

گزارش امین

طرح های فولادسازی و کک سازی شرکت فولاد زرند ایرانیان

و احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

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

به انضمام

گزارش وضعیت مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

طرح های فولادسازی و ککسازی شرکت فولاد زرند ایرانیان و احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش امین
۱ الی ۲۵	گزارش وضعیت مالی و یادداشت های توضیحی برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳



گزارش امین

طرح های فولادسازی و کک سازی شرکت فولاد زرنده ایرانیان و احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان متعلق به شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

به سازمان بورس و اوراق بهادار

مقدمه

۱- گزارش وضعیت مالی اوراق مشارکت طرح های فولادسازی و کک سازی شرکت فولاد زرنده ایرانیان و احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان متعلق به شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ و گزارش عملکرد اجرایی آن برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ الی ۲۰ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت ناشر در قبال گزارشات وضعیت مالی و عملکرد اجرایی طرح

۲- مسئولیت تهیه گزارشات یادشده طبق قانون نحوه انتشار اوراق مشارکت و آیین نامه های اجرایی آن، 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 امین

۳- مسئولیت این مؤسسه اظهار نظر نسبت به گزارش های مزبور، مصرف وجوه، نحوه نگهداری حساب ها، کفایت روش های حسابداری بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی و مقررات مربوطه می باشد. 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.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در گزارشات است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در گزارشات، 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 می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط ناشر و نیز ارزیابی کلیت ارائه گزارشات است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به گزارشات، 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 کند.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- بر اساس استاندارد های حسابداری کلیه رویداد های مالی در زمان وقوع میبایست در دفاتر ثبت گردند، طبق پیش بینی جریان های نقدی بیانیه ثبت اوراق مشارکت و با توجه به بهره برداری پروژه کک سازی شرکت فولاد زرنده ایرانیان و پروژه احیاء شرکت فولاد سیرجان ایرانیان در دوره مورد رسیدگی، درآمد ناشی از فروش محصولات و هزینه های تولید پروژه های فوق الذکر در دفاتر طرح اعمال نگردیده و سود حاصل شناسایی نگردیده است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات مورد لزوم تعیین تعدیلات لازم امکان پذیر نمی باشد.

۵- علی رغم بهره برداری از پروژه کک سازی شرکت فولاد زرنده ایرانیان تا تاریخ این گزارش، صورت وضعیت قطعی از جانب شرکت گسترش و نوسازی ایرانیان (مانا) ارائه نگردیده است، لیکن مبلغ ۲۰۰،۹۵۰ میلیون ریال بطور برآوردی جهت تمه صورت وضعیتهای آتی در سر فصل طرحهای در دست اجرا اعمال گردیده است. با توجه به عدم دستیابی به اطلاعات لازم در خصوص مبلغ نهایی طرح، تعدیل احتمالی گزارش وضعیت مالی منوط به ارائه کامل اسناد و مدارک و صورت وضعیت نهایی می باشد.

اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این موسسه، به استثناء آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، گزارش های مذکور، وضعیت مالی طرح های کک سازی و فولادسازی شرکت فولاد زرنده ایرانیان و طرح های احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان متعلق به شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ و نتایج عملکرد اجرایی طرح ها را تا تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت و رویه گزارشگری متداول و در انطباق با قانون نحوه انتشار اوراق مشارکت و آیین نامه اجرایی مربوطه به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۷- پروژه های در جریان ساخت طرح های فوق الذکر، در زمان انتشار اوراق مشارکت بدون ارزیابی توسط کارشناس رسمی، براساس مانده های دفتری تا تاریخ انتشار به حساب های طرح های موضوع این گزارش انتقال یافته است.

۸- طبق مفروضات گزارش طرح توجیهی و گزارش عملکرد اجرایی طرح ها، درصد پیشرفت طرحها دارای انحراف نسبت به پیش بینی ها بویژه در خصوص طرحهای فولاد سازی می باشد که عمده ترین دلیل آن تاخیر در گشایش اعتبارات اسنادی خارجی بوده است؛ همچنین طبق برآوردهای اولیه، مخارج مورد نیاز ساخت تا اتمام عملیات احداث و تکمیل پروژه ها مجموعاً ۱۶،۰۱۹ میلیارد ریال پیش بینی گردیده در حالیکه طبق آخرین برآوردها مخارج مذکور مبلغ ۴۵،۳۹۱ میلیارد ریال می باشد که تفاوت حاصله به مبلغ ۲۹،۳۷۲ میلیارد ریال عمدتاً مربوط به اصلاح برآوردها، افزایش هزینه ها (عمدتاً ناشی از افزایش نرخ ارز)، اضافه شدن کارهای جدید نسبت به برنامه اولیه و افزایش نرخ سود اوراق مشارکت می باشد. با توجه به مراتب مذکور بازنگری در گزارش طرح توجیهی و تعیین منابع و محل تامین آن و زمان بهره برداری طرحها ضروری می باشد.



گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی امین

۹- روش های عملی و تمهیدات ناشر جهت رعایت قوانین و مقررات ناظر بر انتشار اوراق مشارکت، در حدی می باشد که بتوان در کلیت امر، از رعایت قوانین و مقررات طی دوره مالی مورد گزارش، اطمینانی معقول حاصل نمود.

۱۰- به استثناء مطالب مطروحه در بند های ۴ و ۵، 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 وانعکاس یافته است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

۱۹ بهمن ماه ۱۳۹۳

محمد جواد هدایتی

۸۰۰۸۹۶



امیر حسین نریمانی

۸۰۰۸۲۴



بسمه تعالی

جناب آقای نریمانی

مدیر عامل محترم مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

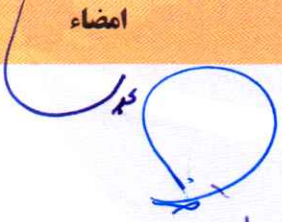
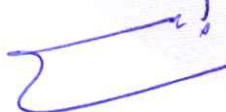



موضوع: ارسال گزارش وضعیت مالی طرح‌های شرکت‌های تابعه

با سلام و احترام

به پیوست گزارش وضعیت مالی طرح‌های شرکت‌های تابعه برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ گزارش عملکرد و یادداشت‌های توضیحی آن تقدیم می‌گردد.
اجزای تشکیل دهنده گزارش‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

ردیف	شرح	شماره صفحه
۱	گزارش وضعیت مالی	۲
۲	گزارش عملکرد اجرایی	۳
۳	یادداشت‌های توضیحی	۴-۲۵

