گزارش حسابرسی (امین طرح) – مرحله دوم

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:	
- تأئید ناشر	۱
- گزارش وضعیت مالی طرح ها	۲
- گزارش عملکرد اجرائی طرح ها	۳
- یادداشتهای توضیحی	۴ الی ۳۷

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل (امین طرح) در مورد اجراء و عملکرد اوراق مشارکت:
فولاد سازی ، کندله سازی ،کنسانتره سنگ آهن شرکتهای فولاد سیرجان و فولاد زرند ایرانیان،کندله سازی فولاد بوتیا ی ایرانیان 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 فولاد سازی، گندله سازی،کنسانتره سنگ آهن شرکتهای فولاد سیرجان و فولاد زرند ایرانیان، گندله سازی فولاد بوتیا ی ایرانیان، 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 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 صورتها عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس (امین طرح)

۳- مسئولیت این موسسه ، 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

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

موسسه حسابرسی آزمون پرواز ایران مشهود
گزارش حسابرسی

دفتر مرکزی:
تهران: خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، شماره ۳۶
تلفن: ۲-۸۸۵۴۴۵۹۰، ۸۸۵۴۷۶۹۶، ۸۸۷۶۹۴۷۶ | کدپستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵
۸۸۵۰۳۵۲۷، ۸۸۵۴۷۶۹۷، ۸۸۷۳۷۷۹۷ | فاکس: ۸۸۵۰۳۵۲۸، ۸۸۷۵۹۸۹۵

دفتر اصفهان: چهارراه فلسطین،ساختمان حافظ، طبقه٤،واحدهای ۱۹و۲۰ کدپستی: ۸۱۴۳۹۹۵۹۵۱
تلفن:۰۳۱-۳۲۲۲۰۹۱۸، ۰۳۱-۳۲۲۳۴۱۹۸، ۰۳۱-۳۲۲۰۶۰۵۲
فاکس: ۰۳۱-۳۲۲۴۱۸۸۱

دفتر اهواز: کیان پارس، فلکه سوم، اول خیابان اردیبهشت، پلاک ۳۳، طبقه دوم واحد ٤، کدپستی: ۶۱۵۵۶۸۹۸۵۳
تلفکس: ۰۶۱-۳۳۳۶۶۰۹۷

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
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 تولید کنسانتره و گندله شرکت فولاد زرند ایرانیان و طرح توسعه کنسانتره شرکت فولاد سیرجان ایرانیان در دوره های مالی اخیر درآمد ناشی از فروش محصولات و هزینه های تولید پروژه های فوق الذکر دردفاتر طرح اعمال نگردیده و صورت سود و زیان ارائه نشده است.

اظهارنظر مشروط

۶ – به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی طرحهای فولاد سازی، گندله سازی،کنسانتره سنگ آهن شرکتهای فولاد سیرجان و فولاد زرند ایرانیان، گندله سازی فولاد بوتیا ی ایرانیان، مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۵ و 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- اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بند های ۱-۷ و ۲-۷ ذیل مشروط نشده است :

۱-۷- سرفصل حسابهای دریافتنی (یادداشت ۵ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۸۳۸٫۷۱۶ 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 در تاریخ این گزارش پیگیریها از این بابت در مراجع ذیربط در جریان می باشد.

۲-۷-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 آن تأخیر در گشایش اعتبارات اسنادی خارجی و ترخیص تجهیزات مزبور بوده است. طبق برآوردهای اولیه ، مخارج مورد نیاز ساخت تا اتمام عملیات احداث و تکمیل پروژه ها مجموعاً ۳۳٫۲۷۷ میلیارد ریال پیش بینی گردیده در حالیکه طبق آخرین برآوردها مخارج مذکور مبلغ ۵۴٫۸۴۵ میلیارد ریال می باشد که تفاوت حاصله به مبلغ ۲۱٫۵۶۷ میلیارد ریال عمدتاً مربوط به اصلاح برآوردها ، افزایش هزینه ها (عمدتاً ناشی از افزایش نرخ ارز) ، اضافه شدن کارهای جدید نسبت به برنامه اولیه و افزایش نرخ سود اوراق مشارکت می باشد.

موسسه حسابرسی آزمون پرواز ایران مشهود
گزارش حسابرسی

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

سایر الزامات گزارشگری حسابرس مستقل

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

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.

تاریخ : ۸ مرداد ماه ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود
(حسابداران رسمی)

نیما جناب
شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴

محمدرضا گلچین پور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

شرکت مادر تخصصی (هلدینگ)
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
MIDHCO
شماره ثبت: ۳۱۰۶۴۳ شناسه ملی: ۱۰۱۰۳۵۰۰۲۴۷

باسمه تعالی

دارندگان اوراق مشارکت **(مرحله دوم)**

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:

شرح	شماره صفحه
صورت وضعیت مالی	۲
گزارش عملکرد اجرایی طرح	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
کلیات	۷
اهم رویه‌های حسابداری	۸-۹
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۳۷

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.

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

تهران - سعادت آباد - بلوار فرهنگ - نبش خیابان معارف - پلاک ۸
تلفن: ۲۷۳۴۰ امور سهام: ۶-۲۲۳۷۶۸۸۵ فکس: ۲۲۲۶۳۶۹۱
کدپستی: ۱۹۹۷۷۴۴۱۱۱ صندوق پستی: ۴۵۶-۱۴۶۵۵
www.midhco.com

جایزه تعالی سازمان
برنده تندیس بلورین

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

دارایی‌ها	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌ها			
موجودی نقد	۴	۵۹,۲۲۸	۱۷۷
دریافتنی‌های غیر تجاری	۵	۲,۴۹۲,۷۹۰	۱,۸۰۸,۵۲۶
موجودی مواد و کالا	۶	-	۱۰۲
پیش‌پرداخت‌ها	۷	۸,۸۱۶,۳۹۴	۶,۹۵۳,۷۵۴
پروژه در جریان ساخت	۸	۵۲,۸۴۸,۳۴۲	۵۶,۹۸۸,۳۹۲
دارایی‌های نامشهود	۹	۳۷۰,۴۰۴	۳۷۱,۱۳۱
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰	۱۵,۱۰۶,۰۵۴	۳۲,۴۶۱
جمع دارایی‌ها		۷۹,۶۹۳,۲۱۳	۶۶,۱۵۴,۵۴۳

بدهی‌ها و حقوق مشارکت‌کنندگان	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
بدهی‌ها			
پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۱	۲۷,۲۹۱,۷۴۴	۲۵,۵۷۴,۲۷۹
تسهیلات مالی	۱۲	۱۹,۶۹۸,۰۰۰	۱۳,۶۵۴,۱۱۵
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳	۱۲,۴۷۹	۷,۷۹۹
جمع بدهی‌ها		۴۷,۰۰۲,۲۲۲	۳۹,۲۳۶,۱۹۳
حقوق مشارکت‌کنندگان			
خالص آوردهٔ ناشر	۱۴	۲۹,۶۹۰,۹۹۱	۲۳,۹۱۸,۳۵۰
آورده دارندگان اوراق مشارکت	۱۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع حقوق مشارکت‌کنندگان		۳۲,۶۹۰,۹۹۱	۲۶,۹۱۸,۳۵۰
جمع بدهی‌ها و حقوق مشارکت‌کنندگان		۷۹,۶۹۳,۲۱۳	۶۶,۱۵۴,۵۴۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

گزارش حسابرسی

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 زرند ایرانیان :

شرح	مانده در ابتدای دوره	افزایش طی دوره	اصلاحات وتعدیلات	مانده در پایان دوره	برآورد آتی	جمع کل	مبلغ برآورد اولیه	درصد پیشرفت ریالی	درصد پیشرفت فیزیکی
بهای تمام شده طرح:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
پروژه در دست تکمیل فولاد سازی زرند	۱۱,۸۲۴,۲۴۱	۲,۸۱۸,۰۷۹	-	۱۴,۶۴۲,۳۲۰					
پروژه اتصال فولاد سازی به راه آهن سراسری	۱۸,۷۸۱	۲۶,۱۱۴	-	۴۴,۸۹۶	۲۲,۹۷۰,۸۲۰	۳۷,۶۹۷,۲۲۴	۲۲,۲۵۶,۳۷۶	۴۲.۰۹	۶۴.۲
پروژه احداث خط انتقال آب از مخزن فولاد بوتیا به ،		۳۸,۹۶۳	-	۳۸,۹۶۳					
پروژه احداث نیروگاه ۱۳۰ مگاواتی بازیافت انرژی مج	۲۲۵	-	-	۲۲۵					
پروژه در دست تکمیل فاز دوم کنسانتره سازی زرند	۳,۸۳۱,۱۷۴	-	(۳,۸۳۱,۱۷۴)	-	-	۵,۵۹۷,۷۲۳	۲,۶۵۵,۸۲۰	۱۰۰	۱۰۰
پروژه در دست تکمیل گندله سازی زرند	۳,۳۱۲,۷۱۹	-	(۳,۳۱۲,۷۱۹)	-	-	۵,۴۴۵,۳۷۸	۴,۵۲۷,۵۸۵	۱۰۰	۱۰۰
پروژه در دست تکمیل گازرسانی گندله سازی زرند	۴۲,۹۲۰	۷۵۶	-	۴۳,۶۷۶					
کالای امانی ما نزد دیگران	۱۶,۵۸۲,۷۲۶		(۴,۱۳۱,۹۳۹)	۱۲,۴۵۰,۷۸۷	-	-	-	-	-
	۳۵,۶۱۲,۷۸۶	۲,۸۸۳,۹۱۳	(۱۱,۲۷۵,۸۳۲)	۲۷,۲۲۰,۸۶۶	۲۲,۹۷۰,۸۲۰	۴۸,۷۴۰,۳۲۵	۲۹,۴۳۹,۷۸۱	-	-

فولاد سیرجان ایرانیان :

شرح	مانده در ابتدای دوره	افزایش طی دوره	اصلاحات وتعدیلات	مانده در پایان دوره	برآورد آتی	جمع کل	مبلغ برآورد اولیه	درصد پیشرفت ریالی	درصد پیشرفت فیزیکی
بهای تمام شده طرح:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
فولاد سازی :									
دارائیهای ثابت در جریان تکمیل	۳,۹۳۱,۸۳۰	۱۶۰,۶۶۹	-	۴,۰۹۲,۴۹۹					
هزینه های برق رسانی	۹۳,۶۹۱	۱۳,۲۵۹	-	۱۰۶,۹۵۰					
سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل	۴۶۳,۱۴۰	۴۷,۵۳۲	-	۵۱۰,۶۷۲					
هزینه های جاده سازی	۱۵,۹۸۶	۳,۱۵۹	-	۱۹,۱۴۵					
حق الزحمه خدمات مهندسی	۱۵,۵۳۱	۱۲,۷۵۵	-	۲۸,۲۸۷					
هزینه های گازرسانی	۱۰۱,۲۶۰	۵۵۰	-	۱۰۱,۸۱۰					
هزینه های آبرسانی	۲۳,۰۱۲		-	۲۳,۰۱۲					
محوطه سازی	۲۳,۳۸۷	۱,۲۴۶	-	۲۴,۶۳۳					
حق الزحمه نظارت کارگاهی	۲,۸۲۸	-	-	۲,۸۲۸					
حق الزحمه خدمات بازرسی	۴,۵۸۱	۸۳۹	-	۵,۴۲۱					
فنس کشی دور زمین	۲,۷۱۲	۸۵۶	-	۳,۵۶۸					
هزینه های مخابراتی	۳۱۴	-	-	۳۱۴					
	۴,۶۷۸,۲۷۱	۲۴۰,۸۶۷	-	۴,۹۱۹,۱۳۸	۳,۸۵۱,۵۵۸	۸,۷۷۰,۶۹۶	۱۰,۱۱۷,۱۲۱	۵۶	۸۴.۴۵

