



کرده مختاریابی و همکاران

A worldwide Association of
Independent Accounting Firms

کزارش حسابرس مستقل (امین)

در رابطه با وضعیت مالی طرحهای تولید معدنی در دست احداث

موضوع اوراق مشارکت شرکت ملی پتروشیمی و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

فهرست و مندرجات

شماره صفحه

بخش اول :

۱-۳

گزارش حسابرس مستقل (امین)

بخش دوم :

۱-۳۳

گزارش وضعیت مالی طرحهای تولید معدنی در دست احداث



گزارش حسابرس مستقل (امین)

اوراق مشارکت طرحهای فولاد سازی، گندله سازی و فاز دوم کنسانتره سنگ آهن شرکت فولاد زرند ایرانیان، احیاء و فولاد سازی، گندله سازی و فاز دوم کنسانتره سنگ آهن شرکت فولاد سیرجان ایرانیان، گندله سازی شرکت بوتیای ایرانیان و تولید مس کاندی شرکت بابک مس ایرانیان
مربوط به شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه (سهامی عام)

به سازمان بورس و اوراق بهادار

مقدمه

۱- گزارش وضعیت مالی اوراق مشارکت شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه (سهامی عام) مربوط به طرحهای فولاد سازی، گندله سازی و فاز دوم کنسانتره سنگ آهن شرکت فولاد زرند ایرانیان، احیاء و فولاد سازی، گندله سازی و فاز دوم کنسانتره سنگ آهن شرکت فولاد سیرجان ایرانیان، گندله سازی شرکت بوتیای ایرانیان و تولید مس کاندی شرکت بابک مس ایرانیان در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۲ و گزارش عملکرد اجرائی آن برای دوره عملکرد اجرائی شش ماهه و شانزده روزه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی (پنج) الی (هجده) پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت ناشر در قبال وضعیت مالی و عملکرد اجرائی طرح

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

مسئولیت حسابرس مستقل (امین)

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به گزارشات مزبور، مصرف وجوه، نگهداری حسابها، کفایت روش های حسابداری و انطباق معاملات براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند 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 گزارشات، اطمینان معقول کسب شود.

گروه مختار، غیائی و همکاران

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران، حسابرسان معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار، عضو انجمن حسابداران خبره ایران، حسابداران خبره انگلستان و ولز،

حسابداران رسمی آمریکا و مؤسسه پذیرفته شده توسط حسابداران رسمی انگلستان (ACCA)

تهران، خیابان ولیعصر، زرتشت غربی، شماره ۷۲، طبقه ۶، کد پستی ۱۴۱۵۸۶۳۸۷۶، تلفن: ۸۸۹۰۹۷۱۸، فاکس: ۸۸۹۰۳۲۹۶، E-Mail: b.ghiai@gmail.com



حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در گزارشات مزبور است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت در گزارشات ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه گزارشات به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط ناشر و نیز ارزیابی کلیت ارائه این گزارشات است.

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

همچنین این مؤسسه به عنوان امین، مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی ناظر بر انتشار اوراق مشارکت را به سازمان بورس و اوراق بهادار گزارش نماید.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- مطابق صورت وضعیت مالی طرحهای مورد رسیدگی تا پایان آذر ماه ۱۳۹۲، آورده ناشر به میزان ۳.۴۷۴.۶۵۶ میلیون ریال بالغ گردیده که در تاریخ این گزارش و به منظور تامین باقیمانده آورده نقدی سهم ناشر مطابق برنامه اولیه ارائه شده، اقدامات ناشر جهت اخذ مجوزات قانونی لازم از محل افزایش سرمایه به میزان ۴,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در دست اقدام و پیگیری می باشد. به علاوه، تحقق برنامه ها و پیشرفت عملیات اجرایی و به موقع طرحها مطابق با پیش بینی های به عمل آمده و تخصیص دقیق منابع به طرحها و برنامه های در دست اقدام و اظهار نظر در این خصوص، مستلزم ارائه گزارش مصارف و هزینه های انجام شده به تفکیک عوامل و مراکز هزینه و تامین و تخصیص دقیق و به موقع منابع مالی و تمهیدات لازم جهت اجراء و بهره برداری از طرحهای یاد شده خواهد بود.

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این مؤسسه، به استثناء آثار موارد مندرج در بند (چهار) فوق، گزارشات یاد شده، وضعیت مالی طرحهای فولاد سازی، گندله سازی و فاز دوم کنسانتره سنگ آهن شرکت فولاد زرند ایرانیان، احیاء و فولاد سازی، گندله سازی و فاز دوم کنسانتره سنگ آهن شرکت فولاد سیرجان ایرانیان، گندله سازی شرکت فولاد بوتیای ایرانیان و تولید مس کاتدی شرکت بابک مس ایرانیان متعلق به شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) را در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۲ و نتایج عملکرد اجرایی طرحها از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق رویه های معمول حسابداری و گزارشگری اوراق مشارکت نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی امین

۶- روشهای عملی و تمهیدات ناشر جهت رعایت قوانین و مقررات ناظر بر انتشار اوراق مشارکت، از جهات مهم و اساسی در حدودی است که بتوان از رعایت قوانین و مقررات موضوعه طی دوره مالی مورد گزارش، اطمینان معقول کسب نمود.

در این رابطه، به استناد رسیدگیهای به عمل آمده، به استثناء مطالب مطروحه در بند (چهار) فوق، عملیات مالی طرح در دفاتر جداگانه و تحت سرفصل مناسب و متناسب با ماهیت معاملات انجام شده و بر اساس روشهای پذیرفته شده حسابداری ثبت و انعکاس یافته است.

۷- با توجه به شرایط اقتصادی حاکم و افزایش نرخ بهره بانکی، در صورت عدم پیش بینی راهکارهای مناسب و ایجاد تمهیدات لازم جهت حفظ جذابیت اوراق مشارکت مورد گزارش، بازخرید این اوراق از طرف سپرده گذاران طرحهای مورد اشاره، محتمل به نظر میرسد.

