

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

فهرست مندرجات

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



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرواز ایران شهود

(حسابداران رسمی)

بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل (امین طرح) در مورد اجراء و عملکرد اوراق مشارکت:
 فولاد سازی، گندله سازی، کنسانتره سنگ آهن شرکتهای فولاد سیرجان و فولاد زرنده ایرانیان گندله سازی فولاد بوتیا ی 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 زرنده ایرانیان، گندله سازی فولاد بوتیا ی ایرانیان، مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان متعلق به شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر 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 هیأت مدیره 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 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 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 بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، 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 هیأت 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.



دفتر اهواز:

کیانپارس، فلکه سوم، اول خیابان اردیبهشت،
 پلاک ۳۳، واحد ۴، کد پستی: ۶۱۵۵۶۸۹۸۵۳
 تلفن: ۰۶۱-۳۳۳۳۶۰۹۷
 فکس: ۰۶۱-۳۳۳۳۶۰۹۷

دفتر اصفهان:

خیابان فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه ۴، واحدهای
 ۱۹ و ۲۰، کد پستی: ۸۱۴۳۹۹۵۹۵۱
 تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۲۰۹۱۸، ۰۳۱-۳۲۲۲۰۶۰۵۲
 فکس: ۰۳۱-۳۲۲۲۴۱۸۸۱

دفتر تهران:

خیابان آفریقا، کوچه بابک مرکزی، پلاک ۶، طبقه اول
 کد پستی: ۱۹۱۷۷۱۳۶۳۴
 تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۹۱۴۹۹، ۰۲۱-۸۸۷۹۱۴۳۷
 فکس: ۰۲۱-۸۸۷۹۱۴۷۰

دفتر مرکزی:

تهران، خیابان بخارست (احمد قمبر)، خیابان ششم
 پلاک ۳۶، کد پستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵
 تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۴۴۵۹۰-۹۲
 فکس: ۰۲۱-۸۸۵۰۳۵۲۸



گزارش حسابرس مستقل (۱۴۰۵)

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

مبانی اظهار نظر 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 تفکیک طرحهای مندرج در گزارش توجیهی انتشار اوراق مشارکت به طور کامل ایفا نشده لیکن هزینه های مالی مترتب بر آن عیناً براساس منابع اوراق مشارکت طبق گزارش مزبور انجام پذیرفته است. که افشاء لازم در ارتباط با موارد فوق و ماهیت برخی اقلام با اهمیت در صورتهای مالی انجام نشده است.

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی طرحهای فولاد سازی، گندله سازی، کنسانتره سنگ آهن شرکتهای فولاد سیرجان، فولاد زرنده ایرانیان، گندله سازی فولاد بوتیا ی ایرانیان، مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ 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 آئین نامه اجرائی مربوط به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۶- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۶ صورت وضعیت مالی منعکس است، سرفصل حسابهای دریافتنی شامل مبلغ ۵۹۵٫۳۰۲ 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 تهاثر آن با بدهیهای آتی، مورد تأیید سازمان مزبور قرار نگرفته که پیگیریها از این بابت در مراجع بالاتر در جریان است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر الزامات گزارشگری حسابرس مستقل

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 طی دوره مالی مورد گزارش، اطمینان معقول حاصل گردد.

۸- به استثناء موارد مطروحه در بند ۴، 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 حسابرسي آزمون پرداز ايران مشهود

تاریخ: ۱۳ مرداد ماه ۱۳۹۵

(حسابداران رسمي)

شماره عضویت: ۸۰۰۶۷۱۹

شماره عضویت: ۹۰۱۸۲۴

مؤسسه محترم حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

موضوع: ارسال گزارش وضعیت مالی طرح های شرکت های تابعه - (مرحله دوم انتشار اوراق)

با سلام و احترام

به پیوست گزارش وضعیت مالی طرح های شرکت های تابعه برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ و گزارش عملکرد و یادداشت های توضیحی آن تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده گزارش ها به شرح ذیل می باشد:

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

گزارش های مالی فوق براساس اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت تهیه و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	سمت
آقای مجید قاسمی	رئیس هیأت مدیره
آقای سید کاظم میر ولد	عضو هیأت مدیره
آقای علی اصغر پورمند	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل
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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	منابع تامین مالی طرح	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارائیهات و مصارف
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
بدهی ها :							
۱۵,۸۲۷,۹۱۷	۲۳,۹۸۳,۸۱۷	۱۲	حسابهای پرداختی طرح ها	۱,۶۶۹	۶,۷۴۸	۵	موجودی نقد و بانک
-	-	۱۳	سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت	۱,۴۲۴,۶۶۸	۱,۷۱۹,۱۸۲	۶	حسابهای دریافتی
۸,۰۶۰,۴۴۵	۱۲,۴۸۵,۰۷۳	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی	۶,۳۳۷,۱۳۲	۶,۱۱۰,۰۷۱	۷	سفرشات و پیش پرداختها
				۳۴,۹۵۴,۰۸۹	۵۱,۰۲۹,۶۶۵	۸	مخارج طرح های در دست اجرا
۲۳,۸۸۸,۳۶۲	۳۶,۴۶۸,۸۹۰		جمع بدهی ها	۱۸,۸۰۵	۲۶,۵۵۱	۹	دارائیهات عملیاتی طرح ها
			حقوق مشارکت کنندگان :	۳۶۴,۳۸۹	۳۷۱,۷۲۶	۱۰	دارائیهات نامشهود
			آورده ناشر	-	۱۰۲	۱۱	موجودی مواد و کالا
۱۷,۳۹۹,۶۰۱	۲۱,۷۰۷,۰۳۶	۱۵	آورده دارندگان اوراق مشارکت				
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سود علی الحساب پرداختی				
(۱,۲۸۷,۲۱۱)	(۱,۹۱۱,۱۸۱)	۱۷	جمع حقوق مشارکت کنندگان				
۱۹,۱۱۲,۳۸۹	۲۲,۷۹۵,۸۵۵		جمع بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان	۴۳,۰۰۰,۷۵۱	۵۹,۲۶۴,۷۴۵		جمع دارائیهات
۲۳,۰۰۰,۷۵۱	۵۹,۲۶۴,۷۴۵						

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۱۷ جزء لاینفک این گزارش است.



