

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی

به انضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

(۱)

الف) گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

ب) صورت های مالی شرکت:

۲

▪ صورت سود و زیان

۳

▪ صورت وضعیت مالی

۴

▪ صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

▪ صورت جریان های نقدی

۶ الی ۴۰

▪ یادداشت های توضیحی



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۴- نتیجه گیری این موسسه بر اساس مفاد بندهای ۴-۱ و ۴-۲ ذیل تعدیل نشده است:

۴-۱- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱۷ صورت های مالی، اعتبار اسنادی داخلی خرید ۲۰۰ هزار تن کنسانتره سنگ آهن خشک با عیار ۶۷٪ از شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۴۷۹۶۸۶ به سررسید ۴ ماهه نزد بانک شهر شعبه اسکان، با توجه به اتمام مهلت و عدم تمدید آن، ابطال شده و مبلغ ۲۹۸ میلیارد ریال پیش پرداخت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ به حساب شرکت واریز گردیده است.

۴-۲- وضعیت تعهدات و بدهی های احتمالی در یادداشت توضیحی ۲-۲۹ صورت های مالی، در خصوص قرارداد مشارکت بابت ایجاد سامانه نرم افزاری اعتباردهی با وثیقه ارزهای دیجیتال درج گردیده است. قطعیت موارد مزبور، منوط به رسیدگی و اعلام نظر پس از خاتمه قرارداد می باشد و هیأت مدیره معتقد است، بدهی احتمالی با اهمیت در این خصوص وجود ندارد.

۶ آبان ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی کارای پارس (حسابداران رسمی)

مریم علی شیرازی

مجید نیکیبخت شیبانی

(۸۱۱۰۹۱)

(۹۰۱۸۳۶)

(ممهور به مهر برجسته مؤسسه می باشد)



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

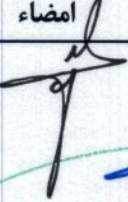
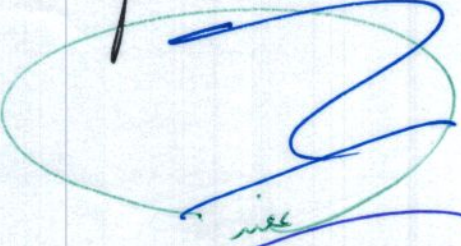
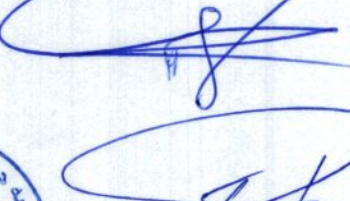
با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۴۰	• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

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



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی		
درآمد سود سهام	۴	۸۰,۳۰۳,۱۶۶,۸۰۰
درآمد سود تضمین شده	۵	۷,۳۸۷,۹۸۷,۱۲۹
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۶	۱۹۰,۲۹۱,۰۱۹,۵۲۶
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	۷	(۴۰,۱۶۵,۸۹۸,۹۹۶)
سایر درآمدها	۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع درآمدهای عملیاتی		۳۳۷,۸۱۶,۲۷۴,۴۵۹
هزینه های عملیاتی		
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	۹	(۱۰۲,۶۶۳,۰۹۳,۸۹۵)
هزینه استهلاک		(۱۹,۷۰۹,۲۶۲,۶۱۸)
سایر هزینه ها	۱۰	(۱۴,۸۳۷,۳۷۴,۱۵۹)
جمع هزینه های عملیاتی		(۱۳۷,۲۰۹,۷۳۰,۶۷۲)
سود عملیاتی		۲۰۰,۶۰۶,۵۴۳,۷۸۷
هزینه های مالی	۱۱	(۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۲	۴۰,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰
سود قبل از مالیات		۲۳۵,۳۳۲,۰۴۳,۷۸۷
هزینه مالیات بر درآمد		.
سود خالص		۲۳۵,۳۳۲,۰۴۳,۷۸۷
سود پایه هر سهم		
عملیاتی (ریال)	۱۷	۲
غیر عملیاتی (ریال)	۳	.
سود پایه هر سهم	۱۳	۲۰

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

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



صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۴۰۶,۲۳۸,۳۱۸,۴۹۹	۴۰۵,۰۹۵,۱۴۰,۱۵۷
دارایی های نامشهود	۹۴,۱۷۲,۹۱۴,۰۹۴	۱۰۵,۵۶۹,۲۲۳,۶۵۷
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰۰,۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۱۰۰,۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵
جمع دارایی های غیر جاری	۱۰,۵۴۵,۹۳۴,۲۸۰,۰۰۸	۱۰,۵۵۶,۱۸۷,۴۱۱,۲۲۹
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۰	۱,۲۹۹,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳۰۱,۶۴۸,۴۸۲,۱۹۴	۵۸۳,۱۶۸,۲۷۹,۴۴۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴,۰۴۲,۱۰۳,۳۱۸,۰۰۷	۲,۰۶۵,۱۹۲,۳۱۳,۳۵۳
موجودی نقد	۹,۳۰۸,۹۲۲,۹۳۲	۱۵۵,۵۴۱,۴۲۲,۵۲۷
جمع دارایی های جاری	۴,۳۵۳,۰۶۰,۷۲۳,۱۳۳	۴,۱۰۳,۴۶۱,۵۱۵,۳۲۷
جمع دارایی ها	۱۴,۸۹۸,۹۹۵,۰۰۳,۱۴۱	۱۴,۶۵۹,۶۴۸,۹۲۶,۵۵۶
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۸۰,۶۳۴,۶۰۵,۷۷۹	۱۶۸,۸۶۸,۰۰۳,۵۹۰
سود انباشته	۹۶۷,۱۵۴,۷۲۹,۰۷۳	۷۹۷,۴۵۵,۲۸۷,۴۷۵
جمع حقوق مالکانه	۱۲,۸۵۷,۷۸۹,۳۳۴,۸۵۲	۱۲,۶۷۶,۳۲۳,۲۹۱,۰۶۵
بدهی ها		
بدهی های جاری		
سایر پرداختنی ها	۱,۹۸۷,۳۳۹,۶۶۸,۲۸۹	۱,۹۸۳,۱۵۵,۷۵۵,۴۴۸
مالیات پرداختنی	۰	۱۶۹,۸۸۰,۰۰۴۳
سود سهام پرداختنی	۵۳,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع بدهی ها	۲,۰۴۱,۲۰۵,۶۶۸,۲۸۹	۱,۹۸۳,۳۲۵,۶۳۵,۴۹۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۴,۸۹۸,۹۹۵,۰۰۳,۱۴۱	۱۴,۶۵۹,۶۴۸,۹۲۶,۵۵۶

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



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمايه
۱۲,۶۷۶,۳۳۳,۳۹۱,۰۶۵	۷۹۷,۴۵۵,۲۸۷,۴۷۵	۱۶۸,۸۶۸,۰۰۳,۵۹۰	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۵,۳۳۲,۰۴۳,۷۸۷	۲۳۵,۳۳۲,۰۴۳,۷۸۷	۰	۰
(۵۳,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
۰	(۱۱,۷۶۶,۶۰۲,۱۸۹)	۱۱,۷۶۶,۶۰۲,۱۸۹	۰
۱۲,۸۵۷,۷۸۹,۳۳۴,۸۵۲	۹۶۷,۱۵۴,۷۲۹,۰۷۳	۱۸۰,۶۳۴,۶۰۵,۷۷۹	۱۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مانده در ۱۴۰۲/۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مانده در ۱۴۰۱/۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱



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



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)
۲۵	(۱۳۶,۶۰۶,۴۸۸,۱۵۵)	(۱۷,۸۲۲,۱۴۲,۸۹۶)
	(۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳)	.
	(۱۳۶,۷۷۶,۳۶۸,۱۹۸)	(۱۷,۸۲۲,۱۴۲,۸۹۶)
	(۹,۳۲۶,۱۳۱,۳۹۷)	(۶۵۴,۷۴۰,۰۰۰)
	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
	(۹,۴۵۶,۱۳۱,۳۹۷)	(۶۵۴,۷۴۰,۰۰۰)
	(۱۴۶,۲۳۲,۴۹۹,۵۹۵)	(۱۸,۴۷۶,۸۸۲,۸۹۶)
	-	-
	(۱۴۶,۲۳۲,۴۹۹,۵۹۵)	(۱۸,۴۷۶,۸۸۲,۸۹۶)
	۱۵۵,۵۴۱,۴۲۲,۵۲۷	۲۶,۱۵۳,۸۳۸,۵۹۵
	۹,۳۰۸,۹۲۲,۹۳۲	۷,۶۷۶,۹۵۵,۶۹۹
۲۶	.	۱,۹۶۲,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

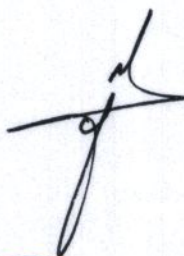
خالص کاهش در موجودی نقد

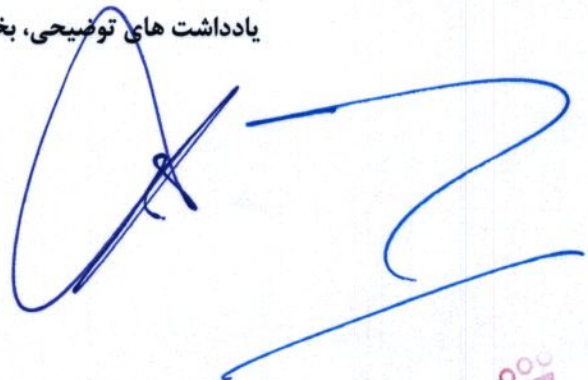
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

معاملات غیر نقدی

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







۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۵ به صورت شرکت سهامی خاص وبانام شرکت توسعه صنعت ومعدن آتیه مهرآکام تاسیس 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 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 وصادرات کالا بپردازد و امورگمرکی مربوطه را انجام دهد این اقدامات فقط درصورتی 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 دوره مورد گزارش

۱-۱-۲- عمده فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش، سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و خرید و فروش سهام از طریق سازمان بورس و اوراق بهادار بوده است.

۱-۴- وضعیت اشتغال

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی دوره به شرح زیر بوده است:

۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۲۸	۲۸

کارکنان قراردادی



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبانی تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای

۲-۱-۱- اقلام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۲-۱-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکارگرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- درآمد عملیاتی

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

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

۲-۲-۳- درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات، شناسایی می شود.

۲-۳- عدم ارائه صورت های مالی تلفیقی

به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۶ صورت های مالی، شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر در ۱۰۰ درصد سهام شرکت سیتی اینترنشنال گروپ، ۱۰۰ درصد سهام شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان منطقه آزاد چابهار، ۱۰۰ درصد سهام شرکت توسعه صنایع شهر فرین و ۱۰۰ درصد سهام شرکت نوآوران تجارت گستر فرین سرمایه گذاری نموده و در شرکت های مذکور نفوذ قابل ملاحظه، یا کنترل مالی و عملیاتی دارد. با توجه به احراز موارد مندرج در بند ۸ استاندارد حسابداری ۱۸ (ارجاع به بند ۴ استاندارد ۳۹) و ارائه صورت های مالی تلفیقی توسط بانک شهر (سهامی عام)، شرکت از ارائه صورت های مالی تلفیقی اجتناب نموده است.

۲-۴- 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 شرکتهای

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)

۲-۴-۱- مشخصات واحد های تجاری فرعی و وابسته :

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



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، پرمبنای 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.

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

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

۲-۵-۳-۱- 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 آمدگی 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.

۲-۶- دارایی های نامشهود

۲-۶-۱- دارایی های نامشهود پرمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

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

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۲-۶-۳- سرقتی محل کسب به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.



۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

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

۲-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام 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.

۲-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید-ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۲-۸- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم 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 اتکالپذیر 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.

۲-۸-۱- 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.

۲-۹- مالیات بر درآمد

۲-۹-۱- 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.

۲-۹-۲- 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.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۹-۳- 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 وب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا باز یافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۲-۹-۴- مالیات جاری و انتقالی دوره 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.

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

۳-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۳-۱-۱- 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.

۳-۱-۲- 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴- درآمد سود سهام

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۲۴,۸۶۹,۲۲۱,۱۴۲	۷۶,۸۷۸,۹۸۵,۹۳۵	۱۶-۲
۱۶۹,۴۴۹,۰۶۰,۸۱۱	۳,۴۲۴,۱۸۰,۸۶۵	۱۶-۲
۲۹۴,۳۱۸,۲۸۱,۹۵۳	۸۰,۳۰۳,۱۶۶,۸۰۰	

سهام
واحد های صندوق سرمایه گذاری

۵- درآمد سود تضمین شده

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۹۲۳,۴۸۳,۷۶۹	۷,۳۸۷,۹۸۷,۱۲۹	۱۶-۲
۹۲۳,۴۸۳,۷۶۹	۷,۳۸۷,۹۸۷,۱۲۹	

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۶- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
(۱۲,۸۸۹,۳۶۴,۶۳۵)	۱۹۰,۲۹۱,۰۱۹,۵۲۶	۱۶-۲
(۱۲,۸۸۹,۳۶۴,۶۳۵)	۱۹۰,۲۹۱,۰۱۹,۵۲۶	

سهام

۷- سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
(۱۷۶,۷۴۷,۰۴۲,۱۶۱)	(۴۰,۱۶۵,۸۹۸,۹۹۶)	۱۶-۲
(۱۷۶,۷۴۷,۰۴۲,۱۶۱)	(۴۰,۱۶۵,۸۹۸,۹۹۶)	

زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۱
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سود ناشی از درآمد تضمین شده

۸-۱ مبلغ مذکور بابت سود تضمین شده قرارداد فیما بین با آقای مجتبی ابدالی لرکی می باشد (بند ۱۹ از ماده ۳ قرارداد) که توضیحات تکمیلی در یادداشت ۱۷-۱ عنوان شده است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۹- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به ریال)			
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
۴۲,۷۱۷,۵۹۳,۵۰۰	۷۴,۲۹۸,۵۵۳,۱۱۶	۹-۱	حقوق و دستمزد و مزایای مستمر و غیر مستمر
۸,۰۴۴,۲۷۸,۷۵۱	۹,۸۶۲,۸۴۰,۹۵۲		بیمه سهم کارفرما و بیمه تکمیلی
۴,۷۵۷,۹۱۱,۵۹۶	۷,۳۲۷,۶۹۳,۷۸۶		بازخرید خدمت و مرخصی و عیدی
۲,۶۲۲,۲۷۶,۳۴۴	۴,۳۴۹,۲۴۶,۰۰۰		حق المشاوره
۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰		پاداش هیات مدیره
۱,۴۸۴,۲۶۶,۶۱۲	۱,۳۹۸,۱۰۰,۰۴۱		حق ناهاری
۷۴۹,۹۵۵,۵۵۲	۶۹۶,۹۶۰,۰۰۰		حق حضور در جلسات هیات مدیره
۸۱۱,۱۲۵,۰۰۰	۱,۴۹۷,۷۰۰,۰۰۰		هزینه پوشاک
۶۳,۷۴۷,۴۰۷,۳۵۵	۱۰۲,۶۶۳,۰۹۳,۸۹۵		

۹-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد ناشی از افزایش قانونی هزینه حقوق طی سال ۱۴۰۲ بوده است.

