

شرکت ساما (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

بانتظام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی آن

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

شرکت باما (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱ تا ۳	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ تا ۳۹	صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

تاریخ :
شماره :
پیوست :

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



گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به هیات مدیره

شرکت باما (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت باما (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است و 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 معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.



نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۴- مسئولیت تهیه " سایر اطلاعات " با هیات مدیره شرکت است. " سایر اطلاعات " شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به " سایر اطلاعات " نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابررسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابررسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی سازمان بورس و اوراق بهادار

۵- مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۲۷ تیر ۱۳۹۷ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسی قرار گرفته است. این موسسه، به استثنای تبصره ۶ ماده ۴ مبنی بر عدم حضور هیات مدیره به صورت همزمان در بیش از ۳ شرکت به عنوان عضو غیر موظف هیات مدیره (اصالتا یا به نمایندگی از شخص حقوقی) به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل مزبور باشد، برخورد نکرده است.



۶- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه، به مواردی که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.

۷ آذر ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

سیاق نوین جهان

منصوری راد

لیلا رضایی جهقی

۸۰۰۷۶۶

۸۹۱۷۲۰



Handwritten signature of Liila Rzaei Jahaghi.



صاحبان سهام شرکت باما

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت باما (سهامی عام) مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

* صورت سود و زیان تلفیقی

* صورت وضعیت مالی تلفیقی

* صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

* صورت جریان‌های نقدی تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت باما (سهامی عام)

* صورت سود و زیان

* صورت وضعیت مالی

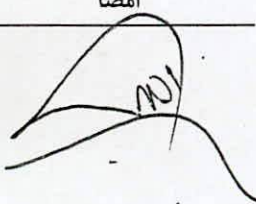
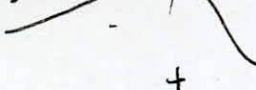
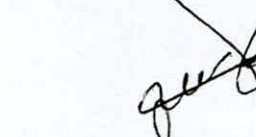
* صورت تغییرات در حقوق مالکانه

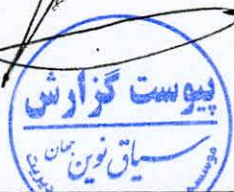
* صورت جریان‌های نقدی

پ - یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۹ به تایید هیات مدیره

رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	علی احمدی نیری	شرکت صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره	رضا طاهر خانی	شرکت مبین متین آسیا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	سید فرهنگ حسینی	شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره		امیر آشتیانی عراقی
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	حسن اسلامی قانع	شرکت سوژمیران (سهامی عام)



QMS QMS QMS
Management System Certification
ISO 9001:2015

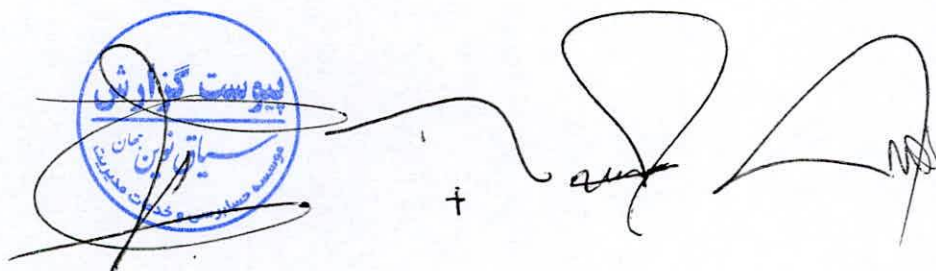
QMS QMS
Management System Certification
ISO 10002:2018

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

شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت سود و زیان تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۷۷۷,۹۶۹	۵,۷۱۰,۲۶۸	۹,۱۱۱,۳۰۲	۵	عملیات در حال تداوم
(۵,۴۰۲,۵۶۶)	(۲,۱۵۶,۹۴۳)	(۴,۹۸۵,۶۳۰)	۶	درآمدهای عملیاتی
۸,۳۷۵,۴۰۳	۳,۵۵۳,۳۲۵	۴,۱۲۵,۶۷۲		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۱,۳۴۳,۲۱۹)	(۶۰۶,۳۴۴)	(۶۶۶,۲۴۸)	۷	سود ناخالص
۱,۰۲۸,۰۴۲	۲,۴۳۸,۸۲۷	۱۸۲,۵۲۲	۸	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۱۱۵,۱۷۷)	۱,۸۳۲,۴۸۳	(۲۴۸۳,۷۲۶)		سایر اقلام عملیاتی
۸,۲۶۰,۲۲۶	۵,۳۸۵,۸۰۸	۳,۶۴۱,۹۴۶		سود عملیاتی
(۸۶,۱۶۸)	(۳۱,۸۴۵)	(۱۸۴,۴۸۵)	۹	هزینه‌های مالی
۸۶۱,۱۵۴	۵۶۴,۵۱۶	۱۹۳,۹۷۶	۱۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۷۷۴,۹۸۶	۵۳۲,۶۷۱	۹,۴۹۱		
۹,۰۳۵,۲۱۲	۵,۹۱۸,۴۷۹	۳,۶۵۱,۴۳۷		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۲۱,۸۸۹	(۱۴۰)	(۲۵)	۱۵-۱	سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته
۹,۰۵۷,۱۰۰	۵,۹۱۸,۳۳۹	۳,۶۵۱,۴۱۳		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۲۱,۵۷۰)	(۱۳,۶۵۷)	(۳۷,۸۱۸)	۲۹	هزینه مالیات بر درآمد
(۲,۹۶۴)	(۳۲۷)	(۹۳,۶۴۰)	۲۹	دوره جاری
(۲۴,۵۳۴)	(۱۳,۹۸۴)	(۱۳۱,۴۵۸)		سال‌های قبل
۹,۰۳۲,۵۶۶	۵,۹۰۴,۳۵۵	۳,۵۱۹,۹۵۵		سود خالص
۶,۹۶۴,۸۲۵	۴,۵۲۸,۰۱۳	۳,۱۸۹,۹۷۷		قابل انتساب به
۲,۰۶۷,۷۴۱	۱,۳۶۶,۳۴۲	۳۲۹,۹۷۸		مالکان شرکت اصلی
۹,۰۳۲,۵۶۶	۵,۹۰۴,۳۵۵	۳,۵۱۹,۹۵۵		منافع فاقد حق کنترل
۶۸۸	۵۱۲	۳۲۲	۱۱	سود پایه هر سهم
۹	(۱۵)	(۳)	۱۱	عملیاتی - ریال
۶۹۷	۴۹۷	۳۲۰	۱۱	غیرعملیاتی - ریال
				سود پایه هر سهم - ریال

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



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت وضعیت مالی تلفیقی
در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

دارایی‌ها:

دارایی‌های غیر جاری:			
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۶۲۱,۳۲۷	۴,۷۶۴,۵۸۹	۱۲-۱
سرقفلی	۴,۷۶۲,۹۴۱	۴,۶۳۹,۷۲۰	۱۳
دارایی‌های نامشهود	۷,۴۹۱	۸,۴۹۱	۱۴
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۱۹۶,۶۹۴	۱۹۵,۹۴۰	۱۵
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱	۱۶
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۲۹,۹۵۹	۲۷۶,۰۲۲	۲۰-۲
سایر دارایی‌ها	۱,۵۰۳,۱۰۹	۱,۴۱۵,۷۱۱	۱۷
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱۱,۲۵۶,۲۸۲	۱۱,۳۳۵,۲۳۴	

دارایی‌های جاری:

پیش‌پرداخت‌ها	۹۲۵,۰۹۹	۴۲۸,۶۲۴	۱۸
موجودی مواد و کالا	۶,۵۱۹,۷۵۱	۷,۷۹۲,۷۲۶	۱۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸,۲۳۱,۰۷۳	۱۱,۴۷۷,۱۰۵	۲۰-۱
سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	۲,۵۲۸,۲۴۲	۷۷۰,۳۹۳	۲۱
موجودی نقد	۲,۲۷۵,۴۰۴	۱,۴۹۶,۰۲۷	۲۲
جمع دارایی‌های جاری	۲۰,۴۷۹,۵۷۰	۲۱,۹۶۴,۸۷۵	
جمع دارایی‌ها	۳۱,۷۳۵,۸۵۲	۳۳,۳۰۰,۱۰۹	

حقوق مالکانه و بدهی‌ها:

حقوق مالکانه:

سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
صرف سهام خزانه	۱,۴۴۸,۷۳۰	۱,۳۹۷,۱۲۲	۲۵-۱
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۴,۸۰۴,۳۱۲	۴,۷۸۹,۲۳۰	۲۵-۲
اندوخته قانونی	۸۱۱,۱۹۴	۸۴۱,۳۲۶	۲۴
سهام خزانه	(۱۳۰,۳۸۱)	(۱۸۰,۱۲۳)	۲۵
سود انباشته	۷,۲۱۲,۲۶۷	۹,۰۲۵,۷۰۲	
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۲۴,۱۴۶,۱۲۲	۲۵,۸۷۳,۲۵۶	

حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی:

منافع فاقد حق کنترل	۲,۶۱۹,۸۳۰	۱,۶۶۰,۱۱۰	۲۶
جمع حقوق مالکانه	۲۶,۷۶۵,۹۵۳	۲۷,۵۳۳,۳۶۶	

بدهی‌ها:

بدهی‌های غیر جاری:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴,۷۵۹	۲۸,۸۴۷	۲۷
---------------------------------	--------	--------	----

بدهی‌های جاری:

پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۶۰۵,۰۳۱	۱,۵۰۳,۰۲۳	۲۸
مالیات پرداختنی	۲۱,۵۷۰	۱۴۶,۱۹۹	۲۹
سود سهام پرداختنی	۴۳۱,۶۶۰	۱,۷۶۲,۷۷۶	۳۰
تسهیلات مالی	۱,۸۹۳,۸۷۹	۲,۳۱۸,۱۷۴	۳۱
پیش‌دریافت‌ها	۳,۰۰۰	۷,۷۲۴	۳۲

جمع بدهی‌های جاری:

جمع بدهی‌ها	۴,۹۵۵,۱۴۰	۵,۷۳۷,۸۹۶	
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴,۹۶۹,۸۹۹	۵,۷۶۶,۷۴۳	
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۱,۷۳۵,۸۵۲	۳۳,۳۰۰,۱۰۹	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت جریان‌های نقدی تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۵۳,۲۷۲	۴,۱۶۲,۰۹۹	(۹۹۴,۸۰۶)	۳۳
(۶۲,۷۶۲)	(۵۳,۴۱۷)	(۶,۸۲۹)	۲۹-۱
۱,۹۹۰,۵۱۰	۴,۱۰۸,۶۸۲	(۱,۰۰۱,۶۳۵)	
۳,۳۵۲	۱,۵۸۵	۴۲۶,۶۲۲	
(۱,۵۴۵,۶۲۶)	(۶۲۵,۲۲۶)	(۸۰۹,۳۸۲)	۱۲-۱
۷۰۲۱,۹۰۵	۶,۸۹۳,۷۳۶	۵,۷۶۰	۱۰-۱
(۱,۴۹۴,۷۹۱)	(۸۳,۶۶۵)	(۱۴۹,۷۵۶)	
۱,۶۵۰,۲۷۷	(۱۶۳,۲۴۸)	۱,۷۵۷,۸۴۹	
(۷,۳۰۶,۴۹۵)	(۷,۶۳۲,۶۴۷)	-	
(۱۳۲,۴۲۵)	-	(۴۰۰,۹۳۰)	
۹۰۱	۹۰۱	۱,۲۲۰	
۹۹۰,۵۱۴	۵۶۳,۲۷۱	۱۶۶,۳۶۳	۱۰
(۸۱۲,۳۸۸)	(۱,۰۴۵,۲۹۳)	۱,۳۵۸,۵۸۳	
۱,۱۷۸,۱۲۲	۳,۰۶۳,۳۸۹	۳۵۶,۹۴۸	
-	-	۱۲۴,۸۰۰	
(۸۲,۹۲۷)	-	(۱۰۱,۳۵۰)	
۱,۹۴۷,۷۳۱	-	۹۸۹,۸۹۸	
(۴۸۰,۵۹۳)	(۳۵۱,۱۰۱)	(۵۶۵,۶۰۳)	
(۵۰,۲۴۱)	(۱۶۰,۵۸۸)	(۱۷۳,۴۶۰)	
(۱۱۰,۳۶۰)	(۱۶۰,۳۴۴)	(۴۲۴,۸۶۳)	
(۶۱۸,۸۳۲)	(۳۹۶)	(۹۸۶,۱۶۹)	
۶۰۴,۷۷۸	(۳۸۳,۵۸۹)	(۱,۱۳۶,۷۴۷)	
۱,۷۸۲,۹۰۰	۲,۶۷۹,۸۰۰	(۷۷۹,۷۹۹)	
۴۸۱,۳۴۴	۴۸۱,۳۴۴	۲,۲۷۵,۴۰۴	
۱۱,۱۶۰	۶,۲۶۴	۴۲۲	۱۰
۲,۲۷۵,۴۰۴	۳,۱۶۷,۴۰۸	۱,۴۹۶,۰۲۷	
۳۵,۹۲۸	۵۰,۳۶۶	۱۱,۰۳۱	۳۴

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
پرداخت‌های نقدی برای سایر دارایی‌ها، دارایی‌های نامشهود و دریافتی‌های بلندمدت
دریافت (پرداخت)‌های نقدی سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
پرداخت‌های نقدی برای سایر سرمایه‌گذاری بلندمدت
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سرمایه‌گذاری‌ها
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی

دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی - سهم منافع فاقد کنترل

خالص (پرداخت) نقدی بابت سهام خزانه

دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی

پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد کنترل

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

خالص افزایش در وجه نقد

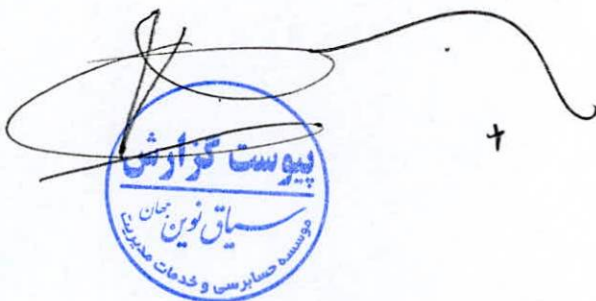
مانده وجه نقد در ابتدای سال/دوره

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال/دوره

مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی، بخشی جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت سود و زیان
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۳۸۱,۳۶۷	۳,۵۳۴,۵۶۶	۵,۶۶۶,۰۰۷		۵
(۲,۴۳۲,۱۴۸)	(۱,۱۹۵,۰۰۶)	(۲,۵۵۶,۴۰۴)		۶
۴,۹۴۹,۲۱۹	۲,۳۳۹,۵۶۰	۳,۱۰۹,۶۰۳		
(۱,۰۲۵,۲۰۴)	(۴۸۳,۴۶۲)		(۴۵۳,۵۱۸)	۷
۱,۲۳۱,۴۷۶	۱,۹۵۲,۴۱۸	.	۲۴۸,۶۴۷	۸
۲۰۶,۲۷۲	۱,۴۶۸,۹۵۶	(۲۰۴,۸۷۱)		
۵,۱۵۵,۴۹۱	۳,۸۰۸,۵۱۶	۲,۹۰۴,۷۳۲		
(۷۷,۱۱۲)	(۲۳,۹۰۰)		(۱۵۷,۷۴۳)	۹
۸,۳۴۱,۱۸۹	۵,۹۱۷,۳۰۲		۲۵۴,۸۹۵	۱۰
۸,۲۶۴,۰۷۷	۵,۸۹۳,۴۰۲	۹۷,۱۵۲		
۱۳,۴۱۹,۵۶۸	۹,۷۰۱,۹۱۸	۳,۰۰۱,۸۸۴		
(۶,۶۹۴)	(۳,۷۲۸)		(۳۲,۴۷۲)	۲۹
(۲۸۵)	(۲۸۵)		(۸۹,۷۵۱)	۲۹
(۶,۹۷۹)	(۴,۰۱۳)	(۱۲۲,۲۲۳)		
۱۳,۴۱۲,۵۸۹	۹,۶۹۷,۹۰۵	۲,۸۷۹,۶۶۱		
۵۱۶	۳۸۱	۲۸۲		۱۱
۸۲۷	۵۹۰	۷		۱۱
۱,۳۴۳	۹۷۱	۲۸۸		۱۱

عملیات در حال تداوم

درآمدهای عملیاتی
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
سود ناخالص
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
سایر اقلام عملیاتی

سود عملیاتی

هزینه‌های مالی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

مالیات بر درآمد

سال جاری

سال‌های قبل

سود خالص عملیات در حال تداوم

سود پایه هر سهم

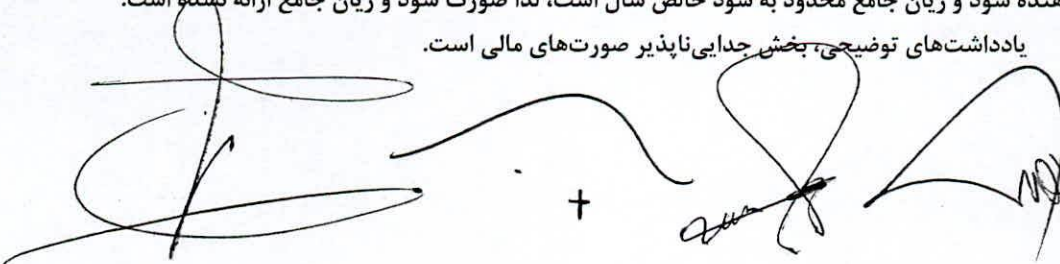
عملیاتی (ریال)

غیرعملیاتی (ریال)

سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

+ 



شرکت باما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌ها:		
دارایی‌های غیر جاری:		
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۲-۲	۲,۳۱۱,۵۲۶
دارایی‌های نامشهود	۱۴	۵,۵۳۸
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۶	۸,۲۷۵,۸۹۲
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۰-۲	۱۲۹,۶۱۵
سایر دارایی‌ها	۱۷	۷,۲۵۷
جمع دارایی‌های غیر جاری		۱۰,۷۲۹,۸۲۸
دارایی‌های جاری:		
پیش‌پرداخت‌ها	۱۸	۵۷۶,۹۸۵
موجودی مواد و کالا	۱۹	۵,۱۴۸,۸۹۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۰-۱	۷,۴۲۳,۱۶۲
سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	۲۱	۲,۵۲۸,۲۴۲
موجودی نقد	۲۲	۱,۶۶۹,۶۸۲
جمع دارایی‌های جاری		۱۷,۳۴۶,۹۶۸
جمع دارایی‌ها		۲۸,۰۷۶,۷۹۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:		
حقوق مالکانه:		
سرمایه	۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۴	۷۷۳,۶۹۳
سود انباشته	۲۵-۱	۳,۷۶۵
سود انباشته		۱۲,۹۵۴,۸۶۸
سود انباشته		(۱۲۴,۶۶۳)
جمع حقوق مالکانه	۲۵	۲۳,۶۰۷,۶۶۳
بدهی‌ها:		
بدهی‌های غیر جاری:		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷	۱۴,۷۵۹
بدهی‌های جاری:		
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۸	۲,۳۸۳,۰۹۴
مالیات پرداختنی	۲۹	۶,۶۹۴
سود سهام پرداختنی	۳۰	۲۱۱,۳۰۷
تسهیلات مالی دریافتی	۳۱	۱,۸۵۳,۲۷۹
پیش‌دریافت‌ها	۳۲	-
جمع بدهی‌های جاری		۴,۴۵۴,۳۷۴
جمع بدهی‌ها		۴,۴۶۹,۱۳۳
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		۲۸,۰۷۶,۷۹۶

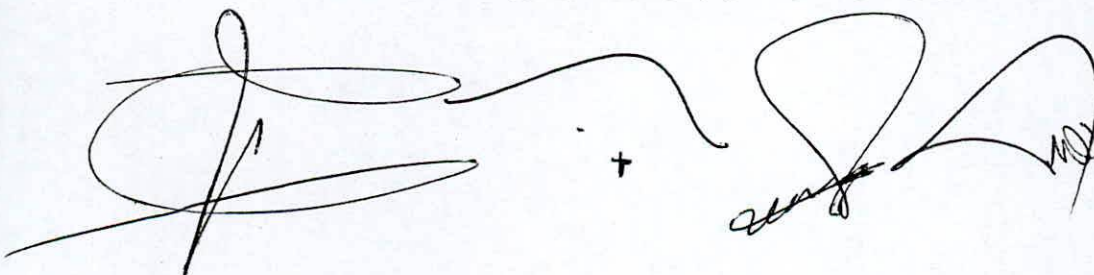
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سهام خزانه	سود انباشته	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-	۹,۸۸۲,۹۷۲	۱۰,۹۸۲,۹۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹						
سود خالص سال ۱۳۹۹	-	-	-	-	۱۳,۴۱۲,۵۸۹	۱۳,۴۱۲,۵۸۹
سود سهام مصوب ۳۰-۱	-	-	-	-	(۶۶۷,۰۰۰)	(۶۶۷,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	-
خرید سهام خزانه	-	-	-	(۵۸۱,۰۷۴)	-	(۵۸۱,۰۷۴)
فروش سهام خزانه	-	-	-	۴۵۶,۴۱۱	-	۴۵۶,۴۱۱
سود حاصل از فروش سهام خزانه	-	۳,۷۶۵	-	-	-	۳,۷۶۵
تخصیص به اندوخته قانونی ۲۴	-	-	۶۷۳,۶۹۳	-	(۶۷۳,۶۹۳)	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۵	۷۷۳,۶۹۳	(۱۲۴,۶۶۳)	۱۲,۹۵۴,۸۶۸	۲۳,۶۰۷,۶۶۳
تغییرات حقوق مالکانه دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
سود خالص دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	-	-	-	-	۲,۸۷۹,۶۶۱	۲,۸۷۹,۶۶۱
سود سهام مصوب ۳۰-۱	-	-	-	-	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه ۲۵	-	-	-	(۵۲۹,۴۹۰)	-	(۵۲۹,۴۹۰)
فروش سهام خزانه ۲۵	-	-	-	۴۵۱,۴۳۹	-	۴۵۱,۴۳۹
زیان حاصل از فروش سهام خزانه ۲۵-۱	-	(۳,۷۶۵)	-	۵۹,۲۶۸	-	۵۵,۵۰۳
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۷۳,۶۹۳	(۱۴۳,۴۴۶)	۱۴,۴۸۴,۵۲۹	۲۵,۱۱۴,۷۷۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

+ 



شرکت باما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت جریان‌های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۰۸۹,۵۲۷	۳,۱۳۳,۶۴۲	(۲,۱۲۱,۰۷۴)	۳۳
(۱۳,۴۳۸)	(۷,۴۳۸)	(۵۹۲)	
۲۰۰۷۶,۰۸۹	۳,۱۲۶,۲۰۴	(۲,۱۲۱,۶۶۶)	
۷۳۳	۷۳۳	۳۱۸,۵۱۴	
(۱,۵۴۹,۲۳۱)	(۲۴۸,۹۶۸)	(۳۶۳,۰۰۸)	۱۲-۲
۵۰۴۱,۹۶۴	۵,۳۸۳,۸۴۵	۵,۵۱۳	
(۷,۵۸۰,۱۰۷)	(۷,۷۶۸,۲۳۱)	(۳۹,۴۷۵)	
۱۰۰۳۱	(۸۲,۵۲۷)	(۱۴۹,۸۰۰)	
۱,۶۵۰,۲۷۷	(۱۶۳,۲۴۸)	۱,۹۸۲,۵۰۱	
۹۰۹,۳۲۳	۵۱۴,۰۱۲	۱۵۹,۵۰۹	۱۰
(۱,۵۲۶,۰۱۰)	(۲,۳۶۴,۳۸۴)	۱,۹۱۳,۷۵۴	
۵۵۰,۰۷۹	۷۶۱,۸۲۰	(۲۰۷,۹۱۲)	
(۱۲۴,۶۶۳)	-	(۷۸,۰۵۱)	
۱,۸۱۸,۸۳۹	-	۹۸۹,۸۹۸	
(۲۸۸,۳۵۴)	(۲۸۸,۳۵۴)	(۱,۰۷۸,۱۳۷)	
(۷۷,۱۱۲)	(۲۳,۹۰۰)	(۱۴۶,۷۱۸)	
(۵۳۰,۸۵۱)	(۱۷,۷۰۶)	(۴۲۸,۲۳۸)	
۷۹۷,۸۵۹	(۳۲۹,۹۶۰)	(۷۴۱,۲۴۶)	
۱,۳۴۷,۹۳۸	۴۳۱,۸۶۰	(۹۴۹,۱۵۸)	
۳۱۸,۵۹۹	۳۱۸,۵۹۹	۱,۶۶۹,۶۸۲	
۳,۱۴۵	۳,۷۳۹	(۳۳)	۱۰
۱,۶۶۹,۶۸۲	۷۵۴,۱۹۸	۷۲۰,۴۹۱	
۱,۹۵۶,۱۲۱	۲۲,۶۸۳	۲۷۷,۳۹۲	۳۴

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود

پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود

دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

دریافت (پرداخت)‌های نقدی برای سایر دارایی‌ها، دارایی‌های نامشهود و دریافتی‌های بلندمدت

دریافت (پرداخت)‌های نقدی سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

دریافت‌های نقدی حاصل از سپرده‌های بانکی

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی

خالص (پرداخت) نقدی حاصل از سهام خزانه

دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات مالی

پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی

پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات مالی

پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال/دوره

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال/دوره

معاملات غیرنقدی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت باما (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی و وابسته به آن است. شماره شناسه ملی شرکت ۱۰۲۶۰۲۹۳۱۹۵ است. شرکت باما (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۳۰/۹/۲۷ به شماره ۴۳۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی شهر اصفهان به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۳۴/۱۱/۰۹ شروع به بهره‌برداری نموده است. به استناد تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۵۳/۱۰/۰۷ دفتر مرکزی شرکت از اصفهان به تهران منتقل و به شماره ۲۲۶۸۰ مورخ ۱۳۵۳/۱۱/۲۶ در اداره ثبت شرکت‌های تهران ثبت شده است. مجدداً به استناد تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۰/۰۱/۲۵ محل شرکت از تهران به اصفهان منتقل و به شماره ۸۲۲۱ مورخ ۱۳۸۰/۰۲/۱۸ در اداره ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده و به استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۰ محل شرکت به فلاورجان منتقل و به شماره ۲۰۴۱ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۷ به ثبت رسید. و بر اساس قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران، شرکت مشمول بندهای (ب) و (ج) قانون مذکور شده و در سال ۱۳۷۵ و ۱۳۷۶ عمده‌تأ سهام شرکت به گروه صنعتی و معدنی امیر منتقل شده و بعد از آن هیأت مدیره منتخب مجامع، اداره امور آنرا به عهده گرفته است. برابر صورتجلسات مجمع عمومی فوق العاده و هیأت مدیره مورخ ۱۳۸۰/۰۶/۱۰ نوع شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته و شرکت از اسفندماه ۱۳۸۲ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد.

۱-۲- فعالیت

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

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان رسمی و قراردادی:

شرکت - نفر			گروه - نفر		
سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲
۲۸۵	۲۷۶	۳۰۶	۶۳۸	۵۹۰	۶۸۳
۲۹۷	۲۸۸	۳۱۸	۶۵۰	۶۰۲	۶۹۵

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا هستند:

انتظار می‌رود استانداردهای جدید و تجدید نظر شده شامل (استاندارد ۱۸) صورت مالی جداگانه، (استاندارد ۲۰) سرمایه‌گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص، (استاندارد ۳۸) ترکیب‌های تجاری، (استاندارد ۳۹) صورت‌های مالی تلفیقی، (استاندارد ۴۰) مشارکت‌ها و (استاندارد ۴۱) افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر لازم‌الاجرا از ابتدای دوره تأثیر با اهمیت بر عملیات شرکت نداشته باشد.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

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

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی، حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت باما (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق (شرکت‌های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل "سهام خزانه" منعکس می‌شود.

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

۳-۲-۴- صورت‌های مالی تلفیقی با رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود. سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود.

شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

۳-۴-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌شود.

۳-۴-۴- نحوه شناسایی درآمد

الف - فروش داخلی:

طبق قرارداد و پس از انجام تعهدات از سوی مشتری، محصول ارسال و به محض ارسال محصول فاکتور فروش صادر و درآمد شناسایی می‌شود.

ب - فروش صادراتی:

طبق قرارداد و حواله انبار و شرایط تحویل درج شده در قرارداد فاکتور فروش اولیه صادر و به میزان فاکتور اولیه درآمد در حساب‌ها شناسایی و پس از تبادل عیار و

میزان رطوبت و تعیین نرخ LME فاکتور نهایی صادر و به میزان مابه‌التفاوت با فاکتور اولیه، درآمد شناسایی می‌شود.

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ تایید صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه‌گیری شده است، با نرخ

قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نرخ قابل دسترس به شرح زیر است:

مابده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر - ریال	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی‌های ارزی و موجودی نقد	دلار	۸۰ درصد نرخ نیما و ۲۰ درصد سنا	بخشنامه بانک مرکزی شماره ۹۹/۱۲۳۱۵۴ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۵

طبق بخشنامه بانک مرکزی صادرکنندگان موظف هستند ۸۰ درصد ارز حاصل از صادرات را به نرخ سامانه نیما و الباقی را به نرخ سنا (اسکناس) به فروش برسانند.

۳-۵-۲- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

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

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

پ - دارایی‌ها و بدهی‌های عملیات خارجی به نرخ ارز در دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر می‌شود.

۳-۵-۳- در صورت وجود نرخ‌های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می‌شود که جریان‌های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب

آن تسویه می‌شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان‌پذیر می‌شود.

۳-۶- مخارج تامین مالی

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

۳-۷- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۷-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در

مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن شود و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده

دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه

دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و اجرای مقررات

موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های مندرج در زیر محاسبه می‌شود:

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



شرکت باما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۷-۳- 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 (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی‌مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۸- دارایی‌های نامشهود و سایر دارایی‌ها

۳-۸-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۸-۲- سایر دارایی‌ها به قیمت تمام شده در دفاتر ثبت می‌شود و استهلاک مربوط بر مبنای حداکثر زمانی که آن دارایی برای شرکت ایجاد منافع نماید با روش مستقیم محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۳-۹- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌شود. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌شود.

۳-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۹-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌شود، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۳-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌شود. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۳-۱۰- موجودی‌های مواد و کالا

۳-۱۰-۱- موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروه‌های اقلام مشابه ارزیابی می‌شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش استفاده

میانگین موزون سالانه

میانگین موزون سالانه

میانگین موزون سالانه

میانگین موزون متحرک

مواد اولیه

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

۳-۱۱- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکال‌پذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان سال مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تصفیه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۱۱-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۱۲-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
اندازه‌گیری:		
سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:		
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
	ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
سرمایه‌گذاری‌های جاری:		
ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه‌گذاری‌های مزبور	ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه‌گذاری‌های مزبور	سرمایه‌گذاری سریع‌ال معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری
شناخت در آمد:		
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
	روش ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها

۱-۱۲-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

نتایج و دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می‌شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می‌شود. زمانی که سهم گروه از زیان‌های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته شود، گروه شناسایی سهم خود از زیان‌های بیشتر را متوقف می‌نماید. زیان‌های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت‌های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می‌شود. سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه‌پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می‌شود، به حساب گرفته می‌شود. در زمان تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته، هرگونه مازاد بهای تمام شده سرمایه‌گذاری نسبت به سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود.

۱۳-۳- سهام خزانه

۱-۱۳-۳- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی شود.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۱-۴- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱-۴-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۲-۴- قضاوت مربوط به برآوردها

هیات مدیره برآورد نرخ ارز را در پایان سال بر اساس نرخ واقعی انجام داده و تغییرات آن و نرخ جهانی روی و سرب در آینده بیانگر کاهش ارزش موجودی‌ها نخواهد بود.



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- درآمدهای عملیاتی

۵-۱- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		شرکت:
مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	
۴۳۸.۹۷۵	۱۹۱.۵۲۴	۱۸۵.۸۰۶	۸۲.۲۱۲	۴۴۹.۴۷۱	۹۵.۱۴۶	فروش داخلی
۶.۹۴۲.۳۹۲	۳۳.۶۳۳	۳.۳۴۸.۷۶۰	۲۰.۷۴۰	۵.۲۱۶.۵۳۶	۱۷۰.۱۳	فروش صادراتی
۷.۳۸۱.۳۶۷	۲۲۵.۱۵۷	۳.۵۳۴.۵۶۶	۱۰۲.۹۵۲	۵.۶۶۶.۰۰۷	۱۱۲.۱۵۹	
						گروه:
۱.۶۲۵.۵۹۹	۳۲.۶۸۲	۵۹۷.۱۵۱	۲۷.۷۶۵	۱.۰۵۰.۶۵۵	۳۱.۷۸۵	فروش داخلی
۱۲.۱۴۶.۲۵۲	۴۲.۳۵۴	۵.۱۱۰.۸۵۸	۲۴.۲۵۲	۸.۰۴۴.۸۵۷	۲۱.۱۴۷	فروش صادراتی
۶.۱۱۸		۲.۲۵۹		۱۵.۷۹۰		درآمد حاصل از خدمات
۱۳.۷۷۷.۹۶۹	۷۵.۰۳۶	۵.۷۱۰.۲۶۸	۵۲.۰۱۷	۹.۱۱۱.۳۰۲	۵۲.۹۳۲	

افزایش فروش شرکت در مقایسه با دوره مشابه سال قبل به میزان ۲.۱۳۱ میلیارد ریال (معادل ۶۰ درصد) عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش بوده است. فروش شرکت و گروه عمدتاً صادراتی (به ترتیب ۹۲ و ۸۸ درصد) می‌باشد و فروش داخلی در شرکت عمدتاً به شرکت‌های فرعی و در گروه بابت محصولات اکسید روی و زغالسنگ به مشتریان داخلی بوده است.

۵-۲- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		شرکت:
نسبت به کل	مبلغ فروش	نسبت به کل	مبلغ فروش	نسبت به کل	مبلغ فروش	
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	شرکت‌های گروه و وابسته
۴	۳۲۲.۰۸۸	۳	۱۰۵.۱۸۲	۷	۴۲۱.۵۸۷	سایر اشخاص
۹۶	۷.۰۵۹.۲۷۹	۹۷	۳.۴۲۹.۳۸۴	۹۳	۵.۲۴۴.۴۲۰	
۱۰۰	۷.۳۸۱.۳۶۷	۱۰۰	۳.۵۳۴.۵۶۶	۱۰۰	۵.۶۶۶.۰۰۷	
۱	۱۴۰.۴۷۴	۱	۴۳.۶۴۸	۰	۱.۴۴۰	گروه: شرکت‌های وابسته
۹۹	۱۳.۶۳۷.۴۹۵	۹۹	۵.۶۶۶.۶۲۰	۱۰۰	۹.۱۰۹.۸۶۲	سایر اشخاص
۱۰۰	۱۳.۷۷۷.۹۶۹	۱۰۰	۵.۷۱۰.۲۶۸	۱۰۰	۹.۱۱۱.۳۰۲	

۵-۳- جدول مقایسه‌ای فروش و بهای تمام شده محصولات گروه:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	فروش
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱)	(۵.۲۶۲)	(۴۴۴.۲۳۷)	۴۳۸.۹۷۵	۴	۷۱.۶۴۷	(۳۷۷.۸۲۴)	۴۴۹.۴۷۱	فروش داخلی
۷۱	۴.۹۵۴.۴۸۱	(۱.۹۸۷.۹۱۱)	۶.۹۴۲.۳۹۲	۷۰	۳۰.۳۷.۹۵۶	(۲.۱۷۸.۵۸۰)	۵.۲۱۶.۵۳۶	فروش صادراتی
۶۷	۴.۹۴۹.۲۱۹	(۲.۴۳۲.۱۴۸)	۷.۳۸۱.۳۶۷	۶۶	۳.۱۰۹.۶۰۳	(۲.۵۵۶.۴۰۴)	۵.۶۶۶.۰۰۷	
۲۳	۳۷۷.۷۷۹	(۱.۲۵۳.۹۳۸)	۱.۶۳۱.۷۱۷	۲۲	۱۵۲.۰۰۷	(۹۱۴.۴۳۸)	۱.۰۶۶.۴۴۵	فروش داخلی و خدمات
۶۶	۷.۹۹۷.۶۲۴	(۴.۱۴۸.۶۲۸)	۱۲.۱۴۶.۲۵۲	۶۷	۳.۹۷۳.۶۶۵	(۴.۰۷۱.۱۹۲)	۸.۰۴۴.۸۵۷	فروش صادراتی
۶۱	۸.۳۷۵.۴۰۴	(۵.۴۰۲.۵۶۶)	۱۳.۷۷۷.۹۶۹	۶۲	۴.۱۲۵.۶۷۱	(۴.۹۸۵.۶۳۱)	۹.۱۱۱.۳۰۲	

علت کاهش سود ناخالص به فروش شرکت ناشی از افزایش قیمت تمام شده کالای فروش رفته است.

شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت		
	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۶-۱ بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده	۵,۶۹۲,۷۸۴	۱,۳۴۶,۶۱۰	۳,۰۹۵,۶۲۷	۳,۹۲۷,۱۶۳	۵۰۵,۴۵۶	۱,۳۰۸,۰۴۴
دستمزد مستقیم	۲۷۰,۲۳۱	۱۴۶,۲۸۱	۳۳۲,۸۳۴	۶۷,۴۶۵	۴۸,۵۲۵	۹۷,۲۰۱
سربار تولید	۱,۳۰۱,۷۳۵	۷۰۶,۹۴۲	۱,۶۸۴,۳۸۷	۵۸۹,۶۱۷	۳۷۹,۰۴۲	۸۰۹,۰۲۰
بهای تولید	۷,۲۶۴,۷۵۰	۲,۱۹۹,۸۳۳	۵,۱۱۲,۸۴۸	۴,۵۸۴,۲۴۵	۹۳۳,۰۲۳	۲,۲۱۴,۲۶۵
کاهش (افزایش) موجودی‌های در جریان ساخت	(۳۰۷,۰۴۸)	(۱۵۳)	۲۱,۱۵۳	-	-	-
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۶,۹۵۷,۷۰۲	۲,۱۹۹,۶۸۰	۵,۱۳۴,۰۰۱	۴,۵۸۴,۲۴۵	۹۳۳,۰۲۳	۲,۲۱۴,۲۶۵
کاهش (افزایش) موجودی‌های ساخته شده	(۱,۹۷۲,۰۷۱)	(۴۲,۷۳۷)	۲۶۸,۵۶۵	(۲۰,۲۷,۸۴۱)	۲۶۱,۹۸۳	۲۱۷,۸۸۳
	۴,۹۸۵,۶۳۰	۲,۱۵۶,۹۴۳	۵,۴۰۲,۵۶۶	۴,۵۵۶,۴۰۴	۱,۱۹۵,۰۰۶	۲,۴۳۲,۱۴۸

۶-۱- بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده:

یادداشت	گروه			شرکت		
	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
موجودی در ابتدای سال	۴,۲۲۳,۹۳۵	۵۳۲,۵۱۷	۵۳۲,۵۱۷	۳,۴۵۵,۲۳۸	۲۹۶,۷۴۹	۲۹۶,۷۴۹
۶-۱-۲ بهای تمام شده: مواد اولیه استخراجی	۱,۴۱۰,۸۸۲	۵۷۵,۷۴۶	۱,۴۳۹,۸۲۴	۸۷۳,۵۰۴	۵۲۵,۹۸۸	۱,۱۹۴,۱۶۳
۶-۱-۳ خرید مواد اولیه	۳,۲۵۴,۵۰۹	۸۶۹,۱۵۷	۵,۳۴۷,۲۲۳	۱,۵۲۸,۹۳۸	۱۶۸,۵۷۰	۳,۳۲۶,۲۴۲
مواد اولیه آماده برای مصرف	۸,۸۸۹,۳۲۶	۱,۹۷۷,۴۲۰	۷,۳۱۹,۵۶۴	۵,۸۵۷,۶۸۰	۹۹۱,۳۰۷	۴,۸۱۷,۱۵۴
کسر می‌شود: بهای تمام شده فروش مواد اولیه	-	-	-	(۲۳,۸۳۵)	(۴۳,۳۷۰)	(۵۳,۸۷۲)
موجودی در پایان سال	(۳,۱۹۶,۵۴۲)	(۶۳۰,۸۱۰)	(۴,۲۲۳,۹۳۷)	(۱,۹۰۶,۶۸۲)	(۴۴۲,۴۸۱)	(۳,۴۵۵,۲۳۸)
	۵,۶۹۲,۷۸۴	۱,۳۴۶,۶۱۰	۳,۰۹۵,۶۲۷	۳,۹۲۷,۱۶۳	۵۰۵,۴۵۶	۱,۳۰۸,۰۴۴

۶-۱-۱ بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده شرکت بشرح زیر تفکیک می‌شود:

شرکت		
دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۷۳۱,۲۲۹	۲۹۲,۳۲۸	۹۲۷,۹۲۲
۶۵,۱۳۰	۹,۴۷۹	۷۲,۶۴۳
۳,۱۲۰,۸۴۶	۲۰۲,۳۴۱	۲۹۴,۹۲۲
۹,۹۵۸	۱,۳۰۸	۱۲,۵۵۷
۳,۹۲۷,۱۶۳	۵۰۵,۴۵۶	۱,۳۰۸,۰۴۴

خاک سولفور استخراجی مصرفی
خاک سولفور کم عیار مصرفی
خاک کربنات خریداری مصرفی
هزینه تبدیل شمش

افزایش هزینه مواد اولیه مصرف شده در مقایسه با دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش مصرف خاک کربنات خریداری شده جهت تولید کربنات روی بوده است.



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۲- بهای تمام شده مواد اولیه استخراج شده شرکت:

شرکت			گروه			یادداشت
سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حقوق دستمزد و مزایا
۳۴,۶۷۲	۱۵,۰۱۸	۱۹,۹۷۷	۳۴,۶۷۲	۱۵,۰۱۸	۱۹,۹۷۷	بیمه سهم شرکت
۵,۹۰۴	۲,۹۴۱	۴,۱۱۲	۵,۹۰۴	۲,۹۴۱	۴,۱۱۲	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۰۲۲	۳,۴۸۷	۴,۱۱۲	۴,۰۲۲	۳,۴۸۷	۴,۱۱۲	هزینه‌های کارکنان
۴۴,۵۹۸	۲۱,۴۴۶	۲۸,۲۰۱	۴۴,۵۹۸	۲۱,۴۴۶	۲۸,۲۰۱	حق الزحمه و حق مشاوره
۲,۵۱۷	۱,۱۳۰	۲,۹۵۸	۵,۵۹۴	۱,۲۳۸	۳,۷۱۳	تعمیر، نگهداری، لوازم و ابزار مصرفی
۳۹,۴۱۰	۴,۸۶۴	۶,۱۵۱	۳۹,۴۱۰	۴,۸۶۴	۶,۱۵۱	لوازم و ابزار مصرفی حفاری
۵۱,۱۱۴	۱۷,۸۲۷	۱۴,۳۹۵	۵۱,۱۱۴	۱۷,۸۲۷	۱۴,۳۹۵	سوخت و انرژی
۸,۲۵۲	۴,۵۴۱	۱۷,۴۶۶	۸,۲۵۲	۴,۵۴۱	۱۷,۴۶۶	حقوق دولتی
۲۵,۵۳۷	۱۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۶۹,۶۸۸	۱۶,۳۳۵	۱۰۸,۵۳۲	۱-۲-۱- پیمانکاران - هزینه استخراج
۸۸۹,۷۲۱	۴۰۴,۲۱۱	۶۴۴,۲۳۲	۱,۰۸۸,۱۵۴	۴۴۷,۵۲۶	۱,۱۱۲,۳۲۳	هزینه استهلاک
۶۴,۶۹۲	۳۳,۲۰۲	۶۲,۶۵۲	۶۴,۶۹۲	۳۳,۲۰۲	۶۲,۶۵۲	سایر
۶,۴۶۹	۴,۴۷۲	۳,۶۴۲	۶,۴۶۹	۴,۴۷۲	۳,۶۴۲	
۱,۱۳۲,۳۱۰	۵۰۱,۶۹۳	۸۱۹,۶۹۷	۱,۳۷۷,۹۷۱	۵۵۱,۴۵۱	۱,۳۵۷,۰۷۵	
۶۱,۸۵۳	۲۴,۲۹۵	۵۳,۸۰۷	۶۱,۸۵۳	۲۴,۲۹۵	۵۳,۸۰۷	سهم از دوایر خدماتی
۱,۱۹۴,۱۶۳	۵۲۵,۹۸۸	۸۷۳,۵۰۴	۱,۴۳۹,۸۲۴	۵۷۵,۷۴۶	۱,۴۱۰,۸۸۲	

افزایش هزینه‌های کارکنان ناشی از افزایش‌های قانونی دستمزد در ابتدای سال و هزینه بازخرید خدمت کارکنان بازنشسته است.

و افزایش سایر هزینه‌ها عمدتاً بابت افزایش هزینه پیمانکاران، استهلاک، ابزار و لوازم مصرفی حفاری، تعمیر و نگهداری و حقوق دولتی است.

۱-۲-۱- هزینه استخراج پیمانکاران :

شرکت			گروه			
سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	استخراج رومرمر
۲۵۹,۱۸۳	۱۱۶,۹۹۸	۲۰۰,۷۵۰	۲۵۹,۱۸۳	۱۱۶,۹۹۸	۲۰۰,۷۵۰	استخراج گوشقیل
۳۲۱,۹۱۲	۱۳۶,۸۵۶	۱۶۶,۱۴۴	۳۲۱,۹۱۲	۱۳۶,۸۵۶	۱۶۶,۱۴۴	استخراج معادن تپه سرخ
۱۵۱,۰۰۲	۷۳,۱۳۵	۹۰,۸۴۹	۱۵۱,۰۰۲	۷۳,۱۳۵	۹۰,۸۴۹	استخراج کلاه‌دروازه
۲۸,۴۵۳	۹,۹۰۴	۲۱,۶۳۴	۲۸,۴۵۳	۹,۹۰۴	۲۱,۶۳۴	حمل و بارگیری از معادن تا کارخانجات
۳۹,۴۱۲	۴۸,۴۳۰	۸۷,۳۳۰	۳۹,۴۱۲	۴۸,۴۳۰	۸۷,۳۳۰	جاده سازی، اکتشافات و خردایش
۸۹,۷۵۹	۱۸,۸۸۸	۷۷,۵۲۵	۸۹,۷۵۹	۱۸,۸۸۸	۷۷,۵۲۵	استخراج معدن چاه رخنه - زغالسنگ
-	-	-	۱۹۸,۴۳۳	۴۳,۳۱۵	۴۶۸,۰۹۱	
۸۸۹,۷۲۱	۴۰۴,۲۱۱	۶۴۴,۲۳۲	۱,۰۸۸,۱۵۴	۴۴۷,۵۲۶	۱,۱۱۲,۳۲۳	

افزایش هزینه استخراج عمدتاً ناشی از افزایش هزینه خردایش و سنگ‌شکنی و هزینه پیمانکاران استخراج در معادن در مقایسه با دوره مشابه سال قبل است.



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۱-۶- تامین کنندگان شرکت و گروه مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید:

تامین کنندگان مواد اولیه	نوع مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل	میلیون ریال	درصد به کل
شرکت تهیه و تولید مواد معدنی	خاک اکسید روی	۱,۲۶۲,۵۲۳	۸۲.۶	۱۴۹,۰۹۸	۸۸.۴	۲,۲۷۱,۱۷۶	۶۸.۳
شرکت سوژمیران	خاک اکسید روی	-	-	-	۰.۰	۹۱۴,۴۳۴	۲۷.۵
سایر	-	۹۵,۶۸۲	۶.۳	۴,۶۳۶	۲.۸	۸۳,۰۹۵	۲.۵
شرکت ذوب روی اصفهان	کربنات سرب	۲۷,۸۸۴	۱.۸	-	۰.۰	-	-
کرایه حمل	-	۱۴۲,۸۴۹	۹.۳	۱۴,۸۳۶	۸.۸	۵۷,۵۳۷	۱.۷
		۱,۵۲۸,۹۳۸	۱۰۰	۱۶۸,۵۷۰	۱۰۰	۳,۳۲۶,۲۴۲	۱۰۰

گروه:

شرکت تهیه و تولید مواد معدنی	خاک اکسید روی	۲,۰۲۴,۱۰۴	۶۲.۲	۲۰۸,۲۳۸	۲۴.۰	۲,۸۱۴,۲۰۱	۵۲.۶
شرکت سوژمیران	خاک اکسید روی	-	-	-	۰.۰	۹۱۴,۴۳۴	۱۷.۱
شرکت رنگین کاویان تجارت	سرباره روی	۲۴۱,۵۲۵	۷.۴	۲۸۶,۱۰۳	۳۲.۹	۵۸۳,۱۹۷	۱۰.۹
تامین کنندگان اسید	اسید سولفوریک	۶۵,۱۵۶	۲.۰	۱۸,۵۳۰	۲.۱	۵۳,۸۴۰	۱.۰
شرکت آنا کیمیا زنجان	پرمگنات پتاسیم	۷۵,۰۰۰	۲.۳	۴۱,۲۷۵	۴.۷	۱۲۱,۶۶۳	۲.۳
شرکت کانی کربن طیس	زغال سنگ و کرایه	-	-	۱۵۴,۶۴۸	۱۷.۸	۱۵۵,۲۳۵	۲.۹
سایر	-	۵۱۷,۴۶۱	۱۵.۹	۹۳,۹۹۰	۱۰.۸	۴۳۶,۷۱۹	۸.۲
کرایه حمل	-	۳۳۱,۲۶۳	۱۰.۲	۶۶,۳۷۳	۷.۶	۲۶۷,۹۳۴	۵.۰
		۳,۲۵۴,۵۰۹	۱۰۰	۸۶۹,۱۵۷	۱۰۰	۵,۳۴۷,۲۲۳	۱۰۰

۲-۶- مقایسه مقدار تولید گروه و شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی) نتایج زیر را نشان می‌دهد:

ظرفیت سالانه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ظرفیت اسمی	معمول (عملی)	تولید واقعی	ورودی ماده	تولید واقعی	ورودی ماده
محصولات سولفور شرکت باما	۵۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۱	۳۱۹,۳۶۶	۳۱,۴۱۱	۷۳۲,۹۸۹
محصولات کربنات شرکت باما	-	-	۳۰,۰۷۲	۳۰,۵۲۰	۳,۷۹۱	۳,۷۹۱
شمش روی شرکت ذوب روی اصفهان	۱۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۴,۴۵۴	۲۲۹,۹۶۴	۹,۳۴۵	۲۲۹,۹۶۴
اکسید روی شرکت شاهین روی سپاهان	۳,۱۰۰	۲,۵۰۰	۱,۳۹۰	۱,۷۵۰	۲,۵۱۶	۲,۸۷۴
زغالسنگ شرکت کانی کربن طیس	۱۹۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۰۰	۶۲,۳۴۱	-	۱۸۴,۵۶۲	-

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

ب- افزایش تولید محصولات کربنات (یادداشت ۱-۶) از محل خاک خریداری است.



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷ - هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

شرکت			گروه			
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۴.۳۷۰	۱۵.۸۳۲	۳۴.۸۳۹	۸۳.۱۰۲	۳۹.۷۵۰	۷۷.۰۷۷	مزایای پایان خدمت کارکنان
۵.۳۹۰	۲.۵۴۱	۲.۸۵۷	۵.۹۳۳	۲.۸۲۵	۳.۴۱۴	بیمه سهم شرکت و بیمه بیکاری
۷.۳۶۲	۳.۰۷۹	۶.۹۶۷	۹.۴۹۰	۳.۷۸۵	۹.۵۰۲	سایر هزینه‌های کارکنان
۸.۱۱۴	۲.۹۷۳	۹.۰۳۷	۱۳.۴۱۸	۳.۲۷۵	۱۲.۸۴۰	جمع هزینه‌های کارکنان اداری
۵۵.۲۳۶	۲۴.۴۲۵	۵۳.۷۰۰	۱۱۱.۹۴۳	۴۹.۶۳۵	۱۰۲.۸۳۳	حق مشاوره، حقوقی، کارشناسی و بورس
۲۳.۵۷۹	۶.۳۷۷	۱۲.۶۵۰	۲۸.۱۹۵	۹.۰۶۵	۱۷.۵۳۶	حق حضور و پاداش اعضای هیات مدیره
۵.۵۰۰	۵.۱۴۰	۹.۹۴۰	۱۳.۷۸۸	۱۲.۹۴۸	۲۶.۰۴۰	هزینه استهلاک
۱۷.۶۵۹	۷.۴۸۰	۱۳.۱۲۷	۲۷.۷۵۹	۱۱.۶۲۵	۲۰.۵۶۴	تعمیر و نگهداری و لوازم یدکی مصرفی
۱۳.۰۱۰	۵.۰۵۸	۱۴.۱۱۷	۱۴.۶۲۷	۵.۰۵۸	۱۴.۵۰۸	اجاره و حق شارژ ساختمان
۹۳۵	۸۹۳	۲.۰۹۰	۱.۴۰۹	۱.۰۱۰	۲.۲۷۵	سهم از سربار خدماتی
۱۳.۹۰۸	۱۰.۳۸۶	۷.۳۱۲	۱۳.۹۰۸	۱۰.۳۸۶	۷.۳۱۲	سایر
۴۱.۸۸۰	۲۱.۶۳۴	۱۰.۹۴۰	۲۱۸.۴۹۸	۴۶.۰۹۱	۴۳.۱۱۳	جمع هزینه‌های عمومی و اداری
۱۱۶.۴۷۱	۵۶.۹۶۸	۷۰.۱۷۶	۳۱۸.۱۸۴	۹۶.۱۸۳	۱۳۱.۳۴۸	کرایه حمل محصولات به بندر
۳۷.۴۹۵	۱۹.۵۹۴	۶۱.۷۹۲	۴۱.۳۳۸	۲۳.۴۳۷	۱۲۱.۲۷۲	هزینه‌های صادرات
۹۸.۹۲۴	۵۴.۰۶۳	۶۶.۷۳۲	۱۵۴.۹۷۷	۱۱۰.۱۱۶	۱۱۱.۸۹۴	عوارض صادرات گمرکی
۳۱۱.۷۸۱	۱۳۴.۴۸۸	۱۳۴.۱۰۸	۳۱۱.۷۸۱	۱۳۴.۴۸۸	۱۳۴.۱۰۸	کمسیون، حق العمل و بازاریابی فروش
۶.۴۶۶	۳.۱۸۰	۵.۹۷۵	۶.۱۶۵	۱.۷۴۱	۳.۷۵۸	هزینه حمل دریایی
۳۹۷.۸۳۳	۱۸۸.۵۵۶	۶۰.۳۸۱	۳۹۷.۸۳۳	۱۸۸.۵۵۶	۶۰.۳۸۱	سهم از سربار خدماتی
۹۹۸	۲.۱۸۸	۶۵۴	۹۹۸	۲.۱۸۸	۶۵۴	جمع هزینه‌های توزیع و فروش
۸۵۳.۴۹۷	۴۰۲.۰۶۹	۳۲۹.۶۴۲	۹۱۳.۰۹۲	۴۶۰.۵۲۶	۴۳۲.۰۶۷	
۱.۰۲۵.۲۰۴	۴۸۳.۴۶۲	۴۵۳.۵۱۸	۱.۳۴۳.۲۱۹	۶۰۶.۳۴۴	۶۶۶.۲۴۸	

۷-۱ - افزایش هزینه‌های کارکنان ناشی از افزایش‌های قانونی دستمزد در ابتدای سال و افزایش تعداد نیروی انسانی است.

