



تاریخ: 1401/05/30

شماره:

10428/2977/160

پیوست: 5

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سالهای مالی 1396 تا 1399 شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر

سلام علیکم؛

در اجرای مفاد بند سی ام (30) ماده هشتاد (80) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب 1375/03/01 و اصلاحات بعدی آن، گزارش های حسابرسی سالهای مالی 1396 تا 1399 شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر تهیه شده توسط موسسات حسابرسی منتخب شورای اسلامی شهر تهران به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع شد. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره 160/8653 مورخ 1401/05/8، موضوع در هشتاد و سومین جلسه منعقد در تاریخ یازدهم مرداد ماه سال 1401 مورد بررسی قرار گرفت و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و چهار (4) فقره گزارش (ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رأی انجام شد که با اکثریت آرای موافق (سیزده رای) (از چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی گیری) به تصویب رسید.

وفق ماده نودم (90) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب 1375/3/1 و اصلاحات بعدی آن، مصوبه مزبور در صورتی که تا دو هفته پس از تاریخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولین ذیربط قرار نگیرد لازم الاجرا خواهد بود. م 2977

تایید رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - جناب آقای احمد وحیدی وزیر محترم کشور جهت استحضار.

- رئیس محترم مجمع نمایندگان استان تهران در مجلس شورای اسلامی جهت استحضار و ابلاغ به نمایندگان محترم مردم تهران.

- فرماندار محترم تهران جهت استحضار.

- رئیس محترم کمیته تنقیح مصوبات جهت استحضار.

- اعضای محترم شورای اسلامی شهر تهران جهت استحضار.

- رئیس محترم شورای اسلامی استان تهران جهت استحضار.

- دفتر هیات رئیسه و مصوبات (319 گزارش حسابرسی - شناسه: 2977).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

« گزارش های حسابرسی سال های مالی ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ »

شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر «

(مشتمل بر ماده و ماده و چهار (۴) فقره گزارش پیوست)

(ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران)

به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه: ۲۹۷۵

رده بندی مصوبه: (۶/۴۰۱/۸۳/۸)

مصوب هشتاد و سومین جلسه رسمی

دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ سه شنبه یازدهم مرداد ماه ۱۴۰۱

این مصوبه در سامانه جامع مصوبات شورای اسلامی شهر تهران به نشانی <http://laws.tehran.ir> قابل دسترسی است.





ماده واحده:

در اجرای بند (ج) ماده (۴۴) آیین نامه مالی شهرداری ها و بند (۳۰) ماده (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و اصلاحات بعدی آن، گزارش حسابرسان منتخب شورای اسلامی شهر تهران در خصوص بررسی صورت های مالی سال های ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر که جزء لاینفک این مصوبه و ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می باشد به عنوان سند حسابرسی سال های ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ سازمان مذکور مورد بررسی قرار گرفت و شورا پس از استماع گزارش حسابرس و پاسخ های شهرداری تهران تکالیف زیر را بر اساس مقررات قانونی مصوب نمود:

الف. شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر مکلف است موارد زیر را به انجام رساند:

- ۱- تعیین تکلیف نهایی و قطعی وضعیت مالیاتی تا پایان شهریور ۱۴۰۱
- ۲- طراحی سیستم مدون اطلاعات منابع درآمدی، هزینه و بهای تمام شده.
- ۳- رعایت مفاد تبصره دوم (۲) ماده ۷۸ قانون شهرداری در خصوص عدم استفاده از وجوه سپرده یا امانات جهت مصارف دیگر به طور کامل.
- ۴- رعایت مفاد بخشنامه شماره ۵۲۲۲۸۲/۱۰ سال ۱۳۹۴ (الزامات اجرای بودجه، امور مالی و حسابرسی شهرداری تهران).
- ۵- تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی حساب های دریافتنی تجاری و غیرتجاری و حساب های پرداختنی تجاری و غیرتجاری.
- ۶- با توجه به زیان انباشته شرکت که بیش از سرمایه آن می باشد، شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۱ قانون تجارت گردیده و در صورت عدم رفع طبق قانون باید منحل گردد.
- ۷- شرکت موظف به ارائه گزارش تطبیق عملکرد با سرفصل های کلی بودجه مصوب به موسسه حسابرسی منتخب شورای اسلامی شهر تهران می باشد.
- ۸- شرکت موظف به رعایت دستورالعمل های ابلاغی شورای اسلامی شهر تهران در خصوص تایید صورت های مالی توسط آخرین اعضای هیئت مدیره می باشد.
- ۹- ضرورت افشاء مناسب مباحث مربوط به ابهامات و اشکالات مطروحه بر علیه شرکت راهبر رهام بابت اجرای طرح BOT ساماندهی دست فروش ها و عدم تحویل و تحول موضوع قرارداد و موعد مقرر می باشد.
- ۱۰- بر اساس مفاد دستورالعمل بودجه سال ۱۳۹۹ مبنی بر واریز مبالغ درآمدی به حساب خزانه شهرداری شرکت موظف به رعایت کامل آن می باشد.

ب. شهرداری تهران موظف است ظرف مدت یک ماه پس از لازم الاجرا شدن این مصوبه، نواقص و اشکالات مطرح شده در گزارش های حسابرسی فوق الذکر را با توجه به بندهای تکلیفی مندرج در بند (الف) برطرف

نموده و گزارش نهایی را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید. ۶/۴۰۱/۲۹۷۷ م ۶



گزارش حسابرس مستقل

شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶



م. صادقیه - خیابان سازمان آب غربی - ابتدای گلستان یکم - پلاک ۲۳ - ساختمان زمرد - طبقه ۴ - واحد ۱۴ و ۱۵
شماره: ۴۴۹۷۸۱۴۹ - ۴۴۹۷۱۶۳۹
Email: HGPIacpa@gmail.com



فهرست مندرجات گزارش

شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۴

۱ - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱ الی ۳۹

۲ - صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶



گزارش حسابرس مستقل
به شورای اسلامی شهر تهران
شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتارحرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب



اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت‌های ۴ و ۱۰ توضیحی صورتهای مالی، سرفصل‌های دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری شامل مبلغ ۱۶,۱۸۵ میلیون ریال و پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری شامل مبلغ ۵,۹۷۴ میلیون ریال اقلام راكد و انتقالی از سنوات قبل می‌باشد که تاکنون به حیطة وصول در نیامده یا تسویه نشده است. بعلاوه در سال مالی قبل بابت اضافات ساختمان و تاسیسات مبلغ ۹,۷۸۰ میلیون ریال بابت احداث ساختمان و تاسیسات بازار گل خاوران هزینه شده است که عملاً استفاده موثری از آن بعمل نیامده و برنامه ریزی مشخصی جهت استفاده از آن در آینده در دست نمی‌باشد. با توجه به موارد فوق، نظر صاحبان سهام را به اخذ تدابیر مناسب در این خصوص جلب می‌نماید.

۶- بر اساس یادداشت ۲-۱-۲۵ توضیحی صورتهای مالی، توجه صاحبان سهام را به بدهی احتمالی مربوط به وضعیت حسابرسی سازمان تأمین اجتماعی و دعاوی حقوقی علیه شرکت جلب می‌نماید.

۷- همانگونه که در یادداشت ۱-۴-۱۰ صورتهای مالی منعکس است و بررسیهای بعمل آمده تا تاریخ این گزارش، سازمان امور مالیاتی در ارتباط با پرونده مالیات بر ارزش افزوده دوره سوم و چهارم سال مالی ۱۳۹۴ و سال‌های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ اقدام به صدور برگه‌های مطالبه مالیات جمعاً به مبلغ ۵۲۴,۰۶۷ میلیون ریال نموده است که شرکت در این خصوص اعتراض و رأی قرار کارشناسی مجدد صادر شده است. با توجه به نظر مشاور رسمی مالیاتی شرکت، مبلغ مذکور قابل مطالبه نیست. لیکن تا تاریخ این گزارش نتیجه اعتراض شرکت نیز مشخص نگردیده است. ضمناً تا تاریخ این گزارش برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ به مبلغ ۴,۱۷۰ میلیون ریال صادر گردیده است که فاقد ذخیره لازم در حسابها می‌باشد.

اظہار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۵ الی ۷ فوق، تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۸- گزارش حسابرس مستقل به شورای اسلامی شهر تهران و همچنین گزارش حسابرس و بازرس قانونی شرکت جهت صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵ شرکت توسط موسسات حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش‌های مورخ ۱ اسفندماه ۱۳۹۶ و ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶ آن موسسات نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظہار شده است.



۹- این گزارش در چارچوب قرارداد حسابرسی با شورای اسلامی شهر تهران در چارچوب وظیفه نظارتی شورای یاد شده موضوع بند ۳۰ ماده ۷۱ قانون شورای اسلامی و با هدف کمک به امر نظارت بر حسن اداره امور مالی سازمان ها و موسسات وابسته به شهرداری تهران و حفظ سرمایه، دارایی ها، اموال متعلقه، شناسایی و مصرف صحیح وجوه دریافتی و پرداختهای مصوب در چارچوب بودجه سالانه مصوب جهت ارائه به شورای اسلامی شهر تهران تنظیم گردیده است و نباید جهت امور دیگر مورد استفاده قرار گیرد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۱۰- زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱۱۳,۰۰۲ میلیون ریال بوده و بیش از ۲۲۶ برابر سرمایه ثبت شده آن می باشد. لذا شرکت مشمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده و ضروری است مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تشکیل و در مورد انحلال یا بقای آن در چارچوب مقررات اصلاحیه قانون تجارت تصمیم گیری نماید.

۱۱- هر چند اساسنامه شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۲۷ به تصویب شورای اسلامی شهر تهران رسیده است، لیکن به دلیل عدم تایید آن توسط وزارت کشور وفق ماده ۸۰ تشکیلات، وظایف و انتخابات شورای اسلامی کشور و شهرداران، مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱ و اصلاحات بعدی آن، طی سال مالی مورد گزارش شرکت بر اساس اساسنامه مصوب سال ۱۳۷۲ مشتمل بر ۴۰ ماده و سه تبصره مصوب هیات موسس، اداره شده است.

۱۲- مفاد مواد ۱۲۴، ۱۲۸ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب، مبنی بر تعیین حدود اختیارات و حق الزحمه مدیر عامل در جلسه هیات مدیره، ارسال نسخه از صورتجلسه مذکور جهت ثبت و آگهی به مرجع ثبت شرکتها و پرداخت سود سهام سهامداران (مربوط به سنوات قبل) ظرف مهلت مقرر رعایت نشده و همچنین بر خلاف مفاد ماده ۲۴۱ اصلاحیه قانون تجارت و علیرغم زیان انباشته شرکت، مبلغ ۸۳۵ میلیون ریال بدهی بابت پاداش اعضای هیات مدیره در حسابها ثبت شده است.

۱۳- تکالیف مقرر در صورت خلاصه مذاکرات مجمع عمومی سالانه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۲ مبنی بر اعاده جایگاههای سی ان جی اتوبوسرانی و افزایش سرمایه شرکت برای خروج از شمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت تا کنون منجر به نتیجه قطعی نشده است. ضمناً شواهد و مستندات مربوط به برگزاری جلسه شورای اسلامی شهر تهران مربوط به عملکرد سال ۱۳۹۵، جهت امکان بررسی تکالیف مقرر در جلسه شورای مزبور در رعایت مفاد ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت در اختیار این موسسه قرار نگرفته است.

۱۴- مصوبات اداره کل امور مجامع و شوراهای سازمان ها در خصوص پرداخت حقوق و مزایا در برخی از موارد رعایت نشده است.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۵- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم تعیین شخص یا واحد مسئول پولشویی و عدم اجرای برنامه ها و اقدامات مرتبط با مسئولیت شخص یا واحد مزبور و همچنین عدم درج شناسه ملی (یا کد اقتصادی) و کدپستی شرکت در کلیه سربرگها، مدارک صادره و اوراق مالی و حسابداری، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۱۰ تیر ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
حساب گستر پویا (حسابداران رسمی)

محمد حسن کریمی

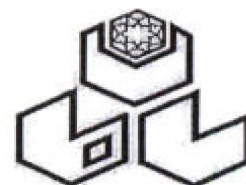
۸۴۱۱۹۶

محمد ترامشلو

۸۳۱۱۶۷

"مهر به مهر برجسته موسسه می باشد"





شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	- ترازنامه
۳	- صورت سود و زیان
۳	گردش حساب زیان انباشته
۴	- صورت جریان وجوه نقد
	- یادداشت‌های توضیحی:
۵	تاریخچه و فعالیت
۵-۶	اهم رویه های حسابداری
۷-۳۹	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۴ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شهرداری تهران	ابوالفضل رفیع	رئیس هیات مدیره	
سازمان پارکها و فضای سبز	محمد تقوی	نایب رئیس هیات مدیره	
سازمان زیبا سازی	کامران زنگیسه	عضو هیات مدیره	
فرهاد افشار	-	مدیرعامل (خارج از اعضای هیات مدیره)	



شرکت سهامدگی صنایع و مشاغل شهیر (سهامی خاص)

توازننامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶



۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۴۳۵,۳۱۷,۶۵۰,۲۲۰	۴۴۳,۳۴۵,۹۴۰,۰۴۱	۱۰	بدهی های جاری :	۴۴۵,۵۱۰,۸۶۸,۹۴۸	۶۱۰,۴۰۲,۳۲۵,۶۳۴	۳	دارایی های جاری :
۵,۱۴۷,۵۵۸,۴۲۹	۱۰,۷۳۲,۸۵۳,۷۷۹	۱۱	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۲۲۴,۱۹۵,۶۸۱,۸۷۷	۳۳۵,۳۴۹,۸۷۴,۹۳۹	۴	موجودی نقد
۱,۶۵۴,۸۵۵,۸۵۱	۱,۶۵۴,۸۵۵,۸۵۱	۱۲	سود سهام پرداختی	۳۰,۳۲۱,۶۹۸,۵۸۱	۱۳۵,۹۰۰,۹۹۹	۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	تسهیلات مالی	۱۰,۹۸۷,۳۰۵,۲۴۰	۲,۳۱۹,۴۳۰,۰۰۰	۶	موجودی مواد و کالا
۳۳۷,۴۲۲,۰۰۰	۱۵۹,۷۵۵,۰۰۰	۱۴	پیش دریافتها	۳۰۹,۹۵۵,۵۵۴,۶۴۶	۳۸۸,۱۵۷,۴۸۱,۵۷۳		عقار و حسابها و پیش پرداختها
۴۷۳,۵۰۷,۴۸۶,۵۰۰	۴۹۵,۸۹۳,۳۸۸,۶۶۸		جمع بدهی های جاری	۵,۴۹۱,۰۶۴,۰۸۶	۵,۰۴۶,۰۶۴,۰۸۶	۷	جمع دارایی های جاری
۴۲,۵۱۱,۶۳۸,۵۸۶	۵۶,۱۲۲,۳۳۵,۰۱۶	۱۵	بدهی های غیر جاری :	۴۸,۷۲۸,۶۵۹,۱۲۲	۳۷,۶۴۲,۲۴۴,۹۳۷	۸	دارایی های غیر جاری :
۴۲,۵۱۱,۶۳۸,۵۸۶	۵۶,۱۲۲,۳۳۵,۰۱۶		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۷۷,۳۶۸,۰۸۷	۹	دارایی های نامشهود
۵۱۵,۰۱۹,۱۲۵,۰۸۶	۵۵۲,۰۱۵,۷۲۳,۶۸۴		جمع بدهی های غیر جاری	۶۴,۴۱۹,۷۲۳,۲۰۸	۵۱,۶۶۵,۵۷۷,۱۱۰		دارایی های ثابت مشهود
			جمع بدهی ها				سایر دارایی ها
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	حقوق صاحبان سهام :				جمع دارایی های غیر جاری
۳۰۹,۵۳۴,۸۱۷	۳۰۹,۵۳۴,۸۱۷	۱۷	سرمایه				
(۱۴۱,۴۵۳,۳۸۲,۰۴۹)	(۱۱۳,۰۰۲,۱۹۹,۸۱۹)		اندرجته قانونی				
(۱۴۰,۶۴۳,۸۴۷,۲۳۲)	(۱۱۳,۱۹۲,۶۶۵,۰۰۲)		زبان انباشته				
۳۷۴,۳۷۵,۲۷۷,۸۵۴	۴۳۹,۸۳۳,۰۵۸,۶۸۲		جمع حقوق صاحبان سهام	۳۷۴,۳۷۵,۲۷۷,۸۵۴	۴۳۹,۸۳۳,۰۵۸,۶۸۲		جمع دارایی ها
			جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام				

یادداشتهای توضیحی همراه، پیش چنانچه تأیید صورتهای مالی است.

موسسه حسابرسی شاهان
صورتهای مالی
همراه گزارش حسابرسی



صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

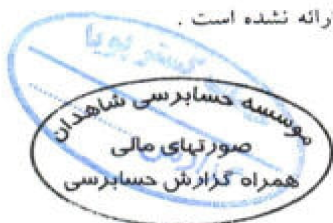
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۶,۶۱۰,۲۸۷,۰۴۸	۳۰۵,۹۸۵,۷۲۳,۴۴۵	۱۸ درآمدهای عملیاتی
(۱۵۲,۳۹۸,۱۷۱,۳۲۱)	(۱۱۲,۹۱۷,۸۳۳,۹۴۶)	۱۹ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۴,۲۱۲,۱۱۵,۷۲۷	۱۹۳,۰۶۷,۸۸۹,۴۹۹	سود ناخالص
(۱۶۱,۴۰۵,۴۷۱,۸۸۹)	(۱۶۰,۷۹۶,۱۶۳,۵۳۲)	۲۰ هزینه های اداری و عمومی
(۸۷,۱۹۳,۳۵۶,۱۶۲)	۳۲,۲۷۱,۷۲۵,۹۶۷	سود (زیان) عملیاتی
۳,۵۰۱,۹۳۰,۳۴۴	۴,۷۴۹,۷۳۲,۷۱۰	۲۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۲,۱۴۹,۰۱۹,۰۹۴	.	۲۲ اصلاح حساب فیما بین با حوزه خدمات شهری (اقلام استثنایی)
(۳۱,۵۴۲,۴۰۶,۷۲۴)	۳۷,۰۲۱,۴۵۸,۶۷۷	سود (زیان) عملیاتی قبل از مالیات
.	(۸,۵۷۰,۲۷۶,۴۴۷)	مالیات بر درآمد
(۳۱,۵۴۲,۴۰۶,۷۲۴)	۲۸,۴۵۱,۱۸۲,۲۳۰	سود (زیان) خالص

گردش حساب زیان انباشته

(۳۱,۵۴۲,۴۰۶,۷۲۴)	۲۸,۴۵۱,۱۸۲,۲۳۰	سود (زیان) خالص
(۲۵,۱۴۳,۷۰۵,۹۹۵)	(۱۴۱,۴۵۳,۳۸۲,۰۴۹)	زیان انباشته ابتدای سال
(۸۴,۷۶۷,۲۶۹,۳۳۰)	.	تعدیلات سنواتی
(۱۰۹,۹۱۰,۹۷۵,۳۲۵)	(۱۴۱,۴۵۳,۳۸۲,۰۴۹)	زیان انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۴۱,۴۵۳,۳۸۲,۰۴۹)	(۱۱۳,۰۰۲,۱۹۹,۸۱۹)	زیان انباشته پایان سال

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
(۴۳,۸۷۵,۱۴۲,۳۳۸)	۱۶,۵۹۵,۲۶۵,۴۴۷	۲۴
		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
		بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۲,۰۰۰,۲۴۱,۵۵۷	۲,۷۴۰,۳۵۲,۸۸۹	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
۲,۰۰۰,۲۴۱,۵۵۷	۲,۷۴۰,۳۵۲,۸۸۹	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد:
(۱۸۰,۹۸۴,۰۰۰)	(۲,۹۸۴,۹۸۱,۱۰۰)	مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیهای سرمایه گذاری :
(۹,۳۰۹,۵۲۹,۹۱۸)	(۲,۱۷۵,۵۲۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۴۵۹,۷۷۲,۰۰۰)	.	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
.	۷۱۶,۳۳۹,۴۵۰	وجه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۹,۷۶۹,۳۰۱,۹۱۸)	(۱,۴۵۹,۱۸۰,۵۵۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۵۱,۸۲۵,۱۸۶,۶۹۹)	۱۴,۸۹۱,۴۵۶,۶۸۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
		فعالیهای تامین مالی :
۵۳,۰۴۶,۰۵۲,۳۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی از اشخاص وابسته
(۱۳,۰۴۶,۰۵۲,۳۶۸)	.	باز پرداخت تسهیلات مالی به اشخاص وابسته
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
(۱۱,۸۲۵,۱۸۶,۶۹۹)	۱۵,۸۹۱,۴۵۶,۶۸۶	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۵۶,۳۳۶,۰۵۵,۶۴۷	۴۴,۵۱۰,۸۶۸,۹۴۸	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۴۴,۵۱۰,۸۶۸,۹۴۸	۶۰,۴۰۲,۳۲۵,۶۳۴	مانده وجه نقد در پایان سال

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

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

هیأت محترم وزیران در جلسه مورخه ۱۳/۰۳/۱۳۹۶ به پیشنهاد مشترک وزارتخانه های کشور، صنایع سنگین، مسکن و شهرسازی، بازرگانی و شهرداری تهران با توجه به اصل ۱۳۸ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران انتقال صنایع آلوده کننده و مزاحم محیط زیست شهر تهران را تصویب نمود. سازمان ساماندهی و انتقال صنایع مزاحم شهرداری تهران در جهت اجرای این مصوبه و به منظور اجرای مفاد بند ۲۰ ماده ۵۵ قانون وظایف شهرداری ها در اردیبهشت ماه ۱۳۹۶ در قالب ستادی از شهرداری تهران تأسیس گردید در این راستا و به منظور ایجاد استقلال جهت تشکیل ستاد مذکور، شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۹۶۷۲۱ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر جزء واحد های تابعه شهرداری تهران می باشد و مرکز اصلی آن در شهر تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

بر اساس تفویض اختیار نمایندگی از شهردار محترم وقت تهران به شماره ۱۰/۱۱۷۲۶ مورخه ۱۳۹۶/۳/۴ شرکت عملاً از تاریخ ۱۳۹۶/۳/۱ عهده دار وظایف ستاد فوق گردیده و تحت نظارت حوزه معاونت خدمات شهری شهرداری تهران بطور مستقل فعالیت خود را آغاز نموده است. موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۴ اساسنامه عبارت از طراحی پروژه های جامع و موردی امر ساماندهی، نظم بخشی دهک ها و ساخت کیوسکها و فعالیتهای حرفه ای تحقیق، مطالعه، برنامه ریزی و قبول مراحل اجرایی محوله و تهیه کلیه وسایل و ابزار مورد نیاز به انحاء ذیربط و انجام کلیه فعالیتهای مستقیم و غیرمستقیم که منجر به تحقق موضوع شرکت گردد، می باشد. فعالیتهای اصلی شرکت طی سال مورد گزارش اداره جایگاههای CNG و مراکز خرید و فروش خودرو و پروژه های محوله از سوی شهرداری تهران بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکتهای خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

عنوان	۱۳۹۶	۱۳۹۵
کارکنان رسمی	۱۰۷	۸۶
کارکنان قراردادی	۲۱	۲۴
کارکنان ساعتی	۱۳	۲۷
کارکنان موسسه هادیان شهر	۵	۱۲
کارکنان مامور	۷	۷
کارکنان پیمانی	۳	۳
	۱۵۶	۱۵۹

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- موجودی لوازم و ملزومات

موجودی لوازم و ملزومات خریداری شده به بهای تمام شده و با استفاده از روش میانگین موزون ارزیابی و در حسابها ثبت میشود.



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۳- دارایی های نامشهود

۲-۳-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

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

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار و سایت	سه ساله	خط مستقیم

۲-۳-۳- حق استفاده از خدمات عمومی به دلیل داشتن عمر مفید نامعین ، مستهلاک نمی شود.

۲-۴- دارائیهای ثابت مشهود

۲-۴-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلاک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار شرکت از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۴-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۱۹ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان و تاسیسات	۱۵ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه ، منصوبات و تاسیسات	۳ الی ۱۵ ساله	خط مستقیم

۲-۴-۳- برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحویل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی بیش از ۶ ماه متوالی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است .

۲-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان

۲-۵-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۲-۵-۲- ذخیره مرخصی کارکنان با در نظر گرفتن مانده مرخصی پرسنل در پایان سال و بر اساس آخرین حقوق و مزایای مستمر آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۲-۶- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش متصفاته مابه ازای دریافتی یا دریافتنی اندازه گیری می شود .

۲-۶-۱- درآمد ارائه خدمات ، در زمان ارائه خدمات و براساس صورتحسابهای صادره شناسایی می گردد .



۳ - موجودی نقد

موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می شود:

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
		ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۳-۱	۶۰,۱۰۰,۱۱۹,۰۳۲	۴۴,۲۳۴,۶۴۶,۲۰۵
وجوه در راه	۳-۲	۲۶۸,۷۰۶,۶۰۲	۱۳۷,۵۵۳,۳۵۳
صندوق		۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۶۶۹,۳۹۰
		۶۰,۴۰۲,۳۲۵,۶۳۴	۴۴,۵۱۰,۸۶۸,۹۴۸

۳-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
	ریال	ریال
بانک شهر	۴۵,۹۳۰,۳۹۶,۸۲۳	۲۲,۰۴۵,۱۹۳,۲۰۴
بانک تجارت	۲۱,۲۵۰,۰۰۱	۲۵۵,۰۰۱
بانک قرض الحسنه رسالت	۱۴,۱۴۸,۴۷۲,۲۰۸	۲۲,۱۸۹,۱۹۸,۰۰۰
	۶۰,۱۰۰,۱۱۹,۰۳۲	۴۴,۲۳۴,۶۴۶,۲۰۵

۳-۲- مبالغ وجوه در راه بابت سود سپرده اسفند ماه سال مورد گزارش می باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ به صورت مکاتبه به حساب سپرده

شرکت نزد بانک شهر واریز گردیده است .



۴ - دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۴-۱ - دریافتنی های کوتاه مدت :

۱۳۹۵	۱۳۹۶			
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	
			۴-۱-۱	اسناد دریافتنی تجاری :
۱۳,۱۶۳,۰۴۱,۶۲۰	۲۵,۰۴۰,۱۲۳,۲۷۸	۲۵,۰۴۰,۱۲۳,۲۷۸		اشخاص حقیقی و حقوقی
۱۳,۱۶۳,۰۴۱,۶۲۰	۲۵,۰۴۰,۱۲۳,۲۷۸	۲۵,۰۴۰,۱۲۳,۲۷۸		
			۴-۱-۲	حسابهای دریافتنی تجاری :
۱۸۳,۱۱۹,۴۳۴,۸۷۹	۲۶۳,۹۹۳,۵۴۲,۱۲۱	۲۶۳,۹۹۳,۵۴۲,۱۲۱		اشخاص وابسته
۱۴,۵۱۱,۹۴۷,۲۴۰	۲۴,۳۱۹,۴۳۱,۸۲۲	۳۵,۶۶۱,۲۵۱,۳۸۲		سایر مشتریان
۱۹۷,۶۳۱,۳۸۲,۱۱۹	۲۸۸,۳۱۲,۹۷۳,۹۴۳	۲۹۹,۶۵۴,۷۹۳,۵۰۳		
۲۱۰,۷۹۴,۴۲۳,۷۳۹	۳۱۳,۳۵۳,۰۹۷,۲۲۱	۳۲۴,۶۹۴,۹۱۶,۷۸۱		
				سایر حسابها و اسناد دریافتنی :
۷,۲۰۳,۵۸۱,۰۱۰	۶,۱۹۶,۵۶۴,۸۷۵	۶,۱۹۶,۵۶۴,۸۷۵		کارکنان (مساعد و سایر)
۲,۵۲۵,۲۰۵,۷۰۰	۲,۵۲۵,۲۰۵,۷۰۰	۲,۵۲۵,۲۰۵,۷۰۰	۴-۱-۳	سازمان تامین اجتماعی
۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۱-۴	ستاد فرمان اجرایی امام (ره)
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۱-۵	تعاونی اعتباری شهر
۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰		اسناد دریافتنی
۴۱۲,۴۷۱,۴۲۸	۲۶۴,۹۵۷,۱۴۳	۲۶۴,۹۵۷,۱۴۳		سایر
۱۳,۴۰۱,۲۵۸,۱۳۸	۱۱,۹۹۶,۷۲۷,۷۱۸	۱۱,۹۹۶,۷۲۷,۷۱۸		
۲۲۴,۱۹۵,۶۸۱,۸۷۷	۳۲۵,۳۴۹,۸۲۴,۹۳۹	۳۳۶,۶۹۱,۶۴۴,۴۹۹		

۴-۱-۳ سازمان تامین اجتماعی طی بازداشتنامه بابت بیمه جایگاه CNG از حساب برداشت نموده که طی بررسی های انجام شده می بایست به حساب شرکت باز گرداند.

۴-۱-۴ بابت سپرده عرصه جایگاه CNG اسبدوانی به ستاد فرمان اجرایی امام (ره) می باشد.

۴-۱-۵ با توجه به انحلال تعاونی اعتباری شهر و تقسیم سهام طی نامه اداره کل امور مالی مبلغ مذکور در دفاتر ثبت گردید.



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۴- اسناد دریافتنی تجاری :

شرح	یادداشت	ناخالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کلهر تجارت باختر		۲۷,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرای اختر توس		۱۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پیشگامان نفت خراسان		۱۶,۸۳۰,۵۲۸,۰۰۰	-	۱۶,۸۳۰,۵۲۸,۰۰۰	-
شرکت طارق طبیب احرار		۱۳,۷۴۱,۴۱۸,۰۰۰	-	۱۳,۷۴۱,۴۱۸,۰۰۰	۸,۴۲۷,۹۲۰,۰۰۰
شرکت تصویر سبز فردا		۱۲,۷۲۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۷۲۲,۴۰۰,۰۰۰	-
شرکت مهنا تجارت هامرز		۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت آریا شعله ور رومشگان		۱۱,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت زیبا گستران آندیا		۹,۲۴۹,۴۸۰,۰۰۰	-	۹,۲۴۹,۴۸۰,۰۰۰	۱۹,۴۶۰,۷۶۰,۰۰۰
شرکتی توکلی آزاد	۴-۱-۱-۱	۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پترو فیدار فناور راد		۸,۶۱۸,۵۰۰,۰۰۰	-	۸,۶۱۸,۵۰۰,۰۰۰	-
شرکت آرتیه گاز اسپوتا		۸,۲۷۹,۷۰۰,۰۰۰	-	۸,۲۷۹,۷۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارژنگ پترو صنعت		۷,۸۶۹,۵۷۶,۰۰۰	-	۷,۸۶۹,۵۷۶,۰۰۰	۱۵,۴۱۷,۶۹۰,۰۰۰
شرکت صنعت موتور فری رخ		۶,۴۲۸,۴۰۰,۰۰۰	-	۶,۴۲۸,۴۰۰,۰۰۰	-
شرکت مبتکرین صنعت فردا		۶,۰۸۷,۴۴۰,۰۰۰	-	۶,۰۸۷,۴۴۰,۰۰۰	۱,۶۱۵,۸۳۰,۰۰۰
شرکت کارآمد نوین صنایع ایرانیان		۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ابرگستران آروین		۴,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت خدمات حفاظتی مراقبتی نظم سامان		۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهسان سوخت سبز		۲,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۶۷,۴۰۰,۰۰۰
شرکت پایا صنعت مهر آسیا		۱,۸۹۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۷,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تام پارسه کویر		۱,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت عمران پی رخس		۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰
شرکت پانید گستر سبز		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سیویل سازه رخس		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ابرگستران سایبان شهر		-	-	-	۱۸,۶۵۵,۳۰۰,۰۰۰
شرکت دنیای تجارت ماهان		-	-	-	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت قصر طلایی محمد		-	-	-	۶۰۴,۹۶۰,۰۰۰
علی میرزایی		-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سید رضا اسماعیلی		-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
علی شهیدی صادقی		-	-	-	۱۰۱,۱۳۶,۶۱۸
اسمعیل کرباسیان		-	-	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
تهاتر با سر فصل پیش دریافتنی		۱۸۹,۱۹۶,۰۴۲,۰۰۰	-	۱۸۹,۱۹۶,۰۴۲,۰۰۰	۱۷۷,۲۲۵,۴۸۶,۶۱۸
تهاتر با سر فصل حسابهای پرداختنی		(۱۴۷,۹۳۲,۲۵۳,۹۰۰)	-	(۱۴۷,۹۳۲,۲۵۳,۹۰۰)	(۱۶۴,۰۶۲,۴۴۴,۹۹۸)
		(۱۶,۲۲۳,۶۶۴,۸۲۲)	-	(۱۶,۲۲۳,۶۶۴,۸۲۲)	-
		۲۵,۰۴۰,۱۲۳,۲۷۸	-	۲۵,۰۴۰,۱۲۳,۲۷۸	۱۳,۱۶۳,۰۴۱,۶۲۰

ت ۲ فقره چک دریافتی به طرف حساب پیش دریافتها مربوط به قرارداد ۶۲۰/۴۳۹۶۱۲ مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۴ در خصوص احداث مجتمع صنعتی خدماتی فروشندگان می باشد که شناسایی درآمد حاصل از این قرارداد منوط به اتمام و تحویل کامل پروژه و موافقت طرفین می باشد



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۱-۴- حسابهای دریافتنی تجاری :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص	یادداشت
خالص	خالص			
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۱,۱۱۹,۲۰۱,۵۲۵	۲۶۰,۸۰۱,۲۴۸,۹۵۶	-	۲۶۰,۸۰۱,۲۴۸,۹۵۶	۴-۱-۲-۱
۱,۶۸۸,۸۳۶,۳۵۴	۲,۷۶۰,۹۸۰,۹۶۵	-	۲,۷۶۰,۹۸۰,۹۶۵	اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران
۳۱۱,۳۹۷,۰۰۰	۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	-	۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	سازمان زیبا سازی
-	۱۳۴,۵۱۵,۲۰۰	-	۱۳۴,۵۱۵,۲۰۰	مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران
۱۸۳,۱۱۹,۴۳۴,۸۷۹	۲۶۳,۹۹۳,۵۴۲,۱۲۱	-	۲۶۳,۹۹۳,۵۴۲,۱۲۱	اداره کل حمل و نقل و ترافیک

اشخاص وابسته :

سایر مشتریان :				
شرکت دنا سازه شاد	۴,۱۱۹,۷۲۳,۰۰۰	(۴,۱۱۹,۷۲۳,۰۰۰)	-	-
شرکت بهینه گاز ایثار فجر	۴,۰۶۰,۲۹۲,۴۲۴	(۴,۰۶۰,۲۹۲,۴۲۴)	-	-
شرکت عمران پی رخش	۲,۴۲۲,۳۳۲,۷۷۹	-	۲,۴۲۲,۳۳۲,۷۷۹	۴۳۳,۷۶۱,۲۷۹
علی میرزایی	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۸۴,۷۱۰
بانک شهر (شهرنت)	۲,۰۱۲,۶۵۹,۷۹۰	-	۲,۰۱۲,۶۵۹,۷۹۰	-
شرکت پیشگام انرژی پویا پرشین	۱,۸۴۹,۰۳۴,۱۳۶	(۱,۵۷۷,۸۰۴,۱۳۶)	۲۷۱,۲۳۰,۰۰۰	-
شرکت بهسان سوخت سبز	۱,۶۷۲,۳۵۳,۹۷۳	-	۱,۶۷۲,۳۵۳,۹۷۳	۲,۰۹۴,۱۶۷,۲۶۵
شرکت شهرک کار	۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
شرکت زیبا گستران آندیا	۱,۵۵۹,۲۰۸,۱۳۵	-	۱,۵۵۹,۲۰۸,۱۳۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت طاروق طبیب احرار	۱,۴۰۵,۰۵۱,۲۰۹	-	۱,۴۰۵,۰۵۱,۲۰۹	۶۶۶,۸۹۶,۸۴۸
پیمانکاری برادران برخورداری - کرم رضا برخورداری	۱,۳۲۸,۴۲۹,۷۹۱	-	۱,۳۲۸,۴۲۹,۷۹۱	۱,۱۶۱,۸۲۹,۸۴۹
شرکت جهاد نصر	۱,۲۸۷,۶۰۳,۷۸۱	-	۱,۲۸۷,۶۰۳,۷۸۱	۳,۲۸۷,۷۱۲,۰۰۶
شرکت سبز آوران نیک	۱,۲۴۳,۰۶۴,۷۰۶	-	۱,۲۴۳,۰۶۴,۷۰۶	-
شرکت کلهر تجارت باختر	۹۷۰,۰۰۶,۸۷۸	-	۹۷۰,۰۰۶,۸۷۸	۳۹۵,۰۲۲,۶۱۸
شرکت مهندسین مشاور ره شهر	۸۹۸,۲۶۶,۸۰۹	-	۸۹۸,۲۶۶,۸۰۹	-
پیشگامان صنعت نفت خراسان	۸۲۰,۰۰۱,۴۷۶	-	۸۲۰,۰۰۱,۴۷۶	-
شرکت عمران مکانیک مهر پارس	۷۱۰,۷۹۵,۶۴۶	-	۷۱۰,۷۹۵,۶۴۶	-
شرکت پترو فیدار فناوری راد	۵۲۹,۷۰۱,۱۵۹	-	۵۲۹,۷۰۱,۱۵۹	-
شرکت آلومینیوم کاران (فن آوران)	۵۲۹,۲۷۹,۰۰۰	-	۵۲۹,۲۷۹,۰۰۰	۵۲۹,۲۷۹,۰۰۰
شرکت دنیای تجارت ماهان	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت مهنا تجارت هامرز	۴۷۰,۷۸۵,۷۷۵	-	۴۷۰,۷۸۵,۷۷۵	-
شرکت کارآمد نوین: صنایع ایرانیان	۵۵۱,۰۲۸,۴۵۶	-	۵۵۱,۰۲۸,۴۵۶	-
از سهمیه	۳۹۰,۷۶۰,۰۰۰	-	۳۹۰,۷۶۰,۰۰۰	۱۹۲,۵۷۰,۰۰۰
	۳۱۶,۳۸۲,۳۵۳	-	۳۱۶,۳۸۲,۳۵۳	۳۱۶,۳۸۲,۳۵۳
	۳۳,۲۹۰,۷۶۱,۲۷۶	(۱۱,۳۴۱,۸۱۹,۵۶۰)	۲۱,۹۴۸,۹۴۱,۷۱۶	۹,۰۶۱,۴۳۳,۵۷۵

نقل به صفحه بعد



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵	۱۳۹۶	ذخیره مطالبات	ناخالص
خالص	خالص	مشکوک الوصول	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۰۶۱,۴۳۳,۵۷۵	۲۱,۹۴۸,۹۴۱,۷۱۶	(۱۱,۳۴۱,۸۱۹,۵۶۰)	۳۳,۲۹۰,۷۶۱,۲۷۶
۱۵۳,۷۴۸,۰۰۰	۳۰۴,۵۵۳,۹۹۷	-	۳۰۴,۵۵۳,۹۹۷
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۳,۹۲۰,۹۲۳	۲۳۳,۹۲۰,۹۲۳	-	۲۳۳,۹۲۰,۹۲۳
۱۹۶,۶۲۷,۲۰۰	۱۹۶,۶۲۷,۲۰۰	.	۱۹۶,۶۲۷,۲۰۰
۱۲۲,۵۰۲,۰۰۰	۱۹۶,۱۵۲,۰۰۰	.	۱۹۶,۱۵۲,۰۰۰
-	۱۷۶,۲۰۹,۴۹۷	.	۱۷۶,۲۰۹,۴۹۷
۲۲۲,۳۲۲,۴۰۰	۱۵۱,۸۰۰,۶۷۵	.	۱۵۱,۸۰۰,۶۷۵
۱۵۱,۷۸۴,۴۸۶	۱۵۱,۷۸۴,۴۸۶	.	۱۵۱,۷۸۴,۴۸۶
۱۲۲,۸۰۱,۶۱۴	۱۲۲,۸۰۱,۶۱۴	.	۱۲۲,۸۰۱,۶۱۴
-	۹۵,۶۶۷,۹۱۰	.	۹۵,۶۶۷,۹۱۰
۸۹,۸۵۴,۷۳۲	۸۹,۸۵۴,۷۳۲	.	۸۹,۸۵۴,۷۳۲
۵۹۶,۶۸۰,۰۰۰	۶۴,۹۶۰,۰۰۰	.	۶۴,۹۶۰,۰۰۰
۶,۸۲۲,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۷,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۷۶,۳۳۶,۰۰۰	۴۰,۰۹۶,۰۰۰	.	۴۰,۰۹۶,۰۰۰
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۶,۵۶۲,۵۸۵	۳۳,۵۰۶,۹۸۳	.	۳۳,۵۰۶,۹۸۳
۱۶۵,۱۹۹,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۲۸۷,۸۰۳	۱۴,۲۸۷,۸۰۳	.	۱۴,۲۸۷,۸۰۳
۷,۴۵۷,۱۴۳	۷,۴۵۷,۱۴۳	.	۷,۴۵۷,۱۴۳
۷,۴۵۷,۱۴۳	۷,۴۵۷,۱۴۳	.	۷,۴۵۷,۱۴۳
۱,۱۱۱,۰۷۱,۶۷۹	-	.	.
۶۲۸,۱۱۲,۱۸۰	-	.	.
۴۶۱,۷۵۶,۶۱۱	-	.	.
۲۵۴,۹۹۸,۰۵۸	-	.	.
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	.	.
۱۴۲,۰۹۳,۱۴۶	-	.	.
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	.	.
۴۶,۲۱۵,۰۰۰	-	.	.
۸,۰۰۰,۰۰۰	-	.	.
۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	.	.
۵۸,۱۶۲,۷۵۴	-	.	.
۲۷,۷۵۱,۲۰۸	-	.	.
	۲۳,۳۵۲,۰۰۰	.	۲۳,۳۵۲,۰۰۰
۱۴,۵۱۲,۹۴۷,۲۴۰	۲۴,۳۱۹,۴۳۱,۸۲۲	(۱۱,۳۴۱,۸۱۹,۵۶۰)	۳۵,۶۶۱,۲۵۱,۳۸۲

نقل از صفحه قبل

اتحادیه صنف فروشندگان جراید

سید رضا اسماعیلی

شرکت نام پارسه کویر

شرکت آذر صنعت کوثر

اعضای شرکت تعاونی مطبوعات

یوف کیش

شرکت ابرگستران سایبان شهر

شرکت نانو مقیاس مدرن

شرکت راه و ساختمان نوین جویان آسیا

شرکت صنعت پوشش پیشرو

شرکت تامین گستران آدرین

شرکت قصر طلایی محمد

کیوسکداران گل گلشهر

شرکت سپتا صنعت موتور فری رخ

شرکت ابرگستران آروین

اتحادیه کیوسکداران گل

شرکت بصیر شبمی پارس

شرکت پایا صنعت مهر آسیا

اعضای اتحادیه کتابفروشان شهرری

شرکت ایجاد سامانه گاز اندیشه

محمد علی ابراهیمی

رستوران هانی

شرکت پانید گستر سبز

شرکت سرای اختر توس

شرکت مهندسی پتروماد مکانیک

شرکت آرتیه گاز اسپوتا

شرکت تصویر سبز فردا

شرکت زیگورات زاگرس شرق

شرکت دامیار نیک اندیشان نوین

موسسه محافظان مبارز وطن

شرکت ستاره تابناک هیوا

شرکت مشاور هرم پی

شرکت صفا سازان بهیهان

شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۲-۴- اقلام تشکیل دهنده اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۲۷۲,۱۵۳,۸۴۲,۱۰۹	۲۷۸,۳۳۲,۳۷۸,۹۰۷
(۹۱,۰۳۴,۶۴۰,۵۸۴)	(۱۷,۵۳۱,۱۲۹,۹۵۱)
۱۸۱,۱۱۹,۲۰۱,۵۲۵	۲۶۰,۸۰۱,۲۴۸,۹۵۶

مانده بابت طلب از اداره کل امور مالی و اموال شهرداری

کسر می شود مانده ذخیره پروژه ها و علی الحسابهای دریافتی از شهرداری

۵ - موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۹,۶۸۷,۲۹۶	۱۳۵,۹۰۰,۹۹۹	۵-۱
۳۰,۰۳۲,۰۱۱,۲۸۵	.	۵-۳
۳۰,۲۶۱,۶۹۸,۵۸۱	۱۳۵,۹۰۰,۹۹۹	

موجودی ملزومات اداری و سایر مواد مصرفی

پروژه های در جریان تکمیل

۵-۱- موجودی ملزومات اداری شامل ملزومات اداری و مصرفی موجود در انبار شرکت می باشد .

