



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)
به انضمام صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سازمان حسابرسی

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۷)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۴۰	صورت‌های مالی
۴۱	تراز طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای - پیوست شماره ۱
۴۲ الی ۴۵	مقایسه عملکرد با بودجه مصوب - پیوست شماره ۲

سازمان حسابرسي



وزارت امور اقتصادی و دارایی سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت شهرک‌های صنعتی فارس (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی اظهار نظر

۱- صورت‌های مالی شرکت شهرک‌های صنعتی فارس (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲، توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

به نظر این سازمان، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت شهرک‌های صنعتی فارس (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این سازمان طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های سازمان طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این سازمان طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای سازمان حسابرسی، مستقل از شرکت شهرک‌های صنعتی فارس (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تأکید بر مطلب خاص

۳- نحوه شناسایی درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی تأسیسات ایجاد در شهرک‌ها و نواحی صنعتی

به شرح یادداشت‌های توضیحی ۳-۲-۴ الی ۳-۲-۶ و ۶-۴-۲ شناسایی درآمد عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی تأسیسات ایجاد در شهرک‌ها و نواحی صنعتی با توجه به هزینه‌های انجام شده بر اساس تعهدات شرکت و پیش‌دریافت‌های اخذ شده از صاحبان واحدهای صنعتی به نسبت متراژ زمین‌های واگذار شده به کل زمین‌های قابل واگذاری و

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت شهرک‌های صنعتی فارس (سهامی خاص)

با توجه به درصد پیشرفت فیزیکی هر طبقه از تأسیسات ایجادي (حداقل ۸۰٪ در پایان هر سال) محاسبه و شناسایی می‌گردد. لازم به ذکر اینکه در پایان هر سال با توجه به تغییرات زمین‌های قابل واگذاری و تعهدات شرکت در برخی از شهرک‌ها و نواحی صنعتی، در صورت کاهش درصد پیشرفت فیزیکی تأسیسات ایجادي، درصد پیشرفت فیزیکی جدید ملاک محاسبه درآمد عملیاتی و بهای تمام شده درآمد عملیاتی مربوط قرار خواهد گرفت. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این سازمان نداشته است.

۴- تخصیص ۵۰ درصد سود سهم دولت
به شرح صورت تغییرات در حقوق مالکانه و یادداشت توضیحی ۶-۲۴ مبلغ ۱۶۲۴۱ میلیون ریال در اجرای مفاد ماده ۴ و بند "ج" ماده ۲۸ قانون الحاق برخی از مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) تخصیص یافته که به دلیل عدم وجود سود قابل تخصیص، موجب افزایش زیان انباشته به مبلغ یاد شده گردیده است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این سازمان نداشته است.

۵- ابهام نسبت به پیامدهای آتی ناشی از ادعای طلب شرکت سهامی آب منطقه‌ای فارس و سازمان تأمین اجتماعی و همچنین دعاوی حقوقی
توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی ۱-۳۱ جلب می‌کند که طی آن موضوع ابهام در مبالغ مطالبه شده توسط شرکت سهامی آب منطقه‌ای فارس و سازمان تأمین اجتماعی و همچنین دعاوی حقوقی بر علیه شرکت توصیف شده است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این سازمان نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

۶- اطلاعات مربوط به طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای
گزارش حسابرس مستقل در خصوص طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای شرکت شهرک‌های صنعتی فارس (سهامی خاص) به صورت جداگانه پس از ارائه صورت مالی مربوطه صادر خواهد شد (پیوست شماره یک).

مسئولیت‌های هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

۷- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت‌مدیره است.



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

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

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

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت شهرک‌های صنعتی فارس (سهامی خاص)

مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرسی است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرسی قانونی

۹- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب، که طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۲/۶/۱۱ به امضای تمامی اعضای مجمع عمومی رسیده است، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ مندرج در صفحات ۴۲ الی ۴۵ که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت مصوب ۱۳۸۰ و اصلاحیه بعدی آن و همچنین ماده ۱۱ آیین‌نامه انتظام‌بخشی، شفاف‌سازی و ضابطه‌مندسازی درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های دولتی تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است، در این خصوص ضمن جلب توجه به عدم کفایت دلایل ارائه شده در گزارش مذکور جهت توجیه علل مغایرت و عدم انطباق ارقام عملکرد مندرج در گزارش مذکور با اقلام متناظر طبق یادداشت‌های توضیحی مربوط در صورت‌های مالی (از جمله درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی و سود ناخالص) و عدم ارائه تطبیق عملکرد ریالی با اهداف کمی برنامه‌ریزی شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- موارد عدم رعایت الزامات سایر قوانین و مقررات مربوط به شرح زیر می‌باشد:

۱۰-۱- مفاد مواد آیین‌نامه انتظام‌بخشی، شفاف‌سازی و ضابطه‌مندی درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های دولتی به شرح زیر:

موضوع

شماره ماده

ایجاد واحد حسابرسی داخلی و تدوین ساز و کار مناسب برای جمع‌آوری و رسیدگی به گزارش‌های مرتبط به نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت و نظارت بر اجرای آن.

۳۲



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت شهرک‌های صنعتی فارس (سهامی خاص)

شماره ماده	موضوع
۳۳	بررسی اثر بخشی سیستم کنترل داخلی، توسط هیئت‌مدیره و ارائه نتایج آن به حسابرس مستقل.
۳۶	تعیین امتیاز شغلی مدیران متناسب با سطح (رتبه) واحد مورد رسیدگی توسط سازمان اداری و استخدامی کشور.
۴۹	انتشار صورت‌های مالی حسابرسی شده سالانه، گزارش فعالیت هیئت‌مدیره و صورتجلسه مجامع عمومی برگزار شده سال مالی قبل در پایگاه اینترنتی شرکت.
۵۳	ثبت کلیه صورتجلسات مجامع خود، نزد اداره ثبت شرکت‌ها ظرف دو ماه از زمان برگزاری مجمع مربوط (صورتجلسه مجمع عمومی عادی ۱۴۰۳/۴/۱۱ در تاریخ ۱۴۰۳/۷/۹ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است).
۱۰-۲	مفاد مواد ۲۱ (بند "ج"، ۳۴، ۳۵، ۳۷، ۴۰ و ۴۱ شرایط عمومی پیمان به ترتیب مبنی بر موظف نمودن پیمانکاران به بیمه نمودن موضوع پیمان، آزادسازی ضمانت‌نامه‌های حسن انجام تعهدات حداکثر تا یک ماه پس از تحویل موقت، استرداد سپرده حسن انجام کار بعد از تحویل قطعی موضوع قراردادهای، لزوم ارائه صورت وضعیت در آخر هر ماه توسط پیمانکاران، تهیه صورت وضعیت قطعی کارهای انجام شده حداکثر تا یک ماه پس از تحویل موقت، تحویل قطعی موضوع پیمان در پایان دوره تضمین در برخی موارد.
۱۰-۳	مفاد ماده ۹۴ قانون مدیریت خدمات کشوری مبنی بر ممنوعیت تصدی بیش از یک پست سازمانی برای کلیه کارمندان دولت (در موارد ضروری با تشخیص مقام مسئول مافوق تصدی موقت به صورت سرپرستی و حداکثر چهار ماه) در ارتباط با انتصاب مدیر شهرک‌ها و نواحی صنعتی به عنوان سرپرست واحد حقوقی.
۱۱	موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
۱۱-۱	مفاد ماده ۱۲۴ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۱۲ اساسنامه شرکت مبنی بر انتخاب یک نفر شخصی حقیقی به سمت مدیرعامل رعایت نشده است. شایان ذکر اینکه شرکت از تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ تا تاریخ این گزارش فاقد مدیرعامل بوده و توسط سرپرست اداره می‌گردد.
۱۱-۲	پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۴/۱۱ در ارتباط با بندهای ۵، ۱-۱۰ (مواد ۳۲ و ۳۳) و ۱۰-۲ این گزارش و همچنین موارد زیر به نتیجه نهایی منجر نگردیده است:
الف-	واگذاری اراضی شهرک‌ها و نواحی صنعتی به متقاضیان و راه‌اندازی واحدهای غیرفعال. شایان ذکر اینکه تا پایان سال مالی مورد گزارش، صرفاً ۴۵ درصد از

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت شهرک‌های صنعتی فارس (سهامی خاص)

زمین‌های قابل واگذاری در مجموع شهرک‌ها واگذار گردیده. مضافاً تعداد ۴۲۳ واحد صنعتی (حدود ۱۲ درصد) مستقر در شهرک‌ها و نواحی صنعتی تا پایان سال مالی مورد گزارش غیرفعال می‌باشد.

ب- تعیین تکلیف و اخذ اسناد مالکیت اراضی شهرک‌ها و نواحی صنعتی فاقد سند مالکیت و انتقال سند رسمی ساختمان آبیاری شیراز از سازمان تعاونی مصرف شهر و روستا (در حال تصفیه).

ج- اقدامات لازم به منظور اتمام به موقع پروژه‌ها طبق قراردادهای منعقد شده. شایان ذکر اینکه موضوع قراردادهای منعقد شده با پیمانکاران در برخی موارد در موعد مقرر به اتمام نرسیده است.

د- تمهیدات لازم به منظور سود ده نمودن ارائه خدمات به شهرک‌ها و نواحی صنعتی. شایان ذکر اینکه با توجه به یادداشت توضیحی ۴-۶ صورت‌های مالی، ارائه خدمات به شهرک‌ها و نواحی صنعتی به مبلغ ۲۶۴ میلیارد ریال متحمل زیان ناخالص گردیده است.

ه- تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی و اسناد وخواستی. شایان ذکر اینکه سرفصل دریافتنی‌های تجاری، پیش‌پرداخت‌ها، موجودی مواد و کالا و پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها به ترتیب شامل مبلغ ۸۶، ۱۶۳، ۲۴ و ۶۶۱ میلیارد ریال (عمدتاً متقاضیان انصرافی و خلع ید شده به مبلغ ۵۶۷ میلیارد ریال) اقلام راکد و نقل از سال‌های قبل می‌باشد.

۱۲- معامله مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۰ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معامله مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری رعایت شده است. مضافاً معامله مذکور بر اساس روابط خاص فی‌مابین با شرکت‌های همگروه می‌باشد.

۱۳- گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۱۷ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده،

به استثنای اطلاعات مربوط به طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای که بررسی آن در حسابرسی طرح‌های مزبور انجام خواهد شد، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

۳ تیر ۱۴۰۴

سازمان حسابرسی

ناصر دیانتي

حسن صمدی

سازمان حسابرسی



وزارت صنعت، معدن و تجارت
سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران
شرکت شهرکهای صنعتی فارس

تاریخ :
شماره :
پیوست :

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

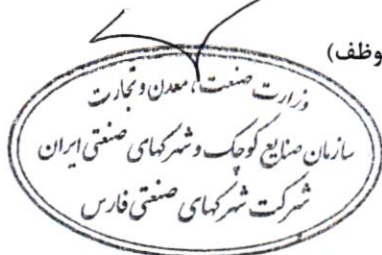
با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	شرح
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت سود و زیان جامع
۴	• صورت وضعیت مالی
۵	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۶	• صورت جریان های نقدی
۷-۴۰	• یادداشت های توضیحی
۴۱	• سایر اطلاعات مالی - طرح های تملک دارایی های سرمایه ای (پیوست یک)
۴۲-۴۵	• سایر اطلاعات مالی - صورت مقایسه عملکرد واقعی با بودجه اصلاحی مصوب (پیوست دو)

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت شهرکهای صنعتی تهران	آقای عباس برنهاد	سرپرست شرکت	
شرکت شهرکهای صنعتی اصفهان	آقای مهران خاکساری	عضو هیات مدیره (موظف) - معاون توسعه مدیریت و منابع	
شرکت شهرکهای صنعتی خوزستان	آقای پژمان انصاری	عضو هیات مدیره (موظف) - مشاور مدیر عامل	
شرکت شهرکهای صنعتی خراسان رضوی	آقای عبدالله رستگار	عضو هیات مدیره (موظف) - مدیر شهرکها و نواحی صنعتی منطقه ۶	
شرکت شهرکهای صنعتی آذربایجان شرقی	آقای سید عدالت الدین حسینی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	



شیراز- یلوار زند- روبروی دانشکده پزشکی کد پستی: ۷۱۳۴۹۹۶۴۴ صندوق پستی: ۷۱۳۶۵۱۱۱۸ تلفن: ۷۱۳۳۳۳۱۹۹

نماین: ۰۷۱۳۳۳۰۷۰۸۱ شناسه ملی: ۱۰۵۳۰۱۶۴۷۰۰ کد اقتصادی: ۴۱۱۱۶۷۹۱۶۷۸۱

پست الکترونیکی: farsiec@isipo.ir آدرس سایت: www.fars.isipo.ir



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

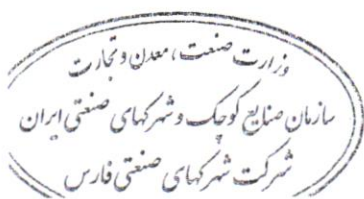
صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	
۶۰۰,۳۸۱	۱,۱۸۶,۰۶۳	۵	درآمدهای عملیاتی
(۶۴۴,۱۱۸)	(۹۷۵,۴۵۷)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۴۳,۷۳۷)	۲۱۰,۶۰۷		سود (زیان) ناخالص
(۳۶۱,۶۳۴)	(۳۶۴,۴۵۴)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۴۱,۱۹۷	۳۵,۳۸۳	۸	سایر درآمدها
(۲۶۴,۱۷۴)	(۱۱۸,۴۶۴)		(زیان) عملیاتی
۲۵۱,۴۸۷	۱۵۰,۹۴۶	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۲,۶۸۷)	۳۲,۴۸۲		سود قبل از مالیات
.	(۶,۷۳۹)	۲۵-۳	هزینه مالیات بر درآمد
(۱۲,۶۸۷)	۲۵,۷۴۲		سود (زیان) خالص

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



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

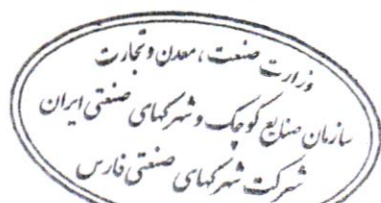
صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
سود(زیان)خالص سال	۲۵,۷۴۲	(۱۲,۶۸۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:		
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	۱۰-۶	۱,۵۶۹,۶۲۵
مالیات بر درآمد مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	۲۵-۵	(۱۳۴,۴۲۴)
سود جامع	۴۳,۴۵۸	۱,۴۲۲,۵۱۴

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



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

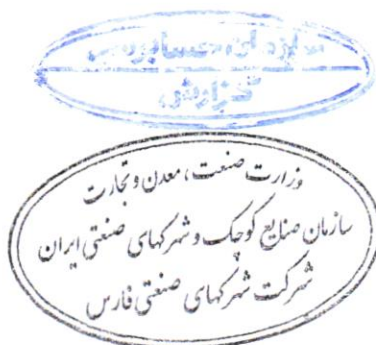
صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۲,۰۷۹,۱۵۱	۲,۰۴۵,۵۱۷
دارایی های نامشهود	۱۱	۳,۰۷۸	۱۸۹
دریافتنی های بلند مدت	۱۷-۲	۲۵۰,۵۴۶	۲۳۷,۹۶۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲,۳۳۲,۷۷۵	۲,۲۸۳,۶۶۶
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها	۱۲	۴۳۹,۱۷۴	۴۹۳,۹۲۰
موجودی مواد و کالا	۱۳	۳۶,۷۶۸	۲۳,۹۹۸
موجودی زمین	۱۴	۶۷۱,۸۴۵	۶۵۸,۱۵۶
تاسیسات و سایر تاسیسات	۱۵	۱۶,۱۴۴,۰۴۱	۱۱,۸۴۳,۰۴۹
مجتمع های کارگاهی و رفاهی	۱۶	۱,۰۸۴	۱,۰۸۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۷	۱,۷۲۱,۷۹۳	۱,۵۶۳,۴۲۴
موجودی نقد	۱۸	۱۱۱,۶۸۴	۶۵,۶۲۵
جمع دارایی های جاری		۱۹,۱۲۶,۳۸۹	۱۴,۶۴۹,۲۵۶
جمع دارایی ها		۲۱,۴۵۹,۱۶۴	۱۶,۹۳۲,۹۲۲
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه:			
سرمایه	۱۹	۱,۸۲۰,۸۶۸	۲۶۸,۰۹۳
وجوه قابل انتقال به سرمایه	۲۰	.	۹۹,۸۵۸
اندوخته قانونی	۲۱	۴	۴
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۱۰	.	۱,۴۳۵,۲۰۱
(زیان) انباشته		(۱۶۲,۱۳۵)	(۱۷۱,۶۳۶)
جمع حقوق مالکانه		۱,۶۵۸,۷۳۷	۱,۶۳۱,۵۲۰
بدهی ها:			
بدهی های غیر جاری			
تعهدات کمک بلاعوض	۲۲	۷۱۱,۲۴۶	۴۱۸,۸۷۱
بدهی مالیات انتقالی	۲۵-۵	۱۲۶,۰۱۳	۱۳۴,۴۲۴
ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی استفاده نشده کارکنان	۲۳	۲۶۸,۳۵۲	۱۹۱,۱۳۹
جمع بدهی های غیر جاری		۱,۱۰۵,۶۱۱	۷۴۴,۴۲۴
بدهی های جاری:			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۴	۱,۷۴۸,۳۰۹	۲,۲۲۱,۰۲۲
مالیات پرداختنی	۲۵	۶۴۲	.
پیش دریافت ها	۲۶	۱۶,۹۴۵,۸۶۵	۱۲,۳۳۵,۹۴۶
جمع بدهی های جاری		۱۸,۶۹۴,۸۱۶	۱۴,۵۵۶,۹۶۸
جمع بدهی ها		۱۹,۸۰۰,۴۲۷	۱۵,۳۰۱,۴۰۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۱,۴۵۹,۱۶۴	۱۶,۹۳۲,۹۲۲

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



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

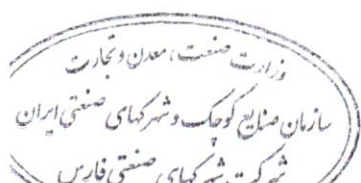
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سرمایه	اندوخته قانونی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	وجود قابل انتقال به سرمایه	(زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۶۸,۰۹۳	۴	۰	۰	(۵۴,۸۳۶)	۲۱۳,۲۶۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	(۱۰۴,۱۱۳)	(۱۰۴,۱۱۳)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۶۸,۰۹۳	۴	۰	۰	(۱۵۸,۹۴۹)	۱۰۹,۱۴۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲						
زیان خالص سال ۱۴۰۲	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۶۸۷)	(۱۲,۶۸۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۱,۴۳۵,۲۰۱	۰	۰	۱,۴۳۵,۲۰۱
انتقالی از طرح های تملک دارایی های سرمایه ای	۰	۰	۰	۹۹,۸۵۸	۰	۹۹,۸۵۸
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۶۸,۰۹۳	۴	۱,۴۳۵,۲۰۱	۹۹,۸۵۸	(۱۷۱,۶۳۶)	۱,۶۳۱,۵۲۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳						
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۱۷,۷۱۶	۰	۰	۱۷,۷۱۶
افزایش سرمایه	۱,۵۵۲,۷۷۵	۰	(۱,۴۵۲,۹۱۷)	(۹۹,۸۵۸)	۰	۰
۵۰ درصد سود ابرازی سهم دولت بند "ج" ماده ۲۸ قانون الحاق (۲)	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۲۴۱)	(۱۶,۲۴۱)
سود خالص سال ۱۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۴۲	۲۵,۷۴۲
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۸۲۰,۸۶۸	۴	۰	۰	(۱۶۲,۱۳۵)	۱,۶۵۸,۷۳۷

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



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

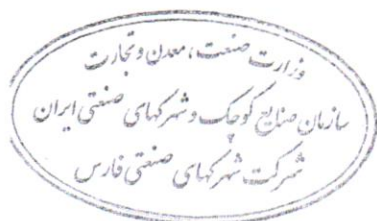
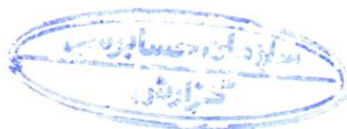
صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات	۱۱۵,۷۱۹	(۱۶۸,۴۱۷)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶,۱۴۰)	(۳,۵۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۰۹,۵۷۹	(۱۷۱,۹۱۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۴,۳۶۰	۱,۳۸۳
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۰,۷۸۹)	(۳۰,۰۲۷)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	(۳,۰۱۸)	(۸۸)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵۹,۴۴۷)	(۲۸,۷۳۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :		
دریافت های ناشی از کمک به نقدینگی	.	۲۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت سود سهم دولت	(۴,۰۷۳)	(۳,۴۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۴,۰۷۳)	۱۹۶,۵۰۵
خالص افزایش در موجودی نقد	۴۶,۰۵۹	(۴,۱۴۴)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۵,۶۲۵	۶۹,۷۶۹
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۱۱,۶۸۴	۶۵,۶۲۵

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



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت شهرکهای صنعتی فارس به شناسه ملی ۱۰۵۳۰۱۶۴۷۰۰ در اجرای بند (ت) ماده (۸) اساسنامه شرکت شهرکهای صنعتی ایران (عطف به قانون تاسیس شرکت شهرکهای صنعتی ایران (سهامی خاص)، مصوب ۱۳۶۲/۱۲/۷ مجلس شورای اسلامی) بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس و تحت شماره ۳۹۲۲ مورخ ۱۳۶۸/۰۶/۲۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان شیراز به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص) جزء واحدهای فرعی شرکت مادر تخصصی سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران (سهامی خاص)، که واحد تجاری نهایی گروه است، می باشد. مرکز اصلی شرکت در شیراز- بلوار زند روبروی دانشکده پزشکی واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده «۶» اساسنامه می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش به شرح زیر است

الف- احداث شهرکهای صنعتی در استان و ایجاد امکانات زیر بنایی در هر شهرک با رعایت مفاد اساسنامه سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران.

