

موسسه حسابرسی نیک روشن (حسابداران رسمی)

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ تا ۲

۱

الف - گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

ب- تایید صورتهای مالی توسط هیئت مدیره

ج - صورت های مالی :

۲

• ترازنامه در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۳

• صورت سود و زیان و گردش حساب سود و زیان انباشته برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴

• صورت جریان وجوه نقد برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵ الی ۲۸

• یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به هیئت مدیره

شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)

مقدمه

۱. ترازنامه شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۴. با عنایت به یادداشتهای ۶، ۱۲ و ۱۸ همراه صورتهای مالی، بخش عمده ای از منابع شرکت در قالب عقد تسهیلات لیزینگ یا اجاره به شرط تملیک بصورت بلند مدت و با نرخ سود قراردادی ۱۵ درصد (ضوابط عقود غیر مشارکتی بانک مرکزی) اعطا گردیده که بدلیل عدم اعتبار سنجی مناسب مشتریان، بشرح یادداشت ۲-۶ همراه صورتهای مالی، بیش از ۶۵ درصد از مطالبات تجاری شرکت در تاریخ ترازنامه اقساط آنها در سررسید مقرر وصول نشده و شناسایی سود آنها نیز در رعایت استاندارد های حسابداری متوقف گردیده است. علاوه بر آن بابت بخشی دیگر نیز تضامین ملکی مشتری، بنام شرکت منتقل، لکن بدلیل وجود معارض امکان فروش آنها فراهم نشده و در اثر نقل و انتقالات انجام شده صرفاً شناسایی و مطالبه سود تسهیلات متوقف گردیده است. در مواردی نیز اقدامات قضایی بعمل آمده منتج به نتیجه نشده است. از طرف دیگر منابع اعطای تسهیلات مزبور عملاً از محل تسهیلات مالی کوتاه مدت بانکی و بامتوسط نرخ تأمین مالی مؤثر بیش از ۲۵ درصد تأمین شده که بدلیل ضعف نقدینگی و عدم پرداخت بموقع اقساط، مشمول جریمه نیز شده اند. با عنایت به مراتب فوق، نظر هیئت مدیره محترم را به لزوم تجدید نظر در ساختار مالی، اعتبار سنجی مشتریان، سیاستهای اعتباری شرکت و پیگیری مناسب جهت وصول مطالبات مزبور، جلب می نماید. نتیجه گیری این مؤسسه، در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۵. با عنایت به یادداشت ۲-۱۲ همراه صورتهای مالی، سرفصل سایر داراییها شامل مبلغ ۱۹۵ میلیارد ریال بهای تمام شده ملک اکباتان می باشد که تاکنون سند مالکیت آن بنام شرکت انتقال نیافته و معادل ۶۰۰ مترمربع آن برابر اعلام دفتر حقوقی، قبل از واگذاری به شرکت در قالب توافقنامه، در تصرف بیمارستان صارم بوده است. مبلغ مزبور با سایر بدهیهای آقایان صادقی تهاتر و تنمه آن به میزان ۳۲.۷۶۲ میلیون ریال تحت سرفصل حسابهای پرداختنی ثبت بوده و بدلیل اختلاف حساب فیما بین، عدم امکان انتقال سند و سایر تعهدات ایشان به شرکت، پرداختی به نامبرده صورت نگرفته است. آقای صادقی از بابت مبلغ ۱۹۵ میلیارد ریال علیه شرکت اقامه دعوی نموده و دادگاه بدوی نیز رای به پرداخت آن داده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. نتیجه گیری این موسسه، در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۶. با عنایت به یادداشت ۱۲ همراه صورتهای مالی بابت املاک رامسر و تهرانپارس مجموعا به ارزش ۴۳.۲۲۹ میلیون ریال علیه شرکت اقامه دعوی گردیده که تاکنون رای نهایی صادر نشده و موضوع توسط وکیل شرکت در مراجع قضایی در دست پیگیری است. نتیجه گیری این موسسه، در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۷. با عنایت به یادداشت ۱۴ و ۱۶ همراه صورتهای مالی، نتیجه رسیدگی سازمان امور مالیاتی به دفاتر شرکت از دوره سوم سال ۱۳۹۰ تا پایان سال ۱۳۹۲، از بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده به شرکت ابلاغ نگردیده است. همچنین طبق برگ تشخیص صادره مبلغ ۱۱ میلیارد ریال بابت عملکرد سال ۱۳۹۱ مالیات تعیین شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و ذخیره ای از بابت آن در حسابها منظور نشده است. مضافا بابت دوره مورد گزارش بدلیل زیان ابرازی و بابت عملکرد سال قبل، بدلیل آنکه سود شرکت از محل فروش املاک بوده مالیاتی ابراز نشده است. تعیین بدهی احتمالی شرکت از بابت موارد مزبور منوط به بررسی و اظهار نظر قطعی سازمان امور مالیاتی است. نتیجه گیری این مؤسسه، در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۸. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۹. مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود به سهامداران ظرف مدت هشت ماه از تاریخ تصویب، بطور کامل رعایت نگردیده است.

۲۰ مهر ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی نیک روشن

(حسابداران رسمی)

غلامرضا زریابی لنگرودی

۸۰۰۳۶۶

سردار بارگانی

۸۱۱۱۰۳



بسمه تعالی

شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم میگردد. اجرای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

• ترازنامه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳

• صورت جریان وجوه نقد

۴

• یادداشتهای توضیحی :

۵

الف. تاریخچه فعالیت شرکت

۵

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶ و ۵

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷ تا ۲۸

ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۲ مهر ماه ۱۳۹۳ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره

امضاء

سمت

نماینده

عضو هیئت مدیره

رئیس هیأت مدیره

آقای محسن علی حسینی

بانک شهر

نایب رئیس هیأت مدیره

آقای غلامحسن تقی نتاج ملک‌شاه

شرکت صرافیه شهر (سهامی خاص)

آقای مهدی خطیبی

شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه (سهامی خاص)

عضو هیأت مدیره

علیرضا فیروزی

صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران

عضو هیأت مدیره

آقای سید علیرضا اردوبادی

شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص)

مدیر عامل

محمد جامعی مقدم





۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۹۳,۳۲۹,۱۴۴,۷۷۸	۵۴,۳۰۵,۳۲۷,۰۱۸	۱۳	بدهیهای جاری :	۱۵,۵۰۹,۷۶۶,۸۳۶	۹,۹۸۸,۵۳۸,۱۴۳	۴	داراییهای جاری :
۲۹,۱۴۱,۹۷۸,۳۳۰	۱۰۲,۴۲۳,۳۰۹,۸۱۸	۱۴	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۲۷۷,۳۱۰,۴۰۴,۸۴۸	۳۷۱,۳۱۰,۱۴۴,۷۱۸	۵	موجودی نقد و بانک
۱,۶۰۸,۹۸۳,۶۹۰	۱۷,۳۲۹,۳۶۸,۶۲۰	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۳۷۵,۶۶۴,۶۸۱,۶۸۴	۴۱۵,۵۶۱,۵۵۱,۳۱۴	۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۰	۰	۱۶	پیش دریافتها	۱۰۹,۵۱۷,۸۹۲,۹۴۸	۱۱۵,۳۳۱,۳۷۳,۸۳۹	۷	حساب ها و اسناد دریافتنی تجاری
۷۶,۵۰۰,۱۶۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۰۰,۱۶۰,۰۰۰	۱۷	ذخیره مالیات	۰	۷۳,۰۳۸,۸۳۹,۱۱۵	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۶۷۴,۱۳۳,۶۳۳,۶۰۱	۸۰۲,۷۸۲,۷۴۰,۹۶۳	۱۸	سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	سپرده ها و پیش پرداخت ها
۸۷۴,۶۰۹,۹۰۰,۳۹۹	۱,۰۸۳,۳۴۰,۸۰۶,۴۱۹	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی	۷۷۷,۹۰۲,۷۴۶,۳۱۶	۸۸۵,۰۲۰,۳۳۷,۱۲۹		جمع داراییهای جاری :
			جمع بدهیهای جاری :				
۱,۱۱۳,۶۲۶,۵۲۱	۱,۲۰۲,۴۵۰,۰۷۳	۱۹	بدهیهای غیر جاری :	۱,۷۴۱,۳۱۹,۲۶۹	۴,۱۰۸,۵۹۸,۳۱۸	۹	داراییهای غیر جاری :
۱,۱۱۳,۶۲۶,۵۲۱	۱,۲۰۲,۴۵۰,۰۷۳		مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۹,۵۹۶,۵۰۰	۲۸۴,۴۷۹,۹۱۷	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
۸۷۵,۷۲۳,۵۲۶,۹۲۰	۱,۰۸۴,۵۴۳,۲۵۶,۴۹۲		جمع بدهیهای غیر جاری :	۱۸,۰۴۷,۹۷۱,۰۰۰	۱۸,۰۴۷,۹۷۱,۰۰۰	۱۱	داراییهای نامشهود
			جمع بدهیها :	۳۳۰,۷۳۱,۹۷۲,۵۸۱	۳۵۷,۱۵۳,۵۹۵,۹۰۱	۱۲	سرمایه گذاری بلند مدت
			حقوق صاحبان سهام :	۳۵۰,۶۰۰,۸۵۹,۳۵۰	۳۷۹,۵۹۴,۶۴۵,۰۳۶		سایر دارائیهها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (.....سهام.....ریالی تعادلا پرداخت شده)				جمع داراییهای غیر جاری :
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	افزایش سرمایه در جریان				
۱۶,۰۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۲	اندوخته قانونی				
۳۶,۷۶۵,۷۷۸,۷۴۶	(۳۵,۹۴۲,۵۷۴,۳۲۷)		سود انباشته				
۲۵۲,۷۸۰,۰۷۸,۷۴۶	۱۸۰,۰۷۱,۷۲۵,۶۷۳		جمع حقوق صاحبان سهام :				
۱,۱۲۸,۵۰۳,۶۰۵,۶۶۶	۱,۲۶۴,۶۱۴,۹۸۲,۱۶۵		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۱۲۸,۵۰۳,۶۰۵,۶۶۶	۱,۲۶۴,۶۱۴,۹۸۲,۱۶۵		جمع داراییها



