

گزارش حسابرسی (امین طرح) - مرحله سوم
شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

بائنضمام

گزارش وضعیت مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

فهرست مندرجات

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



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرواز ایران مشهود

(حسابداران رسمی)

بسمه تعالی

گزارش حسابرسی 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 ۱۳۹۴ و گزارش عملکرد اجرایی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذکور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۱۷ پیوست، توسط این موسسه (امین طرح) حسابرسی شده است.

مسئولیت ناشر در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرسی امین طرح

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

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

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



دفتر اهواز:

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

دفتر اصفهان:

خیابان فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه ۴، واحدهای
۱۹ و ۲۰، کد پستی: ۸۱۴۳۹۹۵۹۵۱
تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۲۰۶۰۵۲، ۰۳۱-۳۲۲۲۰۹۱۸
فکس: ۰۳۱-۳۲۲۲۱۸۸۱

دفتر تهران:

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

دفتر مرکزی:

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



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

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

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 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.

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی طرحهای احیاء و فولاد سازی شرکتهای فولاد سیرجان، فولاد بوتیا و نیروگاه سیکل ترکیبی فولاد بوتیا و مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ 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

۶- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۶ صورت وضعیت مالی منعکس است، سرفصل حسابهای دریافتنی شامل مبلغ ۳۱۰٫۱۴۳ میلیون ریال مطالبات از سازمان امور مالیاتی در ارتباط با مالیات بر ارزش افزوده پرداختی در زمان اجرای طرحهای شرکت می باشد که قابلیت وصول یا تهاثر آن با بدهیهای آتی، مورد تأیید سازمان مزبور قرار نگرفته که پیگیریها از این بابت در مراجع بالاتر در جریان است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر الزامات گزارشگری حسابرس مستقل

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

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

موسسه حسابرسي آزمون پرداز ايران مشهود

تاریخ: ۱۳ مرداد ماه ۱۳۹۵

(حسابداران رسمي)

محمدرضا کلچین پور

نیما جناب

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴

مؤسسه محترم حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

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

با سلام و احترام

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

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

گزارش های مالی فوق براساس اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت تهیه و در تاریخ ۱۳۹۵/۱/۱۳ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره

آقای مجید قاسمی

آقای سید کاظم میر ولد

آقای علی اصغر پورمند

آقای علی اکبر امین تفرشی

آقای علی پالیزدار

سمت

رئیس هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل

عضو هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره



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

موضوع اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارائیهها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهی ها :	میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیهها :
۱,۵۳۸,۱۱۴	۱,۵۱۹,۸۶۵	۱۲	حسابهای پرداختی طرح ها	۱,۵۶۵	۶,۹۴۴	۵	موجودی نقد و بانک
-	-	۱۳	سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت	۳۰۱,۱۷۸	۳۵۹,۳۳۶	۶	حسابهای دریافتی
۱,۳۹۶,۹۰۷	۳,۰۲۴,۷۰۲	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی	۱,۰۷۴,۴۸۵	۱,۲۰۶,۶۹۵	۷	سفرشات و پیش پرداختها
				۶,۹۷۴,۸۱۹	۹,۳۸۶,۴۲۹	۸	مخارج طرحهای در دست اجرا
۲,۹۴۵,۰۲۱	۴,۵۴۴,۵۶۷		جمع بدهی ها	۷,۵۸۹	۱۱,۸۷۴	۹	دارائیههای عملیاتی طرح ها
			حقوق مشارکت کنندگان :	۳۶۲,۸۵۲	۳۷۰,۱۸۹	۱۰	دارائیههای غا مشهود
			آورده ناشر	-	۱۰۲	۱۱	موجودی کالا
۴,۱۹۷,۴۱۳	۵,۳۷۸,۵۳۵	۱۵	آورده دارندگان اوراق مشارکت				
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سود های علی الحساب پرداختی				
(۴۱۹,۹۴۵)	(۵۸۱,۵۳۴)	۱۷	جمع حقوق مشارکت کنندگان				
۵,۷۷۷,۴۶۸	۶,۷۹۷,۰۰۱		جمع بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان	۸,۷۲۲,۴۸۹	۱۱,۳۴۱,۵۶۸		جمع دارائیهها
۸,۷۲۲,۴۸۹	۱۱,۳۴۱,۵۶۸						

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۱۷ جزء لاینفک این گزارش است.

