



گروه مالی شهر
SHAHR FINANCIAL GROUP

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

باضمام

صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل صورت‌های مالی اساسی:
۱	تأیید صورت‌های مالی توسط هیات مدیره
۲	الف- صورت سود و زیان
۳	ب- صورت وضعیت مالی
۴	ج- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	د- صورت جریان‌های نقدی
۶ الی ۲۷	ه- یادداشت‌های توضیحی



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

شماره:

تاریخ:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۴- به شرح توضیحات یادداشت ۲۱ صورت‌های مالی، نتیجه رسیدگی به اعتراض شرکت نسبت به تفاوت مالیات مطالبه شده برای عملکرد سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۶ هنوز مشخص نگردیده و از این بابت مبلغ ۱۰ میلیارد ریال ذخیره در حسابها لحاظ شده است. همچنین برای عملکرد سال ۱۳۹۸ و دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹ نیز، با توجه به اعمال معافیت های مقرر در قانون مالیات‌های مستقیم، ذخیره مالیات در حسابها منظور نشده است. نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.



خیابان بخارست (احمد قصبیر)،
خیابان ششم، شماره ۳۶، واحد ۴
تهران ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵
تلفن: ۹۲-۸۸۵۴۴۵۹۰
فاکس: ۸۸۵۰۳۵۲۸
e-mail: info@azpar.com
web site: www.azpar.com

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گروه مالی شهر
SHAHR FINANCIAL GROUP

(شرکت سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۳۲۰۷۷



شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

صفحه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

صورت جریان های نقدی

۶-۲۷

یادداشت های توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۰ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)

قربان قدیری

رئیس هیأت مدیره - غیر موظف

موسسه صندوق ذخیره کارکنان بانک شهر

سید مجتبی احمدی

نائب رئیس هیأت مدیره - غیر موظف

شرکت گروه توسعه ساختمانی شهر آتیه (سهامی خاص)

اسماعیل درگاهی

مدیرعامل و عضو هیأت مدیره

شرکت بانک شهر (سهامی عام)

احمد فتح پور

عضو هیأت مدیره - غیر موظف

شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه (سهامی خاص)

محمد رضا درخشنده

عضو هیأت مدیره - غیر موظف

موسسه حسابرسی آزمون پرو داز
گزارش بررسی اجمالی

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۷۷,۶۷۱	۳۸۲,۹۸۸	۲,۳۹۹,۳۶۲	۵ درآمدهای عملیاتی
(۷۷,۶۰۸)	(۳۳,۷۶۳)	(۶۱,۰۴۹)	۶ هزینه های اداری و عمومی
۱,۱۰۰,۰۶۳	۳۴۹,۲۲۵	۲,۳۳۸,۳۱۳	سود عملیاتی
(۷۵,۵۹۷)	(۴۲,۹۴۶)	(۵۹,۸۸۱)	۷ هزینه های مالی
۵,۷۸۱	۱۲۶	۳,۵۵۲	۸ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۰۳۰,۲۴۷	۳۰۶,۴۰۵	۲,۲۸۱,۹۸۴	سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۵)	۲۱ سال های قبل
۱,۰۲۰,۲۴۷	۲۹۶,۴۰۵	۲,۲۸۰,۴۲۹	سود خالص

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

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



شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارایی های غیر جاری
۲۵۵,۹۸۴	۲۷۰,۸۷۴	۹	دارایی های ثابت مشهود
۶۷۴,۵۱۸	۴۵۸,۴۶۹	۱۰	سرمایه گذاری در املاک
۳۴۸	۳۱۷	۱۱	دارایی های نامشهود
۱۴۳,۲۳۲	۱۴۳,۲۳۲	۱۲	سرمایه گذاری های بلند مدت
۹,۶۶۵	۷,۶۲۲	۱۳	دریافتی های بلند مدت
۱,۰۸۳,۷۴۸	۸۸۰,۵۱۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۲۹۰,۴۲۰	۴۶۵,۶۳۰	۱۳	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲,۳۰۵,۴۶۴	۴,۷۹۹,۶۵۸	۱۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴,۸۴۶	۳,۲۹۴	۱۵	موجودی نقد
۴۹۸,۲۳۷	۲۰۳,۴۱۸	۱۶	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۳,۰۹۸,۹۶۷	۵,۴۷۲,۰۰۰		جمع دارایی های جاری
۴,۱۸۲,۷۱۵	۶,۳۵۲,۵۱۴		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	سرمایه
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۸	اندوخته قانونی
۱,۲۹۸,۷۷۵	۲,۲۸۰,۴۳۰		سود انباشته
۲,۳۹۸,۷۷۵	۵,۳۸۰,۴۳۰		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۶,۰۲۸	۸,۰۲۹	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۰۲۸	۸,۰۲۹		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۵۵۷,۴۵۳	۲۷۶,۳۲۴	۲۰	سایر پرداختی ها
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۱	مالیات پرداختی
۶۸۵,۹۹۹	-	۲۲	سود سهام پرداختی
۵۲۴,۴۶۰	۵۲۶,۳۳۴	۲۳	تسهیلات مالی
-	۱۵۱,۳۹۷	۲۴	پیش دریافت ها
۱,۷۷۷,۹۱۲	۹۶۴,۰۵۵		جمع بدهی های جاری
۱,۷۸۳,۹۴۰	۹۷۲,۰۸۴		جمع بدهی ها
۴,۱۸۲,۷۱۵	۶,۳۵۲,۵۱۴		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش بررسی اجمالی

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

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

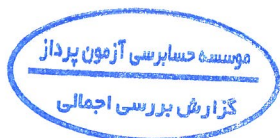
صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۵۸,۵۲۸	۵۰۳,۶۸۹	۵۴,۸۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸				
۱,۰۲۰,۲۴۷	۱,۰۲۰,۲۴۷	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸
(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب ۲۲
-	(۴۵,۱۶۱)	۴۵,۱۶۱	-	تخصیص به اندوخته قانونی ۱۸
۲,۳۹۸,۷۷۵	۱,۲۹۸,۷۷۵	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹				
۲,۳۹۸,۷۷۵	۱,۲۹۸,۷۷۵	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹				
۲,۲۸۰,۴۲۹	۲,۲۸۰,۴۲۹	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹
(۱۰۳,۰۰۰)	(۱۰۳,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب ۲۲
۸۰۴,۲۲۵	(۱,۱۹۵,۷۷۵)	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۵,۳۸۰,۴۳۰	۲,۲۸۰,۴۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸				
۱,۵۵۸,۵۲۸	۵۰۳,۶۸۹	۵۴,۸۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸				
۲۹۶,۴۰۵	۲۹۶,۴۰۵	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸
(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب ۲۲
۱,۶۷۴,۹۳۳	۶۲۰,۰۹۴	۵۴,۸۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

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



شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۴,۹۸۰	۳۴۰,۷۱۷	۵۸,۰۱۲	۲۵
(۵,۲۷۳)	(۵,۲۷۳)	(۱,۵۵۵)	
۳۰۹,۷۰۷	۳۳۵,۴۴۴	۵۶,۴۵۷	
۱,۶۱۸	-	۲,۳۱۰	
(۲۵۴,۲۵۴)	(۲۶)	(۱۷,۵۳۹)	
(۳۶۲)	-	-	
(۲۵۲,۹۹۸)	(۲۶)	(۱۵,۲۲۹)	
۵۶,۷۰۹	۳۳۵,۴۱۸	۴۱,۲۲۸	
(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	-	
۳۰۰,۰۰۰	-	-	
-	-	۱۵,۲۲۷	
(۶۵,۹۸۱)	(۴۶,۱۵۱)	(۵۸,۰۰۷)	
(۶۵,۹۸۱)	(۳۴۶,۱۵۱)	(۴۲,۷۸۰)	
(۹,۲۷۲)	(۱۰,۷۳۴)	(۱,۵۵۲)	
۱۴,۱۱۸	۱۴,۱۱۸	۴,۸۴۶	
۴,۸۴۶	۳,۳۸۴	۳,۲۹۴	
-	-	۷۸۸,۹۹۹	۲۶

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی مصرف شده در فعالیت های سرمایه گذاری :

دریافت های نقدی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی مصرف شده در فعالیت های تامین مالی :

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

دریافت های نقدی بابت اصل تسهیلات

دریافت های نقدی بابت افزایش سرمایه

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

جریان خالص خروج نقد 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 همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signatures and a date '۵' in the bottom right corner.

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت گروه توسعه اقتصادی رستا به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۳۲۷۴۸ به صورت شرکت سهامی خاص و به منظور بهره برداری از شرایط و زمینه های اقتصادی و مدیریت بهینه شرکتهای زیرمجموعه بانک شهر در چارچوب قوانین و مقررات کشور تأسیس و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۸/۳۱ تحت شماره ۴۳۲۰۷۷ نزد اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و طی دوره به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۵ نام شرکت به گروه مالی شهر تغییر یافته است. در حال حاضر گروه مالی شهر جزء واحدهای فرعی بانک شهر بوده و مرکز اصلی آن در تهران- سعادت آباد- خیابان سی و هشتم غربی- پلاک ۱۰ قرار دارد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه عبارت است از " خرید و فروش سهام ، سهم الشرکه و حق تقدم انواع شرکتهای ، در بازارهای داخلی و خارجی و ایجاد، تأسیس ، مشارکت ، توسعه ، تکمیل و خرید انواع کارخانجات و بنگاه های اقتصادی و خدماتی در بخش های مختلف اعم از صنعت، معدن، سیستم های حمل و نقل، فناوری، کشاورزی، بازرگانی، خدماتی، درمانی، ورزشی، ساختمانی، انرژی ، مدیریتی مشاوره ای و ارائه انواع خدمات مشاوره ای در مدیریت امور اشخاص حقیقی و حقوقی در انواع بازارها در داخل و خارج از کشور به تنهایی یا با مشارکت اشخاص ایرانی و خارجی ، ارائه خدمات مورد درخواست سرمایه گذاران حقیقی و حقوقی به ویژه سهامداران در موضوع و اهداف اساسنامه آنان در زمینه تولید، سرمایه گذاری، توسعه و تکمیل، برنامه ریزی، بودجه بندی پروژه ها و تهیه گزارش های توجیهی، طراحی سیستم های مدیریتی و کامپیوتری جهت تسهیل و افزایش کارایی آنها مستراً یا از طریق تشکیل شرکت و مؤسسه، انجام مطالعات و بررسی های اقتصادی، فنی، مدیریتی کامپیوتری جهت تسهیل و نظارت بر اجرای طرح های سرمایه گذاری در داخل و خارج از کشور برای اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی و خارجی بویژه سهامداران، انجام فعالیت های پیمانکاری حق العمل کاری و نمایندگی در کلیه زمینه فعالیت های اقتصادی و تکنولوژیکی در بازارهای مختلف داخلی و خارجی به صورت مستقیم یا غیر مستقیم، مشارکت در تأسیس، ایجاد و اداره شرکت های کارگزاری در زمینه فعالیت های اقتصادی در بازارهای مختلف داخلی و خارجی به صورت مستقیم یا غیرمستقیم، پس از اخذ مجوزهای لازم ، طراحی ، ساخت ، احداث و تجهیز انواع مراکز خدماتی، اقامتی ، تفریحی ، درمانی ، آموزشی، آموزشگاهی ، نمایشگاهی و فروشگاهی در داخل و خارج از کشور به تنهایی یا با مشارکت اشخاص ایرانی و خارجی ، اخذ و اعطای نمایندگی در کلیه زمینه های موضوع فعالیت شرکت ، تأمین کالا و خدمات و تأسیسات اماکن فرهنگی ، آموزشی و ورزشی و تجاری سازی و تسهیل گری برای اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی و خارجی، واردات و صادرات انواع کالا و خدمات در هر یک از حوزه های یاد شده در موضوع فعالیت، انجام امور فناوری سیستم های رایانه ای شامل تهیه، طراحی، ساخت، بهره برداری، نگهداری و اجرای نرم افزارهای کاربردی و تجهیزات سخت افزاری برای خود و اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی و خارجی، ایجاد شعب در داخل و خارج از کشور و انجام هرگونه اموری که به نحوی از انحاء با فعالیت های فوق مرتبط باشد" می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی دوره جاری مورد گزارش عمدتاً خرید و فروش سهام ، سهم الشرکه و حق تقدم انواع شرکتهای در بازارهای داخلی و اجاره داری املاک در کیش بوده است.



شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت (قراردادی) در شش ماهه اول سال ۱۳۹۹ برابر با ۲۲ نفر بوده که نسبت به سال قبل مطابق با چارت سازمانی مصوب هیات مدیره محترم تعداد ۴ نفر افزایش داشته است.

۲- استانداردهای مصوب که هنوز لازم الاجرا نشده اند:

۲-۱- استانداردهای حسابداری "۱۸ صورت های مالی جداگانه" استانداردهای حسابداری شماره ۳۹ "صورت های مالی تلفیقی" و استانداردهای حسابداری ۴۱ "افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر"

۱-۲- این استانداردها در سال ۱۳۹۸ به تصویب رسیده است و در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آن ها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است.

۲-۱-۲- به کارگیری ۳ استاندارد فوق تاثیر با اهمیتی بر کلیت صورتهای مالی ندارد. لازم به ذکر است صورتهای مالی جداگانه و معافیت از تهیه صورت های مالی تلفیقی که بر اساس استاندارد های لازم الاجرا کنونی مراعات می گردد در استاندارد های جدید تغییر نداشته است. افشا موارد الزامی در شرکت های فرعی در خصوص منافع در واحدهای تجاری دیگر (موضوع استاندارد حسابداری ۴۱) همزمان با بکارگیری استاندارد مذکور، انجام خواهد شد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری استفاده شده است .

۳-۲- سرمایه گذاریها

ارزشیابی:

سرمایه گذاریهای سریع معامله	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش بر مبنای پرتفوی
سایر سرمایه گذاریهای جاری	خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها
سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها

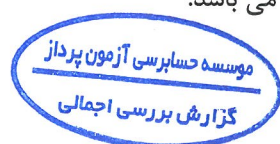
شناخت درآمد:

سرمایه گذاریهای جاری و بلند مدت در سهام شرکتهای	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)

سرمایه گذاری در سایر اوراق در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۳- عدم ارایه صورتهای مالی تلفیقی

شرکت دارای واحدهای تجاری فرعی است اما چون خود نیز واحد فرعی شرکت اصلی دیگری (بانک شهر-سهامی عام) است و تمامی شرایط مندرج در بند ۱۶ استاندارد حسابداری شماره ۱۸ را دارا است بنابراین، صورتهای مالی تلفیقی ارایه نمی کند و این صورتهای مالی، صرفا صورتهای مالی جداگانه شرکت می باشد صورتهای مالی تلفیقی گروه و بانک شهر از طریق سامانه کدال در دسترس عموم می باشد.



شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳-۴- سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک، املاکی است که به قصد دریافت اجاره بها یا افزایش ارزش نگهداری می شود. سرمایه گذاری در املاک در ابتدا به بهای تمام شده، شامل مخارج معامله، اندازه گیری می شود. پس از شناخت اولیه، به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش اندازه گیری می شود. سرمایه گذاری در املاک هنگام واگذاری یا زمان برکناری به طور دائم و زمانی که هیچگونه منافع اقتصادی آتی بابت واگذاری آن مورد انتظار نیست، قطع شناخت می گردد. هر گونه سود یا زیان ناشی از قطع شناخت املاک در سود یا زیان دوره ای که قطع شناخت املاک صورت گرفته، منظور می گردد. سرمایه گذاری در ساختمان بر اساس خط مستقیم و ۲۵ ساله مستهلک می گردد.

۳-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی‌های واجد شرایط است.

۳-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود، مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت 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 باقیمانده 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.

۳-۶-۲- استهلاک داراییهای ثابت باتوجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه (وبا در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴) و براساس نرخها و روشهای ذیل محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۶ساله	اثاثیه و منصوبات اداری
خط مستقیم	۶ساله	وسائل نقلیه
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان

۳-۶-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای شش ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک دارایی مزبور برای مدت بلا استفاده ماندن معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک مندرج در جدول بالا می باشد.



شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۷-۳- دارایی های نامشهود

۷-۳-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها 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.

۷-۳-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

۸-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۹-۳- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۹-۳-۱- داراییهای غیرجاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر باز یافت می گردد، به عنوان «داراییهای غیرجاری نگهداری شده برای فروش» طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که داراییهای غیرجاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین داراییهایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش داراییها باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۹-۳-۲- داراییهای غیرجاری نگهداری شده برای فروش، «به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری شده است.

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

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

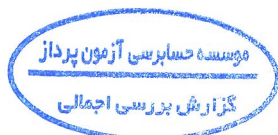
۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

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.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- تفکیک عرصه و اعیان

عرصه و اعیان سرمایه گذاری در املاک بر اساس نظر کارشناسان دراستخدام شرکت تفکیک شده است.



شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



۵- درآمد های عملیاتی

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه		یادداشت
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۳۳,۳۵۷	۳۶۰,۶۲۷	۲,۳۶۸,۸۵۷	۵-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۲,۸۵۶	۲۱,۰۸۴	۲۴,۳۸۵	۱۰-۱ درآمد حاصل از اجاره املاک کیش
۱,۴۵۸	۱,۲۷۷	(۲,۳۲۲)	۵-۲ سود(زیان) حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای همگروه
-	-	۸,۴۴۲	۱۰-۳ سود حاصل از فروش املاک
۱,۱۷۷,۶۷۱	۳۸۲,۹۸۸	۲,۳۹۹,۳۶۲	

۵-۱- سود حاصل از سرمایه گذاری های کوتاه مدت به شرح ذیل است:

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه		یادداشت
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۳۱,۸۸۵	۱۷۸,۳۲۶	۲,۰۵۶,۰۰۴	۱۴-۲ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی
۱۸۶,۴۳۰	۱۷۰,۵۲۷	۳۱۱,۹۲۸	۱۴-۲ سود سهام تقسیمی حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی
۱۵,۰۴۲	۱۱,۷۷۵	۹۲۵	۱۴-۵ سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۱۳۳,۳۵۷	۳۶۰,۶۲۷	۲,۳۶۸,۸۵۷	

۵-۲- سود(زیان) حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتهای همگروه (یادداشت ۱۲) به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه		یادداشت
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۴,۸۸۰	سود سهام شرکت توسعه گردشگری شهرآیین
۲۰۰	۲۰۰	۱,۵۰۰	سود سهام شرکت توسعه بازرگانی بین الملل شهر
۱۷۹	-	۵۸۸	سود سهام شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر
۲۸۰	۲۸۰	۴۹۶	سود سهام شرکت پترو انرژی شهر
-	-	۱۴۳	سود سهام شرکت فرعی توسعه اعتبار سنجی شهر
۷۹۷	۷۹۷	-	سود سهام شرکت فرعی توسعه و نوآوری شهر
۱	-	-	سود سهام شرکت گروه راهبرد هوشمند شهر
۰۰۴	-	(۱۹,۹۲۹)	زیان حاصل از فروش سهام توسعه و نوآوری شهر
۱,۴۵۸	۱,۲۷۷	(۲,۳۲۲)	۵-۲-۱

۵-۲-۱- فروش سهام شرکت توسعه و نوآوری شهر(شرکت فرعی) به بانک شهر(سهامدار اصلی شرکت) و مطابق سیاست های بانک شهر به ارزش دفتری صورت گرفته (یادداشت ۱-۱۶) و زیان مزبور مربوط به پرداخت مالیات نقل و انتقال سهام بوده که قانونا به عهده فروشنده می باشد و توسط این شرکت پرداخت شده است.

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



۶- هزینه های اداری و عمومی

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۴۸۵	۷,۸۷۷	۱۱,۴۶۱	۶-۱ حقوق و مزایا
۷,۹۵۱	۲,۷۳۴	۸,۱۴۸	۶-۱ عیدی، پاداش و کارانه
۳,۶۰۸	۱,۷۲۷	۲,۵۹۶	۶-۱ حق بیمه سهم کارفرما
۲,۸۷۹	۱,۳۹۸	۲,۴۹۷	۶-۱ اضافه کاری و ماموریت
۲,۹۵۸	۱,۴۳۴	۲,۴۲۷	۶-۱ باز خرید خدمت و مرخصی
۲,۳۸۱	۱,۵۰۳	۱,۷۳۶	۶-۱ مزایای رفاهی کارکنان
۱۵,۳۴۱	۷,۵۳۸	۹,۶۷۷	استهلاک داراییها
۳,۶۰۰	۳,۶۰۰	۶,۰۰۰	۲۲-۱ پاداش هیأت مدیره
۳,۷۲۱	۱,۴۸۲	۳,۲۵۴	هزینه های مجتمع رویا مال کیش
۶۸۶	-	۲,۱۳۱	هزینه های ارزیابی و کارشناسی املاک
۲,۰۹۵	۷۴۷	۱,۷۴۰	آبدار خانه و پذیرایی
۲,۳۷۲	۱۹۴	۱,۶۵۳	بیمه درمان و عمر و حوادث، پوشاک کارکنان و آموزش
۱,۸۳۳	۲۸۵	۱,۴۲۳	هزینه آژانس، پست، حمل و نصب و تعمیر داراییها و سوخت خودرو
۱,۹۷۳	۱,۲۰۳	۹۷۴	حق المشاوره
-	-	۹۳۴	هزینه های حقوقی و ثبتی
۴۰۳	۱۵۳	۷۶۲	مصارف و ملزومات
۱,۹۰۱	۴۰۶	۶۰۶	چاپ، کتب، نشریات و نرم افزارها و پشتیبانی از شبکه کامپیوتری
۵۷۵	۲۵۸	۳۵۴	حق حضور اعضاء غیر موظف هیأت مدیره
۲۶۳	۱۰۳	۱۸۰	هزینه های آب و برق و تلفن
۷۶۸	۲۹۰	۴۲۵	حسابرسی
۱,۱۳۰	۵۳۶	۸۵	هزینه های مسافرت
۴,۶۸۴	۲۹۴	۱,۹۸۶	سایر هزینه ها
۷۷,۶۰۸	۳۳,۷۶۳	۶۱,۰۴۹	

۶-۱- افزایش هزینه حقوق و مزایای کارکنان ناشی از افزایش حقوق کارکنان طبق نظر هیأت مدیره و بر اساس مصوبات مراجع ذیربط بوده است.