۱۰- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)			
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
۱,۷۶۳,۲۳۶,۱۳۹	۴,۱۲۲,۱۰۵,۴۴۱		پذیرایی
۱,۱۴۹,۷۲۵,۱۵۲	۳,۵۱۰,۰۸۷,۱۹۷		تعمیر و نگهداری دارایی ها
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		حسابرسی
۶۷۹,۷۲۳,۴۰۰	۱,۱۸۱,۳۷۸,۰۰۰		آب و برق و سوخت مصرفی و تلفن
۶۴۷,۹۱۸,۱۷۹	۱,۱۶۳,۲۸۴,۶۹۳		ابزار و لوازم مصرفی
۷۰۴,۵۷۹,۴۸۷	۱,۰۲۸,۷۱۵,۷۰۸		ایاب و ذهاب و حمل
.	۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱	کارشناس رسمی
۲۴۳,۸۵۶,۴۱۲	۴۴۶,۹۲۵,۶۰۸		ملزومات و نوشت افزار
۱۲۷,۲۲۷,۰۰۰	۲۹۶,۶۸۹,۴۵۰		بیمه دارایی های ثابت
.	۱۹۷,۰۳۳,۲۶۳		کارمزد خدمات بانکی
۱,۰۳۹,۲۳۹,۳۶۰	۶۱۳,۱۵۴,۷۹۹		سایر
۷,۲۵۵,۵۰۵,۱۲۹	۱۴,۸۳۷,۳۷۴,۱۵۹		

۱۰-۱- هزینه کارشناس رسمی بابت ارزیابی قیمت سهام پتروشیمی ماناتاو می باشد.

۱۰-۲- افزایش هزینه ها به جز مورد مذکور عمدتاً ناشی از تورم سالیانه می باشد.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۱- هزینه های مالی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	(مبالغ به ریال) ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۱-۱	۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۰
	۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۰

اعتبارات اسنادی

۱۱-۱- مبلغ مزبور بابت اخذ اعتبار اسنادی داخلی از بانک شهر بابت خرید ۲۰۰ هزار تن کنسانتره سنگ آهن می باشد که توضیحات تکمیلی در یادداشت ۱۷-۲ عنوان شده است.

۱۲- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	(مبالغ به ریال) ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۲-۱	۳۴,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۲-۲	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۴۰,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰

درآمد ناشی از خسارت عدم انجام تعهدات

حق بهره برداری از پلتفرم دی جی شهر

۱۲-۱- مبلغ مذکور بابت خسارت دیر کرد در پرداخت اصل و سود تضمین شده قرارداد فیما بین با آقای مجتبی ابدالی لرکی می باشد. (۲ درصد به ازای هر هفته مطابق تبصره ۱ بند ۲۰ ماده ۳ قرارداد) که توضیحات تکمیلی در یادداشت ۱۷-۱ عنوان شده است.

۱۲-۲- مبلغ مذکور بابت حق بهره برداری از پلتفرم دی جی شهر می باشد که توضیحات تکمیلی در یادداشت ۱۸-۲ عنوان شده است.

۱۳- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲۰۰,۶۰۶,۵۴۳,۷۸۷	۲۷,۸۴۶,۴۴۹,۸۲۴
۰	۰
۲۰۰,۶۰۶,۵۴۳,۷۸۷	۲۷,۸۴۶,۴۴۹,۸۲۴
۳۴,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۰
۰	۰
۳۴,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۰
۲۳۵,۳۳۲,۰۴۳,۷۸۷	۲۷,۸۴۶,۴۴۹,۸۲۴
۰	۰
۲۳۵,۳۳۲,۰۴۳,۷۸۷	۲۷,۸۴۶,۴۴۹,۸۲۴
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تعداد	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- غیر عملیاتی
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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به ریال)

بهای تمام شده	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	زمین	ساختمان	تاسیسات	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۳۳.۰۵۰.۱۸۷.۶۷۱	۱۲.۴۵۴.۰۳۴.۲۸۵	۲۷۷.۴۶۱.۳۵۲.۶۵۷	۱۰۵.۳۰۶.۵۸۳.۶۲۱	۱۹.۱۳۵.۲۶۵.۷۰۰	۴۴۷.۴۰۷.۰۴۳.۹۳۴
افزایش	۲.۸۰۰.۰۰۰.۰۴۴	۲.۱۷۰.۵۶۳.۸۵۳	۰	۴.۳۵۵.۵۶۷.۵۰۰	۰	۹.۳۲۶.۱۳۱.۳۹۷
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۵.۸۵۰.۱۸۷.۷۱۵	۱۴.۶۲۴.۵۹۸.۱۳۸	۲۷۷.۴۶۱.۳۵۲.۶۵۷	۱۰۹.۶۶۲.۱۵۱.۱۲۱	۱۹.۱۳۵.۲۶۵.۷۰۰	۴۵۶.۷۳۳.۵۵۵.۳۳۱
استهلاک انباشته						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۶.۷۷۷.۹۲۶.۳۵۱	۸.۷۹۸.۹۲۴.۵۴۸	۰	۲۰.۹۹۴.۸۵۳.۳۶۸	۵.۷۴۰.۵۷۹.۷۱۰	۴۲.۳۱۲.۲۸۳.۷۷۷
استهلاک	۲.۸۳۱.۹۶۰.۰۸۵	۸۸۴.۰۱۰.۳۲۹	۰	۳.۵۱۰.۳۱۹.۴۵۵	۹۵۶.۷۶۳.۲۸۶	۸.۱۸۲.۹۵۳.۰۵۵
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۹.۶۰۹.۸۸۶.۳۳۶	۹.۶۸۲.۹۳۴.۷۷۷	۰	۲۴.۵۰۵.۰۷۲.۷۲۳	۶.۶۹۷.۳۴۲.۹۹۶	۵۰.۴۹۵.۲۳۶.۸۳۲
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۶.۲۴۰.۳۰۱.۳۷۹	۴.۹۴۱.۶۶۳.۳۶۱	۲۷۷.۴۶۱.۳۵۲.۶۵۷	۸۵.۱۵۷.۰۷۸.۳۹۸	۱۲.۴۳۷.۹۲۲.۷۰۴	۴۰۶.۳۳۸.۳۱۸.۴۹۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۳۹	۲۶.۲۷۲.۲۶۱.۴۲۰	۳.۶۵۵.۱۰۹.۷۳۷	۲۷۷.۴۶۱.۳۵۲.۶۵۷	۸۴.۳۱۱.۷۳۰.۳۵۳	۱۳.۳۹۴.۶۸۵.۹۹۰	۴۰۵.۰۹۵.۱۴۰.۱۵۷
بهای تمام شده						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۱۷.۴۵۰.۱۸۷.۶۷۱	۱۱.۴۶۹.۲۵۴.۲۸۵	۲۷۷.۴۶۱.۳۵۲.۶۵۷	۱۰۵.۳۰۶.۵۸۳.۶۲۱	۱۹.۱۳۵.۲۶۵.۷۰۰	۴۳۰.۸۲۲.۶۴۳.۹۳۴
افزایش	۰	۶۵۴.۷۴۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵۴.۷۴۰.۰۰۰
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۷.۴۵۰.۱۸۷.۶۷۱	۱۲.۱۲۳.۹۹۴.۲۸۵	۲۷۷.۴۶۱.۳۵۲.۶۵۷	۱۰۵.۳۰۶.۵۸۳.۶۲۱	۱۹.۱۳۵.۲۶۵.۷۰۰	۴۳۱.۴۷۷.۳۸۳.۹۳۴
استهلاک انباشته						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۳.۶۵۲.۸۹۴.۹۷۳	۶.۷۳۵.۹۲۲.۰۶۱	۰	۱۳.۹۷۴.۴۱۴.۳۶۱	۳.۸۲۷.۰۵۳.۱۴۰	۲۸.۱۹۰.۲۸۴.۵۳۵
استهلاک	۱.۴۵۴.۱۸۲.۳۰۶	۸۳۴.۸۳۱.۵۷۳	۰	۳.۵۱۰.۳۱۹.۴۵۴	۹۵۶.۷۶۳.۲۸۵	۶.۷۵۵.۹۹۶.۶۱۸
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۵.۱۰۷.۰۷۷.۲۷۹	۷.۵۷۰.۷۵۳.۶۳۴	۰	۱۷.۴۸۴.۶۳۳.۸۱۵	۴.۷۸۳.۸۱۶.۴۲۵	۳۴.۹۴۶.۲۸۱.۱۵۳
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۲.۳۴۳.۱۱۰.۳۹۲	۴.۵۵۳.۲۴۰.۶۵۱	۲۷۷.۴۶۱.۳۵۲.۶۵۷	۸۷.۸۲۱.۹۴۹.۸۰۶	۱۴.۳۵۱.۴۴۹.۲۷۵	۳۹۶.۵۳۱.۱۰۲.۷۸۱

۱۴-۲- افزایش وسایل نقلیه طی دوره مالی بابت خرید یک دستگاه موتور سیکلت و افزایش ساختمان بابت ساخت اتاق جلسات در پشت بام می باشد.

۱۴-۳- دارایی های ثابت مشهود شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله تا مبلغ ۲۷۰ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵- دارایی های نامشهود

(مبالغ به ریال)

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
۱۱۵,۴۷۱,۷۳۱,۶۲۵	۱۱۵,۴۶۴,۰۹۵,۶۲۵	۷,۶۳۶,۰۰۰	افزایش
			مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۹,۷۷۲,۵۰۷,۹۶۸	۹,۷۷۲,۵۰۷,۹۶۸	.	استهلاک انباشته
۱۱,۵۲۶,۳۰۹,۵۶۳	۱۱,۵۲۶,۳۰۹,۵۶۳	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۲۱,۲۹۸,۸۱۷,۵۳۱	۲۱,۲۹۸,۸۱۷,۵۳۱	.	استهلاک
۹۴,۱۷۲,۹۱۴,۰۹۴	۹۴,۱۶۵,۲۷۸,۰۹۴	۷,۶۳۶,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۰۵,۵۶۹,۲۲۳,۶۵۷	۱۰۵,۵۶۱,۵۸۷,۶۵۷	۷,۶۳۶,۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
			مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۸۸,۶۳۶,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۶,۰۰۰	بهای تمام شده
.	.	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱۸۸,۶۳۶,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۶,۰۰۰	افزایش
			مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	.	استهلاک انباشته
۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۷,۶۳۶,۰۰۰	.	۷,۶۳۶,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
			مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۵-۱- دارایی نامشهود بابت خرید نرم افزار فروشگاه اینترنتی (پلتفرم dgshahr) به ارزش تعیین شده توسط کارشناس رسمی دادگستری از شرکت توسعه گردشگری شهر آئین از شرکت های تابعه بانک شهر می باشد. دارایی مزبور در چارچوب قرارداد شماره مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ از تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۶ به همراه پرسنل آن به شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر منتقل گردیده و بهره برداری از آن توسط این شرکت در اختیار شرکت نوآوران تجارت گستر فرین تشکیل شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۰ که ۱۰۰٪ سهام آن متعلق به شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر است، قرار گرفته است. به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱۲ صورت های مالی، درآمد بهره برداری از پلتفرم طی دوره شناسایی شده است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶- سرمایه گذاری ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۶/۳۱				یادداشت
درصد به جمع کل	مبلغ دفتری	درصد به جمع کل	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده			
۵	۵۷۹,۸۲۶,۵۲۱,۰۳۳	۱۰	۱,۳۷۹,۱۸۹,۶۲۶,۳۵۶	(۳۹,۹۳۱,۱۷۶,۳۸۶)	۱,۴۱۹,۱۲۰,۸۰۲,۷۴۱	۱۶-۱	سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار	
۱۲	۱,۴۸۵,۳۶۵,۶۶۱,۲۵۰	۱۷	۲,۳۹۲,۹۱۳,۶۹۱,۶۵۱	(۲۳۴,۷۲۲,۶۱۰)	۲,۳۹۳,۱۴۸,۴۱۴,۲۶۲	۱۶-۱	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس/فراپورس واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	
۱۷	۲,۰۶۵,۱۹۲,۳۱۳,۳۵۳	۲۷	۳,۷۷۲,۱۰۳,۳۱۸,۰۰۷	(۴۰,۱۶۵,۸۹۸,۹۹۶)	۳,۸۱۲,۲۶۹,۲۱۷,۰۰۳		جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار	
۰	۰	۲	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی-ریالی	
۱۷	۲,۰۶۵,۱۹۲,۳۱۳,۳۵۳	۲۹	۴,۰۴۲,۱۰۳,۳۱۸,۰۰۷	(۴۰,۱۶۵,۸۹۸,۹۹۶)	۴,۰۸۲,۲۶۹,۲۱۷,۰۰۳	۱۶-۱	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	
۸۳	۱۰,۰۴۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۷۱	۱۰,۰۴۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۰	۱۰,۰۴۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۱۶-۱	سرمایه گذاری های بلندمدت	
۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱	سهام شرکت های فرعی و وابسته	
۸۳	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۷۱	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۰	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵		سهام سایر شرکت ها	
۱۰۰	۱۲,۱۱۰,۷۱۵,۳۶۰,۷۶۸	۱۰۰	۱۴,۰۸۷,۶۲۶,۳۶۵,۴۲۲	(۴۰,۱۶۵,۸۹۸,۹۹۶)	۱۴,۱۲۷,۷۹۲,۲۶۴,۴۱۸	۱۶-۱	جمع سرمایه گذاری های بلندمدت	
							جمع کل سرمایه گذاری ها	

الف) باتوجه به تهیه صورتهای مالی تلفیقی و انتشار عمومی آن توسط شرکت بانک شهر (سهامی عام)، بعنوان شرکت اصلی و نهایی گروه، بابت سرمایه گذاری های بلندمدت در شرکت های فرعی و وابسته به شرح یادداشت توضیحی ۱۶-۱-۱ صورت های مالی تلفیقی تهیه نشده است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

