

**گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده**

**شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه**

**(سهامی عام)**

**بانضمام**

**صورت سود و زیان و اطلاعات مالی**

**پیش بینی شده**

**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

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

## فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ و ۲

گزارش حسابرسی مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

۱ الی ۱۴

اطلاعات مالی آتی:

۳

- تأیید اطلاعات مالی آتی توسط هیات مدیره

۷ الی ۳

- تاریخچه و کلیات

۸ الی ۱۰

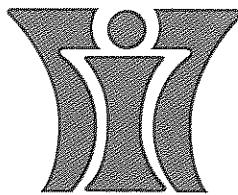
- اهداف و مفروضات

۱۱

- پیش بینی سود و زیان

۱۶ الی ۱۲

- سایر اطلاعات مالی پیش بینی شده

**بسمه تعالیٰ****گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده**

به هیات مدیره

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

**۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه**

(سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ همراه با سایر اطلاعات مالی پیش

بینی شده که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی «رسیدگی به اطلاعات مالی آتی»

مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش بینی شده مزبور و

مفروضات مبنای تهیه آنها با هیات مدیره شرکت می باشد.

**۲- شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳، صورت سود و زیان تلفیقی، همراه با**

یادداشتها و جداول مربوط را تهیه و ارائه ننموده است، لذا گزارش این موسسه در ارتباط با

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت اصلی می باشد، با توجه به موارد فوق، مبانی و

مفروضات مورد عمل برای تهیه و ارائه اطلاعات سال موردنظر و مفروضات سودآوری

شرکتهای گروه بنحو مناسبی افشاء و ارائه نگردیده است.

**گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی (ادامه)  
شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)**

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مذبور، مبنای معقول را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۲ بالا، صورت سود و زیان پیش بینی شده مذبور، براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

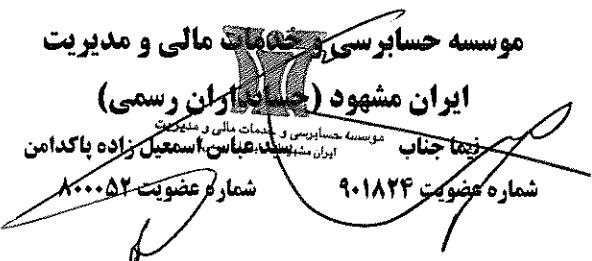
۴- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

تاریخ: ۱۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی اطلاعات مالی و مدیریت  
ایران مشهود (حسابداران رسمی)

نیما جناب موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت  
ایران مشهود: عباس اسعینزاده پاکدامن

شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴  
شماره عضویت ۱۰۰۰۵۲



# کارش مودود

شرکت مادر تخصصی (هلدینگ)

توسیع معدن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

سال مالی پنجم ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام	تعداد	قیمت
۱	۶۱,۸۱۴	۲۶,۱۹۸
۲	۶۶,۰۱۲	۴۰,۷۱۰
۳	۱۰۰,۷۱۰	۴۶,۰۷۵
۴	۱۴,۴۹۰	۱۷,۷۷۵
۵	۱۴,۴۹۱۵	



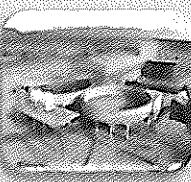
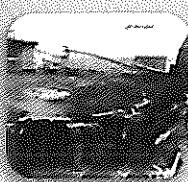
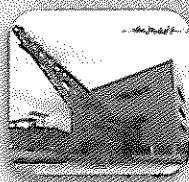
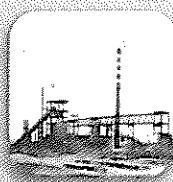
MIDHCO

# کارش بودجه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

شرکت مادر تخصصی (هدیه)

تیمه سازن و صنایع معنی خاورمیان (تیامی عالم)



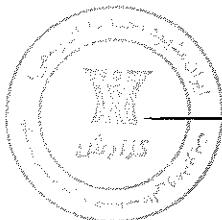
مدیریت عامل محترم

جناب آقای مهندس علی اصغر پورمند؛

با سلام و احترام، به پیوست بودجه شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ ارائه می‌گردد.

