

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	نماد: میدکو(خاورمیانه)	شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و صورتهای سود و زیان ، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد برای سال مالی

منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 38 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب میکند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گ

ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب

روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور

طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن

برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این

موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

شیرکت: مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	نماد: میدکو(خاورمیانه)	شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

4. برخی از شرکت های تولیدی گروه از سیستم و رویه مناسب جهت شناسایی و تخصیص هزینه های قابل احتساب در بهای تمام شده دارایی های واجد شرایط و هزینه های مالی دوره، محاسبه استهلاک دارایی های به بهره برداری رسیده، محاسبه و افشای هزینه های جذب نشده منظور شده در بهای تمام شده کالاهای تولیدی، نگهداری سوابق موجودی ها و برآورد درآمد و بهای تمام شده در زمینه فعالیت های بیمه انکاری برخوردار نمی باشند. هر چند با توجه به موارد فوق، تعدیل صورتهای تلفیقی گروه ضروری است، لیکن تعیین میزان قطعی آن در شرایط کنونی برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

5. سازمان امور مالیاتی از بابت مالیات عملکرد، حقوق، تکلیفی و ارزش افزوده گروه طی سالهای 1391 الی 1395 جمعا مبلغ 3,306 میلیارد ریال (شامل مبلغ 1,663 میلیارد ریال مالیات ارزش افزوده) بیش از ذخائر منعکس در صورت های مالی مطالبه نموده است. از طرفی شرکت های گروه نیز ادعای مطالبه مبلغ 1,507 میلیارد ریال اعتبار مالیاتی را دارند که موارد فوق، مورد پذیرش طرفین قرار نگرفته است. همچنین صورتهای مالی گروه از بابت مبلغ 714 میلیارد ریال مطالبه ادعایی سازمان تامین اجتماعی، تعدیل نگردیده است. باتوجه به مراتب فوق هر چند تعدیل صورت های مالی از بابت موارد مشروحه فوق و نیز سنوات رسیدگی نشده (باتوجه به رویه مورد عمل سازمان های ذیربط) ضروری می باشد، لیکن تعیین مبلغ دقیق و اثرات آن بر صورت های مالی سال جاری و سنوات قبل، منوط به صدور آراء نهایی می باشد.

6. مبلغ 1,842 میلیارد ریال از حسابهای دریافتی و پیش پرداخت های گروه علیرغم انجام اقدامات اجرایی و حقوقی، راکد و نقل از سنوات قبل می باشد. همچنین صورت تطبیق حساب های فیما بین با کارفرمایان، خریداران و فروشندگان عمده، پاسخ تأییدیه های درخواستی در ارتباط با مبلغ 3,320 میلیارد ریال از مطالبات و پیش پرداخت ها و مبلغ 1,263 میلیارد ریال از بستانکاران و پیش دریافت ها، حسب مورد تهیه و یا واصل نشده است. مضافاً پاسخ تأییدیه های دریافتی از بابت مطالبات و بستانکاران نیز به ترتیب دارای مبلغ 1,253 میلیارد ریال و 659 میلیارد ریال مغایرت بوده که دلایل آن توجیه نگردیده است. در شرایط موجود، تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت رفع محدودیت های فوق الذکر بر صورت های مالی ضرورت می یافت، برای این مؤسسه مشخص نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

7. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 4 و 5 و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند 6، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

8. همانگونه که در یادداشت 2-34 صورتهای مالی منعکس گردیده است، باتوجه به شرایط جدید نرخ ارز در کشور، تعیین مبلغ قطعی بدهی های ارزی در تعدادی از شرکتهای گروه، منوط به توافقات آتی با بانک های عامل می باشد. اظهار نظر مؤسسه بر اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	نماد: میدکو(خاورمیانه)	شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

10. مفاد مواد 240 و 241 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر و پرداخت پاداش اعضای غیر موظف هیأت مدیره بطور کامل رعایت نگردیده است.

11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 36 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است.

معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده و کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه، معاملات مزبور در روال معمول معاملات فیما بین شرکتهای گروه، انجام پذیرفته است.

12. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگیها انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

13. آخرین گزارشات حسابرسی اوراق مشارکت منتشره مرحله دوم و سوم مربوط به وضعیت مالی و عملکرد اجرایی طرحهای شرکت های فرعی در سامانه کدال منتشر گردیده است، مضافاً همانگونه که در یادداشت توضیحی 8-1 منعکس است

سود قطعی اوراق مشارکت مرحله دوم که توسط شرکت به مراجع ذیصلاح اعلام شده، قطعی نگردیده است.

14. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص شرکتهای مادر تخصصی پذیرفته شده در فرابورس در خصوص افشاء به موقع صورتهای مالی سالانه و میان دوره ای حسابرسی شده برخی از شرکتهای فرعی،

ارائه و افشاء تصمیمات هیأت رئیسه مجمع عمومی عادی سالیانه حسب مورد به اداره ثبت شرکتهای و سامانه کدال در مهلت های مقرر، حسابرسی صورتهای مالی برخی از شرکتهای فرعی توسط موسسات حسابرسی معتمد سازمان بورس، رعایت

حداقل سهام شناور در بازار اول فرابورس، لحاظ نمودن مفاد بندهای گزارش حسابرس و بازرس قانونی در خصوص تصمیم گیری نسبت به تقسیم سود، انطباق اساسنامه شرکت با نمونه مورد تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، رعایت نشده است

15. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این

موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای تدوین و ابلاغ رویه های قابل اتکا در ارتباط با شناسایی ماهیت فعالیتها به کارکنان، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات برخورد نکرده است

تاریخ تهیه گزارش ۱۰ اردیبهشت ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	نماد: میدکو(خاورمیانه)	سرمايه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ ميليون ريال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	سیاوش مهدی پور روشن	۹۱۱۹۴۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۱ ۱۷:۲۵:۳۷
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	سیاوش مهدی پور روشن	۹۱۱۹۴۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۱ ۱۷:۲۵:۳۷
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	علیرضا عطوفی	۸۰۰۵۴۳	۱۳۹۷/۰۲/۱۱ ۱۷:۴۸:۱۳
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	علیرضا عطوفی	۸۰۰۵۴۳	۱۳۹۷/۰۲/۱۱ ۱۷:۴۸:۱۳
مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	عباس وفادار	۸۰۰۸۷۴	۱۳۹۷/۰۲/۱۱ ۱۷:۵۴:۱۰
مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	عباس وفادار	۸۰۰۸۷۴	۱۳۹۷/۰۲/۱۱ ۱۷:۵۴:۱۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	نماد: میدکو(خاورمیانه)	شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۵۱,۵۹۵	۳۱,۵۳۹	۶۴	پرداختی های تجاری	۱,۶۱۰,۱۶۶	۱,۰۰۵,۸۳۵	(۳۸)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۸۹,۳۷۴	۹۰,۸۰۰	(۲)	پرداختی های غیر تجاری	۲۷۰,۰۷۸	۴۲۵,۵۳۵	۵۸
دریافتی های تجاری	۶,۳۸۴,۷۹۰	۱,۷۲۰,۶۷۶	۲۷۱	مالیات پرداختی	*	*	--
دریافتی های غیر تجاری	۸۲۶,۲۸۷	۷۸۶,۱۵۸	۵	سود سهام پرداختی	۷۷,۹۳۰	۲,۴۲۰,۵۳۹	۳,۰۰۶
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۸۰,۲۵۸	۱۵۹,۰۶۵	۱۳	تسهیلات مالی	۹,۷۷۸,۸۶۹	۶,۱۷۶,۴۴۹	(۳۷)
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	ذخایر	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۷,۵۳۲,۳۰۴	۲,۷۸۸,۲۳۸	۱۷۰	پیش دریافت های جاری	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دریافتی های بلندمدت	*	*	--	جمع بدهی های جاری	۱۱,۷۳۷,۰۴۳	۱۰,۰۲۸,۳۵۸	(۱۵)
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۰,۱۹۹,۶۰۵	۳۷,۳۵۹,۴۴۱	(۱۹)	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پرداختی های بلندمدت	*	*	--
دارایی های نامشهود	۱,۲۷۸	۱,۶۶۷	(۲۳)	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۱,۶۵۱,۵۴۰	۱,۰۲۸,۱۱۷	۶۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۲,۰۳۰,۶۶۹	*	--
سایر دارایی ها	۲۶۳,۴۰۹	۲۹۰,۷۳۴	(۹)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	*	*	--
جمع دارایی های غیر جاری	۳۲,۱۱۵,۸۳۲	۳۸,۶۷۹,۹۵۹	(۱۷)	جمع بدهی های غیر جاری	۲,۰۳۰,۶۶۹	*	--
				جمع بدهی ها	۱۳,۷۶۷,۷۱۲	۱۰,۰۲۸,۳۵۸	(۲۷)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۲۳,۷۶۰,۰۰۰	۲۳,۷۶۰,۰۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	۵۹۲,۹۸۶	۸۱۹,۶۲۳	۳۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	نماد: میدکو(خاورمیانه)	شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال		