۵-۲- موجودی ملزومات اداری فاقد پوشش بیمه ای می باشد.

۵-۳- مانده پروژه های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	شرح
ریال	ریال	
۸,۲۴۵,۰۳۲,۲۰۰	.	ساماندهی صنایع مزاحم شهر تهران
۹۶۸,۳۶۵,۰۰۰	.	احداث فاز ۲ بازار پرندگان
۶,۹۶۸,۰۰۱,۵۷۸	.	کنترل و مبارزه با جانوران مضر شهری
۶۰۱,۵۰۱,۰۰۰	.	احداث جایگاه سوخت سه منظوره
۱۳,۲۴۹,۱۱۱,۵۰۷	.	پروژه بند ۲۰ رفع سد معبر
۳۰,۰۳۲,۰۱۱,۲۸۵	.	



۶ - علی الحسابها و پیش پرداختها

علی الحسابها و پیش پرداختها به شرح ذیل تفکیک می شود:

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
		ریال	ریال
علی الحسابهای پرداختی	۶-۱	۱,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۵,۵۴۲,۵۷۱
پیش پرداخت خرید خدمات	۶-۲	۲۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۰,۶۳۲,۶۶۹
سایر	۶-۳	۹۴,۱۳۰,۰۰۰	۲,۳۱۱,۱۳۰,۰۰۰
		۲,۲۶۹,۴۳۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۷,۳۰۵,۲۴۰

۶-۱ - علی الحسابهای پرداختی به شرح زیر می باشد :

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
	ریال	ریال
شرکت دنیای تجارت ماهان	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت دیتن توان	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت خدمات فنی تک سازه	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پیمانکاری آذرستان	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مشاوره مدیریت پروژه‌های صنعتی ابدال	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
محسن فلاح لاله زاری	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰
عباس معین زاده	-	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارژنگ پترو صنعت	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت رستن سبز خاک	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بسامان زیست پاسارگاد	-	۶۵,۵۳۶,۰۹۲
شرکت خدمات حفاظتی و مراقبتی نظم سامان	-	۱۲,۰۰۶,۴۷۹
	۱,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۵,۵۴۲,۵۷۱



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶-۲- پیش پرداخت خرید خدمات به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص	شرکت مهندسین مشاور عرصه
خالص	خالص		ریال	مهرداد آقامحمدعلی کرمانی
ریال	ریال	ریال	ریال	موسسه حسابرسی شاهدان (حسابداران رسمی)
۱۴۳,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۵۰,۰۰۰	-	۱۴۳,۵۵۰,۰۰۰	شرکت مشاورین ره شهر
-	۷۳,۷۵۰,۰۰۰	-	۷۳,۷۵۰,۰۰۰	سازمان حمل و نقل و ترافیک
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۲,۶۱۳,۰۰۲,۶۶۹	-	-	-	
۱,۳۸۴,۰۸۰,۰۰۰	-	-	-	
۴,۴۹۰,۶۳۲,۶۶۹	۲۱۷,۳۰۰,۰۰۰	-	۲۱۷,۳۰۰,۰۰۰	

۶-۳- سایر پیش پرداختها به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	شرح
ریال	ریال	
۲,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	بن شهروند موجود در صندوق
۳۷,۱۳۰,۰۰۰	۳۷,۱۳۰,۰۰۰	پیش پرداخت مالیات عملکرد
۲,۳۱۱,۱۳۰,۰۰۰	۹۴,۱۳۰,۰۰۰	



ریال		ریال		ریال		ریال		شرح اقلام
۱۳۹۵	۱۳۹۶	ماده در پایان سال	فروخته شده	استهلاک	ماده در ابتدای سال	ماده در پایان سال	نقل و انتقالات	افزایش
۴,۴۴۸,۳۳۱,۶۰۰	۴,۴۴۸,۳۳۱,۶۰۰	-	-	-	-	۴,۴۴۸,۳۳۱,۶۰۰	-	۴,۴۴۸,۳۳۱,۶۰۰
۵۸۷,۳۳۲,۴۷۰	۵۸۷,۳۳۲,۴۷۰	-	-	-	-	۵۸۷,۳۳۲,۴۷۰	-	۵۸۷,۳۳۲,۴۷۰
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱۶	۱۶	۳,۰۱۴,۶۳۹,۵۵۴	-	-	۳,۰۱۴,۶۳۹,۵۵۴	۳,۰۱۴,۶۳۹,۵۵۰	-	۳,۰۱۴,۶۳۹,۵۵۰
۵,۴۹۱,۰۶۴,۰۶۹	۵,۴۹۱,۰۶۴,۰۶۹	۳,۰۱۴,۶۳۹,۵۵۴	-	-	۳,۰۱۴,۶۳۹,۵۵۴	۸,۰۶۰,۳۰۴,۰۷۰	(۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
								۸,۵۰۵,۷۰۴,۰۷۰

نرم افزار و سایت

حق اختیار کورسک

حق اختیار تلن

حق اختیار برقی

حق انتخاب آب

شرح اقلام

ماده در ابتدای سال

افزایش

نقل و انتقالات

ماده در پایان سال

ماده در ابتدای سال

استهلاک

فروخته شده

ماده در پایان سال

۱۳۹۶

۱۳۹۵

استهلاک انباشته - ریال

بهای تمام شده - ریال

مبلغ دفتری - ریال





ریال

استهلاک انباشته - ریال

بهای تمام شده - ریال

شرح اقلام	پایانست	مابده در ابتدای سال	افزایش	فروخته شده	نقل و انتقالات	مابده در پایان سال	استهلاک	فروخته شده	مابده در پایان سال	۱۳۹۶	۱۳۹۵
زمین		۷۷۷,۳۸۴,۷۵۵	-	-	-	۷۷۷,۳۸۴,۷۵۵	-	-	-	۷۷۷,۳۸۴,۷۵۵	۷۷۷,۳۸۴,۷۵۵
ساختار و تأسیسات		۳۳۹,۵۸۸,۵۲۴	-	-	-	۱,۸۸۸,۱۵۵,۰۱۳	۱,۸۸۸,۵۹۰,۰۰۹	-	۳,۸۸۹,۵۲۴,۱۳۲	۱۰,۰۳۳,۳۷۳,۰۰۰	۱۲,۰۲۱,۳۷۳,۱۱۱
وسایط نقلیه		۳۲,۵۵۷,۰۴۸,۰۲۹	-	(۱,۰۱۹,۵۹۰,۰۰۰)	-	۲۲,۳۳۷,۴۵۸,۰۲۹	۳,۲۵۲,۹۷۷,۵۴۵	(۱,۰۱۹,۵۹۰,۴۴۴)	۱۲,۳۸۵,۴۴۱,۸۴۳	۹,۸۵۲,۰۱۳,۱۲۶	۱۳,۰۰۸,۹۹۰,۳۷۷
تأثیه و مصروفات	۸-۱	۱۱,۰۲۶,۰۲۱,۴۵۰	۲,۰۷۵,۵۲۰,۰۰۰	(۵۸,۲۱۶,۰۰۰)	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۲۱,۳۲۵,۰۲۵	۸,۴۲۳,۳۷۲,۰۰۸	(۵۸۱,۹۲۱,۳۸۳)	۲۹,۲۷۷,۵۹۰,۳۵۱	۱۷,۰۰۳,۵۲۹,۷۵۱	۲۳,۸۸۰,۵۵۷,۱۷۹
		۸۸,۱۷۸,۳۲۰,۲۸۸	۲,۰۷۵,۵۲۰,۰۰۰	(۱,۰۲۰,۲۳۰,۰۰۰)	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۵۵۳,۱۱۱,۲۵۸	۱۳,۷۰۰,۷۱۲,۸۱۳	(۱,۰۰۱,۵۴۱,۳۷۷)	۴۵,۸۵۲,۸۸۹,۶۶۱	۳۷,۰۲۶,۱۲۴,۹۳۷	۴۵,۷۷۵,۷۵۹,۱۱۳

۸-۲- داراییهای ثابت مشهود تا ارزش ۷۷ میلیارد ریال طی بیه نامه شماره ۸۵۳۸۹۳ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیهه ای برخوردار است.



۸-۱- افزایش در سرفصل اثاثه و منصوبات طی سال مالی به شرح زیر می باشد :

شرح	مبلغ
	ریال
خرید کانتینر و کانکس	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
خرید لوازم ، ملزومات و تجهیزات انفورماتیک	۲۸۷,۱۰۰,۰۰۰
خرید تجهیزات و منصوبات سرمایش و گرمایش	۱۷۷,۲۰۰,۰۰۰
خرید مبلمان اداری	۹۳,۰۰۰,۰۰۰
خرید تجهیزات صوتی و تصویری	۸۸,۱۰۰,۰۰۰
خرید سایر اقلام مورد نیاز	۵۵۰,۱۲۰,۰۰۰
	<u>۲,۱۷۵,۵۲۰,۰۰۰</u>

۹- سایر دارایی ها

یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
	ریال	ریال
۹-۱	۸,۹۷۷,۳۶۸,۰۸۷	۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
وجوه بانکی مسدود شده بانک شهر		
سپرده نزد صندوق دادگستری	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۸,۹۷۷,۳۶۸,۰۸۷</u>	<u>۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

۹-۱- وجوه مسدود شده بانک مربوط به دریافت تسهیلات برای کارکنان شرکت از بانک شهر می باشد.



۱۰ - پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۰-۱ - پرداختنی های کوتاه مدت :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۷۵۰,۱۴۲,۸۸۳	۳,۱۰۰,۶۰۷,۱۸۷	۱۰-۱-۱
۷۵۰,۱۴۲,۸۸۳	۳,۱۰۰,۶۰۷,۱۸۷	
		۱۰-۱-۲
۹,۸۵۳,۶۵۸,۰۹۸	۱۶,۶۱۱,۹۷۰,۹۷۵	
۲۹۱,۱۰۹,۱۱۶,۹۸۹	۲۸۷,۰۶۲,۸۹۶,۲۷۸	
۳۰۰,۹۶۲,۷۷۵,۰۸۷	۳۰۲,۶۷۱,۸۶۷,۲۵۳	
۳۰۱,۷۱۲,۹۱۷,۹۷۰	۳۰۶,۷۷۵,۴۷۱,۱۱۰	
		۱۰-۱-۳
۲۱,۳۲۱,۳۳۳,۳۳۱	۴۰,۶۷۵,۷۴۱,۳۳۹	
۲۳,۹۳۵,۶۹۷,۰۴۰	۲۸,۰۷۶,۰۹۴,۶۹۷	
۱۳,۰۵۶,۲۹۷,۸۸۵	۱۴,۷۰۶,۳۶۹,۳۸۳	
۴۵,۷۲۰,۲۵۰,۲۰۰	۳۱,۸۵۲,۱۶۰,۸۳۸	۱۰-۱-۴
۷,۷۵۸,۲۵۵,۱۴۴	۹,۹۷۱,۱۱۳,۵۶۲	
۳,۱۳۶,۰۶۶,۰۰۰	۲,۹۱۴,۵۳۶,۰۰۰	
۱,۴۸۱,۸۹۷,۸۶۲	۳,۳۶۷,۳۱۳,۷۲۸	
۲,۰۳۱,۸۱۰,۷۲۵	۲,۳۱۵,۷۲۹,۵۸۱	
۲,۱۵۷,۰۴۲,۵۵۴	۱,۶۴۱,۳۳۹,۲۶۴	
۵۰,۰۵۱,۲۰۶	۵۰,۰۵۱,۲۰۶	
۱۲۳,۶۵۴,۷۳۲,۲۵۰	۱۳۵,۵۷۰,۴۴۹,۶۰۱	
۴۲۵,۳۶۷,۶۵۰,۲۲۰	۴۴۲,۳۴۵,۹۲۱,۰۴۱	

تجاری :

استاد پرداختنی

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

سایر تامین کنندگان کالا و خدمت

سایر حسابها و استاد پرداختنی تجاری :

هزینه های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

سپرده بیمه پرداختنی

مالیاتهای پرداختنی

سپرده اجرای تعهدات

سپرده شرکت در مناقصه و مزایده

وارزهای نامشخص

حق بیمه پرداختنی

سایر پرداختنی ها

استاد پرداختنی



۱-۱-۱۰- اسناد پرداختی تجاری

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
-	۲,۱۵۷,۴۴۵,۹۹۰
-	۵۲۱,۶۶۱,۱۹۷
-	۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰
۲۴۰,۸۱۲,۰۷۴	-
۵۰۹,۳۳۰,۸۰۹	-
۷۵۰,۱۴۲,۸۸۳	۳,۱۰۰,۶۰۷,۱۸۷

شرکت هوریکر پارس

موسسه خانه شهریاران جوان

مسعود یوسفی

صندوق ذخیره کارکنان

سایر



۱-۱-۱۰- حسابهای پرداختی تجاری

اشخاص وابسته :

شرکت سرویس بیمه شهر

اداره کل مطالعات اجتماعی و فرهنگی

سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات

روزنامه همشهری

شرکت نشر شهر

شرکت خودرو سرویس شهر

سازمان مدیریت پسماند

موسسه هادیان شهر

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۷,۱۱۷,۲۱۷,۶۹۷	۱۲,۸۱۷,۹۵۷,۲۲۹
۱,۱۶۴,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۰۹۰,۰۰۰
۸۶۶,۸۳۴,۴۲۳	۸۶۶,۸۳۴,۴۲۳
-	۵۷۸,۸۰۰,۰۰۰
۴۷۷,۹۱۵,۱۲۰	۴۷۷,۹۱۵,۱۲۰
۱۵۴,۸۴۱,۶۱۰	۳۱۱,۲۲۴,۴۲۰
-	۱۵۶,۰۹۳,۰۸۰
۷۲,۴۴۹,۲۴۸	۱۲۰,۰۵۶,۷۰۳
۹,۸۵۳,۶۵۸,۰۹۸	۱۶,۶۱۱,۹۷۰,۹۷۵

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات :

شرکت گاز استان تهران

شرکت هوربیکر پارس

شرکت مینکرین صنعت فردا

شرکت ارزنگ پترو صنعت

شرکت خدمات حفاظتی و مراقبتی نظم سامان

شرکت ایستا ستون پارس

شرکت فرنام پایش پایتخت

شرکت مجریان آرمان گستر نیایش

شرکت بلند باروی تهران

شرکت فرمیتن طرح نگار

شرکت سازه گستران ماهان صنعت راگا

شرکت سمیران

شرکت تارا پارس الوند

بنیاد تعاون ناجا

بیمارستان دامپزشکی چهارده مهر

حمید قهرمان زاده

شرکت آرتینه گاز اسپوتا

شرکت دامپار نیک اندیشان نوین

شرکت البرز گاز

شرکت مهندسین مشاور زرین سازه آریا

۲۲۳,۲۱۵,۲۸۹,۰۰۰	۲۰۱,۹۸۰,۲۹۳,۷۰۴
۱۷,۷۱۵,۹۶۲,۵۲۸	۲۳,۵۳۵,۳۷۳,۹۰۶
۱۷,۵۷۰,۷۶۵,۶۱۹	۱۷,۵۵۴,۹۹۰,۵۹۵
۹,۹۸۷,۵۷۵,۴۴۵	۹,۸۱۳,۸۱۷,۳۰۵
۴,۱۶۹,۹۶۳,۳۱۹	۳,۷۸۶,۵۶۵,۵۹۱
-	۳,۱۴۵,۵۰۷,۲۱۴
-	۲,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۶۵۸,۳۲۸,۰۵۵	۲,۶۵۴,۷۸۴,۱۴۸
-	۲,۳۲۹,۸۵۷,۳۲۷
۱,۳۵۵,۸۲۵,۰۰۰	۲,۱۰۸,۲۲۵,۶۹۱
-	۱,۱۷۱,۴۹۶,۱۰۰
-	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۱۳۵,۴۴۵,۲۵۰
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳۹۹,۹۲۶,۶۲۳	۹۹۹,۹۲۶,۶۲۳
۹۰۱,۳۶۶,۱۶۰	۹۵۳,۹۳۰,۱۸۰
-	۴۴۴,۸۷۳,۹۹۰
-	۷۰۴,۳۷۲,۳۱۵
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۵۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۵۸,۳۵۰,۰۰۰
-	۶۵۷,۳۳۷,۳۵۷
-	۶۰۰,۹۲۸,۳۲۱
۲۸۲,۲۳۳,۳۵۱,۷۴۹	۲۷۹,۹۵۱,۰۷۵,۶۱۷

نقل به صفحه بعد



۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۸۲,۲۳۳,۳۵۱,۷۴۹	۲۷۹,۹۵۱,۰۷۵,۶۱۷	نقل از صفحه قبل
-	۵۵۲,۹۶۰,۰۰۰	شرکت آفند شبعی
۶۹۷,۱۷۲,۲۰۹	۵۳۰,۵۹۱,۰۵۵	شرکت نامکار گاز
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت رایان زرین سینا
۴۵۰,۱۷۸,۵۹۲	۴۵۰,۱۷۸,۵۹۲	شرکت سیویل سازه رخش
۴۳۵,۱۹۰,۸۰۰	۴۳۵,۱۹۰,۸۰۰	شرکت نیک برازش
-	۴۱۶,۳۰۸,۰۶۱	مجید عباسی
-	۴۰۸,۷۲۹,۲۶۹	شرکت آداک سازان نگین
-	۳۷۵,۴۶۲,۰۰۰	مرکز ترویج فرهنگ دینی
-	۳۴۸,۰۴۱,۲۰۰	شرکت سرای اختر توس
۳۲۰,۴۵۲,۸۰۰	۳۲۰,۴۵۲,۸۰۰	شرکت سالم کار فزودین
-	۲۹۶,۲۴۰,۰۰۰	مهندسین مشاور هرم پی
-	۲۷۱,۲۳۰,۰۰۰	شرکت گروه صنعتی هوایار
۲۱۱,۱۸۳,۰۰۰	۲۱۱,۱۸۳,۰۰۰	شرکت پیمانکاری عراقیان
-	۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	فن آوران نسل نوین آناهیتا
۱۸۹,۰۸۰,۰۰۰	۱۸۹,۰۸۰,۰۰۰	شرکت خانه طراحی و نشر ایرن
۱۸۴,۲۷۰,۰۰۰	۱۸۴,۲۷۰,۰۰۰	شرکت توسعه تجارت بصیر کبیر
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سپهر کانتین (فرجی)
-	۱۶۱,۳۶۲,۷۳۸	شرکت زیگورات زاگرس شرق
۱۰۳,۲۳۰,۰۰۰	۱۵۷,۰۷۵,۰۰۰	شرکت مطالعات توانمند سازی آینده پژوهان
۱۴۲,۲۴۵,۰۰۰	۱۴۲,۲۴۵,۰۰۰	توحید نویخت ارسی
-	۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰	مسعود یوسفی (معراج پارسیان)
۲۱۱,۱۴۰,۰۰۰	۹۱,۱۴۰,۰۰۰	الهام بردبار
۸۴,۷۸۶,۰۳۴	۸۴,۷۸۶,۰۳۴	شرکت مهندسین مشاور ره آور
-	۷۵,۲۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت کیفیت اندیش پایدار
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	موسسه فرهنگی هنری دوست
۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۰۰,۰۰۰	موسی عنبری
-	۴۶,۳۷۹,۴۵۰	اداره کل حمل و نقل استان تهران
۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسین مشاور چاروک نقش
-	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	دفتر فنی آرمن الکتریک
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	رویک آقاجانی
۱۵,۰۶۶,۰۰۰	۱۵,۰۶۶,۰۰۰	دکتر محسن شریفی
۱۴,۷۱۵,۰۰۰	۱۴,۷۱۵,۰۰۰	سید مهران خداپرست
۱۳,۰۹۴,۳۰۰	۱۳,۰۹۴,۳۰۰	شرکت ایده پردازان خرد آریانا
۳۸۵,۹۶۲,۱۲۷	۱۰,۶۶۷,۳۲۱	شرکت آریا دامپروور البرز
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	مجید کریم
۱,۷۳۴,۵۰۳	۱,۷۳۴,۵۰۳	
۱,۲۷۸,۷۵۰	۱,۲۷۸,۷۵۰	
۲۸۶,۰۴۶,۶۳۰,۸۶۴	۲۸۶,۹۶۳,۷۳۶,۴۹۰	نقل به صفحه بعد



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۲۸۶,۰۴۶,۳۰۸,۶۱	۲۸۶,۹۶۳,۷۳۶,۴۹۰
۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰
۹۳۳,۵۷۰	۹۳۳,۵۷۰
۸۱۴,۷۳۵,۸۶۰	-
۱,۰۶۲,۹۳۹,۴۱۶	-
۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۷۷,۹۳۸,۶۹۰	-
۳۸۲,۹۰۲,۸۱۵	-
۲۰۹,۸۲۴,۳۱۷	-
۳۵۰,۱۱۳,۰۰۰	-
۱۹۷,۲۰۰,۰۰۰	-
۱۴۲,۹۴۴,۹۷۱	-
۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	-
۸۵,۹۰۰,۰۰۰	-
۶۶,۹۸۰,۰۰۰	-
۴۴,۹۴۳,۴۸۶	-
۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۸,۸۸۲,۵۰۰	-
۳۸,۱۵۰,۰۰۰	-
۳۳,۴۲۷,۵۰۰	-
-	۹۷,۰۶۶,۲۱۸
۲۹۱,۱۰۹,۱۱۶,۹۸۹	۲۸۷,۰۶۲,۸۹۶,۲۷۸

نقل از صفحه قبل

شرکت شهرکهای هوشمند

شرکت سازه های فضایی آرمان پوشش

شرکت مشاورین ره شهر

شرکت بسمان زیست پاسارگاد

موسسه فرهنگی نسل آتدیشه سبز

شرکت عمران مکانیک مهر پارس

شرکت بهین طرح پایدار

شرکت عمران عرش کعبیا

شرکت نیک مهر روشنا

شرکت کیفیت سازان برتر زمان

مجید رمضانی مهربان

محمد علی باغی پور

سید محمد هاشمی

آرنا الکترونیک البرز

شرکت کارآمد نوین صنایع ایرانیا

امید علی احمدی

مینا مدرسی

شرکت راهبران فناوری پاسارگاد

شرکت مهندسی صنعتی فهامه

سایر



۳-۱-۱۰ - هزینه های پرداختنی

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۲۱,۲۴۷,۵۸۹		ذخیره های احتمالی
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه حق الزحمه حسابرس
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰		هزینه قبض برق مصرفی
۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۴۰۰,۰۰۰		هزینه مخابرات
۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰		هزینه گاز مصرفی
۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰		هزینه قبض آب مصرفی
۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۴	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		پاداش بیلان
*	۷۵۱,۰۹۳,۷۵۰		پاداش اعضای هیات مدیره
۲۱,۳۲۴,۳۳۳,۳۳۴	۴۰,۶۷۵,۷۴۱,۳۳۹		

۴-۱-۱۰ - مالیات های پرداختنی

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۳,۴۵۴,۶۰۸,۴۱۴	۱۳,۵۸۲,۳۳۲,۲۰۷		مالیات حقوق
۸,۶۵۷,۶۴۸,۰۸۷	۱۰,۶۵۸,۷۳۵,۲۳۵		مالیات تکلیفی
۲۳,۶۰۷,۹۹۳,۶۹۹	۷,۶۱۱,۰۹۳,۳۹۶	۱-۱-۱۰-۱	مالیات برارزش افزوده
۴۵,۷۲۰,۲۵۰,۲۰۰	۳۱,۸۵۲,۱۶۰,۸۳۸		

۱-۱-۱۰-۱-۱- وضعیت مالیات بر ارزش افزوده شرکت از نیمه دوم سال ۱۳۹۴ تا پایان سال ۱۳۹۶ رسیدگی نشده و احتمال مطالبه مبالغ اضافی پس از رسیدگی وجود دارد که از این بابت بدهی کافی در حسابها منظور شده است.



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶



۱۳۹۵ - ریال

۱۳۹۶ - ریال

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات		سال مالی
	ماتمه پرداختی	ماتمه پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ایسازی	ایسازی	سود(زیان) ایسازی	
رسیدگی به دفاتر	۱,۸۶۴,۹۸۱,۱۰۰	-	۱,۸۶۴,۹۸۱,۱۰۰	۱,۸۶۴,۹۸۱,۱۰۰	۱,۸۶۴,۹۸۱,۱۰۰	-	-	(۴,۴۶۰,۸۴۷,۶۷۳)	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر	۳,۲۸۲,۵۷۷,۳۲۹	۲,۱۶۲,۵۷۷,۳۲۹	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۲,۵۷۷,۳۲۹	۳,۲۸۲,۵۷۷,۳۲۹	-	-	۴۴۸,۵۲۱,۱۴۶	۱۳۹۴
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۵۴۲,۴۰۶,۷۲۴)	۱۳۹۵
رسیدگی نشده	-	۸,۵۷۰,۲۷۹,۴۴۷	-	-	-	۸,۵۷۰,۲۷۹,۴۴۷	۳۴,۲۸۱,۱۰۵,۷۸۸	۳۴,۲۸۱,۱۰۵,۷۸۸	۱۳۹۶
	۵,۱۴۷,۵۵۸,۴۲۹	۱۰,۷۳۲,۸۵۳,۷۷۶							

۱-۱- مبایات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۴ قطعی و نسویه شده است.

۱-۲- مبایات بر درآمد شرکت برای سال ۱۳۹۴ برگ قطعی صادر گردیده و قابل پرداخت می باشد.

۱-۳- مبایات عملکرد سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ براساس سود ایبرازی و اعمال معالیت ها در حسابها منظور شده و از بابت مبالغ اضافه مطالبه توسط سازمان امور مالیاتی که پس از رسیدگی مشخص می گردد، بدین کافی در حسابها منظور شده است.



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲- سود سهام پرداختی

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۵۸۶,۳۴۹,۸۰۹	۱,۵۸۶,۳۴۹,۸۰۹	شهرداری تهران
۳۳,۱۸۶,۱۷۴	۳۳,۱۸۶,۱۷۴	شرکت سامان زیست شهر
۱۶,۱۸۷,۲۴۲	۱۶,۱۸۷,۲۴۲	سازمان زیبا سازی
۱۶,۱۸۷,۲۴۲	۱۶,۱۸۷,۲۴۲	سازمان پارکها و فضای سبز شهر تهران
۲,۹۴۵,۳۸۴	۲,۹۴۵,۳۸۴	سایر
۱,۶۵۴,۸۵۵,۸۵۱	۱,۶۵۴,۸۵۵,۸۵۱	

۱۳- تسهیلات مالی

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	سازمان زیبا سازی شهر تهران
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سازمان میادین میوه و تره بار
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۳-۱ - بابت تامین مالی صورت گرفته از سوی سازمان زیبا سازی جهت پرداخت دیون گاز می باشد. تسهیلات مالی فوق بدون سود و کارمزد می باشد. ضمناً مبلغ ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال چک بابت ضمانت بازپرداخت وام مذکور تحویل سازمان زیباسازی شده است.

۱۴- پیش دریافتها

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶۴,۰۶۲,۴۴۴,۹۹۸	۱۴۷,۹۳۲,۲۵۳,۹۰۰		پیش دریافت خدمات
۳۳۷,۴۲۲,۰۰۰	۱۵۹,۷۵۵,۰۰۰		کیوسکداران
۱۶۴,۳۹۹,۸۶۶,۹۹۸	۱۴۸,۰۹۲,۰۰۸,۹۰۰		
(۱۶۴,۰۶۲,۴۴۴,۹۹۸)	(۱۴۷,۹۳۲,۲۵۳,۹۰۰)		تهاتر با سر فصل اسناد دریافتی تجاری
۳۳۷,۴۲۲,۰۰۰	۱۵۹,۷۵۵,۰۰۰		



۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان طی سال مالی منتهی به تاریخ ترازنامه بشرح زیر بوده است :

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال	۴۲,۵۱۱,۶۳۹,۰۶۸	۲۹,۱۹۰,۴۰۱,۹۹۵
پرداخت شده طی سال	(۳۸,۲۵۵,۵۹۲)	(۳۲۹,۹۵۷,۵۱۳)
ذخیره تامین شده	۱۳,۶۴۸,۹۵۱,۵۴۰	۱۳,۶۵۱,۱۹۴,۵۸۶
مانده در پایان سال	۵۶,۱۲۲,۳۳۵,۰۱۶	۴۲,۵۱۱,۶۳۹,۰۶۸

۱۵-۱ مبلغ ۱۴,۸۴۴ میلیون ریال از مانده حساب فوق بابت ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان می باشد.

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال ، شامل ۱۰۰۰ سهم ۵۰۰,۰۰۰ ریال با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرح	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شهرداری تهران	۹۸۰	۹۸	۹۸۰	۹۸
سازمان زیبا سازی شهر تهران	۱۰	۱	۱۰	۱
سازمان پارکها و فضای سبز شهر تهران	۱۰	۱	۱۰	۱
	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰

۱۷- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۹ اساسنامه مانده اندوخته قانونی شرکت بیش از ده درصد مبلغ سرمایه شرکت می باشد لذا محاسبه اندوخته قانونی در سال مورد گزارش اعمال نگردیده است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست .



۱۸-درآمدهای عملیاتی

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
ریال	ریال		
درآمد حاصل از ارائه خدمات در مراکز خرید و فروش خودرو	۱۸-۱	۳۲,۹۴۷,۸۵۷,۳۸۸	۳۱,۶۵۷,۴۹۲,۳۰۳
درآمد حاصل از امتیاز بهره برداری کیوسکها	۱۸-۲	۵۱,۴۲۴,۰۹۵,۲۳۰	۲۹,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰
درآمد حاصل از برپایی روز بازارها	۱۸-۳	۱۴,۸۹۲,۵۷۴,۰۰۰	۱۶,۱۲۹,۳۵۵,۰۰۸
درآمد حاصل از اداره جایگاههای CNG شهرداری تهران		۱۸۰,۵۹۸,۳۸۹,۴۰۷	۱۲۸,۳۷۲,۳۱۱,۵۵۵
درآمد حاصل از پروژه های عمرانی شهرداری	۱۸-۴	۲,۹۳۵,۷۴۳,۹۴۵	۴,۵۹۷,۶۵۴,۸۵۶
درآمد حاصل از بهره برداری از محل شهرت		۱۲,۰۴۰,۷۸۳,۴۷۵	۹,۹۱۸,۴۹۳,۳۲۶
درآمد حاصل از پروژه شهر آفتاب		۱۱,۱۴۶,۲۸۰,۰۰۰	۶,۷۱۶,۹۸۰,۰۰۰
		<u>۳۰۵,۹۸۵,۷۲۳,۴۴۵</u>	<u>۲۲۶,۶۱۰,۲۸۷,۰۴۸</u>

۱۸-۱- درآمد حاصل از مراکز خرید و فروش خودرو به شرح زیر می باشد :

مرکز چیتگر	۱۳۹۶	۱۳۹۵
ریال	ریال	
مرکز آیت اله سعیدی	۱۰,۵۶۹,۱۳۰,۷۷۴	۱۰,۱۳۰,۷۶۹,۲۳۷
مرکز خاوران	۹,۳۵۲,۸۴۳,۰۰۰	۷,۵۰۶,۱۴۸,۶۸۲
مرکز شهید دوران	۷,۱۱۳,۷۳۲,۹۹۹	۲,۲۵۱,۹۹۳,۳۳۴
مرکز شهید رجایی	۵,۹۱۲,۱۵۰,۶۱۵	۵,۰۸۰,۱۸۱,۰۵۰
	۰	۶,۶۸۸,۴۰۰,۰۰۰
	<u>۳۲,۹۴۷,۸۵۷,۳۸۸</u>	<u>۳۱,۶۵۷,۴۹۲,۳۰۳</u>

۱۸-۲- درآمد حاصل از امتیاز بهره برداری کیوسکها

درآمد بهره برداری از تابلوهای کیوسکها	۱۳۹۶	۱۳۹۵
ریال	ریال	
کیوسک جراید (اتحادیه جراید)	۲۱,۶۸۱,۸۲۶,۲۳۰	۰
کیوسک مطبوعات (تعاونی مطبوعات)	۱۲,۹۷۳,۵۷۴,۰۰۰	۱۳,۰۱۳,۵۰۰,۰۰۰
کیوسک گل (اتحادیه کیوسکداران)	۷,۷۵۵,۰۱۲,۰۰۰	۷,۷۹۱,۵۰۰,۰۰۰
کیوسکداران جراید خارج از سهمیه	۳,۳۱۲,۲۵۸,۰۰۰	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰
کیوسکداران سابق گلشهر	۲,۸۵۰,۶۲۵,۰۰۰	۲,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰
کیوسک جراید (کتابفروشان شهر ری)	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
کیوسکداران گل خارج از سهمیه	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۵۱,۴۲۴,۰۹۵,۲۳۰</u>	<u>۲۹,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰</u>



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۱۸- درآمد حاصل از برپایی روز بازارهای مناطق سطح شهر به شرح ذیل تفکیک می گردد.

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	بازار پرندگان
۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۹۰,۵۲۸,۰۰۰	روز بازار منطقه ۱
۸۵۷,۴۱۱,۲۰۰	۴۲۰,۹۸۴,۰۰۰	روز بازار منطقه ۲
۲۲,۶۳۲,۰۰۰	۹,۵۰۴,۰۰۰	روز بازار منطقه ۳
۲,۷۹۰,۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۷,۴۴۸,۰۰۰	روز بازار منطقه ۴
۴۴۰,۵۲۰,۰۰۰	۷۹۴,۸۸۰,۰۰۰	روز بازار منطقه ۵
۷۲,۰۹۳,۶۰۰	۱۳,۶۳۲,۰۰۰	روز بازار منطقه ۶
-	-	روز بازار منطقه ۸
۱,۴۷۶,۰۰۰	۷۸,۵۷۶,۰۰۰	روز بازار منطقه ۹
۱۶۸,۱۸۱,۰۰۰	۱۴۲,۲۳۰,۰۰۰	روز بازار منطقه ۱۰
۷۰,۲۱۵,۰۰۰	۴۹,۷۱۰,۰۰۰	روز بازار منطقه ۱۲
۱۴,۳۷۶,۰۰۰	-	روز بازار منطقه ۱۳
۲۰۴,۶۱۹,۰۰۰	۱۷۹,۹۵۲,۰۰۰	روز بازار منطقه ۱۴
۲۴۳,۷۴۲,۹۰۰	-	روز بازار منطقه ۱۵
-	-	روز بازار منطقه ۱۸
۶۶۷,۹۹۸,۸۰۰	۲۷۱,۷۸۲,۰۰۰	روز بازار منطقه ۱۹
۱۵۹,۵۰۲,۰۰۰	۱۴۱,۳۶۲,۰۰۰	روز بازار منطقه ۲۰
۵۹۶,۰۴۰,۰۰۰	۸۰۲,۵۶۰,۰۰۰	روز بازار منطقه ۲۱
۴۳۰,۱۸۴,۰۰۰	-	روز بازار منطقه ۲۲
۱,۶۶۳,۶۴۰,۰۰۰	-	تالار پذیرایی توسکا
۳,۳۴۱,۳۲۳,۵۰۸	۲,۳۰۱,۴۲۶,۰۰۰	شرکت راینل
۱۶,۱۲۹,۳۵۵,۰۰۸	۱۴,۸۹۲,۵۷۴,۰۰۰	

۴-۱۸- درآمد حاصل از پروژه های عمرانی شهرداری تهران بر اساس تبصره بیست و چهارم بودجه به میزان ۳٪ سهم بالاسری در دفاتر لحاظ گردیده است.

