

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری
بانضمام
صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل صورتهای مالی شامل:
۱	تائید صورتهای مالی توسط هیات مدیره
۲	- ترازنامه
۳	- صورت جریان وجوه نقد
۴ الی ۲۱	- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری شامل ترازنامه به

تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ و صورت جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به

تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۱۶، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای با هیأت مدیره شرکت است.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی

انجام شده است. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده

است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و

حسابداری و به کار گیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی

اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند

اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و

از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت بایک مس ایرانیان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

نتیجه گیری

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۵ صورتهای مالی منعکس است، سرفصل حسابهای دریافتنی شامل مبلغ ۶۷/۷ میلیارد ریال مطالبات از سازمان امور مالیاتی در ارتباط با مالیات بر ارزش افزوده می باشد که قابلیت وصول یا تهاتر آن با بدهیهای آتی از این بابت، منوط به اظهار نظر نهایی سازمان مزبور خواهد بود. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

محمدرضا کلچین پور

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

نیما جناب

شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴

تاریخ: ۳۰ مرداد ماه ۱۳۹۳

شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت بابک مس ایرانیان مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

I
B

۲

۳

۴

۴

۴ - ۵

۶ - ۳۱

C

• ترازنامه

• صورت جریان وجوه نقد

• یادداشت های توضیحی:

الف . تاریخچه فعالیت

ب . مبنای تهیه صورتهای مالی

پ . خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت . یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۳/۰۵/۲۲ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نمایندگان

اعضاء هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

آقای علی اصغر پورمند

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

نایب رئیس هیأت مدیره

آقای علی پالیزدار

شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه (سهامی خاص)

مدیر عامل و عضو هیأت مدیره

آقای علی کارگر

شرکت فولاد سیرجان خاورمیانه (سهامی خاص)

عضو هیأت مدیره

آقای ایرج پور حسین
اکبری

شرکت فولاد زرند ایرانیان (سهامی خاص)

عضو هیأت مدیره

آقای سید حسن خوشرو

شرکت بازرگانی آفتاب درخشان خاورمیانه (سهامی خاص)



شرکت بانک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

توازن نامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

دارائیهها	یادداشت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	ریال	ریال	۱۳۹۲/۹/۳۰	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	ریال	ریال	۱۳۹۲/۹/۳۰
داراییهای جاری :						بدهیهای جاری :					
موجودی نقد	۴	۲۱,۴۹۳,۰۴۳,۷۸۵	۶۹,۷۸۳,۰۹۳,۰۹۹			حسابها و اسناد پرداختنی	۱۰	۴۰۳,۵۹۴,۸۵۱,۳۴۸	۲۰۵,۳۶۷,۵۸۱,۲۰۰		
حسابها و اسناد دریافتنی	۵	۸۶,۸۵۸,۰۲۶,۵۰۹	۴۶۶,۰۶۸,۴۵,۵۲۰			تسهیلات مالی دریافتی	۱۱	۲۷۴,۸۴۵,۱۰۶,۸۴۸	۲۴۶,۳۷۳,۳۶۹,۸۶۳		
جمع داراییهای جاری		۱۰۸,۳۵۱,۰۷۰,۲۹۴	۱۱۶,۳۸۹,۹۳۸,۶۱۹			جمع بدهیهای جاری		۶۷۸,۴۳۹,۹۵۸,۰۹۶	۴۵۱,۵۴۰,۹۵۱,۰۶۳		
داراییهای غیر جاری :						بدهیهای غیر جاری:					
داراییهای ثابت مشهود	۶	۲,۸۹۲,۰۷۴,۸۴۰,۱۵۱	۲,۱۰۵,۶۶۴,۷۳۱,۸۰۰			حسابهای پرداختی بلند مدت	۱۲	۸۹۱,۶۸۰,۳۳۵,۵۹۱	۸۳۵,۸۱۰,۵۷۶,۳۶۱		
داراییهای نامشهود	۷	۵۳,۰۸۳,۴۹۲,۰۰۵	۵۰,۲۹۱,۴۵۷,۰۰۵								
سرمایه گذاری بلندمدت	۸	۱۶,۶۱۰,۸۹۱,۳۳۷	۱۴,۲۰۵,۴۰۰,۰۰۰			جمع بدهیهای غیر جاری		۸۹۱,۶۸۰,۳۳۵,۵۹۱	۸۳۵,۸۱۰,۵۷۶,۳۶۱		
سایر دارائیهها	۹	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع بدهیها		۱,۵۷۰,۱۲۰,۲۹۳,۶۸۷	۱,۲۸۷,۳۵۱,۵۲۷,۴۲۴		
جمع داراییهای غیر جاری		۲,۹۶۱,۷۶۹,۲۳۳,۳۹۳	۲,۱۷۰,۹۶۱,۵۸۸,۸۰۵			حقوق صاحبان سهام :					
						سرمایه (یک میلیارد و پانصد هزار سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده)	۱۳	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
						جمع حقوق صاحبان سهام		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
جمع دارائیهها		۳,۰۷۰,۱۲۰,۲۹۳,۶۸۷	۲,۲۸۷,۳۵۱,۵۲۷,۴۲۴			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۳,۰۷۰,۱۲۰,۲۹۳,۶۸۷	۲,۲۸۷,۳۵۱,۵۲۷,۴۲۴		

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱ کلیات

شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۹/۴/۲۳ با سرمایه ای بالغ بر ده میلیارد ریال تحت شماره ۳۷۹۶۷۹ در اداره ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. شرکت از واحدهای تجاری فرعی شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه (میدکو) می باشد. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران شهرک غرب، بلوار فرحزادی، خیابان سپهر پلاک ۳۹ طبقه دوم می باشد.

۱-۲ فعالیت شرکت

طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

- ۱-۲-۱- اکتشاف، تحقیقات زمین شناسی، متالوژی، ساختمان و تجهیز و بهره برداری از معادن مس، کانه آرایبی و تغلیظ و فراآوری مواد اولیه و تولید فلز مس، احداث کارخانه های مربوطه و فروش محصولات.
- ۲-۱-۲- انجام کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی و خدماتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم به تمام و یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد اعم از داخلی و خارجی.
- ۳-۱-۲- سرمایه گذاری، مشارکت و خرید سهام شرکتهایی که در امور مربوط با موضوع شرکت فعالیت داشته باشند.

۱-۳ تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
۱۵	۱۵	۱۷
متوسط تعداد کارکنان		

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده می گردد.

۳- خلاصه اهم روبه های حسابداری

۳-۱ سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

• درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسائی می گردد.



شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود:

۳-۲-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه ها و الحاقیه های بعدی) بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

۳-۲-۳- استهلاک دارائیهای ثابت از زمان بهره برداری محاسبه می شود و در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی شده ، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتصاب به تحصیل دارایی های واجد شرایط است.

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۳-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی در زمان شناخت اولیه آن ، بر اساس نرخ برابری ریال (به عنوان واحد پول عملیاتی) در تاریخ معامله ، ثبت می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی یا نرخ تبدیل ارز در تاریخ ترازنامه ، به استثناء تفاوت ناشی از تسعیر قابل احتساب به بهای تمام شده دارائیهای واجد شرایط به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع ، شناسایی و در صورت سود و زیان (صورت عملکرد مالی) گزارش می گردد.



