

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

بأنضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورتهای مالی شامل:
۱	تأیید صورتهای مالی توسط هیات مدیره
۲	ترازنامه
۳	- صورت جریان وجوه نقد
۴ الی ۲۱	- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

**بسمه تعالی****گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

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 ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳ و صورت جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۱۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳ - مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب میکند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت بابک مس ایرانیان (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳ و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۵ صورتهای مالی منعکس است، سرفصل حسابهای دریافتنی شامل مبلغ ۹۱/۱ میلیارد ریال مطالبات از سازمان امور مالیاتی در ارتباط با مالیات بر ارزش افزوده می باشد که مدیریت شرکت معتقد است قابل تهاثر با بدهیهای آتی شرکت خواهد بود، اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱۶ صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی دوره مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در معاملات مذکور، مفاد ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً به نظر این موسسه معاملات مزبور در روال خاص روابط فی مابین عملیات شرکت های گروه انجام پذیرفته است.

۷- گزارش هیات مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه و دستور العمل های اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.


موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)
مختبرها کلچین پور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱
سنگ جناب
شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴

تاریخ: ۱۹ بهمن ماه ۱۳۹۳

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

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت بابک مس ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

I	۲
B	۳
	۴
	۴
C	۴-۵
	۶-۲۱

• ترازنامه

• صورت جریان وجوه نقد

• یادداشت‌های توضیحی:

الف . تاریخچه فعالیت

ب . مبنای تهیه صورت‌های مالی

پ . خلاصه اهم رویه های حسابداری

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

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نمایندگان

اعضاء هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

علی اصغر پورمند

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

نایب رئیس هیأت مدیره

علی پالیزدار

شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه (سهامی خاص)

مدیر عامل و عضو هیأت مدیره

علی کارگر

شرکت فولاد سیرجان خاورمیانه (سهامی خاص)

عضو هیأت مدیره

مصطفی بهشتی روی

شرکت فولاد زرند ایرانیان (سهامی خاص)

عضو هیأت مدیره

سید حسن خوشرو

شرکت بازرگانی آفتاب درخشان خاورمیانه (سهامی خاص)

ibcco@ymail.com

کارخانه: شهر بابک، کیلومتر ۲۳ جاده
شهر بابک - انار، مجتمع بابک مس ایرانیان
تلفن: ۰۳۹۲-۴۳۴۹۰۸۴، ۴۲۲۸۵۷۲
کدپستی: ۷۷۵۵۱۷۶۴۱۴

دفتر کرمان: بلوار جمهوری، ساختمان بانک
پاسارگاد، شرکت میدکو، طبقه پنجم، واحد ۵۰۳
تلفن: ۰۳۴۱-۲۴۷۰۸۴۸، ۲۴۷۰۸۴۷
فکس: ۰۳۴۱-۲۴۷۰۳۷۶، کدپستی: ۷۶۱۸۶۳۵۶۹۹

دفتر تهران: شهرک غرب، بلوار فرحزادی
خیابان سپهر، پلاک ۳۹، طبقه دوم و سوم
تلفکس: ۸۸۳۷۲۲۷۸ - ۸۸۳۷۲۲۸۷
کدپستی: ۱۴۶۸۹۵۴۶۴۱، ۸۸۵۸۱۳۴۲-۳



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

توازننامه

در تاریخ ۱۳۹۳ آذر ماه ۱۳۹۳

ریال	ریال	یادداشت	ریال	ریال	یادداشت	دارائیهها
۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰		
		بدهیهای جاری :				داراییهای جاری :
۲۰۵,۲۶۷,۵۸۱,۲۰۰	۵۴۹,۴۷۵,۷۹۵,۴۵۴	۱۰ حسابهاو اسناد پرداختنی	۶۹,۷۸۳,۰۹۳,۰۹۹	۲۵۴,۴۰۷,۵۴۸,۵۴۴	۴	موجودی نقد
۲۴۶,۲۷۳,۳۶۹,۸۶۳	۵۱۳,۹۹۲,۶۱۰,۳۶۹	۱۱ تسهیلات مالی دریافتی	۵۶,۳۳۰,۶۶۹,۵۲۰	۱۰۴,۰۸۷,۴۶۵,۸۹۳	۵	حسابهاو اسناد دریافتنی
۴۵۱,۵۴۰,۹۵۱,۰۶۳	۱,۰۶۳,۴۶۸,۴۰۵,۸۲۳	جمع بدیهیهای جاری	۱۲۶,۱۱۳,۷۶۲,۶۱۹	۳۵۸,۴۹۵,۰۱۴,۴۳۷		جمع داراییهای جاری
		بدهیهای غیر جاری:				داراییهای غیر جاری :
۸۳۸,۲۹۲,۵۳۳,۵۱۰	۸۸۴,۶۸۶,۳۲۹,۸۲۳	۱۲ حسابهای پرداختی بلند مدت	۲,۱۰۵,۳۴۱,۶۸۸,۹۴۹	۳,۵۰۶,۰۵۵,۵۲۹,۳۳۵	۶	داراییهای ثابت مشهود
						داراییهای نامشهود
۸۳۸,۲۹۲,۵۳۳,۵۱۰	۸۸۴,۶۸۶,۳۲۹,۸۲۳		۴۳,۳۷۲,۶۳۳,۰۰۵	۵۹,۴۸۰,۹۳۶,۳۳۹	۷	سرمایه گذاری بلندمدت
۱,۲۸۹,۸۳۳,۴۸۴,۵۷۳	۱,۹۴۸,۱۵۴,۷۳۵,۶۴۶		۱۴,۲۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۱۰,۸۹۲,۳۳۷	۸	سایر داراییها
		جمع بدیهیهای غیر جاری	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۱۲,۳۶۳,۲۹۸	۹	جمع داراییهای غیر جاری
		حقوق صاحبان سهام :				
		سرمایه (دو میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده)	۲,۱۶۳,۷۱۹,۷۲۱,۹۵۴	۳,۵۸۹,۶۵۹,۷۲۱,۲۰۹		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳ جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
۲,۲۸۹,۸۳۳,۴۸۴,۵۷۳	۳,۹۴۸,۱۵۴,۷۳۵,۶۴۶	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۲۸۹,۸۳۳,۴۸۴,۵۷۳	۳,۹۴۸,۱۵۴,۷۳۵,۶۴۶		

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. شرکت از واحدهای تجاری فرعی شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه (میدکو) بوده و واحد تجاری نهایی گروه شرکت بانک پاسارگاد ((سهامی عام) 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، فعالیت شرکت به شرح ذیل میباشد:

۱-۲-۱- اکتشاف، تحقیقات زمین شناسی، متالوژی، ساختمان و تجهیز و بهره برداری از معادن مس، کانه آرای و تغلیظ و فرآوری مواد اولیه و تولید فلز مس، احداث کارخانههای مربوطه و فروش محصولات.

۲-۲-۱- 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.

