

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

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

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل (امین طرح)	۱ و ۲
صورتهای مالی اوراق مشارکت منتشره:	
- تأیید ناشر	۱
- گزارش وضعیت مالی طرح ها	۲
- گزارش عملکرد اجرائی طرح ها	۳
- یادداشتهای توضیحی	۷ الی ۲۹

بسمه تعالی

گزارش امین طرح در مورد اجراء و عملکرد اوراق مشارکت:

طرحهای احیاء و فولادسازی شرکتهای فولاد سیرجان، فولاد بوتیا و نیروگاه سیکل ترکیبی فولاد بوتیا 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 طرحهای احیاء و فولادسازی شرکتهای فولاد سیرجان، فولاد بوتیا و نیروگاه سیکل ترکیبی فولاد بوتیا و مس کاندی شرکت بابک مس ایرانیان (مرحله سوم) متعلق به شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵ و گزارش عملکرد اجرایی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذکور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۱۷ پیوست، توسط این موسسه (امین طرح) حسابرسی شده است.

مسئولیت ناشر در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرسی امین طرح

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

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

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

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

گزارش حسابرس مستقل (۱۴۱۵هـ)

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

مبانی اظهارنظر مشروط

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

اظهارنظر مشروط

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

تأکید بر مطلب خاص

۶- سرفصل حسابهای دریافتنی (یادداشت ۵ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۳۸۱,۶۲۶ میلیون ریال مطالبات از سازمان امور مالیاتی در ارتباط با مالیات بر ارزش افزوده پرداختی در زمان اجرای طرحهای شرکت می باشد که قابلیت وصول یا تهاتر آن با بدهیهای آتی، مورد تایید سازمان مزبور قرار نگرفته که در تاریخ این گزارش پیگیریها از این بابت در مراجع ذیربط در جریان می باشد. اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های امین اوراق مشارکت

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

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

موسسه حسابرسي آزمون پرداز ايران مشهود

(حسابداران رسمي)

محمد رضا گلچین پور

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

سید حمید علانی ورکی

شماره عضویت ۸۸۱۶۴۹

تاریخ: ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

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

تاریخ :
شماره :
پیوست :

باسمه تعالی

شماره ثبت: ۳۱۰۶۴۳ شماره ملی: ۱۰۱۰۳۵۰۰۲۴۷

دارندگان اوراق مشارکت (مرحله سوم)

با سلام و احترام

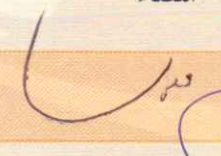
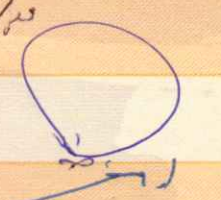
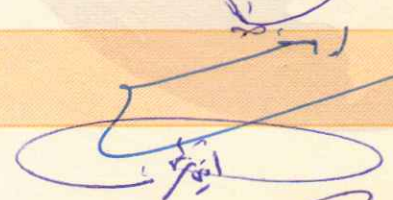
به پیوست صورت‌های مالی طرح‌های موضوع اوراق مشارکت منتشره توسط شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده گزارش‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

شماره صفحه

شرح

۲	صورت وضعیت مالی
۳	گزارش عملکرد اجرایی طرح
	یادداشت‌های توضیحی:
۷	کلیات
۸-۹	اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۹	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

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



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان	یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
دارایی ها		میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال
۴ موجودی نقد		۳۸۲	۶,۹۴۴	بدهی ها			
۵ دریافتی های غیر تجاری		۴۶۴,۹۰۰	۳۵۹,۳۳۶	۱۱ پرداختی های غیر تجاری		۱,۸۰۹,۹۹۸	۱,۵۱۴,۳۲۲
۶ موجودی مواد و کالا		۱۰۲	۱۰۲	۱۲ تسهیلات مالی		۴,۳۳۶,۵۰۳	۳,۰۳۴,۷۰۲
۷ پیش پرداخت ها		۱,۶۰۲,۰۹۷	۱,۲۰۶,۶۹۵	۱۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۲,۷۰۹	۵,۶۴۳
۸ پروژه در جریان ساخت		۱۰,۹۶۷,۶۸۶	۹,۱۴۷,۸۱۸	جمع بدهی ها		۶,۱۳۹,۲۱۰	۴,۵۴۴,۵۶۷
۹ دارایی های نامشهود		۳۶۹,۴۶۰	۳۷۰,۱۸۹	حقوق مشارکت کنندگان			
۱۰ دارایی های ثابت مشهود		۱۴,۲۴۴	۱۱,۹۹۸	۱۴ خالص آورده نامر		۵,۲۷۹,۶۶۲	۴,۵۵۸,۵۱۴
				آورده دارندگان اوراق مشارکت		۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۱۳,۴۱۸,۸۷۲	۱۱,۱۰۳,۰۸۱	جمع حقوق مشارکت کنندگان		۷,۲۷۹,۶۶۲	۶,۵۵۸,۵۱۴
				جمع بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان		۱۳,۴۱۸,۸۷۲	۱۱,۱۰۳,۰۸۱

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



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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

الف) جدول عملکرد ریالی طرح:
فولاد سیرجان ابراهیمان

شرح	مانده در ابتدای دوره	افزایش طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	مانده در پایان دوره	میلون ریال	میلون ریال	جمع کل	مبلغ برآورد اولیه	درصد پیشرفت ریالی	درصد پیشرفت فیزیکی
بهای تمام شده طرح:										
داراییهای ثابت در جریان تکمیل	۲,۳۵۶,۵۶۴	۲۸,۸۵۳	-	۳,۶۴۶,۴۱۸	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	درصد	درصد
هزینه های برق رسانی	۹۱,۱۳۸	۳,۰۴۸	-	۹۴,۱۸۷						
هزینه های جاده سازی	۳۱,۶۶۲	۸۰۰	-	۳۲,۴۶۲						
هزینه های گازرسانی	۱۰۰,۳۶۰	۹۰۰	-	۱۰۱,۲۶۰						
حق الزحمه خدمات مهندسی	۶,۷۹۵	۸,۲۷۷	-	۱۵,۵۳۱						
حق الزحمه نظارت کارگاهی	۲,۸۲۸	-	-	۲,۸۲۸						
حق الزحمه خدمات بازرسی	۲,۳۷۳	۱,۲۰۹	-	۴,۵۸۱						
فسس کشی	۱,۴۳۲	۲,۷۱۲	-	۴,۱۴۴						
محوطه سازی	۱۸,۲۵۹	۴,۱۴۸	-	۲۲,۴۰۷						
هزینه های مخازراتی	۳۱۴	-	-	۳۱۴						
سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل	۴۴۳,۸۰۹	۱۹,۴۰۲	-	۴۶۳,۲۱۱						
ارزانی زیست محیطی	۱۶۰	-	-	۱۶۰						
حق الزحمه خدمات ژئوتکنیک	۱۱۵	-	-	۱۱۵						
هزینه های آبرسانی	۲۰,۵۶۷	۱۵۰۰	-	۲۲,۰۶۷						
	۳,۹۷۷,۳۷۵	۴۳۲,۳۰۹	-	۴,۴۰۹,۶۸۴	۶,۶۳۴,۱۷۸	۵,۷۵۹,۸۷۲	۶۶	۶۶	۶۶	۶۶



