

گزارش حسابرسی (امین طرح) - مرحله دوم

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

بأنضمام

گزارش وضعیت مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲ و ۱	گزارش حسابرس مستقل (امین طرح) صورتهای مالی اوراق مشارکت منتشره:
۱	- تأیید ناشر
۲	- گزارش وضعیت مالی طرح ها
۳	- گزارش عملکرد اجرایی طرح ها
۴ الی ۳۲	- یادداشت های توضیحی

**بسمه تعالی**

گزارش حسابرس مستقل (امین طرح) در مورد اجراء و عملکرد اوراق مشارکت:

فولاد سازی ، گندله سازی ، کنسانتره سنگ آهن شرکتهای فولاد سیرجان و فولاد زرند 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 فولاد سازی، گندله سازی، کنسانتره سنگ آهن شرکتهای فولاد سیرجان، فولاد زرند ایرانیان، گندله سازی فولاد بوتیای ایرانیان، مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان متعلق به شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ 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 یاد شده، طبق استانداردهای حسابداری، با ناشر است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای مالی از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس امین طرح

۳- مسئولیت این موسسه (امین طرح)، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 بااهمیت 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 اظهارنظر 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- پروژه های در جریان ساخت، در زمان انتشار بدون ارزیابی توسط کارشناس رسمی و براساس مانده دفتری تا تاریخ انتشار، به حسابهای طرح انتقال یافته است. مضافاً طبق بررسیهای انجام شده، تعهدات ناشر از بابت تخصیص منابع اوراق مشارکت به طرحهای مورد نظر به طور کامل ایفا نشده لیکن هزینه های مالی مترتب بر آن بطور کامل و بدون توجه به تخصیص منابع شناسایی و به عنوان بخشی از مخارج پروژه در نظر گرفته شده است.

۵- الزامات افشاء در ارتباط با اقلام با اهمیت به نحو مناسب رعایت نگردیده است.

اظهارنظر مشروط

۶- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی طرحهای فولاد سازی، گندله سازی، کنسانتره سنگ آهن شرکت های فولاد سیرجان، فولاد زرنند ایرانیان، گندله سازی فولاد بوتیا ی ایرانیان، مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ و نتایج عملکرد اجرایی طرحها را تا تاریخ مزبور از تمام جنبه های بااهمیت طبق اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت و رویه گزارشگری متداول و در انطباق با قانون نحوه انتشار اوراق مشارکت و آئین نامه اجرایی مربوط به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۷- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۶ صورت وضعیت مالی منعکس است، سرفصل حسابهای دریافتنی شامل مبلغ ۴۸۷۸۵۵ 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 تأیید سازمان مزبور قرار نگرفته که پیگیریها از این بابت در مراجع بالاتر در جریان است. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر الزامات گزارشگری حسابرسی مستقل

۸- 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 طی دوره مالی مورد گزارش، اطمینان معقول حاصل گردد.

۹- به استثناء موارد مطروحه در بندهای ۴ و ۵ عملیات مالی طرح در دفاتر جداگانه تحت سرفصل مناسب و متناسب با ماهیت معاملات انجام شده و براساس روشهای پذیرفته شده حسابداری ثبت و انعکاس یافته است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

سید عباس اسمعیل راده پاکدامن

شماره عضویت ۸۰۰۰۵۲

مهندس نا کلچین پور

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

تاریخ: ۷ دی ماه ۱۳۹۴

مؤسسه محترم حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود
موضوع: ارسال گزارش وضعیت مالی طرح‌های شرکت‌های تابعه - (مرحله دوم انتشار اوراق مشارکت)

با سلام و احترام

به پیوست گزارش وضعیت مالی طرح‌های شرکت‌های تابعه برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ و گزارش عملکرد و یادداشت‌های توضیحی آن تقدیم می‌گردد.
اجزای تشکیل دهنده گزارش‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

ردیف	شرح	شماره صفحه
۱	گزارش وضعیت مالی	۲
۲	گزارش عملکرد اجرایی	۳
۳	یادداشت‌های توضیحی	۴-۳۲

گزارش‌های مالی فوق براساس اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت تهیه و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۶ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

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



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 ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	منابع تامین مالی طرح	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارائتها و مصارف
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
بدهی ها :							
۱۰۰,۱۰۲,۷۰۵	۱۵,۸۲۷,۹۱۷	۱۲	حسابهای پرداختی طرح ها	۲۰,۹۴۸	۱,۶۶۹	۵	دارائی ها :
-	-	۱۳	سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت	۱,۲۹۷,۸۰۰	۱,۴۲۴,۶۶۸	۶	موجودی نقد و بانک
۵,۲۳۲,۸۱۵	۸,۰۶۰,۴۴۵	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی	۶,۹۱۹,۷۰۷	۶,۲۳۷,۱۳۲	۷	حسابهای دریافتی
				۲۲,۲۴۶,۸۸۱	۳۴,۸۶۵,۰۳۸	۸	سفارشات و پیش پرداختها
۱۵,۳۳۶,۵۲۰	۲۳,۸۸۸,۳۶۲		جمع بدهی ها	۱۵,۳۱۰	۱۸,۸۰۵	۹	مخارج طرحهای در دست اجرا
				۳۵۱,۳۳۶	۳۶۴,۳۸۹	۱۰	دارائتها عملیاتی طرح ها
				۶۷,۸۷۰	۶۷,۸۷۰	۱۱	دارائتها نامشهود
			حقوق مشارکت کنندگان :				مخارج جانبی اوراق مشارکت
			آورده ناشر				
۱۳,۷۸۰,۸۶۴	۱۷,۳۹۹,۶۰۱	۱۵	آورده دارندگان اوراق مشارکت				
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سود علی الحساب پرداختی				
(۱,۰۰۰,۹۰۸۲)	(۱,۳۰۸,۳۹۲)	۱۷	جمع حقوق مشارکت کنندگان				
۱۵,۷۷۱,۷۸۲	۱۹,۰۹۱,۲۰۸						
۳۱,۱۰۸,۳۰۲	۴۲,۹۷۹,۵۷۰		جمع بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان	۳۱,۱۰۸,۳۰۲	۴۲,۹۷۹,۵۷۰		جمع دارائتها

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۱۷ جزء لاینفک این گزارش است.



گزارش عملکرد اجرایی طرح ها
شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