درصد مالکیت	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره			
	مبلغ	تعداد	کاهش ارزش	کاهش سرمایه	فروش/افزایش سرمایه	تعداد	مبلغ	تعداد		
			مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ			
کستر از نیم درم	۳۸۴,۱۴۳,۹۵۰,۱۲۸	۱۸,۸۶۶,۸۱۶	.	۹۳۴,۳۴۸,۳۲۲,۸۱۷	۴۷,۱۵۶,۳۴۵	۶۹۱,۷۷۶,۷۷۶,۳۶۴	۳۴,۰۳۲,۰۳۹	۶۲۶,۶۱۵,۵۶۶,۶۶۰	۳۲,۰۰۰,۱۲۲	صندوق سرمایه گذاری افرا - نماد افرا
کستر از نیم درم	۲۹۶,۶۳۸,۹۷۳,۰۳۲	۶,۱۱۰,۸۱۴	.	۳۳۲,۰۰۹,۵۷۵,۵۶۲	۴,۹۷۰,۵۰۱	۳۵۴,۸۶۵,۵۷۰,۰۶۰	۷,۳۱۰,۲۹۴	۱۷۳,۷۸۲,۳۷۰,۵۳۴	۳,۷۷۱,۰۲۱	صندوق آکورد
کستر از نیم درم	۲۹۳,۲۷۴,۷۱۵,۳۶۴	۸,۵۸۷,۴۳۷	.	۳۵۹,۵۵۲,۳۳۵,۵۹۲	۱۰,۵۵۵,۳۷۱	۱۱۵,۲۶۷,۴۵۲,۹۳۳	۳,۳۳۲,۶۹۸	۲۱۳,۹۹۲,۴۸۶,۰۳۳	۶,۴۱۰,۰۰۰	صندوق با درآمد ثابت فیروزه آسیا
کستر از نیم درم	۲۸۳,۷۸۸,۱۰۵,۷۴۹	۱۶,۱۳۳,۰۵۱	.	۵۳۳,۴۴۳,۲۶۰,۶۷۷	۳,۰۳۰,۸۴۵	۱۴۹,۱۰۹,۱۱۸,۹۰۱	۸,۱۵۳,۸۹۶	۱۸۸,۰۳۲,۳۴۷,۵۲۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سپهر سرمایه بیدار
کستر از نیم درم	۳۳۴,۱۷۳,۰۹۶,۹۱۵	۱۴,۲۵۳,۲۵۹	.	۳۵۴,۸۶۵,۰۰۲,۵۱۱	۲۱,۸۳۷,۲۷۸	۵۸۹,۰۰۵,۹۰۰,۹۹۴,۴۲۶	۳۶,۰۹۰,۵۳۷	.	.	صندوق درآمد ثابت اعتماد دار یک
کستر از نیم درم	۱۸۸,۴۰۰,۳۰۳,۶۲۲,۹۷۹	۱۳,۴۹۸,۷۸۱	.	۱۹۸,۰۰۹,۳۲۵,۱۹۹,۳۳۳	۱۴۲,۰۰۰,۶۷۷	۲۰۰,۰۳۷,۴۹۷,۹۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۳۶۸,۳۸۴,۴۱۳	۱۳۶,۹۹۴,۵۸۸	صندوق با درآمد ثابت صندوق کارا
کستر از نیم درم	۱۴۱,۱۳۳,۸۱۳,۷۶۰	۸,۳۳۱,۴۸۵	.	۶۱۰,۰۰۴,۸۰۰,۰۶۶	۳۵,۹۷۲	۱۴۱,۷۳۳,۸۶۱,۸۲۶	۸,۳۵۷,۴۵۷	.	.	صندوق با درآمد ثابت صندوق س آرای فردی واکرس
کستر از نیم درم	۱۴۰,۶۸۰,۰۰۳,۵۱۴	۵,۴۴۹,۳۲۷	.	.	.	۱۴۰,۶۸۰,۰۰۳,۵۱۴	۵,۴۴۹,۳۲۷	.	.	صندوق با درآمد ثابت صندوق فنیجه و رزان صیقلین
کستر از نیم درم	۱۴۰,۵۲۶,۹۳۳,۱۴۰	۴,۷۷۶,۳۹۲	.	.	.	۱۴۰,۵۲۶,۹۳۳,۱۴۰	۴,۷۷۶,۳۹۲	.	.	صندوق با درآمد ثابت اعتماد-سارکت ETF
کستر از نیم درم	۱۴۰,۲۹۹,۷۰۵,۹۸۳	۲,۴۴۹,۰۹۹	.	.	.	۱۴۰,۲۹۹,۷۰۵,۹۸۳	۲,۴۴۹,۰۹۹	.	.	صندوق با درآمد ثابت ثبات ویستا - ثبات
کستر از نیم درم	۱۴۰,۱۹۴,۵۵۸,۶۹۸	۹,۳۳۶,۶۶۰	.	۹۶,۵۸۴,۶۰۶,۰۹۷	۷,۰۰۰,۶۸۳	۱۴۰,۱۹۴,۵۵۸,۶۹۸	۹,۳۳۶,۶۶۰	۹۶,۵۸۴,۶۰۶,۰۹۷	۷,۰۰۰,۶۸۳	صندوق با درآمد ثابت توسعه فولاد
کستر از نیم درم	۹,۷۶۷,۱۵۲,۳۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۴,۷۲۲,۶۱۰)	.	.	۱۰,۰۰۰,۱۸۷,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	جمع صندوق سرمایه گذاری
کستر از نیم درم	۲,۳۲۲,۰۱۳,۶۹۱,۶۵۱	۱۰,۸۶۲,۹۱۱	(۳۳۴,۷۲۲,۶۱۰)	۱۹,۰۵۶,۰۱۲,۰۳۵	۹۹,۲۸۷,۵۷۲	۲,۸۱۳,۵۴۲,۸۳۷,۴۴۵	۱۳۴,۱۶۹,۱۹۹	۱,۴۵۵,۳۶۵,۶۶۱,۲۵۲	۷۳,۸۸۱,۲۸۴	سرمایه گذاری امید
کستر از نیم درم	۲۹۲,۲۰۰,۷۸۰,۲,۳۴۶	۱۷,۲۵۷,۰۷۵	(۱۰,۳۳۹,۳۷۲,۶۱۷)	۳۷,۶۴۲,۰۴۴,۹۸۷	۱۹۰,۵۴۱	۳۰,۳۰۰,۴۷۰,۲۷۵,۹۶۳	۱۷,۲۵۷,۰۷۵	.	.	پشتوانه طلای لوتوس
کستر از نیم درم	۱۸۸,۷۱۳,۵۵۰,۶۰۸	۹,۶۹۰,۱۳۴	(۲,۸۶۰,۵۲۲,۹۵۲)	۳۷,۶۴۲,۰۴۴,۹۸۷	۱۹۰,۵۴۱	۱۴۹,۱۵۹,۱۱۰,۳۷۶	۶۶۹,۹۷۸	۸۰,۰۵۷,۰۰۸,۱۷۲	۴۸۹,۶۹۷	گسترش خودرو
کستر از نیم درم	۱۳۸,۸۶۳,۴۲۱,۷۳۹	۲۴,۸۸۶,۹۷۳	(۳,۴۷۱,۰۰۹,۳۶۴)	.	.	۱۴۲,۳۳۴,۵۱۱,۱۰۳	۲۳,۸۵۶,۹۷۳	.	.	پشتوانه طلای مفید
کستر از نیم درم	۱۱۸,۲۰۰,۳۰۰,۲۸,۹۲۷	۱,۶۴۵,۴۵۳	(۱,۶۳۶,۹۲۱,۲۱۳)	۳۸,۵۰۱,۱۴۹,۳۶۲	۵۲,۸۶۳۷	۱۰۶,۲۲۴,۷۹۲,۷۶۰	۱,۳۳۲,۱۴۴	۵۲,۱۱۶,۳۰۶,۷۴۲	۸۵۰,۹۴۶	پتروشیمی خراسان
کستر از نیم درم	۹۹,۰۰۲,۸۰۰,۴۶۰,۳۸۳	۵۳۵,۶۶۲	(۳,۳۳۵,۳۳۹,۷۳۳)	.	.	۱۰۲,۳۶۳,۳۸۶,۱۱۶	۵۳۵,۶۶۲	.	.	نفت تبریز
کستر از نیم درم	۵۹,۵۸۰,۷۱۳,۸۵۳	۳,۵۷۱,۷۸۳	(۲,۶۱۸,۸۸۸,۳۵۷)	.	.	۶۲,۱۹۹,۶۰۲,۳۱۰	۳,۵۷۱,۷۸۳	.	.	پتروشیمی خارک
کستر از نیم درم	۵۲,۰۰۱,۱۵۸,۷۲۸	۸۰,۴۶۱۲	(۳,۳۶۴,۸۲۰,۸۸۸)	.	.	۵۵,۳۷۶,۴۰۸,۱۶۹	۸۰,۴۶۱۲	.	.	ایران خودرو
کستر از نیم درم	۴۶,۹۰۰,۹۶۰,۳۹۵	۱۳,۳۳۸,۵۷۵	(۱,۴۷۰,۵۲۰,۴۵۶)	.	.	۴۸,۳۸۰,۱۶۰,۷۵۱	۱۳,۳۳۸,۵۷۵	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
کستر از نیم درم	۳۰,۰۲۰,۲۰۰,۵۴۰,۴۵۵	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۸۸۳,۴۰۶)	.	.	۳۰,۴۰۰,۲۰۹,۳۷۸,۸۶۱	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	.	.	بانک صادرات
کستر از نیم درم	۲۵,۰۰۰,۳۰۳,۶۳۱,۸۶۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۵,۰۹۷,۲۸۳)	.	.	۲۵,۳۹۰,۹۳۱,۶۴۰	۵۳,۰۷۵,۷۹	۲۵,۵۶۸,۷۲۹,۱۴۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
کستر از نیم درم	۲۵,۱۶۶,۸۹۴,۳۷۰	۵۳,۰۷۵,۷۹	(۲۲۴,۰۳۷,۳۷۰)	۹۱,۸۶۲,۱۳۴,۸۵۸	۳۱,۳۵۲,۵۸۸	۲۵,۳۹۰,۹۳۱,۶۴۰	۵۳,۰۷۵,۷۹	۹۱,۸۶۲,۱۳۴,۸۵۸	۳۱,۳۵۲,۵۸۸	سایپا
کستر از نیم درم	۲۲,۵۵۲,۹۲۳,۶۷۵	۷,۲۹۰,۰۰۹۹	(۹۶۳,۴۵۵,۰۳۲)	.	.	۲۳,۵۱۶,۳۷۸,۷۰۷	۷,۲۹۰,۰۰۹۹	.	.	نورد آلومینوم
کستر از نیم درم	۲۱,۶۳۵,۴۱۸,۸۴۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۸,۷۶۹,۱۶۱)	.	.	۲۲,۷۶۴,۱۸۸,۰۰۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	جمع نقل به صفحه بعد
کستر از نیم درم	۱,۱۲۰,۱۷۸,۷۱۵,۵۳۵	۱۰,۹۰۲,۶۹۴۴	(۳۲,۵۷۹,۸۰۷,۸۳۲)	۱۶۸,۰۰۰,۵۳۱,۹۰۷	۳۲,۰۷۱,۷۶۶	۱۰,۷۱۵,۶۷۳,۶۵۷	۹۸,۵۵۵,۴۹۹	۲۴۹,۶۰۴,۱۶۸,۹۱۷	۴۲,۶۹۳,۲۳۱	



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ادامه یادداشت توضیحی ۱۶-۱

(مبالغ به ریال)

درآمد مالکیت	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		جمع نقل به صفحه قبل	شرح
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
کسر از نیم درم	۱,۱۲۰,۱۷۸,۷۱۵,۵۳۵	۱۰,۹۲۰,۶۹۴۴	(۳۲,۵۷۹,۸۰۷,۸۳۲)	۳۲۰,۷۱۷,۷۶۶	۱,۰۷۱,۱۵۹,۶۷۳,۶۵۷	۹,۸۵۵,۴۶۹	۲۴۹,۶۰۴,۱۶۸,۹۱۷	۴۲,۶۹۳,۲۳۱	جمع نقل از صفحه قبل	سرمایه گذاری های کوتاه مدت:
کسر از نیم درم	۱۸,۸۹۴,۳۷۶,۸۵۱	۴۶۰,۰۰۰	(۱,۱۴۷,۰۶۵,۰۵۷)	.	۲۰۰,۴۱۰,۳۴۱,۹۰۸	۴۶۰,۰۰۰	.	.	پخش هجرت	دارو سازی اکسیر
کسر از نیم درم	۱۶,۷۴۹,۹۵۳,۷۲۰	۵۳۲,۹۰۶	(۲۵,۹۸۳,۷۰۰)	.	۱۷,۰۰۹,۷۸۳,۴۲۰	۵۳۲,۹۰۶	.	.	صنایع تجهیزات نفت	صدر تامین
کسر از نیم درم	۱۵,۶۳۴,۵۰۴,۶۶۴	۴۸۴,۱۳۳	(۱۰,۲۲,۶۷۷,۱۹۸)	.	.	.	۱۶,۶۵۷,۱۸۱,۸۶۲	۴۸۴,۱۳۳	آهنگری تراکتور سازی	نیروی برق آبادان
کسر از نیم درم	۱۳,۱۵۶,۱۳۸,۰۲۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	(۵۴۴,۳۷۸,۲۹۸)	.	.	۱,۴۰۰,۰۰۰	.	.	البرز دارو	پتروشیمی تخت جمشید
کسر از نیم درم	۱۲,۹۶۶,۸۹۹,۷۲۰	۲,۱۴۸,۶۵۲	(۳۳۹,۳۳۷,۵۷۲)	.	.	۲,۱۴۸,۶۵۲	.	.	سرمایه گذاری غدیر	بانک رسالت
کسر از نیم درم	۱۰,۶۱۸,۰۹۷,۸۸۱	۷۰۰,۰۰۰	(۵۳۹,۱۶۳,۸۴۲)	.	.	۷۰۰,۰۰۰	.	.	مندوق سهام رسله وری ملی یکم	بانک دی
کسر از نیم درم	۹,۸۶۴,۹۳۹,۹۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۹,۸۶۴,۹۳۹,۹۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	پتروشیمی ارومیه	دارو پخش
کسر از نیم درم	۸,۴۱۹,۸۵۸,۰۰۴	۶۹۵,۴۵۴	(۶۲۰,۸۵۹,۹۷۳)	۸۰۰,۰۰۰	.	.	۱۹,۴۴۰,۵۰۶,۲۹۱	۱,۴۹۵,۴۵۴	مخابرات	خپارس - پارس خودرو
کسر از نیم درم	۷,۹۳۲,۰۱۹,۶۰۹	۳۰۰,۰۰۰	(۳۴۸,۶۰۴,۳۷۳)	۵۳۱	۸,۲۸۰,۶۳۳,۹۸۲	۳۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۵,۸۳۸	۵۳۱	توسعه و عمران کرمان	صندوق سهامی کاریزما
کسر از نیم درم	۷,۳۰۹,۲۳۴,۳۸۵	۵۱۶,۸۲۸	.	.	۷,۳۰۹,۲۳۴,۳۸۵	۵۱۶,۸۳۸	.	.	احیا صنایع خراسان	کشتیرانی ایران
کسر از نیم درم	۶,۷۱۱,۹۷۷,۰۲۴	۳۶,۴۳۹	(۱۱۳,۱۹۷,۸۶۶)	.	۶,۸۲۵,۱۷۴,۸۹۰	۳۶,۴۳۹	.	.	بانک سینا	جمع نقل به صفحه بعد
کسر از نیم درم	۶,۳۴۶,۰۹۷,۵۷۰	۴,۸۴۴,۰۷۰	(۱۳۰,۵۶۴,۰۰۵)	.	۶,۳۷۶,۶۶۱,۵۷۵	۴,۸۴۴,۰۷۰	.	.		
کسر از نیم درم	۵,۵۶۲,۰۱۰,۲۵۹	۱۱۶,۸۴۳	(۱۹۳,۴۹۷,۱۷۳)	.	۵,۷۵۵,۵۰۷,۴۳۲	۱۱۶,۸۴۳	.	.		
کسر از نیم درم	۵,۰۲۲,۴۰۵,۵۶۰	۱۵۴,۶۳۹	(۸۳,۹۹۲,۸۱۰)	.	۵,۰۱۰,۶۳۹,۸۳۷	۱۵۴,۶۳۹	.	.		
کسر از نیم درم	۴,۴۶۹,۱۸۷,۲۶۲	۲۹۷,۴۲۲	(۳۰,۲۶۶,۰۹۳)	.	۴,۷۷۲,۴۵۳,۳۵۵	۲۹۷,۴۲۲	.	.		
کسر از نیم درم	۴,۳۹۳,۵۲۶,۰۸۴	۳۰۶,۰۰۰	(۱۲۹,۸۶۲,۱۶۳)	.	۲,۷۷۶,۲۴۶,۷۵۹	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۷,۱۴۱,۴۸۸	۱,۶۶۰,۰۰۰		
کسر از نیم درم	۳,۶۵۹,۳۵۵,۶۵۶	۳۰۰,۰۱۴	(۲۵,۴۴۵,۴۴۶)	.	۳,۶۸۴,۸۰۱,۰۱۲	۳۰۰,۰۱۴	.	.		
کسر از نیم درم	۳,۲۴۵,۶۱۰,۵۲۹	۴۰۰,۰۰۰	(۳۶۹,۷۶۰,۰۶۲)	.	۳,۶۱۵,۳۷۰,۵۹۱	۴۰۰,۰۰۰	.	.		
کسر از نیم درم	۳,۱۴۸,۲۰۵,۴۷۶	۱,۱۴۶,۵۹۶	(۸۹,۹۴۴,۶۱۲)	.	۳,۲۳۸,۱۵۰,۰۸۸	۱,۱۴۶,۵۹۶	.	.		
کسر از نیم درم	۳,۱۶۹,۴۴۲,۹۵۴	۲,۵۷۹,۸۸۳	.	.	۳,۱۶۹,۴۴۲,۹۵۴	۲,۵۷۹,۸۸۳	.	.		
کسر از نیم درم	۳,۱۰۰,۳۱۳,۷۳۶	۱۵۵,۴۰۸	(۹,۹۹۵,۸۳۵)	۱۴۴,۶۳۶	۳,۱۱۰,۲۰۹,۵۷۱	۱۵۵,۴۰۸	۲,۱۲۵,۰۳۸,۸۵۵	۱۴۴,۶۳۶		
کسر از نیم درم	۲,۶۹۵,۳۹۹,۷۰۲	۱۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۰۰,۵۱۶۵)	.	۲,۸۷۵,۴۰۵,۶۶۷	۱۰۰,۰۰۰	.	.		
کسر از نیم درم	۲,۷۹۷,۱۵۴,۱۹۷	۲۰۰,۰۰۰	(۳۲,۳۰۹,۹۱۵)	.	۲,۸۲۹,۴۶۴,۱۱۲	۲۰۰,۰۰۰	.	.		
کسر از نیم درم	۲,۸۰۶,۲۵۸,۳۳۲	۸۰۰,۰۰۰	(۴,۱۳۵,۳۵۶)	.	۲,۸۱۰,۳۹۳,۵۸۸	۸۰۰,۰۰۰	.	.		
کسر از نیم درم	۱,۳۹۸,۷۵۱,۴۸۲,۵۴۵	۱۳۱,۶۳۶,۲۴۱	(۳۸,۹۶۷,۰۰۱,۱۴۶)	۳۳۰,۱۶,۹۳۳	۱,۳۲۸,۶۷۵,۲۹۲,۶۵۵	۱۱۸,۱۷۵,۱۸۱	۲۸۹,۵۸۱,۶۰۳,۲۵۱	۴۶,۴۷۷,۹۸۵		
					۱۸۰,۵۳۷,۷۱۲,۲۱۴	۳۳۰,۱۶,۹۳۳	۲۸۹,۵۸۱,۶۰۳,۲۵۱	۴۶,۴۷۷,۹۸۵		