۲۶ اسفند ماه ۱۳۹۲



موسسه حسابرسی مختار و همکاران
 CHARTERED ACCOUNTANTS
 ACCOUNTING ASSOCIATES
 حسابداران خبره انگلستان و ویلز - حسابداران رسمی آمریکا
 عضو جامعه حسابداران رسمی ایران - حسابرسان معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
 شماره مختار - بهرام خیائی - حسین حسینی
 ۸۰۰۷۱۲ ۸۰۰۵۷۱ ۸۴۱۲۰۳

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

تاریخ :
شماره :
پیوست :

بسمه تعالی

جناب آقای دکتر غیایی

مدیر عامل محترم مؤسسه حسابرسی مختار و همکاران

موضوع: ارسال گزارش وضعیت مالی طرح‌های شرکت های تابعه

با سلام و احترام

به پیوست گزارش وضعیت مالی طرح‌های شرکت‌های تابعه برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ و گزارش عملکرد و یادداشت‌های توضیحی آن تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده گزارش‌ها به شرح ذیل می باشد:

ردیف	شرح	شماره صفحه
۱	گزارش وضعیت مالی	۲
۲	گزارش عملکرد اجرایی	۳
۳	یادداشت های توضیحی	۴-۳۳

گزارش های مالی فوق بر اساس اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت تهیه و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۱۸ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	سمت
آقای مجید قاسمی	رئیس هیأت مدیره
آقای سید کاظم میر ولد	عضو هیأت مدیره
آقای علی اکبر امین تفرشی	عضو هیأت مدیره
آقای علی اصغر پورمند	نائب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل
آقای علی پالیزدار	عضو هیأت مدیره

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

موضوع اوراق مشارکت صادره شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲



۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	منابع تامین مالی طرح	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارائیهات و مصارف
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۱۴۹,۳۰۶	۳,۳۷۴,۶۵۶	۱۳	آورده ناشر	۲,۳۷۴,۷۵۶	۶,۲۴۱,۱۱۰	۵	طرحهای در دست اجرا
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	آورده دارندگان اوراق مشارکت	۰	۲۱,۵۲۰	۶	سرمایه گذاری ها
۳,۵۶۷	۱۹,۵۲۸	۱۵	درآمد چسبی	۱۳۲,۶۴۶	۱۲۹,۴۸۱	۷	دارائیهات معادلهای طرح ها پس از کسر تسهیلات تسهیل شده
۷۲۴,۰۰۰	۲۰,۲۰۰,۰۸۸	۱۶	حسابهای پرداختی طرح ها	۰	۶۷,۸۷۰	۸	مخارج جاری اوراق مشارکت
۳,۳۷۸,۴۰۱	۴,۱۷۸,۴۸۹	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی	۱۷۶,۹۶۸	۵۸,۵۴۰	۹	موجودی نقد و بانک
۰	۹۷,۰۲۴	۱۸	سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت	۲۶۷,۵۰۴	۵۷۱,۴۵۵	۱۰	حسابهای دریافتی
				۴,۴۱۳,۳۸۰	۴,۷۹۰,۰۰۸	۱۱	پیش پرداختهای مربوط به طرح ها
				۰	۴۰۹,۷۲۴	۱۲	سود علی الحساب تحقق یافته
۷,۲۵۵,۲۵۴	۱۲,۷۸۹,۷۹۵		جمع منابع تامین مالی طرح ها	۷,۲۵۵,۲۵۴	۱۲,۷۸۹,۷۹۵		جمع دارائیهات و مصارف

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۱۸ جزء لاینفک این گزارش است.



این سند به موجب این قرارداد صادر شده و اعتبار دارد. هرگونه تغییر در این سند باید به صورت کتبی و با امضای طرفین صورت گیرد. این سند در دو نسخه صادر شده و هر یک از طرفین یک نسخه را در اختیار خواهند داشت.

گزارش عملکرد اجرایی طرح ها
شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

مبالغ پرداخت شده در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۲۰ (تقویم به میلیون ریال)

درصد	پیشرفت	جمع	مخارج جاری	دارایی نامشهود	دارایی ثابت	سود علی الحساب	مخارج طرح ها	سپارشات و پیش پرداختها	کل مبلغ پیش	پیش برآورد
پیشرفت مالی	۱۳	۲,۶۶۷,۳۸۵	۱۷,۹۳۶	۲۳	۱,۱۴۱	۱۰۰,۲۶۲	۱,۴۲۲,۵۰۲	۲,۱۲۲,۳۲۱	۲۹,۳۹۶,۶۱۱	۲۲,۲۵۶,۳۷۶
	۱۳	۵۹۰,۴۱۴	۴,۳۳۹	۱,۵۱۳	۴۲۶	۲۶,۷۸۹	۱۸۰,۰۲۶	۳۷۹,۳۸۱	۴,۵۹۲,۰۰۳	۴,۵۲۷,۵۵۵
	۲۰	۱,۷۹۵,۹۶۷	۶,۶۵۴	۰	۱۵	۳۸۰,۱۰۰	۱,۳۳۹,۹۹۴	۴۰۱,۳۲۴	۴,۴۵۵,۴۲۵	۲,۶۵۵,۸۱۰
	۶۵	۶۰,۵۳۸,۴۶۶	۲۸,۹۱۲	۱,۵۳۶	۱,۶۰۲	۱۶۵,۴۶۱	۲,۴۵۲,۵۲۳	۲,۹۰۲,۹۹۶	۲۸,۳۸۶,۰۳۹	۲۹,۴۲۹,۷۸۱
	۵۸	۲,۱۲۷,۹۴۳	۹,۵۳۳	۱۱,۹۸۱	۲,۱۰۳	۴۴۰,۴۰۰	۱,۳۷۰,۸۸۲	۴۷۹,۵۷۴	۳,۶۷۸,۹۴۷	۱۰,۱۱۷,۱۲۱
	۱۱	۵۴۸,۵۲۱	۴,۶۶۰	۰	۰	۲۲,۱۲۶	۱۲۵,۳۷۵	۳۹۶,۳۶۰	۴,۷۸۰,۵۲۳	۴,۶۶۲,۱۴۰
	۲۳	۱,۵۴۹,۹۲۰	۶,۹۸۹	۰	۰	۳۴,۴۰۷	۱,۱۵۲,۱۱۳	۲۵۶,۴۱۱	۴,۷۵۶,۷۹۵	۲,۷۲۸,۸۸۰
	۱۰۳	۲,۲۲۶,۴۸۳	۲۱,۱۸۱	۱۱,۹۸۱	۲,۱۰۳	۱۰۰,۵۷۳	۲,۷۲۸,۳۷۰	۱,۳۲۲,۴۴۵	۱۲,۲۱۶,۲۶۵	۱۷,۵۰۸,۱۲۱
	۴	۲۰۹,۱۶۷	۴۴,۳۳۹	۰	۰	۲۵,۹۲۶	۷۴,۵۹۵	۶۴,۳۹۷	۵,۶۳۸,۹۹۶	۴,۷۳۰,۸۸۱
	۴	۲۰۹,۱۶۷	۴۴,۳۳۹	۰	۰	۲۵,۹۲۶	۷۴,۵۹۵	۶۴,۳۹۷	۵,۶۳۸,۹۹۶	۴,۷۳۰,۸۸۱
	۲۳	۱,۶۸۸,۷۸۴	۱۲,۳۲۱	۲,۳۲۴	۱,۸۵	۱۱۷,۹۶۴	۹۶۵,۶۲۳	۵۸۹,۴۴۷	۵,۱۵۱,۱۵۴	۳,۱۶۶,۰۷۸
	۲۳	۱,۶۸۸,۷۸۴	۱۲,۳۲۱	۲,۳۲۴	۱,۸۵	۱۱۷,۹۶۴	۹۶۵,۶۲۳	۵۸۹,۴۴۷	۵,۱۵۱,۱۵۴	۳,۱۶۶,۰۷۸
	-	۱۲,۱۷۸,۱۸۰	۶۷,۸۷۰	۱۲۳,۵۹۱	۵,۸۹۰	۴۰۹,۷۲۴	۶,۷۲۴,۱۱۰	۴,۷۲۹,۰۰۸	۶۲,۳۹۲,۴۵۴	۵۴,۸۴۴,۸۸۱
										جمع

* مبلغ برآورد در پیش برآورد مالی اولیه به صورت تفصیلی به ثبت ۲ بار درآمده اما مستقیم و غیرمستقیم براساس بودجه بود. لیکن در گزارش جدید در طبق ۲ بار درآمده پیش نویس و مستقیم شده است.
 ** با توجه به توضیحات مذکور این مبلغ تنها مربوط به پروژه احیاء مستقیم میباشد.