گزارش حسابرسی

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

شرح	مانده در ابتدای دوره	افزایش طی دوره	اصلاحات وتعدیلات	مانده در پایان دوره	برآورد آتی	جمع کل	مبلغ برآورد اولیه	درصد پیشرفت	درصد پیشرفت
بهای تمام شده طرح:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
گندله سازی :									
دارائیهای ثابت در جریان تکمیل	۴,۲۹۷,۲۶۶	۹۴۲,۷۳۳	-	۵,۲۳۹,۹۹۹					
هزینه های برق رسانی	۵۴,۳۹۴	۱۰۰	-	۵۴,۴۹۴					
سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل	۱۷۶,۱۴۲		(۵,۸۸۸)	۱۷۰,۲۵۴					
حق الزحمه خدمات مهندسی	۱۹,۳۵۲	۱۲,۴۹۳	-	۳۱,۸۴۵					
هزینه های آبرسانی	۹۵,۲۲۳	۸۴۳	-	۹۶,۰۶۶					
محوطه سازی	۸,۸۷۶	-	-	۸,۸۷۶					
حق الزحمه خدمات بازرسی	۴,۲۷۷	۳,۳۶۰	-	۷,۶۳۷					
ارزیابی زیست محیطی	۹۴	-	-	۹۴					
هزینه های گازرسانی		-	-	۱					
هزینه های سود و بهره فاینانس	۱۲۹,۹۵۴	۱۵۲,۶۵۸		۲۸۲,۶۱۲					
	۴,۷۸۵,۵۷۷	۱,۱۱۲,۱۸۷	(۵,۸۸۸)	۵,۸۹۱,۸۷۸	۵۴۵,۲۱۵	۶,۴۳۷,۰۹۳	۴,۶۶۲,۱۴۰	۹۲	۹۸.۸۱
فاز دوم کنسانتره سنگ آهن:									
دارائیهای ثابت در جریان تکمیل	۴,۶۶۵,۸۶۹	۶۳۴,۴۵۳	-	۵,۳۰۰,۳۲۲					
هزینه های برق رسانی	۶۵,۲۰۳	۳,۶۱۲	-	۶۸,۸۱۵					
سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل	۱۴۲,۹۳۹	۳۹,۸۳۶	-	۱۸۲,۷۷۵					
حق الزحمه خدمات مهندسی	۱۹,۲۱۳	۱,۵۹۷	-	۲۰,۸۰۹					
هزینه های آبرسانی	۷,۵۰۶	۷۱۱	-	۸,۲۱۷					
محوطه سازی	۶,۷۸۷	۳۷۲	-	۷,۱۵۹					
حق الزحمه نظارت کارگاهی	۱۱,۷۱۴		-	۱۱,۷۱۴					
حق الزحمه خدمات بازرسی	۵,۳۸۴	۳۶	-	۵,۴۲۰					
فنس کشی دور زمین	۱,۳۴۴		-	۱,۳۴۴					
	۴,۹۲۵,۹۵۹	۶۸۰,۶۱۷	-	۵,۶۰۶,۵۷۵	۲۹۶,۴۲۳	۵,۹۰۲,۹۹۸	۲,۷۲۸,۸۸۰	۹۵	۱۰۰

بلک مس ایرانیان :

شرح	مانده در ابتدای دوره	افزایش طی دوره	اصلاحات وتعدیلات	مانده در پایان دوره	برآورد آتی	جمع کل	مبلغ برآورد اولیه	درصد پیشرفت ریالی	درصد پیشرفت فیزیکی
بهای تمام شده طرح:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
ساختمانها و تاسیسات در دست ساخت و تکمیل	۱,۸۵۹,۱۷۰	۷۲۸,۰۷۷	-	۲,۵۸۷,۲۴۷					
ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت	۲,۹۱۵,۰۱۰	۱,۳۷۰,۶۹۶	-	۴,۲۸۵,۷۰۶					
فعالیت های مهندسی	۴۴,۰۱۴	۲۲,۶۳۷	-	۶۶,۶۵۱					
	۴,۸۱۸,۱۹۴	۲,۱۲۱,۴۱۰	-	۶,۹۳۹,۶۰۴	۳۶۹,۵۰۳	۷,۳۰۹,۱۰۷	۳,۱۶۶,۰۷۸	۹۵	۹۸

گزارش حسابرسی

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

فولاد بوتیا ایرانیان :

شرح	مانده در ابتدای دوره	افزایش طی دوره	اصلاحات وتعدیلات	مانده در پایان دوره	برآورد آتی	جمع کل	مبلغ برآورد اولیه	درصد پیشرفت ریالی	درصد پیشرفت فیزیکی
بهای تمام شده طرح:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
عملیات زودهنگام گندله سازی	۱,۶۴۷,۳۲۲	۳۹۷,۳۰۵	-	۲,۰۴۴,۶۲۸					
هزینه های تامین لوله آب	۳۰,۵۰۲	-	(۳۰,۵۰۲)						
هزینه های جاده سازی	۱۵,۷۵۳	-	(۱۵,۵۲۸)	۲۲۵					
هزینه های اجرای خط انتقال آب	۱۸,۹۵۵	-	(۱۸,۳۵۰)	۶۰۶					
طرح احداث واحد گندله سازی	۴۵,۲۳۲	۶,۶۶۰	-	۵۱,۸۹۲					
سهم پروژه گندله سازی از بابت مخارج سربار	۳۵۶,۴۸۳	-	(۲۳۹,۵۳۴)	۱۱۶,۹۴۹					
تامین تجهیزات و اجرای خط ۲۳۰ کیلو ولت دو مدار	۸,۷۷۵	-	-	۸,۷۷۵					
پساب صنعتی	۱۷,۶۴۵	۴,۹۸۶	-	۲۲,۶۳۱					
احداث کلید خانه ۲۳۰ kv	۱۵,۱۹۱	۲,۶۳۲	-	۱۷,۸۲۳					
محوطه سازی		۴,۸۴۰	-	۴,۸۴۰					
هزینه کارشناسی بانک	۵,۲۷۷	-	(۵,۲۷۷)						
فنس کشی	۱,۵۰۱	-	(۱,۵۰۱)						
احداث سیل بند	۷۶۲	۶۹		۸۳۱					
عملیات خاک برداری	۶۴۳	-	(۶۴۳)						
عملیات اجرای خط برق	۵۸۸	-	(۵۸۸)						
مطالعات ژئوتکنیک	۲۱۶	-	(۱۸۲)	۳۴					
خدمات نقشه برداری	۱۸۱	-	(۱۸۱)						
سایر	۲,۵۸۰	-	(۱,۵۳۳)	۱,۰۴۷					
	۲,۱۶۷,۶۰۶	۴۱۶,۴۹۳	(۳۱۳,۸۱۸)	۲,۲۷۰,۲۸۱	۴,۴۲۲,۸۵۹	۶,۶۹۳,۱۴۰	۴,۷۳۰,۸۸۱	۳۴	۹۰.۴۵

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

ب) جدول زمان‌بندی طرح:

شرح فعالیت[۲]	تاریخ شروع		تاریخ تکمیل	
	برآورد اولیه	برآورد فعلی	برآورد اولیه	برآورد فعلی
فولاد زرند	آذر ۸۹	آذر ۸۹	۹۴	آذر ۹۶
گندله زرند	بهمن ۹۱	بهمن ۹۱	۹۴	مهر ۹۴
فاز دوم کنسانتره سنگ آهن زرند	مهر ۹۱	مهر ۹۱	۹۴	بهمن ۹۳
فولاد سیرجان	شهریور ۹۱	شهریور ۹۱	۹۴	مهر ۹۶
گندله سیرجان	اسفند ۹۱	اسفند ۹۱	۹۴	دی ۹۵
فاز دوم کنسانتره سنگ آهن سیرجان	مهر ۹۱	مهر ۹۱	۹۴	بهمن ۹۳
تولید مس کاتدی	مرداد ۸۹	مرداد ۸۹	۹۴	تیر ۹۶
گندله بوتیا	فروردین ۹۲	فروردین ۹۲	۹۴	خرداد ۹۶

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

دلایل تاخیر در اجرای پروژه ها یا تغییر مدت اجرای آنها نسبت به زمانبندی اولیه به شرح زیر است:

فولاد زرند: دلایل تاخیر پروژه ها بر اساس افشائیات آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

فولاد سازی : عدم همکاری گمرک جهت ترخیص تجهیزات ، پرداخت دیرهنگام پول پیمانکار ایرانی توسط پیمانکار خارجی ، عدم توانایی پیمانکار در تجهیز نیروی انسانی و پیمانکاران جزء و همچنین عدم توانایی در برقراری شیفت کامل کاری ، وجود ایرادات نقشه

توسعه کنسانتره : عمل نکردن سازنده چینی در خصوص تامین به موقع تجهیزات ، عدم ارسال به موقع تجهیزات به سایت و تاخیر در ترخیص تجهیزات از گمرک بندر عباس

گندله سازی : عدم ترخیص به موقع تجهیزات ، کسری اسناد و مدارک ارائه شده به بانک پاسارگاد جهت گشایش اعتبار

فولاد سیرجان: دلایل تاخیر پروژه ها به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

فولاد سازی : تاخیر در انتخاب پیمانکار ، تاخیر در گشایش اعتبار اسنادی و پرداخت پیش پرداخت ، تاخیر در فعال سازی پرداخت های خارجی ، تاخیر در ساخت اسکلت فلزی ، تاخیر در ترخیص ، تاخیرات ناشی از طراحی سایر پلنت ها به ویژه CCM،ASP،CAP و ...

توسعه کنسانتره : عدم ارسال به موقع تجهیزات به سایت ، تاخیر در سفارش گذاری بخشی از تجهیزات بال میل ، حمل دو مسیره تجهیزات اروپایی ، مراحل ترخیص طولانی تجهیزات در بندر عباس ، تاخیرات مربوط به عملیات اجرایی لوله و کابل کشی ، طولانی تر شدن زمان ساخت سنگ شکن ها نسبت به زمان برنامه ای شرکت سازنده

گندله سازی : دیر موثرشدن اعتبار اسنادی قرارداد با توجه به شرایط تحریم و طولانی بودن بروکراسی گشایش اعتبار اسنادی ، تغییر تکنولوژی از کوره دوار به کوره بسته متحرک به دلیل نامناسب بودن نوع کنسانتره و ساختار شیمیایی آن ، طولانی بودن زمان دریافت پول صورت وضعیت ها به دلیل بروکراسی بانکی و مشکلات متعدد بانکی

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

فولاد بوتیا : انحراف در اجرای پروژه بابت تاخیر در اخذ منابع ارزی از محل صندوق توسعه ملی و هچنین عدم گشایش و فعال شدن اعتبارات اسنادی می باشد. در این رابطه با قرارداد گندله سازی ثبت سفارش گردیده و مراحل بعدی جهت گشایش اعتباراسنادی آنها در دست اقدام است.

گزارش حسابرسی

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

۱- تاریخچه و فعالیت ناشر اوراق مشارکت

۱-۱- تاریخچه

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

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

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

۲-۱- فعالیت‌های 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 آرایی،تغلیظ،تصفیه،فرآوری،ذوب و فلوتاسیون مواد معدنی

-تولید مواد و ترکیبات معدنی

-تولید پودرهای مواد معدنی و برش سنگهای تزئینی

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

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

۲- کلیات طرح موضوع اوراق مشارکت

۱-۲- 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 های فولادسازی (به ظرفیت اولیه ۱،۵۰۰،۰۰۰ تن) ، گندله سنگ آهن (به ظرفیت اولیه ۲،۵۰۰،۰۰۰ تن در سال) و کنسانتره سنگ آهن (به ظرفیت ۲،۰۰۰،۰۰۰ تن در سال) شرکت فولاد زرند و پروژه فولادسازی(به ظرفیت اولیه ۱،۰۰۰،۰۰۰ تن در سال) ، گندله سنگ آهن (به ظرفیت ۲،۵۰۰،۰۰۰ تن در سال) ، کنسانتره سنگ آهن (به ظرفیت ۲،۰۰۰،۰۰۰ تن در سال)شرکت فولاد سیرجان ایرانیان ، گندله سنگ آهن بوتیا (به ظرفیت ۱،۵۰۰،۰۰۰ تن در سال) شرکت فولاد بوتیای ایرانیان ، پروژه تولید مس کاتدی (به ظرفیت ۵۰،۰۰۰ تن در سال) شرکت بابک مس ایرانیان می باشد.

