

گزارش حسابرسی (امین طرح) - مرحله دوم
شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
به انضمام
صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش حسابرس مستقل (امین طرح) صورتهای مالی اوراق مشارکت منتشره:
۱	- تأیید ناشر
۲	- گزارش وضعیت مالی طرح ها
۳	- گزارش عملکرد اجرائی طرح ها
۷ الی ۳۶	- یادداشتهای توضیحی



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرواز ایران مشهود
(حسابداران رسمی)

بسمه تعالی

گزارش امین طرح در مورد اجراء و عملکرد اوراق مشارکت:

طرحهای فولادسازی، گندله سازی، کنسانتره سنگ آهن شرکتهای فولاد سیرجان و فولاد زرنده ایرانیان گندله سازی فولاد بوتیای ایرانیان و مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان
شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
به سازمان بورس و اوراق بهادار

مقدمه

۱- در اجرای مقررات قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران و قانون نحوه انتشار اوراق مشارکت و آئین نامه اجرایی آن، صورتهای مالی شامل گزارش وضعیت مالی طرحهای فولادسازی، گندله سازی، کنسانتره سنگ آهن شرکتهای فولاد سیرجان، فولاد زرنده ایرانیان، گندله سازی فولاد بوتیای ایرانیان و مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان (مرحله دوم) متعلق به شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵ و گزارش عملکرد اجرایی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذکور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۱۷ پیوست، توسط این موسسه (امین طرح) حسابرسی شده است.

مسئولیت ناشر در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده، طبق قانون نحوه انتشار اوراق مشارکت و آئین نامه های اجرایی آن با ناشر است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس امین طرح

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط ناشر و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان امین مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی ناظر بر انتشار اوراق مشارکت را به سازمان بورس و اوراق بهادار گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل (۱۴۰۵)

شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- پروژه های در جریان ساخت طرحهای فوق الذکر در زمان انتشار اوراق مشارکت بدون ارزیابی توسط کارشناس رسمی و بر اساس مانده های دفتری تا تاریخ انتشار، به حسابهای موضوع این گزارش انتقال یافته است. مضافاً بررسی ها نشان می دهد که تعهدات ناشر از بابت تخصیص منابع اوراق مشارکت به تفکیک طرح های مندرج در گزارش توجیهی انتشار اوراق مشارکت به طور کامل ایفا نشده است. در ارتباط با موارد مزبور تعدیلات و افشاء لازم در صورتهای مالی انجام نگردیده است.

اظهارنظر مشروط

۵- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی طرح های فولادسازی، گندله سازی، کنسانتره سنگ آهن شرکت های فولاد سیرجان و فولاد زرنده ایرانیان، گندله سازی فولاد بوتیای ایرانیان، مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان (مرحله دوم) در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ و نتایج عملکرد اجرایی طرحها را تا تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت طبق اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت و رویه گزارشگری متداول و در انطباق با قانون نحوه انتشار اوراق مشارکت و آیین نامه اجرائی مربوط به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۶- سرفصل حسابهای دریافتنی (یادداشت ۵ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۷۹۸,۵۲۵ میلیون ریال مطالبات از سازمان امور مالیاتی در ارتباط با مالیات بر ارزش افزوده پرداختی در زمان اجرای طرحهای شرکت می باشد که قابلیت وصول یا تهاتر آن با بدهیهای آتی، مورد تایید سازمان مزبور قرار نگرفته که در تاریخ این گزارش پیگیریها از این بابت در مراجع ذیربط در جریان می باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های امین اوراق مشارکت

۷- روش های عملی و تمهیدات ناشر جهت رعایت قوانین و مقررات ناظر بر انتشار اوراق مشارکت، با توجه به موارد مندرج در بندهای این گزارش در حدی می باشد که بتوان در کلیت امر، از رعایت قوانین و مقررات طی دوره مالی مورد گزارش، اطمینانی معقول حاصل نمود.

۸- به استثنای موارد مطروحه در بند ۴، عملیات مالی طرح در دفاتر جداگانه تحت سرفصل مناسب و متناسب با ماهیت معاملات انجام شده بر اساس روشهای پذیرفته شده حسابداری ثبت و انعکاس یافته است.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

(حسابداران رسمی)

محمد علی کلچین پور

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۲

سید حمید علانی ورگی

شماره عضویت ۸۸۱۶۴۹

تاریخ: ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

تاریخ :
شماره :
پیوست :

باسمه تعالی

شماره ثبت: ۳۱۰۶۴۳ شماره ملی: ۱۰۱۰۳۵۰۰۲۴۷

دارندگان اوراق مشارکت (مرحله دوم)

با سلام و احترام

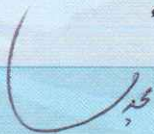
به پیوست صورت‌های مالی طرح‌های موضوع اوراق مشارکت منتشره توسط شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده گزارش‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

شماره صفحه

شرح

۲	صورت وضعیت مالی
۳	گزارش عملکرد اجرایی طرح
۷	یادداشت‌های توضیحی:
۸-۱۰	کلیات
۱۱-۳۶	اهم رویه‌های حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی طرح براساس ضوابط گزارشگری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ~~۱۳۹۵/۰۷/۲۸~~ به تأیید هیأت مدیره ناشر رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	آقای مجید قاسمی
	عضو هیأت مدیره	آقای سید کاظم میرولد
	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	آقای علی اصغر پورمند
	عضو هیأت مدیره	آقای علی اکبر امین تفرشی
	عضو هیأت مدیره	آقای علی پالیزدار



تهران - سعادت آباد - بلوار فرهنگ - نبش خیابان معارف - پلاک ۸
تلفن: ۲۷۲۴۰ امور سهام: ۲۲۳۷۶۸۸۵-۶ فکس: ۲۲۳۶۲۶۹۱
کدپستی: ۱۹۹۷۷۴۴۱۱۱ صندوق پستی: ۱۴۶۵۵-۴۵۶

گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

موضوع: اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۵/۳/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۵/۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
			بدهی ها				دارایی ها
۲۳,۹۴۴,۹۳۵	۲۵,۵۷۴,۲۷۹	۱۱	پراگشتی های غیر تجاری	۶,۷۴۸	۱۷۷	۴	موجودی نقد
۱۲,۴۸۵,۰۷۳	۱۳,۶۵۴,۱۱۵	۱۲	تسهیلات مالی	۱,۷۱۲,۸۳۵	۱,۸۰۸,۵۲۶	۵	دریافتی های غیر تجاری
۱۲,۵۳۴	۷,۷۹۹	۱۳	ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان	۱۰۲	۱۰۲	۶	موجودی مواد و کالا
۳۶,۴۶۲,۵۴۲	۳۹,۲۳۶,۱۹۳		جمع بدهی ها	۶,۱۱۰,۷۷۱	۶,۹۵۳,۷۵۴	۷	پیش پرداخت ها
			حقوق مشارکت کنندگان	۵۰,۹۶۱,۰۸۲	۵۶,۹۸۸,۴۹۲	۸	پروژه در جریان ساخت
۱۹,۷۲۷,۲۷۳	۲۳,۹۱۸,۳۵۰	۱۴	خالص آورده ناشر	۳۷۱,۷۲۶	۳۷۱,۱۳۱	۹	دارایی های نامشهود
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	آورده دارندگان اوراق مشارکت	۲۶,۵۵۱	۳۲,۴۶۱	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
			جمع حقوق مشارکت کنندگان	۵۹,۱۸۹,۸۱۵	۶۶,۱۵۴,۵۴۳		جمع دارایی ها
۲۳,۷۲۷,۲۷۳	۲۶,۹۱۸,۳۵۰		جمع بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان	۵۹,۱۸۹,۸۱۵	۶۶,۱۵۴,۵۴۳		
۵۹,۱۸۹,۸۱۵	۶۶,۱۵۴,۵۴۳						

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



موضوع اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

الف) جدول عملکرد ریالی طرح:

فولاد زرد، ابرقانی :

شرح	مطلوبه در ابتدای دوره	الزامات طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	مطلوبه در پایان دوره	برآورد آتی	جمع کل	مبلغ برآورد اولیه	پیشرفت فیزیکی	درصد
بهای تمام شده طرح:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
بروز در دست تکمیل فولاد سازی رزید	۹,۶۷۷,۷۰۳	۲,۱۴۶,۵۳۷	-	۱۱,۸۲۴,۲۴۱	۱۸,۷۸۱	۳۴,۹۸۴,۶۲۷	۲۲,۲۵۶,۳۷۶	۳۹,۴۴	۶۴,۳
بروز انتقال فولاد سازی به راه آهن سراسری	۶,۲۹۰	۱۲,۴۹۱	-	۱۸,۷۸۱	۲۲۵	۵,۱۹۹,۸۵۴	۲,۶۵۵,۸۲۰	۷۳,۶۸	۱۰۰
بروز احداث نیروگاه ۱۲۰ مگاواتی، بارگاه نیروی مجتمع فولاد	۲۲۵	-	-	۳,۸۳۱,۱۷۴	۳,۳۱۲,۷۱۹	۴,۶۱۲,۳۳۱	۴,۵۲۷,۵۸۵	۸۳,۳	۱۰۰
بروز در دست تکمیل فاز دوم کشتی ریه سازی رزید	۳,۳۲۷,۹۳۵	۴۰,۳۲۰	-	۳,۳۱۲,۷۱۹	۴۲,۹۲۰	۲۲۸,۱۱۶	-	-	-
بروز در دست تکمیل کفله سازی رزید	۳,۱۶۰,۵۵۶	۱۵۲,۱۶۲	-	۳,۳۱۲,۷۱۹	-	-	-	-	-
بروز در دست تکمیل گازرسی کفله سازی رزید	۱۶,۸۸۴	۲۶۰,۳۶	-	۲۶۰,۳۶	-	-	-	-	-
کلای اصلی مانور دیگمان	۱۶,۳۲۲,۱۱۴	۲۶۰,۳۶	-	۱۶,۵۸۲,۷۲۶	-	-	-	-	-
	۳۲,۶۱۱,۷۰۸	۲۰۰,۱۰۷۸	-	۳۵,۶۱۲,۷۸۶	۱۱,۸۹۴,۹۷۶	۴۴,۷۹۶,۸۰۲	۲۹,۴۳۹,۷۸۱	-	-

فولاد سیرجان، ابرقانی :