۳-۲-۱- سرمایه گذاری، مشارکت و خرید سهام شرکتهایی که در امور مربوط با موضوع شرکت فعالیت داشته باشند.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان طی سال مالی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
۱۵	۲۸

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 رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش در 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۲-۳- دارائیهای ثابت مشهود:

۲-۳-۱- 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.

۲-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات 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 استهلاك	روش استهلاك
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

۲-۳-۳- استهلاك دارائیهای ثابت از زمان بهره برداری محاسبه می شود و در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك 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 بایک مس ایرانیان (سهامی خاص) در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۹,۷۷۹,۸۶۰,۰۹۹	۲۵۲,۹۹۸,۳۶۷,۶۶۶	۴-۱
۳,۲۳۳,۰۰۰	.	موجودی نزد بانکها
.	۱,۴۰۹,۱۸۰,۸۷۸	تنخواه گردان
	۲۵۴,۴۰۷,۵۴۸,۵۴۴	صندوق (ارزی)
۶۹,۷۸۳,۰۹۳,۰۹۹		

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

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵,۸۳۵,۵۳۰,۴۸۸	۲۰۹,۱۳۹,۳۷۰,۹۲۸	بانک پاسارگاد حساب سپرده ۲۵۰۸۱۰۰۱۴۳۰۶۴۰۱
.	.	بانک پاسارگاد حساب جاری ۲۵۰۱۱۰۱۴۳۰۶۴۰۱
۱,۹۱۲,۳۳۱,۵۵۰	۴۰,۶۹۷,۸۹۹,۴۷۶	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	۲۰,۲۸۶,۲۲۰	بانک سینا حساب سپرده ۱۱۹۸۱۶۲۵۲۷۹۵۳
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین حساب جاری ۱۷۶۲۵۰۹۹۹۱۳۱
.	۱,۸۲۹,۷۵۰,۹۳۱	بانک اقتصاد نوین حساب پشتیبان ۱۷۶۸۵۰۵۰۹۹۹۱۳۱
۴۲,۶۳۸,۵۶۷	۴۶,۵۹۴,۸۴۹	بانک کارآفرین حساب سپرده ۰۵۰۰۲۵۸۱۰۵۶۰۷
.	۵۰,۰۰۰	بانک کارآفرین حساب جاری ۰۱۰۰۲۵۸۸۵۰۶۰۹
۱۹۹,۱۸۶,۵۵۳	۲۲۰,۹۵۱,۵۶۷	بانک سامان حساب سپرده پشتیبان ۶۱۱۸۱۰۳۷۹۶۷۹۰۱
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان حساب جاری ۶۱۱۴۰۳۷۹۶۷۹۰۱
۷,۷۹۴,۱۸۰	۵,۱۰۴,۴۵۶	بانک قرض الحسنه مهر ایران حساب سپرده ۵۶۰۷۷۱۰۱۷۸۶۷۰۳
۱,۴۵۶,۱۰۴,۴۰۰	۴۱۴,۰۰۲,۸۰۰	بانک قرض الحسنه مهر ایران حساب جاری ۵۶۰۷۷۱۱۷۸۶۷۰۳
۶۹,۷۷۹,۸۶۰,۰۹۹	۲۵۲,۹۹۸,۳۶۷,۶۶۶	جمع

۴-۲ - صندوق ارزی شرکت شامل مبلغ ۲۵,۸۴۰ یورو ، ۸,۶۰۰ دلار و ۱۷۹ درهم می باشد که بابت هزینه های ماموریت و اخذ روادید خارجی نگهداری شده است.



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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۵- حسابها و اسناد دریافتنی :

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱.۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۷۷۰.۱۰۸.۵۷۱	۵-۱ علی الحساب ها
۴۴,۱۸۸,۶۳۷,۵۱۱	۹۱,۱۳۱,۰۲۲,۴۱۷	۵-۲ سازمان امور مالیاتی (مالیات بر ارزش افزوده)
۹.۷۲۳,۸۲۴,۰۰۰	۹.۷۲۳,۸۲۴,۰۰۰	۵-۳ شرکت شهرکهای صنعتی کرمان
.	۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	وام کارکنان (حصه جاری)
۶۶۸,۲۰۸,۰۰۹	۱,۰۰۶,۵۱۰,۹۰۵	سایر
۵۶.۳۳۰.۶۶۹.۵۲۰	۱۰۴.۰۸۷.۴۶۵.۸۹۳	

۵-۱ - مانده حساب علی الحساب ها به شرح ذیل میباشد :

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۱ اداره برق منطقه ای کرمان
-	۲۰,۱۰۸,۵۷۱	سایر
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۱۰۸,۵۷۱	

۵-۱-۱- مبلغ فوق بابت تغییر تعرفه حق انشعاب برق می باشد که بر اساس قرارداد در تعهد اداره برق منطقه ای کرمان می باشد .

۵-۲- مبلغ فوق بابت مالیات بر ارزش افزوده پرداختی به پیمانکاران و فروشندگان تجهیزات جهت پروژه های شرکت می باشد، که پس از بهره برداری از کارخانه و فروش محصولات ، قابل تهاتر با مالیات بر ارزش افزوده دریافتی از خریداران محصولات شرکت می باشد . لازم به ذکر است رسیدگی اداره دارایی تا پایان سال ۱۳۹۰ بوده است که تا تاریخ تهیه این گزارش رسیدگی سالیهای بعد انجام نشده است .

۵-۳- 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 باتوجه به عدم تامین آب ، برق و گاز زمین از طرف شهرکهای صنعتی انصراف از استفاده از آن درخواست شده و اقدامات لازم در خصوص اخذ مبلغ پرداختی در جریان می باشد .





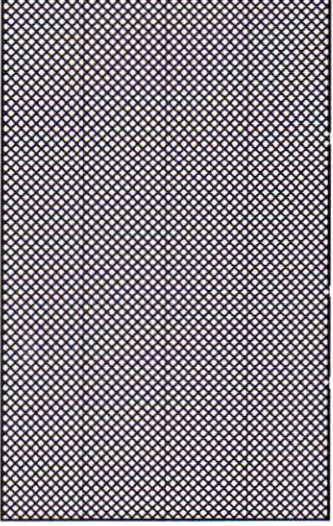
شرکت بایک مس ایران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۶- داراییهای ثابت مشهود :

