

شرکت باما (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

بانضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی آن

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

شرکت باما (سهامی عام)

فهرست مندرجات

| شماره صفحه | شرح |
|------------|------------------------------------|
| ۱ و ۲ | گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل |
| ۱ تا ۳۷ | صورت های مالی و یادداشت های توضیحی |

تاریخ :
شماره :
پیوست :

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

گزارش بررسی اجمالی حسابرس 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 ۱۳۹۹ 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.

بند توضیحی

۴- صورت های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ آن موسسه نسبت به صورت های مالی مزبور نظر " تعدیل نشده " اظهار شده است.

سایر الزامات گزارشگری

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵- 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 حسابرسی 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 حسابرسی 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.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۱۰ آذر ۱۳۹۹

سیاق نوین جهان

محمدتقی منصوری راد

لیلا رضایی جهتی

۸۰۰۷۶۶

۸۹۱۷۲۰





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 ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

| | |
|-------|---|
| ۲ | الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه |
| ۳ | * صورت سود و زیان تلفیقی |
| ۴ | * صورت وضعیت مالی تلفیقی |
| ۵ | * صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی |
| | * صورت جریان‌های نقدی تلفیقی |
| ۶ | ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت باما (سهامی عام) |
| ۷ | * صورت سود و زیان |
| ۸ | * صورت وضعیت مالی |
| ۹ | * صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| | * صورت جریان‌های نقدی |
| ۱۰-۳۷ | پ - یادداشت‌های توضیحی |

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ 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 طاهرخانی | شرکت مبین متین آسیا (سهامی خاص) |
| | عضو هیات مدیره | سید فرهنگ حسینی | شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) |
| | عضو هیات مدیره | کیومرث قنبری | شرکت پارس ایمن سهم (سهامی عام) |
| | عضو هیات مدیره و مدیر عامل | حسن اسلامی قانع | شرکت سوژمیران (سهامی خاص) |



شرکت باما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

| سال عالی منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | | یادداشت |
|-------------------|----------------------|----------------------|-------------|---|
| | | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۵,۱۸۵,۱۵۰ | ۱,۴۵۶,۵۹۵ | ۵,۷۱۰,۲۶۸ | ۵ | درآمدهای عملیاتی |
| (۲,۹۶۵,۱۳۴) | (۷۸۹,۲۳۰) | (۲,۱۵۶,۹۴۳) | ۶ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۲,۲۲۰,۰۱۶ | ۶۶۷,۳۶۵ | ۳,۵۵۳,۳۲۵ | | سود ناخالص |
| (۴۵۹,۸۵۳) | (۱۳۶,۲۳۱) | (۶۰۶,۳۴۴) | ۷ | هزینه‌های فروش، اداری و عمومی |
| ۵۰۱,۲۵۵ | ۲۸,۹۲۸ | ۲,۴۳۸,۸۲۷ | ۸ | سایر اقلام عملیاتی |
| ۴۱,۴۰۲ | (۱۰۷,۳۰۳) | ۱,۸۳۲,۴۸۳ | | |
| ۲,۲۶۱,۴۱۸ | ۵۶۰,۰۶۲ | ۵,۳۸۵,۸۰۷ | | سود عملیاتی |
| (۴۴,۴۶۴) | (۲۱,۳۹۷) | (۳۱,۸۴۵) | ۹ | هزینه‌های مالی |
| ۴,۸۳۶,۵۰۰ | ۵۳,۶۲۹ | ۷,۲۳۸,۶۳۴ | ۱۰ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی |
| ۴,۷۹۲,۰۳۶ | ۳۲,۲۳۲ | ۷,۲۰۶,۷۸۹ | | |
| ۷,۰۵۳,۴۵۵ | ۵۹۲,۲۹۴ | ۱۲,۵۹۲,۵۹۶ | | سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته |
| (۷۴) | (۳۷) | (۱۳۹) | ۱۵-۱ | سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته |
| ۷,۰۵۳,۳۸۱ | ۵۹۲,۲۵۷ | ۱۲,۵۹۲,۴۵۷ | | سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| | | | | هزینه مالیات بر درآمد |
| (۵۴,۷۹۸) | (۵۹,۷۹۸) | (۱۳,۶۵۷) | ۲۹-۱ | سال جاری |
| (۶,۵۸۷) | - | (۳۲۷) | ۲۹-۱ | سال‌های قبل |
| (۶۱,۳۸۵) | (۵۹,۷۹۸) | (۱۳,۹۸۴) | | |
| ۶,۹۹۱,۹۹۶ | ۵۳۲,۴۵۹ | ۱۲,۵۷۸,۴۷۳ | | سود خالص |
| | | | | قابل انتساب به |
| ۶,۶۱۷,۵۹۴ | ۵۳۱,۷۳۷ | ۱۱,۲۱۲,۱۳۱ | | مالکان شرکت اصلی |
| ۳۷۴,۴۰۲ | ۷۲۲ | ۱,۳۶۶,۳۴۲ | | منافع فاقد حق کنترل |
| ۶,۹۹۱,۹۹۶ | ۵۳۲,۴۵۹ | ۱۲,۵۷۸,۴۷۳ | | |
| | | | | سود پایه هر سهم |
| ۱,۹۰۰ | ۵۱۲ | ۴,۶۹۹ | ۱۱ | عملیاتی - ریال |
| ۴,۸۶۲ | ۳۲ | ۶,۵۴۱ | ۱۱ | غیرعملیاتی - ریال |
| ۶,۷۶۲ | ۵۴۴ | ۱۱,۲۴۰ | ۱۱ | 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 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 ۱۳۹۹

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت | دارایی‌ها: |
|-------------------|-------------------|---------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱,۷۲۳,۰۱۲ | ۴,۸۵۸,۵۲۴ | ۱۲-۱ | دارایی‌های غیر جاری: |
| ۷۲ | ۵,۱۰۴,۲۴۰ | ۱۳ | دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۵,۵۷۲ | ۷,۴۸۲ | ۱۴ | سرقفلی |
| ۳۷,۷۰۷ | ۳۶,۶۶۷ | ۱۵ | دارایی‌های نامشهود |
| ۳۴,۷۶۱ | ۳۴,۷۶۱ | ۱۶ | سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته |
| ۱۳۷,۷۱۴ | ۲۱۴,۲۹۹ | ۲۰-۲ | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| ۲,۴۸۲ | ۷,۶۵۲ | ۱۷ | دریافتی‌های بلندمدت |
| ۱,۹۴۱,۳۲۰ | ۱۰,۲۶۳,۶۲۵ | | سایر دارایی‌ها |
| | | | جمع دارایی‌های غیر جاری |
| | | | دارایی‌های جاری: |
| ۱۳۸,۰۶۰ | ۴۲۱,۱۸۹ | ۱۸ | پیش‌پرداخت‌ها |
| ۲,۲۵۹,۰۵۰ | ۲,۴۹۸,۰۴۰ | ۱۹ | موجودی مواد و کالا |
| ۴,۳۹۱,۴۲۴ | ۵,۶۷۷,۵۶۱ | ۲۰-۱ | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها |
| ۴,۱۷۸,۵۱۹ | ۴,۳۴۱,۷۶۷ | ۲۱ | سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت |
| ۴۸۱,۳۴۴ | ۳,۱۶۷,۴۰۹ | ۲۲ | موجودی نقد |
| ۱۱,۴۴۸,۳۹۷ | ۱۶,۱۰۵,۹۶۶ | | جمع دارایی‌های جاری |
| ۱۳,۳۸۹,۷۱۷ | ۲۶,۳۶۹,۵۹۰ | | جمع دارایی‌ها |
| | | | حقوق مالکانه و بدهی‌ها: |
| | | | حقوق مالکانه: |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳ | سرمایه |
| ۱۴۶,۱۴۴ | ۱۳۷,۰۹۴ | ۲۴ | اندوخته قانونی |
| (۴۷,۴۵۴) | (۵,۷۱۸) | ۲۵ | سهم شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی |
| ۱۰,۵۸۷,۴۱۵ | ۲۱,۱۳۴,۲۱۸ | | سود انباشته |
| ۱۱,۶۸۶,۱۰۴ | ۲۲,۲۶۵,۵۹۴ | | حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی |
| ۶۷۶,۹۳۷ | ۲,۰۵۰,۹۷۵ | ۲۶ | منافع فاقد حق کنترل |
| ۱۲,۳۶۳,۰۴۱ | ۲۴,۳۱۶,۵۶۹ | | جمع حقوق مالکانه |
| | | | بدهی‌ها: |
| | | | بدهی‌های غیر جاری: |
| ۷,۷۵۱ | ۲۴,۲۲۱ | ۲۷ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| | | | بدهی‌های جاری: |
| ۴۵۴,۰۹۶ | ۷۳۰,۱۸۲ | ۲۸ | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها |
| ۶۰,۸۱۷ | ۵۴,۹۴۴ | ۲۹ | مالیات پرداختنی |
| ۷۶,۷۰۵ | ۱,۱۴۴,۴۲۲ | ۳۰ | سود سهام پرداختنی |
| ۴۲۶,۷۴۱ | ۷۵,۶۴۰ | ۳۱ | تسهیلات مالی |
| ۵۶۶ | ۲۳,۶۱۲ | ۳۲ | پیش‌دریافت‌ها |
| ۱۰,۱۸,۹۲۵ | ۲,۰۲۸,۸۰۰ | | جمع بدهی‌های جاری |
| ۱۰,۲۶,۶۷۶ | ۲,۰۵۳,۰۲۱ | | جمع بدهی‌ها |
| ۱۳,۳۸۹,۷۱۷ | ۲۶,۳۶۹,۵۹۰ | | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت باما (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

| جمع کل | منافع فاقد حق | | قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی | | | | یادداشت |
|-------------|---------------|-------------|---------------------------------|-------------|----------------|-------------|--|
| | کنترل | جمع کل | سهام خزانه | سود انباشته | اندوخته قانونی | سرمایه | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۵,۴۳۶,۰۳۴ | ۴,۸۵۶ | ۵,۴۳۱,۱۷۸ | (۵۳,۲۴۵) | ۴,۳۲۱,۱۴۶ | ۱۶۳,۲۷۷ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ |
| | | | | | | | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸ |
| ۶,۹۹۱,۹۹۶ | ۳۷۴,۴۰۲ | ۶,۶۱۷,۵۹۴ | - | ۶,۶۱۷,۵۹۴ | - | - | سود خالص سال ۱۳۹۸ |
| (۲۴۳,۴۸۰) | (۲,۴۱۷) | (۲۴۱,۰۶۳) | - | (۲۴۱,۰۶۳) | - | - | ۳۰-۱ سود سهام مصوب |
| ۵,۷۹۱ | - | ۵,۷۹۱ | ۵,۷۹۱ | - | - | - | ۲۵ فروش سهام خزانه |
| ۱ | ۱۷,۱۳۴ | (۱۷,۱۳۳) | - | - | (۱۷,۱۳۳) | - | ۲۴ تخصیص به اندوخته قانونی |
| ۱۷۲,۷۰۰ | ۲۸۲,۹۶۲ | (۱۱۰,۲۶۲) | - | (۱۱۰,۲۶۲) | - | - | انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه |
| ۱۲,۳۶۳,۰۴۱ | ۶۷۶,۹۳۷ | ۱۱,۶۸۶,۱۰۴ | (۴۷,۴۵۴) | ۱۰,۵۸۷,۴۱۵ | ۱۴۶,۱۴۴ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| | | | | | | | تغییرات حقوق مالکانه شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| ۱۲,۵۷۸,۴۷۳ | ۱,۳۶۶,۳۴۲ | ۱۱,۲۱۲,۱۳۱ | - | ۱۱,۲۱۲,۱۳۱ | - | - | سود خالص شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| (۱,۰۸۴,۱۴۷) | (۴۱۸,۸۱۹) | (۶۶۵,۳۲۸) | - | (۶۶۵,۳۲۸) | - | - | ۳۰-۱ سود سهام مصوب |
| ۴۱,۷۳۶ | - | ۴۱,۷۳۶ | ۴۱,۷۳۶ | - | - | - | ۲۵ فروش سهام خزانه |
| ۴۱۶,۰۶۵ | ۴۱۶,۰۶۵ | - | - | - | - | - | ۲۶ انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه |
| ۱,۴۰۰ | ۱۰,۴۵۰ | (۹,۰۵۰) | - | - | (۹,۰۵۰) | - | ۲۴ تخصیص به اندوخته قانونی |
| ۲۴,۳۱۶,۵۶۹ | ۲,۰۵۰,۹۷۵ | ۲۲,۲۶۵,۵۹۴ | (۵,۷۱۸) | ۲۱,۱۳۴,۲۱۸ | ۱۳۷,۰۹۴ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت جریان‌های نقدی تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

| سال مالی منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | | یادداشت |
|-------------------|----------------------|----------------------|-------------|---------|
| | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| (۳۲,۵۰۹) | ۱۶۴,۰۲۵ | ۴,۱۶۲,۱۰۰ | ۴,۱۶۲,۱۰۰ | ۳۳ |
| (۱۳۱,۹۲۱) | (۵۶,۱۰۱) | (۵۳,۴۱۷) | (۵۳,۴۱۷) | |
| (۱۶۴,۴۳۰) | ۱۰۷,۹۲۴ | ۴,۱۰۸,۶۸۳ | ۴,۱۰۸,۶۸۳ | |
| ۲,۲۲۸ | ۲,۱۷۲ | ۱,۵۸۵ | ۱,۵۸۵ | |
| (۷۶۴,۰۲۱) | (۴۸۲,۳۸۱) | (۶۲۵,۲۲۶) | (۶۲۵,۲۲۶) | ۱۲-۱ |
| ۴,۸۹۱,۵۵۵ | - | ۶,۸۹۳,۷۳۶ | ۶,۸۹۳,۷۳۶ | |
| (۵۸,۴۴۹) | (۲۶,۱۵۱) | (۸۳,۶۶۵) | (۸۳,۶۶۵) | |
| (۳,۹۱۳,۵۱۹) | ۱۷۵,۰۰۰ | (۱۶۳,۲۴۸) | (۱۶۳,۲۴۸) | |
| - | - | (۷,۶۳۲,۶۴۷) | (۷,۶۳۲,۶۴۷) | |
| ۸۸,۶۴۴ | ۳۸,۴۲۸ | ۵۶۴,۱۷۲ | ۵۶۴,۱۷۲ | ۱۰ |
| ۲۴۶,۴۳۸ | (۲۹۲,۹۳۲) | (۱,۰۴۵,۲۹۳) | (۱,۰۴۵,۲۹۳) | |
| ۸۲,۰۰۸ | (۱۸۵,۰۰۸) | ۳,۰۶۳,۳۹۰ | ۳,۰۶۳,۳۹۰ | |
| ۴۵۱,۲۵۸ | - | - | - | |
| (۳۳۲,۳۶۸) | (۱۲۵,۰۳۴) | (۳۵۱,۱۰۱) | (۳۵۱,۱۰۱) | |
| (۲۸,۶۷۷) | (۲۱,۳۹۷) | (۱۶,۰۵۸) | (۱۶,۰۵۸) | |
| (۱۹۸,۱۲۰) | (۱,۴۰۳) | (۱۶,۰۳۴) | (۱۶,۰۳۴) | |
| (۱,۰۳۰) | (۱۰۶) | (۳۹۶) | (۳۹۶) | |
| (۱۰۸,۹۳۷) | (۱۴۷,۹۴۰) | (۳۸۳,۵۸۹) | (۳۸۳,۵۸۹) | |
| (۲۶,۹۲۹) | (۳۳۲,۹۴۸) | ۲,۶۷۹,۸۰۱ | ۲,۶۷۹,۸۰۱ | |
| ۵۰۴,۰۷۰ | ۵۰۴,۰۷۰ | ۴۸۱,۳۴۴ | ۴۸۱,۳۴۴ | |
| ۴,۲۰۳ | ۱,۸۷۲ | ۶,۲۶۴ | ۶,۲۶۴ | ۱۰ |
| ۴۸۱,۳۴۴ | ۱۷۲,۹۹۴ | ۳,۱۶۷,۴۰۹ | ۳,۱۶۷,۴۰۹ | |
| ۱۶,۸۰۷ | ۷۰,۹۴۲ | ۵۰,۳۶۶ | ۵۰,۳۶۶ | 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

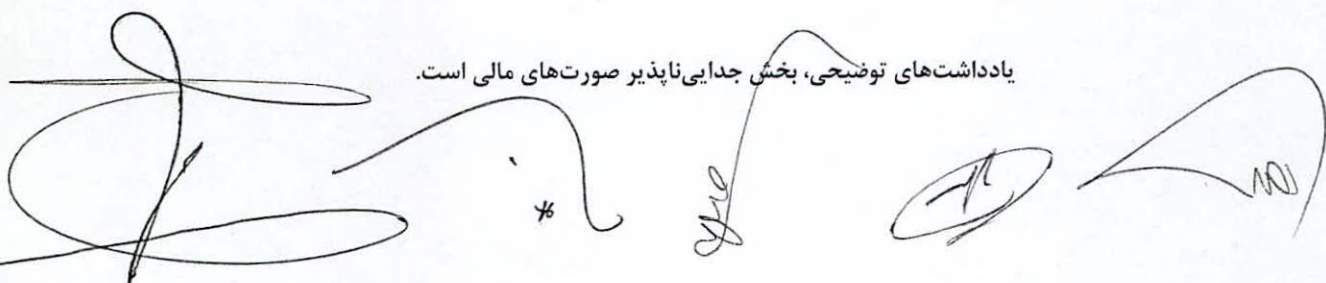
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
پرداخت‌های نقدی برای سایر دارایی‌ها، دارایی‌های نامشهود و دریافتی‌های بلندمدت
دریافت (پرداخت)‌های نقدی سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
پرداخت‌های نقدی برای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

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی

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 منافع‌فاند کنترل
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
مانده وجه نقد در ابتدای دوره/سال
تاثیر تغییرات نرخ ارز
مانده وجه نقد در پایان دوره/سال
مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