منابع مالی مورد نیاز برای اجرای طرح های فوق به مبلغ ۵۵،۰۰۰ میلیارد ریال بوده که مبلغ ۳،۰۰۰ میلیارد ریال آن از طریق انتشار اوراق مشارکت تأمین مالی

گزارش حسابرسی

۲-۲- مشخصات اصلی اوراق مشارکت

ناشر بر اساس مجوز شماره DPM-IOP-۹۱A-۱۱۲ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۶ صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار مبلغ ۳،۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مشارکت (شامل تعداد ۳ میلیون ورقه مشارکت به ارزش اسمی هر ورقه یک میلیون ریال) را در اردیبهشت ماه ۱۳۹۲ با مشخصات زیر منتشر نمود:

۱- مدت اوراق: ۴ ساله
۲- تاریخ سررسید اوراق: ۱۳۹۶/۰۲/۱۴
۳- نوع اوراق مشارکت: بانام
۴- نرخ سود علی‌الحساب: ۲۰ درصد
۵- مقاطع پرداخت سود علی‌الحساب اوراق مشارکت: هر یک ماه یک‌بار از تاریخ انتشار اوراق
۶- امین: موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود
۷- ضامن: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
۸- بازارگردان: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
۹- سایر ویژگی‌های اوراق: قابل‌بازخرید قبل از سررسید

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۱-۳- مبانی تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی طرح مرتبط با حساب مستقل نگهداری‌شده توسط ناشر اوراق می‌باشد بنابراین مالکیت دارایی‌های طرح به نام ناشر و بدهی‌های آن نیز در تعهد ناشر می‌باشد. همچنین در راستای ارائه مطلوب اطلاعات طرح موضوع اوراق مشارکت، صورت‌های مالی طرح موضوع اوراق مشارکت بر اساس رویه‌های ذیل تهیه شده و لزوما با استانداردهای حسابداری مطابقت ندارد.

۲-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

	روش مورد استفاده
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۳-۳- دارایی‌های نامشهود

۱-۳-۳- دارایی‌های نامشهود، برمبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۲-۳-۳- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۵ ساله	خط مستقیم

۴-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

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

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود
گزارش حسابرسی

۲-۳-۴- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
تاسیسات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین‌آلات و تجهیزات	۲۵ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات	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 می‌شود.

۳-۶- مخارج طرح‌ها

مخارجی است که برای تحصیل اموال، حقوق و امتیازات و استفاده از خدمات مربوط به طرح‌های مورد اجرا واقع می‌شود و رابطهٔ مستقیم و روشنی با اجرای طرح دارد و در بهای تمام شدهٔ طرح منظور می‌گردد.

۳-۷- نحوه محاسبه نسبت مشارکت

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

۲-۷-۳- برای محاسبه نسبت مشارکت فرض اصلی این است که پرداخت سود علی‌الحساب 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 می‌گردد.
- پرداخت سود علی‌الحساب از منابع ناشر، آورده ناشر تلقی نمی‌شود و در محاسبات نسبت مشارکت لحاظ نمی‌گردد.
- پرداخت سود علی‌الحساب از منابع طرح، برداشت ناشر تلقی و در محاسبات نسبت مشارکت از آوردهٔ ناشر کسر می‌گردد.

گزارش حسابرسی

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
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۴-۱	۲	۲
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۴-۲		
شرکت بابک مس ایرانیان	۴-۳	۵۹,۰۸۰	۸۳
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۴-۴	۱۴۶	۹۲
		۵۹,۲۲۸	۱۷۷

۴-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
پشتیبان بانک پاسارگاد پروژه فولادسازی ۲-۸۴۴۵۲۲-۸۱۰۰-۳۰۸	۲	۲
	۲	۲

۴-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

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

۴-۳- شرکت بابک مس ایرانیان

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

۴-۴- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۲-۱۰۵۵۷۳۹۵-۸۱۰۰-۳۱۵	۱۴۶	۹۲
	۱۴۶	۹۲

گزارش حسابرسی

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

۵- دریافتنی‌های غیرتجاری

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۵-۱	۱,۲۱۶,۲۰۰	۱,۰۸۹,۱۷۰
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۵-۲	۸۶۲,۴۳۵	۴۰۹,۳۰۳
شرکت بابک مس ایرانیان	۵-۳	۲۳۴,۵۶۶	۱۶۷,۱۶۸
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۵-۴	۱۷۹,۵۹۰	۱۴۲,۸۸۴
		۲,۴۹۲,۷۹۰	۱,۸۰۸,۵۲۶

۱-۵- شرکت فولاد زرند ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰					۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریالی	ارزی	جمع	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حساب‌های دریافتنی:						
اشخاص وابسته - شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا)	۹۸,۲۴۶	.....	۹۸,۲۴۶	(.....)	۹۸,۲۴۶	۱۴۰,۴۰۰
اشخاص وابسته - شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه	۱,۳۸۵	.....	۱,۳۸۵	(.....)	۱,۳۸۵	-
سایر	۱,۱۱۶,۵۶۹		۱,۱۱۶,۵۶۹	(.....)	۱,۱۱۶,۵۶۹	۹۴۸,۷۷۰
	۱,۲۱۶,۲۰۰		۱,۲۱۶,۲۰۰	(.....)	۱,۲۱۶,۲۰۰	۱,۰۸۹,۱۷۰

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

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مشارکت ساینو استیل و قائم رضا		۲۷۲,۸۱۴	۲۷۲,۸۱۴	۲۷۳,۸۱۲
مجتمع صنایع قائم رضا	۲۷۰,۰۷۶		۲۷۰,۰۷۶	۲۱۱,۸۰۹
مالیات بر ارزش افزوده	۱۴۱,۰۲۷		۱۴۱,۰۲۷	۱۲۳,۸۲۸
شرکت ساوان دریای جنوب	۱۴۴,۱۳۸		۱۴۴,۱۳۸	۱۱۰,۴۴۵
مشارکت مانا و ساینو استیل	-	۱۰۹,۲۵۰	۱۰۹,۲۵۰	۱۰۱,۲۷۰
عوارض شهرداری	۷۸,۰۵۲		۷۸,۰۵۲	۶۹,۵۸۴
برق منطقه ای کرمان	۷۱,۹۵۱		۷۱,۹۵۱	-
شرکت ایوان تجارت هرمزگان	۲۴,۷۰۱		۲۴,۷۰۱	۳۰,۵۵۶
شرکت بازار گستر پگاه	۹۴۳		۹۴۳	۳۶۴
شرکت کنکاش کلوت	۸۴۲		۸۴۲	-
شرکت توسعه پست های فشارقوی پارسیان	۵۲		۵۲	۵۲
شرکت صنعت پودر خاورگستر	-		-	۳,۰۰۰
شرکت طبس پودر	-		-	۳,۵۰۰
شرکت آفرینش طرح هما	-		-	۹۶۶
شرکت ایران دنا	-		-	۱,۶۷۰
شرکت فرآوران زغال سنگ پابدانا	-		-	۱۳,۰۸۷
سایر	۲,۷۲۲		۲,۷۲۲	۴,۸۲۶
	۷۳۴,۵۰۵	۳۸۲,۰۶۴	۱,۱۱۶,۵۶۹	۹۴۸,۷۷۰

گزارش حسابرسی

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

۲-۵- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰					۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریالی	ارزی	جمع	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حساب‌های دریافتنی:						
سایر	۸۶۲,۴۳۵	-	۸۶۲,۴۳۵	(.....)	۸۶۲,۴۳۵	۴۰۹,۳۰۳
	۸۶۲,۴۳۵	-	۸۶۲,۴۳۵	(.....)	۸۶۲,۴۳۵	۴۰۹,۳۰۳

مانده حساب سایر حسابهای دریافتنی غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده	۳۷۶,۴۰۰	۳۶۱,۷۷۷
تام ایران خودرو	۴۳۷,۲۹۸	۳۷,۲۹۳
مشارکت F.A.M.G	۲۶,۶۵۲	۳,۶۰۰
شرکت کرمان فیوز	۴,۹۲۱	۱,۵۵۰
شرکت طرح های صنعتی راه نیرو	۴,۵۸۶	۱,۱۱۶
شرکت گاز استان کرمان	۳,۶۰۰	۵۰۳
شرکت بیمه پاسارگاد	۱,۵۵۰	۲۶۷
سرعت راه جنوب	۱,۱۱۳	-
شرکت اختر آوین جنوب شرق	۱,۰۲۸	-
مارین بار	۹۵۳	-
شرکت سازه های فلزی یاسان	۸۱۳	-
شرکت پرشین تجارت هرمزان	۲,۹۶۶	-
آقای حمید نصیری	۲۶۷	-
شرکت آسفالت طوس	-	۳,۱۹۸
سایر	۲۸۸	
	۸۶۲,۴۳۵	۴۰۹,۳۰۳

۳-۵- شرکت بابک مس ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰					۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریالی	ارزی	جمع	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حساب‌های دریافتنی:						
اشخاص وابسته - شرکت فولاد بوتیای ایرانیان	۲۴,۰۰۰		۲۴,۰۰۰	(.....)	۲۴,۰۰۰	-
اشخاص وابسته - شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۲۰,۸۰۰		۲۰,۸۰۰	(.....)	۲۰,۸۰۰	-
سایر	۱۸۹,۷۶۶	-	۱۸۹,۷۶۶	(.....)	۱۸۹,۷۶۶	۱۶۷,۱۶۸
	۲۳۴,۵۶۶	-	۲۳۴,۵۶۶	(.....)	۲۳۴,۵۶۶	۱۶۷,۱۶۸

گزارش حسابرسی

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

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

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده	۱۴۱,۹۴۱	۱۰۰,۵۲۸
شرکت تناوب	۲۱,۵۰۵	۳۱,۶۱۵
شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه	۶,۶۳۹	۳,۲۰۰
شهرکهای صنعتی کرمان	۶,۱۷۹	-
شرکت TEKWORK	۴,۷۱۹	-
شرکت تامین آتیه مالی میدکو	۲,۰۴۴	۲,۴۳۱
شرکت فرا نیرو	۱,۶۷۸	۱,۶۷۸
شرکت بازرگانی آفتاب درخشان	۱,۱۸۳	-
شرکت خدمات بازرگانی سیمانیار ایرانیان	۷۱۵	۲,۲۸۹
شرکت گام اراک	۲۴۹	-
بانک ملت مرکزی شهر بابک	-	۸,۰۰۰
بانک پاسارگاد	-	۵,۹۷۴
سازمان تامین اجتماعی	-	-
شرکت بیمه پاسارگاد	-	۸۳۶
سایر	۲,۹۱۴	۱۰,۶۱۷
	۱۸۹,۷۶۶	۱۶۷,۱۶۸

۴-۵- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰					۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریالی	ارزی	جمع	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حساب‌های دریافتنی:						
سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده	۱۷۹,۳۴۸	-	۱۷۹,۳۴۸	-	۱۷۹,۳۴۸	۱۴۲,۸۰۸
سایر	۲۴۱	-	۲۴۱	(.....)	۲۴۱	۷۷
	۱۷۹,۵۹۰	-	۱۷۹,۵۹۰	(.....)	۱۷۹,۵۹۰	۱۴۲,۸۸۴

۶- موجودی مواد و کالا

شرکت بابک مس ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	بهای تمام‌شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
قطعات و لوازم یدکی	-	(.....)	-	۱۰۲
	-	(.....)	-	۱۰۲

گزارش حسابرسی

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
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۷-۱	۳,۲۱۶,۱۳۷	۲,۷۵۵,۹۰۳
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۷-۲	۱,۹۵۳,۱۲۸	۱,۳۴۳,۲۸۱
شرکت بابک مس ایرانیان	۷-۳	۲۱۶,۲۲۶	۳۰۴,۵۴۵
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۷-۴	۳,۴۳۰,۹۰۳	۲,۵۵۰,۰۲۵
		۸,۸۱۶,۳۹۴	۶,۹۵۳,۷۵۴

۱-۷- شرکت فولاد زرند ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش‌پرداخت‌های خارجی:		
سفارشات ماشین آلات و تجهیزات	۲,۸۳۱,۱۴۴	۲,۲۵۸,۸۶۷
	۲,۸۳۱,۱۴۴	۲,۲۵۸,۸۶۷
پیش‌پرداخت به پیمانکاران:		
مشارکت ساینو استیل و قائم رضا	۳۴۷,۲۶۴	۴۵۵,۰۹۲
مشارکت مانا و ساینو استیل	۱۶,۲۵۰	۲۵,۸۳۱
شرکت خدمات مهندسی خط و ابنیه فنی راه آهن	۱۴,۰۱۴	۱۲,۴۴۹
شرکت مهندسی و توسعه نفت و گاز محمدیان	۵,۳۸۲	-
شرکت حمل و نقل راه گشابار	۱,۰۷۰	۱,۰۷۰
شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه	۹۵	۶۲۱
شرکت سه گنبد باستان جنوب شرق	۳۸	۳۸
شرکت پارس موازین	-	۷۳۰
مشارکت FMMG	-	۱۲۴
سایر	۸۸۰	۱,۰۸۱
	۳۸۴,۹۹۳	۴۹۷,۰۳۷
	۳,۲۱۶,۱۳۷	۲,۷۵۵,۹۰۳