۷-۲ - افزایش هزینه‌های عمومی و اداری ناشی از هزینه کارشناسی تجدید ارزیابی، هزینه استهلاک و تعمیر و نگهداری است.

۷-۳ - کاهش هزینه‌های توزیع و فروش عمدتاً ناشی از کاهش هزینه حمل دریایی (تغییر شرایط فروش و تحویل در مبدأ) بوده است.

۸ - سایر اقلام عملیاتی

شرکت			گروه			یادداشت
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	استهلاک سرقفلی
-	-	-	(۱۶۴.۳۲۱)	(۴۲.۹۳۳)	(۱۲۳.۲۲۱)	۱۳
۱.۲۳۰.۸۱۹	۱.۹۵۲.۴۱۸	۲۴۸.۶۴۷	۱.۳۹۱.۷۰۶	۲.۴۸۱.۷۶۰	۳۰۵.۷۴۳	۳۶-۲ سود ناشی از تسعیر ارز مطالبات حاصل از صادرات
۶۵۷	-	-	۶۵۷	-	-	کسر و اضافات انبارگردانی
۱.۲۳۱.۴۷۶	۱.۹۵۲.۴۱۸	۲۴۸.۶۴۷	۱.۲۲۸.۰۴۲	۲.۴۳۸.۸۲۷	۱۸۲.۵۲۲	



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۹- هزینه‌های مالی

شرکت			گروه		
دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۸۴,۴۸۵	۳۱,۸۴۵	۸۶,۱۶۸	۱۵۷,۷۴۳	۲۳,۹۰۰	۷۷,۱۱۲

هزینه سود و کارمزد وام‌ها و اعتبارات

۱۰- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

شرکت			گروه			یادداشت
دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۱۶۶,۳۶۳	۵۶۴,۱۷۲	۹۹۱,۴۱۵	۱۵۹,۵۰۹	۵۱۴,۰۱۲	۹۰۵,۵۵۸	
-	۹,۸۶۵	۹,۸۶۵	۵,۵۱۳	۵,۳۸۲,۴۵۰	۵,۴۹۱,۸۴۵	۱۰-۱
۶	-	۱	۱,۲۲۳	۸۹۶	۱,۹۲۰,۱۹۴	۱۰-۲
۲۸,۴۳۲	۲۱,۸۷۸	۲۹,۰۶۰	۹,۶۷۵	۱,۴۰۰	۸,۰۹۰	
-	-	-	۱,۵۲۸	۱,۹۳۰	(۸,۱۴۷)	
۴۲,۱۴۷	۱۲,۸۰۲	۲۰,۴۳۱	۴۲,۱۴۷	۱۲,۸۰۲	۲۰,۴۳۱	
۹۵,۸۳۶	۱۲۴	۱,۵۶۴	۹۰,۸۳۶	۷۳	۷۳	۱۰-۳
(۱۳۹,۲۳۰)	(۵۰,۵۸۹)	(۲۰۲,۳۴۲)	-	-	-	۱۲-۵
۴۲۲	۶,۲۶۴	۱۱,۱۶۰	(۳۳)	۳,۷۳۹	۳,۱۴۵	
-	-	-	(۵۵,۵۰۳)	-	-	۲۵-۱
۱۹۳,۹۷۶	۵۶۴,۵۱۶	۸۶۱,۱۵۴	۲۵۴,۸۹۵	۵,۹۱۷,۳۰۲	۸,۳۴۱,۱۸۹	

سود حاصل از سپرده‌های بانکی

سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها

سود سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها

سود فروش اقلام مازاد و مستعمل

سود (زیان) ناشی از فروش مواد اولیه

درآمد اجاره اموال (ماشین‌آلات)

سود فروش دارایی‌ها ثابت

هزینه استهلاک دارایی‌های ارزیابی شده ناشی از تلفیق

سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی

کسر سهام خزانه

۱۰-۱- سود فروش سرمایه‌گذاری:

شرکت			گروه			تعداد سهم
فروش	بهای تمام شده	سود	فروش	بهای تمام شده	حق مالکانه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۷۶۰	(۲۴۷)	۵,۵۱۳	۵,۷۶۰	(۲۴۷)	۵,۵۱۳	۲۰۰,۰۰۰

سهام شرکت ذوب روی اصفهان

۱۰-۲- سود سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها:

شرکت			گروه		
دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۶	-	۱	۳	۱	۱
-	-	-	-	-	۲,۵۵۳
-	-	-	۱,۲۲۰	۸۹۵	۸۹۵
-	-	-	-	-	۵۳,۹۹۹
-	-	-	-	-	۱,۴۵۶,۸۰۱
-	-	-	-	-	۴۰۵,۹۴۵
۶	-	۱	۱,۲۲۳	۸۹۶	۱,۹۲۰,۱۹۴

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب

شرکت بهپوران صفه

شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان

شرکت ذوب روی اصفهان

شرکت کانی کربن طبس



۳-۱۰- سود حاصل از فروش اقلام دارایی ثابت

۱۱- سود پایه هر سهم

کسر می شود: سهم منافع فاقد کنترل

مالیات

سود عملیاتی پس از کسر مالیات

میانگین موزون سهام عادی - میلیون سهم

سود پایه هر سهم - عملیاتی (ریال)

سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی

کسر می شود: سهم منافع فاقد کنترل

مالیات

سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات

میانگین موزون سهام عادی - میلیون سهم

سود پایه هر سهم - غیر عملیاتی (ریال)

سود خالص

کسر می شود: سهم منافع فاقد کنترل

مالیات

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام خزانه (از جمله سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی)

میانگین موزون تعداد سهام عادی

باتوجه به افزایش سرمایه در ۱۳۹۹/۰۹/۰۶ به منظور قابلیت مقایسه ای سود پایه هر سهم در سال ۱۳۹۹ براساس میانگین موزون سهام سال جاری محاسبه شده است.

شرکت			گروه		
دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون سهم	میلیون سهم	میلیون سهم	میلیون سهم	میلیون سهم	میلیون سهم
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۶)	(۱۳)	(۱۳)	(۱۶)	(۱۶)	(۱۳)
۹,۹۸۴	۹,۹۸۷	۹,۹۸۷	۹,۹۸۴	۹,۹۸۴	۹,۹۸۷



شرکت بانما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲- دارایی‌های ثابت مشهود

بهای تمام شده:

جمع	پیش‌برداشت‌های سرمابای	افلام سرمابای در انبار	دارایی‌های در جریان تکمیل	جمع	سهم اقلیت	ابزار آلات	اثاثه و متعلقات	وسایل نقلیه	تاسیسات	تجهیزات	ساختمان	مستحققات	زمین
میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال
۲,۴۳۰,۹۷۲	۸۱,۲۹۸	۱۱۶,۸۰۶	۴۱,۹۳۰	۲,۱۹۰,۹۳۸	۷۸	۱۱۸,۹۰۸	۳۸,۹۴۵	۴۶,۹۸۱	۲۸۴,۰۷۲	۱,۰۶۶,۵۲۶	۵۷۲,۶۹۱	۴۱,۵۵۱	۲۱,۱۸۶
۳,۱۱۵,۵۸۸	۴۱۳,۸۹۳	(۸,۷۰۸)	۴۹۹,۶۰۶	۲,۳۱۲,۱۰۷	-	۱,۸۲۹,۵	۴۵,۸۸۱	۳۰۹,۶۹۹	۲۰۰,۸۶	۱,۷۳۴,۷۹۳	۸۳,۳۵۴	-	-
(۳,۷۶۳)	-	-	-	(۳,۷۶۳)	-	-	(۱۶۴)	(۳۱۰۰)	-	(۳۷۰)	(۳۲۹)	-	-
-	(۳۷,۲۱۶)	۳۷,۲۱۶	(۱۵۴,۹۰۴)	۱۵۴,۹۰۴	-	-	۳۶	-	۱۸۰,۷۶	۷۸,۴۱۳	۵۸,۳۷۹	-	-
۳۳۵,۳۳۰	-	-	۴۴,۳۱۱	۲۸۰,۹۱۹	-	۶۲	۲,۹۵۵	۵۹,۱۶۷	۴,۴۳۵	۱۵۹,۰۹۳	۱۷,۳۴۴	-	۳۷,۸۶۳
۵,۸۶۸,۳۳۷	۴۵۶,۹۷۵	۱۴۵,۳۱۴	۴۳۰,۹۴۳	۴,۸۴۵,۱۰۵	۷۸	۱۳۷,۲۶۵	۸۷,۶۵۳	۴۱۲,۷۴۷	۳۲۶,۶۶۹	۲,۰۳۸,۵۵۴	۷۳۱,۴۳۹	۴۱,۵۵۱	۵۹,۱۴۹
۸۰۹,۳۸۳	۴۴,۹۸۵	-	۱۹۳,۳۶۰	۵۷۱,۰۳۷	-	۴۱,۷۵۸	۲۰,۵۰۰	۱۱,۵۳۹	۱۴,۹۸۰	۴۸۱,۳۸۴	۸۷۶	-	-
(۳۶۹,۷۳۶)	-	(۱۰۱,۵۳۵)	-	(۳۶۸,۲۰۱)	-	(۲۰۷)	(۸۰)	(۱۱,۳۸)	-	(۳۶۶,۷۷۶)	-	-	-
-	(۹۴,۵۳۶)	۹۴,۵۳۶	(۲۵۰,۹۱۳)	۲۵۰,۹۱۳	-	-	-	-	۵۲,۱۳۶	۱۹۶,۴۶۸	۲,۳۰۹	-	-
۶,۳۰۷,۹۸۳	۴۰۷,۴۲۴	۱۳۸,۳۱۵	۲۷۳,۳۹۰	۵,۳۸۸,۸۵۴	۷۸	۱۷۸,۸۱۶	۱۰۸,۰۷۳	۴۲۳,۱۴۸	۳۹۳,۷۸۵	۲,۴۴۸,۶۳۰	۷۳۴,۶۲۴	۴۱,۵۵۱	۵۹,۱۴۹

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۷۰۸,۵۳۴	-	-	۷۰۸,۵۳۴	۶۷	۲۹,۸۱۸	۱۸,۷۷۱	۲۷,۲۱۹	۶۹,۳۴۳	۴۶۶,۰۷۴	۷۶,۷۸۲	۲۰,۴۶۰	-
استهلاک	۴۸۶,۱۲۵	-	-	۴۸۶,۱۲۵	۱۱	۲۰,۸۱۳	۱۴,۰۸۰	۲۹,۶۵۶	۴۶,۷۷۸	۱۸۳,۶۲۴	۱۸۲,۶۶۶	۸,۴۹۷	-
کاهش	(۱,۹۷۵)	-	-	(۱,۹۷۵)	-	-	(۹۴)	(۱,۶۲۱)	-	(۳۱)	(۳۲۹)	-	-
تعدیلات	۵۴,۳۲۵	-	-	۵۴,۳۲۵	-	۶۲	۹۲۸	۴,۳۱۹	۵۶۷	۴۸,۴۷۳	۷۶	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱,۲۴۷,۰۰۹	-	-	۱,۲۴۷,۰۰۹	۷۸	۵۰,۶۹۳	۲۳,۶۸۵	۵۹,۴۷۳	۱۱۶,۶۸۸	۶۹۸,۱۴۰	۲۵۹,۲۹۶	۲۸,۵۵۷	-
استهلاک	۳۳۵,۳۳۴	-	-	۳۳۵,۳۳۴	-	۹,۳۴۶	۱۰,۷۵۶	۲۳,۶۸۵	۴۹,۶۹۱	۲۰,۵۸۶	۲۲,۳۹۰	۳,۷۰۱	-
کاهش	(۳۸,۹۵۰)	-	-	(۳۸,۹۵۰)	-	(۴۶)	(۴۶)	(۱,۱۱۴)	-	(۳۷,۷۴۴)	-	-	-
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱,۵۴۳,۳۹۴	-	-	۱,۵۴۳,۳۹۴	۷۸	۵۹,۹۹۳	۴۴,۳۹۵	۹۲,۰۴۴	۱۶۶,۳۷۹	۸۶۶,۶۶۱	۲۸۱,۵۸۶	۳۲,۶۵۸	-
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۴,۰۷۴,۵۸۹	۴۰۷,۴۲۴	۱۳۸,۳۱۵	۳۷۳,۳۹۰	۲,۸۴۵,۴۶۰	۰	۱۱۸,۸۲۳	۶۳,۶۷۸	۲۲۷,۴۰۶	۲,۵۸۳,۳۶۹	۴۵۳,۰۳۸	۸,۸۹۳	۵۹,۱۴۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۴,۶۲۱,۳۲۷	۴۵۶,۹۷۵	۱۴۵,۳۱۴	۴۳۰,۹۴۳	۲,۵۸۸,۰۹۵	۰	۸۶,۵۷۲	۵۳,۹۶۸	۲۰۹,۹۸۱	۲,۳۴۰,۴۱۴	۴۷۲,۱۴۳	۱۲,۵۹۴	۵۹,۱۴۹

۱-۱-۱۲- خردول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود
۱۴۰۰/۰۶/۳۱ - اموال خردول تا ارزش
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

شرکت با ما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

نورہ شش ماہہ منتہی بہ ۳۱ شہریور ۱۴۰۰

۲-۱۲- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود شرکت:

بیلای تمام شده:	زمین	مستحدثات	ساختمان	تجهیزات	تأسیسات	وسایل نقلیه	ممنوعات	ابزارآلات	جمع	دارایی‌های در جریان تکمیل	در انبار	الزام سرپایه	پیش‌پرداخت‌های	جمع
میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال
۹۰	۴۱,۵۵۱	۲۳۴,۹۳۱	۶۴۳,۰۲۰	۲۲۵,۳۱۷	۳۷,۵۳۰	۲۳,۹۹۳	۶۱,۹۸۹	۱,۲۶۸,۴۲۱	۲۰,۶۶۷	۲۷۹,۶۳۹	۱۱۶,۸۰۶	۵۴,۶۸۷	۱,۴۶۰,۵۸۱	۱,۴۶۰,۵۸۱
-	-	۷۴,۸۵۵	۶۷۹,۷۵۴	۹,۳۶۰	۸۴,۱۳۲	۲۰,۸۰۴	۱۲,۳۳۸	۸۸۱,۱۴۳	-	-	(۸,۷۰۸)	۳۹۷,۱۵۷	۱,۵۴۹,۳۳۱	۱,۵۴۹,۳۳۱
-	-	-	-	-	(۸,۶۵)	-	-	(۸,۶۵)	-	-	-	-	(۸,۶۵)	(۸,۶۵)
-	-	-	-	۱۰,۹۳۷	-	-	-	۱۱,۶۱۰	(۱۱,۶۱۰)	۳۷,۳۱۶	(۳۷,۳۱۶)	-	-	-
۹۰	۴۱,۵۵۱	۲۰۹,۷۸۶	۱,۳۳۳,۴۴۷	۲۴۵,۶۱۴	۱۲۰,۷۹۷	۴۴,۷۹۷	۷۴,۳۲۷	۲,۱۶۰,۳۰۹	۲۸۸,۶۹۶	۱۴۵,۳۱۴	۶۱۴,۶۲۸	۳۰۰,۸۴۷	۴۶۴,۵۴۳	۴۶۴,۵۴۳
-	-	-	۲۴۱,۳۲۸	۱۳,۹۲۵	۵,۳۸۶	۹,۷۱۸	۹,۷۳۰	۳۰۷,۵۶۶	۱۵۶,۹۷۷	-	-	-	-	-
-	-	-	(۲۵۷,۳۳۸)	-	(۷۱۷)	-	-	(۲۵۷,۹۵۵)	-	(۱۰۱,۵۳۵)	-	-	(۳۵۹,۴۹۰)	(۳۵۹,۴۹۰)
-	-	۲,۳۰۹	۱۹۶,۴۶۸	۵۲,۱۳۶	-	-	-	۲۵,۹۱۳	(۲۵,۹۱۳)	۹۴,۵۳۶	(۹۴,۵۳۶)	-	-	-
۹۰	۴۱,۵۵۱	۳۱۲,۰۹۵	۱,۵۰۳,۰۹۵	۳۱۱,۶۷۵	۱۲۵,۴۶۶	۵۴,۵۱۵	۱۱۱,۵۳۶	۲,۲۶۰,۸۳۳	۱۹۴,۷۶۰	۱۳۸,۳۱۵	۲۲۰,۰۹۲	۲,۱۱۴,۰۰۰	۲,۱۱۴,۰۰۰	۲,۱۱۴,۰۰۰
-	-	۲۰,۴۶۰	۲۸۸,۳۲۷	۳۹,۳۶۴	۲۰,۹۶۸	۱۲,۷۳۰	۲۳,۷۷۴	۴۳۱,۴۰۳	-	-	-	-	-	-
-	۸,۴۹۷	۲۱۰,۵۴	۱۶۲,۳۰۷	۴۱,۸۱۱	۷,۵۳۵	۸,۴۰۷	۱۶,۵۱۲	۲۶۶,۲۳۳	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(۲۰۵)	-	-	(۲۰۵)	-	-	-	-	-	(۲۰۵)
-	۲۸,۹۵۷	۴۷۰,۰۳۴	۴۵۰,۵۳۴	۸۱۰,۰۷۵	۲۸,۲۹۸	۲۱,۱۳۷	۴۰,۳۸۶	۶۹۷,۴۲۱	-	-	-	-	-	۶۹۷,۴۲۱
-	۳,۷۰۱	۱۳,۰۲۸	۱۱۲,۷۰۰	۲,۵۹۸	۹,۴۰۵	۵,۳۲۹	۶,۷۰۵	۱۷۱,۳۶۶	-	-	-	-	-	۱۷۱,۳۶۶
-	-	-	(۲۹,۵۶۰)	-	(۷۱۷)	-	-	(۳۰,۳۷۷)	-	-	-	-	-	(۳۰,۳۷۷)
-	۳۲,۶۵۸	۶۰۰,۶۲	۵۳۳,۶۷۴	۱۰۱,۶۷۳	۳۶,۹۸۶	۲۶,۳۶۶	۴۷,۰۹۱	۸۳۸,۵۱۰	-	-	-	-	-	۸۳۸,۵۱۰
۹۰	۸,۸۹۳	۲۵۲,۰۳۳	۹۷۰,۳۳۱	۲۱۰,۰۰۲	۸۸,۴۸۰	۲۸,۱۴۹	۶۴,۴۴۵	۱,۶۲۲,۲۲۳	۱۹۴,۷۶۰	۱۳۸,۳۱۵	۳۲۰,۰۹۲	۲,۳۷۵,۴۹۰	۲,۳۷۵,۴۹۰	۲,۳۷۵,۴۹۰
۹۰	۱۲,۵۹۴	۲۶۲,۷۵۳	۸۷۲,۹۱۳	۱۶۴,۵۳۹	۹۲,۴۹۹	۲۳,۶۶۰	۳۳,۸۶۱	۱,۶۶۲,۸۸۸	۲۸۸,۶۹۶	۱۴۵,۳۱۴	۴۱۴,۶۲۸	۲,۳۱۱,۵۲۶	۲,۳۱۱,۵۲۶	۲,۳۱۱,۵۲۶

ماترود در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک انباشته:

ماترود در ابتدای سال ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

ماترود در ابتدای سال ۱۳۹۹

ماترود در پایان سال ۱۳۹۹

ماترود در ابتدای سال ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

ماترود در ابتدای سال ۱۳۹۹

ماترود در ابتدای سال ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

ماترود در ابتدای سال ۱۳۹۹

ماترود در ابتدای سال ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

ماترود در ابتدای سال ۱۳۹۹

ماترود در ابتدای سال ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

ماترود در ابتدای سال ۱۳۹۹

ماترود در ابتدای سال ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۲-۳-۱۲-۴-۶۸-۴۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و هاشین آلات سنگین معادل ۱۷۸۶ میلیارد ریال بیمه مهندسی برخوردار است.