گزارش عملکرد اجرایی طرح ها

شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهلماهی عام)

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

مبالغ پرداخت شده در تاریخ ۱۳۹۴/۹/۳۰ (الکلام به میلیون ریال)

درصد	درصد	جمع	مخارج جانبی اوراق مشارکت	دارائی نامشهود	دارائی ثابت مشهود	سود علی الحساب تحقق یافته	مخارج طرح ها	سفرات و پیش پرداختها	پیش بینی تجدید نظر شده	پیش بینی اولیه
بیشرفت فیزیکی	بیشرفت مالی									
۶۴.۲	۶۹	۲۶,۲۲۲,۶۳۳	۱۷,۹۱۶	۲۳	۱۰,۰۲۵	۶۲,۶۱۸	۲۱,۵۸۸,۴۹۶	۱,۹۸۳,۲۸۵	۳۴,۹۸۴,۶۲۷	۲۲,۷۵۶,۳۷۶
۹۶.۱۷	۱۲۷	۵,۸۵۴,۵۱۰	۴,۳۳۹	۱,۵۱۴	۴,۳۳۴	۱۵۷,۳۰۷	۵,۲۵۴,۳۴۳	۴۳۲,۶۸۳	۴,۶۱۲,۳۲۱	۴,۵۲۷,۵۸۵
۹۸.۱۲	۱۱۸	۶,۱۵۱,۲۶۸	۶,۶۵۴	-	۱۳	۲۲۶,۸۰۸	۵,۷۹۷,۷۹۸	۱۱۰,۰۹۵	۵,۱۹۹,۸۵۴	۲,۶۵۵,۸۲۰
-	۸۱	۲۶,۲۳۸,۵۱۱	۲۸,۹۲۹	۱,۵۳۷	۱۴,۶۱۲	۱,۰۲۶,۷۳۳	۳۲,۶۴۰,۶۳۷	۲,۵۲۶,۰۶۳	۴۴,۷۹۶,۸۰۲	۲۹,۴۳۹,۷۸۱
۶۴.۲۷	۷۴	۴,۹۲۹,۱۴۴	۹,۵۳۳	۱۲۳,۷۱۱	۴,۱۰۳	۲۱۸,۰۱۱	۴,۱۵۴,۰۸۴	۴۱۹,۷۰۳	۶,۶۳۴,۱۷۸	۱۰,۱۱۷,۱۲۱
۷۱.۶۲	۹۴	۴,۷۰۱,۴۳۴	۴,۶۶۰	-	-	۱۱۲,۳۷۳	۴,۳۲۷,۴۱۴	۲۵۶,۹۸۷	۵,۰۲۰,۶۶۸	۴,۶۶۲,۱۴۰
۹۲.۶۵	۹۶	۵,۲۴۹,۴۶۰	۶,۹۸۹	-	-	۱۶۴,۲۲۷	۴,۸۶۵,۲۳۱	۳۱۳,۰۱۳	۵,۵۶۴,۶۹۱	۲,۷۲۸,۸۸۰
-	۸۷	۱۴,۹۸۰,۰۳۸	۲۱,۱۸۱	۱۲۳,۷۱۱	۴,۱۰۳	۴۹۴,۶۱۱	۱۳,۳۴۶,۷۲۹	۹۸۹,۷۰۳	۱۷,۳۱۹,۵۳۷	۱۷,۵۰۸,۱۴۱
۶۶	۵۹	۲,۵۴۶,۵۴۵	۵,۱۵۱	-	-	۱۱۲,۴۸۳	۱,۱۴۳,۶۱۲	۲,۲۸۴,۳۰۰	۶,۰۰۰,۸۷۷	۴,۷۳۰,۸۸۱
۶۶	۵۹	۲,۵۴۶,۵۴۵	۴,۴۳۹	۰	۰	۱۱۲,۴۸۳	۱,۱۴۳,۶۱۲	۲,۲۸۴,۳۰۰	۵,۹۲۱,۱۳۷	۴,۷۳۰,۸۸۱
۶۵.۴	۸۳	۴,۷۵۳,۳۸۲	۱۳,۳۲۱	۲۴۶,۴۷۸	۷,۸۳۶	۲۷۶,۳۵۵	۳,۸۹۸,۶۸۷	۳۱۰,۷۰۵	۵,۷۲۴,۴۰۲	۳,۱۶۶,۰۷۸
۶۵.۴	۸۳	۴,۷۵۳,۳۸۲	۱۳,۳۲۱	۲۴۶,۴۷۸	۷,۸۳۶	۲۷۶,۳۵۵	۳,۸۹۸,۶۸۷	۳۱۰,۷۰۵	۵,۴۴۱,۲۲۳	۲,۱۶۶,۰۷۸
-	-	۵۹,۵۱۸,۳۷۶	۶۷,۸۷۰	۳۷۱,۷۲۶	۲۶,۵۵۱	۱,۹۱۱,۱۸۱	۵۱,۰۲۹,۶۶۵	۶,۱۱۰,۰۷۷۱	۷۲,۳۷۸,۶۹۹	۵۴,۸۴۴,۸۸۱

* مبلغ مزبور در پیش بینی های اولیه به صورت تجمعی بهت ۲ پروژه احیا مستقیم و فولادسازی بر سرور بوده، لیکن در گزارشات جدید در قالب ۲ پروژه پیش بینی و مستط به شده است.

** با توجه به توضیحات مذکور این مبلغ تنها مربوط به پروژه فولاد سازی میباشد.

*** علت انحراف پیش بینی های تجدیدنظر شده با پیش بینی های اولیه نوسان نرخ ارز و تاخیر در اجرای پروژه ها می باشد.

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 ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

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

- 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.



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 ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

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 زرنند 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 پذیرنده نویسنده: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
- مشاور عرضه: شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
- امین: موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود
- موضوع طرح: اجرای پروژه های فولادسازی ، کنسانتره سنگ آهن ، گندله سنگ آهن
- و مس کاتدی
- نوع اوراق مشارکت: بی نام



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 ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

- 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
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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.

۴-۱- 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	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶
فولاد سازی زرنند	%۱۳,۶۸	%۳۰,۹	%۸۴,۸۶	%۹۲,۴۷	%۸۶,۲۵	%۱۰۰
فاز دوم کنسانتره سنگ آهن زرنند	%۷۰,۳۱	%۷۴,۹۳	%۹۶,۱۲	%۱۰۰	-	%۱۰۰
گندله سازی سنگ آهن زرنند	%۱۵,۸	%۴۵,۲۸	%۷۰,۴۵	%۱۰۰	-	%۱۰۰
فولاد سازی سیرجان	%۷۶,۸۵	%۷۳,۸۴	%۷۶,۵۸	%۷۶,۹۸	%۸۷,۸۳	%۱۰۰
فاز دوم کنسانتره سنگ آهن سیرجان	%۶۸,۷۸	%۶۴,۳۴	%۹۷,۶۷	%۱۰۰	-	%۱۰۰
گندله سازی سنگ آهن سیرجان	%۱۲,۱۲	%۲۶,۴۶	%۷۷,۵۵	%۹۹	%۱۰۰	%۱۰۰
گندله سازی سنگ آهن بوتیا	-	-	%۳۵,۷۷	۸۱,۵۳	%۹۳,۷۸	%۱۰۰
تولید مس کاندی	%۵۶,۱	%۶۳	%۷۱,۶۷	%۸۲,۱	%۹۶,۶۷	%۱۰۰

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 ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

۱-۴- دلایل مربوط به انحرافات درصد پیشرفت فیزیکی طرح ها با برنامه زمان بندی فوق الذکر به شرح ذیل می

باشد :

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

فولاد سازی : عدم توانایی پیمانکار در تجهیز نیروی انسانی و پیمانکاران جزء و همچنین عدم توانایی در برقراری شیفت کامل کاری ، وجود ایرادات نقشه

توسعه کنسانتره : عمل نکردن سازنده چینی در خصوص تامین به موقع تجهیزات ، عدم ارسال به موقع تجهیزات به سایت و تاخیر در ترخیص تجهیزات از گمرک بند عباس

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

فولاد سیرجان: 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 ، تاخیر در فعال سازی پرداخت های خارجی ، تاخیر در ساخت اسکلت فلزی ، تاخیر در ترخیص ، تاخیرات ناشی از طراحی سایر پلنت ها به ویژه CAP.ASP.CCM و ...

