

گزارش حسابرسی (امین طرح) - مرحله سوم

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

بأنضمام

گزارش وضعیت مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش حسابرس مستقل (امین طرح) صورتهای مالی اوراق مشارکت منتشره:
۱	- تأیید ناشر
۲	- گزارش وضعیت مالی طرح ها
۳	- گزارش عملکرد اجرایی طرح ها
۴ الی ۲۷	- یادداشتهای توضیحی

**بسمه تعالی**

گزارش حسابرس مستقل (امین طرح) در مورد اجراء و عملکرد اوراق مشارکت:
احیاء و فولاد سازی شرکتهای فولاد سیرجان، فولاد بوتیا و نیروگاه سیکل ترکیبی فولاد بوتیا
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 آیین نامه اجرایی آن، صورتهای مالی شامل گزارش وضعیت مالی احیاء و فولاد سازی شرکتهای فولاد سیرجان، فولاد بوتیا و نیروگاه سیکل ترکیبی فولاد بوتیا و مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان متعلق به شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ و گزارش عملکرد اجرایی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذکور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۱۷ پیوست، توسط این موسسه (امین طرح) حسابرسی شده است.

مسئولیت ناشر در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده، طبق استانداردهای حسابداری، با ناشر است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای مالی از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس امین طرح

۳- مسئولیت این موسسه (امین طرح)، اظهار نظر 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 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر 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 اظهار نظر مشروط

۴- پروژه های در جریان ساخت، در زمان انتشار اوراق مشارکت 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 ارقام با اهمیت به نحو مناسب رعایت نگردیده است.

اظهار نظر 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 احیاء و فولاد سازی شرکتهای فولاد سیرجان، فولاد بوتیا و نیروگاه سیکل ترکیبی فولاد بوتیا و مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ و نتایج عملکرد اجرایی طرحها را تا تاریخ مزبور از تمام جنبه های بااهمیت طبق اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت و رویه گزارشگری متداول و در انطباق با قانون نحوه انتشار اوراق مشارکت و آئین نامه 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 ۲۶۶٫۱۶۱ میلیون ریال مطالبات از سازمان امور مالیاتی در ارتباط با مالیات بر ارزش افزوده پرداختی در زمان اجرای طرحهای شرکت می باشد که قابلیت وصول یا تهاتر آن با بدهیهای آتی، مورد تأیید سازمان مزبور قرار نگرفته که پیگیریها از این بابت در مراجع بالاتر در جریان است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر الزامات گزارشگری حسابرس مستقل

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

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

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن

محمدرضا گلچین پور

شماره عضویت ۸۰۰۰۵۲

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

تاریخ: ۷ دی ماه ۱۳۹۴

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

با سلام و احترام

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

ردیف	شرح	شماره صفحه
۱	گزارش وضعیت مالی	۲
۲	گزارش عملکرد اجرایی	۳
۳	یادداشت‌های توضیحی	۴-۲۷

گزارش‌های مالی فوق براساس اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت تهیه و در تاریخ ۱۳۹۴/۹/۱۹ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

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

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

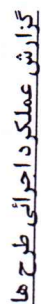
موضوع اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴



۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارائیهها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
بدهی ها :							
۱۰۱۹,۵۳۶	۱,۵۴۸,۱۱۵	۱۲	حسابهای پرداختی طرح ها	۲۰۹,۴۲۵	۱,۵۶۵	۵	موجودی نقد و بانک
-	-	۱۳	سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت	۴۲۳,۹۰۸	۳۰۱,۳۰۷	۶	حسابهای دریافتی
۱۶۰,۰۰۰	۱,۳۹۶,۹۰۷	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی	۸۷۶,۳۷۸	۱,۰۰۷,۴۳۵	۷	سفارشات و پیش پرداختها
				۴,۷۸۲,۳۶۲	۶,۷۰۶,۲۹۰	۸	مخارج طرحهای در دست اجرا
۱,۱۷۹,۵۳۶	۲,۹۴۵,۰۲۱		جمع بدهی ها	۵,۴۵۴	۷,۵۸۹	۹	دارائیههای عملیاتی طرح ها
			حقوق مشارکت کنندگان :	۳۴۹,۶۹۹	۳۶۲,۸۵۲	۱۰	دارائیههای نا مشهود
۳,۹۲۴,۸۷۶	۴,۱۹۷,۴۱۳	۱۵	آورده ناشر	۱۹۷,۶۷۹	۲۶۸,۵۲۹	۱۱	مخارج جانبی اوراق مشارکت
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	آورده دارندگان اوراق مشارکت				
(۲۵۹,۵۰۷)	(۴۱۹,۹۴۵)	۱۷	سود های علی الحساب پرداختی				
۵,۶۶۵,۳۶۹	۵,۷۷۷,۴۶۸		جمع حقوق مشارکت کنندگان				
۶,۸۴۴,۹۰۴	۸,۷۲۲,۴۸۹		جمع بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان	۶,۸۴۴,۹۰۴	۸,۷۲۲,۴۸۹		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۱۷ جزء لاینفک این گزارش است.