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

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال			
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	مانده در پایان سال	استهلاک انباشته داراییهای	مانده در ابتدای سال	تغییرات	مانده در پایان سال	داراییهای	افزایش شده	مانده در ابتدای سال
۶۷۸,۷۲۰,۱۸۶	۲,۸۱۴,۶۹۸,۳۴۷	۳۷۷,۰۶۲,۴۳۳	۰	۱۴۰,۱۲۶,۹۳۹	۱۲۶,۹۲۵,۴۹۴	۳,۰۹۱,۷۶۰,۷۸۰	۲,۲۷۶,۱۱۵,۱۰۰	۰	۸۱۵,۶۴۵,۶۸۰
۶۷۸,۷۲۰,۱۸۶	۲,۸۱۴,۶۹۸,۳۴۷	۳۷۷,۰۶۲,۴۳۳	۰	۱۴۰,۱۲۶,۹۳۹	۱۲۶,۹۲۵,۴۹۴	۳,۰۹۱,۷۶۰,۷۸۰	۲,۲۷۶,۱۱۵,۱۰۰	۰	۸۱۵,۶۴۵,۶۸۰
۱,۳۰۷,۱۵۴,۴۲۶,۳۸۰	۲,۹۲۸,۰۱۶,۰۹۵,۸۰۹					۲,۹۲۸,۰۱۶,۰۹۵,۸۰۹	۱,۳۹۸,۸۷۷,۸۶۲,۷۲۵	۰	۱,۳۰۷,۱۵۴,۴۲۶,۳۸۰
۶۴۷,۹۴۴,۴۹۳,۳۱۳	۵۱۸,۴۷۳,۶۸۸,۵۴۱					۵۱۸,۴۷۳,۶۸۸,۵۴۱	(۱۲۹,۴۷۰,۸۰۴,۷۷۲)	۰	۶۴۷,۹۴۴,۴۹۳,۳۱۳
۶۵,۵۲۷,۵۶۹,۰۷۰	۲,۹۷۲,۷۸۴,۶۰۰					۲,۹۷۲,۷۸۴,۶۰۰	(۶۲,۵۵۴,۷۸۴,۴۷۰)	۰	۶۵,۵۲۷,۵۶۹,۰۷۰
۸۴۰,۳۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۷۸,۲۶۲,۰۳۸					۵۳,۷۷۸,۲۶۲,۰۳۸	(۳۰,۲۵۸,۲۱۷,۹۶۲)	۰	۸۴۰,۳۶۴,۸۰۰,۰۰۰
۲,۱۰۵,۳۴۱,۶۸۸,۹۴۹	۳,۵۰۶,۰۵۵,۵۲۹,۳۳۵	۳۷۷,۰۶۲,۴۳۳	۰	۱۴۰,۱۲۶,۹۳۹	۱۲۶,۹۲۵,۴۹۴	۳,۵۰۶,۳۳۲,۵۹۱,۷۶۸	۱,۴۰۰,۸۵۳,۹۷۷,۳۲۵	۰	۲,۱۰۵,۳۴۱,۶۸۸,۹۴۳

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

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

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	۶-۱- مانده حساب دارایی در دست تکمیل به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۱.۰۹۵.۴۰۶.۶۷۷.۴۴۶	۲.۲۴۳.۸۰۸.۰۳۷.۱۹۷	۶-۱-۱	پروژه کاتد مسی
۲۱۱.۷۴۷.۷۴۸.۹۳۴	۶۸۴.۲۰۸.۰۵۸.۶۱۲	۶-۱-۲	پروژه لوله
۱.۳۰۷.۱۵۴.۴۲۶.۳۸۰	۲.۹۲۸.۰۱۶.۰۹۵.۸۰۹		

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	۶-۱-۱- دارایی در دست تکمیل پروژه کاتد مسی شامل اقلام ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۶۶۹.۶۹۹.۷۹۱.۳۸۹	۱.۲۳۰.۸۴۲.۳۵۴.۱۱۴	۶-۱-۱-۱	ساختمانهای در دست تکمیل پروژه کاتد
۴۲۵.۷۰۶.۸۸۶.۰۵۷	۱.۰۱۲.۹۶۵.۶۸۳.۰۸۳	۶-۱-۱-۲	ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت پروژه کاتد
۱.۰۹۵.۴۰۶.۶۷۷.۴۴۶	۲.۲۴۳.۸۰۸.۰۳۷.۱۹۷		

۶-۱-۱-۱- مبلغ فوق عمدتاً مربوط صورت وضعیت های دریافتی از شرکتهای تناوب ۷۹۷,۶۳۴ میلیون ریال , معیار صنعت مبلغ ۸۰,۱۰۷ میلیون ریال , ایکا مبلغ ۳,۴۳۵ میلیون ریال , کاردانان شایسته ۲۰,۲۲۴ میلیون ریال , ارونند شار مربوط به هزینه های تسطیح و گودبرداری و فونداسیون اسکلت و نظارت عالیه و کارگاهی و اجرای بخش ساختمانهای در دست ساخت پروژه کاتد می باشد.

۶-۱-۱-۲- عمده مبلغ فوق مربوط به ۶ پارت دریافتی به ارزش ۱۹ میلیون یورو به شرکت EPCM جهت خرید ماشین آلات و تجهیزات پروژه کاتد و پرداخت مبلغ ۲۲۵,۵۲۴ میلیون ریال خرید و احداث ۹۷ دکل برق به طول ۳۰ کیلومتر از شرکت گام اراک می باشد .

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	۶-۱-۲- دارایی در دست تکمیل پروژه لوله شامل اقلام ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۱۷۲,۰۲۳,۶۹۷,۲۷۱	۴۳۰,۱۳۸,۲۲۶,۷۷۶	۶-۱-۲-۱	ساختمانهای در دست تکمیل پروژه لوله
۳۹,۷۲۴,۰۵۱,۶۶۳	۲۵۴,۰۶۹,۸۳۱,۸۳۶	۶-۱-۲-۲	ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت پروژه لوله
۲۱۱.۷۴۷.۷۴۸.۹۳۴	۶۸۴.۲۰۸.۰۵۸.۶۱۲		

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 ۲,۷۹۷,۹۰۷ یورو و سایر فروشندگان از قبیل شرکت لنا یزد , هواپار , و جهت پروژه لوله مسی می باشد.



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	۶-۲- مانده حساب پیش پرداختهای سرمایه ای به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۳۳۹,۸۳۲,۶۹۶,۷۵۰	۲۷۹,۸۴۴,۴۴۶,۲۱۲	۶-۲-۱	پروژه کاتد مسی
۳۰۸,۱۱۱,۷۹۶,۵۶۳	۲۳۸,۶۲۹,۲۴۲,۳۲۹	۶-۲-۲	پروژه لوله
۶۴۷,۹۴۴,۴۹۳,۳۱۳	۵۱۸,۴۷۳,۶۸۸,۵۴۱		

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	۶-۲-۱- پیش پرداختهای سرمایه ای پروژه کاتد به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۲۸۸,۳۴۶,۱۸۲,۱۲۳	۲۴۰,۲۷۲,۹۸۲,۳۹۹	۶-۲-۱-۱	خرید و ساخت ماشین آلات و تجهیزات پروژه کاتد
۵۰,۶۸۲,۵۱۴,۶۲۷	۳۳,۵۲۱,۱۶۳,۹۹۳	۶-۲-۱-۲	ساخت ساختمانها و تاسیسات پروژه کاتد
۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۳,۳۸۷,۰۹۸		پیش پرداخت اجاره محل
-	۳,۴۴۹,۳۴۵,۲۴۲		پیش پرداخت بیمه دارائیهها
-	۵۳۷,۵۶۷,۴۸۰		سایر پیش پرداختها
۳۳۹,۸۳۲,۶۹۶,۷۵۰	۲۷۹,۸۴۴,۴۴۶,۲۱۲		