## اقلام مندرج در بودجه و سایر اطلاعات

ردیف	شرح	ردیف	شرح
۱	مشخصات شرکت	۱	
۲	موضوع فعالیت	۲	
۳	سرمایه و سهامداران شرکت	۳	
۴	اهداف و خطمسی‌های بودجه	۴	
۵	مفروضات بنای بودجه	۵	
۶	صورت سود و زیان	۶	
۷	درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها	۷	
۸	درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۸	
۹	هزینه‌های عمومی و اداری	۹	
۱۰	طرح‌های عمده در دست اجرا، منابع تأمین آن و درصد پیشرفت کار	۱۰	
۱۱	تلقیق سود سرمایه گذاری شرکت‌های گروه	۱۱	



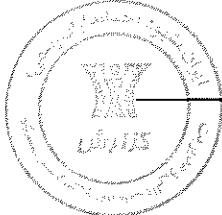
مدیریت عامل محترم

جناب آقای مهندس علی اصغر پورمند؛

با سلام و احترام، به پیوست بودجه شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ ارائه می‌گردد.

## اقلام مندرج در بودجه و سایر اطلاعات

ردیف	شرح	ردیف	شرح
۱	مشخصات شرکت	۳	
۲	موضوع فعالیت	۴	
۳	سرمایه و سهامداران شرکت	۶	
۴	اهداف و خطمسی‌های بودجه	۸	
۵	مفروضات مبنای بودجه	۱۰	
۶	صورت سود و زیان	۱۱	
۷	درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها	۱۲	
۸	درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۱۳	
۹	هزینه‌های عمومی و اداری	۱۴	
۱۰	طرح‌های عمدہ در دست اجرا، منابع تأمین آن و درصد پیشرفت کار	۱۵	
۱۱	تلغیق سود سرمایه گذاری شرکت‌های گروه	۱۶	



سال مالی ۱۳۹۲

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

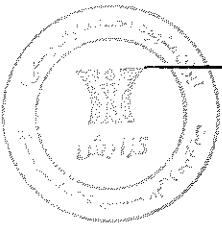


بیش‌بینی بودجه شرکت هلдинگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه برای سال مالی  
منتها به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ در تاریخ ..... به تصویب اعضای هیئت مدیره رسیده است.

مجید قاسمی  
میر  
رئيس هیئت مدیره

علی پالنژد  
عضو هیئت مدیره

علی اصغر پورمند  
نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل  
علی اکبر امین تفرشی  
عضو هیئت مدیره



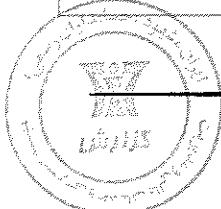
## مشخصات شرکت:

شرکت مادر تخصصی (هلهینگ) توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)، با تکیه بر دانش و تخصص و نیز پشتونهای بانکی، معدنی، صنعتی و بهره‌مندی از کارآمدترین اشخاص حقیقی و حقوقی، در سال ۱۳۸۶ تأسیس گردید و در تاریخ ۱۳۸۶/۹/۱۷ تحت شماره ۳۱۰۶۴۳ در اداره کل ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی به ثبت رسید.

این شرکت در نظر دارد تا با گام نهادن در راستای سیاست‌های مرتبط دولت با بندۀ‌های الف، ب و ج اصل ۴۴ قانون اساسی، با هدف توسعه بخش معدن و صنایع معدنی، تقویت بخش خصوصی، کاهش تصدیگری دولت، توسعه کارآفرینی صنعتی و معدنی و بالفعل ساختن ظرفیت‌های بالقوه کشور، تلاشی پیگیر و مستمر داشته باشد.

جدول شماره ۱: مشخصات شرکت

ردیف	موضوع	شرح
۱	نوع شرکت	هلهینگ
۲	تاریخ، شماره و محل ثبت	۱۳۸۶/۹/۱۷ - ۳۱۰۶۴۳ - تهران
۳	سال مالی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ تا ۱۳۹۲/۱۱/۲۹
۴	موضوع فعالیت شرکت	طبق ماده ۳ اساسنامه
۵	آدرس محل قانونی شرکت	تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، نیش خیابان معارف، پلاک ۸
۶	آدرس دفتر مرکزی	تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، نیش خیابان معارف، پلاک ۸
۷	تلفن و فاکس دفتر مرکزی	تلفن: ۰۲۶۳۴۰ فاکس: ۰۲۲۳۶۳۶۹۱
۸	آدرس اینترنتی شرکت	<a href="http://www.midhco.com">www.midhco.com</a>
۹	Email شرکت	<a href="mailto:info@midhco.com">info@midhco.com</a>

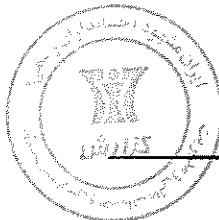


## ■ موضوع فعالیت شرکت:

مطابق ماده ۳ اساسنامه شرکت هلینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه سهامی عام، موضوع فعالیت اصلی شرکت به شرح زیر می‌باشد.

۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های سرمایه پذیر (به غیر از شرکت‌های سرمایه گذاری)، به قصد کسب انتفاع و به میزانی که مستقلأً بتواند حداقل یک عضو هیأت مدیره شرکت سرمایه‌پذیر را انتخاب کند و موضوع فعالیت هر یک از شرکت‌های سرمایه پذیر یک یا چند مورد از موارد زیر باشد:

- اکتشاف و انجام تحقیقات زمین‌شناسی.
- استخراج و بهره برداری از معادن.
- تولید و فرآوری مواد معدنی (کانیهای فلزی و غیر فلزی).
- تولید شمش از سنگهای معدنی.
- خرد کردن، شستشو، دانه بندی، کانه آرایی، تغليظ، تصفیه، فرآوری، ذوب، و فلوتاسیون مواد معدنی.
- تولید مواد و ترکیبات شیمیایی معدنی.
- تولید پودرهای مواد معدنی و برش سنگهای تزئینی.
- انجام کلیه خدمات مشاوره‌ای، پیمانکاری، بازرگانی، مدیریتی، نظارتی، فنی، مالی و اقتصادی در امور صنایع معدنی و سایر اموری که مریبوط به موضوع فعالیت شرکت باشد.
- توسعه، تکمیل، واگذاری و اجراه انواع کارخانه‌ها، واحدها و شرکت‌های فعال در بخش‌های تولیدی، خدماتی و بازرگانی، صنایع معدنی و هرگونه اموری که به نحوی از انحصار با فعالیت‌های فوق مرتبط باشد در داخل یا خارج از کشور.





۲- تشکیل واداره سبدی از اوراق بهادر از محل دارایی های شرکت و به نام شرکت با هدف کسب انتفاع با رعایت موارد زیر:

▪ بیش از ۵ درصد از داراییهای شرکت که به این امر اختصاص یافته است را به سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر یک ناشر اختصاص ندهد.

▪ میزان سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر یک ناشر در حدی باشد که کمتر از ۲۰ درصد حق رأی از مجموع حق رأی لازم برای انتخاب هیأت مدیره آن ناشر را در اختیار شرکت و اشخاص وابسته به شرکت قرار دهد.

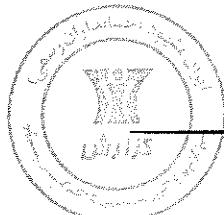
▪ دارایی هایی که به این امر اختصاص یافته است، صرف خرید اوراق بهادر منتشره توسط شرکت های هلدینگ یا شرکت های سرمایه‌گذاری نشود.

۳- سبدگردانی اوراق بهادر به نام دیگران و مدیریت صندوقهای سرمایه‌گذاری.

۴- مشاوره در امور سرمایه‌گذاری و مدیریت ریسک.

تبصره ۱: شرکت حداقل ۷۰ درصد از داراییهای خود را به موضوع فعالیت مذکور در بند یک و حداقل ۱۰ درصد از دارایی های خود را به موضوع فعالیت مذکور در بند ۲ این ماده اختصاص می دهد .  
بقیه دارایی های شرکت(حداقل ۲۰ درصد مجموع دارایی ها) می تواند شامل دارایی هایی باشد که به منظور انجام فعالیت های شرکت ضرورت دارند.

تبصره ۲: انجام فعالیت های موضوع بندهای ۳ و ۴ منوط به کسب مجوز جدایانه از سازمان بورس است.



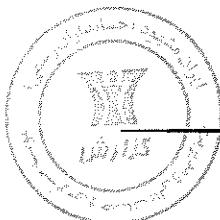
## ■ سرمایه و سهامداران شرکت:

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال (شامل تعداد یک میلیارد سهم ، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال ) بوده که طی سه مرحله افزایش سرمایه و در تاریخ ارائه بودجه سال ۱۳۹۲ ، بالغ بر ۸,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، منقسم به ۸,۰۰۰,۰۰۰ سهام عادی با نام تمامًا تأدیه شده ۱,۰۰۰ ریالی گردیده است. شایان ذکر است در تاریخ تهیه این گزارش، شرکت سرمایه ۱۲,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۲,۶۰۰,۰۰۰ سهم عادی را به ثبت رسانیده است.