۲-۷- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش‌پرداخت‌های خارجی:		
سفارشات ماشین آلات و تجهیزات	۱,۸۰۹,۱۴۸	۱,۱۸۷,۰۵۵
	۱,۸۰۹,۱۴۸	۱,۱۸۷,۰۵۵
پیش‌پرداخت به پیمانکاران:		
تام ایران خودرو	۱۱۴,۱۰۷	۱۱۴,۱۰۷
شرکت Sino steel	۲۹,۷۸۱	۴۰,۴۵۴
معیار صنعت خاورمیانه	-	۱,۵۷۳
شرکت مهندسین مشاور آزمونه فولاد	۸۸	۸۸
سایر	۴	۴
	۱۴۳,۹۸۰	۱۵۶,۲۲۵
	۱,۹۵۳,۱۲۸	۱,۳۴۳,۲۸۱

گزارش حسابرسی

۳-۷- شرکت بابک مس ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش‌پرداخت‌های خارجی:		
سفارشات ماشین آلات و تجهیزات	۱۸,۲۵۱	۱۷,۷۹۵
	۱۸,۲۵۱	۱۷,۷۹۵
پیش‌پرداخت به پیمانکاران:		
شرکت EPCM	۳۷,۷۶۹	۹۱,۵۴۷
شرکت freim	۲۵,۳۶۴	۲۵,۳۶۳
شرکت تناوب	۲۴,۵۵۶	۲۸,۲۸۵
شرکت ECOMIN	۲۳,۴۳۲	۲۳,۴۳۲
شرکت هوا ابزار تهران	۱۶,۸۲۴	-
شرکت اریکه گستران فرایند	۸,۲۹۸	۶,۵۳۵
شرکت کابل البرز	۷,۰۲۳	۹,۷۰۸
شرکت روشن صنعت	۵,۴۸۵	-
شرکت کیمیا ماشین البرز	۵,۲۶۴	۴,۶۷۷
شرکت ایران ترانسفو	۴,۹۲۰	۱۱,۱۸۹
شرکت آراد کنترل	۴,۴۴۹	۴,۴۴۹
شرکت گاز استان کرمان	۴,۳۷۲	۴,۳۷۲
Compressor Tech Trading	۳,۹۸۰	۳,۹۸۰
شرکت پاکمن	۳,۷۵۲	-
آقای شهرام ناظمی	۳,۵۶۷	۱,۳۳۲
شرکت آب و فاضلاب روستایی شهر بابک	۳,۲۴۷	۲,۴۴۷
شرکت گلنور	۲,۵۳۶	-
شرکت هامان صنعت آریا	۱,۷۹۳	-
شرکت پتونیا	۱,۴۶۱	-
شرکت آریا بنز	۱,۳۷۱	-
شرکت کاردانان شایسته	۱,۲۱۸	۲۱۸
خدمات مهندسی باهان گستر	۱,۰۵۵	۱,۴۲۴
شرکت خدمات بازرگانی سیمانیار ایرانیان	۷۶۸	۷۶۸
شرکت آژینه	۷۲۲	-
آقای محمد محمدرضایی	۷۲۰	۷۲۰
شرکت پارس اتیلن کیش	۴۴۱	۲,۱۴۹
شرکت فرانیرو	۱۷۷	۱۷۷
شرکت صنعتی گام اراک	۲۷	۲۷
شرکت الکترو کویر	-	۱۹,۸۲۰
شرکت سوپر اکتیو	-	۶,۹۷۰
بیمه پاسارگاد	-	۲,۵۲۰
شرکت انرژی کالای جنوب	-	۳,۶۸۲
نمایندگی بهمن دیزل	-	۸۶۵
شرکت GMI	-	۲۷,۳۲۴
شرکت صنعت بام گلستان	-	۳۸
سایر	۳,۳۸۸	۲,۷۳۳
	۱۹۷,۹۷۵	۲۸۶,۷۵۰
	۲۱۶,۲۲۶	۳۰۴,۵۴۵

۴-۷- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش‌پرداخت‌های خارجی:		
سفارشات ماشین آلات و تجهیزات	۳,۱۴۷,۷۶۵	۲,۴۳۷,۱۴۶
	۳,۱۴۷,۷۶۵	۲,۴۳۷,۱۴۶
پیش‌پرداخت به پیمانکاران:		
مشارکت MGM	۲۷۸,۷۱۷	۱۰۷,۳۱۷
شرکت ایوان تجارت جنوب هرمزان	۶۹۳	۱,۶۰۱
شرکت گاز استان کرمان	۳,۳۷۲	۳,۳۷۲
شرکت مهندسی برسو	۳۵۶	۴۸۹
کشتیرانی دریادرخش	-	۱۰۰
	۲۸۳,۱۳۸	۱۱۲,۸۷۹
	۳,۴۳۰,۹۰۳	۲,۵۵۰,۰۲۵

گزارش حسابرسی

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

۸- پروژه در جریان ساخت

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۸-۱	۲۷,۲۲۰,۸۶۶	۳۵,۶۱۲,۷۸۶
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۸-۲	۱۶,۴۱۷,۵۹۱	۱۴,۳۸۹,۸۰۶
شرکت بابک مس ایرانیان	۸-۳	۶,۹۳۹,۶۰۴	۴,۸۱۸,۱۹۴
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۸-۴	۲,۲۷۰,۲۸۱	۲,۱۶۷,۶۰۶
		۵۲,۸۴۸,۳۴۲	۵۶,۹۸۸,۳۹۲

۱-۸- شرکت فولاد زرند ایرانیان

	مخارج انباشته در ابتدای دوره	مخارج طی دوره	نقل و انتقالات	ناشی از ارزش‌های منصفانه	انتقالی به دارایی‌های ثابت	انتقالی به موجودی کالا	مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پروژه در دست تکمیل فولاد سازی زرند	۱۱,۸۲۴,۲۴۱	۲,۸۱۸,۰۷۹	-	-	-	-	۱۴,۶۴۲,۳۲۰
پروژه در دست تکمیل فاز دوم کنسانتره سازی زرند	۳,۸۳۱,۱۷۴	-	(۳,۸۳۱,۱۷۴)	-	-	-	-
پروژه در دست تکمیل گندله سازی زرند	۳,۳۱۲,۷۱۹	-	(۳,۳۱۲,۷۱۹)	-	-	-	-
پروژه در دست تکمیل گازرسانی گندله سازی زرند	۴۲,۹۲۰	۷۵۶	-	-	-	-	۴۳,۶۷۶
پروژه اتصال فولاد سازی به راه آهن سراسری	۱۸,۷۸۱	۲۶,۱۱۴	-	-	-	-	۴۴,۸۹۶
پروژه احداث خط انتقال آب از مخزن فولاد بوتیا به مخزن فولاد زرند	-	۳۸,۹۶۳	-	-	-	-	۳۸,۹۶۳
پروژه احداث نیروگاه ۱۳۰ مگاواتی بازیافت انرژی مجتمع فولاد	۲۲۵	-	-	-	-	-	۲۲۵
کالای امانی ما نزد دیگران	۱۶,۵۸۲,۷۲۶	-	(۴,۱۳۱,۹۳۹)	-	-	-	۱۲,۴۵۰,۷۸۷
	۳۵,۶۱۲,۷۸۶	۲,۸۸۳,۹۱۳	(۱۱,۲۷۵,۸۳۲)	-	-	-	۲۷,۲۲۰,۸۶۶

گزارش حسابرسی

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

۲-۸- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
فولاد سازی	۸-۲-۱	۴,۹۱۹,۱۳۸	۴,۶۷۸,۲۷۱
گندله سازی	۸-۲-۲	۵,۸۹۱,۸۷۸	۴,۷۸۵,۵۷۷
فاز دوم کنسانتره سنگ آهن	۸-۲-۳	۵,۶۰۶,۵۷۵	۴,۹۲۵,۹۵۹
		۱۶,۴۱۷,۵۹۱	۱۴,۳۸۹,۸۰۶

۱-۲-۸ -فولاد سازی

	مخارج انباشته در ابتدای دوره	مخارج طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش‌های منصفانه	انتقالی به دارایی‌های ثابت	انتقالی به موجودی کالا	مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای ثابت در جریان تکمیل	۳,۹۳۱,۸۳۰	۱۶۰,۶۶۹	-	-	-	-	۴,۰۹۲,۴۹۹
هزینه های برق رسانی	۹۳,۶۹۱	۱۳,۲۵۹	-	-	-	-	۱۰۶,۹۵۰
سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل	۴۶۳,۱۴۰	۴۷,۵۳۲	-	-	-	-	۵۱۰,۶۷۲
هزینه های جاده سازی	۱۵,۹۸۶	۳,۱۵۹	-	-	-	-	۱۹,۱۴۵
حق الزحمه خدمات مهندسی	۱۵,۵۳۱	۱۲,۷۵۵	-	-	-	-	۲۸,۲۸۷
هزینه های گازرسانی	۱۰۱,۲۶۰	۵۵۰	-	-	-	-	۱۰۱,۸۱۰
هزینه های آبرسانی	۲۳,۰۱۲		-	-	-	-	۲۳,۰۱۲
محوطه سازی	۲۳,۳۸۷	۱,۲۴۶	-	-	-	-	۲۴,۶۳۳
حق الزحمه نظارت کارگاهی	۲,۸۲۸	-	-	-	-	-	۲,۸۲۸
حق الزحمه خدمات بازرسی	۴,۵۸۱	۸۳۹	-	-	-	-	۵,۴۲۱
فنس کشی دور زمین	۲,۷۱۲	۸۵۶	-	-	-	-	۳,۵۶۸
هزینه های مخابراتی	۳۱۴	-	-	-	-	-	۳۱۴
	۴,۶۷۸,۲۷۱	۲۴۰,۸۶۷	-	-	-	-	۴,۹۱۹,۱۳۸

گزارش حسابرسی

۲-۲-۸ -گندله سازی

	مخارج انباشته در ابتدای دوره	مخارج طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش‌های منصفانه	انتقالی به دارایی‌های ثابت	انتقالی به موجودی کالا	مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای ثابت در جریان تکمیل	۴,۲۹۷,۲۶۶	۹۴۲,۷۳۳	-	-	-	-	۵,۲۳۹,۹۹۹
هزینه های برق رسانی	۵۴,۳۹۴	۱۰۰	-	-	-	-	۵۴,۴۹۴
سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل	۱۷۶,۱۴۲		(۵,۸۸۸)	-	-	-	۱۷۰,۲۵۴
حق الزحمه خدمات مهندسی	۱۹,۳۵۲	۱۲,۴۹۳	-	-	-	-	۳۱,۸۴۵
هزینه های آبرسانی	۹۵,۲۲۳	۸۴۳	-	-	-	-	۹۶,۰۶۶
محوطه سازی	۸,۸۷۶	-	-	-	-	-	۸,۸۷۶
حق الزحمه خدمات بازرسی	۴,۲۷۷	۳,۳۶۰	-	-	-	-	۷,۶۳۷
ارزیابی زیست محیطی	۹۴	-	-	-	-	-	۹۴
هزینه های گازرسانی		۱	-	-	-	-	۱
هزینه های سود و بهره فاینانس	۱۲۹,۹۵۴	۱۵۲,۶۵۸	-	-	-	-	۲۸۲,۶۱۲
	۴,۷۸۵,۵۷۷	۱,۱۱۲,۱۸۸	(۵,۸۸۸)	-	-	-	۵,۸۹۱,۸۷۸

۳-۲-۸ -فاز دوم کنسانتره سنگ آهن

	مخارج انباشته در ابتدای دوره	مخارج طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش‌های منصفانه	انتقالی به دارایی‌های ثابت	انتقالی به موجودی کالا	مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای ثابت در جریان تکمیل	۴,۶۶۵,۸۶۹	۶۳۴,۴۵۳	-	-	-	-	۵,۳۰۰,۳۲۲
هزینه های برق رسانی	۶۵,۲۰۳	۳,۶۱۲	-	-	-	-	۶۸,۸۱۵
سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل	۱۴۲,۹۳۹	۳۹,۸۳۶	-	-	-	-	۱۸۲,۷۷۵
حق الزحمه خدمات مهندسی	۱۹,۲۱۳	۱,۵۹۷	-	-	-	-	۲۰,۸۰۹
هزینه های آبرسانی	۷,۵۰۶	۷۱۱	-	-	-	-	۸,۲۱۷
محوطه سازی	۶,۷۸۷	۳۷۲	-	-	-	-	۷,۱۵۹
حق الزحمه نظارت کارگاهی	۱۱,۷۱۴		-	-	-	-	۱۱,۷۱۴
حق الزحمه خدمات بازرسی	۵,۳۸۴	۳۶	-	-	-	-	۵,۴۲۰
فنس کشی دور زمین	۱,۳۴۴		-	-	-	-	۱,۳۴۴
	۴,۹۲۵,۹۵۹	۶۸۰,۶۱۷	-	-	-	-	۵,۶۰۶,۵۷۵