ب- انجام کلیه اموری که ضمن هماهنگی، استفاده مطلوب از امکانات شهرکهای صنعتی را در یک روند خودگردان از جهت مالی فراهم نماید.

ج- انجام کلیه اقداماتی که برای هماهنگی اداره امور شهرک صنعتی از جهت مالی، فنی، خدماتی و بازرگانی توسط سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران مشخص و ابلاغ می گردد.

د- تملک زمین براساس قوانین موضوعه و واگذاری عین یا منفعت اراضی مزبور و انتقال قطعی به داوطلبان احداث واحدهای صنعتی مجاز (انتقال قطعی سند مالکیت زمین واحد های صنعتی موکول به ارائه پروانه بهره برداری می باشد).

ه- تامین خدمات عمومی شهرک صنعتی از قبیل آب، برق، تلفن، گاز، فاضلاب، تسطیح اراضی شهرک و ایجاد شبکه راه های اصلی و فرعی و همچنین ایجاد ساختمان های عمومی از قبیل درمانگاه، مسجد، مدرسه، فضای سبز، انبار و غیره.

و- مشارکت در سایر شرکت هایی که به لحاظ ارایه خدمات مورد نیاز متقاضیان و سایر مسائل شهرک لازم تشخیص داده شود.

۱-۳- کارکنان

کارگران دائم و کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، در پایان سال به شرح زیر بوده است:

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
نفر	نفر	
۷۱	۶۹	کارگران دائم
۷۶	۵۹	کارکنان شرکت های خدماتی
۱۴۷	۱۲۸	

تغییرات طی سال کارگران دائم شامل بازنشسته شدن ۲ نفر از پرسنل و استعفا ۱۸ نفر از کارکنان پرسنل شرکت خدماتی و اضافه شدن یک نفر به پرسنل شرکت خدماتی طی سال مورد گزارش می باشد.

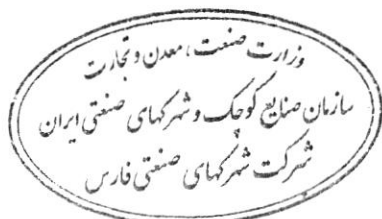
۲- به کارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ "درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان"

این استاندارد در سال ۱۴۰۲ مصوب شده و الزامات آن در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آن ها از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجراست.

هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری است. برای دستیابی به این هدف، شرکت باید درآمد عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالاها یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ ما به ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالاها یا خدمات نسبت به آن محقق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیت های عادی، از جمله سایر درآمدهای غیر عملیاتی نیز کاربرد دارد. تاثیر بکارگیری استاندارد مذکور بر صورت های مالی در دست بررسی و برآورد می باشد.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳- اهرم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری شده است:

الف- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای تجدید ارزیابی (یادداشت های توضیحی ۳-۳-۴، ۳-۳-۳ و ۱۰)

ب- ماشین آلات و تجهیزات به روش تجدید ارزیابی

۳-۱-۲- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

الف- داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب- داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، به طور مستقیم یا غیر مستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج- داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی یا بدهی می باشند.

۳-۲- شناسایی درآمد و بهای تمام شده فعالیت های عملیاتی و ارائه خدمات

۳-۲-۱- حقوق انتفاع

حقوق انتفاع قراردادهای واگذاری زمین به متقاضیان در برگرفته یک مبلغ کلی جهت حقوق انتفاع می باشد که بر حسب مورد دربرگیرنده آماده سازی زمین، تاسیسات عمومی، عام تحویلی به ارگانها و ... همچنین در برخی از شرکت ها شامل حق امتیازها می باشد. در این شرایط ابتدا کل مبلغ حقوق انتفاع که در حساب پیش دریافت ها می باشد بر اساس ضرایب اختصاص یافته به هر گروه از تاسیسات به شرح زیر تسهیم می گردد.

نوع تاسیسات	ضریب هر یک از تاسیسات			
تاسیسات عمومی	***	X	=	کل مبلغ حقوق انتفاع دریافتی
تاسیسات عام تحویلی به ارگانها	***	X	=	کل مبلغ حقوق انتفاع دریافتی
تاسیسات زیر بنائی (خاص)	***	X	=	کل مبلغ حقوق انتفاع دریافتی
سایر تاسیسات	***	X	=	کل مبلغ حقوق انتفاع دریافتی
	۱۰۰٪			

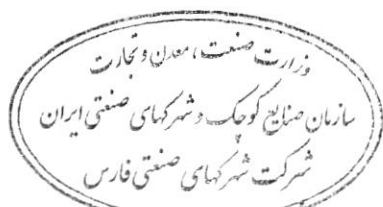
منظور از ضرایب اختصاص یافته، سهم (درصد) تشکیل دهنده هر گروه از تاسیسات، نسبت به حاصل جمع گروههای تاسیسات است. مجموع ضرایب اختصاص یافته به جمع گروههای تاسیسات برابر با ۱۰۰ می باشد. شایان ذکر است که ضرایب هر یک از تاسیسات باید توسط واحد فنی شرکت تعیین گردد و هر ساله با توجه به پیشرفت پروژه تغییر می نماید.

۳-۲-۲- موجودی زمین شهرکها

کلیه مخارج انجام شده از بابت زمین در هر یک از شهرکهای صنعتی در حسابی تحت عنوان «زمین در جریان تملک» ثبت و پس از انجام مراحل قانونی و اخذ صورت مجلس تفکیکی به حساب زمین قابل واگذاری انتقال و در صورت به بهره برداری رسیدن واحد صنعتی نسبت به انتقال سند مالکیت زمین واگذار شده به متقاضی اقدام می گردد. شناسایی درآمد و بهای تمام شده زمین به شرح زیر می باشد.

$$\text{بهای تمام شده شناسایی شده سنوات قبل} = \left(\frac{\text{هزینه واقعی انجام شده تاکنون}}{\text{کل متر از زمین قابل واگذاری}} \times \frac{\text{متر از زمین منتقل شده تاکنون}}{\text{بهای تمام شده زمین منتقل شده در هر سال}} \right)$$

$$\text{نرخ هر متر مربع} \times \text{متر از زمین منتقل شده} = \text{درآمد زمین منتقل شده در هر سال}$$



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۲-۳- تاسیسات عمومی

تاسیسات و امکاناتی که مالکیت عمومی بر آنها مترتب است از قبیل خیابان ها و میادین ، فضای سبز ، شبکه روشنایی و ... می باشد. مخارج انجام شده از بابت تاسیسات مذکور طی سال در حساب تاسیسات عمومی درجریان منظور و در پایان سال در صورت پیشرفت فیزیکی قابل ملاحظه (۸۰ درصد) نسبت به شناسایی درآمد و بهای تمام شده به شرح ذیل محاسبه می گردد. مانده بهاء تمام شده تاسیسات عمومی اعم از در جریان ساخت و تکمیل شده در سرفصل تاسیسات و حق امتیازها در دارائی های جاری صورت وضعیت مالی طبقه بندی می گردد .

$$\left(\frac{\text{بهای تمام شده تاسیسات عمومی واگذار شده}}{\text{مترائ زمین واگذار شده تاکنون}} \times \frac{\text{کل هزینه های واقعی تاسیسات عمومی تاکنون}}{\text{کل مترائ زمین قابل واگذاری}} \right) \times \text{درصد پیشرفت کار} = \text{بهای تمام شده تاسیسات عمومی سنوات قبل}$$

$$\left(\frac{\text{درآمد تاسیسات عمومی واگذار شده}}{\text{مترائ زمین واگذار شده تاکنون}} \times \frac{\text{کل پیش دریافت بابت تاسیسات عمومی تاکنون}}{\text{کل مترائ زمین قابل واگذاری}} \right) \times \text{درصد پیشرفت کار} = \text{درآمد شناسایی شده تاسیسات عمومی سنوات قبل}$$

$$\text{درصد پیشرفت کار} = \frac{\text{مقادیر کار انجام شده تاکنون} \times \text{فهرست بهای سال ۱۴۰۳}}{\text{برآورد کل کار با توجه به فهرست بهای سال ۱۴۰۳}}$$

۳-۲-۴- تاسیسات عام تحویلی به ارگان ها

مخارج انجام شده بابت تاسیسات عام تحویلی به ارگانها از قبیل : مسجد ، بهداری ، مدرسه ، آتش نشانی و در حساب تاسیسات عام تحویلی به ارگانها در جریان ساخت منظور و پس از تکمیل در اختیار ارگان ذیربط از جمله : سازمان اوقاف ، وزارت بهداشت ، وزارت آموزش و پرورش و شهرداری قرار می گیرد. شناسایی درآمد و بهای تمام شده تاسیسات عام تحویلی به ارگانها همانند رویه مندرج در بخش تاسیسات عمومی شهرکها (یادداشت ۳-۲-۳) محاسبه می شود. مانده بهای تمام شده تاسیسات عام تحویلی به ارگانها اعم از در جریان ساخت و تکمیل شده در سرفصل تاسیسات و حق امتیازها تحت سرفصل دارایی های جاری در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می گردد.

۳-۲-۵- تاسیسات زیر بنایی

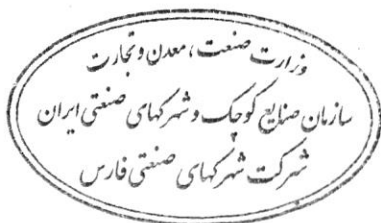
رویه شناسایی اینگونه تأسیسات از قبیل آبرسانی، تأسیسات فاضلاب، انبار، ساختمان اداری، و غیره که درجهت ارائه خدمات به واحدهای مستقر در هر شهرک یا ناحیه صنعتی ایجاد و به کارگرفته می شود و تا پایان سال ۱۳۹۲ بعنوان دارایی ثابت مشهود در صورتهای مالی منعکس می گردید با تصویب دستورالعمل مربوط به قانون نحوه واگذاری مالکیت و اداره امور شهرکهای صنعتی از سال ۱۳۹۳ ، تغییرنموده و همانند تأسیسات عمومی ، بعنوان یکی از زیر مجموعه های سرفصل تأسیسات و سایر تاسیسات به صورت مستقل شناسایی می گردد.

۳-۲-۶- سایر تاسیسات قابل واگذاری

مخارج انجام شده جهت تامین و استقرار شبکه برق ، گاز و مخبرات شهرکها تحت عنوان سایر تاسیسات قابل واگذاری ثبت و پس از تکمیل پروژه ها و امکان ارائه خدمات مربوطه ، حق السهم متناسب از متقاضی دریافت و به حساب درآمد و سهم متناسب با خدمات ارائه شده از حساب سایر تاسیسات به حساب سود و زیان منظور می گردد.

$$\left(\frac{\text{بهای تمام شده شناسایی شده سایر تاسیسات واگذار شده سنوات قبل}}{\text{کل سایر تاسیسات قابل واگذاری}} \times \frac{\text{کل سایر تاسیسات واقعی تاکنون}}{\text{کل سایر تاسیسات تاکنون}} \right) = \text{بهای تمام شده سایر تاسیسات واگذار شده در هر سال}$$

در صورتیکه سایر تاسیسات بعنوان بخشی از حقوق انتفاع شرکت منظور شده و بطور جداگانه وجهی از بابت آن دریافت نگردیده باشد. شناسایی درآمد و بهای تمام شده سایر تاسیسات واگذار شده همانند رویه مندرج در بخش تاسیسات عمومی شهرکها محاسبه می شود.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۲-۷ واحدهای کارگاهی و خدماتی

مخارج انجام شده بابت احداث واحدهای کارگاهی و خدماتی در سرفصل واحدهای کارگاهی و خدماتی در جریان ساخت منظور و پس از تکمیل، مانده سرفصل فوق به حساب واحدهای کارگاهی و خدماتی قابل واگذاری منتقل می گردد. در پایان هر سال به نسبت مترائ واکذاری، شناسایی درآمد و بهای تمام شده براساس فرمول ذیل صورت می گیرد. نرخ واگذاری واحدهای مذکور پس از تکمیل توسط هیئت مدیره تعیین می گردد.

نرخ واگذاری هر متر مربع $\times$ مترائ واکذار شده در هر سال = درآمد قابل شناسایی در هر سال

مترائ واکذار شده در هر سال $\times$ $\frac{\text{کل بهای تمام شده واحدهای کارگاهی و خدماتی}}{\text{کل مترائ قابل واگذاری}}$ = بهای تمام شده واحدهای کارگاهی و خدماتی واکذار شده

۳-۲-۸ درآمد ارائه خدمات

درآمد ارائه خدمات به صنعتگران در شهرکها و نواحی صنعتی فاقد شرکت خدماتی شامل حق شارژ، آب بهای مصرفی و فاضلاب بر اساس نرخ های مصوبه هیئت مدیره تعیین و طی صورتحساب های صادره (هر دو ماه یکبار) جهت هر یک از واحدهای صنعتی شناسایی می گردد.

۳-۳-۱ دارایی های ثابت مشهود

دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده یا تجدید ارزیابی (حسب مورد) اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد ومنجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۳-۲ استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

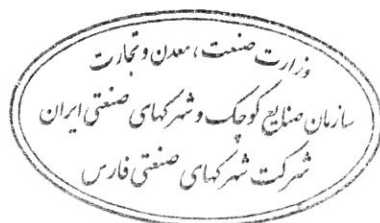
نوع دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ ساله	مستقیم
اثاث و لوازم اداری	۵ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	مستقیم

۳-۳-۲-۱ برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۳-۲-۲ استهلاک دارایی های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقی مانده محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۳-۳ دارایی های ثابت شرکت در سال های ۱۳۸۱ براساس ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی اجتماعی و فرهنگی و در سال ۱۳۹۷ بر اساس بند "ز" تبصره ۱۰ قانون بودجه سال ۱۳۹۷ کل کشور و در سال ۱۴۰۲ در اجرای مفاد ماده (۱۴) قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی مصوب ۱۳۹۸/۲/۱۵ مجلس شورای اسلامی توسط کارشناس منتخب مجمع عمومی مورد ارزیابی قرار گرفته است و مازاد حاصل از تجدید ارزیابی به ترتیب به مبلغ ۹،۳۶۷ میلیون ریال (سال ۱۳۸۱) و ۲۵۸،۰۹۳ میلیون ریال (سال ۱۳۹۷) به حساب سرمایه شرکت انتقال یافته است.

۳-۳-۴ زمین ساختمان کسب کار فناوری شیراز مجدداً در راستای تجدید ارزیابی سال ۱۴۰۲ با استفاده از ارزیابان مستقل (کارشناسان رسمی دادگستری) تجدید ارزیابی شده وخالص مازاد تجدید ارزیابی به مبلغ ۱،۴۵۲،۹۱۸ میلیون ریال به حساب مازاد تجدید ارزیابی در حساب ها منظور شده است. و در سال ۱۴۰۳ به حساب سرمایه شرکت انتقال یافته است. تناوب تجدید ارزیابی به تغییرات ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده بستگی دارد. چنانچه ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده، تفاوت بااهمیتی با مبلغ دفتری آن داشته باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد. دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵ ساله می باشد.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۴- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

۳-۴-۱- افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (درآمد غیرعملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه بندی می شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می یابد و در اجرای ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی و حمایت از کالای ایرانی به حساب افزایش سرمایه منظور می گردد.

۳-۵- دارایی های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود.

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

۳-۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با یکارگیری روش میانگین تعیین می گردد.

۳-۷- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم 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 محتمل 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.

۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان

۳-۷-۱-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۷-۱-۲- ذخیره مرخصی کارکنان قرارداد دائم بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای مدت مرخصی استفاده نشده (تا سقف ۹ روز) محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۸- تعهدات کمک های بلا عوض

کمک های بلاعوض دریافتی جهت احداث تاسیسات شهرک ها و نواحی صنعتی همانند پیش دریافت های هر یک از تاسیسات در جریان بوده و بر اساس رویه شناسایی درآمد تاسیسات مستهلك می گردد.

۳-۹- مالیات بر درآمد

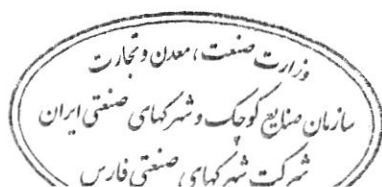
۳-۹-۱- هزینه مالیات

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

۳-۹-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت باز یافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای باز یافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل باز یافت کاهش داده می شود. چنین کاهشی، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.



۳-۹-۳- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیما در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیما در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

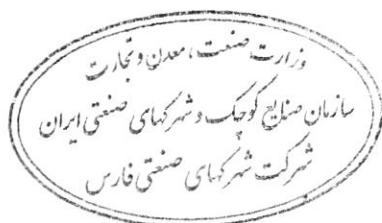
۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

در سال مالی مورد گزارش جهت تهیه صورت های مالی مدیریت از قضاوت با اهمیتی در بکارگیری رویه های حسابداری استفاده نموده است.