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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

گزارش وضعیت مالی طرح های تولید در دست ساخت و احداث
یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

۱- تاریخچه فعالیت ناشر

۱-۱- کلیات

شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۸۶/۰۹/۱۷ به شماره ثبت ۳۱۰۶۴۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران با یک هزار ریال سرمایه به ثبت رسیده است و در حال حاضر سرمایه شرکت ۱۲,۶۰۰,۰۰۰ 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 آرایی، تغلیظ، تصفیه، فرآوری، ذوب و فلو تاسیون مواد معدنی

- تولید مواد و ترکیبات معدنی

- تولید پودرهای مواد معدنی و برش سنگهای تزئینی



گزارش وضعیت مالی طرح های معدنی در دست ساخت و احداث
یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

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

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

۲- تشریح طرح انتشار اوراق مشارکت

۲-۱- هدف از انتشار اوراق مشارکت:

هدف شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)، از انتشار اوراق مشارکت موضوع این گزارش، تأمین مالی بخشی از منابع مورد نیاز پروژه 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 ۲,۰۰۰,۰۰۰ 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.

۲-۲- مشخصات و مبلغ اوراق مشارکت:

- ناشر: شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)
- بازارگردان: شرکت تضمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
- متعهد پذیره نویس: شرکت تضمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)



گزارش وضعیت مالی طرح های معدنی در دست ساخت و احداث

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

در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

- مشاور عرضه: شرکت تضمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
- امین: موسسه حسابرسی ایران مشهود
- موضوع طرح: اجرای پروژه های فولادسازی بردسیر، فولاد سازی بوتیا، نیروگاه سیکل ترکیبی بوتیای کرمان و مس کاتدی شهرابک
- نوع اوراق مشارکت: بی نام
- نرخ سود علی الحساب: ۲۰ درصد
- مدت اوراق مشارکت: ۴ ساله
- مواعید پرداخت سود: ماهانه
- مبلغ اسمی اوراق به شرح جدول ذیل می باشد:

مبلغ اسمی	تعداد	جمع-ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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:



گزارش وضعیت مالی طرح های معدنی در دست ساخت و احداث

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

در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

عنوان طرح	۱۳۸۹	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵
فولاد سازی بردسیر	-	%۱	%۱۰	%۳۴	%۵۵	-	-
مس کاتدی	%۱	%۲	%۱۰	%۴۰	%۴۳	%۷	-
احیاء مستقیم و فولادسازی بوتیا	-	-	-	%۱	%۳۴	%۳۷	%۲۸
نیروگاه سیکل ترکیبی	-	-	-	%۳	%۳۴	%۴۰	%۲۳

2-4- مجریان طرح های مورد گزارش

پروژه فولادسازی بردسیر به شرکت تام ایران خودرو ، پروژه تولید مس کاتدی بابک مس و همچنین پروژه احیاء و فولادسازی بوتیا به شرکت گسترش و نوسازی ایرانیان (مانا)، واگذار شده است.



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد و بانک

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۳۰	۲۸
شرکت بابک مس ایرانیان	۱,۲۶۵	۲۰۹,۱۳۹
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۲۷۱	۲۵۸
	۱,۵۶۵	۲۰۹,۴۲۵

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

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۶۷۶۷۷۷-۸۱۰۰-۳۰۷	۳۰	۲۸
موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۱-۶۷۶۷۷۷-۱۱۰-۳۰۷	-	-
	۳۰	۲۸

۵-۲ موجودی نقد و بانک در بابک مس ایرانیان به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۱۴۳۰۶۴-۸۱۰۰-۲۵۰	۱,۲۶۵	۲۰۹,۱۳۹
موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۱-۱۴۳۰۶۴-۱۱۰-۲۵۰	-	-
	۱,۲۶۵	۲۰۹,۱۳۹