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
		ریال		ریال
درآمد حاصل از عملیات لیزینگ	۲۳	۲۲,۶۱۵,۳۲۷,۸۳۹	(۱۶۴,۳۳۸,۱۱۸,۷۶۵)	۱۷۹,۷۳۵,۷۳۰,۳۹۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۴	(۱۴,۲۵۲,۸۵۰,۳۳۸)	(۹,۱۹۴,۵۶۴,۰۶۲)	(۳۱,۰۰۴,۸۸۶,۵۷۳)
هزینه های مالی	۲۵	(۱۱۰,۴۱۸,۱۱۵,۱۸۱)	(۷۶,۵۳۶,۱۹۰,۸۹۱)	(۱۷۲,۱۲۴,۵۹۶,۶۹۳)
جمع هزینه های عملیاتی		(۱۲۴,۶۷۰,۹۶۵,۵۱۹)	(۸۵,۷۳۰,۷۵۴,۹۵۳)	(۲۰۳,۱۲۹,۴۸۳,۲۶۶)
زیان عملیاتی		(۱۰۲,۰۵۵,۶۳۷,۶۸۰)	(۲۵۰,۰۶۸,۸۷۳,۷۱۸)	(۲۳,۳۹۳,۷۵۲,۸۷۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۶	۶۰,۵۴۷,۲۸۴,۶۰۷	۴,۰۷۴,۰۶۸,۶۹۴	۳۵,۲۵۹,۷۴۹,۲۸۹
سود (زیان) قبل از مالیات		(۴۱,۵۰۸,۳۵۳,۰۷۳)	(۲۴۵,۹۹۴,۸۰۵,۰۲۴)	۱۱,۸۶۵,۹۹۶,۴۱۷
مالیات بر در آمد		.	.	.
سود (زیان) خالص		(۴۱,۵۰۸,۳۵۳,۰۷۳)	(۲۴۵,۹۹۴,۸۰۵,۰۲۴)	۱۱,۸۶۵,۹۹۶,۴۱۷

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	(۴۱,۵۰۸,۳۵۳,۰۷۳)	(۲۴۵,۹۹۴,۸۰۵,۰۲۴)	۱۱,۸۶۵,۹۹۶,۴۱۷
سود انباشته در ابتدای سال	۳۶,۷۶۵,۷۷۸,۷۴۶	۱۶۸,۲۱۲,۴۱۵,۶۶۳	۱۶۸,۲۱۲,۴۱۵,۶۶۳
سود قابل تخصیص	(۴,۷۴۲,۵۷۴,۳۲۷)	(۷۷,۷۸۲,۳۸۹,۳۶۱)	۱۸۰,۰۷۸,۴۱۲,۰۸۰
تخصیص سود :			
اندوخته قانونی	۲۲	-	(۸,۵۱۱,۴۶۷,۲۰۲)
سود مصوب سال ۱۳۹۲	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پاداش هیات مدیره	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۴۲,۸۵۱,۴۰۰)	(۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۴)
سود (زیان) انباشته در پایان سال	(۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۳۵۴,۳۱۸,۶۰۲)	(۱۴۲,۳۱۲,۶۳۳,۳۳۴)
	(۳۵,۹۴۲,۵۷۴,۳۲۷)	(۱۶۸,۱۳۶,۷۰۷,۹۶۳)	۳۶,۷۶۵,۷۷۸,۷۴۶

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواتی بوده است لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

ش	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
فعالیت‌های عملیاتی:		ریال	ریال	ریال
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۷	(۱۴,۷۲۳,۴۶۳,۷۹۲)	(۴,۲۷۹,۸۴۱,۲۹۶)	۲۹۵,۹۱۴,۱۳۴,۸۸۴
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:				
سود دریافتی بابت سپرده های کوتاه مدت		۸,۷۱۴,۷۸۰,۸۳۹	۶۴,۳۳۰,۲۳۰	۲۷۹,۵۰۶,۴۶۸
پاداش هیات مدیره		.	(۲,۳۲۳,۳۳۳,۳۳۴)	(۲,۳۲۳,۳۳۳,۳۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		۸,۷۱۴,۷۸۰,۸۳۹	(۲,۳۶۹,۰۰۳,۱۰۴)	(۲,۰۵۳,۸۲۷,۰۶۶)
مالیات بر درآمد:				
مالیات بر درآمد پرداختی		.	.	(۲,۳۲۳,۳۳۳,۳۳۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:				
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۲,۶۷۵,۶۶۳,۰۰۰)	(۱۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۲۴,۳۹۵,۳۸۷)
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود		(۲۲۹,۹۳۰,۰۰۰)	.	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت		.	۱,۴۸۲,۲۹۰,۰۰۰	۱,۶۶۹,۹۳۴,۱۹۸
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت		(۱۶,۷۰۴,۶۵۳,۳۶۶)	.	(۲۷۷,۲۱۰,۴۰۴,۸۴۸)
وجه دریافتی بابت واگذاری سرمایه گذاریهای کوتاه مدت		۲۰,۰۹۷,۷۰۰,۶۲۶	.	(۸۰,۰۸۳,۶۴۰,۰۰۰)
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت		.	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		۴۸۷,۴۵۴,۲۶۰	۱,۴۶۴,۰۹۰,۰۰۰	(۲۸۴,۰۸۳,۵۰۶,۰۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		(۵,۵۲۱,۲۲۸,۶۹۳)	(۵,۰۸۴,۷۵۴,۴۰۰)	۷,۵۵۸,۴۶۹,۳۰۴
مانده وجه نقد در ابتدای سال		۱۵,۵۰۹,۷۶۶,۸۳۶	۷,۹۵۱,۲۹۷,۵۳۲	۷,۹۵۱,۲۹۷,۵۳۲
مانده وجه نقد در پایان سال		۹,۹۸۸,۵۳۸,۱۴۳	۲,۸۶۶,۵۴۳,۱۳۲	۱۵,۵۰۹,۷۶۶,۸۳۶
مبادلات غیر نقدی (تحویل سرمایه گذاری بلند مدت از محل بدهی جاری)				

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.





شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱ کلیات

شرکت لیزینگ سامان آریا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۳/۰۹/۱۰ تحت شماره ۲۳۵۶۸۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۷۶۶۱۷۳ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده و بر اساس مجوز فعالیت شماره ۲۳۵۶۸۲ مورخ ۱۳۸۸/۱۰/۲۲ و مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۰۳ نام شرکت به شرکت "لیزینگ شهر" تغییر یافته است. با توجه به تعلق ۸۰٪ سهام شرکت بطور مستقیم و غیر مستقیم به بانک شهر، شرکت از جمله شرکت های فرعی بانک مذکور میباشد. مرکز اصلی شرکت در تهران، بلوار آفریقا، خیابان ستاری، کوچه مدیر، پلاک ۲، طبقه ۵ کد پستی ۱۵۵۶۸-۱۹۶۸۸ می باشد. شرکت با مجوز بانک مرکزی به شماره ۲۹۳۹۷۳ و مورخه ۱۳۹۲/۱۰/۰۷ به مدت سه سال امکان فعالیت لیزینگ را داراست.

۱-۲ فعالیت اصلی شرکت

فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از خرید انواع کالاهای سرمایه‌ای گران قیمت، اموال، املاک، شرکتها، کارخانجات، ماشین آلات، تجهیزات، کالاهای مواد و قطعات یدکی مورد نیاز فعالیتهای تولیدی، صنعتی، معدنی، کشاورزی، ساختمانی، اداری، خدماتی و حرفه ای و..... (مطابق بندهای الف، ب و ج ماده (۵) دستورالعمل اجرایی تأسیس، نحوه فعالیت و نظارت بر شرکتها لیزینگ مصوب جلسات مورخ ۱۳۸۶/۰۴/۰۹ و ۱۳۸۶/۰۴/۱۶ (شورای پول و اعتبار) و واگذاری آنها به متقاضیان در قالب عقود اجاره، اجاره بشرط تملیک و یا فروش اقساطی، خرید و فروش انواع اوراق بهادار به منظور مدیریت نقدینگی در چارچوب قوانین و مقررات و دستورالعملهای ذیربط.

۱-۳ وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت در پایان دوره به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۲۴	۳۱	کارکنان قراردادی
۵	۵	کارکنان ساعتی
۲۹	۳۶	جمع کارکنان

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی :

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۳-۱ داراییهای ثابت مشهود

۳-۱-۱ داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.





شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۱-۲ استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و بادر نظر گرفتن آیین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارائی
نزولی	۲۵٪	وسائل نقلیه
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
مستقیم	۵ ساله	نرم افزار

۳-۱-۳ برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۲- سرمایه گذاری ها

۳-۲-۱ آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی میشود.

۳-۲-۲ سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی میشود.

۳-۲-۳ درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهاى فرعى و وابسته در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ تصویب صورت‌های مالی) و در آمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ ترازنامه) شناسایی میشود.

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه های سال شناسائی می شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۵- درآمد خدمات لیزینگ

درآمد حاصل از خدمات لیزینگ با توجه به سود قرارداد به نسبت اقساط سررسید شده برای هر دوره شناسایی و در حسابها ثبت می شود.





شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴ - موجودی نقد

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۴۱۹,۶۱۵,۴۳۵	۱۳۸,۳۳۲,۵۸۰	بانک دی
۱,۵۱۵,۳۶۳,۷۶۵	۸,۱۷۶,۴۳۵,۶۳۸	بانک شهر
۷۵,۹۹۳,۰۰۰	۷۵,۹۹۳,۰۰۰	بانک پارسیان
۲۴,۹۷۸,۴۰۰	۵۰,۷۵۴,۰۹۱	بانک سرمایه
۸,۴۸۳,۳۸۰	۸,۴۸۳,۳۸۰	بانک اقتصاد نوین
۱۶,۸۵۳,۵۸۹	۱۶,۸۵۳,۵۸۹	بانک ملت
۲۴۸,۷۴۹,۲۶۷	۶۸۷,۸۷۱,۱۲۲	بانک انصار
۱۹۹,۷۳۰,۰۰۰	۱۹۹,۷۳۰,۰۰۰	بانک کار آفرین
-	۵۲۰,۹۶۷,۹۰۳	بانک صادرات
-	۱۱۳,۱۱۶,۸۴۰	صندوق و تنخواه گردان ها
۱۵,۵۰۹,۷۶۶,۸۳۶	۹,۹۸۸,۵۳۸,۱۴۳	

موجودی نقد شامل حساب جاری و سپرده پشتیبان نزد بانکهای فوق در تاریخ ترازنامه است.

