

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
به انضمام صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱ و ۲	۱- گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
	۲- صورتهای مالی:
۲	الف) ترازنامه
۳	ب) صورت سود (زیان)
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	ج) صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۲۶	د) یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به هیأت مدیره

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

۱- ترازنامه شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس 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 بکارگیری 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، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- سرفصل حسابهای دریافتنی تجاری (موضوع یادداشت توضیحی ۳-۶ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۱/۵ میلیارد ریال تحت عنوان مخارج قابل بازیافت بابت انجام عملیات اکتشافی و استخراجی در محدوده معدن علم کنده می باشد که تاکنون توسط کارفرما (شرکت کالسیمین- اشخاص وابسته) تأیید نشده ضمن آنکه قرارداد فی مابین نیز تاکنون توسط طرفین امضا نگردیده است. در غیاب مدارک و مستندات کافی درخصوص چگونگی بازیافت مبلغ فوق، امکان تعیین آثار مالی ناشی از رفع محدودیت مذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش، در حال حاضر برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.

۴- بررسی صورت تطبیق حسابهای فی مابین با شرکت مهندسی و تحقیقات فلزات غیر آهنی حاکی از وجود مبلغ ۱/۵ میلیارد ریال مغایرت عمدتاً بابت اختلاف طرفین در خصوص قرارداد خرید خدمات مشاوره و طراحی و ساخت کارخانه فلو تاسیون می باشد. تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت رفع مغایرت فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافت، در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای (ادامه)
شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

نتیجه‌گیری مشروط

۵- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای ۳ و ۴ ضرورت می‌یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۶- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۲ صورتهای مالی منعکس است، پروانه بهره بردای برخی از معادن مورد استفاده واحد مورد گزارش به نام شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام) می‌باشد.

سایر بندهای توضیحی

۷- مانده‌های مندرج در صورتهای مالی مورد گزارش پس از اعمال برخی تعدیلات حاصل شده که به دلیل عدم اتمام سال مالی، در دفاتر قانونی شرکت انعکاس نیافته است. بنابراین صورتهای مالی مذکور الزاماً با دفاتر شرکت منطبق نمی‌باشد.

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۱۸ مهر ماه ۱۳۹۴

حسابرس مستقل
فریده شیرازی
مجیدرضا بیرجندی
بهراد مُشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :

شرکت معدنکاران انگوران

(سهامی خاص)



شماره ثبت: ۵۳۸۲

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود، اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	- گردش حساب سود انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشتهای توضیحی:
۵	تاریخچه فعالیت شرکت
۶	مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۶	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۶/۰۷/۱۳۹۴ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیات مدیره و مدیرعامل	نام نماینده	سمت	امضاء
شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی ایران (سهامی خاص)	قاسم کلهر	رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری اندیشه محوران (سهامی خاص)	صابر ستایی	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت کالسیمین (سهامی عام)	ورطن بوغوسیان	عضو هیات مدیره	
فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)	رامین محمدی نیائی	عضو هیات مدیره	
شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)	محمد حسن جلیلی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	

پیوست گزارش
بهراد مشار

زنجان : اعتمادیه ، خیابان معلم ، نبش خیابان سوّم وسط، پلاک ۱۶

تلفن: ۳ - ۳۳۴۴۰۶۳۲ - ۲۴ فاکس: ۳۳۴۴۰۷۳۲ - ۲۴

شیرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)
گزارش مالی، مان دوره‌ای
ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال	ریال	ریال		
		بدهیهای جاری:			داراییهای جاری:
۴,۱۷۴,۸۹۲,۴۴۳	۴,۴۰۳,۰۷۹,۹۴۳	۱,۷۶۰,۶۷۶,۵۸۹	۹۰۱,۷۰۵,۱۰۳	۱۳	موجودی نقد
۶۵,۱۴۸,۵۶۹,۲۶۲	۶۵,۳۵۷,۹۹۰,۰۹۱	۳۰۶۹۲,۸۷۸,۶۴۵	۱۵,۷۴۸,۹۲۵,۳۴۶	۱۴	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۱,۰۳۱,۳۱۰,۰۱۹	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۴,۷۲۹,۲۳۵	۱۶۰,۳۳۰,۷۶۱,۰۶۳	۱۵	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۴۰,۶۶۰,۳۸۹,۰۱۳	۲,۹۲۸,۹۳۳,۰۷۰	۱۱,۱۵۸,۹۰۴,۰۸۰	۱۴,۸۹۲,۹۶۲,۱۴۲	۱۶	سایر حسابهای دریافتی
۶۰,۳۸۰,۲۶,۳۵۸	۱۵,۹۵۷,۶۹۸,۷۲۶	۲۵۰,۵۳۰,۳۶۱,۷۰۳	۲۸,۳۷۸,۳۹۸,۰۸۲	۱۷	موجودی مواد و کالا
		۲۵۹,۴۵۹,۷۰۷	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداختها
۸۰,۴۵۹,۰۸۰,۰۹۵	۹۰,۲۰۷,۹۱۹,۸۳۰	۷۶,۳۱۰,۰۰۹,۹۵۹	۷۵,۹۳۵,۶۵۱,۷۳۶		جمع داراییهای جاری
		بدهیهای غیر جاری:			داراییهای غیر جاری:
۱,۲۲۴,۵۶۷,۸۵۴	۱,۵۹۴,۴۵۳,۹۸۲	۱۹,۰۷۹,۰۰۵,۸۱۵	۱۶,۹۳۸,۹۶۲,۶۶۶	۱۸	داراییهای ثابت مشهود
۱,۳۲۴,۵۶۷,۸۵۴	۱,۵۹۴,۴۵۳,۹۸۲	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۴۰۰,۰۰۰		داراییهای نامشهود
۸۱,۶۸۲,۶۵۵,۹۴۹	۹۱,۸۰۲,۳۷۳,۸۱۲	۱۸,۰۲۰,۷۳۰,۸۵۳	۱۷,۶۷۹,۵۵۷,۱۸۸		سایر داراییها
		جمع بدهیها	۳۷,۱۵۰,۱۲۶,۶۶۸		جمع داراییهای غیر جاری
		حقوق صاحبان سهام:			
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه (۲۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)		۱۹	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اندرخته قانونی		۲۰	
۹,۶۷۶,۴۹۰,۶۷۸	(۳۰,۵۷۸۰۲,۳۲۲)	سود (زیان) انباشته			
۳۱,۶۷۶,۴۹۰,۶۷۸	۱۸,۹۴۳,۱۹۷,۷۷۸	جمع حقوق صاحبان سهام			
۱۱۳,۳۶۰,۱۴۶,۶۲۷	۱۱۰,۷۴۴,۵۷۱,۵۹۰	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۱۳,۳۶۰,۱۴۶,۶۲۷		جمع داراییها
			۱۱۰,۷۴۴,۵۷۱,۵۹۰		

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۲۱ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۴۹,۱۱۰,۲۲۲,۹۸۵	۲۳,۹۴۸,۰۱۹,۰۷۷	۲۲,۱۶۷,۸۳۹,۳۸۵
۲۲ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۲۸,۱۶۴,۷۷۹,۵۲۵)	(۱۷,۴۲۸,۴۹۹,۷۴۴)	(۶,۹۵۴,۶۳۵,۴۷۱)
سود ناخالص	۲۰,۹۴۵,۴۴۳,۴۶۰	۶,۵۱۹,۵۱۹,۳۳۳	۱۵,۲۱۳,۲۰۳,۹۱۴
۲۳ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸,۰۹۹,۷۹۸,۳۱۵)	(۳,۷۳۳,۶۹۵,۲۶۶)	(۴,۷۱۷,۹۵۵,۷۸۳)
۲۴ سایر هزینه‌های عملیاتی	-	-	(۴,۴۳۳,۶۳۷,۵۱۸)
سود عملیاتی	(۸,۰۹۹,۷۹۸,۳۱۵)	(۳,۷۳۳,۶۹۵,۲۶۶)	(۹,۱۵۱,۵۹۳,۳۰۱)
	۱۲,۸۴۵,۶۴۵,۱۴۵	۲,۷۸۵,۸۲۴,۰۶۷	۶,۰۶۱,۶۱۰,۶۱۳
۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۱۱,۲۵۱,۶۵۳,۲۴۲	۶,۸۹۵,۸۷۲,۰۶۹	(۸,۷۹۵,۹۰۳,۵۱۳)
سود(زیان) قبل از مالیات	۲۴,۰۹۷,۲۹۸,۳۸۷	۹,۶۸۱,۶۹۶,۱۳۶	(۲,۷۳۴,۲۹۲,۹۰۰)
۱۶ مالیات بر درآمد	(۴,۴۱۷,۲۳۲,۳۶۲)	-	-
سود(زیان) خالص دوره/سال	۱۹,۶۸۰,۰۶۶,۰۲۵	۹,۶۸۱,۶۹۶,۱۳۶	(۲,۷۳۴,۲۹۲,۹۰۰)
سود پایه هر سهم - عملیاتی (ریال)	۶۴۲	۱۳۹	۳۰۳
سود(زیان) پایه هر سهم - غیر عملیاتی	۵۶۳	۳۴۵	(۴۴۰)
سود(زیان) خالص هر سهم (ریال)	۱,۲۰۵	۴۸۴	(۱۳۷)