۱۸



دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ادامه یادداشت توضیحی ۱۶-۱

ردیف	درصد مالکیت	مانده در		کاهش			افزایش			مانده در ابتدای دوره		
		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		کاهش ارزش	کاهش سرمایه		فروش/کاهش سرمایه	خرید/افزایش سرمایه		تعداد	بهای تمام شده	
		مبلغ	تعداد		مبلغ	تعداد		مبلغ	تعداد		مبلغ	تعداد
		۱,۲۹۸,۷۵۱,۴۸۲,۵۴۵	۱۳۱,۶۶۶,۳۴۱	(۳۸,۹۶۷,۸۰۱,۱۱۴۶)	۱۸۰,۵۳۷,۷۱۲,۲۱۴	۳۳,۰۱۶,۹۳۳	۱,۳۲۸,۶۷۵,۲۹۲,۶۵۵	۱۱۸,۱۷۵,۱۸۹	۲۸۹,۵۸۱,۶۰۲,۲۵۱	۴۶,۴۷۷,۹۸۵	جمع نقل از صفحه قبل	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۶۵۳,۱۱۵,۸۴۳	۲۲۱,۳۳۸	(۴,۴۵۷,۸۸۲)	.	.	۲,۶۵۷,۵۷۳,۷۲۵	۲۲۱,۳۳۸	.	.	مسکن زاینده رود	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۶۳۰,۹۶۵,۴۵۴	۵۵۱,۱۲۲	.	۱۰,۳۲۰,۷۹۱,۹۳۳	۱۸۴,۳۹۰	۱۲,۹۵۱,۷۵۷,۳۸۷	۳۳۹,۵۱۲	.	.	پتروشیمی بو علی	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۵۰۱,۴۱۱,۵۴۱	۱۳۷,۰۳۹	(۸۹,۹۸۶,۹۰۴)	.	.	۲,۵۹۱,۳۹۸,۴۴۵	۱۳۷,۰۳۹	.	.	پتروشیمی توسعه صنایع سیمان	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۳۹۶,۸۶۴,۳۳۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	۲,۳۹۶,۸۶۴,۳۳۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	.	.	گروه بهمن	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۳۹۱,۴۱۹,۷۹۴	۸۸,۶۵۶	(۴,۸۷۶,۶۶۳)	.	.	۲,۳۹۶,۲۹۶,۴۵۷	۸۸,۶۵۶	.	.	دشت مرغاب	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۳۲۰,۱۶۲,۸۴۸	۴۲۰,۳۵۲	.	.	.	۲,۳۲۰,۱۶۲,۸۴۸	۴۲۰,۳۵۲	.	.	سیمان قاین	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۳۲۸,۶۷۷,۹۵۴	۱۱۱,۹۳۳	(۴۱,۰۴۳,۶۲۴)	.	.	۲,۳۲۹,۷۲۱,۵۷۸	۱۱۱,۹۳۳	.	.	شیمیایی رنگین	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۲۴۹,۳۱۸,۵۸۶	۱۰۰,۰۰۰	.	.	.	۲,۲۴۹,۳۱۸,۵۸۶	۱۰۰,۰۰۰	.	.	لعلبیران	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۲۱۶,۳۹۱,۳۱۳	۱,۰۴۱,۳۴۰	.	۳۳,۷۳۱,۷۴۵,۴۸۸	۱۲,۴۵۴,۰۰۰	۲,۲۱۶,۲۹۱,۲۱۳	۱,۰۴۱,۳۴۰	۲۳,۷۳۱,۷۴۵,۴۸۸	۱۲,۴۵۴,۰۰۰	بانک تجارت	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۱۳۴,۷۲۷,۹۱۳	۱۶۳,۸۵۵	(۸۰,۴۶۴,۴۱۵)	.	.	۲,۲۱۵,۱۹۳,۳۲۸	۱۶۳,۸۵۵	.	.	بورس کالای ایران	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۱۵۳,۸۹۳,۱۲۰	۲۹۷,۳۱۲	(۲۵,۰۴۷,۳۷۶)	.	.	۲,۱۷۸,۹۴۰,۴۹۶	۲۹۷,۳۱۲	.	.	تامین ماسه	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۰۹۹,۴۶۱,۲۹۸	۹۳,۱۰۳	(۶۱,۰۷۰,۲۵۲)	.	.	۲,۱۶۰,۵۳۱,۵۵۰	۹۳,۱۰۳	.	.	کشت و صنعت پیادر	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۱۲۹,۶۳۸,۲۵۶	۱۵,۱۰۷	.	.	.	۲,۱۲۹,۶۳۸,۲۵۶	۱۵,۱۰۷	.	.	پتروشیمی پردیس	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۰۰۶,۸۱۴,۹۸۷	۸۰۰,۰۰۰	(۵۹,۰۶۱,۰۹۱)	.	.	۲,۰۶۵,۸۷۶,۰۷۸	۸۰۰,۰۰۰	.	.	سرمایه گذاری افشار سهام	
	کسرت از نیم درمدم	۱,۹۷۵,۰۸۹,۱۱۵	۳۴۹,۵۰۵	(۷۹,۷۰۴,۱۷۳)	.	.	۲,۰۵۴,۷۹۳,۲۸۸	۳۴۹,۵۰۵	.	.	بهمن دیزل	
	کسرت از نیم درمدم	۲,۰۰۶,۰۴۸,۳۳۳	۹۹,۹۶۳	.	.	.	۲,۰۰۶,۰۴۸,۳۳۳	۹۹,۹۶۳	.	.	بهار رز عالیس چناران	
	کسرت از نیم درمدم	۱,۹۱۰,۱۰۴,۰۶۸	۸۴,۶۵۰	(۷۲,۸۹۸,۸۱۱)	.	.	۱,۹۸۳,۰۶۲,۸۷۹	۸۴,۶۵۰	.	.	شیر پاستوریزه بگاه گلستان	
	کسرت از نیم درمدم	۱,۶۲۰,۵۴۸,۷۰۹	۲۰۶,۶۸۶	(۷۹,۶۵۳,۲۰۲)	.	.	۱,۷۰۰,۲۰۱,۹۱۱	۲۰۶,۶۸۶	.	.	زامیاد	
	کسرت از نیم درمدم	۱,۶۶۹,۴۶۲,۰۲۰	۲۴۹,۵۳۸	.	.	.	۱,۶۶۹,۴۶۲,۰۲۰	۲۴۹,۵۳۸	.	.	کشت و صنعت جوبین	
	کسرت از نیم درمدم	۱,۶۵۵,۸۵۹,۱۱۳	۲۰,۹۶۴	.	.	.	۱,۶۵۵,۸۵۹,۱۱۳	۲۰,۹۶۴	.	.	ایرانول	
	کسرت از نیم درمدم	۱,۶۵۵,۴۸۲,۴۲۱	۵۳,۰۰۰	.	.	.	۱,۶۵۵,۴۸۲,۴۲۱	۵۳,۰۰۰	.	.	نفت و گاز پارسین	
	کسرت از نیم درمدم	۱,۶۱۷,۴۱۴,۶۷۸	۲۴۶,۰۸۳	(۷,۸۲۲,۰۱۹)	.	.	۱,۶۲۵,۲۳۶,۶۹۷	۲۴۶,۰۸۳	.	.	سرامیک اردکان	
	کسرت از نیم درمدم	۱,۴۰۶,۹۱۵,۲۹۰	۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۸,۸۵۹,۵۷۸)	.	.	۱,۵۰۹,۵۷۴,۸۶۸	۵۰۰,۰۰۰	.	.	رنگ فولاد سپاهان	
	کسرت از نیم درمدم	۱,۳۴۶,۲۸۱,۳۲۹,۳۳۴	۱۳۷,۳۶۱,۷۸۷	(۳۹,۷۶۶,۶۴۷,۱۳۷)	۲۱۴,۵۹۰,۲۴۹,۶۶۵	۴۵,۶۵۵,۳۲۳	۱,۲۸۷,۴۲۰,۷۷۷,۳۵۷	۱۲۴,۴۵۵,۱۱۵	۳۱۳,۳۱۳,۳۴۸,۷۳۹	۵۸,۹۳۱,۹۸۵	جمع نقل به صفحه بعد	