۱۲-۳-۲-۱۲-۴-۸۰-۴۰ سند مالکیت ۲۸ هکتار از اراضی قسمت‌های اداری و پشتیبانی با کاربری صنعتی اخذ شده و زمین، مستعد ذات و ساختمان‌های کارخانه فاقد اسناد مالکیت است در این رابطه اداره منابع طبیعی نسبت به طرح دعوی علیه شرکت با موضوع ابطال رای کمیسیون ماده واحده در خصوص مالکیت ۲۸ هکتار از اراضی متعلق به شرکت اقدام نموده که رای دادگاه بدوی به نفع شرکت صادر شده لیکن اداره منابع طبیعی به رای صادره نژد دادگاه تجدید نظر اعتراض نموده و دادگاه تجدید نظر در تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ تشکیل و موضوع را جهت کارشناسی ارجاع شده است.

۲-۱۲- افزایش ماشین آلات عمدتاً بابت خرید دو دستگاه لودر، یک دستگاه بیل هیدرولیکی، یک دستگاه بلدوزر و تجهیزات اسپیرال است.

۵-۲-۱۱- کاهش ماشین آلات به مبلغ ۲۵۷,۳۳۸ میلیون ریال بابت فروش ۹ دستگاه ماشین آلات (لودر، بیلزور و بیل) است.

۱۱

شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲-۳- دارایی‌های در جریان تکمیل:

شرکت				گروه			
مانده در ابتدای سال	نقل و انتقال	افزایش (کاهش)	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	نقل و انتقال	افزایش (کاهش)	مانده در پایان سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰.۸۸۷	-	۲۰.۶۰۸	۶۱.۴۹۵	۶۲.۴۴۵	-	۶۹.۰۰۰	۱۳۱.۴۴۵
۱۶۲.۵۴۲	(۴۶.۳۳۹)	-	۱۱۶.۲۰۳	۱۶۳.۴۷۲	(۴۶.۳۳۹)	۷۶.۱۸۳	۱۹۳.۳۱۶
۸۵.۲۶۷	(۲۰۴.۵۷۴)	۱۳۶.۳۶۹	۱۷.۰۶۲	۲۰۵.۰۲۶	(۲۰۴.۵۷۴)	۴۸.۱۷۶	۴۸.۶۲۸
۲۸۸.۶۹۶	(۲۵۰.۹۱۳)	۱۵۶.۹۷۷	۱۹۴.۷۶۰	۴۳۰.۹۴۳	(۲۵۰.۹۱۳)	۱۹۳.۳۵۹	۳۷۳.۳۸۹

ساختمان‌های در جریان تکمیل

بازسازی خطوط تولید

سایر اقلام

۱۲-۴- پیش‌پرداخت‌ها و سفارشات سرمایه‌ای:

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۸.۵۳۸	۵۸.۵۳۸	۵۸.۵۳۸	۵۸.۵۳۸
۳۵۶.۰۹۰	۲۶۱.۵۵۴	۳۹۸.۴۳۷	۳۴۸.۸۸۶
۴۱۴.۶۲۸	۳۲۰.۰۹۲	۴۵۶.۹۷۵	۴۰۷.۴۲۴

سفارشات سرمایه‌ای - ماشین‌آلات معدنی

سایر پیش‌پرداخت‌ها

۱۲-۵- هزینه استهلاک:

استهلاک انباشته			هزینه استهلاک		
گروه	شرکت	یادداشت	گروه	شرکت	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳۵.۳۳۵	۱۷۱.۳۶۶	۱۲	۶۲.۶۵۲	۶۲.۶۵۲	۶-۱-۲
۹۰.۰۹۰	-	۱۷	۲۰۲.۹۸۰	۹۵.۵۸۷	۶-۳
			۲۰.۵۶۴	۱۳.۱۲۷	۷
			۱۳۹.۲۳۰	-	۱۰
۴۲۵.۴۲۶	۱۷۱.۳۶۶		۴۲۵.۴۲۶	۱۷۱.۳۶۶	

هزینه مواد مصرفی

هزینه سربار

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

۱۳- سرقفلی

گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۶۳۳	۴.۹۲۸.۸۲۳	
۴.۹۲۷.۱۹۰	-	
۴.۹۲۸.۸۲۳	۴.۹۲۸.۸۲۳	
(۱.۵۶۱)	(۱۶۵.۸۸۲)	
(۱۶۴.۳۲۱)	(۱۲۳.۲۲۱)	۸
(۱۶۵.۸۸۲)	(۲۸۹.۱۰۳)	
۴.۷۶۲.۹۴۱	۴.۶۳۹.۷۲۰	

بهای تمام شده در ابتدای سال/دوره

افزایش طی سال/دوره

بهای تمام شده در پایان سال/دوره

استهلاک انباشته در ابتدای سال/دوره

استهلاک طی سال/دوره

استهلاک انباشته در پایان سال/دوره

۱۴- دارایی‌های نامشهود

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲.۵۶۷	۲.۵۶۷	۴.۴۱۸	۴.۴۱۸
۲.۹۷۱	۳.۹۷۱	۳.۰۷۳	۴.۰۷۳
۵.۵۳۸	۶.۵۳۸	۷.۴۹۱	۸.۴۹۱

حق امتیاز برق فشار قوی

حق امتیاز گاز، تلفن و آب

شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵ - سرمایه‌گذاری گروه در شرکت‌های وابسته

گروه				
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
یادداشت	تعداد سهام	سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده	بهای تمام شده
شرکت بهپوران صفه	۲,۷۱۴,۳۳۹	۳۴,۸۰	۳۵,۷۷۲	۳۷,۰۱۶
شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی	-	۳۰	۱۵۹,۶۷۸	۱۵۹,۶۷۸
شرکت کیمیا فراوران زرین	۴۹۰,۰۰۰	۴۹	۴۹۰	-
			۱۹۵,۹۴۰	۱۹۶,۶۹۴

۱۵-۱- سهم از خالص دارایی‌های شرکت‌های وابسته گروه:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
سهم از دارایی‌ها	سرقفلی	سهم از کل دارایی‌ها	سهم از کل دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۶,۳۵۰	۳۴۴	۱۹۶,۶۹۴	۳۷,۷۰۷
۴۹۰	-	۴۹۰	۱۳۸,۰۰۰
-	-	-	۲۲,۰۴۰
-	(۲۵)	(۲۵)	(۱۵۲)
(۱,۲۲۰)	-	(۱,۲۲۰)	(۹۰۱)
۱۹۵,۶۲۰	۳۱۹	۱۹۵,۹۴۰	۱۹۶,۶۹۴

مانده در ابتدای سال/دوره
اضافه (کسر) می‌شود: افزایش طی سال / دوره
سهم از سود شرکت‌های وابسته طی سال
هزینه استهلاک سرقفلی
سود سهام دریافتی طی سال/دوره

۱۵-۲- خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های وابسته گروه:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
دارایی‌ها	(بدهی‌ها)	جمع درآمدها	سود خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳۵,۴۵۶	۲۶۱,۵۴۳	۲۶۹,۷۷۲	۲۲,۰۷۵
۱,۴۲۲,۵۶۶	۸۰,۰۷۸	۴۱۹	۳۷۸
۶۸,۸۸۹	۸۲,۳۳۷	۱۲,۹۵۵	(۱۴,۴۴۰)

شرکت بهپوران صفه
شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی
شرکت کیمیا فراوران زرین

۱۵-۳ مبلغ ۳۵,۷۷۲ میلیون ریال سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته مربوط به سرمایه‌گذاری در شرکت بهپوران صفه به میزان ۳۴/۸ درصد سهام است.

۱۵-۴ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی (با مسئولیت محدود) به میزان ۱۵۹,۶۷۸ میلیون ریال، بابت ۳۰ درصد سهام قدرالسهم مربوط به محدوده معدنی، معروف به صاحب دیوان در کمربند جهانی مس (آندزیتی آلپ - هیمالیا) و درون کانی سازی آذربایجان - قفقاز و بین شهرستان‌های اهر و مشگین شهر واقع شده است. سهام این شرکت در سال ۱۳۹۶ خریداری و اکتشافات سیستماتیک در محدوده معدنی فوق آغاز شد. سرمایه شرکت فوق طی چند مرحله به ۴۷۵ میلیارد ریال افزایش یافت و به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده، شرکت برنامه افزایش به ۵۳۰۰ میلیارد ریال را دارد. فعالیت‌های اکتشافی شامل، زمین شناسی عمومی، نقشه‌های زمین‌شناسی، پردازش داده‌های ماهواره‌ای، نقشه توپوگرافی با پهباد، اکتشاف لیتو ژئوشیمی، رسوب آبراهه‌ای و کانه سنگین جمعاً با بیش از ۵۰۰۰ نمونه، عملیات ژئوفیزیکی در بیش از هزار ایستگاه، حفاری اکتشافی تا عمق ۱۰۸۰ متر و بیش از ۶۰ هزار متر حفاری با بیش از ۵۸ هزار مورد لاگ، حفر ترانشه به طول بیش از ده کیلومتر، احداث بیش از ۵۵ کیلومتر جاده دسترسی انجام پذیرفته است. پس از ارائه درخواست گواهی کشف، صورتجلسه نهائی کشف در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۲ با ذخیره ۶۹ میلیون تن ذخیره قطعی و ۱۹ میلیون تن ذخیره احتمالی کانسنگ مس، طلا و مولیبدن هم ارز حدود ۰.۵٪ مس اخذ گردیده است. همزمان اقدامات به منظور توسعه اکتشافات و تهیه طرح استخراج معدن در دست اقدام است. در حوزه بهره‌برداری نیز، پس از مکان‌یابی محل کارخانه، جواز تاسیس کارخانه تولید کنسائتره مس، طلا و مولیبدن در سال ۱۳۹۹ اخذ شده است. در حال حاضر جاده و راه‌های دسترسی پس از پرداخت هزینه‌های مرتبط به ادارات دولتی، توسط شرکت ایجاد و زمین کارخانه تسطیح گردیده است. تاکنون ۱۵ دستگاه ماشین آلات معدنی توسط شرکت تامین گردیده است. مجوز برق اخذ شده است و خط انتقال آن تا کارخانه و معدن اجرا شده است. مجوز مخابرات اخذ شده و خط انتقال آن تا کارخانه ۷۰ درصد اجرا شده است. برداشت ماده معدنی از معدن جهت تست پایلوت در حال انجام است. زمین کارخانه بصورت تحویل موقت دریافت شده است. اخذ مجوز آب مورد نیاز کارخانه با انتخاب مشاور در حال انجام است. مهندسی ساخت کارخانه و مذاکرات جهت سفارش خرید ماشین آلات معدنی و تجهیزات کارخانه در حال انجام و پیمانکار عمرانی مقدماتی نیز تعیین گردیده و فعالیت خود را آغاز نموده است.

۱۵-۵ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت کیمیا فراوران زرین (سهامی خاص) به میزان ۱۷۰ میلیون ریال بابت ۱۷ درصد (شرکت) و ۴۹۰ میلیون ریال ۴۹ درصد (گروه) است.

شرکت مذکور به منظور انجام مطالعات فنی و مهندسی، تاسیس آزمایشگاه و امور بازرگانی و کلیه فعالیت‌های اکتشافی، استخراجی و بهره‌برداری از معادن تاسیس شده است.

شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶- سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

شرکت				گروه			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۰۷۰,۸۹۱	۸,۳۷۵,۳۴۰	-	۸,۳۷۵,۳۴۰	-	-	-	-
۱۷۰,۳۱۵	۱۷۰,۴۸۵	-	۱۷۰,۴۸۵	-	-	-	-
۳۴,۶۸۶	۳۴,۶۸۶	(۶۷,۲۹۹)	۱۰۱,۹۸۵	۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱	(۶۷,۲۹۹)	۱۰۲,۰۶۰
۸,۲۷۵,۸۹۲	۸,۵۸۰,۵۱۱	(۶۷,۲۹۹)	۸,۶۴۷,۸۱۰	۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱	(۶۷,۲۹۹)	۱۰۲,۰۶۰

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها

۱۶-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها

شرکت				گروه			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد سهام	سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده	تعداد سهام	تعداد سهام	بهای تمام شده	سرمایه‌گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
۴,۷۴۹	۹۴,۵۷	۴,۷۴۹	۹۴,۵۷	-	-	۹۴,۵۷	۴,۸۲۸,۳۴۰
۵۹۲,۰۸۴	۵۵,۲۲	۶۳۱,۳۸۹	۴۹۶,۹۶۰,۸۱۶	-	-	۵۵,۴۷	۴۹۹,۲۰۹,۰۴۹
۳۱,۹۵۲	۱۰۰	۳۱,۹۵۲	۲۹۹,۹۹۴	-	-	۱۰۰	۲۹۹,۹۹۴
۷,۴۴۲,۱۰۶	۶۸	۷,۷۰۷,۲۵۰	۲۷۴,۶۶۲,۲۸۶	-	-	۶۸	۲۷۴,۷۲۰,۰۰۰
۸,۰۷۰,۸۹۱	-	۸,۳۷۵,۳۴۰	-	-	-	-	-

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی:

شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب

شرکت ذوب روی اصفهان

شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان

شرکت کانی کربن طبس

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته:

شرکت بهپوران صفه

شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی

شرکت کیمیا فراوران زرین

سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها:

شرکت آلومینیوم المهدی

سایر شرکت‌ها

کاهش ارزش انباشته

۱۰,۱۵۰,۶	۳,۳۴	۱۰,۱۵۰,۶	۵۴,۲۰۶,۴۰۱	۱۰,۱۵۰,۶	۱۰,۱۵۰,۶	۳,۳۴	۵۴,۲۰۶,۴۰۱
۴۷۹	۵۵۴	۴۷۹	۵۵۴	۵۵۴	۵۵۴	۵۵۴	۵۵۴
(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)	(۶۷,۲۹۹)
۳۴,۶۸۶	۳۴,۷۶۱	۳۴,۶۸۶	۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱
۸,۲۷۵,۸۹۲	۳۴,۷۶۱	۸,۵۸۰,۵۱۱	۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱	۳۴,۷۶۱

۱۶-۱-۱- سرمایه‌گذاری در شرکت آلومینیوم المهدی به میزان ۳/۳۴ درصد (به مبلغ ۱۰۱,۵۰۶ میلیون ریال) با تغییر سهامدار عمده از زیان‌دهی و مشمولیت ماده ۱۴۱

خارج شده اما هنوز دارای زیان انباشته است.

۱۶-۲- مشخصات سرمایه‌گذاری‌ها:

درصد سرمایه‌گذاری						اقامتگاه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرکت	گروه	شرکت	گروه		
فعالیت اصلی	فعالیت اصلی	فعالیت اصلی	فعالیت اصلی	فعالیت اصلی	فعالیت اصلی	فعالیت اصلی	فعالیت اصلی
خدمات صادرات و واردات	۹۴,۵۷	۹۴,۵۷	۹۴,۵۷	۹۴,۵۷	۹۴,۵۷	تهران	شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب
تولید شمش روی	۵۵,۱۱	۵۵,۳۶	۵۵,۲۲	۵۵,۴۷	۵۵,۴۷	اصفهان	شرکت ذوب روی اصفهان
تولید اکسید روی	۹۹,۹۹۸	۹۹,۹۹۸	۹۹,۹۹۸	۹۹,۹۹۸	۹۹,۹۹۸	اصفهان	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان
تولید زغالسنگ	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	طبس	شرکت کانی کربن طبس
استخراج ماده معدنی	۳۴,۷۷	۳۴,۸۰	۳۴,۷۷	۳۴,۸۰	۳۴,۸۰	اصفهان	شرکت بهپوران صفه
در حال انجام برنامه اکتشافی	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	مشکین شهر	شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی- قبل از بهره‌برداری
خدمات آزمایشگاهی و مهندسی	۱۷	۴۹	۱۷	۴۹	۴۹	تهران	شرکت کیمیا فراوران زرین
تولید آلومینیوم	۳,۳۴	۳,۳۴	۳,۳۴	۳,۳۴	۳,۳۴	بندر عباس	شرکت آلومینیوم المهدی

شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷- سایر دارایی‌ها

شرکت		گروه		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مبلغ	استهلاک	خالص	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۷۵۷	۶,۲۶۲	۵,۶۷۴	۶,۲۶۲	-	۶,۲۶۲	سایر سپرده و ودایع نزد اشخاص ثالث
۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۱,۶۲۹,۶۹۴	۱,۶۳۱,۷۹۹	-	۱,۶۳۱,۷۹۹	معادن
-	-	(۱۳۲,۲۵۹)	(۱۳۲,۲۵۹)	(۹۰,۰۹۰)	(۲۲۲,۳۴۹)	استهلاک انباشته
۷,۲۵۷	۹,۷۶۲	۱,۵۰۳,۱۰۹	۱,۵۰۵,۸۰۲	(۹۰,۰۹۰)	۱,۴۱۵,۷۱۱	

۱۷-۱- معادن عمدتاً بابت ارزیابی معادن شرکت کانی کربن طبس بابت تعدیلات حاصل از تلقیق است و طی ۸ سال مستهلک خواهد شد.

