

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل (امین طرح)	۱ الی ۳
صورتهای مالی اوراق مشارکت منتشره:	
- تأیید ناشر	۱
- گزارش وضعیت مالی طرح ها	۲
- گزارش عملکرد اجرائی طرح ها	۳
- یادداشتهای توضیحی	۴ الی ۲۹



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرواز ایران مشهود
(حسابداران رسمی)

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 آئین 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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵ و گزارش عملکرد اجرایی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذکور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱۷ الی ۱۷ پیوست، توسط این موسسه (امین طرح) حسابرسی شده است.

مسئولیت ناشر در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس امین طرح

۳- مسئولیت این موسسه (امین طرح)، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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



گزارش حسابرسی مستقل (۱۵امه)

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

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

۵- با توجه به بهره برداری برخی از پروژه های موضوع انتشار اوراق مشارکت از جمله آهن اسفنجی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان در دوره های مالی اخیر درآمد ناشی از فروش محصولات و هزینه های تولید پروژه فوق الذکر دردفاتر طرح اعمال نگردیده و لذا صورت سود و زیان ارائه نشده ، همچنین برخی موارد لازم بر اساس نمونه اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار صورت پذیرفته است. اصلاح صورتهای مالی از این بابت ضروریست.

اظهارنظر مشروط

۶- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 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 ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ 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 ۵ صورت وضعیت مالی منعکس است، سرفصل حسابهای دریافتنی شامل مبلغ ۴۵۳٫۸۹۷ 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. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۸- طبق مفروضات گزارش طرح توجیهی و گزارش عملکرد اجرایی طرح ها ، درصد پیشرفت طرحها دارای انحراف نسبت به پیش بینی ها بویژه در خصوص طرحهای فولاد سازی می باشد که عمده ترین دلیل تأخیر در گشایش اعتبارات اسنادی خارجی و ترخیص برخی تجهیزات خریداری شده بوده است. طبق برآوردهای اولیه ، مخارج مورد نیاز ساخت تا اتمام عملیات احداث و تکمیل پروژه ها مجموعاً ۴۶٫۵۸۰ میلیارد ریال پیش بینی گردیده در حالیکه طبق آخرین برآوردها مخارج مذکور مبلغ ۴۳٫۵۲۶ میلیارد ریال می باشد که تفاوت حاصله به مبلغ ۳٫۰۵۴ میلیارد ریال کاهش عمدتاً مربوط به اصلاح برآوردها ، می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.



گزارش حسابرس مستقل (۱۵۱ مه)
شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

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 آزمون پرداز ایران مشهود

تاریخ : ۸ مرداد ماه ۱۳۹۶

(حسابداران رسمی)

محمد رضا کلچین پور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

نیما جناب
شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴

دارندگان اوراق مشارکت

(مرحله سوم)

با سلام و احترام

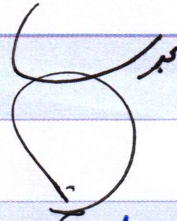
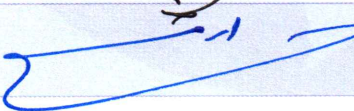
به پیوست صورت‌های مالی طرح‌های موضوع اوراق مشارکت منتشره توسط شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده گزارش‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

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 ۱۳۹۶/۰۱/۲۸ به تأیید هیأت مدیره ناشر رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	آقای مجید قاسمی
	عضو هیأت مدیره	آقای سید کاظم میرولد
	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها				بدهی ها					
موجودی نقد	۴	۵۹,۳۹۵	۳۸۲	پرداختی های غیر تجاری	۱۱	۱,۳۸۲,۸۷۳	۱,۸۰۹,۹۹۸	۱,۸۰۹,۹۹۸	۱,۳۸۲,۸۷۳
دریافتی های غیر تجاری	۵	۱,۰۰۸,۸۰۰	۴۶۴,۹۰۰	تسهیلات مالی	۱۲	۶,۶۷۶,۷۶۳	۴,۳۲۶,۵۰۳	۴,۳۲۶,۵۰۳	۶,۶۷۶,۷۶۳
موجودی مواد و کالا	۶	-	۱۰۲	ذخیره برای پایان خدمت کارکنان	۱۳	۷,۱۳۶	۲,۷۰۹	۲,۷۰۹	۷,۱۳۶
پیش بر داشته ها	۷	۲,۱۵۷,۸۵۹	۱,۶۰۲,۰۹۷	جمع بدهی ها		۸,۰۶۶,۷۷۲	۶,۱۳۹,۲۱۰	۶,۱۳۹,۲۱۰	۸,۰۶۶,۷۷۲
بروز در جریان ساخت	۸	۱۳,۰۹۸,۲۰۵	۱۰,۹۶۷,۶۸۶	حقوق مشارکت کنندگان					
دارایی های نامشهود	۹	۳۶۹,۷۵۵	۳۶۹,۴۶۰	خالص آورده ناشر	۱۴	۷,۰۷۲,۷۸۷	۵,۲۷۹,۶۶۲	۵,۲۷۹,۶۶۲	۷,۰۷۲,۷۸۷
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۴۴۵,۵۴۵	۱۴,۲۴۴	آورده دارندگان اوراق مشارکت	۱۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها				جمع حقوق مشارکت کنندگان					
				جمع بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان					
						۹,۰۷۲,۷۸۷	۷,۲۷۹,۶۶۲	۷,۲۷۹,۶۶۲	۹,۰۷۲,۷۸۷
						۱۷,۱۳۹,۵۶۰	۱۳,۴۱۸,۸۷۲	۱۳,۴۱۸,۸۷۲	۱۷,۱۳۹,۵۶۰

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی 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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

