

گزارش حسابرسی (امین طرح)

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 ۱۳۹۳

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 اجرائی طرح ها
۴ الی ۳۲	- یادداشتهای توضیحی

**بسمه تعالی**

**گزارش حسابرسی مستقل (امین طرح) در مورد اجراء و عملکرد اوراق مشارکت:
 فولاد سازی، گندله سازی، کنسانتره سنگ آهن شرکت های فولاد سیرجان و فولاد زرنده ایرانیان گندله سازی فولاد بوتیای ایرانیان
 و مس کاندی 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 شرکت های فولاد سیرجان، فولاد زرنده ایرانیان، گندله سازی فولاد بوتیای ایرانیان، مس کاندی شرکت بابک مس ایرانیان متعلق به شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳ 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 با اهمیت 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 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 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 آخرین وضعیت پیشرفت فیزیکی طرح ها و اطلاعات لازم در ارتباط با ارقام 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 زرنده ایرانیان، گندله سازی فولاد بوتیا ی ایرانیان، مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰، 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 اجرائی 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 ۳۶۵٫۹۹۲ 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. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۸- صورتهای مالی دوره مالی ۶ ماهه قبل انتشار اوراق مشارکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار نموده است.

سایر الزامات گزارشگری حسابرس مستقل

۹- 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.

۱۰- 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)

محمدرضا کلچین پور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

نیما جناب
شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴

تاریخ: ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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

تاریخ :
شماره :
پیوست :

باسمه تعالی

مؤسسه محترم حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود

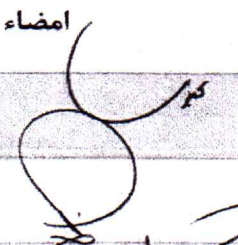
موضوع: ارسال گزارش وضعیت مالی طرح‌های شرکت‌های تابعه

با سلام و احترام

به پیوست گزارش وضعیت مالی طرح‌های شرکت‌های تابعه برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ 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 ۱۳۹۴/۲/۲۸ 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	



تهران - سعادت آباد - بلوار فرهنگ - نش خیابان معارف - پلاک ۸
تلفن: ۲۷۲۴۰۰ امور سهام: ۲۲۴۷۶۸۸۵-۶ فکس: ۲۲۴۶۴۹۱
کدپستی: ۱۹۹۷۷۴۴۱۱۱ صندوق پستی: ۱۳۶۵۵-۲۵۶



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 ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	منابع تامین مالی طرح	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارائتها و مصارف
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
بدهی ها:							
۴,۸۲۳,۶۴۷	۱۰,۱۰۳,۷۰۵	۱۲	حسابهای پرداختی طرح ها	۸,۲۳۷	۲۰,۹۴۹۸	۵	دارائی ها:
-	-	۱۳	سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت	۶۴۹,۶۴۰	۱,۲۹۷,۸۰۰	۶	موجودی نقد و بانک
۶,۲۵۴,۹۰۶	۵,۵۳۸,۹۲۹	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی	۶,۲۹۵,۸۳۵	۶,۹۱۹,۷۰۷	۷	حسابهای دریافتی
۱۱,۰۷۸,۵۵۳	۱۵,۶۴۲,۶۳۴		جمع بدهی ها	۱۱,۴۶۴,۵۰۷	۲۲,۴۶۱,۵۵۵	۸	پیش پرداختهای مربوط به طرح ها
۵,۲۴۶,۵۶۳	۱۳,۴۷۴,۷۵۰	۱۵	آورده ناشر	۹,۱۷۰	۱۵,۳۱۰	۹	طرحهای در دست اجرا
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	آورده دارندگان اوراق مشارکت	۱۲۳,۵۹۲	۱۳۶,۵۶۱	۱۰	دارائتهای ثالث مشهود
(۷۰۶,۲۶۵)	(۱,۰۰۹,۰۸۲)	۱۷	سود علی الحساب پرداختی	۶۷,۸۷۰	۶۷,۸۷۰	۱۱	دارائتهای نامشهود
۷,۵۴۰,۲۹۸	۱۵,۴۶۵,۶۶۸		جمع حقوق مشارکت کنندگان				مخارج جانبی اوراق مشارکت
۱۸,۶۱۸,۸۵۱	۳۱,۱۰۸,۳۰۲		جمع بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان	۱۸,۶۱۸,۸۵۱	۳۱,۱۰۸,۳۰۲		جمع دارائتها

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۱۷ جزء لاینفک این گزارش است.



گزارش عملکرد اجرایی طرح ها شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی (سپاهان) (عام)

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

مبالغ پرداخت شده در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ (قلام به میلیون ریال)

