

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

باضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱	۲- فهرست صورت‌های مالی
۲	۲-۱- صورت سود و زیان
۳	۲-۲- صورت وضعیت مالی
۴	۲-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	۲-۴- صورت جریان های نقدی
۶ الی ۵۰	۲-۵- یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی
اظہار نظر

۱- صورت‌های مالی شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه، و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۷، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های 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.

۳- تاکید بر مطلب خاص

۱-۳- وضعیت سرمایه گذاری در املاک

به شرح یادداشت توضیحی ۱۹، مطابق صلح نامه‌های تشریح شده در یادداشت مزبور و با عنایت به صورتجلسات هیات عامل بانک شهر (سهامی عام) سرمایه گذاری در املاک جمعاً به مبلغ ۲۰۶.۲۷ میلیارد ریال و به ارزش دفتری به شرکت مورد گزارش واگذار و مقرر گردید از محل مطالبات حال شده سهامداران (واگذاری املاک مازاد)، سرمایه شرکت افزایش یابد. مطابق صورتجلسه هیات مدیره شرکت در فروردین ماه سال ۱۴۰۳، راهبردهای چهارگانه اداره املاک به ترتیب اولویت شامل (۱) اجاره املاک (۲) مولدسازی املاک از طریق جذب شریک و سرمایه و انجام پروژه‌های مشارکت در ساخت (۳) اتمام پروژه‌های نیمه تمام از طریق جذب شریک و در نهایت در صورت عدم امکان انجام موارد ۱ تا ۳، فروش املاک به تصویب رسیده است. مفاد این بند بر اظهار نظر این مؤسسه تأثیری نداشته است.

۲-۳- وضعیت سامانه اعتباردهی به کاربران با امکان وثیقه پذیری ارزشهای دیجیتال

به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۳۵، به موجب قرارداد شماره ۱۸۳/ق/۴۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۰ فیما بین با خانم مینا غیاث به منظور مشارکت در طرح پیشنهادی نامبرده بابت طرح سامانه اعتباردهی به کاربران با امکان وثیقه پذیری ارزشهای 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 به شرح یادداشت مزبور می باشد. مفاد این بند بر اظهار نظر این مؤسسه تأثیری نداشته است.

(۱)



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

۳-۳- واردات خودروهای برقی

به شرح یادداشت توضیحی ۲۳، مبلغ ۲۹.۴۷۷ 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. اقلام مذکور در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۷ به گمرک شهریار عودت شده است. مفاد این بند بر اظهار نظر این موسسه تاثیری نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۴- صورت های سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۷ خرداد ۱۴۰۳ آن مؤسسه نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استاندارد های 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 هیئت مدیره است.

در تهیه صورت های مالی، هیئت 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 این که 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 بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۶- 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 میشوند 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 میتواند 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 اثربخشی 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 میشود.

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

❖ 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، اظهارنظر 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 این که آیا معاملات و رویداد های مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی 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 بازرس 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 بازرس قانونی

۷- تکالیف مجمع مورخ ۲۳ خرداد ۱۴۰۳ در خصوص پیگیری و تعیین تکلیف تعهدات و بدهی های احتمالی، رعایت کامل قوانین مبارزه با پولشویی، منجر به نتیجه نگردیده است. همچنین اسناد مالکیت پروژه مشارکتی مزده، مجتمع تجاری و اداری بازرگانان شیراز، ملک سپسالار، ملک تجاری حسن آباد، تا تاریخ این گزارش به نام شرکت منتقل نگردیده است.

۸- 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 ۱-۲-۳۵) و عدم اعتبار سنجی 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 فی مابین، 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.

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۴، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. مضافاً به استثنای موارد مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۳۴ که در چارچوب روابط خاص تجاری فی مابین 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 هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

۶ اردیبهشت ۱۴۰۴

سامان پندار (حسابداران رسمی)

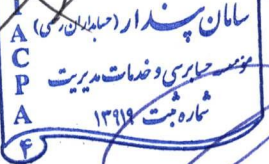
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ناصر ایران نژاد

سید مهدی میر حسینی

شماره عضویت ۸۰۰۱۰۱

شماره عضویت ۹۳۲۱۵۰





شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ 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

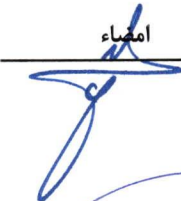
۵

• صورت جریان های نقدی

۵۰-۶

• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت بانک شهر (سهامی عام)	محمد رضا علی عسکری	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل-موظف	
شرکت مدیریت عمران و توسعه شهر آتیه (سهامی خاص)	ایمان امینی پور	رئیس هیات مدیره-غیر موظف	
شرکت توسعه و نوآوری شهر (سهامی خاص)	زهیر مطهری فریمانی	عضو هیات مدیره-غیر موظف	
شرکت مسکن و ساختمان جهان (سهامی خاص)	سید محمد میری	عضو هیات مدیره-موظف	
شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص)	میثم رشیدی	عضو هیات مدیره-غیر موظف	



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

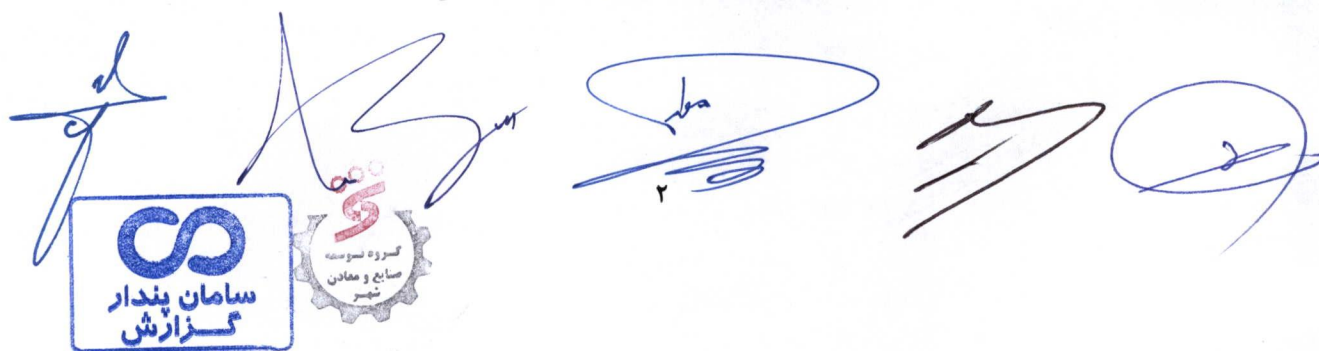
صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)		
سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
		درآمدهای عملیاتی
۱۰۷,۰۳۷,۱۸۰,۷۱۸	۶۳۶,۵۱۴,۶۲۵,۶۰۳	۵ درآمد سود سهام
۲۹,۱۴۵,۵۰۰,۵۴۴	۵,۰۶۶,۵۲۸,۲۱۳	۶ درآمد سود تضمین شده
۵۵۱,۸۵۴,۴۲۹,۳۲۷	۶۴۸,۰۶۶,۴۳۶,۴۰۱	۷ سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
.	.	۸ سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
.	۱,۷۳۱,۱۸۳,۵۳۵,۰۵۹	۹ خالص درآمد حاصل از ارائه خدمات
.	۲۵۴,۹۳۱,۵۵۵,۴۶۹	۱۰ درآمد حاصل از فروش املاک
.	۱۲,۳۸۸,۵۱۳,۶۳۰	۱۱ درآمد تحقق یافته تسهیلات اعطایی
۱۱۴,۰۳۳,۱۵۰,۸۶۲	۱۱۳,۸۹۴,۷۵۱,۵۰۵	۱۲ سایر درآمدها
۸۰۲,۰۷۰,۲۶۱,۴۵۱	۳,۴۰۲,۰۴۵,۹۴۵,۸۸۰	جمع درآمدهای عملیاتی
		هزینه های عملیاتی
(۲۱۲,۸۹۱,۸۵۲,۹۰۵)	(۱۲۷,۵۹۲,۷۴۷,۲۱۱)	۱۳ هزینه های حقوق و دستمزد و سایر مزایا
(۲۸,۶۹۵,۹۰۸,۷۶۴)	(۱۰,۸۹۶,۵۹۱,۰۴۸)	هزینه استهلاک
(۵۲,۷۵۸,۵۷۷,۱۴۷)	(۱۵۳,۷۲۶,۹۹۹,۰۰۲)	۱۴ سایر هزینه ها
(۲۹۴,۳۴۶,۳۳۸,۸۱۶)	(۲۹۲,۲۱۶,۳۳۷,۲۶۱)	جمع هزینه های عملیاتی
۵۰۷,۷۲۳,۹۲۲,۶۳۵	۳,۱۰۹,۸۲۹,۶۰۸,۶۱۹	سود عملیاتی
(۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	.	۱۵ هزینه های مالی
۶۱,۳۷۸,۶۹۴,۱۱۱	۲۸,۸۲۴,۲۱۹	۱۶ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۵۶۳,۵۴۳,۱۱۶,۷۴۶	۳,۱۰۹,۸۵۸,۴۳۲,۸۳۸	سود قبل از مالیات
(۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲)	(۳۰۹,۶۸۷,۵۳۷,۶۷۷)	هزینه مالیات بر درآمد
۵۴۲,۹۲۷,۸۱۱,۱۵۴	۲,۸۰۰,۱۷۰,۸۹۵,۱۶۱	سود خالص
		سود هر سهم
		سود پایه هر سهم
۴۲	۲۳۹	عملیاتی (ریال)
۴	.	غیر عملیاتی (ریال)
۴۶	۲۳۹	۱۷ سود پایه هر سهم (ریال)

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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۳۹۵,۵۳۹,۰۵۱,۴۰۱	۴۰۰,۹۶۱,۰۳۱,۲۸۴
سرمایه گذاری در املاک	۲۷,۲۰۶,۱۷۸,۹۸۶,۳۹۲	.
دارایی های نامشهود	۹۵۳,۴۶۹,۳۳۵	۱۰۸,۴۶۹,۳۳۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۲۵,۶۷۶,۱۳۶,۸۰۴,۵۷۶	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵
دریافتنی های بلند مدت	۲۳۱,۳۵۹,۷۸۷,۸۰۷	.
جمع دارایی های غیر جاری	۵۳,۵۱۰,۱۶۸,۰۹۹,۵۱۱	۱۰,۴۴۶,۵۹۲,۵۴۸,۰۳۳
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۱۷۵,۴۷۷,۲۶۷,۴۴۳	۲۲۹,۷۸۸,۵۸۹,۵۹۵
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳,۳۴۴,۰۸۰,۴۱۱,۱۵۵	۴۴۲,۵۸۲,۲۴۳,۰۸۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴,۹۱۲,۷۱۸,۶۹۸,۵۶۹	۴,۱۰۳,۷۴۷,۰۷۸,۳۸۳
موجودی نقد	۱۰۰,۰۵۷,۱۵۳,۴۱۸	۱۰,۴۳۰,۲۰۰,۰۸۱
جمع دارایی های جاری	۸,۵۳۲,۳۳۳,۵۳۰,۵۸۵	۴,۷۸۶,۵۴۸,۱۱۱,۱۴۶
جمع دارایی ها	۶۲,۰۴۲,۵۰۱,۶۳۰,۰۹۶	۱۵,۲۳۳,۱۴۰,۶۵۹,۱۷۹
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
اندوخته قانونی	۳۳۶,۰۲۲,۹۳۸,۹۰۴	۱۹۶,۰۱۴,۳۹۴,۱۴۷
سود انباشته	۳,۸۶۵,۲۴۰,۲۷۷,۳۶۱	۱,۲۵۹,۳۷۰,۷۰۸,۰۷۲
جمع حقوق مالکانه	۴۴,۸۷۳,۲۶۳,۲۱۶,۲۶۵	۱۳,۱۶۵,۳۸۵,۱۰۲,۲۱۹
بدهی ها		
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۶,۸۵۹,۵۵۰,۸۷۶,۱۵۴	۲,۰۴۷,۱۴۰,۲۵۱,۳۶۸
مالیات پرداختنی	۳۰۹,۶۸۷,۵۳۷,۶۷۷	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲
جمع بدهی های جاری	۱۷,۱۶۹,۲۳۸,۴۱۳,۸۳۱	۲,۰۶۷,۷۵۵,۵۵۶,۹۶۰
جمع بدهی ها	۱۷,۱۶۹,۲۳۸,۴۱۳,۸۳۱	۲,۰۶۷,۷۵۵,۵۵۶,۹۶۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶۲,۰۴۲,۵۰۱,۶۳۰,۰۹۶	۱۵,۲۳۳,۱۴۰,۶۵۹,۱۷۹

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



۳
مهر

Handwritten signature.

Handwritten signature.

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)				
سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶۸,۸۶۸,۰۰۳,۵۹۰	۷۹۷,۴۵۵,۲۸۷,۴۷۵	۱۲,۶۷۶,۳۲۳,۲۹۱,۰۶۵
.	.	.	۵۴۲,۹۳۷,۸۱۱,۱۵۴	۵۴۲,۹۳۷,۸۱۱,۱۵۴
.	.	.	(۵۳,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰)
.	.	۲۷,۱۴۶,۳۹۰,۵۵۷	(۲۷,۱۴۶,۳۹۰,۵۵۷)	.
۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹۶,۰۱۴,۳۹۴,۱۴۷	۱,۲۵۹,۳۷۰,۷۰۸,۰۷۲	۱۳,۱۶۵,۳۸۵,۱۰۲,۲۱۹
.	.	.	۲۸۰۰,۱۷۰,۸۹۵,۱۶۱	۲۸۰۰,۱۷۰,۸۹۵,۱۶۱
.	.	.	(۵۴,۲۹۲,۷۸۱,۱۱۵)	(۵۴,۲۹۲,۷۸۱,۱۱۵)
.	۲۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۱۴۰,۰۰۸,۵۴۴,۷۵۷	(۱۴۰,۰۰۸,۵۴۴,۷۵۷)	.
۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۲۲,۹۳۸,۹۰۴	۳,۸۶۵,۲۴۰,۲۷۷,۳۶۱	۴۴,۸۷۳,۲۶۳,۲۱۶,۲۶۵

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

مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲

سود خالص سال ۱۴۰۲

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳

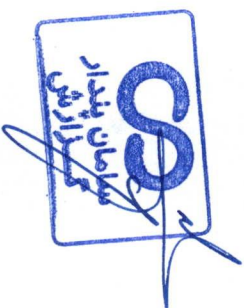
سود خالص سال ۱۴۰۳

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



مهر و امضاء مدیر عامل

۴

۴

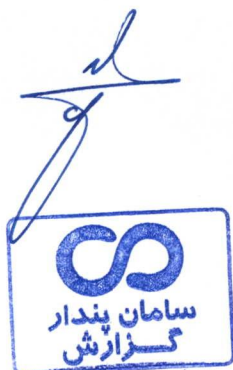
شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)		
سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از (مصرف شده در) فعالیت های عملیاتی
(۶,۷۲۷,۹۹۱,۲۰۵)	(۷۰۸,۷۸۰,۵۸۶,۹۵۲)	۳۱ نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳)	(۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۶,۸۹۷,۸۷۱,۲۴۸)	(۷۲۹,۳۹۵,۸۹۲,۵۴۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۲,۸۷۷,۹۹۰,۳۲۸)	(۱۳,۳۰۲,۷۹۶,۷۱۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۸,۷۶۹,۰۸۶,۳۴۶	.	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
(۴,۲۳۸,۹۰۳,۹۸۲)	(۱۴,۳۰۲,۷۹۶,۷۱۳)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۱,۱۳۶,۷۷۵,۲۳۰)	(۷۴۳,۶۹۸,۶۸۹,۲۵۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	.	پرداخت های نقدی بابت هزینه مالی اعتبار اسنادی
.	۱,۴۳۵,۱۱۷,۱۲۳,۷۰۹	دریافت نقدی ناشی از تامین مالی
(۱۲۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۷,۴۹۸,۷۰۰,۰۰۰)	پرداخت نقدی ناشی از تامین مالی
(۲۶۴,۹۴۷,۲۱۶)	(۵۴,۲۹۲,۷۸۱,۱۱۵)	پرداخت نقدی بابت سود سهام
(۱۳۳,۹۷۴,۴۴۷,۲۱۶)	۸۳۳,۳۲۵,۶۴۲,۵۹۴	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۱۴۵,۱۱۱,۲۲۲,۴۴۶)	۸۹,۶۲۶,۹۵۳,۳۳۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۵۵,۵۴۱,۴۲۲,۵۲۷	۱۰,۴۳۰,۲۰۰,۰۸۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۰,۴۳۰,۲۰۰,۰۸۱	۱۰۰,۰۵۷,۱۵۳,۴۱۸	مانده موجودی نقد در پایان سال
.	۲۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲ معاملات غیر نقدی

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



۵

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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. درحال 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 درسایر 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 امورگمرکی 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، ارائه خدمات کارگزاری در حوزه ترخیص خودروهای تاکسی برقی و اتوبوس برقی، کارگزاری در حوزه صادرات مس و فولاد، سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و پروژه های شرکت ها و اشخاص سرمایه پذیر، خرید و فروش سهام از طریق سازمان بورس و اوراق بهادار و فروش و اجاره املاک مازاد گروه بوده است.

۱-۴- وضعیت اشتغال

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

۱۴۰۳	۱۴۰۲
نفر	نفر
۳۴	۲۸

کارکنان قراردادی

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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- مبنای 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 منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی 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 ۱-۲۱ 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 ۹ استاندارد حسابداری ۱۹ (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	سهم مستقیم و غیرمستقیم	درصد روش حسابداری سرمایه گذاری ها
سیتی اینترنشنال (City international Grop)	۹/۱۴/۲۰۱۷	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	۳۵.۹	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته
شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان (سهامی خاص)	۱۳۹۹/۰۹/۲۰	ایران	۲۴	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته
شرکت توسعه صنایع شهر فرین (سهامی خاص)	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	ایران	۱۰۰	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته
شرکت نوآوران تجارت گستر فرین (سهامی خاص)	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	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- استهلاک 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 استهلاکات 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 استهلاک	روش استهلاک
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	مستقیم
اثاث و منقوبات	۳ و ۵ 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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- سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در زمین یا ساختمانی است که تکمیل شده و یا در جریان ساخت است و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد استفاده در روال عادی فعالیت های تجاری توسط شرکت نگهداری می شود.

۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- 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 یکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۷-۲- 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

۳-۷-۳- سرقتی محل کسب به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلك نمی شود.

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۸-۱- 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 بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۸-۲- 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 سالاته انجام می شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتی 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.