شرح	مطلوبه در ابتدای دوره	الزامات طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	مطلوبه در پایان دوره	برآورد آتی	جمع کل	مبلغ برآورد اولیه	پیشرفت فیزیکی	درصد
بهای تمام شده طرح:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
فولاد سازی :	۳,۵۴۱,۹۷۶	۲۸۹,۸۵۲	-	۳,۹۳۱,۸۲۰	-	-	-	-	-
دارالتهیای ثابت در جریان تکمیل	۹۰,۵۴۲	۲۰,۴۸	-	۹۳,۶۹۱	-	-	-	-	-
هزینه های برق رسانی	۴۴۳,۲۳۸	۱۹,۴۰۲	-	۴۶۳,۱۴۰	-	-	-	-	-
سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل	۱۵,۱۸۶	۸۰۰	-	۱۵,۹۸۶	-	-	-	-	-
هزینه های جاده سازی	۶,۷۹۵	۸,۷۲۷	-	۱۵,۵۲۱	-	-	-	-	-
حق الزحمه خدمات مهندسی	۱۰۰,۳۶۰	۹۰۰	-	۱۰۱,۲۶۰	-	-	-	-	-
هزینه های گازرسانی	۲۱,۵۱۲	۱,۵۰۰	-	۲۳,۰۱۲	-	-	-	-	-
هزینه های آب رسانی	۱۹,۳۲۸	۴,۱۴۸	-	۲۳,۳۸۷	-	-	-	-	-
محوطه سازی	۲,۸۲۸	-	-	۲,۸۲۸	-	-	-	-	-
حق الزحمه نظارت کارگاهی	۲,۳۷۳	۱,۲۰۹	-	۴,۵۸۱	-	-	-	-	-
حق الزحمه خدمات بازرسی	۲,۳۷۳	۲,۷۱۲	-	۲,۷۱۲	-	-	-	-	-
فنس کنی دور زمین	۳۱۴	-	-	۳۱۴	-	-	-	-	-
هزینه های مخارباتی	۴,۲۴۵,۹۶۲	۴۳۳,۳۰۹	-	۴,۶۷۹,۲۷۱	۱,۹۵۵,۹۰۷	۶,۶۳۵,۱۷۸	۱۰,۱۱۷,۱۲۱	۷۱	۶۴,۴۷



موضوع: اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

فولاد پوتینا ایرانیان :

شرح	مبلغ در ابتدای دوره	الزایش طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	مبلغ در پایان دوره	برآورد آتی	مبلغ کل	مبلغ برآورد اولیه	پیشرفت ریالی	درصد
بهای تمام شده طرح:	۸۷۸,۴۹۰	۷۶۹,۰۳۳	-	۱,۶۴۷,۵۲۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
عملیات زودهنگام گندله سازی	۲۹,۶۳۸	۸۶۳	-	۳۰,۵۰۲	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
هزینه های تأمین لوله آب	۱۵,۷۵۱	۲	-	۱۵,۷۵۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
هزینه های جاده سازی	۱۶,۸۳۲	۲,۱۱۳	-	۱۸,۹۵۵	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
هزینه های اجرای خط انتقال آب	۳۱,۷۸۶	۱۳,۴۴۶	-	۴۵,۲۳۲	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
طرح احداث واحد گندله سازی	۱۳۳,۶۷۰	۲۲۲,۸۱۳	-	۳۵۶,۴۸۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
سهم پروژه گندله سازی از بابت مخارج سربا	۱۴,۲۷۰	۲,۳۷۵	-	۱۶,۶۴۵	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
تأمین تجهیزات و اجرای خط ۲۳۰ کیلو ولت دو سطره	۷,۴۷۲	۷,۷۱۹	-	۱۵,۱۹۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
پساب صنعتی	۵,۳۷۷	-	-	۵,۳۷۷	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
احداث کلید خانه ۲۳۰ kv	۱۵۰۱	-	-	۱۵۰۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
هزینه کارشناسی بانک	۷۸۷	۷۶۲	-	۱,۵۴۹	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
فنس کشی	۸۲۱	-	(۱۴۴)	۶۴۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
احداث سیل بند	۲۴۶	-	(۲۳۳)	۵۸۸	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
عملیات خاک برداری	۱۸۱	-	(۳۰)	۲۱۶	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
عملیات اجرای خط برق	۱,۹۴۰	-	-	۱,۹۴۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
مطالعات ژئوتکنیک	۱,۱۲۸,۴۶۱	۱۰۰,۲۹,۵۵۱	(۴۰۶)	۲,۱۶۷,۶۰۶	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
خدمات نقشه برداری	۱,۹۴۰	-	-	۱,۹۴۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
سایر	۱,۱۲۸,۴۶۱	۱۰۰,۲۹,۵۵۱	(۴۰۶)	۲,۱۶۷,۶۰۶	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
	۸۱,۹۵	۳۶		۴,۷۳۰,۸۸۱	۶,۰۰۰,۸۷۷	۳,۸۳۳,۲۷۱	۲,۱۶۷,۶۰۶	۴,۷۳۰,۸۸۱	۸۱,۹۵

⊕ علت انحراف پیش بینی های تعیین نظر شده با پیش بینی های اولیه نوسان نرخ ارز و تأخیر در اجرای پروژه ها می باشد.

(ب) جدول زمان بندی طرح:

شرح فعالیت [۳]	تاریخ شروع	تاریخ اتمام	تاریخ تکمیل
فولاد زائد	آذر ۸۹	آذر ۸۹	برآورد فیزی
گندله زائد	بهمن ۹۱	بهمن ۹۱	فروردین ۹۶
فاز دوم کشتیرانی سنگ آهن زائد	مهر ۹۱	مهر ۹۱	مهر ۹۴
فولاد سیر جان	شهریور ۹۱	شهریور ۹۱	بهمن ۹۳
گندله سیر جان	اسفند ۹۱	اسفند ۹۱	اسفند ۹۵
فاز دوم کشتیرانی سنگ آهن سیر جان	مهر ۹۱	مهر ۹۱	خرداد ۹۵
تولید مس کاندی	مرداد ۸۹	مرداد ۸۹	بهمن ۹۳
گندله پوتینا	فروردین ۹۲	فروردین ۹۲	اسفند ۹۵
			مهر ۹۵



موضوع: لوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

دلایل تاخیر در اجرای پروژه ها یا تغییر مدت اجرای آنها نسبت به زمانبندی اولیه به شرح زیر است:

فولاد زننه: دلایل تاخیر پروژه ها بر اساس افتشایات آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

فولاد سازی: عدم همکاری گمرک جهت ترخیص تجهیزات، پرداخت دیرمقام پول پیمانکار ایرانی توسط پیمانکار خارجی، عدم توانایی پیمانکار در تجهیز نیروی انسانی و پیمانکاران جزء و همچنین عدم توانایی در برقراری شیفت کامل کاری، وجود ایرادات نقشه

توسعه کسالتوره: عمل نکردن سازنده چینی در خصوص تائین به موقع تجهیزات، عدم ارسال به موقع تجهیزات به سایت و تاخیر در ترخیص تجهیزات از گمرک بندر عباس

گندله سازی: عدم ترخیص به موقع تجهیزات، کسری اسناد و مدارک ارائه شده به بانک پاسارگاد جهت گشایش اعتبار

فولاد سیروچان: دلایل تاخیر پروژه ها به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

فولاد سازی: تاخیر در انتخاب پیمانکار، تاخیر در گشایش اعتبار اسنادی و پرداخت پیش پرداخت های خارجی، تاخیر در ساخت اسکلت فلزی، تاخیر در ترخیص، تاخیرات ناشی از طراحی سایر پلنت ها به ویژه CCMASPCAP و ...

توسعه کسالتوره: عدم ارسال به موقع تجهیزات به سایت، تاخیر در سفارش گذاری بخشی از تجهیزات پال میل، حمل دو مسیره تجهیزات اروپایی، مراحل ترخیص طولانی تجهیزات در بندر عباس، تاخیرات مربوط به عملیات اجرایی لوله و کابل کشی، طولانی تر شدن زمان ساخت سنگ شکن ها نسبت به زمان برنامه ای شرکت سازنده

گندله سازی: دیر موثر شدن اعتبار اسنادی قرارداد با توجه به شرایط تحریم و طولانی بودن بروکراسی گشایش اعتبار اسنادی، تغییر تکنولوژی از کوره دوار به کوره بسته متحرک به دلیل نامناسب بودن نوع کسالتوره و ساختار شیمیایی آن، طولانی بودن زمان دریافت پول صورت وضعیت ها به دلیل بروکراسی بانکی و مشکلات متعدد بانکی

بانک مس: تاخیر در اخذ منابع ارزی از محل صندوق توسعه ملی به جهت اخذ مجوزهای لازم و انجام عملیات و همچنین زمان برویون ارسال تجهیزات و ماشین آلات خطوط تولید به جهت تحریم کشور

فولاد بوتیا: انحراف در اجرای پروژه پلنت تاخیر در اخذ منابع ارزی از محل صندوق توسعه ملی و همچنین عدم گشایش و فعال شدن اعتبارات اسنادی می باشد. در این رابطه با قرارداد گندله سازی ثبت سفارش گردیده و مراحل بعدی جهت گشایش اعتبار اسنادی آنها در دست اقدام است.



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث
موضوع اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱- تاریخچه و فعالیت ناشر اوراق مشارکت

۱-۱- تاریخچه

شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۸۶/۰۹/۱۷ به شماره ثبت ۳۱۰۶۴۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران با یک هزار ریال سرمایه به ثبت رسیده است و در حال حاضر سرمایه شرکت ۲۳.۷۶۰.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

مرکز اصلی این شرکت در تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، بالاتر از بزرگراه نیایش، نبش خیابان معارف، پلاک ۸ واقع می باشد.
شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ در شرکت فرا بورس پذیرش گردید و سهام شرکت از تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۰۹ در بازار فرا بورس عرضه گ دیده است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای سرمایه پذیر، به قصد کسب انتفاع و به میزانی که متقابلا بتواند حداقل یک عضو از هیئت مدیره شرکت سرمایه پذیر را انتخاب کند و موضوع فعالیت هر یک از شرکتهای سرمایه پذیر یک یا چند مورد از موارد زیر باشد:

-اکتشاف و انجام تحقیقات زمین شناسی متالوژی

-استخراج و بهره برداری از معادن

-تولید و فراوری مواد معدنی (کانی های فلزی و غیر فلزی)

-تولید شمش از سنگ های معدنی

-خرد کردن، شستشو، دانه بندی، کانه آرایی، تغلیظ، تصفیه، فراوری، ذوب و فلوتاسیون مواد معدنی

-تولید مواد و ترکیبات معدنی

-تولید پودرهای مواد معدنی و برش سنگهای تزئینی

-توسعه، تکمیل، واگذاری و اجاره انواع کارخانه ها، واحدها و شرکتهای فعال در بخش های تولیدی، خدماتی و بازرگانی، صنایع معدنی و هرگونه اموری که به نحوی از انحاء با فعالیتهای فوق مرتبط باشد در داخل یا خارج از کشور.

-سرمایه گذاری در خرید، مشارکت، در اختیار گرفتن، اجاره، رهن، واگذاری و فروش اموال منقول در بخشهای صنایع و معادن و امور مربوط به فعالیتهای فوق.