درصد بیشرفت فیزیکی	درصد بیشرفت مالی	جمع	مخارج جاری	مشارکت	دارائی نامشهود	دارائی ثابت	دارائی الحساب	سود علی الحساب	مخارج طرح ها	سقارشات و پیش پرداختها	پیش بینی تجدید نظر شده	پیش بینی اولیه
۵۷.۰۲	۴۲	۱۴۷۸۵.۹۹۶	۱۷.۹۳۶	۲۳	۵.۱۵۰	۲۶۲.۴۶۱	۱۱.۲۹۰.۳۶۰	۳۴.۹۸۴.۶۲۷	۲۲.۲۵۶.۳۷۶	۲۲.۲۵۶.۳۷۶	۲۲.۲۵۶.۳۷۶	۲۲.۲۵۶.۳۷۶
۸۴.۲	۳۳	۱۵۰۵۰.۴۷۴	۴.۳۳۹	۱۵.۱۴	۴.۶۹۱	۶۴.۷۸۹	۱۰۰.۷۷۲.۵۵۶	۴.۶۱۲.۳۲۱	۴.۵۲۷.۵۸۵	۴.۵۲۷.۵۸۵	۴.۵۲۷.۵۸۵	۴.۵۲۷.۵۸۵
۹۵.۹۵	۴۰	۲۰۷۱.۴۳۳	۶.۶۵۴	-	۱۵	۹۸.۰۱۰	۱.۸۹۶.۰۴۳	۵.۱۹۹.۸۵۴	۲.۶۵۵.۸۲۰	۲.۶۵۵.۸۲۰	۲.۶۵۵.۸۲۰	۲.۶۵۵.۸۲۰
-	۱۱۵	۱۸۳۶۲.۹۰۳	۲۸.۹۲۹	۱۵.۳۷	۹.۸۵۶	۴۲۵.۲۶۰	۱۴.۲۶۳.۶۵۹	۴۴.۷۹۶.۸۰۲	۲۹.۴۳۹.۷۸۱	۲۹.۴۳۹.۷۸۱	۲۹.۴۳۹.۷۸۱	۲۹.۴۳۹.۷۸۱
۵۸.۲۵	۵۹	۳۹۰.۲۷۴۰	۹.۵۳۲	۱۱۹.۸۱۱	۴.۱۰۳	۱۳۸.۸۱۴	۲.۶۳۰.۳۱۹	۶.۶۳۴.۱۷۸	۱۰.۱۱۷.۱۲۱	۱۰.۱۱۷.۱۲۱	۱۰.۱۱۷.۱۲۱	۱۰.۱۱۷.۱۲۱
۴۹.۸۹	۵۱	۲.۵۵۸.۱۴۷	۴.۶۶۰	-	-	۷۰.۹۷۲	۱.۴۶۶.۴۱۸	۵۰.۲۰۶۶۸	۲.۶۶۲.۱۴۰	۲.۶۶۲.۱۴۰	۲.۶۶۲.۱۴۰	۲.۶۶۲.۱۴۰
۸۴.۶۵	۴۷	۲.۶۲۳.۱۱۷	۶.۹۸۹	-	-	۱۰۴.۸۲۷	۱.۸۹۴.۲۷۶	۵.۵۶۴.۶۹۱	۲.۷۲۸.۸۸۰	۲.۷۲۸.۸۸۰	۲.۷۲۸.۸۸۰	۲.۷۲۸.۸۸۰
-	۱۵۷	۹۰.۸۴۰.۰۰۴	۲۱.۱۸۱	۱۱۹.۸۱۱	۴.۱۰۳	۳۱۴.۶۱۳	۵.۹۹۱.۰۱۳	۱۷.۲۱۹.۵۳۷	۱۷.۵۰۸.۱۴۱	۱۷.۵۰۸.۱۴۱	۱۷.۵۰۸.۱۴۱	۱۷.۵۰۸.۱۴۱
۳۰.۶۳	۱۲	۶۹۹.۷۳۶	۴.۴۳۹	-	-	۷۲.۹۳۴	۳۱.۰۰۲۱	۶.۰۰۰.۸۷۷	۴.۷۳۰.۸۸۱	۴.۷۳۰.۸۸۱	۴.۷۳۰.۸۸۱	۴.۷۳۰.۸۸۱
۳۰.۶۳	۱۲	۶۹۹.۷۳۶	۴.۴۳۹	۰	۰	۷۲.۹۳۴	۳۱.۰۰۲۱	۵.۹۲۱.۱۳۷	۴.۷۳۰.۸۸۱	۴.۷۳۰.۸۸۱	۴.۷۳۰.۸۸۱	۴.۷۳۰.۸۸۱
۶۴.۷۳	۴۳	۲.۴۶۳.۴۴۴	۱۳.۳۲۱	۱۵.۲۱۴	۱.۳۵۱	۱۹۶.۲۷۴	۱.۸۹۶.۸۶۴	۵.۷۲۴.۴۰۲	۳.۱۶۶.۰۷۸	۳.۱۶۶.۰۷۸	۳.۱۶۶.۰۷۸	۳.۱۶۶.۰۷۸
۶۴.۷۳	۴۳	۲.۴۶۳.۴۴۴	۱۳.۳۲۱	۱۵.۲۱۴	۱.۳۵۱	۱۹۶.۲۷۴	۱.۸۹۶.۸۶۴	۵.۴۴۱.۲۲۳	۳.۱۶۶.۰۷۸	۳.۱۶۶.۰۷۸	۳.۱۶۶.۰۷۸	۳.۱۶۶.۰۷۸
-	-	۳۰.۶۱۰.۰۸۷	۶۷.۸۷۰	۱۳۶.۵۶۲	۱۵.۳۱۰	۱۰۰۹.۰۸۱	۲۲.۴۶۱.۵۵۷	۷۳.۳۷۸.۶۹۹	۵۴.۸۴۴.۸۸۱	۵۴.۸۴۴.۸۸۱	۵۴.۸۴۴.۸۸۱	۵۴.۸۴۴.۸۸۱

* مبلغ مزبور در پیش بینی های اولیه به صورت تجمعی بابت ۲ پروژه احیا مستقیم و فولادسازی بر دسیر بود. لیکن در گزارشات جدید در قالب ۲ پروژه پیش بینی و محاسبه شده است.

** با توجه به توضیحات مذکور این مبلغ تنها مربوط به پروژه احیا مستقیم میباشد.

هزینه های انجام شده به شرح فوق بر اساس پروژه های در دست اجرای شرکت فولاد رزد ایرانیان و فولاد سیرجان ایرانیان ، فولاد بوتیای ایرانیان و بایک مس ایرانیان در مقایسه پیشرفت عملیات اجرایی پروژه ها با پیشرفت مربوطه در تاریخ ۳۰ آذر ماه به شرح گزارش عملکرد اجرایی طرح ها ارائه شده است.

در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

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 شرکت های 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 بخش های 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 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)



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 ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

- 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 نویس: 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 کاتدی
- 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.