گزارش حسابرسی

۳-۸- شرکت بابک مس ایرانیان

	مخارج انباشته در ابتدای دوره	مخارج طی دوره	اصلاحات و تعدیلات	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش‌های منصفانه	انتقالی به دارایی‌های ثابت	انتقالی به موجودی کالا	مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ساختمانها و تاسیسات در دست ساخت و تکمیل	۱,۸۵۹,۱۷۰	۷۲۸,۰۷۷	-	-	-	-	۲,۵۸۷,۲۴۷
ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت	۲,۹۱۵,۰۱۰	۱,۳۷۰,۶۹۶	-	-	-	-	۴,۲۸۵,۷۰۶
فعالیت های مهندسی	۴۴,۰۱۴	۲۲,۶۳۷	-	-	-	-	۶۶,۶۵۱
	۴,۸۱۸,۱۹۴	۲,۱۲۱,۴۱۰	-	-	-	-	۶,۹۳۹,۶۰۴

۴-۸- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

	مخارج انباشته در ابتدای دوره	مخارج طی دوره	نقل و انتقالات	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش‌های منصفانه	انتقالی به دارایی‌های ثابت	انتقالی به موجودی کالا	مبلغ دفتری ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
عملیات زودهنگام گندله سازی	۱,۶۴۷,۳۲۲	۳۹۷,۳۰۵	-	-	-	-	۲,۰۴۴,۶۲۸
هزینه های تامین لوله آب	۳۰,۵۰۲		(۳۰,۵۰۲)	-	-	-	
هزینه های جاده سازی	۱۵,۷۵۳		(۱۵,۵۲۸)	-	-	-	۲۲۵
هزینه های اجرای خط انتقال آب	۱۸,۹۵۵		(۱۸,۳۵۰)	-	-	-	۶۰۶
طرح احداث واحد گندله سازی	۴۵,۲۳۲	۶,۶۶۰		-	-	-	۵۱,۸۹۲
سهم پروژه گندله سازی از بابت مخارج سربار	۳۵۶,۴۸۳		(۲۳۹,۵۳۴)	-	-	-	۱۱۶,۹۴۹
تامین تجهیزات و اجرای خط ۲۳۰ کیلو ولت دو مداره	۸,۷۷۵			-	-	-	۸,۷۷۵
پساب صنعتی	۱۷,۶۴۵	۴,۹۸۶		-	-	-	۲۲,۶۳۱
احداث کلید خانه ۲۳۰ kv	۱۵,۱۹۱	۲,۶۳۲		-	-	-	۱۷,۸۲۳
محوطه سازی		۴,۸۴۰					۴,۸۴۰
هزینه کارشناسی بانک	۵,۲۷۷	-	(۵,۲۷۷)	-	-	-	
فنس کشی	۱,۵۰۱	-	(۱,۵۰۱)	-	-	-	
احداث سیل بند	۷۶۲	۶۹		-	-	-	۸۳۱
عملیات خاک برداری	۶۴۳	-	(۶۴۳)	-	-	-	
عملیات اجرای خط برق	۵۸۸	-	(۵۸۸)	-	-	-	
مطالعات ژئوتکنیک	۲۱۶	-	(۱۸۲)	-	-	-	۳۴
خدمات نقشه برداری	۱۸۱	-	(۱۸۱)	-	-	-	
سایر	۲,۵۸۰		(۱,۵۳۳)	-	-	-	۱,۰۴۷
	۲,۱۶۷,۶۰۶	۴۱۶,۴۹۳	(۳۱۳,۸۱۸)	-	-	-	۲,۲۷۰,۲۸۱

گزارش حسابرسی

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

۹- دارایی‌های نامشهود

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۹-۱	۱,۶۸۹	۱,۶۷۰
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۹-۲	۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱
شرکت بابک مس ایرانیان	۹-۳	۲۴۴,۷۲۳	۲۴۵,۷۴۹
شرکت فولاد بوتیای ایرانیان	۹-۴	۲۸۱	-
		۳۷۰,۴۰۴	۳۷۱,۱۳۱

۹-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

	بهای تمام شده یا ارزش‌های منصفانه							استهلاک انباشته				مبلغ دفتری	
	مانده در ابتدای دوره	خریداری‌شده	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش‌های	فروخته شده	اصلاحات و تعدیلات	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک	فروخته شده	مانده در پایان دوره	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
حق الامتیاز گاز	۱,۵۱۴	-	-	-	-	۱,۵۱۴	-		-	-	۱,۵۱۴	۱,۵۱۴
حق الامتیاز تلفن	۱۳	۲۰	-	-	-	۳۳	-		-	-	۳۳	۱۳
نرم افزار	۱۳۶		-	-	-	۱۳۶	۲	۱	-	۳	۱۳۳	۱۳۴
ودیعه اشتراک اینترنت	۱۰	-	-	-	-	۱۰	-		-	-	۱۰	۱۰
	۱,۶۷۳		-	-	-	۱,۶۹۲	۲	۱	-	۳	۱,۶۸۹	۱,۶۷۰

۹-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

	بهای تمام شده یا ارزش‌های منصفانه							استهلاک انباشته				مبلغ دفتری	
	مانده در ابتدای دوره	خریداری‌شده	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش‌های	فروخته شده	اصلاحات و تعدیلات	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک	فروخته شده	مانده در پایان دوره	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
حق الامتیاز برق	۱۰۷,۸۱۱	-	-	-	-	۱۰۷,۸۱۱	-	-	-	-	۱۰۷,۸۱۱	۱۰۷,۸۱۱
حق الامتیاز چاه آب	۱۵,۹۰۰	-	-	-	-	۱۵,۹۰۰	-	-	-	-	۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰
	۱۲۳,۷۱۱	-	-	-	-	۱۲۳,۷۱۱	-	-	-	-	۱۲۳,۷۱۱	۱۲۳,۷۱۱

گزارش حسابرسی

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

۳-۹- شرکت بابک مس ایرانیان

	بهای تمام شده یا ارزش‌های منصفانه							استهلاک انباشته				مبلغ دفتری	
	مانده در ابتدای دوره	خریداری‌شده	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش‌های	فروخته شده	اصلاحات و تعدیلات	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک	فروخته شده	مانده در پایان دوره	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
حق الامتیاز آب	۱۴,۸۲۴	-	-	-	-	۱۴,۸۲۴	-	-	-		۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴
حق الامتیاز برق	۲۳۰,۵۵۷	-	-		(۱,۲۲۳)	۲۲۹,۳۳۴	-	-	-		۲۲۹,۳۳۴	۲۳۰,۵۵۷
نرم افزار	۵۲۳	۳۲۳	-	-	-	۸۴۶	۱۵۵	۶۴	-	۲۸۲	۵۶۵	۳۶۸
	۲۴۵,۹۰۵	۳۲۳	-		(۱,۲۲۳)	۲۴۵,۰۰۵	۱۵۵	۶۴	-	۲۸۲	۲۴۴,۷۲۳	۲۴۵,۷۴۹

۴-۹- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

	بهای تمام شده یا ارزش‌های منصفانه							استهلاک انباشته				مبلغ دفتری	
	مانده در ابتدای دوره	خریداری‌شده	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش‌های منصفانه	فروخته شده	نقل و انتقالات	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک	فروخته شده	مانده در پایان دوره	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
حق الامتیاز برق	-	-	-	-	۲۸۱	۲۸۱	-	-	-	-	۲۸۱	-
	-	-	-	-	۲۸۱	۲۸۱	-	-	-	-	۲۸۱	-

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

۱۰- دارایی‌های ثابت مشهود

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۱۰-۱	۱۵,۰۰۹,۵۸۱	۱۸,۰۴۹
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۰-۲	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳
شرکت بابک مس ایرانیان	۱۰-۳	۱۶,۹۰۰	۱۰,۳۰۹
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۱۰-۴	۷۵,۴۷۰	
		۱۵,۱۰۶,۰۵۴	۳۲,۴۶۱

۱-۱۰- شرکت فولاد زرند ایرانیان

	بهای تمام شده یا ارزش‌های منصفانه								استهلاک انباشته				مبلغ دفتری	
			افزایش (کاهش)											
	مانده در ابتدای دوره	خریداری شده	ناشی از ارزش‌های منصفانه	فروخته شده	اصلاحات و تعدیلات	انتقالی از پروژه در جریان ساخت	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک	اصلاحات و تعدیلات	فروخته شده	مانده در پایان دوره	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
زمین	۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۰		۰	۰	۰	۰	۴۵۰	۴۵۰
تاسیسات	۳,۹۰۱	۰	۰	۰	(۴۸۶)	۰	۳,۴۱۵	۱,۰۷۴	۴۹	۰	۰	۱,۰۸۵	۲,۳۳۰	۵۵
اثاثیه و منصوبات	۱۶,۴۲۷	۳,۱۵۷	۰	۰	۰	۰	۱۹,۵۸۴	۲,۲۱۲	۷۰۲	۰	۰	۲,۸۱۹	۱۶,۷۶۴	۱۴,۲۱۵
ابزارآلات و قالبها	۹۵۷	۶۴	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۱	۱۰۷	۸۵	۰	۰	۱۰۸	۹۱۳	۸۵۰
ماشین آلات و تجهیزات	۸۰۵	۰	۰	۰	۰	۱۴,۹۸۶,۳۵۰	۱۴,۹۸۷,۱۶۳	۳۰	۱۶	۰	۰	۳۰	۱۴,۹۸۷,۱۳۳	۷۷۵
وسایط نقلیه	۱,۸۹۰	۳۹۴	۰	۰	۰	۰	۲,۲۸۳	۱۸۶	۹۶	۰	۰	۲۹۴	۱,۹۸۹	۱,۷۰۳
	۲۴,۴۳۰	۳,۶۱۵	۰	۰	(۴۸۶)	۱۴,۹۸۶,۳۵۰	۱۵,۰۱۳,۹۱۷	۳,۶۰۹	۹۴۹	۰	۰	۴,۳۳۶	۱۵,۰۰۹,۵۸۱	۱۸,۰۴۹

گزارش حسابرسی

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

۲-۱۰- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

	بهای تمام شده یا ارزش‌های منصفانه								استهلاک انباشته					مبلغ دفتری	
	مانده در ابتدای دوره	خریداری شده	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش‌های منصفانه	فروخته شده	اصلاحات و تعدیلات	انتقالی از پروژه در جریان ساخت	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک	اصلاحات و تعدیلات	فروخته شده	مانده در پایان دوره	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
زمین	۴,۱۰۳	-	-	-	-	-	۴,۱۰۳	-	-	-	-	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳
	۴,۱۰۳	-	-	-	-	-	۴,۱۰۳	-	-	-	-	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳	۴,۱۰۳

۳-۱۰- شرکت بابک مس ایرانیان

	بهای تمام شده یا ارزش‌های منصفانه								استهلاک انباشته					مبلغ دفتری	
	مانده در ابتدای دوره	خریداری شده	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش‌های منصفانه	فروخته شده	اصلاحات و تعدیلات	انتقالی از پروژه در جریان ساخت	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک	اصلاحات و تعدیلات	فروخته شده	مانده در پایان دوره	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
اثاثه و منصوبات	۷,۷۸۲	-	-	-	-	-	۱۱,۳۲۵	۱,۷۴۹	۸۵۱	-	-	۲,۶۰۰	۸,۷۲۵	۶,۰۳۳
ابزارآلات و قالبها	۶۹	-	-	-	-	-	۶۹	۹	۳	-	-	۱۲	۵۷	۶۰
تاسیسات	۳۵۶	-	-	-	-	-	۳۵۶	۸۳	۸۱	-	-	۱۶۴	۱۹۲	۲۷۳
لوازم آزمایشگاهی	۲,۷۹۸	-	-	-	-	-	۶,۹۶۶	۲۴۸	۴۵۳	-	-	۷۰۱	۶,۲۶۵	۲,۵۵۰
ماشین آلات و تجهیزات تولید	۴۶۶	-	-	-	(۴۶۶)	-		۴۱۳	-	(۴۱۳)	-			۵۴
وسائط نقلیه	۱,۹۳۲	-	-	-	-	-	۲,۷۹۷	۵۹۲	۵۴۳	-	-	۱,۱۳۵	۱,۶۶۲	۱,۳۴۰
	۱۳,۴۰۳	-	-	-	-	-	۲۱,۵۱۳	۳,۰۹۴	۱,۹۳۲	(۴۱۳)	-	۴,۶۱۳	۱۶,۹۰۰	۱۰,۳۰۹