۵ - سرمایه گذاری کوتاه مدت

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷۷,۲۱۰,۴۰۴,۸۴۸	۲۵۴,۵۰۵,۴۹۱,۳۵۲	سهام گروه توسعه ملی ایران (وبانک)
-	۱۶,۷۰۴,۶۵۳,۳۶۶	شرکت کالسیمین (فاسمین)
۲۷۷,۲۱۰,۴۰۴,۸۴۸	۲۷۱,۲۱۰,۱۴۴,۷۱۸	

شرح مبادلات تعدادی سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت طی دوره جاری به شرح ذیل می‌باشد.

مانده تعدادی در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	فروش طی دوره	خرید طی دوره	
۴۸,۸۹۱,۶۵۳	۵,۰۶۱,۷۴۸	-	سهام گروه توسعه ملی ایران (وبانک)
۴,۶۰۹,۲۳۸	-	۴,۶۰۹,۲۳۸	شرکت کالسیمین (فاسمین)
۵۳,۵۰۰,۸۹۱	۵,۰۶۱,۷۴۸	۴,۶۰۹,۲۳۸	

شایان ذکر است هرگونه سود و (زیان) ناشی از خرید و فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت در دوره مربوطه در سرفصل حسابها ثبت گردیده و آثار سود و زیانی آن در حسابها لحاظ گردیده است. همچنین پیرو تصمیمات متخذه نسبت به فروش بخشی از سهام گروه توسعه ملی و در مقابل تحصیل سهام شرکت کالسیمین اقدام شده است.



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

سرفصل فوق مربوط به تسهیلات اعطایی به مشتریان عمدتاً در قالب فروش اقساطی ملک و لیزینگ خود رو بوده و از اقلام زیر تشکیل شده است:

حسابها و اسناد دریافتنی	۱۳۹۳/۰۶/۳۱				اسناد دریافتنی			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۱,۵۴۷,۸۵۷,۴۱۳	۲۱۰,۰۵۰,۹۰۳,۲۰۵	۴,۶۶۲,۹۳۹,۵۳۷	۲۱۴,۷۱۳,۸۳۲,۷۴۲	۲۱۴,۷۱۳,۸۳۲,۷۴۲	۰	۰	۰	شرکت بی همتا سازان نسیم (علی مخاری) - خودرو
۸۶,۱۵۶,۳۰۵,۲۶۰	۷۷,۱۵۶,۳۰۵,۲۶۰	۸۰,۶۴۳,۶۹۴,۷۴۰	۱۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	آقای موسی عبد العلی زاده - ملک
۴۵,۹۵۶,۹۳۵,۵۲۸	۳۷,۷۸۱,۰۵۴,۲۵۹	۴۶۵,۳۶۴,۳۹۹	۳۸,۳۴۶,۴۱۸,۵۵۸	۳۸,۳۴۶,۴۱۸,۵۵۸	۰	۰	۰	شهرداری مشهد - خود رو و تلویزیون
۹,۶۳۹,۱۹۳,۷۵۰	۹,۵۳۲,۶۳۳,۷۵۰	۰	۹,۵۳۲,۶۳۳,۷۵۰	۹,۵۳۲,۶۳۳,۷۵۰	۰	۰	۰	شرکت مهدیس خودرو پیروزان - خود رو
۷۰,۴۲۳,۳۶۶,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	شرکت همکار واحد (رضا ساویر) خودرو
۴,۱۵۹,۰۲۸,۵۴۳	۴,۲۵۲,۰۴۹,۸۶۸	۸۸۶,۵۷۱,۳۳۲	۵,۱۳۸,۶۳۱,۱۰۰	۵,۱۳۸,۶۳۱,۱۰۰	۰	۰	۰	آقای منوچهر کریمی - خودرو
۶,۱۸۶,۸۲۷,۵۳۵	۶,۰۳۲,۶۲۷,۵۳۵	۰	۶,۰۳۲,۶۲۷,۵۳۵	۶,۰۳۲,۶۲۷,۵۳۵	۰	۰	۰	آقای مهدی فرشاد فقیه
۰	۱۰,۳۳۲,۶۹۴,۹۷۷	۱,۰۹۹,۲۰۵,۰۲۳	۱۱,۴۳۱,۹۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۴۳۱,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	یونس سلیمان زاده
۷,۴۷۲,۹۵۸,۵۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک شهر - ملک
۳۶۸,۱۵۱,۴۷۲,۶۲۷	۳۶۰,۹۲۸,۲۵۸,۸۵۴	۸۷,۷۵۷,۷۶۴,۸۳۱	۴۴۸,۶۸۶,۰۲۳,۶۸۵	۴۳۷,۲۶۴,۱۳۳,۶۸۵	۱۱,۴۳۱,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	جمع
۱۰۵,۱۷۹,۰۷۵,۳۵۱	۱۷۸,۷۲۰,۷۸۱,۹۷۴	۲۱,۵۳۶,۷۰۰,۳۵۱	۲۰۰,۲۵۷,۴۸۲,۳۲۵	۱۵۲,۹۹۲,۹۷۳,۹۳۱	۴۷,۲۶۴,۵۰۸,۳۹۴	۰	۰	سایر مشتریان (۶-۱)
۴۷۳,۳۳۰,۵۴۷,۸۷۸	۵۳۹,۶۴۹,۰۴۰,۸۲۸	۱۰۹,۲۹۴,۶۶۵,۱۸۲	۶۴۸,۹۴۳,۵۰۶,۱۰۰	۵۹۰,۲۵۷,۰۹۷,۶۱۶	۵۸,۶۸۶,۴۰۸,۳۹۴	۰	۰	جمع کل
(۵,۵۰۴,۳۵۵,۷۰۳)	(۵,۵۰۴,۳۵۵,۷۰۳)	۰	(۵,۵۰۴,۳۵۵,۷۰۳)	(۵,۵۰۴,۳۵۵,۷۰۳)	۰	۰	۰	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۹۳,۱۶۱,۵۱۰,۴۹۱	۱۱۸,۵۸۳,۱۳۳,۸۱۱	۴۵,۲۴۰,۱۶۸,۸۳۱	۱۶۳,۸۲۳,۲۰۲,۶۴۲	۱۶۳,۸۲۳,۲۰۲,۶۴۲	۰	۰	۰	حصه بلند مدت
۳۷۵,۶۶۴,۶۸۱,۶۸۴	۴۱۵,۵۶۱,۵۵۱,۳۱۴	۶۴,۰۵۴,۲۹۶,۳۵۱	۴۹۰,۶۲۴,۵۵۹,۰۷۱	۴۲۰,۹۲۹,۴۳۹,۲۷۱	۵۸,۶۸۶,۴۰۸,۳۹۴	۰	۰	حصه جاری در پایان سال



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶-۱ سایر مشتریان از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
	جمع	حسابهای دریافتنی	اسناد دریافتنی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نیکان آراد خاورمیانه (خودرو)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پیشرو متین فراز (خودرو)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آراد فدک دشتستان (خودرو)
۹,۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	شرکت آدنیس تجارت روشن (خودرو)
۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰			شرکت بازرگانی و بهره برداری شهرداری تهران
۲,۰۲۲,۲۹۷,۸۳۹	۱,۴۹۴,۷۴۱,۸۸۱	۱,۴۹۴,۷۴۱,۸۸۱	۰	شرکت البرز شهر سبز
۲,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای علی متین پور
۲,۱۲۱,۱۴۸,۷۹۴	۲,۳۰۲,۲۲۶,۸۰۴	۱,۰۴۸,۳۰۸,۸۰۴	۱,۲۵۳,۹۱۸,۰۰۰	شرکت افق طلایی
	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای باقر شریفی
	۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	دنیای تجارت آوای پایتخت
	۱,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	احمد رضا بشاش
	۱,۱۹۲,۷۷۳,۷۸۴	۱,۱۹۲,۷۷۳,۷۸۴	۰	معصومه راشدین
	۱,۰۳۹,۵۵۴,۰۱۶	۱,۰۳۹,۵۵۴,۰۱۶	۰	محسن ترک آبادی
۴۶,۵۲۴,۹۴۶,۶۳۳	۵۷,۵۴۳,۷۹۶,۴۸۵	۱۷,۷۸۹,۸۷۸,۴۸۵	۳۹,۷۵۳,۹۱۸,۰۰۰	
۶۷,۲۷۳,۱۰۴,۱۱۳	۱۴۲,۷۱۳,۶۸۵,۸۴۰	۱۳۵,۲۰۳,۰۹۵,۴۴۶	۷,۵۱۰,۵۹۰,۳۹۴	سایر اقلام (تعداد ۱۰۷۴ مطالبات تجاری)
۱۱۳,۷۹۸,۰۵۰,۷۴۶	۲۰۰,۲۵۷,۴۸۲,۳۲۵	۱۵۲,۹۹۲,۹۷۳,۹۳۱	۴۷,۲۶۴,۵۰۸,۳۹۴	
(۸,۶۱۸,۹۷۵,۴۹۵)	(۲۱,۵۳۶,۷۰۰,۳۵۱)			سود سنوات آتی
۱۰۵,۱۷۹,۰۷۵,۲۵۱	۱۷۸,۷۲۰,۷۸۱,۹۷۴			



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶-۲ از مجموع حسابهای دریافتی تجاری موضوع یادداشت ۶ همراه صورت های مالی، اقلام ذیل سنواتی بوده و از تاریخ های مذکور تا تاریخ تهیه صورت های مالی هیچ گونه پرداختی در این خصوص صورت نپذیرفته است. شایان ذکر است که از بابت این اقلام، سود تحقق یافته و جرایم مربوطه به دلیل عدم قطعیت در وصول، در حسابها شناسایی نگردیده است.