۱۸- پیش‌پرداخت‌ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۷۵۹	۳,۸۶۶	۵,۷۵۹	۳,۸۶۶		خارجی: قطعات، لوازم یدکی و مواد مصرفی
۴۳۴,۴۳۲	۹۵,۷۸۵	۷۴۸,۵۸۵	۱۱۲,۹۱۹	۱۸-۱	داخلی: خرید مواد اولیه و پیمانکاران استخراج
۱۳۶,۷۹۴	۷۱,۴۳۲	۱۷۰,۷۵۵	۳۱۱,۸۳۹		سایر
۵۷۶,۹۸۵	۱۷۱,۰۸۳	۹۲۵,۰۹۹	۴۲۸,۶۲۴		

۱۸-۱- پیش‌پرداخت خرید مواد اولیه بابت ۱۰ درصد گشایش اعتبار اسنادی داخلی به منظور خرید ماده معدنی است.

۱۹- موجودی مواد و کالا

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۵۸,۸۲۵	۲,۶۸۶,۶۶۶	۸۵۹,۸۴۷	۲,۸۳۱,۹۱۷	۱۹-۱	کالای ساخته شده
۴۳۹,۸۵۹	۵۴۰,۸۳۸	۵۱۱,۴۱۴	۶۱۰,۳۸۰	۱۹-۲	مواد اولیه استخراجی
۳۰,۱۵۳,۳۷۹	۱,۳۶۵,۸۴۴	۳,۷۱۲,۵۲۳	۲,۵۸۶,۱۶۲	۱۹-۳	مواد اولیه خریداری شده
-	-	۳۴,۳۰۳	۳۴۱,۳۵۱		کالای در جریان ساخت
۷۳۲,۲۲۱	۶۹۰,۴۱۲	۱,۰۹۸,۰۷۶	۱,۱۶۲,۴۴۷		قطعات و لوازم مصرفی
۳۰۲,۶۱۳	۲۵۹,۱۷۳	۳۰۳,۵۸۹	۲۶۰,۴۶۹	۱۹-۴	سایر موجودی‌ها
۵,۱۴۸,۸۹۷	۵,۵۴۲,۹۳۳	۶,۵۱۹,۷۵۱	۷,۷۹۲,۷۲۶		

۱۹-۱- موجودی کالای ساخته شده:

شرکت				گروه			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۲۹۴,۲۰۳	۶,۷۶۲	۵۲۰,۵۴۰	۹,۳۳۵	۲۹۴,۲۰۳	۶,۷۶۲	۵۲۰,۵۴۰	۹,۳۳۵
۱۴۷,۰۱۴	۱,۱۰۵	۴۷,۹۰۰	۱۰۱	۲۶۴,۳۴۴	۱,۵۷۵	۷۰,۰۸۰	۱۴۸
-	-	۲,۰۰۶,۳۴۸	۱۸,۹۲۴	-	-	۲,۰۰۶,۳۴۸	۱۸,۹۲۴
۱۹۷,۸۵۵	۲,۳۱۲	۵۴,۲۳۷	۴۶۹	۲۷۲,۵۹۵	۴,۰۰۷	۱۷۵,۵۲۵	۳,۰۴۱
۱۹,۷۵۳	۳۵۵	۵۷,۶۴۱	۷۱۲	۱۹,۷۵۳	۳۵۵	۵۷,۶۴۱	۷۱۲
-	-	-	-	۸,۹۵۲	۵۲	۱,۷۸۲	۵
۶۵۸,۸۲۵	-	۲,۶۸۶,۶۶۶	-	۸۵۹,۸۴۷	-	۲,۸۳۱,۹۱۷	-



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۹-۲ مواد اولیه استخراجی:

شرکت		گروه		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	خاک سولفور استخراجی
۴۲۶,۴۷۳	۲۲۶,۲۳۰	۴۷۷,۵۹۱	۲۰۷,۲۳۴	۴۲۶,۴۷۳	۲۲۶,۲۳۰	۴۷۷,۵۹۱	۲۰۷,۲۳۴	
۱۳,۳۸۶	۱۵۸,۸۷۷	۶۳,۲۴۷	۲۲۱,۳۰۶	۱۳,۳۸۶	۱۵۸,۸۷۷	۶۳,۲۴۷	۲۲۱,۳۰۶	خاک کم عیار
-	-	-	-	۷۱,۵۵۵	۱۷,۷۱۶	۶۹,۵۴۲	۵,۱۳۳	زغالسنگ استخراجی
۴۳۹,۸۵۹		۵۴۰,۸۳۸		۵۱۱,۴۱۴		۶۱۰,۳۸۰		

۱۹-۳ مواد اولیه خریداری:

شرکت		گروه		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	خاک معدنی خریداری
۵۶۸,۸۹۹	۹,۹۴۶	۸۳۹,۵۰۶	۱۰,۱۲۴	۹۹۰,۱۱۵	۵۴,۳۰۶	۱,۸۱۰,۳۹۹	۷۹,۷۰۱	
-	-	-	-	۱۱۶,۸۳۱	۴۷۳	۱۲۳,۱۱۳	۴۷۳	سرباره روی - شاهین روی سپاهان
-	-	-	-	۶۰,۲۰۵	-	۷۰,۲۷۵	-	مواد شیمیایی - ذوب روی اصفهان
-	-	-	-	۹۸,۸۹۱	۱۱,۶۷۲	۵۶,۰۳۷	۵,۴۳۷	ذغال سنگ - ذوب روی اصفهان
۲,۴۴۶,۴۸۰	۲۸,۵۴۷	۵۲۶,۳۳۸	۱۵,۶۵۸	۲,۴۴۶,۴۸۰	۲۸,۵۴۷	۵۲۶,۳۳۸	۱۵,۶۵۸	کالای در راه - خاک معدنی خریداری
۳,۰۱۵,۳۷۹		۱,۳۶۵,۸۴۴		۳,۷۱۲,۵۲۳		۲,۵۸۶,۱۶۲		

۱۹-۴ سایر موجودی‌ها:

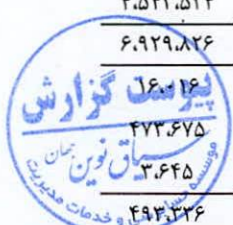
شرکت		گروه		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی مواد شیمیایی
۲۶۱,۰۵۶	۲۴۴,۷۱۲	۲۶۱,۰۵۶	۲۴۴,۷۱۲	۲۶۱,۰۵۶	۲۴۴,۷۱۲	۲۶۱,۰۵۶	۲۴۴,۷۱۲	کالای امانی شرکت نزد دیگران
۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	موجودی سوخت و روغن
۲۵,۹۰۱	۲,۵۳۴	۲۶,۱۲۶	۲,۶۶۹	۲۵,۹۰۱	۲,۵۳۴	۲۶,۱۲۶	۲,۶۶۹	موجودی مواد نارینه
۱۵,۵۹۶	۱۱,۸۶۷	۱۶,۳۴۷	۱۳,۰۲۸	۱۵,۵۹۶	۱۱,۸۶۷	۱۶,۳۴۷	۱۳,۰۲۸	
۳۰۲,۶۱۳	۲۵۹,۱۷۳	۳۰۳,۵۸۹	۲۶۰,۴۶۹	۳۰۲,۶۱۳	۲۵۹,۱۷۳	۳۰۳,۵۸۹	۲۶۰,۴۶۹	

۱۹-۵ موجودی‌های انبار خسارت پذیر شامل قطعات و لوازم و سایر موجودی‌ها به میزان ۱,۵۱۸ میلیارد ریال در شرکت اصلی و مبلغ ۲,۲۱۹ میلیارد ریال در گروه از بابت آتش سوزی و انفجار و زلزله تحت پوشش بیمه است و طبق نظر هیات مدیره برای موجودی کالای ساخته شده و موجودی مواد اولیه پوشش بیمه‌ای لازم نبوده است.

۲۰- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۲۰-۱ دریافتنی‌های کوتاه مدت

شرکت		گروه		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	جمع	ریالی	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تجاری: اسناد دریافتنی
-	۱۱,۸۲۳	-	۱۱,۸۲۳	۴۴,۸۳۸	۷۰,۹۸۳	-	۷۰,۹۸۳	
۲,۳۸۶,۳۰۲	۱,۹۶۲,۶۹۳	-	۱,۹۶۲,۶۹۳	۲۹,۹۶۳	۱۸۲,۷۷۹	-	۱۸۲,۷۷۹	شرکت‌های گروه و وابسته
۴,۵۴۳,۵۲۴	۸,۴۶۷,۲۹۵	۸,۴۰۶,۱۴۳	۶۱,۱۵۲	۷,۴۱۲,۴۳۸	۱۰,۱۲۹,۱۶۵	۹,۸۷۷,۶۱۵	۲۵۱,۵۵۰	سایر مشتریان
۶,۹۲۹,۸۳۶	۱۰,۴۴۱,۸۱۱	۸,۴۰۶,۱۴۳	۲۰,۳۵,۶۶۸	۷,۴۸۷,۲۳۹	۱۰,۳۸۲,۹۲۷	۹,۸۷۷,۶۱۵	۵۰,۵۳۱۲	
-	۹,۶۳۸	-	۹,۶۳۸	۱۸,۵۲۵	۱۸,۷۸۲	-	۱۸,۷۸۲	غیر تجاری: کارکنان
۴۷۲,۶۷۵	۶۱۷,۵۶۹	-	۶۱۷,۵۶۹	۷۱۶,۲۰۳	۱۰,۳۹۳,۳۰۳	-	۱۰,۳۹۳,۳۰۳	مالیات بر ارزش افزوده
۳,۶۴۵	۲۱,۸۲۹	-	۲۱,۸۲۹	۹,۱۰۶	۳۶,۰۹۳	-	۳۶,۰۹۳	سایر
۴۹۴,۳۳۶	۶۴۹,۰۳۶	-	۶۴۹,۰۳۶	۷۴۳,۸۳۴	۱۰,۹۴۱,۱۷۸	-	۱۰,۹۴۱,۱۷۸	
۷,۴۲۳,۱۶۲	۱۱,۰۹۰,۸۴۷	۸,۴۰۶,۱۴۳	۲,۶۸۴,۷۰۴	۸,۲۳۱,۰۷۳	۱۱,۴۷۷,۱۰۵	۹,۸۷۷,۶۱۵	۱,۵۹۹,۴۹۰	



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰-۱-۱- مطالبات ارزی گروه (یادداشت ۱-۳۶) در پایان سال بر اساس متوسط نرخ‌های مندرج در سامانه نیما و سنا قیمت گذاری شده است.

۲۰-۱-۲- اسناد دریافتنی بابت فروش محصولات شرکت شاهین روی سپاهان است که در تاریخ سررسید وصول می‌شوند.

۲۰-۱-۳- مطالبات مالیات ارزش افزوده بابت سال‌های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ است.

۲۰-۱-۴- حساب‌های دریافتنی تجاری - شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۸۲,۶۵۵	۱,۱۱۵,۱۶۰	-	-	شرکت ذوب روی اصفهان
۱۳۹,۶۳۹	۱۶۹,۵۸۸	-	-	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان
۱۸,۶۷۰	-	۱۸,۶۷۰	-	شرکت سوژمیران
۱۱,۲۹۳	۳۶,۱۷۸	۱۱,۲۹۳	۳۶,۱۷۸	شرکت معدنکاری گنبد آراسته میثاق جنوب
-	۷,۴۸۲	-	۷,۴۸۲	شرکت طلای ایران
۱,۹۷۵	-	-	-	شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب
-	۱۰۵,۹۴۵	-	۱۰۵,۹۴۵	شرکت فرآوری سرمه فیروزآباد
-	۱۱,۴۱۴	-	۳۳,۱۷۴	شرکت کیمیا فراوران زرین
۷۳۲,۰۷۰	۵۱۶,۹۲۶	-	-	شرکت کانی کربن طبس
۲,۳۸۶,۳۰۲	۱,۹۶۲,۶۹۳	۲۹,۹۶۳	۱۸۲,۷۷۹	

مطالبات از شرکت‌های گروه و وابسته بابت تقسیم سود سال مالی ۱۳۹۹ در مجامع است که طی مهلت قانونی وصول می‌شود.

۲۰-۲- دریافتنی‌های بلندمدت

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۰,۶۰۸	۲۶۰,۴۷۲	۱۲۰,۶۰۸	۲۶۰,۴۷۲	۲۰-۲-۱	شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی
۹,۰۰۷	۱۵,۴۳۸	۹,۳۵۱	۱۵,۵۵۰		حصه بلندمدت وام کارکنان
۱۲۹,۶۱۵	۲۷۵,۹۱۰	۱۲۹,۹۵۹	۲۷۶,۰۲۲		

۲۰-۲-۱- مطالبات از شرکت جلگه‌های آسمانی بابت مخارج اکتشافی شرکت مذکور است که پس از بهره‌برداری وصول می‌شود.

۲۱- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۵۲,۳۹۳	۵۰۹,۶۴۳	۲,۴۵۲,۳۹۳	۷۳۴,۲۹۵	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها
۷۵,۸۴۹	۳۶,۰۹۸	۷۵,۸۴۹	۳۶,۰۹۸	صندوق سرمایه‌گذاری ثابت (ETF)
۲,۵۲۸,۲۴۲	۵۴۵,۷۴۱	۲,۵۲۸,۲۴۲	۷۷۰,۳۹۳	

مبلغ فوق بابت سپرده‌های یک‌ساله با نرخ سود ۱۵ تا ۱۸ درصد نزد بانک‌های سپه، خاورمیانه و پاسارگاد است.

۲۲- موجودی نقد

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۶۷,۴۱۲	۷۱۱,۲۰۸	۲,۲۵۲,۳۱۰	۱,۴۷۰,۶۱۰	موجودی نزد بانک‌ها - ریالی
۱,۹۰۲	۷,۷۹۹	۲۲,۷۱۵	۲۳,۱۶۸	موجودی نقدی - ارزی
۳۶۸	۱,۴۸۴	۳۷۹	۲,۲۴۹	موجودی صندوق و نزد تنخواه
۱,۶۶۹,۶۸۲	۷۲۰,۴۹۱	۲,۲۷۵,۴۰۴	۱,۴۹۶,۰۲۷	



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال، شامل ده میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تماماً "پرداخت شده است.

۱- ۲۳- اطلاعات مربوط به سهامداران عمده در تاریخ صورت وضعیت مالی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
تعداد سهام	درصد	میلیون ریال	تعداد سهام	درصد	میلیون ریال
۴,۸۹۷,۶۱۷,۵۵۸	۴۹	۴,۸۹۷,۶۱۸	۴,۸۹۷,۶۱۸	۴۹	۴,۸۹۷,۶۱۸
۱,۲۵۲,۲۱۷,۰۰۰	۱۳	۱,۲۵۲,۲۱۷	۱,۲۵۲,۲۱۷	۱۳	۱,۲۵۲,۲۱۷
۲۵۶,۷۲۴,۲۹۵	۳	۲۵۶,۷۲۴	۲۵۶,۷۲۴	۳	۲۵۶,۷۲۴
۳,۵۹۳,۴۴۱,۱۴۷	۳۶	۳,۵۹۳,۴۴۱	۳,۵۹۳,۴۴۱	۳۶	۳,۵۹۳,۴۴۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

گروه صنعتی و معدنی امیر

شرکت خدماتی بازرگانی پیمان امیر

شرکت مبین متین آسیا

سایر سهامداران (شامل شرکت‌های آراسته معدن، سوژمیران و آقای آشتیانی)

۲۴- اندوخته قانونی

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۶۹۳	۱۴۶,۱۴۴	۸۱۱,۱۹۴	۲۷,۳۹۹
۶۷۳,۶۹۳	-	۶۷۴,۶۴۵	۲۹,۹۱۷	۱۹,۶۰۸
-	-	(۹,۵۹۵)	۲۱۵	(۲۱۵)
۷۷۳,۶۹۳	۷۷۳,۶۹۳	۸۱۱,۱۹۴	۸۴۱,۳۲۶	۴۶,۷۹۲

مانده ابتدای سال / دوره

افزایش اندوخته قانونی

تعدیلات

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

۲۵- سهام خزانه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد	سهم	میلیون ریال	کسر سهام	فروش
۰.۱۳۳	۱۳,۳۴۱,۵۰۶	۱۴۳,۴۴۶	(۵۹,۲۶۸)	(۴۵۱,۴۳۹)
۰.۰۲۵	۲,۵۰۰,۰۹۲	۵,۷۱۸	-	-
۰.۱۳۳	۱۳,۳۴۱,۵۰۶	۱۷۴,۴۰۵	(۵۱,۶۰۸)	(۵۴۳,۰۰۵)
۰.۱۵۸	۱۵,۸۴۱,۵۹۸	۱۸۰,۱۲۳	(۵۱,۶۰۸)	(۵۴۳,۰۰۵)

اصلی: سهام خزانه

گروه: شرکت تجاری و بازرگانی میناب

سهام خزانه

مبلغ ۱۴۳ میلیارد ریال بابت سرمایه گذاری در صندوق بازارگردانی کوشا الگوریتم بابت مصوبه شهریور ۱۳۹۹ شورای عالی بورس و نامه شرکت بورس اوراق بهادار تهران به شماره ۱۸۱/۷۹۶۷۴ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۹ در خصوص الزام بازارگردانی است.

۲۵-۱- صرف سهام

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
مانده پایان دوره	هزینه‌های غیر عملیاتی	کسر سهام	مانده ابتدای دوره	میلیون ریال
-	۵۵,۵۰۳	(۵۹,۲۶۸)	۳,۷۶۵	۳,۷۶۵
۱,۳۹۷,۱۲۲	-	(۵۱,۶۰۸)	۱,۴۴۸,۷۳۰	۱,۴۴۸,۷۳۰

شرکت : مبلغ صرف (کسر) سهام

گروه : مبلغ صرف سهام

۲۵-۲- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
تغییرات					
مانده پایان دوره	جمع تغییرات	تعدیلات	افزایش	کاهش	مانده ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴.۷۸۹.۲۳۰	(۳۳.۸۴۳)	۱۸.۷۶۱	۵.۵۱۳	(۳۹.۳۵۶)	۴.۸۰۴.۳۱۲

آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل



شرکت پاما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۵-۲-۱ مبلغ ۳۹.۳۵۶ میلیون ریال بابت افزایش سرمایه‌گذاری‌های گروه و مبلغ ۵.۵۱۳ میلیون ریال سود فروش سرمایه‌گذاری (یادداشت ۱-۱۰) و تعدیلات (یادداشت ۲۶-۳) است.

