جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

شماره : .....
تاریخ : .....
پیوست : .....

تاریخ:1404/10/16
شماره:
19091/4360/160
پیوست:2

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقاي دكتر عليرضا زاكاني شهردار محترم تهران

موضوع:مصوبه گزارش حسابرسي سال مالي 1403 سازمان بازنشستگي شهرداري تهران

سلام عليكم؛

در اجراي مفاد بند (30) ماده (107) قانون تشكيلات، وظايف و انتخابات شوراي اسلامي كشور و انتخاب شهرداران و دهياران مصوب 1375/03/01 با اصلاحات و الحاقات بعدي آن ، گزارش **حسابرسي سال مالي 1403 سازمان بازنشستگي شهرداري تهران** تهيه شده توسط موسسه حسابرسي منتخب شوراي اسلامي شهر تهران به كميسيون برنامه و بودجه به عنوان كميسيون اصلي ارجاع شد. پس از وصول گزارش كميسيون مذكور به شماره 160/16546مورخ 1404/09/12، موضوع در سيصد و هشتادو دومين جلسه شورا منعقده در تاريخ سه شنبه دوم دي ماه سال 1404 مورد بررسي قرار گرفت و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و يك(1) فقره گزارش پيوست (ممهور به مهر شوراي اسلامي شهر تهران) اخذ رأي انجام شد كه با اكثريت آراي موافق (چهارده رأي) اعضاي شوراي اسلامي شهر تهران(از پانزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأيگيري) به تصويب رسيد .

وفق ماده يكصد و هجدهم (118) قانون تشكيلات، وظايف و انتخابات شوراي اسلامي كشور و انتخاب شهرداران و دهياران مصوب 1375/03/01 با اصلاحات و الحاقات بعدي آن، مصوبه مزبور در صورتي كه تا دوهفته پس از تاريخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولين ذيربط قرار نگيرد لازمالاجرا خواهد بود.م 4360

مهدی چمران
رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - جناب آقاي اسكندر مومني وزير محترم كشور جهت استحضار.
- رئيس محترم مجمع نمايندگان استان تهران در مجلس شوراي اسلامي جهت استحضار و ابلاغ به نمايندگان محترم مردم تهران .
- فرماندار محترم تهران جهت استحضار.
- رئيس محترم كميته تنقيح مصوبات جهت استحضار .
- اعضاي محترم شوراي اسلامي شهر تهران جهت استحضار .
- رئيس محترم شوراي اسلامي استان تهران جهت استحضار .
- دفتر هيات رئيسه و مصوبات (666 گ/6 گزارش حسابرسي - شناسه :4360).

جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

شماره : .....
تاریخ : .....
پیوست : .....

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۳

سازمان بازنشستگی شهرداری تهران»

(مشتمل بر ماده واحده و یک (۱) فقره گزارش پیوست)

(ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران)

به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه : ۴۳۶۰

رده‌بندی مصوبه :(۶/۴۰۴/۳۸۲/۲)

مصوب سیصد و هشتاد و دومین جلسه رسمی

دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ سه شنبه دوم دی ماه سال ۱۴۰۴

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

شناسه مصوبه: ۴۳۶۰ **رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۴/۳۸۲/۲**

ماده واحده:

در اجرای بند (ج) ماده (۴۴) آیین نامه مالی شـــهرداری ها و بند (۳۰) ماده (۱۰۷) قانون تشـــکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران و دهیاران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و اصلاحات و الحاقات بعدی آن، گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران در خصوص بررسی صورت مالی سال ۱۴۰۳ سازمان بازنشستگی شهرداری تهران که جزء لاینفک این مصوبه و ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد به عنوان سند حسابرسی سال ۱۴۰۳ سازمان مذکور **(اظهارنظر حسابرس مشروط می‌باشد.)** مورد بررسی قرار گرفت و شورا پس از استماع گزارش حسابرس و پاسخ‌های شهرداری تهران تکالیف زیر را بر اساس مقررات قانونی مصوب نمود:

الف. سازمان بازنشستگی شهرداری تهران مکلف است موارد زیر را به انجام رساند :

۱) با همکاری معاونت و مالی و اقتصاد شهری در خصوص مالیات بر عملکرد به مبلغ ۷۷ میلیارد ریال و مبلغ ۱،۶۷۵ میلیارد ریال بابت مالیات‌های تکلیفی سازمان و شرکت‌های فرعی موضوع را از طریق امور مالیاتی پیگیری نماید.

۲) ظرف مدت یک ماه گزارشی از اقلام راکد و سنواتی به مبلغ ۲،۶۴۱ میلیارد ریال مربوط به شرکت‌های فرعی ارائه نماید.

۳) ظرف مدت یک ماه گزارشی از میزان دارایی‌ها و همچنین سرمایه‌گذاری‌های سازمان به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.

۴) نسبت به رعایت کامل مفاد اساسنامه اقدام نماید.

۵) ظرف مدت ۲ ماه نسبت به تعیین تکلیف موضوع پروژه‌های؛ املاک مازندران، گلابدره و پروژه مشارکتی موسوم به یزدان پناه اقدام نماید.

۶) نسبت به پیگیری مطالبات به روز شده خود از صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران اقدام نماید.

۷) مطالبات سازمان را از شهرداری، سازمان ها و شرکت های تابعه بروزرسانی نماید و نسبت به پرداخت آن اقدام نماید.

ب. شهرداری تهران (سازمان بازنشستگی شهرداری تهران) موظف است پس از لازم‌الاجرا شدن این مصوبه نسبت به رفع نواقص و اشکالات مطرح شده در گزارش های حسابرسی فوق‌الذکر با توجه به بند تکلیفی مندرج در بند (الف) ظرف یک ماه و مهلت مقرر اقدام و گزارش نهایی را به شـــورای اســـلامی شـــهر تهران ارائه نماید و همچنین جهت اطلاع رسانی عمومی در سامانه شفافیت بارگزاری نماید. /۶م ۴۳۶۰ /۶۶۶ی/۶

جناب آقای دکتر چمران

رئیس محترم شورای شهر تهران

با سلام

احتراما، پیرو به قرارداد شماره ۱۴۰۳/۱۱-۱۱۷۰ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۹ در خصوص حسابرسی صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت به پیوست ۲ نسخه گزارش حسابرسی و ۲ حلقه CD به همراه صورتحساب تقدیم میگردد.

لذا خواهشمند است نسبت به تسویه حساب با این موسسه دستورات مقتضی را صادر فرمایید.

با تشکر
موسسه حسابرسی اطهر
ATHAR&Co.
ثبت ۲۱۰۰
(حسابداران رسمی)

دبیرخانه شورای اسلامی شهر تهران
۱۴۰۴/۹/۱۰
شماره ۱۶۰/۱۶۳۸۰

آدرس : تهران - خیابان ولیعصر - خیابان فاطمی - ساختمان ۳۷ طبقه پنجم واحد۱۳
تلفن : ۹ - ۸۸ ۹۶ ۸۴ ۹۷ ۸۸ - ۸۰ ۴۲ ۹۶ ۸۸ - ۶۹ ۱۹ ۹۷ ۸۸ فکس : ۵۸ ۴۲ ۹۶ ۸۸

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت
شهرداری تهران
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام
صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه
همراه با یادداشتهای توضیحی همراه
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) تا (۶)
۲- صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه	۱ الی ۸۰

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام
سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

اظهار نظر مشروط

۱- صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند۱۴۰۳ و صورت‌های تغییرات در خالص دارایی ها و درآمد و هزینه برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۲، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. **به نظر این موسسه به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۲ و ۳ بخش مبانی اظهار نظر مشروط صورتهای مالی یاد شده وضعیت مالی گروه و سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت های تغییرات در خالص دارایی ها و درآمد و هزینه گروه و سازمان را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو منصفانه نشان می دهد.**

مبانی اظهارنظر مشروط

۲- سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتنی، سفارشات و پیش پرداختهای شرکت های گروه جمعا شامل مبلغ ۲،۶۴۱ میلیارد ریال اقلام راکد و سنواتی میباشد که به دلیل فقدان دسترسی به اسناد و مدارک در این خصوص ، میزان ذخیره، نحوه تسویه و قابلیت بازیافت و بازپرداخت بر صورتهای مالی در حال حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۳- در رعایت استانداردهای حسابداری طرحهای مزایای بازنشستگی لازم بود به منظور آگاهی از توان سازمان از چگونگی ایفای تعهدات آتی خالص دارائیهای سازمان بر اساس ارزشهای منصفانه اندازه گیری و در یادداشتهای توضیحی با ارزش فعلی مزایای بازنشستگی بر مبنای محاسبات اکچوئری مقایسه و برنامه های سازمان برای تأمین مالی مزایای بازنشستگی ارائه و افشاء می گردید. در این خصوص همانطور که از بررسی یادداشت توضیحی ۲-۱-۳ مشهود است مبلغ ۲۲۰،۰۲۱ میلیارد ریال ارزش فعلی مزایای بازنشستگی سازمان بر اساس محاسبات اکچوئری که مبنای آن پایان سال ۱۴۰۱ بوده در مقایسه با ارزش ویژه سازمان در پایان سال ۱۴۰۳ که مبلغ آن ۲۸،۲۴۱ میلیارد ریال است دارای کسری به مبلغ ۱۹۱،۷۸۰ میلیارد ریال میباشد در این خصوص به دلیل عدم دسترسی به ارزش منصفانه سرمایه گذاریهای سازمان در ارزش روز املاک و سازمانهای مورد سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی از میزان کسری مذکور در مقایسه با ارزش منصفانه داراییهای سازمان اطلاعی حاصل نشده است.

خیابان ولیعصر، خیابان فاطمی (نرسیده به میدان فاطمی)، ساختمان پارس، طبقه پنجم، واحد ۱۳
athar.auditing@yahoo.com
۸۸۹۷۸۴۹۶-۸ و ۸۸۹۶۴۲۸۰

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۱)
سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

۴- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از گروه است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۵- بر اساس رسیدگی های به عمل آمده بابت مالیات بر عملکرد، تکلیفی و ارزش افزوده سازمان و شرکتهای فرعی (گروه) مطابق یادداشت های ۲۰ و ۲۲ توضیحی، بر اساس برگ تشخیص صادره جمعا معادل مبلغ ۱،۷۵۲ میلیارد ریال (۷۷ میلیارد ریال بابت مالیات عملکرد سازمان و ۱،۶۷۵ میلیارد ریال بابت مالیات های تکلیفی گروه) مالیات مطالبه شده، به دلیل اعتراض از سوی سازمان و شرکت های فرعی به هیات حل اختلاف مالیاتی تا تاریخ تحریر این گزارش منجر به حصول رای قطعی نگردیده است.تعیین بدهی قطعی موکول به رسیدگی و اظهارنظر مقامات مالیاتی می باشد. مفاد این بند تاثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۶- صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ توسط حسابرس دیگری شده است و در گزارش مورخ ۱۱ شهریور ۱۴۰۳ حسابرس مذکور نسبت صورتهای مالی گروه وجداگانه اظهار نظر مشروط ارائه شده است.

مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۷- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سازمان طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سازمان، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی سازمان به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال سازمان یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

خیابان ولیعصر، خیابان فاطمی (نرسیده به میدان فاطمی)، ساختمان پارس، طبقه پنجم، واحد ۱۳
۸۸۹۷۸۴۹۶-۸ و ۸۸۹۶۴۲۸۰
athar.auditing@yahoo.com

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی(ادامه ۳)
سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۸- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سازمان، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، درصورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سازمان اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است. همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سازمان ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی گروه و سازمان، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی گروه و سازمان به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سازمان اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا سازمان، از ادامه فعالیت بازبماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سازمان، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

خیابان ولیعصر، خیابان فاطمی (نرسیده به میدان فاطمی)، ساختمان پارس، طبقه پنجم، واحد ۱۳
athar.auditing@yahoo.com
۸۸۹۷۸۴۹۶-۸ و ۸۸۹۶۴۲۸۰

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۳)
سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی سازمان‌های گروه یا فعالیت‌های تجاری درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سازمان کسب می‌گردد. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرسی گروه است. مسئولیت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.
افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۹- توجه صاحبان سهام را به رعایت قانون برنامه توسعه هفتم در ارتباط با واگذاری سهام مدیریتی یا کنترلی خود و شرکت های تحت مالکیت حداکثر تا پایان سال دوم برنامه جلب می نماید.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- اهم موارد موارد عدم انطباق عملیات سازمان با اساسنامه بشرح زیر است:

۱-۱۰- مفاد ماده ۱۵ اساسنامه سازمان مبنی بر اینکه مدیر عامل سازمان در عین حال سمت ریاست هیات مدیره را نیز عهده دار می باشد رعایت نشده است.

۲-۱۰- مفاد ماده ۳۰ اساسنامه سازمان در رابطه با ارائه گزارش عملکرد و صورت وضعیت مالی سازمان تا پایان خرداد ماه هر سال به انضمام گزارش حسابرس توسط رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل به هیئت مدیره و ارائه گزارشهای مذکور ظرف مدت یک ماه جهت تصویب نهایی به شهردار تهران رعایت نگردیده است.

۳-۱۰-با توجه به انتخاب اعضای اصلی هیات مدیره در اجرای ماده ۱۲ اساسنامه نسبت به انتخاب یک عضو علی البدل هیات مدیره اقدام نگردیده است.

۴-۱۰- با توجه به مندرجات بند (۳) این گزارش توجه مجمع محترم سازمان را به ماده ۳۴ اساسنامه که مقرر داشته سازمان بازنشستگی موظف است هر سه سال یک بار وضع مالی سازمان را از نظر تطبیق کسور بازنشستگی با توجه به تعهدات سازمان در مورد حقوق بازنشستگی و وظیفه بر اساس محاسبات فنی مورد بررسی قرارداده و نتیجه را به استحضار شهرداری تهران برساند تا در صورتی که سازمان با کمبود اعتبار مواجه باشد، شهرداری تهران نسبت به تامین آن اقدام نماید جلب می نماید.

۵-۱۰- اقدامات سازمان در خصوص رفع تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده سال قبل در مورد بندهای موارد مرتبط با عدم رعایت اساسنامه، تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی،مالیات عملکرد،ارزش افزوده تکلیفی و حقوق و محاسبات اکچوئری و موارد زیر به نتیجه نهایی منجر نگردیده است :

خیابان ولیعصر، خیابان فاطمی (نرسیده به میدان فاطمی)، ساختمان پارس، طبقه پنجم، واحد ۱۳
۸۸۹۷۸۴۹۶-۸ و ۸۸۹۶۴۲۸۰
athar.auditing@yahoo.com

۱-۵-۱۰- تعیین تکلیف املاک در اختیار شهرداری تهران (املاک مازندران) ، تعیین وضعیت بخشی از سرمایه گذاریهای انجام شده در املاک و پروژه های ساختمانی و داراییهای ثابت مشهود سازمان یادداشتهای توضیحی (۸ و (۱۶) که عینا منقول از سال قبل می باشند فروش و یا واگذاری پروژه های گلابدره و پروژه مشارکتی موسوم به یزدانپناه

۲-۵-۱۰-پیگیری قضایی موضوع قرارداد شرکت وستا ماشین پایا توسط شرکت توسعه عمران اقتصاد شهر طوبی

تامین پوشش بیمه کافی املاک سازمان و شرکتهای فرعی

۳-۵-۱۰-اصلاح و بروز رسانی اساسنامه سازمان با توجه به حجم و نوع فعالیتهای سازمان طی سالهای اخیر و منظور نمودن مبالغ کمکها و حق بیمه های دریافتی و نیز پرداختهای انجام شده به بازنشستگان و موظفین در حساب ذخایر بازنشستگی به نحویکه مفاد این اساسنامه با شرایط و وضعیت فعلی فعالیتهای سازمان و چگونگی تهیه صورتهای مالی آن انطباق داشته باشد.

۴-۵-۱۰-پیگیری مطالبات سازمان از صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران بابت مصوبه سال ۱۳۸۷ شورای اسلامی شهر

۵-۵-۱۰-تسریع در تسویه حساب تسهیلات دریافتی شهرداری تهران از بانک شهر به نام شرکتهای فرعی

۶-۵-۱۰-اخذ اجرت المثل ایام تصرف پارکینگ طبقاتی کریستال از سازمان حمل و نقل ترافیک

۱۱- همانطور که از صورتهای مالی پیوست و یادداشتهای ۲۷ الی ۲۹ و ۳۶ توضیحی مشهود است با توجه به ترکیب کارکنان شاغل شهرداری تهران و روند رو به افزایش تعداد بازنشستگان و مستمری بگیران حقوق و مزایای پرداختی به کارکنان بازنشسته قابل تأمین از محل کسور دریافتی نبوده و با توجه به مندرجات بند (۳) این گزارش، این امر بیانگر کسری ارزش ویژه سازمان در مقایسه با ارزش فعلی مزایای بازنشستگی می باشد.

۱۲- طبق یادداشت ۱-۱۲ توضیحی مانده مطالبات سازمان در رابطه با کسور دریافتنی از مناطق و شرکتها و سازمانهای وابسته به شهرداری تهران در تاریخ صورت وضعیت مالی بالغ بر ۷،۳۶۱ میلیارد ریال عمدتاً اداره کل امور مالی شهرداری تهران به مبلغ ۶،۸۱۲ میلیارد ریال میباشد. انجام پیگیریهای لازم در جهت وصول مطالبات سازمان جهت استفاده بهینه از منابع سازمان ضروری به نظر می رسد.

۱۳- سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی شامل شرکتهای عمرانی کارکنان شهرداری تهران، خدمات مالی شهر تهران میباشد که عملیات شرکتهای مزبور طی سنوات اخیر زیانده بوده و بر اساس آخرین صورتهای مالی در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳مشمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت گردیده اند. در این خصوص بررسی وضعیت امر و اتخاذ تصمیمات مقتضی در رابطه با چگونگی تداوم فعالیت و بقاء و یا انحلال آنها مورد توصیه و تاکید می باشد.

خیابان ولیعصر، خیابان فاطمی (ترسیده به میدان فاطمی)، ساختمان پارس، طبقه پنجم، واحد ۱۳
۸۸۹۷۸۴۹۶ و ۸۸۹۶۴۲۸۰
athar.auditing@yahoo.com

گزارش حسابرس مستقل وبازرس قانونی (ادامه ۴)
سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

۱۴- معاملات مندرج در یادداشت ۴۲ توضیحی صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۵- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد ، جلب نشده است.

۵ آذر ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی اطهر
(حسابداران رسمی)

احمد زندی نژاد
۸۱۰۳۷۱

مسعود هاریان جزی
۸۰۰۸۹

خیابان ولیعصر، خیابان فاطمی (نرسیده به میدان فاطمی)، ساختمان پارس، طبقه پنجم، واحد ۱۳
athar.auditing@yahoo.com
۸۸۹۷۸۴۹۶- و ۸۸۹۶۴۲۸۰

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

"مجمع عمومی عادی سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران "

با احترام،

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ تقدیم می گردد.

اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
الف- صورتهای مالی اساسی تلفیقی	
- صورت وضعیت مالی تلفیقی	۲
- صورت تغییرات در خالص دارایی ها – تلفیقی	۳
- گردش حساب ارزش ویژه صندوق- تلفیقی	۳
- صورت درآمد و هزینه تلفیقی	۴
ب- صورتهای مالی اساسی جداگانه سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران	
- صورت وضعیت مالی جداگانه	۵
- صورت تغییرات در خالص دارایی ها جداگانه	۶
- گردش حساب ارزش ویژه صندوق - جداگانه	۶
- صورت درآمد و هزینه جداگانه	۷
پ- یادداشت های توضیحی	
- تاریخچه و فعالیت	۸ - ۹
- اهم رویه های حسابداری	۹ - ۱۴
- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۵ - ۸۰

صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۴ به تایید هیأت مدیره سازمان رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	سمت	امضاء
سجاد محمد علی نژاد	عضو و رئیس هیأت مدیره – غیر موظف	
حسین خرمجاه	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل - موظف	
مجید باقری خوزانی	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۶	۱۷۸,۸۳۹	۶۰,۹۰۷
سرمایه گذاری درسهام سایر شرکتها	۷	۱۲,۴۰۳,۰۷۰	۸,۰۴۲,۱۵۴
سرمایه گذاری دراملاک	۸	۵,۱۷۰,۹۴۹	۴,۵۹۲,۰۲۹
تسهیلات اعطایی	۹	۷۸۷,۰۵۴	۵۵۹,۳۵۳
سپرده های بانکی	۱۰	۲,۱۴۹,۴۰۸	۷۶۶,۰۴۱
		۲۰,۶۸۹,۳۲۰	۱۴,۰۲۰,۳۸۴
موجودی نقد	۱۱	۳,۴۸۲,۵۵۰	۳,۵۶۵,۰۲۳
حق بیمه های دریافتنی	۱۲	۷,۳۶۱,۳۰۶	۳,۸۷۱,۸۵۵
حسابها و اسناد دریافتنی	۱۳	۲۹,۹۱۰,۰۳۹	۱۸,۲۴۹,۰۹۷
موجودی مواد و کالا	۱۴	۳۳۹,۸۴۸	۲۶۰,۹۷۷
سفارشات و پیش پرداختها	۱۵	۵۶۹,۸۶۱	۱,۱۸۳,۰۳۸
		۴۱,۶۶۳,۶۰۵	۲۶,۱۲۹,۹۹۱
دارایهای ثابت مشهود	۱۶	۲,۹۹۶,۵۵۸	۱,۹۸۶,۳۳۰
سرقفلی	۱۷	۲۳,۵۴۲	۲۶,۰۸۹
دارایهای نامشهود	۱۸	۴۲۹,۲۳۳	۳۶۸,۰۰۱
سایر دارایها	۱۹	۳۴۰,۸۱۷	۳۲۵,۵۹۳
		۳,۷۹۰,۱۵۰	۲,۷۰۶,۰۱۳
جمع دارایها		۶۶,۱۴۳,۰۷۵	۴۲,۸۵۶,۳۸۸
حسابها و اسناد پرداختنی	۲۰	۲۵,۴۷۲,۰۲۰	۲۱,۰۳۳,۴۱۸
پیش دریافتها	۲۱	۵,۱۱۶,۹۰۵	۲,۷۰۱,۸۴۳
مالیات پرداختنی	۲۲	۱,۷۱۴,۴۵۲	۱,۳۰۱,۳۳۰
سود سهام پرداختنی		۳۱۳,۶۵۴	۵,۸۸۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳	۱,۴۹۱,۶۱۵	۷۱۸,۷۲۴
اندوخته سرمایه ای	۲۴	۶۳۸,۰۹۶	۶۳۸,۰۹۶
جمع بدهیها		۳۴,۷۴۶,۷۴۲	۲۶,۳۹۹,۳۰۰
خالص دارایهای طرح		۳۱,۳۹۶,۳۳۳	۱۶,۴۵۷,۰۸۸
ارزش ویژه تلفیقی طرح		۲۸,۲۴۱,۰۰۲	۱۴,۴۰۵,۳۶۵
منافع فاقد حق کنترل	۲۵	۳,۶۸۵,۵۸۷	۱,۷۹۸,۱۸۳
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۲۶	۴۶۹,۷۴۴	۲۵۳,۵۴۰
		۳۱,۳۹۶,۳۳۳	۱۶,۴۵۷,۰۸۸
ارزش فعلی مزایای بازنشستگی برمبنای اکچوئری	۳۸	۲۲۰,۰۲۱,۲۸۸	۲۲۰,۰۲۱,۲۸۸

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

حسین خرمجاه
عضو هیات مدیره و مدیرعامل

مجید باقری خوزانی
عضو هیات مدیره

سجاد محمد علی نژاد
عضو و رئیس هیات مدیره

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

صورت تغییرات در خالص داراییها -تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده)
کسور بازنشستگی	۲۷	۱۲,۳۲۶,۷۷۳	۹,۲۲۴,۵۸۵
کمک های بلاعوض	۲۸	۳۳,۳۳۰,۰۵۰	۲۰,۹۷۷,۴۶۲
حق بیمه انتقالی از سایر طرحها	۲۹	۱۸۳,۱۰۷	۴۱۹,۵۶۱
مازاد درآمد برهزینه		۴,۹۳۸,۳۲۸	۱,۷۳۹,۱۱۶
		۵۰,۷۷۸,۲۵۸	۳۲,۳۶۰,۷۲۴
حقوق و سایر مزایای بازنشستگی اعضا	۳۶	(۳۵,۷۳۳,۱۶۰)	(۲۶,۴۹۸,۰۷۴)
هزینه های اداره طرح	۳۲	(۲۹۵,۸۸۵)	(۲۳۹,۸۱۲)
		(۳۶,۰۲۹,۰۴۵)	(۲۶,۷۳۷,۸۸۶)
افزایش (کاهش) در خالص داراییهای طرح		۱۴,۷۴۹,۲۱۳	۵,۶۲۲,۸۳۸

"گردش حساب ارزش ویژه صندوق"

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده)
تغییر در خالص داراییهای طرح طی سال		۱۴,۷۴۹,۲۱۳	۵,۶۲۲,۸۳۸
ارزش ویژه طرح در ابتدای سال		۱۵,۸۷۹,۶۳۷	۹,۵۹۶,۳۳۰
اصلاح اشتباهات	۳۷	(۱,۳۰۳,۴۵۶)	(۳۶۱,۳۲۶)
ارزش ویژه تلفیقی در ابتدای سال اصلاح شده		۱۴,۵۷۶,۱۷۱	۹,۲۳۵,۰۰۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته و از دست دادن کنترل شرکت فرعی		-	(۱۱۴,۵۹۱)
اندوخته قانونی		-	(۴۴,۴۱۷)
اندوخته سرمایه ای		-	(۱۲۷)
سود سهام مصوب		(۲۵۶,۹۵۴)	(۱۲۲,۵۳۶)
		۱۴,۳۱۹,۲۱۷	۸,۹۵۳,۳۳۳
جمع ارزش ویژه طرح در پایان سال		۲۹,۰۶۸,۴۳۰	۱۴,۵۷۶,۱۷۱
منافع فاقد حق کنترل	۳۵	(۸۲۷,۴۲۸)	(۱۷۰,۸۰۶)
جمع ارزش ویژه طرح - قابل انتساب به ارزش ویژه واحد اصلی		۲۸,۲۴۱,۰۰۲	۱۴,۴۰۵,۳۶۵

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت درآمد و هزینه جامع سازمان، محدود به همان اجزای مندرج در صورت درآمد و هزینه سال و تعدیلات سنواتی است ارائه صورت درآمد و هزینه جامع موردی نداشته است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

حسین خرمجاه	مجید باقری جوزانی	سجاد محمد علی نژاد
عضو هیات مدیره و مدیرعامل	عضو هیات مدیره	عضو و رئیس هیات مدیره

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

صورت درآمد و هزینه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده)
درآمد های عملیاتی	۳۰	۱۰۹,۹۹۸,۸۳۲	۵۱,۳۳۸,۱۹۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۳۱	(۱۰۱,۸۰۵,۷۴۹)	(۴۷,۰۶۷,۴۰۴)
سود ناخالص		۸,۱۹۳,۰۸۳	۴,۲۷۰,۷۸۸
هزینه مدیریت سرمایه گذاری ها	۳۲	(۱,۰۱۹,۰۰۲)	(۳۰۶,۴۴۴)
هزینه های عمومی و اداری	۳۲	(۴,۵۳۷,۷۲۲)	(۲,۶۸۸,۳۸۹)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۳۳	۲,۰۱۸,۱۰۴	۴۹۲,۶۳۲
خالص درآمدهای عملیاتی		۴,۶۵۴,۴۶۳	۱,۸۶۸,۵۸۷
هزینه های مالی	۳۴	(۱۸,۶۴۴)	(۱,۱۶۶)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳۵	۱,۲۲۴,۶۶۲	۴۰۳,۷۶۰
مازاد درآمد بر هزینه قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته		۵,۸۶۰,۴۸۱	۲,۲۷۱,۱۸۱
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۶-۲	-	۱۳,۷۷۳
مازاد درآمد بر هزینه قبل از مالیات		۵,۸۶۰,۴۸۱	۲,۲۸۴,۹۵۴
هزینه مالیات بردرآمد	۲۲	(۹۲۲,۱۵۳)	(۵۴۵,۸۳۸)
مازاد درآمد بر هزینه تلفیقی		۴,۹۳۸,۳۲۸	۱,۷۳۹,۱۱۶
قابل انتساب به			
مالکان شرکت اصلی		۳,۹۳۵,۲۴۸	۱,۸۴۸,۵۹۳
منافع فاقد حق کنترل		۱,۲۶۹,۲۳۷	(۱۰۹,۴۷۷)
		۴,۹۳۸,۳۲۸	۱,۷۳۹,۱۱۶

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

حسین خرمجاه
عضو هیات مدیره و مدیرعامل

مجید باقری خوزانی
عضو هیات مدیره

سجاد محمد علی نژاد
عضو ورئیس هیات مدیره

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	۵	۳,۸۸۹,۰۷۲	۲,۸۳۱,۳۶۵
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۶	۱۸۱,۷۱۰	۳۳,۷۱۰
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها	۷	۲,۹۴۲,۹۵۹	۱,۳۴۵,۳۱۲
سرمایه گذاری دراملاک	۸	۱۱,۵۳۰,۴۴۹	۴,۵۰۶,۰۸۱
تسهیلات اعطایی	۹	۷۸۷,۰۵۴	۵۵۹,۲۵۳
سپرده های بانکی	۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۹۱۰
جمع سرمایه گذاری ها		۱۸,۵۳۱,۲۴۵	۹,۵۷۵,۶۳۱
موجودی نقد	۱۱	۴۰۵,۸۰۷	۱,۳۹۲,۶۷۰
حق بیمه های دریافتنی	۱۲	۷,۳۶۱,۳۰۶	۲,۸۷۱,۸۵۵
حسابها و اسناد دریافتنی	۱۳	۱۱,۹۳۳,۰۶۹	۵,۸۸۸,۵۵۲
موجودی مواد وکالا	۱۴	۶,۶۰۸	۳,۸۴۸
سفارشات و پیش پرداختها	۱۵	۱۵۴,۱۴۳	۴۸۷,۶۸۷
		۱۹,۸۵۰,۹۳۴	۱۰,۶۴۴,۶۱۳
دارایهای ثابت مشهود	۱۶	۱,۱۵۴,۷۶۵	۴۱۱,۰۹۹
دارایهای نامشهود	۱۸	۱۲۸,۲۵۹	۱۱۱,۲۱۷
سایر دارایها	۱۹	-	۸۶۱
		۱,۲۸۳,۰۲۴	۵۲۳,۱۷۷
جمع دارایها		۳۹,۶۶۵,۲۰۲	۲۰,۷۴۳,۴۳۰
حسابها و اسناد پرداختنی	۳۰	۵,۸۱۶,۲۷۵	۳,۴۱۸,۰۸۹
مالیات پرداختنی	۲۲	۳۸,۸۵۴	۴۴,۹۵۶
ذخیره مزایای پایان خدمت	۲۳	۵۹۶,۵۱۲	۴۱۸,۷۳۲
اندوخته سرمایه ای	۲۴	۶۳۸,۰۹۶	۶۳۸,۰۹۶
جمع بدهیها		۷,۰۸۹,۷۳۷	۴,۵۱۹,۸۶۳
خالص دارایهای طرح		۳۲,۵۷۵,۴۶۵	۱۶,۲۲۳,۵۵۷
جمع ارزش ویژه طرح		۳۲,۵۷۵,۴۶۵	۱۶,۲۲۳,۵۵۷
ارزش فعلی مزایای بازنشستگی برمبنای اکچوئری	۳۸	۲۲۰,۰۳۱,۲۸۸	۲۲۰,۰۳۱,۲۸۸

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سجاد محمد علی نژاد
عضو و رئیس هیات مدیره

مجید باقری خوزانی
عضو هیات مدیره

حسین خرمجاه
عضو هیات مدیره و مدیرعامل

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

صورت تغییرات در خالص داراییها جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
حق بیمه های بازنشستگی	۲۷	۱۲,۳۲۶,۷۷۳	۹,۲۲۴,۵۸۵
کمک های بلاعوض	۲۸	۳۳,۳۳۰,۰۵۰	۲۰,۹۷۷,۴۶۲
حق بیمه انتقالی از سایر طرحها	۲۹	۱۸۳,۱۰۷	۴۱۹,۵۶۱
مازاد درآمد برهزینه (هزینه بر درآمد)		۶,۵۴۱,۰۲۴	۱,۶۳۴,۴۸۱
		۵۲,۳۸۰,۹۵۳	۳۲,۲۵۶,۰۹۱
حقوق و سایر مزایای بازنشستگی اعضا	۳۶	(۳۵,۷۳۳,۱۶۰)	(۲۶,۴۹۸,۰۷۴)
هزینه های اداره طرح	۳۲	(۲۹۵,۸۸۵)	(۲۳۹,۸۱۲)
		(۳۶,۰۲۹,۰۴۵)	(۲۶,۷۳۷,۸۸۶)
افزایش (کاهش) در خالص داراییهای طرح		۱۶,۳۵۱,۹۰۸	۵,۵۱۸,۲۰۵

"گردش حساب ارزش ویژه صندوق"

	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
تغییر در خالص داراییهای طرح طی سال	۱۶,۳۵۱,۹۰۸	۵,۵۱۸,۲۰۵
ارزش ویژه طرح در ابتدای سال	۱۶,۲۲۳,۵۵۷	۱۰,۷۰۵,۳۵۲
ارزش ویژه طرح در پایان سال	۳۲,۵۷۵,۴۶۵	۱۶,۲۲۳,۵۵۷

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت درآمد و هزینه جامع سازمان، محدود به همان اجزای مندرج در صورت درآمد و هزینه سال و تعدیلات ستواتی است ارائه صورت درآمد و هزینه جامع موردی نداشته است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

حسین خرمجاه
عضو هیات مدیره و مدیرعامل

مجید باقری خوزانی
عضو هیات مدیره

سجاد محمدعلی نژاد
عضو و رئیس هیات مدیره

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

صورت درآمد و هزینه جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد سرمایه گذاریها :			
سود سهام	۳۰	۷,۱۰۳,۱۰۱	۲,۳۶۲,۰۳۷
سود سپرده های بانکی	۳۳	۱۳۶,۸۴۶	۸۲,۱۸۹
سایر درآمدها	۳۳	۹۳۹,۱۶۴	۲۶,۰۰۷
		۸,۱۷۸,۱۱۱	۲,۴۷۰,۲۳۳
هزینه مدیریت سرمایه گذاری ها	۳۲	(۱,۰۱۹,۰۰۲)	(۲۰۶,۴۴۴)
هزینه های عمومی و اداری	۳۲	(۱,۵۶۷,۹۸۱)	(۹۹۷,۵۸۰)
خالص سود عملیاتی		۵,۵۹۱,۱۲۸	۱,۲۶۶,۲۰۹
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳۵	۹۴۹,۸۹۶	۳۶۸,۲۷۲
مازاد درآمد بر هزینه قبل از مالیات		۶,۵۴۱,۰۲۴	۱,۶۳۴,۴۸۱
هزینه مالیات بردرامد	۲۲	-	-
مازاد درآمد بر هزینه		۶,۵۴۱,۰۲۴	۱,۶۳۴,۴۸۱

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سجاد محمد علی نژاد
عضو و رئیس هیات مدیره

مجید باقری خوزانی
عضو هیات مدیره

حسین خوشجاه
عضو هیات مدیره و مدیرعامل

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱-تاریخچه

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران، به منظور ایجاد صندوق بیمه بازنشستگی کارمندان شهرداری تهران در خرداد ماه ۱۳۵۳ ، به استناد ماده ۵۸ اصلاحی قانون شهرداریها و ماده ۴۷ آئین‌نامه استخدامی شهرداری تهران مصوب ۱۳۴۵/۰۹/۱۹ هیأت وزیران، تشکیل و با شماره شناسه ۱۴۰۰۱۹۱۲۸۲۰ به ثبت رسیده است . مرکز اصلی سازمان، تهران - بزرگراه نواب - تقاطع خیابان امام خمینی می‌باشد.

۱-۱-۱- اساسنامه سازمان

اولین اساسنامه سازمان در هنگام تشکیل آن در سال ۱۳۵۳ پس از تصویب توسط انجمن شهرتهران ، تا تاریخ ۱۳۶۸/۰۲/۲۸که اساسنامه جدید پیشنهادی در جلسه مورخ ۱۳۶۷/۱۰/۰۶ و به استناد بند ۳ ماده واحده قانون اصلاح پاره‌ای از قوانین مربوط به شهرداری و نوسازی و عمران شهر مصوب تیر ماه۱۳۵۱ به تصویب قائم مقام شورای شهر رسیده ، به مورد اجرا گذارده شده است. نظر به اینکه اساسنامه مصوب فوق با توجه به توسعه فعالیتهای سازمان در سنوات اخیر در برخی موارد شرایط لازم را جهت اداره امور آن به منظور استفاده بهینه از منابع مالی در اختیار فراهم ننموده، بدین لحاظ بر اساس پیشنهاد مدیریت وقت سازمان، اساسنامه جدید با تغییر و اصلاح برخی از مواد آن به استناد موافقت مورخ ۱۳۷۵/۱۲/۳۶مقام محترم وقت وزارت کشور، در تاریخ ۱۳۷۵/۱۲/۳۸ به تصویب شهردار تهران رسیده است. بموجب مفاد ماده یک اساسنامه، سازمان دارای شخصیت حقوقی و استقلال مالی و اداری بوده و طبق ضوابط صندوق های بازنشستگی اداره می‌شود.

۱-۲- فعالیت اصلی سازمان :

۱-۲-۱- وظایف اصلی سازمان عبارتند از :

۱) برقراری و پرداخت حقوق بازنشستگی و هر نوع مقرری دیگر کارمندان رسمی شهرداری تهران و سازمانهای مستقل بر اساس قوانین و مقررات حاکم بر سازمان.

۲) فراهم‌آوردن امکانات ورزشی، تفریحی و رفاهی جهت بازنشستگان و مستمری‌بگیران

۳) سرمایه‌گذاری در شرکتها، مؤسسات بازرگانی، صنعتی، تولیدی، خدماتی آموزشی،فرهنگی و عام‌المنفعه.

۴) مشارکت در طرحهای اقتصادی مناطق و واحدهای تابعه شهرداری تهران.

۵) استفاده از امکانات مالی، فنی و اداری موجود در جهت مساعدت به بازنشستگان و مستمری‌بگیران.

۶) اعطای وام به کارکنان شاغل سازمان و بازنشستگان و مستمری بگیران شهرداری تهران طبق آیین نامه ها و دستور العملهای مربوطه.

۷) بکارانداری سپرده کارمندان و سهم کارفرما به منظور تامین و پرداخت کارمزد بانکی به بازنشستگان طبق ماده ۶۳ آئین‌نامه استخدامی شهرداری تهران.البته براساس مصوبه مورخ ۱۳۸۷/۰۲/۰۹ شورای اسلامی شهرتهران،شهرداری تهران اقدام به تشکیل صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران نموده وبخش عمده اصل وجوه ۶٪ سپرده کارکنان شاغل نزد سازمان بازنشستگی تهران در سال ۱۳۸۷ و سالهای بعد به صندوق مذکور انتقال یافته است.

۲-۲-۱- موضوع فعالیت شرکت‌های فرعی در یادداشت ۲-۵ ارائه شده است.

۳-۱-تعداد کارکنان

تعداد کارکنان به شرح زیر بوده است:

شرح	گروه		شرکت	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
کارکنان رسمی	۱۸۳	۱۶۰	۱۶۹	۱۴۹
کارکنان قراردادی	۷۲۳	۳۱۲	-	-
جمع	**۹۰۶**	**۴۷۲**	**۱۶۹**	**۱۴۹**
شرکت‌های خدماتی	۱۷,۵۴۷	۱۳,۹۰۹	۹۰	۱۰۴
کارکنان مامور	۱۹	۶	-	-
جمع کل	**۱۸,۴۷۲**	**۱۴,۳۸۷**	**۲۵۹**	**۲۵۳**

۲-بکارگیری استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱-استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده در طی دوره مورد گزارش تأثیر با اهمیتی بر صورتهای مالی نداشته است.

۲-۲-آثار احتمالی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید مصوب که هنوز لازم الاجراء نیستند به شرح زیر است:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان "درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان" و با هدف تعیین اصولی است که واحد تجاری برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره ماهیت،مبلغ،زمان بندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری، باید به کارگیرد در سال ۱۴۰۲ به تصویب رسید و از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم الاجراء می باشد که حسب مورد در اندازه گیری درآمد عملیاتی اعمل خواهد شد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

۳-۱-۱- صورت های مالی تلفیقی و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۳-۱-۲- بر اساس ماده ۳۴ اساسنامه سازمان می بایست هر سه سال یکبار وضع مالی سازمان از تطبیق کسور بازنشستگی با توجه به تعهدات سازمان در مورد حقوق بازنشستگی و وظیفه براساس محاسبات فنی مورد بررسی قرار گرفته و به استحضار شهردار محترم تهران جهت تامین کمبود اعتبار مورد نیاز رسانده شود . ذکر این مطلب ضروریست که بر اساس آخرین گزارش محاسبات اکچوئری انجام شده در سال ۱۴۰۲ ارزش فعلی مزایای بازنشستگی مبتنی بر اکچوئری بالغ بر ۲۲۰,۰۲۱ میلیارد ریال بوده و ارزش ویژه سازمان در پایان سال ۱۴۰۳ بالغ بر ۲۸,۲۴۱ میلیارد ریال می باشد که ۱۹۱,۷۸۰ میلیارد ریال دارای کسری می باشد. تامین کسری اعتبار مالی مورد نیاز در این خصوص در دستور کار سازمان قرار دارد.

۳-۱-۳- در استاندارد حسابداری طرح های مزایای بازنشستگی پیش بینی شده است ، که هزینه های اداره طرح مستقیماً و به عنوان مبلغی کاهنده از حق بیمه های دریافتی(کسور بازنشستگی) در صورت تغییرات در خالص داراییها انعکاس یافته و مازاد درآمد بر هزینه (هزینه های مدیریت سرمایه گذاریها) نیز در صورت مزبور مندرج گرددر این خصوص همانطور که از بررسی صورت درآمد و هزینه و تغییرات در خالص دارایی های مشهود است، سازمان در تداوم رویه سنواتی خود ، کلیه هزینه های جاری مشتمل بر مدیریت سرمایه گذاری ها و اداره طرح را تحت عنوان هزینه های عمومی و اداری در صورت درآمد و هزینه انعکاس داده و متعاقباً مازاد درآمد و هزینه سالانه را به ذخائر بازنشستگی تخصیص داده است . به این ترتیب ، هزینه‌های اداره

طرح عملاً از همان مبلغ مازاد درآمد بر هزینه سالانه تخصیص یافته به ذخایر بازنشستگی کسر گردیده و خالص آن در صورت تغییرات در خالص دارایی ها مندرج گردیده است.

۴-۱-۳- اهم سایر اطلاعات مربوط به طرح های بازنشستگی مورد نظر در استاندارد حسابداری در گزارش سالیانه هیات مدیره به مجمع ارائه گردیده است.

۲-۳- مبانی تلفیق

۱-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی ، حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان ناشی از معاملات فی مابین است.

۲-۲-۳ در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۲-۳- سال مالی شرکت فرعی خودرو سرویس شهر پایان دی ماه و سایر شرکتهای فرعی در پایان اسفند هر سال خاتمه می یابد، صورتهای مالی شرکتها در تلفیق مورد استفاده قرار گرفته است.

۴-۲-۳- سهامداران اقلیت به سایر سهامداران شرکتهای فرعی اطلاق می شود ، که در تهیه صورتهای مالی تلفیقی ، حقوق ایشان که مشتمل بر سهم از سرمایه ، اندوخته ها، سود و زیان انباشته و سود و زیان خالص سال می باشد ، محاسبه و تحت سرفصل حقوق سهامداران فاقد حق کنترل در صورت وضعیت مالی منعکس یافته و سود سهام پرداختنی به سهامداران فاقد حق کنترل (در صورت وجود) ،در صورتهای مالی تلفیقی جزو سرفصل حسابها و اسناد پرداختنی منظور می گردد.

۵-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکار گیری روشهای زیر تعیین می شود .

	روش مورد استفاده
کالای ساخته شده	میانگین موزون
مواد اولیه و لوازم یدکی	میانگین موزون

۴-۳- دارایی های نامشهود

۱-۴-۳- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج آموزش کارکنان، مخارج اداری ، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است،متوقف می شود. بنابراین ، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکار گیری مجدد یک دارایی نا مشهود،در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۴-۳- استهلاک 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 استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه ای	۴	مستقیم

۳-۴-۳- سرقفلی محل کسب به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود . مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید 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.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۳۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۳۵و ۱۲ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ و ۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۶ و ۱۰ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱ و ۴ و ۱۰ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ و۳ و۵ و ۶، ۱۵ساله	مستقیم

۳-۵-۳- 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 حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک متعکس در جدول بالا می باشد.