ارقام به میلیون ریال

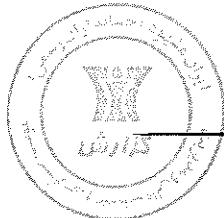
جدول شماره ۲ : تغییرات سرمایه شرکت

تغییرات سرمایه شرکت			
درصد افزایش سرمایه	تاریخ افزایش سرمایه	درصد	درصد
۲۵	مرحله اول (۱۳۸۸)	۲۵	درصد
۴۰	مرحله دوم	۴۰	درصد
۲۰	مرحله سوم	۲۰	درصد
۶۰	مرحله چهارم	۶۰	درصد
۵۰	مرحله پنجم	۵۰	درصد



## جدول شماره ۳: ترکیب سهامداران شرکت

نام سهامدار	تعداد	مبلغ (ریال)	٪ صندوق سهام
شرکت مبنای خاورمیانه	۳,۱۷۴,۳۱۰,۵۶۵	۲,۱۷۴,۳۱۱	% ۲۵,۲
بانک پاسارگاد	۲,۵۱۷,۴۳۷,۰۷۲	۲,۵۱۷,۴۳۷	% ۲۰
شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد (سهامی عام)	۱,۲۸۴,۶۳۶,۴۳۴	۱,۲۸۴,۶۳۶	% ۱۰,۳
شرکت سرمایه گذاری پارس آریان	۱,۱۸۶,۹۵۲,۰۲۸	۱,۱۸۶,۹۵۲	% ۹,۴
شرکت نویدگستر توسعه مبین	۴۱۸,۵۰۰	۴۱۸,۵۰۰	% ۳
شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه سرمایه انسانی پاسارگاد	۳۶۹,۸۷۲	۳۶۹,۸۷۲	% ۲
شرکت سامان تجارت تدبیر ایرانیان	۲۸۰,۵۴۹	۲۸۰,۵۴۸	% ۲
شرکت مدیران تجارت ایرانیان	۲۱۹,۵۳۲	۲۱۹,۵۳۲	% ۱,۷
بانک پارسیان	۱۸۰,۴۹,۳۲۸	۱۸۰,۴۹	% ۱,۴
شرکت سرمایه گذاری پارس حافظ	۱۷۹,۶۷۱	۱۷۹,۶۷۱	% ۱,۴
شرکت سامان تجارت پیشگامان البرز	۱۴۴,۲۷۷	۱۴۴,۲۷۷	% ۱,۲
شرکت لیزینگ پاسارگاد	۱۳۰,۲۹۱	۱۳۰,۲۹۱	% ۱
سایر سهامداران حقوقی	۱,۰۷۱,۶۶۳	۱,۰۷۱,۶۶۲	% ۱۲,۵
سایر سهامداران حقیقی	۹۴۱,۹۰۰	۹۴۱,۹۰۰	% ۷,۵
جمع کل	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۹۶,۱,۰





سال مالی ۱۳۹۳

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

## ■ اهداف و خط مشی های بودجه سال مالی ۱۳۹۳ ■

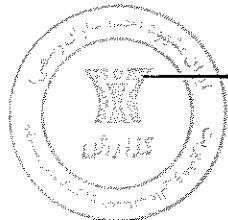
شرکت هلдинگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) و شرکت های وابسته

### ۱- اهداف کلی

حفظ و ارتقاء ارزش دارایی های شرکت با کسب منافع از طریق مشارکت و سرمایه گذاری ، تأسیس ، اداره و بهره برداری از شرکتها و واحدهای زیرمجموعه و سایر فعالیتهای اقتصادی در راستای افزایش بهره وری منابع انسانی، عوامل کل تولید و ارزش افزوده .

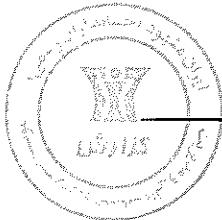
### ۲- سیاست ها و خط مشی ها :

- ۱-۲- تأمین بازدهی مناسب از سرمایه گذاری ها.
- ۲-۲- استفاده حداکثر از منابع و امکانات موجود جهت تحقق بند (۱) و همچنین برنامه ریزی جهت ارتقاء سطح موجود.
- ۲-۳- شناخت بازارهای مناسب داخلی و خارجی به منظور توسعه فعالیتهای اقتصادی ، افزایش سهم بازار و اعمال تمهیدات لازم در جلب رضایت ذینفعان توسط شرکتهای تحت پوشش.
- ۴-۲- تأمین مناسب منابع مالی.
- ۵-۲- اجرای برنامه های بهبود ابلاغی.
- ۶-۲- اجرای طرح ها بر اساس برنامه زمان بندی مصوب .
- ۷-۲- اهتمام جهت رشد و تعالی سازمانی شرکتهای تابعه در ابعاد مختلف.
- ۸-۲- ارتقاء سطح بهره وری منابع انسانی در شرکت های وابسته و ستاد.
- ۹-۲- شناسایی اموال و دارایی ها و تهیه روشهای مناسب ثبت ، نگهداری و ایجاد پوشش بیمه ای مناسب توسط شرکتهای تحت پوشش.