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	یادداشت	۷- هزینه های مالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۹,۵۸۴	۳۸,۶۱۴	۴۵,۸۶۳	۲۳	هزینه های مالی تسهیلات دریافتی از بانک شهر
۵,۶۶۹	۴,۳۲۵	۱۴,۰۱۱	۲۰-۲-۱	هزینه های مالی تسهیلات دریافتی از کارگزاریها
۳۴۵	۷	۷		هزینه کارشناسی اخذ تسهیلات
۷۵,۵۹۷	۴۲,۹۴۶	۵۹,۸۸۱		

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)
گزارش مالی ماندوره ای
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
۸-۱	۲,۳۱۰	-	۱,۰۸۰
	-	-	۴,۰۰۰
	-	۱۰۹	۱۲۶
	۱,۲۴۲	۱۷	۵۷۵
	۳,۵۵۲	۱۲۶	۵,۷۸۱

درآمد حاصل از فروش داراییهای ثابت
وجه التزام دریافتی
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
سایر

۸-۱- مبلغ مندرج در جدول فوق بابت فروش یکدستگاه خودرو مگان متعلق به شرکت می باشد.

۹- دارائی های ثابت مشهود

شرح اقلام	مانده در ابتدای دوره			اضافات طی دوره			منقل و انتقالات			مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	اضافات طی دوره	منقل و انتقالات	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	اضافات طی دوره	منقل و انتقالات	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	اضافات طی دوره	منقل و انتقالات			
زمین	۱۷۳,۵۰۰	-	-	۱۷۳,۵۰۰	-	-	۱۷۳,۵۰۰	-	-			
ساختمان	۷۶,۶۴۷	۹,۵۶۱	-	۸۶,۲۰۸	-	-	۸۶,۲۰۸	-	-			
اثاثیه و منصوبات	۸,۴۰۵	۲,۳۳۷	-	۱۱,۹۳۱	۱,۱۷۹	-	۱۱,۹۳۱	۱,۱۷۹	-			
وسایل نقلیه	۷۵۵	۵,۶۳۱	(۷۵۵)	۷,۱۴۱	-	-	۷,۱۴۱	-	-			
	۲۵۹,۳۰۷	۱۷,۵۲۹	(۷۵۵)	۲۷۸,۷۸۰	۱,۱۷۹	(۱,۱۷۹)	۲۷۸,۷۸۰	۱,۱۷۹	(۱,۱۷۹)			
پیش پرداخت سرمایه ای	۱,۱۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-			
	۲۶۰,۴۸۶	۱۷,۵۲۹	(۷۵۵)	۲۷۸,۷۸۰	۱,۱۷۹	(۱,۱۷۹)	۲۷۸,۷۸۰	۱,۱۷۹	(۱,۱۷۹)			

۹-۱- اضافات ساختمان بابت تجهیز و راه اندازی واحد های ساختمان دفتر مرکزی در دوره شش ماهه اول سال جاری می باشد.

۹-۲- اضافات اثاثیه و منصوبات مربوط به خرید کاناپه، تلویزیون، یخچال، دستگاه پرینتر، ماکروفر، دستگاه آب میوه گیری، دستگاه ضد عفونی کننده، مخلوط کن، کامپیوتر و ... می باشد.

۹-۳- ساختمان جدید تا سقف ۸۰ میلیارد ریال و اثاثیه و منصوبات تا سقف ۱۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرار دارد. ضمناً وسایل نقلیه (یک دستگاه خودرو سراتو) تحت پوشش بیمه ای جداگانه قرار گرفته است.

۹-۴- یک دستگاه خودرو مگان طی دوره به آقای بهزاد عبادی از طریق مزایده عمومی بفروش رسیده که سود حاصله به مبلغ ۲.۳۱۰ میلیون ریال تحت سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت ۸) منعکس شده است.

۹-۵- یک دستگاه خودرو سراتو آپشنال طی دوره خریداری شده است.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت	۱۰- سرمایه گذاری در املاک
میلیون ریال		میلیون ریال			
بهای تمام شده:					
۳۵۱,۳۱۲	۳۵۱,۳۱۲	۳۵۱,۳۱۲	۳۵۱,۳۱۲	۱۰-۱	زمین
۳۵۱,۳۱۲	۳۵۱,۳۱۲	۳۵۱,۳۱۲	۳۵۱,۳۱۲	۱۰-۱	ساختمان
-	(۵,۹۰۰)	-	(۵,۹۰۰)	۱۰-۳	بهای تمام شده دارایی واگذار شده
۷۰۲,۶۲۳	۶۹۶,۷۲۳	۶۹۶,۷۲۳	۶۹۶,۷۲۳		
استهلاک:					
(۱۴,۰۵۲)	(۲۸,۱۰۵)	(۱۴,۰۵۲)	(۲۸,۱۰۵)		استهلاک انباشته در ابتدای سال/دوره
(۱۴,۰۵۲)	(۶,۹۹۷)	(۱۴,۰۵۲)	(۶,۹۹۷)		استهلاک طی سال/دوره
-	۲۶۶	-	۲۶۶	۱۰-۳	استهلاک انباشته دارایی واگذار شده
(۲۸,۱۰۵)	(۳۴,۸۳۶)	(۲۸,۱۰۵)	(۳۴,۸۳۶)		استهلاک انباشته در پایان سال/دوره
۶۷۴,۵۱۸	۶۶۱,۸۸۷	۶۶۱,۸۸۷	۶۶۱,۸۸۷		ارزش دفتری در پایان سال/دوره
-	(۲۰۳,۴۱۸)	-	(۲۰۳,۴۱۸)	۱۶-۳	انتقال به دارایی نگهداری شده برای فروش
۶۷۴,۵۱۸	۴۵۸,۴۶۹	۴۵۸,۴۶۹	۴۵۸,۴۶۹		

۱۰-۱- زمین و ساختمان مندرج در جدول فوق مربوط به واحدهای تجاری، اداری و خدماتی واقع در مجتمع رویا مال کیش شامل ۳۹ واحد تجاری در طبقات همکف و اول، ۲۰ واحد اداری در طبقات دوم و سوم و یک واحد رستوران در طبقه چهارم می باشد. طی سال واحدهای تجاری و اداری بر اساس قراردادهای منعقد به صورت استیجاری به متقاضیان واگذار شده که ودیعه های دریافتی از مستاجرین در سرفصل سایر پرداختنی ها (یادداشت ۲۰) و درآمد مربوطه جمعاً به مبلغ ۲۲.۳۹۲ میلیون ریال تحت سرفصل درآمدهای عملیاتی (یادداشت ۵) انعکاس یافته است. درآمد مربوطه بر اساس مبلغ ثابت اجاره بها و درصدی از فروش متقاضیان در واحدهای تجاری تعیین شده است.

۱۰-۲- اعیان کل مجتمع به مبلغ ۶۲۴ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرار دارد.

۱۰-۳- طی دوره یک باب واحد اداری به شماره قطعه ۱۰۸ از طریق مزایده عمومی به مبلغ ۱۴.۲۰۰ میلیون ریال به فروش رسیده و سود حاصل از آن به مبلغ ۸.۴۴۲ میلیون ریال تحت سرفصل درآمد های عملیاتی انعکاس یافته است.

۱۰-۴- در شهریور ماه سال جاری تعداد ۱۲ واحد تجاری و ۱۰ واحد اداری از طریق برگزاری مزایده عمومی بصورت ۴۰ درصد نقد در زمان انعقاد قرارداد و ۶۰ درصد الباقی در زمان انتقال اسناد و تحویل واحد، به فروش رسیده است و سود حاصل از فروش املاک معادل مبلغ ۵۶۲.۹۶۲ میلیون ریال می باشد که در رعایت استاندارد های حسابداری در زمان تحویل واحدها به خریداران شناسایی خواهد شد.



شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۱- دارائی های نامشهود

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال			بهای تمام شده - میلیون ریال			شرح اقلام
مانده در	مانده در	مانده در	مانده در ابتدای دوره	استهلاک طی دوره	مانده در	دارائی های اضافه شده طی دوره		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره	دوره	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره		
۳۴۶	۳۱۴	۱۴۲	۳۲	۱۱۰	۴۵۶	-	نرم افزار رایانه ای	
۲	۲	-	-	-	۲	-	حق استفاده از خدمات عمومی	
۳۴۸	۳۱۷	۱۴۲	۳۲	۱۱۰	۴۵۸	-		

۱۱-۱- نرم افزار رایانه ای مربوط به خرید نرم افزار حسابداری، حقوق و دستمزد، خزانه داری و اموال سام سیستم، نوسا، رهاورد نوین ۳ و نرم افزار دستگاه حضور و غیاب و نرم افزار سیگما در سنوات قبل می باشد.

۱۱-۲- حق استفاده از خدمات عمومی مربوط به خرید ۷ خط تلفن ثابت در سنوات قبل می باشد.

۱۲- سرمایه گذاری های بلندمدت

سرمایه گذاری در سهام شرکت های گروه به شرح زیر است:

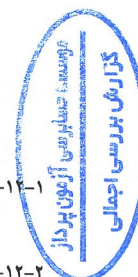
موضوع فعالیت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
شرکت توسعه گردشگری شهر آئین (سهامی خاص)	۹۹,۲۰۰,۱۰۰	۹۹	فرعی	۹۹,۲۰۰	۹۹,۰۰۰
شرکت توسعه اعتبار سنجی شهر (سهامی خاص)	۱۹,۹۹۶,۰۰۰	۹۹/۹۸	فرعی	۱۹,۹۹۶	۱۹,۹۹۶
شرکت گروه صنایع و معادن شهر (سهامی خاص)	۱۷,۸۸۸,۸۸۹	۵	گروه بانک شهر	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰
شرکت توسعه بازرگانی بین الملل شهر (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	گروه بانک شهر	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
شرکت گروه پترو انرژی شهر (سهامی خاص)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷	گروه بانک شهر	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰
شرکت مسکن و عمران تجارت آتیه کیش (سهامی خاص)	۲۵,۰۰۰	۰/۲۵	گروه بانک شهر	۲۵	۲۵
شرکت راهبرد هوشمند شهر (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۱	۰/۰۰۱	گروه بانک شهر	۱۰	۱۰
شرکت صرافی شهر (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۵	گروه بانک شهر	۱	۱
شرکت توسعه پیام شهری سروش (سهامی خاص)	-	-	گروه بانک شهر	-	۲۰۰
شرکت توسعه سلامت فناوری سبز شهر (سهامی خاص)	-	-	گروه بانک شهر	-	۰۴
				۱۴۳,۲۳۲	۱۴۳,۲۳۲

۱۲-۱- سرمایه گذاری فوق در اجرای اهداف بانک شهر (سهامدار اصلی گروه) انجام شده است. لازم به ذکر است طی دوره، شرکت توسعه پیام شهری سروش و توسعه سلامت فناوری سبز شهر در شرکت گردشگری شهر آئین ادغام و کلیه مطالبات و دیون آنها به شرکت مذکور منتقل گردید.

۱۲-۲- سود سهام شرکتهای فوق تحت سرفصل درآمدهای عملیاتی (یادداشت ۲-۵) انعکاس یافته است.

۱۲-۳- همانگونه که در یادداشت ۳-۳ توضیح داده شده است به دلیل حصول تمامی شرایط مندرج در اسناداردهای حسابداری، لزومی به ارائه صورتهای مالی تلفیقی نیست و صورتهای مالی فعلی صرفاً صورتهای مالی جداگانه شرکت گروه مالی شهر

می باشد.



شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



گروه مالی شهر
SHHR FINANCIAL GROUP

۱۳- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			۱۳-۱- دریافتنی های کوتاه مدت
			تجاری:
۱۰۴,۶۱۴	۳۱,۳۱۸	۱۳-۱-۱	طلب از شرکت های گروه و وابسته
۷۶,۸۰۵	۲۷۶,۵۷۰	۱۳-۱-۲	طلب از سایر شرکت ها
۲,۲۸۲	۴,۰۴۶	۱۳-۱-۴	طلب از مستأجرین مجتمع تجاری و اداری رویا مال کیش
۴۳۸	-		طلب از کارگزاری ها
۱۸۴,۱۴۰	۳۱۱,۹۳۵		
			سایر دریافتنی ها:
۱۰۳,۵۳۳	۱۴۹,۱۸۳	۱۳-۱-۳	شرکت های گروه و وابسته
۲,۳۷۱	۳,۴۸۱	۱۳-۲	وام ضروری کارکنان
۳۷۷	۱,۰۳۲		سایر
۱۰۶,۲۸۰	۱۵۳,۶۹۶		
۲۹۰,۴۲۰	۴۶۵,۶۳۰		

۱۳-۱-۱- مطالبات تجاری از شرکتهای وابسته و همگروه به شرح جدول زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۶۹	۱۴,۸۸۰		شرکت گردشگری شهر آیین- سود سهام سال جاری
۸,۵۶۰	۱۰,۰۶۰		شرکت توسعه بازگانی بین الملل شهر- سود سهام سال جاری
۵,۱۲۴	۵,۶۲۰		گروه پتروانرژی شهر- سود سهام سنوات قبل
۱۲	۶۰۰		شرکت گروه توسعه صنایع و معادن - سود سهام سنوات اخیر
-	۱۴۳		شرکت توسعه اعتبار سنجی - سود سهام سال جاری
۱۰	۱۰		شرکت مسکن و عمران تجارت آتیه کیش- سود سهام سنوات قبل
۵	۵		شرکت راهبرد هوشمند شهر - سود سهام سنوات قبل
۹۰,۰۳۳	-	۱۳-۱-۳-۱	شرکت توسعه و نوآوری شهر- سود سهام
۱	-		شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه- سود مشارکت
۱۰۴,۶۱۴	۳۱,۳۱۸		

توکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



۱-۱-۱۳- مبلغ مندرج در جدول فوق که مربوط به سود سهام مصوب سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس بوده، از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۹۶۵	۶۶,۲۳۳	سرمایه گذاری دارویی تأمین سود سال جاری
۲۴,۵۵۸	۵۳,۳۶۷	پارس دارو - سود سال جاری
-	۲۴,۳۹۵	گروه توسعه ملی سود سال جاری
-	۱۸,۳۷۰	پتروشیمی زاگرس سود سال جاری
-	۱۴,۶۰۶	گل کهر سود سال جاری
-	۱۴,۱۳۹	ملی مس سود سال جاری
-	۱۳,۰۱۳	فولاد مبارکه اصفهان سود سال جاری
-	۱۰,۵۱۱	افق کورش سود سال جاری
-	۹,۱۹۸	تاپیکو سود سال جاری
-	۸,۶۲۵	سرمایه گذاری صدر تأمین سود سال جاری
-	۶,۴۰۸	شرکت پدیده شیمی قرن سود سال جاری
-	۵,۳۰۰	فولاد خوزستان سود سال جاری
۴,۶۵۹	۴,۶۵۹	سیمان هرمزگان - سود سال قبل
-	۴,۳۲۰	نفت بهران سود سال جاری
-	۴,۱۳۴	سنگ آهن گوهر زمین سود سال جاری
-	۳,۸۲۱	بهمین دیزل سود سال جاری
-	۳,۴۸۲	سرمایه گذاری امید سود سال جاری
-	۲,۸۷۸	بانک پاسارگاد سود سال جاری
-	۲,۸۳۹	نفت اصفهان سود سال جاری
-	۲,۱۸۹	شیر باستوریزه پگاه گلپایگان سود سال جاری
-	۲,۱۰۰	پتروشیمی شیراز سود سال جاری
-	۱,۱۶۳	نفت سیاهان سود سال جاری
۸۲۰	۸۲۰	سخت آژند - سود سنوات قبل
۱۱,۲۴۴	-	نفت و گاز پارسیان - سود سال قبل
۱,۵۵۷	-	مجتمع صنایع و معادن احیاء
۷۶,۸۰۵	۲۷۶,۵۷۰	

۱-۱-۲-۱۳- سود سهام سایر شرکتها بر اساس مصوبه مجمع عمومی سالانه آنها شناسایی و در حسابها ثبت شده و در اجرای مفاد قانون تجارت ۸ ماه پس از تصویب مجمع قابل دریافت می باشد. لازم به توضیح است به استثنای شرکت سخت آژند و سیمان هرمزگان که پیگیریهای لازم جهت وصول مطالبات معوق از آنها از طریق واحد حقوقی در جریان بوده و مطالبات از سایرین هنوز سررسید نشده است.

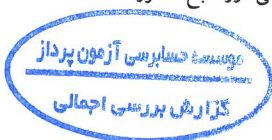
۱-۱-۳-۱۳- مطالبات غیر تجاری از شرکت های وابسته و همگروه به شرح جدول زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۴۸,۳۷۰	۱۳-۱-۳-۱ بانک شه
۳۲۷	۳۲۷	کارگزاری شهر - پرداخت هزینه ها
۲۶۲	۲۶۲	شرکت توسعه اعتبارسنجی شهر - پرداخت هزینه ها
۱۰۲,۰۷۰	۱۷۴	شرکت توسعه گردشگری شهر آیین
۴۰۰	-	موسسه صندوق ذخیره کارکنان بانک شهر - ودیعه اجاره دفتر
۲۵۰	-	۱۳-۱-۳-۱ توسعه و نوآوری شهر - پرداخت هزینه ها
۱۷۴	-	توسعه پیام شهری سروش - پرداخت هزینه ها
۵۰	۵۰	توسعه بازرگانی بین الملل شهر - پرداخت هزینه ها
۱۰۳,۵۳۳	۱۴۹,۱۸۳	

۱-۱-۳-۱۳-۱ گردش حساب بانک شهر (سهامدار اصلی) طی سال به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۶۴۰,۰۶۸)	(۴۴۰,۱۵۰)	مانده ابتدای سال
-	۴۹۸,۲۳۷	۱۶-۱ بابت انتقال تعداد ۴۹۸,۲۳۶,۸۰۰ سهم شرکت توسعه و نوآوری شهر
-	۹۰,۳۳	۱۳-۱ بابت انتقال مطالبات ناشی از سود نقدی سهام سنوات قبل شرکت توسعه و نوآوری شهر
-	۲۵۰	۱۳-۱-۳ بابت انتقال سایر مطالبات از شرکت توسعه و نوآوری شهر به بانک شهر
-	(۱۵,۲۲۵)	واریزی توسط بانک شهر بابت آورده نقدی افزایش سرمایه شرکت رستا از ۱,۰۰۰ میلیارد به ۳,۰۰۰ میلیارد ریال
-	۱۵,۲۲۵	بابت ثبت افزایش سرمایه شرکت رستا از ۱,۰۰۰ میلیارد ریال به ۳,۰۰۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی
(۸۳)	-	بابت اصلاح سند پاداش آقای مرتضی حسام نژاد
۲۰۰,۰۰۰	-	پرداخت نقدی بخشی از بدهی
(۴۴۰,۱۵۰)	۱۴۸,۳۷۰	مانده پایان سال

۱-۱-۳-۲-۱۳- بر اساس تصمیمات متخذه توسط بانک شهر به منظور مشارکت در پذیره نویسی شرکت توسعه هنر ایران مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال در سال ۱۳۹۵ توسط بانک شهر به حساب واریز و از یک طرف به بدهکار شرکت توسعه گردشگری شهر آیین و از طرف دیگر به بستانکار بانک شهر منظور شده است که طی دوره مبلغ مذکور عودت و به حساب شرکت واریز گردید.



شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



گروه مالی شهر
SHAHROOZ FINANCIAL GROUP

۱۳-۱-۴- طلب از مستأجرین مجتمع تجاری و اداری رویا مال کیش به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	اسناد دریافتی
۳۲,۵۷۶	۲۱,۵۰۶	حسابهای دریافتی
۱,۳۲۴	۲,۲۴۲	
۳۳,۹۰۰	۲۳,۷۴۸	تهاتر پیش دریافت اجاره با حسابها و اسناد دریافتی
(۳۱,۶۱۸)	(۱۹,۷۰۱)	
۲,۲۸۲	۴,۰۴۶	

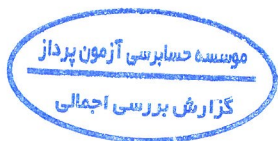
۱۳-۲- دریافتی های بلند مدت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		وام کارکنان
۱۲,۰۳۶	۱۱,۱۰۳	۱۳-۲-۱	حصه جاری
(۲,۳۷۱)	(۳,۴۸۱)		حصه بلند مدت
۹,۶۶۵	۷,۶۲۲		

۱۳-۲-۱- مبلغ مندرج در جدول فوق بابت تسهیلات اعطایی به کارکنان بر اساس آیین نامه مصوب هیات مدیره می باشد.

۱۴- سرمایه گذارهای کوتاه مدت

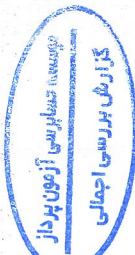
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
۲,۲۸۹,۴۶۴	۴,۷۳۲,۷۰۵	۱۴-۱	سایر سرمایه گذاری های جاری
-	۵۰,۰۰۰	۱۴-۱	
۲,۲۸۹,۴۶۴	۴,۷۸۲,۷۰۵		سرمایه گذاری در صندوق ها و اوراق با درآمد ثابت
۱۶,۰۰۰	۱۶,۹۵۳	۱۴-۵	
۲,۳۰۵,۴۶۴	۴,۷۹۹,۶۵۸		



۱۴-۱- سرمایه گذاری های سریع معامله در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و بازار فرابورس و سایر سرمایه گذاری های جاری در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شرح زیر قابل تفکیک است:

(مبالغ به میلیون ریال)

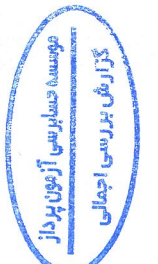
نام شرکت	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		ارزش بازار
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
سریع معامله در بازار:									
پتروشیمی فن آوران	-	-	۹۷۲,۰۳۴	۲,۵۴۲,۳۳۷	-	-	-	-	۷۴۱,۶۴۰
بهمن دیزل	۱۷۰,۴۶۱	۱۰,۴۰۳,۶۴۵	۴۳۵,۷۳۵	۱۱,۹۲۰,۷۴۰	۱۸۹,۸۶۷	۷,۱۲۴,۳۸۵	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۵۹۷	
ملی صنایع مس ایران	۲۸۳,۲۸۵	۴۸,۵۰۶,۰۹۲	۸۱,۱۰۶	۸۰,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۵۶,۵۵۶,۰۹۲	۱,۸۹۴,۳۱۳	
پتروشیمی زاگرس	-	-	۱۹۳,۶۲۲	۱,۶۶۹,۹۶۸	-	-	۱,۶۶۹,۹۶۸	۲۹۶,۳۸۶	
سنک آهن کهر زمین	۷۱,۴۱۱	۷,۲۸۶,۹۲۱	۱۰۷,۴۲۷	۲,۷۹۰,۶۷۴	-	-	۱۰,۰۷۵,۵۹۵	۴۷۸,۴۸۴	
سنک آهن کهر زمین-حق تقدم	-	-	۴۰,۰۹۹	۷,۵۲۱,۸۱۸	-	-	۷,۵۲۱,۸۱۸	۳۰۹,۴۳۱	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۷,۳۷۳	۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۴۴۶	
پدیده شیمی قرن	-	-	۱۷۶,۴۲۹	۲,۷۸۶,۲۴۳	-	-	۲,۷۸۶,۲۴۳	۱۴۴,۵۷۶	
فولاد خوزستان	۱۲۲,۴۰۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۰۱	۱,۱۴۰,۰۰۰	۵,۴۲۸	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۰,۰۰۰	۵۱۱,۹۴۲	
نفت بهران	-	-	۱۵۰,۰۵۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۶۳	
س نفت و گاز تامین	۳۹,۲۲۱	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۹۱,۵۴۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴,۱۲۱,۳۱۱	۲۶۵,۹۸۷	
پتروشیمی پردیس	-	-	۱۲۱,۱۳۱	۱,۹۳۰,۰۰۰	-	-	۱,۹۳۰,۰۰۰	۲۲۱,۱۳۱	
سر صدر تامین	-	-	۱۷۹,۲۶۱	۱۸,۲۵۰,۰۰۰	۵۸,۹۸۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۶۹,۱۳۶	
سر صدر تامین-حق تقدم	-	-	۴۹,۲۰۳	۵,۶۲۵,۰۰۰	-	-	۵,۶۲۵,۰۰۰	۵۵,۸۶۷	
پتروشیمی شیراز	۱۱۹,۷۱۴	۱۰,۴۹۹,۱۳۰	-	-	-	-	۱۰,۴۹۹,۱۳۰	۶۸۸,۶۴۴	
سر دارویی تامین	۱۱۹,۰۸۸	۱۳,۷۴۶,۲۹۵	۴,۴۳۵	۶,۹۳۵,۸۱۲	۱۶,۴۱۷	۲,۷۸۱,۳۶۶	۱۷,۹۰۰,۷۴۱	۱,۰۱۴,۷۳۴	
س نفت و گاز پارسین	۹۵,۲۹۲	۱۳,۰۷۴,۷۴۱	۸,۹۸۷	۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳,۵۷۴,۷۴۱	۳۸۶,۰۳۲	
افق کوروش	۹۸,۵۶۸	۵۷,۸۱۳,۸۳۵	-	-	-	-	۵۷,۸۱۳,۸۳۵	۱,۱۱۹,۵۵۵	
افق کوروش-حق تقدم	۱۰,۲۴۶	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۲۴۰	۲,۱۷۲,۱۸۴	۱۸,۷۶۶	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۲,۱۸۴	۱۴۴,۴۸۳	
بانک پاسارگاد	۹۳,۵۵۲	۵۷,۵۵۰,۹۱۹	۱۸۹,۴۴۰	۴,۲۰۴,۳۶۸	-	-	۴,۲۰۴,۳۶۸	۲۵۶,۱۶۸	
گروه مینا	۹۲,۷۸۰	۵۳,۲۲۵,۲۱۴	۹۲,۴۹۷	۳,۰۸۲,۱۵۴	-	-	۳,۰۸۲,۱۵۴	۹۷,۷۲۰	
سرمایه گذاری غدیر	۷۸۶,۶۸۲	۸,۳۸۶,۸۵۴	۳۰,۷۶۹	۶,۷۷۴,۷۸۶	-	-	۱,۶۹۷,۲۵۵	۷۹,۹۷۱	
شیر پاستور ریزه پکاه کلیپیکان	۵۶,۰۲۹	۸,۳۸۶,۸۵۴	۳۲,۸۸۹	۹۱۰,۵۷۳	۶۴۴	۱۰۰,۰۰۰	۸,۳۸۶,۸۵۴	۶۲,۶۶۵	
پارس دارو	۲۴,۹۰۰	۹,۳۱۸,۳۰۸	۹,۳۸۰	۱۰۰,۰۰۰	-	-	۱۱,۰۹۸,۶۶۴	۱۸۴,۱۵۳	
سیمان هرمزگان	۴۸,۱۵۱	۶,۹۶۴,۴۷۳	۲۴,۹۲۱	۱,۷۸۰,۱۵۶	-	-	۶,۹۶۴,۴۷۳	۲۹۰,۵۵۵	
سرمایه گذاری امید	۶۱,۶۸۷	۱۶,۲۲۸,۶۴۴	-	-	۱۶,۱۳۰	-	۱۶,۲۲۸,۶۴۴	۳۸۹,۷۶۰	
کل کهر	-	-	۲۵,۰۵۶	۸,۹۲۵,۷۵۴	-	-	۸,۹۲۵,۷۵۴	۱۵۲,۳۴۹	
کل کهر-حق تقدم	۱۱۱,۰۴۰	۴۶,۹۲۷,۲۱۳	۸۹۳	۶۶,۲۱۶	۷۵,۸۳۴	۳۱,۸۹۳,۴۲۹	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۳۸۵	
پالایش نفت تهران	-	-	۲۹,۸۴۵	۱,۵۵۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۵۰,۰۰۰	۳۱,۹۱۰	
نفت سپاهان	۲۵,۳۴۷	۸,۳۴۰,۶۱۴	۲,۲۴۹	۱۰۰,۰۰۰	-	-	۸,۴۴۰,۶۱۴	۲۵۹,۴۴۰	
مار کارین	۲۶,۶۸۷	۱۵,۲۴۰,۴۲۲	-	-	-	-	۲۶,۶۸۷	۲۴۴,۰۴۲	
بانک خاورمیانه	۱۲۸,۵۰۱	۳۴,۸۹۸,۲۹۹	-	-	۱۰۷,۷۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۳۸۲	
پالایش نفت اصفهان	-	-	۷,۹۱۵	۱۱۵,۰۰۰	۹۹,۴۳۸	۱,۸۴۶,۴۹۱	۱۱۵,۰۰۰	۲,۳۵۴	
دارو رازک	-	-	۱,۸۸۵	۲۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۷	
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	-	-	-	-	۹۴۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۱	
سر تامین اجتماعی	۱۰۵,۹۸۷	۲۷,۶۷۱,۸۴۳	-	-	۱۰۵,۹۸۷	۲۷,۶۷۱,۸۴۳	۱۰۵,۹۸۷	-	
بانک ملت	۴۱,۸۰۱	۱,۴۹۷,۸۰۸	-	-	-	-	-	-	
مجموع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲۹,۴۰۳	۱,۳۱۶,۰۱۸	-	-	-	-	-	-	
کالسمین	۳۰,۴۰۶	۵۱,۱۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	
بانک صادرات	۹۱,۰۶۷	۲,۲۰۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	
ملی سرب و روی	-	-	۱	۵۰	۱	۵۰	۵۰	-	
توسعه مسیر برق کیلان	-	-	۱	۳۲	۱	۳۲	۳۲	-	
زر ماکارون	-	-	۵	۲۹۹	۵	۲۹۹	۲۹۹	-	
سر سیمان تامین	-	-	۱	۴۸	۱	۴۸	۴۸	-	
برق آبادان	-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع	۲,۲۸۹,۴۶۴	-	۳,۳۹۰,۶۸۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۹,۴۶۴	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سایر سرمایه گذاریها:	-	-	-	-	-	-	-	-	
شرکت دلچان طلایی شکوه پارس یادداشت ۱۴-۱-۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع سرمایه گذاری ها:	۲,۲۸۹,۴۶۴	-	۳,۳۹۰,۶۸۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۹,۴۶۴	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	



شرکت گروهای ش سپهر خاص
گزارش مالی ماندوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۴-۲ - سرمایه گذاری‌های سریع معامله و سایر سرمایه گذاری های جاری به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

نام شرکت	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹			درآمد سرمایه گذاری دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸			درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۳۹۸		
	درصد به کل	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع
پتروشیمی فن آوران	۲۰	۹۷۲,۰۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
بهمن دیزل	۹	۴۱۶,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ملی صنایع مس ایران	۸	۳۴۴,۳۹۱	۱۷۰,۳۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی زاگرس	۴	۱۹۳,۳۲۲	۲۸۳,۲۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	
سنگ آهن کهر زمین	۴	۱۷۸,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
حق تقدم سنگ آهن کهر زمین	۱	۴۰,۰۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴	۱۷۶,۲۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پدیده شیمی فن	۴	۱۷۷,۷۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فولاد خوزستان	۳	۱۷۵,۶۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
نفت تهران	۳	۱۵۰,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
س. نفت و گاز تامین	۳	۱۳۱,۲۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی پردیس	۳	۱۲۱,۱۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرصدر تامین	۳	۱۲۰,۲۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرصدر تامین حق تقدم	۱	۹۹,۲۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی شیراز	۳	۱۱۹,۷۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سر. دارویی تامین	۲	۱۰۷,۱۰۵	۱۱۹,۷۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	
س. نفت و گاز پارسین	۲	۱۰۴,۳۷۸	۱۱۹,۰۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	
فولاد مبارکه	۲	۹۸,۵۶۸	۹۵,۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	
افق کوروش	۲	۹۴,۷۲۰	۹۸,۵۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	
افق کوروش حق تقدم	۲	۹۲,۸۵۲	۱۰,۲۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	
بانک پاسارگاد	۲	۹۲,۴۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
گروه مینا	۲	۸۵,۵۷۰	۹۲,۸۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری غدیر	۲	۸۱,۵۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
شیر پاستور ریزه کلیکان	۲	۷۹,۹۷۱	۹۲,۷۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	
پارس دارو	۲	۶۲,۶۶۵	۶۲,۰۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	
سیمان هرمزگان	۱	۱۸۴,۱۵۳	۵۲,۰۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری امید	۱	۲۸,۱۵۱	۳۲,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	
کل کهر	۱	۳۵,۵۵۶	۳۸,۱۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	
حق تقدم کل کهر	۱	۳۵,۰۵۶	۶۱,۶۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	
بالایش نفت تهران	۱	۳۶,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
نفت سیاهان	۱	۲۹,۸۴۵	۱۱۱,۰۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	
مار کاربن	۱	۲۷,۶۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
بانک خاورمیانه	۱	۲۶,۶۸۷	۲۵,۴۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	
بالایش نفت اصفهان	۱	۲۶,۱۲۷	۲۶,۶۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	
دارو رازک	۱	۸,۲۲۷	۱۲۸,۵۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۱	۷,۹۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سر.تامین اجتماعی	۱	۴۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
بانک ملت	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مجموع صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱	-	۱۰۵,۹۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	
کالسمین	۱	-	۴۱,۸۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	
بانک صادرات	۱	-	۲۹,۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	
ملی سرب و روی	۱	-	۳۰,۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	
توسعه مسیر پری کلان	۱	-	۹۱,۰۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	
شرکت زردما کارون (غزری)	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری سیمان تامین سینا	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پری ابادان	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی-سینا	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ارتباطات سیار	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
رایان سایبا	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
بانک دی	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
بانک شهر	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی سین	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
الومینیوم ایران	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی فجر	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
بیمه البرز	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
معادلت بافق	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مس سرچشمه	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
بیمه ملت	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
نفت پاسارگاد	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پری پروپیلین جم	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
خانک چینی ایران	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فولاد ایزر کبیر کاشان	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
بانک تجارت	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کاما	۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
شرکت دلجان طلایی شکوه پارس	۱	۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع	۱۰۰٪	۴,۷۸۲,۷۰۵	۲,۱۸۹,۴۴۴	۲,۶۲۹,۲۴۴	۱,۷۸۰,۲۴۶	۱,۷۰۰,۵۱۷	۲,۶۲۹,۲۴۴	۱,۷۸۰,۲۴۶	۲,۶۲۹,۲۴۴	۱,۷۸۰,۲۴۶	۲,۶۲۹,۲۴۴	



شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۴-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال					
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	افزایش (کاهش)	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
بهای تمام شده	خالص	ارزش			
۶۷۸,۷۳۵	۴,۳۴۹,۰۳۵	۳,۶۴۷,۷۳۵	۷۰۱,۲۹۹	۲۹.۸	فلزات اساسی
۲۵۴,۸۲۷	۲,۷۵۴,۳۵۱	۹۳۴,۷۷۲	۱,۸۱۹,۵۷۹	۱۹	محصولات شیمیایی
۱۳۳,۰۹۷	۱,۵۵۵,۰۲۶	۱,۰۹۶,۰۰۰	۴۵۹,۰۲۶	۱۰.۶	استخراج کانی های فلزی
۲۸۸,۳۰۵	۱,۴۷۷,۳۸۶	۱,۱۱۱,۰۱۹	۳۶۶,۳۶۷	۱۰.۱	خدمات فنی و مهندسی
۲۵۶,۹۳۲	۱,۰۴۱,۸۸۰	۹۲۱,۳۴۲	۱۲۰,۵۳۹	۷.۱	بانکها و موسسات اعتباری
۱۱۹,۰۸۸	۱,۰۲۱,۰۸۹	۹۰۵,۷۱۶	۱۱۵,۳۷۲	۷.۰	دارویی
۲۳۹,۵۴۱	۷۶۳,۲۴۱	۵۲۱,۱۰۸	۲۴۲,۱۳۲	۵.۲	فرآورده های نفتی
۱۷۰,۴۶۱	۵۹۰,۵۹۷	۱۷۴,۲۶۸	۴۱۶,۳۲۹	۴.۰	خودرو و ساخت قطعات
۱۰,۲۴۶	۴۰۰,۶۵۱	۱۱۶,۴۹۰	۲۸۴,۱۶۱	۲.۷	خرده فروشی
۷۱,۵۳۰	۳۸۹,۶۳۵	۲۸۱,۹۶۸	۱۰۷,۶۶۷	۲.۷	محصولات غذایی و آشامیدنی
۲۴,۹۰۰	۱۸۴,۱۵۳	۱۳۴,۳۳۱	۴۹,۸۲۲	۱.۳	سیمان
-	۸۵,۱۷۴	(۷,۳۲۳)	۹۲,۴۹۷	۰.۶	چند رشته ای صنعتی
-	۴,۶۷۷	(۳,۲۳۸)	۷,۹۱۵	۰.۰۳	استخراج نفت و گاز
۴۱,۸۰۱	-	-	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
۲,۲۸۹,۴۶۴	۱۴,۶۱۶,۸۹۴	۹,۸۳۴,۱۸۹	۴,۷۸۲,۷۰۵	۱۰۰	

۱۴-۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/فرا بورسی) به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال					
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	افزایش (کاهش)	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
بهای تمام شده	خالص	ارزش			
۲,۱۱۹,۰۰۳	۱۲,۸۵۹,۴۶۹	۸,۸۱۸,۶۸۶	۴,۰۴۰,۷۸۲	۸۷.۷	بورسی
۳۱۴,۶۴۱	۱,۷۵۷,۴۲۵	۱,۰۱۵,۵۰۳	۷۴۱,۹۲۳	۱۲	فرا بورسی
-	۵۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰	۰.۳	خارج از بورس
۲,۴۳۳,۶۴۴	۱۴,۶۶۶,۸۹۴	۹,۸۳۴,۱۸۹	۴,۸۳۲,۷۰۵	۱۰۰	

۱۴-۴-۱- خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاریهای جاری سریع معامله بیشتر از بهای دفتری آن می باشد لذا با توجه به رویه شرکت (به شرح یادداشت ۳) سود حاصل از افزایش ارزش پرتفوی قابل شناسایی نمی باشد.

۱۴-۵- سرمایه گذاری در صندوق ها و اوراق با درآمد ثابت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
بهای تمام شده	سود حاصله	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۴-۵-۱ صندوق سرمایه گذاری جسورانه توسعه فناوری آرمانی
-	۹۲۵	-	۹۵۳	۹۳,۰۰۰	۱۴-۵-۲ صندوق سرمایه گذاری امین یکم
۱۶,۰۰۰	۹۲۵	۱۶,۰۰۰	۱۶,۹۵۳		

۱۴-۵-۱- هشتاد درصد ارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری در صندوق جسورانه توسعه فن آوری آرمانی برداشت و متعاقب اعلام صندوق مذکور مابقی تعهد نیز پرداخت خواهد شد.

۱۴-۵-۲- صندوق سرمایه گذاری امین یکم از جمله صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت و ETF (قابل معامله در بورس) بوده که سود حاصل از سرمایه گذاری و ابطال واحدها در صندوق مزبور جمعاً به ۹۲۵ میلیون ریال در یادداشت ۵ انعکاس یافته است. طی سال تعداد ۲,۴۷۸,۰۰۰ واحد خریداری و ۲,۳۸۵,۰۰۰ واحد ابطال شده و مبلغ مندرج در جدول فوق بابت ۹۳,۰۰۰ واحد باقیمانده می باشد.

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



۱۵- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۴۶	۲,۹۹۴	۱۵-۱
۳۰۰	۳۰۰	
۴,۸۴۶	۳,۲۹۴	

موجودی نزد بانک ما
موجودی نزد تنخواه گردان

۱۵-۱- موجودی نقد نزد بانکها شامل ۸ فقره حساب نزد بانک شهر و یک فقره نزد بانک دی می باشد.

۱۶- دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹۸,۲۳۷	-	۱۶-۱
-	۲۰۳,۴۱۸	۱۶-۲
۴۹۸,۲۳۷	۲۰۳,۴۱۸	

سهام شرکت توسعه و نوآوری شهر
املاک مجتمع تجاری و اداری رویا مال کیش

۱۶-۱- مبلغ مندرج در صورت وضعیت مالی سال قبل تحت سرفصل فوق بابت تعداد ۴۹۸.۲۳۶.۸۰۰ سهم از سهام شرکت توسعه و نوآوری شهر بوده، طی دوره جاری به بهای دفتری به بانک شهر (یادداشت ۱-۳-۱۳) منتقل گردید.

۱۶-۲- در طی دوره جاری تعداد ۱۲ واحد تجاری و ۱۰ واحد اداری مجتمع رویا مال کیش از طریق مزایده عمومی به فروش رسیده است (یادداشت ۴-۱۰) که با توجه به انعقاد قرارداد فروش و دریافت ۴۰ درصد ثمن معامله بصورت نقد و تمهید پرداخت الباقی ثمن معامله از طریق اعطای تسهیلات بانکی، باتوجه به اینکه واحد های مزبور در آبان ماه سال جاری تحویل خریداران خواهد شد، لذا تحت سرفصل دارایی نگهداری شده برای فروش طبقه بندی شده است.

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۳.۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به سه میلیارد سهم با نام ۱.۰۰۰ ریالی می باشد که تماماً پرداخت شده است.
اسامی سهامداران و میزان سرمایه هر یک در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد سهام	تعداد سهام
میلیون ریال		میلیون ریال		
۹۹۹,۹۹۶	۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۸۸	۹۹/۹۹۹۶	۲,۹۹۹,۹۸۸,۰۰۰
۱	۱,۰۰۰	۳	۰/۰۰۰۱	۳,۰۰۰
۱	۱,۰۰۰	۳	۰/۰۰۰۱	۳,۰۰۰
۱	۱,۰۰۰	۳	۰/۰۰۰۱	۳,۰۰۰
۱	۱,۰۰۰	۳	۰/۰۰۰۱	۳,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت بانک شهر (سهامی عام)
شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه (سهامی خاص)
موسسه صندوق ذخیره کارکنان بانک شهر
شرکت گروه توسعه ساختمانی شهر آتیه (سهامی خاص)
شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)

۱۷-۱- طی دوره سرمایه شرکت از مبلغ ۱.۰۰۰ میلیارد ریال به ۳.۰۰۰ میلیارد ریال (از محل سود انباشته معادل ۱.۹۵.۷۷۵ میلیون ریال، از محل سود سهام پرداختی ۷۸۸.۹۹۹ میلیون ریال (یادداشت ۱-۲۲) و آورده نقدی ۱۵.۲۲۶ میلیون ریال) افزایش یافته است. مراتب در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۳ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه، از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تاسیدن 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 نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۴۳۲	۶,۰۲۸
-	(۱۴۲)
۲,۵۹۶	۲,۱۴۳
۶,۰۲۸	۸,۰۲۹

مانده در ابتدای سال / دوره
پرداخت شده طی سال / دوره
ذخیره تامین شده
مانده در پایان سال / دوره

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)
گزارش مالی ماندوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۰- سایر پرداختنی‌ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۴۳,۱۰۴	۲,۱۴۴	۲۰-۱	اشخاص وابسته
۹۴,۹۲۲	۲۲۱,۶۴۳	۲۰-۲	بدهی به کارگزاری‌ها
-	۲۵,۴۰۷	۲۰-۴	سپرده شرکت در مزایده واحدهای تجاری و اداری رویامال کیش
۱۴,۶۱۰	۱۵,۱۴۰	۱۰-۱	ودیعه های دریافتی-واحد های رویا مال کیش
۲,۸۳۰	۷,۶۰۸	۲۰-۳	ذخیره هزینه های معوق
۵۷۵	۳۱۴		مالیات های پرداختنی - حقوق و تکلیفی
۴۵۰	۶۱۱		سازمان تأمین اجتماعی - بابت حق بیمه پرسنل
۹۶۲	۳,۴۵۷		سایر
۵۵۷,۴۵۳	۲۷۶,۳۲۴		

۲۰-۱- بدهی به اشخاص وابسته به شرح ذیل قابل تفکیک است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۴۰,۱۵۱	-	۱۳-۱-۳-۱	بانک شهر
۱,۴۸۴	۵۷۴		سرویس بیمه شهر
۹۷۳	۹۷۳		لیزینگ شهر - تامین نقدینگی
۴۰۹	۴۰۹		صرافی شهر-واگذاری سهام
۵۹	۵۹		پرواز پردازان آسمان-خدمات رفاهی
۲۷	۱۲۹		صندوق ذخیره کارکنان بانک شهر
۴۴۳,۱۰۴	۲,۱۴۴		

۲۰-۲- بدهی به کارگزاری‌ها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۴,۹۲۲	۱۲۵,۶۷۸		اشخاص وابسته-کارگزاری شهر
-	۹۵,۹۶۱		شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
-	۴		شرکت کارگزاری بانک دی
۹۴,۹۲۲	۲۲۱,۶۴۳		

۲۰-۲-۱- بدهی به کارگزاری‌ها مربوط به استفاده از اعتبار تخصیص یافته جهت خرید سهام و کارمزد معاملات سهام می باشد. لازم به ذکر است سود متعلقه به اعتبار دریافتی طی دوره

جمعاً برابر با ۱۴۰۱۱ میلیون ریال بوده که تحت سرفصل هزینه های مالی (یادداشت ۷) انعکاس یافته است.

۲۰-۳- ذخیره هزینه های معوق عمدتاً مربوط به شارژ واحدهای خالی و مخارج مربوط به واحدهای مجتمع رویامال کیش و مبلغ ۶ میلیارد ریال ذخیره پاداش هیأت

مدیره می باشد.

۲۰-۴- بابت فروش واحدهای تجاری و اداری رویا مال کیش از طریق مزایده عمومی شرکت کنندگان مکلف به واریز ۵ درصد مبلغ پیشنهادی بعنوان سپرده شرکت

در مزایده بوده اند که پس از انعقاد قرارداد و واریز ۴۰ درصد نقدی، سپرده مزبور تعیین تکلیف خواهد شد.

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۱- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص / مرحله رسیدگی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				درآمد مشمول مالیات		سودزبان ابرازی	سال / دوره مالی
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	ابرازی	میلیون ریال		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی به دفاتر / تجدید نظر	-	-	-	-	۵۰,۱۵۷	-	-	-	۱۵۱,۲۸۳	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
قطعی	-	-	۱۰,۱۸۳	۱۰,۱۸۳	۱۰,۳۶۸	-	-	-	۳۱۵,۷۹۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
رسیدگی به دفاتر / هیأت بدوی	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲,۸۱۳	-	۲۵,۰۷۴	۱۲,۸۱۳	۱۱,۲۵۰	۸۷,۶۹۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
قطعی	-	-	۶,۸۲۸	۶,۸۲۸	۶,۸۲۸	۵,۲۷۳	۲۱,۰۹۴	۳۷۴,۵۵۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۰,۲۴۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۸۰,۴۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰								

۲۱-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۷ به استثنای سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۲۱-۲- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ براساس برگ تشخیص صادره به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال مطالبه شده که با اعتراض شرکت پرونده امر به هیأت بدوی احاله و بدلیل عدم حصول نتیجه با اعتراض مجدد با رای هیأت تجدید نظر در تاریخ ۹۶/۰۸/۰۲ مقرر شده دوفتر رئیس گروه مالیاتی و یک نفر کارشناس ارشد مالیاتی مجرب و آشنا به حسابرسی شرکتهای سرمایه گذاری و بورس به انتخاب اداره کل با راهبری و نظارت رئیس امور مالیاتی به پرونده رسیدگی و نتیجه را به هیأت گزارش نمایند که این امر تاکنون انجام نشده است لازم به ذکر است بر اساس رسیدگی سازمان امور مالیاتی برگشت زیان کاهش ارزش سرمایه گذاریها در سال مذکور (علیرغم غیرقابل قبول بودن هزینه آن در سال مالی قبل) بعنوان درآمد مشمول مالیات لحاظ شده است.

۲۱-۳- برای عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ براساس برگ تشخیص صادره مبلغ ۲۵۰,۰۷۴ میلیون ریال (شامل ۳,۹۸۳ میلیون ریال مالیات عملکرد و ۲۱,۰۹۱ میلیون ریال بابت مالیات نقل و انتقال و حق واگذاری واحد های تجاری و اداری مجتمع رویا مال کیش) مطالبه شده که با اعتراض شرکت پرونده به هیأت ماده ۲۳۸ ق م ا رجوع و در انتظار دعوت به هیأت بدوی می باشد. لازم به ذکر است ۶۲ واحد تجاری اداری واقع در مجتمع رویا مال کیش که در ابتدای سال ۱۳۹۶ به فروش رسیده بود که ۶۰ واحد آن به علت عدم توانایی خریدار در پرداخت وجوه مربوطه در همان سال اقاله شده که این امر مورد پذیرش سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته و بر این اساس مالیات نقل و انتقال و حق واگذاری مطالبه شده است جهت برآورد پرداختهای آتی مرتبط با این موضوع و براساس محاسبات انجام شده براساس ارزش معاملاتی املاک مذکور مبلغ ۱۰ میلیارد ریال ذخیره در سال مالی قبل در حسابها لحاظ شده است.

۲۱-۴- برای عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ به موجب برگ تشخیص صادره ۶,۸۲۸ میلیون ریال (شامل ۶,۷۲۲ میلیون ریال مالیات عملکرد و ۱۰۶ میلیون ریال بابت مالیات نقل و انتقال) مطالبه شده که طی دوره پرداخت و تسویه شده است. بر این اساس مبلغ ۱,۵۵۵ میلیون ریال تفاوت مبلغ پرداختی با مالیات ابرازی تحت عنوان مالیات سال قبل در صورت سود و زیان انعکاس یافته است.

۲۱-۵- از بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ با توجه به دریافت مجوز اجاره داری از سازمان منطقه آزاد تجاری کیش مالیاتی و همچنین معافیت سایر درآمدهای شرکت از پرداخت مالیات، ذخیره در حسابها لحاظ نشده است.

شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)
گزارش مالی ماندوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۲- سود سهام پرداختنی	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۸۵,۹۹۷	-
۱	-
۶۸۵,۹۹۹	-

بانک شهر
لیزینگ شهر

۲۲-۱ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۷، مقرر گردید مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال از سود قابل تقسیم سال مالی ۱۳۹۸ بین سهامداران توزیع گردد. همچنین با توجه به افزایش سرمایه (یادداشت ۱-۱۷) طی دوره، مبلغ ۷۸۸.۹۹۹ میلیون ریال از مطالبات سهامداران بابت سود سهام صرف انجام افزایش سرمایه گردید. لازم به ذکر است مبلغ ۶.۰۰۰ میلیون ریال پاداش اعضای هیأت مدیره تحت سرفصل هزینه های عمومی و اداری (یادداشت ۶) انعکاس یافته که در مهر ماه در اختیار بانک شهر قرارداد شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۳- تسهیلات مالی

ردیف	نام بانک	یادداشت	نوع تسهیلات	شماره قرارداد	مبلغ اصل وام	تاریخ دریافت اولیه	تاریخ تمدید	تاریخ سررسید	مانده ابتدای سال	هزینه بهره طی دوره	پرداخت طی دوره	جمع اصل و فرع	کارمزد سنوات آتی	مانده پایان دوره
۱	بانک شهر	۲۳-۱	مشارکت مدنی	۲۲۸۷۱۵۷۶۹۸۴۵۹۳	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۳۱۳,۳۱۵	۲۷,۵۱۸	۲۶,۶۳۰	۳۲۶,۶۳۰	۱۲,۴۲۷	۳۱۴,۲۰۳
۲	بانک شهر	۲۳-۱	مشارکت مدنی	۲۲۸۷۰۰۷۶۹۸۴۵۹۲	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۱۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۲۱۱,۱۴۵	۱۸,۳۴۵	۱۷,۳۵۹	۲۱۷,۷۵۳	۵,۶۲۲	۲۱۲,۱۲۲
					۵۰۰,۰۰۰	جمع								

۲۳-۱ سود و کارمزد تسهیلات دریافتی به ترتیب مندرج در جدول فوق با نرخ ۱۸ درصد محاسبه شده و وثیقه آن چک به امضا شرکت و ظهر نویسی شرکتهای همگروه (توسعه و نوآوری شهر و توسعه اعتبار سنجی) می باشد. سهم دوره شش ماهه اول سال ۱۳۹۹ از سود و کارمزد تحقق یافته تحت سرفصل هزینه های مالی (یادداشت ۷) منعکس شده است.