گردش حساب سود انباشته

۱۹,۶۸۰,۰۶۶,۰۲۵	۹,۶۸۱,۶۹۶,۱۳۶	(۲,۷۳۴,۲۹۲,۹۰۰)	سود(زیان) خالص
۳,۰۷۵,۷۳۸,۵۵۲	۳,۰۷۵,۷۳۸,۵۵۲	۱۸,۹۰۳,۴۱۶,۱۵۰	سود انباشته ابتدای دوره/سال مالی
(۱۱,۷۶۶,۷۸۷,۵۴۱)	(۴,۹۴۲,۳۱۱,۳۵۹)	(۹,۲۲۶,۹۲۵,۴۷۲)	۲۶ تعدیلات سنواتی
(۸,۶۹۱,۰۴۸,۹۸۹)	(۱,۸۶۶,۵۷۲,۸۰۷)	۹,۶۷۶,۴۹۰,۶۷۸	سود(زیان) انباشته ابتدای دوره/سال مالی - تعدیل شده
(۱۶۵,۵۲۶,۳۵۸)	(۱۶۵,۵۲۶,۳۵۸)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۸,۸۵۶,۵۷۵,۳۴۷)	(۲,۰۳۲,۰۹۹,۱۶۵)	(۳۲۳,۵۰۹,۳۲۲)	سود(زیان) قابل تخصیص
۱۰,۸۲۳,۴۹۰,۶۷۸	۷,۶۴۹,۵۹۶,۹۷۱	(۳,۰۵۷,۸۰۲,۲۲۲)	تخصیص سود:
(۱,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۴,۰۶۵,۰۶۱)	-	اندوخته قانونی
۹,۶۷۶,۴۹۰,۶۷۸	۷,۱۶۵,۵۳۱,۹۱۰	(۳,۰۵۷,۸۰۲,۲۲۲)	سود(زیان) انباشته در پایان دوره/سال مالی

از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره/سال و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:					
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۷	۶۷۰,۶۵۹,۸۲۳	(۲,۶۳۵,۰۷۸,۳۹۳)	(۱,۰۰۰,۷۵۰,۶۰۶)	
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:					
سود دریافتی بابت سپرده‌های بانکی		۶۵,۱۶۰,۲۲۷	۱۱۳,۳۹۱,۶۷۴	۲۲۵,۸۴۰,۶۶۶	
سود سهام و اوراق مشارکت دریافتی		۴۰۶,۲۴۳,۹۹۸	-	۳۶۵,۸۰۸,۲۱۸	
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود سهام پرداختی بابت تأمین مالی		۴۷۱,۴۰۴,۲۲۵	۱۱۳,۳۹۱,۶۷۴	۵۹۱,۶۴۸,۸۸۴	
مالیات پرداختی:					
مالیات پرداختی بر درآمد		-	(۵۱۰,۳۳۱,۵۹۸)	(۶۱۱,۹۷۸,۵۸۶)	
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:					
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود		(۱,۰۷۳,۷۲۶,۸۲۷)	(۱,۸۹۲,۴۲۳,۶۵۰)	(۵,۵۹۵,۳۰۷,۶۳۲)	
وجه حاصل از فروش معدن امیران		-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
وجه پرداختی جهت تحصیل سایر دارایی‌ها		(۷۸۷,۳۰۸,۷۰۷)	(۲,۰۳۰,۷۶۵,۸۹۰)	(۳,۹۷۵,۲۲۲,۷۷۶)	
وجه پرداختی جهت تحصیل دارایی‌های نامشهود		(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت		-	۲۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۷۳۷,۶۸۹	
خالص جریان خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		(۲,۰۰۱,۰۳۵,۵۳۴)	(۳,۶۸۷,۶۸۹,۵۴۰)	(۴,۳۸۳,۷۹۲,۷۱۹)	
خالص جریان خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		(۸۵۸,۹۷۱,۴۸۶)	(۶,۷۱۹,۷۰۷,۸۵۷)	(۵,۴۰۴,۸۷۳,۰۲۷)	
فعالیت‌های تأمین مالی:					
دریافت قرض الحسنه		-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جریان خالص کاهش در وجه نقد		(۸۵۸,۹۷۱,۴۸۶)	(۲,۷۱۹,۷۰۷,۸۵۷)	(۱,۴۰۴,۸۷۳,۰۲۷)	
مانده وجه نقد در ابتدای دوره/سال		۱,۷۶۰,۶۷۶,۵۸۹	۳,۱۶۵,۵۴۹,۶۱۶	۳,۱۶۵,۵۴۹,۶۱۶	
مانده وجه نقد در پایان دوره/سال		۹۰۱,۷۰۵,۱۰۳	۴۴۵,۸۴۱,۷۵۹	۱,۷۶۰,۶۷۶,۵۸۹	
مبادلات غیر نقدی	۲۸	۳,۴۱۲,۰۳۹,۰۸۰	۳,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۰,۳۷۸,۱۹۵	

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص) دارای شناسه ملی ۱۰۴۶۰۰۸۶۲۹۰ در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۱۸ تحت شماره ۵۳۸۲ در اداره ثبت شرکتهای استان زنجان به ثبت رسیده و از اول فروردین ۱۳۸۳ شروع به فعالیت نموده است. مرکز اصلی شرکت در زنجان خیابان خرمشهر، خیابان شریعتی، اعتمادیه، خیابان معلم، خیابان شهید محسن مرسلی (سوم وسط) شماره ۱۸/۱ واقع و محل معادن آن به شرح یادداشت ۱-۲ زیر می‌باشد. ضمناً شرکت از جمله شرکتهای فرعی شرکت توسعه و معادن روی ایران (سهامی عام) می باشد.

۱-۲- معادن اکتشاف شده و در جریان اکتشاف شرکت به شرح زیر است:

نام معدن	شهر محل استقرار	نوع ماده معدنی موجود در معدن	ذخیره قطعی (تن)	ذخیره احتمالی (تن)	وضعیت فعلی معدن
چوکتی (آذران)	قره آقاج تبریز	سنگ تراورتن	۳۴۵،۰۰۰	۵۴۵،۰۰۰	تعطیلی موقت
چاه میر	بهباد یزد	خاک سرب و روی اکسید و سولفور	۶۶۸،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰	ساخت کارخانه فلوتاسیون و بهره برداری از معدن
چودرچای	طارم زنجان	خاک مس	۱۹۰،۰۰۰	۵۰۰،۰۰۰	فعال از آذر ماه ۱۳۹۳
آی قلعه سی	تکاب ارومیه	خاک سرب و روی و سولفور	۵۰۰،۲۸۱	۲۰۰،۰۰۰	تعطیلی جهت فاز مطالعات اکتشافی
چاه سرب طبس	طبس	خاک سرب و روی اکسید و سولفور	۳۵،۰۰۰	۱۰۰،۰۰۰	غیر فعال
آب حیدر	یزد	خاک سرب و روی	-	-	مجوز برداشت جزئی
قوزلو	ماهنشان زنجان	خاک مس، سرب و روی اکسید	۵۰،۰۰۰	۹۰،۰۰۰	از مهر ماه سال ۱۳۹۳ توسط محیط زیست تعطیل گردیده است.
دره دهبو	بهباد یزد	خاک سرب و روی اکسید و سولفور	-	-	ابطال

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۳ فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت به تفصیل در ماده ۳ اساسنامه درج گردیده است. به موجب مفاد ماده مذکور موضوع فعالیت شرکت عبارتست از اکتشاف، استخراج، بهره برداری معدنی، تهیه طرحهای اکتشافی، ارائه خدمات فنی مهندسی در زمینه معدنکاری، عقد قرارداد پیمانکاری و ارائه خدمات معدن، ایجاد و توسعه آزمایشگاههای مربوط به مواد معدنی، تأسیس کارخانجات مربوط به خردایش، شستشو، دانه بندی، تغلیظ، تکلیس و ذوب مواد در نقاط مختلف کشور، فرآوری انواع کانی‌ها، فعالیت‌های بازرگانی داخلی و خارجی در زمینه انواع مواد و فرآورده های معدنی، مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتهای داخلی و خارجی، تأسیس نمایندگی در داخل و خارج کشور می باشد.

۱-۴ تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تعداد کارکنان
نفر	نفر	نفر	
۷۵	۵۹	۶۲	
۷۵	۵۹	۶۲	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه اقلام مشابه ارزیابی می گردد. خالص ارزش فروش عبارت است از مبلغی که انتظار می رود از فروش اقلام موجودیها ضمن جریان عادی عملیات تجاری شرکت پس از منظور نمودن هزینه‌های تکمیل و سایر هزینه‌های مستقیم از جمله بازاریابی، فروش و توزیع عاید شرکت گردد. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش انباشته موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکار گیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۳- داراییهای ثابت مشهود

داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی مربوطه مستهلک می‌گردد. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار شرکت از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد. استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

عنوان دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
مخارج اکتشاف معادن	۸ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۷٪	نزولی
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی
ماشین آلات	۱۰٪، ۱۲٪، ۲۰٪، ۵ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از ابتدای ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس شده در جدول بالاست.