تضمین	تاریخ شروع عموقات	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید اولین قسط	سود تحقق یافته شناسایی نشده	حسابهای دریافتی	اسناد دریافتنی	یادداشت
				ریال	ریال	ریال	
تضمین ملکی و چک	۱۳۹۲/۰۲/۰۹	۱۳۹۴/۰۸/۰۹	۱۳۹۰/۰۹/۰۹	۲۲,۶۸۶,۰۷۸,۴۱۷	۲۱۴,۷۱۳,۸۳۲,۷۴۲	۰	۶-۲-۱
ضمانت نامه بانکی و چک	۱۳۹۰/۰۴/۲۶	-	۱۳۹۰/۰۴/۲۶	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۱
ضمانت نامه بانکی و چک	۱۳۹۰/۰۴/۲۶	-	۱۳۹۰/۰۴/۲۶	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۱
ضمانت نامه بانکی و چک	۱۳۹۰/۰۴/۲۶	-	۱۳۹۰/۰۴/۲۶	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۱
ضمانت نامه بانکی و چک	۱۳۹۰/۰۴/۲۶	-	۱۳۹۰/۰۴/۲۶	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۱
چک	۱۳۹۱/۰۹/۲۰	-	۱۳۹۰/۰۴/۲۶	۱۰,۶۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۶-۲-۱
اسناد ملک میثاق و چک	۱۳۹۲/۰۲/۰۱	۱۳۹۲/۱۱/۰۱	۱۳۸۹/۱۲/۰۱	۶,۸۶۳,۴۸۹,۱۰۰	۹,۵۳۲,۶۳۳,۷۵۰	۰	۶-۲-۱
عدم انتقال سند مالکیت و چک	۱۳۹۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۱۸	۱۳۹۲/۰۴/۱۸	۳۰,۰۱۹,۹۸۱,۲۵۰	۱۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶-۲-۱
سفته و چک	۱۳۹۲/۱۱/۱۱	۱۳۹۶/۰۹/۱۱	۱۳۹۱/۱۰/۱۱	۸۷,۴۹۰,۷۰۰	۵۱,۳۸۰,۶۲۱,۱۰۰	۰	۶-۲-۱
چک	۱۳۹۱/۰۲/۱۶	۱۳۹۴/۰۳/۱۶	۱۳۹۰/۰۴/۱۶	۱۵۵,۶۸۶,۹۳۰	۶۰,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶-۲-۱
چک	۱۳۹۱/۰۳/۰۱	۱۳۹۳/۰۳/۰۱	۱۳۹۰/۰۴/۰۱	۱۵۵,۶۴۱,۸۴۹	۵۱۶,۹۴۱,۷۷۶	۰	۶-۲-۱
				۶۰,۳۰۴,۵۱۹,۲۱۱	۴,۵۹۳,۲۰۵,۳۸۲	۰	
				۱۰۵,۸۴۴,۴۶۹,۳۷۵	۴۰۸,۷۵۱,۹۵۲,۳۸۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۶-۲-۱ در خصوص اشخاص حقیقی و حقوقی مذکور در مراجع قضایی اقامه دعوی گردیده و موضوع توسط وکیل شرکت در دست پیگیری میباشد. قابل ذکر است از بابت مطالبات فوق مبلغ ۵.۵۰۴.۳۵۵.۷۰۳ ریال در سنوات گذشته ذخیره مطالبات مشکوک الوصول ایجاد گردیده و هیات مدیره معتقد است با عنایت به تضامین اخذ گردیده و پیگیری های صورت پذیرفته مازاد بر ذخیره ایجاد شده احتساب ذخیره دیگری ضروره نبوده و مطالبات مذکور وصول خواهند شد.

۶-۳ سررسید پدهی شرکت همکار واحد به مبلغ ۵.۸۰۰ میلیون ریال ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ بوده که در اقساط ماهیانه ۲۰۰ میلیون ریالی وصول میگردد. از بابت اعطای اعتبار مذکور سودی در نظر گرفته نشده است.





شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰,۹۱۶,۶۳۶,۰۴۳	۴۰,۹۲۰,۸۸۱,۳۱۳	۷-۱ سود سهام دریافتنی
.	۵۳,۹۵۳,۴۰۱,۳۲۶	سود سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت گروه توسعه ملی ایران (وبانک)
۱۸,۳۹۵,۱۵۴,۴۹۹	۱۸,۳۹۵,۱۵۴,۴۹۹	۷-۲ شهرداری منطقه ۱ تهران
۱,۰۵۵,۳۵۰,۹۳۳	۱,۱۹۷,۴۴۶,۶۵۸	وام و مساعده و جاری کارکنان
.	۶۳۰,۸۰۷,۶۶۵	مالیات ارزش افزوده خرید
۴۸,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	.	بانک شهر
.	۶۱,۵۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت شرکت نام گستر ایرانیان
۱۵۰,۸۵۱,۴۷۳	۶۲,۰۸۲,۳۷۸	سایر
۱۰۹,۵۱۷,۸۹۲,۹۴۸	۱۱۵,۲۲۱,۲۷۳,۸۳۹	

۷-۱- مانده حساب سود سهام دریافتنی مربوط به عملکرد سال ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ شرکت های سرمایه پذیر زیر است:

مبلغ	
ریال	
۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مسکن و ساختمان جهان سال ۸۹ و ۹۰ و ۹۱
۳,۷۷۷,۸۱۶,۰۴۰	شرکت ساختمان عمران شهر پایدار
۲۷,۵۸۸,۸۱۶,۰۰۳	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان ۹۱ و ۹۲
۴,۲۴۵,۲۷۰	شرکت سرویس بیمه شهر
۴,۰۰۰	گروه توسعه اقتصادی رستا ۹۱
۴۰,۹۲۰,۸۸۱,۳۱۳	

۷-۲- مبلغ مذکور بابت اضافه واریزی به شهرداری منطقه ۱ جهت صدور عدم خلافی ملک اقدسیه میباشد. و مکاتبات جهت وصول مبلغ به حساب شرکت صورت پذیرفته است.



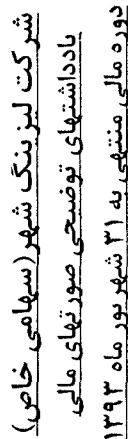
شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۸- پیش پرداخت ها

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۷۳,۰۳۸,۸۲۹,۱۱۵	۸-۱ پیش پرداخت ایران خودرو بابت خودرو های قرارداد فیما بین
	۷۳,۰۳۸,۸۲۹,۱۱۵	

از ابتدای سال جاری در راستای گسترش فعالیت شرکت و کسب سهم قابل قبولی از بازار این صنعت شرکت اقدام به انعقاد قراردادی با شرکت های فعال در زمینه خودرو نموده و در این راستا مبالغی تحت عنوان پیش پرداخت در اختیار شرکت های تولید خودرو قرار داده است.



داراییهای ثابت مشهود - ۹-

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر میباشد:

ارزش دفتری - ریال	ارزش اقلام	استهلاک انباشته-ریال	بهای تمام شده-ریال	ساختمان
مانده در ۱۳۹۲/۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۲/۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
۶۶۶,۶۶۶,۶۶۷	۶۶۶,۶۶۶,۶۶۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۹۰,۰۰۰,۳۱۵	۱,۶۳۴,۲۵۴,۳۳۷	۸۲,۷۱۵,۸۷۸	۴۶۲,۱۵۰,۵۵۳	۱,۳۳۵,۹۸۷,۵۵۳
۲۸۳,۸۴۵,۳۸۷	۱,۸۵۷,۶۷۷,۲۱۴	۱۷۵,۶۶۸,۱۷۳	۲,۳۳,۳۴۵,۳۸۷	۲۸۳,۸۴۵,۳۸۷
۱,۷۴۱,۳۱۹,۲۶۹	۴,۱۰۸,۵۹۸,۳۱۸	۳۰۸,۳۸۴,۰۵۱	۵,۲۹۵,۶۹۵,۹۴۰	۲,۶۱۹,۸۳۲,۹۴۰
				جمع :

۹-۱) اضافات اثاثه و منصوبات شامل مبلغ ۹۳۵,۳۶۳ ریال خرید لوازم و تجهیزات اداری جهت واحد فروش و توسعه شبکه شرکت می باشد

۹-۲ اضافات وسایل نقلیه شامل مبلغ ۱,۷۴۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال بابت خرید سه دستگاه خودرو برای شرکت میباشد.

۹-۳ وسایل نقلیه شرکت از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار میباشد.



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۰- داراییهای نامشهود

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
	ریال	ریال
نرم افزار ها	۵۵۷,۷۶۲,۰۰۰	۳۳۰,۳۳۲,۰۰۰
کسر میشود:		
استهلاک انباشته نرم افزارها	(۲۸۳,۴۶۲,۰۸۳)	(۲۵۸,۴۱۵,۵۰۰)
خالص بهای نرم افزارها	۲۷۴,۲۹۹,۹۱۷	۷۱,۹۱۶,۵۰۰
حق الامتیاز تلفن ۱۷ خط ثابت	۱۰,۱۸۰,۰۰۰	۷,۶۸۰,۰۰۰
	۲۸۴,۴۷۹,۹۱۷	۷۹,۵۹۶,۵۰۰

۱۰-۱

افزایش در مبلغ نرم افزار ها معادل ۲۲۷,۴۳۰,۰۰۰ ریال بابت ارتقاء سیستم سرور شرکت میباشد که به فرآخور این امر نرم افزار های مربوطه خریداری و بر روی سرور های جدید نصب گردیده است همچنین بخشی از مبلغ مذکور ناشی از ارتقاء نرم افزار لیزینگ شرکت (داریک) توسط شرکت نام گستر ایرانیان بوده است. شایان ذکر است استهلاک نرم افزار های خریداری شده در سرفصل هزینه ها لحاظ گردیده است.

۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۲			۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
مبلغ	درصد سهام	تعداد سهام	ارزش اسمی	بهای تمام شده	درصد سهام	تعداد سهام
ریال			ریال	ریال		
۵,۰۴۴,۳۲۰,۰۰۰	۱٪	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۴,۳۲۰,۰۰۰	۱٪	۵۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۹۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱
۶۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-	-
۵۰,۰۰۰	-	۱	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	-	۱
۱,۰۰۰	-	۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱
۱۸,۰۴۷,۹۷۱,۰۰۰			۱۸,۰۰۳,۶۵۱,۰۰۰	۱۸,۰۴۷,۹۷۱,۰۰۰		

با توجه به تهیه و انتشار صورت‌های مالی تلفیقی توسط بانک شهر (سهام عام) بعنوان شرکت اصلی نهایی گروه، لذا بابت سرمایه گذاری در شرکت های وابسته از روش ارزش ویژه استفاده نشده است.





شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۲- سایر دارائیه‌ها

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۲,۱۶۱,۵۱۰,۴۹۱	۱۱۸,۵۸۳,۱۳۳,۸۱۱	۶-۱ حساب‌های دریافتنی تجاری بلند مدت
۳۴۰,۴۵۳,۶۲۰	۳۴۰,۴۵۳,۶۲۰	۱۲-۱ سپرده مسدودی نزد بانک شهر
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲ حساب‌های دریافتنی آقای صادقی (ملک اکباتان)
۳۸,۶۸۸,۴۹۵,۴۷۰	۳۸,۶۸۸,۴۹۵,۴۷۰	۱۲-۳ بهای ملک تجاری واقع در تهرانپارس
۴,۵۴۱,۵۱۳,۰۰۰	۴,۵۴۱,۵۱۳,۰۰۰	۱۲-۴ بهای سه قطعه زمین واقع در شهر رامسر
۳۳۰,۷۳۱,۹۷۳,۵۸۱	۳۵۷,۱۵۳,۵۹۵,۹۰۱	

۱۲-۱ سپرده های مسدودی نزد بانک شهر شامل دو فقره سپرده به مبالغ یک میلیون ریال و ۳۳۹,۴۵۳,۶۲۰ میلیون ریال جهت تضمین تسهیلات دریافتی از این بانک می باشد.

۱۲-۲ بهای تمام شده ملک اکباتان به مساحت ۵,۵۰۰ مترمربع با کاربری تفریحی و ورزشی واقع در غرب فاز ۳ شهرک اکباتان که طی توافقنامه شماره ۴۰۳ / م ل ۹۱/ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۲۷ فیما بین شرکت لیزینگ شهر و آقای سید مهدی صادقی در ازای بدهی نام برده با بهای کارشناسی رسمی به شرکت لیزینگ شهر واگذار گردید. لذا طی سال مالی ۱۳۹۲ با اجرای مراحل قانونی و طرح شکوائیه از آقای صادقی حسب مصوبه هیات مدیره از سرفصل دارائی های آماده برای واگذاری خارج و در سایر دارائی ها طبقه بندی گردیده است. این اقدام طبق مصوبه هیات مدیره و تاییده حقوقی وکیل شرکت و با توجه به اقدام حقوقی صورت پذیرفته است. سند ملک مذکور تا کنون به نام شرکت انتقال نیافته است. بدلیل مشلات فوق بهای ملک بعد از تهاثر با بدهی های آقای صادقی تسویه نشده است. به همین دلیل علیه شرکت اقامه دعوی شده و دادگاه بدوی معادل ۱۹۵ میلیارد ریال شرکت را محکوم که مورد اعتراض قرار گرفته است.

۱۲-۳ مربوط به بهای تمامی شش دانگ یک قطعه زمین به مساحت ۱۸۰ متر مربع واقع در حسین آباد تهران پارس که طی قرارداد رهنی شماره ۹۰/ م ل ۲۶۹/ مورخ ۱۳۹۰/۰۳/۲۱ مابین آقای سجاد پور و لیزینگ شهر منعقد گردیده و بدلیل عدم اجرای تعهدات آقای سجاد پور در وقت مقرر ، پس از طی مراحل قانونی ملک مزبور بر اساس مبلغ تعیین شده توسط هیئت کارشناسی رسمی به نام شرکت لیزینگ منتقل گردیده است. لازم به ذکر است مالک اولیه ملک علیه شرکت اقامه دعوی نموده و موضوع در داد گاه مطرح است. متقلا شرکت نیز علیه آقای سجاد پور طرح دعوی نموده و مرتب در مراجع قضایی در حال پیگیری میباشد که تاریخ تهیه صورت‌های مالی منتج به نتیجه نگردیده است.

۱۲-۴ بهای تمام شده شش دانگ سه قطعه زمین واقع در رامسر به مساحت ۱۹۶۰ متر مربع که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۰۳ از سوی شرکت بهدیس آفرین نوین به نمایندگی آقای رضا هاشمی بابت تسویه بدهی ایشان به شرکت لیزینگ شهر واگذار گردیده و با توجه به موقعیت ملک اقدامات لازم جهت واگذاری از شرکت لیزینگ شهر به مشتریان در حال انجام میباشد. از بابت ملک مزبور علیه شرکت اقامه دعوی شده و تاکنون رای قطعی صادر نشده است.



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
	ریال	ریال
اسناد پرداختنی تجاری	.	۳۵,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابهای پرداختنی تجاری	۵۴,۳۰۵,۳۲۷,۰۱۸	۵۷,۶۵۶,۱۴۴,۷۷۸
	۵۴,۳۰۵,۳۲۷,۰۱۸	۹۳,۲۲۶,۱۴۴,۷۷۸

۱۳-۱- مانده حسابهای پرداختنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
	ریال	ریال
سید مهدی صادقی	۳۲,۷۶۲,۵۲۷,۴۶۱	۴۰,۵۶۲,۵۲۷,۴۶۱
تامین وجه قراردادهای لیزینگ	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
شرکت افق طلایی	۳,۳۷۳,۳۵۳,۴۸۹	۱,۳۹۷,۱۵۱,۲۶۳
شهرداری تهران	۲,۰۳۹,۸۲۲,۷۱۸	۶,۹۰۳,۱۲۲,۷۱۸
ساختمان عمران شهر پایدار	۱,۵۴۲,۲۵۹,۷۲۷	۱,۵۴۲,۲۵۹,۷۲۷
نمایندگی شیردل	۱,۳۰۹,۶۱۱,۰۰۰	.
شهرداری مشهد	۹۶۷,۲۱۵,۶۲۲	۲۷۶,۴۸۱,۰۵۵
ایر توپا	۶۴۶,۳۳۵,۰۰۰	۶۴۶,۳۳۵,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه	۷۶,۹۴۱,۷۰۰	۲,۰۷۶,۹۴۱,۷۰۰
سایر اقلام	۴,۵۳۷,۲۶۰,۳۰۱	۴,۲۵۱,۳۲۵,۸۵۴
جمع	۵۴,۳۰۵,۳۲۷,۰۱۸	۵۷,۶۵۶,۱۴۴,۷۷۸

۱۳-۱-۱- مربوط به مبالغ پرداختنی جهت تامین وجه تسهیلات اعطایی به مشتریان وده که پس از اتمام مراحل ترهین اسناد مالکیت به نام شرکت لیزینگ شهر و تکمیل سایر مدارک و مستندات تضمینی به ایشان پرداخت میگردد.





شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۰۲۶,۸۰۵,۱۵۸	۲۴,۷۹۶,۸۰۵,۱۵۸	۱۴-۱ ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۲۶۰,۵۱۵,۵۷۴	۱۳۱,۲۴۹,۳۹۵	اسناد پرداختنی
۱,۸۵۳,۸۶۵,۴۶۱	۱,۸۵۳,۸۶۵,۴۶۱	بیمه اعتباری قراردادهای
۶۲۷,۹۳۱,۷۱۲	.	۱۴-۲ مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختنی
۱,۰۸۷,۴۸۶,۷۵۰	۱,۳۹۴,۸۷۳,۰۳۷	واریزی های نامشخص
.	۷۰,۷۲۵,۴۸۸,۱۲۹	۱۴-۳ بانک شهر - حسابهای فیما بین
۲۲۲,۶۰۷,۴۸۸	۱۱۶,۹۵۲,۴۱۰	ذخیره مرخصی کارکنان و ذخیره عیدی پایان سال
۲۲۹,۵۶۰,۹۹۰	۴۰۷,۹۹۳,۷۴۵	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی
۱۸۵,۹۲۹,۵۲۰	۱۶۹,۷۵۹,۱۳۴	مالیات حقوق و حقوق پرداختنی کارکنان
۳۷۴,۸۹۹,۴۹۸	۱۷۳,۲۲۴,۸۶۵	مالیات تکلیفی
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش اعضاء هیات مدیره مربوط به عملکرد سال ۱۳۹۲
۱,۲۷۲,۳۷۶,۱۷۹	۱,۴۵۳,۰۹۸,۴۸۴	سایر
۲۹,۱۴۱,۹۷۸,۳۳۰	۱۰۲,۴۲۳,۳۰۹,۸۱۸	

۱۴-۱- مانده حساب ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه های نقل و انتقال ملک اقدسیه
۷,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه های نقل و انتقال ملک اکباتان
۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه های احتمالی حقوقی
۲۲۲,۲۳۱,۳۲۴	۲۲۲,۲۳۱,۳۲۴	ذخیره هزینه های احتمالی بابت مالیات تکلیفی و حقوق
۳۳۴,۵۷۳,۸۳۴	۳۳۴,۵۷۳,۸۳۴	سایر
۲۳,۰۲۶,۸۰۵,۱۵۸	۲۳,۰۲۶,۸۰۵,۱۵۸	

۱۴-۲- مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت از دوره چهارم سال ۱۳۸۸ لغایت پایان دوره دوم سال ۱۳۹۰ مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و قطعی گردیده است لیکن شش ماه دوم سال ۱۳۹۰ و سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ مورد رسیدگی واقع شده ولی تاکنون نتیجه رسیدگی به شرکت ابلاغ نگردیده است.