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	۶-۲-۱-۱- مانده حساب شرکتها به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۲۵,۶۰۶,۳۵۰,۰۰۰	۲۳,۴۳۱,۵۴۳,۲۰۰		شرکت ecomin (کاتد بابت خرید تیکر و سپراتور بانک)
۵۰,۷۱۵,۳۴۵,۰۰۰	۵۵,۲۹۳,۹۶۳,۰۰۰		شرکت scamac (کاتد بابت جرثقیل سقفی اتوماتیک)
۵۵,۹۹۸,۴۷۲,۶۰۰	۴۲,۰۳۵,۶۶۴,۸۰۰		شرکت EPCM (بابت خرید ماشین آلات کاتد)
.	۲۵,۳۶۲,۶۸۴,۰۰۰		شرکت FRIEM (بابت خرید ماشین آلات کاتد)
۱,۹۵۵,۷۰۰,۰۰۰	-		شرکت کاردانا شایسته (بابت خرید سلولهای الکترول)
-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پاپکو مگنت پارسیان
۲۳,۹۸۴,۸۱۷,۲۹۰	۲۶,۷۲۳,۵۸۴,۶۸۴		شرکت تیتان (بابت خرید جرثقیل سالن تولید)
۲۱,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰		شرکت ایران ترانسفو (بابت خرید ترانسهای خط تولید)
۷۲,۸۹۰,۲۶۲,۰۰۰	۱۴,۲۶۳,۴۴۳,۷۸۰		شرکت KSB (بابت خرید پمپ های سانتریفیوژ)
.	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت اروند ترانس پارس (بابت خرید ترانسهای توزیع)
.	۳۳,۷۱۱,۵۰۳,۱۵۰		شرکت انرژی کالای جنوب (بابت خرید شیرآلات کنترل)
۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		شرکت نما ماد پاسارگاد (بابت خرید دیزل ژنراتور)
۱,۷۶۱,۴۷۲,۷۰۰	۷۹۳,۷۲۳,۵۶۰		شرکت هوا سیستم ایران (بابت خرید فن و اسکرابر)
۱۷,۹۲۰,۹۵۸,۱۵۰	۶,۳۴۶,۵۴۳,۰۰۰		شرکت فسان (بابت خرید جرثقیل)
-	۵,۲۰۲,۹۰۷,۵۵۰		شرکت اریکه گستران فرآیند (خرید تجهیزات ابزار دقیق و قطعات یدکی)
-	۳,۱۶۹,۱۹۹,۶۷۵		گروه صنعتی آزاد کنترل (خرید و نصب سیستم کنترل)
۷,۹۰۷,۸۰۴,۳۸۳	۹۴۳,۸۲۲,۰۰۰		سایر
۲۸۸,۳۴۶,۱۸۲,۱۲۳	۲۴۰,۲۷۲,۹۸۲,۳۹۹		



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۶-۲-۱-۲- مانده حساب شرکتها به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال	
۲۵۱,۷۱۷,۶۲۸	۰	شرکت معیار صنعت خاورمیانه (خدمات مهندسی مشاور)
۰	۶۷۹,۴۰۰,۰۰۰	شرکت آژینه (بابت خرید سینی کابل)
۳۰,۲۷۴,۷۶۹,۱۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تناوب (احداث مخازن فلزی)
۰	۱,۷۳۲,۸۰۰,۰۰۰	شرکت آماک کوشا (خرید ups و متعلقات)
۰	۴۷,۲۵۸,۹۰۳	شرکت تابش نیرو جنوب شرق
۰	۲,۷۳۳,۶۴۸,۱۸۴	شرکت پارس اتیلن کیش (بابت لوله و اتصالات پلی اتیلن)
۵,۷۳۵,۲۰۴,۲۵۰	۰	شرکت هواپار (خرید سیستم هوای فشرده نیتروژن)
۵,۴۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت گاز استان کرمان (انشعاب گاز)
۰	۷,۷۶۸,۰۱۲,۶۷۱	شرکت کابل البرز (بابت خرید کابل)
۰	۸,۰۵۹,۹۱۵,۸۱۰	شرکت الکترو کویر (بابت تابلو های برق فشار ضعیف و روشنایی)
۱,۴۳۳,۶۴۹,۳۷۸	۱۳۳,۹۹۰,۴۲۹	شرکت صنعتی گام اراک (خرید و احداث تجهیزات برق)
۷,۵۲۲,۷۷۴,۲۴۷	۱,۹۰۱,۷۳۷,۹۹۶	سایر
<u>۵۰,۶۸۲,۵۱۴,۶۲۷</u>	<u>۳۳,۵۲۱,۱۶۳,۹۹۳</u>	

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	۶-۲-۲- پیش پرداختهای سرمایه ای پروژه لوله به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۲۱۵,۹۲۴,۵۲۱,۲۷۵	۲۲۷,۸۴۳,۹۱۷,۳۹۷	۶-۲-۲-۱	خرید و ساخت ماشین آلات و تجهیزات پروژه لوله
۹۲,۱۸۷,۲۷۵,۲۸۸	۱۰,۷۸۵,۳۲۴,۹۳۲	۶-۲-۲-۲	ساخت ساختمانها و تاسیسات پروژه لوله
<u>۳۰۸,۱۱۱,۷۹۶,۵۶۳</u>	<u>۲۳۸,۶۲۹,۲۴۲,۳۲۹</u>		

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	۶-۲-۲-۱- مانده حساب شرکتها به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		
۳۴,۴۹۷,۵۰۰,۷۵۰	۶۳,۵۲۸,۲۶۰,۲۵۰	۶-۲-۲-۱-۱	شرکت آتبین (خرید یک دستگاه کوره عملیاتی آنیل براق مس)
۱۲۳,۹۴۷,۴۲۹,۴۰۰	۱۱۴,۲۲۳,۶۴۵,۷۷۷		شرکت اسمگ (تامین تجهیزات مربوط به کشش پیوسته)
۴۷,۶۹۹,۵۵۴,۰۰۰	۷,۴۳۲,۹۲۱,۵۰۰		شرکت آپکست (تامین کوره ذوب مس)
۰	۱۴,۱۶۲,۲۴۷,۷۳۰		شرکت فسان (خرید ۱۲ دستگاه جرثقیل سقفی و بازویی)
۰	۳,۰۲۵,۹۶۴,۳۷۴		شرکت لیفتراک سازی سهند (خرید لیفتراک)
۹,۷۸۰,۰۰۳۷,۱۲۵	۱۸,۷۲۷,۴۱۳,۷۴۵		شرکت GMI (خدمات مشاوره و خرید تجهیزات پروژه لوله و کاتد مس)
۰	۵,۱۱۱,۱۶۴,۸۴۰		شرکت TEK WORK (بابت خرید مواد اولیه کمکی پروژه لوله)
۰	۳۳۳,۴۲۷,۵۰۱		شرکت هواپار
۰	۴۹۸,۷۵۰,۰۰۰		شرکت صافیاد
۰	۸۰۰,۱۲۱,۶۸۰		سایر
<u>۲۱۵,۹۲۴,۵۲۱,۲۷۵</u>	<u>۲۲۷,۸۴۳,۹۱۷,۳۹۷</u>		

۶-۲-۲-۱-۱ مبلغ مذکور بابت قرارداد منعقد شده با شرکت آتبین جهت خرید و نصب و راه اندازی یک دستگاه کوره آنیل براق کننده می باشد که تا تاریخ ترازنامه نصب و راه اندازی آن به اتمام نرسیده است.