۶-۳- سرمایه گذاری‌ها:

	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
اندازه گیری:		
سرمایه گذاری بلند مدت :		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده به کسرکاهش ارزش انباشته هر یک ازسرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری املاک	بهای تمام شده به کسرکاهش ارزش انباشته هر یک ازسرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاریهای جاری :		
سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
نحوه شناخت درآمد ها:		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تایید صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تایید صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

۳-۷- حق بیمه های بازنشستگی

تا پایان سال ۱۳۸۲ بر اساس مفاد اساسنامه سازمان کشور بازنشستگی دریافتی و پرداختهای انجام شده سازمان به بازنشستگان و موظفین به عنوان درآمد و هزینه سال نقدی گردیده است. از سال ۱۳۸۳ به بعد بر اساس استانداردهای حسابداری روش شناسائی درآمد و هزینه سازمان بر اساس مبانی اکچوئری تغییر یافته و لذا مبالغ مشروح فوق به عنوان درآمد و هزینه شناسائی نگردیده و در صورت تغییرات در خالص داراییها منظور می‌گردد.

۳-۸- مخارج تأمین مالی

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

۳-۹- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود :

الف : تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوطه به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب: در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۱۰- سرقفلی تلفیق

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری درشرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه ازخالص ارزش منصفانه دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته، در صورت وضعیت مالی تلفیقی منعکس می شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۳-۱۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۱۲- مالیات بر درآمد

۳-۱۲-۱- هزینه مالیات

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

۳-۱۲-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.

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

۳-۱۳- درآمد عملیاتی

۳-۱۳-۱- درآمد عملیاتی سازمان بر اساس مبالغ مکسوره حق بیمه از حقوق پرسنل رسمی و واریز شده از سوی شهرداری تهران به حسابهای سازمان شناسایی و در حسابها منظور می گردد.

۳-۱۳-۲- رویه شرکت فرعی عمران تهاتر شهر جهت شناسایی درآمدهای اصلی بشرح ذیل است:

درآمد خدمات : در زمان تحقق و صدور صورتحساب شناسایی می گردد.

درآمد فروش املاک : باید به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی و یا دریافتنی و تحت شرایط زیر اندازه گیری گردد :

الف- شرکت مخاطرات و مزایای عمده مالکیت را به خریدار انتقال دهد.

ب- مبالغ درآمد املاک را بتوان به گونه ای اتکاپذیر اندازه گیری نمود.

ج- جریان منافع اقتصادی مربوط با معامله فروش املاک به درون شرکت محتمل باشد.

۳-۱۴- تعهدات قرار داد ساخت - بهره برداری - واگذاری - اجاره (BOT)(BOLT)

تعهدات قرار داد ساخت - بهره برداری - واگذاری - اجاره (BOT)(BOLT) بر اساس مدت باقی مانده قرارداد در حساب ها ثبت و بر اساس مدت استفاده شده در هر دوره مستهلک می گردد.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱-قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری برتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۵-سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی

واحد اصلی

	یادداشت	۱۴۰۳			۱۴۰۲
		بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	۵-۱	۲،۸۸۹،۰۷۲	-	۲،۸۸۹،۰۷۲	۲،۸۳۱،۳۶۵
		۲،۸۸۹،۰۷۲	-	۲،۸۸۹،۰۷۲	۲،۸۳۱،۳۶۵

۵-۱-سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی

واحد اصلی :

	یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۴۰۳ بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	۱۴۰۲ مبلغ دفتری
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه پذیر							
شرکتهای فرعی :							
شرکت خدمات مالی شهر	۵-۱-۱	۹۹۶	۹۹/۶	۱۰	-	۱۰	۸،۲۶۶
گروه سرمایه گذاری میلاد شهر	۵-۱-۲	۱،۹۹۸،۹۹۰،۰۰۰	۹۹/۹۰	۱،۹۹۸،۹۹۰	-	۱،۹۹۸،۹۹۰	۱،۹۹۸،۹۹۰
شرکت عمران نهاد شهر	۵-۱-۳	۲،۲۲۷،۵۱۵	۸۳/	۲۹،۵۰۹	-	۲۹،۵۰۹	۲۹،۵۰۹
شرکت خودرو سرویس شهر	۵-۱-۴	۶،۵۲۶،۲۲۸	۵۲/	۲۰،۲۲۹	-	۲۰،۲۲۹	۱۸،۲۰۹
شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران	۵-۱-۵	۵۲۲،۹۹۷	۵۲/	۱۱،۶۳۰	-	۱۱،۶۳۰	۱۱،۶۳۰
شرکت تهران شطح پرشیا (مسئولیت محدود)	۵-۱-۶	-	۵۱/	۱،۶۱۲	-	۱،۶۱۲	۱،۶۱۳
شرکت نوسازی و عمران چیتگر	۵-۱-۷	۴۹،۹۹۹،۹۹۶	۹۹/۹۹/	۵۰،۰۵۵	-	۵۰،۰۵۵	۵۰،۰۵۵
شرکت نوین عرف شهریار (با مسئولیت محدود)	۵-۱-۸	-	۵۱/	۷۶۷،۲۳۷	-	۷۶۷،۲۳۷	۷۱۴،۶۹۸
				۲،۸۸۹،۰۷۲	-	۲،۸۸۹،۰۷۲	۲،۸۳۱،۳۶۵

۵-۱-۱-شرکت خدمات مالی شهر(سهامی خاص) در مورخ ۱۳۷۱/۱۱/۲۷ تحت شماره ۹۵۵۴۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران بنام شرکت سرمایه گذاری کوثر ازقام ثبت گردیده و موضوع فعالیت آن ارائه خدمات مدیریت در زمینه ارائه سیستم های مالی،اداری ، بازرگانی ، بیمانگاری و سایر خدمات مالی و مشاوره ای و رسیدگی به حسابها و صورت های مالی و انجام کلیه امور مواتر که بطور مستقیم و غیر مستقیم در تحقق موضوع شرکت مجاز باشد.اقدام نماید. طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۰۹/۰۲ بنام شرکت خدمات مالی شهر تغییر یافته است.

۵-۱-۲- گروه سرمایه گذاری میلاد شهر (سهامی خاص) در سال ۱۳۹۰ تحت شماره ۴۱۸۸۲۰ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران تحت نام معین سرافراز آرمان تهران ثبت گردیده و موضوع فعالیت آن خرید و فروش، واردات و صادرات کالاهای مجاز بازرگانی ، مشارکت در سهام سایر شرکتها، اخذ وام و اعتبارات بانکی از کلیه بانکها و انجام هرگونه فعالیت مجاز می باشد که طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ۱۳۹۳/۰۶/۱۸ نام شرکت بنام گروه سرمایه گذاری میلاد شهر تغییر یافته است. سرمایه شرکت از مبلغ ۹۰۰ میلیارد ریال به ۲۰۰۰ میلیارد ریال از طریق مطالبات حال شده افزایش یافته و در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. موضوع افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ در روزنامه رسمی چاپ شده است.

میزان سرمایه گذاری سازمان بازنشستگی شهرداری تهران معادل ۹۹/۹ درصد سرمایه شرکت فوق می باشد.

۵-۱-۳- شرکت عمران تهاتر شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۷ تحت شماره ۴۳۸۶۲۵ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران ثبت گردیده و موضوع فعالیت آن انجام فعالیتهای ساختمانی اعم از مشارکت در ساخت ، تعمیرات فنی سرمایه گذاری و شرکت در مزایده ، اخذ وام و تسهیلات از بانکها، تاسیس کارخانجات و ... می باشد .

سازمان دارنده ۸۳ درصد کل سرمایه آن شرکت می باشد .

۵-۱-۴- شرکت خودرو سرویس شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۲۷تحت شماره ۹۲۱۸۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۰۸/۱۳نام شرکت از وانت سرویس شهر به خودرو سرویس تغییر یافته است. سازمان دارنده۵۴ درصد سهام این شرکت و سایر سهامدار عمده آن، شرکت تعاونی تولیدی و توزیعی کارکنان شهرداری تهران با ۳/۳۳ درصد می باشد . لازم به ذکر است طی سال جاری تعداد ۱۴۴،۰۳۰ سهم معادل ۱/۱۲٪ از ۱۰۰٪ سهام شرکت خودرو سرویس شهر از شرکت پیک سبز بادیا به سازمان بازنشستگی شهرداری تهران واگذار گردید

۵-۱-۵- شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران در تاریخ ۱۳۸۸/۰۲/۰۴ تحت شماره ۳۲۵۰۲۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۴۴۹۰۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی به ثبت رسیده است.سازمان دارنده ۵۳ درصد کل سهام آن می باشد و سایر سهامدار عمده آن ، شرکت تعاونی شهریار با ۴۴ درصد می باشد .

بر اساس صورتجلسه تفاهم نامه فی مابین سازمان بازنشستگی شهرداری تهران و شرکت تعاونی تولیدی توزیعی کارکنان شهرداری تهران در مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۶ با حضور شهردار محترم تهران در خصوص تعیین تکلیف موضوعات امور سهامداران از جمله در شرکت قرعی عمرانی کارکنان شهرداری تهران مقرر گردیده معاونت مالی و اقتصاد شهری شهرداری تهران - گروهی منتخب از کارشناسان رسمی مرضی الطرفین را جهت محاسبه ارزش روز مخارج جاری و سرمایه ای و درآمد های تحصیل شده در دریاچه شهدای خلیج فارس مطابق صورت های مالی حسابرسی شده و نیز سود سرمایه گذاری انجام شده در مقطع ۱۳۹۲/۰۲/۱۸ لغایت ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ را مطابق عرف سرمایه گذاری های بلند مدت کارشناسی و ارزیابی و سپس بر اساس نتایج کارشناسی فوق و متناسب با آن نسبت به پرداخت کمک های بلاعوض مازاد بر کمک های سالیانه مصوب بابت مخارج انجام شده جاری و سرمایه ای مازاد بر درآمدهای تحصیل شده (به ارزش جاری) و سود ناشی از سرمایه گذاری طبق شرایط مقرر در صورتجلسه مزبور اقدام گردد.

۵-۱-۶- شرکت تهران شفق پرشیا در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۰۱ تحت شماره ۳۸۷۵۶۳ بصورت شرکت با مسئولیت محدود در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است . سازمان دارنده ۵۱٪ سهم الشرکه آن می باشد و سایر سهامداران شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی دارنده ۱٪ درصد سهام آن و گروه سرمایه گذاری میلاد شهر دارنده ۴۸٪ میباشند .

۵-۱-۷-شرکت نوسازی و عمران چینگر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۱ تحت شماره ۵۵۰۰۳۱ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است . سازمان دارنده ۲۹،۹۹۹،۹۹۶ سهم به مبلغ ۵۰،۰۵۵ میلیون ریال می باشد

۵-۱-۸-شرکت نوین عرف شهریار (با مسئولیت محدود) درتاریخ ۱۳۸۲/۰۸/۰۹ تحت شماره ۲۵۹۶۰۸ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری به ثبت رسیده است . موضوع فعالیت شرکت تولید و نصب تابلوهای ترافیکی در سطح شهر و استانداردسازی آنها در این عرصه و همچنین خدماتی اصولی معابر می باشد . سازمان بازنشستگی درتاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۳ اقدام به خرید ۵۱٪ از سرمایه نوین عرف شهریار نموده است .

سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی جزو سرفصل درآمد حاصل از سرمایه گذاریها (یادداشت ۳۰-۱-۳۰) منعکس شده است .

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵-۲- مشخصات شرکتهای فرعی گروه به قرار زیر است:

				۱۴۰۳/۱۲/۲۰			
یادداشت	فعالیت	تعداد سهام	بهای اسمی ریال	درصد سرمایه گذاری			فعالیت اصلی
				گروه	شرکت اصلی		
شرکتهای فرعی:							
	ایران	۹۹۶	۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۹/۴/	۹۹/۴/		انجام خدمات مدیریت در زمینه مالی اداری،بازرگانی پیمانکاری و
	ایران	۱,۹۹۸,۹۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹/۰/	۱۸/۹۹/		خرید وفروش کالاهای مجاز بازرگانی -مشارکت در سهام شرکتها و
	ایران	۲,۳۳۶,۵۱۵	۱۰,۰۰۰	۱۰۰/	۸۲/		انجام فعالیت های ساختمانی امور از مشارکت سرمایه گذاری اخذ وام و اعطای تسهیلات و
	ایران	۶,۸۲۶,۲۴۸	۱,۰۰۰	۵۲/	۵۲/		ارائه سرویس بوسط انواع خودرو و ماشین الات شهری سرمایه گذاری در امور حمل و نقل بخصوص و اجاره خودرو و
	ایران	۵۲۹,۹۲۲	۱,۰۰۰	۵۹/	۵۲/		مدیریت طراحی و اجرای کلیه پروژه های عمرانی خدمات شهری داخل کشاورزی ایجاد و نگهداری فضای سبز
	ایران	-	-	۱۰۰/	۵۱/		خدمات اخذ روادید تنظیم و انجام مسافرتهای گروهی داخلی و خارجی
	ایران	۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۱,۰۰۰	۹۹/۹۹/	۹۹/۹۹/		
	ایران	-	۱,۰۰۰	۵۲/	۵۱/		تولید و نصب تابلوهای ترافیکی در سطح شهر و خط کشی محوای معابر
	ایران	۷,۹۹۹,۹۹۸	۱,۰۰۰	۱۰۰/	-		خدمات تامین نیروی انسانی و حق الضمانکاری و پیمانکاری
۵-۲-۱	ایران	۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۲		در حال تصفیه
۵-۲-۱	ایران	۹,۹۹۶	۱۰,۰۰۰	۰	۹۹/۹۶		در حال تصفیه
	ایران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰/	-		انجام عملیات بازرگانی سرمایه گذاری،پیمانکاری و
	ایران	۲,۳۷۳,۹۹۲,۸۲۹	۱,۰۰۰	۸۰/	-		انواع سرمایه گذاری و ارائه خدمات مرتبط با اوراق بهادار و
	ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰/	-		تاسیس،تجهیز و راه اندازی کارخانجات تولیدی و صنعتی و
	ایران	۹,۹۹۶	۱,۰۰۰	۱۰۰/	-		ارائه و اخذ هرگونه خدمات اداری و عمومی و
	ایران	۲۲,۴۸۰	۱,۰۰۰	۹۹/	۲/		انجام امور دلالی رسمی بیمه و مشاوره بیمه ای و
	ایران	۵۹,۹۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰/	-		خرید انواع کالا و اموال منقول
	ایران	-	-	۱۰۰/	-		تولید فرآورده های گوشتی و اجاره سوله
		۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰/	-		

۵-۲-۱- با توجه به صورتجلسات شماره ۲۱۸/۹۲۵۴۲ و ۲۱۸/۹۲۵۳۸ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۰ سازمان بازنشستگی شهرداری تهران کلیه اختیارات خود از بابت سهام متعلقه را به معاونت مالی اقتصاد شهرداری تهران تفویض نموده است.

۶- سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

	یادداشت	گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۶-۲	۳۰,۷۷۹	۶۰,۸۴۷	۳۳,۶۵۰	۳۳,۶۵۰
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته در حال تصفیه		۶۰	۶۰	۶۰	۶۰
سایر		۱۴۸,۰۰۰	-	۱۴۸,۰۰۰	-
		۱۷۸,۸۳۹	۶۰,۹۰۷	۱۸۱,۷۱۰	۳۳,۷۱۰

۶-۱- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته مربوط به واحد اصلی به قرار زیر می باشد:

	واحد اصلی					
	۱۴۰۳					۱۴۰۲
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرویس بیمه شهر	۳۲,۲۵۷,۹۸۰	۹۴٪	۳۱,۶۴۰	-	۳۱,۶۴۰	۳۱,۶۴۰
شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۰	-	۳۰	۳۰
شرکت بهره برداری نمایشگاههای بین المللی شهر آفتاب	۲۰	۲۰٪	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
شرکت عمران و توسعه شهرداری(در حال تصفیه)	۶۰۰	۲۰٪	۶۰	-	۶۰	۶۰
سند گردان میلاد شهر	۱۴,۸۰۰,۰۰۰		۱۴۸,۰۰۰	-	۱۴۸,۰۰۰	-
			۱۸۱,۷۱۰	-	۱۸۱,۷۱۰	۳۳,۷۱۰

۶-۲- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته

	۱۴۰۳			۱۴۰۲
	سهم از خالص دارایی‌ها	سرقفلی	سهم از خالص دارایی‌ها	سهم از خالص دارایی‌ها
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در اول سال	۶۰,۸۴۷	-	۶۰,۸۴۷	۴۳,۴۶۴
سهم از سود شرکتهای وابسته طی سال	(۹,۴۴۲)	-	(۹,۴۴۲)	۱۴,۷۷۳
سود سهام دریافتی طی سال	(۲۰,۶۲۶)	-	(۲۰,۶۲۶)	(۱۵,۳۹۰)
مانده پایان سال	۳۰,۷۷۹	-	۳۰,۷۷۹	۶۰,۸۴۷

۶-۳- مشخصات شرکت های وابسته گروه به قرار زیر است :

	یادداشت		۱۴۰۳			
			بهای اسمی -	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			ریال	گروه	شرکت اصلی	
شرکتهای وابسته:						
سرویس بیمه شهر (سهامی خاص)	۶-۳-۱	ایران	۱,۰۰۰	-	۲۷٪	اخذ نمایندگی از شرکت بیمه آسیا، ارایه خدمات بیمه‌ای و -
جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان (سهامی خاص)	۶-۳-۲	ایران	۱	-	۲۰٪	خرید سهام، جذب سرمایه، مشاوره‌سرمایه گذاری‌های خارجی و -
شرکت بهره برداری نمایشگاههای بین المللی شهرآفتاب	۶-۳-۳	ایران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰٪	بهره برداری و توسعه امور نمایشگاهی و برگزاری نمایشگاه و همایش و جشنواره
شرکت عمران و توسعه شهرداری‌ها در حال تصفیه)	۶-۳-۴	ایران	۶۰۰	-	۲۰٪	

۶-۳-۱- شرکت سرویس بیمه شهر در تاریخ ۱۳۷۲/۰۲/۲۹ تحت شماره ۹۷۳۱۹ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است . سازمان دارنده ۲۷ درصد سهام آن می باشد و سایر سهامداران عمده آن به ترتیب بانک شهر با ۳۵ درصد و شرکت تعاونی تولیدی توزیعی کارکنان شهرداری تهران با ۳۵ درصد سهام می باشند .

۶-۳-۲- شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان در تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۲۳ تحت شماره ۳۶۳۹۲۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . سازمان دارنده ۲۰ درصد سهام آن می باشد و سایر سهامداران به ترتیب شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه ۲۶ درصد و شرکت توسعه صنایع و معادن شهر ۲۲٪ و شرکت تولیدی و توزیعی کارکنان شهرداری (شهریار) ۲۸ و صندوق ذخیره کارکنان شهرداری با ۱۲ درصد سهام می باشند . لازم به ذکر می باشد که کاهش در بهای تمام شده سهام مربوط بابت کاهش مبلغ اسمی سهام از ۱۰۰۰ ریال به ۱ ریال طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۵ می باشد که اسناد حسابداری آن در سال جاری در دفاتر ثبت گردیده است

۶-۳-۳- شرکت بهره برداری نمایشگاه های بین المللی شهر آفتاب (سهامی خاص) در ۱۳۹۵/۰۲/۰۸ تحت شماره ۴۹۲۲۹۱ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران با سرمایه ۱۰ میلیارد ریالی به ثبت رسیده است . موضوع فعالیت شرکت بهره برداری و توسعه امور نمایشگاهی و برگزاری نمایشگاه - همایش و جشنواره در مجتمع نمایشگاهی شهر آفتاب می باشد. سهامداران عمده شرکت به ترتیب شهرداری تهران ۵۱ درصد سهام ، سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران ۲۷ درصد سهام و سازمان بازنشستگی شهرداری تهران ۲۰ درصد سهام می باشد.

۶-۳-۴- در اجرای لایحه ساماندهی سازمانها و شرکتهای وابسته به شهرداری تهران مصوبه شورای اسلامی شهر تهران شرکت عمران و بهسازی (وفر براساس مصوبات مجامع عمومی در تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۱۶ منحل گردیده اند . در این خصوص گرچه با توجه به درصد سرمایه گذاری سازمان در شرکتهای عمران و بهسازی (وفر و عمران تولیدات شهر و همچنین عمران و توسعه شهرداری در زمره شرکتهای فرعی و وابسته سازمان تلقی می گردند ، لاکن با توجه به اینکه شرکتهای مذکور در سال ۱۳۸۷ منحل گردیده اند به‌این لحاظ با توجه به بررسی وضعیت مالی و نتیجه عملیات شرکتهای مورد سرمایه گذاری عدم تهیه صورتهای مالی تلفیقی و با شناسایی سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته به روش ارزش ویژه، تأثیر حائز اهمیتی بر اقلام صورتهای مالی سازمان ندارد .

سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته جزو سرفصل درآمد حاصل از سرمایه گذاریها (یادداشت ۳-۳۰-۱) منعکس شده است .

۷- سرمایه گذاری ها در سایر شرکتها

	یادداشت	گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی	۷-۱	۷,۸۳۶,۸۲۶	۴,۳۹۴,۷۰۰	۲,۹۴۰,۴۹۱	۱,۳۴۲,۸۲۴
سرمایه گذاری در شرکتهای غیربورسی(عمدتا صندوق های سرمایه گذاری)		۹۱,۵۵۷	۷۴۷	-	-
شرکت شهربان و حریم بان		۵۱	۵۱	۵۱	۵۱
کارگزاری رسمی بیمه مستقیم بر خط میلاد بیمه شهر (سهامی خاص)	۷-۲	-	-	۲,۳۱۶	۲,۳۱۶
شرکت توسعه فضای فرهنگی		۱	۱	۱	۱
شرکت عمران و بهسازی ابوذر(در حال تصفیه)	۷-۳	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
صندوق های سرمایه گذاری	۷-۴	۴,۲۷۴,۵۲۵	۳,۶۴۶,۵۵۵	-	-
		۱۲,۴۰۳,۰۷۰	۸,۰۴۲,۱۵۴	۲,۹۴۳,۹۵۹	۱,۳۴۵,۴۱۲

۷-۱-سرمایه‌گذاری در شرکتهای پذیرفته شده در بورس، مندرج در جدول فوق به شرح ذیل قابل تفکیک است:

	یادداشت	تعداد سهام	گروه		واحد اصلی	
			۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکتهای بورسی و فرابورسی :						
بانک شهر	۷-۱-۱	۱۷۱,۴۱۰,۴۰۶	۶۸۱,۷۰۲	۱۴۹,۹۱۶	۶۶۱,۷۶۶	۶۶۱,۷۶۶
شرکتهای بورسی :						
در اوراق بهادار با درآمد ثابت کارآمد		۱۸,۹۴۰,۰۰۰	۷۹۹,۱۴۵	-	۷۹۹,۱۴۵	-
بانک ملت		۱۹۲,۶۴۰,۹۷۱	۳۲۴,۷۳۰	۳۰۲,۲۷۱	-	۲۶,۸۸۷
جابرملو(کجاد)		۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۲,۷۲۹	-	-	-
واسط مالی دی پنجم (صکوک مرابحه فولاد ۴۱۲)		۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۱۶۹	-	۲۶۰,۱۶۹	-
سهامی اهرمی کاریزما		۱۳,۶۶۴,۸۰۱	۳۵۴,۴۲۸	-	۳۵۴,۴۲۸	-
پالایش نفت بندر عباس (شبندر)		۲۰,۴۵۸,۲۹۴	۲۲۵,۶۲۵	۱۹۵,۵۸۰	-	۱۹,۲۹۵
کشتیرانی ایران		۲۲,۴۲۹,۲۹۲	۲۱۰,۷۸۷	۸۸,۶۷۵	-	-
بانک پارسیان(وپارس)		-	۲۰۹,۰۱۲	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		۱۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۵۰۳	۳۰۰,۵۶۹	-	-
پخش البرز (پخش)		۱۹,۴۹۴,۲۲۱	۱۸۰,۹۹۰	۵۴,۴۴۹	-	-
بیمه کوثر		۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۴۲۲	۸۴,۱۷۳	-	-
زمرد کوروش		۱۶,۸۵۸,۵۰۳	۱۶۹,۷۶۰	-	۱۶۹,۷۶۰	-
اقتصاد نوین(ونوین)		۴۹,۰۰۴,۰۵۸	۱۶۷,۴۹۴	-	-	-
کربن ایران(شکربن)		۱۹,۲۸۵,۸۵۰	۱۴۸,۹۰۴	-	-	-
مخابرات ایران(اخابر)		۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۷۷۸	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان		۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۳۷۶	۲۴۴,۵۳۴	-	۱۸,۵۰۶
قابل معامله شاخصی کیان (صندوق س با درآمد ثابت کیان)		۲,۲۴۶,۶۰۹	۱۲۳,۸۰۳	-	۱۲۳,۸۰۳	-
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر(وکغدیر)		۲۷,۷۶۲,۴۴۱	۱۴۰,۳۷۳	-	-	-
لبخند فارابی		۷,۸۲۲,۳۲۲	۱۳۸,۶۷۵	۱۵۲,۱۷۶	۱۳۸,۶۷۵	۱۵۲,۱۷۶
آهن فولاد ارفع		۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۵۴۸	۵۴,۹۱۵	-	-
کویر تایر (پکویر)		۲۷,۶۴۸,۷۵۱	۱۲۶,۹۱۹	-	-	-
سهامی اهرمی موج فیروزه		۱۰,۳۵۲,۵۲۸	۱۲۲,۶۵۳	-	۱۲۲,۶۵۳	-
سرمایه گذاری نیروانیرو)		-	۱۲۳,۰۰۱	-	-	-
پالایش نفت تهران (نشران)		۳۷,۶۶۰,۷۰۱	۱۲۱,۰۲۶	۱۰۶,۳۶۲	-	-
ایران خودرو دیزل (خاور)		۴۹,۷۲۸,۴۹۰	۱۱۵,۳۵۹	۱۱۳,۱۸۳	-	-
سرمایه گذاری سپه(وسپه)		-	۱۱۱,۹۹۵	-	-	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا(حسینا)		۱,۸۶۸,۱۹۹	۱۰۴,۳۶۵	-	-	-
اعتماد هامرز		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۶۲۹	-	۱۰۰,۶۲۹	-
زامیاد(خزامیا)		۲۱,۳۲۳,۶۸۳	۹۲,۲۷۶	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد			۶,۴۲۹,۱۰۸	۱,۸۶۶,۷۱۸	۲,۶۵۲,۰۲۸	۸۷۸,۶۳۰

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	تعداد سهام	گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۶,۳۳۹,۱۰۸	۱,۸۶۶,۷۱۸	۲,۶۵۲,۰۲۸	۸۷۸,۶۳۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۹۳,۶۹۵,۳۹۲	۸۷,۲۱۵	-	۲,۹۰۶	-
سرمایه گذاری ارزش هامرز (صندوق س نشان هامرز)	۳,۷۸۵,۲۰۵	۷۱,۳۶۲	-	۷۱,۳۶۲	-
گروه مالی شهر	۳۰,۴۶۸,۰۵۷	۷۰,۷۶۲	۷۰,۷۶۲	-	-
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۸۶۶	۲۹,۱۲۱	-	-
مس باهنر	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۱۸	۵۶,۰۱۲	-	-
پست بانک ایران (وپست)	۱۲,۲۰۰,۴۰۲	۵۹,۰۵۱	۴۲,۷۸۶	-	-
کشت و صنعت و دامپروری پارس (زپارس)	۳,۰۶۱,۰۶۸	۵۸,۸۸۷	۷۰,۹۶۹	-	-
سیمان خاش	۱۶,۷۸۵,۹۲۲	۵۸,۳۲۲	۸۷,۵۳۷	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا(بوعلی)	۸۷۸,۲۸۲	۵۷,۵۸۵	-	-	-
دنال سنگ نگین	۹,۳۹۷,۴۵۲	۵۱,۲۲۸	۴۴,۱۲۷	-	-
قاسم ایران	۱۳,۹۲۲,۷۵۹	۵۱,۱۲۸	۵۱,۲۲۲	-	-
سرمایه گذاری سایپا(وسایپا)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۶۳	-	-	-
سیمان اردستان	۲,۳۹۷,۷۲۸	۲۹,۲۹۶	۲۶,۵۵۲	-	۱۴,۳۶۱
سیمان شرق	۱۱,۷۶۸,۵۲۷	۴۵,۹۸۹	۶۷,۰۱۷	-	-
سیمان مازندران	۲,۲۹۶,۸۷۰	۴۵,۲۵۰	۳۳,۱۵۲	-	-
ارمغان فیروزه آسیا	۸۲۵,۶۶۹	۴۲,۲۵۷	۲۵,۰۰۰	۴۲,۲۵۷	۳۵,۰۰۰
آسمان دامون	۲,۲۹۲,۱۷۶	۴۱,۱۳۸	-	۴۱,۱۳۸	-
پتروشیمی نوری(نوری ا)	۲۲۲,۴۹۸	۳۹,۲۰۲	-	-	-
پست بانک ایران (حق تقدم)(وپست)		۳۸,۳۸۸	-	-	-
غرش میلاد شهر	۲,۹۶۹,۸۵۵	۲۹,۶۱۳	-	۲۹,۶۱۳	-
سرمایه گذاری رنا(ورنا)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۹	-	-	-
بورس کالای ایران	۵,۰۱۴,۷۰۵	۲۶,۹۹۸	-	-	-
نوع دوم آهنگر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۰۳	-	۲۵,۴۰۳	-
بانک خاورمیانه	۱۹,۷۶۶,۳۸۲	۲۴,۳۸۵	۳۸,۲۹۰	-	-
معدنی منابع مس ایران	۳,۳۸۲,۳۲۲	۲۰,۹۵۳	۸۲,۰۳۸	-	۱۴,۱۳۱
در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماهور (صندوق سرمایه گذاری ماهور ثابت)	۱,۵۵۳,۰۵۵۷	۲۰,۴۰۰	-	۲۰,۶۰۰	-
نوع دوم افق آتی	۱,۹۷۵,۴۷۴	۲۰,۰۰۶	-	۲۰,۰۰۶	-
صنعتی سپاهان	۸,۷۳۱,۷۸۵	۱۹,۸۸۴	۹۶,۰۰۸	-	-
نوع دوم کارا	۸۲۵,۲۷۷	۱۸,۸۹۳	-	۱۸,۸۹۳	-
سیمان صوفیان	۸۳۷,۰۹۸	۱۵,۴۲۸	۲۱,۵۲۷	-	-
فولاد امیر کبیر کاشان	۴,۷۱۰,۷۰۷	۱۴,۵۲۹	۹۱,۱۸۸	-	-
ثروت افزون فاخر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۴۶	-	-	-
صبا فولاد خلیج فارس	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۹۹	۱۱,۴۴۶	-	۵,۸۲۳
گروه صنایع(صبا)	۷۰۰,۶۱۰	۱۰,۹۹۲	-	-	-
توسعه و عمران امید	۴,۱۰۳,۸۸۳	۹,۶۲۶	-	-	-
بانک سینا	۳,۲۰۰,۰۰۰	۸,۷۲۹	-	-	-
شیشه همدان	۲,۱۸۸,۲۲۰	۸,۷۳۶	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر	۱,۲۳۰,۱۶۸	۸,۰۲۶	۶۸,۱۲۶	-	-
بیمه البرز	۲,۸۵۹,۲۷۹	۵,۷۲۹	-	-	-
نفت سپاهان	۱,۹۶۸,۸۹۲	۵,۴۷۷	۷۶,۳۹۳	-	-
سیمان خوزستان	۱۰۳,۸۵۵	۴,۷۲۸	۱۰,۱۵۴	-	۱۰,۱۵۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۰,۰۰۰	۴,۲۲۲	-	-	-
مبین انرژی خلیج فارس	۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۷	-	-	-
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین (تاپیکو)	۵۲۹,۶۱۷	۳,۴۶۱	-	-	-
آهن و فولاد غدیر	۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۳	-	-	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۵	-	-	-
سرمایه گذاری شفا دارویشفا)	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۲	-	-	-
پتروشیمی پردیس(شپدیس)	۵,۰۰۰	۱,۱۰۳	-	-	-
سرمایه گذاری صدر تامین	۴۶۳,۶۹۳	۱,۱۰۱	۲۲,۷۰۱	-	۱۱,۷۲۵
تامین ماسه ریخته گری(کماسه)	۵,۰۰۰	۳۵	۵۶,۲۷۵	-	-
گروه مالی کیان	۲,۶۲۸	۱۳	-	۹	-
معدن کاران نسوز	۱۵۶	۶	-	۶	-
تولیدی برنا باطری	۱,۰۳۶	۶	-	-	-
دانش بنیان پویا انرو	۳۷۶	۶	-	-	-
مهر ام میهن	۶۲۲	۳	-	۳	-
کانی کربن طبس	۲۱۶	۲	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد		۷,۶۶۸,۵۲۹	۳,۰۷۷,۶۷۶	۲,۹۲۶,۰۴۳	۹۷۳,۸۲۴

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	تعداد سهام	گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	-	۷,۶۶۸,۵۲۹	۳,۰۷۷,۶۷۶	۲,۹۲۶,۰۲۲	۹۷۳,۸۲۹
جمع نقل از صفحه قبل	۱۵۲	۲	-	۲	-
فرآورده های دامی و لبنی بهار دالاهو	۳۸۶	۱	-	۱	-
صنایع الکترونیک مادیران	-	۱	-	-	-
شهرسازی خاور (خفر)	-	-	۸,۴۳۷	-	-
بانک اقتصادنوین	-	-	۳,۱۶۷	-	۳,۱۶۷
بانک سامان	-	-	۳۲,۶۶۶	-	۱۷,۵۵۰
بهمن دیزل	-	-	۲۲,۱۲۸	-	۱۴,۸۸۹
پالایش نفت اصفهان	-	-	۱۲,۰۰۳	-	-
پتروشیمی نفت جمشید	-	-	۹۳,۲۹۱	-	-
پخش البرز-حق تقدم	-	-	۲۵,۶۲۲	-	۱۵,۲۲۲
پرتو بارفرابر خلیج فارس	-	-	-	۱۲,۲۲۶	-
ثروت افرین فاخر	-	-	۹۶,۶۲۱	-	-
حق تقدم شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	-	-	۱۴,۹۲۵	-	۱۴,۹۲۵
دارو سازی فارابی	-	-	۳۳,۵۵۲	-	۱۹,۲۲۰
داروسازی دانا	-	-	۱,۲۸۲	-	۱,۲۸۲
در اوراق بهادار با درآمد ثابت کیمیا	-	-	۳۸,۹۵۲	-	۳۸,۹۵۲
در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده سکه طلا کهربا	-	-	۵۶,۳۸۲	-	-
سرمایه گذاری امید	-	-	۷,۱۲۳	-	-
سرمایه گذاری صدر تامین-حق تقدم	-	-	۳۲,۹۶۹	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	۶۲,۷۷۸	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	۱۷,۹۶۰	-	۱۷,۹۶۰
سرمایه گذاری سیمان تامین آبیک	-	-	۱۶,۱۲۶	-	۱۶,۱۲۶
سهامی اهرمی توان مفید	-	-	۲۲,۵۰۷	-	۱۳,۲۶۹
سیمان ساوه	-	-	۱۲,۹۲۶	-	۱۳,۹۳۶
شرکت بهساز کاشانه تهران	-	-	۱۴۲,۸۹۰	-	۱۸,۰۹۶
شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	-	-	۱۵,۰۸۶	-	۱۵,۰۸۶
شرکت سپید ماکیان	-	-	۲۲,۰۰۳	-	۲۲,۰۰۳
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	-	-	۳۵,۸۷۱	-	-
شرکت فولاد خوزستان	-	-	۱۱۹,۶۳۱	-	۲۱,۱۹۶
شرکت کویرتایر					
شرکتهای بورسی	-	-	۱۰,۱۸۲	-	-
شرکت گندورسازی ایران	-	-	۲۴,۲۸۲	-	-
صبا فولاد خلیج فارس-حق تقدم	-	-	۲۵,۶۳۵	-	۲۵,۶۳۵
طلای غیار مفید	-	-	۲۲,۰۷۹	-	۱۱,۶۲۲
فروسیلیس ایران	-	-	۲۶,۹۰۲	-	-
قند سازی خاور	-	-	۱۷,۰۱۲	-	۱۷,۰۱۲
فولاد آلیاژی ایران	-	-	۱۲,۰۲۸	-	۱۲,۰۲۸
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	-	-	۲۰,۲۹۲	-	-
گسترش سوخت زاگرس-حق تقدم	-	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰
مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان	-	-	۲۲,۲۹۱	-	-
نفت بهران	-	-	۹,۲۸۹	-	۹,۲۸۹
واسطه گری مالی یکم	-	-	۱۲۵,۶۳۳	-	-
پالایش نفت تبریز (تشریر)	-	۷,۶۶۸,۵۲۲	۳,۲۹۵,۴۷۰	۲,۹۲۰,۲۹۱	۱,۲۲۲,۸۲۲
سهام شرکتهای بورسی شرکت خودرو سرویس شهرداسپرده سید گردان میلاد شهر	-	۱۶۸,۲۹۳	-	-	-
ذخیره کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری ها	-	-	(۷۷۰)	-	-
جمع	-	۷,۸۳۶,۸۲۶	۳,۲۹۴,۷۰۰	۲,۹۲۰,۲۹۱	۱,۲۲۲,۸۲۲

۷-۱-۱- سهام بانک شهر بابت تعهدات احتمالی شرکت گروه توسط گروه سرمایه گذاری میلاد شهر(وثیقه گیر) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه در وثیقه می باشد

۷-۱-۲- خرید و فروشهای تمامی سهام های سازمان (شرکت اصلی) در یادداشت ۷-۱ طی بازه زمانی ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ توسط شرکت سبدگردان میلاد شهر صورت گرفته است .

۷-۲- کارگزاری رسمی بیمه مستقیم بر خط میلاد بیمه شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۱۵ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۴۴۲۷۴۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در استان تهران به ثبت رسیده است .لازم به ذکر است میزان سهام سازمان در شرکت مزبور تعداد ۲۰۰۰ سهم می‌باشد (میزان سرمایه گذاری گروه در این شرکت معادل ۹۸ درصد بوده لذا شرکت یاد شده مشمول تلفیق بوده است).

۷-۳- در اجرای لایحه ساماندهی سازمانها و شرکتهای وابسته به شهرداری تهران مصوبه شورای اسلامی شهر تهران شرکت عمران و بهسازی ابوذر، بر اساس مصوبات مجامع عمومی شرکتهای مذکور به ترتیب در تاریخهای ۱۳۸۸/۱۱/۰۶ ، ۱۳۸۸/۰۶/۱۱ ، ۱۳۸۸/۰۸/۰۵ منحل گردیده اند . در این خصوص گرچه با توجه به درصد سرمایه گذاری سازمان در شرکتهای عمران و بهسازی ابوذر و عمران تولیدات شهر و همچنین عمران و توسعه شهرداری در زمره شرکتهای فرعی و وابسته سازمان تلقی می گردند، لاکن با توجه به اینکه شرکتهای مذکور در سال ۱۳۸۷ منحل گردیده اند و سرمایه گذاری مزبور تحت عنوان سرمایه گذاری در شرکتهای در حال تصفیه طبقه بندی گردیده اند . بدین لحاظ با توجه به بررسی وضعیت مالی و نتیجه عملیات شرکتهای مورد سرمایه گذاری عدم تهیه صورتهای مالی تلفیقی و یا شناسایی سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته به روش ارزش ویژه، تأثیر حائز اهمیتی بر اقلام صورتهای مالی سازمان ندارد.

۷-۴- مانده حساب صندوقهای سرمایه گذاری عمدتا شامل صندوقهای سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی ، اندوخته توسعه صادرات ، درآمد ثابت اهرمی کاریزما ، زمرد کوروش ثابت و صکوک مرابحه فولاز است.