۳-۳- سرمایه‌گذاریها

آن گروه از سرمایه‌گذاریهای سریع المعامله در بازار که بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می‌شود به ارزش بازار سرمایه‌گذاریها و سایر سرمایه‌گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌شود. درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریهای مزبور در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" می باشد.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۶- هزینه های تحقیقات و اکتشاف معدن

هزینه اکتشاف و توسعه معادن در زمان اخذ مجوز اکتشاف که صرف پی جویی و شناسایی مواد معدنی می شود به دلیل داشتن منافع آتی و قابلیت بازیافت در حساب سایر داراییها ثبت و با توجه به مدت بهره برداری، موافقت نامه های اصولی و یا قرارداد استخراج و اکتشاف مستهلک می گردد و پس از شروع بهره برداری از معدن به صورت ۸ سال مستهلک می شوند و چنانچه ذخیره ماده معدنی و یا مدت بهره برداری در معدن مزبور توسط شرکت کمتر از مدت مزبور باشد بر مبنای استخراج از معدن در دوره مربوطه مستهلک می شوند. در صورت هر گونه ابهام در بازیافت مخارج انجام شده جهت اکتشاف، کلیه مخارج مزبور به حساب هزینه دوره منظور می گردد.

۳-۷- درآمد پیمانهای امانی

شناسایی درآمد پیمانهای امانی به روش "cost plus" می باشد. در روش مزبور درآمد به مبلغ هزینه های انجام شده به اضافه مبلغ بالاسری و بر اساس صورت وضعیتهای تأیید شده کارفرما شناسایی می شود، مخارج انجام شده پایان سال که صورت وضعیت نشده در سرفصل مخارج قابل بازیافت انعکاس می یابد.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۶۹۰,۶۳۱,۵۸۹	۶۳۳,۶۹۳,۶۴۶
-	۱۷۵,۷۴۵,۸۰۸
۷۰,۰۴۵,۰۰۰	۹۲,۲۶۵,۶۴۹
۱,۷۶۰,۶۷۶,۵۸۹	۹۰۱,۷۰۵,۱۰۳

موجودی نزد بانکها

موجودی نزد تنخواه گردانها

موجودی نزد صندوق

۵- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

سرفصل فوق تماماً مربوط به سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس اوراق بهادار تهران می‌باشد که به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده
ریال		ریال	ریال
۲۰,۶۸۹,۰۷۹,۶۱۴	۷,۰۰۷,۵۹۷	۱۲,۰۴۱,۷۰۴,۹۱۶	۲۰,۶۸۹,۰۷۹,۶۱۴
۳۷,۱۱۵,۲۱۴	۱۰,۰۰۰	۹,۹۹۵,۲۱۴	۳۷,۱۱۵,۲۱۴
۶,۳۹۲,۳۱۷,۳۵۶	۸۸۸,۰۰۴	۳,۶۹۷,۲۲۵,۲۱۶	۶,۳۹۲,۳۱۷,۳۵۶
۲۷,۱۱۸,۵۱۲,۱۸۴		۱۵,۷۴۸,۹۲۵,۳۴۶	۲۷,۱۱۸,۵۱۲,۱۸۴
۳,۵۷۴,۳۶۶,۴۶۱		-	-
۳۰,۶۹۲,۸۷۸,۶۴۵		۱۵,۷۴۸,۹۲۵,۳۴۶	۲۷,۱۱۸,۵۱۲,۱۸۴
-		-	(۱۱,۳۶۹,۵۸۶,۸۳۸)
۳۰,۶۹۲,۸۷۸,۶۴۵		۱۵,۷۴۸,۹۲۵,۳۴۶	۱۵,۷۴۸,۹۲۵,۳۴۶

سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای گروه:

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)

شرکت صنعتی شمال شرق شاهرود (سهامی عام)

سایر سرمایه‌گذاریها:

شهرداری شیراز (اوراق مشارکت)

کاهش ارزش انباشته سرمایه‌گذاریها

خالص ارزش سرمایه‌گذاریها

۵-۱ سود حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای و اوراق مشارکت جمعا به مبلغ ۲,۰۵۸ میلیون ریال (شامل ۴۴ میلیون ریال سود سهام شرکت شمال شرق شاهرود و ۲,۱۰۲ میلیون ریال سود سهام شرکت کالسیمین) و همچنین ۳۶۲ میلیون ریال سود تقسیم شده اوراق مشارکت شهرداری شیراز و زیان کاهش ارزش سرمایه‌گذاریها به مبلغ ۱۱,۳۶۹ میلیون ریال جزء اقلام سایر درآمدهای غیر عملیاتی (یادداشت توضیحی ۲۵) انعکاس یافته است.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
طلب از شرکتهای گروه		
۲,۳۲۶,۰۸۷,۲۸۴	۸۸۳,۸۸۹,۴۸۰	۶-۱ شرکت کالسیمین (سهامی عام)
-	۱۱,۳۰۳,۸۱۴,۰۳۸	۶-۲ صنعت روی زنگان (سهامی عام)
۵۰۰,۰۰۰	-	ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
۲,۳۲۶,۵۸۷,۲۸۴	۱۲,۱۸۷,۷۰۳,۵۱۸	
حسابهای دریافتنی - سایر اشخاص		
-	۳۰۰,۴۴۹,۸۹۴	ذوب و روی اصفهان
-	۱۸۷,۴۶۵,۷۰۰	سایر
-	۴۸۷,۹۱۵,۵۹۴	جمع حسابهای دریافتنی تجاری
۱,۴۷۶,۱۴۱,۹۵۱	۱,۴۷۶,۱۴۱,۹۵۱	۶-۳ مخارج قابل بازافت
۴,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶-۴ اسناد دریافتنی تجاری
۶,۰۶۱,۱۴۱,۹۵۱	۵,۰۴۹,۰۵۷,۵۴۵	جمع حسابها و اسناد دریافتنی
(۱,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	کاهش ارزش انباشته (اسناد دریافتنی)
۷,۱۸۴,۷۲۹,۲۳۵	۱۶,۰۳۳,۷۶۱,۰۶۳	

۶-۱- گردش حساب شرکت کالسیمین طی دوره مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۲,۴۲۹,۶۴۵,۵۱۷)	۲,۳۲۶,۰۸۷,۲۸۴	مانده بدهی در ابتدای دوره مالی
۲,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	انتقال بدهی زنگان به کالسیمین
۷,۵۰۳,۸۱۲,۲۲۵	۴,۲۶۳,۰۹۶,۹۲۲	ارائه خدمات حمل و دپو ماده معدنی سد ادیب
۸,۸۱۶,۴۸۸,۴۲۲	-	فروش خاک سرب و روی معدن آی قلعه سی
(۱۱,۵۵۵,۹۵۹,۵۵۷)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	دریافت وجه نقد
(۲,۹۱۸,۶۰۸,۱۸۹)	-	دریافتنی بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده فروش خاک
-	(۷۰۵,۲۹۴,۷۲۶)	پرداخت هزینه حمل خاک به نیابت از شرکت
۲,۳۲۶,۰۸۷,۲۸۴	۸۸۳,۸۸۹,۴۸۰	

۶-۲- مبلغ فوق بابت فروش خاک به شرکت صنعت روی زنگان می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه نشده است.

