

**گزارش امین**

**طرح های فولادسازی و کک سازی شرکت فولاد زرند ایرانیان**

**و احیا مستقیم و فولادسازی شرکت فولاد سیرجان**

**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 ۱۳۹۱**

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

## فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش امین
۱ الی ۱۶	گزارش وضعیت مالی و یادداشت های توضیحی برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۱



(( بسمه تعالی ))

مؤسسه حسابرسی  
هو شمار ممبر  
( حسابداران رسمی )

شماره :

تاریخ :

پیوست :

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
حسابرس معتمد سازمان بورس اوراق بهادار

## گزارش امین

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

### به سازمان بورس اوراق بهادار

مقدمه

۱- گزارش وضعیت مالی اوراق مشارکت طرح های فولادسازی و کک سازی شرکت فولاد زرنند ایرانیان و احیا مستقیم و فولاد سازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان متعلق به شرکت مادر تخصصی (هلدینگ) توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۱، گزارش عملکرد اجرایی آن برای دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ الی ۱۶ 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 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 امین

۳- مسئولیت این مؤسسه (امین اوراق مشارکت) اظهار نظر نسبت به گزارش های مزبور، مصرف وجوه، نگهداری حساب ها، کفایت روش های حسابداری بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی 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 خطر، 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.

تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹، کد پستی: ۱۹۶۹۹۴۴۴۱۵ تلفن: ۹-۸۸۲۰۹۸۱۷ نمابر: ۸۸۲۰۹۸۱۹

تهران، خیابان افریقا، پدیدار، پلاک ۶۲، طبقه هفتم، واحد ۷۲، کد پستی ۱۵۱۸۸۳۳۶۱۱ صندوق پستی ۷۳۷۳-۱۴۱۵۵ تلفن و نمابر: ۸۸۸۸۶۲۲۹-۸۸۸۸۶۲۳۰

Email: [hesabresi@hesabresi.com](mailto:hesabresi@hesabresi.com)

[www.hesabresi.com](http://www.hesabresi.com)

[www.hma.co.ir](http://www.hma.co.ir)



گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی امین

۸- 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.

۹- به استثنای مطالب مطروحه در بند ۵ فوق الذکر، 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)

۲۶ دی ماه ۱۳۹۱

محمد جواد هدایتی

امیر حسین نریمانی

۸۰۰۸۹۶

۸۰۰۸۲۴

بسمه تعالی

جناب آقای نریمانی

مدیر عامل محترم شرکت حسابرسی هوشیار ممیز

موضوع: ارسال گزارش وضعیت مالی طرح‌های شرکت‌های تابعه

باسلام و احترام

به پیوست گزارش وضعیت مالی طرح‌های شرکت‌های تابعه برای دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۱ و گزارش عملکرد و یادداشت‌های توضیحی آن تقدیم می‌گردد.  
اجزای تشکیل دهنده گزارشات به شرح ذیل می‌باشد:

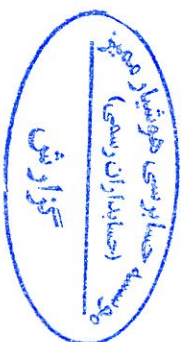
ردیف	شرح	شماره صفحه
۱	گزارش وضعیت مالی	۲
۲	گزارش عملکرد اجرایی	۳
۳	یادداشت‌های توضیحی	۴-۱۶

گزارش‌های مالی فوق براساس اصول و ضوابط ناظر برانتشار اوراق مشارکت تهیه و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۸ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت
آقای دکتر مجید قاسمی	رئیس هیئت مدیره
آقای مهندس سید کاظم میر ولد	عضو هیئت مدیره
آقای علی اکبر امین تفرشی	عضو هیئت مدیره
آقای مهندس علی پالیزدار	عضو هیئت مدیره
آقای مهندس علی اصغر پور مند	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل

**گزارش وضعیت مالی طرح های شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی عام)**  
**موضوع انتشار اوراق مشارکت**  
**در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۱**