الف) جدول عملکرد ریالی طرح:
فولاد سیرجان ابرنیا

شرح	مانده در ابتدای دوره	افزایش طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	مانده در پایان دوره	برآورد آتی	جمع کل	مبلغ برآورد اولیه	درصد پیشرفت	درصد پیشرفت فیزیکی
بهای تمام شده طرح:									
دارائیهای ثابت در جریان تکمیل	۲,۶۴۶,۴۱۸	۱۳۳,۵۴۶	-	۲,۷۷۹,۹۶۴	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
هزینه های برق رسانی	۹۴,۱۸۷	۱۳,۲۵۹	-	۱۰۷,۴۴۶	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
هزینه های جاده سازی	۳۲,۴۴۲	۳,۱۵۹	-	۳۵,۶۰۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
هزینه های گازرسانی	۱۰۰,۳۶۰	۵۵۰	-	۱۰۱,۸۱۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
حق الزحمه خدمات مهندسی	۱۵,۵۳۱	۱۲,۷۵۵	-	۲۸,۲۸۷	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
حق الزحمه نظارت کارگاهی	۲,۸۲۸	-	-	۲,۸۲۸	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
حق الزحمه خدمات بازرسی	۴,۵۸۱	۸۴۴	-	۵,۴۲۵	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
فیس کنس	۴,۱۴۴	(۵۷۶)	(۱,۴۳۲)	۳,۵۶۸	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
محوطه سازی	۲۲,۴۰۷	۱,۲۴۶	-	۲۳,۶۵۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
هزینه های مجازراتی	۲۱۴	-	-	۲۱۴	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل	۴۶۳,۲۱۱	۴۷,۵۲۲	-	۵۱۰,۷۳۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
ارزایی زیست محیطی	۱۶۰	-	-	۱۶۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
حق الزحمه خدمات ژئوتکنیک	۱۱۵	-	-	۱۱۵	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
هزینه های آبرسانی	۲۲۰,۶۷	-	-	۲۲۰,۶۷	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
	۲۱,۳۱۶	-	-	۲۱,۳۱۶	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
	۴,۴۰۹,۶۸۴			۴,۴۰۹,۶۸۴	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
	۸۴,۴۵			۸۴,۴۵	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

بانک مس ایرانیان

شرح	مانده در ابتدای دوره	افزایش طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	مانده در پایان دوره	برآورد آتی	جمع کل	مبلغ برآورد اولیه	درصد پیشرفت	درصد پیشرفت فیزیکی
بهای تمام شده طرح:	۲۷۴۴۰۰۹۸	۱۱۹۰۰۷۹	-	۲۸۶۳۰۱۷۸	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	درصد	درصد
ساخته شده و تسهیلات در دست ساخت و تکمیل	۲۰۳۴۹۲۶	۱۸۵۱۴۰	-	۳۰۸۶۰۳۶۶	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	۹۸	۹۸
ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت	۴۰۳۴۹۲۶	۱۸۵۱۴۰	-	۳۰۸۶۰۳۶۶	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	۹۲	۹۲
	۴۰۳۴۹۲۶	۱۸۵۱۴۰	-	۳۰۸۶۰۳۶۶	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
	۴۰۳۴۹۲۶	۱۸۵۱۴۰	-	۳۰۸۶۰۳۶۶	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		

فولاد یونیا ایرانیان

شرح	مانده در ابتدای دوره	افزایش طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	مانده در پایان دوره	برآورد آتی	جمع کل	مبلغ برآورد اولیه	درصد پیشرفت	درصد پیشرفت فیزیکی
بهای تمام شده طرح:	۶۸۴۶۸۷	۲۳۵۶۴۰	-	۹۲۰۳۲۷	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	درصد	درصد
فولاد سازی و احیاء مستقیم:	۱۰۸۶۷۴	-	-	۱۰۸۶۷۴	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
تأمین لوله آب	۵۷۷۶۰	-	-	۵۷۷۶۰	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
مجارح جاده سازی	۷۳۰۵۹	-	-	۷۳۰۵۹	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
اجرای خط انتقال آب	۶۴۵۹۲	-	-	۶۴۵۹۲	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
پسلب صنعتی	۵۵۶۹۹	-	-	۵۵۶۹۹	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
احداث کلید خانه ۲۳۰ kv	۷۵۵۷۱	-	-	۷۵۵۷۱	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
طراحی، مشاوره و نظارت	۱۷۲۲۴۳	-	-	۱۷۲۲۴۳	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
سهم پروژه بابت مصالح سربلر	۳۲۰۱۷۵	-	-	۳۲۰۱۷۵	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
تأمین تجهیزات و اجرای خط ۲۲۰ کیلو ولت دیمتاره	۲۷۹۴	-	-	۲۷۹۴	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
احداث سبیل بند	۴۰۲۴	-	-	۴۰۲۴	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
محوطه سازی	۵۵۰۳	-	-	۵۵۰۳	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
خدمات فضای سبز	۲۳۸۱	-	-	۲۳۸۱	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
فنس کشی	۲۸۸۶	-	-	۲۸۸۶	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
مطامعات مهندسی و امکان سنجی	۴۰۱۰	-	-	۴۰۱۰	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
عملیات خاک برداری	۹۱۹	-	-	۹۱۹	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
برق رسانی	۶۶۴	-	-	۶۶۴	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
مطامعات ژئوتکنیک	۲۳۳۷	-	-	۲۳۳۷	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
خدمات نقشه برداری	۱۰۳۴۸۹۷۸	-	-	۱۰۳۴۸۹۷۸	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
سایر	۲۳۳۷	-	-	۲۳۳۷	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		



در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

ب) جدول زمان بندی طرح:

شرح فعالیت [۲]		تاریخ شروع		تاریخ تکمیل	
فولاد سازی بر دسیر		برآورد اولیه	برآورد فکلی	برآورد اولیه	برآورد فکلی
تولید مس کاندی		شهریور ۹۱	شهریور ۹۱	۹۵	مهر ۹۶
فولاد سازی و احداث مستقیم پوتینا		مرداد ۸۹	مرداد ۸۹	۹۵	تیر ۹۶
نیروگاه سیکل ترکیبی پوتینا		فروردین ۹۳	فروردین ۹۳	۹۵	دی ۹۷
		فروردین ۹۳	فروردین ۹۳	۹۵	خرداد ۹۷

دلایل تاخیر در اجرای پروژه ها یا 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 های خارجی، تاخیر در ساخت اسکلت فلزی، تاخیر در ترخیص، تاخیرات ناشی از طراحی سایر پلنت ها به ویژه CCM, ASP, CAP و ...