۸- سرمایه گذاری دراملاک

	یادداشت	گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
املاک و اراضی	۸-۱	۱,۹۶۴,۵۳۶	۱,۹۱۴,۰۷۹	۸,۳۲۴,۰۳۶	۱,۸۲۸,۱۳۱
مخارج ساخت املاک (گلابدره)	۸-۲	۱,۵۵۲,۰۵۹	۱,۵۵۲,۰۵۹	۱,۵۵۲,۰۵۹	۱,۵۵۲,۰۵۹
پروژه های مشارکتی (یزدانپناه)	۸-۳	۲۴۰,۲۰۷	۲۴۰,۲۰۷	۲۴۰,۲۰۷	۲۴۰,۲۰۷
سرقفلی (اداری نور و تجاری سادات)	۸-۴	۸۸,۹۴۵	۸۸,۹۴۵	۸۸,۹۴۵	۸۸,۹۴۵
املاک تحصیل شده به قصد اجاره	۸-۵	۱,۳۲۵,۲۰۲	۷۹۶,۷۲۹	۱,۳۲۵,۲۰۲	۷۹۶,۷۲۹
		۵,۱۷۰,۹۴۹	۴,۵۹۲,۰۳۹	۱۱,۵۳۰,۴۴۹	۴,۵۰۶,۰۸۱

۸-۱- وضعیت املاک و اراضی سازمان که به منظور فروش خریداری گردیده بشرح زیر می باشد:

گروه

عنوان	یادداشت	مانده در ابتدای سال	افزایش طی سال	کاهش طی سال	مانده در پایان سال
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین ورداورد	۸-۱-۱	۲,۹۱۴	-	-	۲,۹۱۴
مجتمع باران (منطقه ۲۲)	۸-۱-۲	۱۹,۰۰۸	-	-	۱۹,۰۰۸
انباری قلعه مرغی(تلگن شرق)	۸-۱-۳	۱,۱۲۴	-	-	۱,۱۲۴
پارکینگ ایران زمین	۸-۱-۴	۲۰,۵۵۴	-	-	۲۰,۵۵۴
پارکینگ طبقاتی گریسنال	۸-۱-۵	۴,۹۱۴	-	-	۴,۹۱۴
زمین خیابان هرندی	۸-۱-۶	۳,۲۷۳	-	-	۳,۲۷۳
زمین خیابان هرندی	۸-۱-۶	۲,۲۵۳	-	-	۲,۲۵۳
ملک خیابان ۱۷ شهریور (موسوم به هیوندای)	۸-۱-۷	۴۶۹,۶۹۷	۱۴,۶۶۸	-	۴۸۴,۳۶۵
شهید مطهری پ ۵۱۰۹۸/۶۹۲۳	۸-۱-۸	۱۳,۲۸۳	-	۱۳,۲۸۳	-
ملک خ شهید مطهری پلاک ۵۱۱۰۲/۶۹۲۳	۸-۱-۸	۱۴,۶۱۴	-	۱۴,۶۱۴	-
ملک خ شهید مطهری پلاک ۲۹۹۹۵۰/۶۹۲۳	۸-۱-۸	۱۱,۶۶۳	-	۱۱,۶۶۳	-
ملک خ شهید مطهری پلاک ۵۱۱۰۹/۶۹۲۳	۸-۱-۸	۱۲,۳۳۳	-	۱۲,۳۳۳	-
ملک خ شهید مطهری پلاک ۵۱۱۰۸/۶۹۲۳	۸-۱-۸	۱۱,۹۳۳	-	۱۱,۹۳۳	-
ملک خ شهید مطهری پلاک ۲۹۷۸۳/۶۹۲۳	۸-۱-۸	۱۳,۲۱۳	-	۱۳,۲۱۳	-
ملک خ شهید مطهری پلاک ۲۹۷۵۴/۶۹۲۳	۸-۱-۸	۱۱,۵۵۳	-	۱۱,۵۵۳	-
ملک خ بهشتی پلاک ۲۹۰۳۴/۶۹۲۳	۸-۱-۸	۱۵,۰۱۳	-	-	۱۵,۰۱۳
ملک خ کاشانی پلاک ۱۴۰۲۸/۱۲۳	۸-۱-۸	۱۹,۰۱۴	-	-	۱۹,۰۱۴
ملک خ پاسداران پلاک ۲۲۴۶/۳۷	۸-۱-۸	۲۳,۴۱۸	-	-	۲۳,۴۱۸
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۶۰۲و۶۰۱	۸-۱-۹	۴۱,۲۲۲	-	-	۴۱,۲۲۲
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۵۰۱	۸-۱-۱۰	۵,۱۳۳	-	-	۵,۱۳۳
ملک ریحانی	۸-۱-۱۱	۱۰۶,۲۴۶	-	-	۱۰۶,۲۴۶
ملک فتح	۸-۱-۱۲	۳۸۰,۰۰۰	-	-	۳۸۰,۰۰۰
ملک خیابان مازندران پلاک ثبتی ۶۹۲۳	۸-۱-۱۳	۲۲۲,۰۰۰	-	-	۲۲۲,۰۰۰
مجتمع خردمند	۸-۱-۳۴	۴۵,۵۵۴	-	-	۴۵,۵۵۴
سرمایه گذاری در زمین دیدار	۸-۱-۳۵	۱۴۷,۴۸۲	۵,۱۷۹	-	۱۵۲,۴۶۱
سرمایه گذاری در مجتمع تجاری الماس ماهان	۸-۱-۳۶	۲۳,۵۱۰	۲۸۳	-	۲۳,۷۹۳
ملک الشرگو	۸-۱-۳۷	۱۰۶,۹۹۳	-	-	۱۰۶,۹۹۳
ملک منطقه ۱۲ شهرداری		۶۶,۴۱۷	-	-	۶۶,۴۱۷
سایر (عمدتا ملات)		-	۱۱۸,۹۱۷	-	۱۱۸,۹۱۷
جمع		۱,۹۱۴,۰۷۹	۱۳۹,۰۴۷	۸۸,۵۹۲	۱,۹۶۴,۵۳۶

مهر: مجلس شورای اسلامی

شرکت اصلی:

عنوان	یادداشت	مانده در ابتدای سال	افزایش طی سال	کاهش طی سال	مانده در پایان سال
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین ورداورد	۸-۱-۱	۲,۹۱۴	-	-	۲,۹۱۴
مجتمع باران (منطقه ۲۲)	۸-۱-۲	۱۹,۰۰۸	-	-	۱۹,۰۰۸
انباری قلعه مرغی(نگین شرق)	۸-۱-۳	۱,۱۲۲	-	-	۱,۱۲۲
پارکینگ ایران زمین	۸-۱-۴	۲۰,۵۵۲	-	-	۲۰,۵۵۲
پارکینگ طبقاتی کریستال	۸-۱-۵	۴,۹۱۴	-	-	۴,۹۱۴
زمین خیابان هرندی	۸-۱-۶	۲,۲۷۲	-	-	۲,۲۷۲
زمین خیابان هرندی	۸-۱-۶	۲,۲۵۲	-	-	۲,۲۵۲
ملک خیابان ۱۷ شهریور (موسوم به هیوندای)	۸-۱-۷	۲۶۹,۶۹۸	۱۴,۶۶۸	-	۲۸۴,۳۶۶
شهید مطهری نبه ۵۱۰۹۸/۶۹۳۳	۸-۱-۸	۱۳,۲۸۳	-	۱۳,۲۸۳	-
ملک خ شهید مطهری پلاک ۵۱۱۰۳/۶۹۳۳	۸-۱-۸	۱۴,۶۱۹	-	۱۴,۶۱۹	-
ملک خ شهید مطهری پلاک ۴۹۹۹۵۰/۶۹۳۳	۸-۱-۸	۱۱,۶۶۳	-	۱۱,۶۶۳	-
ملک خ شهید مطهری پلاک ۵۱۱۰۴/۶۹۳۳	۸-۱-۸	۱۲,۳۳۳	-	۱۲,۳۳۳	-
ملک خ شهید مطهری پلاک ۵۱۱۰۶/۶۹۳۳	۸-۱-۸	۱۱,۹۳۳	-	۱۱,۹۳۳	-
ملک خ شهید مطهری پلاک ۴۹۷۸۳/۶۹۳۳	۸-۱-۸	۱۳,۲۱۳	-	۱۳,۲۱۳	-
ملک خ شهید مطهری پلاک ۴۹۷۵۴/۶۹۳۳	۸-۱-۸	۱۱,۵۵۳	-	۱۱,۵۵۳	-
ملک خ بهشتی پلاک ۴۹۰۳۴/۶۹۳۳	۸-۱-۸	۱۵,۰۱۳	-	-	۱۵,۰۱۳
ملک خ کاشانی پلاک ۱۴۰۲۸/۱۲۳	۸-۱-۸	۱۹,۰۱۴	-	-	۱۹,۰۱۴
ملک خ پاسداران پلاک ۴۲۴۶/۳۷	۸-۱-۸	۲۳,۴۱۶	-	-	۲۳,۴۱۶
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۴۰۶و۴۰۱	۸-۱-۹	۴۱,۲۲۲	-	-	۴۱,۲۲۲
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۵۰۱	۸-۱-۱۰	۵۴,۹۹۰	-	-	۵۴,۹۹۰
ملک ریحانی(مسکونی)واحد ۳	۸-۱-۱۱	۱۰۰,۱۴۸	-	-	۱۰۰,۱۴۸
ملک فتح	۸-۱-۱۲	۶۹۰,۰۰۰	-	-	۶۹۰,۰۰۰
ملک خیابان مازندران پلاک ثبتی ۶۹۲۳	۸-۱-۱۳	۳۲۲,۰۰۰	-	-	۳۲۲,۰۰۰
ملک ریحانی(تجاری) واحد ۴	۸-۱-۱۴	-	۱,۱۲۵,۴۰۶	-	۱,۱۲۵,۴۰۶
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۱۰۳	۸-۱-۱۵	-	۱۲۸,۹۸۲	-	۱۲۸,۹۸۲
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۲۰۱	۸-۱-۱۶	-	۱۴۱,۹۲۶	-	۱۴۱,۹۲۶
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۲۰۳	۸-۱-۱۷	-	۱۲۷,۷۲۳	-	۱۲۷,۷۲۳
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۲۰۶	۸-۱-۱۸	-	۱۸۱,۶۶۵	-	۱۸۱,۶۶۵
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۲۰۱	۸-۱-۱۹	-	۱۴۳,۸۱۸	-	۱۴۳,۸۱۸
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۳۰۱	۸-۱-۲۰	-	۱۳۸,۱۴۱	-	۱۳۸,۱۴۱
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۳۰۳	۸-۱-۲۱	-	۱۸۵,۴۵۰	-	۱۸۵,۴۵۰
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۳۰۶	۸-۱-۲۲	-	۱۳۹,۹۲۶	-	۱۳۹,۹۲۶
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۴۰۲	۸-۱-۲۳	-	۱۵۴,۴۱۵	-	۱۵۴,۴۱۵
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۴۰۵	۸-۱-۲۴	-	۱۴۱,۹۲۶	-	۱۴۱,۹۲۶
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۵۰۲	۸-۱-۲۵	-	۱۳۸,۱۴۱	-	۱۳۸,۱۴۱
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۶۰۳	۸-۱-۲۶	-	۱۴۱,۹۲۶	-	۱۴۱,۹۲۶
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۶۰۴	۸-۱-۲۷	-	۱۲۴,۷۸۴	-	۱۲۴,۷۸۴
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۷۰۲	۸-۱-۲۸	-	۱۴۰,۰۳۳	-	۱۴۰,۰۳۳
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۷۰۳	۸-۱-۲۹	-	۱۴۱,۹۲۶	-	۱۴۱,۹۲۶
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۷۰۴	۸-۱-۳۰	-	۱۹۲,۳۹۲	-	۱۹۲,۳۹۲
ملک ریحانی(مسکونی) واحد ۷۰۶	۸-۱-۳۱	-	۹۹,۰۰۰	-	۹۹,۰۰۰
پاساژ امیر پلاک ۲/۳۳۹۰۹	۸-۱-۳۲	-	۴۱۳,۶۰۰	-	۴۱۳,۶۰۰
ملک مرتعاعی پلاک ۴۹۹۴/۱۹۸۵	۸-۱-۳۳	-	۲,۵۴۱,۹۰۸	-	۲,۵۴۱,۹۰۸
ملک استخر					
جمع		۱,۸۲۸,۱۳۱	۶,۵۸۴,۶۹۶	۸۸,۵۹۲	۸,۳۲۴,۲۳۶

۸-۱-۱- یک دانگ و یک چهارم دانگ مشاع از شش دانگ یک قطعه زمین بلاک ثبتی ۶۷۷۴ به مساحت ۲۸۸۰۰ متر مربع به نشانی اتوبان همت - غرب بعد سرین **وردآورد** در سال ۱۳۸۲ از سازمان اقتصادی کوثر خریداری شده و اسناد مالکیت آن در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۱ به نام سازمان انتقال یافته است .

۸-۱-۲- سرمایه گذاری در **مجتمع باران** واقع در شهرک گلستان منطقه ۲۲ بابت ۱۵۷ فقره فروش درسال ۱۳۹۱ یک واحد تجاری به مساحت ۱۲۶ متر مربع فروخته شده به سازمان فرهنگی و هنری شهرداری میباشد. لازم به ذکر است اسناد مالکیت مجتمع مورد اشاره از طرف شهرداری منطقه ۲۲ به نام سازمان انتقال نیافته است

۸-۱-۳- مانده حساب در انبارى **مجتمع قطعه مرغی (نگین شوق)** بابت ۱۲ باب انباری (سال قبل ۱۰ واحد) در این مجتمع به ارزش کارشناسی رسمی به مبلغ ۶۰۵ر۱ میلیون ریال می باشد. لازم به ذکر است مبلغ افزایش در طی سنوات قبل بابت پرداخت مابه التفاوت اختلاف متراژ انباری قطعه ۸ و ۹ مجتمع مورد اشاره میباشد .همچنین اسناد مالکیت انباری مزبور از طرف شهرداری منطقه ۱۷ به نام سازمان انتقال نیافته است

۸-۱-۴- بهای یک قطعه زمین به مساحت ۴۵۱ متر مربع با عنوان **پارکینگ ایران زمین** در مرکز تجاری ایران زمین واقع در شهرک غرب بصورت تملک ۲۰ سال از سال ۱۳۸۲ الی ۱۴۰۲ (متعلق به آستان قدس رضوی) با توجه به اقدامات حقوقی بعمل آمده در سنوات قبل در اختیار سازمان قرارگرفته است .

۸-۱-۵- مبلغ ۴.۹۱۴ میلیون ریال مربوط به ارزش ساختمان **پارکینگ طبقاتی گزیسنتال** واقع در خیابان لاله زار میباشد که در سنوات قبل در اختیار سازمان حمل و نقل و ترافیک بوده و در سال ۱۳۸۹ براساس قیمت کارشناسی به سازمان واگذار شده است . همچنین از سال ۱۳۹۲ تا کنون پارکینگ مذکور از سوی سازمان حمل و نقل و ترافیک به اشخاص ثالث واگذار گردیده است .

۸-۱-۶-بهای خرید شش دانگ عرصه واعیان دو فقره ملک بافت فرسوده (کلنگی) واقع در خیابان شوش ، خیابان **هرندی** هریک به مساحت ۱۶۲ متر مربع و ۱۲۰ متر مربع میباشد . قابل ذکر است املاک فوق به نام سازمان صادر گردیده است .

۸-۱-۷-بهای خرید دو قطعه زمین به مساحت های ۳۰۰۵ متر مربع و ۱۰۷ متر مربع واقع در خیابان **هفده شهریور** ، بین خیابان صفای غربی (موسوم به هیوانای) می باشد . اسناد مالکیت املاک مزبور به نام یحیی وطنی دوست می باشد با توجه به ساخت پروژه مزبور پلاک ثبتی های ۴۵۲۶/۱۰۹۳ به مساحت ۱۰۷ مترمربع و ۴۵۲۶/۱۴۵ به مساحت ۳۰۰۵ متر مربع تجمیع شده است . همچنین افزایش سنوات قبل پروژه مزبور نیز بابت اخذ پروانه ساخت وپرداخت حق بیمه کارگران ساختمانی می باشد قدامات انتقال مالکیت اسناد مزبور به سازمان بازنشستگی شهرداری تهران در جریان امر است

۸-۱-۸-سیزو قرارداده شماره ۳۱۸/۱۱۸/۱۳۲۵ مورخه ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ فیمابین سازمان بازنشستگی شهرداری تهران و شرکت تعاونی تولیدی و توضیعی کارکنان شهرداری تهران(شهریار) فروش تعداد ۷ قطعه بلاک ثبتی مسکونی و اداری واقع در خیابان **مطهری** ،تقاطع سهروردی بلاک ۸۲ ، در قبال ۳۹۰.۲۰۰ میلیون ریال بابت مطالبات شرکت تعاونی تولیدی و توضیعی کارکنان شهرداری تهران(شهریار)بابت سهم الشرکه شرکت نوین غرف شهریار ومافی نمن تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ میبایست توسط خریدار تسویه گردد

۸-۱-۹- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۵۸ متر مربع (واحد شماره **۴۰۶**) واقع در شمالغربی طبقه چهارم به انضمام دو واحد پارکینگ غیر مزاحم و یکواحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان **ریحانی** از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۲۹۸۳۶۶ مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۵ خریداری گردید . لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۲۲/۲۰ متر مربع (واحد شماره ۶۰۱) واقع در جنوبغربی طبقه ششم به انضمام یک واحد پارکینگ غیر مزاحم و یکواحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان **ریحانی** از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۲۹۸۳۶۶ مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۵ خریداری گردید . لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۱۰- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۲۲/۲۰ متر مربع (واحد شماره ۵۰۱) واقع در جنوبغربی طبقه پنجم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان **ریحانی** از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۲۷۲۴۹۱ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۳۱ خریداری گردید . لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۱۱- ششدانگ یک واحد تجاری به مساحت ۲۱۵ متر مربع (واحد شماره ۳) واقع در جنوب شرقی طبقه همکف به انضمام یک واحد انباری و یک واحد پارکینگ تجاری غیرمزاحم به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان **ریحانی** از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۲۹۰۴۶۶ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۸ خریداری گردید .لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۱۲-شش دانگ عرصه و اعیان زمین به مساحت۳۷.۲۱۵ متر و چهل دسیمتر به شماره ۳۶۰ فرعی از دو اصلی قطعه یک در بخش دوازده حوزه ثبت ملک بافت آباد تهران به انضمام انشعابات و یک حلقه چاه (**فتح**) از شرکت عمران تهالو شهر در اسفندماه ۱۳۹۹ از شرکت عمران تهالو شهر خریداری گردید لازم به ذکر است اسناد مالکیت ملک مزبور به نام سازمان انتقال یافته است

۸-۱-۱۳- شش دانگ عرصه و اعیان به مساحت ۵۸۰۷ متر مربع مطابق سند که مساحت مذبور پس از صلاح به میزان ۵۸۰۴ متر مربع میباشد و اعیان واقع در محوطع گاراژ و حقوق مالکانه به باب واحد تجاری و حقوق کسبی دو واحد تجاری به مساحت ۷۱/۲۰ متر مربع مطابق سند ملی نوافضاده ۵۱۲/۲۱/۲۰۶۵۱ مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۰ به پلاکهای ثبتی الی ۱۰ فرعی ۶۴۲۳ اصلی واقع در محدوده شهرداری منطقه ۱۲ (**موسوم به ملک مازندران**) از سازمان املاک و مستغلات در سال ۱۳۹۶/۰۲/۰۶ دریافت گردیده است. لازم به ذکر است اسناد مالکیت ملک مزبور به نام سازمان انتقال میابد .

۸-۱-۱۴- ششدانگ یک واحد تجاری به مساحت ۲۹۷/۵ متر مربع (واحد شماره ۴) واقع در شمال شرقی طبقه همکف به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ تجاری غیرمزاحم به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان **ریحانی** از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید . لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۱۵- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۱۳/۴ متر مربع (واحد شماره ۱۰۳) واقع در جنوب طبقه اول به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان **ریحانی** از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید. لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۱۶- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۲۲/۲ متر مربع (واحد شماره ۲۰۱) واقع در جنوب طبقه اول به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین - خیابان ریحانی از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید . لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۱۷- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۱۳/۶ متر مربع (واحد شماره ۲۰۲) واقع در جنوب طبقه دوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین - خیابان ریحانی از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید .لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۱۸- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۵۸ متر مربع (واحد شماره ۲۰۶) واقع در شمال غربی طبقه دوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان ریحانی از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید . لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۱۹- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۲۲/۲ متر مربع (واحد شماره ۳۰۱) واقع در جنوب غربی طبقه سوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین - خیابان ریحانی از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید .لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۲۰- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۱۷/۶ متر مربع (واحد شماره ۳۰۲) واقع در جنوب طبقه سوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان ریحانی از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید . لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۲۱- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۵۸ متر مربع (واحد شماره ۳۰۶) واقع در شمال غربی طبقه سوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان ریحانی از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید .لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۲۲- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۱۳/۶ متر مربع (واحد شماره ۴۰۲) واقع در شمال غربی طبقه سوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان ریحانی از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید . لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۲۳- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۳۰ متر مربع (واحد شماره ۴۰۵) واقع در شمال غربی طبقه سوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان ریحانی از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید .لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۲۴- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۱۷/۶ متر مربع (واحد شماره ۵۰۲) واقع در شمال غربی طبقه سوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان ریحانی از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید . لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۲۵- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۱۳/۶ متر مربع (واحد شماره ۶۰۲) واقع در شمال غربی طبقه سوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان ریحانی از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید .لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۲۶- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۱۳/۶ متر مربع (واحد شماره ۶۰۲) واقع در شمال غربی طبقه سوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان ریحانی از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید . لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد .

۸-۱-۲۷- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۱۷/۶ متر مربع (واحد شماره ۷۰۲) واقع در شمال غربی طبقه سوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان **ریحانی** از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱-۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید. لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد.

۸-۱-۲۸- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۱۳/۶ متر مربع (واحد شماره ۷۰۳) واقع در شمال غربی طبقه سوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان **ریحانی** از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱-۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید. لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد.

۸-۱-۲۹- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۱۳/۶ متر مربع (واحد شماره ۷۰۴) واقع در شمال غربی طبقه سوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان **ریحانی** از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱-۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید. لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد.

۸-۱-۳۰- ششدانگ یک واحد مسکونی به مساحت ۱۵۸ متر مربع (واحد شماره ۷۰۶) واقع در شمال غربی طبقه سوم به انضمام یک واحد پارکینگ و یک واحد پارکینگ و یک واحد انباری به نشانی بزرگراه شهید زین الدین ، خیابان **ریحانی** از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱-۵۴۲۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ خریداری گردید. لازم به ذکر است سند مادر مالکیت به نام سازمان میباشد.

۸-۱-۳۱- ششدانگ عرصه و عیان(مرتفعی و ملکیت)یک واحد تجاری به مساحت ۳۸/۱۲ متر مربع واقع در طبقه همکف و بالکن داخلی ۱۴/۵ متر مربع به انضمام ۳ واحد پارکینگ غیر مسقف به نشانی واقع در شادآباد،خیابان خلیج، **پاساژ امیر** از شرکت خودرو سرویس شهر بر اساس قرارداد شماره ۳۱۸/۱۲۲۹۳۷۶ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۹ خریداری گردید. لازم به ذکر است انتقال اسناد مالکیت تا تاریخ تهیه صورتهای مالی سازمان صورت نپذیرفته است.

۸-۱-۳۲- سیزو صایعه نامه شماره ۳۱۸/۱۱۲۵۴۳۷۶ مورخه ۱۴۰۳/۱۱/۱۶ فیمابین شرکت خودرو سرویس شهر وسازمان بازنشستگی شهرداری تهران و شرکت تعاونی تولیدی و توضیعی کارکنان شهرداری تهران(شهربار) خرید ۵۳ سهم از ۱۰۰ سهم یک قطعه زمین به شماره پلاک ثبتی ۱۱۹۸۴ فرعی از ۴۴۹۴ اصلی و مجزا شده از تجمیعی ۱۱۷۷۶ و ۱۱۸۶۹ و ۵۹۸ واقع در بخش ۷ تهران واقع در اتوبان امام علی نبش کوچه **مونجاهی** شرق، در قبال ۴۱۲,۴۰۰ میلیون ریال بابت مطالبات از شرکت خودرو سرویس شهر در حسابهای فیمابین لحاظ گردد.

۸-۱-۳۳- سیزو قرارداد شماره ۳۱۸/۱۰۵۴۴۶۵ مورخه ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ فیمابین سازمان بازنشستگی شهرداری تهران و شرکت عمران و تهاتر شهر، خرید ۵۰.۰۶۲۴ سهم مشاع از ۱۰۰ سهم ملک موسوم به **استخر** واقع در خیابان قزوین - خیابان شهید مرادی (استخر) نبش جنوب غربی کوچه شهید نادیمی به متراژ ۳۳۸۹.۲۱ متر مربع با کاربری مسکونی - بابت بخشی از بدهی شرکت به سازمان تهاتر میگردد.

۸-۱-۳۴-ملک خریدمند مربوط به شرکت فرعی گروه سرمایه گذاری میلاد بابت یک واحد تجاری (مغازه) به مساحت ۸۳.۶ متر مربع با کاربری تجاری و دو واحد آپارتمان جمعاً به مساحت ۱۴۶.۸۴متر مربع با کاربری مسکونی از سازمان بازنشستگی شهرداری تهران در سال ۱۳۹۵ به مبلغ ۲۵ میلیارد ریال براساس صایعه نامه تنظیمی خریداری شده که اسناد مالکیت به نام شرکت منتقل شده است.

۸-۱-۳۵- سرمایه گذاری در املاک مربوط به شرکت فرعی گروه سرمایه گذاری میلاد شهر، مربوط به خرید یک قطعه زمین به مساحت ۱۰۰۰ مترمربع با کاربری تفریحی خریداری شده به مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال در سال ۱۳۹۳از شرکت نوسازی عباس آباد می باشد که در سال ۱۳۹۸ به ارزش دفتری طبق مصوبه شماره ۴۴ هیات مدیره مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ بر اساس صایعه نامه تنظیمی ازطرف شرکت اصلی به شرکت فرعی سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی فروخته شده است. محل ملک فوق در تهران، خیابان آفریقا، خیابان شهیدی، خیابان زوبین‌بتنی شهرداری منطقه ۶ واقع شده است. اسناد مالکیت طی سال مالی ۱۴۰۰ به نام شرکت فرعی سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی منتقل شده است.

۸-۱-۳۶- سرمایه گذاری در املاک مربوط به شرکت فرعی گروه سرمایه گذاری میلاد شهر در مجتمع تجاری المانی ساهان از بابت تحصیل ۶۱ واحد تجاری- اداری در سال ۱۳۹۲ از سازمان بازنشستگی شهرداری تهران بر اساس صایعه نامه تنظیمی به مبلغ ۴۳ میلیارد ریال می باشد که ۲۶ واحد آن از بابت سرمایه گذاری درخرید سهم الشرکه شرکت فرعی صنایع گوشتی سبز برتو بابت بخشی از ثمن معامله در سال مالی ۱۳۹۷ به شریک سابق شرکت صنایع گوشتی سبز برتو واگذارگردیده است. اسناد مالکیت مجتمع مذکور به نام شهرداری تهران می باشد و اسناد واحد های فروش رفته در حال انتقال به خریدار می باشد. محل مجتمع مذکور در تهران، بلوار شهید مطهری، مابین شهید مطهری و شهید جراحی می باشد.

۸-۱-۳۷- سرمایه گذاری در ملک اقدرگو بابت تحصیل یک واحد مسکونی به مساحت ۱۷۰/۰۳ مترمربع بر اساس قرارداد فروش مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۷ به مبلغ ۱۲۲ میلیارد ریال از شرکت عمران تهاتر شهر(سهامی خاص)می باشد. محل ملک مذکور تهران، ساوران، فیمابین: شهید کریمی، احمدی، پلاک ۱۷، طبقه سوم می باشدکه سند مالکیت بنام شرکت شده و ضمناً به مبلغ ۱۰۷ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق،سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد. و املاک فوق تا تاریخ صورت های مالی به فروش نرفته است.

۸-۱-۳۸-املاک شرکت های گروه و واحد اصلی فاقد پوشش بیمه ای لازم می باشند.

۸-۲- سرمایه گذاری در احداث و فروش ساختمان به شرح زیر می باشد :

	یادداشت	گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گلابدره	۸-۲-۱	۱،۵۵۲،۰۵۹	۱،۵۵۲،۰۵۹	۱،۵۵۲،۰۵۹	۱،۵۵۲،۰۵۹
		۱،۵۵۲،۰۵۹	۱،۵۵۲،۰۵۹	۱،۵۵۲،۰۵۹	۱،۵۵۲،۰۵۹

۸-۲-۱- به موجب قرارداد مشارکت مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۰۶ فیمابین سازمان بازنشستگی شهرداری تهران و سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی به نمایندگی از شهرداری منطقه یک، احداث مجموعه مرکز خرید و پارکینگ طبقاتی تحت عنوان گلابدره در اراضی متعلق به این شهرداری به مساحت حدوداً ۶هزار مربع آغاز گردیده است . به موجب قرارداد مشارکت منعقده ، آورده سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شامل بهای زمین و هزینه های تغییر کاربری ، اخذ پروانه ساخت و غیره بوده و آورده سازمان بازنشستگی شهرداری انجام کلیه عملیات ساخت و اخذ مفاصا حسابهای مالیاتی و غیره می باشد . مضافاً به موجب صورتجلسه مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۳ فیمابین سازمان بازنشستگی شهرداری تهران و شهرداری تهران به نمایندگی سازمان سرمایه گذاریها و مشارکتهای مردمی شهر تهران تمامی ۵۹/۶۱ درصد قدرالسهم شهرداری تهران در پروژه گلابدره به بهای کارشناسی رسمی دادگستری به میزان ۸۱۱،۰۸۳ میلیون ریال به سازمان انتقال یافته وبهای آن از محل بهای فروش سهام بانک سرمایه مورد تسویه قرار گرفته است. میزان درصد پیشرفت این پروژه طبق گزارش بخش فنی سازمان در تاریخ صورت های مالی ، ۶۵ ٪ بوده است .

۸-۳- پروژه های مشارکتی ساختمان و املاک به شرح زیر می باشد :

	یادداشت	گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پروژه یزدان پناه	۸-۳-۱	۲۴۰،۲۰۷	۲۴۰،۲۰۷	۲۴۰،۲۰۷	۲۴۰،۲۰۷
		۲۴۰،۲۰۷	۲۴۰،۲۰۷	۲۴۰،۲۰۷	۲۴۰،۲۰۷

۸-۳-۱- به موجب صلح نامه مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۸ (موسوم به یزدان پناه) فیمابین سازمان بازنشستگی شهرداری تهران و سازمان سرمایه گذاریها و مشارکتهای مردمی کلیه ۶۲ درصد قدرالسهم سازمان مشارکتها از ۶ دانگ عرصه و اعیان و سایر کاربریهای در حال احداث پروژه یزدان پناه واقع در خیابان آفریقا ، خیابان یزدانپناه به ارزش کارشناسی ۲۳۰ میلیارد ریال به سازمان بازنشستگی واگذار گردیده و عقرر گردیده ضمن اخذ تائیدیه از امور مالی شهرداری تهران توسط سازمان بازنشستگی این صلح در حساب فیمابین با امور مالی منظور گردد. مضافاً به موجب قرارداد مشارکت منعقده در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۱ فیمابین سازمان سرمایه گذاریها و مشارکتهای مردمی و شرکت قلالان سهند آذر ، آورده آن سازمان شامل بهای زمین و هزینه های مربوط به اخذ پروانه ساخت، مازاد تراکم پذیره و پایان کار بوده و آورده شرکت قلالان سهند آذر انجام کلیه عملیات ساخت از تاریخ قرارداد به مدت ۴۵ ماه بوده است . مضافاً" براساس الحاقیه شماره ۶۳۹۰۲۳/۳۱۸ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۲ تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ ،قرارداد مزبور تمدید گردیده است که تمامی قدرالسهم آن سازمان به سازمان بازنشستگی شهرداری تهران منتقل شده است. لازم به ذکر می باشد هزینه های انجام شده در طی سال جاری بمبلغ ۴۹۷ میلیون ریال بابت قرارداد با شرکت عمرانی کارکنان با موضوع انجام خدمات برنامه ریزی و کنترل پروژه یزدان پناه به حساب بهای پروژه مزبور منظور شده است. همچنین میزان درصد پیشرفت این پروژه طبق گزارش بخش فنی سازمان در تاریخ صورتهای مالی ، ۸۰ ٪ بوده است . مضافا" در خصوص وضعیت انتقال اسناد ، مالکیت ملک مزبور از طرف سازمان سرمایه گذاری مشارکت های مردمی شهر تهران ، به نام این سازمان انتقال نیافته است

۸-۴- سرقفلی

مبلغ مندرج در سر فصل املاک تحت عنوان سر قفلی به شرح ذیل می باشد

	یادداشت	گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مجتمع تجاری اداری نور	۸-۴-۱	۳۶,۳۵۰	۳۶,۳۵۰	۳۶,۳۵۰	۳۶,۳۵۰
مجتمع تجاری سادات	۸-۴-۲	۵۲,۵۹۵	۵۲,۵۹۵	۵۲,۵۹۵	۵۲,۵۹۵
		۸۸,۹۴۵	۸۸,۹۴۵	۸۸,۹۴۵	۸۸,۹۴۵

۸-۴-۱- مانده حساب مجتمع تجاری اداری نور مربوط به خرید سرقفلی ۴ واحد تجاری به انضمام یک واحد پارکینگ به شماره پلاک های۳۵ ، ۳۶ و ۳۷ واقع در طبقه همکف سوم مجتمع ضمنا به مساحت ۹۲/۳۰ متر مربع واقع در خیابان ولیعصر نبش طالقانی ازشرکت خودرو سرویس شهر میباشد . مالکیت اعیان و عرصه املاک مزبور متعلق به موسسه جامع الامام الصادق می باشد . همچنین در خصوص مالکیت مربوط به سرقفلی مجتمع تجاری اداری نور اسناد مالکیت آن از طرف آقای امامعلیزاده به نام سازمان انتقال نیافته است

۸-۴-۲- مانده مندرج در سر فصل فوق بابت خرید شش دانگ سر قفلی ۹ دستگاه تجاری واقع در مجتمع تجاری سادات به ترتیب درزیر زمین ۳ دستگاه ، ۲ دستگاه در طبقه اول ، ۲ دستگاه در طبقه دوم ، ۲ دستگاه در طبقه چهارم که کل سر قفلی ها در مساحت خریداری شده ضمنا ۱۷۲/۵ متر مربع می باشد.

۸-۵- املاک تحصیل شده به قصد اجاره

شرح	گروه		واحد اصلی	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده				
مانده ابتدای سال	۸۶۸,۸۶۲	۶۹۹,۵۶۸	۸۶۸,۸۶۲	۶۹۹,۵۶۸
اضافات طی سال	۹۵۵,۳۱۱	۱۶۹,۲۹۴	۹۵۵,۳۱۱	۱۶۹,۲۹۴
انتقالی و تعدیلات	(۳۷۲,۲۳۸)	-	(۳۷۲,۲۳۸)	-
مانده پایان سال	۱,۴۵۱,۹۳۵	۸۶۸,۸۶۲	۱,۴۵۱,۹۳۵	۸۶۸,۸۶۲
استهلاک انباشته				
مانده در ابتدای سال	۷۲,۱۲۳	۵۲,۹۰۹	۷۲,۱۲۳	۵۲,۹۰۹
استهلاک طی سال	۵۴,۶۱۰	۱۹,۲۱۴	۵۴,۶۱۰	۱۹,۲۱۴
مانده در پایان سال	۱۲۶,۷۳۳	۷۲,۱۲۳	۱۲۶,۷۳۳	۷۲,۱۲۳
	۱,۳۲۵,۲۰۲	۷۹۶,۷۳۹	۱,۳۲۵,۲۰۲	۷۹۶,۷۳۹

۸-۵-۱- املاک خریداری شده به قصد اجاره شامل مجموعه سوسنه به مبلغ (بهای تمام شده) ۳۵۵,۶۹۲ میلیون ریال (که ۱۱۵,۰۰۰ میلیون ریال آن ارزش زمین می‌باشد) ، شهاب ۸۰۸,۱۹۹ میلیون ریال ،کاروانش ساعی ۲۴۶,۰۹۲ میلیون ریال (که ۱۵۵,۶۸۰ میلیون ریال آن ارزش زمین می باشد) و مجموعه پذیرایی گلدیس ۴۱,۹۵۱ میلیون ریال می باشد لازم به ذکر است املاک مزبور تا ارزش ۳,۲۸۳,۶۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است

حق بهره برداری از مجموعه مثل شبان از سنوات قبل از طرف شهرداری تهران به سازمان بازنشستگی شهرداری تهران واگذار گردیده است . با توجه به اینکه مالکیت عرصه مجموعه مذکور متعلق به سازمان جنگلداری و منابع طبیعی می باشد ،کلیه مصارح انجام شده در رابطه با ایجاد مستحدثات ، بازسازی و تعمیرات اساسی مجموعه مذکور بعنوان مخارج سرمایه ای تلقی شده و درآمدهای مرتبط با مجموعه مذکور به صورت اجاره در اختیار اشخاص قرار گرفته نیز بعنوان درآمد شناسایی گردیده است

مالکیت مربوط به پروژه کاروانش ساعی تا تاریخ تهیه این صورتهای مالی، از طرف شهرداری منطقه ۶ طی سند تک برگ به نام سازمان انتقال یافته است

لازم به ذکر میباشد که از ۵۸ فقره املاک سازمان ۲۰ فقره آن در سال ۱۴۰۳ خریداری و ۳۸ فقره الباقی از سالهای گذشته ، هنوز به نام سازمان انتقال اسناد صورت نگرفته است

سرمایه گذاری در املاک شامل ۲ قطعه زمین موسوم به وردآورد و هرندی به ترتیب به بهای تمام شده ۲,۹۱۲ و ۵,۵۲۵ میلیون ریال میباشد که در طرحهای عمومی شهرداری مناطق ۲۲ و ۱۲ قرار گرفته و اقدامات و مذاکرات با مناطق شهرداری که دریافت املاک معوض در قبال زمینهای مذکور به نتیجه نرسیده است . همچنین انتقال رسمی اسناد مالکیت برخی از املاک خریداری و واگذار شده توسط شرکتهای فرعی (مستقیم و غیر مستقیم) در سنوات قبل به نام شرکتهای مزبور و یا خریداران انجام نپذیرفته است . لازم به ذکر است انتقال پروانه بهره برداری از کارخانه بتن نیز به نام شرکت فرعی (غیر مستقیم) توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی انجام نشده است

۸-۵-۲- افزایش بابت بازسازی مجموعه پذیرایی شبان و مثل شبان و همچنین ملک سوسنه (انتقال از یادداشت ۱۶) و کاهش بابت هتل شهر از یادداشت ۸ به ۱۶ میباشد

۸-۶- لازم به ذکر می باشد که انتقال رسمی مالکیت ۱۱ فقره املاک خریداری شده به ارزش دفتری ۲,۹۲۷ میلیارد ریال و ۷۱ فقره املاک واگذار شده سازمان، بنام سازمان و یا خریداران ذیربط صورت نپذیرفته است

۸-۷- سرمایه گذاری در املاک شامل دو قطعه زمین موسوم به وردآورد و هرندی به ترتیب به بهای تمام شده ۲,۹۱۲ و ۵,۵۲۵ میلیون ریال می باشد که در طرح های عمومی شهرداری مناطق ۲۲ و ۱۲ قرار گرفته و اقدامات و مذاکرات با مناطق شهرداری جهه دریافت املاک معوض در قبال زمین های مذکور به نتیجه نرسیده است.همچنین انتقال رسمی اسناد مالکیت برخی از املاک خریداری و واگذار شده توسط شرکت های فرعی (مستقیم و غیرمستقیم) در سنوات قبل به نام شرکت های مزبور و یا خریداران انجام نپذیرفته است. لازم به ذکر است انتقال پروانه بهره برداری از کارخانه بتن نیز به نام شرکت فرعی (غیرمستقیم) توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی انجام نشده است.

۹- تسهیلات اعطایی

	واحد اصلی			
	۱۴۰۳			۱۴۰۲
	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تسهیلات ، (بازنشستگان و موظفین)	۸۱۲,۴۷۱	-	۸۱۲,۴۷۱	۵۸۵,۵۱۰
سود و کارمزد سالهای آتی	(۲۵,۴۱۷)	-	(۲۵,۴۱۷)	(۲۶,۲۵۷)
	۷۸۷,۰۵۴	-	۷۸۷,۰۵۴	۵۵۹,۲۵۳
حصه بلند مدت	(۱۸۶,۲۰۶)	-	(۱۸۶,۲۰۶)	(۲۵۰,۸۸۷)
حصه جاری	۶۰۰,۸۴۸	-	۶۰۰,۸۴۸	۳۰۸,۳۶۷

پرداخت تسهیلات به بازنشستگان و موظفین و پرسنل سازمان مطابق آئین نامه ومصوبه کمیته بازنشستگی میباشد . میانگین وام های پرداختی مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال و بازپرداخت آن حداکثر ۳۶ ماهه میباشد که منابع قابل وصول در سالجاری بعنوان حصه جاری و الباقی بعنوان حصه بلند مدت شناسایی گردیده است .

۱۰- سپرده های بانکی

	یادداشت	گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۲	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها	۱۰-۱	۲,۱۴۹,۴۰۸	۷۶۶,۰۴۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۹۱۰
		۲,۱۴۹,۴۰۸	۷۶۶,۰۴۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۹۱۰

۱-۱۰- سپرده سرمایه گذاری گروه عمدتا مربوط به شرکتهای اصلی ، گروه سرمایه گذاری میلاد شهر و خودرو سرویس شهر بوده و شرکت اصلی بابت ۲ فقره سپرده یکساله با نرخ ۱۸ درصد نزد بانک شهر شعبه نواب میباشد سود دریافتی از سپرده های مذکور جزو سرفصل سود سپرده های بانکی یادداشت ۳۲ منعکس شده است .

۱۱- موجودی نقد

	گروه		واحد اصلی	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانکها - ریالی	۳,۴۲۸,۵۵۲	۳,۹۷۸,۶۵۳	۳۹۶,۵۷۰	۱,۳۸۸,۵۱۲
موجودی صندوق و تنخواه گردانها	۵۲,۹۹۸	۶۷,۹۷۲	۹,۲۳۷	۴,۱۵۷
رجوه در راه	-	۱۸,۳۹۸	-	-
	۳,۴۸۱,۵۵۰	۴,۰۶۵,۰۲۳	۴۰۵,۸۰۷	۱,۳۹۲,۶۷۰

۱۲- حق بیمه های دریافتنی

	یادداشت	واحد اصلی			
		۱۴۰۳			۱۴۰۲
		ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حق بیمه های دریافتنی	۱۲-۱	۷,۳۶۱,۳۰۶	-	۷,۳۶۱,۳۰۶	۳,۸۷۱,۸۵۵
		۷,۳۶۱,۳۰۶	-	۷,۳۶۱,۳۰۶	۳,۸۷۱,۸۵۵

۱-۱۲- حق بیمه های دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۳			۱۴۰۲
		ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
حساب حق بیمه های دریافتنی		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سازمان حمل ونقل ترافیک		۷,۵۵۸	-	۷,۵۵۸	۷,۷۲۸
سازمان تاکسیرانی شهر تهران		۹,۰۷۸	-	۹,۰۷۸	۷,۹۵۸
سازمان پایانه ها و پارک سوارها		۱۰,۴۳۰	-	۱۰,۴۳۰	۸,۴۸۵
سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی تهران		۳۸,۳۴۳	-	۳۸,۳۴۳	۸۷۱,۴۱۰
سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات (خدمات کامپیوتری)		۵,۸۸۸	-	۵,۸۸۸	۵,۵۸۳
سازمان مشاورفنی و مهندسی شهر تهران		۳۷۱	-	۳۷۱	۴۵۵
سازمان مهندسی و عمران شهر تهران		۶۰۸	-	۶۰۸	۶۶۰
سازمان مدیریت پسماند شهرداری تهران		۲,۰۳۱	-	۲,۰۳۱	۱,۵۱۵
سازمان بهشت زهرا		۱,۹۶۳	-	۱,۹۶۳	۱,۳۳۱
سازمان پارک ها و فضای سبز شهر تهران		۳۵۹	-	۳۵۹	-
سازمان میادین میوه و تره بار و فرآورده های کشاورزی شهر تهران		۱,۴۹۰	-	۱,۴۹۰	۱,۲۳۷
سازمان زیباسازیشهر تهران		۶۵۸	-	۶۵۸	۳۹۷
سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهر تهران		۱,۳۱۵	-	۱,۳۱۵	۳,۷۹۶
شرکت واحد اتوبوسرانی تهران و حومه		۵۴,۱۵۵	-	۵۴,۱۵۵	۲۹,۹۶۷
اداره کل امور اجرایی شورای اسلامی شهر تهران		۳,۸۱۰	-	۳,۸۱۰	۳,۸۹۱
حق بیمه سهم پرسنل (کسور پردازان)	۱۲-۱-۱	۴۰۵,۶۲۶	-	۴۰۵,۶۲۶	۲۲۳,۹۹۹
اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران		۶,۸۱۲,۲۲۵	-	۶,۸۱۲,۲۲۵	۱,۲۶۱,۲۸۹
سایر		۳,۶۹۸	-	۳,۶۹۸	۳,۳۷۰
		۷,۳۶۱,۳۰۶	-	۷,۳۶۱,۳۰۶	۳,۸۷۱,۸۵۵

۱-۱-۱۲- با توجه به رسمی شدن پرسنل قراردادی در شهرداری تهران ، می بایست کلیه سابقه بیمه ایشان از صندوق قبلی به این صندوق انتقال یابد لذا برای انتقال سابقه می بایست اینباشت حق بیمه های کسر شده از فرد مذکور به این سازمان انتقال یابد. در این خصوص بخشی از حق بیمه از طرف صندوق قبلی واریز می گردد و مابقی نیز طی اقساط(معمولا" ۳۰ قسط) توسط فرد مورد نظر پرداخت می گردد

۱۳- حسابها و اسناد دریافتنی

		۱۴۰۳			۱۴۰۲
گروه :	یادداشت	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
تجاری		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد دریافتنی					
سایر مشتریان	۱۳-۱	۱،۲۵۵،۰۴۸	(۱،۳۰۰)	۱،۲۵۳،۷۴۸	۱،۰۱۱،۱۷۵
		۱،۲۵۵،۰۴۸	(۱،۳۰۰)	۱،۲۵۳،۷۴۸	۱،۰۱۱،۱۷۵
حسابهای دریافتنی					
سازمان املاک و مستغلات شهرداری تهران	۱۳-۲	۵،۹۲۳،۲۹۱	-	۵،۹۲۳،۲۹۱	۴،۳۲۴،۸۳۰
مطالبات از اشخاص و پیمانکاران	۱۳-۳	۹،۶۸۹،۲۱۲	(۱۷۶،۱۳۲)	۹،۵۱۳،۰۸۰	۳،۲۵۱،۸۴۳
مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران	۱۳-۴	۴،۷۸۳،۴۹۰	(۱،۷۵۷)	۴،۷۸۲،۷۳۳	۴،۵۹۱،۳۸۵
سازمانها وادارات کل شهرداری تهران	۱۳-۵	۳،۰۶۷،۰۳۳	(۱۶،۲۴۶)	۳،۰۵۰،۷۸۷	۳،۶۸۳،۳۷۰
		۲۳،۴۶۴،۰۲۶	(۱۹۴،۱۳۵)	۲۳،۲۶۹،۸۹۱	۱۴،۸۴۱،۲۲۸
		۲۴،۷۱۹،۰۷۴	(۱۹۵،۴۳۵)	۲۴،۵۲۳،۶۳۹	۱۵،۸۷۲،۵۰۳
سایر دریافتنی ها					
حسابهای دریافتنی					
اشخاص وابسته	۱۳-۶	۲،۲۵۳،۲۰۲	(۱۲۱،۹۸۲)	۲،۱۳۱،۲۲۰	۱،۲۰۵،۲۰۷
سایر اشخاص		۳۴۲،۴۵۰	(۵۰۰)	۳۴۱،۹۵۰	۳۸،۸۲۸
سپرده انجام کار		۲۹۵،۸۵۵	-	۲۹۵،۸۵۵	۱۵۶،۵۳۳
سپرده های بیمه		۲۰۹،۳۹۲	-	۲۰۹،۳۹۲	۸۳،۲۴۵
سپرده دریافتنی		۹۹۲،۲۸۱	(۳،۷۹۹)	۹۸۹،۵۸۲	۵۲۷،۷۲۲
تسهیلات و بدهی تور (کارکنان)		۷۶،۰۷۰	-	۷۶،۰۷۰	۲۸،۸۸۹
وام و مساعده کارکنان		۲۹۶،۴۵۵	-	۲۹۶،۴۵۵	۱۹۸،۷۳۷
وزارت دارائی (ارزش افزوده و مالیات)		۷۰۲،۴۰۷	-	۷۰۲،۴۰۷	۱۲۹،۱۹۹
سایر		۴۵،۶۶۸	(۲،۲۰۰)	۴۳،۴۶۸	۸،۲۱۴
		۵،۵۱۵،۸۸۳	(۱۲۹،۴۸۲)	۵،۳۸۶،۴۰۱	۲،۴۷۶،۵۹۲
		۳۰،۲۳۴،۹۵۷	(۳۲۴،۹۱۷)	۲۹،۹۱۰،۰۳۹	۱۸،۲۴۹،۰۹۷

		۱۴۰۳			۱۴۰۲
واحد اصلی :		ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
اسناد دریافتنی		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر اشخاص	۱۳-۱	۳۲۹،۷۸۵	(۱،۳۰۰)	۳۲۸،۴۸۵	۲۹۹،۴۵۳
		۳۲۹،۷۸۵	(۱،۳۰۰)	۳۲۸،۴۸۵	۲۹۹،۴۵۳
حسابهای دریافتنی					
اشخاص وابسته	۱۳-۶	۱۰،۷۵۷،۲۷۵	(۱۵۰،۶۸۰)	۱۰،۶۰۶،۵۹۵	۵،۳۹۹،۰۲۲
سایر اشخاص	۱۳-۷	۸۷،۲۱۸	(۵۰۰)	۸۶،۷۱۸	۳۸،۸۲۹
سپرده دریافتنی	۱۳-۸	۲۰۳،۷۳۱	(۴،۷۹۹)	۱۹۸،۹۳۲	۱۲،۲۵۹
تسهیلات و بدهی تور (کارکنان)		۶۷،۹۰۴	-	۶۷،۹۰۴	۲۸،۸۸۹
وزارت دارائی (مالیات بر ارزش افزوده)		۴۳۴،۴۳۵	-	۴۳۴،۴۳۵	۱۹۹،۱۸۹
جمع		۱۱،۷۵۰،۵۴۲	(۱۵۵،۹۷۹)	۱۱،۵۹۴،۵۸۶	۵،۶۳۹،۱۰۰
سود و کارمزد سال های آتی(وام کارکنان)		-	-	-	-
		۱۱،۷۵۰،۵۴۲	(۱۵۵،۱۹۱)	۱۱،۵۹۴،۵۸۶	۵،۶۳۹،۰۹۹
		۱۲،۰۸۰،۳۲۸	(۱۵۷،۴۹۱)	۱۱،۹۲۲،۰۶۹	۵،۸۸۸،۵۵۲

۱۳-۱- اسناد دریافتنی گروه به تفکیک واحد اصلی و شرکتهای فرعی گروه به شرح زیر می باشد:

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
واحد اصلی	۱۳-۱-۱	۳۲۸,۴۸۵	۲۲۹,۴۵۳
شرکت فرعی عمران تهاتر شهر	۱۳-۱-۲	۱۸,۰۵۳	۲۴,۶۸۰
شرکت فرعی گروه سرمایه گذاری میلاد شهر		۱۵۷,۴۶۶	۲۴,۶۹۲
شرکت فرعی عمرانی کارکنان شهرداری تهران		۶۷۴,۰۵۲	۶۹۸,۲۴۲
شرکت فرعی نوسازی و عمران چیتگر		۷۵,۴۲۸	۱۰,۰۴۱
سایر		۲۴۴	۴,۰۶۷
		۱,۲۵۳,۷۴۸	۱,۰۱۱,۱۷۵

۱۳-۱-۱- اسناد واخواستی واحد اصلی به شرح ذیل می باشد:

		واحد اصلی			
		۱۴۰۳			۱۴۰۲
	یادداشت	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد واخواستی	۱۳-۱-۱-۱	۵۰,۳۰۱	(۱,۳۰۰)	۴۹,۰۰۲	۱۰,۸۴۱
اسناد در جریان وصول		-	-	-	-
اسناد دریافتنی	۱۳-۱-۱-۲	۳۲۰,۳۸۷	-	۳۲۰,۳۸۷	۲۸۵,۱۱۸
		۳۷۰,۶۸۸	(۱,۳۰۰)	۳۶۹,۳۸۹	۲۹۵,۹۵۹
تهاتر با درآمد تحقق نیافته	۱۳-۱-۱-۳	(۴۰,۹۰۳)	-	(۴۰,۹۰۳)	(۴۶,۵۰۶)
		۳۲۹,۷۸۵	(۱,۳۰۰)	۳۲۸,۴۸۵	۲۴۹,۴۵۳

۱۳-۱-۱-۱- در خصوص اسناد واخواستی شامل ۲۴ فقره که عمده اقلام شامل سورین حافظ خانم بمبلغ ۴۸,۲۰۲ و اکبر خیر پرست بمبلغ ۱,۰۴۱ میلیون ریال میباشد.