۶-۳- مبلغ مزبور بابت قرارداد انجام عملیات اکتشافی و استخراجی در محدوده معدن علم کندی فی‌مابین شرکت با شرکت کالسیمین می‌باشد که به دلیل عدم تأیید صورت وضعیت مخارج انجام شده در سرفصل فوق انعکاس یافته است.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۶- صورت ریز اسناد دریافتی به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعت روی زنجان (سهامی عام)
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای رضا دهقانی-اجاره ماشین آلات در پروژه سد شمال (سال ۱۳۸۹)
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی رعیت محتشبی
۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	آقای مهدی مردمی-فروش سنگ (سال ۱۳۹۰)
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای محسن نصیری-فروش سنگ (سال ۱۳۹۰)
۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	سایر
<u>۴,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۳,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۴-۱- از مانده اسناد دریافتی مبلغ ۱,۲۰۳ میلیون ریال مربوط به اسناد برگشت شده در سنوات قبل می‌باشد که بابت آن ذخیره در دفاتر اعمال گردیده است. قابل ذکر است که بابت اسناد دریافتی برگشتی در سنوات قبل اقدامات قانونی توسط وکیل شرکت صورت گرفته است که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی ۴۰۰ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۷- سایر حساب‌های دریافتی
ریال	ریال		
			طلب از شرکتهای گروه
۵,۱۴۰,۲۳۶,۸۰۰	۷,۲۴۲,۵۱۵,۹۰۰	۷-۱	سود سهام دریافتی - شرکت کالسیمین (سهامی عام)
۳,۹۹۴,۵۰۰,۰۳۹	۳,۴۴۱,۳۹۷,۸۵۵	۷-۲	سپرده بیمه و حسن انجام کار
-	۲,۰۴۲,۲۸۰,۰۰۰	۷-۳	شرکت مهندسی و تحقیقات فلزات غیر آهنی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران (سهامی خاص)
۹۶,۲۷۲,۱۵۰	۱۴۰,۶۷۲,۳۵۰		شرکت صنعتی و معدنی شمالشرق شاهرود (سهامی عام)
<u>۹,۳۸۱,۰۰۸,۹۸۹</u>	<u>۱۳,۰۱۶,۸۶۶,۱۰۵</u>		
			طلب از سایر اشخاص
۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰		سپرده اجاره دفتر مرکزی و مهمانسرای زنجان و طارم
۵۷۸,۸۵۹,۳۶۹	۵۶۳,۵۶۲,۳۱۴	۷-۴	کارکنان (وام و مساعدت)
۱۷۲,۶۴۸,۲۵۰	۱۱۶,۸۳۵,۵۹۸		سپرده ضمانتنامه شرکت در مناقصه
۱۲۴,۷۹۱,۵۲۳	۴۷,۰۰۰,۰۰۰		سازمان صنایع و معادن استان زنجان - سپرده بهره برداری از معدن
۱۵۷,۵۹۵,۹۴۹	۴۰۴,۶۹۸,۱۲۵		سایر
<u>۱,۷۷۷,۸۹۵,۰۹۱</u>	<u>۱,۸۷۶,۰۹۶,۰۳۷</u>		
<u>۱۱,۱۵۸,۹۰۴,۰۸۰</u>	<u>۱۴,۸۹۲,۹۶۲,۱۴۲</u>		

۷-۱- مبلغ فوق بابت سود تقسیمی شرکت کالسیمین بابت سال ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ می‌باشد.

۷-۲- از مبلغ فوق، ۲,۰۹۷ میلیون ریال بابت سپرده بیمه مکسوره (۵/۵) از صورت وضعیت‌های تأیید شده توسط کارفرمایان (شامل ۱,۶۱۴ میلیون ریال توسط شرکت

کالسیمین بابت پروژه حمل و دپو ماده معدنی سد ادیب و مبلغ ۴۸۳ میلیون ریال بابت شرکت توسعه معادن روی ایران) و همچنین مبلغ ۱,۳۴۴ میلیون ریال

سپرده حسن انجام کار کسر شده از صورت وضعیت‌های تأیید شده توسط کالسیمین بابت پروژه حمل و دپو ماده معدنی سد ادیب می‌باشد.

۷-۳- مبلغ مربوطه بابت طلب از قرارداد خدمات مشاوره و طراحی و ساخت کارخانه فلوتاسیون می‌باشد که با توجه فسخ یک طرفه قرارداد از سوی شرکت معدنکاران

انگوران و اختلافات فی مابین براساس نامه مدیرعامل شرکت توسعه معادن روی به عنوان حکمیت قرارداد مبلغ فوق را تعیین نموده است. لیکن تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ مزبور تسویه نشده است.

۷-۴- مبلغ فوق بابت طلب از پرسنل شرکت بابت وام و مساعدت پرداختی به مبلغ ۳۲۲ میلیون ریال و همچنین طلب از آقای چنگیز خسروی به مبلغ ۲۴۱ میلیون ریال می‌باشد.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مقدار	یادداشت
ریال	ریال	تن	
۱۰,۲۴۷,۷۶۶,۲۱۵	۱۰,۲۴۷,۷۶۶,۲۱۵	۱۷,۷۶۶	۸-۱ سنگ تراورتن معدن چوکتی (سال قبل ۱۷,۷۶۶ تن)
۳,۴۹۲,۹۱۳,۲۳۰	۳,۴۹۲,۹۱۳,۲۲۹	۶,۸۸۰	خاک سرب و روی معدن آی قلعه سی (سال قبل ۶,۸۸۰ تن)
۱۰,۸۳۷,۱۲۰,۱۶۱	۱۴,۰۶۲,۰۵۶,۵۴۰	۳۳,۹۲۲	خاک معدنی معدن چاه میر (سال قبل ۳۲,۱۶۵ تن)
۴,۲۷۵,۸۱۷,۰۵۸	۴,۲۷۵,۸۱۷,۰۵۸	۴,۵۱۰	خاک معدنی معدن چودرچای
۱۹۷,۱۳۶,۹۹۲	۱۹۷,۱۳۶,۹۹۲	۳۰۰	خاک معدنی روی آب حیدر
۲,۷۷۹,۱۰۶,۸۷۴	۲,۷۷۹,۱۰۶,۸۷۵	۱,۸۸۰	خاک معدنی مس قوزلو
۳۱,۸۲۹,۸۶۰,۵۳۰	۳۵,۰۵۴,۷۹۶,۹۰۹		
(۶,۷۷۶,۴۹۸,۸۲۷)	(۶,۷۷۶,۴۹۸,۸۲۷)	۸-۱	کاهش ارزش انباشته موجودیها
۲۵,۰۵۳,۳۶۱,۷۰۳	۲۸,۲۷۸,۲۹۸,۰۸۲		

۸-۱- با توجه به استخراج سنگ تراورتن در سنوات قبل و وضعیت جوی منطقه، بخش عمده‌ای از موجودیهای معدن چوکتی به میزان ۵,۹۸۷ تن غیر قابل استفاده و فروش گردیده است. از اینرو پیرو تکالیف مجمع و مصوبه هیأت مدیره شرکت و بر اساس نظریه کارشناسان شرکت در سال ۱۳۹۲ مبلغ ۶,۷۷۶ میلیون ریال کاهش ارزش انباشته موجودیهای ناباب معدن مذکور در نظر گرفته شده است.

۸-۲- موجودی مواد و کالای شرکت فاقد پوشش بیمه ای می‌باشد.

۹- پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۹۵,۳۳۱,۵۹۸	۷۳۲,۶۹۷,۵۴۱	۹-۱ پیش پرداخت مالیات
۳۵۹,۴۵۹,۷۰۷	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۹۵۴,۷۹۱,۳۰۵	۸۱۲,۶۹۷,۵۴۱	
(۵۹۵,۳۳۱,۵۹۸)	(۷۳۲,۶۹۷,۵۴۱)	کسر میشود: ذخیره مالیات - یادداشت ۱۶
۳۵۹,۴۵۹,۷۰۷	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

۹-۱- مبلغ مذکور مربوط به ۳ درصد مالیات مکسوره از کارکرد شرکت طی صورت وضعیتهای تأیید شده توسط کالسیمین بابت قرارداد حمل و دپو ماده معدنی سد ادیب می‌باشد.

پیوست گزارش
به پرادمشار

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰-۲-۱- در سال ۱۳۹۰ بر اساس تصمیم مدیریت جهت احداث کارخانه برش سنگهای معدن چوکتی و بر اساس موافقت اصولی سازمان صنعت، معدن و تجارت استان زنجان، قطعه زمینی به مساحت ۹,۸۸۲/۹ متر مربع واقع در شهرک صنعتی فراوران زنجان (شهرک صنعتی شماره ۲) از شرکت شهرکهای صنعتی زنجان خریداری گردیده و تحویل شرکت گردیده و جواز تأسیس و پروانه بهره برداری کارخانه مذکور و مقدمات آن فراهم شده است.

۱۰-۲-۲- در سال ۱۳۹۰ به دلیل محدودیتهای بوجود آمده ناشی از ریزش برف، مدیریت شرکت تصمیم به خرید چند قطعه زمین جمعاً به مساحت ۲۰ هزار متر مربع در نزدیکی معدن چوکتی جهت انبار کردن سنگهای تولید شده از معدن فوق در فصل سرما نموده است. زمینهای فوق بر اساس قولنامه محضری خریداری شده و انتقال آن نیز انجام شده است.