در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

بانک مس ایرانیان

شرح	مبلغ در پایان دوره	اصلاحات و تعدیلات	افزایش طی دوره	مبلغ در ابتدای دوره
بهای تمام شده طرح:	۲,۷۴۴,۰۹۸	-	۴۷۲,۶۱۰	۲,۲۷۱,۴۸۸
ساخته شده و تأسیسات در دست ساخت و تکمیل ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت	۲,۰۳۴,۹۲۶	-	۴۵۰,۰۸۵	۱,۵۸۴,۸۴۱
	۴,۷۷۹,۰۲۴	-	۹۲۲,۶۹۵	۳,۸۵۶,۳۲۹

فولاد بوبینا ایرانیان

شرح	مبلغ در ابتدای دوره	افزایش طی دوره	مبلغ در پایان دوره
فولاد سازی و احیاء مستقیم:	۴۶۸,۲۷۵	۲۱۶,۴۱۲	۶۸۴,۶۸۷
عملیات اجرای رود هنگام پروژه	۱۰۸,۶۷۴	-	۱۰۸,۶۷۴
تأمین لوله آب	۵۷,۷۵۳	۷	۵۷,۷۶۰
مجارچ جاده سازی	۶۱,۷۱۸	۱۱,۳۴۱	۷۳,۰۵۹
اجرای خط انتقال آب	۵۲,۳۲۳	۱۲,۲۶۹	۶۴,۵۹۲
پسب صنعتی	۲۷,۳۹۶	۷۸,۳۰۳	۱۰۵,۶۹۹
احداث کلید خانه ۲۳۰ kV	۶۴,۰۹۲	۱۱,۴۷۹	۷۵,۵۷۱
طراحی، مشاوره و نظارت	۸۴,۶۴۰	۸۷,۶۰۴	۱۷۲,۲۴۴
سهم پروژه بابت مخارج سربار	۱,۴۴۹	۳۲,۱۷۵	۳۳,۱۷۵
تأمین تجهیزات و اجرای خط ۲۳۰ کیلو ولت دومداره	۵۵۰۳	۴۰,۲۴	۴۵,۰۳
احداث سیل بند	۲,۳۸۱	-	۲,۳۸۱
خدمات فضای سبز	۲,۸۸۶	-	۲,۸۸۶
فنس کشی	۳۰۰۱۰	-	۳۰۰۱۰
مطالعات مهندسی و امکان سنجی	۹۰۱	-	۹۰۱
عملیات خاک برداری	۶۶۴	-	۶۶۴
برق رسانی	۴,۴۴۸	-	۴,۴۴۸
مطالعات ژئوتکنیک	-	-	-
خدمات نقشه برداری	-	-	-
سایر	-	-	-

بهای تمام شده طرح:

فولاد سازی و احیاء مستقیم:

عملیات اجرای رود هنگام پروژه

تأمین لوله آب

مجارچ جاده سازی

اجرای خط انتقال آب

پسب صنعتی

احداث کلید خانه ۲۳۰ kV

طراحی، مشاوره و نظارت

سهم پروژه بابت مخارج سربار

تأمین تجهیزات و اجرای خط ۲۳۰ کیلو ولت دومداره

احداث سیل بند

خدمات فضای سبز

فنس کشی

مطالعات مهندسی و امکان سنجی

عملیات خاک برداری

برق رسانی

مطالعات ژئوتکنیک

خدمات نقشه برداری

سایر

درصد	درصد پیشرفت	مبلغ برآورد اولیه	جمع کل	برآورد آتی	مبلغ در پایان دوره	اصلاحات و تعدیلات	افزایش طی دوره	مبلغ در ابتدای دوره
درصد پیشرفت	درصد پیشرفت	مبلغ برآورد اولیه	جمع کل	برآورد آتی	مبلغ در پایان دوره	اصلاحات و تعدیلات	افزایش طی دوره	مبلغ در ابتدای دوره
۷۲	۸۳	۵,۷۲۴,۴۰۲	۵,۷۲۴,۴۰۲	۹۴۵,۳۷۸	۲,۷۴۴,۰۹۸	-	۴۷۲,۶۱۰	۲,۲۷۱,۴۸۸
					۲,۰۳۴,۹۲۶	-	۴۵۰,۰۸۵	۱,۵۸۴,۸۴۱
					۴,۷۷۹,۰۲۴	-	۹۲۲,۶۹۵	۳,۸۵۶,۳۲۹
۲۶۸	۶	۲۳,۲۶۸,۱۷۲	۲۴,۱۰۹,۵۵۹	۲۲,۷۶۰,۵۸۱	۱,۳۴۸,۹۷۸	(۲,۱۱۱)	۴۰,۴۹۶	۹۴۶,۱۱۳

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

ب) جدول زمان بندی طرح:

شرح فعالیت (۱)		تاریخ شروع		تاریخ تکمیل	
	برآورد اولیه		برآورد فیزی		برآورد فیزی
فولاد سازی بر دستگیر	۹۱ شهریور ۹۱	۹۵	اسفند ۹۵		
تولید مس کالبدی	۸۹ مرداد ۸۹	۹۵	اسفند ۹۵		
فولاد سازی و احداث مستطیم بوتیا	۹۳ فروردین ۹۳	۹۵	۹۷ خرداد ۹۷		
نیروگاه سیکل ترکیبی بوتیا	۹۳ فروردین ۹۳	۹۵	۹۷ خرداد ۹۷		

دلایل تاخیر در اجرای پروژه ها با تغییر مدت اجرای آنها نسبت به زمان بندی اولیه به شرح زیر است:

فولاد سیرجان : 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 CCM,ASP,CAP و ...

پایک 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 ها باعث 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 فولاد سازی و نیروگاه ثبت سفارش گردیده و مراحل بعدی جهت گشایش اعتبار اسنادی آنها در دست اقدام است.

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

۱- تاریخچه و فعالیت ناشر اوراق مشارکت

۱-۱- تاریخچه

شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۸۶/۰۹/۱۷ به شماره ثبت ۳۱۰۶۴۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران با یک هزار ریال سرمایه به ثبت رسیده است و در حال حاضر سرمایه شرکت ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

مرکز اصلی این شرکت در تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، بالاتر از بزرگراه نیایش، نبش خیابان معارف، پلاک ۸ واقع می باشد.

شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ در شرکت فرا بورس پذیرش گردید و سهام شرکت از تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۰۹ در بازار فرا بورس عرضه گردیده است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

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 آرایی، 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.

۲- کلیات طرح موضوع اوراق مشارکت

۲-۱- هدف طرح موضوع اوراق مشارکت

هدف شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)، از انتشار اوراق مشارکت موضوع این گزارش، تأمین مالی بخشی از منابع مورد نیاز پروژه فولادسازی (به ظرفیت اولیه ۱,۰۰۰,۰۰۰ تن در سال) شرکت فولاد سیرجان ایرانیان، فولادسازی (به ظرفیت ۱,۵۰۰,۰۰۰ تن در سال) و احیاء مستقیم (به ظرفیت ۲۰۰,۰۰۰ تن در سال) و نیروگاه سیکل ترکیبی (به ظرفیت ۳,۷۳۶,۲۸۱,۶۰۰ کیلو وات ساعت در سال) شرکت فولاد بوتیای ایرانیان، پروژه تولید مس کاندی (به ظرفیت ۵۰,۰۰۰ تن در سال) شرکت بابک مس ایرانیان می باشد.



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

۲-۲- مشخصات اصلی اوراق مشارکت

ناشر بر اساس مجوز شماره ۱۲۱/۲۶۳۳۹۹ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۰۷ صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مشارکت (شامل تعداد ۲ میلیون ورقه مشارکت به ارزش اسمی هر ورقه یک میلیون ریال) را در فروردین ماه ۱۳۹۳ با مشخصات زیر منتشر نمود:

- ۱- مدت اوراق: ۴ ساله
- ۲- تاریخ سررسید اوراق: ۱۳۹۷/۰۱/۲۵
- ۳- نوع اوراق مشارکت: بانام
- ۴- نرخ سود علی الحساب: ۳۰ درصد
- ۵- مقاطع پرداخت سود علی الحساب اوراق مشارکت: هر یک ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق
- ۶- امین: موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود
- ۷- ضامن: شرکت تضمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
- ۸- بازارگردان: شرکت تضمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
- ۹- سایر ویژگی های اوراق: قابل بازخرید قبل از سررسید

۳- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۳-۲- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

میانگین موزون

قطعات و لوازم یدکی

۳-۳- دارایی های نامشهود

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

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

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

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

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



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

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

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

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۶- مخارج طرح ها

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

۳-۷- نحوه محاسبه نسبت مشارکت

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

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

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



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۴- موجودی نقد و بانک

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۴-۱ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۸۳	۳۱
۴-۲ شرکت بابک مس ایرانیان	۲۹۹	۶,۶۲۸
۴-۳ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۳۸۲	۲۸۵
	<u>۶,۹۴۴</u>	<u>۶,۹۴۴</u>

۴-۱ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

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

۴-۲ شرکت بابک مس ایرانیان

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

۴-۳ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۴-۱۰۵۷۳۹۵-۳۱۵-۸۱۰۰	۲۹۸	۲۸۳
موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۳-۱۰۵۷۳۹۵-۳۱۵-۸۱۰۰	۱	۱
	<u>۲۹۹</u>	<u>۲۸۵</u>

۵- دریافتنی های غیر تجاری

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۲۲۶,۸۴۷	۱۸۹,۳۶۴
۵-۲ شرکت بابک مس ایرانیان	۱۷۷,۶۳۴	۱۳۰,۵۱۳
۵-۳ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۶۰,۴۱۹	۳۹,۴۵۹
	<u>۴۶۴,۹۰۰</u>	<u>۳۵۹,۳۳۶</u>

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۵-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱			
ریالی	ارزی	جمع	ذخیره مطالبات	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مشکوک الوصول	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۶,۸۴۷	-	۲۲۶,۸۴۷	(.....)	۲۲۶,۸۴۷	۱۸۹,۳۶۴
۲۲۶,۸۴۷	-	۲۲۶,۸۴۷	(.....)	۲۲۶,۸۴۷	۱۸۹,۳۶۴

حساب‌های دریافتی:

سایر

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۳,۰۴۰	۲۲۰,۶۷۹
۳,۶۰۰	۳,۶۰۰
۱,۵۵۰	۱,۵۵۰
۲۹۷	۳۱
۱۹۶	۱۹۶
-	۱۶۳
۵۹۷	۱۱
۵۰	۵۰
۳۵	۵۶۸
۱۸۹,۳۶۴	۲۲۶,۸۴۷

سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده

شرکت گاز استان کرمان

شرکت بیمه پاسارگاد

شرکت هفت دریا

شرکت اختر آوین جنوب

شرکت مارین

کشتیرانی هوپاد دریا

انجمن تولید کنندگان فولاد

سایر

۵-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱			
ریالی	ارزی	جمع	ذخیره مطالبات	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مشکوک الوصول	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۷,۶۳۴	-	۱۷۷,۶۳۴	(.....)	۱۷۷,۶۳۴	۱۳۰,۵۱۳
۱۷۷,۶۳۴	-	۱۷۷,۶۳۴	(.....)	۱۷۷,۶۳۴	۱۳۰,۵۱۳

حساب‌های دریافتی:

سایر

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷,۶۴۴	۱۰۰,۵۲۸	سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده
۱۴,۸۲۷	۲۳,۸۱۶	شرکت تناوب
-	۸,۰۰۰	بانک ملت مرکزی شهر بابک
۶,۳۴۸	۶,۳۴۸	شرکت EPCM
-	۶,۱۷۹	شرکت شهرکهای صنعتی کرمان
۵,۹۷۴	۵,۹۷۴	بانک پاسارگاد
-	۵,۴۲۵	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه
۷۳۵	۲,۲۸۹	شرکت خدمات بازرگانی سیمانبار ایرانیان
۸۳۱	۲,۴۳۱	شرکت تامین آتیه گروه مالی میدکو
۷۸	۱,۶۷۸	شرکت فرانپرو
-	۸۳۶	بیمه پاسارگاد
-	۷۸۰	شرکت گام اراک
۸,۱۵۷	-	سازمان تامین اجتماعی
۲,۷۱۹	۱۰,۱۵۰	سایر
۱۳۰,۵۱۳	۱۷۷,۶۳۴	

۵-۳ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ذخیره مطالبات	ذخیره مطالبات	
خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹,۴۵۹	۶۰,۴۱۹	حسابهای دریافتی:
۳۹,۴۵۹	۶۰,۴۱۹	سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده

۶- موجودی مواد و کالا

شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
ذخیره کاهش ارزش	ذخیره کاهش ارزش	
خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۲	۱۰۲	بهای تمام شده
۱۰۲	۱۰۲	میلیون ریال