شرکت بانک مس ایران (سهامی خاص) در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳- موجودی نقد :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۹,۷۷۹,۸۶۰,۰۹۹	۲۰,۱۵۶,۶۰۲,۳۵۲	۴-۱ موجودی نزد بانکها
۳,۲۳۳,۰۰۰	۳۲۸,۴۷۰,۸۳۳	۴-۲ تنخواه گردان
.	۱,۰۰۷,۹۷۰,۶۰۰	صندوق (ارزی)
۶۹,۷۸۳,۰۹۳,۰۹۹	۲۱,۴۹۳,۰۴۳,۷۸۵	

۴-۱ - مانده حسابهای بانکی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵,۸۳۵,۵۳۰,۴۸۸	۸,۰۰۳,۵۰۹,۵۵۱	بانک پاسارگاد حساب سپرده ۲۵۰۸۱۰۰۱۴۳۰۶۴۰۱
.	.	بانک پاسارگاد حساب جاری ۲۵۰۱۱۰۱۴۳۰۶۴۰۱
۱,۹۱۲,۳۳۱,۵۵۰	۶۵,۰۰۰,۰۴۶	بانک پاسارگاد حساب پشتیبان ۲۰۲۸۱۰۱۴۳۰۶۴۰۱
۱۰,۰۸۴,۶۷۹,۸۸۴	.	بانک پاسارگاد حساب جاری ۲۰۲۱۱۱۴۳۰۶۴۰۱
۲۰۰,۹۷۸,۰۰۰	۵۵۲,۳۵۶,۴۳۹	بانک صنعت و معدن حساب جاری ۰۱۰۰۰۳۶۱۹۳۰۰۵
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا حساب جاری ۱۱۹۴۲۵۲۷۹۵۳۱
۱۸,۶۱۶,۴۷۷	۱۹,۳۰۳,۰۶۹	بانک سینا حساب سپرده ۱۱۹۸۱۶۲۵۲۷۹۵۳
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین حساب جاری ۱۷۶۲۵۰۹۹۹۱۳۱
.	۹,۹۸۷,۰۹۹,۸۶۱	بانک اقتصاد نوین حساب پشتیبان ۱۷۶۸۵۰۵۰۹۹۹۱۳۱
۴۲,۶۳۸,۵۶۷	۴۴,۳۲۵,۵۵۵	بانک کارآفرین حساب سپرده ۰۵۰۰۲۵۸۱۰۵۶۰۷
.	۵۰,۰۰۰	بانک کارآفرین حساب جاری ۰۱۰۰۲۵۸۸۵۰۶۰۹
۱۹۹,۱۸۶,۵۵۳	۲۱۰,۰۸۷,۲۱۵	بانک سامان حساب سپرده پشتیبان ۶۱۱۸۱۰۳۷۹۶۷۹۰۱
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان حساب جاری ۶۱۱۴۰۳۷۹۶۷۹۰۱
۷,۷۹۴,۱۸۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک قرض الحسنه مهر ایران حساب سپرده ۵۶۰۷۷۱۰۱۷۸۶۷۰۳
۱,۴۵۶,۱۰۴,۴۰۰	۱,۲۰۲,۷۷۰,۶۱۶	بانک قرض الحسنه مهر ایران حساب جاری ۵۶۰۷۷۱۱۷۸۶۷۰۳
۶۹,۷۷۹,۸۶۰,۰۹۹	۲۰,۱۵۶,۶۰۲,۳۵۲	جمع

۴-۲ - مانده حساب تنخواه گردان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه گردان دفتر
۳,۲۳۳,۰۰۰	۱۷۸,۴۷۰,۸۳۳	تنخواه گردان سایت
۳,۲۳۳,۰۰۰	۳۲۸,۴۷۰,۸۳۳	



شرکت بایک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۵- حسابها و اسناد دریافتنی :

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱,۱۸۰,۰۰۰	۵-۱ شرکت های همگروه
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۵,۸۹۰,۰۵۵	۵-۲ علی الحساب ها
۴۴,۱۸۸,۶۳۷,۵۱۱	۶۷,۶۷۳,۵۲۰,۷۰۴	۵-۳ سازمان امور مالیاتی (مالیات بر ارزش افزوده)
.	۱۳,۷۹۵,۵۲۲,۸۴۱	۵-۴ بانک پاسارگاد
.	۱,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	وام کارکنان
۶۶۸,۲۰۸,۰۰۹	۲,۴۲۷,۹۱۲,۹۰۹	سایر
۴۶,۶۰۶,۸۴۵,۵۲۰	۸۶,۸۵۸,۰۲۶,۵۰۹	جمع

۵-۱ مانده حساب شرکت های همگروه به شرح ذیل میباشد :

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱,۱۸۰,۰۰۰	شرکت فولاد بوتیای ایران
.	۱,۱۸۰,۰۰۰	

۵-۲ مانده حساب علی الحساب ها به شرح ذیل میباشد :

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲-۱ اداره برق منطقه ای کرمان
.	۵,۸۹۰,۰۵۵	سایر
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۵,۸۹۰,۰۵۵	جمع

۵-۲-۱ مبلغ فوق پرداختی به اداره برق منطقه ای کرمان در ارتباط با خرید حق انشعاب برق بوده که پس از وصل انشعاب مربوطه به سرفصل دارائیهای نامشود منتقل می گردد .

۵-۳ مبلغ فوق بابت مالیات بر ارزش افزوده پرداختی به پیمانکاران و فروشندگان تجهیزات جهت پروژههای شرکت می باشد، که پس از بهره برداری از کارخانه و فروش محصولات قابلیت تهاتر با مالیات بر ارزش افزوده دریافتی از خریداران محصولات شرکت می باشد .

۵-۴ مبلغ مذکور بابت بخشی از سپرده حسن انجام کار تجهیزات ارسال شده از طرف شرکت epcm می باشد که وجه آن توسط شرکت تامین و به بانک واریز گردیده و پس از سپری شدن دوره تضمین (طبق قرارداد) از طرف بانک به فروشنده ارسال می گردد.





شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۶- داراییهای ثابت مشهود:

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

بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال				مبلغ دفتری - ریال	
شرح ارقام	بازداشت	داراییهای	افزافه شده	فروخته شده	مانده در پایان دوره	مانده در	استهلاک
		طی دوره مالی			ابتدای دوره	دوره مالی	دوره مالی
۶-۵	۸۱۵,۶۴۵,۶۸۰	۲۴۴,۲۴۴,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۵۹,۸۸۹,۶۸۰	۱۳۶,۹۲۵,۴۹۴	۴۴,۱۱۲,۴۷۲
جمع	۸۱۵,۶۴۵,۶۸۰	۲۴۴,۲۴۴,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۵۹,۸۸۹,۶۸۰	۱۳۶,۹۲۵,۴۹۴	۴۴,۱۱۲,۴۷۲
داراییهای درست تکمیل	۶-۱	۱,۱۹۶,۴۳۹,۰۶۹,۳۵۵	۷۵۰,۷۱۴,۷۷۱,۱۸۷	۰	۲,۰۳۴,۴۱۷,۱۸۳,۷۷۲	۲,۰۳۴,۴۱۷,۱۸۳,۷۷۲	۲,۰۳۴,۴۱۷,۱۸۳,۷۷۲
پیش پرداخت سرمایه ای	۶-۲	۷۲۸,۱۲۸,۸۹۲,۴۳۹	۳۵,۴۹۵,۲۰۵,۶۲۶	۰	۷۶۳,۶۳۴,۰۹۸,۰۷۵	۷۶۳,۶۳۴,۰۹۸,۰۷۵	۷۶۳,۶۳۴,۰۹۸,۰۷۵
علی الحسابهای سرمایه ای	۶-۳	۹۶,۳۸۱,۵۶۹,۸۲۰	۰	۰	۳۹,۳۷۶,۴۵۲,۵۱۰	۳۹,۳۷۶,۴۵۲,۵۱۰	۳۹,۳۷۶,۴۵۲,۵۱۰
سفارشات سرمایه ای	۶-۴	۸۴,۰۳۶,۴۸۰,۰۰۰	۰	۰	۵۳,۷۷۸,۳۵۴,۰۸۰	۵۳,۷۷۸,۳۵۴,۰۸۰	۵۳,۷۷۸,۳۵۴,۰۸۰
جمع		۲,۱۰۵,۶۴۴,۷۳۱,۸۰۰	۷۸۶,۴۵۴,۲۲۰,۸۱۳	۰	۲,۸۹۲,۲۵۵,۸۷۸,۱۱۷	۱۳۶,۹۲۵,۴۹۴	۴۴,۱۱۲,۴۷۲

۶-۵ افزایش اثاثیه و منصوبات طی دوره عمدتاً مربوط به خرید تجهیزات اداری از قبیل میز و کامپیوتر و ... برای دفاتر تهران و کرمان می باشد.