پالک 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 پوتینا: انحراف در اجرای پروژه ها بابت تاخیر در اخذ منابع ارزی از محل صندوق توسعه ملی و همچنین عدم گشایش و فعال شدن اعتبارات اسنادی می باشد. در این رابطه با قرارداد 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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

- 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 متقابلا بتواند حداقل یک عضو از هیئت مدیره شرکت سرمایه پذیر را انتخاب کند و موضوع فعالیت هر یک از شرکتهای سرمایه پذیر یک یا چند مورد از موارد زیر باشد:

- اکتشاف و انجام تحقیقات زمین شناسی متالوژی

- استخراج و بهره برداری از معادن

- تولید و فرآوری مواد معدنی (کانی های فلزی و غیر فلزی)

- تولید شمش از سنگ های معدنی

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

- تولید مواد و ترکیبات معدنی

- تولید پودرهای مواد معدنی و برش سنگهای تزئینی

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

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

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 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 کاتدی (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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲-۲- مشخصات اصلی اوراق مشارکت

ناشر بر اساس مجوز شماره ۱۲۱/۲۶۲۳۹۹ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۰۷ صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار مبلغ ۲,۰۰۰ 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: ۲۰ 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- اهم 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- استهلاک 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 استهلاک	روش استهلاک
نرم 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 مستهلک 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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۳-۴-۲- 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 حسابها 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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۴- موجودی نقد و بانک

یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۴-۱ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان		
۴-۲ شرکت بابک مس ایرانیان	۵۹,۰۸۰	۸۳
۴-۳ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۳۱۵	۲۹۹
	<u>۵۹,۳۹۵</u>	<u>۳۸۲</u>

۴-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

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

۴-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۱۴۳۰۶۴-۲۵۰-۸۱۰۰	۵۹,۰۸۰	۸۳
	<u>۵۹,۰۸۰</u>	<u>۸۳</u>

۴-۳- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۴-۱۰۵۷۳۹۵-۳۱۵-۸۱۰۰	۳۱۳	۲۹۸
موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۳-۱۰۵۷۳۹۵-۳۱۵-۸۱۰۰	۱	۱
	<u>۳۱۵</u>	<u>۲۹۹</u>

۵- دریافتنی های غیر تجاری

یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۶۷۶,۲۴۴	۲۲۶,۸۴۷
۵-۲ شرکت بابک مس ایرانیان	۲۴۹,۱۱۲	۱۷۷,۶۳۴
۵-۳ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۸۳,۴۴۴	۶۰,۴۱۹
	<u>۱,۰۰۸,۸۰۰</u>	<u>۴۶۴,۹۰۰</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 ۱۳۹۵

۵-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
ذخیره مطالبات	خالص	خالص	جمع	ارزی	ریالی
مشکوک الوصول	خالص	خالص	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۷۶,۲۴۴	۶۷۶,۲۴۴	(.....)	۶۷۶,۲۴۴	-	۶۷۶,۲۴۴
۶۷۶,۲۴۴	۶۷۶,۲۴۴	(.....)	۶۷۶,۲۴۴	-	۶۷۶,۲۴۴
۶۷۶,۲۴۴	۶۷۶,۲۴۴	(.....)	۶۷۶,۲۴۴	-	۶۷۶,۲۴۴

حساب های دریافتنی:

سایر

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۰,۶۷۹	۲۲۸,۵۱۲	سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده
-	۴۳۶,۹۵۶	شرکت تام ایران خودرو
-	۴,۵۸۶	شرکت طرح های صنعتی راه نیرو
۳,۶۰۰	۳,۶۰۰	شرکت گاز استان کرمان
۱,۵۵۰	۱,۵۵۰	شرکت بیمه پاسارگاد
۳۱	۳۱	شرکت هفت دریا
۱۹۶	۲۵۶	شرکت اختر آوین جنوب
۵۰	۵۰	انجمن تولید کنندگان فولاد
۱۶۳	-	شرکت مارین
۱۱	-	کشتیرانی هوپاد دریا
۵۶۸	۷۰۳	سایر
۲۲۶,۸۴۷	۶۷۶,۲۴۴	

۵-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
ذخیره مطالبات	خالص	خالص	جمع	ارزی	ریالی
مشکوک الوصول	خالص	خالص	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	(.....)	۲۴,۰۰۰	-	۲۴,۰۰۰
۲۰,۸۰۰	۲۰,۸۰۰	(.....)	۲۰,۸۰۰	-	۲۰,۸۰۰
۱۷۷,۶۳۴	۲۰۴,۳۱۲	(.....)	۲۰۴,۳۱۲	-	۲۰۴,۳۱۲
۱۷۷,۶۳۴	۲۴۹,۱۱۲	(.....)	۲۴۹,۱۱۲	-	۲۴۹,۱۱۲

حساب های دریافتنی:

فولاد بوتیای ایرانیان - اشخاص وابسته

فولاد سیرجان ایرانیان - اشخاص وابسته

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 ۱۳۹۵

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰,۵۲۸	۱۴۱,۹۴۱	سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده
۶,۱۷۹	۱۳,۹۵۸	شرکت شهرک های صنعتی کرمان
۲۳,۸۱۶	۱۲,۴۷۳	شرکت تناوب
۶,۳۴۸	۶,۳۴۸	شرکت EPCM
۳,۲۰۰	۶,۶۳۹	شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه
۵,۴۲۵	۵,۴۲۵	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
-	۴,۷۱۹	شرکت TEKWORK
۲,۴۳۱	۳,۶۸۶	شرکت تامین آتیه گروه مالی میدکو
۷۸۰	۱,۹۳۰	شرکت گام اراک
۱,۶۷۸	۱,۶۷۸	شرکت فرانبرو
-	۱,۲۰۰	شرکت بازرگانی آفتاب درخشان
۲,۲۸۹	۷۵۸	شرکت خدمات بازرگانی سیمانپار ایرانیان
۵,۹۷۴	-	بانک پاسارگاد
۸,۰۰۰	-	بانک ملت مرکزی شهر بابک
۸۳۶	-	بیمه پاسارگاد
۱۰,۱۵۰	۳,۵۵۶	سایر
۱۷۷,۶۳۴	۲۰۴,۳۱۲	

۲-۵- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریالی	ارزی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۳,۴۴۴	-	۸۳,۴۴۴
۸۳,۴۴۴	-	۸۳,۴۴۴

حساب های دریافتی:

سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده

۶- موجودی مواد و کالا

شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	(.....)	-
-	(.....)	-

قطعات و لوازم یدکی

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 ۱۳۹۵

۷- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱	۱,۶۸۷,۰۸۳	۱,۰۶۸,۰۷۴
شرکت بابک مس ایرانیان	۲۱۵,۴۷۰	۳۰۵,۰۰۸
۷-۲		
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۲۵۵,۳۰۶	۲۲۹,۰۱۵
۷-۳		
	<u>۲,۱۵۷,۸۵۹</u>	<u>۱,۶۰۲,۰۹۷</u>