۴-۲- قضاوت های مربوط به برآوردها

هئیت مدیره جهت برآورد احجام کار در جریان ساخت و تکمیل شهرک ها و نواحی صنعتی ، پس انجام مطالعات و مشخص شدن طرح کلی شهرک یا ناحیه صنعتی، هر ساله احجام کل را بر اساس آخرین فهرست بهای اعلام شده از طرف سازمان برنامه و بودجه کل کشور توسط معاونت فنی بروز رسانی نموده و درصد پیشرفت فیزیکی هر شهرک بصورت جداگانه محاسبه و درآمد عملیاتی (حق انتفاع) بر اساس محاسبات مزبور شناسایی می گردد.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-درآمدهای عملیاتی

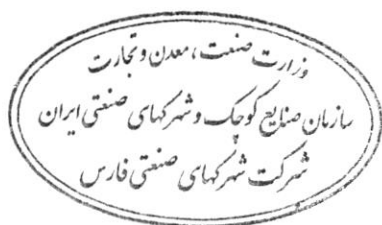
شهرک	زمین	حقوق انتفاع از تاسیسات عمومی	حقوق انتفاع از تاسیسات زیربنایی	حقوق انتفاع تاسیسات عام تحویلی به سایر ازگانهها	سایر تاسیسات	کمک های بلاعوض	ارائه خدمات	جمع	جمع
آب باریک	۰	۶,۷۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۴۵	۳,۱۳۹
آبادیه	۲,۲۹۹	۰	۰	۰	۱۳,۳۶۰	۰	۰	۱۵,۶۵۹	۳,۲۱۷
استهبان	۰	۵۰,۳۹۵	۲۴,۲۳۶	۰	۱۴	۰	۱۸,۸۷۴	۹۳,۵۱۸	۷,۷۸۳
اقلید ۱	۸۶	۰	۰	۰	۶۲۱	۰	۰	۷۰۷	۱۹۵
بزرگ شیراز	۵۰,۳۱۱	۰	۰	۰	۳۲۹,۱۴۲	۰	۰	۳۷۹,۴۵۳	۲۶۵,۸۱۲
داراب	۵۴۸	۳۴,۳۲۳	۰	۰	۱,۹۷۶	۰	۰	۳۶,۸۴۷	۱۰,۹۷۷
سپیدان	۱,۷۲۶	۱۶,۵۳۲	۲۳,۳۵۶	۰	۷۷	۱,۸۳۶	۰	۴۳,۵۲۷	۶۷,۵۲۸
سروستان	۸۱	۰	۴۵,۶۱۷	۰	۰	۰	۰	۴۵,۶۹۸	۱۷,۱۶۹
فسا	۰	۰	۱,۱۳۴	۰	۱۸۷	۰	۳,۵۰۳	۴,۸۲۴	۱,۲۴۸
فیروزآباد روزبدان	۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷	۱
فیروزآباد میمند	۰	۰	۰	۰	۵۵۸	۰	۶,۵۲۷	۷,۰۸۵	۲,۵۴۲
گراش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۰۹	۵,۵۰۹	۴,۰۷۴
لار	۳۵۲	۰	۰	۱۶,۴۶۵	۱,۸۳۵	۰	۰	۱۸,۶۵۲	۸۳۶
لامرد	۰	۵۶,۱۱۲	۰	۰	۲۷	۰	۰	۵۶,۱۳۹	۱۳۷
ملوسجان	۴,۴۰۳	۰	۸,۸۵۳	۱,۳۱۴	۱,۰۲۱	۰	۰	۱۵,۵۹۱	۲۱,۴۹۲
نورآباد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۶۷۸	۲۵,۶۷۸	۵,۸۶۶
خرمید	۲,۴۹۵	۰	۲۲,۸۶۹	۵,۶۳۳	۱۷۳	۰	۰	۳۱,۱۷۰	۶۴,۱۲۷
نی ریز تنگ حنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۸۸	۵,۲۸۸	۲,۱۷۶
نی ریز غدیر گه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فتح آباد مرودشت	۲۱۰	۸۰,۹۷۴	۰	۰	۳,۲۰۵	۰	۰	۸۴,۳۸۹	۳,۳۸۶
اقلید ۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲۷	۸۲۷	۲۸۸
ارسنجان	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۷	۰	۰	۸,۶۴۲	۳,۴۸۲
چهرم	۰	۰	۷,۱۴۳	۵,۲۶۲	۱,۱۶۷	۱,۲۹۷	۰	۱۴,۸۶۹	۲۹,۹۰۰
مهر	۰	۰	۰	۰	۱,۰۴۱	۰	۰	۱,۰۴۱	۴,۱۵۷
برمشور	۰	۰	۰	۰	۷۶	۰	۱,۰۳۰	۱,۱۰۶	۱۹۴
سنگ نی ریز	۰	۰	۷۷,۸۳۰	۰	۴۵	۲۴۹	۰	۷۸,۱۲۴	۹۴۱
آبادیه طشک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۵۲	۱,۹۵۲	۶۰۷
ده فاضل نی ریز	۰	۰	۶۳,۲۴۵	۰	۱,۵۲۰	۲,۵۷۸	۰	۶۷,۳۴۳	۲۳,۵۵۵
شهید جاویدی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۴۴۳	۸,۴۴۳	۶,۴۸۳
کوثر چهرم	۰	۰	۹۵	۰	۴	۱,۶۶۵	۱۲,۰۱۹	۱۳,۷۸۳	۳,۴۱۸
انجیره مرودشت	۱,۱۷۴	۰	۰	۰	۱,۳۶۰	۰	۰	۲,۵۳۴	۳,۰۷۳
نیرای لایمرد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۶
مصلحیان کازرون	۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۳	۰	۰	۱,۸۱۳	۱,۷۱۱
تیمار جان اقلید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۹
حاجی آباد زرین دشت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۳۴۷	۸,۳۴۷	۲,۴۴۰
جایدشت فیروز آباد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بشت سنگر و حسن لری	۰	۰	۰	۰	۷۲	۰	۱۳,۸۲۷	۱۳,۸۹۹	۱۱,۷۴۸
بوانات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۶۰	۱,۵۶۰	۱۷۷
اوز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۹۵	۲,۳۹۵	۸۱۴
قیر و کارزین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۵۱	۶,۳۵۱	۱,۹۹۵
سایر (تعداد ۲۲ شهرک و ناحیه صنعتی)	۱,۶۷۷	۰	۰	۰	۳,۲۰۱	۰	۷۰,۴۹۵	۷۵,۳۷۳	۲۳,۰۵۸
	۶۵,۳۶۸	۲۴۵,۰۸۲	۲۷۴,۳۷۵	۲۸,۶۷۴	۳۶۳,۶۷۲	۷,۶۲۵	۲۰۱,۲۶۷	۱,۱۸۶,۰۶۳	۶۰۰,۳۸۱

یادداشت ۲۲

یادداشت ۲۶

۱-۵-در برخی از شهرکهای صنعتی در سال مالی قبل درآمد شناسایی شده ، لیکن در سال مالی مورد گزارش از این بابت درآمد شناسایی نشده که این امر به دلیل شناسایی درآمد در سال قبل بیش از برآورد درآمد در سال مالی جاری می باشد.(از جمله حقوق انتفاع شهرک آب باریک، انجیره مرودشت و سایر تاسیسات شهرک سروستان، فیروز آباد روزبدان و نی ریز)

۲-۵-کمک های بلاعوض دریافتی از سازمان متبوع به نسبت مخارج واقعی انجام شده در هر شهرک به شهرک ها تخصیص یافته و محاسبات درآمد با توجه به درصد پیشرفت کار به عمل آمده است.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

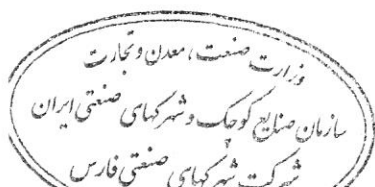
۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳						زمین	
	جمع	ارائه خدمات	سایر تاسیسات	حقوق انتفاع تاسیسات عام تحویل به سایر ارگانها	حقوق انتفاع از تاسیسات زیربنایی	حقوق انتفاع از تاسیسات عمومی		
۵,۲۷۷	۹۵۵	.	.	.	.	۳۶۷	۵۸۸	آب باریک
۳۴,۱۴۱	۵۴,۱۸۵	۱۴,۷۰۶	۳۹,۴۷۹	.	.	.	.	آباد
۸,۲۴۹	۳۸,۸۰۵	۱۴,۷۶۵	۲۴	.	۵,۴۵۴	۱۸,۵۶۲	.	استهبان
۱۰,۹۶۳	۱۵,۹۵۵	۱۱,۵۹۹	۴,۳۵۶	.	.	.	.	اقلید ۱
۲۲۷,۹۰۶	۱۳۷,۷۵۰	.	۱۳۶,۹۹۸	.	.	.	۷۵۲	بزرگ شیراز
۲۹,۵۶۱	۴,۵۲۷	.	۲۷	.	.	۴,۴۹۱	۹	داراب
۲۵,۴۲۵	۸,۴۸۶	۱,۷۴۵	۶	.	۵,۴۷۱	۱,۲۲۲	۴۲	سپیدان
۱۲,۴۰۹	۲۲,۳۷۲	۱۹,۷۶۸	۱	.	۲,۶۰۳	.	.	سروستان
۱۴,۶۴۱	۱۲,۸۶۶	۹,۶۴۰	۲,۹۵۵	.	۲۷۱	.	.	فسا
۵,۷۷۸	۴,۰۶۵	۴,۰۶۲	۳	.	.	.	.	فیروزآباد روزبدان
۵,۶۲۴	۴,۰۷۹	۳,۳۰۰	۷۷۹	.	.	.	.	فیروزآباد میمند
۲,۱۴۴	۱۵,۳۰۹	۱۵,۳۰۹	.	.	.	.	.	گراش
۵,۴۲۲	۲۷,۵۶۲	۲۷,۱۰۲	۴۲۷	۳۳	.	.	.	لار
۲,۳۲۲	۱۰,۵۵۳	۱۰,۴۱۲	۳۴	.	.	۱۰۷	.	لامرد
۲۵,۸۵۴	۶,۵۱۴	.	۱,۶۲۹	۱,۷۰۰	۳,۰۵۸	.	۱۲۷	ملوسجان
۴,۸۵۵	۱۸,۲۱۵	۱۸,۲۱۵	.	.	.	.	.	نورآباد
۲۷,۶۵۲	۲۳,۸۰۶	۵۳۱	۲۰۶	۲,۲۶۰	۲۰,۷۱۳	.	۹۶	خرمید
۲,۳۵۷	۵,۸۴۲	۵,۸۴۲	.	.	.	.	.	نی ریز تنگ حنا
۸۲۲	۶۷۸	۶۷۸	.	.	.	.	.	نی ریز غدیر گه
۱۱,۸۸۴	۸۷,۵۶۸	۳,۴۸۱	۲۱,۷۰۸	.	.	۶۲,۳۲۵	۵۴	فتح آباد مرودشت
۶۹۴	۱,۸۷۸	۱,۸۷۸	.	.	.	.	.	اقلید ۲
۴,۸۰۲	۱۸,۶۸۵	۱۶,۸۹۰	۱,۷۹۵	.	.	.	.	ارستجان
۲۳,۵۸۷	۸,۷۳۵	.	۱,۵۷۶	۸۸۹	۶,۲۷۰	.	.	جهرم
۲,۵۴۰	۱۴,۵۵۴	۷,۴۵۶	۷,۰۹۵	.	.	.	۳	مهر
۲,۱۸۲	۴,۳۸۸	۴,۳۷۰	۱۸	.	.	.	.	برمشور
۵۴۰	۹۳۰	۳۱	۲۰۰	.	۶۹۹	.	.	سنگ نی ریز
۲,۲۸۱	۱۱,۳۷۱	۱۱,۳۷۱	.	.	.	.	.	آباد طشک
۲۷,۸۷۷	۴,۳۸۰	.	۹۴۳	.	۳,۴۳۵	.	۲	ده فاضل نی ریز
۱,۶۷۲	۹,۸۲۶	۹,۸۱۲	.	.	.	.	۱۴	شهید جاویدی
۱,۷۴۵	۲۲,۰۳۲	۱۰,۰۰۶	۱۱	.	۱۲,۰۱۴	.	۱	کوثر جهرم
۹,۸۵۶	۱۱,۹۱۹	۹,۴۸۸	۲,۳۴۲	.	.	.	۸۹	انجیره مرودشت
۱۶۰	.	.	.	.	.	.	.	نیروی لامرد
۱۵,۲۹۸	۳,۲۶۴	۳,۱۶۴	۷۸	.	.	.	۲۲	مصلحیان کازرون
.	۱,۶۷۶	۱,۶۶۳	.	.	.	.	۱۳	تیمار جان اقلید
.	۶,۹۴۰	۶,۹۳۸	.	.	.	.	۲	حاجی آباد زرین دشت
.	۱,۲۲۶	۱,۲۲۶	.	.	.	.	.	جایدشت فیروز آباد
۵,۳۴۹	۱۳,۷۹۳	۱۳,۷۷۷	۱۶	.	.	.	.	پشت سنگر و حسن لری
.	۵,۳۹۳	۵,۳۹۳	.	.	.	.	.	پوانات
.	۷,۲۹۶	۷,۲۹۶	.	.	.	.	.	اوز
۳,۵۸۱	۷,۴۹۵	۷,۴۹۵	.	.	.	.	.	قیر و کارزین
۷۸,۶۶۸	۳۱۹,۵۸۵	۱۸۵,۷۵۳	۱۳۳,۸۳۲	.	.	.	.	سایر (تعداد ۳۲ شهرک و ناحیه صنعتی)
۶۴۴,۱۱۸	۹۷۵,۴۵۷	۴۶۵,۱۶۲	۳۵۶,۵۳۸	۴,۸۸۱	۵۹,۹۸۸	۸۷,۰۷۳	۱,۸۱۵	
				یادداشت ۱۵				

۱-۶- افزایش بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی نسبت به سال مالی قبل ، عمدتاً بابت شناسایی بهای تمام شده تعدادی از شهرکهای صنعتی (از جمله آباد ، استهبان و فتح آباد مرودشت و کوثر جهرم) با توجه به افزایش مخارج زیرساخت های ایجاد شده در شهرک ها و نواحی صنعتی می باشد.

۲-۶- جهت تاسیسات عمومی و زیربنایی برخی از شهرکها و نواحی صنعتی به دلیل تغییر در برآورد کل کارهای انجام شده و کارهای باقیمانده و همچنین تغییرات ناشی از زمین های واگذار شده و قابل واگذاری، کل بهای تمام شده محاسبه شده سال جاری آن ها کمتر از کل بهای تمام شده در سال های قبل می باشد. لذا در سال جاری بهای تمام شده محاسبه نشده است. (از جمله حقوق انتفاع شهرک آب باریک، انجیره مرودشت و سایر تاسیسات شهرک نی ریز)



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

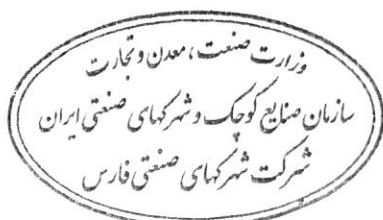
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۶- درصد پیشرفت کار تاسیسات در شهرکهای صنعتی به شرح زیر می باشد :

شرح	۱۴۰۳					۱۴۰۲				
	تاسیسات عمومی	تاسیسات زیر بنایی در جریان	تاسیسات عام تحویلی به ارگانها	حق الامتیاز ها	میانگین	تاسیسات عمومی	تاسیسات زیر بنایی در جریان	تاسیسات عام تحویلی به ارگانها	حق الامتیاز ها	میانگین
آب باریک	در صد ۸۷	در صد ۷۹	در صد ۷۶	در صد ۹۶	در صد ۸۴	در صد ۸۴	در صد ۸۳	در صد ۸۱	در صد ۹۵	در صد ۸۶
آبادیه	در صد ۵۷	در صد ۶۴	در صد ۶۸	در صد ۳۶	در صد ۵۶	در صد ۵۷	در صد ۶۶	در صد ۶۸	در صد ۲۷	در صد ۵۵
استهبان	در صد ۸۲	در صد ۸۱	در صد ۵۶	در صد ۹۱	در صد ۷۸	در صد ۶۴	در صد ۷۹	در صد ۲۳	در صد ۹۱	در صد ۶۴
اقلید ۱	در صد ۶۹	در صد ۷۰	در صد ۶۰	در صد ۸۵	در صد ۷۱	در صد ۶۸	در صد ۷۵	در صد ۶۷	در صد ۸۴	در صد ۷۴
بزرگ شیراز	در صد ۷۹	در صد ۷۴	در صد ۵۲	در صد ۶۲	در صد ۶۷	در صد ۷۷	در صد ۷۹	در صد ۵۵	در صد ۵۲	در صد ۶۵
داراب	در صد ۸۹	در صد ۷۶	در صد ۷۰	در صد ۹۶	در صد ۸۳	در صد ۷۹	در صد ۸۶	در صد ۷۷	در صد ۹۶	در صد ۸۴
سپیدان	در صد ۸۲	در صد ۹۳	در صد ۶۶	در صد ۹۷	در صد ۸۴	در صد ۸۱	در صد ۹۴	در صد ۷۳	در صد ۹۷	در صد ۸۶
سروستان	در صد ۶۴	در صد ۸۸	در صد ۶۱	در صد ۹۸	در صد ۷۸	در صد ۶۲	در صد ۸۳	در صد ۷۰	در صد ۹۷	در صد ۷۸
فسا	در صد ۶۴	در صد ۸۱	در صد ۲	در صد ۳۷	در صد ۴۶	در صد ۶۳	در صد ۸۳	در صد ۴	در صد ۳۸	در صد ۴۷
فیروزآباد روزیدان	در صد ۶۴	در صد ۶۹	در صد ۵۹	در صد ۹۸	در صد ۷۲	در صد ۶۱	در صد ۷۰	در صد ۶۰	در صد ۹۷	در صد ۷۲
فیروزآباد میمند	در صد ۳۱	در صد ۴۰	در صد ۱	در صد ۶۸	در صد ۳۵	در صد ۳۰	در صد ۴۶	در صد ۰	در صد ۶۹	در صد ۳۶
گراش	در صد ۶۲	در صد ۴۲	در صد ۱۴	در صد ۹۲	در صد ۵۲	در صد ۵۸	در صد ۴۸	در صد ۱۴	در صد ۹۱	در صد ۵۳
لار	در صد ۷۳	در صد ۷۲	در صد ۸۶	در صد ۹۰	در صد ۸۰	در صد ۷۱	در صد ۷۳	در صد ۷۸	در صد ۸۹	در صد ۷۸
لامرد	در صد ۸۳	در صد ۸۶	در صد ۶۸	در صد ۸۷	در صد ۸۱	در صد ۷۸	در صد ۹۰	در صد ۷۵	در صد ۸۷	در صد ۸۳
ملوسجان	در صد ۵۷	در صد ۸۲	در صد ۸۶	در صد ۹۴	در صد ۸۰	در صد ۵۵	در صد ۸۴	در صد ۹۵	در صد ۹۴	در صد ۸۲
نورآباد	در صد ۶۰	در صد ۷۸	در صد ۶۵	در صد ۸۶	در صد ۷۲	در صد ۵۶	در صد ۸۰	در صد ۷۵	در صد ۸۶	در صد ۷۴
خرمبید	در صد ۶۳	در صد ۹۲	در صد ۹۵	در صد ۸۹	در صد ۸۵	در صد ۶۲	در صد ۹۳	در صد ۹۵	در صد ۸۸	در صد ۸۵
نی ریز تنگ حنا	در صد ۲۸	در صد ۶۱	در صد ۲	در صد ۶۸	در صد ۴۰	در صد ۳۳	در صد ۶۵	در صد ۳	در صد ۶۹	در صد ۴۳
نی ریز غدیرگه	در صد ۱۶	در صد ۵۶	در صد ۲	در صد ۴۵	در صد ۳۰	در صد ۱۶	در صد ۶۰	در صد ۳	در صد ۳۷	در صد ۲۹
فتح آباد مروشد	در صد ۸۶	در صد ۵۵	در صد ۶۲	در صد ۹۴	در صد ۷۴	در صد ۷۴	در صد ۶۵	در صد ۶۷	در صد ۸۹	در صد ۷۴
اقلید ۲	در صد ۴۹	در صد ۳۱	در صد ۰	در صد ۷۵	در صد ۳۹	در صد ۲۵	در صد ۴۲	در صد ۰	در صد ۵	در صد ۱۸
ارسنجان	در صد ۴۴	در صد ۵۱	در صد ۳	در صد ۶۹	در صد ۴۲	در صد ۴۳	در صد ۵۶	در صد ۲	در صد ۶۷	در صد ۴۲
جهرم	در صد ۷۲	در صد ۸۴	در صد ۹۳	در صد ۹۸	در صد ۸۷	در صد ۷۱	در صد ۸۵	در صد ۹۳	در صد ۹۷	در صد ۸۶
مهر	در صد ۴۷	در صد ۲۰	در صد ۱۹	در صد ۱۲	در صد ۲۴	در صد ۴۴	در صد ۲۲	در صد ۱۷	در صد ۹	در صد ۲۳
برمشور	در صد ۱۳	در صد ۲۱	در صد ۰	در صد ۵	در صد ۱۰	در صد ۱۲	در صد ۳۳	در صد ۰	در صد ۳	در صد ۱۲
سنگ نی ریز	در صد ۶۰	در صد ۸۷	در صد ۱۳	در صد ۹۶	در صد ۶۴	در صد ۵۸	در صد ۸۷	در صد ۱۴	در صد ۹۶	در صد ۶۴
آبادیه طشک	در صد ۲۳	در صد ۷۵	در صد ۱	در صد ۸۸	در صد ۴۷	در صد ۲۱	در صد ۷۷	در صد ۱	در صد ۸۷	در صد ۴۷
ده فاضل نی ریز	در صد ۶۷	در صد ۸۹	در صد ۵۶	در صد ۹۱	در صد ۷۶	در صد ۶۷	در صد ۸۶	در صد ۴۱	در صد ۹۰	در صد ۷۱
شهید جاویدی سپیدان	در صد ۷۴	در صد ۵۰	در صد ۲	در صد ۱۰۰	در صد ۵۶	در صد ۷۲	در صد ۵۵	در صد ۴	در صد ۱۰۰	در صد ۵۸
کوثر جهرم	در صد ۶۱	در صد ۸۶	در صد ۷۱	در صد ۸۰	در صد ۷۵	در صد ۶۱	در صد ۸۸	در صد ۶۴	در صد ۸۱	در صد ۷۳
انجیره مروشد	در صد ۵۹	در صد ۷۸	در صد ۴	در صد ۷۲	در صد ۵۳	در صد ۵۶	در صد ۸۱	در صد ۵	در صد ۷۱	در صد ۵۳
نیرای لامرد	در صد ۶۷	در صد ۵۰	در صد ۰	در صد ۱۷	در صد ۳۳	در صد ۶۶	در صد ۵۵	در صد ۰	در صد ۱۷	در صد ۳۴
مصلحیان کازرون	در صد ۷۵	در صد ۷۵	در صد ۵۵	در صد ۹۹	در صد ۷۶	در صد ۷۵	در صد ۷۸	در صد ۵۷	در صد ۹۸	در صد ۷۷
تیمارجان اقلید	در صد ۶۳	در صد ۷۷	در صد ۳۱	در صد ۸۴	در صد ۶۳	در صد ۶۱	در صد ۸۰	در صد ۲۶	در صد ۸۶	در صد ۶۴
حاجی آباد زرین دشت	در صد ۶۰	در صد ۶۲	در صد ۳۹	در صد ۸۲	در صد ۶۱	در صد ۵۶	در صد ۶۵	در صد ۳۸	در صد ۸۳	در صد ۶۱
جایدشت فیروزآباد	در صد ۴	در صد ۸۷	در صد ۰	در صد ۲۳	در صد ۲۹	در صد ۴	در صد ۷۹	در صد ۰	در صد ۱۹	در صد ۲۶
پشت سنگر و حسن لری	در صد ۶۵	در صد ۴۶	در صد ۳۶	در صد ۸۵	در صد ۵۸	در صد ۶۴	در صد ۵۳	در صد ۳۳	در صد ۶۲	در صد ۵۳
بوانات	در صد ۴۴	در صد ۷۲	در صد ۳۰	در صد ۶۰	در صد ۵۲	در صد ۴۳	در صد ۷۵	در صد ۲۹	در صد ۵۴	در صد ۵۰
اوز	در صد ۴۳	در صد ۶۹	در صد ۰	در صد ۶۳	در صد ۴۴	در صد ۴۰	در صد ۷۳	در صد ۰	در صد ۶۱	در صد ۴۴
قیروکارزین	در صد ۴۴	در صد ۷۷	در صد ۷۶	در صد ۷۱	در صد ۶۷	در صد ۴۲	در صد ۷۷	در صد ۳۲	در صد ۶۹	در صد ۵۵
ایزدخواست	در صد ۲۹	در صد ۳۱	در صد ۰	در صد ۴۶	در صد ۲۷	در صد ۲۸	در صد ۳۰	در صد ۰	در صد ۴۴	در صد ۲۶
خرامه	در صد ۳۹	در صد ۵۱	در صد ۲۰	در صد ۷۲	در صد ۴۵	در صد ۳۸	در صد ۵۸	در صد ۲۲	در صد ۷۰	در صد ۴۷
انرژی بر لامرد	در صد ۱۱	در صد ۶	در صد ۰	در صد ۲	در صد ۵	در صد ۱۰	در صد ۴	در صد ۰	در صد ۱	در صد ۴

