

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

به انضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

فهرست

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۴)
صورت های مالی شامل :	
تایید صورت های مالی توسط هیات مدیره	۱
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
صورت جریان های نقدی	۵
یادداشت های توضیحی صورت های مالی	۶ الی ۴۵



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳- واردات خودروهای برقی

به شرح یادداشت ۱-۱۸ صورت های مالی، مبلغ ۲۹,۷۸۹ میلیون ریال بابت هزینه های واردات ۳۰ دستگاه انواع نمونه تاکسی برقی، یک دستگاه اتوبوس برقی و یک دستگاه خودروی ون برقی برای شهرداری تهران، به صورت موقت از کشور چین پرداخت شده است. مطابق توافقات صورت گرفته، از بابت واردات مزبور تاکنون وجهی به شرکت تولید کننده پرداخت نشده است. در صورت انعقاد قرارداد فیما بین شرکت و شهرداری تهران، انواع خودرو برقی از شرکت چینی خریداری می گردد و در غیر این صورت نمونه های وارد شده به شرکت تولید کننده عودت می گردد. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

۴- وضعیت بدهی های احتمالی

وضعیت بدهی های احتمالی در یادداشت توضیحی ۲-۲۸ صورت های مالی، درج گردیده است. در این خصوص قطعیت موارد مزبور، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات سازمان های ذیربط و همچنین خاتمه موضوع قرارداد فیما بین با یک شخص حقیقی (موضوع یادداشت ۱-۲۸) می باشد. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت های مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۹ اردیبهشت ۱۴۰۲ آن مؤسسه، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) اظهار شده است.

مسئولیت های هیات مدیره در قبال صورت های مالی

۶- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیات مدیره است. در تهیه صورت های مالی، هیات مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرسی قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۷- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین :

* خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

* از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

* مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

* بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود. یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

* کلیت ارائه ساختار و محتوای صورت های مالی شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی - ۱۴۱۰ شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرسی قانونی

۸- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است :

۸-۱- با توجه به استعفای نماینده حقیقی شرکت مسکن و ساختمان جهان (سهامی خاص) در هیات مدیره شرکت از تاریخ ۱۹ شهریور ۱۴۰۲، نامبرده در جلسات هیات مدیره شرکت ننموده است. لذا مفاد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر معرفی یک شخص حقیقی به عنوان نماینده دائمی عضو حقوقی هیات مدیره و مضافاً مفاد ماده ۳۹ اساسنامه و مفاد ماده ۱۲۳ قانون تجارت در خصوص تنظیم صورتجلسات هیات مدیره با ذکر نام مدیر غایب در جلسه، رعایت نشده است. با عنایت به موارد ذکر شده، صورت های مالی و تاییدیه مدیران و گزارش فعالیت هیات مدیره به مجمع عمومی عادی به تایید ۴ عضو از ۵ عضو هیات مدیره رسیده است.

۸-۲- مفاد ماده ۱۰۹ اصلاحیه قانون تجارت و مفاد مواد ۳۲ و ۴۴ اساسنامه در ارتباط با مدت مأمورین مدیران رعایت نشده است.

۸-۳- با توجه به امتیازات واگذار شده و تعهدات پذیرفته شده در شراکت با یک شخص حقیقی به عنوان صاحب ایده و ایجاد شرکت مشترک با سرمایه واحد مورد رسیدگی و سایر تعهدات شرکت از جمله پرداخت جریمه از ۳۵ تا ۳۶۵ درصد سالانه (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۲-۲۸) و عدم اعتبارسنجی شریک و عدم دسترسی به مدارک و مستندات لازم در خصوص سایر صلاحیت های فنی و تخصصی شریک از بابت توانایی در انجام موضوع قرارداد فیما بین، عدم ارائه مستندات قانونی مبنی بر مالکیت شریک بر پلتفرم و سامانه اعتباردهی در زمان انعقاد قرارداد و فقدان مجوز فعالیت در حوزه رمز ارزها و مضافاً با توجه به عدم پیش بینی اعتباردهی با وثیقه ارز دیجیتال در موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه، رعایت صرفه و صلاح شرکت در این خصوص برای این مؤسسه محرز نگردیده است.

۸-۴- در رعایت مفاد ماده ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت، اقدامات هیات مدیره در رابطه با اجرای تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۸ در خصوص مورد مندرج در بند ۳-۸ این گزارش و مورد زیر به نتیجه نرسیده است :

۸-۴-۱- انجام بررسی های لازم و اهداف و برنامه های آتی برای سال ۱۴۰۲ توسط هیات مدیره و در صورت لزوم تغییر موضوع فعالیت شرکت در اساسنامه.

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۷، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده، در زمان انجام عملیات حسابرسی توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده و مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. مضافاً به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۲-۲۷ که در چارچوب روابط خاص تجاری فیما بین انجام شده، نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

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

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۷ خرداد ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی کارای پارس
(حسابداران رسمی)
مجید نیکبخت شیبانی بهزاد کیانی
(۸۱۱۰۹۱) (۹۰۱۸۲۶)
(ممهوز به مهر برجسته موسسه می باشد)





شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

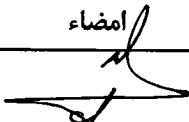
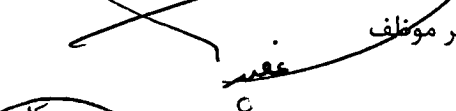
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- | | |
|------|------------------------------------|
| ۲ | • صورت سود و زیان |
| ۳ | • صورت وضعیت مالی |
| ۴ | • صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۵ | • صورت جریان های نقدی |
| ۶-۴۵ | • یادداشت های توضیحی صورت های مالی |

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل-موظف	محمد رضا علی عسکری	شرکت بانک شهر (سهامی عام)
	رئیس هیات مدیره-موظف	سید جواد میربابائی	شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره-غیر موظف	احسان غلام نژاد	شرکت توسعه و نوآوری شهر (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره-غیر موظف	سید عبدالله سجادی جاغرق	شرکت مسکن و ساختمان جهان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره-غیر موظف	محمد حسین یار محمد	شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص)

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

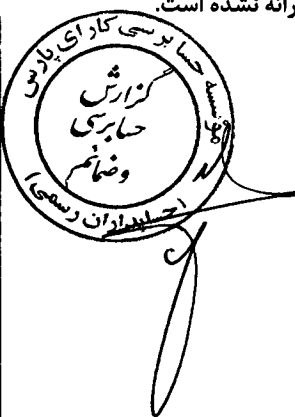
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
درآمدهای عملیاتی		
درآمد سود سهام	۱۰۷,۰۳۷,۱۸۰,۷۱۸	۴۹۷,۰۱۸,۰۴۰,۶۰۱
درآمد سود تضمین شده	۲۹,۱۴۵,۵۰۰,۵۴۴	۹۲۹,۸۸۴,۴۰۶
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۵۵۱,۸۵۴,۴۲۹,۳۲۷	۹۱,۶۸۳,۸۸۶,۴۷۳
سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	.	۱۴۵,۸۰۱,۳۰۶,۹۹۱
سایر درآمدها	۱۱۴,۰۳۳,۱۵۰,۸۶۲	.
جمع درآمدهای عملیاتی	۸۰۲,۰۷۰,۲۶۱,۴۵۱	۷۳۵,۴۳۳,۱۱۸,۴۷۱
هزینه های عملیاتی		
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	(۲۱۲,۸۹۱,۸۵۲,۹۰۵)	(۱۴۹,۸۳۷,۱۴۵,۸۸۳)
هزینه استهلاک	(۲۸,۶۹۵,۹۰۸,۷۶۴)	(۲۳,۷۱۳,۵۰۷,۲۱۰)
سایر هزینه ها	(۵۲,۷۵۸,۵۷۷,۱۴۷)	(۲۴,۴۵۹,۰۶۵,۷۱۷)
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۹۴,۳۴۶,۳۳۸,۸۱۶)	(۱۹۸,۰۰۹,۷۱۸,۸۱۰)
سود عملیاتی	۵۰۷,۷۲۳,۹۲۲,۶۳۵	۵۳۷,۴۲۳,۳۹۹,۶۶۱
هزینه های مالی	(۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	.
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۶۱,۳۷۸,۶۹۴,۱۱۱	۶۳۸,۸۲۰,۰۰۰
سود قبل از مالیات	۵۶۳,۵۴۳,۱۱۶,۷۴۶	۵۳۸,۰۶۲,۲۱۹,۶۶۱
هزینه مالیات بر درآمد	(۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲)	(۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳)
سود خالص	۵۴۲,۹۲۷,۸۱۱,۱۵۴	۵۳۷,۸۹۲,۳۳۹,۶۱۸
سود هر سهم		
سود پایه هر سهم	۴۲	۴۶
عملیاتی (ریال)	.	.
غیر عملیاتی (ریال)	۴	.
سود پایه هر سهم (ریال)	۴۶	۴۶

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۴۰۵,۰۹۵,۱۴۰,۱۵۷	۴۰۰,۹۶۱,۰۳۱,۲۸۴	۱۵	دارایی های ثابت مشهود
۱۰۵,۵۶۹,۲۲۳,۶۵۷	۱۰۸,۴۶۹,۳۳۴	۱۶	دارایی های نامشهود
۱۰۰,۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۱۰۰,۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۱۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۰,۵۵۶,۱۸۷,۴۱۱,۲۲۹	۱۰,۴۴۶,۵۹۲,۵۴۸,۰۳۳		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۱,۲۹۹,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۷۸۸,۵۸۹,۵۹۵	۱۸	پیش پرداخت ها
۵۸۳,۱۶۸,۲۷۹,۴۴۷	۴۴۲,۵۸۲,۲۴۳,۰۸۷	۱۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲,۰۶۵,۱۹۲,۳۱۳,۳۵۳	۴,۱۰۳,۷۴۷,۰۷۸,۳۸۳	۱۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۵۵,۵۴۱,۴۲۲,۵۲۷	۱۰,۴۳۰,۲۰۰,۰۸۱	۲۰	موجودی نقد
۴,۱۰۳,۴۶۱,۵۱۵,۳۲۷	۴,۷۸۶,۵۴۸,۱۱۱,۱۴۶		جمع دارایی های جاری
۱۴,۶۵۹,۶۴۸,۹۲۶,۵۵۶	۱۵,۲۳۳,۱۴۰,۶۵۹,۱۷۹		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه
۱۶۸,۸۶۸,۰۰۳,۵۹۰	۱۹۶,۰۱۴,۳۹۴,۱۴۸	۲۲	اندوخته قانونی
۷۹۷,۴۵۵,۲۸۷,۴۷۵	۱,۲۵۹,۳۷۰,۷۰۸,۰۷۲		سود انباشته
۱۲,۶۷۶,۳۲۳,۲۹۱,۰۶۵	۱۳,۱۶۵,۳۸۵,۱۰۲,۲۱۹		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های جاری
۱,۹۸۳,۱۵۵,۷۵۵,۴۴۸	۲,۰۴۷,۱۴۰,۲۵۱,۳۶۸	۲۳	سایر پرداختنی ها
۱۶۹,۸۸۰,۰۰۴۳	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	۲۴	مالیات پرداختنی
۱,۹۸۳,۳۲۵,۶۳۵,۴۹۱	۲,۰۶۷,۷۵۵,۵۵۶,۹۶۰		جمع بدهی های جاری
۱,۹۸۳,۳۲۵,۶۳۵,۴۹۱	۲,۰۶۷,۷۵۵,۵۵۶,۹۶۰		جمع بدهی ها
۱۴,۶۵۹,۶۴۸,۹۲۶,۵۵۶	۱۵,۲۳۳,۱۴۰,۶۵۹,۱۷۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature and stamp.

Handwritten signature and stamp.

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)	جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
۱۲,۲۱۴,۵۴۵,۹۵۱,۴۴۷	۳۶۲,۵۷۲,۵۶۴,۸۳۸	۱۴۱,۹۷۳,۲۸۶,۶۰۹	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۳۷,۸۹۲,۳۳۹,۶۱۸	۵۳۷,۸۹۲,۳۳۹,۶۱۸	.	.	.
(۷۶,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۶,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.
..	(۲۶,۸۹۴,۶۱۶,۹۸۱)	۲۶,۸۹۴,۶۱۶,۹۸۱		.
۱۲,۶۷۶,۳۲۳,۲۹۱,۰۶۵	۷۹۷,۴۵۵,۲۸۷,۴۷۵	۱۶۸,۸۶۸,۰۰۳,۵۹۰	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

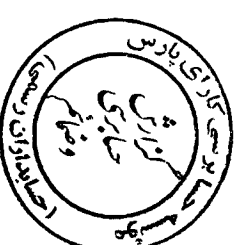
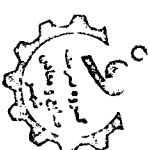
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
 سود خالص سال ۱۴۰۱
 سود سهام مصوب
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۵۴۲,۹۲۷,۸۱۱,۱۵۴	۵۴۲,۹۲۷,۸۱۱,۱۵۴	.	.	.
(۵۳,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.
.	(۲۷,۱۴۶,۳۹۰,۵۵۸)	۲۷,۱۴۶,۳۹۰,۵۵۸		.
۱۳,۱۶۵,۳۸۵,۱۰۲,۲۱۹	۱,۲۵۹,۳۷۰,۷۰۸,۰۷۲	۱۹۶,۰۱۴,۳۹۴,۱۴۸	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
 سود خالص سال ۱۴۰۲
 سود سهام مصوب
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

عقد



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱ (مبالغ به ریال)
جریان های نقدی حاصل از (مصرف شده در) فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۲۵ (۱۳۴,۸۷۷,۹۹۱,۲۰۵)	۳۵۳,۹۱۲,۴۲۶,۸۹۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳)	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۳۵,۰۴۷,۸۷۱,۲۴۸)	۳۵۳,۹۱۲,۴۲۶,۸۹۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۲,۸۷۷,۹۹۰,۳۲۸)	(۳۳,۲۵۶,۷۴۷,۳۴۲)
پرداخت نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۱۵۳,۰۹۵,۶۲۵)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۸,۷۶۹,۰۸۶,۳۴۶	.
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴,۲۳۸,۹۰۳,۹۸۲)	(۱۴۸,۴۰۹,۸۴۲,۹۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۱۳۹,۲۸۶,۷۷۵,۲۳۰)	۲۰۵,۵۰۲,۵۸۳,۹۳۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
پرداخت های نقدی بابت هزینه مالی اعتبار اسنادی	(۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	.
پرداخت نقدی بابت سود سهام	(۲۶۴,۹۴۷,۲۱۶)	(۷۶,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۵,۸۲۴,۴۴۷,۲۱۶)	(۷۶,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۴۵,۱۱۱,۲۲۲,۴۴۶)	۱۲۹,۳۸۷,۵۸۳,۹۳۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۵۵,۵۴۱,۴۲۲,۵۲۷	۲۶,۱۵۳,۸۳۸,۵۹۵
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰,۴۳۰,۲۰۰,۰۸۱	۱۵۵,۵۴۱,۴۲۲,۵۲۷



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

(Signature)

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۵ به صورت شرکت سهامی خاص و با نام شرکت توسعه صنعت و معدن آتیه مهرآکام تأسیس شده و تحت شماره ۴۶۰۸۹۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۴۱۸۴۸۸ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۰ نام شرکت به "توسعه معادن و فلزات شهر" و در نهایت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۱۰ نام شرکت به "گروه توسعه صنایع و معادن شهر" تغییر یافت. در حال حاضر این شرکت جزو شرکت های فرعی شرکت بانک شهر (سهامی عام) می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان ولیعصر (عج)، روبروی پارک ملت، خیابان حق شناس، خیابان پونک، پلاک ۱ کدپستی ۱۹۶۷۷۵۳۱۱۱ واقع شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۱ که در روزنامه رسمی شماره ۲۲۱۳۰ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۴ درج گردیده، موضوع فعالیت شرکت ضمن اصلاح در ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل تغییر یافته است:

سرمایه گذاری در سهام؛ سهم الشرکه؛ واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد. سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمیدهد. سرمایه گذاری درمسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی و اعتباری مجاز؛ سرمایه گذاری در سهام؛ سهم الشرکه؛ واحدهای سرمایه گذاری یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها؛ موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد.

سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛ ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله: پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری؛ تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛ مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار؛ تضمین نقد شوندگی، اصل یا حد اقل سود اوراق بهادار؛ شرکت میتواند در راستای اجرای فعالیتهای مذکور در این ماده، در حدود و مقررات و مفاد اساسنامه. اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات و صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آنها در مقررات منع نشده باشند.

۱-۳- فعالیت شرکت در سال مالی مورد گزارش

عمده فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش، سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و پروژه های شرکت ها و اشخاص سرمایه پذیر و خرید و فروش سهام از طریق سازمان بورس و اوراق بهادار بوده است.

۱-۴- وضعیت اشتغال

میانگین کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۴۰۱	۱۴۰۲
نفر	نفر
۲۸	۲۸

کارکنان قراردادی



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که در سال جاری لازم الاجرا شده باشد، موضوعیت نداشته است.

۲-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:
استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان درآمدهای حاصل از قرارداد با مشتریان که از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است، فاقد آثار با اهمیت بر صورت های مالی است.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش متصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می گردد.

۳-۲-۳- درآمد ارائه خدمات و مشارکت ها در زمان ارائه خدمات و انجام موضوع مشارکت، شناسایی می شود.

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در سال مورد وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی واجد شرایط است.

۳-۴- عدم ارائه صورت های مالی تلفیقی

به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۷ صورت های مالی، شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر در شرکت های سرمایه پذیر نفوذ قابل ملاحظه، یا کنترل مالی و عملیاتی دارد. با توجه به احراز موارد مندرج در بند ۸ استاندارد حسابداری ۱۸ (ارجاع به بند ۴ استاندارد ۳۹) و ارائه صورت های مالی تلفیقی توسط بانک شهر (سهامی عام)، شرکت از ارائه صورت های مالی تلفیقی اجتناب نموده است.

۳-۴-۱- مشخصات واحد های تجاری فرعی و وابسته:

نام سرمایه پذیر	تاریخ ثبت	محل فعالیت	درصد سهام مستقیم و غیرمستقیم	روش حسابداری سرمایه گذاری ها
سیتی اینترنشنال (City international Grop)	۱۴/۰۹/۲۰۱۷	ترکیه	۱۰۰	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته
شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان (سهامی خاص)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	ایران	۱۰۰	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته
شرکت آب و برق کیش (سهامی خاص)	۱۳۶۹/۰۱/۰۵	ایران	۲۵	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته
شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان (سهامی خاص)	۱۳۸۸/۰۸/۲۰	ایران	۲۴	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته
شرکت توسعه صنایع شهر فرین (سهامی خاص)	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	ایران	۱۰۰	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته
شرکت نوآوران تجارت گستر فرین (سهامی خاص)	۱۴۰۱/۰۸/۱۰	ایران	۱۰۰	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته
شرکت اعتماد شهر فرین (سهامی خاص)	۱۴۰۱/۰۹/۰۷	ایران	۱۰۰	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ ساله	مستقیم
ساختمان	۱۵ ساله	مستقیم



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، مخارج اداری عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۶-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۶-۳- سرقتی محل کسب به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلك نمی شود.