۴-۱۰- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

	بهای تمام شده یا ارزش‌های منصفانه								استهلاک انباشته					مبلغ دفتری	
	مانده در ابتدای دوره	خریداری‌شده	افزایش (کاهش) ناشی از ارزش‌های منصفانه	فروخته شده	اصلاحات و تعدیلات	انتقالی از پروژه در جریان ساخت	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک	اصلاحات و تعدیلات	فروخته شده	مانده در پایان دوره	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
زمین	-	-	-	-	-	۱۶,۹۰۱	۱۶,۹۰۱	-	-	-	-	-	۱۶,۹۰۱	-
تاسیسات	-	-	-	-	-	۵۸,۲۶۸	۵۸,۲۶۸	-	-	-	-	-	۵۸,۲۶۸	-
ابزارآلات	-	-	-	-	-	۳۰۱	۳۰۱	-		-	-	-	۳۰۱	-
	-	-	-	-	-	۷۵,۴۷۰	۷۵,۴۷۰	-		-	-	-	۷۵,۴۷۰	-

گزارش حسابرسی

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

۱۱- پرداختنی‌های غیرتجاری

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۱۱-۱	۲۴,۸۵۲,۲۳۷	۲۲,۲۱۱,۹۲۲
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۱-۲	۱,۳۳۸,۹۰۸	۲,۴۱۰,۷۵۸
شرکت بابک مس ایرانیان	۱۱-۳	۶۳۱,۷۹۱	۵۶۴,۲۹۰
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۱۱-۴	۴۶۸,۸۰۷	۳۸۷,۳۰۹
		۲۷,۲۹۱,۷۴۴	۲۵,۵۷۴,۲۷۹

۱-۱۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		ریالی	ارزی	جمع	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
غیرتجاری:					
اسناد پرداختنی - بانک پاسارگاد		۱۲۳,۴۸۸	-	۱۲۳,۴۸۸	۹۴,۰۰۰
اسناد پرداختنی - برق منطقه ای کرمان		۶۶,۳۴۴	-	۶۶,۳۴۴	-
سپرده حسن انجام کار	۱۱-۱-۱	۹۹۵,۰۲۷		۹۹۵,۰۲۷	۱,۲۱۰,۱۳۲
سپرده بیمه	۱۱-۱-۱	۵۹,۸۲۹	-	۵۹,۸۲۹	۵۳,۳۵۸
اشخاص وابسته - شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه		-	-	-	۲۰,۴۲۰
مطالبات کارکنان		۲,۶۸۵	-	۲,۶۸۵	۷,۰۱۹
مالیات مکسوره از پیمانکاران،حقوق و تکلیفی		۳۰,۰۳۵	-	۳۰,۰۳۵	۲۸,۷۱۸
سازمان تامین اجتماعی		۲,۱۸۵	-	۲,۱۸۵	۱,۰۲۹
سایر	۱۱-۱-۲	۴,۰۴۹,۴۲۵	۱۹,۵۲۳,۲۱۸	۲۳,۵۷۲,۶۴۳	۲۰,۷۹۷,۲۴۶
		۵,۳۲۹,۰۱۹	۱۹,۵۲۳,۲۱۸	۲۴,۸۵۲,۲۳۷	۲۲,۲۱۱,۹۲۲

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

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مشارکت ساینو استیل و قائم رضا	۸۴۹,۹۶۲		۸۱۱,۲۴۸	-
مشارکت FMMG	۸۶,۹۴۲	۳۲,۴۶۷	۱۶۸,۰۲۲	۳۱,۸۷۲
مشارکت مانا و ساینو استیل	۷,۴۰۱		۱۹۰,۹۶۲	-
مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک	۱۷,۷۶۳	۸,۸۸۱	۱۲,۶۴۶	۶,۳۲۳
شرکت مهندسین مشاور کاوشگران	۶,۷۴۲	۳,۴۵۸	۶,۵۱۶	۳,۴۴۳
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۷,۸۳۱	۴,۲۵۷	۷,۳۸۳	۳,۷۶۰
سه گنبد باستان جنوب شرق	۱,۷۳۳	۸۹۳	۱,۷۳۳	۸۹۳
توسعه پست های فشار قوی پارسیان	۹۴۳	۲۱۹	-	۲۱۹
شرکت مهندسی خط و ابنیه فنی راه آهن	۳,۶۳۱	۲,۳۴۸	۱,۵۵۱	-
شرکت مهندسی و توسعه نفت و گاز محمدیان	۳,۳۴۱	۱,۶۷۱		
مجتمع صنایع قائم رضا		۱۷۵	-	۱۷۵
شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا)	۲,۷۰۲	۱,۳۵۱	۵,۱۴۹	۲,۸۰۸
سایر	۶,۰۳۵	۴,۱۰۸	۴,۹۲۱	۳,۸۶۵
	۹۹۵,۰۲۷	۵۹,۸۲۹	۱,۲۱۰,۱۳۲	۵۳,۳۵۸

گزارش حسابرسی

۲-۱-۱۱ - سایر:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت Sinoshure	۰	۱۹,۵۰۴,۸۸۱	۱۹,۵۰۴,۸۸۱	۱۸,۲۳۸,۷۱۲
بانک پاسارگاد	۲,۵۹۵,۴۰۷	۰	۲,۵۹۵,۴۰۷	۵۹۲,۸۶۶
مشارکت FMMG	۱,۰۱۳,۰۹۱	۰	۱,۰۱۳,۰۹۱	۹۱۴,۲۹۴
ذخیره سایر هزینه های معوق	۹۰,۴۸۳	۰	۹۰,۴۸۳	
شرکت پارس سیوان الکتریک	۷۶,۵۴۳	۰	۷۶,۵۴۳	۰
مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک	۵۲,۳۸۹	۰	۵۲,۳۸۹	۳۵,۴۷۵
ذخیره بیمه تامین اجتماعی	۴۱,۰۶۵	۰	۴۱,۰۶۵	۴۱,۰۶۵
تامین آتیه میدکو	۲۶,۱۰۴	۰	۲۶,۱۰۴	۴۴۲
شرکت پارس نیت کیش	۲۲,۵۶۷	۰	۲۲,۵۶۷	
شرکت گاز استان کرمان	۲۲,۰۵۹	۰	۲۲,۰۵۹	۶,۱۷۳
شرکت مهندسی و توسعه نفت و گاز محمدیان	۱۹,۹۳۷	۰	۱۹,۹۳۷	۰
شرکت خدمات مهندسی خط و ابنیه فنی راه آهن	۱۴,۴۸۵	۰	۱۴,۴۸۵	۳,۰۸۵
شرکت مهندسی کاوشگران	۱۱,۶۲۹	۰	۱۱,۶۲۹	۱۸,۵۰۰
آشپزخانه محمدی	۱۰,۹۹۸	۰	۱۰,۹۹۸	۱۰,۴۹۴
شرکت کیهان زرنگار هخامنش	۶,۷۴۳		۶,۷۴۳	
شرکت توزیع برق شمال استان کرمان	۳,۹۸۲	۰	۳,۹۸۲	۳,۱۶۱
شرکت مهندسی و بازرسی فنی ایکا	۲,۹۴۳	۰	۲,۹۴۳	۳,۵۸۱
شرکت فکور صنعت	۳,۴۰۲	۰	۳,۴۰۲	۳,۴۰۲
شرکت word minig industry	۱,۳۳۱	۰	۱,۳۳۱	۲,۱۰۲
مهندسین مشاور تدبیرگران راه و راه آهن	۸۵۷	۰	۸۵۷	۱,۱۴۷
فروشگاه آهن آلات صنعتی و ساختمانی بصیر	۲,۹۳۶	۰	۲,۹۳۶	۰
آقای محمود امیری ده احمدی	۲,۴۰۹	۰	۲,۴۰۹	۸۸۱
شرکت وحدت کاران جنوب زرند	۲,۱۶۴	۰	۲,۱۶۴	۵۶۰
شرکت حمل و نقل همسفر دیار کریمان	۲,۱۵۴	۰	۲,۱۵۴	۰
شرکت فعال کاران سلاطین زرند	۱,۹۶۵	۰	۱,۹۶۵	۱,۰۶۸
شرکت سه گنبد باستان جنوب شرق	۰	۰	۰	۲,۲۰۸
بانک قرض الحسنه مهر ایران	۱,۳۸۰	۰	۱,۳۸۰	۱,۳۸۰
تعاونی تک سوار زراوند	۱,۶۱۱	۰	۱,۶۱۱	۰
جرثقیل البرز	۱,۳۲۱	۰	۱,۳۲۱	۸۷۹
نمایشگاه مبل اداری پومر	۱,۴۴۲	۰	۱,۴۴۲	۷۶۹
بیمه پاسارگاد	۱,۷۴۸	۰	۱,۷۴۸	۵۸۵
شرکت گواشیر		۰	۰	۵۰۹
ماشین آلات عزیزی	۱,۰۳۵	۰	۱,۰۳۵	۸۰۰
جرثقیل روشن کرمان	۳۸۵	۰	۳۸۵	۱,۲۸۵
شرکت پارس تن آرا	۶۷۴	۰	۶۷۴	۷۸۴
شرکت طرح و توسعه کارآور	۶۷۳	۰	۶۷۳	۸۹۰
شرکت یکتا آریا بتن	۵۵۱	۰	۵۵۱	۲۰۱
شرکت آب منطقه ای کرمان	۲۱۸	۰	۲۱۸	۶۱۱
شرکت NFC چین	۰	۰	۰	۸۳۲,۵۹۵
شرکت ساینو استیل	۰	۱۸,۳۳۷	۱۸,۳۳۷	۵۶,۵۳۶
شزکت برق منطقه ای کرمان	۰	۰	۰	۶,۷۳۶
شرکت کنکاش کلوت	۰	۰	۰	۲,۲۵۲
سایر	۱۰,۷۴۵	۰	۱۰,۷۴۵	۱۱,۲۱۷
	۴,۰۴۹,۴۲۵	۱۹,۵۲۳,۲۱۸	۲۳,۵۷۲,۶۴۳	۲۰,۷۹۷,۲۴۶

گزارش حسابرسی

۲-۱۱- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		ریالی	ارزی	جمع	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
غیرتجاری:					
اسناد پرداختنی - بانک پاسارگاد		۱۷۴,۹۰۱	۰	۱۷۴,۹۰۱	۱۷۴,۹۰۱
اسناد پرداختنی - تام ایران خودرو		۵,۵۴۰	۰	۵,۵۴۰	-
اسناد پرداختنی - سازمان تامین اجتماعی		-	۰	-	۱,۹۳۰
سپرده حسن انجام کار	۱-۲-۱۱	۵۴۵,۷۷۷	۰	۵۴۵,۷۷۷	۵۲۸,۹۲۴
سپرده بیمه	۱-۲-۱۱	۸۹,۱۷۷	۰	۸۹,۱۷۷	۷۸,۰۲۰
اشخاص وابسته - شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه		۸,۲۷۷	۰	۸,۲۷۷	۹,۳۶۹
مالیاتهای تکلیفی پیمانکاران ، اشخاص ثالث و حقوق		۲۶,۹۰۱	۰	۲۶,۹۰۱	۳۸,۸۶۹
مطالبات کارکنان		۶,۵۱۱	۰	۶,۵۱۱	۰
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان		۳,۲۰۶	۰	۳,۲۰۶	۰
سایر	۲-۲-۱۱	۴۷۸,۶۱۸	۰	۴۷۸,۶۱۸	۱,۵۷۸,۷۴۵
		۱,۳۳۸,۹۰۸	۰	۱,۳۳۸,۹۰۸	۲,۴۱۰,۷۵۸