۱-۳-۶- در برخی از موارد درصد پیشرفت کار نسبت به سال مالی قبل کاهش یافته که این امر ناشی از تغییرات در برآورد مالی کل کارهای انجام شده و باقی مانده مخارج آتی به نرخ روز و در نتیجه تغییر در درصد پیشرفت فیزیکی شهرک ها می باشد .



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۶- جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده فعالیت های عملیاتی و خدمات ارائه شده بشرح زیر است:

۱۴۰۲		۱۴۰۳			شرح
در صد سود (زیان) ناخالص به درآمد	در صد سود (زیان) ناخالص به درآمد	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمدها	
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱	۹۷	۶۳,۵۵۴	(۱,۸۱۵)	۶۵,۳۶۸	زمین
۷۷	۶۴	۱۵۸,۰۰۹	(۸۷,۰۷۳)	۲۴۵,۰۸۲	حقوق انتفاع از تاسیسات عمومی
۳۷	۷۸	۲۱۴,۳۸۷	(۵۹,۹۸۸)	۲۷۴,۳۷۵	حقوق انتفاع از تاسیسات زیربنایی
۳۲	۸۳	۲۳,۷۹۳	(۴,۸۸۱)	۲۸,۶۷۴	عام تحویلی به ارگانها
۱۵	۲	۷,۱۳۴	(۳۵۶,۵۳۸)	۳۶۳,۶۷۲	سایر تاسیسات
۱۰۰	۱۰۰	۷,۶۲۵	۰	۷,۶۲۵	کمک بلاعوض
(۲۸۵)	(۱۳۱)	(۲۶۳,۸۹۵)	(۴۶۵,۱۶۲)	۲۰۱,۲۶۷	خدمات
(۷)	۱۸	۲۱۰,۶۰۷	(۹۷۵,۴۵۷)	۱,۱۸۶,۰۶۳	

۴-۶-۱- افزایش درصد سود ناخالص زمین به دلیل افزایش قیمت منطقه ای زمین های واگذار شده می باشد، نوسانات (کاهش یا افزایش) درصد سود ناخالص حقوق انتفاع تاسیسات عمومی، زیربنایی و عام تحویلی به ارگانها ناشی از تغییرات در برآورد مالی کل کارهای انجام شده و باقی مانده مخارج آتی به نرخ روز می باشد، همچنین کاهش درصد زیان ارائه خدمات نسبت به سال مالی قبل ناشی از افزایش نرخ خدمات آب بها و شارژ به صنعتگران می باشد.

۴-۶-۲- به شرح یادداشت های توضیحی ۴-۲-۳ الی ۶-۲-۳ شناسایی درآمد عملیاتی و بهای تمام شده درآمد عملیاتی تاسیسات ایجاد در شهرک ها و نواحی صنعتی با توجه به هزینه های انجام شده براساس تعهدات شرکت و پیش دریافت های اخذ شده از صاحبان واحدهای صنعتی به نسبت متر از زمین های واگذار شده به کل زمین های قابل واگذاری و با توجه به درصد پیشرفت فیزیکی هر طبقه از تاسیسات ایجاد (حداقل ۸۰٪ در پایان هر سال) محاسبه و شناسایی می گردد. لازم به ذکر اینکه در پایان هر سال با توجه به تغییرات زمین های قابل واگذاری و تعهدات شرکت در برخی از شهرک ها و نواحی صنعتی، در صورت کاهش درصد پیشرفت فیزیکی تاسیسات ایجاد، درصد پیشرفت فیزیکی جدید ملاک محاسبه درآمد عملیاتی و بهای تمام شده درآمد عملیاتی مربوط قرار خواهد گرفت.

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

یادداشت		۱۴۰۳			۱۴۰۲		
هزینه کل	سهم پروژه	خالص	هزینه کل	سهم پروژه	خالص		
۵۵۹,۹۶۲	(۴۴۷,۹۷۰)	۱۱۱,۹۹۲	۴۴۹,۲۱۳	(۳۸۱,۸۶۵)	۶۷,۳۴۸	هزینه های حقوق و مزایای کارکنان	
۳۴۹,۵۵۷	(۱۰۸,۰۹۵)	۲۴۱,۴۶۲	۴۱۰,۶۹۵	(۱۱۸,۲۳۴)	۲۹۲,۴۶۱	سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی	
۵۵,۰۰۰	(۴۴,۰۰۰)	۱۱,۰۰۰	۱۲,۱۶۴	(۱۰,۳۳۹)	۱,۸۲۵	هزینه های استهلاك اداری و تشکیلاتی	
۹۶۴,۵۱۹	(۶۰۰,۰۶۵)	۳۶۴,۴۵۴	۸۷۲,۰۷۲	(۵۱۰,۴۳۸)	۳۶۱,۶۳۴		

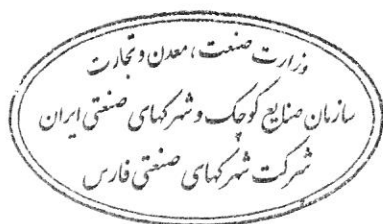
۷-۴

۷-۱- هزینه حقوق و مزایای کارکنان فروش، اداری و تشکیلاتی به شرح زیر است:

یادداشت		۱۴۰۳			۱۴۰۲		
هزینه کل	سهم پروژه	خالص	هزینه کل	سهم پروژه	خالص		
۷-۱-۱	دستمزد و مزایای مستمر-کارکنان دائم	۱۸۹,۸۸۲	(۱۵۱,۹۰۶)	۳۷,۹۷۶	۱۴۳,۱۷۱	(۱۲۱,۷۲۹)	
۷-۱-۱	کارایی	۴۹,۴۲۱	(۳۹,۵۳۷)	۹,۸۸۴	۳۸,۵۱۶	(۳۲,۷۳۹)	
۷-۱-۲	رفاهیات	۵۰,۷۳۴	(۴۰,۵۸۷)	۱۰,۱۴۷	۸,۳۲۱	(۷,۰۷۳)	
۷-۱-۱	اضافه کار	۵۹,۹۸۱	(۴۷,۹۸۵)	۱۱,۹۹۶	۶۱,۱۰۴	(۵۱,۹۳۸)	
۷-۱-۱	عیدی و پاداش	۴۳,۸۵۳	(۳۵,۰۸۲)	۸,۷۷۱	۴۱,۱۷۵	(۳۴,۹۹۹)	
	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما	۶۱,۱۷۲	(۴۸,۹۳۸)	۱۲,۲۳۴	۸۷,۹۲۶	(۷۴,۷۳۷)	
	بیمه عمر و حوادث و بازنشستگی و خدمات درمانی	۹,۷۳۷	(۷,۷۹۰)	۱,۹۴۷	۵,۵۶۴	(۴,۷۲۹)	
۲۳	مزایای پایان خدمت کارکنان و مرخصی استفاده نشده	۸۵,۶۷۴	(۶۸,۵۳۹)	۱۷,۱۳۵	۵۶,۳۱۴	(۴۷,۸۶۷)	
	ماموریت، ایاب و ذهاب و غذا	۹,۵۰۸	(۷,۶۰۶)	۱,۹۰۲	۷,۱۲۲	(۶,۰۵۴)	
		۵۵۹,۹۶۲	(۴۴۷,۹۷۰)	۱۱۱,۹۹۲	۴۴۹,۲۱۳	(۳۸۱,۸۶۵)	
						۶۷,۳۴۸	

۷-۱-۱- افزایش هزینه های حقوق و مزایای کارکنان نسبت به سال قبل ناشی از افزایش حقوق و مزایا مطابق قانون کار و همچنین ارتقاء کارکنان می باشد. همچنین افزایش هزینه های عیدی و پاداش کارکنان نسبت به سال قبل بابت پرداخت عیدی در سال مورد گزارش طبق قانون کار بر اساس بند ۵ ماده واحده قانون تاسیس شرکت شهرک های صنعتی ایران و تصویب نامه هیات وزیران در خصوص نحوه پرداخت عیدی به کارکنان دولت به شماره ۱۷۶۸۰۱/ت/۶۳۶۷۰ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۶ و در راستای رای دیوان عدالت اداری به شماره پرونده ۴۰۳۰ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۷، رای هیات تخصصی کار، بیمه و تامین اجتماعی دیوان عدالت اداری به شماره ۹۹۰۲۹۷۲ مورخ ۱۴۰۰/۶/۱ و آرای شماره ۹۳۷/۲۹ و ۹۳۶/۲۹ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۷ هیات چهارم مستشاری دیوان محاسبات کشور تا سقف ۲۱۵ میلیون ریال (سال مالی قبل ۱۵۹ میلیون ریال) می باشد.

۷-۱-۲- رفاهیات کارکنان به مبلغ ۵۰.۷۳۴ میلیون ریال به موجب دستور العمل رفاهیات و مزایای غیر نقدی، موضوع مصوبه پانصد و چهل و ششمین جلسه هیئت مدیره سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران (مجمع عمومی صاحبان سهام) که طی نامه شماره ۳۵۹۲۶ مورخ ۱۴۰۳/۷/۳ ابلاغ گردیده، بررورسانی و از مبلغ هر نفر میانگین ۱۱۷ میلیون ریال به مبلغ هر نفر میانگین ۷۳۵ میلیون ریال افزایش یافته است.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۷-۲- سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی به شرح زیر است :

۱۴۰۲			۱۴۰۳			یادداشت
خالص	سهم پروژه	هزینه کل	خالص	سهم پروژه	هزینه کل	
۱,۵۴۵	(۸,۷۵۸)	۱۰,۳۰۳	۲,۵۹۶	(۱۵,۱۳۸)	۱۷,۷۳۴	۷-۲-۱ هزینه تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت
۶۰۱	(۳,۴۰۷)	۴,۰۰۸	۱,۱۹۷	(۵,۸۴۴)	۷,۰۴۱	هزینه پذیرایی
۳,۱۴۴	(۱۲,۱۴۹)	۱۴,۲۹۳	۲,۷۴۶	(۱۳,۴۰۹)	۱۶,۱۵۵	حسابرسی
۴۲۹	(۲,۴۲۸)	۲,۸۵۷	۵۴۵	(۲,۶۶۲)	۳,۲۰۷	آب ، برق ، سوخت ، گاز و تلفن
۲۳۹	(۱,۳۵۳)	۱,۵۹۲	۳۸۸	(۱,۸۹۳)	۲,۲۸۱	پست و مخابرات
۷۸	(۴۴۲)	۵۲۰	۱۳۳	(۶۴۸)	۷۸۱	بیمه دارایی ها
۲۵۳	(۱,۴۳۳)	۱,۶۸۶	۲,۳۳۶	(۱۱,۴۰۳)	۱۳,۷۳۹	۷-۲-۲ حق الزحمه کارشناسی مشاوره و خدمات
۲۸۳,۰۸۷	(۶۵,۱۱۳)	۳۴۸,۲۰۰	۲۲۵,۰۸۲	(۲۵,۸۶۴)	۲۵۰,۹۴۶	۷-۲-۳ هزینه آموزش و پژوهش توسعه صنایع کوچک
۳۲۹	(۱,۸۶۴)	۲,۱۹۳	۷۴۳	(۳,۶۲۷)	۴,۳۷۰	هزینه لوازم مصرفی و نوشت افزار
۲۳۱	(۱,۳۱۱)	۱,۵۴۲	۶۴۲	(۳,۱۳۶)	۳,۷۷۸	۷-۲-۴ هزینه پژوهشی
۱,۱۷۴	(۶,۶۵۲)	۷,۸۲۶	.	.	.	هزینه ترویج ایثار و شهادت (موضوع بند "و" تبصره ۹ قانون بودجه ۱۴۰۲)
۲۳۰	(۱,۳۰۳)	۱,۵۳۳	.	.	.	هزینه ارتقاء اخلاقی و فرهنگ (موضوع بند "ه" تبصره ۹ قانون بودجه ۱۴۰۲)
۴۰۲	(۲,۲۷۸)	۲,۶۸۰	۵۲۶	(۲,۵۶۸)	۳,۰۹۴	هزینه چاپ و نشریات
۱,۰۴۳	(۵,۹۰۹)	۶,۹۵۲	۱,۴۲۷	(۶,۹۶۶)	۸,۳۹۳	۷-۲-۵ هزینه ایاب و ذهاب
۲۱۳	(۱,۲۰۵)	۱,۴۱۸	۴۰۱	(۱,۹۶۰)	۲,۳۶۱	۷-۲-۶ هزینه آموزش کارکنان
۴۵۳	(۲,۵۶۴)	۳,۰۱۷	۸۵۲	(۴,۱۵۷)	۵,۰۰۹	۷-۲-۷ سایر هزینه های بازنشستگان
۱۱	(۶۴)	۷۵	۱,۸۴۸	(۸,۸۲۰)	۱۰,۶۶۸	سایر هزینه های اداری
۲۹۲,۴۶۱	(۱۱۸,۲۳۴)	۴۱۰,۶۹۵	۲۴۱,۴۶۲	(۱۰۸,۰۹۵)	۳۴۹,۵۵۷	

۷-۲-۱-افزایش هزینه تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت عمدتاً بابت تعمیر و ارتقا سیستم های کامپیوتری شرکت و افزایش در سطح عمومی قیمت ها می باشد .

۷-۲-۲-افزایش هزینه های حق الزحمه کارشناسی مشاوره و خدمات نسبت به سال مالی قبل ناشی از افزایش حق الزحمه استفاده از خدمات مشاور حقوقی می باشد .

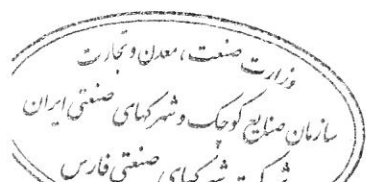
۷-۲-۳-هزینه آموزش و پژوهش توسعه صنایع کوچک بر اساس اعلامیه شرکت شهرکهای صنعتی ایران (معادل بودجه مصوب شرکت) به شرح یادداشت توضیحی ۱ - ۴ - ۲۴ در حساب ها منظور شده است.

۷-۲-۴-سرفصل هزینه پژوهشی شامل مبلغ ۱۰ میلیون ریال پرداختی به خزانه داری کل کشور بابت ۶۰ درصد هزینه های پژوهشی مندرج در پیوست شماره (۳) قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور و مبلغ ۳.۷۶۸ میلیون ریال بابت قرارداد های پژوهشی منعقدۀ عمدتاً با شرکت الوند ایرانیان آرتا (رویداد های استارت آپ) ، خانم طیبیه صادق پور (پروژه بهبود خدمات توسعه و کلینیک) در راستای بند "ب" ماده (۶۴) قانون برنامه ششم توسعه مبنی بر هزینه نمودن یک درصد هزینه های غیر عملیاتی می باشد.

۷-۲-۵-علت افزایش هزینه ایاب و ذهاب ، افزایش تعداد سفرهای ماموریت پرسنل و افزایش بهای بلیط هواپیما می باشد.

۷-۲-۶-علت افزایش هزینه آموزش کارکنان بابت افزایش تعداد دوره های آموزشی سال مالی جاری نسبت به سال مالی قبل می باشد.

