

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  
دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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

**فهرست مندرجات**

| شماره صفحه | عنوان                                                              |
|------------|--------------------------------------------------------------------|
| ۱ الی ۳    | گزارش حسابرس مستقل (امین طرح)<br>صورتهای مالی اوراق مشارکت منتشره: |
| ۱          | - تأیید ناشر                                                       |
| ۲          | - گزارش وضعیت مالی طرح ها                                          |
| ۳          | - گزارش عملکرد اجرایی طرح ها                                       |
| ۴ الی ۴۲   | - یادداشتهای توضیحی                                                |



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرداز لربران مشهور  
(حسابداران رسمی)

### بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل (امین طرح) در مورد اجراء و عملکرد اوراق مشارکت:  
فولاد سازی، گندله سازی، کنسانتره سنگ آهن شرکتهای فولاد سیرجان و فولاد زرنند ایرانیان، گندله 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 زرنند 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 ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶ و گزارش عملکرد اجرایی آن برای دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به تاریخ مذکور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۰ 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 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 کنند 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 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 ناظر بر انتشار اوراق مشارکت را به سازمان بورس و اوراق بهادار گزارش کند.



دفتر اصفهان: چهارراه فلسطین، ساختمان حافظ، دفتر آزمون پرداز لربران مشهور  
طبقه ۴، واحدهای ۲۰ و ۱۹ کدپستی: ۸۱۴۳۹۹۵۹۵۱  
تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۲۰۹۱۸، ۰۳۱-۳۲۲۳۴۱۹۸، ۰۳۱-۳۲۲۰۶۰۵۲  
کدپستی: ۶۱۵۵۶۸۹۸۵۳  
تلفکس: ۰۶۱-۳۳۳۶۶۰۹۷

دفتر مرکزی: تهران: خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، شماره ۳۶  
تلفن: ۰۲-۸۸۵۴۴۵۹۰، ۸۸۵۴۷۶۹۶، ۸۸۷۶۹۴۷۶  
کدپستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵  
تلفن: ۸۸۷۵۹۸۵۰، ۸۸۵۰۳۵۲۸، ۸۸۷۳۷۷۹۷  
فاکس: ۸۸۷۴۷۶۹۷، ۸۸۵۰۳۵۲۷

## گزارش حسابرسی مستقل (۱۵امه)

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

#### مبانی اظهارنظر مشروط

۴- پروژه های در جریان ساخت، در زمان انتشار اوراق مشارکت بدون ارزیابی توسط کارشناس رسمی و براساس مانده دفتری تا تاریخ انتشار، به حسابهای طرح انتقال یافته است. مضافاً طبق بررسیهای انجام شده، تعهدات ناشر از بابت تخصیص منابع اوراق مشارکت به تفکیک طرحهای مندرج در گزارش توجیهی انتشار اوراق مشارکت به طور کامل ایفا نشده لیکن هزینه های مالی مترتب بر آن عیناً براساس تخصیص منابع اوراق مشارکت طبق گزارش مزبور انجام پذیرفته است که افشاء لازم در ارتباط با موارد فوق وماهیت برخی اقلام با اهمیت در صورتهای مالی انجام نشده است.

#### اظهارنظر مشروط

۵- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی طرحهای فولاد سازی، گندله سازی، کنسانتره سنگ آهن شرکت های فولاد سیرجان و فولاد زرنند ایرانیان، گندله سازی فولاد بوتیا ی ایرانیان، مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان در تاریخ ۱۴ اردیبهشت ۱۳۹۶ 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 اجرایی مربوط به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### تأکید بر مطلب خاص

۶- اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بند های ۱-۶ و ۲-۶ ذیل مشروط نشده است :

- ۶-۱- سرفصل پروژه های در جریان ساخت (یادداشت ۸ صورتهای مالی ) شامل مبلغ ۱۰۴۲ میلیارد 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.
- ۶-۲- طبق مفروضات گزارش طرح توجیهی و گزارش عملکرد اجرایی طرح ها ، درصد پیشرفت طرحها دارای انحراف قابل ملاحظه 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 ۲۷۷٫۳۳ میلیارد ریال پیش بینی گردیده در حالیکه طبق آخرین برآوردها مخارج مذکور مبلغ ۵۴۸٫۴۵ میلیارد ریال می باشد که تفاوت حاصله به مبلغ ۲۷۱٫۱۲ 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.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

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

سایر الزامات گزارشگری حسابرس مستقل

۷- 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.

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

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

تاریخ: ۲۵ آذر ماه ۱۳۹۶

(حسابداران رسمی)

مختبر رضا کلچین پور  
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

سیاوش مهدی پور روشن  
شماره عضویت ۹۱۱۸۴۶

باسمه تعالی

**(مرحله دوم)**

**دارندگان اوراق مشارکت**

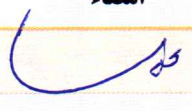
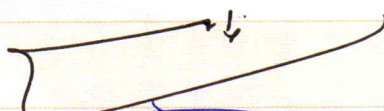
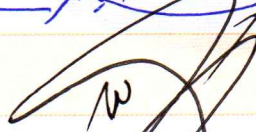
به پیوست گزارش وضعیت مالی طرح‌های موضوع اوراق مشارکت منتشره توسط شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) برای دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ۱۳۹۶ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده گزارش‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

شماره صفحه

شرح

|       |                                                                          |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲     | صورت وضعیت مالی                                                          |
| ۳     | صورت سود و زیان                                                          |
| ۴-۷   | گزارش عملکرد اجرایی طرح                                                  |
|       | یادداشت‌های توضیحی:                                                      |
| ۸-۹   | تاریخچه فعالیت و کلیات                                                   |
| ۹-۱۰  | اهم رویه‌های حسابداری                                                    |
| ۱۱-۴۲ | یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در گزارش وضعیت مالی و سایر اطلاعات مالی |

گزارش وضعیت مالی طرح براساس ضوابط گزارشگری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۰ به تأیید هیأت مدیره ناشر رسیده است.

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



**گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث**  
**موضوع اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)**  
**در تاریخ ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

| دارایی ها             | یادداشت | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان            | یادداشت | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  |
|-----------------------|---------|-------------|-------------|------------------------------------------|---------|-------------|-------------|
|                       |         | میلیون ریال | میلیون ریال |                                          |         | میلیون ریال | میلیون ریال |
| <b>دارایی ها</b>      |         |             |             | <b>بدهی ها</b>                           |         |             |             |
| موجودی نقد            | ۴       | ۳۰۰۲۶       | ۵۹۰۲۲۸      | پرداختی های غیر تجاری                    | ۱۱      | ۲۴۰۶۱۸۰۵۱۳  | ۲۷۰۲۹۱۰۷۴۴  |
| دریافتی های غیر تجاری | ۵       | ۱۰۷۵۳۰۲۹۸   | ۲۰۴۹۲۰۷۹۰   | مالیات پرداختنی                          | ۱۲      | ۱۵۱۰۲۹۶     | ۴۲۹۰۹۸۹     |
| موجودی مواد و کالا    | ۶       | ۶۱۶۰۰۳۵     | ۴۸۹۰۴۵۱     | تسهیلات مالی                             | ۱۳      | ۱۹۰۶۴۷۰۸۹۷  | ۱۹۰۶۹۸۰۰۰۰  |
| پیش پرداختها          | ۷       | ۷۰۸۳۱۰۰۳۹   | ۸۰۸۱۶۰۳۹۴   | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان          | ۱۴      | ۱۲۰۲۷۵      | ۱۲۰۴۷۹      |
| پروژه در جریان ساخت   | ۸       | ۵۷۰۰۲۷۰۷۷۰  | ۵۲۰۸۴۸۰۳۴۲  | جمع بدهی ها                              |         | ۴۴۰۴۲۹۰۹۸۱  | ۴۷۰۴۳۲۰۲۱۱  |
| دارایی های نامشهود    | ۹       | ۵۱۱۰۶۷۶     | ۳۷۰۰۴۰۴     |                                          |         |             |             |
| دارایی های ثابت مشهود | ۱۰      | ۱۵۰۱۰۰۰۵۳۴  | ۱۵۰۱۰۶۰۰۵۴  | <b>حقوق مشارکت کنندگان</b>               |         |             |             |
|                       |         |             |             | خالص آورده ناشر                          | ۱۵      | ۳۳۰۶۶۹۰۵۴۳  | ۲۸۰۴۶۰۰۴۸۵  |
|                       |         |             |             | سهم ناشر از سود انباشته                  | ۱۵      | ۱۰۵۸۸۰۶۵۲   | ۱۰۱۷۵۰۶۵۷   |
|                       |         |             |             | آورده دارندگان اوراق مشارکت              | ۱۵      | ۳۰۰۰۰۰۰۰    | ۳۰۰۰۰۰۰۰    |
|                       |         |             |             | سهم دارندگان اوراق مشارکت از سود انباشته | ۱۵      | ۱۵۵۰۲۰۳     | ۱۱۴۰۳۱۱     |
|                       |         |             |             |                                          |         |             |             |
|                       |         |             |             | جمع حقوق مشارکت کنندگان                  |         | ۲۸۰۴۱۳۰۳۹۸  | ۳۲۰۷۵۰۰۴۵۳  |
|                       |         |             |             | جمع بدهی ها و حقوق مشارکت کنندگان        |         | ۸۲۰۸۴۳۰۳۷۹  | ۸۰۰۱۸۲۰۶۶۴  |

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



گزارش سود و زیان 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 ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

| پادداشت                    | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۲/۱۴ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۲/۱۴ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۹/۳۰ |
|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| درآمدها                    | ۱۶                               | ۱,۳۶۱,۶۳۱                        | ۲,۵۶۱,۳۱۹                        | ۵,۷۳۷,۲۷۶                        |
| هزینه ها                   | ۱۷                               | (۷۵۶,۴۴۷)                        | (۱,۵۴۱,۰۵۹)                      | (۳,۴۱۲,۱۳۵)                      |
| سود قبل از مالیات بر درآمد |                                  | ۶۰۵,۱۸۵                          | ۱,۰۲۰,۲۶۰                        | ۲,۳۲۵,۱۴۱                        |
| مالیات بر درآمد            |                                  | (۱۵۱,۳۹۶)                        | (۲۵۵,۰۶۵)                        | (۵۸۱,۲۸۵)                        |
| سود خالص                   |                                  | ۴۵۳,۸۸۸                          | ۷۶۵,۱۹۵                          | ۱,۷۴۳,۸۵۶                        |

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جذابی نایزیر صورت های مالی است.

**گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث**  
**موضوع اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)**  
**دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

الف) جدول عملکرد ریالی طرح:

فولاد زرند ایرانیان:

| شرح                                                             | مانده در ابتدای دوره | افزایش طی دوره | اصلاحات و تعدیلات | مانده در پایان دوره | برآورد آتی  | جمع کل      | مبلغ برآورد اولیه | درصد پیشرفت 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                              | ۱۴,۶۴۲,۳۲۰           | ۱,۳۸۶,۹۲۳      | -                 | ۱۶,۰۲۹,۲۴۳          | ۲۴,۸۶۰,۲۲۶  | ۴۱,۰۳۶,۰۰۰  | ۲۲,۲۵۶,۳۷۶        | ۶۰.۶              | ۷۵.۱۴              |
| پروژه اتصال فولاد سازی به راه آهن سراسری                        | ۴۴,۸۹۶               | ۴۵,۳۵۳         | -                 | ۹۰,۲۴۸              | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| پروژه احداث خط انتقال آب از مخزن فولاد بونیا به مخزن فولاد زرند | ۳۸,۹۶۳               | ۱۷,۰۹۴         | -                 | ۵۶,۰۵۷              | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| پروژه احداث نیروگاه ۱۳۰ مگاواتی بازافت انرژی مجتمع فولاد        | ۲۲۵                  | ۱              | -                 | ۲۲۶                 | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| پروژه در دست تکمیل فاز دوم کنسترتزه سازی زرند                   | -                    | ۱۸۴,۳۹۳        | -                 | ۱۸۴,۳۹۳             | -           | -           | ۲,۶۵۵,۸۲۰         | ۱۰۰               | ۱۰۰                |
| پروژه در دست تکمیل گندله سازی زرند                              | -                    | ۹۷,۷۳۴         | -                 | ۹۷,۷۳۴              | -           | -           | ۴,۵۲۷,۵۸۵         | ۱۰۰               | ۱۰۰                |
| پروژه در دست تکمیل گازرسانی گندله سازی زرند                     | ۴۳,۶۷۶               | ۶,۱۵۱          | -                 | ۴۹,۸۲۷              | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| کالای امانی ما نزد دیگران                                       | ۱۲,۴۵۰,۷۸۷           | -              | -                 | ۱۲,۴۵۰,۷۸۷          | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
|                                                                 | ۲۷,۲۲۰,۸۶۶           | ۱,۷۳۷,۶۴۷      | -                 | ۲۸,۹۵۸,۵۱۴          | ۲۴,۸۶۰,۲۲۶  | ۵۶,۷۲۱,۰۰۰  | ۲۹,۴۳۹,۷۸۱        | -                 | -                  |

فولاد سیرجان ایرانیان:

| شرح                                   | مانده در ابتدای دوره | افزایش طی دوره | اصلاحات و تعدیلات | مانده در پایان دوره | برآورد آتی  | جمع کل      | مبلغ برآورد اولیه | درصد پیشرفت 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:                           |                      |                |                   |                     |             |             |                   |                   |                    |
| دارالیه های ثابت در جریان تکمیل       | ۴۰,۹۲۴,۴۹۹           | ۵۲۶,۲۵۶        | -                 | ۴۶,۱۸۰,۷۵۴          | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| هزینه های برق رسانی                   | ۱۰۶,۹۵۰              | ۶,۷۸۷          | -                 | ۱۱۳,۷۳۶             | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل | ۵۱۰,۶۷۲              | ۳۹,۶۲۷         | -                 | ۵۵۰,۲۹۹             | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| هزینه های جاده سازی                   | ۱۹,۱۴۵               | ۴,۱۵۲          | -                 | ۲۳,۲۹۷              | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| حق الزحمه خدمات مهندسی                | ۲۸,۲۸۷               | ۴,۰۷۳          | -                 | ۳۲,۳۶۰              | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| هزینه های گازرسانی                    | ۱۰۱,۸۱۰              | ۵,۴۹۸          | -                 | ۱۰۷,۳۰۸             | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| هزینه های آبرسانی                     | ۲۳,۰۱۲               | ۷,۸۶۳          | -                 | ۳۰,۸۷۵              | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| محوطه سازی                            | ۲۴,۶۳۳               | ۸,۹۷۱          | -                 | ۳۳,۶۰۴              | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| حق الزحمه نظارت کارگاهی               | ۲,۸۲۸                | -              | -                 | ۲,۹۸۱               | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| حق الزحمه خدمات بازرسی                | ۵,۴۲۱                | ۴۳۹            | -                 | ۵,۸۶۰               | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| فنس کشی دور زمین                      | ۳,۵۶۸                | ۲۷۱            | -                 | ۳,۸۳۹               | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
| هزینه های مخابراتی                    | ۳۱۴                  | -              | -                 | ۳۱۴                 | -           | -           | -                 | -                 | -                  |
|                                       | ۴,۹۱۹,۱۳۸            | ۶۰۳,۹۳۵        | -                 | ۵,۵۲۳,۱۴۲           | ۵۰,۰۰۰,۳۰۱  | ۱۰,۵۲۳,۵۴۳  | ۱۰,۱۱۷,۱۲۱        | ۵۲                | ۸۷.۰۱              |