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۲-۲-۶- مانده حساب شرکتها به شرح ذیل می باشد:
ریال	ریال	
۱,۹۳۶,۰۸۷,۵۰۰	۳,۸۷۲,۱۷۵,۰۰۰	شرکت سوپر اکتیو (خرید پکیج آب گرم)
۱,۳۰۰,۸۲۴,۰۰۰	۲,۳۷۶,۰۸۶,۴۰۰	شرکت رایانه سازه جاوید (خرید یک دستگاه اسپکترومتر آزمایشگاهی)
۰	۲,۵۸۳,۹۳۰,۶۰۰	شرکت لنا یزد (خرید تابلو برق)
۸۰,۵۴۱,۵۲۱,۷۸۸	-	شرکت فرا نیرو (طراحی، تامین تجهیزات و اجرای پست)
۰	۱,۰۱۷,۵۸۷,۶۱۴	شرکت پمپیران (خرید پمپ)
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۲۵,۸۵۲	شرکت آب و محیط خاورمیانه (خدمات مشاوره)
۰	۵۰۶,۹۳۵,۴۶۶	شرکت کابل البرز (خرید سیم و کابل)
۲,۰۱۸,۷۵۰,۰۰۰	-	شرکت پیدمکو (خرید یکصد عدد سبد دوار حمل لوله مسی)
۵,۴۹۰,۰۹۲,۰۰۰	۱۷۲,۵۸۴,۰۰۰	سایر
<u>۹۲,۱۸۷,۲۷۵,۲۸۸</u>	<u>۱۰,۷۸۵,۳۲۴,۹۳۲</u>	

۲-۲-۶- مانده حساب سرفصل پیش پرداختها بابت تجهیزات ارسال نشده به سایت تا تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ می باشد که در سال مالی بعد تجهیزات مذکور به سایت ارسال می شود و به سرفصل دارائیه‌ها انتقال می یابد.

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

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۵,۳۲۱,۶۹۶,۸۱۰	۲,۹۱۶,۹۱۲,۳۴۰	۱-۳-۶ پروژه کاتد مسی
۲۰۵,۸۷۲,۲۶۰	۵۵,۸۷۲,۲۶۰	۲-۳-۶ پروژه لوله
<u>۶۵,۵۲۷,۵۶۹,۰۷۰</u>	<u>۲,۹۷۲,۷۸۴,۶۰۰</u>	

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

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۲۴,۵۲۷,۵۰۰	۴۶۳,۵۰۰,۰۰۰	شرکت کاردانان شایسته (نصب و راه اندازی ۱۵۲ عدد سلول الکترونیکی)
۱,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۳,۴۱۲,۳۴۰	شرکت سیمانپار ایرانیان (ارائه خدمات بازرگانی)
۶۲,۸۲۱,۱۶۹,۳۱۰	-	بانک پاسارگاد (بابت مسدودی اعتبارات اسنادی)
<u>۶۵,۳۲۱,۶۹۶,۸۱۰</u>	<u>۲,۹۱۶,۹۱۲,۳۴۰</u>	



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
شرکت فسان (بابت خرید جرثقیل)	۵۵,۸۷۲,۲۶۰	۵۵,۸۷۲,۲۶۰
ساخت ساختمانها و تاسیسات پروژه لوله	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵۵,۸۷۲,۲۶۰	۲۰۵,۸۷۲,۲۶۰

۴-۶- 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 .





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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

مبلغ به میلیون ریال

انحراف بودجه و عملکرد (مصارف مالی)
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

یادداشت ۵-۶:

ردیف	عنوان پروژه	عملکرد		بودجه سال مالی ۹۳		انحراف بودجه با عملکرد سال مالی ۹۳
		۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
۱	پروژه کاند	۱,۱۳۹,۲۸۰	۱,۱۷۸,۹۳۶	۲,۴۴۲,۶۵۷	۲,۴۴۲,۶۵۷	(۱,۲۹۳,۷۲۱)
۲	پروژه لوله	۵۴۱,۱۸۵	۳۳۱,۷۷۷	۴۷۳,۴۵۰	۴۷۳,۴۵۰	(۱۴۱,۶۷۳)
	جمع	۲,۲۷۰,۴۶۵	۱,۵۱۰,۷۱۳	۲,۹۱۶,۱۰۷	۲,۹۱۶,۱۰۷	(۱,۴۰۵,۳۹۴)

عنوان	درصد وزنی	پیشرفت تا ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳ پروژه کاند مسی			
		در بخش		در کل	
		برنامه ای	واقعی	برنامه ای	واقعی
طراحی و مهندسی	۷.۲	۸۹.۰۸	۹۰.۰۰	۶.۴۱	۶.۴۸
تدارکات	۴۷.۹۸	۷۸.۴۷	۶۶.۱	۳۷.۶۶	۳۱.۷۴
اجرا	۳۹.۳۹	۶۸.۴	۶۲.۹	۲۶.۹۴	۲۴.۷۸
راه اندازی و آموزش	۵.۴۳	۰.۰	۰.۰	۰.۰	۰.۰
جمع	۱۰۰			۶۹.۶	۵۹.۸

عنوان	درصد وزنی	پیشرفت تا ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳ پروژه لوله مسی			
		در بخش		در کل	
		برنامه ای	واقعی	برنامه ای	واقعی
طراحی و مهندسی	۲.۵	۹۶.۹۶	۹۶.۳۰	۲.۴	۲.۴۱
تدارکات	۶۰	۹۷.۳۷	۷۸.۷۴	۵۸.۵	۴۷.۲۴
اجرا	۳۴	۹۷.۹۸	۸۷.۶۹	۳۲.۳	۲۹.۸۱
مدیریت	۱	۹۹.۰۰	۸۴.۵۰	۱.۰	۰.۸۵
پیش راه اندازی، تست و آموزش	۱	۶۸.۹۳	۰.۰	۰.۷	۰.۰
فعالیت‌های زیربنایی	۱.۵	۱۰۰.۰۰	۹۹.۱۱	۱.۵	۱.۴۹
جمع	۱۰۰			۹۷.۴	۸۱.۸

۱-۵-۶- لازم به ذکر است که برنامه زمانی بهره برداری از تولید لوله مسی، با ظرفیت ۱۲۰,۰۰۰ تن در سال، اسفند ماه ۱۳۹۳ و پروژه تولید مس کاندی با ظرفیت ۵۰,۰۰۰ تن در سال اسفند ماه ۱۳۹۴ می باشد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۷- داراییهای نامشهود:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
حق امتیاز برق	۷-۱	۴۰,۴۶۳,۹۱۳,۰۰۵
حق امتیاز آب	۷-۲	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰
نرم افزار حسابداری		۱۲۹,۶۵۰,۰۰۰
ذخیره استهلاک نرم افزار حسابداری		(۲۵,۹۳۰,۰۰۰)
		(۵۹,۷۲۶,۶۶۶)
		۴۳,۳۷۲,۶۳۳,۰۰۵
		۵۹,۴۸۰,۹۳۶,۳۳۹

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 بابت خرید امتیاز یک حلقه چاه از آقای علی برفه ای طبق قرارداد منعقد شده و پرداخت حق انشعاب آب به اداره آب و فاضلاب جهت سایت پروژه می باشد .