۱۳-۱-۱-۲- در خصوص اسناد دریافتنی ، شامل ۴ فقره که عمده اقلام شامل اعتماد باران سیلان بمبلغ ۲۶۶,۰۰۰ وموسسه معین بمبلغ ۵۰,۰۰۰ ، سورین حافظ بمبلغ ۴,۳۸۲ میلیارد ریال میباشد.

۱۳-۱-۱-۳- در خصوص تهاتر با درآمد تحقق نیافته بابت پارکینگ طبقاتی ایران زمین بمبلغ ۴,۱۱۱ ، مجموعه پذیرایی گلدیس بمبلغ ۲۶,۲۹۲ و ملک الوند بمبلغ ۱۰,۵۰۰ میلیارد ریال میباشد.

۱۳-۱-۲- اسناد دریافتنی شرکت فرعی عمران تهاتر به شرح زیر می باشد:

		گروه	
	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد واخواست شده نزد صندوق	۱۳-۱-۲-۱	۱۸,۰۵۳	۲۴,۶۸۰
		۱۸,۰۵۳	۲۴,۶۸۰

۱۳-۱-۳-۱- مانده اسناد واخواست شده نزد صندوق شرکت به شرح ذیل می باشد :

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
تعاونی مسکن بادگاران حماسه (شهرداری منطقه ۲۲)-۷فقره	۶,۳۸۷	۱۳,۰۱۴
تهران راه ساز فتح (شهرداری منطقه ۲۲)-۲ فقره	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
آقای عاشوری بابت بدهی هالوگرام - ۲ فقره	۶,۱۰۰	۶,۱۰۰
عباس بابایی (شهرداری منطقه ۱۴)-۱ فقره	۵۶۶	۵۶۶
	۱۸,۰۵۳	۲۴,۶۸۰

۱۳-۲- مانده حساب سازمان املاک و مستغلات شهرداری تهران که مربوط به شرکت فرعی عمران تهاتر شهر می باشد که حاصل تطبیق حسابهای فیمابین شرکت وسازمان املاک ومستغلات شهرداری تهران در سال مالی قبل می باشد شامل پرداخت های تکراری است که شرکت به اشتباه در دو مرحله در وجه مودیان شهرداری به تفکیک اشخاص ذیل در سنوات قبل (۱۳۹۱-۱۳۹۲) پرداخت نموده که تعیین تکلیف و وصول مبالغ مازاد پرداخت شده در دست پیگیری می باشد .

۱۳-۳- مانده مطالبات از اشخاص و پیمانکاران به شرح زیر می باشد:

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
آقای محمد قراگوزلو -صدور هالوگرام و پرداخت بابت حواله	۱,۲۹۳,۳۸۹	۱,۲۹۳,۳۸۹
سازمان بهشت زهرای شهر تهران	۶۶۵,۵۷۲	۲۰۲,۷۰۰
موسسه معین بازنشستگان سازمان بازنشستگی شهرداری تهران	۵۶۱,۷۸۸	۸۹
شرکت واحد اتوبوسرانی تهران وحومه	۳۵۹,۲۱۲	۴۹۸,۸۲۵
شرکت شهربان حریم بان	۳۲۹,۹۴۲	۶,۱۸۳
اداره کل رفاه و تعاون و خدمات اجتماعی شهرداری	۳۶۴,۲۹۸	-
سازمان مدیریت میادین میوه وتره بار	۲۵۱,۳۹۵	۱۱۲,۱۱۲
سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران	۲۳۴,۷۰۴	۷۱,۰۰۵
سازمان فرهنگی هنری شهرداری تهران	۲۱۲,۴۴۱	۹۷,۲۷۹
سازمان زیباسازی شهر تهران	۱۹۲,۵۷۲	۳۵,۴۷۲
سایر	۵,۱۴۷,۷۷۵	۹۳۴,۷۸۸
	۹,۵۱۳,۰۸۰	۳,۲۵۱,۸۴۳

۱۳-۴- مانده حساب مناطق ۲۲ گانه شهرداری عمدتاً بابت شرک فرعی عمرانی کارکنان شهرداری تهران به مبلغ ۱,۳۰۴ میلیارد ریال و شرکت فرعی خودرو سرویس شهر به مبلغ ۲,۴۰۷ میلیارد ریال وشرکت فرعی نوین عرف به مبلغ ۱,۰۳۱ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۵- مانده حساب سازمان ها و ادارات کل شهرداری تهران عمدتاً بابت شرک فرعی خودرو سرویس شهر به مبلغ ۲,۵۴۶ میلیارد ریال می باشد

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳-۵- بدهی معاملات از شرکتهای فرعی و وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است:

		گروه				واحد اصلی			
		۱۴۰۳			۱۴۰۲	۱۴۰۳			۱۴۰۲
	یادداشت	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
معاملات از شرکت های فرعی و وابسته	۱۳-۵-۱	۱۸۲,۵۹۷	(۶۲,۴۴۰)	۲۰,۴۵۷	۲۲,۶۸۰	۹,۰۸۲,۲۲۷	(۱۱۰,۹۲۸)	۸,۹۷۳,۲۸۹	۳,۵۲۲,۸۰۳
سایر اشخاص وابسته	۱۳-۵-۲	۲,۰۸۵,۸۰۵	(۲۹,۲۹۲)	۲,۰۱۶,۸۶۳	۱,۱۲۲,۶۲۷	۱,۶۹۳,۰۸۸	(۲۹,۲۹۲)	۱,۸۶۳,۳۰۵	۸۶۲,۲۲۱
		۲,۲۶۸,۴۰۲	(۹۲,۹۸۲)	۲,۱۳۶,۲۲۰	۱,۲۰۵,۳۰۷	۱۰,۷۶۷,۲۷۵	(۱۵۰,۶۸۰)	۱۰,۸۰۶,۵۹۵	۵,۳۹۹,۰۲۹

۱۳-۵-۱- بدهی معاملات از شرکتهای فرعی و وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است:

		گروه				واحد اصلی			
		۱۴۰۳			۱۴۰۲	۱۴۰۳			۱۴۰۲
	یادداشت	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت خدمات مالی شهر	۱۳-۵-۱-۱	-	-	-	-	۲۲۲,۹۵۱	-	۲۲,۹۵۱	۲۲,۹۵۱
شرکت عمران و توسعه شهرداری (فرهال تعمیه)	۱۳-۵-۱-۲	۱۱,۱۹۲	-	۱۱,۱۹۲	۱۱,۱۹۲	۱۱,۱۹۲	-	۱۱,۱۹۲	۱۱,۱۹۲
شرکت عمران و بهاتر شهر	۱۳-۵-۱-۳	-	-	-	-	۱,۶۱۵,۹۰۶	-	۱,۶۱۵,۹۰۶	۱,۰۶۹,۲۰۸
گروه سرمایه گذاری میلاد شهر	۱۳-۵-۱-۴	-	-	-	-	۶,۱۳۱,۵۴۹	-	۶,۱۳۱,۵۴۹	۲,۴۵۱,۰۲۲
شرکت خودرو سرویس شهر	۱۳-۵-۱-۵	-	-	-	-	۲۷۹,۸۶۷	-	۲۷۹,۸۶۷	۲۴۴,۱۲۸
شرکت عمرانی کارکنان شهرداری	۱۳-۵-۱-۶	-	-	-	-	۱۲۶,۲۵۰	-	۱۲۶,۲۵۰	۳۵,۸۶۰
شرکت جهان اقتصاد و برنامه ایرانیان		۶۳,۲۰۰	-	۷۲,۲۰۰	۶۳,۶۲۶	۶۳,۶۲۶	-	۶۳,۶۲۶	۶۳,۲۲۶
شرکت شهریار و خزینه دار شهرداری تهران		-	-	-	۲۵	-	-	-	۲
اگزاری رسمی بیمه مسافرین در خط میلاد بیمه شهر (سهامی خاص)		-	-	-	-	۲۱,۸۲۲	-	۱۱,۸۶۲	۲,۰۸۰
شرکت نوین عرف شهریار	۱۳-۵-۱-۷	-	-	-	-	۱۲,۶۱۲	-	۱۲,۶۹۹	۸,۲۰۹
شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر خلیج		-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت عمران و بهسان آوند		۱۱,۶۲۰	-	۱۱,۶۲۰	۵,۱۲۰	۱۱,۶۲۰	-	۱۱,۶۲۰	۵,۱۲۰
شرکت نگهداری چیتگر		۴۴,۵۲۷	-	۴۴,۵۲۷	-	۴۴,۵۲۷	-	۴۴,۵۲۷	۲,۶۲۲
شرکت سرویس بیمه شهر	۱۳-۵-۱-۷	۲,۰۲۱	-	۲,۰۲۱	۸۲,۶۲۳	۲,۵۰۲	-	۲,۵۰۲	۸۲,۶۲۲
تهران گلشت		۳۱,۶۲۰	-	۳۱,۶۲۰	-	-	-	-	-
سایر		۱۰,۶۲۹	-	۱۰,۶۲۹	-	-	-	-	-
درامد تحقق نیافته		(۶۹۲)	-	(۶۹۲)	۱۲۲	(۶۹۲)	-	(۶۹۲)	۱۲۲
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		-	(۶۲,۲۲۰)	(۶۲,۲۲۰)	(۱۲,۵۵۰)	(۱۱۰,۹۲۸)	(۱۱۰,۹۲۸)	(۱۱۰,۹۲۸)	(۱۲,۵۵۰)
		۱۸۲,۵۹۷	(۶۲,۴۴۰)	۱۰۶,۳۵۷	۲۲,۶۸۰	۹,۰۶۲,۲۲۷	(۱۱۰,۹۲۸)	۸,۹۵۳,۲۸۹	۴,۵۲۲,۸۰۳

۱۳-۵-۱-۱- مانده مطلب از شرکت خدمات مالی شهر عمدتاً بابت اجاره واحدهای ۵ و ۶ ساختمان سپهبد بمبلغ ۲۱۵,۰۰۰ میلیون ریال و مانده مربوط به حقوق دامپزان به نحو مالی و اجاره واحد ساختمان سپهبد میباشد.

۱۳-۵-۱-۲- مانده مطلب ازشرکت عمران و توسعه شهرداری عمدتا شامل سود سهام دریافتی بابت سهام دیداشتی سنوات قبل می باشد

۱۳-۵-۱-۳- مانده مطلب از شرکت عمران بهاتر شهر عمدتا بابت سود مجمع سال ۱۴۰۳ میباشد.

۱۳-۵-۱-۴- مانده مطلب ازشرکت گروه سرمایه گذاری میلاد شهر عمدتا شامل سود سهام به مبلغ ۶۵۰,۲۲۲ میلیون ریال و مبلغ درهمدوض حقوق پرسنل مامور خدمت هزینه های جبران خدمت همایش خانواده برقق می باشد

۱۳-۵-۱-۵- مانده مبلغ شرکت خودرو سرویس عمدتا بابت سود سهام می باشد

۱۳-۵-۱-۶- مانده مطلب ازشرکت عمرانی کارکنان شهرداری عمدتا بابت شهریه پیش آموز اجتماعی، مالی انعطاف، اجاره پارکینگ تردد زمین و حقوق پرسنل مامور میباشد.

۱۳-۵-۱-۷- مانده مبلغ شرکت سرویس بیمه شهر مربوط به حقوق پرسنل مامور و هزینه تردد ساختمان می باشد

۱۳-۵-۱-۸- شرکت نوین عرف شهریار - در راستای حمایت از شرکت فوق و به روز رسانی دستگاههای خطوط تولید بمبلغ ۵۲,۰۰۰ میلیون ریال پرداخت شده است. همچنین مبلغ ۲۲,۲۰۹ میلیون ریال مربوط به سود بانکی سال می باشد

۱۳-۶-۲- سایر اشخاص وابسته

	یادداشت	گروه				واحد اصلی			
		۱۴۰۲			۱۴۰۲	۱۴۰۲			۱۴۰۲
		ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران		-	-	-	۴۶۷,۹۲۲	-	-	-	-
مناطق شهرداری تهران	۱۳-۶-۲-۱	۲۳,۶۴۹	-	۲۳,۶۴۹	۲۳,۵۷۳	۲۳,۶۴۹	-	۲۳,۶۴۹	۲۳,۵۷۳
بانک شهر	۱۳-۶-۲-۲	۱,۳۰۹,۴۴۲	-	۱,۳۰۹,۴۴۲	۲۳۳,۲۰۰	۱,۳۰۹,۴۴۲	-	۱,۳۰۹,۴۴۲	۲۳۳,۱۰۰
صندوق ذخیره		-	-	-	-	-	-	-	-
تعاونی اعتبار کارکنان سازمان بازنشستگی		۱۲۳	-	۱۲۳	۱۲۰	۱۲۳	-	۱۲۳	۱۲۰
شرکت خدمات اداری شهر	۱۳-۶-۲-۳	۴,۳۰۹	-	۴,۳۰۹	۷,۲۹۷	۴,۳۰۹	-	۴,۳۰۹	۷,۲۹۷
شرکت سرمایه گذاری شهر	۱۳-۶-۲-۴	۱۱,۲۰۷	-	۱۱,۲۰۷	۴۳,۲۶۲	۱۱,۲۰۷	-	۱۱,۲۰۷	۴۳,۲۶۲
شرکت برج میلاد آسمان حقوق بورسل مامور		۱,۵۴۲	-	۱,۵۴۲	۶,۲۷۱	۱,۵۴۲	-	۱,۵۴۲	۱,۵۴۲
اداره کل خدمات عمومی و پشتیبانی اجاره پارکینگ و شارژ ساختمان ویرق		۱,۵۸۹	-	۱,۵۸۹	۶,۵۵۵	۱,۵۸۹	-	۱,۵۸۹	۶,۵۵۵
شرکت کالا و خدمات شهر		۱,۴۶۵	-	۱,۴۶۵	۱,۴۶۵	۱,۴۶۵	-	۱,۴۶۵	۱,۴۶۵
شرکت مسکن و ساختمان جهان- سود عملکرد سال ۱۴۸۷		۵,۱۸۴	-	۵,۱۸۴	۵,۱۸۴	۵,۱۸۴	-	۵,۱۸۴	۵,۱۸۴
اداره کل رفاه ، تعاون و خدمات اجتماعی - کمک هزینه تدفین		۶,۹۲۵	-	۶,۹۲۵	۷,۶۹۸	۶,۹۲۵	-	۶,۹۲۵	۷,۵۹۲
معاونت برنامه ریزی و توسعه شهری		۲,۸۲۸	-	۲,۸۲۸	۲,۸۲۸	۲,۸۲۸	-	۲,۸۲۸	۲,۸۲۸
شرکت تعاونی مصرف کارکنان سازمان بازنشستگی شهرداری تهران		-	-	-	۸۲۵	-	-	-	۸۲۵
توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی		-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۲۵۷
سندگردان میلاد شهر		-	-	-	۳۷۳,۹۲۰	-	-	-	۳۷۳,۹۲۰
سازمان حمل ونقل ترافیک		-	-	-	۸۲۸	-	-	-	۸۲۸
سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات (خدمات کامپیوتری)		۵,۹۱۶	-	۵,۹۱۶	۱,۷۸۱	۵,۹۱۶	-	۵,۹۱۶	۱,۷۸۱
شرکت معین آسایش شهر		-	-	-	-	۱۱,۸۳۲	-	۱۱,۸۳۲	۱۰,۳۲۶
شرکت شهروند - سبد کالا		۱۴۹,۶۴۸	-	۱۴۹,۶۴۸	-	۱۴۹,۶۴۸	-	۱۴۹,۶۴۸	-
بانک سرمایه (شعبه یوانو)		۴۰۶	-	۴۰۶	-	۴۰۶	-	۴۰۶	-
معاونت خدمات اجتماعی		۶۶۵	-	۶۶۵	-	۶۶۵	-	۶۶۵	-
سازمان فرهنگی هنری شهرداری تهران		۵۳۶	-	۵۳۶	-	۵۳۶	-	۵۳۶	-
فدراسیون بین المللی دو و میدانی		۵۵۳	-	۵۵۳	-	۵۵۳	-	۵۵۳	-
شرکت تعاونی تولیدی توزیعی کارکنان شهرداری تهران (شهریار)		۲۸۷,۶۹۶	-	۲۸۷,۶۹۶	۴۲,۷۵۴,۰۰	-	-	-	-
سایر		۱۵۲,۹۱۲	-	۱۵۲,۹۱۲	۴۷,۰۹۵	۱۲۹,۸۸۰	-	۱۳۹,۸۸۰	(۸۸۴)
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		-	(۳۹,۷۴۳)	(۳۹,۷۴۳)	-	-	(۳۹,۷۴۳)	(۳۹,۷۴۳)	-
		۲,۰۶۶,۰۶۰	(۳۹,۷۴۳)	۲,۰۲۶,۸۶۳	۱,۱۷۳,۷۲۷	۱,۶۹۳,۰۴۸	(۳۹,۷۴۳)	۱,۶۵۳,۳۰۵	۸۶۵,۴۳۱

۱۳-۶-۲-۱- مانده حسابهای مناطق متشکل از اقلام زیر می باشد :

	یادداشت	۱۴۰۳ ریالی	۱۴۰۳ کاهش ارزش	۱۴۰۳ خالص	۱۴۰۲ خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شهرداری منطقه ۲	۱۳-۶-۲-۱-۱	۱۱,۴۶۱	-	۱۱,۴۶۱	۱۱,۴۶۱
شهرداری منطقه ۹	۱۳-۶-۲-۱-۲	۶,۶۵۵	-	۶,۶۵۵	۶,۶۶۵
شهرداری منطقه ۱۸		۳,۶۱۴	-	۳,۶۱۴	۳,۶۱۴
شهرداری منطقه ۸		۲۷۰	-	۲۷۰	۲۷۰
شهرداری منطقه ۱۹		۷۳۳	-	۷۳۳	۷۳۳
شهرداری منطقه ۲۲		۴۷۱	-	۴۷۱	۳۸۴
شهرداری منطقه ۱۷		۹۷۶	-	۹۷۶	۹۷۶
شهرداری منطقه ۱		۳۸۰	-	۳۸۰	۳۸۰
شهرداری منطقه ۱۲		۹۰	-	۹۰	۹۰
		۲۳,۶۴۹	-	۲۳,۶۴۹	۲۳,۵۷۵

۱۳-۶-۲-۱-۱- طلب سنواتی از منطقه ۲ عمدتاً بابت پروژه الوند آسایش و مجتمع مخابرات می باشد

۱۳-۶-۲-۱-۲- طلب سنواتی از منطقه ۹ عمدتاً بابت هزینه اجرای عملیات ساخت و تکمیل ساختمان اداری و بدهی وام کارکنان آن منطقه می باشد .

۱۳-۶-۲-۲- بموجب تائید شهردار محترم وقت تهران جهت اجرای طرح پیوند آسمانی ، با انعقاد قرارداد طی سالهای ۱۳۸۳ لغایت ۱۳۸۷ ، مبلغ ۱۹۸ میلیارد ریال در اختیار بانک شهر قرار گرفته است طبق قرارداد منعقده سازمان بازنشستگی با بانک شهر مقرر گردیده تا معادل مبالغ پرداختی به آنها از سوی بانک تأمین و از محل آن بصورت وام قرض الحسنه در اختیار مزدوجین جوان قرار گیرد بموجب مندرجات قراردادهای منعقده ضمانت نهایی از مطالبات معوق و سوخت در صورت عدم بازپرداخت مانده بدهی وام گیرندگان به نسبت قدرالسهم به عهده طرفین خواهد بود . همچنین طبق شرایط پیش بینی شده در قراردادهای منعقده سپرده گذار می تواند پس از وصول آخرین اقساط تسهیلات اعطایی نسبت به برداشت سپرده خود پس از اعمال هزینه های صرف شده توسط پرداخت کنندگان وام اقدام نماید یا مجدداً با توافق طرفین در جهت اعطای تسهیلات به زوجین موارد استفاده قرار گیرد . با توجه به توضیحات فوق خلاصه وضعیت وجوه دریافتی از شهرداری تهران که در اجرای قراردادهای منعقده جهت پرداخت وام در اختیاربانک مزبور قرار داده شده بشرح زیر می باشد :

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص مبالغ پرداختی بابت پرداخت وام طی سالهای ۱۳۸۳ تا ۱۳۸۷	۱۹۸,۴۰۰	۱۹۸,۴۰۰
تسویه بخشی از وجوه تخصیص وام	(۱۸۷,۳۷۲)	(۱۸۷,۳۷۲)
برداشت هزینه کارمزد وامهای اعطایی بر اساس مصوبه شورای شهر	-	-
مانده سپرده های مسدودی	۱۱,۰۲۸	۱۱,۰۲۸
اضافه می شود:		
سود سپرده و افزایش سرمایه و سایر	۱,۲۹۶,۱۹۰	۳۲۲,۰۷۳
متفرقه	۲,۲۲۸	-
جمع	۱,۳۰۹,۴۴۶	۳۳۳,۱۰۱

۱۳-۶-۲-۳- طبق مجوز کمک به صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران مصوب شورای شهر به شهرداری تهران اجازه داده شده که مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال از ردیف ۱/۴۱۷۱ ثبصره پنجم بودجه سال ۱۳۸۷ تحت عنوان کمک به اشخاص و موسسات خصوصی جهت کمک به سازمان بازنشستگی و به منظور اعطاء وام از طریق این سازمان به صندوق ذخیره کارکنان پرداخت و ظرف مدت ۵ سال از زمان پرداخت تسویه گردد.در سال جاری صندوق ذخیره با پرداخت مبلغ ۵۱,۵۲۳ میلیون ریال به سازمان نسبت به تسویه بدهی خود اقدام نمود و مابقی بدهی ایشان با ۶٪ ذخیره پس انداز کارکنان تهاتر گردید.

۱۳-۴-۲-۴- طلب از شرکت خدمات اداری شهر عمدتا مربوط به سند کالا و شارژ ساختمان و اجاره پارکینگ امام خمینی میباشد.

۱۳-۴-۲-۵- طلب از شرکت سرمایه گذاری شهر عمدتاً شامل سود سهام بانک سرمایه بابت سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ می‌باشد.

۱۳-۴-۲-۶- طلب از شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی شامل پرداخت حقوق پرسنل مامور به مبلغ ۲،۱۰۰ میلیون ریال، خرید سهام شرکت نوین عرف شهریار به مبلغ ۱،۴۰۰ میلیون ریال و همچنین خرید سیمان از گروه سرمایه گذاری میلاد شهر میباشد.

۱۳-۴-۲-۷- شرکت سید گردان میلاد شهر بابت سود سهام های سرمایه گذاری شده در بورس میباشد.

۱۳-۷- سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

		واحد اصلی			
		۱۴۰۳			۱۴۰۲
		ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فرمهینی فراهانی و تحت اله- اجاره مجموع پذیرایی شبان		۱۱،۴۴۴	-	۱۱،۴۴۴	۶،۶۲۱
علی صالح سوری - بدهی اجاره و خالص تحقیقات متل		۱۲،۷۵۸	-	۱۲،۷۵۸	۱۹،۲۰۰
شرکت جامپان تدبیر و توسعه	۱۳-۷-۱	۱۵۲،۲۶۰	-	۱۵۲،۲۶۰	۶،۳۸۳
شرکت بیمه آسیا		۲،۲۵۴	-	۲،۲۵۴	۲،۴۰۴
آقای محمد رئیسی نیا -اجاره هتل شهر و متل شبان		۵،۸۴۰	-	۵،۸۴۰	۵،۸۴۰
شرکت نوآندیشان بازار سرمایه		۱،۰۱۳	-	۱،۰۱۳	۱،۰۱۳
بدهی پیمانکاران (بازداشت نامه بیمه)		۱۲،۸۱۴	-	۱۲،۸۱۴	۱۲،۸۷۸
پاکنچیان اصغر و امیر عباس و امیر حسین و مهدی		۸،۰۱۲	-	۸،۰۱۲	۸،۰۱۲
محمد دوست منصور-خاتمیر تادیه و اختلاف متراژ		۳،۴۲۱	-	۳،۴۲۱	۳،۷۸۷
هیات مدیره ساختمان منهدم (اداری)- شارژ ساختمان		۲۱،۶۵۰	-	۲۱،۶۵۰	۱۱،۳۸۷
هیات مدیره ساختمان منهدم (واحد تجاری)- شارژ ساختمان		۶،۵۰۹	-	۶،۵۰۹	۷،۶۴۰
حوت چکاوک		۶،۲۱۹	-	۶،۲۱۹	۶،۲۱۹
استانداری تهران		۱۵،۷۸۴	-	۱۵،۷۸۴	-
اداره کل استاندارد استان تهران		۳،۰۹۱	-	۳،۰۹۱	۱
رایانه شهر تهران		۲،۱۱۰	-	۲،۱۱۰	۲،۱۱۰
بیمه دانا		۲۳،۲۸۴	-	۲۳،۲۸۴	-
مهدی دیلمیون		۱،۱۷۴	-	۱،۱۷۴	-
بهزاد کاظمی		۲،۴۵۳	-	۲،۴۵۳	-
احمد دانیالی		۱،۱۰۸	-	۱،۱۰۸	-
سایر (اشخاص حقیقی و حقوقی)		۱۳،۲۲۰	-	۱۳،۲۲۰	۱۱،۷۰۷
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		-	(۵۰۰)	(۵۰۰)	(۱،۱۱۸)
تهاتر با درآمد تحقق نیافته		(۲۲۸،۰۰۰)	-	(۲۲۸،۰۰۰)	(۶۵،۲۵۵)
جمع		**۸۷،۲۱۸**	**(۵۰۰)**	**۸۶،۷۱۸**	**۳۸،۸۲۷**

۱۳-۷-۱- در خصوص شرکت هامپان تدبیر و توسعه اعم مبلغ بابت حقوق و مزایای پرسنل مامور میباشد.

۱۳-۸- سپرده دریافتنی متشکل از اقلام زیر است:

	واحد اصلی			
	۱۴۰۳			۱۴۰۲
	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده حسن انجام کل ثره شهرداری منطقه ۹	۷۷	-	۷۷	۷۷
سپرده حسن انجام کار ثره اداره کل رفاه، تعاون و خدمات اجتماعی- پروژه مراداباد	۷،۶۸۴	-	۷،۶۸۴	۷،۶۹۴
سپرده بیمه تامین اجتماعی ثره اداره کل رفاه، تعاون وخدمات اجتماعی- پروژه مراداباد	۲،۹۲۵	-	۲،۹۲۵	۲،۹۲۵
سپرده حسن اجرای تعهدات اداره کل رفاه، تعاون وخدمات اجتماعی	۳،۰۰۰	-	۳،۰۰۰	۳،۰۰۰
سایر سپرده ها	۱۹۰،۰۲۵	-	۱۹۰،۰۲۵	۴۸
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	-	(۹،۷۹۹)	(۹،۷۹۹)	(۳۸۵)
	۲۰۳،۷۳۱	(۹،۷۹۹)	۱۹۸،۹۳۲	۱۳،۳۶۰

۱۴- موجودی مواد و کالا

	گروه		واحد اصلی	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی مواد اولیه	۱۲۲,۰۹۸	۴۵,۴۷۱	-	-
کالای در جریان ساخت	۴,۲۸۹	۱,۳۸۰	-	-
انبار خریداری شده	۱۷,۳۵۷	۱۰,۱۹۹	-	-
قطعات و لوازم یدکی	۴,۳۸۷	۳,۸۶۳	-	-
ملزومات مصرفی	۱۰,۸۹۲	۲,۴۸۵	-	-
کالای ساخته شده	۴۴,۹۹۹	۵۰,۷۵۰	-	-
پروژه در جریان	۶,۵۶۹	۱۴,۸۶۱	-	-
موجودی تحدید ارزیابی شرکت نوین عرف	۹۳,۶۸۸	۹۳,۶۸۸	-	-
کالای امانی ما نزد دیگران	۱۷,۹۱۱	-	-	-
سایر	۱۷,۶۵۸	۳۶,۳۸۰	۶,۶۰۸	۳,۸۴۸
	۳۳۹,۸۴۸	۲۶۰,۹۷۷	۶,۶۰۸	۳,۸۴۸

۱۴-۱- موجودی مواد اولیه و کالای ساخته شده گروه فاقد پوشش بیمه ای و کالای ساخته شده به دلیل امانی بودن بیمه نشده است

۱۵- سفارشات و پیش پرداختها

	گروه		واحد اصلی	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موسسات وشرکتها	-	۲۸۱,۱۸۴	۹۷۶	۹۷۶
پیش پرداخت اجاره	۳,۳۵۸	۲۰۰,۷۲۹	-	-
شرکت بیمه البرز	۹۰۱	۳۸۹	۹۰۱	۳۸۹
پیش پرداخت مالیات	۱۷,۶۵۴	۱۱,۲۵۳	۹,۴۹۳	۹,۴۹۳
پیش پرداخت بیمه	۵۸,۰۴۵	۵۵,۶۱۶	-	-
پیش پرداخت خرید خدمات	۴۴,۶۸۲	-	-	-
پیش پرداخت خرید مواد اولیه	۹۵۷	-	-	-
پیش پرداخت هزینه های جاری	۱۳۹,۰۰۷	-	-	-
شرکت شهروند	-	۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰
مهندسی زیست سازه توتوس	-	۱۰,۰۸۹	-	۱۰,۰۸۹
کانون کارشناسان رسمی دادگستری استان تهران	۳,۷۹۸	۱,۳۹۸	۳,۷۹۸	۱,۳۹۸
بیمه دانا	۱۰۳	۱۴,۵۶۹	۱۰۳	۱۴,۵۶۹
بیمه سامان	۴۶,۰۹۰	۹,۰۶۱	۴۶,۰۹۰	۹,۰۶۱
فرهنگی هنری راویان نسل نو	-	۵۴۲	-	۵۴۲
راستین الوند سپهر	-	۱,۱۱۲	-	۱,۱۱۲
نگین سازه پردیس	۷۶۲	۷۶۲	۷۶۲	۷۶۲
سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات (خدمات کامپیوتری)	۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۶۷	۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۶۷
حامیان تدبیر و توسعه	-	۴۴,۷۵۰	۳۱,۰۵۶	۴۴,۷۵۰
دنیا استیل طرح ایرانیان	-	۳۸,۵۸۱	-	۳۸,۵۸۱
راوس سازه	-	۱۴۴,۱۱۲	-	۱۴۴,۱۱۲
پارس نماد داده ها پند	-	۴۴۰	-	۴۴۰
تهران شفق پرشیا	-	-	۱۲,۶۰۴	-
مهندسین مشاور آسود	-	-	۱۲,۸۸۰	-
شرکت بهساز نگهدار شهر	-	-	-	-
شرکت بازرگانی آوا فولاد پویا	-	-	-	-
سایر پیش پرداختها	۱۵۸,۲۱۲	۵۷,۸۸۶	۲۴,۹۷۲	۷۴۰
	۶۹۴,۹۱۰	۱,۱۹۲,۶۳۹	۱۶۳,۶۳۶	۲۹۷,۱۸۰
کسر می شود :				
تهاتر با مالیات پرداختنی(یادداشت ۲۲)	(۱۵,۹۹۶)	(۹,۶۰۱)	(۹,۴۹۳)	(۹,۴۹۳)
کاهش ارزش پیش پرداختها	(۵۹,۰۵۳)	-	-	-
	۵۶۹,۸۶۱	۱,۱۸۳,۰۳۸	۱۵۴,۱۴۳	۲۸۷,۶۸۷

۱۶- دارایی‌های ثابت مشهود

۱۶-۱-گروه

بهای تمام شده	زمین	ساختمان	محوطه سازی	قالیها	لوازم آزمایشگاهی	ماشین آلات و تجهیزات	ابزار آلات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	سایر دارایی‌ها	جمع	پروژه در جریان تکمیل	پیش پرداخت سرمایه‌ای	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۲۹۵,۷۲۲	۴۲۶,۳۵۸	۳,۹۲۴	۱۴,۲۰۸	۲,۴۷۹	۴۵,۵۲۵	۵,۷۱۵	۱۱,۱۸۰	۴۳۸,۷۸۸	-	۱,۲۵۴,۱۲۹	۴۰,۳۴۱	-	۱,۲۱۴,۸۹۰
افزایش	۹,۴۷۷	۱۲۲,۸۲۶	-	-	-	۸,۷۷۶	۲۱۲	-	۸۲,۴۲۱	-	۲۲۳,۴۱۲	-	۲۸,۴۱۹	۲۵۲,۱۳۱
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۹۱)	(۱۲,۳۷۵)	-	(۱۳,۸۶۶)	-	-	(۱۳,۸۶۶)
تحصیل شرکت فرعی	-	۱۲۵,۶۸۸	-	۱۶۹,۲۲۶	۱۸,۶۲۸	۵۶۲,۸۲۹	-	۷۹,۴۲۷	۱۲,۱۵۴	۲۰۰	۹۶۵,۱۶۲		۱,۵۱۰	۹۶۶,۷۰۲
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۶۵	۱۰,۶۷۷	-	-	-	۹,۱۲۹	-	(۴)	(۷,۶۶۹)	(۱,۴۰۷)	۱۰,۸۰۸	-	(۱,۱۱۱)	۹,۶۹۷
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۴۰۵,۴۶۴	۶۹۵,۵۴۹	۳,۹۷۴	۱۷۸,۹۳۴	۲۱,۱۲۷	۶۲۸,۴۸۲	۵,۹۲۷	۸۹,۰۲۲	۴۱۳,۲۱۹	(۱,۱۰۷)	۲,۴۴۰,۰۹۵	۶۰,۷۲۱	۲۸,۸۱۸	۲,۵۲۹,۶۵۴
افزایش	۴۹۰,۰۰۰	۸۴۲,۳۸۵	-	۱,۸۰۰	-	۸,۱۰۷	۴,۸۷۲	۲۸,۰۴۱	۵۸۲,۴۹۸	-	۱,۴۱۲,۰۰۵	-	۱۰,۷۸۹	۱,۴۲۲,۷۹۴
واگذار شده	(۱۱۵,۰۰۰)	(۱۸۴,۹۵۱)	(۳,۹۷۴)	-	-	(۳۱۴)	-	(۲,۲۸۰)	(۴۲,۰۰۶)	-	(۳۵۰,۵۲۵)	(۴۰,۷۲۱)	(۲۸,۴۱۸)	(۴۲۹,۶۸۴)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	(۱۹۲,۰۰۱)	-	-	-	(۳,۰۹۴)	-	-	(۹,۲۱۵)	-	(۱۵۵,۴۱۰)	-	-	(۱۵۵,۴۱۰)
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۵۳۰,۴۶۴	۱,۲۲۲,۹۸۴	-	۱۸۰,۵۳۴	۲۱,۱۲۷	۶۳۳,۹۸۳	۱۰,۸۰۱	۱۱۴,۷۸۵	۹۲۴,۷۹۶	(۱,۱۰۷)	۲,۶۴۷,۱۶۵	-	۱۱,۱۸۹	۲,۶۵۸,۳۵۴
استهلاک انباشته														
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	-	۲۲۱,۲۵۳	۷۷۶	-	-	۱۸,۲۱۳	۲,۳۰۰	۶,۵۲۶	۱۹۰,۰۳۸	-	۴۳۹,۲۰۶	-	-	۴۳۹,۲۰۶
استهلاک	-	۲۲,۲۰۹	۱۵۹	-	-	۵۲۲	۲,۰۸۱	۱,۱۲۷	۵۲,۲۰۷		۸۳,۵۲۵	-	-	۸۳,۵۲۵
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	۷,۶۶۰	-	-	-	۷۶۹	-	۲۱۵	۱,۸۴۳	-	۱۰,۸۱۷	-	-	۹,۸۱۷
تحصیل شرکت فرعی	-	۱۶۲	-	۱,۴۶۱	۴۳۳	۲,۱۷۰	-	۱,۲۱۱	۱,۲۳۶	-	۱۱,۳۳۴	-	-	۱۱,۳۳۴
واگذار شده	-	۸۲۶	-	-	-	(۱,۶۶۷)	-	(۲۷۱)	۹۵۳	-	(۱,۱۵۷)	-	-	(۱,۱۵۷)
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	-	۲۵۴,۲۲۰	۹۳۵	۱,۴۶۱	۴۳۳	۲۴,۲۰۷	۵,۴۸۱	۸,۸۵۰	۲۲۷,۷۵۷	-	۵۴۳,۲۲۴	-	-	۵۴۳,۲۲۴
استهلاک	-	۲۹,۶۲۲	-	۱,۴۵۶	۲۱۲	۱۰,۲۲۲	۹۱۲	۵,۳۹۵	۲۲۷,۳۰۰	-	۲۸۰,۲۹۰	-	-	۲۸۰,۲۹۰
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۰۶)	(۱,۲۰۶)	-	-	(۱,۲۰۶)
باگذار شده	-	(۱۲۱,۶۸۰)	(۲۴۵)	-	-	(۳,۱۱۱)	-	(۷۲۲)	(۳۵,۲۹۲)	-	(۱۶۰,۸۱۲)	-	-	(۱۶۰,۸۱۲)
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	-	۱۶۲,۲۷۲	-	۲,۸۹۲	۸۲۶	۳۲,۵۲۸	۶,۲۹۵	۱۳,۲۰۳	۲۲۹,۲۶۳	(۱,۲۰۶)	۶۶۱,۲۹۶	-	-	۶۶۱,۲۹۶
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۵۳۰,۴۶۴	۱,۰۶۵,۷۰۸	-	۱۷۷,۶۴۱	۲۰,۲۸۱	۶۰۰,۴۵۵	۴,۵۰۶	۱۰۱,۳۸۲	۵۰۵,۰۳۳	۹۹	۲,۹۸۵,۳۶۹	-	۱۱,۱۸۹	۲,۹۹۶,۵۵۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲	۴۰۵,۴۶۴	۴۴۱,۲۲۹	۳,۰۳۹	۱۷۷,۴۹۳	۲۰,۶۹۴	۶۰۴,۰۷۷	۵۴۶	۸۰,۱۷۲	۱۶۵,۵۶۲	(۱,۱۰۷)	۱,۸۹۶,۷۷۱	۶۰,۷۲۱	۲۸,۸۱۸	۱,۹۸۶,۲۳۰

۳-۱۶-اصلی

	زمین	ساختمان	تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۱۲۵,۰۰۰	۲۱۱,۰۰۳	۳,۰۹۴	۱,۷۹۸	۱۴۹,۹۷۱	۴۹۰,۸۶۶
افزایش	-	۱۲۳,۲۶۸	-	-	۲۵,۳۸۸	۱۴۸,۶۵۶
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۱۲۵,۰۰۰	۳۳۴,۲۷۱	۳,۰۹۴	۱,۷۹۸	۱۷۵,۳۵۹	۶۳۹,۵۲۲
افزایش	۲۴۰,۰۰۰	۵۹۷,۷۲۶	-	-	۳۹۶,۶۴۷	۱,۲۳۴,۳۷۳
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	(۱۱۵,۰۰۰)	(۱۴۳,۰۰۱)	(۳,۰۹۴)	-	(۹,۳۱۵)	(۲۷۰,۴۱۰)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۲۵۰,۰۰۰	۷۸۸,۹۹۶	-	۱,۷۹۸	۵۶۲,۶۸۹	۱,۶۰۳,۴۸۴
استهلاک انباشته						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	-	۷۴,۹۱۰	۱,۶۴۸	۱,۴۰۵	۱۱۴,۸۲۴	۱۹۲,۷۸۷
استهلاک		۷,۴۱۶	۲۹۰	۲۹۵	۲۷,۶۳۴	۳۵,۶۳۵
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	۸۲,۳۲۶	۱,۹۳۸	۱,۷۰۰	۱۴۲,۴۵۸	۲۲۸,۴۲۲
استهلاک	-	۲۹,۴۸۴	-	۹۷	۱۹۴,۷۴۳	۲۲۴,۲۲۴
واگذار شده	-	-	(۱,۹۳۸)	-	(۲,۰۹۲)	(۴,۰۳۰)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	۱۱۱,۸۱۰	-	۱,۷۹۸	۳۳۵,۱۰۹	۴۴۸,۷۱۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۲۵۰,۰۰۰	۶۷۷,۱۸۶	-	-	۲۲۷,۵۷۸	۱,۱۵۴,۷۶۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲	۱۲۵,۰۰۰	۲۵۱,۹۴۴	۱,۱۵۶	۹۸	۴۲,۸۹۸	۴۱۱,۰۹۹

۱-۳-۱۶- علت افزایش در ساختمان و زمین بابت بهسازی ساختمان اداری سازمان و همچنین انتقال ملک هتل سپهر از یادداشت ۸ به این یادداشت و کاهش بابت انتقال ملک سوسنگرد به یادداشت ۸ میباشد

۲-۳-۱۶- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۶.۱۲۸.۵۵۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۶-۳- دارایی‌های ثابت مشهود گروه تا ارزش ۱.۹۷۶.۲۸۷ میلیون ریال و سازمان تا ارزش ۲۹۹.۲۰۰میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.

۱۶-۴- پروژه های در جریان بابت شرکت فرعی عمرانی کارکنان شهرداری تهران شامل پروژه تکمیل ساختمان مانیتورینگ ، یگان حفاظت و باغ راه آسمان بود که طی صورتجلسه شماره ۴ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۷ مجدد در پروژه در جریان تکمیل ثبت شده است و بابت اصلاح سند انتقال سه پروژه به سازمان بازنشستگی شهرداری در سال ۱۴۰۰ طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۲ بوده است . با توجه به اینکه ، تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱این شرکت متولی ساخت پروژه های ذکر شده طی مصوبه هیات مدیره سال ۱۳۹۷ بوده ، همچنان طبق بند ۱ توافقنامه با شهرداری محترم جناب آقای زاکانی تا زمان ارزش گذاری و پرداخت هزینه های صورت گرفته توسط این شرکت، به عنوان پروژه ای در دست تکمیل در دفاتر این شرکت شناسایی شده است.