۵-۱۸- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
درصد نسبت به کل	درصد نسبت به کل	
ریال	ریال	
۳٪	۱٪	اشخاص وابسته
۴,۵۹۷,۶۵۴,۸۵۶	۲,۹۳۵,۷۴۳,۹۴۵	
۹۸٪	۹۹٪	سایر مشتریان
۲۲۲,۰۱۲,۶۳۲,۱۹۲	۳۰۳,۰۴۹,۹۷۹,۵۰۰	
۱۰۰٪	۱۰۰٪	
۲۲۶,۶۱۰,۲۸۷,۰۴۸	۳۰۵,۹۸۵,۷۲۳,۴۴۵	



شرکت سهامدگی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶



درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط :

۱۳۹۵	۱۳۹۶				
درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۸۶	۰.۹۶	۷۴,۹۶۵,۷۹۱,۲۰۷	(۳,۳۹۱,۶۶۱,۴۹۸)	۷۸,۳۵۷,۴۵۲,۷۰۵	
(۰.۰۲)	(۲۵)	(۷۴,۸۱۲,۰۸۴,۱۳۷)	(۷۷,۷۴۷,۸۳۸,۰۸۳)	۲,۹۳۵,۷۴۳,۹۴۵	
۰.۳۱	۰.۵۳	۱۷,۵۴۲,۱۹۲,۸۸۳	(۱۵,۴۰۵,۶۶۴,۵۰۵)	۳۲,۹۴۷,۸۵۷,۳۸۸	
۰.۹۱	۰.۹۵	۱۷۲,۳۵۹,۰۴۳,۷۷۷	(۸,۳۳۹,۳۴۵,۶۳۰)	۱۸۰,۵۹۸,۳۸۹,۴۰۷	
(۱.۰۵)	۰.۶۷	۳,۰۱۲,۹۴۵,۷۶۹	(۸,۱۳۳,۳۳۴,۲۳۱)	۱۱,۱۴۶,۲۸۰,۰۰۰	
۰.۳۳	۰.۶۳	۱۹۳,۰۶۷,۸۸۹,۴۹۹	(۱۱۲,۹۱۷,۸۳۳,۹۴۶)	۳۰۵,۹۸۵,۷۲۳,۴۴۵	

درآمدهای عملیاتی :

گیرسک و بازارها

پروژه های عمرانی شهرداری

مراکز خرید و فروش خودرو

اداره جایگاههای CNG شهرداری تهران

پروژه شهر آفتاب



۱۹ - بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

شرح	یادداشت	۱۳۹۶ ریال	۱۳۹۵ ریال
هزینه های مستقیم عملیاتی واحد کیوسک و بازارها		۱,۶۲۶,۴۸۴,۷۳۵	۶,۳۱۵,۴۰۷,۲۱۸
سهم هزینه های دوایر خدماتی		۱,۷۶۵,۱۷۶,۷۶۳	۱,۵۰۷,۳۰۵,۸۵۵
بهای تمام شده استقرار کیوسکها و بازارها	۱۹-۱	۳,۳۹۱,۶۶۱,۴۹۸	۷,۸۲۲,۷۱۳,۰۷۳
هزینه های مستقیم عملیاتی واحدهای فنی و اجرایی		۵۹,۰۳۶,۹۵۴,۳۹۶	۸۲,۲۶۸,۴۹۳,۵۱۷
سهم هزینه های دوایر خدماتی		۱۸,۷۱۰,۸۷۳,۶۸۶	۱۵,۰۷۳,۰۵۸,۵۵۱
بهای تمام شده عملیات فنی و اجرایی	۱۹-۱	۷۷,۷۴۷,۸۲۸,۰۸۲	۹۷,۳۴۱,۵۵۲,۰۶۸
هزینه های مستقیم عملیاتی مراکز خرید و فروش خودرو		۱۰,۸۱۶,۲۰۴,۹۲۲	۱۷,۱۸۱,۷۴۲,۵۹۳
سهم هزینه های دوایر خدماتی		۴,۵۸۹,۴۵۹,۵۸۳	۴,۵۲۱,۹۱۷,۵۶۵
بهای تمام شده عملیات مراکز خرید و فروش خودرو	۱۹-۲	۱۵,۴۰۵,۶۶۴,۵۰۵	۲۱,۷۰۳,۶۶۰,۱۵۸
هزینه های مستقیم عملیاتی سی ان جی		۶,۱۲۱,۱۳۳,۵۱۵	۹,۶۳۳,۵۸۸,۷۵۵
سهم هزینه های دوایر خدماتی		۲,۱۱۸,۲۱۲,۱۱۵	۲,۱۱۰,۳۲۸,۱۹۷
بهای تمام شده خدمات ارائه شده در سی ان جی	۱۹-۳	۸,۲۳۹,۳۴۵,۶۳۰	۱۱,۷۴۳,۹۱۶,۹۵۲
بهای تمام شده پروژه شهر آفتاب		۸,۱۳۳,۳۳۴,۲۳۱	۱۳,۷۸۶,۴۲۹,۰۷۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		۱۱۲,۹۱۷,۸۳۳,۹۴۶	۱۵۲,۳۹۸,۱۷۱,۳۲۱



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۹-۱ - بهای تمام شده مدیریت و نظارت بر اجرای امور کیوسکها، اجرا و نظارت بازارها و خدمات فنی و کارشناسی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵		۱۳۹۶		شرح
کیوسکها و بازارها	خدمات فنی و اجرایی	کیوسکها و بازارها	خدمات فنی و اجرایی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۸,۴۹۷,۸۳۳	۲,۰۴۶,۸۱۷,۰۰۰	۵۲,۹۹۱,۸۳۳	۱,۵۹۰,۸۸۱,۱۶۹	حقوق و مزایای کارگران قراردادی
۱,۷۵۳,۲۸۰,۰۲۷	۱۱,۳۶۵,۳۲۰,۷۳۰	۱۱,۶۷۶,۹۰۰	۱۵,۴۱۱,۳۷۱,۸۶۲	حقوق و مزایای کارکنان قراردادی
۱۴۴,۷۱۶,۸۸۹	۱,۰۳۳,۹۵۴,۰۴۷	۸,۴۱۳,۳۴۹	۱,۱۵۲,۷۳۷,۴۲۵	حق ناهار پرسنل
۱,۷۸۹,۵۱۹,۲۱۳	۱۱,۸۸۶,۶۴۹,۱۴۰	۴۴,۵۶۶,۰۱۸	۱۶,۹۲۹,۹۵۸,۹۸۲	اضافه کاری، تعطیل کاری و شبکاری
۸۰۵,۴۶۲,۷۴۰	۵,۲۶۷,۳۸۲,۲۳۲	۳۹,۷۹۱,۷۴۹	۷,۲۹۷,۰۶۰,۵۸۴	بیمه تامین اجتماعی، ۳٪ پس انداز، درمان
۵۷۵,۸۰۴,۱۲۶	۴,۸۷۴,۳۹۱,۶۳۷	-	۱,۵۰۲,۳۰۰,۰۰۰	کمکهای غیر نقدی، کمک عائله مندی
۶۳۹,۸۱۴,۸۸۲	۶,۴۹۶,۲۷۴,۹۷۳	-	-	پاداش و عیدی
-	۱۶,۲۳۴,۴۹۰	-	۱۷,۵۵۹,۲۵۴	ماموریت و سفر داخل کشور
۳۲,۵۳۷,۳۷۵	۱,۳۰۶,۴۰۷,۸۸۲	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۶,۴۳۱,۷۵۶	فوق العاده ایاب و ذهاب
-	-	-	۱۱,۳۷۳,۶۹۱	حمل و نقل، پست، تلگراف، تلفن، فکس
-	۱۹۱,۸۱۸,۰۰۰	-	۱۱۲,۱۳۰,۰۰۰	کرایه ماشین آلات و وسایل نقلیه
۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۱۲,۴۴۶,۱۲۸	۱۵,۸۶۰,۰۰۰	۴,۴۷۲,۶۳۰,۰۵۵	نگهداری و تعمیرات ساختمان و تاسیسات
-	۷۵,۰۱۰,۰۰۰	-	-	نگهداری و تعمیرات ماشینهای اداری
-	-	-	۶,۳۷۹,۵۱۰	نگهداری و تعمیرات ماشین آلات و وسایل نقلیه
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۰۳,۰۰۰	-	۱,۷۹۹,۸۲۳,۳۹۳	هزینه چاپ (اوراق، دفاتر، نشریات، آگهی و عکس)
-	۳۳۱,۴۵۲,۰۷۹	-	۱,۰۲۷,۷۵۷,۵۷۷	هزینه جشنها، پذیرایی و سوگواری
-	-	-	۲,۱۲۵,۷۲۰,۶۲۰	خدمات قراردادی
-	-	-	۶۱,۱۴۵,۶۰۰	سوخت
-	-	-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های آموزش، مطالعات و تحقیقات
۲۳,۴۰۳,۷۰۰	۱۹۷,۲۵۹,۷۵۴	-	-	حق الجلسات، حق الزحمه، حق التدریس و دادرسی
-	۲۴,۳۱۲,۰۱۸	۳۰,۷۸۸,۹۳۱	۶,۱۸۷,۴۳۹	هزینه آب و برق
۴۰۰,۰۰۰	۵۳۷,۷۲۰,۰۰۰	۴۷۶,۱۸۰,۰۰۰	۸۴۵,۱۶۷,۱۵۴	مواد و ملزومات مصرفی
-	۳۴,۹۲۰,۰۷۶	-	-	مزایای پایان خدمت و بازخرید کارکنان
۲۱۷,۹۷۰,۴۳۳	۲,۶۶۵,۵۹۳,۹۹۹	۹۴۱,۴۹۵,۹۵۵	۳,۵۰۰,۴۸۵,۴۸۵	هزینه استهلاک
-	۶۲,۸۲۶,۳۳۲	-	۱,۸۵۲,۸۴۰	سایر
۶,۳۱۵,۴۰۷,۲۱۸	۸۲,۲۶۸,۴۹۳,۵۱۷	۱,۶۲۶,۴۸۴,۷۳۵	۵۹,۰۳۶,۹۵۴,۳۹۶	هزینه های مستقیم عملیاتی
۱,۵۰۷,۳۰۵,۸۵۵	۱۵,۰۷۳,۰۵۸,۵۵۱	۱,۷۶۵,۱۷۶,۷۶۳	۱۸,۷۱۰,۸۷۳,۶۸۶	سهم سرب حساب خدماتی (یادداشت ۱-۴-۱۹)
۷,۸۲۲,۷۱۳,۰۷۳	۹۷,۳۴۱,۵۵۲,۰۶۸	۳,۳۹۱,۶۶۱,۴۹۸	۷۷,۷۴۷,۸۲۸,۰۸۲	



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۹-۲ - بهای تمام شده خدمات ارائه شده در مراکز خرید و فروش خودرو (سعیدی، شهید رجایی، چنگر، شهید دوران و خاوران) به شرح ذیل می باشد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
		ریال	ریال
حقوق و مزایای کارگران قراردادی		۳۹۷,۷۸۶,۶۶۴	۳۹۵,۲۵۵,۰۰۰
حقوق و مزایای کارکنان قراردادی		۷۱۲,۴۰۱,۴۷۸	۷۲۶,۷۴۹,۸۲۰
حق ناهار پرسنل		۷۵,۵۰۰,۲۳۰	۱۲۹,۰۲۵,۸۰۸
اضافه کاری، تعطیل کاری و شیکاری		۲,۱۳۵,۶۷۸,۳۷۳	۱,۷۳۹,۶۵۷,۴۸۶
بیمه تامین اجتماعی، ۳٪ پس انداز، درمان		۴۳۷,۲۷۱,۵۷۴	۴۱۲,۹۵۵,۲۵۶
کمکهای غیر نقدی، کمک عائله مندی		۳۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۳,۶۸۴,۵۰۴
پاداش و عیدی		-	۱,۲۷۹,۶۲۹,۷۶۴
فوق العاده ایاب و ذهاب		۷۷,۶۶۶,۶۶۴	۱۱۶,۲۱۴,۷۴۷
حمل و نقل، پست، تلگراف، تلفن، فکس		۱۶,۶۰۹,۱۴۰	۲۸,۶۵۴,۲۳۳
کرایه ماشین آلات و وسایل نقلیه		-	۱۴۰,۷۳۰,۰۰۰
نگهداری و تعمیرات ساختمان و تاسیسات		۱,۳۴۱,۵۴۰,۹۹۹	۴,۷۱۵,۶۱۸,۴۸۹
هزینه چاپ (اوراق، دفاتر، نشریات، آگهی و عکس)		-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه جشنها، پذیرایی و سوگواری		۵۱,۵۶۰,۰۰۰	-
خدمات قراردادی		۲,۲۰۲,۸۳۲,۱۷۷	۵۹۴,۹۵۰,۰۰۰
سوخت		۲۴,۲۵۶,۶۰۲	۲۸,۹۱۶,۴۹۱
هزینه آب و برق		۱۹۶,۹۲۵,۷۹۲	۷۲۶,۹۵۷,۴۵۱
مواد و ملزومات مصرفی		۹۲,۷۱۰,۸۲۳	۳۹۹,۸۲۷,۵۰۰
هزینه استهلاک		۲,۶۹۷,۲۶۴,۴۱۶	۴,۵۵۲,۹۱۶,۰۴۴
		۱۰,۸۱۶,۲۰۴,۹۲۲	۱۷,۱۸۱,۷۴۲,۵۹۳
سهم سربار دواير خدماتی	۱۹-۴-۱	۴,۵۸۹,۴۵۹,۵۸۳	۴,۵۲۱,۹۱۷,۵۶۵
		۱۵,۴۰۵,۶۶۴,۵۰۵	۲۱,۷۰۳,۶۶۰,۱۵۸



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۹-۳ - بهای تمام شده مدیریت و نظارت بر جایگاه‌های سی ان جی سواری به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
ریال	ریال	
حقوق و مزایای کارکنان قراردادی	۱,۰۷۰,۸۰۶,۳۶۷	۸۳۱,۵۳۷,۵۶۹
حق ناهار پرسنل	۹۵,۱۲۰,۲۷۶	۶۳,۶۴۳,۰۶۸
اضافه کاری، تعطیل کاری و شبکاری	۱,۰۴۸,۷۱۵,۷۰۴	۸۲۸,۸۹۴,۶۱۵
بیمه تامین اجتماعی، ۳٪ پس انداز، درمان	۵۱۷,۳۸۳,۳۱۰	۶۲۶,۹۸۶,۲۰۰
کمک‌های غیر نقدی، کمک عائله مندی	۱۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰
فوق العاده ایاب و ذهاب	۴۴,۵۶۴,۴۴۴	۴۱,۸۸۰,۰۰۰
حمل و نقل، پست، تلگراف، تلفن، فکس	۱۴,۶۵۶,۱۷۷	-
کرایه ماشین آلات و وسایل نقلیه	۴۰,۳۷۰,۰۰۰	۳۰۹,۰۱۴,۵۶۰
نگهداری و تعمیرات ساختمان و تاسیسات	۲,۲۵۶,۴۴۴,۳۳۶	۴,۹۷۳,۹۲۷,۰۴۶
هزینه چاپ (اوراق، دفاتر، نشریات، آگهی و عکس)	۸۵,۰۳۷,۰۰۰	۴۹,۷۳۵,۰۰۰
هزینه جشنها، پذیرایی و سوگواری	۸,۰۵۲,۹۰۰	۵۷,۵۰۹,۰۲۴
خدمات قراردادی	۴۳۱,۲۴۷,۵۷۵	-
سوخت	۱,۱۳۹,۶۱۴	-
هزینه آب و برق	۸۸,۵۴۳,۰۳۹	۱۶۰,۷۱۴,۱۷۷
مواد و ملزومات مصرفی	-	۶۴,۹۹۷,۱۵۰
هزینه استهلاک	۲۹۲,۵۵۲,۹۷۳	۱,۵۸۴,۲۶۳,۰۰۵
سایر	-	۱۱,۴۸۷,۳۴۱
هزینه های مستقیم عملیاتی	۶,۱۲۱,۱۳۳,۵۱۵	۹,۶۳۳,۵۸۸,۷۵۵
سهم سربار دواير خدماتی (یادداشت ۱-۴-۱۹)	۲,۱۱۸,۲۱۲,۱۱۵	۲,۱۱۰,۲۲۸,۱۹۷
	۸,۲۳۹,۳۴۵,۶۳۰	۱۱,۷۴۳,۸۱۶,۹۵۲



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۹-۴- سربار دواير خدماتی مشتمل بر دواير عمومی مشترک و موتور پول و خدمات که به مراکز مختلف تسهیم گردیده، بشرح جدول ذیل می باشد:

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
حقوق و مزایای کارگران قراردادی	-	۵۹۰,۱۱۲,۹۲۰
حقوق و مزایای کارکنان قراردادی	۲,۳۱۱,۸۷۲,۷۰۶	۱,۹۴۳,۸۴۹,۴۵۳
حق ناهاری	۳۱۳,۳۴۳,۵۲۸	-
اضافه کاری، تعطیل کاری و شیکاری	۱,۰۵۷,۵۹۴,۳۷۹	۸۳۴,۲۸۲,۲۱۳
بیمه تامین اجتماعی، ۳٪ پس انداز، درمان	۴,۵۶۱,۹۷۲,۶۷۱	۸,۰۷۹,۶۵۰,۷۹۹
کمکهای غیر نقدی، کمک عائله مندی	۸۳۶,۴۰۰,۰۰۰	-
پاداش و عیدی	۱۶,۵۷۷,۹۶۶,۵۸۳	-
فوق العاده ایاب و ذهاب	۱۹۵,۳۳۳,۳۶۱	-
حمل و نقل، پست، تلگراف، تلفن، فکس	۲۴۰,۲۰۰,۳۷۷	۱۸۲,۰۶۶,۲۷۳
کرایه ماشین آلات و وسایل نقلیه	۸,۴۰۰,۹۶۸,۵۷۹	۶,۲۰۸,۰۸۶,۴۱۱
نگهداری و تعمیرات ساختمان و تاسیسات	۹۱,۵۱۷,۹۸۷	۱,۱۹۸,۲۵۵,۵۱۳
نگهداری و تعمیرات ماشینهای اداری	۸۷,۵۹۸,۹۵۵	۱۳,۸۵۰,۰۰۰
نگهداری و تعمیرات ماشین آلات و وسایل نقلیه	۲۹۱,۱۵۳,۱۱۲	۵۷۶,۷۱۱,۳۹۰
هزینه چاپ (اوراق، دفاتر، نشریات، آگهی و عکس)	۷۸,۰۳۵,۰۰۰	۹۸,۷۰۰,۰۰۰
هزینه جشنها، پذیرایی و سوگواری	۴۸۱,۷۱۷,۶۲۰	۱,۰۰۰,۸۵۷,۰۸۰
حق الجلسات، حق الزحمه، حق التدریس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
خدمات قراردادی	۱,۳۴۴,۸۴۷,۴۰۷	۵,۱۰۳,۶۱۴,۰۲۸
سوخت ماشین آلات و وسایل نقلیه	۳۸۶,۶۵۰,۷۹۸	۴۷۹,۸۲۲,۱۴۳
هزینه آب و برق	۶۵۴,۹۸۹,۹۱۴	۵۵۳,۶۱۴,۲۹۳
مواد و ملزومات مصرفی	۱,۱۹۱,۸۵۵,۲۱۵	۱,۲۷۸,۹۹۶,۶۴۵
کمک به اشخاص و موسسات خصوصی	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
مزایای پایان خدمت و بازخرید کارکنان	۱۳,۵۹۶,۰۸۱,۰۴۳	۱۳,۷۸۶,۷۵۷,۰۰۰
هزینه استهلاک	۲,۲۷۳,۴۱۵,۷۶۴	۵,۰۶۲,۱۸۵,۰۴۱
سایر	-	۶,۵۳۱,۴۷۶
	۵۵,۰۷۳,۵۱۴,۹۹۹	۴۷,۰۲۷,۹۴۲,۶۷۸

۱۹-۴-۱- هزینه های فوق تحت عنوان سربار دواير خدماتی بصورت یکطرفه بین دواير عملیاتی و اداری و تشکیلاتی تسهیم شده است :

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
هزینه دواير خدماتی سهم فنی و اجرایی	۱۸,۷۱۰,۸۷۳,۶۸۶	۱۵,۰۷۳,۰۵۸,۵۵۱
هزینه دواير خدماتی سهم مدیریت	۸,۸۲۵,۸۸۳,۸۱۴	۷,۸۳۷,۹۹۰,۴۴۶
هزینه دواير خدماتی سهم مالی و اداری	۱۹,۰۶۳,۹۰۹,۰۳۸	۱۵,۹۷۷,۴۴۲,۰۶۴
هزینه دواير خدماتی سهم مراکز خرید و فروش خودرو	۴,۵۸۹,۴۵۹,۵۸۳	۴,۵۲۱,۹۱۷,۵۶۵
هزینه دواير خدماتی سهم کیوسکها و بازارها	۱,۷۶۵,۱۷۶,۷۶۳	۱,۵۰۷,۳۰۵,۸۵۵
هزینه دواير خدماتی سهم سی ان جی	۲,۱۱۸,۲۱۲,۱۱۵	۲,۱۱۰,۳۲۸,۱۹۷
	۵۵,۰۷۳,۵۱۴,۹۹۹	۴۷,۰۲۷,۹۴۲,۶۷۸



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۰- هزینه های اداری و عمومی به شرح ذیل تفکیک می شود :

شرح				۱۳۹۵	۱۳۹۶		
				جمع	جمع	مدیریت و تشکیلات	اداری و مالی
				ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق و مزایای کارگران قراردادی				۲,۴۴۰,۶۶۴,۵۹۹	۲,۰۰۷,۹۳۸,۳۲۰	۸۰۲,۰۳۲,۳۳۱	۱,۲۰۵,۹۰۵,۹۸۹
حقوق و مزایای کارکنان قراردادی				۲۷,۵۲۱,۵۷۴,۸۹۲	۳۵,۹۲۰,۱۲۱,۷۸۷	۱۲,۶۲۶,۱۸۳,۸۲۲	۲۳,۲۹۳,۹۳۷,۹۶۵
حق ناهار پرسنل				۲,۲۱۴,۰۷۳,۴۴۳	۱,۹۶۰,۱۸۵,۶۷۳	۶۱۵,۹۱۵,۶۴۵	۱,۳۴۴,۲۷۰,۰۲۸
اضافه کاری ، تعطیل کاری و شبکاری				۳۵,۸۸۱,۸۵۵,۲۷۹	۳۱,۷۹۸,۵۱۵,۴۵۵	۱۰,۳۸۳,۶۳۲,۹۵۱	۲۱,۴۱۴,۸۸۲,۵۰۴
بیمه تامین اجتماعی ، ۳٪ پس انداز ، درمان				۱۰,۶۲۴,۵۴۱,۹۷۹	۱۳,۷۸۲,۷۵۱,۹۸۶	۳,۹۴۷,۹۵۳,۱۱۹	۹,۸۳۴,۷۹۸,۸۶۷
کمکهای غیرنقدی ، کمک عائله مندی				۷,۰۱۵,۷۷۹,۹۲۸	۲,۵۸۹,۱۶۸,۰۰۰	۱,۰۱۸,۳۱۳,۰۰۰	۱,۵۷۰,۸۵۵,۰۰۰
پاداش و عیدی				۹,۰۱۸,۱۰۸,۲۴۶	۸۷۸,۶۸۹,۹۳۴	۸۴۱,۶۵۶,۸۵۱	۳۷,۰۳۳,۰۸۳
ماموریت و سفر داخل کشور				۴۲,۴۲۱,۲۷۸	۱۷۱,۲۸۹,۳۸۸	۱۵۲,۸۲۰,۰۰۰	۱۸,۴۶۹,۳۸۸
فوق العاده ایاب و ذهاب				۲,۰۵۹,۷۴۷,۳۳۰	۱,۸۶۵,۰۹۸,۴۱۴	۸۳۲,۸۰۵,۰۹۸	۱,۰۳۲,۲۹۳,۳۱۶
حمل و نقل ، پست ، تلگراف ، تلفن ، فکس				۶۹,۹۷۹,۳۸۵	۴۱,۲۵۹,۹۷۳	۲,۲۷۷,۴۵۴	۳۸,۹۸۲,۵۱۹
کرایه ماشین آلات و وسایل نقلیه				۴۷۷,۹۹۲,۵۷۳	۳۲۴,۶۰۲,۹۸۷	۹۲,۰۵۳,۰۰۰	۲۳۲,۵۴۹,۹۸۷
نگهداری و تعمیرات ساختمان و تاسیسات				۳۴۳,۱۵۷,۰۰۰	۸۰,۶۸۲,۱۸۰۰	۳۴۶,۰۹۷,۰۰۰	۴۶۰,۷۲۴,۸۰۰
نگهداری و تعمیرات ماشینهای اداری				۸۴,۳۶۰,۰۰۰	۱۵,۶۸۰,۰۰۰	۸,۳۵۰,۰۰۰	۷,۳۳۰,۰۰۰
نگهداری و تعمیرات ماشین آلات و وسایل نقلیه				۲۸۷,۱۷۶,۵۵۹	۵۰۹,۴۴۲,۲۲۲	۲۹,۵۴۸,۳۳۳	۴۷۹,۸۹۳,۸۸۹
هزینه چاپ (اوراق ، دفاتر ، نشریات ، آگهی)				۶۲۴,۸۴۷,۵۴۰	۳۶۷,۶۶۲,۱۸۲	۳۴۰,۸۴۸,۶۸۲	۲۶,۸۱۳,۵۰۰
هزینه جشنها ، پذیرایی و سوگواری				۳,۲۸۹,۹۵۵,۲۵۵	۳,۶۹۳,۴۷۹,۶۹۰	۱,۶۶۵,۵۳۵,۳۴۸	۲,۰۲۷,۹۴۴,۳۴۲
هزینه های بانکی (کارمزد ، حواله بانکی و ...)				۳,۷۴۵,۰۰۰	۶,۹۵۶,۱۹۳	۱,۳۹۰,۰۰۰	۵,۵۶۶,۱۹۳
حق الجلسات ، حق الزحمه ، حق التدریس				۹۶۶,۸۷۴,۵۸۶	۱,۵۱۴,۳۶۶,۳۳۴	۱,۵۱۴,۳۶۶,۳۳۴	-
خدمات قراردادی				۵,۹۱۲,۸۴۳,۱۲۸	۵,۱۲۰,۱۲۶,۳۸۵	۳,۶۳۳,۰۶۳,۹۹۳	۱,۴۸۷,۰۶۲,۳۹۲
سوخت				-	۱۰۲,۵۱۲,۴۰۰	۷۰,۳۵۰,۰۰۰	۳۲,۱۶۲,۴۰۰
مواد و ملزومات مصرفی				۱,۸۲۶,۹۸۹,۸۰۰	۲,۲۴۷,۱۴۸,۲۵۳	۱,۳۰۵,۶۱۰,۴۴۱	۹۴۱,۵۳۷,۸۱۲
کمک به اشخاص و موسسات خصوصی				۱,۰۲۴,۸۸۵,۵۵۵	۶۴۱,۷۴۲,۱۰۰	۵۶۵,۸۴۲,۱۰۰	۷۵,۹۰۰,۰۰۰
مزایای پایان خدمت و بازخرید کارکنان				۱۷۳,۲۰۳,۲۳۰	۱۰,۹۲۴,۶۰۹	۱۰,۹۲۴,۶۰۹	-
پاداش هیئت مدیره				۷۵۴,۷۲۲,۲۲۱	۲,۴۶۵,۴۳۹,۲۶۴	۲,۴۶۵,۴۳۹,۲۶۴	-
هزینه استهلاک				۳,۴۷۷,۷۵۲,۳۶۹	۴,۰۰۱,۴۹۸,۲۷۳	۳,۴۲۷,۶۳۰,۴۱۲	۵۷۳,۸۶۷,۸۶۱
هزینه مطالبات مشکوک الوصول				۱۳,۳۸۵,۷۶۱,۰۷۱	-	-	-
سایر				۱۸,۰۶۷,۰۲۷,۱۳۳	۲۰,۰۶۲,۹۴۹,۰۵۸	۲۰,۰۵۲,۲۸۰,۰۵۸	۱۰,۶۶۹,۰۰۰
				۱۳۷,۵۹۰,۰۳۹,۳۷۹	۱۳۲,۹۰۶,۳۷۰,۶۸۰	۶۶,۷۵۲,۹۱۹,۸۴۵	۶۶,۱۵۳,۴۵۰,۸۳۵
				۲۳,۸۱۵,۴۳۲,۵۱۰	۲۷,۸۸۹,۷۹۲,۸۵۲	۸,۸۲۵,۸۸۳,۸۱۴	۱۹,۰۶۳,۹۰۹,۰۳۸
				۱۶۱,۴۰۵,۴۷۱,۸۸۹	۱۶۰,۷۹۶,۱۶۳,۵۳۲	۷۵,۵۷۸,۸۰۳,۶۵۹	۸۵,۲۱۷,۳۵۹,۸۷۳

سهام سربار دواير خدماتی ۱۹-۴-۱



۲۱-خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۲۴۱,۵۵۷	۲,۷۴۰,۳۵۲,۸۸۹	
۱,۵۰۱,۶۸۸,۷۸۷	۱,۱۳۲,۶۹۴,۳۷۵	
.	۸۷۶,۶۸۵,۴۴۶	
۳,۵۰۱,۹۳۰,۳۴۴	۴,۷۴۹,۷۳۲,۷۱۰	

سود حاصل از سپرده نزد بانکها
سایر درآمدهای غیر عملیاتی
سود حاصل از واگذاری دارایی های ثابت مشهود

۲۲-اصلاح حساب فی مابین با حوزه معاونت خدمات شهری (اقلام استثنایی):

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵۲,۱۴۹,۰۱۹,۰۹۴	.	
۵۲,۱۴۹,۰۱۹,۰۹۴	.	

حساب حوزه خدمات شهری

۲۳-تعدیلات سنواتی

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
(۶۶,۴۳۷,۸۱۹,۸۲۰)	-	
(۱,۴۰۶,۹۵۱,۹۱۱)	-	
(۱۵,۵۶۶,۸۴۹,۴۰۶)	-	
(۱۵۱,۴۲۴,۳۲۳)	-	
(۱,۱۸۶,۰۲۷,۰۰۰)	-	
(۱۸,۱۳۶,۸۷۰)	-	
(۸۴,۷۶۷,۲۶۹,۳۳۰)	.	

شرح

مالیات بر ارزش افزوده سالهای ۱۳۸۸ الی سه ماهه ۱۳۹۴
بابت پرداخت بیمه سنواتی کارکنان به سازمان تامین اجتماعی
بابت مالیات حقوق ، عملکرد و تکلیفی سال ۱۳۹۴ طی برگه تشخیص
بابت مالیات قطعی حقوق و تکلیفی سال ۱۳۹۳
بابت ثبت ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳
سایر



۲۴- صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۳۲,۲۷۱,۷۲۵,۹۶۷	(۸۷,۱۹۳,۳۵۶,۱۶۲)
هزینه استهلاك داراییهای ثابت مشهود و نامشهود	۱۳,۷۰۶,۷۱۲,۸۶۲	۱۷,۵۶۰,۶۸۰,۸۹۱
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳,۶۱۰,۶۹۶,۴۳۰	۱۳,۳۲۱,۲۳۶,۵۹۱
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	۳۰,۱۲۵,۷۹۷,۵۸۲	(۲,۱۲۱,۶۸۰,۴۳۹)
کاهش علی الحسابها و پیش پرداختها	۸,۷۱۷,۸۷۵,۲۴۰	۲۲۶,۱۱۷,۸۷۰
کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی	(۱۰۰,۹۹۶,۹۴۷,۰۶۲)	۳۶,۹۱۰,۱۲۷,۴۷۵
کاهش سایر داراییها	۱,۲۲۲,۷۳۱,۹۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی	۱۶,۹۷۸,۲۷۳,۸۲۱	(۷۶,۶۵۳,۳۱۸,۲۰۰)
افزایش پیش دریافتها	(۱۷۷,۶۶۷,۰۰۰)	(۱,۶۲۱,۰۴۳,۰۰۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۱۳۶,۰۶۵,۶۹۴	۵۳,۶۹۶,۰۹۲,۶۳۶
	۱۶,۵۹۵,۲۶۵,۴۴۷	(۴۳,۸۷۵,۱۴۲,۳۳۸)

۲۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۵-۱- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

۲۵-۱-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح یادداشت ۱-۱۳ می باشد.

۲۵-۱-۲- سایر بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد :

الف) درخصوص درخواست آقای احمد محمد شیرازی به وکالت آقای علی اکبر محمد شیرازی به طرفیت شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر مبنی پرداخت دو سهم از چهار سهم حق کسب و پیشه و تجارت و خسارت تاخیر تادیه ، نهایتاً دادگاه به مبلغ ۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال به نفع خواهان رای صادر نموده است . لذا تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی توافقی در خصوص پرداخت این مبلغ توسط شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر و یا شهرداری منطقه ۱۲ صورت نگرفته است.

ب) دادخواست خواهان علیه شرکت ساماندهی به کلاسه پرونده ۹۵۰۹۹۸۰۲۱۳۳۰۰۷۶۴ اداره کل راه و شهرسازی استان تهران با توجه به مالکیت ۶ دانگ اراضی اقدام به طرح دعوی به طرفیت شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر با خواسته خلع ید در قسمتی از پلاک ثبتی ۱۵۶۸ فرعی ۲ اصلی واقع در بخش ۱۲ تهران و قلع و قمع مستحذات و مطالبه اجرت المثل نموده است . نهایتاً نظریه کارشناسی به مبلغ ۱۳۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال اجرت المثل برآورد شد که در مکاتبات صورت گرفته با سازمان املاک و مستغلات شهرداری درخواست تهاتر با اداره کل راه و شهرسازی مطرح گردیده که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی موافقت صورت نگرفته است .

ج) در خصوص کلاسه پرونده ۹۵۰۲۷۳ موضوع شکایت آقای عباس اصفهانی که در حین تردد از کنار کیوسک مطبوعاتی در میدان خراسان منجر به مصدومیت شدید و قطع نخاع شده با توجه به ارجاع امر به هیات کارشناسی ، شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر به میزان ۳۵٪ مقصر اعلام که به نظریه کارشناسی اعتراض گردیده است.

د) دادخواست خواهان ها علیه شرکت ساماندهی مبنی بر ابطال بیع و هر نوع واگذاری فی مابین شرکت و سازمان جنگل ها و اداره منابع طبیعی در خصوص پلاک ثبتی ۱۲۰ فرعی از ۱۴۴ اصلی بخش ۱۲ تهران و ابطال سند قطعی و بدو صدور دستور موقت یا توضیح اینکه نامبرده اظهار نموده که شرکت ساماندهی در زمینی به مساحت ۱۴۲۰ متر مربع از پلاک ۱۴۴ به رای کمیسیون ماده ۵۶ قانون جنگل ها اعتراض که در نهایت شعب اول دادگاه عمومی حقوقی شهرستان ری و شعبه ۱۵ تجدید نظر استان تهران با احراز سابقه تصرف و مالکیت آنها حکم به ابطال رای شماره ۳۹۹ مورخ ۷۵/۰۵/۰۲ قاضی عضو هیات ماده واحده قانون تعیین تکلیف اراضی موضوع ماده ۵۶ قانون جنگل ها و مراتع در خصوص زمین پلاک ثبتی ۱۴۴ اصلی بخش تهران صادر می نماید و خواهان ها به استناد رای قطعی شعبه ۱۵ دادگاه تجدید نظر اقدام به طرح دعوی در محاکم و بدو تقاضای دستور موقت نموده که با توجه به ایراد شکلی (عدم ابطال نمیر مالیاتی) دعاوی خواهان ها رد گردید و همچنین آثار مالی دادخواست مربوطه قابل پیش بینی نم .

ه) دفاتر شرکت تا کنون توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرارنگرفته است که در این خصوص احتمال بدهی وجود دارد.

۲۵-۲- ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه وجود نداشته است .

ترازنامه :

ریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل صورت‌های مالی یا افشاء رویداد در یادداشت ها توضیحی باشد، روی



شرکت سهاماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۷ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۷-۱ معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش شرح زیر بوده است.

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	ماده ۱۲۹	خرید خدمات	فروش خدمات	تسهیلات دریافتی	نسبه بهادیهها توسط شرکت از طرف شخص دیگر
واحد تجاری اصلی	شهر داری تهران	سهامدار اصلی و عضو هیات مدیره	مشمول	*	۲,۹۳۵,۷۴۳,۹۴۵	*	*
مدیران اصلی واحد تجاری	سازمان زیست‌سازی	سهامدار و عضو هیات مدیره	مشمول	*	*	*	۱۶,۷۸۸,۹۳۷,۳۶۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرویس بیمه شهر	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۹,۸۸۱,۱۱۰,۱۶۰	*	*	*
سایر اشخاص وابسته	اداره کل اطلاعات اجتماعی و فرهنگی	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۴۳۸,۶۹۰,۰۰۰	*	*	*
سایر اشخاص وابسته	شرکت خودروسازی شهر	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۷,۸۱۴,۳۳۷,۳۷۱	*	*	*
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات بهداشتی و درمانی شهر	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۳۵,۴۱۳,۷۲,۵۶۳	*	*	*
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات بهداشتی و درمانی شهر	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۱,۲۸۳,۸۰۰,۰۰۰	*	*	*
سایر اشخاص وابسته	روزنامه شهروند	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۵۲۰,۱۴۴,۰۰۰	*	*	*
سایر اشخاص وابسته	سازمان فناوری و اطلاعات شهرداری	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	*	*	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*
سایر اشخاص وابسته	سازمان بهداشت و رفاه	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	*	*	*	*
سایر اشخاص وابسته	سازمان حمل و نقل و ترابری	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۱,۲۴۹,۶۵۴,۸۰۰	*	*	*
سایر اشخاص وابسته	سازمان حمل و نقل و ترابری	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۵۶,۷۸۰,۸۰۹,۱۹۳	۲,۹۳۵,۷۴۳,۹۴۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۸۸,۹۳۷,۳۶۵
جمع							

۲۷-۱-۱ ارزش معافانه معامله تفاوت با اهمیت با مبلغ معامله ندارد.

۲۷-۱-۲ شرایط معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات با سایر اشخاص حقیقی و حقوقی یکسان می باشد.



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
 پلاندستگاهی توجیهی صورتبندی ملی
 سال ملی منتهی به 29 اسفند سال 1396



اینکسهای آگاهی اشخاص وابسته برش زیر است:

۱۳۹۵		۱۳۹۶					نام شخص وابسته	شرح
خالص	طلب	خالص	طلب	پزداختن های تجاری	سود سهام پزداختن	تسهیلات پزداختن		
بهم	بهم	بهم	طلب				دریافتی های تجاری و غیر تجاری	
•	۱۷۹,۵۳۲,۸۵۱,۷۱۶	•	۲۵۹,۲۱۴,۸۹۹,۱۴۷	•	(۱,۵۸۶,۳۴۹,۸۰۹)	•	۲۶۰,۸۰۱,۲۴۸,۹۵۶	واحد تجاری سلمی
(۳۸,۳۱۷,۳۵۰,۸۸۸)	•	(۳۷,۲۵۵,۲۰۶,۱۷۷)	•	•	(۱۶,۱۸۷,۲۴۲)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۷۶۰,۹۸۰,۹۱۵	شهر داری تهران
(۱۶,۱۸۷,۲۴۲)	•	(۱۶,۱۸۷,۲۴۲)	•	•	(۱۶,۱۸۷,۲۴۲)	•	•	سازمان زیبا سازی
(۷,۱۱۷,۲۱۷,۱۹۷)	•	(۱۲,۸۱۷,۹۵۷,۲۲۹)	•	•	(۱۲,۸۱۷,۹۵۷,۲۲۹)	•	•	سازمان پارکها و فضای سبز
(۱,۱۱۴,۴۰۰,۰۰۰)	•	(۱,۲۸۳,۰۹۰,۰۰۰)	•	•	(۱,۲۸۳,۰۹۰,۰۰۰)	•	•	شرکت سیروسی پیمه شهر
(۴۷۷,۹۱۵,۱۳۰)	•	(۴۷۷,۹۱۵,۱۳۰)	•	•	(۴۷۷,۹۱۵,۱۳۰)	•	•	انارو کل مظاهرات اجتماعی و فرهنگی
(۱۵۴,۸۴۱,۶۱۰)	•	(۳۱۱,۲۲۴,۴۳۰)	•	•	(۳۱۱,۲۲۴,۴۳۰)	•	•	شرکت شهر شهر
(۷۲,۴۴۹,۳۴۸)	•	(۱۲۰,۰۵۶,۷۰۳)	•	•	(۱۲۰,۰۵۶,۷۰۳)	•	•	شرکت خورده سیروسی شهر
•	•	(۵۷۸,۸۰۰,۰۰۰)	•	•	(۵۷۸,۸۰۰,۰۰۰)	•	•	شرکت هارپاد شهر
(۸۶۶,۸۳۴,۴۳۳)	•	(۸۶۶,۸۳۴,۴۳۳)	•	•	(۸۶۶,۸۳۴,۴۳۳)	•	•	پروانه همشهری
(۳۳,۱۸۶,۱۷۴)	•	(۳۳,۱۸۶,۱۷۴)	•	•	(۳۳,۱۸۶,۱۷۴)	•	•	سازمان فناوری و اطلاعات شهر داری
•	۳۱۱,۳۹۷,۰۰۰	•	۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	•	•	•	•	شرکت سامان زیست شهر
•	•	•	۱۳۴,۵۱۵,۲۰۰	•	•	•	•	سازمان فرهنگی و هنر شهر داری تهران
•	•	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	•	•	•	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	•	انارو کل حمل و نقل و ترابری
•	•	(۱,۵۶,۰۹۳,۰۸۰)	•	•	(۱,۵۶,۰۹۳,۰۸۰)	•	•	سازمان بهداشتی معور و نور بار
•	•	•	•	•	•	•	•	انارو کل فرهنگی و هنر شهر داری تهران
(۴۸,۳۳۰,۳۸۲,۴۰۲)	۱۷۹,۸۴۴,۲۴۸,۷۱۶	(۵۴,۷۶۰,۴۵۷,۵۸۸)	۲۵۹,۲۱۴,۳۱۱,۳۴۷	(۱,۶۱,۶۱۱,۹۷۰,۹۷۵)	(۱,۶۵۱,۹۱۰,۴۶۷)	(۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶۳,۹۹۳,۵۴۲,۱۲۱	سازمان مدیریت سیستم



شورای اسلامی شهر تهران
گزارش حسابرس مستقل
شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل صورت‌های مالی:
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۵	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۳۵	یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی





بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل

به شورای اسلامی شهر تهران

شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره سازمان است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



مبانی اظهار نظر مشروط

۴- سرفصل موجودی مواد و کالا به شرح یادداشت توضیحی ۵ همراه صورت‌های مالی مشتمل بر مبلغ ۲۴,۷۴۲ میلیون ریال مخارج انجام‌شده جهت پروژه‌های در جریان به نیابت از اداره کل امور شهرداری تهران بوده‌است که به دلیل عدم تأیید ذیحسابی مبلغ ۱۹,۲۹۶ میلیون ریال آن توسط واحد مورد گزارش در سال ۱۳۹۸ به حساب هزینه منظور گردیده‌است تعدیل حساب‌ها از این بابت ضرورت دارد.