هزینه های انجام شده به شرح فوق بر اساس پروژه های در دست اجرای شرکت فولاد زرد ایران و فولاد سیرجان ایرانیان، فولاد پویای ایرانیان و بانک مس ایرانیان در مقایسه پیشرفت عملیات اجرایی پروژه ها با پیشرفت مربوطه در تاریخ ۳۰ آذر ماه به شرح گزارش عملکرد اجرایی طرح ها ارائه شده است.



۱- تاریخچه فعالیت ناشر

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 ریال سرمایه به ثبت رسیده است و در حال حاضر سرمایه شرکت ۸,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

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

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

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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

- اکتشاف و انجام تحقیقات زمین شناسی متالوژی
- استخراج و بهره برداری از معادن
- تولید و فرآوری مواد معدنی (کانی های فلزی و غیر فلزی)
- تولید شمش از سنگ های معدنی
- خرد کردن، شستشو، دانه بندی، کانه آرایی، تغلیظ، تصفیه، فرآوری، ذوب و فلوتاسیون مواد معدنی
- تولید مواد و ترکیبات معدنی
- تولید پودرهای مواد معدنی و برش سنگهای تزئینی

در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

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

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

۲- تشریح طرح انتشار اوراق مشارکت

۲-۱- هدف از انتشار اوراق مشارکت:

هدف شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)، از انتشار اوراق مشارکت موضوع این گزارش، تأمین مالی بخشی از منابع مورد نیاز پروژه های فولادسازی (به ظرفیت اولیه ۱,۵۰۰,۰۰۰ تن) ، گندله سنگ آهن (به ظرفیت اولیه ۲,۵۰۰,۰۰۰ تن در سال) و کنسانتره سنگ آهن (به ظرفیت ۲,۰۰۰,۰۰۰ تن در سال) شرکت فولاد زرنند و پروژه فولادسازی (به ظرفیت اولیه ۱,۰۰۰,۰۰۰ تن در سال) ، گندله سنگ آهن (به ظرفیت ۲,۵۰۰,۰۰۰ تن در سال) ، کنسانتره سنگ آهن (به ظرفیت ۲,۰۰۰,۰۰۰ تن در سال) شرکت فولاد سیرجان ایرانیان ، گندله سنگ آهن بوتیا (به ظرفیت ۱,۵۰۰,۰۰۰ تن در سال) شرکت فولاد بوتیای ایرانیان ، پروژه تولید مس کاتدی (به ظرفیت ۵۰,۰۰۰ تن در سال) شرکت بابک مس ایرانیان می باشد.

منابع مالی مورد نیاز برای اجرای طرح های فوق به مبلغ ۵۵,۰۰۰ میلیون ریال بوده که مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال آن از طریق انتشار اوراق مشارکت تأمین مالی می گردد.

۲-۲- مشخصات و مبلغ اوراق مشارکت:

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

در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۳۰

- عامل: شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
- ضامن: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
- بازارگردان: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
- متعهد پذیره نویسن: شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
- مشاور عرضه: شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
- امین: موسسه حسابرسی مختار و همکاران
- موضوع طرح: اجرای پروژه های فولادسازی ، کنسانتره سنگ آهن ، گندله سنگ آهن
- و مس کاتدی
- نوع اوراق مشارکت: بی نام
- نرخ سود علی الحساب: ۲۰ درصد
- نرخ بازخرید اوراق مشارکت: ۱۹،۵ درصد
- مدت اوراق مشارکت: ۴ ساله
- مواعد پرداخت سود: ماهانه
- مبلغ اسمی اوراق به شرح جدول ذیل می باشد:

مبلغ اسمی	تعداد	جمع ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳- خلاصه اهم رویدادهای حسابداری

گزارش وضعیت مالی و عملکرد اجرای طرح ها بر اساس اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت و نحوه عمل حسابداری مربوطه تهیه و تنظیم گردیده است و لزوماً منطبق بر استانداردهای حسابداری نمی باشد.

۴-۱- برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح

شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)، بر اساس گزارش طرح توجیهی به تاریخ انتشار اوراق مشارکت در نظر داشت مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی طرح اقدام نماید:

فولاد سازی زرند	۱٪	۱٪	۲۲٪	۲۵٪	۳۵٪	۱۶٪
فاز دوم کنسانتره سنگ آهن زرند	-	۳٪	۲۵٪	۶۵٪	۷٪	-
گندله سازی سنگ آهن زرند	-	۲٪	۲۳٪	۳۲٪	۳۸٪	۵٪
فولاد سازی سیرجان	۵٪	۱۵٪	۳۵٪	۳۵٪	۱۰٪	-
فاز دوم کنسانتره سنگ آهن سیرجان	-	۳٪	۲۵٪	۶۵٪	۷٪	-
گندله سنگ آهن سیرجان	-	۲٪	۲۳٪	۳۲٪	۳۸٪	۵٪
گندله سازی سنگ آهن بوتیا	-	-	۱۷٪	۲۸٪	۴۵٪	۱۰٪
تولید مس کاتدی	۱۹٪	۲۹٪	۲۹٪	۲۳٪	-	-

۴-۲- مجریان طرح های مورد گزارش

پروژه فولاد سازی زرند به کنسرسیومی متشکل از شرکت قائم رضا و شرکت Sinosteel چین واگذار گردیده است. پروژه کنسانتره سنگ آهن فاز ۲ زرند به مشارکت فام و همچنین پروژه گندله سنگ آهن زرند به کنسرسیومی متشکل از شرکت گسترش و نوسازی ایرانیان (مانا) و Sinosteel واگذار شده است. همچنین پروژه فولادسازی بردسیر به شرکت تام ایران خودرو ، پروژه گندله سنگ آهن سیرجان به فولاد تکنیک و شریک چینی و کنسانتره سنگ آهن فاز ۲ سیرجان به مشارکت فام واگذار شده است. پروژه تولید مس کاتدی بابک مس به شرکت گسترش و نوسازی ایرانیان (مانا) واگذار شده است.