۱۶-۵- شرکت فرعی توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی اقدام به انعقاد قرارداد با شرکت وستا ماشین پایا در سال مالی ۱۳۹۶ جهت خرید دو دستگاه ماشین آلات پرس در قبال تحویل ۶واحد مسکونی ملک ریحانی نموده که در این ارتباط به دلیل عدم تحویل قطعی تمامی موارد معوضه توسط طرفین، موضوع به مراجع قضایی ارجاع شده که نتایج آن تا تاریخ تهیه صورت های مالی مشخص نگردیده است.

۱۷- سرقفلی

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده در ابتدای سال	۵۷,۸۸۱	۵۷,۸۸۱
سرقفلی تحصیل شده طی سال	-	-
بهای تمام شده در پایان سال	۵۷,۸۸۱	۵۷,۸۸۱
استهلاک انباشته در ابتدای سال	(۳۱,۷۹۲)	(۲۸,۲۸۹)
استهلاک سال	(۲,۵۴۷)	(۳,۵۰۳)
استهلاک انباشته در پایان سال	(۳۴,۳۳۹)	(۳۱,۷۹۲)
مبلغ دفتری	۲۳,۵۴۲	۲۶,۰۸۹

۱۸- دارایی‌های نامشهود

۱-۱۸-گروه

	حق امتیاز خدمات عمومی	سرقفلی محل کسب	نرم افزارها	چاه عمیق	جمع
بهای تمام شده	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۳۸,۰۵۱	۱۳۸,۶۴۹	۱۶,۰۲۳	۱۷,۱۴۱	۱۹۹,۸۶۴
افزایش	۵,۴۹۰	-	۴,۸۷۲	-	۱۰,۳۶۲
تحصیل شرکت فرعی	-	۱۶۸,۰۰۰	۲,۲۳۹	-	۱۷۰,۲۳۹
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۳,۴۹۶	(۳,۱۴۷)	(۸۹۱)	-	(۵۴۲)
مانده در پایان سال۱۴۰۳	۴۶,۰۳۷	۳۹۴,۵۰۲	۲۲,۲۴۲	۱۷,۱۴۱	۳۷۹,۹۲۳
افزایش	۱۶,۸۴۱	-	۵۲,۷۶۴	-	۶۹,۶۰۵
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	(۱)	-	(۱)
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۶۲,۸۷۸	۳۹۴,۵۰۲	۷۵,۰۰۶	۱۷,۱۴۱	۴۴۹,۵۲۷
استهلاک انباشته					
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	-	-	۹,۲۱۵	-	۹,۲۱۵
استهلاک	-	-	۱,۲۷۴	-	۱,۲۷۴
تحصیل شرکت فرعی	-	-	۱,۴۳۷	-	۱,۴۳۷
سایر نقل و انتقالات و تغییرات			(۴)		(۴)
مانده در پایان سال۱۴۰۲	-	-	۱۱,۹۲۲	-	۱۱,۹۲۲
استهلاک	-	-	۸,۳۷۲	-	۸,۳۷۲
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	-	-	۲۰,۲۹۴	-	۲۰,۲۹۴
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۶۲,۸۷۸	۳۹۴,۵۰۲	۵۴,۷۱۲	۱۷,۱۴۱	۴۲۹,۲۳۳
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲	۴۶,۰۳۷	۳۹۴,۵۰۲	۱۰,۳۲۱	۱۷,۱۴۱	۳۶۸,۰۰۱

۲-۱۸-اصلی

	حق امتیاز خدمات عمومی	سرقفلی محل کسب	نرم افزارها	چاه عمیق	جمع
بهای تمام شده	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۳۸,۵۷۷	۶۵,۵۰۰	۳,۶۵۲	۱۷,۱۴۱	۱۱۴,۸۷۱
افزایش	-	-	-	-	-
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۳۸,۵۷۷	۶۵,۵۰۰	۳,۶۵۲	۱۷,۱۴۱	۱۱۴,۸۷۱
افزایش	۱۶,۸۱۹	-	۲۱۷	-	۱۷,۰۳۶
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۴۵,۳۹۶	۶۵,۵۰۰	۳,۸۶۹	۱۷,۱۴۱	۱۳۱,۹۰۷
استهلاک انباشته					
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	-	-	۳,۶۲۰	-	۳,۶۲۰
استهلاک	-	-	۳۴	-	۳۴
سایر نقل و انتقالات و تغییرات			۳,۶۵۴	-	۳,۶۵۴
استهلاک	-	-	(۶)	-	(۶)
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	-	-	۳,۶۴۶	-	۳,۶۴۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۴۵,۳۹۶	۶۵,۵۰۰	۲۲۳	۱۷,۱۴۱	۱۲۸,۲۵۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲	۳۸,۵۷۷	۶۵,۵۰۰	(۲)	۱۷,۱۴۱	۱۱۱,۲۱۷

مهر: سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

۱۹- سایر دارایی ها

	یادداشت	گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده های مسدودی	۱۹-۱	۱۲۲،۵۷۵	۶۰،۸۵۷	-	۸۶۱
زمین و ساختمان	۱۹-۲	۱۹۸،۰۳۲	۲۶۴،۵۱۶	-	-
سایر ودایع و سپرده ها		۲۰،۲۲۰	۲۲۰	-	-
		۳۴۰،۸۱۷	۳۲۵،۵۹۳	-	۸۶۱

۱۹-۱- تفکیک سپرده های مسدودی واحد اصلی به شرح زیر می باشد:

	گروه		اصلی	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
وام بازنشستگان	-	۸۸۴	-	۸۶۱
سپرده ها ، ودایع و وجوه مسدود شده بانکی	۱۲۲،۵۷۵	۵۹،۹۷۳	-	-
	۱۲۲،۵۷۵	۶۰،۸۵۷	-	۸۶۱

۱۹-۲- مانده زمین و ساختمان مربوط به شرکت عمران تهاتر شهر ، موارد زیر می باشد:

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین ملک دماوند	۱۹۸،۰۳۲	۱۹۸،۰۳۲
زمین ملک میدان قزوین	-	۶۶،۴۹۴
	۱۹۸،۰۳۲	۲۶۴،۵۱۶

املاک فوق براساس بهای کارشناسی ارزیابی گردیده است و اسناد مالکیت بنام شرکت انتقال یافته است.

۲۰- حسابها و اسناد پرداختنی

گروه	یادداشت	۱۴۰۳ ریالی	۱۴۰۳ ارزی	۱۴۰۳ خالص	۱۴۰۲ خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری					
اسناد پرداختنی					
اشخاص وابسته		۶۱,۰۲۴	-	۶۱,۰۲۴	۱۶,۲۲۵
سایر اشخاص	۲۰-۱	۱,۰۵۱,۹۰۰	-	۱,۰۵۱,۹۰۰	۶۷۲,۶۷۷
		۱,۱۱۲,۹۲۴	-	۱,۱۱۲,۹۲۴	۶۸۸,۹۰۲
حسابهای پرداختنی					
سایر اشخاص	۲۰-۲	۱۰,۴۰۶,۵۳۴	-	۱۰,۴۰۶,۵۳۴	۱۰,۵۸۲,۷۷۱
		۱۱,۵۱۹,۴۵۸	-	۱۱,۵۱۹,۴۵۸	۱۱,۲۷۱,۶۷۳
سایر پرداختنی ها					
حسابهای پرداختنی					
اشخاص وابسته	۲۰-۳	۱,۵۱۰,۹۳۹	-	۱,۵۱۰,۹۳۹	۲,۰۴۲,۵۷۷
سایر اشخاص	۲۰-۴	۷۴۰,۴۹۳	-	۷۴۰,۴۹۳	۱,۵۴۳,۴۱۳
اسناد پرداختنی		۱۵,۰۱۶	-	۱۵,۰۱۶	۱۳,۸۲۳
ارزش افزوده		۸۱۸,۳۸۹	-	۸۱۸,۳۸۹	۲۴۷,۸۴۱
سپرده های پرداختنی	۲۰-۵	۲,۱۷۹,۳۱۷	-	۲,۱۷۹,۳۱۷	۱,۴۸۴,۳۳۰
مالیاتهای تکلیفی ، حقوق		۱,۶۷۵,۴۲۷	-	۱,۶۷۵,۴۲۷	۱,۰۵۵,۵۷۱
ذخیره هزینه های پرداختنی	۲۰-۶	۳,۸۰۳,۷۹۵	-	۳,۸۰۳,۷۹۵	۱,۶۹۵,۴۱۵
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران		۳۵۸,۵۸۶	-	۳۵۸,۵۸۶	۱۲۹,۰۷۷
بیمه های پرداختنی	۲۰-۷	۱,۳۹۶,۸۲۲	-	۱,۳۹۶,۸۲۲	۱,۰۸۱,۰۳۱
کارکنان		۱,۰۶۷,۴۴۵	-	۱,۰۶۷,۴۴۵	۳۱۲,۵۷۵
پیش دریافت اجاره		-	-	-	۷,۲۴۸
سایر		۱,۳۸۶,۳۳۳	-	۱,۳۸۶,۳۳۳	۱۶۸,۱۵۴
		۱۳,۹۵۲,۵۶۲	-	۱۳,۹۵۲,۵۶۲	۹,۷۶۱,۷۴۵
		۲۵,۴۷۲,۰۲۰	-	۲۵,۴۷۲,۰۲۰	۲۱,۰۳۳,۴۱۸

اصلی:

	یادداشت	۱۴۰۳ ریالی	۱۴۰۳ ارزی	۱۴۰۳ خالص	۱۴۰۲ خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد پرداختنی					
سایر اشخاص	۲۰-۱	۴۳۶,۱۷۹	-	۴۳۶,۱۷۹	۶۱,۴۹۰
		۴۳۶,۱۷۹	-	۴۳۶,۱۷۹	۶۱,۴۹۰
سایر پرداختنی ها					
حسابهای پرداختنی					
اشخاص وابسته	۲۰-۳	۴,۳۶۹,۷۲۵	-	۴,۳۶۹,۷۲۵	۱,۶۷۱,۴۵۴
سایر اشخاص	۲۰-۴	۳۳۹,۱۳۴	-	۳۳۹,۱۳۴	۱,۱۳۹,۱۷۸
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران		۸۸,۶۸۶	-	۸۸,۶۸۶	۸۷,۲۹۸
سپرده بیمه پرداختنی پیمانکاران		۷۵,۶۳۶	-	۷۵,۶۳۶	۹۰,۶۱۷
سایر سپرده ها		۲۴۲,۹۸۹	-	۲۴۲,۹۸۹	۲۴۲,۳۱۳
ذخیره هزینه های پرداختنی	۲۰-۵	۲۶۳,۹۲۶	-	۲۶۳,۹۲۶	۱۱۸,۴۹۱
پیش دریافت اجاره		-	-	-	۷,۲۴۸
		۵,۳۸۰,۰۹۶	-	۵,۳۸۰,۰۹۶	۳,۳۵۶,۵۹۹
		۵,۸۱۶,۲۷۵	-	۵,۸۱۶,۲۷۵	۳,۴۱۸,۰۸۹

۲۰-۱-اسناد پرداختنی به مبلغ ۴۳۶,۱۷۹ میلیون ریال عمدتاً مربوط به مابه التفاوت سبد کالا و بن کارت در طی سال میباشد . که عمده آنها تا تاریخ تهیه این یادداشت ها از حساب بانکی سازمان پرداخت شده است .

۲۰-۲- اقلام تشکیل دهنده سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

	یادداشت	گروه ۱۴۰۳	گروه ۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
پیمانکاران	۲۰-۲-۱	۷,۶۵۳,۵۵۹	۸,۴۰۷,۶۹۵
رانندگان تامین کنندگان خودرو	۲۰-۲-۲	۲,۷۵۲,۹۷۵	۲,۱۷۴,۲۳۱
سایر		-	۸۴۵
		۱۰,۴۰۶,۵۳۴	۱۰,۵۸۲,۷۷۱

۲۰-۲-۱- عمده مبلغ حساب پیمانکاران بابت شرکتهای فرعی عمرانی کارکنان وعمران تهاتر به مبلغ ۵,۹۹۷,۶۸۳ میلیون ریال می باشد که به موجب قراردادهای منعقده شرکت عمرانی کارکنان با کارفرمایان مبالغ سپرده بیمه از سنوات قبل کسر و در قبال آن از پیمانکاران در رابطه با قراردادهای منعقده بابت موضوع فوق سپرده بیمه کسر و در حسابها منظور گردیده است و تاکنون از سوی سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته و مفاصاحساب دریافت نشده است

۲۰-۲-۲- مبلغ فوق مربوط به شرکت فرعی خودرو سرویس می باشد

۲۰-۳- اشخاص وابسته

	یادداشت	گروه ۱۴۰۳	گروه ۱۴۰۲	اصلی ۱۴۰۳	اصلی ۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حسابهای پرداختنی به شرکت های فرعی و وابسته	۲۰-۳-۱	۴۰۱,۳۰۲	۲۲,۸۸۱	۱۳,۳۰۵	۸۸۴
سایر اشخاص وابسته	۲۰-۳-۲	۱,۱۰۹,۶۲۷	۲,۰۰۹,۶۹۶	۴,۳۵۶,۴۲۰	۱,۶۷۰,۵۷۰
		۱,۵۱۰,۹۲۹	۲,۰۳۲,۵۷۷	۴,۳۶۹,۷۲۵	۱,۶۷۱,۴۵۴

۲۰-۳-۱- حسابهای پرداختنی به شرکت های فرعی و وابسته به شرح زیر می باشد:

	گروه ۱۴۰۳	گروه ۱۴۰۲	اصلی ۱۴۰۳	اصلی ۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت تعاونی تولیدی توزیعی کارکنان شهرداری تهران (شهریار)	۱۴۴,۹۶۱	-	-	-
شرکت تهران شفق پرشیا ۲۰-۳-۱-۱	-	-	۱۳,۳۰۵	۸۸۴
شرکت سرویس بیمه شهر	-	۲۲,۸۸۱	-	-
سایر	۲۵۶,۳۴۱	-	-	-
	۴۰۱,۳۰۲	۲۲,۸۸۱	۱۳,۳۰۵	۸۸۴

۲۰-۳-۱-۱- تعهدات شرکت تهران شفق پرشیا بابت برگزاری تورهای بازنشستگان و موظفین شهرداری و اداره کل رفاه شهرداری تهران میباشد .

۲۰-۳-۲- حسابهای پرداختنی به سایر اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

		گروه		اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اداره امور مالی شهرداری تهران		-	۸۹,۴۷۳	-	-
سازمان املاک و مستغلات شهرداری تهران	۲۰-۳-۲-۱	۳۹۴,۷۲۲	۵۰۴,۸۹۵	۳۹۴,۷۲۲	۵۰۴,۸۹۵
مناطق شهرداری تهران		۲,۶۴۴	۲۲,۱۸۲	۲,۶۴۴	۵,۹۵۲
سازمان پارکها و فضای سبز		۳۵۴	۳۵۴	۳۵۴	۳۵۲
شهر سالم		۲۲,۲۱۱	۱۳,۶۹۸	۲۲,۲۱۱	۱۳,۶۹۸
سازمان حمل و نقل ترافیک		-	۲۶,۲۲۲	-	-
هادیان شهر	۲۰-۳-۲-۲	-	۲۳,۹۲۵	۲۶۶,۳۷۱	۱۳,۴۰۵
شهروند		-	۳۴۲,۵۲۰	-	۳۴۲,۵۲۰
کارگزاری رسمی بیمه مستقیم بر خط میلاد بیمه شهر (سهامی خاص)		-	۴۳,۱۳۱	-	-
شرکت پیک بادیا		-	۱,۸۶۶	-	-
تعاونی شهریار	۲۰-۳-۲-۳	۲۷۱,۷۲۲	۵۹۷,۱۱۲	۲۶۷,۹۲۷	۵۳۹,۲۱۹
سازمان ورزش		۲,۳۶۰	۲,۳۶۱	۲,۳۶۰	۲,۳۶۰
شرکت بازرگانی و بهره برداری کارکنان		-	۹۰۲	-	-
سازمان مشارکت های مردمی		۴۶۲	۱,۲۶۲	۴۶۲	۱,۲۶۳
سازمان پیشگیری و مدیریت بحران شهر تهران		-	۱۰,۹۷۶	-	۱۰,۹۷۶
سازمان پایانه ها و بارگاه سوارها		-	۱,۳۲۵	-	۱,۳۲۵
سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی تهران		۴۵۰	۲۳,۶۶۱	۴۵۰	۱,۲۳۳
شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی		-	۱,۶۵۵	۱۱,۹۲۳	۱,۶۵۵
توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی	۲۰-۳-۲-۴	-	-	۲,۹۷۲,۲۲۶	-
سازمان حمل و نقل ترافیک		۴,۱۰۱	-	۴,۱۰۱	-
سازمان تامین اجتماعی		۷,۴۰۲	۵,۷۲۵	۷,۴۰۲	۵,۷۴۵
سورین حافظ خانم		۱۹,۵۰۵	۴,۳۲۰	۱۹,۵۰۵	۴,۳۲۰
وزارت دارایی		-	۲۲,۲۵۳	-	۲۲,۲۵۳
موسسه معین بازنشستگان شهرداری تهران		۳,۱۵۹	۳,۲۶۹	۳,۱۵۹	۳,۰۴۱
صندوق ذخیره کارکنان شهرداری		۴۱۲	۹۱۹	۴۱۲	۱۶۰
هتل شهر		۸,۷۱۰	۴,۸۲۰	۸,۷۱۰	۴,۸۲۰
پوسیس اشتاد باد		۹۸۵	۹۸۵	۹۸۵	۹۸۵
اداره کل بیمه سلامت استان تهران		۱,۶۴۲	۲,۳۰۸	۱,۶۴۲	۲,۳۰۸
شرکت واحد اتوبوسرانی تهران و حومه		۴۱,۷۲۶	۵۵,۵۶۴	۴۱,۷۲۶	۵۵,۵۵۱
سایر		۹۲,۴۱۶	۲۰۵,۲۸۲	۹۲,۴۱۶	۱۲۵,۴۵۲
		۱,۱۰۹,۶۳۷	۲,۰۰۹,۶۹۶	۴,۳۵۶,۲۲۰	۱,۶۷۰,۵۷۰

۲۰-۳-۲-۱-مانده بدهی **سازمان املاک و مستغلات شهرداری تهران** بابت املاک واگذار شده به سازمان بازنشستگی طی سنوات ۸۹ لغایت ۹۵ میباشد

۲۰-۳-۲-۲-مانده بدهی **شرکت هادیان شهر** عمدتا بابت تومان تحویل مجموعه سوسره میباشد

۲۰-۳-۲-۳-مانده بدهی **شرکت تعاونی تولیدی و نوزعی شهریار** عمدتا بابت منگهای واگذار شده از طرف سازمان به ایشان جهت فروش میباشد

۲۰-۳-۲-۴-مانده بدهی **شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی** طی صورتجلسه سه جانبه فی مابین طوبی و شرکت سرمایه گذاری شهر و سازمان مقرر گردید مبلغ ۳۲,۱۵۴ میلیون ریال بدهی شرکت سرمایه گذاری شهر به حساب طوبی منتقل شده و میبایست صرف خرید سیمان پروژه های شرکت توسعه و عمران شود

۲۰-۴- حسابهای پرداختنی به سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

		گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
واریزی های نامشخص	۲۰-۴-۱	۱۶,۲۹۲	۱۰۲,۸۲۶	۱۶,۲۹۲	۱۸,۰۷۵
خرید ملک فتح		-	۲۹۷,۰۰۰	-	-
خدمات ساحل نوآوران		۵۰	۵۰	۵۰	۵۰
امامقلیزاده یوسف (یاسا سادات)		۳۳۲	۳۳۲	۳۳۲	۳۳۲
محمد علی وطن دوست- کاروان ساعی	۲۰-۴-۲	۲,۸۰۷	۱۶,۰۳۴	۲,۸۰۷	۱۶,۰۳۴
بیمه البرز		۵۱۰	۲۶۸	۵۱۰	۲۶۸
موسسه حسابرسی پویندگان		۱۰	۱۰	۱۰	۱۰
اعتماد یاران سپاهان	۲۰-۴-۳	۲۲,۷۵۵	-	۲۲,۷۵۵	-
ابراهیم محمودی میدانی		۲۹,۶۷۰	۲۹,۶۷۰	۲۹,۶۷۰	۲۹,۶۷۰
توسعه منابع و املاک مهام	۲۰-۴-۴	۸۸۰	۸۸۰	۸۸۰	۸۸۰
شرکت به پخش		-	۱۳,۶۲۷	-	۱۳,۶۲۷
بیمه دانا	۲۰-۴-۵	-	۲۴,۵۲۹	-	۲۴,۵۲۹
بیمه سامان	۲۰-۴-۶	۶,۱۲۷	۵۶,۲۰۹	۶,۱۲۷	۶,۱۲۷
شرکت بام شهر سبحان	۲۰-۴-۷	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
حقیقی و کریمی فر و شرکا	۲۰-۴-۸	۵,۴۶۸	۴,۰۰۹	۵,۴۶۸	۴,۰۰۹
مهندسی زیست سازه توانوس	۲۰-۴-۹	-	-	۱۲,۵۴۸	-
دنیا استیل طرح ایرانیان	۲۰-۴-۱۰	-	-	۵,۸۲۳	-
شرکت کارگزاری شهر	۲۰-۴-۱۱	-	-	۱,۳۹۱	-
ستاد مرکزی معاینه فنی خودروهای تهران	۲۰-۴-۱۲	-	-	۱,۳۲۶	-
سایر		۱۹۵,۱۹۲	۸۲,۲۶۹	۱۲۰,۸۲۲	۵,۳۲۷
		۷۴۰,۶۹۲	۱,۵۳۳,۳۱۲	۳۳۹,۱۳۴	۱,۱۳۹,۱۷۸

۲۰-۴-۱- مبلغ ۱۶.۲۹۲ میلیون ریال **وجوه نامشخص** واریزی به حسابهای بانکی سازمان عمدتاً شامل مبالغ واریزی توسط کارکنان و **همچنین مناطق و واحدهای وابسته** به شهرداری تهران در ارتباط با اقساط وامهای اعطائی به کارکنان و کسور بازنشستگی می‌باشد که به دلیل کمبود یا فقدان مستندات هنوز مشخصات کامل واریزکنندگان مبالغ مذکور مشخص نگردیده است. بدیهی است با توجه به اقدامات در جریان و پس از کسب اطلاع مستند از مشخصات واریزکنندگان نسبت به تعدیل حسابها در این خصوص اقدام خواهد شد.

۲۰-۴-۲- مانده حساب **آقای وطن دوست** در خصوص مانده مستهلک شده قرارداد(BOT) کاروانسرای سعدی به شماره ۹۶/۳۸ (ح ق) و به تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۵ میباشد که تا پایان سال جاری درآمد اجاره کاروانسرای فوق از حساب طلب ایشان کسر گردیده است.

۲۰-۴-۳- حساب **اعتماد یاران سیلان** مربوط به تخفیفات شیان میباشد که تماما در سال ۱۴۰۴ تسویه میگردد.

۲۰-۴-۴- حساب **توسعه منابع و املاک مهام** مربوط به مطالبات شرکت فوق بابت تخفیفات شیان میباشد.

۲۰-۴-۵- مانده حساب **بیمه دانا** مربوط به بیمه تکمیلی پرسنل شاغل میباشد.

۲۰-۴-۶- مانده حساب **بیمه سامان** مربوط به بیمه آتش سوزی منازل مسکونی بازنشسته ها و شاغلین و بیمه مسئولیت مدنی حرفه ای مدیران میباشد.

۲۰-۴-۷- حساب **پام شهر سیلان** مربوط به طلب ایشان از اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران جهت پروژه پام لند بوده است که سازمان بازنشستگی به عنوان واسط فی ما بین این دو شرکت در دفاتر ثبت و در سال ۱۴۰۳ طی موافقتنامه ۱۰/۱۱۲۹۲۹۳ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۱ تسویه گردیده است.

۲۰-۴-۸- مانده حساب **حقیقی وکریاسی قر و شرکا** مربوط به سهم ایشان از اجاره پارکینگ ایران زمین از آذر ماه سال ۱۴۰۳ الی آبانماه سال ۱۴۰۴ میباشد.

۲۰-۴-۹- مانده حساب **مهندسی زیست سازه توتوس** مربوط به صورت وضعیت قطعی قرارداد ۳۱۸/۹۱۳۳۰۶ جهت ساخت و اجرا و راه اندازی تصفیه خانه فاضلاب مجموعه مثل شیان میباشد.

۲۰-۴-۱۰- مانده حساب **دتیا استیل طرح ایرانیان** بابت خرید تجهیزات آشپزخانه مجموعه شیان میباشد.

۲۰-۴-۱۱- مانده حساب **مهندسی شرکت کارگزاری شهر** مربوط به سنوات گذشته میباشد.

۲۰-۴-۱۲- مانده حساب **سنتاد مرکزی معاینه فنی خودروهای تهران** عمدتا بابت کسورپردازی پرسنل رسمی ایشان میباشد که به حساب بانکی سازمان واریز ولی به دلیل عدم لینک بودن به سامانه حقوق و دستمزد شهرداری تهران و عدم ارسال مستندات مربوطه در این حساب دارای مانده میباشد.

۲۰-۵- مانده فوق عمدتاً مربوط به واحد اصلی به مبلغ ۳۱۸.۶۲۵ میلیون ریال و شرکت فرعی خودرو سرویس به مبلغ ۱.۳۳۱.۵۲۵ میلیون ریال و گروه سرمایه گذاری میلاد شهر به مبلغ ۱۳۸.۷۹۰ میلیون ریال می باشد.

۲۰-۶- اقلام تشکیل دهنده ذخیره هزینه های پرداختنی بشرح زیر می‌باشد:

گروه

	یادداشت	۱۴۰۳			۱۴۰۲
		ریالی	ارزی	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بازخرید مرخصی پرسنل رسمی		۱۶۰,۸۰۹	-	۱۶۰,۸۰۹	۱۱۸,۴۹۱
ذخیره هزینه معوق	۲۰-۶-۱	۲,۶۴۲,۹۸۶	-	۲,۶۴۲,۹۸۶	۱,۵۷۶,۷۲۴
جمع		**۲,۸۰۳,۷۹۵**	-	**۲,۸۰۳,۷۹۵**	**۱,۶۹۵,۲۱۵**

واحد اصلی

	۱۴۰۳			۱۴۰۲
	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بازخرید مرخصی پرسنل رسمی	۱۶۰,۸۰۹	-	۱۶۰,۸۰۹	۱۱۸,۴۹۱
ذخیره هزینه معوق	۱۰۳,۱۱۷	-	۱۰۳,۱۱۷	-
جمع	**۲۶۳,۹۲۶**	-	**۲۶۳,۹۲۶**	**۱۱۸,۴۹۱**

۲۰-۶-۱- مانده فوق عمدتاً مربوط به شرکت فرعی گروه سرمایه گذاری میلاد شهر به مبلغ ۲.۳۳۱.۹۴۶ میلیون ریال می باشد.

۲۰-۷- مانده بیمه های پرداختنی عمدتاً مربوط به شرکت فرعی گروه سرمایه گذاری میلاد شهر به مبلغ ۱.۲۴۵.۸۷۳ میلیون ریال می باشد.

مهر سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۲۱- پیش دریافتها

	یادداشت	گروه ۱۴۰۳	گروه ۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
پیش دریافت فعالیت نیروی انسانی		۶۶,۶۵۸	۳۴,۱۷۴
سازمانها و ادارات کل شهرداری	۲۱-۱	۴,۴۱۰,۹۴۰	۲,۰۵۹,۲۰۷
سایر	۲۱-۲	۶۳۹,۳۰۷	۶۰۸,۴۶۲
		۵,۱۱۶,۹۰۵	۲,۷۰۱,۸۴۳

۲۱-۱- مانده پیش دریافت سازمانها و ادارات کل شهرداری به شرح زیر می باشد:

	گروه ۱۴۰۳	گروه ۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
شهرداری تهران	۳,۴۷۳,۵۹۲	۱,۵۱۷,۶۲۷
سازمان مدیریت پسماند	-	۲۹,۳۰۹
منطقه ۱۹ شهرداری تهران	-	۱۲,۰۰۰
سازمان حمل و نقل ترافیک شهرداری تهران	۳۷,۹۲۵	۳,۴۲۷
شرکت سازمان نوسازی عباس آباد	-	۶,۶۰۶
شهرداری شیراز	۲,۶۳۷	۲,۸۵۹
سازمان فناوری و اطلاعات و ارتباطات شهرداری تهران	۱۰۰,۳۹۱	۱۴۰,۳۹۱
سازمان مدیریت و نظارت بر تاکسیرانی تهران	-	۳,۹۱۳
اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران	۱۱,۹۲۲	۱۴,۷۱۲
شرکت شهر سالم	۷۵,۶۰۲	-
سازمان بهشت زهرا	-	۵,۷۰۹
شرکت سرمایه گذاری شهر	-	۱۰,۴۶۵
شرکت اتوبوسرانی شهر تهران و حومه	۳۵۹,۶۱۰	۱۷۰,۳۹۸
سازمان زیباسازیشهر تهران	-	۳۱,۱۴۶
سازمان مهندسی عمران شهر تهران	۱۳۸,۰۰۰	-
شرکت شهربان و خوبه بان	۳۴,۷۴۲	۳۲,۵۱۶
سازمان مشاوره فنی و مهندسی شهر تهران	-	۱۶,۹۹۵
شهرداری منطقه ۲ تهران	۹۲,۴۵۲	-
سازمان پایانه ها و پارک سوار ها	۱۰,۱۲۵	-
شهرداری منطقه ۱۵ تهران	۴۹,۰۰۰	-
سازمان میادین شهرداری تهران	-	۲۸,۵۲۴
سایر	۳۵,۱۴۰	۳۳,۴۹۳
	۴,۴۱۰,۹۴۰	۲,۰۵۹,۲۰۷

۲۱-۲- مانده سایر پیش دریافت ها به شرح زیر می باشد:

	یادداشت	گروه ۱۴۰۳	گروه ۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
آقای حسن ملائی	۲۱-۲-۱	۶۰۶,۵۲۲	۵۵۶,۶۹۷
سایر		۳۲,۷۷۵	۵۱,۷۶۵
		۶۳۹,۳۰۷	۶۰۸,۴۶۲

۲۱-۲-۱- مبلغ فوق مربوط به شرکت فرعی عمران تهاتر شهر منطقه ۲۱ شهرداری تهران در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ تفاهم نامه ای به شماره ۳۶۰۲۶ با این شرکت با موضوع واگذاری ۲۰واحد آپارتمان واقع در مجتمع نیلوفر به ارزش ۱۲۳,۶۶۷میلیون ریال منعقد نمود که عمران تهاتر می بایست مطالبات پیمانکاران منطقه۲۱ را به مبلغ ۱۲۳,۶۶۷ میلیون ریال (ارزش ملک) تسویه نماید و پس از بستانکار شدن نزد سازمان املاک از بابت تسویه پیمانکاران، ملک از طریق سازمان املاک به شرکت عمران تهاتر منتقل میگردد، که براین اساس شرکت ملک مذکور را طی قرارداد پیش فروش به شماره ۱۴۱۷۲۰۲ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ به آقای حسن ملائی که اینان از سوی منطقه ۲۱ جهت خرید ملک معرفی گردیده بودند که تا زمان تهیه صورت های مالی ۱۰ واحد اول از ملک مذکور از سوی سازمان املاک به عمران تهاتر واگذار و عمران تهاتر نیز به آقای حسن ملائی واگذار و منتقل نمود، و مابقی فرایند فروش ملک در سال مالی ۱۴۰۴ اجرایی خواهد شد.

۲۲- مالیات پرداختنی

۲۲-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به شرح زیر است:

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۱,۲۱۰,۹۱۴	۱,۰۲۰,۴۵۴
مالیات پرداختنی عملکرد سال	۸۷۰,۳۰۶	۴۱۰,۲۸۰
تعدیل مالیات پرداختنی عملکرد سالهای قبل	۵۱,۷۴۲	۱۳۵,۵۵۸
تادیه شده طی سال	(۵۴۹,۴۵۴)	(۲۷۵,۴۷۸)
تعدیلات	۴۶,۸۲۵	-
	۱,۷۳۰,۴۴۸	۱,۲۱۰,۹۱۴
پیش پرداخت های مالیاتی	(۱۵,۹۹۶)	(۹,۵۸۴)
	۱,۷۱۴,۴۵۲	۱,۲۰۱,۳۳۰

۲۲-۱-۱- برای شرکت فرعی خدمات مالی شهر بابت مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۳،۱۳۹۴،۱۳۹۶ قطعی و پرداخت نگردیده سالهای ۱۳۹۷،۱۳۹۸ قطعی و پرداخت شده است و سال ۱۴۰۱ با توافق مجبز پرداخت شده است همچنین شرکت نسبت به مالیات تشخیص برای عملکرد ، حقوق و ماده ۱۴۹ مکرر سنوات سال ۱۳۹۵،۱۳۹۹ و ۱۴۰۰اعتراض کرده و موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است وبه دلیل آنکه نتیجه عملیات شرکت در سالهای ۱۳۹۳،۱۳۹۸،۱۳۹۹،۱۴۰۰،۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ زیان بوده و فاقد درآمد مشمول مالیات می باشد ذخیره ای از بابت مالیات در حسابها لحاظ نگردیده است

۲۲-۱-۲- مالیات عملکرد سال مورد گزارش شرکت فرعی خودرو سرویس شهر تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه گردیده است مالیات سال ۱۳۹۹ به موجب سود طبق دفاتر پس از کسر معافیت های قانونی محاسبه و پرداخت شده است . مالیات تشخیص به شرکت اعلام شده و با توجه به اعتراض شرکت در مرحله بدوی قرار دارد و بنابراین ذکر است مبلغ ۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ علی الحساب بابت پرونده سال ۱۳۹۹ در سال مالی ۱۴۰۲ پرداخت شده است. مالیات ابرازی سال ۱۴۰۰ به موجب سود طبق دفاتر پس از کسر معافیت های قانونی محاسبه و پرداخت شده است . رسیدگی و برگ تشخیص صادر نشده و شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است که در مرحله اجرای قرارا هیات بدوی) می باشدهمچنین مالیات بر درآمد شرکت در سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ قطعی و تسویه گردیده است. مالیات ابرازی سال ۱۴۰۳ بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیت های مالیاتی محاسبه گردیده است.

۲۲-۱-۳- مالیات عملکرد شرکت فرعی عمرانی کارکنان شهرداری تهران برای سال ۱۴۰۲ با توجه به زیان خالص ، مالیاتی در حسابها منظور نشده و مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ در جریان رسیدگی توسط سازمان امور مالیاتی است و پرونده های مالیاتی سالهای ۱۳۸۸(متمم) ، ۱۳۹۱(شامل متمم) ۱۳۹۲-۱۳۹۴ (متمم)،۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ در هیاتهای حل اختلاف مالیاتی در جریان است و مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۵،۱۳۹۶ و ۱۳۹۹ جمعا به مبلغ ۹۸میلیارد ریال حسب مورد طی سال مالی مورد گزارش و سالهای مالی قبل تعیین شده است

۲۲-۱-۴- مالیات عملکرد شرکت فرعی گروه سرمایه گذاری میلاد شهر برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ به جز سال های ۱۳۹۵ و۱۳۹۶ قطعی و تماماً تسویه شده است. و مالیات مطالبه شده مربوط به عملکرد سال ۱۳۹۵بابت نقل و انتقال ملک کارخانه بتن به شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی بوده که به علت عدم انتقال سند رسمی، مالیات نقل و انتقال در زمان انتقال سند و بر مبنای ارزش معاملاتی منطقه پرداخت خواهد شد، لذا مالیات مطالبه شده از نظر این شرکت فاقد وجاهت قانونی بوده و مورد اعتراض شرکت واقع شده و پرونده درهیئت حل اختلاف مالیاتی درحال رسیدگی بوده و فاقد مالیات اعلام کرده است. بابت مالیات عملکرد سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره به ترتیب به مبلغ ۲،۹۳۳ میلیون ریال و ۸۹۲ میلیون ریال اعتراض نموده است و برگ قطعی سالهای فوق به ترتیب با مالیات و جریمه به مبلغ ۴،۴۵۳ و ۱،۱۳۴ میلیون ریال به شرکت ابلاغ شده که شرکت در سال قبل جریمه را پرداخت نموده و بابت اصل مالیات نیز چک در وجه دارایی صادر نموده و در هیأت حل اختلاف مالیاتی ۲۱۶ اعتراض کرده است. برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۳،۱۸۹ میلیون ریال و جریمه ۱،۶۲۴ میلیون ریال به این شرکت ابلاغ گردید و این شرکت نسبت به پرداخت اصل آن اقدام لازم را انجام داده است و مبلغ جریمه پس از بخشودگی پرداخت گردیده است.برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۲،۰۳۲ میلیون ریال به این شرکت ابلاغ گردید و شرکت نسبت به پرداخت آن در سال قبل اقدام لازم را انجام داده است. و مالیات فوق قطعی شده است.برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ با مبلغ صفر به این شرکت ابلاغ گردید و این شرکت هیچگونه بدهی در خصوص سال مذکور ندارد.

۲۲-۱-۵- مالیات عملکرد شرکت فرعی تهران شفق پرشیا تا پایان سال ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است و در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ با توجه به رای هیات حل اختلاف تجدید نظر مبلغ ۱۰۷۲میلیون ریال مورد تایید قرار گرفت که پس از اخذ ۹۰٪ بخشودگی جرائم، پرداخت و تسویه گردید. در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ برگ قطعی در مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۸ و به مبلغ ۱۰۱میلیون ریال صادر گردیده است که کل مبلغ همراه جرائم مربوطه پرداخت و تسویه گردید. مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ قطعی نشده و مالیاتی مطالبه نشده است. در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ برگ قطعی صادر، پرداخت و تسویه گردیده است. مانده در جدول مربوط به جزایم می باشد که درخواست بخشودگی بعمل آمده است و همچنین به دلیل اینکه عملیات شرکت در سال ۱۴۰۲ زیان ده بوده است ذخیره ای از بابت آن در حسابها لحاظ نگردیده است و عملکرد سال مذکور هنوز رسیدگی نشده است.مالیات عملکرد سال جاری براساس مبانی قانونی محاسبه و در حسابها اعمال شده است.

۲۲-۱-۶- مالیات عملکرد شرکت فرعی عمران تهالر شهر برای سال ۱۴۰۱ بر اساس برگ قطعی مبلغ ۵۵,۴۵۱ میلیون ریال تسویه گردیده است به استثنای مالیات در سال ۱۳۹۴ که طبق برگ تشخیص به میزان ۲,۳۶۴ میلیون ریال تعیین گردید که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و پرونده مربوطه در هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست بررسی می باشد.گزارش کارشناسی تنظیم و ماحد ارزش معاملاتی کاهش یافته است. مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۷ قطعی و پرداخت شده است.مالیات عملکرد طبق برگ تشخیص صادره سال ۱۳۹۸ مبلغ ۱۵۱,۳۴۱ میلیون ریال تعیین گردیده که پس از اعتراض این شرکت، منجر به صدور رای رسیدگی مجدد گردیده است. در این خصوص طبق گزارش اجرای قرار کارشناسی، مبلغ ۹۹,۹۸۳ میلیون ریال تایید گردیده، لیکن تا تاریخ این گزارش، رای هیئت تجدید نظر (پس از گزارش اجرای قرار کارشناسی) صادر نگردیده است.مالیات عملکرد طبق برگ تشخیص صادره سال ۱۳۹۹ مبلغ ۸۴,۰۶۲ میلیون ریال تعیین گردیده که پس از اعتراض این شرکت، منجر به صدور رای رسیدگی مجدد گردیده است. در این خصوص طبق گزارش اجرای قرار کارشناسی، مبلغ ۳۹,۵۴۰ میلیون ریال تایید گردیده، لیکن تا تاریخ این گزارش، رای هیئت تجدید نظر (پس از گزارش اجرای قرار کارشناسی) صادر نگردیده است.مالیات سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ طبق برگ تشخیص ۵۰,۴۲۹ میلیون ریال تعیین گردیده است که بدهی کافی در حساب ها منظور شده است.

۲۲-۱-۷- مالیات عملکرد شرکت هادیان شهر که فرعی گروه سرمایه گذاری میلاد شهر می باشد.مالیات بر درآمد عملکرد موسسه برای کلیه سالهای قبل از ۱۴۰۲ قطعی و تسویه شده است. برای عملکرد سال ۱۴۰۲ نسبت به برگ تشخیص اعتراض نموده است و برای دوره مالی مورد گزارش طبق مالیات ابرازی ذخیره در حسابها منظور گردیده است.

۲۲-۱-۸- مالیات عملکرد شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی که فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری میلاد شهر می باشد مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۴۰۱ به استثنای سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه شده است.

مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ طبق بررسی انجام شده از طرف سازمان امور مالیاتی، مشمول بند ۳ ماده ۹۷ قانون مالیات های مستقیم گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است. بخش عمده ای از موارد مطرح شده توسط سازمان امور مالیاتی در رابطه با واگذاری بخشی از عرصه و اعیان کارخانه موسوم به تولید قطعات بتنی از شرکت گروه سرمایه گذاری میلاد شهر(سهامدار عمده) در سال ۱۳۹۵ متعاقباً به شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی واگذار گردیده است لیکن سازمان امور مالیاتی مورد مزبور را به عنوان عدم ثبت در دفاتر (دارایی های شرکت) تلقی نموده که موضوع در جریان بررسی توسط سازمان امور مالیاتی است و همچنین طبق مصوبه صورتجلسه هیأت مدیره شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۲ مقرر گردید ۵۰٪ برگ تشخیص مالیات سال ۱۳۹۵ به عنوان ذخیره در حساب ها منظور گردد. در دوره مالی مورد گزارش، موضوع در هیأت حل اختلاف بدوی مطرح و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رأی هیأت به شرکت ابلاغ نشده است.مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفت و برگ تشخیص عملکرد به مبلغ ۲,۷۹۳ میلیون ریال صادر گردید که مورد اعتراض شرکت قرار گرفت و منتظر دعوت به جلسه هات بدوی می باشد.مالیات عملکرد دوره ۱۴۰۲ توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفت و برگ تشخیص عملکرد به مبلغ ۱۷,۵۷۹ میلیون ریال صادر، که مورد اعتراض شرکت قرار گرفت که موضوع در جلسه اجرای قرار مجدد قرار گرفت و پس از ارائه مدارک و توضیحات مبلغ ۹,۵۶۷میلیون ریال بصورت قطعی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۰به شرکت ابلاغ و در دی ماه ۱۴۰۳ (بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی) تسویه گردید. با توجه به معافیت های مالیاتی، شرکت از بابت عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر سال ۱۴۰۳ فاقد درآمد مشمول مالیات می‌باشد. با توجه به اینکه درآمدهای شرکت مشمول مالیات نیست، لذا شناسایی دارایی/ بدهی‌های مالیات انتقالی در انطباق با الزامات استاندارد ۳۵ حسابداری، موضوعیت ندارد.

۲-۲۲- وضع مالیاتی واحد اصلی

سال مالی	یادداشت	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیص / هیئت‌القطعی	پرداختی	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	نحوه تشخیص
		مالیات							
				۱۴۰۳				۱۴۰۲	
۱۳۹۲	۲۲-۱	۵۳۳,۸۰۰	-	-	۳۱,۸۹۷	(۶,۱۰۲)	۲۸,۵۹۹	۳۴,۷۰۱	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۳	۲۲-۲	۱۶۸,۲۹۵	-	-	۳۶,۳۳۵	-	۱۹,۷۳۱	۱۹,۷۳۱	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹	۲۲-۳	۸۱۸,۶۳۳	-	-	۱۴,۸۴۱	-	۳۷	۳۷	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۰	۲۲-۴	(۸۵۱,۸۸۱)	-	-	۸,۶۴۰	(۸,۶۴۰)	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۱	۲۲-۵	۹۵۲,۰۵۲	-	-	۵۷,۹۷۶	-	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۲	۲۲-۶	۵,۵۱۸,۲۰۴	-	-	۹۰,۴۰۷	-	-	-	در حال رسیدگی
۱۴۰۳		۱۲,۱۲۲,۹۹۴	-	-	-	-	-	-	-
		۱۹,۲۶۱,۰۹۷	-	-	۲۴۰,۰۷۶	(۱۴,۷۲۲)	۴۸,۳۴۷	۵۴,۴۴۹	
پیش‌پرداخت‌های مالیاتی (یادداشت ۱۵)							(۹,۴۹۳)	(۹,۴۹۳)	
							۳۸,۸۵۴	۴۴,۹۵۶	

مالیات بردرامد سازمان برای کلیه سالها بجز سنوات ۱۳۹۳- ۱۳۹۹ و ۱۴۰۱ که در هیات در حال بررسی میباشد قطعی و تسویه شده است .

۲۲-۱-درارتباط با مالیات عملکرد سال منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۳۹۲ براساس برگ تشخیص صادره مبلغ ۹۲.۳۳۱ میلیون ریال مالیات عملکرد مطالبه شده است که پس از اعتراض سازمان و طرح در هیات های حل اختلاف مالیات بدهی مالیات متعلقه به مبلغ ۵.۴۰۹ میلیون ریال تقلیل یافته است . در سال ۱۴۰۳ مبلغ فوق طی فیش شماره ۴۰۶۳۲۹۸۳۵۱۸ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۹ پرداخت و تسویه گردید .