۵- بر اساس رای هیات حل اختلاف مالیاتی، شرکت بابت عملکرد سال‌های ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۶ مشمول مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال مالیات ارزش افزوده گردیده که بدین لحاظ تنها معادل ۳۶,۶۴۹ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور نموده‌است. همچنین بر اساس برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ شرکت مشمول مالیات به مبلغ ۴۹,۳۵۳ میلیون ریال گردیده که به نسبت آن اعتراض و از این بابت ذخیره‌ای در حسابها لحاظ ننموده‌است. تعدیل حسابها ضرورت داشته لیکن تعیین مبلغ دقیق ذخیره منوط به اظهار نظر نهایی مراجع ذیصلاح و تصفیه ذخایر یاد شده می باشد.

اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۷- شرکت در سال مورد گزارش و سنوات گذشته زیانده بوده است. تدوین استراتژی مالی و عملیاتی مناسب جهت خروج از وضعیت موجود ضرورت دارد.

۸- این گزارش در چارچوب قرارداد حسابرسی با شورای اسلامی شهر تهران در چارچوب وظیفه نظارتی شورای یاد شده موضوع بند ۳۰ ماده ۷۱ قانون شورای اسلامی و با هدف کمک به امر نظارت بر حسن اداره امور مالی سازمان ها و موسسات وابسته به شهرداری تهران و حفظ سرمایه، دارایی ها، اموال متعلقه، شناسایی و مصرف صحیح وجوه دریافتی و پرداختهای مصوب در چارچوب بودجه سالانه مصوب جهت ارائه به شورای اسلامی شهر تهران تنظیم گردیده است و نباید جهت امور دیگر مورد استفاده قرار گیرد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۷ و ۸ فوق مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۹- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۰ تیر ماه ۱۳۹۸ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- اعلام راکد و سنواتی حسابهای دریافتنی تجاری و غیر تجاری به مبلغ ۹,۲۶۷ میلیون ریال و حسابهای پرداختنی تجاری و غیرتجاری به مبلغ ۳۰,۸۲۸۴ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ درج این گزارش تصفیه و تعیین تکلیف دیده است.



۱۱- گزارش تطبیق عملکرد با سر فصل های کلی بودجه مصوب اصلاحی سال ۱۳۹۷ شرکت ، به این موسسه ارائه نشده است.

۱۲- مفاد تبصره ۲ ماده ۷۷ قانون شهرداری ها در خصوص عدم استفاده از وجوه سپرده و یا امانات جهت مصارف دیگر به طور کامل رعایت نگردیده است.

۱۳- مفاد دستورالعمل بودجه سال ۱۳۹۷ مبنی بر واریز منابع درآمدی شرکت به حساب خزانه شهرداری رعایت نگردیده است.

۱۴- شرکت در سال مورد گزارش اقدام به تجدید ارزیابی زمین و ساختمان و انتقال مازاد تجدید ارزیابی بحساب سرمایه نموده است. لیکن تا تاریخ این گزارش سرمایه مذکور در اداره ثبت شرکت ها به ثبت نرسیده است.

۱۵- مفاد موضوعی بخشنامه های زیر به نحو کامل رعایت نگردیده است :

۱۵-۱- مفاد بخشنامه شماره ۱۰/۵۲۲۲۸۲/ (الزامات اجرای بودجه ، امور مالی و حسابرسی شهرداری تهران) مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۰۵.

۱۵-۲- بنا به اظهار مدیریت واحد مورد گزارش ، پیش نیازهای لازم جهت اجرا بخشنامه شماره ۱۵۳۸۷۹۶ مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۹ در خصوص الزام به تکمیل و ثبت اطلاعات پیمانکاران در سامانه پیمانکاران شهرداری تهران بطور کامل فراهم نگردیده است.

۱۵-۳- دستورالعمل های ابلاغی شورا در خصوص تایید صورتهای مالی توسط آخرین اعضای هیات مدیره رعایت نشده است.

۱۶- نظام کنترل های داخلی در اهم موارد به شرح زیر رعایت نشده است و نظر به اهمیت و تاثیرات آنها ، شایسته است تمهیدات لازم جهت توجه و بازنگری و اصلاح آنها مورد توجه قرار گیرد:

۱۶-۱- واحد مورد گزارش فاقد سیستم مدون (مکانیزه) اطلاعات منابع درآمدی از جمله امتیاز بهره برداری از کیوسک ها، مراکز خرید و فروش، بازارها و ... می باشد. استقرار سیستم مذکور و تکمیل اطلاعات مربوط با هدف تسهیل در شناسایی کامل درآمدهای شرکت ضرورت دارد.

۱۶-۲- استقرار برنامه آموزشی مدون و مناسب جهت پرسنل دواير مالی و عملیاتی ، به منظور توانمندسازی پرسنل در تهیه و تولید اطلاعات و رفع مغایرتهای موجود و تهیه صورتهای مالی به منظور انعکاس صحیح رویدادهای مالی.

۱۶-۳- عدم استقرار واحد حسابرسی داخلی به منظور بررسی و ارزیابی سیستم کنترل های داخلی و ارایه راهکار جهت تقویت نقاط ضعف سیستم و بهینه سازی و ارتقاء کیفی فرایندها در جهت دستیابی به نتایج حداکثری .



۱۷- مفاد ماده ۲۹ قانون برنامه ششم توسعه مبنی بر ثبت حقوق و مزایای مدیران در سامانه مربوطه رعایت نشده است.

۱۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص به استثناء عدم معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی، انجام هرگونه دریافت و پرداخت صرفاً از طریق حساب بانکی، نظارت بر استقرار سیستم کنترل های داخلی مرتبط با دستورالعمل مبارزه با پولشویی و آموزش کارکنان، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۱۶ مرداد ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

(حسابداران رسمی)

سعید گل محمدی

(۸۸۹۶۲۱)

رسول یگانه امدانی

(۹۶۳۳۹۶)





شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

۱. سلام و احترام

۲. پیوست صورت های مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ تقدیم می شود.
۳. جزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

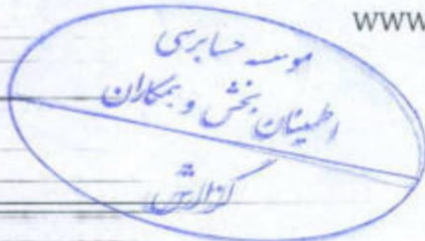
شماره صفحه	
۲	- ترازنامه
۳	- صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	- صورت جریان وجوه نقد
	- یادداشت های توضیحی:
۵	تاریخچه و فعالیت
۵-۶	اهم رویه های حسابداری
۷-۳۵	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۳ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره	سید علیرضا حسینی	شهرداری تهران
	نایب رئیس هیات مدیره	مجتبی توسلی	سازمان زیبا سازی
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	قدرت اله محمدی	سازمان بوستان ها و فضای سبز

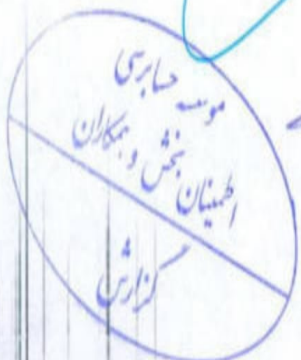
تهران : خیابان گاندی ، کوچه یکم ، شماره ۱۷ کدپستی : ۱۵۱۷۶۱۶۳۱۳ تلفن : ۸۸۷۹۵۳۰۱ - ۸۸۸۸۰۳۲۹ فکس : ۸۸۷۷۱۳۷۶ سامانه پیام کوتاه : ۱۰۰۰۰۳۳۱۵

وبسایت : WWW.Tehran.ir WWW.Saman dehi.Tehran.ir



دارایی ها	پادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	پادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال			ریال	ریال
دارایی های جاری :				بدهی های جاری :			
موجودی نقد	۳	۱۱۰,۷۸۷,۶۱۵,۷۸۲	۲۸۳,۵۰۰,۵۵۴,۹۵۸	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۰	۶۰,۴۰۲,۳۲۵,۶۳۴	۲۴۲,۳۴۵,۹۲۴,۰۴۱
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۴	۳۲۰,۴۰۰,۰۹۷,۸۰۰	۴,۱۷۰,۸۰۳,۷۰۹	مالیات پرداختنی	۱۱	۳۲۵,۳۴۹,۸۲۴,۹۳۹	۱۰,۷۳۲,۸۵۲,۷۷۶
موجودی مواد و کالا	۵	۲۵,۰۰۷,۳۱۳,۷۶۰	۱,۶۵۴,۸۵۵,۸۵۱	سود سهام پرداختنی	۱۲	۱۳۵,۹۰۰,۹۹۹	۱,۶۵۴,۸۵۵,۸۵۱
پیش پرداخت ها	۶	۳,۱۷۵,۸۰۰,۰۰۰	۰	تسهیلات مالی	۱۳	۲,۲۶۹,۴۳۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های جاری		۴۵۹,۳۷۰,۸۲۷,۳۴۲	۰	پیش دریافت ها	۱۴	۳۸۸,۱۵۷,۴۸۱,۵۷۲	۱۵۹,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰
دارایی های غیر جاری :				جمع بدهی های جاری			۴۹۵,۸۹۳,۳۸۸,۶۶۸
دارایی های نا مشهود	۷	۱۶	۲۸۹,۳۲۶,۳۱۴,۵۱۸				
دارایی های ثابت مشهود	۸	۱۸۵,۱۰۴,۸۷۲,۰۱۴	۷۱,۹۱۹,۷۶۳,۱۴۲	بدهی های غیر جاری :			
سایر دارایی ها	۹	۰	۵۶,۱۲۲,۳۳۵,۰۱۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵	۸,۹۷۷,۲۶۸,۰۸۷	۵۶,۱۲۲,۳۳۵,۰۱۶
جمع دارایی های غیر جاری		۱۸۵,۱۰۴,۸۷۲,۰۲۰	۷۱,۹۱۹,۷۶۳,۱۴۲	جمع بدهی های غیر جاری		۵۱,۶۶۵,۵۷۷,۱۱۰	۵۶,۱۲۲,۳۳۵,۰۱۶
				جمع بدهی ها			۵۵۲,۰۱۵,۷۲۲,۶۸۴
							۵۶۱,۲۴۵,۹۷۷,۶۶۰
				حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه	۱۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۷	۳۰۹,۵۳۴,۸۱۷	۳۰۹,۵۳۴,۸۱۷
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها		۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
				زیان الباقی		(۷۵,۵۷۹,۸۱۲,۱۰۵)	(۱۱۳,۰۰۲,۱۹۹,۸۱۹)
				جمع حقوق صاحبان سهام		۸۳,۲۲۹,۷۲۲,۷۱۲	(۱۱۲,۱۹۲,۶۶۵,۰۰۲)
جمع دارایی ها		۶۴۴,۴۷۵,۷۰۰,۳۷۲	۶۴۴,۴۷۵,۷۰۰,۳۷۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۶۴۴,۴۷۵,۷۰۰,۳۷۲	۶۴۴,۴۷۵,۷۰۰,۳۷۲

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



سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۵,۹۸۵,۷۲۳,۴۴۵	۲۳۳,۲۱۶,۲۰۰,۷۲۱	۱۸ درآمدهای عملیاتی
(۱۱۲,۹۱۷,۸۳۳,۹۴۶)	(۱۱۷,۹۸۴,۲۱۷,۳۲۱)	۱۹ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۹۳,۰۶۷,۸۸۹,۴۹۹	۱۱۵,۲۳۱,۹۸۳,۴۰۰	سود ناخالص
(۱۶۰,۷۹۶,۱۶۳,۵۳۲)	(۱۵۵,۳۸۶,۳۴۴,۳۰۳)	۲۰ هزینه های اداری و عمومی
۳۲,۲۷۱,۷۲۵,۹۶۷	(۴۰,۱۵۴,۳۶۰,۹۰۳)	سود (زیان) عملیاتی
۴,۷۴۹,۷۳۲,۷۱۰	۷۷,۵۷۶,۷۴۸,۶۱۷	۲۱ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۷,۰۲۱,۴۵۸,۶۷۷	۳۷,۴۲۲,۳۸۷,۷۱۴	سود عملیات قبل از مالیات
(۸,۵۷۰,۲۷۶,۴۴۷)	۰	مالیات بر درآمد
۲۸,۴۵۱,۱۸۲,۲۳۰	۳۷,۴۲۲,۳۸۷,۷۱۴	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۸,۴۵۱,۱۸۲,۲۳۰	۳۷,۴۲۲,۳۸۷,۷۱۴	سود خالص
(۱۴۱,۴۵۳,۳۸۲,۰۴۹)	(۱۱۳,۰۰۲,۱۹۹,۸۱۹)	زیان انباشته ابتدای سال
(۱۴۱,۴۵۳,۳۸۲,۰۴۹)	(۱۱۳,۰۰۲,۱۹۹,۸۱۹)	زیان انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۱۳,۰۰۲,۱۹۹,۸۱۹)	(۷۵,۵۷۹,۸۱۲,۱۰۵)	زیان انباشته پایان سال

(Handwritten signature and blue ink scribbles)

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

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بیکاران
گزارش



سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی ۲۲

بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی :

۲,۷۴۰,۳۵۲,۸۸۹	۱۴,۲۹۴,۸۲۷,۵۸۳	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
۲,۷۴۰,۳۵۲,۸۸۹	۱۴,۲۹۴,۸۲۷,۵۸۳	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

(۲,۹۸۴,۹۸۱,۱۰۰)

(۱۰,۷۳۲,۸۵۳,۷۷۶)

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

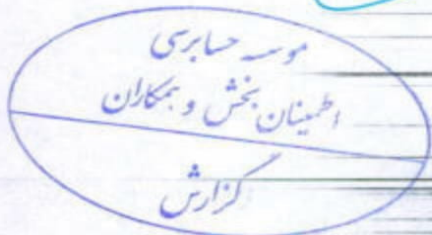
(۲,۱۷۵,۵۲۰,۰۰۰)	۱,۰۲۹,۶۱۱,۰۰۱	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
.	(۳۳۵,۳۱۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
۷۱۶,۳۳۹,۴۵۰	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت نامشهود
(۱,۴۵۹,۱۸۰,۵۵۰)	۶۹۴,۳۰۱,۰۰۱	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۴,۸۹۱,۴۵۶,۶۸۶	۵۱,۳۸۵,۲۹۰,۱۴۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی :

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	دریافت تسهیلات مالی از اشخاص وابسته
.	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	باز پرداخت تسهیلات مالی به اشخاص وابسته
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱۵,۸۹۱,۴۵۶,۶۸۶	۵۰,۳۸۵,۲۹۰,۱۴۸	خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد
۴۴,۵۱۰,۸۶۸,۹۴۸	۶۰,۴۰۲,۳۲۵,۶۳۴	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۶۰,۴۰۲,۳۲۵,۶۳۴	۱۱۰,۷۸۷,۶۱۵,۷۸۲	مانده وجه نقد در پایان سال
.	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مبادلات غیر نقد

۲۳

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



۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

هیأت محترم وزیران در جلسه مورخه ۱۳/۳/۱۳۹۶ به پیشنهاد مشترک وزارت خانه های کشور، صنایع سنگین، مسکن و شهرسازی، بازرگانی و شهرداری تهران با توجه به اصل ۱۳۸ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران انتقال صنایع آلوده کننده و مزاحم محیط زیست شهر تهران را تصویب نمود و سازمان ساماندهی و انتقال صنایع مزاحم شهرداری تهران در جهت اجرای این مصوبه و به منظور اجرای مفاد بند ۲۰ ماده ۵۵ قانون وظایف شهرداری ها در اردیبهشت ماه ۱۳۹۶ در قالب ستادی از شهرداری تهران تأسیس گردید در این راستا و به منظور ایجاد استقلال جهت تشکیل ستاد مذکور، شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر در تاریخ ۱۳۷۲/۱۰/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۹۶۷۲۱ مورخ ۱۳۷۲/۰۵/۰۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر به شناسه ملی ۱۴۰۷۷۲۳-۱۰۱۰ جزء واحد های تابعه شهرداری تهران می باشد و مرکز اصلی آن در شهر تهران خیابان گاندی کوچه یکم پلاک ۱۷ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

براساس تفویض اختیار نمایندگی از شهردار محترم وقت تهران به شماره ۱۷۲۶/۱۰/۱ مورخه ۱۳۷۲/۳/۴ شرکت عملاً از تاریخ ۱۳۷۲/۳/۱ عهده دار وظایف ستاد فوق گردیده و تحت نظارت حوزه معاونت خدمات شهری شهرداری تهران بطور مستقل فعالیت خود را آغاز نموده است. موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۴ اساسنامه عبارت از طراحی پروژه های جامع و موردی امر ساماندهی، نظم بخشی دکه ها و ساخت کیوسک ها و فعالیت های حرفه ای تحقیق، مطالعه، برنامه ریزی و قبول مراحل اجرایی محوله و تهیه کلیه وسائل و ابزار مورد نیاز به انجام کلیه فعالیت های مستقیم و غیرمستقیم که منجر به تحقق موضوع شرکت گردد، می باشد. فعالیت های اصلی شرکت طی سال مورد گزارش اداره جایگاه های CNG و مراکز خرید و فروش خودرو و پروژه های محوله از سوی شهرداری تهران بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

عنوان	۱۳۹۷	۱۳۹۶
کارکنان رسمی	۱۰۴	۱۰۷
کارکنان قراردادی	۳۴	۲۱
کارکنان ساعتی	۲	۱۳
کارکنان موسسه هادیان شهر	۰	۵
کارکنان مامور	۶	۷
کارکنان پیمانی	۱	۳
	۱۴۷	۱۵۶

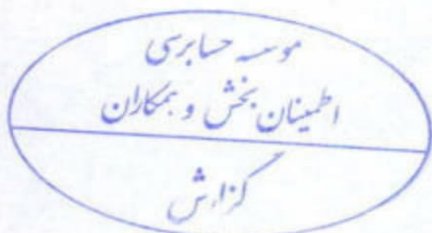
۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا خریداری شده به بهای تمام شده و با استفاده از روش میانگین موزون ارزیابی و در حساب ها ثبت می شود.



۲-۳- دارایی های نامشهود

۲-۳-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامیکه دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا پیکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

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

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار و سایت	سه ساله	خط مستقیم

۲-۳-۳- حق استفاده از خدمات عمومی به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلاک نمی شود.

۲-۴- دارایی های ثابت مشهود

۲-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلاک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان و تاسیسات	۱۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه، منصوبات	۳ الی ۱۵ ساله	خط مستقیم

۲-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می گردد. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی بیش از ۶ ماه متوالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۵- ذخائر

۲-۵-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان

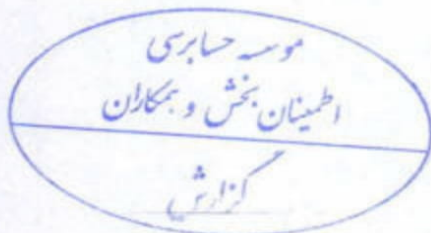
۲-۵-۱-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۲-۵-۱-۲- ذخیره مرخصی کارکنان با در نظر گرفتن مانده مرخصی پرسنل در پایان سال و بر اساس آخرین حقوق و مزایای مستمر آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۲-۶- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ماهه ازای دریافتی یا دریافتی اندازه گیری می شود.

۲-۶-۱- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات و براساس صورت حساب های صادره شناسایی می گردد.



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳ - موجودی نقد

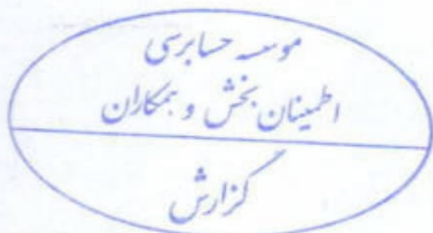
موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
	ریال	ریال
موجودی نزد بان کها	۱۰۹,۸۹۸,۴۷۵,۸۵۷	۶۰,۱۰۰,۱۱۹,۰۳۲
صندوق	-	۳۳,۵۰۰,۰۰۰
وجوه در راه	۸۸۹,۱۳۹,۹۲۵	۲۶۸,۷۰۶,۶۰۲
	۱۱۰,۷۸۷,۶۱۵,۷۸۲	۶۰,۴۰۲,۳۲۵,۶۳۴

۳-۱ - موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۷	۱۳۹۶
	ریال	ریال
۷۰۰۸۳۱۲۱۵۷۹۶ بانک شهر شعبه ولیعصر-توانیر	۶۱,۴۵۷,۹۱۶,۲۹۸	-
۱۰۰۷۸۶۶۴۸۳۷۷ بانک شهر شعبه ولیعصر-توانیر	۱۴,۹۷۹,۶۳۲,۹۹۳	۶۹۸,۳۹۱,۶۸۱
۷۰۰۷۸۶۶۴۹۳۰۴ بانک شهر شعبه ولیعصر-توانیر	۷,۰۴۸,۵۵۱,۱۹۲	۱۰۰,۰۰۰
۷۰۰۸۳۲۹۷۰۹۳۶ بانک شهر شعبه ولیعصر-توانیر	۵,۰۰۰,۰۸۰,۰۰۹	-
۷۰۰۷۸۶۶۴۸۷۸۵ بانک شهر شعبه ولیعصر-توانیر	۲,۴۰۸,۳۷۱,۹۱۸	۴۱,۷۲۲,۹۷۵,۲۰۲
۷۰۰۷۸۶۶۴۹۴۷۸ بانک شهر شعبه ولیعصر-توانیر	۲,۳۲۱,۶۲۲,۷۵۰	۱,۱۵۸,۵۷۶,۳۱۷
۷۰۰۷۸۶۶۴۸۵۵۳ بانک شهر شعبه ولیعصر-توانیر	۱,۲۹۲,۵۶۴,۳۳۵	۱۲۳,۰۵۲,۰۰۰
۷۰۰۷۸۶۶۴۹۰۲۳ بانک شهر شعبه ولیعصر-توانیر	۱,۰۶۶,۵۴۴,۹۹۸	۲,۲۱۲,۲۵۱,۷۲۳
۱۰۰۷۸۶۶۴۸۳۳۷ بانک شهر شعبه ولیعصر-توانیر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۰۰۴۴۷۵۶۸۳ بانک شهر شعبه ولیعصر-دستگردی	۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۷۰۰۷۸۵۷۱۰۰۳۲ بانک شهر شعبه ولیعصر-دستگردی	-	۵۰,۰۰۰
۴۰۰۲۵۰۳۵۱۰ بانک شهر شعبه ولیعصر-دستگردی	-	۱۰۰,۰۰۰
۴۳۰۲۹۹۵۳۸۸۱ بانک قرض الحسنه رسالت شعبه باهنر	۹,۱۱۸,۳۰۲,۳۶۳	۱۴,۱۴۸,۴۷۲,۲۰۸
۹۷۳۰۰۳۷۲ بانک تجارت شعبه بهارستان	۲۳,۸۸۹,۰۰۱	۲۱,۲۵۰,۰۰۱
	۱۰۹,۸۹۸,۴۷۵,۸۵۷	۶۰,۱۰۰,۱۱۹,۰۳۲

۳-۲ مبلغ ۸۸۹,۱۳۹,۹۲۵ ریال وجوه در راه بابت سود سپرده اسفند سال مورد گزارش می باشد که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ به صورت مکتبزه به حساب سپرده شرکت نزد بانک شهر واریز گردیده است.



۴-۱ : نام و نام خانوادگی : _____

شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۴-۱-۲- حساب های دریافتنی تجاری :

۱۳۹۶	۱۳۹۷			
خالص	خالص	لغیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۰,۸۰۱,۲۴۸,۹۵۶	۲۰۲,۳۵۳,۶۳۲,۰۴۴	-	۲۰۲,۳۵۳,۶۳۲,۰۴۴	۴-۱-۲-۱ اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران
۲,۷۶۰,۹۸۰,۹۶۵	-	-	-	سازمان زیبا سازی
-	۱,۶۴۳,۱۴۱,۴۹۴	-	۱,۶۴۳,۱۴۱,۴۹۴	موسسه هادیان شهر تهران
۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	-	۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران
۱۳۴,۵۱۵,۲۰۰	۱۳۴,۵۱۵,۲۰۰	-	۱۳۴,۵۱۵,۲۰۰	اداره کل حمل و نقل و ترافیک
۲۶۳,۹۹۳,۵۴۲,۱۲۱	۲۰۴,۴۲۸,۰۸۵,۷۳۸	-	۲۰۴,۴۲۸,۰۸۵,۷۳۸	
سایر مشتریان :				
۴۷۰,۷۸۵,۷۷۵	۷,۱۹۱,۰۹۱,۶۱۱	-	۷,۱۹۱,۰۹۱,۶۱۱	۴-۱-۲-۲ مهنا تجارت هامرز
-	-	(۴,۱۱۹,۷۲۳,۰۰۰)	۴,۱۱۹,۷۲۳,۰۰۰	شرکت دنا سازه شاد
-	-	(۴,۰۶۰,۲۹۳,۴۲۴)	۴,۰۶۰,۲۹۳,۴۲۴	شرکت بهینه گاز ایثار فجر
-	۳,۰۷۳,۳۶۵,۹۲۱	-	۳,۰۷۳,۳۶۵,۹۲۱	آریا شعله ور رومشگان
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تصویر سبز فردا
-	۲,۸۸۵,۴۹۵,۰۳۵	-	۲,۸۸۵,۴۹۵,۰۳۵	خدمات شایان تدبیر امید
۲۰,۱۲,۶۵۹,۷۹۰	۲,۴۳۰,۸۳۴,۷۷۸	-	۲,۴۳۰,۸۳۴,۷۷۸	بانک شهر (شهر نت)
۱,۲۸۷,۶۰۳,۷۸۱	۲,۳۸۷,۶۱۲,۰۲۰	-	۲,۳۸۷,۶۱۲,۰۲۰	شرکت جهاد نصر
۵۵۱,۰۲۸,۴۵۶	۲,۱۹۳,۴۶۴,۹۴۰	-	۲,۱۹۳,۴۶۴,۹۴۰	شرکت کارآمد نوین صنایع ایرانیان
۱,۴۰۵,۰۵۱,۳۰۹	۲,۱۶۷,۴۰۲,۸۵۷	-	۲,۱۶۷,۴۰۲,۸۵۷	شرکت طاروق طبیب احرار
۲۷۱,۲۳۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۳۰,۰۰۰	(۱,۵۷۷,۸۰۴,۱۳۶)	۱,۸۴۹,۰۳۴,۱۳۶	شرکت پیشگام انرژی پویا پرشین
-	-	(۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت شهرک کار
۲,۴۲۲,۳۳۲,۷۷۹	۱,۲۶۵,۳۳۴,۷۷۹	-	۱,۲۶۵,۳۳۴,۷۷۹	شرکت عمران پی رخس
۵۲۹,۷۰۱,۱۵۹	۱,۲۲۱,۷۸۲,۰۴۰	-	۱,۲۲۱,۷۸۲,۰۴۰	پترو فیدار فناوری راد
۸۹۸,۲۶۶,۸۰۹	۸۹۸,۲۶۶,۸۰۹	-	۸۹۸,۲۶۶,۸۰۹	شرکت مشاورین ره شهر
۸۲۰,۰۰۱,۴۷۶	۸۵۸,۶۳۲,۷۹۹	-	۸۵۸,۶۳۲,۷۹۹	پیشگامان صنعت نفت خراسان
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۹,۴۰۳,۵۲۸	-	۸۴۹,۴۰۳,۵۲۸	سپینتا صنعت موتور فری رخ
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۵۳۲,۰۴۲	-	۷۳۵,۵۳۲,۰۴۲	شرکت دنیای تجارت ماهان
-	۶۴۸,۳۲۷,۸۶۸	-	۶۴۸,۳۲۷,۸۶۸	سیدمحمد قاضلی
۵۲۹,۲۷۹,۰۰۰	۵۲۹,۲۷۹,۰۰۰	-	۵۲۹,۲۷۹,۰۰۰	شرکت آلومینیوم کاران (فن آوران)
۷۱۰,۷۹۵,۶۴۶	۴۶۰,۷۹۵,۶۴۶	-	۴۶۰,۷۹۵,۶۴۶	شرکت عمران مکانیک مهر پارس
-	۴۵۱,۳۱۱,۷۵۰	-	۴۵۱,۳۱۱,۷۵۰	ارتباط مشترک شهر
۱۱,۸۷۵,۶۹۵,۹۴۲	۳,۰۳۲,۵۷۲,۹۲۵	-	۳,۰۳۲,۵۷۲,۹۲۵	سایر
۲۴,۳۱۹,۴۳۱,۸۲۲	۳۶,۵۵۱,۷۳۶,۳۴۸	(۱۱,۳۴۱,۸۱۹,۵۶۰)	۴۷,۸۹۳,۵۵۵,۹۰۸	

۱-۲-۴- ارقام تشکیل دهنده اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۷۹,۵۱۳,۴۲۲,۴۸۲	۲۵۰,۴۹۶,۴۲۱,۳۳۲
(۱,۱۸۱,۰۴۳,۵۷۵)	(۴۸,۱۴۲,۷۸۹,۲۸۸)
(۱۷,۵۳۱,۱۲۹,۹۵۱)	.
۲۶۰,۸۰۱,۲۴۸,۹۵۶	۲۰۲,۳۵۳,۶۳۲,۰۴۴

مانده بابت طلب از اداره کل امور مالی و اموال شهرداری

مانده بابت بدهی به اداره کل امور مالی و اموال شهرداری

کسر می شود مانده ذخیره پروژه ها و علی الحساب های دریافتی از شهرداری

۱-۲-۴- مربوط به خسارت های ناشی از فسخ قرارداد شماره ۶۲۰/۱۲۶۳۴۲۳ مورخ ۹۶/۱۱/۰۸ با موضوع بهره برداری از جایگاه سی ان جی قلعه گبری بوده است که با عنایت به مصوبه هیات مدیره به شماره ۱۷۵ مورخ ۹۸/۰۱/۲۴ اعضا در خصوص اقدام نسبت به پیگیری های قانونی از سوی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل جهت وصول مبلغ ۸/۲۵۹ میلیون ریال موافقت نموده اند.

۱-۳- سازمان تامین اجتماعی طی بازداشت نامه بابت بیمه جایگاه CNG از حساب برداشت نموده که طی پیگیری های حقوقی منتج به رای به نفع سازمان تامین اجتماعی در سال ۹۹ گردیده است و در دفاتر از حساب طلب این سازمان خارج شده است .

۱-۴- بابت سپرده عرصه جایگاه CNG اسبدوایی به ستاد فرمان اجرایی امام (ره) می باشد.

۱-۵- با توجه به انحلال تعاونی اعتباری شهر و تقسیم سهام طی نامه اداره کل امور مالی مبلغ مذکور در دفاتر ثبت گردید.

۵ - موجودی مواد و کالا

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۵,۹۰۰,۹۹۹	۲۶۵,۵۳۴,۱۷۲	۵-۱
.	۲۴,۷۴۱,۷۷۹,۵۸۸	۵-۳
۱۳۵,۹۰۰,۹۹۹	۲۵,۰۰۷,۳۱۳,۷۶۰	

موجودی ملزومات اداری و سایر مواد مصرفی

پروژه های در جریان تکمیل

۵-۱- موجودی ملزومات اداری شامل ملزومات اداری و مصرفی موجود در انبار شرکت می باشد .

۵-۲- موجودی ملزومات اداری فاقد پوشش بیمه ای می باشد.

۵-۳- مانده پروژه های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱۸,۳۷۶,۱۰۶,۱۰۶	۵-۳-۱
.	۴,۲۹۳,۴۵۱,۵۰۳	۵-۳-۱
.	۲,۰۷۲,۲۲۱,۹۷۹	۵-۳-۱
.	۲۴,۷۴۱,۷۷۹,۵۸۸	

ساماندهی صنایع مزاحم شهر تهران

کنترل و مبارزه با جانوران مضر شهری

پروژه بند ۲۰، رفع سد معبر

۵-۳-۱- به دلیل عدم رسیدگی به بخشی از اسناد ثبت شده در حساب پروژه های در جریان تکمیل در بازه زمانی تعیین شده توسط اداره کل امور مالی و اموال شهرداری و با تایید ذیحساب مستقر در شرکت ، مقرر گردید رسیدگی و تعیین تکلیف اسناد مذکور در سال مالی ۹۸ و در قالب بودجه ابلاغی همان سال صورت پذیرفته و پس از مبادله گواهی انجام کار نسبت به شناسایی مبلغ ۲۴/۷۴۱ میلیون ریال در حساب طلب از اداره کل امور مالی و اموال و ۳٪ درآمد بالاسری مبلغ مذکور اقدام شود.

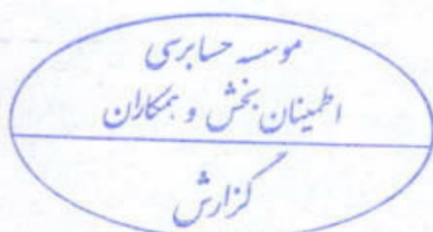
شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶ - پیش پرداخت ها

پیش پرداخت خرید خدمات به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱	محمد جلیلیان
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		علی احمدی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت دیتن توان
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت خدمات فنی تک سازه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پیمانکاری آذرستان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت مشاوره مدیریت پروژه های صنعتی ابدال
۱۴۳,۵۵۰,۰۰۰	۶۴,۸۰۰,۰۰۰		شرکت مهندسین مشاور عرصه
۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰		محسن فلاح لاله زاری
۱,۱۶۷,۸۸۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰		سایر پیش پرداخت ها
۲,۲۶۹,۴۳۰,۰۰۰	۳,۱۷۵,۸۰۰,۰۰۰		

۶-۱- مربوط به قرارداد شماره ۶۲۰/۱۳۰۶۶۰۹ مورخ ۹۷/۱۱/۲۳ با آقای محمد جلیلیان بابت وکالت دعاوی فی مابین شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل و راهبر راتان رهام در خصوص بازار جنت می باشد.





፡ሁ- ባለቤት ወይም ጥያቄ አድርጎ የሚገኝ ለእነዚህ ሰነዶች ማንኛውንም መብት የሚሰጠው ለአንዳንድ ሰነዶች ብቻ ነው።

၂- ရန်ကုန် ရွာက ရွာက

شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳-۸- افزایش در سرفصل اثاثه و منصوبات طی سال مالی به شرح زیر می باشد:

مبلغ	
ریال	
۱۲۳,۵۵۰,۰۰۰	میلان اداری
۱۲۳,۳۶۰,۰۰۰	ملزومات انفورماتیک
۳۷,۰۰۰,۰۰۰	دستگاه هوا ساز
۲۷,۳۰۰,۰۰۰	گوشی تلفن پاناسونیک
۱۲,۶۰۰,۰۰۰	سماور گازی ۸ لیتری
۱۱,۵۰۰,۰۰۰	جای ساز
<u>۳۳۵,۳۱۰,۰۰۰</u>	

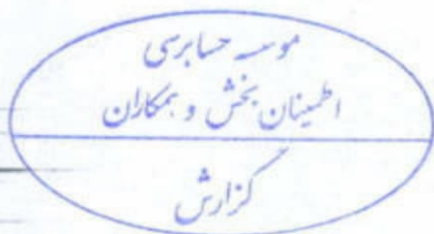
۴-۸- فروش وسایل نقلیه به شرح زیر می باشد:

بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	بهای فروش	سود معامله	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۹,۹۷۵,۰۰۰	۱۲۹,۹۷۴,۹۹۹	۱	۱۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۴۹۹,۹۹۹	ریو ۱۵۰۰ سفید روغنی ۷۳۲ی ۲۵ ایران ۱۱
۱۳۰,۵۵۸,۰۰۰	۱۳۰,۵۵۷,۹۹۹	۱	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۹۹۹,۹۹۹	ریو ۱۵۰۰ سفید روغنی ۹۳۷-۸۸ ایران ۱۱
۲۴۱,۵۱۵,۰۰۰	۲۴۱,۵۱۴,۹۹۹	۱	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۹۹,۹۹۹	مزدا ۲۰۰۰ نقره ای ۴۵۵-۸۹ ایران ۱۱
۱۲۹,۹۷۵,۰۰۰	۱۲۹,۹۷۴,۹۹۹	۱	۱۴۵,۵۵۵,۵۰۰	۱۴۵,۵۵۵,۴۹۹	ریو ۱۵۰۰ سفید روغنی ۲۳۵ل ۶۷ ایران ۴۴
۱۸۵,۹۹۰,۰۰۰	۱۸۵,۹۸۹,۹۹۹	۱	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۹۹۹,۹۹۹	پژو ۴۰۵-۲۱۹ط ۸۱ ایران ۱۱
۸۸,۹۹۵,۰۰۰	۸۸,۹۹۴,۹۹۹	۱	۷۳,۵۵۵,۵۰۰	۷۳,۵۵۵,۴۹۹	پراید ۱۴۱ سفید روغنی ۲۲۷ق ۲۷ ایران ۱۱
۱۵۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۴۹,۹۹۹	۱	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۹۹۹,۹۹۹	پژو ۴۰۵-۱۶۴ن ۳۸ ایران ۱۱
۲۱۳,۳۹۰,۰۰۰	۲۱۳,۳۸۹,۹۹۹	۱	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۹۹,۹۹۹	مزدا ۲۰۰۰ نقره ای ۸۴۱-۸۹ ایران ۱۱
<u>۱,۲۷۳,۴۴۸,۰۰۰</u>	<u>۱,۲۷۳,۴۴۷,۹۹۲</u>	<u>۸</u>	<u>۱,۰۲۹,۶۱۱,۰۰۰</u>	<u>۱,۰۲۹,۶۱۰,۹۹۲</u>	

۹- سایر دارایی ها

یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶	
	ریال	ریال	
۹-۱	-	۸,۹۷۷,۲۶۸,۰۸۷	وجوه بانکی مسدود شده بانک شهر
	-	۸,۹۷۷,۲۶۸,۰۸۷	

۱-۹- وجوه مسدود شده نزد بانک مربوط به دریافت تسهیلات برای کارکنان شرکت از بانک شهر بوده که به دلیل تسویه بدهی وام گیرندگان از مسدودی خارج گردیده است.



۱۰- پرداختنی های تجاری و غیرتجاری

۱۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۱۰۰,۶۰۷,۱۸۷	۲۵۵,۳۰۸,۴۷۳	۱۰-۱-۱
۳,۱۰۰,۶۰۷,۱۸۷	۲۵۵,۳۰۸,۴۷۳	

تجاری:

اسناد پرداختنی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

حساب های پرداختنی:

انحساب وابسته

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

۱۶,۶۱۱,۹۷۰,۹۷۵	۳۱,۰۳۵,۰۷۳,۸۰۹	۱۰-۱-۲
۲۸۷,۰۶۳,۸۹۶,۳۷۸	۳۳۶,۱۲۸,۸۷۸,۷۶۱	۱۰-۱-۲
۳۰۳,۶۷۴,۸۶۷,۲۵۳	۳۶۷,۱۶۳,۹۵۲,۵۷۰	
۳۰۶,۷۷۵,۴۷۴,۴۴۰	۳۶۷,۴۱۹,۲۶۱,۰۲۳	

غیر تجاری:

هزینه های پرداختنی

مالیات های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

سپرده بیمه پرداختنی

سپرده اجرای تعهدات

سپرده شرکت در مناقصه و مزایده

حق بیمه پرداختنی

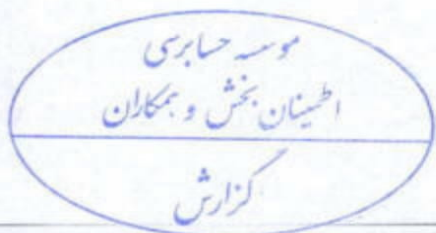
واریزهای نامشخص

سایر پرداختنی ها

اسناد پرداختنی

۲۰,۶۷۵,۷۴۱,۳۳۹	۳۹,۷۸۸,۸۱۲,۰۴۱	۱۰-۱-۳
۳۱,۸۵۲,۱۶۰,۸۳۸	۲۳,۰۱۱,۵۹۰,۰۵۷	۱۰-۱-۴
۲۸,۰۷۶,۰۹۴,۶۹۷	۲۲,۳۷۰,۲۶۷,۴۶۷	
۱۴,۷۰۶,۳۶۹,۳۸۳	۱۰,۵۳۶,۸۷۲,۲۶۲	
۹,۹۷۱,۱۱۳,۵۶۲	۱۰,۳۱۳,۴۳۶,۶۱۷	
۲,۹۱۴,۵۳۶,۰۰۰	۵,۰۴۳,۰۶۰,۸۵۷	
۲,۳۱۵,۷۲۹,۵۸۴	۲,۷۴۳,۹۶۳,۴۴۷	
۲,۳۶۷,۳۱۳,۷۲۸	۱,۸۳۱,۴۸۸,۴۰۶	
۱,۶۴۱,۳۳۹,۲۶۴	۴۴۱,۸۰۲,۷۶۱	
۵۰,۰۵۱,۳۰۶	.	
۱۳۵,۵۷۰,۴۴۹,۶۰۱	۱۱۶,۰۸۱,۲۹۳,۹۱۵	
۴۴۲,۳۴۵,۹۲۴,۰۴۱	۴۸۳,۵۰۰,۵۵۴,۹۵۸	

۱۰-۱-۱- تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۲۵۵,۳۰۸,۴۷۳ ریال تسویه گردیده است.