۷-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

پیش پرداخت های خارجی:	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
سفارشات ماشین آلات و تجهیزات	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱,۵۷۲,۸۸۸	۹۵۳,۸۷۹
	<u>۱,۵۷۲,۸۸۸</u>	<u>۹۵۳,۸۷۹</u>
پیش پرداخت به پیمانکاران:		
تام ایران خودرو	۱۱۴,۱۰۷	۱۱۴,۱۰۷
شرکت مهندسین مشاور آزمون فولاد	۷۶	۷۶
شرکت بازرسی فنی ایکا	۱۳	۱۳
	<u>۱۱۴,۱۹۵</u>	<u>۱۱۴,۱۹۵</u>
	<u>۱,۶۸۷,۰۸۳</u>	<u>۱,۰۶۸,۰۷۴</u>

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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۷-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۷۹۵	۱۸,۲۵۱
۱۷,۷۹۵	۱۸,۲۵۱

پیش پرداخت های خارجی:

سفارشات ماشین آلات و تجهیزات

پیش پرداخت به پیمانکاران:

شرکت EPCM

شرکت ECOMIN

شرکت freim

شرکت تناوب

شرکت هوا ابزار تهران

شرکت اریکه گستران فرایند

شرکت کابل البرز

شرکت روشن صنعت

شرکت مهندسی کیمیا ماشین البرز

ایران ترانسفو

شرکت آزاد کنترل

شرکت گاز استان کرمان

شرکت Compressor tech trading

شرکت پاکمن

شهرام ناظمی

شرکت آب و فاضلاب روستایی شهر بابک

شرکت گلنور

شرکت هامان صنعت آریا

شرکت پتونیا

شرکت آریا بنیز

شرکت کاردانان شایسته

شرکت مهندسی باهان گستر

شرکت بازرگانی سیمانپار ایرانیان

شرکت آژینه

آقا محمد محمد رضایی

شرکت پارس اتیلن کیش

شرکت فرانیرو

شرکت صنعتی گام اراک

شرکت انرژی کالای جنوب

شرکت GMI

شرکت الکترو کویر

شرکت سوپر اکتیو

پیش پرداخت بیمه دارائیه

نماینده شرکت بهمن دیزل

بام گلستان

سایر

۹۱,۵۴۷	۳۷,۷۶۹
۲۳,۴۳۲	۲۳,۴۳۲
۲۵,۳۶۳	۲۵,۳۶۳
۲۸,۲۸۵	۲۴,۵۵۶
-	۱۶,۸۲۴
۶,۵۳۵	۸,۲۹۸
۹,۷۰۸	۷,۰۲۳
-	۵,۴۸۵
۴,۶۷۷	۵,۲۶۴
۱۱,۱۸۹	۴,۹۲۰
۴,۴۴۹	۴,۴۴۹
۴,۳۷۲	۴,۳۷۲
۳,۹۸۰	۳,۹۸۰
-	۳,۷۵۲
۱,۳۳۲	۳,۵۶۷
۲,۴۴۷	۳,۲۴۷
-	۲,۵۳۶
-	۱,۷۹۳
-	۱,۴۶۱
-	۱,۳۷۱
۲۱۸	۱,۲۱۸
۱,۴۲۴	۱,۰۵۵
۷۶۸	۷۶۸
-	۷۲۲
۷۲۰	۷۲۰
۲,۱۴۹	۴۴۱
۱۷۷	۱۷۷
۲۷	۲۷
۳,۶۸۲	-
۲۷,۳۲۴	-
۱۹,۸۲۰	-
۶,۹۷۰	-
۲,۵۲۰	-
۸۶۵	-
۳۸	-
۳,۱۹۶	۲,۶۳۳
۲۸۷,۲۱۳	۱۹۷,۲۱۹
۳۰۵,۰۰۸	۲۱۵,۴۷۰

۱۲

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 ۱۳۹۵

۳-۷- شرکت فولاد بوتیا ایرانیا

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۹۸۷	۱۲,۹۸۷
۱۲,۹۸۷	۱۲,۹۸۷
۱۰۴,۶۸۳	۱۰۴,۷۵۵
۸۷,۲۲۵	۱۱۳,۴۴۵
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰
۱۲۰	۱۲۰
۲۱۶,۰۲۸	۲۴۲,۳۱۹
۲۲۹,۰۱۵	۲۵۵,۳۰۶

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



بخش اول - وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۸- پروژه در جریان ساخت

یادداشت	۱۳۹۵/۹/۳۰	۱۳۹۵/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱	۴,۶۲۲,۰۰۱	۴,۴۰۹,۶۸۴
۸-۲	۶,۷۵۹,۵۶۴	۴,۷۷۹,۰۲۴
۸-۳	۱,۷۷۸,۹۷۷	۱,۷۷۸,۹۷۷
	۱۳,۰۹۸,۵۴۲	۱۰,۹۶۷,۶۸۵

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
 شرکت بانک مس ایرانیان
 شرکت فولاد پوریا ایرانیان

۸-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

مخارج اولیه در ابتدای دوره	مخارج طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	ناتجی از ارزش های مستفاده	انتقالی به دارایی های ثابت	انتقالی به موجودی کالا	مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۶۴۶,۴۱۸	۱۳۳,۵۴۶	-	-	-	-	۳,۷۷۹,۹۶۴
۹۴,۱۸۷	۱۳,۲۵۹	-	-	-	-	۱۰۷,۴۴۶
۳۲,۴۶۲	۲,۱۵۹	-	-	-	-	۳۵,۶۲۱
۱۰۰,۲۶۰	۵۵۰	-	-	-	-	۱۰۰,۸۱۰
۱۵,۵۳۱	۱۲,۷۵۵	-	-	-	-	۲۸,۲۸۷
۲,۸۲۸	-	-	-	-	-	۲,۸۲۸
۴,۵۸۱	۸۴۴	-	-	-	-	۵,۴۲۶
۴,۱۴۴	۸۵۶	(۱,۴۲۲)	-	-	-	۳,۵۶۸
۲۲,۴۰۷	-	-	-	-	-	۲۳,۶۵۳
۳۱۴	-	-	-	-	-	۳۱۴
۴,۶۳۲,۱۱۱	۲,۷۱۲	-	-	-	-	۵۱۰,۷۴۳
۱۶۰	-	-	-	-	-	۱۶۰
۱۱۵	-	-	-	-	-	۱۱۵
۲۲,۰۶۷	-	-	-	-	-	۲۲,۰۶۷
۴,۴۰۹,۶۸۴	۱۶۲,۶۸۲	-	-	-	-	۴,۶۲۲,۰۰۱