۱۰-۳- تفکیک داراییهای در جریان تکمیل به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۰-۳-۱- مخارج ساخت کارخانه فلوتاسیون در معدن چاه میر بهاباد	۴,۷۳۰,۷۸۷,۵۵۷	۴,۰۶۵,۹۲۰,۶۷۱
۱۰-۳-۲- بهای ۴۲ هکتار زمین و مخارج احداث سنگ شکن در مجاورت معدن	۱,۰۳۶,۵۳۵,۰۶۹	۱,۰۳۶,۵۳۵,۰۶۹
مخارج اولیه ساخت کارخانه برش سنگ شهرکهای صنعتی	۸,۶۹۶,۵۸۰	۸,۶۹۶,۵۸۰
	۵,۷۷۶,۰۱۹,۲۰۶	۵,۱۱۱,۴۲۵,۳۲۰

۱۰-۳-۱- جهت بهره برداری از معدن سرب و روی چاه میر، شرکت از سال ۱۳۹۰ تصمیم مبنی بر ساخت کارخانه فلوتاسیون در جوار معدن و در زمینهای متعلق به معدن چاه میر داشته است. تا پایان سال مالی قبل زمین محل احداث کارخانه تسطیح و حق امتیازهای آب و برق آن نیز اخذ گردیده که از این بابت تا کنون ۴۴۳۰ میلیون ریال مخارج صورت پذیرفته است. کل مخارج برآوردی طرح مزبور معادل ۸۱,۳۹۶ میلیون ریال می باشد که قرار بود از محل افزایش سرمایه تأمین گردد. پیش بینی گردیده طرح مزبور در سال ۱۳۹۴ به بهره برداری برسد که به خاطر عدم نقدینگی فعلاً میسر نگردیده است

۱۰-۳-۲- بر اساس سیاستهای شرکت مادر جهت همگن سازی خاک معدن انگوران در سنوات قبل حدود ۴۲ هزار هکتار زمین زراعی در اطراف معدن و در جوار روستای شیخلر به بهای حدود ۵۴۰ میلیون ریال از زارعین خریداری گردید، همچنین جهت تسطیح زمین فوق مبلغ ۴۹۶ میلیون ریال در سنوات قبل هزینه گردیده است.

۱۰-۴- مانده پیش پرداخت سرمایه ای فوق مربوط به شرکت تالی الکتریک جهت برق رسانی به پروژه فلوتوسیون مهاباد چاه میر می باشد. در ضمن علت کاهش پیش پرداخت سرمایه ای طبق یادداشت ۳-۷ صورتهای مالی می باشد.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- داراییهای نامشهود

مبلغ مندرج ترازنامه تحت سرفصل ترازنامه شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۸۱۸,۰۰۰	۶,۸۱۸,۰۰۰	حق امتیاز ۸ خط تلفن دفتر زنجان ، بهاباد و طبس
۹,۶۲۰,۰۰۰	۹,۶۲۰,۰۰۰	حق امتیاز آب چاه بهاباد و انبار دندی
۳۳,۹۶۲,۰۰۰	۳۳,۹۶۲,۰۰۰	حق انشعاب برق چاه آب بهاباد
-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار مالی
۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۴۰۰,۰۰۰	

افزایش سرفصل فوق بابت خرید نرم افزار حسابداری راهکاران سیستم می‌باشد.

۱۲- سایر داراییها

مانده در پایان دوره مالی	اضافات طی دوره	مانده در ابتدای دوره مالی	یادداشت
۵,۰۸۷,۳۰۰,۷۴۵	۷۸۷,۰۵۰,۶۷۷	۴,۳۰۰,۲۵۰,۰۶۸	۱۲-۲
۱۳,۹۹۰,۳۳۱,۲۷۲	۲۵۸,۰۳۰	۱۳,۹۹۰,۰۷۳,۲۴۲	اکتشاف معدن چاه میر
۱,۹۵۶,۳۹۰,۴۱۲	-	۱,۹۵۶,۳۹۰,۴۱۲	اکتشاف معدن چودرچای
۳۸۱,۲۱۱,۹۰۰	-	۳۸۱,۲۱۱,۹۰۰	اکتشاف معدن آذران (چوکتی)
۱,۹۴۵,۱۲۲,۸۱۳	-	۱,۹۴۵,۱۲۲,۸۱۳	اکتشاف معدن آی قلعه سی (تکاب)
۲۳,۳۶۰,۳۵۷,۱۴۲	۷۸۷,۳۰۸,۷۰۷	۲۲,۵۷۳,۰۴۸,۴۳۵	اکتشاف معدن مس قوزلو
(۵,۶۸۰,۷۹۹,۹۵۴)		(۴,۵۵۲,۳۱۷,۵۸۲)	استهلاک انباشته
۱۷,۶۷۹,۵۵۷,۱۸۸		۱۸,۰۲۰,۷۳۰,۸۵۳	

۱۲-۱- از معادن فوق الذکر در بالا معادن چاه میر، آی قلعه سی، و مس قوزلو به نام شرکت توسعه معادن روی ایران و معادن چودرچای و چوکتی به نام شرکت معدنکاران انگوران می‌باشد.

۱۲-۲- بخشی از مخارجی که طی سال جاری انجام پذیرفته مربوط به مخارج اکتشاف محدوده معدن چاه میر شامل هزینه حفاری اکتشافی، هزینه‌های حقوق و مزایای پرسنلی سایر هزینه‌های سربرار به مبلغ ۷۸۷ میلیون ریال می‌باشد که در فعالیت اکتشافی نقش دارند.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۸۷۴,۰۶۴,۲۸۶	-	اسناد پرداختنی تجاری:
		سازمان صنایع و معادن استان زنجان - حقوق دولتی
		بدهی به شرکتهای گروه
۲۳,۸۹۵,۰۰۰	-	شرکت مهندسی و تحقیقات فلزات غیر آهنی (سهامی خاص)
۱,۸۹۷,۹۵۹,۲۸۶	-	
		بدهی به سایر اشخاص
۱,۰۱۱,۸۴۲,۱۲۰	۲,۲۸۷,۸۲۵,۴۰۰	پیمانکاران - حمل و دیوای ماده معدنی
-	۱,۰۷۳,۰۵۳,۴۴۶	پیمانکاران - اجاره بیل مکانیکی
۷۸۳,۶۹۶,۳۲۹	۲۳۹,۸۳۹,۲۲۴	پیمانکاران - اجاره لودر و کامیون
-	۷۴۱,۰۰۹,۹۱۲	تعمیر و نگهداری ماشین آلات (داوود عباسی)
۴۸۱,۳۹۴,۷۰۸	۶۱,۵۷۹,۹۶۱	سایر اشخاص
۲,۲۷۶,۹۳۳,۱۵۷	۴,۴۰۳,۳۰۷,۹۴۳	۱۳-۱
۴,۱۷۴,۸۹۲,۴۴۳	۴,۴۰۳,۳۰۷,۹۴۳	

۱۳-۱- مانده فوق بابت بدهی به پیمانکاران فعال در معادن بوده که تاکنون مبلغ فوق تسویه و پرداخت نگردیده است.

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۹,۶۱۳,۸۵۶,۸۷۹	۴۷,۷۱۵,۸۰۲,۰۳۹	۱۴-۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام) - شرکت مادر
۱۸۲,۷۴۹,۵۴۲	۱۸۲,۲۴۹,۵۴۲	شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی (سهامی خاص) - قرض الحسنه دریافتی
۵۰,۷۹۶,۶۰۶,۴۲۱	۴۷,۸۹۸,۰۵۱,۵۸۱	شرکت ملی سرب و روی ایران (سهامی عام)
		بدهی به سایر اشخاص
۱۰,۲۵۳,۰۰۰,۳۷۸	۱۰,۱۵۹,۲۸۰,۳۹۰	۱۴-۲ ذخیره هزینه های پرداختنی
۱,۱۲۶,۵۵۳,۲۷۶	۱,۴۵۰,۴۶۹,۶۹۲	۱۴-۳ مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختنی
-	۱,۳۰۲,۴۴۵,۶۲۰	۱۴-۴ حقوق پرداختنی
۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت شهرکهای صنعتی - اقساط زمین جهت ساخت کارخانه برش سنگ معدن
۶۳۱,۵۳۳,۷۲۳	۶۸۹,۳۷۶,۴۴۰	مالیاتهای تکلیفی پرداختنی
۶۸۱,۴۵۶,۱۴۹	۲۳۴,۵۶۵,۴۶۶	سازمان تأمین اجتماعی
۲۵۲,۲۲۷,۰۲۳	۱۸,۶۱۳,۵۴۰	بیمه توسعه اعتماد مهر
۲۸۲,۳۳۰,۷۶۱	۲۸۷,۳۵۲,۴۹۴	سپرده بیمه
۴۷۲,۸۷۰,۷۲۱	۶۲۵,۳۲۰,۴۶۸	سایر اقلام
۱۴,۲۵۹,۹۷۲,۰۴۱	۱۵,۳۲۷,۴۲۴,۱۱۰	جمع حسابهای پرداختنی
۹۱,۹۹۰,۸۰۰	۲,۱۳۲,۵۱۴,۴۰۰	۱۴-۵ اسناد پرداختنی
۶۵,۱۴۸,۵۶۹,۲۶۲	۶۵,۳۵۷,۹۹۰,۰۹۱	