۳-۸-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی 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.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی 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.

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۹- 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)

۳-۱۰- 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.

۳-۱۰-۱- 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.

۳-۱۱- مالیات بر درآمد

۳-۱۱-۱- 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.

۳-۱۱-۲- 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.

۳-۱۱-۳- 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.

۳-۱۱-۴- 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- درآمد سود سهام

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
اشخاص وابسته			
سهام	۵۴,۸۰۶,۵۰۸,۹۹۹	۵۷۶,۸۲۷,۸۵۷,۹۴۸	۲۱-۳
سایر اشخاص			
سهام	۵۱,۶۳۲,۶۰۰,۳۱۱	۵۹,۶۸۶,۷۶۷,۶۵۵	۲۱-۳
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	۵۹۸,۰۷۱,۴۰۸	۰	۲۱-۳
	۱۰۷,۰۳۷,۱۸۰,۷۱۸	۶۳۶,۵۱۴,۶۲۵,۶۰۳	۲۱-۳

۶- درآمد سود تضمین شده

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
اشخاص وابسته			
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۲۵,۷۲۰,۰۱۷,۸۸۵	۵,۰۶۵,۴۵۷,۸۰۹	
سایر اشخاص			
واحدهای سایر صندوق های سرمایه گذاری	۳,۴۲۴,۱۸۰,۸۶۵	۰	
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۱,۳۰۱,۷۹۴	۱,۰۷۰,۴۰۴	
	۲۹,۱۴۵,۵۰۰,۵۴۴	۵,۰۶۶,۵۲۸,۲۱۳	۲۱-۳

۷- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
سایر اشخاص			
سهام	۱۱۶,۶۲۰,۰۲۱,۷۸۸	(۳۰,۱۴۷,۸۶۳,۹۸۷)	۲۱-۳
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	۴۳۵,۲۳۴,۴۰۷,۵۳۹	۶۷۸,۲۱۴,۳۰۰,۳۸۸	۲۱-۳
	۵۵۱,۸۵۴,۴۲۹,۳۲۷	۶۴۸,۰۶۶,۴۳۶,۴۰۱	۲۱-۳

۸- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
سایر اشخاص			
سود تغییر ارزش سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار	۰	۰	۲۱-۳
	۰	۰	

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹- خالص درآمد حاصل از ارائه خدمات

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۰	۱,۶۹۲,۳۲۲,۹۲۹,۹۸۶	۹-۱ درآمد حاصل از ارائه خدمات واردات خودرو-تاکسی برقی
۰	۳۸,۸۶۰,۶۰۵,۰۷۳	۹-۲ درآمد حاصل از ارائه خدمات صادرات مواد اولیه
۰	۱,۷۳۱,۱۸۳,۵۳۵,۰۵۹	

۹-۱- درآمد حاصل از ارائه خدمات واردات خودرو برقی

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۰	۱,۰۸۰,۷۷۵,۶۳۴,۴۰۰	۲۴-۵ درآمد حاصل از ارائه خدمات کارگزاری واردات اتوبوس برقی به شرکت اتوبوسرانی تهران و حومه
	۹۱۱,۱۷۳,۳۹۷,۴۰۰	۲۴-۴ درآمد حاصل از ارائه خدمات کارگزاری واردات تاکسی برقی به شرکت سرمایه گذاری شهر
۰	(۲۰۹,۶۴۵,۴۷۳,۵۷۴)	کسر می شود بهای تمام شده واردات خودرو
۰	(۸۹,۹۸۰,۶۲۸,۲۴۰)	حقوق و دستمزد
۰	۱,۶۹۲,۳۲۲,۹۲۹,۹۸۶	سربار

۹-۲- درآمد حاصل از ارائه خدمات کارگزاری صادرات مس

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۰	۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۲-۱ درآمد حاصل از ارائه خدمات صادرات مواد اولیه به شرکت ملی مس
۰	(۹۱,۷۱۵,۱۵۴,۵۶۶)	کسر می شود بهای تمام شده صادرات مواد اولیه
۰	(۳۶,۹۲۴,۲۴۰,۳۶۱)	حقوق و دستمزد
۰	۳۸,۸۶۰,۶۰۵,۰۷۳	سربار

۹-۲-۱- درآمد مذکور بابت ارائه خدمات به شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان منطقه آزاد چابهار مطابق قرارداد شماره ۴۰۳/۱۹۰۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۷ می باشد. حق الزحمه این گروه به عنوان کارگزار شرکت در مزایده و اخذ ضمانت نامه بانکی ۵ میلیون ریال به ازای هر تن می باشد.

۱۰- درآمد حاصل از فروش املاک

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۰	۲۵۴,۹۳۱,۵۵۵,۴۶۹	۱۹-۲ درآمد فروش ۶ باب مغازه واقع در سپهسالار
۰	۲۵۴,۹۳۱,۵۵۵,۴۶۹	



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱- درآمد تحقق یافته تسهیلات اعطایی

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۰	۱۲,۳۸۸,۵۱۳,۶۳۰	۱۱-۱
۰	۱۲,۳۸۸,۵۱۳,۶۳۰	

درآمد حاصل از فرع تحقق یافته تسهیلات اعطایی

۱۱-۱- درآمد مزبور فرع تحقق یافته تسهیلات فروش اقساطی اعطایی طی سال مورد گزارش بابت فروش تعداد ۶ باب مغازه با شرایط فروش نقد و اقساطی موضوع یادداشت توضیحی ۲-۱۹ می باشد.

۱۲- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۱۱۴,۰۳۳,۱۵۰,۸۶۲	۹۶,۰۸۲,۴۱۰,۹۵۹	۱۲-۱
۰	۱۷,۸۱۲,۳۴۰,۵۴۶	۱۲-۲
۱۱۴,۰۳۳,۱۵۰,۸۶۲	۱۱۳,۸۹۴,۷۵۱,۵۰۵	

سود ناشی از درآمد تضمین شده

درآمد اجاره املاک

۱۲-۱- تفکیک سایر درآمدها به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۸۴۲,۴۱۰,۹۵۹	۲۳-۳
۰	۳۰,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳-۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۶,۰۳۳,۱۵۰,۸۶۲	۰	۰
۱۱۴,۰۳۳,۱۵۰,۸۶۲	۹۶,۰۸۲,۴۱۰,۹۵۹	

سود تضمین شده قرارداد با شرکت ستاره شرقی افق مهرگان (سهامی خاص)

سود تضمین شده قرارداد با شرکت فرنام بسپار (سهامی خاص)

سود تضمین شده قرارداد با آقای مجتبی ابدالی لرکی

سود تضمین شده قرارداد با شرکت مانا فراز آرتا مهر (سهامی خاص)

۱۲-۲- مبلغ مذکور بابت اجاره ۲۷ باب مغازه در مجتمع تجاری سپهسالار می باشد.

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳- هزینه های حقوق و دستمزد و سایر مزایا

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	یادداشت
۱۴۰۲		
۱۶۰,۷۹۰,۶۷۸,۵۹۲	۹۲,۸۰۴,۴۵۳,۷۷۹	۱۳-۱ حقوق و دستمزد و مزایای مستمر و غیر مستمر
۱۴,۱۹۷,۷۶۰,۸۶۹	۱۲,۴۶۴,۲۴۵,۹۳۷	بازخرید خدمت و مرخصی و عیدی
۲۰,۸۴۷,۸۴۹,۷۰۰	۱۱,۷۱۰,۸۷۹,۵۰۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه تکمیلی
۳,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیات مدیره
۲,۷۷۳,۴۶۶,۷۰۰	۲,۵۹۹,۱۶۷,۹۸۶	حق ناهاری
۹,۹۷۲,۹۷۷,۰۴۴	۲,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	حق مشاوره
۱,۰۷۷,۱۲۰,۰۰۰	۲,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیات مدیره
۲۱۲,۸۹۱,۸۵۲,۹۰۵	۱۲۷,۵۹۲,۷۴۷,۲۱۱	

۱۳-۱- با عنایت به شروع پروژه های شرکت از جمله کارگزاری واردات خودرو و خدمات کارگزاری ملی مس هزینه های حقوق و دستمزد پروژه ها تسهیم و به بهای تمام شده پروژه ها منظور شده است.

۱۴- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	یادداشت
۱۴۰۲		
۰	۳۶,۶۸۳,۵۰۳,۸۱۴	۱۴-۱ هزینه های تامین نیروی انسانی
۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۹۰,۷۷۳,۹۵۰	۱۴-۲ هزینه های کارشناسی رسمی
۶,۶۰۷,۹۰۴,۶۹۵	۲۲,۹۴۰,۲۷۶,۵۷۳	۱۴-۴ تعمیر و نگهداری دارایی ها
۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۳ حسابرسی
۱۰,۰۲۰,۱۰۵,۷۸۷	۷,۴۷۴,۸۵۸,۲۸۵	۱۴-۳ پذیرایی
۰	۶,۱۳۹,۴۸۸,۴۰۰	هزینه کارمزد کارگزاری
۲,۰۶۶,۲۷۰,۵۰۰	۳,۷۶۰,۵۶۳,۴۰۹	آب و برق و سوخت مصرفی و تلفن
۲,۶۸۰,۷۷۶,۵۷۴	۲,۶۹۵,۲۸۲,۹۳۴	ایاب و ذهاب و حمل
۱,۰۰۱,۷۲۹,۰۲۱	۱,۶۸۰,۵۱۳,۶۴۰	ملزومات و نوشت افزار
۲,۶۸۳,۹۴۱,۸۲۹	۱,۶۰۵,۷۵۸,۳۱۴	۱۴-۳ ابزار و لوازم مصرفی
۳,۰۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۳,۲۲۳,۰۳۲	۱۴-۵ هزینه پوشاک
۷۱۳,۴۵۲,۰۵۰	۱,۲۲۶,۸۷۰,۳۱۰	بیمه دارایی های ثابت
۱۸,۱۲۱,۴۹۶,۶۹۱	۲۲,۲۰۵,۸۸۶,۳۴۱	۱۴-۶ سایر
۵۲,۷۵۸,۵۷۷,۱۴۷	۱۵۳,۷۲۶,۹۹۹,۰۰۲	

۱۴-۱- هزینه مزبور هزینه تامین نیروی انسانی املاک مشهد، تهران و شیراز طی سال مورد گزارش می باشد.

۱۴-۲- هزینه مزبور هزینه ارزیابی ارزش کارشناسی املاک توسط کارشناس رسمی دادگستری طی سال مورد گزارش می باشد.

۱۴-۳- افزایش هزینه های مذکور عمدتاً ناشی از تورم سالیانه و افزایش در سطح عمومی قیمت ها می باشد.

۱۴-۴- افزایش هزینه تعمیر و نگهداری دارایی ها عمدتاً ناشی از تعمیر موتورخانه و تاسیسات و خرید لاستیک و تعمیر وسایل نقلیه می باشد.

۱۴-۵- افزایش هزینه پوشاک بابت افزایش پوشاک اهدایی به کارمندان (۲ دست سالانه) و تورم سالیانه می باشد.

۱۴-۶- مبلغ فوق عمدتاً مشتمل بر ۵.۲۲۲ میلیون ریال کارمزد شرکت در مناقصه و حسن انجام کار و مبلغ ۳.۷۴۴ میلیون ریال هزینه ثبتی و ۱.۵۶۸۶ هزینه پست و تلفن و الباقی سایر هزینه های عملیاتی گروه می باشد

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های تزییحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳
	۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۰
	۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۰

اعتبارات اسنادی

۱۶- سایر درآمد های غیر عملیاتی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳
	۲۱,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۵	۰
	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۲۷,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۵	۰
	۳۴,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۱۲,۵۴۳,۲۴۶	۲۸,۸۲۴,۲۱۹
	۳۴,۲۹۷,۵۴۳,۲۴۶	۲۸,۸۲۴,۲۱۹
	۶۱,۳۷۸,۶۹۴,۱۱۱	۲۸,۸۲۴,۲۱۹

اشخاص وابسته
سود فروش دارایی های نامشهود
حق بهره برداری از پلتفرم دی جی شهر

سایر اشخاص
درآمد ناشی از خسارت عدم انجام تعهدات
سایر

۱۷- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳
	۵۰۷,۷۲۳,۹۲۲,۶۳۵	۳,۱۰۹,۸۲۹,۶۰۸,۶۱۹
	(۱۳,۴۰۱,۷۶۴,۵۹۰)	(۳۰۹,۶۸۱,۷۷۲,۸۳۳)
	۴۹۴,۳۲۲,۱۵۸,۰۴۵	۲,۸۰۰,۱۴۷,۸۳۵,۷۸۶
	۵۵,۸۱۹,۱۹۴,۱۱۱	۲۸,۸۲۴,۲۱۹
	(۷,۲۱۳,۵۴۱,۰۰۲)	(۵,۷۶۴,۸۴۴)
	۴۸,۶۰۵,۶۵۳,۱۰۹	۲۳,۰۵۹,۳۷۵
	۵۶۳,۵۴۳,۱۱۶,۷۴۶	۳,۱۰۹,۸۵۸,۴۳۲,۸۳۸
	(۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲)	(۳۰۹,۶۸۷,۵۳۷,۶۷۷)
	۵۴۲,۹۲۷,۸۱۱,۱۵۴	۲,۸۰۰,۱۷۰,۸۹۵,۱۶۱
	۱۴۰۲	۱۴۰۳
تعداد	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰

سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
اثر مالیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
اثر مالیاتی

سود قبل از مالیات
اثر مالیاتی
سود خالص

میانگین موزون تعداد سهام عادی
میانگین موزون تعداد سهام

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به ریال)	جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	تاسیسات	ساختمن	زمین	بهای تمام شده
۴۴۷,۴۰۷,۴۲۳,۹۳۴	۱۲,۴۵۴,۰۳۴,۲۸۵	۳۳,۰۵۰,۱۸۷,۶۷۱	۱۹,۱۳۵,۲۶۵,۷۰۰	۱۰۵,۳۰۶,۵۸۳,۶۲۱	۲۷۷,۴۶۱,۳۵۲,۶۵۷	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	
۱۲,۸۷۷,۹۹۰,۳۲۸	۳,۹۹۱,۶۱۰,۳۶۹	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۴۴	*	۶,۰۸۶,۳۷۹,۹۱۵	*	افزایش	
۴۶۰,۲۸۵,۴۱۴,۲۶۲	۱۶,۴۴۵,۶۴۴,۶۵۴	۳۵,۸۵۰,۱۸۷,۷۱۵	۱۹,۱۳۵,۲۶۵,۷۰۰	۱۱۱,۳۹۲,۹۶۳,۵۳۶	۲۷۷,۴۶۱,۳۵۲,۶۵۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۲	
۱۲,۳۰۲,۷۹۶,۷۱۳	۱۰,۱۴۱,۷۳۳,۰۶۷	۲,۱۶۱,۰۶۳,۶۶۶	*	*	*	افزایش	
۴۷۳,۵۸۸,۲۱۰,۹۷۵	۲۶,۵۸۷,۳۷۷,۷۲۱	۳۹,۰۱۱,۲۵۱,۳۶۱	۱۹,۱۳۵,۲۶۵,۷۰۰	۱۱۱,۳۹۲,۹۶۳,۵۳۶	۲۷۷,۴۶۱,۳۵۲,۶۵۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۳	

استهلاک انباشته

۴۲,۳۱۲,۲۸۳,۷۷۷	۸,۷۹۸,۹۲۴,۵۴۸	۶,۷۷۷,۹۲۶,۲۵۱	۵,۷۴۰,۵۷۹,۷۱۰	۲۰,۹۹۴,۸۵۳,۲۶۸	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۱۷,۰۱۲,۰۹۹,۲۰۱	۲,۱۲۴,۸۹۵,۳۹۶	۵,۷۷۹,۲۰۵,۸۷۰	۱,۹۱۳,۵۲۶,۵۷۰	۷,۱۹۴,۴۷۱,۳۶۵	.	استهلاک
۵۹,۳۲۴,۳۸۲,۹۷۸	۱۰,۹۲۳,۸۱۹,۹۴۴	۱۲,۵۵۷,۱۳۲,۱۲۱	۷,۶۵۴,۱۰۶,۲۸۰	۲۸,۱۸۹,۳۲۴,۶۳۳	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۱۸,۷۲۴,۷۷۶,۵۹۶	۳,۴۳۶,۶۷۴,۷۹۶	۵,۹۴۸,۳۷۷,۶۶۱	۱,۹۱۳,۵۲۶,۵۷۲	۷,۴۲۶,۱۹۷,۵۶۷	.	استهلاک
۷۸,۰۴۹,۱۵۹,۵۷۴	۱۴,۳۶۰,۴۹۴,۷۴۰	۱۸,۵۰۵,۵۰۹,۷۸۳	۹,۵۶۷,۶۳۳,۸۵۲	۳۵,۶۱۵,۵۲۲,۲۰۰	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۳۹۵,۵۳۹,۰۵۱,۴۰۱	۱۲,۲۲۶,۸۸۲,۹۸۱	۲۰,۵۰۵,۷۴۱,۵۷۹	۹,۵۶۷,۶۳۳,۸۴۸	۷۵,۷۷۷,۴۴۱,۳۳۶	۲۷۷,۴۶۱,۳۵۲,۶۵۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
۴۰۰,۹۶۱,۰۳۱,۲۸۴	۵,۵۲۱,۸۲۴,۷۱۰	۲۳,۲۹۳,۰۵۵,۵۹۴	۱۱,۴۸۱,۱۵۹,۴۲۰	۸۳,۲۰۳,۶۳۸,۹۰۳	۲۷۷,۴۶۱,۳۵۲,۶۵۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

۱۸-۱- افزایش وسایل نقلیه طی سال مالی بابت خرید یک دستگاه موتور سیکلت می باشد.

۱۸-۲- افزایش اثاثیه طی سال مالی عمدتاً بابت خرید ۱۳ دستگاه کامپیوتر، یک دستگاه پرینتر و کولر گازی می باشد.

۱۸-۳- دارایی های ثابت مشهود شرکت (به استثنای زمین) به بهای تمام شده ۱۹۶,۱۲۷ میلیون ریال و ارزش دفتری ۱۱۸,۰۷۸ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله تا مبلغ ۴۲۰,۰۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای مکفی قرار گرفته است.