--	*	*	سایر اندوخته‌ها			
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش			
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
۵۱	۳,۳۴۷,۴۹۹	۵,۰۴۰,۱۵۵	سود (زیان) انباشته			
۷	۲۷,۷۰۰,۴۸۵	۲۹,۶۱۹,۷۷۸	جمع حقوق صاحبان سهام			
(۴)	۴۱,۴۶۸,۱۹۷	۳۹,۶۴۸,۱۳۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۴)	۴۱,۴۶۸,۱۹۷	۳۹,۶۴۸,۱۳۶
						جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	نماد: میدکو(خاورمیانه)	شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
--			درآمدهای عملیاتی
۵۶	۲,۹۸۳,۷۲۸	۴,۶۶۸,۸۷۸	درآمد سود سهام
--	*	*	درآمد سود تضمین شده
--	*	*	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
--	*	*	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
--	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
۵۶	۲,۹۸۳,۷۲۸	۴,۶۶۸,۸۷۸	جمع درآمدهای عملیاتی
--			هزینه های عملیاتی
۱۸	(۱۱۳,۰۷۵)	(۱۳۳,۵۳۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
--	*	*	سایر هزینه های عملیاتی
۱۸	(۱۱۳,۰۷۵)	(۱۳۳,۵۳۱)	جمع هزینه های عملیاتی
۵۸	۲,۸۷۰,۶۵۳	۴,۵۳۵,۳۴۷	سود (زیان) عملیاتی
(۷۲)	(۲۸,۹۳۱)	(۸,۱۸۹)	هزینه های مالی
(۱۴)	۶,۶۶۴	۵,۷۳۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۹	۲,۸۴۸,۳۸۶	۴,۵۳۲,۸۹۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	*	*	مالیات بر درآمد
۵۹	۲,۸۴۸,۳۸۶	۴,۵۳۲,۸۹۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۵۹	۲,۸۴۸,۳۸۶	۴,۵۳۲,۸۹۳	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه		نماد: میدکو(خاورمیانه)	شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی			*		*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی			*		*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده			*		*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			*		*
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص	۵۹	۲,۸۴۸,۳۸۶	۴,۵۳۲,۸۹۳		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۵	۲,۴۸۴,۴۴۸	۳,۳۵۰,۷۷۹		
تعدیلات سنواتی	(۸۱)	(۱۷,۰۷۷)	(۳,۲۸۰)		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۶	۲,۴۶۷,۳۷۱	۳,۳۴۷,۴۹۹		
سود سهام مصوب	۴۳	(۱,۸۲۶,۰۰۰)	(۲,۶۱۳,۶۰۰)		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	--	*	*		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۴	۶۴۱,۳۷۱	۷۳۳,۸۹۹		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	--	*	*		
سود قابل تخصیص	۵۱	۳,۴۸۹,۷۵۷	۵,۲۶۶,۷۹۲		
انتقال به اندوخته قانونی	۵۹	(۱۴۲,۲۵۸)	(۲۲۶,۶۳۷)		
انتقال به سایر اندوختهها	--	*	*		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۵۱	۳,۳۴۷,۴۹۹	۵,۰۴۰,۱۵۵		
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۵۹	۱۲۰	۱۹۱		
سرمایه	*	۲۳,۷۶۰,۰۰۰	۲۳,۷۶۰,۰۰۰		