گزارش‌های مالی فوق بر اساس اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت تهیه و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۳ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	به نمایندگی	سمت	امضاء
آقای مجید قاسمی	شرکت سرمایه‌گذاری پارس آریان (سهامی عام)	رئیس هیأت مدیره	
آقای سید کاظم میر ولد	بانک پاسارگاد (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	
آقای علی اصغر پورمند	شرکت مینای خاورمیانه (سهامی خاص)	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	
آقای علی اکبر امین تفرشی	شرکت گروه ارزش آفرینان پاسارگاد (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	
آقای علی پالیزدار	شرکت تأمین آتیه سرمایه انسانی گروه مالی پاسارگاد (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	

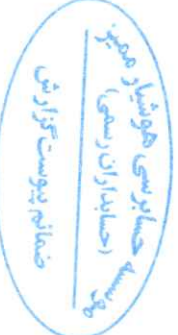
گزارش وضعیت مالی

طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرنده ایرانمان و اعضاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسوزان ایرانمان

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

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

یادداشت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	منابع تامین مالی طرح	یادداشت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	میلون ریال	میلون ریال
۶	۱۱۰,۳۹,۷۵۲	۶,۶۳۶,۲۸۳	آورده ناشر	۱۵	۸۴,۰۱,۱۲۲	۶۳,۰۵۰,۸۰۰	میلون ریال	میلون ریال
۷	۲۷۱,۹۴۴	۲۵۸,۴۰۹	آورده دارندگان اوراق مشارکت	۱۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میلون ریال	میلون ریال
۸	۱,۳۶۰,۵۳۱	۷۲۱,۵۷۱	درآمد جانبی	۱۷	۴۲,۸۵۴	۴۲,۵۹۲	میلون ریال	میلون ریال
۹	۱۹,۶۳۹	۱۹,۶۳۹	حسابهای برداختی	۱۸	۴,۱۸۲,۲۰۲	۱,۴۳۵,۶۷۶	میلون ریال	میلون ریال
۱۰	۲۷	۲,۵۰۱	تسهیلات مالی دریافتی	۱۹	۴,۵۳۲,۹۱۹	۳,۶۷۱,۰۷۷	میلون ریال	میلون ریال
۱۱	۱,۱۲۲,۱۳۱	۱,۹۸۹,۱۴۳	سود علی الحساب برداختی	۲۰	-	-	میلون ریال	میلون ریال
۱۲	۴,۱۳۷,۰۵۰	۲,۷۴۹,۸۵۱						
۱۳	۱,۳۰۲,۹۶۶	۱,۰۷۱,۸۸۱						
۱۴	۵,۱۴۷	۵,۱۴۷						
جمع دارینها و مصارف	۱۹,۱۵۹,۱۸۷	۱۳,۴۵۴,۴۲۵	جمع منابع تامین مالی طرح		۱۹,۱۵۹,۱۸۷	۱۳,۴۵۴,۴۲۵		



یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک گزارش است.

گزارش عملکرد اجرایی طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرند ایرانیان و احیاء مستقیم و فولاد سازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

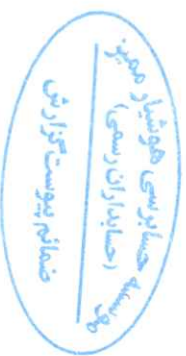
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به خرداد ماه ۱۳۹۳

هزینه های انجام شده بر اساس پروژه های در دست اجرای شرکت فولاد زرند ایرانیان و فولاد سیرجان ایرانیان در مقایسه پیشرفت عملیات اجرایی پروژه ها با پیشرفت مربوطه در تاریخ ۳۱ خرداد ماه به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ پرداخت شده تا تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ (اقلام به میلیون ریال)

درصد پیشرفت	جمع	مخارج جانبی اوراق مشارکت	دارایی نامشهود	دارایی ثابت مشهود	سود علی الحساب تحقق یافته	مخارج طرح های در دست اجرا	سفرشات و پیش پرداختها	مبلغ پیش بینی شده	پیش بینی اولیه	پروژه کک سازی
۸۶	۵۵۰۳۶۸۷	۲۷۳۰	۳۹۰۷۳۳	۱۸۰۶۲	۳۸۶۳۰۶	۴۳۷۱۰۹۶	۷۸۵۶۰	۶۴۰۷۶۲۲	۱۷۱۰۵۱۷	پروژه فولاد سازی
۱۸	۵۳۷۵۰۱۷۴	۱۱۸۰۳	۲۳	۲۵۱۵	۵۲۳۵۰۹	۱۰۹۰۰۲۸۷	۲۸۴۷۰۳۷	۲۹۰۵۴۳۰۱۷۲	۹۰۵۲۸۳۵۳	احیاء و فولاد سازی
۶۱	۵۷۹۲۰۴۹۰	۵۰۱۰۶	۱۹۹۰۷۰۱	۱۱۰۹۱۰	۲۹۳۰۱۵۱	۴۰۷۷۸۰۲۶۹	۵۰۴۳۵۳	۹۰۴۴۰۷۹۴	۴۰۷۸۰۸۲۹	جمع
	۱۶۶۷۱۳۵۱	۱۹۰۳۹	۳۳۹۰۴۵۷	۳۲۰۴۸۷	۱۰۲۰۲۹۶۶	۱۱۰۳۹۰۷۵۲	۴۰۱۳۷۰۵۰	۴۵۰۳۹۱۵۸۸	۱۶۰۱۹۶۹۹	

* افزایش مبلغ مخارج پیش بینی شده نسبت به پیش بینی اولیه هزینه های طرح ، ناشی از نوسان نرخ ارز مربوطه می باشد .



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

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت ناشر

۱-۱- کلیات

شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۶/۰۹/۱۷ به شماره ثبت ۳۱۰۶۴۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران با یک هزار میلیارد ریال سرمایه به ثبت رسیده است.

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

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

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

مطابق اساسنامه شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های سرمایه پذیر، به قصد کسب انتفاع و به میزانی که مسقلا 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،

- تولید شمش از سنگ های معدنی،

- خرد کردن، شستشو، دانه بندی، کانه آری، تغلیظ، تصفیه، فرآوری، ذوب و فلوتاسیون مواد معدنی،

- تولید مواد و ترکیبات شیمیایی معدنی،

- تولید پودرهای مواد معدنی و برش سنگهای تزئینی،



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرنند ایرانیان و احیاء و فولاد سازی فولاد سیرجان ایرانیان

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

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

- 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

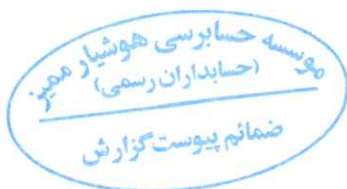
۲-۱- هدف از انتشار اوراق مشارکت:

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 و ظرفیت جدید ۱,۷۰۰,۰۰۰ در سال) و کک سازی (به ظرفیت اولیه ۸۰۰,۰۰۰ تن و ظرفیت جدید ۱,۰۰۰,۰۰۰ تن در سال) شرکت فولاد زرنند و پروژه احیاء و فولادسازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (به ظرفیت اولیه ۸۰۰,۰۰۰ تن و ظرفیت جدید ۱,۰۰۰,۰۰۰ تن در سال) می باشد.