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهیمی خامی)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- سرمایه گذاری در املاک

توضیحات	موقعیت	متراژ عرصه و اعیان	متراژ عرصه	کاربری	تاریخ آخرین کارشناسی	مبالغ منظور شده به بهای تمام شده		قیمت کارشناسی	۱۴۰۲	تاریخ ثبت	نام ملک
						عوارض صدور پروانه ساختمانی و تأمین اجتماعی	سایر				
(صنایع به ریان)											
توضیحات	موقعیت	متراژ عرصه و اعیان	متراژ عرصه	کاربری	تاریخ آخرین کارشناسی	عوارض صدور پروانه ساختمانی و تأمین اجتماعی	سایر	قیمت کارشناسی	۱۴۰۲	تاریخ ثبت	نام ملک
سند مالکیت به نام بانک شهر و تنظیم وکالت فروش به نام شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر	تهران- خیابان شیراز- خیابان احمد موسی	۲,۸۶۶,۸۲	۰	تجاری - اداری، انباری و پارکینگ	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۰	۰	۱۳,۶۷۶,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۲۴,۹۵۸,۸۲۰,۰۰۰	۱۹-۱-۱	پروژه مشارکتی مزونه
سند مالکیت نیش دانگ به نام گروه توسعه صنایع و معادن شهر	مشهد- خیابان کوهستانی - ایستگاه مترو	۱۱,۱۵۱,۱۴	۰	تجاری	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۰	۰	۱۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۱-۲	مجموع تجاری و اداری بازار گلن شیراز
سند مالکیت نیش دانگ به نام گروه توسعه صنایع و معادن شهر	مشهد- خیابان کوهستانی - ایستگاه مترو	۰	۴,۸۱۰,۰۶	مناطق استیجاری زمین موقوفه آستان قدس با احاطه امکان اجرای پیش فروش پروانه ساختمانی با متراژ ۷۱,۳۰۲,۲۰۷ متر مربع تجاری مسکونی زمین با تراکم مستقل ۷۲ هزار متر مربع با کاربری اداری مسکونی در ۱۶ طبقه	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	۵۶,۰۴۴,۵۸۲,۶۱۲	۶,۸۷۰,۳۷۸,۹۹۴	۱۳,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۸,۴۱۴,۴۸۵,۰۷۸	۱۹-۱-۳	زمین انقضت
سند مالکیت به نام گروه توسعه صنایع و معادن شهر	اصفهان- اینتر سوم	۰	۱۲,۵۰۷,۵۴	زمین با تراکم تجاری مسکونی در ۱۶ طبقه	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۰	۰	۵,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۶,۱۳۲,۴۴۰,۰۰۰	۱۹-۱-۴	زمین شهید کتوری
سند مالکیت به نام گروه توسعه صنایع و معادن شهر	مشهد- خیابان چراغچی (پارستان)	۰	۸,۰۷۹,۵۹	زمین با تراکم ۵۰,۹۲۰ متر مربع کاربری تجاری مسکونی در ۱۰ طبقه	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۴۰,۸۰۸,۰۴۰,۰۰۰	۷۷۳,۸۷۸,۰۷۷,۵۴۴	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۷,۶۸۶,۱۱۷,۵۴۴	۱۹-۱-۵	زمین پارستان - سید
اسناد مالکیت به نام شرکت ساختمان و عمران شهر پایدار و بانک شهر، قفله وکالت فروش به شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر و عدم انتقال مالکیت قانونی سند مالکیت به نام بانک شهر و وکالت فروش به گروه توسعه صنایع و معادن شهر	تهران- خیابان جمهوری	۱,۲۱۴	۰	۴۶ واحد تجاری و ۱۰ واحد انباری	۱۴۰۲/۹/۱۴	۰	۰	۲,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۵۶۰,۱۰۵,۲۶۹	۱۹-۱-۶	ملک سجاولر
	تهران- خیابان حسن آباد	۲۶۲,۲۶	۱۷۱	یک باب مغازه	۱۴۰۲/۰۵/۱۳	۰	۰	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۱-۷	ملک بخاری حسن آباد
								۵۲,۵۹۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۰۶,۱۷۸,۹۸۶,۲۹۲		



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹-۱- مطابق صلح نامه شماره ۶۵۰۵۱۱ مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۷ و الحاقیه ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ با عنایت به بند ۷ مستخرجه از سبند 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، املاک فوق به شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص) و به ارزش دفتری واگذار و مقرر گردید از محل مطالبات حال شده سهامداران (واگذاری املاک مازاد)، سرمایه شرکت افزایش یابد. مطابق صورتجلسه هیات مدیره شرکت در فروردین ماه سال ۱۴۰۳، راهبردهای چهارگانه اداره املاک به ترتیب اولویت شامل (۱) اجاره املاک (۲) مولدسازی املاک از طریق جذب شریک و سرمایه و انجام پروژه های مشارکت در ساخت (۳) اتمام پروژه های نیمه تمام از طریق جذب شریک و در نهایت در صورت عدم امکان انجام موارد ۱ تا ۳، فروش املاک به تصویب رسیده است.

۱-۱-۱- بر اساس قرارداد مشارکت شماره ۷۹۰/۰۲/۲۷۶۶۵۳ مورخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۸ و متمم آن به شماره ۷۹۰/۰۲/۱۰۹۳۵۳۹ مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۰۵ و تقسیم نامه ۳۵۵/۰۳۳/۴۷۵۰۴۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۴، فیما بین سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران از یک طرف و آقایان رضا خلجی و فرخ ذوالفقاری و محمدحسن پارسناژاد به عنوان شریک پروژه از طرف دیگر، قدرالسهم سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران در پروژه مشارکتی مزده در زمین به مساحت ۲۹۲۲۶۸ متر مربع، ۴۵.۴۵ درصد تعیین شد که در راستای تسویه مطالبات از شهرداری تهران و طی قرارداد شماره ۹۵۵۸۷ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۱، قدرالسهم پروژه مذکور به شرح ذیل به بانک شهر منتقل شد و مقرر شد حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ نسبت به ارائه پایان کار و تنظیم سند رسمی تک برگ و انتقال رسمی سند به نام بانک شهر در دفتر اسناد رسمی اقدام گردد و سپس مطابق صلح نامه شماره ۶۵۰۵۱۱ مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۷ ملک مذکور به گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص) به ارزش دفتری واگذار گردید که تا تاریخ تهیه این صورت های مالی، درصد پیشرفت پروژه توسط کارشناسان مشخص نگردیده (آخرین درصد پیشرفت کار در گزارش کارشناسی مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۸ هشتاد درصد بوده است). لازم به ذکر است طبق مفاد قرارداد فی مابین، پرداخت هیچگونه مبلغی جهت انتقال قطعی اسناد به عهده شرکت نمی باشد و مبالغ با این فرض در گزارش کارشناسی رسمی درج شده است. مطابق اظهار نظر مدیر املاک شرکت توسعه صنایع و معادن شهر درصد پیشرفت کار تا تاریخ تأیید این صورت های مالی ۹۵٪ عنوان شده است. محاسبات گزارش هیات کارشناسی ذیل مطابق گزارش هیات کارشناسی به شماره ۳۰۹-گ-۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۷ می باشد

محاسبات گزارش هیات کارشناسی

(مبالغ به میلیون ریال)

مساحت - مترمربع	ارزش مالکیت	
۳۹۵.۷۲	۲,۴۱۵,۴۵۱	۷ واحد تجاری طبقه منفی یک
۷۸۱.۹۶	۴,۷۱۵,۵۷۵	۱۳ واحد تجاری طبقه همکف
۶۵۰.۰۲	۲,۶۳۱,۶۴۰	۱۴ واحد تجاری طبقه اول
۱,۸۲۷.۷۰	۹,۷۶۲,۶۶۶.۰۰	ارزش کل واحدهای تجاری
۴۸۴.۸۷	۱,۱۳۴,۵۴۴	۵ واحد اداری طبقه دوم
۳۵۴.۲۵	۸۵۴,۵۸۰	۴ واحد اداری طبقه پنجم
۸۳۹.۱۲	۱,۹۸۹,۱۲۴	ارزش کل واحدهای اداری
۲۰۰	۱,۶۶۵,۰۰۰	انباری تجاری
۰	۲۶۰,۰۰۰	تعداد ۱۱۱ پارکینگ
۲۰۰	۱,۹۲۵,۰۰۰	ارزش کل انباری و پارکینگ
۲,۸۶۶.۸۲	۱۳,۶۷۶,۷۹۰	جمع کل



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹-۱-۲- طبق نامه مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۲ معاونت مالی و اقتصادی شهرداری شیراز میزان پیشرفت فیزیکی پروژه ۶۵٪ به هیات کارشناسی اعلام شده و در گزارش هیات کارشناسان رسمی دادگستری ارزیابی به شرح زیر است:

محاسبات گزارش هیات کارشناسی

کاربری	موقعیت در طبقه	مساحت - مترمربع	قیمت کل (ریال)
پارکینگ	زیر زمین	۱,۶۱۳	۱۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سردخانه	زیر زمین	۲۲۲	
انبار تجاری	زیر زمین	۱,۸۸۷	
انبار تجاری	زیر زمین	۱۲۱	
دفتر تجاری	همکف	۲,۲۸۷	
انبار تجاری	همکف	۴,۸۶۸	
بانک	همکف	۱۷۲	
رستوران	همکف	۲۰۵	
دفتر تجاری	نیم طبقه	۱,۲۴۶	
انبار تجاری	نیم طبقه	۶,۵۸۸	
دفتر تجاری	اول	۴,۵۴۲	
انبار تجاری	اول	۳,۳۲۶	
جمع کل		۲۷,۰۷۷	

طبق گزارش شماره ۰۳/۳۳۶/گ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۴ کارشناسان رسمی دادگستری ارزش پایه شش دانگ ملک مذکور مبلغ ۱۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برآورد شده است.

۱۹-۱-۳- عطف به یادداشت ۱-۱-۲۹ مبلغ ۶۸۷.۷۰۴ میلیون ریال بدهی سازمان تامین اجتماعی توسط بانک شهر (سهامی عام) پرداخت شده که به حساب بهای تمام شده منظور گردیده است.

همچنین مبلغ ۳۱.۵۱۹.۹۴۴.۶۲۸ بابت اجاره ۵ ساله آتی ملک به آستان قدس رضوی پرداخت شده است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹-۱-۴- طبق گزارش هیات کارشناسان رسمی دادگستری در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۸ و اسناد و مدارک موجود، مساحت ملک مذکور ۱۲.۵۰۷ متر مربع و مطابق مصوبه کمیسیون ماده ۵ دارای کاربری تجاری ویژه با تراکم حداکثر ۶۰۰ درصد و ارتفاع حداکثر ۶۸ متر با تعداد طبقات ۱۲ الی ۱۵ طبقه روی پیلوت به طوری که ۵ طبقه و همکف تجاری و طبقه ششم تا پانزدهم اداری با سطح اشغال هر طبقه ۴۵۰۰ متر مربع و جمعاً ۷۲.۰۰۰ متر مربع به مبلغ ۵.۳۱۰.۰۰۰ میلیون ریال تعیین شده است.

۱۹-۱-۵- طبق گزارش هیات کارشناسان رسمی دادگستری در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۴ و اسناد و مدارک موجود، مساحت ملک مذکور ۸۰.۷۹ متر مربع با کد نوسازی ۲-۱۶-۳۴- ۱۰۴۱۱ دارای کاربری تجاری ویژه با تراکم حداکثر ۳۶۰ درصد و سطح اشغال ۸۰ درصد با تعداد طبقات ۷ طبقه روی پیلوت و ۲ طبقه زیر زمین با مجموع زیر بنای ۵۰.۹۲۰ متر مربع در نظر گرفته شده است که سطح و سطوح طبق پیش نویس پروانه شماره ۳۹۰۴۴۶۲ برابر با ۳۱.۵۰۶ متر مربع مسکونی و ۴.۹۶۳ متر مربع تجاری ۱۲.۴۲۶ متر مربع پارکینگ و ۱۰۰۰ متر مربع آموزشی و فرهنگی و مابقی سایر مشاعات می باشد. ارزش آن ۲.۸۸۰.۰۰۰ ریال برآورد شده است.

۱۹-۱-۶- در خصوص ۴۶ واحد تجاری و ۱۰ واحد انباری مجتمع باغ سپهسالار تهران به استحضار میرساند اسناد مالکیت به نام شرکت ساختمان و عمران شهر پایدار (سهامی خاص) بوده که طی قرارداد شماره ۹۴۰۰۲ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۴ مالکیت به شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان (سهامی خاص) و سپس طی قرارداد شماره ۱۹۳۵/۹۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۱ به شرکت بانک شهر (سهامی عام) با نمایندگی شرکت مسکن و عمران تجارت آتیه کیش (سهامی خاص) واگذار شده است ولیکن اسناد مالکیت به نام شرکت ساختمان و عمران شهر پایدار باقی مانده است. ۵ فقره از اسناد مالکیت بنام بانک شهر تغییر نموده که وکالت تام الاختیار فروش آنها به نام این شرکت صادر و اقدامات لازم در خصوص انتقال الباقی اسناد در جریان می باشد.

۱۹-۱-۷- طبق گزارش هیات کارشناسان رسمی دادگستری در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۳ ، مغازه موصوف در زمان بازدید فاقد سقف بوده و نیاز به تعمیرات و بازسازی دارد و تخلیه و فاقد فعالیت بوده است. ارزش پایه شش دانگ ملک تجاری شامل مالکیت و سرقتی و سایر امتیازات و انشعابات بصورت تخلیه و بدون معارض مبلغ ۳.۱۰۰.۰۰۰ میلیون ریال اعلام می گردد.

۱۹-۲- توضیحات-فروش ۶ واحد سپهسالار به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	طرف حساب	متر-مربع	شماره قرارداد	بهای تمام شده	قیمت فروش	سود فروش	فرع تسهیلات
۱	محمد رضا حسین پور واحد ۱۲۱	۲۴.۷	۴۰۳/۳۶۲۴/ق	۱۴,۸۷۳,۳۶۸,۳۴۵	۶۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۲۶,۶۳۱,۶۵۵	۳۵,۱۹۶,۷۸۸,۴۳۰
۲	امیر حسین ابوالحسنی واحد ۱۲۲	۲۵.۵	۴۰۳/۳۶۲۳/ق	۱۵,۳۴۳,۶۲۴,۸۲۳	۶۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۵۶,۳۷۵,۱۷۷	۳۵,۷۶۳,۵۶۴,۴۱۱
۳	معصومه کریمی واحد ۴۰۴	۱۹.۸	۴۰۳/۳۶۲۵/ق	۹,۹۴۷,۷۳۳,۱۸۶	۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۵۲,۲۶۶,۸۱۴	۲۲,۴۴۴,۳۲۸,۸۵۴
۴	معصومه کریمی واحد ۴۰۵	۱۹.۸	۴۰۳/۳۶۲۶/ق	۹,۹۴۷,۷۳۳,۱۸۶	۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۵۲,۲۶۶,۸۱۴	۲۲,۴۴۴,۳۲۸,۸۵۴
۵	احد کرم نژاد واحد ۱۲۳	۳۶.۸	۴۰۳/۴۷۳۸/ق	۲۰,۹۴۲,۴۹۰,۴۱۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۵۷,۵۰۹,۵۹۰	۵۱,۵۷۶,۶۱۴,۲۸۶
۶	نادر کرم نژاد واحد ۱۲۴	۲۳.۴	۴۰۳/۴۷۳۷/ق	۱۰,۱۹۳,۲۴۴,۵۸۱	۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۰۶,۷۵۵,۴۱۹	۲۳,۸۰۴,۵۶۰,۶۶۱
				۸۱,۲۴۸,۱۹۴,۵۳۱	۳۳۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۱۵۱,۸۰۵,۴۶۹	۱۹۱,۲۳۰,۱۸۵,۴۹۵
	ذخیره مالیات					۱,۲۲۰,۲۵۰,۰۰۰	
				۸۱,۲۴۸,۱۹۴,۵۳۱	۳۳۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۹۳۱,۵۵۵,۴۶۹	۱۹۱,۲۳۰,۱۸۵,۴۹۵

در خصوص ردیف ۵ و ۶ فروش املاک مستنداً به نظریه کارشناسی شماره ۲۵۴ گ ۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۴ برگ اعلام پیشنهاد قیمت خریدار و صورتجلسه کمیسیون معاملات مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۷ صورت گرفته است.

در خصوص ردیف ۱ الی ۴ فروش املاک مستنداً به نظریه کارشناسی شماره ۰۵۵ گ ۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۸ و برگ اعلام پیشنهاد قیمت خریدار و صورتجلسه کمیسیون معاملات مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۶ صورت گرفته است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزارهای رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
۱۱۵,۳۴۱,۷۳۱,۶۲۵	۱۱۵,۳۳۴,۰۹۵,۶۲۵	۷,۶۳۶,۰۰۰	بهای تمام شده
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
(۱۱۴,۹۸۸,۰۹۵,۶۲۵)	(۱۱۴,۹۸۸,۰۹۵,۶۲۵)	.	افزایش
۴۸۳,۶۳۶,۰۰۰	۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۶,۰۰۰	واگذار شده
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۱,۴۸۳,۶۳۶,۰۰۰	۱,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۶,۰۰۰	افزایش
۹,۷۷۲,۵۰۷,۹۶۸	۹,۷۷۲,۵۰۷,۹۶۸	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۱۱,۶۸۳,۸۰۹,۵۶۳	۱۱,۶۸۳,۸۰۹,۵۶۳	.	استهلاک انباشته
(۲۱,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۵)	(۲۱,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۵)	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۳۷۵,۱۶۶,۶۶۶	۳۷۵,۱۶۶,۶۶۶	.	افزایش
۱۵۴,۹۹۹,۹۹۹	۱۵۴,۹۹۹,۹۹۹	.	واگذار شده
۵۳۰,۱۶۶,۶۶۵	۵۳۰,۱۶۶,۶۶۵	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۹۵۳,۴۶۹,۳۳۵	۹۴۵,۸۳۳,۳۳۵	۷,۶۳۶,۰۰۰	افزایش
۱۰۸,۴۶۹,۳۳۴	۱۰۰,۸۳۳,۳۳۴	۷,۶۳۶,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
			مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
			مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۰-۱- افزایش دارایی های نامشهود طی سال بابت خرید نرم افزار تحت وب اکسیر سیستم پویا می باشد.