مبالغ پرداخت شده در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ (تقلام به میلیون ریال)									
درصد پیشرفت فیزیکی	درصد پیشرفت مالی	جمع	مخارج جانبی اوراق مشارکت	دارائی ناشهود	دارائی ثابت مشهود	سود علی الحساب تحقق یافته	مخارج طرح ها	پیش پرداختها سفارشات و	پیش بینی تجدید نظر شده
۵۶.۴	۴۷	۱۶,۳۴۶.۷۹	۱۷,۹۱۶	۱۳	۶,۵۱۰	۳۳۲,۶۹۱	۱۳,۴۵۴,۹۰۴	۲,۵۳۲,۳۴۵	۳۴,۹۸۴,۶۲۷
۸۲.۴	۱۰۵	۴,۸۱۵,۳۳۴	۴,۳۳۹	۱,۵۱۴	۴,۶۹۱	۸۴,۷۸۹	۴,۴۳۱,۳۹۷	۳۰,۸۶۹۴	۴,۶۱۲,۳۲۱
۹۵	۹۳	۴,۸۱۶,۶۰۶	۶,۶۵۴	-	۱۵	۱۳۸,۰۱۰	۴,۶۲۱,۲۱۶	۷,۰۷۱	۵,۱۹۹,۸۵۴
-	۲۴۴	۲۶,۰۰۸,۰۰۹	۲۸,۹۲۹	۱,۵۳۷	۱۱,۲۱۶	۵۵۵,۱۶۰	۲۳,۵۰۷,۴۱۷	۲,۹۰۲,۶۵۰	۴۴,۷۹۶,۸۰۲
۶۴۴۷	۷۷	۵,۰۸۹,۸۶۶	۹,۵۳۳	۱۱۹,۸۱۱	۴,۱۰۳	۱۸۷,۶۲۵	۳,۷۱۴,۹۲۲	۱,۰۵۳,۸۷۳	۶,۶۳۴,۱۷۸
۷۱۶۲	۸۹	۴,۴۸۴,۱۵۱	۴,۶۶۰	-	-	۹۶,۳۷۳	۳,۳۶۷,۱۲۱	۱,۰۱۶,۰۹۷	۵,۰۲۰,۶۶۸
۹۲۶۵	۵۲	۲,۹۱۴,۴۹۷	۶,۹۸۹	-	-	۱۴۱,۶۴۷	۳,۱۴۸,۸۳۶	۶۱۷,۰۲۵	۵,۵۶۴,۶۹۱
-	۲۱۸	۱۳,۴۸۸,۵۱۴	۲۱,۱۸۱	۱۱۹,۸۱۱	۴,۱۰۳	۳۲۵,۵۲۵	۹,۳۲۰,۸۷۹	۲,۶۸۶,۹۹۵	۱۷,۲۱۹,۵۳۷
۵۳.۲	۱۷	۱,۰۳۷,۵۹۸	۴,۴۳۹	-	-	۹۳,۰۹۹	۵۲۸,۸۹۳	۴۰۱,۱۶۷	۶,۰۰۰,۸۷۷
۵۳.۲	۱۷	۱,۰۳۷,۵۹۸	۴,۴۳۹	-	-	۹۳,۰۹۹	۵۲۸,۸۹۳	۴۰۱,۱۶۷	۵,۹۲۱,۱۳۷
۶۴.۷۳	۵۸	۳,۳۳۷,۵۰۵	۱۳,۳۲۱	۲۴۳,۰۴۱	۳,۴۸۶	۳۳۴,۴۸۸	۲,۵۹۷,۸۴۹	۲۴۵,۳۲۰	۵,۷۳۴,۴۰۲
۶۴.۷۳	۵۸	۳,۳۳۷,۵۰۵	۱۳,۳۲۱	۲۴۳,۰۴۱	۳,۴۸۶	۳۳۴,۴۸۸	۲,۵۹۷,۸۴۹	۲۴۵,۳۲۰	۵,۴۴۱,۳۲۳
-	-	۴۲,۸۶۱,۶۲۶	۶۷,۸۷۰	۲۶۴,۳۸۹	۱۸,۸۰۵	۱,۳۰۸,۳۹۲	۳۳,۶۵۰,۳۸	۶,۳۳۷,۱۳۲	۷۳,۳۷۸,۶۹۹
									۵۴,۸۴۴,۸۸۱

* مبلغ مذکور در پیش بینی های اولیه به صورت تجمعی ثبت 2 پروژه امیا مستقیم و فولانسازی بردسیر بوده. لیکن در گزارشات جدید در قالب 2 پروژه پیش بینی و محاسبه شده است.
 ** با توجه به توضیحات مذکور این مبلغ تنها مربوط به پروژه فولاد سازی میباشد.

زین به ای انجام شده به شرح فوق بر اساس پروژه های در دست اجرای شرکت فولاد زردن ایرانیان و فولاد سیرجان ایرانیان ، فولاد بوتیای ایرانیان و بانک مس ایرانیان در مقایسه پیشرفت عملیات اجرایی پروژه ها با پیشرفت مربوطه در تاریخ ۳۱ خرداد ماه به شرح گزارش عملکرد اجرایی طرح ها ارائه شده است.

گزارش وضعیت مالی طرح های تولید در دست ساخت و احداث

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

در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

۱- تاریخچه فعالیت ناشر

۱-۱- کلیات

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 ۸,۴۰۰,۰۰۰ 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 گردیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای سرمایه پذیر، به قصد کسب انتفاع و به میزانی که متقابلاً 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 فرآوری مواد معدنی (کانی های فلزی و غیر فلزی)

- تولید شمش از سنگ های معدنی

- خرد کردن، شستشو، دانه بندی، کانه آرای، تغلیظ، تصفیه، فرآوری، ذوب و فلوتاسیون مواد معدنی

- تولید مواد و ترکیبات معدنی

- تولید پودرهای مواد معدنی و برش سنگهای تزئینی



گزارش وضعیت مالی طرح های 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 ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

- 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- تشریح طرح انتشار اوراق مشارکت

۲-۱- هدف از انتشار 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 زرند 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 ۵۰,۰۰۰ تن در سال) شرکت بابک مس ایرانیان می باشد.

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

۲-۲- مشخصات و مبلغ اوراق مشارکت:

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



- عامل: شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
- ضامن: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
- بازارگردان: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
- متعهد پذیره نویسن: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
- مشاور عرضه: شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
- امین: موسسه حسابرسی مختار و همکاران
- موضوع طرح: اجرای پروژه های فولادسازی ، کنسانتره سنگ آهن ، گندله سنگ آهن
- و مس کاندی
- نوع اوراق مشارکت: بی نام
- نرخ سود علی الحساب: ۲۰ درصد
- نرخ بازخرید اوراق مشارکت: ۱۹,۵ درصد
- مدت اوراق مشارکت: ۴ ساله
- مواعد پرداخت سود: ماهانه
- مبلغ اسمی اوراق به شرح جدول ذیل می باشد:

مبلغ اسمی	تعداد	جمع-ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳- خلاصه اهم رویدادهای حسابداری

گزارش وضعیت مالی و عملکرد اجرای طرح ها بر اساس اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت و نحوه عمل حسابداری مربوطه تهیه و تنظیم گردیده است و لزوماً منطبق بر استانداردهای حسابداری نمی باشد.



گزارش وضعیت مالی طرح های 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 ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

1-4- برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح

شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)، بر اساس گزارش طرح توجیهی به تاریخ انتشار اوراق مشارکت در نظر داشت مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی طرح اقدام نماید:

عنوان طرح	۱۳۸۹	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴
فولاد سازی زرند	%۱	%۱	%۲۲	%۲۵	%۳۵	%۱۶
فاز دوم کنسانتره سنگ آهن زرند	-	%۳	%۲۵	%۶۵	%۷	-
گندله سازی سنگ آهن زرند	-	%۲	%۲۳	%۳۲	%۳۸	%۵
فولاد سازی سیرجان	%۵	%۱۵	%۳۵	%۳۵	%۱۰	-
فاز دوم کنسانتره سنگ آهن سیرجان	-	%۳	%۲۵	%۶۵	%۷	-
گندله سنگ آهن سیرجان	-	%۲	%۲۳	%۳۲	%۳۸	%۵
گندله سازی سنگ آهن بوتیا	-	-	%۱۷	%۲۸	%۴۵	%۱۰
تولید مس کاتدی	%۱۹	%۲۹	%۲۹	%۲۳	-	-

2-4- مجریان طرح های مورد گزارش

پروژه فولاد سازی زرند به کنسرسیومی متشکل از شرکت قائم رضا و شرکت Sinosteel چین واگذار گردیده است. پروژه کنسانتره سنگ آهن فاز ۲ زرند به مشارکت فام و همچنین پروژه گندله سنگ آهن زرند به کنسرسیومی متشکل از شرکت گسترش و نوسازی ایرانیان (مانا) و Sinosteel واگذار شده است. همچنین پروژه فولادسازی بردسیر به شرکت تام ایران خودرو ، پروژه گندله سنگ آهن سیرجان به فولاد تکنیک و شریک چینی و کنسانتره سنگ آهن فاز ۲ سیرجان به مشارکت فام واگذار شده است. پروژه تولید مس کاتدی بابک مس به شرکت گسترش و نوسازی ایرانیان (مانا) واگذار شده است.