منابع مالی مورد نیاز برای اجرای طرح های فولادسازی و احیاء مستقیم بردسیر، فولاد سازی زرنند و کک سازی زرنند به مبلغ ۴۵,۳۹۱,۵۸۸ میلیون ریال بوده که مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مشارکت تأمین گردیده است.

۲-۲- مشخصات و مبلغ اوراق مشارکت:

- ناشر: شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
- عامل: بانک پاسارگاد (سهامی عام)
- ضامن: شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد (سهامی عام)
- بازارگردان: شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد (سهامی عام)
- متعهد پذیره نویسنده: شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد (سهامی عام)



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرند ایرانیان و احیاء مستقیم و فولادسازی سیرجان ایرانیان

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

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

- مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امین
- امین: موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)
- موضوع طرح: اجرای پروژه های فولادسازی (با ظرفیت ۱/۷ میلیون تن در سال)، کک سازی (با ظرفیت یک میلیون تن در سال) شرکت فولاد زرند ایرانیان و پروژه احیاء و فولادسازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (با ظرفیت یک میلیون تن در سال)
- نوع اوراق مشارکت: بی نام
- نرخ سود علی الحساب: ۱۷٪ که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۰ با توجه به افزایش نرخ اوراق مشارکت توسط بانک مرکزی نرخ اوراق نیز به ۲۰٪ افزایش یافته است.
- نرخ بازخرید اوراق مشارکت: ۱۶/۵٪ که با توجه به افزایش نرخ بازخرید نیز به ۱۹،۵٪ افزایش یافته است.
- مدت اوراق مشارکت: ۴ ساله
- دوره پرداخت سود علی الحساب اوراق مشارکت: ۳ ماهه
- مبلغ اسمی اوراق به شرح جدول ذیل می باشد:

مبلغ اوراق	تعداد	جمع - ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل	۵۵,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرند ایرانیان و احیاء و فولاد سازی فولاد سیرجان ایرانیان

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

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

گزارش وضعیت مالی و عملکرد اجرایی 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.

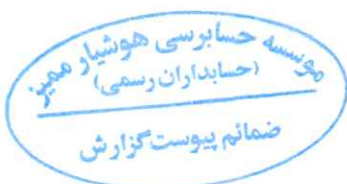
۴- برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح

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:

عنوان طرح	۱۳۸۹	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۲
کک سازی	٪۴۵	٪۸۵	٪۱۰۰	-
فولادسازی	٪۳۰	٪۶۰	٪۸۰	٪۱۰۰
احیاء و فولاد سازی	٪۱۵	٪۴۵	٪۷۵	٪۱۰۰

۵- مجریان طرح های مورد گزارش

پروژه کک سازی زرند به صورت EPC به شرکت گسترش و نو سازی ایرانیان (مانا) و پروژه فولاد سازی زرند نیز به کنسرسیوم متشکل از شرکت قائم رضا و شرکت Sinosteel چین واگذار گردیده است همچنین پروژه احیاء و فولادسازی بردسیر به ترتیب به شرکتهای فولاد تکنیک و تام ایران خودرو واگذار شده است.



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرنده ایرانین و احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسیرجان ایرانین
شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۶- طرح در دست اجرا

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳.۲۳۲.۳۴۷	۶.۲۶۱.۴۸۳	۶-۱	شرکت فولاد زرنده
۳.۴۰۳.۹۳۶	۴.۷۷۸.۲۶۹	۶-۲	شرکت فولاد سیرجان
۶.۶۳۶.۲۸۳	۱۱.۰۳۹.۷۵۲		

۶-۱- مخارج اصلی طرح های در دست اجرای شرکت فولاد زرنده بشرح ذیل می باشد :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲.۷۴۷.۹۱۶	۶.۲۳۸.۱۲۱	۶-۱-۱	دارایی های در دست تکمیل
۴۸۴.۴۳۱	۲۳.۳۶۲	۶-۱-۲	کالای امانی نزد دیگران
۳.۲۳۲.۳۴۷	۶.۲۶۱.۴۸۳		

۶-۱-۱- دارایی های در جریان تکمیل بشرح ذیل می باشد :

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱.۹۸۸.۵۶۳	۴.۶۳۱.۳۸۸		پروژه کک سازی
۱.۵۲۹.۰۶۲	۲.۵۰۱.۸۹۸		پروژه فولاد سازی
۳.۵۱۷.۶۲۵	۷.۱۳۳.۲۸۶		
(۷۸۴.۳۵۹)	(۹۰۹.۸۱۵)		سود علی الحساب تحقق یافته
(۱۴.۵۳۳)	(۱۴.۵۳۳)		مخارج جانبی اوراق مشارکت
۲۹.۱۸۳	۲۹.۱۸۳		درآمد جانبی
۲.۷۴۷.۹۱۶	۶.۲۳۸.۱۲۱		

۶-۱-۲ مبلغ فوق بابت تجهیزات وارده در قالب اعتبار اسنادی می باشد که جهت نصب و راه اندازی به پیمانکاران مربوطه تحویل گردیده و پس از تحویل قطعی کارخانه به حساب تجهیزات خطوط تولید منظور می گردد.

۶-۲- مانده حساب مخارج اصلی طرح های در دست اجرای شرکت فولاد سیرجان بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳.۶۹۱.۴۵۸	۵.۰۷۱.۴۲۰	۶-۲-۱	دارایی های در دست تکمیل
(۲۸۷.۵۲۲)	(۳۹۳.۱۵۱)		سود علی الحساب تحقق یافته
۳.۴۰۳.۹۳۶	۴.۷۷۸.۲۶۹		



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرد ایرانیان و احیاء مستقیم و فولاد سازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان

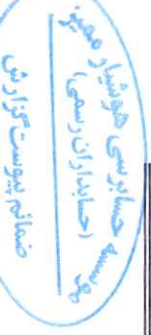
شرکت مادر تخصصی (هلند بنگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲-۱- کدزایی های در دست تکمیل شرکت فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