* 



شرکت باما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

| سال مالی منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | | یادداشت |
|-------------------|----------------------|----------------------|-------------|---------|
| | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲,۲۶۳,۶۷۸ | ۸۰۸,۰۰۲ | ۳,۵۳۴,۵۶۶ | | ۵ |
| (۱,۲۴۰,۱۰۵) | (۳۵۴,۸۰۶) | (۱,۱۹۵,۰۰۶) | | ۶ |
| ۱,۰۲۳,۵۷۳ | ۴۵۳,۱۹۶ | ۲,۳۳۹,۵۶۰ | | |
| (۳۳۹,۱۲۰) | (۱۰۴,۳۸۶) | | (۴۸۳,۴۶۲) | ۷ |
| ۳۰۵,۳۲۶ | ۱۳,۴۵۰ | | ۱,۹۵۲,۴۱۸ | ۸ |
| (۳۳,۷۹۴) | (۹۰,۹۳۶) | ۱,۴۶۸,۹۵۶ | | |
| ۹۸۹,۷۷۹ | ۳۶۲,۲۶۰ | ۳,۸۰۸,۵۱۶ | | |
| (۳۲,۱۳۰) | (۱۳,۹۳۴) | | (۲۳,۹۰۰) | ۹ |
| ۵,۷۱۹,۵۰۷ | ۳۸,۳۶۷ | | ۵,۹۱۷,۳۰۲ | ۱۰ |
| ۵,۶۸۷,۳۷۷ | ۲۴,۴۳۳ | ۵,۸۹۳,۴۰۲ | | |
| ۶,۶۷۷,۱۵۶ | ۳۸۶,۶۹۳ | ۹,۷۰۱,۹۱۸ | | |
| (۸,۱۵۳) | (۱۸,۹۸۰) | | (۳,۷۲۸) | ۲۹-۱ |
| (۲,۸۷۳) | - | | (۲۸۵) | ۲۹-۱ |
| (۱۱۰,۲۶) | (۱۸,۹۸۰) | (۴۰,۱۳) | | |
| ۶,۶۶۶,۱۳۰ | ۳۶۷,۷۱۳ | ۹,۶۹۷,۹۰۵ | | |
| ۹۸۲ | ۳۴۳ | ۳,۸۰۸ | | ۱۱ |
| ۵,۶۸۴ | ۲۴ | ۵,۸۸۹ | | ۱۱ |
| ۶,۶۶۶ | ۳۶۸ | ۹,۶۹۸ | | 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 ۱۳۹۹

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------------|-------------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱,۰۲۹,۱۷۸ | ۱,۱۴۹,۶۱۶ | ۱۲-۲ |
| ۳,۶۷۶ | ۵,۵۲۵ | ۱۴ |
| ۲۴۵,۹۰۴ | ۸,۰۱۲,۷۴۰ | ۱۶ |
| ۱۳۷,۲۸۳ | ۲۱۴,۰۶۱ | ۲۰-۲ |
| ۲,۴۸۲ | ۶,۳۸۲ | ۱۷ |
| ۱,۴۱۸,۵۲۳ | ۹,۳۸۸,۳۲۴ | |
| ۱۱۸,۱۵۰ | ۲۹۰,۷۶۰ | ۱۸ |
| ۱,۵۹۲,۵۷۴ | ۱,۴۵۰,۵۴۹ | ۱۹ |
| ۴,۱۳۲,۸۹۶ | ۵,۰۴۵,۳۹۷ | ۲۰-۱ |
| ۴,۱۷۸,۵۱۹ | ۴,۳۴۱,۷۶۷ | ۲۱ |
| ۳۱۸,۵۹۹ | ۷۵۴,۱۹۸ | ۲۲ |
| ۱۰,۳۴۰,۷۳۸ | ۱۱,۸۸۲,۶۷۱ | |
| ۱۱,۷۵۹,۲۶۱ | ۲۱,۲۷۰,۹۹۵ | |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳ |
| ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۲۴ |
| ۹,۸۸۲,۹۷۲ | ۱۸,۹۱۳,۸۷۷ | |
| ۱۰,۹۸۲,۹۷۲ | ۲۰,۰۱۳,۸۷۷ | |
| ۷,۷۵۱ | ۲۰,۸۷۵ | ۲۷ |
| ۳۵۶,۸۶۷ | ۴۶۷,۵۹۷ | ۲۸ |
| ۱۳,۱۵۳ | ۹,۷۲۸ | ۲۹ |
| ۷۵,۱۵۸ | ۷۲۴,۴۵۲ | ۳۰ |
| ۳۲۲,۷۹۴ | ۳۴,۴۴۰ | ۳۱ |
| ۵۶۶ | ۲۶ | ۳۲ |
| ۷۶۸,۵۳۸ | ۱,۲۳۶,۲۴۳ | |
| ۷۷۶,۲۸۹ | ۱,۲۵۷,۱۱۸ | |
| ۱۱,۷۵۹,۲۶۱ | ۲۱,۲۷۰,۹۹۵ | |

دارایی‌ها:

دارایی‌های غیر جاری:

دارایی‌های ثابت مشهود

دارایی‌های نامشهود

سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

دریافتی‌های بلندمدت

سایر دارایی‌ها

جمع دارایی‌های غیر جاری

دارایی‌های جاری:

پیش‌پرداخت‌ها

موجودی مواد و کالا

دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت

موجودی نقد

جمع دارایی‌های جاری

جمع دارایی‌ها

حقوق مالکانه و بدهی‌ها:

حقوق مالکانه:

سرمایه

اندوخته قانونی

سود انباشته

جمع حقوق مالکانه

بدهی‌ها:

بدهی‌های غیر جاری:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

بدهی‌های جاری:

پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

مالیات پرداختی

سود سهام پرداختی

تسهیلات مالی دریافتی

پیش‌دریافت‌ها

جمع بدهی‌های جاری

جمع بدهی‌ها

جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام

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 ۱۳۹۹

| جمع کل | سود انباشته | اندوخته قانونی | سرمایه | یادداشت |
|-------------|-------------|----------------|-------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴,۵۶۳,۸۴۲ | ۳,۴۶۳,۸۴۲ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | |
| ۶,۶۶۶,۱۳۰ | ۶,۶۶۶,۱۳۰ | - | - | |
| (۲۴۷,۰۰۰) | (۲۴۷,۰۰۰) | - | - | ۳۰-۱ |
| ۱۰,۹۸۲,۹۷۲ | ۹,۸۸۲,۹۷۲ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | |
| ۹,۶۹۷,۹۰۵ | ۹,۶۹۷,۹۰۵ | - | - | |
| (۶۶۷,۰۰۰) | (۶۶۷,۰۰۰) | - | - | ۳۰-۱ |
| ۲۰,۰۱۳,۸۷۷ | ۱۸,۹۱۳,۸۷۷ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | |

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
 سود خالص سال ۱۳۹۸
 سود سهام مصوب
 مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
 تغییرات حقوق مالکانه شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 سود خالص شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 سود سهام مصوب
 مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پاما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت جریان‌های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

| سال مالی منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | | یادداشت |
|-------------------|----------------------|----------------------|-------------|---|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| (۹۱,۹۳۶) | ۲۱۴,۷۵۵ | ۳,۱۳۳,۶۴۲ | ۷۳۳ | ۳۳ |
| (۸,۴۰۴) | (۴,۴۸۱) | (۷,۴۳۸) | | نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات |
| (۱۰۰,۳۴۰) | ۲۱۰,۲۷۴ | ۳,۱۲۶,۲۰۴ | | پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد |
| ۲,۲۲۸ | ۲,۱۷۲ | | | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی |
| (۴۰۳,۳۶۶) | (۲۲۴,۹۸۷) | | ۷۳۳ | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| ۴,۸۰۹,۴۱۱ | - | | (۲۴۸,۹۶۸) | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود |
| - | - | | ۵,۳۸۳,۸۴۵ | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود |
| (۵۸,۹۳۵) | (۲۷,۰۶۳) | | (۷,۷۶۸,۳۳۱) | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| (۳,۹۱۳,۵۱۹) | ۱۷۵,۰۰۰ | | (۸۲,۵۲۷) | پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| ۷۲,۵۶۴ | ۲۳,۹۶۹ | | (۱۶۳,۲۴۸) | دریافت‌های نقدی برای سایر دارایی‌ها، دارایی‌های نامشهود و دریافتی‌های بلندمدت |
| ۵۰۸,۳۸۳ | (۵۰,۹۰۹) | (۲,۳۶۴,۳۸۴) | ۵۱۴,۰۱۲ | ۱۰ |
| ۴۰۸,۰۴۳ | ۱۵۹,۳۶۵ | ۷۶۱,۸۲۰ | | دریافت‌های نقدی حاصل از سپرده‌های بانکی |
| ۳۵۰,۰۰۰ | - | - | | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| (۲۳۲,۳۶۸) | (۸۸,۳۲۰) | (۲۸۸,۳۵۴) | | جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی |
| (۳۲,۱۳۰) | (۱۳,۹۳۴) | (۲۳,۹۰۰) | | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات مالی |
| (۲۰۴,۰۴۷) | (۷,۳۱۹) | (۱۷,۷۰۶) | | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی |
| (۱۱۸,۵۴۵) | (۱۰۹,۵۷۳) | (۳۲۹,۹۶۰) | | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات مالی |
| ۲۸۹,۴۹۸ | ۴۹,۷۹۲ | ۴۳۱,۸۶۰ | | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |
| ۲۸,۲۸۲ | ۲۸,۲۸۲ | ۳۱۸,۵۹۹ | | خالص افزایش در موجودی نقد |
| ۸۱۹ | ۲۹۴ | ۳,۷۳۹ | | مانده وجه نقد در ابتدای دوره/سال |
| ۳۱۸,۵۹۹ | ۷۸,۳۶۸ | ۷۵۴,۱۹۸ | | تأثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۸۹۳,۵۵۷ | ۴,۴۹۱ | ۲۲,۶۸۳ | | مانده وجه نقد در پایان دوره/سال |
| | | | | 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 ۱۳۹۹

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 بهره برداری 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 طی 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 عمدتاً سهام شرکت به گروه صنعتی و معدنی امیر، شرکت تولید مواد اولیه آلومینیوم (ایرامکو) و کارکنان شرکت باما منتقل شده و بعد از آن هیات مدیره منتخب مجامع، اداره امور آنرا بعهده گرفته است. برابر صورتجلسات مجمع عمومی فوق العاده و هیات 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- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت باما (سهامی عام) طبق ماده ۲ اساسنامه: اکتشاف، استخراج و بهره‌برداری از معادن ایران، کانه‌آرایی، تغلیظ، تکلیس، ذوب، فروش تولیدات شرکت اعم از خام و تبدیل شده و کلیه اموری که مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته و سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها می‌باشد. فعالیت اصلی شرکت باما در سال مورد گزارش اکتشاف، استخراج، فرآوری خاک‌های معدنی و تولید کنسائتره، 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 منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | سال مالی | دوره ۶ ماهه منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| ۱۳ | ۱۳ | ۱۲ | ۱۳ | ۱۳ | ۱۲ |
| ۲۵۹ | ۲۶۳ | ۲۷۶ | ۴۶۱ | ۴۶۵ | ۵۹۰ |
| ۲۷۲ | ۲۷۶ | ۲۸۸ | ۴۷۴ | ۴۷۸ | ۶۰۲ |

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

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

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

آثار با اهمیت آتی ناشی از اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»، در شرکت مورد ندارد.

۳- اهمیت رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای 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- مبنای تلفیق

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

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 استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ

داده‌اند، تهیه می‌شود.

۳-۲-۵- عدم قابلیت مقایسه با شش ماهه دوره مقایسه‌ای سال گذشته با توجه به خرید ۶۸٪ سهام شرکت کانی کربن طبس (سهامی خاص) در تاریخ

۱۳۹۹/۰۵/۰۶ که مشمول تلفیق است.

۳-۳- سرقتی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های



شرکت باما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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.

۳-۴-۱ درآمد عملیاتی

۳-۴-۱ درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی 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 درج‌شده 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.

۳-۵-۱ تسعیر ارز

۳-۵-۱ اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ تایید صورت‌های 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:

| مانده‌ها و معاملات مرتبط | نوع ارز | نرخ تسعیر - ریال | دلیل استفاده از نرخ |
|--------------------------|---------|------------------|---------------------|
|--------------------------|---------|------------------|---------------------|

| | | | |
|------------------|------|----------------------|---------|
| دریافتی‌های ارزی | دلار | متوسط نرخ نیما و سنا | ۲۵۱،۲۲۰ |
|------------------|------|----------------------|---------|

طبق بخشنامه بانک مرکزی صادرکنندگان موظف هستند ۷۰ درصد ارز حاصل از صادرات را به نرخ سامانه نیما و الباقی را به نرخ سنا (اسکناس) به فروش برسانند. متوسط نرخ نیما و سنا در تاریخ تایید صورت‌های مالی ۲۵۳۹۲۳ ریال بوده است.

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.

۳-۶-۱ 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.

۳-۷-۱ 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 قانون مالیات‌های مستقیم 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 | ۱۵ و ۲۵ ساله | مستقیم |
| ماشین‌آلات | ۵ ساله | مستقیم |
| تاسیسات | ۱۲٪، ۲۰٪، ۱۰ و ۱۵ ساله | نزولی - مستقیم |
| وسایل نقلیه | ۶ ساله | مستقیم |
| اثاثه و 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 ۱۳۹۹

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 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 فزونی 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 توأم 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 ۱۳۹۹

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: | | |
| اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها | سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار |
| | | 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 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

۱-۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱-۴-۱-۱- 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.

۲-۴-۱- 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 پاما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵- درآمدهای عملیاتی

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
|---------------------------------|----------|------------------------------------|----------|------------------------------------|----------|
| میلون ریال | مقدار-تن | میلون ریال | مقدار-تن | میلون ریال | مقدار-تن |
| ۴۵۳,۴۴۸ | ۱۷۹,۵۷۲ | ۳۰۸,۶۰۵ | ۹۲,۱۹۱ | ۱۸۵,۸۰۶ | ۸۲,۲۱۲ |
| ۱,۸۱۰,۲۳۰ | ۱۸,۶۰۷ | ۴۹۹,۳۹۷ | ۲,۶۰۲ | ۳,۳۴۸,۷۶۰ | ۲۰,۷۴۰ |
| ۲,۲۶۳,۶۷۸ | ۱۹۸,۱۷۹ | ۸۰۸,۰۰۲ | ۹۴,۷۹۳ | ۳,۵۳۴,۵۶۶ | ۱۰۲,۹۵۲ |
| شرکت: | | | | | |
| | | | | فروش داخلی | |
| | | | | فروش صادراتی | |
| گروه: | | | | | |
| | | | | فروش داخلی | |
| | | | | فروش صادراتی | |
| | | | | درآمد حاصل از خدمات | |
| ۱,۲۸۱,۶۸۷ | ۱۴,۷۳۲ | ۷۸۸,۸۶۶ | ۸,۲۱۵ | ۵۹۷,۱۵۱ | ۲۷,۷۶۵ |
| ۳,۹۰۰,۵۸۴ | ۲۰,۲۰۱ | ۶۶۷,۱۶۵ | ۴,۴۳۵ | ۵,۱۱۰,۸۵۸ | ۲۴,۲۵۲ |
| ۲,۸۷۹ | | ۵۶۴ | | ۲,۲۵۹ | |
| ۱,۴۵۶,۵۹۵ | ۳۴,۹۳۳ | ۱,۴۵۶,۵۹۵ | ۱۲,۶۵۰ | ۵,۷۱۰,۲۶۸ | ۵۲,۰۱۷ |

فروش شرکت اصلی و گروه عمدتاً صادراتی (به ترتیب ۹۵ و ۹۰ درصد) می‌باشد و فروش داخلی در شرکت اصلی عمدتاً به شرکت‌های تابعه و در گروه عمدتاً بابت فروش محصول اکسید روی و زغالسنگ به مشتریان داخلی بوده است.

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

۵-۲- فروش محصولات گروه و شرکت اصلی به تفکیک وابستگی اشخاص:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
|---------------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|
| نسبت به کل | مبلغ فروش | نسبت به کل | مبلغ فروش | نسبت به کل | مبلغ فروش |
| درصد | میلون ریال | درصد | میلون ریال | درصد | میلون ریال |
| ۷ | ۱۵۲,۸۶۹ | ۱۹ | ۱۵۲,۸۶۹ | ۳ | ۱۰۵,۱۸۲ |
| ۹۳ | ۲,۱۱۰,۸۰۹ | ۸۱ | ۶۵۵,۱۳۳ | ۹۷ | ۳,۴۲۹,۳۸۴ |
| ۱۰۰ | ۲,۲۶۳,۶۷۸ | ۱۰۰ | ۸۰۸,۰۰۲ | ۱۰۰ | ۳,۵۳۴,۵۶۶ |
| شرکت: شرکت‌های گروه و وابسته | | | | | |
| سایر اشخاص | | | | | |
| ۲۸ | ۴۰,۵۵۸ | ۳ | ۴۰,۵۵۸ | ۱ | ۴۳,۶۴۸ |
| ۹۷.۲ | ۱,۴۱۶,۰۳۷ | ۹۷ | ۱,۴۱۶,۰۳۷ | ۹۹ | ۵,۶۶۶,۶۲۰ |
| ۱۰۰ | ۱,۴۵۶,۵۹۵ | ۱۰۰ | ۱,۴۵۶,۵۹۵ | ۱۰۰ | ۵,۷۱۰,۲۶۸ |

گروه: شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته

سایر اشخاص

۵-۲- جدول مقایسه‌ای فروش و بهای تمام شده محصولات گروه:

| شرکت | | | | گروه | | | |
|------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| سود ناخالص به فروش | سود ناخالص | بهای تمام شده | فروش | سود ناخالص به فروش | سود ناخالص | بهای تمام شده | فروش |
| درصد | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | درصد | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال |
| ۴ | ۷,۹۷۲ | (۱۷۷,۸۳۴) | ۱۸۵,۸۰۶ | ۲۲ | ۱۳۳,۳۲۵ | (۴۶۶,۰۸۵) | ۵۹۹,۴۱۰ |
| ۷۰ | ۲,۳۳۱,۵۸۸ | (۱,۰۱۷,۱۷۲) | ۳,۳۴۸,۷۶۰ | ۶۷ | ۳,۴۲۰,۰۰۰ | (۱,۶۹۰,۸۵۸) | ۵,۱۱۰,۸۵۸ |
| ۶۶ | ۲,۳۳۹,۵۶۰ | (۱,۱۹۵,۰۰۶) | ۳,۵۳۴,۵۶۶ | ۶۲ | ۳,۵۵۳,۳۲۵ | (۲,۱۵۶,۹۴۳) | ۵,۷۱۰,۲۶۸ |

فروش داخلی

فروش صادراتی



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| یادداشت | شرکت | | | گروه | | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 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 |
| | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده | ۱,۳۴۶,۶۱۰ | ۵۰۵,۴۵۶ | ۲,۱۹۱,۹۹۸ | ۱,۲۲۴,۰۳۰ | ۱,۲۲۴,۰۳۰ | ۱,۳۴۶,۶۱۰ |
| دستمزد مستقیم | ۱۴۶,۲۸۱ | ۴۸,۵۲۵ | ۲۰۴,۴۳۶ | ۱۰۳,۵۳۱ | ۳۶,۹۴۶ | ۷۰,۶۷۶ |
| سربار تولید | ۷۰۶,۹۴۲ | ۳۷۹,۰۴۲ | ۸۹۳,۱۴۸ | ۴۱۹,۸۵۶ | ۲۴۶,۳۰۹ | ۵۱۲,۲۴۷ |
| بهای تولید | ۲,۱۹۹,۸۳۳ | ۹۳۳,۰۲۳ | ۳,۲۸۹,۵۸۲ | ۱,۷۴۷,۴۱۷ | ۹۲۷,۰۰۲ | ۱,۶۱۲,۹۶۹ |
| (افزایش) موجودی‌های در جریان ساخت | (۱۵۳) | - | (۲۸,۶۷۲) | (۹۵,۹۸۸) | - | - |
| بهای تمام شده کلای ساخته شده | ۲,۱۹۹,۶۸۰ | ۹۳۳,۰۲۳ | ۳,۲۶۰,۹۱۰ | ۱,۶۵۱,۴۲۹ | ۹۲۷,۰۰۲ | ۱,۶۱۲,۹۶۹ |
| (افزایش) کاهش موجودی‌های ساخته شده | (۴۲,۷۳۷) | ۲۶۱,۹۸۳ | (۲۹۵,۷۷۶) | (۸۶۲,۱۹۹) | (۵۷۲,۱۹۶) | (۳۷۲,۸۶۴) |
| | ۲,۱۵۶,۹۴۳ | ۱,۱۹۵,۰۰۶ | ۲,۹۶۵,۱۳۴ | ۷۸۹,۲۳۰ | ۳۵۴,۸۰۶ | ۱,۲۴۰,۱۰۵ |