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	یادداشت	منابع تامین مالی طرح	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	یادداشت	دارائتها و مصارف
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۳۹,۴۵۳	۱,۵۰۶,۳۴۹	۱۲	آورده ناشر	۷۸۹,۷۰۲	۱,۳۹۳,۳۹۹	۴	مخارج طرحهای در دست اجرا
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	آورده دارندگان اوراق مشارکت	۲۹,۹۸۶	۳۳,۱۸۷	۵	دارائتها عملیاتی طرح ها
۴۰,۱۹۲	۴۰,۲۰۸	۱۴	درآمد جانبی	۱۹,۶۳۹	۱۹,۶۳۹	۶	مخارج جانبی اوراق مشارکت
۱۳۴,۱۷۳	۱۸۱,۸۹۱	۱۵	حسابهای برداختی طرح ها	۶۳,۳۹۸	۲۸۲	۷	موجودی نقد و بانک
۴۲,۱۵۰	۱۶,۳۷۵	۱۶	سود علی الحساب برداختی اوراق مشارکت	۸۱۹,۳۳۰	۱,۰۵۰,۰۴۶	۸	سایر حسابهای دریافتی
				۸۲۱,۷۲۶	۸۵۳,۳۱۸	۹	سفرشات و پیش برداختها
				۲۹۷,۱۵۰	۴۸۹,۶۰۵	۱۰	سود علی الحساب تحقق یافته
				۵,۱۴۷	۵,۱۴۷	۱۱	حساب فی مابین ناشر
<b>۲,۸۴۵,۹۶۸</b>	<b>۳,۷۴۴,۶۲۳</b>		<b>جمع منابع تامین مالی طرح</b>	<b>۲,۸۴۵,۹۶۸</b>	<b>۳,۷۴۴,۶۲۳</b>		<b>جمع دارائتها و مصارف</b>



یادداشتهای توضیحی ۴ الی ۱۶ اجزای اینفک گزارش است.





## 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 پروژه‌های فولادسازی (به ظرفیت ۱,۵۰۰,۰۰۰ تن در سال) و کک سازی (به ظرفیت ۸۰۰,۰۰۰ تن در سال) شرکت فولاد زرنند و پروژه احیاء و فولاد سازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (به ظرفیت ۸۰۰,۰۰۰ تن در سال) می‌باشد.

منابع مالی مورد نیاز برای اجرای طرح‌های کنسانتره سیرجان، گندله سازی سیرجان، فولاد سازی و احیاء مستقیم بردسیر، کنسانتره آهن زرنند، گندله سازی زرنند، فولاد زرنند، کک سازی زرنند به مبلغ ۲۱,۹۶۸,۱۲۵ میلیون ریال بوده که مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مشارکت تأمین مالی می‌گردد.

### ۲-۲- مشخصات و مبلغ اوراق مشارکت:

- ناشر: شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
- موضوع طرح: اجرای پروژه‌های فولادسازی (با ظرفیت ۱/۵ میلیون تن در سال)، کک سازی (با ظرفیت ۰/۸ میلیون تن در سال) شرکت فولاد زرنند و پروژه احیاء و فولادسازی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان (با ظرفیت ۰/۸ میلیون تن در سال)
- نوع اوراق مشارکت: بی‌نام



- نرخ سود علی الحساب: ۱۷ درصد
- نرخ بازخرید اوراق مشارکت: ۱۶/۵ درصد
- مدت اوراق مشارکت: ۴ ساله
- مواعد پرداخت سود: ۳ ماهه
- عامل: بانک پاسارگاد (سهامی عام)
- ضامن: ارزش آفرینان پاسارگاد (سهامی عام)
- بازارگردان: ارزش آفرینان پاسارگاد (سهامی عام)
- متعهد پذیره نویس: ارزش آفرینان پاسارگاد (سهامی عام)
- مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امین
- امین: مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
- مبلغ اسمی اوراق: به شرح جدول زیر

مبلغ اسمی 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	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



۳- خلاصه اهم رویدادهای حسابداری:

گزارش وضعیت مالی و عملکرد اجرای طرحها براساس اصول و ضوابط ناظر برانتشار اوراق مشارکت و نحوه عمل حسابداری مربوطه تهیه و تنظیم گردیده است و لزوماً منطبق بر استانداردهای حسابداری نمی باشد.