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۱-۲- حساب های پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
اشخاص وابسته :		
سازمان زیباسازی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرویس بیمه شهر	۱۱,۹۳۲,۰۳۶,۶۵۵	۱۲,۸۱۷,۹۵۷,۲۲۹
اداره کل مطالعات اجتماعی و فرهنگی	۱,۲۴۰,۵۹۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۰۹۰,۰۰۰
سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات	۱,۲۲۸,۵۱۳,۴۱۴	۸۶۶,۸۳۴,۲۲۳
سایر	۱,۶۳۳,۹۲۳,۷۴۰	۱,۶۴۴,۰۸۹,۳۲۳
	۳۱,۰۳۵,۰۷۳,۸۰۹	۱۶,۶۱۱,۹۷۰,۹۷۵

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات :

شرکت گاز استان تهران	۲۷۴,۸۱۴,۱۴۱,۵۶۰	۲۰۱,۹۸۰,۲۹۳,۷۰۴
هور بیگر پارس	۲۵,۹۴۰,۷۹۲,۴۹۴	۲۳,۵۳۵,۳۷۳,۹۰۶
شرکت ارزنگ پترو صنعت	۷,۵۳۰,۳۴۴,۶۶۶	۹,۸۱۳,۸۱۷,۳۰۵
شرکت پایا صنعت مهر آسیا	۳,۵۴۰,۸۹۰,۵۵۹	-
شرکت کلهر تجارت باختر	۳,۱۱۲,۴۱۷,۶۸۳	-
ناسیساتی و ساختمانی گیلما مهر سیاهان	۲,۹۷۶,۸۹۸,۴۹۵	-
شرکت میتکرین صنعت فردا	۲,۷۷۶,۰۶۲,۹۰۷	۱۷,۵۵۴,۹۹۰,۵۹۵
شرکت مهندسين مشاور ره آور	۲,۱۲۹,۱۳۴,۰۸۱	۸۴,۷۸۶,۰۳۴
شرکت زیبا گستران آندیا	۱,۶۶۸,۳۴۷,۵۰۶	-
بنیاد تعاون ناجا	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوشا تجهیز پاسارگاد	۱,۰۶۶,۶۷۵,۱۹۴	-
سایر	۹,۴۷۳,۱۹۵,۸۱۶	۳۲,۹۹۳,۶۳۴,۷۳۴
	۳۳۶,۱۲۸,۸۷۸,۷۶۱	۲۸۷,۰۶۲,۸۹۶,۲۷۸

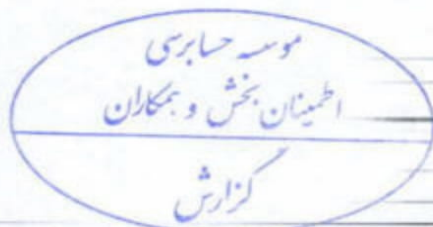
۱-۱-۲-۱- در ارتباط با تفاهم نامه به شماره ۶۱۵/۴۴۳۴۸ مورخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۱ با موضوع « ساماندهی و بازسازی محوطه عمومی گاراژهای ۱۱ گانه اوراق کنندگان اتومبیل موجود در محور شوش » می باشد که به مدت یکسال مابین این شرکت و سازمان زیبا سازی شهر تهران منعقد و مبلغ ۱۵ میلیارد ریال علی الحساب ازسوی سازمان زیبا سازی به تاریخ شروع پروژه به این شرکت پرداخت گردید. لیکن سازمان زیبا سازی تمامی صورت وضعیت ها و اسناد هزینه های مربوطه را عودت داده و تفاهم نامه فی مابین راگان لم یکن تلقی نموده است. لذا کلیه اسناد مذکور در قالب گواهی انجام کار با اداره کل امور مالی و اموال مبادله و مقرر گردید پس از دریافت وجه از اداره کل بدهی مربوطه به سازمان زیباسازی تسویه گردد.

۱-۱-۲-۲- مربوط به برقراری پوشش بیمه درمان تکمیلی برای ۳۹۷ نفر بیمه شده اصلی و فرعی از پرسنل شرکت در سال ۹۷ میباشد که در سال ۹۸ به صورت کامل تسویه شده است.

۱-۱-۲-۳- مربوط به بدهی سنواتی به شرکت گاز بابت قبوض گاز مصرفی در جایگاههای سی آن جی سواری بوده که در تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۶۸/۲۱۴ میلیون ریال از این بدهی تسویه شده و بدهی تا پایان اسفند ماه سال ۱۳۹۷ مبلغ ۶/۵۹۹ میلیون ریال می باشد.

۱-۱-۲-۴- مربوط به قرارداد های سنواتی تعمیر و نگهداری جایگاههای سی آن جی اتوبوسی بوده که در تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۱/۵۲۳ میلیون ریال از این بدهی تسویه شده و مانده بدهی ۱۴/۴۱۷ میلیون ریال می باشد.

۱-۱-۲-۵- مربوط به قرارداد های سنواتی تعمیر و نگهداری جایگاههای سی آن جی اتوبوسی می باشد که در تاریخ تهیه صورتهای مالی به صورت کامل تسویه شده است.



۱۰-۱-۳ - هزینه های پرداختنی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	ذخیره های احتمالی
ریال	ریال		سایر
۳۶,۴۲۱,۲۴۷,۵۸۹	۳۶,۶۴۸,۸۱۳,۰۴۱	۱۰-۱-۳-۱	
۴,۲۵۴,۴۹۳,۷۵۰	۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰		
۴۰,۶۷۵,۷۴۱,۳۳۹	۳۹,۷۸۸,۸۱۳,۰۴۱		

۱۰-۱-۳-۱ - مربوط به ذخیره احتمالی در خصوص برگه مطالبه مالیات بر ارزش افزوده می باشد.

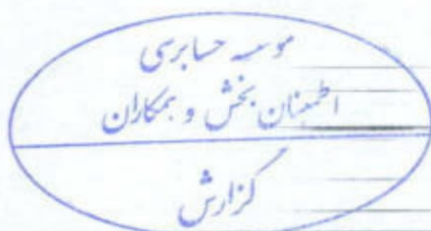
۱۰-۱-۴ - مالیات های پرداختنی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	مالیات حقوق
ریال	ریال		مالیات تکلیفی
۱۳,۵۸۲,۳۳۲,۲۰۷	۸,۵۲۸,۲۱۰,۷۴۹	۱۰-۱-۴-۱	مالیات بر ارزش افزوده
۱۰,۶۵۸,۷۳۵,۲۳۵	۸,۹۶۵,۵۷۶,۵۳۰	۱۰-۱-۴-۲	
۷,۶۱۱,۰۹۳,۳۹۶	۵,۵۱۷,۸۰۲,۷۷۸	۱۰-۱-۴-۳	
۳۱,۸۵۲,۱۶۰,۸۳۸	۲۳,۰۱۱,۵۹۰,۰۵۷		

۱۰-۱-۴-۱ - طبق برگ تشخیص وصولی از اداره کل امور مالیاتی مبلغ ۶,۰۴۸ میلیون ریال مربوط به مالیات حقوق سال ۹۲ و مبلغ ۲۳۲ میلیون ریال مربوط به سال ۹۵ می باشد که نسبت به آن اعتراض و در حال رسیدگی می باشد.

۱۰-۱-۴-۲ - طبق برگ تشخیص وصولی از اداره کل امور مالیاتی مبلغ ۸/۹۶۵ میلیون ریال مربوط به مالیات تکلیفی سال ۹۴ بوده است که نسبت به آن اعتراض کرده و در حال رسیدگی می باشد.

۱۰-۱-۴-۳ - وضعیت مالیات بر ارزش افزوده شرکت از نیمه دوم سال ۱۳۹۴ تا پایان سال ۱۳۹۶ در حال رسیدگی بوده و با توجه به نظریه مشاور رسمی مالیاتی و نیز صورتهای مالی سنوات مذکور ذخیره کافی در حسابها منظور شده است.



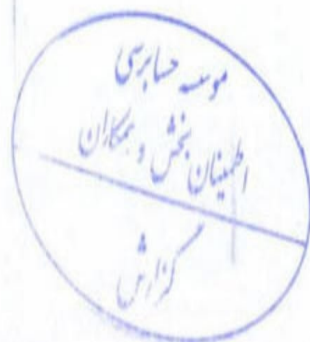
۱۱- مالیات پرداختنی

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	۱۳۹۷- ریال				۱۳۹۶- ریال		نحوه تشخیص
			مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	
			تخصیص	قطعی	پرداختی	پرداختی			
۱۳۹۴	۴۴۸,۵۲۱,۱۴۶	-	-	۳,۲۸۲,۵۷۷,۳۲۹	۳,۲۸۲,۵۷۷,۳۲۹	-	۲,۱۶۲,۵۷۷,۳۲۹	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۵	(۳۱,۵۴۲,۴۰۶,۷۲۴)	-	-	۴,۱۷۰,۸۰۳,۷۰۹	-	۴,۱۷۰,۸۰۳,۷۰۹	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۶	۳۴,۲۸۱,۱۰۵,۷۸۸	۳۴,۲۸۱,۱۰۵,۷۸۸	۸,۵۷۰,۲۷۶,۴۴۷	-	-	۸,۵۷۰,۲۷۶,۴۴۷	-	-	رسیدگی نشده
۱۳۹۷	۳۷,۴۲۲,۳۸۷,۷۱۴	-	-	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
							۴,۱۷۰,۸۰۳,۷۰۹	۱۰,۷۳۲,۸۵۳,۷۷۶	

۱۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۵ قطعی و تسویه شده است.

۱۱-۲- مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بر اساس سود ابرازی و اعمال تعدیلات ها در حساب ها منظور شده و از بابت میبالغ اضافه مطالبه توسط سازمان امور مالیاتی که پس از رسیدگی مشخص می گردد، ذخیره کفای در حساب ها منظور شده است.

۱۱-۳- با عنایت به شمول ماده ۲۸۰ قانون مالیات های مستقیم (محاسبه مالیات سازمان ها و موسسات وابسته به شهرداری ها که به موجب قانون برای انجام وظایف ذاتی شهرداری در امور عمومی، شهری و خدماتی تشکیل و صد در صد (۱۰۰٪) سرمایه و دارایی آن متعلق به شهرداری تهران است با نرخ صفر می باشد) هیچگونه مالیات عملکردی برای سال مالی ۹۷ منظور نگردیده است.



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۲- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱,۵۸۶,۳۴۹,۸۰۹	۱,۵۸۶,۳۴۹,۸۰۹	شهرداری تهران
۳۳,۱۸۶,۱۷۴	۳۳,۱۸۶,۱۷۴	شرکت سامان زیست شهر
۱۶,۱۸۷,۳۴۲	۱۶,۱۸۷,۳۴۲	سازمان زیبا سازی
۱۶,۱۸۷,۳۴۲	۱۶,۱۸۷,۳۴۲	سازمان پارکها و فضای سبز شهر تهران
۲,۹۴۵,۳۸۴	۲,۹۴۵,۳۸۴	سایر
۱,۶۵۴,۸۵۵,۸۵۱	۱,۶۵۴,۸۵۵,۸۵۱	

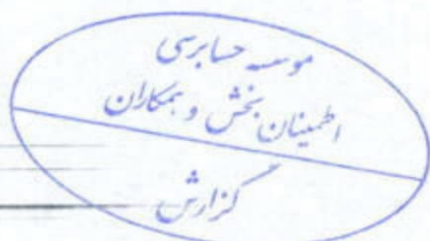
۱۳- تسهیلات مالی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳-۱	سازمان زیبا سازی شهر تهران
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		سازمان میادین میوه و تره بار
۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		

۱۳-۱ - با عنایت به نامه معاون محترم خدمات شهری و محیط زیست شهرداری تهران به شماره ۱۳۴۷۳۹۸ مورخ ۹۷/۱۱/۹ مقرر گردید با تصویب هیات مدیره محترم سازمان زیباسازی مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال وام قرض الحسنه دریافتی از بدهی این شرکت کسر گردد.

۱۴- پیش دریافت ها

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴۷,۹۳۲,۲۵۳,۹۰۰	۱۴۶,۰۷۶,۸۲۰,۱۳۵		پیش دریافت خدمات
۱۵۹,۷۵۵,۰۰۰	-		کیوسکداران
۱۴۸,۰۹۲,۰۰۸,۹۰۰	۱۴۶,۰۷۶,۸۲۰,۱۳۵		
(۱۴۷,۹۳۲,۲۵۳,۹۰۰)	(۱۴۶,۰۷۶,۸۲۰,۱۳۵)		
۱۵۹,۷۵۵,۰۰۰	-		تهاتر با سر فصل اسناد دریافتی تجاری



۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان طی سال مالی منتهی به تاریخ ترازنامه بشرح زیر بوده است :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴۲,۵۱۱,۶۳۹,۰۶۸	۵۶,۱۲۲,۳۲۵,۰۱۶	مانده در ابتدای سال
(۳۸,۲۵۵,۵۹۲)	(۱,۳۴۷,۹۳۹,۸۲۲)	پرداخت شده طی سال
۱۳,۶۴۸,۹۵۱,۵۴۰	۱۷,۱۴۵,۳۸۵,۹۴۸	ذخیره تامین شده
۵۶,۱۲۲,۳۲۵,۰۱۶	۷۱,۹۱۹,۷۶۳,۱۴۲	مانده در پایان سال

۱-۱۵- مبلغ ۱۸.۹۲۷ میلیون ریال از مانده حساب فوق بابت ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان می باشد.

۱۶- سرمایه

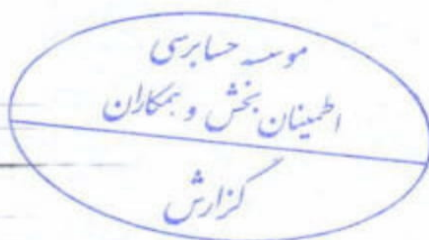
سرمایه شرکت در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال ، شامل ۱۰۰۰ سهم ۵۰۰.۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶		۱۳۹۷		شرح
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۸	۹۸۰	۹۸	۹۸۰	شهرداری تهران
۱	۱۰	۱	۱۰	سازمان زیبا سازی شهر تهران
۱	۱۰	۱	۱۰	سازمان بوستان ها و فضای سبز شهر تهران
۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۹ اساسنامه شرکت دارای زیان انباشته سنواتی بوده لذا محاسبه اندوخته قانونی در سال مورد گزارش اعمال نگردیده است

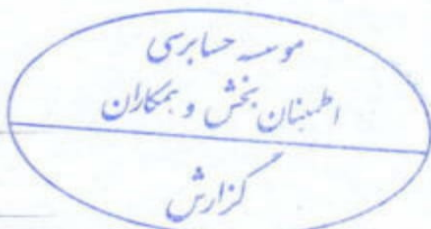


۱۸- درآمد های عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۰,۵۹۸,۳۸۹,۴۰۷	۱۱۱,۹۶۰,۵۸۳,۱۰۵	۱۸-۱ درآمد حاصل از اداره جایگاههای CNG شهرداری تهران
۵۱,۴۲۴,۰۹۵,۲۳۰	۶۳,۱۲۵,۱۹۷,۳۷۹	۱۸-۲ درآمد حاصل از امتیاز بهره برداری کیوسکها
۳۲,۹۴۷,۸۵۷,۳۸۸	۲۳,۱۷۹,۹۲۲,۶۸۴	۱۸-۳ درآمد حاصل از ارائه خدمات در مراکز خرید و فروش خودرو
۱۴,۸۹۲,۵۷۴,۰۰۰	۲۰,۵۸۳,۲۵۰,۶۰۷	۱۸-۴ درآمد حاصل از برپایی روز بازارها
۱۲,۰۴۰,۷۸۳,۴۷۵	۱۱,۶۸۰,۷۷۳,۴۴۴	درآمد حاصل از بهره برداری از محل شهرت
۲,۹۲۵,۷۴۳,۹۴۵	۲,۶۸۶,۴۷۳,۵۰۲	درآمد حاصل از پروژه های عمرانی شهرداری
۱۱,۱۴۶,۳۸۰,۰۰۰	-	درآمد حاصل از پروژه شهر آفتاب
۳۰۵,۹۸۵,۷۲۳,۴۴۵	۲۳۳,۲۱۶,۳۰۰,۷۲۱	

۱۸-۱- درآمد حاصل از اداره جایگاههای CNG شهرداری تهران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۵,۸۰۷,۷۵۹,۱۷۱	۱۲,۱۷۴,۹۲۵,۳۹۲	جایگاه CNG حکیم
۱۱,۷۴۹,۸۲۹,۸۲۰	۹,۰۳۵,۹۷۰,۱۹۳	جایگاه CNG مسعودیه
۸,۱۷۲,۶۸۴,۷۲۵	۷,۸۲۳,۵۵۴,۴۴۵	جایگاه CNG موسی صدر
۹,۲۶۳,۰۱۲,۷۵۶	۷,۷۳۶,۵۸۰,۴۴۲	جایگاه CNG کوهک
۲۰,۴۴۶,۳۰۳,۸۷۸	۷,۶۶۲,۰۱۸,۶۷۸	جایگاه CNG قلعه گیری
۱۲,۱۹۲,۰۳۴,۱۱۵	۷,۲۲۶,۵۱۲,۸۱۸	جایگاه CNG چیتگر
۷,۶۴۰,۷۶۳,۴۰۶	۶,۹۲۶,۵۷۲,۳۳۷	جایگاه CNG ایران پارس
۱۰,۹۵۷,۱۱۵,۰۰۱	۶,۲۷۱,۸۸۸,۶۸۰	جایگاه CNG بهمن
۹,۵۵۵,۳۳۶,۰۰۵	۵,۸۰۴,۵۹۹,۷۷۳	جایگاه CNG شقایق
۷,۰۰۱,۳۸۶,۵۷۹	۵,۲۸۹,۵۹۲,۹۶۴	جایگاه CNG طالقانی جاده ساوه
۵,۲۲۹,۰۲۴,۰۴۶	۴,۷۳۰,۵۴۴,۳۹۵	جایگاه CNG ایوذر
۱۰,۲۵۹,۱۶۵,۹۰۰	۴,۴۰۵,۱۱۹,۳۱۰	جایگاه CNG شکوفه
۵,۸۵۳,۵۲۶,۹۲۶	۴,۳۹۶,۳۰۷,۲۶۲	جایگاه CNG توسکا
۶,۳۰۱,۵۱۵,۹۴۲	۴,۰۱۷,۶۰۱,۸۶۹	جایگاه CNG پامچال
۱,۸۳۰,۳۱۱,۳۱۰	۳,۹۸۲,۴۰۰,۰۲۰	جایگاه CNG جاده مخصوص کرج کیلومتر ۹
۷,۰۲۹,۲۴۹,۴۲۶	۳,۵۸۷,۵۹۱,۴۷۶	جایگاه CNG متین
۸,۱۳۳,۴۱۳,۰۰۵	۳,۴۳۸,۳۸۴,۶۹۹	جایگاه CNG فدائیان اسلام
۳,۱۸۷,۳۴۳,۴۷۹	۲,۸۷۷,۵۵۳,۳۰۳	جایگاه CNG اسبدوایی
۵,۰۲۴,۸۰۰,۴۵۱	۲,۲۹۷,۴۵۲,۹۵۰	جایگاه CNG شهیدآوینی
۷۹۲,۵۴۳,۱۵۳	۱,۷۸۶,۱۹۸,۷۷۶	جایگاه CNG آزادی
۲,۱۷۹,۸۱۵,۲۹۰	۴۸۹,۲۱۳,۳۲۳	جایگاه CNG حضرت مهدی (۳منظوره خاوران)
۱,۹۹۱,۴۵۴,۴۲۳	-	سایر
۱۸۰,۵۹۸,۳۸۹,۴۰۷	۱۱۱,۹۶۰,۵۸۳,۱۰۵	

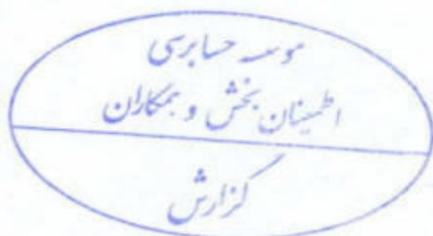


۲-۱۸- درآمد حاصل از امتیاز بهره برداری کیوسکها

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۱,۶۸۱,۸۲۶,۲۳۰	۳۳,۶۱۲,۵۹۷,۳۷۹	درآمد بهره برداری از تابلوهای کیوسکها
۱۲,۹۷۳,۵۷۴,۰۰۰	۱۳,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	کیوسک جراید (اتحادیه جراید)
۷,۷۵۵,۰۱۲,۰۰۰	۷,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	کیوسک مطبوعات (تعاونی مطبوعات)
۳,۳۱۲,۲۵۸,۰۰۰	۳,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	کیوسک گل (اتحادیه کیوسکداران)
۲,۸۵۰,۶۲۵,۰۰۰	۲,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	کیوسکداران جراید خارج از سهمیه
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کیوسکداران سابق گلشهر
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کیوسک جراید (کتابفروشان شهر ری)
۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۶۰۰,۰۰۰	کیوسکداران گل خارج از سهمیه
-	-	سایر
۵۱,۴۲۴,۰۹۵,۲۳۰	۶۳,۱۲۵,۱۹۷,۳۷۹	

۳-۱۸- درآمد حاصل از مراکز خرید و فروش خودرو به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۰,۵۶۹,۱۳۰,۷۷۴	۸,۷۸۷,۵۷۹,۴۰۲	مرکز چیتگر
۷,۱۱۳,۷۳۲,۹۹۹	۵,۱۴۰,۱۴۹,۳۰۱	مرکز خاوران
۵,۹۱۳,۱۵۰,۶۱۵	۴,۸۸۳,۶۵۷,۶۹۳	مرکز شهید دوران
۹,۳۵۲,۸۲۳,۰۰۰	۴,۳۶۸,۵۳۶,۲۸۸	مرکز آیت اله سعیدی
۳۲,۹۴۷,۸۵۷,۳۸۸	۲۳,۱۷۹,۹۲۲,۶۸۴	



۴-۱۸- درآمد حاصل از برپایی روز بازارهای مناطق سطح شهر به شرح ذیل تفکیک می گردد.

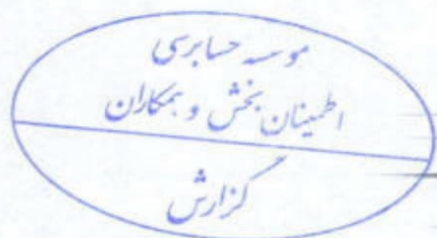
۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۵,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۷,۱۵۵,۹۶۶	بازار پرندگان
۴,۲۶۷,۴۴۸,۰۰۰	۶,۲۶۸,۲۵۶,۸۸۰	روز بازار منطقه ۴
۲,۳۰۱,۴۲۶,۰۰۰	۱,۸۰۵,۲۴۷,۰۰۰	شرکت راینل
-	۱,۵۸۴,۰۶۲,۲۶۴	تالار پذیرایی توسکا
۷۹۴,۸۸۰,۰۰۰	۱,۴۰۸,۹۳۷,۳۵۴	روز بازار منطقه ۵
۸۰۲,۵۶۰,۰۰۰	۹۰۲,۶۴۱,۱۲۸	روز بازار منطقه ۲۱
-	۳۷۸,۲۵۰,۳۴۹	روز بازار منطقه ۱۵
۲۷۱,۷۸۲,۰۰۰	۲۹۳,۶۵۳,۳۷۵	روز بازار منطقه ۱۹
۱۴۱,۳۶۲,۰۰۰	۲۸۷,۱۱۹,۸۱۱	روز بازار منطقه ۳۰
۱۷۹,۹۵۲,۰۰۰	۲۲۳,۹۶۳,۲۹۰	روز بازار منطقه ۱۴
-	۱۵۰,۱۷۰,۸۴۵	روز بازار منطقه ۸
۷۸,۵۷۶,۰۰۰	۹۸,۸۸۳,۱۱۰	روز بازار منطقه ۹
۴۹,۷۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۶,۶۹۷	روز بازار منطقه ۱۲
۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۴۷,۳۹۴,۳۵۶	روز بازار منطقه ۶
-	۲۱,۳۱۳,۴۳۱	روز بازار منطقه ۱۷
۴۲۰,۹۸۴,۰۰۰	۳۸,۵۴۶,۱۵۴	روز بازار منطقه ۲
۹۰,۵۲۸,۰۰۰	-	روز بازار منطقه ۱
۹,۵۰۴,۰۰۰	-	روز بازار منطقه ۳
۱۴۲,۲۳۰,۰۰۰	-	روز بازار منطقه ۱۰
-	۵۳۷,۶۱۸,۵۹۷	سایر
۱۴,۸۹۲,۵۷۴,۰۰۰	۲۰,۵۸۳,۲۵۰,۶۰۷	

۵-۱۸- درآمد حاصل از پروژه های عمرانی شهرداری تهران بر اساس تبصره بیست و چهارم بودجه به میزان ۳٪ سهم بالاسری در دفاتر لحاظ گردیده است.

۶-۱۸- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص :

۱۳۹۶		۱۳۹۷		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
	ریال		ریال	
۱٪	۲,۹۳۵,۷۴۳,۹۴۵	۱٪	۲,۶۸۶,۴۷۳,۵۰۲	اشخاص وابسته
۹۹٪	۳۰۳,۰۴۹,۹۷۹,۵۰۰	۹۹٪	۲۳۰,۵۳۹,۷۲۷,۲۱۹	سایر مشتریان
۱۰۰٪	۳۰۵,۹۸۵,۷۲۳,۴۴۵	۱۰۰٪	۲۳۳,۲۱۶,۲۰۰,۷۲۱	

۱-۶-۱۸- درآمد های عملیاتی در سال ۹۷ نسبت به سال ۹۶ به مبلغ ۷۲/۷۶۹ میلیون ریال کاهش یافته است که بخش عمده آن مرتبط با تعدیل نرخ کارمزد گاز بهای مصرفی در سال ۹۶ بوده است که در سال ۹۷ وجود نداشته است.



۲-۶-۱۸- جدول مقایسه درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده مربوط :

۱۳۹۶		۱۳۹۷		
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵,۳۸۹,۳۲۱,۴۳۰	(۳,۱۲۶,۷۴۹,۱۰۲)	۹۲,۲۶۲,۴۷۲,۳۲۸	۹۶٪	۸۶٪
۲,۶۸۶,۴۷۳,۵۰۲	(۸۴,۶۴۹,۲۰۳,۴۳۴)	(۸۱,۹۶۲,۷۲۹,۹۳۲)	-۳۰.۵۱٪	-۳٪
۲۳,۱۷۹,۹۲۲,۶۸۴	(۱۵,۸۸۹,۵۷۳,۶۸۹)	۷,۲۹۰,۳۴۹,۹۹۵	۳۱٪	۳۱٪
۱۱۱,۹۶۰,۵۸۳,۱۰۵	(۱۴,۳۱۸,۶۹۲,۰۹۶)	۹۷,۶۴۱,۸۹۱,۰۰۹	۸۷٪	۹۱٪
۲۳۳,۲۱۶,۲۰۰,۷۲۱	(۱۱۷,۹۸۴,۲۱۷,۳۳۱)	۱۱۵,۲۳۱,۹۸۳,۴۰۰	۴۹٪	۶۳٪

درآمد های عملیاتی :

کریسک و بازارها

پروژه های عمرانی شهرداری

مراکز خرید و فروش خودرو

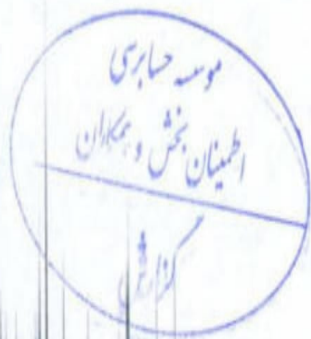
اداره جایگاه های CNG شهرداری تهران

۷-۱۸- جدول مقایسه بودجه مصوب و عملکرد :

۱۳۹۶		۱۳۹۷	
انحراف از بودجه	انحراف از بودجه	عملکرد	بودجه
۸۹,۲۲۸,۷۲۳	۷۰,۷۹۲,۹۴۹,۰۰۰	۳۱۰,۷۹۲,۹۴۹,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۶۵,۵۲۷,۲۷۳)	(۴۷,۷۷۰,۵۶۱,۰۰۰)	۲۷۳,۲۷۰,۵۶۱,۰۰۰	۲۲۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۷۰۱,۴۵۰	۲۳,۰۲۲,۳۸۸,۰۰۰	۳۷,۴۲۲,۳۸۸,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

درآمد (درآمد ها و کمک های جاری)

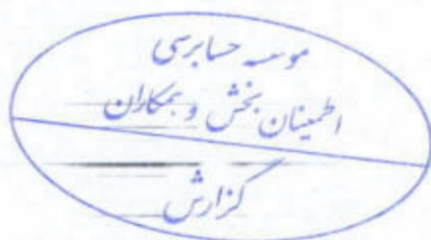
هزینه ها



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

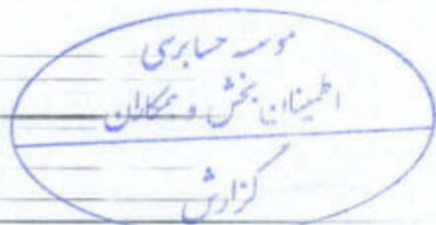
۱۹ - بهای تمام شده درآمد های عملیاتی :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۲۶,۲۸۴,۷۳۵	۱,۶۸۸,۳۹۶,۴۴۰	هزینه های مستقیم عملیاتی واحد کیوسک و بازارها
۱,۷۶۵,۱۷۶,۷۴۳	۱,۲۳۸,۳۵۲,۶۶۲	سهم هزینه های دوایر خدماتی
۳,۳۹۱,۶۶۱,۴۷۸	۳,۱۲۶,۷۴۹,۱۰۲	۱۹-۱ بهای تمام شده استقرار کیوسکها و بازارها
۵۹,۰۳۶,۹۵۴,۳۹۶	۴۲,۲۱۷,۷۹۹,۹۰۴	هزینه های مستقیم عملیاتی واحدهای فنی و اجرایی
۱۸,۷۱۰,۸۷۳,۶۸۶	۴۲,۴۳۱,۴۰۳,۵۳۰	سهم هزینه های دوایر خدماتی
۷۷,۷۴۷,۸۲۸,۰۸۲	۸۴,۶۴۹,۲۰۳,۴۳۴	۱۹-۱ بهای تمام شده عملیات فنی و اجرایی
۱۰,۸۱۶,۲۰۴,۹۳۲	۱۰,۱۳۶,۱۶۲,۰۴۱	هزینه های مستقیم عملیاتی مراکز خرید و فروش خودرو
۴,۵۸۹,۲۵۹,۵۸۳	۵,۷۵۳,۴۱۰,۶۴۸	سهم هزینه های دوایر خدماتی
۱۵,۴۰۵,۶۶۴,۵۰۵	۱۵,۸۸۹,۵۷۲,۶۸۹	۱۹-۲ بهای تمام شده عملیات مراکز خرید و فروش خودرو
۶,۱۲۱,۱۳۳,۵۱۵	۱۰,۰۰۳,۶۳۴,۱۱۰	هزینه های مستقیم عملیاتی سی ان جی
۲,۱۱۸,۳۱۲,۱۱۵	۴,۳۱۵,۰۵۷,۹۸۶	سهم هزینه های دوایر خدماتی
۸,۲۳۹,۳۴۵,۶۳۰	۱۴,۳۱۸,۶۹۲,۰۹۶	۱۹-۳ بهای تمام شده خدمات ارائه شده در سی ان جی
۸,۱۳۳,۳۴۴,۳۳۱	-	بهای تمام شده پروژه شهر آفتاب
۱۱۲,۹۱۷,۸۳۳,۹۴۶	۱۱۷,۹۸۴,۲۱۷,۳۲۱	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی



۱۹-۱ - بهای تمام شده مدیریت و نظارت بر اجرای امور کیوسک ها ، اجرا و نظارت بازارها و خدمات فنی و کارشناسی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶		۱۳۹۷		
کیوسکها و بازارها	خدمات فنی و اجرایی	کیوسک ها و بازارها	خدمات فنی و اجرایی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۲,۹۱۱,۸۳۳	۱,۵۹۰,۸۸۱,۱۶۹	-	۲۹۸,۷۹۳,۳۳۱	حقوق و مزایای کارگران قراردادی
۱۱,۶۷۶,۹۰۰	۱۵,۴۱۱,۳۷۱,۸۶۲	-	۱۶,۶۳۹,۵۰۴,۳۶۰	حقوق و مزایای کارکنان قراردادی
۸,۴۱۳,۳۴۹	۱,۱۵۲,۷۳۷,۴۲۵	-	۸۹۶,۴۷۶,۳۸۰	حق ناهار پرسنل
۴۴,۵۶۶,۰۱۸	۱۶,۹۳۹,۹۵۸,۹۸۲	-	۱۲,۵۳۱,۷۷۶,۲۱۹	اضافه کاری ، تعطیل کاری و شبکاری
۳۹,۷۹۱,۷۴۹	۷,۲۹۷,۰۶۰,۵۸۴	-	۶,۳۸۲,۱۷۴,۹۵۷	بیمه تامین اجتماعی ، ۳٪ پس انداز ، درمان
-	۱,۵۰۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کمکهای غیرنقدی ، کمک عائله مندی
-	-	-	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	پاداش و عیدی
-	۱۷,۵۵۹,۲۵۴	-	۱,۰۸۷,۵۰۰	ماموریت و سفر داخل کشور
۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۶,۴۳۱,۷۵۶	-	۸۱۱,۳۳۷,۷۵۹	فوق العاده ایاب و ذهاب
-	۱۱,۳۷۳,۶۹۱	-	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	حمل و نقل ، پست ، تلگراف ، تلفن ، فکس
-	۱۱۳,۱۳۰,۰۰۰	-	-	کرایه ماشین آلات و وسایل نقلیه
۱۵,۸۶۰,۰۰۰	۴,۴۷۲,۶۳۰,۰۵۵	۲۲۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۷,۶۵۰,۰۰۰	نگهداری و تعمیرات ساختمان و تاسیسات
-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری و تعمیرات ماشین های اداری
-	۶,۳۷۹,۵۱۰	-	۱,۱۵۰,۰۰۰	نگهداری و تعمیرات ماشین آلات و وسایل نقلیه
-	۱,۷۹۹,۸۲۳,۳۹۳	-	۲۰۳,۸۱۶,۰۰۰	هزینه چاپ (اوراق ، دفاتر ، نشریات ، آگهی و عکس)
-	۱,۰۲۷,۷۵۷,۵۷۷	-	۵۶۴,۹۲۰,۴۳۲	هزینه جشن ها ، پذیرایی و سوگواری
-	۲,۱۲۵,۷۲۰,۶۲۰	-	۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	خدمات قراردادی
-	۶۱,۱۴۵,۶۰۰	-	۱۵,۸۷۰,۸۷۸	سوخت
-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳۹,۸۸۱,۶۷۷	هزینه های آموزش ، مطالعات و تحقیقات
-	-	-	۸۰,۷۸۴,۰۰۰	حق الجلسات ، حق الزحمه ، حق التدریس و دادرسی
۳۰,۷۸۸,۹۳۱	۶,۱۸۷,۴۳۹	۵۶۱,۶۷۳,۴۴۰	۱۴,۴۸۷,۷۱۳	هزینه آب و برق
۴۷۶,۱۸۰,۰۰۰	۸۴۵,۱۶۷,۱۵۴	-	۶۸۶,۲۲۴,۵۰۰	مواد و ملزومات مصرفی
-	-	-	۳۵,۵۰۰,۰۰۰	کمکهای بلاعوض
۹۴۱,۴۹۵,۹۵۵	۳,۵۰۰,۴۸۵,۴۸۵	-	-	هزینه استهلاك
-	۱,۸۵۲,۸۴۰	۹۰۰,۴۷۳,۰۰۰	۶۰۰,۴۶۴,۱۹۸	سایر
۱,۶۲۶,۴۸۴,۷۳۵	۵۹,۰۳۶,۹۵۴,۳۹۶	۱,۶۸۸,۳۹۶,۴۴۰	۴۲,۲۱۷,۷۹۹,۹۰۴	هزینه های مستقیم عملیاتی
۱,۷۶۵,۱۷۶,۷۶۳	۱۸,۷۱۰,۸۷۳,۶۸۶	۱,۴۲۸,۳۵۲,۶۶۲	۴۲,۴۳۱,۴۰۳,۵۳۰	سهام سربار دواير خدماتی (یادداشت ۱-۱۹)
۳,۳۹۱,۶۶۱,۴۹۸	۷۷,۷۴۷,۸۲۸,۰۸۲	۳,۱۲۶,۷۴۹,۱۰۲	۸۴,۶۴۹,۲۰۳,۴۳۴	



۱۹-۲ - پهای تمام شده خدمات ارائه شده در مراکز خرید و فروش خودرو (سعیدی، شهید رجایی، چیتگر، شهید دوران و خاوران) به شرح ذیل می باشد:

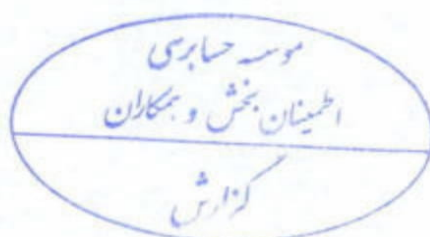
۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹۷,۷۸۶,۶۶۴	۱۷,۸۲۵,۰۰۰	حقوق و مزایای کارگران قراردادی
۷۱۲,۴۰۱,۴۷۸	۳,۷۵۵,۱۹۴,۵۱۰	حقوق و مزایای کارکنان قراردادی
۷۵,۵۰۰,۳۲۰	۱۸۱,۹۷۳,۹۰۲	حق ناهار پرسنل
۲,۱۳۵,۶۷۸,۳۷۳	۲,۴۵۴,۳۹۲,۵۵۸	اضافه کاری، تعطیل کاری و شبکاری
۴۳۷,۲۷۱,۵۷۴	۱,۱۶۲,۷۲۷,۸۰۳	بیمه تامین اجتماعی، ۳٪ پس انداز، درمان
۳۵۶,۳۰۰,۰۰۰	-	کمکهای غیرنقدی، کمک عائله مندی
۷۷,۶۶۶,۶۶۴	۱۱۴,۱۶۴,۴۴۴	فوق العاده ایاب و ذهاب
۱۶,۶۰۹,۱۴۰	۲۸,۹۹۶,۴۳۵	حمل و نقل، پست، تلگراف، تلفن، فکس
۱,۳۴۱,۵۴۰,۹۹۹	۱,۳۲۸,۴۲۹,۷۹۱	نگهداری و تعمیرات ساختمان و تاسیسات
۵۱,۵۶۰,۰۰۰	-	هزینه جشن ها، پذیرایی و سوگواری
۲,۲۰۲,۸۳۲,۱۷۷	-	خدمات قراردادی
۲۴,۲۵۶,۶۰۲	۱۹,۳۸۱,۶۷۵	سوخت
۱۹۶,۹۲۵,۷۹۲	۵۶۱,۱۱۰,۱۰۷	هزینه آب و برق
۹۲,۷۱۰,۸۲۳	۸۹,۵۰۰,۰۰۰	مواد و ملزومات مصرفی
۳,۶۹۷,۳۶۴,۴۱۶	-	هزینه استهلاک
-	۴۲۲,۴۶۵,۸۱۶	سایر
۱۰,۸۱۶,۲۰۴,۹۲۲	۱۰,۱۳۶,۱۶۲,۰۴۱	هزینه های مستقیم عملیاتی
۴,۵۸۹,۴۵۹,۵۸۳	۵,۷۵۳,۴۱۰,۶۴۸	۱۹-۴-۱ سهم سربار دواير خدماتی
۱۵,۴۰۵,۶۶۴,۵۰۵	۱۵,۸۸۹,۵۷۳,۶۸۹	

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بکاران
گزارش



۳-۱۹ - بهای تمام شده مدیریت و نظارت بر جایگاه های سی ان جی سواری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۷۰,۸۰۶,۲۶۷	۱,۰۵۹,۷۵۳,۹۹۱	حقوق و مزایای کارکنان قراردادی
۹۵,۱۲۰,۲۷۶	۵۷,۴۹۳,۵۱۳	حق ناهار پرسنل
۱,۰۴۸,۷۱۵,۷۰۴	۸۲۲,۲۹۰,۷۸۲	اضافه کاری ، تعطیل کاری و شبکاری
۵۱۷,۳۸۳,۳۱۰	۲,۰۸۵,۱۹۵,۴۳۹	بیمه تامین اجتماعی ، ۳٪ پس انداز ، درمان
۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰	-	کمکهای غیر نقدی ، کمک عائله مندی
۴۴,۵۶۴,۴۴۴	۳۷,۲۸۲,۴۲۲	فوق العاده ایاب و ذهاب
۱۴,۶۵۶,۱۷۷	۳,۵۲۵,۶۲۹	حمل و نقل ، پست ، تلگراف ، تلفن ، فکس
۴۰,۳۷۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۰۰۰	کرایه ماشین آلات و وسایل نقلیه
۲,۲۵۶,۴۴۴,۲۳۶	۳۸۴,۲۹۳,۰۰۰	نگهداری و تعمیرات ساختمان و تاسیسات
۸۵,۰۳۷,۰۰۰	۴۵,۲۸۰,۰۰۰	هزینه چاپ (اوراق ، دفاتر ، نشریات ، آگهی و عکس)
۸۰,۵۲,۹۰۰	۱,۸۴۹,۵۸۰	هزینه جشن ها ، پذیرایی و سوگواری
۴۳۱,۲۴۷,۵۷۵	-	خدمات قراردادی
۱,۱۳۹,۶۱۴	۵۳۴,۷۷۷	سوخت
۸۸,۵۴۳,۰۳۹	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های آموزش ، مطالعات و تحقیقات
-	۲۱۶,۵۹۷,۸۸۷	هزینه آب و برق
۲۹۲,۵۵۲,۹۷۲	-	هزینه استهلاک
-	۵,۳۳۹,۸۴۷,۲۹۰	سایر
۶,۱۲۱,۱۳۳,۵۱۵	۱۰,۰۰۳,۶۳۴,۱۱۰	هزینه های مستقیم عملیاتی
۲,۱۱۸,۲۱۲,۱۱۵	۴,۳۱۵,۰۵۷,۹۸۶	۱-۴-۱۹ سهم سربار دوایر خدماتی
۸,۳۳۹,۳۴۵,۶۳۰	۱۴,۳۱۸,۶۹۲,۰۹۶	