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

| یادداشت | شرکت | | | گروه | | |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 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 |
| | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| موجودی در ابتدای سال | ۵۲۲,۵۱۷ | ۲۹۶,۷۴۹ | ۴۷۰,۳۰۳ | ۴۷۰,۳۰۳ | ۲۹۵,۷۹۰ | ۲۹۵,۷۹۰ |
| بهای تمام شده: مواد اولیه استخراجی | ۶-۱-۱ | ۵۷۵,۷۴۶ | ۸۸۲,۹۱۱ | ۴۰۷,۲۶۵ | ۴۰۷,۲۶۵ | ۸۸۲,۹۱۱ |
| خرید مواد اولیه | ۶-۱-۲ | ۸۶۹,۱۵۷ | ۱,۳۷۴,۴۷۷ | ۵۹۰,۵۴۸ | ۱۰۹,۹۱۱ | ۲۹۱,۵۵۲ |
| مواد اولیه آماده برای مصرف | | ۱,۹۷۷,۴۲۰ | ۲,۷۲۷,۶۹۱ | ۱,۶۶۸,۱۱۶ | ۸۱۲,۹۶۶ | ۱,۶۷۰,۲۵۳ |
| کسر می‌شود: بهای تمام شده فروش مواد اولیه | | - | (۳,۱۷۶) | - | (۷,۶۰۷) | (۱۴۳,۴۵۸) |
| موجودی در پایان سال | | (۶۳۰,۸۰۹) | (۵۳۲,۵۱۷) | (۲۴۴,۰۸۶) | (۱۶۱,۶۱۲) | (۲۹۶,۷۴۹) |
| | ۱,۳۴۶,۶۱۰ | ۵۰۵,۴۵۶ | ۲,۱۹۱,۹۹۸ | ۱,۲۲۴,۰۳۰ | ۶۴۳,۷۴۷ | ۱,۰۳۰,۰۴۶ |

۶-۱-۱- بهای تمام شده مواد اولیه استخراج شده شرکت:

| یادداشت | شرکت | | | گروه | | |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 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 |
| | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| حقوق دستمزد و مزایا | ۱۵,۰۱۸ | ۱۵,۰۱۸ | ۲۵,۶۸۵ | ۱۴,۳۰۹ | ۱۴,۳۰۹ | ۲۵,۶۸۵ |
| بیمه سهم شرکت | ۲,۹۴۱ | ۲,۹۴۱ | ۵,۰۳۶ | ۲,۷۳۱ | ۲,۷۳۱ | ۵,۰۳۶ |
| مزایای پایان خدمت کارکنان | ۳,۴۸۷ | ۳,۴۸۷ | ۱,۶۷۲ | ۱,۳۳۸ | ۱,۶۷۲ | ۱,۶۷۲ |
| حق الزحمه و حق‌المشاوره | ۱,۲۳۸ | ۱,۱۳۰ | ۱۹,۱۹۹ | ۱۴,۵۲۲ | ۱۴,۵۲۲ | ۱۹,۱۹۹ |
| تعمیر، نگهداری، لوازم و ابزار مصرفی | ۲۲,۶۹۱ | ۲۲,۶۹۱ | ۵۱,۵۲۳ | ۲۰,۲۴۶ | ۲۰,۲۴۶ | ۵۱,۵۲۳ |
| سوخت و انرژی | ۴,۵۴۱ | ۴,۵۴۱ | ۷,۳۳۰ | ۳,۸۹۵ | ۳,۸۹۵ | ۷,۳۳۰ |
| حقوق دولتی و مواد ناربه | ۱۶,۳۳۵ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۴,۹۹۳ | ۶,۰۰۰ | ۶,۰۰۰ | ۱۴,۹۹۳ |
| پیمانکاران - هزینه استخراج | ۶-۱-۱-۱ | ۴۴۷,۵۲۶ | ۶۷۳,۷۱۶ | ۲۸۴,۰۴۰ | ۲۸۴,۰۴۰ | ۶۷۳,۷۱۶ |
| هزینه استهلاک | ۱۲-۶ | ۳۳,۲۰۲ | ۴۸,۷۶۴ | ۱۹,۳۹۱ | ۱۹,۳۹۱ | ۴۸,۷۶۴ |
| سایر | ۴,۴۷۲ | ۴,۴۷۲ | ۸۶۳ | ۲۳,۹۰۶ | ۲۳,۹۰۶ | ۸۶۳ |
| | ۵۵۱,۴۵۱ | ۵۰۱,۶۹۳ | ۸۴۸,۷۸۱ | ۳۹۰,۲۸۸ | ۳۹۰,۲۸۸ | ۵۴۸,۷۸۱ |
| سهم از دواير خدماتی | ۲۴,۲۹۵ | ۲۴,۲۹۵ | ۳۴,۱۳۰ | ۱۶,۹۷۷ | ۱۶,۹۷۷ | ۳۴,۱۳۰ |
| | ۵۷۵,۷۴۶ | ۵۲۵,۹۸۸ | ۸۸۲,۹۱۱ | ۴۰۷,۲۶۵ | ۴۰۷,۲۶۵ | ۸۸۲,۹۱۱ |



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۱-۱-۱- هزینه استخراج پیمانکاران :

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | شرکت: |
|---------------------------------|---------|------------------------------------|---------|------------------------------------|---------|---|
| میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | |
| ۱۷۴,۹۹۳ | ۱۶۷,۹۷۳ | ۸۴,۴۸۰ | ۸۹,۱۴۷ | ۱۱۶,۹۹۸ | ۱۲۶,۹۱۶ | استخراج رومرمر |
| ۲۴۶,۷۶۴ | ۲۶۶,۴۷۸ | ۱۰۰,۵۵۵ | ۱۴۷,۵۵۵ | ۱۳۶,۸۵۶ | ۱۴۴,۵۲۸ | استخراج گوشتیل |
| ۱۴۰,۸۰۰ | ۱۶۶,۲۶۱ | ۵۸,۳۱۸ | ۶۹,۹۰۴ | ۷۳,۱۳۵ | ۳۸,۳۹۸ | استخراج معادن تپه سرخ |
| ۸,۷۹۲ | ۵۰۱ | ۴,۶۳۸ | ۵۰۱ | ۹,۹۰۴ | ۵,۹۳۲ | استخراج کلاه‌دروازه |
| ۵۸,۳۴۹ | - | ۳۶,۰۴۹ | - | ۴۸,۴۳۰ | - | حمل و بارگیری از معادن تا خوراک کارخانجات |
| ۴۴,۰۱۸ | - | - | - | ۱۸,۸۸۸ | - | جاده سازی و اکتشافات |
| ۶۷۳,۷۱۶ | ۶۰۱,۲۱۳ | ۲۸۴,۰۴۰ | ۳۰۷,۱۰۷ | ۴۰۴,۲۱۱ | ۳۱۵,۷۷۴ | |
| - | - | - | - | ۴۳,۳۱۵ | ۲۶,۰۴۳ | گروه: استخراج معدن چاه رخنه - زغالسنگ |
| ۶۷۳,۷۱۶ | ۶۰۱,۲۱۳ | ۲۸۴,۰۴۰ | ۳۰۷,۱۰۷ | ۴۴۷,۵۲۶ | ۳۴۱,۸۱۷ | |

۱-۲-۶- تامین کنندگان شرکت و گروه مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | نوع مواد اولیه | تامین کنندگان مواد اولیه |
|---------------------------------|-------------|------------------------------------|-------------|------------------------------------|-------------|-------------------|------------------------------|
| درصد به کل | میلیون ریال | درصد به کل | میلیون ریال | درصد به کل | میلیون ریال | | |
| ۵۳.۱ | ۱۵۴,۷۷۹ | ۲۰.۸ | ۲۲,۸۷۲ | ۸۸.۴ | ۱۴۹,۰۹۸ | خاک اکسید | شرکت تهیه و تولید مواد معدنی |
| ۳۸.۳ | ۱۱۱,۷۱۵ | ۷۵.۳ | ۸۲,۷۹۹ | ۲.۸ | ۴,۶۳۶ | سایر | سایر |
| ۸.۶ | ۲۵,۰۵۸ | ۳.۹ | ۴,۲۴۰ | ۸.۸ | ۱۴,۸۳۶ | خاک روی | کرایه حمل |
| ۱۰۰ | ۲۹۱,۵۵۲ | ۱۰۰ | ۱۰۹,۹۱۱ | ۱۰۰ | ۱۶۸,۵۷۰ | | |
| ۱۳.۹ | ۱۹۱,۱۳۴ | ۳.۹ | ۲۲,۸۷۲ | ۲۴.۰ | ۲۰۸,۲۳۸ | خاک اکسید | شرکت تهیه و تولید مواد معدنی |
| ۲۰.۳ | ۲۷۹,۳۷۳ | ۲۶.۲ | ۱۵۴,۸۵۳ | ۳۲.۹ | ۲۸۶,۱۰۳ | سرباره روی | شرکت رنگین کایان تجارت |
| ۳.۵ | ۴۸,۶۱۴ | ۶.۲ | ۳۶,۳۲۱ | ۲.۱ | ۱۸,۵۳۰ | اسید سولفوریک | تامین کنندگان اسید |
| ۲.۹ | ۳۹,۲۹۴ | ۴.۵ | ۲۶,۴۲۵ | ۴.۷ | ۴۱,۲۷۵ | برمنگات پتاسیم | شرکت آنا کیمیا زنجان |
| ۲۷.۳ | ۳۷۵,۵۵۱ | ۲۸.۸ | ۱۶۹,۹۷۹ | ۱۷.۸ | ۱۵۴,۶۴۸ | زغال سنگ و کرایه | شرکت کانی کربن طیس |
| ۲۲.۸ | ۳۱۳,۶۴۲ | ۲۳.۲ | ۱۳۶,۸۲۹ | ۱۰.۸ | ۹۳,۹۹۰ | سایر | سایر |
| ۹.۲ | ۱۲۶,۸۶۹ | ۷.۳ | ۴۳,۲۶۹ | ۷.۶ | ۶۶,۳۷۳ | خاک روی | کرایه حمل |
| ۱۰۰ | ۱,۳۷۴,۴۷۷ | ۱۰۰ | ۵۹۰,۵۴۸ | ۱۰۰ | ۸۶۹,۱۵۷ | | |

۱-۲-۶- مقایسه مقدار تولید گروه و شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی) نتایج زیر را نشان می‌دهد:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ظرفیت سالانه | | |
|---------------------------------|-------------|------------------------------------|-------------|------------------------------------|-------------|--------------|--------|---------------------------------|
| ورودی ماده معدنی | تولید واقعی | ورودی ماده معدنی | تولید واقعی | ورودی ماده معدنی | تولید واقعی | معمول (عملی) | اسمی | |
| تن | تن | تن | تن | تن | تن | تن | تن | |
| ۵۷۸,۷۰۸ | ۲۶,۹۰۴ | ۲۸۸,۰۸۱ | ۱۵,۴۴۷ | ۳۶۶,۵۲۰ | ۱۶,۰۸۵ | ۵۰,۰۰۰ | ۵۵,۰۰۰ | محصولات سولفور شرکت باما |
| ۹,۳۸۷ | ۹,۳۸۷ | ۹,۱۰۹ | ۹,۱۰۹ | ۲,۷۴۶ | ۲,۶۵۲ | | | محصولات کربنات شرکت باما |
| ۲۰۳,۰۴۳ | ۹,۶۲۳ | ۱۱۲,۹۱۰ | ۴,۵۵۰ | ۱۱۱,۷۸۰ | ۴,۷۱۶ | ۹,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | شمش روی شرکت ذوب روی اصفهان |
| ۲۰,۰۶۵ | ۱,۸۳۵ | ۱,۲۰۳ | ۹۰۳ | ۱,۲۷۷ | ۱,۱۶۶ | ۲,۵۰۰ | ۳,۱۰۰ | اکسید روی شرکت شاهین روی سپاهان |
| ۶۶,۰۰۰ | - | ۷۷,۲۶۶ | - | ۷۸,۱۲۹ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۹۰,۰۰۰ | | زغالسنگ شرکت کانی کربن طیس |

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



شرکت پالما (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره‌های
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۶- هزینه دستمزد مستقیم و سرکار تولید:

| گروه | شرکت | | | | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| | سرکار تولید | | | دستمزد مستقیم | | |
| | دوره ۶ ماهه | دوره ۶ ماهه | سال مالی | دوره ۶ ماهه | دوره ۶ ماهه | سال مالی |
| | منتهی به | منتهی به | منتهی به | منتهی به | منتهی به | منتهی به |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۹۰.۸۹۱ | ۴۴.۴۰۹ | ۵۶.۲۳۳ | ۵۷.۶۵۵ | ۳۰.۰۶۱ | ۳۸.۳۰۵ | ۱۱۷.۲۳۳ |
| ۱۶,۴۲۹ | ۸,۰۸۰ | ۱۲,۵۰۲ | ۱۰,۶۴۵ | ۵,۴۳۰ | ۷,۱۹۳ | ۱۶,۴۲۹ |
| ۳,۱۸۶ | ۱,۸۴۰ | ۴,۰۶۹ | ۲,۳۷۶ | ۱,۴۵۵ | ۲,۰۲۷ | ۳,۱۸۶ |
| ۱۱۰,۵۰۶ | ۵۴,۳۲۹ | ۷۲,۸۰۴ | ۷۰,۶۷۶ | ۳۶,۹۴۶ | ۴۸,۵۲۵ | ۱۳۶,۸۴۸ |
| ۱۳۲,۹۲۹ | ۶۶,۸۷۸ | ۷۱,۲۷۷ | - | - | - | ۱۹۲,۳۰۹ |
| ۵۳,۴۰۹ | ۲۸,۳۹۰ | ۳۲,۳۵۹ | - | - | - | ۱۰۶,۷۰۹ |
| ۱۳۹,۸۲۷ | ۵۷,۵۰۲ | ۱۰۱,۴۷۶ | - | - | - | ۲۶۸,۱۲۵ |
| ۷۷,۱۵۰ | ۳۵,۹۸۷ | ۸۷,۱۸۸ | - | - | - | ۱۳۳,۰۷۳ |
| ۲۴,۳۴۱ | ۱۰,۷۸۰ | ۳۰,۳۰۹ | - | - | - | ۲۴,۳۴۱ |
| ۱۰,۳۰۳ | ۵,۰۶۸ | ۵,۸۱۴ | - | - | - | ۱۱,۷۷۵ |
| ۳,۹۵۵ | ۱,۸۸۷ | ۲,۹۸۷ | - | - | - | ۸,۳۵۱ |
| ۱۱,۷۰۰ | ۹,۴۸۷ | ۱۱,۷۹۷ | - | - | - | ۶۳,۴۹۰ |
| ۵۶۴,۱۲۰ | ۲۷۰,۳۰۸ | ۴۱۵,۹۱۱ | ۷۰,۶۷۶ | ۳۶,۹۴۶ | ۴۸,۵۲۵ | ۹۴۵,۰۲۱ |
| (۵۱,۸۷۳) | (۲۳,۹۹۹) | (۳۶,۸۶۹) | - | - | - | (۵۱,۸۷۳) |
| ۵۱۲,۲۴۷ | ۲۴۶,۳۰۹ | ۳۷۹,۰۴۲ | ۷۰,۶۷۶ | ۳۶,۹۴۶ | ۴۸,۵۲۵ | ۸۹۳,۱۴۸ |

حقوق و دستمزد و مزایا
 بیمه سهم شرکت
 مزایای پایان خدمت کارکنان

مواد شیمیایی و لوازم مصرفی تولید
 آب، برق، سوخت و تلفن
 تعمیر، نگهداری و لوازم بدکی مصرفی
 استهلاک
 حمل و بارگیری
 رستوران و شیر مصرفی
 ایاب و ذهاب
 سایر