**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)**  
**دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

| شرح                                   | مانده در ابتدای دوره | افزایش طی دوره | اصلاحات و تعدیلات | مانده در پایان دوره | برآورد آتی  | جمع کل      | مبلغ برآورد اولیه | درصد پیشرفت | درصد |
|---------------------------------------|----------------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|------|
| بهای تمام شده طرح:<br>گندله سازی:     | میلیون ریال          | میلیون ریال    | میلیون ریال       | میلیون ریال         | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال       | درصد        | درصد |
| دارائیهای ثابت در جریان تکمیل         | ۵,۲۳۹,۹۹۹            | ۱۶۸,۹۸۶        | -                 | ۵,۴۰۸,۹۸۵           |             |             |                   |             |      |
| هزینه های برق رسانی                   | ۵۴,۴۹۴               | ۱,۹۴۳          | -                 | ۵۶,۴۳۶              |             |             |                   |             |      |
| سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل | ۱۷۰,۲۵۴              | ۴,۹۷۴          | -                 | ۱۷۵,۲۲۸             |             |             |                   |             |      |
| حق الزحمه خدمات مهندسی                | ۳۱,۸۴۵               | ۴,۹۹۶          | -                 | ۳۶,۸۴۱              |             |             |                   |             |      |
| هزینه های آبرسانی                     | ۹۶,۰۶۶               | ۲۰,۴۴          | -                 | ۹۸,۱۱۰              |             |             |                   |             |      |
| محوطه سازی                            | ۸,۸۷۶                | ۲۰۶            | -                 | ۹,۰۸۳               |             |             |                   |             |      |
| حق الزحمه خدمات بازرسی                | ۷,۶۳۷                | ۱۷۸            | -                 | ۷,۸۱۵               |             |             |                   |             |      |
| ارزیابی زیست محیطی                    | ۹۴                   | -              | -                 | ۹۴                  |             |             |                   |             |      |
| حق الزحمه نظارت کارگاهی               | -                    | ۳۷۵            | -                 | ۳۷۵                 |             |             |                   |             |      |
| هزینه های گازرسانی                    | ۱                    | -              | -                 | ۱                   |             |             |                   |             |      |
| هزینه های سود و بهره فاینانس          | ۲۸۲,۶۱۲              | ۷۶,۳۸۳         | -                 | ۳۵۸,۹۹۵             |             |             |                   |             |      |
|                                       | ۵,۶۰۹,۲۶۶            | ۲۶۰,۰۸۵        | -                 | ۶,۱۵۱,۹۶۲           | ۲,۰۹۷,۰۳۸   | ۸,۲۴۹,۰۰۰   | ۴,۶۶۲,۱۴۰         | ۴           | ۱۰۰  |

| شرح                                             | مانده در ابتدای دوره | افزایش طی دوره | اصلاحات و تعدیلات | مانده در پایان دوره | برآورد آتی  | جمع کل      | مبلغ برآورد اولیه | درصد پیشرفت | درصد |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|------|
| بهای تمام شده طرح:<br>فاز دوم کنسانتره سنگ آهن: | میلیون ریال          | میلیون ریال    | میلیون ریال       | میلیون ریال         | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال       | درصد        | درصد |
| دارائیهای ثابت در جریان تکمیل                   | ۵,۳۰۰,۳۲۲            | ۳۵۹,۱۹۶        | -                 | ۵,۶۵۹,۵۱۸           |             |             |                   |             |      |
| هزینه های برق رسانی                             | ۶۸,۸۱۵               | ۶۶۰            | -                 | ۶۹,۴۷۵              |             |             |                   |             |      |
| سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل           | ۱۸۲,۷۷۵              | ۳,۹۳۲          | -                 | ۱۸۶,۷۰۷             |             |             |                   |             |      |
| حق الزحمه خدمات مهندسی                          | ۲۰,۸۰۹               | ۴,۸۴۸          | -                 | ۲۵,۶۵۸              |             |             |                   |             |      |
| هزینه های آبرسانی                               | ۸,۳۱۷                | ۲,۴۹۵          | -                 | ۱۰,۷۱۲              |             |             |                   |             |      |
| محوطه سازی                                      | ۷,۱۵۹                | ۱,۱۳۰          | -                 | ۸,۲۸۹               |             |             |                   |             |      |
| حق الزحمه نظارت کارگاهی                         | ۱۱,۷۱۴               | ۳۷۶            | -                 | ۱۲,۰۹۰              |             |             |                   |             |      |
| حق الزحمه خدمات بازرسی                          | ۵,۴۲۰                | ۱۷۴            | -                 | ۵,۵۹۴               |             |             |                   |             |      |
| فنس کشی دور زمین                                | ۱,۳۴۴                | ۴۳             | -                 | ۱,۳۸۷               |             |             |                   |             |      |
|                                                 | ۵,۶۰۶,۵۷۵            | ۳۷۲,۸۵۵        | -                 | ۵,۹۷۹,۴۳۰           | ۲,۰۷۳,۵۷۰   | ۸,۰۵۳,۰۰۰   | ۲,۷۲۸,۸۸۰         | ۷۴          | ۱۰۰  |

بابک مسی ایرانیان:

| شرح                                                            | مانده در ابتدای دوره | افزایش طی دوره | اصلاحات و تعدیلات | مانده در پایان دوره | برآورد آتی  | جمع کل      | مبلغ برآورد اولیه | درصد پیشرفت | درصد  |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------|
| بهای تمام شده طرح:<br>ساختمانیها و تاسیسات در دست ساخت و تکمیل | میلیون ریال          | میلیون ریال    | میلیون ریال       | میلیون ریال         | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال       | درصد        | درصد  |
| ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت                               | ۲,۳۴۱,۹۶۴            | (۹۵,۳۴۱)       | -                 | ۲,۲۴۶,۶۲۳           |             |             |                   |             |       |
| فعالیت های مهندسی                                              | ۴,۲۸۹,۹۳۱            | ۷۴۶,۴۶۹        | -                 | ۵,۰۳۶,۴۰۰           |             |             |                   |             |       |
|                                                                | ۶۶,۶۵۱               | ۱۵,۹۲۱         | -                 | ۸۲,۵۷۲              |             |             |                   |             |       |
|                                                                | ۶,۶۹۸,۵۴۶            | ۶۶۷,۰۴۹        | -                 | ۷,۳۶۵,۵۹۵           | ۴,۵۹۰,۴۰۵   | ۱۱,۹۵۶,۰۰۰  | ۳,۱۶۶,۰۷۸         | ۶۲          | ۸۴,۹۴ |



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)  
دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

فولاد بوتیا ایرانیان :

| شرح                                            | مانده در ابتدای دوره | افزایش طی دوره | اصلاحات و تعدیلات | مانده در پایان دوره | برآورد آتی  | جمع کل      | مبلغ برآورد اولیه | درصد پیشرفت | درصد 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                     | ۲,۰۴۴,۶۲۸            | ۷۴۸,۴۶۱        | -                 | ۲,۷۹۳,۰۸۹           |             |             |                   |             |             |
| هزینه های جاده سازی                            | ۲۲۵                  | -              | -                 | ۲۲۵                 |             |             |                   |             |             |
| هزینه های اجرای خط انتقال آب                   | ۶۰۶                  | ۸۴۱            | -                 | ۱,۴۴۷               |             |             |                   |             |             |
| طرح احداث واحد گندله سازی                      | ۵۱,۸۹۲               | ۲۵,۴۳۱         | -                 | ۷۷,۳۱۳              |             |             |                   |             |             |
| سهم پروژه گندله سازی از بابت مخارج سرپار       | ۱۱۶,۹۴۹              | (۳,۲۸۶)        | -                 | ۱۱۳,۶۶۳             |             |             |                   |             |             |
| تامین تجهیزات و اجرای خط ۲۳۰ کیلو ولت دو مداره | ۸,۷۷۵                | -              | -                 | ۸,۷۷۵               |             |             |                   |             |             |
| پساب صنعتی                                     | ۲۲,۶۳۱               | ۳,۳۵۱          | -                 | ۲۵,۹۸۲              |             |             |                   |             |             |
| احداث کلید خانه ۲۳۰ kv                         | ۱۷,۸۲۳               | ۱,۲۱۲          | -                 | ۱۹,۰۳۵              |             |             |                   |             |             |
| سفارش کار قفسه بندی انبار                      | ۴,۸۴۰                | ۱,۱۱۶          | -                 | ۱,۱۱۶               |             |             |                   |             |             |
| محوطه سازی                                     | ۴,۸۴۰                | -              | -                 | ۴,۸۴۰               |             |             |                   |             |             |
| هزینه تامین مالی پروژه                         | ۱۰۲,۴۹۴              | -              | -                 | ۱۰۲,۴۹۴             |             |             |                   |             |             |
| احداث سیل بند                                  | ۸۳۱                  | -              | -                 | ۸۳۱                 |             |             |                   |             |             |
| مطالعات ژئوتکنیک                               | ۳۴                   | -              | -                 | ۳۴                  |             |             |                   |             |             |
| سایر                                           | ۱,۰۴۷                | ۱,۲۴۷          | -                 | ۲,۲۹۴               |             |             |                   |             |             |
|                                                | ۲,۲۷۰,۲۸۱            | ۸۸۴,۱۴۴        | (۳,۲۸۶)           | ۳,۱۵۱,۱۳۹           | ۲,۳۵۰,۶۳۰   | ۵,۵۰۱,۷۶۹   | ۴,۷۳۰,۸۸۱         | ۵۷          | ۹۳,۳۲       |

\* 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 زمان بندی طرح:

| شرح فعالیت (۲)                  | تاریخ شروع   |             | تاریخ تکمیل  |             |
|---------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|                                 | برآورد اولیه | برآورد فعلی | برآورد اولیه | برآورد فعلی |
| فولاد زرنده                     | آذر ۸۹       | آذر ۸۹      | ۹۴           | آذر ۹۷      |
| گندله زرنده                     | بهمن ۹۱      | بهمن ۹۱     | ۹۴           | دی ۹۴       |
| فاز دوم کنسانتره سنگ آهن زرنده  | مهر ۹۱       | مهر ۹۱      | ۹۴           | فروردین ۹۴  |
| فولاد سیرجان                    | شهریور ۹۱    | شهریور ۹۱   | ۹۴           | آذر ۹۶      |
| گندله سیرجان                    | اسفند ۹۱     | اسفند ۹۱    | ۹۴           | آذر ۹۵      |
| فاز دوم کنسانتره سنگ آهن سیرجان | مهر ۹۱       | مهر ۹۱      | ۹۴           | بهمن ۹۳     |
| تولید مس کاندی                  | مرداد ۸۹     | مرداد ۸۹    | ۹۴           | اسفند ۹۶    |
| گندله بوتیا                     | فروردین ۹۲   | فروردین ۹۲  | ۹۴           | اردیبهشت 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)  
دوره مالی ۱۳۵، روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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

فولاد زرنند: 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 دیر هنگام 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 ابرادات نقشه

توسعه کنسائره : 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 سیوجان: 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 کنسائره : 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 موثر شدن 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 کنسائره 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 همچنین عدم گشایش و فعال شدن اعتبارات اسنادی می باشد. در این رابطه با قرارداد گندله سازی ثبت سفارش گردیده و مراحل بعدی جهت گشایش اعتبار اسنادی آنها در دست اقدام است.

گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث  
موضوع اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)  
دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱- تاریخچه و فعالیت ناشر اوراق مشارکت

۱-۱- تاریخچه

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

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

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

۱-۲- فعالیت های اصلی

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای سرمایه پذیر، به قصد کسب انتفاع و به میزانی که متقابلاً بتواند حداقل یک عضو از هیئت مدیره شرکت سرمایه پذیر را انتخاب کند و موضوع فعالیت هر یک از شرکتهای سرمایه پذیر یک یا چند مورد از موارد زیر باشد:

- اکتشاف و انجام تحقیقات زمین شناسی متالوژی

- استخراج و بهره برداری از معادن

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

- تولید شمش از سنگ های معدنی

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

- تولید مواد و ترکیبات معدنی

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

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

۲- کلیات طرح موضوع اوراق مشارکت

۲-۱- هدف طرح موضوع اوراق مشارکت

هدف شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)، از انتشار اوراق مشارکت موضوع این گزارش، تأمین مالی بخشی از منابع مورد نیاز پروژه 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 زرنده 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 کاندی (به ظرفیت ۵۰,۰۰۰ تن در سال) شرکت بابک مس ایرانیان می باشد.

**گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث**  
**موضوع اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)**  
**دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

**۲-۲- مشخصات اصلی اوراق مشارکت**

- ناشر بر اساس مجوز شماره ۱۱۲-۹۱۸-IOP-DPM مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۶ صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار مبلغ ۳۰۰۰ 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 علی الحساب: ۲۰ درصد
  - ۵- مقاطع پرداخت سود علی الحساب اوراق مشارکت: هر یک ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق
  - ۶- امین: موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود
  - ۷- ضامن: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
  - ۸- بازارگردان: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
  - ۹- سایر ویژگی های اوراق: قابل بازخرید قبل از سررسید

**۳-۱- اهمیت رویه های حسابداری**

**۳-۱-۱- مبانی تهیه صورت های مالی**

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

**۳-۱-۲- موجودی مواد و کالا**

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

روش مورد استفاده

میانگین موزون

قطعات و لوازم یدکی

**۳-۳- دارایی های نامشهود**

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

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

| نوع دارایی             |  | نرخ استهلاك | روش استهلاك |
|------------------------|--|-------------|-------------|
| نرم افزارهای رایانه ای |  | ۵ ساله      | خط مستقیم   |

**۳-۴- دارایی های ثابت مشهود**

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

**گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث**  
**موضوع اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)**  
**دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

۳-۴-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

| نوع دارایی           | نرخ استهلاك | روش استهلاك |
|----------------------|-------------|-------------|
| تاسیسات              | ۱۰ ساله     | خط مستقیم   |
| ماشین آلات و تجهیزات | ۲۵ درصد     | نزولی       |
| وسایل نقلیه          | ۲۵ درصد     | نزولی       |
| اثاثه و منصوبات      | ۱۰ ساله     | خط مستقیم   |
| 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 می شود.

**۳-۶- مخارج طرحها**

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

**۳-۷- نحوه محاسبه نسبت مشارکت**

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

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

- آورده دارندگان اوراق مشارکت و آورده و برداشت ناشر در محاسبات نسبت مشارکت لحاظ می گردد.
- پرداخت سود علی الحساب از منابع ناشر، آورده ناشر تلقی نمی شود و در محاسبات نسبت مشارکت لحاظ نمی گردد.
- پرداخت سود علی الحساب از منابع طرح، برداشت ناشر تلقی و در محاسبات نسبت مشارکت از آورده ناشر کسر می گردد.
- نرخ مورد استفاده در محاسبه ارزش آورده ها و برداشت های ناشر و آورده دارندگان اوراق مشارکت در تاریخ گزارشگری، نرخ بازده داخلی طرح است. نرخ بازده داخلی طرح برابر با نرخي است که ارزش آورده ها و برداشت های ناشر و آورده دارندگان اوراق مشارکت در تاریخ گزارشگری را برابر ارزش منصفانه طرح می کند.
- آورده ها و برداشت های ناشر طی ماه بر اساس میانگین موزون محاسبه می شود.