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۵- مخارج طرح های در دست اجرا به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۶۱,۱۲۲	۲,۹۵۲,۵۲۱	۵-۱ مخارج در دست اجرای شرکت فولاد زرند ایرانیان
۹۹۴,۷۶۲	۲,۷۴۸,۳۷۲	۵-۲ مخارج در دست اجرای شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۳۱۷,۸۰۰	۹۶۵,۶۲۳	۵-۳ مخارج در دست اجرای شرکت پلک مس ایرانیان
۱,۰۵۲	۷۴,۵۹۴	۵-۴ مخارج در دست اجرای شرکت فولاد پونیا ایرانیان
۲,۲۷۴,۷۵۶	۶,۷۴۱,۱۱۰	

۵-۱- مانده حساب مخارج اصلی طرحها در فولاد زرند ایرانیان بشروح ذیل است:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲۵,۳۸۸	۱,۵۲۴,۹۶۳	پروژه در دست تکمیل فولاد سازی زرند
۵۹,۷۵۵	۲۰۴,۸۱۵	پروژه در دست تکمیل گندله سازی زرند
۳۷۵,۹۹۹	۱,۳۸۸,۰۰۳	پروژه در دست تکمیل فاز دوم کنسائتره سازی زرند
۹۶۱,۱۴۲	۳,۱۱۷,۷۸۱	
-	(۱۶۵,۲۶۰)	سود علی الحساب تحقق یافته
۹۶۱,۱۴۲	۲,۹۵۲,۵۲۱	

۵-۲- مانده حساب مخارج اصلی طرحها در فولاد سیرجان ایرانیان بشروح ذیل است:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۹۴,۷۶۲	۲,۸۴۸,۹۴۵	۵-۲-۱ داراییهای در دست تکمیل
-	(۱۰۰,۵۷۳)	سود علی الحساب تحقق یافته
۹۹۴,۷۶۲	۲,۷۴۸,۳۷۲	

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

در ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱-۲-۵-طرح های در دست اجرای شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴				۱۳۹۲/۰۹/۳۰			
فاز دوم		فاز دوم		فاز دوم		فاز دوم	
کنسانتره		کنسانتره سنگ		کنسانتره سنگ		کنسانتره سنگ	
جمع	سنگ آهن	گندله سازی	فولاد سازی	جمع	آهن	گندله سازی	فولاد سازی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۳۳.۱۷۹	۲۵۸.۶۷۶	۱۷.۶۲۸	۶۵۶.۸۷۵	۲۶۴۲.۱۳۴	۱.۱۴۶.۵۵۶	۱۲۴.۹۸۶	۱.۳۷۰.۲۹۲
۳۶.۲۹۳	-	-	۳۶.۲۹۳	۶۴.۲۱۷	۰	۳۹۶	۶۳.۹۲۱
۸.۰۲۲	۱.۲۳۷	-	۶.۷۹۵	۹.۳۹۳	۲.۴۹۹	۰	۶.۷۹۴
۱۳.۱۸۸	-	-	۱۳.۱۸۸	۱۵.۱۸۶	۰	۰	۱۵.۱۸۶
۶۲۶	-	-	۶۲۶	۱.۷۳۶	۱۵۴	۰	۱.۵۸۲
۳.۳۳۷	۵۶۹	-	۲.۷۶۸	۴۶۵۴	۱.۸۸۶	۰	۲.۷۶۸
-	-	-	-	۱.۶۱۲	۷۱۸	۰	۸۹۴
۰	-	-	-	۱۰.۵۷۳	۴۱.۳۹۶	۲۶.۷۸۶	۵۳.۵۷۳
۹۴	-	۹۴	-	۹۴	۰	۹۴	۰
۲۳	-	-	۲۳	۱۱۵	۰	۰	۱۱۵
۰	-	-	-	۹۰.۱۷	۰	۰	۹۰.۱۷
۰	-	-	-	۳۱۴	۰	۰	۳۱۴
۹۹۴.۷۶۲	۲۶۰.۴۷۲	۱۷.۷۲۲	۷۱۶.۵۶۸	۲۸۴۸.۹۴۵	۱.۱۹۳.۵۰۹	۱۵۲.۱۶۲	۱.۵۲۴.۴۵۵

حارثیه های ثابت در جریان تکمیل

حریبه های برق رسانی

حق الزحمه خدمات مهندسی

حریبه های جاده سازی

سایر حریبه های سرمایه ای در دست تکمیل

حق الزحمه نظارت کارگاهی

حق الزحمه خدمات بازرسی

حریبه سود و کارمزد اوراق مشارکت

ارزایی زیست محیطی

حریبه های آب رسانی

حریبه های گاز رسانی

حریبه های مطبوعاتی



در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۳-۵- مانده حساب مخارج اصلی طرح در بابک من ایرانیان بشرح ذیل است :

یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
داراییهای در دست تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
سود علی الحساب تحقق یافته	۱۰۸۳,۵۸۷	۳۱۷,۸۰۰
	(۱۱۷,۹۶۴)	-
	۹۶۵,۶۲۳	۳۱۷,۸۰۰

۳-۱-۵ طرح در دست اجرای پروژه تولید من کاندی شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
ساختمانهای در دست ساخت و تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
ماشین آلات و تجهیزات در دست ساخت	۷۳۴,۲۸۵	۲۳۵,۵۲۰
هزینه های اجرای خط انتقال	۲۰۷,۰۳۴	۴۵,۳۴۴
طرح احداث پست برق	۱۰۶,۴۰۶	۴,۵۶۵
	۳۵,۸۶۲	۳۲,۳۷۱
	۱,۰۸۳,۵۸۷	۳۱۷,۸۰۰

۴-۵- مانده حساب مخارج اصلی طرح در فولاد بوتیا ایرانیان بشرح ذیل است :

یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
داراییهای در دست تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
سود علی الحساب تحقق یافته	۱۰۰,۵۳۰	۱۰,۵۲
	(۲۵,۹۳۴)	-
	۷۴,۵۹۴	۱۰,۵۲

۴-۱-۵ طرح در دست اجرای پروژه گندله سازی شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
عملیات زود هنگام گندله سازی	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه سود و کارمزد اوراق مشارکت	۴۵,۴۹۹	-
هزینه های تامین لوله آب	۲۵,۹۳۴	-
هزینه های جاده سازی	۱۳,۳۵۳	-
هزینه های اجرای خط انتقال آب	۸,۷۶۳	-
طرح احداث واحد گندله سازی	۴,۰۳۸	-
سایر	۲,۸۱۱	۹۲۷
	۱۳۰	۱۲۵
	۱۰۰,۵۳۰	۱۰,۵۲

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۶- سرمایه گذاری ها

یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
	میلیون ریال	
۶-۱	۱۵,۰۰۰	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۶-۲	۶,۵۲۰	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
	۲۱,۵۲۰	

۶-۱- سرفصل فوق مربوط به سپرده بلند مدت نزد بانک پاسارگاد شعبه میدان فرهنگ می باشد.

۶-۲- سرفصل فوق مربوط به سرمایه گذاری در اوراق بهادار شهرسازی با نرخ سود علی الحساب ۲۰ درصد سالانه می باشد.

