

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۶ الی ۴۵	یادداشت‌های توضیحی



برسمای

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی**به مجمع عمومی صاحبان سهام****شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)****گزارش نسبت به صورت های مالی****مقدمه**

۱- صورت های مالی شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۲ همراه، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی:

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

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی:

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، بررسی می شود. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرسی قانونی، مسئولیت دارد، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه ی شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحوه مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- بشرح مندرج در یادداشت ۱-۹-۱۱ توضیحی صورتهای مالی، دارایی های در جریان تکمیل شامل مبلغ حدود ۳۲۲ میلیارد ریال قطعات جهت اورهال قطارها می باشد که در اختیار شرکت واگن سازی تهران قرار گرفته ولیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات در خصوص مصرف آنان مورد تعیین تکلیف قرار نگرفته است.

۶- بشرح مندرج در یادداشت ۱-۱۳ توضیحی صورتهای مالی، یکباب ساختمان نیمه کاره با کاربری تجاری اداری بابت طلب از شرکت صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران (از طریق کارگزاری شرکت گوهر یاران خدمات پویا) در ازای زمین واگذاری شرکت بیمه ایران به شهرداری تهران و به موجب صورت جلسه تحویل ملک در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ تحویل شرکت گردیده که بدلیل تفاوت ایجاد شده در ارزش ملک، فروشنده از انتقال ملک خودداری نموده که موضوع با دادخواست الزام به تنظیم سند به کمیسیون ماده ۳۸ آیین نامه معاملات شهرداری تهران ارجاع شده است و پرونده در نوبت تعیین وقت و رسیدگی در کمیسیون می باشد.

۷- بشرح یادداشت ۲-۳۰ توضیحی صورتهای مالی، سازمان تامین اجتماعی به منظور صدور مفاصا حساب جهت "قرارداد پرداخت یارانه صرفه جویی سوخت برای اجرای طرح توسعه حمل و نقل مسافر با قطار شهری" که با شرکت بهینه سازی مصرف سوخت منعقد گردیده، مبلغ ۳۰۱ میلیارد ریال مطالبه نموده که با اعتراض شرکت پس از تایید بدهی در هیات بدوی، پرونده به هیات تجدید نظر تشخیص مطالبات سازمان تامین اجتماعی ارجاع و در حال رسیدگی می باشد.

۸- اموال و موجودیهای شرکت از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۵ الی ۸ تعدیل نگردیده است.

سایر بندهای توضیحی

۹- صورتهای مالی سال مالی قبل توسط موسسه حسابرسی دیگری (حسابداران رسمی) مورد رسیدگی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۰ تیر ۱۳۹۹ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر مقبول اظهار شده است.

شخص انشان
سزارش

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۱۰- زیان انباشته شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی بیش از نیمی از سرمایه ثبت شده آن می باشد. لذا شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده و ضروری است مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در مورد اصلاح ساختار سرمایه و خروج از مشمولیت آن در چارچوب مقررات قانون تجارت تصمیم گیری نماید.

۱۱- کسورات مالیاتی حقوق بطور کامل در مواعد مقرر پرداخت نگردیده است.

۱۲- اساسنامه شرکت در انطباق با اساسنامه نمونه مصوب شورای اسلامی شهر تهران اصلاح و به تصویب نرسیده است و شرکت بر اساس اساسنامه مصوب سال ۱۳۸۵ اداره شده است.

۱۳- پیگیری شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۵ تیر ۱۳۹۹ صاحبان سهام، در خصوص بندهای ۶، ۱۰ و ۱۶ این گزارش و موارد زیر به نتیجه نهایی منتج نگردیده است.
- افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات سهامداران
- تعیین تکلیف وضعیت انتقال اسناد مالکیت ساختمان دفتر مرکزی (کالج)، ساختمان امیرکبیر، ساختمان راهبران شهرری
- بررسی کارشناسی خرید بخشی از سهام واگن سازی تهران

۱۴- معاملات مندرج در یادداشت ۲۹ همراه صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده است، مورد بررسی قرار گرفته است. در معاملات مزبور مفاد قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت گردیده 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 نگردیده است.

۱۵- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که بمنظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های 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.

شخص انبشان
گزارش

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. به استثناء عدم تهیه، تصویب و اجرای دستورالعمل شناسایی معاملات مشکوک این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۹ خرداد ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

بیژن گیاه چاهی
مدرس حسابرسی شاخص اندیشان

۸۶۱۴۶۰ حسابداران رسمی ۸۱۱۰۳۰

۱۳۸۲



شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

صورت جریان های نقدی

۶-۴۵

یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	علی اکبر زحمتکش	سازمان حمل و نقل و ترافیک تهران
	نایب رئیس هیات مدیره	علی عبدالله پور بنی طرفی	شرکت اتوبوسرانی تهران و حومه
	عضو هیات مدیره	فرنوش نویخت بالو	شهرداری تهران
	عضو هیات مدیره	فرهاد صدر	شرکت راه آهن شهری تهران و حومه
	عضو هیات مدیره	علی پیر حسینیلو	شرکت کنترل ترافیک تهران



شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارایه شده)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۳۲,۱۵۸	۲,۸۸۶,۵۳۸	۴ درآمد فروش بلیت
۱۰,۱۸۷,۵۵۶	۱۱,۶۵۴,۵۰۹	۵ کمک های دریافتی
۱,۶۴۰,۴۷۱	۱,۵۳۲,۳۰۲	۵ درآمد حاصله از بهینه سازی مصرف سوخت
۱۶,۰۶۰,۱۸۵	۱۶,۰۷۳,۳۴۹	
		کسر می شود هزینه های عملیاتی :
(۱۰,۷۹۳,۱۵۰)	(۱۲,۳۲۷,۲۲۶)	۶ دستمزد پرسنل عملیات
(۳,۶۹۴,۶۶۳)	(۴,۳۶۹,۶۶۰)	۷ سایر هزینه های عملیاتی
(۱۴,۴۸۷,۸۱۳)	(۱۶,۶۹۶,۸۸۶)	
۱,۵۷۲,۳۷۲	(۶۲۳,۵۳۷)	سود (زیان) ناخالص قبل از استهلاک
(۲۴,۸۲۸,۵۵۱)	(۲۴,۱۰۵,۴۹۱)	هزینه استهلاک
(۲۳,۲۵۶,۱۷۹)	(۲۴,۷۲۹,۰۲۸)	(زیان) ناخالص
(۳,۴۱۹,۱۳۴)	(۴,۲۶۱,۷۰۸)	۸ هزینه های اداری و عمومی
۷۹۸,۰۲۵	۷۲۲,۵۱۸	۹ سایر درآمدهای عملیاتی
(۲۵,۸۷۷,۲۸۸)	(۲۸,۲۶۸,۲۱۸)	(زیان) عملیاتی
۰	(۹,۶۷۷)	۲۳ هزینه مالی
۹۵,۲۸۶	۱۱۵,۶۶۱	۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۲۵,۷۸۲,۰۰۲)	(۲۸,۱۶۲,۲۳۴)	(زیان) خالص

"یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی شرکت انذیشان"



معاونت
کنترل و حسابرسی

مهر
۱۳۹۹

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	تجدید ارایه شده) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارایه شده) ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
۱۱	۱۲۳,۲۲۴,۹۷۲	۱۳۵,۷۰۸,۵۲۸	۹۷,۸۰۲,۸۸۹
۱۲	۴۰۶,۰۷۵	۳۵۴,۶۳۵	۲۶۳,۶۱۷
۱۳	۵۹۵,۹۸۶	۶۲۵,۷۹۳	۶۴۶,۰۵۹
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۲۲۵,۲۸۷,۰۳۳	۱,۱۱۶,۱۳۸,۹۵۶	۹۸,۰۷۲,۵۶۵
دارایی های جاری			
۱۴	۲۲۵,۵۴۸	۱۶۷,۴۰۲	۱۰۵,۹۹۸
۱۵	۳,۲۵۰,۰۱۰	۲,۷۸۰,۷۲۴	۲,۵۲۵,۰۹۰
۱۶	۳,۷۵۵,۹۳۳	۴,۶۰۰,۰۳۱	۵۲۷,۱۰۴
۱۷	۴۴۸,۷۱۰	۱۱۴,۰۸۱	۷۹,۵۸۵
۱۸	۱۴,۴۰۰	.	.
جمع دارایی های جاری	۷,۶۹۴,۶۰۱	۷,۶۶۲,۲۳۸	۳,۲۳۷,۷۷۷
جمع دارایی ها	۱۳۱,۹۲۱,۶۳۴	۱۴۴,۳۵۱,۱۹۴	۱۰۱,۹۵۰,۳۴۲
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
۱۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
	(۱۳۳,۱۱۶,۶۹۷)	(۱۰۴,۹۵۴,۴۶۳)	(۷۹,۰۱۷۲,۴۶۱)
	(۱۳۳,۱۱۵,۶۹۷)	(۱۰۴,۹۵۳,۴۶۳)	(۷۹,۰۱۷۱,۴۶۱)
جمع حقوق مالکانه			
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۲۰	۲۴۹,۶۰۰,۹۳۴	۲۳۸,۴۲۰,۷۲۲	۱۷۵,۲۱۶,۷۲۲
۲۳	۳۹۰,۲۳۸	.	.
۲۱	۷,۰۷۰,۴۲۵	۵,۳۴۴,۴۴۰	۲,۶۵۹,۹۰۳
جمع بدهی های غیر جاری	۲۵۷,۰۶۱,۵۹۷	۲۴۳,۷۸۵,۱۶۲	۱۷۷,۸۷۶,۶۲۵
بدهی های جاری			
۲۰	۶,۶۶۸,۲۱۶	۴,۵۴۳,۷۸۸	۳,۲۰۰,۶۰۱
۲۲	.	.	.
۲۳	۱,۲۸۵,۱۸۷	۹۶۸,۱۷۲	.
۲۴	۲۲,۳۳۱	۷,۵۳۵	۴۴,۵۷۷
جمع بدهی های جاری	۷,۹۷۵,۷۳۴	۵,۵۱۹,۴۹۵	۳,۲۴۵,۱۷۸
جمع بدهی ها	۲۶۵,۰۳۷,۳۳۱	۲۴۹,۳۰۴,۶۵۷	۱۸۱,۱۲۱,۸۰۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۳۱,۹۲۱,۶۳۴	۱۴۴,۳۵۱,۱۹۴	۱۰۱,۹۵۰,۳۴۲

شاخص اندیشان

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

معاونت مالی



شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	زیان انباشته	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۶۰,۵۹۲,۰۰۴)	(۶۰,۵۹۳,۰۰۴)	۱,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۱۸,۵۷۹,۴۵۷)	(۱۸,۵۷۹,۴۵۷)	.	اصلاح اشتباهات
(۷۹,۱۷۱,۴۶۱)	(۷۹,۱۷۲,۴۶۱)	۱,۰۰۰	مانده تجدید ارزیابی شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
			تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
(۱۶,۲۷۳,۹۰۹)	(۱۶,۲۷۳,۹۰۹)	.	زیان خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸
(۹,۵۰۸,۰۹۳)	(۹,۵۰۸,۰۹۳)	.	اصلاح اشتباهات
(۱۰۴,۹۵۳,۴۶۳)	(۱۰۴,۹۵۴,۴۶۳)	۱,۰۰۰	مانده تجدید ارزیابی شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
			تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
(۲۸,۱۶۲,۲۳۴)	(۲۸,۱۶۲,۲۳۴)	.	زیان خالص سال ۱۳۹۹
(۱۳۳,۱۱۵,۶۹۷)	(۱۳۳,۱۱۶,۶۹۷)	۱,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

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

شخص اندیشیان

گزارشش



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in green ink.

Handwritten signature in blue ink.

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

(تجدید ارایه شده)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۱,۱۶۶,۶۰۳	۱,۳۶۶,۲۹۰	نقد حاصل از عملیات
۱,۱۶۶,۶۰۳	۱,۳۶۶,۲۹۰	جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۱۰,۰۰۲	۱۶,۴۹۸	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱,۰۵۱,۰۹۱)	(۴۶۳,۱۶۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۹۱,۰۱۸)	(۵۱,۴۴۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۶۳۳	۱۴,۳۰۰	سودسپرده بانکی
(۱,۱۳۲,۱۰۷)	(۴۸۳,۸۰۴)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
۰	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	پرداخت علی الحساب به شرکت مترو از محل درآمد بهینه سازی
۰	۶۱۶,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	(۵۷,۷۵۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
۰	(۷,۴۹۴)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	(۵۴۹,۲۴۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۳۲,۴۹۶	۳۳۳,۲۴۲	خالص افزایش موجودی نقد
۷۹,۵۸۵	۱۱۴,۰۸۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۲۹	۱,۳۸۷	تسعیر موجودی ارزی صندوق
۱۱۴,۰۸۱	۴۴۸,۷۱۰	مانده وجه نقد در پایان سال
۶۲,۴۴۸,۲۹۱	۱۱,۸۳۴,۳۶۳	

شاخص اندیشان
گزارش

"یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است"

معاملات غیر نقدی



Handwritten signatures and stamps in blue and green ink, including a large blue signature on the right and a green circular stamp at the bottom.

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۱۸۱۲۰۰ در تاریخ ۱۳۸۵/۰۷/۱۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و تحت شماره ۲۸۱۳۵۶ مورخ ۱۸ مهر ماه ۱۳۸۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

بهره برداری از شبکه راه آهن شهری تهران و حومه از ابتدای سال ۱۳۸۶ از شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو) منفک و به شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه واگذار شده و کلیه پرسنل فعال به بخش بهره برداری منتقل و اموال، تجهیزات، و ماشین آلات و موجودی انبارهای مرتبط به ارزش دفتری به شرکت بهره برداری انتقال یافته که توافقات مربوطه به شرح زیر می باشد.

الف- بر اساس موافقتنامه شماره ۱۳۸۵/۱۲۰/۴۹۵۴۷ مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۰۵ فی مابین مدیران عامل دو شرکت، کلیه حقوق و تعهدات قراردادهای خدماتی منعقد با پیمانکاران از عهده شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو) به عهده شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه و حسابهای مرتبط به دفاتر بهره برداری انتقال یافته است.

ب- بر طبق موافقتنامه مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۵ با شرکت مترو از تاریخ ۱۳۸۶/۰۱/۰۱ کلیه دارایی های ثابت مشهود و نامشهود به ارزش دفتری و مانده حساب کارکنان معاونت بهره برداری شرکت مترو به شرکت بهره برداری واگذار گردیده است.

ج- به موجب مصوبه شماره ۳۰۰۳ هیات مدیره شرکت مترو در سال مالی ۱۳۸۶ و صورتجلسه مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۱۴ فی مابین شرکت مترو و شرکت بهره برداری موجودیهای جنسی به مبلغ ۴۶۰،۹۴۵ میلیون ریال از شرکت مترو در سال مالی ۱۳۸۶ به شرکت بهره برداری منتقل گردیده است.

د- طبق صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۸۶/۱۲/۰۶ بهای اموال و دارایی های منتقل شده از شرکت مترو به شرکت بهره برداری، موضوع موافقتنامه مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۵، بر پایه ارزش دفتری به حساب حقوق صاحبان سهام منظور گردد. ضمناً نحوه انتقال دارایی ها از شرکت مترو به این شرکت برابر موافقت نامه مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ صورت پذیرفت.