۲- کلیات طرح موضوع اوراق مشارکت

۲-۱- هدف طرح موضوع اوراق مشارکت

هدف شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)، از انتشار اوراق مشارکت موضوع این گزارش، تأمین مالی بخشی از منابع مورد نیاز پروژه های فولادسازی (به ظرفیت اولیه ۱،۵۰۰،۰۰۰ تن)، گندله سنگ آهن (به ظرفیت اولیه ۲،۵۰۰،۰۰۰ تن در سال) و کنسانتره سنگ آهن (به ظرفیت ۲،۰۰۰،۰۰۰ تن در سال) شرکت فولاد زرنده و پروژه فولادسازی (به ظرفیت اولیه ۱،۰۰۰،۰۰۰ تن در سال)، گندله سنگ آهن (به ظرفیت ۲،۵۰۰،۰۰۰ تن در سال)، کنسانتره سنگ آهن (به ظرفیت ۲،۰۰۰،۰۰۰ تن در سال) شرکت فولاد سیرجان ایرانیان، گندله سنگ آهن بوتیا (به ظرفیت ۱،۵۰۰،۰۰۰ تن در سال) شرکت فولاد بوتیای ایرانیان، پروژه تولید مس کاتدی (به ظرفیت ۵۰۰،۰۰۰ تن در سال) شرکت بابک مس ایرانیان می باشد.

منابع مالی مورد نیاز برای اجرای طرح های فوق به مبلغ ۵۵،۰۰۰ میلیارد ریال بوده که مبلغ ۳،۰۰۰ میلیارد ریال آن از طریق انتشار اوراق مشارکت تأمین مالی می



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث
موضوع اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۲-۲- مشخصات اصلی اوراق مشارکت

ناشر بر اساس مجوز شماره ۱۱۲-۹۱۸-IOP-DPM مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۶ صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مشارکت (شامل تعداد ۳ میلیون ورقه مشارکت به ارزش اسمی هر ورقه یک میلیون ریال) را در اردیبهشت ماه ۱۳۹۲ با مشخصات زیر منتشر نمود:

- ۱- مدت اوراق: ۴ ساله
- ۲- تاریخ سررسید اوراق: ۱۳۹۶/۰۲/۱۴
- ۳- نوع اوراق مشارکت: بانام
- ۴- نرخ سود علی الحساب: ۲۰ درصد
- ۵- مقاطع پرداخت سود علی الحساب اوراق مشارکت: هر یک ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق
- ۶- امین: موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود
- ۷- ضامن: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
- ۸- بازارگردان: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
- ۹- سایر ویژگی های اوراق: قابل بازخرید قبل از سررسید

۳-۱- اهم رویه های حسابداری

۳-۱-۱- مبانی تهیه صورت های مالی

صورت های مالی طرح مرتبط با حساب مستقل نگهداری شده توسط ناشر اوراق می باشد بنابراین مالکیت دارایی های طرح به نام ناشر و بدهی های آن نیز در تعهد ناشر می باشد. همچنین در راستای ارائه مطلوب اطلاعات طرح موضوع اوراق مشارکت، صورت های مالی طرح موضوع اوراق مشارکت بر اساس رویه های ذیل تهیه شده و لزوماً با استانداردهای حسابداری مطابقت ندارد.

۳-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

قطعات و لوازم یدکی

۳-۳- دارایی های نامشهود

۳-۳-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۳-۳-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	نوع دارایی
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزارهای رایانه ای

۴-۳- دارایی های ثابت مشهود

۴-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث
موضوع اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۲-۳-۴- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
تاسیسات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۲۵ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات	۱۰ ساله	خط مستقیم

۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۶-۳- مخارج طرح ها

مخارجی است که برای تحصیل اموال، حقوق و امتیازات و استفاده از خدمات مربوط به طرح های مورد اجرا واقع می شود و رابطه مستقیم و روشنی با اجرای طرح دارد و در بهای تمام شده طرح منظور می گردد.

۷-۳- نحوه محاسبه نسبت مشارکت

۱-۷-۳- نسبت مشارکت ناشر برابر با نسبت ارزش خالص آورده های ناشر در تاریخ گزارشگری به جمع ارزش خالص آورده های ناشر و ارزش آورده های دارندگان اوراق مشارکت در تاریخ گزارشگری است. همچنین نسبت مشارکت دارندگان اوراق مشارکت برابر با نسبت ارزش آورده های دارندگان اوراق مشارکت در تاریخ گزارشگری به جمع ارزش خالص آورده های ناشر و ارزش آورده های دارندگان اوراق مشارکت در تاریخ گزارشگری است.

۲-۷-۳- برای محاسبه نسبت مشارکت فرض اصلی این است که پرداخت سود علی الحساب در هر حال بر عهده ناشر است. مفروضات بعدی به شرح زیر خواهد بود:

- آورده دارندگان اوراق مشارکت و آورده و برداشت ناشر در محاسبات نسبت مشارکت لحاظ می گردد.
- پرداخت سود علی الحساب از منابع ناشر، آورده ناشر تلقی نمی شود و در محاسبات نسبت مشارکت لحاظ نمی گردد.
- پرداخت سود علی الحساب از منابع طرح، برداشت ناشر تلقی و در محاسبات نسبت مشارکت از آورده ناشر کسر می گردد.



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۴- موجودی نقد و بانک

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۴-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان	۲	۲
۴-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان		۳۱
۴-۳ شرکت بابک مس ایرانیان	۸۳	۶,۶۲۸
۴-۴ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۹۲	۸۷
	۱۷۷	۶,۷۴۸

۴-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
پشتیبان بانک پاسارگاد پروژه فولادسازی ۲-۸۴۴۵۲۲-۸۱۰۰-۳۰۸	۲	۲
	۲	۲

۴-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۶۷۶۷۷۷-۸۱۰۰-۳۰۷		۳۱
		۳۱

۴-۳- شرکت بابک مس ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۱۴۳۰۶۴-۸۱۰۰-۲۵۰	۸۳	۶,۶۲۸
	۸۳	۶,۶۲۸

۴-۴- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۲-۱۰۵۷۳۹۵-۸۱۰۰-۳۱۵	۹۲	۸۷
	۹۲	۸۷



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۵- دریافتنی های غیر تجاری

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۱,۰۸۹,۱۷۰	۱,۰۰۶,۲۵۱
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۴۰۹,۳۰۳	۴۹۳,۶۱۶
شرکت بابک مس ایرانیان	۱۶۷,۱۶۸	۱۳۵,۷۰۳
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۱۴۲,۸۸۴	۷۷,۲۶۵
	<u>۱,۸۰۸,۵۲۶</u>	<u>۱,۷۱۲,۸۳۵</u>

۵-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

ریالی	ارزی	جمع	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۰,۴۰۰		۱۴۰,۴۰۰	(.....)	۱۴۰,۴۰۰	۹۸,۳۱۲
۵۷۳,۶۸۹	۳۷۵,۰۸۲	۹۴۸,۷۷۰	(.....)	۹۴۸,۷۷۰	۹۰۷,۹۴۰
۷۱۴,۰۸۹	۳۷۵,۰۸۲	۱,۰۸۹,۱۷۰	(.....)	۱,۰۸۹,۱۷۰	۱,۰۰۶,۲۵۱

حساب های دریافتنی:
اشخاص وابسته - شرکت گسترش و توسعه صنایع ایران (مانا)
سایر

مانده سرفصل دریافتنی های غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

ریالی	ارزی	جمع	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۲۷۳,۸۱۲	۲۷۳,۸۱۲	۲۷۳,۸۱۲
۲۱۱,۸۰۹	۰	۲۱۱,۸۰۹	۱۴۲,۰۲۵
۱۱۰,۴۴۵	۰	۱۱۰,۴۴۵	۷۶,۷۱۶
۰	۱۰۱,۲۷۰	۱۰۱,۲۷۰	۸۸,۲۹۳
۱۲۳,۸۲۸	۰	۱۲۳,۸۲۸	۱۱۴,۵۹۴
۶۹,۵۸۴	۰	۶۹,۵۸۴	۶۴,۹۵۳
۳۰,۵۵۶	۰	۳۰,۵۵۶	۷,۷۳۱
۱۳۰,۸۷	۰	۱۳۰,۸۷	۱۳۰,۸۷
۳,۵۰۰	۰	۳,۵۰۰	-
۳,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰	-
۱,۶۷۰	۰	۱,۶۷۰	۱,۶۷۰
۹۶۶	۰	۹۶۶	-
۳۶۴	۰	۳۶۴	-
۵۲	۰	۵۲	-
۰	۰	۰	۱۲۲,۴۸۹
۰	۰	۰	۱,۳۴۶
۴,۸۲۶	۰	۴,۸۲۶	۲,۴۵۶
۵۷۳,۶۸۹	۳۷۵,۰۸۲	۹۴۸,۷۷۰	۹۰۷,۹۴۰

مشارکت ساینو استیل و قائم رضا
مجتمع صنایع قائم رضا
شرکت ساوان دریای جنوب
مشارکت مانا و ساینو استیل
مالیات بر ارزش افزوده
عوارض شهرداری
شرکت ایوان تجارت هرمزگان
شرکت فراوران زغال سنگ پابدانا
شرکت طبس پودر
شرکت صنعت پودر خاور گستر
شرکت ایران دنا
شرکت آفرینش طرح هما
شرکت بازار گستر پگاه
شرکت توسعه پست های فشارقوی پارسیان
بانک پاسارگاد
شرکت sino steel
سایر

گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

بادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۵-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۹۳,۶۱۶	۴۰۹,۳۰۳	(.....)	۴۰۹,۳۰۳	-	۴۰۹,۳۰۳
۴۹۳,۶۱۶	۴۰۹,۳۰۳	(.....)	۴۰۹,۳۰۳	-	۴۰۹,۳۰۳

حساب های دریافتی:

سایر

مانده حساب سایر حسابهای دریافتی غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۵,۸۰۹	۳۶۱,۷۷۷	سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده
۳۴,۹۷۹	۳۷,۲۹۳	شرکت آسفالت طوس
۳,۶۰۰	۳,۶۰۰	شرکت گاز استان کرمان
۱,۵۵۰	۱,۵۵۰	شرکت بیمه پاسارگاد
۹۵۳	۱,۱۱۶	مارین بار
۳,۲۴۷	۵۰۳	سرعت راه جنوب
۲۶۷	۲۶۷	آقای حمید نصیری
۶۵۹	-	شرکت سازه های فلزی یاسان
۲,۱۱۹	-	پرشین تجارت هرمزان
۵۹۷	-	کشتیرانی هوپاد دریا
۹۶۸	-	شرکت اختر آوین جنوب شرق
۳,۵۸۲	-	شرکت ساینو استیل
۱۲۴,۸۶۸	-	مشارکت F.A.M.G
۴۱۸	۳,۱۹۸	سایر
۴۹۳,۶۱۶	۴۰۹,۳۰۳	

۵-۳- شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۵,۷۰۳	۱۶۷,۱۶۸	(.....)	۱۶۷,۱۶۸	-	۱۶۷,۱۶۸
۱۳۵,۷۰۳	۱۶۷,۱۶۸	(.....)	۱۶۷,۱۶۸	-	۱۶۷,۱۶۸

حساب های دریافتی:

سایر



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

بادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

مانده سرفصل دریافتی های غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷,۶۳۴	۱۰۰,۵۲۸	سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده
۲۲,۶۲۶	۳۱,۶۱۵	شرکت تناوب
-	۸,۰۰۰	بانک ملت مرکزی شهر بابک
۵,۹۷۴	۵,۹۷۴	بانک پاسارگاد
۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه
۷۳۵	۲,۲۸۹	شرکت خدمات بازرگانی سیمانپار ایرانیان
۸۳۱	۲,۴۳۱	شرکت تامین آتیه مالی میدکو
-	۱,۶۷۸	شرکت فرا نیرو
۸,۱۵۷	-	سازمان تامین اجتماعی
-	۸۳۶	شرکت بیمه پاسارگاد
۶,۵۴۵	۱۰,۶۱۷	سایر
۱۳۵,۷۰۳	۱۶۷,۱۶۸	

۴-۵- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ریالی	ارزی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۲,۸۰۸	-	۱۴۲,۸۰۸
۷۷	-	۷۷
۱۴۲,۸۸۴	-	۱۴۲,۸۸۴

حساب های دریافتی:

سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده

سایر

۶- موجودی مواد و کالا

شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۲	۱۰۲	(.....)
۱۰۲	۱۰۲	(.....)