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴-۱- گردش طی دوره مالی حساب شرکت توسعه معادن روی ایران به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴,۷۷۸,۰۲۳,۰۹۶	۴۹,۶۱۳,۸۵۶,۸۷۹	مانده بدهی در ابتدای دوره مالی
-	(۳,۴۱۲,۰۳۹,۰۸۰)	فروش اوراق مشارکت شهرداری شیراز به نیابت از شرکت معدنکاران انگوران
-	۸۰,۳۲۷,۶۳۲	انتقال سود سهام پرداختی به بازرگانی توسعه صنعت روی به حساب شرکت توسعه معادن روی ایران
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	انتقال بدهی به بازرگانی توسعه صنعت روی به حساب شرکت توسعه معادن روی ایران
۸۳۵,۸۳۳,۷۸۳	۴۲۶,۸۳۹,۰۰۰	پرداخت حقوق مدیر عامل و هزینه‌ها به نیابت از شرکت
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافت وجه
-	۶,۸۱۷,۶۰۸	سایر
۴۹,۶۱۳,۸۵۶,۸۷۹	۴۷,۷۱۵,۸۰۲,۰۳۹	

۱۴-۲- مانده حساب ذخایر هزینه‌های پرداختی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۳۲۵,۷۵۰,۲۱۹	۵,۹۸۸,۸۱۳,۱۴۵	۱۴-۲-۱ ذخیره بیمه پروژه حمل و دیو ماده معدنی سد ادیب (کالسیمین)
۱۰۳,۶۷۳,۸۸۷	۵۰۰,۴۷۷,۶۲۳	ذخیره عیدی، بن و مرخصی استفاده نشده
۲,۸۲۴,۵۷۶,۲۷۲	۳,۶۶۹,۹۸۹,۶۲۲	۱۴-۲-۲ سایر ذخائر
۶,۲۵۳,۰۰۰,۳۷۸	۱۰,۱۵۹,۲۸۰,۳۹۰	

۱۴-۲-۱- مبلغ مذکور مربوط به ذخیره حق بیمه قراردادهای حمل و دیو ماده معدنی می‌باشد. توضیح اینکه در سنوات قبل حق بیمه مزبور با نرخ ۵ درصد در حسابها لحاظ گردید لیکن با توجه به مقاصد حسابهای دریافتی از بیمه ذخیره مزبور بر مبنای ۷/۸ درصد در دوره مالی فعلی مورد تعدیل قرار گرفته است.

۱۴-۲-۲- سایر ذخایر عمدتاً شامل ذخیره حقوق دولتی و منابع طبیعی معادن شرکت در ۶ ماهه اول سال می‌باشد.

۱۴-۳- مبلغ فوق بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده دوره دوم (تابستان) سال ۱۳۹۴ می‌باشد که در تاریخ تهیه صورتهای مالی در حال تسویه می‌باشد.

۱۴-۴- مبلغ فوق بابت حقوق شهریور ماه پرسنل می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه نشده است.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴-۵- مانده حساب اسناد پرداختنی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۶۳,۵۰۰,۰۰۰	همکاران سیستم
-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سلیمان جوادى
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان صنایع و معادن استان زنجان- بابت حقوق دولتی
-	۶۷۹,۰۱۴,۴۰۰	سازمان صنایع و معادن استان یزد- بابت حقوق دولتی
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه توسعه اعتماد مهر
۹۱,۹۹۰,۸۰۰	-	سایر
۹۱,۹۹۰,۸۰۰	۲,۱۳۲,۵۱۴,۴۰۰	

سررسید اسناد فوق بعد از تاریخ تهیه صورت مالی می‌باشد.

۱۵- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکتهای گروه:
۴۷۱,۳۱۱,۰۱۹	-	شرکت کالسیمین
		شرکت صنعت روی زنگان (سهامی عام)
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر شرکتها:
۱,۰۳۱,۳۱۱,۰۱۹	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گشتا

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- ذخیره مالیات

مالیات عملکرد شرکت برای سنوات ۱۳۹۱ و قبل از آن قطعی و تسویه گردیده و خلاصه وضعیت ذخیره مالیات عملکرد (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۹۲ و به بعد آن به شرح زیر می باشد:

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴		سال مالی
	ریال	ریال	مالیات - ریال	مالیات - ریال	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	
	مادده ذخیره	مادده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	
رسیدگی به دفاتر	۲۴۴,۳۸۸,۲۴۹	۲۴۴,۳۸۸,۲۴۹	-	-	۲۴۴,۳۸۸,۲۴۹	-	۱۳۹۲
رسیدگی نشده	۴,۴۱۷,۲۳۲,۳۶۲	۴,۴۱۷,۲۳۲,۳۶۲	-	-	-	-	۱۳۹۳
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
						۲,۷۳۴,۲۹۲,۹۰۰-	

کسر میشود بیش پرداخت مالیات - یادداشت ۹

مادده

۴,۶۶۱,۶۲۰,۶۱۱	۴,۶۶۱,۶۲۰,۶۱۱
(۵۹۵,۳۳۱,۵۹۸)	(۷۳۲,۶۹۷,۵۴۱)
۴,۰۶۶,۲۸۹,۰۱۳	۳,۹۲۸,۹۲۳,۰۷۰

۱۶-۱- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ طبق برگ تشخیص صادره ذخیره در حسابها منظور شده لیکن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نسبت به برگ تشخیص فوق هیچگونه اعتراض و تمکین نموده است.

۱۶-۲- شرکت اظهارنامه مالیاتی سال ۱۳۹۳ را با ایراز ۲۴,۰۹۷ میلیون ریال درآمد در موعد مقرر قانونی تسلیم سازمان امور مالیاتی نموده و در دوره مورد گزارش مبلغ ۴,۴۱۷ میلیون ریال از این بابت ذخیره مالیات در دفاتر منظور نموده است.

۱۶-۳- بابت عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴، با توجه به مازاد معافیت های قانونی بر درآمد مشمول مالیات ذخیره مالیات در حسابها لحاظ نگردیده است.

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۹۴۴,۲۱۵,۸۳۰	۱۵,۷۷۴,۵۴۳,۴۶۲	شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)
۳۰,۳۲۷,۶۳۲	-	شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی (سهامی خاص)
۳۰,۳۲۷,۶۳۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری اندیشه محوران (سهامی خاص)
۲,۸۲۷,۶۳۲	۵۲,۸۲۷,۶۳۲	شرکت کالسیمین (سهامی عام)
۳۰,۳۲۷,۶۳۲	۸۰,۳۲۷,۶۳۲	شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)
۶,۰۳۸,۰۲۶,۳۵۸	۱۵,۹۵۷,۶۹۸,۷۲۶	

۱۷-۱- مانده سود سهام پرداختنی از بابت سود تقسیمی شرکت جهت سالهای ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۳ می باشد.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره مالی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۲۲۴,۵۶۷,۸۵۴	۹۹۳,۰۴۳,۴۵۹	مانده در ابتدای دوره مالی
(۱۹۷,۵۶۶,۰۹۴)	(۶۳۴,۶۶۳,۹۶۳)	پرداخت شده طی دوره مالی
۵۶۷,۴۵۲,۲۲۲	۸۶۶,۱۸۸,۳۵۸	ذخیره تأمین شده طی دوره
۱,۵۹۴,۴۵۳,۹۸۲	۱,۲۲۴,۵۶۷,۸۵۴	

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۲۰ میلیارد ریال منقسم به ۲۰ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. اسامی سهامداران و تعداد سهام آنان در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

تعداد سهام	ریال	درصد	
۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸	شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵	شرکت کالسیمین (سهامی عام)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵	شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سهامی عام)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵	شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی (سهامی خاص)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵	شرکت سرمایه گذاری اندیشه محوران (سهامی خاص)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۲۰۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص شرکت به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن ما اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته قانونی فوق‌الذکر الزامی است، اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۱- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	مقدار- تن	ریال	مقدار- تن	ریال	مقدار- تن
فروش مواد معدنی					
۲۰,۸۱۶,۹۶۵,۶۴۵	۲۳,۷۱۹	۱۸,۹۸۳,۴۴۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	-	-
۲۰,۰۱۳,۸۸۳,۳۰۸	۹,۶۷۰	-	-	۱۷,۳۰۷,۸۶۶,۹۲۸	۵,۴۴۷
۱۱۹,۱۴۸,۰۰۰	۲۰۰	۱۱۹,۱۴۸,۰۰۰	۲۰۰	-	-
۴۰,۹۴۹,۹۹۶,۹۵۳	۴۳,۵۸۹	۱۹,۱۰۲,۵۸۸,۰۰۰	-	۱۷,۳۰۷,۸۶۶,۹۲۸	-
درآمد ارائه خدمات					
۸,۱۴۰,۸۳۶,۰۳۲	-	۴,۸۴۵,۴۳۱,۰۷۷	-	۴,۸۱۴,۲۷۲,۴۵۷	-
۱۹,۳۹۰,۰۰۰	-	-	-	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	-
۴۹,۱۱۰,۲۲۳,۹۸۵	-	۲۳,۹۴۸,۰۱۹,۰۷۷	-	۲۲,۱۶۷,۸۳۹,۳۸۵	-

۲۱-۱- کلیه نرخهای فروش و ارائه خدمات بر اساس شرایط بازار و با تصویب مدیریت تعیین گردیده است.