۸- سرمایه گذاری بلند مدت:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه	۸-۱	۱۴,۲۰۵,۴۰۰,۰۰۰
وجوه پرداختی بابت افزایش سرمایه	۸-۲	۲,۴۰۵,۴۹۱,۲۳۷
بازرگانی آفتاب درخشان خاورمیانه		۱,۰۰۰
		۱۴,۲۰۵,۴۰۰,۰۰۰
		۱۶,۶۱۰,۸۹۲,۲۳۷

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 ۲,۴۰۵ میلیون ریال واریز نموده است . لذا تا تاریخ تهیه این گزارش افزایش سرمایه شرکت کارآوران عملی نگردیده است .



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۹- سایر داراییها:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۹-۱ سهم شرکت مشارکت در وام پروژه لوله جهت اخذ تسهیلات از بانک صنعت و معدن	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حصه بلند مدت (وام کارکنان)	۱,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
۹-۲ بانک پاسارگاد	۵,۹۷۴,۳۶۳,۲۹۸	۰
جمع	۷,۵۱۲,۳۶۳,۲۹۸	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۹-۱- مانده حساب مذکور بابت وجوه برداشت شده توسط بانک صنعت و معدن در سنوات قبل می باشد که با عنایت به منتفی شدن اخذ تسهیلات مبلغ مذکور در سال جاری وصول شده است.

۹-۲- 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 سبوری شدن دوره تضمین (طبق قرارداد) از طرف بانک به فروشنده ارسال می گردد.

۱۰- حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۰-۱ پیمانکاران	۶۶,۲۶۹,۳۲۱,۸۵۸	۵۸,۸۴۱,۰۷۱
۱۰-۲ شرکت‌های گروه	۱۴۵,۱۴۰,۶۶۵,۹۰۳	۱۰۱,۹۹۷,۵۲۸,۹۷۶
۱۰-۳ سایر حسابهای پرداختنی	۳۳۷,۰۲۱,۴۹۵,۱۹۳	۱۰۲,۶۸۶,۶۷۱,۱۵۳
۱۰-۴ اسناد پرداختنی	۱,۰۴۴,۳۱۲,۵۰۰	۵۲۴,۵۴۰,۰۰۰
	۵۴۹,۴۷۵,۷۹۵,۴۵۴	۲۰۵,۲۶۷,۵۸۱,۲۰۰

۱۰-۱- پیمانکاران به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
شرکت تناوب (اجرای عملیات سازه و سیویل)	۲۶,۱۶۴,۵۷۹,۲۵۳	۰
شرکت آریا پیشرو قرن (KSB)	۳,۹۸۰,۰۲۰,۰۰۰	۰
شرکت آب محیط خاورمیانه (خدمات مشاوره و مهندسی پروژه لوله)	۱,۲۱۲,۷۲۳,۰۹۳	۰
شرکت فرانپرو (طراحی، تامین تجهیزات و اجرای پست برق)	۸,۲۸۱,۹۳۷,۶۶۴	۰
شرکت هوا سیستم ایران (خرید ۲ مجموعه فن)	۱,۶۵۵,۳۶۰,۰۰۰	۰
شرکت پارس اتیلن کیش (خرید لوله و اتصالات)	۱,۱۹۵,۴۴۲,۱۱۸	۰
شرکت تابش نیرو (خرید یکدستگاه فیدر موقت)	۱,۹۵۰,۳۰۴,۹۰۲	۰
شرکت هم آویز	۲,۸۳۵,۶۵۴,۵۷۹	۰
شرکت کابل البرز (خرید کابل های پروژه)	۴,۳۱۰,۷۱۰,۳۱۷	۰
شرکت لنا یزد (خرید تابلو برق)	۴,۱۹۴,۱۷۶,۰۰۰	۰
شرکت هوا یار (خرید سیستم هوای فشرده و پکیج نیتروژن)	۱,۹۲۳,۱۵۶,۷۸۲	۰
سایر	۸,۵۶۵,۲۵۷,۱۵۰	۵۸,۸۴۱,۰۷۱
جمع	۶۶,۲۶۹,۳۲۱,۸۵۸	۵۸,۸۴۱,۰۷۱

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

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۰-۲-۱ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰-۲-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۶۵۵,۳۴۲,۴۶۵
شرکت معیار صنعت خاورمیانه (خدمات مشاوره و مهندسی پروژه کاتد)	۳,۱۴۰,۶۶۵,۹۰۳	۴,۳۴۲,۱۸۶,۵۱۱
جمع	۱۴۵,۱۴۰,۶۶۵,۹۰۳	۱۰۱,۹۹۷,۵۲۸,۹۷۶

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



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۴۴۲,۷۴۵,۴۰۶	۳۹,۳۶۰,۰۰۷,۹۰۲	۱۰-۳-۱ سپرده بیمه
.	۷,۱۷۳,۸۵۹,۰۰۰	۱۰-۳-۷ سازمان تامین اجتماعی
۱۳۷,۸۱۱,۶۰۰	۳۰,۸۷۰,۹۵۵,۵۸۹	۱۰-۳-۴ سازمان امور مالیاتی
۷۰,۹۵۴,۰۷۱,۳۶۰	۱۴۱,۶۷۲,۶۳۶,۸۱۱	۱۰-۳-۲ سپرده حسن انجام کار
۱,۱۵۲,۰۴۲,۷۸۷	۲,۷۷۱,۰۴۴,۴۶۱	۱۰-۳-۳ حقوق و مزایای پرداختنی
.	۱۴۰,۱۷۴,۴۲۳,۳۸۲	۱۰-۳-۶ بانک پاسارگاد
.	۵۳۱,۱۵۳,۱۰۱	بیمه پاسارگاد
.	۲,۲۵۱,۲۷۴,۹۴۷	۱۰-۳-۵ سایر
۱۰۲,۶۸۶,۶۷۱,۱۵۳	۳۳۷,۰۲۱,۴۹۵,۱۹۳	جمع

۱۰-۳-۱- عمده مبلغ مزبور مربوط به سپرده بیمه مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران که پس از ارائه مفصلا 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:

۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۲۷۳,۱۱۱,۰۳۹	۸,۰۱۰,۷۰۷,۱۸۳	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 کاتد)
۴,۶۳۷,۲۴۱,۰۹۸	۲۱۹,۶۱۳,۵۷۵	شرکت آب و محیط خاورمیانه
۴۸,۶۷۷,۳۴۹,۶۱۹	۶۸,۷۷۱,۶۵۱,۲۸۵	شرکت تناوب
.	۴۶,۵۴۸,۶۷۴,۶۴۱	شرکت EPCM (به میزان ۱,۴۰۷,۴۹۵ یورو)
۸,۶۹۹,۰۰۰,۶۷۳	۱۰,۴۸۸,۵۱۸,۱۵۳	شرکت صنعتی گام اراک
۵۳۲,۹۸۳,۰۱۴	۱,۶۱۱,۱۰۰,۵۱۳	شرکت فرانتیرو
.	۱,۲۷۳,۸۶۷,۳۹۰	شرکت کرمان فیوز
.	۱,۷۸۰,۹۹۶,۴۳۷	شرکت تابش نیرو
.	۷۱۴,۷۶۲,۶۵۴	شرکت هم آویز
۴۲۸,۶۶۲,۸۵۰	۲,۲۵۲,۷۴۴,۹۸۰	سایر
۷۰,۹۵۴,۰۷۱,۳۶۰	۱۴۱,۶۷۲,۶۳۶,۸۱۱	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 پرداختی مربوط به سنوات و عیدی و پاداش کارکنان می باشد.

۱۰-۳-۴- مبلغ مذکور بابت مالیاتهای تکلیفی مکسوره از پیمانکاران می باشد که در طی سال قسمت عمده آن پرداخت شده است.

۱۰-۳-۵- سایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۵۸۳,۹۱۳,۸۸۰	شرکت ایکا (خدمات بازرسی)
.	۷۰۵,۷۲۰,۰۰۰	شرکت آپسان (خرید دستگاه تصفیه آب)
.	۶۱۰,۶۲۵,۰۰۰	شهرام نظامی (مالیات اجاره)
.	۳۵۱,۰۱۶,۰۶۷	سایر
.	۲,۲۵۱,۲۷۴,۹۴۷	جمع

۱۰-۳-۶- مبلغ مزبور بابت بدهی پارت ۵ اعتبار اسنادی شرکت EPCM می باشد که از طرف بانک به فروشنده پرداخت شده است و به عنوان بدهی در دفاتر شرکت با احتساب بهره و جریمه به میزان ۳۴ درصد تا تاریخ ۱۳۹۳/۹/۳۰ شناسایی شده است و قرار است در قالب تسهیلات به حساب شدت منظور گردد.

۱۰-۳-۷- طبق حسابرسی بیمه ای انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۱/۹/۳۰ توسط بیمه، برگ اعلام بدهی به مبلغ ۱۲۶۶۵ میلیون ریال صادر و طی ۱۱ قسط تقسیط شده است که تا تاریخ تهیه این گزارش ۵ قسط پرداخت شده است.

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

۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۴,۳۱۲,۵۰۰	شهرام نظامی (اجاره دفتر تهران)
۲۰,۵۴۰,۰۰۰	.	بانک قرض الحسنه مهر ایران (اقساط کارکنان)
.	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آقایان جواد زاده و گلشنی (اجاره دفتر تبریز)
۵۲۴,۵۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۴,۳۱۲,۵۰۰	جمع



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۳- سرمایه:

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سرمایه

۱۳-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم بر دو میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام، تمام پرداخت شده است.

تعداد سهام سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
۱	۱	شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه (سهامی خاص)
۱	۱	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)
۱	۱	شرکت فولاد زرند ایرانیان (سهامی خاص)
۱	۱	شرکت بازرگانی آفتاب درخشان خاورمیانه (سهامی خاص)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

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 تا تاریخ ترازنامه در طی دو مرحله سرمایه شرکت طبق مصوبه هیات مدیره تا مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته و به ثبت رسیده و در روزنامه رسمی درج شده 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:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت تضمین بدهی شرکت فولاد زرند
۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت ظهر نویسی سفته شرکت فولاد زرند ایرانیان
۶,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت بایگ می ایرانیان (سهامی خاص) در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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

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

نام پیمانکار	موضوع قرارداد	مبلغ قرارداد	خالص پرداختی	مانده
شرکت آب محیط خاورمیانه	خدمات مشاوره ای ، مطالعات فرصت سنجی مس و نظارت کارگاهی	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۴۴,۹۴۵,۹۲۳	۳,۴۵۵,۰۵۴,۰۷۷
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	خدمات مهندسی مشاور پروژه تولید کاتد مس	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۳۰,۷۱۱,۵۸۳	۴۳,۴۶۹,۲۸۸,۴۱۷
شرکت مانا	انجام کلیه فعالیت های سیویل و سازه در سایت پروژه کاتد	۷۷,۱۹۷,۶۶۷,۸۰۴	۷۷,۱۹۷,۶۶۷,۸۰۴	۰
شرکت کاردانان شایسته	فروش سلول های الکترونیک : خرید لاینیک ، نصب و راه اندازی ۱۵۲ عدد	۲۶,۱۳۰,۸۵۳,۰۰۶	۲۳,۵۵۸,۲۷۳,۵۳۰	۲,۵۷۲,۵۷۹,۴۷۶
شرکت تیتان صنعت پیشگام	نصب سه دستگاه جرثقیل سقفی ۲۵ تن	۵,۸۲۹,۱۸۰,۰۰۰	۵,۰۰۴,۱۶۲,۰۱۴	۸۲۵,۰۱۷,۹۸۶
شرکت گام اراک	عملیات اجرایی خط ۱۳۲ کیلو والت دو مدار پست بانک	۱۰۴,۷۷۹,۳۷۳,۸۹۱	۹۶,۴۱۹,۵۸۱,۶۳۷	۸,۳۵۹,۷۹۲,۲۵۴
شرکت تناوب	اجرای عملیات سازه و سیویل : احداث مخازن فلزی : نصب	۸۴۱,۱۲۱,۰۹۲,۸۰۴	۵۲۹,۴۰۲,۷۳۲,۷۰۷	۳۱۱,۷۱۸,۳۶۰,۰۹۷
شرکت فرانبرو	طراحی ، تامین تجهیزات و اجرای پست	۲۵,۴۷۵,۳۵۰,۵۷۶	۲۳,۱۰۵,۴۵۹,۵۷۱	۲,۳۶۹,۸۹۱,۰۰۵
شرکت آپسان	پکیج تصفیه آب	۴,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۱,۹۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۱۰۰,۰۰۰
شرکت سوپر اکتیو	پکیج آب گرم ، سه دستگاه بویلر	۱۰,۱۰۸,۹۰۲,۰۰۰	۶,۲۳۶,۲۲۷,۰۰۰	۳,۸۷۲,۱۷۵,۰۰۰
ایرج جارانی	ژئو تکنیک	۷۲۲,۲۶۶,۸۰۰	۶۳۸,۵۲۳,۱۷۶	۸۳,۷۴۳,۶۲۴
شرکت هوا سیستم	خرید فن و اسکرابر	۷۰,۴۵۸,۹۰۰,۸۰۰	۴,۹۳۲,۱۲۳,۵۶۰	۲,۱۱۳,۷۶۷,۲۴۰
دانشگاه کرمان	طراحی و استخراج هیدرومتالورژی مس سولفیدی و اکسیدی	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
درب صنعت پرشین	دریهای کرکره ای	۱,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۰
کابل البرز	سیم و کابل	۳۶,۷۶۲,۸۹۰,۱۰۹	۳۰,۵۳۷,۳۶۳,۶۶۰	۶,۲۲۵,۵۲۶,۴۴۹
آزین	سیم و کابل برق و ابزار دقیق	۴,۸۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۳,۷۰۸,۰۰۰	۹۲۴,۸۹۲,۰۰۰
شرکت پید مکو	سید دوار حمل لوله مسی	۱۱,۲۷۳,۸۸۰,۰۰۰	۹,۷۱۳,۸۸۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت روشن صنعت	بلت فیدر و ملحقات	۹,۲۹۰,۴۷۶,۰۰۰	۹,۲۹۰,۴۷۶,۰۰۰	۰
سیمانیار ایرانیان	ارائه خدمات بازرگانی	۵,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۲,۷۴۶,۳۰۴	۳,۵۰۲,۲۵۳,۶۹۶
شرکت فسان	دستگاه جرثقیل و مونوریل ، طراحی و نصب راه اندازی	۵,۹۴۶,۸۵۸,۰۰۰	۳,۲۷۸,۲۴۷,۷۴۰	۲,۶۶۸,۶۱۰,۲۶۰
برق منطقه ای کرمان	برقراری انشعاب و تامین برق	۴۲,۲۰۷,۹۱۳,۱۰۵	۴۲,۲۰۷,۹۱۳,۱۰۵	۰
سیم نور پویا	خرید سیم هادی و هاوک	۱۹,۸۴۱,۶۷۶,۷۸۰	۱۹,۸۴۱,۶۷۶,۷۸۰	۰
لنا یزد	تابلو برق‌ها	۲۲,۹۹۰,۱۲۲,۴۰۰	۱۸,۹۱۲,۷۵۶,۱۱۲	۴,۰۷۷,۳۶۶,۲۸۸
سایر	قرارداد با شرکتها	۷۵۴,۳۵۸,۶۶۹,۹۵۵	۳۱۵,۶۰۷,۴۳۵,۸۲۳	۴۳۸,۷۵۱,۲۳۴,۱۳۲
		۲,۱۵۹,۱۶۸,۰۶۴,۰۳۰	۱,۳۱۹,۲۸۱,۴۱۲,۰۲۹	۸۳۹,۸۸۶,۶۵۲,۰۰۱