۱-۲-۱۱ - سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت تام ایران خودرو	۳۱۴,۷۵۸	۲۸,۱۷۸	۳۰۷,۸۵۸	۲۲,۹۹۲
مشارکت FAMG	۱۹۹,۸۹۱	۴۲,۲۰۹	۱۹۴,۷۹۶	۳۹,۶۶۱
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۹,۳۱۳	۳,۶۹۸	۶,۸۳۸	۲,۸۸۱
فولاد تکنیک - گندله سازی	۴,۸۴۶	۲,۴۲۳	۴,۸۴۶	۲,۴۲۳
شرکت کرمان فیوز	۴,۷۷۰	۹۴۰	۴,۷۷۰	۹۴۰
شرکت مهندسین مشاور کاوشگران	۲,۱۹۱	۱,۱۵۱	۱,۷۶۹	۹۴۰
سازه های فلزی پاسان		۹۹۹	۱,۳۲۲	۹۹۹
سمنگان ترابر ایرانیان	-	۴,۲۲۹	-	۴,۲۲۹
شرکت سرعت راه جنوب	۱,۹۲۲	-	۲,۳۸۸	-
شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه	-	۲۴۴	-	۲۴۴
سایر	۸,۰۸۷	۵,۱۰۷	۴,۳۳۷	۲,۷۱۱
	۵۴۵,۷۷۷	۸۹,۱۷۷	۵۲۸,۹۲۴	۷۸,۰۲۰

گزارش حسابرسی

۲-۲-۱۱ - سایر:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک پاسارگاد	۱۹۳,۱۷۹	۵۱۹,۸۱۴
شرکت Sino steel	۱۹۲,۲۸۷	۱۷۱,۴۷۳
شرکت فولاد تکنیک	۴۲,۱۳۲	۴۳,۰۱۸
شهرداری سیرجان	۲۳,۶۱۸	۴۶,۲۱۸
شرکت راهبرد مشیز	۶,۸۲۰	-
شرکت تابش نیرو	۲,۲۷۴	۵,۵۹۲
بشارت گستر سیرجان	۲,۰۷۶	۲,۱۳۹
شرکت بازرسی فنی ایکا	۲,۰۵۳	۱,۵۶۳
شرکت پیمانکاری آژ - خانلری	۲,۱۰۹	۱,۱۱۹
شرکت مهندسین مشاور کاوشگران	۱,۹۶۲	۱,۵۴۶
شرکت مهندسین مشاور آزمونه فولاد	۸۹۹	۸۶۳
شرکت ولتا کابل کرمان	۶۸۸	۶۸۸
تام ایران خودرو	-	۶۳۶,۹۲۹
مشارکت FAMG	-	۱۳۶,۰۵۹
شرکت کرمان فیوز	-	۱,۴۴۶
طرح های صنعتی راه نیرو	-	۲,۴۹۵
شرکت پرشین تجارت هرمزان	-	۳۴۷
سمنگان ترابر ایرانیان	-	۳۲۴
سایر	۸,۵۲۲	۷,۱۱۰
	۴۷۸,۶۱۸	۱,۵۷۸,۷۴۵

۳-۱۱- شرکت بابک مس ایرانیان

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		ریالی	ارزی	جمع	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
غیرتجاری:					
اسناد پرداختنی	۱۱-۳-۱	۱,۱۷۴	-	۱,۱۷۴	۶۴,۰۳۸
سپرده حسن انجام کار	۱۱-۳-۲	۳۰۵,۴۳۵	-	۳۰۵,۴۳۵	۲۴۹,۷۱۸
سپرده بیمه	۱۱-۳-۲	۵۶,۵۷۲	-	۵۶,۵۷۲	۵۴,۴۶۰
اشخاص وابسته	۱۱-۳-۳	۱۹,۲۵۳	-	۱۹,۲۵۳	۳۲,۳۰۶
مطالبات کارکنان		۵۱۵	-	۵۱۵	-
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق		۱۲۲	-	۱۲۲	۲۰۹
سازمان امور مالیاتی - تکلیفی قراردادها		۱,۳۳۲	-	۱,۳۳۲	۷۱۱
سازمان تامین اجتماعی - بیمه کارکنان		۱۶	-	۱۶	۱۱۹
سایر	۱۱-۳-۴	۲۴۷,۳۷۴	-	۲۴۷,۳۷۴	۱۶۲,۷۲۹
		۶۳۱,۷۹۱	-	۶۳۱,۷۹۱	۵۶۴,۲۹۰

گزارش حسابرسی

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

۱-۳-۱۱ - اسناد پرداختنی به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
آقای ناظمی	۷۹۲	-
سازمان امور مالیاتی	۳۸۲	۳۸۲
بیمه پاسارگاد		۶۳,۴۸۰
آقای جوادزاده		۱۷۶
	۱,۱۷۴	۶۴,۰۳۸

۲-۳-۱۱ - سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت تناوب	۵۷,۹۵۹	۴۲,۳۹۴	۵۰,۱۴۴	۴۱,۵۹۵
شرکت EPCM	۲۱۲,۴۲۶		۱۶۶,۳۹۹	-
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۱۴,۳۹۵	۷,۳۰۷	۱۲,۱۳۱	۶,۱۷۵
شرکت صنعتی گام اراک	۶,۶۴۵	۲,۷۸۹	۶,۷۶۸	۲,۸۵۰
شرکت کاردانان شایسته	۲,۴۷۶	-	۲,۳۰۵	-
شرکت الکترو کویر	۲,۲۱۲	-	-	-
شرکت فرا نیرو	۱,۸۵۳	۹۲۷	۱,۸۵۳	۹۲۷
شرکت KSB	۱,۰۳۷		۱,۰۳۷	-
خدمات اکتشافی کشور	۱,۰۲۸	۵۱۴	۱,۰۲۸	-
شرکت تابش نیر جنوب شرق	۷۲۵	۱,۰۳۷	۲,۳۶۹	۹۶۹
گروه ابنیه و تاسیسات هم آویز	۴۷	۲۰۹	۷	۱۸۹
شرکت کرمان فیوز	-	-	۱,۲۷۴	۱۳۳
شرکت اریکه گستر فرایند	-	-	۱,۲۰۹	-
شرکت بازرسی فنی ایکا	-	۲۹۹	۴۷۱	۲۳۶
شرکت سیمانیار	-	۳۲۹	-	۳۲۹
سایر	۴,۶۳۲	۷۶۷	۲,۷۲۲	۱,۰۵۸
	۳۰۵,۴۳۵	۵۶,۵۷۲	۲۴۹,۷۱۸	۵۴,۴۶۰

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

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۱۰,۱۵۱	۱۸,۴۰۰
جی ام آی	۶,۹۶۶	۶,۳۴۶
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۲,۱۳۶	۲,۷۴۳
شرکت فولاد سیرجان	-	۴,۸۰۰
شرکت بازرگانی آفتاب درخشان	-	۱۷
	۱۹,۲۵۳	۳۲,۳۰۶

موسسه حسابرسی آرمون پرداز ایران مشهود
گزارش حسابرسی

۴-۳-۱۱ - سایر:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت EPCM	۱۵۴,۰۰۲	۱۲۹,۴۵۶
بیمه پاسارگاد	۶۴,۶۷۲	-
Compressor Tech Traiding	۸,۱۲۱	۴,۱۲۸
گروه صنعتی آب حیات پاسارگاد	۴,۷۷۵	-
کاردانان شایسته	۴,۵۱۰	۵,۹۱۷
شرکت الکترو کویر	۱,۹۸۳	-
مطالعات مواد معدنی زر آزما	۱,۶۳۶	۱,۶۳۶
شرکت پاکمن	۱,۱۲۷	-
بانک قرض الحسنه مهر	۱,۰۳۷	۱,۴۸۷
شرکت هامان صنعت آریا	۱,۰۰۷	-
شرکت تابش نیرو جنوب شرق	۳۹۷	۱,۱۷۲
شرکت آبسان زلال خاورمیانه	۲۶۶	۳۴۰
گروه صنعتی آراد کنترل	۱۶۰	۱۶۰
اداره برق منطقه ای کرمان	۱۴	۱,۱۳۴
خدمات اکتشافی کشور	-	۴,۲۵۲
شرکت آماک کوشا	-	۳,۳۱۸
شرکت کابل البرز	-	۲,۵۳۷
شهرکهای صنعتی کرمان	-	۱,۶۰۰
شرکت اریکه گستر فرایند	-	۱,۰۴۶
شرکت گام اراک	-	۹۰۱
شرکت ابنیه و تاسیسات هم آویز	-	۵۶
فسان	-	-
شرکت بیمه پاسارگاد	-	-
شرکت آریا پیشرو قرن	-	-
سایر	۳,۶۶۷	۳,۵۸۹
	۲۴۷,۳۷۴	۱۶۲,۷۲۹

۴-۱۱- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۴/۰۳/۳۱
		ریالی	ارزی	جمع	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
غیرتجاری:					
سپرده حسن انجام کار	۱۱-۴-۱	۳۲۱,۳۸۸	-	۳۲۱,۳۸۸	۲۴۹,۶۱۲
سپرده بیمه	۱۱-۴-۱	۵۹,۰۹۸	-	۵۹,۰۹۸	۵۰,۶۸۵
مالیاتهای تکلیفی پیمانکاران		-	-	-	
سایر	۱۱-۴-۲	۸۸,۳۲۱	-	۸۸,۳۲۱	۸۷,۰۱۲
		۴۶۸,۸۰۷	-	۴۶۸,۸۰۷	۳۸۷,۳۰۹

گزارش حسابرسی

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

۱-۴-۱۱ - سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مشارکت MGM	۱۹۸,۹۸۹	۵۸,۶۵۵	۱۵۹,۲۵۹	۴۸,۴۲۳
شرکت مهندسی برسو	۵,۱۸۹	۴۴۲	۴,۵۲۳	۲,۲۶۲
شرکت دانیلی	۱۵,۰۷۷	-		
شرکت SDM	۱۰۱,۹۲۰	-	۸۵,۶۴۴	-
بازرسی فنی ایکا	۲۱۳	-	۱۸۵	-
	۳۲۱,۳۸۸	۵۹,۰۹۸	۲۴۹,۶۱۲	۵۰,۶۸۵

۳-۴-۱۱ - سایر:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت مهندسی برسو	۲,۸۱۳	۲,۵۲۳
شرکت ایوان تجارت هرمزان	۱,۰۱۸	
مشارکت MGM	۸۴,۴۸۹	۸۴,۴۸۹
	۸۸,۳۲۱	۸۷,۰۱۲

موسسه حسابرسی آرمان پردازان ایران مشهود
گزارش حسابرسی

۱۲- تسهیلات مالی

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۱۲-۱	۱,۶۸۹,۸۴۱	۱,۷۸۶,۶۸۴
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۲-۲	۱۰,۱۷۵,۶۵۹	۶,۵۶۸,۰۴۴
شرکت بابک مس ایرانیان	۱۲-۳	۵,۵۱۴,۹۵۳	۳,۵۳۰,۲۷۹
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۱۲-۴	۲,۳۱۷,۵۴۷	۱,۷۶۹,۱۰۸
		۱۹,۶۹۸,۰۰۰	۱۳,۶۵۴,۱۱۵

۱-۱۲- شرکت فولاد زرند ایرانیان

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

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک‌ها - اصل تسهیلات	۱,۵۰۹,۴۷۱	-	۱,۵۰۹,۴۷۱	۱,۵۰۹,۴۷۱
سود، کارمزد و جرائم معوق	۱۸۰,۳۷۱	-	۱۸۰,۳۷۱	۲۷۷,۲۱۳
	۱,۶۸۹,۸۴۱		۱,۶۸۹,۸۴۱	۱,۷۸۶,۶۸۴

۲-۱-۱۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵ درصد به بالا	۴۱۵,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰
۲۰ تا ۲۵ درصد	۱,۰۹۴,۴۷۱	۱,۰۹۴,۴۷۱
	۱,۵۰۹,۴۷۱	۱,۵۰۹,۴۷۱

۲-۱۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

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

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک‌ها - اصل تسهیلات	۹,۶۲۸,۷۷۱		۹,۶۲۸,۷۷۱	۶,۳۲۹,۵۶۷
	۹,۶۲۸,۷۷۱		۹,۶۲۸,۷۷۱	۶,۳۲۹,۵۶۷
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۳۷۸,۶۳۹)	-	(۳۷۸,۶۳۹)	(۲۹۶,۳۱۳)
	۹,۲۵۰,۱۳۲		۹,۲۵۰,۱۳۲	۶,۰۳۳,۲۵۵
سود، کارمزد و جرائم معوق	۹۲۵,۵۲۶	-	۹۲۵,۵۲۶	۵۳۴,۷۹۰
	۱۰,۱۷۵,۶۵۹		۱۰,۱۷۵,۶۵۹	۶,۵۶۸,۰۴۴

