

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

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

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

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

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱. صورتهای مالی شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

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

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



کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

ایمیل: info@ariaaudit.com

آدرس (دفتر مرکزی): تهران میدان توحید خیابان توحید پلاک ۶۸

تلفن: ۵ - ۰۲۱ - ۶۶۹۳۲۰۲۱ فاکس: ۰۲۱ - ۶۶۵۸۰۲۰۴

وب سایت: www.ariaaudit.com

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نشده است:

۵-۱- همانطور که در یادداشت ۱-۱ و ۹-۱ صورتهای مالی درج شده است، به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۸۶/۱۲/۰۶ اموال و دارایی‌های انتقالی از شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو)، بر اساس توافق نامه مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۵، به ارزش دفتری به شرکت بهره برداری انتقال و مطالبات شرکت مترو از این بابت در دفاتر شرکت بهره برداری تحت عنوان بدهی‌های بلند مدت انعکاس یافته است. بهای داراییهای مذکور پس از آن تا پایان سال مورد گزارش جمعا بالغ بر مبلغ ۱۴۱,۵۴۹ میلیارد ریال عمدتا شامل تاسیسات، قطارها، خطوط و ایستگاهها می باشد که علی رغم انتقال کلیه مزایا و مخاطرات دارایی‌ها از شرکت مترو به شرکت بهره برداری، اسناد مالکیت زمین و ساختمانهای مورد استفاده (شامل ایستگاهها، خطوط، ساختمان و پایانه‌ها) به شرکت بهره برداری واگذار نشده و بهای زمین و ساختمانهای مذکور نیز تفکیک نشده است. همچنین در راستای انجام تکالیف مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۰ (موضوع یادداشت توضیحی ۲۶)، افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات در حال انجام می باشد لکن تا تاریخ این گزارش به تصویب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام نرسیده است.

۵-۲- توجه مجمع محترم صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی ۱-۱۱ جلب می نماید که مبلغ ۵۶۵ میلیارد ریال طلب از صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران بابت واگذاری ساختمان خیابان سپهد قرنی از سوی شرکت و استرداد وجه به شرکت بهره برداری بر اساس توافقات انجام شده می باشد که بر اساس آن به سر فصل سایر دریافتی‌ها انتقال یافته، لیکن موضوع صورتجلسه به تایید هیئت مدیره طرف مقابل نرسیده و توافقات انجام شده عملیاتی نگردیده و در دست پیگیری است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

۳-۵- اسناد مالکیت ساختمان های امیر کبیر و دفتر مرکزی کالج (موضوع یادداشت توضیحی ۳-۹ صورتهای مالی) به دلیل عدم اخذ پایان کار به نام شرکت انتقال نیافته است.

۴-۵- توجه مجمع محترم صاحبان سهام را به یادداشت های توضیحی ۴-۲-۲ و ۲-۳ جلب می نماید که لایحه قیمت بلیط مترو هر سال پس از تصویب شورای اسلامی شهر تهران قابل اجرا می باشد. شایان ذکر است علی رغم پیشنهاد شرکت، هزینه استهلاک دارایی ها در فرایند تصویب بهای بلیط توسط شورای اسلامی شهر منظور نمی شود و هر ساله مبلغ قابل توجهی تحت عنوان هزینه استهلاک این دارایی ها به حساب بهای تمام شده خدمات منظور و نهایتاً زیان انباشته شرکت انتقال می یابد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۶. زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از سرمایه ثبت شده آن است، لذا شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت می باشد. لازم به ذکر است به شرح مندرج در بند ۱-۵ این گزارش اقداماتی برای افزایش سرمایه صورت گرفته که مستلزم تصویب آن در مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام می باشد.

۷. اقدامات انجام شده جهت اجرای مصوبات مجامع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۰ تیر ماه ۱۳۹۸، درخصوص ارائه گزارش به سهامداران به منظور حسابرسی و صحت سنجی مبالغ پرداختی توسط شرکت توسن در ارتباط با درآمد فروش بلیط، تسویه بدهی شهرداری به بانک، رفع اختلاف حسابهای فی مابین با شرکت شهر پرداز از طریق طرح در کمیسیون ماده ۳۸ و بازنگری ساختار سازمانی و تشکیلات اداری در سطح نمودار تفصیلی به نتایج نهایی منجر نگردیده و در جریان است.

۸. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۴، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. به نظر این موسسه معاملات مذکور با شرایط خاص روابط فی مابین صورت پذیرفته است و تصویب آن در صلاحیت مجمع عمومی صاحبان سهام می باشد.

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

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی
گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. به استثنای این مطلب که دستورالعمل شناسایی معاملات مشکوک تهیه و مراحل نهایی تصویب و اجرای آن در دست پیگیری است، این موسسه در محدوده رسیدگی‌های انجام شده، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قانون و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۰ تیر ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محمد تقی رضایی

شماره عضویت: ۸۰۰۴۴۱

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۹۱۱۹۷



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

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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 ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ 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

۶-۴۰

یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

| امضا | سمت | نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیات مدیره |
|---|----------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
|  | ریس هیات مدیره | علی اکبر زحمتکش | سازمان حمل و نقل و ترافیک تهران |
|  | نایب رییس هیات مدیره و مدیر عامل | فرنوش نوبخت بالو | شهرداری تهران |
|  | عضو هیات مدیره | علی عبدالله پور بنی طرفی | شرکت اتوبوسرانی تهران و حومه |
|  | عضو هیات مدیره | محمد رضازاده مقدم | شرکت راه آهن شهری تهران و حومه |
|  | عضو هیات مدیره | علی پیرحسینلو | شرکت کنترل ترافیک تهران |



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

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | یادداشت |
|--------------|--------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳,۳۳۶,۳۷۶ | ۴,۲۳۲,۱۵۸ | ۳ درآمد حاصل از ارائه خدمات |
| ۱۱۰,۰۰۰ | ۹۰,۰۰۰ | ۴ یارانه دریافت شده سهم دولت |
| ۰ | ۱,۶۴۰,۴۷۱ | ۴ درآمد حاصله از بهینه سازی مصرف سوخت |
| ۴,۰۰۸,۱۴۳ | ۵,۱۰۰,۰۰۰ | ۴ کمک های دریافتی از شهرداری |
| ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۹۹۷,۵۵۶ | ۴ کمک های دریافتی از شهرداری بابت سهم دولت |
| (۱۹,۷۱۲,۹۸۰) | (۲۸,۸۳۱,۳۳۱) | ۵ بهای تمام شده خدمات ارائه شده |
| (۸,۲۵۸,۴۶۱) | (۱۲,۷۷۱,۱۴۶) | زیان ناخالص |
| (۲,۷۹۳,۰۷۶) | (۴,۳۹۶,۰۷۳) | ۶ هزینه های اداری و عمومی |
| ۵۱۰,۸۹۹ | ۷۹۸,۰۲۵ | ۷ سایر درآمدها |
| (۱۰,۵۴۰,۶۳۸) | (۱۶,۳۶۹,۱۹۴) | زیان عملیاتی |
| ۹۱,۰۵۲ | ۹۵,۲۸۵ | ۸ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| (۱۰,۴۴۹,۵۸۶) | (۱۶,۲۷۳,۹۰۹) | زیان خالص |

از آنجاییکه اجزای سود و زیان جامع محدود به زیان سال می باشد صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

ارقام نگر آریا
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش

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

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

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|--------------|--------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| | | دارایی ها |
| | | دارایی های غیر جاری |
| ۵۵,۷۸۲,۲۸۱ | ۸۰,۲۸۴,۱۶۸ | ۹ دارایی های ثابت مشهود |
| ۲۶۳,۶۱۷ | ۳۵۴,۶۳۵ | ۱۰ دارایی های نامشهود |
| ۶۴۶,۰۵۹ | ۶۰,۱۵۹ | ۱۱ سایر دارایی ها |
| ۵۶,۶۹۱,۹۵۷ | ۸۰,۶۹۹,۶۶۲ | جمع دارایی های غیر جاری |
| | | دارایی های جاری |
| ۱۰۵,۹۹۸ | ۱۵۲,۷۲۷ | ۱۲ پیش پرداخت ها |
| ۲,۵۲۵,۰۹۰ | ۲,۷۸۰,۷۲۴ | ۱۳ موجودی مواد و کالا |
| ۵۲۷,۱۰۴ | ۴,۲۱۲,۱۶۸ | ۱۴ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| ۷۹,۵۸۵ | ۱۱۴,۰۸۱ | ۱۵ موجودی نقد |
| ۳,۲۳۷,۷۷۷ | ۷,۲۵۹,۷۰۰ | جمع دارایی های جاری |
| ۵۹,۹۲۹,۷۳۴ | ۸۷,۹۵۹,۳۶۲ | جمع دارایی ها |
| | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | حقوق مالکانه |
| ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱۶ سرمایه |
| (۶۰,۵۹۳,۰۰۴) | (۷۶,۸۶۶,۹۱۳) | زیان انباشته |
| (۶۰,۵۹۲,۰۰۴) | (۷۶,۸۶۵,۹۱۳) | جمع حقوق مالکانه |
| | | بدهی ها |
| | | بدهی های غیر جاری |
| ۱۱۴,۶۱۶,۶۵۷ | ۱۵۵,۰۱۶,۰۴۶ | ۱۷ پرداختی های بلند مدت |
| ۲,۶۵۹,۹۰۳ | ۵,۳۶۴,۴۴۰ | ۱۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۱۱۷,۲۷۶,۵۶۰ | ۱۶۰,۳۸۰,۴۸۶ | جمع بدهی های غیر جاری |
| | | بدهی های جاری |
| ۳,۲۰۰,۶۰۱ | ۴,۴۳۷,۲۵۴ | ۱۷ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |
| . | . | ۱۹ مالیات پرداختی |
| ۴۴,۵۷۷ | ۷,۵۳۵ | ۲۰ پیش دریافت ها |
| ۳,۲۴۵,۱۷۸ | ۴,۴۴۴,۷۸۹ | جمع بدهی های جاری |
| ۱۲۰,۵۲۱,۷۳۸ | ۱۶۴,۸۲۵,۲۷۵ | جمع بدهی ها |
| ۵۹,۹۲۹,۷۳۴ | ۸۷,۹۵۹,۳۶۲ | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

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



Handwritten signatures and stamps in blue ink at the bottom of the page.

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

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

| جمع کل | زیان انباشته | سرمایه | |
|--------------|--------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| (۵۰,۰۸۰,۰۹۴) | (۵۰,۰۸۱,۰۹۴) | ۱,۰۰۰ | مانده در ۱/۰۱/۱۳۹۷ |
| (۶۲,۳۲۴) | (۶۲,۳۲۴) | ۰ | اصلاح اشتباهات |
| (۵۰,۱۴۳,۴۱۸) | (۵۰,۱۴۳,۴۱۸) | ۱,۰۰۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۱/۰۱/۱۳۹۷ |
| | | | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷ |
| (۱۰,۴۴۹,۵۸۶) | (۱۰,۴۴۹,۵۸۶) | ۰ | زیان خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۷ |
| (۶۰,۵۹۲,۰۰۴) | (۶۰,۵۹۳,۰۰۴) | ۱,۰۰۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۲۹/۱۲/۱۳۹۷ |
| | | | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸ |
| (۱۶,۲۷۳,۹۰۹) | (۱۶,۲۷۳,۹۰۹) | ۰ | زیان خالص سال ۱۳۹۸ |
| (۷۶,۸۶۵,۹۱۳) | (۷۶,۸۶۶,۹۱۳) | ۱,۰۰۰ | مانده در ۲۹/۱۲/۱۳۹۸ |

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

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

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

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

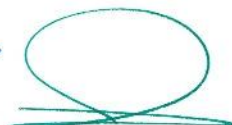
| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | یادداشت |
|-------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی |
| ۲۳۹,۰۲۳ | ۱,۱۶۶,۶۰۳ | نقد حاصل از عملیات |
| ۲۳۹,۰۲۳ | ۱,۱۶۶,۶۰۳ | جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| ۲۹,۴۸۹ | ۱۰,۰۰۲ | دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| (۲۴۴,۸۷۲) | (۱,۰۵۱,۰۹۱) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود |
| (۸,۲۹۹) | (۹۱,۰۱۸) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود |
| (۲۲۳,۶۸۲) | (۱,۱۳۲,۱۰۷) | جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| ۱۵,۳۴۱ | ۳۴,۴۹۶ | خالص افزایش موجودی نقد |
| ۶۴,۲۴۴ | ۷۹,۵۸۵ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۷۹,۵۸۵ | ۱۱۴,۰۸۱ | مانده وجه نقد در پایان سال |
| ۹,۴۷۶,۸۶۵ | ۳۹,۰۷۸,۳۹۱ | معاملات غیر نقدی |

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش



"یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است"



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 ۶ و ۴) و (شاهد - امام خمینی) و خط ۷ (میدان صنعت - بسیج) و خط ۶ (میدان امام حسین (ع) - دولت آباد) با عنایت به فعال بودن ۱۲۷ ایستگاه می باشد.