در حال حاضر شرکت بهره برداری متروی تهران، جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو) است و واحد تجاری نهایی گروه، شهرداری تهران می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت واقع در تهران - خیابان انقلاب - ضلع جنوب شرقی چهارراه حافظ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، بهره برداری از شبکه راه آهن شهری تهران و حومه (مترو) می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش بهره برداری از ایستگاههای خطوط ۱ و ۲ و ۳ و ۴ (تهران)، ۵ (تهران - گلشهر - هشتگرد)، فرودگاه مهرآباد (بیمه - ترمینال ۶۴) و (شاهد - فرودگاه امام خمینی) و خط ۷ (میدان صنعت - بسیج) و خط ۶ (میدان امام حسین (ع) - دولت آباد) با عنایت به فعال بودن ۱۳۶ ایستگاه می باشد.

در سال ۱۳۹۹ تعداد ۴۰۶ میلیون سفر در شبکه متروی تهران انجام شده و تعداد ۴ ایستگاه در خط ۷ (برج میلاد، میدان قیام، چهل تن دولا ب و آهنگ) و تعداد ۵ ایستگاه در خط ۶ (امیرکبیر، یادگار امام، شهید ستاری، تربیت مدرس، شهید اشرفی اصفهانی) و تعداد ۷ رام قطار درون شهری به ناوگان ریلی شرکت اضافه شده است.

۱-۳- وضعیت خطوط مورد بهره برداری در سال ۱۳۹۹ به شرح زیر می باشد:

خط ۵	خط ۷	خط ۶	فرودگاه مهرآباد	خط ۴	خط ۳	خط ۲	فرودگاه امام خمینی	خط ۱	
(تهران - هشتگرد)	(میدان صنعت - بسیج)	(میدان امام حسین (ع) - دولت آباد)	(بیمه - ترمینال ۳ و ۴)	(شهید کلاهدوز - اکباتان (ارم سبز))	(قائم - آزادگان)	(فرهنگسرا - صادقیه)	(شاهد - فرودگاه امام خمینی)	(تجریش - کهریزک)	
۶۸	۲۲	۱۶,۶	۲	۲۲	۳۵	۲۶	۳۰,۴	۳۶	طول مسیر (کیلومتر)
۱۲	۱۵	۱۰	۳	۱۹	۲۴	۲۲	۲	۲۹	تعداد ایستگاه
۵:۰۰-۲۲:۳۰	۰۶-۲۲:۳۰	۵:۳۰-۲۲:۳۰	۵:۳۷-۲۲:۳۰	۵:۳۰-۲۲:۳۰	۵:۳۰-۲۲:۳۰	۵:۳۰-۲۲	۵:۳۰-۲۲	۵:۳۰-۲۲:۳۰	ساعت - بهره برداری
۱۷۲	۳۱۹							حداکثر ظرفیت مسافری هر واگن	
۱۰	۱۰	۱۵	۱۵	۳,۵	۶	۳	۸۰	۳,۵	سر فاصله زمانی حرکت قطارها (دقیقه)
۸۰-۱۴۰	۴۰-۸۰	۴۰-۸۰	۴۰-۸۰	۴۰-۸۰	۴۰-۸۰	۴۰-۸۰	۴۰-۸۰	۴۰-۸۰	متوسط سرعت حرکت قطارها (km/h)
۱۰۲	۳۷,۵	۱۸	۷,۵	۴۳	۶۳	۴۵	۳۵	۷۴	زمان سیر از ابتدا تا انتها (دقیقه)
۲۶۰	۱۱۸۱							تعداد واگنها	

با توجه به ابلاغیه ستاد ملی مبارزه با کرونا از مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۱ ساعت کاری تمام خطوط مترو تا ساعت ۲۲ می باشد.

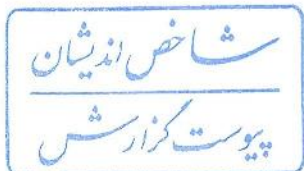
۱-۴- تعداد کارکنان

متوسط تعداد پرسنل در سال مورد رسیدگی ۸,۱۴۳ نفر به طور دائم می باشد.

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
نفر	نفر	کارکنان عملیاتی
۶,۲۳۱	۶,۶۶۳	
۱,۴۹۵	۱,۴۸۰	کارکنان اداری و عمومی
۷,۷۲۶	۸,۱۴۳	
۶۱۸	۳۲	پرسنل تامین نیروی انسانی (نفر نیرو - هادیان شهر)
۸,۳۴۴	۸,۱۷۵	

۱-۴-۱- افزایش متوسط تعداد ۴۱۷ نفر نسبت به سال قبل بابت مابه التفاوت تغییر وضعیت پرسنل نیرو به قرارداد موقت و بازنشستگی کارکنان طی

سال ۱۳۹۹ می باشد.



۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار یا اهمیت ناشی از بکارگیری استاندارد حسابداری شماره ۳۵ با عنوان "مالیات بردرآمد" که در سال جاری است، وجود نداشته است. لازم به ذکر است بدلیل عدم احتمال وجود سود مشمول مالیات در دوره های آتی، علیرغم وجود زیان تایید شده مالیاتی (به شرح مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۲۲) دارایی مالیات انتقالی مورد شناسایی قرار نگرفته است.

۳- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است و در مورد اموال انتقالی از شرکت راه آهن شهری تهران و حومه برابر موافقت نامه مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱، بهای تمام شده اموال انتقال یافته ناشی از مابه التفاوت نرخ ارز مرتبط با دارایی های خریداری و انتقالی به شرکت مورد تعدیل قرار گرفته است.

۳-۲ درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- شناسایی درآمد حاصل از فروش بلیت بر اساس تراکنش های استفاده شده (استفاده شهروندان از مترو) در زمان ارائه خدمات صورت می گیرد.

۳-۲-۲- بخشی از منابع مورد نیاز شرکت از طریق وجوه دریافتی از شهرداری تهران و دولت بابت مابه التفاوت قیمت بلیت مترو، در قالب یارانه دریافت و تحت عنوان کمک های بلاعوض شناسایی می شود. لازم به ذکر است، تکالیف مقرر قانونی در خصوص منابع بودجه ای توسط ذیحساب طرح از طریق سامانه سناما انجام می گردد و شرکت از این بابت دارای تکالیفی نمی باشد. لذا شرکت مشمول جزء ۲ بند ب ماده ۸ قانون برنامه ششم توسعه مبنی بر تهیه صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری بخش عمومی نمی باشد.

۳-۲-۳- درآمد حاصل از بهینه سازی مصرف سوخت مطابق قرارداد فی مابین با سازمان بهینه سازی مصرف سوخت جهت صرفه جویی در مصرف سوخت در زمان دریافت و واريز به حساب شناسایی می گردد.

۳-۲-۴- لایحه قیمت بلیت مترو و بودجه مصوب شرکت بهره برداری مترو بر اساس عملکرد سال قبل تهیه و پس از تصویب شورای اسلامی شهر تهران و تایید هیات تطبیق مصوبات فرمانداری تهران اجرایی می گردد و در بودجه مصوب شورای اسلامی شهر تهران، یارانه بلیت سهم دولت، کمک های شهرداری و مبالغ دریافتی از شهروندان کاملاً مشخص می باشد.

۳-۲-۵- درآمدهای اجاره غرفه ها و فضاهای تبلیغاتی طی دوره اجاره براساس قراردادهای فی مابین طرف های قرارداد شناسایی می گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز و 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 و تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارایی های 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 دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط 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 دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۴-۳- استهلاك دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط و در اجرای مقررات ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ به استناد بخشنامه ۲۰۰/۹۶/۱۷۴ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی کشور استهلاك دارایی ها بر اساس نرخ مندرج در بخشنامه فوق الذکر محاسبه می گردد. عمر مفید باقیمانده دارایی های انتقالی از شرکت مترو که به روش مستقیم و نزولی مستهلك می گردد بر مبنای باقیمانده عمر مفید مورد محاسبه قرار گرفته است.

دارائی	نرخ و روش فعلی استهلاك ماده ۱۴۹ ق.م.م
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله و ۱۸٪ نزولی
تاسیسات	۳۵،۲۵،۲۰،۱۵،۱۲،۱۰،۸،۶،۵،۴،۳ ساله مستقیم ۱۰٪ و ۱۲٪ و ۱۵٪ نزولی
ماشین آلات	۶ و ۱۰ ساله مستقیم و ۲۰٪ نزولی
وسائل نقلیه	۶ ساله مستقیم
قطارها	۲۰٪ نزولی
ابزار و لوازم برقی	۱۰، ۸، ۶، ۵، ۴، ۳، ۲ ساله مستقیم ۱۵٪ و ۱۲٪ نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰، ۸، ۶، ۵، ۴، ۳، ۲ ساله مستقیم
زیرسازی (تونل)	۱۵٪ و ۱۸٪ نزولی

۳-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحویل 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 دارایی های استهلاك پذیر (به جز ساختمان) پس از آماده گی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۴-۴-۳- استهلاك قطارها و تجهیزات از تاریخ تحویل موقت توسط شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو) به شرکت و استهلاك مسیر از رو و زیرسازی خطوط از تاریخ بهره برداری قطعی مورد محاسبه قرار می گیرد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۳-۵- دارایی های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۳-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۷- 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 ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها به روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۳-۸- ذخائر

ذخایر بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد متحمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۴- درآمد حاصل از ارائه خدمات

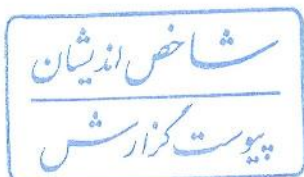
درآمد حاصل از ارائه خدمات مربوط به بهای حاصل از فروش بلیت قطار شهری می باشد که به شرح زیر ارائه می گردد.

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۰۸,۶۸۲	۲,۱۴۳,۳۰۱	فروش بلیت اعتباری
۱,۱۲۳,۴۷۶	۷۴۳,۲۳۷	فروش بلیت مغناطیسی (تک سفره و دوسفره)
۴,۲۳۲,۱۵۸	۲,۸۸۶,۵۳۸	

۴-۱- به شرح مندرج در یادداشت شماره ۱-۲-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری، درآمد فروش بلیت بر اساس تراکنش های استفاده شده (استفاده شهروندان از مترو) صورت می گیرد. خدمات فروش بلیت بر اساس قرارداد چند جانبه در سامانه فروش و تسویه بلیت الکترونیکی فی مابین سازمان حمل و نقل و ترافیک و سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری تهران از یک سو و شرکت سامانه های نرم افزاری نگین (توسن) به عنوان سرمایه گذار از طرف دیگر انجام می شود. کلیه وجوه حاصل از شارژ کارت بلیت ها به حساب بانکی شرکت توسن واریز و خرید اعتبار شرکت مذکور به حساب سازمان فناوری اطلاعات منظور و متناسب با میزان تراکنش های انجام شده قدرالسهم هر یک از ذینفعان مشخص و پس از اعتبارسنجی اطلاعات مربوط به امور مسافری از گیت و کسر کارمزد سرمایه گذار به حساب شرکت واریز می گردد.

۴-۲- افزایش درآمد فروش بلیت ناشی از افزایش نرخ بلیت مطابق مصوبه شورای شهر و افزایش خطوط می باشد. درآمد عملیاتی شرکت بهره برداری به استناد قرارداد سامانه فروش و تسویه بلیت الکترونیکی شهر تهران از طریق پردازش و اعتبارسنجی اطلاعات مربوط به عبور مسافرین از گیت توسط شرکت توسن بصورت روزانه محاسبه گردیده و درآمد ناخالص پس از کسر کارمزد شرکت مزبور با نظارت سازمان فاوا به حساب این شرکت واریز می گردد. شایان ذکر است علی الرغم پیشنهاد این شرکت هزینه استهلاک دارایی های انتقالی از مترو در فرآیند محاسبه و تصویب توسط شورای اسلامی شهر تهران منظور نمی شود.

۴-۳- کاهش درآمد فروش بلیت ناشی از کاهش تعداد مسافرین مترو بدلیل شیوع ویروس کرونا بر اساس دستورالعمل های ستاد ملی مبارزه با کرونا در راستای جلوگیری از ازدحام جمعیت در ناوگان حمل و نقل عمومی می باشد.



۵- کمک های دریافتی

۱۳۹۸		۱۳۹۹		یادداشت	شرح منابع
اعتبار جذب شده	بودجه مصوب	اعتبار جذب شده	بودجه مصوب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۵-۱	کمک های جاری شهرداری تهران از بابت یارانه فروش بلیت
۴,۹۹۷,۵۵۶	۰	۳,۷۵۴,۵۰۹	۰	۵-۱	کمک های جاری شهرداری تهران بابت سهم دولت
۱۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۱۸۱	۲۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۰۰۰	۵-۱	کمک دریافتی از شهرداری بابت اعتبار بازخرید کارکنان و پیشگیری از کرونا
۹۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵-۲	یارانه فروش بلیت (دریافتی از دولت)
۱۰,۱۸۷,۵۵۶	۱۰,۳۳۸,۱۸۱	۱۱,۶۵۴,۵۰۹	۱۳,۴۵۶,۰۰۰		جمع
۱,۶۴۰,۴۷۱	۰	۱,۵۳۲,۳۰۲	۰	۵-۳	درآمد حاصله از سازمان بهینه سازی مصرف سوخت
۱۱,۸۲۸,۰۲۷	۱۰,۳۳۸,۱۸۱	۱۳,۱۸۶,۸۱۱	۱۳,۴۵۶,۰۰۰		

۵-۱- با توجه به تبصره ۱۷ بودجه شهرداری تهران و سازمان ها و شرکتهای تابعه که مقرر نموده است در صورت عدم پرداخت یارانه فروش بلیت از سوی دولت، شهرداری تهران می بایست به نیابت از دولت این مبلغ را پرداخت و به حساب بدهی دولت منظور و از محل دریافت های آتی از دولت آن را تسویه نمایند، طی سال مورد گزارش مبلغ ۳,۷۵۴,۵۰۹ میلیون ریال از شهرداری تهران بابت سهم دولت دریافت شده است. از مجموع اعتبارات (کمک های) جذب شده از شهرداری تهران مبلغ ۱۰,۹۳۰,۵۰۰ میلیون ریال به صورت نقد و مبلغ ۵۲۴,۰۰۹ میلیون ریال در قالب پرداخت بدهی این شرکت به سازمان تامین اجتماعی و شرکت شهروند می باشد.

۵-۲- یارانه دریافتی از دولت در سال ۱۳۹۹ در قالب اسناد خزانه اسلامی با سررسید ۱۴۰۲/۰۷/۰۴ دریافت شده و به شرکت واگن سازی تهران و شرکت پارس سوئیچ (معرفی شده از طرف شرکت برق منطقه ای) در ازای کسر از بدهی این شرکت تحویل گردیده است.