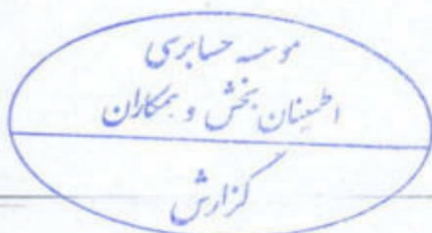
۴-۱۹- سربار دواير خدماتی مشتمل بر دواير عمومی مشترک و موتور پول و خدمات که به مراکز مختلف تسهیم گردیده، بشرح جدول ذیل می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
-	۳۱۳,۱۸۳,۳۳۰	حقوق و مزایای کارگران قراردادی
۲,۳۱۱,۸۷۲,۷۰۶	۷,۶۳۳,۹۰۴,۳۶۴	حقوق و مزایای کارکنان قراردادی
۳۱۳,۳۴۳,۵۲۸	۴۶۳,۸۹۴,۷۵۰	حق ناهاری
۱,۰۵۷,۵۹۴,۳۷۹	۶,۰۴۵,۲۵۹,۳۹۸	اضافه کاری، تعطیل کاری و شیکاری
۴,۵۶۱,۹۷۲,۶۷۱	۹,۳۲۰,۷۳۷,۲۶۲	بیمه تامین اجتماعی، ۳٪ پس انداز، درمان
۸۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۸,۸۳۲,۹۶۰,۰۰۰	کمکهای غیرنقدی، کمک عائله مندی
۱۶,۵۷۷,۹۶۶,۵۸۳	۲۱,۳۶۱,۴۲۷,۴۱۳	پاداش و عیدی
۱۹۵,۳۳۳,۳۶۱	۶۶۴,۴۲۸,۲۳۷	فوق العاده ایاب و ذهاب
۲۴۰,۳۰۰,۳۷۷	۵,۵۸۵,۳۷۳	حمل و نقل، پست، تلگراف، تلفن، فکس
۸,۴۰۰,۹۶۸,۵۷۹	۲۶۳,۳۴۸,۰۳۲	کرایه ماشین آلات و وسایل نقلیه
۹۱,۵۱۷,۹۸۷	۷,۸۳۸,۳۳۲,۳۴۷	نگهداری و تعمیرات ساختمان و تاسیسات
۸۷,۵۹۸,۹۵۵	۱,۴۵۴,۶۲۶,۰۹۳	نگهداری و تعمیرات ماشین های اداری
۲۹۱,۱۵۳,۱۱۲	۳۰۶,۹۷۲,۷۷۱	نگهداری و تعمیرات ماشین آلات و وسایل نقلیه
۷۸,۰۳۵,۰۰۰	۱,۷۸۰,۹۶۹,۸۵۹	هزینه چاپ (لوراق، دفاتر، نشریات، آگهی و عکس)
۴۸۱,۷۱۷,۶۲۰	۶۹,۴۴۸,۰۰۰	هزینه جشن ها، پذیرایی و سوگواری
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۴,۵۰۷,۶۵۹	حق الجلسات، حق الزحمه، حق التدریس
۱,۳۴۴,۸۴۷,۴۰۷	۴۳۹,۵۶۰,۰۰۰	خدمات قراردادی
-	۱,۸۴۳,۱۶۸,۸۴۳	سوخت
۳۸۶,۶۵۰,۷۹۸	۴۸۸,۸۳۶,۶۶۰	سوخت ماشین آلات و وسایل نقلیه
۶۵۴,۹۸۹,۹۱۴	۵,۵۷۱,۲۰۰,۴۸۵	هزینه آب و برق
۱,۱۹۱,۸۵۵,۲۱۵	۲,۳۲۶,۳۴۸,۶۰۵	مواد و ملزومات مصرفی
۱۳,۵۹۶,۰۸۱,۰۴۳	۱۷,۱۴۵,۳۶۷,۹۲۸	مزایای پایان خدمت و بازخرید کارکنان
۲,۲۷۳,۴۱۵,۷۶۴	۱۰,۸۷۲,۶۸۱,۹۱۴	هزینه استهلاک
-	۱۹۸,۰۵۳,۷۷۱	سایر
۵۵,۰۷۳,۵۱۴,۹۹۹	۱۰۹,۳۱۴,۸۰۲,۳۱۵	

۴-۱۹-۱- هزینه های فوق تحت عنوان سربار دواير خدماتی بصورت یک طرفه بین دواير عملیاتی و اداری و تشکیلاتی تسهیم شده است:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	تعداد نفرات	
ریال	ریال		
۱۸,۷۱۰,۸۷۳,۶۸۶	۴۲,۴۳۱,۴۰۳,۵۳۰	۵۹	هزینه دواير خدماتی سهم فنی و اجرایی
۸,۸۲۵,۸۸۳,۸۱۴	۱۷,۳۶۰,۳۳۱,۹۴۴	۳۴	هزینه دواير خدماتی سهم مدیریت
۱۹,۰۶۳,۹۰۹,۰۳۸	۳۸,۱۱۶,۳۴۵,۵۴۴	۵۳	هزینه دواير خدماتی سهم مالی و اداری
۴,۵۸۹,۴۵۹,۵۸۳	۵,۷۵۳,۴۱۰,۶۴۸	۸	هزینه دواير خدماتی سهم مراکز خرید و فروش خودرو
۱,۷۶۵,۱۷۶,۷۶۳	۱,۴۳۸,۳۵۲,۶۶۲	۳	هزینه دواير خدماتی سهم کیوسکها و بازارها
۳,۱۱۸,۴۱۲,۱۱۵	۴,۳۱۵,۰۵۷,۹۸۶	۶	هزینه دواير خدماتی سهم سی ان جی
۵۵,۰۷۳,۵۱۴,۹۹۹	۱۰۹,۳۱۴,۸۰۲,۳۱۵	۱۵۲	

۴-۱۹-۲- افزایش هزینه های سربار به دلیل هزینه کرد انشعابات در سال مالی ۹۷ طبق مصوبه هیات مدیره و همچنین افزایش تعداد پرسنل شاغل در واحد های مشترک و نیز افزایش هزینه ها در سال مورد گزارش بوده است.

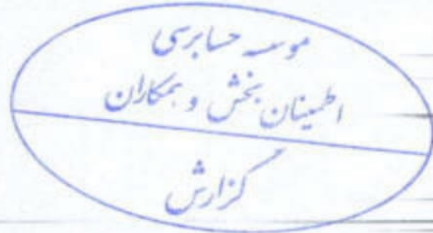


۲۰- هزینه های اداری و عمومی به شرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۹۶	۱۳۹۷			
جمع	جمع	مدیریت و تشکیلات	اداری و مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۰۰۷,۹۳۸,۳۲۰	۱,۰۵۴,۹۷۴,۷۲۴	۳۹۵,۳۵۳,۸۹۹	۶۵۹,۶۲۰,۸۲۵	حقوق و مزایای کارگران قراردادی
۳۵,۹۲۰,۱۲۱,۷۸۷	۳۷,۲۷۴,۶۹۳,۸۸۹	۲۱,۶۰۷,۳۲۴,۸۲۳	۱۵,۶۶۷,۳۶۹,۰۶۶	حقوق و مزایای کارکنان قراردادی
۱,۹۶۰,۱۸۵,۶۷۳	۱,۸۴۰,۷۷۸,۵۵۳	۱,۰۳۴,۶۸۵,۴۸۱	۸۰۶,۰۹۳,۰۷۲	حق ناهار پرسنل
۳۱,۷۹۸,۵۱۵,۴۵۵	۲۶,۳۸۳,۰۱۷,۵۷۰	۱۵,۳۲۸,۶۳۸,۰۵۵	۱۱,۰۵۴,۳۷۹,۵۱۵	اضافه کاری ، تعطیل کاری و شبکاری
۱۳,۷۸۲,۷۵۱,۹۸۶	۱۱,۶۲۱,۴۵۵,۷۴۸	۶,۱۲۸,۲۳۳,۱۰۴	۵,۴۹۳,۲۲۲,۶۴۴	بیمه تامین اجتماعی ، ۳٪ پس انداز ، درمان
۲,۵۸۹,۱۶۸,۰۰۰	۳,۰۶۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۷۰۰,۰۰۰	کمکهای غیرنقدی ، کمک عائله مندی
۸۷۸,۶۸۹,۹۳۴	۲۶۴,۸۶۲,۲۷۶	۱۶۰,۵۸۳,۸۴۰	۱۰۴,۳۷۸,۴۳۶	پاداش و عیدی
۱۷۱,۲۸۹,۳۸۸	۱۹۰,۵۸۵,۰۶۹	۱۹۰,۵۸۵,۰۶۹	-	ماموریت و سفر داخل کشور
۱,۸۶۵,۰۹۸,۴۱۴	۲,۰۶۱,۷۳۸,۰۷۱	۱,۵۰۰,۷۸۴,۷۴۳	۵۶۰,۹۵۳,۳۲۸	فوق العاده ایاب و ذهاب
۴۱,۲۵۹,۹۷۳	۲۵,۶۳۸,۹۴۶	۲۱۲,۰۰۰	۲۵,۴۱۶,۹۴۶	حمل و نقل ، پست ، تلگراف ، تلفن ، فکس
۳۲۴,۶۰۲,۹۸۷	۲۴۵,۶۷۶,۴۷۰	۴۳,۹۵۴,۵۰۰	۲۰۱,۷۲۱,۹۷۰	کرایه ماشین آلات و وسایل نقلیه
۸۰۶,۸۲۱,۸۰۰	۱,۰۷۸,۷۰۷,۴۱۴	۲۶۲,۴۲۷,۲۶۹	۸۱۶,۲۸۰,۱۴۵	نگهداری و تعمیرات ساختمان و تاسیسات
۱۵,۶۸۰,۰۰۰	۴۲۴,۱۳۳,۱۰۰	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۷۳۳,۱۰۰	نگهداری و تعمیرات ماشین های اداری
۵۰۹,۴۴۲,۲۲۲	۱۴۵,۸۵۷,۴۰۰	۱۰۰,۲۸۵,۰۰۰	۴۵,۵۷۲,۴۰۰	نگهداری و تعمیرات ماشین آلات و وسایل نقلیه
۳۶۷,۶۶۲,۱۸۲	۱,۱۶۸,۶۳۶,۷۱۰	۱,۰۰۷,۶۷۱,۴۱۰	۱۶۰,۹۶۵,۳۰۰	هزینه چاپ (لوراق ، دفاتر ، نشریات ، آگهی)
۳,۶۹۳,۴۷۹,۶۹۰	۳,۸۶۹,۱۱۲,۶۵۵	۲,۷۳۵,۶۲۹,۰۷۳	۱,۱۳۲,۴۸۳,۵۸۲	هزینه جشن ها ، پذیرایی و سوگواری
۶,۹۵۶,۱۹۳	۱۶,۳۰۷,۰۰۰	-	۱۶,۳۰۷,۰۰۰	هزینه های بانکی (کارمزد ، حواله بانکی و ...)
۱,۵۱۴,۳۶۶,۳۳۴	۱,۷۲۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۲,۹۰۰,۰۰۰	-	حق الجلسات ، حق الزحمه ، حق التدریس
۵,۱۴۰,۱۲۶,۳۸۵	۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	خدمات قراردادی
۱۰۲,۵۱۲,۴۰۰	۱۷,۲۳۰,۳۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۳۰۰	سوخت
-	۲,۳۰۴,۵۷۰	-	۲,۳۰۴,۵۷۰	هزینه آب و برق
۲,۲۴۷,۱۴۸,۲۵۳	۴,۶۸۸,۴۵۴,۶۴۰	۱,۶۹۰,۵۹۱,۴۶۵	۲,۹۹۷,۸۶۳,۱۷۵	مواد و ملزومات مصرفی
۶۴۱,۷۴۲,۱۰۰	.	-	-	کمک به اشخاص و موسسات خصوصی
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه های آموزش ، مطالعات و تحقیقات
۱۰,۹۲۴,۶۰۹	.	-	-	مزایای پایان خدمت و بازخرید کارکنان
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کمکهای بلاعوض
۲,۴۶۵,۴۳۹,۲۶۴	.	-	-	پاداش هیئت مدیره
۴,۰۰۱,۴۹۸,۲۷۳	.	-	-	هزینه استهلاك
۲۰,۰۶۲,۹۴۹,۰۵۸	۱,۸۱۶,۱۱۱,۷۰۹	۱,۸۱۶,۱۱۱,۷۰۹	-	سایر
۱۳۲,۹۰۶,۳۷۰,۶۸۰	۱۰۰,۰۰۹,۷۶۶,۸۱۴	۵۸,۸۳۵,۶۷۱,۴۴۰	۴۱,۱۷۴,۰۹۵,۳۷۴	
۲۷,۸۸۹,۷۹۲,۸۵۲	۵۵,۳۷۶,۵۷۷,۴۸۹	۱۷,۲۶۰,۲۳۱,۹۴۴	۳۸,۱۱۶,۳۴۵,۵۴۴	سهم سربار دواير خدماتی ۱۹-۴-۱
۱۶۰,۷۹۶,۱۶۳,۵۳۲	۱۵۵,۳۸۶,۳۴۴,۳۰۳	۷۶,۰۹۵,۹۰۳,۳۸۴	۷۹,۲۹۰,۴۴۰,۹۱۸	

۲۰-۱- هزینه های اداری و عمومی صرفاً به دلیل کاهش و جابجایی تعداد پرسنل شاغل در حوزه های مربوطه در سال ۹۷ نسبت به سال ۹۶ کاهش داشته

است.

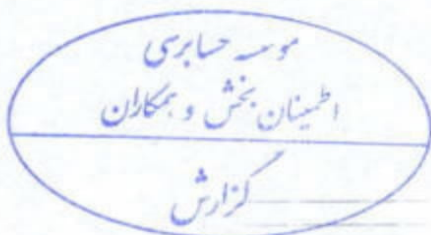


۲۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۱۳۲,۶۹۴,۳۷۵	۶۲,۲۵۲,۳۱۰,۰۴۲	۲۱-۱	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۲,۷۴۰,۳۵۲,۸۸۹	۱۴,۲۹۴,۸۲۷,۵۸۳	۲۱-۲	سود حاصل از سپرده نزد بانکها
۸۷۶,۶۸۵,۴۴۶	۱,۰۲۹,۶۱۰,۹۹۲		سود حاصل از واگذاری دارایی های ثابت مشهود
۴,۷۴۹,۷۳۲,۷۱۰	۷۷,۵۷۶,۷۴۸,۶۱۷		

۲۱-۱- با توجه به توضیحات یادداشت ۱-۱۳ و مکاتبات صورت گرفته مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بدهی به سازمان زیباسازی به حساب سایر درآمدهای عملیاتی منظور گردیده است و نیز مبلغ ۱,۷۰۶,۵۲۳,۶۵۰ ریال مربوط به فروش ضایعات بوده است و الباقی مربوط به فروش اسناد شرکت در مناقصه و مزایده که در سال مالی ۹۷ به مبلغ ۱۲۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال صورت گرفته است، می باشد. مبلغ ۸,۲۵۹,۶۴۰,۰۰۰ ریال مربوط به درآمد شناسایی شده در خصوص خسارت وارده به جایگاه قلعه گبری توسط شرکت مهنا تجارت هامرز می باشد.

۲۱-۲- سود سپرده بانکی تا بهمن ۹۷ به صورت ۱۰٪ روزشمار حداقل موجودی بوده و از بهمن لغایت اسفند ۹۷ به صورت ۱۰٪ ماه شمار حداقل موجودی بابت حسابهای سپرده واریز گردیده است.



۲۶ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۶-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است.

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	ماده ۱۲۹	خرید خدمات	فروش خدمات	تأمین مالی	دریافت (پرداخت) وجه خدمات
واحد تجاری اصلی	شهرداری تهران	سهامدار اصلی و عضو هیات مدیره	مشمول	-	۲,۶۸۶,۲۷۲,۵۰۲	-	۵۷,۳۴۷,۲۹۲,۲۱۹
مدیران اصلی واحد تجاری	سازمان زیباسازی	سهامدار و عضو هیات مدیره	مشمول	-	-	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۷,۷۶۰,۹۸۰,۹۶۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرویس بیمه شهر	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۹,۳۴۵,۴۱۷,۰۷۹	-	-	(۱۰,۳۵۱,۳۲۷,۶۵۳)
سایر اشخاص وابسته	انفاده کلی مطالعات اجتماعی و فرهنگی	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	-	-	-	(۴۳,۵۰۰,۰۰۰)
سایر اشخاص وابسته	شرکت خودرو سرویس شهر	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۶۶۰۴,۷۴۳,۰۲۰	-	-	(۶,۷۱۸,۰۵۱,۹۰۰)
سایر اشخاص وابسته	شرکت هادیان شهر	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۲۲,۸۶۹,۸۰۹,۹۴۴	-	-	(۲۴,۶۳۳,۰۰۸,۱۴۱)
سایر اشخاص وابسته	روزنامه همشهری	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۶۲۱,۷۰۰,۰۰۰	-	-	(۸۹۸,۵۰۰,۰۰۰)
سایر اشخاص وابسته	سازمان فناوری و اطلاعات شهرداری	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	۱,۱۶۱,۶۷۸,۹۹۱	-	-	(۷۸۳,۷۱۶,۷۵۰)
سایر اشخاص وابسته	سازمان میزبانی میوه و تره بار	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	-	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
سایر اشخاص وابسته	سازمان حمل و نقل و ترافیک	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت ارتباط مشترک شهر	واحد های فرعی همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	مشمول	-	۱,۸۰۵,۳۴۷,۰۰۰	-	۱,۳۵۳,۹۳۵,۳۵۰
جمع							
				۴۰,۶۲۳,۳۴۹,۰۳۴	۴,۴۹۱,۷۲۰,۵۰۲	(۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۳,۱۳۵,۳۰۴,۹۹۰

۲۶-۱-۱ - ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیت با مبلغ معامله ندارد.

۲۶-۱-۲ - به استثناء تسهیلات قرض الحسنه دریافتی از سازمان زیباسازی که بدون بازپرداخت به شرکت بخشیده شده است، شرایط معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات با سایر اشخاص حقیقی و حقوقی تفاوت با اهمیت نداشته است.



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند 1397

۲-۲۶- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته بشرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	تسهیلات پرداختنی	سود سهام پرداختنی	پرداختنی های تجاری	۱۳۹۷		۱۳۹۶	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
امده تجاری اصلی	شهرداری تهران	۲۵۰,۴۹۶,۴۲۱,۳۳۲	۰	(۱,۵۸۶,۳۴۹,۸۰۹)	(۴۹,۷۲۹,۱۳۹,۰۹۷)	۱۹۹,۱۸۰,۹۳۳,۴۲۶	۰	۲۵۹,۲۱۴,۸۹۹,۱۴۷	۰
ذخیران اصلی واحد تجاری	سازمان زیبا سازی	۰	۰	(۱۶,۱۸۷,۳۴۲)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۵,۰۱۶,۱۸۷,۳۴۲)	۰	(۳۷,۲۵۵,۲۰۶,۲۷۷)
امده تجاری اصلی	سازمان پارکها و فضای سبز	۰	۰	(۱۶,۱۸۷,۳۴۲)	۰	۰	(۱۶,۱۸۷,۳۴۲)	۰	(۱۶,۱۸۷,۳۴۲)
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	شرکت سرویس بیمه شهر	۰	۰	۰	(۱۱,۹۳۲,۰۴۶,۶۵۵)	۰	(۱۱,۹۳۲,۰۴۶,۶۵۵)	۰	(۱۲,۸۱۷,۹۵۷,۲۲۹)
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	انجمن کل مطالعات اجتماعی و فرهنگی	۰	۰	۰	(۱,۲۴۰,۵۹۰,۰۰۰)	۰	(۱,۲۴۰,۵۹۰,۰۰۰)	۰	(۱,۲۸۳,۰۹۰,۰۰۰)
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	شرکت نشر شهر	۰	۰	۰	(۴۷۷,۹۱۵,۱۲۰)	۰	(۴۷۷,۹۱۵,۱۲۰)	۰	(۴۷۷,۹۱۵,۱۲۰)
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	شرکت خودرو و سرویس شهر	۰	۰	۰	(۱۹۷,۹۱۵,۵۴۰)	۰	(۱۹۷,۹۱۵,۵۴۰)	۰	(۳۱۱,۲۲۴,۴۲۰)
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	شرکت نانهای شهر	۱,۶۴۳,۱۴۱,۴۹۴	۰	۰	(۱,۶۴۳,۱۴۱,۴۹۴)	۰	۰	۰	(۱۲۰,۰۵۶,۷۰۳)
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	روزانه دانشپژ	۰	۰	۰	(۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۵۷۸,۸۰۰,۰۰۰)
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	سازمان فناوری و اطلاعات شهرداری	۰	۰	۰	(۱,۲۴۴,۷۹۶,۶۶۴)	۰	(۱,۲۴۴,۷۹۶,۶۶۴)	۰	(۸۶۶,۸۳۴,۴۲۳)
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	شرکت سبلان زیست شهر	۰	۰	۰	(۳۳,۱۸۶,۱۷۴)	۰	(۳۳,۱۸۶,۱۷۴)	۰	(۳۳,۱۸۶,۱۷۴)
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	مسابقت ۲۲۲ شهرداری تهران	۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	۰	۳۱۱,۳۹۷,۰۰۰	۰
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	آژانس کل حمل و نقل و ترابریک	۱۳۴,۵۱۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۳۴,۵۱۵,۲۰۰	۰	۰	۰
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	سازمان میادین عبود و ترم بار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	سازمان مدیریت پسماند	۰	۰	۰	(۱۵۶,۰۹۳,۰۸۰)	۰	(۱۵۶,۰۹۳,۰۸۰)	۰	(۱۵۶,۰۹۳,۰۸۰)
امده های غیر تجاری: همگروه و همو مشارک همان مدرسه	شرکت ارتباطات شهر	۴۵۱,۳۱۱,۷۵۰	۰	۰	۰	۴۵۱,۳۱۱,۷۵۰	۰	۰	۰
		۲۵۳,۰۲۲,۱۸۶,۷۷۶	۰	(۱,۶۵۱,۹۱۰,۴۶۷)	(۸۰,۲۸۰,۴۹۶,۱۵۶)	۲۰۱,۷۰۶,۶۹۷,۸۷۰	(۳۰,۶۱۶,۹۱۷,۷۱۷)	۲۵۹,۵۲۶,۲۹۶,۱۴۷	(۵۴,۹۱۶,۵۵۰,۶۶۸)



شورای اسلامی شهر تهران
گزارش حسابرس مستقل
شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



شورای اسلامی شهر تهران
گزارش حسابرس مستقل
شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



شورای اسلامی شهر تهران
گزارش حسابرس مستقل
شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل صورت‌های مالی:
۲	صورت سودوزیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۶ الی ۳۴	یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل صورت‌های مالی:
۲	صورت سودوزیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۶ الی ۳۴	یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل صورت‌های مالی:
۲	صورت سودوزیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۶ الی ۳۴	یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی





بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل
به شورای اسلامی شهر تهران
شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی
مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.





بسمه تعالی

**گزارش حسابرسی مستقل
به شورای اسلامی شهر تهران
شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)**

**گزارش نسبت به صورتهای مالی
مقدمه**

۱- صورتهای مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.





بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل
به شورای اسلامی شهر تهران
شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی
مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



مبانی اظهار نظر مشروط

۴- مبلغ ۱۹,۲۹۶ میلیون ریال مخارج انجام شده سنواتی پروژه‌های در جریان که به نیابت از اداره کل امور شهرداری تهران صرف شده بود در سال جاری به دلیل عدم تایید ذیحسابی به حساب هزینه منظور گردیده است تعدیل حساب‌ها از این بابت ضرورت دارد.

۵- بر اساس رای هیات حل اختلاف مالیاتی، شرکت بابت عملکرد سال های ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۶ مشمول مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال مالیات ارزش افزوده گردیده که بدین لحاظ تنها معادل ۳۶,۶۴۹ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور نموده است. همچنین بر اساس برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ شرکت مشمول مالیات به مبلغ ۴۹,۳۵۳ میلیون ریال گردیده که به نسبت آن اعتراض و از این بابت ذخیره ای در حسابها لحاظ ننموده است. تعدیل حسابها ضرورت داشته لیکن تعیین مبلغ دقیق ذخیره منوط به اظهار نظر نهایی مراجع ذیصلاح و تصفیه ذخایر یاد شده می باشد.

اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۷- به شرح یادداشت ۱-۱-۱-۱۱ همراه صورتهای مالی سرفصل دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها مشتمل بر مبلغ ۵۷,۲۲۲ میلیون ریال اسناد دریافتنی سررسید شده از شرکت تصویر سبز فردا از بابت قرارداد ساخت، نصب و بهره برداری تابلوهای تبلیغاتی بام کلیه کیوسکهای روزنامه فروشی و گل فروشی مناطق ۲۲ گانه شهر تهران می باشد که تا تاریخ این گزارش به حیطه وصول درنیامده و پیگیری های صورت پذیرفته منجر به وصول نگردیده است. لیکن قرارداد فوق طبق الحاقیه مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۱ تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۹ تمدید شده است.

۸- شرکت در سال مورد گزارش و سنوات گذشته زیانده بوده است. تدوین استراتژی مالی و عملیاتی مناسب جهت خروج از وضعیت موجود ضرورت دارد.

۹- این گزارش در چارچوب قرارداد حسابرسی با شورای اسلامی شهر تهران در چارچوب وظیفه نظارتی شورای یاد شده موضوع بند ۳۰ ماده ۷۱ قانون شورای اسلامی و با هدف کمک به امر نظارت بر حسن اداره امور مالی سازمان ها و موسسات وابسته به شهرداری تهران و حفظ سرمایه، دارایی ها، اموال متعلقه، شناسایی و مصرف صحیح وجوه دریافتی و پرداختهای مصوب در چارچوب بودجه سالانه مصوب جهت ارائه به شورای اسلامی شهر تهران تنظیم گردیده است و نباید جهت امور دیگر مورد استفاده قرار گیرد.
اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۷ الی ۹ فوق مشروط نشده است.



مبانی اظهار نظر مشروط

۴- مبلغ ۱۹,۲۹۶ میلیون ریال مخارج انجام شده سنواتی پروژه‌های در جریان که به نیابت از اداره کل امور شهرداری تهران صرف شده بود در سال جاری به دلیل عدم تایید ذیحسابی به حساب هزینه منظور گردیده است تعدیل حساب‌ها از این بابت ضرورت دارد.

۵- بر اساس رای هیات حل اختلاف مالیاتی، شرکت بابت عملکرد سال های ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۶ مشمول مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال مالیات ارزش افزوده گردیده که بدین لحاظ تنها معادل ۳۶,۶۴۹ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور نموده است. همچنین بر اساس برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ شرکت مشمول مالیات به مبلغ ۴۹,۳۵۳ میلیون ریال گردیده که به نسبت آن اعتراض و از این بابت ذخیره ای در حسابها لحاظ ننموده است. تعدیل حسابها ضرورت داشته لیکن تعیین مبلغ دقیق ذخیره منوط به اظهار نظر نهایی مراجع ذیصلاح و تصفیه ذخایر یاد شده می باشد.

اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۷- به شرح یادداشت ۱-۱-۱۱ همراه صورتهای مالی سرفصل دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها مشتمل بر مبلغ ۵۷,۲۲۲ میلیون ریال اسناد دریافتی سررسید شده از شرکت تصویر سبز فردا از بابت قرارداد ساخت، نصب و بهره برداری تابلوهای تبلیغاتی بام کلیه کیوسکهای روزنامه فروشی و گل فروشی مناطق ۲۲ گانه شهر تهران می باشد که تا تاریخ این گزارش به حیطه وصول درنیامده و پیگیری های صورت پذیرفته منجر به وصول نگردیده است. لیکن قرارداد فوق طبق الحاقیه مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۱ تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۹ تمدید شده است.

۸- شرکت در سال مورد گزارش و سنوات گذشته زیانده بوده است. تدوین استراتژی مالی و عملیاتی مناسب جهت خروج از وضعیت موجود ضرورت دارد.

۹- این گزارش در چارچوب قرارداد حسابرسی با شورای اسلامی شهر تهران در چارچوب وظیفه نظارتی شورای یاد شده موضوع بند ۳۰ ماده ۷۱ قانون شورای اسلامی و با هدف کمک به امر نظارت بر حسن اداره امور مالی سازمان ها و موسسات وابسته به شهرداری تهران و حفظ سرمایه، دارایی ها، اموال متعلقه، شناسایی و مصرف صحیح وجوه دریافتی و پرداختهای مصوب در چارچوب بودجه سالانه مصوب جهت ارائه به شورای اسلامی شهر تهران تنظیم گردیده است و نباید جهت امور دیگر مورد استفاده قرار گیرد.
اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۷ الی ۹ فوق مشروط نشده است.



مبانی اظهار نظر مشروط

۴- مبلغ ۱۹,۲۹۶ میلیون ریال مخارج انجام شده سنواتی پروژه‌های در جریان که به نیابت از اداره کل امور شهرداری تهران صرف شده بود در سال جاری به دلیل عدم تایید ذیحسابی به حساب هزینه منظور گردیده است تعدیل حساب‌ها از این بابت ضرورت دارد.

۵- بر اساس رای هیات حل اختلاف مالیاتی، شرکت بابت عملکرد سال های ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۶ مشمول مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال مالیات ارزش افزوده گردیده که بدین لحاظ تنها معادل ۳۶,۶۴۹ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور نموده است. همچنین بر اساس برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ شرکت مشمول مالیات به مبلغ ۴۹,۳۵۳ میلیون ریال گردیده که به نسبت آن اعتراض و از این بابت ذخیره ای در حسابها لحاظ ننموده است. تعدیل حسابها ضرورت داشته لیکن تعیین مبلغ دقیق ذخیره منوط به اظهار نظر نهایی مراجع ذیصلاح و تصفیه ذخایر یاد شده می باشد.

اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۷- به شرح یادداشت ۱-۱-۱۱ همراه صورتهای مالی سرفصل دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها مشتمل بر مبلغ ۵۷,۲۲۲ میلیون ریال اسناد دریافتنی سررسید شده از شرکت تصویر سبز فردا از بابت قرارداد ساخت، نصب و بهره برداری تابلوهای تبلیغاتی بام کلیه کیوسکهای روزنامه فروشی و گل فروشی مناطق ۲۲ گانه شهر تهران می باشد که تا تاریخ این گزارش به حیطه وصول درنیامده و پیگیری های صورت پذیرفته منجر به وصول نگردیده است. لیکن قرارداد فوق طبق الحاقیه مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۱ تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۹ تمدید شده است.

۸- شرکت در سال مورد گزارش و سنوات گذشته زیانده بوده است. تدوین استراتژی مالی و عملیاتی مناسب جهت خروج از وضعیت موجود ضرورت دارد.

۹- این گزارش در چارچوب قرارداد حسابرسی با شورای اسلامی شهر تهران در چارچوب وظیفه نظارتی شورای یاد شده موضوع بند ۳۰ ماده ۷۱ قانون شورای اسلامی و با هدف کمک به امر نظارت بر حسن اداره امور مالی سازمان ها و موسسات وابسته به شهرداری تهران و حفظ سرمایه، دارایی ها، اموال متعلقه، شناسایی و مصرف صحیح وجوه دریافتی و پرداختهای مصوب در چارچوب بودجه سالانه مصوب جهت ارائه به شورای اسلامی شهر تهران تنظیم گردیده است و نباید جهت امور دیگر مورد استفاده قرار گیرد.
اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۷ الی ۹ فوق مشروط نشده است.



گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- اقلام راکد و سنواتی دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها به مبلغ ۱۴,۳۶۳ میلیون ریال و پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها به مبلغ ۴۰,۱۷۲۴ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ درج این گزارش تصفیه و تعیین تکلیف نگردیده است.

۱۱- گزارش تطبیق عملکرد با سر فصل های کلی بودجه مصوب اصلاحی سال ۱۳۹۸ شرکت ، به این موسسه ارائه نشده است.

۱۲- مفاد تبصره ۲ ماده ۷۷ قانون شهرداری ها در خصوص عدم استفاده از وجوه سپرده و یا امانات جهت مصارف دیگر به طور کامل رعایت نگردیده است.

۱۳- مفاد دستورالعمل بودجه سال ۱۳۹۸ مبنی بر واریز منابع درآمدی شرکت به حساب خزانه شهرداری رعایت نگردیده است.

۱۴- شرکت در سال قبل اقدام به تجدید ارزیابی زمین و ساختمان و انتقال مازاد تجدید ارزیابی بحساب سرمایه نموده است. لیکن تا تاریخ گزارش سرمایه مذکور در اداره ثبت شرکت ها به ثبت نرسیده است.

۱۵- مفاد موضوعی بخشنامه های زیر به نحو کامل رعایت نگردیده است :

۱۵-۱- مفاد بخشنامه شماره ۱۰/۵۲۲۲۸۲ (الزامات اجرای بودجه ، امور مالی و حسابرسی شهرداری تهران) مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۰۵.

۱۵-۲- بنا به اظهار مدیریت واحد مورد گزارش ، پیش نیازهای لازم جهت اجرا بخشنامه شماره ۱۵۳۸۷۹۶ مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۹ در خصوص الزام به تکمیل و ثبت اطلاعات پیمانکاران در سامانه پیمانکاران شهرداری تهران بطور کامل فراهم نگردیده است.

۱۵-۳- دستورالعمل های ابلاغی شورا در خصوص تایید صورتهای مالی توسط آخرین اعضای هیات مدیره رعایت نشده است.

۱۶- نظام کنترل های داخلی در اهم موارد به شرح زیر رعایت نشده است و نظر به اهمیت و تاثیرات آنها ، شایسته است تمهیدات لازم جهت توجه و بازنگری و اصلاح آنها مورد توجه قرار گیرد:

۱۶-۱- واحد مورد گزارش فاقد سیستم مدون (مکانیزه) اطلاعات منابع درآمدی از جمله امتیاز بهره برداری از کیوسک ها، مراکز خرید و فروش، بازارها و ... می باشد. استقرار سیستم مذکور و تکمیل اطلاعات مربوط با هدف تسهیل در شناسایی کامل درآمدهای شرکت ضرورت دارد.

۱۶-۲- استقرار برنامه آموزشی مدون و مناسب جهت پرسنل دواير مالی و عملیاتی ، به منظور توانمندسازی پرسنل در تهیه و تولید اطلاعات و رفع مغایرتهای موجود و تهیه صورتهای مالی به منظور انعکاس صحیح رویدادهای مالی.

۱۶-۳- عدم استقرار واحد حسابرسی داخلی به منظور بررسی و ارزیابی سیستم کنترل های داخلی و ارایه راهکار جهت ناپا ضعف سیستم و بهینه سازی و ارتقاء کیفی فرایندها در جهت دستیابی به نتایج حداکثری .



گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱- ارقام راکد و سنواتی دریافتی های تجاری و سایر دریافتنی ها به مبلغ ۱۴,۳۶۳ میلیون ریال و پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها به مبلغ ۴۰,۱۷۲۴ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ درج این گزارش تصفیه و تعیین تکلیف نگردیده است.

۱۱- گزارش تطبیق عملکرد با سر فصل های کلی بودجه مصوب اصلاحی سال ۱۳۹۸ شرکت ، به این موسسه ارائه نشده است.

۱۲- مفاد تبصره ۲ ماده ۷۷ قانون شهرداری ها در خصوص عدم استفاده از وجوه سپرده و یا امانات جهت مصارف دیگر به طور کامل رعایت نگردیده است.

۱۳- مفاد دستورالعمل بودجه سال ۱۳۹۸ مبنی بر واریز منابع درآمدی شرکت به حساب خزانه شهرداری رعایت نگردیده است.

۱۴- شرکت در سال قبل اقدام به تجدید ارزیابی زمین و ساختمان و انتقال مازاد تجدید ارزیابی بحساب سرمایه نموده است. لیکن تا تاریخ گزارش سرمایه مذکور در اداره ثبت شرکت ها به ثبت نرسیده است.

۱۵- مفاد موضوعی بخشنامه های زیر به نحو کامل رعایت نگردیده است :

۱-۱۵- مفاد بخشنامه شماره ۱۰/۵۲۲۲۸۲ (الزامات اجرای بودجه ، امور مالی و حسابرسی شهرداری تهران) مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۰۵.

۲-۱۵- بنا به اظهار مدیریت واحد مورد گزارش ، پیش نیازهای لازم جهت اجرا بخشنامه شماره ۱۵۳۸۷۹۶ مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۹ در خصوص الزام به تکمیل و ثبت اطلاعات پیمانکاران در سامانه پیمانکاران شهرداری تهران بطور کامل فراهم نگردیده است.

۳-۱۵- دستورالعمل های ابلاغی شورا در خصوص تایید صورتهای مالی توسط آخرین اعضای هیات مدیره رعایت نشده است.

۱۶- نظام کنترل های داخلی در اهم موارد به شرح زیر رعایت نشده است و نظر به اهمیت و تاثیرات آنها ، شایسته است تمهیدات لازم جهت توجه و بازنگری و اصلاح آنها مورد توجه قرار گیرد:

۱-۱۶- واحد مورد گزارش فاقد سیستم مدون (مکانیزه) اطلاعات منابع درآمدی از جمله امتیاز بهره برداری از کیوسک ها، مراکز خرید و فروش، بازارها و ... می باشد. استقرار سیستم مذکور و تکمیل اطلاعات مربوط با هدف تسهیل در شناسایی کامل درآمدهای شرکت ضرورت دارد.

۲-۱۶- استقرار برنامه آموزشی مدون و مناسب جهت پرسنل دواير مالی و عملیاتی ، به منظور توانمندسازی پرسنل در تهیه و تولید اطلاعات و رفع مغایرتهای موجود و تهیه صورتهای مالی به منظور انعکاس صحیح رویدادهای مالی.

۳-۱۶- عدم استقرار واحد حسابرسی داخلی به منظور بررسی و ارزیابی سیستم کنترل های داخلی و ارایه راهکار جهت تقویت سیستم و بهینه سازی و ارتقاء کیفی فرایندها در جهت دستیابی به نتایج حداکثری .



گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱- ارقام راکد و سنواتی دریافتی های تجاری و سایر دریافتنی ها به مبلغ ۱۴,۳۶۳ میلیون ریال و پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها به مبلغ ۴۰,۱۷۲۴ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ درج این گزارش تصفیه و تعیین تکلیف نگردیده است.

۱۱- گزارش تطبیق عملکرد با سر فصل های کلی بودجه مصوب اصلاحی سال ۱۳۹۸ شرکت ، به این موسسه ارائه نشده است.

۱۲- مفاد تبصره ۲ ماده ۷۷ قانون شهرداری ها در خصوص عدم استفاده از وجوه سپرده و یا امانات جهت مصارف دیگر به طور کامل رعایت نگردیده است.

۱۳- مفاد دستورالعمل بودجه سال ۱۳۹۸ مبنی بر واریز منابع درآمدی شرکت به حساب خزانه شهرداری رعایت نگردیده است.

۱۴- شرکت در سال قبل اقدام به تجدید ارزیابی زمین و ساختمان و انتقال مازاد تجدید ارزیابی بحساب سرمایه نموده است. لیکن تا تاریخ گزارش سرمایه مذکور در اداره ثبت شرکت ها به ثبت نرسیده است.

۱۵- مفاد موضوعی بخشنامه های زیر به نحو کامل رعایت نگردیده است :

۱-۱۵- مفاد بخشنامه شماره ۱۰/۵۲۲۲۸۲ (الزامات اجرای بودجه ، امور مالی و حسابرسی شهرداری تهران) مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۰۵.

۲-۱۵- بنا به اظهار مدیریت واحد مورد گزارش ، پیش نیازهای لازم جهت اجرا بخشنامه شماره ۱۵۳۸۷۹۶ مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۹ در خصوص الزام به تکمیل و ثبت اطلاعات پیمانکاران در سامانه پیمانکاران شهرداری تهران بطور کامل فراهم نگردیده است.

۳-۱۵- دستورالعمل های ابلاغی شورا در خصوص تایید صورتهای مالی توسط آخرین اعضای هیات مدیره رعایت نشده است.