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲

۱۴۰۳

درصد به جمع کل	مبلغ دفتری	درصد به جمع کل	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
سرمایه گذاری های کوتاه مدت						
سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار						
۸	۱,۰۷۹,۳۴۹,۰۴۶,۸۷۴	۴	۱,۱۲۱,۳۱۶,۱۳۷,۷۳۱	۰	۱,۱۲۱,۳۱۶,۱۳۷,۷۳۱	۲۱-۲
۲۰	۲,۸۹۴,۴۹۸,۰۳۱,۵۰۸	۱۲	۳,۷۹۱,۴۰۲,۵۶۰,۸۳۷	۰	۳,۷۹۱,۴۰۲,۵۶۰,۸۳۷	۲۱-۲
۲۸	۳,۹۷۳,۷۴۷,۰۷۸,۳۸۳	۱۶	۴,۹۱۲,۷۱۸,۶۹۸,۵۶۹	۰	۴,۹۱۲,۷۱۸,۶۹۸,۵۶۹	۲۱-۲
سایر سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار						
۱	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۱-۲
۱	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	سایر سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی - ریالی
۲۹	۴,۱۰۳,۷۴۷,۰۷۸,۳۸۳	۱۶	۴,۹۱۲,۷۱۸,۶۹۸,۵۶۹	۰	۴,۹۱۲,۷۱۸,۶۹۸,۵۶۹	جمع سایر سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
سرمایه گذاری های بلندمدت						
۷۱	۱۰,۰۴۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۸۴	۲۵,۶۷۶,۱۲۵,۸۰۴,۵۷۶	۰	۲۵,۶۷۶,۱۲۵,۸۰۴,۵۷۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری های بلندمدت
۷۱	۱۰,۰۴۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۸۴	۲۵,۶۷۶,۱۲۵,۸۰۴,۵۷۶	۰	۲۵,۶۷۶,۱۲۵,۸۰۴,۵۷۶	سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۰۰	۱۴,۱۴۹,۲۷۰,۱۲۵,۷۹۸	۱۰۰	۳۰,۵۸۸,۸۵۵,۵۰۳,۱۴۵	۰	۳۰,۵۸۸,۸۵۵,۵۰۳,۱۴۵	جمع کل سرمایه گذاری ها

۲۱-۱- با توجه 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 سایت بانک می نماید از بابت سرمایه گذاری های بلندمدت در شرکت های فرعی و وابسته به شرح یادداشت های ۴-۲۱ و ۲-۲۱، صورت های مالی تلفیقی تهیه نشده است.

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۲۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

مبالغ به ریال)	مانده در		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		فروش/اکتاف سرمایه		خرید/افزایش سرمایه		بهای تمام شده	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
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 - نهاد افرا								
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فارابی								
صندوق با درآمد ثابت ثبات و سنا - ثبات								
صندوق سیر سرمایه پیدل								
صندوق با درآمد ثابت صندوق س آوی فردی زاگرس								
صندوق با درآمد ثابت توسعه افق راشین								
صندوق با درآمد ثابت طلوع تدبیر پایا								
صندوق با درآمد ثابت سپهر سودمند سینا								
صندوق با درآمد ثابت اقتصاد لرغون								
صندوق با درآمد ثابت بوع دوم اعتبار								
صندوق با درآمد ثابت پایا ثروت پویا								
صندوق با درآمد ثابت بازده ملکا								
صندوق با درآمد ثابت ثروت افروز فائز								
صندوق با درآمد ثابت ملهور								
صندوق با درآمد ثابت توسعه فولاد								
صندوق سهام کریزما اهرمی								
صندوق با درآمد ثابت اطمینان تمدن								
صندوق با درآمد ثابت کین								
صندوق با درآمد ثابت کاسپین								
صندوق با درآمد ثابت ارمنان فیروزه آسیا								
صندوق با درآمد دار الگوریتم								
صندوق با درآمد ثابت اکو-آرمان اتی کوثر								
صندوق با درآمد ثابت حایند								
صندوق با درآمد ثابت ایزد معبد								
صندوق با درآمد ثابت درین بها بازار								
صندوق با درآمد ثابت هلمز								
صندوق با درآمد ثابت زبرد کوروش								
جمع نقل به صفحه بعد								

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

درصد مالکیت	مانده در ۱۳۰۲/۱۲/۳۰		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
کثیر از نیم درصد	۳,۶۷۲,۶۱۶,۸۱۴,۳۷۰	۲۰,۶۰۸,۰۹۱۷	.	۴,۵۳۶,۶۹۲,۸۱۰,۷۲۳	۲۹۹,۰۶۸,۲۹۹	۵,۴۹۲,۳۰۷,۱۵۰,۳۷۵	۳۳۰,۸۸۲,۷۲۶	۲,۷۱۲,۸۷۲,۵۶۴,۳۷۶
کمتر از نیم درصد	۴۹,۴۱۸,۸۸۱,۵۸۹	۲۵۰,۰۰۰	.	۴۱,۱۱۸,۲۸۸,۵۶۲	۲۰۸,۰۰۹	.	۹,۵۳۳,۱۷۰,۱۵۳	۴۵۸,۰۰۹
کثیر از نیم درصد	۶۹,۳۶۶,۵۵۴,۹۷۸	۸۶۷,۵۶۶	.	۲۷,۷۲۶,۵۱۲,۳۲۰	۲۸۰,۸۳۴	۱۰۰,۱۵۰,۷۰۳,۷۷۸	۵۲,۶۴۱	۸۷,۰۸۸,۳۹۶,۶۳۰
کمتر از نیم درصد	۲,۷۱۱,۴۰۲,۵۵۴,۸۳۷	۲۰,۸۰۰,۸۵۵۳	.	۴۶۰,۵۵۴,۶۹۱,۷۲۴	۲۹۹,۶۵۷,۱۱۲	۵۵۰,۲۰۵,۲۲۱,۰۵۳	۳۳۰,۹۱۳,۴۱۷	۲,۸۹۲,۴۹۸,۰۳۱,۵۰۸
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۳۰,۳۰۴,۲۷۵,۹۶۳	۱۷,۲۵۷,۰۷۵	.	.	۳۰,۳۰۴,۲۷۵,۹۶۳
کثیر از نیم درصد	۱۴۵,۳۳۱,۶۷۰,۸۸۰	۲۵,۶۷۴,۶۸۲	.	.	.	.	.	۱۴۵,۳۳۱,۶۷۰,۸۸۰
کثیر از نیم درصد	۱۰۰,۲۳۶,۳۸۶,۱۱۶	۵۳۵,۶۶۲	.	.	.	.	.	۱۰۰,۲۳۶,۳۸۶,۱۱۶
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۶۶,۳۷۲,۴۷۷,۴۱۸	۳,۹۹۹,۵۰۹	.	.	۶۶,۳۷۲,۴۷۷,۴۱۸
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۵۵,۳۷۶,۴۰۸,۱۶۹	۸۰۴,۶۱۲	.	.	۵۵,۳۷۶,۴۰۸,۱۶۹
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۵۲,۰۴۶,۹۶۴,۲۵۸	۱۴,۷۵۴,۱۷۷	.	.	۵۲,۰۴۶,۹۶۴,۲۵۸
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۳۰,۴۰۲,۹۳۷,۸۶۱	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	.	.	۳۰,۴۰۲,۹۳۷,۸۶۱
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۲۵,۵۶۸,۷۲۹,۱۴۵	۱۱۰,۴۸۰,۷۳	.	.	۲۵,۵۶۸,۷۲۹,۱۴۵
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۲۵,۳۹۰,۹۲۱,۶۴۰	۱۰,۶۷۵,۳۰۰	.	.	۲۵,۳۹۰,۹۲۱,۶۴۰
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۲۵,۰۳۲,۱۳۷,۶۱۱	۲,۵۸۹,۱۸۹	.	.	۲۵,۰۳۲,۱۳۷,۶۱۱
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۲۴,۹۷۹,۹۳۷,۸۴۲	۷,۹۷۸,۵۹۹	.	.	۲۴,۹۷۹,۹۳۷,۸۴۲
کثیر از نیم درصد	۱۱,۰۰۰,۳۰۰,۰۱۴	۱,۳۶۱,۷۵۵	.	۱۲,۶۷۵,۳۰۰,۸۲۱	.	.	۵۰۱,۶۹۹	۲۳,۶۷۵,۶۰۰,۸۲۵
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۱۲,۶۷۵,۳۰۰,۸۲۱	۱,۰۷۵,۰۷۱	.	.	.
کثیر از نیم درصد	۲۰,۰۴۱,۳۳۱,۹۰۸	۴۶۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۲۰,۰۴۱,۳۳۱,۹۰۸
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۱۶,۵۰۶,۲۶۲,۴۷۴	۵۱۷,۱۳۱	.	.	۱۶,۵۰۶,۲۶۲,۴۷۴
کثیر از نیم درصد	۱۳,۹۳۸,۴۵۵,۰۶۸	۳۰,۳۳۲,۹۵۹	.	.	.	.	.	۱۳,۹۳۸,۴۵۵,۰۶۸
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۱۳,۷۰۰,۵۱۶,۳۱۹	۱,۴۰۰,۰۰۰	.	.	۱۳,۷۰۰,۵۱۶,۳۱۹
کثیر از نیم درصد	۱۲,۸۹۷,۵۵۷,۰۳۷	۸۶۸,۷۸۶	.	.	.	.	.	۱۲,۸۹۷,۵۵۷,۰۳۷
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۱۲,۱۰۱,۴۶۲,۹۳۷	۱,۱۳۳,۳۴۵	.	.	۱۲,۱۰۱,۴۶۲,۹۳۷
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۱۰,۴۸۹,۰۳۰,۳۷۴	۱,۳۳۲,۳۱۴	.	.	۱۰,۴۸۹,۰۳۰,۳۷۴
کثیر از نیم درصد	.	.	.	۱,۱۴۸,۷۲۴,۴۶۳	.	.	۳۷۹,۹۳۸	۹,۸۶۲,۹۲۹,۹۱۵
کثیر از نیم درصد	۸,۷۱۶,۱۹۵,۹۵۳	۱,۸۱۳,۷۰۶	.	.	.	.	۳۷۹,۹۳۸	۱,۴۴۳,۲۶۸
کمتر از نیم درصد	۳۱۴,۳۹۸,۹۰۶,۴۶۶	۳۳,۷۴۸,۵۵۱	.	۶۸۷,۴۰۲,۴۱۸,۱۱۴	۴۶,۵۸۴,۴۱۵	۱۲,۶۷۵,۳۰۰,۸۲۱	۲,۷۷۸,۱۸۴	۹۸۹,۱۲۸,۰۳۳,۷۵۹
								۱۱۷,۵۵۴,۷۸۲

ادامه یادداشت توضیحی ۲-۲۱

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

جمع نقل از صفحه قبل
 پشوانه طلای لوتوس
 پشوانه طلای مفید
 جمع صندوق های سرمایه گذاری
 سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

سرمایه گذاری امید

گسترش خودرو

پتروشیمی خراسان

نفت تبریز

پتروشیمی خوارک

ایران خودرو

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

بانک صادرات

بانک ملت

نورد المینیوم

سایپا

صنایع تجهیزات نفت

حق تقدم صنایع تجهیزات نفت

پخش هورت

دارو سازی اکسیر

آهنگر ترانکوور سازی

مصر تامین

نیروی برق آلمان

پتروشیمی نفت چمشید

سرمایه گذاری غدیر

الیز دارو

جمع نقل به صفحه بعد



شرکت گروه توسعه صنایع و معدن شهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

مانده در		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال			
۱۴۰۲/۱۲/۳۰		فروش/کاهش سرمایه		خرید/افزایش سرمایه		بهای تمام شده			
درصد مالکیت	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
کمتر از نیم درصد	۳۱۴,۳۹۸,۹۰۶,۴۶۶	۳۳,۷۴۸,۵۵۱	*	۶,۸۷۴,۰۴۰,۱۸۱,۱۱۴	۹۶,۵۸۴,۴۱۵	۱۲,۶۷۵,۳۰۰,۸۲۱	۲,۷۷۸,۱۸۴	۹۸۹,۱۲۸,۰۲۳,۷۵۹	۱۲۷,۵۵۴,۷۸۲
کمتر از نیم درصد	۷,۶۰۲,۷۵۹,۱۵۱	۶,۰۴۶,۳۰۶	*	*	*	*	*	۷,۶۰۲,۷۵۹,۱۵۱	۶,۰۴۶,۳۰۶
کمتر از نیم درصد	۷,۳۰۹,۳۳۴,۳۸۵	۸۷۸,۸۱۶	*	*	*	*	*	۷,۳۰۹,۳۳۴,۳۸۵	۸۷۸,۸۱۶
کمتر از نیم درصد	*	*	*	۶,۸۱۵,۱۷۴,۸۹۰	۳۶,۴۳۹	*	*	۶,۸۱۵,۱۷۴,۸۹۰	۳۶,۴۳۹
کمتر از نیم درصد	۵,۷۵۵,۵۰۷,۴۳۳	۳۳۳,۸۱۷	*	*	*	*	*	۵,۷۵۵,۵۰۷,۴۳۳	۳۳۳,۸۱۷
کمتر از نیم درصد	۵,۱۰۶,۳۹۸,۳۷۰	۱۵۴,۶۳۹	*	*	*	*	*	۵,۱۰۶,۳۹۸,۳۷۰	۱۵۴,۶۳۹
کمتر از نیم درصد	۴,۹۱۶,۸۴۸,۲۹۶	۳,۴۶۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	۴,۹۱۶,۸۴۸,۲۹۶	۳,۴۶۰,۰۰۰
کمتر از نیم درصد	*	*	*	۳,۶۸۴,۸۰۱,۱۰۲	۴۵۹,۶۷۴	*	۱۵۹,۶۶۰	۳,۶۸۴,۸۰۱,۱۰۲	۳۰۰,۰۱۴
کمتر از نیم درصد	*	*	*	۳,۲۸۴,۸۴۹,۶۰۸	۱,۳۷۰,۳۳۴	*	*	۳,۲۸۴,۸۴۹,۶۰۸	۱,۳۷۰,۳۳۴
کمتر از نیم درصد	۲,۸۷۵,۴۰۵,۶۶۷	۱۰۰,۰۰۰	*	۲,۱۲۹,۷۱۵,۹۰۵	۴۴۲,۸۹۵	*	۱۶۹,۱۰۵	۲,۱۲۹,۷۱۵,۹۰۵	۲۷۳,۷۹۰
کمتر از نیم درصد	۲,۸۴۷,۹۳۱,۶۷۵	۲۲۹,۷۵۴	*	*	*	*	*	۲,۸۴۷,۹۳۱,۶۷۵	۱۱۱,۹۱۰
کمتر از نیم درصد	*	*	*	۲,۸۱۹,۴۶۴,۱۱۲	۷۵۵,۵۵۲	*	۸۵,۵۵۲	۲,۸۱۹,۴۶۴,۱۱۲	۲۰۰,۰۰۰
کمتر از نیم درصد	۲,۸۵۹,۳۷۹,۸۴۴	۹۵۳,۷۳۵	*	۲,۳۸۲,۱۷۹,۰۳۵	۴۸۴,۹۴۳	۳۵۶,۰۸۸,۶۲۸	۴۸۵,۷۱۸	۲,۳۸۲,۱۷۹,۰۳۵	۴۸۴,۹۴۳
کمتر از نیم درصد	*	*	*	*	*	*	*	۲,۳۶۰,۴۶۰,۹۷۶	۱۰۶,۱۹۹
کمتر از نیم درصد	۲,۳۶۰,۴۶۰,۹۷۶	۱۰۶,۱۹۹	*	*	*	*	*	۲,۳۶۰,۴۶۰,۹۷۶	۱۰۶,۱۹۹
کمتر از نیم درصد	۲,۳۴۹,۳۱۸,۵۵۶	۱,۰۵۹,۵۸۱	*	*	*	*	*	۲,۳۴۹,۳۱۸,۵۵۶	۱,۰۵۹,۵۸۱
کمتر از نیم درصد	۲,۱۸۲,۰۴۷,۹۹۳	۱۶۸,۶۰۷	*	*	*	*	*	۲,۱۸۲,۰۴۷,۹۹۳	۱۶۸,۶۰۷
کمتر از نیم درصد	۱,۸۱۲,۷۰۰,۵۶۲	۸۰۰,۰۰۰	*	۲۵۳,۱۷۵,۲۱۶	*	*	*	۲,۰۶۵,۸۷۶,۰۷۸	۸۰۰,۰۰۰
کمتر از نیم درصد	*	*	*	۲,۰۱۲,۸۱۹,۰۱۲	۱۸۳,۳۳۳	*	*	۲,۰۱۲,۸۱۹,۰۱۲	۱۸۳,۳۳۳
کمتر از نیم درصد	*	*	*	۱,۷۴۵,۰۶۰,۸۸۰	۷۹۱,۴۶۶	*	*	۱,۷۴۵,۰۶۰,۸۸۰	۷۹۱,۴۶۶
کمتر از نیم درصد	*	*	*	۱,۶۶۹,۴۶۲,۰۲۰	۴۹۹,۰۷۶	*	*	۱,۶۶۹,۴۶۲,۰۲۰	۴۹۹,۰۷۶
کمتر از نیم درصد	*	*	*	۱,۶۵۵,۸۵۹,۱۱۳	۲۰,۹۶۴	*	*	۱,۶۵۵,۸۵۹,۱۱۳	۲۰,۹۶۴
کمتر از نیم درصد	*	*	*	۱,۵۹۸,۱۸۰,۳۴۱	۱۱,۳۳۷	*	*	۱,۵۹۸,۱۸۰,۳۴۱	۱۱,۳۳۷
کمتر از نیم درصد	۳۶۲,۲۸۷,۸۹۹,۶۵۲	۴۷,۹۹۰,۰۳۵	*	۷۱۸,۳۷۵,۱۵۹,۳۴۹	۱۰۰,۱۰۷,۰۷۱۷	۱۳,۰۳۱,۳۸۹,۳۴۹	۳,۷۹۶,۳۳۳	۱,۰۶۷,۲۳۲,۶۶۹,۴۵۲	۱۴۵,۲۶۴,۳۸۹
									سرمایه گذاری های کوتاه مدت:
									جمع نقل از صفحه قبل
									بانک دی
									بانک رسالت
									مستوفی سهام صندوق سرمایه‌گذاری و ریسکی اروپا
									پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو - پارس خودرو
									پارس خودرو -