دارائیهای ثابت در جریان تکمیل
 هزینه های برق رسانی
 هزینه های جاده سازی
 هزینه های گازرسانی
 حق الزحمه خدمات مهندسی
 حق الزحمه نظارت کارگاهی
 حق الزحمه خدمات بازرسی
 قفس کشی
 محوطه سازی
 هزینه های مجازاتری
 سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل
 ارزیابی زیست محیطی
 حق الزحمه خدمات ژئوتکنیک
 هزینه های آبرسانی

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۸-۲- شرکت بانک مس ایرانیان

مبلغ دفتری	انتقالی به موجودی کالا	انتقالی به دارایی های ثابت	نظری از ارزش های منصفانه	اصلاحات و تعدیلات	مخارج طی دوره	مخارج انباشته در ابتدای دوره
۱۳۹۵/۰۹۳۰	-	-	-	-	۱۳۹۰۰۷۹	۲۰۳۴۰۹۸
۲۸۸۲۰۱۷۸	-	-	-	-	۱۵۵۱۰۴۰	۲۰۳۴۰۹۲۶
۲۸۸۶۰۳۸۶	-	-	-	-	۱۹۸۰۵۴۰	۴۰۷۷۹۰۲۴
۶۰۷۵۹۵۶۴	-	-	-	-	-	-

ساخته ها و تاسیسات در دست ساخت و تکمیل ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت

۸-۳- شرکت فولاد بوینا ایرانیان

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
میلون ریال	میلون ریال
۱۰۳۴۸۰۹۷۸	۱۰۳۴۸۰۱۶۱
۴۲۹۰۹۹۹	۳۶۸۰۴۸۰
۱۰۷۷۸۰۹۷۷	۱۰۷۱۶۴۴۱

فولاد سازی و احیاء مستقیم
نیروگاه سیکل ترکیبی

۸-۳-۱- فولاد سازی و احیاء مستقیم

مبلغ دفتری	انتقالی به موجودی کالا	انتقالی به دارایی های ثابت	نظری از ارزش های منصفانه	نقل و انتقالات	مخارج طی دوره	مخارج انباشته در ابتدای دوره
۱۳۹۵/۰۹۳۰	-	-	-	-	۳۳۵۶۴۰	۶۸۴۶۸۷
۹۲۰۰۳۲۷	-	-	-	(۱۰۸۶۷۴)	-	۱۰۸۶۷۴
۸۲۴	-	-	-	(۵۶۰۹۳۶)	-	۵۷۷۶۰
۳۰۹۲۴	-	-	-	(۶۹۰۱۳۵)	-	۷۳۰۵۹
۸۲۸۷۵	-	-	-	-	۱۸۰۲۸۳	۶۴۵۹۲
۶۵۰۲۲۳	-	-	-	-	۹۵۲۴	۵۵۶۹۹
۸۰۰۸۷۲	-	-	-	-	۵۳۰۱	۷۵۵۷۱
۱۳۸۰۱۱	-	-	-	(۳۴۰۲۳۲)	-	۱۷۲۰۲۴۳
۳۲۳۰۰۲	-	-	-	-	۱۳۷	۳۲۰۱۷۵
۳۰۰۴۶	-	-	-	-	۲۵۲	۲۰۷۹۴
۱۷۰۷۴۶	-	-	-	-	۱۷۰۷۴۶	-
-	-	-	-	(۴۰۰۲۴)	-	۴۰۰۲۴
-	-	-	-	(۵۵۰۰۳)	-	۵۵۰۰۳
-	-	-	-	(۲۰۳۸۱)	-	۲۰۳۸۱
-	-	-	-	(۲۰۸۸۶)	-	۲۰۸۸۶
۲۶۴	-	-	-	(۲۰۰۷۴۶)	-	۲۰۰۱۰
۱۲۶	-	-	-	(۷۹۲)	-	۹۱۹
-	-	-	-	(۶۶۴)	-	۶۶۴
۲۶۲۰	-	-	-	-	-	۲۰۳۳۷
۱۰۳۴۸۰۱۶۱	-	-	-	(۲۸۸۰۹۷۳)	۲۸۶۸۷۳	۱۰۳۴۸۰۹۷۸

عملیات اجرایی در هنگام پروژه
تأمین لوله آب
مخارج جاده سازی
اجرای خط انتقال آب
پساب صنعتی
احداث کلد خانه ۲۳۰ کیلووات
طراحی، مشاوره و نظارت
سهم پروژه بابت مخارج سرپار
تأمین تجهیزات و اجزای خط ۲۳۰ کیلووات دوماده
احداث سبیل بند
محوطه سازی
خدمات فضای سبز
فنس کشی
مطامات مهندسی و مکانیک سنجی
عملیات خاک برداری
برق رسانی
مطامات ژئوتکنیک
خدمات نقشه برداری
سایر

بازار و صنایع، مال، طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۸-۳-۲ - نیروگاه سیکل ترکیبی

مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	انتقالی به انتقالی به موجودی کالا	انتقالی به دارایی های ثابت	افزایش (کاهش) نسبی از ارزش های منصفانه	نقل و انتقالات	مخارج طی دوره	مخارج انباشته در اختصاصی دوره
میلیون ریال ۱۲۸,۴۴۰	-	-	-	میلیون ریال (۵۹,۲۷۷)	۵۹,۰۰۰	میلیون ریال ۱۲۲,۵۴۰
۵۳۱	-	-	-	(۳۰,۹۷۴)	-	۵۹,۳۷۷
۱,۴۶۰	-	-	-	(۳۸,۳۹۰)	-	۳۱,۵۰۵
۴۵,۲۶۳	-	-	-	-	-	۳۹,۸۵۰
۳۵,۵۷۷	-	-	-	-	۹,۹۷۳	۲۵,۲۹۰
۱۹,۷۲۶	-	-	-	-	۵,۴۹۵	۳۰,۰۸۲
۸۷,۸۵۲	-	-	-	-	۴,۸۳۵	۱۴,۸۹۱
۱۷,۶۱۹	-	-	-	-	۳۴,۰۹۸	۵۳,۷۵۴
۱,۶۶۲	-	-	-	-	۶۹	۱۷,۵۵۰
۹,۶۷۹	-	-	-	-	۱۳۸	۱,۵۲۴
	-	-	-	(۲,۱۹۵)	۹,۶۷۹	۲,۱۹۵
	-	-	-	(۳,۰۰۲)	-	۳,۰۰۲
	-	-	-	(۱,۵۳۹)	-	۱,۵۳۹
۱۹۰,۶۳	-	-	-	-	۵,۵۵۰	۱۳,۵۱۲
۱۴۴	-	-	-	(۱,۴۹۸)	-	۱,۶۴۲
۶۹	-	-	-	(۳۳۲)	-	۵۰۱
	-	-	-	-	-	۳۶۲
۱,۳۹۶	-	-	-	-	۴۱۳	۹۸۳
۲۶۸,۲۸۰	-	-	-	(۱۳۷,۳۰۷)	۷۶,۱۵۰	۴۲۹,۹۹۹

عملیات اجرای رود همگام پروژه
تامین لوله آب
مخارج جاده سازی
اجرای خط انتقال آب
پساب صنعتی
احداث کلید خانه ۳۳۰ KV
طراحی، مشاوره و نظارت
سهم پروژه بابت مخارج سردار
تجهیز تجهیزات و اجرای خط ۳۳۰ کیلو ولت دومداره
احداث سبیل بند
محوطه سازی
خدمات فنی سبز
فنس کشی
معماریات مهندسی و لایحه سازی
عملیات خاک برداری
برق رسانی
معماریات ژئوتکنیک
خدمات نقشه برداری
سایر

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۹- دارای های نامشهود

یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
۹-۱	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد سیرجان ایر	۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱
شرکت بایک مس ایرانین	۲۴۴,۷۲۳	۲۴۵,۷۴۹
شرکت فولاد بوتیا ایرانین	۱,۳۲۱	-
	۲۴۹,۷۵۵	۲۴۹,۴۶۰

۹-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانین

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته
۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مانده در پایان دوره	فروخته شده	استهلاک	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	فروخته شده
۱۰۷,۸۱۱	۱۰۷,۸۱۱	-	-	-	-	-	-
۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰	-	-	-	-	-	-
۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱	-	-	-	-	-	-

۹-۲- شرکت بایک مس ایرانین

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته
۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مانده در پایان دوره	فروخته شده	استهلاک	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	فروخته شده
۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴	-	-	-	-	-	-
۲۳۰,۵۵۷	۲۳۰,۵۵۷	-	-	-	-	-	-
۲۴۸	۵۶۵	۲۸۲	-	۶۴	۱۵۵	۸۴۶	-
۲۴۵,۷۴۹	۲۴۴,۷۲۳	۲۸۲	-	۶۴	۱۵۵	۲۴۵,۰۰۵	(۱,۲۲۳)

۹-۳- شرکت فولاد بوتیا ایرانین

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته
۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مانده در پایان دوره	فروخته شده	استهلاک	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	فروخته شده
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

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

داشتهای توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عا

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی های غیر تجاری

یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱-۱ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۳۹۷,۲۰۳	۱,۰۳۹,۸۱۹
۱۱-۲ شرکت بایک مس ایرانیان	۶۴۶,۲۱۹	۵۷۴,۸۰۹
۱۱-۳ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۳۳۹,۴۵۱	۱۹۵,۳۷۰
	<u>۱,۳۸۲,۸۷۳</u>	<u>۱,۸۰۹,۹۹۸</u>

۱۱-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریالی	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال
غیر تجاری:		
اسناد پرداختنی - سازمان تامین اجتماعی	۵,۵۴۰	۱,۹۳۰
اسناد پرداختنی - تام ایران خودرو	۳۲۴,۰۲۸	۳۱۸,۶۵۶
سپرده حسن انجام کار	۳۳,۴۴۹	۲۹,۱۶۶
سپرده بیمه	۶,۸۰۰	۳,۵۸۴
اشخاص وابسته - شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه	۱۰,۶۰۷	۲۴,۰۴۵
مالیاتهای تکلیفی پیمانکاران ، اشخاص ثالث و حقوق	۱,۹۷۲	۷۵۲
مطالبات کارکنان	۱,۸۰۲	۰
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان	۱۳,۰۰۵	۶۶۱,۶۸۷
سایر	۳۹۷,۲۰۳	۱,۰۳۹,۸۱۹
	<u>۳۹۷,۲۰۳</u>	<u>۳۹۷,۲۰۳</u>

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
۳۱۴,۷۵۸	۲۸,۱۷۸	۳۰۷,۸۵۸	۲۴,۷۲۸
سازهای فلزی یاسان	۸۸۲	۱,۱۰۳	۸۹۰
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۱,۹۶۲	۳,۷۱۸	۱,۳۲۴
شرکت سرعت راه جنوب	۹۶۱	۴,۳۱۰	۹۶۱
شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه	۲۴۴	-	۲۴۴
مهندسین مشاور آزمون فولاد	۳۲۱	۳۲۰	۱۶۰
سایر	۲,۰۳۴	۱,۳۴۷	۸۵۹
	<u>۳۲۴,۰۲۸</u>	<u>۳۱۸,۶۵۶</u>	<u>۲۹,۱۶۶</u>



گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث
داشتهای توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عا
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۱-۱-۲ - سایر:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۷,۱۱۵		تام ایران خودرو
۸,۳۲۳		بانک پاسارگاد
۵۰,۴۰	۴,۴۳۰	سرعت راه جنوب
۲,۴۹۵		شرکت طرح های صنعتی راه نیرو
۲,۶۶۵	۱,۵۷۵	شرکت پرشین تجارت هرمزان
	۲,۲۷۴	شرکت راهبرد مشیز
۹۷		شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
۲,۷۶۷	۵۷۴	شرکت تابش نیرو
۷۳۴	۴۶۶	شرکت پولاد سقف
۱۰۰	۴۴	شرکت خوارزم نیرو
۲,۳۵۲	۳,۶۴۱	سایر
۶۶۱,۶۸۷	۱۳,۰۰۵	