گزارش عملکرد اجرایی طرح ها

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

مبالغ پرداخت شده در تاریخ ۱۳۹۴/۹/۳۰ (ارقام به میلیون ریال)									
درصد پیشرفت فیزیکی	درصد پیشرفت مالی	جمع	مخارج جانی اوراق مشارکت	دارایی نامشهود	دارایی ثابت مشهود	سود علی الحساب تحقق یافته	مخارج طرح ها	سفارشات و پیش پرداختها	پیش بینی تجدید نظر شده
۶۴.۴۷	۷۷	۵,۱۰۹,۹۱۱	۷۶,۱۶۱	۱۲۳,۷۱۱	۴,۱۰۳	۱۶۹,۰۴۱	۴,۰۵۲,۵۲۶	۶,۸۲۳,۵۹	۶,۶۳۴,۱۷۸
۲۰.۱۶	۶	۱,۳۹۳,۱۷۸	۶۰,۹۲۹	۰	۰	۱۲۸,۰۰۰	۱,۰۰۷,۰۴۱	۱۹۷,۲۰۸	۲۳,۴۶۸,۱۷۲
-	۶	۶۳۲,۹۳۶	۶۰,۹۲۹	۰	۰	۱۲۸,۰۰۰	۴۲۸,۹۳۰	۱۵,۰۷۷	۱۱,۱۷۱,۱۸۴
۶۵.۴۰	۸۲	۴,۶۸۹,۲۲۶	۷۰,۵۱۱	۲۶۶,۴۷۸	۷,۷۷۱	۱۵۶,۴۹۳	۳,۸۹۶,۹۲۲	۳۱۱,۰۵۱	۵,۷۲۴,۴۰۲
-	-	۱۱,۸۲۵,۲۵۰	۲۶۸,۵۲۹	۳۷۰,۱۸۹	۱۱,۸۷۴	۵۸۱,۵۳۴	۹,۳۸۶,۴۲۹	۱,۳۰۶,۶۹۵	۴۶,۹۹۷,۹۳۶
									۴۶,۵۷۹,۵۸۹
									جمع

فولادسازی بردسیر
احیا و فولادسازی بوتیا
نیروگاه سیکل ترکیبی بوتیا
تولید مس کندی شهرپلک

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

گزارش وضعیت مالی طرح های تولید در دست ساخت و احداث

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

در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

۱- تاریخچه فعالیت ناشر

۱-۱- کلیات

شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۸۶/۰۹/۱۷ به شماره ثبت ۳۱۰۶۴۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران با یک هزار ریال سرمایه به ثبت رسیده است و در حال حاضر سرمایه شرکت 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 فلوتاسیون مواد معدنی

- تولید مواد و ترکیبات معدنی

- تولید پودرهای مواد معدنی و برش سنگهای تزئینی

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

- سرمایه گذاری در خرید، مشارکت، در اختیار گرفتن، اجاره، رهن، واگذاری و فروش اموال منقول در بخشهای صنایع و

معادن و امور مربوط به فعالیتهای فوق.



گزارش وضعیت مالی طرح های معدنی در دست ساخت و احداث
یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

۲- تشریح طرح انتشار اوراق مشارکت

۲-۱- هدف از انتشار اوراق مشارکت:

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

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)
- مشاور عرضه: شرکت تضمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
- امین: موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود
- موضوع طرح: اجرای پروژه های فولادسازی بردسیر، فولاد سازی بوتیا ،نیروگاه سیکل ترکیبی بوتیای کرمان و مس کاتدی شهر بابک
- نوع اوراق مشارکت: بی نام
- نرخ سود علی الحساب: ۲۰ درصد
- مدت اوراق مشارکت: ۴ ساله



گزارش وضعیت مالی طرح های معدنی در دست ساخت و احداث
یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

- مواعد 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.

۴-۱- برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح

شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)، بر اساس گزارش طرح توجیهی به تاریخ انتشار اوراق مشارکت در نظر داشت مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی طرح اقدام نماید:

عنوان طرح	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷
فولاد سازی بردسیر	٪۷۶,۸۵	٪۷۳,۸۴	٪۷۶,۵۸	٪۷۶,۹۸	٪۸۷,۸۳	٪۱۰۰	-
مس کاتدی	٪۵۶,۱	٪۶۳	٪۷۱,۶۷	٪۸۲,۱	٪۹۶,۶۷	٪۱۰۰	-
احیاء مستقیم و فولادسازی بوتیا	-	-	-	-	٪۱۸,۷۳	٪۵۹,۳۶۵	٪۱۰۰
نیروگاه سیکل ترکیبی	-	-	-	-	٪۱,۶۶	٪۵۰,۸۳	٪۱۰۰

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

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 CAP.ASP.CCM و ...

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



گزارش وضعیت مالی طرح های معدنی در دست ساخت و احداث

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

در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

فولاد بوتیا : 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.

