

شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
ترازنامه
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
داراییهای جاری:		میلیون ریال	میلیون ریال	بدهی های جاری:		میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نقد و بانک	۴	۲۲۲,۰۰۳	۱,۰۶۵,۱۴۴	اوراق مشارکت-حصة جاری	۱۴	۲۶۳,۲۵۵	۲,۹۴۵,۸۷۳
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۵	۴۵,۴۶۹	۲,۶۱۰,۳۳۱	بدهی به شرکتهای گروه	۱۵	۴۴,۷۸۵	۱,۲۶۳,۴۴۸
طلب از شرکتهای گروه	۶-	۴,۹۳۱,۱۶۲	۶,۵۰۰	حسابها ی پرداختنی تجاری		۱,۷۱۰,۶۲۲	۴۱۵,۹۲۴
سایر حسابهای دریافتنی	۷	۹۸۹,۹۷۲	۱۲۳,۸۳۴	سایر حسابهای پرداختنی	۱۷	۲,۳۱۳,۱۴۰	۳۹۲,۲۶۲
پیش پرداختها	۸	۶۴,۵۹۶	۰	ذخیره مالیات	۱۸	۲۳,۵۷۶	۰
			۱۴,۵۸۵	سود سهام پرداختنی	۱۹		۶,۲۱۱
			۳,۴۰۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰		۱,۵۶۴
			۲,۷۹۸,۰۶۶	تسهیلات مالی پرداختنی	۲۱		۶۱۴,۸۳۲
		۶,۲۵۳,۲۰۲	۶,۶۲۱,۸۶۱			۴,۳۵۵,۳۷۸	۵,۶۴۰,۱۱۴
داراییهای غیرجاری:				بدهی های غیر جاری			
وجوه و منابع حاصل از مشارکت	۹	۱۰,۲۵۷,۳۱۵	۶,۵۳۰,۴۱۱	اوراق مشارکت(حصة بلند مدت)	۲۲		۴,۲۹۸,۶۳۰
داراییهای ثابت مشهود	۱۰	۱۸۵,۸۲۱	۰	حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت			۰
داراییهای نامشهود	۱۱	۱,۸۸۸	۶,۵۳۰,۴۱۱			۸,۲۲۶,۳۷۱	۴,۲۹۸,۶۳۰
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۱۲	۱۶,۹۵۴,۴۴۵	۱۳,۱۵۲,۲۷۲	جمع بدهی ها		۱۸۰,۹۵۰	۹,۹۳۸,۷۴۴
سایر داراییها	۱۳	۳۲۱,۶۷۷		حقوق صاحبان سهام:		۲,۰۳۶	
			۱۶,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه دوازده هزار و شصت میلیون سهم عادی یکهزار ریالی بانام-تماماً پرداخت شده	۲۳	۱۱,۸۱۳,۲۴۳	۱۲,۶۰۰,۰۰۰
			۳۴۶,۶۳۱	اندوخته قانونی	۲۴	۳۴۶,۹۷۴	۱۸۶,۲۱۶
			۳,۶۷۵,۴۴۵	سود انباشته		۲۰,۵۶۹,۵۷۴	۲,۱۹۹,۹۹۲
			۲۰,۸۲۲,۰۷۶				۱۴,۹۸۶,۲۰۸
جمع داراییها		۳۳,۹۷۴,۳۴۸	۲۴,۹۲۴,۹۵۲	جمع بدهی و حقوق صاحبان سهام		۲۴,۹۲۴,۹۵۲	۲۴,۹۲۴,۹۵۲
حسابهای انتظامی	۳۱	۵۰,۲۵۰,۱۱۷	۵۰,۲۵۰,۱۱۷	حسابهای انتظامی	۳۱	۵۰,۲۵۰,۱۱۷	۵۰,۲۵۰,۱۱۷

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ میلیون ریال
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	۲۵	۳,۳۱۶,۱۷۵	۱,۵۰۲,۶۷۹
هزینه های اداری،عمومی	۲۶	(۱۵۸,۳۲۰)	(۱۱۱,۳۲۰)
سود(زیان) عملیاتی:		۳,۱۵۷,۸۵۵	۱,۳۹۱,۳۵۹
هزینه های مالی	۲۷	(۲,۹۱۲)	(۷۶۵)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸	۵۵,۹۲۵	۶۱۵,۰۶۴
		۵۳,۰۱۳	۶۱۴,۲۹۹
سود قبل از کسرمالیات		۳,۲۱۰,۸۶۸	۲,۰۰۵,۶۵۸
مالیات بر درآمد		.	(۷,۸۴۴)
سود خالص		۳,۲۱۰,۸۶۸	۱,۹۹۷,۸۱۴
عایدی هر سهم			

گردش سود(زیان) انباشته

سود خالص	۳,۲۱۰,۸۶۸	۱,۹۹۷,۸۱۴
سود انباشته در ابتدای دوره	۲,۲۰۷,۸۳۶	۱,۱۴۲,۲۰۴
تعدیلات سنواتی	(۷,۸۴۴)	.
سود انباشته در ابتدای سال-تعدیل شده	۲,۱۹۹,۹۹۲	۱,۱۴۲,۲۰۴
سود قابل تخصیص	۵,۴۱۰,۸۶۰	۳,۱۴۰,۰۱۸
تخصیص سود:		
اندوخته قانونی	(۱۶۰,۴۱۵)	(۱۰۰,۰۲۶)
سود سهام مصوب	(۱,۵۷۵,۰۰۰)	(۸۴۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره	(۱,۷۳۵,۴۱۵)	(۹۴۰,۰۲۶)
سود انباشته در پایان دوره	۳,۶۷۵,۴۴۵	۲,۱۹۹,۹۹۲

از آنجا که صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره جاری می باشد صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد

شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی :			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۹	۳,۹۳۳,۰۹۲	۱,۰۷۱,۸۳۷
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :			
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی			۵۶,۰۴۶
سود پرداختی بابت اوراق مشارکت	(۱,۲۸۰,۷۲۹)		(۴۶۷,۰۰۰)
کارمزد پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۱۸,۲۶۳)		۰
سود سهام پرداختی	(۳,۴۱۲)		(۱۵,۷۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی		(۱,۳۰۲,۴۰۴)	(۴۲۶,۷۰۴)
مالیات بر درآمد :			
مالیات بر درآمد پرداختی		(۷,۸۴۴)	(۷,۶۴۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجه پرداختی شده بابت خرید سرمایه گذاری بلند مدت و اوراق مشارکت	(۸,۸۴۱,۷۲۲)		(۱,۹۵۲,۴۳۱)
وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶,۳۱۶		۴,۰۳۱
وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت	(۱۳,۴۱۸)		(۵۶۰,۲۰۲)
وجه دریافتی بابت فروشی دارایی های ثابت	۰		۱,۶۹۲,۲۰۵
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی نامشهود	(۴۳۸)		۹۳,۶۵۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۸,۸۴۹,۲۶۲)	(۷۲۲,۷۴۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		(۶,۲۲۶,۴۱۸)	(۸۵,۲۵۰)
فعالیت‌های تأمین مالی :			
وجه حاصل از افزایش سرمایه	۲,۶۳۶,۷۸۶		۳,۱۵۰,۰۰۰
وجه حاصل از اوراق مشارکت	۲,۰۰۰,۰۰۰		۰
بازپرداخت اصل اوراق مشارکت	(۲,۰۰۰,۰۰۰)		۰
دریافت تسهیلات بانکی	۲,۸۰۷,۴۹۷		۲۶۲,۹۱۸
وجه دریافتی از شرکت های گروه	۱,۳۴۶,۸۸۳		۰
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۶۰۶,۰۰۰)		۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		۶,۱۸۵,۱۶۶	۳,۴۱۲,۹۱۸
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		(۴۱,۲۵۲)	۳,۳۲۷,۶۶۸
مانده وجه نقد در آغاز دوره		۲۶۳,۲۵۵	۱۱۹,۹۲۱
مانده وجه نقد در پایان دوره		۲۲۲,۰۰۳	۳,۴۴۷,۵۸۹