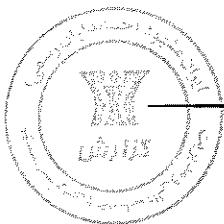
۱۰- اعمال روش‌های مناسب جهت بهینه نمودن خط تولید برای کاهش ضایعات و انرژی و بهره‌وری  
توسط شرکت‌های تحت پوشش از جمله:

- ۱ - ارتقای سطح تکنولوژی به تکنولوژی روز دنیا، نگاه جهانی تفکر بین المللی، به روز بودن و آینده نگری
- ۲ - افزایش ظرفیت اقتصادی تولید ، کاهش بهای تمام شده و رقابتی شدن در سطح جهانی.
- ۳ - تکمیل حلقه‌های مفقوده زنجیر تولید و حداکثر بهره برداری از خطوط و ماشین آلات.
- ۴ - اخذ مجوز قبل از اجرای هرگونه طرح توسعه و افزایش سرمایه با ارسال گزارش‌های توجیهی فنی و اقتصادی و مالی مربوطه.
- ۵ - همترازی با استانداردهای مورد عمل در جهان و اعمال شاخص‌های ارزیابی جهانی (تعالی سازمانی با مدل EFQM و تعریف و استقرار BSC و ... )
- ۶- حرکت در راستای برندینگ(Branding)



## ■ مفروضات مبنای پیش‌بینی بودجه :

- ۱- پیش‌بینی سود سال ۱۳۹۳ با توجه به تعداد ۱۲,۶۰۰,۰۰۰ سهم و مبلغ ۱۲,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال سرمایه، هر سهم ۲۷۷ ریال (EPS) و بر اساس تعداد ۱۶,۸۰۰,۰۰۰ سهم و مبلغ ۱۶,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال سرمایه، سود هر سهم ۲۰۸ ریال می‌باشد.
- ۲- سود خالص سال ۱۳۹۳ مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و سود تقسیمی مبلغ ۲,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال برآورد گردیده است. سود مذکور بر اساس سود مورد انتظار از سرمایه گذاری در شرکت‌های زیرمجموعه مربوط به سال مالی ۱۳۹۳ محاسبه و اعمال گردیده است.
- ۳- افزایش در هزینه‌های عمومی، اداری و تشکیلاتی سال ۹۳ به طور متوسط ۲۰ درصد نسبت به سال ۹۲ برآورد گردیده است.
- ۴- برآورد حقوق و مزایای سال آتی بر مبنای میانگین حقوق و مزایای سال ۹۲ محاسبه شده است. تعداد کارکنانی که در سال ۹۲ از دفتر مرکزی حقوق دریافت کرده‌اند ۴۶ نفر بوده که تعداد ۸ نفر به صورت ساعتی و ۳۸ نفر به صورت تمام وقت بوده است.
- ۵- برآورد هزینه‌های اداری و تشکیلاتی بر مبنای میانگین ۹ ماهه سال ۱۳۹۲ محاسبه شده است.
- ۶- عوامل کاهنده سود و زیان انباسته با توجه به مفاد مواد ۱۴۰، ۹۰، و ۲۳۸ قانون تجارت لحاظ شده است.

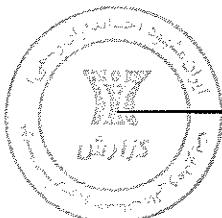


## پيش بياني سود و زيان:

ارقام به ميليون ريا

جدول شماره ۴ : صورت سود و زيان

جمع کل	بودجه					عملکرد ۶ ماهه	شرح
	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول			
۳,۵۳۱,۰۵۴	۳,۵۳۱,۰۵۴	.	.	.	۳۳۱	درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	
۳,۵۳۱,۰۵۴	۳,۵۳۱,۰۵۴	.	.	.	۳۳۱	بهای تمام شده کالا و خدمات فروش رفته	
(۱۲۳,۰۵۵)	(۳۰,۷۶۲)	(۳۰,۷۶۴)	(۳۰,۷۶۴)	(۳۰,۷۶۴)	(۵۶,۷۱۹)	سود (زيان) ناويزه	
(۱۲۳,۰۵۵)	(۳۰,۷۶۲)	(۳۰,۷۶۴)	(۳۰,۷۶۴)	(۳۰,۷۶۴)	(۵۶,۷۱۹)	هزينه های فروش، عمومي و اداري	
۳,۴۰۸,۰۰۰	۳,۵۰۰,۲۹۱	(۳۰,۷۶۴)	(۳۰,۷۶۴)	(۳۰,۷۶۴)	(۵۶,۳۸۸)	خالص سایر هزینه ها و درآمدهای عملياتي	
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۶۶,۶۶۷	جمع هزینه های عملياتي	
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۶۶,۶۶۲	سود (زيان) عملياتي	
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۲,۲۹۱	(۷,۷۶۴)	(۷,۷۶۴)	(۷,۷۶۴)	۱۰,۲۷۴	هزينه های مالي	
۱۶,۸۰۰	۱۶,۸۰۰	۱۶,۸۰۰	۱۶,۸۰۰	۱۶,۸۰۰	۸,۴۰۰	خالص سایر هزینه ها و درآمدهای غير عملياتي	
۲۰۸,۳۳	۲۰۹,۷۲	(.۴۶)	(.۴۶)	(.۴۶)	۱.۲۲	سود (زيان) و پيزه ناشی از فعالیت های عادي قبل از کسر ماليات	
						ماليات	
						سود (زيان) و پيزه پس از کسر ماليات	
						تعداد سهام	
						سود هر سهم (EPS)	