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 ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد و بانک

موجودی نقد و بانک به شرح زیر بر اساس شرکت ها تفکیک شده است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان	۲	۲
۵-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۳۰	۲۸
۵-۳ شرکت بابک مس ایرانیان	۱,۱۲۶۵	۲۰۹,۴۲۱
۵-۴ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۳۷۲	۴۷
	<u>۱,۶۶۹</u>	<u>۲۰۹,۴۹۸</u>

۵-۱ موجودی نقد و بانک در فولاد زرند ایرانیان به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
پشتیبان بانک پاسارگاد پروژه فولادسازی ۲-۸۴۴۵۲۲-۸۱۰۰-۳۰۸	۲	۲
	<u>۲</u>	<u>۲</u>



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 ۱۳۹۴

۵-۲ موجودی نقد و بانک در فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸	۳۰	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۶۷۶۷۷۷-۱-۸۱۰۰-۳۰۷
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۶۷۶۷۷۷-۱-۸۱۰۰-۳۰۷
۲۸	۳۰	

۵-۳ موجودی نقد و بانک در بابک مس ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۹,۱۳۹	۱,۲۶۵	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱۴۳۰۶۴-۱-۸۱۰۰-۲۵۰
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۱۴۳۰۶۴-۱-۸۱۰۰-۲۵۰
۲۸۲	-	موجودی نزد تنخواه گردان - آقای رحیم زاده
۲۰۹,۴۲۱	۱,۲۶۵	

۵-۴ موجودی نقد و بانک در فولاد بوتیا ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷	۳۷۲	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱۰۵۵۷۳۹۵-۲-۸۱۰۰-۳۱۵
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۱۰۵۵۷۳۹۵-۲-۸۱۰۰-۳۱۵
۴۷	۳۷۲	

۶- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۴۶,۳۳۴	۷۴۶,۳۷۲	۶-۱	شرکت فولاد زرنده ایرانیان
۴۵۳,۸۸۳	۵۵۴,۶۵۰	۶-۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۷۵,۹۹۷	۹۲,۸۶۷	۶-۳	شرکت بابک مس ایرانیان
۲۱,۵۸۶	۳۰,۷۷۹	۶-۴	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۱,۲۹۷,۸۰۰	۱,۴۲۴,۶۶۸		



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 ۱۳۹۴

۶-۱ حسابها و اسناد دریافتی در فولاد زرد ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۷,۹۳۷	۲۴۱,۳۷۴	مشارکت ساینو استیل و قائم رضا
۱۲۲,۴۸۹	۱۲۲,۴۸۹	بانک پاسارگاد
۱۱۰,۳۳۲	۱۰۳,۷۱۸	مجتمع صنایع قائم رضا
۷۸,۱۸۵	۷۸,۱۸۵	مشارکت مانا و ساینو استیل
۵۶,۹۳۵	۹۴,۳۵۳	مالیات بر ارزش افزوده
۳۶,۹۴۲	۵۴,۹۳۳	عوارض شهرداری
۷,۴۳۷	۲۹,۴۴۷	شرکت ساوان دریای جنوب
۵,۹۱۹	۸,۴۲۰	شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا)
۴,۹۶۰	۷,۲۷۵	شرکت ایوان تجارت هرمزگان
-	۱,۵۰۰	شرکت مهندسی و بازرسی فنی ایکا
-	۱,۶۷۰	شرکت ایران دنا
۱۴,۰۰۰	۱,۳۴۶	شرکت sino steel
۵۶	-	شرکت آب نمای جنوب شرق
۱,۱۵۳	۱,۶۶۳	سایر
۷۴۶,۳۳۴	۷۴۶,۳۷۲	

۶-۲ حسابها و اسناد دریافتی در فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۰,۴۴۴	۲۸۴,۵۶۱	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۱۹۳,۶۶۴	۲۳۲,۷۷۲	شرکت تام ایران خودرو
-	۱۴,۶۷۹	شرکت آسفالت طوس
۱,۵۸۶	۷,۱۸۳	سرعت راه جنوب
-	۵,۳۷۹	پرشین تجارت هرمزان
۳,۶۰۰	۳,۶۰۰	شرکت گاز استان کرمان
۷۶۱	۱,۷۷۶	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۱,۵۵۰	۱,۵۵۰	شرکت بیمه پاسارگاد
-	۶۵۹	شرکت سازه های فلزی یاسان
-	۲۶۷	آقای حمید نصیری
-	۵۹۷	کشتیرانی هوپاد دریا
-	۹۶۸	شرکت اختر آوین جنوب شرق
-	۴۵۰	بتن پرش
۲۲,۲۱۴	-	بانک پاسارگاد - وجوه مسدودی
۶۴	۲۰۹	سایر
۴۵۳,۸۸۳	۵۵۴,۶۵۰	



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 ۱۳۹۴

۳-۶- حسابها و اسناد دریافتی در بابت مس ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲,۵۲۷	۷۸,۱۶۲	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۲,۴۱۸	۷,۳۳۷	سازمان تامین اجتماعی
۱,۰۷۲	۳,۱۹۱	شرکت خدمات بازرگانی سیمانپار ایرانیان
-	۳,۲۰۰	شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه
-	۵۸۹	شرکت فرا نیرو
۴,۲۶۷	-	شرکت EPCM
۵,۰۰۰	-	شرکت تناوب
۷۱۴	۳۸۸	سایر
<u>۷۵,۹۹۷</u>	<u>۹۲,۸۶۷</u>	

۴-۶- حسابها و اسناد دریافتی در فولاد بوتیا ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۰۸۶	۳۰,۷۷۹	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۵,۵۰۰	-	بانک پاسارگاد
<u>۲۱,۵۸۶</u>	<u>۳۰,۷۷۹</u>	

۷- سفارشات و پیش پرداختها

سفارشات و پیش پرداختها به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۶۳۳,۶۶۲	۲,۹۰۳,۶۴۹	۷-۱	شرکت فولاد زرنده ایرانیان
۲,۶۳۳,۲۸۴	۲,۶۸۶,۹۹۶	۷-۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۳۴۰,۴۲۰	۲۴۵,۳۲۰	۷-۳	شرکت بایک مس ایرانیان
۳۱۲,۳۴۲	۴۰۱,۱۶۷	۷-۴	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
<u>۶,۹۱۹,۷۰۷</u>	<u>۶,۲۳۷,۱۳۲</u>		