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۷	۲۷۰	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۳۱۵-۸۱۰۰۰-۱۰۵۵۷۳۹۵-۴
۱	۱	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۳۱۵-۸۱۰۰۰-۱۰۵۵۷۳۹۵-۲
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۳۱۵-۱۱۰۰-۱۰۵۵۷۳۹۵-۴
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۳۱۵-۱۱۰۰-۱۰۵۵۷۳۹۵-۲
۲۵۸	۲۷۱	

۶- حساب های دریافتنی

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۳۲,۴۳۸	۱۷۵,۵۱۷	۶-۱	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۷۷,۳۹۳	۱۰۵,۲۷۸	۶-۲	شرکت بایک مس ایرانیان
۱۴,۰۷۶	۲۰,۵۱۲	۶-۳	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۴۲۳,۹۰۸	۳۰۱,۳۰۷		



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 (سهایی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۱,۴۹۰	۱۶۷,۴۸۷	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۱۹۳,۹۶۴	۳,۶۰۰	شرکت گاز استان کرمان
۳,۶۰۰	۱,۵۸۷	شرکت سرعت راه جنوب
۱,۵۸۷	۱,۵۵۰	شرکت بیمه پاسارگاد
۱,۵۵۰	۱۹۶	شرکت اختر آوین جنوب
۱۹۶	۴۵۰	شرکت بتن پرش
۵۰	۵۹۷	کشتیرانی هوپاد دریا
-	۵۰	انجمن تولید کنندگان فولاد
۳۳۲,۴۳۸	۱۷۵,۵۱۷	

۲-۶- حسابها و اسناد دریافتی در بابک مس ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲,۵۲۷	۷۸,۱۶۲	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۲,۴۱۸	۷,۳۳۷	سازمان تامین اجتماعی
-	۶,۰۸۲	شرکت EPCM
۵,۹۷۴	۵,۹۷۴	بانک پاسارگاد
-	۳,۲۰۰	شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه
۱,۲۰۰	۳,۱۹۱	شرکت خدمات بازگانی سیمانپار ایرانیان
-	۵۸۹	شرکت فرانپرو
۵,۰۰۰	۱۹۷	شرکت تناوب
۲۷۴	۵۴۶	سایر
۷۷,۳۹۳	۱۰۵,۲۷۸	



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳-۶- حسابها و اسناد دریافتی در فولاد بوتیا ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۰۰۷۶	۲۰۰۵۱۲	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۱۴۰۰۷۶	۲۰۰۵۱۲	

۷- سفارشات و پیش پرداختها

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۳۵۰۱۸۸	۵۱۰۰۷۲	۷-۱	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۳۴۰۰۴۲۰	۲۴۵۰۳۶۰	۷-۲	شرکت بلبک مس ایرانیان
۲۰۰۰۷۷۰	۳۱۸۰۹۲۵	۷-۳	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۸۷۶۰۳۷۸	۱۰۰۷۴۰۳۵۷		

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۱۰۳۰۲	۳۴۸۰۶۸۱	سفارشات
۱۸۸۰۲۴۷	۱۵۵۰۰۱۱	تام ایران خودرو
۳۰۰۰۰	۳۰۰۰۰	آقای مهدی خراسانی
۱۰۵۸۴	۲۰۳۸۸	شرکت سرعت راه جنوب
۱۲۳	۸۰	شرکت مهندسی مشاور آزمون فولاد
۳۳	۱۳	شرکت بازرسی فنی ایکا
۳۳۵۰۱۸۸	۵۱۰۰۷۲	