در سال ۱۳۹۸ تعداد ۷۴۸ میلیون سفر در شبکه متروی تهران انجام شده و تعداد یک ایستگاه در خط ۷ (مولوی) و تعداد ۵ ایستگاه در خط ۶ (میدان شهدا - بعثت - دولت آباد - امام حسین - کیانشهر) و ایستگاه هشتگرد در خط ۵ به بهره برداری رسیده و تعداد ۹ رام قطار درون شهری به ناوگان ریلی شرکت اضافه شده است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۳- وضعیت خطوط مورد بهره برداری در سال ۱۳۹۸ 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 ۴ و ۶) | (شهید کلاهدوز - اکباتان (ارم سبز)) | (قائم - آزادگان) | (فرهنگسرا - صادقیه) | (شاهد - فرودگاه امام خمینی) | (تجریش - کهریزک) | |
| ۶۸ | ۲۲ | ۱۰ | ۲ | ۲۲ | ۳۵ | ۲۶ | ۳۰ | ۳۶ | طول مسیر (کیلومتر) |
| ۱۲ | ۱۱ | ۵ | ۳ | ۱۹ | ۲۴ | ۲۲ | ۲ | ۲۹ | تعداد ایستگاه |
| ۵:۰۰-۲۲:۳۰ | ۵:۳۰-۲۲:۳۰ | ۵:۳۰-۲۲:۳۰ | ۵:۳۷-۲۲:۳۰ | ۵:۳۰-۲۲:۳۰ | ۵:۳۰-۲۲:۳۰ | ۵:۳۰-۲۲:۳۰ | ۶:۱۰-۲۰:۱۰ | ۵:۳۰-۲۲:۳۰ | ساعت - بهره برداری |
| ۱۷۲ | ۳۱۹ | | | | | | | حد اکثر ظرفیت مسافری هر واگن | |
| ۱۰ | ۱۰ | ۱۵ | ۱۵ | ۳۵ | ۷ | ۳۵ | ۸۰ | ۳۵ | 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) |
| ۵۷ | ۳۷,۵ | ۱۸ | ۷,۵ | ۴۳ | ۶۳ | ۴۵ | ۳۵ | ۷۴ | زمان سیر از ابتدا تا انتها (دقیقه) |
| ۲۶۰ | ۱۱۶۷ | | | | | | | تعداد واگنها | |

۱-۴- تعداد کارکنان

متوسط تعداد پرسنل در سال مورد رسیدگی ۷,۷۲۶ نفر به طور دائم می باشد.

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-------|-------|-----------------------|
| نفر | نفر | کارکنان عملیاتی |
| ۵,۷۳۹ | ۵,۵۵۲ | |
| ۲,۱۹۳ | ۲,۱۷۴ | کارکنان اداری و عمومی |
| ۷,۹۳۲ | ۷,۷۲۶ | |

۱-۴-۱- کاهش تعداد ۲۰۶ نفر نسبت به سال قبل مربوط به افراد مستعفی و بازنشسته طی سال ۱۳۹۸ می باشد.



۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- درآمد عملیاتی

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

۲-۲-۲- یارانه دریافتی بر اساس اعتبار جذب شده و مبالغ واریزی شهرداری و دولت به حساب این شرکت تحت عنوان کمک های بلاعوض شناسایی می شود.

۲-۲-۳- 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 واریز به حساب شناسایی می گردد.

۲-۲-۴- 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.

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

۲-۳- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز و در تاریخ صورت وضعیت مالی واقلام 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 ارقام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۲-۴- دارایی های ثابت مشهود

۲-۴-۱- 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 دارایی 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 ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۴-۲- 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 | ۱،۳،۴،۵،۶،۸،۱۰ ساله مستقیم ۱۵٪ و ۱۲٪ نزولی |
| اثاثه و منصوبات | ۱۰،۸،۶،۵،۴،۳،۲ ساله مستقیم |
| زیرسازی (تونل) | ۱۵٪ و ۱۸٪ نزولی |

۲-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل 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 آمادگی 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.

۲-۴-۴- 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.



۲-۵- دارایی های نامشهود

۲-۵-۱- 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.

۲-۶- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۲-۶-۱- 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 بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۷- 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.

۲-۸- 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.

۲-۸-۱- 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.

۳- 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.

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ |
|-------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲,۳۴۴,۰۶۳ | ۳,۱۰۸,۶۸۲ |
| | فروش بلیت اعتباری |
| ۹۹۲,۳۱۳ | ۱,۱۲۳,۴۷۶ |
| | فروش بلیت مغناطیسی (تک سفره و دوسفره) |
| ۳,۳۳۶,۳۷۶ | ۴,۲۳۲,۱۵۸ |

۳-۱- به شرح مندرج در یادداشت شماره ۱-۲-۲ 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.

۳-۲- 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- کمک های دریافتی

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | یادداشت | شرح منابع |
|----------------|-------------|----------------|-------------|---------|---|
| اعتبار جذب شده | بودجه مصوب | اعتبار جذب شده | بودجه مصوب | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱۱۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۴-۱ | یارانه فروش بلیت (دریافتی از دولت) |
| . | . | ۱,۶۴۰,۴۷۱ | . | ۴-۲ | درآمد حاصله از سازمان بهینه سازی مصرف سوخت |
| ۴,۰۰۸,۱۴۳ | ۴,۰۸۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۴-۳ | کمک های جاری شهرداری تهران از بابت یارانه فروش بلیت |
| ۴,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۴,۹۹۷,۵۵۶ | . | ۴-۳ | کمک های جاری شهرداری تهران بابت سهم دولت |
| . | . | ۱۰۰,۰۰۰ | ۳۳۸,۱۸۱ | ۴-۳ | کمک دریافتی از شهرداری بابت اعتبار بازخرید کارکنان ویشگیری از کرونا |
| ۸,۱۱۸,۱۴۳ | ۸,۰۸۰,۰۰۰ | ۱۱,۸۲۸,۰۲۷ | ۱۰,۳۳۸,۱۸۱ | | |

۴-۱- یارانه دریافتی از دولت در سال ۱۳۹۸ در قالب اسناد خزانه اسلامی با سررسید ۱۳/۱۰/۱۴۰۰ دریافت شده و در سال ۱۳۹۹ به شرکت واگن سازی تهران در ازای کسر از بدهی این شرکت تحویل گردیده است.

۴-۲- 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 ۱۸,۲۳۰,۰۹۴ دلار به تایید شرکت مذکور رسیده ولیکن بدلیل راه اندازی نشدن سامانه الکترونیکی ثبت و کنترل عملیات بهره برداری و محاسبه صرفه جویی حاصل از سوخت معادل ۷۵٪ مبلغ مذکور با نرخ ارز نیمایی جمعاً معادل ۱,۶۴۰,۴۷۱ میلیون ریال تایید و به حساب درآمد منظور شده است.

۴-۳- با توجه به تبصره ۱۷ بودجه 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 ۴,۹۹۷,۵۵۶ میلیون ریال از شهرداری تهران بابت سهم دولت دریافت شده است. مبلغ ۱۰,۰۰۸,۴۲۰ میلیون ریال از اعتبارات جذب شده از شهرداری تهران به صورت نقد و مبلغ ۸۹,۱۳۶ میلیون ریال بابت پرداخت بدهی این شرکت به سازمان تامین اجتماعی و شرکت شهروند می باشد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | یادداشت |
|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۶,۳۵۰,۳۷۵ | ۹,۸۶۶,۷۹۰ | ۵-۱ هزینه های پرسنلی (غیر اداری) |
| ۱۳,۳۶۲,۶۰۵ | ۱۸,۹۶۴,۵۴۱ | ۵-۱ هزینه های عملیاتی |
| ۱۹,۷۱۲,۹۸۰ | ۲۸,۸۳۱,۳۳۱ | |

۵-۱- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|------------------|------------------|---------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱,۸۷۹,۷۶۷ | ۲,۳۶۸,۳۴۰ | هزینه های پرسنلی : |
| ۱,۲۹۹,۲۳۳ | ۱,۶۱۷,۷۶۰ | حقوق و دستمزد |
| ۱,۰۴۷,۴۵۷ | ۱,۵۳۲,۱۶۳ | اضافه کاری |
| ۹۰۳,۷۲۷ | ۱,۳۰۱,۱۳۸ | سایر مزایا |
| ۵۰۵,۵۴۸ | ۲,۱۷۳,۰۷۷ | بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری |
| ۲۷۱,۹۷۰ | ۳۳۴,۹۰۹ | ۱۸-۱ خاتمه خدمت کارکنان |
| ۲۶۱,۹۳۱ | ۳۲۶,۵۰۷ | عیدی و پاداش |
| ۱۰۶,۱۱۹ | ۱۱۰,۶۶۶ | هزینه های غیر نقدی و رفاهی |
| ۳۶,۴۵۹ | ۴۳,۰۳۰ | بیمه تکمیلی و بیمه سرمایه گذاری |
| ۲۶,۷۹۱ | ۴۱,۳۹۸ | صندوق ذخیره شهرداری سهم کارفرما |
| ۱۱,۳۷۳ | ۱۷,۸۰۲ | ایاب و ذهاب |
| ۶,۳۵۰,۳۷۵ | ۹,۸۶۶,۷۹۰ | سایر |

هزینه های غیر پرسنلی

| | | |
|-------------------|-------------------|---------------------------------------|
| ۱۰,۴۳۵,۹۰۷ | ۱۵,۳۲۰,۴۵۷ | هزینه استهلاک دارایی ثابت |
| ۱,۱۲۳,۲۲۹ | ۱,۶۵۱,۳۹۹ | هزینه تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت |
| ۴۶۳,۷۷۳ | ۳۹۱,۱۷۰ | هزینه قطعات مصرفی جهت تعمیرات |
| ۴۰۴,۲۰۳ | ۵۰۳,۹۳۰ | هزینه قطارشویی و نظافت ، فضای سبز |
| ۲۲۳,۶۲۸ | ۲۹۵,۹۶۱ | هزینه خدمات نفر نیرو |
| ۱۷۲,۴۰۳ | ۲۵۰,۹۷۰ | هزینه مالیات بر ارزش افزوده |
| ۱۷۱,۵۱۲ | ۱۹۵,۰۴۴ | هزینه آب و برق و سوخت |
| ۱۰۴,۸۵۵ | ۷۷,۵۱۱ | هزینه بیمه دارایی های ثابت |
| ۹۳,۵۹۹ | ۹۰,۳۴۸ | هزینه کارمزد فروش بلیت اعتباری |
| ۸۹,۴۴۰ | ۸۶,۵۴۱ | هزینه اجاره وسائط نقلیه |
| ۳۶,۳۴۹ | ۳۸,۳۹۹ | هزینه بیمه مسافری |
| ۱۷,۶۹۸ | ۱۴,۶۰۰ | هزینه نرم افزار و سخت افزار رایانه |
| ۱۱,۰۰۱ | ۲۲,۵۲۲ | هزینه ملزومات و مواد مصرفی |
| ۶,۴۱۲ | ۱۰,۲۶۵ | هزینه کارشناسی و مشاوره |
| ۸,۵۹۶ | ۱۵,۴۲۴ | سایر |
| ۱۳,۳۶۲,۶۰۵ | ۱۸,۹۶۴,۵۴۱ | |
| ۱۹,۷۱۲,۹۸۰ | ۲۸,۸۳۱,۳۳۱ | |