کسر می‌شود: سهم استخراج و اداری



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

| شرکت | دوره ۶ ماهه | | گروه | دوره ۶ ماهه | | یادداشت |
|-------------|-------------------|----------------------|-------------|-------------------|----------------------|------------------------------------|
| | سال مالی منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | | سال مالی منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۴,۶۵۰ | ۱۲,۰۱۲ | ۱۵,۸۳۲ | ۴۱,۹۳۹ | ۲۳,۱۷۷ | ۳۹,۷۵۰ | حقوق و دستمزد و مزایا |
| ۱,۳۸۴ | ۹۰۴ | ۲,۵۴۱ | ۲,۵۵۳ | ۱,۴۶۱ | ۲,۸۲۵ | مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۳,۹۵۲ | ۱,۹۱۶ | ۳,۰۷۹ | ۷,۳۸۸ | ۳,۶۴۹ | ۳,۷۸۵ | بیمه سهم شرکت و بیمه بیکاری |
| ۲,۱۷۶ | ۲۵۷ | ۲,۹۷۳ | ۱۱,۵۰۳ | ۱,۳۳۰ | ۲,۲۷۵ | سایر هزینه‌های کارکنان |
| ۳۲,۱۶۲ | ۱۵,۰۸۹ | ۲۴,۴۲۵ | ۶۳,۳۸۳ | ۲۹,۶۱۷ | ۴۹,۶۳۵ | جمع هزینه‌های کارکنان اداری |
| ۵,۳۶۲ | ۲,۱۹۰ | ۶,۳۷۷ | ۸,۲۸۱ | ۳,۵۵۸ | ۹,۰۶۵ | حق مشاوره، حقوقی و بورس |
| ۲,۲۲۲ | ۲,۱۰۲ | ۵,۱۴۰ | ۷,۲۸۵ | ۷,۱۴۱ | ۱۲,۹۴۸ | حق حضور و پاداش اعضای هیات مدیره |
| ۵۶۰۷ | ۶۲۴ | ۷,۴۸۰ | ۹,۱۷۸ | ۱,۱۱۲ | ۱۱,۶۲۵ | ۱۲-۶ هزینه استهلاک |
| ۲,۹۶۲ | ۱,۲۹۶ | ۵,۰۵۸ | ۲,۹۶۲ | ۱,۲۹۶ | ۵,۰۵۸ | تعمیر و نگهداری و لوازم یدکی مصرفی |
| ۳,۰۱۳ | ۱,۱۸۷ | ۸۹۳ | ۵,۷۸۳ | ۲,۴۹۹ | ۱,۰۱۰ | اجاره و حق شارژ ساختمان |
| ۱۴,۸۰۶ | ۵,۴۹۳ | ۱۰,۳۸۶ | ۱۴,۸۰۶ | ۵,۴۹۳ | ۱۰,۳۸۶ | سهم از سربار تولید |
| ۳۰,۶۹۹ | ۳,۴۳۴ | ۲۱,۶۳۴ | ۵۳,۵۹۲ | ۹,۰۲۴ | ۴۶,۰۹۱ | سایر |
| ۶۴,۶۷۱ | ۱۶,۳۲۶ | ۵۶,۹۶۸ | ۱۰۱,۸۸۷ | ۳۰,۱۲۳ | ۹۶,۱۸۳ | جمع هزینه‌های اداری |
| ۲۱,۵۵۹ | ۱۳,۶۸۸ | ۱۹,۵۹۴ | ۷۴,۰۵۸ | ۱۷,۸۸۵ | ۲۳,۴۳۷ | کرایه حمل محصولات به بندر |
| ۱۰۳,۰۸۶ | ۳۹,۳۷۹ | ۲۴۲,۶۱۹ | ۱۰۳,۰۸۶ | ۳۹,۳۷۹ | ۲۹۸,۶۷۲ | هزینه‌های صادرات |
| ۱۰۹,۴۱۳ | ۱۶,۴۸۵ | ۱۳۴,۴۸۸ | ۱۰۹,۴۱۳ | ۱۶,۴۸۵ | ۱۳۴,۴۸۸ | عوارض صادرات گمرکی |
| ۵,۲۹۲ | ۱,۸۹۰ | ۳,۱۸۰ | ۵,۰۸۹ | ۱,۲۱۳ | ۱,۲۴۱ | کمسیون و حق‌العمل فروش |
| ۲,۹۳۷ | ۱,۵۲۹ | ۲,۱۸۸ | ۲,۹۳۷ | ۱,۵۲۹ | ۲,۱۸۸ | سهم از سربار تولید |
| ۲۴۲,۲۸۷ | ۷۲,۹۷۱ | ۴۰۲,۰۶۹ | ۲۹۴,۵۸۳ | ۷۶,۴۹۱ | ۴۶۰,۵۲۶ | جمع هزینه‌های توزیع و فروش |
| ۳۳۹,۱۲۰ | ۱۰۴,۳۸۶ | ۴۸۳,۴۶۲ | ۴۵۹,۸۵۳ | ۱۳۶,۲۳۱ | ۶۰۶,۳۴۴ | |

۸- سایر اقلام عملیاتی

| شرکت | دوره ۶ ماهه | | گروه | دوره ۶ ماهه | | یادداشت |
|-------------|-------------------|----------------------|-------------|-------------------|----------------------|--|
| | سال مالی منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | | سال مالی منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| - | - | - | (۸۲) | (۴۱) | (۴۲,۹۳۳) | ۱۳ استهلاک سرفلی |
| ۳۰۵,۰۳۸ | ۱۳,۴۵۰ | ۱,۹۵۲,۴۱۸ | ۵۰۱,۰۴۹ | ۲۸,۹۶۹ | ۲,۴۸۱,۷۶۰ | ۳۶-۲ سود ناشی از تسعیر ارزش مطالبات حاصل از صادرات |
| ۲۸۸ | - | - | ۲۸۸ | - | - | کسر و اضافات انبارگردانی |
| ۳۰۵,۳۲۶ | ۱۳,۴۵۰ | ۱,۹۵۲,۴۱۸ | ۵۰۱,۲۵۵ | ۲۸,۹۲۸ | ۲,۴۳۸,۸۲۷ | |

۹- هزینه‌های مالی

| شرکت | دوره ۶ ماهه | | گروه | دوره ۶ ماهه | | یادداشت |
|-------------|-------------------|----------------------|-------------|-------------------|----------------------|---------------------------|
| | سال مالی منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | | سال مالی منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳۲,۱۳۰ | ۱۳,۹۳۴ | ۲۳,۹۰۰ | ۴۴,۴۶۴ | ۲۱,۳۹۷ | ۳۱,۸۴۵ | هزینه سود و کارمزد وام‌ها |



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۰- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

| شرکت | گروه | | سال مالی منتهی به | گروه | | سال مالی منتهی به | یادداشت |
|-------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--|
| | دوره ۶ ماهه منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | | دوره ۶ ماهه منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | | |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۷۲,۵۶۴ | ۲۳,۹۶۹ | ۵۱۴,۰۱۲ | ۸۸,۶۴۴ | ۳۸,۴۲۸ | ۵۶۴,۱۷۲ | | سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی |
| ۴,۷۵۲,۳۰۳ | - | ۵,۳۸۲,۴۵۰ | ۴,۷۱۱,۹۸۵ | - | ۶,۶۸۳,۹۸۳ | ۱۰-۱ | سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها |
| ۸۷۷,۷۷۰ | ۵۶۸ | ۸۹۶ | ۱ | - | - | ۱۰-۲ | سود سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها |
| ۱۳۴ | ۶,۲۲۲ | ۱,۴۰۰ | ۸۲۴ | ۶,۲۲۲ | ۲۱,۸۷۸ | | سود فروش اقلام مازاد |
| ۷۵۸ | ۱۹۹ | ۱,۹۳۰ | - | - | - | | سود ناشی از فروش مواد اولیه |
| ۱۵,۰۳۲ | ۷,۰۲۲ | ۱۲,۸۰۲ | ۱۵,۰۳۲ | ۷,۰۲۲ | ۱۲,۸۰۲ | | درآمد اجاره اموال |
| ۱۲۷ | ۹۳ | ۷۳ | ۱۲۷ | ۹۳ | ۱۲۴ | ۱۲-۵ | سود فروش دارایی‌ها ثابت |
| - | - | - | (۱۶) | (۸) | (۵۰,۵۸۹) | ۱۲-۶ | هزینه استهلاك دارایی‌های ارزیابی شده ناشی از تلفیق |
| ۸۱۹ | ۲۹۴ | ۳,۷۳۹ | ۴,۲۰۳ | ۱,۸۷۲ | ۶,۲۶۴ | | سود ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی |
| - | - | - | ۱۵,۷۰۰ | - | - | | وصول مطالبات سنواتی - شرکت لوله و پروفیل ساوه |
| ۵,۷۱۹,۵۰۷ | ۳۸,۳۶۷ | ۵,۹۱۷,۳۰۲ | ۴,۸۳۶,۵۰۰ | ۵۳,۶۲۹ | ۷,۲۳۸,۶۳۴ | | |

۱۰-۱- سود فروش سرمایه‌گذاری:

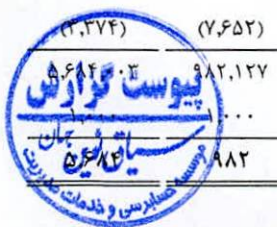
| شرکت | گروه | | سود | گروه | | تعداد سهم | | |
|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| | بهای تمام شده | فروش | | تعدیلات | بهای تمام شده | | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۵,۳۸۲,۴۵۰ | (۳۳,۴۹۳) | ۵,۴۱۵,۹۴۳ | ۵,۲۳۰,۱۰۹ | (۱۵۲,۳۴۱) | (۳۳,۴۹۳) | ۵,۴۱۵,۹۴۳ | ۱۰۰,۴۷۹,۶۷۶ | فروش سهام شرکت ذوب روی اصفهان |
| - | - | - | ۱,۴۵۳,۸۷۴ | - | (۳۲,۸۲۸) | ۱,۴۸۶,۷۰۲ | ۱۸,۹۰۳,۲۴۵ | فروش سهام شرکت باما |
| ۵,۳۸۲,۴۵۰ | (۳۳,۴۹۳) | ۵,۴۱۵,۹۴۳ | ۶,۶۸۳,۹۸۳ | (۱۵۲,۳۴۱) | (۶۶,۳۲۱) | ۶,۹۰۲,۶۴۵ | | |

۱۰-۲- سود سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها:

| شرکت | گروه | | سال مالی منتهی به | گروه | | سال مالی منتهی به | |
|-------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--|
| | دوره ۶ ماهه منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | | دوره ۶ ماهه منتهی به | دوره ۶ ماهه منتهی به | | |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۲۰ | - | ۱ | ۱ | - | - | | شرکت‌های میناب و گروه صنعتی معدنی امیر |
| ۵۶۸ | ۵۶۸ | ۸۹۵ | - | - | - | | شرکت بهپوران صفه |
| ۹۵,۹۹۸ | - | - | - | - | - | | شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان |
| ۷۸۱,۱۸۴ | - | - | - | - | - | | شرکت ذوب روی اصفهان |
| ۸۷۷,۷۷۰ | ۵۶۸ | ۸۹۶ | ۱ | - | - | | |

۱۱- سود پایه هر سهم

| شرکت | گروه | | سال مالی منتهی به | گروه | | سال مالی منتهی به | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|--|
| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | | |
| غیر عملیاتی | عملیاتی | غیر عملیاتی | عملیاتی | غیر عملیاتی | عملیاتی | غیر عملیاتی | عملیاتی | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۵,۶۸۷,۳۷۷ | ۹۸۹,۷۷۹ | ۵,۸۹۳,۴۰۲ | ۳,۸۰۸,۵۱۶ | ۴,۷۹۱,۹۶۲ | ۲,۲۶۱,۴۱۸ | ۷,۲۰۶,۶۵۰ | ۵,۳۸۵,۸۰۷ | سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات |
| - | - | - | - | (۲۹,۶۸۲) | (۳۴۴,۷۲۰) | (۶۷۴,۲۲۹) | (۶۹۲,۱۱۳) | کسر می‌شود: سهم اقلیت |
| (۲,۳۷۴) | (۷,۶۵۲) | (۳,۹۸۹) | (۲۴) | (۴,۰۵۱) | (۵۷,۳۳۴) | (۷,۹۷۱) | (۶,۰۱۳) | مالیات |
| ۵,۶۸۴,۰۰۳ | ۹۸۲,۱۲۷ | ۵,۸۸۹,۴۱۳ | ۳,۸۰۸,۴۹۲ | ۴,۷۵۸,۲۲۹ | ۱,۸۵۹,۳۴۴ | ۶,۵۲۴,۴۵۰ | ۴,۶۸۷,۶۸۱ | سود پس از کسر مالیات |
| - | - | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۹۷۹ | ۹۷۹ | ۹۹۷ | ۹۹۷ | میانگین موزون سهام عادی - میلیون سهم |
| ۸۸۲ | ۵,۸۸۹ | ۳,۸۰۸ | ۴,۸۶۲ | ۱,۹۰۰ | ۶,۵۴۱ | ۴,۶۹۹ | ۴,۶۹۹ | سود پایه هر سهم - ریال |



شرکت پاما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۲ - ۱۲-۱ جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود گروه:

| اتاقه و | | ماشین آلات و تجهیزات | | | | | | | | زمین | | |
|-----------|---|----------------------|-----|-----------|------------|---------|-------------|-----------|---------|--------|--------|------------|
| جمع | سرمایه‌های پیش برداخت‌های سرمایه‌ای | در اواخر | جمع | سهم اقلیت | ابزار آلات | مصنوعات | وسایل نقلیه | تاسیسات | تجهیزات | ساختن | مسجدات | مجموع |
| ۱۶۶۹,۹۳۱ | ۲۱۸,۶۷۹ | ۵۴,۴۵۵ | ۷۸ | ۷۸,۰۹۷ | ۲۴,۷۳۱ | ۴۳,۳۳۷ | ۱۵۱,۱۴۰ | ۷۸۵,۳۹۴ | ۱۹۳,۵۷۹ | ۴۰,۸۹۵ | ۸۶۸ | ۱۳۹۸ |
| ۸۹۵,۳۳۳ | ۸۱,۳۹۸ | - | ۷۸ | ۴۰,۶۷۶ | ۱۴,۳۴۹ | ۳,۶۹۳ | ۳۳,۸۹۴ | ۷۷۶,۷۲۸ | ۳۲۲,۵۳۳ | - | ۲۰,۳۱۸ | ۱۳۹۸ |
| (۱۳۳,۶۱۷) | - | (۱۳۱,۳۱۱) | - | (۷۳) | (۱۵۷) | (۳) | (۱۰,۰۰۱) | (۱,۱۷۲) | (۱,۱۷۲) | - | - | ۱۳۹۸ |
| - | (۲۱۸,۶۷۹) | ۱۹۳,۵۶۲ | - | ۲۰۸ | ۳۰ | - | ۱۰۰,۰۳۹ | ۶۰,۰۸۶ | ۵۶,۵۷۹ | ۶۵۶ | - | ۱۳۹۸ |
| ۲,۴۳۱,۵۴۶ | ۸۱,۳۹۸ | ۱۱۶,۸۰۶ | ۷۸ | ۱۱۸,۹۰۸ | ۳۸,۹۵۳ | ۴۷,۰۳۷ | ۲۸۴,۰۷۲ | ۱,۰۶۷,۰۳۶ | ۵۷۲,۶۹۱ | ۴۱,۵۵۱ | ۲۱,۱۸۶ | ۱۳۹۸ |
| ۳,۱۰۸,۱۳۰ | ۱۹۰,۱۵۰ | ۱۰۶,۵۶۴ | - | ۶,۵۴۴ | ۲۱,۱۸۹ | ۷۱,۰۹۶ | ۹,۸۸۸ | ۲,۶۱۳,۳۶۸ | ۱۳,۶۳۰ | - | - | ۱۳۹۸ |
| (۲,۹۱۰) | - | - | - | (۳,۹۱۰) | - | (۲,۶۴۰) | - | (۳۷۰) | - | - | - | ۱۳۹۸ |
| ۲۲۵,۳۳۰ | (۵۴,۶۸۷) | ۲۴,۹۷۷ | - | ۱۹,۳۹۲ | - | - | ۶,۷۵۵ | - | ۱۲,۶۳۷ | - | - | ۱۳۹۸ |
| ۵۸,۹۱۹۹۶ | ۲۱۶,۷۶۱ | ۲۵۸,۳۴۷ | ۷۸ | ۱۲۵,۵۱۴ | ۶۳,۰۹۷ | ۱۷۴,۶۶۰ | ۳۰۵,۱۵۰ | ۲,۸۳۹,۲۲۷ | ۶۱۶,۳۰۳ | ۴۱,۵۵۱ | ۵۹,۱۴۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| ۵۱۷,۷۹۹ | - | - | ۶۵ | ۱۷,۷۳۳ | ۱۳,۶۷۳ | ۲۱,۸۴۵ | ۵۰,۰۵۳ | ۳۴۴,۴۹۳ | ۵۳,۱۹۶ | ۱۶,۷۴۱ | - | ۱۳۹۸ |
| ۱۹۱,۰۴۰ | - | - | ۱ | ۱۲,۱۳۶ | ۵,۲۵۶ | ۵,۳۷۷ | ۱۹,۳۹۱ | ۱۲۱,۶۷۴ | ۲۳,۵۸۶ | ۳,۷۱۹ | - | ۱۳۹۸ |
| (۳۰۵) | - | - | - | (۵۰) | (۱۵۸) | (۳) | (۱) | (۹۳) | - | - | - | ۱۳۹۸ |
| ۷۰۸,۵۳۴ | - | - | ۶۷ | ۲۹,۸۱۸ | ۱۸,۷۷۱ | ۲۷,۲۱۹ | ۶۹,۳۴۳ | ۴۶۶,۰۷۴ | ۷۶,۷۸۲ | ۲۰,۴۶۰ | - | ۱۳۹۸ |
| ۲۴۲,۰۶۱ | - | - | ۱۱ | ۱۱,۷۸۷ | ۴,۶۱۵ | ۱۰,۴۷۴ | ۲۶,۰۶۰ | ۱۶۳,۶۸۶ | ۲۰,۸۹۲ | ۴,۵۳۶ | - | ۱۳۹۸ |
| (۱,۴۴۹) | - | - | - | (۱,۴۴۹) | - | (۱,۴۱۸) | - | (۳۱) | - | - | - | ۱۳۹۸ |
| ۵۴,۳۲۵ | - | - | - | ۶۲ | ۹۲۸ | ۴,۲۱۹ | ۵۶۷ | ۴۸,۴۷۳ | ۷۶ | - | - | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| ۱,۰۰۳,۳۷۱ | - | - | ۷۸ | ۴۱,۶۶۷ | ۲۴,۳۱۴ | ۴۰,۴۹۴ | ۹۵,۹۷۰ | ۶۷۸,۳۰۳ | ۹۷,۷۵۰ | ۲۴,۹۹۶ | - | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| ۴,۸۵۸,۵۳۴ | ۲۱۶,۷۶۱ | ۲۵۸,۳۴۷ | ۰ | ۸۳,۸۴۷ | ۳۸,۷۸۳ | ۱۳۴,۱۶۶ | ۲۰۹,۱۸۰ | ۲,۱۶۱,۰۲۵ | ۵۱۸,۴۵۲ | ۱۶,۵۵۵ | ۵۹,۱۴۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| ۱,۷۲۳,۰۱۳ | ۸۱,۳۹۸ | ۱۱۶,۸۰۶ | ۱۱ | ۸۹,۰۹۰ | ۲۰,۱۸۲ | ۱۹,۸۱۸ | ۲۱۴,۷۲۹ | ۶۰۰,۹۶۲ | ۴۹۵,۹۰۹ | ۲۱,۰۹۱ | ۲۱,۱۸۶ | ۱۳۹۸ |

۱-۱-۱۳-۱-۱ مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و ماشین‌آلات سنگین معادل ۹۸۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه مهندسی است.
 ۱-۱-۱۳-۱-۲ مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و ماشین‌آلات سنگین معادل ۹۸۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه مهندسی است.
 ۱-۱-۱۳-۱-۳ مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و ماشین‌آلات سنگین معادل ۹۸۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه مهندسی است.
 ۱-۱-۱۳-۱-۴ مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و ماشین‌آلات سنگین معادل ۹۸۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه مهندسی است.
 ۱-۱-۱۳-۱-۵ مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و ماشین‌آلات سنگین معادل ۹۸۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه مهندسی است.

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
 گروه: ۱۲-۱ جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود گروه:
 ۱۲-۱-۱ مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و ماشین‌آلات سنگین معادل ۹۸۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه مهندسی است.
 ۱۲-۱-۲ مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و ماشین‌آلات سنگین معادل ۹۸۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه مهندسی است.
 ۱۲-۱-۳ مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و ماشین‌آلات سنگین معادل ۹۸۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه مهندسی است.
 ۱۲-۱-۴ مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و ماشین‌آلات سنگین معادل ۹۸۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه مهندسی است.
 ۱۲-۱-۵ مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای و ماشین‌آلات سنگین معادل ۹۸۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه مهندسی است.