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳.۷۷۸	۱.۲۰۰	سفارشات
۳۷.۷۶۹	۹۱.۵۴۷	شرکت EPCM
-	۳۰.۵۲۵	شرکت تناب
۲۵.۳۶۳	۲۵.۳۶۳	شرکت freim
۲۳.۴۳۲	۲۳.۴۳۲	شرکت ECOMIN
۵.۲۰۳	۱۳.۶۴۷	شرکت اریکه گستران فرایند
۸.۰۶۰	۱۱.۳۲۹	شرکت الکترو کویر
۶.۳۴۷	۶.۳۴۷	شرکت فسان
۲۶.۷۲۴	۵.۱۲۴	شرکت تیتان
۴.۳۷۲	۴.۳۷۲	شرکت گاز استان کرمان
۳.۱۶۹	۴.۴۴۹	شرکت اراد کنترل
-	۳.۹۸۰	شرکت Compressor tech trading
۳.۸۷۲	۳.۸۷۲	شرکت سوپر اکتیو
۷.۷۶۸	۳.۶۶۸	شرکت کابل البرز
۳.۷۶۴	۲.۹۰۰	شرکت پارس اتیلن کیش
۲.۸۰۷	۲.۵۲۰	پیش پرداخت بیمه دارالبها
-	۱.۶۳۷	شهرام ناظمی
-	۱.۵۸۸	شرکت مهندسی کیمیا ماشین البرز
۳۳.۷۱۲	۱.۲۷۶	شرکت انرژی کالای جنوب
-	۱.۱۲۰	دانشگاه شهید باهنر کرمان
۱.۱۷۲	۱.۰۴۸	شرکت بازرگانی سیمانپار ایرانیان
-	۹۹۰	شرکت پاکو مگنت پارسیان
۴۶۴	۴۶۴	شرکت کاردانا شایسته
۱۷۷	۱۷۷	شرکت فرانپرو
۶۷۹	۸۹	شرکت آژینه
۵۰.۷۱۵	-	شرکت SCAMAC
۱۸.۷۲۷	-	شرکت GMI
۱۴.۲۶۳	-	شرکت KSB
۲.۲۵۰	-	شرکت اروند ترانس پارس
۱.۷۳۳	-	شرکت آماک کوشا
۷۹۴	-	شرکت هواسیستم ایران
۱۳۴	-	شرکت صنعتی گام اراک
۳.۱۷۳	۲.۶۹۸	سایر
۳۴۰.۴۲۰	۲۴۵.۳۶۰	



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۷-۳ سفرشات و بیش پرداختها در فولاد بوتیا ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۹۸۷	۱۲,۹۸۷	کارمزد ثبت سفارش
۹۴,۰۰۵	۱۰۴,۶۸۳	شرکت دانلی
۳۸,۲۳۶	۱۲۳,۳۰۲	شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع (مانا)
۲۶,۷۱۹	۵۱,۰۹۱	شرکت SEPCO
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	شرکت گاز استان کرمان
۳,۳۴۴	۱,۷۹۰	شرکت مهندسی برسو
۱۰,۰۸۹	۶۸۳	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۳۹۰	۳۹۰	آقای دکتر سید مسعود منوری
۲۰۰,۷۷۰	۳۱۸,۹۲۵	

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۵۴۰,۲۸۴	۳,۳۹۴,۹۲۶	۸-۱	مخارج در دست اجرای شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱,۵۵۰,۲۷۸	۲,۴۹۹,۹۴۶	۸-۲	مخارج در دست اجرای شرکت بابک مس ایرانیان
۶۹۱,۸۰۰	۸۱۱,۴۱۹	۸-۳	مخارج در دست اجرای شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۴,۷۸۲,۳۶۲	۶,۷۰۶,۲۹۰		



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
داراییهای در دست تکمیل	۳,۵۱۳,۸۳۰	۲,۶۰۹,۳۲۵
سود علی الحساب تحقق یافته	(۱۱۸,۹۰۴)	(۶۹,۰۴۱)
	<u>۳,۳۹۴,۹۲۶</u>	<u>۲,۵۴۰,۲۸۴</u>

۸-۱-۱ طرح های در دست اجرای شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
دارائیهای ثابت در جریان تکمیل	۲,۸۷۷,۲۶۸	۲,۳۴۵,۹۶۸
هزینه های برق رسانی	۶۵,۵۷۵	۶۵,۵۷۵
هزینه سود و کارمزد اوراق مشارکت	۱۱۸,۹۰۴	۶۹,۰۴۱
هزینه های جاده سازی	۳۱,۶۶۲	۳۱,۶۶۲
هزینه های گازرسانی	۹۰,۰۱۷	۹۰,۰۱۷
حق الزحمه خدمات مهندسی	۶,۷۹۵	۶,۷۹۵
حق الزحمه نظارت کارگاهی	۲,۸۲۸	۲,۸۲۸
حق الزحمه خدمات بازرسی	۲,۸۸۳	۲,۲۶۶
فنس کشی	۱,۴۳۲	۱,۴۳۲
محوطه سازی	۴,۳۰۹	۴,۳۰۹
هزینه های مخابراتی	۳۱۴	۳۱۴
سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل	۳۹۲,۵۴۴	۶۹,۸۲۰
ارزایی زیست محیطی	۱۶۰	۱۶۰
حق الزحمه خدمات ژئوتکنیک	۱۱۵	۱۱۵
هزینه های آبرسانی	۲۳	۲۳
	<u>۳,۵۱۳,۸۳۰</u>	<u>۲,۶۰۹,۳۲۵</u>