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ادامه یادداشت توضیحی ۱-۱۶

درآمد مالکیت	مانده در (مبالغ به ریال)		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		سرمایه گذاری های کوتاه مدت:
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
کسر از نیم درآمد	۱,۳۴۶,۳۸۱,۲۲۹,۳۲۴	۱۳۷,۷۴۱,۷۸۷	(۳۹,۷۶۲,۶۴۷,۱۳۷)	۲۱۴,۵۹۰,۲۴۹,۶۳۵	۱,۲۸۷,۴۲۰,۷۷۷,۳۵۷	۱۲۴,۶۶۵,۱۲۵	۳۱۲,۳۱۲,۳۴۸,۷۳۹	۵۸,۹۳۱,۹۸۵	جمع نقل از صفحه قبل
کسر از نیم درآمد	۱,۳۷۶,۳۸۳,۳۶۰	۶۰۰,۰۰۰	(۶۲,۳۲۳,۷۲۶)	.	۱,۴۳۸,۶۰۶,۰۸۶	۶۰۰,۰۰۰	.	.	بیمه نوین
کسر از نیم درآمد	۱,۳۰۲,۵۳۵,۶۱۰	۲۹۷,۳۵۸	.	.	۱,۳۰۲,۵۳۵,۶۱۰	۲۹۷,۳۵۸	.	.	صنعتی بهپاک
کسر از نیم درآمد	۱,۲۳۵,۷۷۰,۲۰۸	۴۰۰,۰۰۰	.	.	۱,۲۳۵,۷۷۰,۲۰۸	۴۰۰,۰۰۰	.	.	ذوب آهن اصفهان
کسر از نیم درآمد	۱,۰۳۸,۳۴۹,۱۶۹	۱۵۶,۰۶۰	(۴,۹۶۸,۵۲۷)	.	۱,۰۴۳,۳۱۷,۶۹۶	۱۵۶,۰۶۰	.	.	کیمیای زنجان گستران
کسر از نیم درآمد	۱,۰۳۰,۶۲۹,۷۰۰	۳۰,۰۰۰	.	.	۱,۰۳۰,۶۲۹,۷۰۰	۳۰,۰۰۰	.	.	گروه توسعه صنعتی امیر
کسر از نیم درآمد	۱,۰۰۳,۵۱۱,۵۵۵	۱۲۴,۹۸۵	.	.	۱,۰۰۳,۵۱۱,۵۵۵	۱۲۴,۹۸۵	.	.	کود شیمیائی اوره لردگان
کسر از نیم درآمد	۹۹۶,۷۴۶,۳۳۳	۴,۵۰۰	.	۲۱,۹۷۵,۶۰۰,۳۵۰	۲۲,۹۷۲,۳۴۶,۵۸۳	۱۳۱,۷۷۰	.	.	سیمان فارس
کسر از نیم درآمد	۹۳۸,۰۴۹,۴۰۵	۲۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۷۸,۴۷۴)	.	۹۵۳,۹۲۷,۸۷۹	۲۰۰,۰۰۰	.	.	کمک فتر ایندամین
کسر از نیم درآمد	۹۴۰,۰۴۴,۳۱۷	۱۱۷,۱۴۳	(۸,۶۵۴,۰۹۷)	.	۹۴۸,۶۹۸,۴۱۴	۱۱۷,۱۴۳	.	.	کاشی سعدی
کسر از نیم درآمد	۹۴۴,۵۴۳,۱۷۶	۵۵,۰۰۰	.	.	۹۴۴,۵۴۳,۱۷۶	۵۵,۰۰۰	.	.	سرمایه گذاری شاهد
کسر از نیم درآمد	۹۴۰,۴۶۱,۸۷۶	۲۰۸,۳۳۹	.	.	۹۴۰,۴۶۱,۸۷۶	۲۰۸,۳۳۹	.	.	مس شهید با هنر
کسر از نیم درآمد	۹۱۳,۴۱۵,۳۷۸	۸۳,۵۷۱	(۲۳,۳۱۶,۹۴۲)	.	۹۳۶,۷۳۲,۲۲۰	۸۳,۵۷۱	.	.	تجارت هیرمند
کسر از نیم درآمد	۷۸۷,۶۵۵,۱۳۱	۱۶۸,۴۹۸	.	.	۷۸۷,۶۵۵,۱۳۱	۱۶۸,۴۹۸	.	.	سرمایه گذاری سایپا
کسر از نیم درآمد	۷۶۸,۴۴۳,۲۹۷	۷۰,۸۳۷	.	.	۷۶۸,۴۴۳,۲۹۷	۷۰,۸۳۷	.	.	نوش مازندران
کسر از نیم درآمد	۷۲۲,۸۹۲,۴۴۲	۱۹,۳۷۹	.	۴,۲۲۹,۸۵۲,۵۷۱	۱۱۲,۸۰۷	.	۴,۹۵۲,۷۴۵,۰۱۳	۱۳۲,۰۸۶	پتروشیمی جم
کسر از نیم درآمد	۶۵۸,۸۳۵,۵۹۲	۷۰,۳۷	(۲,۶۰۰,۳۷۱)	.	۶۶۱,۴۳۵,۹۶۳	۷۰,۳۷	.	.	بهنوش
کسر از نیم درآمد	۶۱۳,۰۹۲,۰۵۴	۱۴۵,۷۵۷	(۲۱,۷۴۰,۶۸۹)	.	۶۳۴,۸۳۲,۷۴۳	۱۴۵,۷۵۷	.	.	ایران خودرو دیزل
کسر از نیم درآمد	۵۸۳,۹۹۳,۰۳۶	۷۴,۹۲۴	.	.	۵۸۳,۹۹۳,۰۳۶	۷۴,۹۲۴	.	.	نیرو محرکه
کسر از نیم درآمد	۵۸۱,۸۳۵,۸۱۷	۲۱,۱۰۲	.	.	۵۸۱,۸۳۵,۸۱۷	۲۱,۱۰۲	.	.	سیمرغ
کسر از نیم درآمد	۵۴۸,۰۰۲,۹۴۷	۲۸,۸۵۹	(۸,۱۶۷,۰۷۱)	.	۵۵۶,۱۷۰,۰۱۸	۲۸,۸۵۹	.	.	لینیات پاک
کسر از نیم درآمد	۵۴۶,۴۵۷,۲۲۳	۸۳,۷۶۵	.	.	۵۴۶,۴۵۷,۲۲۳	۸۳,۷۶۵	.	.	پاکشو
کسر از نیم درآمد	۵۳۶,۰۵۶,۸۴۳	۱۰۸,۸۷۴	.	۱۸,۸۵۱۰,۷۶۲,۴۶۲	۹۰,۱۲۱,۷۵۱,۶۸۰	۱۴,۲۱۸,۴۵۲	۹۸,۹۲۵,۰۶۹,۶۲۵	۲۴,۱۷۷,۳۵۸	فولاد مبارکه
کسر از نیم درآمد	۵۰۱,۰۶۶,۴۸۱	۱۷,۹۳۳	(۲۰,۸۷۹,۳۵۲)	.	۵۲۱,۹۴۵,۸۳۳	۱۷,۹۳۳	.	.	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان
کسر از نیم درآمد	۱۳,۲۹۹,۸۲۷,۲۸۱	۲۰,۸۳۶,۱۳	.	۲۴۲,۷۹۰,۰۳۳,۹۷۵	۳۲,۴۸۸,۲۸۱	۱۵,۲۷۶,۸۸۹	۱۶۲,۶۳۵,۴۸۸,۷۲۴	۱۹,۲۹۷,۰۰۵	سایر
جمع سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱,۳۷۹,۱۸۹,۶۲۶,۲۵۶	۱۴۲,۸۲۲,۲۲۱	(۳۹,۹۳۱,۱۷۶,۲۸۶)	۶۷۲,۰۰۹,۵۰۰,۹۹۴	۱,۵۱۱,۳۹۰,۶۵۱,۶۳۳	۱۵۶,۸۵۴,۳۰۵	۵۷۹,۸۲۶,۶۵۲,۰۱۰	۱۰۲,۵۲۸,۴۳۴	



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ادامه یادداشت توضیحی ۱۶-۱

درصد مالکیت	مانده در (مبالغ به ریال)			کاهش			افزایش			مانده در ابتدای دوره		
	مبلغ	تعداد	کاهش ارزش	مبلغ	تعداد	کاهش سرمایه	مبلغ	تعداد	خرید/افزایش سرمایه	مبلغ	تعداد	بهای تمام شده
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۳۹۱,۱۸۹,۶۲۶,۳۵۶	۱۴۲,۸۲۲,۲۲۱	(۳۹,۹۳۱,۱۷۶,۳۸۶)	۶۷۲,۰۹۶,۵۰۰,۹۹۴	۱۱۶,۶۷۰,۵۱۸	۱,۵۱۱,۳۹۰,۶۵۱,۶۳۳	۱۵۶,۹۵۴,۳۰۵	۱۰۲,۵۲۸,۴۳۴	۵۷۹,۸۱۶,۶۵۲,۱۰۲	۰	۰	۰
	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۰	۱,۸۸۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۳,۶۰۰	۲,۲۵۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۲,۶۰۰	۰	۲,۲۵۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
-	۴,۰۴۲,۱۰۳,۳۱۸,۰۰۷	۲۵۱,۸۵۵,۱۳۲	(۴۰,۱۶۵,۸۹۸,۹۹۶)	۴,۵۶۱,۴۵۶,۶۲۱,۷۲۹	۲۱۷,۹۴۱,۶۹۰	۶,۵۷۸,۵۳۳,۵۲۵,۳۷۸	۲۸۳,۳۷۷,۱۰۴	۱۷۶,۴۱۹,۷۱۸	۲۰,۶۵۱,۱۹۲,۳۱۳,۳۵۴	۰	۰	۰
۲۵	۹,۸۲۶,۰۰۵,۸۹۹,۴۱۷	۳۸,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۵۰۰	۹,۸۲۶,۰۰۵,۸۹۹,۴۱۷	۰	۰	۰
۱۰۰	۹,۸۹۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۹,۸۹۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۲۴	۳۵,۹۹۹,۹۹۸	۳۵,۹۹۹,۹۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۹۹۹,۹۹۸	۳۵,۹۹۹,۹۹۸	۰	۰	۰
۱۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۰	۰	۰
۱۰۰	۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۹۸,۰۰۰	۹,۹۹۸,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۰۰	۱۰,۴۹۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۹,۹۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۹۹۹,۹۹۸	۱۰,۴۹۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
کسر از نیم درصد	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۰۰	۱۰۰,۴۵۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۱۷۶,۰۳۷,۹۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۰۳۷,۹۹۴	۱۰۰,۴۵۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۰	۰	۰
کسر از نیم درصد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
کسر از نیم درصد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۰۰	۱۰۰,۴۵۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۱۷۶,۰۳۷,۹۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۰۳۷,۹۹۴	۱۰۰,۴۵۵,۵۱۲,۰۴۷,۴۱۵	۰	۰	۰
۱۴۰۸۷,۶۲۶,۲۶۵,۴۲۲	۴۲۷,۹۰۴,۱۲۶	۴۲۷,۹۰۴,۱۲۶	(۴۰,۱۶۵,۸۹۸,۹۹۶)	۴,۵۶۱,۴۵۶,۶۲۱,۷۲۹	۲۱۷,۹۴۱,۶۹۰	۶,۵۷۸,۵۳۳,۵۲۵,۳۷۸	۲۸۳,۳۷۷,۱۰۴	۳۵۲,۶۶۸,۷۱۲	۱۲,۱۱۰,۷۱۵,۳۶۰,۷۶۹	۰	۰	۰

۱-۱۶- با توجه به اینکه شرکت بانک شهر بعنوان 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 در شرکت سیتی اینترنشنال و شرکت آب و برق کیش و شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان و... صورتهای مالی تلفیقی تهیه نشده است.



(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

جمع	درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			درآمد سرمایه گذاری ها			مبالغ دفتری	
	سود تقسیم شده	سود تقسیم نشده	سود تقسیم شده	سود تقسیم شده	سود تقسیم نشده	سود تقسیم شده	سود تقسیم شده	سود تقسیم نشده	درآمد به	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۴۱,۴۱۳	۳۷,۱۵۵	۴,۲۵۸	۲۷۳	۲۷۳	۳۹,۷۲۶	۳۹,۷۲۶	۳۹,۷۲۶	۳۹,۷۲۶	۲,۷	۶۲۶,۶۱۶	۳,۸۴,۱۴۴
۱,۱۶۲	۱,۱۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۷۸۲	۲۹۶,۶۳۹
۳۰۰۹۱	۲۰۰۱۶	۱,۰۷۵	۲۰۰۱۶	۲۰۰۱۶	۲,۳۵۴	۲,۳۵۴	۲,۳۵۴	۲,۳۵۴	۲,۱	۲۱۳,۹۹۲	۲۹۳,۳۷۵
۲,۱۱۳	۰	۲,۱۱۳	۰	۰	۳,۱۹۸	۳,۱۹۸	۳,۱۹۸	۳,۱۹۸	۲,۰	۱۸۸,۰۳۲	۲۸۳,۷۸۸
۶۹,۲۰۰	۶۶,۹۴۷	۲,۲۵۳	۱,۲۰۷	۱,۲۰۷	۱۲,۹۰۵	۱۲,۹۰۵	۱۲,۹۰۵	۱۲,۹۰۵	۱,۷	۱۸۶,۳۶۸	۳۴۴,۱۷۳
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱,۳	۱۸۸,۳۰۲	۱۸۸,۳۰۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰	۱۴۱,۱۴۴	۱۴۱,۱۴۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰	۱۴۰,۶۸۰	۱۴۰,۶۸۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰	۱۴۰,۵۲۷	۱۴۰,۵۲۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰	۱۴۰,۳۰۰	۱۴۰,۳۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰	۱۴۰,۱۹۵	۱۴۰,۱۹۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۱	۹۶,۵۸۵	۹۶,۵۸۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۱	۹۶,۶۷	۹۶,۶۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۱	۲۹۲,۳۰۸	۲۹۲,۳۰۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳	۱۸۸,۷۱۴	۱۸۸,۷۱۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰	۱۳۸,۸۶۳	۱۳۸,۸۶۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۸	۵۲,۱۱۶	۱۸۸,۲۰۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۷	۹۹,۰۲۸	۹۹,۰۲۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۴	۵۹,۵۸۱	۵۹,۵۸۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۴	۵۲,۰۱۲	۵۲,۰۱۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۳	۴۶,۹۱۰	۴۶,۹۱۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۳	۳۰,۲۰۲	۳۰,۲۰۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۳	۲۵,۵۶۹	۲۵,۵۶۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۳	۹۱,۸۶۲	۹۱,۸۶۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۳	۳۱,۵۵۳	۳۱,۵۵۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۳	۲۱,۶۳۵	۲۱,۶۳۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۱	۱۸,۸۹۴	۱۸,۸۹۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۱	۱۶,۷۵۰	۱۶,۷۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۱	۱۵,۶۳۵	۱۵,۶۳۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۱	۱۳,۱۵۶	۱۳,۱۵۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۱	۱۲,۹۶۷	۱۲,۹۶۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۱	۱۰,۶۱۸	۱۰,۶۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۱	۹,۸۶۵	۹,۸۶۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۱	۱,۷۵۱,۶۳۷	۳,۶۱۰,۹۷۷



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - سود تقسیمی شده سود از این فروش				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ - سود تقسیمی شده سود از این فروش				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - سود تقسیمی شده سود از این فروش				ارزش بازار		مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها	
جمع	۱۱۰۰۳۲	۶۹۵۱۴	۴۲۰۴۴	(۱۱۰۰۸۷)	(۳۰۵۴۱)	.	(۸۲۰۹۶)	۲۵۶۰	۱۵۵۳۸۸	۱۴۹۰۷۵۰	.	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۲۱۵۹۰	.	.	.	.	.	.	.	.	(۸۰)	.	.	۱۵۹۲	۱,۲۷۸,۶۷۹	۳,۷۲۲,۷۷۸	۱,۲۷۸,۶۷۹
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۰	.	.	۲,۳۴۹	.	۱,۹۷۵	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۳)	.	.	۱,۵۶۰	.	۲,۰۰۶	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۸۰)	.	.	۱,۲۳۸	.	۱,۹۱۰	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۹۴	.	۱,۶۶۹	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۳۹	.	۱,۶۵۶	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۱۰۵	.	۱,۶۵۵	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۸)	.	.	۱,۵۸۰	.	۱,۶۱۷	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۸۹)	.	.	۵۰۰	.	۱,۴۰۷	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۶۲)	.	.	۱,۰۷۷	.	۱,۳۷۶	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۰۶	.	۱,۳۰۳	.
.	.	.	.	.	.	.	.	۲۹۴	.	.	.	۴,۷۵۲	.	۱,۳۳۶	.
.	.	.	.	(۳۰۸)	(۳۰۸)	.	.	.	.	.	.	۱,۰۱۴	.	۱,۰۳۸	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۶۸	.	۱,۰۳۱	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰	.	.	۱,۰۱۱	.	۱,۰۰۴	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۴۸	۵۴۸	.	۱,۲۵۶	.	۹۹۷	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۶)	.	.	۸۶۲	.	۹۳۸	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۹)	.	.	۸۹۸	.	۹۴۰	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۹۳	.	۹۴۵	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۵۶	.	۹۴۰	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۰۱	.	۹۱۳	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۳)	.	.	۷۷۵	.	۷۸۸	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲	.	۷۶۸	.
۹,۸۶۸	۱,۲۲۹	۲,۴۱۲	۶,۲۲۷	.	.	.	.	.	۲,۲۲۰	۲,۱۱۸	.	۶۴۶	.	۷۲۳	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱	.	.	۴	.	۶۵۹	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۲)	.	.	۵۰۹	.	۶۱۳	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۸۶	.	۵۸۴	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۰۲	.	۵۸۲	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۰۹	.	۵۴۸	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۸)	.	.	۵۷۱	.	۵۴۶	.
۱۶۳,۷۵۷	۶۵,۰۲۵	۵۶,۵۶۵	۴۲,۱۶۷	۱۵,۴۳۲	(۴۱۹)	.	(۳۶۳۱۶)	۴۲,۱۶۷	۲۶,۹۸۲	۲۶,۹۲۷	.	۶۰۹	۹۸,۹۲۵	۵۳۶	۹۸,۹۲۵
۳۹۵,۲۱۶	۱۷۶,۸۲۷	۱۲۸,۴۹۱	۹۰,۴۳۸	(۹۸,۰۷۷)	(۳۳۰,۶۹)	.	(۱۱۰,۰۲۹)	۴۵,۰۳۱	۱۸۴,۶۲۶	۱۷۹,۳۴۳	.	۳۷	۱,۸۱۷,۶۰۴	۳,۷۵۸,۲۰۲	۱,۸۱۷,۶۰۴