ادامه یادداشت توضیحی ۲-۲۱

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

جمع نقل از صفحه قبل

بانک دی

بانک رسالت

صندوق سهام صندوق واسطه گری مالی یکم -

پتروشیمی ارومیه

دارو پیش

خیابان - پارس خودرو

پتروشیمی خلیج فارس

بانک کارآفرین

بورس کالای ایران

احیا صنایع خراسان

دشت موعظ

کشتیرانی ایران

بهمن دیرل

زاساد

کنت و صنعت پیلانر

لمبیران

شیر باستوریزه پیگاه گلستان

سرمایه گذاری افتخار سهام

توکا، رنگ فولاد سیاهان

بیمه یونین

کنت و صنعت جوبن

لیزاول

پتروشیمی پودینس

جمع نقل به صفحه بعد



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

درصد مالکیت	مانده در		کاهش				افزایش				مانده در ابتدای سال		سرمایه گذاری های کوتاه مدت:
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
کسر از نیم درصد	۳۶۲,۲۸۷,۸۹۹,۶۵۲	۴۷,۹۱۰,۰۳۵	۰	۰	۷۱۸,۴۷۵,۱۵۹,۳۴۹	۱۰,۱۰۷,۰۷۱۷	۱۲,۰۳۱,۳۸۹,۴۴۹	۲,۷۹۶,۳۴۴	۱۰,۰۶۷,۷۲۱,۶۶۹,۴۵۲	۱۴۵,۲۶۴,۳۸۹	۱,۹۹۳,۵۶۹,۲۱۲	۱۳۱,۰۸۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت:
کسر از نیم درصد	۱,۴۲۳,۵۶۹,۳۱۲	۱۳۱,۰۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۹۳,۵۶۹,۲۱۲	۱۳۱,۰۸۲	۱,۹۹۳,۵۶۹,۲۱۲	۱۳۱,۰۸۲	جمع نقل از صفحه قبل
کسر از نیم درصد	۱,۰۴۲,۲۱۷,۶۹۶	۲۳۳,۰۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۴۲,۲۱۷,۶۹۶	۲۳۳,۰۹۰	۱,۰۴۲,۲۱۷,۶۹۶	۲۳۳,۰۹۰	تجارت هیرمند
کسر از نیم درصد	۱,۰۲۱,۶۸۱,۵۳۷	۴۵,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۱,۶۸۱,۵۳۷	۴۵,۷۰۰	۱,۰۲۱,۶۸۱,۵۳۷	۴۵,۷۰۰	کیمیای زینان گستران
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۷۵۵,۰۶۵,۳۰۱	۱۱۲,۷۰۹	۰	۰	۷۵۵,۰۶۵,۳۰۱	۱۱۲,۷۰۹	۷۵۵,۰۶۵,۳۰۱	۱۱۲,۷۰۹	گسترش سرمایه گذاری ایرانین
کسر از نیم درصد	۹۲۳,۲۶۰,۶۶۰	۱۱,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۵۸۸,۰۱۴	۳,۳۰۰	۰	۰	۷۱۶,۶۷۲,۶۴۶	۷۸۲۰	بهار زر عالی چارلن
کسر از نیم درصد	۵۵۶,۱۷۰,۰۱۸	۲۷۷,۳۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۶,۱۷۰,۰۱۸	۲۷۷,۳۰۶	۵۵۶,۱۷۰,۰۱۸	۲۷۷,۳۰۶	بهوش
کسر از نیم درصد	۵۴۶,۴۵۷,۲۲۳	۱۲۲,۱۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۶,۴۵۷,۲۲۳	۸۳,۷۶۵	۵۴۶,۴۵۷,۲۲۳	۸۳,۷۶۵	لبنیات پاک
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۴۷۵,۹۹۹,۶۵۰	۶۷,۲۷۴	۰	۰	۴۷۵,۹۹۹,۶۵۰	۶۷,۲۷۴	۴۷۵,۹۹۹,۶۵۰	۶۷,۲۷۴	پاکمو
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۴۳۱,۶۵۶,۱۶۹	۱۵۰,۰۰۲	۰	۰	۴۳۱,۶۵۶,۱۶۹	۱۵۰,۰۰۲	۴۳۱,۶۵۶,۱۶۹	۱۵۰,۰۰۲	مهرام
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۳۹۳,۱۸۶,۸۱۶	۷۴,۸۱۲	۰	۰	۳۹۳,۱۸۶,۸۱۶	۷۴,۸۱۲	۳۹۳,۱۸۶,۸۱۶	۷۴,۸۱۲	بیمه کوثر
کسر از نیم درصد	۳۱۱,۷۵۱,۵۵۴	۴۰,۷۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۸,۰۴	۳۱۱,۷۵۱,۵۵۴	۳۹,۹۱۸	۳۱۱,۷۵۱,۵۵۴	۳۹,۹۱۸	میلی سن
کسر از نیم درصد	۳۸۶,۸۲۲,۳۴۰	۱۸۳,۷۷۲	۰	۰	۰	۰	۱۱۲,۷۱۶,۰۳۹	۶۴,۹۱۸	۳۸۶,۸۲۲,۳۴۰	۱۸۳,۷۷۲	۳۸۶,۸۲۲,۳۴۰	۱۸۳,۷۷۲	نصیر شلین
کسر از نیم درصد	۳۴۲,۱۴۵,۱۴۶	۹۵,۴۶۹	۰	۰	۰	۰	۸۷,۱۹۵,۵۴۶	۳۰,۰۰۰	۳۴۲,۱۴۵,۱۴۶	۹۵,۴۶۹	۳۴۲,۱۴۵,۱۴۶	۹۵,۴۶۹	رمل پرداز نوافرین
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۶۳۴,۷۱۹	۴۲,۳۲۸	۰	۰	۲۱۹,۶۳۴,۷۱۹	۴۲,۳۲۸	۲۱۹,۶۳۴,۷۱۹	۴۲,۳۲۸	بشیرن دیول
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۱۹۹,۴۰۰,۶۴۳۰	۹,۰۱۴	۰	۰	۱۹۹,۴۰۰,۶۴۳۰	۹,۰۱۴	۱۹۹,۴۰۰,۶۴۳۰	۹,۰۱۴	نفت اسفغان
کسر از نیم درصد	۱۷۹,۱۷۸,۴۱۱	۲۱,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۱۷۸,۴۱۱	۲۱,۴۰۰	۱۷۹,۱۷۸,۴۱۱	۲۱,۴۰۰	پتروشیمی کومشاه
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۵۵۳,۶۴۵	۵۰,۲۱۲	۰	۰	۱۵۹,۵۵۳,۶۴۵	۵۰,۲۱۲	۱۵۹,۵۵۳,۶۴۵	۵۰,۲۱۲	وزیران
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۱۵۲,۵۳۳,۷۸۰	۸,۰۷۸	۰	۰	۱۵۲,۵۳۳,۷۸۰	۸,۰۷۸	۱۵۲,۵۳۳,۷۸۰	۸,۰۷۸	ویتا
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۹۷۱,۴۳۸	۵,۴۱۰	۰	۰	۱۵۰,۹۷۱,۴۳۸	۵,۴۱۰	۱۵۰,۹۷۱,۴۳۸	۵,۴۱۰	نیرو سرمایه
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۱۴۶,۴۰۰,۰۲۳	۸۵۸	۰	۰	۱۴۶,۴۰۰,۰۲۳	۸۵۸	۱۴۶,۴۰۰,۰۲۳	۸۵۸	پدیده شاندیز
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۵۵۲,۳۰۶	۶,۰۰۰	۰	۰	۱۳۰,۵۵۲,۳۰۶	۶,۰۰۰	۱۳۰,۵۵۲,۳۰۶	۶,۰۰۰	پتروشیمی وارن
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۶۶۰,۳۳۸	۴۹,۹۷۱	۰	۰	۱۲۴,۶۶۰,۳۳۸	۴۹,۹۷۱	۱۲۴,۶۶۰,۳۳۸	۴۹,۹۷۱	توسعه صنایع و معادن کوثر
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۱۶۶,۲۱۵	۲,۵۵۴	۰	۰	۱۱۸,۱۶۶,۲۱۵	۲,۵۵۴	۱۱۸,۱۶۶,۲۱۵	۲,۵۵۴	حق تقدم سرمایه توسعه توکا
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۱۳۷,۷۵۸	۲۹,۷۰۳	۰	۰	۱۱۴,۱۳۷,۷۵۸	۲۹,۷۰۳	۱۱۴,۱۳۷,۷۵۸	۲۹,۷۰۳	سیمان خزر
کسر از نیم درصد	۰	۰	۰	۰	۴۹,۹۹۸,۳۰۶	۱۶,۷۷۴	۰	۰	۴۹,۹۹۸,۳۰۶	۱۶,۷۷۴	۴۹,۹۹۸,۳۰۶	۱۶,۷۷۴	بیمه طلا
کسر از نیم درصد	۲۵۳,۱۷۵,۳۱۶	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۳,۱۷۵,۳۱۶	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۱۷۵,۳۱۶	۲۰۰,۰۰۰	سیمان خاکی
کسر از نیم درصد	۷۵۰,۹۱۲,۷۵۲,۴۵۷	۸۸,۵۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۰,۹۱۲,۷۵۲,۴۵۷	۸۸,۵۴۰,۰۰۰	۷۵۰,۹۱۲,۷۵۲,۴۵۷	۸۸,۵۴۰,۰۰۰	حق تقدم سرمایه گذاری افشار سهام
کسر از نیم درصد	۱,۱۴۸,۷۴۴,۴۶۳	۲۰۲,۹۵۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۸,۷۴۴,۴۶۳	۲۰۲,۹۵۰	۱,۱۴۸,۷۴۴,۴۶۳	۲۰۲,۹۵۰	۱,۱۴۸,۷۴۴,۴۶۳	۲۰۲,۹۵۰	آسان پرداخت
کسر از نیم درصد	۹۹,۳۱۷,۲۲۷	۵۵,۰۰۰	۰	۰	۱,۸۵۳,۵۳۳,۷۷۷	۲۶۶,۶۱۰	۰	۰	۱,۸۵۳,۵۳۳,۷۷۷	۲۶۶,۶۱۰	۱,۸۵۳,۵۳۳,۷۷۷	۲۶۶,۶۱۰	حق تقدم البرز دارو
کسر از نیم درصد	۱,۱۲۱,۳۱۶,۱۳۷,۷۳۱	۱۳۸,۲۵۱,۷۶۶	۰	۰	۷۳۳,۹۵۱,۶۱۷,۰۱۰	۱۰,۲۰۶,۶۲۳,۸۶	۷۶۶,۰۱۸,۷۰۷,۸۶۷	۹۳,۰۳۱,۵۰۱	۱,۰۷۹,۱۲۴,۰۴۶,۸۷۴	۱۲۷,۲۲۳,۶۵۱	۱,۰۷۹,۱۲۴,۰۴۶,۸۷۴	۱۲۷,۲۲۳,۶۵۱	جمع سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

۲۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمدها به شرح زیر است:

مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها

جمع	سود (زیان) فروش	سود تقصیم شده	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تقصیم شده	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	ارزش یازار در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
۱۲۴,۷۰۶	۱۲۴,۷۰۶	۰	۰	۰	۸۵,۶۰۴	۸۵,۶۰۴	۰	۰	۰	۲۶۹,۴۰۴	۰.۸	۴۱۱,۴۲۶	۲۳۵,۴۹۹
۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۸۳	۴,۷۸۳	۰	۰	۰	۳۴۷,۰۸۴	۰.۹	۳۷۸,۱۶۱	۲۶۴,۳۷۵
۲,۲۴۲	۲,۲۴۲	۰	۰	۰	۹,۰۶۹	۹,۰۶۹	۰	۰	۰	۳۴۱,۳۱۱	۰.۸	۳۱۱,۳۲۱	۲۵۲,۶۵۵
۲,۱۹۸	۲,۱۹۸	۰	۰	۰	۳۹,۸۵۶	۳۹,۸۵۶	۰	۰	۰	۲۰۱,۹۴۶	۰.۵	۲۹۱,۹۸۳	۱۳۸,۰۸۷
۲۸	۲۸	۰	۰	۰	۱۰۶,۵۳۲	۱۰۶,۵۳۲	۰	۰	۰	۲۵۰,۲۴۴	۱.۰	۲۸۳,۷۸۸	۳۰۴,۲۶۱
۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۵۵۹	۵۰,۵۵۹	۰	۰	۰	۲۳۲,۴۹۴	۰.۷	۲۸۳,۵۲۸	۲۱۳,۳۵۹
۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۳۸۸	۴۹,۳۸۸	۰	۰	۰	۳۳۲,۷۱۱	۱.۰	۲۱۹,۰۰۱	۲۹۶,۱۸۴
۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۳۲۹	۷۶,۳۲۹	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۱۰۰,۶۴۸	۰
۵۹۸	۰	۰	۰	۰	۵,۴۱۷	۵,۴۱۷	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۹۰,۵۶۳	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۲۷۲	۱۲,۲۷۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۸۲,۵۸۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۷۹	۱۵,۸۷۹	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۷۸,۷۶۷	۰
۱۹	۱۹	۰	۰	۰	۱۰,۹۶۹	۱۰,۹۶۹	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۶۴,۷۴۱	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۴۷	۶,۷۴۷	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۴۲,۸۲۴	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۹	۲,۵۰۹	۰	۰	۰	۱۱۳,۲۷۷	۰.۳	۳۵,۳۳۸	۹۵,۸۹۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۴,۳۹۱	۰.۹	۳۴,۶۸۱	۲۷۳,۸۳۴
۱,۳۹۱	۱,۳۹۱	۰	۰	۰	۶۴۸	۶۴۸	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۷,۵۲۱	۰
۶۱,۵۲۴	۶۱,۵۲۴	۰	۰	۰	۱۳۱	۱۳۱	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۰	۰
۲۲,۶۸۳	۲۲,۶۸۳	۰	۰	۰	۱۷,۳۲۰	۱۷,۳۲۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۰	۰
۷۳۱	۷۳۱	۰	۰	۰	۶,۷۳۳	۶,۷۳۳	۰	۰	۰	۲۴۰,۹۰۸	۰.۸	۰	۲۳۳,۵۲۴
۲۰۳	۲۰۳	۰	۰	۰	۲,۹۱۱	۲,۹۱۱	۰	۰	۰	۱۱۲,۷۹۸	۰.۳	۰	۱۰۴,۸۳۸
۵۴,۰۵۶	۵۴,۰۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۷,۷۳۳	۱.۱	۰	۲۴۸,۴۷۲
۵۹,۳۸۷	۵۹,۳۸۷	۰	۰	۰	۷,۶۶۶	۷,۶۶۶	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۰	۰
۳۳۱,۶۷۶	۳۳۱,۶۷۸	۰	۰	۰	۵۹۸	۵۱۲,۳۲۱	۰	۰	۰	۳,۲۷۴,۳۰۱	۹	۲,۷۱۶,۸۷۳	۲,۷۶۱,۰۷۹

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

صندوق با درآمد ثابت کیمیا
صندوق سرمایه گذاری افرا - نهاد افران
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فارابی
صندوق با درآمد ثابت ثبات وستا - ثبات
صندوق سیر سرمایه بینار
صندوق با درآمد ثابت صندوق س آوی فردی زاکریس
صندوق با درآمد ثابت توسعه افق رلین
صندوق با درآمد ثابت طلوع تدبیر پایا
صندوق با درآمد ثابت سهر سومند سینا
صندوق با درآمد ثابت اعتماد ارغوان
صندوق با درآمد ثابت نوع دوم اعتبار
صندوق با درآمد ثابت ثبات ثروت پویا
صندوق با درآمد ثابت بازده مالا
صندوق با درآمد ثابت ثروت افزون فائز
صندوق با درآمد ثابت ماهور
صندوق با درآمد ثابت توسعه فولاد
صندوق سهام کلیرما اهرمی
صندوق با درآمد ثابت تادوم اطمینان تمدن
صندوق با درآمد ثابت کیان
صندوق با درآمد ثابت کامیاب
صندوق با درآمد ثابت ارمان خیزره آسیا
صندوق با درآمد دارا الگوریتیم
جمع نقل به صفحه بعد

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها

جمع	سود (زیان) سود	سود (زیان) سود	سود (زیان) سود	سود سهام	جمع	سود (زیان) سود	سود (زیان) سود	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	سود (زیان) سود	سود (زیان) سود	سود (زیان) سود	سود سهام	جمع	سود (زیان) سود	سود (زیان) سود	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳۳۱,۶۷۶	۳۳۱,۰۷۸	.	.	۵۹۸	۵۱۲,۳۳۱	۵۱۲,۳۳۱	.	.	۳,۲۷۴,۳۰۱	۹	۲,۷۱۶,۸۷۳	۲,۷۶۱,۰۷۹
۳۳,۸۱۷	۳۳,۸۱۷	.	.	.	۶,۷۱۷	۶,۷۱۷	.	.	.	۰.۰	.	.
۱۶,۹۴۹	۱۶,۹۴۹	.	.	.	۶,۹۲۰	۶,۹۲۰	.	.	.	۰.۰	.	.
.	.	.	.	.	۵,۷۷۱	۵,۷۷۱	.	.	.	۰.۰	.	.
.	.	.	.	.	۱۶۰	۱۶۰	.	.	.	۰.۰	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۴۹,۰۳۰	۱.۴	.	۴۱۵,۴۴۹
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۱۰,۲۲۴	۱.۶	.	۴۹۶,۰۸۸
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۴,۷۵۰	۰.۲	.	۴۹,۴۱۹
(۱,۳۳۹)	(۱,۳۳۹)	.	.	.	۵۹,۵۳۲	۵۹,۵۳۲	.	.	۱۹۳,۰۳۵	۰.۲	۸۷,۰۸۸	۶۹,۳۲۷
۱۰۰	۱۰۰	.	.	.	۵۲,۱۶۹	۵۲,۱۶۹	.	.	.	۰.۰	.	.
۶۱,۰۹۱	۶۱,۰۹۱	.	.	.	۳۴,۷۱۳	۳۴,۷۱۳	.	.	.	۰.۰	.	.
۲,۳۰۷	۲,۳۰۷	.	.	.	.	.	.	.	.	۰.۰	.	.
۱,۱۶۹	۱,۱۶۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۰.۰	.	.
۵۵	۵۵	.	.	.	.	.	.	.	.	۰.۰	.	.
۴	۴	.	.	.	.	.	.	.	.	۰.۰	.	.
۴	۴	.	.	.	.	.	.	.	.	۰.۰	.	.
۴۵۸,۸۲۲	۴۵۸,۲۳۴	.	.	۵۹۸	۶۷۸,۲۱۴	۶۷۸,۲۱۴	.	.	۴,۵۷۱,۳۴۰	۱۲	۲,۸۹۴,۴۹۸	۲,۷۹۱,۴۰۳
۸,۵۵۴	.	.	.	۸,۵۵۴	۲۳,۲۷۹	(۱,۶۲۵)	.	.	۲۴,۹۰۴	۰.۰	۳۰,۲۰۴۷	.
۶۹	.	.	.	۶۹	۲۳۱	.	.	.	۱۰۹,۷۵۹	۰.۵	۱۴۵,۴۳۲	۱۴۵,۴۳۲
۱۴,۴۶۳	.	.	.	۱۴,۴۶۳	۷,۴۹۹	.	.	.	۹۲,۰۲۷	۰.۳	۱۰۲,۳۶۳	۱۰۲,۳۶۳
۵,۳۴۵	.	.	.	۵,۳۴۵	(۲۰,۲۶)	(۸,۶۳۸)	.	.	۶,۶۰۲	۰.۰	۶۶,۱۷۲	.
۴,۰۹۵	.	.	.	۴,۰۹۵	۷,۶۱۸	۲,۷۱۰	.	.	۴,۹۰۸	۰.۰	۵۵,۳۷۶	.
.	.	.	.	.	(۸۶۱)	(۸۶۱)	.	.	.	۰.۰	۵۲,۰۴۷	.
۴,۱۷۴	.	.	.	۴,۱۷۴	۱,۴۴۵	(۱,۸۸۵)	.	.	۳,۳۳۰	۰.۰	۳۰,۴۰۳	.
۳۰	.	.	.	۳۰	(۳,۰۹۶)	(۳,۲۸۴)	.	.	۱۸۸	۰.۰	۲۵,۵۶۹	.
۶۳,۶۹۴	۶۱,۰۴۵	.	.	۲,۶۴۹	(۳۰,۶)	(۱,۱۸۲)	.	.	۸۷۵	۰.۰	۷۵,۳۹۱	.
۷۵۰	.	.	.	۷۵۰	۳۴۲	(۹۵۲)	.	.	۱,۳۹۵	۰.۰	۷۵,۰۲۲	.
.	.	.	.	.	(۱,۱۷۰)	(۱,۱۷۰)	.	.	.	۰.۰	۲۴,۹۸۰	.
۱۰,۱۱۳	۶۱,۰۴۵	.	.	۴۰,۱۲۸	۳۲,۹۵۶	(۱۶,۸۷۶)	.	.	۴۹,۸۳۲	۱	۸۵۵,۹۰۳	۲۴۷,۷۹۵



سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جمع نقل از صفحه قبل
صندوق با درآمد ثابت آگورد آرمان آتی کوثر
صندوق با درآمد ثابت صایند
صندوق با درآمد ثابت آوند مفید
صندوق با درآمد ثابت درین بها بازار
صندوق با درآمد ثابت هلمرز
صندوق با درآمد ثابت زبرد کوروش
صندوق طلای لوتوس
پشتوانه طلای مفید
صندوق با درآمد ثابت فخرزده آسیا
صندوق با درآمد ثابت - آسمان امید
صندوق سهامی کرپیرما
صندوق سهام صندوق سرمایه گذاری بخش فلز فارابی 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 آلیمینوم
سایا
جمع نقل به صفحه بعد

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها

جمع	سود (زیان) فروش	سود تقصیم شده	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تقصیم شده	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	ارزش یازار در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
-----	-----------------	---------------	-----------------------	----------	-----	-----------------	---------------	-----------------------	----------	--------------------------	----------------	------------	------------

۱۰۸,۲۶۰	۵۸,۸۵۵	.	.	۴۹,۴۰۴	۲۹,۰۶۳	(۲۹,۴۲۲)	.	۵۸,۴۸۵	۲۵۵,۲۵۶	۱	۱۰,۴۰,۲۵۳	۳۴۹,۹۷۵	
۲	.	.	.	۲	۱۵	.	.	۱۵	۱,۷۰۹	۰.۰	۲,۸۴۸	۲,۸۴۸	
۴۶۶	.	.	.	۴۶۶	(۱۵)	(۱۰۹)	.	۹۴	.	۰.۰	۲,۸۲۹	.	
.	.	.	.	.	۱۷۶	.	.	۱۷۶	۱,۳۷۰	۰.۰	۲,۵۰۳	۲,۸۵۹	
.	.	.	.	.	(۲۵)	(۲۵)	.	.	.	۰.۰	۲,۳۸۲	.	
۱۶	.	.	.	۱۶	۵۳	.	.	۵۳	۱,۷۱۰	۰.۰	۲,۳۶۰	۲,۳۶۰	
.	.	.	.	.	۶۰	.	.	۶۰	۱,۰۱۵	۰.۰	۲,۳۴۹	۲,۳۴۹	
.	.	.	.	.	۱۰۳	.	.	۱۰۳	۹۵۸	۰.۰	۲,۱۸۳	۲,۱۸۳	
.	.	.	.	.	۱۶۲	.	.	۱۶۲	۱,۴۲۹	۰.۰	۲,۰۶۶	۱,۸۱۳	
۹۴	۹۴	.	.	.	(۱۲۴)	(۳۰۱)	.	۷۷	.	۰.۰	۲,۰۱۳	.	
.	.	.	.	.	(۱۷۳)	(۲۲۱)	.	۴۷	.	۰.۰	۱,۷۴۵	.	
۱۱۲	.	.	.	۱۱۲	۲۰۸	۵۳	.	۱۵۵	.	۰.۰	۱,۶۶۹	.	
.	.	.	.	.	۲۸	۲۸	.	.	.	۰.۰	۱,۶۵۶	.	
۴۱۹	۱۰۷	.	.	۳۱۲	۲۸۴	۲۸۴	.	.	.	۰.۰	۱,۵۹۸	.	
۳	.	.	.	۳	.	.	.	.	۵۳۰	۰.۰	۱,۲۹۴	۱,۲۹۴	
.	.	.	.	.	۲۵	.	.	۲۵	۵۹۷	۰.۰	۱,۰۴۳	۱,۰۴۳	
.	.	.	.	.	۱	.	.	۱	۴۳۰	۰.۰	۱,۰۲۲	۱,۰۲۲	
۱۰۹	۵۹	.	.	۵۰	(۱)	(۱)	.	.	.	۰.۰	۷۵۵	.	
.	.	.	.	.	۱۷	.	.	۱۷	۵۴۵	۰.۰	۷۱۷	۹۲۳	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۵۷	۰.۰	۵۵۶	۵۵۶	
.	.	.	.	.	۲۵	.	.	۲۵	۴۴۱	۰.۰	۵۴۶	۵۴۶	
.	.	.	.	.	۶۹	۱۸	.	۵۰	.	۰.۰	۴۷۶	.	
۴۸	.	.	.	۴۸	(۵۹)	(۱۱۷)	.	۵۸	.	۰.۰	۴۲۲	.	
۱,۸۸۴	۱,۸۵۶	.	.	۲۸	۱۹۵	۱۹۵	.	.	.	۰.۰	۳۹۴	.	
(۱۳۷)	(۱۳۷)	.	.	.	۲	.	.	۲	۱۳۹	۰.۰	۳۱۲	۳۱۲	
.	.	.	.	.	۲	.	.	۲	۲۳۷	۰.۰	۲۷۴	۲۸۷	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۸۹	۰.۰	۲۵۵	۴۴۲	
۱۱۱,۲۷۷	۶۰,۸۳۵	.	.	۵۰,۴۴۲	۳۰,۱۰۰	(۲۹,۵۱۷)	.	۵۹,۶۱۷	۲۶۶,۸۱۲		۱,۰۷۶,۴۳۲	۲۶۸,۷۱۳	



سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جمع نقل از صفحه قبل
دشت مرعاب
کشتیرانی ایران
بهن دیزل
رامپاد
کشت و صنعت پیاز
لمایران
شیر باستوریزه پگاه گلستان
سرمایه گذاری افشار سهام
توک- رنگ فولاد سیاهان
بیمه نوین
کشت و صنعت جوین
ایرانول
پتروشیمی پردیس
تجارت هیرمند
کیمیای زحان گستران
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان
بهار زر عالیس چناران
پهوش
لبنیات پاک
پاککو
مهرام
بیمه کوثر
ملی مس
نصیر ماشین
ریل پرداز نواقرین
بنیان دیزل
جمع نقل به صفحه بعد

ادامه یادداشت توضیحی ۳-۲۱

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ادامہ یادداشت توضیحی ۳-۲۱

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها	
جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش تضمین شده	سود سهام	ارزش یازار در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد به جمع کل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
۳,۴۲۴	.	۳,۴۲۴	.	.	.	.	.	.	.
۳,۴۲۴	.	۳,۴۲۴	.	.	.	.	.	.	.
۲۵,۷۱۷	.	۲۵,۷۱۷	.	۵,۰۶۴	۵,۰۶۴	۵,۰۶۴	.	.	۱۳۰,۰۰۰
۴	.	۴	.	۳	۳	.	.	.	.
۶۳۳,۳۳۱	۵۵۱,۵۵۴	۲۹,۱۴۶	.	۵۲,۳۳۱	۷۱۲,۸۲۰	۶۴۸,۰۶۶	۵,۰۶۷	.	۵۹,۶۸۷
								۵۵۸۱,۸۲۱	۱۶
								۴,۱۰۳,۷۴۷	۴,۹۱۲,۷۱۹

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سایر سرمایه گذاری های جاری سریع معامله

صندوق سرمایه گذاری توسعه صادرات آرمانی

جمع صندوق های سرمایه گذاری

سپردہ سرمایہ 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۱-۴ - خلاصه اطلاعات شرکت های فرعی وابسته طبق آخرین صورت های مالی حسابرسی شده به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)					
درصد	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	خالص سود (زیان)
سهم	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)
مستقیم	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)
و غیر مستقیم	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)

۱۰۹,۳۷۷	۳,۴۴۸,۴۹۸	۴۱۹,۲۱۶	۶,۲۴۱,۴۹۱	۸,۰۶۸,۴۶۵	۸,۷۸۳,۵۱۸	۳۵۸	شرکت آب و برق کیش
(۱۶,۵۶۲)	(۱۱۶,۷۵۴)	۰	۳۱۶,۶۶۹	۱۵,۵۱۴	۱۸۴,۵۶۴	۲۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۷/۲۹ - صورت های مالی تلفیقی
۴۹۲,۶۵۴	۴۸۴,۹۰۲	۰	۸۸,۶۰۲	۱	۶۹۹,۹۵۷	۱۰۰	شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریحان
۲۵۰,۴۱۵	۵۲۳,۹۴۲	۰	۸۸۶,۰۴	۷۸۹,۱۲۳	۶۳۴,۹۱۴	۱۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - صورت های مالی تلفیقی
۱,۱۶۹	۷,۳۲۸	۷,۵۲۵	۵۶۶,۷۸۸	۲۲۸,۳۷۵	۳۵۴,۱۴۵	۱۰۰	شرکت توسعه صنایع شهر فرین
۱,۱۰۴	۱,۱۴۰	۰	۱۳,۳۱۲	۱۴۸,۴۵۹	۱۷,۱۵۷	۱۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - صورت های مالی تلفیقی

۱-۴-۲۱ - در سال مالی ۱۳۹۶ اقدام به تأسیس شرکت گروه بین الملل شهر (city international group) با سرمایه ۲ میلیون لیر در کشور ترکیه شهر استانبول شده است. مجدداً در سال مالی ۱۳۹۷ سرمایه شرکت به مبلغ ۵ میلیون لیر افزایش یافته که مبلغ افزایش سرمایه بریزر در تاریخ ۱۳۹۷/۸/۲۲ پرداخت گردیده است. ضمناً مجمع عمومی سلاسه شرکت مذکور برای سال مالی ۲۰۱۸ و ۲۰۱۹ و ۲۰۲۰ و ۲۰۲۱ و ۲۰۲۲ انجام و سود توسط مجمع توزیع نگردید.

۲-۴-۲۱ - شرکت اقدام به خرید ۲۵ درصد سهام شرکت آب و برق کیش از بانک شهر نموده و ارزش آن به عنوان افزایش سرمایه تخصیص یافته است.

۳-۴-۲۱ - مجمع عمومی عادی سالیانه عملکرد سال مالی ۱۴۰۳ شرکت توسعه صنایع شهر فرین در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۴ برگزار و مبلغ ۱۲ ریال به ازای هر سهم سود تقسیم گردید.

۴-۴-۲۱ - مجمع عمومی عادی سالیانه عملکرد سال مالی ۱۴۰۳ شرکت توسعه صنایع شهر فرین در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۴ برگزار و مبلغ ۶ ریال به ازای هر سهم سود تقسیم گردید.

۵-۴-۲۱ - مجمع عمومی عادی سالیانه عملکرد سال مالی ۱۴۰۳ شرکت توان تجارت گستر فرین در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۴ برگزار و مبلغ ۶۷۰ ریال به ازای هر سهم سود تقسیم گردید.

۶-۴-۲۱ - مجمع عمومی عادی سالیانه عملکرد سال مالی ۱۴۰۳ شرکت آب و برق کیش، اعتماد شهر فرین و جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانین تا تاریخ تهیه این صورت های مالی تشکیل نشده است.

۷-۴-۲۱ - با توجه به تهیه صورتهای مالی تلفیقی توسط بانک شهر (سهامی عام) بعنوان شرکت اصلی و نهایی گروه و انتشار آن، صورت های مالی تلفیقی تهیه نشده است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵-۲۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

نوع صنعت	درصد به جمع کل	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
خدماتی و بازرگانی	۸۴	۲۵,۶۷۶,۱۳۶,۸۰۴,۵۷۶	۰	۲۵,۶۷۶,۱۳۶,۸۰۴,۵۷۶	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵
صندوق سرمایه گذاری بورسی	۱۲	۳,۷۹۱,۴۰۲,۵۶۰,۸۳۷	۰	۳,۷۹۱,۴۰۲,۵۶۰,۸۳۷	۲,۹۰۱,۳۲۳,۲۰۶,۳۹۹
رشته های صنعتی	۳	۷۶۷,۸۳۸,۴۸۱,۴۰۰	۰	۷۶۷,۸۳۸,۴۸۱,۴۰۰	۳۴۳,۹۳۹,۲۳۴,۱۹۸
خودرو و ساخت قطعات	۱	۱۶۷,۸۲۰,۲۵۰,۷۸۸	۰	۱۶۷,۸۲۰,۲۵۰,۷۸۸	۲۴۶,۷۸۶,۰۵۷,۷۴۹
سپرده سرمایه گذاری بانکی	-	۰	۰	۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
محصولات شیمیایی	۰	۱۱۹,۱۱۹,۱۹۳,۵۶۲	۰	۱۱۹,۱۱۹,۱۹۳,۵۶۲	۱۸۶,۰۳۴,۱۴۹,۲۷۲
واسطه گری های مالی و پولی	۰	۱۴,۹۱۱,۹۹۳,۵۳۶	۰	۱۴,۹۱۱,۹۹۳,۵۳۶	۷۲,۲۸۶,۲۰۹,۸۳۴
فلزات اساسی و کانه های فلزی	-	۰	۰	۰	۶۳,۸۳۵,۶۶۹,۳۵۷
فراورده های نفتی، کک	-	۰	۰	۰	۶۸,۱۴۷,۹۷۱,۲۶۰
محصولات کشاورزی و قندی	۰	۸,۸۷۰,۸۷۱,۲۷۱	۰	۸,۸۷۰,۸۷۱,۲۷۱	۱۱,۷۹۹,۹۶۲,۷۳۳
سایر	۰	۴۲,۷۵۵,۳۴۷,۱۷۴	۰	۴۲,۷۵۵,۳۴۷,۱۷۴	۷۹,۵۹۴,۶۱۷,۵۸۱
	۱۰۰	۳۰,۵۸۸,۸۵۵,۵۰۳,۱۴۵	۰	۳۰,۵۸۸,۸۵۵,۵۰۳,۱۴۵	۱۴,۱۴۹,۲۷۰,۱۲۵,۷۹۸

۶-۲۱- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت به شرح زیر است:

نوع صنعت	درصد به جمع کل	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
بورسی	۱۰	۳,۱۸۳,۱۲۴,۰۱۲,۶۰۰	۰	۳,۱۸۳,۱۲۴,۰۱۲,۶۰۰	۲,۲۰۰,۳۳۹,۳۱۸,۰۰۰
فراپورسی	۶	۱,۷۲۹,۵۹۴,۶۸۵,۹۶۹	۰	۱,۷۲۹,۵۹۴,۶۸۵,۹۶۹	۱,۶۳۳,۴۰۷,۷۶۰,۳۸۳
سهام شرکت های غیر بورسی	۸۴	۲۵,۶۷۶,۱۳۶,۸۰۴,۵۷۶	۰	۲۵,۶۷۶,۱۳۶,۸۰۴,۵۷۶	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵
سایر	-	۰	۰	۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	۳۰,۵۸۸,۸۵۵,۵۰۳,۱۴۵	۰	۳۰,۵۸۸,۸۵۵,۵۰۳,۱۴۵	۱۴,۱۴۹,۲۷۰,۱۲۵,۷۹۸

۷-۲۱- گردش حساب کاهش ارزش انباشته به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۳	۱۴۰۲
مانده در ابتدای سال	۰
برگشت زیان کاهش ارزش	۰
مانده در پایان سال	۰

۸-۲۱- سپرده های سرمایه گذاری به تفکیک نرخ سود به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)	
کوتاه مدت	
۱۴۰۳	۱۴۰۲
۲۰ تا ۲۵ درصد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵ تا ۳۰ درصد	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶	



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲- دریافتنی های بلند مدت

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
•	۳۵۴,۹۵۱,۷۱۱,۰۰۰	•	۲۲-۱
•	(۱۲۳,۵۹۱,۹۲۳,۱۹۳)	•	
•	۲۳۱,۳۵۹,۷۸۷,۸۰۷	•	

حصة بلند مدت تسهیلات مالی اعطایی
کسر می شود : سود سنوات آتی

۲۲-۱- مبلغ مذکور بابت فروش اقساطی ۶ باب مغازه در سپهسالار به شرح یادداشت ۲-۱۹ صورت های مالی می باشد.