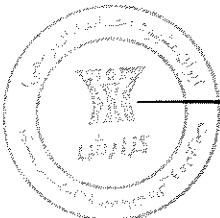
## درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

ارقام به میلیون ریال

جدول شماره ۵ : درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

جمع کل	بودجه	شرح
سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم
۱,۶۴۳,۸۰۸	۱,۶۴۳,۸۰۸	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱,۲۹۱,۷۳۹	۱,۲۹۱,۷۳۹	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۲۹۷,۸۹۲	۲۹۷,۸۹۲	شرکت مانا
۱۱۲,۶۷۲	۱۱۲,۶۷۲	شرکت فروسیپس همدان
۶۷,۷۷۸	۶۷,۷۷۸	شرکت افتاب درخشش خاورمیانه
۵۲,۳۳۶	۵۲,۳۳۶	GMI
۳۱,۴۵۸	۳۱,۴۵۸	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۱۶,۱۹۷	۱۶,۱۹۷	شرکت ذغالشویی پالدان
۱,۲۱۰	۱,۲۱۰	شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه
۱۱,۵۹۷	۱۱,۵۹۷	شرکت سمنگان تولید
۴,۳۶۷	۴,۳۶۷	سایر
۳,۵۳۱,۰۵۴	۳,۵۳۱,۰۵۴	جمع

سایر: مربوط به احتساب سود نقدی و فروش سرمایه‌گذاری‌های شرکتهای بورسی و ... از جمله فولاد مبارکه، پتروشیمی خارک و سرمایه‌گذاری غدیر می‌باشد که به صورت برآورده ۴,۳۶۷ میلیون ریال محاسبه گردیده است.

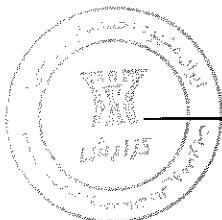


## درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

ارقام به میلیون ریال

جدول شماره ۶: درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

جمع	بودجه			عملکرد	شرح
	سه ماهه	سه ماهه	سه ماهه	سه ماهه	
	چهارم	سوم	دوم	اول	
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	درآمد غیر عملیاتی
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	سود حاصل از دارایی های ثابت
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	اقلام استثنایی (جائزه صادرات)
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	سود حاصل از سپرده و سرمایه گذاری های بلند مدت و گوناگ مدت
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	تأثیر سنتو ای تغییر روش حسابداری
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	سود حاصل از فروش سهام
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	سایر
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	جمع درآمدهای غیر عملیاتی (۱)
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	هزینه های غیر عملیاتی
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	زیان حاصل از فروش دارایی های غیر جاری
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	زیان حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	اقلام استثنایی
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	تأثیر سنتو ای تغییر روش حسابداری
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	سایر
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	جمع هزینه های غیر عملیاتی (۲)
۹۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	خالص (۲) - (۱)



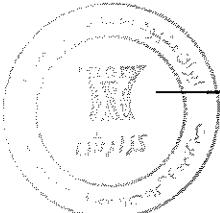
## هزینه های عمومی و اداری:

ارقام به میلیون ریال

جدول شماره ۷ : هزینه های عمومی اداری

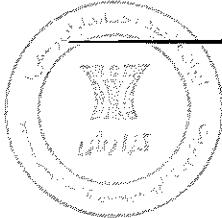
سال ۱۳۹۳	سده ماهه چهارم	سده ماهه سوم	سده ماهه دوم	سده ماهه اول	سال ۱۳۹۲	تحویل
۳۰.۸۵۱	۷۷۱۲	۷۷۱۳	۷۷۱۲	۷۷۱۳	۲۵.۷۰۹	حقوق و دستمزد
۹.۰۰۰	۲۲۵۰	۲۲۵۰	۲۲۵۰	۲۲۵۰	-	دفتر حسن
۲۰.۰۵۶	۵۱۴	۵۱۴	۵۱۴	۵۱۴	۱.۷۱۵	حق پیغمه سهمی کارفرما
۲.۵۷۴	۶۶۹	۶۶۹	۶۶۸	۶۶۸	۲.۲۲۸	تا خبره مزایایی بامان خدمت کارگنان
۵۰.۰۵۶	۱۲۶۴	۱۲۶۴	۱۲۶۴	۱۲۶۴	۴.۲۱۳	عضوی و نیاداش
۵.۱۹۷	۱۳۰۰	۱۲۹۹	۱۲۹۹	۱۲۹۹	۵.۳۳۱	سایر مزایایی پرسنلی
۱۰.۴۱۶	۲۶۰۴	۲۶۰۴	۲۶۰۴	۲۶۰۴	۸.۶۸۰	استهلاک دارایی ها
۴۳۳	۱۰.۹	۱۰.۸	۱۰.۸	۱۰.۸	۳۶۱	بست و تلفن
۲.۱۲۵	۵۲۲	۵۲۱	۵۲۱	۵۲۱	۱.۷۷۱	تعصیرات و نگهداری
۲.۰۱۹	۵۲۸	۵۲۷	۵۲۷	۵۲۷	۱.۷۵۷	مکالمات اداری و تعصیری
۱.۹۳۳	۴۸۴	۴۸۳	۴۸۳	۴۸۳	۱.۶۱۱	هزینه حسابرسی
۷.۷۱۷	۱۹۳۰	۱۹۲۹	۱۹۲۹	۱۹۲۹	۶.۴۳۱	خدمات فرادرادی
۳۸۴	۹۶	۹۶	۹۶	۹۶	۳۲۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۷۷۴	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۴	۱۹۴	۶۴۵	آب و برق و سوخت
۳.۷۲۲	۹۳۱	۹۳۱	۹۳۰	۹۳۰	۳.۱۰۱	اجره
۱.۹۱۸	۴۸۰	۴۸۰	۴۷۹	۴۷۹	۱.۵۹۸	کمک های غیر تقدی
۴.۰۶۱	۱۰۱۶	۱۰۱۵	۱۰۱۵	۱۰۱۵	۳۰۳۸۴	هزینه های فروش و تبلیغات
۲.۰۲۶	۵۰۷	۵۰۷	۵۰۶	۵۰۶	۱.۶۸۸	سفر و فاعوریت
۷.۶۷۴	۱۹۱۹	۱۹۱۹	۱۹۱۸	۱۹۱۸	۶.۳۹۵	هزینه های کارشناس فنی
۱۹.۰۷۰	۴۷۶۷	۴۷۶۷	۴۷۶۸	۴۷۶۸	۱۵.۸۹۲	هزینه های ثبتی
۳.۸۵۹	۹۶۴	۹۶۵	۹۶۵	۹۶۵	۳.۲۱۶	سایر
۱۲۳.۰۵۵	۳۰۷۶۹	۳۰۷۶۴	۳۰۷۶۱	۳۰۷۶۱	۹۵.۰۴۶	مجموع

\* با توجه به سیاست های مدیریت در سال آتی مبنی بر مدیریت هزینه های غیر ضروری، ( که عمدتاً هزینه های شرکت متشکل از هزینه های اداری، تشکیلاتی و عمومی می باشد ) افزایشی برابر ۲۰٪ بابت هزینه ها منظور گردیده است.