۷-۲-۷- در اجرای ماده ۴ ضوابط اجرایی بودجه سال مالی ۱۴۰۳ شرکت اقدام به پرداخت کمک های رفاهی به بازنشستگان نموده است.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۷-۳- هزینه های استهلاک اداری و تشکیلاتی به شرح زیر است :

۱۴۰۲			۱۴۰۳			
خالص	سهم پروژه	هزینه کل	خالص	سهم پروژه	هزینه کل	یادداشت
۱,۱۴۷	(۶,۴۹۷)	۷,۶۴۴	۹,۸۷۰	(۳۹,۴۷۹)	۴۹,۳۴۹	۱۰ هزینه استهلاک ساختمان
۶۵	(۳۶۸)	۴۳۳	۸۷	(۳۴۶)	۴۳۳	۱۰ هزینه استهلاک تاسیسات
۴۸۹	(۲,۷۷۳)	۳,۲۶۲	۹۳۰	(۳,۷۲۰)	۴,۶۵۰	۱۰ هزینه استهلاک اثاثه ، لوازم و منصوبات
۹۹	(۵۶۱)	۶۶۰	۸۸	(۳۵۱)	۴۳۹	۱۰ هزینه استهلاک وسائط نقلیه
۲۵	(۱۴۰)	۱۶۵	۲۶	(۱۰۳)	۱۲۹	۱۱ هزینه استهلاک دارایی نامشهود
۱,۸۲۵	(۱۰,۳۳۹)	۱۲,۱۶۴	۱۱,۰۰۰	(۴۴,۰۰۰)	۵۵,۰۰۰	

۸-۱- علت افزایش هزینه استهلاک عمدتاً بابت تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود ساختمان های بوده که در پایان سال ۱۴۰۲ در دفاتر ثبت و شناسایی گردیده است.

۷-۴- سهم پروژه ها از هزینه های اداری و عمومی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۲۱۶,۹۴۸	۳۳۲,۷۵۰
۱۱,۹۵۴	۳۸,۰۰۹
۹۲,۳۶۳	۸۷,۴۹۴
۱۸۹,۱۷۳	۱۴۱,۸۱۲
۵۱۰,۴۳۸	۶۰۰,۰۶۵
یادداشت ۱۵	

انتقال به تاسیسات عمومی

انتقال به تاسیسات تحویلی به ارگان ها

انتقال به سایر تاسیسات

انتقال به تاسیسات زیربنایی

۷-۴-۱- نحوه تسهیم هزینه های مشترک

تسهیم هزینه های اداری و عمومی و فروش به پروژه ها (پس از کسر هزینه آموزش ، پژوهش و توسعه صنایع کوچک) بر اساس هزینه های پرسنلی کارکنان عملیاتی و جاری شهرک ها طبق بودجه مصوب شرکت و حداکثر تا ۱۵ درصد هزینه های شهرک سازی صورت پذیرفته است .

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۱۴۱,۱۹۷	۳۵,۳۸۳

درآمد حق انتقال و تغییر نام قرارداد و صدور دفترچه

۸-۱- علت کاهش درآمد حق انتقال و تغییر نام قرارداد و صدور دفترچه نسبت به سال مالی قبل بابت عدم مراجعه صنعتگران جهت دریافت اسناد مالکیت ها می باشد.

۹- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۱,۳۸۳	۱۴,۳۶۰	۱۰-۸ درآمد حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود
۲,۹۱۷	۴,۴۹۲	۹-۱ درآمد اجاره مراکز خدمات فناوری و کسب و کار
۱۸۰,۹۹۹	۰	۹-۲ درآمد تعدیل اقساط معوقه
۱۰,۳۸۱	۱۳,۱۷۶	۱۷-۲-۱ درآمد حاصل از سود و کارمزد تسهیلات کارکنان
۴۹,۶۵۶	۱۱۶,۸۶۳	درآمد جریمه و تخلفات ساختمانی
۲,۶۳۰	۷۸۱	ضبط سپرده و ضمانت نامه پیمانکاران
۳,۵۲۱	۱,۲۷۴	سایر درآمدها
۲۵۱,۴۸۷	۱۵۰,۹۴۶	

۹-۱- مبلغ مذکور بابت واگذاری غرفه های موجود در مراکز خدمات فناوری عمدتاً واقع در شهرک صنعتی بزرگ شیراز می باشد که بصورت قرارداد اجاره یکساله به متقاضیان واگذار شده است.

۹-۲- علت عدم شناسایی درآمد تعدیل اقساط معوقه در سال مالی جاری نسبت به سال مالی قبل منظور نمودن درآمد فوق در سرفصل پیش دریافت به استناد نامه شماره ۵۰۵۲۸۶۹ مورخ ۱۴۰۴/۲/۳ شرکت مادر تخصصی سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران بر اساس نظر کمیته فنی محترم سازمان حسابرسی (موضوع نامه شماره ۴۶۶۷۰۷۸ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۴) می باشد.

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

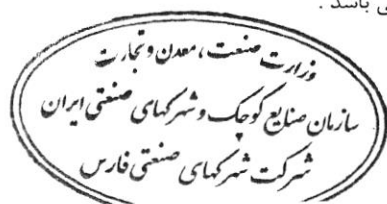
(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	تاسیسات	ساختمان	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاث و منصوبات	جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
۲۴۱,۸۰۰	۴,۳۳۵	۱۱۴,۶۵۷	۱۴	۶,۶۳۵	۲۶,۱۶۷	۳۹۳,۶۰۸	۱۷,۵۶۴	۱۷۰	۴۱۱,۳۴۲
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۰	۲۱,۰۶۱	۰	۰	۴,۳۷۵	۲۵,۴۳۶	۴,۵۹۱	۰	۳۰,۰۲۷
افزایش	۰	۰	۰	(۱۶۲)	۰	(۱۶۲)	۰	۰	(۱۶۲)
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش ناشی از تجدید ارزیابی	۰	۷۳۲,۰۶۱	۰	۰	۰	۲,۰۰۵,۷۸۸	۰	۰	۲,۰۰۵,۷۸۸
افزایش از محل طرح تملک دارایی های سرمایه ای	۰	۹۹,۸۵۸	۰	۰	۰	۹۹,۸۵۸	۰	۰	۹۹,۸۵۸
کاهش ناشی از تجدید ارزیابی	(۲۴۱,۸۰۰)	(۲۳۵,۵۷۶)	۰	۰	۰	(۴۷۷,۳۷۶)	۰	۰	(۴۷۷,۳۷۶)
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۴,۳۳۵	۷۳۲,۰۶۱	۱۴	۶,۴۷۳	۳۰,۵۴۲	۲,۰۴۷,۱۵۲	۲۲,۱۵۵	۱۷۰	۲,۰۶۹,۴۷۷
افزایش	۰	۱۶,۳۴۳	۰	۱۸,۶۸۷	۱۵,۰۹۳	۵۰,۱۲۳	۲۰,۶۶۶	۰	۷۰,۷۸۹
اصلاح تجدید ارزیابی	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۷۱۶	۰	۰	۱۷,۷۱۶
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۰	۰	۴,۵۹۱	۰	۴,۵۹۱	(۴,۵۹۱)	۰	۰
واگذار شده	۰	۰	۰	(۹۸۵)	۰	(۹۸۵)	-	۰	(۹۸۵)
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۴,۳۳۵	۷۴۸,۴۰۴	۱۴	۲۸,۷۶۶	۴۵,۶۳۵	۲,۱۱۸,۵۹۷	۳۸,۲۳۰	۱۷۰	۲,۱۵۶,۹۹۷
استهلاک انباشته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۶۵۱	۳۳,۵۶۸	۱۴	۵,۱۶۴	۱۳,۹۳۷	۵۳,۳۳۴	۰	۰	۵۳,۳۳۴
استهلاک	۴۳۴	۷,۶۴۵	۰	۴۹۸	۳,۲۶۲	۱۱,۸۳۹	۰	۰	۱۱,۸۳۹
حذف استهلاک انباشته دارایی های از تجدید ارزیابی شده	۰	(۴۱,۲۱۳)	۰	۰	۰	(۴۱,۲۱۳)	۰	۰	(۴۱,۲۱۳)
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۱,۰۸۵	۰	۱۴	۵,۶۶۲	۱۷,۱۹۹	۲۳,۹۶۰	۰	۰	۲۳,۹۶۰
استهلاک	۴۳۳	۴۹,۳۴۹	۰	۴۳۹	۴,۶۵۰	۵۴,۸۷۱	۰	۰	۵۴,۸۷۱
واگذار شده	۰	۰	۰	(۹۸۵)	۰	(۹۸۵)	۰	۰	(۹۸۵)
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۱,۵۱۸	۴۹,۳۴۹	۱۴	۵,۱۱۶	۲۱,۸۴۹	۷۷,۸۴۶	۰	۰	۷۷,۸۴۶
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۲,۸۱۷	۶۹۹,۰۵۵	۰	۲۳,۶۵۰	۲۳,۷۸۶	۲,۰۴۰,۷۵۱	۳۸,۲۳۰	۱۷۰	۲,۰۷۹,۱۵۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲	۳,۲۵۰	۷۳۲,۰۶۱	۰	۸۱۱	۱۳,۳۴۳	۲,۰۲۳,۱۹۲	۲۲,۱۵۵	۱۷۰	۲,۰۴۵,۵۱۷

۱-۱۰- دارایی های ثابت مشهود شرکت (به استثنای زمین، وسائط نقلیه که دارایی پوشش بیمه بدنه می باشد، پیش پرداخت های سرمایه ای و اقلام سرمایه ای انبار) به مبلغ ۹۸۶,۸۷۸ میلیون ریال به ارزش روز در اجرای آئین نامه اجرایی بند "ج" ماده ۱۳ قانون مدیریت بحران کشور مصوب مرداد ۱۳۹۸ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱-۱۰-۲- اضافات ساختمان طی سال عمدتاً بابت خرید و نصب آسانسور ویلچر هیدرولیک، نصب کف و دیوار پوش و تعمیرات اساسی ساختمان مرکز خدمات کسب و کار شهرک فناوری شیراز می باشد.

۱-۱۰-۳- اضافات اثاثیه طی سال عمدتاً بابت خرید کامپیوتر، اسکنر و مانیتور و سرور می باشد.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۱۰- اضافات طی سال وسایل نقلیه بابت خرید یکدستگاه خودرو فوتون به مبلغ ۱۸.۶۸۷ میلیون ریال و سایر نقل و انتقالات وسایل نقلیه بابت خرید یکدستگاه خودرو سواری سمند به مبلغ ۴.۵۹۱ میلیون ریال می باشد .

۵-۱۰- مانده پیش پرداخت سرمایه‌ای شامل به مبلغ ۱۷,۵۶۴ میلیون ریال بابت عوارض شهرداری در ارتباط با انتقال ساختمان تعاونی شهر و روستا می‌باشد که باستناد صورتجلسه مجمع عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ سازمان تعاونی مصرف شهر و روستا (در حال تسویه) مقرر گردیده به شرکت شهرک های صنعتی استان فارس انتقال یابد ، متعاقباً سازمان تعاونی مصرف فوق از انتقال سند، بنام این شرکت خودداری نمود که موضوع فوق از طریق وزارتخانه وزارت صمت در حال پیگیری می‌باشد و مبلغ ۲۰.۶۶۶ میلیون ریال بابت پرداخت پیش پرداخت خرید ۵ دستگاه وانت آریسان به شرکت ایران خودرو است .

۶-۱۰- در سال ۱۴۰۳ زمین ساختمان کسب کار فناوری شیراز مجدداً با استفاده از ارزیابان مستقل (کارشناسان رسمی دادگستری) تجدید ارزیابی شده و تفاوت با ارزیابی قبلی به مبلغ ۱۷.۷۱۶ میلیون ریال اصلاح و به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است.

۷-۱۰- مقایسه هزینه استهلاک سال مورد گزارش دارایی های تجدید ارزیابی شده مبتنی بر روش تجدید ارزیابی با استهلاک مبتنی بر روش بهای تمام شده به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳			شرح اقلام
برمبنای بهای	برمبنای بهای بر مبنای	مازاد هزینه	
تمام شده	تجدید ارزیابی	استهلاک	
۱۵,۷۰۵	۴۹,۳۴۹	۳۳,۶۴۴	ساختمان ها

۸-۱۰- طی سال مالی مورد گزارش شش دستگاه خودرو وانت مزدا به بهای تمام شده و استهلاک انباشته جمعاً به مبلغ ۹۸۵ میلیون ریال به مبلغ ۱۶.۰۴۲ میلیون ریال از طریق مزایده به فروش رسیده سود حاصله به مبلغ ۱۴.۳۶۰ میلیون ریال تحت سرفصل سایر درآمد های غیر عملیاتی (یادداشت توضیحی ۹) منعکس شده است.

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارهای رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
۱,۱۴۱	۱,۰۸۲	۵۹	بهای تمام شده :
۸۸	۸۸	۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۱,۲۲۹	۱,۱۷۰	۵۹	افزایش
۳,۰۱۸	۳,۰۱۸	۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۴,۲۴۷	۴,۱۸۸	۵۹	افزایش
			مانده در پایان سال ۱۴۰۳
			استهلاک انباشته:
۸۷۷	۸۴۰	۳۷	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۱۶۳	۱۶۳	۰	استهلاک
۱,۰۴۰	۱,۰۰۳	۳۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۱۲۹	۱۲۹	۰	استهلاک
۱,۱۶۹	۱,۱۳۲	۳۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۳,۰۷۸	۳,۰۵۶	۲۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳
۱۸۹	۱۶۷	۲۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

۱۱-۱- افزایش دارایی نامشهود به مبلغ ۳,۰۱۸ میلیون ریال بابت خرید نرم افزار تکسا و فایلر پرو می باشد.

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۴۰۴,۶۵۹	۳۱۹,۸۸۸	۱۲-۱
۷۴,۶۳۰	۱۰۹,۸۲۰	پیش پرداخت به پیمانکاران
۶۷۴	۱,۲۷۶	پیش پرداخت خرید داخلی - کامیون آتش نشانی از شرکت مایان
۸,۱۵۹	۱۰,۳۲۰	پیش پرداخت بیمه
۶,۵۴۱	۸,۱۹۰	پیش پرداخت مالیات
۴۹۴,۶۶۳	۴۴۹,۴۹۴	سایر
(۷۴۳)	(۱۰,۳۲۰)	تهاتر پیش پرداخت مالیات با مالیات پرداختنی
۴۹۳,۹۲۰	۴۳۹,۱۷۴	

۱۲-۱- پیش پرداخت پیمانکاران به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۱۵۴,۸۷۹	۱۸۴,۷۷۹	سروستان
.	۱۳,۲۰۳	شرکت ویرا مهم کار مغان - جدولگذاری سعادت شهر
.	۱۴,۸۳۴	شرکت مهتاب گستر فارس - شبکه فشار متوسط شیراز و بیرم
.	۵,۱۴۰	شرکت فروزان پی ایرانیان - زیرسازی و جدولگذاری سورمق
۱۴,۰۳۷	.	شرکت فضا گستر سازه زاگرس - تصفیه خانه شهرک بزرگ شیراز
.	۹,۲۶۹	شرکت دقت ابزار پارس گستر - شبکه خط انتقال فشار متوسط شهرک صنعتی خنج
۳۲,۴۷۲	۱۲,۹۸۱	شرکت عمران بهینه ساز آفاق - زیرسازی شهرک بزرگ
۵۳,۳۳۱	۳۱,۹۸۲	شرکت فرداد گستر رسام - حوضچه هوادهی شیراز
۳۰,۵۴۲	۲,۶۹۵	شرکت کیهان راه سهند - آسفالت شهرک بزرگ
۱۵,۴۵۷	۳,۵۱۶	شرکت مهرسازه آفرید آیرین - ساختمان اداری منطقه ویژه کازرون
۱۸,۱۹۰	۱,۳۱۷	شرکت کوه کاران یکان - آسفالت شهرک سپیدان ۳
۸۵,۷۵۱	۴۰,۱۷۲	سایر پیمانکاران (تعداد ۲۰ فقره)
۴۰۴,۶۵۹	۳۱۹,۸۸۸	

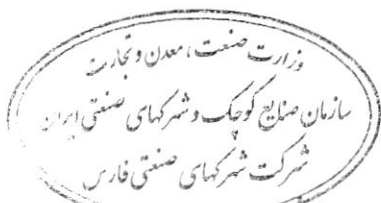
۱۲-۱-۱ پیش پرداخت ها به پیمانکاران شامل مبلغ ۱۶,۱۱۷ میلیون ریال بابت صورت وضعیت مصالح بای کار (درصدی از برآورد اولیه فهرست بها) مطابق شرایط عمومی پیمان جهت تقویت بنیه مالی پیمانکاران می باشد و در قبال آن تعداد ۱۸ فقره چک و سفته جمعاً به مبلغ ۷۲,۳۰۰ میلیون ریال بابت ضمانت از پیمانکاران اخذ گردیده که پس از ارائه صورت وضعیت کارکرد و تایید مصرف توسط ناظر به سرفصل تاسیسات و سایر تاسیسات منظور می شود.

۱۲-۲- مانده پیش پرداخت مالیات شامل مبلغ ۴,۴۶۹ میلیون ریال بابت علی الحساب مالیات پرداختی طبق بودجه سال ۱۴۰۲ شرکت و مبلغ ۴,۹۰۰ میلیون ریال بابت علی الحساب مالیات پرداختی طبق بودجه سال ۱۴۰۳ شرکت با استناد ماده ۴ قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و مبلغ ۹۵۱ میلیون ریال مالیات اجاره ساختمان فناوری سال جاری می باشد.

۱۳- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۲۳,۹۹۸	۳۶,۷۶۸	لوله و اتصالات و کابل برق
		۱۳-۱- موجودی مواد و کالا (با احتساب مبلغ ۶۴,۴۷۲ میلیون ریال موجودی مواد و کالای طرح تملک دارایی های سرمایه ای) تا مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ارزش روز در اجرای آئین نامه اجرایی بند "ج" ماده ۱۳ قانون مدیریت بحران کشور مصوب مرداد ۱۳۹۸ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- موجودی زمین

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۲	۱۴۰۳		
۲,۳۱۴	۱۰,۱۷۵	۱۴-۱	موجودی زمین در جریان تملک
۶۵۵,۸۴۲	۶۶۱,۶۷۰	۱۴-۲	موجودی زمین قابل واگذاری
۶۵۸,۱۵۶	۶۷۱,۸۴۵		

۱۴-۱- موجودی زمین در جریان تملک به تفکیک شهرکها

۱۴۰۲		۱۴۰۳			
خالص	خالص	اراضی در اختیار	وضعیت سند	وضعیت تملک	
میلیون ریال	میلیون ریال	هکتار			
۰	۰	۹۷	ندارد	تملک شده	شهرک تخصصی صنفی شیراز
۲,۳۱۴	۲,۳۱۴	۴۸	دارد	تملک شده	ناحیه صنعتی کوار
۰	۷,۸۶۱	۶۷	ندارد	تملک شده	ناحیه صنعتی سورمق
۲,۳۱۴	۱۰,۱۷۵	۲۱۲			

۱-۱۴- به موجب توافق نامه شماره ۷۲۸۱ مورخ ۱۴۰۲/۴/۴ فی مابین شرکت شهرک های صنعتی فارس به عنوان سرمایه گذار و مجتمع اقتصادی کمیته امام خمینی (ره) منطقه جنوب کشور به عنوان مالک یک قطعه زمین به مساحت ۹۷ هکتار واقع در جاده نیروگاه شیراز در اختیار شرکت قرار گرفته تا جهت احداث شهرک صنعتی صنفی شیراز نسبت به تغییر کاربری، آماده سازی و تفکیک قطعات اقدام و سهم مالک به میزان ۳۰ درصد خالص زمین صنعتی آماده شده تعیین گردیده است. به موجب مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۷/۱۱ هیئت مدیره سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران ایجاد شهرک صنفی تخصصی و صنعتی شیراز بر اساس مصوبات سفرهای استانی ریاست جمهوری و در راستای جزء (۱) بند (ج) ماده ۴۸ قانون نامه هفتم پیشرفت جمهوری اسلامی ایران مورد تایید قرار گرفته است. با توجه به اینکه تاکنون عملیات اجرای شهرک یاد شده شروع نگردیده و مالکیت زمین به شرکت انتقال نیافته لذا از بابت بهای زمین موصوف ثبتی در حساب ها به عمل نیامده است.