جمع	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۰۳/۳۱		شرح
	فولاد سازی	احیاء مستقیم	فولاد سازی	احیاء مستقیم	
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
۳۰۲۰۷۰۱۲۳	۸۸۱,۳۵۷	۲,۳۲۵,۷۶۶	۴,۵۲۳,۱۹۷	۱,۷۶۵,۷۱۷	داراییهای ثابت در جریان تکمیل
۲۸۷,۵۲۲	۷۸۰,۷۱۱	۲۰۹,۴۵۱	۲۹۳,۱۵۱	۱۰۴,۰۰۰	هزینه سود و کارمزد اوراق مشارکت
۱۰۲,۷۵۰	۵۶۲	۱۰۲,۱۸۸	۱۰۹,۲۹۲	۵۶۲	هزینه های برق رسانی
۲۵,۳۱۰	.	۲۵,۳۱۰	۵۲,۳۶۷	.	هزینه های جاده سازی
۳۴,۴۱۴	۶,۷۹۴	۲۷,۶۲۰	۳۶,۱۴۱	۶,۷۹۴	حق الزحمه خدمات مهندسی
۳,۱۲۰	۶۷۴	۲,۴۴۶	۲۰,۱۴۸	۹۲۷	سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل
۱۵,۰۲۸	.	۱۵,۰۲۸	۱۵,۳۶۲	.	هزینه های گازرسانی
۱۰,۶۷۹	۳,۲۳۹	۷,۴۴۰	۱۱,۶۵۴	۹۷۳	حق الزحمه نظارت کارگاهی
۶۱۶	۲۳	۵۹۳	۳,۶۸۶	۲۳	هزینه های آب رسانی
۲,۸۶۴	.	۲,۸۶۴	۲,۸۶۴	.	هزینه های فنس کشی دور زمین
۱,۱۴۹	۸۳	۱,۰۶۶	۲,۴۴۰	۱,۷۰۰	حق الزحمه خدمات بازرسی
۵۲۳	.	۵۲۳	۷۵۸	.	هزینه های مخابراتی
۳۱۷	.	۳۱۷	۳۱۷	.	هزینه های ساخت یادمان
۴۳	.	۴۳	۴۳	.	
۳,۶۹۱,۴۵۸	۹۷۰,۸۰۳	۲,۷۲۰,۶۵۵	۵,۰۷۱,۴۲۰	۱,۸۸۰,۶۹۶	



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرند ایرانیان، واحیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسیرجان ایرانیان
 شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۷- دارایی های عملیاتی طرح ها

یادداشت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱ شرکت فولاد زرند ایرانیان	۶۰.۳۳۳	۵۰.۵۴۵
۷-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۲۱۱.۶۱۱	۲۰۷.۸۶۴
	<u>۲۷۱.۹۴۴</u>	<u>۲۵۸.۴۰۹</u>

۷-۱ - دارایی های عملیاتی شرکت فولاد زرند ایرانیان به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱-۱ دارایی های ثابت مشهود	۲۰.۵۷۷	۱۰.۷۸۴
۷-۱-۲ دارایی های نامشهود	۳۹.۷۵۶	۳۹.۷۶۱
	<u>۶۰.۳۳۳</u>	<u>۵۰.۵۴۵</u>



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرد ابر انبان و احداث مستقیم و فولاد سازی شرکت فولاد سیرجان ابر انبان

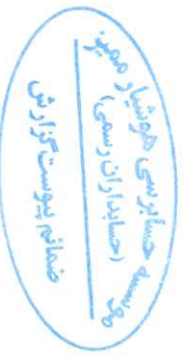
شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲-۱-۱ دارایی های ثابت مشهود

ارزش دفتری - میلیون ریال		ارزش منده در		استهلاک انباشته - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		ارزش منده در	
در	در	منده در	استهلاک طی دوره	منده در	منده در	دارایی های اضافه شده طی دوره	منده در	منده در	منده در
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	دوره	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	دوره	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	دوره	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
۹۰۰	۹۰۰				۹۰۰		۹۰۰		۹۰۰
۵,۳۹۵	۱۰,۴۸۳	۶۶۰	۴	۶۵۶	۱۱,۱۴۳	۵,۰۹۲	۶,۰۵۱	۶,۰۵۱	تاسیسات
۳,۷۷۴	۷,۴۴۴	۱,۰۱۰	۸۳	۹۲۷	۸,۴۵۴	۳,۷۵۳	۴,۷۰۱	۴,۷۰۱	انائیه و منصوبات
۳۲۸	۱,۱۲۸	.	.	.	۱,۱۲۸	۸۰۰	۳۲۸	۳۲۸	ماشین آلات و تجهیزات
۱۸۱	۱۷۳	۲۳۱	۸	۲۲۳	۴۰۴	.	۴۰۴	۴۰۴	وسایط نقلیه
۲۰۶	۴۴۹	۲	۱	۱	۴۵۱	۲۴۴	۲۰۷	۲۰۷	ابزار آلات و قالبها
۱۰,۷۸۴	۲۰,۵۷۷	۱,۹۰۳	۹۶	۱,۸۰۷	۲۲,۴۸۰	۹,۸۸۹	۱۲,۵۹۱	۱۲,۵۹۱	جمع



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرنده ایرانسان و احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسیرجان ایرانسان
شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی

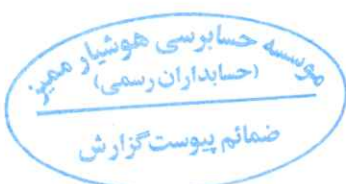
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۷-۱-۲- دارایی های نامشهود

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۵۲۷	۲۸,۵۲۷	چاه آب
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	حق الامتیاز برق
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	حق الامتیاز گاز
۱۴۰	۱۴۰	ودیعه اجاره
۴۵	۴۵	نرم افزار
۲۹	۲۴	حق الامتیاز تلفن
۲۰	۲۰	ودیعه اشتراک اینترنت
<u>۳۹,۷۶۱</u>	<u>۳۹,۷۵۶</u>	

۷-۲ - دارایی های عملیاتی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۱۷۹	۱۱,۹۱۰	۷-۲-۱	دارایی های ثابت مشهود
۱۹۹,۶۸۵	۱۹۹,۷۰۱	۷-۲-۲	دارایی های نامشهود
<u>۲۰۷,۸۶۴</u>	<u>۲۱۱,۶۱۱</u>		



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرنک ایرانمان و احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسر جان ایرانمان

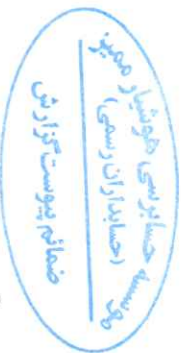
شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۷-۲-۱ دارایی های ثابت مشهود