۱۱-۲ - شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳,۸۶۲	۱,۱۷۴	-	۱,۱۷۴	۱۱-۲-۱
۲۵۰,۰۳۸	۳۰۵,۴۳۵	-	۳۰۵,۴۳۵	۱۱-۲-۲
۵۴,۴۶۰	۵۶,۵۷۲	-	۵۶,۵۷۲	۱۱-۲-۲
۳۷,۷۱۴	۲۴,۶۷۸	-	۲۴,۶۷۸	۱۱-۲-۳
۹۶۱	۱,۴۹۳	-	۱,۴۹۳	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و اشخاص
-	۵۱۵	-	۵۱۵	مطالبات کارکنان
۲۸۷	۱۸۳	-	۱۸۳	سازمان تامین اجتماعی - بیمه کارکنان
۱۶۷,۴۸۸	۲۵۶,۱۶۹	-	۲۵۶,۱۶۹	۱۱-۲-۴
۵۷۴,۸۰۹	۶۴۶,۲۱۹	-	۶۴۶,۲۱۹	سایر

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

داشتهای توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عا

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۳,۴۸۰	-
۳۸۲	۳۸۲
-	۷۹۲
۶۳,۸۶۲	۱,۱۷۴

بیمه پاسارگاد
سازمان امور مالیاتی
آقای ناظمی

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۱,۵۹۵	۵۷,۹۵۹	۴۲,۳۹۴	۵۰,۱۴۴
-	۲۱۲,۴۲۶	-	۱۶۶,۳۹۹
۲,۸۵۰	۶,۶۴۵	۲,۷۸۹	۶,۷۶۸
۶,۱۷۵	۱۴,۳۹۵	۷,۳۰۷	۱۲,۱۳۱
۹۶۹	۷۲۵	۱,۰۳۷	۲,۳۶۹
۹۲۷	۱,۸۵۳	۹۲۷	۱,۸۵۳
۱۳۳	-	۱۳۴	۱,۲۷۴
-	۱,۰۳۷	-	۱,۰۳۷
۱۸۹	۴۷	۲۰۹	۷
۲۳۶	۵۹۹	۲۹۹	۴۷۱
۳۲۹	-	۳۲۹	۳۲۰
-	۲,۴۷۶	-	۲,۳۰۵
-	-	-	۱,۲۰۹
-	۲,۲۱۲	-	-
-	۳۲۰	-	۳۲۰
-	۴۵۷	-	۴۵۷
۵۱۴	۱,۰۲۸	۵۱۴	۱,۰۲۸
-	۴۸۹	-	۴۸۹
۵۴۴	۲,۷۶۷	۶۳۳	۱,۴۵۶
۵۴,۴۶۰	۳۰۵,۴۳۵	۵۶,۵۷۲	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 سیمانپار
کاردانان شایسته
اریکه گستران فرایند
شرکت الکترو کویر
آراد کنترل
آبسان زلال خاور میانه
خدمات اکتشافی کشور
آزینہ
سایر

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۴۰۰	۱۰,۱۵۱
۸,۱۶۸	۷,۵۶۱
۶,۳۴۶	۶,۹۶۶
۴,۸۰۰	-
۳۷,۷۱۴	۲۴,۶۷۸

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

داشتهای توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عا

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۴-۱۱- سایر:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۵,۸۰۳	۱۶۰,۳۵۰	شرکت EPCM
-	۶۴,۶۷۲	شرکت بیمه پاسارگاد
۴,۱۲۸	۸,۱۲۱	Compressor Tech Trading
-	۴,۷۷۵	گروه صنعتی آب حیات پاسارگاد
-	۴,۵۱۰	کاردانان شایسته
-	۱,۹۸۳	شرکت الکترو کویر
۱,۶۸۱	۱,۶۸۱	گام اراک
۱,۶۳۶	۱,۶۳۶	مطالعات مواد معدنی زرآرما
-	۱,۱۲۷	شرکت پاکمن
۱,۴۸۷	۱,۰۳۷	قرض الحسنه مهر
-	۱,۰۰۷	شرکت هاما صنعت آریا
۱,۱۷۲	۳۹۷	شرکت تابش نیرو جنوب شرق
-	۳۳۹	گروه ابنیه و تاسیسات هم آویز
۱۶۰	۱۶۰	گروه صنعتی آزاد کنترل
۵,۹۱۷	-	کاردانان شایسته
۴,۲۵۲	-	خدمات اکتشافی کشور
۳,۳۱۸	-	شرکت آماک کوشا
۲,۵۳۷	-	شرکت کابل البرز
۱,۱۳۴	-	اداره برق منطقه ای کرمان
۱,۰۴۶	-	اریکه گستر فراپند
۳,۲۱۷	۴,۳۷۴	سایر
۱۶۷,۴۸۸	۲۵۶,۱۶۹	

۳-۱۱- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۱,۹۲۸	۹۶,۸۵۳	۱۱-۳-۱
۳۷,۶۸۶	۴۷,۵۳۰	۱۱-۳-۱
۲,۴۱۷	۳,۶۱۲	اشخاص وابسته - شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۷۳,۳۳۹	۱۹۱,۴۵۷	۱۱-۳-۲
۱۹۵,۳۷۰	۳۳۹,۴۵۱	سایر

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
سپرده بیمه	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳,۱۶۴	۴۵,۴۴۹	۸۶,۷۹۶
۳,۷۷۷	۱,۰۹۵	۸۰,۸۴
۷۴۵	۹۸۶	۱,۹۷۳
۳۷,۶۸۶	۴۷,۵۳۰	۹۶,۸۵۳

شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع (مانا)

شرکت مهندسی برسو

شرکت معیار صنعت خاورمیانه

۲-۳-۱۱- سایر:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱,۴۵۰	۷۷,۳۴۹	شرکت SEPCO
-	۱۱۳,۳۰۲	شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع (مانا)
۱,۸۹۰	۸۰۵	شرکت مهندسی برسو
۷۳,۳۳۹	۱۹۱,۴۵۷	



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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۲- تسهیلات مالی

یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۲-۱	۷۹۶,۲۲۳
شرکت بابک مس ایرانیان	۱۲-۲	۳,۵۳۰,۲۷۹
	۶,۶۷۶,۷۶۳	۴,۳۲۶,۵۰۳