۷- دارایی های عملیاتی طرح ها

سرفصل فوق به شرح زیر بین چهار شرکت قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷-۱	۳,۱۳۸	۲,۸۳۵	شرکت فولاد زرنده ایرانیان
۷-۲	۱۲۳,۹۱۴	۱۱۹,۸۱۱	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۷-۳	۲,۴۲۹	-	شرکت پالک مس ایرانیان
	-	-	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
	۱۲۹,۴۸۱	۱۲۲,۶۴۶	

۷-۱- دارایی های عملیاتی طرح ها در فولاد زرنده ایرانیان به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷-۱-۱	۱,۶۰۲	۱,۲۹۹	دارایی های ثابت مشهود
۷-۱-۲	۱,۵۳۶	۱,۵۳۶	دارایی های نامشهود
	۳,۱۳۸	۲,۸۳۵	

مجلس شورای اسلامی شهرستان خاش
اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان خاش
مأمور ثبت اسناد و املاک شهرستان خاش
مادداشتهای توضیحی و وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۷-۱-۱- داراییهای ثابت مشهود
 جدول بهای تمام شده و استهلاک داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر ارائه می گردد:

ارزش دفتری-ریالین ریال)		استهلاک انباشته-ریالین ریال)		بهای تمام شده- (ریالین ریال)		مانده در
در	در	مانده در	استهلاک طی دوره	مانده در	خرید طی سال مالی	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		
۵۸۶	۵۲۱	۱۳۲	۶۵	۶۷	۶۵۳	۶۵۳
۷۱۳	۹۸۶	۳۳۳	۱۰۴	۲۳۹	۳۷۷	۹۵۲
۰	۸	۰	۰	۰	۸	۰
۰	۸۷	۰	۰	۰	۸۷	۰
۱۰۲۹۹	۱۰۶۰۲	۴۷۵	۱۶۹	۳۰۶	۲۰۷۷	۴۷۲
						۱۰۶۰۵

تاسیسات
 اقامتی و مسکونی
 ماشین آلات و تجهیزات
 وسایط نقلیه
 جمع



در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۷-۱-۲ دارائیهای نامشهود به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۵۱۳	۱.۵۱۳	حق الامتیاز گاز
۱۳	۱۳	حق الامتیاز تلفن
۱۰	۱۰	ودیعہ اشتراک اینترنت
۱.۵۳۶	۱.۵۳۶	

۷-۲ دارائیهای عملیاتی طرح ها در فولاد سیرجان ایرتپان به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۴.۱۰۳		دارائیهای ثبت مشهود - زمین
۱۱۹,۸۱۱	۱۱۹,۸۱۱	۷-۲-۱	دارائیهای نامشهود
۱۱۹,۸۱۱	۱۲۳,۹۱۴		

۷-۲-۱- سرفصل فوق به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۷,۸۱۱	۱۰۷,۸۱۱	حق الامتیاز برق
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	حق الامتیاز چاه آب
۱۱۹,۸۱۱	۱۱۹,۸۱۱	

۷-۳ دارائیهای عملیاتی طرح ها در بابک مس ایرتپان به شرح زیر می باشد :

سرفصل فوق شامل اقلام زید می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال		
۲,۲۴۴		دارائیهای نامشهود - چاه آب
۱۸۵	۷-۳-۱	دارائیهای ثبت مشهود
۲,۴۲۹		

یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱-۳-۷- داراییهای ثابت مشهود

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

ارزش دفتری (میلیون ریال)		استهلاک انباشته (میلیون ریال)		بهای تمام شده (میلیون ریال)		شرح
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک دوره جاری	مانده در	مانده در	
۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	
•	۱۸۵	۴۹	۴۹	•	۲۳۴	اثاثه و منسوبات
•	۱۸۵	۴۹	۴۹	•	۲۳۴	جمع کل



در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۸- مخارج جانبی اوراق مشارکت

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	
۲۸,۹۲۹	مخارج احتساب شده توسط شرکت فولاد زرند ایرانیان
۲۱,۱۸۱	مخارج احتساب شده توسط شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۳,۳۲۱	مخارج احتساب شده توسط شرکت پالک مس ایرانیان
۴,۴۳۹	مخارج احتساب شده توسط شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۶۷,۸۷۰	

مخارج جانبی به مبلغ ۶۷,۸۷۰ میلیون ریال مربوط به هزینه های انتشار اوراق مشارکت متعهد خرید، بازار گردان و می باشد.

۹- موجودی نقد و بانک

موجودی نقد و بانک به شرح زیر بر اساس شرکت ها تفکیک شده است:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان	۳۱۰	۲۹
۹-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۲,۱۹۱	۰
۹-۳ شرکت پالک مس ایرانیان	۵۵,۸۳۶	۱۷۶,۹۳۹
۹-۴ شرکت فولاد بوتیا ایرانیان	۲۰۳	۰
	۵۸,۵۴۰	۱۷۶,۹۶۸

۹-۱ موجودی نقد و بانک در فولاد زرند ایرانیان به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
پشتیبان بانک پاسارگاد پروژه فولادسازی ۲-۸۴۴۵۲۲-۲۰۸۰۸۱۰۰۰	۳۱۰	۲۹
	۳۱۰	۲۹

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۹-۲ موجودی نقد و بانک در فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	
۲,۱۹۱	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۶۷۶۷۷۷-۸۱۰۰-۳۰۷
۲,۱۹۱	

۹-۳ موجودی نقد و بانک در بلیک مس ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵,۸۳۶	۱۷۶,۹۳۱	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۱-۱۴۲۰۶۴-۸۱۰۰-۲۵۰
۰	۸	موجودی نزد تنخواه گردان - آقای رحیم زاده
۵۵,۸۳۶	۱۷۶,۹۳۹	

۹-۴ موجودی نقد و بانک در فولاد بونیا ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	
۲۰۳	موجودی نزد بانک پاسارگاد- سپرده ۲-۵۵۷۳۹۵-۸۱۰۰-۳۱۵
-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۲-۵۵۷۳۹۵-۸۱۰۰-۳۱۵
۲۰۳	

۱۰- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰-۱	۱۷۹,۳۴۴	۱۷۷,۲۵۶	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۱۰-۲	۲۹۰,۱۱۱	۲۹۰,۰۰۹	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۰-۳	۹۸,۸۴۳	۶۱,۱۹۳	شرکت بلیک مس ایرانیان
۱۰-۴	۳,۱۵۷	۴۶	شرکت فولاد بونیا ایرانیان
	۵۷۱,۴۵۵	۲۶۷,۵۰۴	



در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۰-۱ حسابها و اسناد دریافتی در فولاد زرند ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	مجتمع صنایع قائم رضا
۹۲۰	۱۰۵۸۹۲	مالیات بر ارزش افزوده
۱۴,۸۳۵	۳۹,۹۳۲	عوارض شهرداری
۱۰,۹۶۰	۲۷,۴۸۴	شرکت فروسیلیس غرب پارس
-	۴,۰۰۸	شرکت آفتاب درخشان
-	۷۷۲	شرکت آب نمای جنوب شرق
-	۵۰۰	شرکت گسترش و توسعه صنایع ایران (ممتاز)
-	۸۷	شرکت آپرستان کرمان
۱۰,۴۳	-	مشارکت FMMG
۱۲۷,۸۵۲	-	توسعه پست های فشار قوی پارسبان
۶۸۶	-	سایر
۹۶۰	۶۶۹	
۱۷۷,۲۵۶	۱۷۹,۳۴۴	