توسعه کنسانتره : عدم ارسال به موقع تجهیزات به سایت ، تاخیر در سفارش گذاری بخشی از تجهیزات بال 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 بروکرسی گشایش اعتبار اسنادی ، تغییر تکنولوژی از کوره دوار به کوره بسته متحرک به دلیل نامناسب بودن نوع کنسانتره و ساختار شیمیایی آن ، طولانی بودن زمان دریافت پول صورت وضعیت ها به دلیل بروکرسی بانکی و مشکلات متعدد بانکی

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

فولاد بوتیا : انحراف در اجرای پروژه بابت 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.

۲-۴- مجریان طرح های مورد گزارش

پروژه فولاد سازی زرنده به کنسرسیومی متشکل از شرکت قائم رضا و شرکت Sinosteel چین واگذار گردیده است. پروژه کنسانتره سنگ آهن فاز ۲ زرنده به مشارکت فام و همچنین پروژه گندله سنگ آهن زرنده 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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد و بانک

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان	۲	۲
۵-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۳۱	۳۰
۵-۳ شرکت بابک مس ایرانیان	۶,۶۲۸	۱,۲۶۵
۵-۴ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۸۷	۳۷۲
	۶,۷۴۸	۱,۶۶۹

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

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



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰	۳۱	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۶۷۶۷۷۷-۸۱۰۰-۳۰۷
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۱-۶۷۶۷۷۷-۱۱۰-۳۰۷
۳۰	۳۱	

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۶۵	۶,۶۲۸	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۱۴۳۰۶۴-۸۱۰۰-۲۵۰
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۱-۱۴۳۰۶۴-۱۱۰-۲۵۰
۱,۲۶۵	۶,۶۲۸	

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷۲	۸۷	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۲-۱۰۵۵۷۳۹۵-۸۱۰۰-۳۱۵
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۲-۱۰۵۵۷۳۹۵-۱۱۰-۳۱۵
۳۷۲	۸۷	

۶- حسابهای دریافتنی

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۴۶,۳۷۲	۱,۰۰۶,۳۵۱	۶-۱	شرکت فولاد زرنده ایرانیان
۵۵۴,۶۵۰	۴۹۳,۶۱۶	۶-۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۹۲,۸۶۷	۱۴۲,۰۵۰	۶-۳	شرکت بابک مس ایرانیان
۳۰,۷۷۹	۷۷,۲۶۵	۶-۴	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۱,۴۲۴,۶۶۸	۱,۷۱۹,۱۸۲		



در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴۱.۳۷۴	۳۷۲.۵۸۰
۱۰۳.۷۱۸	۱۴۲.۰۲۵
۱۲۲.۴۸۹	۱۲۲.۴۸۹
۹۴.۳۵۳	۱۱۴.۵۹۴
۸.۴۲۰	۹۸.۳۱۲
۷۸.۱۸۵	۸۸.۲۹۳
۳۹.۴۴۷	۷۶.۷۱۶
۵۴.۹۳۳	۶۴.۹۵۳
-	۱۳۰.۸۷
۱.۳۴۶	۱.۳۴۶
۷.۳۷۵	۷.۷۳۱
۱.۶۷۰	۱.۶۷۰
۱.۵۰۰	-
۱.۶۶۳	۲.۴۵۶
۷۴۶.۷۷۲	۱.۰۰۶.۲۵۱

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۲۸۴,۵۶۱	۳۱۵,۸۰۹	شرکت FAMG
-	۱۲۴,۸۶۸	شرکت اسفالت طوس
۱۴,۶۷۹	۳۴,۹۷۹	شرکت گاز استان کرمان
۳,۶۰۰	۳,۶۰۰	شرکت سایبو استیل
-	۳,۵۸۲	سرعت راه جنوب
۷,۱۸۳	۳,۲۴۷	پرشین تجارت هرمزان
۵,۳۷۹	۲,۱۱۹	شرکت بیمه پاسارگاد
۱,۵۵۰	۱,۵۵۰	شرکت اختر آوین جنوب شرق
۹۶۸	۹۶۸	مارین بار
-	۹۵۳	شرکت سازه های فلزی یاسان
۶۵۹	۶۵۹	کشتیرانی هوپاد دریا
۵۹۷	۵۹۷	آقای حمید نصیری
۳۶۷	۲۶۷	شرکت تام ایران خودرو
۳۳۲,۷۷۲	-	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۱,۷۷۶	-	بتن پرش
۴۵۰	-	سایر
۲۰۹	۴۱۸	
۵۵۴,۶۵۰	۴۹۳,۶۱۶	



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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۸.۱۶۲	۸۷.۶۳۴	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
-	۲۲.۶۲۶	شرکت تناب
۷.۳۳۷	۸.۱۵۷	سازمان تامین اجتماعی
-	۶.۳۴۸	شرکت EPCM
-	۵.۹۷۴	بانک پاسارگاد
۳.۲۰۰	۳.۲۰۰	شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه
-	۸۳۱	شرکت تامین آتیه مالی میدکو
۳.۱۹۱	۷۳۵	شرکت خدمات بازرگانی سیمانپار ایرانیان
۵۸۹	-	شرکت فرا نیرو
۳۸۸	۶.۵۴۵	سایر
۹۲.۸۶۷	۱۴۲.۰۵۰	

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰.۷۷۹	۷۷.۲۶۵	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۳۰.۷۷۹	۷۷.۲۶۵	

۷- سفارشات و پیش پرداختها

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲.۹۰۳.۶۴۹	۲.۵۲۶.۰۶۳	۷-۱	شرکت فولاد زرنده ایرانیان
۲.۶۸۶.۹۹۶	۹۸۹.۷۰۳	۷-۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۲۴۵.۳۲۰	۳۱۰.۷۰۵	۷-۳	شرکت بایک مس ایرانیان
۴۰۱.۱۶۷	۲.۲۸۴.۳۰۰	۷-۴	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۶.۲۳۷.۱۳۲	۶.۱۱۰.۷۷۱		



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۳.۴۲۷	شرکت خدمات مهندسی خط و ابنیه فنی راه آهن
۱.۵۹۳.۲۴۶	۲.۵۱۰.۸۹۳	سفارشات در راه
۱.۳۴۵	۶۲۱	شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه
۲۷۴	۸۴	شرکت سه گنبد باستان جنوب شرق
۱.۲۹۵.۸۵۸	-	پیش پرداخت اعتبار اسنادی
۱.۶۱۷	-	مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک
۷.۷۳۸	-	مشارکت FMMG
۱.۹۳۱	-	شرکت کارخانجات کابلسازی ایران
۱.۶۴۱	۱۰.۳۹	سایر
۲.۹۰۳.۶۴۹	۲.۵۲۶.۰۶۳	

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۳۷۸.۶۹۳	۸۴۱.۰۱۴	سفارشات
۱۵۵.۰۱۱	۱۴۲.۶۶۰	تام ایران خودرو
۳.۱۹۲	۳.۱۹۲	شرکت سرعت راه جنوب
۳.۷۵۸	۲.۱۹۷	معیار صنعت خاورمیانه
۶۰.۳۶	۵۷۰	مشارکت FAMG
۱۳۶.۳۱۰	-	شرکت Sino steel
۳.۹۰۰	-	آقای مهدی خراسانی
۹۳	-	شرکت مهندسین مشاور آزمون فولاد
۴	۷۰	سایر
۲.۶۸۶.۹۹۶	۹۸۹.۷۰۳	