۵-۳- به موجب قرارداد شماره ۲۹۹۸-۱۲۲۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۲ فی مابین شرکت و سازمان بهینه سازی مصرف سوخت، در اجرای تکالیف مصوبه شماره ۱۱۹۳۵۳۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۸ شورای اقتصاد جهت توسعه حمل و نقل مسافر با قطار شهری در شهر تهران متضمن سرمایه گذاری از طریق خرید واگن های نو در مترو کلان شهر تهران، مقرر شده است شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه اقدامات مقتضی را در چارچوب قرارداد مذکور انجام و سازمان بهینه سازی مصرف سوخت یارانه حاصل از صرفه جویی سوخت را تا سقف ۴۲۷,۸۷۱,۴۴۰ دلار از طریق شهرداری تهران به شرکت پرداخت نماید. طی سال مورد گزارش مجموع یارانه صرفه جویی سوخت (حاصل از افزایش سفر) برای واگن های مشمول طرح مربوط به سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ جمعاً به مبلغ ۶,۳۹۴,۵۱۲,۰۷ دلار به تایید شرکت مذکور رسیده و مبلغ ریالی آن با نرخ ارز نیمایی به شرکت پرداخت و مطابق رویه شرکت بشرح یادداشت ۲-۳ بعنوان کمک های دریافتی سال مورد گزارش منظور شده است.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- دستمزد پرسنل عملیات:

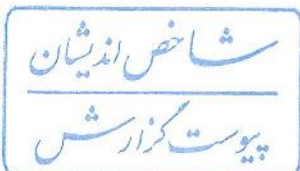
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۹۳,۵۸۷	۳,۱۵۰,۲۲۶	حقوق و دستمزد
۱,۷۸۴,۴۴۸	۲,۲۹۶,۲۸۹	اضافه کاری
۱,۷۰۶,۶۷۵	۲,۲۶۱,۰۳۴	سایر مزایا
۱,۴۲۵,۴۵۹	۱,۸۰۷,۳۴۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲,۳۶۱,۱۶۴	۱,۶۱۰,۵۷۵	خاتمه خدمت کارکنان
۳۵۱,۱۷۲	۵۶۶,۲۳۱	عیدی و پاداش
۳۳۴,۱۵۵	۳۶۶,۳۳۶	هزینه های غیر نقدی و رفاهی
۱۲۴,۳۰۲	۱۲۱,۲۲۰	بیمه تکمیلی و بیمه سرمایه گذاری
۴۷,۸۵۱	۵۷,۲۷۵	صندوق ذخیره شهرداری سهم کارفرما
۴۵,۷۰۴	۶۰,۹۶۴	ایاب و ذهاب
۱۸,۶۳۳	۲۹,۷۳۲	سایر
۱۰,۷۹۳,۱۵۰	۱۲,۳۲۷,۲۲۶	

۷- سایر هزینه های عملیاتی:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۶۵۷,۳۱۴	۲,۱۳۹,۲۰۸		هزینه تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت
۳۹۱,۲۱۹	۸۱۰,۶۰۴	۷-۱	هزینه قطعات مصرفی جهت تعمیرات
۵۰۴,۴۵۸	۶۴۳,۱۶۲		هزینه قطارشویی و نظافت، فضای سبز
۳۳۷,۱۱۷	۲۲,۹۱۶	۷-۲	هزینه خدمات نفر نیرو
۲۵۰,۹۷۰	۸۷,۴۷۸		هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۹۵,۳۹۳	۲۲۵,۴۱۸		هزینه آب و برق و سوخت
۷۷,۵۱۱	۱۲۰,۱۲۹		هزینه بیمه دارایی های ثابت
۹۰,۳۴۸	۷۷,۳۷۶		هزینه کارمزد فروش بلیت اعتباری
۸۸,۶۶۸	۱۲۴,۱۵۱		هزینه اجاره وسائط نقلیه
۳۸,۳۹۹	۳۲,۸۸۱		هزینه بیمه مسافری
۱۴,۷۹۴	۱۸,۴۴۸		هزینه نرم افزار و سخت افزار رایانه
۲۲,۷۷۱	۳۴,۳۴۷		هزینه ملزومات و مواد مصرفی
۱۰,۲۶۵	۱۶,۵۸۵		هزینه کارشناسی و مشاوره
۱۵,۴۳۶	۱۶,۹۵۷		سایر
۳,۶۹۴,۶۶۳	۴,۳۶۹,۶۶۰		

۷-۱- افزایش ۱۰۷ درصدی هزینه قطعات مصرفی جهت تعمیرات ناشی از افزایش قطعات مصرفی در تعمیرات جاری قطارهای مترو طی سال ۱۳۹۹ می باشد

۷-۲- کاهش هزینه های خدمات نفر نیرو و نسب به سال قبل بدلیل تبدیل وضعیت از پرسنل نفر نیرو و پیمانی به قرارداد موقت با شرکت طی سال ۱۳۹۹ می باشد



۸- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	هزینه های پرسنلی :
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۵۷,۴۲۳	۹۷۴,۱۰۸		حقوق و دستمزد
۷۸۶,۰۸۵	۴۹۱,۰۰۹		خاتمه خدمت کارکنان
۳۱۹,۳۱۰	۴۹۵,۳۰۳		اضافه کاری
۳۱۱,۹۰۰	۵۸۲,۴۷۷	۸-۱	سایر مزایا
۲۹۳,۲۳۳	۴۷۶,۵۴۸		بیمه کارفرما و بیمه بیکاری
۱۳۲,۶۱۱	۱۶۳,۹۱۰		عیدی و پاداش
۱۰۷,۳۵۹	۱۶۱,۷۷۶		هزینه های رفاهی و غیر نقدی
۲۶,۰۸۷	۳۰,۵۹۷		بیمه تکمیلی و بیمه سرمایه گذاری
۱۲,۶۱۵	۱۵,۰۷۸		صندوق ذخیره شهرداری سهم کارفرما
۱۲,۷۵۴	۲۱,۰۲۶		ایاب و ذهاب
۷,۹۷۸	۱۱,۳۶۸		باز خرید مرخصی
۳,۰۶۶	۸۴		آموزش
۴,۳۲۴	۴,۴۸۰		سایر
۲,۶۷۴,۷۴۵	۳,۴۲۷,۷۶۴		
۲۴۲,۲۳۶	۲۲۷,۳۲۴		سایر هزینه های اداری و عمومی
۸۱,۳۳۷	۷۳,۸۱۳		هزینه خدمات نفر نیرو و پلیس مترو
۵۶,۶۹۲	۶۹,۷۴۱		هزینه مواد و ابزار مصرفی (اقلام جرئی)
۴۴,۹۹۱	۵۰,۶۶۱		هزینه تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت
۳۳,۳۹۷	۶۸,۳۰۸		هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۳۰,۵۷۳	۲۴,۷۷۲		هزینه نظافت
۳۰,۰۷۰	۳۷,۴۹۴		هزینه های فرهنگی
۲۹,۸۶۶	۱۸,۰۲۲		استهلاک دارایی های ثابت
۲۹,۶۱۶	۳۲,۹۳۵		هزینه کارشناسی و مشاوره
۲۶,۴۷۸	۳۰,۷۵۱		هزینه اجاره وسائط نقلیه
۲۱,۱۵۲	۲۷,۶۱۷		هزینه نرم افزاری و سخت افزاری رایانه
۱۶,۰۳۶	۱۲,۲۸۰		هزینه لوازم یدکی
۹,۲۸۰	۸,۹۰۸		هزینه آگهی و تبلیغات
۵,۸۶۳	۲,۴۴۶		هزینه پذیرایی و جشن ها
۴,۳۶۸	۴,۳۷۴		هزینه پست و مخابرات
۷۵,۴۳۴	۱۴۴,۴۲۸		هزینه آب و برق و سوخت
۷۴۴,۳۸۹	۸۳۳,۹۴۴		سایر
۳,۴۱۹,۱۳۴	۴,۲۶۱,۷۰۸		

۸-۱- افزایش سایر مزایا بدلیل اعمال افزایش مبلغ پرداختی حق ناهاری در سال ۱۳۹۹ نسبت به سال قبل می باشد. شاخص اندیشیان

پیوست گزارش

۹- سایر درآمدها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۹,۰۳۶	۳۴۹,۲۰۱	۹-۱ درآمد حاصل از اجاره فضاهای تبلیغاتی
۷۰,۱۵۶	۵۷,۳۷۱	۹-۲ اجاره فضاهای ATM بانک ها
۱۲۳,۶۴۵	۷۶,۰۲۱	۹-۲ دکل های مخابراتی و فیبر نوری
۱۱,۷۲۹	۹,۳۹۸	۹-۲ درآمد حاصل از اجاره پارکینگ ها
۳۹۳,۴۵۹	۲۳۰,۵۲۷	۹-۲ درآمد حاصل از اجاره غرفه ها
۷۹۸,۰۲۵	۷۲۲,۵۱۸	

۹-۱- افزایش درآمد حاصل از اجاره فضاهای تبلیغاتی بدلیل لغو تفاهم نامه با سازمان زیباسازی شهر تهران و انعقاد قرارداد مستقیم با اشخاص و شرکت ها برای اجاره فضاهای تبلیغاتی می باشد.

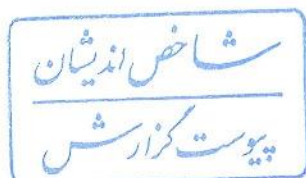
۹-۲- کاهش طی دوره درآمدهای فوق از بابت اعطای تخفیف به میزان متوسط ۳۵ درصد مبلغ قراردادها می باشد که با توجه به کاهش مسافری و تداوم شیوع ویروس کرونا به درخواست بهره برداران و تصویب هیات مدیره به آنان اعطا شده است.

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۸۵۸	۱۶,۲۳۳	سود فروش دارایی های ثابت
۶۳۳	۱۴,۳۰۰	سود سپرده های بانکی
۲۲۹	۱,۳۸۷	سود تسعیر موجودی ارزی صندوق
۸۴,۵۶۶	۱۴۶,۸۰۱	۱۰-۱ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۰	(۶۳,۰۶۰)	۱۰-۲ سایر هزینه های غیر عملیاتی
۹۵,۲۸۶	۱۱۵,۶۶۱	

۱۰-۱- سایر درآمدهای غیر عملیاتی عمدتاً بابت باز یافت خسارت از شرکت های بیمه ای به مبلغ ۲۴,۶۰۸ میلیون ریال ، ضبط ضمانت نامه های بانکی حسن انجام کار و حسن انجام تعهدات شرکتهای طرف قرارداد به مبلغ ۲۸,۹۳۳ میلیون ریال بر اساس قراردادهای فی مابین و مبلغ ۹,۷۶۲ میلیون ریال بابت برق مصرفی شرکت توسن می باشد.

۱۰-۲- سایر هزینه های غیر عملیاتی عمدتاً بابت پرداخت هزینه پسماند غیر مسکونی و عوارض نوسازی شهرداری تهران از بابت خانه های سازمانی و پایانه تعمیرگاه غرب خط ۲ می باشد.



شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- داراییهای ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	افلام سرمایه ای	پیش پرداخت	درامتهای در جریان تکمیل	جمع	انزای آلات	اثاثیه و منقولات	وسایط نقلیه	ماشین آلات	تاسیسات	ساختمان	قطار	خطوط	ایستگاهها
۱۷۵۷۷۴۵۸۱	۷۷۲,۶۴۲	۰	۳۸۸,۱۷۸	۱۷۶,۶۲۳,۶۶۱	۱۶۶,۹۳۵	۸۰۲,۳۳۰	۱۸,۲۹۶	۵۵۲,۰۱۸	۱۳,۲۴۷,۲۷۹	۲۶۵,۳۱۰	۳۴۲,۹۴۳,۰۳۳	۹۲۳,۷۹۵,۷۵۵	۲۲۲,۲۱۷,۴۳۵
۱۰,۵۱۰,۰۸۸	۷۷۳,۷۳۴	۰	۱۸۳,۹۸۱	۹۳۳,۳۷۳	۱,۵۲۶	۷۷,۴۹۶	۶۳۸	۰	۳۰,۵۱	۸,۱۸۲	۰	۰	۲,۱۸۰
۳۹,۰۶۶,۵۶۷	۰	۰	۰	۳۹,۰۶۶,۵۶۷	۰	۱,۱۷۵	۱۳	۵۶۹	۱۱۲,۲۹۵,۲۹۸	۰	۱۳,۵۵۰,۳۴۹	۲,۶۴۱,۲۰۱۴۲	۱۰,۵۰۷,۴۴۱
۲۲,۹۰۹,۸۷۳	۰	۰	۰	۲۲,۹۰۹,۸۷۳	۰	۰	۰	۰	۳۰,۱۲۱۱	۰	۹,۴۵۰	۲۲,۶۰۰,۵۸۴	(۱,۴۳۲)
۳۳	(۳۳۸,۱۶۱)	-	(۷۸,۰۰۰)	۳۶۶,۱۹۳	۳۳	۳۳	۰	۰	۰	۳۳۸,۱۶۱	۰	۰	۷۸,۰۰۰
(۲۶۲,۶۸۳)	(۲۶۱,۰۴۰)	۰	(۱,۶۴۱)	۲-	۰	-	(۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶,۶۹۱)	۰	۰	۰	(۶,۶۹۱)	(۳۶۶)	(۵,۹۱۱)	(۱۴)	(۵)	(۴۱۵)	۰	۰	۰	۰
۲۳۸,۵۴۲,۹۰۷	۹۶۷,۱۷۵	۰	۵۴۲,۶۱۸	۲۳۷,۰۵۳,۱۱۴	۱۴۸,۴۱۵	۸۷۵,۱۲۲	۱۸,۹۳۱	۵۵۲,۵۸۲	۲۵۸,۴۶۲,۴۳۴	۲۷۳,۴۹۲	۶۸۴,۹۲۰,۳۳۳	۱۱۸,۳۹۲,۴۸۱	۴۲۷,۵۳۶,۰۴
۶۶۲,۱۶۲	۲۹۱,۵۳۱	۱۱,۲۲۴	۶۸,۶۹۰	۱۱۱,۴۱۷	۹,۱۵۵	۹۴,۰۰۸	۱۸۹	۳۴	۷,۴۹۳	۰	۰	۰	۵۳۸
۱۱,۶۷۰,۵۸۹	۰	۰	۰	۱۱,۶۷۰,۵۸۹	۰	۰	۰	۰	۱,۰۱۶۷,۵۳۰	۰	۳,۵۲۰,۳۱۶	۱,۶۰۷,۷۱۶	۵,۳۳۵,۵۷۷
۰	(۷۱۱,۷۵۹)	۰	۳۱۹,۴۹۶	۳۹۲,۲۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۰۳	۳۸۹,۴۹۰	۰	۰
(۴۷۴,۰۵۷)	(۴۷۴,۰۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴,۵۷۳)	۰	۰	(۴,۵۷۳)	(۴,۵۷۳)	(۱)	(۳۲,۰۴)	(۱,۵۳۶)	-	(۷)	۰	۰	۰	۰
۲۵,۰۱۹۸,۰۷۸	۵۳,۲۱۰	۱۱,۲۲۴	۹۱۰,۰۸۴	۲۴۹,۳۲۲,۵۱۰	۱۵۷,۵۶۹	۹۶۵,۹۲۶	۱۷,۷۵۶	۲۵۲,۶۱۶	۲۷,۰۲۱,۴۴۵	۲۷۶,۲۲۵	۵۲۴,۰۱۸۳۹	۱۱۹,۵۹۹,۶۳۷	۶۸,۱۲۹,۷۱۹