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
-	۱,۴۰۶,۲۰۸	۱,۴۰۶,۲۰۸	۷۹۶,۲۲۳
	۱,۴۰۶,۲۰۸	۱,۴۰۶,۲۰۸	۷۹۶,۲۲۳

سایر اشخاص - صندوق توسعه ملی

۱۲-۱-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۰۶,۲۰۸	۷۹۶,۲۲۳
۱,۴۰۶,۲۰۸	۷۹۶,۲۲۳

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
۲,۴۲۶,۵۲۳	۲,۴۵۸,۷۳۱	۲,۴۲۶,۵۲۳	۱,۶۳۶,۶۷۰
	۲,۴۵۸,۷۳۱	۲,۴۵۸,۷۳۱	۱,۶۵۸,۲۹۰
۲,۴۲۶,۵۲۳	۲,۴۵۸,۷۳۱	۴,۸۸۵,۲۵۴	۳,۲۹۴,۹۶۰
(۷۰۹,۰۰۴)	-	(۷۰۹,۰۰۴)	(۶۷۰,۰۱۷)
۱,۷۱۷,۵۱۹	۲,۴۵۸,۷۳۱	۴,۱۷۶,۲۴۹	۲,۶۲۴,۹۴۳
۱,۰۹۴,۳۰۶	-	۱,۰۹۴,۳۰۶	۹۰۵,۳۳۶
۲,۸۱۱,۸۲۴	۲,۴۵۸,۷۳۱	۵,۲۷۰,۵۵۵	۳,۵۳۰,۲۷۹

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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۲-۲-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۳۶,۶۷۰	۲,۴۲۶,۵۲۳
۱,۶۵۸,۲۹۰	۲,۴۵۸,۷۳۱
۳,۲۹۴,۹۶۰	۴,۸۸۵,۲۵۴

۲۵ درصد به بالا

۱ تا ۲۰ درصد

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۲۴	۱,۹۴۷	۱۳-۱
۱,۶۸۵	۵,۱۸۹	۱۳-۲
۲,۷۰۹	۷,۱۳۶	

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵۰	۱,۰۲۴
(۳۵۰)	-
۱,۰۲۴	۹۲۳
۱,۰۲۴	۱,۹۴۷

مانده در ابتدای دوره

پرداخت شده طی دوره

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان دوره

۱۳-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۲۹۳	۱,۶۸۵
(۵,۲۹۳)	-
۱,۶۸۵	۳,۵۰۴
۱,۶۸۵	۵,۱۸۹

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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۴- آورده دارندگان اوراق مشارکت و خالص آورده ناشر

دارندگان اوراق مشارکت	ناشر	یادداشت
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۵,۳۵۳	۴,۸۰۷,۷۸۴
۷۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۹۶۸	۹۲۲,۷۱۸
۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۳۴۰	۱,۳۴۲,۲۸۵
۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۹,۶۶۲	۷,۰۷۲,۷۸۷

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

شرکت بابک مس ایرانیان

شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۴-۱-۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

دارندگان اوراق مشارکت	ناشر	نقدی
نقدی	جمع	غیرنقدی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۵,۳۵۳	-
-	۱,۳۳۱,۰۸۶	-
-	(۱۸,۶۵۵)	-
۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۷,۷۸۴	-

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
نقدی	جمع	غیرنقدی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۹۶۸	-
-	۳۱۰,۲۷۶	-
-	(۹۸,۵۲۷)	-
۷۰۰,۰۰۰	۹۲۲,۷۱۸	-

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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۳-۱-۱۴- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

دارندگان اوراق مشارکت		ناشر	
نقدی	جمع	غیرنقدی	نقدی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۳۴۰	-	۱,۰۷۳,۳۴۰
-	۲۶۸,۹۴۵	-	۲۶۸,۹۴۵
-	-	-	-
۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۲۸۵	-	۱,۳۴۲,۲۸۵

خالص آورده در ابتدای دوره
آورده طی دوره
برداشت طی دوره
خالص آورده در پایان دوره

۲-۱۴- نحوه محاسبه نسبت مشارکت در ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

نسبت مشارکت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
درصد	میلیون ریال	مانده ابتدای دوره و آورده های ناشر طی دوره
-	۷,۱۸۹,۹۶۹	برداشت های ناشر
-	(۱۱۷,۱۸۲)	خالص آورده های ناشر
۰.۷۸	۷,۰۷۲,۷۸۷	آورده دارندگان اوراق مشارکت
۰.۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	
۱۰۰٪	۹,۰۷۲,۷۸۷	

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 ۱۳۹۵

۱۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

پس از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب گزارش وضعیت مالی طرح، رویداد با اهمیتی نه مستمرم اقساء یا تعدیل در گزارش مربوط باشد، اتفاق نیفتاده 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	۵,۶۹۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۱ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (۳,۵۸۴) (۶,۸۰۰)

۱۶-۱-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت فولاد زرند ایرانیان	عضو هیات مدیره مشترک	وجوه دریافتی و خرید میلگرد	۱۲,۲۴۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۱ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (۱۸,۴۰۰) (۱۰,۱۵۱)
جی ام آی	عضو هیات مدیره مشترک	پیمانکار پروژه	(۶۱۹)	(۶,۳۴۶) (۶,۹۶۶)
شرکت فولاد سیرجان	عضو هیات مدیره مشترک	وجوه دریافتی	۲۴,۸۰۰	(۴,۸۰۰) ۲۰,۸۰۰
شرکت فولاد بوتیای ایرانیان	عضو هیات مدیره مشترک	وجوه دریافتی	۲۴,۰۰۰	- ۲۴,۰۰۰
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	عضو هیات مدیره مشترک	خدمات مهندسی مشاور	۱۳,۹۲۶	(۸,۱۶۸) (۷,۵۶۱)

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
-	-	-
-	-	-
(۵۴,۳۳۱,۴۲۴)	-	-
(۵۴,۳۳۱,۴۲۴)	۰	-
(۵۴,۳۳۱,۴۲۴)	-	-
-	-	۵۹,۳۵۷,۷۴۳

تعهدات ارزی فولاد سازی

۱۷-۲- شرکت بابک مس ایرانیان

دلار	یورو
-	۴۰,۹۶۵,۱۸۹
-	۴۰,۹۶۵,۱۸۹
-	۴۰,۹۶۵,۱۸۹
-	۲۵,۳۲۷,۵۸۶

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