قطعات و لوازم یدکی



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث
یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۷- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۷-۱	۲,۷۵۵,۹۰۳	۲,۵۲۶,۰۶۳
۷-۲	۱,۳۴۳,۲۸۱	۹۸۹,۷۰۳
۷-۳	۳۰۴,۵۴۵	۳۱۰,۷۰۵
۷-۴	۲,۵۵۰,۰۲۵	۲,۲۸۴,۳۰۰
	<u>۶,۹۵۳,۷۵۴</u>	<u>۶,۱۱۰,۷۷۱</u>

۷-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
پیش پرداخت های خارجی:		
سفارشات ماشین آلات و تجهیزات	۲,۲۵۸,۸۶۷	۲,۵۱۰,۸۹۳
	<u>۲,۲۵۸,۸۶۷</u>	<u>۲,۵۱۰,۸۹۳</u>

پیش پرداخت به پیمانکاران:

مشارکت ساینو استیل و قائم رضا	۴۵۵,۰۹۲	-
مشارکت مانا و ساینو استیل	۲۵,۸۳۱	-
شرکت خدمات مهندسی خط و ابنیه فنی راه آهن	۱۲,۴۴۹	۱۳,۴۲۷
شرکت حمل و نقل راه گشایار	۱۰,۷۰۰	-
شرکت پارس موازین	۷۲۰	-
شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه	۶۲۱	۶۲۱
مشارکت FMMG	۱۲۴	-
شرکت سه گنبد باستان جنوب شرق	۳۸	۸۴
سایر	۱,۰۰۸۱	۱,۰۰۳۹
	<u>۴۹۷,۰۳۷</u>	<u>۱۵,۱۷۱</u>
	<u>۲,۷۵۵,۹۰۳</u>	<u>۲,۵۲۶,۰۶۳</u>

۷-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
پیش پرداخت های خارجی:		
سفارشات ماشین آلات و تجهیزات	۱,۱۸۷,۰۵۵	۸۴۱,۰۱۴
	<u>۱,۱۸۷,۰۵۵</u>	<u>۸۴۱,۰۱۴</u>

پیش پرداخت به پیمانکاران:

تام ایران خودرو	۱۱۴,۱۰۷	۱۴۲,۶۶۰
شرکت Sino steel	۴۰,۴۵۴	-
معیار صنعت خاورمیانه	۱,۵۷۳	۲,۱۹۷
شرکت مهندسی مشاور آزمون فولاد	۸۸	-
مشارکت FAMG	-	۵۷۰
شرکت سرعت راه جنوب	-	۳,۱۹۲
سایر	۴	۷۰
	<u>۱۵۶,۲۲۵</u>	<u>۱۴۸,۶۹۰</u>
	<u>۱,۳۴۳,۲۸۱</u>	<u>۹۸۹,۷۰۳</u>



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث
یادداشت‌های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۳-۷- شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۲۷۹	۱۷,۷۹۵
۱۵,۲۷۹	۱۷,۷۹۵
۹۱,۵۴۷	۹۱,۵۴۷
۲۹,۵۴۱	۲۸,۲۸۵
۴۶,۹۴۱	۲۷,۳۲۴
۲۵,۳۶۳	۲۵,۳۶۳
۲۳,۴۳۲	۲۳,۴۳۲
۱۱,۳۲۹	۱۹,۸۲۰
۳,۱۸۸	۱۱,۱۸۹
۳,۶۶۸	۹,۷۰۸
۳,۸۷۲	۶,۹۷۰
۱۶,۱۸۴	۶,۵۳۵
۳,۱۷۷	۴,۶۷۷
۴,۴۴۹	۴,۴۴۹
۴,۳۷۲	۴,۳۷۲
۳,۹۸۰	۳,۹۸۰
۲,۴۹۴	۳,۶۸۲
۲,۵۲۰	۲,۵۲۰
۱,۶۴۷	۲,۴۴۷
۲,۱۴۹	۲,۱۴۹
۴۵۲	۱,۴۲۴
۱,۳۳۲	۱,۳۳۲
۸۶۵	۸۶۵
۸۱۸	۷۶۸
-	۷۲۰
۲۱۸	۲۱۸
۱۷۷	۱۷۷
۶۴۸	۳۸
۲۷	۲۷
۵,۱۲۴	-
۱,۱۲۰	-
۹۹۰	-
۲۰۴	-
۱,۱۲۱	-
۹۰۰	-
۱,۵۷۹	۲,۷۲۳
۲۹۵,۴۲۵	۲۸۶,۷۵۰
۳۱۰,۷۰۵	۳۰۴,۵۴۵

پیش برداخت های خارجی:

سفارشات ماشین آلات و تجهیزات

پیش برداخت به پیمانکاران:

شرکت EPCM

شرکت تناوب

شرکت GMI

شرکت freim

شرکت ECOMIN

شرکت الکترو کویر

شرکت ایران ترانسفو

شرکت کابل البرز

شرکت سوپر اکتیو

شرکت اریکه گستران فرایند

شرکت کیمیا ماشین البرز

شرکت آراد کنترل

شرکت گاز استان کرمان

Compressor Tech Trading

شرکت انرژی کالای جنوب

بیمه پاسارگاد

شرکت آب و فاضلاب روستایی شهر بابک

شرکت پارس اتیلن کیش

خدمات مهندسی باهان گستر

آقای شهرام ناطمی

نمایندگی بهمن دیزل

شرکت خدمات بازرگانی سیمانپار ایرانیان

آقای محمد محمدرضایی

شرکت کارداتان شایسته

شرکت فرانپرو

شرکت صنعت بام گلستان

شرکت صنعتی گام اراک

شرکت تیتان

دانشگاه شهید باهنر کرمان

شرکت پاپکو مگنت پارسیان

شرکت آزینه

شرکت آماک کوشا

خدمات اکتافی کشور

سایر

۴-۷- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۹۴۷,۴۱۳	۲,۴۳۷,۱۴۶
۱,۹۴۷,۴۱۳	۲,۴۳۷,۱۴۶
۳۳۱,۶۴۹	۱۰۷,۳۱۷
۱,۱۰۸	۱۶۰۱
۳,۲۷۲	۳,۲۷۲
۷۵۸	۴۸۹
-	۱۰۰
۳۳۶,۸۸۷	۱۱۲,۸۷۹
۲,۲۸۴,۳۰۰	۲,۵۵۰,۰۳۵

پیش برداخت های خارجی:

سفارشات ماشین آلات و تجهیزات

پیش برداخت به پیمانکاران:

مشارکت MGM

شرکت ایوان تجارت جنوب هرمزان

شرکت گاز استان کرمان

شرکت مهندسی برسو

کشتیرانی دریادرخش



یادداشت‌های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۸- پروژه در جریان ساخت

یادداشت	۱۳۹۵/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰
۸-۱	۳۵,۶۱۲,۷۸۶	۳۲,۶۱۱,۷۰۸
۸-۲	۱۴,۳۲۵,۵۴۸	۱۳,۳۲۵,۵۴۸
۸-۳	۴,۸۱۸,۱۹۴	۳,۸۸۵,۳۶۵
۸-۴	۲,۱۶۷,۶۰۶	۱,۱۳۸,۴۶۱
	۵۶,۹۸۸,۳۹۲	۵۰,۹۶۱,۰۸۲

شرکت فولاد زیند ایرانیان
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
شرکت بایک مس ایرانیان
شرکت فولاد یونیا ایرانیان

۸-۱- شرکت فولاد زیند ایرانیان

مبلغ دفتری	انتقالی به	انتقالی به	ناشی از ارزش های	مخارج طی دوره	مخارج انباشته در
۱۳۹۵/۳/۳۱	کالا موجودی کالا	دارایی های ثابت	منصفانه	اصلاحات و تعدیلات	ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۸۲۴,۳۴۱	-	-	-	۲,۱۴۶,۵۳۷	۹,۶۷۷,۷۰۳
۳,۸۳۱,۱۷۴	-	-	-	۴۰,۳۲۴۰	۳,۴۲۷,۹۳۵
۳,۳۱۲,۷۱۹	-	-	-	۱۵۲,۱۶۲	۳,۱۶۰,۵۵۶
۴۲,۹۲۰	-	-	-	۲۶,۰۳۶	۱۶,۸۸۴
۱۸,۷۸۱	-	-	-	۱۲,۴۹۱	۶,۲۹۰
۲۲۵	-	-	-	-	۲۲۵
۱۶,۵۸۲,۷۲۶	-	-	-	۳۶,۰۶۱۲	۱۶,۲۲۲,۱۱۴
۳۵,۶۱۲,۷۸۶	-	-	-	۲,۰۰۱,۰۷۸	۳۲,۶۱۱,۷۰۸

پروژه در دست تکمیل فولاد سازی زیند
پروژه در دست تکمیل فاز دوم کنسانتره سازی زیند
پروژه در دست تکمیل گندله سازی زیند
پروژه در دست تکمیل کارسازی گندله سازی زیند
پروژه اتصال فولاد سازی به راه آهن سراسری
پروژه احداث نیروگاه ۱۳۰ مگاواتی بازیافت انرژی مجتمع فولاد
کالای امانی ما نزد دیگران



در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۸-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
یادداشت	میلون ریال	میلون ریال
۸-۲-۱	۴,۶۷۸,۳۷۱	۴,۳۴۵,۹۶۲
۸-۲-۲	۴,۷۸۵,۵۷۷	۴,۳۱۹,۵۴۱
۸-۲-۳	۴,۹۲۵,۹۵۹	۴,۷۶۰,۰۴۵
فاز دوم کسانتوره سنگ آهن	۱۴,۳۸۹,۸۰۶	۱۳,۳۲۵,۵۴۸

۸-۲-۱- فولاد سازی

مخارج الیافته در
مخارج طی دوره
اصلاحات و تعدیلات
ناشی از ارزش های
افزایش (کاهش)
انتقالی به
انتقالی به
موجودی کالا

میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۳,۵۴۱,۹۷۶	۳۸۹,۸۵۳	-	-	-	۲,۹۳۱,۸۲۰
۹۰,۶۴۲	۱۹,۴۰۲	-	-	-	۹۳,۶۹۱
۴۴۳,۷۳۸	۸۰۰	-	-	-	۴۶۳,۱۴۰
۱۵,۱۸۶	۸,۷۳۷	-	-	-	۱۵,۹۸۶
۶,۷۹۵	۹۰۰	-	-	-	۱۵,۵۳۱
۱۰۰,۳۶۰	۱,۵۰۰	-	-	-	۱۰۱,۲۶۰
۲۱,۵۱۲	۴,۱۴۸	-	-	-	۲۳,۰۱۲
۱۹,۳۳۸	-	-	-	-	۲۳,۳۸۷
۲,۸۲۸	-	-	-	-	۲,۸۲۸
۳,۳۷۳	۱,۳۰۹	-	-	-	۴,۵۸۱
-	۲,۷۱۲	-	-	-	۲,۷۱۲
۳۱۴	-	-	-	-	۳۱۴
۴,۳۴۵,۹۶۲	۴۳۲,۳۰۹	-	-	-	۴,۶۷۸,۳۷۱

دار الیه های ثبت در جریان تکمیل

هزینه های برق رسانی

سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل

هزینه های جاده سازی

حق الزحمه خدمات مهندسی

هزینه های گازرسانی

هزینه های آبرسانی

محوطه سازی

حق الزحمه نظارت کارگاهی

حق الزحمه خدمات بازرسی

فنی گسی دور زمین

هزینه های مخبرانی



در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۸-۲-۸- گندله سازی

مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	انتقالی به انتقالی به موجودی کالا	انتقالی به دارایی های ثابت	اوراق بهر دهش) ناشی از ارزش های منصفانه	اصلاحات و تعدیلات	مخارج طی دوره	مخارج انباشته در ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۲۹۷,۲۶۶	-	-	-	-	۴۳۲,۲۳۹	۳,۸۷۵,۰۲۷
۵۴,۳۹۴	-	-	-	-	۲,۵۹۹	۵۱,۷۹۴
۱۷۶,۱۴۲	-	-	-	-	۳۶,۱۱۰	۱۴۰,۰۳۲
۱۹,۳۵۲	-	-	-	-	۳,۱۲۳	۱۶,۲۲۹
۹۵,۲۳۳	-	-	-	-	۱,۵۹۸	۹۳,۶۳۵
۸,۸۷۶	-	-	-	-	-	۸,۸۷۶
۴,۳۷۷	-	-	-	-	۳۶۷	۳,۹۱۰
۹۴	-	-	-	-	-	۹۴
۱۲۹,۹۵۴	-	-	-	-	-	۱۲۹,۹۵۴
۴,۷۸۵,۵۷۷	-	-	-	-	۴۶۶,۰۳۶	۴,۳۱۹,۵۴۱

هر بنه های سود و بهره فاینانس

ارز بانی زیست محیطی

دارائیهای ثابت در جریان تکمیل

هر بنه های برق رسانی

سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل

حق الزحمه خدمات مهندسی

هر بنه های آبرسانی

محوطه سازی

حق الزحمه خدمات بازرسی

۸-۲-۸- فاز دوم کنسانتره سنگ آهن

مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	انتقالی به انتقالی به موجودی کالا	انتقالی به دارایی های ثابت	اوراق بهر دهش) ناشی از ارزش های منصفانه	اصلاحات و تعدیلات	مخارج طی دوره	مخارج انباشته در ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۶۶۵,۸۶۹	-	-	-	-	۱۱۳,۷۵۲	۴,۵۵۲,۱۱۷
۶۵,۲۰۳	-	-	-	-	۶,۶۹۸	۵۸,۵۰۴
۱۴۲,۹۳۹	-	-	-	-	۳,۸۳۰,۹	۱۰۴,۶۳۰
۱۹,۲۱۳	-	-	-	-	۴,۸۴۷	۱۴,۳۶۶
۷,۵۰۶	-	-	-	-	۱۵۸	۷,۳۴۸
۶,۷۸۷	-	-	-	-	۱۹۳	۶,۵۹۳
۱۱,۷۱۴	-	-	-	-	۱,۹۱۱	۹,۸۰۳
۵,۳۸۴	-	-	-	-	۴۵	۵,۳۳۹
۱,۳۴۴	-	-	-	-	-	۱,۳۴۴
۴,۹۲۵,۹۵۹	-	-	-	-	۱۶۵,۹۱۳	۴,۷۶۰,۰۴۵

دارائیهای ثابت در جریان تکمیل

هر بنه های برق رسانی

سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل

حق الزحمه خدمات مهندسی

هر بنه های آبرسانی

محوطه سازی

حق الزحمه نظارت کارگاهی

حق الزحمه خدمات بازرسی

فنس کشی دور زمین



یادداشت‌های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۸-۳- شرکت بانک مس ایرانیان

مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	انتقالی به موجودی کالا	انتقالی به دارایی های ثابت	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش های منصفانه	اصلاحات و تعدیلات	مخارج طی دوره	مخارج انباشته در ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۸۵۹,۱۷۰	-	-	-	-	۴۷۱,۱۴۶	۱,۳۸۸,۰۲۴
۲,۹۱۵,۰۱۰	-	-	-	-	۴۴۶,۷۷۵	۲,۴۶۸,۲۳۵
۴۴۰,۱۴	-	-	-	-	۱۴۹,۰۰۸	۲۹۱,۱۰۶
۴,۸۱۸,۱۹۴	-	-	-	-	۹۶۷,۹۲۸	۳,۸۵۰,۲۶۵

ساخت‌های و تأسیسات در دست ساخت و تکمیل

ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت

فعا لیت های مهندسی

۸-۴- شرکت فولاد پوتیا ایرانیان

مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	انتقالی به موجودی کالا	انتقالی به دارایی های ثابت	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش های منصفانه	اصلاحات و تعدیلات	مخارج طی دوره	مخارج انباشته در ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۴۷,۳۲۲	-	-	-	-	۷۶۹,۰۳۳	۸۷۸,۲۹۰
۳۰۵,۰۲	-	-	-	-	۸۶۳	۲۹,۶۳۸
۱۵,۷۵۳	-	-	-	-	۲	۱۵,۷۵۱
۱۸,۹۵۵	-	-	-	-	۲,۱۲۳	۱۶,۸۳۲
۴۵,۲۳۲	-	-	-	-	۱۳,۴۴۶	۳۱,۷۸۶
۲۵۶,۴۸۳	-	-	-	-	۲۲۲,۸۱۳	۱۳۳,۶۷۰
۸,۷۷۵	-	-	-	-	۸,۷۷۵	۱۴,۲۷۰
۱۷,۶۴۵	-	-	-	-	۲,۳۷۵	۷,۴۷۳
۱۵,۱۹۱	-	-	-	-	۷,۷۱۹	۵,۲۷۷
۵,۲۷۷	-	-	-	-	-	۱۵۰۱
۱۵۰۰۱	-	-	-	-	-	۷۶۲
۷۶۲	-	-	-	-	-	۷۸۷
۶۴۳	-	-	-	-	-	۸۲۱
۵۸۸	-	-	-	-	-	۲۴۶
۲۱۶	-	-	-	-	-	۱۸۱
۱۸۱	-	-	-	-	-	۱,۹۴۰
۲,۵۸۰	-	-	-	-	۶۴۰	۱,۹۴۰
۲,۱۶۷,۶۰۶	-	-	-	-	۱,۰۲۹,۵۵۱	۱,۱۳۸,۰۵۵

عملیات زود هنگام گندله سازی

هزینه های تامین لوله آب

هزینه های جاده سازی

هزینه های اجرای خط انتقال آب

طرح احداث واحد گندله سازی

سهم پروژه گندله سازی از بابت مخارج سرپار

تامین تجهیزات و اجرای خط ۲۳۰ کیلو ولت دو مداره

پساب صنعتی

احداث کلید خانه ۲۳۰ kv

هزینه کارشناسی بانک

فنس کشی

احداث سیل بند

عملیات خاک برداری

عملیات اجرای خط برق

مطالعات ژئوتکنیک

خدمات نقشه برداری

سایر



یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۹- دارایی های نامشهود

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹-۱	۱,۵۳۷	۱,۵۳۷
شرکت فولاد زرد ایران		
۹-۲	۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱
شرکت فولاد سیرجان ایران		
۹-۳	۲۴۵,۷۴۹	۲۴۵,۴۷۸
شرکت با یک مس ایران		
	۳۷۱,۱۳۱	۳۷۱,۷۲۶

۹-۱ شرکت فولاد زرد ایران

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ در پایان دوره	مبلغ در ابتدای دوره	مبلغ در پایان دوره	اصلاحات و تعدیلات	فروخته شده	افزایش ناشی از ارزش های	خریداری شده	مبلغ در ابتدای دوره
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱,۵۱۴	۱,۵۱۴	-	-	۱,۵۱۴	-	-	-	-	۱,۵۱۴
۱۳	۱۳	-	-	۱۳	-	-	-	-	۱۳
-	۱۳۴	۲	-	۱۳۶	-	-	-	۱۳۶	-
۱۰	۱۰	-	-	۱۰	-	-	-	-	۱۰
۱,۵۳۷	۱,۶۷۰	۲	-	۱,۶۷۲	-	-	-	۱۳۶	۱,۵۳۷

حق الامتياز گاز

حق الامتياز تلفن

نرم افزار

و ديعة اشتراك اينترنت

۹-۲ شرکت فولاد سیرجان ایران

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ در پایان دوره	مبلغ در ابتدای دوره	مبلغ در پایان دوره	اصلاحات و تعدیلات	فروخته شده	افزایش ناشی از ارزش های	خریداری شده	مبلغ در ابتدای دوره
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱۰۷,۸۱۱	۱۰۷,۸۱۱	-	-	۱۰۷,۸۱۱	-	-	-	-	۱۰۷,۸۱۱
۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰	-	-	۱۵,۹۰۰	-	-	-	-	۱۵,۹۰۰
۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱	-	-	۱۲۳,۷۱۱	-	-	-	-	۱۲۳,۷۱۱

حق الامتياز برق

حق الامتياز چاه آب

۹-۳ شرکت با یک مس ایران

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ در پایان دوره	مبلغ در ابتدای دوره	مبلغ در پایان دوره	اصلاحات و تعدیلات	فروخته شده	افزایش ناشی از ارزش های	خریداری شده	مبلغ در ابتدای دوره
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴	-	-	۱۴,۸۲۴	-	-	-	-	۱۴,۸۲۴
۲۳۱,۳۰۸	۲۳۰,۵۵۷	-	-	۲۳۰,۵۵۷	(۷۵۱)	-	-	-	-
۳۴۵	۳۶۸	۱۵۵	-	۵۲۳	-	-	-	۸۶	۸۶
۲۴۶,۴۷۸	۲۴۵,۷۴۹	۱۵۵	-	۲۴۵,۹۰۵	(۷۵۱)	-	-	۸۶	۸۶



یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۶۱۲	۱۸۰۰۴۹	۱۰-۱ شرکت فولاد زرد ایرانیان
۴۰۰۳	۴۰۰۳	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۷۸۳۶	۱۰۰۳۰۹	۱۰-۳ شرکت بایک مس ایرانیان
۲۶۵۵۱	۳۲۰۴۶۱	

۱۰-۱ شرکت فولاد زرد ایرانیان

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته		بهای تمام شده یا ارزش های منصفانه						افزایش (کاهش)	
								ناشی از			
								ارزش های			
								منصفانه			
								</			

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۲-۱۰- شَرکت فولاد سیرجان ایرانیان

[illegible]

۳-۱۰- شکت بابک مس ایرانیان

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته		بهای تمام شده یا ارزش‌های مصفاه					الزایش (کاهش)		
				انتقالی از		اصلاحات و		ناشی از			
				پروژه در		تعدیلات		ارزش‌های			
				جریان ساخت				مصفاه			



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

یادداشت‌های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی های غیر تجاری

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان	۲۲,۲۱۱,۹۲۲	۲۱,۸۰۶,۷۷۲
۱۱-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۲,۴۱۰,۷۵۸	۱,۴۴۲,۵۸۶
۱۱-۳ شرکت بابک مس ایرانیان	۵۶۴,۲۹۰	۵۱۷,۷۸۱
۱۱-۴ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۳۸۷,۳۰۹	۱۹۷,۷۹۵
	۲۵,۵۷۴,۲۷۹	۲۳,۹۶۴,۹۳۵

۱۱-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	ریالی	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال
غیرتجاری:		
اسناد پرداختنی - بانک پاسارگاد	۹۴,۰۰۰	۹۴,۰۰۰
۱۱-۱-۱ سپرده حسن انجام کار	۲۰,۷۹۲۲	۱,۱۳۷,۰۱۰
۱۱-۱-۱ سپرده بیمه	۵۳,۳۵۸	۴۷,۶۵۲
اشخاص وابسته - شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه	۲۰,۴۲۰	۱۸,۴۵۱
مطالبات کارکنان	۷۰,۰۱۹	۷,۳۶۹
مالیات مکسوره از پیمانکاران، حقوق و تکلیفی	۲۸,۷۱۸	۳۴,۰۳۹
سازمان تامین اجتماعی	۱۰,۰۲۹	۵,۱۶۰
سایر	۱۹,۹۶۴,۶۵۲	۲۰,۴۶۳,۰۹۱
	۲۰,۳۷۷,۱۱۷	۲۱,۸۰۶,۷۷۲

۱۱-۱-۱ - سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه
	میلیون ریال	میلیون ریال
مشارکت ساینو استیل و قائم رضا	۸۱۱,۲۴۸	-
مشارکت FMMG	۱۶۸,۰۲۲	۳۱,۷۴۷
مشارکت مانا و ساینو استیل	۱۹۰,۹۶۲	-
مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک	۱۲,۶۴۶	۵,۸۱۰
شرکت مهندسی مشاور کاوشگران	۶,۵۱۶	۲,۷۷۷
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۷,۳۸۳	۲,۲۱۰
سه گنبد باستان جنوب شرق	۱,۷۳۳	۸۲۷
توسعه پست های فشار قوی پارسیان	-	۵۳۰
شرکت مهندسی خط و ابنیه فنی راه آهن	۱,۵۵۱	-
مجمع صنایع قائم رضا	-	-
شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا)	۵,۱۴۹	۱,۲۱۰
سایر	۴,۹۲۱	۲,۵۴۱
	۱,۲۱۰,۱۳۲	۴۷,۶۵۲



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱-۱۲ - سایر:		
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۵۳۷,۴۸۰	۱۸,۲۳۸,۷۱۲	-	۱۸,۲۳۸,۷۱۲	شرکت Sinoshure
-	۵۹۲,۸۶۶	-	۵۹۲,۸۶۶	بانک پاسارگاد
۸۹۸,۷۹۰	۹۱۴,۲۹۴	-	۹۱۴,۲۹۴	مشارکت FMMG
۱,۸۹۲,۱۹۹	۸۳۲,۵۹۵	۸۳۲,۵۹۵	-	شرکت NFC چین
-	۵۶,۵۳۶	-	۵۶,۵۳۶	شرکت ساینو استیل
۴۱۰,۱۸	۴۱۰,۰۶۵	-	۴۱۰,۰۶۵	ذخیره بیمه تامین اجتماعی
۴۰,۷۷۹	۳۵,۴۷۵	-	۳۵,۴۷۵	مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک
۱۸,۹۹۴	۱۸,۵۰۰	-	۱۸,۵۰۰	شرکت مهندسی کاوشگران
۴,۹۵۰	۱۰,۴۹۴	-	۱۰,۴۹۴	آشپزخانه محمدی
-	۶,۷۳۶	-	۶,۷۳۶	شرکت برق منطقه ای کرمان
-	۶,۱۷۳	-	۶,۱۷۳	شرکت گاز استان کرمان
۲,۱۴۶	۳,۱۶۱	-	۳,۱۶۱	شرکت توزیع برق شمال استان کرمان
۳,۸۵۹	۳,۵۸۱	-	۳,۵۸۱	شرکت مهندسی و بازرسی فنی ایکا
۳,۴۰۲	۳,۴۰۲	-	۳,۴۰۲	شرکت فکور صنعت
۴,۳۶۸	۳,۰۸۵	-	۳,۰۸۵	شرکت خدمات مهندسی خط و ابنیه فنی راه آهن
۷۸۱	۲,۱۰۲	-	۲,۱۰۲	شرکت word minig industry
-	۲,۲۵۲	-	۲,۲۵۲	شرکت کنکاش کلوت
۱,۹۱۰	۲,۲۰۸	-	۲,۲۰۸	شرکت سه گنبد باستان جنوب شرق
-	۴۴۲	-	۴۴۲	تامین آتیه میدکو
-	۱,۳۸۰	-	۱,۳۸۰	بانک قرض الحسنه مهر ایران
۲,۰۹۸	۱,۲۸۵	-	۱,۲۸۵	جرتقیل روشن کرمان
-	۱,۱۴۷	-	۱,۱۴۷	مهندسين مشاور تدبیرگران راه و راه آهن
-	۱,۰۶۸	-	۱,۰۶۸	شرکت فعال کاران سلاطین زرند
۸۹۳	۸۹۰	-	۸۹۰	شرکت طرح و توسعه کارآور
۱,۴۹۵	۸۸۱	-	۸۸۱	آقای محمود امیری ده احمدی
۸۹۵	۸۷۹	-	۸۷۹	جرتقیل البرز
-	۸۰۰	-	۸۰۰	ماشین آلات عزیزی
-	۷۸۴	-	۷۸۴	شرکت پارس تن آرا
۶۳۲	۷۶۹	-	۷۶۹	نمایشگاه میل اداری پومر
۳۷۸	۶۱۱	-	۶۱۱	شرکت آب منطقه ای کرمان
۱۸۹	۵۸۵	-	۵۸۵	بیمه پاسارگاد
-	۵۶۰	-	۵۶۰	شرکت وحدت کاران جنوب زرند
-	۵۰۹	-	۵۰۹	شرکت گواشیر
-	۲۰۱	-	۲۰۱	شرکت یکتا آریا بتن
۱,۸۴۳	-	-	-	توسعه پست های فشار قوی پارسیان
۴۶۴	-	-	-	شرکت پارس نیت کیش
۳,۵۳۸	۱۱,۲۱۷	-	۱۱,۲۱۷	سایر
۲۰,۴۶۳,۰۹۱	۲۰,۷۹۷,۲۴۶	۸۳۲,۵۹۵	۱۹,۹۶۴,۶۵۲	



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۱-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱			یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۷۴,۹۰۱	-	۱۷۴,۹۰۱	غیر تجاری:
۱,۹۳۰	۱,۹۳۰	-	۱,۹۳۰	اسناد پرداختی - بانک پاسارگاد
۴۷۳,۹۲۲	۵۲۸,۹۲۴	-	۵۲۸,۹۲۴	اسناد پرداختی - سازمان تامین اجتماعی
۶۲,۷۰۹	۷۸,۰۲۰	-	۷۸,۰۲۰	۱۱-۲-۱ سپرده حسن انجام کار
۵,۰۵۵	۹,۳۶۹	-	۹,۳۶۹	۱۱-۲-۱ سپرده بیمه
۳۹,۰۵۲	۳۸,۸۶۹	-	۳۸,۸۶۹	اشخاص وابسته - شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه
۷,۹۳۳	-	-	-	مالیات های تکلیفی پیمانکاران ، اشخاص ثالث و حقوق
۱,۴۹۹	-	-	-	مطالبات کارکنان
۸۵,۰۴۸۶	۱,۵۷۸,۷۴۵	-	۱,۵۷۸,۷۴۵	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۱,۴۴۲,۵۸۶	۲,۴۱۰,۷۵۸	-	۲,۴۱۰,۷۵۸	۱۱-۲-۲ سایر

۱۱-۲-۱ - سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۱۳۹	۲۶۵,۳۵۳	۲۲,۹۹۲	۳۰۷,۸۵۸
۳۶,۲۶۲	۱۸۷,۹۹۷	۳۹,۶۶۱	۱۹۴,۷۹۶
۹۹۹	۱,۳۲۲	۹۹۹	۱,۳۲۲
۵۴۰	۴,۲۱۶	۹۴۰	۴,۷۷۰
۴,۲۲۹	-	۴,۲۲۹	-
۲,۱۷۱	۵,۴۹۹	۲,۸۸۱	۶,۸۳۸
۱,۰۳۸	۲,۰۷۵	-	۲,۳۸۸
۷۱۸	۱,۴۳۷	۹۴۰	۱,۷۶۹
۲۴۴	-	۲۴۴	-
۱,۶۶۳	۳,۳۲۷	۲,۴۲۳	۴,۸۴۶
۱,۷۰۶	۲,۶۹۷	۲,۷۱۱	۴,۳۳۷
۶۲,۷۰۹	۴۷۳,۹۲۲	۷۸,۰۲۰	۵۲۸,۹۲۴

شرکت تام ایران خودرو

مشارکت FAMG

سازه های فلزی یاسان

شرکت کرمان فیوز

سمتگان ترابری ایرانیان

شرکت معیار صنعت خاورمیانه

شرکت سرعت راه جنوب

شرکت مهندسی مشاور کاوشگران

شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه

فولاد تکنیک - گندله سازی

سایر



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

یادداشت‌های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۲-۲-۱۱ - سایر:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۲۹۱	۵۱۹,۸۱۴
۴۷۶,۵۸۸	۶۳۶,۹۲۹
-	۱۳۶,۰۵۹
۲۲,۳۳۶	۱,۴۴۶
۲۸۱,۳۴۰	۱۷۱,۴۷۳
-	۴۶,۳۱۸
۲۹,۱۹۶	۴۳,۰۱۸
۱,۸۶۱	۱,۵۴۶
۱,۶۹۹	۱,۵۶۳
۶۸۸	۶۸۸
-	۲,۴۹۵
-	۵,۵۹۲
۹۳۸	۸۶۳
۹۵	-
۱,۶۷۲	۳۴۷
۳,۷۳۹	۲,۱۳۹
۶,۰۵۲	۸,۵۵۳
۸۵۰,۴۸۶	۱,۵۷۸,۷۴۵