۱۰-۲ حسابها و اسناد دریافتی در فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۲۴,۷۷۴	۱۲۰,۰۳۷	مشارکت FAMG
-	۸۱,۰۳۸	شرکت تام ایران خودرو
-	۸۰,۸۶۷	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
-	۴,۳۰۲	شرکت گاز استان کرمان
-	۳,۶۰۰	آقای حمید نصیری
۱۶۳	۲۶۷	شرکت سازه های فلزی یلسان
۴,۰۷۲	-	
۲۹,۰۰۹	۲۹۰,۱۱۱	

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۰-۳ حسابها و اسناد دریافتی در بلیک مس ایرتبان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۶۴.۷۴۱	بانک پاسارگاد
۲.۲۶۲	۳۱.۰۱۷	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
-	۱.۲۳۶	شرکت خدمات بازرگانی سیمتیار ایرتبان
۱.۶۰۰	۱.۱۲۵	شرکت کاردانان شایسته
۶۴۰	۶۴۰	بانک صنعت و معدن
۴۹.۸۲۶	-	شرکت تناوب
۳.۹۰۰	-	شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی مقا
۷۶۳	-	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
-	۸۴	سایر
۶۱.۱۹۳	۹۸.۸۴۳	

۱۰-۴ حسابها و اسناد دریافتی در فولاد بوتیا ایرتبان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶	۳.۱۵۷	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۴۶	۳.۱۵۷	

۱۱- سفارشات و پیش پرداختها

سفارشات و پیش پرداختها به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲.۹۲۵.۳۳۵	۲.۹۰۳.۹۹۶	۱۱-۱	شرکت فولاد زرنده ایرتبان
۱.۱۱۵.۰۵۸	۱.۲۳۲.۳۲۵	۱۱-۲	شرکت فولاد سیرجان ایرتبان
۳۵۸.۵۱۶	۵۸۹.۴۴۷	۱۱-۳	شرکت بلیک مس ایرتبان
۱۴.۴۷۱	۶۴.۲۹۷	۱۱-۴	شرکت فولاد بوتیا ایرتبان
۴.۴۱۳.۳۸۰	۴.۷۹۰.۰۸۵		

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۱-۱ سفارشات و پیش پرداختها در فولاد زرنداپرتیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سفارشات در راه
۹۱۴,۸۸۲	۹۳۱,۵۳۶	پیش پرداخت اعتبار اسنادی
۱,۹۱۴,۱۶۱	۱,۹۲۹,۷۷۸	مشارکت معیار صنعت و فولادکنیک
۷,۴۴۱	۶,۷۳۵	شرکت sino steel
۳,۵۴۶	۳,۵۴۶	مشارکت FMMG
۸۰,۶۹۸	۴۸,۶۸۸	شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه
۲,۳۹۸	۱,۹۲۵	شرکت توسعه پست های فشار قوی پارسپان
۶۴۹	-	شرکت گاز استان کرمان
۱,۵۱۳	۱,۵۱۳	سایر
۱۲۵	۲۸۵	
۲,۹۲۵,۳۳۵	۲,۹۰۲,۹۹۶	

۱۱-۲ سفارشات و پیش پرداختها در فولاد سیرجان اپرتیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سفارشات
۶۹۲,۱۵۸	۶۶۱,۶۳۲	تام ایران خودرو
۲۷۲,۷۷۲	۲۳۸,۷۱۰	شرکت Sino steel
-	۱۵۸,۸۱۲	مشارکت FAMG
۱۳۰,۰۷۱	۹۳,۲۹۷	شرکت فولاد تکنیک
-	۶۶,۴۷۸	معیار صنعت خاورمیانه
۵,۴۴۲	۵,۴۴۲	آقای مهدی خراسانی
۲,۱۶۰	۳,۹۰۰	شرکت سرعت راه جنوب
-	۲,۵۷۹	سازمان آب منطقه ای کرمان
۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	شرکت مهندسین مشاور آزمونه فولاد
-	۲۰۶	شرکت بازرسی فنی ایکا
-	۸۸	شرکت آریا انرژی پارس
۲,۱۸۴	-	شرکت سازه های فلزی یلسان
۴,۶۴۷	-	آقای حمیدرضا ابراهیمی
۳۰۰	-	شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
۱۲۳	-	
۱,۱۱۵,۰۵۸	۱,۲۳۲,۳۴۵	

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۱-۳ سفارشات و پیش پرداختها در بانک مس ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۱,۶۷۱	۱۹۱,۶۷۱	سفارشات
۲۳,۶۹۸	۸۰,۵۴۱	شرکت فراتیرو
۴۲,۸۶۱	۷۲,۸۹۰	شرکت آریا پیشرو قرن
۲۶,۹۱۴	۵۵,۹۹۸	شرکت EPCM
-	۵۰,۷۱۵	شرکت SCAMAC
۷,۳۸۰	۳۰,۳۷۵	شرکت تناوب
-	۲۵,۶۰۶	شرکت ECOMIN
۱۳,۵۱۷	۲۳,۹۸۵	شرکت تپتان
۹,۳۸۰	۲۱,۱۰۵	شرکت ایران ترانسفو
-	۹,۹۷۲	شرکت روشن صنعت
۹,۷۸۰	۹,۷۸۰	شرکت GMI
۴,۳۷۱	۴,۳۷۱	شرکت گاز استان کرمان
۱,۱۴۲	۳,۷۷۲	شرکت آهسان
۹,۷۷۴	۱,۹۵۶	شرکت کاردفان شاپسته
۱,۹۳۶	۱,۹۳۶	شرکت سوپر اکتیو
-	۱,۷۶۲	شرکت هولیستم ایران
۱۳,۵۹۹	۱,۴۳۴	شرکت صنعتی گام اراک
۵۴۵	۲۵۲	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۱,۹۴۸	۱,۴۲۶	سایر
۳۵۸,۵۱۶	۵۸۹,۴۴۷	



در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۱-۴ سفارشات و پیش پرداختها در فولاد بوتیا ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۹۱۹	سفارشات
۱۲,۹۷۶	۳۶,۹۳۷	مشارکت MGM
-	۲۴,۹۸۳	شرکت روداب پلاست
۱,۳۷۵	۱,۳۳۸	شرکت مهندسی برسو
۱۲۰	۱۲۰	آقای دکتر سید محمود منوری
۱۲,۴۷۱	۶۴,۲۹۷	

۱۲- سود علی الحساب تحقق یافته اوراق مشارکت

مبلغ مذکور مربوط به سود علی الحساب از تاریخ انتشار اوراق می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	
۱۶۵,۲۶۰	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۱۰۰,۵۷۴	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۱۷,۹۶۴	شرکت پلک مس ایرانیان
۳۵,۹۳۶	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۴۰۹,۷۳۴	

۱۳- آورده ناشر

آورده ناشر به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۷۰,۷۸۷	۱,۵۰۳,۸۰۴	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۱,۰۰۲,۲۹۸	۱,۳۲۰,۴۱۸	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۵۶۰,۸۱۴	۷۷۶,۳۸۵	شرکت پلک مس ایرانیان
۱۵,۳۰۷	(۳۵,۹۵۱)	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۳,۱۴۹,۲۰۶	۳,۴۷۴,۶۵۶	

مبالغ مذکور مربوط به آورده ناشر در طول مدت اجرای پروژه ها می باشد.