شرکت بانما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

| بهای تمام شده: | مجموع | | دارایی‌های در | | جمع | | اوراق | | وسایل نقلیه | | تاسیسات | | تجهیزات | | ساختمان | | زمین | | |
|------------------------------|------------|------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------------------|
| | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | |
| مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸ | ۱,۰۵۹,۶۲۱ | ۲۱۸,۶۷۹ | ۵۴,۴۵۵ | ۴۷,۰۱۵ | ۷۳۹,۴۷۲ | ۴۴,۹۳۷ | ۱۵,۴۷۹ | ۳۳,۸۸۰ | ۱۰۴,۵۹۴ | ۴۴۶,۳۹۳ | ۵۳۳,۰۴ | ۴۰,۸۹۵ | ۹۰ | | | | | | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |
| افزایش | ۵۳۴,۵۷۷ | ۵۴,۶۸۷ | - | ۶۷,۶۰۵ | ۴۱۲,۲۸۵ | ۱۷,۱۲۵ | ۸,۶۷۱ | ۳,۶۵۳ | ۲۹,۸۷۱ | ۱۹۵,۷۵۰ | ۱۵۷,۲۶۵ | - | - | | | | | | مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹ |
| کاهش | (۱۳۳,۶۱۷) | - | (۱۳۱,۲۱۱) | - | (۲,۴۰۶) | (۷۳) | (۱۵۷) | (۳) | (۱,۰۰۱) | (۱,۱۷۳) | - | - | - | | | | | | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |
| نقل و انتقالات | - | (۲۱۸,۶۷۹) | ۱۹۳,۵۶۲ | (۹۳,۹۵۳) | ۱۱۹,۰۷۰ | - | - | - | ۹۱,۹۰۳ | ۲۰,۴۹ | ۲۴,۴۶۲ | ۶۵۶ | - | | | | | | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |
| افزایش | ۱,۴۶۰,۵۸۱ | ۵۴,۶۸۷ | ۱۱۶,۸۰۶ | ۲۰,۶۶۷ | ۱,۲۶۸,۴۲۱ | ۶۱,۹۸۹ | ۲۳,۹۹۳ | ۲۷,۵۳۰ | ۲۲۵,۳۱۷ | ۶۴۳,۰۲۰ | ۲۳۴,۹۳۱ | ۴۱,۵۵۱ | ۹۰ | | | | | | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |
| کاهش | ۲۴۸,۹۶۸ | ۱۰۹,۵۵۴ | ۱۰۶,۵۶۴ | ۸,۴۵۴ | ۲۴,۳۹۶ | ۴,۶۳۳ | ۹,۷۸۶ | ۲,۴۴۵ | ۲,۱۵۸ | - | ۵,۳۷۵ | - | - | | | | | | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |
| نقل و انتقالات | (۸۶۵) | - | - | - | (۸۶۵) | - | - | (۸۶۵) | - | - | - | - | - | | | | | | مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلون ریال | ۱,۷۰۸,۶۸۴ | ۱۰۹,۵۵۴ | ۲۵۸,۳۴۷ | ۴۴,۳۰۵ | ۱,۲۹۶,۴۷۸ | ۶۶,۶۲۱ | ۳۳,۷۷۹ | ۳۹,۱۱۰ | ۲۳۲,۰۰۱ | ۶۴۳,۰۲۰ | ۲۴۰,۳۰۶ | ۴۱,۵۵۱ | ۹۰ | | | | | | استهلاک انباشته: |
| مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸ | ۳۰۰,۱۷۲ | - | - | - | ۳۰۰,۱۷۲ | ۱۴,۹۱۹ | ۹,۸۴۴ | ۱۶,۵۷۰ | ۲۳,۵۸۶ | ۲۰,۳۸۳۳ | ۱۴,۶۷۰ | ۱۶,۷۴۱ | - | | | | | | مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸ |
| استهلاک | ۱۳۱,۵۳۶ | - | - | - | ۱۳۱,۵۳۶ | ۸,۹۰۵ | ۳,۰۴۴ | ۴,۴۰۱ | ۱۵,۶۷۹ | ۸۴,۴۷۸ | ۱۱,۳۱۰ | ۳,۷۱۹ | - | | | | | | استهلاک |
| کاهش | (۳۰۵) | - | - | - | (۳۰۵) | (۵۰) | (۱۵۸) | (۳) | (۱) | (۹۳) | - | - | - | | | | | | کاهش |
| مانده در پایان سال ۱۳۹۸ | ۴۳۱,۴۰۳ | - | - | - | ۴۳۱,۴۰۳ | ۲۳,۷۷۴ | ۱۲,۷۳۰ | ۲۰,۹۶۸ | ۲۹,۲۶۴ | ۲۸۸,۳۲۷ | ۲۵,۹۸۰ | ۲۰,۴۶۰ | - | | | | | | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |
| استهلاک | ۱۲۷,۸۷۰ | - | - | - | ۱۲۷,۸۷۰ | ۹,۷۳۴ | ۲,۴۱۷ | ۴,۰۱۳ | ۲۳,۷۳۵ | ۷۲,۴۹۰ | ۱۰,۹۴۵ | ۴,۵۳۶ | - | | | | | | استهلاک |
| کاهش | (۲۰۵) | - | - | - | (۲۰۵) | - | - | (۲۰۵) | - | - | - | - | - | | | | | | کاهش |
| مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۵۵۹,۰۶۸ | - | - | - | ۵۵۹,۰۶۸ | ۳۳,۵۰۸ | ۱۵,۱۴۷ | ۲۴,۷۷۶ | ۶۲,۹۹۹ | ۳۶۰,۷۱۷ | ۳۶,۹۲۵ | ۲۴,۹۹۶ | - | | | | | | مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱,۱۴۹,۶۱۶ | ۱۰۹,۵۵۴ | ۲۵۸,۳۴۷ | ۴۴,۳۰۵ | ۷۳۷,۴۱۰ | ۳۳,۱۱۳ | ۱۸,۶۳۳ | ۱۴,۳۳۴ | ۱۶۹,۰۰۲ | ۲۸۲,۳۰۳ | ۲۰۳,۳۸۱ | ۱۶,۵۵۵ | ۹۰ | | | | | | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ |
| مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ | ۱,۰۲۹,۱۷۸ | ۵۴,۶۸۷ | ۱۱۶,۸۰۶ | ۲۰,۶۶۷ | ۸۳۷,۰۱۸ | ۳۸,۳۱۵ | ۱۱,۲۶۳ | ۱۶,۵۶۲ | ۱۸۶,۰۵۳ | ۳۵۴,۷۹۳ | ۲۰۸,۹۵۱ | ۲۱,۰۹۱ | ۹۰ | | | | | | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ |

۱-۲-۲- سند مالکیت ۲۸ هکتار از اراضی قسمت‌های اداری و پشتیبانی با کاربری صنعتی اخذ شده و زمین، مستحقات و سازختمان‌های 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 نرد دادگاه تجدید نظر اعتراض نموده است و دادگاه تجدید نظر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ تشکیل و موضوع را جهت کارشناسی ارجاع نموده است.



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۲-۳- دارایی‌های در جریان تکمیل:

| شرکت | | | | گروه | | | | |
|---------------------|--------------|---------------|----------------------|---------------------|--------------|---------------|----------------------|--------------------|
| مانده در پایان دوره | نقل و انتقال | افزایش (کاهش) | مانده در ابتدای دوره | مانده در پایان دوره | نقل و انتقال | افزایش (کاهش) | مانده در ابتدای دوره | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | ساخت سوله |
| ۲۹,۰۶۵ | - | ۱۸,۳۳۳ | ۱۰,۷۳۲ | ۲۹,۰۶۵ | - | ۱۸,۳۳۳ | ۱۰,۷۳۲ | |
| ۱۵,۲۴۰ | - | ۱۱,۷۱۶ | ۳,۵۲۴ | ۱۵,۲۴۰ | - | (۸,۹۷۵) | ۲۴,۲۱۵ | بازسازی خطوط تولید |
| - | ۱۵,۱۸۴ | (۲۱,۵۹۵) | ۶,۴۱۱ | ۱۱۷,۹۵۵ | ۳۱۸ | ۱۱۰,۶۵۴ | ۶,۹۸۳ | سایر اقلام |
| ۴۴,۳۰۵ | ۱۵,۱۸۴ | ۸,۴۵۴ | ۲۰,۶۶۷ | ۱۶۲,۲۶۰ | ۳۱۸ | ۱۲۰,۰۱۲ | ۴۱,۹۳۰ | |

۱۲-۴- پیش پرداخت‌ها و سفارشات سرمایه‌ای:

| شرکت | | گروه | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | سفارشات سرمایه‌ای - ماشین‌آلات معدنی |
| ۱۷,۴۷۱ | ۱۷,۴۷۱ | ۱۷,۴۷۱ | ۱۷,۴۷۱ | |
| ۳۴,۳۸۶ | ۴۳,۵۰۴ | ۳۴,۳۸۶ | ۴۳,۵۰۴ | سفارشات سرمایه‌ای - ماشین‌آلات تولیدی |
| ۲,۸۳۰ | ۴۸,۵۷۹ | ۲۹,۴۴۱ | ۱۵۵,۷۸۶ | سایر پیش‌پرداخت‌ها |
| ۵۴,۶۸۷ | ۱۰۹,۵۵۴ | ۸۱,۲۹۸ | ۲۱۶,۷۶۱ | |

۱۲-۵- کاهش ارزش دفتری و فروش اقلام دارایی ثابت و سود حاصل به شرح زیر خلاصه می‌شود.

| شرکت | | | | گروه | | | | |
|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|--------------------------|
| سود(زیان) | استهلاک انباشته | قیمت تمام شده | فروش | سود(زیان) | استهلاک انباشته | قیمت تمام شده | فروش | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | وسایل نقلیه و ماشین‌آلات |
| ۷۳ | ۲۰۵ | (۸۶۵) | ۷۳۳ | ۱۲۴ | ۱,۴۴۹ | (۲,۹۱۰) | ۱,۵۸۵ | |

۱۳- سرقتی

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|-------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱,۶۳۳ | ۱,۶۳۳ | |
| - | ۵,۱۴۷,۱۰۱ | |
| ۱,۶۳۳ | ۵,۱۴۸,۷۳۴ | |
| (۱,۴۷۹) | (۱,۵۶۱) | |
| (۸۲) | (۴۲,۹۳۳) | ۸ |
| (۱,۵۶۱) | (۴۴,۴۹۴) | |
| ۷۲ | ۵,۱۰۴,۲۴۰ | |

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 | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | حق امتیاز برق فشار قوی |
| ۲,۵۶۷ | ۲,۵۶۷ | ۴,۴۱۸ | ۴,۴۱۸ | |
| ۱,۱۰۹ | ۲,۹۵۸ | ۱,۱۵۴ | ۳,۰۶۴ | حق امتیاز گاز، تلفن و آب |
| ۳,۶۷۶ | ۵,۵۲۵ | ۵,۵۷۲ | ۷,۴۸۲ | |



شرکت باما (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۵ - سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

گروه

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
|---------------|---------------|--------------|------------|
| بهای تمام شده | بهای تمام شده | سرمایه‌گذاری | تعداد سهام |
| میلیون ریال | میلیون ریال | درصد | |
| ۱۶,۰۲۹ | ۱۴,۹۸۹ | ۳۴.۷۹ | ۲,۷۱۳,۳۳۹ |
| ۲۱,۶۷۸ | ۲۱,۶۷۸ | ۳۰ | - |
| ۳۷,۷۰۷ | ۳۶,۶۶۷ | | |

شرکت بهپوران صفه
 شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی

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

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
|--------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|
| سهم از خالص کل دارایی‌ها | سهم از خالص کل دارایی‌ها | سرقفلی | سهم از خالص کل دارایی‌ها |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳۸,۳۵۱ | ۳۷,۷۰۷ | ۳۶۹ | ۳۷,۳۳۸ |
| (۷۴) | (۱۳۹) | (۱۲) | (۱۲۷) |
| (۵۷۰) | (۹۰۱) | - | (۹۰۱) |
| ۳۷,۷۰۷ | ۳۶,۶۶۷ | ۳۵۷ | ۳۶,۳۱۰ |

مانده در ابتدای سال
 کسر می‌شود: هزینه استهلاک دارایی‌ها و سرقفلی
 سود سهام دریافتی طی سال

۱۵-۲ - خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های وابسته گروه:

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | | |
|----------------|-------------|-------------|---------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| سود(زیان) خالص | جمع درآمدها | جمع بدهی‌ها | جمع دارایی‌ها | سود(زیان) خالص | جمع درآمدها | (بدهی‌ها) | دارایی‌ها |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۴,۴۶۳ | ۲۸,۰۴۱ | (۱۲۱,۶۷۱) | ۲۳۶,۰۷۰ | (۲۲,۹۳۴) | ۱۴۷,۸۸۶ | (۱۵۲,۰۱۰) | ۲۴۲,۴۲۳ |
| ۳۱ | ۶۲ | (۴۴۸,۵۰۰) | ۳۱۹,۰۳۰ | - | ۶۷ | ۳۶۱۲ | ۶۰۸,۰۵۸ |

شرکت بهپوران صفه
 شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی

۱۵-۳ - مبلغ ۱۴۹۸۹ میلیون ریال سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته مربوط به سرمایه‌گذاری در شرکت بهپوران صفه به میزان ۳۴/۸ درصد سهام است.

۱۵-۴ - سرمایه‌گذاری در شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی به میزان ۲۱,۶۷۸ میلیون ریال، بابت خرید ۳۰ درصد قدرالسهم شرکت مذکور است.

پروانه محدوده معدنی، معروف به صاحب دیوان به مساحت ۴۰ کیلومتر مربع بین شهرستان اهر و مشکین شهر واقع شده است. پس از بررسی و اکتشافات مقدماتی در سال ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷، محدوده دارای پتانسیل مس تشخیص داده شد بیش از ۳۰,۰۰۰ متر مغزه‌گیری سطحی و عمقی تا عمق ۱۰۸۰ متر صورت گرفته است. براساس نتایج حفاری‌های به عمل آمده معدن مس - مولیبدن و فلزات همراه آن در سطح و عمق با عیار مناسب است شرکت در سال ۱۳۹۸ درخواست مجوز ساخت کارخانه (در فاز اول با ظرفیت یک میلیون تن) در زمینی به مساحت ۴۰۰ هکتار به اداره صمت استان داده شد و در اردیبهشت ۱۳۹۹، زمین کارخانه تخصیص یافته و ساخت آن آغاز شده است.

۱۶ - سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

گروه

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
|----------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
| بهای تمام شده | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | کاهش ارزش انباشته |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| - | - | ۷,۹۴۵,۷۳۹ | - | - | - | - | - |
| - | - | ۳۲,۳۱۵ | - | - | - | - | - |
| ۱۰۲,۰۶۰ | (۶۷,۲۹۹) | ۱۰۱,۹۸۵ | (۶۷,۲۹۹) | ۳۴,۷۶۱ | ۳۴,۷۶۱ | ۳۴,۷۶۱ | (۶۷,۲۹۹) |
| ۱۰۲,۰۶۰ | (۶۷,۲۹۹) | ۸,۰۸۰,۰۳۹ | (۶۷,۲۹۹) | ۳۴,۷۶۱ | ۳۴,۷۶۱ | ۳۴,۷۶۱ | (۶۷,۲۹۹) |

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
 سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
 سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها



شرکت باما (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۱۶- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها

| شرکت | | | | گروه | | | |
|---------------|---------------|--------------|-------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| بهای تمام شده | بهای تمام شده | سرمایه‌گذاری | تعداد سهام | بهای تمام شده | بهای تمام شده | سرمایه‌گذاری | تعداد سهام |
| میلیون ریال | میلیون ریال | درصد | | میلیون ریال | میلیون ریال | درصد | |
| ۴,۷۴۹ | ۴,۷۴۹ | ۹۴.۵۷ | ۴,۷۲۸,۳۴۰ | - | - | ۹۶.۵۷ | ۴,۸۲۸,۳۴۰ |
| ۱۴۲,۲۰۲ | ۱۴۰,۸۰۷ | ۵۴.۴۳ | ۳۲۶,۵۸۹,۱۲۱ | - | - | ۵۴.۴۳ | ۳۲۶,۵۹۳,۱۲۱ |
| ۳۱,۹۵۲ | ۳۱,۹۵۲ | ۹۹.۹۹۸ | ۲۹۹,۹۹۴ | - | - | ۱۰۰.۰۰ | ۲۹۹,۹۹۴ |
| - | ۷,۷۶۸,۲۳۱ | ۶۷.۹۸۶ | ۹,۵۱۸,۰۰۰ | - | - | ۶۸.۰۰ | ۹,۵۲۰,۰۰۰ |
| ۱۷۸,۹۰۳ | ۷,۹۴۵,۷۳۹ | | | - | - | | |

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 طیس

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته:

شرکت بهپوران صفه
 شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی

سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها:

شرکت آلومینیوم المهدی
 سایر شرکت‌ها
 کاهش ارزش انباشته

۱-۱-۱۶- سرمایه‌گذاری در شرکت آلومینیوم المهدی به میزان ۲/۳۴ درصد (به مبلغ ۱۰۱,۵۰۶ میلیون ریال) به دلیل زیان انباشته، مشمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت شده که در سال‌های قبل در مبلغ ۶۷,۲۹۹ میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش حساب‌ها منظور شده، البته سهامدار عمده آن شرکت تغییر کرده است.

۱-۱-۲- ۱۶-قیمت بازار سهام شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام) در پایان دوره مالی مبلغ ۵۹۱۳۸ ریال بوده است.