## طرح های عمده در دست اجرا، منابع تأمین آن و درصد پیشرفت کار

ردیف	شماره پروژه	نام پروژه	تاریخ پیرد	هزینه های انجام	هزینه های شدید (قیمت ارزی)	هزینه های انجام شده (نام ارز)	هزینه های انجام شده (نام ارز) (مبلغ ارزی)	برآورد هزینه سرمایه گذاری	برآورد هزینه سرمایه گذاری (نام ارز)	برآورد هزینه سرمایه گذاری (نام ارز) (مبلغ ارزی)	برآورد هزینه سرمایه گذاری (نام ارز) (مبلغ ارزی)
۱۲	۰۲/۹۲	۲۰	۲۵,۵۲۲,۴۰۶	بورو	۱,۴۲۲,۳۹۷	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بورو	۴,۷۵۶,۷۹۵	۴,۷۵۶,۷۹۵	۴,۷۵۶,۷۹۵	۴,۷۵۶,۷۹۵
.	۰۵/۹۴	۱۱	-	بورو	۴۹۸,۴۳۰	۹۸,۲۷۹,۷۰۴	بورو	۴,۷۸۰,۵۲۳	۴,۷۸۰,۵۲۳	۴,۷۸۰,۵۲۳	۴,۷۸۰,۵۲۳
۴۰	۱۲/۹۲	۶۸	۵۱,۲۶۹,۵۵۱	بورو	۲,۲۸۰,۴۲۲	۹۲,۴۴۰,۰۰۰	بورو	۳,۶۷۸,۹۴۷	۳,۶۷۸,۹۴۷	۳,۶۷۸,۹۴۷	۳,۶۷۸,۹۴۷
.	۱۲/۹۳	۱۸	۱۷,۲۸۴,۸۳۰	بورو	۱,۰۸,۰۹۰	۱۳۲,۵۷۸,۰۸۹	بورو	۵,۸۸۴,۴۴۰	۵,۸۸۴,۴۴۰	۵,۸۸۴,۴۴۰	۵,۸۸۴,۴۴۰
۱۳	۰۶/۹۳	۴۳	۵۳,۱۰۰,۰۰۰	بورو	۱,۹۲۷,۸۷۰	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	بورو	۴,۴۹۵,۴۲۵	۴,۴۹۵,۴۲۵	۴,۴۹۵,۴۲۵	۴,۴۹۵,۴۲۵
.	۰۵/۹۴	۱۵	۱۵,۵۰۴,۷۵۳	بورو	۶۴۶,۸۳۰	۹۶,۲۷۹,۷۰۴	بورو	۴,۵۹۴,۰۰۳	۴,۵۹۴,۰۰۳	۴,۵۹۴,۰۰۳	۴,۵۹۴,۰۰۳
.	۱۲/۹۴	۱۰	۶۶,۷۲۲,۰۱۵	بورو	۳,۱۲۵,۸۱۰	۵۱۳,۲۵۴,۹۶۲	بورو	۲۹,۲۹۶,۶۱۱	۲۹,۲۹۶,۶۱۱	۲۹,۲۹۶,۶۱۱	۲۹,۲۹۶,۶۱۱
.	۰۹/۹۳	۸۰	۲۱,۸۲۲,۰۰۰	بورو	۱,۶۸۶,۴۳۱	۲۱,۸۲۲,۰۰۰	بورو	۴,۵۸۳,۷۲۵	۴,۵۸۳,۷۲۵	۴,۵۸۳,۷۲۵	۴,۵۸۳,۷۲۵
.	۰۴/۹۴	۳۹	۲۲,۰۱۲,۴۰۰	بورو	۱,۹۹۵,۰۰۰	۵۵,۰۳۱,۰۰۰	بورو	۵,۱۵۱,۱۴۵	۵,۱۵۱,۱۴۵	۵,۱۵۱,۱۴۵	۵,۱۵۱,۱۴۵
.	۰۷/۹۳	۵۶	۷,۶۹۲,۵۸۳	بورو	۱۵۱,۵۰۰	۱۳,۴۹۵,۷۶۰	بورو	۹۷۷,۱۴۹	۹۷۷,۱۴۹	۹۷۷,۱۴۹	۹۷۷,۱۴۹
.	۱/۹۶	۱	۵۰۰,۰۰۰	بورو	۲۲۸,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	بورو	۲۴,۱۴۹,۰۲۲	۲۴,۱۴۹,۰۲۲	۲۴,۱۴۹,۰۲۲	۲۴,۱۴۹,۰۲۲
.	۰۵/۹۵	۵	۱,۹۶,۰۰۰	بورو	۲۵۶,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بورو	۵,۶۳۸,۹۹۷	۵,۶۳۸,۹۹۷	۵,۶۳۸,۹۹۷	۵,۶۳۸,۹۹۷
.	۰۳/۹۵	-	-	بورو	۶,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	بورو	۱۱,۲۸۹,۴۶۵	۱۱,۲۸۹,۴۶۵	۱۱,۲۸۹,۴۶۵	۱۱,۲۸۹,۴۶۵
۶۵					۱۷,۷۹۷,۴۱۱			۱۰۹,۳۷۱,۹۰۶	۱۰۹,۳۷۱,۹۰۶	۱۰۹,۳۷۱,۹۰۶	۱۰۹,۳۷۱,۹۰۶

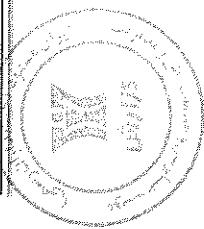




MIDICO

گزارش پوچش هشت عذرخواهی نویع معاشر و منابع معلمی خاورمیانه (سالی ۱۹۷۰)

卷之三



## تلقیق سود سرمایه گذاری شرکت های گروه:

According to the author, the first step in the process of creating a new language is to identify the needs of the speakers.