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۵- موجودی نقد و بانک

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

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان	۲	۱
۵-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۲۸	۲۶
۵-۳ شرکت بابک مس ایرانیان	۲۰۹,۴۲۱	۸,۱۴۴
۵-۴ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۴۷	۶۶
	<u>۲۰۹,۴۹۸</u>	<u>۸,۲۳۷</u>

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

	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶	۲۸	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۶۷۶۷۷۷-۸۱۰۰-۳۰۷
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۱-۶۷۶۷۷۷-۱۱۰-۳۰۷
۲۶	۲۸	

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰۰۳	۲۰۹,۱۳۹	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۱۴۳۰۶۴-۸۱۰۰-۲۵۰
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۱-۱۴۳۰۶۴-۱۱۰-۲۵۰
۱۴۱	۲۸۲	موجودی نزد تنخواه گردان - آقای رحیم زاده
۸,۱۴۴	۲۰۹,۴۲۱	

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶	۴۷	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۲-۱۰۵۵۷۳۹۵-۸۱۰۰-۳۱۵
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۲-۱۰۵۵۷۳۹۵-۱۱۰-۳۱۵
۶۶	۴۷	

۶- حساب های دریافتنی

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰۲,۵۴۵	۷۴۶,۳۳۴	۶-۱	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۳۱۳,۳۸۱	۴۵۳,۸۸۳	۶-۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۰۷,۲۲۴	۷۵,۹۹۷	۶-۳	شرکت بابک مس ایرانیان
۲۶,۴۹۰	۲۱,۵۸۶	۶-۴	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۶۴۹,۶۴۰	۱,۲۹۷,۸۰۰		



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 ۱۳۹۳

۱-۶- حسابها و اسناد دریافتنی در فولاد زرند ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۰۷,۹۳۷	مشارکت ساینو استیل و قائم رضا
-	۱۲۲,۴۸۹	بانک پاسارگاد
۱۰۶,۲۴۵	۱۱۰,۳۲۲	مجمع صنایع قائم رضا
-	۷۸,۱۸۵	مشارکت مانا و ساینو استیل
۴۵,۳۷۳	۵۶,۹۳۵	مالیات بر ارزش افزوده
۳۱,۰۸۲	۳۶,۹۴۲	عوارض شهرداری
۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	شرکت sino steel
-	۷,۴۳۷	شرکت ساوان دریای جنوب
۳۱۲	۵,۹۱۹	شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا)
-	۴,۹۶۰	شرکت ایوان تجارت هرمزگان
۵۰۰	۵۶	شرکت آب نمای جنوب شرق
۴,۰۰۸	-	شرکت فروسیلیس غرب پارس
۷۷۲	-	شرکت بازرگانی آفتاب درخشان
۲۵۳	۱,۱۵۳	سایر
۲۰۲,۵۴۵	۷۴۶,۳۳۴	

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۱,۳۰۶	۲۳۰,۴۴۴	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۱۰۶,۸۶۷	۱۹۳,۶۶۴	شرکت تام ایران خودرو
-	۲۲,۲۱۴	بانک پاسارگاد - وجوه مسدودی
۳,۶۰۰	۳,۶۰۰	شرکت گاز استان کرمان
-	۱,۵۸۶	سرعت راه جنوب
-	۱,۵۵۰	شرکت بیمه پاسارگاد
-	۷۶۱	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۶۵۹	-	شرکت سازه های فلزی یاسان
۲۶۶	-	آقای حمید نصیری
۱۴۴	-	شرکت بازرسی فنی ایکا
۲۲	-	شرکت تدبیر انرژی سپنتا
۵۱۷	۶۴	سایر
۳۱۳,۳۸۱	۴۵۳,۸۸۳	



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 ۱۳۹۳

۳-۶- حسابها و اسناد دریافتنی در بابک مس ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۴۷,۷۲۵	۶۲,۵۲۷	شرکت EPCM
۲,۱۸۵	۴,۲۶۷	شرکت خدمات بازرگانی سیمانپار ایرانیان
۱,۷۳۶	۱,۰۷۲	شرکت تناوب
-	۵,۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی
-	۲,۴۱۸	صرافی پاسارگاد
۱,۲۹۰	-	شرکت آب و فاضلاب روستائی شهر بابک
۴,۰۰۰	-	بانک پاسارگاد
۴۷,۷۳۳	-	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۱,۱۲۵	-	شرکت کاردانا شایسته
۱,۱۲۵	-	سایر
۳۰۵	۷۱۴	
۱۰۷,۲۲۴	۷۵,۹۹۷	

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۷,۷۴۸	۱۶,۰۸۶	بانک پاسارگاد
-	۵,۵۰۰	مشارکت MGM
۱۸,۷۴۲	-	
۲۶,۴۹۰	۲۱,۵۸۶	

۷- سفارشات و پیش پرداختها

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۳۴۳,۹۱۶	۳,۶۳۳,۶۶۲	۷-۱	شرکت فولاد زرنده ایرانیان
۱,۴۱۸,۰۲۹	۲,۶۳۳,۲۸۴	۷-۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۳۷۶,۴۲۵	۳۴۰,۴۲۰	۷-۳	شرکت بابک مس ایرانیان
۱۵۷,۴۶۵	۳۱۲,۳۴۲	۷-۴	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۶,۲۹۵,۸۳۵	۶,۹۱۹,۷۰۷		



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 ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۶۳,۵۸۹	۱,۸۲۵,۰۸۱	پیش پرداخت اعتبار اسنادی
۲,۵۵۰,۱۳۱	۱,۷۸۷,۴۳۴	سفارشات در راه
۲,۵۵۵	۳,۴۷۶	مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک
۳,۵۴۶	۳,۵۴۶	شرکت sino steel
۲۰,۷۶۳	۱۱,۱۲۷	مشارکت FMMG
۱,۵۱۳	-	شرکت گاز استان کرمان
۱,۵۵۶	۱,۴۵۷	شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه
-	۷۸۹	شرکت سه گنبد باستان جنوب شرق
۲۶۳	۷۵۳	سایر
۴,۳۴۳,۹۱۶	۳,۶۳۳,۶۶۲	