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	دارایی های اضافه شده طی دوره	
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	زمین
۶,۸۳۸	۶,۸۳۸	.	.	۶,۸۳۸	.	۶,۸۳۸
۱,۰۶۱	۴,۱۸۸	۳۷	.	۳۷	۳,۱۲۷	اثاثه و مصنوعات
۱۶۹	۱۶۹	۵	.	۵	.	وسائط نقلیه
۵۰	۶۵۴	.	.	.	۶۰۴	ابزار آلات و قالبها
۶۱	۶۱	تاسیسات
۸,۱۷۹	۱۱,۹۱۰	۴۲	۴۲	۱۱,۹۵۲	۳,۷۳۱	جمع کل



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرنند ایرانیان و احداث مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسیرجان ایرانیان
شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲-۷-۲- دارایی های نامشهود

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	حق امتیاز برق
۱۷۹,۶۸۵	۱۷۹,۶۸۵	حق امتیاز چاه آب
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سایر
۰	۱۶	
۱۹۹,۶۸۵	۱۹۹,۷۰۱	

۸- موجودی مواد اولیه

سرفصل فوق بابت خرید ذغال سنگ جهت بهره برداری پروژه کک سازی می باشد.

۹- مخارج جانبی

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	فولاد زرنند ایرانیان
۱۴,۵۳۳	۱۴,۵۳۳	فولاد سیرجان ایرانیان
۵,۱۰۶	۵,۱۰۶	
۱۹,۶۳۹	۱۹,۶۳۹	

مخارج جانبی شامل هزینه های اولیه انتشار اوراق مشارکت متعهد خرید ، بازار گردان و ... می باشد.

۱۰- موجودی نقد و بانک

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		فولاد زرنند ایرانیان
۳۱۰	۱	۱۰-۱	
۲,۱۹۱	۲۶	۱۰-۲	فولاد سیرجان ایرانیان
۲,۵۰۱	۲۷		

۱۰-۱- موجودی حساب بانک شرکت فولاد زرنند ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	بانک پاسارگاد پشتیبان ۲-۸۴۴۵۲۲-۸۱۰۰-۳۰۸
۳۱۰	۱	بانک پاسارگاد پشتیبان ۲-۸۴۴۵۲۲-۱۱۰-۳۰۸
-	-	
۳۱۰	۱	



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرد ایرانیان و احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسیرجان ایرانیان

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

یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱-۲- موجودی حساب بانک شرکت فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	بانک پاسارگاد ۱-۶۷۶۷۷۷-۸۱۰۰-۳۰۷
۲,۱۹۱	۲۶	بانک پاسارگاد (جاری) ۱-۶۷۶۷۷۷-۱۱۰-۳۰۷
-	-	
۲,۱۹۱	۲۶	

۱۱- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۱-۱	شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد (سهامی عام)
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۱-۲	شرکت فولاد زرد ایرانیان
۱,۵۱۷,۳۰۹	۵۴۱,۷۴۵	۱۱-۳	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۷۱,۸۳۴	۲۸۰,۳۸۶		
۱,۹۸۹,۱۴۳	۱,۱۲۲,۱۳۱		

۱۱-۱- مبلغ فوق ۱۵ درصد از ارزش اوراق مشارکت میباشد که به حساب بازارگردان واریز گردیده است.

۱۱-۲- حسابهای دریافتنی شرکت فولاد زرد ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۱-۲-۱	مالیات بر ارزش افزوده
۵۱,۳۳۰	۱۷۳,۴۸۶		عوارض شهرداری
۳۷,۲۸۰	۱۰۱,۲۳۳		مجتمع صنایع قائم رضا
۱۰۵,۸۹۲	۱۰۶,۲۴۰		بانک پاسارگاد
۱۷,۲۱۴	۹۵,۰۹۴		سپرده ضمانتنامه های بانکی
۳۷,۷۳۱	۳۷,۷۳۱		شرکت Sino steel
-	۱۴,۰۰۰		شرکت آب نمای جنوب شرق
۵,۲۲۶	۵,۶۰۷		شرکت لیان صنعت پویا
-	۲,۲۰۰		شرکت تابش نیرو جنوب شرق
۳,۹۵۸	۱,۶۵۹		بانک صنعت و معدن
۱,۴۱۸	۶۸۲		شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه
-	۱۰,۵۵		شرکت کنکاش کلوت
-	۸۸۹		بیمه پاسارگاد
-	۶۷۱		شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا)
۱,۲۳۰,۳۶۴	-	۱۱-۲-۲	فرآوری ذغالسنگ پرورده طبس
۱۳,۹۶۴	-		شرکت ذغال سنگ کرمان
۱۱,۶۳۰	-		بدهی کارکنان
۳۳۲	۶۰۷		سایر
۹۷۰	۵۹۱		
۱,۵۱۷,۳۰۹	۵۴۱,۷۴۵		

۱۱-۲-۱- مبلغ فوق بابت مانده وجوه پرداختی به شرکت قائم رضا در قالب قرارداد early work پروژه فولادسازی میباشد که با توجه به فعال شدن LC و به محض پرداخت صورت وضعیت اول از مشارکت قائم رضا و Sino steel می بایست مسترد گردد.



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی، و کک سازی شرکت فولاد زرد ایرانیان، و احداث مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسیرجان ایرانیان
شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۱-۲-۱- مبلغ فوق بابت علی الحساب صورت وضعیت های آتی در قالب قراردادهای منعقد شده پرداخت گردیده است.

۱۱-۳- حسابهای دریافتی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۰.۴۲۳	۲۵۶.۲۷۱	سازمان امور مالیاتی ارزش افزوده
-	۱۱.۸۳۰	شرکت آب نما جنوب شرق
۶.۰۰۰	۶.۰۰۰	شرکت گاز استان کرمان
۲.۸۵۳	۲.۸۵۳	شرکت توسعه پست های فشار قوی پارسیان
۲.۴۵۰	-	آقای بیژن هنرور
-	۷۷۵	شرکت مهندسین مشاور آزمون فولاد
۳۳	۷۵۲	آقای رضا نوری
-	۴۵۵	بیمه پاسارگاد
-	۲۶۸	شرکت همگران کریمان
-	۲۷۷	شرکت بازرسی فنی ایکا
-	۱۰۰	توسعه اندیشه فردا
۷۵	۸۰۵	سایر
<u>۱۷۱.۸۳۴</u>	<u>۲۸۰.۳۸۶</u>	

۱۲- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۲۷۱.۳۶۱	۳.۶۳۲.۶۹۷	۱۲-۱ شرکت فولاد زرد ایرانیان
۴۷۸.۴۹۰	۵۰۴.۳۵۳	۱۲-۲ شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
<u>۲.۷۴۹.۸۵۱</u>	<u>۴.۱۳۷.۰۵۰</u>	