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت، مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.



۸-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت

های فرعی و وابسته

سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام

شرکت ها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک سرمایه گذاری ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ

تصویب صورت وضعیت مالی)

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ

صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

۹-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکا پذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان سال مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل میشوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۱-۹-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان سال به آنها پرداخت می شود.

۱۰-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۰-۳- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

۲-۱۰-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۰-۳- تهاثر دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

شرکت دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر می کند که الف. حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۴-۱۰-۳- مالیات جاری و انتقالی سال جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

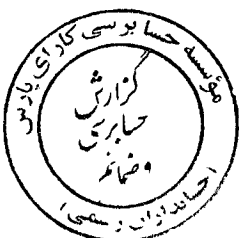
هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۱-۲- تداوم فعالیت

تداوم فعالیت به معنی ادامه عملیات واحد تجاری در آینده قابل پیش بینی است. یعنی در هنگام تهیه و ارائه صورت های مالی، هیچ قصد یا الزامی به انحلال واحد تجاری یا کاهش قابل توجه در حجم عملیات واحد تجاری وجود نداشته است. مدیریت برای ارزیابی تداوم فعالیت، تمام اطلاعات موجود در خصوص آینده قابل پیش بینی (حداقل ۱۲ ماه پس از تاریخ صورت وضعیت مالی) را بررسی کرده است و به هیچ موردی حاکی از ابهامی اساسی نسبت به توانایی ادامه فعالیت واحد تجاری برخورد نکرده است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

مفروضات و برآوردهای شرکت منتهی بر مولفه و اطلاعاتی که هنگام تهیه صورت های مالی در دسترس است، می باشد. برآورد هیات مدیره در خصوص محاسبه استهلاك دارایی های ثابت مشهود و نامشهود منطبق با ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم می باشد.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- درآمد سود سهام

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱	(مبالغ به ریال)
اشخاص وابسته			
سهام	۱۷-۳	۵۴,۸۰۶,۵۰۸,۹۹۹	۱۰۰,۶۳۰,۰۰۰
سایر اشخاص			
سهام	۱۷-۳	۵۱,۶۳۲,۶۰۰,۳۱۱	۱۳۸,۰۷۴,۱۰۵,۵۹۷
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	۱۷-۳	۵۹۸,۰۷۱,۴۰۸	۲۹,۵۶۴,۷۹۷,۸۱۵
واحدهای سایر صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳	.	۳۲۹,۲۷۸,۵۰۷,۱۸۹
	۱۷-۳	۱۰۷,۰۳۷,۱۸۰,۷۱۸	۴۹۷,۰۱۸,۰۴۰,۶۰۱

۶- درآمد سود تضمین شده

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱	(مبالغ به ریال)
اشخاص وابسته			
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۲۷-۱	۲۵,۷۲۰,۰۱۷,۸۸۵	۴,۸۵۷,۴۶۰
سایر اشخاص			
واحدهای سایر صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳	۳,۴۲۴,۱۸۰,۸۶۵	.
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی		۱,۳۰۱,۷۹۴	۹۲۵,۰۲۶,۹۴۶
	۱۷-۳	۲۹,۱۴۵,۵۰۰,۵۴۴	۹۲۹,۸۸۴,۴۰۶

۷- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱	(مبالغ به ریال)
سایر اشخاص			
سهام	۱۷-۳	۱۱۶,۶۲۰,۰۲۱,۷۸۸	(۳۴,۱۰۵,۵۹۱,۷۲۸)
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	۱۷-۳	۴۳۵,۲۳۴,۴۰۷,۵۳۹	۱۱۶,۶۴۹,۵۴۳,۶۵۲
اسناد خزانه	۱۷-۳	.	۹,۱۳۹,۹۳۴,۵۴۹
	۱۷-۳	۵۵۱,۸۵۴,۴۲۹,۳۲۷	۹۱,۶۸۳,۸۸۶,۴۷۳

۸- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

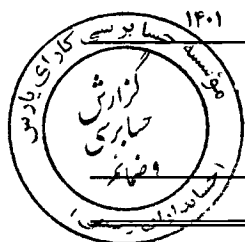
یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱	(مبالغ به ریال)
سایر اشخاص			
سود تغییر ارزش سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار	۱۷-۳	.	۱۴۵,۸۰۱,۳۰۶,۹۹۱
		.	۱۴۵,۸۰۱,۳۰۶,۹۹۱

۹- سایر درآمدها

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱	(مبالغ به ریال)
سایر اشخاص			
سود ناشی از درآمد تضمین شده	۹-۱	۱۱۴,۰۳۳,۱۵۰,۸۶۲	.
		۱۱۴,۰۳۳,۱۵۰,۸۶۲	.

۹-۱- تفکیک سایر درآمدها به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱	(مبالغ به ریال)
سود تضمین شده قرارداد با آقای مجتبی ابدالی لرکی	۱۸-۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سود تضمین شده قرارداد با شرکت ستاره شرقی افق مهرگان (سهامی خاص)	۱۸-۲	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سود تضمین شده قرارداد با شرکت مانا فراز آرتا مهر (سهامی خاص)		۶,۰۳۳,۱۵۰,۸۶۲	.
		۱۱۴,۰۳۳,۱۵۰,۸۶۲	.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	یادداشت
۱۴۰۱		
۱۰۸,۷۵۳,۷۸۹,۸۳۰	۱۶۰,۷۹۰,۶۷۸,۵۹۲	۱۰-۱ حقوق و دستمزد و مزایای مستمر و غیر مستمر
۱۷,۸۴۳,۱۸۲,۳۵۶	۲۰,۸۴۷,۸۴۹,۷۰۰	بیمه سهم کارفرما و بیمه تکمیلی
۸,۰۷۸,۷۱۰,۹۰۸	۱۴,۱۹۷,۷۶۰,۸۶۹	بازخرید خدمت و مرخصی و عیدی
۸,۶۰۹,۲۹۳,۹۵۲	۹,۹۷۲,۹۷۷,۰۴۴	حق المشاوره
۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیات مدیره
۲,۷۷۴,۹۳۳,۲۸۵	۲,۷۷۳,۴۶۶,۷۰۰	حق ناهاری
۱,۲۱۷,۲۳۵,۵۵۲	۱,۰۷۷,۱۲۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیات مدیره
۱۴۹,۸۳۷,۱۴۵,۸۸۳	۲۱۲,۸۹۱,۸۵۲,۹۰۵	

۱۰-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد ناشی از افزایش هزینه حقوق طبق مصوبه اداره کار و افزایش تعداد مدیران طی سال ۱۴۰۲ بوده است.

۱۱- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	یادداشت
۱۴۰۱		
۵,۹۹۴,۵۴۸,۴۶۰	۱۰,۰۲۰,۱۰۵,۷۸۷	۱۱-۱ پذیرایی
۱,۵۶۴,۵۱۰,۷۵۰	۶,۶۰۷,۹۰۴,۶۹۵	۱۱-۲ تعمیر و نگهداری دارایی ها
۳,۱۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱ حسابرسی
۸۳۹,۱۲۵,۰۰۰	۳,۰۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۱-۳ هزینه پوشاک
۱,۱۸۳,۴۴۴,۸۵۵	۲,۶۸۳,۹۴۱,۸۲۹	۱۱-۱ ابزار و لوازم مصرفی
۲,۲۲۰,۳۷۵,۸۰۹	۲,۶۸۰,۷۷۶,۵۷۴	ایاب و ذهاب و حمل
۱,۲۵۶,۶۲۶,۰۵۰	۲,۰۶۶,۲۷۰,۵۰۰	آب و برق و سوخت مصرفی و تلفن
۳۳۴,۷۳۶,۸۱۸	۱,۰۰۱,۷۲۹,۰۲۱	ملزومات و نوشت افزار
.	۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۵ هزینه کارشناس رسمی
۲۶۵,۰۰۷,۰۰۰	۷۱۳,۴۵۲,۰۵۰	بیمه دارایی های ثابت
۵۸۴,۹۵۳,۶۷۳	.	هزینه مالیات حقوق و جرائم آن- سال ۱۳۹۹
۷,۰۳۲,۲۳۷,۳۰۲	۱۸,۱۲۱,۴۹۶,۶۹۱	۱۱-۴ سایر
۲۴,۴۵۹,۰۶۵,۷۱۷	۵۲,۷۵۸,۵۷۷,۱۴۷	

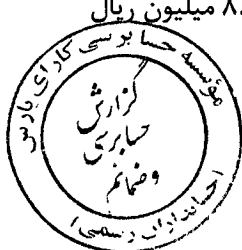
۱۱-۱- افزایش هزینه های مذکور عمدتاً ناشی از تورم سالیانه و افزایش در سطح عمومی قیمت ها می باشد.

۱۱-۲- افزایش هزینه تعمیر و نگهداری دارایی ها عمدتاً ناشی از تعمیر موتورخانه و تاسیسات و خرید لاستیک و تعمیر وسایل نقلیه می باشد.

۱۱-۳- افزایش هزینه پوشاک بابت افزایش پوشاک اهدایی به کارمندان (۲ دست طی سال) و تورم سالیانه می باشد.

۱۱-۴- مبلغ فوق عمدتاً مشتمل بر ۶,۸۳۷ میلیون ریال کارمزد شرکت در مناقصه و حسن انجام کار و مبلغ ۸,۵۹۴ میلیون ریال

هزینه بازاریابی می باشد.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	یادداشت
۱۴۰۱		
۰	۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۲-۱ اعتبارات اسنادی
۰	۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	

۱۲-۱- مبلغ مزبور بابت اخذ اعتبار اسنادی داخلی از بانک شهر بابت خرید ۲۰۰ هزار تن کنسانتره سنگ آهن می باشد که توضیحات تکمیلی در یادداشت ۴-۱۸ عنوان شده است.

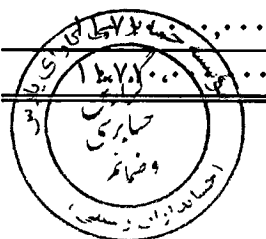
۱۳- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	یادداشت
۱۴۰۱		
۰	۲۱,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۵	۱۶-۱ اشخاص وابسته
۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود فروش دارایی های نامشهود
۰	۲۷,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۵	۱۶-۱ حق بهره برداری از پلتفرم دی جی شهر
۰	۳۴,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱ سایر اشخاص
۶۳۸,۸۲۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۳,۲۴۶	درآمد ناشی از خسارت عدم انجام تعهدات
۶۳۸,۸۲۰,۰۰۰	۳۴,۲۹۷,۵۴۳,۲۴۶	سایر
۶۳۸,۸۲۰,۰۰۰	۶۱,۳۷۸,۶۹۴,۱۱۱	

۱۳-۱- مبلغ مذکور بابت خسارت دیر کرد در پرداخت اصل و سود تضمین شده قرارداد فیما بین با آقای مجتبی ابدالی لرکی می باشد. (۲ درصد به ازای هر هفته مطابق تبصره ۱ بند ۲۰ ماده ۳ قرارداد) که توضیحات تکمیلی در یادداشت ۳-۱۸ عنوان شده است.

۱۴- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۱
سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۵۰۷,۷۲۳,۹۲۲,۶۳۵	۵۳۷,۴۲۳,۳۹۹,۶۶۱
اثر مالیاتی	(۱۳,۴۰۱,۷۶۴,۵۹۰)	(۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳)
سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی	۴۹۴,۳۲۲,۱۵۸,۰۴۵	۵۳۷,۲۵۳,۵۱۹,۶۱۸
اثر مالیاتی	(۷,۲۱۳,۵۴۱,۰۰۲)	۶۳۸,۸۲۰,۰۰۰
سود قبل از مالیات	۴۸,۶۰۵,۶۵۳,۱۰۹	۶۳۸,۸۲۰,۰۰۰
اثر مالیاتی	۵۶۳,۵۴۳,۱۱۶,۷۴۶	۵۳۸,۰۶۲,۲۱۹,۶۶۱
سود خالص	(۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲)	(۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳)
	۵۴۲,۹۲۷,۸۱۱,۱۵۴	۵۳۷,۸۹۲,۳۳۹,۶۱۸
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱
میانگین موزون تعداد سهام	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به ریال)

جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	تاسیسات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
۴۳۰,۸۲۲,۶۴۳,۹۳۴	۱۱,۴۶۹,۲۵۴,۲۸۵	۱۷,۴۵۰,۱۸۷,۶۷۱	۱۹,۱۳۵,۲۶۵,۷۰۰	۱۰۵,۳۰۶,۵۸۳,۶۲۱	۲۷۷,۴۶۱,۳۵۲,۶۵۷	۱۴۰۱ مانده در ابتدای سال افزایش
۳۳,۲۵۶,۷۴۷,۳۴۲	۱۷,۶۵۶,۷۴۷,۳۴۲	۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	۱۴۰۱ واگذار شده
(۱,۶۶۷۱,۹۶۷,۳۴۲)	(۱,۶۶۷۱,۹۶۷,۳۴۲)	*	*	*	*	۱۴۰۱ مانده در پایان سال افزایش
۴۴۷,۴۰۷,۴۲۳,۹۳۴	۱۲,۴۵۴,۰۳۴,۲۸۵	۳۳,۰۵۰,۱۸۷,۶۷۱	۱۹,۱۳۵,۲۶۵,۷۰۰	۱۰۵,۳۰۶,۵۸۳,۶۲۱	۲۷۷,۴۶۱,۳۵۲,۶۵۷	۱۴۰۱ مانده در پایان سال افزایش
۱۲,۸۷۷,۹۹۰,۳۲۸	۳,۹۹۱,۶۱۰,۳۶۹	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۴۴	*	۶,۰۸۶,۳۷۹,۹۱۵	*	۱۴۰۲ مانده در پایان سال
۴۶۰,۲۸۵,۴۱۴,۲۶۲	۱۶,۴۴۵,۶۴۴,۶۵۴	۳۵,۸۵۰,۱۸۷,۷۱۵	۱۹,۱۳۵,۲۶۵,۷۰۰	۱۱۱,۳۹۲,۹۶۳,۵۳۶	۲۷۷,۴۶۱,۳۵۲,۶۵۷	۱۴۰۲ مانده در پایان سال
۲۸,۱۹۰,۲۸۴,۵۳۵	۶,۷۳۵,۹۲۲,۰۶۱	۳,۶۵۲,۸۹۴,۹۷۳	۳,۸۲۷,۰۵۳,۱۴۰	۱۳,۹۷۴,۴۱۴,۳۶۱	*	۱۴۰۱ مانده در ابتدای سال استهلاک
۱۴,۱۲۱,۹۹۹,۲۴۲	۲,۰۶۳,۰۰۲,۴۸۷	۳,۱۲۵,۰۳۱,۳۷۸	۱,۹۱۳,۵۲۶,۵۷۰	۷,۰۲۰,۴۳۸,۹۰۷	*	۱۴۰۱ مانده در پایان سال استهلاک
۴۲,۳۱۲,۲۸۳,۷۷۷	۸,۷۹۸,۹۲۴,۵۴۸	۶,۷۷۷,۹۲۶,۲۵۱	۵,۷۴۰,۵۷۹,۷۱۰	۲۰,۹۹۴,۸۵۳,۲۶۸	*	۱۴۰۱ مانده در پایان سال استهلاک
۱۷,۰۱۲,۰۹۹,۲۰۱	۲,۱۲۴,۸۹۵,۳۹۶	۵,۷۷۹,۲۰۵,۸۷۰	۱,۹۱۳,۵۲۶,۵۷۰	۷,۱۹۴,۴۷۱,۳۶۵	*	۱۴۰۲ مانده در پایان سال
۵۹,۳۲۴,۳۸۲,۹۷۸	۱۰,۹۲۳,۸۱۹,۹۴۴	۱۲,۵۵۷,۱۳۲,۱۲۱	۷,۶۵۴,۱۰۶,۲۸۰	۲۸,۱۸۹,۳۲۴,۶۳۳	*	۱۴۰۲ مانده در پایان سال
۴۰۰,۹۶۱,۰۳۱,۲۸۴	۵۵۲۱,۸۲۴,۷۱۰	۲۳,۲۹۳,۰۵۵,۵۹۴	۱۱,۴۸۱,۱۵۹,۴۲۰	۸۲,۲۰۳,۶۳۸,۹۰۳	۲۷۷,۴۶۱,۳۵۲,۶۵۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ دفتری در
۴۰۵,۰۹۵,۱۴۰,۱۵۷	۳,۶۵۵,۱۰۹,۷۳۷	۲۶,۲۷۲,۲۶۱,۴۲۰	۱۳,۳۹۴,۶۸۵,۹۹۰	۸۴,۳۱۱,۷۳۰,۳۵۳	۲۷۷,۴۶۱,۳۵۲,۶۵۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ دفتری در

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۵-۲- افزایش اثاثیه طی سال مالی عمدتاً بابت خرید مبلمان سالن اتاق جلسات ، تلویزیون هوشمند و پرینتر می باشد.

۱۵-۱- افزایش وسایل نقلیه طی سال مالی بابت خرید یک دستگاه موتور سیکلت و افزایش ساختمان بابت ساخت اتاق جلسات در پشت بام می باشد.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

۱۶- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزارهای رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
۱۸۸,۶۳۶,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۶,۰۰۰	بهای تمام شده
۱۱۵,۱۵۳,۰۹۵,۶۲۵	۱۱۵,۱۵۳,۰۹۵,۶۲۵	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱۱۵,۳۴۱,۷۳۱,۶۲۵	۱۱۵,۳۳۴,۰۹۵,۶۲۵	۷,۶۳۶,۰۰۰	افزایش
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
(۱۱۴,۹۸۸,۰۹۵,۶۲۵)	(۱۱۴,۹۸۸,۰۹۵,۶۲۵)	.	افزایش
۴۸۳,۶۳۶,۰۰۰	۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۶,۰۰۰	واگذار شده
			مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	.	استهلاک انباشته
۹,۵۹۱,۵۰۷,۹۶۸	۹,۵۹۱,۵۰۷,۹۶۸	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۹,۷۷۲,۵۰۷,۹۶۸	۹,۷۷۲,۵۰۷,۹۶۸	.	افزایش
۱۱,۶۸۳,۸۰۹,۵۶۳	۱۱,۶۸۳,۸۰۹,۵۶۳	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
(۲۱,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۵)	(۲۱,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۵)	.	افزایش
۳۷۵,۱۶۶,۶۶۶	۳۷۵,۱۶۶,۶۶۶	.	واگذار شده
۱۰۸,۴۶۹,۳۳۴	۱۰۰,۸۳۳,۳۳۴	۷,۶۳۶,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۱۰۵,۵۶۹,۲۲۳,۶۵۷	۱۰۵,۵۶۱,۵۸۷,۶۵۷	۷,۶۳۶,۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۶-۱- نرم افزار فروشگاه اینترنتی (پلتفرم dgshahr) به ارزش تعیین شده توسط کارشناس رسمی دادگستری به قیمت ۱۱۴,۹۸۸ میلیون

ریال از شرکت توسعه گردشگری شهر آئین (سهامی خاص) که از شرکت های تابعه بانک شهر (سهامی عام) است، در سنوات قبل خریداری و مطابق قرارداد منعقد فیما بین، به همراه پرسنل آن به شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر منتقل گردید و مدیریت و بهره برداری از آن به شرکت نوآوران تجارت گستر فرین (سهامی خاص)، اجاره داده شد. به موجب قرارداد فیما بین مقرر شد ۶ ماه پس از تاریخ انتقال پلتفرم دی جی شهر، آن شرکت نسبت به بازاریابی، جذب مشتری و راه اندازی کامل پلتفرم اقدام نموده و بعد از آن ماهیانه ۱,۵۰۰ میلیون ریال به عنوان حق بهره برداری به این شرکت پرداخت نماید که مبلغ مذکور به عنوان سایر درآمدهای غیر عملیاتی (یادداشت ۱۳) شناسایی گردیده است.