۲۲-۲- درارتباط با مالیات عملکرد سال منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۳۹۳ براساس برگ تشخیص صادره مبلغ ۳۶.۳۳۵ میلیون ریال مالیات عملکرد مطالبه گردیده است . سازمان نسبت به برگه فوق اعتراض نموده و موضوع به هیات های مالیاتی ارجاع شده است . با این حال، هیات تجدید نظر اعتراض این سازمان را مردود اعلام نموده است . متعاقباً سازمان اعتراض خود را به شورای عالی مالیاتی ارائه نموده که در آذر ماه سال ۱۴۰۳ شورای مذکور پرونده را جهت رسیدگی مجدد به اداره امورمالیاتی شمال تهران ارجاع نموده است . شایان ذکر است کارشناسی مجدد، تا تاریخ تهیه صورت های مالی ،صورت نپذیرفته است .

۲۲-۳-درارتباط با مالیات عملکرد سال منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۳۹۹ با توجه به درآمدهای مشمول مالیات مقطوع و درآمدهای معاف از مالیات با توجه به مبانی قانون مالیاتهای مستقیم سازمان فاقد درآمد مشمول مالیات بوده براساس برگ تشخیص صادره مبلغ ۱۴.۸۴۲ میلیون ریال مالیات عملکرد مطالبه شده پس از اعتراض سازمان و طرح در هیات حل اختلاف مالیات همچنان در حال بررسی میباشد .

۲۲-۴-درارتباط با مالیات عملکرد سال منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۴۰۰ با توجه به درآمدهای مشمول مالیات مقطوع و درآمدهای معاف از مالیات با توجه به مبانی قانون مالیاتهای مستقیم سازمان فاقد درآمد مشمول مالیات بوده براساس برگ تشخیص صادره مبلغ ۸.۶۲۰ میلیون ریال مالیات عملکرد مطالبه شده میباشد . سازمان نسبت به آن اعتراض نموده ودر تیر ماه سال ۱۴۰۳ ،سازمان از اعتراض خود انصراف و نسبت به تسویه مالیات مذکور اقدام نموده است .

۲۲-۵-درارتباط با مالیات عملکرد سال منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۴۰۱ براساس برگ تشخیص صادره مبلغ ۵۷.۹۷۶ میلیون ریال مالیات عملکرد مطالبه شده است که پس از اعتراض سازمان و طرح در هیات های حل اختلاف مالیات ، تا تاریخ تهیه صورت های مالی همچنان در دست بررسی میباشد .

۲۲-۶-درارتباط با مالیات عملکرد سال منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۴۰۲ براساس برگ تشخیص صادره مبلغ ۹۰.۴۰۷ میلیون ریال مالیات عملکرد بابت درامد اجاره مطالبه گردیده است .سازمان نسبت به برگه فوق اعتراض نموده و موضوع به هیات های مالیاتی ارجاع و تا تاریخ تهیه صورت های مالی در هیئت بدوی مالیاتی مطرح گردیده است .

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	گروه		واحد اصلی	
	۱۴۰۲	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده درابتدای سال	۷۱۸,۷۲۴	۳۳۰,۱۳۱	۴۱۸,۷۲۲	۲۳۸,۰۶۵
پرداخت شده طی سال	(۱۱۸,۵۳۶)	(۱۵۰,۵۱۲)	(۱۸,۲۴۷)	(۳۲,۸۵۹)
ذخیره تامین شده	۸۹۱,۴۲۷	۵۳۹,۱۰۵	۱۹۶,۰۳۷	۲۱۴,۵۱۶
مانده در پایان سال	۱,۴۹۱,۶۱۵	۷۱۸,۷۲۴	۵۹۶,۵۱۲	۴۱۸,۷۲۲

۲۳-۱- مبلغ مندرج در صورت وضعیت مالی به مبلغ ۵۹۶,۵۱۲میلیون ریال بابت ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان رسمی سازمان طبق یادداشت ۳-۱۱ رویه های سازمان در نظر گرفته و در حسابها انعکاس یافته است

۲۴- اندوخته سرمایه ای

بپرو مصوبات شورای اسلامی شهرتهران به شماره های ۲۷۵۱/۵۱۴/۱۶۰ مورخه ۱۳۸۳/۰۲/۲۱ و ۱۸۰۸۸/۱۰۰/۱۶۰ مورخه ۱۳۸۶/۱۰/۲۵ و الحاقیه های بعدی آن به شهرداری تهران اجازه داد از محل اعتبارات بودجه جاری مبلغ ۶۳۸.۰۹۶ میلیون ریال در اختیار سازمان بازنشستگی شهرداری تهران قرار گیرد تا از طریق پرداخت تسهیلات قرض الحسنه به منظور تشویق جوانان به تشکیل خانواده اقدامات لازم صورت گیرد . همچنین به موجب مصوبات فوق مبلغ مذکور جزو سرمایه صندوق بازنشستگی شهرداری تهران محسوب می شود . لازم به ذکر است بر اساس بند ۱۹ تکالیف مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۳ حساب سپرده کارکنان شهرداری تهران به مبلغ ۱۹.۵۴۴ میلیون ریال به حساب اندوخته سرمایه ای انتقال یافت.سازمان طی سنوات گذشته با عقد قرارداد با بانک شهر و انصار، تسهیلات مذکور را دریافت و با پرداخت آن بصورت تسهیلات به بازنشستگان و موظفین . مبالغ دریافت شده بابت اقساط مذکور طی سنوات قبل که جمعا به مبلغ ۶۱۸.۵۵۲ میلیون ریال میباشد را به حساب اندوخته سرمایهای انتقال داده است .

۲۵- منافع فاقد حق کنترل

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه	۱۴۳.۵۷۰	۵۰۷.۵۱۳
اندوخته قانونی	۷.۵۹۲	۷۹.۱۳۰
سایر اندوخته ها	۶۶۰	۵۲.۶۹۰
مازاد تجدید ارزیابی	۵۴۹.۵۰۷	۵۴۹.۵۰۶
سود (زیان) انباشته	۷۹۸.۵۲۵	۶۰۹.۳۵۴
تعدیلات	-	-
گروه سرمایه گذاری میلاد شهر	۱.۱۸۵.۷۳۳	-
	۳.۶۸۵.۵۸۷	۱.۷۹۸.۱۸۳

۲۶- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
مانده ابتدای سال	۲۵۳.۵۴۰	۳۵۲.۷۷۲
مابه التفاوت بهای انجام شده با حقوق مالکانه	(۴۸.۷۰۵)	(۴۱۵.۸۰۶)
مابه التفاوت بهای واگذاری با حقوق مالکانه واگذار شده	۲۶۴.۹۰۹	۳۱۶.۵۷۴
	۴۶۹.۷۴۴	۲۵۳.۵۴۰

۲۷- کسور بازنشستگی

تفکیک مبلغ کسور بازنشستگی دریافتی از شهرداری تهران و واحد های فرعی و وابسته آن مندرج در صورت تغییرات در خالص دارائیها به شرح زیر می‌باشد:

	یادداشت	واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
کسور جاری ۲۱٪	۲۷-۱	۶.۴۶۵.۸۳۶	۲.۹۸۶.۱۱۹
۱۵٪ بازنشستگی تکمیلی	۲۷-۲	۴.۲۹۱.۳۷۰	۳.۰۶۶.۱۳۹
جمع کسور جاری احکام پرسنل		۱۰.۷۵۷.۲۰۶	۸.۰۵۲.۳۵۸
۱۴٪ کسور معوقه سهم کارفرما	۲۷-۳	۵۲۵.۲۹۸	۴۴۶.۳۷۹
حق بیمه های انگیزشی	۲۷-۴	۱.۰۲۱.۱۶۰	۷۱۱.۳۰۲
مقرری ماه اول بازنشستگان	۲۷-۵	۱۳.۱۰۹	۱۴.۶۵۱
جمع کسور		۱.۵۶۹.۵۶۷	۱.۱۷۲.۳۲۷
جمع		۱۲.۳۲۶.۷۷۳	۹.۲۲۴.۵۸۵

۲۷-۱- کسور جاری ۲۱٪ مربوط به کسر حق بیمه به تعداد ۱۱.۴۵۱ نفرات میباشد .

۲۷-۲- ۱۵٪بازنشستگی تکمیلی بابت ۱۱.۴۵۱ نفر میباشد .

۲۷-۳- ۱۴٪کسور معوقه سهم کارفرما براساس ماده ۳۹ آئین نامه استخدامی شهرداری تهران در یافت میگردد .

۲۷-۴- حق بیمه های انگیزشی و کسری ۳۰سال براساس نامه شماره ۲۲۰.۱۲.۴۳۴ مورخ ۱۳۸۵/۱۰/۲۵ دریافت میگردد.

۲۷-۵- مقرری ماه اول شاغلین به موجب ماده ۳۹ آئین نامه استخدامی شهرداری ها مصوب ۱۳۶۸/۰۲/۱۳ هیات وزیران ، شهرداری ها مکلفند حقوق ماهانه کسانیکه دوره آزمایشی را طی نموده و به استخدام شهرداری پذیرفته شده اند و همچنین هر نوع تغییر یکماهه حقوق حاصله از ترفیع و ارتقا مستخدمین را پرداخت و به حساب صندوق بازنشستگی شهرداری واریز نمایند

۲۸- کمک های بلاعوض

	یادداشت	واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
بودجه مصوب توسط شهرداری تهران	۲۸-۱	۳۳,۳۳۰,۰۵۰	۲۰,۹۷۷,۴۶۲
		۳۳,۳۳۰,۰۵۰	۲۰,۹۷۷,۴۶۲

۲۸-۱- کمک تخصیص یافته توسط شهرداری تهران در سال مورد گزارش مبلغ ۳۳,۳۳۰,۰۵۰ میلیون ریال بوده است .

۲۹- حق بیمه انتقالی از سایر طرحها

	یادداشت	واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
در آمد ناشی از تغییر صندوق بازنشستگی	۲۹-۱	۱۸۳,۱۰۷	۴۱۹,۵۶۱
		۱۸۳,۱۰۷	۴۱۹,۵۶۱

۲۹-۱- درآمد ناشی از تغییر صندوق بازنشستگی براساس ضوابط نقل و انتقال حق بیمه ، کسورات بیمه بین صندوقهای بیمه ، مجموعه قوانین و مقررات استخدامی کشوری از پرسنل جدیدالاستخدام یا پرسنلی که سوابق قابل قبولی به سازمان ارائه نمایند و از نظر سازمان مورد تائید باشد دریافت میگردد .

۳۰- درآمدهای عملیاتی

	یادداشت	گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد ارائه خدمات	۳۰-۱	۱۰۵,۳۰۲,۷۶۰	۴۹,۴۱۴,۲۱۲	-	-
فروش خالص	۳۰-۲	۳,۵۸۱,۸۹۲	۳۰۳,۵۵۳	-	-
درآمد سرمایه گذاری	۳۰-۳	۲,۱۱۴,۱۷۷	۱,۶۲۰,۴۲۷	۷,۱۰۲,۱۰۱	۲,۳۶۲,۰۳۷
		۱۰۹,۹۹۸,۸۳۲	۵۱,۳۳۸,۱۹۲	۷,۱۰۲,۱۰۱	۲,۳۶۲,۰۳۷

۳۰-۱- درآمد ارائه خدمات گروه به قرار زیر می باشد:

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
ارایه خدمات حمل و نقل و پیمانکاری	۳۴,۰۹۶,۶۱۲	۱۷,۴۳۲,۹۳۸
درآمد حق العملکاری و پیمانکاری به منطقه و سازمانهای شهرداری	۸,۲۰۷	۱۳,۴۴۱
درآمد خدمات مالی به اداره کل امور مالی و مناطق و سازمانهای شهرداری	۲۲۲,۴۲۲	۲۳۴,۷۵۴
درآمد کارمزد و حق الزحمه فروش املاک	۵۴۶,۰۶۸	۲۴۸,۷۸۴
درآمد تامین نیروی انسانی وپروژه های عمرانی-شرکت گروه سرمایه میلاد شهر	۶۹,۲۸۹,۹۰۳	۳۰,۶۴۳,۹۷۲
درآمد اجاره غرف-شرکت نوسازی و عمران چیتگر	۵۴۶,۶۷۱	۵۴۶,۳۱۲
کارمزد خدمات بیمه ای	۴۴۲,۱۹۹	۱۹۴,۰۱۰
سایر	۴۹,۶۷۷	-
	۱۰۵,۳۰۲,۷۶۰	۴۹,۴۱۴,۲۱۲

۲-۳۰- فروش خالص گروه به شرح زیر می باشد:

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش محصولات بتنی	۴۱۱,۳۵۹	۱۵۴,۱۰۴
فروش محصولات بازرگانی (فروش سنگ)	۱,۶۱۷,۲۳۷	۱۴۹,۴۴۹
فروش تجهیزات	۵۵۳,۳۹۸	-
	۲,۵۸۱,۸۹۴	۳۰۳,۵۵۳

۳-۳۰- درآمد های سرمایه گذاری

		گروه		واحد اصلی	
	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	۳۰-۳-۱	-	-	۶,۸۷۲,۸۹۵	۲,۱۰۸,۷۳۱
درآمد ناشی از خرید سرمایه گذاری		۱,۳۱۷,۱۴۵	۴۳,۳۰۶	-	-
سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاری های بورسی	۳۰-۳-۲	۷۹۷,۰۳۲	۱,۵۷۷,۱۲۱	۲۲۹,۲۰۶	۲۵۳,۳۰۶
		۲,۱۱۴,۱۷۷	۱,۶۲۰,۴۲۷	۷,۱۰۲,۱۰۱	۲,۳۶۲,۰۳۷

۳۰-۳-۱- سود سهام سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی در واحد اصلی به شرح زیر می باشد:

	واحد اصلی	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه سرمایه گذاری میلاد شهر	۴,۱۳۸,۵۲۴	۱,۷۹۹,۰۹۳
شرکت گزارگری رسمی بیمه سپهر میلاد شهر	۶,۸۰۰	۱۰
شرکت عمران تهاتر شهر	۱,۶۱۷,۲۱۹	۱,۱۰۵
شرکت سرویس بیمه شهر	-	۱۵,۳۹۰
شرکت نوین عرف شهریار	۹۱,۳۲۹	۲۷,۳۰۹
شرکت خودرو سرویس شهر	۹۶۴,۳۲۸	۲۶۵,۸۲۵
شرکت خدمات مالی شهر	۱۸۲	-
شرکت نسازی و عمران جینگر	۲۶,۰۰۰	-
شرکت شهربان و هریم بان	۳۷۰	-
شرکتهای بورسی	۲۸,۲۲۲	-
	۶,۸۷۲,۸۹۵	۳,۱۰۸,۷۳۱

۳۰-۳-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار مربوط به واحد اصلی به شرح زیر می باشد:

	واحد اصلی	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
جهان فولاد سیرجان	۱۳۳,۶۸۶	-
طلای عیار مفید	۳۳,۶۱۲	-
در اوراق بهادار مشتی بر گواهی سپرده سکه طلا کهربا	۲۹,۹۸۰	-
سود شرکت سبد گردان ثابت سپرده گذاری	۲۲,۴۹۰	۱۶,۶۹۳
لبخند فارابی	۱۰,۳۵۳	-
ارمغان فیروزه آسیا	۸,۷۲۹	-
نوع دوم افق آتی	۵,۸۱۷	-
سهم صندوق س اقرا تعاد پایدار-ثابت(اقران۱)	-	۵۵,۵۵۳
سهام کاردان	-	۲۷,۱۷۵
سهام کاریزما	-	۱۹,۸۱۴
سهم اطلس	-	۱۶,۴۰۳
سهم صندوق س. ارزش پادانش-د(پادانش۱)	-	۲۱,۷۳۰
سهم صندوق س. نوع دوم کارا -د(کارا۱)	-	۱۶,۷۲۵
شاخص کیان	۴۷۲	۲۱,۱۲۹
صندوق س با درآمد ثابت تصمیم(تصمیم۱)	-	۲۰,۸۹۹
سهم صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام(دارا یکم۱)	۴۲۲	۱۶,۲۰۱
شرکت بهساز کاشانه تهران	(۴,۴۶۴)	-
بهمن دیزل	(۵,۱۹۹)	-
داروسازی دانا	(۷,۶۰۱)	-
سایر	۱,۵۳۷	۲۱,۰۰۳
	۲۲۹,۲۰۶	۲۵۳,۳۰۶

۳۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

	گروه	
یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱-۱ بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۹۹,۴۹۴,۱۳۸	۲۶,۷۹۴,۶۷۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته و تولیدی	۲,۳۱۱,۶۱۱	۲۷۲,۷۳۱
	۱۰۱,۸۰۵,۷۴۹	۲۷,۰۶۷,۴۰۴

۳۱-۱- بهای تمام شده ارائه خدمات به شرح زیر می باشد:

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
خدمات سرویس وایاب ذهاب	۲۶,۳۳۸,۴۶۰	۱۶,۳۷۱,۵۰۰
بهای تمام شده خدمات پیمانکاری	۱,۹۵۸,۱۱۶	۴۳۰,۱۶۰
بهای تمام شده ارایه خدمات مالی	۱,۲۵۲,۳۲۰	۲۲۲,۹۵۷
درآمد تامین نیروی انسانی	۶۴,۶۲۷,۰۲۲	۲۸,۲۲۴,۶۹۲
درآمد پروژه های عمرانی	۳,۰۱۶,۷۸۴	۱,۴۱۵,۲۶۲
سایر	۲,۳۰۲,۴۳۶	-
	۹۹,۴۹۴,۱۳۸	۴۶,۷۹۴,۶۷۳

۳۲- هزینه‌های عمومی و اداری

	یادداشت	گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۳	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا		۲,۰۷۷,۸۶۲	۱,۲۷۵,۶۳۶	۸۵۰,۰۹۰	۴۲۱,۵۰۵
عیدی وپاداش کمک غیرنقدی و نقدی		۲۴۲,۵۶۴	۱۲۶,۹۶۸	۱۹۴,۲۲۵	۹۱,۳۰۲
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری		۲۵۸,۲۲۹	۱۶۳,۱۶۴	۱۱۹,۷۴۱	۵۹,۱۱۰
مزایای پایان خدمت		۲۹۶,۰۶۷	۲۱۸,۴۶۳	۲۹۵,۲۰۸	۲۱۴,۹۸۳
کمک هزینه مسکن		۵۸,۳۶۰	۴۶,۳۵۵	۵۷,۸۸۲	۴۴,۵۳۷
تامین نیروی انسانی		۵۲۵,۰۵۹	۲۸۲,۴۹۸	۵۳۵,۳۵۶	۳۰۵,۶۹۳
بهداشت و درمان		-	۲,۲۰۲	-	-
سایر		۱۲۱,۲۴۵	۱۶۱,۶۴۹	۳,۸۹۴	۱۷,۵۱۸
جمع هزینه پرسنلی		۳,۵۷۹,۴۸۲	۲,۲۷۶,۹۳۵	۲,۰۵۶,۲۲۸	۱,۱۵۴,۶۲۸
خرید خدمات پیمانکاران و قراردادی		۳۷۳,۶۹۶	۱۵,۸۰۸	۵۷,۳۵۳	۱۵,۱۳۳
اياب ذهاب		۲۵۴,۴۰۲	۱۱۱,۲۲۷	۹۷,۵۲۸	۴۲,۸۵۰
رستوران و پذیرائی		۸۹,۵۶۶	۴۸,۳۶۴	-	-
استهلاک دارای ثابت مشهود		۲۲۶,۵۶۹	۱۱۳,۹۶۴	۲۸۰,۲۱۳	۵۹,۰۲۳
اجاره		۳۵,۱۷۷	۱۹,۵۲۶	-	-
لباس		۹,۸۸۲	۱,۷۶۱	۹,۸۸۲	۱,۷۶۱
هزینه های رفاهی		۱۴۱,۳۶۴	۷۶,۹۰۸	۹۲,۱۸۵	۴۲,۰۸۰
آب برق گاز سوخت		۶۱,۰۸۶	۱۹,۷۲۵	۴۲,۷۱۰	۱۴,۹۹۵
تعمیر و نگهداری		۲۹۲,۷۲۹	۷۴,۶۴۲	۱۳۱,۸۱۰	۳۸,۹۹۶
هزینه حسابرسی		۴۱,۲۴۸	۲۶,۹۲۵	۱,۱۵۰	۱,۰۰۰
ملزومات مصرفی و کالا و مواد		۱۰۲,۸۸۴	۵۸,۸۶۹	۴۲,۴۶۰	۲۱,۲۲۲
سفر و فوق العاده ماموریت		-	۲۲,۳۲۰	-	۲۱,۹۲۲
حق حضورو پاداش هیات مدیره		۲۲,۴۵۶	۲۲,۹۶۱	-	-
هزینه انتشارات، آگهی، تبلیغات		۲۵,۴۶۱	۲۸,۸۴۱	-	-
حق المشاوره حقوقی و محضری		۱۳۳,۷۵۱	۷۱,۹۲۷	-	-
بیمه		۵۴,۵۵۷	۵,۷۱۴	-	-
سایر		۳۶۹,۳۶۸	۱۳۷,۷۹۸	۴۸,۲۲۸	۲۰,۱۸۵
جمع هزینه عمومی و اداری		۲,۲۹۵,۲۰۱	۸۵۷,۷۱۰	۸۴۶,۴۳۹	۲۸۹,۱۸۸
جمع		۵,۸۷۴,۶۸۵	۳,۱۳۴,۶۴۵	۲,۸۸۲,۸۶۸	۱,۴۴۳,۸۲۶
انتقال به صورت تغییرات در خالص داراییها (سهم هزینه های اداره طرح)	۳۲-۱	(۲۹۵,۸۸۵)	(۲۳۹,۸۱۲)	(۲۹۵,۸۸۵)	(۲۳۹,۸۱۲)
سهم بهای تمام شده از هزینه‌های اداری و عمومی (شرکت فرعی- عمران جینگر)		(۲۲,۰۷۶)	-	-	-
هزینه مدیریت سرمایه گذاریها	۳۲-۱	(۱,۰۱۹,۰۰۲)	(۲۰۶,۹۲۴)	(۱,۰۱۹,۰۰۲)	(۲۰۶,۹۲۴)
		۴,۵۳۷,۷۲۲	۲,۶۸۸,۳۸۹	۱,۵۶۷,۹۸۱	۹۹۷,۵۸۰

۳۲-۱- سهم هزینه‌های اداره طرح و سرمایه گذاری‌ها به شرح ذیل می باشد:

نام مرکز هزینه فرعی	مبلغ	اداره طرح		سرمایه گذاری ها		جمع	
		درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ
روابط عمومی	۶۴,۵۱۹	۲۰٪	۱۲,۹۰۴	۰٪	-	۲۰٪	۱۲,۹۰۴
درآمد	۴۵,۰۳۲	۸۰٪	۳۶,۰۲۶	۲۰٪	۹,۰۰۶	۱۰۰٪	۴۵,۰۳۲
امور حقوقی	۶۴,۵۸۸	۵٪	۳,۲۲۹	۴۰٪	۲۵,۸۳۵	۴۵٪	۲۹,۰۶۵
حقوق و دستمزد	۳۰,۶۰۶	۹۰٪	۲۷,۵۴۵	۰٪	-	۹۰٪	۲۷,۵۴۵
خزانه داری	۲۹,۵۹۰	۸۵٪	۲۵,۱۵۲	۰٪	-	۸۵٪	۲۵,۱۵۲
اداره بازنشستگان	۷۷,۰۱۷	۱۰۰٪	۷۷,۰۱۷	۰٪	-	۱۰۰٪	۷۷,۰۱۷
ستاد تکریم	۱۱۴,۰۱۲	۱۰۰٪	۱۱۴,۰۱۲	۰٪	-	۱۰۰٪	۱۱۴,۰۱۲
املاک	۹۸۴,۱۶۰	۰٪	-	۱۰۰٪	۹۸۴,۱۶۰	۱۰۰٪	۹۸۴,۱۶۰
	۱,۴۰۹,۵۲۴		۳۹۵,۸۸۵		۱,۰۱۹,۰۰۲		۱,۳۱۴,۸۸۶

۳۳- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

	گروه		واحد اصلی	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد سود سپرده بانکی	۱,۰۷۳,۶۷۰	۴۵۷,۳۶۸	۱۳۶,۸۴۶	۸۲,۱۸۹
فروش زمین و ساختمان	۹۰۴,۰۴۴	۳,۰۳۱	۹۰۴,۰۴۴	۳,۰۳۱
سایر	۴۰,۳۹۰	۳۲,۲۳۳	۳۵,۱۲۰	۲۲,۹۷۶
	۲,۰۱۸,۱۰۴	۴۹۲,۶۳۲	۱,۰۷۶,۰۱۰	۱۰۸,۱۹۶

۳۴- هزینه های مالی

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود و کارمزد تسهیلات بورسی	-	۱,۱۶۶
هزینه کارمزد صدور ضمانتنامه	۱۵,۳۱۳	-
سایر	۳,۳۳۱	-
	۱۸,۶۴۴	۱,۱۶۶

۳۵- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

		گروه		واحد اصلی	
		۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سپرده بانکی		۶۰,۷۱۸	۴۱,۰۱۱	-	-
درآمد حاصل از اجاره	۳۵-۱	۸۹۹,۹۴۵	۳۸۸,۸۶۸	۹۴۹,۸۹۶	۳۶۸,۲۷۲
سود حاصل از سرمایه گذاری ها		۴۳,۱۰۱	۱,۵۳۷	-	-
دریافتی بابت فروش اسناد مزایده و مناقصات		-	۵,۷۲۹	-	-
سود و زیان فروش دارایی های ثابت مشهود		۳۳۵,۳۸۳	۸۰۵	-	-
جریمه ناشی از تاخیر در تسویه بدهی اشخاص		-	۲۲,۰۳۱	-	-
هزینه مالیات و جرائم مالیاتی		(۷۸,۰۶۱)	(۶۳,۳۸۵)	-	-
هزینه مربوط به هتل شهر		-	-	-	-
درآمد حاصل از فروش ضایعات		-	۵,۸۸۲	-	-
سایر		(۱۶,۴۳۴)	۱,۳۸۲	-	-
		۱,۲۲۴,۶۶۲	۴۰۳,۷۶۰	۹۴۹,۸۹۶	۳۶۸,۲۷۲

۳۵-۱- درآمد حاصل از اجاره گروه عمدتا از بابت واحد اصلی مربوط به اجاره املاک شامل هتل شهر به مبلغ ۵۸۰ میلیارد ریال مجموعه شهان ۲۰۱ میلیارد ریال ،گندبس ۱۳ میلیارد ریال، مجموعه فرهنگی و پارکینگ طبقاتی امام خمینی ۳ میلیارد ریال ، نواب ۸۱ به مبلغ ۲۵ میلیارد ریال، ایران زمین ۸ میلیارد ریال ، سوسرو ۷۴ میلیارد و ملک الوند ۴۳ میلیارد ریال می باشد.

۳۶- حقوق و سایر بازنشستگی اعضا

حقوق و مزایای بازنشستگان و موظفین و سایر مخارج پرداخت شده متشکل از اقلام زیر است:

	واحد اصلی	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق	۲۳,۰۲۸,۹۲۱	۱۷,۲۰۶,۳۶۵
کمک هزینه حق اولاد و عائله مندی	۲,۱۴۹,۶۱۲	۱,۲۹۹,۳۴۸
پاداش مصوب شورای شهر	۵۳,۵۲۹	۵۳,۹۹۷
عیدی پایان سال	۴۶۸,۷۷۷	۳۸۶,۳۰۹
کمک هزینه بیماری های خاص ، معلولیت ، پرستاری و بلاعوض	۲۲۲,۰۸۶	۱۰۰,۲۱۹
پاداش مسکن	۴,۸۲۴,۸۸۹	۳,۹۸۵,۱۳۲
سایر (عمدتا شامل تولد ، ایثارگری و جوایز)	۶۸,۱۷۷	۶۳,۲۶۲
جمع حقوق و مزایای پرداختی	**۳۰,۸۳۵,۹۹۲**	**۲۳,۰۹۲,۸۳۲**
کمک های غیر نقدی طی سال (سبد کالا)	۳,۸۵۱,۶۹۷	۲,۷۸۲,۹۳۹
بیمه آتش سوزی منازل بازنشستگان	۶۲,۹۵۳	۱۴,۰۶۵
کمک هزینه سفر	۳۹۱,۸۳۱	۴۲۰,۱۲۲
کمک های نقدی	۱۵۶,۵۷۷	۱۲۳,۰۲۷
سایر(عمدتا عمر و حوادث ، درمان و همایش)	۴۳۴,۱۱۰	۶۳,۰۷۹
جمع سایرمخارج	**۴,۸۹۷,۱۶۸**	**۳,۴۰۳,۲۴۲**
جمع کل هزینه	**۳۵,۷۳۳,۱۶۰**	**۲۶,۴۹۸,۰۷۴**

۳۶-۱- حقوق بازنشستگان ، طبق آئین‌نامه استخدامی شهرداری‌ها بر اساس میانگین دو سال آخر کسور پرداختی بیمه محاسبه و پرداخت می‌شود و افزایش براساس مصوبات هیات وزیران افزایش می یابد همچنین مزایا بر اساس مصوبات شورای اسلامی شهر تهران و بخشنامه های شهرداری تهران محاسبه ، پرداخت و در دفاترثبت می گردد .

۳۶-۲- تعداد بازنشستگان و موظفین در پایان سال ۱۴۰۳ تعداد ۱۴,۴۹۰پرونده (و در سال ۱۴۰۲ تعداد ۱۲,۲۲۶ پرونده) می باشد که نسبت به سال مالی قبل ۱۶۴ پرونده افزایش داشته و لازم به ذکر است در پایان سال بر اساس شماره حساب واریزی اشخاص بازنشسته و وراث مربوطه تعداد حقوق بگیران ۱۳,۳۱۰ نفر می باشد

۳۷- اصلاح اشتباهات

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
بابت اصلاح مالیات عملکرد	۳۱۴,۵۷۹	۳۱۶,۴۲۲
اصلاح مالیات حقوق، تکلیفی و ارزش افزوده	۷۸۰,۰۰۰	۸۴,۰۴۸
اصلاح ذخیره بیمه تامین اجتماعی	-	۳۷,۶۲۶
اصلاح هزینه ها	-	۲,۶۵۰,۳۹۲
تعدیل درآمدها	-	(۳,۷۲۹,۱۹۳)
سایر	۲۰۸,۸۷۷	۱۰
	۱,۳۰۳,۴۵۶	**۳۶۱,۳۲۶**

۳۷-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضا با صورت‌های مالی ارائه شده در دوره مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۷-۱-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ گروه

	یادداشت	طبق صورت های مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعدیلات و طبقه بندی		تجدید ارائه شده ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			بدهکار	بستانکار	
صورت وضعیت مالی:		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حساب ها و اسناد دریافتنی	۱۳	۱۸,۴۷۶,۶۳۳	-	۲۲۷,۵۳۶	۱۸,۲۴۹,۰۹۷
حساب ها و اسناد پرداختنی	۲۰	۲۰,۲۷۲,۰۷۷	-	۷۶۱,۳۴۱	۲۱,۰۳۳,۴۱۸
مالیات پرداختنی	۲۲	۹۸۶,۷۵۱	-	۳۱۴,۵۷۹	۱,۳۰۱,۳۳۰
ارزش ویژه طرح		۱۵,۸۷۹,۶۲۷	۱,۳۰۳,۴۵۶	-	۱۴,۵۷۶,۱۷۱
			۱,۳۰۳,۴۵۶	۱,۳۰۳,۴۵۶	
صورت درآمد و هزینه:					
هزینه مالیات بر درآمد	۲۲	۹۷۳,۵۰۲	۷۲,۳۳۶	-	۵۴۵,۸۳۸

سازمان مستمری بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

باشگاه‌شهران توسعه‌گر سود پنهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۸- ارزش عادلی مزایای بازنشستگی مبتنی بر اکچوئری

ارزش عادلی مزایای بازنشستگی مبتنی بر محاسبات اکچوئری در پایان سال ۱۰۱ به مبلغ ۲۱،۲۸۸ ۲۷۰ میلیارد ریال با مفروضات نرخ تنزیل زیان‌انتظار ۲۸٪ ؛ نرخ تنزیل سرمایه‌گذاری ۲۸٪ ؛ نرخ بازده سرمایه‌گذاری ۲۸٪ محاسبه و برآورد شده است. کارشناسان ۲ سال یکبار انجام میشود.

با عنایت به گزارش کارشناسی اوایل سال ۱۳۹۹ املاک در بخش املاک، سازمان و شرکت های گروه توسط کارشناسان معتبر، واجد املاک سازمان بازنشستگی شهرداری تهران | آنچه که مشاهده می شود گویا پوشش کمتری ارزش عادلی مزایای بازنشستگی سایمان بر تمامی محاسبات اکچوئری در مقایسه با ارزش دیرزه سازمان می باشد همچنین لازم به ذکر است به دلیل مطالع مالی کارشناسی املاک توسعه کارشناسان رسمی دادگستری تحقق این امر توسعه کارشناسان قدار املاک فی سازمان صورت پذیرفته است.

مبالغ میلیون ریال

ردیف	نوع دارایی	نام مجتمع	کاربری	تعداد طبقات	متراژ	ارزش دفتری	ارزش کارشناسی سال ۱۴۰۲	ارزش کارشناسی سال ۱۴۰۳	ملاحظات
۱		ساختمان ملاک آل احمد	مسکونی	۵	۱۸۸۱	۱۲۶،۴۵۶	۴،۶۷۱،۵۰۰	۳،۸۰۰،۰۰۰	طوس
۲		کارخانه تولید لفحات بتنی	تجاری سی	۵۲۲۰متری از ۰-۵	عرصه۵۲۲۰ اعیان ۱۰۷۰	۶۰،۰۸۶	۵۲۵،۰۰۰	۱،۰۶۵،۰۰۰	توسعه عمران طوس
۳		بانک رهنی / سازمان بازنشستگی	تجاری	همکف - واحد ۲	۴۹۸	۲،۰۲۰،۷۶۱	۵۰۰،۰۰۰	۱،۶۰۰،۰۰۰	طوس
		بانک رهنی / سازمان بازنشستگی	مسکونی	فارغ‌سه	۱۷۸۸۰۶		۲،۱۲۰،۰۰۰	۲،۵۴۰،۰۰۰	طوس
		بانک رهنی / سازمان بازنشستگی	مسکونی	طبقه همکف - واحد ۱۰۱	۱۵۸		۱۵۸،۰۰۰	۲۹۸،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۴		بانک رهنی / سازمان بازنشستگی	مسکونی	طبقه پنجم - واحد ۵۰۱	۱۳۳/۶		۴۰۰،۴۰۰	۴۱۵،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
		بانک رهنی / سازمان بازنشستگی	مسکونی	طبقه ششم - واحد ۶۰۱	۱۳۳/۶				سازمان بازنشستگی
		بانک رهنی / سازمان بازنشستگی	تجاری	همکف - واحد ۲	۳۱۵		۵۰،۰۰۰	۵۴۰،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۵		بانک عیادی	تجاری	همکف-واحد ۲	۱۱۲/۱۴۹	۱۴،۰۸۲	۸۵،۰۰۰	۱،۲۲۵،۰۰۰	گروه سرمایه گذاری صلاحیور
		بانک عیادی	اداری	۵	۷۵۸/۱۵				گروه سرمایه گذاری صلاحیور
۶		زمین معدن : شرکت توسازی عباس آباد	تجاری/اداری/آموزشی	۶۰۰	-	۱۵،۰۱۲۷	-	۲،۷۰۰،۰۰۰	طوس
۷		بانک فرهنگ	تجاری	۲	۸۳۶۲	۲۵،۵۵۲	۲۰۹،۰۰۰	۲۶۹،۰۰۰	سرمایه گذاری صلاحیور
		بانک فرهنگ			۲۵۱۵		۷۲،۰۰۰	۲۸،۰۰۰	سرمایه گذاری صلاحیور
		بانک فرهنگ	مسکونی		۷۱۱۲۶		۲۸،۰۰۰	۲۶،۰۰۰	سرمایه گذاری صلاحیور
۸		کارخانه بسته بندی	صنعتی	کارخانه مرکزات به متراژ ۴۰۰۰مترمربع	۴۰۰	۲،۰۱۵	۱۵۰،۰۰۰	۲،۰۰۰،۰۰۰	شرکت سبز برتو
۹		ساختمان آپارتمانی	اداری	۵	۱۰۸۷	۱،۰۸۷،۰۰۰	۷۳،۵۲۲	۱،۶۱۵،۵۰۰	فادار دیر
۱۰		واحد نواب (سازمان بوستان)	تجاری	همکف	۵۰	۵،۲۴۵	۵۰،۰۰۰	۹۰،۰۰۰	سیمین صلاح شهر
		واحد نواب (سازمان بوستان)	اداری	۲	۳۶۰	۶،۶۰۰	۲۹۵،۰۰۰	۳۳۳،۰۰۰	خودرو سرویس دیر
		واحد نواب (سازمان بوستان)	تجاری	۲	۴۲۱۶۲		۴۲،۶۲۰	۵۰،۰۰۰	خودرو سرویس دیر
۱۱		واحد نواب (ساختمان میهنه)	اداری	طبقه ۲ - واحد ۵	۱۲۱۶۷	-	۱۴۵،۰۰۰	۱۶۵،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
		واحد نواب (ساختمان میهنه)		طبقه ۳ - واحد ۵	۸۸۱۲	-	۵۲،۸۰۰	۵۹،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۱۲		پارکینگ امام حسین۸	پارکینگ	۲	۱۴۵۱	۹۰،۷۵۰	۳۵۵،۹۰۵	۳،۷۲۹،۵۰۰	سازمان بازنشستگی
۱۳		مجتمع سوسن۲	اداری-تجاری	زایشگاه رستوران	۱۰۳۵	۲۷۲،۸۸۱	۲۰۵،۱۰۰	۲،۰۵۱،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
		مجتمع سوسن۲		کلینیک اقامتی	۷۳۵				سازمان بازنشستگی
۱۴		غسل شهر	گورستانی	۵	۵۴۹۲	۴۲۳،۸۶۰	۱۴،۲۱۱،۴۰۰	۱۶،۳۸۸،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۱۵		زمین کوثر۱و۲و۱۶			۱۵۸۵۰۲۵	۲،۷۴۹	۲،۰۰۰،۰۰۰	۲،۱۰۰،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۱۶	ایمالی	پارکینگ طبقاتی کوسنال	پارکینگ	۵	۴۲۰۰	۹،۸۱۶	۳،۰۰۰،۰۰۰	۳،۴۰۰،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
		پارکینگ طبقاتی کوسنال	تجاری اداری	۱۵	-		-	-	سازمان بازنشستگی
۱۷		پارکینگ طبقاتی مجتمع ایران زمین	پارکینگ	۱۰بلوک پارکینگ ۲- و ۳- طبقات بیشی	۱۵۰۰	۲۰،۵۵۴	۹۱۵،۵۰۰	۱،۰۶۰،۰۰۰	سازمان بازنشستگی و سرا۱
		پارکینگ طبقاتی مجتمع ایران زمین	اداری	انبار اداری۲- (واحد ۱۸۶	۱۴۱۵		۱۲،۰۰۰	۱۴،۰۰۰	سازمان بازنشستگی و سرا
		پارکینگ طبقاتی مجتمع ایران زمین		انبار اداری۲- (واحد ۱۹۷	۱۴۱۶		۱۲،۰۰۰	۱۴،۰۰۰	سازمان بازنشستگی و سرا
		پارکینگ طبقاتی مجتمع ایران زمین		انبار اداری۲- واحد ۲۰۰	۱۴۱۵		۱۵،۵۰۰	۱۵،۰۰۰	سازمان بازنشستگی و سرا
		پارکینگ طبقاتی مجتمع ایران زمین		انبار اداری۲- (واحد ۱۹۶	۱۲۱۶		۱۰۰،۰۰۰	۱۱۵،۰۰۰	سازمان بازنشستگی و سرا
		پارکینگ طبقاتی مجتمع ایران زمین		انبار اداری۲- (واحد ۱۹۵	۲۵۱۹		۳۲،۰۰۰	۳۵،۰۰۰	سازمان بازنشستگی و سرا
۱۸		املاک هرندی	مسکونی		۲۰۶۲/۴۷	۵،۵۲۵	۱۲۰،۰۰۰	۱۵۴،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۱۹		انبار غذایی مجتمع نگین شرق	انباری	دو طبقه - ۲۰ واحد	۱۴۱۵۱۵	۱،۶۲۵	۱۵،۰۰۰	۲۲،۲۵۱	سازمان بازنشستگی
۲۰		بانک برادیسه	اداری	۱۲	۲۶۲۵۰۳	۲۳۵،۲۲۵	۵،۲۴۴،۴۰۰	۶،۰۶۰،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۲۱		پروژه گلاندره	اداری / تجاری	۵	۵۱۰۰۰	۱،۲۶۵،۱۵۶	۵۱،۱۱۰،۰۰۰	۵۲،۰۰۰،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۲۲		زمین ان گلدمن صادقیه	اداری	۲	۱۶۰۴	۱۴۵،۱۷۵	۳،۰۰۰،۰۰۰	۳،۵۰۰،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۲۳		گاراژ ساعی	تجاری	۲	۵۲۲/۵۵	۲،۰۵۸،۸۹۵	۲۶۲،۰۱۰	۲،۲۹۴،۲۰۰	سازمان بازنشستگی
۲۴		واحدهای مجتمع نور	تجاری	همکف سوم - واحد ۳۵	۹۲۰۴	۲۲،۲۵۰	۱،۲۰۰،۰۰۰	۱۴۰،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
		واحدهای مجتمع نور		همکف سوم - واحد ۴۶			۱۰۰،۰۰۰	۱۲۲،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
		واحدهای مجتمع نور		همکف سوم - واحد ۳۷			۱۰۵،۰۰۰	۱۲۵،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۲۵		پاسار سادات	تجاری	زیرهمکف -واحد ۴۳	۲۲۱۵	۵۳،۵۹۹	۷۲،۰۰۰	۹۰،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
		پاسار سادات		زیرهمکف -واحد ۴۵	۲۲۱۵		۷۸،۴۰۰	۹۸،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
		پاسار سادات		زیرهمکف -واحد۴۶	۱۵۱۵		۵۹،۲۰۰	۶۹،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
		پاسار سادات		طبقه اول - واحد ۴۵	۴۴		۴۱،۶۰۰	۴۹،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
		پاسار سادات		طبقه اول - واحد ۴۶	۱۵۱۵		۵۱،۸۰۰	۶۴،۳۵۰	سازمان بازنشستگی
		پاسار سادات		طبقه اول - واحد ۴۷	۱۵۱۵		۲۲،۴۰۰	۵۵،۵۱۰	سازمان بازنشستگی
		پاسار سادات		طبقه دوم - واحد ۵۲	۱۲		۲۵،۴۰۰	۲۸،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
		پاسار سادات		طبقه چهارم - واحد ۴۵	۱۵		۲۲،۰۰۰	۲۳،۶۱۰	سازمان بازنشستگی
		پاسار سادات		طبقه چهارم - واحد ۴۶	۱۵		۴۲،۰۰۰	۴۲،۶۰۰	سازمان بازنشستگی
۲۶		زمین دامغان۲	مسکونی	قطعه ۲	۵۹۹/۷۲	۲۰،۰۱۰	۱۵۰،۰۰۰	واگذار گردید	تهاتر با سازمان توسعه ای
۲۷		مجتمع دارآن	تجاری	طبقه همکف - واحد ۲	۲۱۲۱۵	۱۴،۰۰۸	۱۴۵،۰۰۰	۱۵۹،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۲۸		املاک هنرپوری (آیت اله کاشانی)	مسکونی / اداری	طبقه ۲ - واحد ۲	۱۰۵۱۲	۱۵،۰۰۰	۹۵،۲۰۰	۱۱۰،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۲۹		املاک هنرپوری (نهضتی)	مسکونی / اداری	واحد۱۵	۸۸۱۲	۱۵،۰۰۰	۱۲۳،۰۰۰	۱۵۵،۰۰۰	سازمان بازنشستگی
				جمع نقل به صفحه بعد			۹۲،۵۵۲،۰۱۰	۱۱۷،۲۹۵،۰۲۱	