۲-۱۴- موجودی زمین قابل واگذاری در پایان سال ۱۴۰۳ به شرح زیر می باشد :

مانده در ابتدای سال		تعدیلات	مانده در پایان سال		
هکتار	هکتار	هکتار	هکتار	میلیون ریال	
۷,۳۰۴	۴۹	۷,۳۵۳	۶۴۷,۴۹۸		کل اراضی در اختیار
(۳۷۴)	(۲۴)	(۳۹۸)	۰		اراضی عملیاتی نشده در پایان سال
۶,۹۳۰	۲۵	۶,۹۵۵	۶۴۷,۴۹۸		اراضی عملیاتی شده
(۲,۰۰۸)	۰	(۲,۰۰۸)	۰		مشاعات (معابر و غیره)
۰	۰	۰	۱۴,۱۷۲		هزینه های نقشه برداری و اخذ سند
۴,۹۲۲	۲۵	۴,۹۴۷	۶۶۱,۶۷۰		زمین های قابل واگذاری - فاز عملیاتی
(۵۵۴)	(۲۷)	(۵۸۱)	۰		واگذار شده تا پایان سال (سند مالکیت منتقل شده)
(۱,۶۵۹)	(۵۵)	(۱,۶۰۴)	۰		واگذار شده تا پایان سال (سند مالکیت منتقل نشده)
۲,۷۰۹	(۵۷)	۲,۷۶۲	۶۶۱,۶۷۰		زمین های قابل واگذاری در پایان سال - فاز عملیاتی

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴-۲-۱ موجودی زمین قابل واگذاری و وضعیت زمین های واگذار شده در هر شهرک به تفکیک متراژ به شرح زیر می باشد:

شهرک	اراضی در اختیار	کل زمین قابل واگذاری	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
			میزان واگذار شده	باقی مانده	میزان واگذار شده	باقی مانده
	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع
آب پارک	۳۱۹,۷۵۰	۲۲۷,۹۲۱	(۲۲۵,۹۲۱)	۲,۰۰۰	۳۶۷	۲,۰۰۰
آبادیه	۲,۱۱۲,۳۵۰	۱,۶۹۳,۱۰۰	(۷۸۰,۶۷۵)	۹۱۲,۴۲۵	۲,۱۸۲	۹۱۲,۴۲۵
آستهبان	۲۹۷,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰	(۱۵۹,۱۶۵)	۷,۸۳۵	۳۰۴	۷,۸۳۵
اقلید ۱	۱,۲۲۸,۰۵۰	۸۳۲,۰۰۰	(۲۷۶,۳۳۶)	۵۵۵,۶۶۴	۶۳۶	۵۵۵,۶۶۴
بزرگ شیراز	۱۱,۷۳۴,۷۱۶	۷,۲۱۹,۷۰۰	(۶,۸۶۱,۰۵۷)	۳۵۸,۶۴۳	۵۹۹,۷۹۸	۳۵۸,۶۴۳
داراب	۷۳۰,۰۰۰	۴۹۴,۰۰۰	(۳۴۱,۲۸۳)	۱۵۲,۷۱۷	۳۴۹	۱۵۲,۷۱۷
سیدان	۳۹۹,۳۰۰	۲۹۱,۱۰۰	(۲۸۸,۹۸۹)	۲,۱۱۱	۷۴۰	۲,۱۱۱
سروستان	۴۵۶,۰۰۰	۳۶۰,۱۰۰	(۳۵۵,۷۷۳)	۸,۳۲۷	۲,۶۷۲	۸,۳۲۷
فسا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۸۰۸)	۳۷۸,۱۹۲	۱۶۶	۳۷۸,۱۹۲
فیروزآباد ۲ (روزبندان)	۵۵۰,۰۰۰	۴۰۳,۸۰۰	(۳۲۶,۳۴۰)	۷۷,۴۶۰	۲,۱۴۵	۷۷,۴۶۰
فیروزآباد ۱ (میعند)	۹۵۵,۵۰۰	۲۴۰,۸۰۰	(۱۴۴,۷۵۶)	۱۹۶,۰۴۴	۴۴۲	۱۹۶,۰۴۴
گراش	۴۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۷۰۰	(۱۹۲,۲۳۵)	۵۱,۴۶۵	۲۷۰	۵۱,۴۶۵
لار	۱,۱۸۰,۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۷۰۹)	۹۰,۲۹۱	۳۳۸	۹۰,۲۹۱
لامرد	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۹۰۰	(۹۹,۵۳۶)	۲,۳۶۴	۳۷۱	۲,۳۶۴
ملوسجان	۳,۳۷۰,۹۵۰	۳,۱۷۰,۲۰۰	(۳,۰۶۷,۰۲۷)	۱۰۳,۱۷۳	۳۵۲	۱۰۳,۱۷۳
نورآباد	۳۵۵,۶۰۰	۲۱۲,۸۰۰	(۱۷۷,۱۶۸)	۳۵,۶۳۲	۴۵۷	۳۵,۶۳۲
خرمید	۱,۳۴۰,۳۰۰	۱,۰۳۴,۳۷۰	(۱,۰۲۰,۴۸۷)	۱۳,۸۸۳	۵۵۱۳	۱۳,۸۸۳
نی ریز تنگ حنا	۹۹۸,۳۰۰	۳۷۶,۲۰۰	(۳۷۵,۵۶۱)	۸,۶۳۹	۴۸۱	۸,۶۳۹
نی ریز غدیر گه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۱۴,۶۰۰	-	۷۱۴,۶۰۰	۳۶۶	۷۱۴,۶۰۰
فتح آباد مرودشت	۵۰۷,۰۰۰	۳۴۳,۹۰۰	(۳۲۴,۰۷۹)	۱۹,۸۲۱	۸,۷۴۳	۱۹,۸۲۱
اقلید ۲	۱,۳۹۰,۰۰۰	۹۶۹,۱۰۰	(۹۱,۷۸۳)	۸۷۷,۳۱۷	۸۹	۸۷۷,۳۱۷
ارستانجان	۶۶۳,۹۹۱	۳۶۵,۱۰۰	(۱۴۷,۴۸۹)	۲۱۷,۶۱۱	۱,۱۶۶	۲۱۷,۶۱۱
چهرم	۶۰۶,۴۸۳	۲۶۷,۳۰۰	(۲۵۸,۹۶۴)	۸,۳۲۶	۳۰,۸۳۲	۸,۳۲۶
مهر	۱,۹۹۷,۵۶۰	۱,۴۶۷,۸۰۰	(۲۴۴,۸۲۳)	۱,۲۲۳,۹۷۸	۱,۴۷۷	۱,۲۲۳,۹۷۸
برمشور	۴۴۶,۰۰۰	۳۳۲,۳۰۰	(۳۶۶,۳۴۴)	۲۹۵,۶۶۶	۶۵۴	۲۹۵,۶۶۶
سنگ نی ریز	۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۳۹۳,۲۱۳	(۱,۳۵۱,۶۵۵)	۴۱,۵۵۸	۱,۲۵۲	۴۱,۵۵۸
آبادیه ملشک	۸۵۳,۷۰۰	۶۵۸,۱۰۰	(۳۰۸,۹۲۶)	۴۴۹,۱۷۴	۶۶۳	۴۴۹,۱۷۴
ده فاضل نی ریز	۴۶۳,۶۰۰	۳۳۲,۹۰۰	(۳۴۰,۵۷۷)	۸۲,۳۲۳	۵۴۸	۸۲,۳۲۳
شهید جاویدی	۹۹,۳۴۱	۸۳,۴۰۰	(۷۴,۸۸۱)	۸,۵۱۹	۲۸۱	۸,۵۱۹
کوثر چهرم	۶۲۷,۷۹۰	۴۱۲,۸۰۰	(۱۸۶,۶۳۴)	۲۲۶,۱۷۶	۲۲۱	۲۲۶,۱۷۶
النجیره مرودشت	۲۶۷,۴۰۰	۲۰۴,۸۰۰	(۱۵۴,۵۲۰)	۵۰,۲۸۰	۵۰۳	۵۰,۲۸۰
نیرایی لامرد	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۶۰۰	(۱۱۶,۹۲۳)	۲۰,۶۷۸	۳۲۱	۲۰,۶۷۸
مصلحان کارزون	۸۴۰,۰۰۰	۵۰۶,۹۰۰	(۴۳۳,۰۴۰)	۷۳,۸۶۰	۴۵۰	۷۳,۸۶۰
نیمار جان اقلید	۱۰۰,۰۰۰	۶۳,۴۰۰	(۵۲,۹۷۳)	۱۰,۴۲۷	۲۱۱	۱۰,۴۲۷
حاجی آباد زرین دشت	۲۶۹,۸۰۰	۲۱۷,۵۰۰	(۱۸۱,۴۳۹)	۳۶,۰۶۱	۴۳۸	۳۶,۰۶۱
جایدشت فیروز آباد	۱۸۰,۶۱۰	۱۳۶,۶۰۰	-	۱۳۶,۶۰۰	۲۲۳	۱۳۶,۶۰۰
بنت سگر و حسن لری	۹۶۵,۶۰۰	۲۷۶,۷۰۰	(۲۰۷,۰۳۱)	۶۹,۶۶۹	۶۰۶	۶۹,۶۶۹
بوانات	۵۹۰,۴۵۳	۴۷۱,۶۰۰	(۹۸,۱۵۹)	۳۷۳,۴۴۱	۹۱۹	۳۷۳,۴۴۱
اوز	۸۷۰,۰۰۰	۴۲۹,۶۰۰	(۹۵,۸۶۸)	۳۳۳,۷۳۲	۱۷۶	۳۳۳,۷۳۲
قبر و کارزین	۷۵۶,۷۰۰	۴۸۸,۳۰۰	(۱۸۳,۴۳۶)	۳۰۴,۸۶۴	۴۷۸	۳۰۴,۸۶۴
ایزد خواست	۹۴۷,۰۰۰	۴۵۵,۳۰۰	-	۴۵۵,۳۰۰	۱۳۸	۴۵۵,۳۰۰
خرامه	۹۷۰,۰۰۰	۷۱۷,۷۰۰	(۳۸۶,۲۹۷)	۳۳۱,۴۰۳	۲,۵۳۵	۳۳۱,۴۰۳
انرژی بر لامرد	۱۰,۸۳۶,۰۰۰	۷,۹۸۱,۸۰۰	(۸,۳۸۵)	۷,۹۷۳,۴۱۵	۱,۲۳۳	۷,۹۷۳,۴۱۵
سروستان ۲	۷۵۰,۰۰۰	۵,۱۸۵,۷۰۰	(۴۰۴,۵۳۸)	۴,۷۸۱,۱۶۲	۲,۷۵۵	۴,۷۸۱,۱۶۲
فراتشند	۱,۱۷۷,۵۵۸	۶۳۳,۰۰۰	(۸۰,۳۹۸)	۵۵۲,۶۰۲	۳۹۷	۵۵۲,۶۰۲
زرین دشت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۱,۲۰۰	(۱۱۹,۹۵۴)	۵۴۱,۲۴۶	۸۱۳	۵۴۱,۲۴۶
پاسارگاد	۴۷۰,۰۰۰	۳۴۱,۷۰۰	(۲۱۸,۵۶۱)	۱۲۳,۱۳۹	۶۷۲	۱۲۳,۱۳۹
بیضاء	۳۸,۰۰۰	۳۱,۱۰۰	(۶,۲۱۴)	۲۴,۸۸۶	۱۶	۲۴,۸۸۶
سده	۴۹۰,۰۰۰	۳۵۵,۶۰۰	(۱۴۳,۹۰۴)	۲۱۱,۶۹۶	۲۹۹	۲۱۱,۶۹۶
ختیجشت	۲۵۰,۰۰۰	۱۷۲,۹۰۰	(۵۲,۸۱۵)	۱۲۰,۰۸۵	۱۵۴	۱۲۰,۰۸۵
بنگستان	۵۸۹,۴۵۰	۱۹۴,۱۰۰	(۱۱۸,۸۹۹)	۷۵,۲۰۱	۳۵۰	۷۵,۲۰۱
بیرم	۴۲۵,۰۰۰	۲۸۱,۴۰۰	(۱۱,۴۰۴)	۲۶۹,۹۹۶	۱۵۹	۲۶۹,۹۹۶
خنج	۹۴۰,۰۰۰	۶۱۷,۱۰۰	(۷۰,۳۲۴)	۵۴۶,۷۷۶	۵۲۸	۵۴۶,۷۷۶
رستم	۲۵۰,۰۰۰	۱۸۴,۹۰۰	(۹۰,۳۵۶)	۹۴,۵۴۴	۳۲۹	۹۴,۵۴۴
حسن آباد	۲۴۰,۰۰۰	۱۸۱,۶۰۰	(۷۷,۲۹۳)	۱۰۴,۳۰۸	۱۵۹	۱۰۴,۳۰۸
چنار شاهینجان	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۸۰۰	(۹۲,۴۹۷)	۳۱,۳۰۳	۱,۹۱۵	۳۱,۳۰۳
سورق	۳۵۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	(۲۱۶,۸۲۹)	۵۸,۱۷۱	۳۶۹	۵۸,۱۷۱
جره بالاده	۲۴۹,۹۹۰	۱۷۲,۵۰۰	(۶۰,۵۸۸)	۱۶۶,۴۳۳	۳۲۷	۱۶۶,۴۳۳
خرم بید ۲	۴۹۰,۰۰۰	۳۸۸,۳۰۰	(۲۱۱,۷۰۳)	۱۵۶,۴۹۷	۲۵۸	۱۵۶,۴۹۷
فناوری شیراز	۱۰۶,۳۳۵	۳۷,۳۰۰	(۱۷,۷۵۳)	۱۹,۴۴۸	۱۲۹	۱۹,۴۴۸
سیدان ۲ (لریمی بضا)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۶,۳۰۰	(۱,۶۸۰)	۱,۲۵۶,۳۰۰	۱,۷۱۱	۱,۲۵۶,۳۰۰
منطقه ویژه کارزون	۷۳۰,۰۰۰	۴۵۸,۵۰۰	(۱۱۳,۹۶۰)	۳۴۴,۵۴۰	۳,۹۶۹	۳۴۴,۵۴۰
سر جهان	۱۴۲,۰۳۴	۱۰۷,۴۰۰	(۱۴,۶۵۹)	۹۲,۷۴۱	۵۰۷	۹۲,۷۴۱
خفر	۴۹۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰	۸۹۷	۱۵۰,۰۰۰
	۷۳,۵۳۴,۶۰۱	۴۹,۴۷۶,۳۰۴	(۳۲,۳۶۱,۱۲۵)	۲۷,۱۱۵,۰۷۹	۶۶۱,۶۷۰	۲۷,۱۱۵,۰۷۹
	۲۷,۰۸۷,۹۱۶	۲۷,۰۸۷,۹۱۶	(۲۲,۱۳۰,۰۰۵)	۴۹,۲۱۷,۹۲۱	۶۶۱,۶۷۰	۴۹,۲۱۷,۹۲۱

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴-۲-۲ طبق آمار واحد تملک مطابق آخرین نقشه برداری انجام شده در سال مالی ۱۴۰۳، میزان ۷,۵۶۵/۴۶ هکتار اراضی در اختیار شرکت (شامل اراضی در جریان تملک) می باشد که از اراضی در اختیار میزان ۶۶۸۱/۴۶ هکتار زمین دارای سند مالکیت می باشد و مقدار ۸۳۶ هکتار (شامل اراضی در جریان به شرح یادداشت توضیحی ۱۴-۱) فاقد سند مالکیت می باشد.

۱۴-۲-۳ درآمد و بهای تمام شده زمین واگذار شده در زمان انتقال سند مالکیت به شرح یادداشت توضیحی ۳-۲-۲ شناسایی می گردد. از میزان ۲,۲۳۶ هکتار واگذار شده صرفاً اسناد مالکیت ۵۸۱/۳۹ هکتار آن به صنعتگران انتقال یافته و از حساب زمین خارج و به بهای تمام شده منظور شده است.

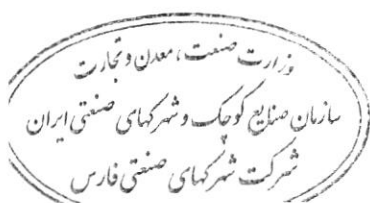
۱۵-تاسیسات و سایر تاسیسات

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	انتقال به بهای تمام شده	تسهیم هزینه ها	اضافات	۱۴۰۲	
۸,۴۲۹,۵۱۸	(۸۷,۰۷۳)	۳۳۲,۷۵۰	۲,۳۸۳,۰۳۵	۵,۸۰۰,۸۰۶	تاسیسات عمومی در جریان
۵,۵۲۸,۶۳۷	(۵۹,۹۸۸)	۱۴۱,۸۱۲	۹۸۹,۴۰۳	۴,۴۵۷,۴۱۰	تاسیسات زیر بنایی در جریان
۶۱۳,۶۶۷	(۴,۸۸۱)	۳۸,۰۰۹	۲۵۳,۳۹۷	۳۲۷,۱۴۲	تاسیسات عام تحویلی به ارگانها
۹۸۷,۰۵۶	(۳۵۶,۵۳۸)	۸۷,۴۹۴	۵۸۳,۵۷۲	۶۷۲,۵۲۸	سایر تاسیسات در جریان ساخت
۵۸۵,۱۶۳	.	.	.	۵۸۵,۱۶۳	سایر تاسیسات قابل واگذاری
۱۶,۱۴۴,۰۴۱	(۵۰۸,۴۸۰)	۶۰۰,۰۶۵	۴,۲۰۹,۴۰۷	۱۱,۸۴۳,۰۴۹	
	یادداشت ۶	یادداشت ۴-۷			

۱۵-۱ مانده تاسیسات عمومی در جریان شامل سهم مخارج انباشته واحد توسعه صنایع کوچک تا پایان سال مالی مورد گزارش به مبلغ ۲۳۷.۱۱۹ میلیون ریال (سال مالی قبل ۱۸۲.۰۵۲ میلیون ریال) می باشد.