بهای تمام شده داراییهای ثابت

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

انقضای از مترو

تبدیل انقضای از مترو

سایر نقل و انتقالات

تعدیلات

داراییهای فروخته شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

انقضای از مترو

سایر نقل و انتقالات

تعدیلات

داراییهای فروخته شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

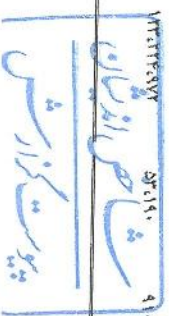


شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقلام	دارایی‌های	جمع	در جریان	جمع	در جریان	کامل	کامل	تغییرات	توضیحات				
۷۸,۹۸۱,۶۹۲	•	•	۷۸,۹۸۱,۶۹۲	•	۱۱۴,۰۴۹	۵۶۶,۶۳۹	۱۷,۰۰۰	۱۲۷,۶۱۶	۴,۲۱۴,۸۱۱	۱۱۷,۹۰۳	۱۸,۹۹۲,۹۱۳	۳۸,۴۱۳,۷۸۸	۱۵,۵۱۷,۰۳۳	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته: مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۱۵,۴۳۰,۵۳۸	•	•	۱۵,۴۳۰,۵۳۸	•	۱۳,۵۸۷	۱۲۵,۱۷۳	۳۹۸	۳۱,۵۸۸	۲,۶۱۰,۳۵۱	۱۰,۹۳۸	۵,۷۵۸,۶۷۴	۳,۲۵۵,۵۲۶	۳,۵۴۴,۱۹۴	استهلاک
۵۸۵	•	•	۵۸۵	•	•	•	۳	۵۶۹	•	•	•	•	•	استهلاک انتقالی به مترو
۹,۵۰۸,۱۱۲	•	•	۹,۵۰۸,۱۱۲	•	•	•	۳۱	•	۱۰,۲۵۸۱	•	•	۹,۴۰۴,۷۷۹	۶۳۳	تغییرات استهلاک
(۹,۵۴۷)	•	•	(۹,۵۴۷)	•	(۳۳۶)	(۵,۹۰۳)	(۱۴)	(۵)	(۳۷۹)	•	•	•	•	استهلاک دارایی‌های فروخته شده
۱۰,۲۵۸,۳۳۹	•	•	۱۰,۲۵۸,۳۳۹	•	۱۲۷,۲۹۰	۹۵۵,۵۴۳	۱۷,۶۷۵	۱۶,۰۱۳۸	۶,۹۲۷,۳۶۴	۱۷۸,۶۴۱	۲۴,۵۵۱,۵۸۷	۵۱,۰۷۴,۱۹۳	۱۹,۰۶۱,۸۴۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۲۴,۱۴۲,۹۸۵	•	•	۲۴,۱۴۲,۹۸۵	•	۶,۸۷۰	۱۰۰,۴۳۴	۴۶۶	۲۸,۹۵۷	۲,۷۸۶,۱۴۱	۱۱,۱۰۱	۵,۳۹۹,۴۶۶	۱۲,۳۹۹,۱۷۶	۳,۴۰۹,۸۵۴	استهلاک
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	استهلاک انتقالی از مترو
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	تغییرات استهلاک
(۴۳۰۸)	•	•	(۴۳۰۸)	•	(۱)	(۳۰۷۵)	(۱,۲۳۰)	•	(۲)	•	•	•	•	استهلاک دارایی‌های فروخته شده
۱۲,۶۹۷,۳۰۵	•	•	۱۲,۶۹۷,۳۰۵	•	۱۳۴,۱۵۹	۷۸۳,۱۳۱	۱۶,۷۱۱	۱۸۹,۰۹۵	۹,۱۷۱,۳۵۳	۱۳۹,۷۳۳	۳۰,۰۵۱,۰۵۳	۶۲,۳۳۳,۵۵۹	۲۲,۴۷۱,۷۰۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۳۵,۷۰۸,۵۲۸	۹,۳۸,۱۷۵	۵۴۲,۶۱۸	۱۳۶,۳۱۸,۳۷۵	۲۱,۰۱۲۵	۱۸۹,۴۸۰	۱,۴۵۶	۹۲,۴۴۶	۱۸,۹۱۹,۰۶۰	۱۴۴,۸۵۱	۳۳,۵۴۰,۳۷۶	۶۷,۳۱۸,۱۷۸	۲۳,۶۹۱,۷۵۵	۱۳۹۸	مبلغ دفتری در پایان سال
۱۳۳,۳۳۳,۸۷۲	۵۳,۰۱۲۰	۹۱۰,۰۸۴	۱۳۳,۳۳۳,۸۷۲	۲۳,۴۱۰	۱۸۲,۷۸۵	۱,۰۴۳	۶۳,۵۳۱	۱۷,۳۰۷,۹۴۲	۱۳۶,۵۵۳	۲۲,۳۵۰,۷۸۶	۵۶,۵۲۵,۶۸۸	۲۵,۴۵۸,۰۱۶	۱۳۹۹	مبلغ دفتری در پایان سال



۱-۱۱- به موجب مصوبه شماره ۳۰۰۳ هیات مدیره شرکت مترو و صورتجلسه مورخ ۸۶/۲/۱۴ فی مابین شرکت مترو و شرکت بهره برداری، دارایی‌ها (ساختمان- تاسیسات- ماشین آلات- ابزارآلات- ائانه و منصوبات- وسائط نقلیه- قطار- خطوط- ایستگاهها- پایانه ها) جمعاً به بهای تمام شده به مبلغ ۹،۴۴۳،۳۲۵ میلیون ریال و استهلاک انباشته به مبلغ ۳،۵۳۳،۸۳۴ میلیون ریال و ارزش دفتری ۵،۹۰۹،۳۹۱ میلیون ریال از شرکت مترو به شرکت بهره برداری منتقل گردیده که متعاقب آن طی سالهای ۱۳۸۶ لغایت ۱۳۹۸ با احتساب تعدیلات (موضوع موافقت نامه نحوه انتقال دارایی‌ها مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱) جمعاً مبلغ ۲۳۰،۹۶۹،۵۰۵ میلیون ریال و در سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱۱،۶۷۰،۵۸۹ میلیون ریال بابت بهای تمام شده انتقال تاسیسات، قطارها، خطوط و ایستگاههای بهره برداری شده و.... از شرکت مترو انتقال یافته است. لازم به ذکر است به موجب صورتجلسه فوق الذکر مالکیت زمین‌ها به شرکت منتقل نشده و در اختیار شرکت راه آهن شهری تهران و حومه می باشد.

۲-۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود تا ارزش ۱۲۹،۵۳۰،۴۷۸ میلیون ریال تا قبل از انتقال دارایی‌های سال ۱۳۹۹ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، صاعقه و انفجار تحت پوشش بیمه قرار گرفته است.

۳-۱۱- اسناد مالکیت ساختمان دفتر مرکزی (کالج)، ساختمان امیرکبیر، ساختمان راهبران شهری بدلیل عدم اخذ پایان کار تاکنون به نام شرکت بهره برداری ثبت نشده است.

۴-۱۱- افزایش ایستگاههای طی دوره عمدتاً بابت انتقالی از شرکت مترو به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۹

میلیون ریال

۵۳۶،۷۳۰

بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه امیرکبیر خط ۶

۵۵۰،۶۶۷

بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه چهل تن دولاپ خط ۷

۱۷۸،۵۵۱

بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه برج میلاد تهران خط ۷

۲۱۷،۸۱۴

بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه آهننگ خط ۷

۸۵۳،۰۸۹

بابت انتقال بهای تمام شده یادگار امام خط ۶

۴۵۳،۹۶۱

بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه تربیت مدرس خط ۷

۱،۱۶۹،۳۴۷

بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه شهید اشرفی اصفهانی خط ۶

۹۸۲،۳۵۰

بابت انتقال بهای تمام شده شهید ستاری خط ۶

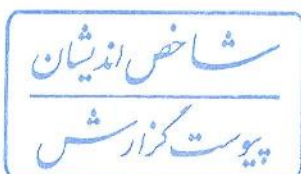
۴۳۳،۰۶۸

بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه میدان قیام خط ۷

۵،۳۷۵،۵۷۷

۱-۴-۱۱- مبلغ ۲،۵۰۶،۰۵۱ میلیون ریال بابت تعدیل بهای تمام شده ایستگاههای واقع در خطوط ۴، ۳، ۲، ۱ و ۷ انتقالی سال ۱۳۹۷ از مترو بوده که در صورت های مالی به بهای تمام شده سال مربوطه انتقال و تجدید آرایه شده است.

۵-۱۱- افزایش بهای تمام شده خطوط طی دوره شامل سیگنالینگ خطوط ۳، ۲ و پست برق خط ۴ به مبلغ ۱،۱۶۷،۵۳۰ میلیون ریال مربوط به تعدیلات نرخ ارز سال ۱۳۹۹ می باشد و تعدیلات مربوط به نرخ ارز سال های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ در خصوص سیگنالینگ خطوط ۳، ۲ و پست برق خط ۴ به ترتیب به مبلغ ۳۳۳،۰۵۱ و ۱۰،۲۱۱ میلیون ریال اعلامی سال ۱۳۹۹ مترو به سال مربوطه انتقال و تجدید آرایه شده است.



۱۱-۶- افزایش و نقل و انتقالات بهای تمام شده قطارها ناشی از انتقال از شرکت مترو و تعمیرات اساسی به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۹	
میلیون ریال	
۳,۵۲۰,۳۱۶	انتقال بهای تمام شده ۷ رام قطار به شماره ۵۳۹ الی ۵۴۵ - انتقالی از شرکت مترو
۳۸۹,۴۶۰	بابت تعمیرات اساسی ناوگان
۳,۹۰۹,۷۷۶	

۱۱-۶-۱- مبلغ ۹,۳۵۰ میلیون ریال بابت تعدیل بهای تمام شده قطارهای شماره ۵۳۶ الی ۵۳۸ انتقالی سال ۱۳۹۸ از مترو بوده که در صورت های مالی به بهای تمام شده سال مربوطه انتقال و تجدید آرایه شده است.

۱۱-۷- اضافات تاسیسات انتقالی از مترو مربوط به سیگنالیکنک خط ۲ به مبلغ ۱,۱۲۶,۱۸۳ میلیون ریال سال ۱۳۹۷ و مبلغ ۶۶۵,۶۰۹ میلیون ریال مربوط به سیگنالیکنک خط ۳ در سال ۱۳۹۸ بوده که به سال های مربوطه در صورت های مالی انتقال داده شده و تجدید آرایه شده است.

۱۱-۸- افزایش اثاثیه عمدتاً بابت یو پی اس و کمد کارگری می باشد.

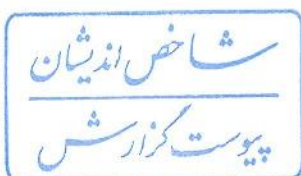
۱۱-۹- دارایی های در جریان تکمیل شامل اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال		
۳۲۲,۲۹۹	۱۱-۹-۱	قطعات یدکی اورهال قطارها
۵۴۸,۴۱۸	۱۱-۹-۲	بهینه سازی خط ۵
۴۰,۰۸۷		سایر
۹۱۰,۸۰۴		

۱۱-۹-۱- مبلغ ۳۲۲,۲۹۹ میلیون ریال بابت قطعات یدکی جهت اورهال قطارها می باشد که در اختیار شرکت واگن سازی تهران قرار گرفته است که بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات درخصوص مصرف آنان مورد تایید قرار نگرفته است.

۱۱-۹-۲- مبلغ ۵۴۸,۴۱۸ میلیون ریال بابت بهسازی خط ۵ متروی تهران توسط شرکت خط و ابنیه راه آهن (تراورس) با مشاوره فنی شرکت بهرو می باشد که مطابق قرارداد مبلغ برآورد تکمیل آن حدوداً ۸۹۷,۴۴۲ میلیون ریال می باشد که به شرح یادداشت شماره ۱-۳۰ تعهدات سرمایه ای افشا شده است.

۱۱-۱۲- پیش پرداخت های سرمایه ای مربوط به خرید ماینیتور از سازمان فناوری و ارتباطات شهرداری تهران می باشد.



۱۲- دارایی های نامشهود

مبالغ (میلیون ریال)						بهای تمام شده
جمع	حق اشعاب فاضلاب	حق الامتیاز گاز	حق الامتیاز تلفن	حق الامتیاز برق	حق الامتیاز آب	
۲۶۳,۶۱۷	۲,۶۷۳	۱,۴۹۳	۱,۸۶۶	۱۴۲,۸۹۳	۱۱۴,۶۹۲	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۹۱,۰۱۸	۸۵۴	۱,۰۴۰	۶۲	۰	۸۹,۰۶۲	افزایش
۳۵۴,۶۳۵	۳,۵۲۷	۲,۵۳۳	۱,۹۲۸	۱۴۲,۸۹۳	۲۰۳,۷۵۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۵۱,۴۴۰	۰	۰	۷۲۵	۰	۵۰,۷۱۵	افزایش
۴۰۶,۰۷۵	۳,۵۲۷	۲,۵۳۳	۲,۶۵۳	۱۴۲,۸۹۳	۲۵۴,۴۶۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۹

۱۳- سایر دارایی ها

(تجدید طبقه بندی شده)		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۶۵,۶۳۴	۵۶۵,۶۳۴	۱۳-۱	ساختمان نیمه کاره خیابان سپهبد قرنی
۵۰,۲۶۵	۳۰,۳۵۲	۱۳-۲	حصه بلند مدت وام کارکنان
۹,۸۹۴	۰		موسسه فرهنگی یسنا نگاره
۶۲۵,۷۹۳	۵۹۵,۹۸۶		

۱۳-۱- ساختمان نیمه کاره با کاربری تجاری اداری بابت ملک دریافتی از محل طلب از شرکت صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران (از طریق کارگزاری شرکت گوهر یاران خدمات پویا) در ازای زمین واگذاری شرکت بیمه ایران به شهرداری تهران و به موجب صورت جلسه تحویل ملک در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ می باشد بدلیل تفاوت ایجاد شده در ارزش ملک، فروشنده از انتقال ملک خودداری نموده که موضوع با دادخواست الزام به انتقال سند به کمیسیون ماده ۳۸ آیین نامه معاملات شهرداری تهران احاله شده است، پرونده در نوبت تعیین وقت و رسیدگی در کمیسیون می باشد.