سپس مطابق مصوبه هیات مدیره شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ و پیرو قرارداد شماره ۴۰۲/۹۹۷۳ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱، پلتفرم مذکور به شرکت نوآوران تجارت گستر فرین (شرکت فرعی ۱۰۰ درصدی) بدون انجام کارشناسی مجدد و به شرح زیر به بهای تمام شده واگذار گردید :

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲

۱۱۴,۹۸۸,۰۹۵,۶۲۵	بهای تمام شده
(۲۱,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۵)	استهلاک انباشته
۹۳,۹۰۶,۹۴۴,۷۶۰	ارزش دفتری
۱۱۴,۹۸۸,۰۹۵,۶۲۵	مبلغ فروش - معادل بهای تمام شده
(۹۳,۹۰۶,۹۴۴,۷۶۰)	ارزش دفتری
۲۱,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۵	سود حاصل از فروش - یادداشت ۱۳

۱۶-۲- افزایش دارایی های نامشهود طی سال بابت خرید کاربری اضافه نرم افزار مالی می باشد.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

۱۷- سرمایه گذاری ها

۱۴۰۱		۱۴۰۲	
درصد به جمع کل	مبلغ دفتری	درصد به جمع کل	مبلغ دفتری
۳	۴۱۱,۰۸۹,۷۶۹,۹۶۰	۸	۱,۰۷۹,۲۴۹,۰۴۶,۸۷۴
۱۴	۱,۶۵۴,۱۰۲,۵۴۳,۳۹۳	۲۰	۲,۸۹۴,۴۹۸,۰۳۱,۵۰۸
۱۷	۲,۰۶۵,۱۹۲,۳۱۳,۳۵۳	۲۸	۳,۹۷۳,۷۴۷,۰۷۸,۳۸۳
۰	۰	۱	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۱	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	۲,۰۶۵,۱۹۲,۳۱۳,۳۵۳	۲۹	۴,۱۰۳,۷۴۷,۰۷۸,۳۸۳
۸۳	۱۰,۰۴۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۷۱	۱۰,۰۴۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵
۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
۸۳	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۷۱	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵
۱۰۰	۱۲,۱۱۰,۷۱۵,۳۶۰,۷۶۸	۱۰۰	۱۴,۱۴۹,۲۷۰,۱۲۵,۷۹۸

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس افران بورس

واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی-ریالی

جمع سایر سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلندمدت

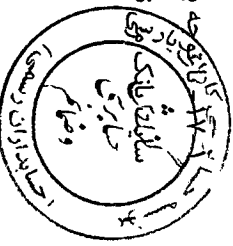
سهام شرکت های فرعی و وابسته

سهام سایر شرکت ها

جمع سرمایه گذاری های بلندمدت

جمع کل سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت به اینکه شرکت بانک شهر به عنوان شرکت اصلی و نهایی گروه، اقدام به تهیه و انتشار صورتهای مالی تلفیقی قابل دسترس عموم در سامانه کدال سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، صورت های مالی تلفیقی تهیه نشده است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهلانی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷-۲- اگر دفن سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)	ماده در				ماده در ابتدای سال			
	کاهش		افزایش		مبلغ دفتری		مبلغ گزاری های کوتاه مدت:	
مبلغ	تعداد	کاهش ارزش	فروش/کاهش سرمایه	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
کثیر از نیم درصد	۴۱۱,۴۲۶,۴۱۴,۲۵۰	۳۶,۰۱۳,۷۳۸	۰	۰	۴۱۱,۴۲۶,۴۱۴,۲۵۰	۳۶,۰۱۳,۷۳۸	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۳۷۸,۱۶۰,۸۹۱,۸۴۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۶,۰۳۳,۱۶۱	۱,۰۶۹,۹۳۷,۶۶۸,۳۰۹	۴۹,۰۲۳,۰۳۹	۶۶,۶۱۵,۵۶۶,۶۶۰	۲۲,۰۰۰,۱۲۲
کثیر از نیم درصد	۳۱۱,۳۲۰,۶۷۷,۰۶۸	۲۲,۷۰۲,۳۳۲	۰	۰	۳۱۱,۳۲۰,۶۷۷,۰۶۸	۲۲,۷۰۲,۳۳۲	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۲۹۱,۹۸۳,۲۵۷,۶۲۶	۱۸,۳۷۲,۶۶۰	۰	۷۰,۰۰۰,۶۸۳	۲۹۱,۹۸۳,۲۵۷,۶۲۶	۱۸,۳۷۲,۶۶۰	۹۶,۵۸۴,۶۰۶,۰۹۷	۷,۰۰۰,۶۸۳
کثیر از نیم درصد	۲۸۳,۷۸۸,۱۰۵,۷۴۹	۱۶,۱۳۳,۰۵۱	۰	۲,۰۳۰,۸۴۵	۱۴۹,۱۰۹,۱۱۸,۹۰۱	۸,۱۵۳,۸۹۶	۱۸۸,۰۲۲,۳۲۷,۵۲۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
کثیر از نیم درصد	۲۸۳,۵۲۸,۱۱۶,۵۵۲	۱۵,۹۶۷,۱۸۰	۰	۶۲,۶۶۹	۲۸۳,۶۰۹,۵۳۹,۷۶۴	۱۶,۰۲۹,۸۴۹	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۲۱۹,۰۰۱,۳۰۸,۱۴۳	۱۶,۵۲۳,۰۲۴	۰	۰	۲۱۹,۰۰۱,۳۰۸,۱۴۳	۱۶,۵۲۳,۰۲۴	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۱۰۰,۶۴۷,۸۴۲,۴۵۲	۸,۸۰۹,۱۶۱	۰	۰	۱۰۰,۶۴۷,۸۴۲,۴۵۲	۸,۸۰۹,۱۶۱	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۹۰,۵۶۲,۹۷۷,۳۲۶	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۰,۵۶۲,۹۷۷,۳۲۶	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۸۲,۵۸۰,۴۸۰,۸۸۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۲,۵۸۰,۴۸۰,۸۸۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۷۸,۷۶۷,۴۹۳,۰۸۴	۵,۸۴۲,۹۲۸	۰	۰	۷۸,۷۶۷,۴۹۳,۰۸۴	۵,۸۴۲,۹۲۸	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۶۴,۷۴۱,۳۶۲,۳۷۸	۴,۹۲۵,۳۷۱	۰	۷۴,۶۲۹	۶۵,۷۲۲,۳۲۰,۵۹۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۴۱,۸۲۴,۰۲۷,۹۷۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۱,۸۲۴,۰۲۷,۹۷۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۳۵,۳۳۷,۶۲۴,۵۴۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۵,۳۳۷,۶۲۴,۵۴۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۲۳,۶۸۱,۱۳۰,۹۵۱	۲,۲۱۴,۶۰۸	۰	۰	۲۳,۶۸۱,۱۳۰,۹۵۱	۲,۲۱۴,۶۰۸	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۷,۵۲۰,۸۵۳,۹۰۶	۶۸۱,۳۳۷	۰	۰	۲۰,۷۷۸,۸۰۹,۵۴۰	۱,۹۶۸,۸۱۷	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۰	۰	۰	۱,۳۲۵,۷۹۵,۶۳۴	۲۲,۸۱۱,۵۹۷	۱۹,۱۱۲,۱۳۹	۱۸۶,۳۶۸,۳۸۴,۴۱۳	۱۳,۶۹۹,۴۵۸
کثیر از نیم درصد	۰	۰	۰	۴۷۷,۰۰۶,۵۵۵,۹۳۲	۵,۴۴۹,۳۲۷	۵,۴۴۹,۳۲۷	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۰	۰	۰	۱۴۰,۶۸۰,۰۲۳,۵۱۴	۱۴۰,۶۸۰,۰۲۳,۵۱۴	۰	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۰	۰	۰	۲۹,۴۶۹,۴۳۴,۸۹۵	۲۹,۴۶۹,۴۳۴,۸۹۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۰	۰	۰	۲۰,۳۰۵,۷۸۷,۸۶۴	۲۰,۳۰۵,۷۸۷,۸۶۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۰	۰	۰	۵۹۲,۴۴۲,۷۴۶,۴۷۵	۵۹۲,۴۴۲,۷۴۶,۴۷۵	۳۶,۳۷۵,۱۴۳	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۰	۰	۰	۵۴۳,۵۵۶,۵۳۳,۷۱۲	۱۱,۳۴۵,۱۲۸	۷,۵۷۴,۱۰۷	۱۷۳,۷۸۲,۳۷۰,۵۳۴	۲,۷۷۱,۰۲۱
کثیر از نیم درصد	۰	۰	۰	۲۸۴,۰۶۲,۲۵۳,۷۹۳	۲۸۴,۰۶۲,۲۵۳,۷۹۳	۹,۱۰۲,۷۴۴	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۰	۰	۰	۱۴۰,۳۹۹,۷۰۵,۹۸۳	۱۴۰,۳۹۹,۷۰۵,۹۸۳	۲,۴۴۹,۰۹۹	۰	۰
کثیر از نیم درصد	۰	۰	۰	۳۲۹,۵۰۹,۹۱۴,۲۰۰	۹,۶۴۹,۰۰۲	۲,۳۲۹,۰۰۲	۲۱۳,۹۱۲,۴۸۶,۰۲۳	۶,۴۱۰,۰۰۰
کثیر از نیم درصد	۰	۰	۰	۲۴,۴۳۸,۵۷۸,۳۷۲	۲۰,۴۸,۹۸۵	۰	۳۴,۴۳۸,۵۷۸,۳۷۲	۲۰,۴۸,۹۸۵
کثیر از نیم درصد	۰	۰	۰	۴,۰۷۰,۳۱۲,۰۴۱,۵۸۶	۱۹۰,۶۹۱۲,۴۳۷	۲۹۹,۷۵۷,۶۶۸	۱,۵۱۹,۸۰۴,۱۸۹,۶۲۴	۷۵,۱۳۰,۱۶۹

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار:

صندوق های سرمایه گذاری:

صندوق با درآمد ثابت کیمیا

صندوق سرمایه گذاری افرا - معاد افروزان

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فارابی

صندوق با درآمد ثابت تیات ویستا - تیات

صندوق سیر سرمایه پیکار

صندوق با درآمد ثابت صندوق سن آوازی فردلی زاگرس

صندوق با درآمد ثابت توسعه افق رفین

صندوق با درآمد ثابت طلوع تعبیر پیا

صندوق با درآمد ثابت سپهر سوزمند سینا

صندوق با درآمد ثابت اعتماد ارفعار

صندوق با درآمد ثابت بوخ دوم اعتبار

صندوق با درآمد ثابت پیا ثروت پویا

صندوق با درآمد ثابت بازده مگا

صندوق با درآمد ثابت ثروت افروزان فایر

صندوق با درآمد ثابت ماهور

صندوق با درآمد ثابت توسعه فولاد

صندوق با درآمد ثابت صندوق کرا

صندوق با درآمد ثابت صندوق سن با درآمد ثابت تصمیم

صندوق با درآمد ثابت صندوق پارس

صندوق با درآمد ثابت نفع دوم سلام

صندوق درآمد ثابت اعتماد دار یک

صندوق آگورد

صندوق با درآمد ثابت صندوق اندیشه ورزان سپاهین

صندوق با درآمد ثابت صندوق اعتبار - اعتبار

صندوق با درآمد ثابت صندوق کیمیا

صندوق با درآمد ثابت صندوق کیمیا

صندوق با درآمد ثابت صندوق کیمیا

صندوق با درآمد ثابت صندوق کیمیا

صندوق با درآمد ثابت صندوق کیمیا

صندوق با درآمد ثابت صندوق کیمیا

صندوق با درآمد ثابت صندوق کیمیا

صندوق با درآمد ثابت صندوق کیمیا

صندوق با درآمد ثابت صندوق کیمیا

صندوق با درآمد ثابت صندوق کیمیا

صندوق با درآمد ثابت صندوق کیمیا



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

مانده در

کاهش

افزایش

مانده در ابتدای سال

درصد مالکیت	مبلغ	تعداد	کاهش ارزش	فروش/اکتساب سرمایه	خرید/افزایش سرمایه	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
کاهش از نیم درصد	۲,۷۱۶,۸۷۲,۵۶۴,۷۳۶	۱۸۵,۰۷۵,۴۹۰	.	۴,۰۷۰,۳۱۳,۰۴۱,۵۵۶	۱۹۰,۶۱۲,۴۲۷	۵,۲۶۷,۳۸۱,۴۱۶,۶۸۸	۲۹۱,۷۵۷,۶۳۸	۱,۵۱۹,۸۰۴,۱۸۹,۶۲۴	۷۵,۹۳۰,۲۶۹	۱,۵۱۹,۸۰۴,۱۸۹,۶۲۴	۲۹۱,۷۵۷,۶۳۸	۱,۵۱۹,۸۰۴,۱۸۹,۶۲۴	۲۹۱,۷۵۷,۶۳۸
کاهش از نیم درصد	۹۰,۵۳۷,۱۷۰,۱۵۲	۴۵۸,۰۰۹	.	۱۳۸,۶۷۸,۹۴۸,۳۶۶	۷۰,۱۶۶	۱۴۹,۱۵۹,۱۱۰,۳۷۶	۶۶۹,۹۷۸	۸۰۰,۵۷۰,۰۸۱,۱۷۲	۲۸۹,۶۹۷	۸۰۰,۵۷۰,۰۸۱,۱۷۲	۶۶۹,۹۷۸	۸۰۰,۵۷۰,۰۸۱,۱۷۲	۲۸۹,۶۹۷
کاهش از نیم درصد	۸۷,۰۸۸,۲۹۶,۶۲۰	۱,۱۹۵,۷۵۹	.	۷۱,۲۵۵,۸۰۲,۸۸۲	۹۷۸,۳۳۱	۱۰,۶۰۳,۲۳۴,۹۶۲,۷۶۰	۱,۳۳۳,۱۴۴	۵۲,۱۱۶,۳۰۶,۷۴۲	۸۵۰,۹۴۶	۵۲,۱۱۶,۳۰۶,۷۴۲	۱,۳۳۳,۱۴۴	۵۲,۱۱۶,۳۰۶,۷۴۲	۸۵۰,۹۴۶
کاهش از نیم درصد	.	.	.	۶,۸۶۶,۷۳۸,۳۰۷	۳۹۷,۲۱۱	۴,۷۴۱,۶۹۹,۳۵۲	۲۵۲,۵۷۵	۲,۱۱۵,۰۳۸,۸۵۵	۱۴۶,۶۳۶	۲,۱۱۵,۰۳۸,۸۵۵	۲۵۲,۵۷۵	۲,۱۱۵,۰۳۸,۸۵۵	۱۴۶,۶۳۶
کاهش از نیم درصد	.	.	.	۵۰۰,۵۸۰,۰۰۰	۵۰۰۰۰	۵۰۰,۵۸۰,۰۰۰	۵۰۰۰۰	.	.	۵۰۰,۵۸۰,۰۰۰	۵۰۰۰۰	.	.
کاهش از نیم درصد	.	.	.	۴۹,۹۹۸,۹۸۹	۴,۴۶۷	۴۹,۹۹۸,۹۸۹	۴,۴۶۷	.	.	۴۹,۹۹۸,۹۸۹	۴,۴۶۷	.	.
کاهش از نیم درصد	.	.	.	۴۹,۹۹۳,۹۶۲	۴,۷۷۴	۴۹,۹۹۳,۹۶۲	۴,۷۷۴	.	.	۴۹,۹۹۳,۹۶۲	۴,۷۷۴	.	.
کاهش از نیم درصد	۲,۸۹۴,۴۹۸,۰۳۱,۵۰۸	۱۸۶,۷۳۹,۲۵۸	.	۴,۲۸۷,۷۱۲,۱۰۴,۰۲۳	۱۹۲,۷۲۸,۸۷۶	۵,۵۳۸,۱۰۷,۵۹۲,۱۷۸	۲۰۲,۰۶۲,۵۵۶	۱,۶۵۴,۱۰۲,۵۴۳,۲۹۳	۷۷,۴۱۵,۵۴۸	۱,۶۵۴,۱۰۲,۵۴۳,۲۹۳	۲۰۲,۰۶۲,۵۵۶	۱,۶۵۴,۱۰۲,۵۴۳,۲۹۳	۷۷,۴۱۵,۵۴۸
کمتر از نیم درصد	۳۰۳,۰۴۷,۲۷۵,۹۶۳	۱۷,۲۵۷,۰۷۵	.	.	.	۳۰۳,۰۴۷,۲۷۵,۹۶۳	۱۷,۲۵۷,۰۷۵	.	.	۳۰۳,۰۴۷,۲۷۵,۹۶۳	۱۷,۲۵۷,۰۷۵	.	.
کمتر از نیم درصد	۱۴۵,۴۳۱,۶۷۰,۸۸۰	۲۵,۶۷۴,۶۸۲	.	.	.	۱۴۵,۴۳۱,۶۷۰,۸۸۰	۲۵,۶۷۴,۶۸۲	.	.	۱۴۵,۴۳۱,۶۷۰,۸۸۰	۲۵,۶۷۴,۶۸۲	.	.
کمتر از نیم درصد	۱۰۲,۳۶۳,۳۸۶,۱۱۶	۵۳۵,۶۶۲	.	.	.	۱۰۲,۳۶۳,۳۸۶,۱۱۶	۵۳۵,۶۶۲	.	.	۱۰۲,۳۶۳,۳۸۶,۱۱۶	۵۳۵,۶۶۲	.	.
کمتر از نیم درصد	۶۶,۲۷۲,۴۷۷,۴۱۸	۳,۹۲۹,۵۰۹	.	.	.	۶۶,۲۷۲,۴۷۷,۴۱۸	۳,۹۲۹,۵۰۹	.	.	۶۶,۲۷۲,۴۷۷,۴۱۸	۳,۹۲۹,۵۰۹	.	.
کمتر از نیم درصد	۵۵,۳۷۶,۴۰۸,۱۶۹	۸۰۴,۶۱۲	.	.	.	۵۵,۳۷۶,۴۰۸,۱۶۹	۸۰۴,۶۱۲	.	.	۵۵,۳۷۶,۴۰۸,۱۶۹	۸۰۴,۶۱۲	.	.
کمتر از نیم درصد	۵۲۰,۴۶۹,۹۶۴,۲۵۸	۱۴,۷۵۴,۱۹۷	.	.	.	۵۲۰,۴۶۹,۹۶۴,۲۵۸	۱۴,۷۵۴,۱۹۷	.	.	۵۲۰,۴۶۹,۹۶۴,۲۵۸	۱۴,۷۵۴,۱۹۷	.	.
کمتر از نیم درصد	۳۰۴,۰۲۰,۹۳۷,۸۶۱	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	۳۰۴,۰۲۰,۹۳۷,۸۶۱	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	.	.	۳۰۴,۰۲۰,۹۳۷,۸۶۱	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	.	.
کمتر از نیم درصد	۲۵,۵۶۸,۷۲۹,۱۴۵	۱۱۰,۴۸۰,۷۳	.	.	.	۲۵,۵۶۸,۷۲۹,۱۴۵	۱۱۰,۴۸۰,۷۳	.	.	۲۵,۵۶۸,۷۲۹,۱۴۵	۱۱۰,۴۸۰,۷۳	.	.
کمتر از نیم درصد	۲۵,۳۹۰,۹۲۱,۶۴۰	۱۰,۶۷۵,۳۰۰	.	.	.	۲۵,۳۹۰,۹۲۱,۶۴۰	۱۰,۶۷۵,۳۰۰	.	.	۲۵,۳۹۰,۹۲۱,۶۴۰	۱۰,۶۷۵,۳۰۰	.	.
کمتر از نیم درصد	۲۵,۰۲۲,۱۴۷,۶۱۱	۲,۵۸۹,۱۸۹	.	.	.	۲۵,۰۲۲,۱۴۷,۶۱۱	۲,۵۸۹,۱۸۹	.	.	۲۵,۰۲۲,۱۴۷,۶۱۱	۲,۵۸۹,۱۸۹	.	.
کمتر از نیم درصد	۲۴,۹۷۹,۹۳۷,۸۴۲	۷,۹۷۸,۵۹۹	.	.	.	۲۴,۹۷۹,۹۳۷,۸۴۲	۷,۹۷۸,۵۹۹	.	.	۲۴,۹۷۹,۹۳۷,۸۴۲	۷,۹۷۸,۵۹۹	.	.
کمتر از نیم درصد	۲۴,۹۷۹,۱۴۷,۸۴۲	۷,۹۷۸,۵۹۹	.	.	.	۲۴,۹۷۹,۱۴۷,۸۴۲	۷,۹۷۸,۵۹۹	.	.	۲۴,۹۷۹,۱۴۷,۸۴۲	۷,۹۷۸,۵۹۹	.	.
کمتر از نیم درصد	۲۳,۶۷۵,۶۰۰,۸۲۵	۸۶۰,۰۵۷	.	.	.	۲۳,۶۷۵,۶۰۰,۸۲۵	۸۶۰,۰۵۷	.	.	۲۳,۶۷۵,۶۰۰,۸۲۵	۸۶۰,۰۵۷	.	.
کمتر از نیم درصد	۲۰,۰۴۱,۳۴۱,۹۰۸	۴۶۰,۰۰۰	.	.	.	۲۰,۰۴۱,۳۴۱,۹۰۸	۴۶۰,۰۰۰	.	.	۲۰,۰۴۱,۳۴۱,۹۰۸	۴۶۰,۰۰۰	.	.
کمتر از نیم درصد	۱۶,۵۰۶,۳۶۲,۴۷۴	۵۱۷,۱۳۱	.	.	.	۱۶,۵۰۶,۳۶۲,۴۷۴	۵۱۷,۱۳۱	.	.	۱۶,۵۰۶,۳۶۲,۴۷۴	۵۱۷,۱۳۱	.	.
کمتر از نیم درصد	۱۳,۹۴۸,۲۵۵,۰۶۸	۳۰,۲۲۴,۹۵۹	.	.	.	۱۳,۹۴۸,۲۵۵,۰۶۸	۳۰,۲۲۴,۹۵۹	.	.	۱۳,۹۴۸,۲۵۵,۰۶۸	۳۰,۲۲۴,۹۵۹	.	.
کمتر از نیم درصد	۱۲,۷۰۰,۵۱۶,۳۱۹	۱,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۲,۷۰۰,۵۱۶,۳۱۹	۱,۴۰۰,۰۰۰	.	.	۱۲,۷۰۰,۵۱۶,۳۱۹	۱,۴۰۰,۰۰۰	.	.
کمتر از نیم درصد	۱۲,۸۹۷,۵۵۷,۰۳۷	۸۶۸,۷۸۶	.	.	.	۱۲,۸۹۷,۵۵۷,۰۳۷	۸۶۸,۷۸۶	.	.	۱۲,۸۹۷,۵۵۷,۰۳۷	۸۶۸,۷۸۶	.	.
کمتر از نیم درصد	۱۲,۱۰۰,۱,۴۶۲,۹۳۷	۱,۱۲۳,۴۴۵	.	.	.	۱۲,۱۰۰,۱,۴۶۲,۹۳۷	۱,۱۲۳,۴۴۵	.	.	۱۲,۱۰۰,۱,۴۶۲,۹۳۷	۱,۱۲۳,۴۴۵	.	.
کمتر از نیم درصد	۱۰,۰۴۸,۰۲۰,۳۷۴	۴۱۰,۷۳۸	.	.	.	۱۰,۰۴۸,۰۲۰,۳۷۴	۴۱۰,۷۳۸	.	.	۱۰,۰۴۸,۰۲۰,۳۷۴	۴۱۰,۷۳۸	.	.
کمتر از نیم درصد	۹,۸۶۴,۹۲۹,۹۱۵	۱,۴۴۲,۷۶۸	.	.	.	۹,۸۶۴,۹۲۹,۹۱۵	۱,۴۴۲,۷۶۸	.	.	۹,۸۶۴,۹۲۹,۹۱۵	۱,۴۴۲,۷۶۸	.	.
کمتر از نیم درصد	۹۸۹,۱۲۸,۰۲۳,۷۵۹	۱۲۷,۵۵۴,۷۸۲	.	.	.	۹۸۹,۱۲۸,۰۲۳,۷۵۹	۱۲۷,۵۵۴,۷۸۲	.	.	۹۸۹,۱۲۸,۰۲۳,۷۵۹	۱۲۷,۵۵۴,۷۸۲	.	.

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

جمع نقل از صفحه قبل

پشتوانه طلای لویوس

پشتوانه طلای مفید

صندوق سهامی کارپوما

صندوق سهام صندوق گزاری بخشی فلز فارسی ب

صندوق سهام صندوق سرمایه گذاری پتروشیمی آگاه

صندوق سهام صندوق سرمایه گذاری صنایع مفید

جمع صندوق های سرمایه گذاری

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

سرمایه گذاری بلند

گسترش خودرو

پتروشیمی خراسان

نفت تبریز

پتروشیمی خارک

ایران خودرو

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

بانک صادرات

بانک ملت

نورالمنیرم

صنایع تجهیزات نفت

پخش هجرت

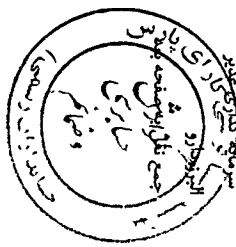
دارو سازی اکسیر

آهنکری تراکتور سازی

صدر تامین

نیروی برق آبجان

پتروشیمی نفت چیتید



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

درصد مالکیت	مانده در			کاهش			افزایش			مانده در ابتدای سال		
	مبلغ	تعداد	کاهش ارزش	مبلغ	تعداد	فروش/کاهش سرمایه	مبلغ	تعداد	خرید/افزایش سرمایه	مبلغ	تعداد	مبلغ دفتری
کاهش از نیم درصد	۹۸۱,۱۲۸,۰۲۳,۷۵۹	۱۲۷,۵۵۴,۷۸۲	.	.	.	۱۰۲,۷۷۲,۹۹۹,۹۵۷	۹۳۸,۳۵۶,۱۵۱,۷۲۳	۱۱۶,۳۹۱,۹۷۰	۶,۰۴۶,۳۰۶	۱۵۳,۵۳۶,۱۰۷,۹۹۴	۴۳,۳۳۲,۷۰۶	.
کاهش از نیم درصد	۷۶۰,۲۷۵,۹۱۵,۱	۶,۰۴۶,۳۰۶	.	.	.	.	۷۶۰,۲۷۵,۹۱۵,۱	۶,۰۴۶,۳۰۶	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۷۳۰,۹۲۳۴,۳۸۵	۸۲۸,۸۱۶	.	.	.	.	۷۳۰,۹۲۳۴,۳۸۵	۸۲۸,۸۱۶	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۶۸۲۵,۱۷۴,۸۹۰	۲۶,۴۳۹	.	.	.	.	۶۸۲۵,۱۷۴,۸۹۰	۲۶,۴۳۹	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۵,۷۵۵,۵۰۷,۴۳۲	۲۳۳,۸۳۷	.	.	.	.	۵,۷۵۵,۵۰۷,۴۳۲	۲۳۳,۸۳۷	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۵,۱۰۶,۳۹۸,۳۷۰	۱۵۴,۶۳۹	.	.	.	.	۵,۱۰۶,۳۹۸,۳۷۰	۱۵۴,۶۳۹	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۴,۹۲۶,۸۴۸,۲۹۶	۲,۴۶۰,۰۰۰	.	.	.	.	۴,۹۲۶,۸۴۸,۲۹۶	۲,۴۶۰,۰۰۰	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۳,۶۸۴,۸۰۱,۱۰۲	۳۰۰,۰۱۴	.	.	.	.	۳,۶۸۴,۸۰۱,۱۰۲	۳۰۰,۰۱۴	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۳,۲۸۴,۸۴۹,۶۰۸	۱,۳۷۰,۳۲۴	.	.	.	.	۳,۲۸۴,۸۴۹,۶۰۸	۱,۳۷۰,۳۲۴	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۳,۱۲۹,۷۱۵,۹۰۵	۲۷۳,۷۹۰	.	.	.	.	۳,۱۲۹,۷۱۵,۹۰۵	۲۷۳,۷۹۰	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۲,۸۷۵,۴۰۵,۶۶۷	۱۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲,۸۷۵,۴۰۵,۶۶۷	۱۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۲,۸۴۷,۹۳۱,۶۲۵	۱۱۱,۹۱۰	.	.	.	.	۲,۸۴۷,۹۳۱,۶۲۵	۱۱۱,۹۱۰	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۲,۸۲۹,۴۶۴,۱۱۲	۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲,۸۲۹,۴۶۴,۱۱۲	۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۲,۵۰۳,۲۹۱,۲۱۶	۴۶۸,۰۲۷	.	.	.	.	۲,۵۰۳,۲۹۱,۲۱۶	۴۶۸,۰۲۷	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۲,۳۸۲,۱۷۹,۰۳۵	۴۸۴,۹۴۲	.	.	.	.	۲,۳۸۲,۱۷۹,۰۳۵	۴۸۴,۹۴۲	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۲,۳۶۰,۴۶۰,۹۷۶	۱۰۶,۱۹۹	.	.	.	.	۲,۳۶۰,۴۶۰,۹۷۶	۱۰۶,۱۹۹	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۲,۳۴۹,۳۱۸,۵۸۶	۱,۰۵۹,۵۸۱	.	.	.	.	۲,۳۴۹,۳۱۸,۵۸۶	۱,۰۵۹,۵۸۱	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۲,۱۸۲,۰۴۷,۹۹۲	۱۶۸,۶۰۷	.	.	.	.	۲,۱۸۲,۰۴۷,۹۹۲	۱۶۸,۶۰۷	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۲,۰۶۵,۸۷۶,۰۷۸	۸۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲,۰۶۵,۸۷۶,۰۷۸	۸۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۲,۰۱۲,۸۱۹,۰۱۲	۱۸۳,۳۳۳	.	.	.	.	۲,۰۱۲,۸۱۹,۰۱۲	۱۸۳,۳۳۳	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۱,۷۴۵,۰۶۰,۸۸۰	۷۹۱,۴۶۶	.	.	.	.	۱,۷۴۵,۰۶۰,۸۸۰	۷۹۱,۴۶۶	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۱,۶۶۹,۴۶۲,۰۲۰	۴۹۹,۰۷۶	.	.	.	.	۱,۶۶۹,۴۶۲,۰۲۰	۴۹۹,۰۷۶	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۱,۶۵۵,۸۵۹,۱۱۳	۲۰,۹۶۴	.	.	.	.	۱,۶۵۵,۸۵۹,۱۱۳	۲۰,۹۶۴	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۱,۵۹۸,۱۸۰,۰۳۴۱	۱۱,۳۳۷	.	.	.	.	۱,۵۹۸,۱۸۰,۰۳۴۱	۱۱,۳۳۷	.	.	.	.
کاهش از نیم درصد	۱۴۵,۱۶۴,۳۲۸۹	.	.	.	.	.	۱۴۵,۱۶۴,۳۲۸۹	.	.	.	.	.

ادامه یادداشت توضیحی ۲-۱۷

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

جمع نقل از صفحه قبل

بانک دی

بانک رسالت

صندوق سهام صندوق واسطه گری مالی یکم-

پتروشیمی ارومیه

دارو پخش

خپارس - پارس خودرو

پتروشیمی خلیج فارس

بانک کارآفرین

پارس کالای ایران

احیا صنایع خراسان

دشت مویان

کشتیرانی ایران

بهمن دیول

زاسناد

کشت و صنعت پیاندر

لمایران

شیر پاسوریزه پگاه گلستان

سرمایه گذاری افشار سهام

توکا- رنگ فولاد سیاهان

تیمه نوین

کشت و صنعت جوین

ایرانل

پتروشیمی پردیس

جمع نقل به صفحه بعد



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

مانده در

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد مالکیت	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
کمتر از نیم درصد	۱۰,۶۷,۷۳۱,۴۵۲	۱۴۵,۲۶۴,۳۸۹	.	۱۰,۳۰,۸۵۳,۰۹۶-۹	۲۲,۲۲۲,۶۶۴	۱۰,۱۶,۳۰۰,۸۲۹,۵۷۹	۱۲۲,۴۹۴,۳۴۷	۱۵۵,۲۸۲,۲۴۹,۴۸۲	۴۴,۹۹۲,۷۰۶
کمتر از نیم درصد	۱,۲۹۳,۵۶۹,۲۱۲	۱۳۱,۰۰۸۲	.	.	.	۱,۲۹۳,۵۶۹,۲۱۲	۱۳۱,۰۰۸۲	.	.
کمتر از نیم درصد	۱۰,۴۳۲,۲۱۷,۶۹۶	۲۳۴,۰۹۰	.	.	.	۱۰,۴۳۲,۲۱۷,۶۹۶	۲۳۴,۰۹۰	.	.
کمتر از نیم درصد	۱۰,۰۲۱,۶۸۱,۵۳۷	۴۵,۷۰۰	.	.	.	۱۰,۰۲۱,۶۸۱,۵۳۷	۴۵,۷۰۰	.	.
کمتر از نیم درصد	۷۵۵,۰۶۵,۳۰۰	۱۱۲,۲۰۹	.	۱,۴۶۱,۱۵۸,۷۹۷	۷۴,۹۴۴	۲,۳۱۶,۲۲۴,۰۹۸	۱۸۷,۶۵۳	.	.
کمتر از نیم درصد	۷۱۶,۶۷۲,۶۴۶	۷,۸۲۰	.	.	.	۷۱۶,۶۷۲,۶۴۶	۷,۸۲۰	.	.
کمتر از نیم درصد	۵۵۶,۱۷۰,۰۰۰-۱۸	۲۷۷,۳۰۶	.	.	.	۵۵۶,۱۷۰,۰۰۰-۱۸	۲۷۷,۳۰۶	.	.
کمتر از نیم درصد	۵۴۶,۴۵۷,۲۲۳	۸۳,۷۶۵	.	.	.	۵۴۶,۴۵۷,۲۲۳	۸۳,۷۶۵	.	.
کمتر از نیم درصد	۴۷۵,۹۹۹,۶۵۰	۶۷,۲۷۴	.	.	.	۴۷۵,۹۹۹,۶۵۰	۶۷,۲۷۴	.	.
کمتر از نیم درصد	۴۳۱,۶۵۶,۱۶۹	۱۵۰,۰۶۲	.	.	.	۴۳۱,۶۵۶,۱۶۹	۱۵۰,۰۶۲	.	.
کمتر از نیم درصد	۳۹۴,۱۸۶,۸۹۶	۷۴,۸۱۲	.	۱۰,۳۰,۱۷۷,۳۱۷,۳۷۱	۱۵,۰۶۳,۰۲۸	۹۶۸,۱۸۸,۶۰۴	۱۳۷,۸۴۰	۱۰,۲۶-۳,۳۱۵,۵۶۳	۱۵,۰۰۰-۰

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ادامه یادداشت توضیحی ۲-۱۷

(مبالغ به ریال)	مانده در	کاهش				افزایش				مانده در ابتدای سال	
		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد	مبلغ	کاهش ارزش	تعداد	مبلغ	فروش/اکاهش سرمایه	تعداد	مبلغ	خرید/افزایش سرمایه
درصد مالکیت	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
	۱,۰۷۹,۲۴۹,۰۴۶,۸۷۴	۱۴۷,۲۷۳,۶۵۱	.	.	۶۳۲,۵۸۲,۱۲۹,۵۱۵	۱۲۸,۱۰۰,۱۹۹	۱,۳۰۰,۷۴۲,۴۰۶,۴۲۹	۱۷۶,۳۶۹,۶۸۰	۴۱۱,۰۸۹,۷۶۹,۹۶۰	۹۹,۰۰۴,۱۷۰	.
	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲,۵۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۶۶۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
	۴,۱۰۲,۷۴۷,۰۷۸,۳۸۳	۳۳۴,۰۰۴,۹۰۹	.	.	۷,۴۵۳,۸۹۵,۲۳۲,۵۳۸	۳۳۰,۸۴۹,۰۷۵	۹,۴۹۲,۴۴۹,۹۹۸,۵۶۷	۴۷۸,۴۳۲,۲۶۶	۲۰,۶۵۱,۱۹۲,۱۲۳,۳۵۳	۱۷۶,۴۱۹,۷۱۸	.
۲۵	۹,۸۲۶,۰۰۵,۸۹۹,۴۱۷	۲۸,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	۹,۸۲۶,۰۰۵,۸۹۹,۴۱۷	۲۸,۵۰۰	.
۱۰۰	۹۸,۹۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	.	.	.	.	.	.	۹۸,۹۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	.
۲۴	۳۵,۹۹۹,۹۹۸	۳۵,۹۹۹,۹۹۸	.	.	.	.	.	.	۳۵,۹۹۹,۹۹۸	۳۵,۹۹۹,۹۹۸	.
۱۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	.	.	.	.	.	.	۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	.
۱۰۰	۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۸,۰۰۰	.
۱۰۰	۱۰,۴۹۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۰,۴۹۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۸,۰۰۰	.
۱۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.
	۱۰,۰۴۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۱۷۶,۰۳۵,۹۹۶	.	.	.	.	.	.	۱۰,۰۴۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۱۷۶,۰۳۵,۹۹۶	.
کمتر از نیم درصد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.
کمتر از نیم درصد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.
	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	.
	۱۰,۰۴۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۱۷۶,۰۳۵,۹۹۶	.	.	.	.	.	.	۱۰,۰۴۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۱۷۶,۰۳۵,۹۹۶	.
	۱۴,۱۴۹,۲۷۰,۱۲۵,۷۹۸	۵۱۰,۰۴۹,۹۰۵	.	.	۷,۴۵۳,۸۹۵,۲۳۲,۵۳۸	۳۳۰,۸۴۹,۰۷۵	۹,۴۹۲,۴۴۹,۹۹۸,۵۶۷	۴۷۸,۴۳۲,۲۶۶	۱۲,۱۱۰,۷۱۵,۲۶۰,۷۲۸	۲۵۲,۴۶۶,۷۱۴	.