۱۴-۳- مطالبات بانک شهر مربوط به مانده ضمانت نامه اجرایی صادر شده توسط بانک شهر میباشد که با مطالبات شرکت تهران

گردیده و مانده در سرفصل فوق افشا شده است شایان ذکر است طبق اعلامیه بانک شهر مبلغ فوق از سرفصل تسهیلات خارج و با اعمال نرخ ۳۱٪ با احتساب جرایم شناسایی گردیده است.





شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵- پیش دریافتها

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۴,۸۵۲,۱۲۴,۰۰۰	آقای احد جدی
-	۱۹۷,۹۴۰,۰۰۰	محمد رضا صیاد نقره تاب
-	۱۸۶,۴۰۰,۰۰۰	مهدی هاشمیان
-	۱۶۴,۰۱۰,۵۰۸	یوسف یاسمنی ابرغانی
-	۱۵۹,۱۱۰,۰۰۰	سامان قورچیان
-	۱۴۰,۲۱۰,۰۰۰	محسن حلاجیان
۱,۶۰۸,۹۸۳,۶۹۰	۱,۶۲۹,۴۷۴,۱۱۲	سایر
۱,۶۰۸,۹۸۳,۶۹۰	۱۷,۳۲۹,۲۶۸,۶۲۰	

سرفصل فوق عمدتاً بابت وجوه دریافت شده از اشخاص متقاضی خرید خودرو و لوازم خانگی موضوع عملیات لیزینگ شرکت میباشد که پس از دریافت وجه پیش دریافت و انجام اقدامات لازم جهت نهایی نمودن روند پرونده من جمله اخذ مجوز های لازم و تضامین مربوط و همچنین خریداری کالای مورد تقاضا ما بقی رقم مذکور بصورت اقساط با اعمال نرخ سود اعلامی توسط بانک مرکزی از مشتری اخذ میگردد.

شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۱۶- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۱ به شرح ذیل میباشد.

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۲

نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مالیات						درآمد مشمول مالیات	سود و زیان ابرازی	ریال	سال مالی
		ریال	مانده ذخیره	پرداخت شده	جرائم	قطعی شده	تشخیص شده	ریال	ریال	ریال	
رسیدگی به دفاتر-قطعی	۰	۰	۰	۲,۰۶۱,۵۹۲,۰۵۲	۴۵,۲۸۳,۶۱۱	۲,۰۱۶,۳۰۸,۴۴۱	۲,۰۱۶,۳۰۸,۴۴۱	۲,۰۱۳,۶۰۴,۹۴۱	۸,۰۵۰,۴۱۹,۷۶۴	۸,۱۴۴,۷۲۶,۹۷۱	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر-قطعی	۰	۰	۰	۱۱,۸۳۷,۰۸۲,۹۸۰	۰	۱۱,۸۳۷,۰۸۲,۹۸۰	۱۱,۸۳۷,۰۸۲,۹۸۰	۱۱,۶۳۶,۳۴۸,۵۲۶	۴۶,۵۴۵,۳۹۴,۱۰۳	۴۹,۹۶۶,۰۵۹,۸۵۱	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر-قطعی	۰	۰	۰	۳,۰۲۳۳,۲۱۶,۲۰۳	۰	۳,۰۲۳۳,۲۱۶,۲۰۳	۳,۰۲۳۳,۲۱۶,۲۰۳	۲۸,۰۱۴,۸۸۳,۷۲۶	۱۱۲,۰۵۹,۵۳۴,۹۰۴	۱۲۷,۲۵۰,۷۲۳,۰۹۹	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر-اعلام اعتراض	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۶,۸۳۷,۹۳۵,۲۳۲	۱۳۹۱
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۸۶۵,۹۹۶,۴۱۷	۱۳۹۲
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱,۵۰۸,۳۵۳,۰۷۳)	۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۶-۱ بموجب برگ تشخیص شماره ۶۵۱۸۷۶۸ مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۹ مالیات عملکرد شرکت برای سال ۱۳۹۱ مبلغ ۱۱ میلیارد ریال تعیین شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است و تا کنون به اعتراض شرکت رسیدگی نشده است.

۱۶-۲ سود شرکت در سال ۱۳۹۲ از محل واگذاری املک اداری، تجاری بوده و املک مذکور نیز مشمول مالیات مقطوع میباشد لذا شرکت در سال ۱۳۹۲ فاقد درآمد مشمول مالیات میباشد.



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۱۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۴,۶۹۹,۹۷۰,۰۰۰	سود سهام بانک شهر
۴۶,۴۹۹,۸۸۰,۰۰۰	۵۵,۷۹۹,۸۵۰,۰۰۰	سود سهام شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران
۱۴۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	شرکت صرافى شهر
۱۴۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری شهر
۷۶,۵۰۰,۱۶۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۰۰,۱۶۰,۰۰۰	



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک تامین کنندگان بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۴,۲۴۵,۳۲۴,۶۰۶	۲۷,۲۹۵,۳۵۹,۷۳۲	۱۸-۱ بانک شهر
۲۱۲,۱۹۰,۱۵۱,۰۵۳	۲۱۲,۴۷۷,۱۳۷,۳۵۵	۱۸-۲ بانک دی
۲۲۷,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۴۸۴,۲۳۰,۱۳۶,۹۸۵	۱۸-۳ بانک انصار
۱۰۰,۳۸۷,۵۶۸,۹۰۲	۱۰۷,۱۶۳,۶۶۸,۵۳۵	۱۸-۴ بانک شهر (خرید دین)
۶۷۴,۴۳۹,۴۸۲,۹۱۷	۸۳۱,۱۶۶,۳۰۲,۶۰۷	
		کسر میشود:
(۳۰۶,۸۴۹,۳۱۶)	(۲۸,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴)	سود و کارمزد سالهای آتی
۶۷۴,۱۳۲,۶۳۳,۶۰۱	۸۰۲,۷۸۲,۷۴۰,۹۶۳	

۱۸-۱ تسهیلات دریافتی از بانک شهر به مبلغ ۳۰ میلیارد ریال در قالب مشارکت مدنی و به نرخ ۱۷٪ سالیانه و سررسید یکساله میباشد که جهت تضمین ، معادل مبلغ سه میلیارد ریال چک به این بانک تحویل شده است و در حال مذاکره جهت تمدید میباشد.

۱۸-۲ تسهیلات دریافتی از بانک دی شعبه میدان ونک جمعا به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال در قالب عقد مشارکت مدنی و به نرخ ۲۱٪ اعلامی توسط شعبه میباشد. که تضمین تسهیلات مذکور قرارداد لازم الاجرا با ضمانت شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه وارائه چک شرکت می باشد و با پرداخت جرایم و هزینه های مربوطه در حال تمدید می باشد.

۱۸-۳ وام بانک انصار به نرخ ۲۸ درصد به سررسید سوم فروردین ماه ۱۳۹۳ بوده و تضمین آن نیز یک برگ چک از حساب جاری بانک شهر میباشد .

۱۸-۴ تسهیلات دریافتی از بانک شهر در قالب عقد خرید دین به نرخ های ۱۷ ، ۲۳ و ۲۴ درصد و با تضمین چک که کلاس سررسید گذشته میباشد.





شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۹- مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۶۷,۱۳۸,۲۷۶	۱,۱۱۳,۶۲۶,۵۲۱	مانده در ابتدای سال
۶۸۷,۹۲۷,۷۲۶	۳۹۸,۹۲۵,۱۷۱	ذخیره تامین شده
(۴۴۱,۴۳۹,۴۸۱)	(۳۱۰,۱۰۱,۶۱۹)	پرداخت شده طی سال
۱,۱۱۳,۶۲۶,۵۲۱	۱,۲۰۲,۴۵۰,۰۷۳	مانده در پایان سال

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت متشکل از ۱۰ میلیون سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریالی بانام تماما پرداخت شده میباشد. ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر بوده است:

تعداد سهام	ارزش اسمی	درصد	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
سهم	ریال	درصد	ریال	
۴۸۹,۹۹۹	۱۰۰,۰۰۰	۴۹	۴۸,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۳۰۹,۹۹۹	۱۰۰,۰۰۰	۳۱	۳۰,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه
۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق ذخیره کارکنان شهرداری
۱	۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	شرکت صرافى شهر
۱	۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری شهر
۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سرمایه شرکت در هنگام تاسیس مبلغ ۱۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰۰ سهم ۱۰۰/۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده بوده که به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۱۳۸۸/۰۹/۰۳ از مبلغ ۱۰ میلیون ریال به ۱۰۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی افزایش یافته و در تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۱۶ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه از شرکت های فرعى بانک شهر میباشد.

۲۱- افزایش سرمایه در جریان

سر فصل فوق بابت افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران میباشد که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۸/۲۴ به تصویب مجمع عمومی فوق العاده رسیده و در مرحله اخذ مجوز از بانک مرکزی جهت ثبت در اداره ثبت شرکتها می باشد.