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۱,۷۲۱	۲,۰۶۷,۳۰۶	سفارشات
۲۰,۰۶۹۵	۱۸۸,۲۴۷	تام ایران خودرو
۵۰۱,۷۸۳	۳۵۷,۹۳۰	شرکت Sino steel
۱۳,۴۵۸	۸,۱۸۱	مشارکت FAMG
۵,۴۳۸	۵,۲۳۶	معیار صنعت خاورمیانه
۳,۹۰۰	۳,۹۰۰	آقای مهدی خراسانی
۸۰۴	۲,۳۸۸	شرکت سرعت راه جنوب
۱۸۳	۸۸	شرکت مهندسین مشاور آزمون فولاد
۴۷	-	شرکت بازرسی فنی ایکا
-	۹	سایر
۱,۴۱۸,۰۲۹	۲,۶۳۳,۲۸۴	



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 ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۴,۱۱۶	۶۸,۰۴۲	سفارشات
۵۰,۷۱۵	۵۰,۷۱۵	شرکت SCAMAC
۵۵,۹۹۸	۳۷,۷۶۹	شرکت EPCM
۱۶,۴۷۳	۳۳,۷۱۲	شرکت انرژی کالای جنوب
۲۳,۹۸۵	۲۶,۷۲۴	شرکت تیتان
-	۲۵,۳۶۳	شرکت freim
۲۵,۵۸۸	۲۳,۴۳۲	شرکت ECOMIN
۱۸,۷۲۸	۱۸,۷۲۷	شرکت GMI
-	۸,۰۶۰	شرکت الکترو کویر
-	۷,۷۶۸	شرکت کابل البرز
۴,۷۷۷	۶,۳۴۷	شرکت فسان
-	۵,۲۰۳	شرکت اریکه گستران فرایند
۴,۳۷۱	۴,۳۷۲	شرکت گاز استان کرمان
۱,۹۳۶	۳,۸۷۲	شرکت سوپر اکتیو
۱,۸۸۲	۳,۷۶۴	شرکت پارس اتیلن کیش
-	۳,۱۶۹	شرکت آزاد کنترل
۲,۲۵۰	۲,۲۵۰	شرکت اروند ترانس پارس
۱,۷۳۳	۱,۷۳۳	شرکت آماک کوشا
۳,۵۲۳	۷۹۴	شرکت هواسیستم ایران
۲,۴۱۹	۶۷۹	شرکت آژینه
-	۵۶۰	دانشگاه شهید باهنر کرمان
۱,۹۵۶	۴۶۴	شرکت کاردانا شایسته
-	۱۹۴	شرکت ایران ترانسفو
۷۰۸	۱۷۷	شرکت فرانیرو
۱,۲۹۶	۱۳۴	شرکت صنعتی گام اراک
-	۲,۸۰۷	پیش پرداخت بیمه دارائیهها
۷۹,۰۳۵	-	شرکت آریا پیشرو قرن
۱۶,۱۷۲	-	شرکت تناوب
۳,۷۷۲	-	شرکت آبسان
۲,۰۶۰	-	شرکت نما نماد پاسارگاد
۳۸	-	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۲,۸۹۴	۳,۵۹۰	سایر
۳۷۶,۴۲۵	۳۴۰,۴۲۰	



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 ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۱۹	۱,۸۱۷	کارمزد ثبت سفارش
۱۳۸,۷۳۱	۳۰,۵۸۶۲	مشارکت MGM
-	۳,۳۷۲	شرکت گاز استان کرمان
۱۶,۳۹۸	-	شرکت روداپ پلاست
۱,۲۹۷	۱,۱۷۱	شرکت مهندسی برسو
۱۲۰	۱۲۰	آقای دکتر سید مسعود منوری
۱۵۷,۴۶۵	۳۱۲,۳۴۲	

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۷۹۲,۴۰۲	۱۴,۲۶۳,۶۵۸	۸-۱ مخارج در دست اجرای شرکت فولاد زرند ایرانیان
۴,۱۳۵,۰۴۳	۵,۹۹۱,۰۱۳	۸-۲ مخارج در دست اجرای شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱,۳۵۱,۲۰۱	۱,۸۹۶,۸۶۴	۸-۳ مخارج در دست اجرای شرکت بایک مس ایرانیان
۱۸۵,۸۶۱	۳۱۰,۰۲۱	۸-۴ مخارج در دست اجرای شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۱۱,۴۶۴,۵۰۷	۲۲,۴۶۱,۵۵۵	

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۸۰,۸۹۱	۵,۰۵۱,۹۲۷	پروژه در دست تکمیل فولاد سازی زرند
۱,۷۰۸,۰۴۰	۲,۰۰۰,۷۰۷	پروژه در دست تکمیل فاز دوم کنسانتره سازی زرند
۴۰۵,۶۲۶	۱,۱۳۳,۳۱۹	پروژه در دست تکمیل گندله سازی زرند
-	۱۳,۰۶۵	پروژه در دست تکمیل گازرسانی گندله سازی زرند
۱,۴۲۲,۰۳۴	۶,۵۱۸,۸۳۰	کالای امانی ما نزد دیگران
۶,۱۱۶,۵۹۱	۱۴,۷۱۷,۸۴۷	
(۲۹۵,۲۶۰)	(۴۲۵,۲۶۰)	سود علی الحساب تحقق یافته
(۲۸,۹۲۹)	(۲۸,۹۲۹)	مخارج جانبی
۵,۷۹۲,۴۰۲	۱۴,۲۶۳,۶۵۸	

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۲۰,۹۱۹	۶,۳۰۵,۶۲۷	۸-۲-۱ داراییهای در دست تکمیل
(۱۸۵,۸۷۶)	(۳۱۴,۶۱۴)	سود علی الحساب تحقق یافته
۴,۱۳۵,۰۴۳	۵,۹۹۱,۰۱۳	