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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷-۳ سفارشات و پیش پرداختها در بابک مس ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۲۰۰	۱۵.۲۷۹	سفارشات
۹۱.۵۴۷	۹۱.۵۴۷	شرکت EPCM
-	۴۶.۹۴۱	شرکت GMI
۳۰.۵۲۵	۲۹.۵۴۱	شرکت تناوب
۲۵.۳۶۳	۲۵.۳۶۳	شرکت freim
۲۳.۴۳۲	۲۳.۴۳۲	شرکت ECOMIN
۱۳.۶۴۷	۱۶.۱۸۴	شرکت اریکه گستران فرایند
۱۱.۳۲۹	۱۱.۳۲۹	شرکت الکترو کویر
۵.۱۲۴	۵.۱۲۴	شرکت نیتان
۴.۴۴۹	۴.۴۴۹	شرکت آزاد کنترل
۴.۳۷۲	۴.۳۷۲	شرکت گاز استان کرمان
۳.۹۸۰	۳.۹۸۰	Compressor Tech Trading
۳.۸۷۲	۳.۸۷۲	شرکت سوپر اکتیو
۳.۶۶۸	۳.۶۶۸	شرکت کابل البرز
۱۹۴	۳.۱۸۸	شرکت ایران ترانسفو
۱.۵۸۸	۳.۱۷۷	شرکت کیمیا ماشین البرز
۲.۹۰۰	۲.۱۴۹	شرکت پارس اتیلن کیش
۲.۵۲۰	۲.۵۲۰	بیمه پاسارگاد
۱.۲۷۶	۲.۴۹۴	شرکت انرژی کالای جنوب
-	۱.۶۴۷	شرکت آب و فاضلاب روستایی شهر بابک
۱.۶۳۷	۱.۳۳۲	آقای شهرام ناظمی
-	۱.۱۲۱	شرکت آماک کوشا
۱.۱۲۰	۱.۱۲۰	دانشگاه شهید باهنر کرمان
۱.۰۴۸	۸۱۸	شرکت خدمات بازرگانی سیمانپار ایرانیان
۹۹۰	۹۹۰	شرکت پاکو مگنت پارسپان
-	۹۰۰	خدمات اکتافی کشور
-	۶۴۸	شرکت صنعت بام گلستان
۴۶۴	۲۱۸	شرکت کاردانا شایسته
۸۹	۲۰۴	شرکت آژینه
۱۷۷	۱۷۷	شرکت فرانپرو
-	۲۷	شرکت صنعتی گام اراک
۶.۳۴۷	-	شرکت فسلان
۸۴۷	-	شرکت درب صنعت پرشین
۱.۶۱۸	۲.۸۹۶	سایر
۲۴۵.۳۲۰	۳۱۰.۷۰۵	

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲.۹۹۰	۱.۹۴۷.۴۱۳	کارمزد ثبت سفارش
۳۶۳.۶۷۶	۳۳۱.۶۴۹	مشارکت MGM
۳.۳۷۲	۳.۳۷۲	شرکت گاز استان کرمان
-	۱۰۱۰۸	شرکت ایوان تجارت جنوب هرمزان
۱۰۰۰۹	۷۵۸	شرکت مهندسی یرسو
۱۲۰	-	آقای دکتر سید مسعود منوری
۴۰۱.۱۶۷	۲.۲۸۴.۳۰۰	

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۲.۵۳۶.۳۴۶	۳۲.۶۴۰.۶۳۷	۸-۱	مخارج در دست اجرای شرکت فولاد زرنند ایرانیان
۹.۲۷۳.۲۴۱	۱۳.۳۴۶.۷۲۹	۸-۲	مخارج در دست اجرای شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۲.۶۱۱.۱۷۰	۳.۸۹۸.۶۸۷	۸-۳	مخارج در دست اجرای شرکت بایک مس ایرانیان
۵۳۳.۲۳۲	۱.۱۴۳.۶۱۲	۸-۴	مخارج در دست اجرای شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۳۴.۹۵۴.۰۸۹	۵۱.۰۲۹.۶۶۵		

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷.۴۶۰.۸۹۱	۱۰.۳۲۸.۲۵۷	پروژه در دست تکمیل فولاد سازی زرنند
۲.۹۲۳.۵۲۳	۳.۶۷۱.۳۹۷	پروژه در دست تکمیل فاز دوم کنسانتره سازی زرنند
۲۰۰۹۱.۸۲۰	۳.۳۲۲.۲۰۲	پروژه در دست تکمیل گندله سازی زرنند
۱۴.۵۲۵	۱۶.۸۸۴	پروژه در دست تکمیل گازرسانی گندله سازی زرنند
-	۶.۲۹۰	پروژه اتصال فولاد سازی به راه آهن سراسری
-	۲۲۵	پروژه احداث نیروگاه ۱۳۰ مگاواتی بازیافت انرژی مجتمع فولاد
۲۸	-	تاسیسات در دست تکمیل کارخانه گندله
۱۰.۶۰۰.۸۲۰	۱۶.۳۲۲.۱۱۴	کالای امانی ما نزد دیگران
۲۳.۰۹۱.۶۰۶	۲۳.۶۶۷.۳۶۹	
(۵۵۵.۲۶۰)	(۱۰.۲۶.۷۳۳)	سود علی الحساب تحقق یافته
۲۲.۵۳۶.۳۴۶	۳۲.۶۴۰.۶۳۷	

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹.۶۷۷.۶۰۶	۱۳.۸۴۱.۳۴۰	۸-۲-۱	داراییهای در دست تکمیل
(۴۰۴.۳۶۴)	(۴۹۴.۶۱۱)		سود علی الحساب تحقق یافته
۹.۲۷۳.۲۴۱	۱۳.۳۴۶.۷۲۹		