۲۶- منافع فاقد حق کنترل

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				تغییرات	
مانده ابتدای سال	تغییرات	مانده انتهای سال	مانده ابتدای دوره	افزایش	کاهش	تعدیلات	نقل و انتقالات	مانده انتهای دوره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۶.۰۰۹	۱.۸۳۲.۴۳۰	۲.۳۱۸.۴۳۹	۲.۳۱۸.۴۳۹	۳۲۹.۹۷۸	(۱.۳۹۵.۵۲۳)	(۱۶.۶۱۴)	(۱۵۳.۲۰۵)	۱۰.۸۳۰.۷۵	سهم از سود انباشته
۱۷۳.۵۶۱	۱۰۰.۴۳۱	۲۷۳.۹۹۲	۲۷۳.۹۹۲	۱۲۴.۸۰۰	-	(۲.۱۴۶)	۱۳۳.۵۹۷	۵۳۰.۲۴۳	سهم از سرمایه
۱۷.۳۵۶	۱۰۰.۴۳	۲۷.۳۹۹	۲۷.۳۹۹	-	-	(۲۱۵)	۱۹.۶۰۸	۴۶.۷۹۲	سهم از اندوخته قانونی
۱۱	۱۱	-	-	-	-	-	-	-	سهم از دارایی‌های ثابت
۶۷۶.۹۳۷	۱.۹۴۲.۹۱۶	۲.۶۱۹.۸۳۰	۲.۶۱۹.۸۳۰	۴۵۴.۷۷۸	(۱.۳۹۵.۵۲۳)	(۱۸.۹۷۵)	-	۱.۶۶۰.۱۱۰	

۲۶-۱ مبلغ ۱,۳۹۵,۵۲۳ میلیون ریال بابت سود سهام پرداختنی سهم منافع فاقد حق کنترل است. (یادداشت ۱-۳۰)

۲۶-۲ تغییرات سرمایه منافع فاقد حق کنترل عمدتاً بابت افزایش سرمایه (مبلغ ۱۲۴.۸۰۰ میلیون ریال بصورت نقدی و مبلغ ۱۳۳.۵۹۷ میلیون ریال از محل سود انباشته) است.

۲۶-۳ تعدیلات بابت تغییر درصد منافع فاقد حق کنترل در یکی از شرکت‌های فرعی و تعدیل موارد به شرح فوق است.

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال/دوره
۷.۷۵۱	۱۴.۷۵۹	۷.۷۵۱	۱۴.۷۵۹	پرداخت شده طی سال/دوره
(۱۴.۳۰۷)	(۲.۶۲۸)	(۱۸.۲۶۵)	(۵.۸۹۹)	ذخیره تامین شده سال/دوره
۲۱.۳۱۵	۱۲.۰۶۹	۲۵.۲۷۳	۱۹.۹۸۷	
۱۴.۷۵۹	۲۴.۲۰۰	۱۴.۷۵۹	۲۸.۸۴۷	

۲۸- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۶۱.۴۰۵	-	۶۴.۲۹۵	۲۸-۱	شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته
۱.۷۸۵.۴۶۸	۴۵۱.۶۹۸	۱.۸۴۲.۶۰۴	۵۴۸.۴۱۸	۲۸-۲	سایر اشخاص
۱.۷۸۵.۴۶۸	۵۱۳.۱۰۳	۱.۸۴۲.۶۰۴	۶۱۲.۷۱۳		
۲۰.۰۰۰	۲۲.۹۱۲	۱۴.۴۴۱	۵۹.۵۶۱		اسناد پرداختنی
۵.۶۴۶	۷.۸۳۰	۱۱.۴۱۹	۱۶.۲۴۲		سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی
۹۷۱	۱.۲۲۶	۲.۱۰۳	۲.۵۷۲		سازمان امور مالیاتی - مالیات پرداختنی حقوق
۶۱.۴۶۹	۹۲.۳۱۱	۷۶.۳۹۸	۱۳۶.۹۰۳	۲۸-۳	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۳۲۰.۷۹	۲۲.۵۹۱	۴۵.۴۲۶	۵۳.۴۲۴		کارکنان - حقوق شهریور ماه و پس‌انداز وام کارکنان
۶۹.۹۳۷	۱۱۸.۴۹۵	۸۸.۷۴۵	۱۸۶.۸۰۶	۲۸-۳	سپرده بیمه پیمانکاران
۶۳.۸۵۰	۶۳.۸۵۰	۶۶.۵۵۷	۸۸.۸۳۵	۲۸-۴	هزینه‌های پرداختنی
۱۸۱.۷۵۲	۲۲.۴۶۰	۱۸.۷۵۲	۲۲.۴۶۰	۲۸-۵	کالای امانی دیگران نزد ما
۳۴۲.۹۲۲	۱۸۳.۸۸۸	۴۳۸.۵۸۶	۳۲۳.۵۰۷		سایر بستانکاران موقت
۵۹۷.۶۴۶	۵۳۵.۵۶۳	۷۶۲.۴۲۷	۸۹۰.۳۱۰		
۲.۳۸۳.۰۹۴	۱.۰۴۸.۶۶۶	۲.۶۰۵.۰۳۱	۱.۵۰۳.۰۲۳		



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۸-۱- حساب‌های پرداختی تجاری - شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۴۲,۷۸۵	-	۴۲,۷۸۵
-	۷۹	-	-
-	۱۸,۵۴۱	-	۲۱,۵۱۰
-	۶۱,۴۰۵	-	۶۴,۲۹۵

شرکت بهپوران صفه - پیمانکار استخراج
شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب
شرکت سوزمیران

۲۸-۲- حساب‌های پرداختی تجاری - سایر اشخاص

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۶۸,۰۸۶	-	۱,۴۶۸,۰۸۶	-
-	۱۸,۵۵۰	-	۶۹,۹۷۳
۳۱۷,۳۸۲	۴۳۳,۱۴۸	۳۷۴,۵۱۸	۴۷۸,۴۴۵
۱,۷۸۵,۴۶۸	۴۵۱,۶۹۸	۱,۸۴۲,۶۰۴	۵۴۸,۴۱۸

شرکت تهیه و تولید مواد معدنی - خرید خاک
پیمانکاران استخراج و حمل و اکتشافات
سایر

۲۸-۳- سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه پیمانکاران عمدتاً در روال عادی تسویه می‌شود و جاری است.

۲۸-۴- هزینه‌های پرداختی عمدتاً شامل هزینه حقوق دولتی به مبلغ ۴۰ میلیارد ریال است و الباقی بابت هزینه‌های تحقق یافته در پایان سال است.

۲۸-۵- کالای امانی دیگران نزد ما بابت خاک دریافتی از شرکت فراپارس قشم است.

۲۹- مالیات پرداختی

شرکت		گروه	
سال مالی	دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۱۵۳	۶,۶۹۴	۵۹,۷۹۸	۲۱,۵۷۰
۶,۶۹۴	۳۲,۴۷۲	۲۱,۵۷۰	۳۷,۸۱۸
۲۸۵	۸۹,۷۵۱	۲,۹۶۴	۹۳,۶۴۰
(۱۳,۴۳۸)	(۵۹۲)	(۶۲,۷۶۲)	(۶,۸۲۹)
۶,۶۹۴	۱۲۸,۳۲۵	۲۱,۵۷۰	۱۴۶,۱۹۹

مانده در ابتدای سال/دوره

ذخیره مالیات عملکرد سال/دوره

تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال‌های قبل

پرداخت شده طی سال/دوره

۲۹-۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					درآمد مشمول	
نحوه تشخیص	مانده پرداختی	مالیات					سود ابرازی	مالیات ابرازی / تشخیصی
		پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
رسیدگی به دفاتر	-	۸۹,۷۵۱	(۸,۴۳۸)	-	۹۸,۱۸۹	۸,۱۵۳	۴۰,۷۶۵	۶,۶۷۷,۱۵۶
رسیدگی نشده	۶,۶۹۴	۶,۱۰۲	(۵۹۲)	-	-	۶,۶۹۴	۳۳,۴۷۰	۱۳,۴۱۹,۵۶۸
رسیدگی نشده	-	۳۲,۴۷۲	-	-	-	۳۲,۴۷۲	۱۶۲,۳۶۰	۳۰۰,۱۸۸۴
	۶,۶۹۴	۱۲۸,۳۲۵						

۲۹-۲- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تصفیه شده است.



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۰- سود سهام پرداختنی

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸.۷۵۳	۲۸.۷۵۳	۲۸.۷۵۳	۲۸.۷۵۳
۴۲.۷۴۹	۴۲.۷۴۹	۴۲.۷۴۹	۴۲.۷۴۹
۱۳۹.۸۰۵	۱۰۶۱.۵۶۷	۱۳۹.۸۰۵	۱۰۶۱.۵۶۷
-	-	۲۲۰.۳۵۳	۶۲۹.۷۰۷
۲۱۱.۳۰۷	۱.۱۳۳.۰۶۹	۴۳۱.۶۶۰	۱.۷۶۲.۷۷۶

شرکت اصلی: سال ۱۳۹۷ و ما قبل از آن

سال ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۹

گروه: شرکت‌های فرعی - منافع فاقد کنترل

۳۰-۱- سود سهام مصوب شرکت اصلی طبق تصمیمات مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۰ مبلغ ۱۳۵۰ میلیارد ریال به ازای هر سهم ۱۳۵ ریال بوده است. جدول زیر اجزای تشکیل دهنده سود سهام مصوب در شرکت اصلی و گروه را نشان می‌دهد:

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶۷.۰۰۰	۱.۳۵۰.۰۰۰	۶۶۷.۰۰۰	۱.۳۵۰.۰۰۰	
-	-	(۱.۶۷۲)	(۳.۳۷۵)	
-	-	۴۱۸.۸۱۹	۱.۳۹۵.۵۲۳	۲۶-۱
۶۶۷.۰۰۰	۱.۳۵۰.۰۰۰	۱.۰۸۴.۱۴۷	۲.۷۴۲.۱۴۸	

سود سهام مصوب مجمع - شرکت اصلی

سود سهام شرکت اصلی در تملک شرکت‌های فرعی

سود سهام اقلیت در شرکت‌های فرعی

۳۱- تسهیلات مالی

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۶۹.۴۷۲	۱.۰۱۵.۶۴۶	۶۶۹.۴۷۲	۱.۴۳۳.۹۲۰
۵۹۹.۰۸۹	-	۶۳۹.۶۸۹	-
-	-	-	۳۰.۹۹۹
۵۸۱.۲۵۳	۲۸۹.۶۵۲	۵۸۱.۲۵۳	۲۸۹.۶۵۲
-	۴۱۹.۳۶۲	-	۴۱۹.۳۶۲
۲۲۲.۳۳۶	۱۷۰.۲۱۲	۲۲۲.۳۳۶	۲۷۴.۷۸۰
(۲۱۸.۸۷۱)	(۱۲۹.۸۳۲)	(۲۱۸.۸۷۱)	(۱۳۰.۵۳۹)
۱.۸۵۳.۲۷۹	۱.۷۶۵.۰۴۰	۱.۸۹۳.۸۷۹	۲.۳۱۸.۱۷۴

بانک توسعه صادرات

بانک کارآفرین

بانک صادرات

بانک دی

بانک ایران و ونزوئلا

بانک سپه

کسر می‌شود: سود و کارمزد سال‌های آتی

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳۴.۰۰۰	۲۷۱.۹۳۶	۳۳۴.۰۰۰	۴۷۷.۷۸۸
۱.۵۱۹.۲۷۹	۱.۴۹۳.۱۰۴	۱.۵۵۹.۸۷۹	۱.۸۴۰.۳۸۶
۱.۸۵۳.۲۷۹	۱.۷۶۵.۰۴۰	۱.۸۹۳.۸۷۹	۲.۳۱۸.۱۷۴

۱۱ درصد

۱۸ درصد

ت - به تفکیک نوع وثیقه:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶۲.۳۸۲	۱۵۹.۸۲۰	۳۶۲.۳۸۲	۱۹۰.۱۱۲
۱.۴۹۰.۸۹۷	۱.۶۰۵.۲۲۰	۱.۵۳۱.۴۹۷	۲.۱۲۸.۰۶۲
۱.۸۵۳.۲۷۹	۱.۷۶۵.۰۴۰	۱.۸۹۳.۸۷۹	۲.۳۱۸.۱۷۴

در قبال چک و سفته و قرارداد لازم الاجرا

در قبال سهام



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۲- پیش دریافت‌ها

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۵.۲۳۰	۳.۰۰۰	۷.۷۲۴

اشخاص

۳۳- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

شرکت			گروه		
سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳.۴۱۲.۵۸۹	۹.۶۹۷.۹۰۵	۲.۸۷۹.۶۶۱	۹.۰۳۲.۵۶۶	۵.۹۰۴.۳۵۵	۳.۵۱۹.۹۵۵

سود خالص

تعدیلات:

۶.۹۷۹	۴.۰۱۳	۱۲۲.۲۲۳	۲۴.۵۳۴	۱۳.۹۸۴	۱۳۱.۴۵۸
۷۷.۱۱۲	۲۳.۹۰۰	۱۴۶.۷۱۸	۸۶.۱۶۸	۳۱.۸۴۵	۱۷۳.۴۶۰
(۷۳)	(۷۳)	(۹۰.۸۳۶)	(۱.۵۶۴)	(۱۲۴)	(۹۵.۸۳۶)
(۵.۴۹۱.۸۴۵)	(۵.۳۸۲.۴۵۰)	۴۹.۹۹۰	(۹.۸۶۵)	(۹.۸۶۵)	۰
۷.۰۰۸	۱۳.۱۲۴	۹.۴۴۱	۷.۰۰۸	۱۶.۴۷۰	۱۴.۰۸۸
۲۶۶.۲۲۳	۱۲۷.۸۷۰	۱۷۱.۳۶۶	۴۸۶.۱۲۵	۲۴۲.۰۶۱	۳۳۵.۳۳۴
-	-	-	-	-	۹۰.۰۹۰
-	-	-	۱۶۴.۳۲۱	۴۲.۹۳۳	۱۲۳.۲۴۵
(۱.۹۲۰.۱۹۴)	(۸۹۶)	(۱.۲۲۳)	(۱)	-	(۶)
(۹۰.۵۵۸)	(۵۱۴.۰۱۲)	(۱۵۹.۵۰۹)	(۹۹۱.۴۱۵)	(۵۶۴.۱۷۲)	(۱۶۶.۳۶۳)
(۳.۱۴۵)	(۳.۷۳۹)	۳۳	(۱۱.۱۶۰)	(۶.۲۶۴)	(۴۲۲)
(۷.۹۶۳.۴۹۳)	(۵.۷۳۲.۲۶۳)	۲۴۸.۲۰۳	(۲۴۵.۸۴۹)	(۲۳۳.۱۳۲)	۶۰.۵۰۴۹

هزینه مالیات بر درآمد

هزینه‌های مالی

سود ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود

(سود) زیان ناشی از فروش سرمایه‌گذاری‌ها

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود

استهلاک سایر دارایی‌ها

استهلاک سرقفلی

سود سهام

سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی

(سود) زیان تسعیر ارز

جمع تعدیلات

تغییرات در سرمایه در گردش:

افزایش دریافتنی‌های عملیاتی

(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا

(افزایش) کاهش پیش‌پرداخت‌ها

افزایش (کاهش) حساب‌های پرداختنی عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌ها

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

۳۴- مبادلات غیرنقدی

شرکت			گروه		
سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه	سال مالی	دوره ۶ ماهه	دوره ۶ ماهه
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۶.۰۰۰	-	-	۳۴.۵۷۹	-
-	-	۲۶۵.۱۴۴	-	-	-
۱.۹۲۰.۱۹۴	۸۹۶	۱.۲۲۳	۱	-	۶
۳۵.۹۲۷	۱۵.۷۸۷	۱۱.۰۲۵	۳۵.۹۲۷	۱۵.۷۸۷	۱۱.۰۲۵
۱۹.۵۵۸	۲۲.۶۸۳	۲۷۷.۳۹۲	۳۵.۹۲۸	۵۰.۳۶۶	۱۱.۰۳۱

افزایش مالیات پرداختنی در قبال اسناد پرداختنی

کاهش حساب‌های دریافتنی در قبال افزایش سرمایه‌گذاری

افزایش حساب‌های دریافتنی در قبال سود سهام دریافتنی

افزایش تسهیلات بانکی در قبال هزینه مالی

شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۵-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است.

۳۵-۱-۱- نسبت اهرمی

شرکت		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۴۶۹,۱۳۳	۱,۲۵۷,۱۱۸	۴,۱۰۴,۵۳۰
(۱,۶۶۹,۶۸۲)	(۷۵۴,۱۹۸)	(۷۲۰,۴۹۱)
۲,۷۹۹,۴۵۱	۵۰۲,۹۲۰	۳,۳۸۴,۰۳۹
۲۳,۶۰۷,۶۶۳	۲۰,۰۱۳,۸۷۷	۲۵,۱۱۴,۷۷۶
۱۲٪	۳٪	۱۳٪

جمع بدهی ها

کسر می شود: موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۵-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می نماید. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی است. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیات مدیره گزارش می نماید.

۳۵-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در معرض ریسک های مالی ناشی از تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می گیرد. شرکت به منظور مدیریت آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. تجزیه و تحلیل حساسیت برای ریسک ارزی در یادداشت ۱-۴-۳۵ ارائه شده است.

۳۵-۴- مدیریت سرمایه

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز مستمرا پایش و مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۱-۴-۳۶ ارائه شده است.

۳۵-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت در معرض واحد پولی دلار قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی را نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت ۱- اقلام پولی ارزی و تسعیر آنها در پایان سال به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز ۲- فروش حاصل از صادرات به ازای ۱۰ درصد تغییر نرخ ارز در طی سال است.

سود قبل از مالیات		حساسیت دارایی های ارزی به ۱۰٪		حساسیت فروش ارزی به ۱۰٪	
نوسان نرخ ارز		نوسان نرخ ارز		نوسان نرخ ارز	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۴۱۹,۵۶۸	۳,۰۰۱,۸۸۴	۴۴۸,۹۲۶	۸۴۰,۶۱۴	۶۹۴,۲۳۹	۵۲۱,۶۵۴

سود یا زیان قبل از مالیات

حساسیت فروش براساس میزان صادرات شرکت بشرح یادداشت ۲-۳۶ و حساسیت دارایی های ارزی براساس یادداشت ۱-۳۶ محاسبه شده است. تحلیل حساسیت سود هر سهم شرکت با توجه به تغییرات نرخ دلار و نرخ جهانی محصولات صادراتی شرکت در گزارش تفسیری منعکس است.

شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۵-۵- سایر ریسک‌های قیمت

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود.

۳۵-۶- مدیریت ریسک اعتباری

شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری مناسبی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده را رتبه بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته ریسک بررسی، تایید و کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود.

۳۵-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی "پیش‌بینی شده و واقعی" و تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۳۵-۸- سایر ریسک‌ها

ریسک شیوع ویروس کرونا: با تمهیدات اتخاذ شده و افزایش مراقبت‌های بهداشتی بر اساس پروتکل‌های صادره ستاد مبارزه با بیماری کرونا، این شرکت از لحاظ تولید به صورت منظم به فعالیت مشغول بوده و بدون تعدیل نیروی انسانی، هیچگونه خلل و آثار منفی ناشی از شیوع بیماری اخیر در عملکرد شرکت ایجاد نشده است. و باتوجه به نوسانات نرخ‌های جهانی برنامه شرکت در خصوص فروش تغییری نکرده و انتظار می‌رود در ادامه سال، فروش و وصول مطالبات ارزی نیز همگام با بازارهای جهانی طبق روال طبیعی خود باشد.

۳۶- وضعیت ارزی

۳۶-۱- دارایی‌های پولی ارزی

شرکت اصلی		گروه	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
دلار	ریال	دلار	ریال
۶۴۰.۰۸۲	۱۵۰.۰۶۴	۱۳.۴۱۸	۸.۱۰۴
۴۱.۹۶۷.۰۷۳	۹.۸۷۷.۶۱۵	-	-
۴۲.۰۳۱.۱۵۵	۹.۸۹۲.۶۷۹	۱۳.۴۱۸	۸.۱۰۴
۷.۷۳۳	۱۱.۶۴۸	۷.۷۳۳	۱۱.۶۴۸
۶۶	۸.۴۰۶.۱۴۳	۲۷۹	۳۵.۷۱۵.۱۹۷
۲۷۹	۳۵.۷۱۵.۱۹۷	۲۷۹	۳۵.۷۱۵.۱۹۷
۲۷۹	۳۵.۷۱۵.۱۹۷	۲۷۹	۳۵.۷۱۵.۱۹۷

۳۶-۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت‌ها

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
دلار	ریال	دلار	ریال
۳۰.۳۲۳.۸۷۹	۶.۹۳۸.۸۳۱	۲۸.۰۹۹.۶۷۱	۴.۰۳۰.۲۹۸
۳۴.۸۳۴.۳۳۳	۸.۰۴۴.۸۵۷	۵۳.۲۹۹.۰۵۲	۱۲.۱۴۶.۲۵۲
۷۸۱.۶۱۷	۱۶۷.۲۶۴	۳.۹۷۹.۷۲۲	۶۸۶.۱۸۷
۲۲.۴۰۹.۵۲۳	۵.۲۴۴.۵۵۲	۴۷.۰۹۵.۱۲۲	۹.۹۴۳.۲۳۸
۳۰.۵.۷۴۳	۳۰.۵.۷۴۳	۱.۳۹۱.۷۰۶	۱.۳۹۱.۷۰۶
۴۱.۹۶۷.۰۷۳	۹.۸۷۷.۶۱۵	۳۰.۳۲۳.۸۷۹	۶.۹۳۸.۸۳۱
۴.۴۸۹.۲۵۹	۱۹.۶۱۸.۸۲۷	۴.۴۸۹.۲۵۹	۱۹.۶۱۸.۸۲۷
۴.۴۸۹.۲۵۹	۱۹.۶۱۸.۸۲۷	۴.۴۸۹.۲۵۹	۱۹.۶۱۸.۸۲۷
۴.۴۸۹.۲۵۹	۱۹.۶۱۸.۸۲۷	۴.۴۸۹.۲۵۹	۱۹.۶۱۸.۸۲۷

مانده ابتدای سال دوره

فروش صادراتی

خرید و هزینه‌های ارزی صادرات

وصول مطالبات

تسعیر ارز مطالبات صادراتی

مانده پایان سال دوره

۳۶-۲-۱ تا تاریخ امضا صورت‌های مالی مبلغ ۳,۱۱۲,۵۱۹ دلار از مطالبات شرکت وصول شده است.

۳۶-۲-۲ مانده مطالبات ارزی شرکت و گروه عمدتاً نزد طرف حساب‌ها است.



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

۳۷-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات از گروه	فروش کالا و خدمات به گروه	سود سهام دریافتی (پرواقتی)	تضامین اعطایی (دریافتی)
شرکت‌های وابسته	شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی-دریافتی بلند مدت		۱۰۴,۱۵۳	-	-	-
	شرکت کیمیا فراوران زرین	شرکت تابعه - هیات مدیره مشترک	-	۱۳۴	-	-
	شرکت بهپوران صفه		۲۴,۳۳۳	۲۳۲,۵۰۵	۱,۲۲۰	-
	جمع		۱۲۸,۴۸۶	۲۳۲,۶۳۹	۱,۲۲۰	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	گروه صنعتی و معدنی امیر	سهامدار - هیات مدیره	-	-	(۶۵۳,۷۳۴)	(۴۹۳,۰۰۰)
مدیران اصلی شرکت	شرکت سوژمیران	سهامدار - هیات مدیره	-	۵,۵۴۳	(۱۸,۵۴۱)	-
	شرکت مبین متین آسیا	سهامدار - هیات مدیره	-	-	(۵۰,۴۱۹)	-
	شرکت آراسته معدن	سهامدار - هیات مدیره	-	-	(۳,۳۰۲)	-
	جمع		-	۵,۵۴۳	(۷۲,۲۶۲)	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت پویا زرکان آق دره	هیات مدیره مشترک	۱۶۲,۰۰۰	-	-	-
	شرکت معدنی و فراوری سرمه فیروزآباد	هیات مدیره مشترک	۹۷,۰۸۱	-	-	۵۰۰,۰۰۰
	شرکت طلای ایران	هیات مدیره مشترک	۷,۷۱۹	۲۳۷	-	-
	شرکت معدنکاری گنبد آراسته میثاق جنوب	هیات مدیره مشترک	۲۲,۸۳۰	-	-	-
	شرکت رنگین کاویان تجارت	مالکیت غیر مستقیم	-	۲۴۱,۵۲۵	-	-
	شرکت بازرگانی نیک گستر قشم	مالکیت غیر مستقیم	-	۷۶,۳۹۳	-	-
	جمع		۲۸۹,۶۳۰	۲۴۱,۷۶۲	-	۵۰۰,۰۰۰
	جمع کل		۴۱۸,۱۱۶	۴۷۹,۹۴۴	(۷۲۴,۷۷۶)	۷,۰۰۰

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

۳۷-۲- مانده نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌ها	پرداختنی‌های غیرتجاری	پرداختنی‌های تجاری	سود سهام پرداختنی	ارقام به میلیون ریال
شرکت‌های وابسته	شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی-دریافتی بلند مدت	۲۶۰,۴۷۲	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	شرکت کیمیا فراوران زرین	۳۳,۱۷۴	-	-	-	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	شرکت بهپوران صفه	(۴۴,۱۰۴)	(۴۲,۷۸۵)	-	-	۱۲۰,۶۰۸
	جمع	۲۹۳,۶۴۶	(۴۴,۱۰۴)	(۴۲,۷۸۵)	-	(۹,۸۳۵)
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	گروه صنعتی و معدنی امیر	-	-	-	(۶۵۳,۷۴۰)	۱۱۰,۷۷۳
مدیران اصلی شرکت	شرکت سوژمیران	-	-	(۲۱,۵۱۰)	-	۲۰۶,۷۵۷
	شرکت آراسته معدن	-	-	-	(۳,۳۰۲)	(۶۵۳,۷۴۰)
	جمع	-	-	(۲۱,۵۱۰)	(۳,۳۰۲)	(۲۱,۵۱۰)
سایر اشخاص وابسته	شرکت معدنکاری گنبد آراسته میثاق جنوب	۳۶,۱۷۸	-	-	-	۱۸,۶۷۰
	شرکت بازرگانی نیک گستر قشم-پیش‌پرداخت‌ها	۱۷,۵۰۲	-	-	-	۳۶,۱۷۸
	شرکت طلای ایران	۷,۴۸۲	-	-	-	۱۷,۵۰۲
	شرکت معدنی و فراوری سرمه فیروزآباد	۱۰۵,۹۴۵	-	-	-	۷,۴۸۲
	جمع	۱۶۷,۱۰۷	-	-	-	۱۰۵,۹۴۵
	جمع کل	۴۶۰,۷۵۳	(۴۴,۱۰۴)	(۶۴,۲۹۵)	(۶۵۷,۰۴۲)	۲۱,۲۱۵

شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۳۷- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

ارقام به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات از شرکت	فروش کالا و خدمات به شرکت	سود سهام دریافتی (پرداختی)	تفاسات اعطایی (دریافتی)
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت ذوب روی اصفهان	هیات مدیره مشترک	✓	۴۵۰,۱۲۸	۲۹,۶۴۵	-	-
	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان	هیات مدیره مشترک	✓	۴,۴۳۷	-	-	-
	شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب	هیات مدیره مشترک	✓	-	۵,۴۷۲	(۳,۳۷۵)	-
شرکت‌های وابسته	شرکت بهپوران صفه	شرکت تابعه -	✓	۲۴,۳۳۳	۲۳۲,۵۰۵	-	-
	شرکت کیمیا فراوران زرین	هیات مدیره	✓	-	۱۳۴	-	-
	شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی-دریافتی بلند مدت	مشترک	✓	۱۰۴,۱۵۳	-	-	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	گروه صنعتی و معدنی امیر	عضو هیات مدیره	✓	-	-	(۶۵۳,۷۳۴)	(۴۹۳,۰۰۰)
مدیران اصلی شرکت و واحدهای	شرکت سوزمیران	عضو هیات مدیره	✓	-	۵,۵۴۳	(۱۸,۵۴۲)	-
تجاری اصلی آن	شرکت مبین متین آسیا	عضو هیات مدیره	✓	-	-	(۵۰,۴۱۹)	-
	شرکت آراسته معدن	عضو هیات مدیره	✓	-	-	(۳,۳۰۲)	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت پویا زرکان آق دره	هیات مدیره مشترک	✓	۱۲۶,۰۰۰	-	-	-
	شرکت معدنی و فراوری سرمه فیروزآباد	هیات مدیره مشترک	✓	۹۷,۰۸۱	-	-	۵۰۰,۰۰۰
	شرکت طلای ایران	هیات مدیره مشترک	✓	۷,۷۱۹	۲۳۷	-	-
	شرکت معدنکاری گنبد آراسته میثاق جنوب	هیات مدیره مشترک	✓	۲۲,۸۳۰	-	-	-
	شرکت بازرگانی نیک گستر قشم	مالکیت غیر مستقیم	-	-	۳۳,۰۱۰	-	-
	جمع کل			۸۳۶,۶۸۱	۳۰۶,۵۴۶	(۷۲۹,۳۷۲)	۷,۰۰۰

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

۴-۳۷- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

ارقام به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌ها	پرداختی‌های غیر تجاری	پرداختی‌های تجاری	سود سهام پرداختی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شرکت ذوب روی اصفهان	۱,۱۱۵,۱۶۰	-	-	-	۱,۱۱۵,۱۶۰	۱,۴۸۲,۶۵۵
	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان	۱۶۹,۵۸۸	-	-	-	۱۶۹,۵۸۸	۱۳۹,۶۳۹
	شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب	-	-	(۷۹)	-	(۷۹)	۱,۹۷۵
	شرکت کانی کرین طبس	۵۱۶,۹۲۶	-	-	-	۵۱۶,۹۲۶	۷۳۲,۰۷۰
	جمع	۱,۸۰۱,۶۷۴	-	(۷۹)	-	۱,۸۰۱,۵۹۵	۲,۳۵۶,۳۳۹
شرکت‌های وابسته	شرکت بهپوران صفه	-	(۴۴,۱۰۴)	(۴۲,۷۸۵)	-	(۸۶,۸۸۹)	(۹,۸۳۵)
	شرکت کیمیا فراوران زرین	۱۱,۴۱۴	-	-	-	۱۱,۴۱۴	-
	شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی(دریافتی بلند مدت)	۲۶۰,۴۷۲	-	-	-	۲۶۰,۴۷۲	۱۲۰,۶۰۸
	جمع	۲۷۱,۸۸۶	(۴۴,۱۰۴)	(۴۲,۷۸۵)	-	۱۸۴,۹۹۷	۱۱۰,۷۷۳
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	گروه صنعتی و معدنی امیر	-	-	-	(۶۵۳,۷۴۰)	(۶۵۳,۷۴۰)	-
مدیران اصلی شرکت	شرکت سوزمیران	-	-	(۱۸,۵۴۱)	-	(۱۸,۵۴۱)	۱۸,۶۷۰
	شرکت آراسته معدن	-	-	-	(۳,۳۰۲)	(۳,۳۰۲)	-
	جمع	-	-	(۱۸,۵۴۱)	(۳,۳۰۲)	(۲۱,۸۴۳)	۱۸,۶۷۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت معدنکاری گنبد آراسته میثاق جنوب	۳۶,۱۷۸	-	-	-	۳۶,۱۷۸	۱۱,۲۹۳
	شرکت معدنی و فراوری سرمه فیروزآباد	۱۰۵,۹۴۵	-	-	-	۱۰۵,۹۴۵	-
	شرکت طلای ایران	۷,۴۸۲	-	-	-	۷,۴۸۲	-
	شرکت بازرگانی نیک گستر قشم-پیش پرداخت‌ها	۱۷,۵۰۲	-	-	-	۱۷,۵۰۲	۱۰۰,۰۷۳
	جمع	۱۶۷,۱۰۷	-	-	-	۱۶۷,۱۰۷	۲۱,۳۶۶
	جمع کل	۲,۲۴۰,۶۶۷	(۴۴,۱۰۴)	(۶۱,۴۰۵)	(۶۵۷,۰۴۲)	۱,۶۷۸,۱۱۶	۲,۵۰۷,۱۴۸

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۷-۵- مقدار ۹۱.۲۶۰ تن خاک کم عیار (سایر تولیدات) بر اساس قرارداد شماره ۹۸/۲۲۸۵ مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۸ با شرکت ذوب روی اصفهان (فروش سالیانه ۷۵.۰۰۰ تن به مدت ۱۰ سال مجموعاً ۷۵۰.۰۰۰ تن - منعقد براساس امیدنامه شرکت مذکور) بفروش رسیده که با ارزش معاملاتی اختلاف دارد. براساس درخواست شرکت مذکور از ابتدای عقد قرارداد تاکنون ۴۴۳.۸۶۶ تن خاک مذکور تحویل شده است.

۳۸- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۳۸-۱- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی:

شرکت	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال
۲.۴۲۶	۴۵۲.۴۲۶
۱۲۶.۳۱۴	۱۲۶.۳۱۴
۱۲۸.۷۴۰	۵۷۸.۷۴۰

تکمیل دارایی‌های در جریان تکمیل

تکمیل سفارشات خارجی

۳۸-۲- بدهی‌های احتمالی:

شرکت	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱.۵۰۰	۳۱.۵۰۰
۳۰.۷۵.۸۸۳	۳۰.۷۸.۶۷۰
۳۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰
۲.۹۳۷.۰۰۰	۲.۹۳۷.۰۰۰
۹۰۱.۵۰۰	۹۰۱.۵۰۰
۳۰۰.۴۵۱	۳۰۰.۴۵۱
۱۵.۱۶۸	۱۵.۱۶۸
۱.۳۳۷.۲۹۳	۱.۵۹۵.۴۱۰
۴.۶۰۰	۴.۶۰۰
۱.۶۵۰.۰۰۰	۱.۶۵۰.۰۰۰
۱.۴۳۸.۷۵۴	۱.۹۳۱.۰۸۸
۱.۲۲۳.۰۰۰	۱.۲۲۳.۰۰۰
۳۶۶.۴۲۶	۳۶۶.۴۲۶
۱۳.۳۱۱.۵۷۵	۱۴.۰۶۴.۸۱۳

بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:

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

بانک خاورمیانه - تضمین واردات

شرکت سپرده‌گذاری - تضمین فروش محصولات در بورس کالا

بانک پاسارگاد - تضمین ضمانت‌نامه و اعتبارات اسنادی

شرکت توسعه معادن روی ایران - تضمین قراردادهای شرکت میناب

گمرک بندر عباس - تضمین عوارض پرداختی

بانک سامان آفریقا - بابت واردات

شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران - بابت خرید ماده معدنی

اداره صنایع و معادن استان اصفهان - ضمانت‌نامه

شرکت کالسیمین - تضمین قرارداد میناب

بانک توسعه صادرات - تضمین تسهیلات دریافتی

بانک مشترک ایران و نژونلا - تضمین تسهیلات دریافتی

سایر

۳۸-۳- براساس رای صادره از سوی دیوان عالی کشور دادنامه شماره ۹۳۰۹۹۷۰۳۷۰۶۰۱۸۹۴ مورخ ۱۳۹۰/۰۳/۲۸ شکایت سهامداران قدیمی (قبل از انقلاب اسلامی) از شرکت رد گردید. همچنین دادخواست دیگری در شعبه ۲ دادگستری فلاورجان با موضوع خواسته فوق توسط سهامداران قبل از انقلاب اسلامی مطرح گردیده که به دلیل تکراری بودن موضوع خواسته رد و قطعی شده است.

۳۸-۴- اداره منابع طبیعی نسبت به طرح دعوی علیه شرکت با موضوع ابطال رای کمیسیون ماده واحده در خصوص مالکیت ۲۸ هکتار از اراضی متعلق به شرکت اقدام نموده که رای دادگاه بدوی به نفع شرکت صادر شده لیکن اداره منابع طبیعی به رای صادره نزد دادگاه تجدید نظر اعتراض نموده است و دادگاه تجدید نظر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ تشکیل و موضوع را جهت کارشناسی ارجاع نموده است.

۳۸-۵- شرکت بابت حسابرسی سازمان تامین اجتماعی و مالیات ارزش افزوده (سال ۱۳۹۸ و سال‌های بعد) در پایان دوره دارای بدهی احتمالی است.

۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد وجود ندارد.