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 ۱۳۹۴

۷-۱ سفارشات و پیش پرداختها در فولاد زردآهن ایران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۸۲۵.۰۸۱	۱.۲۹۵.۸۵۸	پیش پرداخت اعتبار اسنادی
۱.۷۸۷.۴۳۴	۱.۵۹۳.۲۴۶	سفارشات در راه
۱۱.۱۲۷	۷.۷۳۸	مشارکت FMMG
۳.۴۷۶	۱.۶۱۷	مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک
-	۱.۹۳۱	شرکت کارخانجات کابلسازی ایران
۱.۴۵۷	۱.۳۴۵	شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه
۷۸۹	۲۷۴	شرکت سه گنبد باستان جنوب شرق
۳.۵۴۶	-	شرکت sino steel
۷۵۳	۱.۶۴۱	سایر
<u>۳.۶۳۳.۶۶۲</u>	<u>۲.۹۰۳.۶۴۹</u>	

۷-۲ سفارشات و پیش پرداختها در فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۰۶۷.۳۰۶	۲.۳۷۸.۶۹۳	سفارشات
۱۸۸.۲۴۷	۱۵۵.۰۱۱	تام ایران خودرو
۳۵۷.۹۳۰	۱۳۶.۳۱۰	شرکت Sino steel
۸.۱۸۱	۶.۰۳۶	مشارکت FAMG
۳.۹۰۰	۳.۹۰۰	آقای مهدی خراسانی
۵.۲۳۶	۳.۷۵۸	معیار صنعت خاورمیانه
۲.۳۸۸	۳.۱۹۲	شرکت سرعت راه جنوب
۸۸	۹۳	شرکت مهندسین مشاور آزمون فولاد
۹	۴	سایر
<u>۲.۶۳۳.۲۸۴</u>	<u>۲.۶۸۶.۹۹۶</u>	



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 ۱۳۹۴

۷-۲ سفارشات و پیش پرداختها در بابک مس ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸۰۴۲	۱۰۲۰۰	سفارشات
۳۷.۷۶۹	۹۱.۵۴۷	شرکت EPCM
-	۳۰.۵۲۵	شرکت تناوب
۲۵.۳۶۲	۲۵.۳۶۲	شرکت freim
۲۳.۴۳۲	۲۳.۴۳۲	شرکت ECOMIN
۵۲۰۳	۱۳.۶۴۷	شرکت اریکه گستران فرایند
۸۰۶۰	۱۱.۳۳۹	شرکت الکترو کویر
۶.۳۴۷	۶.۳۴۷	شرکت فسان
۲۶.۷۲۴	۵.۱۲۴	شرکت تیتان
۳.۱۶۹	۴.۴۴۹	شرکت آراد کنترل
۴.۳۷۲	۴.۳۷۲	شرکت گاز استان کرمان
-	۳.۹۸۰	Compressor Tech Trading
۳.۸۷۲	۳.۸۷۲	شرکت سوپر اکتیو
۷.۷۶۸	۳.۶۶۸	شرکت کابل البرز
۳.۷۶۴	۲.۹۰۰	شرکت پارس اتیلن کیش
۲.۸۰۷	۲.۵۲۰	بیمه پاسارگاد
-	۱.۵۸۸	شرکت کیمیا ماشین البرز
-	۱.۶۳۷	آقای شهرام ناظمی
۳۳.۷۱۲	۱.۲۷۶	شرکت انرژی کالای جنوب
۵۶۰	۱.۱۲۰	دانشگاه شهید باهنر کرمان
-	۱۰۴۸	شرکت خدمات بازرگانی سیمانپار ایرانیان
-	۹۹۰	شرکت پاپکو مگنت پارسیان
-	۸۴۷	شرکت درب صنعت پرشین
۴۶۴	۴۶۴	شرکت کاردانان شایسته
۱۹۴	۱۹۴	شرکت ایران ترانسفو
۱۷۷	۱۷۷	شرکت فرانتیرو
۶۷۹	۸۹	شرکت آژینه
۵۰.۷۱۵	-	شرکت SCAMAC
۱۸.۷۲۷	-	شرکت GMI
۲.۲۵۰	-	شرکت اروند ترانس پارس
۱.۷۲۳	-	شرکت آماک کوشا
۷۹۴	-	شرکت هواسیستم ایران
۱۳۴	-	شرکت صنعتی گام اراک
۳.۵۹۰	۱.۶۱۸	سایر
۳۴۰.۴۲۰	۲۴۵.۳۲۰	



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 ۱۳۹۴

۷-۴ سفارشات و پیش پرداختها در فولاد بوتیا ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۸۱۷	۳۲.۹۹۰	کارمزد ثبت سفارش
۳۰.۵۸۶۲	۳۳.۶۷۶	مشارکت MGM
۳.۳۷۲	۳.۳۷۲	شرکت گاز استان کرمان
۱.۱۷۱	۱.۰۰۹	شرکت مهندسی پرسو
۱۲۰	۱۲۰	آقای دکتر سید مسعود منوری
۳۱۲.۳۴۲	۴۰۱.۱۶۷	

۸- مخارج طرح های در دست اجرا به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴.۲۶۳.۶۵۸	۲۲.۵۰۷.۴۱۷	۸-۱	مخارج در دست اجرای شرکت فولاد زرند ایرانیان
۵.۹۹۱.۰۱۳	۹.۲۳۰.۸۷۹	۸-۲	مخارج در دست اجرای شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱.۶۸۲.۱۹۰	۲.۵۹۷.۸۴۹	۸-۳	مخارج در دست اجرای شرکت پالک مس ایرانیان
۳۱۰.۰۲۱	۵۲۸.۸۹۳	۸-۴	مخارج در دست اجرای شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۲۲.۲۴۶.۸۸۱	۳۴.۸۶۵.۰۳۸		

۸-۱- مانده حساب مخارج اصلی طرحها در فولاد زرند ایرانیان بشرح ذیل است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰.۵۱۹.۲۲۷	۷.۴۶۰.۸۹۱	پروژه در دست تکمیل فولاد سازی زرند
۲۰۰۰.۷۰۷	۲.۹۲۳.۵۲۳	پروژه در دست تکمیل فاز دوم کنسولتره سازی زرند
۱.۱۳۳.۳۱۹	۲۰۰.۹۱۲.۲۰	پروژه در دست تکمیل گندله سازی زرند
۱۳۰.۶۵	۱۴.۵۲۵	پروژه در دست تکمیل گازرسانی گندله سازی زرند
-	۲۸	تاسیسات در دست تکمیل کارخانه گندله
۶.۵۱۸.۸۳۰	۱۰.۶۰۰.۸۲۰	کالای امانی ما نزد دیگران
۱۴.۷۱۷.۸۴۷	۲۳.۰۹۱.۶۰۶	
(۴۲۵.۲۶۰)	(۵۵۵.۲۶۰)	سود علی الحساب تحقق یافته
(۲۸.۹۲۹)	(۲۸.۹۲۹)	مخارج جانبی
۱۴.۲۶۳.۶۵۸	۲۲.۵۰۷.۴۱۷	

۸-۲- مانده حساب مخارج اصلی طرحها در فولاد سیرجان ایرانیان بشرح ذیل است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶.۳۰۵.۶۲۷	۹.۶۵۶.۴۲۵	۸-۲-۱	داراییهای در دست تکمیل
(۳۱۴.۶۱۴)	(۴۲۵.۵۴۵)		سود علی الحساب تحقق یافته
۵.۹۹۱.۰۱۳	۹.۲۳۰.۸۷۹		