۲۳- پیش پرداخت ها

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
۱۵,۷۰۰,۶۰۷,۱۴۸	۱۸,۲۶۲,۶۰۷,۱۴۸	۱۵,۷۰۰,۶۰۷,۱۴۸	۲۳-۱
۲,۵۹۳,۴۳۳,۶۵۱	۳,۲۰۳,۴۳۳,۶۵۱	۲,۵۹۳,۴۳۳,۶۵۱	۲۳-۱
۲,۶۷۴,۰۴۵,۲۶۶	۳,۱۶۲,۰۴۵,۲۶۶	۲,۶۷۴,۰۴۵,۲۶۶	۲۳-۱
۲,۵۱۰,۶۷۹,۱۵۱	۳,۰۲۲,۶۲۶,۸۱۵	۲,۵۱۰,۶۷۹,۱۵۱	۲۳-۱
۱,۱۶۱,۰۴۲,۵۷۹	۱,۵۵۶,۲۴۲,۵۷۹	۱,۱۶۱,۰۴۲,۵۷۹	۲۳-۱
۵,۱۴۸,۷۸۱,۸۰۰	۲۷۰,۳۱۱,۹۸۴	۵,۱۴۸,۷۸۱,۸۰۰	۲۳-۱
۲۹,۷۸۸,۵۸۹,۵۹۵	۲۹,۴۷۷,۲۶۷,۴۴۳	۲۹,۷۸۸,۵۸۹,۵۹۵	

پیش پرداخت های خارجی

شماره اظهارنامه ۱۷۵۰۹۰۴۴-واردات ۲۱ دستگاه تاکسی برقی نمونه
شماره اظهارنامه ۱۷۵۰۹۶۹۱-واردات ۴ دستگاه تاکسی برقی نمونه
شماره اظهارنامه ۱۷۵۰۹۸۴۱-واردات ۵ دستگاه تاکسی برقی نمونه
شماره اظهارنامه ۱۷۵۰۹۹۷۰-واردات یک دستگاه اتوبوس برقی نمونه
شماره اظهارنامه ۱۷۴۸۸۰۲۶-واردات یک دستگاه ون برقی نمونه
سایر پیش پرداخت ها بابت خرید

پیش پرداخت های داخلی

•	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۲۳-۲
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳-۳
•	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۲۹,۷۸۸,۵۸۹,۵۹۵	۱۷۵,۴۷۷,۲۶۷,۴۴۳	۲۲۹,۷۸۸,۵۸۹,۵۹۵	

شرکت فرنام بسیار

پیش پرداخت مشارکت در فضای تبلیغاتی

شرکت گروه مالی شهر

۲۳-۱- مبلغ ۲۹.۴۷۷ 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. اقلام مذکور در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۷ به گمرک شهریار عودت شده است.

۲۳-۲- مبلغ مزبور بابت مشارکت با شرکت فرنام بسیار در حوزه افزایش ظرفیت تولید فروش ورق ممبران طی قرارداد شماره ۱۴۰۳۳۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۷ بوده که مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال بابت مشارکت پرداخت گردیده است. علی الحساب سود ماهیانه قرارداد مبلغ ۵.۰۴۰ میلیون ریال میباشد.

۲۳-۳- 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.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دریافتنی های کوتاه مدت

تجاری

سود سهام دریافتنی

اشخاص وابسته

شرکت نوآوران تجارت گستر فرین (سهامی خاص)
شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان (سهامی خاص)
شرکت توسعه صنایع شهر فرین (سهامی خاص)
شرکت راهبرد هوشمند شهر (سهامی خاص)

سایر اشخاص

شرکت داروسازی اکسیر (سهامی عام)

شرکت البرز دارو (سهامی عام)

شرکت دارو پخش (سهامی عام)

شرکت پخش هجرت (سهامی عام)

شرکت پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

سود سهام سایر شرکت های بورسی

جمع سود سهام دریافتنی

اسناد دریافتنی

سایر اشخاص

اسناد نزد صندوق

اسناد در جریان

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان (سهامی خاص)

شرکت ساختمان عمران و شهر پایدار (ارزش افزوده و جرایم قرارداد مشارکت مالی)

شعب بانک شهر - سود سپرده های بانکی

سایر

سایر اشخاص

سرمایه گذاری شهر

اتوبوسرانی تهران و حومه

ستاره شرقی افق مهرگان

افق چکاد دریا

سایر

جمع حساب های دریافتنی تجاری

سایر دریافتنی ها

اشخاص وابسته

شرکت توسعه صنایع شهر فرین (سهامی خاص)

سپرده نقدی سفارشات - شرکت کشتیرانی و ضمانت نامه بانکی - بانک شهر (سهامی عام)

شرکت نوآوران تجارت گستر فرین (سهامی خاص)

شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان (سهامی خاص)

شرکت اعتماد شهر فرین (سهامی خاص)

شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان (سهامی خاص)

شرکت مسکن و عمران تجارت آتیه کیش (سهامی خاص)

شرکت ارتباطات همراه هوشمند شهر (سهامی خاص)

شرکت پارک هوشمند شهر (سهامی خاص)

سایر اشخاص

سپرده نقدی سفارشات - شرکت کشتیرانی و ترابری بین الملل ماروس تراب (سهامی خاص)

سپرده نقدی سفارشات - شرکت کشتیرانی آوای موج دریا (سهامی خاص)

سپرده نقدی سفارشات - شرکت کشتیرانی حافظ دریا (سهامی خاص)

جاری کارکنان

مالیات بر ارزش افزوده

سایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲

۱۴۰۳

خالص

خالص

سود سنوات آتی

حصه بلند مدت

حسابها و اسناد دریافتنی

یادداشت

۲۱,۴۷۸,۵۶۸,۰۰۰

۲۰۰,۰۷۹,۹۹۰,۰۰۰

.

.

۲۰۰,۰۷۹,۹۹۰,۰۰۰

۲۴-۱

۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۶۰

۳۴۹,۹۹۹,۹۹۳,۰۰۰

.

.

۳۴۹,۹۹۹,۹۹۳,۰۰۰

۲۴-۲

۷۳۹,۸۵۲,۰۰۰

۱۱۹,۹۷۶,۰۰۰

.

.

۱۱۹,۹۷۶,۰۰۰

۴۳۰,۰۰۰

.

.

.

.

۲۴,۲۱۸,۸۴۹,۹۶۰

۵۵۰,۱۹۹,۹۵۹,۰۰۰

.

.

۵۵۰,۱۹۹,۹۵۹,۰۰۰

۱,۶۱۳,۴۴۸,۷۲۰

.

.

۱,۶۱۳,۴۴۸,۷۲۰

۱,۵۲۶,۰۱۷,۵۴۰

.

.

۱,۵۲۶,۰۱۷,۵۴۰

۴۸۴,۷۹۳,۲۶۵

۱۵۴,۶۳۹,۰۰۰

.

.

۱۵۴,۶۳۹,۰۰۰

۱,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰

.

.

۱,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰

۶۷۴,۰۶۷,۰۰۰

.

.

۶۷۴,۰۶۷,۰۰۰

۴,۱۷۹,۲۰۰,۹۴۹

۷۸۸,۰۷۵,۰۶۵

.

.

۷۸۸,۰۷۵,۰۶۵

۵,۳۰۳,۹۹۴,۲۱۴

۶,۱۸۲,۲۴۷,۳۲۵

.

.

۶,۱۸۲,۲۴۷,۳۲۵

۲۹,۵۲۲,۸۴۴,۱۷۴

۵۵۶,۳۸۲,۲۰۶,۳۲۵

.

.

۵۵۶,۳۸۲,۲۰۶,۳۲۵

۴۲,۵۱۵,۰۹۱,۳۲۸

(۵۵,۲۴۹,۷۴۸,۶۷۲)

(۳۵۴,۹۵۱,۷۱۱,۰۰۰)

۴۵۲,۷۱۶,۵۵۱,۰۰۰

۲۴-۳

۱۰,۴۶۱,۳۱۶,۰۰۰

.

.

۱۰,۴۶۱,۳۱۶,۰۰۰

۵۲,۹۷۶,۴۰۷,۳۲۸

(۵۵,۲۴۹,۷۴۸,۶۷۲)

(۳۵۴,۹۵۱,۷۱۱,۰۰۰)

۴۶۳,۱۷۷,۸۶۷,۰۰۰

۵۶۶۱۰,۱۱۹,۵۸۵

.

.

۵۶۶۱۰,۱۱۹,۵۸۵

۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳

۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳

.

.

۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳

۶۹۰,۵۷۷

.

.

۶۹۰,۵۷۷

.

.

.

.

۳,۸۹۷,۴۵۱,۱۳۲

۶۰,۱۵۰,۷۱۸,۶۸۵

.

.

۶۰,۱۵۰,۷۱۸,۶۸۵

۱,۰۶۹,۱۱۱,۷۸۸,۴۴۹

.

.

۱,۰۶۹,۱۱۱,۷۸۸,۴۴۹

۴۶۵,۲۷۳,۷۱۹,۴۹۰

.

.

۴۶۵,۲۷۳,۷۱۹,۴۹۰

۱۲,۳۷۲,۴۱۰,۹۵۹

.

.

۱۲,۳۷۲,۴۱۰,۹۵۹

۳,۰۷۸,۱۵۳,۴۷۷

.

.

۳,۰۷۸,۱۵۳,۴۷۷

۱,۵۸۱,۱۴۲,۹۳۳

.

.

۱,۵۸۱,۱۴۲,۹۳۳

۸۲,۹۲۷,۹۷۲

۱,۵۵۱,۴۱۷,۲۱۵,۳۰۸

.

.

۱,۵۵۱,۴۱۷,۲۱۵,۳۰۸

۲۳,۵۰۳,۲۲۳,۲۷۸

۲,۲۲۰,۹۲۶,۵۴۷,۶۴۶

(۵۵,۲۴۹,۷۴۸,۶۷۲)

(۳۵۴,۹۵۱,۷۱۱,۰۰۰)

۲,۶۲۱,۱۲۸,۰۰۷,۳۱۸

۲۱۴,۰۸۶,۷۲۹,۰۶۰

۷۶۶,۹۹۰,۵۳۶,۰۷۳

.

.

۷۶۶,۹۹۰,۵۳۶,۰۷۳

۲۴-۶

۶۳,۱۸۱,۶۵۲,۳۱۷

۱۲۰,۲۱۴,۵۳۱,۵۸۰

.

.

۱۲۰,۲۱۴,۵۳۱,۵۸۰

۲۴-۸

۱۱۶,۵۶۷,۹۳۷,۸۸۵

۹۶,۵۶۷,۹۳۷,۸۸۵

.

.

۹۶,۵۶۷,۹۳۷,۸۸۵

۲۴-۷

۹۷۹,۴۴۰,۷۴۴

.

.

۹۷۹,۴۴۰,۷۴۴

۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰

.

.

۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰

.

.

۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰

۱,۰۰۱,۰۰۰

.

.

۱,۰۰۱,۰۰۰

۳۵۰,۰۰۰

.

.

۳۵۰,۰۰۰

.

.

.

.

۳۹۳,۹۹۴,۰۴۹,۲۶۲

۹۸۵,۳۴۵,۵۲۶,۲۸۲

.

.

۹۸۵,۳۴۵,۵۲۶,۲۸۲

۶۵,۲۳۱,۸۶۱,۲۰۰

.

.

۶۵,۲۳۱,۸۶۱,۲۰۰

۶۵,۸۹۰,۴۴۴,۹۹۷

.

.

۶۵,۸۹۰,۴۴۴,۹۹۷

۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰

۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰

.

.

۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰

۶,۰۸۴,۱۵۲,۰۰۰

۳,۵۱۹,۵۰۲,۰۰۰

.

.

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴-۱- مبلغ مذکور سود سهام عملکرد سال ۱۴۰۳ مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۴ شرکت نوآوران تجارت گستر فرین می باشد. که تا تاریخ تهیه این صورت های مالی دریافت نشده است.

۲۴-۲- مبلغ مذکور سود سهام عملکرد سال ۱۴۰۳ مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان منطقه آزاد چابهار می باشد. که در تاریخ تهیه این صورت های مالی دریافت نشده است.

۲۴-۳- اسناد نزد صندوق عمدتاً بابت اسناد دریافتی از خریداران ۶ فقره مغازه واقع در مجتمع سپهسالار تهران می باشد.

۲۴-۴- مبلغ مذکور بابت قرارداد فیما بین این گروه و شرکت سرمایه گذاری شهر به شماره ۱۴۰۳/۳۲۹/۲۷ در خصوص کارگزاری ترخیص ۲۷.۵۰۰ دستگاه تاکسی برقی می باشد. این گروه در سال ۱۴۰۳ موفق به تحویل ۱.۶۶۲ دستگاه تاکسی برقی گردید. الباقی خودروها در صورت تایید شهرداری تهران در سال ۱۴۰۴ ترخیص می گردد. درآمد این گروه ۳.۵ درصد مبلغ خرید خودرو می باشد.

۲۴-۵- مبلغ مذکور بابت قرارداد فیما بین این گروه و سازمان اتوبوسرانی تهران به شماره ۱۴۰۳/۴۱۰/۱۱۴ در خصوص کارگزاری ترخیص ۲.۵۰۰ دستگاه اتوبوس برقی می باشد. این گروه در سال ۱۴۰۳ موفق به تحویل ۱۸۹ دستگاه اتوبوس برقی گردید. الباقی خودروها در صورت تایید شهرداری تهران در سال ۱۴۰۴ ترخیص می گردد. درآمد این گروه ۳.۵ درصد مبلغ خرید خودرو می باشد.

۲۴-۶- طلب از شرکت توسعه صنایع شهر فرین (سهامی خاص) ، بابت تامین مالی قرض الحسنه طی سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ می باشد که طی صورت جلسات هیات مدیره مصوب گردیده است. موضوع علی الحساب های پرداختی عمدتاً بابت تشکیل شرکت فرعی اعتماد شهر فرین و انجام پروژه پارک هوشمند شهر است که تا تاریخ تهیه این صورت های مالی تسویه نشده است.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۸۵,۰۳۱,۰۲۹,۹۵۰	۲۱۴,۰۸۶,۷۲۹,۰۶۰	مانده در ابتدای سال
۱۲۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۹۰۳,۸۰۷,۰۱۳	تامین مالی طی سال
۹۰۵,۶۹۹,۱۱۰	.	پرداخت هزینه ها
۲۱۴,۰۸۶,۷۲۹,۰۶۰	۷۶۶,۹۹۰,۵۳۶,۰۷۳	مانده در پایان سال

۲۴-۷- طلب از شرکت نوآوران تجارت گستر فرین (سهامی خاص) عمدتاً بابت تامین مالی قرض الحسنه طی سال ۱۴۰۱ (مصوب هیات مدیره مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۵) و فروش پلتفرم دی جی شهر به ارزش دفتری در سال ۱۴۰۲ می باشد و تا تاریخ تهیه این صورت های مالی تسویه نشده است.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۱۰۱,۶۹۰,۹۱۳,۶۵۴	۱۱۶,۵۶۷,۹۳۷,۸۸۵	مانده در ابتدای سال
۱۱۴,۹۸۸,۰۹۵,۶۲۵	.	فروش پلتفرم دی جی شهر
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	درآمد حق بهره برداری از پلتفرم دی جی شهر
۱۰,۳۴۸,۹۲۸,۶۰۶	.	مالیات ارزش افزوده فروش پلتفرم
(۱۱۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت مطالبات و واریز به بانک
۱۱۶,۵۶۷,۹۳۷,۸۸۵	۹۶,۵۶۷,۹۳۷,۸۸۵	مانده در پایان سال

۲۴-۸- مبلغ مزبور عمدتاً بابت سپرده ۴ فقره ضمانت نامه پیش پرداخت و حسن انجام کار به ذینفعی شرکت سرمایه گذاری شهر و اتوبوسرانی تهران نزد بانک شهر شعبه میدان ونک می باشد.

۲۵- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۲,۲۸۱,۵۵۰,۲۶۹	۹۹,۹۰۸,۵۸۱,۶۵۰
۸,۱۴۸,۶۴۹,۸۱۲	۱۴۸,۵۷۱,۷۶۸
۱۰,۴۳۰,۲۰۰,۰۸۱	۱۰۰,۰۵۷,۱۵۳,۴۱۸

موجودی نزد شعب بانک شهر - ریالی

موجودی نزد سایر بانک ها - ریالی



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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		۱۴۰۳		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹.۵۰۸	۱۱,۶۵۲,۴۰۲,۷۷۹	۹۹.۵۰۸	۱۱,۶۵۲,۴۰۲,۷۷۹	بانک شهر (سهامی عام)
۰.۱۹۷	۲۳,۰۳۸,۸۸۹	۰.۱۹۷	۲۳,۰۳۸,۸۸۹	شرکت مدیریت عمران و توسعه شهر آتیه (سهامی خاص)
۰.۰۹۸	۱۱,۵۱۹,۴۴۴	۰.۰۹۸	۱۱,۵۱۹,۴۴۴	شرکت توسعه و نوآوری شهر (سهامی خاص)
۰.۰۹۸	۱۱,۵۱۹,۴۴۴	۰.۰۹۸	۱۱,۵۱۹,۴۴۴	شرکت مسکن و ساختمان جهان (سهامی خاص)
۰.۰۹۸	۱۱,۵۱۹,۴۴۴	۰.۰۹۸	۱۱,۵۱۹,۴۴۴	شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص)
۱۰۰	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۷- افزایش سرمایه در جریان

به موجب تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۱ صاحبان سهام افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۷۱۰ میلیارد ریال به ۴۰.۶۷۲ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران (بانک شهر) به تصویب رسید. صورتجلسه مذکور در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۱ در روزنامه رسمی کشور به شماره ۲۳۳۲۰ منتشر و ماده مربوطه در اساسنامه اصلاح گردید.