۱۶- نظام کنترل های داخلی در اهم موارد به شرح زیر رعایت نشده است و نظر به اهمیت و تاثیرات آنها ، شایسته است تمهیدات لازم جهت توجه و بازنگری و اصلاح آنها مورد توجه قرار گیرد:

۱-۱۶- واحد مورد گزارش فاقد سیستم مدون (مکانیزه) اطلاعات منابع درآمدی از جمله امتیاز بهره برداری از کیوسک ها، مراکز خرید و فروش، بازارها و ... می باشد. استقرار سیستم مذکور و تکمیل اطلاعات مربوط با هدف تسهیل در شناسایی کامل درآمدهای شرکت ضرورت دارد.

۲-۱۶- استقرار برنامه آموزشی مدون و مناسب جهت پرسنل دواير مالی و عملیاتی ، به منظور توانمندسازی پرسنل در تهیه و تولید اطلاعات و رفع مغایرتهای موجود و تهیه صورتهای مالی به منظور انعکاس صحیح رویدادهای مالی.

۳-۱۶- عدم استقرار واحد حسابرسی داخلی به منظور بررسی و ارزیابی سیستم کنترل های داخلی و ارایه راهکار جهت تقویت سیستم و بهینه سازی و ارتقاء کیفی فرایندها در جهت دستیابی به نتایج حداکثری .



۱۷- مفاد ماده ۲۹ قانون برنامه ششم توسعه مبنی بر ثبت حقوق و مزایای مدیران در سامانه مربوطه رعایت نشده است.

۱۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص به استثناء عدم معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی، انجام هرگونه دریافت و پرداخت صرفاً از طریق حساب بانکی، نظارت بر استقرار سیستم کنترل های داخلی مرتبط با دستورالعمل مبارزه با پولشویی و آموزش کارکنان، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۱۸ مرداد ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

(حسابداران رسمی)

سعید گل محمدی

(۸۸۱۶۲۱)

سول یگانه امندانی

(۹۶۳۳۹۶)





شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



مجمع عمومی صاحبان سهام

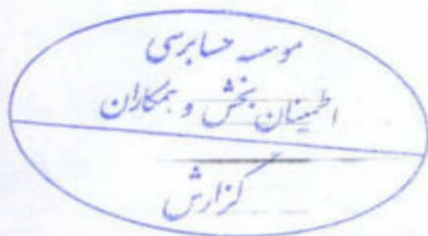
با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	* صورت سود و زیان
۳	* صورت وضعیت مالی
۴	* صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	* صورت جریان های نقدی
۶-۳۴	* یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
سید علیرضا حسینی	شهرداری تهران	رئیس هیات مدیره	
مجتبی توسلی	سازمان زیبا سازی	نائب رئیس هیات مدیره	
قدرت اله محمدی	سازمان بوستان ها و فضای سبز	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	



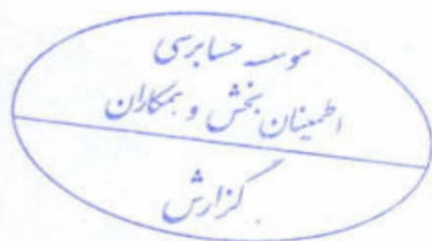
شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

یادداشت	سال ۱۳۹۸ ریال	سال ۱۳۹۷ ریال
عملیات در حال تداوم:		
درآمدهای عملیاتی	۳۳۰,۳۹۶,۵۲۷,۷۱۲	۲۳۳,۲۱۶,۲۰۰,۷۲۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۶۳,۳۶۷,۶۷۳,۳۶۲)	(۱۱۷,۹۸۴,۲۱۷,۳۲۱)
سود ناخالص	۱۶۷,۰۲۸,۸۵۴,۳۵۰	۱۱۵,۲۳۱,۹۸۳,۴۰۰
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۲۱۰,۲۳۷,۴۴۰,۳۰۷)	(۱۵۵,۳۸۶,۳۴۴,۳۰۳)
زیان عملیاتی	(۴۳,۲۰۸,۵۸۵,۹۵۷)	(۴۰,۱۵۴,۳۶۰,۹۰۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۹,۸۹۵,۳۸۱,۰۷۸	۷۷,۵۷۶,۷۴۸,۶۱۷
زیان عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۳,۳۱۳,۲۰۴,۸۷۹)	۳۷,۴۲۲,۳۸۷,۷۱۴
زیان خالص عملیات در حال تداوم	(۲۳,۳۱۳,۲۰۴,۸۷۹)	۳۷,۴۲۲,۳۸۷,۷۱۴

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

یادداشت های توضیحی همراهِ بخش جدایی ناپذیر صورت مالی است.

١٣٩٨ هـ / ١٩٧٦ م

شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۵۳۴,۸۱۷	(۱۱۳,۰۰۲,۱۹۹,۸۱۹)	(۱۱۲,۱۹۲,۶۶۵,۰۰۲)
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۵۳۴,۸۱۷	(۱۱۳,۰۰۲,۱۹۹,۸۱۹)	(۱۱۲,۱۹۲,۶۶۵,۰۰۲)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷	-	-	-	-
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۷	-	-	۳۷,۴۲۲,۳۸۷,۷۱۴	۳۷,۴۲۲,۳۸۷,۷۱۴
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۷	-	-	۳۷,۴۲۲,۳۸۷,۷۱۴	۳۷,۴۲۲,۳۸۷,۷۱۴
سود جامع سال ۱۳۹۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۵۳۴,۸۱۷	۳۷,۴۲۲,۳۸۷,۷۱۴	۳۸,۲۳۱,۹۲۲,۵۳۱
افزایش سرمایه در جریان	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	-	-	-	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۵۳۴,۸۱۷	(۷۵,۵۷۹,۸۱۲,۱۰۵)	۸۳,۲۲۹,۲۲۲,۷۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸	-	-	-	-
سود خالص سال ۱۳۹۸	-	-	(۲۳,۳۱۳,۲۰۴,۸۷۹)	(۲۳,۳۱۳,۲۰۴,۸۷۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-
سود جامع سال ۱۳۹۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۵۳۴,۸۱۷	(۲۳,۳۱۳,۲۰۴,۸۷۹)	۱۳۵,۴۹۶,۳۲۹,۹۳۸
سود سهام مصوب	-	-	-	-
به اندوخته قانونی	-	-	-	-
۱۳۹۸/۱۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۵۳۴,۸۱۷	(۹۸,۸۹۳,۰۱۶,۹۸۴)	۵۹,۹۱۵,۵۱۷,۸۳۳

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بکار
گزارش

به اندوخته قانونی



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷,۱۲۹,۰۱۵,۳۴۰	۴۱,۰۳۲,۵۳۵,۰۷۳	۲۳
(۱۰,۷۳۲,۸۵۳,۷۷۶)	-	
۳۶,۳۹۶,۱۶۱,۵۶۴	۴۱,۰۳۲,۵۳۵,۰۷۳	
۱,۰۲۹,۶۱۱,۰۰۱	-	
(۳۳۵,۳۱۰,۰۰۰)	(۶۹۱,۹۳۲,۰۰۰)	
-	-	
۱۴,۲۹۴,۸۲۷,۵۸۳	۶,۱۸۸,۳۵۸,۸۸۰	
۱۴,۹۸۹,۱۲۸,۵۸۴	۵,۴۹۶,۴۲۶,۸۸۰	
۵۱,۳۸۵,۳۹۰,۱۴۸	۴۶,۵۲۸,۹۶۱,۹۵۳	
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
-	-	
-	(۱,۵۸۶,۳۴۹,۸۰۹)	
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۸۶,۳۴۹,۸۰۹)	
۵۰,۳۸۵,۳۹۰,۱۴۸	۴۴,۹۴۲,۶۱۲,۱۴۴	
۶۰,۴۰۲,۳۲۵,۶۳۴	۱۱۰,۷۸۷,۶۱۵,۷۸۲	
۱۱۰,۷۸۷,۶۱۵,۷۸۲	۱۵۵,۷۳۰,۲۲۷,۹۲۶	
۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

دریافت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص ورود (خروج) 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 :

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقد

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بکاران
گزارش



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

هیأت محترم وزیران در جلسه مورخه ۱۳۶۹/۰۳/۱۴ به پیشنهاد مشترک وزارت خانه های کشور، صنایع سنگین، مسکن و شهرسازی، بازرگانی و شهرداری تهران با توجه به اصل ۱۳۸ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران انتقال صنایع آلوده کننده و مزاحم محیط زیست شهر تهران را تصویب نمود و سازمان ساماندهی و انتقال صنایع مزاحم شهرداری تهران در جهت اجرای این مصوبه و به منظور اجرای مفاد بند ۲۰ ماده ۵۵ قانون وظایف شهرداری ها در اردیبهشت ماه ۱۳۶۹ در قالب ستادی از شهرداری تهران تأسیس گردید در این راستا و به منظور ایجاد استقلال جهت تشکیل ستاد مذکور، شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر در تاریخ ۱۳۷۲/۰۱/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۹۶۷۲۱ مورخ ۱۳۷۲/۰۵/۰۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۰۷۷۲۳ جزء واحد های تابعه شهرداری تهران می باشد و مرکز اصلی آن در شهر تهران خیابان گاندی کوچه یکم پلاک ۱۷ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

بر اساس تفویض اختیار نمایندگی از شهردار محترم وقت تهران به شماره ۱۰/۱۱۷۲۶ مورخه ۱۳۷۲/۳/۴ شرکت عملاً از تاریخ ۱۳۷۲/۳/۱ عهده دار وظایف ستاد فوق گردیده و تحت نظارت حوزه معاونت خدمات شهری شهرداری تهران بطور مستقل فعالیت خود را آغاز نموده است. موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۴ اساسنامه عبارت از طراحی پروژه های جامع و موردی امر ساماندهی، نظم بخشی دکه ها و ساخت کیوسک ها و فعالیت های حرفه ای تحقیق، مطالعه، برنامه ریزی و قبول مراحل اجرایی محوله و تهیه کلیه وسائل و ابزار مورد نیاز به انحاء ذیربط و انجام کلیه فعالیت های مستقیم و غیرمستقیم که منجر به تحقق موضوع شرکت گردد، می باشد. فعالیت های اصلی شرکت طی سال مورد گزارش اداره جایگاه های CNG و مراکز خرید و فروش خودرو و پروژه های محوله از سوی شهرداری تهران بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

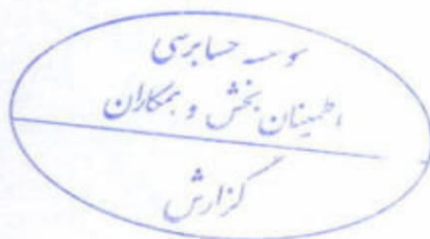
میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۱۰۴	۱۰۱	کارکنان قراردادی
۳۴	۳۶	کارکنان ساعتی
۲	۰	کارکنان مامور
۶	۸	کارکنان پیمانی
۱	۰	
۱۴۷	۱۴۵	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان (مالیات بر درآمد) که از تاریخ ۱۳۹۹/۱/۱ لازم الاجراست و شرکت ملزم به رعایت مفاد آن می باشد و انتظار می رود به کارگیری

استاندارد جدید تفاوت با اهمیتی بر نتایج شرکت نداشته باشد



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳- اهم رویه های حسابداری

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

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

۳-۲- درآمد عملیاتی

در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات و براساس صورت حساب های صادره شناسایی می گردد.

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود ۱-۴-۲

که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد

۳-۳-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با

در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند

۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان و تاسیسات	ساله ۱۵	خط مستقیم
وسایل نقلیه	ساله ۶	خط مستقیم
اثاث و منقوبات	الی ۱۵ ساله ۳	خط مستقیم

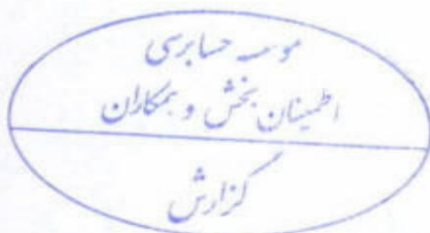
۳-۳-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور

می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره

برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت

یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك متعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت

زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۴- دارایی های نامشهود

- ۳-۴-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.
- ۳-۴-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	سه ساله	خط مستقیم

۳-۵- موجودی مواد و کالا

- ۳-۵-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «قل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هریک از اقلام/ گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

ملزومات اداری	روش مورد استفاده
	میانگین موزون

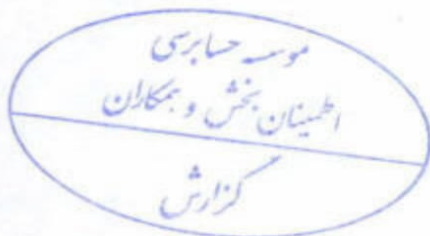
۳-۶- ذخایر

- ۳-۶-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان
- ۳-۶-۱-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.
- ۳-۶-۱-۲- ذخیره مرخصی کارکنان با در نظر گرفتن مانده مرخصی پرسنل در پایان سال و بر اساس آخرین حقوق و مزایای مستمر آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

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

۴-۱- قضاوت مربوط به برآوردها

- ۴-۱-۱- تجدید ارزیابی ماشین الات و تجهیزات
- زمین بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب ها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی با استفاده از کارشناسان مستقل، در سال مالی ۱۳۹۷ صورت پذیرفته است.

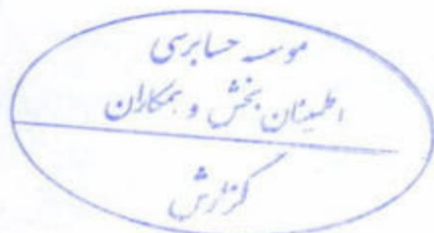


۵-درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۱,۹۶۰,۵۸۳,۱۰۵	۱۶۴,۰۸۱,۰۳۶,۲۴۶	۵-۱ درآمد حاصل از اداره جایگاه های CNG شهرداری تهران
۶۳,۱۲۵,۱۹۷,۳۷۹	۷۹,۸۸۶,۴۶۱,۱۱۳	۵-۲ درآمد حاصل از امتیاز بهره برداری کیوسک ها
۲۳,۱۷۹,۹۲۲,۶۸۴	۲۸,۷۱۶,۷۰۳,۰۱۳	۵-۳ درآمد حاصل از ارائه خدمات در مراکز خرید و فروش خودرو
۲۰,۵۸۳,۲۵۰,۶۰۷	۲۰,۷۶۹,۱۵۵,۲۰۷	۵-۴ درآمد حاصل از برپایی روز بازارها
۱۱,۶۸۰,۷۷۳,۴۴۴	۱۲,۹۰۵,۳۷۶,۴۲۹	درآمد حاصل از بهره برداری از محل شهرنت
-	۷,۹۴۴,۹۵۴,۱۲۸	درآمد مجتمع صنفی خدماتی ثامن الحجج
-	۷,۵۲۸,۳۵۸,۳۹۳	درآمد بهره برداری بازار پرندگان
۲,۶۸۶,۴۷۳,۵۰۲	۴,۷۸۳,۱۳۲,۷۰۶	درآمد حاصل از پروژه های عمرانی شهرداری
-	۱,۹۵۴,۱۲۸,۴۳۹	درآمد بازار کیمیا
-	۱,۱۸۶,۳۳۸,۵۳۱	درآمد بهره برداری بازار پرندگان شرق
-	۶۴۰,۹۸۳,۶۰۷	درآمد تالار پذیرایی توسکا
۲۲۳,۲۱۶,۲۰۰,۷۲۱	۳۳۰,۳۹۶,۵۲۷,۷۱۲	

۵-۱- درآمد حاصل از اداره جایگاه های CNG شهرداری تهران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۲,۱۷۴,۹۲۵,۳۹۲	۲۳,۰۷۷,۱۸۳,۲۲۶	حکیم CNG جایگاه
۷,۶۶۲,۰۱۸,۶۷۸	۱۵,۴۳۱,۶۶۹,۰۶۳	قلعه گبری CNG جایگاه
۷,۸۲۳,۵۵۴,۴۴۵	۱۰,۹۸۶,۶۶۵,۶۱۵	موسی صدر CNG جایگاه
۷,۷۳۶,۵۸۰,۴۴۲	۱۰,۰۸۰,۲۸۰,۹۸۶	کوهک CNG جایگاه
۶,۹۲۶,۵۷۲,۳۳۷	۹,۳۳۳,۱۶۵,۴۷۴	ایران پارس CNG جایگاه
۶,۲۷۱,۸۸۸,۶۸۰	۹,۲۰۰,۳۸۱,۷۳۹	بهمن CNG جایگاه
۵,۸۰۴,۵۹۹,۷۷۳	۸,۵۷۹,۵۴۰,۷۰۸	شفای CNG جایگاه
۵,۲۸۹,۵۹۲,۹۶۴	۸,۰۶۷,۷۴۹,۰۰۱	طالقانی جاده ساوه CNG جایگاه
۴,۰۱۷,۶۰۱,۸۶۹	۸,۰۴۴,۹۸۹,۶۰۲	پاسچال CNG جایگاه
۲,۲۹۷,۴۵۲,۹۵۰	۷,۸۵۵,۹۷۳,۳۰۶	شهداوی CNG جایگاه
۳,۴۳۸,۳۸۴,۶۹۹	۷,۴۸۲,۸۹۳,۴۹۳	فدائیان اسلام CNG جایگاه
۴,۴۰۵,۱۱۹,۳۱۰	۷,۱۸۰,۹۹۱,۷۶۶	شکوفه CNG جایگاه
۳,۵۸۷,۵۹۱,۴۷۶	۶,۵۰۵,۷۱۴,۳۸۹	متین CNG جایگاه
۴,۷۳۰,۵۴۴,۳۹۵	۶,۱۰۹,۴۵۱,۸۷۰	ابوذر CNG جایگاه
۴,۳۹۶,۳۰۷,۳۶۲	۶,۰۱۶,۸۱۶,۴۲۴	توسکا CNG جایگاه
۳,۹۸۲,۴۰۰,۰۲۰	۴,۹۴۳,۱۳۱,۰۸۴	جاده مخصوص کرج کیلومتر ۹ CNG جایگاه
۷,۲۲۶,۵۱۲,۸۱۸	۴,۲۰۰,۸۶۱,۲۶۹	چیتگر CNG جایگاه
۲,۸۷۷,۵۵۳,۳۰۳	۳,۴۷۱,۸۸۳,۷۰۱	اسدوئی CNG جایگاه
۹,۰۳۵,۹۷۰,۱۹۳	۳,۰۴۸,۶۶۴,۹۰۲	مسمودیه CNG جایگاه
۱,۷۸۶,۱۹۸,۷۷۶	۳,۵۴۵,۵۹۷,۴۳۵	آزادی CNG جایگاه
۴۸۹,۲۱۳,۳۲۳	۹۱۷,۴۳۱,۱۹۳	حضرت مهدی (۳منظوره خاوران) CNG جایگاه
۱۱۱,۹۶۰,۵۸۳,۱۰۵	۱۶۴,۰۸۱,۰۳۶,۲۴۶	



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۲- درآمد بهره برداری کیوسک ها

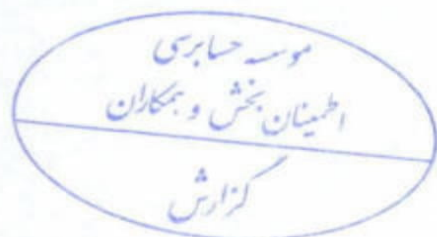
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳۳,۶۱۲,۵۹۷,۳۷۹	۵۰,۵۶۰,۰۱۱,۵۷۸	درآمد بهره برداری از تبلوهای کیوسک ها
۱۳,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۷,۹۸۱,۶۴۸	کیوسک جراید (اتحادیه جراید)
۷,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۴۴,۹۵۴,۱۳۸	کیوسک مطبوعات (نماونی مطبوعات)
-	۳,۰۰۹,۷۴۳,۱۱۸	کیوسکداران مطبوعات خارج از سهمیه
۳,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۸,۵۳۲,۱۰۸	کیوسک گل (اتحادیه کیوسکداران)
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۵,۹۶۳,۳۰۳	کیوسکداران سابق گلشهر
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۲,۶۶۰,۵۵۱	کیوسک جراید (کتابفروشان شهر ری)
۳۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۲۴۷,۷۰۸	کیوسکداران گل خارج از سهمیه
۲,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	کیوسکداران جراید خارج از سهمیه
-	۱,۹۴۰,۳۶۶,۹۷۱	سایر
۶۳,۱۲۵,۱۹۷,۳۷۹	۷۹,۸۸۶,۴۶۱,۱۱۳	

۵-۳- درآمد حاصل از مراکز خرید و فروش خودرو به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۸,۷۸۷,۵۷۹,۴۰۲	۱۴,۵۹۵,۶۲۱,۸۱۷	مرکز چیتگر
۴,۸۸۳,۶۵۷,۶۹۳	۵,۳۹۰,۱۹۵,۶۳۲	مرکز شهید دوران
۴,۳۶۸,۵۳۶,۲۸۸	۵,۴۷۹,۵۵۲,۸۲۷	مرکز آیت اله سعیدی
۵,۱۴۰,۱۴۹,۳۰۱	۳,۲۵۱,۳۳۲,۷۳۷	مرکز خاوران
۲۳,۱۷۹,۹۲۲,۶۸۴	۲۸,۷۱۶,۷۰۳,۰۱۳	

۵-۴- درآمد حاصل از برپایی روز بازارهای مناطق سطح شهر به شرح ذیل تفکیک می گردد .

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۶,۳۶۸,۲۵۶,۸۸۰	۶,۳۹۸,۷۷۶,۰۲۲	روز بازار منطقه ۴
۱,۴۰۸,۹۳۷,۳۵۴	۲,۹۳۷,۳۷۱,۵۵۸	روز بازار منطقه ۵
-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	غرفه های بازار روز - بازارها
۹۰۲,۶۴۱,۱۲۸	۱,۸۶۰,۵۹۱,۷۴۳	روز بازار منطقه ۲۱
۳۷۸,۲۵۰,۳۴۹	۱,۰۵۸,۲۷۶,۵۵۱	روز بازار منطقه ۱۵
۲۹۳,۶۵۳,۳۷۵	۱,۹۱۳,۳۳۹,۴۴۸	روز بازار منطقه ۱۹
۲۸۷,۱۱۹,۸۱۱	۶۱۹,۰۱۸,۳۴۸	روز بازار منطقه ۲۰
۲۲۳,۹۶۳,۲۹۰	۷۸۸,۸۶۲,۳۸۶	روز بازار منطقه ۱۴
۱۵۰,۱۷۰,۸۴۵	۲۶۹,۰۰۹,۱۷۵	روز بازار منطقه ۸
۹۸,۸۸۳,۱۱۰	۲۶۳,۶۶۰,۵۵۰	روز بازار منطقه ۹
۶,۴۸۷,۱۵۵,۹۶۶	-	بازار پرندگان
۱,۸۰۵,۲۴۷,۰۰۰	-	شرکت رایتل
۱,۵۸۴,۰۶۲,۲۶۴	-	تالار پذیرایی توسکا
۵۰,۰۳۶,۶۹۷	-	روز بازار منطقه ۱۲
۴۷,۳۹۴,۳۵۶	-	روز بازار منطقه ۶
۲۱,۳۱۳,۴۳۱	-	روز بازار منطقه ۱۷
۳۸,۵۴۶,۱۵۴	-	روز بازار منطقه ۲
۵۳۷,۶۱۸,۵۹۷	۲,۳۶۰,۲۴۹,۴۲۶	سایر
۲۰,۵۸۳,۲۵۰,۶۰۷	۲۰,۷۶۹,۱۵۵,۲۰۷	



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۷	۱۳۹۸			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
		ریال	ریال	ریال
-۸۷۲	-۸۹	۱۴۶,۱۲۹,۷۷۶,۷۹۰	۱۷,۹۵۱,۲۵۹,۴۵۶	۱۶۴,۰۸۱,۰۳۶,۲۴۶
-۹۶	-۱۳	۳۰,۸۹۹,۰۷۷,۵۶۰	۱۴۵,۴۱۶,۴۱۳,۹۰۶	۱۶۶,۳۱۵,۴۹۱,۴۶۶
		۱۶۷,۰۲۸,۸۵۴,۳۵۰	۱۶۳,۳۶۷,۶۷۳,۳۶۲	۳۳۰,۳۹۶,۵۲۷,۷۱۲

درآمد های عملیاتی:

شهرداری تهران CNG اداره جایگاه های

کیوسک و بازارها و پروژه های عمرانی

۵-۶- جدول مقایسه بودجه مصوب و عملکرد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸		
انحراف از بودجه	انحراف از بودجه	عملکرد	بودجه
۷۰,۷۹۲,۹۴۹,۰۰۰	۴۴,۸۹۶,۵۲۷,۰۰۰	۳۳۰,۳۹۶,۵۲۷,۰۰۰	۲۸۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴۷,۷۷۰,۵۶۱,۰۰۰)	(۱۲۰,۲۴۳,۱۱۳,۰۰۰)	۳۷۳,۶۰۵,۱۱۳,۰۰۰	۲۵۳,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۰۲۲,۳۸۸,۰۰۰	(۷۵,۵۴۶,۵۸۶,۰۰۰)	(۴۳,۲۰۸,۵۸۶,۰۰۰)	۳۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰

درآمد (درآمد ها و کمک های جاری)

هزینه ها

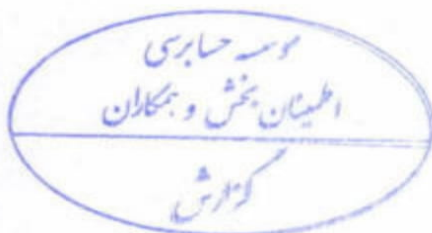
۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۳,۶۶۵,۵۲۵,۲۲۵	۱۴۵,۴۱۶,۴۱۳,۹۰۶	۶-۱
۱۴,۳۱۸,۶۹۲,۰۹۶	۱۷,۹۵۱,۲۵۹,۴۵۶	۶-۲
۱۱۷,۹۸۴,۲۱۷,۳۲۱	۱۶۳,۳۶۷,۶۷۳,۳۶۲	

هزینه های عملیاتی واحد کیوسک و بازارها

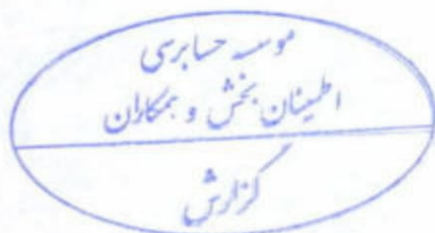
هزینه های عملیاتی سی ان جی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی



۶-۲ - بهای تمام شده مدیریت و نظارت بر جایگاه های سی ان جی سواری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۳۷۳,۴۵۴,۸۲۱	۴,۹۲۹,۱۴۴,۴۷۷	حقوق و مزایای کارکنان قراردادی
۱,۰۶۰,۹۱۹,۴۴۲	۳,۱۹۴,۹۲۴,۱۷۵	اضافه کاری، تعطیل کاری و شبکاری
۷۵,۸۰۵,۱۴۸	۲۱۲,۰۴۵,۹۹۶	حق ناهار پرسنل
۲,۴۵۳,۱۱۹,۲۷۸	۲,۱۱۸,۱۶۱,۲۵۹	بیمه تامین اجتماعی، ۳٪ پس انداز، درمان
۳۴۸,۶۶۹,۴۷۴	۲,۱۸۱,۰۲۷,۰۰۲	کمکهای غیر نقدی، کمک عائله مندی
۸۴۳,۲۱۴,۲۴۰	۸۱۷,۷۵۰,۴۲۰	پاداش و عیدی
۶۳,۵۰۹,۶۶۰	۱۳۵,۴۷۸,۰۰۸	قوق العاده ایاب و ذهاب
۶۹۳,۷۰۰,۸۵۶	۳,۳۶۵,۴۸۵,۴۸۵	نگهداری و تعمیرات ساختمان و تاسیسات
۱۱۵,۵۸۱,۴۴۲	۲۵۲,۷۲۷,۲۷۳	هزینه چاپ (اوراق، دفاتر، نشریات، آگهی و عکس)
-	۱۳۸,۸۸۰,۰۰۰	هزینه های آموزش، مطالعات و تحقیقات
۶۷۶,۷۹۰,۸۴۰	۵۰۲,۰۲۰,۶۹۶	مزایای پایان خدمت و بازخرید کارکنان
۴,۵۹۰,۹۴۸	۶۸,۸۲۳,۲۵۰	هزینه جشن ها، پذیرایی و سوگواری
۴۲۹,۱۸۴,۸۱۲	۱۷,۶۷۰,۲۶۰	هزینه استهلاک
۴۳۶,۵۱۳,۶۹۶	۴,۷۶۹,۵۰۱	هزینه آب و برق
۱۷,۳۵۱,۰۵۳	۲,۴۰۰,۰۰۰	خدمات قراردادی
۷۳,۲۹۱,۴۴۲	۲,۰۵۱,۶۵۴	سوخت
۲۰۹,۷۸۳,۱۹۷	-	حق الجلسات، حق الزحمه، حق التدریس
۳,۷۴۶,۱۰۴	-	حمل و نقل، پست، تلگراف، تلفن، فکس
۱۵,۰۸۵,۳۱۷	-	کرایه ماشین آلات و وسایل نقلیه
۱۹,۲۹۶,۱۸۴	-	سوخت ماشین آلات و وسایل نقلیه
۸۷,۸۸۲,۱۸۲	-	مواد و ملزومات مصرفی
۵۷,۴۱۹,۴۵۱	-	نگهداری و تعمیرات ماشین های اداری
۱۲,۱۱۷,۳۴۶	-	نگهداری و تعمیرات ماشین آلات و وسایل نقلیه
۵,۲۴۷,۶۶۵,۱۶۳	۷,۹۰۰,۰۰۰	سایر
۱۴,۳۱۸,۶۹۲,۰۹۶	۱۷,۹۵۱,۲۵۹,۴۵۶	جمع هزینه های عملیاتی





A- အင်္ဂလိပ်စာဖြင့် ဖြေဆိုပါ။

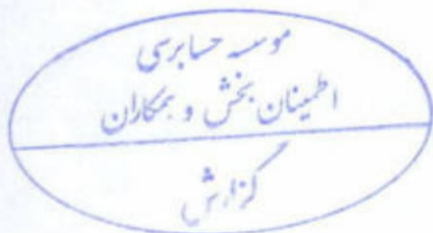
شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	سایر اقلام:
ریال	ریال	
۱۰,۵۴۵,۷۸۶,۳۹۲	۱۰,۷۸۵,۶۹۴,۵۸۶	سود ناشی از فروش اسناد مناقصه و مزایده
۱۴,۲۹۴,۸۲۷,۵۸۳	۶,۱۸۸,۳۵۸,۸۸۰	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
-	۲,۹۲۱,۳۲۷,۶۱۲	برگشت اضافه ذخیره مرخصی کارکنان
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کمک بلاعوض زیبا سازی
۱,۰۲۹,۶۱۰,۹۹۲	-	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱,۷۰۶,۵۲۳,۶۵۰	-	فروش ضایعات
۷۷,۵۷۶,۷۴۸,۶۱۷	۱۹,۸۹۵,۳۸۱,۰۷۸	





شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۹- دارایی های ثابت مشهود

زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۷۱۷,۳۸۴,۷۵۵	۱۳,۹۰۵,۸۸۱,۴۲۴	۲۲,۲۳۷,۴۵۸,۰۶۹	۴۶,۷۳۴,۴۲۰,۴۵۰	۸۳,۵۹۵,۱۴۴,۶۹۸
افزایش	-	-	-	۳۳۵,۳۱۰,۰۰۰	۳۳۵,۳۱۰,۰۰۰
واگذار شده	-	-	(۱,۲۷۳,۴۴۸,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۸۶,۴۴۸,۰۰۰)
افزایش ناشی از تجدید ارزیابی	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کاهش ناشی از تجدید ارزیابی	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۱۵۸,۷۱۷,۳۸۴,۷۵۵	۱۳,۹۰۵,۸۸۱,۴۲۴	۲۰,۹۶۴,۰۱۰,۰۶۹	۴۷,۰۵۶,۷۳۰,۴۵۰	۲۴۰,۶۴۴,۰۰۶,۶۹۸
افزایش	-	-	-	۶۹۱,۹۳۲,۰۰۰	۶۹۱,۹۳۲,۰۰۰
واگذار شده	-	-	-	-	-
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۱۵۸,۷۱۷,۳۸۴,۷۵۵	۱۳,۹۰۵,۸۸۱,۴۲۴	۲۰,۹۶۴,۰۱۰,۰۶۹	۴۷,۷۴۸,۶۶۲,۴۵۰	۲۴۱,۳۳۵,۹۳۸,۶۹۸



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی
ریال	ریال	ریال
۸,۰۶۰,۷۰۴,۰۷۰	۳,۰۱۴,۶۴۰,۰۰۰	۵,۰۴۶,۰۶۴,۰۷۰
-	-	-
(۵,۰۴۶,۰۶۴,۰۷۰)	-	(۵,۰۴۶,۰۶۴,۰۷۰)
۳,۰۱۴,۶۴۰,۰۰۰	۳,۰۱۴,۶۴۰,۰۰۰	-
-	-	-
۳,۰۱۴,۶۴۰,۰۰۰	۳,۰۱۴,۶۴۰,۰۰۰	-
۳,۰۱۴,۶۳۹,۹۸۴	۳,۰۱۴,۶۳۹,۹۸۴	-
-	-	-
۳,۰۱۴,۶۳۹,۹۸۴	۳,۰۱۴,۶۳۹,۹۸۴	-
-	-	-
۳,۰۱۴,۶۳۹,۹۸۴	۳,۰۱۴,۶۳۹,۹۸۴	-
۱۶	۱۶	-
۱۶	۱۶	-

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

استهلاک

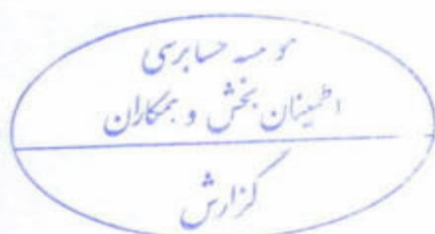
مانده در پایان سال ۱۳۹۷

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷



[illegible][illegible]

၂၀၁၄ ခုနှစ်
ဇူလိုင်လ ၁ ရက်နေ့
ရက်စွဲ

ሰነድ	ሰነድ	ሰነድ	ሰነድ
ሰነድ	ሰነድ	ሰነድ	ሰነድ
ሰነድ	ሰነድ	ሰነድ	ሰነድ

၁-၁၁- ငါးရဲနီရဲ ရာဇ် နှစ်ဝ ဝေလ

၁၁- လှိုင်ညွန့်၏ ဓာတ်ပုံနှင့် ၆ ကျိန် လှိုင်ညွန့်၏ ဓာတ်ပုံ

၂၀၂၀ ခုနှစ် ဇူလိုင်လ ၁၆ ရက်နေ့
 ရန်ကုန်မြို့၊ ဘုရားမင်းလမ်း၊ အမှတ် ၁၁
 (အမှတ် ၁၁) ရပ်ကွက်၊ အမှတ် ၁၁



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

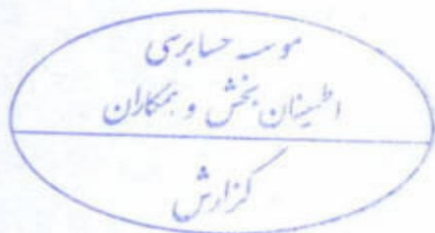
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱-۱۱- اسناد دریافتی :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۵۷,۷۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۱-۱-۱-۲ شرکت تصویر سبز فردا
۱۹,۴۰۳,۷۳۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۸۳۰,۰۰۰	شرکت زیبا گستران آندیا
-	۱۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت همیاران گسترش انرژی پاز
-	۱۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت دنیای تجارت ماهان
۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهنا تجارت هامرز
۲۰,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کوشا تجهیز پاسارگاد
۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۲۲,۵۲۸,۰۰۰	شرکت کلهر تجارت باختر
۵,۴۵۴,۹۰۰,۰۰۰	۹,۷۴۵,۴۰۰,۰۰۰	شرکت ابر گستران آروین
۱۲,۷۲۶,۳۶۰,۰۰۰	۸,۲۴۰,۹۳۰,۰۰۰	شرکت آریا شعله ور رومشگان
۳۸,۸۷۴,۸۴۰,۰۰۰	۷,۳۵۵,۴۶۰,۰۰۰	شرکت ارزنگ پترو صنعت
۳,۳۲۲,۳۳۶,۰۰۰	۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پیشگامان صنعت نفت خراسان
-	۵,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سیویل سازه رخش
۳۷,۲۲۳,۱۶۸,۰۰۰	۳,۹۷۳,۶۶۸,۰۰۰	شرکت طارقی طبیب احرار
-	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	علی اصغر خاکساری طوقی
۱,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پترو فیدار فناور راد
-	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه محافظان مبارز وطن
۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عمران پی رخش
۸,۳۷۱,۳۰۰,۰۰۰	-	شرکت سرای اختر توس
۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت تاسیساتی و ساختمانی گیلا مهر سیاهان
۲,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت بهمان سوخت سبز
۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	موسسه خدمات حفاظتی و مراقبتی نظم سامان
۲,۰۷۱,۸۰۰,۰۰۰	-	شرکت خدمات شایان تدبیر امید
۱,۸۹۹,۶۰۰,۰۰۰	-	شرکت پایا صنعت مهر آسیا
۱,۰۷۱,۴۰۰,۰۰۰	-	شرکت سینتا صنعت موتور فری رخ
۱,۲۸۹,۲۴۰,۰۰۰	۲,۱۶۹,۵۸۰,۰۰۰	سایر
۲۳۵,۷۶۳,۰۷۴,۰۰۰	۱۸۴,۴۹۶,۷۹۶,۰۰۰	
(۱۴۶,۰۷۶,۸۲۰,۱۳۵)	(۶۰,۱۴۸,۶۷۶,۳۱۰)	تهاتر با سر فصل پیش دریافتها
(۳۷,۸۱۲,۶۴۲,۶۳۳)	-	تهاتر با سر فصل حسابهای پرداختنی
۶۱,۸۷۳,۶۱۱,۲۴۲	۱۲۴,۳۴۸,۱۱۹,۶۹۰	

۱-۱-۱-۱۱- تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۸۱/۸۰۳/۶۶۲/۳۰۵ ریال وصول گردیده است.

۱-۱-۱-۱۲- مربوط به قرارداد شماره ۶۲۰/۹۷۹۶۲۴ مورخ ۸۸/۱۲/۱۶ در خصوص ساخت و نصب تابلوهای تبلیغاتی بر روی بام کلیه کیوسک ها در گستره مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران بوده است .