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت واحداث

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

در ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳



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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱				۱۳۹۳/۰۹/۳۰			
فاز دوم		فاز دوم		فاز دوم		فاز دوم	
کنسانتره		کنسانتره		کنسانتره		کنسانتره	
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
۳,۹۴۶,۳۰۳	۱,۴۶۷,۳۱۶	۳۳۱,۱۵۰	۲,۲۴۷,۸۳۷	۵,۵۵۵,۲۲۵	۱,۷۶۶,۸۳۵	۱,۳۵۳,۴۰۳	۲,۴۴۴,۹۸۷
۱۸۵,۸۷۶	۶۲,۳۴۵	۴۱,۷۴۶	۸۱,۷۸۵	۳۱۴,۶۱۴	۱۰۴,۸۲۷	۷۰,۹۷۳	۱۳۸,۸۱۴
۱۱۴,۷۱۱	۳۶,۱۸۶	۱۴,۶۰۴	۶۳,۹۲۱	۱۲۷,۸۷۷	۴۹,۳۵۲	۱۴,۶۰۴	۶۳,۹۲۱
۲۱۱,۷۳۸	۲۱,۲۶۰	۱۷۷	۳۰۱	۲۱۱,۶۸۴	۵۵,۴۰۴	۹۵,۶۰۸	۶۰,۶۷۲
۱۵,۱۸۶	.	.	۱۵,۱۸۶	۱۵,۱۸۶	۷,۳۲۸	۱,۰۳۶	۱۵,۱۸۶
۱۰,۱۹۴	۳,۳۷۶	۲۴	۶,۷۹۴	۱۵,۱۵۸	۷,۳۲۸	۱,۰۳۶	۶,۷۹۵
۹,۰۱۷	.	.	۹,۰۱۷	۹,۰۱۷	.	.	۹,۰۱۷
۷,۳۶۴	۷,۳۶۸	۹۳	۲۳	۸,۸۸۳	۷,۳۶۸	۱,۵۱۱	۲۳
.	.	.	.	۴,۳۰۹	۷,۳۶۸	۱,۵۱۱	۴,۳۰۹
.	.	.	.	۱,۰۹	۱,۰۹	.	۴,۳۰۹
۶,۱۰۹	۳,۳۴۱	.	۲,۷۶۸	۶,۹۹۶	۴,۱۶۸	.	۲,۸۲۸
۲,۶۶۹	۹۵۸	.	۱,۷۱۱	۴,۸۱۸	۲,۳۸۹	۱,۶۳	۲,۲۶۶
۱,۳۴۴	۱,۳۴۴	.	.	۱,۳۴۴	۱,۳۴۴	.	۳۱۴
۳۱۴	.	.	۳۱۴	۳۱۴	۱,۳۴۴	.	۳۱۴
۹۴	.	۹۴	.	۹۴	۹۴	۹۴	۳۱۴
۴,۳۲۰,۹۱۹	۱,۶۰۳,۳۷۴	۲,۸۷,۸۸۸	۲,۴۲۹,۶۵۷	۶,۳۰۵,۶۲۷	۱,۹۹۹,۱۰۳	۱,۵۳۷,۳۹۱	۲,۷۶۹,۱۳۲

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 ۱۳۹۳

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

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
داراییهای در دست تکمیل سود علی الحساب تحقق یافته	میلیون ریال	میلیون ریال
	۲۰.۹۳.۱۳۸	۱.۵۲۸.۱۴۷
	(۱۹۶.۲۷۴)	(۱۷۶.۹۴۶)
	۱.۸۹۶.۸۶۴	۱.۳۵۱.۲۰۱

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

	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ساختمانهای در دست ساخت و تکمیل ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت هزینه های اجرای خط انتقال طرح احداث پست برق	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱.۰۸۷.۵۶۶	۸۲۶.۳۱۰
	۷۹۰.۸۹۸	۵۰۴.۵۸۲
	۱۸۲.۳۰۳	۱۶۴.۸۸۴
	۳۲.۳۷۱	۳۲.۳۷۱
	۲۰.۹۳.۱۳۸	۱.۵۲۸.۱۴۷

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

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
داراییهای در دست تکمیل سود علی الحساب تحقق یافته	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳۸۲.۹۵۵	۲۳۴.۰۴۴
	(۷۲.۹۳۴)	(۴۸.۱۸۳)
	۳۱۰.۰۲۱	۱۸۵.۸۶۱

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

	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
عملیات زود هنگام گندله سازی هزینه سود و کارمزد اوراق مشارکت 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 سربار پساب صنعتی فنس کشی عملیات خاک برداری عملیات اجرای خط برق مطالعات ژئوتکنیک خدمات نقشه برداری سایر	میلیون ریال	میلیون ریال
	۲۱۵.۳۶۸	۱۲۲.۲۴۰
	۷۲.۹۳۴	۴۸.۱۸۳
	۲۹.۶۳۸	۲۵.۷۰۵
	۱۳.۹۳۰	۱۳.۷۵۱
	۱۴.۱۲۵	۱۰.۷۲۶
	۱۱.۱۴۰	۵۰.۲۷
	۱۵.۲۰۷	-
	۶.۸۵۲	۴.۶۴۴
	۱.۵۰۱	۱.۵۶۲
	۷۸۷	۶۶۹
	۵۸۸	۶۱۲
	۲۴۶	۲۲۰
	۱۸۱	۱۸۸
	۴۵۶	۵۱۷
	۳۸۲.۹۵۵	۲۳۴.۰۴۴



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 ۱۳۹۳

۹- دارائیهای عملیاتی طرح ها

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

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان	۹,۸۵۶	۴,۸۸۳
۹-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۴,۱۰۳	۴,۱۰۲
۹-۳ شرکت بابک مس ایرانیان	۱,۳۵۱	۱۸۵
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	-	-
	۱۵,۳۱۰	۹,۱۷۰