قطعات و لوازم یدکی

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۷- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱,۰۶۸,۰۷۴	۶۸۳,۳۵۹
۷-۲ شرکت بابک مس ایرانیان	۳۰۵,۰۰۸	۳۱۱,۰۵۱
۷-۳ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۲۲۹,۰۱۵	۲۱۲,۲۸۵
	<u>۱,۶۰۲,۰۹۷</u>	<u>۱,۲۰۶,۶۹۵</u>

۷-۱ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت های خارجی:		
سفارشات ماشین آلات و تجهیزات	۹۵۳,۸۷۹	۵۳۸,۲۲۳
	<u>۹۵۳,۸۷۹</u>	<u>۵۳۸,۲۲۳</u>
پیش پرداخت به پیمانکاران:		
تام ایران خودرو	۱۱۴,۱۰۷	۱۴۲,۶۶۰
شرکت سرعت راه جنوب	-	۲,۳۸۸
شرکت مهندسین مشاور آزمون فولاد	۷۶	۷۶
شرکت بازرسی فنی ایکا	۱۳	۱۳
	<u>۱۱۴,۱۹۵</u>	<u>۱۴۵,۱۳۶</u>
	<u>۱,۰۶۸,۰۷۴</u>	<u>۶۸۳,۳۵۹</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 ۱۳۹۵

۷-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۲۷۹	۱۷,۷۹۵
۱۵,۲۷۹	۱۷,۷۹۵

پیش پرداخت های خارجی:

سفارشات ماشین آلات و تجهیزات

پیش پرداخت به پیمانکاران:

شرکت EPCM

شرکت تناوب

شرکت GMI

شرکت freim

شرکت ECOMIN

شرکت الکترو کویر

ایران ترانسفو

شرکت کابل البرز

شرکت سوپر اکتیو

شرکت اریکه گستران فرایند

شرکت مهندسی کیمیا ماشین البرز

شرکت آزاد کنترل

شرکت گاز استان کرمان

شرکت Compressor tech trading

شرکت انرژی کالای جنوب

پیش پرداخت بیمه دارائیه

شرکت آب و فاضلاب روستایی شهر بابک

شرکت پارس اتیلن کیش

شرکت مهندسی باهان گستر

شهرام ناظمی

نمایندگی شرکت بهمن دیزل

شرکت بازرگانی سیمانبار ایرانیان

آقا محمد محمد رضایی

شرکت کاردانان شایسته

شرکت فرانپرو

بام گلستان

شرکت صنعتی گام اراک

شرکت تیتان

شرکت آماک کوشا

شرکت آژینه

شرکت پاکو مگنت پارسیان

خدمات اکتشافی کشور

دانشگاه شهید باهنر کرمان

سایر

۹۱,۵۴۷	۹۱,۵۴۷
۲۹,۵۴۱	۲۸,۲۸۵
۴۶,۹۴۱	۲۷,۳۲۴
۲۵,۳۶۳	۲۵,۳۶۳
۲۳,۴۳۲	۲۳,۴۳۲
۱۱,۳۲۹	۱۹,۸۲۰
۳,۱۸۸	۱۱,۱۸۹
۳,۶۶۸	۹,۷۰۸
۳,۸۷۲	۶,۹۷۰
۱۶,۱۸۴	۶,۵۳۵
۳,۱۷۷	۴,۶۷۷
۴,۴۴۹	۴,۴۴۹
۴,۳۷۲	۴,۳۷۲
۳,۹۸۰	۳,۹۸۰
۲,۴۹۴	۳,۶۸۲
۲,۵۲۰	۲,۵۲۰
۱,۶۴۷	۲,۴۴۷
۲,۱۴۹	۲,۱۴۹
-	۱,۴۲۴
۱,۳۳۲	۱,۳۳۲
-	۸۶۵
۸۱۸	۷۶۸
-	۷۲۰
۲۱۸	۲۱۸
۱۷۷	۱۷۷
۶۴۸	۳۸
۲۷	۲۷
۵,۱۲۴	-
۱,۱۲۱	-
۲۰۴	-
۹۹۰	-
۹۰۰	-
۱,۱۲۰	-
۳,۲۴۲	۳,۱۹۶
۲۹۵,۷۷۱	۲۸۷,۲۱۳
۳۱۱,۰۵۱	۳۰۵,۰۰۸

۱۴



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۳-۷- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۹۸۷	۱۲,۹۸۷
۱۲,۹۸۷	۱۲,۹۸۷
۱۰۴,۶۸۳	۱۰۴,۶۸۳
۷۰,۴۹۵	۸۷,۲۲۵
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰
۱۲۰	۱۲۰
۱۹۹,۲۹۸	۲۱۶,۰۲۸
۲۱۲,۲۸۵	۲۲۹,۰۱۵

پیش پرداخت های خارجی:

سفارشات ماشین آلات و تجهیزات

پیش پرداخت به پیمانکاران:

شرکت دانیلی

شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع (مانا)

شرکت گاز استان کرمان

آقای دکتر سید مسعود منوری



در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۸- پروژه در جریان ساخت

یادداشت	۱۳۹۵/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱	۴۴۰,۹۵۸۴	۳,۹۷۷,۳۷۵
۸-۲	۴,۷۷۹,۰۲۴	۳,۵۵۶,۳۲۹
۸-۳	۱,۷۷۸,۹۷۷	۱,۳۱۴,۱۱۳
	۱۰,۹۶۷,۹۵۶	۹,۱۴۷,۸۱۸

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
شرکت بایک مس ایرانیان
شرکت فولاد بویرا ایرانیان

۸-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

افزایش (کاهش)	اصلاحات و تعدیلات	مخارج طی دوره	مخارج انباشته در ابتدای دوره
ذاتی از ارزش های متعلقه	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۵/۳/۳۱	۳۰۴۸	۲۸۹,۸۵۳	۲۲,۵۶۴
۹۴,۱۸۷	-	-	۹۱,۱۳۸

دارایی های ثابت در جریان تکمیل
هزینه های برق رسانی

انتقالی به	انتقالی به	انتقالی به	انتقالی به
موجودی کالا	دارایی های ثابت	ذاتی از ارزش های متعلقه	میلیون ریال
۱۳۹۵/۳/۳۱	۳۲,۴۶۲	۱۰,۱۲۶۰	۱۵,۵۳۱
۳۶۴,۴۱۸	-	-	۲,۸۲۸
۹۴,۱۸۷	-	-	۴,۵۸۱
۳۲,۴۶۲	-	-	۴,۱۴۴
۱۰,۱۲۶۰	-	-	۲۲,۴۰۷
۱۵,۵۳۱	-	-	۳۱۴
۲,۸۲۸	-	-	۴۶۳,۳۱۱
۴,۵۸۱	-	-	۱۶۰
۴,۱۴۴	-	-	۱۱۵
۲۲,۴۰۷	-	-	۲۱,۰۶۷
۳۱۴	-	-	-
۴۶۳,۳۱۱	-	-	-
۱۶۰	-	-	-
۱۱۵	-	-	-
۲۱,۰۶۷	-	-	-
۴,۴۰۹,۵۸۴	-	-	۴۰,۹۷۱
			۳,۹۷۷,۳۷۵