## 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)

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۴- موجودی نقد و بانک

| یادداشت                        | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴   | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰    |
|--------------------------------|--------------|---------------|
|                                | میلیون ریال  | میلیون ریال   |
| ۴-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان   |              | ۲             |
| ۴-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان |              |               |
| ۴-۳ شرکت بابک مس ایرانیان      | ۲,۹۳۱        | ۵۹,۰۸۰        |
| ۴-۴ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان  | ۹۶           | ۱۴۶           |
|                                | <u>۳,۰۲۶</u> | <u>۵۹,۲۲۸</u> |

۴-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان

|                                                        | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                        | میلیون ریال | میلیون ریال |
| پشتیبان بانک پاسارگاد پروژه فولادسازی ۲-۸۴۴۵۲۲-۸۱۰-۳۰۸ |             | ۲           |
|                                                        | <u>۲</u>    | <u>۲</u>    |

موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۶۷۶۷۷۷-۸۱۰-۳۰۷

|  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  |
|--|-------------|-------------|
|  | میلیون ریال | میلیون ریال |
|  |             |             |
|  | <u></u>     | <u></u>     |

۴-۳ شرکت بابک مس ایرانیان

|                                                   | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴   | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰    |
|---------------------------------------------------|--------------|---------------|
|                                                   | میلیون ریال  | میلیون ریال   |
| موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۱۴۳۰۶۴-۸۱۰-۲۵۰  | ۲,۹۲۶        | ۵۹,۰۸۰        |
| موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۱۴۳۰۶۴-۱۱۰۰-۲۵۰ | ۵            |               |
|                                                   | <u>۲,۹۳۱</u> | <u>۵۹,۰۸۰</u> |

۴-۴ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

|                                                          | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  |
|----------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                          | میلیون ریال | میلیون ریال |
| موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۲-۵۵۷۳۹۵-۱۰۵۷۳۹۵-۸۱۰-۳۱۵ | ۹۶          | ۱۴۶         |
|                                                          | <u>۹۶</u>   | <u>۱۴۶</u>  |



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

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

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۵- دریافتنی های غیر تجاری

| یادداشت                        | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴       | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰       |
|--------------------------------|------------------|------------------|
|                                | میلیون ریال      | میلیون ریال      |
| ۵-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان   | ۱,۱۲۶,۶۹۱        | ۱,۲۱۶,۲۰۰        |
| ۵-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان | ۴۲۷,۴۱۴          | ۸۶۲,۴۳۵          |
| ۵-۳ شرکت بایک مس ایرانیان      | ۱۹۹,۱۹۳          | ۲۳۴,۵۶۶          |
| ۵-۴ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان  |                  | ۱۷۹,۵۹۰          |
|                                | <u>۱,۷۵۳,۲۹۸</u> | <u>۲,۴۹۲,۷۹۰</u> |

۵-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

| ریالی       | ارزی        | جمع         | ذخیره مطالبات | خالص        | خالص        |
|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال |
| -           | .....       | -           | (.....)       | -           | ۹۸,۲۴۶      |
| -           | .....       | -           | (.....)       | -           | ۱,۳۸۵       |
| ۱,۱۲۶,۶۹۱   |             | ۱,۱۲۶,۶۹۱   | (.....)       | ۱,۱۲۶,۶۹۱   | ۱,۱۱۶,۵۶۹   |
| ۱,۱۲۶,۶۹۱   |             | ۱,۱۲۶,۶۹۱   | (.....)       | ۱,۱۲۶,۶۹۱   | ۱,۲۱۶,۲۰۰   |

حساب های دریافتنی:

اشخاص وابسته - شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا)

اشخاص وابسته - شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه

سایر (یادداشت ۱-۵)

۵-۱- مانده سرفصل دریافتنی های تجاری و غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

| ریالی                              | ارزی           | جمع              | جمع              |
|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| میلیون ریال                        | میلیون ریال    | میلیون ریال      | میلیون ریال      |
| مشارکت ساینو استیل و قائم رضا      | ۲۷۲,۷۲۹        | ۲۷۲,۷۲۹          | ۲۷۲,۸۱۴          |
| مجتمع صنایع قائم رضا               |                | ۲۷۰,۰۷۱          | ۲۷۰,۰۷۶          |
| مالیات بر ارزش افزوده              | -              | -                | ۱۴۱,۰۲۷          |
| شرکت ساوان دریای جنوب              | ۱۷۰,۷۱۲        | ۱۷۰,۷۱۲          | ۱۴۴,۱۳۸          |
| مشارکت مانا و ساینو استیل          | ۱۰۹,۲۵۰        | ۱۰۹,۲۵۰          | ۱۰۹,۲۵۰          |
| عوارض شهرداری                      | -              | -                | ۷۸,۰۵۲           |
| برق منطقه ای کرمان                 | ۹۵,۸۳۲         | ۹۵,۸۳۲           | ۷۱,۹۵۱           |
| فولاد سیرجان ایرانیان              | ۱۶۰,۴۸۹        | ۱۶۰,۴۸۹          | -                |
| شرکت حمل نقل کالای زرند            | ۲۵,۳۹۶         | ۲۵,۳۹۶           | -                |
| شرکت ایوان تجارت هرمزگان           | ۱۴,۳۶۲         | ۱۴,۳۶۲           | ۲۴,۷۰۱           |
| شرکت سه گنبد باستان جنوب شرق       | ۴۹۸            | ۴۹۸              | ۴۹۸              |
| شرکت گواشیر                        | ۶۶۴            | ۶۶۴              | ۴۶۳              |
| شرکت بازار گستر پیگاه              | ۹۴۳            | ۹۴۳              | ۹۴۳              |
| شرکت کنکاش کلوت                    | ۶۱۹            | ۶۱۹              | ۸۷۶              |
| شرکت توسعه پست های فشارقوی پارسیان | ۹۷۱            | ۹۷۱              | ۹۷۱              |
| سایر                               | ۴,۱۵۶          | ۴,۱۵۶            | ۲,۷۲۲            |
| <u>۷۴۴,۷۱۲</u>                     | <u>۳۸۱,۹۷۹</u> | <u>۱,۱۲۶,۶۹۱</u> | <u>۱,۱۱۸,۴۸۲</u> |



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

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

**دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

۵-۲ - شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴    |             |             |             |             |
|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| خالص        | ذخیره مطالبات | خالص        | جمع         | ارزی        | ریالی       |
| میلیون ریال | مشکوک الوصول  | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| -           | (.....)       | ۹,۶۱۹       | ۹,۶۱۹       | -           | ۹,۶۱۹       |
| ۸۶۲,۴۳۵     | (.....)       | ۴۱۷,۷۹۵     | ۴۱۷,۷۹۵     | -           | ۴۱۷,۷۹۵     |
| ۸۶۲,۴۳۵     | (.....)       | ۴۲۷,۴۱۴     | ۴۲۷,۴۱۴     | -           | ۴۲۷,۴۱۴     |

حساب های دریافتی:

اشخاص وابسته - شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه  
سایر (یادداشت ۱-۲-۵)

۵-۲-۱ - مانده حساب سایر حساب های دریافتی غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳۷۶,۴۰۰     | -           |
| ۴۳۷,۲۹۸     | ۳۸۲,۲۷۰     |
| -           | ۸,۶۰۰       |
| ۲۶,۶۵۲      | -           |
| ۴,۹۲۱       | ۶,۰۸۰       |
| ۴,۵۸۶       | ۴,۵۱۰       |
| ۳,۶۰۰       | ۳,۶۰۰       |
| -           | ۱,۱۱۱       |
| ۱,۵۵۰       | ۱,۵۵۰       |
| ۱,۱۱۳       | ۱,۱۱۳       |
| ۱,۰۲۸       | ۱,۰۲۸       |
| ۹۵۳         | ۹۵۳         |
| ۸۱۳         | ۸۱۳         |
| ۳,۹۶۶       | ۴,۷۴۱       |
| ۲۶۷         | ۲۶۷         |
| -           | ۲۷۳         |
| -           | -           |
| ۲۸۸         | ۸۸۷         |
| ۸۶۲,۴۳۵     | ۴۱۷,۷۹۵     |

سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده  
تام ایران خودرو  
فولاد بوتیای کرمان  
مشارکت F.A.M.G  
شرکت کرمان فیوز  
شرکت طرح های صنعتی راه نیرو  
شرکت گاز استان کرمان  
شرکت راهبرد مشیز  
شرکت بیمه پاسارگاد  
سرعت راه جنوب  
شرکت اختر آوین جنوب شرق  
مارین بار  
شرکت سازه های فلزی یاسان  
شرکت پرشین تجارت هرمزان  
آقای حمید نصیری  
شرکت یارآوران ایران  
شرکت آسفالت طوس  
سایر

۵-۳ - شرکت بایک مس ایرانیان

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴    |             |             |             |             |
|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| خالص        | ذخیره مطالبات | خالص        | جمع         | ارزی        | ریالی       |
| میلیون ریال | مشکوک الوصول  | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۴,۰۰۰      | (.....)       | ۱۲۱,۶۰۰     | ۱۲۱,۶۰۰     | -           | ۱۲۱,۶۰۰     |
| ۲۰,۸۰۰      | (.....)       | ۲۰,۸۰۰      | ۲۰,۸۰۰      | -           | ۲۰,۸۰۰      |
| ۱۸۹,۷۶۶     | (.....)       | ۵۶,۷۹۳      | ۵۶,۷۹۳      | -           | ۵۶,۷۹۳      |
| ۲۳۴,۵۶۶     | (.....)       | ۱۹۹,۱۹۳     | ۱۹۹,۱۹۳     | -           | ۱۹۹,۱۹۳     |

حساب های دریافتی:

اشخاص وابسته - شرکت فولاد بوتیای ایرانیان  
اشخاص وابسته - شرکت فولاد سیرجان ایرانیان  
سایر (یادداشت ۱-۳-۵)



## 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)

**دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

۱-۳-۵ مانده سرفصل دریافتنی های غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                                          |
|-------------|-------------|------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                          |
| ۱۴۱,۹۴۱     |             | سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده |
| -           | ۱۵,۴۹۴      | بانک پاسارگاد                            |
| ۶,۶۳۹       | ۶,۶۳۹       | شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه             |
| ۶,۱۷۹       | ۴,۹۷۹       | شهرکهای صنعتی کرمان                      |
| ۴,۷۱۹       | ۴,۷۱۹       | شرکت TEKWORK                             |
| ۲۱,۵۰۵      | ۴,۲۸۴       | شرکت تامین آتیه مالی میدکو               |
| ۱,۶۷۸       | ۱,۶۷۸       | شرکت فرا نیرو                            |
| ۷۱۵         | ۳,۷۹۲       | شرکت بازرگانی آفتاب درخشان               |
| ۲۴۹         | ۱,۹۳۰       | شرکت خدمات بازرگانی سیمانپار ایرانیان    |
| -           | ۱,۴۱۰       | شرکت گام اراک                            |
| -           | ۱,۲۹۱       | شرکت هواپار                              |
| ۱,۱۸۳       | ۱,۰۵۳       | شرکت پتونیا                              |
| -           | ۸۳۰         | آقای علی محمد رکن آبادی                  |
| -           | ۵۰۰         | آقای مجتبی ابراهیم پور                   |
| ۲,۰۴۴       | -           | شرکت تناوب                               |
| ۲,۹۱۴       | ۸,۱۹۴       | سایر                                     |
| ۱۸۹,۷۶۶     | ۵۶,۷۹۳      |                                          |

۴-۵- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |               |
|-------------|-------------|---------------|
| خالص        | خالص        | ذخیره مطالبات |
| میلیون ریال | میلیون ریال | مشکوک الوصول  |
| ۱۷۹,۳۴۸     | -           | -             |
| ۲۴۱         | (.....)     | -             |
| ۱۷۹,۵۹۰     | (.....)     | -             |

حسابهای دریافتنی:

سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده  
سایر

**گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث**  
**ی توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (س)**

**دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

| یادداشت                        | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴     | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰     |
|--------------------------------|----------------|----------------|
|                                | میلیون ریال    | میلیون ریال    |
| ۶-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان   | ۲۲۹,۹۷۲        | ۲۰۳,۰۷۹        |
| ۶-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان | ۳۲۴,۷۸۶        | ۲۴۵,۱۶۴        |
| ۶-۳ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان  | ۶۱,۲۷۶         | ۴۱,۲۰۷         |
|                                | <u>۶۱۶,۰۳۵</u> | <u>۴۸۹,۴۵۱</u> |

۶-۲- شرکت فولاد زرند ایرانیان

| بهای تمام شده | ذخیره کاهش ارزش | خالص        | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  |
|---------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال     | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۲۰,۲۰۳       | -               | ۲۲۰,۲۰۳     | ۱۹۳,۶۰۴     |             |
| ۹,۷۶۹         | -               | ۹,۷۶۹       | ۹,۴۷۵       |             |
| ۲۲۹,۹۷۲       | -               | ۲۲۹,۹۷۲     | ۲۰۳,۰۷۹     |             |

کالای ساخته شده  
مواد اولیه و بسته بندی

۶-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

| بهای تمام شده | ذخیره کاهش ارزش | خالص        | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  |
|---------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال     | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۸۶,۰۴۵       | -               | ۱۸۶,۰۴۵     | ۱۳۳,۸۰۷     |             |
| ۱۳۸,۷۴۲       | -               | ۱۳۸,۷۴۲     | ۱۱۱,۳۵۷     |             |
| ۳۲۴,۷۸۶       | -               | ۳۲۴,۷۸۶     | ۲۴۵,۱۶۴     |             |

کالای ساخته شده  
مواد اولیه و بسته بندی

۶-۳- شرکت فولاد بوتیای ایرانیان

| بهای تمام شده | ذخیره کاهش ارزش | خالص        | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  |
|---------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال     | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۶۱,۲۷۶        | -               | ۶۱,۲۷۶      | ۴۱,۲۰۷      |             |
| ۶۱,۲۷۶        | -               | ۶۱,۲۷۶      | ۴۱,۲۰۷      |             |

مواد اولیه و بسته بندی



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

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

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۷- پیش پرداخت ها

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  | یادداشت                        |
|-------------|-------------|--------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                |
| ۳,۲۱۶,۱۳۷   | ۳,۱۷۷,۳۱۱   | ۶-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان   |
| ۱,۹۵۳,۱۲۸   | ۲,۰۶۲,۱۵۷   | ۶-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان |
| ۲۱۶,۲۲۶     | ۲۰۷,۷۹۵     | ۶-۳ شرکت بایک مس ایرانیان      |
| ۳,۴۳۰,۹۰۳   | ۲,۳۸۳,۷۷۷   | ۶-۴ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان  |
| ۸,۸۱۶,۳۹۴   | ۷,۸۳۱,۰۳۹   |                                |

۷-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                                           |
|-------------|-------------|-------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                           |
| ۲,۸۳۱,۱۴۴   | ۲,۸۳۱,۱۴۴   | پیش پرداخت های خارجی:                     |
| ۲,۸۳۱,۱۴۴   | ۲,۸۳۱,۱۴۴   | سفارشات ماشین آلات و تجهیزات              |
| ۳۴۷,۲۶۴     | ۳۲۴,۰۷۴     | پیش پرداخت به پیمانکاران:                 |
| ۱۶,۲۵۰      | ۶,۰۱۱       | مشارکت ساینو استیل و قائم رضا             |
| ۱۴,۰۱۴      | ۹,۵۰۲       | مشارکت مانا و ساینو استیل                 |
| ۵,۳۸۲       | ۴,۷۱۷       | شرکت خدمات مهندسی خط و اینتیه فنی راه آهن |
| ۱,۰۷۰       | ۱,۰۷۰       | شرکت مهندسی و توسعه نفت و گاز محمدیان     |
| ۹۵          | ۹۵          | شرکت حمل و نقل راه گشایار                 |
| ۳۸          | -           | شرکت سه گنبد باستان جنوب شرق              |
| ۸۸۰         | ۶۹۸         | سایر                                      |
| ۳۸۴,۹۹۳     | ۳۴۶,۱۶۷     |                                           |
| ۳,۲۱۶,۱۳۷   | ۳,۱۷۷,۳۱۱   |                                           |

۷-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                                |
|-------------|-------------|--------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                |
| ۱,۸۰۹,۱۴۸   | ۱,۹۳۱,۶۳۲   | پیش پرداخت های خارجی:          |
| ۱,۸۰۹,۱۴۸   | ۱,۹۳۱,۶۳۲   | سفارشات ماشین آلات و تجهیزات   |
| ۱۱۴,۱۰۷     | ۱۱۴,۱۰۷     | پیش پرداخت به پیمانکاران:      |
| ۲۹,۷۸۱      | ۱۷,۲۹۴      | تام ایران خودرو                |
| ۸۸          | ۹,۰۳۲       | شرکت Sino steel                |
| ۴           | ۴           | شرکت فولاد تکنیک               |
| ۱۴۳,۹۸۰     | ۱۴۰,۵۲۵     | شرکت مهندسين مشاور آزمون فولاد |
| ۱,۹۵۳,۱۲۸   | ۲,۰۶۲,۱۵۷   | سایر                           |