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

جمع نقل از صفحه قبل

سایر سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

سپرد سرمایه گذاری

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت

سهام شرکت فرعی و وابسته

شرکت آب و برق کیش

سیتی اینترنشنال (City International Group)

شرکت جهانی اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان

شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریحان

شرکت توسعه صنایع شهر فرین

شرکت نوآوران تجارت گستر فرین

شرکت اعتماد شهر فرین

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در شرکت

های فرعی و وابسته

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت (شرکت های گروه)

شرکت راهبر هوشمند شهر

شرکت ارتباطات همراه هوشمند شهر

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در شرکت های گروه

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع سرمایه گذاری ها



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توفیعی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷-۳- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها			
جمع	سود (زیان) سود تقسیمی شده فروش	سود (زیان) سود تقسیمی شده فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) سود تقسیمی شده فروش	سود (زیان) سود تقسیمی شده فروش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۴۱,۴۱۳	۳۷,۱۵۵	۴,۲۵۸	۱۳۴,۷۰۶	۱۳۴,۷۰۶	۰	۰	۰	۳۷۸,۱۵۰	۲,۷	۶۲۶,۶۱۶	۳۷۸,۱۶۱
۴۲,۲۸۰	۴۱,۶۴۵	۶۳۵	۲,۳۴۲	۲,۳۴۲	۰	۰	۰	۳۲۸,۳۹۸	۲,۳	۰	۳۱۱,۳۲۱
۲,۱۱۳	۰	۲,۱۱۳	۲,۱۹۸	۲,۱۹۸	۰	۰	۰	۳۳۳,۴۶۳	۲,۱	۹۶,۵۸۵	۲۹۱,۹۸۳
۰	۰	۰	۳۸	۳۸	۰	۰	۰	۳۵۴,۳۳۶	۲,۰	۱۸۸,۰۲۲	۲۸۳,۷۸۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۸,۸۱۷	۲,۰	۰	۲۸۳,۵۲۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۱,۱۱۱	۱,۵	۰	۲۱۹,۰۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۹۳۶	۰,۷	۰	۱۰۰,۶۴۸
۴۹۳	(۷۳)	۵۶۶	۵۹۸	۰	۵۹۸	۰	۵۹۸	۸۴,۴۴۱	۰,۶	۰	۹۰,۵۶۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲,۶۲۴	۰,۶	۰	۸۲,۵۸۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۷۰۳	۰,۶	۰	۷۸,۷۶۷
۰	۰	۰	۱۹	۱۹	۰	۰	۰	۶۶,۳۲۵	۰,۵	۰	۶۴,۷۴۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۳۸۰	۰,۳	۰	۴۲,۸۲۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۶۰	۰,۲	۰	۲۵,۳۲۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۵۹	۰,۲	۰	۲۴,۶۸۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۱۶	۰,۱	۰	۷,۵۲۱
۶۹,۲۰۰	۶۶,۹۴۷	۲,۲۵۳	۶۱,۵۲۴	۶۱,۵۲۴	۰	۰	۰	۰	۰,۰	۱۸۶,۳۶۸	۰
۰	۰	۰	۲۲,۶۸۳	۲۲,۶۸۳	۰	۰	۰	۰	۰,۰	۰	۰
۰	۰	۰	۷۳۱	۷۳۱	۰	۰	۰	۰	۰,۰	۰	۰
۰	۰	۰	۲۰۳	۲۰۳	۰	۰	۰	۰	۰,۰	۰	۰
۰	۰	۰	۵۴,۰۵۶	۵۴,۰۵۶	۰	۰	۰	۰	۰,۰	۰	۰
۱,۱۶۲	۰	۱,۱۶۲	۵۹,۲۸۷	۵۹,۲۸۷	۰	۰	۰	۰	۰,۰	۱۷۳,۷۸۲	۰
۱۵۶,۶۶۱	۱۴۵,۶۷۳	۸,۱۶۸	۲۸۱۹	۳۳۱,۶۷۶	۳۳۱,۰۷۸	۰	۵۹۸	۲,۸۸۹,۷۴۶	۱۹	۱,۳۷۱,۳۷۳	۲,۷۱۶,۸۷۳

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

صندوق با درآمد ثابت کیمیا

صندوق سرمایه گذاری اقرا - نهاد اقرا

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فارابی

صندوق با درآمد ثابت جبات ویستا - جبات

صندوق سیر سرمایه بیطار

صندوق با درآمد ثابت صندوق س آبی فردی زاکرس

صندوق با درآمد ثابت توسعه افق زلین

صندوق با درآمد ثابت طلوع تدبیر پایا

صندوق با درآمد ثابت سپهر سودمند سینا

صندوق با درآمد ثابت اعتماد ارغوان

صندوق با درآمد ثابت نوع دوم اعتبار

صندوق با درآمد ثابت پایا ثروت پویا

صندوق با درآمد ثابت بازده مانا

صندوق با درآمد ثابت ثروت افزون فاخر

صندوق با درآمد ثابت ماهر

صندوق با درآمد ثابت توسعه فولاد

صندوق با درآمد ثابت صندوق کارا

صندوق با درآمد ثابت صندوق

صندوق با درآمد ثابت صلیبد

صندوق با درآمد ثابت نوع دوم سام

صندوق درآمد ثابت اعتماد دار یک

صندوق آکورد

جمع نقل به صفحه بعد



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها

جمع	سود (زیان) سود فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	جمع	سود (زیان) سود فروش	سود (سود) تغییر ارزش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۵۶,۶۶۱	۱۴۵,۶۷۳	۸,۱۶۸	۲,۸۱۹	۳۳۱,۶۷۶	۳۳۱,۰۷۸	۵۹۸	۲,۸۸۹,۷۴۶	۱۹	۱,۲۷۱,۳۷۳	۲,۷۱۶,۸۷۳	۲,۷۱۶,۸۷۳
(۴,۸۴۱)	(۳۱,۶۷۷)	۹۱	۲۶,۷۴۵	۲۳,۸۱۷	۲۳,۸۱۷	۰	۰	۰.۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۱۶,۹۴۹	۱۶,۹۴۹	۰	۰	۰.۰	۰	۰	۰
۳,۰۹۱	۲,۰۱۶	۱,۰۷۵	۰	۶۱,۰۹۱	۶۱,۰۹۱	۰	۰	۰.۰	۰	۲۱۳,۹۹۲	۰
۳,۱۰۵	۶۳۷	۲,۴۶۸	۰	۲,۲۰۷	۲,۲۰۷	۰	۰	۰.۰	۰	۳۴,۴۳۹	۰
۲۲,۴۳۴	۰	۲۲,۴۳۴	۰	(۱,۳۳۹)	(۱,۳۳۹)	۰	۰	۰.۶	۰.۶	۸۰,۰۵۷	۹۰,۵۳۷
۱۵,۵۵۰	۰	۱۵,۵۵۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰.۶	۰.۶	۵۲,۱۱۶	۸۷,۰۸۸
۱,۳۷۶	۰	۱,۳۷۶	۰	۱,۱۶۹	۱,۱۶۹	۰	۰	۰.۰	۰.۰	۲,۱۲۵	۰
۰	۰	۰	۰	۵۵	۵۵	۰	۰	۰.۰	۰.۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۴	۴	۰	۰	۰.۰	۰.۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۴	۴	۰	۰	۰.۰	۰.۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۴	۴	۰	۰	۰.۰	۰.۰	۰	۰
۱۹۷,۳۶۷	۱۱۶,۶۵۰	۵۱,۱۵۲	۲۹,۵۶۵	۴۳۵,۸۳۲	۴۳۵,۲۳۴	۵۹۸	۲,۱۱۵,۷۶۸	۲۰.۵	۱,۶۵۴,۱۰۳	۲,۸۹۴,۴۹۸	۲,۸۹۴,۴۹۸
۰	۰	۰	۰	۸,۵۵۴	۰	۰	۰	۲.۱	۰	۳۰,۳۰۴۷	۰
(۴,۰۶۱)	(۴,۱۰۳)	۰	۴۲	۶۹	۰	۶۹	۱۳۱,۷۱۱	۱.۰	۰	۱۴۵,۴۳۲	۰
۰	۰	۰	۰	۱۴,۴۶۳	۰	۱۴,۴۶۳	۷۲,۴۸۰	۰.۷	۰	۱۰۲,۳۶۳	۰
۰	۰	۰	۰	۵,۳۴۵	۰	۵,۳۴۵	۴۹,۴۷۳	۰.۵	۰	۶۶,۲۷۲	۰
۰	۰	۰	۰	۴,۰۹۵	۰	۴,۰۹۵	۳۹,۴۹۰	۰.۴	۰	۵۵,۳۷۶	۰
(۳,۰۳۵)	(۳,۰۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۶۴۱	۰.۴	۰	۵۲,۰۴۷	۰
۷۷,۰۳۵	۵۰,۰۲۳	۰	۲۷,۰۱۲	۴,۱۷۴	۰	۴,۱۷۴	۲۶,۳۵۱	۰.۲	۰	۳۰,۴۰۳	۰
(۸۸,۱۲۳)	(۸۸,۳۱۷)	۰	۱۹۴	۲۰	۰	۲۰	۲۲,۴۰۵	۰.۲	۰	۲۵,۵۶۹	۲۵,۵۶۹
۶,۰۱۵	(۱۴,۳۱۰)	۰	۱۷,۹۱۷	۶۲,۶۹۴	۶۱,۰۴۵	۰	۲۶,۴۹۹	۰.۲	۰	۹۱,۸۶۲	۲۵,۳۹۱
۰	۰	۰	۰	۷۵۰	۰	۷۵۰	۱۷,۷۸۸	۰.۳	۰	۲۵,۰۲۲	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۲۲۳	۰.۲	۰	۲۴,۹۸۰	۰
(۱۲,۱۶۹)	(۵۹,۶۴۲)	۱۷,۹۱۷	۲۹,۵۵۶	۱۰۱,۱۷۳	۶۱,۰۴۵	۰	۴,۰۱۲۸	۴۷	۱۱۷,۴۳۱	۸۵۵,۹۰۳	۸۵۵,۹۰۳

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جمع نقل از صفحه قبل

صندوق با درآمد ثابت صندوق اندیشه روزان سهامین

صندوق با درآمد ثابت اعتماد-همکارکت ETF

صندوق با درآمد ثابت فیروزه آسیا

صندوق با درآمد ثابت - آسمان امید

پشتوانه طلایی لوتوس

پشتوانه طلایی مفید

صندوق سهامی کارپروما

صندوق سهام صندوق سرمایه گذاری بخش فلز فلزی ب

صندوق سهام صندوق سرمایه گذاری پتروشیمی آگاه

صندوق سهام صندوق سرمایه گذاری صنایع مفید

جمع صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری امید

گسترش خودرو

پتروشیمی خراسان

نفت تبریز

پتروشیمی خارک

ایران خودرو

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

بانک صادرات

بانک ملت

نورد آلومینیوم

سالیبا

جمع نقل به صفحه بعد



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ادامه یادداشت توضیحی ۳-۱۷

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (مبالغ به میلیون ریال)				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها			
جمع	سود (زیان) سود فروش	سود (زیان) سود تقصیم شده	تغییر ارزش	جمع	سود (زیان) سود فروش	سود (زیان) سود تقصیم شده	تغییر ارزش	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
(۱۲,۱۶۹)	(۵۹,۶۴۲)	.	۱۷,۹۱۷	۲۹,۵۵۶	۱۰۱,۱۷۳	۶۱,۰۴۵	.	۴۰,۱۲۸	۷۳۲,۳۹۱	۴۷	۸۵۵,۹۰۳
.	.	.	.	.	۲۴۲	.	.	۲۴۲	۱۳,۰۳۸	۰.۲	۲۳,۶۷۶
.	.	.	.	.	۱,۷۸۳	.	.	۱,۷۸۳	۱۲,۸۳۴	۰.۱	۲۰,۰۴۱
.	.	.	.	.	۱,۸۴۸	۴	.	۱,۸۴۴	۱۶,۰۲۶	۰.۱	۱۶,۵۰۶
.	.	.	.	.	۱۱۲	.	.	۱۱۲	۱۰,۰۰۹	۰.۱	۱۲,۹۴۸
۸,۹۵۲	۴,۰۲۵	.	۴,۹۲۷	۲,۱۵۰	.	.	.	۳,۱۵۰	۱۱,۶۴۸	۰.۱	۱۳,۷۰۱
.	.	.	.	.	.	.	.	۹,۲۵۳	۰.۱	.	۱۲,۸۹۸
(۲۰,۴۴۱)	(۲۵,۷۹۱)	.	۵,۳۵۰	(۱,۷۶۴)	(۲,۲۰۱)	.	.	۸,۰۳۳	۰.۱	۱۹,۴۴۱	۱۲,۱۰۱
۳۶,۵۲۷	۳۶,۵۳۹	.	۸	۷	۷	.	.	۹,۸۸۶	۰.۱	۸	۱۰,۴۸۹
.	.	.	.	۶۴۰	.	.	.	۸,۸۵۰	۰.۱	.	۹,۸۶۵
.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۲۱۶	۰.۱	.	۷,۶۰۳
.	.	.	.	.	۱۱۹	.	.	۵,۴۷۰	۰.۱	.	۷,۳۰۹
.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۴۰۱	۰.۲	.	۶,۸۲۵
.	.	.	.	۵۸	.	.	.	۴,۲۱۳	۰.۲	.	۵,۷۵۶
.	.	.	.	۴۸۵	.	.	.	۳,۷۸۷	۰.۲	.	۵,۱۰۶
۹۸۲	.	.	۹۸۲	.	.	.	.	۳,۷۷۱	۰.۲	۱,۷۴۷	۴,۹۲۷
.	.	.	.	۲۱۰	.	.	.	۳,۳۶۹	۰.۲	.	۲,۶۸۵
.	.	.	.	۱۸۷	.	.	.	۳,۲۰۱	۰.۲	.	۳,۲۸۵
(۳۹۹)	(۵۱۵)	.	۱۶	۱۰	.	.	.	۲,۳۹۳	۰.۲	.	۳,۱۳۰
.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۲۵۰	۰.۲	.	۲,۸۷۵
.	.	.	.	۲	.	.	.	۱,۹۹۹	۰.۲	.	۲,۸۴۸
.	.	.	.	۴۶۶	.	.	.	۲,۴۲۶	۰.۲	.	۲,۸۳۹
.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۰۸	۰.۲	.	۲,۵۰۳
.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۱۶۹	۰.۲	.	۲,۳۸۲
۱۳,۳۷۳	(۴۵,۳۸۴)	.	۱۸,۹۰۸	۳۹,۸۴۹	۱۰۰,۸۷۸	۵۸,۸۵۵	.	۴۹,۸۷۳	۴۸	۱۵۵,۲۸۳	۱۰۰,۵۰۱,۹۱۲

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جمع نقل از صفحه قبل
صنایع تجهیزات نفت
پخش هجرت
دارو سازی الکسیر
آهنگری تراکتور سازی
صدر تفین
نیروی برق آبپاشان
پتروشیمی تخت جمشید
سرمایه گذاری غدیر
البرز دارو
بانک دی
بانک رسالت
۷۳۰۹
۶۸۲۵
۵۷۵۶
پتروشیمی ارومیه
صندوق سهام صندوق واسطه گری مالی یکم-
دارو پخش
۵۱۰۶
۴,۹۲۷
۲,۶۸۵
بانک کارآفرین
بورس کالای ایران
احیا صنایع خراسان
دشت مرقاب
کنسرتانی ایران
بهمن دیول
زانباد



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها			
جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تسعیر شده	سود (زیان) تغییر ارزش	سود (زیان)	جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تسعیر شده	سود (زیان) تغییر ارزش	سود (زیان)	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۳,۳۷۳	(۳۵,۳۸۴)	۰	۱۸,۹۰۸	۳۹,۸۴۹	۱۰۸,۷۲۸	۵۸,۸۵۵	۰	۰	۴۹,۸۷۳	۸۸۱,۴۴۲	۴۸	۱۵۵,۳۸۳	۱,۰۵۰,۱۹۲
۰	۰	۰	۰	۰	۱۶	۰	۰	۰	۱۶	۱,۶۴۲	۰.۰	۰	۲,۳۶۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۳۹	۰.۰	۰	۲,۲۴۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۳	۰.۰	۰	۲,۱۸۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۳	۰.۰	۰	۲,۰۶۶
۰	۰	۰	۰	۰	۹۴	۹۴	۰	۰	۰	۱,۸۶۱	۰.۰	۰	۲,۰۱۳
(۳,۱۶۶)	(۴,۲۲۰)	۰	۰	۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۳	۰.۰	۰	۱,۷۴۵
۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۲	۰	۰	۰	۱۱۲	۱,۳۰۲	۰.۰	۰	۱,۶۶۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۵	۰.۰	۰	۱,۶۵۶
۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۹	۱۰۷	۰	۰	۳۱۲	۱,۸۱۴	۰.۰	۰	۱,۵۹۸
۰	۰	۰	۰	۰	۳	۰	۰	۰	۳	۶۲۹	۰.۰	۰	۱,۲۹۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۲	۰.۰	۰	۱,۰۴۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۲	۰.۰	۰	۱,۰۲۲
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۹	۵۹	۰	۰	۵۰	۷۱۷	۰.۰	۰	۷۵۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۸	۰.۰	۰	۷۱۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۰	۰.۰	۰	۵۵۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۲	۰.۰	۰	۵۴۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۹	۰.۰	۰	۴۷۶
۰	۰	۰	۰	۰	۴۸	۰	۰	۰	۴۸	۲۸۵	۰.۰	۰	۴۳۲
۱۶,۳۸۱	۲,۳۹۳	۰	۱۲,۹۸۷	۰	۱,۸۸۴	۱,۸۵۶	۰	۰	۲۸	۵۱۲	۰.۰	۱۰۲,۶۰۳	۲۹۴
۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۷)	(۱۳۷)	۰	۰	۰	۲۹۸	۰.۰	۳,۳۸۵	۳۱۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۹	۰.۰	۰	۲۷۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۰	۰.۰	۰	۲۵۵
۲۵,۵۸۷	(۴۶,۲۱۰)	۰	۳۱,۸۹۵	۳۹,۹۰۳	۱۱۱,۳۷۷	۶۰,۸۳۵	۰	۰	۵۰,۴۴۳	۹۰۳,۶۹۶	۴۹	۲۶۱,۳۷۱	۱,۰۷۵,۸۰۷