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۴- آورده دارندگان اوراق مشارکت

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	
۱,۳۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۹۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۶۰۰,۰۰۰	شرکت بایک مس ایرانیان
۲۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۳,۰۰۰,۰۰۰	

۱۵- درآمد جالبی

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۷۲۵	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۳,۵۶۷	۸,۸۴۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
-	۷,۸۱۶	شرکت بایک مس ایرانیان
-	۲,۱۳۵	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۳,۵۶۷	۱۹,۵۲۸	

۱۶- حسابهای پرداختنی طرحها

حسابهای پرداختنی طرحها به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۸,۶۲۵	۳۴۹,۲۹۶	۱۶-۱	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۵۷۶,۲۷۱	۱,۵۰۵,۸۲۹	۱۶-۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۷۸,۹۲۰	۱۵۷,۵۶۷	۱۶-۳	شرکت بایک مس ایرانیان
۲۶۴	۷,۳۹۶	۱۶-۴	شرکت فولاد بوتیا ایرانیان
۷۲۴,۰۸۰	۲,۰۲۰,۰۸۸		



۱۶-۱ حسابهای پرداختنی طرحها در فولاد زرند ایرانیان به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران	۱۱۶,۲۶۴	۴۹,۱۲۶
سپرده بیمه دریافتی از پیمانکاران	۱۴,۶۲۵	۱۶,۶۵۸
مشارکت FMMG	۲۱۱,۱۲۵	-
توسعه پست های فشار قوی پارسپان	۲,۰۴۸	-
شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه	۱,۹۳۵	۱,۰۱۳
شرکت مهندسی کاوشگران	۶۰۳	۱۹۰
مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک	۲۹۵	۲۷۵
بیمه پانارگاد	۱۱۲	-
شرکت حلقه طلای کرمان	۱۷۵	-
شرکت مهندسی و بازرسی فنی ابکا	۱۴۲	-
مالیات مکسوره از پیمانکاران، حقوق و تکلیفی	۷۴۷	۱,۱۴۲
سازمان تامین اجتماعی	۳۱	۸
ذخیره مزایای پایان خدمت	۶۷	-
مطالبات کارکنان	۳۶۱	-
سایر	۷۶۶	۲۱۳
	۳۳۹,۲۹۶	۶۸,۶۲۵



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

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۱-۱- سیرده حسن انجام کار و سیرده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل قابل تفکیک میباشند:

	۱۳۹۲/۰۲/۱۴		۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
	سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار	سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مشارکت FMG	۴۵۴۷	۲۳۰۲۳۹	۱۱۸۰۲	۱۰۸۸۰۸
	۲۹۴	۲۰۲۴۰	۴۵۲	۲۸۱۲
	۵۲۱	۱۰۰۴۳	۹۹۲	۱۰۹۸۴
	۳۰۹	۶۱۸	۵۶۲	۱۰۱۳۹
	۱۴۵	۲۸۹	۳۸۸	۷۷۶
	۱۰۰۷۳۹	۲۱۰۴۷۸	۱۷۵	۳۵۰
	۹۳	۱۸۶	۹۳	۱۸۶
	۱۰	۳۳	۱۶۱	۲۰۹
	۱۶۶۵۸	۴۹۰۱۲۶	۱۴۶۲۵	۱۱۶۰۳۶۴

مشارکت FMG
توسعه پست های فشار قوی پارسین
مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک
شرکت معیار صنعت خاورمیانه
شرکت مهندسين مشاور کاوشگران
مجمع صنایع قائم رضا
شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران
سایر



در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۶-۲- حسابهای پرداختی طرحها در فولادسیرجان ایرانیان به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
حسابهای پرداختی غیرتجاری		
۱۶-۲-۱	۱,۲۵۴,۴۰۰	۵۱۳,۸۷۶
۱۶-۲-۲	۲۱۲,۳۱۷	۵۱,۱۹۹
۱۶-۲-۲	۳۰,۲۰۲	۱۰,۷۸۰
مبالغتهای تکلیفی پیمانکاران ، اشخاص ثالث	۸,۹۱۰	۴۱۶
	۱,۵۰۵,۵۲۹	۵۷۶,۲۷۱

۱۶-۲-۱- حسابهای پرداختی غیر تجاری به شرح ذیل میباشد :

	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد پرداختی :		
برق منطقه ای کرمان	۱۲,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
شرکتهای همگروه:		
شرکت پلک مس ایرانیان	۱,۳۰۰	-
معمار صنعت خاورمیانه	-	۱۳,۱۱۶
سایر اشخاص :		
مشارکت FAMG	۸۵۸,۴۳۶	۲۹۴,۱۰۲
تام ایران خودرو	۳۷۳,۸۴۹	۱۴۵,۹۷۲
شرکت فولاد تکنیک	۴,۳۱۱	-
شرکت سرعت راه جنوب	۱,۵۴۲	-
شرکت آریا انرژی پارس	۹۰۵	-
شرکت مهندسین مشاور آزمون فولاد	۸۳۹	-
آقای حمید نصیری	۴۹۲	-
شرکت مهندسین مشاور کاوشگران	۴۱۷	۵۲۷
شرکت تدبیر انرژی سپتا	۲۸۲	-
شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه	۹۵	-
شرکت پازرسی فنی ایکا	۳۰	۱۳۷
سایر	۲	۲
	۱,۲۵۴,۴۰۰	۵۱۳,۸۷۶

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

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۲-۱۶- سبرده حسن انجام کار و سبرده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴		۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
سبرده بیمه	سبرده حسن انجام کار	سبرده بیمه	سبرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸۵۰	۲۵۸۶۸	۱۳۶۴۱	۱۱۶۶۵۰
۵۱۶۶	۱۹۶۹۲	۱۳۶۰۹	۸۶۰۰۹۹
۵۸۴	۳۳۵۷	۹۹۹	۵۵۲۲
۸۹۸	۱۰۷۲۹	۹۶۴	۱۸۶۰
-	-	۷۷	۸۷۴
-	-	۲۶۶	۵۳۱
۳۱	۶۳	۹۵	۱۹۰
۲۴۴	۴۸۸	۲۴۴	۱۳۶
-	-	۱۱۳	۲۲۷
۷	۲	۱۹۴	۲۲۸
۱۰۷۸۰	۵۱۱۹۹	۲۰۳۰۲	۲۱۲۳۱۷