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

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

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۳-۷- شرکت بابک مس ایرانیا

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۸,۳۵۱      | ۲۱,۵۴۲      |
| ۱۸,۳۵۱      | ۲۱,۵۴۲      |
| ۳۷,۷۶۹      | ۳۷,۷۶۹      |
| ۲۵,۳۶۴      | ۲۵,۳۶۳      |
| ۲۴,۵۵۶      | ۲۰,۳۴۱      |
| ۲۳,۴۳۲      | ۲۳,۴۳۲      |
| ۱۶,۸۲۴      | ۱۸,۷۲۴      |
| -           | ۱۱,۲۳۷      |
| -           | ۵,۱۴۵       |
| ۴,۹۲۰       | ۴,۹۲۰       |
| ۴,۴۴۹       | ۴,۴۴۹       |
| ۴,۳۷۲       | ۴,۳۷۲       |
| ۳,۹۸۰       | ۳,۹۸۰       |
| ۳,۵۶۷       | ۳,۵۶۷       |
| ۳,۲۴۷       | ۳,۲۴۷       |
| ۱,۲۱۸       | ۲,۵۴۱       |
| ۱,۳۷۱       | ۲,۳۷۱       |
| ۳,۷۵۲       | ۱,۶۷۸       |
| ۱,۴۶۱       | ۱,۴۶۱       |
| -           | ۱,۴۰۹       |
| -           | ۱,۴۰۳       |
| ۱,۰۵۵       | ۱,۰۵۵       |
| -           | ۱,۰۲۰       |
| ۷۲۰         | ۸۰۰         |
| ۷۶۸         | ۶۲۴         |
| ۸,۲۹۸       | ۱۷۱         |
| ۲۷          | ۲۷          |
| ۲,۵۳۶       | -           |
| ۱,۷۹۳       | -           |
| ۷۲۲         | -           |
| ۴۴۱         | -           |
| ۱۷۷         | -           |
| ۷۰,۲۳       | -           |
| ۵,۴۸۵       | -           |
| ۵,۲۶۴       | -           |
| ۳,۳۸۸       | ۵,۱۴۸       |
| ۱۹۷,۹۷۵     | ۱۸۶,۲۵۲     |
| ۲۱۶,۲۲۶     | ۲۰۷,۷۹۵     |

پیش برداخت های خارجی:

سفارشات ماشین آلات و تجهیزات

پیش برداخت به پیمانکاران:

EPCM شرکت

freim شرکت

شرکت تناوب

ECOMIN شرکت

شرکت هوا ابزار تهران

شرکت G CORNER ELECTRICAL SYSTEMS

شرکت توسعه پست های فشار قوی پارسین

شرکت ایران ترانسفو

شرکت آزاد کنترل

شرکت گاز استان کرمان

Compressor Tech Trading

آقای شهرام ناظمی

شرکت آب و فاضلاب روستایی شهر بابک

شرکت کاردنان شایسته

شرکت آریا بنیز

شرکت پاکمن

شرکت پتونیا

شرکت GRESAN YAG VE MAKINA

شرکت اویژه پالایش

خدمات مهندسی باهان گستر

شرکت کیان صنعت توزین

آقای محمد محمدرضایی

شرکت خدمات بازرگانی سیمانپار ایرانیا

شرکت اریکه گستران فراپند

شرکت صنعتی گام اراک

شرکت گلنور

شرکت هامان صنعت آریا

شرکت آژینه

شرکت پارس اتیلن کیش

شرکت فرانپرو

شرکت کابل البرز

شرکت روشن صنعت

شرکت کیمیا ماشین البرز

سایر

۴-۷- شرکت فولاد بوتیا ایرانیا

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳,۱۴۷,۷۶۵   | ۲,۳۷۹,۹۷۵   |
| ۳,۱۴۷,۷۶۵   | ۲,۳۷۹,۹۷۵   |
| ۲۷۸,۷۱۷     | -           |
| ۶۹۳         | ۴۳۰         |
| ۳,۳۷۲       | ۳,۳۷۲       |
| ۳۵۶         | -           |
| -           | -           |
| ۲۸۳,۱۳۸     | ۳,۸۰۲       |
| ۳,۴۳۰,۹۰۳   | ۲,۳۸۳,۷۷۷   |

پیش برداخت های خارجی:

سفارشات ماشین آلات و تجهیزات

پیش برداخت به پیمانکاران:

MGM شرکت

شرکت ایوان تجارت جنوب هرمزان

شرکت گاز استان کرمان

شرکت مهندسی برسو

کشتیرانی دربادرخش



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)  
دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۸- پروژه در جریان ساخت

| یادداشت | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴        | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰        |
|---------|-------------------|-------------------|
|         | میلیون ریال       | میلیون ریال       |
| ۸-۱     | ۲۸,۹۵۸,۵۱۴        | ۲۷,۲۲۰,۸۶۶        |
| ۸-۲     | ۱۷,۶۵۵,۰۱۷        | ۱۶,۴۱۷,۵۹۱        |
| ۸-۳     | ۷,۳۶۵,۵۹۵         | ۶,۹۳۹,۶۰۴         |
| ۸-۴     | ۳,۰۴۸,۶۴۵         | ۲,۲۷۰,۲۸۱         |
|         | <u>۵۷,۰۲۷,۷۷۰</u> | <u>۵۳,۸۴۸,۳۴۲</u> |

۸-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

| مخارج انباشته در ابتدای دوره | مخارج طی دوره    | نقل و انتقالات | ناشی از ارزش های متصفاته | انتقالی به دارایی های ثابت | انتقالی به موجودی | مبلغ دفتری ۱۳۹۶/۰۲/۱۴ |
|------------------------------|------------------|----------------|--------------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------|
| میلیون ریال                  | میلیون ریال      | میلیون ریال    | میلیون ریال              | میلیون ریال                | میلیون ریال       | میلیون ریال           |
| ۱۴,۶۴۲,۳۲۰                   | ۱,۳۸۶,۹۲۳        | -              | -                        | -                          | -                 | ۱۶,۰۲۹,۲۴۳            |
| -                            | ۱۸۴,۳۹۳          | -              | -                        | -                          | -                 | ۱۸۴,۳۹۳               |
| -                            | ۹۷,۷۳۴           | -              | -                        | -                          | -                 | ۹۷,۷۳۴                |
| ۴۳,۶۷۶                       | ۶,۱۵۱            | -              | -                        | -                          | -                 | ۴۹,۸۲۷                |
| ۴۴,۸۹۶                       | ۴۵,۳۵۳           | -              | -                        | -                          | -                 | ۹۰,۲۴۸                |
| ۳۸,۹۶۳                       | ۱۷,۰۹۴           | -              | -                        | -                          | -                 | ۵۶,۰۵۷                |
| ۲۲۵                          | ۱                | -              | -                        | -                          | -                 | ۲۲۶                   |
| ۱۲,۴۵۰,۷۸۷                   | -                | -              | -                        | -                          | -                 | ۱۲,۴۵۰,۷۸۷            |
| <u>۲۷,۲۲۰,۸۶۶</u>            | <u>۱,۷۲۷,۶۴۷</u> |                |                          |                            |                   | <u>۲۸,۹۵۸,۵۱۴</u>     |

پروژه در دست تکمیل فولاد سازی زرند  
 پروژه در دست تکمیل فاز دوم کنسانتره سازی زرند  
 پروژه در دست تکمیل گندله سازی زرند  
 پروژه در دست تکمیل گازرسانی گندله سازی زرند  
 پروژه اتصال فولاد سازی به راه آهن سراسری  
 پروژه احداث خط انتقال آب از مخزن فولاد بوتیا به مخزن فولاد زرند  
 پروژه احداث نیروگاه ۱۳۰ مگاواتی بازیافت انرژی مجتمع فولاد  
 کالای امانی ما نزد دیگران



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)  
دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۸-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

| یادداشت                        | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |
|--------------------------------|-------------|-------------|
|                                | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۸-۲-۱ فولاد سازی               | ۴,۹۱۹,۱۳۸   | ۵,۵۲۳,۲۴۲   |
| ۸-۲-۲ گندله سازی               | ۵,۸۹۱,۸۷۸   | ۶,۱۵۲,۳۴۴   |
| ۸-۲-۳ فاز دوم کنسائتره سنگ آهن | ۵,۶۰۶,۵۷۵   | ۵,۹۷۹,۴۳۰   |
|                                | ۱۶,۴۱۷,۵۹۱  | ۱۷,۶۵۵,۰۱۷  |

۸-۲-۱- فولاد سازی

| مخارج انباشته در ابتدای دوره | مخارج طی دوره | اصلاحات و تعدیلات | افزایش (کاهش) ناشی از ارزش های منصفانه | انتقالی به دارایی های ثابت | انتقالی به موجودی کالا | مبلغ دفتری ۱۳۹۶/۰۲/۱۴ |
|------------------------------|---------------|-------------------|----------------------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|
| میلیون ریال                  | میلیون ریال   | میلیون ریال       | میلیون ریال                            | میلیون ریال                | میلیون ریال            | میلیون ریال           |
| ۴,۰۹۳,۴۹۹                    | ۵۲۶,۲۵۶       | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۴,۶۱۹,۷۵۴             |
| ۱۰۶,۹۵۰                      | ۶,۷۸۷         | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۱۱۳,۷۳۶               |
| ۵۱۰,۶۷۲                      | ۳۹,۶۲۷        | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۵۵۰,۳۹۹               |
| ۱۹,۱۴۵                       | ۴,۱۵۲         | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۲۳,۲۹۷                |
| ۲۸,۳۸۷                       | ۴,۰۷۳         | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۳۲,۴۶۰                |
| ۱۰۱,۸۱۰                      | ۵,۴۹۸         | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۱۰۷,۳۰۸               |
| ۲۳,۰۱۲                       | ۷,۸۶۳         | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۳۰,۸۷۵                |
| ۲۴,۶۳۳                       | ۸,۹۷۱         | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۳۳,۶۰۴                |
| ۲,۸۲۸                        | -             | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۲,۹۸۱                 |
| ۵,۴۲۱                        | ۴۳۹           | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۵,۸۶۰                 |
| ۳,۵۶۸                        | ۲۷۱           | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۳,۸۳۹                 |
| ۳۱۴                          | -             | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۳۲۱                   |
| ۴,۹۱۹,۱۳۸                    | ۶۰۳,۹۳۵       | -                 | -                                      | -                          | -                      | ۵,۵۲۳,۲۴۲             |

دارایی های ثابت در جریان تکمیل  
 هزینه های برق رسانی  
 سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل  
 هزینه های جاده سازی  
 حق الزحمه خدمات مهندسی  
 هزینه های گازرسانی  
 هزینه های آبرسانی  
 محوطه سازی  
 حق الزحمه نظارت کارگاهی  
 حق الزحمه خدمات بازرسی  
 فنس کشی دور زمین  
 هزینه های مخابراتی



**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)**  
**دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

۸-۲-۲ - گندله سازی

| مبلغ دفتری<br>۱۳۹۶/۰۲/۱۴ | موجودی<br>کالا | انتقالی به<br>دارایی های ثابت | افزایش (کاهش) ناشی<br>از ارزش های منصفانه | اصلاحات و تعدیلات | مخارج طی دوره | مخارج انباشته در<br>ابتدای دوره |
|--------------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------------------------|
| میلیون ریال              | میلیون ریال    | میلیون ریال                   | میلیون ریال                               | میلیون ریال       | میلیون ریال   | میلیون ریال                     |
| ۵,۴۰۸,۹۸۵                | -              | -                             | -                                         | -                 | ۱۶۸,۹۸۶       | ۵,۲۳۹,۹۹۹                       |
| ۵۶,۴۳۶                   | -              | -                             | -                                         | -                 | ۱,۹۴۳         | ۵۴,۴۹۴                          |
| ۱۷۵,۲۲۸                  | -              | -                             | -                                         | -                 | ۴,۹۷۴         | ۱۷۰,۲۵۴                         |
| ۳۶,۸۴۱                   | -              | -                             | -                                         | -                 | ۴,۹۹۶         | ۳۱,۸۴۵                          |
| ۹۸,۴۹۲                   | -              | -                             | -                                         | -                 | ۲,۴۲۶         | ۹۶,۰۶۶                          |
| ۹,۰۸۳                    | -              | -                             | -                                         | -                 | ۲۰۶           | ۸,۸۷۶                           |
| ۷,۸۱۵                    | -              | -                             | -                                         | -                 | ۱۷۸           | ۷,۶۳۷                           |
| ۹۴                       | -              | -                             | -                                         | -                 | -             | ۹۴                              |
| ۳۷۵                      | -              | -                             | -                                         | -                 | ۳۷۵           | -                               |
| ۱                        | -              | -                             | -                                         | -                 | -             | ۱                               |
| ۳۵۸,۹۹۵                  | -              | -                             | -                                         | -                 | ۷۶,۳۸۳        | ۲۸۲,۶۱۲                         |
| ۶,۱۵۲,۳۴۴                | -              | -                             | -                                         | -                 | ۲۶۰,۴۶۷       | ۵,۸۹۱,۸۷۸                       |

دارائیهای ثابت در جریان تکمیل  
 هزینه های برق رسانی  
 سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل  
 حق الزحمه خدمات مهندسی  
 هزینه های آب رسانی  
 محوطه سازی  
 حق الزحمه خدمات بازرسی  
 ارزیابی زیست محیطی  
 حق الزحمه نظارت کارگاهی  
 هزینه های گازرسانی  
 هزینه های سود و بهره فاینانس

۸-۲-۳ - فاز دوم کنسانتره سنگ آهن

| مبلغ دفتری<br>۱۳۹۶/۰۲/۱۴ | موجودی<br>کالا | انتقالی به<br>دارایی های ثابت | افزایش (کاهش) ناشی<br>از ارزش های منصفانه | اصلاحات و تعدیلات | مخارج طی دوره | مخارج انباشته در<br>ابتدای دوره |
|--------------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------------------------|
| میلیون ریال              | میلیون ریال    | میلیون ریال                   | میلیون ریال                               | میلیون ریال       | میلیون ریال   | میلیون ریال                     |
| ۵,۶۵۹,۵۱۸                | -              | -                             | -                                         | -                 | ۳۵۹,۱۹۶       | ۵,۳۰۰,۳۲۲                       |
| ۶۹,۴۷۵                   | -              | -                             | -                                         | -                 | ۶۶۰           | ۶۸,۸۱۵                          |
| ۱۸۶,۷۰۷                  | -              | -                             | -                                         | -                 | ۳,۹۳۲         | ۱۸۲,۷۷۵                         |
| ۲۵,۶۵۸                   | -              | -                             | -                                         | -                 | ۴,۸۴۸         | ۲۰,۸۰۹                          |
| ۱۰,۷۱۲                   | -              | -                             | -                                         | -                 | ۲,۴۹۵         | ۸,۲۱۷                           |
| ۸,۲۸۹                    | -              | -                             | -                                         | -                 | ۱,۱۳۰         | ۷,۱۵۹                           |
| ۱۲۰,۹۰۰                  | -              | -                             | -                                         | -                 | ۳۷۶           | ۱۱,۷۱۴                          |
| ۵,۵۹۴                    | -              | -                             | -                                         | -                 | ۱۷۴           | ۵,۴۲۰                           |
| ۱,۳۸۷                    | -              | -                             | -                                         | -                 | ۴۳            | ۱,۳۴۴                           |
| ۵,۹۷۹,۴۳۰                | -              | -                             | -                                         | -                 | ۳۷۲,۸۵۵       | ۵,۶۰۶,۵۷۵                       |

دارائیهای ثابت در جریان تکمیل  
 هزینه های برق رسانی  
 سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل  
 حق الزحمه خدمات مهندسی  
 هزینه های آب رسانی  
 محوطه سازی  
 حق الزحمه نظارت کارگاهی  
 حق الزحمه خدمات بازرسی  
 فنس کشی دور زمین



**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)**  
**دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

۸-۳- شرکت بابک مس ایرانیان

| مبلغ دفتری<br>۱۳۹۶/۰۲/۱۴ | انتقالی به<br>موجودی<br>کالا | انتقالی به<br>دارایی های ثابت | افزایش (کاهش) ناشی<br>از ارزش های منصفانه | اصلاحات و تعدیلات | مخارج طی دوره | مخارج انباشته در<br>ابتدای دوره |
|--------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------------------------|
| میلیون ریال              | میلیون ریال                  | میلیون ریال                   | میلیون ریال                               | میلیون ریال       | میلیون ریال   | میلیون ریال                     |
| ۲,۲۴۶,۶۲۳                | -                            | -                             | -                                         | -                 | ۱۵۸,۷۹۶       | ۲,۵۸۷,۴۱۹                       |
| ۵,۰۳۶,۴۰۰                | -                            | -                             | -                                         | -                 | ۳۲۹,۰۴۵       | ۴,۲۸۵,۷۰۶                       |
| ۸۲,۵۷۲                   | -                            | -                             | -                                         | -                 | ۱۵,۹۲۱        | ۶۶,۶۵۱                          |
| ۷,۳۶۵,۵۹۵                | -                            | -                             | -                                         | -                 | ۵۰۳,۷۶۲       | ۶,۹۳۹,۶۰۴                       |