۱۳-۲- سرفصل فوق مربوط به حصه بلند مدت وام کارکنان می باشد که اقساط مربوط به آن بیش از یک دوره مالی می باشد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۱۴- پیش پرداختها

(تجدید طبقه بندی شده)

۱۳۹۸	۱۳۹۹	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵,۲۷۲	۷۶,۶۵۸	۱۴-۱
۱۲۶,۱۸۰	۱۳۹,۱۶۷	۱۴-۲
۴,۹۹۹	۸,۷۷۲	پیش پرداخت بیمه
۹۵۱	۹۵۱	پیش پرداخت مالیات
۱۶۷,۴۰۲	۲۲۵,۵۴۸	

۱۴-۱- پیش پرداخت قرارداد های هزینه ای

۱۳۹۸	۱۳۹۹	موضوع
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۵۶۲	۳۴,۰۱۸	انجام اورهال و تامین قطعات یدکی برق بالاسری شرکت احداث و توسعه ریلی مینا
۴,۹۵۸	۲۸,۷۶۰	ارتقاء و بهسازی سامانه کنترل تردد در ایستگاههای مترو شرکت مهندسی پیشگامان رفیع ایرانیان
۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	برگزاری کنفرانس و نمایشگاه شرکت پیام رسا
۲	۱۰,۱۳۰	عملیات اجرای مسر ویژه نایبایان شرکت سامان توان راد
۳۵,۲۷۲	۷۶,۶۵۸	

۱۴-۲- پیش پرداخت خرید قطعات مصرفی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	موضوع
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۹,۸۹۹	خرید جک بالابر بدنه واگن شرکت صنایع الکترونیک ایستیک صا ایران
۰	۱۴,۳۷۵	خرید ریل ذوب آهن اصفهان
۰	۱۳,۴۸۷	خرید رولی step شرکت پارس تدبیر شکبیا
۰	۸,۴۵۵	خرید لنت ترمز قطار شرکت لنت پارس
۹,۶۲۵	۶,۷۳۸	خرید زنجیر پله برقی شرکت ودجا
۷,۳۹۷	۶,۷۰۰	خرید STEP انواع پله های برقی متروی تهران فتحی الماس
۰	۶,۲۲۴	خرید کمپرسور مربوط به سیستم تهویه قطار شرکت تلاش آرمان پویا
۴,۳۱۳	۶,۱۰۱	خرید دیسک ترمز دوتکه ناوگان شرکت مهندسی صنعت پژوهان برق پارس
۹,۵۱۵	۵,۸۳۲	خرید ریل UI۶ گسترش صنایع ریلی ایران
۵,۱۶۰	۴,۹۳۱	خرید کارت بلیت مغناطیسی کاسپین رایا ویستا
۴,۷۳۶	۳,۱۰۴	تامین و خرید رله حفاظتی و کنترلی شرکت نیرو تابلو ریلی اصفهان
۴,۰۸۷	۲,۴۱۸	خرید کفشک ترمز و سنسور ولتا شرکت صنعتی آموت سپهر
۴,۱۴۶	۱,۹۵۶	تامین لنت کامپوزیتی شرکت جهان ترمز کاشان
۱۲,۶۳۵	۰	خرید باتری نیکل کادیوم با محلول الکترولیت شرکت آذرخش انرژی رخشان
۶۴,۵۶۶	۳۸,۹۴۷	سایر
۱۲۶,۱۸۰	۱۳۹,۱۶۷	

مبلغ ۱۵,۱۷۲ میلیون ریال از پیش پرداخت ها تا تاریخ تایید صورت های مالی تسویه شده است

۱۵- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۹۶,۷۳۹	۳,۰۹۱,۳۴۷	موجودی قطعات و لوازم یدکی
۵۹,۹۱۶	۷۹,۳۰۴	موجودی لوازم برقی و الکترونیکی
۰	۳۴,۰۳۲	۱۵-۱ قطعات در راه
۱۱,۰۱۲۲	۱۹,۰۵۹	موجودی مواد شیمیایی
۶,۶۸۳	۹,۷۹۱	موجودی لوازم ساختمانی و تاسیسات
۳,۴۳۴	۱۳,۷۷۹	سایر موجودیها
۲,۸۳۰	۲,۶۹۸	کالای امانی، نزد دیگران
۲,۷۸۰,۷۳۴	۳,۲۵۰,۰۱۰	

۱۵-۱- قطعات در راه مربوط به خرید ریل راه آهن (مترو) از کارخانه ذوب آهن اصفهان می باشد که طی رسید انبار شماره ۹ سال ۱۴۰۰ وارد انبار مهرشهر شده است.

۱۵-۲- موجودی جنسی انبارها در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه و انفجار تا مبلغ ۲,۵۲۹ میلیارد ریال توسط شرکت، بیمه شده است.

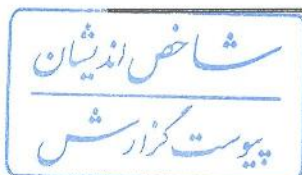
۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(تجدید طبقه بندی شده)

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۷,۶۵۴	۶۲۹,۴۶۱	۱۶-۱ دریافتنی های تجاری
۴,۲۴۲,۳۷۷	۳,۱۲۶,۴۷۲	۱۶-۲ سایر دریافتنی ها
۴,۶۰۰,۰۳۱	۳,۷۵۵,۹۳۳	

۱۶-۱- دریافتنی های تجاری:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۱۶-۱-۱ اسناد دریافتنی
۳۵۷,۶۵۴	۶۲۹,۴۶۱	۱۶-۱-۲ حسابهای دریافتنی
۳۵۷,۶۵۴	۶۲۹,۴۶۱	



شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

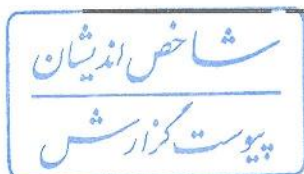
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	موضوع	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۲۳۵،۸۰۰	اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاهها	تبلیغات سیما رسای آریا
۰	۱۰۱،۱۹۷	اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاهها	شرکت نما آگهی محیط
۰	۲۷،۰۰۰	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	شرکت یکتا سپید باران
۱۴،۱۱۵	۲۶،۲۳۱	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	شرکت خدمات بیمه ای آریا آرمین
۹،۶۴۰	۲۲،۵۹۰	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	هایدا باستان
۰	۱۷،۷۸۰	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	مسعود حسنونند
۱۵،۵۰۰	۱۷،۶۳۱	اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو	محدثه پرتوی
۷،۱۴۰	۱۷،۱۸۶	اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو	امید پیرنظری
۵،۶۸۵	۱۶،۹۰۳	اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو	حسین عرفانی
۵،۶۸۵	۱۵،۷۵۰	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	مرتضی عظیمی مقدم
۱۱،۵۴۰	۱۵،۵۷۵	اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو	سعید ولی زاده
۰	۱۵،۰۰۰	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	سید کیان صالحی
۱۴،۷۰۰	۱۴،۷۰۰	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	صنایع غذایی رونیکا ساران برساد
۴،۷۹۲	۱۲،۹۴۳	اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو	سحر یوسفی
۰	۱۲،۶۵۲	اجاره غرفه ها در ایستگاهها و استقرار دکل مخابراتی	شرکت خدمات ارتباطی ایرانسل
۱۲،۷۰۳	۱۱،۶۴۵	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	گلچین رایحه مقدم
۰	۱۱،۰۴۰	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	کاشانه گستر درنیکا
۱،۹۸۰	۱۰،۷۸۳	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	سورین حافظ خاتم
۱۳،۹۳۷	۱۰،۱۳۶	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	نامی نوگستر ایرانیان
۳،۰۸۴	۹،۱۷۲	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	شهاب محمدیان اسفروشان
۴،۹۵۹	۸،۹۳۴	اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو	اردوان خرازی تبریز
۶،۸۶۷	۷،۶۸۶	اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو	رمضان امیر مشهدی
۶،۸۸۴	۶،۸۸۴	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	سید هومن هاشمی یزدی
۶،۷۹۵	۶،۷۹۵	اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو	محسن شعبانی
۵،۶۴۶	۵،۶۴۶	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	علیرضا صالحی
۵،۵۶۲	۵،۵۶۲	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	شرکت بازرگانی عطر اتحاد پایتخت
۵،۰۰۰	۵،۰۰۰	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	عطرآوران رایحه گستر قشم
۲۱۰،۶۱۸	۳۶۹،۴۲۰	اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو	سایر
۳۷۲،۸۳۲	۱،۰۳۷،۶۴۱		
(۳۷۲،۸۳۲)	(۱،۰۳۷،۶۴۱)		

تهاتر با پیش دریافت اجاره از بهره برداران (یادداشت ۲۲)

۱-۱-۱۶- تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۷۳،۵۷۹ میلیون ریال اسناد وصول شده است.



شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۱۶- حسابهای دریافتی تجاری

۱۳۹۸	۱۳۹۹	موضوع	
			اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۰,۴۶۴	۱۴۰,۵۶۲	اجاره فضاهای تبلیغاتی	سازمان زیبا سازی شهری تهران
۳۴,۸۳۰	۵۰,۲۱۲	علی الحساب نت گیت های ایستگاهها	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری تهران
۹,۴۲۳	۶,۲۳۸	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	شرکت خدماتی کالای شهروند
۱۶۴,۷۱۷	۱۹۷,۰۱۲		
			سایر اشخاص
۰	۱۴۹,۹۶۹	اجاره فضاهای تبلیغاتی در ایستگاهها	شرکت تبلیغاتی سیما رسای آریا
۱۹,۷۵۶	۱۵,۷۰۵	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	علیرضا صالحی
۱۲,۷۲۷	۱۲,۷۲۷	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	صنایع غذایی رونیکا سازان برساد
۱۲,۶۹۳	۱۲,۶۹۴	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	شرکت یاقوت سرخ باستان
۱۱,۵۱۵	۱۱,۵۲۸	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	آیت اله حقیقی بروجنی و شریک
۹,۹۷۴	۱۱,۳۸۱	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	داریوش جهانپان
۰	۱۰,۳۹۵	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	کاشانه گستر درنیکا
۳۴۱	۸,۶۳۶	استقرار دستگاه خودپرداز در ایستگاهها	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان کیش
۴۴۱	۸,۲۶۰	استقرار دستگاه خودپرداز در ایستگاهها	بانک سامان
۱,۷۹۳	۵,۸۴۳	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	محدئه پرتوی
۵,۳۸۵	۵,۳۸۵	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	اکبر عابدی جلی
۲,۰۳۳	۴,۸۹۱	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	شرکت گلچین رایحه مقدم
۴,۴۰۲	۴,۴۰۲	اجاره فیبر نوری	شرکت ارتباطات سیار(همراه اول)
۴,۳۶۱	۴,۳۷۴	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	سید هومن هاشمی یزدی
۳,۸۴۴	۳,۸۵۲	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	عطرآوران رایحه گستر قشم
۳,۵۳۱	۳,۵۹۷	اجاره پارکینگ ایستگاه کرج	برسام تجارت آوین
۳,۲۴۳	۳,۲۴۳	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	وحید بهزادی مقدم
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها	صیاد فتحی
۹۳,۸۹۸	۱۵۲,۵۶۷		سایر
۱۹۲,۹۳۷	۴۳۲,۴۴۹		
۳۵۲,۶۵۴	۶۲۹,۴۶۱		

۱-۱-۱۶- از مانده حسابهای دریافتی تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۱۵۱,۴۱۳ میلیون ریال وصول شده است.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

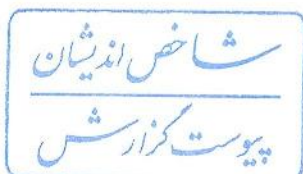
۱۶-۲- سایر دریافتنی‌ها:

(تجدید آرایه شده)		یادداشت	اشخاص وابسته
۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۵۱۲,۸۷۳	۲,۸۰۰,۱۱۳	۱۶-۲-۱	شهرداری تهران
سایر			
۱,۴۳۱,۱۱۴	۰		سازمان بهینه سازی مصرف سوخت
۹۱,۵۶۳	۸۱,۶۵۵	۱۶-۲-۲	صندوق وام مسکن کارکنان
۹۰,۰۰۰	۰		سازمان شهرداری ها و دهیاری های کل کشور
۸۵,۵۲۷	۱۶۱,۴۸۹	۱۶-۲-۳	سپرده های دریافتنی
۴۸,۸۴۵	۷۹,۶۷۰	۱۶-۲-۴	بدهکاران کارکنان
۳۲,۷۲۰	۳۳,۸۹۷	۱۶-۲-۵	سایر بدهکاران
۱,۷۷۹,۷۶۹	۳۵۶,۷۱۱		
(۵۰,۲۶۵)	(۳۰,۳۵۲)	۱۳-۲	حصه بلند مدت وام کارکنان
۱,۷۲۹,۵۰۴	۳۲۶,۳۵۹		
۴,۲۴۲,۳۷۷	۳,۱۲۶,۴۷۲		

۱۶-۲-۱- مبلغ ۱,۶۸۵,۱۲۱ میلیون ریال از بدهکاری شهرداری تهران بابت عدم دریافت مبالغ گواهی انجام کارهای ارسالی سال ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ و مبلغ ۱,۱۱۴,۹۹۲ میلیون ریال مربوط به تسهیلات برعهده شهرداری تهران موضوع یادداشت ۲۳-۲ می باشد.

۱۶-۲-۲- مانده صندوق وام مسکن کارکنان به مبلغ ۸۱,۶۵۵ میلیون ریال بابت پرداخت وام مسکن به کارکنان می باشد که وام مذکور بر اساس آیین نامه وام مسکن با اقساط ۴۰ ماهه می باشد. توضیح اینکه مبلغ ۳۰,۳۵۲ میلیون ریال حصه بلند مدت وام کارکنان می باشد که به سرفصل سایر دارایی ها منتقل شده است. (یادداشت ۱۳-۲)

۱۶-۲-۳- سپرده های دریافتنی عمدتاً بابت حق بیمه تامین اجتماعی سازمان بهینه سازی مصرف سوخت (قرارداد ۱۲۲۴-۲۹۹۸ در آمد حاصله از صرفه جویی در مصرف سوخت) به مبلغ ۱۵۸,۶۸۶ میلیون ریال بوده که در ازای آرایه مفاصا حساب تامین اجتماعی قابل استرداد می باشد.



۴-۲-۱۶- بدهی کارکنان عمدتاً بابت علی الحساب پرداختی و بدهکاری پرسنل بابت فیش حقوق های منفی می باشد که در سال ۱۳۹۹ از حقوق پرسنل کسر و تسویه می گردد.

۵-۲-۱۶- سایر بدهکاران به مبلغ ۳۳،۸۷۹ میلیون ریال که عمدتاً شامل مبلغ ۱۰،۸۳۲ میلیون ریال مربوط به شرکتهای بیمه ای بابت طلب جهت بازیافت خسارت وارده به دارایی ها، مسافران و کارکنان و الباقی بابت شرکت ها و اشخاص طرف حساب شرکت می باشد که اسناد مثبت و صورت وضعیت های آنها تاکنون وصول نشده است.

۱۷- موجودی نقد

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۰،۱۹۰	۴۴۳،۲۴۰	۱۷-۱ موجودی نزد بانک ها
۳،۸۹۱	۳،۶۷۱	۱۷-۲ موجودی صندوق
۰	۱،۷۹۹	موجودی نزد تنخواه گردان ها
۱۱۴،۰۸۱	۴۴۸،۷۱۰	

۱-۱۷- موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳،۳۰۰	۳۱۷،۷۴۹	بانک شهر حساب پشتیبان شعبه امام خمینی (ره)
۶۴،۰۲۵	۹۹،۱۹۴	بانک شهر حساب پشتیبان شعبه میدان فردوسی
۴۱،۶۶۳	۲۴،۹۱۳	بانک انصار شعبه انقلاب
۹۵۹	۱،۰۵۳	بانک شهر حساب پشتیبان شعبه مرکزی (سپهبد قرنی)
۱۸۲	۱۸۱	بانک ملی - شعبه گمرک بندر عباس
۰	۵۰	بانک شهر حساب جاری شعبه میدان فردوسی
۱۴	۵۰	بانک شهر حساب جاری شعبه امام خمینی (ره)
۴۷	۵۰	بانک شهر حساب جاری شعبه مرکزی (سپهبد قرنی)
۱۱۰،۱۹۰	۴۴۳،۲۴۰	

۲-۱۷- موجودی صندوق شامل مبلغ ۶۱۱ میلیون ریال وجه ریالی و معادل ریالی ۷،۹۷۸ دلار و ۳۴ یورو موجودی می باشد که به نرخ ارز قابل دسترس تسعیر شده است.