۱-۲-۱۶- مشخصات سرمایه‌گذاری‌ها:

| فعالیت اصلی | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | اقامتگاه |
|-----------------------------|------------|--------|------------|--------|-----------|
| | شرکت | گروه | شرکت | گروه | |
| خدمات صادرات و واردات | ۹۴.۳۵ | ۹۶.۳۵ | ۹۴.۳۵ | ۹۶.۳۵ | تهران |
| تولید شمش روی | ۷۱.۱۰ | ۷۱.۱۰ | ۵۴.۴۳ | ۵۴.۴۳ | اصفهان |
| تولید اکسید روی | ۹۹.۹۹۸ | ۹۹.۹۹۸ | ۹۹.۹۹۸ | ۹۹.۹۹۸ | اصفهان |
| تولید زغالسنگ | - | - | ۶۷.۹۸۶ | ۶۸.۰۰۰ | طیس |
| استخراج ماده معدنی | ۳۴.۷۷ | ۳۴.۷۹ | ۳۴.۷۷ | ۳۴.۷۹ | اصفهان |
| در حال انجام برنامه اکتشافی | ۳۰ | ۳۰ | ۳۰ | ۳۰ | مشکین شهر |
| تولید آلومینیوم | ۳.۳۴ | ۳.۳۴ | ۳.۳۴ | ۳.۳۴ | بندر عباس |

۱-۲-۱۶- شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۶ اقدام به تحصیل ۶۸ درصد سهام شرکت کانی کربن طیس نموده بهای تمام شده تحصیل و مابه‌ازای واگذار شده به قرار زیر است:

| یادداشت | میلیون ریال |
|-------------------------------|---------------|
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۸۵۷,۶۶۵ |
| دارایی‌های نامشهود | ۱,۵۷۰,۲۷۲ |
| خالص دریافتی‌ها و پرداختی‌ها | ۲۲۹,۲۵۷ |
| منافع فاقد کنترل | ۲۶-۱ (۳۴,۴۳۷) |
| خالص دارایی‌های قابل تشخیص | ۲,۶۲۲,۷۵۶ |
| سرقفلی | ۱۳ ۵,۱۴۷,۱۰۱ |
| ناخالص مابه‌ازای نقدی پرداختی | ۷,۷۶۹,۸۵۷ |
| موجودی نقدی تحصیل شده | (۱۳۷,۲۱۰) |
| جریان خالص خروج نقد | ۷,۶۳۲,۶۴۷ |



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۷- سایر دارایی‌ها

| شرکت | | گروه | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲,۳۱۹ | ۹۵۷ | ۲,۳۱۹ | ۹۵۷ |
| ۱۶۳ | ۱,۹۲۵ | ۱۶۳ | ۱,۹۲۵ |
| - | ۳,۵۰۰ | - | ۴,۷۷۰ |
| ۲,۴۸۲ | ۶,۳۸۲ | ۲,۴۸۲ | ۷,۶۵۲ |

سپرده ضمانت نامه‌های بانکی
سایر سپرده و ودایع نزد اشخاص ثالث
بهره‌برداری از معادن

۱۸- پیش پرداخت‌ها

| شرکت | | گروه | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۵۵,۰۵۵ | ۲۱۴,۷۴۴ | ۵۵,۰۵۵ | ۲۱۴,۷۴۴ |
| - | ۲۶,۶۸۵ | ۹,۱۹۶ | ۸۸,۴۰۸ |
| ۶۳,۰۹۵ | ۴۹,۳۳۱ | ۷۳,۸۰۹ | ۱۱۸,۰۳۷ |
| ۱۱۸,۱۵۰ | ۲۹۰,۷۶۰ | ۱۳۸,۰۶۰ | ۴۲۱,۱۸۹ |

خارجی: قطعات، لوازم یدکی و مواد مصرفی
داخلی: خرید مواد اولیه و پیمانکاران استخراج
سایر

پیش‌پرداخت خارجی بابت خرید مواد شیمیایی، لوازم حفاری، پمپ و قطعات بالمیل است.

۱۹- موجودی مواد و کالا

| شرکت | | گروه | | یادداشت |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۸۷۶,۷۰۸ | ۶۱۴,۷۲۵ | ۱,۱۲۸,۴۱۰ | ۱,۱۷۱,۱۴۸ | ۱۹-۲ |
| ۲۸۷,۹۳۷ | ۳۳۷,۸۲۰ | ۲۸۷,۹۳۷ | ۳۳۷,۸۲۰ | ۱۹-۳ |
| ۸,۸۱۲ | ۱۰۴,۶۶۱ | ۲۴۴,۵۸۰ | ۲۹۲,۹۸۹ | ۱۹-۴ |
| - | - | ۵۵,۴۵۶ | ۵۵,۶۰۹ | |
| ۲۸,۰۶۰۴ | ۲۸۸,۵۷۸ | ۴۰۴,۱۰۹ | ۵۳۵,۴۸۳ | |
| ۱۳۸,۵۱۳ | ۱۰۴,۷۶۵ | ۱۳۸,۵۵۸ | ۱۰۴,۹۹۰ | ۱۹-۵ |
| ۱,۵۹۲,۵۷۴ | ۱,۴۵۰,۵۴۹ | ۲,۲۵۹,۰۵۰ | ۲,۴۹۸,۰۴۰ | |

کالای ساخته شده
مواد اولیه استخراجی
مواد اولیه خریداری شده
کالای در جریان ساخت
قطعات و لوازم مصرفی
سایر موجودی‌ها

۱۹-۱ - موجودی‌های انبار خسارت پذیر شامل قطعات و لوازم و سایر موجودی‌ها به میزان ۱۲۳۸ میلیارد ریال در شرکت اصلی و مبلغ ۱۰۳۵ میلیارد ریال در گروه از بابت آتش‌سوزی و انفجار و زلزله تحت پوشش بیمه است.

۱۹-۲ - موجودی کالای ساخته شده:

| شرکت | | | | گروه | | | |
|-------------|--------|-------------|-------|-------------|--------|-------------|-------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار |
| میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن |
| ۶۰۱,۹۵۲ | ۱۸,۰۸۴ | ۳۴۹,۱۹۵ | ۹,۰۳۶ | ۶۰۱,۹۵۲ | ۱۸,۰۸۴ | ۳۴۹,۱۹۵ | ۹,۰۳۶ |
| ۱۸۹,۲۰۸ | ۱,۸۳۴ | ۱۰۳,۵۵۹ | ۱,۰۴۹ | ۴۱۲,۵۰۱ | ۲,۹۸۲ | ۵۵۴,۶۰۲ | ۳,۱۱۴ |
| ۷۰,۷۹۰ | ۳۵۵ | ۱۵۰,۰۰۲ | ۳۰۴ | ۸۳,۸۰۵ | ۶۷۳ | ۱۹۱,۳۲۹ | ۱,۳۲۶ |
| ۱۳,۷۵۸ | ۱,۱۷۱ | ۱۱,۹۶۸ | ۱,۹۶۲ | ۱۴,۷۵۸ | ۱,۱۷۱ | ۱۱,۹۶۸ | ۱,۹۶۲ |
| - | - | - | - | ۱۵,۳۹۴ | ۸۶ | ۱۸,۵۹۱ | ۶۵ |
| - | - | - | - | - | - | ۴۵,۴۶۳ | ۵,۳۴۹ |
| ۸۷۶,۷۰۸ | | ۶۱۴,۷۲۵ | | ۱,۱۲۸,۴۱۰ | | ۱,۱۷۱,۱۴۸ | |

کنسانتره سولفور روی
شمش روی
کنسانتره سولفور سرب
کنسانتره کربنات سرب
اکسید و سرباره روی
زغال سنگ



شرکت پاما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۹-۳- مواد اولیه استخراجی:

| شرکت | | | | گروه | | | | |
|----------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | |
| مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | |
| میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | خاک سولفور استخراجی |
| ۲۸۲,۱۳۶ | ۲۹۸,۷۹۵ | ۳۳۳,۲۱۴ | ۲۹۷,۸۷۵ | ۲۸۲,۱۳۶ | ۲۹۸,۷۹۵ | ۳۳۳,۲۱۴ | ۲۹۷,۸۷۵ | |
| ۵,۸۰۱ | ۱۳۴,۵۷۷ | ۴,۶۰۶ | ۱۰۱,۱۳۴ | ۵,۸۰۱ | ۱۳۴,۵۷۷ | ۴,۶۰۶ | ۱۰۱,۱۳۴ | خاک کم عیار |
| - | - | - | - | - | - | - | - | زغالسنگ استخراجی |
| ۲۸۷,۹۳۷ | | ۳۳۷,۸۲۰ | | ۲۸۷,۹۳۷ | | ۳۳۷,۸۲۰ | | |

۱۹-۴- مواد اولیه خریداری:

| شرکت | | | | گروه | | | | |
|--------------|-------|----------------|-------|----------------|--------|----------------|--------|------------------------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | |
| مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | |
| میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | خاک معدنی خریداری |
| ۸,۸۱۲ | ۲,۸۵۲ | ۱۰۴,۶۶۱ | ۴,۰۳۷ | ۱۰۸,۰۹۶ | ۴۰,۹۳۱ | ۱۴۲,۹۵۲ | ۲۲,۵۳۵ | |
| - | - | - | - | ۳۲,۶۰۱ | ۲۰۶ | ۸۲,۲۲۵ | ۳۸۴ | سرباره روی- شاهین روی سپاهان |
| - | - | - | - | ۵۱,۳۶۱ | - | ۳۷,۸۰۵ | - | مواد شیمیایی- ذوب روی اصفهان |
| - | - | - | - | ۵۲,۵۲۲ | ۹۰,۵۵۵ | ۳۰,۰۰۷ | ۵,۲۵۳ | ذغال سنگ- ذوب روی اصفهان |
| ۸,۸۱۲ | | ۱۰۴,۶۶۱ | | ۲۴۴,۵۸۰ | | ۲۹۲,۹۸۹ | | |

۱۹-۵- سایر موجودی‌ها:

| شرکت | | گروه | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | موجودی مواد شیمیایی |
| ۱۰۶,۸۶۰ | ۷۵,۶۷۶ | ۱۰۶,۸۶۰ | ۷۵,۶۷۶ | کالای امانی شرکت نزد دیگران |
| ۷۷۸ | ۶۰ | ۷۷۸ | ۶۰ | موجودی سوخت و روغن |
| ۶,۸۵۴ | ۹,۹۵۷ | ۶,۸۹۹ | ۱۰,۱۸۲ | موجودی مواد نارینه |
| ۲۴,۰۲۱ | ۱۹,۰۷۲ | ۲۴,۰۲۱ | ۱۹,۰۷۲ | |
| ۱۳۸,۵۱۳ | ۱۰۴,۷۶۵ | ۱۳۸,۵۵۸ | ۱۰۴,۹۹۰ | |

۲۰- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۲۰-۱- دریافتنی‌های کوتاه‌مدت

| شرکت | | | | گروه | | | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | |
| جمع | جمع | ارزی | ریالی | جمع | جمع | ارزی | ریالی | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | تجاری: |
| ۲,۲۲۴ | - | - | - | ۷۱,۵۴۳ | ۹۹,۵۷۵ | - | ۹۹,۵۷۵ | اسناد دریافتنی |
| ۱,۷۴۹,۳۳۹ | ۱,۰۱۹,۱۳۸ | - | ۱,۰۱۹,۱۳۸ | ۲۷,۲۵۶ | ۴۳,۶۴۵ | - | ۴۳,۶۴۵ | شرکت‌های گروه و وابسته |
| ۲,۲۱۴,۹۰۴ | ۳,۸۸۵,۰۸۹ | ۳,۸۷۳,۳۷۶ | ۱۱,۷۱۳ | ۴,۰۵۵,۳۹۵ | ۵,۲۵۴,۹۶۲ | ۵,۱۳۸,۴۹۶ | ۱۱۶,۴۶۶ | سایر مشتریان |
| ۳,۹۶۶,۴۶۷ | ۴,۹۰۴,۲۲۷ | ۳,۸۷۳,۳۷۶ | ۱,۰۳۰,۸۵۱ | ۴,۱۵۴,۱۹۴ | ۵,۳۹۸,۱۸۲ | ۵,۱۳۸,۴۹۶ | ۲۵۹,۶۸۶ | |
| ۱۴,۸۱۲ | ۹,۹۲۸ | - | ۹,۹۲۸ | ۲۲,۱۴۹ | ۱۰,۹۱۰ | - | ۱۰,۹۱۰ | غیر تجاری: |
| ۷۵,۳۰۳ | ۱۳۰,۸۲۳ | - | ۱۳۰,۸۲۳ | ۱۳۸,۱۲۱ | ۲۵۲,۸۷۵ | - | ۲۵۲,۸۷۵ | کارکنان (وام و مساعده) |
| ۷۶,۸۱۴ | ۴۱۹ | - | ۴۱۹ | ۷۶,۹۶۰ | ۱۵,۵۹۴ | - | ۱۵,۵۹۴ | مالیات بر ارزش افزوده |
| ۴,۱۳۲,۸۹۶ | ۱۴۱,۱۷۰ | - | ۱۴۱,۱۷۰ | ۲۳۷,۲۳۰ | ۲۷۹,۳۷۹ | - | ۲۷۹,۳۷۹ | سایر |
| ۴,۱۳۲,۸۹۶ | ۵,۰۴۵,۳۹۷ | ۳,۸۷۳,۳۷۶ | ۱,۱۷۲,۰۲۱ | ۴,۳۹۱,۴۲۴ | ۵,۶۷۷,۵۶۱ | ۵,۱۳۸,۴۹۶ | ۵۳۹,۰۶۵ | |



شرکت باما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۰-۱-۱- مطالبات ارزی گروه (یادداشت ۱-۳۷) در پایان دوره بر اساس متوسط نرخ‌های مندرج در سامانه نیما و سنا قیمت‌گذاری شده است.

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

۲۰-۱-۳- حساب‌های دریافتی تجاری - شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته

| شرکت | | گروه | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱,۶۳۸,۶۲۸ | ۸۸۰,۲۲۳ | - | - |
| ۱۱۰,۰۰۹ | ۱۲۸,۹۱۵ | - | - |
| - | - | ۲۷,۲۵۶ | ۴۳,۶۴۵ |
| ۱,۷۴۹,۳۳۹ | ۱,۰۱۹,۱۳۸ | ۲۷,۲۵۶ | ۴۳,۶۴۵ |

شرکت ذوب روی اصفهان

شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان

شرکت پارس اکسید دلیجان

۲۰-۲- دریافتی‌های بلندمدت

| شرکت | | گروه | | یادداشت |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۲۹,۲۳۴ | ۲۰۱,۶۴۵ | ۱۲۹,۲۳۴ | ۲۰۱,۶۴۵ | ۲۰-۲-۱ |
| ۸,۰۴۹ | ۱۲,۴۱۶ | ۸,۴۸۰ | ۱۲,۶۵۴ | |
| ۱۳۷,۲۸۳ | ۲۱۴,۰۶۱ | ۱۳۷,۷۱۴ | ۲۱۴,۲۹۹ | |

شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی

حصه بلندمدت وام کارکنان

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 | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲,۸۲۵,۰۰۱ | ۲,۹۷۶,۴۸۷ | ۲,۸۲۵,۰۰۱ | ۲,۹۷۶,۴۸۷ |
| ۱,۳۵۳,۵۱۸ | ۱,۳۶۵,۲۸۰ | ۱,۳۵۳,۵۱۸ | ۱,۳۶۵,۲۸۰ |
| ۴,۱۷۸,۵۱۹ | ۴,۳۴۱,۷۶۷ | ۴,۱۷۸,۵۱۹ | ۴,۳۴۱,۷۶۷ |

سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری ثابت (ETF)

مبلغ فوق بابت سپرده‌های یک‌ساله با نرخ سود ۱۸ تا ۲۱ درصد نزد بانک‌های سپه، خاورمیانه و پاسارگاد است.

۲۲- موجودی نقد

| شرکت | | گروه | | یادداشت |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳۱۳,۶۹۶ | ۷۴۲,۲۳۹ | ۴۶۷,۲۱۵ | ۳,۱۴۵,۷۷۵ | |
| ۱,۹۰۲ | ۸,۶۸۵ | ۱۱,۱۲۶ | ۱۷,۹۰۹ | ۲۲-۱ |
| ۳,۰۰۱ | ۳,۲۷۴ | ۳,۰۰۳ | ۳,۷۲۵ | |
| ۳۱۸,۵۹۹ | ۷۵۴,۱۹۸ | ۴۸۱,۳۴۴ | ۳,۱۶۷,۴۰۹ | |

موجودی نزد بانک‌ها - ریالی

موجودی نقدی - ارزی

موجودی صندوق و نزد تنخواه

۲۲-۱ - موجودی نقدی - ارزی:

| شرکت | | گروه | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | میلیون ریال | مبلغ - ارز | میلیون ریال | مبلغ - ارز |
| میلیون ریال | مبلغ - ارز | میلیون ریال | مبلغ - ارز | میلیون ریال | مبلغ - ارز | میلیون ریال | مبلغ - ارز |
| ۴۴ | ۲۷۹ | ۲,۴۳۰ | ۹,۶۷۴ | ۹,۰۶۸ | ۶۱,۴۵۱ | ۱۱,۴۵۴ | ۷۲,۵۸۷ |
| ۱,۸۵۸ | ۱۱,۶۴۸ | ۵,۶۵۳ | ۱۹,۰۲۷ | ۲,۰۵۸ | ۱۲,۹۱۷ | ۵,۸۵۳ | ۲۰,۱۹۵ |
| - | - | ۶۰۲ | - | - | - | ۶۰۲ | - |
| ۱,۹۰۲ | - | ۸,۶۸۵ | - | ۱۱,۱۲۶ | - | ۱۷,۹۰۹ | - |

موجودی نقدی ارزی - دلار

موجودی نقدی ارزی - یورو

موجودی نقدی ارزی - سایر



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۲ مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال، شامل یک میلیارد سهم یک هزار ریالی بانام تماما "پرداخت شده است.