یادداشتهای توضیحی وضعیت مالی طرح ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۱

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
مخارج در دست اجرای شرکت فولاد زرنند	۴-۱	۸۸۰,۵۴۲	۵۷۲,۸۵۹
مخارج در دست اجرای شرکت فولاد سیرجان	۴-۲	۴۱۲,۸۵۷	۲۱۶,۸۴۳
		۱,۲۹۳,۳۹۹	۷۸۹,۷۰۲

۴-۱-مانده حساب مخارج اصلی طرحها در شرکت فولاد زرنند بشرح ذیل است :

شرح	یادداشت	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
داراییهای در دست تکمیل	۴-۱-۱	۶۷۹,۷۱۲	۵۲۳,۷۲۰
کالای امانی نزد دیگران	۴-۱-۲	۲۰۰,۸۳۰	۴۹,۱۳۹
		۸۸۰,۵۴۲	۵۷۲,۸۵۹

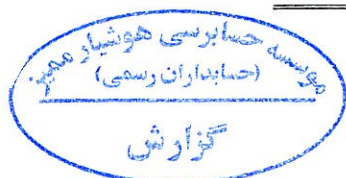
۴-۱-۱-داراییهای در جریان تکمیل بشرح ذیل است :

شرح	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
پروژه کک سازی	۷۲۵,۸۷۷	۵۶۶,۶۲۸
پروژه فولاد سازی	۲۹۱,۶۸۳	۱۶۲,۳۳۳
	۱,۰۱۷,۵۶۰	۷۲۸,۹۶۱
سود علی الحساب تحقق یافته	(۳۶۲,۴۹۸)	(۳۱۹,۸۹۱)
مخارج جانبی اوراق مشارکت	(۱۴,۵۳۳)	(۱۴,۵۳۳)
درآمد جانبی	۲۹,۱۸۳	۲۹,۱۸۳
	۶۷۹,۷۱۲	۵۲۳,۷۲۰

۴-۱-۲- مبلغ ۲۰۰,۸۳۰ میلیون ریال کالای امانی بابت آجرهای نسوز و تجهیزات وارد شده پروژه کک سازی در قالب اعتبار اسنادی های مربوطه می باشد که جهت نصب و سایر عملیات ، تحویل پیمانکاران مربوطه شده است.

۴-۲-مانده حساب مخارج اصلی طرحها در شرکت فولاد سیرجان بشرح ذیل است :

شرح	یادداشت	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
داراییهای در دست تکمیل	۴-۲-۱	۵۳۹,۹۲۴	۲۹۴,۰۶۵
اتاقه و منصوبات		۴۰	۳۷
		۵۳۹,۹۶۴	۲۹۴,۱۰۲
سود علی الحساب تحقق یافته		(۱۲۷,۱۰۷)	(۷۷,۲۵۹)
		۴۱۲,۸۵۷	۲۱۶,۸۴۳



گزارش وضعیت مالی طرح های شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی وضعیت مالی طرح ها

در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۱

۴-۱ طرح های در دست اجرای شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰				۱۳۹۱/۰۳/۳۱			
جمع	فولاد سازی	احیاء مستقیم	جمع	فولاد سازی	احیاء مستقیم		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷۹,۴۹۲	۲۰,۳۱۸	۱۵۹,۱۷۴	۳۷۰,۵۸۴	۸۱,۳۴۳	۲۸۹,۲۲۱		
۳,۳۵۸	۱,۱۳۲	۲,۲۲۶	۲,۴۹۰	۱,۱۳۲	۲,۳۵۸		
۳,۲۴۴	.	۳,۲۴۴	۳,۲۴۴	.	۳,۲۴۴		
۱۰,۱۸۹	۳,۳۱۸	۶,۸۷۱	۱۴,۴۶۵	۵,۳۴۷	۹,۱۱۸		
۲۰,۰۲۳	۲۳	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۳	۲۳	۲۰,۰۰۰		
۵۰۰	۴۹۸	۲	۱,۰۱۱	۶۵۶	۳۵۵		
۷۷,۲۵۹	۷۷,۲۵۹	.	۱۲۷,۱۰۷	۱۲۷,۱۰۷	.		
۲۹۴,۰۶۵	۱۰۲,۵۴۸	۱۹۱,۵۱۷	۵۳۹,۹۲۴	۲۱۵,۶۲۸	۳۲۴,۲۹۶		