۲۴



ادامه یادداشت توضیحی ۱۶-۲

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

جمع نقل از صفحه قبل

بهمن دیزل

بهار زر عالیس چاران

شیر پاستوریزه پگاه گلستان

زاسیاد

کشت و صنعت جوبین

ایرانول

نفت و گاز پارسیان

سراسیک اردکان

رنگ فولاد سپاهان

بیمه نوین

صنعتی بهپاک

ذوب آهن اصفهان

کیسای زنجان گستران

گروه توسعه صنعتی امیر

کود شیشایی آوره اردکان

سیمان فارس

کمک فیر اینداین

گاشی سعدی

سرمایه گذاری شاهد

مس شهید با هنر

تجارت هیرمند

سرمایه گذاری ساینپا

نوش مازندران

پتروشیمی جم

پهنوش

ایران خودرو دیزل

نیرو محرکه

سیمرغ

لبنیات پاک

پاکسو

فولاد مبارکه

جمع نقل به صفحه بعد

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				ارزش بازار		درآمد سرمایه گذاری ها		مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها	
	سود سهام	سود سهام	جمع	سود سهام	سود سهام	جمع	سود سهام	سود سهام	در	درصد به جمع کل	سود سهام	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۳۹۵,۳۱۶	۱۷۶,۲۸۷	۱۲۸,۴۹۱	۹۰,۴۳۸	(۹۸,۰۷۷)	(۳۳,۰۶۹)	۱۷۹,۳۳۳	۴۵,۴۲۸	۲,۷۸۷,۰۴۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۷	۱۸۹,۷۶۰	۳۷	۳,۷۵۸,۳۰۲	۳,۷۵۸,۳۰۲
(۳۶,۸۵۲)	(۴۲,۱۷۵)	۱۵۰۵	۱۵,۶۱۸	(۵۸۰)	(۸۳۲)	۱۱,۸۱۱	۳۲,۹۹۵	۸۶۳	۱۴,۶۶۲	۰.۱	۱۶,۱۱۴	۰.۱	۱۳,۳۰۰	۱۳,۳۰۰
(۵,۵۳۴)	(۷,۱۱۳)	۲,۴۶۸	۱,۵۹۰	(۹۶۴)	(۲۵۸)	۱,۵۹۰	۱,۵۹۰	۱,۵۹۰	۱,۵۹۰	۰.۰	۳۴,۴۳۹	۰.۰	۳۴,۴۳۹	۳۴,۴۳۹
۳,۱۰۵	۶۳۷	۲,۴۶۸	۲,۴۶۸	۲,۴۶۸	۲,۴۶۸	۲,۴۶۸	۲,۴۶۸	۲,۴۶۸	۲,۴۶۸	۰.۰	۸,۸۳۱	۰.۰	۸,۸۳۱	۸,۸۳۱
۲۵۷	۲۵۷	۲۵۷	۲۵۷	۲۵۷	۲۵۷	۲۵۷	۲۵۷	۲۵۷	۲۵۷	۰.۰	۱۰,۲۶۰	۰.۰	۱۰,۲۶۰	۱۰,۲۶۰
۱۶,۳۸۱	۳,۳۹۳	۱۲,۹۸۷	۵,۳۹۵	۲۰,۵۳۳	۱۵,۳۱۷	۵,۳۹۵	۵,۳۹۵	۵,۳۹۵	۵,۳۹۵	۰.۰	۶۷۶	۰.۰	۶۷۶	۶۷۶
۳۰,۸۷۵	۱۵,۴۸۰	۹۱	۲۶,۷۴۵	۱۱,۳۹۳	(۱۵,۴۵۲)	۲۶,۷۴۵	۲۶,۷۴۵	۲۶,۷۴۵	۲۶,۷۴۵	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
(۴,۸۴۱)	(۳۱,۶۷۷)	۰	۶,۳۱۱	(۸,۰۰۱)	(۱۲,۳۱۲)	۶,۳۱۱	۶,۳۱۱	۶,۳۱۱	۶,۳۱۱	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
(۳۱,۲۱۱)	(۳۷,۵۲۲)	۰	۲,۴۴۸	۱,۵۵۵	(۵۴۵)	۲,۴۴۸	۲,۴۴۸	۲,۴۴۸	۲,۴۴۸	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
(۱۰,۴۹۱)	(۳,۴۹۷)	۰	۲,۴۴۸	۱,۵۵۵	(۵۴۵)	۲,۴۴۸	۲,۴۴۸	۲,۴۴۸	۲,۴۴۸	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۳۱,۰۴۴	۲۱,۰۴۴	۰	۴,۱۶۳	۱۲,۶۶۶	۱۲,۶۶۶	۴,۱۶۳	۴,۱۶۳	۴,۱۶۳	۴,۱۶۳	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۳۶۵	(۳,۷۹۸)	۰	۱۲,۶۶۳	۱۰,۵۱۲	۰	۱۲,۶۶۳	۱۲,۶۶۳	۱۲,۶۶۳	۱۲,۶۶۳	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۱۶,۲۶۵	۳,۸۰۲	۰	۱۲,۶۶۳	۱۰,۵۱۲	۰	۱۲,۶۶۳	۱۲,۶۶۳	۱۲,۶۶۳	۱۲,۶۶۳	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
(۱۱,۵۱۹)	(۱۱,۵۱۹)	۰	۰	(۴,۳۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۶,۷۳۷	۶,۷۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
(۸,۸۰۲)	(۸,۸۰۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
(۱۴,۸۷۹)	(۱۴,۸۷۹)	۰	۰	(۱۴,۸۷۹)	(۱۴,۸۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۱۰,۴۰۷	۷,۸۳۷	۰	۲	۲,۴۶۹	(۲,۴۶۹)	۲,۴۶۹	۲,۴۶۹	۲,۴۶۹	۲,۴۶۹	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۳۹۵,۹۸۴	۸۲,۵۴۴	۱۴۵,۸۰۱	۱۶۷,۶۳۹	(۷۲,۹۳۲)	(۲۱,۶۲۰)	۱۹۵,۴۱۶	۱۲۵,۴۳۵	۴۶,۲۹۱	۳,۷۷۲,۱۰۳	۳۷	۲۰,۶۵۸,۱۹۲	۳۷	۳,۷۷۲,۱۰۳	۳,۷۷۲,۱۰۳
۹,۱۴۰	۹,۱۴۰	۰	۰	۸,۸۳۱	۸,۸۳۱	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۹,۱۴۰	۹,۱۴۰	۰	۰	۸,۸۳۱	۸,۸۳۱	۰	۰	۰	۰	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۲۱۳,۳۳۶	۰	۰	۲۱۳,۳۳۶	۷۷,۷۹۵	۰	۳,۴۳۴	۷۷,۷۹۵	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۲۴,۰۴۴	۰	۰	۲۴,۰۴۴	۲۴,۰۴۴	۰	۰	۲۴,۰۴۴	۰	۰	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۲۳,۹۸۲	۰	۰	۲۳,۹۸۲	۲۳,۹۸۲	۰	۰	۲۳,۹۸۲	۰	۰	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۲۵,۳۶۹	۰	۰	۲۵,۳۶۹	۲۵,۳۶۹	۰	۰	۲۵,۳۶۹	۰	۰	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۴۲,۵۵۸	۰	۰	۴۲,۵۵۸	۱۷,۶۹۲	۰	۰	۱۷,۶۹۲	۰	۰	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۳۲۹,۲۷۹	۰	۰	۳۲۹,۲۷۹	۱۶۸,۸۸۳	۰	۳,۴۳۴	۱۶۸,۸۸۳	۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۹۲۱	۰	۹۲۱	۰	۰	۰	۷,۳۸۷	۰	۷,۳۸۷	۰	۱.۹	۰	۰	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰
۹	۰	۹	۰	۹۲۳	۰	۱	۰	۱	۰	۰.۰	۰	۰.۰	۰	۰
۷۳۵,۳۳۳	۹۱,۶۸۴	۹۳۰	۱۴۵,۸۰۱	۴۹۶,۹۱۷	۱۰۵,۶۰۵	۲۰,۷۲۲,۱۰۳	۲۹۴,۳۱۸	۴۹,۷۱۵	۳,۷۷۲,۱۰۳	۳۹	۲۰,۶۵۸,۱۹۲	۳۹	۴۰,۴۲۱,۰۰۳	۴۰,۴۲۱,۰۰۳



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

نوع صنعت	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
خدماتی و بازرگانی	۷۱.۱۰	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۰	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵
صندوق سرمایه گذاری بورسی	۱۹.۲۷	۲,۷۲۲,۸۴۰,۷۸۰,۰۸۸	(۴,۹۱۷,۶۸۴,۲۰۴)	۲,۷۱۷,۹۲۳,۰۹۵,۸۸۴	۱,۶۶۸,۰۹۲,۷۵۲,۵۴۴
فلزات اساسی و کانه های فلزی	۰.۳۱	۴۳,۱۷۶,۸۷۶,۴۸۶	(۲,۱۵۶,۴۱۴,۸۸۶)	۴۱,۰۲۰,۴۶۱,۶۰۰	۲۲۳,۸۷۲,۷۱۴,۱۹۵
واسطه گری های مالی و پولی	۲.۱۶	۳۰۵,۲۶۲,۴۶۸,۲۹۱	(۱۰,۸۱۹,۹۳۷,۰۳۲)	۲۹۴,۴۴۲,۵۳۱,۲۵۹	۱۴۱,۱۶۲,۵۹۹,۴۹۱
محصولات شیمیایی	۱.۳۹	۱۹۶,۱۳۰,۹۸۱,۵۵۰	(۷,۸۵۳,۸۵۹,۲۲۴)	۱۸۸,۲۷۷,۱۲۲,۳۲۵	۲۴,۴۰۴,۲۳۳,۱۰۲
سپرده سرمایه گذاری بانکی	۱.۹۱	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
قندی	۰.۰۸	۱۱,۸۳۴,۵۲۴,۰۹۷	(۱۴۹,۶۱۳,۱۶۸)	۱۱,۶۸۴,۹۱۰,۹۲۹	۰
فراورده های نفتی، کک	۰.۴۸	۶۷,۴۷۰,۸۳۱,۹۱۴	(۲,۹۸۸,۶۴۸,۴۱۹)	۶۴,۴۸۲,۱۸۳,۴۹۵	۰
انبوه سازی	۰.۰۵	۶,۷۷۱,۵۵۹,۸۵۵	(۴,۴۵۷,۸۸۲)	۶,۷۶۷,۱۰۱,۹۷۳	۰
خودرو و ساخت قطعات	۱.۷۰	۲۴۰,۲۸۵,۲۸۹,۱۹۲	(۶,۴۷۱,۲۴۱,۱۲۴)	۲۳۳,۸۱۴,۰۴۸,۰۶۸	۵,۱۳۱,۶۹۶,۴۸۳
رشته های صنعتی	۰.۲۷	۳۸,۶۸۳,۵۶۱,۸۴۳	(۵۴۹,۴۸۷,۷۷۹)	۳۸,۱۳۴,۰۷۴,۰۶۴	۰
سایر	۱.۲۷	۱۷۹,۸۱۲,۳۴۳,۶۸۸	(۴,۲۵۴,۵۵۵,۲۷۸)	۱۷۵,۵۵۷,۷۸۸,۴۰۹	۲,۵۲۸,۳۱۷,۵۳۸
	۱۰۰	۱۴,۱۲۷,۷۹۲,۲۶۴,۴۱۸	(۴۰,۱۶۵,۸۹۸,۹۹۶)	۱۴,۰۸۷,۶۲۶,۳۶۵,۴۲۲	۱۲,۱۱۰,۷۱۵,۳۶۰,۷۶۸

۱۶-۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت به شرح زیر است:

نوع صنعت	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	خالص	خالص
بورسی	۱۶	۲,۲۳۱,۸۰۱,۷۵۰,۰۰۸	(۳۱,۴۶۲,۴۳۲,۰۰۸)	۲,۲۰۰,۳۳۹,۳۱۸,۰۰۰	۲,۰۶۵,۱۹۲,۳۱۳,۳۵۳
فراپورسی	۱۱	۱,۵۸۰,۴۶۷,۴۶۶,۹۹۵	(۸,۷۰۳,۴۶۶,۹۸۸)	۱,۵۷۱,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۷	۰
سهام شرکت های غیر بورسی	۷۱	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۰	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵	۱۰,۰۴۵,۵۲۳,۰۴۷,۴۱۵
سایر	۲	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۱۰۰	۱۴,۱۲۷,۷۹۲,۲۶۴,۴۱۸	(۴۰,۱۶۵,۸۹۸,۹۹۶)	۱۴,۰۸۷,۶۲۶,۳۶۵,۴۲۲	۱۲,۱۱۰,۷۱۵,۳۶۰,۷۶۸

۱۶-۵- گردش حساب کاهش ارزش انباشته بشرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		(مبالغ به ریال)
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
مانده در ابتدای دوره	۰	(۱۴۵,۸۰۱,۳۰۶,۹۹۱)	(۱۴۵,۸۰۱,۳۰۶,۹۹۱)	(۱۴۵,۸۰۱,۳۰۶,۹۹۱)	
برگشت زیان کاهش ارزش	۰	۰	۱۴۵,۸۰۱,۳۰۶,۹۹۱	۰	
زیان کاهش ارزش	(۴۰,۱۶۵,۸۹۸,۹۹۶)	(۱۷۶,۷۴۷,۰۴۲,۱۶۱)	۰	۰	
مانده در پایان دوره	(۴۰,۱۶۵,۸۹۸,۹۹۶)	(۳۲۲,۵۴۸,۳۴۹,۱۵۲)	۰	۰	

۱۶-۶- سپرده های سرمایه گذاری به تفکیک نرخ سود به شرح ذیل می باشد:

	کوتاه مدت			(مبالغ به ریال)
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	۲,۳۹۳,۱۴۸,۴۱۴,۲۶۲	۱,۵۸۳,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	
	۲,۳۹۳,۱۴۸,۴۱۴,۲۶۲	۱,۵۸۳,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	

۲۰ تا ۲۵ درصد



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- پیش پرداخت ها

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷-۱	مشارکت در واردات
۲۹۸,۰۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۷-۲	اعتبار اسنادی خرید کنستانتیره
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷-۳	کارشناسی کارخانه ماناتاو
۱,۲۹۹,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۰		

- ۱۷-۱- مبلغ مزبور بابت مشارکت با آقای مجتبی ابدالی لرکی طی قرارداد شماره ۱۴۰۱/۹۲۱۴ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۵ بوده که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال بابت مشارکت در واردات قطعات و ماشین آلات صنعت و معدن به سررسید ۴۵ روزه پرداخت گردیده است. به دلیل عدم انجام موضوع مورد معامله در سررسید مقرر، سود تضمین شده به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و جرائم تاخیر به مبلغ ۳۴,۲۸۵ میلیون ریال (موضوع یادداشت های توضیحی ۸ و ۱۲) از ایشان وصول گردیده است.
- ۱۷-۲- اعتبار اسنادی داخلی خرید ۲۰۰ هزار تن کنستانتیره سنگ آهن خشک با عیار ۶۷٪ از شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۴۷۹۶۸۶ به سررسید ۴ ماهه نزد بانک شهر شعبه اسکان با توجه به اتمام مهلت و عدم تمدید آن ابطال شده و مبلغ ۲۹۸ میلیارد ریال پیش پرداخت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ به حساب شرکت واریز گردیده است.
- ۱۷-۳- مبلغ مزبور پیش پرداخت انجام شده به کانون کارشناسان رسمی دادگستری جهت ارزیابی شرکت پترو کیمیای مانا تاو به شناسه ملی ۱۰۴۲۰۲۲۸۹۶۵ واقع در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی ماهشهر با موضوع فعالیت تولید انواع آمیزه های پلیمری، گرانول سازی و دانه بندی PV و پالت پلی اتیلن و کیسه های سه لایه حمل مواد پلیمری می باشد که طبق مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۹ هیئت مدیره مقرر گردیده به نسبت ۵۰٪ در راه اندازی کارخانه تولید محصولات پتروشیمی مزبور با شرکت فوق الذکر (مجری فعلی طرح) مشارکت نماید که پس از اخذ گزارش کارشناسی مبلغ ۹۷۸ میلیون ریال هزینه شده و الباقی به حساب شرکت واریز گردید.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تجاری		
حساب های دریافتنی		
اشخاص وابسته		
شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان-سود سهام	۱۵,۴۸۰,۸۸۶,۲۰۶	.
شرکت آب و برق کیش-سود سهام	۱۵,۱۰۶,۷۷۲,۸۳۳	.
شعب بانک شهر- سود سپرده های بانکی	۵,۱۵۹,۵۸۹,۰۴۱	۵,۷۴۹
شرکت ساختمان عمران و شهر پایدار (ارزش افزوده و جرایم قرارداد مشارکت مالی)	۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳
شرکت کارگزاری بانک شهر	۴,۳۲۰,۵۴۳	۳۳۵,۶۱۴,۰۴۴,۸۶۹
شرکت راهبرد هوشمند شهر-سود سهام	۴۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰
سایر مشتریان		
شرکت نفت تبریز-سود سهام	۵,۳۴۴,۹۱۲,۴۹۰	.
شرکت صدر تامین-سود سهام	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
شرکت دارو سازی اکسیر - سود سهام	۱,۸۴۳,۸۵۴,۷۶۰	.
شرکت پخش هجرت - سود سهام	۱,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰	.
شرکت البرز دارو-سود سهام	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
شرکت دارو پخش-سود سهام	۴۸۴,۷۹۳,۲۶۵	.
شرکت صنایع سیمان- سود سهام	۲۵۳,۵۲۲,۱۵۰	.
شرکت سرمایه گذاری صبا تامین-سود سهام	.	۲۶,۷۴۵,۳۶۷,۱۰۰
صندوق توسعه صادرات آرمانی -سود صندوق شهریور ماه	.	۸,۹۹۶,۷۱۹,۴۴۴
شرکت پتروشیمی تخت جمشید-سود سهام	.	۵,۳۵۰,۰۳۱,۲۰۰
سود سهام سایر شرکت های بورسی	۱,۲۷۳,۸۲۳,۲۹۳	۲,۱۲۸,۹۵۲,۳۰۸
	۵۴,۰۶۵,۳۱۳,۱۰۴	۳۸۲,۳۷۵,۶۵۹,۱۹۳
سایر دریافتنی ها		
حساب های دریافتنی		
اشخاص وابسته		
شرکت توسعه صنایع شهر فرین	۱۲۱,۵۱۵,۸۳۱,۷۲۱	۸۵,۰۳۱,۰۲۹,۹۵۰
شرکت نوآوران تجارت گستر فرین	۱۰۸,۲۳۰,۹۱۳,۶۵۴	۱۰۱,۶۹۰,۹۱۳,۶۵۴
شعب بانک شهر- سپرده ضمانت نامه شرکت در مناقصه	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰
شرکت مسکن و عمران تجارت آتیه کیش	۱,۰۰۱,۰۰۰	۱,۰۰۱,۰۰۰
سایر اشخاص		
مالیات بر ارزش افزوده	۱۱,۴۶۷,۱۸۵,۴۴۶	۱۱,۷۵۴,۷۸۳,۲۶۲
جاری کارکنان	۲,۳۵۹,۷۵۷,۹۸۱	۱,۴۸۴,۸۳۱,۱۰۰
سایر	۶۷۶,۷۵۰,۲۸۸	۶۷۸,۳۳۲,۲۸۸
	۲۴۷,۵۸۳,۱۶۹,۰۹۰	۲۰۰,۷۹۲,۶۲۰,۲۵۴
	۳۰۱,۶۴۸,۴۸۲,۱۹۴	۵۸۳,۱۶۸,۲۷۹,۴۴۷



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۸-۱- طلب از شرکت توسعه صنایع شهر فرین بابت تامین مالی به صورت قرض الحسنه طی سال ۱۴۰۱ و دوره مورد گزارش می باشد که طی صورت جلسات هیات مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۴ و ۱۴۰۲/۰۱/۲۷ مصوب گردیده است. موضوع علی الحساب های پرداختی عمدتاً بابت تشکیل شرکت فرعی اعتماد شهر فرین به شرح یادداشت ۲-۲۹ صورت های مالی است.

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
.	۸۵,۰۳۱,۰۲۹,۹۵۰	مانده در ابتدای دوره
.	۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت طی مصوبه ۱۴۰۲/۰۱/۲۷
۹۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پرداخت طی مصوبه ۱۴۰۱/۰۷/۲۴
۳۰,۶۷۹,۹۵۰	۳۸۴,۰۱۲,۷۷۱	پرداخت هزینه های جاری
(۱۰,۴۹۹,۶۵۰,۰۰۰)	(۳۹۹,۲۱۱,۰۰۰)	وصول مطالبات
۸۵,۰۳۱,۰۲۹,۹۵۰	۱۲۱,۵۱۵,۸۳۱,۷۲۱	مانده در پایان دوره

۱۸-۱-۱ تا تاریخ تهیه صورت وضعیت مالی مبلغ فوق الذکر تسویه نشده است.

۱۸-۲- طلب از شرکت نوآوران تجارت گستر فرین بابت تامین مالی به صورت قرض الحسنه طی سال ۱۴۰۱ و حق بهره برداری از پلتفرم (خرداد لغایت شهریور ماه ۱۴۰۲) می باشد که تامین مالی طی صورت جلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۵ مصوب گردیده است.

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
.	۱۰۱,۶۹۰,۹۱۳,۶۵۴	مانده در ابتدای دوره
.	۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	حق بهره برداری از پلتفرم دی جی شهر
۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پرداخت طی مصوبه ۱۴۰۱/۰۸/۱۵
۲۶,۶۹۰,۹۱۳,۶۵۴	.	پرداخت هزینه های جاری
۱۰۱,۶۹۰,۹۱۳,۶۵۴	۱۰۸,۲۳۰,۹۱۳,۶۵۴	مانده در پایان دوره

۱۸-۲-۱ تا تاریخ تهیه صورت وضعیت مالی مبلغ فوق الذکر تسویه نشده است.

۱۸-۲-۲ به موجب قرارداد فیما بین مقرر گردید شرکت نوآوران تجارت گستر فرین ۶ ماه پس از تاریخ انتقال پلتفرم دی جی شهر، نسبت به بازاریابی، جذب مشتری و راه اندازی کامل پلتفرم اقدام نموده و بعد از آن ماهیانه ۱,۵۰۰ میلیون ریال به عنوان حق بهره برداری به این شرکت پرداخت نماید که مبلغ مذکور (صورت حساب خرداد لغایت شهریور ماه سال ۱۴۰۲) به عنوان سایر درآمدهای غیر عملیاتی موضوع یادداشت ۲-۱۲ شناسایی گردیده است.

۱۸-۳- گردش حساب مالیات بر ارزش افزوده طی سال به قرار زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۵۶۵,۴۰۵,۳۲۰	۱۱,۷۵۴,۷۸۳,۲۶۲	مانده در ابتدای دوره
۱۲,۶۸۹,۸۵۵,۰۰۳	۲۵۲,۴۰۲,۱۸۴	مالیات بر ارزش افزوده پرداختی بابت خرید طی دوره
(۱,۵۰۰,۴۷۷,۰۶۱)	(۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	مالیات بر ارزش افزوده دریافتی بابت فروش طی دوره
۱۱,۷۵۴,۷۸۳,۲۶۲	۱۱,۴۶۷,۱۸۵,۴۴۶	مانده در پایان دوره



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۹- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۵۵,۳۹۱,۸۲۵,۵۴۹	۹,۱۶۰,۸۱۰,۵۲۵
۱۴۹,۵۹۶,۹۷۸	۱۴۸,۱۱۲,۴۰۷
۱۵۵,۵۴۱,۴۲۲,۵۲۷	۹,۳۰۸,۹۲۲,۹۳۲

موجودی نزد شعب بانک شهر - ریالی
موجودی نزد سایر بانک ها - ریالی

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ 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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
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 سرمایه گذاری 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	

۲۰-۱ به موجب تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱ تیر ماه ۱۴۰۰ که در روزنامه رسمی شماره ۲۲۲۷۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۱ گواهی شده است، سرمایه شرکت از مبلغ ۲,۳۰۰ میلیارد ریال به ۳,۸۵۰ میلیارد ریال از طریق صدور سهام جدید افزایش یافته که مبلغ ۳۱۵ میلیارد ریال از افزایش سرمایه مزبور از محل سود انباشته، مبلغ ۳۴۹,۵۲۳,۵۵۵,۷۹۲ ریال از محل سود تقسیم شده سال ۱۳۹۹ و الباقی از محل مطالبات حال شده سهامداران تامین گردیده است.

همچنین به موجب روزنامه رسمی به شماره ۲۲۳۳۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۲ سرمایه شرکت از مبلغ ۳,۸۵۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۱,۷۱۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران (بانک شهر) از طریق صدور سهام جدید افزایش یافته است. مبلغ مذکور بابت انتقال ۲۵ درصد سهام شرکت آب و برق کیش از بانک شهر به این گروه بوده است.

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۱۸۱ 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۲- سایر پرداختنی ها

پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
		سایر حساب های پرداختنی
		اشخاص وابسته
۱.۹۶۶.۹۲۶.۵۰۵.۸۹۶	۱.۹۶۶.۹۲۶.۵۰۵.۸۹۶	۲۲-۱ شرکت بانک شهر
۱.۹۱۹.۷۳۰.۹۰۳	۱.۹۱۹.۷۳۰.۹۰۳	شرکت توسعه گردشگری شهر آئین
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۹,۳۱۸,۱۷۲	صندوق ذخیره کارکنان بانک شهر
۸۳۴,۰۶۰,۰۰۰	۲۱۶,۸۲۴,۰۸۸	سرویس بیمه شهر
۱۲۰,۷۸۹,۴۰۰	۱۲۰,۷۸۹,۴۰۰	شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه
		سایر اشخاص
۶,۸۴۷,۳۰۱,۸۵۵	۷,۱۴۵,۴۱۱,۱۸۱	ذخیره مزایای پایان خدمت ، مرخصی و عیدی
۲,۳۱۳,۲۷۷,۷۰۸	۱,۹۰۰,۰۰۵,۵۴۹	حق بیمه های پرداختنی - شهریور ماه
۱,۴۸۹,۸۲۶,۰۳۰	۱,۶۵۹,۷۷۵,۴۶۳	مالیات حقوق پرداختنی - شهریور ماه
۸۲۱,۰۰۲,۰۰۰	۴۹۱,۴۸۲,۳۶۸	حقوق و دستمزد پرداختنی
۲۳۳,۸۲۰,۹۹۲	۲۳۳,۸۲۰,۹۹۲	سپرده بیمه پرداختنی
۲۱۷,۳۹۲,۰۰۰	۲۱۷,۳۹۲,۰۰۰	واریزی نا مشخص
۱,۴۲۰,۰۴۸,۶۶۴	۵,۸۸۷,۶۱۲,۲۷۷	سایر
۱,۹۸۳,۱۵۵,۷۵۵,۴۴۸	۱,۹۸۷,۳۳۹,۶۶۸,۲۸۹	

۲۲-۱- بدهی به بانک شهر بابت تعدیل در قدر السهم سرمایه گذاری در شرکت آب و برق کیش مطابق با گزارش کارشناسی جدید به شماره ۱۴۰۰/۷۸۲۱ معاون محترم اجرای احکام دادسرای عمومی و عضو هیات تصفیه تعاونی منحلۀ ثامن الحجج می باشد که اقدامات لازم جهت افزایش سرمایه این گروه از محل مطالبات حال شده سهامداران در دست اقدام است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۳- مالیات پرداختنی

(مبالغ به ریال)

مالیات

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	
قطعی-رسیدگی به دفاتر	.	.	.	۲۵,۶۹۹,۷۰۶,۶۷۱	۲۵,۶۹۹,۷۰۶,۶۷۱	۲۵,۶۹۹,۷۰۶,۶۷۱	۳۴,۹۱۹,۱۴۰,۳۹۷	۱۳۹۵
قطعی-رسیدگی به دفاتر	.	.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۵۳,۰۷۵,۶۱۳	۱۳۹۶
قطعی-رسیدگی به دفاتر	.	.	.	۸,۰۰۹,۰۰۰	۸,۰۰۸,۵۵۶	۸,۰۰۸,۵۵۶	۳۳۰,۵۹۸,۰۵۲,۰۷۱	۱۳۹۷
قطعی-رسیدگی به دفاتر	.	.	.	۱۸,۵۸۵,۳۷۴,۲۱۳	۱۸,۵۸۵,۳۷۴,۲۱۳	۱۸,۵۸۵,۳۷۴,۲۱۳	۷۶۷,۴۶۷,۰۵۹,۹۰۴	۱۳۹۸
تشخیص-هیات حل اختلاف	.	.	.	.	.	۷,۳۶۱,۵۸۸,۹۳۹	۷۰۰,۷۰۲,۱۵۴,۴۱۹	۱۳۹۹
قطعی-رسیدگی به دفاتر	.	.	.	.	.	.	۳۸۷,۳۹۶,۶۶۱,۵۰۳	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	.	.	.	.	.	۳۳۵,۳۳۲,۰۴۳,۷۸۷	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	.	.	.	.	.	۳۳۵,۳۳۲,۰۴۳,۷۸۷	۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۳-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه گردیده است.