۲۵

ادامه یادداشت توضیحی ۲-۱۷

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جمع نقل از صفحه قبل
کفیت و صنعت پتاز
لاملیرن
شیر پاستوریزه یگانه گلستان
سرمایه گذاری اقتدار سهام
توکا- رنگ فولاد سیاهان
بیمه نوین
کفیت و صنعت جوبین
ایرانول
پتروشیمی پردیس
تجارت هیرمند
کیمیای زنگنه گستران
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان
بهار زر عالیس چناران
بهشوش
لبنیات پاک
پاککو
مهرام
بیمه کوثر
ملی مس
تضمین ماشین
ریل پرتاز توانفرین
پشتان دیول

جمع نقل به صفحه بعد



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

ادامه یادداشت توضیحی ۱۷-۲

	درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها			
	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود (زیان) سود	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع												
۲۵,۵۸۷	(۴۶,۲۱۰)	.	۳۱,۸۹۵	۳۹,۹۰۳	۱۱۱,۳۷۷	۶۰,۸۳۵	.	۵۰,۴۴۲	۹۰,۳۶۹	۴۹	۲۶۱,۳۷۱	۱,۰۷۵,۸۰۷
۲۰,۸۷۵	۱۵,۴۸۰	.	.	۵,۳۹۵	.	.	.	.	۲۴۰	۰.۰	.	۲۲۰
۳,۸۱۳	۳,۰۹۶	.	.	۷۱۷	.	.	.	.	۱۸۱	۰.۰	.	۱۹۹
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۴	۰.۰	.	۱۷۹
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۳	۰.۰	.	۱۶۰
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۲	۰.۰	.	۱۵۳
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۵	۰.۰	.	۱۵۱
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۳	۰.۰	.	۱۴۶
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۴	۰.۰	.	۱۳۱
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۶	۰.۰	.	۱۲۵
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۹۵	۰.۰	.	۱۱۸
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۳	۰.۰	.	۱۱۴
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۵۰۱	۰.۰	۱۴۹,۸۱۹	۱,۷۴۷
(۳۱,۸۷۲)	(۴۷,۵۴۰)	.	۳,۷۷۶	۱۱,۸۹۳	۲۷,۴۳۴	۲۶,۴۰۰	.	۱۰,۳۴۴	.	۰.۰	.	.
۱۶۳,۷۵۷	۶۵,۰۲۵	.	۵۶,۵۶۵	۴۲,۱۶۷	۲۷,۱۱۹	۲۷,۰۶۴	.	۵۴	.	۰.۰	.	.
(۳۱,۲۱۱)	(۳۷,۵۲۲)	.	.	۶,۳۱۱	.	.	.	.	.	۰.۰	.	.
۱۶,۲۶۵	۳,۸۰۲	.	.	۱۲,۴۶۳	.	.	.	.	.	۰.۰	.	.
۳۶۵	(۳,۷۹۸)	.	.	۴,۱۶۳	.	.	.	.	.	۰.۰	.	.
۱,۸۱۲	(۳,۱۰۸)	.	.	۳,۹۲۰	.	.	.	.	.	۰.۰	.	.
(۱,۰۴۹)	(۳,۴۹۷)	.	.	۲,۴۴۸	.	.	.	.	.	۰.۰	.	.
۱۰,۴۰۷	۷,۹۳۷	.	۲	۲,۴۶۹	.	.	.	.	.	۰.۰	.	.
۹,۸۶۸	۱,۲۲۹	.	۲,۴۱۲	۶,۲۲۷	۲,۴۳۳	۲,۳۲۱	.	۱۰۲	.	۰.۰	.	.
۱۹۸,۶۱۸	(۳۴,۱۰۶)	.	۹۴,۶۴۹	۱۳۸,۰۷۴	۱۶۸,۳۵۳	۱۱۶,۶۲۰	.	۵۱,۶۳۳	۹۰,۶۶۷	۸	۴۱۱,۰۹۰	۱,۰۷۹,۲۴۹

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جمع نقل از صفحه قبل

نفت اصفهان

پتروشیمی کرمانشاه

ورزیزان

ویتال

نیرو سرمایه

پدیده شانلیر

پتروشیمی مارون

توسعه صنایع و معادن کوثر

حق تقدم سرمایه توسعه توکا

سیمان خزر

بیمه دانا

سایر

فولاد مبارکه اصفهان

کربن ایران

شرکت آتیه دماوند

سرمایه گذاری سیمان تامین

کالسیمین

گروه توسعه ملی ایران

پالایش نفت تهران

پتروشیمی جم

جمع سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ادامه یادداشت توضیحی ۱۷-۲

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					مبالغ دفتری سرمایه گذاری ها			
جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) سود	سود (زیان) تغییر ارزش تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) سود	سود (زیان) تغییر ارزش تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۹,۱۴۰	۹,۱۴۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۹,۱۴۰	۹,۱۴۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۱۳,۳۲۶	.	.	.	۲۱۳,۳۲۶	۳,۴۲۴	.	۳,۴۲۴	.	.	.	.	.	.
۲۴,۰۴۴	.	.	.	۲۴,۰۴۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۳,۹۸۲	.	.	.	۲۳,۹۸۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۵,۳۶۹	.	.	.	۲۵,۳۶۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۲,۵۵۸	.	.	.	۴۲,۵۵۸	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۲۹,۲۷۹	.	.	.	۳۲۹,۲۷۹	۳,۴۲۴	.	۳,۴۲۴	.	.	.	.	.	.
۹۲۱	.	۹۲۱	.	.	۲۵,۷۱۷	.	۲۵,۷۱۷	.	.	۱۳۰,۰۰۰	۰.۹	.	۱۳۰,۰۰۰
۹	.	۹	.	.	۴	.	۴	.	.	.	۰.۰	.	.
۲۳۵,۳۳۲	۹۱,۶۸۴	۹۳۰	۱۴۵,۸۰۱	۴۹۶,۹۱۷	۶۳۳,۳۳۱	۵۵۱,۸۵۴	۲۹,۱۴۶	.	۵۲,۳۳۱	۴,۱۵۲,۴۴۲	۲۹.۰	۲,۰۴۵,۱۹۲	۴,۱۰۳,۷۴۷

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

اسناد خزانه

جمع اسناد خزانه

سایر سرمایه گذاری های جاری سریع معامله

صندوق سرمایه گذاری توسعه صادرات آرمینی

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارخان

صندوق سرمایه گذاری مشترک اوج ملت

صندوق سرمایه گذاری مشترک لوتوس

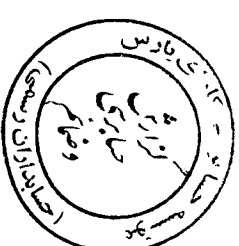
صندوق سرمایه گذاری آرمان اقتصاد

جمع صندوق های سرمایه گذاری

سپرده سرمایه گذاری

سپرده های بانکی

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ادامه یادداشت توضیحی ۲-۱۷

(مبالغ به میلیون ریال)				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها			
جمع	سود (زیان) فروش	سود	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	ارزش یاز در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
•	•	•	•	•	۱۵,۱۰۷	•	•	•	۱۵,۱۰۷	•	۶۹,۴	۹,۸۲۶,۰۰۶	۹,۸۲۶,۰۰۶	۳۶	۳۶
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	۰,۰	۳۶	۹,۸۱۷,۳	۳۶	۳۶
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	۰,۷	۹,۸۱۷,۳	۹,۸۱۷,۳		
•	•	•	•	•	۱۷,۴۸۱	•	•	•	۱۷,۴۸۱	•	۰,۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		
•	•	•	•	•	۷۴۰	•	•	•	۷۴۰	•	۰,۱	۹,۹۹۸	۹,۹۹۸		
•	•	•	•	•	۲۱,۴۷۹	•	•	•	۲۱,۴۷۹	•	۰,۱	۱۰,۴۹۹	۱۰,۴۹۹		
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	۰,۰				
•	•	•	•	•	۵۴,۸۰۶	•	•	•	۵۴,۸۰۶	•	۷۱,۰	۱۰,۰۴۵,۵۱۲	۱۰,۰۴۵,۵۱۲		
۱۰۰	•	•	•	۱۰۰	•	•	•	•	•	•	۰,۰	•	•	•	•
۱	•	•	•	۱	•	•	•	•	•	•	۰,۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	۰,۰	۱	۱	۱	۱
۱۰۱	•	•	•	۱۰۱	•	•	•	•	•	•	۰,۰	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱
۱۰۱	•	•	•	۱۰۱	۵۴,۸۰۷	•	•	•	۵۴,۸۰۷	•		۱۰,۰۴۵,۵۱۲	۱۰,۰۴۵,۵۱۲		
۷۳۵,۴۳۳	۹۱,۶۸۴	۹۳۰	۱۴۵,۸۰۱	۶۹۷,۰۱۸	۶۸۸,۰۳۷	۵۵۱,۸۵۴	۲۹,۱۴۶	•	۱۰۷,۰۳۷	۴,۱۵۲,۴۴۲	۱۰۰	۱۲,۱۱۰,۷۱۵	۱۴,۱۴۹,۲۷۰		

سرمایه گذاری های بلند مدت

سهام شرکت های فرعی و وابسته

شرکت آب و برق کیش

شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان

سیتی اینترنشنال (City International Gro)

شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان

شرکت توسعه صنایع شهر فرین

شرکت نوآوران تجارت گستر فرین

شرکت اعتماد شهر فرین

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در شرکت های فرعی و وابسته

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت در شرکت های گروه بانک شهر

گروه پترو انرژی شهر

شرکت راهبرد هوشمند شهر

شرکت ارتباطات همراه هوشمند شهر

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در شرکت های گروه بانک شهر

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع سرمایه گذاری ها



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷-۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)						نوع صنعت
۱۴۰۱	۱۴۰۲	درصد به				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	جمع کل		
۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۰	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۷۱.۰۰		خدماتی و بازرگانی
۱,۶۶۸,۰۹۲,۷۵۲,۵۴۴	۲,۹۰۱,۳۲۳,۲۰۶,۳۹۹	۰	۲,۹۰۱,۳۲۳,۲۰۶,۳۹۹	۲۰.۵۱		صندوق سرمایه گذاری بورسی
۰	۳۴۳,۹۳۹,۲۳۴,۱۹۸	۰	۳۴۳,۹۳۹,۲۳۴,۱۹۸	۲.۴۳		رشته های صنعتی
۵,۱۳۱,۶۹۶,۴۸۳	۲۴۶,۷۸۶,۰۵۷,۷۴۹	۰	۲۴۶,۷۸۶,۰۵۷,۷۴۹	۱.۷۴		خودرو و ساخت قطعات
۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۲		سپرده سرمایه گذاری بانکی
۲۴,۴۰۴,۲۳۳,۱۰۲	۱۸۶,۰۳۴,۱۴۹,۲۷۲	۰	۱۸۶,۰۳۴,۱۴۹,۲۷۲	۱.۳۱		محصولات شیمیایی
۱۴۱,۱۶۲,۵۹۹,۴۹۱	۷۲,۲۸۶,۲۰۹,۸۳۴	۰	۷۲,۲۸۶,۲۰۹,۸۳۴	۰.۵۱		واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۲۲۳,۸۷۲,۷۱۴,۱۹۵	۶۳,۸۳۵,۶۶۹,۳۵۷	۰	۶۳,۸۳۵,۶۶۹,۳۵۷	۰.۴۵		فلزات اساسی و کانه های فلزی
۰	۶۸,۱۴۷,۹۷۱,۲۶۰	۰	۶۸,۱۴۷,۹۷۱,۲۶۰	۰.۴۸		فرآورده های نفتی، کک
۰	۱۱,۷۹۹,۹۶۲,۷۳۳	۰	۱۱,۷۹۹,۹۶۲,۷۳۳	۰.۰۸		محصولات کشاورزی و قندی
۲,۵۲۸,۳۱۷,۵۳۸	۷۹,۵۹۴,۶۱۷,۵۸۱	۰	۷۹,۵۹۴,۶۱۷,۵۸۱	۰.۵۶		سایر
۱۲,۱۱۰,۷۱۵,۳۶۰,۷۶۸	۱۴,۱۴۹,۲۷۰,۱۲۵,۷۹۸	۰	۱۴,۱۴۹,۲۷۰,۱۲۵,۷۹۸	۱۰۰		

۱۷-۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۱		۱۴۰۲		درصد به	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	جمع کل	نوع صنعت
۱,۸۳۸,۰۲۱,۱۵۸,۸۸۴	۲,۲۰۰,۳۳۹,۳۱۸,۰۰۰	.	۳,۸۱۸,۶۲۶,۳۱۸,۵۸۰	۲۷	بورسی
۲۲۷,۱۷۱,۱۵۴,۴۶۹	۱,۵۷۱,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۷	.	۱۵۵,۱۲۰,۷۵۹,۸۰۳	۱	فراپورسی
۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	.	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۷۱	سهام شرکت های غیر بورسی
.	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	سایر
۱۲,۱۱۰,۷۱۵,۳۶۰,۷۶۸	۱۴,۰۸۷,۶۲۶,۳۶۵,۴۲۲	.	۱۴,۱۴۹,۲۷۰,۱۲۵,۷۹۸	۱۰۰	

۱۷-۷- گردش حساب کاهش ارزش انباشته به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		مانده در ابتدای سال
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
(۱۴۵,۸۰۱,۳۰۶,۹۹۱)	.	
۱۴۵,۸۰۱,۳۰۶,۹۹۱	.	برگشت زیان کاهش ارزش
.	.	مانده در پایان سال

۱۷-۸- سپرده های سرمایه گذاری به تفکیک نرخ سود به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)		کوتاه مدت
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ تا ۲۵ درصد
.	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵ تا ۳۰ درصد
.	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- پیش پرداخت ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
پیش پرداخت های خارجی		
• ۱۵,۷۰۰,۶۰۷,۱۴۸	۱۸-۱	شماره اظهارنامه ۱۷۵۰۹۰۴۴-واردات ۲۱ دستگاه تاکسی برقی نمونه
• ۲,۶۷۴,۰۴۵,۲۶۶	۱۸-۱	شماره اظهارنامه ۱۷۵۰۹۸۴۱-واردات ۵ دستگاه تاکسی برقی نمونه
• ۲,۵۹۳,۴۳۳,۶۵۱	۱۸-۱	شماره اظهارنامه ۱۷۵۰۹۶۹۱-واردات ۴ دستگاه تاکسی برقی نمونه
• ۲,۵۱۰,۶۷۹,۱۵۱	۱۸-۱	شماره اظهارنامه ۱۷۵۰۹۹۷۰-واردات یک دستگاه اتوبوس برقی نمونه
• ۱,۱۶۱,۰۴۲,۵۷۹	۱۸-۱	شماره اظهارنامه ۱۷۴۸۸۰۲۶-واردات یک دستگاه ون برقی نمونه
• ۵,۱۴۸,۷۸۱,۸۰۰	۱۸-۱	سایر پیش پرداخت ها بابت خرید
• ۲۹,۷۸۸,۵۸۹,۵۹۵		
پیش پرداخت های داخلی		
• ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۲	پیش پرداخت مشارکت در فضای تبلیغاتی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	• ۱۸-۳	مشارکت در واردات
۲۹۸,۰۵۹,۵۰۰,۰۰۰	• ۱۸-۴	اعتبار اسنادی خرید کنستانتیره
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	• ۱۸-۵	کارشناسی کارخانه ماناتاو
۱,۲۹۹,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۲۹۹,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۷۸۸,۵۸۹,۵۹۵	

۱۸-۱- مبلغ ۲۹,۷۸۹ میلیون ریال بابت هزینه های واردات ۳۰ دستگاه انواع نمونه تاکسی برقی، یک دستگاه اتوبوس برقی و یک دستگاه خودروی ون برقی برای شهرداری تهران به صورت موقت از کشور چین پرداخت شده است. مطابق توافقات صورت گرفته، از بابت واردات مزبور تاکنون وجهی به شرکت تولید کننده پرداخت نشده است. در صورت انعقاد قرارداد فیما بین شرکت و شهرداری تهران، انواع خودرو برقی از شرکت چینی خریداری می گردد و در غیر اینصورت نمونه های وارد شده به شرکت تولید کننده عودت می گردد.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸-۲- مبلغ مزبور بابت مشارکت با شرکت ستاره شرقی افق مهرگان در حوزه تبلیغات طی قرارداد شماره ۱۴۰۲۳۰۳ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۹ بوده که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۲ مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال بابت مشارکت در اجرا، تکمیل و بهره برداری قراردادهای تبلیغاتی شرکت مذکور به مدت ۶ ماه پرداخت گردیده است. مقرر گردید علی الحساب در پایان هر ماه مبلغ ۸.۰۰۰ میلیون ریال تحت عنوان سود تضمین شده از آن شرکت دریافت گردد. (موضوع یادداشت توضیحی ۹-۱). در تاریخ تهیه این صورت های مالی مبلغ ۱۶.۰۰۰ میلیون ریال سود تضمین شده از شرکت مذکور دریافت شده است.

۱۸-۳- در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ مبلغ ۱۰.۰۰۰ میلیارد ریال بابت مشارکت در واردات قطعات و ماشین آلات صنعت و معدن به سررسید ۴۵ روز پرداخت گردیده است. به دلیل عدم انجام موضوع مورد معامله در سررسید مقرر، سود تضمین شده به مبلغ ۱۰۰.۰۰۰ میلیون ریال و جرائم تاخیر به مبلغ ۳۴.۲۸۵ میلیون ریال (موضوع یادداشت های توضیحی ۹ و ۱-۱۳) از ایشان وصول گردیده است.