۶-۶ دارایی های شرکت در مقابل خطرات احتمالی آتش سوزی، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشد.

شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	۶-۱- مانده حساب دارایی در دست تکمیل به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۹۸۲,۴۴۷,۳۲۰,۴۲۱	۱,۵۹۳,۱۸۱,۱۸۴,۲۷۲	۶-۱-۱	پروژه کاتد مسی
۲۱۳,۹۹۱,۷۴۸,۹۳۴	۴۴۱,۲۳۵,۹۹۹,۵۰۰	۶-۱-۲	پروژه لوله
۱,۱۹۶,۴۳۹,۰۶۹,۳۵۵	۲,۰۳۴,۴۱۷,۱۸۳,۷۷۲		

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	۶-۱-۱- دارایی در دست تکمیل پروژه کاتد مسی شامل اقلام ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۶۶۷,۷۷۸,۸۳۴,۲۴۰	۱,۰۸۱,۴۰۸,۱۹۳,۱۶۴	۶-۱-۱-۱	ساختمانهای در دست تکمیل پروژه کاتد
۳۱۴,۶۶۸,۴۸۶,۱۸۱	۵۱۱,۷۷۲,۹۹۱,۱۰۸	۶-۱-۱-۲	ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت پروژه کاتد
۹۸۲,۴۴۷,۳۲۰,۴۲۱	۱,۵۹۳,۱۸۱,۱۸۴,۲۷۲		

- ۶-۱-۱-۱- مبلغ فوق عمدتاً مربوط صورت وضعیت های دریافتی از شرکتهای تناوب ، معیار صنعت، ایکا، کاردانان شایسته ،اروند شار مربوط به هزینه های تسطیح و گودبرداری و فونداسیون اسکلت و نظارت عالی و کارگاهی و اجرای بخش ساختمانهای در دست ساخت پروژه کاتد می باشد.
- ۶-۱-۱-۲- عمده مبلغ فوق مربوط به پرداخت ۱۹ میلیون یورو به شرکت EPCM جهت خرید ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت پروژه کاتد می باشد.

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	۶-۱-۲- دارایی در دست تکمیل پروژه لوله شامل اقلام ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۱۷۴,۲۶۷,۶۹۷,۲۷۱	۲۷۴,۴۴۸,۴۸۲,۳۷۶	۶-۱-۲-۱	ساختمانهای در دست تکمیل پروژه لوله
۳۹,۷۲۴,۰۵۱,۶۶۳	۱۶۶,۷۸۷,۵۱۷,۱۲۴	۶-۱-۲-۲	ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت پروژه لوله
۲۱۳,۹۹۱,۷۴۸,۹۳۴	۴۴۱,۲۳۵,۹۹۹,۵۰۰		

- ۶-۱-۲-۱- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به هزینه های تسطیح و گودبرداری و فونداسیون ساختمانهای تولیدی در دست احداث پروژه لوله می باشد.
- ۶-۱-۲-۲- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به هزینه های خرید ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت داخلی و خارجی شرکت Asmag به مبلغ ۲۷۹۷۹۰۷ یورو و شرکت Upcast به مبلغ ۱۳۵۲۵۰۶ یورو جهت پروژه لوله مسی می باشد.



شرکت بایک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	۶-۲- مانده حساب پیش پرداختهای سرمایه ای به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۴۵۰,۸۷۱,۰۹۶,۶۲۶	۵۲۰,۸۹۱,۴۱۰,۵۳۵	۶-۲-۱	پروژه کاتد مسی
۲۷۷,۲۵۷,۷۹۵,۸۱۳	۲۴۲,۷۳۲,۶۸۷,۵۴۰	۶-۲-۲	پروژه لوله
۷۲۸,۱۲۸,۸۹۲,۴۳۹	۷۶۳,۶۲۴,۰۹۸,۰۷۵		
۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	۶-۲-۱- پیش پرداختهای سرمایه ای پروژه کاتد به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۲۸۸,۳۴۶,۱۸۲,۱۲۳	۲۶۶,۸۶۴,۳۵۸,۴۱۰	۶-۲-۱-۱	خرید و ساخت ماشین آلات و تجهیزات پروژه کاتد
۱۶۱,۷۲۰,۹۱۴,۵۰۳	۲۵۱,۹۷۲,۰۵۲,۱۲۵	۶-۲-۱-۲	ساخت ساختمانها و تاسیسات پروژه کاتد
۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت اجاره محل
۴۵۰,۸۷۱,۰۹۶,۶۲۶	۵۲۰,۸۹۱,۴۱۰,۵۳۵		جمع
۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	۶-۲-۱-۱- مانده حساب شرکتها به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۲۵,۶۰۶,۳۵۰,۰۰۰	۲۵,۶۰۶,۳۵۰,۰۰۰		شرکت ecomin (کاتد بابت خرید تیکتر و سپراتور بانک)
۵۰,۷۱۵,۳۴۵,۰۰۰	۵۰,۷۱۵,۳۴۵,۰۰۰		شرکت scamac (کاتد بابت جرثقیل سقفی اتوماتیک)
۵۵,۹۹۸,۴۷۲,۶۰۰	۵۸,۱۸۳,۴۷۲,۶۰۰		شرکت EPCM (بابت خرید ماشین آلات کاتد)
۱,۹۵۵,۷۰۰,۰۰۰	.		شرکت کاردانان شایسته (بابت خرید سلولهای الکترو)
۲۳,۹۸۴,۸۱۷,۲۹۰	۲۳,۹۸۴,۸۱۷,۲۹۰		شرکت تیتان (بابت خرید جرثقیل سالن تولید)
۲۱,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.		شرکت ایران ترانسفو (بابت خرید ترانسهای خط تولید)
۷۲,۸۹۰,۲۶۲,۰۰۰	۷۹,۰۱۶,۲۶۸,۱۲۰		شرکت آریا پیشرو قرن (بابت خرید پمپهای KSB)
.	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت اروند ترانس پارس (بابت خرید ترانسهای توزیع)
.	۱۶,۴۷۳,۰۶۸,۰۰۰		شرکت انرژی کالای جنوب (بابت خرید شیرآلات کنترلی)
۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت نما ماد پاسارگاد (بابت خرید دیزل ژنراتور)
۱,۷۶۱,۴۷۲,۷۰۰	۳,۵۲۲,۹۴۵,۴۰۰		شرکت هوا سیستم ایران (بابت خرید فن و اسکرابر)
۱۷,۹۲۰,۹۵۸,۱۵۰	۴,۷۷۷,۰۹۲,۰۰۰		شرکت فسان (بابت خرید جرثقیل)
۷,۹۰۷,۸۰۴,۳۸۳	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰		سایر
۲۸۸,۳۴۶,۱۸۲,۱۲۳	۲۶۶,۸۶۴,۳۵۸,۴۱۰		جمع

۶-۲-۱-۱-۱- مانده حساب پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به وجوه پرداختی به شرکتها طبق قرارداد جهت خرید ماشین آلات و تجهیزات می باشد که در تاریخ ترازنامه کالاهای مربوطه تکمیل و تحویل شرکت نگردیده است.