۲-۴- 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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد و بانک

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۳۱	۳۰
۵-۲ شرکت بابک مس ایرانیان	۶,۶۲۸	۱,۲۶۵
۵-۳ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۲۸۵	۲۷۱
	۶,۹۴۴	۱,۵۶۵

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

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

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

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

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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۰	۲۸۳	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سرده ۴-۱۰۵۵۷۳۹۵-۳۱۵-۸۱۰۰
۱	۱	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سرده ۲-۱۰۵۵۷۳۹۵-۳۱۵-۸۱۰۰
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۴-۱۰۵۵۷۳۹۵-۳۱۵-۱۱۰۰
-	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۲-۱۰۵۵۷۳۹۵-۳۱۵-۱۱۰۰
۲۷۱	۲۸۵	

۶- حساب های دریافتنی

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷۵,۵۱۷	۱۸۹,۳۶۴	۶-۱	شرکت فولاد سیرجان ایرانیا
۱۰۵,۱۴۹	۱۳۰,۵۱۳	۶-۲	شرکت بابک مس ایرانیا
۲۰,۵۱۲	۳۹,۴۵۹	۶-۳	شرکت فولاد بوتیا ایرانیا
۳۰۱,۱۷۸	۳۵۹,۳۳۶		



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۷,۴۸۷	۱۸۳,۰۴۰	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۳,۶۰۰	۳,۶۰۰	شرکت گاز استان کرمان
۱,۵۵۰	۱,۵۵۰	شرکت بیمه پاسارگاد
۵۹۷	۵۹۷	کشتیرانی هوپاد دریا
-	۲۹۷	شرکت هفت دریا
۱۹۶	۱۹۶	شرکت اختر آوین جنوب
۵۰	۵۰	انجمن تولید کنندگان فولاد
۴۵۰	-	شرکت بتن پرش
۱,۵۸۷	-	شرکت سرعت راه جنوب
-	۳۵	سایر
۱۷۵,۵۱۷	۱۸۹,۳۶۴	

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۸,۱۶۲	۸۷,۶۴۴	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۱۹۷	۱۴,۸۲۷	شرکت تناوب
۷,۳۳۷	۸,۱۵۷	سازمان تامین اجتماعی
۵,۹۷۴	۵,۹۷۴	بانک پاسارگاد
۶,۰۸۲	۶,۳۴۸	شرکت EPCM
۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه
-	۸۳۱	شرکت تامین آتیه گروه مالی میدکو
۳,۰۶۳	۷۳۵	شرکت خدمات بازرگانی سیمانپار ایرانیان
۵۸۹	۷۸	شرکت فرانیرو
۵۴۶	۲,۷۱۹	سایر
۱۰۵,۱۴۹	۱۳۰,۵۱۳	



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 عام ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۵۱۲	۳۹,۴۵۹	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۲۰,۵۱۲	۳۹,۴۵۹	

۷- سفارشات و پیش پرداختها

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۱۰,۰۷۲	۶۸۳,۳۵۹	۷-۱	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۲۴۵,۴۸۸	۳۱۱,۰۵۱	۷-۲	شرکت بایک مس ایرانیان
۳۱۸,۹۲۵	۲۱۲,۲۸۵	۷-۳	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۱,۰۷۴,۴۸۵	۱,۲۰۶,۶۹۵		

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۸,۶۸۱	۵۳۸,۲۲۳	سفارشات
۱۵۵,۰۱۱	۱۴۲,۶۶۰	تام ایران خودرو
۲,۳۸۸	۲,۳۸۸	شرکت سرعت راه جنوب
۸۰	۷۶	شرکت مهندسین مشاور آزمون فولاد
۱۳	۱۳	شرکت بازرسی فنی ایکا
۳,۹۰۰	-	آقای مهدی خراسانی
۵۱۰,۰۷۲	۶۸۳,۳۵۹	