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶- هزینه های اداری و عمومی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | یادداشت | هزینه های پرسنلی : |
|------------------|------------------|---------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۷۱۸,۵۱۰ | ۸۸۲,۶۶۹ | | حقوق و دستمزد |
| ۱۹۳,۶۵۳ | ۹۷۴,۱۷۳ | ۱۸-۱ | خاتمه خدمت کارکنان |
| ۳۸۴,۳۱۹ | ۴۸۵,۹۹۹ | | اضافه کاری |
| ۳۲۹,۲۸۴ | ۴۸۶,۴۱۲ | | سایر مزایا |
| ۳۰۷,۶۰۶ | ۴۱۷,۵۵۵ | | بیمه کارفرما و بیمه بیکاری |
| ۱۲۵,۲۰۲ | ۱۴۸,۸۷۳ | | عیدی و پاداش |
| ۱۲۰,۲۲۱ | ۱۱۵,۰۰۶ | | هزینه های رفاهی و غیر نقدی |
| ۳۸,۵۳۶ | ۳۹,۷۲۳ | | بیمه تکمیلی و بیمه سرمایه گذاری |
| ۱۵۰,۰۲۵ | ۱۷,۴۳۵ | | صندوق ذخیره شهرداری سهم کارفرما |
| ۱۲,۶۴۹ | ۱۷,۰۶۱ | | ایاب و ذهاب |
| ۸,۵۵۲ | ۸,۶۳۰ | | باز خرید مرخصی |
| ۵,۵۷۳ | ۳,۰۶۶ | | آموزش |
| ۴,۷۶۳ | ۴,۵۰۳ | | سایر |
| ۲,۲۶۳,۸۹۳ | ۳,۶۰۱,۱۰۵ | | |
| ۲۰۵,۱۷۷ | ۲۸۳,۳۹۱ | | هزینه های غیر پرسنلی |
| ۱۴,۳۷۱ | ۸۸,۵۸۶ | | هزینه خدمات نفر نیرو و پلیس مترو |
| ۶۰,۸۶۶ | ۶۲,۶۰۷ | | هزینه مواد و ابزار مصرفی (اقلام جرئی) |
| ۳۵,۰۵۵ | ۴۴,۹۹۱ | | هزینه تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت |
| ۲۴,۶۵۱ | ۳۳,۹۲۴ | | هزینه مالیات بر ارزش افزوده |
| ۱۸,۰۱۱ | ۳۰,۵۷۳ | | هزینه نظافت |
| ۴۴,۱۷۴ | ۳۰,۰۷۰ | | هزینه های فرهنگی |
| ۱۱,۱۸۹ | ۲۹,۸۶۶ | | استهلاک دارایی های ثابت |
| ۲۲,۷۳۵ | ۳۱,۷۴۳ | | هزینه کارشناسی و مشاوره |
| ۳۰,۵۱۵ | ۲۶,۶۷۱ | | هزینه اجاره وسائط نقلیه |
| ۸,۱۹۰ | ۲۱,۲۰۱ | | هزینه نرم افزاری و سخت افزاری رایانه |
| ۱۵,۶۷۳ | ۱۶,۰۳۶ | | هزینه لوازم یدکی |
| ۷,۲۱۶ | ۹,۲۸۹ | | هزینه آگهی و تبلیغات |
| ۴,۰۷۲ | ۵,۸۶۶ | | هزینه پذیرایی و جشن ها |
| ۳,۱۷۸ | ۴,۷۱۶ | | هزینه پست و مخابرات |
| ۲۴,۱۱۰ | ۷۵,۴۳۸ | | هزینه آب و برق و سوخت |
| | | | سایر |
| ۵۲۹,۱۸۳ | ۷۹۴,۹۶۸ | | |
| ۲,۷۹۳,۰۷۶ | ۴,۳۹۶,۰۷۳ | | |

۷- سایر درآمدها

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-------------|-------------|-------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۶۳,۴۱۴ | ۷۰,۱۵۶ | اجاره فضاهای ATM بانک ها |
| ۸۶,۳۹۵ | ۱۹۹,۰۳۶ | درآمد حاصل از اجاره فضاهای تبلیغاتی |
| ۶۵,۰۶۹ | ۱۲۳,۶۴۵ | دکل های مخابراتی و فیبر نوری |
| ۱۳,۴۳۱ | ۱۱,۷۲۹ | درآمد حاصل از اجاره پارکینگ ها |
| ۲۸۲,۵۹۰ | ۳۹۳,۴۵۹ | درآمد حاصل از اجاره غرفه ها |
| ۵۱۰,۸۹۹ | ۷۹۸,۰۲۵ | |

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | یادداشت |
|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۰,۵۶۵ | ۹,۸۵۸ | سود فروش دارایی های ثابت |
| ۸,۴۲۲ | ۶۳۳ | سود سپرده های بانکی |
| ۷۲,۰۶۵ | ۸۴,۷۹۴ | ۸-۱ سایر درآمدهای غیر عملیاتی |
| (۱۶۴,۸۰۵) | (۱۴۹,۳۶۷) | ۱۷-۱-۱۵ هزینه تسهیلات دریافتی |
| ۱۶۴,۸۰۵ | ۱۴۹,۳۶۷ | انتقال هزینه تسهیلات دریافتی به حساب شهرداری تهران |
| ۹۱,۰۵۲ | ۹۵,۲۸۵ | |

۸-۱- سایر درآمدهای غیر عملیاتی عمدتاً بابت برگشت ذخیره ماخوذه از محل خسارت سیلاب به ایستگاههای خط ۴، ضبط ضمانت نامه های بانکی حسن انجام کار و حسن انجام تعهدات شرکتهای طرف قرارداد بر اساس قراردادهای فی مابین می باشد.

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(مبالغ به میلیون ریال)

۹- داراییهای ثابت مشهود

| جمع | اقلام سرمایه ای نزد آبار | پیش پرداخت های سرمایه ای | داراییهای در جریان تکمیل | جمع | ابزار آلات | اثاثیه و منقولات | وسایط نقلیه | ماشین آلات | تاسیسات | ساختمان | قطار | خطوط | ایستگاهها | بهای تمام شده داراییهای ثابت |
|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|------------|------------------|-------------|------------|------------|---------|------------|------------|------------|------------------------------|
| ۱۰۵,۵۶۸,۷۱۵ | ۱,۷۰۶,۰۱۳ | ۵۸,۵۵۸ | ۴۰۷,۱۹۴ | ۱,۰۳۳,۹۶۹ | ۱۴۶,۰۶۰ | ۳۳۵,۹۰۶ | ۲۰,۸۷۸ | ۱۶۱,۰۷۹ | ۹,۹۶۰,۳۳۵ | ۲۶۳,۱۱۶ | ۳۳,۰۳۶,۳۱۹ | ۳۴,۴۵۰,۳۸۸ | ۲۵,۶۲۲,۵۵۹ | مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷ |
| ۳۳,۰۳۳ | ۳۶,۱۶۶ | . | ۱۷۰,۶۶۶ | ۱۲۳,۹۹۱ | ۱,۰۹۸ | ۶۶,۴۷۰ | ۵۰۶ | ۴۵,۹۳۹ | ۵,۶۷۴ | . | . | ۳,۸۰۴ | . | افزایش |
| ۹,۴۳۸,۳۰۵ | . | . | . | ۹,۴۳۸,۳۰۵ | . | ۸۷۸ | . | . | ۴,۰۱۷,۴۸۷ | . | ۱,۱۸۷,۶۶۶ | ۱,۱۵۴,۵۹۰ | ۴,۰۸۷,۶۳۴ | انتقالی از محرو |
| (۵) | . | . | . | (۵) | . | (۵) | . | . | . | . | . | . | . | تعدیل انتقالی از محرو |
| . | (۸۸۴,۱۲۰) | (۵۸,۵۵۸) | (۱۸۹,۵۸۳) | ۱,۱۳۳,۵۶۱ | . | ۱۳,۵۵۸ | . | ۴۵,۰۰۰ | . | ۲,۱۹۴ | ۱,۰۷۰,۳۱۸ | . | ۱,۱۹۱ | سایر نقل و انتقالات |
| (۵۵,۴۵۱) | . | . | (۵۵,۴۱۶) | (۳۵) | . | (۳۵) | . | . | . | . | . | . | . | تعدیلات |
| (۷۷,۳۷۱) | . | . | . | (۷۷,۳۷۱) | (۲۳۳) | (۱۴,۶۹۲) | (۳,۰۸۸) | - | (۵۹,۳۶۸) | . | . | . | . | داراییهای فروخته شده |
| ۱۱۵,۱۸۴,۵۱۶ | ۸۵۸,۰۵۹ | . | ۳,۲۸۵,۶۱ | ۱۱۴,۰۳۳,۵۹۶ | ۱۴۶,۹۲۵ | ۸۰۲,۳۳۰ | ۱۸,۲۹۶ | ۲۵۲,۰۷۸ | ۱۲,۹۱۳,۳۲۸ | ۲۶۵,۳۱۰ | ۳۴,۲۹۴,۳۰۳ | ۳۵,۶۰۸,۱۸۲ | ۲۹,۷۱۱,۳۸۴ | مانده در پایان سال ۱۳۹۷ |
| ۱,۰۵۱,۰۸۸ | ۹۳۷,۱۷۵ | . | ۱۰,۵۴۰ | ۹۳,۳۳۳ | ۱,۸۲۶ | ۷۷,۴۹۶ | ۶۳۸ | . | ۴,۰۵۱ | ۸,۱۸۲ | . | . | ۲,۱۸۰ | افزایش |
| ۳۹,۰۶۶,۸۶۷ | . | . | . | ۳۹,۰۶۶,۸۶۷ | . | ۱,۱۷۵ | ۱۳ | ۵۶۹ | ۱۲,۲۹۵,۳۹۸ | . | ۱۳,۵۵۰,۳۴۹ | ۲,۴۱۲,۱۴۲ | ۱۰,۵۰۷,۴۲۱ | انتقالی از محرو |
| (۱,۳۳۲) | . | . | . | (۱,۳۳۲) | . | . | . | . | . | . | . | . | (۱,۳۳۲) | تعدیل انتقالی از محرو |
| ۳۳ | (۳۶۶,۱۶۱) | . | . | ۳۶۶,۱۶۳ | . | ۳۳ | . | . | . | . | ۳۳۸,۱۶۱ | . | ۷۸,۰۰۰ | سایر نقل و انتقالات |
| (۲۶۲,۶۸۳) | (۲۶۲,۶۸۱) | . | . | (۲) | . | . | (۲) | . | . | . | . | . | . | تعدیلات |
| (۶,۶۹۱) | . | . | . | (۶,۶۹۱) | (۳۶۶) | (۵,۹۱۱) | (۱۴) | (۵) | (۴۱۵) | . | . | . | . | داراییهای فروخته شده |
| ۱۵۵,۰۳۱,۶۹۷ | ۱,۱۷۶,۳۹۲ | . | ۴۱۳,۴۰۱ | ۱۵۳,۵۴۱,۹۰۴ | ۱۴۸,۴۱۵ | ۸۷۵,۱۲۲ | ۱۸,۵۳۱ | ۲۵۲,۵۸۲ | ۲۵,۲۲۲,۱۶۲ | ۲۷۳,۶۹۲ | ۳۸,۴۸۲,۷۱۳ | ۳۸,۰۲۰,۹۳۴ | ۴,۰۳۷,۵۵۳ | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |



شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:

| مبالغ به میلیون ریال) | | پیش | | داراییهای در | | جمع | | اتاقیه و مصوبات | | وسایط نقلیه | | ماشین آلات | | تاسیسات | | ساختمان | | قطار | | خطوط | | ایستگاهها | | | |
|-----------------------|-----------|----------|------|--------------|------------|---------|-----------|-----------------|-------------|-------------|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------|------|------|------|------|-----------|------|------|---|
| جمع | افزادیم | برداشتیم | در | جریان | جمع | افزادیم | جمع | اتاقیه و مصوبات | وسایط نقلیه | ماشین آلات | تاسیسات | ساختمان | قطار | خطوط | ایستگاهها | | | | | | | | | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۶۹,۹۸۰,۵۰۶ | • | • | • | • | ۶۹,۹۸۰,۵۰۶ | ۱۰۱,۵۲۴ | ۶۵۵,۷۲۰ | ۱۸,۲۳۹ | ۹۱,۹۹۴ | ۳,۳۲۵,۷۵۹ | ۱۰۷,۸۳۷ | ۱۵,۳۳۲,۰۷۷ | ۱۶,۶۰۸,۹۱۵ | ۱۲,۹۹۷,۵۱۳ | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| ۱۰,۴۸۰,۰۸۱ | • | • | • | • | ۱۰,۴۸۰,۰۸۱ | ۱۲,۷۲۹ | ۱۳۳,۱۰۵ | ۶۳۳ | ۳۵,۶۹۲ | ۹۳۲,۹۸۴ | ۱۰,۱۶۶ | ۳,۶۱۹,۸۳۶ | ۳,۲۳۵,۶۱۶ | ۲,۵۱۹,۵۱۰ | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| (۵) | • | • | • | • | (۵) | • | (۵) | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| (۵۸,۳۳۷) | • | • | • | • | (۵۸,۳۳۷) | (۲۲۲) | (۱۲,۳۸۱) | (۱,۸۱۲) | • | (۳۲,۹۳۳) | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| ۵۹,۴۰۲,۳۳۵ | • | • | • | • | ۵۹,۴۰۲,۳۳۵ | ۱۱۴,۰۲۹ | ۵۶۶,۳۳۹ | ۱۷,۰۰۸ | ۱۲۷,۶۸۶ | ۶,۲۱۴,۸۱۱ | ۱۱۷,۹۰۳ | ۱۸,۹۵۲,۹۱۳ | ۱۹,۸۴۴,۳۳۱ | ۱۵,۵۱۷,۰۲۳ | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| ۱۵,۳۳۰,۵۳۷ | • | • | • | • | ۱۵,۳۳۰,۵۳۷ | ۱۳,۵۸۷ | ۱۲۵,۲۲۲ | ۳۹۸ | ۳۱,۸۸۸ | ۲,۶۱۰,۲۵۱ | ۱۰,۷۳۸ | ۵,۷۵۵,۶۷۴ | ۳,۲۵۵,۵۲۶ | ۲,۵۳۴,۱۹۳ | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| ۵۸۵ | • | • | • | • | ۵۸۵ | • | • | ۴ | ۵۶۹ | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| ۲۹ | • | • | • | • | ۲۹ | • | • | ۳۱ | (۲) | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| (۶,۵۲۷) | • | • | • | • | (۶,۵۲۷) | (۳۴۶) | (۵,۹۰۲) | (۱۴) | (۵) | (۲۷۹) | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| ۵۹,۴۰۲,۳۳۵ | • | • | • | • | ۵۹,۴۰۲,۳۳۵ | ۱۲۷,۲۹۰ | ۶۸۵,۸۴۲ | ۱۷,۲۷۵ | ۱۶۰,۱۲۸ | ۶,۸۱۴,۷۸۳ | ۱۲۸,۶۴۱ | ۲۴,۶۵۱,۵۸۷ | ۲۳,۰۸۹,۸۵۷ | ۱۹,۰۶۱,۲۱۶ | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| ۵۵,۷۸۷,۸۸۱ | ۸۵۸,۵۹ | • | • | • | ۵۶,۶۴۶,۴۷۱ | ۳۲,۸۸۶ | ۳۳۵,۹۵۱ | ۱,۲۱۶ | ۱۲۴,۳۳۳ | ۸,۷۰۹,۴۱۷ | ۱۳۷,۶۰۷ | ۱۵,۴۰۱,۳۹۰ | ۱۵,۷۳۴,۶۶۱ | ۱۴,۱۹۴,۳۶۱ | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| ۸,۰۱۸۴,۸۶۸ | ۱,۱۷۶,۳۲۲ | • | • | • | ۹,۱۹۵,۱۹۰ | ۳۳,۴۰۱ | ۷۸,۷۹۵,۷۵ | ۲۰,۶۸۸ | ۱۸۹,۲۸۰ | ۱,۶۵۶ | ۹۲,۴۴۴ | ۱۸,۳۹۷,۳۷۹ | ۱۴۴,۸۵۱ | ۲۳,۸۳۱,۱۱۶ | ۱۴,۹۳۱,۰۷۷ | ۲۱,۱۸۶,۳۳۷ | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته: ۱۳۹۷

مبلغ در پایان سال ۱۳۹۸

مبلغ در پایان سال ۱۳۹۷

استهلاک داراییهای فروخته شده

تبدیلات استهلاک

استهلاک انتقالی از مترو

استهلاک در پایان سال ۱۳۹۷

استهلاک داراییهای فروخته شده

استهلاک انتقالی به مترو

استهلاک

مبلغ در ابتدای سال ۱۳۹۷

استهلاک



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۹-۱- به موجب مصوبه شماره ۳۰۰۳ هیات مدیره شرکت مترو و صورتجلسه مورخ ۱۴/۲/۸۶ فی مابین شرکت مترو و شرکت بهره برداری، دارایی‌ها (ساختمان- تاسیسات- ماشین آلات- ابزارآلات- ائانه و منصوبات- وسائط نقلیه- قطار- خطوط- ایستگاهها) 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 ۱۳۹۷ مبلغ ۱۰۲,۴۸۴,۰۵۴ میلیون ریال و در سال ۱۳۹۸ مبلغ ۳۹,۰۶۵,۴۳۵ میلیون ریال بابت انتقال تاسیسات، قطارها، خطوط و ایستگاههای بهره برداری شده و .. از شرکت مترو انتقال یافته است.

۹-۲- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۹۲,۳۷۹,۹۶۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، صاعقه و انفجار تحت پوشش بیمه قرار گرفته است.

۹-۳- زمینهای مورد استفاده دارایی های شرکت اعم از ساختمان ها، پایانه ها، ایستگاهها و خطوط روی زمین در مالکیت شرکت مترو تهران بوده و مبالغ انتقالی از بابت دارایی ها به شرکت بهره برداری صرفاً هزینه های ساخت می باشد. اسناد مالکیت ساختمان دفتر مرکزی (کالج) و ساختمان امیرکبیر بدلیل عدم اخذ پایان کار تاکنون به نام شرکت بهره برداری ثبت نشده است.

۹-۴- افزایش تاسیسات طی دوره عمدتاً بابت انتقالی از شرکت مترو به شرح ذیل می باشد:

| میلیون ریال | |
|-------------------|---|
| ۶,۹۴۸,۸۹۵ | بابت بهای تمام شده سامانه BAS بابت تعدیل مخبرات خط ۶ |
| ۴,۹۶۷,۲۹۶ | بابت انتقال مخبرات نیمه شمالی بابت تعدیل سیگنالیینگ خط ۳ |
| ۳۷۹,۱۰۸ | بابت انتقال بهای تمام شده تجهیزات نیمه جنوبی بابت اطفاء حریق خط ۳ |
| ۳,۰۵۰ | هواکش و تاسیسات ایستگاه |
| ۱۲,۲۹۸,۳۴۹ | |

۹-۵- افزایش اثاثیه عمدتاً بابت یو پی اس و کمد کارگری می باشد.

۹-۶- افزایش بهای تمام شده قطارها ناشی از انتقال از شرکت مترو و تعمیرات اساسی به شرح زیر بوده است:

| میلیون ریال | |
|-------------------|---|
| ۱۳,۸۵۰,۲۴۹ | تعدیل بهای ۲۰ رام قطار و انتقال ۴ رام قطار از شماره ۵۳۵ الی ۵۳۸ |
| ۳۳۸,۱۶۱ | تعمیرات اساسی ۱۹ رام قطار و ۲ عدد لوکوموتیو |
| ۱۴,۱۸۸,۴۱۰ | |



۷-۹- افزایش بهای تمام شده خطوط طی دوره عمدتاً بابت کابل کشی و فیبر نوری نیمه جنوبی خط ۳ انتقالی از شرکت مترو به مبلغ ۲,۴۱۲,۱۴۲ میلیون ریال می باشد.

۸-۹- افزایش ایستگاه‌های طی دوره عمدتاً بابت انتقالی از شرکت مترو به شرح ذیل می باشد.

| میلیون ریال | |
|-------------------|---|
| ۴۴۰,۸۵۱ | بابت تعدیل بهای خط ۱ |
| ۸۲,۲۸۴ | بابت تعدیل بهای خط ۲ |
| ۱۱۴,۲۶۷ | بابت تعدیل بهای خط ۳ |
| ۳۵۸,۳۲۷ | بابت تعدیل بهای خط ۴ |
| ۱۶۱,۴۹۸ | بابت تعدیل بهای خط ۵ |
| ۵۱۶,۲۳۷ | بابت تعدیل بهای خط ۶ |
| ۱,۳۷۱,۵۲۲ | بابت تعدیل بهای پله برقی خط ۳ |
| ۱,۴۶۸,۲۱۶ | بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه امام حسین خط ۶ |
| ۷۸۸,۹۷۳ | بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه چهارراه مولوی خط ۷ |
| ۱,۱۵۵,۲۹۵ | بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه صیاد شیرازی خط ۳ |
| ۲۴۸,۹۰۰ | بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه شهید نواب صفوی خط ۷ |
| ۷۲۹,۹۰۱ | بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه کمیل خط ۷ |
| ۱,۴۶۶,۴۴۱ | بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه کیان شهر خط ۶ |
| ۴۹۸,۷۵۶ | بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه محمدیه خط ۷ |
| ۵,۶۸۲ | بابت انتقال بهای تمام شده پایانه کلاهدوز خط ۴ |
| ۱,۱۰۰,۲۷۱ | بابت انتقال بهای تمام شده ایستگاه شهدا خط ۴ |
| ۱۰,۵۰۷,۴۲۱ | |

۱۰-۹- اقلام سرمایه ای نزد انبار عمدتاً شامل اقلام سرمایه ای به مبلغ ۹۴۷,۱۷۵ میلیون ریال بابت خرید قطعات یدکی و لوازم مورد نیاز پروژه اورهال قطارها از شرکت واگن سازی تهران در پایان سال ۱۳۹۸ می باشد که پس از استفاده در تعمیرات اساسی به بهای تمام شده قطارها اضافه می گردد. همچنین دارایی های در جریان تکمیل به مبلغ ۳۱۳,۴۰۱ 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.

۱۱-۹- تعمیرات دارایی های ثابت از جمله قطارها، خطوط و پله برقی ها طبق دستورالعمل و استانداردهای ذیربط در موعد مقرر انجام شده است.

۱۰- دارایی های نامشهود

| (میلیون ریال) | | | | | | بهای تمام شده |
|---------------|--------------------|-----------------|------------------|-----------------|----------------|--------------------------|
| جمع | سایر حق الامتیازها | حق الامتیاز گاز | حق الامتیاز تلفن | حق الامتیاز برق | حق الامتیاز آب | |
| ۲۵۵,۳۱۸ | ۲,۶۷۳ | ۱,۴۹۳ | ۱,۸۳۶ | ۱۴۲,۸۹۳ | ۱۰۶,۴۲۳ | مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷ |
| ۸,۲۹۹ | ۰ | ۰ | ۳۰ | ۰ | ۸,۲۶۹ | افزایش |
| ۲۶۳,۶۱۷ | ۲,۶۷۳ | ۱,۴۹۳ | ۱,۸۶۶ | ۱۴۲,۸۹۳ | ۱۱۴,۶۹۲ | مانده در پایان سال ۱۳۹۷ |
| 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 |

۱۱- سایر دارایی ها

| یادداشت | | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۷ |
|---------|-------------------------------------|-------------|-------------|
| | | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۱-۱ | ساختمان نیمه کاره خیابان سپهبد قرنی | ۰ | ۵۶۵,۶۳۴ |
| ۱۱-۲ | حصه بلند مدت وام کارکنان | ۵۰,۲۶۵ | ۷۰,۵۳۱ |
| ۱۱-۳ | موسسه فرهنگی یسنا نگاره | ۹,۸۹۴ | ۹,۸۹۴ |
| | | ۶۰,۱۵۹ | ۶۴۶,۰۵۹ |

۱۱-۱- مبلغ ۵۶۵,۶۳۴ میلیون ریال بهای تمام شده یک باب ساختمان نیمه کاره با کاربری تجاری اداری می باشد و مبلغ ارزش گذاری کارشناس رسمی دادگستری ۵۶۰,۰۰۰ میلیون ریال است که درازای طلب از شرکت صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران (از طریق کارگزاری شرکت گوهر یاران خدمات پویا) بابت زمین واگذاری شرکت بیمه ایران و پرداخت مبلغ ۱۱۷,۶۲۴ میلیون ریال وجه نقد می باشد که به موجب صورت جلسه تحویل ملک در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ تحویل شرکت شده است.

۱۱-۱-۱- شایان ذکر است وفق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۰۸ که به امضای شرکت بهره برداری، صندوق ذخیره شهرداری تهران و شرکت گوهر یاران خدمات پویا رسیده است، در خصوص پرداخت بخشی از طلب فوق از سوی شرکت گوهر یاران خدمات پویا و تسویه بخشی از آن با پس انداز کارکنان که به حساب صندوق ذخیره کارکنان شهرداری کارسازی می شود انجام گردیده و بهمین دلیل مبلغ فوق به سرفصل حسابهای دریافتی انتقال یافته است. شایان ذکر است اعتبار تصمیمات متخذ به تایید هیات مدیره طرفین منوط گردیده که که توسط هیات مدیره این شرکت به تصویب رسیده و تصویب توسط هیات مدیره اشخاص طرف حساب در دست پیگیری است و از بابت توافقات انجام شده وجهی تا این تاریخ به حساب این شرکت واریز نشده است.