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

انتقال از یادداشت صفحه قبل

میلیارد ریال

ردیف	نوع دارایی	نام مجتمع	کاربری	تعداد طبقات	متراژ	ارزش دفتری	ارزش کارشناسی سال ۱۴۰۲	ارزش کارشناسی سال ۱۴۰۳	مالکیت
جمع از صفحه قبل							۹۶۲,۵۶۷,۰۱۰	۱۱۷,۷۹۵,۰۲۱	
۱	املاک	املاک همیاری (باغستان)	مسکونی (تجاری)	طبقه ۲ - واحد ۳	۹۲/۴۵	۲۳,۲۰۰	۲۴۵,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	سازمان بازنشستگی
		املاک همیاری امطهری)		همکف - طبقه ۱	۹۵/۳۸	۱۳,۲۲۰	۱۱۴,۰۰۰		سازمان بازنشستگی
		املاک همیاری امطهری)		همکف - طبقه ۲	۶۲/۳۵	۱۹,۶۰۰	۱۲۲,۲۰۰		سازمان بازنشستگی
		املاک همیاری امطهری)		طبقه ۱ - قطعه ۳	۸۳/۲۵	۱۱,۶۵۰	۸۲,۳۰۰		سازمان بازنشستگی
		املاک همیاری امطهری)		طبقه ۱ - قطعه ۴	۸۵/۱۵	۱۲,۳۲۰	۱۰۱,۲۰۰	واگذار گردد	سازمان بازنشستگی
		املاک همیاری امطهری)		طبقه ۲ - قطعه ۵	۵۱/۶۴	۱۱,۸۴۰	۸۸,۸۰۰		سازمان بازنشستگی
		املاک همیاری امطهری)		طبقه ۲ - قطعه ۶	۸۵/۱۵	۱۳,۲۰۰	۱۰۲,۳۰۰		سازمان بازنشستگی
		املاک همیاری امطهری)		طبقه ۳ - قطعه ۱۶	۷۶/۳	۱۱,۵۴۰	۹۶,۰۰۰		سازمان بازنشستگی
۱۰		زمین نهبندان	بارکینگ		۸۲۸	-	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۱۱		ملک هیرمندی (۱۷شهریور)	بارکینگ	۷طبقه بارکینگ و انباری	متروبا ۴۲۱۰	۹۶۹,۶۹۷	۲,۹۵۶,۸۰۰	۳,۶۵۳,۰۰۰	سازمان بازنشستگی
۱۲		ملک هیرمندی (۱۷شهریور)	انباری	۷طبقه تجاری و زیرزمین					سازمان بازنشستگی
۱۳		گذر بی بی مرجمده	انباری	زیرزمین ۴۶۲	۱۵	-	۶,۰۰۰	۳,۵۰۰	سازمان بازنشستگی
۱۴		زمین فتح	گاراژ	-	۴۶۲۱۵	۶۵۴,۰۰۰	۱۱,۱۴۴,۵۰۰	۱۸,۸۰۷,۵۰۰	سازمان بازنشستگی
۱۵		الماس شاهان	انباری	طبقه ۲ - یکواحد	۸۱	-	۳۵۵,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری صداتشیر
۱۶		الماس شاهان	تجاری	یکواحد طبقه ۲ و انباری (۳۱ واحد طبقه ۱)	۸۶۷۱۵۴	-			گروه سرمایه گذاری صداتشیر
۱۷		الغرزگو	مسکونی	۱۲	۱۳۸,۰۱۱	-	۶۲۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری صداتشیر
۱۸		جایگاه دماوند	مسکونی	-	۴۲۳۸	۱۹۵,۰۲۳	۲,۲۳۸,۰۰۰	۲,۶۸۵,۰۰۰	عمران تهران
۱۹		ملک منطقه ۱۱	مسکونی	-	مساحت کل ۶۴۲۷۰ سهم شرکت ۴۲۵۲	-	۲,۵۸۶,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	عمران تهران
۲۰		زمین منطقه ۱۲ نبش خ مرتضائی	مسکونی	-	۶۵۵	۵۶,۶۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰	هواورز سرو دشی سپهر
۲۱		شاه آباد	تجاری	طبقه همکف	۲۸۰/۲	-	۳۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	هواورز سرو دشی سپهر
۲۲		۸۱ شاهنشاهی	انباری	-	۴۹۲۶	-	۴,۸۵۸,۲۰۰	۴,۴۵۴,۱۰۰	سازمان بازنشستگی
جمع صفحه							۱۴۴,۲۲۶,۳۱۰	۱۵۲,۸۲۴,۱۶۱	

سازمان صندوق بازنشستگی شهرداری تهران قرارداد‌های ۱۰۱تا ۱۲۲۲ وضعیت سبد مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ردیف	نوع دارایی	اوراق	تعداد قابل فروش	قیمت تمام شده فی	قیمت تمام شده کل (میلیون ریال)	ارزش روز فی	ارزش روز اقدامی (میلیون ریال)
۱	اوراق	تامین سرمایه صبح فارس	۱,۲۳۸,۲۵۰	۱,۶۷۱	۲,۹۰۶	۱,۹۵۳	۳,۰۳۲
۲		ص.س. درآمد ثابت آسمان تامین-ه	۲,۲۹۳,۱۷۶	۱۲,۶۹۲	۴۱,۳۴۰	۱۳,۶۲۶	۶۴,۸۷۶
۳		صکوک مرابحه فولاد۴۱۲-جنوب ضامن	۲۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۶۲۸	۲۶۰,۱۶۳	۹۹۲,۹۸۰	۲۵۸,۳۸۵
۴		صنایع الکترونیک تامین	۳۸۶	۲,۶۲۵	۱	۲,۶۲۳	۱
۵		صندوق آرمان فیروزه آسیا-ثابت	۸۲۵,۲۶۹	۵۲,۳۴۶	۲۲,۲۵۲	۵۶,۸۱۹	۴۸,۰۳۹
۶		صندوق س اعتماد عامر-ثابت	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۵	۱۰,۰۳۵	۱۰,۰۳۵	۱۰۰,۳۵۰
۷		صندوق س زمرد کوروش-ثابت	۱۶,۸۵۸,۵۰۲	۱۰,۰۱۰	۱۶۹,۷۶۰	۱۱,۲۱۲	۱۸۹,۰۵۱
۸		صندوق س نوع دوم آتی آبی-ثابت	۱,۹۷۵,۶۷۹	۱۰,۱۲۷	۲۰,۰۰۶	۱۰,۰۵۰	۱۹,۸۵۴
۹		صندوق س با درآمد ثابت گیتان	۲,۲۲۶,۶۰۹	۴۳,۵۴۲	۱۲۲,۸۰۲	۵۹,۶۴۲	۱۶۴,۵۱۵
۱۰		صندوق س تمدن عامر-ه	۲,۷۸۵,۲۰۵	۱۸,۸۵۳	۷۱,۳۶۲	۲۰,۰۳۶	۷۵,۸۹۰
۱۱		صندوق س نوع دوم اعتبار-ه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۳۵	۲۵,۴۰۲	۱۵,۴۵۹	۲۶,۴۸۹
۱۲		صندوق س نوع دوم کارا-ه	۸۲۵,۲۹۷	۲۲,۸۹۳	۱۸,۸۹۲	۲۲,۹۸۵	۱۸,۹۶۹
۱۳		صندوق س ثروت افرین فاخر-ه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۷۵	۱۲,۶۷۵	۱۵,۷۸۵	۱۵,۷۸۵
۱۴		صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت	۱,۵۳۰,۵۵۷	۱۳,۴۲۹	۲۰,۸۰۰	۱۴,۵۲۲	۲۲,۲۳۰
۱۵		صندوق س آینده فارابی-ه	۷,۸۲۲,۳۲۲	۱۷,۷۰۶	۱۳۸,۶۲۵	-	۱۵۰,۶۳۸
۱۶		صندوق س درآمد ثابت کارآمد-ه	۹,۲۵۰,۰۰۰	۲۱,۰۶۹	۱۹۶,۱۲۵	-	۲۱۲,۹۸۰
۱۷		صندوق س عمران شهاب سپهر-س	۱,۰۳۸,۳۲۱	۲۵,۵۲۱	۲۹,۶۱۲	-	۲۹,۵۵۴
۱۸		درآورده های دامی ولیسی-ه۱۷۵۷	۱۵۲	۱۰,۶۷۰	۲	-	۲
۱۹		گروه مالی گیتان-تعدیل	۱,۷۵۳	۴,۵۸۰	۹	-	۸
۲۰		ممتازان تمدن	۱۰۴	۲۹,۵۲۲	۲	-	۴
۲۱		مهر ماه سپهر	۴۲۲	۴,۵۲۹	۲	-	۲
۲۲		سپهامی اهرمی دوج اندوز۲	۱۳,۶۴۲,۸۰۱	۹,۱۲۲	۱۲۴,۶۵۳	-	-
۲۳		سپهامی اهرمی کارنما	۲۲,۳۶۸,۲۴۶	۱۱,۳۷۲	۲۵۴,۴۲۸	-	-
جمع			۲۰۰,۲۱۵,۰۸۷	۱,۶۹۶,۹۲۵	۱,۶۹۸,۹۲۴	۱,۶۲۲,۴۷۲	۱,۶۲۹,۶۱۲

مجلس شورای اسلامی نهاد نمایندگی

۳۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۹-۱- مدیریت سرمایه

سازمان سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده بازنشستگان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و دارایی های طرح قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه سازمان از خالص بدهی و دارایی های طرح تشکیل می شود.استراتژی کلی سازمان از سال ۱۳۷۵ تا کنون بدون تغییر باقی مانده است.

با توجه به گستردگی پرسنل در ادارات و سازمانهای گوناگون، پراکنده و با تنوع شغلی قابل توجه، چالش‌های جدایی برای محاسبات اکچوئری ایجاد نموده است. با تکامل آمار منابع انسانی که به نظر می رسد بیشتر برای اهداف غیر اکچوئری تهیه و تنظیم شده است، ارزیابی اکچوئری تعهدات سازمان دقیقتر محاسبه خواهند شد. از مسائل مهم سازمان در فراهم آوردن این بستر، آرامش بیشتر در تغییرات شغلی کارمندان و پرسنل سازمان است. تغییر وضعیت های پراکنده و بسیار گسترده، هزینه مدیریت صندوق و منابع آنرا افزایش داده و سازمان را از منابع سرمایه گذاری مطمئن محروم می سازد. لذا راهکارهای مناسب برای کاهش تغییر وضعیت های مشترکین صندوق بازنشستگی شهرداری و یا محدودیت هایی برای پیش‌گیری از تغییر وضعیت افراد اندیشیده می شود.

۳۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهی ها	۷,۰۸۹,۷۳۷	۴,۵۱۹,۸۶۳
موجودی نقدی	(۴۰۵,۸۰۷)	(۱,۳۹۲,۶۷۰)
خالص بدهی	۶,۶۸۳,۹۳۱	۳,۱۲۷,۱۹۳
ارزش ویژه صندوق	۳۲,۵۷۵,۴۶۴	۱۶,۲۴۳,۵۵۷
نسبت خالص بدهی به ارزش ویژه طرح	۲۱٪	۱۹٪

- افزایش در نسبت اهرمی به دلیل فروش برخی از املاک و سرمایه گذاریهای سازمان میباشد.

۳۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

سازمان بازنشستگی شهرداری تهران بعنوان نهادی اقتصادی و خدماتی، وظیفه تامین نیازمندی های اجتماعی کارکنان شهرداری تهران در دوران بازنشستگی، از طریق تجمیع کسورات بیمه بازنشستگی مشترکین و سرمایه گذاری این منابع جهت خلق ثروت در قالب سبد دارایی های پربازده و سودآور را بعهده دارد کمیته مدیریت ریسک و برنامه ریزی سازمان، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد.

به طور کلی با توجه به چالش ها و موانع پیش روی کلیه صندوق های بازنشستگی در ایران و همچنین در نظر گرفتن شرایط سازمانی و اقتصادی سازمان بازنشستگی شهرداری تهران، می توان موارد زیر را در خصوص صندوق بازنشستگی شهرداری تهران بیان نمود:

- جمعیت در دهه های اخیر به دلیل افزایش نرخ طول عمر و کاهش نرخ باروری در اکثر کشورها به سمت سالمند شدن پیش می رود. سالمند شدن جمعیت علاوه بر افزایش هزینه های بازنشستگی، به بالا رفتن تقاضا برای خدمات سلامت ومراقبت های خانگی و همین طور خانه های سالمندان منجر می شود.
- ساختار طرح های بازنشستگی مطابق شرایط فعلی طرح ریزی نشده اند و بازنگری های اساسی در آن ها مورد نیاز است. این امر سایر حوزه های تامین اجتماعی، مالیات وبازار کار را نیز تحت تاثیر قرار می دهد.
- هیات مدیره و مدیریت صندوق ها از مداخله ی سیاسی مصون نیستند. فشار سیاسی دولت ومجلس برای تحمیل وظایف حمایتی به صندوق های بیمه ای بدون پرداخت هزینه های اضافی متناسب بر این سیاست ها از سوی دولت ،موجب تضاد بین علایق دولت وعلایق اعضای طرح ،خواهد شد. همچنین انتقال شرکت های ورشکسته به صندوق ها به منظور رد بدهی دولت نیز از جمله موارد دیگر است که نباید نادیده گرفته شود.

*ترکیب اعضای ، وظایف و اختیارات هیات امنا ، هیات مدیره و مدیر عامل صندوق ها در قانون به نحوی تعیین نشده است که پایبندی دقیق آنها را به قانون ، الزام آنها را به گزارش دهی به اعضای طرح و مطلع کردن آنها در مورد وظایف و حقوق آنها تضمین کند .

*در خصوص تعریف و مفهوم ، اهداف و چشم انداز سازمان هماهنگی میان دی نفعان وجود ندارد و در منافع سازمان تعارض با شهرداری تهران مشاهده میشود . استقلال یا عدم استقلال از شهرداری تهران واضح نیست .

*هزینه خدمات با توجه به افزایش زیاد قیمت ها ، به میزان زیادی افزایش پیدا کرده است و بسته های خدماتی مانند سبد کالا نیازمند بررسی مجدد میباشد .

* بخش اعظمی از دارائی ها در قالب قراردادهای BOT و پروژه های نیمه تمام (بدون داشتن طرح توجیهی و طرح تجاری مدون مشخص) قفل شده است و دارائی ها در قالب شرکتهای زیان بار ، بازدهی پایین دارند .

* بازدهی نامناسب شرکتهای زیر مجموعه

* عدم امکان سنجی اولیه و منفعت سنجی پس از خاتمه و بهره برداری از پروژ ها و شرکتهای زیر مجموعه تاسیس شده

* هزینه های اجتماعی ناشی از انتظارات بالای بازنشستگان بیش از توان سازمان

* قدرت چانه زنی بالا ی برخی پیمانکاران و پروژه های فعلی

* عدم ثبات مدیریت در شهرداری و زیرمجموعه های آن

* قوانین ، طرح ها و لوایح مغایر با اصول و مبانی تامین اجتماعی

* بار مالی سنگین ناشی از اجرای طرح هم سان سازی حقوق بازنشستگان

* تحمیل هزینه های زیاد بابت بازنشستگی های انگیزشی ، سنواتی و مشاغل زیان آور

* انتظارات بازنشستگان از سازمان بعنوان یک نهاد حمایتی و نه یک صندوق بازنشستگی

* ضعف فرهنگ کار در پرسنل سازمان

*ضعف در دانش کارشناسی و مهارت کاری نیروی انسانی

در این خصوص سازمان به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، میباشد. همچنین مدیریت سازمان که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می‌دهد.

۳-۳۹- ریسک بازار

ریسک بازار شامل تغییرات نرخ بهره ، نرخ ارز ، قیمت سهام و یا کالا میباشد . سازمان بازنشستگی نیز به طرق مختلف با ریسک بازار مواجه میباشد . اشخاص حقیقی و حقوقی دارایی های خود را بصورت های مختلف مانند پول نقد ، سهام ، اوراق قرضه ، مسکن ، طلا و سایر دارایی های با ارزش نگهداری میکنند . تمام این دارائیها در معرض تغییرات قیمت قراردارند . و این نوسانات قیمتی مداوم ، عامل اصلی ایجاد ریسک بازار هستند . ریسک بازار که یکی از عوامل اصلی ایجاد کننده ریسک میباشد لزوم مدیریت یکپارچه و کمی ریسک مالی با تمرکز بر ریسک بازار را بیش از پیش مطرح ساخته است .

۱-۳-۳۹- مدیریت ریسک ارز

با توجه به اینکه شرکت فاقد معامله ارزی می باشد لذا در معرض ریسک های ناشی از نوسانات نرخ ارز قرار نگرفته است.

۲-۳-۳۹- ریسک سایر قیمتها

سازمان در معرض ریسکهای قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قراردارد . برخی از سرمایه گذاریها در اوراق بهادار مالکانه با توجه به شرایط فعلی بازار سرمایه و با در نظر گرفتن سوابق تاریخی تغییرات غیر منتظره قیمت سهام در بازار به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری میشود ، سازمان به طور فعال این سرمایه گذاری را مبادله نمی کند .همچنین شرکت این سرمایه گذاری ها را برای اهداف مبادله و سوداوری نگهداری میکند .

۴-۳۹- ریسک اعتباری :

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که میتواند بصورت عدم ایفای تعهدات در خصوص پرداخت کسورات جاری تکمیلی (حق بیمه های دریافتی) باشد و منجر به زیان مالی برای سازمان می شود . به منظور مدیریت ریسک اعتباری مرتبط با وصول مطالبات ، سازمان سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد لازم بذکر است به دلیل ماهیت فعالیت این سازمان به استثناء مطالبات از سازمان آتش نشانی بابت کسورات سال ۹۵ و ۹۶ ریسک اعتباری بااهمیتی در این خصوص وجود نداردتوضیح اینکه سازمان ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به سایر مطالبات خود بابت فعالیتهای سرمایه گذاری نسبت به هیچ یک از طرفهای قرارداد به استثنا مناطق بابت مطالبات پیمانکاری و تعداد معدودی از اشخاص حقیقی (یاکتچیان ، محمد رئیسی نیا و منصور محمد دوست) ندارد . بدیهی است در خصوص فروش املاک این سازمان نظر به اینکه املاک قابل استرداد و اجاره مجدد میباشد ریسک تداوم سوخت مطالبات وجود ندارد .

۵-۳۹- مدیریت ریسک نقدینگی

سازمان برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است عمده وجوه مورد نیاز سازمان برای پرداخت حقوق بازنشستگان محترم است که در موعد ماهیانه از طریق کمک های دریافتی از اداره کل امور مالی شهرداری تهران ، سپرده های بانکی و واریزی ها بابت کسورات بازنشستگی تامین می گردد. سازمان ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی ، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کندلازم به ذکر است حمایت شهرداری تهران از سازمان، توانایی جذب حمایتهای مالی و کاری شهرداری تهران ،تعهد شهرداری به جبران کسری تعهدات مالی سازمان در قبال بازنشستگان و تنوع سبد شرکتهای زیر مجموعه (صنعت ساختمان ، صنعت مالی و ...) و دارایی های سازمان از جمله املاک و زمین ها نیز این ریسک را کاهش می دهد.

۴۰- تعهدات سرمایه‌ای، دارایی های احتمالی و بدهیهای احتمالی

تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱-۴۰- تعهدات سازمان در ارتباط با خدمات مدیریت طرح در خصوص تکمیل و ساخت پروژه مجتمع تجاری، فرهنگی و پارکینگ طبقاتی الغدیر است.

۲-۴۰- اهم بدهیهای احتمالی سازمان در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد :

۱-۲-۴۰- اگرچه سازمان با استناد به مفاد ماده ۳ اصلاحی و توضیحات مندرج در یادداشت ۲۲ صورتهای مالی خود را مشمول مالیات نمی داند، معهذا تا خاتمه رسیدگی موارد مطرح شده در یادداشت ۲-۲۲ توسط مراجع ذیربط مالیاتی، بدهی احتمالی در این رابطه وجود دارد .

۲-۲-۴۰- بدهی احتمالی در رابطه با مالیاتهای تکلیفی، حقوق ، ارزش افزوده و برخی عوارض برای سالهای ۱۳۸۳ لغایت ۱۳۹۷ و سالهای ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹وجود دارد که میزان آن تا خاتمه رسیدگی مأمورین ذیربط مشخص نمی باشد مالیات پرداختی مربوطه در حسابها لحاظ شده است .

۳-۲-۴۰- بدهی احتمالی در رابطه با حق بیمه های تکلیفی پرداختی مازاد بر مبالغ منظور شده در حسابها وجود دارد که میزان آن تا زمان مراجعه مأمورین سازمان مشخص نمی باشد .

۴۰-۳- اقلام بدهی های احتمالی شرکتهای فرعی در صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد

	گروه	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
سازمان بازنشستگی شهرداری تهران	۲,۵۷۷,۹۲۱	۲,۰۸۸,۶۲۸
سازمان املاک و مستغلات شهرداری تهران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
بانک شهر	۱,۴۰۹,۲۲۷	۲۷۷,۵۰۰
سنادق شهرداری	۴۸,۸۸۹	۲۲,۵۱۷
سازمان ورزش شهرداری تهران	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
چکهای تضمینی نزد سازمان نوسازی شهر تهران	۵۲,۵۴۷	۵۲,۵۴۷
چکهای تضمینی نزد موسسه هادیان شهر	۵۰۰	۵۰۰
چکهای تضمینی نزد شرکت فجر شمس آتیه	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰
ضمانتنامه نزد شرکت نوسازی عباس آباد	۹۱,۵۵۱	۹۱,۵۵۱
ضمانتنامه نزد شرکت توسعه فضای فرهنگی	۷۲,۲۳۱	۷۲,۲۳۱
سازمان تامین اجتماعی	۴۸,۵۰۰	۹۸,۰۰۳
سفته های تضمینی نزد مخابرات استان تهران	۵۰۰	۵۰۰
اداره کل رفاه،تعاون و خدمات اجتماعی	۱۱,۸۴۳	۱۱,۸۴۳
سازمان ملی زمین و مسکن شهری استان	-	۵,۴۰۰
ضمانتنامه های پیش دریافت	۲,۹۴۸,۷۴۸	۱۸۲,۸۵۰
ضمانت نامه های حسن انجام تعهدات	۳,۵۰۹,۹۲۲	۲۹۹,۸۲۵
ضمانت نامه های شرکت در مناقصات	۱,۰۶۳,۱۴	۲۲,۰۰۰
سایر اسناد تضمینی بر عهده شرکت	۲,۴۰۷,۳۱۳	۷۲۸,۲۴۷
شرکت واحد اتوبوسرانی تهران و حومه	۷۵۲,۱۵۳	۹,۴۵۰
اداره امور مالیاتی	۱۱,۴۰۰	-
سازمان پایانه ها و پارک سوارها	۱۴,۱۷۵	-
سازمان بهشت زهرا	۱۴۸,۹۴۲	-
سایر	۶۶,۱۰۲	-
	۱۸,۴۰۴,۷۱۰	۷,۷۸۳,۵۲۲

۴۰-۳-۱- بدهی احتمالی در شرکت فرعی عمرانی کارکنان شهرداری تهران به موجب قراردادهای منعقده با کارفرمایان مبالغ سپرده بیمه ازمسنوات قبل کسر و در یادداشت توضیحی ۱۵ جمعاً به مبلغ ۱۰،۸۷۵ میلیون ریال منظور شده است و درقبال آن پیمانکاران شرکت در رابطه با قراردادهای منعقده بابت موضوع فوق در حدود ۴۳۲،۱۹۲ میلیون ریال سپرده بیمه کسر و در سرفصل پرداختنی ها (یادداشت توضیحی ۲۰) منعکس شده و از سوی سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته و مفاصا حساب دریافت نشده است همچنین سوابق بیمه ای مربوط به دفاتر شرکت احقوق و دستمزد) از تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۰۱ الی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مورد رسیدگی قرار گرفته و برگه مطالبه به مبلغ ۵۲،۶۸۹ میلیون ریال صادر شده مورد اعتراض شرکت قرار گرفته که با جرایم متعلق به میزان ۶۶،۲۵۹ میلیون ریال برگ مطالبه قطعی صادر شده و با توجه به پیگیری ها و استفاده از آخرین بخشنامه صادره از سوی تامین اجتماعی تقسیط و به میزان ۳۷،۶۴۵ میلیون ریال در سال ۱۴۰۱ تقلیل یافت و تا تاریخ تهیه صورت های مالی به صورت کامل تسویه گردیده است همچنین لازم بذکر است تا تاریخ این گزارش سنوات ۱۳۹۸ الی ۱۴۰۲ مورد رسیدگی قرارنگرفته است سفته های تضمینی نزد سازمان تامین اجتماعی که در سال ۹۸ توسط مدیریت وقت با شعبه ۲۷ سازمان تامین اجتماعی انجام شده به ازای بدهی تعهد و تضمین ارایه شده است که با توجه به پیگیری شرکت در سال ۱۴۰۲ هیچگونه اسنادی نزد آن شعبه موجود نمیباشد. همچنین اضافه شدن اسناد تضمینی نزد سازمان بازنشستگی شهرداری تهران بابت تضمین قرارداد جدید پارکینگ ایران زمین میباشد. و همچنین مالیات تکلیفی شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده و بابت سالهای ۱۳۹۵ لغایت ۱۳۹۷ و۱۳۹۹ جمعاً ۴۸۲ میلیون ریال برگ مطالبه به شرکت ابلاغ شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. مالیات بر ارزش افزوده شرکت بابت سالهای سپمه دوم ۱۳۸۹ و ۱۳۹۵ لغایت ۱۴۰۰ جمعاً به مبلغ ۸۸ میلیارد ریال قطعی و مراحل تسویه آن از محل مبالغ برداشت شده توسط اداره وصول و اجراء (فروش سهام مسدودی هیات مدیره در سنوات گذشته) در جریان است. همچنین شرکت مبلغ ۲،۶۴۰،۷۲۱ میلیون ریال چک به عنوان اسناد پرداختنی نزد اداره وصول و اجراء دانسته که تا تاریخ تایید صورت های مالی جهت دریافت آن اقدام نموده است. ضمناً بابت مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۴۰۱ برگ مطالبه به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال در سال ۱۴۰۳ صادر گردیده و مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۴۰۲ مورد رسیدگی قرار نگرفته است. بابت مالیات حقوق سالهای ۱۳۹۴ لغایت ۱۴۰۱ جمعاً ۲۷ میلیارد ریال برگ مطالبه صادر شده که شرکت نسبت به برگ های مطالبه اعتراض نموده و مالیات حقوق سال ۱۴۰۲ مورد رسیدگی قرار نگرفته است. برگ مطالبه موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م برای سالهای ۱۳۹۳،۱۳۹۲و ۱۳۹۵ لغایت ۱۴۰۱ جمعاً به مبلغ ۴۰ میلیارد ریال و سال ۱۴۰۲ به میزان ۱۰۳ میلیارد ریال صادر گردیده است که شرکت نسبت به برگ مطالبه، اعتراض نموده و پرونده سالهای فوق در جریان است.

۴۰-۳-۲- بدهی احتمالی در رابطه با مالیات ارزش افزوده پرداختی شرکتهای فرعی فوق بازاء دو مبالغ منظور شده در حسابها وجود دارد. که میزان آن تا زمان مراجعه مامورین به شرکتهای فرعی سازمان مشخص نمی باشد.

۴۰-۳-۳- بدهی احتمالی در شرکت فرعی گروه سرمایه گذاری میلاد شهر به شرح ذیل می باشد.

۴۰-۳-۳-۱- گروه و شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد

۴۰-۳-۳-۲- گروه و شرکت بازنشستگی موضوع مذکور در یادداشت ۳۱-۰۴ فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد

۴۰-۳-۳-۳- در خصوص سایر بدهی های احتمالی موارد ذیل قابل ذکر می باشد

۴۰-۳-۳-۴- در خصوص بدهی های احتمالی شرکت اسلی موارد ذیل قابل ذکر می باشد

۴۰-۳-۳-۵- در خصوص دو فقره دعوای مطروحه خانم زهرا صدرمتائی با موضوع تحویل، تکمیل بنا و تنظیم سند رسمی واحد های فروخته شده به ایشان توسط احمد موسی زاده در پروژه مشارکت ریحانی مطروحه در شعب ۱۱۸ و ۱۲۶ مجتمع یادشر، گروه سرمایه گذاری میلاد شهر صرفا به عنوان یکی از خواندگان طرف دعوی قرار گرفته است و ارتباط موضوعی بدلیل انتقال ملک ریحانی به شرکت دیگری یا شرکت تجارت و لذا تعهدات و آثار مالی خاصی برای شرکت نخواهد داشت ضمناً دعوی مطروحه آقای عباسعلی سند رومی علیه گروه سرمایه گذاری میلاد شهر و سایر خواندگان مطروحه در شعب ۱۱۸ بدوی و ۸ تجدید نظر استان تهران که مربوط به واحدهای مورد معامله توسط شریک پروژه موسوم به ریحانی است با عضاست به انتقال سهم الشرکه گروه سرمایه گذاری میلاد شهر به شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی در پروژه ریحانی، دعوی مطروحه توجیهی به گروه سرمایه گذاری میلاد شهر ندارد و در حال حاضر نیز پس از رد دعوی مطروحه خواهان توسط شعبه بدوی پرونده در شعبه ۸ تجدید نظر استان تهران مطرح رسیدگی می باشد

۴۰-۳-۳-۶- دعوی مطروحه گروه سرمایه گذاری میلاد شهر علیه شرکت مهندسی پیشگامان امکا زاگرس به خواسته مطالبه اجور معوقه بمبلغ ۶۷۲۵ میلیون ریال مطروحه در شعبه ۵۱ دادگاه عمومی حقوقی تهران که متعاقبا به شعبه ۴۰ دادگاه تجدید نظر استان تهران ارجاع شده است. این پرونده حکایت از محکومیت شرکت خوانده به پرداخت مبلغ ۹۴۵ میلیون ریالی دارد. این در حالی است که خواسته اولیه شرکت خواهان (گروه سرمایه گذاری میلاد شهر) بمیزان فوق الذکر مورد اجابت قرار نگرفته است. لازم بذکر است تجدید نظرخواهی از رأی صادره توسط وکیل قبلی شرکت در شعبه ۴۰ تجدید نظر استان تهران انجام شده و رأی شعبه بدوی توسط شعبه تجدید نظر مجدداً تأیید و ابرام شده است. در حال حاضر نظرخواهی از رأی صادره توسط وکیل فعلی شرکت در شعبه ۴۰ تجدید نظر استان تهران انجام شده و رأی شعبه بدوی توسط شعبه تجدید نظر مجدداً تأیید و ابرام شده است. در حال حاضر تنها امکان وصول مبلغ ۹۴۵ میلیون ریال از طریق اجرای احکام مربوطه امکانپذیر است.

۴۰-۳-۳-۷- دعوی مطروحه شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی (شرکت فرعی) علیه گروه سرمایه گذاری میلاد شهر مطروحه در شعبه ۳۷ دادگاه عمومی حقوقی تهران به خواسته اعلام بطلان معامله که بحسب خواسته خواهان ابطال معامله و مطالبه قیمت روز سهام خریداری شده از گروه سرمایه گذاری میلاد شهر بابت فروش سهام شرکت روح العاصمه موجب صدیعه نامه شماره ۶۴۱۱۷۵۴ مورخ ۱۴۹۳/۰۹/۱۱ می باشد. در حال حاضر موضوع به کارشناس رسمی دادگستری جهت اظهارنظر معتایق قرار کارشناسی صادره از شعبه رسیدگی کننده ارجاع که مقاصات و مستندات مربوطه به ایشان تقدیم گردیده است.

۴۰-۳-۳-۸- تعهدات شرکت جهت انتقال اسناد مالکیت املاک فروخته شده به شرح زیر می باشد.

بابت فروش ملک دیدارجنوبی به شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی (شرکت فرعی)در سال گذشته تا تاریخ تهیه این گزارش سند مالکیت به شرکت مزبور منتقل نشده است. فرایند انتقال سند مالکیت توسط واحد حقوقی در حال انجام می باشد.

۴۰-۳-۳-۹- در خصوص بدهی های احتمالی شرکت فرعی توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی موارد ذیل قابل ذکر می باشد

۴۰-۳-۳-۱۰- با توجه به یادداشت ۱۲-۰۱ مبنی بر خرید ماشین آلات از شرکت وستا ماشین پایا در سنوات قبل، دعاوی مطروحه علیه شرکت وستا ماشین پایا مطروحه در شعبه ۱۲۹ مجتمع قضایی بخشائی تهران به شماره کلاسه ۹۹۰۹۹۸۰۲۲۱۲۰۰۲۳ با موضوع ابطای تعهدات قراردادی مبنی بر تحویل دستگاه های موضوع قرارداد و مطالبه ۱۲،۰۰۰ میلیون ریال وجه التزام قراردادی و همچنین دعوای تقابل شرکت وستا ماشین علیه شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی مبنی بر تحویل ۲ واحد بالفیساشده به شماره های ۵۰۲۵۰۳۲۰۲۰۲۰۲ ملک ریحانی که بابت ثمن قرارداد تعیین شده به شماره کلاسه ۹۸۰۹۹۸۰۲۲۱۴۰۰۲۲۹ منجر به گزارش واصله هیئت کارشناسی سه نفره گردیده و نهایتا جلسه رسیدگی مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۱ به عنوان آخرین جلسه رسیدگی تعیین و با حضور قرار عدم ملاحیت به مجتمع قضایی کارکنان دولت تهران ارجاع گردیده است و در حال حاضر منتظر ابلاغ جلسه رسیدگی و یا صدور رای از جانب شعبه رسیدگی کننده می باشد. اثار مالی این دعوای تفاضل محسوب است به تحویل واحد های بالفیساشده به طرف قرارداد و اثار مالی دیگری که موجب ضرر به شرکت توسعه و عمران باشد را در پی نخواهد داشت. ذکر این نکته ضروریست که در صورت عدم امکان ایفای تعهدات قراردادی از جانب شرکت مزبور، امکان فسخ قرارداد و برگشت فوتینس وجود خواهد داشت.

۴۰-۳-۳-۱۱- دعوی آقای یوسف آذا بحمدی علیه شرکت و یک شرکت تامین کننده دیگر مطرح شده است. شماره پرونده مربوطه ۹۷۰۹۹۸۰۲۳۷۰۰۹۹۰ می باشد که در شعبه ۳۴ مجتمع قضایی شهید مدنی مطرح رسیدگی است. جهت دعوی به شرکت توسعه و عمران نیست و صرفا بعنوان یکی از خواندگان طرف دعوی قرار گرفته است و بنابراین اثار مالی خاصی برای شرکت ندارد. اگر چه باید دفاع لازم انجام گیرد و پیگیری گردد.

۴۰-۳-۳-۱۲- بابت فروش ۲ واحد اپارتمان های ساختمان ریحانی توسط شرکت توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی (شرکت فرعی) به سازمان بازنشستگی شهرداری تهران اسناد مالکیت تا تاریخ تهیه این گزارش به سازمان بازنشستگی شهرداری تهران منتقل نشده است. فرایند انتقال سند مالکیت توسط واحد حقوقی در حال انجام می باشد.

۴۰-۳-۳-۱۳- به غیر از موارد ذکر شده در یادداشت ۳۲ گروه و شرکت فاقد بدهی احتمالی می باشد

۴۰-۳-۳-۱۴- بر اساس دعوای آقای مهدی طاهری پناه علیه شرکت در ارتباط با موضوع دو واحد تجاری منتقل شده به نامبرده در مجتمع تجاری آلماس ماهان،نامبرده مدعی عدم مطابقت ابعاد دو واحد تجاری منتقل شده با سند مالکیت می باشد نامبرده در دادگاه بدوی محکوم به بی حقی شد که از رای صادره تجدید نظرخواهی نمود و در دادگاه تجدید نظر هم رای به بی حقی آقای مهدی طاهری پناه صادر شده است.

۴۰-۳-۳-۱۵- دعوای شرکت توسعه و عمران اقتصادشهر طوبی به طرفیت احمد موسی زاده مبنی بر الزام به اتمام پایان کار الزام به اتمام صورتمجلس تفکیکی والزام به ایفای تعهدات قرارداد مشارکتی در پروژه ریحانی در شعبه ۱۲۱ مجتمع قضایی باهنر رسیدگی شد و دادگاه رای به محکومیت موسی زاده داد و به دلیل عدم پرداخت هزینه دادرسی تجدیدنظر رای قطعیت یافت درخواست صدور اجرائیه از جانب وکیل پرونده صورت پذیرفت است.

۴۰-۳-۳-۱۶- تسهیلات دریافتی از بانک شهر شعبه نواب توسط شهرداری تهران به مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال(مانده در تاریخ صورت وضعیت مالی ۲،۷۰۲ میلیارد ریال) بنام موسسه هادیان شهر تهران بوده که مدیریت جهت پیگیری و در اجرای تکالیف مجامع عمومی عادی سالیانه مورخ۱۴۰۱/۰۳/۱۷و ۱۴۰۲/۰۴/۰۵ و نامه سهامدار عمده بر پیگیری لازم جهت تسویه تسهیلات اعطایی بانک شهر به شهرداری تهران طی نامه های شماره ۳۲۲/۴۴۹/۵۱۰ مورخ۱۴۰۰/۰۵/۱۷، شماره ۱۸۵۴۷۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ وشماره ۲۱۸۹۱۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ وشماره ۵۷۵۱۰۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۲ به اداره کل خزانه داری شهرداری تهران خواستار تسویه تسهیلات گردیده که اداره کل خزانه داری شهرداری تهران طی نامه هایی به شماره ۳۲۰/۴۷۱/۲۲۳ مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۲ و شماره ۶۶۹۹۲۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ ضمن تایید بر تضمین نیز پرداخت اصل تسهیلات اخیرا داشته تسهیلات مذکور در وضعیت فعال و جاری بوده و هیچ مشکل بانکی متوجه موسسه نبوده و در صورت تامین تقدینگی در شهرداری تهران وام مذکور تسویه خواهد شد و سود جرایم تسهیلات در تعهد شهرداری تهران می باشد. ضمنا" مراتب لازم طی نامه شماره ۳۲۲/۸۵۲۱۰۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۷ به سهامدار اصلی گروه سرمایه گذاری میلاد شهر اعلام گردیده است.

۴۰-۴- سازمان فاقد هرگونه دارای احتمالی می باشد

۴۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تائید صورتهای مالی رویداد یا اقلامی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد رخ نداده است.

۴۹- معاملات با اشخاص وابسته

۴۹-۱- معاملات انجام شده کلیه با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش

نوع	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مبلغ	ارزش معاملات (شامل مالیات و عوارض)	پرداخت کسورات (بازنشستگی و درمانی)	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	خرید دارائی	تعدیلات انتقالی (درآمدی)	درآمدی (کارکنان مدیران عامل اعضاء هیئت رئیسه)	ارزش سود سهام	انواع وثایق و ضمانت نامه	ارزش دارائی	مانده حساب	مانده طلب (بدهی) پرداختی	مانده طلب (بدهی) دریافتی	پرداخت در سنوات بعدی
سهام اعضای هیئت	اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران	عدم مبادله مداوم	۲۸	(۲۷,۱۲۸)	۰	۱۰۱,۵۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سازمانی	جمع		۲۸	(۲۷,۱۲۸)	۰	۱۰۱,۵۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای تجاری وابسته	شرکت سرویس پایه شهر	عدم کنترل مشاهده	۰	۰	۸۸,۰۸۸	۹,۸۱۲	۰	۰	(۱۴,۶۲۲)	۲۱	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع		۰	۰	۸۸,۰۸۸	۹,۸۱۲	۰	۰	(۱۴,۶۲۲)	۲۱	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	معاونی مستقر سازمان شماره دو	اشخاص مستقر کارکنان سازمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه تعاون بازنشستگان شهرداری تهران	وابسته به شهرداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹,۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	اداره کل رفاه، تفریح و خدمات اجتماعی	عضویت بازنشستگی	۰	۰	۴۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت مهرورزه	عضویت بازنشستگی	۰	۰	۹۱۵,۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت خدمات ایاب شهر	عضویت بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۱۱)	۰	۰	۱,۰۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان مهندسی و عمران شهر تهران	عضویت بازنشستگی	۹,۲۰۵	(۲,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان سرمایه گذاری شهرداری تهران	عضویت بازنشستگی	۱۵,۸۲۶	(۱۲,۳۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان فضای حفاظت و اطلاعات شهرداری	عضویت بازنشستگی	۱۵,۴۴۲	(۲,۰۸۸)	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت راهبه گردشگری تهران و جزیره	عضویت بازنشستگی	۲۶۹,۶۰۰	(۲۶۹,۶۰۰)	۶۲	۱۲,۲۹۵	۰	۰	۰	۱۱,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان حمل و نقل ترافیک	عضویت بازنشستگی	۷۴,۲۱۹	(۱۶,۶۲۲)	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان دانشوایی شهر تهران	عضویت بازنشستگی	۵۴,۸۵۲	(۱۲,۲۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان باغ‌های سنگاوری و درک سرزمین شهرداری تهران	عضویت بازنشستگی	۴۷,۱۵۳	(۲۷,۱۱۲)	۰	۰	۰	۰	۱۲,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان پسماند و مواد آلی	عضویت بازنشستگی	۱۱,۵۶۰	(۱۰,۲۱۰)	۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی تهران	عضویت بازنشستگی	۴,۵۱۱,۷۷۷	(۵,۲۲۹,۸۰۲)	۰	۴۲,۸۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	معاونی وابسته کارکنان شهرداری	تقریر بازنشستگی کارکنان سازمان	۴۲,۵۵۱	(۱۲,۸۰۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شهر سالم	عضویت بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۵۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	باشگاه شهر	عضویت بازنشستگی	۰	۰	۹۷۵,۲۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان پارک ها و فضای سبز شهر تهران	عضویت بازنشستگی	۲,۹۲۳	(۲,۲۲۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	اداره کل سندیکای (اعضاء هیئت)	عضویت بازنشستگی	۸,۲۳۹	(۲۲,۲۹۷)	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۰,۲۲۲)	۰	۲۲۱,۸۹۸
	سازمان مدیریت سوء و اداره و فرآیندهای گشتاوری شهر تهران	عضویت بازنشستگی	۲۹,۸۶۸	(۲۸,۲۳۰)	۰	۱۲,۵۱۲	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران	عضویت بازنشستگی	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان مناطق‌پارکی و مهندسی شهر تهران	عضویت بازنشستگی	۱,۲۸۷	(۱,۱۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	اداره کل امور تعاونی دوران انتقالی شهر تهران	عضویت بازنشستگی	۴۰,۶۶۶	(۲۹,۱۶۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت تعاونی توانمندی توزیعی کارکنان شهرداری تهران (تاسیس)	عضو هیئت مدیره	۰	۰	۰	۲۲,۰۲۷	۰	۰	۰	۰	۲۲۴,۶۶۲	۰	۰	۰	۱,۶۲۶	(۱۰,۱۲۲)	۰
	شرکت خرید مال و دیون تل	عضو مشارکت هیئت مدیره	۰	۰	۰	۴۷,۵۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۱۲۲)	۰
	شرکت حمل و نقل کالای تهران (پیشه ده ۱)	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۰	۸۷,۹۲۲	۳,۰۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۰۲۸)	۰
	شهرداری منطقه ۱	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۱,۲۲۲,۵۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۷,۲۲۲)	۰
	شهرداری منطقه ۲	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۶۶۶,۴۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۶,۱۶۱)	۰
	شهرداری منطقه ۳	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۷۲۲,۶۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۱۲۹)	۰
	شهرداری منطقه ۴	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۱,۰۲۴,۱۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۲,۲۲۹)	۰
	شهرداری منطقه ۵	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۸۹۲,۰۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۰۱۲)	۰
	شهرداری منطقه ۶	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۵۰۴,۲۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۲۱۵)	۰
	شهرداری منطقه ۷	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۶۲۹,۶۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۲,۰۲۲)	۰
	شهرداری منطقه ۸	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۲۲۹,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۶,۰۲۲)	۰
	شهرداری منطقه ۹	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۲۵۸,۱۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۶,۲۰۸)	۰
	شهرداری منطقه ۱۰	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۴۰۲,۰۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۱۹,۲۹۲)	۰
	شهرداری منطقه ۱۱	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۲۶۰,۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۱۸۲)	۰
	شهرداری منطقه ۱۲	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۷۱۲,۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۰,۰۸۸)	۰

سازمان مدیریت فرهنگی و وظایف مستقیم دفتر شهرداری تهران

خلاصه‌ارقام بودجه‌های شهرداری مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۰۲