بانک پاسارگاد
تام ایران خودرو
مشارکت FAMG
شرکت کرمان فیوز
شرکت Sino steel
شهرداری سیرجان
شرکت فولاد تکنیک
شرکت مهندسين مشاور کاوشگران
شرکت بازرسی فنی ایکا
شرکت ولتا کابل کرمان
طرح های صنعتی راه نیرو
شرکت تابش نیرو
شرکت مهندسين مشاور آزمون فولاد
شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
شرکت پرشین تجارت هرمزان
بشارت گستر سیرجان
سایر

۳-۱۱- شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱			یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۲۹۰	۶۴,۰۳۸	-	۶۴,۰۳۸	۱۱-۳-۱
۲۵۲,۴۴۶	۲۴۹,۷۱۸	-	۲۴۹,۷۱۸	۱۱-۳-۲
۴۹,۵۰۵	۵۴,۴۶۰	-	۵۴,۴۶۰	۱۱-۳-۲
۳۲,۸۳۶	۳۲,۳۰۶	-	۳۲,۳۰۶	۱۱-۳-۳
۴۹	۲۰۹	-	۲۰۹	
-	۷۱۱	-	۷۱۱	
-	۱۱۹	-	۱۱۹	
۱۳۸,۶۵۴	۱۶۲,۷۲۹	-	۱۶۲,۷۲۹	۱۱-۳-۴
۵۱۷,۷۸۱	۵۶۴,۲۹۰	-	۵۶۴,۲۹۰	

غیرتجاری:
اسناد پرداختنی
سپرده حسن انجام کار
سپرده بیمه
اشخاص وابسته
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
سازمان امور مالیاتی - تکلیفی قراردادهای
سازمان تامین اجتماعی - بیمه کارکنان
سایر



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱-۳-۱ - اسناد پرداختنی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۲۰۰	۶۳,۴۸۰	بیمه پاسارگاد
-	۱۷۶	آقای جوادزاده
۷۰۸	-	آقای ناظمی
۳۸۲	۳۸۲	سازمان امور مالیاتی
۴۴,۲۹۰	۶۴,۰۳۸	

۲-۳-۱۱ - سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸,۵۶۲	۶۹,۰۷۸	۴۱,۵۹۵	۵۰,۱۴۴
-	۱۵۰,۳۳۶	-	۱۶۶,۳۹۹
۵,۴۳۰	۱۰,۸۵۹	۶,۱۷۵	۱۲,۱۳۱
۲,۸۸۸	۱۱,۵۸۸	۲,۸۵۰	۶,۷۶۸
۶۱۱	۱,۹۹۶	۹۶۹	۲,۳۶۹
-	۱,۷۵۰	-	۲,۳۰۵
۹۲۷	۱,۸۵۳	۹۲۷	۱,۸۵۳
۱۳۳	۱,۲۷۴	۱۳۳	۱,۲۷۴
-	-	-	۱,۲۰۹
-	۱,۰۱۱	-	۱,۰۳۷
-	-	-	۱,۰۲۸
۲۰۵	۴۱۱	۲۳۶	۴۷۱
۱۸۶	۷۵۵	۱۸۹	۷
۳۰۳	-	۳۲۹	-
۲۶۰	۱,۵۳۷	۱,۰۵۸	۲,۷۲۲
۴۹,۵۰۵	۲۵۲,۴۴۶	۵۴,۴۶۰	۲۴۹,۷۱۸

شرکت تناوب
شرکت EPCM
شرکت معیار صنعت خاورمیانه
شرکت صنعتی گام اراک
شرکت تابش نیر جنوب شرق
شرکت کاردانان شایسته
شرکت فرا نیرو
شرکت کرمان فیوز
شرکت اریکه گستر فرایند
شرکت KSB
خدمات اکتشافی کشور
شرکت بازرسی فنی ایکا
گروه ابنیه و تاسیسات هم آویز
شرکت سیماتیار
سایر

۳-۳-۱۱ - حسابهای پرداختنی به اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۴۰۰	۱۸,۴۰۰	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۱,۱۸۱	۶,۳۴۶	جی ام آی
-	۴,۸۰۰	شرکت فولاد سیرجان
۹,۲۵۶	۲,۷۴۳	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
-	۱۷	شرکت بازرگانی آفتاب درخشان
۳۲,۸۳۶	۳۲,۳۰۶	



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

یادداشتهای توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۴-۳-۱۱ - سایر:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۶.۱۷۲	۱۲۹.۴۵۶	شرکت EPCM
۶.۹۵۳	۵.۹۱۷	کاردانان شایسته
-	۴.۲۵۲	خدمات اکتشافی کشور
-	۴.۱۲۸	Compressor Tech Traiding
-	۳.۳۱۸	شرکت آماک کوشا
-	۲.۵۳۷	شرکت کابل البرز
۱.۶۳۶	۱.۶۳۶	مطالعات مواد معدنی زر آزما
۱.۶۰۰	۱.۶۰۰	شهرکهای صنعتی کرمان
۱.۶۳۹	۱.۴۸۷	بانک قرض الحسنه مهر
-	۱.۱۷۲	شرکت تابش نیرو جنوب شرق
-	۱.۱۳۴	اداره برق منطقه ای کرمان
-	۱.۰۴۶	شرکت اریکه گستر فرایند
۳.۱۳۷	۹۰۱	شرکت گام اراک
۳۴۰	۳۴۰	شرکت آسان زلال خاورمیانه
۱۶۰	۱۶۰	گروه صنعتی آزاد کنترل
۱۳۳	۵۶	شرکت ابنیه و تاسیسات هم آویز
۱.۳۴۵	-	فسان
۴۹۳	-	شرکت بیمه پاسارگاد
-	-	شرکت آریا پیشرو قرن
۵۰.۴۷	۳.۵۸۹	سایر
۱۳۸.۶۵۴	۱۶۲.۷۲۹	

۴-۱۱- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

یادداشت		۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
		ریالی	ارزی	جمع	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
غیرتجاری:					
۱۱-۴-۱	سپرده حسن انجام کار	۲۴۹.۶۱۲	-	۲۴۹.۶۱۲	۱۵۵.۶۸۶
۱۱-۴-۱	سپرده بیمه	۵۰.۶۸۵	-	۵۰.۶۸۵	۳۲.۶۱۸
	مالیاتهای تکلیفی پیمانکاران	-	-	-	۷.۴۱۴
۱۱-۴-۲	سایر	۸۷.۰۱۲	-	۸۷.۰۱۲	۲۰.۷۷
		۳۸۷.۳۰۹	-	۳۸۷.۳۰۹	۱۹۷.۷۹۵



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

بادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱-۴-۱۱ - سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱,۰۲۹	۸۷,۸۲۹	۴۸,۴۲۳	۱۵۹,۲۵۹
۱,۵۸۹	۳,۱۷۹	۲,۲۶۲	۴,۵۲۳
-	۶۴,۵۴۴	-	۸۵,۶۴۴
-	۱۳۴	-	۱۸۵
۳۲,۶۱۸	۱۵۵,۶۸۶	۵۰,۶۸۵	۲۴۹,۶۱۲

مشارکت MGM

شرکت مهندسی پرسو

شرکت SDM

بازرسی فنی ایکا

۳-۴-۱۱ - سایر:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۸۱	۲,۵۲۳
۳۹۶	۸۴,۴۸۹
۲,۰۷۷	۸۷,۰۱۲

شرکت مهندسی پرسو

مشارکت MGM



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۲- تسهیلات مالی

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
شرکت فولاد زرند ایرانیان	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲-۱	۱,۷۸۶,۶۸۴	۱,۱۲۷,۸۹۴
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۶,۵۶۸,۰۴۴	۷,۳۰۷,۶۷۵
۱۲-۲	۳,۵۳۰,۲۷۹	۲,۶۳۱,۰۷۷
شرکت بابک مس ایرانیان	۱,۷۶۹,۱۰۸	۱,۴۱۸,۴۲۸
۱۲-۳	۱۳,۶۵۴,۱۱۵	۱۲,۴۸۵,۰۷۳
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان		

۱۲-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

۱۲-۱-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

ریالی	ارزی	جمع	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۰۹,۴۷۱	-	۱,۵۰۹,۴۷۱	۸۵۰,۶۸۱
۲۷۷,۲۱۳	-	۲۷۷,۲۱۳	۲۷۷,۲۱۳
۱,۷۸۶,۶۸۴		۱,۷۸۶,۶۸۴	۱,۱۲۷,۸۹۴

بانک ها - اصل تسهیلات
سود، کارمزد و جرائم معوق

۱۲-۱-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۱۵,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰
۱,۰۹۴,۴۷۱	۴۳۵,۶۸۱
۱,۵۰۹,۴۷۱	۸۵۰,۶۸۱

۲۵ درصد به بالا
۲۰ تا ۲۵ درصد

۱۲-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

۱۲-۲-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

ریالی	ارزی	جمع	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۵۵,۰۰۰	۴,۸۷۴,۵۶۷	۶,۳۲۹,۵۶۷	۶,۹۸۰,۳۸۹
-	-	-	۱۵۲,۰۸۸
۱,۴۵۵,۰۰۰	۴,۸۷۴,۵۶۷	۶,۳۲۹,۵۶۷	۷,۱۳۲,۳۷۶
(۲۹۶,۳۱۳)	-	(۲۹۶,۳۱۳)	(۵۲۸,۹۱۹)
۱,۱۵۸,۶۸۷	۴,۸۷۴,۵۶۷	۶,۰۳۳,۲۵۵	۶,۶۰۳,۴۵۷
۵۳۴,۷۹۰	-	۵۳۴,۷۹۰	۷۰۴,۲۱۷
۱,۶۹۳,۴۷۷	۴,۸۷۴,۵۶۷	۶,۵۶۸,۰۴۴	۷,۳۰۷,۶۷۵

بانک ها - اصل تسهیلات
سایر اشخاص - بیمه پاسارگاد

سود و کارمزد سال های آتی

سود، کارمزد و جرائم معوق



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

بازداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۲-۲-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۳۵۵,۲۸۹	۵,۷۰۴,۵۶۷
۶۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰
۶,۹۸۰,۲۸۹	۶,۳۲۹,۵۶۷