داراییهای ثابت در جریان تکمیل  
 حق الزحمه نظارت کارگاهی  
 هزینه های برق رسانی  
 حق الزحمه خدمات مهندسی  
 هزینه های اوبرسانی  
 سایر هزینه های سرمایه ای در دست تکمیل  
 هزینه سود و کارمزد اوراق مشارکت



گزارش وضعیت مالی طرح های شرکت مادر توسعه معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۱

۵- دارائیهای عملیاتی طرح ها تماما مربوط به شرکت فولاد زرنند می باشد که بشرح ذیل است :

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰۰	۲,۷۴۱	تاسیسات
۱,۷۰۲	۱,۷۸۶	اثاثه و منصوبات
۹۰۰	۹۰۰	زمین
۱۹۱	۱۶۷	وسائط نقلیه
۱۱	۱۱	ابزارآلات و قالبها
۲۶,۵۸۲	۲۷,۵۸۲	۵-۱ دارئیهای تامشهود
۲۹,۹۸۶	۳۳,۱۸۷	

۵-۱- دارائیهای نامشهود به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۵۲۷	۱۶,۵۲۷	چاه آب
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	حق الامتياز برق
-	۱,۰۰۰	حق الامتياز گاز
۲۵	۲۵	حق الامتياز تلفن
۲۰	۲۰	وديعه اشتراك اينترنت
۱۰	۱۰	وديعه اجاره
۲۶,۵۸۲	۳۳,۵۸۲	

مخارج جانبی اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۵۳۳	۱۴,۵۳۳	مخارج احتساب شده توسط شرکت فولاد زرنند ایرانیان
۵,۱۰۶	۵,۱۰۶	مخارج احتساب شده توسط شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۹,۶۳۹	۱۹,۶۳۹	

مخارج جانبی به مبلغ ۱۹,۶۳۹ میلیون ریال مربوط به هزینه های انتشار اوراق مشارکت متعهد خرید، بازار گردان و ..... می باشد.

۷- موجودی نقد و بانک

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

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۳,۰۹۸	۲۸۰	۷-۱	شرکت فولاد زرنند ایرانیان
۲۰۰	۲	۷-۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۶۳,۲۹۸	۲۸۲		



یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۱

۷-۱- موجودی نقد و بانک شرکت فولاد زرند ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۳۰۹۸	۱۸۰	۷-۱-۱	موجودی نزد بانکها
-	۱۰۰		تنخواه گردانها
۶۳۰۹۸	۲۸۰		

۷-۱-۱- موجودی بانکهای ریالی بشرح ذیل است:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸	۱۱۸	پشتیبان بانک پاسارگاد پروژه فولادسازی ۲-۸۴۴۵۲۲-۸۱۰۰-۳۰۸
۶۳۰۸۰	۶۲	پشتیبان بانک پاسارگاد پروژه کک سازی ۳-۸۴۴۵۲۲-۸۱۰۰-۳۰۸
۶۳۰۹۸	۱۸۰	

۷-۲- موجودی نقد و بانک شرکت فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸	۲	موجودی نزد بانک پاسارگاد ۱-۶۷۶۷۷۷-۸۱۰۰-۳۰۷
۱۸۲	-	موجودی نزد بانک پاسارگاد- جاری ۱-۶۷۶۷۷۷-۱۱۰-۳۰۷
۲۰۰	۲	



یادداشت‌های توضیحی وضعیت مالی طرح‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۱

۸- حسابها و اسناد دریافتنی

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

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	یادداشت	شرح
میلیون ریال ۳۰۰,۰۰۰	میلیون ریال ۳۰۰,۰۰۰	۸-۱	شرکت هلدینگ خاورمیانه
۵۱۲,۰۹۲	۷۱۶,۹۴۳	۸-۲	شرکت فولاد زرنند ایرانیان
۷,۲۲۸	۳۳,۱۰۳	۸-۳	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
<u>۸۱۹,۳۲۰</u>	<u>۱,۰۵۰,۰۴۶</u>		

۸-۱- مبلغ مذکور مربوط به ۱۵ درصد قرارداد بازارگردانی به حساب شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد می باشد.