۸-۲ مانده حساب مخارج اصلی طرح در بابک مس ایرانیان بشرح ذیل است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
داراییهای در دست تکمیل	۲,۶۲۶,۵۲۱	۱,۶۴۶,۹۳۶
سود علی الحساب تحقق یافته	(۱۲۶,۵۷۵)	(۹۶,۶۵۸)
	<u>۲,۴۹۹,۹۴۶</u>	<u>۱,۵۵۰,۲۷۸</u>



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۸-۲-۱ طرح در دست اجرای پروژه تولید مس کاتدی شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:-

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۹۱,۲۳۶	۱,۴۰۳,۰۹۴	ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت
۸۵۵,۷۰۰	۱,۲۲۳,۴۲۸	ساخته های در دست ساخت و تکمیل
۱,۶۴۶,۹۳۶	۲,۶۲۶,۵۲۱	

۸-۳-مانده حساب مخارج اصلی طرح در فولاد بوتیا ایرانیان بشروح ذیل است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۸۵,۶۰۹	۹۸۵,۸۸۴	۸-۳-۱ داراییهای در دست تکمیل
(۹۳,۸۰۸)	(۱۷۴,۴۶۶)	سود علی الحساب تحقق یافته
۶۹۱,۸۰۰	۸۱۱,۴۱۹	





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 (سهلانی عام)
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۸-۳-۱- دارائیهای در دست تکمیل به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰			۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
جمع	نیروگاه سیکل ترکیبی	احیاء و فولاد	جمع	نیروگاه سیکل ترکیبی	احیاء و فولاد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۵,۸۱۷	.	۲۲۵,۸۱۷	۲۸۰,۸۰۲	۲۸۰,۸۰۲	۲۸۰,۸۰۲
۱۶۷,۹۵۰	۵۹,۳۷۷	۱۰۸,۶۷۴	۱۶۷,۹۵۰	۵۹,۳۷۷	۱۰۸,۶۷۴
۷۸,۹۳۹	۲۷,۸۶۱	۵۱,۰۷۸	۸۴,۵۸۷	۲۹,۸۵۴	۵۴,۷۳۳
۸۰,۰۴۴	۲۸,۲۵۱	۵۱,۷۹۳	۸۷,۹۸۷	۳۱,۰۵۴	۵۶,۹۳۳
۳۸,۸۳۰	۱۳,۷۰۵	۲۵,۱۲۶	۴۶,۴۳۵	۱۶,۳۸۹	۳۰,۰۴۶
۴۲,۶۲۴	۳,۴۶۸	۳۹,۱۵۶	۵۵,۰۱۷	۵,۴۹۸	۴۹,۵۱۹
۹۳,۸۰۸	۴۶,۹۰۴	۴۶,۹۰۴	۱۷۴,۴۶۶	۸۷,۲۳۳	۸۷,۲۳۳
۳۳,۹۶۱	۷,۲۸۱	۲۶,۶۸۰	۵۵,۵۶۷	۱۱,۲۳۲	۴۴,۳۳۵
۸,۵۰۴	۳۰,۰۰۲	۵۵,۰۰۳	۸,۵۰۴	۳۰,۰۰۲	۵,۵۰۳
۳,۹۲۰	۱,۵۳۹	۲,۳۸۱	۳,۹۲۰	۱,۵۳۹	۲,۳۸۱
۴,۴۶۱	۱,۵۷۴	۲,۸۸۶	۱۱,۴۹۷	۹,۱۳۹	۲,۳۵۸
۳,۳۳۴	۱,۱۷۷	۲,۱۵۷	۴,۳۴۴	۱,۴۹۸	۲,۷۴۶
۱,۳۹۲	۴۹۱	۹۰۱	۱,۳۹۲	۴۹۱	۹۰۱
۱,۰۲۶	۳۶۲	۶۶۴	۱,۰۲۶	۳۶۲	۶۶۴
۹۹۶	۳۵۲	۶۴۵	۲,۴۸۹	۸۷۸	۱,۶۱۰
۷۸۵,۶۰۹	۱۹۵,۲۴۴	۵۹۰,۳۶۵	۹۸۵,۸۸۴	۲۵۷,۴۴۷	۷۲۸,۴۳۷