۴۰۰۱ فرآیند محاسبات انجام شده گروه با تشخیص پایه، طی سال مالی مورد گزارش

ردیف	نام شخص پایه	وضعیت	شناسه ملی ۱۱ رقمی	گمرک قرارداد فروشگاهی و موقتی	گمرک قرارداد فروشگاهی و موقتی	پرداخت گمرک فروشگاهی و موقتی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	خرید بلکه	عضو تعاونی درآمدی	مسئولیت قبض‌های کارکنان طبق مواد قبض‌های دوران	درآمد سهام	درآمد اوراق و اجاره	فروش دلار	مالیات هزینه‌های صنعت	مالیات درآمدی	مالیات درآمدی	مالیات هزینه‌های شرکت	مالیات درآمدی	مالیات درآمدی	پرداخت مالیات
	شهرداری منطقه ۱۴	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۵۰۶,۲۵۸	-	-	-	-	-	-	(۴۶۱,۵۲۱)	-	-	-	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۳	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۸۵۹,۶۲۲	-	-	-	-	-	-	(۱۲۹,۵۰۵)	-	-	-	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۵	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۵۸۸,۵۱۲	-	-	-	-	-	-	(۱۹۸,۰۹۳)	-	-	-	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۶	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۴۱۵,۹۵۴	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۰۶۲)	-	-	-	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۷	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۵۳۴,۶۳۱	-	-	-	-	-	-	(۲۷۷,۵۹۲)	-	-	-	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۸	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	۱۲۱,۸۲۴	۹۶۴,۵۵۲	-	-	-	-	-	-	(۴۱۹,۵۱۰)	-	-	-	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۹	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۷۵۴,۴۱۹	-	-	-	-	-	-	(۲۷۲,۸۵۸)	-	-	-	-	-	-
	شهرداری منطقه ۲۰	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۵۵۷,۲۵۵	-	-	-	-	-	-	(۱۶۱,۵۶۲)	-	-	-	-	-	-
	شهرداری منطقه ۲۱	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۷۵۸,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	(۲۲۴,۲۲۶)	-	-	-	-	-	-
	شهرداری منطقه ۲۲	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۶۵۹,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	(۱۹۲,۰۰۷)	-	-	-	-	-	-
	شرکت مرکز ایران	شرکت همگروه		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۹
	شرکت فنی و اطلاعات کارکنان شهرداری تهران (هلدینگ)	شرکت همگروه		-	-	-	-	۵,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت پیمانکار ناظمان نیم	شرکت همگروه		-	-	-	-	۲۵,۹۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۰۰۰
	سایر اشخاص	دارای		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت سرمایه‌گذاری عباس آباد	دارای		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	سازمان حمل‌ونقل و ترافیک و دامپروری شهر تهران	دارای		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	سایر	دارای		-	-	-	-	۵۴۰,۶۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	هلدینگ نیم	سایر		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت خدمات انرژی شهر (سهامی خاص)	هلدینگ همگروه		-	-	-	-	۲,۰۰۰	-	۲,۲۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	سازمان بوستان شهر تهران	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۲۲,۹۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت شهرداری عباس آباد	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۲,۲۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت تهیه غذاهای فرهنگی	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۸۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۰	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۹	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۱۸,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت بهره‌برداری راه آهن شهری و تهران و حومه	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۹,۸۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	سازمان پارک‌ها و فضای سبز و مدیریت آبخیزداری شهرداری تهران	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۷۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	سازمان بازنشستگی شهرداری تهران	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	۸۰,۱۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	اداره کل تعلیم مدیریتی	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	-	-	-	۸,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	سازمان خرید مال شهرداری تهران	عضو هلدینگ (هیات مدیره)	۷	-	-	-	-	۵۲,۵۰۰	-	۱۲,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت پیامنه کوپه‌سازی تهران و حومه	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	۵۹,۶۰۸	۶۲,۷۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	اداره کل حفظ و خدمات انفورماتیک شهرداری تهران	دارای اشخاص وابسته		-	-	-	۲۲۲,۸۱۵	۲۲۲,۵۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع			۵,۲۰۲,۷۸۶	(۶۰۲,۲۱۵)	۲,۹۰۶,۲۹۸	۱۵,۴۱۸,۳۰۰	(۲۰۰)	۸۰,۷۲۲	۲۲۲,۶۶۲	۱,۱۲۹	۰	۲۰,۴۳۷	(۱۲۰,۲۰۱,۰۲۰)	۲,۰۸۷,۲۲۹	۲,۰۷۰	(۲۲۰,۷۱۹)	۹۹۱	۲۹۹,۱۲۹	
	جمع کل			۵,۲۰۲,۸۱۷	(۶۰۲,۲۲۱)	۲,۹۹۷,۵۱۶	۱۵,۸۲۲,۷۰۱	(۲۰۰)	۸۰,۷۲۲	۲۲۲,۶۶۲	۱,۱۲۲	(۲۴۶۲)	۲۰,۴۸۶	(۱۲۰,۲۰۲,۰۲۱)	۲,۰۸۷,۲۲۹	۲,۰۷۰	(۲۲۲,۷۲۲)	۹۹۱	۲۹۹,۱۲۹	

۲۴-۲- مانده حسابهای نهایی گروه با اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	حق بیمه‌های دریافتی	دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی‌ها	پیش پرداختها و علی الحسابها	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	سود سهام پرداختنی	پیش دریافت	۱۴۰۳ خالص		۱۴۰۲ خالص	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی سازمان	اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران	-	۶,۸۳۴,۳۴۷	-	(۱۲,۳۹۳)	-	(۱۱,۹۲۲)	۶,۸۳۴,۳۴۷	(۴۵,۴۱۵)	-	(۱۹۵,۴۵۶)
		-	۶,۸۳۴,۳۴۷	-	(۱۲,۳۹۳)	-	(۱۱,۹۲۲)	۶,۸۳۴,۳۴۷	(۴۵,۴۱۵)	-	(۱۹۵,۴۵۶)
واحدهای تجاری وابسته	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آینه ایرانیان	-	۶۳,۶۲۶	-	-	-	-	۶۳,۶۲۶	-	۶۳,۶۲۶	-
	شرکت سرویس بیمه شهر	-	۳,۵۸۶	-	(۲,۷۳۹)	-	-	۳,۵۸۶	(۲,۷۳۹)	۵۹,۹۴۲	-
	شرکت عمران و توسعه شهرداری تهران	-	۱۱,۴۱۸	-	(۲۲۶)	-	-	۱۱,۴۱۸	(۲۲۶)	۱۱,۱۹۲	-
	شرکت بهره برداری نمایشگاههای بین المللی شهر آفتاب	۲۵۰	۲,۰۰۰	-	(۱۳۳)	-	-	۲,۲۵۰	(۱۳۳)	۶۹	-
		۲۵۰	۸۰,۶۳۰	-	(۳,۰۹۸)	-	-	۸۰,۸۸۰	(۳,۰۹۸)	۱۲۴,۸۲۹	-
شریک خاص	قافلان سهند آذر	-	۵۸	-	-	-	-	۵۸	-	۵۸	-
		-	۵۸	-	-	-	-	۵۸	-	۵۸	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت توسعه فضاهای فرهنگی (یک سهم)	-	۱,۱۹۳	-	(۱,۱۰۸)	-	(۱,۳۴۱)	۱,۱۹۳	(۲,۸۲۹)	-	(۱۰۵)
	شرکت نمایندگی مسکن سازمان شماره دو	-	۱۰	-	(۹۲)	-	-	۱۰	(۹۲)	-	(۸۴)
	شرکت نمایندگی مسکن کارکنان سازمان بازنشستگی شماره یک	-	۳۲	-	-	-	-	۳۲	-	۳۲	-
	شرکت نمایندگی مصرف کارکنان سازمان بازنشستگی شهرداری تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۳۵	-
	نمایندگی اعتبار کارکنان سازمان بازنشستگی شهرداری تهران	-	۱۳۰	-	(۷)	-	-	۱۳۰	(۷)	۱۲۰	-
	شرکت معین آسایش شهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۳۶	-
	همشهری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۷)
	موسسه معین بازنشستگان شهرداری تهران	-	۵۵,۹۷۶	-	(۹,۱۳۶)	-	-	۵۵,۹۷۶	(۹,۱۳۶)	-	(۳,۰۴۰)
	اداره کل رفاه تعاون و خدمات اجتماعی	-	۱۳۷,۶۲۹	-	(۱,۷۳۳)	-	-	۱۳۷,۶۲۹	(۱,۷۳۳)	۷,۵۹۲	-
	شهروند	-	۲۲۶,۹۲۷	-	(۵۰۳,۲۰۶)	-	-	۲۲۶,۹۲۷	(۵۰۳,۲۰۶)	-	(۱۹۲,۵۲۰)
	سازمان املاک مستغلات شهرداری تهران	-	۵,۹۲۳,۲۹۱	-	(۲۹۲,۷۲۲)	-	-	۵,۹۲۳,۲۹۱	(۳۱۴,۷۲۲)	-	(۵۰۴,۸۹۵)
	شرکت خدمات اداری شهر (سهامی خاص)	-	۸,۹۵۳	-	(۴,۰۹۱)	-	-	۸,۹۵۳	(۴,۰۹۱)	۷,۲۹۷	-
	سازمان ورزش شهرداری تهران	-	۳۷,۰۹۱	-	(۲,۳۶۰)	-	(۵,۰۰۰)	۳۷,۰۹۱	(۹,۳۶۰)	-	(۲,۳۶۰)
	سازمان مهندسی و عمران شهر تهران	۶۰۸	-	-	(۱۸)	-	-	۶۰۸	(۱۸)	۶۹۲	-
	سازمان مدیریت پسماند شهرداری تهران	۲,۰۳۱	۷۴,۳۰۶	-	-	-	-	۷۶,۳۳۷	-	۱,۵۱۵	-
	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات (خدمات کامپیوتری)	۵,۸۸۸	۸,۶۴۹	۲۰,۰۰۰	(۲,۲۹۹)	-	-	۳۲,۵۳۷	(۲,۲۹۹)	۲۷,۵۴۰	-
	شرکت واحد اتوبوسرانی تهران و حومه	۵۶,۱۵۵	۱۲,۵۹۲	-	(۶۱,۸۶۰)	-	(۴,۰۲۵)	۶۸,۷۴۷	(۶۳,۸۱۵)	-	(۵,۵۸۶)
	شرکت نوسازی عباس آباد	۱,۲۲۰	۱,۷۱۴	-	(۹۰۱)	-	-	۲,۹۳۴	(۴۰۱)	۱,۴۵۹	-
	سازمان حمل و نقل و ترافیک شهرداری تهران	۷,۵۵۸	۱,۲۳۷	-	(۳۱,۲۵۵)	-	-	۸,۸۹۵	(۳۱,۲۵۵)	۸,۵۶۶	-
	سازمان تاکسیرانی شهر تهران	۹,۰۷۸	۱۶۵	-	-	-	-	۹,۲۴۳	-	۸,۱۲۴	-
	سازمان پایانه ها و پارک سوار ها	۱۰,۴۳۰	۹۰	-	-	-	(۱۰,۱۲۵)	۱۰,۵۲۰	(۱۰,۱۲۵)	۷,۱۶۰	-
	سازمان بهشت زهرا شهر تهران	۱,۹۶۳	۵۳۴	-	-	-	-	۲,۴۹۷	-	۱,۲۳۱	-
	سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی تهران	۳۸,۲۴۳	۱,۰۹۵	-	-	-	-	۳۹,۳۳۸	-	۸۷۰,۰۸۷	-
	اداره کل امور اجرایی شورای اسلامی شهر تهران	۳,۸۱۰	-	-	-	-	-	۳,۸۱۰	-	۲,۸۹۱	-
	شرکت مسکن و ساختمان جهان	-	۵,۱۸۲	-	-	-	-	۵,۱۸۲	-	۵,۱۸۲	-
	معاونت برنامه ریزی و توسعه شهری	-	۲,۸۲۸	-	-	-	-	۲,۸۲۸	-	۲,۸۲۸	-

۴۲-۲- ادامه مانده حسابهای نهایی گروه با اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	حق بیمه‌های دریافتی	دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی‌ها	پیش پرداختها و علی الحسابها	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	سود سهام پرداختنی	پیش دریافت	۱۴۰۳ خالص		۱۴۰۲ خالص	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری شهر	-	-	-	(۱,۳۹۱)	-	-	-	(۱,۳۹۱)	-	(۱,۳۹۱)
	شرکت سرمایه گذاری شهر	-	۴۴,۷۵۲	-	(۱,۲۶۷)	-	(۵,۲۴۱)	۴۴,۷۵۲	(۶,۵۰۸)	۴۲,۳۶۲	-
	شرکت برج میلاد آسمان	-	۵۷۵	-	-	-	-	۵۷۵	-	۱,۵۴۳	-
	صندوق ذخیره کارکنان شهرداری	۷۷۵	۲۶,۶۵۱	-	(۲۷,۰۶۲)	-	-	۲۷,۴۲۶	(۲۷,۰۶۲)	۶۱۵	-
	شرکت شهر سالم (سهامی خاص)	-	۱	-	(۳۲,۲۰۱)	-	(۹۰)	۱	(۳۲,۲۰۱)	-	(۱۳,۶۶۸)
	بانک شهر	-	۱,۳۰۹,۴۴۶	-	(۴)	-	-	۱,۳۰۹,۴۴۶	(۴)	۳۳۲,۷۳۰	-
	سازمان پارک ها و فضای سبز شهر تهران	۲۵۸	۱	-	(۳۵۴)	-	-	۲۵۹	(۳۵۴)	-	(۳۵۴)
	اداره کل پشتیبانی (خدمات عمومی)	-	۱,۵۸۹	-	-	-	-	۱,۵۸۹	-	۶,۵۵۵	-
	سازمان نوسازی شهر تهران	-	۸۸۳	-	-	-	-	۸۸۳	-	۷۳	-
	شرکت خاکریز آب	۱۲۵	-	-	-	-	-	۱۲۵	-	۱۳۰	-
	سازمان میادین میوه و تره بار و فرآورده های کشاورزی شهر تهران	۱,۴۹۰	۱۹۴	-	(۱۸۶)	-	(۲,۵۶۷)	۱,۶۸۴	(۲,۷۵۲)	۱,۱۹۱	-
	سازمان زیباسازی شهرداری تهران	۶۵۸	۲,۳۱۱	-	-	-	-	۲,۱۶۹	-	-	(۲۵)
	سازمان فرهنگی هنری شهرداری تهران	۷۶	۵۳۶	-	(۹)	-	-	۶۱۲	(۹)	۵۳۶	-
	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران	۲۰۰	۷۱۶	-	-	-	-	۹۱۶	-	۳۲,۵۱۰	-
	سازمان مشاورفنی و مهندسی شهر تهران	۳۲۱	-	-	-	-	-	۳۷۱	-	۲۵۵	-
	شرکت کالا و خدمات شهر	-	۱,۴۶۵	-	-	-	-	۱,۴۶۵	-	۱,۴۶۵	-
	شرکت کنترل ترافیک تهران	-	۱,۳۸۶	-	(۱۵)	-	-	۱,۳۸۶	(۱۵)	-	(۲۰)
	مناطق ۲۲ گانه	۳۱۵	۵۰,۵۴۱	-	(۱۹۳,۲۸۵)	-	-	۵۰,۸۵۶	(۱۹۳,۲۸۵)	-	۰
	پرسپس اشتاباد	-	-	-	(۹۸۵)	-	-	-	(۹۸۵)	-	(۹۸۵)
	اداره کل بیمه سلامت استان تهران	-	-	-	(۱,۶۶۳)	-	-	-	(۱,۶۶۳)	-	(۲,۳۰۸)
	سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهر تهران	۱,۳۱۵	۱,۵۳۷	-	(۲,۰۰۰)	-	-	۲,۸۵۲	(۲,۰۰۰)	۲,۵۳۳	۰
	هتل شهر	-	-	-	(۴,۸۴۰)	-	-	-	(۴,۸۴۰)	-	(۴,۸۴۰)
	اداره کل املاک و مستغلات	-	۳۷۵	-	(۲,۷۲۲)	-	-	۳۷۵	(۲,۷۲۲)	-	-
	تعاونی مسکن بازنشستگان سازمان بازنشستگی شهرداری	-	-	-	-	(۳۵)	-	-	(۳۵)	-	-
	تهران گشت	-	۳۱,۴۲۰	-	-	-	-	۳۱,۴۲۰	-	-	-
	سازمان پیشگیری و مدیریت بحران شهر تهران	-	۵۳۷	-	(۱۶۱)	-	-	۵۳۷	(۱۶۱)	-	-

۴۲-۲- مانده حسابهای نهایی گروه با اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	حق بیمه‌های دریافتی	دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی‌ها	پیش پرداختها و علی الحسابها	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	سود سهام پرداختنی	پیش دریافت	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
								خالص		خالص	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	سازمان رفاه،تعاون خدمات ومشارکتهای اجتماعی شهرداری تهران	-	۸۲۵	-	-	-		۸۲۵	-	-	-
	سازمان مدیریت و نظارت بر تاکسیرانی شهر تهران	-	۱،۰۳۱	-	-	-	-	۱،۰۳۱	-	-	-
	سایر	-	۱،۹۱۷	-	(۱۰۰)	-	-	۱،۹۱۷	(۱۰۰)	-	-
	سرمایه گذاری معین سرمایه شهر	-	۵	-	-	-		۵	-	-	-
	سرویس بیمه شهر	-	۵۳۳	-	-	-		۵۳۳	-	-	-
	شرکت واحد اتوبوسرانی تهران و حومه	-	۵۶،۸۰۰	-	(۸۹،۵۷۶)	-	(۷۱،۸۱۶)	۵۶،۸۰۰	(۱۵۶،۳۹۱)	-	-
	شرکت بازرگانی بهره بهره برداری کارکنان شهرداری تهران	-	-	-	(۴۰۲)	-		-	(۴۰۲)	-	-
	شرکت بهره برداری راه آهن شهری و تهران و حومه	-	۸،۴۴۳	-	-	-	(۷۶۹)	۸،۴۴۳	(۷۶۹)	-	-
	شرکت بهسار نگهدارشهر	-	۹،۲۱۶	۲۳،۱۹۶	(۱۲،۸۶۵)	-	-	۲۲،۲۶۲	(۱۲،۸۶۵)	-	-
	شرکت پیک سبز بادبا	-	۴۶۵	-	-	-	-	۴۶۵	-	-	-
	شرکت تعاونی شهریار	-	۴۷۷،۵۱۷	۲۱،۰۹۴	(۱۲۸،۴۸۳)	-	-	۴۹۸،۶۹۱	(۱۲۸،۴۸۳)	-	-
	شرکت تعاونی خدمات پشتیبانی شرکت برج میلاد آسمان	-	۱،۹۳۸	-	(۳۹۵)	-	-	۱،۹۳۸	(۳۹۵)	-	-
	شرکت حریم بان و شهربان	-	۱۴،۷۲۴	-	-	-	-	۱۴،۷۲۴	-	-	-
	شرکت توسعه مجتمع های ایستگاهی مترو تهران و حومه	-	۲۰۵	-	-	-	-	۲۰۵	-	-	-
	شرکت جهان اقتصاد شهریار	-	۱۱،۲۸۴	-	-	-	-	۱۱،۲۸۴	-	-	-
	شرکت حمل و نقل کالای تهران (پیک باد با)	-	۷،۳۶۵	-	(۸،۸۷۳)	-	-	۷،۳۶۵	(۸،۸۷۳)	-	-
	شرکت خدماتی کالای شهروند	-	-	-	(۴،۲۷۱)	-	-	-	(۴،۲۷۱)	-	-
	شرکت راه و ساختمان تهران تدبیر بافت	-	۴۵۶	-	-	-	-	۴۵۶	-	-	-
	شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر	-	۳،۷۱۵	-	-	-	-	۳،۷۱۵	-	-	-
	شرکت عرف ایران	-	۱۳۰،۲۲۵	-	(۲۵،۹۱۰)	-	-	۱۳۰،۲۲۵	(۲۵،۹۱۰)	-	-
	شرکت عمران و بهسازی ابونر	-	۱۸،۲۸۶	-	(۶،۶۴۲)	-	-	۱۸،۲۸۶	(۶،۶۴۲)	-	-
	شرکت فناوری اطلاعات کارکنان شهرداری تهران (فکاس)	-	-	-	(۳،۹۲۲)	-	-	-	(۳،۹۲۲)	-	-
	شرکت معین سرافراز	-	-	-	(۲۲۷)	-	-	-	(۲۲۷)	-	-

۴۲-۲- مانده حسابهای نهایی گروه با اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	حق بیمه‌های دریافتی	دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی‌ها	پیش پرداختها و علی الحسابها	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	سود سهام پرداختنی	پیش دریافت	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
								خالص		خالص	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	شهرداری منطقه ۱	-	۵۱۶,۲۰۶	-	-	-	-	۵۱۶,۲۰۶	-	-	-
	شهرداری منطقه ۲	-	۸۲,۳۹۴	-	-	-	(۶۰۰)	۸۲,۳۹۴	(۶۰۰)	-	-
	شهرداری منطقه ۳	-	۱۲۸,۰۵۱	-	-	-	-	۱۲۸,۰۵۱	-	-	-
	شهرداری منطقه ۴	-	۲۲,۳۶۲	-	-	-	-	۲۲,۳۶۲	-	-	-
	شهرداری منطقه ۵	-	۴۰۲,۷۹۹	-	-	-	-	۴۰۲,۷۹۹	-	-	-
	شهرداری منطقه ۶	-	۷۸,۶۶۰	-	-	-	(۳۴۵)	۷۸,۶۶۰	(۳۴۵)	-	-
	شهرداری منطقه ۷	-	۱۰۵,۳۱۰	-	-	-	-	۱۰۵,۳۱۰	-	-	-
	شهرداری منطقه ۸	-	۳۳,۹۹۲	-	-	-	-	۳۳,۹۹۲	-	-	-
	شهرداری منطقه ۹	-	۳۷,۷۱۱	-	-	-	-	۳۷,۷۱۱	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۰	-	۶,۶۵۸	-	-	-	-	۶,۶۵۸	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۱	-	۱۱,۷۳۵	-	(۹۴)	-	-	۱۱,۷۳۵	(۹۴)	-	-
	شهرداری منطقه ۱۲	-	۹۰,۰۷۷	-	(۴,۱۹۵)	-	(۳۳)	۹۰,۰۷۷	(۴,۲۱۷)	-	-
	شهرداری منطقه ۱۳	-	۸۴,۰۲۶	-	-	-	-	۸۴,۰۲۶	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۴	-	۱۱۱,۹۸۵	-	-	-	-	۱۱۱,۹۸۵	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۵	-	۱۱,۵۸۷	-	(۹۸)	-	-	۱۱,۵۸۷	(۹۸)	-	-
	شهرداری منطقه ۱۶	-	۲۷,۵۳۹	-	-	-	-	۲۷,۵۳۹	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۷	-	۸۸,۸۵۶	-	(۵,۹۰۰)	-	-	۸۸,۸۵۶	(۵,۹۰۰)	-	-
	شهرداری منطقه ۱۸	-	۳۰۳,۴۵۹	-	-	-	-	۳۰۳,۴۵۹	-	-	-
	شهرداری منطقه ۱۹	-	۱۰۵,۵۵۳	-	-	-	-	۱۰۵,۵۵۳	-	-	-
	شهرداری منطقه ۲۰	-	۳۱,۲۳۸	-	-	-	-	۳۱,۲۳۸	-	-	-
	شهرداری منطقه۲۱	-	۴۲,۸۹۶	-	(۱۳۰)	-	-	۴۲,۸۹۶	(۱۳۰)	-	-
	شهرداری منطقه ۲۲	-	۱۰۵,۴۰۲	-	-	-	-	۱۰۵,۴۰۲	-	-	-
	مجمع شهرداران کلانشهرهای ایران	-	۲۹,۰۹۲	-	-	-	-	۲۹,۰۹۲	-	-	-
	معاونت امور اجتماعی و فرهنگی شهرداری تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	موسسه رایانه شهر تهران	-	۱۳۳	-	-	-	-	۱۳۳	-	-	-
	موسسه معین بازنشستگان شهرداری تهران	-	۵۱۱,۳۹۳	-	(۹,۳۵۹)	(۳,۴۶۵)	-	۵۱۱,۳۹۳	(۱۲,۸۲۴)	-	-
	مؤسسه نشر شهر	-	۳۱۳	-	(۱۹۲)	-	-	۳۱۳	(۱۹۲)	-	-
	مؤسسه تصویر شهر	-	۳۷۱	-	-	-	-	۳۷۱	-	-	-
	نگهداری دریاچه چیتگر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		۱۴۲,۶۶۷	۱۱,۷۹۸,۲۷۸	۶۴,۲۹۰	(۱,۵۳۰,۰۹۲)	(۳,۵۰۰)	(۱۰۱,۳۲۱)	۱۲,۰۰۵,۱۸۵	(۱,۶۲۹,۹۱۳)	۱,۳۸۷,۵۳۳	(۸۴۴,۳۶۶)
		۱۴۲,۹۱۷	۱۸,۷۱۳,۳۱۴	۶۴,۲۹۰	(۱,۵۴۶,۵۸۲)	(۳,۵۰۰)	(۱۱۲,۲۹۳)	۱۸,۹۳۰,۴۷۰	(۱,۶۶۳,۲۲۶)	۱,۵۳۲,۴۱۰	(۸۲۹,۸۲۲)

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین شرکت شهرداری تهران

شناسه‌های توضیحی صورتهای مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴۰۲ معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش :

نوع	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	منصوبان ماده (۹۹)	کسورات اقساط بازنشستگان و موظفین	پرداخت کسورات بازنشستگان و موظفین	خرید کالا و خدمات	تسویه خرید خدمات	تسویه عوارض	تخفیفات مجموعه‌ها	خرید ملک	تعاونی (اعتباری)	فروش سهام	استهلاک (اعتباری)	عضایی (اعتباری)	خدمات فیزیکی (اگزکنان شهر جهان خدمت مدیران مالی اقتصادها و تخفیفات)	سود سهام و سپرده	دریافت سود سهام	مالی اقتصاد	اجاره املاک و شرا
مدیران اصلی سازمان	اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران	عضو هیات مدیره		۲۱	(۱۱۲۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع			۲۱	(۱۱۲۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکتهای فرعی	موسسه فاطمان شهر	فرعی تحت مستقیم	۰	۰	۰	۲۲۹,۲۲۶	۰	(۱۱۱,۲۲۱)	۰	۰	۱۸,۵۲۱	۰	۵,۸۷۱	۸,۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۰
	گروه سرمایه گذاری میلاد شهر	فرعی مستقیم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۸,۲۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت عمران کارکنان شهرداری تهران	فرعی مستقیم	۰	۰	۰	۴,۳۹۱	۰	۳۱,۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۱۲,۲۲۲
	شرکت عمران نهاد شهر	فرعی مستقیم	۰	۰	۰	۲,۸۸۰,۰۶۲	۵۶,۰۰۰	۲۱۸,۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۲۱۸	۰	۰	۰	۰	۱۸,۲۱۸
	شرکت خودرو سرویس شهر	فرعی مستقیم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۲۰۱)	۰	۱۲,۵۱۲	۰	۰	۵۸۴,۲۱۸	۰	۰	۰	۵۱,۰۱۹
	شرکت خدمات مالی شهر	فرعی مستقیم	۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۲۸	۰	۰	۰	۰
	فاطمان تدبیر توسعه	فرعی غیر مستقیم	۰	۰	۰	۲۱,۲۱۲	۰	۵,۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۲۱۰	۰	۰	۱۲,۲۱۵	۰	۵۰,۴۹۰
	توسعه و عمران اقتصاد شهر طوس	فرعی غیر مستقیم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۲۲۴	۰	۰	۰	۰	۰
	گازگزاری رسمی بیمه میهن میلاد شهر	فرعی غیر مستقیم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۱۶	۰	۰	۸,۲۰۰	۰	۴۱۹
	جمع		۰	۲۲۲	۰	۳,۵۲۱,۸۱۴	(۱۲۲,۲۲۱)	۱۷۲,۸۲۰	۱,۰۲۰	۴,۲۱۱,۸۲۲	۱۸,۲۲۹	۱۲,۸۲۲	۵,۸۹۵	۱۱۲,۵۲۰	۵۸۲,۹۱۶	۸,۸۰۰	۱۲,۲۹۵	۱۶۱,۵۲۵
واحدهای تجاری وابسته	شرکت سرویس بیمه شهر	تابع دارای ملاحظه		۰	۰	۲۲,۲۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱	۰	(۱۰۰۰)	۰	۲
	جمع		۰	۰	۰	۲۲,۲۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱	۰	(۱۲,۲۲۲)	۰	۲
سایر اشخاص وابسته	معاونی همکاران سازمان تجاره نو	معاونی همکاران کارکنان سازمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه تدبین بازنشستگان شهرداری تهران	وابسته به شهرداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۱۱۹	۰	۰	۰	۰
	اداره کل رفاه، معاون و خدمات اجتماعی	عضویت بازنشستگی	۰	۰	۰	۲۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت شهرپرداخت	عضویت بازنشستگی	۰	۰	۰	۴۱,۲۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت خدمات اداری شهر	عضویت بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان مهندسی و عمران شهر تهران	عضویت بازنشستگی	۰	۹,۲۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان مدیریت پسماند شهرداری تهران	عضویت بازنشستگی	۰	۱۵,۸۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری	عضویت بازنشستگی	۰	۱۵,۲۲۲	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت واحد اتوبوسرانی تهران و حومه	عضویت بازنشستگی	۰	۲۲۹,۰	۵۰	۲۲۱,۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان حمل و نقل ترافیک	عضویت بازنشستگی	۰	۱۲,۲۲۹	۰	۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان آتش‌نشانی شهر تهران	عضویت بازنشستگی	۰	۱۲,۸۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان باغ‌های ساداوری و پارک‌سوارهای شهرداری تهران	عضویت بازنشستگی	۰	۲۲,۱۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان بهشت زهرا (س)	عضویت بازنشستگی	۰	۱۱,۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان آتش‌نشانی و خدمات ایمنی تهران	عضویت بازنشستگی	۰	۲,۲۱۱,۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	صندوق ذخیره کارکنان شهرداری	طرح بازنشستگی کارکنان سازمان	۰	۲۲,۵۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شهر سالم	عضویت بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۲۲۱	۰	۰	۰	۰
	بانک شهر	عضویت بازنشستگی	۰	۰	۰	۷۲,۱۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۱
	سازمان پارک‌ها و فضای سبز شهر تهران	عضویت بازنشستگی	۰	۲,۲۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	اداره کل پشتیبانی (خدمات عمومی)	عضویت بازنشستگی	۰	۲,۲۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان حمایتی خودرو و درمان و فرآورده‌های گندمزاری شهر تهران	عضویت بازنشستگی	۰	۱۵,۲۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران	عضویت بازنشستگی	۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازمان دیزاین و مهندسی شهر تهران	عضویت بازنشستگی	۰	۱,۲۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	اداره کل امور اجرایی شورای اسلامی شهر تهران	عضویت بازنشستگی	۰	۲,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع		۰	۵,۲۰۴,۲۸۸	۰	۱,۵۲۲,۲۱۸	۰	۰	۰	(۲,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۲,۰۲۲	۰	۰	۰	۱,۲۲۹
	جمع		۰	۵,۲۰۴,۲۸۵	(۱۱۲۱۱)	۵,۲۱۸,۲۵۱	(۱۲۲,۲۲۱)	۱۷۲,۸۲۰	۱,۰۲۰	۴,۲۱۱,۸۱۲	۱۸,۲۲۹	۱۲,۸۲۲	۵,۸۹۵	۱۲۲,۱۱۱	۵۸۲,۹۱۶	(۲,۰۲۲)	۱۲,۲۹۵	۱۶۲,۲۲۶

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین ثابت شهرداری تهران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴۲-۴- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	حق بیمه‌های دریافتنی	سایربدهکاران	پیش پرداختها علی‌الحسابها	بستانکاران	۱۴۰۳ خالص		۱۴۰۲ خالص	
						مطلب	بدهی	مطلب	بدهی
مدیران اصلی سازمان	اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران	-	۶,۸۲۴,۲۲۵	-	(۱۲,۰۰۰)	۶,۸۲۴,۲۲۵	(۱۲,۰۰۰)	۱,۴۶۱,۴۸۹	-
	جمع	-	۶,۸۲۴,۲۲۵	-	(۱۲,۰۰۰)	۶,۸۲۴,۲۲۵	(۱۲,۰۰۰)	۱,۴۶۱,۴۸۹	-
شرکت‌های همگروه	توسعه و عمران اقتصاد شهر طوبی	-	۵,۲۰۵	-	(۳,۰۰۹,۶۰۵)	۵,۲۰۵	(۳,۰۰۹,۶۰۵)	۴۵,۲۵۷	-
	شرکت توسعه خدمات شهری (شهربلی خرم بان)	-	۰	-	-	-	-	۴	-
	شرکت خدمات مالی شهر	-	۳۴۴,۹۵۰	-	-	۳۴۴,۹۵۰	-	۷۰,۰۹۸	-
	شرکت خودرو سرویس شهر	-	۱,۲۲۲,۴۹۶	-	(۶۹۲,۶۱۸)	۱,۲۲۴,۲۹۶	(۶۹۲,۶۱۸)	۲۶۶,۹۹۸	-
	شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	-	۲,۵۶۸	-	(۱۴,۵۱۰)	۲,۵۶۸	(۱۴,۵۱۰)	-	(۱,۶۵۵)
	شرکت عمران نهاد شهر	-	۱,۶۱۸,۴۲۴	-	(۳,۵۲۸)	۱,۶۱۸,۴۲۲	(۳,۵۲۸)	۱,۷۰۶,۶۷۸	-
	شرکت عمران و بهسازی ایوار	-	۱۸,۲۸۶	-	(۶,۶۲۴)	۱۸,۲۸۶	(۶,۶۲۴)	۵,۱۷۰	-
	شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران	-	۱۲۶,۳۴۲	-	-	۱۲۶,۳۴۲	-	۲۵,۱۴۵	-
	شرکت واسپاری میلاد شهر	-	۱۳۹	-	(۱۵۴)	۱۳۹	(۱۵۴)	-	(۱۵)
	کارگزاری رسمی بیمه سپهر میلاد شهر	-	۱۵,۴۲۴	-	(۳,۵۵۳)	۱۵,۴۲۴	(۳,۵۵۳)	۳,۰۸۰	-
	گروه سرمایه گذاری میلاد شهر	-	۲,۴۵۸,۵۵۶	-	(۴۶۵,۲۵۱)	۲,۴۵۸,۵۵۶	(۴۶۵,۲۵۱)	۲,۴۵۱,۷۴۲	-
	نگهداری دریاچه چیتگر	-	-	-	-	-	-	۲,۶۹۲	-
	حامیلی مدیر توسعه	-	۱۶۳,۵۲۱	۲۱,۰۵۶	(۱۱,۲۶۴)	۱۹۳,۵۷۸	(۱۱,۲۶۲)	۱۶۳,۴۸۸	-
	توسعه هادیان شهر تهران	-	۱۲,۱۷۷	-	(۲۷۹,۵۲۸)	۱۳,۱۷۷	(۲۷۹,۵۲۸)	-	(۱۳,۲۰۵)
	تهران شفق پرشیا	-	۱۱۰,۳۷۱	۱۲,۶۰۴	(۱۲۳,۶۷۶)	۱۲۲,۹۷۵	(۱۲۲,۶۷۶)	-	(۸۸۴)
	نوین عرف شهریار	-	۱۲۰,۶۰۷	-	-	-	-	-	-
	جمع	-	۶,۲۳۰,۰۷۷	۴۳,۶۶۰	(۴,۵۵۹,۳۳۹)	۶,۱۴۳,۱۳۰	(۴,۵۵۹,۳۳۹)	۴,۷۵۱,۱۰۲	(۱۵,۹۵۹)
واحدهای تعاری وابسته	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان	-	۶۳,۶۲۶	-	-	۶۳,۶۲۶	-	۶۳,۶۲۶	-
	شرکت سرویس بیمه شهر	-	۳,۵۸۶	-	(۸۲)	۳,۵۸۶	(۸۲)	۸۲,۸۲۳	-
	شرکت عمران و توسعه شهرداری تهران	-	۱۱,۴۱۸	-	(۲۲۶)	۱۱,۴۱۸	(۲۲۶)	۱۱,۱۹۲	-
	شرکت بهره برداری نمایشگاههای بین المللی شهر آفتاب	۲۵۰	۲,۰۰۰	-	(۱۳۳)	۲,۲۵۰	(۱۳۳)	۶۹	-
	جمع	۲۵۰	۸۰,۶۳۰	-	(۴۴۱)	۸۰,۸۸۰	(۴۴۱)	۱۵۷,۷۱۰	-
	دلفان سپیده آذر	-	۵۸	-	-	۵۸	-	۵۸	-
	جمع	-	۵۸	-	-	۵۸	-	۵۸	-

۴۲-۴- ادامه مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	حق بیمه‌های دریافتنی	سایربدهکاران	پیش پرداختها علی‌الحسابها	بستانکاران	۱۴۰۳		۱۴۰۴	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	شرکت توسعه فضاهای فرهنگی (یک سهم)	-	-	-	(۱,۱۰۸)	-	(۱,۱۰۸)	-	(۱۰۵)
	شرکت تعاونی مسکن سازمان شماره دو	-	۱۰	-	(۹۴)	۱۰	(۹۴)	-	(۸۴)
	شرکت تعاونی مسکن کارکنان سازمان بازنشستگی شماره یک	-	۳۲	-	-	۳۲	-	۳۲	-
	شرکت تعاونی مصرف کارکنان سازمان بازنشستگی شهرداری تهران	-	-	-	-	-	-	۸۳۵	-
	تعاونی اعتبار کارکنان سازمان بازنشستگی شهرداری تهران	-	۱۳۰	-	(۷)	۱۳۰	(۷)	۱۲۰	-
	شرکت معین آسایش شهر	-	۱۵,۵۵۷	-	(۳,۷۳۵)	۱۵,۵۵۷	(۳,۷۳۵)	۱۰,۷۳۶	-
	همشهری	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۷)
	موسسه معین بازنشستگان شهرداری تهران	-	۵۵,۹۷۶	-	(۹,۱۴۶)	۵۵,۹۷۶	(۹,۱۳۶)	-	(۳,۰۴۰)
	اداره کل رفاه تعاون و خدمات اجتماعی	-	۲۳,۲۷۷	-	(۱,۷۳۳)	۲۳,۲۷۷	(۱,۷۳۳)	۷,۵۹۲	-
	شهروند	-	۲۲۶,۴۲۷	-	(۵۰۳,۲۰۶)	۲۲۶,۴۲۷	(۵۰۳,۲۰۶)	-	(۱۴۲,۵۲۰)
	سازمان املاک و مستغلات	-	-	-	(۳۹۴,۷۲۲)	-	(۳۹۴,۷۲۲)	-	(۵۰۴,۸۹۵)
	شرکت خدمات اداری شهر	-	۸,۴۰۰	-	(۴,۰۹۱)	۸,۴۰۰	(۴,۰۹۱)	۷,۳۹۷	-
	سازمان ورزش شهرداری تهران	-	-	-	(۴,۳۶۰)	-	(۴,۳۶۰)	-	(۴,۳۶۰)
	سازمان مهندسی و عمران شهر تهران	۶۰۸	-	-	(۱۸)	۶۰۸	(۱۸)	۶۴۲	-
	سازمان مدیریت پسماند شهرداری تهران	۲,۰۳۱	-	-	-	۲,۰۳۱	-	۱,۵۱۵	-
	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات (خدمات کامپیوتری)	۵,۸۸۸	۸,۲۱۵	۲۰,۰۰۰	(۴,۳۹۹)	۲۴,۲۰۳	(۴,۳۹۹)	۲۷,۵۳۰	-
	شرکت واحد اتوبوسرانی تهران و حومه	۵۶,۱۵۵	۸۲	-	(۶۱,۸۱۷)	۵۶,۲۳۷	(۶۱,۸۱۷)	-	(۵,۵۸۴)
	شرکت نوسازی عباس آباد	۱,۲۲۰	-	-	(۳۵۴)	۱,۲۲۰	(۳۵۴)	۱,۴۵۹	-
	سازمان حمل ونقل ترافیک	۷,۵۵۸	۱,۰۱۰	-	(۵,۱۱۱)	۸,۵۶۸	(۵,۱۱۱)	۸,۵۶۶	-
	سازمان تاکسیرانی شهر تهران	۹,۰۷۸	۱۶۵	-	-	۹,۲۴۳	-	۸,۱۲۳	-
	سازمان پایانه ها و پارک سوارها	۱۰,۴۳۰	-	-	-	۱۰,۴۳۰	-	۷,۱۶۰	-
	سازمان بهشت زهرا	۱,۹۶۳	-	-	-	۱,۹۶۳	-	۱,۲۲۱	-

سازمان صندوق بازنشستگی و وظیفه مستخدمین نایب شهرداری تهران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

۴۲-۴- ادامه مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	حق بیمه‌های دریافتنی	سایر بدهکاران	پیش پرداختها علی‌الحسابها	بستانکاران	۱۴۰۳ خالص		۱۴۰۲ خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی تهران	۳۸,۲۴۳	-	-	-	۳۸,۲۴۳	-	۸۷۰,۰۸۷	-
	اداره کل امور اجرایی شورای اسلامی شهر تهران	۳,۸۱۰	-	-	-	۳,۸۱۰	-	۲,۸۹۱	-
	شرکت مسکن و ساختمان جهاد	-	۵,۱۸۲	-	-	۵,۱۸۲	-	۵,۱۸۲	-
	معاونت برنامه ریزی و توسعه شهری	-	۲,۸۳۸	-	-	۲,۸۳۸	-	۲,۸۳۸	-
	شرکت کارگزاری شهر	-	-	-	(۱,۳۹۱)	-	(۱,۳۹۱)	۰	(۱,۳۹۱)
	شرکت سرمایه گذاری شهر	-	۴۹,۶۲۹	-	(۱,۲۶۷)	۴۹,۶۲۹	(۱,۲۶۷)	۴۳,۳۶۲	-
	شرکت تعاونی خدمات پشتیبانی شرکت برج میلاد آسمان	-	۱,۹۳۸	-	(۳۹۵)	۱,۹۳۸	(۳۹۵)	۱,۵۴۳	-
	صندوق ذخیره کارکنان شهرداری	۷۷۵	۲۶,۶۵۱	-	(۲۷,۰۶۲)	۲۷,۴۲۶	(۲۷,۰۶۲)	۶۱۵	-
	شرکت شهر سالم	-	-	-	(۳۲,۲۱۱)	-	(۳۲,۲۱۱)	-	(۱۳,۶۶۸)
	بانک شهر	-	۱,۲۰۹,۴۴۶	-	(۴)	۱,۲۰۹,۴۴۶	(۴)	۳۳۲,۷۲۰	-
	سازمان پارک ها و فضای سبز شهر تهران	۲۵۸	-	-	(۳۵۴)	۲۵۸	(۳۵۴)	-	(۳۵۴)
	اداره کل پشتیبانی (خدمات عمومی)	-	۱,۵۸۹	-	-	۱,۵۸۹	-	۶,۵۵۵	-
	سازمان نوسازی شهر تهران	-	۱۳۲	-	-	۱۳۲	-	۷۲	-
	شرکت خاکریز آب	۱۲۵	-	-	-	۱۲۵	-	۱۳۰	-
	سازمان میادین میوه و تره بار و فرآورده های کشاورزی شهر تهران	۱,۴۹۰	۱۵	-	(۱۸۶)	۱,۵۰۵	(۱۸۶)	۱,۱۹۱	-
	سازمان زیباسازی شهر تهران	۶۵۸	۲۱۵	-	-	۸۷۳	-	-	(۳۵)
	سازمان فرهنگی هنری شهرداری تهران	۷۶	۵۳۶	-	-	۶۱۲	-	۵۳۶	-
	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران	۲۰۰	-	-	-	۲۰۰	-	۳۳,۵۱۰	-
	سازمان مشاورفنی و مهندسی شهر تهران	۳۷۱	-	-	-	۳۷۱	-	۲۵۵	-
	شرکت کالا و خدمات شهر	-	۱,۴۶۵	-	-	۱,۴۶۵	-	-	۱,۴۶۵
	شرکت کنترل ترافیک تهران	-	۰	-	-	-	-	-	(۲۰)
	مناطق ۲۲ گانه	۳۱۵	۴۲,۰۸۰	-	(۲۰,۵۸۴)	۴۲,۳۹۵	(۲۰,۵۸۴)	-	-
	بوستان اشتیاق	-	-	-	(۹۸۵)	-	(۹۸۵)	-	(۹۸۵)
	اداره کل بیمه سلامت استان تهران	-	-	-	(۱,۶۶۳)	-	(۱,۶۶۳)	-	(۲,۳۰۸)
	سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهر تهران	۱,۳۱۵	۱,۵۳۷	-	(۲,۰۰۰)	۲,۸۵۲	(۲,۰۰۰)	۲,۵۳۲	-
	هتل شهر	-	-	-	(۴,۸۴۰)	-	(۴,۸۴۰)	-	(۴,۸۴۰)
	بنیاد گردان میلاد شهر	-	۱۵,۴۵۰	-	-	-	-	-	-
	جمع	۱۴۲,۶۲۷	۱,۸۹۱,۹۸۲	۲۰,۰۰۰	(۱,۰۸۵,۸۳۳)	۲,۰۳۹,۳۰۱	(۱,۰۸۵,۸۳۳)	۱,۳۸۷,۵۲۲	(۶۸۴,۳۶۶)
جمع کلی		۱۴۲,۹۱۲	۱۵,۰۱۶,۹۷۴	۶۲,۶۶۰	(۵,۶۵۷,۶۲۲)	۱۵,۰۸۷,۵۹۴	(۵,۶۵۷,۶۲۲)	۷,۷۵۷,۶۸۲	(۷۰۰,۳۲۵)

شناسه مصوبه: ٤٣٦٠ **رده‌بندی مصوبه: ٦/٤٠٤/٣٨٢/٢**

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی اطهر در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۳ سازمان بازنشستگی شهرداری تهران 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 ۱۶۰/۱۶۵۴۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۲ موضوع در دستور کار سیصد و هشتاد و دومین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقده در تاریخ دوم دی ماه سال ۱۴۰۴ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و یک (۱) فقره گزارش پیو ست (ممهور به مهر شورای ا سلامی شهر تهران) اخذ رای انجام شد که با اکثریت آرای موافق (چهارده رای) اعضای شورای ا سلامی شهر تهران (از پانزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. /م ۶۶۶/۴۳۶۰ی/۶