هزینه های جاده سازی
هزینه های گازرسانی
حق الزحمه خدمات مهندسی
حق الزحمه نظارت کارگاهی
حق الزحمه خدمات باربری
فلس گنی
محوطه سازی
هزینه های مشاوره ای
سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل
ازبانی رست محوطه
حق الزحمه خدمات ژئوتکنیک
هزینه های آب رسانی

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

۸-۲- شرکت بایک مس ایران

مبلغ دفتری	انتقالی به	انتقالی به	تأسیسات	اصلاحات و	مخارج طی دوره	مخارج انباشته در
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	کالا	دارایی‌های ثابت	مستفاده	تعمیرات		ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷۴۴۰۹۸	-	-	-	-	۴۷۲۶۱۰	۲۳۷۱۰۴۸۸
۲۰۳۴۹۲۶	-	-	-	-	۴۵۰۰۸۵	۱۵۸۴۸۴۱
۴۷۷۹۰۲۴	-	-	-	-	۹۲۳۶۹۵	۳۵۵۶۳۲۹

ساخته‌ها و تأسیسات در دست ساخت و تکمیل
مانند آلات و تجهیزات در دست ساخت

۸-۳- شرکت فولاد پوزیتا ایران

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۴۶۱۱۳	۱۳۴۸۰۷۸
۳۶۸۰۰۱	۴۲۹۰۹۹۹
۱۳۱۴۱۱۳	۱۷۷۸۰۹۷۷

فولاد سازی و احیاء مستقیم
نیروگاه سیکل ترکیبی

۸-۳-۱- فولاد سازی و احیاء مستقیم

مبلغ دفتری	انتقالی به	انتقالی به	تأسیسات	اصلاحات و	مخارج طی دوره	مخارج انباشته در
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	کالا	دارایی‌های ثابت	مستفاده	تعمیرات		ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۸۴۶۸۷	-	-	-	-	۲۱۶۴۱۲	۴۶۸۰۲۷۵
۱۰۸۶۷۴	-	-	-	-	-	۱۰۸۶۷۴
۵۷۷۶۰	-	-	-	-	۷	۵۷۷۵۳
۷۳۰۵۹	-	-	-	-	۱۱۳۴۱	۶۱۷۱۸
۶۴۵۹۳	-	-	-	-	۱۲۲۶۹	۵۲۳۳۳
۵۵۶۹۹	-	-	-	-	۲۸۳۰۳	۲۷۲۹۶
۷۵۵۷۱	-	-	-	-	۱۱۴۷۹	۶۴۰۹۲
۱۷۲۳۴۳	-	-	-	-	۸۷۶۰۴	۸۴۶۴۰
۳۳۱۷۵	-	-	-	-	۳۳۱۷۵	۱۳۴۵
۲۷۹۴	-	-	-	-	۱۳۴۵	۱۳۴۵
۴۰۳۴	-	-	-	-	۴۰۳۴	۴۰۳۴
۵۵۰۳	-	-	-	-	-	۵۵۰۳
۲۳۸۱	-	-	-	-	-	۲۳۸۱
۲۸۸۶	-	-	-	-	-	۲۸۸۶
۲۰۰۱۰	-	-	-	-	-	۲۰۰۱۰
۹۱۹	-	-	-	-	۱۸	۹۰۱
۶۶۴	-	-	-	-	-	۶۶۴
۲۰۳۷	-	-	-	-	-	۲۰۳۷
۱۳۴۸۰۹۷۸	-	-	-	-	۴۰۴۹۷۶	۹۴۶۱۱۳

عملیات اجرایی زود هنگام پروژه
تأمین لوله آب
مخارج جاده سازی
اجرای خط انتقال آب
پساب صنعتی
احداث کلیه خانه ۳۰ kv
طراحی، مشاوره و نظارت
سهم پروژه بابت مخارج سرپرست
تأمین تجهیزات و اجرای خط ۳۰ کیلو وات دومداره
احداث سیل بند
خدمات فنی سبز
فنی کشی
مطالعات مهندسی و مکان سنجی
عملیات خاک برداری
برق رسانی
مطالعات ژئوتکنیک
خدمات نقشه برداری

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

۲-۸- نیروگاه سیکل ترکیبی

مشارع انباشته در ابتدای دوره	مشارع طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	انقضای (کاهش) ناشی از ارزش های معقوله	انتقالی به دارایی های ثابت	انتقالی به موجودی کالا	مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال
۱۲۷۷۸۴	-	(۵۲۴۴)	-	-	-	۱۲۲۵۴۰
۵۹,۲۷۷	-	-	-	-	-	۵۹,۲۷۷
۳۱,۵۰۱	۴	-	-	-	-	۳۱,۵۰۵
۳۳,۶۶۴	۶,۱۸۶	-	-	-	-	۳۹,۸۵۰
۲۸,۵۴۰	۶,۷۵۰	-	-	-	-	۳۵,۲۹۰
۱۴,۹۴۳	۱۵,۱۳۸	-	-	-	-	۳۰,۰۸۲
۹,۸۸۸	۵۰۰۳	-	-	-	-	۱۴,۸۹۱
۳۸,۹۱۶	۱۴,۸۳۸	-	-	-	-	۵۳,۷۵۴
-	۱۷,۵۵۰	-	-	-	-	۱۷,۵۵۰
-	۷۳۴	-	-	-	-	۱,۵۲۴
۷۹۰	۲,۱۹۵	-	-	-	-	۲,۱۹۵
۳۰,۰۲	-	-	-	-	-	۳۰,۰۲
۱,۵۳۹	-	-	-	-	-	۱,۵۳۹
۱۳,۵۱۲	-	-	-	-	-	۱۳,۵۱۲
۱,۶۴۲	-	-	-	-	-	۱,۶۴۲
۴۹۱	۱۰	-	-	-	-	۵۰۱
۳۶۲	-	-	-	-	-	۳۶۲
۲,۱۴۹	-	(۱,۱۶۵)	-	-	-	۹۸۳
۳۶۸۰۰۱	۶۸,۴۰۸	(۶,۴۰۹)	-	-	-	۴۲۹,۹۹۹

فیس کمی

ملاحظات حسابداری و مکان سنجی

عملیات خاک برداری

برق رسانی

مطالعات ژئوتکنیک

خدمات نقشه برداری

سایر



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

۹- دارایی های نامشهود

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱ شرکت فولاد سیرجان ایرا	۱۳۳,۷۱۱	۱۳۳,۷۱۱
۹-۲ شرکت بانک مس ایران	۲۴۵,۷۴۹	۲۴۶,۴۷۸
شرکت فولاد یونیا ایران	-	-
	۲۶۹,۴۶۰	۳۷۰,۱۸۹