۱۵-۲ کلیه تاسیسات شهرک ها و نواحی صنعتی و مجتمع های کارگاهی (یادداشت توضیحی ۱۶) با احتساب مبلغ ۴.۱۷۲.۵۳۶ میلیون ریال تاسیسات ایجاد از محل طرح های تملک دارایی های سرمایه ای (پیوست شماره یک) تا مبلغ ۱۲۷.۲۸۲.۲۵۹ میلیون ریال به ارزش روز در اجرای آئین نامه اجرایی بند "ج" ماده ۱۳ قانون مدیریت بحران کشور مصوب مرداد ۱۳۹۸ از پوشش بیمه ای برخوردار است.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵-۳-تاسیسات و سایر تاسیسات به تفکیک شهرک به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	تاسیسات عمومی در	تاسیسات زیر بنایی	تاسیسات عام	سایر تاسیسات در جریان ساخت و قابل واگذاری	شهرک
مانده	مانده	جریان	در جریان	تحویلی به	مانده	
۸۰.۰۶۶	۸.۴۹۵	۱.۳۶۵	۴.۱۲۶	۶۷۳	۲.۳۳۱	آب باریک
۲۲۰.۸۵۹	۲۵۱.۱۳۷	۱۵۹.۵۰۷	۴۷.۱۸۵	۱۱.۴۱۸	۳۳.۰۲۷	آباد
۴۷۰.۱۹	۹۰.۴۷۰	۹.۲۱۳	۳.۳۶۲	۶۶.۱۱۹	۱۱.۷۷۶	استهپان
۷۷.۹۹۳	۸۳.۷۲۳	۴۶.۰۹۲	۲۲.۵۹۴	۸.۷۴۶	۶.۲۹۱	اقلید ۱
۴.۱۶۲.۵۳۷	۵.۷۸۲.۷۲۸	۳.۴۸۸.۳۵۷	۲.۱۴۷.۷۸۲	۱۴۶.۵۸۹	.	بزرگ شیراز
۹۲.۳۶۸	۱۰۸.۹۷۷	۷.۲۴۵	۳۹.۲۶۱	۶۰.۹۹۶	۱.۴۷۵	داراب
۳۴.۹۰۷	۳۴.۳۲۸	۳.۸۳۱	۲.۷۹۷	۹.۴۳۵	۱۸.۲۶۵	سپیدان
۴۰.۴۲۹	۳۵.۷۰۵	۱۳.۶۷۱	۱۲.۹۶۵	۹.۰۶۹	.	سروستان
۴۳.۴۳۳	۶۸.۶۶۳	۳۸.۸۲۶	۵.۵۱۳	۷.۳۰۶	۱۷.۰۱۸	فسا
۶۱.۰۳۱	۷۱.۸۳۳	۸.۵۳۳	۴۴.۸۰۴	۹.۳۸۰	۹.۱۱۶	فیروزآباد روزبدان
۵۵.۴۳۳	۷۱.۹۴۷	۴۸.۶۵۶	۱۲.۴۵۶	۲.۸۰۷	۸.۰۲۸	فیروزآباد میمند
۳۴.۲۲۱	۴۷.۰۵۸	۲۷.۸۴۱	۱۵.۸۲۸	۱۲۹	۳.۲۶۰	گراش
۴۳.۱۴۹	۵۷.۱۷۲	۳۷.۶۶۹	۱۲.۷۴۹	۱۰.۹۶	۵.۶۵۸	لار
۱۲.۲۳۰	۱۰.۴۴۰	۱.۶۴۳	.	۶.۴۴۸	۲.۳۴۹	لامرد
۳۳.۰۰۴	۵۳.۵۳۰	۲۴.۳۷۹	۱۰.۱۹۳	۲.۵۲۳	۱۶.۳۸۵	ملوسجان
۱۹.۱۲۶	۲۰.۰۸۶	۱۳.۵۶۱	۵.۱۸۶	۷۳۲	۶.۰۷	نورآباد
۸۰.۹۱۶	۸۱.۹۸۷	۷۵.۵۳۶	۶.۰۱۰	۴۴۱	.	خرمید شهرک
۷۸.۱۶۵	۷۸.۴۴۱	۵۵.۲۷۶	۱.۱۷۲	۷۱	۲۱.۹۲۲	نی ریز تنگ حنا
۸.۶۳۳	۸.۸۳۳	۵.۸۵۹	۲.۲۴۶	.	۷۲۸	نی ریز غدیر گه
۳۲۷.۳۲۴	۳۴۳.۱۱۹	۲۶.۷۱۵	۳۰.۶۶۲۲	۷.۶۲۶	۲.۱۵۶	فتح آباد مرودشت
۳۰.۰۰۶	۳۰.۱۹۵	۲۷.۱۳۴	۳.۰۴۵	.	۱۶	اقلید ۲
۲۱۳.۹۰۰	۲۸۶.۵۸۷	۲۴۰.۶۹۲	۱۰.۳۳۰	۶.۸۸۷	۲۸.۶۷۸	ارسنجان
۴۸.۹۳۷	۳۴.۹۰۲	۲۹.۳۹۱	.	۵۱۴	۴.۹۹۷	چهرم
۲۶۴.۴۷۳	۳۸۳.۱۷۷	۲۹۷.۳۹۸	۵۰.۵۴۵	۴۸۰	۳۴.۷۵۴	مهر
۳۷۵.۸۴۳	۳۸۷.۸۳۳	۳۴.۷۲۸	۳۴۳.۶۷۶	.	۹.۴۲۹	برمشور
۱۴۲.۷۸۷	۱۶۵.۵۲۹	۸۵.۰۵۵	۱.۶۲۱	۴.۹۵۵	۷۳.۸۹۸	سنگ نی ریز
۱۴۰.۴۹۵	۱۹۶.۴۰۰	۱۲۲.۳۲۲	۵.۷۹۰	.	۶۸.۲۸۸	آباد طشک
۱۸.۷۹۳	۹۱.۳۹۳	۶۰.۹۷۱	۱۳.۸۱۵	۱.۳۳۰	۱۵.۲۷۷	پوانات
۹۳.۲۲۵	۱۱۰.۹۶۴	۹۸.۱۲۰	۹.۵۹۶	.	۳.۲۴۸	اوز
۲۳۴.۰۰۹	۳۴۳.۰۳۳	۱۸۹.۸۸۹	۵۴.۹۶۱	۶۱.۵۳۳	۳۶.۶۵۰	قبر و کارزین
۶۸.۸۳۸	۶۹.۰۳۳	۵۲.۳۸۹	۱۴.۸۴۶	.	۱.۷۹۸	ایزد خواست
۳۳۲.۸۰۵	۳۶۹.۷۹۱	۱۲۱.۶۸۹	۱۷۷.۳۰۹	۲.۸۰۴	۶۷.۹۸۹	خرامه
۱۹.۱۷۴	۱۹.۶۷۳	۱۱.۲۸۴	۸.۳۰۹	.	۸۰	انرژی بر لامرد
۱۰.۴۸۶.۰۵	۱.۱۴۹.۵۶۵	۲۴۳.۷۰۷	۷۳۰.۰۵۶	۵.۶۹۶	۱۷۰.۱۰۶	سروستان ۲
۹۱.۲۱۷	۱۱۶.۹۰۱	۴۹.۷۵۰	۲۱.۶۳۰	۶۵۱	۴۴.۸۷۰	فرشبند
۹۷.۳۰۸	۱۰۱.۲۰۰	۵۸.۰۷۹	۳۰.۳۱۹	۱.۵۱۹	۱۱.۲۸۳	زرین دشت
۳۱۰.۶۱۳	۲۵۸.۸۹۵	۱۴۲.۱۱۵	۵۱.۶۷۸	۳.۵۵۰	۶۱.۵۵۲	پاسارگاد
۷۹.۵۰۴	۸۰.۰۶۶	۱۱.۳۷۱	۹.۲۳۱	.	۵۹.۴۶۴	سده
۶۱.۴۲۳	۹۶.۳۶۵	۸۱.۸۵۵	۸.۲۴۳	۵۳۳	۵.۷۲۴	خنجشت
۱۵۵.۱۶۷	۳۱۱.۵۳۶	۲۱۳.۰۸۵	۴۴.۴۸۳	۶۱۹	۵۳.۳۴۹	بنگستان
۶۷.۹۴۴	۹۸.۹۹۱	۴۷.۱۲۵	۲۷.۸۴۶	.	۲۴.۰۲۰	بیرم
۹۴.۰۳۰	۱۶۸.۶۸۳	۱۱۵.۶۵۴	۲۰.۴۰۳	.	۳۲.۶۲۶	خنج
۴۳.۱۳۱	۴۵.۸۴۹	۲۶.۸۴۷	۱۲.۳۰۱	۵۲۵	۶.۱۷۶	رستم
۵۷.۲۱۵	۷۹.۷۵۰	۴۵.۰۵۴	۱۵.۵۴۹	.	۱۹.۱۴۷	حسن آباد
۱۲۶.۴۰۲	۱۵۸.۳۷۵	۵۰.۵۰۸	۸۴.۶۷۸	۲.۸۷۳	۲۰.۳۱۶	چنار شاهینجان
۷۰.۷۹۵	۱۲۲.۳۰۰	۹۴.۰۹۵	۸.۷۰۷	.	۱۹.۴۹۸	سورمق
۱۸.۳۱۳	۱۸.۳۱۸	۴.۶۶۷	۹.۳۹۸	.	۴.۲۵۳	جره بالاده
۳۹.۰۲۶	۲۳۵.۹۰۳	۹۸.۷۱۲	۹۷.۴۲۵	۷۴۰	۳۹.۰۲۶	خرمید ۲
۱۰۳.۴۱۷	۱۱۵.۴۸۱	۵۸.۳۰۲	۸.۷۷۵	۴۲۳	۴۷.۹۸۱	فناوری شیراز
۶۴۴.۵۸۰	۵۵۱.۹۴۶	۵۵۱.۹۴۶	.	.	.	سپیدان ۲ (دارویی بیضا)
۲۲۰.۲۸۷	۵۰۵.۷۶۶	۱۹۸.۳۲۶	۲۴۰.۲۶۲	۱.۹۵۹	۶۵.۲۱۹	منطقه ویژه کارزون
۴۲.۲۸۹	۴۳.۴۰۹	۱۱.۸۴۴	۶۰.۹۶	.	۲۵.۴۶۹	سر جهان
۱۵.۲۸۷	۲۱.۲۳۱	۱۵.۱۷۲	۶۰.۰۵	.	۵۴	کوار
۹۹۲.۳۶۸	۱.۵۰۱.۴۱۴	۶۶۹.۲۲۵	۵۷۵.۱۷۱	۵۷۳	۲۵۶.۴۴۵	سایر (تعداد ۱۸ شهرک و ناحیه صنعتی)
۱۱.۸۴۳.۰۴۹	۱۶.۱۴۴.۰۴۱	۸.۴۲۹.۵۱۸	۵.۵۲۸.۶۳۷	۶۱۳.۶۶۷	۱.۵۷۲.۲۱۹	

یادداشت ۱-۳-۱۵

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۳-۱۵- تاسیسات زیر بنایی در جریان ساخت به تفکیک شهرک و ناحیه صنعتی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شهرک	تاسیسات آبرسانی	تاسیسات فاضلاب	ساختمان	مخارج انباشته انتقالی	مانده	مانده
۱۴۰۳	۱۴۰۳					
آب باریک	۳,۵۹۵	۱۵,۶۳۹	۵۰	(۱۴,۴۹۰)	۴,۷۹۴	۳,۰۹۴
آباد	۷,۲۱۶	۴۶,۸۳۳	۱,۳۹۵	(۷,۸۳۱)	۴۷,۶۱۳	۴۲,۲۰۹
استهبان	۱۱,۸۱۳	۱۰,۰۸۳	۲۳۰	(۱۱,۶۰۶)	۱,۵۲۰	۷,۱۰۴
اقلید ۱	۶,۳۵۳	۱۰,۱۴۶	۱۱,۷۶۷	(۷,۵۰۰)	۲۰,۷۶۶	۷۵,۷۱۹
بزرگ شیراز	۹۷۸,۰۱۸	۱,۵۵۹,۷۰۹	۱۶,۶۴۵	(۴۳۴,۲۶۹)	۲,۱۲۰,۱۰۳	۱,۴۳۶,۰۳۷
داراب	۱۸,۱۲۴	۵۵,۲۵۴	۲۶۰	(۳۴,۴۶۴)	۳۹,۱۷۴	۲۳,۲۵۸
سپیدان	۲۸,۹۲۷	۷,۶۴۶	۵۳۷	(۳۲,۲۰۶)	۴,۹۰۴	۲,۵۳۰
سروستان	۱۶,۷۳۵	۲۵,۰۱۹	۵۱۶	(۲۷,۰۶۲)	۱۵,۲۰۸	۱۴,۷۸۱
فسا	۴,۰۲۲	۲,۱۲۵	۶۰۹	(۱,۰۲۸)	۵,۷۲۸	۲۳,۷۹۸
فیروزآباد روزبدان	۱۱,۶۱۹	۳۷,۱۵۸	۳,۶۳۱	(۷,۵۲۶)	۴۴,۸۸۲	۳۵,۹۶۷
فیروزآباد میمند	۱۲,۸۱۰	۷۵	۸۶۲	(۱,۰۱۶)	۱۲,۷۳۱	۵,۳۷۳
گراش	۲۱,۴۶۳	۰	۲,۵۶۳	(۸,۹۱۴)	۱۴,۹۱۲	۷,۰۹۳
لار	۱۲,۸۶۰	۱۰,۸۰۴	۲,۱۶۶	(۱۲,۸۹۳)	۱۲,۹۳۷	۱۲,۳۲۲
لامرد	۲,۹۰۹	۰	۱,۳۰۷	(۴,۹۱۲)	۶۹۶	۲,۱۱۱
ملوسجان	۸,۸۱۲	۴۰,۳۰۶	۷۱۵	(۳۸,۷۸۸)	۱۱,۰۴۵	۷,۰۸۹
نورآباد	۸,۹۹۰	۶,۹۸۴	۴۸۱	(۱۱,۷۵۱)	۴,۷۰۴	۶,۰۷۸
خرمبید شهرک	۲۶,۵۳۱	۳۸,۱۹۲	۱,۳۶۸	(۵۷,۵۲۵)	۸,۵۶۶	۳,۱۴۹
نی ریز تنگ حنا	۲,۶۱۹	۰	۱۱۶	(۱,۴۲۲)	۱,۳۱۳	۱,۲۵۹
نی ریز غدیر گه	۲,۴۵۳	۰	۱۱۶	۰	۲,۵۶۹	۲,۲۸۰
فتح آباد مرودشت	۲۴۷,۸۱۹	۶۴,۹۲۸	۱۲۰,۶۷	(۱۶,۳۲۵)	۳۰۸,۴۸۹	۲۳۱,۳۲۸
اقلید ۲	۱,۶۵۸	۰	۵۰۴	(۲۵۸)	۱,۹۰۴	۱,۸۷۰
ارستجان	۶,۴۰۷	۳,۰۱۳	۸۹۸	(۱۸۲)	۱۰,۱۳۶	۷,۹۲۲
جهرم	۱۵,۰۹۹	۲۰,۰۷۵	۱,۰۸۶	(۴۴,۹۸۹)	۸,۷۲۹	۱۰,۹۰۲
مهر	۱۱,۳۳۹	۴۲,۰۳۲	۱,۲۶۴	(۳,۳۳۲)	۵۱,۳۰۳	۴۹,۹۱۶
برمشور	۳۵۳,۷۳۱	۱	۴۴۵	(۹۳)	۳۵۴,۰۸۴	۳۴۴,۲۷۶
سنگ نی ریز	۸,۶۵۴	۸۱۹	۷۷۳	(۸,۵۶۸)	۱,۶۷۸	۱,۳۶۹
آباد طشک	۷,۵۳۲	۸۴	۵۵۹	(۱,۹۱۲)	۶,۲۶۳	۶,۰۷۱
اوز	۱۲,۵۴۰	۰	۱,۶۷۱	(۵,۲۰۱)	۹,۰۱۰	۱۰,۱۹۸
قبر و کارزین	۷,۹۶۰	۶۵,۰۸۸	۱,۹۶۴	(۱۹,۲۳۴)	۵۵,۷۷۸	۵۲,۷۶۸
ایزد خواست	۱۲,۸۷۶	۱,۹۳۳	۳۳۹	(۲۱۸)	۱۴,۹۳۰	۱۴,۵۹۶
خرامه	۲۴,۹۲۴	۱۵۴,۱۴۶	۹۴۶	(۲,۹۷۰)	۱۷۷,۰۴۶	۱۷۰,۵۶۱
انرژی بر لامرد	۸,۱۲۲	۰	۰	۰	۸,۱۲۲	۷,۹۵۴
سروستان ۲	۱۵,۸۱۹	۷۲۵,۷۳۸	۱,۲۳۱	(۳۶)	۷۴۲,۷۵۲	۶۸۳,۴۶۴
فراشبند	۲۰,۸۱۲	۳۸۰	۱,۰۶۴	(۱۳۷)	۲۲,۱۱۹	۱۸,۹۹۵
کازرون	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زرین دشت	۳۰,۹۸۲	۴۸۸	۷۷	(۷۱)	۳۱,۴۷۶	۳۰,۲۶۰
پاسارگاد	۲۰,۲۰۸	۳۴,۷۴۰	۱,۳۲۳	(۵,۷۸۹)	۵۰,۴۸۲	۴۸,۶۹۹
سده	۷,۸۹۹	۰	۱,۶۷۲	(۵۰۷)	۹,۰۶۴	۸,۹۰۱
خنجشت	۵,۵۶۱	۰	۲,۵۹۶	(۱۹۴)	۷,۹۶۳	۷,۹۷۷
بنگستان	۱۲,۹۵۵	۲۸,۴۶۷	۱,۹۳۱	(۳۹۹)	۴۲,۹۵۴	۴۲,۴۶۸
بیرم	۲۶,۲۴۵	۲۴	۰	۰	۲۶,۲۶۹	۲۸,۳۹۹
خنج	۱۷,۰۶۴	۰	۲,۹۴۲	(۲۱۱)	۱۹,۷۹۵	۱۹,۴۵۸
رستم	۱۰,۲۹۹	۱,۵۴۷	۲,۰۸۶	(۱,۸۳۰)	۱۲,۱۰۲	۱۰,۱۶۳
حسن آباد	۹,۵۹۳	۰	۵,۳۵۹	(۲۴۵)	۱۴,۷۰۷	۱۴,۰۹۴
چنار شاهيجان	۸۲,۹۱۵	۰	۴,۶۱۸	(۲,۷۶۶)	۸۴,۷۶۷	۸۲,۸۹۶
سورمق	۸,۹۹۹	۱۴	۰	۰	۹,۰۱۳	۸,۳۳۸
جره بالاده	۹,۳۵۳	۰	۰	۰	۹,۳۵۳	۹,۱۵۹
خرمبید ۲	۹۹,۸۴۳	۰	۱۱۴	(۸۹۱)	۹۹,۰۶۶	۲۵,۸۹۹
فناوری شیراز	۲,۱۹۹	۴,۱۶۶	۲,۲۹۹	(۴)	۸,۶۶۰	۴,۷۱۴
سپیدان ۲ (دارویی بیضا)	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۵۰۹۹
منطقه ویژه کازرون	۲۳,۲۹۴	۹,۲۴۹	۱۸۲,۰۵۶	(۸۶۷)	۲۱۳,۷۳۲	۵۵,۲۸۳
کوار	۶,۰۸۵	۰	۱۹	۰	۶,۱۰۴	۱۰,۱۱۷
سایر (تعداد ۱۸ شهرک و ناحیه صنعتی)	۳۱۵,۸۰۶	۲۹۴,۶۶۵	۹۲۴	(۲۳۵)	۶۱۱,۱۶۰	۲۳۰,۳۴۵
	۲,۷۷۵,۲۶۰	۳,۳۴۹,۷۰۱	۲۹۰,۰۳۰	(۸۸۶,۳۵۴)	۵,۵۲۸,۶۳۷	۴,۴۵۷,۴۱۰

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶-مجتمع های کارگاهی و خدماتی

۱۴۰۲			۱۴۰۳			شهرک
کارگاهی قابل واگذاری			کارگاهی قابل واگذاری			
تعداد	مترائ	میلیون ریال	تعداد	مترائ	میلیون ریال	واحد های خدماتی شهرک بزرگ شیراز
۲	۵۲۵	۱,۰۸۴	۲	۵۲۵	۱,۰۸۴	

۱۶-۱-مجتمع های کارگاهی بشرح یادداشت توضیحی ۲-۱۵ تحت پوشش بیمه ای می باشد.