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و بند ۳۱ از ماده ۴۰ اساسنامه، طی دوره مورد گزارش به علت زیان شناسایی شده هیچ مبلغی به حساب اندوخته لحاظ نگردیده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۲۳- در آمد حاصل از عملیات لیزینگ

در آمد حاصل از عملیات لیزینگ عمدتاً مربوط به لیزینگ خودرو و واگذاری خودرو ها بصورت نقدی بوده که بر حسب مشتری به شرح زیر قابل تفکیک است:

نام مشتری	شرح خدمات	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود تحقق یافته تسهیلات اعطایی		۸,۱۴۴,۸۲۲,۹۷۴	.	۲۴,۲۵۶,۰۱۲,۹۳۸
آقای باقر شریفی	کارگزاری خودرو	۱,۴۴۰,۸۷۶,۴۰۰	.	.
آقای کامبیز نوری	کارگزاری خودرو	۱,۱۴۳,۲۵۰,۶۴۰	.	.
شرکت افق طلایی	تسهیلات لوازم خانگی	۱,۰۴۳,۵۵۴,۷۶۷	.	.
دنیای تجارت آوای پایتخت	تسهیلات فرش	۳۱۶,۸۳۳,۰۸۵	.	.
علی متین پور	کارگزاری خودرو	۲۷۸,۹۴۵,۸۴۰	.	.
یونس سلیمان زاده	تسهیلات خودرو	۲۷۵,۳۸۰,۶۸۱	.	.
معصومه راشدین	تسهیلات خودرو	۱۹۳,۱۸۸,۴۵۷	.	.
تخفیفات خرید و کارمزد توسعه و فروش	خودرو	۱,۱۱۱,۴۱۹,۴۲۱	.	.
علی منتظری مقدم	تسهیلات خودرو	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.
رسول کاکاوند قلعه نویی	تسهیلات خودرو	۱۳۸,۶۰۰,۰۰۰	.	.
محمد زنده دل	تسهیلات خودرو	۱۳۸,۶۰۰,۰۰۰	.	.
مجید حبیبی	تسهیلات خودرو	۱۳۸,۶۰۰,۰۰۰	.	.
مهرداد آخوندی	تسهیلات خودرو	۱۳۸,۶۰۰,۰۰۰	.	.
ابراهیم لطف علیخانی	تسهیلات خودرو	۱۳۸,۶۰۰,۰۰۰	.	.
ناصر ضیائی	تسهیلات خودرو	۱۳۸,۶۰۰,۰۰۰	.	.
نریمان شیرزاد	تسهیلات خودرو	۱۳۸,۵۸۸,۸۵۸	.	.
محمد قهرمانی	تسهیلات خودرو	۱۳۸,۵۷۴,۸۰۰	.	.
روجا دانش کجوری	تسهیلات خودرو	۱۳۸,۵۷۳,۰۰۰	.	.
عباس حق پرست	تسهیلات خودرو	۱۳۸,۵۵۰,۰۰۰	.	.
فریبرز عربی	تسهیلات خودرو	۱۳۸,۵۲۸,۰۰۰	.	.
شادی شادیانی	تسهیلات خودرو	۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	.	.
آسیه سعیدی	تسهیلات خودرو	۱۱۸,۷۰۰,۰۰۰	.	.
رضا رضا نیا طبری	تسهیلات خودرو	۱۱۸,۷۰۰,۰۰۰	.	.
حسین شجاعی آرانی	تسهیلات خودرو	۱۱۴,۱۰۰,۰۰۰	.	.
شرکت به همن سازان نسیم آقای مختاری (یادداشت ۲-۶)	تسهیلات خودرو	.	.	۲۴,۸۷۴,۳۶۶,۷۶۵
آقایان قربانی و رضایی	کارگزاری خودرو و موتورسیکلت	.	.	۱,۷۸۳,۵۸۸,۰۴۰
آقای کریمی برگشت فروش (یادداشت ۲-۶)	بابت بخشی از ملک اقدسیه	.	(۱۷۵,۳۱۴,۲۶۰,۷۱۹)	(۱۷۵,۳۱۴,۲۶۳,۷۱۶)
بانک شهر (یادداشت ۶-۶)	بابت بخشی از ملک اقدسیه	.	.	۲۹۷,۳۶۵,۰۹۲,۴۵۳
سایر		۶,۵۲۴,۳۴۰,۹۱۶	۱۰,۸۷۶,۱۴۱,۹۵۴	۶,۶۷۰,۹۳۳,۹۱۴
		۲۲,۶۱۵,۳۲۷,۸۳۹	(۱۶۴,۳۳۸,۱۱۸,۷۶۵)	۱۷۹,۷۳۵,۷۳۰,۳۹۴



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۲۴- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۳,۹۸۶,۸۸۱,۲۳۶	۶,۲۶۹,۳۷۱,۰۶۹	۱۱,۱۵۹,۷۵۲,۹۷۸	۲۴-۱ هزینه های پرسنلی
۳,۵۰۴,۳۵۵,۷۰۳	.	.	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۷,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	هزینه نقل و انتقال ملک اکباتان
۶۲۳,۵۴۰,۵۹۲	۶۸۹,۷۵۱,۶۵۱	۴۸۴,۲۸۷,۰۰۰	هزینه هدایا، تبلیغات و بازاریابی
۱,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	هزینه اجاره
۱,۷۲۸,۶۱۸,۷۶۴	۱,۴۷۸,۷۱۸,۷۶۴	۲۴۱,۶۸۴,۵۵۴	هزینه کارشناسی و حق المشاوره
۲۲۶,۱۶۷,۷۷۰	۱۵۲,۳۷۲,۵۴۵	۳۰۸,۳۸۴,۰۵۱	استهلاک دارائی های ثابت
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی شش ماهه سال ۱۳۹۳
۷۸,۷۵۹,۶۹۵	۳۴,۱۲۰,۰۹۰	۱۰۸,۳۷۱,۲۸۹	هزینه آبدارخانه و پذیرایی
۲۴۱,۶۸۲,۲۲۵	.	۲۷۹,۹۲۳,۸۰۳	هزینه شارژ ساختمان
۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق حضور اعضای هیات مدیره
۲۰۸,۵۵۹,۸۳۰	.	۲۲۹,۲۳۵,۸۰۰	هزینه خرید خدمات
۸۹,۰۳۳,۰۰۰	.	۴,۵۰۰,۰۰۰	هزینه حمل و جابجایی
۳۳,۴۴۳,۶۵۹	۱۳۲,۸۴۲,۰۶۰	۱۲۷,۸۰۴,۲۰۰	هزینه های حق الاشتراک و پشتیبانی سیستم ها
۳۶,۹۱۶,۵۰۰	۱۸,۴۵۸,۲۵۰	۲۳,۵۱۶,۵۸۳	استهلاک سایر دارائی ها
۳۹,۶۸۰,۵۲۶	۲۲,۹۲۰,۰۰۴	۱۹,۲۰۱,۴۵۶	هزینه آب ، برق و گاز مصرفی
۹۰,۸۵۰,۷۸۰	۴۸,۰۸۶,۷۸۰	۱۷۳,۶۱۹,۵۰۰	هزینه ملزومات و نوشت افزار
۴۷,۵۵۲,۷۱۰	۱۹,۵۵۵,۵۸۸	۴۸,۵۳۶,۱۹۷	هزینه پست تلگراف و تلفن
.	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد پرداختی فروش
۴۵۰,۸۴۳,۵۸۳	۲۹۲,۳۶۷,۲۶۱	۶۴۰,۰۳۲,۹۲۷	سایر هزینه ها
۳۱,۰۰۴,۸۸۶,۵۷۳	۹,۱۹۴,۵۶۴,۰۶۲	۱۴,۲۵۲,۸۵۰,۳۳۸	



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۴-۱ هزینه حقوق و دستمزد

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۴۶۰,۱۷۰,۴۶۶	۱,۸۲۰,۶۲۶,۶۲۹	۲,۹۱۸,۵۲۷,۷۲۲	حقوق و دستمزد
۲,۷۶۹,۱۸۲,۶۷۳	۱,۴۲۵,۰۲۱,۲۹۵	۲,۴۰۶,۹۸۵,۹۸۷	حق جذب و مسولیت
۸۹۰,۵۸۰,۵۸۲	۷۳۶,۱۴۷,۶۳۱	۷۶۸,۳۱۷,۰۵۳	هزینه عیدی و پاداش
۱,۳۷۹,۷۲۶,۰۷۸	۴۹۴,۰۸۵,۱۱۶	۹۴۷,۱۰۵,۷۴۶	بیمه سهم کارفرما و بیمه تکمیلی
۱,۶۸۸,۷۴۸,۹۵۱	۲۷۴,۴۶۵,۵۵۹	۸۹۲,۹۴۵,۹۰۵	مزایای پایان خدمت
۱۷,۰۸۹,۴۷۱	۰	۱۱۱,۲۱۵,۴۰۴	هزینه مرخصی استفاده نشده کارکنان
۵۱۰,۹۲۴,۶۲۳	۲۵۹,۲۴۷,۹۵۲	۳۹۱,۷۶۸,۴۲۲	ایات و ذهاب
۳۲۹,۵۳۱,۱۹۱	۱۷۵,۵۲۱,۷۲۲	۵۱۷,۰۶۱,۱۱۹	اضافه کاری
۲,۲۵۱,۲۵۷,۰۰۰	۷۵۱,۳۳۷,۸۳۰	۱,۸۲۳,۶۵۳,۷۲۰	هدایا و کمک‌های غیر نقدی
۴۶,۱۵۹,۷۳۸	۵,۹۹۰,۲۱۷	۲۷,۷۱۳,۳۳۹	حق ماموریت
۶۳۳,۵۱۰,۴۶۳	۳۲۶,۹۲۷,۱۱۸	۳۵۴,۴۵۸,۵۶۱	سایر هزینه ها
۱۳,۹۸۶,۸۸۱,۲۳۶	۶,۲۶۹,۳۷۱,۰۶۹	۱۱,۱۵۹,۷۵۲,۹۷۸	

علل افزایش مبلغ حقوق نسبت به دوره مشابه سال قبل سیاست های اجرایی هیات مدیره در خصوص افزایش سطح عملکرد شرکت و نیاز به نیروی کارآمد در فرایند اجرای این سیاست ها بوده و شرکت از ابتدای سال جاری دست به جذب نیروی کار نموده است و از سوی دیگر با سیاست های کلی قانون کار در خصوص افزایش مبلغ حقوق پرداختنی از یک سو و دستور مدیریت محترم عامل در خصوص افزایش حقوق پرداختی به پرسنل طبق آیین نامه رفاهی شرکت میباشد.