ساخت و تاسیسات در دست ساخت و تکمیل  
ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت  
فعالیت های مهندسی

۸-۴- شرکت فولاد پوتیا ایرانیان

| مبلغ دفتری<br>۱۳۹۶/۰۲/۱۴ | انتقالی به<br>موجودی<br>کالا | انتقالی به<br>دارایی های ثابت | افزایش (کاهش) ناشی<br>از ارزش های منصفانه | نقل و انتقالات | مخارج طی دوره | مخارج انباشته در<br>ابتدای دوره |
|--------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|----------------|---------------|---------------------------------|
| میلیون ریال              | میلیون ریال                  | میلیون ریال                   | میلیون ریال                               | میلیون ریال    | میلیون ریال   | میلیون ریال                     |
| ۲,۷۹۳,۰۸۹                | -                            | -                             | -                                         | -              | ۷۴۸,۴۶۱       | ۲,۰۴۴,۶۲۸                       |
| ۲۲۵                      | -                            | -                             | -                                         | -              | -             | ۲۲۵                             |
| ۱,۴۴۷                    | -                            | -                             | -                                         | -              | ۸۴۱           | ۶۰۶                             |
| ۷۷,۳۱۳                   | -                            | -                             | -                                         | -              | ۲۵,۴۲۱        | ۵۱,۸۹۲                          |
| ۱۱۳,۶۶۳                  | -                            | -                             | -                                         | (۳,۲۸۶)        | -             | ۱۱۶,۹۴۹                         |
| ۸,۷۷۵                    | -                            | -                             | -                                         | -              | -             | ۸,۷۷۵                           |
| ۲۵,۹۸۲                   | -                            | -                             | -                                         | -              | ۳,۳۵۱         | ۲۲,۶۳۱                          |
| ۱۹,۰۳۵                   | -                            | -                             | -                                         | -              | ۱,۲۱۲         | ۱۷,۸۲۳                          |
| ۱,۱۱۶                    | -                            | -                             | -                                         | -              | ۱,۱۱۶         | -                               |
| ۴,۸۴۰                    | -                            | -                             | -                                         | -              | -             | ۴,۸۴۰                           |
| ۸۳۱                      | -                            | -                             | -                                         | -              | -             | ۸۳۱                             |
| ۳۴                       | -                            | -                             | -                                         | -              | -             | ۳۴                              |
| ۲,۲۹۴                    | -                            | -                             | -                                         | -              | ۱,۲۴۷         | ۱,۰۴۷                           |
| ۳,۰۴۸,۶۴۵                | -                            | -                             | -                                         | (۳,۲۸۶)        | ۷۸۱,۶۵۰       | ۲,۲۷۰,۲۸۱                       |

عملیات زود هنگام گندله سازی  
هزینه های جاده سازی  
هزینه های اجرای خط انتقال آب  
طرح احداث واحد گندله سازی  
سهم پروژه گندله سازی از بابت مخارج سربار  
تامین تجهیزات و اجرای خط ۲۲۰ کیلو ولت دو مداره  
پساب صنعتی  
احداث کلید خانه ۲۳۰ kv  
سفارش کار قفسه بندی انبار  
محوطه سازی  
احداث سیل بند  
مطالعات ژئوتکنیک  
سایر

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

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

دوره مالی ۱۳۵۱ روزہ منتهی به ۱۴ اردیبهشت ۱۳۹۶

۹- دارایی های نامشهود

| سالدفایست                   | ۱۳۹۶/۲/۱۴ | ۱۳۹۵/۹/۲۰  |
|-----------------------------|-----------|------------|
| شرکت فولاد ریزند ایرانشین   | ۹-۱       | میلین ریال |
| شرکت فولاد سحر جان ایرانشین | ۹-۲       | ۱۳۶,۵۸۵    |
| شرکت پالکک مس ایرانشین      | ۹-۳       | ۱۳۳,۳۱۱    |
| شرکت فولاد پویشتی ایرانشین  | ۹-۴       | ۲۲۲,۹۹۴    |
|                             |           | ۴۸۱        |
|                             |           | ۳۷۰,۴۰۴    |
|                             |           | ۵۱۱,۶۷۶    |

۹-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

[illegible]

درم ایستاد انزلی

۹-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

| مبلغ خریداری | مبلغ در پایان | استهلاک در پایان | مبلغ در پایان | اصلاحات و تعدیلات | فروخته شده        | تاریخ از ارزشیابی | خریدار شده          | مبلغ در ابتدای دوره |
|--------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| ۱۳۹۰/۰۳/۰۳   | ۱۳۹۱/۰۷/۱۴    | فروخته شده       | استهلاک       | فروخته شده        | تاریخ از ارزشیابی | خریدار شده        | مبلغ در ابتدای دوره |                     |
| ۱۰۷۸۱۱       | -             | -                | -             | -                 | -                 | -                 | ۱۰۷۸۱۱              | ۱۰۷۸۱۱              |
| ۱۵۹۰۰        | -             | -                | -             | -                 | -                 | -                 | ۱۵۹۰۰               | ۱۵۹۰۰               |
| ۱۳۳۷۱۱       | -             | -                | -             | -                 | -                 | -                 | ۱۳۳۷۱۱              | ۱۳۳۷۱۱              |

مبلغ استهلاک بر طبق مصوبه هیئت مدیره به ارزش ۱۳۳۷۱۱ ریال



**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)**  
**دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

۳-۹- شرکت پالک سس ایران

| مبلغ دفتری | استهلاک ترازین |                     |                     | مبلغی شمرده یا ارزش های منصفانه |                     |                     |
|------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
|            | مبلغ در پایان  | مبلغ در ابتدای دوره | مبلغ در پایان       | اصلاحات و تعدیلات               | فروخته شده          | مبلغ در ابتدای دوره |
| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۷/۱۴     | مبلغ در پایان       | مبلغ در ابتدای دوره | مبلغ در ابتدای دوره             | مبلغ در ابتدای دوره | مبلغ در ابتدای دوره |
| ۱۴,۸۲۴     | ۱۴,۸۲۴         | -                   | -                   | -                               | -                   | ۱۴,۸۲۴              |
| ۲۳۹,۳۳۴    | ۲۳۹,۳۳۴        | -                   | -                   | ۲۳۹,۳۳۴ (۱,۹۳۸)                 | -                   | ۲۳۹,۳۳۴             |
| ۵۶۵        | ۵۶۹            | -                   | -                   | ۸۵۰                             | -                   | ۸۴۶                 |
| ۲۴۴,۷۲۳    | ۲۴۴,۷۲۹        | -                   | -                   | ۲۴۲,۰۸۱ (۱,۹۳۸)                 | -                   | ۲۴۵,۰۰۵             |

۴-۹- شرکت فولاد پارسا ایران

| مبالغ دفتری |            | استهلاک ترازین     |                    | مبالغ شمرده یا ارزش های منصفانه |                     |                     |
|-------------|------------|--------------------|--------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| ۱۳۹۵-۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶-۰۷/۱۴ | مبلغ در پایان دوره | استهلاک فروخته شده | مبلغ در پایان دوره              | مبلغ در ابتدای دوره | مبلغ در ابتدای دوره |
| ۲۸۱         | ۲۸۱        | -                  | -                  | ۲۸۱                             | -                   | ۲۸۱                 |
| ۲۸۱         | ۲۸۱        | -                  | -                  | -                               | -                   | ۲۸۱                 |

حق استهلاک برق



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

دوره مالی ۱۳۵، روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

1- دارایی های ثابت مشهود

[illegible]

۱-۱- شوکت فولاد زرنده ایرانیان

[illegible]

ناباد استثنای توجیهی، وضعیت مالی، طرح های شرکت هلدینگ توسعه معدنی و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

دوره مالی، ۱۳۵۱، روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۴-۱- شرکت فولاد سمیرجان ایرانیان

[illegible]

۱۰-۲- شرکت باہک ہس ایوانیان

[illegible]

۱۰-۱- شرکت فولاد بوئیا ایرانیان

[illegible]

~~1915~~

## 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)

**دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

۱۱- پرداخت های غیر تجاری

| یادداشت                    | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴        | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰        |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
|                            | میلیون ریال       | میلیون ریال       |
| ۱۱-۱                       | ۳۱,۹۰۶,۸۷۱        | ۲۴,۸۵۲,۲۳۷        |
| شرکت فولاد زرند ایرانیان   |                   |                   |
| ۱۱-۲                       | ۱,۳۳۸,۸۹۱         | ۱,۳۳۸,۹۰۸         |
| شرکت فولاد سیرجان ایرانیان |                   |                   |
| ۱۱-۳                       | ۶۹۵,۷۶۲           | ۶۳۱,۷۹۱           |
| شرکت بابک مس ایرانیان      |                   |                   |
| ۱۱-۴                       | ۶۷۶,۹۸۹           | ۴۶۸,۸۰۷           |
| شرکت فولاد بوتیا ایرانیان  |                   |                   |
|                            | <u>۲۴,۶۱۸,۵۱۳</u> | <u>۲۷,۲۹۱,۷۴۴</u> |

۱۱-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

| یادداشت                                               | ریالی            | ارزی              | جمع               | جمع               |
|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                       | میلیون ریال      | میلیون ریال       | میلیون ریال       | میلیون ریال       |
| غیر تجاری:                                            |                  |                   |                   |                   |
| اسناد پرداختی - بانک پاسارگاد                         | ۹۴,۰۰۰           | -                 | ۹۴,۰۰۰            | ۱۲۳,۴۸۸           |
| اسناد پرداختی - برق منطقه ای کرمان                    | ۲۳۸,۶۲۲          | -                 | ۲۳۸,۶۲۲           | ۶۶,۳۴۴            |
| سپرده حسن انجام کار                                   | ۱,۰۱۷,۱۸۶        | -                 | ۱,۰۱۷,۱۸۶         | ۹۹۵,۰۲۷           |
| سپرده بیمه                                            | ۶۴,۳۷۳           | -                 | ۶۴,۳۷۳            | ۵۹,۸۲۹            |
| اشخاص وابسته - شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه       | ۴۵۷              | -                 | ۴۵۷               | -                 |
| اشخاص وابسته - شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا) | ۵۵,۸۲۱           | -                 | ۵۵,۸۲۱            | -                 |
| اشخاص وابسته - شرکت GMI                               | ۱۵۲,۰۲۱          | -                 | ۱۵۲,۰۲۱           | -                 |
| مطالبات کارکنان                                       | ۲۰۱              | -                 | ۲۰۱               | ۲,۶۸۵             |
| مالیات مکسوره از پیمانکاران حقوق و تکلیفی             | ۲۲,۴۳۱           | -                 | ۲۲,۴۳۱            | ۳۰,۰۳۵            |
| سازمان تامین اجتماعی                                  | ۴,۵۲۶            | -                 | ۴,۵۲۶             | ۲,۱۸۵             |
| سایر                                                  | ۸۸۱,۲۶۵          | ۱۹,۳۷۵,۹۶۷        | ۲۰,۲۵۷,۲۳۲        | ۲۳,۵۷۲,۶۴۳        |
|                                                       | <u>۲,۵۳۰,۹۰۴</u> | <u>۱۹,۳۷۵,۹۶۷</u> | <u>۲۱,۹۰۶,۸۷۱</u> | <u>۲۴,۸۵۲,۲۳۷</u> |

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

| سپرده حسن انجام کار                    | سپرده بیمه       | سپرده حسن انجام کار | سپرده بیمه     |
|----------------------------------------|------------------|---------------------|----------------|
| میلیون ریال                            | میلیون ریال      | میلیون ریال         | میلیون ریال    |
| ۸۵۹,۵۳۷                                | -                | ۸۴۹,۹۶۲             | -              |
| مشارکت ساینو استیل و قائم رضا          |                  |                     |                |
| ۸۶,۹۴۲                                 | ۳۲,۴۶۷           | ۸۶,۹۴۲              | ۳۲,۴۶۷         |
| مشارکت FMMG                            |                  |                     |                |
| ۱۱,۷۸۳                                 | -                | ۷,۴۰۱               | -              |
| مشارکت مانا و ساینو استیل              |                  |                     |                |
| ۱۸,۸۷۵                                 | ۹,۴۳۷            | ۱۷,۷۶۳              | ۸,۸۸۱          |
| مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک        |                  |                     |                |
| ۷,۱۱۷                                  | ۳,۶۴۶            | ۶,۷۴۲               | ۳,۴۵۸          |
| شرکت مهندسی مشاور کاوشگران             |                  |                     |                |
| ۸,۳۰۳                                  | ۴,۴۲۵            | ۷,۸۳۱               | ۴,۲۵۷          |
| شرکت معیار صنعت خاورمیانه              |                  |                     |                |
| ۱,۷۳۳                                  | ۸۶۷              | ۱,۷۳۳               | ۸۹۳            |
| سه گنبد باستان جنوب شرق                |                  |                     |                |
| ۸,۱۴۳                                  | ۴,۲۴۹            | ۹۴۳                 | ۲۱۹            |
| توسعه پست های فشار قوی پارسیان         |                  |                     |                |
| ۴,۸۴۹                                  | ۲,۴۲۵            | ۳,۶۳۱               | ۱,۹۹۳          |
| شرکت مهندسی خط و ابنیه فنی راه آهن     |                  |                     |                |
| ۳۴۹                                    | ۱۷۵              | ۳,۳۴۱               | ۱,۶۷۱          |
| شرکت مهندسی و توسعه نفت و گاز محمدیان  |                  |                     |                |
| ۲,۷۹۵                                  | ۱,۴۷۲            | -                   | ۱۷۵            |
| مجتمع صنایع قائم رضا                   |                  |                     |                |
| ۶,۷۶۰                                  | ۴,۹۹۱            | ۲,۷۰۲               | ۱,۳۵۱          |
| شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا) |                  |                     |                |
| سایر                                   |                  | ۶۰,۳۵               | ۴,۴۶۳          |
|                                        | <u>۱,۰۱۷,۱۸۶</u> | <u>۶۴,۳۷۳</u>       | <u>۹۹۵,۰۲۷</u> |