۹-۱- شرکت فولاد سیرجان ایران

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده یا ارزش های مصفا شده	بهای تمام شده یا ارزش های مصفا شده	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰
۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱

۹-۲- شرکت بانک مس ایران

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده یا ارزش های مصفا شده	بهای تمام شده یا ارزش های مصفا شده	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴
۲۳۱,۳۰۸	۲۳۰,۵۵۷	۲۳۱,۳۰۸	۲۳۰,۵۵۷	۲۳۱,۳۰۸	۲۳۰,۵۵۷	۲۳۱,۳۰۸	۲۳۰,۵۵۷	۲۳۱,۳۰۸	۲۳۰,۵۵۷
۲۴۵	۲۴۵	۲۴۵	۲۴۵	۲۴۵	۲۴۵	۲۴۵	۲۴۵	۲۴۵	۲۴۵
۲۴۶,۴۷۸	۲۴۵,۷۴۹	۲۴۶,۴۷۸	۲۴۵,۷۴۹	۲۴۶,۴۷۸	۲۴۵,۷۴۹	۲۴۶,۴۷۸	۲۴۵,۷۴۹	۲۴۶,۴۷۸	۲۴۵,۷۴۹

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

یادداشت	۱۳۹۵/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰
میلون ریال	میلون ریال	
۱-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانین	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳
شرکت بانک مس ایرانین	۱۰,۱۴۱	۷,۸۹۵
شرکت فولاد پوینا ایرانین	-	-
	۱۴,۲۴۴	۱۱,۹۹۸

۱۰-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانین

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده یا ارزش های منصفانه	افزایش (کاهش)	مبلغ دفتری
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۵/۳/۳۱	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
۴,۱۰۳	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳
۴,۱۰۳	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳

۱۰-۲- شرکت بانک مس ایرانین

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده یا ارزش های منصفانه	افزایش (کاهش)	مبلغ دفتری
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۵/۳/۳۱	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
۵,۵۸۳	۶,۰۳۳	۱,۷۴۹	۷,۷۸۲	۱,۷۴۹
۶۴	۶۰	۹	۶۹	۹
-	۲۲۹	۱۲۷	۳۵۶	۱۲۷
-	۲,۴۲۶	۳۷۲	۲,۷۹۸	۳۷۲
۱,۸۱۱	۱,۳۴۰	۵۹۴	۱,۹۳۲	۵۹۴
۴۳۷	۵۴	۴۱۳	۴۶۶	۴۱۳
۷,۸۹۵	۱۰,۱۴۱	۲,۰۷۹	۱۱,۸۲۳	۲,۰۷۹

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی های غیر تجاری

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱,۰۳۹,۸۱۹	۸۱۱,۴۱۸
شرکت بابک مس ایرانیان	۵۷۴,۸۰۹	۵۳۲,۴۱۴
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۱۹۵,۳۷۰	۱۷۰,۳۹۰
	<u>۱,۸۰۹,۹۹۸</u>	<u>۱,۵۱۴,۲۲۲</u>

۱۱-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱,۹۳۰	.	۱,۹۳۰	۱,۹۳۰
۱۱-۱-۱	۳۱۸,۶۵۶	.	۳۱۸,۶۵۶	۲۷۳,۸۹۹
۱۱-۱-۱	۲۹,۱۶۶	.	۲۹,۱۶۶	۱۹,۲۳۲
	۳,۵۸۴	.	۳,۵۸۴	۱,۰۶۱
	۲۴,۰۴۵	.	۲۴,۰۴۵	۲۲,۹۵۸
	۷۵۲	.	۷۵۲	۲,۲۱۵
	.	.	.	۴۵۱
۱۱-۱-۲	۶۶۱,۶۸۷	.	۶۶۱,۶۸۷	۴۸۹,۶۷۱
	<u>۱,۰۳۹,۸۱۹</u>	<u>.</u>	<u>۱,۰۳۹,۸۱۹</u>	<u>۸۱۱,۴۱۸</u>

غیر تجاری:

اسناد پرداختنی - سازمان تامین اجتماعی

سپرده حسن انجام کار

سپرده بیمه

اشخاص وابسته - شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه

مالیاتهای تکلیفی پیمانکاران ، اشخاص ثالث و حقوق

مطالبات کارکنان

سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان

سایر

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

سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۷,۸۵۸	۲۴,۷۲۸	۲۶۵,۳۵۳	۱۴,۸۷۵
۱,۱۰۳	۸۹۰	۱,۱۰۳	۸۹۰
۳,۷۱۸	۱,۳۲۴	۲,۸۹۶	۹۱۳
۴,۳۱۰	۹۶۱	۳,۹۰۵	۱,۹۵۳
-	۲۴۴	-	۲۴۴
۳۲۰	۱۶۰	۳۰۴	۱۵۲
۱,۳۴۷	۸۵۹	۲۳۸	۲۰۵
<u>۳۱۸,۶۵۶</u>	<u>۲۹,۱۶۶</u>	<u>۲۷۳,۸۹۹</u>	<u>۱۹,۲۳۲</u>

شرکت تام ایران خودرو

سازه های فلزی یاسان

شرکت معیار صنعت خاورمیانه

شرکت سرعت راه جنوب

شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه

مهندسین مشاور آزمون فولاد

سایر

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۱-۱-۲ - سایر:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۷۶,۷۷۳	۶۳۷,۱۱۵
۸,۳۲۳	۸,۳۲۳
۲,۳۴۹	۵,۰۴۰
-	۲,۴۹۵
۱,۳۸۳	۲,۶۶۵
۹۷	۹۷
-	۲,۷۶۷
-	۷۳۴
-	۱۰۰
۷۴۵	۲,۳۵۲
۴۸۹,۶۷۱	۶۶۱,۶۸۷

تام ایران خودرو
باتک پاسارگاد
سرعت راه جنوب
شرکت طرح های صنعتی راه نیرو
شرکت پرشین تجارت هرمزان
شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
شرکت تابش نیرو
شرکت پولاد سقف
شرکت خوارزم نیرو
سایر

۱۱-۲ - شرکت بایک مس ایرانیا

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت
جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶,۲۹۰	۶۳,۸۶۲	-
۲۵۲,۴۴۶	۲۵۰,۰۳۸	-
۴۹,۵۰۵	۵۴,۴۶۰	-
۳۲,۸۳۶	۳۷,۷۱۴	-
۴۹	۹۶۱	-
۹۰	۲۸۷	-
۱۴۱,۱۹۷	۱۶۷,۴۸۸	-
۵۳۲,۴۱۴	۵۷۴,۸۰۹	-