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود
APIA
گزارش حسابرسی

۱۲-۲-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵ درصد به بالا	۹,۰۰۳,۷۷۱	۵,۷۰۴,۵۶۷
۲۰ تا ۲۵ درصد	۶۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰
	۹,۶۲۸,۷۷۱	۶,۳۲۹,۵۶۷

۱۲-۳- شرکت بابک مس ایرانیان

۱۲-۳-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک‌ها - اصل تسهیلات	۲,۴۲۶,۵۲۳	۲,۴۵۸,۷۳۱	۴,۸۸۵,۲۵۴	۳,۲۹۴,۹۶۰
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۴۶۲,۹۶۶)	-	(۴۶۲,۹۶۶)	(۶۷۰,۰۱۷)
	۱,۹۶۳,۵۵۷	۲,۴۵۸,۷۳۱	۴,۴۲۲,۲۸۷	۲,۶۲۴,۹۴۳
سود، کارمزد و جرائم معوق	۱,۰۹۲,۶۶۶	-	۱,۰۹۲,۶۶۶	۹۰۵,۳۳۶
	۳,۰۵۶,۲۲۲	۲,۴۵۸,۷۳۱	۵,۵۱۴,۹۵۳	۳,۵۳۰,۲۷۹

۱۲-۳-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵ درصد به بالا	۲,۱۰۶,۵۲۳	۷۶۶,۵۷۴
۲۰ تا ۲۵ درصد	۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰
۱ تا ۲۰ درصد	۲,۴۵۸,۷۳۱	۱,۳۳۷,۰۸۴
	۴,۸۸۵,۲۵۴	۲,۴۲۳,۶۵۸

۱۲-۴- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۲-۴-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک‌ها - اصل تسهیلات	-	۲,۲۳۲,۳۸۵	۲,۲۳۲,۳۸۵	۱,۶۸۲,۴۱۳
سود، کارمزد و جرائم معوق	-	۸۵,۱۶۲	۸۵,۱۶۲	۸۶,۶۹۵
	-	۲,۳۱۷,۵۴۷	۲,۳۱۷,۵۴۷	۱,۷۶۹,۱۰۸

۱۲-۴-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱ تا ۲۰ درصد	۲,۲۳۲,۳۸۵	۱,۴۱۸,۴۲۸
	۲,۲۳۲,۳۸۵	۱,۴۱۸,۴۲۸

موسسه حسابرسی آرمان نوین ایران مشهود
APIAA
گزارش حسابرسی

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۱۳-۱	۴,۱۰۷	۳,۱۳۳
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۳-۲	۳,۱۸۲	۲,۹۸۱
شرکت بابک مس ایرانیان	۱۳-۳	۵,۱۸۹	۱,۶۸۵
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان		-	-
		۱۲,۴۷۹	۷,۷۹۹

۱-۱۳- شرکت فولاد زرند ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای دوره	۳,۱۳۳	۴,۴۹۰
پرداخت شده طی دوره	-	(۴,۴۹۰)
ذخیره تأمین شده	۹۷۵	۳,۱۳۳
مانده در پایان دوره	۴,۱۰۷	۳,۱۳۳

۱-۱۳- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای دوره	۲,۹۸۱	۲,۷۵۱
پرداخت شده طی دوره	-	(۲,۷۵۱)
ذخیره تأمین شده	۲۰۱	۲,۹۸۱
مانده در پایان دوره	۳,۱۸۲	۲,۹۸۱

۳-۱۳- شرکت بابک مس ایرانیان

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای دوره	۱,۶۸۵	۵,۲۹۳
پرداخت شده طی دوره	-	(۵,۲۹۳)
ذخیره تأمین شده	۳,۵۰۴	۱,۶۸۵
مانده در پایان دوره	۵,۱۸۹	۱,۶۸۵

APINA
گزارش حسابرسی

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

۱۴- آورده دارندگان اوراق مشارکت و خالص آورده ناشر

	یادداشت	ناشر		دارندگان اوراق مشارکت
		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۱۴-۱-۱	۱۸,۸۱۸,۲۸۹	۱۴,۰۴۰,۸۴۲	۱,۳۰۰,۰۰۰
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۴-۱-۲	۶,۹۴۳,۲۱۹	۶,۵۲۳,۴۲۱	۹۰۰,۰۰۰
شرکت بابک مس ایرانیان	۱۴-۱-۳	۹۵۹,۱۶۶	۸۴۹,۸۹۶	۶۰۰,۰۰۰
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۱۴-۱-۴	۲,۹۷۰,۳۱۷	۲,۵۰۴,۱۹۱	۲۰۰,۰۰۰
		۲۹,۶۹۰,۹۹۱	۲۳,۹۱۸,۳۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰

۱-۱-۱۴- شرکت فولاد زرند ایرانیان

	ناشر			دارندگان اوراق مشارکت
	نقدی	غیرنقدی	جمع	نقدی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص آورده در ابتدای دوره	۱۴,۰۴۰,۸۴۲	۰	۱۴,۰۴۰,۸۴۲	۱,۳۰۰,۰۰۰
آورده طی دوره	۴,۸۱۳,۴۴۷	۰	۴,۸۱۳,۴۴۷	-
برداشت طی دوره	(۳۶,۰۰۰)	۰	(۳۶,۰۰۰)	-
خالص آورده در پایان دوره	۱۸,۸۱۸,۲۸۹	۰	۱۸,۸۱۸,۲۸۹	۱,۳۰۰,۰۰۰

۲-۱-۱۴- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

	ناشر			دارندگان اوراق مشارکت
	نقدی	غیرنقدی	جمع	نقدی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص آورده در ابتدای دوره	۶,۵۲۳,۴۲۱	-	۶,۵۲۳,۴۲۱	۹۰۰,۰۰۰
آورده طی دوره	۴۳۳,۷۸۷	-	۴۳۳,۷۸۷	-
برداشت طی دوره	(۱۳,۹۹۰)	-	(۱۳,۹۹۰)	-
خالص آورده در پایان دوره	۶,۹۴۳,۲۱۹	-	۶,۹۴۳,۲۱۹	۹۰۰,۰۰۰

۳-۱-۱۴- شرکت بابک مس ایرانیان

	ناشر			دارندگان اوراق مشارکت
	نقدی	غیرنقدی	جمع	نقدی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص آورده در ابتدای دوره	۸۴۹,۸۹۶	-	۸۴۹,۸۹۶	۶۰۰,۰۰۰
آورده طی دوره	۱۳۹,۸۹۶	-	۱۳۹,۸۹۶	-
برداشت طی دوره	(۳۰,۶۲۵)	-	(۳۰,۶۲۵)	-
خالص آورده در پایان دوره	۹۵۹,۱۶۶	-	۹۵۹,۱۶۶	۶۰۰,۰۰۰

گزارش حسابرسی

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

۴-۱-۱۴- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

	ناشر			دارندگان اوراق مشارکت
	نقدی	غیرنقدی	جمع	نقدی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص آورده در ابتدای دوره	۲,۵۰۴,۱۹۱	-	۲,۵۰۴,۱۹۱	۲۰۰,۰۰۰
آورده طی دوره	۵۵۴,۶۳۴	-	۵۵۴,۶۳۴	-
برداشت طی دوره	(۸۸,۵۰۸)	-	(۸۸,۵۰۸)	-
خالص آورده در پایان دوره	۲,۹۷۰,۳۱۷	-	۲,۹۷۰,۳۱۷	۲۰۰,۰۰۰

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

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	نسبت مشارکت
	میلیون ریال	درصد
مانده ابتدای دوره و آورده‌های ناشر طی دوره	۲۹,۸۶۰,۱۱۴	-
برداشت‌های ناشر طی دوره	(۱۶۹,۱۲۳)	-
خالص آورده‌های ناشر	۲۹,۶۹۰,۹۹۱	۰.۹۱
آورده دارندگان اوراق مشارکت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹
	۳۲,۶۹۰,۹۹۱	۱۰۰٪

موسسه حسابرسی آرمون پردازان ایران مشهود
گزارش حسابرسی

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

۱۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۱۶- معاملات با اشخاص وابسته

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

۱-۱-۱۶- شرکت فولاد زرند ایرانیان

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	
				۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	عضو هیات مدیره مشترک	پیمانکار پروژه	۲۵,۹۳۸	۱,۳۸۵	(۲۰,۴۲۰)

۲-۱-۱۶- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	
				۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	عضو هیات مدیره مشترک	پیمانکار پروژه	۱۱,۲۵۶	(۸,۲۷۷)	(۹,۳۶۹)

۳-۱-۱۶- شرکت بابک مس ایرانیان

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	
				۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
شرکت فولاد زرند ایرانیان	عضو هیات مدیره مشترک	قرض دریافتی و خرید میلگرد	۱۲,۲۴۹	(۱۰,۱۵۱)	(۱۸,۴۰۰)
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	عضو هیات مدیره مشترک	قرض پرداختی	۲۴,۸۰۰	۲۰,۸۰۰	(۴,۸۰۰)
شرکت فولاد بوتیای ایرانیان	عضو هیات مدیره مشترک	قرض پرداختی	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	-
جی ام آی	عضو هیات مدیره مشترک	پیمانکار پروژه	(۶۱۹)	(۶,۹۶۶)	(۶,۳۴۶)
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	عضو هیات مدیره مشترک	خدمات مهندسی مشاور	۱۳,۹۲۶	(۲,۱۳۶)	(۲,۷۴۳)

موسسه حسابرسی آرمون پردازش ایران مشهود
گزارش حسابرسی

۱۷- دارایی‌ها و بدهی‌های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان دوره به شرح زیر است:

۱-۱۷- شرکت فولاد زرند ایرانیان

	یورو	یوان
دریافتنی‌های غیرتجاری	-	۷۷,۶۵۷,۱۵۴
جمع دارایی های پولی ارزی	-	۷۷,۶۵۷,۱۵۴
پرداختنی‌های غیرتجاری	-	(۴,۲۹۷,۴۳۳,۷۰۹)
جمع بدهی‌های پولی ارزی	-	(۴,۲۹۷,۴۳۳,۷۰۹)
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی	-	(۴,۲۱۹,۷۷۶,۵۵۵)
تعهدات ارزی توسعه کنسانتره	۲,۲۹۵,۲۰۱	-
تعهدات ارزی گندله سازی	-	۲۳۲,۳۸۲,۴۵۰
تعهدات ارزی فولاد سازی	-	۱,۳۵۹,۰۴۰,۰۰۵

۲-۱۷- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

	دلار	یوان	یورو
پیش پرداخت گشایش اعتبار	-	۶۶۴,۸۹۰,۲۵۶	-
جمع دارایی های پولی ارزی	-	۶۶۴,۸۹۰,۲۵۶	-
تسهیلات صندوق توسعه ملی - فولاد سازی	(۵۴,۳۳۱,۴۲۴)	۰	
جمع بدهی‌های پولی ارزی	(۵۴,۳۳۱,۴۲۴)	۰	-
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی	(۵۴,۳۳۱,۴۲۴)	۶۶۴,۸۹۰,۲۵۶	
تعهدات ارزی توسعه کنسانتره	-	-	۴,۴۴۶,۳۷۵
تعهدات ارزی گندله سازی	-	۳۱,۳۷۱,۳۵۶	-
تعهدات ارزی فولاد سازی	-	-	۵۹,۳۵۷,۷۴۳

۳-۱۷- شرکت بابک مس ایرانیان

	دلار	یورو
تسهیلات صندوق توسعه ملی - فولاد سازی	-	۴۰,۹۶۵,۱۸۹
جمع بدهی‌های پولی ارزی	-	۴۰,۹۶۵,۱۸۹
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی	-	۴۰,۹۶۵,۱۸۹
تعهدات ارزی	-	۲۵,۳۲۷,۵۸۶

۴-۱۷- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

	یورو	یوان
دریافتنی‌های غیرتجاری	-	۰
جمع دارایی های پولی ارزی	-	-
پرداختنی‌های غیرتجاری	-	-
تسهیلات صندوق توسعه ملی - گندله سازی	-	(۴۸۵,۸۲۶,۰۳۱)
جمع بدهی‌های پولی ارزی	-	(۴۸۵,۸۲۶,۰۳۱)
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی	۰	(۴۸۵,۸۲۶,۰۳۱)

****

موسسه حسابرسی آرمون پرداز ایران مشهود
گزارش حسابرسی