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

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

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۲-۱۱- سایر:

| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |             |             |                                          |
|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------------|
| جمع         | جمع         | ارزی        | ریالی       |                                          |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                                          |
| ۱۹,۵۰۴,۸۸۱  | ۱۹,۳۳۴,۹۲۶  | ۱۹,۳۳۴,۹۲۶  |             | شرکت Sinoshure                           |
| ۲,۵۹۵,۴۰۷   | ۱۹۴,۸۴۳     |             | ۱۹۴,۸۴۳     | بانک پاسارگاد                            |
| ۱,۰۱۳,۰۹۱   | ۴۰۵,۰۳۸     |             | ۴۰۵,۰۳۸     | مشارکت FMGM                              |
| ۹۰,۴۸۳      | ۴,۵۶۹       |             | ۴,۵۶۹       | ذخیره سایر هزینه های معوق                |
| ۷۶,۵۴۳      |             |             |             | شرکت پارس سیوان الکتریک                  |
| ۵۲,۳۸۹      | ۶۳,۰۲۸      |             | ۶۳,۰۲۸      | مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک          |
| ۴۱,۰۶۵      | ۴۰,۱۵۳      |             | ۴۰,۱۵۳      | ذخیره بیمه تامین اجتماعی                 |
| ۲۶,۱۰۴      | ۱۶,۱۰۴      |             | ۱۶,۱۰۴      | تامین آتیه میدکو                         |
| ۲۳,۵۶۷      | ۸۵۶         |             | ۸۵۶         | شرکت پارس نیت کیش                        |
| ۲۳,۰۵۹      | ۹,۷۲۴       |             | ۹,۷۲۴       | شرکت گاز استان کرمان                     |
| ۱۹,۹۳۷      | ۳۲,۲۶۲      |             | ۳۲,۲۶۲      | شرکت مهندسی و توسعه نفت و گاز محمدیان    |
| ۱۴,۴۸۵      | ۳۸,۱۵۴      |             | ۳۸,۱۵۴      | شرکت خدمات مهندسی خط و ابنیه فنی راه آهن |
| ۱۱,۶۲۹      | ۹,۸۲۱       |             | ۹,۸۲۱       | شرکت مهندسی کاوشگران                     |
| ۱۰,۹۹۸      | ۷,۱۰۹       |             | ۷,۱۰۹       | آشپزخانه محمدی                           |
| ۶,۷۴۳       | ۶,۷۴۳       |             | ۶,۷۴۳       | شرکت کیهان زرنگار هخامنش                 |
| ۳,۹۸۲       | ۳,۹۷۷       |             | ۳,۹۷۷       | شرکت توزیع برق شمال استان کرمان          |
| ۲,۹۴۳       | ۴,۲۶۹       |             | ۴,۲۶۹       | شرکت مهندسی و بازرسی فنی ایکا            |
| ۳,۴۰۲       | ۳,۴۰۲       |             | ۳,۴۰۲       | شرکت فکور صنعت                           |
| ۱,۳۳۱       | ۱,۱۰۶       |             | ۱,۱۰۶       | شرکت word minig industry                 |
| ۸۵۷         | ۶۷۶         |             | ۶۷۶         | مهندسین مشاور تدبیرگران راه و راه آهن    |
| ۲,۹۳۶       | ۱,۹۳۶       |             | ۱,۹۳۶       | فروشگاه آهن آلات صنعتی و ساختمانی بصیر   |
| ۲,۴۰۹       | ۱,۷۹۱       |             | ۱,۷۹۱       | آقای محمود امیری ده احمدی                |
| ۲,۱۶۴       | ۲,۰۹۲       |             | ۲,۰۹۲       | شرکت وحدت کاران جنوب زرن                 |
| ۲,۱۵۴       | ۲,۳۱۶       |             | ۲,۳۱۶       | شرکت حمل و نقل همسفر دیار کریمان         |
| ۱,۹۶۵       | ۴۰۴         |             | ۴۰۴         | شرکت فعال کاران سلاطین زرن               |
| ۱,۳۸۰       | ۱,۳۱۸       |             | ۱,۳۱۸       | بانک قرض الحسنه مهر ایران                |
| ۱,۶۱۱       | ۱,۶۱۱       |             | ۱,۶۱۱       | تعاونی تک سوار زراوند                    |
| ۱,۳۲۱       | ۱,۳۲۱       |             | ۱,۳۲۱       | جرفیل البرز                              |
| ۱,۴۴۲       | ۱,۴۴۲       |             | ۱,۴۴۲       | نمایشگاه میل اداری پومر                  |
| ۱,۷۴۸       | ۱,۷۴۸       |             | ۱,۷۴۸       | بیمه پاسارگاد                            |
| ۱,۰۳۵       | ۱,۰۳۵       |             | ۱,۰۳۵       | ماشین آلات عزیزی                         |
| ۳۸۵         | ۳۸۵         |             | ۳۸۵         | جرفیل روشن کرمان                         |
|             |             |             | ۱,۸۱۵       | شرکت پویش بازرگان                        |
| ۶۷۴         |             |             |             | شرکت پارس تن آرا                         |
| ۶۷۳         | ۱,۹۴۴       |             | ۱,۹۴۴       | شرکت طرح و توسعه کارآور                  |
| ۵۵۱         |             |             |             | شرکت یکتا آریا بتن                       |
| ۲۱۸         | ۱۲          |             | ۱۲          | شرکت آب منطقه ای کرمان                   |
| ۱۸,۳۳۷      | ۴۱,۰۴۱      | ۴۱,۰۴۱      |             | شرکت ساینو استیل                         |
| ۱۰,۷۴۵      | ۱۸,۲۶۳      |             | ۱۸,۲۶۳      | سایر                                     |
| ۲۳,۵۷۳,۶۴۳  | ۲۰,۲۵۷,۲۳۲  | ۱۹,۳۷۵,۹۶۷  | ۸۸۱,۲۶۵     |                                          |

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)  
دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۱-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

| یادداشت                                          | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |             | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  |             |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                  | ریالی       | ارزی        | جمع         | جمع         |
|                                                  | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| غیرتجاری:                                        |             |             |             |             |
| اسناد پرداختنی - بیمه پاسارگاد                   | ۰           | ۰           | ۰           | ۱۷۴,۹۰۱     |
| اسناد پرداختنی - تام ایران خودرو                 | ۰           | ۰           | ۰           | ۵,۵۴۰       |
| سپرده حسن انجام کار                              | ۵۷۵,۱۲۷     | ۰           | ۵۷۵,۱۲۷     | ۵۴۵,۷۷۷     |
| سپرده بیمه                                       | ۱۵۸,۸۴۵     | ۰           | ۱۵۸,۸۴۵     | ۸۹,۱۷۷      |
| انگاش و بسته - شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه  | -           | ۰           | -           | ۸,۲۷۷       |
| مالیات های تکلیفی پیمانکاران ، اشخاص ثالث و حقوق | ۲۵,۰۰۷      | ۰           | ۲۵,۰۰۷      | ۲۶,۹۰۱      |
| مطالبات کارکنان                                  | ۰           | ۰           | ۰           | ۶,۵۱۱       |
| سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان           | ۰           | ۰           | ۰           | ۳,۲۰۶       |
| سایر                                             | ۵۷۹,۹۱۲     | ۰           | ۵۷۹,۹۱۲     | ۴۷۸,۶۱۸     |
|                                                  | ۱,۳۳۸,۸۹۱   | ۰           | ۱,۳۳۸,۸۹۱   | ۱,۳۳۸,۹۰۸   |

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

| ۱۳۹۶/۰۲/۱۴                       |             | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰          |             |
|----------------------------------|-------------|---------------------|-------------|
| 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              | ۲۸,۱۷۸      |
| مشارکت FAMG                      | ۲۲۶,۱۰۱     | ۵۵,۳۱۴              | ۴۲,۲۰۹      |
| سازه های فلزی یاسان              | -           | ۹۹۲                 | ۹۹۹         |
| شرکت کرمان فیوز                  | ۳,۲۹۲       | ۹۷۳                 | ۹۴۰         |
| سمنگان ترابر ایرانیان            | -           | ۴,۲۲۹               | ۴,۲۲۹       |
| شرکت معیار صنعت خاورمیانه        | ۹,۰۹۸       | ۳,۹۹۱               | ۳,۶۹۸       |
| شرکت سرعت راه جنوب               | ۱,۹۲۲       | -                   | ۱,۹۲۲       |
| شرکت مهندسین مشاور کاوشگران      | ۲,۶۸۴       | ۱,۳۹۷               | ۱,۱۵۱       |
| شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه | -           | ۲۴۴                 | ۲۴۴         |
| شرکت طرح های صنعتی راه نیرو      | ۴۹۸         | -                   | -           |
| فولاد تکنیک - گندله سازی         | ۷,۷۶۶       | ۵۹,۱۶۹              | ۲,۴۲۳       |
| سایر                             | ۹,۰۰۸       | ۴,۳۵۸               | ۵,۱۰۷       |
|                                  | ۵۷۵,۱۲۷     | ۱۵۸,۸۴۵             | ۵۴۵,۷۷۷     |
|                                  |             |                     | ۸۹,۱۷۷      |

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)

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۱-۲-۲- سایر:

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                                |
|-------------|-------------|--------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                |
| ۱۹۳,۱۷۹     |             | بانک پاسارگاد                  |
| ۱۹۲,۲۸۷     | ۱۳۷,۲۵۰     | شرکت Sino steel                |
| ۴۲,۱۳۲      | ۱۶۵,۸۹۴     | شرکت فولاد تکنیک               |
| ۲۳,۶۱۸      | ۲۳,۶۱۸      | شهرداری سیرجان                 |
| ۶,۸۲۰       | -           | شرکت راهبرد مشیز               |
| ۲,۲۷۴       | ۵,۵۶۰       | شرکت تابش نیرو                 |
| ۲,۰۷۶       | ۲,۳۴۳       | بشارت گستر سیرجان              |
| ۲,۰۵۳       | ۱,۸۸۳       | شرکت بازرسی فنی ایکا           |
| ۲,۱۰۹       | ۲,۱۰۹       | شرکت پیمانکاری آژ - خانلری     |
| ۱,۹۶۲       | ۲,۶۹۵       | شرکت مهندسين مشاور کاوشگران    |
|             | ۵,۳۳۹       | شرکت فنی مهندسی باب زیتون      |
| ۸۹۹         | ۲۸۰         | شرکت مهندسين مشاور آزمون فولاد |
| ۶۸۸         | ۶۸۸         | شرکت ولتا کابل کرمان           |
| -           |             | تام ایران خودرو                |
| -           | ۲۱۸,۴۸۴     | مشارکت FAMG                    |
| -           | ۱,۳۴۳       | شرکت کرمان فیوز                |
| -           |             | طرح های صنعتی راه نیرو         |
| -           | ۱,۴۵۸       | شرکت پرشین تجارت هرمزان        |
| -           | ۳۲۴         | سمتگان ترابر ایرانیان          |
| ۸,۵۲۲       | ۱۰,۶۴۴      | سایر                           |
| ۴۷۸,۶۱۸     | ۵۷۹,۹۱۲     |                                |

۱۱-۳- شرکت بایک مس ایرانیان

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴ | یادداشت | ریالی       | ارزی        | جمع         |
|------------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|
| جمع        | جمع        |         | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱,۱۷۴      | ۵,۱۲۳      | ۱۱-۳-۱  | ۵,۱۲۳       | -           | ۱,۱۷۴       |
| ۳۰۵,۴۳۵    | ۳۲۶,۸۶۸    | ۱۱-۳-۲  | ۳۲۶,۸۶۸     | -           | ۳۰۵,۴۳۵     |
| ۵۶,۵۷۲     | ۶۳,۴۹۵     | ۱۱-۳-۲  | ۶۳,۴۹۵      | -           | ۵۶,۵۷۲      |
| ۱۹,۲۵۳     | ۳۳,۷۵۳     | ۱۱-۳-۳  | ۳۳,۷۵۳      | -           | ۱۹,۲۵۳      |
| ۵۱۵        | -          |         | -           | -           | ۵۱۵         |
| ۱۲۲        | -          |         | -           | -           | ۱۲۲         |
| ۱,۳۳۲      | ۱,۶۳۴      |         | ۱,۶۳۴       | -           | ۱,۳۳۲       |
| ۱۶         | -          |         | -           | -           | ۱۶          |
| ۲۴۷,۳۷۴    | ۲۶۴,۸۸۹    | ۱۱-۳-۴  | ۲۶۴,۸۸۹     | -           | ۲۴۷,۳۷۴     |
| ۶۳۱,۷۹۱    | ۶۹۵,۷۶۲    |         | ۶۹۵,۷۶۲     | -           | ۶۳۱,۷۹۱     |

|                                         |  |
|-----------------------------------------|--|
| غیر تجاری:                              |  |
| استاد پرداختی                           |  |
| سپرده حسن انجام کار                     |  |
| سپرده بیمه                              |  |
| اشخاص وابسته                            |  |
| مطالبات کارکنان                         |  |
| سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق       |  |
| سازمان امور مالیاتی - تکلیفی قراردادهای |  |
| سازمان تامین اجتماعی - بیمه کارکنان     |  |
| 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)

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                           |
|-------------|-------------|---------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                           |
| -           | ۱,۰۰۰       | شرکت کابل البرز           |
| -           | ۱,۰۰۰       | شرکت معیار صنعت خاورمیانه |
| -           | ۹۰۷         | شرکت کانی فرآور کاسپین    |
| -           | ۸۳۴         | شرکت وینداور              |
| -           | ۵۰۰         | شرکت اریکه گستران فرآیند  |
| -           | ۵۰۰         | شرکت آریا بنیز            |
| ۳۸۲         | ۳۸۲         | سازمان امور مالیاتی       |
| ۷۹۲         | -           | آقای ناظمی                |
| ۱,۱۷۴       | ۵,۱۲۳       |                           |

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

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴          |             |                     |                              |
|-------------|---------------------|-------------|---------------------|------------------------------|
| سپرده بیمه  | سپرده حسن انجام کار | سپرده بیمه  | سپرده حسن انجام کار |                              |
| میلیون ریال | میلیون ریال         | میلیون ریال | میلیون ریال         |                              |
| ۴۲,۳۹۴      | ۵۷,۹۵۹              | ۴۸,۱۰۳      | ۶۹,۳۷۶              | شرکت تناوب                   |
| -           | ۲۱۲,۴۲۶             | -           | ۲۱۲,۴۲۶             | شرکت EPCM                    |
| ۷,۳۰۷       | ۱۴,۳۹۵              | ۸,۱۰۳       | ۱۵,۹۸۷              | شرکت معیار صنعت خاورمیانه    |
| ۳,۷۸۹       | ۶,۶۴۵               | ۲,۷۸۹       | ۶,۶۴۵               | شرکت صنعتی گام اراک          |
| -           | ۲,۴۷۶               | -           | ۳,۳۱۶               | شرکت کاردانان شایسته         |
| -           | ۲,۲۱۲               | -           | ۲,۲۱۲               | شرکت الکترو کویر             |
| ۹۲۷         | ۱,۸۵۳               | ۹۲۷         | ۱,۸۵۳               | شرکت فرا نیرو                |
| -           | ۱,۰۳۷               | -           | ۱,۰۳۷               | شرکت KSB                     |
| ۵۱۴         | ۱,۰۲۸               | ۵۵۳         | ۱,۱۰۶               | خدمات اکتشافی کشور           |
| ۱,۰۳۷       | ۷۲۵                 | ۱,۰۳۷       | ۱,۰۸۶               | شرکت تابش نیر جنوب شرق       |
| ۲۰۹         | ۴۷                  | ۲۰۹         | ۴۷                  | گروه ابنیه و تاسیسات هم آویز |
| -           | -                   | ۱۳۴         | -                   | شرکت کرمان فیوز              |
| -           | -                   | -           | ۱,۰۱۴               | شرکت گلنور                   |
| -           | -                   | -           | ۱,۰۹۷               | شرکت روشن صنعت               |
| -           | -                   | -           | ۱,۰۲۳               | شرکت هامان صنعت آریا         |
| -           | -                   | -           | ۹۲۴                 | شرکت اریکه گستر فرایند       |
| ۲۹۹         | -                   | ۳۴۵         | -                   | شرکت بازرسی فنی ایکا         |
| ۳۲۹         | -                   | ۴۰۰         | -                   | شرکت سیمانپار                |
| ۷۶۷         | ۴,۶۳۲               | ۸۹۵         | ۷,۷۱۷               | سایر                         |
| ۵۶,۵۷۲      | ۳۰۵,۴۳۵             | ۶۳,۴۹۵      | ۳۳۶,۸۶۸             |                              |

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)  
دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                            |
|-------------|-------------|----------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                            |
| ۱۰,۱۵۱      | ۱۰,۱۵۱      | شرکت فولاد زرند ایرانیان   |
| ۶,۹۶۶       | ۱۸,۲۰۳      | جی ام آی                   |
| ۲,۱۳۶       | ۴,۸۴۶       | شرکت معیار صنعت خاورمیانه  |
| -           | ۵۵۳         | شرکت بازرگانی آفتاب درخشان |
| ۱۹,۲۵۳      | ۳۳,۷۵۳      |                            |

۴-۳-۱۱ - سایر:

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                                     |
|-------------|-------------|-------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                     |
| ۱۵۴,۰۰۲     | ۱۵۳,۸۲۸     | شرکت EPCM                           |
| ۶۴,۶۷۲      | ۶۲,۸۳۵      | بیمه پاسارگاد                       |
| ۴,۵۱۰       | ۶,۵۰۳       | کاردانان شایسته                     |
| ۸,۱۲۱       | ۵,۶۲۱       | Compressor Tech Traiding            |
| -           | ۴,۹۰۱       | شرکت کابل البرز                     |
| -           | ۴,۸۷۵       | شرکت روشن صنعت                      |
| -           | ۳,۸۷۶       | شرکت توسعه پست های فشار قوی پارسیان |
| -           | ۳,۵۰۶       | شرکت گلنور                          |
| ۱,۹۸۳       | ۱,۹۸۳       | شرکت الکترو کویر                    |
| ۱,۰۰۷       | ۱,۸۴۱       | شرکت هامان صنعت آریا                |
| -           | ۱,۶۸۱       | شرکت گام اراک                       |
| ۱,۶۳۶       | ۱,۶۳۶       | مطالعات مواد معدنی زر آزما          |
| ۱,۰۳۷       | ۱,۹۹۷       | بانک قرض الحسنه مهر                 |
| ۱,۱۲۷       | ۸۲۳         | شرکت پاکمن                          |
| -           | ۵۲۱         | شرکت اریکه گستر فرایند              |
| ۲۶۶         | ۳۴۰         | شرکت آسان زلال خاورمیانه            |
| ۱۶۰         | ۱۶۰         | گروه صنعتی آزاد کنترل               |
| ۴,۷۷۵       | -           | گروه صنعتی آب حیات پاسارگاد         |
| ۳۹۷         | -           | شرکت تابش نیرو جنوب شرق             |
| ۱۴          | -           | اداره برق منطقه ای کرمان            |
| ۳,۶۶۷       | ۷,۹۶۱       | سایر                                |
| ۲۴۷,۳۷۴     | ۲۶۴,۸۸۹     |                                     |

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)

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۱-۴ - شرکت فولاد بوتیا ایران

| یادداشت             | ریالی       | ارزی        | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |             | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  |             |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                     |             |             | جمع         | جمع         | جمع         | جمع         |
|                     | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| غیر تجاری:          |             |             |             |             |             |             |
| سپرده حسن انجام کار | ۱۰-۴-۱      | ۲۶۱,۷۷۲     | -           | ۳۶۱,۷۷۲     | ۳۲۱,۳۸۸     | ۳۲۱,۳۸۸     |
| سپرده بیمه          | ۱۰-۴-۱      | ۶۸,۶۱۶      | -           | ۶۸,۶۱۶      | ۵۹,۰۹۸      | ۵۹,۰۹۸      |
| سایر                | ۱۰-۴-۲      | ۲۴۶,۶۰۱     | -           | ۲۴۶,۶۰۱     | ۸۸,۳۲۱      | ۸۸,۳۲۱      |
|                     |             | ۶۷۶,۹۸۹     | -           | ۶۷۶,۹۸۹     | ۴۶۸,۸۰۷     | ۴۶۸,۸۰۷     |

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

| سپرده حسن انجام کار | سپرده بیمه | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |             | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  |             |
|---------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                     |            | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| مشارکت MGM          |            | ۲۵۰,۹۶۶     | ۶۶,۹۰۳      | ۱۹۸,۹۸۹     | ۵۸,۶۵۵      |
| شرکت مهندسی پرسو    |            | ۷,۷۳۱       | ۱,۷۱۴       | ۵,۱۸۹       | ۴۴۲         |
| شرکت دانیلی         |            | -           | -           | ۱۵,۰۷۷      | -           |
| شرکت SDM            |            | ۱۰۲,۴۶۵     | -           | ۱۰۱,۹۲۰     | -           |
| بازرسی فنی ایکا     |            | ۳۴۸         | -           | ۲۱۳         | -           |
| شرکت WMI            |            | ۲۶۲         | -           | -           | -           |
|                     |            | ۳۶۱,۷۷۲     | ۶۸,۶۱۶      | ۳۲۱,۳۸۸     | ۵۹,۰۹۸      |

۱۱-۴-۲ - سایر:

| شرکت مهندسی پرسو | شرکت ایوان تجارت هرمزان | مشارکت MGM | سایر | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |             | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  |             |
|------------------|-------------------------|------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                  |                         |            |      | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
|                  |                         |            |      | ۲۱,۳۵۳      | ۲,۸۱۳       | -           | -           |
|                  |                         |            |      | -           | ۱,۰۱۸       | -           | -           |
|                  |                         |            |      | ۲۲۴,۲۳۳     | ۸۴,۴۸۹      | -           | -           |
|                  |                         |            |      | ۱,۰۱۵       | -           | -           | -           |
|                  |                         |            |      | ۲۴۶,۶۰۱     | ۸۸,۳۲۱      | -           | -           |

## 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)

دوره مالی ۱۳۵۱ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

### ۱۲- مالیات پرداختنی

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  | یادداشت                         |
|-------------|-------------|---------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                 |
| ۳۴۳,۰۹۲     | ۱۲۱,۴۳۷     | ۱۲-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان   |
| ۸۶,۸۹۷      | ۲۹,۸۵۹      | ۱۲-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان |
| ۴۲۹,۹۸۹     | ۱۵۱,۲۹۶     |                                 |

#### ۱۲-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                      |
|-------------|-------------|----------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                      |
| -           | ۳۴۳,۰۹۲     | مانده در ابتدای دوره |
| -           | ۳۴۳,۰۹۲     | پرداخت شده طی دوره   |
| ۳۴۳,۰۹۲     | ۱۲۱,۴۳۷     | ذخیره تأمین شده      |
| ۳۴۳,۰۹۲     | ۱۲۱,۴۳۷     | مانده در پایان دوره  |

#### ۱۲-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                      |
|-------------|-------------|----------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                      |
| -           | ۸۶,۸۹۸      | مانده در ابتدای دوره |
| -           | (۸۶,۸۹۸)    | پرداخت شده طی دوره   |
| ۸۶,۸۹۷      | ۲۹,۸۵۹      | ذخیره تأمین شده      |
| ۸۶,۸۹۷      | ۲۹,۸۵۹      | مانده در پایان دوره  |

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

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

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

### ۱۳- تسهیلات مالی

| یادداشت                         | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴        | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰        |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | میلیون ریال       | میلیون ریال       |
| ۱۳-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان   | ۳,۰۸۳,۶۰۰         | ۱,۶۸۹,۸۴۱         |
| ۱۳-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان | ۸,۴۲۷,۱۱۹         | ۱۰,۱۷۵,۶۵۹        |
| ۱۳-۳ شرکت بایک مس ایرانیان      | ۶,۲۰۴,۰۵۹         | ۵,۵۱۴,۹۵۳         |
| ۱۳-۴ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان  | ۱,۹۳۳,۱۱۸         | ۲,۳۱۷,۵۴۷         |
|                                 | <u>۱۹,۶۴۷,۸۹۷</u> | <u>۱۹,۶۹۸,۰۰۰</u> |

#### ۱۳-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان

۱۳-۱-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

| ریالی       | ارزی        | جمع         | جمع         |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳,۱۳۰,۳۸۲   | -           | ۳,۱۳۰,۳۸۲   | ۱,۵۰۹,۴۷۱   |
| (۲۸۱,۳۲۶)   | -           | (۲۸۱,۳۲۶)   | -           |
| ۲,۸۴۹,۰۵۶   | -           | ۲,۸۴۹,۰۵۶   | ۱,۵۰۹,۴۷۱   |
| ۲۳۴,۵۴۴     | -           | ۲۳۴,۵۴۴     | ۱۸۰,۳۷۱     |
| ۳,۰۸۳,۶۰۰   | -           | ۳,۰۸۳,۶۰۰   | ۱,۶۸۹,۸۴۱   |

بانکها - اصل تسهیلات

بهره سنوات آتی

سود، کارمزد و جرائم معوق

| ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| -           | ۴۱۵,۰۰۰     |
| ۳,۱۳۰,۳۸۲   | ۱,۰۹۴,۴۷۱   |
| ۳,۱۳۰,۳۸۲   | ۱,۵۰۹,۴۷۱   |

۲۵ درصد به بالا

۲۰ تا ۲۵ درصد

#### ۱۳-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

۱۳-۲-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

| ریالی       | ارزی        | جمع         | جمع         |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۷,۰۶۷,۲۶۸   | ۱,۴۲۷,۵۳۷   | ۸,۴۹۴,۸۰۵   | ۹,۶۲۸,۷۷۱   |
| ۷,۰۶۷,۲۶۸   | ۱,۴۲۷,۵۳۷   | ۸,۴۹۴,۸۰۵   | ۹,۶۲۸,۷۷۱   |
| (۸۱۸,۱۹۶)   | -           | (۸۱۸,۱۹۶)   | (۳۷۸,۶۳۹)   |
| ۶,۲۴۹,۰۷۲   | ۱,۴۲۷,۵۳۷   | ۷,۶۷۶,۶۰۹   | ۹,۲۵۰,۱۳۲   |
| ۷۵۰,۵۱۰     | -           | ۷۵۰,۵۱۰     | ۹۲۵,۵۲۶     |
| ۶,۹۹۹,۵۸۲   | ۱,۴۲۷,۵۳۷   | ۸,۴۲۷,۱۱۹   | ۱۰,۱۷۵,۶۵۹  |

بانکها - اصل تسهیلات

سود و کارمزد سالهای آتی

سود، کارمزد و جرائم معوق

گزارش وضعیت مالی طرح های تولید معدنی در دست ساخت و احداث  
دداشتهای توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)  
دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۳-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                 |
|-------------|-------------|-----------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                 |
| ۹,۰۰۳,۷۷۱   | ۷,۸۶۹,۸۰۵   | ۲۵ درصد به بالا |
| ۶۲۵,۰۰۰     | ۶۲۵,۰۰۰     | ۲۰ تا ۲۵ درصد   |
| ۹,۶۲۸,۷۷۱   | ۸,۴۹۴,۸۰۵   |                 |

۱۳-۳ - شرکت بایک مس ایرانیان

۱۳-۳-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |             |
|-------------|-------------|-------------|
| جمع         | ارزی        | ریالی       |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۴,۸۸۵,۲۵۴   | ۲,۴۵۸,۷۳۱   | ۳,۲۷۱,۰۴۹   |
| (۴۶۲,۹۶۶)   | (۴۶۷,۳۴۳)   | (۴۹۵,۰۸۷)   |
| ۴,۴۲۲,۲۸۷   | ۱,۹۹۱,۳۸۷   | ۲,۷۷۵,۹۶۲   |
| ۱,۰۹۲,۶۶۶   | ۵۸۷,۸۸۸     | ۸۴۸,۸۲۲     |
| ۵,۵۱۴,۹۵۳   | ۲,۵۷۹,۲۷۵   | ۳,۶۲۴,۷۸۴   |

بانکها - اصل تسهیلات  
سود و کارمزد سالهای آتی  
سود، کارمزد و جرائم معوق

۱۳-۳-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                 |
|-------------|-------------|-----------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                 |
| ۷۶۶,۵۷۴     | ۲,۹۵۱,۰۴۹   | ۲۵ درصد به بالا |
| ۳۲۰,۰۰۰     | ۳۲۰,۰۰۰     | ۲۰ تا ۲۵ درصد   |
| ۱,۳۳۷,۰۸۴   | ۲,۴۵۸,۷۳۱   | ۱ تا ۲۰ درصد    |
| ۲,۴۲۳,۶۵۸   | ۵,۷۲۹,۷۸۰   |                 |

۱۳-۴ - شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۳-۴-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |             |
|-------------|-------------|-------------|
| جمع         | ارزی        | ریالی       |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲,۲۳۲,۳۸۵   | ۱,۸۴۷,۹۵۶   | -           |
| ۸۵,۱۶۲      | ۸۵,۱۶۲      | -           |
| ۲,۳۱۷,۵۴۷   | ۱,۹۳۳,۱۱۸   | -           |

بانکها - اصل تسهیلات  
سود، کارمزد و جرائم معوق

۱۳-۴-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

| ۱۳۹۵/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |              |
|-------------|-------------|--------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |              |
| ۲,۲۳۲,۳۸۵   | ۱,۸۴۷,۹۵۶   | ۱ تا ۲۰ درصد |
| ۲,۲۳۲,۳۸۵   | ۱,۸۴۷,۹۵۶   |              |

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

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

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۵/۰۲/۱۴  | یادداشت                         |
|-------------|-------------|---------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                 |
| ۴,۱۰۷       | ۵۸۶         | ۱۴-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان   |
| ۳,۱۸۲       | ۳,۶۴۷       | ۱۴-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان |
| ۵,۱۸۹       | ۸,۰۴۲       | ۱۴-۳ شرکت بابک مس ایرانیان      |
| ۱۲,۴۷۹      | ۱۲,۲۷۵      |                                 |

۱۴-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                      |
|-------------|-------------|----------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                      |
| ۳,۱۳۳       | ۴,۱۰۷       | مانده در ابتدای دوره |
| -           | (۴,۱۰۷)     | پرداخت شده طی دوره   |
| ۹۷۵         | ۵۸۶         | ذخیره تأمین شده      |
| ۴,۱۰۷       | ۵۸۶         | مانده در پایان دوره  |

۱۴-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                      |
|-------------|-------------|----------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                      |
| ۲,۹۸۱       | ۳,۱۸۲       | مانده در ابتدای دوره |
| (۲,۹۸۱)     | -           | پرداخت شده طی دوره   |
| ۳,۱۸۲       | ۴۶۴         | ذخیره تأمین شده      |
| ۳,۱۸۲       | ۳,۶۴۷       | مانده در پایان دوره  |

۱۴-۳- شرکت بابک مس ایرانیان

| ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                      |
|-------------|-------------|----------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                      |
| ۱,۶۸۵       | ۵,۱۸۹       | مانده در ابتدای دوره |
| -           | -           | پرداخت شده طی دوره   |
| ۳,۵۰۴       | ۲,۸۵۴       | ذخیره تأمین شده      |
| ۵,۱۸۹       | ۸,۰۴۲       | مانده در پایان دوره  |

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

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

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۵- آورده دارندگان اوراق مشارکت و خالص آورده ناشر

| دارندگان اوراق<br>مشارکت | ناشر        | یادداشت     |
|--------------------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۶/۰۲/۱۴               | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |
| میلیون ریال              | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱,۳۰۰,۰۰۰                | ۱۷,۶۴۸,۹۹۹  | ۲۰,۸۳۷,۸۸۴  |
| ۹۰۰,۰۰۰                  | ۶,۸۴۰,۷۹۶   | ۹,۵۴۷,۴۰۳   |
| ۶۰۰,۰۰۰                  | ۹۵۹,۱۶۶     | ۵۲۷,۷۱۹     |
| ۲۰۰,۰۰۰                  | ۳,۰۱۱,۵۲۴   | ۲,۷۵۶,۵۳۶   |
| ۳,۰۰۰,۰۰۰                | ۲۸,۴۶۰,۴۸۵  | ۳۳,۶۶۹,۵۴۳  |

شرکت فولاد زرند ایرانیان

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

شرکت بابک مس ایرانیان

شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

۱۵-۱-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

| دارندگان اوراق مشارکت | ناشر        | خالص آورده در ابتدای دوره |
|-----------------------|-------------|---------------------------|
| نقدی                  | جمع         | غیرنقدی                   |
| میلیون ریال           | میلیون ریال | میلیون ریال               |
| ۱,۳۰۰,۰۰۰             | ۱۷,۶۴۸,۹۹۹  | -                         |
| -                     | ۴,۲۴۵,۰۷۱   | -                         |
| -                     | (۱,۰۵۶,۱۸۶) | -                         |
| ۱,۳۰۰,۰۰۰             | ۲۰,۸۳۷,۸۸۴  | ۰                         |

آورده طی دوره

برداشت طی دوره

خالص آورده در پایان دوره

۱۵-۱-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

| دارندگان اوراق مشارکت | ناشر        | خالص آورده در ابتدای دوره |
|-----------------------|-------------|---------------------------|
| نقدی                  | جمع         | غیرنقدی                   |
| میلیون ریال           | میلیون ریال | میلیون ریال               |
| ۹۰۰,۰۰۰               | ۶,۸۴۰,۷۹۶   | -                         |
| -                     | ۲,۹۸۸,۷۹۵   | -                         |
| -                     | (۲۸۲,۱۸۸)   | -                         |
| ۹۰۰,۰۰۰               | ۹,۵۴۷,۴۰۳   | -                         |

آورده طی دوره

برداشت طی دوره

خالص آورده در پایان دوره

۱۵-۱-۳- شرکت بابک مس ایرانیان

| دارندگان اوراق مشارکت | ناشر        | خالص آورده در ابتدای دوره |
|-----------------------|-------------|---------------------------|
| نقدی                  | جمع         | غیرنقدی                   |
| میلیون ریال           | میلیون ریال | میلیون ریال               |
| ۶۰۰,۰۰۰               | ۹۵۹,۱۶۶     | -                         |
| -                     | ۴۶۱,۲۴۱     | -                         |
| -                     | (۸۹۲,۶۸۸)   | -                         |
| ۶۰۰,۰۰۰               | ۵۲۷,۷۱۹     | -                         |

آورده طی دوره

برداشت طی دوره

خالص آورده در پایان دوره

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

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

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۵-۱-۴ - شرکت فولاد بوتیا ایرانینان

| دارندگان اوراق مشارکت | ناشر        |             |             |                           |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|
|                       | نقدی        | غیرنقدی     | جمع         |                           |
|                       | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | خالص آورده در ابتدای دوره |
|                       | ۲۰۰,۰۰۰     | -           | ۳,۰۱۱,۵۲۴   | آورده طی دوره             |
|                       | -           | -           | ۳۸۶,۰۷۲     | برداشت طی دوره            |
|                       | -           | -           | (۶۴۱,۰۶۰)   | خالص آورده در پایان دوره  |
|                       | ۲۰۰,۰۰۰     | -           | ۲,۷۵۶,۵۳۶   |                           |

۱۵-۲ - نحوه محاسبه نسبت مشارکت در ۱۳۹۶/۰۲/۱۴

| نسبت مشارکت | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴  |                             |
|-------------|-------------|-----------------------------|
| درصد        | میلیون ریال |                             |
| -           | ۳۸,۰۴۱,۵۹۶  | آورده های ناشر              |
| -           | (۴,۲۱۴,۴۶۳) | برداشت های ناشر             |
| ۰.۹۱        | ۳۳,۸۲۷,۱۳۳  | خالص آورده های ناشر         |
| ۰.۰۹        | ۳,۲۸۹,۰۶۲   | آورده دارندگان اوراق مشارکت |
| ۱۰۰٪        | ۳۷,۱۱۶,۱۹۵  |                             |

۱۵-۲-۱ - جهت محاسبه قدرالسهم دارندگان اوراق مشارکت و ناشر، مبالغ آورده ها و برداشت ها با نرخ بازده داخلی طرح در تاریخ گزارشگری به ارزش منصفانه در نظر گرفته شده است.