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

سال ۱۳۹۳	دوره ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹,۷۵۶,۱۰۶,۴۰۷	۴,۱۲۷,۵۰۹,۹۸۷	۵,۰۴۴,۵۷۰,۱۵۴	۲۲-۱
۲۳,۸۴۸,۹۲۷,۱۵۳	۱۱,۵۹۳,۲۰۷,۳۶۱	۹,۵۶۸,۶۳۹,۲۱۴	۲۲-۲
-	-	(۴,۴۳۳,۶۳۷,۵۱۸)	۲۴
۲۳,۶۰۵,۰۳۳,۵۶۰	۱۵,۷۲۰,۷۱۷,۳۴۸	۱۰,۱۷۹,۵۷۱,۸۵۰	
۲۶,۳۸۹,۶۰۶,۴۹۵	۲۶,۳۸۹,۲۰۶,۴۹۵	۳۱,۸۲۹,۸۶۰,۵۳۰	
(۳۱,۸۲۹,۸۶۰,۵۳۰)	(۲۴,۶۸۱,۴۲۴,۰۹۹)	(۳۵,۰۵۴,۷۹۶,۹۰۹)	
۲۸,۱۶۴,۷۷۹,۵۲۵	۱۷,۴۲۸,۴۹۹,۷۴۴	۶,۹۵۴,۶۳۵,۴۷۱	

پس‌واست گزارش
بهراد مشتاق

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲-۱- دستمزد مستقیم به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال ۱۳۹۲	دوره ۶ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷,۸۶۹,۱۴۱,۵۹۹	۳,۳۲۹,۰۹۷,۶۶۹	۴,۰۲۲,۱۹۰,۵۲۶
۱,۳۳۶,۹۱۵,۹۵۰	۵۵۰,۱۸۳,۱۳۵	۶۸۰,۳۷۳,۷۲۷
۵۵۰,۰۴۸,۸۵۸	۲۴۸,۲۲۹,۱۸۳	۳۴۲,۰۰۵,۹۰۱
۹,۷۵۶,۱۰۶,۴۰۷	۴,۱۲۷,۵۰۹,۹۸۷	۵,۰۴۴,۵۷۰,۱۵۴

حقوق و دستمزد و مزایا

حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری

مزایای پایان خدمت

۲۲-۲- سربار تولید به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال ۱۳۹۳	دوره ۶ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۲۹۴,۳۳۴,۴۹۹	۵,۷۹۲,۴۳۵,۲۸۸	۳,۱۷۶,۰۹۱,۷۵۲
۳,۱۲۶,۲۴۲,۱۰۵	۱,۳۰۸,۹۹۳,۶۱۸	۱,۶۹۰,۲۷۹,۳۸۹
۳,۸۰۱,۹۱۰,۳۳۶	۱,۸۶۳,۹۵۲,۲۴۲	۱,۷۱۰,۳۰۴,۰۳۹
۲,۰۴۳,۵۴۴,۵۵۵	۱,۱۲۷,۷۸۹,۴۶۹	۷۹۵,۱۶۷,۰۰۰
۴۳۲,۶۰۳,۲۱۵	۴۹,۱۴۷,۹۳۵	۱۸,۹۲۰,۰۰۰
۳,۴۳۹,۳۵۱,۱۰۰	۲۴۲,۶۳۶,۶۰۹	۱,۶۷۹,۹۶۴,۵۲۹
۱,۷۱۰,۹۵۹,۳۴۳	۱,۱۹۸,۲۵۲,۲۰۰	۴۹۷,۹۱۲,۵۰۵
۲۳,۸۴۸,۹۴۵,۱۵۳	۱۱,۵۹۳,۲۰۷,۳۶۱	۹,۵۶۸,۶۳۹,۲۱۴

حمل، بارگیری و دپوی ماده معدنی

تعمیر و نگهداری و لوازم یدکی

استهلاک داراییهای ثابت مشهود و سایر داراییها

آب، برق، سوخت و تلفن

بیمه داراییهای ثابت

حقوق و عوارض دولتی معادن

سایر

۲۲-۳- جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده شرکت در دوره مالی به شرح زیر است:

درصد سود (زیان)	ارقام به ریال		
	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد
ناخالص به فروش			
۸۷	۱۵,۰۴۹,۰۳۳,۵۴۳	(۲,۲۵۸,۸۳۳,۳۸۵)	۱۷,۳۰۷,۸۶۶,۹۲۸
۳	۱۶۴,۱۷۰,۳۷۱	(۴,۶۹۵,۸۰۲,۰۸۶)	۴,۸۵۹,۹۷۲,۴۵۷
۰.۶۹	۱۵,۲۱۳,۲۰۳,۹۱۴	(۶,۹۵۴,۶۳۵,۴۷۱)	۲۲,۱۶۷,۸۳۹,۴۸۵

فروش خاک معدن چاه میر

درآمد حاصل از دپو و حمل مواد معدنی و اجاره لودر سد ادیب (کاکسین)

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۲۶۳,۴۶۵,۷۳۷	۱,۶۶۴,۵۵۴,۲۱۷	۱,۹۹۳,۹۰۱,۵۸۷	حقوق و دستمزد و مزایا
۶۰۹,۷۱۵,۷۱۳	۴۹۶,۴۷۲,۷۸۸	۲۹۳,۷۳۲,۵۱۳	عیدی و پاداش
۵۱۷,۵۳۰,۹۳۲	۲۷۹,۹۶۸,۳۹۵	۳۶۰,۸۸۴,۸۰۰	بیمه سهم کارفرما
۴۱۳,۹۲۳,۸۶۸	۱۵۳,۵۵۲,۲۹۵	۱۵۸,۸۰۰,۲۱۱	بازخرید سنوات خدمت
۶۲۱,۹۲۵,۷۵۵	۱۶۵,۰۲۹,۳۷۵	۱۷۲,۵۶۵,۲۵۹	آبدارخانه و پذیرایی
۸,۸۹۶,۵۹۵	۲۴,۰۴۵,۳۵۳	۱۸۲,۲۶۱,۲۰۱	هزینه مالی
۲۲۹,۰۱۲,۶۱۸	۸۶,۵۳۴,۰۷۴	۱۱۸,۳۷۷,۸۶۰	آب، برق و سوخت مصرفی و تلفن و پست
۱۳۶,۸۰۰,۲۲۰	۸۲,۱۹۴,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۱۸۳,۱۲۵,۴۳۵	۶۸,۵۲۵,۵۴۱	۱۹۱,۹۵۱,۳۰۹	استهلاک
۳۳۴,۶۶۴,۳۹۱	۱۱۴,۳۴۸,۷۲۸	۱۷۲,۳۸۸,۱۰۰	تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت
۵۴۹,۰۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۳۲۰,۰۰۰	۲۳۶,۸۹۰,۰۰۰	حق الزحمه پرسنل قراردادی
۳۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضای هیأت مدیره
۹۳۰,۱۸۷,۰۵۱	۲۵۸,۶۵۰,۵۰۰	۶۰۹,۷۰۲,۹۴۳	سایر اقلام
۸,۰۹۹,۷۹۸,۳۱۵	۳,۷۳۳,۶۹۵,۲۶۶	۴,۷۱۷,۹۵۵,۷۸۳	

۲۳-۱ مبلغ فوق بابت هزینه عیدی شش ماهه و پرداخت پاداش به پرسنل بر اساس مصوبه هیأت مدیره می‌باشد.

۲۴- سایر هزینه‌های عملیاتی

سرفصل فوق به مبلغ ۴/۴ میلیارد ریال تماماً مربوط به هزینه‌های جذب نشده در تولید می‌باشد.

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴,۱۲۴,۰۷۲,۹۴۴	۲۲۴,۱۹۱,۲۴۱	-	سود حاصل از فروش دارایی ثابت
۲۲۵,۸۴۰,۶۶۶	۱۱۳,۳۹۱,۶۷۴	۶۵,۱۶۰,۲۲۷	سود سپرده بانکی
۶,۸۹۰,۳۸۴,۶۳۲	۵,۲۲۹,۰۳۷,۲۰۰	۲,۵۰۸,۵۲۳,۰۹۸	درآمد سود سهام شرکتها و اوراق مشارکت
-	-	(۱۱,۳۶۹,۵۸۶,۸۳۸)	زیان کاهش ارزش سرمایه گذاریها
-	۱,۳۲۹,۲۵۱,۹۵۴	-	سود حاصل از فروش سهام سرمایه‌گذاریها
۱۱,۳۵۵,۰۰۰	-	-	سایر
۱۱,۲۵۱,۶۵۳,۲۴۲	۶,۸۹۵,۸۷۲,۰۶۹	(۸,۷۹۵,۹۰۳,۵۱۳)	