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۹۹۰۰	دوباب آپارتمان خیابان کبکانیان
۰	۴۵۰۰	ساختمان خیابان ستارخان
۰	۱۴,۴۰۰	

۱۸-۱- دوباب آپارتمان واقع در خیابان کبکانیان با وکالت نامه بلاعزل جهت انتقال مالکیت و یک باب ساختمان ستارخان با انتقال قطعی سند مالکیت، بابت بدهی بهره برداران غرفه های تجاری به شرکت واگذار گردیده است که پس از طی فرآیند قانونی و اخذ مجوزات لازم از شهرداری بفروش می رسد.

۱۹- سرمایه

۱۹-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی عادی با نام تمام پرداخت شده می باشد و مبلغ کل سرمایه و مالکیت نسبت به سال مالی قبل تغییری نداشته است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		نام سهامدار
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹,۴	۹۹۴	۹۹,۴	۹۹۴	شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو)
۰,۱	۱	۰,۱	۱	شهرداری تهران
۰,۱	۱	۰,۱	۱	سازمان حمل و نقل و ترافیک تهران
۰,۱	۱	۰,۱	۱	شرکت واحد اتوبوسرانی تهران و حومه
۰,۱	۱	۰,۱	۱	سازمان مدیریت و نظارت بر تاکسیرانی شهر تهران
۰,۱	۱	۰,۱	۱	شرکت کنترل ترافیک تهران
۰,۱	۱	۰,۱	۱	سازمان پایانه های مسافری و پارک سوارها
۱۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰۰	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها:

۲۰-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت

(تجدید طبقه بندی شده)		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۶۵,۲۳۳	۱,۹۹۴,۵۳۴	۲۰-۱-۱
۲,۵۷۸,۵۵۵	۴,۶۷۳,۶۸۲	۲۰-۱-۲
۴,۵۴۳,۷۸۸	۶,۶۶۸,۲۱۶	

پرداختنی‌های تجاری

سایر پرداختنی‌ها

۲۰-۲- پرداختنی‌های بلند مدت

(تجدید طبقه بندی شده)		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۳,۸۳۵,۱۱۵	۲۴۴,۴۶۶,۲۳۰	۲۰-۲-۱
۴,۴۷۲,۵۰۸	۵۰,۳۵۸,۴۵	۲۰-۲-۲
۲۳۸,۳۰۷,۶۲۳	۲۴۹,۵۰۲,۰۷۵	
۱۱۳,۰۹۹	۹۸,۸۵۹	۲۰-۲-۳
۲۳۸,۴۲۰,۷۲۲	۲۴۹,۶۰۰,۹۳۴	

حسابهای پرداختنی

اشخاص وابسته

شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو)

شهرداری تهران (بدهیهای قابل تبدیل به سرمایه گذاری)

حق عضویت وام مسکن پرسنل

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۱-۱-۲۰- پرداختنی های تجاری

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		حسابهای پرداختنی اشخاص وابسته
۱,۲۹۶,۴۳۸	۱,۰۲۹,۲۴۷	۲۰-۱-۱	شرکت واگن سازی تهران
۹,۰۷۰	۱۵,۲۷۸	خدمات نت تجهیزات AFC خطوط متروی تهران	موسسه رایانه شهر
۱۰,۴۲۴	۱۰,۴۲۴	انجام خدمات نت تجهیزات خودکار فروش	شرکت کنترل و ترافیک تهران
۷۰۲	۷۰۲	تامین نیروی انسانی بصورت نفر نیرو	موسسه هادیان شهر
۱,۳۱۶,۶۳۴	۱,۰۵۵,۶۵۱		جمع حسابهای پرداختنی اشخاص وابسته
			سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۴۵۹,۵۱۰	۶۵۱,۲۶۳	۲۰-۱-۲	شرکتها و اشخاص
۱۲,۸۷۷	۱۶,۶۲۹	۲۰-۱-۳	سایر بستانکاران تجاری
۱۷۶,۲۱۲	۲۷۰,۹۹۱	۲۰-۱-۴	ذخیره صورت وضعیت پیمانکاران
۶۴۸,۵۹۹	۹۳۸,۸۸۳		
۱,۹۶۵,۲۳۳	۱,۹۹۴,۵۳۴		

۱-۱-۲۰-۱-۱-۲۰- بدهی به شرکت واگن سازی تهران بابت قراردادهای فی مابین برای انجام خدمات تعمیر و نگهداری جاری (قرارداد twm1) و تعمیرات اساسی ناوگان ریلی (twm2, twm3) می باشد که با وصول مطالبات گواهی انجام کار از محل موافقت نامه ها و اعتبارات سرمایه ای از شهرداری تهران تسویه می گردد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۲- اقلام تشکیل دهنده شرکتها و اشخاص (پیمانکاران) به شرح زیر می باشد

۱۳۹۸	۱۳۹۹	موضوع	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۳	۶۳,۷۰۸	خرید بلبرینگ و درول بیرنگ ترکشن قطار AC	شرکت توسعه راه آهن آریا
۰	۳۵,۴۵۱	خرید باتری نیکل کادمیوم	شرکت آذرخش انرژی رخشان
۱۸,۹۵۱	۲۷,۹۳۹	نظافت ایستگاه و تونل خط ۱	آرش زمین بابل
۹,۴۳۰	۲۷,۳۷۶	تعمیرات دوره ای و اضطراری شبکه برق فشار قوی خطوط مترو	شرکت متاینر
۱۶,۱۹۳	۱۹,۸۶۲	نت خطوط ریلی و سوزن های مسیر خط ۱ و ۷	شرکت گسترش آهن راه
۱۵,۴۱۵	۱۹,۴۰۳	نظافت ایستگاهها، پایانه و تونل خط ۲ و خط ۴	شرکت پیشگامان سنگ آریانا
۱۸,۳۷۷	۱۸,۲۷۲	تعمیر و نگهداری تجهیزات شبکه برق خطوط متروی تهران	شرکت نیرو تابلو ریلی اصفهان
۱۸,۵۹۶	۱۷,۶۸۶	نظافت ناوگان پایانه و فضای سبز پایانه های خط یک	خدمات آفتاب تجارت سامان
۷۳,۶۹۰	۱۵,۸۱۸	عملیات بهسازی خط ۵ متروی تهران	شرکت مهندسی خط و ابنیه راه آهن
۸,۷۳۰	۱۲,۷۸۵	خدمات فنی و مهندسی تعمیر و نگهداری خطوط ۲ و ۳	شرکت تهویه گستر قائم
۸,۳۸۴	۱۱,۴۸۱	خدمات فنی و مهندسی نت تاسیسات برقی و مکانیکی	شرکت فرآیند توسعه پاد
۶,۳۱۸	۱۱,۰۴۲	نت پله برقیهای خطوط ۱ و ۳ و ۴ مترو	شرکت آسا قدر
۱۱,۲۱۵	۹,۴۵۰	نظافت ایستگاهها و تونل خط ۷، کالج و ستادی، خرید صبحانه	سیمما پردیس پاسارگاد
۲۰,۵۱۶	۷,۰۹۸	تعمیر و نگهداری سیستمهای کنترل و اعلام	شرکت مهندسی توسعه تجهیزات خاتم
۱۰,۵۴۰	۳,۸۷۰	فنی و مهندسی، نت تجهیزات مخابراتی خطوط ۱ و ۲ و ۳	ارائه ایده های هوشمند آسیا
۶,۸۰۲	۲,۸۰۲	انجام خدمات نظافت ایستگاهها	شرکت رخش پاکان
۸,۵۱۱	۲,۲۲۲	تعمیر و نگهداری سیستم های مخابرات و برق فشار قوی	شرکت ریل کنترل سدید
۱۰,۴۵۰	۰	واردات و صادرات قطعات قطار، پتروشیمی، نفت و هواپیما	شرکت بین المللی توسعه پایدار آدونیس
۱۹۷,۲۸۹	۳۴۴,۹۹۸		سایر
۴۵۹,۵۱۰	۶۵۱,۲۶۳		

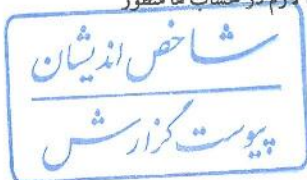
مبلغ ۲۷۳,۲۸۵ میلیون ریال از بدهی به اشخاص و شرکت ها تا تاریخ تایید صورت های مالی تسویه شده است.

۱-۱-۳- ۲۰-۱-۱-۳- مبلغ ۱۶,۶۲۹ میلیون ریال بابت ارزش کالای وارده به انبار می باشد، که به دلیل عدم دریافت اسناد و مدارک مثبت با فروشندگان تسویه حساب نشده است.

۱-۱-۴- ۲۰-۱-۱-۴- ذخیره صورت وضعیت پیمانکاران:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال		واگن سازی
۱۱۵,۵۵۰	۱۴۰,۲۱۷	۱۹-۱-۱-۴-۱	شرکت هادیان شهر
۰	۵,۳۲۰		خدمات مالی شهر
۰	۲,۱۸۰		
۱۱۵,۵۵۰	۱۴۷,۷۱۷		
۶۰,۳۶۲	۱۳۳,۲۷۴		سایر شرکت ها
۱۷۶,۲۱۲	۲۷۰,۹۹۱		

۱-۱-۴- ۲۰-۱-۱-۴-۱- ذخیره بابت هزینه های صورت گرفته بوده که بدلیل عدم دریافت صورت وضعیت های قبلی بصورت برآوردی ذخیره لازم در حساب ها منظور شده است.



شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۱-۲۰- سایر پرداختنی‌ها

(تجدید طبقه بندی شده)

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱۳,۴۷۲	۲۹۱,۵۴۵	واگن سازی، رایانه شهرو هادیان شهر	مالیات بر ارزش افزوده
۱۹۹,۶۶۰	۲۸۷,۳۹۷	واگن سازی، سرمایه گذاری شهرو رایانه شهر	مطالبات بلوکه شده پیمانکاران
۸۹,۹۳۵	۱۸۴,۱۵۹		صندوق ذخیره شهرداری تهران
۱۰۳,۱۷۰	۱۵۳,۳۱۴	واگن سازی، رایانه شهر و خودرو سرویس شهر	سپرده حق بیمه پیمانکاران
۳۱,۰۰۹	۵۰,۰۲۸	واگن سازی تهران	سپرده حسن انجام کار
۱۷,۱۰۱	۱۷,۱۰۱		شهرداری باقر شهر
۰	۱۷,۱۰۱		شرکت خدمات کالای شهروند
۶,۵۶۵	۵,۵۶۵	خرید و تامین اقلام ورزشی و رفاهی	عمرانی کارکنان شهرداری تهران
۵۴,۵۱۱	۴۶۱	(علی الحساب دریافتی از محل فروش بلیت)	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری تهران
۷۱۵,۴۲۳	۱,۰۰۶,۶۸۱		
سایر			
۳۵۰,۳۵۰	۸۳۷,۵۵۸	۱۹-۱-۲-۱	سازمان تامین اجتماعی
۸۶,۵۸۳	۶۷۶,۴۱۷	۱۹-۱-۲-۲	مالیات حقوق
۳۸۳,۰۱۱	۴۳۰,۷۵۹	۱۹-۱-۲-۳	شرکتهای بیمه ای
۱۹۱,۱۶۹	۳۶۸,۵۱۲	۱۹-۱-۲-۴	پستکاران کارکنان
۶۶,۲۹۲	۲۶۷,۱۰۶	۱۹-۱-۲-۵	ذخیره هزینه های معوق
۸۵,۷۲۱	۲۲۵,۳۱۴		سایر
۱۸۶,۵۸۵	۲۲۰,۲۶۲	۱۹-۱-۲-۶	سایر سپرده های شرکت های طرف قرارداد
۱۰۵,۳۳۳	۱۵۵,۹۲۵		بدهی به پیمانکاران بابت مالیات بر ارزش افزوده
۱۱۸,۵۰۰	۱۵۴,۱۳۵	۱۹-۱-۲-۷	سپرده حق بیمه پیمانکاران
۱۳۴,۸۴۰	۱۴۰,۲۹۳	۱۹-۱-۲-۸	مطالبات بلوکه شده پیمانکاران
۱۰۶,۵۳۴	۱۰۶,۵۳۴	۱۹-۱-۲-۹	شرکت شهر پرداز
۴۴,۴۷۶	۸۴,۱۸۶		شرکت برق منطقه ای (بدهی قبوض برق فشارقوی)
۳,۷۳۸	۰		صندوق تعاون بهره برداری
۱,۸۶۳,۱۳۲	۳,۶۶۷,۰۰۱		
۲,۵۷۸,۵۵۵	۴,۶۷۳,۶۸۲		

مبلغ ۷۹۷,۸۲۶ میلیون ریال از حساب سایر پرداختنی‌ها تا تاریخ تایید صورت های مالی تسویه شده است

۲-۱-۲۰-۱- بدهی به سازمان تامین اجتماعی به مبلغ ۸۳۷,۵۵۸ میلیون ریال بابت تقسیط نامه های حق بیمه خرداد، آبان و بهمن ۱۳۹۹ و حق بیمه اسفند ماه ۱۳۹۹ پرسنل و ذخیره حسابرسی بیمه ای تا پایان سال ۱۳۹۶ می باشد.

۲-۱-۲۰-۲- بدهی به سازمان امور مالیاتی بابت مالیات حقوق، عیدی سال ۱۳۹۹ می باشد.

شاخص اندیشان
پویا گزارش

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۲-۱-۲- بدهی به شرکتهای بیمه ای به مبلغ ۴۳۰،۷۵۹ میلیون ریال عمدتاً بابت بدهی به شرکتهای بیمه کوثر، رازی، دی، آسیا به ترتیب به مبلغ ۲۱۸،۶۵۹، ۵۴،۹۹۰، ۱۱۶،۶۸۲، ۳۷،۵۵۱ میلیون ریال بابت بیمه تکمیلی پرسنل و تجهیزات می باشد

۴-۲-۱-۲- بستانکاران کارکنان عمدتاً مربوط به مطالبات پرسنل بابت حق سنوات بازنشستگی و معوقات حقوق می باشد.

۵-۲-۱-۲- ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده به مبلغ ۲۶۷،۱۰۶ میلیون ریال عمدتاً مربوط به ذخیره حقوق و مزایای معوق سال ۱۳۹۹، پلیس مترو و هزینه های آب و برق و تلفن می باشد.

۶-۲-۱-۲- سایر سپرده های شرکت های طرف قرارداد مربوط به سپرده حسن انجام کار به مبلغ ۷۴،۲۴۳ میلیون ریال سپرده انجام تعهدات به مبلغ ۱۲۶،۸۸۲ میلیون ریال سپرده ودیعه اجاره به مبلغ ۱۰،۵۵۶ میلیون ریال و سپرده شرکت در مناقصه و مزایده به مبلغ ۸،۵۸۱ میلیون ریال می باشد.