۱۵-۳ - سهم دارندگان اوراق مشارکت و ناشر از سود انباشته

سود انباشته بر اساس نسبت مشارکت موضوع یادداشت ۱۵-۲ و مفروضات مندرج در یادداشت ۳-۷ بین مشارکت کنندگان تسهیم شده است.



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۶- درآمد ها

| دوره مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی تجمعی منتهی به | یادداشت |                            |
|--------------------|---------------------------|--------------------------|---------|----------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۲/۱۴         | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰                | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴               |         |                            |
| میلیون ریال        | میلیون ریال               | میلیون ریال              |         |                            |
| ۴,۴۱۰,۷۸۷          | ۱,۷۶۶,۱۳۸                 | ۱,۱۲۰,۵۲۶                | ۱۶-۱    | شرکت فولاد زرند ایرانیان   |
| ۱,۳۲۶,۴۸۹          | ۷۹۵,۱۸۲                   | ۲۴۱,۱۰۵                  | ۱۶-۲    | شرکت فولاد سیرجان ایرانیان |
| ۵,۷۳۷,۲۷۶          | ۲,۵۶۱,۳۱۹                 | ۱,۳۶۱,۶۳۱                |         |                            |

۱۶-۱- شرکت فولاد زرند ایرانیان

| دوره مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی تجمعی منتهی به |                |
|--------------------|---------------------------|--------------------------|----------------|
| ۱۳۹۶/۰۲/۱۴         | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰                | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴               |                |
| میلیون ریال        | میلیون ریال               | میلیون ریال              |                |
| ۱,۱۲۰,۵۲۶          | ۱,۷۶۶,۱۳۸                 | ۴,۴۱۰,۷۸۷                | فروش خالص کالا |
| ۱,۱۲۰,۵۲۶          | ۱,۷۶۶,۱۳۸                 | ۴,۴۱۰,۷۸۷                |                |

۱۶-۱-۱- فروش خالص کالا

| دوره مالی منتهی به |           | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |           | دوره مالی تجمعی منتهی به |         |                  |
|--------------------|-----------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------|------------------|
| ۱۳۹۶/۰۲/۱۴         |           | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰                |           | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴               |         |                  |
| مبلغ               | مقدار     | مبلغ                      | مقدار     | مبلغ                     | مقدار   |                  |
| میلیون ریال        | تن        | میلیون ریال               | تن        | میلیون ریال              | تن      |                  |
| ۴,۰۳۶,۵۶۲          | ۱,۵۸۷,۳۲۴ | ۱,۷۰۳,۰۹۲                 | ۱,۱۳۶,۱۸۹ | ۱,۱۱۷,۲۸۰                | ۴۵۱,۱۳۵ | داخلی:           |
| ۲۸۸,۲۱۲            | ۲۳۳,۵۳۹   | ۹,۱۵۳                     | ۸,۰۴۴     | ۳,۳۴۶                    | ۴,۸۵۲   | گندله            |
|                    |           |                           |           |                          |         | کنسانتره سنگ آهن |
| ۸۶,۰۱۳             | ۴۰,۹۴۸    | ۵۳,۸۹۳                    | ۲۰,۸۲۰    |                          |         | کنسانتره سنگ آهن |
| ۴,۴۱۰,۷۸۷          |           | ۱,۷۶۶,۱۳۸                 |           | ۱,۱۲۰,۵۲۶                |         |                  |

۱۶-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

| دوره مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی تجمعی منتهی به |                |
|--------------------|---------------------------|--------------------------|----------------|
| ۱۳۹۶/۰۲/۱۴         | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰                | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴               |                |
| میلیون ریال        | میلیون ریال               | میلیون ریال              |                |
| ۲۴۱,۱۰۵            | ۷۹۵,۱۸۲                   | ۱,۳۲۶,۴۸۹                | فروش خالص کالا |
| ۲۴۱,۱۰۵            | ۷۹۵,۱۸۲                   | ۱,۳۲۶,۴۸۹                |                |

۱۶-۲-۱- فروش خالص کالا

| دوره مالی منتهی به |         | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |         | دوره مالی تجمعی منتهی به |         |                             |
|--------------------|---------|---------------------------|---------|--------------------------|---------|-----------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۲/۱۴         |         | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰                |         | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴               |         |                             |
| مبلغ               | مقدار   | مبلغ                      | مقدار   | مبلغ                     | مقدار   |                             |
| میلیون ریال        | تن      | میلیون ریال               | تن      | میلیون ریال              | تن      |                             |
| ۲۹۵,۹۷۸            | ۱۷۴,۱۱۹ | ۱۷۴,۶۸۷                   | ۷۹,۰۱۳  | ۸۶,۰۰۰                   | ۶,۵۹۶   | داخلی:                      |
|                    |         |                           |         |                          |         | گروه محصولات/محصول کنسانتره |
|                    |         |                           |         |                          |         | صادراتی:                    |
| ۱,۰۳۰,۵۱۱          | ۵۸۴,۱۰۸ | ۶۲۰,۴۹۵                   | ۳۱۶,۰۵۲ | ۲۳۲,۵۰۵                  | ۱۷۸,۳۲۴ | گروه محصولات/محصول کنسانتره |
| ۱,۳۲۶,۴۸۹          |         | ۷۹۵,۱۸۲                   |         | ۲۴۱,۱۰۵                  |         | فروش خالص                   |



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۷- هزینه‌ها

| دوره مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی منتهی به | یادداشت |                             |
|--------------------|---------------------------|--------------------|---------|-----------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۲/۱۴         | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰                | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴         |         |                             |
| میلیون ریال        | میلیون ریال               | میلیون ریال        |         |                             |
| ۲,۵۵۲,۶۷۱          | ۱,۰۰۰,۳۹۶                 | ۶۳۴,۷۷۹            | ۱۷-۱    | شرکت فولاد زرند ایرانیان    |
| ۸۵۹,۴۶۴            | ۵۴۰,۶۶۳                   | ۱۲۱,۶۶۷            | ۱۷-۲    | شرکت فولاد سیر جان ایرانیان |
| ۳,۴۱۲,۱۳۵          | ۱,۵۴۱,۰۵۹                 | ۷۵۶,۴۴۷            |         |                             |

۱۷-۱- فولاد زرند ایرانیان

| دوره مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی منتهی به |  |                               |
|--------------------|---------------------------|--------------------|--|-------------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۲/۱۴         | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰                | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴         |  |                               |
| میلیون ریال        | میلیون ریال               | میلیون ریال        |  |                               |
| ۲,۴۴۶,۳۴۴          | ۹۶۲,۴۱۲                   | ۶۱۸,۱۴۷            |  | بهای تمام شده کالای فروخته    |
| ۱۰۶,۳۲۷            | ۳۷,۹۸۴                    | ۱۶,۶۳۲             |  | هزینه‌های اداری، عمومی و فروش |
| ۲,۵۵۲,۶۷۱          | ۱,۰۰۰,۳۹۶                 | ۶۳۴,۷۷۹            |  | جمع هزینه‌ها                  |

۱۷-۲- فولاد سیرجان ایرانیان

| دوره مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی منتهی به |  |                               |
|--------------------|---------------------------|--------------------|--|-------------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۲/۱۴         | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰                | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴         |  |                               |
| میلیون ریال        | میلیون ریال               | میلیون ریال        |  |                               |
| ۸۳۸,۲۱۸            | ۵۲۶,۶۵۵                   | ۱۱۹,۳۵۹            |  | بهای تمام شده کالای فروخته    |
| ۲۱,۲۴۶             | ۱۴,۰۰۸                    | ۲,۳۰۸              |  | هزینه‌های اداری، عمومی و فروش |
| ۸۵۹,۴۶۴            | ۵۴۰,۶۶۳                   | ۱۲۱,۶۶۷            |  | جمع هزینه‌ها                  |



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

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

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۸- 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.

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

۱۹-۱- معاملات طرح با ناشر و اشخاص وابسته ناشر طی دوره به شرح زیر است:

۱-۱-۱۹- شرکت فولاد زرند ایرانیان

| (مبالغ به میلیون ریال)                                              |                      |                |             |                  |            |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|-------------|------------------|------------|
| نام شخص وابسته                                                      | نوع وابستگی          | موضوع معامله   | مبلغ معامله | مانده طلب (بدهی) |            |
| شرکت معیار صنعت خاورمیانه<br>شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا) | عضو هیات مدیره مشترک | پیمانکار پروژه | ۱۹,۵۶۶      | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰       | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴ |
|                                                                     | عضو هیات مدیره مشترک | پیمانکار پروژه | ۱۵۴,۰۶۸     | ۱,۳۸۵            | (۴۵۷)      |
|                                                                     |                      |                |             | ۹۸,۳۴۶           | (۵۵,۸۲۱)   |

۱-۱-۱۹-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

| (مبالغ به میلیون ریال)    |                      |                |             |                  |            |
|---------------------------|----------------------|----------------|-------------|------------------|------------|
| نام شخص وابسته            | نوع وابستگی          | موضوع معامله   | مبلغ معامله | مانده طلب (بدهی) |            |
| شرکت معیار صنعت خاورمیانه | عضو هیات مدیره مشترک | پیمانکار پروژه | ۱۰,۰۵۶      | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰       | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴ |
|                           |                      |                |             | (۸,۲۷۷)          | ۹,۶۱۹      |

۱-۱-۱۹-۳ شرکت بابک مس ایرانیان

| (مبالغ به میلیون ریال)     |                      |                          |             |                  |            |
|----------------------------|----------------------|--------------------------|-------------|------------------|------------|
| نام شخص وابسته             | نوع وابستگی          | موضوع معامله             | مبلغ معامله | مانده طلب (بدهی) |            |
| شرکت فولاد زرند ایرانیان   | عضو هیات مدیره مشترک | قرض دریافتی و خرید ملگرد | -           | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰       | ۱۳۹۶/۰۲/۱۴ |
| شرکت فولاد سیرجان ایرانیان | عضو هیات مدیره مشترک | قرض پرداختی              | -           | (۱۰,۱۵۱)         | (۱۰,۱۵۱)   |
| شرکت فولاد بوتیای ایرانیان | عضو هیات مدیره مشترک | قرض پرداختی              | -           | ۲۰,۸۰۰           | ۲۰,۸۰۰     |
| جی ام آی                   | عضو هیات مدیره مشترک | پیمانکار پروژه           | ۱۱,۲۳۷      | ۲۴,۰۰۰           | ۱۲۱,۶۰۰    |
| شرکت معیار صنعت خاورمیانه  | عضو هیات مدیره مشترک | خدمات مهندسی مشاور       | ۲,۷۱۰       | (۶,۹۶۶)          | (۱۸,۲۰۳)   |
|                            |                      |                          |             | (۲,۱۳۶)          | (۴,۸۴۶)    |



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

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

دوره مالی ۱۳۵ روزه منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۲۰- دارایی ها و بدهی های پولی ارزی و تعهدات ارزی

۲۰-۱- شرکت فولاد زردن ایرانیان

| یورو | یوان            |
|------|-----------------|
| -    | ۶۵,۶۵۷,۱۵۴      |
| -    | ۶۵,۶۵۷,۱۵۴      |
| -    | (۶,۲۳۷,۴۳۳,۷۰۹) |
| -    | (۶,۲۳۷,۴۳۳,۷۰۹) |
| -    | (۶,۱۷۱,۷۷۶,۵۵۵) |

دریافتنی های غیرتجاری  
جمع دارایی های پولی ارزی  
پرداختنی های غیرتجاری  
جمع بدهی های پولی ارزی  
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی

|           |               |
|-----------|---------------|
| ۲,۰۹۱,۲۰۵ | -             |
| -         | ۲۱۲,۱۶۲,۴۵۰   |
| -         | ۱,۴۳۲,۱۴۰,۲۰۵ |

تعهدات ارزی توسعه کنسانتره  
تعهدات ارزی گندله سازی  
تعهدات ارزی فولاد سازی

۲۰-۲- شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

| دلار         | یوان        | یورو       |
|--------------|-------------|------------|
| -            | ۶۹۶,۸۸۶,۲۵۶ | -          |
| -            | ۶۹۶,۸۸۶,۲۵۶ | -          |
| (۵۵,۶۳۱,۹۲۴) | .           | -          |
| (۵۵,۶۳۱,۹۲۴) | .           | -          |
| (۵۵,۶۳۱,۹۲۴) | ۶۹۶,۸۸۶,۲۵۶ | -          |
| -            | -           | ۳,۲۱۶,۴۷۵  |
| -            | ۳۱,۳۷۱,۳۵۶  | -          |
| -            | -           | ۵۹,۳۵۷,۷۴۳ |

پیش پرداخت گشایش اعتبار  
جمع دارایی های پولی ارزی  
تسهیلات صندوق توسعه ملی - فولاد سازی  
جمع بدهی های پولی ارزی  
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی  
تعهدات ارزی توسعه کنسانتره  
تعهدات ارزی گندله سازی  
تعهدات ارزی فولاد سازی

۲۰-۳- شرکت بابک مس ایرانیان

| دلار | یورو       |
|------|------------|
| -    | ۵۳,۵۸۰,۶۶۹ |
| -    | ۵۳,۵۸۰,۶۶۹ |
| -    | ۵۳,۵۸۰,۶۶۹ |
| -    | ۲۵,۳۲۷,۵۸۶ |

تسهیلات صندوق توسعه ملی - فولاد سازی  
جمع بدهی های پولی ارزی  
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی  
تعهدات ارزی

۲۰-۴- شرکت فولاد بوتیا ایرانیان

| یورو | یوان          |
|------|---------------|
| -    | .             |
| -    | -             |
| -    | -             |
| -    | (۴۸۵,۸۲۶,۰۳۱) |
| -    | (۴۸۵,۸۲۶,۰۳۱) |
| .    | (۴۸۵,۸۲۶,۰۳۱) |

دریافتنی های غیرتجاری  
جمع دارایی های پولی ارزی  
پرداختنی های غیرتجاری  
تسهیلات صندوق توسعه ملی - گندله سازی  
جمع بدهی های پولی ارزی  
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی

\*\*\*\*\*