۱۸-۴- اعتبار اسنادی داخلی خرید ۲۰۰ هزار تن کنسانتره سنگ آهن خشک با عیار ۶۷٪ از شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۴۷۹۶۸۶ به سررسید ۴ ماهه نزد بانک شهر شعبه اسکان با توجه به اتمام مهلت و عدم تمدید آن ابطال شده و مبلغ ۲۹۸ میلیارد ریال پیش پرداخت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ به حساب شرکت واریز گردیده است.

۱۸-۵- مبلغ مزبور پیش پرداخت انجام شده به کانون کارشناسان رسمی دادگستری جهت ارزیابی شرکت پترو کیمیای ماناتاو به شناسه ملی ۱۰۴۲۰۲۲۸۹۶۵ واقع در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی ماهشهر با موضوع فعالیت تولید انواع آمیزه های پلیمری، گرانول سازی و دانه بندی PV و پالت پلی اتیلن و کیسه های سه لایه حمل مواد پلیمری بوده است که پس از اخذ گزارش کارشناسی، شرکت از سرمایه گذاری در آن صرف نظر نموده و مبلغ ۹۷۸ میلیون ریال هزینه کارشناس شناسایی و الباقی به حساب شرکت واریز گردیده است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
تجاری			
سود سهام دریافتنی			
اشخاص وابسته			
•	۲۱,۴۷۸,۵۶۸,۰۰۰	۱۹-۱	شرکت نوآوران تجازت گستر فرین (سهامی خاص)
•	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۶۰	۱۹-۲	شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان (سهامی خاص)
•	۷۳۹,۸۵۲,۰۰۰		شرکت توسعه صنایع شهر فرین (سهامی خاص)
•	۴۳۰,۰۰۰		شرکت راهبرد هوشمند شهر (سهامی خاص)
	۶۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	
	۶۳۰,۰۰۰	۲۴,۲۱۸,۸۴۹,۹۶۰	
سایر اشخاص			
•	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۳	شرکت صدر تامین (سهامی عام)
•	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت البرز دارو (سهامی عام)
•	۴۸۴,۷۹۳,۲۶۵		شرکت دارو پخش (سهامی عام)
•	۲۶,۷۴۵,۳۶۷,۱۰۰		شرکت سرمایه گذاری صبا تامین (سهامی عام)
•	۸,۹۹۶,۷۱۹,۴۴۴		صندوق توسعه صادرات آرمانی
•	۵,۳۵۰,۰۰۳,۱۰۰		شرکت پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
•	۲,۱۲۸,۹۵۲,۳۰۸	۱,۰۲۹,۲۰۰,۹۴۹	سود سهام سایر شرکت های بورسی
	۴۳,۲۲۱,۰۷۰,۰۵۲	۵,۳۰۳,۹۹۴,۲۱۴	
	۴۳,۲۲۱,۷۰۰,۰۵۲	۲۹,۵۲۲,۸۴۴,۱۷۴	
جمع سود سهام دریافتنی			
حساب های دریافتنی			
اشخاص وابسته			
•	۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	شرکت ساختمان عمران و شهر پایدار (ارزش افزوده و جرایم قرارداد مشارکت مالی)
•	۵,۷۴۹	۳۵۷,۵۳۴,۲۴۷	شعب بانک شهر - سود سپرده های بانکی
•	۳۳۵,۶۱۴,۰۴۴,۸۶۹	۸,۳۶۲	شرکت کارگزاری بانک شهر - فروش سهام
	۳۳۹,۱۵۳,۹۵۹,۱۴۱	۳,۸۹۷,۴۵۱,۱۳۲	
سایر اشخاص			
•	۸۲,۹۲۷,۹۷۲		سایر
	۳۸۲,۳۷۵,۶۵۹,۱۹۳	۳۳,۵۰۳,۲۲۳,۲۷۸	
جمع حساب های دریافتنی تجاری			
سایر دریافتنی ها			
اشخاص وابسته			
•	۸۵,۰۳۱,۰۲۹,۹۵۰	۲۱۴,۰۸۶,۷۲۹,۰۶۰	۱۹-۴ شرکت توسعه صنایع شهر فرین (سهامی خاص)
•	۱۰۱,۶۹۰,۹۱۳,۶۵۴	۱۱۶,۵۶۷,۹۳۷,۸۸۵	۱۹-۵ شرکت نوآوران تجارت گستر فرین (سهامی خاص)
•	•	۶۳,۱۸۱,۶۵۲,۳۱۷	۱۹-۶ سپرده نقدی سفارشات و ضمانت نامه بانکی - بانک شهر (سهامی عام)
•	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان (سهامی خاص)
•	•	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارک هوشمند شهر (سهامی خاص)
•	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مسکن و عمران تجارت آتیه کیش (سهامی خاص)
	۱۸۶,۸۷۴,۶۷۳,۶۰۴	۳۹۳,۹۹۴,۰۴۹,۲۶۲	
سایر اشخاص			
•	۱,۴۸۴,۸۳۱,۱۰۰	۶,۰۸۴,۱۵۲,۰۰۰	جاری کارکنان
•	•	۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مانا فراز پنداران آرتا مهر (سهامی خاص)
•	۱۱,۷۵۴,۷۸۳,۲۶۲	۳,۲۴۲,۴۸۶,۲۵۹	مالیات بر ارزش افزوده
•	•	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نقدی سفارشات - شرکت کشتیرانی حافظ دریا (سهامی خاص)
•	۶۷۸,۳۳۲,۲۸۸	۶۲۸,۳۳۲,۲۸۸	سایر
•	۱۳۹,۹۱۷,۹۴۶,۶۵۰	۱۵,۰۸۴,۹۷۰,۵۴۷	
•	۵۸۲,۱۶۸,۲۷۹,۴۴۷	۴۴۲,۵۸۲,۲۴۳,۰۸۷	



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹-۱- مبلغ مذکور سود سهام عملکرد سال ۱۴۰۲ مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۶ شرکت نوآوران تجارت گستر فرین می باشد. که تا تاریخ تهیه این صورت های مالی دریافت نشده است.

۱۹-۲- مبلغ مذکور سود سهام عملکرد سال ۱۴۰۲ مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۷ شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان منطقه آزاد چابهار می باشد. که در تاریخ تهیه این صورت های مالی دریافت نشده است.

۱۹-۳- مبلغ مذکور سود سهام عملکرد سال ۱۴۰۲ مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۵ شرکت صدر تامین می باشد که مطابق اطلاعیه آن شرکت در تیر ماه سال ۱۴۰۳ دریافت می گردد.

۱۹-۴- طلب از شرکت توسعه صنایع شهر فرین (سهامی خاص) ، بابت تامین مالی قرض الحسنه طی سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ می باشد که طی صورت جلسات هیات مدیره مصوب گردیده است. موضوع علی الحساب های پرداختی عمدتاً بابت تشکیل شرکت فرعی اعتماد شهر فرین به شرح یادداشت ۲۸-۲-۱ صورت های مالی و انجام پروژه پارک هوشمند شهر است که تا تاریخ تهیه این صورت های مالی تسویه نشده است.

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
.	۸۵,۰۳۱,۰۲۹,۹۵۰	مانده در ابتدای سال
۹۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تامین مالی طی سال
۳۰,۶۷۹,۹۵۰	۹۰,۵۶۹,۹۱۰	پرداخت هزینه ها
(۱۰,۴۹۹,۶۵۰,۰۰۰)	.	سایر
۸۵,۰۳۱,۰۲۹,۹۵۰	۲۱۴,۰۸۶,۷۲۹,۰۶۰	مانده در پایان سال

۱۹-۵- طلب از شرکت نوآوران تجارت گستر فرین (سهامی خاص) عمدتاً بابت تامین مالی قرض الحسنه طی سال ۱۴۰۱ (مصوب هیات مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۵) و فروش پلتفرم دی جی شهر به ارزش دفتری مطابق یادداشت ۱۶-۱ در سال جاری می باشد و تا تاریخ تهیه این صورت های مالی تسویه نشده است.

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	
.	۱۰۱,۶۹۰,۹۱۳,۶۵۴		مانده در ابتدای سال
.	۱۱۴,۹۸۸,۰۹۵,۶۲۵	۱۶-۱	فروش پلتفرم دی جی شهر
.	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱	درآمد حق بهره برداری از پلتفرم دی جی شهر
.	۱۰,۳۴۸,۹۲۸,۶۰۶		مالیات ارزش افزوده فروش پلتفرم
.	(۱۱۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰)		پرداخت مطالبات و واریز به بانک
۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		تامین مالی طی سال
۲۶,۶۹۰,۹۱۳,۶۵۴	.		پرداخت هزینه های جاری
۱۰۱,۶۹۰,۹۱۳,۶۵۴	۱۱۶,۵۶۷,۹۳۷,۸۸۵		مانده در پایان سال

۱۹-۶- مبلغ مزبور بابت سپرده ۵ فقره ضمانت نامه تعهد پرداخت گمرکی به ذینفعی گمرک شهید رجایی بابت واردات خودروهای برقی (موضوع یادداشت ۱۸-۱) نزد بانک شهر شعبه میدان ونک می باشد.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۲	۱۴۰۱
۲,۲۸۱,۵۵۰,۲۶۹	۱۵۵,۳۹۱,۸۲۵,۵۴۹
۸,۱۴۸,۶۴۹,۸۱۲	۱۴۹,۵۹۶,۹۷۸
۱۰,۴۳۰,۲۰۰,۰۸۱	۱۵۵,۵۴۱,۴۲۲,۵۲۷

موجودی نزد شعب بانک شهر - ریالی

موجودی نزد سایر بانک ها - ریالی

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۱,۷۱۰ میلیارد ریال شامل ۱۱,۷۱۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲		۱۴۰۱	
تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱۱,۶۵۲,۴۰۲,۷۷۹	۹۹,۵۰۸	۱۱,۶۵۲,۴۰۲,۷۷۹	۹۹,۵۰۸
۲۳,۰۳۸,۸۸۹	۰,۱۹۷	۲۳,۰۳۸,۸۸۹	۰,۱۹۷
۱۱,۵۱۹,۴۴۴	۰,۰۹۸	۱۱,۵۱۹,۴۴۴	۰,۰۹۸
۱۱,۵۱۹,۴۴۴	۰,۰۹۸	۱۱,۵۱۹,۴۴۴	۰,۰۹۸
۱۱,۵۱۹,۴۴۴	۰,۰۹۸	۱۱,۵۱۹,۴۴۴	۰,۰۹۸
۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

بانک شهر (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه (سهامی خاص)

شرکت توسعه و نوآوری شهر (سهامی خاص)

شرکت مسکن و ساختمان جهان (سهامی خاص)

شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص)

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مجموعاً مبلغ ۱۹۶,۰۱۴ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳- سایر پرداختنی ها

۲۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

سایر حساب های پرداختنی

اشخاص وابسته

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱ (مبالغ به ریال)
۲۳-۱-۱	۲,۰۲۹,۴۰۳,۱۰۰,۶۸۰	۱,۹۶۶,۹۲۶,۵۰۵,۸۹۶
۲۳-۱-۲	۲,۰۷۷,۵۸۶,۳۳۳	۸۳۴,۰۶۰,۰۰۰
	۱,۹۱۹,۷۳۰,۹۰۳	۱,۹۱۹,۷۳۰,۹۰۳
	۳۶۱,۲۵۳,۱۸۲	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
	۶۱,۳۸۹,۴۰۰	۱۲۰,۷۸۹,۴۰۰
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۰۳۳,۸۲۴,۰۶۰,۴۹۸	۱,۹۶۹,۸۱۳,۰۸۶,۱۹۹

بانک شهر (سهامی عام)

سرویس بیمه شهر (سهامی خاص)

توسعه گردشگری شهر آئین (سهامی خاص)

تامین آتیه کارکنان بانک شهر (سهامی خاص)

توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان (سهامی خاص)

سرمایه گذاری شهر آتیه (سهامی خاص)

سایر اشخاص

۲۳-۱-۳	۳,۶۹۷,۹۵۷,۲۱۸	۶,۸۴۷,۳۰۱,۸۵۵	مزایای پایان خدمت، مرخصی و عیدی کارکنان
	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه های پرداختنی - حق الزحمه حسابرسی
۲۳-۱-۳	۲,۳۴۴,۵۶۹,۱۸۵	۸۲۱,۰۰۲,۰۰۰	حقوق و دستمزد پرداختنی
۲۳-۱-۳	۲,۱۲۰,۴۵۱,۶۴۵	۲,۳۱۳,۲۷۷,۷۰۸	حق بیمه های پرداختنی - اسفند ماه
۲۳-۱-۳	۱,۲۰۱,۹۴۹,۹۲۹	۱,۴۸۹,۸۲۶,۰۳۰	مالیات حقوق پرداختنی - اسفند ماه
	۲۳۳,۸۲۰,۹۹۲	۲۳۳,۸۲۰,۹۹۲	سپرده بیمه پرداختنی
	۲۱۷,۳۹۲,۰۰۰	۲۱۷,۳۹۲,۰۰۰	واریزی نا مشخص
	۴۹,۹۰۱	۱,۴۲۰,۰۴۸,۶۶۴	سایر
	۱۳,۳۱۶,۱۹۰,۸۷۰	۱۳,۳۴۲,۶۶۹,۲۴۹	
	۲,۰۴۷,۱۴۰,۲۵۱,۳۶۸	۱,۹۸۳,۱۵۵,۷۵۵,۴۴۸	

۲۳-۱-۱- مبلغ مذکور عمدتاً بابت تعدیل در قدرالسهم سرمایه گذاری در شرکت آب و برق کیش مطابق با گزارش کارشناسی شماره

۱۴۰۰/۷۸۲۱ معاون محترم اجرای احکام دادسرای عمومی و عضو هیات تصفیه تعاونی منحلۀ ثامن الحجج بوده که در سال

۱۴۰۳ تعیین تکلیف و تسویه خواهد شد.

۲۳-۱-۲- بدهی مزبور بابت بیمه تکمیلی پرسنل می باشد که تا تاریخ تصویب این صورت های مالی پرداخت نشده است.

۲۳-۱-۳- بدهی های مذکور عمدتاً در تاریخ تصویب این صورت های مالی پرداخت و تسویه شده است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۴- مالیات پرداختنی

۲۴-۱ گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۱	۱۴۰۲
مانده در ابتدای سال	۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳
ذخیره مالیات عملکرد سال مالی	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲
پرداختی طی سال مالی	(۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳)
	<u>۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲</u>
	<u>۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳</u>

(مبالغ به ریال)

۲۴-۲ خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح ذیل است:

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	مالیات				درآمد مشمول مالیات				سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۱	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	۱۴۰۲	قطعی	تشخیصی	ابرازی	ابرازی	
قطعی رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۱۸,۵۸۵,۳۷۴,۲۱۳	۱۸,۵۸۵,۳۷۴,۲۱۳	۱۸,۵۸۵,۳۷۴,۲۱۳	۱۱,۴۸۹,۷۲۷,۶۰۱	۵۷,۴۴۸,۶۳۸,۰۰۵	۷۶۷,۴۶۷,۰۵۹,۹۰۴	۱۳۹۸
تشخیص هیات حل اختلاف قطعی رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۷,۳۶۱,۵۸۸,۹۳۹	۰	۰	۰	۷۰۰,۷۰۲,۱۵۴,۴۱۹	۱۳۹۹
تشخیص هیات حل اختلاف رسیدگی نشده	۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۷,۳۹۶,۶۶۱,۵۰۳	۱۴۰۰
	۰	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	۸۲۴,۴۲۸,۸۲۳	۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	۶۷۹,۵۲۰,۱۷۲	۵۳۷,۸۹۲,۳۳۹,۶۱۸	۱۰۳,۰۷۶,۵۲۷,۹۵۹	۵۴۲,۹۲۷,۸۱۱,۱۵۴	۱۴۰۱
	۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲			۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲					۱۴۰۲

۲۴-۳ مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ و همچنین عملکرد سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه گردیده است.

۲۴-۴ شرکت تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۱ شرکت ابلغ شده و مورد اعتراض قرار گرفته که تا تاریخ تهیه این صورت های مالی هیات مالیاتی تشکیل نشده و موضوع در دست رسیدگی است.

۲۴-۵ شرکت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ شرکت پس از کسر معافیت ها، با نرخ ۲۰ درصد محاسبه و در حساب ها منظور گردیده است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۴-۶- جمع مبالغ پرداختی و برداختی مالیات عملکرد شرکت در پایان سال مورد گزارش بالغ بر ۱۰.۹۶۷ میلیون ریال (شامل مبلغ ۸.۰۱۶ میلیون ریال اصل و ۲.۹۵۰ میلیون ریال جریمه) کمتر از مجموع برگ های تشخیص با قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط است که مورد اعتراض قرار گرفته لذا بدهی بابت آن ها در حساب ها منظور نشده است.