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 (سهمی عام)

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۹-۱- دارایی های ثابت مشهود فولاد زرد ایزنیا 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
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
۴۵۰	۴۵۰			۴۵۰	۴۵۰
۱,۹۸۶	۱,۷۰۹	۶۱۶	۳۶۷	۲,۳۲۵	۲,۳۲۵
۲,۳۵۵	۷,۵۸۹	۵۸۴	۱۵۶	۸,۱۷۳	۲,۷۸۳
۱۲	۱۹	۱		۲۰	۱۲
۸	۸			۸	۸
۷۲	۸۱	۳۱	۱۶	۱۱۳	۸۷
۴,۸۸۳	۹,۸۵۶	۱,۲۳۲	۶۹۲	۱۱,۰۸۸	۵,۵۱۸
					۵,۵۷۵

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
باداشتهای توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۰۲	۴,۱۰۳	دارائیهای ثابت مشهود - زمین
۴,۱۰۲	۴,۱۰۳	



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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳



۳-۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاك داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر ارائه می گردد:

بهای تمام شده (میلیون ریال)		استهلاك انباشته (میلیون ریال)		ارزش دفتری (میلیون ریال)	
مانده در	داراییهای خریداری شده	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره جاری	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
۱۸۵	۱,۲۴۵	۷۸	۹۵	۱,۳۵۱	۱,۷۳
۱۸۵	۱,۲۴۵	۷۸	۹۵	۱,۳۵۱	۱,۷۳
اثاثه و منصوبات					
جمع کل					

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 ۱۳۹۳

۱۰- دارائیهای نامشهود

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

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
شرکت فولاد زرنده ایرانیان	۱۵۳۷	۱۵۳۷
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۱۹,۸۱۱	۱۱۹,۸۱۱
شرکت بابک مس ایرانیان	۱۵,۲۱۴	۲,۲۴۴
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	-	-
	۱۳۶,۵۶۱	۱۲۳,۵۹۲

۱۰-۱ دارائیهای نامشهود فولاد زرنده ایرانیان به شرح زیر است:

	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
حق الامتیاز گاز	۱,۵۱۴	۱,۵۱۴
حق الامتیاز 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 :

	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
حق الامتیاز برق	۱۰۷,۸۱۱	۱۰۷,۸۱۱
حق الامتیاز چاه آب	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
	۱۱۹,۸۱۱	۱۱۹,۸۱۱

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

	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
دارائیهای نامشهود - چاه آب	۱۴,۸۲۴	۲,۲۴۴
دارائیهای نامشهود - نرم افزار	۳۸۹	-
	۱۵,۲۱۴	۲,۲۴۴



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 ۱۳۹۳

۱۱- مخارج جانبی اوراق مشارکت

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
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 متعهد خرید , بازار گردان و می باشد.

۱۲- حسابهای پرداختنی طرحها

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۲۱۸,۳۶۴	۸,۰۴۰,۳۸۰	۱۲-۱	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۱,۳۴۱,۷۳۳	۱,۶۶۰,۵۸۴	۱۲-۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۲۴۵,۱۱۷	۳۶۵,۶۸۸	۱۲-۳	شرکت بابک مس ایرانیان
۱۸,۴۳۳	۳۷,۰۵۳	۱۲-۴	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۴,۸۲۳,۶۴۷	۱۰,۱۰۳,۷۰۵		



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 ۱۳۹۳

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

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
بانک پاسارگاد - اسناد پرداختنی	۹۴,۰۰۰	۱,۴۳۰,۰۰۰
سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران	۴۳۶,۱۵۲	۱۴۸,۲۱۳
سپرده بیمه دریافتی از پیمانکاران	۲۵,۵۰۷	۱۷,۱۲۴
شرکت Sinoshure	۵,۶۲۱,۶۸۹	۴۸۸,۹۸۴
شرکت NFC چین	۱,۶۸۶,۲۵۶	۹۷۰,۸۳۷
مشارکت FMMG	۱۱۳,۹۹۸	۱۳۳,۹۱۸
مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک	۲۱,۷۱۳	۸۲۰
شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه	۸,۷۲۲	۲,۷۰۴
شرکت مهندسی کاوشگران	۸,۵۴۲	۱۵۹
شرکت فکور صنعت	۳,۴۰۲	-
توسعه پست های فشار قوی پارسیان	۲,۷۵۵	۲,۶۹۰
شرکت سه گنبد باستان جنوب شرق	۲,۹۶۷	-
شرکت مهندسی و بازرسی فنی ایکا	۶۴۹	۱۰۷
بیمه پاسارگاد	۱۸۹	۱۰۴
شرکت حلقه طلایی کرمان	۸۰	۱۱۷
شرکت ذغالسنگ پابدانا	-	۲۰,۰۰۰
مالیات مکسوره از پیمانکاران, حقوق و تکلیفی	۸,۶۴۴	۳۸۵
سازمان تامین اجتماعی	۴۲۶	۱۵۲
ذخیره مزایای پایان خدمت	۵۸۹	۱۰۶
مطالبات کارکنان	۹۸۲	۷۲۱
سایر	۳,۱۱۸	۱,۲۲۳
	۸,۰۴۰,۳۸۰	۳,۲۱۸,۳۶۴



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 ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۳,۵۶۵	-	۱۸۲,۲۷۵
۱۳,۰۸۹	۱۲۱,۰۸۹	۱۸,۱۹۳	۱۳۶,۳۲۵
-	۶,۱۲۷	-	۱۰۳,۹۲۰
۱,۵۷۴	۳,۱۴۸	۳,۱۹۱	۶,۳۸۱
۶۰۸	۱,۲۱۵	۱,۲۹۳	۲,۵۶۵
۸۰۷	۱,۶۲۸	۹۴۶	۱,۷۵۸
-	-	۶۴۲	۱,۲۸۵
۵۳۶	۷۰۴	۵۳۰	۶۳۲
۱۷۵	۳۴۹	۱۷۵	۳۴۹
۹۳	۱۸۶	۹۳	۱۸۶
۲۴۲	۲۰۲	۴۴۵	۴۷۵
۱۷,۱۲۴	۱۴۸,۲۱۳	۲۵,۵۰۷	۴۳۶,۱۵۲