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

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | |
|------------|------|---------------|------------|------|---------------|
| تعداد سهام | درصد | میلیون ریال | تعداد سهام | درصد | میلیون ریال |
| ۴۸۰,۸۳۱ | ۴۸ | ۴۸۰,۸۳۱,۳۲۵ | ۴۸۱,۲۷۱ | ۴۸ | ۴۸۱,۲۷۱,۱۲۸ |
| ۱۲۵,۲۲۲ | ۱۳ | ۱۲۵,۲۲۱,۷۰۰ | ۱۲۴,۶۶۷ | ۱۲ | ۱۲۴,۶۶۷,۱۰۰ |
| ۵۷,۸۵۲ | ۶ | ۵۷,۸۵۲,۳۳۹ | ۵۷,۸۵۲ | ۶ | ۵۷,۸۵۲,۳۳۹ |
| ۲۳۶,۰۹۵ | ۳۴ | ۲۳۶,۰۹۴,۶۳۶ | ۲۳۶,۲۰۹ | ۳۴ | ۲۳۶,۲۰۹,۴۴۳ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

گروه صنعتی و معدنی امیر
شرکت خدماتی بازرگانی پیمان امیر
شرکت مبین متین آسیا
سایر سهامداران

۲۴- اندوخته قانونی

| شرکت | | گروه | | | |
|-------------|-------------|------------------|---------------------|-------------|-------------|
| | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | مالکان شرکت اصلی | منافع فاقد حق کنترل | مبلغ کل | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۶۳,۲۷۷ | ۱۴۶,۱۴۴ | (۱۷,۳۵۶) | ۱۶۳,۵۰۰ |
| - | - | - | ۴۴۸ | (۹۵۲) | ۱,۴۰۰ |
| - | - | (۱۷,۱۳۳) | (۹,۴۹۸) | (۹,۴۹۸) | - |
| ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۴۶,۱۴۴ | ۱۳۷,۰۹۴ | (۲۷,۸۰۶) | ۱۶۴,۹۰۰ |

مانده ابتدای سال
اضافه (کسر) می‌شود: افزایش اندوخته قانونی
منافع فاقد حق کنترل

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 شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | شرکت فرعی سرمایه‌گذار | |
|---------------|------------------|-------------|------------------|-----------------------|-------------|
| بهای تمام شده | مانده ابتدای سال | تغییرات | مانده انتهای سال | تعداد سهام | درصد مالکیت |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۴۱,۱۳۴ | ۴۱,۱۳۴ | (۴۱,۱۳۴) | - | - | - |
| ۶,۳۲۰ | ۶,۳۲۰ | (۶۰۲) | ۵,۷۱۸ | ۲,۵۰۰,۰۹۲ | ۰.۳ |
| ۴۷,۴۵۴ | ۴۷,۴۵۴ | (۴۱,۷۳۶) | ۵,۷۱۸ | ۲,۵۰۰,۰۹۲ | ۰.۳ |

شرکت ذوب و روی اصفهان
شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب

۲۶- منافع فاقد حق کنترل

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | | | |
|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| مانده ابتدای سال | تغییرات | مانده انتهای سال | تغییرات | | | | مانده انتهای سال |
| | | | افزایش | کاهش | تعدیلات | جمع | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳,۷۶۲ | ۴۸۲,۲۴۷ | ۴۸۶,۰۰۹ | ۴۸۶,۰۰۹ | ۱,۳۶۶,۳۴۲ | (۴۱۸,۸۱۹) | ۱۸۶,۷۷۸ | ۱,۱۳۴,۳۰۱ |
| ۸۵۹ | ۱۷۲,۷۰۲ | ۱۷۳,۵۶۱ | ۱۷۳,۵۶۱ | - | - | ۲۲۹,۲۹۸ | ۲۲۹,۲۹۸ |
| ۲۲۲ | ۱۷,۱۳۴ | ۱۷,۳۵۶ | ۱۷,۳۵۶ | ۱۰,۴۵۰ | - | ۱۰,۴۵۰ | ۲۷,۸۰۶ |
| ۱۳ | ۱ | ۱۱ | ۱۱ | - | - | (۱۱) | (۱۱) |
| ۴,۸۵۶ | ۶۷۲,۰۸۴ | ۶۷۶,۹۳۷ | ۶۷۶,۹۳۷ | ۱,۳۷۶,۷۹۲ | (۴۱۸,۸۱۹) | ۴۱۶,۰۶۵ | ۱,۳۷۴,۰۲۸ |

۲۶-۱- تعدیلات منافع فاقد حق کنترل:

| یادداشت | میلیون ریال |
|---------|-------------|
| ۱۶-۳ | ۳۴,۴۳۷ |
| ۱۰-۱ | ۱۵۲,۳۴۱ |
| | ۱۰۰۰۱۸ |
| | ۱۲۹,۲۸۰ |
| (۱۱) | (۱۱) |
| | ۴۱۶,۰۶۵ |

سهم از سود دوره شرکت کانی کرین
سهم از سود اول دوره ذوب روی اصفهان بابت فروش سهام
سهم از سرمایه به میزان فروش سهام ذوب روی اصفهان
سهم از سرمایه شرکت کانی کرین طیس
سهم از دارایی‌های ثابت



شرکت باما (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| شرکت | | گروه | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۵,۰۴۱ | ۷,۷۵۱ | ۵,۰۷۱ | ۷,۷۵۱ |
| (۵,۹۰۸) | - | (۱۰,۶۸۹) | - |
| ۸,۶۱۸ | ۱۳,۱۲۴ | ۱۳,۳۶۹ | ۱۶,۴۷۰ |
| ۷,۷۵۱ | ۲۰,۸۷۵ | ۷,۷۵۱ | ۲۴,۲۲۱ |

مانده در ابتدای دوره
پرداخت شده طی دوره
ذخیره تامین شده دوره
مانده در پایان دوره

۲۸- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

| شرکت | | گروه | | یادداشت |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۷,۱۵۳ | ۲۱,۹۰۶ | ۷,۱۵۳ | ۲۱,۳۲۹ | ۲۸-۱ |
| ۳۸,۱۸۱ | ۲۸,۱۳۵ | ۷۸,۹۸۷ | ۱۴۷,۸۳۸ | ۲۸-۲ |
| ۴۵,۳۳۴ | ۵۰,۰۴۱ | ۸۶,۱۴۰ | ۱۶۹,۱۶۷ | |

تجاری:

حساب‌های پرداختنی:
شرکت‌های گروه و اشخاص وابسته
سایر اشخاص

غیر تجاری:

اسناد پرداختنی
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی
سازمان امور مالیاتی - مالیات تکلیفی پرداختنی
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
کارکنان (حقوق شهریور ماه و پس‌انداز وام کارکنان)
سپرده بیمه پیمانکاران
هزینه‌های پرداختنی
کلای امانی دیگران نزد ما
سایر بستانکاران موقت

| | | | | |
|---------|---------|---------|---------|------|
| ۳,۵۹۴ | - | ۱۸,۵۰۴ | ۱۷,۹۰۳ | |
| ۳,۵۹۰ | ۵,۲۲۱ | ۸,۶۱۳ | ۱۰,۶۱۵ | |
| ۵۶۳ | ۱,۰۵۲ | ۱,۰۴۷ | ۱,۹۸۳ | |
| ۲۹,۹۶۲ | ۳۰,۶۷۸ | ۲۹,۹۶۲ | ۴۶,۸۶۵ | ۲۸-۳ |
| ۲۲,۳۵۰ | ۳۴,۲۶۸ | ۲۸,۲۳۳ | ۴۷,۱۹۸ | |
| ۶۰,۷۷۰ | ۶۷,۰۴۸ | ۶۳,۸۹۲ | ۹۳,۳۱۵ | ۲۸-۳ |
| ۱۶,۰۸۳ | ۱۸۶,۷۹۱ | ۳۹,۹۵۴ | ۱۹۴,۴۳۱ | ۲۸-۴ |
| ۹۶,۸۹۲ | ۲۴,۹۶۴ | ۹۶,۸۹۲ | ۲۴,۹۶۴ | ۲۸-۵ |
| ۷۷,۷۲۹ | ۶۷,۵۳۴ | ۸۰,۸۵۹ | ۱۲۳,۷۴۱ | |
| ۳۱۱,۵۳۳ | ۴۱۷,۵۵۶ | ۳۶۷,۹۵۶ | ۵۶۱,۰۱۵ | |
| ۳۵۶,۸۶۷ | ۴۶۷,۵۹۷ | ۴۵۴,۰۹۶ | ۷۳۰,۱۸۲ | |

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

| شرکت | | گروه | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۷,۱۵۳ | ۱۴,۷۴۷ | ۷,۱۵۳ | ۱۴,۷۴۷ |
| - | ۴۷۱ | - | - |
| - | ۴,۱۱۳ | - | ۴,۰۰۷ |
| - | ۲,۵۷۵ | - | ۲,۵۷۵ |
| ۷,۱۵۳ | ۲۱,۹۰۶ | ۷,۱۵۳ | ۲۱,۳۲۹ |

شرکت بهپوران صفه - پیمانکار استخراج
شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب
شرکت سوژمیران
شرکت معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد



شرکت باما (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۸-۲- حساب‌های پرداختی تجاری - سایر اشخاص

| شرکت | گروه | | شرکت | گروه | |
|---------------|---------------|---------------|----------------|-------------|---|
| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| - | ۱۸,۴۷۱ | - | ۴۸,۱۲۳ | - | شرکت تهیه و تولید مواد معدنی - خرید خاک |
| ۱۰,۹۱۷ | - | ۱۰,۹۱۷ | - | - | شرکت بازرگانی نیک گستر قشم - انباردار و ترخیص کار محصولات |
| ۲,۳۶۹ | - | ۲,۳۶۹ | - | - | شرکت سدید تجارت دماوند - خرید گلوله اسباب |
| ۳,۶۷۳ | ۲,۲۶۸ | ۳,۶۷۳ | ۲,۲۶۸ | - | شرکت ذوب روی بافق - حق الزحمه تبدیل شمش |
| ۳,۲۸۴ | - | ۳,۲۸۴ | - | - | شرکت تدبیر بنای بیستون - پیمانکار حمل |
| - | ۶,۸۳۹ | - | ۷۴,۳۴۴ | - | پیمانکاران استخراج |
| ۱۷,۹۳۸ | ۵۵۷ | ۵۸,۷۴۴ | ۲۳,۱۰۳ | - | سایر |
| ۳۸,۱۸۱ | ۲۸,۱۳۵ | ۷۸,۹۸۷ | ۱۴۷,۸۳۸ | | |

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

۲۸-۴- هزینه‌های پرداختی شامل هزینه ترخیص صادرات شرکت به مبلغ ۱۱۷ میلیارد ریال است که بابت آن ضمانتنامه صادر شده و الباقی بابت ذخیره هزینه‌های تحقق یافته در پایان دوره و مواد معدنی دریافتی و مصرف شده که فاکتور آن دریافت نشده است.

۲۸-۵- کالای امانی دیگران نزد ما بابت خاک دریافتی است که در پایان دوره مالی تعیین تکلیف نشده است.

۲۹- مالیات پرداختی

| شرکت | گروه | | شرکت | گروه | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۳,۱۵۳ | ۳,۷۲۸ | ۵۹,۷۹۸ | ۲۰,۳۶۵ | - | ذخیره مالیات |
| - | ۶,۰۰۰ | ۱,۰۱۹ | ۳۴,۵۷۹ | - | اسناد پرداختی |
| ۱۳,۱۵۳ | ۹,۷۲۸ | ۶۰,۸۱۷ | ۵۴,۹۴۴ | | |

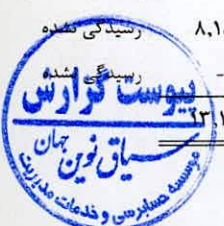
۲۹-۱- گردش حساب مالیات پرداختی:

| شرکت | گروه | | شرکت | گروه | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------------------------------|
| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۰,۵۳۱ | ۱۳,۱۵۳ | ۱۳۰,۳۳۴ | ۵۹,۷۹۸ | - | مانده در ابتدای سال |
| ۸,۱۵۳ | ۳,۷۲۸ | ۵۴,۷۹۸ | ۱۳,۶۵۷ | - | ذخیره مالیات عملکرد سال |
| ۲,۸۷۳ | ۲۸۵ | ۶,۵۸۷ | ۳۲۷ | - | تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال‌های قبل |
| (۸,۴۰۴) | (۱۳,۴۳۸) | (۱۳۱,۹۲۱) | (۵۳,۴۱۷) | - | پرداخت شده طی سال |
| ۱۳,۱۵۳ | ۳,۷۲۸ | ۵۹,۷۹۸ | ۲۰,۳۶۵ | | |

۲۹-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت:

| نحوه تشخیص | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | درآمد مشمول مالیات | | | سال مالی |
|-----------------|---------------|--------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|-------------------|------------|
| | مانده پرداختی | پرداختی | پرداختی | قطعی | ابرازی | سود ابرازی | سود ابرازی/تشخیصی | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| رسیدگی به دفاتر | ۵,۰۰۰ | - | (۹,۳۸۴) | ۹,۳۸۴ | ۱۳,۴۰۴ | ۸,۴۰۴ | ۶۶,۹۷۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| رسیدگی نشده | ۸,۱۵۳ | - | (۸,۴۳۸) | - | - | ۸,۱۵۳ | ۴۰,۷۶۵ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| رسیدگی نشده | - | ۳,۷۲۸ | - | - | - | ۳,۷۲۸ | ۱۸,۶۴۰ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| | ۱۳,۱۵۳ | ۳,۷۲۸ | | | | | | |

۲۹-۳- 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 ۱۳۹۹

۳۰- سود سهام پرداختنی

| شرکت | | گروه | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۳,۷۸۵ | ۱۴,۷۰۳ | ۲۳,۷۸۵ | ۱۴,۷۰۳ |
| ۵,۱۹۷ | ۴۲,۷۴۹ | ۵,۱۹۷ | ۴۲,۷۴۹ |
| ۴۶,۱۷۶ | ۶۶۷,۰۰۰ | ۴۶,۱۷۶ | ۶۶۷,۰۰۰ |
| ۷۵,۱۵۸ | ۷۲۴,۴۵۲ | ۷۵,۱۵۸ | ۷۲۴,۴۵۲ |
| - | - | ۱,۵۴۷ | ۴۱۹,۹۷۰ |
| ۷۵,۱۵۸ | ۷۲۴,۴۵۲ | ۷۶,۷۰۵ | ۱,۱۴۴,۴۲۲ |

شرکت اصلی:

سال ۱۳۹۶ و ماقبل از آن
سال ۱۳۹۷
سال ۱۳۹۸

گروه:

شرکت‌های فرعی - منافع فاقد کنترل

۳۰-۱- سود سهام مصوب شرکت اصلی طبق تصمیمات مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ مبلغ ۶۶۷ میلیارد ریال به ازای هر سهم ۶۶۷ ریال بوده است. جدول زیر اجزای تشکیل دهنده سود سهام مصوب در شرکت اصلی و تلفیق را نشان می‌دهد:

| شرکت | | گروه | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۴۷,۰۰۰ | ۶۶۷,۰۰۰ | ۲۴۷,۰۰۰ | ۶۶۷,۰۰۰ |
| - | - | (۵,۹۳۷) | (۱,۶۷۲) |
| ۲۴۷,۰۰۰ | ۶۶۷,۰۰۰ | ۲۴۳,۰۶۳ | ۶۶۵,۳۲۸ |

سود سهام مصوب مجمع - شرکت اصلی
سود سهام شرکت اصلی در تملک شرکت‌های فرعی

۳۰-۲- سود سهام پرداختنی شرکت اصلی برای عملکرد سال ۱۳۹۴ لغایت ۱۳۹۸ از طریق بانک سپه، توسط سهامداران فقط با مراجعه به کلیه شعب بانک سپه قابل دریافت است و برای سال‌های قبل از آن به محض اعلام شماره حساب پرداخت می‌شود.

۳۱- تسهیلات مالی

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

| شرکت | | گروه | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۲۱,۲۰۶ | - | ۳۳۱,۸۰۹ | - |
| - | - | - | ۴۱,۲۰۰ |
| ۱۲۳,۹۴۱ | ۳۴,۴۴۰ | ۱۲۳,۹۴۱ | ۳۴,۴۴۰ |
| (۲۲,۳۵۳) | - | (۲۹,۰۰۹) | - |
| ۳۲۲,۷۹۴ | ۳۴,۴۴۰ | ۴۲۶,۷۴۱ | ۷۵,۶۴۰ |

بانک توسعه صادرات

بانک کارآفرین

بانک سپه

کسر می‌شود: سود و کارمزد سال‌های آتی

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

| شرکت | | گروه | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳۲۲,۷۹۴ | - | ۴۲۶,۷۴۱ | - |
| - | ۳۴,۴۴۰ | - | ۷۵,۶۴۰ |
| ۳۲۲,۷۹۴ | ۳۴,۴۴۰ | ۴۲۶,۷۴۱ | ۷۵,۶۴۰ |

۱۶ درصد

۱۸ درصد

پ - کلیه تسهیلات موجود ظرف ۳ ماه آتی تصفیه خواهد شد. و تضمین تسهیلات دریافتی سفته و قرارداد لازم‌الاجرا است.



شرکت باما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۲- پیش دریافت‌ها

| شرکت | | گروه | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۵۶۶ | ۲۶ | ۵۶۶ | ۲۳,۶۱۲ |

اشخاص

۳۳- نقد حاصل از عملیات

| شرکت | | گروه | | | |
|----------------|-------------|-------------|----------------|-------------|-------------|
| سال مالی منتهی | دوره ۶ ماهه | دوره ۶ ماهه | سال مالی منتهی | دوره ۶ ماهه | دوره ۶ ماهه |
| به | منتهی به | منتهی به | به | منتهی به | منتهی به |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۶,۶۶۶,۱۳۰ | ۳۶۷,۷۱۳ | ۹,۶۹۷,۹۰۵ | ۶,۹۹۱,۹۹۶ | ۵۳۲,۴۵۹ | ۱۲,۵۷۸,۴۷۳ |

سود خالص

تعدیلات:

| | | | | | |
|-------------|----------|-------------|-------------|----------|-------------|
| ۱۱,۰۲۶ | ۱۸,۹۸۰ | ۴,۰۱۳ | ۶۱,۳۸۵ | ۵۹,۷۹۸ | ۱۳,۹۸۴ |
| ۳۲,۱۳۰ | ۱۳,۹۳۴ | ۲۳,۹۰۰ | ۴۴,۴۶۴ | ۲۱,۳۹۷ | ۳۱,۸۴۵ |
| (۱۲۷) | (۹۳) | (۷۳) | (۱۲۷) | (۹۳) | (۱۲۴) |
| (۴,۷۵۲,۳۰۳) | - | (۵,۳۸۲,۴۵۰) | (۴,۷۱۱,۹۸۵) | - | (۶,۶۸۳,۹۸۳) |
| - | (۱۳,۷۲۵) | - | (۱۵,۷۰۰) | (۱۸,۵۱۹) | - |
| ۲,۷۱۰ | ۵,۴۱۷ | ۱۳,۱۲۴ | ۲,۶۸۰ | ۵,۴۱۷ | ۱۶,۴۷۰ |
| ۱۳۱,۵۳۶ | ۵۶,۰۱۷ | ۱۲۷,۸۷۰ | ۱۹۱,۰۴۰ | ۸۱,۵۵۸ | ۲۴۲,۰۶۱ |
| - | - | - | ۸۲ | ۴۱ | ۴۲,۹۳۳ |
| (۸۷۷,۷۷۰) | (۵۶۸) | (۸۹۶) | (۱) | ۳۷ | - |
| (۷۲,۵۶۴) | (۲۳,۹۶۹) | (۵۱۴,۰۱۲) | (۸۸,۶۴۴) | (۳۸,۴۲۸) | (۵۶۹,۱۷۲) |
| (۸۱۹) | (۲۹۴) | (۳,۷۳۹) | (۴,۲۰۳) | (۱,۸۷۲) | (۶,۲۶۴) |
| (۵,۵۲۶,۱۸۱) | ۵۵,۶۸۹ | (۵,۷۳۲,۲۶۳) | (۴,۵۲۱,۰۱۰) | ۱۰۹,۳۳۶ | (۶,۹۰۷,۲۵۰) |

هزینه مالیات بر درآمد

هزینه‌های مالی

سود ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود

سود ناشی از فروش سرمایه‌گذاری‌ها

سود ناشی از سایر فعالیت‌های غیر عملیاتی

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود

استهلاک سرقفلی

سود سهام

سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی

سود تسعیر ارز

جمع تعدیلات

تغییرات در سرمایه در گردش:

| | | | | | |
|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| (۸۴۶,۳۶۲) | ۲۳۹,۵۸۵ | (۹۱۱,۶۰۵) | (۲,۰۷۰,۹۵۱) | ۲۷۱,۴۳۹ | (۱,۲۸۶,۱۳۷) |
| (۶۱۹,۴۱۴) | (۴۹۰,۸۵۷) | ۱۴۲,۰۲۵ | (۶۸۰,۸۰۹) | (۸۳۷,۴۲۳) | (۲۳۸,۹۹۰) |
| ۱۶۲,۷۶۴ | ۲۳,۲۸۳ | (۱۷۲,۶۱۰) | ۱۶۶,۷۸۴ | ۲۷,۹۲۰ | (۲۸۲,۱۲۹) |
| ۷۱,۵۲۵ | ۱۹,۴۴۱ | ۱۱۰,۷۳۰ | ۸۱,۸۷۹ | ۶۰,۲۹۴ | ۲۷۶,۰۸۶ |
| (۳۹۸) | (۱۹۹) | (۵۴۰) | (۳۹۸) | - | ۲۳,۰۴۶ |
| (۱,۲۳۱,۸۸۵) | (۲۰۸,۶۲۷) | (۸۳۲,۰۰۰) | (۲,۵۰۳,۴۹۵) | (۴۷۷,۷۷۰) | (۱,۵۰۹,۱۲۴) |
| (۹۱,۹۳۶) | ۲۱۴,۷۵۵ | ۳,۱۳۳,۶۴۲ | (۳۲,۵۰۹) | ۱۶۴,۰۲۵ | ۴,۱۶۲,۱۰۰ |

نقد حاصل از عملیات

۳۴- مبادلات غیر نقدی

| شرکت | | گروه | | | |
|----------------|-------------|-------------|----------------|-------------|-------------|
| سال مالی منتهی | دوره ۶ ماهه | دوره ۶ ماهه | سال مالی منتهی | دوره ۶ ماهه | دوره ۶ ماهه |
| به | منتهی به | منتهی به | به | منتهی به | منتهی به |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| - | ۳,۹۲۳ | ۶,۰۰۰ | ۱,۰۱۹ | ۷۰,۹۴۲ | ۳۴,۵۷۹ |
| ۸۷۷,۷۷۰ | ۵۶۸ | ۸۹۶ | ۱ | - | - |
| ۱۵,۷۸۷ | - | ۱۵,۷۸۷ | ۱۵,۷۸۷ | - | ۱۵,۷۸۷ |
| ۱۵۵۷ | ۴,۴۹۱ | ۲۲,۶۸۳ | ۱۶,۸۰۷ | ۷۰,۹۴۲ | ۵۰,۳۶۶ |

افزایش مالیات پرداختی در قبال اسناد پرداختی

افزایش حساب‌های دریافتی در قبال سود سهام دریافتی

افزایش تسهیلات بانکی در قبال هزینه مالی



شرکت باما (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۳۵-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند 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 می‌شود. شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیت، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است.