شرکت: مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	نماد: میدکو(خاورمیانه)	شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۶۱,۰۹۴)	۶۵۹,۰۵۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۶۱,۰۹۴)	۶۵۹,۰۵۰	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود پرداختی بابت استقراض	(۴۰۲,۲۸۶)	(۲۵,۵۲۲)	۱,۴۷۶
سود سهام پرداختی	(۲۷۰,۹۹۱)	(۵۵,۶۰۲)	۳۸۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۶۷۳,۲۷۷)	(۸۱,۲۲۴)	۷۳۰
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳,۲۸۰)	(۱۳,۷۹۷)	(۷۶)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۲,۳۹۷	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۵۲,۲۹۳)	(۲,۱۴۸,۸۹۰)	(۸۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۷۹۵)	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص			--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۵۲,۲۹۳)	(۲,۱۴۷,۲۸۸)	(۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱,۰۸۹,۹۴۴)	(۱,۵۸۳,۱۵۹)	(۳۱)
فعالیت‌های تأمین مالی			--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه		نماد: میدکو(خاورمیانه)	شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۲۵,۶۷۶	--	
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱,۱۱۰,۰۰۰	۲,۵۹۱,۰۲۶	(۵۷)		
بازپرداخت اصل استقراض	۰	(۱,۱۵۶,۲۹۴)	--		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۱,۱۱۰,۰۰۰	۱,۴۷۰,۴۰۸	(۲۵)		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۰,۰۵۶	(۱۱۲,۷۵۱)	--		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۱,۵۳۹	۱۴۴,۲۹۰	(۷۸)		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--		
موجودی نقد در پایان دوره	۵۱,۵۹۵	۳۱,۵۳۹	۶۴		
مبادلات غیرنقدی	۳,۹۱۳,۶۶۱	۱,۷۲۴,۳۲۴	۱۲۷		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	نماد: میدکو(خاورمیانه)	شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتحاصله سرمایه گذاریها

شرح سرمایه گذاری			پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری						
			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			
			تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی			۱	۱,۰۹۸	۱,۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانکها و موسسات اعتباری			۱	۸۸,۲۷۶	۷۲,۸۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
استخراج کانه های فلزی			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واسطهگریهای مالی و پولی			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فلزات اساسی			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پیمانکاری صنعتی			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خدمات فنی و مهندسی			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری در سهام			۲	۸۹,۳۷۴	۷۴,۳۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها ۱۵۳۸۱ میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	نماد: میدکو(خاورمیانه)	شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس در پایان دوره

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره				
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
بانک پاسارگاد	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۲,۹۶۸,۴۹۱	۸۸,۲۷۶	۷۲,۸۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۳۸۱)	
بیمه اتکالی ایرانیان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۱۶,۹۴۶	۱,۰۹۸	۱,۵۰۳	۰	۰	(۱۶)	۰	۰	۰	۳۸۹	
جمع				۸۹,۳۷۴	۷۴,۳۹۸			(۱۶)	۰				(۱۴,۹۹۲,۰۰۰)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	نماد: میدکو(خاورمیانه)	شماره اطلاعیه: ۴۳۶۹۶۸	کد صنعت: ۲۷۱۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

مبلغ به میلیون ریال									
انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره		ارزش اسمی	سرمایه	نام شرکت
بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	هر سهم (ریال)	(میلیون ریال)	
۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۹۴۴	۱۰۰.۰۰	۰	۰	۹,۰۰۰,۹۴۴	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	فولاد زرنده ایرانیان
۱,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۰	۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	فولاد سیرجان ایرانیان
۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	فولاد بوتیای ایرانیان
۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بابک مس ایرانیان
۱,۰۵۶	۱,۰۰۳,۶۰۴	۹۵.۰۰	۰	۰	۱,۰۰۳,۶۰۴	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا
۱,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۰	۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	گسترش و نوسازی معادن خاورمیانه (سهامی خاص)
۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بازرگانی آفتاب درخشان خاورمیانه
۱,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	مهندسی معیار صنعت خاورمیانه
۵,۷۴۳	۵۷,۴۲۹	۱۷.۴۱	۰	(۱)	۵۷,۴۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۷,۴۲۹	سایر شرکتهای خارج از بورس
۲,۷۵۵	۴۶,۸۴۰	۱۷.۰۰	۰	۰	۴۶,۸۴۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن گهر مس
۶,۹۵۲	۱۰,۴۲۸	۳۰.۰۰	۰	۰	۱۰,۴۲۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	گلفام معدن پرنده کرمان
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۰.۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	توسعه حمل و نقل ریلی کامیاب تحرک
	۱۹,۹۴۲,۲۴۵		۰		۱۹,۹۴۲,۲۴۵				جمع

صورت ریز معاملات سهام - واگذار شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	(قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۰		۰	۰