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 ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۸-۲ طرح های در دست اجرای شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰				۱۳۹۴/۰۳/۳۱			
فاز دوم		فاز دوم		فاز دوم		فاز دوم	
کنسائتره		کنسائتره		کنسائتره		کنسائتره	
جمع	سنگ آهن	گندله سازی	فولاد سازی	جمع	سنگ آهن	گندله سازی	فولاد سازی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۵,۵۵۵,۲۲۵	۱,۷۶۶,۸۳۵	۱,۳۵۳,۴۰۳	۲,۴۶۴,۹۸۷	۸,۴۸۸,۶۹۶	۲,۰۱۲,۰۳۱	۳,۲۵۰,۰۳۵	۳,۲۲۶,۶۳۰
۳۱۴,۶۱۴	۱۰,۴۸۲۷	۷۰,۹۷۳	۱۳۸,۸۱۴	۴۰,۴۳۶۴	۱۳۴,۴۴۶	۹۱,۶۱۶	۱۷۸,۳۰۲
۱۲۷,۸۷۷	۴۹,۳۵۲	۱۴,۶۰۴	۶۳,۹۲۱	۱۲۷,۸۷۷	۴۹,۳۵۲	۱۴,۶۰۴	۶۳,۹۲۱
۲۱۱,۶۸۴	۵۵,۴۰۴	۹۵,۶۰۸	۶۰,۶۷۳	۵۵۳,۶۱۱	۶۴,۹۳۷	۹۶,۱۲۷	۳۹۲,۵۴۸
۱۵,۱۸۶			۱۵,۱۸۶	۱۵,۱۸۶			۱۵,۱۸۶
۱۵,۱۵۸	۷,۳۲۸	۱,۰۲۶	۶,۷۹۵	۲۴,۰۸۰	۸,۸۶۰	۸,۴۲۵	۶,۷۹۵
۹,۰۱۷			۹,۰۱۷	۹,۰۱۷			۹,۰۱۷
۸,۸۸۳	۷,۳۴۸	۱,۵۱۱	۲۳	۹,۰۶۴	۷,۳۴۸	۱,۶۹۲	۲۳
۴,۳۰۹			۴,۳۰۹	۴,۳۰۹			۴,۳۰۹
۱۰۹	۱۰۹			۱۸۹	۱۸۹		
۶,۹۹۶	۴,۱۶۸		۲,۸۲۸	۱۰,۵۴۰	۷,۷۱۲		۲,۸۲۸
۴,۸۱۸	۲,۳۸۹	۱۶۳	۲,۲۶۶	۷,۷۴۰	۴,۰۵۲	۸۰۴	۲,۸۸۳
۱,۳۴۴	۱,۳۴۴			۱,۳۴۴	۱,۳۴۴		
۳۱۴			۳۱۴	۳۱۴			۳۱۴
۹۴	۹۴	۹۴		۹۴		۹۴	
۶,۳۰۵,۶۲۷	۱,۹۹۹,۱۰۳	۱,۵۳۷,۳۹۱	۲,۷۶۹,۱۳۲	۹,۶۵۶,۴۲۵	۲,۲۹۰,۳۷۱	۳,۴۶۳,۳۹۷	۳,۹۰۲,۷۵۶

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 ۱۳۹۴

۳-۸ مانده حساب مخارج اصلی طرح در بابک مس ایرانیان بشرح ذیل است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
داراییهای در دست تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۳-۱	۲,۸۳۲,۳۳۷	۱,۸۷۸,۴۶۴
سود علی الحساب تحقق یافته	(۲۳۴,۴۸۸)	(۱۹۶,۲۷۴)
	<u>۲,۵۹۷,۸۴۹</u>	<u>۱,۶۸۲,۱۹۰</u>

۳-۱-۸ طرح در دست اجرای پروژه تولید مس کاتدی شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ساختمانهای در دست ساخت و تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت	۱,۴۱۷,۷۸۴	۱,۰۸۷,۵۶۶
فعالیت های مهندسی	۱,۴۰۲,۷۵۵	۷۹۰,۸۹۸
	۱۱,۷۹۸	-
	<u>۲,۸۳۲,۳۳۷</u>	<u>۱,۸۷۸,۴۶۴</u>

۴-۸ مانده حساب مخارج اصلی طرح در فولاد بوتیا ایرانیان بشرح ذیل است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
داراییهای در دست تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۴-۱	۶۲۱,۹۹۲	۳۸۲,۹۵۵
سود علی الحساب تحقق یافته	(۹۳۰,۹۹۹)	(۷۲,۹۳۴)
	<u>۵۲۸,۸۹۳</u>	<u>۳۱۰,۰۲۱</u>

۴-۱-۸ طرح در دست اجرای پروژه گندله سازی شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
عملیات زودهنگام گندله سازی	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه سود و کارمزد اوراق مشارکت	۳۷۸,۲۴۶	۲۱۵,۳۶۸
هزینه های تامین لوله آب	۹۳۰,۹۹۹	۷۲,۹۳۴
هزینه های جاده سازی	۲۹,۶۳۸	۲۹,۶۳۸
هزینه های اجرای خط انتقال آب	۱۴,۹۲۷	۱۳,۹۳۰
طرح احداث واحد گندله سازی	۱۵,۵۲۷	۱۴,۱۲۵
سهم پروژه گندله سازی از بابت مخارج سربار	۱۹,۲۵۶	۱۱,۱۴۰
پساب صنعتی	۵۳,۷۸۸	۱۵,۲۰۷
هزینه کارشناسی بانک	۸,۱۹۴	۶,۸۵۲
فنس کشی	۵,۲۷۷	-
عملیات خاک برداری	۱,۵۰۱	۱,۵۰۱
عملیات اجرای خط برق	۷۸۷	۷۸۷
مطالعات ژئوتکنیک	۷۴۹	۵۸۸
خدمات نقشه برداری	۲۴۶	۲۴۶
سایر	۱۸۱	۱۸۱
	<u>۵۷۵</u>	<u>۴۵۶</u>
	<u>۶۲۱,۹۹۲</u>	<u>۳۸۲,۹۵۵</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 ۱۳۹۴

۹- دارائیهای عملیاتی طرح ها

سرفصل فوق به شرح زیر بین چهار شرکت قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان	۱۱,۲۱۶	۹,۸۵۶
۹-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳
۹-۳ شرکت بابک مس ایرانیان	۳,۴۸۶	۱,۳۵۱
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	-	-
	<u>۱۸,۸۰۵</u>	<u>۱۵,۳۱۰</u>



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 ۱۳۹۴

۹-۱- دارایی های ثابت مشهود فولاد زرد ایرانیان به شرح زیر می باشد:

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		
در	در	مانده در	استهلاک طی دوره	مانده در	خرید طی دوره مالی	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	زمین
۴۵۰	۴۵۰			۴۵۰	۴۵۰	تاسیسات
۱۷۰۹	۱۳۴۰	۹۸۵	۳۶۹	۲۰۳۲۵	۲۰۳۲۵	اثاثیه و منصوبات
۷۵۸۹	۸۸۵۱	۱۰۰۳	۴۱۹	۹۸۵۴	۱۶۸۱	ابزار آلات و قالبها
۱۹	۱۸	۲		۲۰	۲۰	ماشین آلات و تجهیزات
۸	۴۸۸			۴۸۸	۴۸۰	وسایط نقلیه
۸۱	۷۰	۴۳	۱۲	۱۱۳	۱۱۳	جمع
۹۸۵۶	۱۱۰۲۱۶	۲۰۳۴	۸۰۱	۱۳۰۲۴۹	۲۰۱۶۱	