۱۱-۲- سرفصل فوق مربوط به حصه بلند مدت وام کارکنان می باشد که اقساط مربوط به آن بیش از یک دوره مالی می باشد.

۱۱-۳- بدهی موسسه فرهنگی یسنا نگاره تا تاریخ تصویب صورتهای مالی از طریق دریافت دو دستگاه آپارتمان جمعاً به مبلغ ۹,۸۹۴ میلیون ریال که بر مبنای نظر کارشناس رسمی به مبلغ ۱۱,۵۰۰ میلیون ریال ارزیابی شده و به صورت وکالت بلا عزل به شرکت منتقل گردیده و الباقی مبلغ بصورت نقدی به حساب شرکت واریز شده است.

۱۲- پیش پرداختها

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|----------------|----------------|-----------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۰۱,۴۵۰ | ۱۴۶,۷۷۷ | پیش پرداخت خرید قطعات |
| ۳,۵۹۷ | ۴,۹۹۹ | پیش پرداخت بیمه |
| ۹۵۱ | ۹۵۱ | پیش پرداخت مالیات |
| ۱۰۵,۹۹۸ | ۱۵۲,۷۲۷ | |

۱۲-۱- پیش پرداخت خرید قطعات به شرح زیر تفکیک می گردد

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|----------------|----------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| . | ۲۶,۵۶۲ | شرکت احداث و توسعه ریلی مپنا (انجام اورهال و نوسازی و نصب و تامین قطعات یدکی) |
| . | ۱۲,۶۳۵ | شرکت آذرخش انرژی رخشان (خرید ۳۰۰ سلول باتری نیکل کادیوم با محلول الکترولیت) |
| . | ۹,۶۲۵ | شرکت ودجا (تمه پیش پرداخت قرارداد ۹۸/۲۷۱۴ طی گزارش شرکت صنایع جنگ افزار شهید حسین همدانی) |
| . | ۸,۵۹۰ | شرکت همد نیرو گسیل (خرید ۲۰۰ سلول باتری نیکل کادیوم) |
| ۷,۳۹۸ | ۷,۳۹۷ | فتحی الماس (خرید ۹۰۰ عدد STEP انواع پله های برقی متروی تهران) |
| . | ۴,۹۵۸ | شرکت مهندسی پیشگامان رفیع ایرانیان (ارتقاء و بهسازی سامانه کنترل تردد و جمع آوری مسافر در ایستگاههای مترو) |
| ۹۹۵ | ۴,۷۳۶ | شرکت نیرو تابلو ریلی اصفهان (تامین و خرید ۲۰ دستگاه رله حفاظتی و کنترلی (ng)) |
| . | ۴,۴۲۳ | سید مجید سلیمی اشکوری (خرید ۳۰۰۰ عدد ماسک) |
| . | ۴,۳۱۳ | شرکت مهندسی صنعت پژوهان برق پارس (خرید ۵۰۰ عدد دیسک ترمز دوتکه ناوگان) |
| ۶,۱۴۹ | ۴,۱۴۶ | شرکت جهان ترمز کاشان (تامین ۱۷۰۰۰ لنت کامپوزیتی) |
| . | ۴,۰۸۷ | شرکت صنعتی آموت سپهر (استاپر اصحکاکی ۶۰ کفشک ترمز و سنسور ولتاژ) |
| ۳,۷۵۰ | ۳,۷۵۰ | شرکت پیام رسا (برگزاری کنفرانس و نمایشگاههای مختلف، تولید و چاپ بتر...) |
| . | ۳,۷۴۷ | شرکت تجهیز امید پویش (خرید ۲۰۰۰ سلول باتری نیکل کادمیوم ناوگان DC) |
| ۲,۷۲۵ | ۳,۷۲۴ | شرکت نصام (تامین اضطراری ۳۲۰ اصله تراورس چوبی) |
| ۴,۸۷۵ | ۳,۰۵۵ | شرکت توسعه کامپوزیت های پیشرفته (تامین ۱۵۰۰۰ متر هندریل پله برقی ایستگاههای متروی تهران) |
| ۴,۸۱۳ | ۱۶۳ | گروه صنعت آذر کیا تجارت (خرید ۱۰۰۰ عدد چرخ قطارهای AC سری ۳۰۰، ۵۰۰) |
| ۷۰,۷۴۵ | ۴۰,۸۶۶ | سایر |
| ۱۰۱,۴۵۰ | ۱۴۶,۷۷۷ | |

۱۳- موجودی مواد و کالا

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|------------------|------------------|---------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲,۴۵۷,۶۶۴ | ۲,۶۹۶,۷۳۹ | موجودی قطعات و لوازم یدکی |
| ۴۳,۱۷۴ | ۵۹,۹۱۶ | موجودی لوازم برقی و الکترونیکی |
| ۱۰,۷۳۸ | ۱۱,۱۲۲ | موجودی مواد شیمیایی |
| ۶,۴۱۶ | ۶,۶۸۳ | موجودی لوازم ساختمانی و تاسیسات |
| ۳,۳۹۱ | ۳,۴۳۴ | سایر موجودیها |
| ۳,۷۰۷ | ۲,۸۳۰ | کالای امانی، نزد دیگران |
| ۲,۵۲۵,۰۹۰ | ۲,۷۸۰,۷۲۴ | |

۱۳-۱- موجودی جنسی انبارها در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه و انفجار تا مبلغ ۲,۱۷۵ میلیارد ریال توسط شرکت، بیمه شده است.

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | یادداشت |
|----------------|------------------|-------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۰۵,۹۵۹ | ۳۷۲,۳۲۹ | ۱۴-۱ دریافتنی های تجاری |
| ۳۲۱,۱۴۵ | ۳,۸۳۹,۸۳۹ | ۱۴-۲ سایر دریافتنی ها |
| ۵۲۷,۱۰۴ | ۴,۲۱۲,۱۶۸ | |

۱۴-۱- دریافتنی های تجاری:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | یادداشت |
|----------------|----------------|-------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| . | . | ۱۴-۱-۱ اسناد دریافتنی |
| ۲۰۵,۹۵۹ | ۳۷۲,۳۲۹ | ۱۴-۱-۲ حسابهای دریافتنی |
| ۲۰۵,۹۵۹ | ۳۷۲,۳۲۹ | |

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱-۱۴- اسناد دریافتنی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۶,۴۰۰ | ۱۴,۷۰۰ | صنایع غذایی رونیکا ساران برساد (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۴,۶۸۹ | ۱۴,۱۱۵ | شرکت خدمات بیمه ای آریا آرمین (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۶,۹۷۶ | ۴,۵۱۵ | شرکت آریا رسانه تدبیر (اجاره فیبر نوری) |
| ۱۰,۱۲۶ | ۱۲,۷۰۳ | گلچین رایحه مقدم (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۶,۸۳۹ | ۱۳,۹۳۷ | نامی نوگستر ایرانیان (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۵,۶۴۶ | ۵,۶۴۶ | علیرضا صالحی (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۵,۰۰۰ | ۵,۰۰۰ | عطر آوران رایحه گستر قشم (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۴,۴۴۰ | ۴,۴۴۰ | اکبر عابدی جبلی (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۴,۰۸۰ | ۴,۰۸۰ | شرکت برسام تجارت آوین (واگذاری و اجاره پارکینگ در ایستگاه کرج) |
| ۵,۵۶۲ | ۵,۵۶۲ | شرکت بازرگانی عطر اتحاد پایتخت (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۶,۹۲۳ | ۹,۶۴۰ | هایدا باستان (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۶,۵۴۷ | ۶,۸۱۴ | سید هومن هاشمی یزدی (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۶,۹۸۵ | ۱۵,۵۰۰ | محدثه پرتوی (اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو) |
| ۳۵,۹۶۹ | ۰ | رضا بیانی سلطان احمدی (اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو) |
| ۰ | ۱۱,۵۴۰ | سعید ولی زاده (اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو) |
| ۰ | ۵,۶۸۵ | حسین عرفانی (اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو) |
| ۳,۴۴۵ | ۴,۷۹۲ | سحر یوسفی (اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو) |
| ۰ | ۶,۷۹۵ | محسن شعبانی (اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو) |
| ۰ | ۶,۸۶۷ | رمضان امیر مشهدی (اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو) |
| ۰ | ۷,۱۴۰ | امید پیرنظری (اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو) |
| ۰ | ۴,۹۵۹ | اردوان خرازی تبریز (اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو) |
| ۰ | ۴,۶۷۱ | سکینه عزمی کجفنه (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۰ | ۴,۶۰۴ | تارخ اسداللهی علویجه |
| ۵,۲۱۵ | ۷,۸۷۷ | چیمین صیادی (اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو) |
| ۱۰۱,۹۳۹ | ۱۹۱,۱۸۰ | سایر (اجاره فضاهای تبلیغاتی ایستگاههای مترو) |
| ۲۳۶,۷۸۱ | ۳۷۲,۸۳۲ | |
| (۲۳۶,۷۸۱) | (۳۷۲,۸۳۲) | تهاتر با حساب درآمد سنوات آتی |
| ۰ | ۰ | |

۱-۱-۱۴- سرفصل اسناد دریافتنی شامل مبلغ ۳۱۳,۰۵۶ میلیون ریال اسناد با سررسید سنوات آتی و مبلغ ۵۹,۷۷۶ میلیون ریال چکهای برگشتی و

نکول شده می باشد که در حسابهای دریافتی تجاری مندرج یا پس از واریز مبلغ نسبت به دریافت چک ها اقدام نشده است. تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مالی مبلغ ۶,۸۹۵ 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 ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۱-۱۴- حسابهای دریافتنی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|----------------|----------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۴,۹۹۹ | ۱۲۰,۴۶۴ | سازمان زیبا سازی شهری تهران (اجاره فضاهای تبلیغاتی) |
| ۱۲,۲۶۲ | ۳۴,۸۳۰ | سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری تهران (علی الحساب نت گیت های ایستگاهها) |
| ۱۹,۷۱۷ | ۱۹,۷۵۶ | علیرضا صالحی (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۱۳,۱۱۴ | ۱۲,۷۲۷ | صنایع غذایی رونیکا ساران برساد (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۱۲,۶۰۲ | ۱۲,۶۹۳ | شرکت یاقوت سرخ باستان (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۱۱,۱۹۹ | ۱۱,۵۱۵ | آیت اله حقیقی بروجنی و شریک (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۱۱,۱۲۹ | ۹,۹۷۴ | داریوش جهانپان (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۰ | ۹,۵۱۵ | گسترش صنایع ریلی ایران (خرید ۳۰ قلم ریل UI6) |
| ۱,۲۶۰ | ۹,۴۲۳ | شرکت خدماتی کالای شهروند (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۵,۳۲۲ | ۵,۳۸۵ | اکبر عابدی جبلی (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۵,۱۶۰ | ۵,۱۶۰ | کاسپین رایا ویستا (خرید کارت بلیت مغناطیسی) |
| ۴,۴۰۲ | ۴,۴۰۲ | شرکت ارتباطات سیار (همراه اول) (اجاره فیبر نوری) |
| ۱,۳۳۸ | ۴,۳۶۱ | سید هومن هاشمی یزدی |
| ۳,۸۱۵ | ۳,۸۴۴ | عطر آوران رایحه گستر قشم (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۳,۴۷۶ | ۳,۵۳۱ | برسام تجارت آوین (اجاره پارکینگ ایستگاه کرج) |
| ۳,۱۶۶ | ۳,۲۴۳ | وحید بهزادی مقدم (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۳,۰۰۰ | ۳,۰۰۰ | صیاد فتحی (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها) |
| ۷,۲۸۳ | ۲,۲۲۶ | بانک سینا (اجاره فضا جهت استقرار دستگاههای خودپرداز) |
| ۱۴,۷۰۵ | ۰ | شرکت توسن (بابت فروش آخرین روزهای اسفند ماه) |
| ۵۷,۹۱۰ | ۹۶,۲۸۰ | سایر |
| ۲۰۵,۹۵۹ | ۳۷۲,۳۲۹ | |

۲-۱-۱۴- از مانده حسابهای دریافتنی تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۱۰,۴۴۵ میلیون ریال وصول شده است.