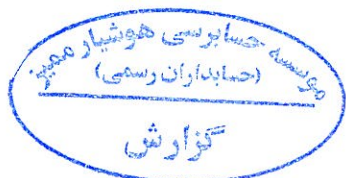
۸-۲- حسابهای دریافتنی شرکت فولاد زرنند ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	یادداشت	شرح
میلیون ریال ۴۴۰,۴۰۸	میلیون ریال ۴۴۸,۲۶۱	۸-۲-۱	بانک پاسارگاد
۴۶,۷۰۳	۲۳۷,۲۳۰		شرکت گسترش و نوسازی صنایع ایران (مانا)
۸,۵۲۶	۱۲,۷۴۰		مالیات بر ارزش افزوده
۷,۵۴۳	۱۰,۹۶۴		عوارض شهرداری
۶,۶۹۴	۵,۰۳۷		مجتمع صنایع قائم رضا
۱,۵۶۱	۲,۰۳۸		شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه
۲۳۴	۲۵۹		بدهی کارکنان
۲۲۳	۳۱۴		سایر
<u>۵۱۲,۰۹۲</u>	<u>۷۱۶,۹۴۳</u>		

۸-۲-۱- مبلغ مزبور بابت ده درصد ودیعه گشایش اعتبار اسنادی پروژه های کک و فولاد سازی می باشد.

۸-۳- حسابهای دریافتنی شرکت فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	شرح
میلیون ریال ۷۲	میلیون ریال ۱۷,۹۹۹	شرکت فولاد تکنیک
۷,۱۴۶	۱۴,۶۰۵	سازمان امور مالیاتی ارزش افزوده
-	۴۲۰	شرکت فرو سیلیس غرب پارس
-	۷۹	شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه
۱۰	-	تام ایران خودرو
<u>۷,۲۲۸</u>	<u>۳۳,۱۰۳</u>	





یادداشت‌های توضیحی وضعیت مالی طرح ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۱

۹- سفارشات و پیش پرداختها

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۹-۱	۳۱۷,۳۹۳	۳۴۷,۳۵۵
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۹-۲	۵۳۵,۹۲۵	۴۷۴,۴۷۱
		۸۵۳,۳۱۸	۸۲۱,۷۲۶

۹-۱- سفارشات و پیش پرداختهای شرکت فولاد زرند ایرانیان به شرح زیر میباشد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
سفارشات در راه	۹-۱-۱	۲۰۳,۳۹۹	۲۰۷,۵۳۵
شرکت گسترش و نو سازی صنایع ایران (مانا)		۵۶,۲۰۰	۶۲,۷۷۹
پیش پرداخت اعتبار اسنادی		۲۷,۳۶۸	۴۱,۱۹۸
کنسرسیوم GMI و معیار صنعت		۱۵,۰۸۰	۱۵,۰۸۰
مشارکت معیار صنعت و فولاد تکنیک		۸,۱۰۳	۴,۵۷۰
شرکت sino steel		۳,۵۴۶	۳,۵۴۶
شرکت مهندسی معیار صنعت خاورمیانه		۱,۳۷۸	۵,۶۶۸
شرکت فولاد تکنیک		۴۸۲	-
شرکت آریا انرژی پارس		۴۸۱	۱,۱۴۰
شرکت دشت زر زرند		۴۴۹	-
کنکاش کلوت		۷	۳۷
شرکت توزیع برق شمال استان کرمان		-	۴,۷۰۲
پیش پرداخت خرید دارائی	۹-۱-۲	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
		۳۱۷,۳۹۳	۳۴۷,۳۵۵

۹-۱-۱- سفارشات در راه بشرح ذیل است:

شرح	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
اعتبار اسنادی فولاد - شماره قرارداد ۹۰۷۲۶۹۸۴	۱۷۹,۷۶۵	۱۷۹,۷۶۴
اعتبار اسنادی کک سازی - شماره قرارداد ۸۹۱۰۱۰۶۴ و ۹۰۷۱۹۷۴۴	۲۳,۶۳۴	۲۷,۷۷۱
	۲۰۳,۳۹۹	۲۰۷,۵۳۵

۹-۱-۲- مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید حق انشعاب گاز مورد نیاز پروژه کک سازی می باشد

۹-۲- پیش پرداختهای شرکت فولاد سیرجان به شرح زیر میباشد:

شرح	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
سفارشات	۴۱,۴۴۴	۹
تام ایران خودرو	۲۹۰,۱۷۶	۲۹۸,۳۰۰
شرکت فولاد تکنیک	۱۹۶,۳۲۰	۱۷۰,۰۸۰
شرکت ساختمان و راهسازی کرمان راه	۴,۷۳۷	۲,۲۳۷
معیار صنعت خاورمیانه	۳,۳۴۸	۳,۷۵۳
شرکت کارمانیا	-	۹۲
	۵۳۵,۹۲۵	۴۷۴,۴۷۱



یادداشت‌های توضیحی وضعیت مالی طرح ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۱

۱۰- سود علی الحساب تحقق یافته اوراق مشارکت

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

شرح	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
شرکت فولاد زرنند ایرانیان	۳۶۲,۴۹۸	۲۱۹,۸۹۱
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۲۷,۱۰۷	۷۷,۲۵۹
	۴۸۹,۶۰۵	۲۹۷,۱۵۰

۱۱- حساب فی ما بین ناشر

شرح	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
درآمد جانبی شرکت فولاد سیرجان	۱۰,۲۵۳	۱۰,۲۵۳
مخارج جانبی شرکت فولاد سیرجان	(۵,۱۰۶)	(۵,۱۰۶)
	۵,۱۴۷	۵,۱۴۷

۱۲- آورده ناشر

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

شرح	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
شرکت فولاد زرنند ایرانیان	۸۷۶,۳۷۹	۳۲۲,۲۹۴
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۶۴۹,۸۷۰	۳۱۷,۱۵۹
	۱,۵۰۶,۲۴۹	۶۳۹,۴۵۳

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

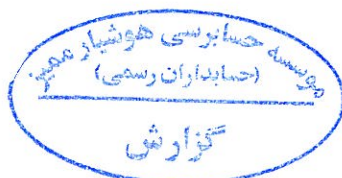
۱۳- آورده دارندگان اوراق مشارکت

شرح	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
شرکت هلدینگ خاور سیاه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
شرکت فولاد زرنند ایرانیان	۱,۲۵۸,۰۰۰	۱,۲۵۸,۰۰۰
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۴۴۲,۰۰۰	۴۴۲,۰۰۰
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰

در تاریخ ۱۳۸۹/۱۱/۰۸ تعداد ۵۵,۰۰۰ ورقه مشارکت با مشخصات بی نام، با سررسید ۴ ساله، نرخ سود علی الحساب توسط ناشر (هلدینگ خاور سیاه) جهت اجرای طرحهای شرکت فولاد زرنند ایرانیان و شرکت فولاد سیرجان ایرانیان انتشار یافته است.

۱۴- درآمد جانبی

شرح	یادداشت	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
شرکت فولاد زرنند ایرانیان	۱۴-۱	۲۹,۱۸۳	۲۹,۱۸۳
شرکت فولاد سیرجان ایرانیان	۱۴-۲	۱۱,۰۲۵	۱۱,۰۰۹
		۴۰,۲۰۸	۴۰,۱۹۲



یادداشت‌های توضیحی وضعیت مالی طرح ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۱

۱۴-۱- درآمد جانبی مربوط به شرکت فولاد زرند ایرانیان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود سپرده گذاری های بانکی
۲۹,۱۸۳	۲۹,۱۸۳	
۲۹,۱۸۳	۲۹,۱۸۳	

۱۴-۲- درآمد جانبی مربوط به شرکت فولاد سیرجان ایرانیان به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود سپرده گذاری های بانکی
۱۱,۰۰۹	۱۱,۰۲۵	
۱۱,۰۰۹	۱۱,۰۲۵	

۱۵- حسابهای پرداختی طرحها

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

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۵,۳۹۸	۷۲,۴۴۲	۱۵-۱	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۶۸,۷۷۵	۱۰۹,۴۴۹	۱۵-۲	شرکت فولاد سیرجان ایرانیان
۱۲۴,۱۷۳	۱۸۱,۸۹۱		

۱۵-۱- حسابهای پرداختی شرکت فولاد زرند به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۲۷,۲۳۳	۳۸,۹۷۲	سپرده بیمه دریافتی از پیمانکاران
۲۲,۳۵۴	۲۷,۷۰۸	دشت زر زرند
-	۳,۹۳۵	مالیات مکسوره از پیمانکاران، حقوق و تکلیفی
۱,۵۸۴	۱,۶۴۴	ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۰۵	۴۴	سازمان تامین اجتماعی
-	۳۶	شرکت MCC چین
۳۸۰۵	-	شرکت آریا انرژی پارس
۲۹۷	-	سایر
۲۰	۱۰۳	
۵۵,۳۹۸	۷۲,۴۴۲	