۱۲-۱- سفارشات و پیش پرداختهای شرکت فولاد زرد ایرانیان به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۳۴۶.۱۵۹	۱.۳۴۶.۱۵۹	۱۲-۱-۱ پیش پرداخت اعتبار اسنادی
۷۹۶.۹۹۷	۲.۱۲۴.۳۶۱	۱۲-۱-۲ سفارشات در راه
-	۷۰.۷۳۰	شرکت redax
۳۰.۶۴۶	۲۷.۶۰۷	شرکت ذغال سنگ البرز شرقی
۱۶.۱۹۳	۱۶.۱۹۳	شرکت MCC
۱۵۰.۸۰	۱۵۰.۸۰	کنسرسیوم GMI و معیار صنعت
۳۲.۹۱۴	۱۲.۴۰۱	شرکت گسترش و نو سازی صنایع ایران (مانا)
۶.۶۸۷	۵.۹۰۱	مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک
-	۶.۷۹۹	شرکت کشتیرانی zalco
۳.۵۴۶	۳.۵۴۶	شرکت sino steel
۱۵.۴۴۷	۳۵۷	شرکت معادن زغال سنگ کرمان
۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱۲-۱-۳ پیش پرداخت خرید دارائی
۴۸۲	۵۷۲	شرکت فولاد تکنیک
۲۰.۳۵	-	شرکت مهندسی تابش نیرو جنوب شرق
۱۵۸	۱۵۸	شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه
۲۰.۱۵۶	-	فرآوری زغال سنگ پرورده طبس
۲۰	-	شرکت مهندسی قدس نیرو
۸۴۱	۱.۸۳۳	سایر
<u>۲.۲۷۱.۳۶۱</u>	<u>۳.۶۳۲.۶۹۷</u>	



یوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرتند ایرانسان و احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسیرجان ایرانسان
 شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱-۱-۱۲- مبلغ فوق مربوط به مشارکت قائم رضا و sino steel بابت ۷/۵ درصد پیش پرداخت اعتبار اسنادی پروژه فولاد سازی می باشد.

۱-۲-۱۲- سفارشات در راه بشرح ذیل است :

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۲۱,۹۱۷	۷۷۲,۷۰۵	اعتبار اسنادی فولاد - شماره قرارداد ۹۰۷۲۶۹۸۴
۴۹۹	۲۴,۲۹۲	اعتبار اسنادی کک سازی - شماره قرارداد ۸۹۱۰۱۰۶۴ و ۹۰۷۱۹۷۴۴
۱,۹۴۵	-	اعتبار اسنادی کک سازی - شماره قرارداد ۹۳۷۰۰۷۰۰
۲,۱۲۴,۳۶۱	۷۹۶,۹۹۷	

۱-۳-۱۲- بابت خرید حق انشعاب گاز مورد نیاز پروژه کک سازی می باشد.

۱-۲-۱۲- سفارشات و پیش پرداختهای شرکت فولاد سیرجان به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۸,۴۶۵	۱۴۰,۸۹۵	سفارشات
۲۰۰,۶۹۵	۲۳۸,۷۱۰	تام ایران خودرو
۱۰۰,۷۴۶	۵۲,۲۴۶	شرکت طرح های صنعتی راد نیرو
۳۲,۱۱۷	۳۲,۰۲۸	شرکت فولاد تکنیک
۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	آقای مهدی خراسانی
۲,۰۰۰	-	سازمان آب منطقه ای کرمان
۱,۹۰۰	-	آقای حمیدرضا ابراهیمی
۹۴۶	۱۰,۱۹	معیار صنعت خاورمیانه
۴۹۱	۶۴۸	شرکت مهندسمین مشاور آزمون فولاد
۴۰۰	-	شرکت مهتاب نیرو
۹۳	۱۴۷	شرکت بازرسی فنی ایکا
-	۴,۲۹۷	شرکت سرعت راه جنوب
۵۰۴,۳۵۳	۴۷۸,۴۹۰	



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرند ایرانیان و احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسیرجان ایرانیان
شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام).

یادداشت های توضیحی.

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳- سود علی الحساب تحقق یافته اوراق مشارکت

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۷۸۴,۳۵۹	۹۰۹,۸۱۵	
۲۸۷,۵۲۲	۲۹۳,۱۵۱	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱,۰۷۱,۸۸۱	۱,۲۰۲,۹۶۶	

۱۴- حساب فی ما بین ناشر

مانده حساب فوق مربوط به حساب فی مابین شرکت هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه و شرکت فولاد سیرجان ایرانیان می باشد.

۱۵- آورده ناشر

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

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۴,۱۶۶,۱۲۹	۵,۶۹۲,۳۶۴	
۲,۱۳۸,۹۵۱	۲,۷۰۸,۸۴۸	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۶,۳۰۵,۰۸۰	۸,۴۰۱,۲۱۲	

۱۶- آورده دارندگان اوراق مشارکت

در تاریخ ۱۳۸۹/۱۱/۰۸ تعداد ۵۵,۰۰۰ ورقه اوراق مشارکت به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با سررسید ۴ ساله جهت اجرا پروژه های فولادسازی و کک سازی شرکت فولاد زرند ایرانیان و پروژه های احیاء و فولادسازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان منتشر گردیده است.



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرنده ایران، و احداث مستقیم و فولاد سازی شرکت فولاد سیرجان ایران
شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۷- درآمد جانبی

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۹.۹۲۸	۲۹.۹۳۴	۱۷-۱	شرکت فولاد زرنده ایران
۱۲.۶۶۴	۱۲.۹۲۰	۱۷-۲	شرکت فولاد سیرجان ایران
۴۲.۵۹۲	۴۲.۸۵۴		

۱۷-۱- درآمد جانبی مربوط به شرکت فولاد زرنده ایران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹.۹۲۸	۲۹.۹۳۴	سود سپرده بانکی
۲۹.۹۲۸	۲۹.۹۳۴	

۱۷-۲- درآمد جانبی مربوط به شرکت فولاد سیرجان ایران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲.۶۶۴	۱۲.۹۲۰	سود سپرده بانکی
۱۲.۶۶۴	۱۲.۹۲۰	

۱۸- حسابهای پرداختنی

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۹۰.۴۰۴	۲۵۳۸.۶۶۹	۱۸-۱	شرکت فولاد زرنده ایران
۱.۲۴۵.۲۷۲	۱.۶۴۳.۵۳۳	۱۸-۲	شرکت فولاد سیرجان ایران
۱.۴۳۵.۶۷۶	۴.۱۸۲.۲۰۲		