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۲- طرح های در دست اجرای شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱						۱۳۹۴/۰۹/۳۰					
فاز دوم			فاز دوم			فاز دوم			فاز دوم		
کنسانتره سنگ			کنسانتره سنگ			کنسانتره سنگ			کنسانتره سنگ		
جمع	آهن	گندله سازی	جمع	آهن	گندله سازی	جمع	آهن	گندله سازی	جمع	آهن	گندله سازی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۵۰۹,۸۷۷	۲,۰۱۹,۲۳۲	۲,۲۵۴,۶۹۱	۱۱,۹۹۰,۳۰۲	۴,۵۵۹,۳۱۹	۳,۸۷۹,۶۸۴	۳,۵۵۱,۳۹۹	۲,۰۱۹,۲۳۲	۲,۲۵۴,۶۹۱	۱۱,۹۹۰,۳۰۲	۴,۵۵۹,۳۱۹	۳,۸۷۹,۶۸۴
۴۰,۴۳۴	۱۳۴,۴۴۶	۹۱,۶۱۶	۴۹۴,۶۱۱	۱۶۴,۳۲۷	۱۱۲,۳۷۳	۲۱۸,۰۱۱	۱۳۴,۴۴۶	۹۱,۶۱۶	۴۹۴,۶۱۱	۱۶۴,۳۲۷	۱۱۲,۳۷۳
۱۲۷,۸۷۷	۴۹,۳۵۲	۱۴,۶۰۴	۲۰۰,۹۴۱	۵۸,۵۰۴	۵۱,۷۹۴	۹۰,۶۴۲	۱۲۷,۸۷۷	۴۹,۳۵۲	۱۴,۶۰۴	۲۰۰,۹۴۱	۵۸,۵۰۴
۵۵۳,۶۱۱	۶۴,۹۳۷	۹۶,۱۲۷	۶۸۸,۳۹۹	۱۰۴,۶۳۰	۱۴۰,۰۳۲	۴۴۳,۷۳۸	۵۵۳,۶۱۱	۶۴,۹۳۷	۹۶,۱۲۷	۶۸۸,۳۹۹	۱۰۴,۶۳۰
۱۵,۱۸۶			۱۵,۱۸۶			۱۵,۱۸۶			۱۵,۱۸۶		
۲۴,۰۸۰	۸,۸۶۰	۸,۴۲۵	۳۷,۳۸۹	۱۴,۳۶۶	۱۶,۳۲۹	۶,۷۹۵	۲۴,۰۸۰	۸,۸۶۰	۳۷,۳۸۹	۱۴,۳۶۶	۱۶,۳۲۹
۹,۰۱۷			۱۰۰,۳۶۰			۱۰۰,۳۶۰			۱۰۰,۳۶۰		
۹,۰۶۴	۷,۳۴۸	۱,۶۹۲	۱۲۲,۴۸۵	۷,۳۴۸	۹۳,۶۲۵	۲۱,۵۱۲	۹,۰۶۴	۷,۳۴۸	۱۲۲,۴۸۵	۷,۳۴۸	۹۳,۶۲۵
۴,۳۰۹			۳۴,۷۰۸	۶,۵۹۳	۸,۸۷۶	۱۹,۳۳۸	۴,۳۰۹		۳۴,۷۰۸	۶,۵۹۳	۸,۸۷۶
۱۸۹	۱۸۹						۱۸۹				
۱۰,۵۴۰	۷,۷۱۲		۱۲,۶۳۱	۹,۸۰۳	۲,۸۲۸		۱۰,۵۴۰	۷,۷۱۲	۱۲,۶۳۱	۹,۸۰۳	۲,۸۲۸
۷,۷۴۰	۴,۰۵۲	۸۰۴	۱۲,۶۲۳	۵,۳۴۰	۳,۹۱۰	۳,۳۷۳	۷,۷۴۰	۴,۰۵۲	۱۲,۶۲۳	۵,۳۴۰	۳,۳۷۳
۱,۳۴۴	۱,۳۴۴		۱,۳۴۴	۱,۳۴۴			۱,۳۴۴		۱,۳۴۴		
۳۱۴			۳۱۴			۳۱۴			۳۱۴		
۹۴		۹۴	۹۴			۹۴			۹۴		
			۱۲۹,۹۵۴			۱۲۹,۹۵۴					
۹,۶۷۷,۶۰۶	۲,۲۹۷,۴۷۳	۲,۴۶۸,۰۵۳	۱۳,۸۴۱,۳۴۰	۴,۹۳۱,۴۷۴	۴,۴۳۶,۵۷۱	۴,۴۷۳,۲۹۵	۹,۶۷۷,۶۰۶	۲,۲۹۷,۴۷۳	۲,۴۶۸,۰۵۳	۱۳,۸۴۱,۳۴۰	۴,۹۳۱,۴۷۴

هزینه های سود و بهره فاینانس

ارزایی زیست محیطی

هزینه های مخازنی

فسس کشی دور زمین

حق الزحمه خدمات بازرسی

حق الزحمه نظارت کارگاهی

محل دیوی باطله

محوطه سازی

هزینه های آبرسانی

هزینه های گازرسانی

حق الزحمه خدمات مهندسی

هزینه های جاده سازی

سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل

هزینه های برق رسانی

هزینه سود و کارمزد اوراق مشارکت

دارائیهای ثابت در جریان تکمیل

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
داراییهای در دست تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۳-۱	۴,۱۷۵,۰۴۲	۲,۸۴۵,۶۵۸
سود علی الحساب تحقق یافته	(۲۷۶,۳۵۵)	(۲۳۴,۴۸۸)
	۳,۸۹۸,۶۸۷	۲,۶۱۱,۱۷۰

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

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ساخته های در دست ساخت و تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت	۱,۶۷۷,۷۰۰	۱,۴۳۱,۱۰۶
فعالیت های مهندسی	۲,۴۶۸,۲۳۵	۱,۴۰۲,۷۵۵
	۲۹,۱۰۶	۱۱,۷۹۸
	۴,۱۷۵,۰۴۲	۲,۸۴۵,۶۵۸

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
داراییهای در دست تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۴-۱	۱,۲۵۷,۰۹۴	۶۲۶,۴۳۱
سود علی الحساب تحقق یافته	(۱۱۳,۴۸۲)	(۹۳,۰۹۹)
	۱,۱۴۳,۶۱۲	۵۳۳,۳۳۲

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

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
عملیات زودهنگام گندله سازی	میلیون ریال	میلیون ریال
سهم پروژه گندله سازی از بابت مخارج سر بار	۸۸۳,۴۴۱	۳۸۲,۶۸۵
هزینه سود و کارمزد اوراق مشارکت	۱۳۳,۶۷۰	۵۳,۷۸۸
طرح احداث واحد گندله سازی	۱۱۳,۴۸۲	۹۳,۰۹۹
هزینه های تامین لوله آب	۳۱,۷۸۶	۱۹,۲۵۶
هزینه های اجرای خط انتقال آب	۲۹,۶۳۸	۳۹,۶۳۸
هزینه های جاده سازی	۱۶,۸۳۲	۱۵,۵۲۷
پساب صنعتی	۱۵,۷۵۱	۱۴,۹۲۷
احداث کلید خانه ۲۳۰ kv	۱۴,۲۷۰	۸,۱۹۴
هزینه کارشناسی بانک	۷,۴۷۲	-
فنس کشی	۵,۲۷۷	۵,۲۷۷
عملیات اجرای خط برق	۱,۵۰۱	۱,۵۰۱
عملیات خاک برداری	۸۲۱	۷۴۹
مطالعات ژئوتکنیک	۷۸۷	۷۸۷
خدمات نقشه برداری	۲۴۶	۲۴۶
سایر	۱۸۱	۱۸۱
	۱,۹۴۰	۵۷۵
	۱,۲۵۷,۰۹۴	۶۲۶,۴۳۱



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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۹- دارائیهای عملیاتی طرح ها

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان	۱۴,۶۱۲	۱۱,۲۱۶
۹-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳
۹-۳ شرکت بابک مس ایرانیان	۷,۸۳۶	۳,۴۸۶
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	-	-
	۲۶,۵۵۱	۱۸,۸۰۵