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۰۰	۱۵,۲۷۹	سفارشات
۹۱,۵۴۷	۹۱,۵۴۷	شرکت EPCM
-	۴۶,۹۴۱	شرکت GMI
۳۰,۵۲۵	۲۹,۵۴۱	شرکت تناوب
۲۵,۳۶۳	۲۵,۳۶۳	شرکت freim
۲۳,۴۳۲	۲۳,۴۳۲	شرکت ECOMIN
۱۳,۶۴۷	۱۶,۱۸۴	شرکت اریکه گستران فرایند
۱۱,۳۲۹	۱۱,۳۲۹	شرکت الکترو کویر
۵,۱۲۴	۵,۱۲۴	شرکت تیتان
۴,۴۴۹	۴,۴۴۹	شرکت آراد کنترل
۴,۳۷۲	۴,۳۷۲	شرکت گاز استان کرمان
۳,۹۸۰	۳,۹۸۰	شرکت Compressor tech trading
۳,۸۷۲	۳,۸۷۲	شرکت سوپر اکتیو
۳,۶۶۸	۳,۶۶۸	شرکت کابل البرز
-	۳,۱۸۸	ایران ترانسفو
۱,۵۸۸	۳,۱۷۷	شرکت مهندسی کیمیا ماشین البرز
۱,۲۷۶	۲,۴۹۴	شرکت انرژی کالای جنوب
۲,۹۰۰	۲,۱۴۹	شرکت پارس اتیلن کیش
-	۱,۶۴۷	شرکت آب و فاضلاب روستایی شهر بابک
۱,۶۳۷	۱,۳۳۲	شهرام ناظمی
-	۱,۱۲۱	شرکت آماک کوشا
۱,۱۲۰	۱,۱۲۰	دانشگاه شهید باهنر کرمان
۹۹۰	۹۹۰	شرکت پاکو مگنت پارسین
-	۹۰۰	خدمات اکتشافی کشور
۱,۱۷۷	۸۱۸	شرکت بازرگانی سیمانپار ایرانیان
-	۶۴۸	بام گلستان
۴۶۴	۲۱۸	شرکت کارداتان شایسته
۸۹	۲۰۴	شرکت آژینه
۱۷۷	۱۷۷	شرکت فرانپرو
-	۲۷	شرکت صنعتی گام اراک
۲,۵۲۰	۲,۵۲۰	پیش پرداخت بیمه دارائیه
۶,۳۴۷	-	شرکت فسان
۲,۶۹۸	۳,۲۴۲	سایر
۲۴۵,۴۸۸	۳۱۱,۰۵۱	



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷-۲ سفرشات و پیش پرداختها در فولاد بوتیا ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۹۸۷	۱۲,۹۸۷	کارمزد ثبت سفارش
۱۰۴,۶۸۳	۱۰۴,۶۸۳	شرکت دانیلی
۱۲۳,۳۰۲	۷۰,۴۹۵	شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع (مانا)
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	شرکت گاز استان کرمان
۳۹۰	۱۲۰	آقای دکتر سید مسعود منوری
۵۱,۰۹۱	-	شرکت SEPCO
۱,۷۹۰	-	شرکت مهندسی برسو
۶۸۳	-	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۳۱۸,۹۳۵	۲۱۲,۲۸۵	

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۴۷۱,۰۸۷	۴,۰۵۳,۵۳۶	۸-۱	مخارج در دست اجرای شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۲,۵۷۰,۴۵۶	۳,۸۹۶,۹۲۲	۸-۲	مخارج در دست اجرای شرکت بایک مس ایرانیان
۹۳۳,۲۷۶	۱,۴۳۵,۹۷۱	۸-۳	مخارج در دست اجرای شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۶,۹۷۴,۸۱۹	۹,۳۸۶,۴۲۹		



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
داراییهای در دست تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱-۱	۴,۲۲۲,۵۷۷	۳,۵۸۹,۹۹۱
سود علی الحساب تحقق یافته	(۱۶۹,۰۴۱)	(۱۱۸,۹۰۴)
	۴,۰۵۳,۵۳۶	۳,۴۷۱,۰۸۷

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

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
داراییهای ثابت در جریان تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل	۳,۳۲۲,۷۲۵	۲,۹۵۳,۴۲۹
هزینه سود و کارمزد اوراق مشارکت	۴۴۳,۸۰۹	۳۹۲,۵۴۴
هزینه های گازرسانی	۱۶۹,۰۴۱	۱۱۸,۹۰۴
هزینه های برق رسانی	۱۰۰,۳۶۰	۹۰,۰۱۷
هزینه های جاده سازی	۹۱,۱۳۸	۶۵,۵۷۵
هزینه های آب رسانی	۳۱,۶۶۲	۳۱,۶۶۲
محوطه سازی	۲۰,۵۶۷	۲۳
حق الزحمه خدمات مهندسی	۱۸,۲۵۹	۴,۳۰۹
حق الزحمه خدمات بازرسی	۶,۷۹۵	۶,۷۹۵
حق الزحمه نظارت کارگاهی	۳,۲۷۳	۲,۸۸۳
فنس کشی	۲,۸۲۸	۲,۸۲۸
هزینه های مخابراتی	۱,۴۳۲	۱,۴۳۲
ارزانی زیست محیطی	۳۱۴	۳۱۴
حق الزحمه خدمات ژئوتکنیک	۱۶۰	۱۶۰
	۱۱۵	۱۱۵
	۴,۲۲۲,۵۷۷	۳,۵۸۹,۹۹۱