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱-۱-۲- حساب های دریافتنی تجاری:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	کاهش ارزش	۱۳۹۸	
			ریالی	یادداشت
خالص	خالص	ریال	ریال	
۲۰۲,۳۵۳,۶۳۲,۰۴۴	۱۰۰,۲۹۴,۴۰۴,۱۳۷	-	۱۰۰,۲۹۴,۴۰۴,۱۳۷	۱۱-۱-۲-۱
۱,۶۴۳,۱۴۱,۴۹۴	۵۷۰,۷۷۵,۱۱۴	-	۵۷۰,۷۷۵,۱۱۴	
۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	-	۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	
۱۳۴,۵۱۵,۲۰۰	-	-	-	
۲۰۴,۲۲۸,۰۸۵,۷۳۸	۱۰۱,۱۶۱,۹۷۶,۲۵۱	-	۱۰۱,۱۶۱,۹۷۶,۲۵۱	
اشخاص وابسته				
۲۰۲,۳۵۳,۶۳۲,۰۴۴	۱۰۰,۲۹۴,۴۰۴,۱۳۷	-	۱۰۰,۲۹۴,۴۰۴,۱۳۷	۱۱-۱-۲-۱
۱,۶۴۳,۱۴۱,۴۹۴	۵۷۰,۷۷۵,۱۱۴	-	۵۷۰,۷۷۵,۱۱۴	
۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	-	۲۹۶,۷۹۷,۰۰۰	
۱۳۴,۵۱۵,۲۰۰	-	-	-	
۲۰۴,۲۲۸,۰۸۵,۷۳۸	۱۰۱,۱۶۱,۹۷۶,۲۵۱	-	۱۰۱,۱۶۱,۹۷۶,۲۵۱	
سایر مشتریان				
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۹۷,۷۷۰,۰۰۰	-	۱۹,۷۹۷,۷۷۰,۰۰۰	۱۱-۱-۲-۲
۳,۰۷۳,۳۶۵,۹۲۱	۱۲,۶۴۹,۰۴۱,۴۹۶	-	۱۲,۶۴۹,۰۴۱,۴۹۶	۱۱-۱-۲-۲
۲,۱۶۷,۴۰۲,۸۵۷	۱۰,۷۶۰,۲۲۰,۵۵۸	-	۱۰,۷۶۰,۲۲۰,۵۵۸	۱۱-۱-۲-۳
-	۸,۸۵۵,۱۳۲,۷۸۲	-	۸,۸۵۵,۱۳۲,۷۸۲	
۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۷,۲۰۹,۵۳۷,۰۲۳	-	۷,۲۰۹,۵۳۷,۰۲۳	
۲,۴۳۰,۸۳۴,۷۷۸	۴,۳۰۳,۲۳۹,۵۱۰	-	۴,۳۰۳,۲۳۹,۵۱۰	
-	-	۴,۱۱۹,۷۲۳,۰۰۰	۴,۱۱۹,۷۲۳,۰۰۰	
-	-	۴,۰۶۰,۲۹۲,۴۲۴	۴,۰۶۰,۲۹۲,۴۲۴	
۸۵۸,۶۳۲,۷۹۹	۴,۰۱۲,۲۲۸,۸۴۴	-	۴,۰۱۲,۲۲۸,۸۴۴	
۹,۳۹۱,۰۹۱,۶۱۱	۳,۵۵۰,۴۹۱,۶۱۱	-	۳,۵۵۰,۴۹۱,۶۱۱	
-	۲,۹۹۸,۰۹۶,۹۵۷	-	۲,۹۹۸,۰۹۶,۹۵۷	
۲,۸۸۵,۴۹۵,۰۳۵	۲,۶۳۶,۱۰۹,۰۳۵	-	۲,۶۳۶,۱۰۹,۰۳۵	
۲,۱۹۳,۴۶۴,۹۴۰	۲,۲۱۷,۰۰۶,۲۸۵	-	۲,۲۱۷,۰۰۶,۲۸۵	
۱,۲۲۱,۷۸۲,۰۴۰	۲,۰۳۵,۸۰۹,۰۳۱	-	۲,۰۳۵,۸۰۹,۰۳۱	
۲,۳۸۷,۶۱۲,۰۲۰	۲,۰۰۹,۱۴۷,۴۹۹	-	۲,۰۰۹,۱۴۷,۴۹۹	
۲۷۱,۲۳۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۳۰,۰۰۰	۱,۵۷۷,۸۰۴,۱۳۶	۱,۸۴۹,۰۳۴,۱۳۶	
-	-	۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	
-	۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	
-	۱,۰۵۶,۷۲۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۶,۷۲۰,۰۰۰	
-	۹۷۷,۴۸۲,۱۶۴	-	۹۷۷,۴۸۲,۱۶۴	
-	۹۳۱,۴۱۲,۸۶۶	-	۹۳۱,۴۱۲,۸۶۶	
-	۹۱۲,۴۳۵,۰۰۰	-	۹۱۲,۴۳۵,۰۰۰	
۸۸۷,۰۸۳۴,۳۴۷	۷,۲۰۸,۳۵۹,۳۶۱	-	۷,۲۰۸,۳۵۹,۳۶۱	
۴۷,۴۱۱,۷۳۶,۳۴۸	۱۰۴,۱۱۶,۴۷۰,۰۲۲	۱۱,۳۴۱,۸۱۹,۵۶۰	۱۱۵,۴۵۸,۲۸۹,۵۸۲	
۲۵۱,۸۳۹,۸۲۲,۰۸۶	۲۰۵,۲۷۸,۴۴۶,۲۷۳	۱۱,۳۴۱,۸۱۹,۵۶۰	۲۱۶,۶۲۰,۲۶۵,۸۳۳	

۱۱-۱-۲-۱- اقلام تشکیل دهنده اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران به شرح ذیل می باشد:

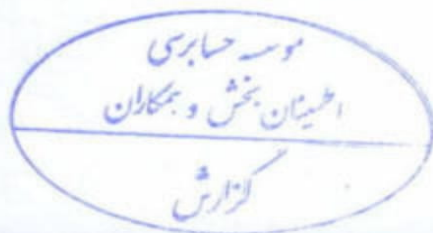
۱۳۹۷	۱۳۹۸
ریال	ریال
۲۵۰,۴۹۶,۴۲۱,۳۴۲	۲۰۲,۳۵۳,۶۳۲,۰۴۴
(۱۸,۱۴۲,۷۸۹,۲۸۸)	(۲۷۳,۰۰۳,۰۷۹,۱۶۵)
-	۱۷۱,۶۶۶,۵۷۴,۵۵۷
-	(۷۲۲,۷۲۳,۲۹۹)
۲۰۲,۳۵۳,۶۳۲,۰۴۴	۱۰۰,۲۹۴,۴۰۴,۱۳۷

مانده در ابتدای دوره

بابت وجوه واریزی توسط اداره کل امور مالی

بابت گواهی های انجام کار تایید شده

بابت هزینه های مربوط به شرکت



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت های داخلی:
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مبتکرین صنعت فردا
-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت دیتن توان
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی اذرین حساب
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی احمدی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات فنی تک سازه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پیمانکاری آذرستان
۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۰۰,۰۰۰	شرکت مشاوره مدیریت پروژه های صنعتی ابدال
۹,۵۰۰,۰۰۰	-	شرکت مهندسی مشاور عرصه
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	محسن فلاح لاله زاری
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	محمد جلیلیان
۳,۱۷۵,۸۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۴,۸۰۰,۰۰۰	سایر

۱۳- موجودی مواد و کالا

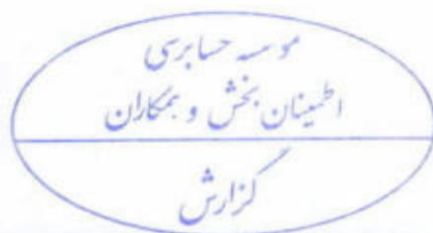
۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶۵,۵۳۴,۱۷۲	۸۰۵,۶۰۲,۱۲۴	۱۳-۱ سایر موجودی ها
۲۶۵,۵۳۴,۱۷۲	۸۰۵,۶۰۲,۱۲۴	
۲۴,۷۴۱,۷۷۹,۵۸۸	۵۸,۹۲۳,۳۹۶,۹۹۷	۱۳-۲ پروژه های در جریان تکمیل
۲۵,۰۰۷,۳۱۳,۷۶۰	۵۹,۷۲۸,۹۹۹,۱۲۱	

۱۳-۱- سایر موجودی ها شامل لوازم مصرفی و اداری می باشد که در مقابل خطرات ناشی از حوادث احتمالی بیمه نشده است.

۱۳-۲- مانده پروژه های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۳۷۶,۱۰۶,۱۰۶	۲۹,۹۲۷,۸۶۹,۴۴۹	۱۳-۲-۱ ساماندهی صنایع مزاحم شهر تهران
۲۰,۷۲۲,۲۲۱,۹۷۹	۲۳,۴۹۶,۷۰۶,۷۷۶	۱۳-۲-۱ پروژه بند ۲۰، رفع سد معبر
۴,۲۹۳,۴۵۱,۵۰۳	۵,۴۹۸,۸۲۰,۷۷۲	۱۳-۲-۱ کنترل و مبارزه با جانوران مضر شهری
۲۴,۷۴۱,۷۷۹,۵۸۸	۵۸,۹۲۳,۳۹۶,۹۹۷	

۱۳-۲-۱- به دلیل عدم رسیدگی به بخشی از اسناد ثبت شده در حساب پروژه های در جریان تکمیل در بازه زمانی تعیین شده توسط اداره کل امور مالی و اموال شهرداری و با تایید ذیحساب مستقر در شرکت، مقرر گردید رسیدگی و تعیین تکلیف اسناد مذکور در سال مالی ۹۸ و در قالب بودجه ابلاغی همان سال صورت پذیرفته و پس از مبادله گواهی انجام کار نسبت به شناسایی مبلغ ۵۸,۹۲۳ میلیون ریال در حساب طلب از اداره کل امور مالی و اموال اقدام شود.



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال شامل ۱۰۰۰ سهم ۵۰۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد
ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۸	۹۸۰	۹۸	۹۸۰	شهرداری تهران
۱	۱۰	۱	۱۰	سازمان زیبا سازی شهر تهران
۱	۱۰	۱	۱۰	سازمان بوستان ها و فضای سبز شهر تهران
۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	

۱۶- افزایش سرمایه در جریان

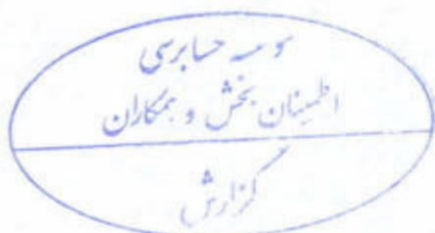
طی سال مالی ۱۳۹۷، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۱ از محل تجدید ارزیابی ثابت (زمین) به مبلغ ۱۵۸,۵۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۱۵۸,۰۰۰ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۹ اساسنامه، مبلغ ۳۰۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۵۶,۱۲۲,۳۳۵,۰۱۶	۷۱,۹۱۹,۷۶۳,۱۴۲	مانده در ابتدای سال
(۱,۳۴۷,۹۳۹,۸۲۲)	(۲,۵۰۷,۷۵۸,۱۱۵)	پرداخت شده طی سال
۱۷,۱۴۵,۳۶۷,۹۴۸	۱۸,۹۸۴,۶۶۶,۴۳۴	ذخیره تأمین شده
-	(۲,۹۲۱,۳۲۷,۶۱۲)	اصلاح محاسبه ذخیره
۷۱,۹۱۹,۷۶۳,۱۴۲	۸۵,۴۷۵,۳۴۳,۸۴۹	مانده در پایان سال



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۹-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	
۲۵۵,۳۰۸,۴۷۳	۶,۲۵۲,۶۳۱,۹۲۷	
۲۵۵,۳۰۸,۴۷۳	۶,۲۵۲,۶۳۱,۹۲۷	
۳۱,۰۳۵,۰۷۳,۸۰۹	۲۹,۲۴۹,۴۳۴,۳۳۹	۱۹-۱-۲
۳۳۶,۱۲۸,۸۷۸,۷۶۱	۴۳۷,۸۱۱,۱۷۵,۱۱۴	۱۹-۱-۲
۳۶۷,۱۶۳,۹۵۲,۵۷۰	۴۶۷,۰۶۰,۶۰۹,۴۵۳	
۳۶۷,۴۱۹,۲۶۱,۰۴۳	۴۷۳,۳۱۳,۲۴۱,۳۸۰	
-	۲۸,۱۷۲,۱۲۶,۸۹۸	۱۹-۱-۴
۲۳,۰۱۱,۵۹۰,۰۵۷	۱۴,۸۹۰,۵۴۱,۵۳۳	۱۹-۱-۴
۱۰,۵۳۶,۸۷۲,۲۶۲	۱۴,۳۵۲,۳۶۹,۰۵۸	
۲۲,۳۷۰,۲۶۷,۴۶۷	۲۸,۹۱۷,۴۶۱,۰۳۰	
۳۹,۷۸۸,۸۱۲,۰۴۱	۳۳۷,۶۴۱,۰۰۰	۱۹-۱-۳
۱۰,۳۱۳,۴۳۶,۶۱۷	۱۲,۶۰۹,۰۶۶,۷۴۶	
۵,۰۴۳,۰۶۰,۸۵۷	۴,۸۸۳,۵۹۱,۶۱۹	
۲,۷۴۳,۹۶۳,۴۴۷	۳,۵۰۶,۱۴۶,۰۸۶	
۱,۸۳۱,۴۸۸,۴۰۶	-	
۴۴۱,۸۰۲,۷۶۱	۵۵۹,۴۸۴,۱۵۶	
۱۱۶,۰۸۱,۲۹۳,۹۱۵	۱۰۸,۲۲۸,۴۲۸,۱۲۶	
۴۸۳,۵۰۰,۵۵۴,۹۵۸	۵۸۱,۵۴۱,۶۶۹,۵۰۶	

تجاری:

اسناد پرداختنی:

اشخاص وابسته

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

حساب های پرداختنی:

اشخاص وابسته

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها:

حساب های پرداختنی:

مالیات بر ارزش افزوده

مالیات های تکلیفی

سپرده حق بیمه های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

هزینه های پرداختنی

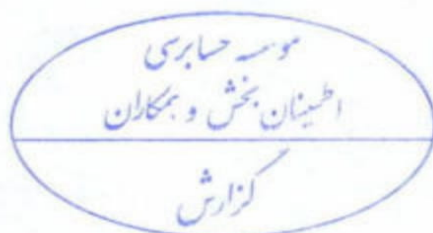
سپرده اجرای تعهدات

سپرده شرکت در مناقصه و مزایده

حق بیمه پرداختنی

واریزهای نامشخص

سایر پرداختنی ها



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۲- حساب های پرداختنی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
اشخاص وابسته:		
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۱-۲-۱ سازمان زیباسازی
۱۱,۹۳۲,۰۴۶,۶۵۵	۸,۵۶۸,۵۰۳,۷۶۲	۱۹-۱-۲-۲ شرکت سرویس بیمه شهر
۱,۳۲۸,۵۱۳,۴۱۴	۳,۴۲۹,۸۹۹,۳۴۸	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات
-	۱,۰۳۷,۳۸۳,۳۹۹	روزنامه همشهری
۱,۲۴۰,۵۹۰,۰۰۰	۵۹۹,۴۰۰,۰۰۰	اداره کل مطالعات اجتماعی و فرهنگی
۱,۶۳۳,۹۲۳,۷۴۰	۱,۶۱۴,۲۴۶,۹۳۰	سایر
۳۱,۰۳۵,۰۷۳,۸۰۹	۲۹,۲۴۹,۴۴۴,۳۲۹	
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات:		
۲۷۴,۸۱۴,۱۲۱,۵۶۰	۳۸۶,۷۲۴,۳۶۶,۴۸۹	۱۹-۱-۲-۳ شرکت گاز استان تهران
۲۵,۹۴۰,۷۹۲,۳۹۴	۱۹,۱۸۵,۳۹۳,۷۰۵	۱۹-۱-۲-۴ هور بیگر پارس
-	۹,۴۴۵,۳۱۵,۰۰۰	۱۹-۱-۲-۵ سفیر صنعت سوخت البرز
۵۸۷,۲۲۷,۲۷۷	۳,۵۹۰,۳۷۳,۰۰۷	شرکت آرتیه گاز اسیونا
۲,۹۷۶,۸۹۸,۴۹۵	۲,۲۲۷,۷۹۲,۰۷۸	تاسیساتی و ساختمانی گیلا مهر سپاهان
-	۲,۳۱۱,۳۵۶,۸۷۱	شرکت دنیای تجارت ماهان
-	۱,۷۱۹,۳۰۲,۳۵۷	شرکت دامیار نیک اندیشان نوین
-	۱,۶۴۰,۸۵۷,۰۰۰	شرکت ابر گستران آروین
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بنیاد تعاون ناجا
-	۱,۰۵۰,۴۰۳,۱۳۷	شرکت نوزان آرتالین
۲,۱۲۹,۱۳۴,۰۸۱	۶۲۹,۱۳۴,۰۸۱	شرکت مهندسی مشاور ره آور
۲,۷۷۶,۰۶۲,۹۰۷	۴۴۴,۷۴۱,۸۲۶	شرکت میتکرین صنعت فردا
۱,۶۶۸,۳۴۷,۵۰۶	۷۴,۳۶۶,۱۹۶	شرکت زیبا گستران آندیا
۷,۵۳۰,۳۴۲,۶۶۶	-	شرکت ارزنگ پترو صنعت
۳,۵۴۰,۸۹۰,۵۵۹	-	شرکت پاپا صنعت مهر آسیا
۳,۱۱۲,۴۱۷,۶۸۳	-	شرکت کلهر تجارت باختر
۱,۰۶۶,۶۷۵,۱۹۴	-	کوشا تجهیز پاسارگاد
۸,۸۸۵,۹۶۸,۵۳۹	۸,۷۶۷,۸۷۳,۳۴۷	سایر
۳۳۶,۱۲۸,۸۷۸,۷۶۱	۴۳۷,۸۱۱,۱۷۵,۱۱۴	

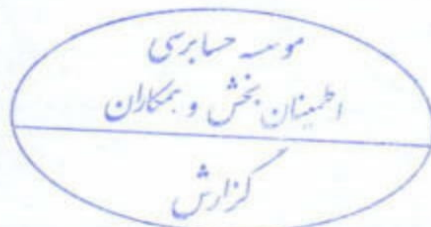
۱-۲-۱- در ارتباط با تفاهم نامه به شماره ۶۱۵/۴۴۳۴۸ مورخ ۱۳۹۶/۱/۲۱ با موضوع « ساماندهی و بازسازی محوطه عمومی گاراهای ۱۱ گانه اوراق کنندگان اتومبیل موجود در محور شوش » می باشد که به مدت یکسال مابین این شرکت و سازمان زیبا سازی شهر تهران منعقد و مبلغ ۱۵ میلیارد ریال علی الحساب از سوی سازمان زیبا سازی به تاریخ شروع پروژه به این شرکت پرداخت گردید. لیکن سازمان زیبا سازی تمامی صورت وضعیت ها و اسناد هزینه های مربوطه را عودت داده و تفاهم نامه فی مابین را کما لم یکن تلقی نموده است. لذا کلیه اسناد مذکور در قالب گواهی انجام کار با اداره کل امور مالی و اموال مبادله و مقرر گردید پس از ارائه تطبیق حساب نهاتر سه جانبه فی مابین شرکت ساماندهی، سازمان زیباسازی و اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران صورت گیرد.

۱-۲-۲- مربوط به برقراری پوشش بیمه درمان تکمیلی برای ۴۶۸ نفر بیمه شده اصلی و فرعی از پرسنل شرکت در سال ۹۸ میباشد.

۱-۲-۳- مربوط به بدهی سنواتی به شرکت گاز بابت قبوض گاز مصرفی در جایگاههای سی ان جی سواری بوده که طبق توافق صورت گرفته فی مابین این شرکت و شرکت گاز استان تهران مقرر گردید به صورت ماهیانه مبلغ ۵۰۰۰ میلیون ریال جهت تسویه بدهی مذکور پرداخت گردد. ضمناً مبلغ افزوده شده به بدهی در سال مالی ۹۸ نسبت به سال گذشته در حسابهای بانکی شرکت قابل رویت می باشد.

۱-۲-۴- مربوط به قرارداد های سنواتی تعمیر و نگهداری جایگاههای سی ان جی اتوبوسی می باشد که طبق صورتجلسه تنظیمی و توافقات صورت گرفته ماهیانه و مستمر مبلغ ۲۰۰۰ میلیون ریال پرداخت می گردد.

۱-۲-۵- مبلغ ۵۸۰۰ میلیون ریال مربوط به ۵۰٪ صورت وضعیت قطعی قرارداد شماره ۶۲۰/۱۲۹۲۴۰۹ می باشد که به دلیل عدم دریافت مفاد حساب تسویه نشده است. مبلغ ۳,۶۴۵ میلیون ریال مربوط به قرارداد شماره ۶۲۰/۱۱۴۷۹۰۱ بوده که در تاریخ تهیه صورت های مالی دریافت و در بیل ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ در دفاتر شرکت ثبت گردیده است.



۱۹-۱-۳ - هزینه های پرداختنی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۶۴۱,۰۰۰	سایر ذخایر
۳۶,۶۴۸,۸۱۲,۰۴۱	-	۱۹-۱-۳-۱ ذخیره های احتمالی
۳۶,۶۴۸,۸۱۲,۰۴۱	۳۳۷,۶۴۱,۰۰۰	

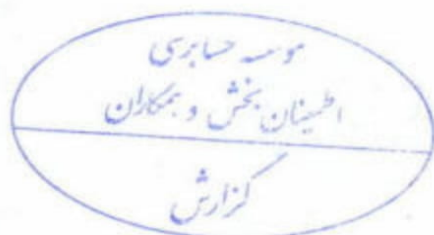
۱۹-۱-۳-۱ - کاهش نسبت به سال قبل بابت پرداخت مالیات بر ارزش افزوده می باشد.

۱۹-۱-۴ - مالیات های پرداختنی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۴۹۳,۷۸۷,۲۷۹	۱۴,۸۹۰,۵۴۱,۵۳۳	۱۹-۱-۴-۱ مالیات تکلیفی و حقوق
۵,۵۱۷,۸۰۲,۷۷۸	۲۸,۱۷۲,۱۲۶,۸۹۸	۱۹-۱-۴-۲ مالیات بر ارزش افزوده
۲۳,۰۱۱,۵۹۰,۰۵۷	۴۳,۰۶۲,۶۶۸,۴۳۱	

۱۹-۱-۴-۱ - با توجه به بررسی های به عمل آمده توسط شرکت میزان ذخایر مالیات تکلیفی و حقوق برای سال های مالی ۹۲ و ۹۴ مبلغ فوق می باشد.

۱۹-۱-۴-۲ - مانده فوق بابت مالیات بر ارزش افزوده در سال مورد گزارش می باشد.



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(مبالغ به ریال)

F.1Y-A-F.Y-9

۲۰۳- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ که به میزان پرداختی شرکت بوده است اعتراض نموده است.





شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحي صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

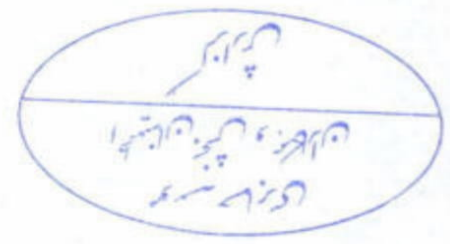
۲۱- سود سهام پرداختی

ریال	ریال
۱۳۹۷	۱۳۹۸
۳۳,۱۸۶,۱۷۴	۳۳,۱۸۶,۱۷۴
۱۴,۱۸۷,۲۴۲	۱۴,۱۸۷,۲۴۲
۱۴,۱۸۷,۲۴۲	۱۴,۱۸۷,۲۴۲
۱,۵۸۶,۳۴۹,۸۰۹	-
۲,۹۴۵,۳۸۴	۲,۹۴۵,۳۸۴
۱,۵۵۴,۸۵۵,۸۵۱	۵۸,۵۰۶,۰۴۲

شرکت سامان زیست شهر
 سازمان زیبا سازی
 سازمان پارک ها و فضای سبز شهر تهران
 شهرداری تهران
 سایر

ریال	ریال
۱۳۹۷	۱۳۹۸
۱۴۶,۶۶۸,۰۱۲۵	۴۰,۳۲۰,۵۷۶,۳۱۰
۱۴۶,۶۶۸,۰۱۲۵	۴۰,۳۲۰,۵۷۶,۳۱۰
۱۴۶,۶۶۸,۰۱۲۵	۴۰,۳۲۰,۵۷۶,۳۱۰
-	-

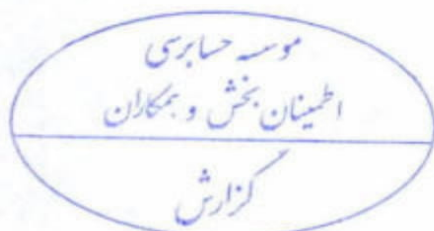
پیش دریافت از مشتریان:
 سایر مشتریان
 تهران با سر فصل اسناد دریافتی تجاری



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۳- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
(۴۰,۱۵۴,۳۶۰,۹۰۳)	(۴۳,۲۰۸,۵۸۵,۹۵۷)	سود خالص
(۴۰,۱۵۴,۳۶۰,۹۰۳)	(۴۳,۲۰۸,۵۸۵,۹۵۷)	
		تعدیلات:
۱۵,۷۹۷,۴۲۸,۱۲۶	۱۶,۴۷۶,۹۰۸,۳۱۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۰,۸۷۲,۶۸۱,۹۱۴	۹,۱۶۴,۰۶۲,۴۶۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱۴,۲۸۷,۵۲۲,۰۳۴	۱۰,۷۸۵,۶۹۴,۵۸۶	سایر درآمدها و هزینه ها
۴۰,۹۵۷,۶۳۲,۰۷۴	۳۶,۴۲۶,۶۶۵,۳۷۰	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
۴,۹۴۹,۷۲۷,۱۳۹	(۱۵,۵۷۵,۹۷۳,۵۳۷)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۲۴,۸۷۱,۴۱۲,۷۶۱)	(۳۴,۷۲۱,۶۸۵,۳۶۱)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۹۰۶,۳۷۰,۰۰۰)	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۵۵,۳۴۳,۹۳۹,۶۲۶	۹۸,۰۴۱,۱۱۴,۵۴۸	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۱۵۹,۷۵۵,۰۰۰)	-	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۳۴,۳۵۶,۱۲۹,۰۰۴	۴۷,۸۱۴,۴۵۵,۶۶۰	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۳۵,۱۵۹,۴۰۰,۱۷۵	۴۱,۰۳۲,۵۳۵,۰۷۳	نقد حاصل از عملیات



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

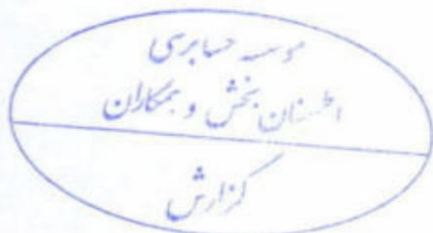
۲۳- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲,۴۶۸,۴۵۱,۷۸۴	(۲۳,۳۱۳,۲۰۴,۸۷۹)	سود خالص
۲,۴۶۸,۴۵۱,۷۸۴	(۲۳,۳۱۳,۲۰۴,۸۷۹)	
		تعدیلات:
	-	هزینه مالیات بر درآمد
(۱۰,۲۹۶,۶۱۰,۹۹۲)	-	سود ناشی از فروش دارایی ثابت
(۱۴,۲۹۴,۸۲۷,۵۸۳)	(۶,۱۸۸,۳۵۸,۸۸۰)	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱۵,۷۹۷,۴۲۸,۱۳۶	۱۳,۵۵۵,۵۸۰,۷۰۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۰,۸۷۲,۶۸۱,۹۱۴	۹,۱۶۴,۰۶۳,۴۶۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱۱,۳۴۵,۶۷۱,۴۶۵	۱۶,۵۳۱,۲۸۴,۲۹۲	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
۴,۹۴۹,۷۲۷,۱۳۹	(۱۵,۵۷۵,۹۷۳,۵۲۷)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۲۴,۸۷۱,۴۱۲,۷۶۱)	(۳۴,۷۲۱,۶۸۵,۳۶۱)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۹۰۶,۳۷۰,۰۰۰)	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۴۵,۳۲۵,۴۳۴,۶۲۶	۹۸,۰۴۱,۱۱۴,۵۴۸	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
(۱۵۹,۷۵۵,۰۰۰)	-	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۸,۹۷۷,۲۶۸,۰۸۷	-	کاهش سایر دارایی ها
۳۳,۳۱۴,۸۹۲,۰۹۱	۴۷,۸۱۴,۴۵۵,۶۶۰	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۴۷,۱۲۹,۰۱۵,۳۴۰	۴۱,۰۳۲,۵۳۵,۰۷۳	نقد حاصل از عملیات

۲۴- مبادلات غیر نقد

مبادلات شرکت طی سال به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	افزایش دارایی ها از محل تجدید ارزیابی به جهت افزایش سرمایه
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کمک اعطایی سازمان زیبا سازی به موجب تهاجر تسهیلات مالی دریافتی از آن سازمان با بدهی
۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		



شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۵-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۵۶۱,۲۴۵,۹۷۷,۶۶۰	۶۷۱,۲۵۶,۳۲۳,۱۰۶	جمع بدهی
(۱۱۰,۷۸۷,۶۱۵,۷۸۲)	(۱۵۵,۷۳۰,۲۲۷,۹۲۶)	موجودی نقد
۴۵۰,۴۵۸,۳۶۱,۸۷۸	۵۱۵,۵۲۶,۰۹۵,۱۸۰	خالص بدهی
۸۳,۲۲۹,۷۲۲,۷۱۲	۵۹,۹۱۶,۵۱۷,۸۳۳	حقوق مالکانه
۵.۴	۸.۶	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۵-۲- ریسک های تجاری:

۲۵-۲-۱- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت فاقد کمیته ریسک می باشد ، لیکن مدیریت شرکت در راستای اهداف واگذار شده به آن ریسکهای مالی زیر شامل ریسک های اعتباری و نقدینگی را بررسی می نماید.

۲۵-۲-۲- مدیریت ریسک اعتباری

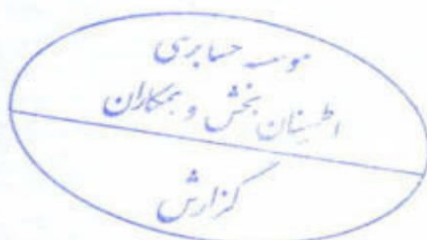
ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرفهای قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت نشده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده به دلیل انجام مناقصه در خصوص قراردادها گسترش نمی یابد. شرکت فاقد کمیته ریسک است لذا آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط بررسی و تایید نمی شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در سطح شهر تهران گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتنی انجام می شود. به غیر از شرکت تصویر سبز فردا که بزرگترین طرف قرارداد شرکت است، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری بااهمیتی نسبت به هیچ یک از طرفهای قرارداد ندارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با شرکت تصویر سبز فردا از ۲۰ درصد ناخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی کند. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با سایر طرفهای قرارداد از ۵ درصد ناخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی کند.

۲۵-۲-۳- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، چارچوب ریسک نقدینگی برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی را تعیین نموده است. لیکن شرکت از طریق بودجه پیشنهادی در ابتدای سال ریسک نقدینگی را از طریق درآمدهای خود و تامین اعتبار انجام شده از شهرداری تهران و از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

۲۵-۲-۳- ریسک های غیر تجاری:

با توجه به بررسی های انجام شده در فعالیتهای عملیاتی شرکت عدم تعیین شاخص های مزاحمت ناشی از فعالیت واحدهای صنفی و صنعتی ، عدم شناخت کسب و کار های دانش بنیان در خصوص اهداف شرکت و عدم تهیه برنامه ساماندهی مشاغل و اصناف مزاحم شهری جدول فوق، دارای بالاترین ریسک در جهت انجام اهداف غیر تجاری شرکت و در راستای اهداف واگذار شده توسط شهرداری تهران می باشد می تواند شرکت را با خطرات بلندمدت و با اهمیتی مواجه نماید.





شرکت سهامداری صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶-۱ - مبالغ اعلام شده با اشیای وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول معاف ۱۳۹۹	غیر معاف کالا و خدمات	فروش ۱۳۹۹ و خدمات	برداشت وجه خدمات	دریافت وجه خدمات	شرح
شرکت های خصوصی و دولتی	شماره ثبت شرکت	جمع	جمع	۱۳,۶۵۱,۳۳۶,۹۹۱	۱۷۱,۳۹۹,۵۳۳,۵۵۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۲۳۵,۸۰۰,۴۹۴	شرکت های خصوصی و دولتی
				مشمول معاف ۱۳۹۹	-	۱۸,۰۱۴,۸۵۸,۸۸۴	-	
				شرکت سوزن سده شهر	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				کارخانه صنایع نساجی و پوشاک	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				شرکت پلم رسا	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				شرکت خودرو سوزن شهر	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				شرکت خدمات شهر	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				شرکت خدمات شهر	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				شرکت خدمات شهر	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				شرکت خدمات شهر	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
سایر اشخاص وابسته	جمع کلی	جمع کلی	جمع کلی	۲,۶۳۸,۲۳۸,۵۵۵	۱۷,۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۲۳۵,۸۰۰,۴۹۴	سایر اشخاص وابسته
				مشمول معاف ۱۳۹۹	-	۱۸,۰۱۴,۸۵۸,۸۸۴	-	
				شرکت سوزن سده شهر	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				کارخانه صنایع نساجی و پوشاک	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				شرکت پلم رسا	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				شرکت خودرو سوزن شهر	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				شرکت خدمات شهر	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				شرکت خدمات شهر	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				شرکت خدمات شهر	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
				شرکت خدمات شهر	-	۲۱۷,۲۳۳,۳۳۳	-	
جمع کلی								





4-64 - Գրեք թուրքերի լիզմը լեզուների համար 18 լեզու:

۲۷- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است :

۲۷-۱- شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه می باشد.

۲۷-۲- پرونده مربوط به پروژه بازار جنت مربوط به قرارداد با شرکت راهبر راتان رهام (سهامی خاص) با شماره ۶۲۰/۱۵۴۱۴۹۷ به تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۶ بصورت BOT می باشد که مطابق با مدت قرارداد در پایان بهمن ماه سال ۱۳۹۷ بازار تحویل شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) می گردید که با توجه به توافقات فی ما بین با شریک پروژه مدت قرارداد به دلیل اضافه هزینه صورت گرفته توسط شریک پروژه به مدت دو سال تمدید گردید. در سال ۱۳۹۹ بدیل اخذ ودیعه اجاره توسط شریک پروژه از مستأجران جمعاً به مبلغ ۷۰۴۰۰ میلیون ریال و عدم پرداخت توسط شرکت راهبر راتان رهام (سهامی خاص) امکان تحویل غرفه ها فراهم نگردید و شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر (سهامی خاص) اقدام به قرارداد جدید با غرفه داران مبنی بر تهاترمبلغ و دیعه پرداختی به شریک پروژه با مبلغ اجاره غرفه ها طی مدت مقرر نموده است که به همین منظور اقدام به اخذ اقرار نامه از غرفه داران مبنی بر پرداخت و دیعه به شریک پروژه به جهت ایجاد طرح دعوی از شرکت راهبر راتان رهام (سهامی خاص) به منظور دریافت مبلغ و دیعه های دریافتی نموده است که تاکنون نتایج دعاوی صورت گرفته مشخص نگردیده است.

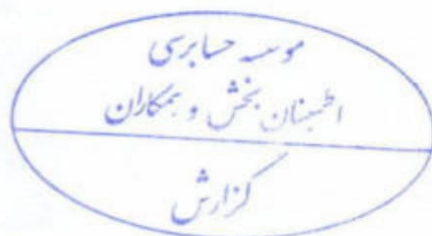
۲۷-۳- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه وجود نداشته است .

۲۷-۴ - دادخواست خواهان علیه شرکت ساماندهی به کلاس پرونده ۹۵۰۹۹۸۰۲۱۳۳۰۰۷۶۴ اداره کل راه و شهرسازی استان تهران با توجه به مالکیت ۶ دانگ اراضی اقدام به طرح دعوی به طرفیت شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر با خواسته خلع ید در قسمتی از پلاک ثبتی ۱۵۶۸ فرعی از ۲ اصلی واقع در بخش ۱۲ تهران و قلع و قمع مستحقات و مطالبه اجرت المثل نموده است . نهایتاً نظریه کارشناسی به مبلغ ۱۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال اجرت المثل برآورد شد و مطابق نظر هیات کارشناسی ۳ نفره اعلام و با اعتراض مجدد این مهم به هیات کارشناسی ارجاع گردیده که تا کنون اعلام نظر ننموده اند و مراتب توافق در خصوص زمین موصوف در دست اقدام می باشد. در مکاتبات صورت گرفته با سازمان املاک و مستغلات شهرداری درخواست تهاثر با اداره کل راه و شهرسازی مطرح گردیده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی موافقت صورت نگرفته است .

۲۷-۵ - دفاتر شرکت تا کنون توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرارنگرفته است که در این خصوص احتمال بدهی وجود دارد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

۲۸-۱- رویداد هایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل صورت های مالی یا افشاء رویداد در یادداشت ها توضیحی باشد، روی نداده است .





جمهوری اسلامی ایران



شورای اسلامی شهر تهران

شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۹۷۷

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۱/۸۳/۸

گردش کار تصویب

گزارش های مؤسسات حسابرسی حساب گستر پویا و اطمینان بخش در خصوص حسابرسی سال های مالی ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر به شورای اسلامی شهر تهران واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۸۶۵۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۸ موضوع در دستور کار هشتاد و سومین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ یازدهم مردادماه سال ۱۴۰۱ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و چهار (۴) فقره گزارش پیوست (ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رای انجام شد که با اکثریت آرای موافق (سیزده رای) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به

تصویب رسید. م/ ۳۱۹/۲۹۷۷ گ/۶





جمهوری اسلامی ایران



شورای اسلامی شهر تهران

شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۹۷۷

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۱/۸۳/۸

گردش کار تصویب

گزارش های مؤسسات حسابرسی حساب گستر پویا و اطمینان بخش در خصوص حسابرسی سال های مالی ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر به شورای اسلامی شهر تهران واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۸۶۵۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۸ موضوع در دستور کار هشتاد و سومین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ یازدهم مردادماه سال ۱۴۰۱ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و چهار (۴) فقره گزارش پیوست (ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رای انجام شد که با اکثریت آرای موافق (سیزده رای) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به

تصویب رسید. م/ ۳۱۹/۲۹۷۷ گ/۶





جمهوری اسلامی ایران



شورای اسلامی شهر تهران

شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۹۷۷

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۱/۸۳/۸

گردش کار تصویب

گزارش های موسسات حسابرسی حساب گستر پویا و اطمینان بخش در خصوص حسابرسی سال های مالی ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر به شورای اسلامی شهر تهران واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۸۶۵۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۸ موضوع در دستور کار هشتاد و سومین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ یازدهم مردادماه سال ۱۴۰۱ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و چهار (۴) فقره گزارش پیوست (ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رای انجام شد که با اکثریت آرای موافق (سیزده رای) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به

تصویب رسید. م/ ۳۱۹/۲۹۷۷ گ/۶





جمهوری اسلامی ایران



شورای اسلامی شهر تهران

شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۹۷۷

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۱/۸۳/۸

گردش کار تصویب

گزارش های موسسات حسابرسی حساب گستر پویا و اطمینان بخش در خصوص حسابرسی سال های مالی ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر به شورای اسلامی شهر تهران واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۸۶۵۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۸ موضوع در دستور کار هشتاد و سومین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ یازدهم مردادماه سال ۱۴۰۱ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و چهار (۴) فقره گزارش پیوست (ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رای انجام شد که با اکثریت آرای موافق (سیزده رای) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به

تصویب رسید. م/ ۳۱۹/۲۹۷۷ گ/۶



بندهای تکلیفی مصوب شورای اسلامی شهر تهران

▪ بندهای عمومی

- (۱) تعیین تکلیف نهایی و قطعی وضعیت مالیاتی تا پایان شهریور ۱۴۰۱
- (۲) سازمان / شرکت موظف به طراحی سیستم مدون اطلاعات منابع درآمدی، هزینه و بهای تمام شده می باشد.
- (۳) سازمان / شرکت موظف به رعایت مفاد تبصره ۲ ماده ۷۷ قانون شهرداری ها در خصوص عدم استفاده از وجوه سپرده و یا امانات جهت مصارف دیگر به طور کامل می باشد.
- (۴) سازمان / شرکت ملزم به رعایت مفاد بخشنامه شماره ۵۲۲۲۸۲/۱۰ (الزامات اجرای بودجه، امور مالی و حسابرسی شهرداری تهران) مورخ ۱۳۹۴ می باشد.
- (۵) سازمان / شرکت موظف به تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی حساب های دریافتی تجاری و غیرتجاری و حساب های پرداختی تجاری و غیرتجاری می باشد.

▪ بندهای اختصاصی

❖ سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی

- (۱) با عنایت به وجود مغایرت ناشی از بدهی قابل تبدیل به سرمایه به طرفیت اداره کل امور مالی شهرداری تهران که در سال های جاری روند افزایشی داشته است تعیین تکلیف شود.
- (۲) با عنایت به مصوبات شورا مبنی بر این که ۲٪ از مجموع عوارض اخذ شده از مالکان می باید به محض وصول توسط شهرداری به حساب سازمان آتش نشانی واریز گردد که بر اساس گزارش حسابرسان با تاخیر صورت می پذیرد شهرداری تهران موظف است نسبت به پرداخت به موقع (به محض وصول) اقدام نماید.
- (۳) سازمان موظف به تعیین و تکلیف وضعیت اسناد مالکیت ۱۴ قطعه از زمین های ایستگاه ها و اماکن مورد استفاده می باشد.

❖ سازمان مدیریت میادین میوه و تره بار

- (۱) لزوم تعیین تکلیف وضعیت دعاوی مطروحه علیه سازمان از بابت بهای املاک در اختیار به طرفیت اشخاص حقیقی و حقوقی

❖ شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر

- (۱) با توجه به زبان انباشته شرکت بیش از سرمایه آن مشمول مفاد ماده ۱۴۱ قانون تجارت گردیده است در صورت عدم رفع طبق قانون باید منحل گردد.
- (۲) شرکت موظف به ارائه گزارش تطبیق عملکرد با سرفصل های کلی بودجه مصوب به موسسه حسابرسان منتخب شورای اسلامی شهر تهران می باشد.
- (۳) شرکت موظف به رعایت دستورالعمل های ابلاغی شورای اسلامی شهر تهران در خصوص تایید صورت های مالی توسط آخرین اعضای هیئت مدیره می باشد.
- (۴) ضرورت افشاء مناسب مباحث مربوط به ابهامات و اشکالات مطروحه بر علیه شرکت راهبر رهام بابت اجرای طرح bot ساماندهی دستفروشان و عدم تحویل و تحول موضوع قرارداد و موعد مقرر می باشد.
- (۵) بر اساس مفاد دستورالعمل بودجه سال ۱۳۹۹ مبنی بر واریز مبالغ درآمدی به حساب خزانه شهرداری شرکت موظف به رعایت کامل آن می باشد.

❖ شرکت شهریان و حریم بان

- (۱) شرکت مکلف به رعایت استانداردهای حسابداری ناظر بر گزارشگری و افشای درخصوص عدم تهاتر دریافتی از شهرداری با وجوه پرداختی به پیمانکاران (که می بایستی تحت عنوان درآمد حاصل از ارائه خدمات و بهای تمام شده ارائه خدمات درج گردد) می باشد.
- (۲) با توجه به زبان انباشته شرکت بیش از سرمایه آن مشمول مفاد ماده ۱۴۱ قانون تجارت گردیده است در صورت عدم رفع طبق قانون باید منحل گردد.