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 ۱۳۹۴

۹-۲- دارائیهای ثابت مشهود در فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۰۳	۴,۱۰۳	
۴,۱۰۳	۴,۱۰۳	دارائیهای ثابت مشهود - زمین



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 ۱۳۹۴



۲-۹- دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر ارائه می گردد:

ارزش دفتری (میلیون ریال)		استهلاک انباشته (میلیون ریال)		بهای تمام شده (میلیون ریال)		شرح
مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	دارایی های	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	خریداری شده طی دوره	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
۱,۳۵۱	۳,۴۲۱	۶۰۴	۴۳۱	۴۰۲۵	۲,۵۰۱	۱,۵۲۴
	۶۵	۳	۳	۶۹	۶۹	
۱,۳۵۱	۳,۴۸۶	۶۰۷	۴۳۴	۴۰۹۴	۲,۵۶۹	۱,۵۲۴

اثاثه و منصوبات

ابزار آلات و قالبها

جمع کل

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 ۱۳۹۴

۱۰- دارائیهای نامشهود

سرفصل فوق به شرح زیر بین چهار شرکت قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۵۳۷	۱.۵۳۷	۱۰-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان
۱۱۹,۸۱۱	۱۱۹,۸۱۱	۱۰-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۲۲۹,۸۸۸	۲۴۳,۰۴۱	۱۰-۳ شرکت بایک مس ایرانیان
-	-	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۳۵۱,۲۳۶	۳۶۴,۳۸۹	

۱۰-۱- دارائیهای نامشهود فولاد زرند ایرانیان به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۵۱۴	۱.۵۱۴	حق امتیاز گاز
۱۳	۱۳	حق امتیاز تلفن
۱۰	۱۰	ودیعہ اشتراک اینترنت
۱.۵۳۷	۱.۵۳۷	

۱۰-۲- دارائیهای نامشهود فولاد سیرجان ایرانیان به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۷,۸۱۱	۱۰۷,۸۱۱	حق امتیاز برق
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	حق امتیاز چاه آب
۱۱۹,۸۱۱	۱۱۹,۸۱۱	

۱۰-۳- دارائیهای نامشهود در بایک مس ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۴,۶۷۴	۲۲۷,۸۲۳	حق امتیاز برق
۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴	حق امتیاز آب
۳۸۹	۳۹۳	نرم افزار
۲۲۹,۸۸۸	۲۴۳,۰۴۱	



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 ۱۳۹۴

۱۱- مخارج جانبی اوراق مشارکت

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸.۹۲۹	۲۸.۹۲۹	مخارج احتساب شده توسط شرکت فولاد زرند ایرانیان
۲۱.۱۸۱	۲۱.۱۸۱	مخارج احتساب شده توسط شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۳.۳۲۱	۱۳.۳۲۱	مخارج احتساب شده توسط شرکت بابک مس ایرانیان
۴.۴۳۹	۴.۴۳۹	مخارج احتساب شده توسط شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۶۷.۸۷۰	۶۷.۸۷۰	

مخارج جانبی به مبلغ ۶۷.۸۷۰ میلیون ریال مربوط به هزینه های انتشار اوراق مشارکت متعدد خرید ، بازار گردان و می باشد.

۱۲- حسابهای پرداختنی طرحها

حسابهای پرداختنی طرحها به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸.۰۴۰.۳۸۰	۱۳.۴۹۱.۱۹۳	۱۲-۱	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۱.۶۶۰.۵۸۴	۱.۸۸۰.۷۲۴	۱۲-۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۳۶۵.۶۸۸	۳۹۱.۸۵۵	۱۲-۳	شرکت بابک مس ایرانیان
۳۷۰.۵۳	۶۴.۱۴۵	۱۲-۴	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۱۰.۱۰۳.۷۰۵	۱۵.۸۲۷.۹۱۷		



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 ۱۳۹۴

۱۲-۱ حسابهای پرداختنی طرحها در فولاد زرد ایرانیان به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	بانک پاسارگاد - اسناد پرداختنی
۴۳۶,۱۵۲	۷۰۴,۰۶۰	سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران ۱۲-۱-۱
۲۵,۵۰۷	۳۱,۳۱۲	سپرده بیمه دریافتی از پیمانکاران ۱۲-۱-۱
۵,۶۲۱,۶۸۹	۹,۹۷۹,۳۵۹	شرکت Sinoshure
۱,۶۸۶,۳۵۶	۱,۹۱۱,۵۶۲	شرکت NFC چین
۱۱۳,۹۹۸	۶۷۲,۳۱۵	مشارکت FMMG
۲۱,۷۱۳	۳۲,۴۷۲	مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک
۸,۵۴۲	۱۵,۴۱۳	شرکت مهندسی کاوشگران
۸,۷۲۲	۶,۷۷۱	شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه
۶۴۹	۴,۷۵۸	شرکت مهندسی و بازرسی فنی ایکا
۳,۴۰۲	۳,۴۰۲	شرکت فکور صنعت
۲,۷۵۵	۲,۷۳۲	توسعه پست های فشار قوی پارسیان
۲,۹۶۷	۱,۲۱۸	شرکت سه گنبد باستان جنوب شرق
-	۱,۴۰۹	شرکت توزیع برق شمال استان کرمان
-	۲,۴۵۸	جرنقیل روشن کرمان
-	۱,۴۹۷	آشیزخانه محمدی
۱۸۹	۴۰	بیمه پاسارگاد
۸۰	-	شرکت حلقه طلایی کرمان
۸,۶۴۴	۱۲,۸۷۹	مالیات مکسوره از پیمانکاران حقوق و تکلیفی
۴۲۶	۲,۲۱۷	سازمان تامین اجتماعی
۵۸۹	۱,۶۳۵	ذخیره مزایای پایان خدمت
۹۸۲	۲,۱۸۸	مطالبات کارکنان
۳,۱۱۸	۷,۵۹۹	سایر
۸,۰۴۰,۳۸۰	۱۳,۴۹۱,۱۹۳	



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 ۱۳۹۴

۱-۱- سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۸۲,۲۷۵	-	۳۹۵,۷۰۶
۱۸,۱۹۳	۱۳۶,۳۲۵	۲۰,۶۷۷	۱۴۳,۸۵۷
-	۱۰۳,۹۲۰	۴,۴۳۰	۱۴۴,۸۰۳
۳,۱۹۱	۶,۳۸۱	۲,۱۱۸	۸,۸۶۰
۱,۲۹۳	۲,۵۶۵	۱,۴۱۶	۴,۲۱۵
۹۴۶	۱,۷۵۸	۷۷۹	۲,۶۹۴
۶۴۲	۱,۲۸۵	۵۳۰	۱,۵۵۹
۵۳۰	۶۳۲	۱۷۵	۶۳۲
۱۷۵	۳۴۹	۷۵	۳۴۹
۹۳	۱۸۶	۱,۱۱۲	۱۴۹
۴۴۵	۴۷۵		۱,۳۳۷
۲۵,۵۰۷	۴۳۶,۱۵۲	۳۱,۳۱۲	۷۰۴,۰۶۰