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
داراییهای در دست تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۲-۱	۴,۰۵۳,۴۱۵	۲,۶۹۷,۰۳۱
سود علی الحساب تحقق یافته	(۱۵۶,۴۹۳)	(۱۲۶,۵۷۵)
	۳,۸۹۶,۹۲۲	۲,۵۷۰,۴۵۶



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۷۳,۶۰۴	۲,۵۳۹,۰۸۴	ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت
۱,۲۲۳,۴۲۷	۱,۵۱۴,۳۳۱	ساختمانهای در دست ساخت و تکمیل
۲,۶۹۷,۰۳۱	۴,۰۵۳,۴۱۵	

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۰۷,۷۴۲	۱,۶۹۱,۹۷۱	۸-۳-۱ داراییهای در دست تکمیل
(۱۷۴,۴۶۶)	(۲۵۶,۰۰۰)	سود علی الحساب تحقق یافته
۹۳۳,۲۷۶	۱,۴۳۵,۹۷۱	



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱				۱۳۹۴/۰۹/۳۰			
جمع	نیروگاه سیکل ترکیبی	احیاء و فولاد	جمع	نیروگاه سیکل ترکیبی	احیاء و فولاد		
ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۰۲,۶۵۹	۶۰,۹۲۸,۵۲۷,۱۱۳	۳۴۱,۱۷۳۰	۷۱۷,۹۱۷	۱۸۸,۰۷۱۳	۵۲۹,۲۰۴		
۱۶۷,۹۵۰	۵۹,۲۷۷	۱۰۸,۶۷۴	۱۶۷,۹۵۰	۵۹,۲۷۷	۱۰۸,۶۷۴		
۸۴,۵۸۷	۲۹,۸۵۴	۵۴,۷۳۳	۸۹,۲۵۴	۳۱,۵۰۱	۵۷,۷۵۳		
۸۷,۹۸۷	۳۱,۰۵۴	۵۶,۹۳۳	۹۵,۳۸۲	۳۳,۶۶۴	۶۱,۷۱۸		
۴۶,۴۳۵	۱۶,۳۸۹	۳۰,۰۴۶	۸۰,۸۶۲	۲۸,۵۴۰	۵۲,۳۲۳		
			۴۲,۳۴۰	۱۴,۹۴۳	۲۷,۳۹۶		
۵۵,۰۱۷	۵,۴۹۸	۴۹,۵۱۹	۷۳,۹۸۰	۹,۸۸۸	۶۴,۰۹۲		
۱۷۴,۴۶۶	۸۷,۲۳۳	۸۷,۲۳۳	۲۵۶,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰		
۵۵,۵۶۷	۱۱,۲۳۲	۴۴,۳۳۵	۱۲۳,۵۵۶	۳۸,۹۱۶	۸۴,۶۴۰		
			۲,۲۳۹	۷۹۰	۱,۴۴۹		
۸,۵۰۴	۳,۰۰۲	۵,۵۰۳	۸,۵۰۴	۳,۰۰۲	۵,۵۰۳		
۳,۹۲۰	۱,۵۳۹	۲,۳۸۱	۳,۹۲۰	۱,۵۳۹	۲,۳۸۱		
۱۱,۴۹۷	۹,۱۳۹	۲,۳۵۸	۱۶,۳۹۹	۱۳,۵۱۲	۲,۸۸۶		
۴,۳۴۴	۱,۴۹۸	۲,۸۴۶	۴,۶۵۲	۱,۶۴۲	۳,۰۱۰		
۱,۳۹۲	۴۹۱	۹۰۱	۱,۳۹۲	۴۹۱	۹۰۱		
۱,۰۲۶	۳۶۲	۶۶۴	۱,۰۲۶	۳۶۲	۶۶۴		
۲,۴۸۹	۸۷۸	۱,۶۱۰	۶,۵۹۷	۲,۱۴۹	۴,۴۴۸		
۱,۰۷۰,۷۴۲	۳۱۸,۳۷۶	۷۸۹,۳۶۶	۱,۶۹۱,۹۷۱	۵۵۶,۹۳۰	۱,۱۳۵,۰۴۱		