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴-۲- سایر دریافتنی‌ها:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | یادداشت | |
|-------------|-------------|---------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱۸۵,۷۴۹ | ۱,۵۴۴,۷۰۱ | ۱۴-۲-۱ | اشخاص وابسته - شهرداری تهران |
| ۰ | ۱,۴۳۱,۱۱۴ | ۱۴-۲-۲ | سازمان بهینه سازی مصرف سوخت |
| ۰ | ۵۶۵,۶۳۴ | ۱۱-۱ | صندوق ذخیره کارکنان شهرداری تهران |
| ۱۰۲,۷۱۵ | ۹۱,۵۶۳ | ۱۴-۲-۳ | صندوق وام مسکن کارکنان |
| ۰ | ۹۰,۰۰۰ | ۱۴-۲-۴ | سازمان شهرداری ها و دهیاری های کل کشور |
| ۲۳,۴۶۵ | ۸۵,۵۲۷ | ۱۴-۲-۵ | سپرده های دریافتی |
| ۴۳,۰۰۱ | ۴۸,۸۴۵ | ۱۴-۲-۶ | بدهکاران کارکنان |
| ۳۶,۷۴۶ | ۳۲,۷۲۰ | ۱۴-۲-۷ | سایر بدهکاران |
| ۳۹۱,۶۷۶ | ۳,۸۹۰,۱۰۴ | | |
| (۷۰,۵۳۱) | (۵۰,۲۶۵) | ۱۱ | حصه بلند مدت وام کارکنان |
| ۳۲۱,۱۴۵ | ۳,۸۳۹,۸۳۹ | | |

۱۴-۲-۱- مبلغ بدهکاری شهرداری تهران بابت عدم دریافت مبالغ گواهی انجام کارهای ارسالی سال ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ می باشد.

۱۴-۲-۲- مطالبات از سازمان بهینه سازی مصرف سوخت در راستای قرارداد شماره ۲۹۹۸-۱۲۲۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۲ با موضوع صرفه جویی در مصرف سوخت ناشی از افزایش سفر با مترو مربوط به دوره زمانی سال های ۱۳۹۶ الی ۱۳۹۸ می باشد. مبلغ مطالبات از سازمان مذکور در مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۷ به حساب شرکت واریز شده است.

۱۴-۲-۳- مانده صندوق وام مسکن کارکنان به مبلغ ۹۱,۵۶۳ 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 ۵۰,۲۶۵ میلیون ریال حصه بلند مدت وام کارکنان می باشد که به سرفصل سایر دارایی ها منتقل شده است. (یادداشت ۲-۹)

۱۴-۲-۴- مطالبات از سازمان شهرداری ها و دهیاری های کل کشور بابت یارانه بلیت سال ۱۳۹۸ بوده که در قالب اسناد خزانه اسلامی به درخواست این شرکت به نام شرکت واگن سازی تهران صادر شده و در سال ۱۳۹۹ به شرکت واگن سازی در ازای کسر از بدهی این شرکت تحویل داده شده است.

۱۴-۲-۵- سپرده های دریافتنی عمدتاً بابت سپرده حسن انجام کار و سپرده نقدی ضمانت نامه ها نزد قطار شهری های کشور می باشد.



۱۴-۲-۶- 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.

۱۴-۲-۷- سایر بدهکاران به مبلغ ۳۲,۷۲۰ میلیون ریال که عمدتاً شامل مبلغ ۸,۷۳۷ 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.

۱۵- موجودی نقد

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | یادداشت |
|---------------|----------------|-------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۷۱,۱۷۵ | ۱۱۰,۱۹۰ | ۱۵-۱ موجودی نزد بانک ها |
| ۸,۴۱۰ | ۳,۸۹۱ | ۱۵-۲ موجودی صندوق |
| ۷۹,۵۸۵ | ۱۱۴,۰۸۱ | |

۱۵-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|---------------|----------------|---------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴,۱۶۶ | ۶۴,۰۲۵ | بانک شهر شعبه میدان فردوسی |
| ۵۹,۹۴۶ | ۴۱,۶۶۳ | بانک انصار شعبه انقلاب |
| ۶,۲۹۵ | ۳,۳۱۵ | بانک شهر شعبه امام خمینی (ره) |
| ۱۸۱ | ۱۸۱ | بانک ملی شعبه گمرک بندر عباس |
| ۵۸۷ | ۱,۰۰۶ | بانک شهر شعبه مرکزی (سپهد قرنی) |
| ۷۱,۱۷۵ | ۱۱۰,۱۹۰ | |

۱۵-۲- مانده موجودی صندوق شامل مبلغ ۳,۸۹۱ میلیون ریال وجه ریالی و ارزی و بن شهروند نزد صندوقدار شرکت می باشد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۶- سرمایه

۱-۱۶- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱,۰۰۰ 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:

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | 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 | |

۱۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها:

۱۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-------------|-------------|--------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱,۱۳۶,۳۴۳ | ۲,۰۲۶,۳۰۹ | پرداختنی های تجاری |
| ۲,۰۶۴,۲۵۸ | ۲,۴۱۰,۹۴۵ | سایر پرداختنی ها |
| ۳,۲۰۰,۶۰۱ | ۴,۴۳۷,۲۵۴ | |

پرداختنی های تجاری

حسابهای پرداختنی اشخاص وابسته

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-------------|-------------|------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳۹۲,۳۵۹ | ۱,۲۹۶,۴۳۸ | ۱۷-۱-۱ شرکت واگن سازی تهران |
| | | سایر تامین کنندگان کالا و خدمات |
| ۵۲۷,۲۶۵ | ۵۴۰,۷۸۲ | ۱۷-۱-۲ شرکتها و اشخاص |
| ۱۰,۹۱۵ | ۱۲,۸۷۷ | ۱۷-۱-۳ معلق خرید داخلی |
| ۲۰۵,۸۰۴ | ۱۷۶,۲۱۲ | ۱۷-۱-۳ ذخیره صورت وضعیت پیمانکاران |
| ۷۴۳,۹۸۴ | ۷۲۹,۸۷۱ | |
| ۱,۱۳۶,۳۴۳ | ۲,۰۲۶,۳۰۹ | |

۱۷-۱-۱- بدهی به شرکت واگن سازی تهران بابت انجام خدمات تعمیر و نگهداری جاری و اورهال ناوگان ریلی می باشد.

۱-۱-۱۲- ارقام تشکیل دهنده شرکتها و اشخاص (پیماکناران) به شرح زیر می باشد

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|----------------|----------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۶۷۰ | ۱۸,۹۵۱ | آرش زین بابل (نظافت ایستگاه و تونل خط ۱) |
| . | ۱۸,۵۹۶ | خدمات آفتاب تجارت سامان (نظافت ناوگان پایانه و فضای سبز پایانه های خط یک) |
| ۸۱,۴۳۰ | ۷۳,۶۹۰ | شرکت مهندسی خط و ابنیه راه آهن (عملیات بهسازی خط ۵ متروی تهران) |
| ۷۶,۰۰۰ | ۵۴,۵۱۱ | سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری تهران (علی الحساب دریافتی از محل فروش بلیت) |
| ۲۸,۶۳۸ | ۲۰,۵۱۶ | شرکت مهندسی توسعه تجهیزات خاتم (تعمیر و نگهداری سیستمهای کنترل و اعلام) |
| ۱۴,۰۲۸ | ۶,۸۰۲ | شرکت رخس پاکان (انجام خدمات نظافت ایستگاهها) |
| ۱۲,۸۴۷ | ۸,۵۱۱ | شرکت ریل کنترل سدید (تعمیر و نگهداری سیستم های مخابرات و برق فشار قوی) |
| ۱۲,۴۲۴ | ۱۰,۴۲۴ | شرکت کنترل و ترافیک تهران (انجام خدمات فنی و مهندسی و نگهداری دوره ای تجهیزات خودکار فروش) |
| ۱۲,۱۵۶ | ۱۸,۳۷۷ | شرکت نیرو تابلو ریلی اصفهان (تعمیر و نگهداری تجهیزات شبکه برق خطوط متروی تهران) |
| ۱۰,۱۰۴ | ۸,۳۸۴ | شرکت فرآیند توسعه پاد (خدمات فنی و مهندسی تعمیر و نگهداری تاسیسات برقی و مکانیکی) |
| ۹,۷۶۷ | ۹,۴۳۰ | شرکت متانیر (تعمیرات دوره ای و اضطراری شبکه برق فشار قوی خطوط مترو) |
| ۶,۹۹۲ | ۶,۳۱۸ | شرکت آسا قدر (تعمیر و نگهداری پله برقیهای خطوط ۱ و ۳ مترو) |
| ۶,۴۹۷ | ۸,۷۳۰ | شرکت تهویه گستر قائم (خدمات فنی و مهندسی تعمیر و نگهداری خطوط ۲ و ۳) |
| ۵,۰۵۱ | ۶,۵۶۵ | عمرانی کارکنان شهرداری تهران (خرید و تامین اقلام ورزشی و رفاهی در ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۷) |
| ۴,۲۷۳ | ۹,۰۷۰ | موسسه رایانه شهر (خدمات تعمیر و نگهداری تجهیزات AFC خطوط متروی تهران) |
| ۱,۹۹۸ | ۱۰,۵۴۰ | ارانه ایده های هوشمند آسیا (فنی و مهندسی، تعمیر و نگهداری تجهیزات مخابراتی خطوط ۱ و ۲ و ۳) |
| ۲,۲۸۴ | ۱۰,۴۵۰ | شرکت بین المللی توسعه پایدار آدونیس (واردات و صادرات قطعات قطار، پتروشیمی، نفت و هواپیما) |
| . | ۱۶,۱۹۳ | شرکت گسترش آهن راه (نگهداری و تعمیرات خطوط ریلی و سوزن های مسیر خط ۱ و ۷) |
| ۴,۸۶۵ | ۱۵,۴۱۵ | شرکت پیشگامان سنگ آریانا (نظافت ایستگاهها، پایانه و تونل خط ۲ و خط ۴) |
| ۵,۵۸۰ | ۱۱,۲۱۵ | سیما پردیس پاسارگاد (نظافت ایستگاهها و تونل خط ۷، نظافت کالج و ستادی، خرید بسته های صبحانه) |
| ۲۲۵,۰۶۱ | ۱۹۸,۰۹۴ | سایر |
| ۵۲۷,۶۶۵ | ۵۴۰,۷۸۲ | |

۱-۱-۳- معلق خرید داخلی: مانده حساب معلق خرید داخلی به مبلغ ۱۲,۸۷۷ میلیون ریال بابت ارزش کالای وارده به انبار می باشد، که به دلیل عدم دریافت اسناد و مدارک مثبت از فروشندگان در این حساب نگهداری می شود.

۱-۱-۴- ذخیره صورت وضعیت پیمانکاران مربوط به صورت وضعیت های پرداخت نشده شرکت های طرف قرارداد در سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۱۷۶,۲۱۲ میلیون ریال می باشد که عمدتاً شامل شرکت های واگن سازی به مبلغ ۱۱۵,۸۵۰ میلیون ریال، پیشگامان سنگ آریانا به مبلغ ۷۰,۳۱۱ میلیون ریال و شرکت متانیر به مبلغ ۶,۵۴۰ میلیون ریال، خدماتی بازرگانی گل گستر سپاهان به مبلغ ۵,۰۶۴ میلیون ریال و شرکت شرکت خدماتی کرانه فدک به مبلغ ۴,۴۳۲ میلیون ریال می باشد.