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۹-۱- داراییهای ثابت مشهود فولاد زرد ابراییان 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
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۴۵۰	۴۵۰			۴۵۰	۴۵۰
۱,۳۴۰	۱,۴۹۰	۱,۰۲۵	۴۰	۲,۵۱۵	۱۹۰
۸,۸۵۱	۱۰,۷۴۴	۱,۵۱۰	۵۰۷	۱۲,۲۵۳	۲,۳۹۹
۱۸	۵۱۰	۲۲	۲۰	۵۳۳	۵۱۳
۴۸۸	۶۱۰	۱۳	۱۳	۶۲۳	۱۳۵
۷۰	۸۰۸	۹۰	۴۷	۸۹۹	۷۸۶
۱۱,۲۱۶	۱۴,۶۱۲	۲,۶۶۰	۶۲۷	۱۷,۲۷۲	۴,۰۲۳
					۱۳,۲۴۹

زمین

تاسیسات

اثاثیه و منصوبات

ابزار آلات و قالبها

ماشین آلات و تجهیزات

وسایط نقلیه

جمع

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۹-۲- دارایی های ثابت مشهود

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

ارزش دفتری (میلیون ریال)		استهلاک انباشته (میلیون ریال)		استهلاک دوره		بهای تمام شده (میلیون ریال)		شرح
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک جاری	مانده در	مانده در	دارایی های خریداری شده طی دوره	مانده در	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
۳,۴۲۱	۵,۵۲۴	۹۸۴	۳۸۰	۶۰۴	۶,۵۰۸	۲,۴۸۳	۴۰,۲۵	اثاثه و منقولات
۶۵	۶۴	۵	۲	۳	۶۹		۶۹	ابزار آلات و قالبها
	۴۳۷	۲۹	۲۹		۴۶۶	۴۶۶		ماشین آلات و تجهیزات تولید
	۱,۸۱۱	۱۲۱	۱۲۱		۱,۹۳۲	۱,۹۳۲		وسائط نقلیه
۳,۴۸۶	۷,۸۲۶	۱,۱۳۹	۵۳۲	۶۰۷	۸,۹۷۵	۴,۸۸۲	۴۰,۹۴	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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۰- دارائیهای نامشهود

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰-۱ شرکت فولاد زردن ایرانیان	۱,۵۳۷	۱,۵۳۷
۱۰-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۲۳,۷۱۱	۱۱۹,۸۱۱
۱۰-۳ شرکت بابک مس ایرانیان	۲۴۶,۴۷۸	۲۴۳,۰۴۱
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	-	-
	۳۷۱,۷۲۶	۳۶۴,۳۸۹

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

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
حق امتیاز گاز	۱,۵۱۴	۱,۵۱۴
حق امتیاز تلفن	۱۳	۱۳
ودیه اشتراک اینترنت	۱۰	۱۰
	۱,۵۳۷	۱,۵۳۷

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

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
حق امتیاز برق	۱۰۷,۸۱۱	۱۰۷,۸۱۱
حق امتیاز چاه آب	۱۵,۹۰۰	۱۲,۰۰۰
	۱۲۳,۷۱۱	۱۱۹,۸۱۱

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

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
حق امتیاز برق	۲۳۱,۳۰۸	۲۲۷,۸۲۳
حق امتیاز آب	۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴
نرم افزار	۳۴۵	۳۹۳
	۲۴۶,۴۷۸	۲۴۳,۰۴۱

۱۱- موجودی مواد و کالا

سرفصل فوق مربوط به موجودی قطعات و لوازم یدکی شرکت بابک مس ایرانیان می باشد.



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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲- حسابهای پرداختنی طرحها

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۲۱,۸۱۱,۲۶۳	۱۳,۴۹۱,۱۹۳
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱,۴۴۵,۳۳۸	۱,۸۸۰,۷۲۴
شرکت بایک مس ایرانیان	۵۲۹,۴۲۲	۳۹۱,۸۵۵
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۱۹۷,۷۹۵	۶۴,۱۴۵
	<u>۲۳,۹۸۳,۸۱۷</u>	<u>۱۵,۸۲۷,۹۱۷</u>

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲-۱ حساب های پرداختی طرحها در فولاد زرد ایرانیان به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴۰۰۰	۹۴۰۰۰	بانک پاسارگاد - اسناد پرداختی
۹,۹۷۹,۳۵۹	۱۷,۵۳۷,۴۸۰	شرکت Sinoshure
۱,۹۱۱,۵۶۲	۱,۸۹۲,۱۹۹	شرکت NFC چین
۷۰۴,۰۶۰	۱,۱۳۷,۰۱۰	۱۲-۱-۱ سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۳۱,۳۱۲	۴۷,۶۵۲	۱۲-۱-۱ سپرده بیمه دریافتی از پیمانکاران
۶۷۲,۲۱۵	۸۹۸,۷۹۰	مشارکت FMMG
۳۲,۴۷۲	۴۰,۷۷۹	مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک
۶,۷۷۱	۱۸,۴۵۱	شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه
۱۵,۴۱۳	۱۸,۹۹۴	شرکت مهندسی کاوشگران
۳,۴۰۲	۳,۴۰۲	شرکت فکور صنعت
۲,۷۳۲	۱,۸۴۳	توسعه پست های فشار قوی پارسین
۱,۳۱۸	۱,۹۱۰	شرکت سه گنبد باستان جنوب شرق
۱,۴۰۹	۲,۱۴۶	شرکت توزیع برق شمال استان کرمان
۴,۷۵۸	۳,۸۵۹	شرکت مهندسی و بازرسی فنی ایکا
۲,۴۵۸	۲۰,۰۹۸	چرتقیل روشن کرمان
۱,۴۹۷	۴,۹۵۰	آشپزخانه محمدی
-	۸۹۳	شرکت طرح و توسعه کارآور
-	۴۶۴	شرکت پارس نیت کیش
-	۷۸۱	شرکت word minig industry
-	۶۲۲	نمایشگاه میل اداری پومر
-	۱,۴۹۵	آقای محمود امیری ده احمدی
۴۰	۱۸۹	بیمه پاسارگاد
۱۲,۸۷۹	۳۴,۰۳۹	مالیات مکسوره از پیمانکاران، حقوق و تکلیفی
۲,۲۱۷	۵,۱۶۰	سازمان تامین اجتماعی
۱,۶۳۵	۴,۴۹۰	ذخیره مزایای پایان خدمت
۲,۱۸۸	۷,۳۶۹	مطالبات کارکنان
-	۳۷۸	شرکت آب منطقه ای کرمان
-	۴,۳۶۸	شرکت خدمات مهندسی خط و ابنیه فنی راه آهن
-	۴۱,۰۱۸	ذخیره بیمه تامین اجتماعی
۷,۵۹۹	۴,۴۳۳	سایر
۱۳,۴۹۱,۱۹۳	۲۱,۸۱۱,۲۶۳	

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 ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱-۱- سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه پیمانکاران به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۳۹,۵۰۷.۰۶	۷۵۳,۹۵۲	۱۶۵,۲۶۳
۲۰,۶۷۷	۱۴۳,۸۵۷	۳۱,۷۴۷	۱۸۸,۳۱۰
۴,۴۳۰	۸,۸۶۰	۵,۸۱۰	۱۱,۶۱۹
۲,۰۱۱۸	۴,۲۱۵	۲,۷۷۷	۵,۶۴۶
۱,۴۱۶	۲,۶۹۴	۲,۳۱۰	۴,۲۸۶
۷۷۹	۱,۵۵۹	۸۲۷	۱,۶۵۳
۵۳۰	۶۳۲	۵۳۰	
۱۷۵	۳۴۹		
۷۵	۱۴۹	۱,۳۱۰	۲,۴۲۱
۱,۰۱۱۲	۱,۳۳۷	۲,۵۴۱	۳,۸۵۹
۳۱,۳۱۲	۷۰,۴۰۶۰	۴۷,۶۵۲	۱,۰۱۳۷,۰۱۰