عملیات اجرای زود هنگام پروژه

تامین لوله آب

مجارج جاده سازی

اجرای خط انتقال آب

پسلب صنعتی

احداث کلید خانه ۳۲۰ kv

طراحی ، مشاوره و نظارت

سود و کارمزد اوراق مشارکت

سهم پروژه بابت مخارج سربار

احداث سیل بند

فنس کشی

مطالعات مهندسی و امکان سنجی

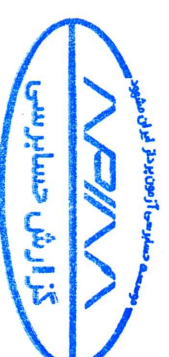
عملیات خاک برداری

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۹- دارائیهای عملیاتی طرح ها

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳
۹-۲ شرکت بابک مس ایرانیان	۷,۷۷۱	۳,۴۸۶
	۱۱,۸۷۴	۷,۵۸۹

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

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

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۲-۱ دارائیهای ثابت مشهود	۷,۷۷۱	۳,۴۸۶
	۷,۷۷۱	۳,۴۸۶

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

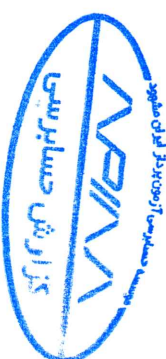
یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۹۰ دارایی های ثابت مشهود

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

ارزش دفتری (میلیون ریال)		استهلاک انباشته (میلیون ریال)		بهای تمام شده (میلیون ریال)		دارایی های		بهای تمام شده		دوره	
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک	مانده در	مانده در	خریداری	مانده در	شده طی	مانده در	شرح	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره جاری	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
مانده در	مانده در	مانده در	دوره جاری	مانده در	مانده در	دوره	مانده در	دوره	مانده در		
۲,۴۲۱	۵,۵۸۳	۱,۰۲۷	۴۲۴	۶,۰۴	۶,۵۱۱	۲,۵۸۶	۴,۰۲۵	۴,۰۲۵	۴,۰۲۵	اثاث و منسوبات	
۶۵	(۶۱)	۱۳۰	۱۲۶	۳	۶۹	۶۹	۶۹	۶۹	۶۹	ابزار آلات و قالبها	
	۱,۸۱۱	۱۲۱	۱۲۱		۱,۹۳۲	۱,۹۳۲	۱,۹۳۲	۱,۹۳۲	۱,۹۳۲	وسائط نقلیه	
	۴۳۷	۲۹	۲۹		۴۶۶	۴۶۶	۴۶۶	۴۶۶	۴۶۶	ماشین آلات و تجهیزات	
۳,۴۸۶	۷,۷۷۱	۱,۳۰۷	۷۰۰	۶۰۷	۹,۰۷۸	۴,۹۸۴	۴,۰۹۴	۴,۰۹۴	۴,۰۹۴	جمع کل	



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 (سهایی عام)

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۰- دارائیهای نامشهود

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰-۱	۱۲۳,۷۱۱	۱۱۹,۸۱۱
شرکت بابک مس ایرانیان	۲۴۶,۴۷۸	۲۴۳,۰۴۱
۱۰-۲	۳۷۰,۱۸۹	۳۶۲,۸۵۲

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

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

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

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
حق الامتیاز برق	میلیون ریال	میلیون ریال
	۲۳۱,۳۰۸	۲۲۷,۸۲۳
حق الامتیاز آب	۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴
نرم افزار	۴۳۷	۴۳۷
استهلاک انباشته نرم افزار	(۹۱)	(۴۴)
	۲۴۶,۴۷۸	۲۴۳,۰۴۱

۱۱- موجودی مواد و کالا

سرفصل فوق مربوط به موجودی قطعات و لوازم بدکی شرکت بابک مس ایرانیان 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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲- حسابهای پرداختی طرحها

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۸۱۱.۷۶۸	۱.۰۸۸.۲۷۶
شرکت بابک مس ایرانیان	۵۳۷.۷۰۷	۴۰۴.۸۳۹
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۱۷۰.۳۹۰	۵۵.۰۰۰
	<u>۱.۵۱۹.۸۶۵</u>	<u>۱.۵۴۸.۱۱۴</u>

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
حسابهای پرداختی غیرتجاری	۴۹۲.۶۶۲	۷۹۲.۳۳۹
سپرده حسن انجام کار	۲۷۳.۸۹۹	۲۵۵.۵۴۱
سپرده بیمه پیمانکاران	۱۹.۲۳۲	۱۷.۶۳۲
مالیاتهای تکلیفی پیمانکاران ، اشخاص ثالث و حقوق	۲۲.۹۵۸	۲۱.۵۹۴
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان	۴۵۱	۵۵
مطالبات کارکنان	۲.۵۶۵	۱.۱۱۵
	<u>۸۱۱.۷۶۸</u>	<u>۱.۰۸۸.۲۷۶</u>