مشارکت ساینو استیل و قائم رضا
مشارکت FMGM
مشارکت مانا و ساینو استیل
مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک
شرکت مهندسین مشاور کاوشگران
شرکت معیار صنعت خاورمیانه
سه گنبد باستان جنوب شرق
توسعه پست های فشار قوی پارسین
مجمع صنایع قائم رضا
شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا)
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 ۱۳۹۴

۱۲-۲ حساب های پرداختی طرح ها در فولادسیرجان ایرانیان به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۰۳,۸۲۵	۱,۳۴۹,۰۰۳	۱۲-۲-۱ حساب های پرداختی غیر تجاری
۳۶۳,۷۷۰	۴۳۷,۳۱۳	سپرده حسن انجام کار
۶۶,۰۰۰	۵۲,۷۲۸	سپرده بیمه پیمانکاران
۲۵,۳۹۶	۳۲,۹۲۶	مالیات های تکلیفی پیمانکاران ، اشخاص ثالث و حقوق
۱,۵۷۳	۸,۰۰۲	مطالبات کارکنان
۲۰	۷۲۳	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۱,۶۶۰,۵۸۴	۱,۸۸۰,۷۲۴	

۱۲-۲-۱- حساب های پرداختی غیر تجاری به شرح ذیل میباشد :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		اسناد پرداختی :
۱۴۵,۰۰۰	-	بانک پاسارگاد
-	۱۱,۵۷۷	سازمان تامین اجتماعی
		شرکتهای همگروه:
-	۹,۳۸۷	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
		سایر اشخاص :
۵۹۵,۵۳۹	-	بانک پاسارگاد
۳۳۶,۳۶۲	۱,۰۴۸,۲۹۱	تام ایران خودرو
۵۱,۵۳۳	۱۲۲,۵۵۵	مشارکت FAMG
۲۰,۴۷۱	۲۰,۴۷۱	شرکت کرمان فیوز
۴۹,۸۱۶	۱۲۰,۷۸۱	شرکت Sino steel
۱,۵۷۷	-	شرکت مهندسين مشاور کاوشگران
۱,۲۴۶	۱,۰۰۶	شرکت بازرسی فنی ایکا
۶۸۸	۶۸۸	شرکت ولتا کابل کرمان
۸۱۳	۱,۰۳۶	شرکت مهندسين مشاور آزمون فولاد
۹۷	۹۵	شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
-	۳,۵۷۰	شرکت فولاد تکنیک
-	۷,۵۱۸	فولاد بوتیا ایرانیان
-	۱,۲۳۱	شرکت پرشین تجارت هرمزان
۶۸۱	۸۲۳	سایر
۱,۲۰۳,۸۲۵	۱,۳۴۹,۰۰۳	



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 ۱۳۹۴

۱۲-۲- سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵,۷۱۹	۱۹۸,۴۱۶	۱۱,۷۰۳	۲۴۷,۳۲۳
۲۱,۳۰۸	۱۵۵,۴۵۷	۳۱,۴۸۹	۱۷۷,۸۳۶
۸۹۰	۱,۱۰۳	۹۹۹	۱,۳۲۲
۳۵۸	۲,۸۶۲	۳۵۸	۲,۸۶۲
۴,۲۲۹	-	۴,۲۲۹	-
۴۰۵	۷۴۴	۱,۶۷۶	۴,۵۱۰
۱,۷۳۶	۳,۴۷۳	۷۷۲	۱,۵۴۵
۳۶۶	۷۳۳	۴۴۳	۸۸۶
۷۷	۱۵۴	۷۷	۱۵۴
۲۴۴	-	۲۴۴	-
۶۶۹	۸۳۱	۷۳۸	۸۷۶
۶۶,۰۰۰	۳۶۳,۷۷۰	۵۲,۷۲۸	۴۳۷,۳۱۳

شرکت تام ایران خودرو
 مشارکت FAMG
 سازه های فلزی یاسان
 شرکت کرمان فیوز
 سمنگان ترابری ایرانیان
 شرکت معیار صنعت خاورمیانه
 شرکت سرعت راه جنوب
 شرکت مهندسین مشاور کاوشگران
 شرکت آریا انرژی پارس
 شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
 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 ۱۳۹۴

۱۲-۳ حساب های پرداختی طرحها در بایک مس ایرانیان به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۷.۰۵۸	۱۷۴.۵۳۵	۱۲-۳-۱ سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۳۹.۳۳۵	۴۶.۰۳۸	۱۲-۳-۱ سپرده بیمه پیمانکاران
۹۱۸	۴۸.۳۸۸	شرکت بیمه پاسارگاد
۷.۸۲۹	۳۸.۷۰۴	شرکت EPCM
۱۳۴.۲۰۰	۲۸.۶۵۷	بانک پاسارگاد
۲۲.۴۰۰	۲۲.۴۰۰	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۸.۲۳۱	۷.۲۳۳	شرکت تناوب
-	۵.۸۱۳	شرکت گام اراک
۳.۱۴۱	۵.۲۸۶	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۳.۹۸۰	۳.۹۸۰	شرکت آریا پیشرو قرن
۱.۹۵۰	۱.۸۵۲	شرکت تابش نیرو جنوب شرق
-	۸۳۴	گروه صنعتی آزاد کنترل
-	۶۷۶	شرکت کابل البرز
۲.۸۳۶	۳۸۳	شرکت ابنیه و تاسیسات هم اویز
۴.۴۱۳	-	شرکت فرا نیرو
۱.۶۵۵	-	شرکت هواسیستم ایران
۷۰۶	-	شرکت آسان
۵۵۵	-	اسناد پرداختی - آقای ناظمی
۳۹۶	۱۰۶	شرکت آزینه
۳۸۲	۳۸۲	اسناد پرداختی - سازمان امور مالیاتی
۱.۶۴۶	۶۳۷	سازمان امور مالیاتی - تکلیفی قراردادهای
۲.۱۲۲	۱.۷۴۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۳۵	۲۷۸	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
۱۱۱	۲۰۲	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۱.۵۹۷	۳.۷۲۵	سایر
۳۶۵.۶۸۸	۳۹۱.۸۵۵	





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 ۱۳۹۴

۱۲-۳-۱- سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱.۴۳۷	۵۴.۸۷۵	۳۶.۳۳۹	۶۴.۶۳۱
-	۴۶.۵۴۹	-	۷۹.۸۳۵
۲.۳۴۸	۱۰.۴۸۹	۲.۸۸۸	۱۱.۵۸۸
۴۰.۰۰۵	۸.۰۱۱	۴.۵۶۴	۹.۱۲۸
۶۴۴	۱.۲۸۹	۷۵۲	۱.۵۰۵
۱۳۳	۲۶۶	۱۹۱	۳۸۱
-	۵۹۱	-	-
۲۵۳	۱.۷۸۱	۶۱۱	۱.۹۹۶
۱۶۸	۷۱۵	۱۸۶	۷۵۵
۱۳۳	۱.۲۷۴	۱۳۳	۱.۲۷۴
-	۵۱۱	-	۵۵۴
۱۲۶	-	۱۸۸	-
-	-	-	۱.۰۱۱
۷۷	۷۰۸	۱۸۶	۱.۸۷۸
۳۹.۳۲۵	۱۲۷.۰۵۸	۴۶.۰۳۸	۱۷۴.۵۳۵