۷-۲-۱-۲- سپرده حق بیمه پیمانکاران به مبلغ ۱۵۴،۱۳۵ میلیون ریال که مربوط به ۵ درصد بیمه مکسوره از صورت وضعیتهای پیمانکاران می باشد که با ارائه مفصلا حساب بیمه قابل استرداد می باشد. عمده اقلام سپرده حق بیمه شامل شرکتهای طرف قرارداد به شرح ذیل می باشد:

۸-۲-۱-۲- مطالبات بلوکه شده به مبلغ ۴۲۷،۶۹۱ میلیون ریال بابت الزام پیمانکاران به ارائه مفصلا حساب سازمان تامین اجتماعی وفق ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی است که با ارائه مفصلا حساب به پیمانکاران مسترد می گردد.

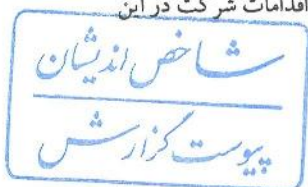
۹-۲-۱-۲- قرارداد فی مابین با شرکت شهرپرداز به شماره های ۸۸/۲۹۹ و ۹۳/۱۶۱۱ به دلیل عدم کارایی دستگاههای خودکار فروش بلیت و نارضایتی مسافری فسخ گردیده و با شکایت شرکت شهرپرداز مراحل قضایی را طی می نماید و در دفاتر شرکت بهره برداری بر مبنای مفاد قرارداد ذخیره لازم برای این موضوع پیش بینی شده است علی ایحال برای قرارداد ۹۳/۱۶۱۱ شرکت محکوم به پرداخت مبلغ ۳۸ میلیارد ریال گردیده و با صدور اجراییه توسط شعبه ۵۳ مجتمع قضایی کارکنان دولت با توجیه تامین بودجه درخواست استمهال گردیده است و پرونده قرارداد ۸۸/۲۹۹ از طریق مراجع قضایی در حال رسیدگی می باشد.

شاخص اندیشان
پوست گزارش

۱-۲-۲۰- شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو)

۱۳۹۹	گردش طی دوره	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۲,۶۴۰,۰۹۴	۱۱,۶۷۰,۵۸۹	۲۳۰,۹۶۹,۵۰۵	انتقال حساب دارایی های ثابت از مترو (قطار ، ایستگاهها)
۲۲۴,۶۶۵	۰	۲۲۴,۶۶۵	انتقال حق الامتیازها از مترو (پست برق ها و آب و ...)
۳۸,۲۸۱	۰	۳۸,۲۸۱	انتقال حساب کارکنان
۲,۶۰۴,۱۳۲	۲,۵۵۴	۲,۶۰۱,۵۷۸	انتقال حساب موجودی ها
۱۰,۰۴۱	۰	۱۰,۰۴۱	انتقال مانده بدهی غرفه داران
۶۸,۳۰۴	۰	۶۸,۳۰۴	انتقال حساب پیمانکاران
۲۵,۲۸۳	۰	۲۵,۲۸۳	خرید دارایی توسط مترو
۱۶۹,۷۴۱	۶۶,۶۵۱	۱۰۳,۰۹۰	پرداخت هزینه ها توسط شرکت مترو
۹۱,۳۴۹	۰	۹۱,۳۴۹	پرداخت صورت وضعیت پیمانکاران توسط مترو
۶۹,۵۳۱	۰	۶۹,۵۳۱	پرداخت قرض و واریزی پارانه بلیت سهم دولت
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	پرداخت قرض از محل درآمد بهینه سازی مصرف سوخت
(۱۵,۷۱۵)	۰	(۱۵,۷۱۵)	واریز مبلغ فروش به حساب مترو
(۵,۵۹۰)	۰	(۵,۵۹۰)	پرداخت حق انشعاب آب و برق توسط شرکت
(۱۳۰,۴۶۴)	۰	(۱۳۰,۴۶۴)	پرداخت صورت وضعیت پیمانکاران مترو توسط شرکت
(۱۶۸,۵۱۳)	(۷,۷۰۱)	(۱۶۰,۸۱۲)	انتقال مانده بدهی حساب کارکنان
(۱۶,۳۸۸)	۰	(۱۶,۳۸۸)	پرداخت هزینه های ترخیص توسط شرکت
(۸,۴۱۶)	۰	(۸,۴۱۶)	کارکرد ماشین آلات شرکت برای مترو
(۲۳,۳۸۸)	(۹۷۸)	(۲۲,۴۱۰)	پرداخت هزینه های شرکت مترو
(۲,۱۵۹)	۰	(۲,۱۵۹)	انتقال حساب پیمانکاران
(۴,۵۵۸)	۰	(۴,۵۵۸)	سایر
۲۴۴,۴۶۶,۲۳۰	۱۰,۶۳۱,۱۱۵	۲۳۳,۸۳۵,۱۱۵	مطالبات بلند مدت سهامداران

به موجب تکلیف مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۵ مبنی بر افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران، اقدامات شرکت در این خصوص در جریان می باشد.



۲-۲-۲۰-شهرداری تهران (بدهیهای قابل تبدیل به سرمایه)

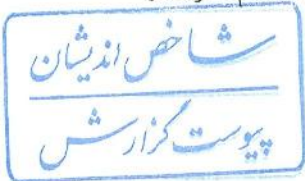
۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۸۰,۱۳۹	۴,۴۷۲,۵۰۸	۲۰-۲-۲-۱ مانده بدهی های قابل تبدیل به سرمایه به شهرداری تهران در ابتدای دوره
۱,۲۹۲,۳۶۹	۵۶۳,۳۳۷	مبلغ گواهی انجام کارهای ارسالی
۴,۴۷۲,۵۰۸	۵,۰۳۵,۸۴۵	مانده بدهی های قابل تبدیل به سرمایه به شهرداری تهران

۲-۲-۲۰-۱- در اجرای موافقت نامه فیما بین با شهرداری تهران ، گواهی انجام کار پروژه های سرمایه ای عمدتاً بابت قراردادهای شرکت واگن سازی (twm۲, twm۳) و شرکت خط وابنه راه آهن (تراورس) به حساب فوق منظور شده است پس از انجام اقدامات لازم و پس از تصویب توسط مجمع عمومی فوق العاده به حساب سرمایه انتقال خواهد یافت.

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۳,۰۹۹	۹۸,۸۵۹	۲-۲-۲۰-۳ حق عضویت وام مسکن پرسنل

۲-۲-۲۰-۱- حق عضویت وام مسکن کارکنان به مبلغ ۹۸,۸۵۹ میلیون ریال بابت ۸ درصد مکسوره از حقوق پرسنل می باشد که هنگام انصراف از

عضویت، مبلغ مذکور به اعضا مسترد و تسویه می گردد .



شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

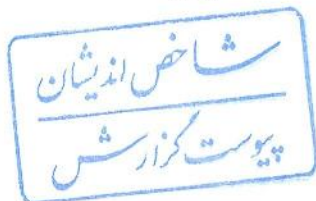
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۵۹,۹۰۳	۵,۳۶۴,۴۴۰	مانده ابتدای سال
(۲۱۴,۳۰۵)	(۲۳۸,۸۷۷)	پرداخت شده طی سال
۲,۹۱۸,۸۴۲	۱,۹۴۴,۸۶۲	ذخیره تامین شده ۲۰-۱
۵,۳۶۴,۴۴۰	۷,۰۷۰,۴۲۵	مانده در پایان سال

۲۱-۱- مبلغ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس رای شماره ۱۸۶ هیات عمومی دیوان عدالت اداری یک ماه

حقوق و مزایای مستمر پرسنل می باشد.

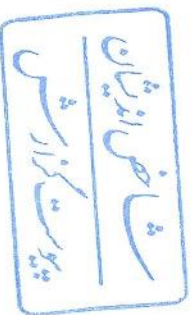


شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۲- مایات پرداختنی

نوعه تشخیص	۱۳۹۸- میلیون ریال		۱۳۹۹- میلیون ریال		درآمد مشمول مایات ابرازی	ابرازی (زیان) ابرازی	سال مالی	
	مایات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی				تشخیصی
رسیدگی به دفاتر	*	*	*	*	(۱۰,۳۷۰,۲۸۲)	*	(۳,۵۵۸,۰۱۶)	۱۳۹۱
رسیدگی به دفاتر	*	*	*	*	(۷۱,۸۸۵)	*	(۴۰,۵۸۰,۵۲۶)	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر	*	*	*	*	(۹۵,۸۱۷)	*	(۳,۵۱۵,۹۳۹)	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر	*	*	*	*	(۲۶۶,۹۰۹)	*	(۷,۲۳۰,۲۰۵)	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر	*	*	*	*	(۱۹۰,۳۳۸)	*	(۱۱,۸۷۲,۷۶۹)	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	*	*	*	*	(۴۰,۴۱۸)	*	(۱۱,۶۲۸,۳۲۵)	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	*	*	*	*	(۷,۳۵۰,۸۱۷)	*	(۱۰,۴۳۹,۵۸۶)	۱۳۹۷
رسیدگی تشده	*	*	*	*	*	*	(۱,۶۰۲,۲۷۳,۹۰۹)	۱۳۹۸
رسیدگی تشده	*	*	*	*	*	*	(۲۸,۱۶۲,۲۳۴)	۱۳۹۹

۲۲-۱- فعالیت شرکت عملاً از سال ۱۳۸۶ شروع شده که با توجه به ابراز زیان، ذخیره ای از بابت مایات عملکرد در حسابها منظور نشده و با توجه به برگ تشخیص و قطعی صادره از سوی حوزه مالیاتی جهت عملکرد سال ۸۷ و ۸۸ و ۸۹ به ترتیب مبلغ ۱,۲۰۵,۵۷۰ و ۱,۱۴۱,۷۵۴ و ۱,۴۵۸,۴۳۳ و ۱,۴۵۸,۴۳۳ و ۱,۵۱۰,۹۲۱ و ۱,۳۹۷ لغایت ۱۳۹۷ بدلیل عدم تایید کامل یا بخشی از زیان، برگ تشخیص صادره مورد اعتراض واقع شده و لیکن وفق اظهارات مسئولین حوزه مالیاتی (به استناد ماده ۲۳۸ ق.م.ق) تا زمانی که شرکت به سوددهی نرسد اعتراض فوق مورد رسیدگی قرار نمی گیرد.



۲۳- تسهیلات مالی

۱۳۹۸ میلیون ریال	۱۳۹۹			یادداشت
	جمع	حسه بلند مدت	حسه جاری	
۰	۸۶۸,۴۳۳	۳۹۰,۲۳۸	۴۷۸,۱۹۵	۲۳-۱ دو فقره مرابحه دریافتی از بانک شهر
۹۶۸,۱۷۲	۱,۰۱۱۴,۹۹۲	۰	۱,۰۱۱۴,۹۹۲	۲۳-۲ مشارکت مدنی به عهده شهرداری تهران
۹۶۸,۱۷۲	۱,۰۹۸۳,۴۲۵	۳۹۰,۲۳۸	۱,۵۹۳,۱۸۷	کسر می شود: سپرده مسدود نزد بانک
	(۳۰۸,۰۰۰)	-	(۳۰۸,۰۰۰)	
۹۶۸,۱۷۲	۱,۰۶۷۵,۴۲۵	۳۹۰,۲۳۸	۱,۲۸۵,۱۸۷	

۲۳-۱- مبلغ ۹۲۴ میلیارد ریال تسهیلات به شماره های ۳۲۹۶۷۳۴۸۶۷۳۸۱ و ۳۲۹۶۷۳۴۸۶۷۳۸۲ تسهیلات مرابحه در دی ماه سال ۱۳۹۹ از بانک شهر شعبه میدان فردوسی با نرخ سود ۱۲ درصد با اقساط ۲۴ ماهه از محل تسهیلات اعطایی دوران کرونا بابت حمایت از سامانه های حمل و نقل عمومی شهری، دریافت گردیده است.

۱۳۹۹	شرح
میلیون ریال	
۱,۰۴۳,۹۰۱	دو فقره تسهیلات مرابحه دریافتی از بانک شهر میدان فردوسی
(۶۵,۲۴۴)	پرداخت ۳ قسط در سال ۱۳۹۹ (اصل و فرع)
(۱۱۰,۲۲۴)	سود و کارمزد سنوات آتی
۸۶۸,۴۳۳	
۳۹۰,۲۳۸	حسه بلند مدت
۴۷۸,۱۹۵	حسه جاری

۲۳-۱-۱- وثیقه تسهیلات مزبور به موجب تضمین نامه و التزام شهرداری تهران به بانک شهر از محل اموال و دارایی و موجودی حساب بانکی شهرداری تهران تا مبلغ ۹۲۴ میلیارد ریال می باشد.

۲۳-۱-۱- در سال مورد گزارش بابت تسهیلات فوق مبلغ ۹,۶۷۷ میلیون ریال به عنوان هزینه مالی شناسایی گردیده است.

۲۳-۲- تسهیلات مالی: مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال تسهیلات به شماره ۳۲۹۷۲۰۴۸۶۷۳۸۱ بر اساس قرارداد مشارکت مدنی از بانک شهر شعبه میدان فردوسی دریافت و عیناً به حساب شهرداری تهران کارسازی شده است و تسهیلات مذکور در دفاتر امور مالی شهرداری (بدلیل بازپرداخت اصل و فرع توسط شهرداری) به حساب بستانکاری بانک شهر منظور گردیده است. تضمین بازپرداخت تسهیلات مذکور (اصل و فرع) طی نامه های شماره ۲۶۴۰۸۷ سال ۱۳۹۸، ۲۲۶۲۶۹ سال ۱۳۹۹، ۱۴۷۸۶۱ سال ۱۳۹۹، ۹۵۷۴۷ سال ۱۴۰۰ توسط شهرداری تهران تامین گردیده و به موجب تاییدیه بانکی بازپرداخت تسهیلات مزبور برعهده شهرداری تهران می باشد.

۱۳۹۸	۱۳۹۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مبلغ تسهیلات دریافتی از بانک شهر
۳۶۸,۱۷۲	۵۱۴,۹۹۲	سود تسهیلات دریافتی از سال ۱۳۹۶ لغایت ۱۳۹۹
۹۶۸,۱۷۲	۱,۰۱۱۴,۹۹۲	جمع

۲۴- پیش دریافتها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۷,۵۶۵	اجاره فضاهای تبلیغاتی در ایستگاهها و قطارهای مترو (شرکت نما آگهی محیط)
۱,۲۲۱	۰	اجاره دکل های مخابراتی و فیبر نوری (شرکت خدمات ارتباطی ایرانسل)
۱,۷۲۳	۰	قطارشهری اصفهان
۳۷۲,۸۳۲	۱,۰۳۷,۶۴۱	پیش دریافت اجاره بابت فضاهای تجاری و تبلیغاتی
۴,۵۹۱	۴,۷۶۶	سایر
۳۸۰,۳۶۷	۱,۰۵۹,۹۷۲	جمع
(۳۷۲,۸۳۲)	(۱,۰۳۷,۶۴۱)	۱۶-۱-۱
۷,۵۳۵	۲۲,۳۳۱	تفاوت با اسناد دریافتی

۲۵- اصلاح اشتباهات

۲۵-۱- اصلاح اشتباهات حسابداری

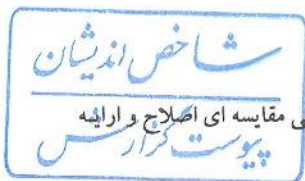
مبلغ	
میلیون ریال	
(۹,۵۰۸,۰۹۳)	اصلاح هزینه استهلاک سال ۱۳۹۸
(۱۸,۵۷۹,۴۵۷)	اصلاح استهلاک انباشته سال ۱۳۹۷
(۲۸,۰۸۷,۵۵۰)	

در سال مورد گزارش و در اجرای موافقت نامه مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ با شرکت مترو بهای تمام شده اموال انتقالی و بهره برداری شده در سنوات قبل مورد تعدیل قرار گرفته است لذا استهلاک انباشته اول دوره اموال مذکور مورد اصلاح قرار گرفته است.