شرکت بایک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۶-۲-۱-۲- مانده حساب شرکتها به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال	
۲۵۱,۷۱۷,۶۲۸	۳۸,۲۴۵,۶۰۵	شرکت معیار صنعت خاورمیانه (خدمات مهندسی مشاور)
.	۲,۴۱۹,۳۰۰,۰۰۰	شرکت آژینه (بابت خرید سینی کابل)
۱۱۲,۴۷۲,۰۴۹,۲۵۴	۲۰۷,۰۷۸,۷۹۱,۱۰۸	۶-۲-۱-۲-۱ شرکت صنعتی گام اراک (خرید و احداث تجهیزات برق)
۳۰,۲۷۴,۷۶۹,۱۲۴	۱۶,۱۷۲,۴۴۷,۲۸۳	شرکت تناوب (احداث مخازن فلزی)
.	۱,۷۳۲,۸۰۰,۰۰۰	شرکت آماک کوشا (خرید ups و متعلقات)
.	۱,۸۸۲,۱۰۰,۸۶۷	شرکت پارس اتیلن کیش (خرید لوله و اتصالات پلی اتیلن)
۵,۷۳۵,۲۰۴,۲۵۰	۱۰,۰۸۰,۱۰۴,۶۰۰	شرکت هواپار (خرید سیستم هوای فشرده نیتروژن)
۵,۴۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت گاز استان کرمان (انشعاب گاز)
.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آب و فاضلاب روستایی (بابت حق انشعاب آب)
۷,۵۲۲,۷۷۴,۲۴۷	۲,۱۰۳,۸۶۲,۶۶۲	سایر
۱۶۱,۷۲۰,۹۱۴,۵۰۳	۲۵۱,۹۷۲,۰۵۲,۱۲۵	جمع

۶-۲-۱-۲-۱- مبلغ مذکور بابت پرداخت های صورت گرفته طبق قرارداد به شرکت گام اراک جهت خرید و احداث تجهیزات برق سایت پروژه به تعداد ۹۷ دکل به طول حدود سی کیلومتر می باشد.

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	۶-۲-۲- پیش پرداختهای سرمایه ای پروژه لوله به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۱۸۵,۰۷۰,۵۲۰,۵۲۵	۲۱۳,۱۹۶,۲۱۳,۳۸۸	۶-۲-۲-۱	خرید و ساخت ماشین آلات و تجهیزات پروژه لوله
۹۲,۱۸۷,۲۷۵,۲۸۸	۲۹,۵۳۶,۴۷۴,۱۵۲	۶-۲-۲-۲	ساخت ساختمانها و تاسیسات پروژه لوله
۲۷۷,۲۵۷,۷۹۵,۸۱۳	۲۴۲,۷۳۲,۶۸۷,۵۴۰		جمع

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۶-۲-۲-۱- مانده حساب شرکتها به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال	
۳,۶۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۳,۵۰۰,۰۰۰	شرکت آتبین (خرید یک دستگاه کوره عملیاتی آنیل براق مس)
۱۲۳,۹۴۷,۴۲۹,۴۰۰	۱۲۳,۹۴۷,۴۲۹,۴۰۰	شرکت اسمگ (تامین تجهیزات مربوط به کشش پیوسته)
۴۷,۶۹۹,۵۵۴,۰۰۰	۴۸,۵۴۷,۳۴۵,۰۱۴	شرکت آبکست (تامین کوره ذوب مس)
.	۱۴,۱۶۲,۲۴۷,۷۳۰	شرکت فسان (خرید ۱۲ دستگاه جرثقیل سقفی و بازویی)
.	۳,۰۲۵,۹۶۴,۳۷۴	شرکت لیفتراک سازی سهند (خرید لیفتراک)
۹,۷۸۰,۰۳۷,۱۲۵	۱۸,۷۲۷,۴۱۳,۷۴۵	شرکت GMI (خدمات مشاوره و خرید تجهیزات پروژه لوله و کاتد مس)
.	۱,۱۴۲,۳۱۳,۱۲۵	سایر
۱۸۵,۰۷۰,۵۲۰,۵۲۵	۲۱۳,۱۹۶,۲۱۳,۳۸۸	جمع



شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مبنای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲-۲-۲-۶- مانده حساب شرکتها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۳۶,۰۸۷,۵۰۰	۱,۹۳۶,۰۸۷,۵۰۰	شرکت سوپر اکتیو (خرید پکیج آب گرم)
۱,۳۰۰,۸۲۴,۰۰۰	۲,۳۷۶,۰۸۶,۴۰۰	شرکت رایانه سازه جاوید (خرید یک دستگاه اسپکترومتر آزمایشگاهی)
.	۱۳,۴۰۰,۶۵۶,۴۴۰	شرکت لنا یزد (خرید تابلو برق)
۸۰,۵۴۱,۵۲۱,۷۸۸	۸۸۵,۴۵۹,۹۴۲	شرکت فرا نیرو (طراحی، تامین تجهیزات و اجرای پست)
.	۱,۵۱۵,۴۴۰,۸۸۸	شرکت پمپیران (خرید پمپ)
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۲۴۴,۳۵۷	شرکت آب و محیط خاورمیانه (خدمات مشاوره)
.	۷,۷۲۸,۹۹۸,۶۲۵	شرکت کابل البرز (خرید سیم و کابل)
.	.	شرکت آبران زلال (خرید پکیج تصفیه آب)
۲,۰۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۳۳,۵۰۰,۰۰۰	شرکت پیدمکو (خرید یکصد عدد سید دوار حمل لوله مسی)
۵,۴۹۰,۰۹۲,۰۰۰	.	سایر
۹۲,۱۸۷,۲۷۵,۲۸۸	۲۹,۵۳۶,۴۷۴,۱۵۲	جمع

۲-۳-۶- علی الحسابهای سرمایه ای به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۵,۳۲۱,۶۹۶,۸۱۰	۱,۹۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۶-۳-۱	پروژه کاند مسی
۳۱,۰۵۹,۸۷۳,۰۱۰	۳۷,۴۲۲,۹۵۲,۵۱۰	۶-۳-۲	پروژه لوله
۹۶,۳۸۱,۵۶۹,۸۲۰	۳۹,۳۷۶,۴۵۲,۵۱۰		جمع

۲-۳-۱-۶- علی الحسابهای سرمایه ای پروژه کاند مسی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۱۲۴,۵۲۷,۵۰۰	.		شرکت کاردانا شایسته (نصب و راه اندازی ۱۵۲ عدد سلول الکترووینینگ)
۱,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۳,۵۰۰,۰۰۰		شرکت سیمانیر ایرانیان (ارائه خدمات بازرگانی)
۶۲,۸۲۱,۱۶۹,۳۱۰	.		بانک پاسارگاد (بابت مسدودی اعتبارات اسنادی)
۶۵,۳۲۱,۶۹۶,۸۱۰	۱,۹۵۳,۵۰۰,۰۰۰		



شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مبنای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	۶-۳-۲-۲-۱-۲ علی الحسابهای سرمایه ای پروژه لوله به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۳۰,۹۰۹,۸۷۳,۰۱۰	۳۷,۲۷۲,۹۵۲,۵۱۰	۶-۳-۲-۱	خرید و ساخت ماشین آلات و تجهیزات پروژه لوله
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۳-۲-۲	ساخت ساختمانها و تاسیسات پروژه لوله
۳۱,۰۵۹,۸۷۳,۰۱۰	۳۷,۴۲۲,۹۵۲,۵۱۰		

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۶-۳-۲-۱-۲-۱ مانده حساب شرکتها به شرح ذیل می باشد:	
ریال	ریال		
۵۵,۸۷۲,۲۶۰	۵۵,۸۷۲,۲۶۰		شرکت فسان
۳۰,۸۵۴,۰۰۰,۷۵۰	۳۷,۲۱۷,۰۸۰,۲۵۰		شرکت آتبین (خرید یک دستگاه کوره عملیاتی آنیل براق مس)
۳۰,۹۰۹,۸۷۳,۰۱۰	۳۷,۲۷۲,۹۵۲,۵۱۰		

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۶-۳-۲-۲-۲ مانده حساب شرکتها به شرح ذیل می باشد:	
ریال	ریال		
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پیرامون (انجام مطالعات زیست محیطی)
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع

۶-۴- مانده حساب سفارشات به مبلغ ۵۳,۷۷۸ میلیون ریال مربوط به باقیمانده ده درصد مبلغ ۵۲,۸۰۰,۰۰۰ یورو بهای خرید ماشین آلات پروژه کاتد از شرکت EPCM می باشد که در ابتدای گشایش اعتبار اسنادی از شرکت دریافت و به مرور ارائه اسناد حمل مستهلک می گردد .



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

انحراف بودجه و عملکرد (مصارف مالی)
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

یادداشت ۵-۶:

انحراف بودجه با عملکرد شش ماهه اول	بودجه سال مالی ۹۳-۹۲				عملکرد تا ۱۳۹۲/۰۳/۳۱		عنوان پروژه	ردیف
	جمع	شش ماهه دوم	شش ماهه اول	شش ماهه اول	جمع	شش ماهه		
(۸۲۸,۳۴۶)	۲,۴۴۲,۶۵۷	۷۲۴,۴۴۹	۱,۷۱۸,۲۰۸	۲,۶۱۹,۱۴۲	۱,۷۲۹,۲۸۰	۱,۷۲۹,۲۸۰	پروژه کاند	۱
(۱۹۹,۴۰۹)	۴۷۳,۴۵۰	۶۵,۹۳۰	۴۰۷,۵۲۰	۷۴۹,۲۹۶	۲۰۸,۱۱۱	۵۴۱,۱۸۵	پروژه لوله	۲
(۱,۰۲۷,۷۵۵)	۲,۹۱۶,۱۰۷	۷۹۰,۳۷۹	۲,۱۲۵,۷۲۸	۳,۳۶۸,۴۳۸	۱,۰۹۷,۹۷۳	۲,۲۷۰,۴۶۵	جمع	

پیشرفت تا ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ پروژه کاند مس									
در کل		در بخش							
		اختلاف	واقعی	برنامه ای	اختلاف	واقعی	برنامه ای	درصد وزنی	عنوان
۰.۱	۶.۴	۰.۱	۶.۳	۶.۳	۰.۸	۸۸.۳	۸۷.۵	۷.۲	طراحی و مهندسی
۷.۶	۲۹.۳	۷.۶	۲۹.۳	۳۶.۹	۱۵.۹	۶۱.۱	۷۷.۰	۴۷.۹۸	تدارکات
۲.۳	۲۴.۲	۲.۳	۲۴.۲	۲۶.۴	۵.۷	۶۱.۳	۶۷.۰	۲۹.۳۹	اجرا
۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۵.۴۳	راه اندازی و آموزش
۹.۸	۵۹.۸	۹.۸	۵۹.۸	۶۹.۶				۱۰۰	جمع

پیشرفت تا ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ پروژه لوله مس									
در کل		در بخش							
		اختلاف	واقعی	برنامه ای	اختلاف	واقعی	برنامه ای	درصد وزنی	عنوان
۰.۰	۲.۲	۰.۰	۲.۲	۲.۳	۱.۶	۸۸.۵	۹۰.۱	۲.۵	طراحی و مهندسی
۶.۱	۴۰.۱	۶.۱	۴۰.۱	۴۶.۱	۱۰.۱	۶۶.۸	۷۶.۹	۶۰	تدارکات
۰.۴	۲۲.۶	۰.۴	۲۲.۶	۲۳.۱	۱.۳	۶۶.۶	۶۷.۹	۳۴	اجرا
۰.۱	۰.۶	۰.۱	۰.۶	۰.۷	۷.۳	۵۹.۹	۶۷.۲	۱	مدیریت
۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۱	پیش راه اندازی، تست و آم
۰.۱	۱.۳	۰.۱	۱.۳	۱.۳	۳.۸	۸۳.۸	۸۷.۶	۱.۵	فعالتهای زیربنایی
۶.۷	۶۶.۸	۶.۷	۶۶.۸	۷۳.۵				۱۰۰	جمع

شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۷- داراییهای نامشهود:

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰,۴۶۳,۹۱۳,۰۰۵	۴۰,۴۶۳,۹۱۳,۰۰۵	۷-۱ حق امتیاز برق
۹,۷۲۳,۸۲۴,۰۰۰	۹,۷۲۳,۸۲۴,۰۰۰	۷-۲ حق امتیاز بهره برداری از زمین
.	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۷-۳ حق امتیاز آب
۱۲۹,۶۵۰,۰۰۰	۱۲۹,۶۵۰,۰۰۰	نرم افزار حسابداری
(۲۵۹۳۰۰,۰۰۰)	(۳۸۸۹۵۰,۰۰۰)	ذخیره استهلاک نرم افزار حسابداری
۵۰,۲۹۱,۴۵۷,۰۰۵	۵۳,۰۸۳,۴۹۲,۰۰۵	جمع

۷-۱- مبلغ فوق مربوط به خرید برق ۲۵ مگاوات و افزایش قدرت از ۲۵ به ۳۵ مگاوات و خرید برق موقت کارگاه شهر بابک می باشد.

۷-۲- مبلغ فوق مربوط به امتیاز بهره برداری ۲۳ هکتار از زمین واگذاری در شرکت شهرکهای صنعتی استان کرمان بر اساس قرارداد شماره ۲۸۹۵ مورخه ۱۳۸۹/۱۲/۱۶ می باشد که پس از احداث مستحدثه در ملک مذکور سند مالکیت آن در اختیار شرکت قرار می گیرد درضمن در صورت عدم استفاده از امتیاز فوق الذکر مبلغ پرداختی طبق قرار داد به شرکت عودت می گردد.

۷-۳- مبلغ فوق بابت خرید امتیاز یک حلقه چاه از آقای علی برفه ای طبق قرارداد منعقد شده جهت سایت پروژه می باشد.

۸- سرمایه گذاری بلند مدت:

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۲۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۸-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه
.	۲,۴۰۵,۴۹۱,۲۳۷	۸-۲ وجوه پرداختی بابت افزایش سرمایه
۱۴,۲۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۱۰,۸۹۱,۲۳۷	جمع

مبلغ فوق بابت خرید تعداد ۱۱۷,۴۰۰ سهم هزار ریالی عادی معادل ۱۱/۷۴ درصد از کل سهام شرکت کارآوران می باشد.

۸-۲- طبق صورتجلسه هیات مدیره شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه مقرر گردید سرمایه شرکت کارآوران از مبلغ ۱۲۱ میلیارد ریال به مبلغ ۱۴۱ میلیارد ریال افزایش یابد، به همین منظور شرکت بابک مس ایرانیان به میزان قدرالسهم خود مبلغ ۲۴۰۵ میلیون ریال واریز نموده است. لذا تا تاریخ تهیه این گزارش افزایش سرمایه شرکت کارآوران عملی نگردیده است.



شرکت بابک مس ایرانان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۹- سایر داراییها:

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.

سهم شرکت مشارکت در وام پروژه لوله جهت اخذ تسهیلات
از بانک صنعت و معدن
جمع

۹-مانده حساب مذکور بابت وجوه برداشت شده توسط بانک صنعت و معدن در سنوات قبل می باشد که با عنایت

۱۰- حسابها و اسناد پرداختنی :

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۴۰۱,۰۲۷,۵۸۲	۵۰,۱۳۶,۰۱۶,۶۴۰	۱۰-۱
۹۷,۶۵۵,۳۴۲,۴۶۵	۱۶۷,۶۵۵,۳۴۲,۴۶۵	۱۰-۲
۱۰۲,۶۸۶,۶۷۱,۱۵۳	۱۸۳,۲۷۸,۵۸۹,۶۰۷	۱۰-۳
۵۲۴,۵۴۰,۰۰۰	۲,۵۲۴,۹۰۲,۵۳۶	۱۰-۴
۲۰۵,۲۶۷,۵۸۱,۲۰۰	۴۰۳,۵۹۴,۸۵۱,۲۴۸	

پیمانکاران

شرکتهای گروه

سایر حسابهای پرداختنی

اسناد پرداختنی

۱۰-۱- پیمانکاران به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
.	۳۶,۲۰۳,۶۵۴,۴۸۹
۴,۳۴۲,۱۸۶,۵۱۱	۲,۷۳۷,۴۹۹,۴۵۶
.	۵۷۳,۴۷۶,۲۵۰
.	۱۰,۶۲۱,۳۸۶,۴۴۵
۵۸,۸۴۱,۰۷۱	.
۴,۴۰۱,۰۲۷,۵۸۲	۵۰,۱۳۶,۰۱۶,۶۴۰

شرکت تناوب (اجرای عملیات سازه و سیویل)

شرکت معیار صنعت خاورمیانه (خدمات مشاوره و مهندسی پروژه کاتد)

شرکت آب محیط خاورمیانه (خدمات مشاوره و مهندسی پروژه لوله)

شرکت فرانپرو (طراحی، تامین تجهیزات و اجرای پست برق)

سایر

جمع

۱۰-۲- شرکتهای گروه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۲-۱
۸۳,۶۵۵,۳۴۲,۴۶۵	۵۳,۶۵۵,۳۴۲,۴۶۵	۱۰-۲-۱
۹۷,۶۵۵,۳۴۲,۴۶۵	۱۶۷,۶۵۵,۳۴۲,۴۶۵	

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

شرکت فولاد زرند ایرانیان

جمع

۱۰-۲-۱- مبالغ مذکور عمداً بابت علی الحساب دریافتی از شرکتهای هم گروه میباشد .

شرکت بایک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۰-۳- سایر حسابهای پرداختنی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۴۴۲,۷۴۵,۴۰۶	۴۱,۱۹۱,۵۲۰,۰۶۰	۱۰-۳-۱ سازمان تامین اجتماعی
۱۳۷,۸۱۱,۶۰۰	۸,۲۴۰,۷۵۳,۷۳۳	۱۰-۳-۴ سازمان امور مالیاتی
۷۰,۹۵۴,۰۷۱,۳۶۰	۱۲۴,۱۳۵,۹۹۵,۱۸۲	۱۰-۳-۲ سپرده حسن انجام کار
۱,۱۵۲,۰۴۲,۷۸۷	۷۴۱,۳۳۸,۷۳۳	۱۰-۳-۳ حقوق و مزایای پرداختنی
.	۶,۶۶۷,۰۴۱,۱۳۱	بیمه پاسارگاد
.	۲,۳۰۱,۹۴۰,۷۶۸	سایر
۱۰۲,۶۸۶,۶۷۱,۱۵۳	۱۸۳,۲۷۸,۵۸۹,۶۰۷	جمع

۱۰-۳-۱- عمده مبلغ مزبور مربوط به سپرده بیمه مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران که پس از ارائه مفاسد حساب توسط پیمانکاران مربوطه در رعایت ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی، سپرده مذکور عودت می گردد.

۱۰-۳-۲- سپرده حسن انجام کار پیمانکاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۲۷۳,۱۱۱,۰۳۹	۶,۳۴۰,۴۷۱,۱۶۲	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۱,۵۲۵,۰۵۲,۱۵۲	.	شرکت ساختمانی و گسترش صنایع ایران - مانا (پروژه لوله مسی)
۱,۱۸۰,۶۷۰,۹۱۵	.	شرکت ساختمانی و گسترش صنایع ایرانیان-مانا (پروژه کاند)
۴,۶۳۷,۲۴۱,۰۹۸	۱,۵۵۴,۱۷۶,۵۵۸	شرکت آب و محیط خاورمیانه
۴۸,۶۷۷,۳۴۹,۶۱۹	۶۷,۶۰۵,۸۴۷,۹۴۹	شرکت تناوب
.	۳۷,۸۱۶,۶۱۷,۸۴۱	شرکت EPCM
۸,۶۹۹,۰۰۰,۶۷۳	۹,۵۱۷,۳۲۳,۰۴۵	شرکت صنعتی گام اراک
۵۳۲,۹۸۳,۰۱۴	۱,۰۲۷,۵۵۳,۸۰۷	شرکت فرانیرو
۴۲۸,۶۶۲,۸۵۰	۲۷۴,۰۰۴,۸۲۰	سایر
۷۰,۹۵۴,۰۷۱,۳۶۰	۱۲۴,۱۳۵,۹۹۵,۱۸۲	جمع

۱۰-۳-۲-۱- به استثنای پرداخت سپرده حسن انجام کار شرکت مانادر دوره جاری (به جهت اتمام موضوع قرارداد) بدلیل عدم اتمام موضوع قرارداد سایر شرکت های طرف قرارداد، سپرده حسن انجام کار پیمانکاران فوق الذکر آزاد نگردیده است.

۱۰-۳-۳- حقوق مزایای پرداختنی مربوط به سنوات و عیدی و پاداش کارکنان می باشد.

۱۰-۳-۴- مبلغ مذکور بابت مالیاتهای تکلیفی مکسوره از پیمانکاران می باشد که قسمت عمده آن به مبلغ ۶۵۹۸ میلیون ریال پس از دوره مالی پرداخت شده است.

۱۰-۳-۵- سایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۶۴۲,۶۶۶,۸۵۸	شرکت ایکا (خدمات بازرسی)
.	۳۴۸,۴۸۰,۰۰۰	شرکت پیدمکو (خرید یکصد عدد سبد دوار حمل لوله مسی)
.	۳۶۶,۳۷۵,۰۰۰	شهرام ناظمی (مالیات اجاره)
.	۹۴۴,۴۱۸,۹۱۰	سایر
.	۲,۳۰۱,۹۴۰,۷۶۸	جمع
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۱,۱۳۶,۲۷۷,۵۳۶	شرکت گام اراک
۲۰,۵۴۰,۰۰۰	.	بانک قرض الحسنه مهر ایران (اقساط کارکنان)
۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۶۲۵,۰۰۰	شهرام ناظمی (اجاره دفتر تهران)
۵۲۴,۵۴۰,۰۰۰	۲,۵۲۴,۹۰۲,۵۳۶	جمع

۱۰-۴- اسناد پرداختنی به شرح ذیل می باشد:



شرکت بایک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰
	ریال	ریال
تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد	۲۴۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود و کارمزد تسهیلات	۲۹,۴۴۵,۱۰۶,۸۴۸	۴,۷۶۳,۸۳۵,۶۱۶
	۲۷۴,۸۴۵,۱۰۶,۸۴۸	۲۵۰,۱۶۳,۸۳۵,۶۱۶
پیش پرداخت سود سنوات آتی	.	(۳,۸۹۰,۴۶۵,۷۵۳)
	۲۷۴,۸۴۵,۱۰۶,۸۴۸	۲۴۶,۲۷۳,۳۶۹,۸۶۳

۱۱-۱ اصل تسهیلات دریافتی ۲۴۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که مربوط به تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد با نرخ کارمزد ۲۸ درصد که سود تسهیلات دریافتی طی دوره مالی پرداخت شده است.

۱۲- حسابهای پرداختنی بلند مدت :

یادداشت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰
	ریال	ریال
اوراق مشارکت	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود و هزینه های اوراق مشارکت	۶۵۷,۱۰۳,۰۳۴,۳۵۴	۳۲۷,۸۵۷,۰۷۲,۸۷۶
جمع اصل و سود اوراق مشارکت	۱,۳۷۷,۱۰۳,۰۳۴,۳۵۴	۷۴۷,۸۵۷,۰۷۲,۸۷۶
پیش پرداخت بهره سنوات آتی	(۳۵۷,۵۷۸,۰۸۲,۱۹۲)	(۲۸۰,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۵)
حصه جاری وجوه دریافتی از محل اوراق مشارکت	۱,۰۱۹,۵۲۴,۹۵۲,۱۶۲	۴۶۶,۸۵۹,۸۱۲,۶۰۱
سایر وجوه پرداختی و دریافتی از سهامدار اصلی	(۱۲۷,۸۴۴,۶۱۶,۵۷۱)	۳۶۸,۹۵۰,۷۶۳,۷۶۰
	۸۹۱,۶۸۰,۳۳۵,۵۹۱	۸۳۵,۸۱۰,۵۷۶,۳۶۱

۱۲-۱ اصل اوراق مشارکت مرحله دوم منتشره توسط هلدینگ به مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال مربوط به پروژه کاتد می باشد (سود اوراق مشارکت با نرخ ۲۰ درصد می باشد که طی ۴ سال باز پرداخت خواهد شد..) که تا کنون مبلغ ۴۲۰ میلیارد ریال آن به حساب شرکت واریز شده است و از اوراق منتشره مرحله سوم (اصل آن ۷۰۰ میلیارد ریال می باشد) مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال دریافت شده است .



شرکت بانک مس ایرانیان (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳- سرمایه:

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

۱۳-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال منقسم بر یک میلیارد و پانصد هزار سهم یک هزار ریالی با نام ، تمام پرداخت شده است.

تعداد سهام سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۶	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
۱	۱	شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه
۱	۱	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱	۱	شرکت فولاد زرنند ایرانیان
۱	۱	شرکت بازرگانی آفتاب درخشان خاورمیانه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۳-۲- طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۲/۰۴/۲۳ افزایش سرمایه شرکت تا مبلغ ۲۵۰۰ میلیارد ریال در اختیار هیات مدیره قرار گرفته که در مرحله نخست در اسفند ماه ۱۳۹۲ طبق مصوبه هیات مدیره سرمایه شرکت تا مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته و به ثبت رسیده است .

۱۴- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

۱۴-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت تضمین بدهی شرکت فولاد زرنند
۳۱,۴۳۳,۹۰۲,۴۳۲	بابت تضمین مالیات بر ارزش افزوده کالاهای وارداتی در گمرک
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت تضمین پرداخت بیمه و مالیات اجاره دفتر نزد آژانس املاک
۸۴,۴۳۳,۹۰۲,۴۳۲	



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲-۱۴- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:
۲-۱۴-۱- تعهدات سرمایه ای ریالی ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

نام پیمانکار	موضوع قرارداد	مبلغ قرارداد	تا خالص پرداختی	مانده
شرکت آب محیط خاورمیانه	خدمات مشاوره ای ، مطالعات فرصت سنجی مس و نظارت کارگاهی	۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۲۳,۵۶۴,۶۷۴	۳,۴۷۶,۴۳۵,۳۲۶
شرکت معمار صنعت خاورمیانه	خدمات مهندسی مشاور پروژه تولید کاتد مس	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۰۱,۵۱۶,۶۶۵	۲۱,۱۹۸,۴۸۳,۳۳۵
شرکت مانا	انجام کلیه فعالیت های سیویل و سازه در سایت پروژه کاتد	۷۷,۱۹۷,۶۶۷,۸۰۴	۷۷,۱۹۷,۶۶۷,۸۰۴	.
شرکت کاردانان سایسته	فروش سلول های الکترونیک :خرید لاینینگ ، نصب و راه اندازی ۱۵۲ عدد	۲۶,۱۳۰,۸۵۳,۰۰۶	۲۰,۵۱۵,۰۶۷,۲۵۰	۵,۶۱۵,۷۸۵,۷۵۶
شرکت مهندسی و بازرسی فنی ابکا	ارائه خدمات بازرسی فنی حین ساخت	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تیتان صنعت پیشگام	نصب سه دستگاه جرثقیل سقفی ۲۵ تن	۵,۸۲۹,۱۸۰,۰۰۰	۴,۶۲۹,۱۸۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گام اراک	عملیات اجرایی خط ۱۳۲ کیلو والت دو مدار پست بانک	۱۰۴,۷۷۹,۳۷۳,۸۹۱	۷۵,۴۹۱,۱۹۸,۳۴۴	۲۹,۲۸۸,۱۷۵,۵۴۷
شرکت تناوب	اجرای عملیات سازه و سیویل :احداث مخازن فلزی :نصب	۹۱۴,۳۸۲,۰۷۰,۶۸۷	۵۲۸,۷۳۵,۸۴۳,۰۱۵	۳۸۵,۵۴۶,۲۲۷,۶۷۲
شرکت فراترو	طراحی ، تامین تجهیزات و اجرای پست	۲۳,۳۳۴,۸۴۵,۴۵۱	۱۳,۳۰۸,۳۹۹,۷۷۹	۱۰,۰۲۶,۴۴۵,۶۷۲
شرکت آبسان	پکیج تصفیه آب	۴,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۱,۹۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۱۰۰,۰۰۰
شرکت سوپر اکتیو	پکیج آب گرم ، سه دستگاه بویلر	۹,۹۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۹۳۶,۰۸۷,۵۰۰	۷,۹۹۷,۶۶۲,۵۰۰
ایرج چارانی	ژئو تکنیک	۱۷۶,۹۶۰,۰۰۰	۱۴۵,۱۰۷,۲۰۰	۳۱,۸۵۲,۸۰۰
شرکت هوا سیستم	خرید فن و اسکراپر	۷,۰۴۵,۸۹۰,۸۰۰	۳,۵۲۲,۹۴۵,۴۰۰	۳,۵۲۲,۹۴۵,۴۰۰
دانشگاه کرمان	طراحی و استخراج هیدرومئولوژی مس سولفیدی و اکسیدی	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
درب صنعت برشین	دریهای کرکره ای	۱,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	.
کابل البرز	سیم و کابل	۲۸,۳۹۴,۳۶۶,۶۸۰	۷,۷۴۸,۹۹۸,۶۲۵	۲۰,۶۴۵,۳۶۸,۰۵۵
آزین	سیم و کابل برق و ابزار دقیق	۴,۸۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۹,۳۰۰,۰۰۰
شرکت پید مگو	سید دوار حمل لوله مسی	۹۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۷,۹۴۰,۰۰۰	۲,۱۷۷,۰۶۰,۰۰۰
شرکت روشن صنعت	پلت فیدر و ملحقیات	۹,۲۹۰,۴۷۶,۰۰۰	۹,۲۹۰,۴۷۶,۰۰۰	.
سیماتبار ایرانبار	ارائه خدمات بازرگانی	۵,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۶,۵۷۹,۹۱۱	۴,۰۶۸,۴۲۰,۰۸۹
شرکت فسان	دستگاه جرثقیل و مونوریل ، طراحی و نصب راه اندازی	۵,۹۴۶,۸۵۸,۰۰۰	۳,۲۳۱,۷۶۷,۷۴۰	۲,۷۱۵,۰۹۰,۲۶۰
برقی منطقه ای کرمان	برقراری انشعاب و تامین برق	۴۲,۲۰۷,۹۱۳,۱۰۵	۴۲,۲۰۷,۹۱۳,۱۰۵	.
سیم نور یویا	خرید سیم هادی و هاوک	۱۹,۸۴۱,۶۷۶,۷۸۰	۱۹,۸۴۱,۶۷۶,۷۸۰	.
لنا بزد	تابلو برق ها	۲۳,۹۹۰,۱۲۲,۴۰۰	۱۳,۴۰۰,۶۵۶,۴۴۰	۹,۵۸۹,۴۶۵,۹۶۰
سایر	قرارداد با شرکتها	۹۲۳,۴۱۵,۸۹۹,۸۰۲	۱۴۸,۳۶۸,۶۰۴,۴۰۲	۷۸۵,۰۴۷,۲۹۵,۴۰۰
		۲,۳۵۴,۰۵۷,۹۰۴,۴۰۶	۱,۰۵۴,۴۲۴,۳۲۵,۶۳۳	۱,۲۹۹,۶۳۳,۵۷۸,۷۷۳