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۷۵۴,۳۰۷,۷۷۳)	(۲۸۰,۵۸۰,۰۰۰)	(۲۸۰,۵۸۰,۰۰۰)	مالیات ارزش افزوده سالهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۱ براساس برگ مطالبه
(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	اصلاح ذخیره بیمه قراردادهای سنوات قبل
(۲۴۴,۳۸۸,۲۴۹)	(۲۴۴,۳۸۸,۲۴۹)	(۴,۶۶۱,۶۲۰,۶۱۱)	مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳
(۳۳۸,۳۷۹,۳۸۹)	(۳۳۸,۳۷۹,۳۸۹)	(۳۳۸,۳۷۹,۳۸۹)	مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۹۲
(۴,۲۹۱,۰۶۵,۲۳۶)	-	-	بابت اصلاح ذخیره حقوق دولتی
(۲,۱۰۷,۵۴۲,۰۰۰)	-	-	اصلاح در آمد اجاره معدن
(۳۱,۱۰۴,۸۹۴)	(۷۸,۹۶۳,۷۲۱)	۵۳,۶۵۴,۵۲۸	سایر
(۱۱,۷۶۶,۷۸۷,۵۴۱)	(۴,۹۴۲,۳۱۱,۳۵۹)	(۹,۲۲۶,۹۲۵,۴۷۲)	

۲۶-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۸۴۵,۶۴۵,۱۴۵	۲,۷۸۵,۸۲۴,۰۶۷	۶,۰۶۱,۶۱۰,۶۱۳	سود عملیاتی
۴,۱۴۰,۹۳۸,۲۵۵	۲,۰۴۴,۶۶۸,۷۸۵	۱,۹۰۲,۲۵۲,۳۴۸	هزینه استهلاک داراییها ثابت مشهود و سایر داراییها
۲۳۱,۵۲۴,۳۹۵	۵۰۷,۵۱۲,۸۵۷	۳۶۹,۸۸۶,۱۲۸	افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵,۴۴۱,۲۵۴,۰۳۵)	۱,۷۰۸,۱۸۲,۳۹۶	(۳,۲۲۴,۹۳۶,۳۷۹)	افزایش (کاهش) موجودی مواد و کالا
(۷۵,۷۸۳,۲۴۹)	۲۰۰,۳۹۸,۹۵۸	۱۴۲,۰۹۳,۷۶۴	(کاهش) افزایش پیش پرداختها
۴۳,۴۵۴,۵۹۶	(۳,۱۹۰,۶۸۹,۷۵۸)	(۴,۴۶۶,۴۴۴,۳۲۹)	افزایش (کاهش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۱۳,۷۱۸,۸۵۸,۹۷۵)	(۹,۲۱۸,۱۲۵,۶۹۸)	۳۵۷,۵۰۸,۶۹۷	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۱,۰۳۱,۱۱۱,۰۱۹	۲,۵۲۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۷۱,۳۱۱,۰۱۹)	(کاهش) افزایش پیش دریافتها
(۵۷,۵۲۷,۷۵۷)	۴,۶۵۰,۰۰۰	-	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
(۱,۰۰۰,۷۵۰,۶۰۶)	(۲,۶۳۵,۰۷۸,۳۹۳)	۶۷۰,۶۵۹,۸۲۳	

شرکت معدنکاران انگوران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی شرکت به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
تسویه مطالبات از محل تحصیل داراییهای ثابت	-	-
۱,۰۲۳,۶۵۰,۷۰۰	-	-
تسویه مطالبات حاصل از فروش داراییهای ثابت در قبال تعهدات	-	-
۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تسویه وجوه حاصل از فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت با مبلغ تعهدات	۳,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۲,۰۳۹,۰۸۰
۵,۲۷۳,۶۲۷,۴۹۵	۳,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۲,۰۳۹,۰۸۰
۶,۳۷۰,۲۷۸,۱۹۵	۳,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۲,۰۳۹,۰۸۰

۲۹- تعهدات سرمایه‌ای و بدهیهای احتمالی

۲۹-۱- تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر می‌باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	ریال	
قرارداد مشاوره و طراحی کارخانه فلوتاسیون	-	
۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
خرید آب از محل چاههای پهباد (چاه میر)	-	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

۲۹-۲- به استثنای مورد مندرج در بند ۱-۲-۲۸ زیر شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهیهای احتمالی می‌باشد. ضمناً حسابهای انتظامی و تعهدات احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و سایر اسناد تضمینی به عهده شرکت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نوع تضمین
ریال	ریال	
شرکت کالسیمین	۱۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	چک
۱۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
آقای ایرج شیروانی بابت تخلیه ساختمان	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بیمه توسعه اعتماد مهر	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سازمان صنایع و معادن استان زنجان	۱,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه بانکی
۱,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	
آقای لک (سنگ فروش) بابت تضمین قرارداد	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت توسعه معادن روی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سازمان صنایع و معادن تبریز	۳۴,۳۳۲,۰۰۰	ضمانتنامه بانکی
۳۴,۳۳۲,۰۰۰	۳۴,۳۳۲,۰۰۰	
آقای رجب عیدی بابت پیش پرداخت خرید زمین	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه بانکی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت ملی نفت	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	سفته
۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	
منابع طبیعی آذربایجان شرقی	۱,۰۲۹,۹۶۰	سفته
۱,۰۲۹,۹۶۰	۱,۰۲۹,۹۶۰	
۲۴,۴۴۰,۳۶۱,۹۶۰	۲۴,۴۴۰,۳۶۱,۹۶۰	

۲۹-۲-۱- شرکت به تمامی تعهدات خود در قبال اسناد فوق عمل نموده است و با پیگیریهای به عمل آمده مدیریت و درخواست از اشخاص مذکور درصدد استرداد تضمینهای مذکور می‌باشد و از این بابت متحمل بدهی نخواهد شد.

۲۹-۲-۲- حق بیمه‌های تکلیفی از بدو تأسیس تاکنون مورد رسیدگی سازمان تأمین اجتماعی قرار نگرفته است که مبالغ آن پس از رسیدگی سازمان تأمین اجتماعی مشخص خواهد شد.

شرکت معدنکاران الکترولان (سهامی خاص)

گزارش مالی صافی دوره مالی

نمودارهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی: ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بند از تاریخ ترازنامه که تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تبدیل اقلام صورتهای مالی با افسان آن باشند، به وقوع نبیوسته است.

معاملات انجام شده شرکت طی سال با اشخاص وابسته صرفاً مربوط به معاملات انجام شده با اشخاص وابسته موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده و به شرح زیر می باشد:

(رقم به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۳		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴		نوع وابستگی		نام شخص وابسته	
ماتر	مبلغ معامله	ماتر	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	مشمول ماند نام ۱۳۹۴	موضوع معامله	تاریخ معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:
(۵۵,۰۰۶)	۸۳۱	۴۲۷	۱,۰۸۰	اعلامه ارسالی	بله	پرواقت حقوق مدیران	شرکت توسعه معادن روی ایران
	-	-	-	-	بله	انتقال بدی، بازگشت توسعه معادن روی	
	-	۲,۴۱۲	۲,۴۱۲	نرخ بازار	بله	فروش اوراق مشارکت به نیت از شرکت معدنکاران الکترولان و پرواقت وجود نیت مطالبات	
	۴,۰۰۰	-	-	-	بله	دریافت وجه قرض الحسنه	
۱۰,۹۷۸	۸,۱۶۰	۴,۲۶۳	۴,۲۶۳	قیمت توافق	بله	درآمد ارائه خدمات دیو و مواد معدنی	سهامدار و عضو هیات مدیره
	۲۰,۸۱۷	-	-	قیمت توافق	بله	فروش ۳۰,۳۹۸ تن خاک	
	۹۵۶	-	-	-	بله	پرواقت هزینه به نیت از شرکت کالسیمین	
	۲,۹۱۰	-	-	-	بله	انتقال بدی، شرکت صنعت روی زنگان به کالسیمین	
(۴۷۷)	۱,۱۳۷	۱۴,۲۳۴	۱۴,۲۳۴	قیمت توافق	بله	پرواقت هزینه حمل خاک به نیت از شرکت کالسیمین	سهامدار و عضو هیات مدیره
	۲,۹۱۰	-	-	-	بله	انتقال مطالبات از معدنکاران الکترولان به کالسیمین	
	۲,۰۴۲	۱۴	-	-	بله	پرواقت خدمات آزمایشگاهی	
	۲,۳۱۶	-	-	-	بله	انتقال بدی، ورود سهام پرواقت به شرکت بازگشت به حساب توسعه معادن	
۱,۰۳۰	-	۱,۰۸۰	-	-	بله	انتقال بدی، ورود سهام پرواقت به شرکت بازگشت به حساب توسعه معادن	شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی
به اشخاص وابسته که معامله در طی دوره مالی مورد گزارش نداشته باشد به شرح زیر می باشد:							
(۳۰)	-	۵۰	-	-	بله	-	شرکت سرمایه گذاری اندیشه معادن
۱۵۰	-	۱۵۰	-	-	بله	-	شرکت راهبران صنعت سرب و روی ایران
(۱۸۶)	-	(۱۸۶)	-	-	بله	-	شرکت ملی سرب و روی ایران
(۲۹)	-	(۸۰)	-	-	بله	-	شرکت فراوری مواد معدنی ایران
-	-	۱۴۱	-	-	خیر	-	شرکت صنعتی و معدنی شمالشرق شاهرود