مشارکت سایپو استیل و قائم رضا

مشارکت FMG

مشارکت مانا و سایپو استیل

مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک

شرکت مهندسیین مشاور کاوشگران

شرکت معیار صنعت خاورمیانه

سه گنبد باستان جنوب شرق

توسعه پست های فشار قوی پارسیان

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲-۲ حسابهای پرداختنی طرحها در فولادسیرجان ایرانیان به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۴۹,۰۰۳	۸۵۷,۴۷۱	۱۲-۲-۱ حسابهای پرداختنی غیر تجاری
۴۳۷,۳۱۳	۴۷۳,۹۲۲	۱۲-۲-۲ سپرده حسن انجام کار
۵۲,۷۲۸	۶۲,۷۰۹	۱۲-۲-۲ سپرده بیمه پیمانکاران
۳۲,۹۲۶	۳۹,۰۵۲	مالیتهای تکلیفی پیمانکاران، اشخاص ثالث و حقوق
۸,۰۰۲	۱۰,۶۸۵	مطالبات کارکنان
۷۲۳	۱,۴۹۹	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۱,۸۸۰,۷۲۴	۱,۴۴۵,۳۳۸	

۱۲-۲-۱ - حسابهای پرداختنی غیر تجاری به شرح ذیل میباشد :

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۵۷۷	۱,۹۳۰	اسناد پرداختنی : سازمان تامین اجتماعی
۹,۳۸۷	۵۰,۵۵	شرکتهای همگروه: شرکت معیار صنعت خاورمیانه سایر اشخاص :
-	۲۴,۲۹۱	بانک پاسارگاد
۱,۰۴۸,۲۹۱	۴۷۶,۵۸۸	تام ایران خودرو
۱۲۰,۷۸۱	۲۸۱,۳۴۰	شرکت Sino steel
۳,۵۷۰	۲۹,۱۹۶	شرکت فولاد تکنیک
۲۰,۴۷۱	۲۲,۳۳۶	شرکت کرمان فیوز
-	۳,۷۳۹	بشارت گستر سیرجان
-	۱,۸۶۱	شرکت مهندسین مشاور کاوشگران
۱,۰۰۶	۱,۶۹۹	شرکت بازرسی فنی ایکا
۱,۲۳۱	۱,۶۷۲	شرکت پرشین تجارت هرمزان
۱,۰۳۶	۹۳۸	شرکت مهندسین مشاور آزمون فولاد
۶۸۸	۶۸۸	شرکت ولتا کابل کرمان
-	۳۲۴	سمتگان ترابری ایرانیان
۹۵	۹۵	شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
۷,۵۱۸	-	فولاد بوتیا ایرانیان
۱۲۲,۵۵۵	-	مشارکت FAMG
۸۲۳	۵,۷۲۷	سایر
۱,۳۴۹,۰۰۳	۸۵۷,۴۷۱	



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 ۳۰ آذر ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار	سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۷۰۳	۲۰۷۰۳۲۳	۱۳۰۱۳۹	۲۶۵۰۳۵۳
۳۱۰۴۸۹	۱۷۷۰۸۳۶	۳۶۰۲۶۲	۱۸۷۰۹۹۷
۹۹۹	۱۰۳۲۲	۹۹۹	۱۰۳۲۲
۳۵۸	۲۰۸۶۲	۵۴۰	۴۰۲۱۶
۴۰۲۲۹	-	۴۰۲۲۹	-
۱۰۶۷۶	۱۰۵۱۰	۲۰۱۷۱	۵۰۴۹۹
۷۷۲	۱۰۵۴۵	۱۰۰۳۸	۲۰۰۷۵
۴۴۳	۸۸۶	۷۱۸	۱۰۴۳۷
۷۷	۱۵۴	-	-
۲۴۴	-	۲۴۴	-
-	-	۱۰۶۶۳	۳۰۳۲۷
۷۳۸	۸۷۶	۱۰۷۰۶	۲۰۶۹۷
۵۲۰۷۲۸	۴۰۷۰۳۱۳	۶۲۰۷۰۹	۴۷۳۰۹۲۲

شرکت تام ایران خودرو

مشارکت FAMG

سازه های فلزی یاسان

شرکت کرمان فیوز

سمنگان ترابر ایرانیان

شرکت معیار صنعت خاورمیانه

شرکت سرعت راه جنوب

شرکت مهندسين مشاور کاوشگران

شرکت آریا انرژی پارس

شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه

فولاد تکنیک - گندله سازی

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۱۲-۳-۱	۱۷۴,۵۳۵
سپرده بیمه پیمانکاران	۱۲-۳-۱	۴۶,۰۲۸
شرکت EPCM		۳۸,۷۰۴
شرکت فولاد زرند ایرانیان		۲۲,۴۰۰
شرکت معیار صنعت خاورمیانه		۵,۲۸۶
شرکت گام اراک		۵,۸۱۳
کاردانان شایسته		-
مطالعات مواد معدنی زر آزما		-
بانک قرض الحسنه مهر		-
شهرک های صنعتی کرمان		-
فسان		-
جی ام ای		-
شرکت بیمه پاسارگاد		۴۸,۳۸۸
گروه صنعتی آزاد کنترل		۸۳۴
شرکت ابنیه و تاسیسات هم آویز		۳۸۳
شرکت آپسان		-
شرکت تناوب		۷,۲۳۳
شرکت آریا پیشرو قرن		۳,۹۸۰
شرکت تابش نیرو جنوب شرق		۱,۸۵۲
شرکت کابل البرز		۶۷۶
بانک پاسارگاد		۲۸,۶۵۷
اسناد پرداختی - بیمه پاسارگاد		-
اسناد پرداختی - آقای ناطقی		-
اسناد پرداختی - سازمان امور مالیاتی		۳۸۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۱,۷۴۵
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق		۲۷۸
سازمان امور مالیاتی - تکلیفی قراردادهای		۶۳۷
سایر		۴,۰۳۴
	۵۲۹,۴۲۲	۳۹۱,۸۵۵

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 ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱-۲-۳- سیرده حسن انجام کار و سیرده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار	سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶,۳۳۹	۶۴,۶۳۱	۳۸,۵۶۲	۶۹,۰۷۸
-	۷۹,۸۳۵	-	۱۵۰,۳۳۶
۲,۸۸۸	۱۱,۵۰۸	۲,۸۸۸	۱۱,۵۸۸
۴,۵۶۴	۹,۱۲۸	۵,۴۳۰	۱۰,۸۵۹
۷۵۲	۱,۵۰۵	۹۲۷	۱,۸۵۳
۱۹۱	۳۸۱	۲۰۵	۴۱۱
۶۱۱	۱,۹۹۶	۶۱۱	۱,۹۹۶
۱۸۶	۷۵۵	۱۸۶	۷۵۵
۱۳۳	۱,۲۷۴	۱۳۳	۱,۲۷۴
-	۵۵۲	-	۱,۷۵۰
۱۸۸	-	۳۰۳	-
-	۱,۰۱۱	-	۱,۰۱۱
۱۸۶	۱,۸۷۸	۲۶۰	۱,۵۲۷
۴۹,۰۳۸	۱۷۴,۵۳۵	۴۹,۵۰۵	۲۵۲,۴۴۶