۲۵ درصد به بالا

۲۰ تا ۲۵ درصد

۱۲-۳ - شرکت بابک مس ایرانیان

۱۲-۳-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	ارزی	ریالی
جمع	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۴۲۳,۶۵۸	۳,۲۹۴,۹۶۰	۱,۶۵۸,۲۹۰	۱,۶۳۶,۶۷۰
(۴۴۱,۸۹۱)	(۶۷۰,۰۱۷)	-	(۶۷۰,۰۱۷)
۱,۹۸۱,۷۶۷	۲,۶۲۴,۹۴۳	۱,۶۵۸,۲۹۰	۹۶۶,۶۵۳
۶۴۹,۳۱۰	۹۰۵,۳۳۶	-	۹۰۵,۳۳۶
۲,۶۳۱,۰۷۷	۳,۵۳۰,۲۷۹	۱,۶۵۸,۲۹۰	۱,۸۷۱,۹۹۰

بانک ها - اصل تسهیلات

سود و کارمزد سال های آتی

سود، کارمزد و جرائم معوق

۱۲-۳-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۶۶,۵۷۴	۱,۳۱۶,۶۷۰
۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰
۱,۳۳۷,۰۸۴	۱,۶۵۸,۲۹۰
۲,۴۲۳,۶۵۸	۳,۲۹۴,۹۶۰

۲۵ درصد به بالا

۲۰ تا ۲۵ درصد

۱ تا ۲۰ درصد

۱۲-۴ - شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۲-۴-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	ارزی	ریالی
جمع	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۴۹,۴۴۰	۱,۶۸۲,۴۱۳	۱,۶۸۲,۴۱۳	-
۶۸,۹۸۸	۸۶,۶۹۵	۸۶,۶۹۵	-
۱,۴۱۸,۴۲۸	۱,۷۶۹,۱۰۸	۱,۷۶۹,۱۰۸	-

بانک ها - اصل تسهیلات

سود، کارمزد و جرائم معوق

۱۲-۴-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۱۸,۴۲۸	۱,۶۸۲,۴۱۳
۱,۴۱۸,۴۲۸	۱,۶۸۲,۴۱۳

۱ تا ۲۰ درصد



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

بادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۴۹۰	۳,۱۳۳	۱۳-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان
۲,۷۵۱	۲,۹۸۱	۱۳-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۵,۲۹۳	۱,۶۸۵	۱۳-۳ شرکت بابک مس ایرانیان
-	-	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۱۲,۵۳۴	۷,۷۹۹	

۱۳-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۳۵	۴,۴۹۰	مانده در ابتدای دوره
(۱,۶۳۵)	(۴,۴۹۰)	پرداخت شده طی دوره
۴,۴۹۰	۳,۱۳۳	ذخیره تأمین شده
۴,۴۹۰	۳,۱۳۳	مانده در پایان دوره

۱۳-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰۱	۲,۷۵۱	مانده در ابتدای دوره
(۸۰۱)	(۲,۷۵۱)	پرداخت شده طی دوره
۲,۷۵۱	۲,۹۸۱	ذخیره تأمین شده
۲,۷۵۱	۲,۹۸۱	مانده در پایان دوره

۱۳-۳- شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۴۵	۵,۲۹۳	مانده در ابتدای دوره
(۱,۷۴۵)	(۵,۲۹۳)	پرداخت شده طی دوره
۵,۲۹۳	۱,۶۸۵	ذخیره تأمین شده
۵,۲۹۳	۱,۶۸۵	مانده در پایان دوره



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

باداشتهای توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۴- آورده دارندگان اوراق مشارکت و خالص آورده ناشر

دارندگان اوراق مشارکت	ناشر	یادداشت
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۲۱,۰۱۶	۱۴,۰۴۰,۸۴۲
۹۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۳,۷۰۱	۶,۵۲۳,۴۲۱
۶۰۰,۰۰۰	۸۳۸,۶۶۶	۸۴۹,۸۹۶
۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۳,۸۹۰	۲,۵۰۴,۱۹۱
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۲۷,۲۷۳	۲۳,۹۱۸,۳۵۰

شرکت فولاد زرند ایرانیان
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
شرکت بابک مس ایرانیان
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۴-۱-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

دارندگان اوراق مشارکت	ناشر	نقدی
نقدی	جمع	غیرنقدی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۲۱,۰۱۶	-
-	۲,۶۲۷,۶۳۰	-
-	(۵۰۷,۸۰۴)	-
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۴۰,۸۴۲	-

خالص آورده در ابتدای دوره
آورده طی دوره
برداشت طی دوره
خالص آورده در پایان دوره

۱۴-۱-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

دارندگان اوراق مشارکت	ناشر	نقدی
نقدی	جمع	غیرنقدی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۳,۷۰۱	-
-	۱,۷۰۲,۷۴۵	-
-	(۴۶۳,۰۲۴)	-
۹۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۳,۴۲۱	-

خالص آورده در ابتدای دوره
آورده طی دوره
برداشت طی دوره
خالص آورده در پایان دوره

۱۴-۱-۳- شرکت بابک مس ایرانیان

دارندگان اوراق مشارکت	ناشر	نقدی
نقدی	جمع	غیرنقدی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰۰,۰۰۰	۸۳۸,۶۶۶	-
-	۱۲۱,۹۲۷	-
-	(۱۱۰,۶۹۷)	-
۶۰۰,۰۰۰	۸۴۹,۸۹۶	-

خالص آورده در ابتدای دوره
آورده طی دوره
برداشت طی دوره
خالص آورده در پایان دوره



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

یادداشتهای توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۴-۱-۱۴- شرکت فولاد بوتیا ایرانیا

دارندگان اوراق مشارکت	ناشر		
	نقدی	غیرنقدی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۳,۸۹۰	-	۱,۶۸۳,۸۹۰
-	۸۶۷,۷۰۴	-	۸۶۷,۷۰۴
-	(۴۷,۴۰۳)	-	(۴۷,۴۰۳)
۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۴,۱۹۱	-	۲,۵۰۴,۱۹۱

خالص آورده در ابتدای دوره

آورده طی دوره

برداشت طی دوره

خالص آورده در پایان دوره

۲-۱۴- نحوه محاسبه نسبت مشارکت در ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

نسبت مشارکت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
درصد	میلیون ریال
-	۲۵,۰۴۷,۲۷۹
-	(۱,۱۲۸,۹۲۹)
۰,۸۹	۲۳,۹۱۸,۳۵۰
۰,۱۱	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰٪	۲۶,۹۱۸,۳۵۰

مانده ابتدای دوره و آورده های ناشر طی دوره

برداشت های ناشر طی دوره

خالص آورده های ناشر

آورده دارندگان اوراق مشارکت



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

پس از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تنظیم گزارش وضعیت مالی طرح، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء یا تعدیل در گزارش مزبور باشد، اتفاق نیافتاده است.

۱۶- معاملات با اشخاص وابسته

۱۶-۱- معاملات طرح با ناشر و اشخاص وابسته ناشر طی دوره به شرح زیر است:

۱۶-۱-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	(مبالغ به میلیون ریال)	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	عضو هیات مدیره مشترک	پیمانکار پروژه	۳۰.۹۱۸	۱۳۹۵/۰۳/۳۱ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ (۲۰.۴۲۰) (۱۸.۴۵۱)

۱۶-۱-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	(مبالغ به میلیون ریال)	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	عضو هیات مدیره مشترک	پیمانکار پروژه	۴.۸۹۷	۱۳۹۵/۰۳/۳۱ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ ۳.۵۸۴ ۱.۰۶۱

۱۶-۱-۳- شرکت بابک مس ایرانیان

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	(مبالغ به میلیون ریال)	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت فولاد زرند ایرانیان	عضو هیات مدیره مشترک	قرض دریافتی و خرید ملگرد	۲۲.۴۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ (۱۸.۴۰۰) (۲۲.۴۰۰)
جی ام ای	عضو هیات مدیره مشترک	پیمانکار پروژه	۷.۹۳۳	(۶.۳۴۶) (۱.۱۸۱)
شرکت فولاد سیرجان	عضو هیات مدیره مشترک	قرض دریافتی	۴.۸۰۰	(۴.۸۰۰) -
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	عضو هیات مدیره مشترک	خدمات مهندسی مشاور	۱۱.۹۲۶	(۲.۷۴۳) (۹.۲۵۶)



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث

یادداشت‌های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۷- دارایی‌ها و بدهی‌های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان دوره به شرح زیر است:

۱۷-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

یورو	یون
-	۷۷,۶۵۷,۱۵۴
-	۷۷,۶۵۷,۱۵۴
(۴۴,۶۸۵,۲۰۴)	(۴۰,۳۵,۵۶۲,۶۷۹)
(۴۴,۶۸۵,۲۰۴)	(۴۰,۳۵,۵۶۲,۶۷۹)
(۴۴,۶۸۵,۲۰۴)	(۳,۹۵۷,۹۰۵,۵۲۵)

دریافتنی‌های غیرتجاری
جمع دارایی‌های پولی ارزی
پرداختنی‌های غیرتجاری
جمع بدهی‌های پولی ارزی
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی

۴,۳۷۹	-	تعهدات ارزی توسعه کنسانتره
-	۲۶۳,۹۷۱,۵۱۸	تعهدات ارزی گندله سازی
-	۱,۵۰۸,۹۳۰,۵۷۵	تعهدات ارزی فولاد سازی

۱۷-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

دلار	یون	یورو
-	۱۱,۵۷۶,۲۲۰	-
-	۱۱,۵۷۶,۲۲۰	-
(۴۱,۹۲۱,۷۰۷)	-	-
(۴۱,۹۲۱,۷۰۷)	-	-
(۴۱,۹۲۱,۷۰۷)	۱۱,۵۷۶,۲۲۰	-
-	-	۶,۱۵۰,۹۱۷
-	۸۹,۱۱۷,۴۵۰	-
-	-	۶,۹۷۵,۱۰۰

پیش پرداخت گشایش اعتبار
جمع دارایی‌های پولی ارزی
تسهیلات صندوق توسعه ملی - فولاد سازی
جمع بدهی‌های پولی ارزی
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی
تعهدات ارزی توسعه کنسانتره
تعهدات ارزی گندله سازی
تعهدات ارزی فولاد سازی

۱۷-۳- شرکت بابک مس ایرانیان

دلار	یورو
-	۴۰,۹۶۵,۱۸۹
-	۴۰,۹۶۵,۱۸۹
-	۴۰,۹۶۵,۱۸۹
-	۲۷,۲۳۷,۵۱۱

تسهیلات صندوق توسعه ملی - فولاد سازی
جمع بدهی‌های پولی ارزی
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی
تعهدات ارزی

۱۷-۴- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

یورو	یون
-	-
-	-
-	(۱۵,۷۱۴,۵۶۶)
(۱۵,۷۱۴,۵۶۶)	-
(۱۵,۷۱۴,۵۶۶)	(۱۵,۷۱۴,۵۶۶)
(۱۵,۷۱۴,۵۶۶)	(۱۵,۷۱۴,۵۶۶)

دریافتنی‌های غیرتجاری
جمع دارایی‌های پولی ارزی
پرداختنی‌های غیرتجاری
تسهیلات صندوق توسعه ملی - گندله سازی
جمع بدهی‌های پولی ارزی
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی