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت:

۱-۱- کلیات

شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۸۶/۰۹/۱۷ به شماره ثبت ۳۱۰۶۴۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران با یک هزار میلیارد ریال سرمایه به ثبت رسیده است؛ و در حال حاضر سرمایه شرکت ۱۲.۶۰۰.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

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

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

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت:

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

- اکتشاف و انجام تحقیقات زمین شناسی متالوژی
- استخراج و بهره برداری از معادن
- تولید و فرآوری مواد معدنی (کانی های فلزی و غیر فلزی).
- تولید شمش از سنگ های معدنی .
- خرد کردن ، شستشو ، دانه بندی کانه آرای ، تغلیظ ، تصفیه ، فرآوری ، ذوب و فلو تاسیون مواد معدنی .
- تولید مواد و ترکیبات معدنی .
- تولید پودرهای مواد معدنی و برش سنگهای تزئینی .
- توسعه ، تکمیل ، واگذاری و اجاره انواع کارخانه ها ، واحدها و شرکتهای فعال در بخش های تولیدی ، خدماتی و

بازرگانی ، صنایع معدنی و هرگونه اموری که به نحوی از انحاء با فعالیتهای فوق مرتبط باشد در داخل یا خارج از کشور .

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

۱-۳- وضعیت اشتغال:

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره مالی به شرح زیر بوده است:

سال مالی ۱۳۹۲	دوره مالی ۱۳۹۳	
۳۲	۴۳	کارکنان قراردادی
۱۵	۱۵	کارکنان ساعتی
۴۷	۵۸	جمع

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی اساساً بر مبنای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

مبنای تلفیق:

۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی، حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت سهامی عام هلدینگ و شرکت های فرعی مشمول

تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۳-۱- سرمایه گذاریها:

شرکت اصلی

نحوه ارزیابی:

سرمایه گذاریهای بلندمدت:

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش

ارزش سرمایه گذاری)

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش

ارزش سرمایه گذاری)

سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت

سرمایه گذاریهای جاری:

اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش

مجموع سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار

اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش

مجموع سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاریهای جاری

نحوه شناخت درآمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی

صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر

(تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی و وابسته

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی

صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر

(تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)

سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت و سایر سرمایه گذاریهای جاری

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود:

۳-۲-۱- داراییهای 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 داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به

عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۲-۲- استهلاك داراییهای ثابت با نرخ ها و روشهای ذیل مطابق جدول استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه بهمن ماه ۱۳۸۰ محاسبه می شود.

داراییهای ثابت	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثیه و منصوبات اداری	۱۰ ساله	مستقیم
نرم افزارها	۵ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی
حق الامتياز ها	۲۰ ساله	مستقیم
تجهيزات کارگاهی فراز	۲۰٪	نزولی

۳-۲-۳- برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۳- مخارج تأمین مالی:

مخارج تأمین مالی به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است، در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۳-۴- تسعیر ارز:

معاملات ارزی-اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود. تفاوت ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

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 ، در حسابها منظور و هر ساله تسویه می گردد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴ - موجودی نقد و بانک:

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
موجودی صندوق		۱۰	۱۳
موجودی صندوق ارزی		۱۶۳	۰
موجودی ریالی نزد بانکها	۴-۱	۲۱۹,۷۷۵	۲۶۰,۱۴۷
موجودی ریالی نزد تنخواه گردان	۴-۲	۲,۰۵۵	۳,۰۹۳
اوراق بهادار		۰	۲
جمع		۲۲۲,۰۰۳	۲۶۳,۲۵۵

۴-۱ - موجودی نزد بانکها به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
پاسارگاد شعبه بلوار خوردین ۲۰۲۸۱۰۵۴۳۲۱۰۲	۸۵۸	۱,۹۲۸
پاسارگاد شعبه بلوار خوردین ۲۰۲۸۱۰۵۴۳۲۱۰۱	۲۵۱	۲۳۲
صادرات شعبه شهرک قدس ۰۲۰۵۸۰۶۲۹۴۰۰۲	۵۰۸	۴۷۲
پاسارگاد شعبه بلوار خوردین ۲۰۲۸۱۰۵۴۳۲۱۰۳	۴۴,۳۹۶	۴۹,۴۱۷
پاسارگاد شعبه میدان فرهنگ ۳۱۵۸۱۰۰۵۴۳۲۱۰۱	۲۴,۷۰۷	۱۰۰,۱۶۵
پاسارگاد شعبه میدان فرهنگ ۳۱۵۸۱۰۰۵۴۳۲۱۰۲	۱۰۲	۵۶,۷۵۳
پاسارگاد شعبه میدان فرهنگ ۳۱۵۸۱۰۰۵۴۳۲۱۰۳	۱,۲۸۶	۵,۳۷۱
بانک پاسارگاد شعبه کوی فراز ۳۸۰۸۱۰۰۵۴۳۲۱۰۱	۱۰,۷۶۴	۲۵,۳۴۳
بانک سامان سپرده ۸۱۰۱۵۳۴۴۲۰۱	۱۸۴	۱۲۰
بانک پاسارگاد شعبه فراز ۳۸۰-۸۶۰۰-۵۴۳۲۱۰-۱	۱۱۶,۰۹۵	۱۲
بانک پاسارگاد شعبه خوردین ۲۰۲۸۱۰۵۴۳۲۱۰۳	۲۰,۰۱۵	۲۰,۳۱۵
پاسارگاد شعبه بلوار خوردین ۲۰۲۸۱۰۰۵۴۳۲۱۰۱	۱۶	۱
صادرات شهرک قدس ۰۱۰۱۴۸۸۵۵۷۰۰۰	۶	۶
بانک ارزی (۲۰۰ پوند و ۲۰۰ یورو)	۶	۵
بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی (پارک وی) ۰۱۰۰۰۲۹۶۰۹۰۰۰	۵	۵
سایر	۵۷۶	۲
جمع	۲۱۹,۷۷۵	۲۶۰,۱۴۰

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۲ - تنخواه گردانها

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
تنخواه دفتر چین	۱,۹۰۷	۲,۵۵۵
جواد تقی زاده	۳۸	۴۲
ادیب نیا	۱۰۰	۰
سایر	۱۰	۴۹۶
	<u>۲,۰۵۵</u>	<u>۳,۰۹۳</u>

۵ - سرمایه گذارهای کوتاه مدت:

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
سایر سرمایه گذارها	۳۳,۵۴۸	۳۳,۵۴۸
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	۴,۹۲۱	۴,۲۳۷
ساختمان خیابان آفریقا	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰
جمع	<u>۴۵,۴۶۹</u>	<u>۴۴,۷۸۵</u>

۵-۱ _ مبلغ مذکور مربوط به قرارداد فی مابین این شرکت و شرکت مدیران تجارت ایرانیان بابت سرمایه گذاری خرید و فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به نفع سرمایه گذار می باشد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۲ - سرمایه گذاریهای کوتاه مدت:

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها در تاریخ ترازنامه شامل موارد ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹				نام
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	میزان سرمایه گذاری	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			شرکتهای پذیرفته شده در بورس:
۱,۴۲۷	۸۷۹	۸۸۴	۸۷۹	۴۶۰,۴۶۴	ناچیز	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱,۷۵۰	۷۷۵	۷۸۲	۱,۱۴۹	۴۷,۹۰۰	ناچیز	شرکت پتروشیمی خارک
۲,۰۵۸	۸۹۳	۲,۱۸۰	۸۹۳	۷۱۱,۰۰۰	ناچیز	شرکت سرمایه گذاری غدیر
۱,۶۹۰	۱,۶۹۰	۳,۸۹۸	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ناچیز	بیمه اتکایی
۶,۹۲۵	۴,۲۳۷	۷,۷۴۴	۴,۹۲۱			

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶- طلب از شرکت‌های گروه:

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا	۶-۱	۱,۲۵۷,۴۲۰	۷۵۹,۴۳۵
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۶-۲	۱,۹۹۸,۱۸۳	۶۰۶,۷۵۸
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۶-۳	۱,۴۵۵,۲۹۳	۲۶۲,۱۷۶
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۶-۴	۱۴۵,۷۴۰	۲۵,۵۹۴
شرکت آفتاب درخشان خاورمیانه		۴۰,۹۹۸	۳۲,۸۰۷
شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه		۱۸,۳۵۴	۱۸,۳۵۴
شرکت بابک مس		۲,۸۷۰	۲,۸۴۷
شرکت GMI PROJECTS		۹,۰۱۹	۹۶۳
شرکت گسترش و نوسازی معادن خاورمیانه		۹۲	۷۶
شرکت ذغالشویی پابدانا		۱۵۵	۱۴۴
ماناساز آبیک		۲۳	۰
شرکت فروسیلیس غرب پارس		۳,۰۱۵	۱۵
شرکت فولاد بوتیای		۰	۱,۳۸۴
شرکت کارگزاری آفتاب درخشان خاورمیانه		۰	۶۹
		<u>۴,۹۳۱,۱۶۲</u>	<u>۱,۷۱۰,۶۲۲</u>

۶-۱ - مبلغ مذکور عمدتاً بابت سود سهام دریافتی عملکرد سال های مالی ۱۳۸۹ به مبلغ ۷۷.۹۰۰ میلیون ریال ، ۱۳۹۰ به مبلغ ۹۵ میلیارد ریال ، ۱۳۹۱ به مبلغ ۱۳۲.۷۱۹ میلیون ریال ، ۱۳۹۲ به مبلغ ۴۲۰.۰۰۰ میلیون و سال ۱۳۹۳ به مبلغ ۴۹۴.۰۰۰ ریال می باشد.

۶-۲ - عمده مبلغ مذکور بابت سود سهام مصوب سال ۱۳۹۲ به مبلغ ۴۵۰.۰۰۰ میلیون ریال و سال ۱۳۹۳ به مبلغ ۱.۵۰۰.۰۰۰ می باشد

۶-۳ - عمده مبلغ مذکور بابت سود مصوب سال ۱۳۹۲ به مبلغ ۲۴۵.۰۰۰ میلیون ریال و سال ۹۳ به مبلغ ۱.۱۹۳.۰۰۰ میلیون ریال می باشد

۶-۴ - عمده مبلغ فوق بابت سود سهام دریافتی سال ۱۳۹۳ به مبلغ ۱۲۰.۰۰۰ میلیون ریال می باشد

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷ - سایر حسابهای و اسناد دریافتنی:

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت تأمین مسکن سرمایه انسانی	۷-۱	۱۳۹,۵۰۰	۱,۴۳۹,۵۰۰
شرکت توسعه ابنیه صنعت هکمتانه	۷-۴	۴۶۴,۰۰۰	۴۶۴,۰۰۰
شرکت مدیران تجارت ایرانیان	۷-۲	۲۵۳,۹۷۹	۲۸۱,۰۰۰
شرکت بازرگانی بین المللی پاسارگاد	۷-۳	۱,۹۹۵	۱,۹۹۵
اسناد دریافتنی - شرکت هکمتانه	۷-۴	۱۱۸,۵۰۰	۱۱۶,۰۰۰
بانک پاسارگاد		۶,۹۳۷	۰
ناصر نصیری		۱,۵۰۰	۰
بدهی کارکنان		۱,۶۸۸	۱,۱۵۶
شرکت های بورسی سرمایه پذیر		۱,۳۹۰	۱,۰۵۱
شرکت مدیران ساخت آریان		۰	۶,۳۴۶
سایر		۴۸۳	۲,۰۹۲
جمع		۹۸۹,۹۷۲	۲,۳۱۳,۱۴۰

۷-۱ - مانده حساب شرکت تأمین مسکن سرمایه نیروی انسانی به مبلغ ۱۳۹۵۰۰ میلیون ریال مربوط به فروش مجتمع تجاری اداری فراز می باشد.

۷-۲ - مبلغ مذکور مربوط به سهم سود این شرکت از سرمایه گذاریهای انجام شده در فعالیت بازار سرمایه بر اساس قرارداد ۹۰/۱۰۴۶۱ می باشد.

۷-۳ - مبلغ ۱۹۹۵ میلیون ریال مربوط به الباقی مطالبات مربوط قرارداد مشارکت بازرگانی با شرکت بازرگانی بین المللی بانک پاسارگاد می باشد.

۷-۴ - مبلغ فوق قسمتی از ثمن معامله فروش زمین خلیج به شرکت هکمتانه می باشد

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸ - پیش پرداختها:

شرح	یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
شرکت فناوری اطلاعات پاسارگاد آریان	۸-۱	۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
موسسه آموزش عالی خاتم	۸-۲	۱۱,۰۰۰	.
مشاوران توسعه آینده		۵۱۹	.
پیش پرداخت حسابرسی		۶۸۵	.
سایر		۲,۳۹۲	۳,۵۷۶
		۶۴,۵۹۶	۲۳,۵۷۶

۸-۱ - مبلغ فوق بابت پیش پرداخت دو قرارداد فی مابین با موضوعیت استقرار سیستم های یکپارچه مدیریت اطلاعات و زیر ساخت های مربوط به آن می باشد.

۸-۲ - مبلغ فوق بابت قرارداد آموزش پرسنل هلدینگ میدکو با موسسه آموزش عالی خاتم می باشد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹ - وجوه و منابع حاصل از اوراق مشارکت (بی نام):

- مانده حساب وجوه و منابع حاصل از اوراق مشارکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۲۲۰,۲۰۲	۳,۲۲۰,۲۰۲	۹-۱	اوراق مشارکت مرحله اول (بی نام)
۵,۰۰۶,۱۶۹	۵,۰۰۶,۱۶۹	۹-۲	اوراق مشارکت مرحله دوم (بانام)
۰	۲,۰۳۰,۹۴۴	۹-۳	اواق مشارکت مرحله سوم
۸,۲۲۶,۳۷۱	۱۰,۲۵۷,۳۱۵		

۹-۱ - مانده وجوه و منابع حاصل از اوراق مشارکت مرحله اول (بی نام) در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	میلیون ریال	
۱,۱۳۹,۶۰۰	۱,۱۳۹,۶۰۰	(الف) طلب از شرکت های گروه (فرع اوراق مشارکت)
۴۰۰,۴۰۰	۴۰۰,۴۰۰	شرکت فولاد زرند ایرانیان
(۲۹,۱۸۳)	(۲۹,۱۸۳)	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
(۱۰,۲۵۴)	(۱۰,۲۵۴)	کسر میشود سود بانکی حاصل از سپرده اوراق زرند
۱,۵۰۰,۵۶۳	۱,۵۰۰,۵۶۳	کسر میشود سود بانکی حاصل از سپرده اوراق سیرجان
۱۴,۵۳۳	۱۴,۵۳۳	(ب) سایر مطالبات از شرکتهای گروه (بابت مخارج انتشار اوراق)
۵,۱۰۶	۵,۱۰۶	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۱۹,۶۳۹	۱۹,۶۳۹	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱,۲۵۸,۰۰۰	۱,۲۵۸,۰۰۰	(ج) حسابهای دریافتنی تجاری
۴۴۲,۰۰۰	۴۴۲,۰۰۰	شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد (بابت بازارگردانی اوراق مشارکت)
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	(ی) طلب از شرکتهای گروه (وجوه نقد انتقالی)
۳,۲۲۰,۲۰۲	۳,۲۲۰,۲۰۲	شرکت فولاد زرند ایرانیان
		شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

شرکت از طریق انتشار اوراق مشارکت مرحله اول بی نام بخشی از منابع مورد نیاز پروژه های فولاد سازی و کک سازی زرند و فولاد سازی سیرجان را تامین مالی نموده است که این اوراق بی نام ۴۰ ساله و با نرخ سود ۱۷٪ علی الحساب سالیانه می باشد شایان ذکر است که در سال ۹۰ نرخ سود اوراق مشارکت با مجوز بانک مرکزی به نرخ ۲۰٪ تبدیل شده است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹-۲ - مانده وجوه و منابع حاصل از اوراق مشارکت مرحله دوم (بانام) در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
الف) طلب از شرکت های گروه (وجه نقد انتقالی):		
۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۸۹۰,۰۰۰	۸۹۰,۰۰۰	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	شرکت فولاد بوتیای ایرانیان
۴۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	شرکت بابک مس ایرانیان
۲,۵۹۰,۰۰۰	۲,۵۹۰,۰۰۰	
ب) طلب از شرکتهای گروه (فرع بعلاوه مخارج انتشار اوراق مشارکت):		
۱,۰۶۱,۴۳۰	۱,۰۶۱,۴۳۰	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۷۲۶,۰۸۲	۷۲۶,۰۸۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۶۲,۲۲۶	۱۶۲,۲۲۶	شرکت فولاد بوتیای ایرانیان
۴۸۶,۶۷۶	۴۸۶,۶۷۶	شرکت بابک مس ایرانیان
۲,۴۳۶,۴۱۴	۲,۴۳۶,۴۱۴	
ج) کسر میشود سودبانکی حاصل از سپرده اوراق:		
(۸,۷۷۳)	(۸,۷۷۳)	شرکت فولاد زرند ایرانیان
(۶,۰۷۴)	(۶,۰۷۴)	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
(۱,۳۴۹)	(۱,۳۴۹)	شرکت فولاد بوتیای ایرانیان
(۴,۰۴۹)	(۴,۰۴۹)	شرکت بابک مس ایرانیان
(۲۰,۲۴۵)	(۲۰,۲۴۵)	
۵,۰۰۶,۱۶۹	۵,۰۰۶,۱۶۹	

شرکت از طریق انتشار اوراق مشارکت مرحله دوم (بانام) بخشی از منابع مورد نیاز پروژه های فولادسازی، گندله سازی، توسعه کنسانتره سنگ آهن (فازدو) و مس کاتدی را تأمین مالی نموده است. که این اوراق بانام ۴ساله وبا نرخ سود ۲۰درصد علی الحساب سالیانه می باشد که در بازار سرمایه بفروش رسیده است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹-۳ - مانده وجوه و منابع حاصل از اوراق مشارکت مرحله سوم (بانام) در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			
میلیون ریال			
		الف) طلب از شرکت های گروه (وجه نقد انتقالی):	
	۳۰۰,۰۰۰	شرکت بابک مس ایرانیان	
	۳۶۵,۰۰۰	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	
	۲۸۸,۶۰۸	شرکت فولاد بوتیای ایرانیان	
۹۵۳,۶۰۸			
		ب) طلب از شرکتهای گروه (فرع بعلاوه مخارج انتشار اوراق مشارکت):	
	۶۳۱,۸۷۳	شرکت بابک مس ایرانیان	
	۴۵۱,۳۳۸	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	
	۰	شرکت فولاد بوتیای ایرانیان	
۱,۰۸۳,۲۱۱			
		ج) کسر میشود سودبانکی حاصل از سپرده اوراق:	
	(۳,۳۹۸)	شرکت بابک مس ایرانیان	
	(۲,۴۲۷)	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	
	۰	شرکت فولاد بوتیای ایرانیان	
(۵,۸۲۵)			
۲,۰۳۰,۹۹۴			

شرکت از طریق انتشار اوراق مشارکت مرحله سوم (بانام) بخشی از منابع مورد نیاز پروژه های احیا و فولادسازی سیرجان ، نیروگاه و احیا و فولاد سازی بوتیای و مس کاتدی شرکت بابک مس را تأمین مالی نموده است. که این اوراق بانام ۴ساله وبا نرخ سود ۲۰درصد علی الحساب سالیانه می باشد که در بازار سرمایه بفروش رسیده است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰ - داراییهای ثابت مشهود:

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

تجدید ارائه شده		بهای تمام شده - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		مبلغ دفتری - میلیون ریال	
مانده در	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	داراییهای فروخته شده طی دوره مالی	نقل و انتقال و سایر تغییرات	مانده در	استهلاک دوره مالی	مانده در	مانده در
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۵۰,۰۶۵	۹,۷۰۲	۳۴,۳۲۰	۹۴,۰۸۷	۰	۰	۹۴,۰۸۷	۵۰,۰۶۵
۳۷,۳۶۱	۹	۶۲,۳۸۸	۹۹,۷۵۸	۸,۹۰۲	۷,۴۳۱	۸۳,۴۲۵	۲۸,۴۵۹
۳,۸۰۹	۱,۱۰۲		۴,۹۱۱	۱,۰۱۷	۴۱۶	۳,۴۷۸	۲,۷۹۲
۱,۳۹۲	۳۶۰		۱,۷۵۲	۵۴۱	۱۴۹	۱,۰۶۲	۸۵۱
۷۴۷	۱		۷۴۸	۴۳۸	۳۷	۲۷۳	۳۰۹
۱,۴۰۰	۰		۱,۴۰۰	۲۱۶	۱۰۳	۱,۰۸۱	۱,۱۸۴
۱,۳۰۱	۲,۲۵۱		۳,۵۵۲	۷۱۹	۴۱۸	۲,۴۱۵	۵۸۲
۹۶,۰۷۵	۱۳,۴۲۵	۰	۹۶,۷۰۸	۱۱,۸۳۳	۸,۵۵۴	۱۸۵,۸۲۱	۸۴,۲۴۲
۹۶,۷۰۸	۰	۰	۰				۹۶,۷۰۸
۱۹۲,۷۸۳	۱۳,۴۲۵	۰	۲۰۶,۲۰۸	۱۱,۸۳۳	۸,۵۵۴	۲۰,۳۸۷	۱۸۰,۹۵۰

دارائیهای ثابت شرکت در مقابل خطرات ناشی از سیل و آتش سوزی دارای پوشش بیمه ای مناسب می باشد.

۱۰-۱ پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به قسمتی از ثمن خرید ساختمان کرمان می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش سند مالکیت به این واحد انتقال پیدا نکرده است

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱ - داراییهای نامشهود:

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
نرم افزار های مالی و اداری	۲,۸۹۹	۳,۳۳۱
حق امتیاز و جواز تاسیس	۲۹	۲۹
استهلاک	(۸۹۲)	(۱,۴۷۲)
جمع	۲,۰۳۶	۱,۸۸۸

۱۲ - سرمایه گذاریهای بلندمدت:

سرمایه گذاری بلندمدت به شرح ذیل می باشد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای فرعی	۱۳-۱	۱۴,۳۹۶,۶۱۸	۹,۳۹۷,۱۱۸
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای	۱۳-۲	۶۷,۹۴۹	۰
علی الحساب افزایش سرمایه (شرکتهای فرعی)	۱۳-۳	۲,۴۸۹,۱۲۸	۲,۲۶۵,۳۷۵
سایر		۷۵۰	۱۵۰,۷۵۰
		۱۶,۹۵۴,۴۴۵	۱۱,۸۱۳,۲۴۳

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲-۱ - سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های فرعی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	میلیون ریال - ۱۳۹۳/۱۲/۲۹				
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
۱۰۹,۰۱۷	۱۰۹,۰۱۷	۱۰۰۰	۹۵٪	۵۹,۸۵۰,۰۰۰	شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آفتاب درخشان خاورمیانه
۴,۵۰۰,۹۴۴	۶,۰۰۰,۹۴۴	۱۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد زرد ایرانیان
۳,۱۵۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بابک مس ایرانیان
۱,۳۴۶	۱,۳۴۶		۱۰۰٪	-	شرکت GMI PROJECT (با مسئولیت محدود)
۳۰۰	۳۰۰	-	۱۵٪	-	موسسه مطالعات بین المللی و بانکداری
۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد بوتیای ایرانیان
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گسترش و نوسازی معادن خاورمیانه
۱۱	۱۱			ناچیز	سایر
۹,۳۹۶,۶۱۸	۱۴,۳۹۶,۶۱۸				

۱۲-۲ - سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۶۶,۱۲۹	شرکت الکترو گرافیتی
۰	۱,۰۰۰	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی
۵۰۰	۵۲۰	شرکت عمران و توسعه آتیه خاورمیانه
۳۰۰	۳۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکوکاری خاتم
۸۰۰	۶۷,۹۴۹	

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲-۳ - علی الحساب افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی به شرح زیر می باشد

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت فولاد زرند ایرانیان (سهامی خاص)	۵۴۵,۹۶۵	۲۷,۱۳۵
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)	۱,۷۷۲,۴۱۸	۱,۵۵۴,۲۱۴
بایک مس ایرانیان (سهامی خاص)	۴۰,۵۷۹	۵۳۸,۵۹۸
شرکت فولاد بوتیای ایرانیان	۲۰,۶۳۵	۱۰۰,۸۹۷
شرکت گسترش و نوسازی معادن خاورمیانه	۶۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
شرکت آفتاب درخشان خاورمیانه	۲۷,۷۸۱	۲۷,۷۸۱
شرکت پیشگامان امین سرمایه پاسارگاد	۶,۷۵۰	۶,۷۵۰
شرکت GMI	۱۰,۰۰۰	۰
	۲,۴۸۹,۱۲۸	۲,۲۶۵,۳۷۵

علی الحساب افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی جمعاً به مبلغ ۲,۵۶۹,۹۴۵ میلیون ریال مربوط به پرداخت‌های انجام شده به آن شرکت‌ها از بابت تأمین افزایش سرمایه بوده است.

۱۳ - سایر داراییها:

شرح	یادداشت	۱۳۹۳۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت سرمایه گذاری پارس آریان	۱۳-۱	۱۱۵,۶۷۱	۴۲,۰۶۸
شرکت تامین سرمایه ملت	۱۳-۲	۲۰۰,۰۰۰	۰
بانک قرض الحسنه مهر ایران	۱۳-۳	۴,۹۰۱	۳,۸۰۱
سازمان تامین اجتماعی		۷۶۱	۷۶۱
سپرده دفتر چین		۲۶۲	۲۶۲
شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد		۰	۳۰۰,۰۰۰
سایر		۸۲	۸۲
		۳۲۱,۶۷۷	۳۴۶,۹۷۴

۱۳-۱ - مبلغ ۱۱۵۶۷۱ ریال مانده حساب شرکت سرمایه گذاری پارس آریان مربوط به سپرده بازارگردان اوراق مشارکت مرحله دوم (بانام) می باشد.

۱۳-۲ - مبلغ فوق بابت ۱۰٪ تنخواه اوراق مشارکت مرحله سوم نزد تامین سرمایه بانک ملت می باشد.

۱۳-۳ - مبلغ مذکور مربوط به سپرده شرکت نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران می باشد که در راستای تفاهم نامه فیما بین در خصوص اعطاء وام به پرسنل شرکت صورت گرفته است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴ - اوراق مشارکت - حصه جاری

مانده بدهی اوراق مشارکت (حصه جاری) از بابت پرداخت یکسال اوراق مشارکت مرحله اول و دوم بشرح ذیل می باشد.

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
مانده بدهی سود اوراق مشارکت مرحله اول		۶۵,۱۴۴	۲,۳۴۵,۸۷۳
مانده بدهی سود یکسال اوراق مشارکت مرحله دوم (حصه جاری)	۲۲-۱	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
مانده بدهی سود یکسال اوراق مشارکت مرحله سوم (حصه جاری)	۲۲-۲	۴۰۰,۰۰۰	۰
		<u>۱,۰۶۵,۱۴۴</u>	<u>۲,۹۴۵,۸۷۳</u>

۱۵ - بدهی به شرکتهای گروه

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت آفتاب درخشان خاورمیانه	۱۵-۱	۶۱۸,۹۶۳	۴۷۳,۱۱۸
شرکت بابک مس ایرانیان	۱۵-۱	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰
شرکت فولاد زرنده ایرانیان	۱۵-۱	۵۷۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰
شرکت فولاد بوتیا ایرانیان		۱,۲۵۱,۳۶۳	۴۹,۹۳۰
شرکت معیار صنعت خاورمیانه		۵	۴۰۰
		<u>۲,۶۱۰,۳۳۱</u>	<u>۱,۲۶۳,۴۴۸</u>

۱۵-۱ - مبالغ مذکور عمدتاً مربوط به تسهیلات دریافتی منتقل شده شرکتهای به شرکت میدکو می باشد.

۱۶ - پیش دریافت

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
پیش پرداخت فروش ساختمان آفریقا		۶,۵۰۰	۰
		<u>۶,۵۰۰</u>	<u>۰</u>

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷ - سایر حسابها و اسناد پرداختنی

تجدید ارائه شده

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
اداره امور مالیاتی املاک	۱۷-۱	۴۴,۶۳۵	۳۶,۶۳۵
حق تقدم استفاده نشده		۵۹,۹۰۱	۶۴,۴۹۸
بیمه پرداختنی		۱۴,۶۹۹	۵,۹۵۳
صرف سهام (مطالبات سهامداران)		۲,۱۸۴	۲,۱۸۴
مالیات پرداختنی		۱,۵۱۶	۹,۷۰۱
سپرده حسن انجام کار		۱۸	۲,۷۷۴
اسناد پرداختنی (بانک پاسارگاد)		۰	۲۴۱,۸۲۹
بانک پاسارگاد			۱۵,۶۶۸
شرکت توسعه انبوه سازان پاسارگاد			۹,۶۷۱
سایر		۸۸۱	۳,۳۴۹
جمع		۱۲۳,۸۳۴	۳۹۲,۲۶۲

۱۷-۱ - مبلغ فوق بابت ذخیره مالیات انتقال ساختمان فراز و زمین خلیج می باشد.

شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸ - ذخیره مالیات:

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۶ تا ۱۳۹۱ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	آخرین وضعیت	میلیون ریال - ۱۳۹۳/۱۲/۲۹							
		تجدید ارائه	مالیات					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی
			مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی		
استناد به دفاتر قانونی	تسویه گردیده است	•	•	۰.۴	۰.۴	۰.۴	•	•	۱۲۷,۹۰۵
استناد به دفاتر قانونی	تسویه گردیده است	•	•	۷,۰۷۴	۷,۰۷۴	۲۷,۳۲۴	•	•	۱۴۸,۰۶۷
استناد به دفاتر قانونی	در جریان رسیدگی	•	•	•	•	۷۵,۲۷۰	•	•	۱,۰۷۲,۹۶۵
		•	•	•	•	•	•	•	۱,۶۴۰,۷۴۹
		•	•	•	•	•	•	•	۳,۲۰۹,۴۳۹
		•	•						
									جمع

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹ - سود سهام پرداختنی:

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سود سهام پرداختنی عملکرد سنوات گذشته	میلیون ریال	میلیون ریال
وجوه سود سهام سهامداران (نزد حساب ۲۰۲۱۵۴۳۲۱۰۲)	۱۹,۹۵۸	۶,۷۲۸
جمع	(۵,۳۷۳)	(۵۱۷)
	۱۴,۵۸۵	۶,۲۱۱

۲۰ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
مانده در ابتدای سال	میلیون ریال	میلیون ریال
پرداخت شده طی دوره	۱,۵۶۴	۱,۲۸۰
ذخیره تأمین شده	(۱,۵۶۴)	(۱,۲۸۰)
مانده در پایان سال	۳,۴۰۱	۱,۵۶۴
	۳,۴۰۱	۱,۵۶۴

۲۱ - تسهیلات مالی دریافتی:

۲۱-۱ - تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک اعطاء کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
بانک پاسارگاد - نرخ	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک سامان	۳,۲۴۲,۲۲۷	۵۱۸,۰۶۶
کسر می شود: بهره سنوات آتی	۱۳۷,۰۳۰	۱۷۰,۶۸۲
	(۵۸۱,۱۹۱)	(۷۳,۹۱۶)
	۲,۷۹۸,۰۶۶	۶۱۴,۸۳۲

شرکت در سال جاری سه فقره تسهیلات از بانک پاسارگاد شعبه خوردین با نرخ ۲۸٪ و یک فقره از بانک سامان با نرخ ۲۸٪ کارمزد دریافت نموده است که عمدتاً در خصوص بازپرداخت اوراق مشارکت مرحله اول و طرح شرکت فولاد زرند و شرکت فولاد سیرجان تامین مالی نموده است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۲ - بدهی بلندمدت

- مانده بدهی بلندمدت اوراق مشارکت بشرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
مانده بدهی بلندمدت اوراق مشارکت بی نام مرحله اول	۰	۰
مانده بدهی بلندمدت اوراق مشارکت بی نام مرحله دوم	۳,۶۹۸,۶۳۰	۴,۲۹۸,۶۳۰
مانده بدهی بلندمدت اوراق مشارکت بی نام مرحله سوم	۲,۸۳۱,۷۸۱	۰
	<u>۶,۵۳۰,۴۱۱</u>	<u>۴,۲۹۸,۶۳۰</u>

۲۲-۱ - مانده بدهی اوراق مشارکت بی نام مرحله اول بشرح ذیل می باشد:

شرح	نرخ کارمزد	طرح کک سازی	طرح فولاد سازی	اصل	سود	جمع کل	جمع
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۲۰٪	۶۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰	۱,۱۳۹,۶۰۰	۲,۶۱۹,۶۰۰	۲,۶۱۹,۶۰۰
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۲۰٪	۰	۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۴۰۰	۹۲۰,۴۰۰	۹۲۰,۴۰۰
				۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۳,۵۴۰,۰۰۰	۳,۵۴۰,۰۰۰
					۰		
بازپرداخت اقساط اوراق مشارکت				(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۷۴,۸۵۶)	(۳,۴۷۴,۸۵۶)	(۱,۱۹۴,۱۲۷)
مانده اوراق مشارکت مرحله اول				۰	۶۵,۱۴۴	۶۵,۱۴۴	۳,۳۴۵,۸۷۳

۲۲-۲ - مانده بدهی اوراق مشارکت بانام مرحله دوم بشرح ذیل می باشد:

شرح	نرخ کارمزد	فولاد سازی	کنسانتره سنگ آهن	گندله	مس کاتد	اصل	سود	جمع کل	جمع کل
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۲۰٪	۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۲,۳۵۷	۲,۳۲۲,۳۵۷	۲,۳۲۲,۳۵۷
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۲۰٪	۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰	۷۰۷,۷۸۶	۱,۶۰۷,۷۸۶	۱,۶۰۷,۷۸۶
شرکت بایک مس ایرانیان	۲۰٪	۰	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۸۵۷	۱,۰۷۱,۸۵۷	۱,۰۷۱,۸۵۷
شرکت فولاد بوتیای ایرانیان	۲۰٪	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۸۵	۳۵۷,۲۸۵	۳۵۷,۲۸۵
		۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۹,۲۸۵	۵,۳۵۹,۲۸۵	۵,۳۵۹,۲۸۵
باز پرداخت ۱۶ قسط سود اوراق مشارکت							(۱,۰۶۰,۶۵۵)	(۱,۰۶۰,۶۵۵)	(۴۶۰,۶۵۵)
حصه کوتاه مدت سود (یادداشت ۱۵)							(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)
حصه بلند مدت							۶۹۸,۶۳۰	۳,۶۹۸,۶۳۰	۴,۲۹۸,۶۳۰

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۲۲ - مانده بدهی اوراق مشارکت بانام مرحله سوم بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱							شرح
نرخ	احیا و فولاد سازی	احیا و فولاد سازی	نیروگاه	مس کاتدی	اصل	سود	
کارمزد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع کل
۲۰٪	۵۰۰,۰۰۰				۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۲۰٪		۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰		۸۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۲۰٪				۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	شرکت بابک مس ایرانیان
	۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
						(۳۶۸,۲۱۹)	(۳۶۸,۲۱۹)
						۱,۲۳۱,۷۸۱	۳,۲۳۱,۷۸۱
						(۴۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)
						۲,۰۶۳,۵۶۲	۲,۸۳۱,۷۸۱

باز پرداخت ۵ قسط سود اوراق مشارکت

مانده بهره و اصل اوراق مرحله سوم

حصه کوتاه مدت سود (یادداشت ۱۴)

حصه بلند مدت

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۳ - سرمایه

بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده شرکت در ۱۳۹۳/۰۱/۲۹ و صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۶ ، سرمایه شرکت از مبلغ ۸.۴۰۰ میلیارد ریال به ۱۲.۶۰۰ میلیارد افزایش یافت و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۱ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

شرح	یادداشت	تعداد سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سرمایه(سهام عادی پرداخت شده)	۱-۲۳	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱-۲۳ - ترکیب سهامداران عمده شرکت در تاریخ تراز نامه به شرح ذیل می باشد:

سهامداران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت مینای خاورمیانه	۳,۷۳۲,۴۱۴,۰۸۴	۲۲.۲۲٪	۳,۱۷۴,۳۱۰,۵۶۵	۲۵.۱۹٪
بانک پاسارگاد(سهامی عام)	۳,۳۵۶,۵۸۲,۷۶۱	۱۹.۹۸٪	۲,۵۱۷,۴۳۷,۰۷۲	۱۹.۹۸٪
شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد(سهامی عام)	۱,۲۹۳,۳۷۰,۲۶۶	۷.۷۰٪	۱,۲۹۷,۵۷۵,۲۰۰	۱۰.۳۰٪
شرکت تامین آتیه سرمایه انسانی	۴۱۶,۱۷۳,۰۵۶	۲.۴۸٪	۳۶۹,۸۷۲,۲۹۲	۲.۹۴٪
شرکت نوید گستر توسعه مبین	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۶٪	۴۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۳.۳۳٪
شرکت سرمایه گذاری پارس آریان(سهامی عام)	۱,۶۷۰,۶۰۲,۷۰۳	۹.۹۴٪	۱,۱۸۶,۹۵۲,۰۲۸	۹.۴۳٪
شرکت راهبرد سرمایه ایرانیان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۸٪		
پویا اندیشان سرزمین ماد	۳۳۶,۶۸۶,۵۱۸	۲.۰۰٪		
حافظ اندیشه ماد	۲۴۲,۹۲۶,۷۶۵	۱.۴۵٪		
سامان تجارت پیشگامان البرز	۱۷۵,۳۴۹,۴۳۴	۱.۰۴٪		
میراث راستین پارس	۱۵۸,۴۷۴,۶۶۶	۰.۹۴٪		
پیام آوران مدیریت ایرانیان	۱۴۶,۰۸۴,۰۰۰	۰.۸۷٪		
شرکت مدیران تجارت ایرانیان	۲۷۳,۸۹۵,۴۰۰	۱.۶۳٪	۲۱۶,۱۶۹,۰۵۰	۱.۷۳٪
شرکت سامان تجارت تدبیر ایرانیان	۳۵۳,۰۴۴,۵۷۰	۲.۱۰٪	۲۸۰,۵۴۸,۴۲۸	۲.۲۳٪
بانک پارسیان	۲۳۶,۹۹۶,۰۴۱	۱.۴۱٪	۱۸۰,۳۴۸,۵۰۴	۱.۴۳٪
شرکت لیزینگ پاسارگاد	۱۹۴,۱۰۲,۹۰۹	۱.۱۶٪	۱۷۲,۵۳۵,۹۲۰	۱.۳۷٪
شرکت سرمایه گذاری پارس حافظ	۲۳۹,۵۶۱,۵۸۰	۱.۴۳٪	۱۷۹,۶۷۱,۱۸۵	۱.۴۳٪
شرکت کاشفان نو اندیش پارس	۱۱۵,۱۵۶,۸۹۳	۰.۶۹٪		
شرکت بیمه اتکالی ایرانیان	۱۰۵,۱۹۷,۸۵۷	۰.۶۳٪	۸۳,۵۹۷,۸۹۳	۰.۶۶٪
شرکت تامین مسکن گروه مالی پاسارگاد	۱۴۴,۳۳۰,۶۳۲	۰.۸۶٪	۱۰۳,۰۱۷,۴۷۴	۰.۸۳٪
شرکت توسعه تجارت مهرآفرینان	۱۱۳,۶۳۰,۹۳۴	۰.۶۸٪	۸۴,۵۸۵,۷۹۸	۰.۶۷٪
شرکت چکاد توانگری	۹۴,۷۵۸,۶۶۶	۰.۵۶٪		
شرکت مدیریت بازرگانی آینده نگر	۹۱,۹۹۸,۸۲۹	۰.۵۵٪		
شرکت آینده نگر پاسارگاد	۱۳۶,۹۴۱,۶۰۹	۰.۸۳٪	۶۸,۹۹۹,۱۲۲	۰.۵۵٪
شرکت بیمه پاسارگاد	۱۲۵,۲۲۹,۲۱۳	۰.۷۵٪	۹۷,۱۲۱,۴۱۰	۰.۷۷٪
شرکت آینده نگر توسعه خاورمیانه	۱۴۰,۶۶۳,۷۵۵	۰.۸۴٪	۱۱۵,۳۹۱,۵۶۴	۰.۹۳٪
سایر سهامداران حقوقی	۱,۰۸۵,۴۴۲,۲۸۸	۶.۴۶٪	۱,۰۵۵,۲۲۹,۶۹۲	۸.۳۷٪
سهامداران حقیقی	۱,۰۹۲,۳۸۴,۵۷۱	۶.۵۰٪	۷۲۶,۴۶۴,۸۷۲	۵.۷۷٪
	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴ - اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۱۶۸،۵۸۸ میلیون ریال در سالهای گذشته از محل سود قابل تخصیص به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است.

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
مانده در ابتدای دوره	۱۸۶,۲۱۶	۸۶,۱۹۰
افزایش طی دوره	۱۶۰,۴۱۵	۱۰۰,۰۲۶
مانده در پایان دوره	۳۴۶,۶۳۱	۱۸۶,۲۱۶

۲۵ - درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در سهام شرکتها بشرح زیر می باشد

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۰۱۰
شرکت گسترش و نوسازی ساختمانی مانا	۴۹۴,۰۰۰	۴۱۵,۰۵۵
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۱,۱۹۳,۰۰۰	۲۵۷,۷۰۰
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۱۲۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
شرکت GMI	۸,۰۴۱	۰
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها	۱,۱۳۴	۲۰۲,۹۱۴
	۳,۳۱۶,۱۷۵	۱,۵۰۲,۶۷۹

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۶ - هزینه های اداری و عمومی و فروش

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۴۲۶	۴۲,۵۳۵	حقوق و دستمزد
۱۷,۷۱۴	۸,۹۲۲	ثبت و تحریر و چاپ
۹,۶۸۳	۸,۹۴۱	هزینه تهیه گزارشات فنی و بازدید از پروژه
۳,۵۳۰	۹,۱۳۴	استهلاک داراییها
۶,۷۳۷	۲,۲۱۹	هزینه های کارکنان
۶,۶۶۷	۱۱,۵۲۷	پاداش هیات مدیره
۵,۱۳۸	۱۰,۹۰۵	تشریفات و پذیرایی
۳,۶۲۴	۶,۴۲۹	هزینه بهداشت و نظافت
۳,۰۲۲	۳,۸۱۳	حق الزحمه مشاورین
۲,۹۴۹	۷,۹۸۴	تعمیر و نگهداری داراییها
۲,۵۲۸	۳,۴۰۱	سنوات خدمت کارکنان
۲,۳۶۴	۵,۰۳۰	هزینه های دفتر چین
۲,۳۲۶	.	اجاره دفاتر شرکت
۱,۰۲۵	۱,۰۰۵	تبلیغات و آگهی
۱,۵۵۶	۱,۴۴۳	کمکهای غیرنقدی
۱,۹۴۴	۸۴۲	کتاب و نشریات و مجلات
۱,۷۶۰	۲,۵۶۶	هزینه قدرالسهم سایر شرکتهای
۱,۵۴۷	۷,۸۲۳	مأموریت خارج از کشور
۲,۸۸۵	۲,۱۰۶	هزینه ملزومات مصرفی
۱,۴۲۳	۱,۹۰۵	هزینه حسابرسی
۸۸۱	۱,۴۷۲	پست و تلگراف و تلفن و اینترنت
۸۶۱	۱,۱۹۴	هزینه پشتیبانی سیستم
۷۲۶	۱,۵۳۱	شرکت در سمینار و همایش
۷۳۵	۱,۹۶۶	هزینه آب و برق مصرفی
۶۶۲	۵۸	پاداش و مزایا
۴۰۵	۱,۸۵۴	هزینه برگزاری نمایشگاه
۳۰۰	۳۹۶	حق حضور در جلسات
۲۳۹	۲۷۱	هزینه بیمه دارائی های ثابت
۱۷۶	۲,۳۰۰	هزینه های ناشی از بورس اوراق
۱۱۷	۵,۱۸۷	برگزاری مجامع
۱,۳۷۰	۳,۵۶۱	سایر
۱۱۱,۳۲۰	۱۵۸,۳۲۰	

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۷ - هزینه های مالی

هزینه های مالی به شرح ذیل می باشد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سایر هزینه های مالی		میلیون ریال	میلیون ریال
		۲,۹۱۲	۷۶۵
		<u>۲,۹۱۲</u>	<u>۷۶۵</u>

۲۸ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سود علی الحساب سپرده های بانکی	۲۸-۱	میلیون ریال	میلیون ریال
سود حاصل از فروش زمین و ساختمان		۵۴,۷۸۳	۱۰۸,۵۲۷
سود و زیان ناشی از سایر اقلام		۰	۵۰۶,۳۰۹
		۱,۱۴۲	۲۲۸
		<u>۵۵,۹۲۵</u>	<u>۶۱۵,۰۶۴</u>

۲۸-۱ - سود علی الحساب سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
بانک پاسارگاد	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر بانک ها	۵۴,۷۰۱	۱۰۸,۴۸۲
	۸۲	۴۵
	<u>۵۴,۷۸۳</u>	<u>۱۰۸,۵۲۷</u>

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۹ - صورت تطبیق سود عملیاتی

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سود (زیان) عملیاتی	۳,۱۵۷,۸۵۵	۱,۳۹۱,۳۵۹
هزینه استهلاک	۹,۱۳۴	۳,۵۳۰
خالص افزایش (کاهش) در مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۸۳۷	۲۸۴
کاهش (افزایش) سایر حسابهای دریافتنی	۱,۳۲۳,۴۹۳	(۱,۷۰۲,۸۸۸)
کاهش (افزایش) پیش پرداخت	(۴۱,۰۲۰)	(۱۵,۷۶۵)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی	(۳۴۷,۷۱۸)	(۸۶۳,۳۸۴)
افزایش (کاهش) سایر حسابهای پرداختنی	(۲۶۰,۵۸۵)	(۶۷۵,۷۰۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۳,۰۱۳	۲۲۸
کاهش (افزایش) سایر دارایی ها	۲۵,۲۹۷	(۴۲,۹۲۹)
افزایش (کاهش) سود سهام پرداختنی	۱۱,۷۸۶	(۸۳۶,۰۱۴)
	۳,۹۳۳,۰۹۲	(۱۵۹,۵۲۹)

۲۹-۱ مبادلات غیر نقدی طی دوره به قرار زیر می باشد

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران	۱,۵۶۳,۲۱۴	۰
	۱,۵۶۳,۲۱۴	

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۱-۱ - حسابهای انتظامی به عهده شرکت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳۵,۹۷۹	۱۳۵,۹۷۹		ضمانت نامه شرکت در مناقصه و مزایده
۸,۵۵۸,۳۷۹	۸,۵۵۸,۳۷۹	۳۳-۱-۱	اسناد تضمین به عهده شرکت قراردادها
۲,۱۱۲,۵۷۹	۲,۱۱۲,۵۷۹		اسناد تضمین تسهیلات دریافتی
۳۹,۴۴۳,۱۸۰	۳۹,۴۴۳,۱۸۰	۳۲-۱-۲	اسناد تضمینی بابت تسهیلات شرکت های گروه
۵۰,۲۵۰,۱۱۷	۵۰,۲۵۰,۱۱۷		

۳۱-۱-۱ - اسناد تضمین قراردادها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۶۳۲,۹۸۵	۱,۶۳۲,۹۸۵		پاسارگاد شعبه خوردین
.	.		سازمان خصوصی سازی
۲۵,۳۸۴	۲۵,۳۸۴		شرکت مدیران ساخت آریان
۶,۹۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰		ارزش آفرینان پاسارگاد
۱۰	۱۰		سایر
۸,۵۵۸,۳۷۹	۸,۵۵۸,۳۷۹		

۳۱-۱-۲ - اسناد تضمینی بابت تسهیلات شرکت های پروژه شرح زیر می باشد.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵,۶۵۸,۰۰۰	۱۵,۶۵۸,۰۰۰		فولاد سیرجان بابت صندوق توسعه ملی
۷,۱۹۶,۹۱۸	۷,۱۹۶,۹۱۸		بابک مس بابت صندوق توسعه ملی
۱۴,۸۸۲,۲۶۲	۱۴,۸۸۲,۲۶۲		فولاد بوتیا بابت صندوق توسعه ملی
۶۸۶,۰۰۰	۶۸۶,۰۰۰		فولاد سیرجان بابت بانک اقتصاد نوین
۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰		فولاد زرنند بابت بانک ملت
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰		فولاد سیرجان بابت بانک سرمایه
۳۹,۴۴۳,۱۸۰	۳۹,۴۴۳,۱۸۰		

۳۲ - تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

شرکت فاقد بدهیهای احتمالی بوده و تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۳ رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

تا تاریخ تهیه ترازنامه ، رویداد که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های پیوست باشد رخ نداده است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۴ - بدهی ارزی:

بدهی ارزی شرکت در یادداشت شماره ۱۷ صورتهای مالی افشاء شده است.

۳۵ - معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و اصلاحیه بعدی طی سال مالی با اشخاص و شرکتهای وابسته بشرح زیر است:

نام شرکت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله (میلیون ریال)		مانده طلب (بدهی) میلیون ریال
			بدهکار	بستانکار	
بانک پاسارگاد	مدیر مشترک و عضو مشترک	سود علی الحساب سپرده	۵۴,۷۰۱		۶,۹۳۷
		اخذ ۳ فقره تسهیلات مشارکت مدنی		۲,۶۱۵,۶۲۴	
		بهره تسهیلات		۲۱,۲۲۲	
شرکت GMI	مدیر مشترک و عضو مشترک	سود سهام	۸,۰۴۱		۱۹,۰۱۹
		علی الحساب	۱۰,۰۰۰		
شرکت مانا	عضو مشترک	سود سرمایه گذاری	۴۹۴,۰۰۰		۱,۲۵۷,۴۲۰
		مطالبات ساختمان فراز		۴,۳۱۴	
شرکت بابک مس ایرانیان	عضو مشترک	علی الحساب افزایش سرمایه	۵۰۰,۰۰۰		(۱۶۷,۱۳۰)
		پرداخت بابت اوراق مشارکت	۹۲۸,۴۷۵		
		بهره اوراق و تسهیلات	۲۶,۹۴۱		
شرکت بازرگانی آفتاب درخشان خاورمیانه	عضو مشترک	علی الحساب دریافتی	۸,۵۰۰		۴۰,۹۹۸
		بهره تسهیلات		۱۴۵,۸۴۵	
شرکت فولاد زرنده ایرانیان	مدیر مشترک و عضو مشترک	پرداخت بابت اوراق مشارکت	۱۰۳,۶۶۳		۱,۴۳۱,۲۵۸
		بهره اوراق مشارکت و تسهیلات	۷۲,۹۲۲		
		سود سرمایه گذاری	۱,۱۹۳,۰۰۰		
		علی الحساب افزایش سرمایه	۱,۵۶۵,۳۲۰		
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	مدیر مشترک و عضو مشترک	علی الحساب افزایش سرمایه	۱۹,۶۰۸		۳,۸۵۱,۴۱۸
		بهره تسهیلات و اوراق	۲۸۵,۴۲۹		
		سود سرمایه گذاری	۱,۵۰۰,۰۰۰		
		پرداخت بابت اوراق مشارکت	۸۵۱,۳۵۰		
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	مدیر مشترک و عضو مشترک	خدمات مهندسی		۶,۵۸۶	۱۴۵,۷۳۵
		سود سرمایه گذاری	۱۲۰,۰۰۰		
شرکت فولاد بوتیای ایرانیان	مدیر مشترک و عضو مشترک	پرداخت بابت اوراق مشارکت	۱,۳۰۲,۲۵۷		(۱,۲۳۰,۷۲۸)
		علی الحساب افزایش سرمایه	۳,۲۵۴,۱۶۰		
پارس آریان	عضو هیات مدیره مشترک	خدمات مربوط به اوراق مشارکت	۲۰۷,۴۰۰		۱۱۵,۶۷۱
کارگزاری آفتاب درخشان	اشخاص وابسته- شرکت فرعی	تهیه گزارش		۱۰,۸۰	۰
گسترش و نوسازی معادن خاورمیانه	عضو مشترک	علی الحساب افزایش سرمایه	۵۵,۰۰۰		۶۵,۰۹۲

ارزش منصفانه معاملات مذکور با بهای تمام شده آنها یکسان می باشد