبت به دوره مشابه در سال قبل می باشد .
- ۱۷-۷- کاهش هزینه تعمیر و نگهداری بدلیل کاهش خرید هزینه لوازم مصرفی در دوره جاری نسبت به دوره مشابه سال قبل میباشد .

۱۸- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۷۱۸,۴۹۸,۳۰۰	۷۱۸,۶۴۸,۳۰۰	۵۲۵,۰۵۶,۲۶۰	۱۸-۱	درآمد حاصل از سود سهام شرکتها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۲	وصول مطالبات سوخت شده سالهای قبل
۹۲,۱۶۲,۵۵۴	۱۷۹,۱۴۳,۸۹۵	۶۹,۷۶۱,۳۳۸		درآمد حاصل از سپرده گذاری نزد بانکها
۳,۱۷۱,۰۹۸	۳,۱۷۱,۰۹۸	—		سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
۱۱۱,۳۴۶,۴۱۴	۱۱۱,۰۶۷,۳۶۶	۵۳۶,۷۵۸		سود(زیان) حاصل از فروش و تسعیر نرخ ارز
<u>۱,۰۲۵,۱۷۸,۳۶۶</u>	<u>۱,۳۱۲,۰۳۰,۶۵۹</u>	<u>۷۹۵,۳۵۴,۳۵۶</u>		

۱۸-۱- مبلغ فوق مربوط به سود سهام سال ۱۳۹۲ شرکت با ما هر سهم ۲۸۰ ریال (تعداد ۱,۳۸۱,۷۲۷ سهم) میباشد .

۱۸-۲- مبلغ فوق مربوط به خالص دریافتی از شرکت گنجینه بابت وصول بدهی سنواتی بوده است .



شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- 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:

دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال *	
(۳۰۱,۵۱۶,۴۶۴)	(۲۶۴,۴۷۳,۵۵۰)	(۱,۴۰۲,۰۶۰,۲۲۰)	زیان عملیاتی
۹۰,۳۶۲,۵۱۴	۱۹۶,۹۸۹,۹۰۲	۱۰۵,۴۴۳,۲۵۲	هزینه استهلاک ۸
۲۷۷,۰۳۴,۹۹۷	۲۴۰,۶۷۳,۱۴۳	۱۷۷,۸۱۷,۶۸۵	کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۱۲۶,۷۷۲,۸۲۴)	(۲۹۴,۲۸۹,۴۲۱)	(۱۱۹,۲۱۶,۱۶۵)	افزایش پیش پرداختها
۶۳۵,۶۰۲,۲۰۵	۳۱۳,۱۲۱,۲۱۸	۵۳۶,۱۱۶,۸۱۸	افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
۲۱۱,۳۴۶,۴۱۴	۴۱۱,۰۶۷,۳۶۶	۲۰۰,۵۳۶,۷۵۸	سایر درآمدها
۷۸۶,۰۵۶,۸۲۲	۶۰۳,۰۸۸,۶۵۹	(۵۰۱,۳۶۲,۰۹۲)	

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- تعهدات سرمایه‌ای و بدهیهای احتمالی

۲۰-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه، تعهدات سرمایه‌ای نداشته است.

۲۰-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه بدهیهای احتمالی نداشته است.

۲۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و

مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در دوره مالی میانی شش ماهه اول سال، به شرح زیر می باشد :

شرح	سهامدار و عضو هیات مدیره	سهامدار و عضو هیات مدیره	عضو مشترک هیات مدیره	سهامدار و عضو هیات مدیره
	شرکت ذوب روی اصفهان	شرکت پاما	شرکت سوژمیران	شرکت شاهین روی میافان
مانده ابتدای دوره - بدهکار (بستانکار)	(۲۷,۹۹۷,۲۴۷)	۴۰۲,۷۸۳,۶۲۲	۳۲۸,۴۲۲,۶۳۴	--

گردش بدهکار :

۱- پرداخت وجوه	--	--	--	--
۲- کارمزد بازرگانی صادرات	۱,۲۸۲,۳۱۹,۴۶۲	۲,۱۸۵,۵۰۸,۴۲۰	۷۲۵,۷۷۶,۲۰۷	--
۳- سود سهام دریافتی	--	۵۲۵,۰۵۶,۲۶۰	--	--
۴- ارزش افزوده ۹ درصد	۱۱۵,۴۰۸,۷۵۱	۱۹۶,۶۹۵,۷۵۸	۶۵,۳۱۹,۸۵۸	--
جمع گردش بدهکار	۱,۳۹۷,۷۲۸,۲۱۳	۲,۹۰۷,۲۶۰,۴۳۸	۷۹۱,۰۹۶,۰۶۵	--

گردش بستانکار :

۱- دریافت وجوه	(۱,۲۵۳,۰۹۸,۶۱۶)	(۲,۵۶۲,۹۸۵,۹۳۶)	(۶۴۸,۹۴۲,۹۲۸)	--
۲- مالیات تکلیفی ۳%	(۳۸,۴۶۹,۵۸۴)	(۶۵,۵۴۵,۲۵۳)	(۲۱,۷۷۳,۲۸۶)	--
۳- سود سهام پرداختی	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۱,۹۶۷,۶۰۰)	--	(۷,۰۰۰,۰۰۰)
۴- بیمه تکمیلی	--	--	(۷۵,۳۷۳,۰۰۷)	--
جمع گردش بستانکار	(۱,۲۹۸,۵۶۸,۲۰۰)	(۳,۲۹۰,۵۱۸,۷۸۹)	(۷۴۶,۰۸۹,۲۲۱)	(۷,۰۰۰,۰۰۰)
مانده پایان دوره - بدهکار (بستانکار)	۷۱,۱۶۲,۷۶۶	۱۹,۵۲۵,۲۷۱	۳۷۳,۴۲۹,۴۷۸	--

ارزش منصفانه معاملات فوق برابر مبلغ معامله می باشد .