یادداشت های توضیحی وضعیت مالی طرح ها

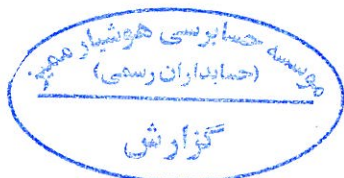
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۱

۱۵-۲- حسابهای پرداختی شرکت فولاد سیرجان به شرح زیر است

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۲۵۱	۶۰,۴۲۰	۱۵-۲-۱ حسابها و اسناد پرداختی غیرتجاری
۱۹,۱۷۴	۳۳,۹۳۶	۱۵-۲-۲ سپرده حسن انجام کار
۷,۹۱۱	۱۲,۰۴۷	۱۵-۲-۲ سپرده بیمه پیمانکاران
۱,۴۳۸	۲,۹۷۳	مالیاتهای تکلیفی، حقوق و مزایا، اشخاص ثالث، پیمانکاران
۱	۶۱	مطالبات کارکنان
-	۱۲	حق بیمه های پرداختی
۶۸,۷۷۵	۱۰۹,۴۴۹	

۱۵-۲-۱ حسابهای پرداختی غیر تجاری به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	اسناد پرداختی:
۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	حمیدرضا ابراهیمی
		شرکتهای همگروه:
۷,۹۴۰	۱۱,۳۳۸	معیار صنعت خاورمیانه - بابت صورت وضعیت نظارت
۱,۳۵۰	۱,۳۵۰	شرکت مانا - بابت اجاره و فنس کشی
		سایر اشخاص:
۱۲,۳۶۱	-	فولاد تکنیک
۵,۵۱۴	۳۴,۵۳۸	تام ایران خودرو - بابت صورت وضعیت
۱۸۶	۱۸۶	مکانیزاسیون جلگه - بابت انتقال نیرو و برق رسانی پردیس
-	۷۵	شرکت مهندسی مشاور آزمون فولاد
-	۴۶	شرکت زربویان گواشیر
-	۲۸	آقای محمد نژاد زمانی
-	۲۵	آقای مجتبی جاوید
-	۱۰	آقای محمدرضا یادگاری
-	۹	آقای امید نردوسی
-	۷	شرکت بیمه پاسارگاد
-	۵	آقای عباس رحمتی
-	۳	آقای امین طاهری
۴۰,۲۵۱	۶۰,۴۲۰	



گزارش وضعیت مالی، طرح های شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی وضعیت مالی طرح ها

در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۱

۲-۱۵- سیرده حسن انجام کار و سیرده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۶۵۸	۱۵,۷۸۴
۵۴۵	۲,۰۳۱
۶۸۰	۱,۳۵۹
-	-
۲۸	-
-	-
۷,۹۱۱	۱۹,۱۷۴

۱۳۹۱/۰۳/۳۱	
سیرده بیمه	سیرده حسن انجام کار
میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۸۷۲	۲۴,۳۰۵
۲,۳۳۰	۷,۹۰۸
۹۰۰	۱,۸۰۰
۱۱	۲۳
۲۸	-
۶	-
۱۲,۰۴۷	۳۳,۹۳۶

شرکت فولاد تکبیک  
شرکت تام ایران خودرو  
شرکت معیار صنعت خاورمیانه  
شرکت مهندسی مشاور آرمونه فولاد  
شرکت مگانیزاسیون چلگه  
آقای عباس رحمتی

۱۶- سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت

مبلغ فوق بابت سود علی الحساب پرداختی از تاریخ انتشار لغایت ۳۱ خرداد ۱۳۹۱ با نرخ ۲۰ درصد سالانه می باشد :

مبلغ ریال	شرح
۴۸۹,۶۰۵	سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت
(۴۷۲,۳۳۰)	کسر می شود :
۱۶,۲۷۵	پرداخت سود مرحله اوراق مشارکت
	سود علی الحساب تحقق یافته پرداخت نشده