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

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
اسناد پرداختی - سازمان تامین اجتماعی	۱.۹۳۰	۱۱.۵۷۷
تام ایران خودرو	۴۷۶.۷۷۳	۷۷۸.۱۰۸
بانک پاسارگاد	۸.۳۲۳	-
سرعت راه جنوب	۲.۳۴۹	-
شرکت پرشین تجارت هرمزان	۱.۳۸۳	۱.۲۳۱
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۱.۰۶۱	۱.۰۶۱
شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه	۹۷	۹۷
سایر	۷۴۵	۲۶۵
	<u>۴۹۲.۶۶۲</u>	<u>۷۹۲.۳۳۹</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 ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۴۳۹	۲۴۷,۳۲۳	۱۴,۸۷۵	۲۶۵,۳۵۳	شرکت تام ایران خودرو
۸۹۰	۱,۱۰۲	۸۹۰	۱,۱۰۲	سازه های فلزی یاسان
۹۱۳	۲,۸۹۶	۹۱۳	۲,۸۹۶	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۱,۷۳۶	۳,۴۷۳	۱,۹۵۳	۳,۹۰۵	شرکت سرعت راه جنوب
۷۷	۱۵۴	-	-	شرکت آریا انرژی پارس
۲۴۴	-	۲۴۴	-	شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
۱۴۷	۲۹۴	۱۵۲	۳۰۴	مهندسين مشاور آزمون فولاد
۱۸۶	۲۹۹	۲۰۵	۳۳۸	سایر
۱۷,۶۳۲	۲۵۵,۵۴۱	۱۹,۲۳۲	۲۷۳,۸۹۹	

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲-۲ حساب های پرداختی طرح ها در بابک مس ایرانیان به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴,۶۳۱	-	بانک پاسارگاد
۱۷۴,۵۳۵	۲۵۲,۴۴۶	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران ۱۲-۲-۱
۴۶,۰۳۸	۴۹,۵۰۵	سپرده بیمه پیمانکاران ۱۲-۲-۱
۴۴,۷۸۵	۱۲۲,۵۱۹	شرکت EPCM
۲۲,۴۰۰	۲۲,۴۰۰	شرکت فولاد زردن ایرانیان
۵,۲۸۶	۹,۲۵۶	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
-	۶,۹۵۳	کارخان شایسته
-	۱,۶۳۶	مطالعات مواد معدنی زرازما
-	۱,۶۰۰	شهرک های صنعتی کرمان
-	۱,۶۳۹	قرض الحسنه مهر
-	۱,۳۴۵	فسان
-	۱,۱۸۱	GMI
۴۸,۳۸۸	۴۹۳	شرکت بیمه پاسارگاد
۸۳۴	۱۶۰	گروه صنعتی آزاد کنترل
۳۸۳	۱۳۳	گروه ابنیه و تاسیسات هم آویز
۷,۴۳۰	-	شرکت تناوب
۳,۹۸۰	-	شرکت آریا پیشرو قرن
۱,۸۵۲	-	شرکت تابش نیرو جنوب شرق
-	۵۵,۲۰۰	اسناد پرداختی - بیمه پاسارگاد
۵,۹۳۸	۳,۱۳۷	اسناد پرداختی - گام اراک
۳۶۰	۷۰۸	اسناد پرداختی - آقای ناظمی
۳۸۲	۳۸۲	اسناد پرداختی - سازمان امور مالیاتی
۱,۷۴۵	۳,۴۴۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	۱,۸۴۶	ذخیره مزایای پایان خدمت (عیدی و پاداش)
۲۷۸	۴۹	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
۴۱۰	۹۰	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۶۷۷	-	سازمان امور مالیاتی - تکلیفی قراردادهای
۴,۵۰۶	۱,۵۸۲	سایر
۴۰۴,۸۳۹	۵۳۷,۷۰۷	



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار	سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶,۳۳۹	۶۴,۶۳۱	۳۸,۵۶۲	۶۹,۰۷۸
-	۷۹,۸۳۵	-	۱۵۰,۳۳۶
۲,۸۸۸	۱۱,۵۸۸	۲,۸۸۸	۱۱,۵۸۸
۴,۵۶۴	۹,۱۲۸	۵,۴۳۰	۱۰,۸۵۹
۶۱۱	۱,۹۹۶	۶۱۱	۱,۹۹۶
۷۵۲	۱,۵۰۵	۹۲۷	۱,۸۵۳
۱۳۳	۱,۲۷۴	۱۳۳	۱,۲۷۴
-	۱,۰۱۱	-	۱,۰۱۱
۱۸۶	۷۵۵	۱۸۶	۷۵۵
۱۹۱	۳۸۱	۲۰۵	۴۱۱
۱۸۸	-	۳۰۳	-
-	-	-	۱,۷۵۰
-	-	-	۳۲۰
-	-	-	۴۵۷
-	-	-	۴۶۶
۱۸۶	۲,۴۳۲	۲۶۰	۲۹۳
۴۶,۰۳۸	۱۷۴,۵۳۵	۴۹,۵۰۵	۲۵۲,۴۴۶