مشارکت ساینو استیل و قائم رضا
 FMG
 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
 مجتمع 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 ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۳۵,۶۹۵	۱,۲۰۳,۸۲۵	۱۲-۲-۱ حسابهای پرداختنی غیرتجاری
۳۳۲,۵۷۱	۳۶۳,۷۷۰	۱۲-۲-۲ سپرده حسن انجام کار
۵۱,۵۰۲	۶۶,۰۰۰	۱۲-۲-۲ سپرده بیمه پیمانکاران
۲۱,۹۰۸	۲۵,۳۹۶	مالیتهای تکلیفی پیمانکاران ، اشخاص ثالث و حقوق
۲۳	۱,۵۷۳	مطالبات کارکنان
۳۴	۲۰	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۱,۳۴۱,۷۳۳	۱,۶۶۰,۵۸۴	

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۵,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	اسناد پرداختنی :
		بانک پاسارگاد
۲۵۴	-	شرکتهای همگروه:
		شرکت معیار صنعت خاورمیانه
		سایر اشخاص :
-	۵۹۵,۵۳۹	بانک پاسارگاد
۵۷۸,۱۵۰	۳۳۶,۳۶۲	تام ایران خودرو
۱۸۰,۲۸۸	۵۱,۵۳۳	مشارکت FAMG
۲۷,۴۷۱	۲۰,۴۷۱	شرکت کرمان فیوز
۱,۸۶۹	۴۹,۸۱۶	شرکت Sino steel
۱۶۹	۱,۵۷۷	شرکت مهندسين مشاور کاوشگران
-	۱,۲۴۶	شرکت بازرسی فنی ایکا
۱,۳۰۶	۶۸۸	شرکت ولتا کابل کرمان
۵۱۳	۸۱۳	شرکت مهندسين مشاور آزمون فولاد
۹۵	۹۷	شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
۴۹۲	-	آقای حمید نصیری
۸۸	۶۸۱	سایر
۹۳۵,۶۹۵	۱,۲۰۳,۸۲۵	





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 ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰,۶۷۹	۱۷۸,۰۴۵	۳۵,۷۱۹	۱۹۸,۴۱۶
۱۷,۱۰۰	۱۴۵,۰۸۰	۲۱,۳۰۸	۱۵۵,۴۵۷
۹۹۹	۱,۳۲۲	۸۹۰	۱,۱۰۳
۳۵۷	۲,۸۶۱	۳۵۸	۲,۸۶۲
-	-	۴,۲۲۹	-
۱,۰۳۷	۳,۲۳۲	۴۰۵	۷۴۴
۵۵۷	۱,۱۱۴	۱,۷۳۶	۳,۴۷۳
۱۶۹	۳۳۷	۳۶۶	۷۳۳
۷۷	۱۵۴	۷۷	۱۵۴
۲۴۴	-	۲۴۴	-
۲۸۳	۴۲۶	۶۶۹	۸۳۱
۵۱,۵۰۲	۳۳۲,۵۷۱	۶۶,۰۰۰	۳۶۳,۷۷۰

شرکت تام ایران خودرو
FAMG
سازه های فلزی یاسان
شرکت کرمان فیوز
سمنگان ترابز 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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۳۴,۲۰۰	بانک پاسارگاد
۱۰۶,۰۳۹	۱۲۷,۰۵۸	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۳۲,۱۰۳	۳۹,۳۲۵	سپرده بیمه پیمانکاران
۴۲,۹۲۴	۲۲,۴۰۰	شرکت فولاد زرد ایرانیان
۳۶,۲۰۴	۸,۲۳۱	شرکت تناوب
-	۷,۸۲۹	شرکت EPCM
۸,۴۹۷	۴,۴۱۳	شرکت فرا نیرو
-	۳,۹۸۰	شرکت آریا پیشرو قرن
۲,۷۳۷	۳,۱۴۱	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
-	۲,۸۳۶	شرکت ابنیه و تاسیسات هم آویز
-	۱,۹۵۰	شرکت تابش نیرو جنوب شرق
-	۱,۶۵۵	شرکت هواسیستم ایران
۶,۶۲۳	۹۱۸	شرکت بیمه پاسارگاد
-	۷۰۶	شرکت آبسان
۱,۱۱۱	۵۵۵	اسناد پرداختنی - آقای ناظمی
-	۳۹۶	شرکت آژینه
۹۰۹	-	اسناد پرداختنی - گام اراک
۷۶۴	۳۸۲	اسناد پرداختنی - سازمان امور مالیاتی
۴,۷۶۹	۱,۶۴۶	سازمان امور مالیاتی - تکلیفی قراردادها
۵۹۳	۲,۱۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۲۳	۲۳۵	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
۲۳۹	۱۱۱	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۱,۲۸۲	۱,۵۹۷	سایر
۲۴۵,۱۱۷	۳۶۵,۶۸۸	



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵.۷۶۵	۵۱.۵۳۱	۳۱.۴۳۷	۵۴.۸۷۵
۰	۳۷.۸۱۷	-	۴۶.۵۴۹
۲.۲۵۸	۹.۳۵۸	۲.۳۴۸	۱۰.۴۸۹
۳.۳۵۵	۶.۱۵۶	۴۰.۰۰۵	۸۰.۰۱۱
۴۶۴	۹۲۹	۶۴۴	۱.۲۸۹
۱۰۵	۲۰۳	۱۳۳	۲۶۶
-	-	-	۵۹۱
-	-	۲۵۳	۱.۷۸۱
-	-	۱۶۸	۷۱۵
-	-	۱۳۳	۱.۳۷۴
-	-	-	۵۱۱
۱۱۱	-	۱۲۶	-
۴۵	۴۵	۷۷	۷۰۸
۳۲.۱۰۳	۱۰۶.۰۳۹	۳۹.۳۲۵	۱۲۷.۰۵۸