۲۸- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مجموعاً مبلغ ۳۳۶ میلیارد 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۹- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۹-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲ (مبالغ به ریال)
پرداختنی های تجاری		
سایر اشخاص		
سپرده ودایع املاک		
سایر		
۲۹-۱-۱	۱۱,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	.
	۷,۷۸۶,۸۶۳,۳۲۸	.
	۱۸,۹۶۰,۸۶۳,۳۲۸	.
سایر حساب های پرداختنی		
اشخاص وابسته		
بانک شهر (سهامی عام)	۱۶,۵۸۲,۴۰۴,۰۴۷,۱۸۲	۲,۰۲۹,۴۰۳,۱۰۰,۶۸۰
سرویس بیمه شهر (سهامی خاص)	.	۲,۰۷۷,۵۸۶,۳۳۳
توسعه گردشگری شهر آئین (سهامی خاص)	۲,۹۳۲,۶۹۴,۲۶۰	۱,۹۱۹,۷۳۰,۹۰۳
شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص)	۱,۶۴۶,۶۲۴,۸۳۳	.
تامین آتیه کارکنان بانک شهر (سهامی خاص)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۲۵۳,۱۸۲
توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان (سهامی خاص)	.	۶۱,۳۸۹,۴۰۰
شرکت مدیریت عمران و توسعه شهر آتیه (سهامی خاص)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶,۵۸۶,۹۹۵,۳۶۶,۲۷۵	۲,۰۳۳,۸۲۴,۰۶۰,۴۹۸
سایر اشخاص		
مالیات بر ارزش افزوده	۱۹۴,۸۳۲,۸۳۲,۲۷۴	.
سپرده بیمه پرداختنی	۲۱,۱۴۲,۵۸۶,۹۴۳	۲۳۳,۸۲۰,۹۹۲
مزایای پایان خدمت، مرخصی و عیدی کارکنان	۷,۴۶۰,۲۲۵,۰۰۰	۳,۶۹۷,۹۵۷,۲۱۸
بیمه آسیا	۷,۱۷۸,۸۶۹,۰۰۰	.
هزینه های پرداختنی - حق الزحمه حسابرسی	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر ذخایر	۵,۳۳۰,۷۹۰,۱۲۶	.
مالیات حقوق پرداختنی - اسفند ماه	۴,۰۱۴,۴۵۹,۷۶۷	۱,۲۰۱,۹۴۹,۹۲۹
حق بیمه های پرداختنی - اسفند ماه	۳,۶۸۳,۳۷۴,۴۴۱	۲,۱۲۰,۴۵۱,۶۴۵
حقوق و دستمزد پرداختنی	۲,۱۱۶,۸۹۷,۵۹۵	۲,۳۴۴,۵۶۹,۱۸۵
واریزی نا مشخص	۲۱۷,۳۹۲,۰۰۰	۲۱۷,۳۹۲,۰۰۰
سایر	۱,۹۱۷,۲۱۹,۴۰۵	۴۹,۹۰۱
	۲۵۳,۵۹۴,۶۴۶,۵۵۱	۱۳,۳۱۶,۱۹۰,۸۷۰
	۱۶,۸۴۰,۵۹۰,۰۱۲,۸۲۶	۲,۰۴۷,۱۴۰,۲۵۱,۳۶۸
	۱۶,۸۵۹,۵۵۰,۸۷۶,۱۵۴	۲,۰۴۷,۱۴۰,۲۵۱,۳۶۸

۲۹-۱-۱- بدهی مزبور بابت اجاره ۲۷ باب مغازه در مجتمع سپهسالار می باشد.

۲۹-۱-۲- 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 منحلله ثامن الحجج و الباقی املاک واگذار شده به این گروه بوده که در سال ۱۴۰۴ تعیین تکلیف خواهد شد.

۲۹-۱-۳- بدهی مزبور بابت بیمه تکمیلی پرسنل می باشد که تا تاریخ تصویب این صورت های مالی پرداخت نشده است.

۲۹-۱-۴- بدهی های مذکور عمدتاً در تاریخ تصویب این صورت های مالی پرداخت و تسویه شده است.

۲۹-۱-۵- مانده حساب مالیات ارزش افزوده به شرح ذیل میباشد:

یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲ (مبالغ به ریال)
مانده ابتدای سال	(۳,۲۴۲,۴۸۶,۲۵۹)	(۱۱,۷۵۴,۷۸۳,۲۶۲)
مالیات ارزش افزوده خرید طی سال	(۱۷,۸۶۹,۵۸۴,۶۴۷)	(۲,۳۷۶,۶۳۱,۶۰۳)
مالیات ارزش افزوده ارائه خدمات طی سال	۲۱۵,۹۴۴,۹۰۳,۱۸۰	۱۰,۸۸۸,۹۲۸,۶۰۶
مانده پایان سال	۱۹۴,۸۳۲,۸۳۲,۲۷۴	(۳,۲۴۲,۴۸۶,۲۵۹)

۲۹-۱-۵-۱- بدهی مذکور عمدتاً بابت ارزش افزوده صدور صورت حساب کارمزد کارگزاری واردات اتوبوس برقی و تاکسی برقی می باشد.

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۰- مالیات پرداختنی

۳۰-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل حساب ذخیره و استناد پرداختنی) به قرار زیر است:

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۳	۱۴۰۲	مانده در ابتدای سال	ذخیره مالیات عملکرد سال مالی پرداختنی طی سال مالی
۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	۳۰,۹۶۸۷,۵۳۷,۶۷۷
۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	(۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳)	(۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲)	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲
۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	۲۰,۹۶۸۷,۵۳۷,۶۷۷		

۳۰-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح ذیل است:

مالیات

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی
قطعی-رسیدگی به دفاتر	۰	۱۸,۵۸۵,۳۷۴,۲۱۳	۱۸,۵۸۵,۳۷۴,۲۱۳	۱۸,۵۸۵,۳۷۴,۲۱۳
تشخیص-حیات حل اختلاف قطعی-رسیدگی به دفاتر	۰	۷,۳۶۱,۵۸۸,۹۳۹	۰	۰
تشخیص-حیات حل اختلاف	۰	۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	۰	۰
رسیدگی شده-تشخیص صادر نشده	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	۰	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	۸۲۴,۴۲۸,۸۲۳
رسیدگی نشده	-	۲۰,۹۶۸۷,۵۳۷,۶۷۷		
	۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	۲۰,۹۶۸۷,۵۳۷,۶۷۷		

۳۰-۳- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ و همچنین عملکرد سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه گردیده است.

۳۰-۴- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۱ شرکت ابلاغ شده و مورد اعتراض قرار گرفته که تا تاریخ تهیه این صورت های مالی حیات مالیاتی تشکیل نشده و موضوع در دست رسیدگی است.

۳۰-۵- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ شرکت پس از کسر معافیت ها، با نرخ ۲۰ درصد (موضوع تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق م م) 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶-۳- جمع مبالغ پرداختی و پرداختی مالیات عملکرد شرکت در پایان سال مورد گزارش، بالغ بر ۱۰.۹۶۷ میلیون ریال (شامل مبلغ ۸۰۱۶ 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 مکرر	حقوق تشخیصی	جریمه مالیات عملکرد	مازاد مورد مطالبه اداره مالیاتی	مالیات تشخیصی اقطعی
حقوق، ۱۶۹ مکرر	تشخیصی	حقوق تشخیصی	عملکرد	مالیات	مالیات پرداختی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۹,۵۲۱,۱۷۹	۴۵۹,۵۲۱,۱۷۹	۰	۲,۹۴۶,۳۵,۵۷۶	۷,۳۶۱,۵۸۸,۹۳۹	۰
۳۳۹,۳۰۳,۳۳۶	۶۸,۶۸۴,۷۲۳	۲۷۰,۶۱۸,۶۱۳	۰	۰	۰
۱,۴۱۸,۳۴۶,۸۷۷	۱۰۸,۲۱۷,۱۶۵	۱,۳۱۰,۰۲۹,۷۱۲	۵,۸۳۳,۰۰۰	۸۲۴,۴۲۸,۸۲۳	۰
۰	۰	-	۰	-	۰
-	-	-	-	-	۳۰۹,۶۸۷,۵۳۷,۶۷۷
۲,۲۱۷,۰۷۱,۳۹۲	۶۴۶,۴۲۳,۰۶۷	۱,۵۸۰,۶۴۸,۳۲۵	۲,۹۵۰,۴۶۷,۵۷۶	۸,۱۸۶,۰۱۷,۷۶۲	۳۰۹,۶۸۷,۵۳۷,۶۷۷
					جمع

۷-۳- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان

عملیات در حال تداوم

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۲	۱۴۰۳
۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	۳۰,۹۶۸۷,۵۳۷,۶۷۷
۰	۰
۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	۳۰,۹۶۸۷,۵۳۷,۶۷۷
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	
هزینه مالیات بر درآمد سال قبل	
هزینه 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۱- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۵۴۲,۹۲۷,۸۱۱,۱۵۴	۲,۸۰۰,۱۷۰,۸۹۵,۱۶۱	سود خالص
		تعدیلات
۲۰,۶۱۵,۳۰۵,۵۹۲	۳۰۹,۶۸۷,۵۳۷,۶۷۷	هزینه مالیات بر درآمد
۲۸,۶۹۵,۹۰۸,۷۶۴	۱۸,۸۷۹,۷۷۶,۵۹۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	.	هزینه مالی
(۲۱,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۵)	.	سود فروش دارایی نامشهود
۵۷۶,۷۱۷,۳۷۴,۶۴۵	۳,۱۲۸,۷۳۸,۲۰۹,۴۳۳	
(۲,۰۳۸,۵۵۴,۷۶۵,۰۳۰)	(۸۰۸,۹۷۱,۶۲۰,۱۸۶)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۷۴,۹۵۵,۰۴۵,۶۳۹	(۲,۵۸۵,۳۵۹,۲۵۵,۸۷۵)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۱,۰۶۹,۷۷۰,۹۱۰,۴۰۵	۵۴,۳۱۱,۳۲۲,۱۵۲	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
.	(۱۵,۶۳۰,۶۱۳,۷۵۷,۱۶۱)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
.	(۲۷,۲۰۶,۱۷۸,۹۸۶,۳۹۲)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری در املاک
۱۰,۳۸۳,۴۴۳,۱۳۶	۴۲,۳۳۹,۲۹۳,۵۰۱,۰۷۷	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۶,۷۲۷,۹۹۱,۲۰۵)	(۷۰۸,۷۸۰,۵۸۶,۹۵۲)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

۳۱-۱- 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)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۹۶,۲۵۴,۰۸۱,۴۴۸	۲۲۳,۳۹۱,۱۷۵,۳۷۲	دریافت نقدی حاصل از سود سهام
۱۷۷,۴۶۳,۶۵۱,۴۰۶	۹۹,۷۶۸,۰۰۹,۹۶۶	دریافت نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۲۷۳,۷۱۷,۷۳۲,۸۵۴	۳۲۳,۱۵۹,۱۸۵,۳۳۸	

۳۲- معاملات غیر نقدی

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
.	۲۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان از محل مطالبات حال شده سهامداران
.	۲۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۳-۱- 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 ۱۴۰۳ 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 ۴۰ درصد دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است.

۳۳-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۲,۰۶۷,۷۵۵,۵۵۶,۹۶۰	۱۷,۱۶۹,۲۳۸,۴۱۳,۸۳۱	جمع بدهی ها
(۱۰,۴۳۰,۲۰۰,۰۸۱)	(۱۰۰,۰۵۷,۱۵۳,۴۱۸)	موجودی نقد
۲,۰۵۷,۳۲۵,۳۵۶,۸۷۹	۱۷,۰۶۹,۱۸۱,۲۶۰,۴۱۳	خالص بدهی
۱۳,۱۶۵,۳۸۵,۱۰۲,۲۱۹	۴۴,۸۷۳,۲۶۳,۲۱۶,۲۶۵	حقوق مالکانه
۱۶	۳۸	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۳-۲- 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.

۳۳-۳- 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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.

۳۳-۴- 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.

۳۳-۴-۱- 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 ۱۴۰۳ ناشی از تغییرات در ارزش بازار سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در اوراق بهادار مالکانه تغییری نخواهد داشت. اگر ارزش بازار اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد بالاتر باشد، بر سود سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۲ بی تأثیر خواهد بود.

حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر بااهمیتی نداشته است.

۳۳-۵- 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)

۱۴۰۳	عندالمطالبه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیش از ۵ سال	جمع
پرداختنی ها	۲۲,۴۹۲	۱۶,۵۵۶	۴۳,۲۶۶	۱۶,۵۸۲,۴۰۴	۱۶,۶۶۴,۷۱۸
مالیات پرداختنی	۱۹۴,۸۳۳	۳۰۹,۶۸۸	.	.	۵۰۴,۵۲۰
	۲۱۷,۳۲۵	۳۲۶,۲۴۴	۴۳,۲۶۶	۱۶,۵۸۲,۴۰۴	۱۷,۱۶۹,۲۳۸

۳۳-۶- 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته
 ۳۴-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به ریال)										
شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۱۹	خرید خدمات	خرید املاک	خرید سهام آب و برق کیش	سود سپرده	فروش خدمات	تأمین مالی قرض الحسنه	پرداخت هزینه ها
شرکت های اصلی و وابسته	بانک شهر	سهامدار اصلی و عضو هیات مدیره	✓	۰	۱۶۵۰۲۸۷۰۷۶۸,۴۱۶	۱۵۶۳۰,۶۱۴,۱۰۷,۱۶۱	۵۰,۴۵۴,۵۷۸,۰۹	۰	۱,۴۳۵,۱۱۷,۱۳۲,۷۰۹	۰
شرکت های فرعی	شرکت توسعه صنایع شهر فرین	شرکت سرمایه پذیر	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۴۰۵,۱۰۷,۰۱۳)	۰
	نواوران تجارت گستر فرین	شرکت سرمایه پذیر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت توسعه بازرگانی بین الملل رحمان	شرکت سرمایه پذیر	-	۰	۰	۰	۰	۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۵,۸۹۰,۵۲۹,۹۰۶)
	شرکت اعتماد شهر فرین (سهامی خاص)	شرکت سرمایه پذیر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت های همگروه	شرکت گردشگری شهر آیین	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۹۹۸,۷۹۰,۶۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت سسکن و عمران تجارت انبه کیش	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۷,۷۳۲,۳۰۴,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت کارگزاری شهر	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۱۶,۲۶۲,۳۶۶,۵۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت سرویس بیمه شهر	شرکت های همگروه	-	۴,۹۶۳,۱۰۱,۱۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع				۲۹,۹۵۵,۵۶۴,۹۰۷	۳۵۰۲,۸۷۰,۷۶۸,۴۱۶	۱۵۶۳۰,۶۱۴,۱۰۷,۱۶۱	۵۰,۴۵۴,۵۷۸,۰۹	۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۷,۶۱۸,۴۳۲,۷۰۹	(۱۱,۷۳۵,۶۳۶,۹۱۹)
										۳۷,۳۱۵,۲۴۵,۳۵۵

۳۴-۲- به استثنای موارد زیر، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.
 ۳۴-۲-۱- پرداخت مطالبی تحت عنوان قرض الحسنه بدون دریافت وثیقه به شرکت های فرعی (۱۰۰ درصد سهام متعلق به شرکت)
 ۳۴-۲-۲- واگذاری املاک (موضوع یادداشت توضیحی ۱۹) توسط بانک شهر به این گروه با ارزش دفتری

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۴-۳ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص	طلب	خالص	طلب				
بدهی						بانک شهر (سهامی عام)	شرکت اصلی و نهایی
(۱,۹۶۵,۸۶۳,۹۱۴,۱۱۶)	*	(۱,۶۴۶۲,۱۸۸,۸۲۵,۰۲۵)	*	۱۶,۵۸۲,۴۰۴,۴۷۱,۸۸۲	۱۲۰,۲۱۵,۲۲۲,۱۵۷	جمع	
(۱,۹۶۵,۸۶۳,۹۱۴,۱۱۶)	*	(۱,۶۴۶۲,۱۸۸,۸۲۵,۰۲۵)	*	۱۶,۵۸۲,۴۰۴,۴۷۱,۸۸۲	۱۲۰,۲۱۵,۲۲۲,۱۵۷		
	۲۱۴,۸۲۶,۵۸۱,۰۶۰	*	۷۶۷,۱۱۰,۵۱۲,۰۷۳	*	۷۶۷,۱۱۰,۵۱۲,۰۷۳		
*	۱۳۸,۰۴۶,۵۰۵,۸۸۵	*	۲۹۶,۶۴۷,۹۲۷,۸۸۵	*	۲۹۶,۶۴۷,۹۲۷,۸۸۵		
*	۱,۹۳۸,۶۱۰,۵۶۰	*	۴۰۷,۵۸۹,۵۵۳,۲۲۹	*	۴۰۷,۵۸۹,۵۵۳,۲۲۹	جمع	شرکت های فرعی وابسته
*	*	*	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰		
*	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰	*	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰	*	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰		
*	۳۵۴,۹۶۳,۴۲۶,۵۰۵	*	۱,۴۷۱,۹۳۹,۷۲۲,۲۸۷	*	۱,۴۷۱,۹۳۹,۷۲۲,۲۸۷		
(۱,۰۰۰,۰۰۰)	*	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	*	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت عمران و توسعه شهر آتیه	شرکت های همگروه
	*	*	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی شهر	
*	۸,۳۶۲	(۱,۶۴۶,۶۲۴,۸۳۳)	*	۱,۶۴۶,۶۲۴,۸۳۳	*	شرکت کارگزاری شهر	
*	۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	شرکت پارک هوشمند شهر	
*	۴۳۰,۰۰۰	*	*	*	*	شرکت راهبرد هوشمند شهر	
*	۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	*	۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	*	۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	شرکت ساختمان و عمران شهر پایدار	
(۲,۰۷۷,۵۸۶,۳۳۳)	*	*	*	*	*	شرکت سرویس بیمه شهر	
(۳۶۱,۲۵۳,۱۸۲)	*	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	*	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	*	تامین آتیه کارکنان بانک شهر	
*	۱,۰۰۱,۰۰۰	*	۱,۰۰۱,۰۰۰	*	۱,۰۰۱,۰۰۰	شرکت مسکن و عمران تجارت آتیه کیش	
(۱,۹۱۹,۷۳۰,۹۰۳)	*	(۲,۹۳۲,۶۹۴,۲۶۰)	*	۲,۹۳۲,۶۹۴,۲۶۰	*	شرکت ارتباطات همراه هوشمند شهر	
(۴,۳۵۹,۵۷۰,۴۱۸)	۳,۵۴۶,۳۲۷,۸۸۵	(۴,۵۹۱,۳۱۹,۰۹۳)	۵,۵۴۱,۲۵۹,۵۲۳	۴,۵۹۱,۳۱۹,۰۹۳	۵,۵۴۱,۲۵۹,۵۲۳	جمع	
(۱,۹۷۰,۲۲۳,۴۸۴,۵۳۶)	۳,۵۸۰,۵۰۹,۷۷۴,۳۹۰	(۱,۶۴۶,۶۷۸,۰۱۴۴,۱۱۸)	۱,۴۷۷,۴۸۰,۹۸۱,۸۱۰	۱۶,۵۸۶,۹۹۵,۳۶۶,۲۷۵	۱,۵۹۷,۶۹۶,۲۰۳,۹۶۷		

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

- ۳۵-۱- شرکت در تاریخ پایان دوره گزارشگری، فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی می باشد.
- ۳۵-۲- 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، الی ۱۴۰۲ و مورد مندرج در بند ذیل، شرکت فاقد هرگونه تعهدات احتمالی و بدهی احتمالی است.
- ۳۵-۲- 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۳ در یادداشت ۴-۲۱ 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 ۴-۲۴ صورت های مالی واریز شده است.

۳-۳۵- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای شماره ۵۷۶۷۱۸ الی ۵۷۶۷۲۱ در وجه شرکت تجارت هرمس
۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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.

۳۷- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود سال جاری مبلغ ۲۹۲.۷۵۰ میلیون ریال (مبلغ ۲۵ ریال برای هر سهم) است.