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 آوینز

شرکت بازرسی فنی ایکا

شرکت سیمانبار

کارخان شایسته

آراد کنترل

آبسان زلال خاور میانه

آرینه

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۵۸,۶۳۹	۳۷,۵۷۵
سپرده بیمه پیمانکاران	۲۶,۵۴۱	۱۶,۰۱۵
شرکت SEPCO	۷۶,۶۹۴	-
شرکت مهندسی پرسو	۳,۵۵۸	۱,۰۸۸
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۵۵۱	-
مالیاتهای تکلیفی پیمانکاران	۴,۴۰۷	۳۲۱
	۱۷۰,۳۹۰	۵۵,۰۰۰



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 خاورساز (سهامی عام)

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۲۶۶	۳۲,۰۷۷	۲۲,۸۴۴	۵۱,۲۴۴
۲,۴۷۴	۴,۹۴۹	۳,۲۰۳	۶,۴۰۶
۲۷۵	۵۵۰	۴۹۴	۹۸۹
۱۶,۰۱۵	۳۷,۵۷۵	۲۶,۵۴۱	۵۸,۶۳۹

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

۱۳- سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت

شرح	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت	میلیون ریال
کسر می شود:	۵۸۱,۵۳۴
پرداخت سود ماهانه اوراق مشارکت	(۵۸۱,۵۳۴)
سود علی الحساب تحقق یافته پرداخت نشده	۰



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

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

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی
سرفصل فوق به شرح زیر می باشد :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۴-۱	۹۸,۷۹۱
شرکت بانک مس ایرانیان	۱۴-۲	۱,۲۹۸,۱۱۵
		۱,۳۹۶,۹۰۷

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 بانک مس ایرانیان به شرح زیر است :

تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود	نوع تسهیلات	میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳۹۳/۰۲/۱۵	۶٪	مشارکت مدنی	۴۱۴,۴۳۰	۱,۳۳۷,۰۸۴
۱۳۹۴/۰۲/۰۱	۲۸٪	مشارکت مدنی	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۲۸٪	مشارکت مدنی	۱۴۳,۶۵۸	۱۴۳,۶۵۸
۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۲۸٪	مشارکت مدنی	۱۱۷,۲۰۰	۱۱۷,۲۰۰
۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۲۸٪	مشارکت مدنی	۱۰۵,۷۱۶	۱۰۵,۷۱۶
۱۳۹۳/۰۹/۲۹	۲۷٪	مشارکت مدنی	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
			-	۱۶۸,۰۰۰
			-	۸۰,۰۰۰
			-	۷۲,۰۰۰
			۱,۱۸۱,۰۰۴	۲,۴۳۳,۶۵۸
			۲۲۵,۹۰۸	۶۵۷,۳۷۴
			(۱۰۸,۷۹۷)	(۴۴۹,۹۵۵)
			۱,۲۹۸,۱۱۵	۲,۶۳۱,۰۷۷

می باشد. اوراق مشارکت علی الحساب به سود مربوطه منظور می باشد.

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۹
میان ریال	۱۱۸,۹۰۴	۱۳۶,۵۷۵
میان ریال	۱۳۹,۰۴۱	۱۵۶,۴۹۳
میان ریال	۲۵۶,۰۰۰	۱۷۴,۴۶۶
میان ریال	۵۸۱,۵۳۴	۴۱۹,۹۴۵

۱۷- سود علی الحساب باقی مانده اوراق مشارکت

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۹
میان ریال	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
میان ریال	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
میان ریال	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
میان ریال	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰

۱۶- آورده دار نقدی اوراق مشارکت

می باشد. اوراق مشارکت به آورده ناشی از مدت طولانی اجرای پروژه ها می باشد.

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۹
میان ریال	۲,۵۱۷,۷۵۲	۲,۱۷۱,۴۵۶
میان ریال	۸۸۷,۱۷۴	۸۹۲,۵۰۷
میان ریال	۹۷۳,۶۰۹	۵۹۲,۴۵۰
میان ریال	۵,۳۷۸,۵۳۵	۴,۱۹۷,۴۱۳

۱۵- آورده ناشی از شرکت های زیر شرح می باشد:

۱۵- آورده ناشی

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی آرسا (سهامداران و سهامداران) و موسسه حسابرسی آرسا (سهامداران و سهامداران)

گزارش وضعیت مالی و ترازنامه و سود و زیان