شرکت تناوب
 شرکت EPCM
 شرکت صنعتی گام اراک
 شرکت معیار صنعت خاورمیانه
 شرکت فرا نیرو
 شرکت بازرسی فنی ایکا
 شرکت هوا سیستم ایران
 شرکت تایش نیر جنوب شرق
 گروه ابنیه و تاسیسات هم آویز
 شرکت کرمان فیوز
 شرکت کاردانا شایسته
 شرکت سیمانپار
 شرکت KSB
 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 ۱۳۹۴

۱۲-۴ حساب های پرداختی طرحها در فولادپوتیا ایرانیان به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۳۹,۷۵۰	۲۲,۶۵۱
سپرده بیمه پیمانکاران	۱۹,۸۷۵	۱۱,۳۳۵
مالیات های تکلیفی پیمانکاران	۳,۰۴۱	۸۴۵
شرکت مهندسی پرسو	۱,۰۸۳	۲,۲۳۲
مشارکت MGM	۳۹۶	-
	<u>۶۴,۱۴۵</u>	<u>۳۷,۰۵۳</u>



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۴



۱-۱۲ سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰.۷۶۸	۲۱.۵۳۷	۱۸.۹۱۲	۳۷.۸۲۵
۵۵۷	۱.۱۱۴	۹۶۳	۱.۹۲۶
۱۱.۳۲۵	۲۲.۶۵۱	۱۹.۸۷۵	۳۹.۷۵۰

مشارکت
شرکت مهندسی پرسو
MGM

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

۱۳- سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت

شرح	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت	میلیون ریال
کسر می شود:	۱,۳۰۸,۳۹۲
پرداخت سود ماهانه اوراق مشارکت	(۱,۳۰۸,۳۹۲)
سود علی الحساب تحقق یافته پرداخت نشده	۰

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

سرفصل فوق به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
شرکت فولاد زردن ایرانیان	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴-۱	۱,۲۳۷,۰۲۹	۱,۳۰۲,۰۷۶
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۵۲۵,۲۹۱	۳,۷۷۰,۷۳۸
۱۴-۲	۱,۲۹۸,۱۱۵	۱۶۰,۰۰۰
شرکت بابک مس ایرانیان	۸,۰۶۰,۴۴۵	۵,۲۳۲,۸۱۵
۱۴-۳		

۱۴-۱ اطلاعات مرتبط با تسهیلات مالی دریافتی شرکت فولاد زردن ایرانیان به شرح زیر است:

تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود (درصد)	نوع تسهیلات	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
			میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۲۸	مشارکت مدنی	۵۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۶۸۱	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۲/۰۶/۱۳	۲۶,۵	مشارکت مدنی	۴۱۵,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
			۹۱۵,۰۰۰	۸۵۰,۶۸۱	جمع کل
			۳۸۷,۰۷۶	۳۸۶,۳۵۸	سود و کارمزد پرداختی
			۱,۳۰۲,۰۷۶	۱,۲۳۷,۰۳۹	

۱۴-۲ اطلاعات مرتبط با تسهیلات مالی دریافتی شرکت سیرجان ایرانیان به شرح زیر است:

تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود	نوع تسهیلات	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
			میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۳/۰۲/۱۶	۳۰٪	مشارکت مدنی	۴۸,۰۰۰	-	تسهیلات دریافتی از بانک سرمایه
۱۳۹۲/۰۸/۲۶	۲۸٪	مشارکت مدنی	۴۵۶,۰۰۰	-	تسهیلات دریافتی از بانک سینا
۱۳۹۲/۱۰/۲۸	۲۷٪	مشارکت مدنی	۱,۱۵۰,۶۸۶	۳,۴۲۴,۴۲۹	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۳/۰۲/۱۴	۲۸٪	مشارکت مدنی	۱۸۰,۰۰۰	-	تسهیلات دریافتی از بانک انصار
۱۳۹۳/۰۷/۲۷	۳۰٪	سرمایه در گردش	۲۰۰,۰۰۰	-	تسهیلات دریافتی از بانک دی
۱۳۹۲/۱۲/۱۹	۲۶٪	مشارکت مدنی	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک شهر
۱۳۹۲/۱۲/۰۸	۲۵٪	مشارکت مدنی	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک صادرات
۱۳۹۲/۱۲/۱۸	۲۸٪	سرمایه در گردش	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک اقتصاد نو
۱۳۹۳/۰۳/۰۴	۳۰٪	مشارکت مدنی	۱۱۵,۰۰۰	۱۳۲,۲۵۰	تسهیلات دریافتی از بیمه پاسارگاد
			۳,۳۴۹,۶۸۶	۵,۱۵۶,۶۷۹	
			۵۶۵,۱۵۴	۸۰۰,۷۶۹	سود و کارمزد پرداختی
			(۱۴۴,۱۰۲)	(۴۳۲,۱۵۶)	پیش پرداخت بهره سنوات آتی
			۳,۷۷۰,۷۳۸	۵,۵۲۵,۲۹۱	جمع کل



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

۱۴-۳ اطلاعات مرتبط با تسهیلات مالی دریافتی شرکت بایک مس ایرانیان به شرح زیر است :

تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود	نوع تسهیلات	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
			میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۲/۰۳/۲۷	۲۷٪	مشارکت مدنی	-	۴۱۴,۴۳۰	تسهیلات دریافتی از صندوق توسعه
۱۳۹۳/۰۲/۲۷	۲۷٪	مشارکت مدنی	-	۱۴۳,۶۵۸	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۲۸٪	مشارکت مدنی	-	۱۱۷,۲۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۲۸٪	مشارکت مدنی	-	۱۰۵,۷۱۶	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۴/۰۲/۰۱	۲۸٪	مشارکت مدنی	-	۲۴۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۳/۰۹/۲۹	۲۷٪	مشارکت مدنی	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
			۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۴	
			۴۳,۲۰۰	۲۲۵,۹۰۸	سود و کارمزد پرداختنی
			(۴۳,۲۰۰)	(۱۰۸,۷۹۷)	پیش پرداخت بهره سنوات آتی
			۱۶۰,۰۰۰	۱,۲۹۸,۱۱۵	جمع کل

۱۵- آورده ناشر

آورده ناشر به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۶۴۳,۹۴۳	۱۰,۷۲۶,۱۴۹	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۳,۱۶۷,۴۵۹	۴,۷۳۷,۱۸۰	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱,۵۱۷,۷۱۸	۱,۱۴۱,۶۶۷	شرکت بایک مس ایرانیان
۴۵۱,۷۴۴	۷۹۴,۶۰۴	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۱۳,۷۸۰,۸۶۴	۱۷,۳۹۹,۶۰۱	

مبالغ مذکور مربوط به آورده ناشر در طول مدت اجرای پروژه ها می باشد.

۱۶- آورده دارندگان اوراق مشارکت

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	شرکت بایک مس ایرانیان
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	

۱۷- سود علی الحساب تحقق یافته اوراق مشارکت

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲۵,۲۶۰	۵۵۵,۲۶۰	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۳۱۴,۶۱۴	۴۲۵,۵۴۵	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۹۶,۲۷۴	۲۳۴,۴۸۸	شرکت بایک مس ایرانیان
۷۲,۹۲۴	۹۳,۰۹۹	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۱,۰۰۰,۰۸۲	۱,۳۰۸,۳۹۲	

مبلغ مذکور مربوط به سود علی الحساب از تاریخ انتشار اوراق می باشد:

