

شرکت سرمایه‌گذاری شهر آتیه (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
همراه با

صورت‌های مالی میان دوره‌ای
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



مؤسسه حسابرسی بهمت

مسئولان رسمی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تلفن: ۰۹-۸۸۸۴۳۷۰۸ / ۰۶-۸۸۳۰۵۳۹۱

نمابر: ۸۸۸۴۴۸۵

«بسمه تعالی»

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیأت مدیره
شرکت سرمایه‌گذاری شهر آتیه (سهامی خاص)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری شهر آتیه (سهامی خاص) به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱ و صورتهای سودوزیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس‌وجو، 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 مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبنای نتیجه‌گیری مشروط

۳- به شرح مندرجات یادداشت‌های توضیحی ۲۹ و ۳-۳۷، مازاد مبلغ مطالبه شده بابت اصل مالیات عملکرد، مالیات نقل و انتقال و عوارض بر ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۶ لغایت ۱۳۹۹ نسبت به مانده پرداخت شده و ذخیره‌های مندرج در حسابها بالغ بر ۶۴۲ میلیارد ریال می‌باشد که شرکت نسبت به مبلغ مطالبه شده معترض بوده است. همچنین مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ و دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱ بر مبنای سود مشمول مالیات ابرازی به میزان ۱۷,۵۱۱

میلیون ریال، ۶,۵۲۹ میلیون ریال و ۴,۶۳۵ میلیون ریال در حسابها منظور شده است. در این خصوص اگرچه در رعایت استانداردهای حسابداری ایجاد ذخیره جهت اصل و بخشی از جرائم مطالباتی آتی بابت مالیات عملکرد، نقل و انتقال املاک و ارزش افزوده ضروری بوده، معهذا تعیین ذخیره مورد لزوم در غیاب دسترسی به برخی مستندات تکمیلی، منوط به خاتمه رسیدگی مراجع مالیاتی و رسیدگی به اعتراضات شرکت می باشد.

نتیجه گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند (۳)، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص (بدون تأثیر در نتیجه گیری مشروط این مؤسسه)

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۸-۱-۲۳ مندرج است، با توجه به تعلق صددرصد سهام شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه بطور غیرمستقیم به بانک شهر و به منظور در اختیار داشتن املاک با امکان نقد شوندگی مناسبتر، به موجب صلح نامه منعقد بین بانک شهر و شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه، نسبت به واگذاری پروژه آیمکس و دریافت املاک موسوم به کاوه، دنیای آرزو، بهروز، نور، کودک ۲ و گاراژ نقدیانی بر مبنای ارزش دفتری مندرج در دفاتر اقدام گردیده است.

۶- همانطور که در یادداشت توضیحی ۳-۳۷ مندرج است، دفاتر شرکت در رابطه با حق بیمه های تکلیفی تا پایان سال ۱۳۹۶ رسیدگی و مورد تسویه قرار گرفته و نتایج رسیدگی به اعتراضات شرکت درخصوص حق بیمه سال ۱۳۹۹ هنوز مشخص نگردیده و دفاتر شرکت جهت سالهای ۱۳۹۷ الی ۱۳۹۸ تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است. بنا به مراتب فوق تعیین مبالغ حق بیمه پرداختی آتی منوط به خاتمه رسیدگی مأموران سازمان تأمین اجتماعی می باشد.

۷- تا تاریخ رسیدگی های این مؤسسه، اسناد مالکیت املاک و پروژه های شرکت شامل بادامستان قزوین، بهروز، کاوه، زرنند و آيسان، ۶۶ قطعه ملک (مسکونی، تجاری و اداری) واقع در شهرهای تهران، شیراز، قم، اصفهان، قزوین، مشهد، ساری و ساوه و همچنین ساختمان شرکت واقع در اصفهان مندرج در سرفصل های دارایی های ثابت، مخارج ساخت املاک، موجودی املاک و دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش (یادداشت های توضیحی ۱۲، ۱۳، ۲۰ و ۲۳) به نام شرکت انتقال قطعی نیافته است.

سایر الزامات گزارشگری

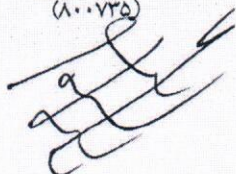
- ۸- مفاد دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ثبت شرکت به عنوان نهاد مالی مراعات نگردیده است.
- ۹- شرکت از پایان اردیبهشت جاری فاقد مدیرعامل بوده و امور جاری شرکت توسط سرپرست منتخب هیأت مدیره انجام پذیرفته است.
- ۱۰- سرفصل مخارج ساخت املاک و موجودی املاک (یادداشت‌های ۱۳ و ۲۰) مشتمل بر سرمایه- گذاری های انجام شده در املاک و پروژه‌های ساختمانی بوده که بعضاً انتقالی از سالهای قبل و یا خریداری و تهاتر شده در طی دوره جاری می‌باشد که اقدامات مؤثری به منظور تأمین منابع مالی جهت تکمیل و یا واگذاری براساس زمان بندی و طرحهای توجیهی اولیه و استفاده بهینه از املاک و پروژه‌های مذکور (مشتمل بر پروژه‌های کاوه، آزادگان کرج، بادامستان قزوین، بهروز و املاک دنیای آرزو، افق، زرنده، کودک ۲ و سایر املاک به ترتیب به بهای ۱,۲۴۹ و ۹۳۷ و ۹۲۴ و ۴۲۹ و ۵,۴۰۰ و ۲,۸۹۰ و ۱,۲۲۷ و ۱,۸۲۱ و ۲,۷۶۸ میلیارد ریال) جمعاً به مبلغ ۱۷,۶۴۵ میلیارد ریال، تاکنون انجام پذیرفته است. بنا به مراتب فوق انجام اقدامات مؤثرتر در زمینه تأمین منابع مالی، تکمیل پروژه‌ها و واگذاری آنها به منظور استفاده بهینه از منابع مالی شرکت ضروری می‌باشد.

تاریخ: ۳ آبان ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی بهمن

محمد رضا آرزومند
(۸۵۱۴۳۰)

علی مشرقی
(۸۰۰۷۳۵)



شرکت سرمایه گذاری شهر آتیبه (سهامی خاص)
 صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری شهر آتیبه (سهامی خاص) مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به شرح زیر است:

| شماره صفحه | |
|------------|--------------------------------|
| ۲ | * صورت سود و زیان |
| ۳ | * صورت وضعیت مالی |
| ۴ | * صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۵ | * صورت جریان های نقدی |
| ۶-۵۷ | * یادداشت های توضیحی |

صورتهای مالی میان دوره ای طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است.

| امضاء | سمت | نام نماینده اشخاص حقوقی | اعضاء هیات مدیره و مدیرعامل |
|-------|----------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| | رئیس هیات مدیره - غیر موظف | آقای ناصر آخوندی | بانک شهر (شرکت سهامی عام) |
| | عضو هیات مدیره - موظف | آقای سعید ریحانی | شرکت گروه مالی شهر |
| | عضو هیات مدیره - موظف | آقای هومن مشعشی | شرکت لیزینگ شهر |
| | عضو هیات مدیره - غیرموظف | آقای یوسف پاشا نژاد | شرکت مسکن و ساختمان جهان |
| | | | شرکت صرافی شهر |



شرکت سرمایه گذاری شهرآتمه (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|--------------------------------|-----------------------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳۴۵,۸۹۱ | ۱۰,۲۹۶,۱۱۰ | ۵ درآمدهای عملیاتی |
| (۱۱۸,۹۳۴) | (۹۷۱,۰۱۰) | ۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۲۲۶,۹۵۶ | ۹,۳۲۵,۱۰۰ | سود ناخالص |
| (۹۵,۷۷۳) | (۱۹۱,۸۱۵) | ۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی |
| ۳۸۰ | ۴,۵۵۱ | ۸ سایر درآمدها |
| (۱۱۶,۹۹۸) | (۷۹,۱۲۱) | ۹ سایر هزینه ها |
| ۱۴,۵۶۶ | ۹,۰۵۸,۷۱۴ | سود عملیاتی |
| (۱۹,۵۲۷) | (۲۷۵,۱۷۸) | ۱۰ هزینه های مالی |
| ۴۴۷,۵۵۲ | ۷۱۶,۰۵۷ | ۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۴۴۲,۵۹۱ | ۹,۴۹۹,۵۹۳ | سود قبل از مالیات |
| | (۴,۶۳۵) | ۲۹ هزینه مالیات بر درآمد: |
| ۴۴۲,۵۹۱ | ۹,۴۹۴,۹۵۸ | سود خالص |

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده 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 .

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



موسسه حسابداری بهمن
تزارش

شرکت سرمایه گذاری شهرآرتمه (سهلی خاصه)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

| (تجدید ارائه شده) | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | دارایی ها |
|-------------------|-------------|-------------|---|
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۷۸,۳۳۷ | ۲۷۵,۴۵۸ | ۱۲ | دارایی های غیر جاری |
| ۱,۷۷۹,۷۲۰ | ۳,۶۵۵,۵۰۱ | ۱۳ | دارایی های ثابت مشهود |
| ۱۳۵ | ۱۲۴ | ۱۴ | مخارج ساخت املاک |
| ۶۰۰,۴۱۶ | ۳۰۰,۴۱۷ | ۱۵ | دارایی های نامشهود |
| ۶۱,۰۰۴ | ۵۵,۷۱۰ | ۱۷ | سرمایه گذاری های بلند مدت |
| ۲,۷۱۹,۶۲۲ | ۴,۲۸۷,۲۰۹ | | سایر دارایی ها |
| | | | جمع دارایی های غیر جاری |
| ۱۴۶,۰۶۹ | ۹۹,۱۷۴ | ۱۸ | دارایی های جاری |
| ۲۲۳,۳۳۲ | ۲۲۳,۳۳۲ | ۱۹ | پیش پرداختها |
| ۲,۴۹۷,۳۹۰ | ۱۴,۱۰۶,۹۲۲ | ۲۰ | موجودی کالا |
| ۷,۰۳۱,۱۳۵ | ۵,۵۸۰,۴۴۰ | ۱۶-۱ | موجودی املاک |
| ۵,۷۹۳,۲۹۰ | ۵,۰۵۶,۴۰۶ | ۲۱ | دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| ۵۰,۴۰۵ | ۶۵۲,۵۴۲ | ۲۲ | سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۱۵,۷۴۱,۶۲۱ | ۳۵,۷۱۸,۸۱۶ | | موجودی نقد |
| ۲۰,۶۷۶,۷۸۲ | ۶,۷۹۱,۷۷۱ | ۲۳ | دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش |
| ۳۶,۴۱۸,۴۰۳ | ۳۲,۵۱۰,۵۸۷ | | جمع دارایی های جاری |
| ۳۹,۱۳۸,۰۲۵ | ۳۶,۷۹۷,۷۹۶ | | جمع دارایی ها |
| | | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴ | حقوق مالکانه |
| ۲۳۱,۳۶۰ | ۷۰۶,۰۰۸ | ۲۵ | سرمایه |
| ۲,۷۷۰,۳۸۶ | ۱۱,۶۷۰,۴۹۶ | | اندوخته قانونی |
| ۱۳,۰۰۱,۵۴۶ | ۲۲,۳۷۶,۵۰۴ | | سود انباشته |
| | | | جمع حقوق مالکانه |
| | | | بدهی ها |
| ۱۶,۴۹۹ | ۲۷,۳۴۶ | ۲۸ | بدهی های غیر جاری |
| ۱۶,۴۹۹ | ۲۷,۳۴۶ | | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۲۲,۴۷۴,۴۸۵ | ۱۰,۴۲۷,۸۷۴ | ۲۶ | جمع بدهی های غیر جاری |
| ۳,۱۷۶,۰۵۵ | ۳,۴۵۱,۲۳۲ | ۲۷ | بدهی های جاری |
| ۳۲۰,۷۱۵ | ۲۸۶,۷۳۲ | ۲۹ | برداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |
| | ۱۲۰,۰۰۰ | ۳۰ | تسهیلات مالی |
| ۱۴۸,۷۲۵ | ۱۰۸,۱۰۶ | ۳۱ | مالیات پرداختنی |
| ۲۶,۱۱۹,۹۸۰ | ۱۴,۳۹۳,۹۴۶ | | سود سهام پرداختنی |
| ۲۶,۱۳۶,۴۷۹ | ۱۴,۴۲۱,۳۹۲ | | پیش دریافت ها |
| ۳۹,۱۳۸,۰۲۵ | ۳۶,۷۹۷,۷۹۶ | | جمع بدهی های جاری |
| | | | جمع بدهی ها |
| | | | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

یادداشت های توضیحی (بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است)



Handwritten signatures and initials of the company and audit firm.

| جمع کل | سود انباشته | اندوخته قانونی | افزایش سرمایه در جریان | سرمایه | یادداشت |
|-------------|-------------|----------------|------------------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۳۰۰۱۵۶۶ | ۳۰۷۰۰۳۸۶ | ۲۳۱۰۳۶۰ | | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ | شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ |
| ۹۰۹۴۰۹۵۸ | ۹۰۹۴۰۹۵۸ | | | | مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
| ۹۰۹۴۰۹۵۸ | ۹۰۹۴۰۹۵۸ | | | | تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ |
| (۱۲۰۰۰۰۰) | (۱۲۰۰۰۰۰) | | | | سود خالص گزارش شده در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ |
| ۳۳۳۷۵۰۴ | ۱۱۶۷۰۰۴۱۶ | ۳۷۴۰۷۲۸ | | | سود جامع دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ |
| | | ۷۰۶۰۰۰۸ | | | سود سهام مصوب |
| | | | | | تخصیص به اندوخته قانونی |
| ۱۲۰۰۷۴۶۶ | ۱۰۹۲۵۰۳۲۸ | ۱۷۱۰۵۵۸ | ۸۰۴۲۰۰۰۰ | ۱۵۸۰۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
| (۳۰۰۰۰۰۰) | (۳۰۰۰۰۰۰) | | | | اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۲) |
| ۱۱۸۰۷۴۶۶ | ۱۰۶۲۵۰۳۲۸ | ۱۷۱۰۵۵۸ | ۸۰۴۲۰۰۰۰ | ۱۵۸۰۰۰۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ |
| ۴۴۲۵۹۱ | ۴۴۲۵۹۱ | | | | تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ |
| ۱۳۳۵۰۰۸۷ | ۲۰۷۸۵۳۹ | ۱۷۱۰۵۵۸ | ۸۰۴۲۰۰۰۰ | ۱۵۸۰۰۰۰ | سود خالص گزارش شده در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ |
| ۸۴۲۰۰۰۰ | | | | | مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ |
| (۸۰۴۲۰۰۰۰) | | | (۸۰۴۲۰۰۰۰) | | افزایش سرمایه |
| ۱۳۳۵۰۰۸۷ | (۳۲۰۱۲۰) | ۲۲۰۱۲۰ | | | افزایش سرمایه در جریان |
| | ۲۰۰۵۶۳۹۹ | ۱۹۳۶۸۷ | | | اندوخته قانونی |
| | | | | | مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ |

موسسه حسابرسی بهمن
 گزارش



(Handwritten signature)

شرکت سرمایه گذاری شهرآرتمه سهامی خاص
صورت جریانهای نقدی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|--------------------------------|--------------------------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| (۳۲۶,۶۴۵) | ۱۳۷,۳۶۹ | ۳۳ |
| (۳۲۶,۶۴۵) | (۳۸,۶۱۶) | |
| (۶۹,۳۵۹) | (۱۰,۵۳۹) | |
| ۳۷۶,۰۳۲ | ۵۱۳,۶۵۳ | |
| ۳۰۶,۶۷۳ | ۵۰۳,۱۱۴ | |
| (۱۹,۹۷۱) | ۶۰۱,۸۶۷ | |
| (۱۹,۹۷۱) | ۶۰۱,۸۶۷ | |
| ۱۴۷,۳۷۱ | ۵۰,۴۰۵ | |
| ۳۸۰ | ۲۶۹ | |
| ۱۳۷,۷۸۰ | ۶۵۲,۵۴۲ | |
| ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۳-۱ | |

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
 نقد حاصل از 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 و نامشهود
 دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
 جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
 جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
 دریافت بابت اصل تسهیلات
 پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
 پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
 خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
 مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
 تاثیر تغییرات نرخ ارز
 مانده موجودی نقد در پایان دوره
 معاملات غیر نقدی

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



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



شوکت سرمایه گذاری شهرآئمه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت
۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری شهرآئمه (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۶/۱۱/۱۶ تحت شماره ۳۱۴۷۸۰ به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۴۷۷۲۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به نام شرکت سرمایه گذاری فجرشمس آئیه (سهامی خاص) به ثبت رسیده است. براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۰۲/۰۷ نام شرکت به سرمایه گذاری شهرآئیه (سهامی خاص) تغییر داده شده و مراتب تغییر در تاریخ ۱۳۸۹/۰۲/۲۶ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان انقلاب، ترسیده به میدان فردوسی، خیابان پارس، کوچه جهانگیر، پلاک ۱۰ می باشد. با توجه به تعلق کل سهام به گروه مالی شهر این شرکت از جمله شرکت های فرعی آن شرکت و واحد نهایی گروه بانک شهر می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت از سرمایه گذاری، تأسیس، خرید، اداره، توسعه، تکمیل انواع کارخانجات و واحدهای اقتصادی تولیدی، صنعتی، معدنی، کشاورزی، ساختمانی و هرگونه اموری که به نحوی از انحاء با فعالیت های فوق مرتبط باشد. سرمایه گذاری در کلیه بخش های خصوصی و دولتی، خرید انواع سهام، مشارکت در سایر شرکت ها اعم از داخلی و خارجی از طریق تعهد سهام شرکت های جدید یا خرید سهام شرکت های موجود، مؤسسات مالی، اعتباری و شخصیت های حقوقی، شرکت در کلیه پروژه های ساختمانی و عمرانی اعم از طراحی، نظارت و اجراء انجام مطالعات و بررسی های اقتصادی، فنی و مالی مدیریتی و نظارت و پیگیری و اجرای طرح های سرمایه گذاری در کلیه فعالیت های اقتصادی و یا ایجاد شرکت ها و مؤسسات مطالعاتی ذیربط، اخذ تسهیلات بانکی به صورت ریالی و ارزی، شرکت در مناقصات و مزایدهات بخش دولتی و خصوصی، اخذ و اعطای نمایندگی های داخلی و خارجی، صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش خرید و فروش انواع سهام و املاک شرکت در پروژه های ساختمانی و عمرانی اعم از طراحی، نظارت و اجراء انجام مطالعات و بررسی های اقتصادی، فنی و مالی مدیریتی و نظارت و پیگیری است.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان طی دوره به شرح زیر بوده است:

| شش ماهه منتهی به | شش ماهه منتهی به |
|------------------|------------------|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| نفر | نفر |
| ۷۹ | ۱۰۵ |

کارکنان قراردادی طی دوره

۱-۳-۱- تعداد پرسنل طی دوره تعدیل و جذب نیروی انسانی جدید و متخصص به دلیل افزایش پروژه های در دست اجرا می باشد.

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۱-۲- آثار بااهمیت ناشی از بکارگیری استاندارد جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند به شرح زیر است:

۱-۲-۱- استاندارد حسابداری ۲۲ گزارشگری مالی میان دوره ای

۲-۱-۲- استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه

۱-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز

شیکت سوهانه گذاری شهروانه (سهامی خاص)
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره ای
 ۳-۱-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی میشود.
 ۳-۱-۲- صورت‌های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکارگرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می‌شود.
 ۳-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.
 ۳-۲-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر میشود. تفاوت ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور میشود:
 الف- تفاوت‌های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارائی های واجد شرایط به بهای تمام شده آن دارائی منظور میشود.
 ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائی های واجد شرایط" است.

۳-۵- دارائی های ثابت مشهود

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

۳-۵-۲- استهلاک دارائی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارائی های مربوطه و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب تیر ماه ۱۳۹۴) قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می‌شود:

| دارائی ها | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|----------------------|-------------|-------------|
| ساختمان و مستحقات | ۲۵ ساله | خط مستقیم |
| تاسیسات | ۱۰ ساله | خط مستقیم |
| وسایل نقلیه | ۶ ساله | خط مستقیم |
| اثاثیه و منصوبات | ۶ ساله | خط مستقیم |
| ماشین آلات و تجهیزات | ۶ ساله | خط مستقیم |

۳-۵-۳- برای دارائی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، هزینه استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارائی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارائی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارائی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذارها اندازه گیری می‌شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه ماهه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تحقیقات شناسایی می‌شود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه‌گذاری در زمین یا ساختمانی است که تکمیل شده یا در جریان ساخت است و به جهت ارزش بالقوه‌ای که از نظر سرمایه نظر گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) نه و به قصد استفاده یا فروش در روال عادی فعالیت‌های تجاری توسط گروه و شرکت نگهداری می‌شود

۳-۷- مخارج ساخت املاک

مخارج ساخت املاک مستهل بر کلیه هزینه‌های مستقیم اعم از صورت وضعیت پیمانکاران، مواد و مصالح مصرفی، همچنین سهم از هزینه های مالی، عمومی و اداری بر مبنای مخارج انجام شده می‌باشد. درآمد املاک ساخته شده متعاقب حصول شرایط مندرج در استانداردهای حسابداری (موسول ۲۰ درصد بهای فروش و قابل اندازه گیری بودن حاصل پروژه) بر اساس درصد پیشرفت کار شناسایی خواهد شد. درصد پیشرفت کار (تکمیل شده) بر اساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی به کل مخارج برآوردی ساخت تعیین می‌شود.

۳-۸- دارائی های نامشهود

۳-۸-۱- دارائی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزشی کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارائی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارائی نامشهود، هنگامی که دارائی آماده بهره برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارائی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۸-۲- استهلاک دارائی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ و روش های زیر محاسبه می‌شود:

| نوع دارائی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|------------|-------------|-------------|
|------------|-------------|-------------|

۳-۹- رویه موجودی مواد و کالا با توجه به داشتن این سرفصل در صورت وضعیت مالی افشاء شود.

۳-۹-۱- موجودی مواد و کالا به (اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش) هر یک از اقلام گروه های اقلام مشابه ارضیایی می‌شود. در صورت فروزی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میشود:

روش مورد استفاده

| | |
|--|----------------------|
| مواد اولیه و بسته بندی | اولین صادره از اولین |
| کالای در جریان ساخت | اولین صادره از اولین |
| کالای ساخته شده | میانگین موزون |
| قطعات و لوازم یدکی | میانگین موزون |
| ۳-۱۰- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش | |

۳-۱۰-۱- دارایی های غیرجاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد، به عنوان "نگهداری شده برای فروش" طبقه بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی های غیرجاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی های مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیرجاری 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.

۳-۱۰-۲- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش، به "اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش" اندازه گیری می‌گردد.

۳-۱۱- مالیات بر درآمد

۳-۱۱-۱- هزینه مالیات:

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

۳-۱۱-۲- مالیات انتقالی:

مالیات انتقالی براساس تفاوت موقت بین مبلغ دفتری دارائی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارائی های مالیات انتقالی محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارائی مالیات انتقالی ارزیابی میگردد. در صورت ضرورت مبلغ دفتری دارائی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود مشمول مالیات به میزان کافی محتمل باشد

۳-۱۱-۳- تهاجر دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

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

۳-۱۱-۴- مالیات جاری و انتقال دوره جاری

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

شرکت سرمایه گذاری شهرآتیه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۲-۳- 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 می‌شود.

۱۳-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت:

سایر سرمایه گذاری‌های بلند مدت

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

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

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

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

نحوه شناخت درآمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر
(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار و سپرده ها

لازم به توضیح است شرکت دارای واحدهای فرعی و وابسته به شرح یادداشت ۲-۱۵ می باشد اما چون خود نیز واحد فرعی شرکت اصلی دیگری است، بنابراین در چارچوب استانداردهای حسابداری از تهیه صورت های مالی تلفیقی مستثنی شده و این صورت های مالی صرفاً صورت های مالی جداگانه شرکت سرمایه گذاری شهرآتیه می باشد. صورت های مالی تلفیقی نهایی گروه توسط بانک شهر تهیه و در پایگاه اینترنتی codal.ir قابل دسترس عموم 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 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.

شرکت سرمایه گذاری شهر آتمه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

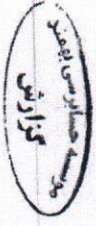
۵-درآمدهای عملیاتی

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|--------------------------------|--------------------------------|---------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱,۹۵۳ | ۹,۰۲۷,۸۸۰ | ۵-۱ | سود فروش سهام شرکتهای سرمایه پذیر و بورسی |
| ۵۷,۲۹۷ | ۲۲۹,۱۲۰ | ۵-۱ | سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر و بورسی |
| ۱۵۰,۷۶۸ | ۹۲۶,۹۶۲ | ۵-۲ | درآمد حاصل از فروش املاک |
| | ۶۰,۶۶۶ | ۵-۳ | درآمد حاصل از پروژه در دست اجرا |
| ۱۳۵,۸۷۲ | ۵۱,۴۸۱ | ۵-۴ | درآمد ازایه خدمات |
| ۳۴۵,۸۹۱ | ۱۰,۲۹۶,۱۱۰ | | |

شرکت سرمایه گذاری شهر آینه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی سال منتهی به ۱۳۹۱
 درود شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱

۱- سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت به تفکیک در امدار اعلام زیر تشکیل شده است:

| شرح ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درآمد سرمایه گذاری | | شرح ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | درآمد سرمایه گذاری | | خالص ارزش فروش | درآمد ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد به جمع کل | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | سود سهام | سود (زیان) فروش | سود سهام | سود (زیان) فروش | سود سهام | سود (زیان) فروش | | | | | | | |
| سرمایه گذاری کوتاه مدت | | | | | | | | | | | | | |
| بانک ملت | | | | | | | | ۶۱,۱۸۵ | | | | | |
| بانک پارسگان | | | | | | | | ۱۴,۸۷۳ | ۱ | | | | ۶,۴۹۹ |
| شرکت ملی مس ایران | | | | | | | | ۳۵۳ | | | | | |
| شرکت سرمایه گذاری توسعه ماندن و هنرات | | | | | | | | ۴۶,۰۱۳ | ۷ | | | | ۴۶,۰۱۳ |
| شرکت انرژی امید تان هور | | | | | | | | ۲۴,۸۵۷ | ۴ | | | | ۲۵,۸۳۰ |
| سرمایه گذاری خورزنی | | | | | | | | | | | | | |
| شرکت فولاد کوه جنوب کیش | | | | | | | | | | | | | |
| شرکت پلیمیر آریا ساسول | | | | | | | | ۶,۱۵۰ | ۶ | | | | ۳۹,۸۷۱ |
| شرکت برق و انرژی بیوند گستر پارس | | | | | | | | | | | | | |
| شرکت تامین سرمایه پانگ ملت | | | | | | | | ۶,۱۵۲ | ۱ | | | | ۶,۴۷۲ |
| شرکت نفت سپهران | | | | | | | | ۹۵۰ | ۲ | | | | ۱۱,۳۱۴ |
| شرکت تولیدات پتروشیمی قائمیه | | | | | | | | ۹,۳۳۹ | ۴ | | | | ۲۵,۵۸۱ |
| شرکت توسعه و عمران کرمان | | | | | | | | ۷۱,۸۲۸ | ۱۱ | | | | ۷۶,۴۶۶ |
| شرکت انفرانتیک | | | | | | | | ۱۳۸,۹۵۰ | ۲۰ | | | | ۱۳۸,۹۵۰ |
| شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی | | | | | | | | ۶۷,۸۲۰ | ۱۰ | | | | ۶۷,۸۲۰ |
| شرکت تامین سرمایه همایند | | | | | | | | | | | | | |
| شرکت پالایش نفت تهران | | | | | | | | ۱۶,۶۶۸ | ۳ | | | | ۲۰,۲۲۳ |
| شرکت پالایش نفت اصفهان | | | | | | | | ۱,۷۸۷ | ۰ | | | | ۱,۷۸۲ |
| شرکت پالایش نفت تبریز | | | | | | | | ۱۰,۳۷۷ | ۲ | | | | ۱۰,۴۸۲ |
| شرکت پتروشیمی پارس | | | | | | | | ۱۴,۷۸۵ | ۳ | | | | ۱۸,۵۱۸ |
| سایر | | | | | | | | ۱ | | | | | ۱ |
| جمع مانده نقل به صفحه بعد | | | | | | | | ۳۹۳,۳۷۹ | ۷۱ | | | | ۴۶۶,۳۲۱ |
| | ۱۱,۵۰۶ | ۱,۸۵۳ | ۹,۵۵۳ | ۲۱,۳۱۹ | ۵,۵۶۸ | ۱۵,۸۲۰ | ۳۹۱,۹۹۴ | | | | | | |



شوکت سرمایه گذاری شهواتنه (سهایی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵-۲- درآمد حاصل از فروش املاک به شرح زیر می باشد:

| یادداشت | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|---------|-----------------------------|---------------|-------------|-----------------------------|---------------|-------------|
| | فروش | بهای تمام شده | سود | فروش | بهای تمام شده | سود |
| | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۵-۲-۱ | ۸۶۷,۶۵۷ | (۷۹۸,۰۴۰) | ۶۹,۶۱۷ | | | |
| ۵-۲-۲ | ۵۹,۳۰۵ | (۱۸,۰۵۲) | ۴۱,۲۵۳ | | | |
| | ۹۲۶,۹۶۲ | (۸۱۶,۰۹۲) | ۱۱۰,۸۷۰ | | | |

۵-۲-۱ مبلغ فوق شامل فروش یک دستگاه آپارتمان مسکونی و یک باب واحد تجاری به پلاک ثبتی ۱۷۴۱۳ فرعی از ۳۳ اصلی واقع در حوزه ثبتی قلعهک به مبلغ ۳۹۰,۵۲۲ میلیون ریال به لیزینگ شهر طی قرارداد ۰۱/۱۰/۱۳۱۰۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۷ و فروش چهار واحد آپارتمان در پروژه موسوم به گلستان با پلاک ثبتی ۱۷۴۱۳ فرعی از ۳۳ اصلی به مبلغ ۴۷۷,۱۵۵ میلیون ریال به شرکت کیان تجارت آرام طی قرارداد ۰۱/۱۰/۱۳۷۱۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۰ (یادداشت ۲۰-۱) میباشد.

۵-۲-۲ مبلغ فوق بابت فروش ۲ واحد املاک حضرتی و ۱ واحد املاک هلال در شیراز میباشد.

شرکت سرمایه گذاری، شهرآرته (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توجیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵-۳- درآمد حاصل از پروژه در دست اجرا به شرح زیر قابل تفکیک است:

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | یادداشت |
|-----------------------------|---------------|-------------|-----------------------------|---------------|-------------|--|
| سود(زیان) | بهای تمام شده | درآمد پیمان | سود(زیان) | بهای تمام شده | درآمد پیمان | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| | | | ۱۰.۹۹۴ | (۴۹.۶۷۲) | ۶۰.۶۶۶ | پروژه حکم آباد لروین- عمران آذرستان (پیمان مدیریت) |
| | | | ۱۰.۹۹۴ | (۴۹.۶۷۲) | ۶۰.۶۶۶ | |

شرکت سرمایه گذاری شهر آتمه (سهایی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵-۴- درآمد ارائه خدمات به شرح زیر است:

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|--------------------------------|--------------------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۹۵,۵۳۶ | ۲۹,۷۷۲ | ۵-۴-۱ درآمد کارگزاری مدیریت اجرای خط ۷۰۶ |
| ۴۰,۳۳۶ | ۲۱,۷۰۹ | ۱۶-۱-۱-۴ سهم سود تحقق یافته فروش اقساطی املاک شهرستانها |
| ۱۳۵,۸۷۲ | ۵۱,۴۸۱ | |

۵-۴-۱- درآمد کارگزاری مدیریت اجرایی خط ۶ مترو به مبلغ ۲۹,۷۷۲ میلیون ریال حق مدیریت پیمانکاران مترو به حساب شرکت‌های آهاب، چیلکو، سابیر بین الملل به شرح مندرجات (یادداشت ۲-۴-۱-۱۶) می باشد.

۵-۵- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | |
|-----------------------------|----------------|-----------------------------|-------------------|--------------|
| درصد نسبت به کل | درآمد عملیاتی | درصد نسبت به کل | درآمد عملیاتی | |
| | میلیون ریال | | میلیون ریال | |
| ۱۷٪ | ۵۷,۲۹۷ | ۸۴٪ | ۸,۶۹۳,۷۲۰ | اشخاص وابسته |
| ۸۳٪ | ۲۸۸,۵۹۴ | ۱۶٪ | ۱,۶۰۲,۳۹۰ | سایر مشتریان |
| | ۳۴۵,۸۹۱ | | ۱۰,۲۹۶,۱۱۰ | |

شرکت سرمایه گذاری شهر آینه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|--------------------------------|--------------------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۶۱,۹۵۸ | ۸۱۶,۰۹۲ | ۵-۲ املاک فروخته شده |
| | ۴۹,۶۷۲ | ۵-۳ پروژه در دست اجرا (صورت وضعیت پیمانکاران دست دوم) |
| ۵۶,۹۷۶ | ۱۰۵,۲۴۵ | ۶-۱ سهم از هزینه های عمومی و اداری |
| ۱۱۸,۹۳۴ | ۹۷۱,۰۱۰ | |

۶-۱ سهم از هزینه های عمومی و اداری، عبارت از حقوق و مزایای کارکنان واحد فنی و مهندسی و کارگزاری واقع در شهرهای قزوین، اصفهان، تبریز، مشهد، شیراز و ... می باشد که به شرح خلاصه زیر تفکیک گردیده است:

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | هزینه های پرسنلی: |
|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۰,۰۸۹ | ۴۱,۰۵۷ | حقوق و مزایای کارکنان |
| ۲,۲۵۶ | ۷,۱۲۵ | اضافه کاری |
| ۵,۲۹۰ | ۱۰,۶۶۶ | بیمه سهم کارفرما |
| ۴,۷۵۷ | ۱۳,۹۱۰ | عیدی و پاداش |
| ۲,۷۹۳ | ۵,۴۹۵ | بازخرید سنوات خدمت |
| ۵,۲۲۵ | ۶,۹۴۲ | خدمات رفاهی و کمک های غیرنقد |
| ۳,۱۱۳ | ۳,۴۴۷ | ماموریت، ایاب و ذهاب |
| ۱۳,۴۵۳ | ۱۶,۶۰۴ | سایر مزایا |
| ۵۶,۹۷۶ | ۱۰۵,۲۴۵ | |

شرکت سرمایه گذاری شهروآئنه (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|--------------------------------|--------------------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۰۶,۲۷۷ | ۱۹۱,۶۰۳ | ۷-۱ هزینه های پرسنلی شامل حقوق و مزایا |
| ۱۲,۴۷۸ | ۲۴,۱۸۵ | بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری |
| ۳,۳۶۴ | ۱۴,۱۲۹ | هزینه مزایای پایان خدمت و مرخصی |
| ۱۰,۴۱۳ | ۳۴,۳۶۵ | حق الزحمه مشاوران حقوقی، مالی و حسابرسی |
| ۳۳۸ | ۱,۷۶۸ | هزینه آبدارخانه و پذیرایی |
| ۱,۸۲۸ | ۴,۰۲۷ | هزینه تعمیر و نگهداری و بیمه دارائی های ثابت |
| ۹۶۹ | ۱,۴۸۱ | هزینه آگهی و تبلیغات و بازاریابی |
| ۸۰ | ۲,۱۸۵ | هزینه ملزومات مصرفی |
| ۵,۷۲۶ | ۵,۶۴۴ | استهلاک دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود |
| ۲۶۵ | ۴۲۱ | آب، برق، گاز و تلفن |
| | ۳,۶۳۸ | اجاره انبار |
| ۴,۲۱۰ | | مالیات افزایش سرمایه |
| ۳۶۰ | | مالیات نقل و انتقال سهام |
| ۷۶۲ | ۴۸۰ | حق حضور اعضای غیرمؤلف هیأت مدیره |
| ۲۸ | ۲,۲۵۳ | کارمزد خدمات بانکی |
| ۵,۶۵۰ | ۱۰,۸۸۱ | سایر |
| ۱۵۲,۷۴۹ | ۲۹۷,۰۶۱ | |
| (۵۶,۹۷۶) | (۱۰۵,۲۴۵) | ۶-۱ انتقال بخشی از هزینه ها به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۹۵,۷۷۳ | ۱۹۱,۸۱۵ | |

۷-۱- هزینه های پرسنلی مندرج در جدول فوق شامل اقلام زیر است:

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴۵,۲۹۵ | ۸۱,۶۷۷ | حقوق ثابت |
| ۷,۱۲۱ | ۱۹,۴۰۱ | اضافه کاری |
| ۱۱,۸۵۹ | ۳۳,۳۵۰ | عیدی و پاداش |
| ۱۶,۸۷۴ | ۱۶,۷۷۰ | خدمات رفاهی و کمک های غیر نقدی |
| ۲,۶۵۵ | ۳,۸۵۹ | فوق العاده مأموریت |
| ۲۲,۴۷۴ | ۳۶,۵۴۶ | سایر مزایا |
| ۱۰۶,۲۷۷ | ۱۹۱,۶۰۳ | |

۷-۱-۱- حقوق و مزایای پرسنل بر اساس مصوبات قانونی و بر اساس نظر هیات مدیره طی سال ۱۴۰۱ و جذب نیروی انسانی جدید و متخصص به دلیل افزایش پروژه های در دست اجرا افزایش یافته است.

شرکت سرمایه گذاری شهر آتمه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۸- سایر درآمدها

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|--------------------------------|--------------------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳۸۰ | ۲۶۹ | سود حاصل از تسعیر ارز |
| | ۴,۲۸۱ | سایر-اصلاح مترایز واحدهای واگذاری شیراز |
| <u>۳۸۰</u> | <u>۴,۵۵۱</u> | |

۹- سایر هزینه‌ها

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|--------------------------------|--------------------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۱۶,۹۹۲ | ۲۰,۵۵۹ | زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی |
| | ۵۸,۵۶۲ | صورت جلسه داوری (هزینه های انجام شده) پروژه گلستان |
| ۶ | | سایر |
| <u>۱۱۶,۹۹۸</u> | <u>۷۹,۱۲۱</u> | |

۱۰- هزینه های مالی

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۹,۵۲۷ | ۲۷۵,۱۷۸ | ۲۷-۱ |
| <u>۱۹,۵۲۷</u> | <u>۲۷۵,۱۷۸</u> | سود تسهیلات دریافتی از بانک ها |

۱۰-۱- سود تسهیلات دریافتی بابت هزینه مالی تسهیلات دریافتی به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال در سال ۱۴۰۰ از بانک شهر میباشد.

۱۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|--------------------------------|--------------------------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴۴۴,۹۶۹ | ۵۵۸,۷۸۹ | ۱۱-۱ |
| | (۹۲۳) | سود سپرده های کوتاه مدت بانکی و سرمایه گذاری در صندوق‌ها |
| | (۱,۹۰۵) | مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ |
| | (۵۸,۳۵۸) | مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۶ |
| | (۱,۷۰۹) | مالیات نقل و انتقال املاک سال ۱۴۰۱ |
| | (۱,۳۴۴) | مالیات تکلیفی و ارزش افزوده سال ۱۳۹۹ |
| ۱۲,۵۸۳ | ۲۲۱,۴۰۶ | مالیات نقل و انتقال املاک سال ۱۳۹۸ |
| <u>۴۴۷,۵۵۲</u> | <u>۷۱۶,۰۵۷</u> | سایر-جرانم دیرکرد تحویل ملک سارینا کیش |

۱۱-۱- مبلغ فوق شامل سود حسابهای پشتیبان و سرمایه گذاری بانکی به مبلغ ۳۱۳,۴۸۷ میلیون ریال به شرح توضیحات یادداشت ۱-۲۲ و همچنین سود دوره ای فروش سرمایه گذاری در صندوق ها به مبلغ ۲۴۵,۳۰۲ میلیون ریال مندرج در یادداشت ۲-۲۱ می باشد.

شرکت سرمایه گذاری شهرو آتیه (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

| جمع | ماشین آلات و تجهیزات | مستحقات | وسایل نقلیه | اثاثه و منسوبات | تاسیسات | ساختمان | زمین |
|-------------|----------------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۵۵,۴۵۱ | ۶۴۲ | ۱۳,۴۴۰ | ۱۶,۲۵۲ | ۷,۰۸۸ | ۱۵۱,۰۳۰ | ۶۷,۰۰۰ | |
| ۹۵,۹۶۱ | ۱۱۴ | ۱۰,۰۰۰ | ۲,۸۴۴ | ۷,۴۶۱ | ۱۵۱,۰۳۰ | ۶۷,۰۰۰ | نهای تمام شده : مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ افزایش طی سال |
| ۲۵۱,۴۱۲ | ۷۵۶ | ۲۳,۴۴۰ | ۱۹,۰۹۶ | ۱۳۶ | ۱۵۱,۰۳۰ | ۶۷,۰۰۰ | مانده در ۱۳/۱۲/۲۹ ۱۴۰۰- افزایش طی دوره مانده در ۱۰/۰۶/۲۱ ۱۴۰۱-۰۶/۲۱ |
| ۱۰,۵۰۷ | ۱۴۲ | ۱,۱۳۲ | ۹,۰۹۷ | ۷,۵۹۷ | ۱۵۱,۰۳۰ | ۶۷,۰۰۰ | استهلاک انباشته مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ استهلاک طی سال |
| ۳۶۱,۹۱۹ | ۸۲,۷۷۲ | ۷۵۶ | ۲۴,۵۷۲ | ۲۸,۱۹۲ | ۱۵۱,۰۳۰ | ۶۷,۰۰۰ | مانده در ۱۲/۲۹ ۱۴۰۰- استهلاک طی دوره مانده در ۱۰/۰۶/۲۱ ۱۴۰۱- مانده دفتری در ۱۰/۰۶/۲۱ ۱۴۰۱- مانده دفتری در ۱۲/۲۹ ۱۴۰۰- مانده در ۱۲/۲۹ ۱۴۰۰- استهلاک طی دوره مانده در ۱۰/۰۶/۲۱ ۱۴۰۱- مانده دفتری در ۱۰/۰۶/۲۱ ۱۴۰۱- مانده دفتری در ۱۲/۲۹ ۱۴۰۰- |
| ۵۵,۸۱۰ | ۶۲۲ | ۵,۶۲۵ | ۱۰,۲۴۴ | ۲,۰۹۵ | ۲۶,۲۱۵ | ۶۷,۰۰۰ | |
| ۱۷,۲۶۶ | ۱۴ | ۱,۸۲۵ | ۲,۴۱۶ | ۷۱۸ | ۶,۰۴۱ | ۶۷,۰۰۰ | |
| ۶,۲۵۱ | ۶۴۵ | ۷,۴۴۹ | ۱۲,۶۶۰ | ۲,۸۱۲ | ۴۲,۲۵۶ | ۶۷,۰۰۰ | |
| ۷۲,۰۷۶ | ۱۰ | ۱,۲۹۵ | ۱,۰۹۰ | ۲۸۶ | ۲۰,۰۷۹ | ۶۷,۰۰۰ | |
| ۱۲,۲۸۵ | ۶۵۵ | ۹,۲۴۴ | ۱۳,۷۵۰ | ۴,۱۹۹ | ۴۵,۳۲۴ | ۶۷,۰۰۰ | |
| ۸۶,۴۶۱ | ۱۰۱ | ۱۵,۳۲۸ | ۱۴,۴۴۲ | ۳,۳۹۷ | ۱۰۵,۶۹۵ | ۶۷,۰۰۰ | |
| ۲۷۵,۴۵۸ | ۱۱۱ | ۱۵,۹۹۱ | ۶,۴۳۵ | ۲,۶۴۸ | ۱۰۸,۷۷۴ | ۶۷,۰۰۰ | |
| ۲۷۸,۳۳۷ | ۱۱۱ | ۱۵,۹۹۱ | ۶,۴۳۵ | ۲,۶۴۸ | ۱۰۸,۷۷۴ | ۶۷,۰۰۰ | |

۱۲-۱- زمین و ساختمانهای مندرج در جدول فوق شامل دفاتر تهران و اصفهان بوده که سند مالکیت دفتر اصفهان به علت عدم دریافت پایان کار به نام شرکت منتقل نشده است.

۱۲-۲- اضافات اثاثیه و منسوبات عمدتاً بابت خرید میز، صندلی، مانیتور، دوربین مدار بسته، لپ تاپ، کامپیوتر و ...، تاسیسات خرید پمپ آب و اضافات وسایل نقلیه شامل خرید دو دستگاه موتور سیکلت می باشد.

۱۲-۳- دارایی های ثابت مشهود تا سقف مبلغ ۲۸۱ میلیارد ریال در مقابل حوادث ناشی از آتش سوزی، صاعقه، زلزله و انفجار و ... از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد. ضمناً وسایل نقلیه شرکت از پوشش بیمه ای جداگانه برخوردار می باشد.

موسسه حسابرسی بهمن
 گزارش

شرکت سرمایه گذاری شهر آینه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۳- مخارج ساخت املاک

املاک در جریان ساخت شرکت :

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۹۳۵,۷۴۵ | ۹۳۷,۱۳۰ | ۱۳-۱ پروژه آزادگان کرج |
| ۸۴۳,۹۸۵ | ۹۲۴,۵۰۵ | ۱۳-۲ پروژه بادامستان قزوین |
| | ۴۲۸,۸۳۹ | ۱۳-۳ پروژه بهروز |
| | ۱,۲۴۸,۸۸۷ | ۱۳-۴ پروژه کاوه |
| ۱,۷۷۹,۷۳۰ | ۳,۵۳۸,۳۶۱ | |
| | ۱۱۵,۴۶۴ | ۱۳-۵ املاک در جریان ساخت املاکی : |
| | ۱,۶۷۵ | پروژه غدیر-سربوط به بانک شهر |
| | ۱۱۷,۱۳۹ | پروژه الوندشت-هزینه امکان سنجی و نگهداری-سربوط به بانک شهر |
| ۱,۷۷۹,۷۳۰ | ۳,۶۵۵,۵۰۱ | |

۱۳-۱- به شرح توضیحات یادداشت ۵-۲۰، طی سال ۱۳۹۹ زمین آزادگان به متراژ ۳۵۰۰ متر مربع واقع در بلوار آزادگان شهر کرج با کاربری تجاری-بادی و تفریحی به بهای ۸۷۴ میلیارد ریال در قبال تسویه مطالبات از شهرداری کرج دریافت شده که بنا بر تصمیم مدیریت مبنی بر انجام مطالعات فنی جهت ساخت آن به این سرفصل منتقل شده است. اقلام تشکیل دهنده آن به شرح جدول زیر است:

| مبلغ | بهای زمین |
|-------------|---|
| میلیون ریال | |
| ۸۷۴,۰۰۰ | بهای پرداختی به سازمان نظام مهندسی - اخذ مجوز |
| ۳۹,۰۱۲ | شرکت مهندسی مشاور طرح و سازه البرز- مشاور |
| ۱۴,۵۶۹ | سایر |
| ۹,۵۴۹ | |
| ۹۳۷,۱۳۰ | |

۱۳-۱-۱- طبق گزارش مطالعات اقتصادی و امکان سنجی واحد فنی و مهندسی جهت ساخت و اتمام پروژه فوق مبلغ ۳,۲۶۰ میلیارد ریال نقدینگی مورد نیاز است که بخشی از این نقدینگی از محل پیش فروش واحدهای نیمه تکمیل قابل تامین می باشد. دوره بازگشت سرمایه گذاری حدوداً ۶ سال و نرخ بازده داخلی ۲۸.۵ درصد برآورد شده است که نرخ سود آوری سرمایه گذاری برابر با ۱.۱۱ می باشد. لازم به ذکر می باشد عملیات اجرای پروژه فوق آغاز نگردیده و درصد پیشرفت پروژه صفر درصدی بوده و اسناد مالکیت ملک بنام شرکت می باشد و طبق نامه شماره ۰۱/۱۰۷/۲۸۸ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۱ به مدیر امور املاک و مستغلات بانک شهر در خصوص واگذاری پروژه موسوم به غدیر به شرکت شهر آینه، پیشنهاد گردید پروژه آزادگان کرج به منظور تسویه بخشی از من معامله به بانک شهر واگذار گردد.

۱۳-۲- بهای تمام شده پروژه بادامستان به شرح جدول زیر می باشد:

| مبلغ | بهای زمین |
|-------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | |
| ۶۱۰,۰۰۰ | حقوق و دستمزد |
| ۶,۳۲۴ | خرید مصالح |
| ۱۳۹,۶۱۶ | اقلام مصرفی |
| ۱۰,۸۶۵ | پیمانکار اجرایی |
| ۶۴,۶۳۳ | سهم از هزینه های پرسنلی و عمومی اداری |
| ۱۰,۲۰۱ | سایر |
| ۸۱,۸۶۶ | |
| ۹۲۳,۵۰۵ | |

۱۳-۲-۱- پروژه بادامستان با مساحت ۴,۹۸۰ متر مربع با کاربرد مسکونی در بلوار بادامستان شهرستان قزوین بابت نهار مطالبات شرکت از شهرداری قزوین بابت پروژه حکم آباد قزوین و تسهیلات دریافتی شهرداری قزوین از بانک شهر جهت اجرای پروژه یاد شده بنام شرکت عمران آذرستان (مجری پروژه) اخذ گردیده است. اسناد مالکیت پروژه به نام شهرداری قزوین و تاریخ انتقال پس از تکمیل پروژه و ۳ ماه از تقاضای شرکت مبنی بر صدور پایانکار ساختمان خواهد بود و درصد پیشرفت پروژه در تاریخ صورت وضعیت مالی ۳۰ درصد می باشد. ادامه اجرای پروژه توسط پیمانکاران تعیین شده توسط شرکت در دست انجام می باشد که طبق گزارش مطالعات اقتصادی و امکان سنجی واحد فنی و مهندسی جهت ساخت و اتمام پروژه فوق مبلغ ۲,۲۹۲ میلیارد ریال نقدینگی مورد نیاز است که این نقدینگی از محل پیش فروش واحدهای نیمه تکمیل قابل تامین می باشد، دوره بازگشت سرمایه گذاری ۴ سال و نرخ بازده داخلی ۲۹ درصد برآورد شده است.

۱۳-۲-۲- پروژه بادامستان تحت پوشش بیمه اتی کامل در مقابل خطرات و حوادث احتمالی می باشد

شرکت سرمایه گذاری، شهرآرتمه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۳-۳-۳- بهای تمام شده پروژه بهروز به شرح جدول زیر میباشد:

| مبلغ | |
|----------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | |
| ۴۱۶,۳۹۹ | بهای زمین |
| ۲۷۵ | حقوق و دستمزد |
| ۱,۸۲۸ | خرید مصالح |
| ۳۳ | اقلام مصرفی |
| ۱,۲۷۵ | سهم از هزینه های پرسنلی و عمومی اداری |
| ۹,۰۳۰ | سایر |
| ۴۲۸,۸۳۹ | |

۱۳-۳-۱- پروژه بهروز با مساحت ۲۰,۱۹۵ متر مربع با کاربرد مسکونی در تهران خیابان دولتخواه طبق صلح نامه شماره ۲۷۳۹۵۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ (یادداشت ۱-۸-۲۳) از بانک شهر به شهرآرتمه انتقال یافت و درصدد پیشرفت پروژه در تاریخ صورت وضعیت مالی ۱۵ درصد میباشد. ادامه اجرای پروژه توسط پیمانکاران تعیین شده توسط شرکت در دست انجام میباشد. ادامه اجرای پروژه توسط پیمانکاران تعیین شده توسط شرکت در دست انجام میباشد که طبق گزارش مطالعات اقتصادی و امکان سنجی واحد فنی و مهندسی جهت ساخت و اتمام پروژه فوق مبلغ ۶,۸۱۲ میلیارد ریال نقدینگی مورد نیاز است که این نقدینگی از محل پیش فروش واحدهای نیمه تکمیل قابل تامین میباشد، دوره بازگشت سرمایه گذاری ۲ سال و نرخ بازده داخلی ۷۷ درصد برآورد شده است.

۱۳-۳-۲- پروژه بهروز تحت پوشش بیمه آبی کامل در مقابل خطرات و حوادث احتمالی میباشد

۱۳-۴-۴- بهای تمام شده پروژه کاوه به شرح جدول زیر میباشد:

| مبلغ | |
|------------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | |
| ۱,۳۳۷,۴۱۱ | بهای زمین |
| ۱,۶۲۳ | حقوق و دستمزد |
| ۳,۳۸۰ | خرید مصالح |
| ۳۱۹ | اقلام مصرفی |
| ۱,۳۵۷ | سهم از هزینه های پرسنلی و عمومی اداری |
| ۴,۹۹۶ | سایر |
| ۱,۳۴۸,۸۸۷ | |

۱۳-۴-۱- پروژه کاوه با مساحت ۳۴,۲۵۰ متر مربع با کاربرد مسکونی در بلوار معلم نیش خیابان مظفری طبق صلح نامه شماره ۲۷۳۹۵۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ (یادداشت ۱-۸-۲۳) از بانک شهر به شهرآرتمه انتقال یافت و درصدد پیشرفت پروژه در تاریخ صورت وضعیت مالی ۱۰ درصد میباشد ادامه اجرای پروژه توسط پیمانکاران تعیین شده توسط شرکت در دست انجام میباشد که طبق گزارش مطالعات اقتصادی و امکان سنجی واحد فنی و مهندسی جهت ساخت و اتمام پروژه فوق مبلغ ۱۳,۰۸۴ میلیارد ریال نقدینگی مورد نیاز است که این نقدینگی از محل پیش فروش واحدهای نیمه تکمیل قابل تامین میباشد، دوره بازگشت سرمایه گذاری ۲ سال و نرخ بازده داخلی ۳۰ درصد برآورد شده است.

۱۳-۴-۲- پروژه کاوه تحت پوشش بیمه آبی کامل در مقابل خطرات و حوادث احتمالی میباشد

۱۳-۵-۵- بهای تمام شده پروژه غدیر به شرح جدول زیر میباشد:

| مبلغ | |
|----------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | |
| ۴۶,۰۲۵ | پیمانکار اجرایی |
| ۵۵,۴۴۸ | خرید مصالح |
| ۴,۱۸۷ | برق |
| ۴,۲۹۳ | سهم از هزینه های پرسنلی و عمومی اداری |
| ۵,۵۱۰ | سایر |
| ۱۱۵,۴۶۴ | |

۱۳-۵-۱- طبق قرارداد شماره ۶۲۶۸۶۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۵ شرکت سرمایه گذاری شهرآرتمه به عنوان کارگزار انجام عملیات اجرایی کارهای تکمیلی، محوطه سازی، زیرساخت و اخذ انشعابات پروژه غدیر (مربوط به بانک شهر) با حق الزحمه کارگزاری (۱۰ درصد) معادل هزینه های انجام شده به مدت یکسال انتخاب گردید که صورت وضعیتهای انجام شده از تاریخ قرارداد به بعد در حال صادر و ارسال به بانک شهر میباشد.

شرکت سرمایه گذاری شهرآبیه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴- دارایی های نا مشهود

| جمع | حق امتیاز عمومی | نرم افزارهای رایانه ای |
|-------------|--------------------|------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱,۷۶۲ | ۲۷ | ۱,۷۳۵ |
| ۴ | | ۴ |
| ۱,۷۶۶ | ۲۷ | ۱,۷۳۹ |
| ۳۲ | | ۳۲ |
| ۱,۷۹۸ | ۲۷ | ۱,۷۷۱ |
| ۱,۵۵۴ | | ۱,۵۵۴ |
| ۷۷ | | ۷۷ |
| ۱,۶۳۱ | | ۱,۶۳۱ |
| ۴۳ | | ۴۳ |
| ۱,۶۷۵ | | ۱,۶۷۵ |
| ۱۲۴ | ۲۷ | ۹۷ |
| ۱۳۵ | ۲۷ | ۱۰۸ |

بهای تمام شده :
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
افزایش طی سال
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
افزایش طی دوره
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
استهلاک طی سال
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
استهلاک طی دوره
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
مانده دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
مانده دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴-۱- افزایش نرم افزار رایانه‌ای طی سال مربوط به خرید نرم افزار سرمایه گذاری می باشد.

شرکت سرمایه گذاری شهرآب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری بلندمدت شامل سرمایه گذاری در سهام شرکت های هم گروه به شرح زیر تفکیک می گردد:

| تعداد سهام | سرمایه گذاری | ارزش اسمی | درصد | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|-------------|--------------|-----------|------|----------------|----------------|
| | ریال | ریال | | میلیون ریال | میلیون ریال |
| - | - | - | - | - | - |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰ | ۱,۰۰۰ | ۵۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ |
| ۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۶ | ۱ | ۳۶ | ۵۴ | ۵۴ |
| ۳۰۹,۹۹۹ | ۳۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱ | ۳۱,۰۰۰ | ۳۱,۰۰۰ |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰ | ۱,۰۰۰ | ۲۰ | ۱۳۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰ |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۲۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰ |
| - | - | - | - | - | - |
| ۶,۲۵۹,۹۹۷ | ۳ | ۵,۰۰۰ | ۳ | ۵۹,۶۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ |
| ۲۹,۹۹۸,۰۰۰ | ۱۵ | ۱,۰۰۰ | ۱۵ | ۲۹,۹۹۸ | ۲۹,۹۹۸ |
| ۹,۹۰۰,۰۰۱ | - | ۱,۰۰۰ | - | ۹,۸۰۰ | ۹,۸۰۰ |
| ۲۳,۰۳۸,۸۸۹ | ۱ | ۱,۰۰۰ | ۱ | ۹,۷۰۰ | ۹,۷۰۰ |
| ۲۵۰,۰۰۰ | - | ۱,۰۰۰ | - | ۲۵۰ | ۲۵۰ |
| ۱۴,۴۰۰ | - | ۱,۰۰۰ | - | ۱۴ | ۱۴ |
| | | | | ۳۰۰,۴۱۷ | ۷۴۰,۴۱۶ |
| | | | | | (۱۴۰,۰۰۰) |
| | | | | ۳۰۰,۴۱۷ | ۶۰۰,۴۱۶ |

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای فرعی:

شرکت توسعه بازرگانی بین المللی شهر (یادداشت ۱۰-۲۰)

ارتباطات همراه هوشمند شهر

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته:

شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان

شرکت لیزینگ شهر

شرکت کارگزاری شهر

شرکت عمران شهرپایدار

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای:

شرکت تأمین سرمایه تمدن (یادداشت ۲-۲۶)

شرکت مسکن و ساختمان جهان

شرکت سرفانی شهر

شرکت مسکن و عمران تجارت آتیه کیش

گروه توسعه صنایع و معادن شهر

گروه توسعه گردشگری شهر آتیه

شرکت توسعه و نوآوری شهر

انتقال بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت توسعه بازرگانی بین المللی شهر به سرفصل دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش (یادداشت ۱۰-۲۰)

۱۵-۱ سود سهام شرکتهای مندرج در جدول فوق جمعا به مبلغ ۲۱۳,۲۹۹ میلیون ریال طی سال ۱۴۰۱ تحقق یافته که به شرح یادداشت ۱-۵ تحت سرفصل درآمدهای عملیاتی انکس یافته است

۱۵-۲ به شرح مندرجات یادداشت ۱۳-۳ شرکت از تهیه صورتهای مالی تلفیق و اعمال ارزش ویژه معاف میباشد.

شرکت سرمایه گذاری شهرآینه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
 ۱۶-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | یادداشت |
|-------------|-------------|-------------------|-------------|---|
| خالص | خالص | کاهش ارزش انباشته | مبلغ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۷۸,۶۸۷ | ۱۱۲,۰۰۴ | | ۱۱۲,۰۰۴ | ۱۶-۱-۱ |
| | | | | تجاری: اسناد دریافتنی: سایر مشتریان |
| ۶۲۵,۲۴۹ | ۳,۰۰۹,۷۶۳ | | ۳,۰۰۹,۷۶۳ | ۱۶-۱-۲ |
| ۳,۸۴۷,۲۵۰ | ۹۹۰,۶۷۳ | | ۹۹۰,۶۷۳ | ۱۶-۱-۳ |
| ۱,۵۰۰,۱۳۴ | ۶۱۵,۱۰۳ | (۳۳۵,۲۹۱) | ۹۵۰,۳۹۵ | ۱۶-۱-۴ |
| ۵,۹۷۲,۶۳۳ | ۴,۶۱۵,۵۳۹ | (۳۳۵,۲۹۱) | ۴,۹۵۰,۸۳۱ | |
| ۶,۳۵۱,۳۲۰ | ۴,۷۲۷,۵۴۳ | (۳۳۵,۲۹۱) | ۵,۰۶۲,۸۳۵ | سایر دریافتنی‌ها: سپرده‌های حسن انجام کار و بیمه وام و مساعده کارکنان |
| ۶۴۷,۴۵۰ | ۷۰۷,۸۴۱ | | ۷۰۷,۸۴۱ | ۱۶-۱-۵ |
| ۲۱,۱۵۱ | ۳۵,۰۴۰ | | ۳۵,۰۴۰ | |
| ۲۴,۲۸۳ | ۵۷,۵۲۱ | | ۵۷,۵۲۱ | ۱۶-۱-۶ |
| ۷۹,۴۲۳ | ۴۵,۱۳۶ | | ۴۵,۱۳۶ | ضمانت نامه‌های بانکی سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری - تمهیدی بانکها |
| ۷,۵۰۸ | ۷,۳۵۸ | | ۷,۳۵۸ | سایر |
| ۷۷۹,۸۱۵ | ۸۵۲,۸۹۶ | | ۸۵۲,۸۹۶ | |
| ۷,۰۳۱,۱۳۵ | ۵,۵۸۰,۴۴۰ | (۳۳۵,۲۹۱) | ۵,۹۱۵,۷۳۱ | |

شرکت سرمایه گذاری شهرآبیه (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی صان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶-۱-۱- اسناد دریافتی از سایر مشتریان متشکل از اقلام زیر است:

| یادداشت | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|----------|-------------|-------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۶-۱-۱-۱ | | ۵۷,۴۴۰ |
| | | ۲۰,۰۰۰ |
| ۱۶-۱-۱-۲ | ۸۸,۷۱۱ | ۱۸۷,۸۰۶ |
| ۱۶-۱-۱-۳ | ۲۳,۲۹۳ | ۳۲,۲۰۹ |
| | | ۲,۷۸۴ |
| | ۱۱۲,۰۰۴ | ۳۰۰,۲۳۹ |
| | | (۲۱,۵۵۲) |
| | ۱۱۲,۰۰۴ | ۲۷۸,۶۸۷ |

۱۶-۱-۱-۱- اسناد دریافتی از حسین شیخ محمدی بابت دو فقره چک دریافتی به مبلغ ۳۰ و ۲۷ میلیارد ریال به ترتیب به سررسید ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ و ۱۳۹۴/۰۶/۲۵ بابت حق کارگزاری فروش پروژه سارینا جزیره کیش طی قرارداد شماره ۸۰۱/ق/۷۷۰ به مبلغ ۶۲ میلیارد ریال بوده که مبلغ ۵ میلیارد ریال آن در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۵ وصول شده است. اسناد مزبور تا تاریخ این گزارش به حیطه وصول درنیامده است و در این راستا اقدامات قانونی و حقوقی انجام گرفته که طی دادنامه مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۳ حکم به نفع شرکت صادر و در نهایت ۲ واحد تجاری به مبلغ ۳۰۵,۰۰۰ میلیون ریال واقع در جزیره کیش املاک موسوم به سارینا کیش (یادداشت ۲۰) طی قرارداد شماره ۰۱/۱۰/۲۸۹۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۳ به شهر آتیه واگذار و مابقی اضافه دریافتی در (یادداشت ۱-۲۶) انعکاس یافته است.

۱۶-۱-۱-۲- اسناد دریافتی بابت فروش املاک شیراز مربوط به ۲۸ نفر از خریداران و شامل ۳۲۱ فقره چک به سررسید ۱۳۹۵/۰۳/۱۶ لغایت ۱۴۰۱/۱۲/۱۷ بوده است.

۱۶-۱-۱-۳- اسناد دریافتی بابت فروش املاک ساری مربوط به ۲ نفر از خریداران و شامل ۵ فقره چک به سررسید ۱۳۹۴/۱۱/۱۷ لغایت ۱۴۰۱/۰۳/۳۰ بوده است.

۱۶-۱-۱-۴- سود سنوات آتی مربوط به در آمد تحقق نیافته فروش اقساطی که کلا در مقطع صورت مالی مستهلک شده است

۱۶-۱-۱-۵- مبلغ ۶۲,۰۶۲ میلیون ریال از اسناد دریافتی از اشخاص شامل ۲۸۳ فقره چک با سررسیدهای ۱۳۹۳ لغایت ۱۴۰۰ سررسید گذشته و عمدتاً واخواست شده می باشد که اقدامات جهت وصول آنها توسط مدیریت شرکت در حال انجام میباشد.

شرکت سرمایه گذاری شهرآینه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶-۱-۲- طلب از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|----------------|------------------|----------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۸۰,۸۳۰ | ۵۹۰,۸۵۰ | ۱۶-۱-۲-۱ |
| ۱۵۲,۱۴۳ | | ۲۰-۱۰ |
| ۱۲۲,۳۵۵ | ۲۹۵,۹۶۵ | |
| ۱۰۷,۶۵۸ | ۱۰۷,۶۵۸ | |
| | ۲۰۰,۰۰۰ | |
| | ۱۵۰ | |
| | ۱,۷۶۲,۲۷۰ | ۲۶-۳-۱ |
| ۹۰۲ | | |
| ۶۰,۰۲۹ | ۵۲,۸۶۶ | |
| ۱,۳۲۹ | | ۱۶-۱-۲-۲ |
| ۱ | | |
| ۳ | ۳ | |
| | ۱ | |
| ۶۲۵,۲۴۹ | ۳,۰۰۹,۷۶۳ | |

۱۶-۱-۲-۱- مانده طلب از شرکت لیزینگ مربوط به افاله خرید ملک اکیاتان به بهای دفتری (مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال) از آن شرکت در سال مالی ۱۳۹۸ و فروش ۲ واحد از املاک گلستان طی سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۳۹۰,۵۴۲ میلیون ریال (یادداشت ۱-۲-۵) می باشد.

۱۶-۱-۲-۲- طبق قرارداد ۰۱/۱۰/۱۴۷۱۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۰ کلیه سهام شرکت توسعه بازرگانی بین الملل شهر به شرکت کیان تجارت آرام فروخته شد که طبق قرار داد مقرر شد مطالبات شرکت مسکن و ساختمان جهان از شرکت مزبور به دفاتر شهرآینه انتقال یابد که در (یادداشت ۲۶-۳) انعکاس یافته است.

شرکت سوماه غذایی شهرآب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶-۱-۲- مطالبات از شهرداری ها و سازمان ها به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|------------------|----------------|----------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۲۱,۳۷۲ | ۲۱,۳۷۲ | ۱۶-۱-۳-۱ | صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران |
| ۴۱,۳۶۸ | ۲۲,۳۶۸ | ۱۶-۱-۳-۲ | شهرداری ساری |
| ۲۰۵,۰۲۳ | ۲۶۱,۹۸۰ | ۱۶-۱-۳-۳ | شهرداری قزوین |
| ۳۰,۱۳۰,۰۰۷ | ۳۷,۵۳۷ | ۱۶-۱-۳-۴ | شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو) |
| ۵۳,۰۵۶۴ | ۶۱۵,۲۰۸ | ۱۶-۱-۳-۵ | شهرداری شیراز- پروژه ها |
| ۳۱,۶۵۰ | ۲۸,۲۶۰ | ۱۶-۱-۳-۶ | شهرداری مشهد |
| ۴,۲۶۵ | ۳,۹۴۸ | | سایر |
| ۳,۸۴۷,۲۵۰ | ۹۹۰,۶۷۳ | | |

۱۶-۱-۳-۱- مانده حساب صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران بابت فروش شش دانگ شش واحد آپارتمان در محدوده منطقه ۱ با کاربری اداری موضوع مابیه نامه های شماره ۳۸۹۶ و ۱۴۱۲ به تاریخ های ۱۳۹۱/۱۲/۰۶ و ۱۳۹۱/۰۴/۰۲ جمعاً به مبلغ ۱۶۲,۸۶۶ میلیون ریال می باشد که به موجب مابیه نامه های تنظیمی، ۱۰٪ ثمن معامله به مبلغ ۱۶,۲۸۷ میلیون ریال در تمهید خریدار بوده و با حضور در دفترخانه و همزمان با انتقال سند رسمی در وجه فروشنده تسویه خواهد شد. ضمناً مبلغ ۴ میلیارد ریال بابت حق کارگزاری املاک بر اساس تفاهم نامه فی مابین شهرداری منطقه ۴ و صندوق ذخیره کارکنان و مبلغ ۱,۲ میلیارد ریال بابت سود سهام شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان در سنوات قبل به این حساب منظور شده است.

۱۶-۱-۳-۲- مانده حساب شهرداری ساری مربوط به اصل و فرع تسهیلات پرداختی به شرکتهای ساری سازه و کانی گران جهت پروژه های شهرآشوب و بلوار داراب ساری طبق تفاهم نامه منعقد شده است. توضیح اینکه بخشی از مطالبات از طریق دریافت املاک و بخشی به صورت نقدی در سنوات قبل تسویه شده است. لازم به ذکر است بابت مطالبات از شهرداری ۲ فقره چک جمعاً به مبلغ ۲۳,۱۲۰ میلیون ریال بابت فروش قیر در سنوات قبل دریافت شده که با توجه به عدم وصول در جریان پیگیری میباشد. در مرداد ماه سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات فوق به حیطه وصول درآمد است.

۱۶-۱-۳-۳- مانده طلب از شهرداری قزوین عمدتاً بابت صورت وضعیتهای ارسالی جهت احداث و تکمیل برج تجاری، اداری و مسکونی حکم آباد قزوین با مبلغ اولیه ۳۱۷ میلیارد ریال به شرح مندرجات یادداشت ۱۶-۱-۲-۲۴ می باشد. لازم به توضیح میباشد در سال ۱۴۰۰ پروژه بادامستان بابت تسویه بخشی از بدهی از شهرداری قزوین به مبلغ ۶۱۰ میلیارد ریال (یادداشت ۱۳-۲) انتقال یافت.

شرکت سرمایه گذاری شهرآتمه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶-۱-۳-۴- مطالبات از شرکت راه آهن شهری تهران وحومه (مترو) مرتبط با درصد درآمد کارگزاری خدمات خطوط ۶ و ۷ متروی تهران بوده که در سنوات ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ به ترتیب مبلغ ۱.۶۷۱.۳۹۹ و ۲.۴۰۹.۲۱۶ میلیون ریال (با احتساب ارزش افزوده) مطابق با قرارداد و تفاهم نامه های فی مابین شرکت سرمایه گذاری شهرآتمه و شهرداری تهران در دفتر شناسائی گردیده است. لازم به ذکر است از مبلغ مزبور ۳ درصد در تعهد شهرداری تهران و ۳ درصد در تعهد پیمانکاران پروژه بوده که طی دوره جاری مبلغ ۱.۱۰۵.۱۴۵ میلیون ریال مطالبات این شرکت از شهرداری تهران وصول گردیده است و طی نامه شماره ۶۱۶۳۴۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۹ شرکت مترو مجوز کارسازی مبلغ ۲.۹۷۵.۴۷۰ میلیون ریال باقیمانده را در حسابهای فی مابین توسط مدیرعامل مترو صادر و پیرو پیشنهاد شماره ۲۵۳۵۹۵۳۴ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۴ شهرداری تهران تأییدیه منظور نمودن به حساب بستانکاری بانک شهر (یادداشت ۱-۳-۲۶) صادر گردید و باقی مانده بدهی بابت خرید تجهیزات ریلی در سنوات قبل بوده است.

۱۶-۱-۳-۵- طلب از شهرداری شیراز عمدتاً مربوط به بهای فروش پله برقی و اجرای پروژه های بازار موبایل ، ساختمان تجاری اداری آفرینش ، پارکینگ طبقاتی مکتبی ، مجتمع تفریحی تجاری قدوسی و مجتمع تجاری هرمزگان می باشد. لازم به ذکر است به موجب توافق نامه های فی مابین، مطالبات شرکت از بابت قراردادهای فوق از طریق دریافت نقدی و غیر نقدی (املاک) تسویه خواهد شد که در تاریخ صورت وضعیت مالی بهای کارشناسی املاک دریافتی تحت سر فصل حسابهای پرداختی تجاری (یادداشت ۱-۳-۲۶) و بخش مستهلک نشده وجوه نقدی دریافتی تحت سر فصل پیش دریافتها (یادداشت ۳۱) انعکاس یافته است.

۱۶-۱-۳-۶- در راستای قرارداد منعقد در سنوات قبل با موضوع کارگزاری تهیه، تأمین و خرید ماشین آلات و تجهیزات حمل و نقل، پارک، قیر و پله برقی و ... با شهرداری مشهد، وجوه دریافتی از این شهرداری به شرکتهای عقاب افشان، بهمن دیزل، آذر یاد، آتش مهار نو و ایمن داتا پرداخت شده است. طی سال قبل با توافقات انجام شده نسبت به بخش انجام شده قرارداد، کارمزد کارگزاری شناسایی و در خصوص سایر موارد، وجوه پرداختی به پیمانکاران با پیش دریافت شهرداری تهاتر گردید و مازاد آن به حساب های دریافتی از پیمانکاران منظور شده است.

شرکت سرمایه گذاری شهروانه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶-۱-۴- مطالبات از سایر مشتریان به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | یادداشت |
|-------------|-------------|-------------|---|
| خالص | خالص | کاهش ارزش | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۷۸۹,۵۰۰ | | | ۱۶-۱-۴-۱ شرکت توسعه دیدار ایرانیان |
| ۵۹,۸۴۶ | ۲۷,۱۶۹ | | ۱۶-۱-۴-۲ شرکت آهاب |
| ۳۸,۰۲۶ | | (۱۷,۶۴۲) | ۱۶-۱-۴-۳ خاوران سازه- پیمانکار پروژه میدان آذربایجان |
| ۷,۳۱۰ | | | ۱۶-۱-۴-۴ علی صالح سوری |
| | | (۶۵,۹۸۱) | ۱۶-۱-۴-۵ شرکت بتن سازه آذربایجان-سیدان بسیج |
| ۶۷۵ | ۶۷۵ | (۳۸,۹۶۲) | ۱۶-۱-۴-۶ تأمین صنعت آریان- بابت هزینه حمل و خرید پله برقی |
| ۴,۷۹۱ | ۲,۸۸۰ | (۳۵,۰۴۱) | ۱۶-۱-۴-۷ سازمان تأمین اجتماعی |
| | | (۲۵۰) | ۱۶-۱-۴-۸ کامران رخیسی |
| ۱۰۵,۰۰۰ | ۱۰۵,۰۰۰ | | ۱۶-۱-۴-۹ بانک شهر شعبه فردوسی |
| ۱۷,۰۰۱ | | (۲۷,۶۷۱) | ۱۸-۱ شرکت راه سازی و ساختمان هنزا |
| | | (۱۲,۸۷۵) | غلامرضا حقیقت- کارگزاری ملک شهر خودرو |
| ۵,۳۰۴ | ۵,۳۳۸ | | ۱۶-۱-۴-۱۰ اورین فولاد - فروش فولاد |
| ۴,۵۲۱ | ۹,۳۱۰ | (۳۵,۰۷۱) | ۱۸-۲ شرکت مهدیس آسانتیر فراز |
| ۵۳۶ | ۵۳۶ | | ۱۶-۱-۴-۲ شرکت چیلکو |
| ۱,۶۰۵ | ۱,۶۰۵ | | ۱۶-۱-۴-۲ شرکت مینا |
| ۸۳۳ | ۳۷۲ | | خریداران املاک قزوین-بابت هزینه آگهی مزایده |
| ۱۸۲,۰۱۳ | ۱۷۴,۳۰۰ | | خریداران املاک شیراز - تنمه قرارداد فروش |
| ۲۲۰,۸۳۵ | ۲۲۰,۸۳۵ | (۹۱,۷۹۹) | ۱۶-۱-۴-۲ شرکت سایر بین الملل |
| ۸,۷۴۴ | | | شرکت ویرتکن قشم |
| ۲,۷۱۲ | | | شرکت نجات ایمن دانا پایه |
| ۵۰,۸۸۱ | ۶۷,۱۸۳ | | سایر |
| ۱,۵۰۰,۱۳۴ | ۶۱۵,۱۰۳ | (۳۳۵,۲۹۱) | ۹۵۰,۳۹۵ |

۱۶-۱-۴-۱- شرکت در سال ۱۳۹۳، اقدام به خرید ۱۱ پلاک ثبتی از مجتمع اداری تجاری صادقیه به مساحت ۲۵,۱۴۰ مترمربع به مبلغ ۶,۱۹۷ میلیارد ریال از بانک شهر و فروش آن به شرکت توسعه دیدار ایرانیان (شرکت فرعی بانک دی) به مبلغ ۷,۶۵۰ میلیارد ریال نموده که از این بابت مبلغ ۲,۳۷۱ میلیارد ریال نقدا دریافت شده است. و مابقی طی دو فقره چک جمعا به مبلغ ۴,۴۸۹/۵ میلیارد ریال در سال ۱۳۹۴ از خریدار دریافت و مبلغ ۷۹۰ میلیارد ریال مانده مطالبات مزبور بر اساس مبایعه نامه های تنظیمی مورخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۵ همزمان با انتقال سند مالکیت و پیگیری رفع معارضین املاک مزبور، قابل دریافت می باشد. با عنایت به تکلیف بانک مرکزی مبنی بر اقاله تمامی معاملات فی مابین بانکها و عطف به مصوبه مجمع عمومی سالیانه بانک شهر، بابت برگشت سود مبایعه نامه فوق به مبلغ ۱,۴۵۳ میلیارد ریال ذخیره در سال ۱۳۹۹ در دفاتر این شرکت لحاظ شده است. و در نیمه اول سال ۱۴۰۱ طی صلح نامه فی ما بین شهرآتیبه و بانک شهر کلیه حقوق و تعهدات ناشی از قرارداد اقاله ملک مزبور به بانک شهر منتقل گردید

شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۴-۱-۱۶-۲- در سال مالی ۱۳۹۵ براساس تفاهم نامه فی مابین بانک شهر، شهرداری و شرکت مترو تهران و شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه و پیمانکاران مجری خط ۶ متروی تهران (شرکت های آهاب، سابیر بین الملل، چیلکو، سپاسد، مینا) مبنی بر تأمین مالی، طراحی و مطالعات، تأمین مصالح و ادوات و عملیات اجرایی تونل سازی و اجرای کار به شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه منتقل شده است. بر این اساس ۱۰ درصد از مبلغ خالص صورت وضعیت ها (صورت وضعیت های کارکرد و تعدیل) به عنوان حق الزحمه مدیریت پروژه به شرکت و ۹۰ درصد خالص کارکرد به شرکت های پیمانکاری مزبور تعلق خواهد گرفت، مانده مطالبات از شرکت های مزبور عمدتاً در ارتباط با حق الزحمه مدیریت می باشد.

۱-۴-۱-۱۶-۳- طلب از شرکت خاوران سازه (پیمانکار پروژه میدان آذربایجان) شامل املاک تسلیمی توسط شهرداری تبریز پس از کسر صورت وضعیتهای شرکت مذکور بوده که مابقی مطالبات نیز از محل صورت وضعیتهای ارسالی پیمانکار تسویه می گردد. لازم به توضیح است که از پیمانکار مزبور معادل مبلغ ۳۲ میلیارد ریال ضمانت نامه بانکی نزد بانک پارسیان و ۱ فقره سفته به مبلغ ۲۸ میلیارد ریال نیز دریافت شده است.

۱-۴-۱-۱۶-۴- در ارتباط با تغییر کاربری و عوارض مازاد تراکم پروژه گلستان نیز مبلغ ۶۲ میلیارد ریال در سنوات قبل به نیابت از آقای سوری شریک مشارکت به حساب شهرداری منطقه ۳ واریز گردیده که با توجه به مفاد قرارداد مشارکت که این هزینه ها مربوط به طرف مشارکت بوده، به حساب طلب از ایشان منظور شده، در سال ۱۴۰۰ طی قرارداد ۱۴۰۰/۲۰/۳۲۲۹ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۰ ملک موسوم به شقایق عباس آباد به مبلغ ۶۴۳ میلیارد ریال به آقای صالح سوری تحویل و در مقابل ۴۵ درصد سهم ملک گلستان به مبلغ ۷۹۸ میلیارد ریال از نامبرده دریافت گردید و سود واگذاری ملک شقایق به میزان ۵۰۹ میلیارد ریال در یادداشت ۲-۵ منعکس شده است. که در نهایت از محل معاوضه املاک فوق نامبرده از شرکت طلب کار میباشد که در یادداشت (۱-۲۶) منعکس شده است

۱-۴-۱-۱۶-۵- مطالبات از شرکت بتن سازه آذربایجان مربوط به علی الحساب پرداختی به شرکت مذکور بابت ساخت پروژه میدان بسیج تبریز در سنوات قبل بوده است که پیگیری های مرتبط با تعیین تکلیف آن در جریان است. ضمناً مبلغ ۲۷.۷۶۱ میلیون ریال نیز تحت سرفصل پیش پرداخت منعکس شده است

۱-۴-۱-۱۶-۶- مطالبات از شرکت گروه صنعتی آریان مربوط به تهیه و تدارک ۱۰۸ دستگاه پله برقی براساس قرارداد منعقد در سال ۱۳۹۲ جهت شهرداری اصفهان جمعا به مبلغ ۱۷۳ میلیارد ریال است. در این ارتباط در سنوات قبل مبلغ ۴۱ میلیارد ریال از شهرداری اصفهان دریافت و عیناً به شرکت مذکور پرداخت و تعداد ۳۵ دستگاه پله برقی نیز در سال ۱۳۹۴ و ابتدای ۱۳۹۵ تحویل و حسابهای مربوطه از این بابت تعدیل شده است. لیکن با توجه به عدم ایفای باقی مانده تعهدات، اقدامات حقوقی انجام شده است.

۱-۴-۱-۱۶-۷- مانده طلب از سازمان تأمین اجتماعی در ارتباط با حسابرسی بیمه تأمین اجتماعی مربوط به پرداخت حق بیمه و جرائم متعلقه از تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۰۱ لغایت ۱۳۹۵/۱۲/۲۹ بوده که با توجه به عدم پذیرش اعتراض در سنوات مالی قبل مبلغ ۳۵.۰۴۱ میلیون ریال زیان کاهش ارزش مطالبات در حسابها لحاظ شده است.

۱-۴-۱-۱۶-۸- طلب از آقای کامران رحیمی بابت کارمزد خدمات ملک قیطره در سال ۱۳۹۱ می باشد که اقدامات حقوقی انجام شده جهت وصول به نتیجه قطعی منجر نشده و بر این اساس زیان کاهش ارزش مطالبات در حسابها لحاظ شده است.

۱-۴-۱-۱۶-۹- بدهی بابت برداشت بانک شهر از محل سهم درآمدی کنسرسیوم خط ۶ مترو (خرید تجهیزات) بوده که به علت عدم انعقاد قرارداد کنسرسیوم این برداشت انجام شده است

۱-۴-۱-۱۶-۱۰- طلب از شرکت اورین فولاد مربوط به فروش میلگرد در سنوات قبل بوده که طی اجرائیه شماره ۹۶۱۰۴۲۰۲۲۸۰۰۰۳۳۴ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۶ حکم به نفع شرکت صادر شده و در جریان پیگیری است.

شرکت سرمایه گذاری شهرآب (سهایی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۱-۴-۱۶- مانده دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها و بیش پرداختها (یادداشت ۱۸) شامل مبلغ ۱۶۱.۰۷۹ میلیون ریال مانده اسناد و مطالبات معوق از سنوات قبل به شرح زیر می باشد که مبلغ ۴۳.۲۷۰ میلیون ریال اقدام حقوقی شده و به نفع شرکت رای صادر شده است و بخشی از مبلغ فوق دارای ضمانت نامه بانکی معتبر و بخشی نیز از محل دریافت املاک از شهرداری قابل مستهلک شدن می باشد که پیگیری جهت اخذ صورت وضعیت و تعدیل مانده در حال انجام می باشد

| جمع خالص | ذخیره کاهش ارزش | ضمانت نامه | | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|----------------|------------------|-----------------|----------------|------------|--|
| | | بانکی/املاک | میلیون ریال | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | | | | |
| ۲۳,۰۸۴ | (۴۷,۶۷۱) | (۲۲,۸۰۰) | ۹۳,۵۵۵ | | شرکت راه و ساختمان هنزا |
| ۸,۵۱۳ | (۶۵,۹۸۱) | (۱۹,۲۴۸) | ۹۳,۷۴۱ | | شرکت بتن سازه آذر پایجان |
| ۴۳,۲۷۰ | | | ۴۳,۲۷۰ | | شهرداری ساری-اقدام حقوقی |
| ۴۸,۱۸۶ | (۹۱,۷۹۹) | | ۱۳۹,۹۸۵ | | شرکت سایبر بین الملل |
| ۳۸,۰۲۶ | (۱۷,۶۴۲) | | ۵۵,۶۶۸ | | شرکت خاوران سازه |
| | (۳۸,۹۶۲) | | ۳۸,۹۶۲ | | گروه بازرگانی تامین صنعت آریان-اقدام حقوقی |
| | (۲۵,۰۷۱) | (۴,۵۲۱) | ۲۹,۵۹۲ | | شرکت مهدیس آسانیر قراز |
| | (۱۲,۸۷۵) | | ۱۲,۸۷۵ | | غلامرضا حقیقت |
| ۱۶۱,۰۷۹ | (۳۰۰,۰۰۰) | (۴۶,۵۶۹) | ۵۰۷,۶۴۸ | | |

۵-۱-۱۶- مانده سپرده حسن انجام کار و بیمه دریافتی عمدتاً بابت پروژه های در جریان ساخت شهرداری شیراز به مبلغ ۱۷۹.۲۰۴ میلیون ریال، شرکت های سایبر، آهاب و چیلکو جهت خطوط ۶ و ۷ مترو جمعا به مبلغ ۲۸۴.۵۳۸ میلیون ریال، شهرداری قزوین ۱۴۸.۲۰۸ میلیون ریال، شهرداری کرج به مبلغ ۱۸.۶۵۲ میلیون ریال می باشد.

شرکت سرمایه گذاری شهرآتمه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶-۱-۶- سپرده نقدی ضمانت نامه های بانکی صادره به شرح زیر میباشد:

| ذینفع | یادداشت | مبلغ - میلیون ریال | درصد | سررسید |
|---|---------|--------------------|------|----------------------|
| سازمان همیاری شهرتهران | ۳۷-۲-۱ | ۴۶۴ | ۱۰٪ | ۹۸/۰۱/۲۸ |
| شهرداری شیراز | ۳۷-۲-۱ | ۴۹,۵۹۳ | ۱۰٪ | ۹۸/۰۵/۲۲ تا ۹۵/۱۱/۰۵ |
| سازمان تامین اجتماعی | ۳۷-۲-۱ | ۵,۹۲۳ | ۱۰٪ | ۱۴-۲/۰۱/۱۲ |
| شرکت راه آهن شهری و تهران و حومه (مترو) | ۳۷-۲-۱ | ۱,۵۴۰ | ۱۰٪ | ۱۴-۲/۰۱/۳۱ |
| | | ۵۷,۵۲۱ | | |

۱۷- سایر دارائی ها

| یادداشت | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | میلون ریال |
|---------|------------|------------|------------|
| ۱۷-۱ | ۴۵,۴۰۰ | ۴۵,۵۴۰ | میلون ریال |
| | ۱۰,۳۱۰ | ۱۵,۴۶۴ | |
| | ۵۵,۷۱۰ | ۶۱,۰۰۴ | |

وجوه مسدودی نزد بانک ها

سپرده نزد بانک شهر شعبه آرژانتین (بابت اعطای وام به پرسنل شرکت)

۱۷-۱- وجوه مسدودی موقت نزد بانکها عمدتاً شامل مبلغ ۴۵,۴۰۰ میلیون ریال بابت تضمین قراردادهای منعقد شده با شهرداری شیراز می باشد.

شرکت سرمایه گذاری شهراآتمه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- پیش پرداخت ها

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|----------------|---------------|----------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | پیش پرداخت های داخلی: |
| ۲۷,۷۶۱ | ۲۷,۷۶۱ | ۱۶-۱-۴-۵ | شرکت بتن سازه آذربایجان- میدان بسیج آذربایجان |
| ۱۶,۰۰۰ | ۱۶,۰۰۰ | ۱۸-۱ | شرکت راهسازی و ساختمان هنزا- آفرینش شیراز و سرعین قدس اردبیل |
| ۴,۶۸۹ | | ۱۸-۲ | شرکت مهدیس آسانبر فراز - خرید پله برقی و آسانسور شیراز |
| ۱۳,۶۵۲ | ۱۳,۶۵۲ | ۱۸-۳ | انرژی سازه آبان- پارکینگ مکتبی شیراز |
| ۴,۰۰۰ | | | محمد مرزی- خرید خدمات رتبه پیمانکاران |
| ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | | ارقام اندیش راهبر- مشاوره مالیاتی |
| ۳۱,۱۷۸ | | ۱۸-۴ | شرکت سیف بنا- قدوسی شیراز |
| ۶,۹۳۰ | ۶,۹۳۰ | | شرکت طرح و فن آبیگینه- آبمای شیراز |
| ۲,۱۷۲ | ۲,۱۷۲ | | مهندسین مشاور نقش پایدار- پروژه آیسان |
| ۳۸,۶۸۷ | ۳۱,۶۵۹ | | سایر |
| ۱۴۶,۰۶۹ | ۹۹,۱۷۴ | | |

۱۸-۱- مبلغ مندرج در جدول فوق بابت وجوه پرداختی (علی الحساب) به شرکت راهسازی و ساختمان هنزا بابت قرارداد پروژه آفرینش با شهرداری شیراز و تقاطع غیرهمسطح سرعین با شهرداری اردبیل می باشد. درآمد حق العمل اجرای پروژه مزبور ۵ درصد می باشد.

۱۸-۲- پیش پرداخت به شرکت مهدیس آسانبر بابت خرید و راه اندازی ۴۲ دستگاه پله برقی و ۴۶ دستگاه آسانسور جهت شهرداری شیراز طی قرارداد منعقد در سال ۱۳۹۴ بوده که کل دستگاه های مذکور در سال ۱۳۹۸ تحویل شده و اقدامات مرتبط با تعیین تکلیف اضافه پرداخت فوق و مطالبات ۳۰ میلیارد ریالی مندرج در یادداشت ۱۶-۱-۴ در جریان است.

۱۸-۳- پیش پرداخت شرکت انرژی سازه آبان بابت قرارداد منعقد در سال ۱۳۹۵ با موضوع اجرای پروژه پارکینگ مکتبی برای شهرداری شیراز با حاشیه سود ۱۰ درصد می باشد. اجرای قرارداد عملاً خاتمه یافته است.

۱۸-۴- مانده حساب شرکت سیف بنا بابت باقی مانده پیش پرداخت قسط اول پروژه قدوسی شیراز با شهرداری شیراز بوده که سهم شرکت معادل ۱۰ درصد از مبلغ کل قرارداد ۵۴۹ میلیارد ریالی منعقد با پیمانکار می باشد. که با عنایت به اتمام قرارداد مبلغ فوق مستهلک شده است.

شرکت سرمایه گذاری شهرداری شهرداری (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی صان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹- موجودی کالا

| یادداشت | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------------------------|------------|------------|
| ماشین آلات کارخانه آسفالت | ۲۲۲,۳۲۲ | ۲۲۲,۳۲۲ |
| ۱۹-۱ | ۲۲۲,۳۲۲ | ۲۲۲,۳۲۲ |

۱۹-۱- ماشین آلات مربوط به خرید دستگاه ماشین آلات کارخانه آسفالت از شرکت ویرتگن قسم و هزینه های انبارداری و بیمه وسایر موارد میباشد. مانده موجودی ماشین آلات تا میزان ۲۰۲,۵۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه میباشد.

۲۰- موجودی املاک

| یادداشت | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | |
|-----------------------|------------|------------|----------|
| زمین زرد یافت آباد | ۱,۲۲۶,۸۰۵ | ۱,۲۱۴,۰۳۴ | ۲۰-۱ |
| املاک شیراز | ۴۳,۰۰۳ | ۸۲,۴۱۵ | ۲۰-۲ |
| املاک قم | ۱۶,۵۶۱ | ۱۶,۵۶۱ | ۲۰-۳ |
| املاک ساری | ۳۲,۷۷۴ | ۳۲,۷۷۴ | ۲۰-۴ |
| املاک کرج | ۴۵,۵۰۰ | ۴۵,۵۰۰ | ۲۰-۵ |
| املاک اصفهان | ۱۳,۷۱۴ | ۱۳,۷۱۴ | ۲۰-۶ |
| املاک قزوین | ۲۳۹,۰۱۹ | ۲۳۹,۰۱۹ | ۲۰-۷ |
| املاک مشهد | ۵۴,۱۳۳ | ۵۴,۱۳۳ | ۲۰-۸ |
| املاک ساوه | ۱,۵۵۷ | ۱,۲۰۰ | ۲۰-۹ |
| املاک افق | ۲,۸۹۰,۰۰۰ | | ۲۰-۱۰ |
| املاک کودک ۲-تهران | ۱,۸۲۱,۶۷۶ | | ۲۳-۱-۸ |
| املاک تجاری نور-تهران | ۱,۴۸۰,۹۹۱ | | ۲۳-۱-۸ |
| املاک دنیای آرزو-ساری | ۵,۴۰۰,۰۰۰ | | ۲۳-۱-۸ |
| املاک سارینا-کیش | ۳۰۵,۰۰۰ | | ۱۶-۱-۱-۱ |
| گاراژ نقدیانی-تهران | ۵۳۶,۱۸۸ | | ۲۳-۱-۸ |
| املاک گلستان | | | ۵-۲-۱ |
| | ۱۴,۱۰۶,۹۲۲ | ۷۹۸,۰۴۰ | |
| | ۲,۴۹۷,۳۹۰ | | |

۲۰-۱- طی سال ۱۳۹۹ شش دانگ عرصه و اعیان یک قطعه زمین با کاربری تجاری با بنای احداثی به مساحت عرصه ۶,۵۲۰ مترمربع واقع در تهران- بزرگراه آیت الله سعیدی متعلق به بانک شهر به ارزش دفتری دریافت ولی اسناد مالکیت به نام شرکت نیافته است و طبق گزارش مطالعات اقتصادی و امکان سنجی واحد برنامه ریزی و توسعه جهت ساخت و اتمام پروژه فوق مبلغ ۷,۹۲۲ میلیارد ریال نقدینگی مورد نیاز است که این نقدینگی از محل پیش فروش واحدهای نیمه تکمیل قابل تامین میباشد، دوره بازگشت سرمایه گذاری ۴ سال و نرخ بازده داخلی ۳۷ درصد برآورد شده است.

۲۰-۲- در اجرای قراردادهای منعقد شده با شهرداری شیراز، که به تفصیل در یادداشت ۵-۳-۱۶ صورتهای مالی توضیح داده شده، در قبال مطالبات در سنوات گذشته، املاک به شرکت واگذار شده که مانده ابتدای سال ۱۴۰۰ آن شامل ۲۴ واحد پروژه حضرتی به مبلغ ۲۴۱,۵۹۷ میلیون ریال و ۱۶ قطعه ملک طالقانی بوده که طی سال ۱۴۰۰ تعداد ۲۴ واحد از مجتمع حضرتی به بهای تمام شده ۲۳۶,۲۲۸ میلیون ریال (یادداشت ۲-۵) از طریق برگزاری مزایده به فروش رسیده است و حسب توافقات به عمل آمده، اسناد مالکیت مستقیا توسط شهرداری شیراز به نام خریداران انتقال خواهد یافت. طی سال ۱۴۰۱ تعدادی از املاک طالقانی به شهرداری عودت و در مقابل املاک هلال و ایثار دریافت شد و نیز املاک هلال مستقیم به شهرداری نیز فروخته شد که نهایتا مانده فوق شامل ۶ واحد املاک طالقانی و ۱ واحد املاک ایثار میباشد.

۲۰-۳- مانده املاک قم شامل ۵ قطعه ملک میباشد، لازم به ذکر است مالکیت این املاک به نام شهرداری قم بوده و هنوز به نام خریداران انتقال نیافته است.

شوکت سرمایه گذاری شهرآته (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، صان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

- ۲۰-۴- طی سال ۱۳۹۵ بابت تسویه مانده مطالبات از شهرداری ساری تعداد ۵۱ قطعه زمین دریافت گردیده که در سنوات قبل ۱۴ قطعه عودت و ۲۱ قطعه دیگر به صورت اقسامی فروخته شده است. حسب توافقات فی مابین املاک فروخته شده مستقیماً توسط شهرداری به نام خریداران انتقال خواهد یافت. لازم به ذکر است در مقطع ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ تعداد ۱۶ قطعه باقیمانده است.
- ۲۰-۵- بابت تسویه طلب از شهرداری کرج در ارتباط با تامین منابع مالی بزرگراه شمالی (به شرح مندرجات یادداشت ۷-۱-۲۶) قلمانی زمین و واحد تجاری دریافت شده که تعدادی از آن به فروش رسیده است. مانده پایان سال ۱۳۹۸ شامل ۱۲ قطعه ملک می باشد که سند مالکیت آن به نام شهرداری کرج بوده و طی سال ۱۳۹۹ تعداد ۸ قطعه آن به بهای تمام شده ۵۱.۷۰۰ میلیون ریال (یادداشت ۲-۵) به فروش رسیده و ملک آزادگان کرج به مبلغ ۸۷۴ میلیارد ریال نیز دریافت شده و انتقال رسمی مالکیت آن به نام شرکت صورت پذیرفته که به منظور ساخت به سرفصل مخارج ساخت املاک (یادداشت ۱۳) منتقل شده است.
- ۲۰-۶- بابت تسویه بخشی از پرداخت های صورت گرفته به شرکت سپاسد (بیمانکار تقاطع غیرهمسطح اصفهان) طی سنوات قبل املاکی از شهرداری اصفهان دریافت شده که مانده املاک شامل ۵ واحد آپارتمان و ۲ واحد تجاری به نام شهرداری اصفهان بوده که متعاقب فروش این املاک، اسناد مالکیت مستقیماً توسط شهرداری اصفهان به نام خریداران انتقال خواهد یافت. طی سال ۱۳۹۹ تعداد ۳ واحد آپارتمان و یک واحد تجاری جمعاً به بهای تمام شده ۲۰۶۰۴ میلیون ریال (یادداشت ۲-۵) به فروش رسیده است. بر این اساس مانده املاک شامل ۲ واحد آپارتمان و یک واحد تجاری است.
- ۲۰-۷- مانده ابتدای سال ۱۳۹۹ املاک قزوین شامل دو قطعه ملک به ارزش ۲۸۸.۴۵۸ میلیون ریال دریافتی از بانک شهر (یادداشت ۱-۳-۲۶) بوده که یک قطعه آن به بهای تمام شده ۴۹.۶۹۰ میلیون ریال بر اساس گزارش کارشناسی به فروش رسیده است. لازم به ذکر است طی سال ۱۳۹۹ نیز تعداد ۸ قطعه ملک نیز از شهرداری قزوین به ارزش ۹۹.۷۳۸ میلیون ریال بابت پروژه حکم آباد دریافت گردید که به پیمانکار دست دوم پروژه (شرکت عمران آذرستان) واگذار گردید. اسناد مالکیت به نام شرکت انتقال نیافته است.
- ۲۰-۸- طی سال ۱۳۹۹ ملک آبکوه و ۲۰ واحد مسکونی از املاک مجتمع یاس بابت تسویه بخشی از مطالبات شهرداری مشهد دریافت شده است که سند مالکیت آن به نام شهرداری مشهد بوده که در هنگام واگذاری مستقیماً به نام خریدار انتقال خواهد یافت.
- ۲۰-۹- سرمایه گذاری در املاک ساوه شامل ۴ قطعه زمین خریداری شده در سنوات قبل از خانم کاترین محمدی جمعاً به مساحت ۸۰۰ متر مربع از اراضی بخش ۴ زرد ساوه واقع در شهر نور پرندک (از اراضی شرکت تعاونی مسکن نور) به ارزش کارشناسی و در قبال تسویه بدهی فروشنده به شرکت بوده است. اسناد مالکیت این قطعات در جریان انتقال به نام شرکت است.
- ۲۰-۱۰- طبق قرارداد ۱۴۰۱/۱۴۷۱۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۰ فی مابین شهرآته و کیان تجارت آرام مقرر گردید کلیه سهام شرکت توسعه بازرگانی بین الملل شهر به مبلغ ۲۹۸.۶۰۰ میلیون ریال به شرکت کیان تجارت آرام انتقال و در مقابل ملک موسوم به افق به پلاک ثبتی ۱۲۰۰ فرعی از ۹۰ به مبلغ ۲.۸۹۰.۰۰۰ میلیون ریال به شهرآته واگذار گردد و مطالبات سهامداران شرکت توسعه بازرگانی بین الملل شهر به ترتیب (شرکتهای عمران شهرابیدار، مسکن و ساختمان جهان، تجارت آتیه کیش و شرکت فن آوران ایمن شبکه فاش) به شهرآته انتقال یابد و مقرر شد نحوه تسویه طلب شرکت کیان تجارت آرام بابت اضافه برداشتی تسویه بدهی تسهیلات شرکت توسعه بازرگانی شهر به مبلغ ۹۰۱.۵۳۸ میلیون ریال و واگذاری چهار دستگاه آپارتمان موسوم به گلستان (یادداشت ۱-۵-۲) انجام پذیرد و بابت الباقی طلب به مبلغ ۱.۲۱۲.۷۴۶ میلیون ریال هولوگرام مورد تایید شهرداری ارائه شود.
- ۲۰-۱۱- املاک مندرج در یادداشت فوق شامل انواع واحد مسکونی، اداری و تجاری میباشد که تحت پوشش بیمه در مقابل خطرات احتمالی قرار گرفته است.
- ۲۰-۱۲- از مجموع املاک شرکت تعداد ۷۲ قطعه واحد بنام شرکت انتقال رسمی نیافته است.

۲۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|-------------|---------------|
| خالص | خالص | بهای تمام شده |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۴۳,۸۶۱ | ۲۹۱,۹۹۳ | ۴۹۶,۲۲۱ |
| ۲,۷۶۶,۴۴۹ | ۴,۴۶۴,۴۱۳ | ۴,۴۶۴,۴۱۳ |
| ۲,۷۸۲,۹۸۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ |
| ۵,۷۹۳,۲۹۰ | ۵,۰۵۶,۴۰۶ | ۵,۲۶۰,۶۳۴ |

سرمایه گذاری کوتاه مدت

- ۲۱-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
- ۲۱-۲ سرمایه گذاری در صندوق گنجینه زرین شهرو صادرات آرمانی
- ۲۱-۳ سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

شرکت سرمایه گذاری شهر آتمه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی منتهی دوره
 دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس از ارقام زیر تشکیل شده است:

| ماده در ابتدای دوره | افزایش | | کاهش | | مانده در ابتدای دوره | |
|---|---------|---------|---------|---------|----------------------|---------|
| | مبلغ | تعداد | مبلغ | تعداد | مبلغ | تعداد |
| سهام شرکت های بورسی | | | | | | |
| شرکت آفتاب‌نیک | | | | | | |
| شرکت توسعه و عمران کرمان | | | | | | |
| شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی | | | | | | |
| شرکت انرژی امید تان هور | | | | | | |
| سرمایه گذاری خوزی | | | | | | |
| شرکت فولاد کوه جنوب کیش | | | | | | |
| شرکت پلیمو آریا ساسول | | | | | | |
| بانک ملت | | | | | | |
| شرکت تامین سرمایه بانک ملت | | | | | | |
| شرکت ملی مس ایران | | | | | | |
| سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات | | | | | | |
| حق تقدم سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات | | | | | | |
| شرکت بیمه اتکالی بانک سامان | | | | | | |
| شرکت نفت سپاهان | | | | | | |
| شرکت تولیدات پتروشیمی قاندیسیر | | | | | | |
| گسترش صنایع روی ایرانیان | | | | | | |
| حق تقدم تامین سرمایه بانک ملت | | | | | | |
| تأمین سرمایه دناوند | | | | | | |
| شرکت پالایش نفت تهران | | | | | | |
| شرکت پالایش نفت اصفهان | | | | | | |
| شرکت پالایش نفت تبریز | | | | | | |
| شرکت پتروشیمی پارس | | | | | | |
| کاهش ارزش ابراشته | | | | | | |
| ۳۱-۱-۱- سرمایه گذاری جاری سریع معامله در شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار در تاریخ صورت وضعیت مالی براساس رویه مندرج در یادداشت ۱۲-۳ صورت های مالی به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش ارزشیابی می شود. اگرچه در تاریخ صورت وضعیت مالی، مجموع خالص ارزش فروش پرتفوی از بهای تمام شده کمتر بوده لیکن با توجه به اهمیت بودن مبلغ نسبت به احتساب زیان کاهش ارزش اقدام شده است. | ۳۱۹,۹۹۳ | ۳۱۹,۹۹۳ | ۳۱۹,۹۹۳ | ۳۱۹,۹۹۳ | ۳۱۹,۹۹۳ | ۳۱۹,۹۹۳ |
| ۳۱-۱-۲- منظور استفاده بهینه از منابع مالی شرکت و سودآوری آن، نسبت به سرمایه گذاری در صندوق گنجینه زرین شهر اقدام شده است. منابع سرمایه گذاری توسط بانک شهر تضمین شده و سود حاصل از سرمایه گذاری هر ماهه با نرخ علی الحساب ۱۸ درصد (یادداشت ۱۱ صورت های مالی) دریافت می گردد. در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت مالک تعداد ۲۹۰,۱۴۶ واحد سرمایه گذاری نزد صندوق گنجینه زرین شهر و ۲,۱۸۶,۳۷۹ واحد سرمایه گذاری نزد صندوق گنجینه زرین شهر که سود سالیانه ۱۹,۵ و ۲۰ درصد به آن تعلق می گیرد. | ۲۹۰,۱۴۶ | ۲۹۰,۱۴۶ | ۲۹۰,۱۴۶ | ۲۹۰,۱۴۶ | ۲۹۰,۱۴۶ | ۲۹۰,۱۴۶ |
| ۳۱-۲- سپرده های کوتاه مدت بانکی عمدتاً مربوط به وجوه نزد شبکه بانک شهر بوده که سود سالیانه ۱۹,۵ و ۲۰ درصد به آن تعلق می گیرد. | ۲۹,۰۰۰ | ۲۹,۰۰۰ | ۲۹,۰۰۰ | ۲۹,۰۰۰ | ۲۹,۰۰۰ | ۲۹,۰۰۰ |



شرکت سرمایه گذاری شهر آینه (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۲- موجودی نقد

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|---------------|----------------|---------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۴۹,۳۰۳ | ۷۴۷,۵۹۴ | ۲۲-۱ | موجودی ریالی نزد بانک ها |
| ۴,۰۴۲ | ۴,۳۱۱ | ۲۲-۲ | موجودی ارزی نزد بانک ها |
| ۲,۰۹۹ | ۵,۴۴۴ | | صندوق و تنخواه گردان ها |
| ۵۵,۴۴۳ | ۷۵۷,۳۴۹ | | |
| (۵,۰۳۸) | (۱۰۴,۸۰۷) | ۲۲-۳ | کسر میگردد موجودی حساب مشترک بانکی بابت کنسرسیوم مشارکتی مترو با بانک شهرو پیمانکاران |
| ۵۰,۴۰۵ | ۶۵۲,۵۴۲ | | |

۲۲-۱- موجودی نزد بانکهای ریالی شامل ۵ فقره حساب جاری شرکت و حساب مشترک به مبلغ ۶۹۴,۴۹۷ میلیون ریال و ۶ فقره حساب پشتیبان به مبلغ ۶۷۸,۰۹۷ میلیون ریال بوده که سود سپرده های مزبور به همراه سپرده های بانکی مندرج در سرفصل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت (یادداشت ۲۱) و مبلغ ۵۵۸,۷۸۹ میلیون ریال تحت سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت ۱۱-۱) انعکاس یافته است.

۲۲-۲- ضمناً مانده نزد بانک ارزی به مبلغ ۴,۳۱۱ میلیون ریال مشتمل بر ۹۶,۲۳۱ یوان چین بوده است.

۲۲-۳- مانده فوق مربوط میشود به حساب مشترک کنسرسیوم مترو تهران نزد بانک شهر واریزی توسط مترو یادداشت (۲-۴-۱۶) که با ارائه صورت وضعیت توسط پیمانکاران مستهلک خواهد شد و مانده فوق با مانده بدهی کنسرسیوم مندرج در سرفصل حسابهای پرداختنی یادداشت ۱-۲۶ تهاثر گردیده است.

۲۳- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|-------------------|------------------|---------|----------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱۳,۵۹۸,۷۲۴ | | ۲۳-۱ | پروژه فرانمای ایران |
| ۶,۷۸۱,۳۵۷ | ۶,۷۸۹,۶۷۴ | ۲۳-۲ | پروژه آپسان |
| ۱۵۶,۷۰۱ | ۲,۰۹۶ | ۲۳-۳ | سهام بانک شهر |
| ۱۴۰,۰۰۰ | | ۲۰-۱۰ | سهام شرکت بازرگانی بین الملل شهر |
| ۲۰,۶۷۶,۷۸۲ | ۶,۷۹۱,۷۷۱ | | |

۲۳-۱- مانده حساب پروژه فرانمای ایران به شرح زیر قابل تفکیک است:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|-------------------|-------------------|---------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۹۲۰,۰۰۰ | ۹۲۰,۰۰۰ | ۲۳-۱-۱ | بهای خرید ۱۵ درصد پروژه در سالهای ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ |
| ۱,۰۸۶,۴۰۳ | ۱,۰۸۶,۴۰۳ | ۲۳-۱-۲ | افاقه فروش به بانک تجارت |
| ۳,۷۸۵,۹۹۴ | ۳,۷۸۵,۹۹۴ | ۲۳-۱-۳ | صورت وضعیتهای شماره ۱ الی ۶ ارزی |
| ۱۹۸,۸۵۶ | ۱۹۸,۸۵۶ | ۲۳-۱-۴ | صورت وضعیت شماره ۷ ارزی |
| ۹۶۵,۳۰۳ | ۹۶۵,۳۰۳ | ۲۳-۱-۵ | صورت وضعیت شماره ۸ قطعی ریالی |
| ۲۶۴,۸۱۸ | ۲۷۴,۵۸۴ | ۲۳-۱-۶ | سایر مخارج |
| ۶,۳۷۷,۳۴۹ | ۶,۳۷۷,۳۴۹ | ۲۳-۱-۷ | انتقال سهم ۵۰ درصد بانک شهر |
| ۱۳,۵۹۸,۷۲۴ | ۱۳,۶۰۸,۴۸۹ | | |
| | (۱۳,۶۰۸,۴۸۹) | ۲۳-۱-۸ | فروش پروژه فرانما به بانک شهر |
| ۱۳,۵۹۸,۷۲۴ | | | |

شرکت سرمایه گذاری شهر آینه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۳-۱-۱- پروژه فرنامای ایران به موجب قرارداد مشارکت منعقد در تاریخ ۱۳۸۷/۱۰/۲۴ بر روی زمین واقع در منطقه ۲ تهران در جریان احداث می‌باشد. که درصد مالکیت اولیه به صورت ۵۰ درصد سهم بانک شهر ۳۰ درصد سرمایه گذاری شهر آینه و ۲۰ درصد شرکت مجتمع عمرانی ایران شهر بوده است. سهم ۳۰ درصدی شرکت سرمایه گذاری شهر آینه از پروژه مزبور به همراه سهم ۵۰ درصدی بانک شهر در سال ۱۳۹۳ به همراه مبالغ ارزی LC گشایش یافته به بانک تجارت فروخته شده بود. در سال ۱۳۹۴ بر اساس میبایعه نامه تنظیمی ۵۰ درصد از سهم ۲۰ درصدی (۱۰ درصد از کل) شش دانگ عرصه و اعیان احدائی بر روی قسمتی از پروژه ایمکس به همراه برونانه ساختمانی و همچنین حقوق مربوط به LC گشایش یافته ارزی آن از شرکت مجتمع عمرانی ایران شهر بر اساس گزارش ارزیابی کارشناسی رسمی دادگستری و در سال ۱۳۹۵، ۵۰ درصد دیگر آن بر اساس میبایعه نامه تنظیمی و گزارش کارشناس رسمی دادگستری خریداری و وجه آن پرداخت شده است. ضمناً طی سال ۱۴۰۰ به شرح مندرجات یادداشت ۱-۶-۲۳ سهم ۵۰ درصدی بانک شهر از پروژه مذکور به این شرکت انتقال یافته است. با عنایت به توضیحات فوق سهم شرکای پروژه در تاریخ صورت وضعیت مالی به صورت ۹۵ درصد سرمایه گذاری شهر آینه و ۵ درصد عمرانی ایران شهر و مالکیت رسمی زمین، همچنان به نام شهرداری منطقه ۲ تهران می‌باشد.

۲۳-۱-۲- همانطور که در یادداشت ۱-۱-۲۳ فوق توضیح داده شد، به دلیل فروش ۸۰ درصد از مالکیت پروژه توسط شرکتهای بانک شهر و سرمایه گذاری شهر آینه به بانک تجارت، سهم آن بانک از صورت وضعیتها و مخارج پروژه به حساب ایشان منظور شده بود که به اصلاح آن و انتقال به حساب مالکان جدید (بر اساس نسبت مالکیت جدید) اقدام شده است، ضمناً بهای تمام شده بخش واگذار شده به بانک تجارت در سال ۱۳۹۳ مبلغ ۱۷۰۸۶/۴۰۳ میلیون ریال بوده است که به عنوان بخشی از مخارج پروژه در جدول فوق لحاظ شده است. لازم به ذکر است مبلغ مذکور شامل ۶۱۷ میلیارد ریال صورت وضعیتهای اولیه شرکت عمرانی ایران شهر بابت تسطیح، ساخت و تخریب طرح اولیه پروژه، ۱۶۳ میلیارد ریال پیش پرداخت هزینه های LC و ۳۰۶ میلیارد ریال هزینه های مالی و سایر مخارج پروژه (از زمان خرید تا مقطع واگذاری به بانک تجارت در سال ۱۳۹۳) بوده است.

۲۳-۱-۳- جهت اجرای پروژه مذکور کنسرسیوم از شرکتهای Citic چین و عمرانی ایران شهر تشکیل شده که صورت وضعیتهای مربوطه به کارفرما (سرمایه گذاری شهر آینه) تحویل می‌گردد. ضمناً با عنایت به قرارداد LC گشایش یافته نزد بانک پاسارگاد، متعاقب تأیید صورت وضعیتهای اجرایی کنسرسیوم توسط کارفرما و پرداخت آن توسط CCB (بانک فاینانسر) طی دوران استفاده، باز پرداخت مرحله اول به صورت یکجا و ۳۶ ماه بعد از شروع شدن قرارداد (۲۰۱۹/۰۷/۲۴) به بانک پاسارگاد بوده که در سررسید پرداخت و تسویه شده است. با توجه به مبنای پیش بینی شده در استانداردهای حسابداری، تفاوت تسعیر ارز و سود و کارمزد متعلقه به بهای تمام شده پروژه (دارائی واجد شرایط) منظور شده است. لازم به ذکر است صرفاً مرحله اول LC بصورت ۳ مرحله ای فعال شده و صورت وضعیتهای ۱ الی ۶ از این طریق پرداخت شده است.

۲۳-۱-۴- همانطور که در یادداشت ۱-۳-۲۳ نیز توضیح داده شده است، شرکت عمران ایران شهر به عنوان پیمانکار اجرایی پروژه، صورت وضعیتهای مربوطه را ارائه کرده است. آخرین صورت وضعیت ارزی آن شرکت به دلیل عدم امکان استفاده از LC بانک پاسارگاد تأیید و به شرح مندرجات یادداشت ۱-۱-۲۶ در جریان تسویه قرار دارد. لازم به ذکر است در تاریخ تهیه صورتهای مالی، آن شرکت از ادامه کار خلع ید شده و اقدامات اجرایی در راستای واگذاری آن در حال انجام می‌باشد.

۲۳-۱-۵- مربوط میشود به صورت وضعیت شماره ۸ و قطعی (تعدیل، کارکرد و طراحی) در ادامه قرارداد ساخت پروژه ایمکس که بصورت ریالی اعلام شده و در دفاتر ثبت گردیده است.

۲۳-۱-۶- سایر مخارج مندرج در جدول فوق عمدتاً مربوط به صورت وضعیتهای ناظر پروژه و حق مدیریت شرکت Citic بوده است.

۲۳-۱-۷- طبق صلح نامه شماره ۹۹/۳۹۲۲۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۵ معادل ۱۳۹۹/۰۷/۰۵ معادل ۵۰ درصد سهم بانک شهر از پروژه فرنامای ایران به ارزش دفتری به شرکت شهر آینه انتقال یافته است. مبلغ مذکور شامل سهم ۵۰ درصدی بانک از صورت وضعیت ها، هزینه های LC، بهای خرید اولیه و سایر مخارج بوده است.

۲۳-۱-۸- طبق صلح نامه شماره ۲۷۳۹۵۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ مالکیت ۹۵ درصد پروژه فرانما واقع در خیابان شهد فرحزادی به مبلغ دفتری ۱۳،۵۹۸،۷۲۴ میلیون ریال به بانک شهر واگذار و در مقابل املاک موسوم به (کاوه به پلاک ثبتی ۲/۱۳۷۱ به مبلغ ۱،۲۳۷،۴۱۱ میلیون ریال، دنیای آرزوی ۲ به پلاک ثبتی ۳/۶۱۱ به مبلغ ۵،۴۰۰،۰۰۰ میلیون ریال، بهروز به پلاک ثبتی ۴/۱۱۵ به مبلغ ۴۱۶،۳۹۸ میلیون ریال، نور (حق سرقفلی) به مبلغ ۱،۴۸۰،۹۹۱ میلیون ریال، کودک ۲ به پلاک ثبتی ۵۹۸۹/۱،۵۹۸۹/۲ و ۵۹۸۹/۵۹۹۰ به مبلغ ۱،۸۲۱،۶۷۶ و گاراژ نقدیانی به پلاک ثبتی ۱/۱۳۵۹ به مبلغ ۵۳۶،۱۸۸ میلیون ریال) جمعا به مبلغ ۱۰،۸۹۲،۶۶۴ میلیون ریال (یادداشت ۱۳ و ۲) دریافت گردید و الباقی با مطالبات دیون بانک شهر (یادداشت ۴-۲۶) و تسویه بدهی تسهیلات شرکت توسعه بازرگانی بین الملل شهر تسویه گردید. مضافاً کلیه مزایا و مخاطرات پروژه فرانما بموجب صلح نامه تنظیمی به عهده بانک شهر قرارداده شده است.

شرکت سرمایه گذاری شهرآئمه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۲۳- مبالغ منظور شده تحت عنوان پروژه آيسان به شرح زیر می باشد:

| تجمیعی تا پایان سال ۱۴۰۰ | تجمیعی تا ۱۴۰۱/۶/۳۱ | یادداشت |
|-----------------------------|---------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲,۱۷۰,۰۰۰ | ۳,۱۷۰,۰۰۰ | ۲۳-۲-۱ زمین |
| ۲۳۷,۰۷۸ | ۲۳۷,۰۷۸ | ۲۳-۲-۲ صورت وضعیت های پیمانکاران |
| ۱۲۹,۴۶۶ | ۱۲۹,۴۶۶ | سایر مخارج |
| ۳,۵۳۶,۵۴۴ | ۳,۵۳۶,۵۴۴ | مجموع مخارج مقطع واگذاری (بدون هزینه های مالی) |
| (۳,۰۹۲,۵۳۹) | (۳,۰۹۲,۵۳۹) | ۲۳-۲-۳ فروش ۹۰ درصد به بانک شهر |
| ۴۴۴,۰۰۵ | ۴۴۴,۰۰۵ | خرید زمین و تغییر کاربری |
| ۳۰,۵۴۸ | ۳۰,۵۴۸ | ۲۳-۲-۲ صورت وضعیت پیمانکاران |
| ۲,۱۰۶,۸۲۶ | ۲,۱۰۶,۸۲۶ | ۲۳-۲-۴ اقاله و سایر مخارج |
| ۲۳۲,۸۵۷ | ۲۳۲,۸۵۷ | مجموع مخارج قابل تقسیم |
| ۲,۳۷۰,۲۳۱ | ۲,۳۷۰,۲۳۱ | سهم بانک شهر از مخارج (۹۰ درصد) |
| (۲,۱۲۴,۱۱۲) | (۲,۱۲۴,۱۱۲) | انتقال سهم ۹۰ درصد بانک شهر |
| ۵,۲۱۶,۶۵۱ | ۵,۲۱۶,۶۵۱ | ۲۳-۲-۳ |
| ۵,۹۰۶,۷۷۵ | ۵,۹۰۶,۷۷۵ | ۲۳-۲-۵ هزینه های جذب شده به پروژه |
| ۷۳۴,۵۹۷ | ۷۳۴,۰۰۳ | سهم از هزینه های پرسنلی و اداری و تشکیلاتی |
| ۶,۶۴۱,۳۷۲ | ۶,۶۴۲,۷۷۹ | ۲۳-۲-۲ پیش پرداخت سرمایه ای- شرکت سابیر بین الملل |
| | ۶,۹۱۱ | |
| ۱۳۹,۹۸۵ | ۱۳۹,۹۸۵ | ۲۳-۲-۲ |
| ۶,۷۸۱,۳۵۷ | ۶,۷۸۹,۶۷۴ | |

۲۳-۲-۱- بر اساس قرارداد منعقد در سال ۱۳۹۳ مقرر گردیده ۷۰٪ از کلیه حقوق پروژه در حال احداث آيسان متعلق به شهرداری تبریز (به استثنای سهم شهرداری تبریز بابت بخش غیرنقدی عوارض ساختمانی) به همراه پروانه ساختمانی آن به مساحت ۴۲۰۰۰ مترمربع به موجب ۷۱ جلد اسناد مالکیت مربوط به شهرداری تبریز که با شرکت برج نمای بندر مشارکت دارد، به شرکت سرمایه گذاری شهرآئمه انتقال یابد. در این ارتباط براساس ارزیابی و تقویم کارشناسان رسمی دادگستری بهای خرید به مبلغ ۲,۲۵۰ میلیارد ریال تعیین گردیده که براساس قرارداد تهازی منعقد در سال ۱۳۹۴ از طریق پرداخت بدهی های شهرداری مزبور توسط بانک شهر و بخشی نیز از طریق خرید اتوبوس شهری به مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال تسویه گردیده است. همچنین براساس قرارداد منعقد در سال ۱۳۹۴ سهم ۳۰ درصدی باقی مانده (متعلق به شرکت برج نمای بندر) براساس ارزیابی کارشناس رسمی دادگستری به مبلغ ۹۲۰ میلیارد ریال خریداری و مقرر شد مبلغ ۲۵۰ میلیارد ریال بصورت نقد و از طریق دریافت تسهیلات از بانک شهر و مبلغ ۵۰ میلیارد ریال از طریق تسویه بدهی های فروشنده و مبلغ ۵۷۰ میلیارد ریال نیز بصورت غیرنقد پرداخت گردد. بر اساس توافق نامه ۳ جانبه مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۰۲ بدهی ۵۷۰ میلیارد ریالی به شرکت برج نمای بندر به نفع شرکت کاسپین لوتوس زمین صلح گردید و در سنوات قبل قطعاً از املاک به نامبرده تحویل و باقی مانده به صورت نقد تسویه شده است و بر این اساس عملاً مالکیت ۱۰۰ درصد حقوق پروژه به استثنای سهم شهرداری تبریز بابت بخش غیر نقدی عوارض به شرکت انتقال یافته است.

۲۳-۲-۲- پس از نهایی شدن طراحی فاز یک، شرکت سابیر بین الملل به عنوان مجری ساخت پروژه انتخاب شد که صورت وضعیت کارهای انجام شده با توجه به تأیید مشاور پروژه (مشارکت تدبیر ساحل پارس و نقش پایدار) در حسابها انعکاس یافته است. ضمناً مبلغ ۱۴۰ میلیارد ریال به عنوان پیش پرداخت به شرکت سابیر بین الملل پرداخت شده که متعاقب دریافت صورت وضعیتهای شرکت مذکور مستهلک و به حساب پروژه منظور خواهد شد. طی سال جاری اجرای پروژه متوقف گردیده و اقدامات مرتبط با تعیین تکلیف پیش پرداخت سابیر بین الملل در جریان بوده است. صورت وضعیت های ثبت شده در سال جاری عمدتاً بابت بازرسی و نظارت کارگاهی بوده است.

۲۳-۲-۳- طی سال ۱۳۹۶ معادل ۹۰ درصد از پروژه مذکور به بهای دفتری پس از کسر هزینه های مالی و اعمال پاره ای تعدیلات (به مبلغ ۳,۰۹۲ میلیارد ریال) به بانک شهر واگذار و متعاقب آن ۹۰ درصد صورت وضعیتهای اجرایی شرکت سابیر بین الملل نیز به حساب بدهکار بانک شهر منظور شده است. بر این اساس طبق توافق نامه با بانک شهر، ۴۵ درصد از مخارج انجام شده در سال قبل به عنوان کارمزد شرکت محاسبه و در حسابها لحاظ می گردید. طی سال ۱۳۹۹ و طبق صلح نامه شماره ۹۹/۳۹۳۲۵۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۵ مجدداً ۹۰ درصد سهم بانک شهر از پروژه آيسان به بهای دفتری به شرکت شهرآئمه انتقال یافته است. بر این اساس مجدداً شرکت مالک ۱۰۰ درصد حقوق پروژه به استثنای سهم شهرداری تبریز بابت بخش غیرنقدی عوارض می باشد.

۲۳-۲-۴- تعداد ۷۱۳ فقره چک بابت پیش فروش املاک پروژه آيسان توسط شرکت برج نمای بندر از خریداران واحدها دریافت گردیده که براساس توافقات حاصله تمامی چک های مزبور به شرکت سرمایه گذاری شهر آئمه منتقل شده است. لازم به ذکر است طی سالهای قبل مبلغ ۳۵ میلیارد ریال به اشخاصی که قرارداد خود را اقاله کرده اند پرداخت شده و در سنوات قبل نیز بر اساس قراردادهای موجود مبلغ ۱۰۲ میلیارد ریال معادل مبلغ دریافتی توسط شرکت برج نمای بندر از یک سو به بدهکار پروژه و از سوی دیگر به حساب بانکنگاری این اشخاص (یادداشت ۱- ۲۶) منظور شده که بخشی از آن متعاقب مراجعه افراد و امضای قرارداد اقاله پرداخت شده است.

شرکت سرمایه گذاری شهرآینه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی مناسبت دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۲۲- با توجه به شرایط پیش بینی شده در استانداردهای حسابداری بخشی از هزینه های عمومی و اداری و مشترک به حساب پروژه منظور شده است.

۲-۲۳- از بابت بخش غیرتقدی مطالبات شهرداری تبریز از زیربناهای مجتمع احداثی از طبقات ۱۱ لغایت ۲۵ ساختمان برج اداری و واحدهای خدماتی اداری طبقات ۱۶، ۱۷، ۱۸ و ۱۹، ساختمان هتل آپارتمان و باقیمانده از واحدهای تجاری طبقه دوم تخصیص می یابد. همچنین طبقه آخر ساختمان برج اداری نیز جهت استقرار شورای اسلامی شهر تبریز در نظر گرفته شده است.

۲-۲۴- درصد پیشرفت پروژه ۴۴ درصد بوده، طبق مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۸ هیات مدیره مقرر بر فروش پروژه گردیده که اقدامات جهت واگذاری آن در دست انجام میباشد، ارزش روز پروژه آیسان طبق کارشناسی به شماره ۱۴۰۰۲۶۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۱ بالغ بر ۲۰.۹۰۰ میلیارد ریال ارزیابی شده است.

۲-۲۵- در سنوات قبل طی ۲ مرحله تعداد ۵۵۲ میلیون سهم بانک شهر از شرکت تعاونی شهریار به مبلغ ۵۰۵ میلیارد ریال خریداری شده که با توجه به بسته بودن نماد معاملاتی آن بانک در زمان خرید امکان انتقال مالکیت آن میسر نگردیده و وکالت رسمی فروش از فروشندهگان اخذ شده است. در سال قبل با بازگشایی نماد و با توجه به اینکه نرخ خرید بخشی از سهام به صورت علی الحساب بوده، مبلغ ۵۴ میلیارد ریال بابت بهای قطعی خرید (شامل کارمزد انتقال) به حساب فوق منظور شده است. با توجه به تصمیم مدیریت منی بر فروش سهام بانک شهر، بهای تمام شده سهام متعلق به شرکت و خریداری شده از تعاونی شهریار در سرفصل فوق انعکاس یافته است. لازم به ذکر است طی سال ۱۳۹۹ تعداد ۱۱.۷۵۳.۸۲۲ سهم به فروش رسیده و سود حاصل از فروش به مبلغ ۶۶.۷۰۴ میلیون ریال تحت سرفصل درآمد عملیاتی سود فروش سهام (یادداشت ۵) انعکاس یافته است. طی سال ۱۴۰۱ تعداد ۱۵۵.۰۰۰.۰۰۰ سهم از سهام فوق فروخته و سود آن به میزان ۵۴۱.۸۶۲ میلیون ریال در (یادداشت ۱-۵) شناسایی شده است مانده پایان دوره شامل ۲.۱۰۱.۸۴۲ سهم بوده که خالص ارزش روز سهام در تاریخ صورت وضعیت مالی برابر ۸.۹۴۱ میلیون ریال است. لازم به ذکر است با توجه به الزامات سازمان فرابورس فروش سهام مذکور همچنان مدنظر بوده و متعاقب اصلاح شرایط بازار بورس، اقدام به واگذاری آن خواهد شد.

۲-۲۶- پروژه های فرمانای ایران و پروژه آیسان از پوشش بیمه ای کافی در مقابل حوادث احتمالی برخوردار می باشند.

۲-۲۷- اسناد مالکیت پروژه آیسان بنام شرکت انتقال نیافته است.

۲۴- سرمایه

سرمایه شرکت در ابتدای تأسیس مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی بوده که طی چند مرحله سرمایه شرکت به مبلغ ۱.۵۸۰ میلیارد ریال مشتمل بر ۱.۵۸۰ میلیون سهم ۱.۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده بالغ گردیده است. طی سال ۱۳۹۹ از محل مطالبات حال شده سهامداران سرمایه از مبلغ ۱.۵۸۰ میلیارد ریال به ۱۰۰.۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است اسامی سهامداران شرکت به همراه درصد مشارکت ایشان در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| صاحبان سهام | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|
| | تعداد سهام | درصد سهام | مبلغ سهام | |
| گروه مالی شهر | ۹,۹۸۴,۱۹۷ | ۹۹ | ۹,۹۸۴,۱۹۷ | ۹,۹۸۴,۱۹۷ |
| بانک شهر (سهامی عامی) | ۱۵,۸۰۰ | ۱ | ۱۵,۸۰۰ | ۱۵,۸۰۰ |
| شرکت لیزینگ شهر (سهامی عامی) | ۱ | | ۱ | ۱ |
| شرکت صرافی شهر (سهامی عامی) | ۱ | | ۱ | ۱ |
| شرکت مسکن و ساختمان جهان (سهامی عامی) | ۱ | | ۱ | ۱ |
| | <u>۱۰,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۱۰۰</u> | <u>۱۰,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۱۰,۰۰۰,۰۰۰</u> |

۲۵- اندوخته قانونی

در رعایت مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه سال ۱۳۴۷، مبلغ ۴۷۴.۷۴۸ میلیون ریال از محل سود دوره جاری و سنوات قبل به حساب 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 سرمایه گذاری شهر آینه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶- پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | تجاری: حساب‌های پرداختی: |
|-------------|-------------|---------|-----------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۲,۵۱۶,۳۰۶ | ۳,۷۷۰,۶۵۳ | ۲۶-۱ | سایر اشخاص |
| ۲,۵۱۶,۳۰۶ | ۳,۷۷۰,۶۵۳ | | سایر پرداختی‌ها: |
| ۷۵,۰۶۶ | ۳۴,۶۴۰ | ۲۶-۲ | استاد پرداختی: |
| | | | حسابهای پرداختی: |
| ۱۳,۶۲۹,۵۷۵ | ۳,۸۵۷,۷۷۴ | ۲۶-۳ | اشخاص وابسته |
| ۲,۰۲۸,۶۳۴ | | ۲۶-۴ | انتقال دیون از کلانشهرها |
| ۴۳۳,۵۰۲ | ۴۳۳,۹۱۱ | | سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده |
| ۲,۰۰۴ | ۱,۷۰۴ | | مالیات تکلیفی و حقوق پرداختی |
| ۱,۸۱۲,۰۰۵ | ۱,۷۸۱,۰۳۹ | ۲۶-۵ | سپرده حسن انجام کار و تعهدات |
| ۲,۵۸۱ | ۱,۳۶۰ | | سپرده مزایده |
| ۳۱۳,۸۳۹ | ۳۲۲,۵۵۰ | ۲۶-۵ | سپرده بیمه پیمانکاران |
| | ۷,۵۰۰ | | ودایع اجاره |
| ۳,۵۳۰ | ۶,۱۰۷ | | حق بیمه پرداختی |
| ۱,۶۵۷,۴۴۲ | ۲۱۰,۶۳۵ | ۲۶-۶ | هزینه تحقق یافته پرداخت نشده |
| ۱۹,۹۵۸,۱۷۹ | ۶,۶۵۷,۲۲۱ | | |
| ۲۲,۴۷۴,۴۸۵ | ۱۰,۴۲۷,۸۷۴ | | |

شرکت سرمایه گذاری شهراآته (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶-۱- مانده حسابهای پرداختی تجاری به سایر اشخاص به شرح زیر قابل تفکیک است:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|------------------|------------------|----------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۸۰۲,۸۲۵ | ۸۰۲,۸۲۵ | ۱۶-۱-۳-۵ | شهرداری شیراز - املاک دریافتی |
| ۱,۰۳۲,۳۴۴ | ۱,۰۲۱,۹۵۲ | ۲۶-۱-۱ | شرکت عمرانی ایرانشهر |
| ۲,۵۶۳ | ۲,۵۶۳ | | شرکت سازه های صنعتی آذران |
| ۲۴۹,۷۹۸ | ۲۹۶,۴۸۱ | ۲۶-۱-۲ | شرکت عمران آذرستان- پیمانکار پروژه های حکم آباد و هرمزگان |
| ۴۹,۸۶۴ | ۴۹,۸۰۶ | ۲۳-۲-۴ | مطالبات خریداران پروژه ایسان |
| ۳۰,۳۳۴ | | ۱۸-۴ | شرکت سیف بنا-پیمانکار پروژه قدوسی شیراز |
| ۱۰۵,۰۸۶ | ۱۰۵,۰۸۶ | ۲۶-۱-۳ | قطار شهری تبریز |
| ۳۰,۸۱۵ | ۸۱۵ | | پارس نفتان-پیمانکار پروژه بازار موبایل شیراز |
| ۱۰,۰۰۰ | | ۲۶-۱-۴ | آقای حاج حسینی |
| ۲۳,۶۲۴ | ۲۵,۳۴۶ | ۲۶-۱-۵ | شرکت تیوا صنعت شرق |
| ۱,۲۰۱ | ۲,۰۵۴ | | حرکت سیال - نظارت کارگاهی پروژه فرانمای ایران |
| ۶,۸۹۲ | ۶,۸۹۲ | | انرژی سازه آبان- پارکینگ مکتبی شیراز |
| ۶۳,۹۲۴ | ۶۳,۹۲۴ | ۲۶-۱-۶ | شهرداری تبریز |
| ۶,۰۷۳ | ۹,۷۳۱ | | بیمه کمک رسان- بیمه تکمیلی پرسنل |
| ۳,۰۱۷ | ۴,۱۲۸ | | تدبیر ساحل- نظارت کارگاهی پروژه ایسان |
| | ۴۰,۶۲۵ | ۱۶-۱-۴-۴ | علی صالح سوری |
| ۲,۹۶۸ | ۲,۹۶۸ | ۲۶-۱-۷ | شهرداری کرج |
| ۴۹,۷۲۷ | ۴۸,۳۲۱ | | مطالبات خریداران املاک شیراز |
| | ۹۱۳ | | شرکت ویرتکن قشم |
| | ۱,۲۱۲,۷۴۶ | ۲۰-۱۰ | کیان تجارت آرام |
| | ۲۵,۹۳۶ | ۱۶-۱-۱-۱ | حسین شیخ محمد |
| ۵,۰۳۸ | ۱۰۴,۸۰۷ | ۲۲-۳ | کنسرسیوم مشارکتی مترو با بانک شهرو پیمانکاران |
| ۴۵,۲۵۲ | ۴۷,۵۴۱ | | سایر |
| ۲,۵۲۱,۳۴۴ | ۳,۸۷۵,۴۶۰ | | |
| (۵۰,۳۸) | (۱۰۴,۸۰۷) | ۲۲-۳ | کنسرسیوم مشارکتی مترو با بانک شهرو پیمانکاران انتقال به وجه نقد |
| ۲,۵۱۶,۳۰۶ | ۳,۷۷۰,۶۵۳ | | جمع |

۲۶-۱-۱- مانده حساب شرکت عمرانی ایرانشهر مربوط به باقی مانده صورت وضعیت ۸۷ پروژه فرانمای ایران و پرداخت های آن شرکت بابت حق مدیریت به شرکت Citic پس از کسر سهم ۵ درصدی آن شرکت از صورت وضعیت های تایید شده و مخارج آن پروژه بوده است. لازم به ذکر است مانده حساب مذکور با نرخ ارز پایان سال ۱۳۹۸ مورد توافق طرفین قرار گرفته و به صورت ریالی می بایست تسویه گردد.

۲۶-۱-۲- بدهی به شرکت عمران آذرستان مربوط به قراردادهای منعقد شده جهت اجرای پروژه مجتمع تجاری هرمزگان (بر اساس قرارداد منعقد شده با شهرداری شیراز) و اجرای پروژه حکم آباد متعلق به شهرداری قزوین بوده است. لازم به ذکر است سهم شرکت از پروژه هرمزگان ۱۰ درصد صورت وضعیت های شرکت عمران آذرستان و مبلغ قرارداد پروژه حکم آباد ۲۸۸ میلیارد ریال (با شهرداری قزوین ۳۱۷ میلیارد ریال) بوده که بر اساس پیشرفت کار و صورت وضعیت های دریافتی از ایشان برای شهرداری صورت وضعیت صادر می گردد.

۲۶-۱-۳- مبلغ مندرج در جدول فوق بابت قرارداد فروش واگنها به سازمان قطار شهری تبریز بوده است.

۲۶-۱-۴- مبلغ ۱۰ میلیارد ریال پرداختی توسط آقای رضا حاج حسینی بابت بخشی از ثمن معامله فروش پروژه صادقیه در سنوات قبل بوده که به دلیل عدم پرداخت الباقی ثمن معامله طبق مفاد مبادیه نامه معامله مزبور فسخ گردیده است، با توجه به معاملات بانک شهر با نامبرده طی اعلامیه بانک شهر مبلغ فوق از دفاتر شهراآته خارج و به حساب بانک شهر انتقال یافت.

شرکت سرمایه گذاری شهر آینه (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۵-۲۶- بدهی به شرکت تیوا صنعت شرق مربوط به خرید دوربین طرح ترافیک از شرکت مذکور و فروش آن به شهرداری شیراز در سال قبل بوده که طی دوره بابت نصب سیستم ثبت سرعت خودرو برای شهرداری مشهد افزایش یافته است.

۱-۶-۲۶- بدهی به شهرداری تبریز شامل صورت وضعیت های اجرائی میدان آذربایجان (به طرفیت پیمانکار پروژه، شرکت خاوران سازه)، صورت وضعیت های تعدیل منفی شرکت بتن سازه آذربایجان (پیمانکار پروژه میدان بسیج) و عوارض قابل پرداخت بابت پروژه آپسان می باشد.

۱-۷-۲۶- طلب از شهرداری کرج مربوط به تامین مالی، طراحی، تهیه و تدارک مصالح و تجهیزات، ساخت و اجرای بزرگراه شمالی کرج به طول ۱۷/۵ کیلومتر شامل ۱۷ دستگاه پل و تقاطع غیر هم سطح با مشارکت ۳۰ درصد شهرداری کرج و ۷۰ درصد شرکت سرمایه گذاری شهر آینه بوده که مقرر است در مقابل تامین مالی پروژه مزبور املاک سهل البیع و دارای سند رسمی و بلاعارض مورد تأیید طرفین به قیمت کارشناسی ظرف مهلت ۳ ماه از توافق نامه دریافت گردد. لازم به ذکر است جهت اجرای پروژه مذکور شرکت سازه های صنعتی آذران به عنوان پیمانکار انتخاب شده و بخشی از مطالبات از طریق دریافت املاک در سال قبل و سال جاری (یادداشت ۵-۲۰) تسویه شده است. با توجه به توافقات انجام شده، طی سال ۱۳۹۹ مبلغ ۸۵.۳۶۳ میلیون ریال از هزینه های مالی مرتبط با سهم نقدی شهرداری کرج که در قالب تسهیلات شرکت سازه های صنعتی آذران توسط بانک شهر تامین مالی شده، به حساب آن شهرداری منظور شده است. طی سال ۱۳۹۹ با توجه به خاتمه قرارداد فوق و عدم تامین مالی بخشی از صورت وضعیت های صادره شرکت آذران (پیمانکار)، بخشی از درآمدهای سنوات قبل به مبلغ ۱۲۵ میلیارد ریال در سال مالی ۱۳۹۹ برگشت و در سرفصل سایر هزینه ها (یادداشت ۹) منظور شده است. و طی سال ۱۴۰۰ مبلغ ۵۹.۵۴۹ میلیون ریال هزینه های مالی به حساب بدهی شهرداری کرج منظور شده است. با توجه به سقف اعتباری شرکت، تسهیلات به نام شرکت صنعتی آذران از بانک دریافت شده لیکن به عنوان تضمین تعهد نامه ای مبنی بر پذیرش مسئولیت باز پرداخت اصل و فرع تسهیلات به شرکتهای فوق ارائه شده است. لازم به ذکر است سود و کارمزد تسهیلات شرکت سازه های صنعتی آذران که مربوط به سهم نقدی قرارداد آزادراه شمالی شهرداری کرج بوده به حساب آن شهرداری منظور می گردد.

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۴۶۳,۳۵۷ | ۴۶۳,۳۵۷ |
| (۴۶۰,۳۸۹) | (۴۶۰,۳۸۹) |
| ۲,۹۶۸ | ۲,۹۶۸ |

مانده تسهیلات اعطایی بانک شهر به شرکت آذران
کسر میگردد مطالبات از شهرداری کرج (یادداشت ۱-۷-۲۶)
مانده مطالبات کنسرسیوم بانک شهر و شرکت آذران

۲-۲۶- اسناد پرداختی غیر تجاری شامل ۳ فقره چک در وجه سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۳۴.۶۴۰ میلیون ریال به سررسید ۱۴۰۱/۰۹/۱۷ می باشد.

۳-۲۶- مانده حساب اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|-------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۴۷,۵۷۵ | ۹۷,۹۰۸ | ۲۶-۳-۱ |
| ۱۳,۲۸۰,۰۵۱ | ۳,۷۲۷,۵۹۴ | ۲۶-۳-۲ |
| ۱۱۳ | ۷۱۶ | |
| ۸۵۴ | ۲,۱۲۴ | |
| ۹۸۲ | ۱۸,۴۴۹ | |
| ۹۸۲ | ۹۸۲ | |
| ۱۳,۶۲۹,۵۷۵ | ۳,۸۵۷,۷۷۴ | |

بانک شهر
شرکت مسکن و ساختمان جهان
گروه مالی شهر
شرکت صرافی شهر
سرویس بیمه شهر
شرکت صنایع و معادن ایرانیان
پترونرژی شهر
شرکت توسعه گردشگری شهرآئین

شرکت سرمایه گذاری شهر آتمه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶-۳-۱- گردش حساب بانک شهر به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|-------------------|-------------------|----------|--|
| بستانکار (بدهکار) | بستانکار (بدهکار) | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۳,۶۹۴,۴۳۱ | ۳۴۷,۵۷۵ | ۲۳-۱-۸ | مانده ابتدای دوره |
| | (۱۳,۵۹۸,۷۲۴) | ۲۳-۱-۸ | فروش پروژه فرانما |
| | ۱۲,۰۵۰,۳۰۰ | ۲۳-۱-۸ | تسویه بخشی از فروش پروژه فرانما |
| | ۸۶۶,۴۱۰ | ۲۳-۱-۸ | تسویه تسهیلات شرکت توسعه بازرگانی شهر |
| | ۱۰,۰۰۰ | ۲۶-۱-۴ | طلب آقای حاج حسینی خریدار ملک اقدسیه |
| | (۲,۹۷۵,۴۷۰) | ۱۶-۱-۳-۴ | وصول مطالبات از متروی تهران و انتقال به حساب بانک شهر |
| ۲۷۰,۶۷۸ | ۶۶۳,۶۶۷ | ۱۶-۱-۴-۱ | تسویه تسهیلات خرید پروژه یادامستان قزوین |
| | ۸۷۱,۰۰۰ | | انتقال مطالبات شرکت توسعه دیدار ایرانیان به بانک شهر |
| | | | انتقال دیون بانک شهر به حسابهای فی مابین |
| | | | پرداخت نقدی به بانک شهر |
| | | | وصول مطالبات از مترو تهران بابت کارگزاری خط ۷ مترو |
| | | | انتقال دیون شرکت به بانک شهر |
| | | | انتقال به سرفصل تسهیلات |
| | | | دریافت بابت پرداخت مالیات ارزش افزوده کارگزاری خط ۷ مترو |
| | | | سایر |
| | | | مانده پایان دوره |
| | ۲,۹۷۲ | | |
| | (۱,۷۶۲,۲۷۰) | | |
| ۳,۶۹۴,۴۳۱ | ۳۴۷,۵۷۵ | | |

۲۶-۳-۲- طی توافق نامه انتقال دین به شماره ۱۵۲-۹۹/۷۸- مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ در راستای افزایش سرمایه گروه مالی صورت جلسه سه جانبه با حضور نمایندگان بانک شهر، گروه مالی شهر و سرمایه گذاری شهر آتمه تنظیم و مقرر شد کلیه مطالبات بانک شهر از شهر آتمه شامل ۲۰,۲۳۹,۹۳۸ میلیون ریال مندرج در جدول فوق و مبلغ ۱,۴۶۰,۰۶۲ میلیون ریال سود سهام پرداختی جمعاً به مبلغ ۲۱,۷۰۰ میلیارد ریال به شرکت گروه مالی شهر منتقل و در حسابهای فی مابین عمل شود. همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ سهام مقرر گردید سرمایه شرکت از محل مطالبات حال شده سهامداران از مبلغ ۱,۵۸۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یابد که در این راستا مبلغ ۸,۴۲۰ میلیارد ریال از طلب گروه مالی شهر به سرفصل سرمایه انتقال یافته است. لازم به ذکر میباشد در سال ۱۴۰۱ طی صلح نامه شماره ۰۱/۱۰۱/۳۰۰۹ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۶ تعداد ۱۴۰,۱۰۵,۰۰۰ سهم شرکت تامین سرمایه تمدن به مبلغ ۸,۸۷۷,۰۰۰ میلیون ریال و الباقی از محل فروش سهام بانک شهر به تعداد ۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم به مبلغ ۶۹۶,۴۶۷ میلیون ریال مستهلک شده است.

شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶-۴- انتقال دین بانک شهر به شهرداری ها و سایر اشخاص به شرح زیر است:

| یادداشت | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------------------|-------------|------------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| شهرداری قم | | ۳۰۴,۶۸۴ |
| شهرداری تبریز | | ۵۳۰,۳۰۰ |
| شرکت دیدار ایرانیان | | ۲۶,۵۰۰ |
| عمران و مسکن دی | | ۲۹۶,۱۵۰ |
| بانک دی | | ۸۷۱,۰۰۰ |
| | | <u>۲,۰۲۸,۶۳۴</u> |

۲۶-۴-۱- طی سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱,۱۵۷,۶۳۴ میلیون ریال مستهلاک (یادداشت ۸-۱-۲۳) و مبلغ ۸۷۱,۰۰۰ میلیون ریال در حسابهای فی مابین (یادداشت ۱-۳-۲۶) اعمال شده است.

۲۶-۵- سپرده های پیمانکاران (بیمه ، حسن انجام کار، حسن انجام تعهدات) بر اساس قراردادهای فی مابین کسر و متعاقب حصول شرایط (مفاسد حساب بیمه ، تحویل قطعی موضوع قرارداد و ...) مسترد خواهد شد. لازم به ذکر است سپرده‌های فوق عمدتاً شامل مبلغ ۱,۴۴۷,۱۴۷ میلیون ریال حسن انجام کار شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو) می باشد.

۲۶-۶- ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده عمدتاً شامل مبلغ ۲۰۰,۰۲۱ میلیون ریال ذخیره تفاوت مالیات (شامل ۴۷,۰۰۰ میلیون ریال بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۶ و ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال جرائم ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م سال ۱۳۹۶ و مبلغ ۱۰۳,۰۲۱ میلیون ریال بابت مالیات نقل و انتقال املاک سال ۱۳۹۷) و سایر می باشد.

شرکت سرمایه گذاری، شهر آینه (سهایی، خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، همان دوره مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۷- تسهیلات مالی دریافتی

۲۷-۱- تسهیلات ریالی از شعب بانک شهر به شرح جدول زیر است:

| نام بانک | موضوع تسهیلات | نرخ سود و کارمزد | مدت بازپرداخت | مانده در ابتدای سال | اصل | سود کارمزد و جرائم طی سال | بازپرداخت طی سال | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
|-----------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|-----------|---------------------------|------------------|---------------------|-------------------------|
| بانک شهر میدان فردوسی | مشارکت مدنی | ۱۸% | ۶۰ ماهه | ۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵۱,۲۳۳ | | ۳,۴۵۱,۲۳۳ | ۳,۱۷۶,۰۵۵ |
| جمع | | | | ۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵۱,۲۳۳ | ۰ | ۳,۴۵۱,۲۳۳ | ۳,۱۷۶,۰۵۵ |

۱-۱-۲۷- تسهیلات دریافتی از بانک شهر میدان فردوسی بابت تسویه بدهی به بانک شهر اخذ گردیده است و تسهیلات فوق فاقد وثیقه می باشد.

۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی دوره به شرح زیر است:

| سال ۱۴۰۰ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | مانده در ابتدای دوره |
|-------------|----------------------------------|-------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | پرداخت شده طی دوره |
| ۹,۲۲۰ | ۱۶,۴۹۹ | ذخیره تأمین شده طی دوره |
| (۱,۹۶۹) | (۲,۲۱۸) | مانده در پایان دوره |
| ۹,۲۴۸ | ۱۳,۰۶۵ | |
| ۱۶,۴۹۹ | ۲۷,۴۴۶ | |

شرکت سرمایه گذاری شهر آتمه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۹- مالیات پرداختی
 خلاصه وضعیت مالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی | مانده پرداختی | | مالیات | | | | سود ابرازی | درآمد مشمول مالیات ابرازی | میلیون ریال | سال مالی |
|---------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|---------------------------|-------------|----------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | | | |
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۲۵۰۵ | ۸۱۷۹ | ۱۹۷۱۲ | ۷۹۰۸۴ | ۵۶۲۰۶۷ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | متمم ۱۳۸۷/۱۲/۲۹ الی ۱۳۸۷ | | |
| ۴۶۷۴ | ۴۶۷۴ | ۲۵۰۵ | ۲۶۰۴۰۰ | ۱۹۷۱۲ | ۷۹۰۸۴ | ۵۶۲۰۶۷ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | | |
| ۹۵۸۹۴ | ۹۵۸۹۴ | ۱۹۷۱۲ | ۱۵۹۷۹۳ | ۷۸۶۴۵ | ۳۷۴۵۰۲ | ۸۴۲۷۹۳ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | |
| ۱۹۶۱۰۷ | ۱۵۲۴۹۱ | ۹۵۵۹۱ | ۱۳۳۳۰۸ | ۱۷۵۱۱ | ۱۰۹۲۷۵۸۸ | ۲۲۰۶۹۴۶ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | |
| ۱۷۵۱۱ | ۱۷۵۱۱ | ۱۷۵۱۱ | ۲۱۷۰۴۴ | ۶۵۲۹ | ۱۳۰۵۷۷۳ | ۱۲۰۰۵۸۰ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | | | |
| ۶۵۲۹ | ۶۵۲۹ | ۶۵۲۹ | ۲۱۷۰۴۴ | ۶۵۲۹ | ۱۳۰۵۷۷۳ | ۱۲۰۰۵۸۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | | |
| ۶۶۲۵ | ۶۶۲۵ | ۶۶۲۵ | ۲۱۷۰۴۴ | ۶۶۲۵ | ۱۰۳۹۱۰۹ | ۹۶۹۹۵۹۲ | ۱۴۰۱/۱۲/۳۱ | | | |
| ۳۲۰۷۱۵ | ۲۸۶۷۲۳ | | | | | | | | | |

۲۹-۱- مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۷ و ۱۳۸۸ به موجب برگ تشخیص های متمم صادره به مبلغ ۴۶۷۴ میلیون ریال مطالبه شده که با اعتراض شرکت برونده امر در جریان رسیدگی بوده و از این بابت ذخیره کافی در حسابها لحاظ شده است. بابت سال ۱۳۸۹ به موجب برگ تشخیص متمم مبلغ ۶۰۹۴ میلیون ریال مطالبه شده که با اعتراض شرکت به مبلغ ۳۵۰۵ میلیون ریال تقلیل یافت و تسویه گردید. ضمناً برای عملکرد سال‌های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ به موجب برگهای تشخیص صادره به ترتیب مبلغ ۲۶۰۴۰۰ و ۱۵۹۷۹۳ میلیون ریال مطالبه شده که سال ۱۳۹۶ با اعتراض شرکت برونده در هیات حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی است و بابت سال ۱۳۹۷ برگ قطعی به مبلغ ۱۳۵۱۲۰ میلیون ریال صادر و در مرحله پرداخت میباشد. بابت سال ۱۳۹۸ مبلغ ۱۳۳۳۰۸ میلیون ریال مطالبه گردیده که در مرحله اعتراض شرکت برونده در هیات حل اختلاف مالیاتی عالی میباشد لازم به ذکر است از بابت مالیات نقل و انتقال و حق واگذاری املاک برای سال ۱۳۹۷ مبلغ ۶۲۱ میلیارد ریال مطالبه شده که با اعتراض شرکت برونده در هیات حل اختلاف مالیاتی رسیدگی و طبق رای هیات مبلغ فوق به میزان ۵۰۰ میلیارد ریال تقلیل یافته است و از این بابت به شرح مندرجات یادداشت ۲۶-۶ مبلغ ۱۵۸ میلیارد ریال ذخیره در حسابها لحاظ گردیده است. ضمناً برای مالیات مقطوع انتقال املاک در سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱۷۰۲۵۷ میلیون ریال ذخیره در حسابها لحاظ شده است و برگ تشخیص به مبلغ ۴۱۵۰۴ میلیون ریال ابلاغ و در مرحله اعتراض میباشد و مالیات نقل و انتقال سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲۰۰۷۹۴ میلیون ریال مطالبه شده و برگ قطعی به مبلغ ۱۰۳۹۱۰۹ میلیون ریال صادر و پرداخت گردید. بابت عملکرد سال ۱۳۹۹ مبلغ ۲۱۷۰۴۴ میلیون ریال برگ تشخیص صادر و در مرحله اعتراض میباشد.

۳۹-۲- بابت جرائم پیش شده در زمینه عدم رعایت مفاد ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیات های مستقیم در سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ به ترتیب مبلغ ۱۳۲ و ۱۵۱ میلیارد ریال مطالبه شده که شرکت نسبت به آن ها اعتراض نموده به موجب رای هیات حل اختلاف جرائم سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۲۱ میلیارد ریال تبدیل و تسویه گردید و مبلغ ۵۰ میلیارد ریال نیز بابت جرائم سال ۱۳۹۶ ذخیره در حسابها لحاظ گردید. برای سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲۴۰۷۷۷ میلیون ریال جرائم مطالبه گردیده که مورد بخشودگی صدر صدی واقع گردید و بابت سال ۱۳۹۹ مبلغ ۵۵۸۶ میلیون ریال مطالبه گردید که در مرحله اعتراض میباشد و جهت سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ نیز احتمال تعلق بدهی وجود دارد.

موسسه حسابرسی مهر
 گزارش

شرکت سرمایه گذاری شهرآینه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۲۹- عملکرد سال ۱۳۹۹ و سال ۱۴۰۰ و دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیت‌های مقرر و مالیات‌های مقطوع در قانون مالیات‌های مستقیم، مشمول مالیات بر درآمد نبوده و ذخیره محاسبه شده بابت مالیات مقطوع فروش املاک می باشد.

۴-۲۹- اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴۴۲,۵۹۱ | ۹,۴۹۹,۵۹۳ | سود حسابداری قبل از مالیات |
| ۱۱۰,۶۴۸ | ۲,۳۷۴,۸۹۸ | هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد |
| | | اثر درآمدهای معاف از مالیات: |
| (۴۸۸) | (۲,۰۷۶,۴۱۲) | سود فروش سهام شرکتهای سرمایه پذیر و بورسی |
| (۱۴,۳۲۴) | (۵۷,۲۸۰) | سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر و بورسی |
| (۳۷,۶۹۲) | (۱۳۹,۶۹۷) | سودسپرده بانکها |
| (۹۵) | (۶۷) | درآمد حاصل از تسعیر ارز |
| (۵۸,۰۴۸) | (۹۶,۸۰۶) | فروش املاک |
| () | ۴,۶۳۵ | هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم |

۳۰- سود سهام پرداختنی

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|--------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| | ۱۱۹,۸۱۰ | شرکت گروه مالی شهر |
| | ۱۹۰ | بانک شهر |
| | ۱۲۰,۰۰۰ | |

۱-۳۰- به موجب مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۴ بدلیل زیاندهی سود بین صاحبان سهام تقسیم نشده است. همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۳ بابت عملکرد سال ۱۳۹۹ سود بین سهامداران تقسیم نگردیده است.

شرکت سرمایه گذاری شهرآئمه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | یادداشت | ۳۱- پیش دریافت‌ها |
|----------------|----------------|----------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۳۱,۱۷۸ | ۳۱,۱۷۸ | ۱۶-۱-۳-۵ | شهرداری شیراز- بابت اجرای پروژه مجتمع تجاری و اداری پروژه قدوسی |
| ۲۸,۹۱۲ | | ۳۱-۱ | خریداران املاک شهرستانها |
| ۲۸,۵۷۳ | ۲۸,۵۷۳ | ۳۱-۲ | سابیر بین الملل - خط ۶ مترو تهران |
| ۲۸,۱۲۴ | ۲۶,۴۱۷ | ۳۱-۲ | شرکت آهاب-خط ۶ مترو تهران |
| ۱۲,۶۹۱ | ۱۲,۶۹۱ | ۱۶-۱-۳-۵ | شهرداری شیراز - بابت اجرای پروژه مجتمع تجاری و اداری پروژه مکتبی |
| ۶,۹۳۰ | ۶,۹۳۰ | ۱۶-۱-۳-۵ | شهرداری شیراز- بابت پروژه آبنمای متحرک و موزیکال |
| ۲,۳۱۷ | ۲,۳۱۷ | ۱۶-۱-۳-۵ | شهرداری شیراز- بابت پروژه هرمزگان و آفرینش |
| ۱۴۸,۷۲۵ | ۱۰۸,۱۰۶ | | |

۳۱-۱ مانده حساب فوق مربوط به باقی مانده پیش فروش املاک در شهرهای شیراز، ساری و اصفهان می باشد که با عنایت به تحویل املاک و انتقال مزایا و مخاطرات، مبلغ فوق مستهلک گردیده است.

۳۱-۲ مانده حساب شرکت های آهاب، چیلکو و سابیر بین الملل بابت باقی مانده وجوه دریافتی جهت تامین قطعات و تجهیزات مورد نیاز خطوط ۶ و ۷ متروی تهران براساس قراردادهای منعقد با شهرداری تهران، مترو و بانک شهر می باشد.

۳۲- اصلاح اشتباه

| شش ماهه منتهی به | شش ماهه منتهی به | |
|------------------|------------------|--|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۷,۶۴۲ | ۱۷,۶۴۲ | خاوران سازه- پیمانکار پروژه میدان آذربایجان-اخذ کاهش ارزش |
| ۶۵,۹۸۱ | ۶۵,۹۸۱ | شرکت بتن سازه آذربایجان-میدان بسیج-اخذ کاهش ارزش |
| ۳۸,۹۶۲ | ۳۸,۹۶۲ | تامین صنعت آریان- بابت هزینه حمل و خرید پله برقی-اخذ کاهش ارزش |
| ۴۷,۶۷۱ | ۴۷,۶۷۱ | شرکت راه سازی و ساختمان هزا-اخذ کاهش ارزش |
| ۱۲,۸۷۵ | ۱۲,۸۷۵ | غلامرضا حقیقت- کارگزاری ملک شهر خودرو-اخذ کاهش ارزش |
| ۲۵,۰۷۱ | ۲۵,۰۷۱ | شرکت مهدیس آسانتر فراز-اخذ کاهش ارزش |
| ۹۱,۷۹۹ | ۹۱,۷۹۹ | شرکت سابیر بین الملل-اخذ کاهش ارزش |
| ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | |

۳۲-۱-مبالغ مندرج در جدول فوق بابت ذخیره حسابهای دریافتی یادداشت ۱۶-۱-۴ میباشد

شرکت سرمایه گذاری شهرآرتمه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۳۲- به منظور تصویر مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مطابقت ندارد

۱-۲-۳۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت سود و زیان شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

| تعدیلات | | |
|--|-------------------|--|
| طبق صورت سود و زیان دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | اشتباهات حسابداری | تجدید ارائه شده (دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱) |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| (۳۰۷۰,۲۸۶) | ۳۰۰,۰۰۰ | (۲,۷۷۰,۲۸۶) |

سود انباشته

۲-۲-۳۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت وضعیت مالی در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| تعدیلات | | |
|-----------------------------------|-------------------|--|
| طبق صورت وضعیت مالی در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | اشتباهات حسابداری | تجدید ارائه شده (دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹) |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۷,۳۳۱,۱۳۵ | (۳۰۰,۰۰۰) | ۷,۰۳۱,۱۳۵ |
| (۳۰۷۰,۲۸۶) | ۳۰۰,۰۰۰ | (۲,۷۷۰,۲۸۶) |

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
سود انباشته

شرکت سرمایه گذاری شهرآتیه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۳- نقد حاصل از عملیات

| دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴۴۲,۵۹۱ | ۹,۴۹۴,۹۵۸ | سود خالص |
| | | تعدیلات: |
| | ۴,۶۳۵ | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۱۹,۵۲۷ | ۲۷۵,۱۷۸ | هزینه های مالی |
| ۴,۲۸۸ | ۱۰,۸۴۷ | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۵,۷۲۶ | ۱۳,۴۲۹ | استهلاک دارایی های غیر جاری |
| (۴۳۴,۹۶۹) | (۵۵۸,۷۸۹) | سود سیرده های بانکی و سرمایه گذاری ها |
| (۳۸۰) | (۲۶۹) | تسعیر ارز |
| (۴۰۵,۸۰۸) | (۲۵۴,۹۷۰) | جمع تعدیلات |
| | | تغییرات در سرمایه در گردش: |
| ۱,۳۰۱,۴۷۷ | ۱,۴۹۵,۸۳۲ | کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی |
| (۵,۷۹۳) | ۴۶,۸۹۴ | کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی |
| (۴۲۳,۰۰۶) | (۱۲,۰۴۶,۶۱۱) | افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی |
| (۳۸۲,۶۹۹) | ۷۳۶,۸۸۵ | کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| (۵۴۶,۳۳۶) | (۱۳,۴۸۵,۳۰۳) | (افزایش) مخارج ساخت و سرمایه گذاری در املاک |
| | ۱۳,۸۸۵,۰۱۱ | کاهش (افزایش) دارائی غیرجاری نگه داشته شده برای فروش |
| (۱,۷۰۷) | ۳۰۰,۰۰۰ | کاهش سرمایه گذاریهای بلند مدت |
| (۷۶,۸۴۳) | (۴۰,۶۱۹) | افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی |
| (۲۲۵,۸۲۳) | | کاهش (افزایش) موجودی کالا |
| (۲,۶۹۷) | ۵,۲۹۴ | کاهش (افزایش) سایر دارائیهها |
| (۳۶۳,۴۲۸) | (۹,۱۰۲,۶۱۸) | جمع تغییرات در سرمایه در گردش |
| (۳۲۶,۶۴۵) | ۱۳۷,۳۶۹ | نقد حاصل از عملیات |

۳۳-۱- معاملات غیرنقد طی سال ۱۴۰۰ شامل مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات دریافتی از محل تبدیل بدهی به بانک شهر با تسهیلات اعطائی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری شهرآتیه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۴-۱- 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 ۱۳۹۳ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۳۴-۱-۱- نسبت اهرمی

محدوده هدف شرکت در خصوص نسبت اهرمی بین ۹ الی ۱۲ درصد بوده که طی سال جاری در محدوده هدف قرار داشته است. نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۶,۱۳۶,۴۷۹ | ۱۴,۴۲۱,۳۹۲ | جمع بدهی |
| ۵۰,۴۰۵ | ۶۵۲,۵۴۲ | موجودی نقد |
| ۲۶,۰۸۶,۰۷۳ | ۱۳,۷۶۸,۷۵۰ | خالص بدهی |
| ۱۳,۰۰۱,۵۴۶ | ۲۲,۳۷۶,۵۰۴ | حقوق مالکانه |
| ۵۰٪ | ۱۶۳٪ | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) |

۳۴-۲- 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 بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، 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.

۳۴-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می گیرد:
 آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳۴-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. مبالغ دفتری دارایی ها و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۵ ارائه شده است.

شرکت سرمایه گذاری شهرآتمه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۳-۳۴-ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاران در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاران را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۴-۳۴-مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبتنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

۵-۳۴-مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین 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 جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می‌کند.

۳۵-وضعیت ارزی

وضعیت دارائیهای پولی ارزی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است.

| یورو | یوان چین |
|------|----------|
| ۰ | ۹۶,۲۳۱ |
| ۰ | ۹۶,۲۳۱ |
| ۰ | ۹۶,۲۳۱ |

موجودی بانک

خالص داراییها (بدهیهای) ارزی در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

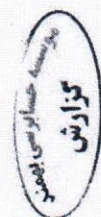
خالص داراییها (بدهیهای) ارزی در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

شرکت سرمایه گذاری شهروانه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۶- معامله با اشخاص وابسته
 ۳۶-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

میلیون ریال

| سود سهام (دریافتی) پرداختی | فروش خدمات | خرید خدمات | فروش سهام | تسویه تسهیلات | مشمول ماده ۱۲۹ | نوع وابستگی | نام شخص وابسته | شرح |
|-------------------------------|------------|------------|-----------|---------------|-------------------|----------------------|------------------------------|----------------|
| ۱۹۰ | ۱۶,۵۷۴,۱۹۴ | ۱۲,۰۵۰,۳۰۰ | | ۸۶۶,۴۱۰ | * | عضو هیات مدیره | بانک شهر | شرکتهای وابسته |
| (۷۵۰) | | ۱۰,۵۸۲۱ | | | * | عضو مشترک هیات مدیره | کارگزاری شهر | |
| | | ۲,۸۶۶ | | | * | عضو مشترک هیات مدیره | سرویس بیمه شهر | |
| (۱۲,۴۰۰) | ۳۹,۰۵۴۲ | ۳,۲۰۰ | | | * | عضو هیات مدیره | لیزینگ شهر | |
| (۱۵) | | | | | * | عضو مشترک هیات مدیره | گروه توسعه صنایع و معادن شهر | |
| ۱۱۹,۸۱۰ | | | ۹,۵۷۳,۴۶۷ | | * | عضو مشترک هیات مدیره | شرکت گروه مالی شهر | |



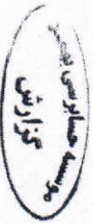
شرکت سرمایه گذاری شهر آرمه (سهامی خاص)

ماددالذاتهای توجیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۳۶- مانده حسابهای بهایی انتخابی وابسته به شرح زیر است:

| میلون ریال | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | میلون ریال | | سود سهام پرداختنی | سایر پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها | پرداختنی های تجاری و سایر دریافتی ها | امتیاز وابسته |
|------------|--------------|-----|------------|-------------|-------------------|--|--------------------------------------|--|
| | خالص | طلب | خالص | طلب | | | | |
| بدهی | | | | | | | | |
| | ۱۵۲,۱۳۳ | | | ۰ | | ۰ | | شرکت توسعه بازرگانی بین المللی شهر |
| | ۶۰۰,۲۹۹ | | | ۵۳,۸۶۶ | | | | شرکت کارگزاری شهر |
| | ۱۸۰,۸۳۰ | | | ۵۹۰,۸۵۰ | ۰ | | | شرکت لیزینگ شهر |
| | (۳۳۷,۵۷۵) | | | ۱,۷۶۲,۱۲۰ | (۱۹۰) | | | بانک شهر (شرکت سهامی عام) |
| | (۱۳,۳۸۰,۰۵۱) | | | (۳,۸۵۷,۴۰۶) | (۱۱۹,۸۱۰) | | | شرکت گروه مالی شهر |
| | | | | | ۲۰۰,۰۰۰ | | | شرکت تامین سرمایه تمدن |
| | ۹۰۰۰ | | | | | | | شرکت پیروز انرژی شهر |
| | (۹۸۲) | | | (۹۸۲) | | | | گروه توسعه گردشگری شهر آرمه |
| | (۱۱۳) | | | (۰,۱۳۳) | | | | سرویس بیمه شهر |
| | | | | | ۱۵۰ | | | گروه توسعه صنایع معادن شهر |
| | ۱,۳۳۹ | | | (۹۷,۹۰۸) | ۰ | | | مسکن و ساختمان جهان |
| | ۱۳۲,۳۵۵ | | | ۳۹۵,۹۶۵ | | | | عمران شهر پایدار |
| | ۱۰۷,۶۵۸ | | | ۱۰۷,۶۵۸ | | | | جهان اقتصاد سرمایه ایرانیان |
| | ۳ | | | ۳ | | | | راهبرد هوشمند شهر |
| | (۸۵۲) | | | (۱۸,۴۴۹) | | | | تجارت بین الملل صنایع و معادن ایرانیان |
| | ۱ | | | ۱ | | | | شرکت پیروز انرژی |
| | | | | (۷۱۶) | | | | تجارت بین الملل انرژی شهر |
| | | | | | | | | شرکت صرافی شهر |
| | ۶۳۵,۳۲۹ | | | ۳,۰۰۹,۵۷۲ | (۱۳,۰۰۰) | | | جمع |
| | (۱۳,۳۲۹,۵۷۵) | | | (۳,۸۷۷,۵۸۴) | | | | |



شرکت سرمایه گذاری شهراآینه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوران ۱۴۰۱
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۷-۱- وضعیت تعهدات سرمایه ای شرکت به شرح زیر است:

۳۷-۱-۱- پیش بینی هزینه های انجام پروژه های در دست اجرا شامل بادامستان قزوین به مبلغ ۱.۴۵۰ میلیارد، بهروز به مبلغ ۳.۱۳۵ میلیارد ریال و کلاه به مبلغ ۱۳.۰۸۴ میلیارد ریال میباشد.

۳۷-۲- وضعیت تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|-------------------|-------------------|-----------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۸,۶۴۳,۳۵۰ | ۱۸,۶۴۳,۳۵۰ | چکهای تضمینی: |
| ۲,۳۲۰,۰۰۰ | ۲,۳۲۰,۰۰۰ | بانک پاسارگاد- تسهیلات ارزی |
| ۲,۲۴۵,۳۰۷ | ۲,۲۴۵,۳۰۷ | بانک شهر- شعبه فردوسی |
| ۱,۸۳۰,۰۰۰ | ۱,۸۳۰,۰۰۰ | بانک شهر- سهامدار اصلی |
| ۱,۸۰۷,۵۴۵ | ۱,۸۰۷,۵۴۵ | شرکت مسکن و ساختمان جهان |
| ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | شرکت عمران ایرانشهر |
| ۱,۴۵۷,۵۰۰ | ۱,۴۵۷,۵۰۰ | شرکت نفت پاسارگاد |
| ۱,۰۶۹,۲۰۰ | ۱,۰۶۹,۲۰۰ | بانک ملت |
| ۷۲۶,۰۰۰ | ۷۲۶,۰۰۰ | بانک شهر- شعبه الوند |
| ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | شرکت مسکن و عمران تجارت آینه کیش |
| ۲۸۴,۶۰۹ | ۲۸۴,۶۰۹ | بانک سامان |
| ۲۷۵,۰۰۰ | ۲۷۵,۰۰۰ | شهرداری شیراز |
| ۲۴۲,۹۴۰ | ۲۴۲,۹۴۰ | شرکت لیزینگ شهر |
| ۳۷,۲۳۶ | ۳۷,۲۳۶ | شهرداری مشهد |
| ۳۵,۹۱۶ | ۳۵,۹۱۶ | بانک شهر- شعبه مستقل مرکزی |
| ۶,۲۵۸ | ۶,۲۵۸ | سازمان تامین اجتماعی شعبه ۴ شیراز |
| ۵,۸۳۵ | ۵,۸۳۵ | شرکتهای متفرقه |
| ۵,۵۸۳ | ۵,۵۸۳ | توسعه گردشگری شهر آئین |
| ۵,۰۰۰ | ۵,۰۰۰ | شهرداری اسفهان |
| ۵,۰۰۰ | ۵,۰۰۰ | شهرداری منطقه ۵ |
| ۲۰ | ۲۰ | شهرداری منطقه ۲۲ |
| | | داده پردازی رسیپنا |
| | | ضمانت نامه های بانکی: |
| ۲۰۳,۴۵۹ | ۲۰۳,۴۵۹ | شهرداری شیراز |
| ۵۲,۱۶۴ | | شهرداری اردبیل |
| | ۱۵,۸۵۲ | شهرداری قزوین |
| | ۱۵,۴۰۰ | شرکت مترو |
| ۴۴۴ | ۴۴۴ | همیاری شهرتهران |
| ۳۳,۱۵۸,۲۸۵ | ۳۳,۱۳۷,۳۷۲ | |

۳۷-۲-۱- ضمانتنامه ها به ترتیب شامل شهرداری شیراز به مبلغ ۴۹۵,۹۳۲ میلیون ریال به سررسید ۹۵/۱۱/۰۵ الی ۹۸/۰۵/۲۲ بابت تضمین قرارداد بازار موبایل خرید ماشین آلات و تجهیزات، پروژه مکتبی، واگن مترو، ادوات ریلی و حسن انجام تعهدات و سپرده نقدی، سازمان تامین اجتماعی به مبلغ ۵۹,۹۳۴ میلیون ریال به سررسید ۱۴۰۲/۰۱/۱۲ بابت تضمین بدهی مترو تهران به مبلغ ۱۵,۴۰۰ میلیون ریال و سازمان همیاری شهر تهران به مبلغ ۲,۶۶۱ میلیون ریال به سررسید ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ بابت تضمین حسن انجام تعهدات و سپرده نقدی ۴۴۴ میلیون ریال می باشد.

شرکت سرمایه گذاری شهرآب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی مان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۷-۳-۱- اهم بدهی های احتمالی شرکت به شرح زیر است:

۳۷-۳-۱- همان گونه که در یادداشت ۷-۴-۱۶ نیز توضیح داده شده حق بیمه متعلقه به عملیات شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ مورد رسیدگی قرار گرفته و تفاوت‌های مربوطه تسویه و پرداخت شده است. عملیات شرکت بابت سال ۱۳۹۶ مورد رسیدگی قرار گرفته و بدهی به مبلغ ۲۷ میلیارد ریال ابلاغ گردیده که با اعتراض شرکت، در هیات تجدید نظر مطرح و منتظر ابلاغ رای هیات مذکور میباشد و با توجه به لزوم صدور گواهی موضوع ماده ۳۷ برای املاک شرکت، مبلغ مذکور بصورت سپرده موقت به حساب سازمان واریز گردیده است همچنین بابت سال ۱۳۹۹ مورد رسیدگی حسابرسان تامین اجتماعی قرار گرفته و مبلغ ۱۳.۲۸۷ میلیون ریال بدهی برآوردی ابلاغ و در مرحله اعتراض توسط شرکت میباشد و بابت سال ۱۴۰۰ مدارک اولیه درخواستی جهت رسیدگی برای موسسه حسابرسی ارسال گردیده و منتظر مراجعه گروه حسابرسی میباشد. لازم به ذکر است به موجب قوانین و رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری و در شرایط عادی صرفاً حسابهای سال قبل قابلیت رسیدگی دارند.

۳۷-۳-۲- عملیات شرکت تا پایان ۱۳۹۷ در ارتباط با نحوه رعایت قانون مالیات بر ارزش افزوده مورد رسیدگی قرار گرفته و مبالغ مطالبه شده تسویه شده است. همچنین برای جرائم مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۶ معادل ۸۵ درصد بخشودگی معادل ۱۴۲.۶۲۳ میلیون ریال مشروط به پرداخت ۲۵ درصد مابقی معادل ۲۵.۱۵۹ میلیون ریال اخذ و تسویه شده است. و برای سال ۱۳۹۷ درخواست بخشودگی جرائم گردیده و در حال پیگیری می باشد. بابت مالیات بر ارزش افزوده سال ۹۸ مبلغ ۶۵.۶۱۳ میلیون ریال مالیات و ۲۴.۰۵۰ میلیون ریال جرائم مطالبه گردیده است که در مرحله اعتراض در هیات تجدید نظر میباشد و بابت مالیات و ارزش افزوده سال ۱۳۹۹ مبلغ ۶۰.۷۴۵ میلیون ریال مالیات مطالبه گردیده که بابت دوره اول و سوم مورد پذیرش شرکت واقع و با پرداخت ۱.۶۹۶ میلیون ریال تسویه گردید و بابت دوره دوم و چهارم به مبلغ ۵۹.۰۴۹ میلیون ریال در مرحله اعتراض توسط شرکت میباشد.

۳۷-۳-۳- عملیات شرکت به لحاظ مالیات تکلیفی تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و بابت حقوق تا پایان سال ۱۳۹۸ تسویه شده و بابت حقوق سال ۱۳۹۹ مبلغ ۳.۱۴۱ میلیون ریال مالیات مطالبه و در مرحله اعتراض میباشد.

۳۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تائید صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل صورتهای مالی یا افشاء در یادداشت های توضیحی باشد رخ نداده است.