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 تأسیسات هم آوینر
شرکت کرمان فیوز
شرکت کاردانا شایسته
شرکت سیمانار
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 ۱۳۹۳

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

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۲۲,۶۵۱	۱۲,۲۲۹
سپرده بیمه پیمانکاران	۱۱,۳۲۵	۶,۱۱۵
مالیات های تکلیفی پیمانکاران	۸۴۵	۸۹
شرکت مهندسی برسو	۲,۲۳۲	-
	<u>۳۷,۰۵۳</u>	<u>۱۸,۴۳۳</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 ۳۰ آذر ۱۳۹۳



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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۸۷۳	۱۱,۷۴۶	۱۰,۷۶۸	۲۱,۵۳۷
۲۴۲	۴۸۳	۵۵۷	۱,۱۱۴
۶,۱۱۵	۱۲,۲۲۹	۱۱,۳۲۵	۲۲,۶۵۱

MGM مشارکت
شرکت مهندسی پرسو

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 ۱۳۹۳

۱۳- سود علی الحساب پرداختنی اوراق مشارکت

شرح	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
سود علی الحساب پرداختنی اوراق مشارکت	میلیون ریال
کسر می شود:	۱,۰۰۹,۰۸۲
پرداخت سود ماهانه اوراق مشارکت	(۱,۰۰۹,۰۸۲)
سود علی الحساب تحقق یافته پرداخت نشده	۰

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

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

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
شرکت فولاد زرنده ایرانیان	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴-۱	۱,۳۰۲,۰۷۶	۳,۳۶۹,۸۷۷
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۳,۷۷۰,۷۳۸	۲,۶۱۳,۲۹۶
۱۴-۲	۴۶۶,۱۱۴	۲۷۱,۷۳۳
شرکت بابک مس ایرانیان	۵,۵۳۸,۹۲۹	۶,۲۵۴,۹۰۶
۱۴-۳		

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

تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود (درصد)	نوع تسهیلات	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
			میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۲۸	مشارکت مدنی	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۲/۰۶/۱۳	۲۶,۵	مشارکت مدنی	۴۱۵,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۱/۱۰/۱۰	۲۵	مشارکت مدنی	۱,۷۰۰,۰۰۰	-	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
			۲,۶۱۵,۰۰۰	۹۱۵,۰۰۰	جمع کل
			۷۵۴,۸۷۷	۳۸۷,۰۷۶	سود و کارمزد پرداختنی
			۳,۳۶۹,۸۷۷	۱,۳۰۲,۰۷۶	

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

تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود	نوع تسهیلات	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
			میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۳/۰۲/۱۶	۳۰٪	مشارکت مدنی	۴۸,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک سرمایه
۱۳۹۲/۰۸/۲۶	۲۸٪	مشارکت مدنی	۴۵۶,۰۰۰	۴۵۶,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک سینا
۱۳۹۲/۱۰/۲۸	۲۷٪	مشارکت مدنی	۲۲۹,۰۶۴	۱,۱۵۰,۶۸۶	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۳/۰۲/۱۴	۲۸٪	مشارکت مدنی	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک انصار
۱۳۹۳/۰۷/۲۷	۳۰٪	سرمایه در گردش	۲۰۰,۰۰۰	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	۲۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک اقتصاد نوین
۱۳۹۳/۰۳/۰۴	۳۰٪	مشارکت مدنی	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بیمه پاسارگاد
			۲,۴۱۳,۰۶۴	۳,۳۴۹,۶۸۶	سود و کارمزد پرداختنی
			۵۱۴,۴۱۳	۵۶۵,۱۵۴	پیش پرداخت بهره سنوات آتی
			(۳۱۴,۱۸۱)	(۱۴۴,۱۰۲)	جمع کل
			۲,۶۱۳,۲۹۶	۳,۷۷۰,۷۳۸	



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۳

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

تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود	نوع تسهیلات	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
			میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۲/۰۲/۲۷	۲۷٪	مشارکت مدنی	۲۱۰.۹۰۰	۲۱۰.۹۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۳۹۳/۰۲/۲۷	۲۷٪	مشارکت مدنی	۳۴.۵۰۰	۳۵.۴۵۲	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
			-	۱۶۰.۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
			۲۴۵.۴۰۰	۴۰۶.۳۵۲	
			۲۹.۴۴۵	۱۰۷.۱۹۰	سود و کارمزد پرداختنی
			(۳۰.۱۱۲)	(۴۷.۴۲۷)	پیش پرداخت بهره سنوات آتی
			۲۷۱.۷۲۳	۴۶۶.۱۱۴	جمع کل

۱۵- آورده ناشر

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۸۶۷.۳۵۴	۸.۶۴۳.۹۴۳	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۱.۳۴۰.۱۷۴	۳.۱۶۷.۴۵۹	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۸۶۱.۹۵۸	۱.۲۱۱.۶۰۴	شرکت بایک مس ایرانیان
۱۷۷.۰۷۷	۴۵۱.۷۴۴	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۵.۲۴۶.۵۶۳	۱۳.۴۷۴.۷۵۰	

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

۱۶- آورده دارندگان اوراق مشارکت

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
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

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۵.۲۶۰	۴۲۵.۲۶۰	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۱۸۵.۸۷۶	۳۱۴.۶۱۴	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۷۶.۹۴۶	۱۹۶.۲۷۴	شرکت بایک مس ایرانیان
۴۸.۱۸۳	۷۲.۹۳۴	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۷۰۶.۲۶۵	۱.۰۰۹.۰۸۲	