غیرتجاری:
۱۱-۲-۱ اسناد پرداختی
۱۱-۲-۲ سپرده حسن انجام کار
۱۱-۲-۳ سپرده بیمه
۱۱-۲-۳ اشخاص وابسته
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و اشخاص
سازمان تامین اجتماعی - بیمه کارکنان
سایر

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۱-۲-۱ - اسناد پرداختنی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۵,۲۰۰	۶۳,۴۸۰
۳۸۲	۳۸۲
۷۰۸	-
۵۶,۲۹۰	۶۳,۸۶۲

بیمه پاسارگاد
سازمان امور مالیاتی
آقای ناظمی

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸,۵۶۲	۶۹,۰۷۸	۴۱,۵۹۵	۵۰,۱۴۴
-	۱۵۰,۳۳۶	-	۱۶۶,۳۹۹
۲,۸۸۸	۱۱,۵۸۸	۲,۸۵۰	۶,۷۶۸
۵,۴۳۰	۱۰,۸۵۹	۶,۱۷۵	۱۲,۱۳۱
۶۱۱	۱,۹۹۶	۹۶۹	۲,۳۶۹
۹۲۷	۱,۸۵۳	۹۲۷	۱,۸۵۳
۱۳۳	۱,۲۷۴	۱۳۳	۱,۲۷۴
-	۱,۰۱۱	-	۱,۰۳۷
۱۸۶	۷۵۵	۱۸۹	۷
۲۰۵	۴۱۱	۲۳۶	۴۷۱
۳۰۳	-	۳۲۹	۳۲۰
-	۱,۷۵۰	-	۲,۳۰۵
-	-	-	۱,۲۰۹
-	۳۲۰	-	۳۲۰
-	۴۵۷	-	۴۵۷
-	-	۵۱۴	۱,۰۲۸
-	۴۶۶	-	۴۸۹
۲۶۰	۲۹۳	۵۴۴	۱,۴۵۶
۴۹,۵۰۵	۲۵۲,۴۴۶	۵۴,۴۶۰	۲۵۰,۰۳۸

شرکت تناوب
شرکت EPCM
شرکت صنعتی گام اراک
شرکت معیار صنعت خاورمیانه
شرکت تابش نیرو جنوب شرق
شرکت فرا نیرو
شرکت کرمان فیوز
شرکت KSB
شرکت ابنیه و تاسیسات هم آویز
شرکت بازرسی فنی ایکا
شرکت سیمانبار
کاردانان شایسته
اریکه گستران فرایند
آراد کنترل
آبسان زلال خاور میانه
خدمات اکتشافی کشور
آزینیه
سایر

۱۱-۲-۳ - حسابهای پرداختنی به اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۴۰۰	۱۸,۴۰۰
۹,۲۵۶	۸,۱۶۸
۱,۱۸۱	۶,۳۴۶
-	۴,۸۰۰
۳۲,۸۳۶	۳۷,۷۱۴

شرکت فولاد زرند ایرانیان
شرکت معیار صنعت خاورمیانه
جی ام آی
شرکت فولاد سیرجان

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۴-۲-۱۱ - سایر:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۲,۵۱۹	۱۳۵,۸۰۳
۶,۹۵۳	۵,۹۱۷
-	۴,۲۵۲
-	۴,۱۲۸
-	۳,۳۱۸
-	۲,۵۳۷
۳,۱۳۷	۱,۶۸۱
۱,۶۳۶	۱,۶۳۶
۱,۶۳۹	۱,۴۸۷
-	۱,۱۷۲
-	۱,۱۳۴
-	۱,۰۴۶
۱۶۰	۱۶۰
۱,۳۴۵	-
۱۳۳	-
۴۹۳	-
۱,۶۰۰	-
۱,۵۸۲	۳,۲۱۷
۱۴۱,۱۹۷	۱۶۷,۴۸۸

شرکت EPCM
کاردانان شایسته
خدمات اکتشافی کشور
Compressor Tech Trading
شرکت آماک کوشا
شرکت کابل البرز
گام اراک
مطالعات مواد معدنی زراآزما
قرض الحسنه مهر
شرکت تابش نیرو جنوب شرق
اداره برق منطقه ای کرمان
اریکه گستر فرایند
گروه صنعتی آراد کنترل
فسان
گروه ابنیه و تاسیسات هم آویز
شرکت بیمه پاسارگاد
شهرکهای صنعتی کرمان
سایر

۳-۱۱ - شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت
جمع میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال
۵۸,۶۳۹	۸۱,۹۲۸	۸۱,۹۲۸
۲۶,۵۴۱	۳۷,۶۸۶	۳۷,۶۸۶
۴,۴۰۷	-	-
۵۵۱	۲,۴۱۷	۲,۴۱۷
۸۰,۲۵۲	۷۳,۳۳۹	۷۳,۳۳۹
۱۷۰,۳۹۰	۱۹۵,۳۷۰	۱۹۵,۳۷۰

غیرتجاری:
۱۱-۳-۱ سپرده حسن انجام کار
۱۱-۳-۱ سپرده بیمه
مالیاتهای تکلیفی پیمانکاران
اشخاص وابسته - شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۱۱-۳-۲ سایر

۱-۳-۱۱ - سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۸۴۴	۵۱,۲۴۴
۳,۲۰۳	۶,۴۰۶
۴۹۴	۹۸۹
۲۶,۵۴۱	۵۸,۶۳۹

شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع (مانا)
شرکت مهندسی برسو
شرکت معیار صنعت خاورمیانه

۲-۳-۱۱ - سایر:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۶,۶۹۴	۷۱,۴۵۰
۳,۵۵۸	۱,۸۹۰
۸۰,۲۵۲	۷۳,۳۳۹

شرکت SEPCO
شرکت مهندسی برسو



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۲- تسهیلات مالی

یادداشت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲-۱	۷۹۶,۲۲۳	۳۹۳,۶۲۵
۱۲-۲	۳,۵۳۰,۲۷۹	۲,۶۳۱,۰۷۷
	<u>۴,۳۲۶,۵۰۳</u>	<u>۳,۰۲۴,۷۰۲</u>

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

شرکت بابک مس ایرانیان

۱۲-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

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

ریالی	ارزی	جمع	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۷۹۶,۲۲۳	۷۹۶,۲۲۳	۳۹۳,۶۲۵
	<u>۷۹۶,۲۲۳</u>	<u>۷۹۶,۲۲۳</u>	<u>۳۹۳,۶۲۵</u>

سایر اشخاص - صندوق توسعه ملی

۱۲-۱-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۹۶,۲۲۳	۳۹۳,۶۲۵
<u>۷۹۶,۲۲۳</u>	<u>۳۹۳,۶۲۵</u>