عملیات اجرای زود هنگام پروژه
 تامین لوله آب
 مجاری جاده سازی
 اجرای خط انتقال آب
 پساب صنعتی
 طراحی ، مشاوره و نظارت
 سود و کارمزد اوراق مشارکت
 سهم پروژه بابت مخارج سربار
 فنس کشی
 مطالعات مهندسی و امکان سنجی
 عملیات خاک برداری
 برق رسانی
 مطالعات ژئوتکنیک
 خدمات نقشه برداری
 سایر

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۹- دارائیهای عملیاتی طرح ها

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان شرکت بایک مس ایرانیان	۴,۱۰۳ ۳,۴۸۶	۴,۱۰۳ ۱,۳۵۱
	۹-۱ ۹-۲	
	۷,۵۸۹	۵,۴۵۴

۹-۱- دارائیهای عملیاتی طرح ها در فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر می باشد :

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

۹-۲- دارائیهای عملیاتی طرح ها در بایک مس ایرانیان به شرح زیر می باشد :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
دارائیهای ثابت مشهود	۳,۴۸۶	۱,۳۵۱
۹-۲-۱		





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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲-۹-۱ دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر است:

بهای تمام شده (میلیون ریال)		استهلاک انباشته (میلیون ریال)		ارزش دفتری (میلیون ریال)	
دارایی های		استهلاک		مانده در	
شرح	مانده در	خریداری	مانده در	مانده در	مانده در
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	شده طی	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره جاری	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
		دوره			
اثاثه و منصوبات	۱,۵۲۴	۲,۵۰۱	۱۷۳	۴۳۱	۳,۴۲۱
ابزار آلات و قالبها	۶۹	۶۹	۳	۳	۶۵
جمع کل	۱,۵۲۴	۲,۵۶۹	۱۷۳	۴۳۴	۳,۴۸۶

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۰- دارائیهای نامشهود

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰-۱	۱۱۹,۸۱۱	۱۱۹,۸۱۱
شرکت بابک مس ایرانیان	۲۴۳,۰۴۱	۲۲۹,۸۸۸
۱۰-۲	۳۶۲,۸۵۲	۳۴۹,۶۹۹

۱۰-۱ دارائیهای نامشهود شرکت فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

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

۱۰-۲ دارائیهای نامشهود شرکت بابک مس ایرانیان به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
حق امتیاز برق	میلیون ریال	میلیون ریال
	۲۲۷,۸۲۳	۲۱۴,۶۷۴
حق امتیاز آب	۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴
نرم افزار	۴۳۷	۴۳۷
استهلاک انباشته نرم افزار	(۴۴)	(۴۸)
	۲۴۳,۰۴۱	۲۲۹,۸۸۸

۱۱- مخارج جانبی اوراق مشارکت

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
مخارج احتساب شده توسط شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	میلیون ریال	میلیون ریال
	۷۶,۱۶۱	۴۸,۹۱۱
مخارج احتساب شده توسط شرکت بابک مس ایرانیان	۷۰,۵۱۱	۷۰,۵۱۱
مخارج احتساب شده توسط شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۱۲۱,۸۵۸	۷۸,۲۵۸
	۲۶۸,۵۲۹	۱۹۷,۶۷۹

مخارج جانبی مربوط به هزینه های انتشار اوراق مشارکت متعهد خرید ، بازار گردان و می باشد.



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۲- حسابهای پرداختنی طرحها

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۲-۱	۶۰۵,۳۴۲
شرکت بابک مس ایرانیان	۱۲-۲	۳۶۷,۵۳۳
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۱۲-۳	۴۶,۶۶۱
	<u>۱,۵۴۸,۱۱۵</u>	<u>۱,۰۱۹,۵۳۶</u>

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
حسابهای پرداختنی غیرتجاری	۱۲-۱-۱	۳۳۷,۹۳۴
سپرده حسن انجام کار	۱۲-۱-۲	۲۰۶,۵۷۸
سپرده بیمه پیمانکاران	۱۲-۱-۲	۳۹,۸۷۹
مالیاتهای تکلیفی پیمانکاران، اشخاص ثالث و حقوق		۲۰,۱۲۴
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان		۳۴
مطالبات کارکنان		۷۹۴
	<u>۱,۰۸۸,۲۷۶</u>	<u>۶۰۵,۳۴۲</u>