۲-۱۴-۲- تعهدات سرمایه ای ارزی ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

نام پیمانکار	موضوع قرارداد	مبلغ قرارداد	تا خالص پرداختی	مانده
شرکت epem	طراحی و تدارکات و تجهیزات خارجی	۵۵,۱۱۰,۰۰۰	۲۰,۷۲۲,۰۳۸	۳۴,۳۸۷,۹۶۲
شرکت gmi	خدمات مشاوره و خرید تجهیزات	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۱۷۶	۱,۵۹۲,۸۲۴
شرکت کا اس ب آگ	خرید پمپ های سانتریفیوژ	۱,۸۳۱,۹۹۹	۱,۷۴۰,۳۹۹	۹۱,۶۰۰
شرکت تیتان	خرید جرثقیل ۲۵ تن	۵۹۵,۱۳۲	۴۷۶,۱۰۵	۱۱۹,۰۲۷
شرکت ecomin	تامین هیدرو سیکلون و متعلقات :تیکتر	۲,۷۵۷,۷۰۰	۷۷۰,۰۰۰	۱,۹۸۷,۷۰۰
شرکت zahra	ترانسفورمر رکتیفایر	۲,۲۱۱,۰۰۰	.	۲,۲۱۱,۰۰۰
فراترو	طراحی ، تامین تجهیزات و اجرای پست	۱,۸۱۵,۷۵۳	۱,۵۷۴,۱۵۶	۲۴۱,۵۹۷
روشن صنعت	خرید پلت فیدر و ملحقیات	۱۹۳,۷۸۴	۱۹۳,۷۸۴	.
فسان	جرثقیل و مونوریل	۱۶۳,۶۸۶	۱۱۵,۳۴۲	۴۸,۳۴۴
آماک	خرید UPS متعلقات	۱۵۲,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰
ksb	پمپهای سانتر فیوژ	۵۴۴,۷۷۶	۱۳۶,۱۹۴	۴۰۸,۵۸۲
انرژی کالای جنوب	شیر آلات کنترلی	۹۸۸,۴۸۷	۳۷۰,۶۸۳	۶۱۷,۸۰۴
شرکت asmag	تامین تجهیزات مربوط به گشش پیوسته	۱۰,۷۱۹,۷۶۰	۷,۹۲۱,۰۱۰	۲,۷۹۸,۷۵۰
شرکت upesst	تامین کوره ذوب مس	۲,۷۷۶,۰۰۰	۲,۵۴۲,۴۸۰	۲۳۳,۵۲۰
شرکت آتین	کوره عملیاتی آتیل یراق مس	۱,۸۶۵,۰۰۰	۱,۵۶۸,۳۷۷	۲۹۶,۷۲۳
شرکت بازرسی ابکا	خدمات بازرسی	۱۸,۰۰۰	.	۱۸,۰۰۰
شرکت هوایار	پکیج نیروژن ساز	۴۷۴,۳۰۷	۲۲۱,۹۰۴	۲۵۲,۴۰۳
رایان سازه جاوید	دستگاه اسپکترومتر	۶۴,۰۸۱	۵۷,۶۷۴	۶,۴۰۷
		۸۴,۲۸۱,۴۶۵	۳۸,۸۶۶,۲۴۲	۴۵,۴۱۵,۲۲۳
		۸,۵۴۸,۹۸۶	۱,۷۳۵,۷۴۴	۶,۸۱۳,۲۴۲
		۹۲,۸۳۰,۴۵۱	۴۰,۶۰۱,۹۸۶	۵۲,۲۲۸,۴۶۵

سایر



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳



۱۵- در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویدادهایی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.

۱۶- معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح ذیل بوده است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده طلب (بدهی)
الف : معاملات مشمول ماده ۱۲۹					
شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	خدمات مهندسی مشاور	۱۰,۶۷۳,۶۰۱,۳۳۲	۱۰,۶۷۳,۶۰۱,۳۳۲	(۱۱,۰۸۴,۹۶۰,۵۹۴)
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	حسابهای فی مابین	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت فولاد زرنده ایرانیان (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	حسابهای فی مابین	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۶۵۵,۳۴۲,۴۶۵)
شرکت آفتاب درخشان خاورمیانه (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	حسابهای فی مابین	.	.	.
شرکت فولاد پویای ایرانیان (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	حسابهای فی مابین	.	.	۱,۰۰۱,۱۸۰,۰۰۰
شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو)	سهامدار	بابت سود مازاد و بهره اوراق مشارکت مرحله دوم	۶۳۱,۲۰۹,۶۹۰,۷۳۶	۶۳۱,۲۰۹,۶۹۰,۷۳۶	(۳,۲۱۳,۲۵۸,۴۱۷,۷۸۳)
		بابت واریز اوراق مشارکت مرحله دوم و سوم	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
		بابت بهره بانک سامان	۱,۲۴۰,۸۹۰,۴۱۱	۱,۲۴۰,۸۹۰,۴۱۱	۱۶,۶۱۰,۸۹۱,۳۳۷
شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	حسابهای فی مابین	۲,۴۰۵,۴۹۱,۳۳۷	۲,۴۰۵,۴۹۱,۳۳۷	.
ب : معاملات سایر اشخاص وابسته	شرکت‌های همگروه	حسابهای فی مابین	۶,۵۵۴,۶۴۸,۴۱۶	۶,۵۵۴,۶۴۸,۴۱۶	.

معاملات در روال عادی دادوستدهای واحدهای تجاری بوده است.