مشارکت FAMG

شرکت تام ایران خودرو

سازه های فلزی پالسان

شرکت معیار صنعت خاورمیانه

شرکت آریا انرژی پارس

شرکت فولاد تکنیک

شرکت مهندسين مشاور کاوشگران

شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه

شرکت سرعت راه جنوب

سایر



۱۶-۳ حساب های پرداختی طرحها در بایک مس ایرتیا

یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد زرد ابریشیان	۶۶,۹۲۵	۴۲,۴۲۲
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۵۷,۹۳۱	۲۰,۲۵۴
سپرده بیمه پیمانکاران	۲۴,۳۹۲	۹,۴۰۲
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۴,۳۲۲	۲,۳۷۹
شرکت تناوب	۲,۱۸۶	۱,۹۷۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۲۲	۴۰
اسناد پرداختی - آقای ناظمی	۸۰۶	۱,۶۱۳
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق	۶۷	۸۱۰
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان	۶۱	۲۹
سایر	۳۵	-
	۱۵۷,۵۶۷	۷۸,۹۲۰

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

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۱-۳-۱- سیرده حسن انجام کار و سیرده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل تفکیک میبایند:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴		۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار	سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۴۵۰	۸,۹۰۰	۱۹,۳۵۲	۳۸,۷۰۳
۲۸	۱,۵۰۶	۱,۹۱۹	۸,۶۹۹
۱,۸۸۸	۳,۷۷۶	۲,۶۳۶	۵,۲۷۳
۲۰,۱۶	۶,۰۳۲	-	۴,۶۳۷
۲۰	۴۰	۴۳	۸۶
-	-	۷۴	-
-	-	۲۶۶	۵۳۳
-	-	۲	-
۹,۴۰۲	۲۰,۲۵۴	۲۴,۲۹۲	۵۷,۹۳۱

شرکت تناوب

شرکت صنعتی گام اراک

شرکت معیار صنعت خاوره

شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی مانا

شرکت بازرسی فنی ایکا

شرکت سیمانپار

شرکت فرا نیرو

سایر



۱۶-۴ حسلهای پرداختی طرحها در فولادپوتیا ابرقبا به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۴,۸۳۱	۹۳
سپرده بیمه پیمانکاران	۲,۴۱۶	۴۶
شرکت معیار صنعت خاورمیانه	۱۲۵	۱۲۵
مالیههای تکلیفی پیمانکاران	۲۴	-
	۷,۳۹۶	۳۶۴



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

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۴-۱-۱۶ سیرده حسن انجام کار و سیرده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل تفکیک می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۱۴		۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار	سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۲,۳۷۵	۴,۵۵۰
۴۶	۹۳	۱۴۱	۲۸۱
۴۶	۹۳	۲,۴۱۶	۴,۸۳۱

مشارکت
MGM
شرکت مهندسی بروسو



یادداشت های توضیحی گزارش وضعیت مالی طرح های شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی
سرفصل فوق به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد :

یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-۱	۳۰۴۸,۸۵۷	۲,۴۳۷,۱۸۴
۱۷-۲	۸۸۳,۳۵۸	۶۷۶,۵۰۴
۱۷-۳	۲۴۶,۷۷۴	۲۷۴,۷۱۳
	۴,۱۷۸,۴۸۹	۳,۳۷۸,۴۰۱

شرکت فولاد زرنده ایرانیان

شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

شرکت بایک مس ایرانیان

۱۷-۱ اطلاعات مرتبط با تسهیلات مالی دریافتی شرکت فولاد زرنده ایرانیان به شرح زیر است :

مدت	نرخ سود	تاریخ شروع	قرارداد	نوع تسهیلات	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
	(درصد)				میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴ ماه	۲۴,۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۰		مشارکت مدنی	۱,۷۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۶ ماه	۲۴,۵	۱۳۹۲/۰۶/۱۳		مشارکت مدنی	۶۹۵,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۴ ماه	۲۸	۱۳۹۲/۰۸/۲۵		مشارکت مدنی	۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
					۲,۳۹۵,۰۰۰	جمع کل
					۳۲۰,۱۸۴	سود و کارمزد پرداختی
					۲,۴۳۷,۱۸۴	۲,۰۴۸,۸۵۷

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

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۱۷-۲ اطلاعات مرتبط با تسهیلات مالی دریافتی شرکت سیرجان ایرانیان به شرح زیر است :

مدت قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود	نوع تسهیلات	۱۳۹۲/۰۲/۱۴ میلیون ریال	۱۳۹۲/۰۹/۳۰ میلیون ریال	
۱۲ ماه	۱۳۹۲/۰۸/۲۶	۲۸٪	مشارکت مدنی	۴۵۶,۰۰۰	۴۵۶,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک سینا
۶ ماه	۱۳۹۲/۰۴/۱۲	۲۴,۵٪	مشارکت مدنی	۱۵۱,۰۰۰	۱۵۱,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۲ ماه	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۲۵٪	مشارکت مدنی	۰	۱۸۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک انصار
۶ ماه	۱۳۹۲/۰۸/۱۳	۲۸٪	مشارکت مدنی	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک سرمایه
				۶۵۵,۰۰۰	۸۳۵,۰۰۰	سود و کارمزد پرداختی
				۱۰۹,۵۷۷	۱۶۶,۰۰۹	پیش پرداخت بهره سنوات آتی
				(۸۸۰,۷۳)	(۱۱۷,۶۵۱)	
				۶۷۶,۵۰۴	۸۸۳,۳۵۸	جمع کل





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

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۱۷-۳ اطلاعات مرتبط با تسهیلات مالی دریافتی شرکت بانک مس ایرانیان به شرح زیر است :

مدت	تاریخ شروع	نرخ سود	نوع تسهیلات	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
قرارداد	قرارداد			میلیون ریال	میلیون ریال	
۶ ماه	۱۳۹۲/۰۳/۲۷	۲۷٪	مشارکت مدنی	۲۴۶,۶۷۷	۲۱۰,۹۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پلسارگاد
۶ ماه	۱۳۹۲/۰۸/۲۷	۲۷٪	مشارکت مدنی	-	۳۴,۵۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پلسارگاد
				۲۴۶,۶۷۷	۲۴۵,۴۰۰	
				۲۸۰,۰۳۶	۴,۷۶۴	سود و کارمزد پرداختی
				-	(۳,۸۹۰)	پیش پرداخت بهره سنوات آتی
				۲۷۴,۷۱۳	۲۴۶,۲۷۴	جمع کل

۱۸- سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت

سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت بمبلغ ۹۷۰,۰۲۴ میلیون ریال در ارتباط با سود تحقق یافته از تاریخ صدور اوراق مشارکت لغایت ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ میباشد.

شرح	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال		
۴۰۹,۷۳۴		سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت
(۳۱۲,۷۱۰)		کسر می شود :
۹۷۰,۰۲۴		پرداخت سود ماهانه اوراق مشارکت
		سود علی الحساب تحقق یافته پرداخت نشده