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

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد پرداختنی - سازمان تامین اجتماعی	۱۱,۵۷۷	-
تام ایران خودرو	۷۷۸,۱۰۸	۳۳۶,۵۴۸
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۱,۰۶۱	۱,۰۶۱
شرکت پرشین تجارت هرمزان	۱,۲۳۱	-
شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه	۹۷	۹۷
سایر	۲۶۵	۲۲۷
	<u>۷۹۲,۳۳۹</u>	<u>۳۳۷,۹۳۴</u>



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث
یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵,۷۱۹	۱۹۸,۴۱۶	۱۳,۴۳۹	۲۴۷,۳۲۳	شرکت تام ایران خودرو
۸۹۰	۳,۷۷۵	۸۹۰	۱,۱۰۳	سازه های فلزی یاسان
۹۱۳	۲۲۳	۹۱۳	۲,۸۹۶	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۱,۷۳۶	۳,۴۷۳	۱,۷۳۶	۳,۴۷۳	شرکت سرعت راه جنوب
۷۷	۱۵۴	۷۷	۱۵۴	شرکت آریا انرژی پارس
۲۴۴	-	۲۴۴	-	شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
۱۳۶	۲۷۳	۱۴۷	۲۹۴	مهندسین مشاور آزمون فولاد
۱۶۴	۲۶۵	۱۸۶	۲۹۹	سایر
۳۹,۸۷۹	۲۰۶,۵۷۸	۱۷,۶۳۲	۲۵۵,۵۴۱	



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۲-۲ حساب های پرداختنی طرحها در بایک مس ایرانیان به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۷,۰۵۸	۱۷۴,۵۳۵	۱۲-۲-۱ سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۳۹,۳۲۵	۴۶,۰۳۸	۱۲-۲-۱ سپرده بیمه پیمانکاران
۹۱۸	۴۸,۳۸۸	شرکت بیمه پاسارگاد
۳,۵۶۳	۴۴,۷۸۵	شرکت EPCM
۱۴۰,۱۷۴	۳۴,۶۳۱	بانک پاسارگاد
۲۲,۴۰۰	۲۲,۴۰۰	شرکت فولاد زرنده ایرانیان
۸,۲۳۱	۷,۴۳۰	شرکت تناوب
۳,۱۴۱	۵,۲۸۶	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۳,۹۸۰	۳,۹۸۰	شرکت آریا پیشرو قرن
۱,۹۵۰	۱,۸۵۲	شرکت تایش نیرو جنوب شرق
-	۸۳۴	گروه صنعتی اراد کنترل
۴,۴۱۳	-	شرکت فرا نیرو
۲,۸۳۶	۳۸۳	گروه ابنیه و تاسیسات هم آویز
۱,۶۵۵	-	شرکت هواسیستم ایران
۵۵۵	۳۶۰	اسناد پرداختنی - آقای ناظمی
-	۵,۹۳۸	اسناد پرداختنی - گام اراک
۳۸۲	۳۸۲	اسناد پرداختنی - سازمان امور مالیاتی
۱,۶۸۶	۶۷۷	سازمان امور مالیاتی - تکلیفی قراردادهای
۲,۱۲۲	۱,۷۴۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۳۵	۲۷۸	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
۵۲۷	۴۱۰	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۲,۳۸۰	۴,۵۰۶	سایر
۳۶۷,۵۳۳	۴۰۴,۸۳۹	





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 (سهامی عام)

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۴۶,۵۴۹	-	۷۹,۸۳۵
۳۱,۴۳۷	۵۴,۸۷۵	۳۶,۳۳۹	۶۴,۶۳۱
۲,۳۴۸	۱۰,۴۸۹	۲,۸۸۸	۱۱,۵۸۸
۴,۰۰۵	۸,۰۱۱	۴,۵۶۴	۹,۱۲۸
-	۱,۷۸۱	۶۱۱	۱,۹۹۶
۶۴۴	۱,۲۸۹	۷۵۲	۱,۵۰۵
-	۱,۲۷۴	۱۳۳	۱,۲۷۴
-	-	-	۱,۰۱۱
-	۷۱۵	۱۸۶	۷۵۵
۱۳۳	۲۶۶	۱۹۱	۳۸۱
۱۲۶	-	۱۸۸	-
۶۳۰	۱,۸۱۱	۱۸۶	۲,۴۳۲
۳۹,۳۲۵	۱۲۷,۰۵۸	۴۶,۰۳۸	۱۷۴,۵۳۵