(مبالغ به ریال)

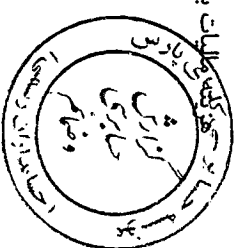
حقوق و ۱۶۹ مکرر		عملکرد			
مازاد مورد مطالبه ۱۶۹ حقوق	مکرر تشخیصی	حقوق تشخیصی	جریمه مالیات عملکرد	مازاد مورد مطالبه اداره مالیاتی	مالیات تشخیصی اقطاعی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۵۹,۵۲۱,۱۷۹	۴۵۹,۵۲۱,۱۷۹	.	۲,۹۴۴,۶۳۵,۵۷۶	۷,۳۶۱,۵۸۸,۹۳۹	۷,۳۶۱,۵۸۸,۹۳۹
۳۳۹,۳۰۳,۳۳۶	۶۸,۶۸۴,۷۲۳	۲۷۰,۶۱۸,۶۱۳	.	.	.
۱,۴۱۸,۲۴۶,۸۷۷	۱۰۸,۲۱۷,۱۶۵	۱,۳۱۰,۰۲۹,۷۱۲	۵,۸۳۲,۰۰۰	۶۵۴,۵۴۸,۷۸۰	۸۲۴,۴۲۸,۸۲۳
۲,۲۱۷,۰۷۱,۳۹۲	۶۲۶,۴۲۳,۰۶۷	۱,۵۸۰,۶۴۸,۳۲۵	۲,۹۵۰,۴۶۷,۵۷۶	۸۰,۱۶۱,۳۷۷,۷۱۹	۸,۱۸۶,۰۱۷,۷۶۲
					۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳
					جمع

۲۴-۷- اجرای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان
عملیات در حال تداوم

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۱	۱۴۰۲
۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲
.	.
۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲

هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل
مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

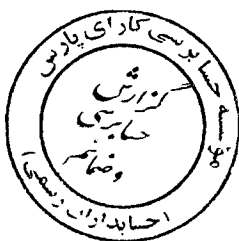
۲۵- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

(مبالغ به ریال)		
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
۵۳۷,۸۹۲,۳۳۹,۶۱۸	۵۴۲,۹۲۷,۸۱۱,۱۵۴	سود خالص
		تعدیلات
۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	هزینه مالیات بر درآمد
۲۳,۷۱۳,۵۰۷,۲۱۰	۲۸,۶۹۵,۹۰۸,۷۶۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
.	۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	هزینه مالی
.	(۲۱,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۵)	سود فروش دارایی نامشهود
۵۶۱,۷۷۵,۷۲۶,۸۷۱	۵۷۶,۷۱۷,۳۷۴,۶۴۵	
۱,۷۳۱,۲۰۹,۲۷۸,۸۶۰	(۲,۰۳۸,۵۵۴,۷۶۵,۰۳۰)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۵۴۳,۲۶۲,۹۸۴,۵۵۴)	۲۴۶,۸۰۵,۰۴۵,۶۳۹	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱,۲۹۹,۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۰۶۹,۷۷۰,۹۱۰,۴۰۵	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲,۰۷۳,۲۱۹,۶۴۸,۰۰۰	.	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۹۷۶,۵۱۹,۵۵۳,۷۲۲	۱۰,۳۸۳,۴۴۳,۱۳۶	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۳۵۳,۹۱۲,۴۲۶,۸۹۹	(۱۳۴,۸۷۷,۹۹۱,۲۰۵)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

۲۵-۱- دریافت نقدی حاصل از سود سهام و دریافت نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها به شرح ذیل است که در نقد

حاصل از عملیات منظور شده است :

(مبالغ به ریال)		
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
۱۵,۶۲۶,۴۹۲,۳۰۴	۹۶,۲۵۴,۰۸۱,۴۴۸	دریافت نقدی حاصل از سود سهام
۱۸۶,۴۲۳,۵۵۶,۸۶۵	۱۷۷,۴۶۳,۶۵۱,۴۰۶	دریافت نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۲۰۲,۰۵۰,۰۴۹,۱۶۹	۲۷۳,۷۱۷,۷۳۲,۸۵۴	



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۴۰۱ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

مدیریت شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان کمتر از ۲۰ درصد دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت مزبور در سال مورد گزارش در محدوده هدف بوده است.

۲۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
۱,۹۸۳,۳۲۵,۶۳۵,۴۹۱	۲,۰۶۷,۷۵۵,۵۵۶,۹۶۰	جمع بدهی
(۱۵۵,۵۴۱,۴۲۲,۵۲۷)	(۱۰,۴۳۰,۲۰۰,۰۸۱)	موجودی نقد
۱,۸۲۷,۷۸۴,۲۱۲,۹۶۴	۲,۰۵۷,۳۲۵,۳۵۶,۸۷۹	خالص بدهی
۱۲,۶۷۶,۳۲۳,۲۹۱,۰۶۵	۱۳,۱۶۵,۳۸۵,۱۰۲,۲۱۹	حقوق مالکانه
۱۴	۱۶	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، اقداماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل میکند، انجام می دهد. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت میکند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد و نتیجه اقدامات را مرتب به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق گسترش و تنوع بخشی در سبد سرمایه گذاری های خود می باشد.

۲۶-۳- ریسک بازار

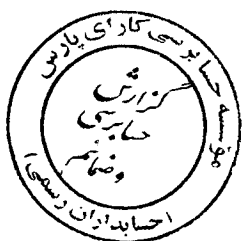
فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های ناشی از تغییرات شاخص سهام در بازار بورس و اوراق بهادار قرار می دهد. شرکت به به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از این ریسک، موارد زیر به کار می گیرد.

الف) تنوع بخشی در سبد سهام و سرمایه گذاری ها

ب) انجام عملیات بازرگانی و واردات کالا

ج) سرمایه گذاری در اوراق بهادار با نقد شوندگی بالا

د) سپرده گذاری موقت نقدینگی نزد بانک ها جهت حفظ انعطاف پذیری مالی به منظور کنترل ریسک



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های بازار سهام در طی دوره را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک میکند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۴-۲۶- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۱-۴-۲۶- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه سریع معامله در پایان سال تعیین شده است. اگر ارزش بازار اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد پایین تر باشد، سود سال مالی ۱۴۰۲ معادل ۱۵۲ میلیارد ریال کاهش (سال مالی ۱۴۰۱ معادل ۹ میلیارد ریال کاهش) ناشی از تغییرات در ارزش بازار سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در اوراق بهادار مالکانه خواهد داشت. اگر ارزش بازار اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد بالاتر باشد، بر سود سال های مالی ۱۴۰۲ و ۱۴۰۱ بی تأثیر خواهد بود. حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر بااهمیتی نداشته است.

۵-۲۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	عندالمطالبه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیش از ۵ سال	جمع
سایر پرداختنی ها	۱,۸۹۰	۶,۹۷۲	۲,۰۳۸,۲۷۹	۰	۲,۰۴۷,۱۴۰
مالیات پرداختنی	۰	۲۰,۶۱۵	۰	۰	۲۰,۶۱۵
	۱,۸۹۰	۲۷,۵۸۷	۲,۰۳۸,۲۷۹	۰	۲,۰۶۷,۷۵۶

۶-۲۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله میکند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند.

آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود.

همچنین شرکت به استثنای قراردادهای منعقد شده با سود تضمین شده، هیچ گونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته
 ۲۷-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید خدمات / دارایی	سود سپرده	فروش خدمات / دارایی	تامین مالی قرض الحسنه اعطایی	تامین مالی پرداخت هزینه ها	کارمزد اعتبارات استنادی
شرکت های اصلی و پنهانی	بانک شهر	سهامدار اصلی و عضو هیات مدیره	✓	.	۲۵,۷۲۰,۰۱۷,۸۸۵	.	.	.	۱۸,۵۰۱,۵۵۰,۸۷۶
شرکت های فرعی	شرکت توسعه صنایع شهر فرین	عضو هیات مدیره مشترک	✓	.	.	.	۱۲۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۵,۶۹۹,۱۱۰	.
	نواوران تجارت گستر فرین	عضو هیات مدیره مشترک	✓	.	.	۱۲۰,۹۸۸,۰۹۵,۶۲۵	.	.	.
	شرکت کارگزاری شهر	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۷,۹۶۱,۷۱۹,۰۹۰	.	.	.	.	.
شرکت های همگروه	شرکت سرویس بیمه شهر	شرکت های همگروه	—	۳,۸۸۶,۴۶۵,۸۹۷	.	.	.	.	.
جمع				۱۱,۸۴۸,۱۸۴,۹۸۷	۲۵,۷۲۰,۰۱۷,۸۸۵	۱۲۰,۹۸۸,۰۹۵,۶۲۵	۱۲۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۵,۶۹۹,۱۱۰	۱۸,۵۰۱,۵۵۰,۸۷۶

۲۷-۲ - استثنای موارد زیر، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.
 ۲۷-۲-۱ - فروش پانزدهم دی جی شهر به بهای تمام شده به شرکت نواوران تجارت گستر فرین که فاقد گزارش کارشناسی بوده است. (یادداشت توضیحی ۱-۱۶ صورت های مالی)
 ۲۷-۲-۲ - پرداخت میبانی تحت عنوان قرض الحسنه بدون دریافت وثیقه به شرکت های فرعی (۱۰۰ درصد سهام متعلق به شرکت)



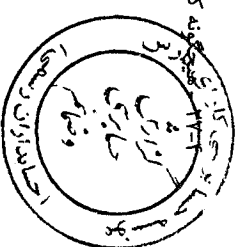
شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳- ۲۷ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سایر پرداختی ها	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص	طلب	خالص	طلب				
بدهی		بدهی					
(۱,۹۶۶,۹۲۶,۵۱۱,۶۳۵)	*	(۱,۹۶۵,۸۶۳,۹۱۴,۱۱۶)	*	۲,۰۲۹,۴۰۳,۱۰۰,۶۸۰	۶۳,۵۳۹,۱۸۶,۵۶۴	بانک شهر (سهامی عام)	شرکت اصلی و نهایی
(۱,۹۶۶,۹۲۶,۵۱۱,۶۳۵)	*	(۱,۹۶۵,۸۶۳,۹۱۴,۱۱۶)	*	۲,۰۲۹,۴۰۳,۱۰۰,۶۸۰	۶۳,۵۳۹,۱۸۶,۵۶۴	جمع	
*	۸۵,۰۳۱,۰۲۹,۹۵۰	*	۲۱۴,۸۲۶,۵۸۱,۰۶۰	*	۲۱۴,۸۲۶,۵۸۱,۰۶۰	شرکت توسعه صنایع شهر فرین	شرکت های فرعی و وابسته
*	۱۰۱,۶۹۰,۹۱۳,۶۵۴	*	۱۳۸,۰۴۶,۵۰۵,۸۸۵	*	۱۳۸,۰۴۶,۵۰۵,۸۸۵	شرکت نوآوران تجارت گستر فرین	
(۱۲۰,۷۸۹,۴۰۰)	*	*	۱,۹۳۸,۶۱۰,۵۶۰	۶۱,۳۸۹,۴۰۰	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۶۰	شرکت توسعه بازرگانی بین الملل رحمان	
*	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰	*	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰	*	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان	
(۱۲۰,۷۸۹,۴۰۰)	۱۸۶,۸۷۲,۶۷۲,۶۰۴	*	۳۵۴,۹۶۳,۴۲۶,۵۰۵	۶۱,۳۸۹,۴۰۰	۳۵۵,۰۲۴,۸۱۵,۹۰۵	جمع	
(۱,۰۰۰,۰۰۰)	*	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	*	۱,۰۰۰,۰۰۰	*	شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه	شرکت های همگروه
*	*	*	*	*	*	شرکت مسکن و ساختمان جهان	
*	۳۳۵,۶۱۴,۰۴۴,۸۶۹	*	۸,۳۶۲	*	۸,۳۶۲	شرکت کارگزاری شهر	
*	*	*	۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارک هوشمند شهر	
*	۶۳۰,۰۰۰	*	۴۳۰,۰۰۰	*	۴۳۰,۰۰۰	شرکت راهبرد هوشمند شهر	
*	۲,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	*	۲,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	*	۲,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	شرکت ساختمان و عمران شهر پایدار	
(۸۳۴,۰۶۰,۰۰۰)	*	(۲,۰۷۷,۵۸۶,۳۳۳)	*	۲,۰۷۷,۵۸۶,۳۳۳	*	شرکت سرویس بیمه شهر	
(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	*	(۳۶۱,۲۵۳,۱۸۲)	*	۳۶۱,۲۵۳,۱۸۲	*	تأمین آتیه کارکنان بانک شهر	
*	۱,۰۰۱,۰۰۰	*	۱,۰۰۱,۰۰۰	*	۱,۰۰۱,۰۰۰	شرکت مسکن و عمران تجارت آتیه کیش	شرکت توسعه گردشگری شهر آتین
(۱,۹۱۹,۷۳۰,۹۰۳)	*	(۱,۹۱۹,۷۳۰,۹۰۳)	*	۱,۹۱۹,۷۳۰,۹۰۳	*	شرکت توسعه گردشگری شهر آتین	
(۲,۷۶۵,۷۹۰,۹۰۳)	۳۳۹,۱۵۵,۵۸۴,۳۹۲	(۴,۳۵۹,۵۷۰,۴۱۸)	۳,۵۴۶,۳۴۷,۸۸۵	۴,۳۵۹,۵۷۰,۴۱۸	۳,۵۴۶,۳۴۷,۸۸۵	جمع	
۱,۹۶۹,۸۱۳,۹۱,۹۴۸	۵۲۶,۰۲۹,۲۵۶,۹۹۶	۱,۹۷۰,۲۲۳,۴۸۴,۵۳۴	۲,۵۸,۵۰۹,۷۷۴,۳۹۰	۲,۰۳۳,۸۲۴,۰۶۰,۴۹۸	۴۲۲,۱۱۰,۲۵۰,۳۵۴	جمع کل	

۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ شناسایی نشده است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۸- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

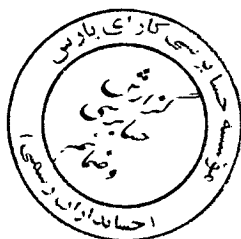
۲۸-۱- شرکت در تاریخ پایان دوره گزارشگری، فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی می باشد.

۲۸-۲- به استثنای تعهدات احتمالی ناشی از عدم رسیدگی به دفاتر شرکت توسط سازمان تامین اجتماعی از بدو تاسیس تاکنون، عدم رسیدگی به مالیات تکلیفی از بدو تاسیس تاکنون و مالیات بر ارزش افزوده سال های ۱۳۹۷، ۱۳۹۸، ۱۴۰۰، ۱۴۰۱ الی ۱۴۰۲ و مورد مندرج در بند ذیل، شرکت فاقد هرگونه تعهدات احتمالی و بدهی احتمالی است.

۲۸-۲-۱- به موجب قرارداد شماره ۱۸۳/ق/۴۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۰ فیما بین با خانم مبینا غیاث به منظور مشارکت در طرح پیشنهادی نامبرده بابت طرح سامانه اعتباردهی به کاربران با امکان وثیقه پذیری ارزهای دیجیتال، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۷ اقدام به تشکیل یک شرکت مشترک به نام شرکت اعتماد شهر فرین با سرمایه اولیه ۱۵۰ میلیارد ریال گردیده که ۳۵٪ سرمایه آن نقداً پرداخت و الباقی در تعهد صاحبان سهام است، ۱۰۰۰ سهم ممتاز شرکت نیز به طرف قرارداد (شریک) فوق الذکر واگذار شده است. تعهدات شرکت از این بابت امتیاز سهام ممتاز و سایر شرایط قرارداد فوق الذکر به قرار ذیل می باشد:

تعهدات شرکت :

- انجام سرمایه گذاری مورد نیاز طبق تصمیم شرکت مشترک طی یک دوره ۳۰ ماهه در قالب افزایش سرمایه حداکثر ظرف مدت ۳۰ روز از درخواست شرکت مشترک، که در صورت عدم تامین در مهلت مقرر، سالانه مشمول جریمه ای به نرخ ۳۵٪ تا زمان تامین افزایش سرمایه می گردد.
- واگذاری ۱۰۰۰ سهم به صورت ممتاز از مجموع ۱۵۰ میلیون سهم.
- هرگونه افزایش سرمایه، تغییرات در اساسنامه مستلزم موافقت دارنده سهام ممتاز در دوره ۳۰ ماهه سرمایه گذاری بوده و در دوره مزبور همواره یک عضو هیئت مدیره و مدیرعامل و یکی از دارندگان امضا مجاز شرکت در اختیار ایشان است.
- شرکت مشترک بعد از دوره ۳۰ ماهه سرمایه گذاری، ارزش گذاری شده و مازاد ارزش ایجاد شده نسبت به مبلغ سرمایه شرکت مشترک، به نسبت ۵۰ درصد بین طرفین قرارداد تقسیم و معادل آن سهام عادی از سهام شرکت مشترک به شریک واگذار می شود.
- بعد از ارزش گذاری شرکت به روش جریان آزاد نقدینگی (DCF) در صورتی که سهام شریک به حداقل ۵ درصد سهام شرکت برسد، دارای امتیاز تعیین یک عضو هیئت مدیره، حداقل ۱۵ درصد سهام، تعیین یکی از اعضا هیئت مدیره و یکی از دارندگان امضا مجاز شرکت و در صورت داشتن حداقل ۲۵ درصد سهام، حق انتخاب یک عضو هیئت مدیره، یکی از دارندگان امضاها مجاز و حق موافقت با تغییر اساسنامه و افزایش سرمایه خواهد داشت.
- در صورت عدم واگذاری سهام ظرف مدت ۷ روز بعد از دوره ۳۰ ماهه و انجام ارزش گذاری شرکت مشترک، به ازاء هر روز تاخیر معادل ۱ درصد جریمه تا روز انتقال سهام به شریک پرداخت می گردد.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

تعهدات دارنده سهام ممتاز و صاحب ایده (شریک):

- شریک پس از تشکیل شرکت مشترک یک نسخه از پلتفرم وام دهی حال حاضر خود را به همراه دانش فنی به شرکت مشترک واگذار و بر مبنای طرح کسب و کار آن را توسعه و تغییر دهد.
 - پلتفرم واگذار شده و کلیه تغییر و توسعه آن متعلق به شرکت مشترک خواهد بود.
 - شخص حقیقی شریک متعهد به کار تمام وقت در شرکت بوده و حقوق و مزایای ایشان توسط شرکت پرداخت می گردد.
 - دارنده سهام ممتاز متعهد به استخدام نیروی باتجربه و متخصص در شرکت می باشد.
 - واگذاری ۱۰۰۰ سهم ممتاز به شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر در صورت عدم ایجاد ارزش افزوده مازاد بر سرمایه شرکت پس از دوره ۳۰ ماهه و ارزش گذاری شرکت.
- شایان ذکر است شرکت مذکور طی سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ هیچ گونه درآمد عملیاتی نداشته و در حال توسعه پلتفرم و اخذ مجوزهای لازم از بانک مرکزی می باشد. اطلاعات سال ۱۴۰۲ در یادداشت ۴-۱۷ درج شده است. همچنین جهت انجام موضوع قرارداد فوق و پرداخت به شرکت اعتماد شهر فرین، مبالغ تامین مالی به حساب شرکت فرعی توسعه صنایع شهر فرین به شرح یادداشت ۴-۱۹ صورت های مالی واریز شده است.

۲۸-۳- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ -

چکهای شماره ۵۷۶۷۱۸ الی ۵۷۶۷۲۱ دروجه شرکت تجارت هرمس
انرژی قشم - ضمانت شرکت فرعی سیتی اینتر نشنال گروپ

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

به استثنای مورد مندرج در بند ۱-۲۹ زیر، بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری و تا تاریخ تهیه صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشا آن در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.

۲۹-۱- مطابق صلح نامه شماره ۶۵۰۵۱۱ مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۷ و با عنایت به بند ۷ مستخرجه از سپصد و هشتاد و هشتمین

صورتجلسه هیات عامل بانک شهر (سهامی عام) و بند ۶ مستخرجه از صورتجلسه مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۴ کمیته دارایی و بدهی بانک شهر، مقرر گردیده که تعدادی از املاک مازاد بانک به شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص) به ارزش دفتری واگذار شود و سپس از محل مطالبات حال شده سهامدار عمده، سرمایه شرکت افزایش یابد. املاک مذکور در فروردین ماه سال ۱۴۰۳ طبق صورتجلسه تحویل شرکت گردیده است و اقدامات لازم جهت تهیه طرح توجیهی افزایش سرمایه در جریان انجام می باشد.

۳۰- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود سال جاری مبلغ ۵۸,۵۵۰ میلیون ریال (مبلغ ۵ ریال برای هر سهم) است