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرند ایرانیان و احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسرجان ایرانیان
شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱-۱۸- حسابهای پرداختی شرکت فولاد زرند به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۲۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد - اسناد پرداختی
۷۳,۷۲۲	۲۶۳,۰۷۴	۱۸-۱-۱ سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۴۰,۱۰۳	۱۱۵,۸۴۱	۱۸-۱-۲ سپرده بیمه دریافتی از پیمانکاران
۲۹,۵۳۰	۲۹۷,۰۶۴	شرکت ذغال سنگ پایدانا
-	۲۹۴,۰۱۶	شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا)
-	۲۱۸,۶۸۱	شرکت Sinoshure
-	۴۴,۶۰۶	شرکت فرآوری ذغال سنگ طبس
-	۲۲,۴۰۲	شرکت MCC
۱۷,۹۴۴	۱۹,۱۷۲	شرکت معادن ذغال سنگ البرز شرقی
۹,۳۵۳	۸,۲۸۴	شرکت تعاونی حمل و نقل کالای زرند
-	۴,۵۶۰	شرکت معادن ذغالسنگ کرمان
-	-	شرکت GMI
۲۹۵	۸۲۰	مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک
-	۶۱۵	شرکت مهندسی مشاور طرح گارنو
۳,۶۴۲	-	آقای محمد اسلامی
۲,۲۲۲	۱۰۶	شرکت توزیع نیروی برق شمال استان کرمان
۱۳۰	۴۴	شرکت حلقه طلایی کرمان
۶۳۴	-	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۲۰۵	-	شرکت مینی بوس رانی زمره سبز زراوند
۱۲۹	-	شرکت کنکاش کلوت
۷۰۳	۴۴,۳۵۶	مالیات مکسوره از پیمانکاران، حقوق و تکلیفی
۳,۰۱۲	۳۲۳	سازمان تامین اجتماعی
۲,۷۹۱	۲,۷۰۴	ذخیره مزایای پایان خدمت
۳,۳۸۰	۲۸۶	حقوق و دستمزد پرداختی
۲,۶۰۹	۱,۷۱۵	سایر
۱۹۰,۴۰۴	۲,۵۳۸,۶۶۹	



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زردار ایرانین و احساء مستقیم و فولاد سازی شرکت فولاد سیرجان ایرانین

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

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸-۱- سیزده حسن انجام کار و سیزده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

سپرده بیمه	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		شرح
	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶,۴۲۲	۶۶,۶۱۹	۱۱۱,۱۷۷	۲۴۰,۶۱۷	۱۳,۵۶۵	شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مادر)
-	-	-	-	-	مشارکت ساینو استیل و قائم رضا
۱,۹۳۷	۲,۹۲۳	۲,۱۵۱	۴,۳۵۰	۳۴۹	شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۹۹۲	۱,۹۸۴	۱,۵۷۴	۳,۱۴۸	-	مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک
۴۰	-	۴۴	-	-	شرکت فولاد تکنیک
۱۷۵	۲۴۹	۱۷۵	۳۴۹	۲۵۲	مجمع صنایع قائم رضا
۱۳۰	۲۶۰	۱۲۶	۲۵۲	۲۲۶	شرکت مهندسی تابش نیرو جنوب شرق
۱۷	۲۲۶	۱۷	۲۲۶	-	شرکت آریا انرژی پارس
۶۶	۱۲۳	۸۸	-	-	شرکت حلقه طلایی کرمان
-	۱۰۷	-	۱۳۸	-	شرکت مهندسی و بازرگانی فنی ایکا
-	۶	۳	-	-	شرکت هلیل آب
-	۲	-	-	-	شرکت دنا زروند نیرو
۱۲۳	-	۱۲۳	-	-	شرکت آب نمای جنوب شرق
۴۲	-	۴۲	-	-	شرکت ستاره صنعت پردازان
-	-	۸	-	-	شرکت توسعه اندیشه فردای سبا
۲۷	-	۲۹	-	-	شرکت کنگاش کوهت
۱۱	-	۱۱	-	-	حفاری صدر آب بزد
-	-	۶	-	-	محمد علی عرب پور
۱۲۱	۱۱۳	۲۶۷	۴۲۹	-	سایر
۴۰,۱۰۳	۷۳,۷۲۲	۱۱۵,۸۴۱	۲۶۳,۰۷۴	-	



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرنده ایرانسان و احیاء مستقیم و فولاد سازی شرکت فولاد سرجان ایرانسان
شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸-۲- حسابهای پرداختی شرکت فولاد سرجان به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۶۶.۷۸۰	۱.۲۱۰.۸۴۵	۱۸-۲-۱ حسابهای پرداختی غیر تجاری
۲۱۶.۴۰۷	۳۲۸.۵۴۹	۱۸-۲-۲ سپرده حسن انجام کار
۴۸.۲۱۳	۷۴.۲۰۰	۱۸-۲-۳ سپرده بیمه پیمانکاران
۱۱.۵۱۱	۲۷.۳۱۶	مالیاتهای تکلیفی، حقوق و مزایا اشخاص ثالث، پیمانکاران
۱.۱۸۱	۱.۷۶۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۳۳	۶۵۸	حق بیمه های پرداختی
۸۴۷	۲۰۵	مطالبات کارکنان
<u>۱.۲۴۵.۲۷۲</u>	<u>۱.۶۴۳.۵۳۳</u>	

۱۸-۲-۱- حسابهای پرداختی غیر تجاری به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		اسناد پرداختی:
۲۰.۰۰۰	-	برق منطقه ای کرمان
		شرکتهای همگروه:
۴۷.۵۰۰	۴۷.۵۰۰	شرکت فولاد زرنده ایرانسان
۴.۲۵۷	۳۲۰	معیار صنعت خاورمیانه - بابت صورت وضعیت نظارت
		سایر اشخاص:
۵۹۵.۵۳۴	۷۰۹.۰۹۲	فولاد تکنیک
۲۹۲.۹۸۱	۴۴۰.۴۲۱	تام ایران خودرو
۲.۵۷۰	۱۱.۳۲۷	شرکت سرعت راه جنوب
-	۳۷۰	سازمان عمران شهرداری کرمان
۱۹۹	۲۱۳	آقای ضیاء
۱۸۶	۱۸۶	مکانیزاسیون جلگه - بابت انتقال نیرو و برق رسانی بردسیر
۱۶۲	۱۶۲	شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
۳۳	۳۳	آقای محمد نژاد زمانی
۳۹	۲۴	آقای مجتبی جاوید
۱۶	۱۶	آقای عباس رحمتی
۱۰	۴۶	آقای محمدرضا یادگاری
۹	۹	آقای امید فردوسی
۳	۳	آقای امین طاهری
۱.۵۰۹	-	شرکت آریا انرژی پارس
۵۷۴	-	شرکت بیمه پاسارگاد
۴۷۰	-	شرکت تدبیر انرژی سپنتا
۳۴۷	-	شرکت مهندسی مشاور آزمون فولاد
۱۱۵	-	شرکت پرنیا سیر کرمان
۴۵	-	شرکت بازرسی فنی ایکا
۲۲۱	۱.۱۲۳	سایر
<u>۹۶۶.۷۸۰</u>	<u>۱.۲۱۰.۸۴۵</u>	