شرکت EPCM
شرکت تناوب
شرکت صنعتی گام اراک
شرکت معیار صنعت خاورمیانه
شرکت تابش نیرو جنوب شرق
شرکت فرا نیرو
شرکت کرمان فیوز
شرکت KSB
شرکت ابنیه و تأسیسات هم آویز
شرکت بازرسی فنی ایکا
شرکت سیمانبار
سایر

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۲-۳ حسابهای پرداختی طرحها در فولاد بوتیای ایرانیان به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰,۰۵۲	۳۷,۵۷۵	۱۲-۳-۱	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۱۲,۲۵۳	۱۶,۰۱۵	۱۲-۳-۱	سپرده بیمه پیمانکاران
۲,۰۷۳	۱,۰۸۸		شرکت مهندسی برسو
۱,۶۱۶	-		شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۶۶۶	۳۲۱		مالیاتهای تکلیفی پیمانکاران
۴۶,۶۶۱	۵۵,۰۰۰		



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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴



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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۰۱۲۴	۲۵۰۷۹۳	۱۳۰۲۶۶	۳۲۰۷۷
۱۰۹۵۶	۳۰۹۱۲	۲۰۴۷۴	۴۰۴۹
۱۷۳	۳۴۷	۲۷۵	۵۵۰
۱۲۰۲۵۳	۳۰۰۵۲	۱۶۰۱۵	۳۷۰۵۷۵

شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع (مانا)

شرکت مهندسی برسو

شرکت معیار صنعت خاورمیانه

۱۳- سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت

شرح	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت	میلیون ریال
کسر می شود:	۴۱۹۰۹۴۵
پرداخت سود ماهانه اوراق مشارکت	(۴۱۹۰۹۴۵)
سود علی الحساب تحقق یافته پرداخت نشده	۰

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴



۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

سر فصل فوق به شرح زیر می باشد:

بادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۴-۱	-
شرکت بابک مس ایرانیان	۱۴-۲	۱۶۰,۰۰۰
		۱۶۰,۰۰۰

۱۴-۱ شرکت فولاد سیرجان شش فقره اعتبار اسنادی از طریق صندوق توسعه ملی به مبلغ ۱۳۹,۹ میلیون دلار از طریق بانک پاسارگاد گشایش کرده و با توجه به نرخ توافق شده در قراردادهای منعقد در حسابها ثبت نموده است.

۱۴-۲ تسهیلات دریافتی در شرکت بابک مس ایرانیان به شرح زیر است:

تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود	نوع تسهیلات	میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
۱۳۹۳/۰۲/۱۵	۶٪	مشارکت مدنی	-	۴۱۴,۴۳۰
۱۳۹۴/۰۲/۰۱	۲۸٪	مشارکت مدنی	-	۲۴۰,۰۰۰
۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۲۸٪	مشارکت مدنی	-	۱۴۳,۶۵۸
۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۲۸٪	مشارکت مدنی	-	۱۱۷,۲۰۰
۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۲۸٪	مشارکت مدنی	-	۱۰۵,۷۱۶
۱۳۹۳/۰۹/۲۹	۲۷٪	مشارکت مدنی	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
			۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۴
			۴۳,۲۰۰	۲۲۵,۹۰۸
			(۴۳,۲۰۰)	(۱۰۸,۷۹۷)
			۱۶۰,۰۰۰	۱,۲۹۸,۱۱۵

سود و کارمزد پرداختی
پیش پرداخت بهره سنوات آتی

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

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۵- آورده ناشر

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۳۶,۳۱۴	۲,۷۱۲,۴۵۶	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱,۳۳۹,۶۸۰	۸۹۲,۵۰۷	شرکت بابک مس ایرانیان
۱۴۸,۸۸۲	۵۹۲,۴۵۰	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۳,۹۲۴,۸۷۶	۴,۱۹۷,۴۱۳	

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

۱۶- آورده دارندگان اوراق مشارکت

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	شرکت بابک مس ایرانیان
۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	

۱۷- سود علی الحساب تحقق یافته اوراق مشارکت

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹,۰۴۱	۱۱۸,۹۰۴	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۹۶,۶۵۸	۱۲۶,۵۷۵	شرکت بابک مس ایرانیان
۹۳,۸۰۸	۱۷۴,۴۶۶	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۲۵۹,۵۰۷	۴۱۹,۹۴۵	

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