۲۵- هزینه های مالی

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۲۹,۴۵۶,۶۱۸,۴۵۸	۶۰,۹۲۸,۵۳۴,۹۰۹	۸۸,۲۲۲,۳۶۸,۶۵۸	۲۵-۱ کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از بانکها
۱۱,۷۱۹,۷۰۱,۶۲۷	۶,۸۱۹,۸۲۴,۶۸۵	۵,۹۴۰,۷۸۳,۵۸۹	کارمزد خرید دین بانک شهر
۱۵,۷۱۹,۱۷۸,۰۸۲	۸,۷۶۹,۴۰۳,۶۳۶	۱۴,۲۱۷,۵۳۴,۲۴۶	کارمزد ضمانت نامه اجرایی بانک شهر
۱۵,۰۵۷,۴۹۰,۷۴۶	-	۱,۹۳۴,۸۷۷,۶۸۸	جریمه تاخیر بازپرداخت تسهیلات
۱۷۱,۶۰۷,۷۸۰	۱۸,۴۲۷,۶۶۱	۱۰۲,۵۵۱,۰۰۰	سایر هزینه های مالی
۱۷۲,۱۲۴,۵۹۶,۶۹۳	۷۶,۵۳۶,۱۹۰,۸۹۱	۱۱۰,۴۱۸,۱۱۵,۱۸۱	جمع

۲۵-۱ کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از بانکها

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸,۰۴۵,۹۵۸,۹۸۵	۸,۰۴۵,۹۵۸,۹۸۵	-	تسهیلات دریافتی از بانک سرمایه
۶۰,۸۳۲,۸۷۸,۷۹۹	۳۳,۴۴۶,۵۷۵,۱۹۴	۲۸,۵۳۶,۹۸۶,۳۰۲	تسهیلات دریافتی از بانک دی
۱۶,۴۳۱,۰۹۵,۰۱۴	۲,۵۹۸,۹۰۴,۱۱۰	۳,۵۳۱,۹۵۷,۶۹۹	تسهیلات دریافتی از بانک شهر
۱۶,۸۳۷,۰۹۶,۶۲۰	۱۶,۸۳۷,۰۹۶,۶۲۰	-	تسهیلات دریافتی از بانک پارسیان
۲۷,۳۰۹,۵۸۹,۰۴۰	-	۵۶,۱۵۳,۴۲۴,۶۵۷	تسهیلات دریافتی از بانک انصار
۱۲۹,۴۵۶,۶۱۸,۴۵۸	۶۰,۹۲۸,۵۳۴,۹۰۹	۸۸,۲۲۲,۳۶۸,۶۵۸	



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۲۶- خالص سایر در آمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۳,۸۸۶,۹۴۰,۳۴۰	۲,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۹۵۷,۶۴۶,۵۹۶	۲۶-۱ سود سهام دریافتنی
.	.	(۲,۶۰۷,۲۱۲,۸۷۰)	زیان حاصل از فروش سهام گروه توسعه ملی
۲۷۹,۵۰۶,۲۶۸	۶۴,۳۳۰,۲۳۰	۸,۷۱۴,۷۸۰,۸۳۹	۲۶-۲ سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۱۲۳,۲۹۰,۵۴۷	۱,۰۴۹,۳۵۱,۴۲۴	.	سود حاصل از فروش دارائی های ثابت
.	.	۵۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۶-۳ پاداش از محل سود سهام شرکت های سرمایه پذیر
(۲۹,۹۸۷,۸۶۶)	۱۰۶,۳۸۷,۰۴۰	(۱۱۵,۵۲۹,۹۵۸)	سایر
۳۵,۲۵۹,۷۴۹,۲۸۹	۴,۰۷۴,۰۶۸,۶۹۴	۶۰,۵۴۷,۲۸۴,۶۰۷	

۲۶-۱ سود سهام دریافتنی به شرح ذیل میباشد

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	
۵۳,۹۵۳,۴۰۱,۳۲۶	۱۳۹۳/۰۴/۲۹ گروه توسعه ملی (وبانک) مجمع مورخ
۴,۲۴۵,۲۷۰	۱۳۹۳/۰۱/۲۰ شرکت سرویس بیمه شهر مجمع مورخ
۵۳,۹۵۷,۶۴۶,۵۹۶	

۲۶-۲ سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد شعبات بانک ها به شرح ذیل میباشد

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	
۶,۱۸۰,۰۱۸,۲۲۱	۳ فقره حساب سپرده نزد بانک انصار
۲,۲۴۶,۲۲۵,۳۴۱	۵ فقره حساب سپرده نزد بانک شهر
۲۷۶,۴۲۱,۶۹۳	۱ فقره حساب سپرده نزد بانک دی
۱۰,۹۶۷,۹۰۳	۱ فقره حساب سپرده نزد بانک صادرات
۱,۱۴۷,۶۹۱	۱ فقره حساب سپرده نزد بانک سرمایه
۸,۷۱۴,۷۸۰,۸۴۹	

۲۶-۳ پاداش سود سهام شرکت های سرمایه پذیر به شرح ذیل میباشد

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه و نوآوری شهر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ساختمان عمران شهر پایدار
۵۷,۶۰۰,۰۰۰	گروه توسعه اقتصادی رستا
۵۹۷,۶۰۰,۰۰۰	



شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۲۳,۳۹۳,۷۵۲,۸۷۲)	(۲۵۰,۰۶۸,۸۷۳,۷۱۸)	(۱۰۲,۰۵۵,۶۳۷,۶۸۰)	سود عملیاتی
۲۶۳,۰۸۴,۲۷۰	۱۷۰,۸۳۰,۷۹۵	۳۳۳,۴۳۰,۶۳۴	هزینه استهلاک
۲۴۶,۴۸۸,۲۴۵	۲۶۱,۵۱۴,۹۸۱	۸۸,۸۲۳,۵۵۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۸۸,۷۴۰,۱۵۹,۵۱۶)	۵۵۴,۹۷۳,۶۰۹,۱۰۹	(۱۴۵,۰۶۰,۷۰۲,۹۵۶)	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۴۵۹,۸۸۰,۰۰۰)	.	.	تهاتر سود سهام
۵۲۸,۴۹۰,۲۵۹,۵۴۲	(۳۹۵,۲۸۲,۳۳۶,۲۸۱)	.	کاهش (افزایش) در داراییهای آماده برای واگذاری و سایر دارائی ها
(۱۴۶,۴۶۲,۵۹۷,۳۲۶)	۳۲۶,۳۷۴,۸۶۲,۳۱۵	۳۳,۱۶۰,۵۱۳,۷۲۸	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی عملیاتی
۱,۵۰۰,۲۹۳,۹۹۳	۱۹۶,۳۴۹,۲۲۶	۱۵,۷۲۰,۲۸۴,۹۳۰	افزایش (کاهش) در پیش دریافتهای عملیاتی
۶۵,۶۱۳,۴۴۶,۰۷۴	(۲۴۳,۸۴۶,۴۴۷,۸۰۳)	۱۲۸,۶۵۰,۱۰۷,۳۶۲	افزایش (کاهش) در تسهیلات مالی دریافتی
۳۳,۸۵۶,۹۵۲,۴۷۴	۲,۹۴۰,۶۵۰,۰۸۰	۵۴,۴۳۹,۷۱۶,۶۳۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۹۵,۹۱۴,۱۳۴,۸۸۴	(۴,۲۷۹,۸۴۱,۲۹۶)	(۱۴,۷۲۳,۴۶۳,۷۹۲)	

۲۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۸-۱ شرکت با استثناء موارد مندرج در صورت های مالی و همچنین موارد مشروحه در ذیل فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی میباشد.

۲۸-۱-۱ نامشخص بودن نتیجه رسیدگی به مالیات عملکرد و ارزش افزوده موضوع یادداشت های ۱۴ و ۱۶

۲۸-۱-۲ دعوی آقای صادقی علیه شرکت در خصوص مطالبه ثمن ملک اکباتان به ارزش ۱۹۵ میلیارد ریال

۲۸-۱-۳ دعوی آقای اسماعیل حمیدی در خصوص ابطال سند رهنی شرکت مربوط به ملک سوپر استار به ارزش ۳۸.۶۸۸ میلیون ریال

۲۸-۱-۴ ادعای مالک اولیه ملک رامسر به نام آقای حلاجی ثانی در شعبه ۲ دادگاه حقوقی رامسر در جریان رسیدگی میباشد؛ که جلسه دادگاه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی برگزار نگردیده است شایان ذکر است مبلغ تعهدات احتمالی شرکت در این خصوص معادل ۵.۵۴۱ میلیون ریال میباشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه و تا تاریخ تایید صورتهای مالی ، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشای آن در صورتهای مالی باشد ، رخ نداده است.





شرکت لیزینگ شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

کلیه معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش صرفاً محدود به موارد زیر بوده است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله		ریال	
			۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	ریال
بانک شهر	سهامدار و عضو هیئت مدیره	هزینه بهره تسهیلات دریافتی از بانک شهر	۸,۵۳۲,۵۵۳,۳۹۸	۳,۵۳۱,۹۵۷,۶۹۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	سهامدار و عضو هیئت مدیره	هزینه بهره و جرایم خرید دین صورت گرفته توسط بانک شهر	۱۵,۵۱۶,۶۳۹,۰۲۷	۷,۸۷۵,۶۵۴,۲۷۷	۶۳,۲۸۲,۳۹۰,۰۰۰	
شرکت سرمایه‌گذاری شهر آتیه	سهامدار و عضو هیئت مدیره	بازپرداخت بخشی از بدهی شرکت سرمایه‌گذاری شهر آتیه	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	سهامدار و عضو هیئت مدیره	فروش یک دستگاه خودروی پارس	-	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت کارگزاری شهر	سهامدار	کارگزاری سهام	۴۲۹,۴۶۱,۷۰۸	۲۷,۷۹۱,۲۴۸	۶۶۶,۴۹۴,۱۸۶	
شرکت ساختمان عمران پایدار	شرکت های عضو گروه	فروش دو دستگاه خودرو	-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت جهان تجارت شهر آتیه	شرکت های عضو گروه	وجه خودرو های واگذاری	-	-	۱,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	





Nik Raveshan Audit Firm

Certified Public Accountants

Add: 2nd floor, No - Mehregan bldg - Angle sepidar St , Africa (jordan) Ave, Tehran, Iran.
Tel: +98- 21 88 77 98 78 Fax: +98- 21 88 66 28 94