۲۳-۲- در سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ شرکت فاقد درآمد مشمول مالیات ابرازی بوده و به همین دلیل ذخیره ای در حساب ها منظور نشده است.

۲۳-۳- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ شرکت صادر شده و مورد اعتراض قرار گرفته است که تا تاریخ تهیه صورت های مالی هیات مالیاتی تشکیل نشده است.

۲۳-۴- جمع مبالغ پرداختنی و پرداختنی شرکت در پایان دوره مورد گزارش بالغ بر ۱۱,۸۴۰ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا 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)

مالیه مورد مطالبه	حقوق و ۱۶۹		عملکرد		مالیات		مالیات پرداختنی	سال مالی
	مازاد مورد مطالبه	مکرر ۱۶۹	حقوق تشخیصی	میلیون ریال	جریمه مالیات	ملازاد مورد مطالبه		
میلیون ریال	۱,۱۹۴,۸۹۸,۸۶۲	۴۵۹,۵۳۱,۱۷۹	۷۳۵,۳۷۷,۶۸۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۹
۳۳۹,۳۰۳,۳۳۶	۶۸,۶۸۴,۷۲۳	۶۸,۶۸۴,۷۲۳	۳۷۰,۶۱۸,۶۱۳	میلیون ریال	میلیون ریال	۷,۳۶۱,۵۸۸,۹۳۹	۷,۳۶۱,۵۸۸,۹۳۹	۱۴۰۰
۱,۵۳۴,۲۰۲,۱۹۸	۵۲۸,۲۰۵,۹۰۲	۱,۰۰۵,۹۹۶,۲۹۶	۲,۹۴۴,۶۳۵,۵۷۶	میلیون ریال	میلیون ریال	۷,۳۶۱,۵۸۸,۹۳۹	۷,۳۶۱,۵۸۸,۹۳۹	جمع



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۳-۵ گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		مانده در ابتدای دوره
•	۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	
۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	•	ذخیره مالیات عملکرد دوره
•	(۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳)	پرداختی طی سال دوره
۱۶۹,۸۸۰,۰۴۳	•	



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- سود سهام پرداختنی

۱- ۲۴- تفکیک مبالغ سود سهام پرداختنی به سهامداران

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بانک شهر	۵۳,۶۰۱,۰۵۲,۷۸۴	.
شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه	۱۰۵,۹۷۸,۸۹۰	.
شرکت مسکن و ساختمان جهان	۵۲,۹۸۹,۴۴۲	.
شرکت کارگزاری شهر	۵۲,۹۸۹,۴۴۲	.
شرکت توسعه و نوآوری شهر	۵۲,۹۸۹,۴۴۲	.
	۵۳,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	.

۲- ۲۴- سود تقسیمی هر سهم مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۸ بابت عملکرد سال ۱۴۰۱ مبلغ ۴,۶ ریال می باشد.

۲۵- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود خالص	۲۳۵,۳۳۲,۰۴۳,۷۸۷	۲۷,۸۴۶,۴۴۹,۸۲۴
تعدیلات	.	.
هزینه مالیات بر درآمد	۱۹,۷۰۹,۲۶۲,۶۱۸	۶,۷۵۵,۹۹۶,۶۱۸
استهلاک دارایی های غیر جاری	۲۵۵,۰۴۱,۳۰۶,۴۰۵	۳۴,۶۰۲,۴۴۶,۴۴۲
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱,۹۷۶,۹۱۱,۰۰۴,۶۵۴)	۱۵۷,۳۵۸,۱۹۶,۰۳۱
کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی	۲۸۱,۵۱۹,۷۹۷,۲۵۳	(۱۱۳,۵۷۵,۷۳۷,۸۳۵)
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی	۱,۲۹۹,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴۴,۷۳۲,۹۲۰)
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت	.	۹۹,۹۹۷,۹۹۸,۰۰۰
افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی	۴,۱۸۳,۹۱۲,۸۴۱	۳,۸۳۵,۶۸۳,۳۸۶
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	(۱۳۶,۶۰۶,۴۸۸,۱۵۵)	(۱۷,۸۲۲,۱۴۲,۸۹۶)

۱- ۲۵- 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)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دریافت نقدی حاصل از سود سهام	۶۶,۲۳۸,۵۵۱,۰۳۹	۱۵,۶۲۶,۴۹۲,۳۰۴
دریافت نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۴۷,۶۴۷,۵۶۴,۴۲۱	۱۸۶,۴۲۳,۵۵۶,۸۶۵
	۶۶,۲۳۸,۵۵۱,۰۳۹	۱۵,۶۲۶,۴۹۲,۳۰۴

۲۶- معاملات غیر نقدی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تخصیص سرمایه گذاری بلند مدت در قبال بدهی مستقیم	.	۱,۹۶۲,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰
	.	۱,۹۶۲,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰



۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۷-۱- مدیریت سرمایه

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

مدیریت شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار میدهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان کمتر از ۲۰ درصد دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت مزبور در دوره مورد گزارش در محدوده هدف بوده است. لازم به ذکر است علت این امر بدهی بلند مدت به بانک شهر می باشد که حسب ابلاغ بانک مزبور جهت افزایش سرمایه تخصیص یافته است.

۲۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱,۹۸۳,۳۲۵,۶۳۵,۴۹۱	۲,۰۴۱,۲۰۵,۶۶۸,۲۸۹	جمع بدهی
(۱۵۵,۵۴۱,۴۲۲,۵۲۷)	(۹,۳۰۸,۹۲۲,۹۳۲)	موجودی نقد
۱,۸۲۷,۷۸۴,۲۱۲,۹۶۴	۲,۰۳۱,۸۹۶,۷۴۵,۳۵۷	خالص بدهی
۱۲,۶۷۶,۳۲۳,۲۹۱,۰۶۵	۱۲,۸۵۷,۷۸۹,۳۳۴,۸۵۲	حقوق مالکانه
۱۴	۱۶	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۷-۲- 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 میدهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق گسترش و تنوع بخشی در سبد سرمایه گذاری های خود می باشد.

۲۷-۳- 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

ب) تنوع بخشی در سبد سرمایه گذاری ها

ج) انجام عملیات بازرگانی و واردات کالا

د) سرمایه گذاری در اوراق بهادار با نقد شنودگی بالا

هـ) سپرده گذاری موقت نقدینگی نزد بانک ها جهت حفظ انعطاف پذیری بالای مالی به منظور نوسان گیری بموقع



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

۲۷-۴- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاریها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاریها 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.

۲۷-۴-۱ تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسکهای قیمت اوراق بهادار مالکانه سریع معامله در پایان دوره تعیین شده است. اگر اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد بالاتر/پایین تر باشد، سود برای دوره مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ معادل ۶۰ میلیارد ریال افزایش /کاهش (برای دوره مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ معادل ۱۰۰ میلیارد ریال افزایش /کاهش) ناشی از تغییرات در ارزش بازار سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در اوراق بهادار مالکانه خواهد داشت . حساسیت شرکت نسبت به قیمتهای اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر بااهمیتی نداشته است.

۲۷-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

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

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	عندالمطالبه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیش از ۵ سال	جمع
سایر پرداختنی ها	۴,۰۵۱	۱۵,۹۱۱	۴۵۱	۱,۹۶۶,۹۲۷	۱,۹۸۷,۳۴۰
سود سهام پرداختنی	۰	۵۳,۸۶۶	۰	۰	۵۳,۸۶۶
جمع	۴,۰۵۱	۶۹,۷۷۷	۴۵۱	۱,۹۶۶,۹۲۷	۲,۰۴۱,۲۰۶

۲۷-۶- 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 تاییدشده 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 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 میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته
 ۲۸-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش محدود به موارد زیر بوده است :

(مبالغ به ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید خدمات	سود سپرده	ارائه خدمات	تامین مالی قرض الحسنه اعطایی	تامین مالی پرداخت هزینه ها	کارمزد اعتبارات اسنادی	شرکت های هم گروه
شرکت های هم گروه	بانک شهر	سهلدار اصلی و عضو هیات مدیره	بلی	.	۷,۳۸۷,۳۷۴,۰۰۰	.	.	.	۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	شرکت های هم گروه
	شرکت توسعه صنایع شهر فرین	عضو هیات مدیره مشترک	بلی	.	.	.	۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۴,۰۱۲,۷۷۱	.	
	نوآوران تجارت گستر فرین	عضو هیات مدیره مشترک	بلی	.	.	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	
	شرکت کارگزاری شهر	عضو هیات مدیره مشترک	بلی	۶,۷۲۰,۵۸۲,۰۰۶	.	.	.	.	.	
	شرکت سرویس بیمه شهر	عضو هیات مدیره مشترک	بلی	۳۶۹,۲۹۲,۰۵۶	.	.	.	.	.	
جمع				۷,۰۸۹,۸۷۴,۰۶۲	۷,۳۸۷,۳۷۴,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۴,۰۱۲,۷۷۱	۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	

۲۸-۲ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در روال عادی انجام عملیات تجاری شرکت صورت گرفته و فاقد هرگونه تفاوت با اهمیتی در مقایسه با معاملات با سایر اشخاص ثالث بوده است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۸-۳ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سایر پرداختی ها	سود سهام پرداختنی	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	موجودی نقد	نام شخص وابسته	شرح
بدهی	طلب	بدهی	طلب						
(۱,۸۱۱,۵۳۴,۶۷۴,۵۹۸)	-	(۲۰,۰۳۰,۳۷,۱۵۹,۱۱۴)	.	۱,۹۶۶,۹۲۵,۵۸۹	۵۳,۶۰۱,۵۲,۷۸۴	۸,۳۳۹,۵۸۹,۰۴۱	۹,۱۶۰,۸۱۰,۵۲۵	بانک شهر	تفاوت سر و سامان
.	-	-	.	.	.	.	.	City International Group	بانک شهر
۹۵,۰۳۹,۰۲۹,۹۵۰	۳۵۰,۰۰۰	-	۱۲۱,۵۱۵,۸۳۱,۷۲۱	.	.	۱۲۱,۵۱۵,۸۳۱,۷۲۱	.	شرکت توسعه صنایع شهر فرین	شرکت توسعه صنایع شهر فرین
۱۱۲,۱۹۰,۳۱۳,۶۵۴	۱۱۲,۱۹۰,۳۱۳,۶۵۴	-	۱۰۸,۳۳۰,۹۱۳,۶۵۴	.	.	۱۰۸,۳۳۰,۹۱۳,۶۵۴	.	شرکت اعتماد شهر فرین	شرکت اعتماد شهر فرین
۹۹,۸۷۹,۲۰۸,۶۰۰	۹۹,۸۷۹,۲۰۸,۶۰۰	-	۱۵,۳۶۰,۰۹۶,۸۰۶	۱۲۰,۷۸۹,۴۰۰	.	۱۵,۴۸۰,۸۸۶,۲۰۶	.	شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان	شرکت توسعه بازرگانی بین الملل ریمدان
۹,۸۲۶,۰۰۵,۸۹۹,۴۱۷	۹,۸۲۶,۰۰۵,۸۹۹,۴۱۷	-	۱۵,۱۰۶,۷۷۲,۸۳۳	-	.	۱۵,۱۰۶,۷۷۲,۸۳۳	.	شرکت آب و برق کیش	شرکت آب و برق کیش
(۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۱۰۶,۹۷۸,۸۹۰)	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۹۷۸,۸۹۰	.	.	شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه	شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه
.	.	(۵۲,۹۸۹,۴۴۲)	.	.	۵۲,۹۸۹,۴۴۲	.	.	شرکت مسکن و ساختمان جهان	شرکت مسکن و ساختمان جهان
۳۳۵,۶۱۴,۰۴۴,۸۶۹	۳۳۵,۶۱۴,۰۴۴,۸۶۹	(۴۸,۶۶۸,۸۹۹)	.	.	۵۲,۹۸۹,۴۴۲	۴,۳۲۰,۵۴۳	.	شرکت کارگزاری شهر	شرکت کارگزاری شهر
۱۰,۶۳۰,۰۰۰	۱۰,۶۳۰,۰۰۰	-	۴۳۰,۰۰۰	.	.	.	.	شرکت توسعه و نوآوری شهر	شرکت توسعه و نوآوری شهر
۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	-	۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	.	.	۳,۵۳۹,۹۰۸,۵۲۳	.	شرکت راهبرد هوشمند شهر	شرکت راهبرد هوشمند شهر
(۸۳۴,۰۶۰,۰۰۰)	.	(۳۱۶,۸۲۴,۰۸۸)	.	۲۱۶,۸۲۴,۰۸۸	.	.	.	شرکت ساختمان و عمران شهر پایدار	شرکت ساختمان و عمران شهر پایدار
(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۶۱۹,۳۱۸,۱۷۲)	.	۶۱۹,۳۱۸,۱۷۲	.	.	.	شرکت سرویس بیمه شهر	شرکت سرویس بیمه شهر
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	.	.	.	.	.	صندوق ذخیره کارکنان بانک شهر	صندوق ذخیره کارکنان بانک شهر
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	شرکت ارتباطات همراه هوشمند شهر	شرکت ارتباطات همراه هوشمند شهر
(۱,۹۱۹,۷۳۰,۹۰۳)	.	(۱,۹۱۹,۷۳۰,۹۰۳)	.	۱,۹۱۹,۷۳۰,۹۰۳	.	.	.	شرکت مسکن و عمران تجارت آتیه کیش	شرکت مسکن و عمران تجارت آتیه کیش
.	.	-	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰	.	.	.	.	شرکت توسعه گردشگری شهر آتین	شرکت توسعه گردشگری شهر آتین
۱۸۷,۷۲۸,۹۹۸	۱۸۷,۷۲۸,۹۹۸	-	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰	.	.	۱۵۱,۷۲۹,۰۰۰	.	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان
(۱,۸۱۴,۳۰۰,۳۶۵,۵۰۱)	۱۰,۴۷۲,۴۵۹,۰۱۵,۰۱۱	۲,۰۰۰,۶۰۴,۴۶۵,۸۰۹,۹۵۰	۲۶۳,۹۰۶,۶۸۳,۵۳۷	۱,۹۶۹,۸۰۴,۱۶۸,۴۵۹	۵۳,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۲,۳۷۱,۳۸۲,۵۲۱	۹,۱۶۰,۸۱۰,۵۲۵	جمع	

۲۸-۴ - هیچگونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در دوره مورد گزارش و سال قبل شناسایی نشده است.



شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۹- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۹-۱- شرکت در تاریخ پایان دوره گزارشگری جز موارد مندرج در بند ۲-۲۹، فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی بوده است.

۲۹-۲- 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 میگردد.
 - 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 امضای 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 میگردد.
 - 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 ۱۴۰۲ هیچ گونه درآمد عملیاتی نداشته و در حال توسعه پلتفرم می باشد و اطلاعات سال ۱۴۰۱ در یادداشت ۳-۲-۱۶ 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 ۱-۱۸ صورت های مالی واریز شده است.

۳۰- 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.