سایر پرداختی ها

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | یادداشت |
|------------------|------------------|--|
| ۰ | ۱۷,۱۰۱ | شهرداری باقر شهر |
| ۴۳۱,۵۹۱ | ۳۸۳,۰۱۱ | ۱۷-۱-۵ شرکت های بیمه ای |
| ۲۹۲,۲۰۴ | ۳۳۴,۵۰۰ | ۱۷-۱-۶ مطالبات بلو که شده پیمانکاران |
| ۲۱۳,۵۴۰ | ۳۵۰,۳۵۰ | ۱۷-۱-۷ سازمان تامین اجتماعی |
| ۲۱۱,۶۹۹ | ۳۱۷,۵۷۷ | ۱۷-۱-۸ بدهی به پیمانکاران بابت مالیات بر ارزش افزوده |
| ۱۹۳,۲۵۴ | ۱۹۱,۱۶۹ | ۱۷-۱-۹ بستانکاران کارکنان |
| ۱۶۵,۹۹۹ | ۲۲۱,۶۷۰ | ۱۷-۱-۱۰ سپرده حق بیمه پیمانکاران |
| ۱۱۵,۱۴۶ | ۶۶,۲۹۲ | ۱۷-۱-۱۱ ذخیره هزینه های معوق |
| ۸۰,۲۴۵ | ۸۹,۹۳۵ | صندوق ذخیره شهرداری تهران |
| ۷۷,۹۰۳ | ۱۰۶,۱۶۰ | ۱۷-۱-۱۲ سپرده حسن انجام کار |
| ۷۵,۷۳۲ | ۹۷,۴۵۲ | ۱۷-۱-۱۳ سپرده انجام تعهدات |
| ۴۱,۴۱۰ | ۸۶,۵۸۳ | ۱۷-۱-۱۴ مالیات حقوق |
| ۲۸,۱۸۷ | ۳,۷۳۸ | صندوق تعاون بهره برداری |
| ۲۰,۲۹۶ | ۴۴,۴۷۶ | شرکت برق منطقه ای (بدهی قبوض برق فشارقوی) |
| ۱۷,۰۹۳ | ۰ | تعاونی اعتبار کارکنان سازمان نوسازی |
| ۷,۰۱۸ | ۷,۰۷۱ | سپرده شرکت در مناقصه و مزایده |
| ۰ | ۰ | ۱۷-۱-۱۵ بدهی به بانک شهر شعبه میدان فردوسی |
| ۹۲,۹۴۱ | ۹۳,۸۶۰ | سایر |
| ۲,۰۶۴,۲۵۸ | ۲,۴۱۰,۹۴۵ | |

۱-۱-۵- بدهی به شرکت های بیمه ای به مبلغ ۳۸۳,۰۱۱ میلیون ریال عمدتاً بابت بدهی به شرکت های بیمه کوثر، رازی، دی، آسیا و البرز به ترتیب به مبلغ ۲۱۴,۰۸۴، ۴۹,۸۷۰، ۴۲,۳۵۵، ۴۰,۷۰۳ و ۲۱,۴۸۷ میلیون ریال بابت بیمه تکمیلی پرسنل و تجهیزات می باشد.

۱-۱-۶- مطالبات بلو که شده به مبلغ ۳۳۴,۵۰۰ میلیون ریال بابت الزام پیمانکاران به ارائه مفاصا حساب سازمان تامین اجتماعی وفق ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی است که با ارائه مفاصا حساب به پیمانکاران مسترد می گردد.

۱-۱-۷- بدهی به سازمان تامین اجتماعی به مبلغ ۳۵۰,۳۵۰ میلیون ریال بابت ۵۰٪ حق بیمه بهمن و حق بیمه اسفند ماه ۱۳۹۸ پرسنل و ذخیره حسابرسی بیمه ای می باشد.

۱-۱-۸- بدهی به اشخاص و شرکتها عمدتاً مربوط به طلب شرکت واگن سازی تهران به مبلغ ۲۱۰,۱۳۷ میلیون ریال و شرکت آرمان ساحل خوزستان به مبلغ ۱۴,۱۹۷ میلیون ریال و خط وابنه راه آهن ۱۴,۰۳۲ از محل مالیات بر ارزش افزوده می باشد.

۱-۱-۹- بستانکاران کارکنان عمدتاً مربوط به مطالبات پرسنل بابت حق سنوات بازنشستگی و معوقات حقوق می باشد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۷-۱-۱۰- سپرده حق بیمه پیمانکاران به مبلغ ۲۲۱,۶۷۰ میلیون ریال که مربوط به ۵ درصد بیمه مکسوره از صورت وضعیت‌های پیمانکاران می باشد که با ارائه مفاسد حساب بیمه قابل استرداد می باشد. عمده اقلام سپرده حق بیمه شامل شرکتهای طرف قرارداد به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-------------|-------------|------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۵۶,۱۲۹ | ۹۹,۵۳۶ | اشخاص وابسته- شرکت واگن سازی تهران |
| ۱۷,۹۰۳ | ۲۵,۵۵۵ | شرکت مهندسی خط و ابنیه راه آهن |
| ۱۵,۴۴۵ | ۹,۴۳۲ | شرکت بازرگانی و خدماتی پیمان مرو |
| ۲,۳۱۲ | ۶,۳۵۹ | آرش زین بابل |
| ۳۶۱ | ۵,۲۰۳ | پیشگامان سنگ آریانا |
| ۱,۳۵۸ | ۵,۰۲۹ | شرکت نیرو تابلو ریلی اصفهان |
| ۶,۶۷۹ | ۰ | شرکت رخش پاکان |
| ۶۵,۸۱۲ | ۷۰,۵۵۶ | سایر |
| ۱۶۵,۹۹۹ | ۲۲۱,۶۷۰ | |

۱۷-۱-۱۱- ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده به مبلغ ۶۶,۲۹۲ میلیون ریال عمدتاً مربوط به ذخیره حقوق و مزایای معوق سال ۱۳۹۸ و هزینه های آب و برق و تلفن می باشد.

۱۷-۱-۱۲- سپرده حسن انجام کار به مبلغ ۱۰۶,۱۶۰ میلیون ریال شامل ۱۰٪ سپرده مکسوره از صورت وضعیت‌های پیمانکاران و مشاورین می باشد که ۵۰٪ مبالغ حسن انجام کار پس از تصویب صورت جلسه تحویل موقت و الباقی با صورت جلسه تحویل قطعی به آنان مسترد می گردد.

۱۷-۱-۱۳- سپرده حسن انجام تعهدات به مبلغ ۹۷,۴۵۲ میلیون ریال شامل تضمین های دریافتی بابت ابلاغ قراردادهای پیمانکاران و اشخاص ثالث می باشد.

۱۷-۱-۱۴- بدهی به سازمان امور مالیاتی بابت مالیات حقوق، عیدی و حقوق اسفند ۱۳۹۸ و بدهی سال ۱۳۹۷ می باشد.

۱۷-۱-۱۵- 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. باتوجه به اینکه تضمین بازپرداخت تسهیلات مذکور (اصل و فرع) طی نامه های شماره ۲۶۴۰۸۷ سال ۱۳۹۷ و ۲۲۶۲۶۹ سال ۱۳۹۸ و ۱۴۷۸۶۱ سال ۱۳۹۹ برعهده شهرداری تهران می باشد، مبلغ وام دریافتی و متفرقات آن عیناً به حساب شهرداری تهران منظور و بدهی شهرداری از این بابت با مانده تسهیلات دریافتی تهاتر گردیده است.

| مبلغ | شرح |
|-------------|----------------------------------|
| میلیون ریال | |
| ۶۰۰,۰۰۰ | مبلغ تسهیلات دریافتی از بانک شهر |
| ۵۴,۰۰۰ | سود تسهیلات دریافتی در سال ۱۳۹۶ |
| ۱۶۴,۸۰۵ | سود تسهیلات دریافتی در سال ۱۳۹۷ |
| ۱۴۹,۳۶۷ | سود تسهیلات دریافتی در سال ۱۳۹۸ |
| ۹۶۸,۱۷۲ | جمع |
| (۹۶۸,۱۷۲) | انتقال به حساب شهرداری تهران |
| ۰ | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |



۱۷-۲- پرداختنی های بلند مدت

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | یادداشت |
|--------------------|--------------------|-------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۱۱,۲۰۳,۴۷۰ | ۱۵۰,۳۲۳,۹۰۵ | ۱۷-۲-۱ اشخاص وابسته |
| ۳,۴۱۳,۱۸۷ | ۴,۶۹۲,۱۴۱ | ۱۷-۲-۲ سایر پرداختنی ها |
| ۱۱۴,۶۱۶,۶۵۷ | ۱۵۵,۰۱۶,۰۴۶ | |

۱۷-۲-۱- اشخاص وابسته

سرفصل فوق مربوط به شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو) می باشد که به شرح زیر قابل تفکیک است:

| ۱۳۹۷ | گردش طی دوره | ۱۳۹۸ | |
|--------------------|-------------------|--------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۰۸,۳۹۳,۴۴۵ | ۳۹,۰۶۴,۸۵۰ | ۱۴۷,۴۵۸,۲۹۵ | 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 |
| ۲,۵۸۸,۰۳۷ | ۱۳,۵۴۱ | ۲,۶۰۱,۵۷۸ | انتقال حساب موجودی ها |
| ۱۰,۰۴۱ | ۰ | ۱۰,۰۴۱ | انتقال مانده بدهی غرفه داران |
| ۳۸,۷۹۵ | ۲۹,۵۰۹ | ۶۸,۳۰۴ | انتقال حساب پیمانکاران |
| ۲۵,۲۸۳ | ۰ | ۲۵,۲۸۳ | خرید دارایی توسط مترو |
| ۱۰۳,۰۹۰ | ۰ | 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 یارانه بلیت سهم دولت |
| (۱۵,۷۱۵) | ۰ | (۱۵,۷۱۵) | واریز مبلغ فروش به حساب مترو |
| (۲۰,۶۸۵) | ۱۵,۰۹۵ | (۵,۵۹۰) | پرداخت حق انشعاب آب و برق توسط شرکت |
| (۱۲۶,۳۹۰) | (۴,۰۷۴) | (۱۳۰,۴۶۴) | پرداخت صورت وضعیت پیمانکاران مترو توسط شرکت |
| (۱۶۰,۸۱۲) | ۰ | (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 |
| (۲۳,۹۲۴) | ۱,۵۱۴ | (۲۲,۴۱۰) | پرداخت هزینه های شرکت مترو |
| (۲,۱۵۹) | ۰ | (۲,۱۵۹) | انتقال حساب پیمانکاران |
| (۴,۵۵۸) | ۰ | (۴,۵۵۸) | سایر |
| ۱۱۱,۲۰۳,۴۷۰ | ۳۹,۱۲۰,۴۳۵ | ۱۵۰,۳۲۳,۹۰۵ | مطالبات بلند مدت سهامداران |

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۷-۲-۲- سایر پرداختنی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | یادداشت |
|------------------|------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳,۱۸۰,۱۳۹ | ۴,۴۷۲,۵۰۸ | ۱۷-۲-۲-۱ اشخاص وابسته- شهرداری تهران (بدهیهای قابل تبدیل به سرمایه گذاری) |
| ۱۲۶,۵۱۴ | ۱۱۳,۰۹۹ | ۱۷-۲-۲-۲ حق عضویت وام مسکن پرسنل |
| ۱۰۶,۵۳۴ | ۱۰۶,۵۳۴ | ۱۷-۲-۲-۳ شرکت شهر پرداز (اقساط دستگاههای خودکار بلیت) |
| ۳,۴۱۳,۱۸۷ | ۴,۶۹۲,۱۴۱ | |

۱۷-۲-۲-۱- بدهی به شهرداری تهران بابت پرداخت از محل اعتبار کمک های سرمایه ای بودجه ای شرکت می باشد که مطابق نامه شماره ۳۱۲/۳۱۴۸۷۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۲ مدیر کل امور مالی و اموال شهرداری تهران بدهی مذکور پس از اتمام پروژه و تحویل دارایی به شهرداری تهران تعیین تکلیف می گردد. با توجه به قرارداد منعقد شده با شرکتهای واگن سازی (قرارداد TWM3) و شرکت خدمات مهندسی خط و ابنیه راه آهن (تراورس) در خصوص انجام پروژه های مذکور، زمان تکمیل پروژه و تحویل دارایی ها به شهرداری تهران بیش از یکسال مالی از تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد لذا بدهی مذکور به عنوان بدهی بلند مدت در حسابها منظور شده است. لازم به توضیح است بودجه سرمایه ای مصوب شرکت در سال ۱۳۹۸ مبلغ ۷,۳۵۰ میلیون ریال بوده که مبلغ ۱,۲۹۲,۳۶۸ میلیون ریال بر اساس گواهی انجام کارهای ارسالی به شهرداری تهران جذب شده است.

گردش حساب بدهی های قابل تبدیل به سرمایه گذاری به شهرداری تهران به شرح زیر می باشد:

| مبلغ (میلیون ریال) | |
|--------------------|--|
| ۳,۱۸۰,۱۳۹ | مانده بدهی های قابل تبدیل به سرمایه گذاری به شهرداری تهران در ابتدای دوره |
| ۱,۲۹۲,۳۶۹ | مبلغ گواهی انجام کارهای ارسالی در سال ۱۳۹۷ |
| ۴,۴۷۲,۵۰۸ | مانده بدهی های قابل تبدیل به سرمایه گذاری به شهرداری تهران در پایان سال ۱۳۹۸ |

۱۷-۲-۲-۲- حق عضویت وام مسکن کارکنان به مبلغ ۱۱۳,۰۹۹ 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.