۱ تا ۲۰ درصد

۱۲-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

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

ریالی	ارزی	جمع	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۳۶,۶۷۰	-	۱,۶۳۶,۶۷۰	۱,۰۸۶,۵۷۴
-	۱,۶۵۸,۲۹۰	۱,۶۵۸,۲۹۰	۱,۳۳۷,۰۸۴
۱,۶۳۶,۶۷۰	۱,۶۵۸,۲۹۰	۳,۲۹۴,۹۶۰	۲,۴۲۳,۶۵۸
(۶۷۰,۰۱۷)	-	(۶۷۰,۰۱۷)	(۴۴۹,۹۵۵)
۹۶۶,۶۵۳	۱,۶۵۸,۲۹۰	۲,۶۲۴,۹۴۳	۱,۹۷۳,۷۰۳
۹۰۵,۳۳۶	-	۹۰۵,۳۳۶	۶۵۷,۳۷۴
<u>۱,۸۷۱,۹۹۰</u>	<u>۱,۶۵۸,۲۹۰</u>	<u>۳,۵۳۰,۲۷۹</u>	<u>۲,۶۳۱,۰۷۷</u>

بانکها - اصل تسهیلات

سایر اشخاص - صندوق توسعه ملی

سود و کارمزد سالهای آتی

سود، کارمزد و جرائم معوق



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۲-۲-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۹۳,۹۹۳	۱,۶۳۶,۶۷۰
۱,۳۳۷,۰۸۴	۱,۶۵۸,۲۹۰
۲,۶۳۱,۰۷۷	۳,۲۹۴,۹۶۰

۲۵ درصد به بالا

۱ تا ۲۰ درصد

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۰	۱,۰۲۴	۱۳-۱
۵,۲۹۳	۱,۶۸۵	۱۳-۲
۵,۶۴۳	۲,۷۰۹	

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۶	۳۵۰
(۱۷۶)	(۳۵۰)
۳۵۰	۱,۰۲۴
۳۵۰	۱,۰۲۴

مانده در ابتدای دوره

پرداخت شده طی دوره

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان دوره

۱۳-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۴۵	۵,۲۹۳
(۱,۷۴۵)	(۵,۲۹۳)
۵,۲۹۳	۱,۶۸۵
۵,۲۹۳	۱,۶۸۵

مانده در ابتدای دوره

پرداخت شده طی دوره

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان دوره



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۴- آورده دارندگان اوراق مشارکت و خالص آورده ناشر

دارندگان اوراق مشارکت	ناشر		
	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
یادداشت	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴-۱-۱	۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۲,۵۵۰	۳,۴۹۵,۳۵۳
۱۴-۱-۲	۷۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۲۱۲	۷۱۰,۹۶۸
۱۴-۱-۳	۸۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۷۵۲	۱,۰۷۳,۳۴۰
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۸,۵۱۴	۵,۲۷۹,۶۶۲

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

شرکت بابک مس ایرانیان

شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۴-۱-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

دارندگان اوراق مشارکت	ناشر		
	نقدی	غیرنقدی	جمع
نقدی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۲,۵۵۰	-	۳,۲۷۲,۵۵۰
-	۳۷۴,۲۵۶	-	۳۷۴,۲۵۶
-	(۲۹,۸۵۶)	-	(۲۹,۸۵۶)
۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۵,۳۵۳	-	۳,۴۹۵,۳۵۳

خالص آورده در ابتدای دوره

آورده طی دوره

برداشت طی دوره

خالص آورده در پایان دوره

۱۴-۱-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

دارندگان اوراق مشارکت	ناشر		
	نقدی	غیرنقدی	جمع
نقدی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۲۱۲	-	۶۹۰,۲۱۲
-	۱۲۱,۹۲۷	-	۱۲۱,۹۲۷
-	(۱۰۱,۱۷۱)	-	(۱۰۱,۱۷۱)
۷۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۹۶۸	-	۷۱۰,۹۶۸

خالص آورده در ابتدای دوره

آورده طی دوره

برداشت طی دوره

خالص آورده در پایان دوره

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۳-۱۴- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

دارندگان اوراق مشارکت	ناشر		
	جمع	غیر نقدی	نقدی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۷۵۲	-	۵۹۵,۷۵۲
-	۴۷۷,۵۸۹	-	۴۷۷,۵۸۹
-	-	-	-
۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۳۴۰	-	۱,۰۷۳,۳۴۰

خالص آورده در ابتدای دوره

آورده طی دوره

برداشت طی دوره

خالص آورده در پایان دوره

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

نسبت مشارکت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
درصد	میلیون ریال
-	۵,۵۳۲,۲۸۶
-	(۱۳۱,۰۲۷)
۰,۷۳	۵,۲۷۹,۶۶۲
۰,۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰٪	۷,۲۷۹,۶۶۲

مانده ابتدای دوره و آورده های ناشر طی دوره

برداشت های ناشر

خالص آورده های ناشر

آورده دارندگان اوراق مشارکت

۱۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۱۶- معاملات با اشخاص وابسته

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

۱۶-۱-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	عضو هیات مدیره مشترک	پیمانکار پروژه	۴,۸۹۷	۱۳۹۵/۰۳/۳۱ ۳,۵۸۴ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ ۱,۰۶۱

۱۶-۱-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت فولاد زرنبد ایرانیان	عضو هیات مدیره مشترک	وجوه دریافتی و خرید	۲۲,۴۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱ (۱۸,۴۰۰)
جی ام آی	عضو هیات مدیره مشترک	پیمانکار پروژه	۷,۹۳۳	(۶,۳۴۶)
شرکت فولاد سیرجان	عضو هیات مدیره مشترک	وجوه دریافتی	۴,۸۰۰	(۴,۸۰۰)
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	عضو هیات مدیره مشترک	خدمات مهندسی مشاور	۱۱,۹۲۶	(۲,۷۴۳)

۱۷- دارایی ها و بدهی های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان دوره به شرح زیر است:

۱۷-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

دلار	یوان	یورو
-	۱۱,۵۷۶,۲۲۰	-
-	۱۱,۵۷۶,۲۲۰	-
(۴۱,۹۲۱,۷۰۷)	-	-
(۴۱,۹۲۱,۷۰۷)	-	-
(۴۱,۹۲۱,۷۰۷)	۱۱,۵۷۶,۲۲۰	-
-	-	۶,۹۷۵,۱۰۰

تعهدات ارزی فولاد سازی

۱۷-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

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

تسهیلات صندوق توسعه ملی

جمع بدهی های پولی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی

تعهدات ارزی

۱۷-۳- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

یورو
۵۳۵,۵۰۰,۰۰۰
۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰

تعهدات ارزی فولاد سازی

تعهدات ارزی نیروگاه سیکل ترکیبی