۲۴- پیش دریافت ها:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۵۱,۳۹۷	۱۰-۴

پیش دریافت از خریداران واحد های تجاری و اداری رویا مال کیش

۲۵- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	سود خالص تعدیلات:
میلیون ریال ۱,۰۲۰,۲۴۷	میلیون ریال ۲۹۶,۴۰۵	میلیون ریال ۲,۲۸۰,۴۲۹	هزینه مالیات بر درآمد هزینه های مالی خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان استهلاک دارایی های غیر جاری درآمد حاصل از فروش داراییهای ثابت
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۵۵۵	جمع تعدیلات
۷۵,۵۹۷	۴۲,۹۴۶	۵۹,۸۸۱	تغییرات در سرمایه در گردش:
۲,۵۹۷	۱,۰۷۱	۲,۰۰۱	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
۱۵,۳۴۱	۷,۵۳۸	۹,۶۷۷	(افزایش) سرمایه گذاری ها
(۱,۰۸۰)	-	(۲,۳۱۰)	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۱۰۲,۴۵۵	۶۱,۵۵۵	۷۰,۸۰۳	افزایش پیش دریافتها
۲۰,۵۶۵	(۹۹,۵۱۴)	(۱۷۳,۱۶۷)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۴۸۶,۷۸۷)	۲۶۱,۶۷۷	(۱,۹۹۰,۳۲۲)	نقد حاصل از عملیات
(۳۴۱,۴۹۹)	(۱۷۹,۴۰۶)	(۲۸۱,۱۲۹)	
-	-	۱۵۱,۳۹۷	
(۸۰۷,۷۲۱)	(۱۷,۲۴۲)	(۲,۳۹۳,۲۲۱)	
۳۱۴,۹۸۰	۳۴۰,۷۱۷	۵۸,۰۱۲	

۲۶- معاملات غیر نقدی:

دوره مالی شش ماهه منتهی

به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

میلیون ریال

۷۸۸,۹۹۹

افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران

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 بدو تاسیس بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۷-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۲۷-۳- 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.

۲۷-۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۲۷-۵- مدیریت ریسک ناشی از شیوع ویروس کرونا

شیوع ویروس کرونا تأثیر عمده ای بر فعالیت اصلی شرکت نداشته و تنها درآمد حاصل اجاره واحدهای تجاری و اداری رویا مال کیش در هوماه اول سال ۱۳۹۹ کاهش یافته است و از ابتدای خرداد ماه با بازگشایی بازار و رفع محدودیت های رفت آمد به جزیره کیش درآمد اجاره واحدها تجاری و اداری افزایش یافته است.

ذات گم الی (سهام خاص)
گزارش مالی ماندوره ای
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

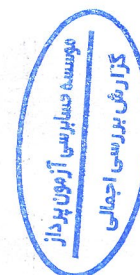
۲۸-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	تضامین دریافتی-میلیون ریال	خرید خدمات-میلیون ریال	فروش سرمایه گذاری
سرویس بیمه شهر	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	۲۳۴	-
کارگزاری شهر	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	۹,۷۲۸	-
توسعه اعتبار سنجی شهر	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۲۶۰,۰۰۰	۱,۳۰۵	-
توسعه و نوآوری شهر	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۳۹۰,۰۰۰	-	-
بانک شهر	عضو هیات مدیره	✓	-	-	۴۹۸,۲۳۷
جمع					
			۶۵۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۷	۴۹۸,۲۳۷

کلیه معاملات مزبور در شرایط متعارف صورت پذیرفته است.

۲۸-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها-میلیون ریال	سایر پرداختی ها-میلیون ریال	سود سهام پرداختی- میلیون ریال	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
					خالص طلب-میلیون ریال	خالص بدهی-میلیون ریال	خالص طلب-میلیون ریال	خالص بدهی-میلیون ریال
بانک شهر	واحد نهایی گروه	۱۴۸,۳۷۰	-	-	۱۴۸,۳۷۰	-	۱,۱۲۶,۱۴۸	-
سرویس بیمه شهر	هم گروه	-	۵۷۴	-	-	۵۷۴	۱,۴۸۴	-
کارگزاری شهر	هم گروه	۳۲۷	۱۲۵,۶۷۸	-	-	۱۲۵,۳۵۱	۹۴,۵۹۶	-
لیزینگ شهر	هم گروه	-	۹۷۳	-	-	۹۷۳	۹۷۴	-
صرافی شهر	هم گروه	-	۴۰۹	-	-	۴۰۹	۴۰۹	-
پرواز پردازان آسمان	هم گروه	-	۵۹	-	-	۵۹	۵۹	-
صندوق ذخیره کارکنان بانک شهر	هم گروه	-	۱۲۹	-	-	۱۲۹	۳۷۳	-
گردشگری شهر آیین	شرکت فرعی	۱۵,۰۵۴	-	-	-	-	۱۰۲,۹۳۹	-
سرمایه گذاری شهر آتیه	هم گروه	-	-	-	-	-	۱	-
شرکت توسعه بازرگانی بین الملل شهر	هم گروه	۱۰,۱۱۰	-	-	-	۱۰,۱۱۰	۸,۶۱۰	-
گروه پترو انرژی شهر	هم گروه	۵,۶۲۰	-	-	-	۵,۶۲۰	۵,۱۲۴	-
توسعه پیام شهری سروش	هم گروه	-	-	-	-	-	۱۷۴	-
شرکت گروه توسعه صنایع معادن شهر	هم گروه	۶۰۰	-	-	-	۶۰۰	۱۲	-
شرکت مسکن و عمران تجارت آتیه کیش	هم گروه	۱۰	-	-	-	۱۰	۱۰	-
شرکت راهبرد هوشمند شهر	هم گروه	۵	-	-	-	۵	۵	-
توسعه اعتبار سنجی شهر	شرکت فرعی	۴۰۵	-	-	-	۴۰۵	۲۶۲	-
توسعه و نوآوری شهر	شرکت فرعی	-	-	-	-	-	۹۰,۲۸۳	-
جمع								
		۱۸۰,۵۰۱	۱۲۷,۸۲۲	-	۱۸۰,۱۷۴	۱۲۷,۴۹۵	۲۰۷,۷۹۲	۱,۲۲۳,۶۷۰



شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)
گزارش مالی ماندوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



۲۹- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

۲۹-۱- شرکت فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۲۹-۲- اهم بدهی های احتمالی به شرح زیر است:

۲۹-۲-۱- با توجه به اینکه وضعیت نهایی رسیدگی به اعتراض شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۶ به شرح یادداشت های ۲-۲۱ و ۳-۲۱ هنوز مشخص نشده و عملکرد سال ۱۳۹۸، هنوز مورد رسیدگی قرار نگرفته، احتمال تعلق تفاوت مالیات وجود داشته که حسب مورد در زمان رسیدگی و اعلام نظر مراجع مالیاتی مشخص خواهد شد.

۲۹-۲-۲- مالیات تکلیفی و حقوق تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده و عملیات شرکت در این خصوص در سال ۱۳۹۸ هنوز مورد رسیدگی قرار نگرفته که از این بابت احتمال مطالبه مبلغی مازاد بر پرداختهای شرکت وجود دارد.

۲۹-۲-۳- با توجه به موضوع فعالیت، شرکت از معافتهای قانونی در خصوص مالیات و عوارض بر ارزش افزوده برخوردار می باشد.

۲۹-۲-۴- عملیات شرکت تا پایان سال ۱۳۹۶ مورد حسابرسی بیمه توسط سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته و تسویه شده و برای سال ۱۳۹۷ تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته که از این بابت احتمال تعلق بدهی مازاد بر مبلغ دفتری وجود دارد.

۲۹-۲-۵- از بابت جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

۲۹-۳- تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل مبلغ ۴.۰۰۰ میلیون ریال باقی مانده تمهید خرید واحدهای صندوق سرمایه گذاری جسورانه توسعه فن آوری آرمانی (یادداشت ۱-۵-۱۴) می باشد.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

دردوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورتهای مالی رویدادهای با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشاء آن در یادداشت های توضیحی باشد به وقوع نپیوسته است.





موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

اعضای جامعه حسابداران رسمی ایران
کارشناسان رسمی دادگستری در رشته حسابداری و حسابرسی
حسابداران خبره رسمی انگلستان (ACCA)
کارفرمای مورد تایید انجمن حسابداران خبره رسمی انگلستان (ACCA)
در بالاترین سطح (Platinum)



حسابرسان رتبه ۱ معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
موسسه حسابرسی رتبه «الف» کنترل کیفیت از جامعه حسابداران رسمی ایران

دفتر اصفهان: چهارراه فلسطین، ساختمان حافظ
طبقه ۴، واحدهای ۲۰ و ۱۹، کد پستی: ۸۱۴۳۹۹۵۹۵۱
تلفن: ۰۳۱-۳۳۲۰۶۰۵۲، ۰۳۱-۳۳۳۳۱۹۸، ۰۳۱-۳۳۳۰۹۱۸
فاکس: ۰۳۱-۳۳۳۴۱۸۸۱

دفتر مرکزی: تهران: خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، شماره ۳۶
کد پستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵ | ۸۸۵۴۴۵۹۰۰۲، ۸۸۵۴۷۶۹۶، ۸۸۵۴۷۶۷۶، ۸۸۷۶۹۴۷۶
تلفن: ۸۸۵۰۳۵۲۷، ۸۸۵۴۷۶۹۷، ۸۸۷۳۷۷۹۷ | فاکس: ۸۸۵۰۳۵۲۸، ۸۸۵۹۸۹۵