موسسه حسابداری هوشیار همپن
(حسابداری رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرنده ایرانسان و احصاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسیرجان ایرانسان

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

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸-۲- سبده حسن انجام کار و سبده بیمه بیمه‌گذاران به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
سبده بیمه	سبده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۹,۳۱۸	۱۱۴,۰۷۰
۱۳,۶۰۹	۸۶,۰۹۸
۱,۴۳۰	۸,۷۱۳
۲,۴۷۶	۴,۹۰۲
۱۲۸	۱,۴۵۶
۱۸۹	۳۷۸
-	-
۱۰۷	۲۱۵
۶۷	۱۳۴
۶	۲۸
۴۰۷	-
۱۳۷	-
۲۴۹	۴۱۳
۴۸,۲۱۳	۲۱۶,۴۰۷

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
سبده بیمه	سبده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶,۰۷۳	۱۴۱,۸۷۷
۳,۰۶۷۹	۱۷۴,۵۷۳
۱,۴۸۳	۱,۸۳۷
۲,۷۷۴	۵,۳۹۸
۱۲۸	۲۵۶
۱,۵۲۱	۳,۰۴۱
۲۵۵	۵۱۰
۱۵۱	۳۰۲
۸۷	۱۷۴
۶	۲۸
۴۰۷	-
۱۳۷	-
۵۴۹	۵۵۳
۷۴,۳۰۰	۳۲۸,۵۴۹

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

شرکت مهندسین مشاور آزمون فولاد
شرکت بازرسی فنی ایکا
آقای عباس رحمتی
شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
آقای بیژن هنرور
سایر

یادداشت

۱۳۹۲/۰۹/۳۰

۱۳۹۳/۰۳/۳۱

میلیون ریال

میلیون ریال

۲,۸۷۰,۹۵۷

۳,۱۹۴,۴۳۴

۱۹-۱

۸۰۰,۱۳۰

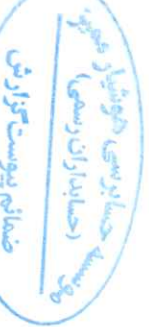
۱,۳۳۸,۴۸۵

۱۹-۲

۳,۶۷۱,۰۷۷

۴,۵۳۲,۹۱۹

شرکت فولاد زرنده ایرانسان
شرکت فولاد سیرجان ایرانسان



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرنند ایرانیان و احصاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسیرجان ایرانیان

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

یادداشت‌های توضیحی

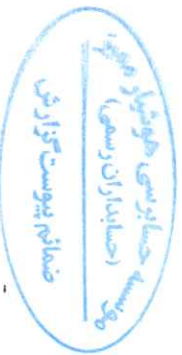
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۹-۱- اطلاعات مرتبط با تسهیلات مالی دریافتی شرکت فولاد زرنند ایرانیان به شرح زیر می باشد :

مدت قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود (درصد)	نوع تسهیلات	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
۳۳ ماه	۱۳۸۹/۱۲/۱۱	۷	مشارکت مدنی	میلیون ریال	میلیون ریال	تسهیلات دریافتی از بانک صنعت و معدن
۶ ماه	۱۳۹۱/۰۶/۰۸	۲۶.۵	مشارکت مدنی	۶۱۱,۷۱۰	۸۵۹,۰۰۴	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۶ ماه	۱۳۹۱/۱۲/۱۵	۲۶.۵	مشارکت مدنی	۴۱۹,۷۱۸	۵۷۷,۵۰۴	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
				۲۱۰,۲۳۹۰	۱,۵۷۳,۵۰۴	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
				۳,۱۳۳,۸۱۸	۳,۰۱۰,۰۱۲	جمع
				۴۳۱,۶۵۱	۶۷۱,۹۳۴	سود و کارمزد پرداختنی
				(۶۹۴,۵۱۲)	(۴۸۷,۵۱۲)	پیش پرداخت بهره سنوات آتی
				۲,۸۷۰,۹۵۷	۳,۱۹۴,۴۳۴	جمع کل

۱۹-۲- اطلاعات مرتبط با تسهیلات مالی دریافتی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر می باشد :

مدت قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	نرخ سود (درصد)	نوع تسهیلات	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
۲۳روز	۱۳۹۲/۱۲/۰۸	۲۴٪	مشارکت مدنی	میلیون ریال	میلیون ریال	تسهیلات دریافتی از بانک صادرات
۱۸۰روز	۱۳۹۳/۰۱/۲۷	۳۰٪	سرمایه در گردش	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک دی
۳۶۵روز	۱۳۹۳/۰۲/۱۴	۲۸٪	مشارکت مدنی	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک انصار
۳۶۵روز	۱۳۹۳/۰۸/۲۸	۲۸٪	مشارکت مدنی	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک سینا
۱۸۰روز	۱۳۹۳/۰۲/۱۶	۳۰٪	مشارکت مدنی	۸۰,۰۰۰	۹۱,۱۱۰	تسهیلات دریافتی از بانک سوبابه
۱۸۲روز	۱۳۹۲/۱۰/۲۸	۲۷٪	مشارکت مدنی	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۱۸۴روز	۱۳۹۲/۱۲/۱۸	۲۸٪	سرمایه در گردش	-	۲۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک اقتصاد نوین
				۷۲۵,۰۰۰	۱,۳۳۶,۱۱۰	
				۱۳۳,۹۸۹	۲۷۹,۶۵۵	سود و کارمزد پرداختنی
				(۵۸,۸۶۹)	(۱۷۷,۲۸۰)	پیش پرداخت بهره سنوات آتی
				۸۰۰,۱۲۰	۱,۳۳۸,۴۸۵	جمع کل



اوراق مشارکت طرح های فولاد سازی و کک سازی شرکت فولاد زرنده ایرانسان و احیاء مستقیم و فولادسازی شرکت فولادسیرجان ایرانسان

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

بازرسی‌های توضیحی.

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱- سود علی الحساب پرداختنی اوراق مشارکت

شرح	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
سود علی الحساب پرداختنی اوراق مشارکت	میلیون ریال ۱.۲۰۲.۹۶۶
سر می شود:	
داخت سود ماهانه اوراق مشارکت	(۱.۲۰۲.۹۶۶)
سود علی الحساب تحقق یافته پرداخت نشده	۰