شرکت تناوب

EPCM شرکت

شرکت صنعتی گام اراک

شرکت معیار صنعت خاورمیانه

شرکت فرا نیرو

شرکت بازرسی فنی ایکا

شرکت تابش نیر جنوب شرق

گروه ابنیه و تأسیسات هم آویز

شرکت کرمان فیوز

شرکت کاردانا شایسته

شرکت سیمانبار

KSB شرکت

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲-۴ حسابهای پرداختی طرحها در فولادبوتیا ایرانیان به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۱۲-۴-۱	۳۹.۷۵۰
سپرده بیمه پیمانکاران	۱۲-۴-۱	۱۹.۸۷۵
مالیاتهای تکلیفی پیمانکاران		۳.۰۴۱
شرکت مهندسی پرسو		۱.۰۸۳
MGM مشارکت		۳۹۶
	۱۹۷.۷۹۵	۶۴.۱۴۵



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱-۴-۱ سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۹۱۲	۳۷,۸۲۶	۳۱,۰۲۹	۸۷,۸۲۹
-	-	-	۶۴,۵۴۴
۹۶۳	۱,۹۲۶	۱,۵۸۹	۳,۱۷۹
-	-	-	۱۳۴
۱۹,۸۷۵	۳۹,۷۵۰	۳۲,۶۱۸	۱۵۵,۶۸۶

MGM مشارکت
SDM شرکت
شرکت مهندسی بروسو
بازرسی فنی ایکا

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 ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۳- سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت

شرح	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت	میلیون ریال
کسر می شود:	۱,۹۱۱,۱۸۱
پرداخت سود ماهانه اوراق مشارکت	(۱,۹۱۱,۱۸۱)
سود علی الحساب تحقق یافته پرداخت نشده	۰

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
شرکت فولاد زرنده ایرانیان	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱,۱۳۷,۸۹۴	۱,۳۳۷,۰۳۹
شرکت بایک مس ایرانیان	۷,۳۰۷,۶۷۵	۵,۵۲۵,۳۹۱
شرکت فولاد بوتیای ایرانیان	۲,۶۳۱,۰۷۷	۱,۲۹۸,۱۱۵
	۱,۴۱۸,۴۲۸	-
	۱۲,۴۸۵,۰۷۳	۸,۰۶۰,۴۴۵

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

تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود (درصد)	نوع تسهیلات	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۲۸	مشارکت مدنی	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۲/۰۶/۱۳	۲۶.۵	مشارکت مدنی	۴۳۵,۶۸۱	۴۳۵,۶۸۱
			۴۱۵,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰
			۸۵۰,۶۸۱	۸۵۰,۶۸۱
			۳۸۶,۳۵۸	۲۷۷,۲۱۳
			۱,۳۳۷,۰۳۹	۱,۱۳۷,۸۹۴

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

تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود	نوع تسهیلات	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۲/۱۰/۲۸	۲۷٪	مشارکت مدنی	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۲/۱۲/۱۹	۲۶٪	مشارکت مدنی	۳,۴۲۴,۴۲۹	۵,۲۵۵,۲۸۹
۱۳۹۲/۱۲/۰۸	۲۵٪	مشارکت مدنی	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۳۹۲/۱۲/۱۸	۲۸٪	سرمایه در گردش	۵۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰
۱۳۹۳/۰۳/۰۴	۳۰٪	مشارکت مدنی	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
			۱۳۲,۲۵۰	۱۵۲,۰۸۸
			۵,۱۵۶,۶۷۹	۷,۱۳۲,۳۷۶
			۸۰۰,۷۶۹	۷۰۴,۲۱۷
			(۴۳۲,۱۵۶)	(۵۲۸,۹۱۹)
			۵,۵۲۵,۳۹۱	۷,۳۰۷,۶۷۵

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 ۳۰ آذر ۱۳۹۴

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

تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود	نوع تسهیلات	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
۱۳۹۳/۰۲/۱۵	۶٪	مشارکت مدنی	۴۱۴,۴۳۰	۱,۳۳۷,۰۸۴	تسهیلات دریافتی از صندوق توسعه ملی
۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۲۸٪	مشارکت مدنی	۱۴۳,۶۵۸	۱۴۳,۶۵۸	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۲۸٪	مشارکت مدنی	۱۱۷,۲۰۰	۱۱۷,۲۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۲۸٪	مشارکت مدنی	۱۰۵,۷۱۶	۱۰۵,۷۱۶	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۴/۰۲/۰۱	۲۸٪	مشارکت مدنی	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۳/۰۹/۲۹	۲۷٪	مشارکت مدنی	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۴/۰۷/۲۲	۲۴٪	مشارکت مدنی	-	۸۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۴/۰۸/۱۷	۲۴٪	مشارکت مدنی	-	۱۶۸,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۴/۰۸/۲۷	۲۴٪	مشارکت مدنی	-	۷۲,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
			۱,۱۸۱,۰۰۴	۲,۴۲۳,۶۵۸	
			۲۲۵,۹۰۸	۶۴۹,۳۱۰	سود و کارمزد برداشتنی
			(۱۰۸,۷۹۷)	(۴۴۱,۸۹۱)	پیش پرداخت بهره سنوات آتی
			۱,۲۹۸,۱۱۵	۲,۶۳۱,۰۷۷	جمع کل

۱۴-۴ اطلاعات مرتبط با تسهیلات مالی دریافتی شرکت فولاد بوتیای ایرانیان به شرح زیر است :

تسهیلات دریافتی بلند مدت از صندوق توسعه ملی بابت اعتبارات اسنادی با شماره های ۹۳۷۲۵۴۰۱ و ۹۳۷۲۴۰۷۷ مربوط به تجهیزات خط تولید گندله سازی می باشد.

۱۵- آورده ناشر

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
۱۰,۷۲۶,۱۴۹	۱۲,۹۷۶,۶۷۸	شرکت فولاد زرنده ایرانیان
۴,۷۳۷,۱۸۰	۵,۷۹۹,۴۹۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱,۱۴۱,۶۶۷	۱,۱۲۸,۳۴۳	شرکت بایک مس ایرانیان
۷۹۴,۶۰۴	۱,۸۰۲,۵۲۳	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۱۷,۳۹۹,۶۰۱	۲۱,۷۰۷,۰۳۶	

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

۱۶- آورده دارندگان اوراق مشارکت

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد زرنده 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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
۵۵۵,۲۶۰	۱,۰۲۶,۷۳۳	شرکت فولاد زرنده ایرانیان
۴۰۴,۳۶۴	۴۹۴,۶۱۱	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۲۳۴,۴۸۸	۲۷۶,۳۵۵	شرکت بایک مس ایرانیان
۹۳,۰۹۹	۱۱۳,۴۸۲	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۱,۲۸۷,۲۱۱	۱,۹۱۱,۱۸۱	

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