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

نام پیمانکار	موضوع قرارداد	مبلغ قرارداد	خالص پرداختی	مانده
شرکت epcm	طراحی و تدارکات و تجهیزات خارجی	۵۵,۱۱۰,۰۰۰	۲۰,۱۶۸,۰۸۸	۳۴,۹۴۱,۹۱۲
شرکت gmi	خدمات مشاوره و خرید تجهیزات	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۱۷۶	۱,۵۹۲,۸۲۴
شرکت تیتان	خرید جرثقیل ۲۵ تن	۵۹۵,۱۳۲	۵۳۴,۸۱۸	۶۰,۳۱۴
شرکت ecomin	تامین هیدرو سیکلون و متعلقات : تکینر	۳,۵۲۷,۷۰۰	۱,۳۲۱,۵۴۰	۲,۲۰۶,۱۶۰
فرانبرو	طراحی ، تامین تجهیزات و اجرای پست	۱,۹۰۱,۷۷۹	۱,۶۷۰,۰۱۲	۲۳۱,۵۹۷
روشن صنعت	خرید بلت فیدر و ملحقات	۱۹۳,۷۸۴	۱۹۳,۷۸۴	۰
فسان	جرثقیل و مونوریل	۱۶۳,۶۸۶	۱۵۳,۰۶۲	۱۰,۶۲۴
آماک	خرید ups و متعلقات	۱۵۲,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰
ksb	پمپهای سانتر فیوز	۲,۳۷۶,۷۷۵	۲,۰۶۷,۲۶۴	۳۰۹,۵۱۱
انرژی کالای جنوب	شیرآلات کنترلی	۹۸۸,۴۸۷	۷۸۲,۰۹۹	۲۰۶,۳۸۸
شرکت asmag	تامین تجهیزات مربوط به کشش پیوسته	۱۰,۹۱۶,۷۶۰	۸,۱۳۸,۰۱۰	۲,۷۷۸,۷۵۰
شرکت upcsst	تامین کوره ذوب مس	۲,۸۲۱,۰۸۰	۲,۵۴۳,۴۸۰	۲۷۷,۶۰۰
شرکت آتین	کوره عملیاتی آنیل یراق مس	۲,۰۵۱,۷۲۰	۱,۷۵۸,۸۸۱	۲۹۲,۸۳۹
شرکت بازرسی ایکا	خدمات بازرسی	۱۸,۰۰۰	۰	۱۸,۰۰۰
شرکت هوایار	پکیج نیتروژن ساز	۴۷۴,۳۰۷	۴۶۶,۳۰۷	۸,۰۰۰
رایان سازه جاوید	دستگاه اسپکترومتر	۶۴,۰۸۱	۵۷,۶۷۴	۶,۴۰۷
سایر		۸۳,۳۵۵,۲۹۱	۴۰,۳۰۰,۳۶۵	۴۳,۰۵۴,۹۲۶
		۹,۴۷۵,۱۶۰	۳۰,۱۶۲۱	۹,۱۷۳,۵۳۹
		۹۲,۸۳۰,۴۵۱	۴۰,۶۰۱,۹۸۶	۵۲,۲۲۸,۴۶۵



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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	۲۷,۳۸۸,۸۷۶,۰۸۰	۲۷,۳۸۸,۸۷۶,۰۸۰	(۱۵,۱۵۶,۷۲۶,۶۷۸)
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	تامین مالی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت فولاد زردآلین (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	تامین مالی	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت آفتاب درخشان خاورمیانه (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	حسابهای فی مابین	۰	۰	۰
شرکت فولاد بوتیای ایرانیان (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	حسابهای فی مابین	۶۵۳,۵۹۴,۲۹۷	۶۵۳,۵۹۴,۲۹۷	۰
شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو)	سهامدار	بابت سود مازاد و بهره اوراق مشارکت مرحله دوم و سوم	۱,۱۳۶,۰۶۲,۴۰۶,۰۵۴	۱,۱۳۶,۰۶۲,۴۰۶,۰۵۴	(۸۸۴,۶۸۶,۳۲۹,۸۳۳)
		بابت واریز اوراق مشارکت مرحله دوم و سوم	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
		بابت بهره بانک سامان	۱,۳۴۰,۸۹۰,۴۱۱	۱,۳۴۰,۸۹۰,۴۱۱	۰
شرکت کارآوران صنعت خاورمیانه (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	۰	۰	۰	۰
ب: معاملات سایر اشخاص وابسته	شرکت‌های همگروه	حسابهای فی مابین	۶,۵۵۴,۶۴۸,۴۱۶	۰	۰

معاملات در روال عادی دادوستدهای واحدهای تجاری بوده است.