۳۵-۱-۱- نسبت اهرمی

| شرکت | | |
|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۷۷۶,۲۸۹ | ۷۱۶,۰۲۹ | ۱,۲۵۷,۱۱۸ |
| (۳۱۸,۵۹۹) | (۷۸,۳۶۸) | (۷۵۴,۱۹۸) |
| ۴۵۷,۶۹۰ | ۶۳۷,۶۶۱ | ۵۰۲,۹۲۰ |
| ۱۰,۹۸۲,۹۷۲ | ۵,۷۲۵,۰۰۱ | ۲۰,۰۱۳,۸۷۷ |
| ۴٪ | ۱۱٪ | ۳٪ |

جمع بدهی‌ها
 کسر می‌شود: موجودی نقد
 خالص بدهی
 حقوق مالکانه
 نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۵-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌نماید. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی است. کمیت ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیات مدیره گزارش می‌نماید.

۳۵-۳- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در معرض ریسک‌های مالی ناشی از تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌گیرد. شرکت به منظور مدیریت آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. 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 می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز مستمرا پایش و مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۶-۴ 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 می‌دهد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده نشان‌دهنده 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 نرخ‌های ارز ۲- فروش حاصل از صادرات به ازای ۱۰ درصد تغییر نرخ ارز در طی سال است.

| سود یا زیان قبل از مالیات | | حساسیت فروش ارزی به ۱۰٪ نوسان نرخ ارز | | حساسیت دارایی‌های ارزی به ۱۰٪ سود قبل از واقعی | |
|---------------------------|-------------|---------------------------------------|-------------|--|-------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳۳۴,۸۷۶ | ۱۸۱,۰۲۳ | ۳۸۷,۳۳۸ | ۱۶۹,۶۰۵ | ۶۶۷,۱۵۶ | ۹,۷۰۱,۹۱۸ |

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 اختیار شرکت قرار داده شده است.



شرکت باما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۵-۶- مدیریت ریسک اعتباری

طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی 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 با توجه به کاهش نسبی 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 به روال طبیعی خود باز گردد.

۳۶- وضعیت ارزی

۳۶-۱- دارایی‌های پولی ارزی

| شرکت اصلی | | | | گروه | | | |
|-------------|--------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|------------|
| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | یورو | میلیون ریال | دلار | میلیون ریال | یورو | میلیون ریال | دلار |
| ۶,۲۵۵ | ۱۱,۶۴۸ | ۲,۴۳۰ | ۹,۶۷۴ | ۶,۴۵۵ | ۲۰,۱۹۵ | ۱۱,۴۵۴ | ۷۲,۵۸۷ |
| - | - | ۳,۸۷۳,۳۷۶ | ۱۵,۴۱۸,۲۶۲ | - | - | ۵,۱۳۸,۴۹۶ | ۲۰,۴۵۴,۱۶۸ |
| ۶,۲۵۵ | ۱۱,۶۴۸ | ۳,۸۷۵,۸۰۶ | ۱۵,۴۲۷,۹۳۶ | ۶,۴۵۵ | ۲۰,۱۹۵ | ۵,۱۴۹,۹۵۰ | ۲۰,۵۲۶,۷۵۵ |

۳۶-۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت‌ها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

| شرکت | | | | گروه | | | |
|-------------------|--------------|----------------------|--------------|-------------------|--------------|----------------------|--------------|
| سال مالی منتهی به | | دوره ۶ ماهه منتهی به | | سال مالی منتهی به | | دوره ۶ ماهه منتهی به | |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | دلار | میلیون ریال | دلار | میلیون ریال | دلار | میلیون ریال | دلار |
| ۱,۶۹۶,۰۷۲ | ۱۴,۷۴۴,۰۱۵ | ۲,۲۱۴,۴۴۳ | ۱۵,۴۳۴,۲۳۵ | ۲,۰۱۴,۱۰۶ | ۱۷,۵۰۳,۴۸۵ | ۴,۰۳۰,۲۹۸ | ۲۸,۰۹۹,۶۷۰ |
| ۱,۸۱۰,۲۳۰ | ۱۴,۲۷۳,۶۲۷ | ۳,۳۴۸,۷۶۰ | ۱۷,۸۷۸,۴۵۱ | ۳,۹۰۰,۵۸۴ | ۳۰,۳۱۳,۶۴۸ | ۵,۱۱۰,۸۵۸ | ۲۶,۳۲۴,۲۷۳ |
| (۳۵۲,۷۱۰) | (۳,۰۸۴,۸۲۸) | (۳۷۳,۷۹۳) | (۲,۰۸۵,۹۵۱) | (۳۵۲,۷۱۰) | (۳,۰۸۴,۸۲۸) | (۳۷۳,۷۹۳) | (۲,۰۸۵,۹۵۱) |
| (۱,۲۴۴,۱۸۷) | (۱۰,۴۹۸,۵۷۹) | (۳,۲۶۸,۴۵۳) | (۱۵,۸۰۸,۴۷۳) | (۲,۰۳۲,۷۳۱) | (۱۶,۶۲۲,۶۳۵) | (۶,۱۱۰,۶۲۷) | (۳۱,۸۸۳,۸۲۴) |
| ۳۰۵,۰۳۸ | | ۱,۹۵۲,۴۱۸ | | ۵۰۱,۰۴۹ | | ۲,۴۸۱,۷۶۰ | |
| ۲,۲۱۴,۴۴۳ | ۱۵,۴۳۴,۲۳۵ | ۳,۸۷۳,۳۷۶ | ۱۵,۴۱۸,۲۶۲ | ۴,۰۳۰,۲۹۸ | ۲۸,۰۹۹,۶۷۰ | ۵,۱۳۸,۴۹۶ | ۲۰,۴۵۴,۱۶۸ |



شرکت باما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

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

ارقام به میلیون ریال

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | خرید کالا و خدمات از گروه | فروش کالا و خدمات به گروه | سود سهام دریافتی از گروه | سود سهام پرداختی به گروه |
|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| واحدهای تجاری اصلی و نهایی | شرکت ذوب روی اصفهان | شرکت تابعه - هیات مدیره مشترک | ۱۵۲,۴۰۱ | ۱۰,۹۴۹ | - | - |
| | شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان | شرکت تابعه - هیات مدیره مشترک | ۱۲,۸۸۸ | - | - | - |
| | شرکت کانی کربن طبس | شرکت تابعه - هیات مدیره مشترک | ۲۳۱,۳۶۳ | - | - | - |
| | شرکت تجاری بازرگانی مواد معدنی میناب | شرکت تابعه - هیات مدیره مشترک | - | ۴,۰۳۲ | ۱,۶۶۷ | - |
| جمع | | | ۱۶۵,۲۸۹ | ۲۴۶,۳۴۴ | ۱,۶۶۷ | - |
| شرکت‌های وابسته | شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی | شرکت تابعه - هیات مدیره مشترک | ۱۲,۸۴۲ | - | - | - |
| | شرکت بهپوران صفه - پیمانکار استخراج | شرکت تابعه - هیات مدیره مشترک | ۱۲,۷۱۲ | ۱۳۰,۲۳۳ | - | ۸۹۵ |
| | جمع | | ۲۵,۵۵۴ | ۱۳۰,۲۳۳ | - | ۸۹۵ |
| سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه | گروه صنعتی و معدنی امیر | سهامدار - هیات مدیره | - | - | ۳۲۰,۷۷۷ | - |
| | جمع | | - | - | ۳۲۰,۷۷۷ | - |
| مدیران اصلی شرکت | شرکت سوژمیران | سهامدار - هیات مدیره | ۱,۲۶۳ | ۶۱,۸۱۶ | ۹,۱۶۰ | - |
| | شرکت مبین متین آسیا | سهامدار - هیات مدیره | - | - | ۳۸,۸۷۴ | - |
| | شرکت آراسته معدن | سهامدار - هیات مدیره | - | - | ۲,۰۳۲ | - |
| | جمع | | ۱,۲۶۳ | ۶۱,۸۱۶ | ۵۰,۰۶۶ | - |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت پارس اکسید | هیات مدیره مشترک | ۴۳,۵۴۲ | ۱,۳۷۲ | - | - |
| | شرکت پویا زرکان آق دره | هیات مدیره مشترک | ۱۰۸,۶۸۷ | - | - | - |
| | شرکت معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد | هیات مدیره مشترک | ۲,۶۰۳ | ۵۱۸ | ۴,۶۶۰ | - |
| | جمع | | ۱۵۴,۸۳۲ | ۱,۸۹۰ | ۴,۶۶۰ | - |
| جمع کل | | | ۳۴۶,۹۳۸ | ۴۴۰,۲۸۳ | ۳۷۷,۱۷۰ | ۸۹۵ |

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

۳۷-۲- مانده نهایی اشخاص وابسته گروه

ارقام به میلیون ریال

| شرح | نام شخص وابسته | دریافتنی‌ها | پرداختنی‌های غیر تجاری | پرداختنی‌های تجاری | سود سهام پرداختی | سود سهام دریافتی |
|-------------------|-------------------------------------|-------------|------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| شرکت‌های وابسته | شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی | ۲۰۱,۶۴۵ | - | - | - | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| | شرکت بهپوران صفه - پیمانکار استخراج | - | (۲۰,۱۳۸) | (۱۴,۷۴۷) | - | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| | جمع | ۲۰۱,۶۴۵ | (۲۰,۱۳۸) | (۱۴,۷۴۷) | - | |
| مدیران اصلی شرکت | شرکت سوژمیران | - | - | (۴,۰۰۷) | - | (۴,۰۰۷) |
| | جمع | - | - | (۴,۰۰۷) | - | (۴,۰۰۷) |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت پارس اکسید | ۴۳,۶۴۵ | - | - | - | ۲۷,۲۵۶ |
| | شرکت معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد | - | (۲,۵۷۵) | - | (۴,۶۶۰) | (۷,۲۳۵) |
| | جمع | ۴۳,۶۴۵ | (۲,۵۷۵) | - | (۴,۶۶۰) | ۲۷,۲۵۶ |
| جمع کل | | ۲۴۵,۲۹۰ | (۲۲,۷۱۳) | (۱۸,۷۵۴) | (۴,۶۶۰) | ۱۹۹,۱۶۳ |



شرکت باما (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

ارقام به میلیون ریال

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ | خرید کالا و خدمات از شرکت اصلی | فروش کالا و خدمات به شرکت اصلی | سود سهام دریافتی از شرکت اصلی | سود سهام پرداختی به شرکت اصلی |
|--|--------------------------------------|----------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | شرکت ذوب روی اصفهان | شرکت تابعه - | ✓ | ۱۵۲,۴۰۱ | - | - | - |
| واحدهای تجاری اصلی و نهایی | شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان | هیات مدیره مشترک | ✓ | ۱,۹۳۹ | ۱,۰۳۵ | - | - |
| | شرکت تجاری بازرگانی مواد معدنی میناب | | ✓ | - | ۳,۱۸۰ | ۱,۶۶۷ | - |
| | جمع | | | ۱۵۴,۳۴۰ | ۴,۲۱۵ | ۱,۶۶۷ | - |
| شرکت‌های وابسته | شرکت بهپوران صفه - پیمانکار استخراج | شرکت وابسته | ✓ | ۱۲,۷۱۲ | ۱۳۰,۲۳۳ | - | ۸۹۵ |
| | شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی | شرکت وابسته | ✓ | ۱۲,۸۴۲ | - | - | - |
| | جمع | | | ۲۵,۵۵۴ | ۱۳۰,۲۳۳ | - | ۸۹۵ |
| سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه | گروه صنعتی و معدنی امیر | سهامدار - هیات مدیره | ✓ | - | - | ۳۲۰,۷۷۷ | - |
| مدیران اصلی شرکت و واحدهای تجاری اصلی آن | شرکت سوژمیران | سهامدار - هیات مدیره | ✓ | ۱,۲۶۳ | ۶۱,۸۱۶ | ۹,۱۶۰ | - |
| | شرکت مبین متین آسیا | | ✓ | - | - | ۲۸,۸۷۴ | - |
| | شرکت آراسته معدن | | ✓ | - | - | ۲,۰۳۲ | - |
| | جمع | | | ۱,۲۶۳ | ۶۱,۸۱۶ | ۵۰,۰۶۶ | - |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت پویا زرکان آق دره | هیات مدیره مشترک | ✓ | ۱۰۸,۶۸۷ | - | - | - |
| | شرکت معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد | | ✓ | ۲,۶۰۳ | ۵۱۸ | ۴,۶۶۰ | - |
| | جمع | | | ۱۱۱,۲۹۰ | ۵۱۸ | ۴,۶۶۰ | - |
| | جمع کل | | | ۲۷۹,۶۰۵ | ۱۹۶,۷۸۲ | ۳۷۷,۱۷۰ | ۸۹۵ |

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

۳۷-۴- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

ارقام بر میلیون ریال

| شرح | نام شخص وابسته | دریافتی‌ها | پرداختی‌های غیر تجاری | پرداختی‌های تجاری | سود سهام پرداختی | تاریخ |
|--|--------------------------------------|------------|-----------------------|-------------------|------------------|------------|
| واحدهای تجاری اصلی و نهایی | شرکت ذوب روی اصفهان | ۸۸۰,۲۲۳ | - | - | - | ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ |
| | شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان | ۱۳۸,۹۱۵ | - | - | - | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| | جمع | ۱,۰۱۹,۱۳۸ | - | - | - | ۱,۶۳۸,۶۲۸ |
| شرکت‌های وابسته | شرکت بهپوران صفه - پیمانکار استخراج | - | (۲۰,۱۳۸) | (۱۴,۷۴۷) | - | (۴۷,۱۶۸) |
| | شرکت سرزمین جلگه‌های آسمانی | ۲۰۱,۶۴۵ | - | - | - | ۲۰۱,۶۴۵ |
| | جمع | ۲۰۱,۶۴۵ | (۲۰,۱۳۸) | (۱۴,۷۴۷) | - | ۸۲,۰۶۶ |
| مدیران اصلی شرکت و واحدهای تجاری اصلی آن | شرکت سوژمیران | - | (۴,۱۱۳) | - | - | (۴,۱۱۳) |
| | جمع | - | (۴,۱۱۳) | - | - | (۴,۱۱۳) |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد | - | (۲,۵۷۵) | - | (۴,۶۶۰) | (۷,۲۳۵) |
| | جمع کل | ۱,۲۲۰,۷۸۳ | (۲۶,۸۲۶) | (۱۴,۷۴۷) | (۴,۶۶۰) | ۱,۱۷۴,۵۵۰ |

۳۸- تعهدات سرمایه‌های و بدهی‌های احتمالی

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

| شرکت | گروه |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۸۲,۰۰۰ | ۲۸۲,۰۰۰ |
| ۱۳۶,۴۱۹ | ۱۳۶,۴۱۹ |
| ۳۱۸,۴۱۹ | ۴۱۸,۴۱۹ |

تکمیل دارایی‌های در جریان تکمیل

تکمیل سفارشات خارجی



شرکت باما (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۳۸- بدهی‌های احتمالی:

| شرکت | گروه | |
|------------------|------------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳۱,۵۰۰ | ۳۳,۶۰۰ | بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت: |
| ۸۱۰,۳۹۰ | ۸۱۰,۳۹۰ | بانک سپه - ترهین ۵ باب ویلا چادگان (تضمین اعتبارات اسنادی داخلی) |
| ۷,۰۰۰ | ۷,۰۰۰ | بانک خاورمیانه - تضمین واردات |
| ۱۵,۱۶۸ | ۱۵,۱۶۸ | شرکت سپرده‌گذاری - تضمین فروش محصولات در بورس کالا |
| ۳۵۶,۶۷۸ | ۳۷۸,۸۹۹ | بانک سامان آفریقا - بابت واردات |
| ۴,۶۰۰ | ۴,۶۰۰ | شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران - بابت خرید ماده معدنی |
| ۱۹,۷۳۳ | ۱۹,۷۳۳ | اداره صنایع و معادن استان اصفهان - ضمانتنامه |
| ۲۴۰,۰۰۰ | ۲۴۰,۰۰۰ | اداره امور مالیاتی ارزش افزوده اصفهان - تضمین خرید خارجی |
| ۸۶۳,۰۰۰ | ۸۶۳,۰۰۰ | بانک توسعه صادرات - تضمین تسهیلات دریافتی |
| ۱۳,۸۸۰ | ۲۱,۰۷۹ | بانک مشترک ایران و نروژ |
| | | سایر |
| <u>۲,۳۶۱,۹۴۹</u> | <u>۲,۳۹۳,۴۶۹</u> | |

۳-۳۸- 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.

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.