۱۷-۲-۲-۳- اقساط پرداختنی دستگاههای خودکار فروش بلیت مستقر در ایستگاهها، که اقساط مربوط به بیش از یک دوره مالی به حسابهای پرداختنی بلند مدت طبق بندی شده است.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | یادداشت |
|-------------|-------------|----------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲,۱۹۹,۷۶۴ | ۲,۶۵۹,۹۰۳ | مانده ابتدای سال |
| (۲۱۷,۸۰۴) | (۲۱۴,۳۰۵) | پرداخت شده طی سال |
| ۶۷۷,۹۴۳ | ۲,۹۱۸,۸۴۲ | ۱۸-۱ ذخیره تامین شده |
| ۲,۶۵۹,۹۰۳ | ۵,۳۶۴,۴۴۰ | مانده در پایان سال |

۱۸-۱- مبلغ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس رای شماره ۱۸۶ هیات عمومی دیوان عدالت اداری از یک ماه حقوق مبنای کارکنان به یک ماه حقوق و مزایای مستمر پرسنل تغییر یافته و حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در سال ۱۳۹۸ بر این مبنا تعدیل یافته است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹- مالیات پرداختنی

| نحوه تشخیص | ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ - میلیون ریال | | | | | سال مالی | (زیان) ابرازی | درآمد مشمول مالیات ابرازی |
|-----------------|-----------------|----------------|--------------------|------|-------------|--------|---|--------------|---------------|---------------------------|
| | میلیون ریال | | مالیات | | | | | | | |
| | مالیات پرداختنی | مانده پرداختنی | پرداختی | قطعی | تشخیصی | ابرازی | | | | |
| رسیدگی به دفاتر | • | • | • | • | (۱,۰۲۷,۳۸۲) | • | • | (۳,۶۵۸,۰۱۶) | • | ۱۳۹۱ |
| رسیدگی به دفاتر | • | • | • | • | (۷۱,۸۸۵) | • | • | (۴,۰۵۸,۵۲۶) | • | ۱۳۹۲ |
| رسیدگی به دفاتر | • | • | • | • | (۹۵,۸۱۷) | • | • | (۳,۸۱۵,۹۳۹) | • | ۱۳۹۳ |
| رسیدگی به دفاتر | • | • | • | • | (۲۶۶,۹۰۹) | • | • | (۷,۲۳۰,۲۰۵) | • | ۱۳۹۴ |
| رسیدگی به دفاتر | • | • | • | • | (۱۹۰,۳۴۸) | • | • | (۱۱,۷۷۲,۷۶۹) | • | ۱۳۹۵ |
| رسیدگی به دفاتر | • | • | • | • | (۴۰,۴۱۸) | • | • | (۱۱,۶۴۸,۳۲۵) | • | ۱۳۹۶ |
| رسیدگی به دفاتر | • | • | • | • | (۷,۳۵۰,۸۷۷) | • | • | (۱۰,۴۴۹,۵۸۶) | • | ۱۳۹۷ |
| رسیدگی نشده | • | • | • | • | • | • | • | (۱۶,۲۷۳,۹۰۹) | • | ۱۳۹۸ |

۱۹-۱- فعالیت شرکت عملاً از سال ۱۳۸۶ شروع شده که با توجه به ابراز زیان، ذخیره ای از بابت مالیات عملکرد در حسابها منظور نشده و با توجه به برگ تشخیص و قطعی صادره از سوی حوزه مالیاتی جهت عملکرد سال ۸۶ و ۸۷ و ۸۸ و ۸۹ به ترتیب مبلغ ۱,۰۲۷,۳۸۲ و ۱,۰۴۱,۷۵۴ و ۱,۰۲۰,۵۸۷ و ۱,۰۴۵,۸۴۳ و ۱,۵۱۰,۹۲۱ میلیون ریال زیان تائید و مالیات سال ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۵ 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.م) تا زمانی که شرکت به سوددهی نرسد اعتراض فوق مورد رسیدگی قرار نمی گیرد.

۲۰- پیش دریافتها

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|---------------|--------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳۱,۷۳۹ | ۱,۲۲۱ | شرکت خدمات ارتباطی ایرانسل (اجاره دکل های مخابراتی و فیبر نوری) |
| ۱,۷۹۹ | • | شرکت بازرگانی عطر اتحاد پایتخت |
| ۱,۷۲۳ | ۱,۷۲۳ | قطارشهری اصفهان |
| ۹,۳۱۶ | ۴,۵۹۱ | سایر |
| ۴۴,۵۷۷ | ۷,۵۳۵ | |



۲۱- نقد حاصل از عملیات

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|--------------|--------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| (۱۰,۴۴۹,۵۸۶) | (۱۶,۲۷۳,۹۰۹) | زیان خالص |
| | | تعدیلات: |
| (۱۰,۵۶۵) | (۹,۸۵۸) | سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود |
| ۴۶۰,۱۳۹ | ۲,۷۰۴,۵۳۷ | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۱۰,۴۸۰,۰۸۱ | ۱۵,۳۵۰,۵۲۷ | استهلاک دارایی های غیر جاری |
| ۱۰,۹۲۹,۶۵۵ | ۱۸,۰۴۵,۲۰۶ | جمع تعدیلات |
| | | تغییرات در سرمایه در گردش: |
| (۱۳۱,۹۱۶) | (۳,۰۹۹,۱۶۴) | کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی |
| ۵۹,۵۲۷ | ۲۰,۵۹۰ | کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا |
| ۴۵,۱۷۶ | (۴۶,۲۲۹) | کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی |
| (۲۴۰,۴۰۹) | ۲,۵۵۷,۶۵۱ | افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی |
| ۲۶,۵۷۶ | (۳۷,۰۴۲) | افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی |
| (۲۴۱,۰۴۶) | (۶۰۴,۶۹۴) | جمع تغییرات سرمایه در گردش |
| ۲۳۹,۰۲۳ | ۱,۱۶۶,۶۰۳ | نقد حاصل از عملیات |

۲۲- معاملات غیر نقدی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۹,۴۴۸,۲۰۵ | ۳۹,۰۶۴,۸۵۰ | افزایش دارایی های ثابت مشهود از محل مطالبات شرکت مترو |
| ۲۸,۶۶۰ | ۱۳,۵۴۱ | افزایش موجودی ها از محل مطالبات شرکت مترو |
| ۹,۴۷۶,۸۶۵ | ۳۹,۰۷۸,۳۹۱ | |

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱-۲۳- 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 ۱۳۹۷ 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 ۱۳۹۸ 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 خواهد یافت. ضمناً شرکت فاقد نسبت اهرمی هدف که به عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است، می باشد.

۱-۱-۲۳- نسبت اهرمی

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

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | |
|--------------|--------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | جمع بدهی ها |
| ۱۲۰,۵۲۱,۷۳۸ | ۱۶۴,۸۲۵,۲۷۵ | موجودی نقد |
| (۷۹,۵۸۵) | (۱۱۴,۰۸۱) | خالص بدهی |
| ۱۲۰,۴۴۲,۱۵۳ | ۱۶۴,۷۱۱,۱۹۴ | حقوق مالکانه |
| (۶۰,۵۹۲,۰۰۴) | (۷۶,۸۶۵,۹۱۳) | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) |
| (۱۹۹) | (۲۱۴) | |

۲-۲۳- اهداف مدیریت در ریسک مالی

هیات مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای 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.

۳-۲۳- 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.

۴-۲۳- 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 بحد 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 اهمیتی 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 |
| ۱۹,۷۵۶ | ۱۹,۷۵۶ | ۰ |

علیرضا صالحی (واگذاری و اجاره غرفه ها در ایستگاهها)

۴-۲۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاهمدت، 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.

۴-۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

۴-۲۴-۱- معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح ذیل می باشد:

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ | کمک های دریافتی | خرید کالا و خدمات | انتقال داراییها | انتقال موجودی کالا |
|-------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------------|
| واحد تجاری اصلی و نهایی | شرکت راه آهن شهری تهران و حومه | سهامدار اصلی | ۰ | - | ۴۲,۰۴۵ | ۳۹,۰۶۴,۸۵۰ | ۱۳,۵۴۱ |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت واگن سازی تهران | وابسته به سهامدار اصلی | ۰ | - | ۱,۲۸۰,۹۵۸ | - | - |
| | شهرداری تهران | شهرداری تهران | ۰ | ۱۰,۰۹۷,۵۵۶ | - | - | - |
| | شرکت سرمایه گذاری شهر | شرکت های وابسته به شهرداری تهران | ۰ | - | ۱۳,۸۷۷ | - | - |
| جمع کل | | | ۰ | ۱۰,۰۹۷,۵۵۶ | ۱,۳۳۴,۸۸۰ | ۳۹,۰۶۴,۸۵۰ | ۱۳,۵۴۱ |

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | سایر دریافتی‌ها | برداشتی‌های تجاری | برداشتی‌های غیر تجاری | سپرده‌های پرداختی | ۱۳۹۸ | | ۱۳۹۷ | |
|-------------------|---|----------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------|---------------|-------|---------------|
| | | | | | | | طلب | بدهی | طلب | بدهی |
| واحد تجاری اصلی | شرکت راه آهن شهری تهران و حومه | سهامدار اصلی | - | - | (۱۵۰,۳۳۳,۹۰۵) | | | (۱۵۰,۳۳۳,۹۰۵) | ۰ | (۱۱۱,۲۰۳,۳۶۰) |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت واگن سازی تهران | وابسته به سهامدار اصلی | ۱,۵۵۴,۷۰۱ | (۱,۲۹۶,۴۳۸) | (۲۱۰,۰۱۳) | (۳۱۲,۴۴۲) | ۱,۵۵۴,۷۰۱ | (۴,۳۷۲,۵۰۷) | ۰ | (۷۱۲,۸۱۸) |
| | | | | | | | | | | |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت سرمایه گذاری شهر خدماتی کالای شهروند | شرکت های وابسته به شهرداری تهران | ۱۰,۵۲۵ | (۷۷۴) | (۱۱,۷۳۶) | (۳۶۷) | ۱۰,۵۲۵ | (۱۲۰,۰۰۰) | ۰ | (۳۲,۵۶۲) |
| | | | | | | | | | | |
| جمع کل | | | ۱,۵۶۵,۲۲۶ | (۱,۲۹۶,۷۱۲) | (۱۵۵,۰۰۶,۵۴۹) | (۳۳۴,۵۳۵) | ۱,۵۶۵,۲۲۶ | (۱۵۵,۶۷۷,۹۰۶) | ۱,۹۹۵ | (۱۱۵,۱۳۸,۹۹۹) |



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۵- تعهدات، بدهیها و درآمدهای احتمالی

۲۵-۱- شرکت فاقد بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۲۵-۲- حدود ۲۳۷ مورد شکایت از سوی کارکنان و مسافرین مترو علیه شرکت صورت گرفته که پرونده های قضایی مربوط به آن در جریان می باشد.

۲۵-۳- به شرح مندرج در یادداشت شماره ۲-۴ صورتهای مالی مبلغ صرفه جویی ناشی از بهینه سازی در مصرف سوخت حاصل از افزایش سفر که به تایید سازمان بهینه سازی مصرف سوخت رسیده، ۱۸،۲۳۰،۰۹۴ دلار بوده که معادل ریالی ۷۵ درصد مبلغ مذکور جمعاً به مبلغ ۱،۶۴۰،۴۷۱ میلیون ریال در وجه شرکت طی سال مالی مورد رسیدگی در سال مالی بعد پرداخت شده است. طبق قرارداد موصوف مقرر شده است سامانه الکترونیکی به منظور ثبت و کنترل عملیات بهره برداری و محاسبه صرفه جویی سوخت حاصل از اجرای موضوع قرارداد بر اساس طرح اندازه گیری و صحنه گذاری توسط سازمان بهینه سازی طراحی و راه اندازی گردد و شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه به عنوان سرمایه گذار عامل صرفه جویی موظف است در مقاطع مختلف از ثبت سفارش تا حمل ناوگان، وضعیت مربوطه را به همراه مدارک لازم و مورد نظر بهینه سازی اعم از سفارش خرید، مدارک ساخت، حمل و.. بلافاصله در سامانه بارگذاری نماید.

با توجه به توضیحات فوق و نظر به یادداشت ۲-۴ صورتهای مالی شرکت از بابت ۲۵ درصد در آمد باقیمانده در صورت تحقق شرایط مذکور در آمد احتمالی دارد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

نظر به تکلیف مجمع عمومی عادی سالانه در خصوص افزایش سرمایه هیات مدیره گزارش توجیهی افزایش سرمایه را مطابق تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت تهیه و اظهار نظر بازرس قانونی جهت طرح در مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام اخذ گردیده است.