۲۵-۲- اصلاح طبقه بندی

۲۵-۲-۱- در سال قبل مبلغ ۵۶۵,۶۳۴ میلیون ریال از سایر دارایی ها (بابت ملک سپهد قرنیه) در سرفصل حساب های دریافتی، مبلغ ۱۰۶,۵۳۴ میلیون ریال پرداختنی های جاری (شرکت شهرپرداز) در سرفصل پرداختنی های بلند مدت، مبلغ ۱۴,۶۷۵ میلیون ریال پیش پرداخت ها (شرکت کسترش صنایع ریلی و رایا ویستا) در سرفصل حساب های دریافتی طبقه بندی شده بود که این موارد در اقلام مقایسه ای اصلاح شده است. همچنین مبلغ ۹۶۸,۱۷۲ میلیون ریال تفاوت تسهیلات به طرفیت سرفصل حساب های دریافتی و تسهیلات اصلاح و تجدید ارایه شده است.

۲۵-۳- به منظور ارایه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارایه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارایه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



۲۶- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۵,۸۱۲,۰۷۱)	(۲۸,۱۶۲,۲۳۴)	زیان خالص
		تعدیلات:
.	۹,۶۷۷	هزینه های مالی
(۹,۵۸۸)	(۱۶,۲۳۳)	سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود
۲,۷۰۴,۵۳۷	۱,۷۰۵,۹۸۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۴,۸۸۸,۶۸۹	۲۴,۱۴۲,۹۸۵	استهلاك دارایی های غیر جاری
(۶۳۳)	(۱۴,۳۰۰)	سود سپرده بانکی
(۲۲۹)	(۱,۳۸۷)	سود (زیان) تسعیر موجودی ارزی صندوق
۲۷,۵۸۳,۳۶۸	۲۵,۸۲۶,۷۲۷	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۳,۰۹۹,۱۶۴)	۱,۰۰۶,۳۲۵	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
۲۰,۵۹۰	۷,۳۲۵	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۴۶,۷۲۹)	(۵۸,۱۴۶)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲,۵۵۷,۶۵۱	۲,۷۳۱,۴۹۷	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
(۳۷,۰۴۲)	۱۴,۷۹۶	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۶,۰۴,۶۹۴)	۳,۷۰۱,۷۹۷	جمع تغییرات سرمایه در گردش
۱,۱۶۶,۶۰۳	۱,۳۶۶,۲۹۰	نقد حاصل از عملیات

۲۷- معاملات غیر نقدی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲,۲۸۵,۳۸۳	۱۱,۶۷۰,۵۸۹	افزایش دارایی های ثابت مشهود از محل مطالبات شرکت مترو
.	۱۴,۴۰۰	افزایش دارایی نگهداری برای فروش از محل مطالبات تجاری
۱۴۹,۳۶۷	۱۴۶,۸۲۰	تهاتر سود تسهیلات بانک شهر با حساب فیما بین شهرداری
۱۳,۵۴۱	۲,۵۵۴	افزایش موجودی ها از محل مطالبات شرکت مترو
۶۲,۴۴۸,۲۹۱	۱۱,۸۳۲,۳۶۳	

شاخص اندیشان
پوست گزارش

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۸-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچ گونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۹ اصلاح ساختار مالی بوده و طی یک مرحله پیشنهاد افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران مطابق سرمایه ثبت شده از مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال به ۱۵۴،۷۹۷،۴۱۳ میلیون ریال افزایش ارایه شده که موضوع در حال پیگیری می باشد. ضمناً شرکت فاقد نسبت اهرمی هدف که به عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است، می باشد.

۲۸-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال مالی میانی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۹،۳۰۴،۶۵۷	۲۶۵،۰۳۷،۳۳۱	جمع بدهی ها
(۱۱۴،۰۸۱)	(۴۴۸،۷۱۰)	موجودی نقد
۲۴۹،۱۹۰،۵۷۶	۲۶۴،۵۸۸،۶۲۱	خالص بدهی
(۱۰۴،۹۵۳،۴۶۳)	(۱۳۳،۱۱۵،۶۹۷)	حقوق مالکانه
(۲۳۷)	(۱۹۹)	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۸-۲- اهداف مدیریت در ریسک مالی

هیات مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازار های مالی داخلی، نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت را تجزیه و تحلیل می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیر می باشد، که این سیستم ها توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۲۸-۳- ریسک بازار

با توجه به اینکه عمده خریدهای شرکت مربوط به تجهیزات ریلی می باشد و از بازار داخلی تامین می شود، شرکت در وهله اول در معرض ریسک تغییرات نرخ های داخلی قرار دارد و به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری ناشی از ریسک بازار و افزایش قیمتها، اقدام به انعقاد قرارداد خرید و یا پیش پرداخت خرید آتی می نماید تا ریسک مربوط به افزایش قیمت تجهیزات در شرکت به حداقل ممکن کاهش یابد. همچنین بخش اصلی خریدهای سرمایه ای از شرکتهای هم گروه انجام می شود. که هیچگونه تغییر عمده ای در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۲۸-۴-مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که مشتریان در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشند که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با مشتریان معتبر و اخذ وثیقه کافی از شرکتهای گروه اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد تا بید صلاحیت مشتریان توسط کمیته ارزیابی فنی انجام می گردد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های مشتریان به طور مستمر توسط هیات مدیره بررسی و کنترل می شود.

شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد که دریافتی های تجاری شامل شرکتهای گروه و سایر اشخاص و شرکتهای می باشد. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی، حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت با وصول وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری می کند.

شرکت بجز بدهی مشتریان ذیل مربوط به سنوات قبل، آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیت نسبت به هیچ یک از مشتریان ندارد. لازم به توضیح است پرونده آقای علیرضا صالحی در مراجع قانونی ذی صلاح در حال پیگیری می باشد.

میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	ذخیره کاهش ارزش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

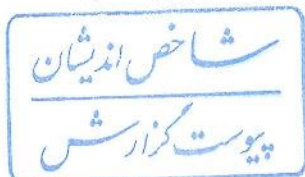
شرکت تبلیغاتی سیما رسای آریا

۲۸-۵-مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتامدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. همچنین شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و توافق انجام شده با شهرداری تهران مبنی بر پرداخت ماهیانه کمک های تعلق گرفته و نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده، واقعی و تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

۲۸-۶-تاثیر شیوع کرونا به فعالیت شرکت

در سال منتهی به صورت وضعیت مالی بدلیل شیوع ویروس کرونا و کاهش تعداد مسافرین مترو، درآمدهای فروش بلیت و اجاره فضاهای تجاری و تبلیغاتی به میزان قابل توجهی کاهش یافته است. لازم به ذکر است به موجب نامه شماره ۷۰۲۰۲۰ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۴ ریاست سازمان برنامه و بودجه کشور به موجب مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۸ شورای اقتصاد مقرر گردیده از اول فروردین ماه ۱۳۹۹ تا زمان استمرار شیوع بیماری کرونا مبنای محاسبات صرفه جویی سوخت به میزان ۵۰ درصد کاهش یابد با توجه به مراتب فوق درخصوص سال مالی مورد گزارش مشکلی جهت برخورداری از عواید حاصل از قراردادهای بهره سازی مصرف سوخت وجود ندارد.



شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱- طی سال مورد گزارش هیچگونه معامله ای که مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت باشد، انجام نگرفته است.

۲۹-۲- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	اجاره فضای تجاری تبلیغاتی	کمک های دریافتی	گواهی انجام کار	خرید کالا و خدمات	قرض از محل درآمد بهینه سازی	انتقال داراییها	انتقال موجودی کالا		
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت راه آهن شهری تهران و حومه	سهامدار اصلی	* * * * *	۰	۰	۰	۵۷,۹۷۲	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۶۷۰,۵۸۹	۲,۵۵۴		
				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت واگن سازی تهران	وابسته به سهامدار اصلی	* * * * *	۰	۰	۰	۴۰,۶۶۷	۰	۰	۰		
				۰	۰	۰	۴۷,۶۴۵	۰	۰	۰	۰	
				۰	۰	۰	۲۹,۸۰۴	۰	۰	۰	۰	۰
				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۱۱,۴۵۴,۵۰۹	۱۲,۶۳۳,۰۹	۵۶۳,۳۳۷	۱۲,۶۳۳,۰۹	۱۱,۶۷۰,۵۸۹	۲,۵۵۴			

۲۹-۲-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.



شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

۳-۲۹- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	۱۳۹۹		۱۳۹۸		سپرده های پرداختی	پروانه های پرداختی	پیش پرداخت ها	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
	طلب	بدهی	طلب	بدهی							
واحد تجاری اصلی	۰	(۲۳۳,۸۳۵,۱۱۵)	۰	(۲۳۳,۸۳۵,۱۱۵)	۰	(۲۳۳,۸۳۵,۱۱۵)	۰	۰	سهامدار اصلی	شرکت راه آهن شهری تهران و حومه	سایر اشخاص وابسته
	۰	(۱,۴۶۸,۱۷۰)	۰	(۱,۴۶۸,۱۷۰)	(۴۷۱,۴۶۵)	(۵۰,۳۵۸,۴۵)	۰	۰	وابسته به سهامدار اصلی	شرکت واگن سازی تهران	
سازمان زیباسازی شهر تهران	۱۴۰,۵۶۲	۰	۱۴۰,۵۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	شهردای تهران	شهرداری تهران	سایر اشخاص وابسته
	۵۰,۲۱۲	(۴۶۱)	۱۱,۲۲۴	(۴۶۱)	۰	(۵,۵۴۵)	۰	۰	سازمان زیباسازی شهر تهران	سازمان فن آوری و ارتباطات شهرداری تهران	
صمرانی کارکن شهرداری تهران	۰	(۲۲,۸۳۷)	۰	(۲۲,۸۳۷)	۰	(۷,۵۵۹)	۰	۰	به شهرداری تهران	صمرانی کارکن شهرداری تهران	سایر اشخاص وابسته
	۰	(۱۱,۸۳۶)	۰	(۱۱,۸۳۶)	۰	(۱۱,۸۳۶)	۰	۰	سازمانهای وابسته	صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران	
موسسه رایانه شهر	۰	(۱۱,۸۳۶)	۰	(۱۱,۸۳۶)	۰	(۱۱,۸۳۶)	۰	۰	شرکت ها و سازمانهای وابسته	شرکت سرمایه گذاری شهر	سایر اشخاص وابسته
	۰	(۱۱,۸۳۶)	۰	(۱۱,۸۳۶)	۰	(۱۱,۸۳۶)	۰	۰	به شهرداری تهران	شرکت کنترل و ترافیک تهران	
موسسه هنرستان شهر	۰	(۷,۰۲)	۰	(۷,۰۲)	۰	(۷,۰۲)	۰	۰	شرکت ها و سازمانهای وابسته	موسسه هنرستان شهر	سایر اشخاص وابسته
	۰	(۱۷,۱۰۱)	۰	(۱۷,۱۰۱)	۰	(۱۷,۱۰۱)	۰	۰	به شهرداری تهران	موسسه هنرستان شهر	
شهرداری باقر شهر	۰	(۱۷,۱۰۱)	۰	(۱۷,۱۰۱)	۰	(۱۷,۱۰۱)	۰	۰	شرکت ها و سازمانهای وابسته	شهرداری باقر شهر	سایر اشخاص وابسته
	۰	(۱۷,۱۰۱)	۰	(۱۷,۱۰۱)	۰	(۱۷,۱۰۱)	۰	۰	به شهرداری تهران	شهرداری باقر شهر	
خدماتی کالای شهروند	۰	(۷,۶۴۳)	۰	(۷,۶۴۳)	۰	(۷,۶۴۳)	۰	۰	شرکت ها و سازمانهای وابسته	خدماتی کالای شهروند	سایر اشخاص وابسته
	۰	(۷,۶۴۳)	۰	(۷,۶۴۳)	۰	(۷,۶۴۳)	۰	۰	به شهرداری تهران	خدماتی کالای شهروند	
جمع کل	۲,۲۴۴,۳۲۶	(۳۰,۵۱۵,۵۰۲)	۱,۵۸۵,۵۵۸	(۳۰,۵۱۵,۵۰۲)	(۴۹,۰۵۵۰)	(۲۳۸,۸۷۰,۹۶۰)	(۱۳۲,۴۵۶)	(۱۰,۲۲۴)	۱۱,۲۲۴	۱,۵۸۵,۱۳۳	جمع کل
	(۲۳۷,۸۴۵,۱۸۹)	(۲۳۷,۸۴۵,۱۸۹)	(۲۳۷,۸۴۵,۱۸۹)	(۲۳۷,۸۴۵,۱۸۹)	(۲۳۷,۸۴۵,۱۸۹)	(۲۳۷,۸۴۵,۱۸۹)	(۲۳۷,۸۴۵,۱۸۹)	(۲۳۷,۸۴۵,۱۸۹)	(۲۳۷,۸۴۵,۱۸۹)	(۲۳۷,۸۴۵,۱۸۹)	(۲۳۷,۸۴۵,۱۸۹)



۳۰- تعهدات، بدهیها و درآمدهای احتمالی

۳۰-۱- تعهدات سرمایه ای شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی بالغ بر مبلغ ۳۳۱،۰۲۴ میلیون ریال موضوع قرارداد بهسازی خط ۵ متروی تهران با شرکت خط وابسته راه آهن (تراورس) می باشد.

۳۰-۲- برای اخذ مفاصا حساب تامین اجتماعی موضوع قرارداد ۲۹۹۸-۱۲۲۴ با شرکت بهینه سازی مصرف سوخت مبلغ ۳۰،۷۵۳ میلیون ریال اعلامیه بدهی سازمان تامین اجتماعی برای شرکت صادر شده که با اعتراض این شرکت هیات بدوی رای به تایید مبلغ مذکور داده و با اعتراض مجدد این شرکت و ارایه اسناد و مدارک مستدل پرونده در هیات تجدید نظر در حال رسیدگی می باشد.

۳۰-۳- شرکت فاقد بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و درآمدهای احتمالی می باشد.

۳۰-۴- حدود ۲۸۳ مورد شکایت از سوی شرکت های طرف قرارداد و کارکنان و مسافرین مترو به تعداد ۶ مورد مبلغ ۱،۵۵۱ میلیون ریال مشخص و تعداد ۲۶۹ مورد نامشخص و ۲ مورد فاقد بار مالی علیه شرکت صورت گرفته که پرونده های قضایی مربوط به آن در جریان می باشد.

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

هیچگونه رویدادی بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نباشد باشد روی نداده است

شاخص اندیشان
پیوست گزارش