۱۷-دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۷-۱-دریافتنی های کوتاه مدت :

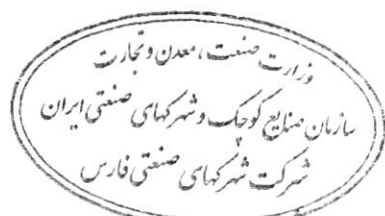
(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
تجاری:		
اسناد دریافتنی:		
۱۷-۱-۱ اسناد دریافتنی تجاری	۳,۸۳۰,۴۸۰	۴,۵۱۸,۵۱۹
۱۷-۱-۲ اسناد واخواستی و چکهای برگشتی	۳۰۹,۳۷۷	۴۵۰,۲۶۳
	۴,۱۳۹,۸۵۷	۴,۹۶۸,۷۸۲
حساب های دریافتنی:		
۱۷-۱-۴ بدهی اشخاص و شرکت ها بابت خدمات ارائه شده	۲۶۸,۳۳۲	۱۵۶,۶۳۵
هزینه اسناد واخواست شده	۴۸,۷۵۷	۴۵,۱۲۳
سایر	۲۷,۴۷۷	۱۰,۷۷۳
	۳۴۴,۵۶۶	۲۱۲,۵۳۱
	۴,۴۸۴,۴۲۳	۵,۱۸۱,۳۱۳
تهاتر اسناد دریافتنی با پیش دریافت ها	(۳,۸۳۰,۴۸۰)	(۴,۵۱۸,۵۱۹)
۲۶	۶۵۳,۹۴۳	۶۶۲,۷۹۴

سایر حسابهای دریافتنی :

پیمانکاران	۲۳,۵۵۳	۳۵,۳۲۶
اشخاص وابسته و شرکت های همگروه	۱,۷۱۶	۱,۹۷۵
۱۷-۱-۵ هیات امنا و شرکتهای خدماتی شهرکها ونواحی صنعتی	۵۶,۷۳۵	۱۱۱,۰۹۲
علی الحساب کارکنان	۳,۳۰۷	۳,۸۲۸
وام کارکنان	۵۷,۳۳۱	۱۰۱,۸۸۶
خزانه - تمرکز وجوه سپرده پیمانکاران	۴۴۸,۵۷۰	۲۶۴,۷۶۳
۱۷-۱-۶ وجوه اداره شده مصرف نشده	۷۴,۲۳۶	۱۲۰,۰۰۰
۱۷-۱-۷ مالیات و عوارض ارزش افزوده	۴۰۲,۴۰۲	۲۴۰,۰۲۱
۲۴-۶ ۵۰درصد سود سهم دولت	.	۷,۰۰۰
سایر	.	۱۴,۷۳۹
	۱,۰۶۷,۸۵۰	۹۰۰,۶۳۰
	۱,۷۲۱,۷۹۳	۱,۵۶۳,۴۲۴

۱۷-۱-۱- مبلغ ۴,۸۴۶,۴۲۶ میلیون ریال اسناد دریافتنی تجاری شامل مبلغ ۴,۴۰۷,۰۶۹ میلیون ریال چک و مبلغ ۴۳۹,۳۵۷ میلیون ریال سفته می باشد شایان ذکر اینکه مبلغ ۳,۸۳۰,۴۸۰ میلیون ریال از اسناد دریافتنی سررسید آنها تا پایان سال ۱۴۰۴ و مبلغ ۱۰۱۵,۹۴۶ میلیون ریال آنها سررسید مربوطه در سال های مالی ۱۴۰۵ تا ۱۴۱۲ می باشد. توضیح اینکه چک های دریافتی جهت وصول در سررسید نزد بانک سپه شعبه دانشگاه شیراز تودیع شده و سفته های دریافتی نزد صندوق شرکت نگهداری می گردد.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-۱-۲- مبلغ ۳۰۹,۳۷۷ میلیون ریال اسناد دریافتنی وخواست شده مربوط به اسنادی است که در تاریخ سررسید وصول نگردیده است و با توجه به اینکه در زمان انتقال سند مالکیت وصول خواهند شد نیازی به اخذ کاهش ارزش ندارد.

۱۷-۱-۳- مدت زمان دریافتنی هایی که معوق شده ولی کاهش ارزش نداشته اند به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۳۶۴,۲۰۰	۲۵۰,۲۴۳	۳ تا ۱۲ ماه
۷۲,۷۶۷	۴۹,۹۹۸	۱۳ تا ۲۴ ماه
۱۳,۲۹۶	۹,۱۳۶	۲۴ تا ۴۸ ماه
۴۵۰,۲۶۳	۳۰۹,۳۷۷	جمع
۲۲	۱۸	میانگین مدت زمان (ماه)

۱۷-۱-۳-۱- به دلیل این که انتقال اسناد مالکیت موکول به تسویه و دریافت خسارت تاخیر تادیه دین می باشد. لذا کاهش ارزش شناسایی نشده است.

۱۷-۱-۴- مبلغ فوق بابت بدهی اشخاص و شرکت های مستقر در شهرک ها بابت آب بها ، حق نگهداری فضای سبز و فاضلاب شهرک های صنعتی می باشد.

۱۷-۱-۵- مبلغ ۱,۷۱۶ میلیون ریال مطالبات اشخاص وابسته و شرکت های همگروه عمدتاً مربوط به شرکت شهرکهای صنعتی کهگیلویه و بویر احمد به مبلغ ۵۷۲ میلیون ریال و شرکت شهرکهای صنعتی اصفهان به مبلغ ۴۵۷ میلیون ریال بابت حقوق کارکنان مامور به خدمت می باشد.

۱۷-۱-۶- مانده وجوه سپرده نزد بانک توسعه تعاون به مبلغ ۷۴,۲۳۶ میلیون ریال شامل مبلغ ۲۴,۲۳۶ میلیون ریال مربوط به انعقاد قرارداد شماره ۱۴۰۲/۱۲/۲۲ مورخ ۲۲/۵/۱۶۰۰/۸۷ و مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال قرارداد شماره ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ فی ما بین شرکت شهرکهای صنعتی فارس با بانک توسعه تعاون به مدت یکسال جهت اعطای تسهیلات تلفیقی (وجوه سپرده مذکور و منابع داخلی بانک) به منظور تأمین سرمایه در گردش بنگاه های کوچک و متوسط مستقر در شهرکها و نواحی صنعتی استان در راستای بهرمندی از ظرفیت قانونی آئین نامه اجرایی بند "ل" ماده ۲۸ قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) و از محل وجوه اداره شده در بودجه سال های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ کل کشور (مطابق بودجه مصوب اصلاحی سال های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ شرکت) می باشد.

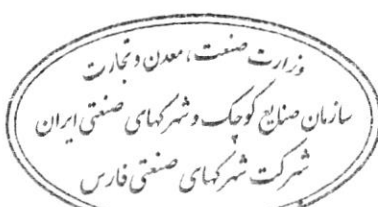
۱۷-۱-۷- گردش حساب مالیات ارزش افزوده طی سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۱۵۹,۶۹۹	۲۸۷,۷۹۷	مانده در ابتدای سال
۲۵۵,۴۵۷	۳۹۳,۰۰۸	پرداختی به پیمانکاران و فروشندگان کالا و خدمات
(۶,۷۱۰)	(۲۲,۷۳۷)	دریافتی از صنعتگران
(۴۳,۶۲۴)	.	محاسبه مالیات و عوارض ارزش افزوده درآمد حقوق انتفاع
(۷۷,۰۲۵)	(۲۰۸,۶۶۷)	برگشت بخشی از اعتبار مالیاتی سال ۱۴۰۳ به حساب تاسیسات
۲۸۷,۷۹۷	۴۴۹,۴۰۱	تهاتر با بدهی مالیات و عوارض ارزش افزوده درآمد سایر خدمات
(۴۷,۷۷۶)	(۴۶,۹۹۹)	
۲۴۰,۰۲۱	۴۰۲,۴۰۲	

۱۷-۱-۷-۱- مالیات و عوارض برارزش افزوده تا پایان سال ۱۴۰۱ (به جز سه ماهه چهارم سال ۱۴۰۰ که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و نتیجه آن تاکنون مشخص نمی باشد) توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده است. ضمناً مانده اعتبارمالیاتی ارزش افزوده (طلب شرکت) تا پایان سال مالی ۱۴۰۱ طبق برگ های قطعی و آرای هیات ۲۵۱ مکرر سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۱۵۸,۹۵۱ میلیون ریال تعیین شده است. همچنین مالیات ارزش افزوده سال مالی مورد گزارش و سال قبل تا تاریخ تهیه صورت های مالی توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی نشده است.

۱۷-۱-۷-۲- با توجه به معافیت مالیات و عوارض ارزش افزوده نسبت به درآمد حقوق انتفاع به استناد آرای هیات ۲۵۱ مکرر بابت سال مالی مورد گزارش مالیات و عوارض ارزش افزوده درآمد حقوق انتفاع محاسبه نشده است.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-۲-دریافتنی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۱,۶۴۲,۱۴۶	۱,۰۱۵,۹۴۶	
۲۳۷,۹۶۰	۲۵۰,۵۴۶	۱۷-۲-۱
۱,۸۸۰,۱۰۶	۱,۲۶۶,۴۹۲	
(۱,۶۴۲,۱۴۶)	(۱,۰۱۵,۹۴۶)	۱۶
۲۳۷,۹۶۰	۲۵۰,۵۴۶	

اسناد دریافتنی تجاری

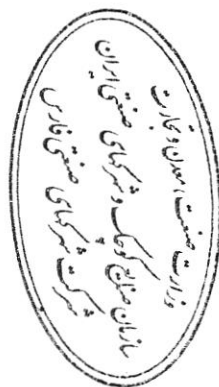
وام کارکنان

تهاتر اسناد دریافتنی با پیش دریافت ها

۱۷-۲-۱- در سال های قبل وام کارکنان مطابق ابلاغیه شماره ۳۷۶۵۹/۶۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۷ معاون محترم امور بانکی، بیمه و شرکتهای دولتی وزارت امور اقتصادی و دارایی و نامه شماره ۹۱۱۳۲/۶۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۱ معاون محترم توسعه مدیریت و منابع وزارت صمت در خصوص نحوه اجرای تبصره ۴ ماده ۱۱ ضوابط اجرائی قانون بودجه سال ۱۳۹۹ (نحوه پرداخت تسهیلات کارکنان بانک ها، بیمه ها و شرکت های دولتی) و نامه های شماره ۷۰-۱۹۱۰۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۳ و ۳۵۵۶۹/۷۰ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ و ۷۰-۱۰۰۱۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ معاون محترم توسعه مدیریت و منابع امور استانهای سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران در خصوص اعطای تسهیلات تبصره ۴ ماده ۱۱ ضوابط اجرائی قانون بودجه سال ۱۴۰۰ کل کشور و دستورالعمل مربوط تا میزان ۴۰ برابر سر جمع حکم کارگزینی تا حداکثر مبلغ ۶,۲۹۱ میلیون ریال (معادل ۴۰ برابر سقف تعیین شده در تبصره ذیل ماده ۷۶ قانون مدیریت خدمات کشوری) با اقساط ۷ و ۱۰ ساله پرداخت شده است. شایان ذکر اینکه در سال ۱۴۰۳ نیز باستناد ضوابط اعطای مزایای رفاهی مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر نفر تسهیلات به تعداد ۴ نفر پرسنل پرداخت و مبلغ ۶۷,۵۰۶ میلیون ریال بابت سود و کارمزد سنوات آتی وام پرداختی به کارکنان می باشد که ماهیانه از حقوق و مزایای آنان کسر و بحساب درآمد منظور می گردد که در این خصوص مبلغ ۱۳,۱۷۶ میلیون ریال سود سال ۱۴۰۳ به حساب سایر درآمد های غیر عملیاتی (یادداشت توضیحی ۹) منظور شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	سود	اصل وام	یادداشت
۴۲۰,۲۲۲	۸۰,۶۰۲	۳۳۹,۶۲۰	مانده ابتدای سال
۱۲,۰۸۰	۸۰	۱۲,۰۰۰	پرداخت وام
(۵۶,۹۱۹)	(۱۳,۱۷۶)	(۴۳,۷۴۳)	مستهلك شدن اصل و سود سال ۱۴۰۳
۳۷۵,۳۸۳	۶۷,۵۰۶	۳۰۷,۸۷۷	مانده در پایان سال
(۶۷,۵۰۶)			تهاتر سودهای سال آتی
۳۰۷,۸۷۷			
۵۷,۳۳۱			کسر می شود:
۲۵۰,۵۴۶			حصة کوتاه مدت
			حصة بلند مدت



۱۷-۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۶۵,۱۲۵	۱۱۱,۰۸۴	۱۸-۱
۵۰۰	۶۰۰	
۶۵,۶۲۵	۱۱۱,۶۸۴	

موجودی نزد بانک ها

موجودی تنخواه گردان

۱۸-موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۶۱,۶۳۱	۹۶,۴۳۶
۳,۴۹۴	۱۴,۶۴۸
۰	۰
۶۵,۱۲۵	۱۱۱,۰۸۴

۱۸-۱-موجودی بانک ها بشرح ذیل تفکیک می گردد:

جاری دریافت نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران حساب شماره ۴۰۰۱۱۰۳۶۰۴۰۱۸۸۴۹
جاری پرداخت نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران حساب شماره ۴۱۰۱۱۰۳۶۳۰۲۳۰۶۱۵
تمرکز وجوه سپرده نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران حساب شماره ۴۰۰۱۱۰۳۶۰۷۱۴۳۵۳۷

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۱.۸۲۰.۸۶۸ میلیون ریال شامل ۱.۰۰۰ سهم ۱.۸۲۰.۸۶۹.۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳		۱۴۰۲	
تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۹۹۴	۹۹.۴	۹۹۴	۹۹.۴
۱	۰.۱	۱	۰.۱
۱	۰.۱	۱	۰.۱
۱	۰.۱	۱	۰.۱
۱	۰.۱	۱	۰.۱
۱	۰.۱	۱	۰.۱
۱	۰.۱	۱	۰.۱
۱	۰.۱	۱	۰.۱
۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰

سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران
شرکت شهرکهای صنعتی تهران (سهامی خاص)
شرکت شهرکهای صنعتی اصفهان (سهامی خاص)
شرکت شهرکهای صنعتی خوزستان (سهامی خاص)
شرکت شهرکهای صنعتی مازندران (سهامی خاص)
شرکت شهرکهای صنعتی آذربایجان شرقی (سهامی خاص)
شرکت شهرکهای صنعتی خراسان رضوی (سهامی خاص)

۱۹-۱ طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت از مبلغ ۲۶۸.۰۹۳ میلیون ریال به مبلغ ۱.۸۲۰.۸۶۹ میلیون ریال افزایش یافته (خالص افزایش سرمایه به مبلغ ۱.۵۵۲.۷۷۶ میلیون ریال شامل مبلغ ۱.۴۵۲.۹۱۸ میلیون ریال از محل مازاد حاصل از تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود شامل زمین و ساختمان ها در اجرای مفاد ماده (۱۴) قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی مصوب ۱۳۹۸/۲/۱۵ مجلس شورای اسلامی و مبلغ ۹۹.۸۵۸ میلیون ریال وجوه دریافتی از محل طرح های تملک دارایی سرمایه ای غیر انتفاعی خاتمه یافته در اجرای تبصره (۱) ماده ۱۱۳ قانون محاسبات عمومی کشور) که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

۱۹-۲ شرکت شهرک های صنعتی استان فارس در سایر شهرک های استانی دیگر تعداد ۲۴ فقره سهم با درصد مالکیت ۲/۴ درصد دارد.

۲۰- وجوه قابل انتقال به سرمایه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۲
۰	۹۹,۸۵۸

وجوه دریافتی از محل طرح های تملک غیر انتفاعی خاتمه یافته

۲۰-۱ کاهش سرفصل فوق به مبلغ ۹۹.۸۵۸ میلیون ریال بابت انتقال به حساب سرمایه به شرح یادداشت توضیحی ۱۹-۱ می باشد.

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت در سنوات قبل مبلغ ۴ میلیون ریال از سود خالص شرکت به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۲- تعهدات کمک بلاعوض

(مبالغ به میلیون ریال)

دریافتی کمک بلا عوض			انتقال به درآمد قطعی			مانده در	
سال جاری	سنوات قبل	جمع	سال جاری	سنوات قبل	جمع	۱۴۰۳	۱۴۰۲
۳۰۰,۰۰۰	۴۵۸,۵۴۹	۷۵۸,۵۴۹	(۷,۶۲۵)	(۳۹,۶۷۸)	(۴۷,۳۰۳)	۷۱۱,۲۴۶	۴۱۸,۸۷۱

۲۲-۱ کمک بلاعوض دریافتی همانند پیش دریافت های سهم هریک از تاسیسات در جریان بوده و بر اساس رویه شناسایی درآمد تاسیسات مربوطه، مستهلک می گردد.

۲۲-۲ براساس مفاد ماده ۴ قانون اصلاح قانون راجع به تاسیس شرکت شهرکهای صنعتی ایران و ماده ۲۰ آیین نامه اجرایی قانون تاسیس شرکت شهرکهای صنعتی ایران به منظور کمک به ایجاد و اجرای زیر ساخت های صنعتی در شهرکها و نواحی صنعتی براساس بودجه سال ۱۴۰۳ شرکت مادر تخصصی سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران طی سال مالی جاری مبلغ ۳۰۰.۰۰۰ میلیون ریال تخصیص یافته که مبلغ ۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال دریافت و مبلغ ۱۰۰.۰۰۰ میلیون ریال از مبلغ تخصیص یافته تا پایان سال دریافت نشده است.

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی استفاده نشده کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳			۱۴۰۲			یادداشت
ذخیره مزایای پایان خدمت استفاده نشده	ذخیره مرخصی استفاده نشده	جمع	ذخیره مزایای پایان خدمت استفاده نشده	ذخیره مرخصی استفاده نشده	جمع	
۱۵۷,۸۰۱	۳۳,۳۳۸	۱۹۱,۱۳۹	۱۳۰,۰۹۹	۲۶,۳۲۷	۱۵۶,۴۲۶	مانده در ابتدای سال
(۶,۳۱۲)	(۲,۱۴۹)	(۸,۴۶۱)	(۱۹,۴۶۵)	(۲,۱۳۶)	(۲۱,۶۰۱)	۲۳-۱ پرداخت شده طی سال
۷۲,۳۸۲	۱۳,۲۹۲	۸۵,۶۷۴	۴۷,۱۶۷	۹,۱۴۷	۵۶,۳۱۴	۲۳-۲ ذخیره تأمین شده
۲۲۳,۸۷۱	۴۴,۴۸۱	۲۶۸,۳۵۲	۱۵۷,۸۰۱	۳۳,۳۳۸	۱۹۱,۱۳۹	مانده در پایان سال

۲۳-۱ پرداختی طی سال مالی مورد گزارش بابت تسویه سنوات خدمت ۲ نفر کارمند بازنشسته در سال مالی مورد گزارش می باشد.

۲۳-۲ افزایش ذخیره تأمین شده مزایای پایان خدمت و ذخیره مرخصی کارکنان، ناشی از افزایش حقوق مزایا مطابق قانون کار و ارتقاء کارکنان به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۷ می باشد.

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
		پرداختنی های کوتاه مدت :
		حساب های پرداختنی تجاری :
۸۰۱,۷۱۰	۷۱۲,۸۹۷	۲۴- ۱ متقاضیان انصرافی و خلع ید شده
۲۵۷,۶۲۷	۲۱۲,۲۲۰	۲۴- ۲ مطالبات پیمانکاران
۱۸۴,۱۴۶	۱۱۷,۴۵۶	۲۴- ۳ سایر
<u>۱,۲۴۳,۴۸۳</u>	<u>۱,۰۴۲,۵۷۳</u>	
		سایر پرداختنی ها:
		حساب های پرداختنی:
۵۴۵,۰۹۴	۱۵۰,۹۷۹	۲۴- ۴ اشخاص وابسته و شرکت های گروه
۱۳۰,۰۳۷	۶۰,۰۰۴	۲۴-۵ هزینه های پرداختنی
۲۲۷,۷۷۹	۲۹۸,۳۱۹	سپرده حسن انجام کار
۶۳,۷۰۰	۱۵۴,۶۶۶	سپرده بیمه پیمانکاران
.	۵,۱۶۸	۲۴-۶ ۵۰ درصد سود سهم دولت
۲,۲۰۵	۳,۱۱۱	۲۴-۷ سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق کارکنان
۸,۷۲۴	۳۳,۴۸۹	سایر
<u>۹۷۷,۵۳۹</u>	<u>۷۰۵,۷۳۶</u>	
<u>۲,۲۲۱,۰۲۲</u>	<u>۱,۷۴۸,۳۰۹</u>	

۱- ۲۴- مانده فوق مربوط به تعداد ۲۷۸ نفر از متقاضیان خرید زمین در شهرکهای صنعتی می باشد که عمدتاً به دلیل عدم ساخت و ساز و پرداخت نکردن اقساط ، قراردادهای آنان فسخ گردیده است. شایان ذکر اینکه تعداد ۳۳ فقره از قرارداد ها توسط مراجع قضایی خلع ید آنها صادر گردیده و ۲۹۸ فقره قرارداد توسط کمیته پایش شرایط فسخ آنها محرز شده است..

۲- ۲۴- مطالبات پیمانکاران به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
.	۱۶,۰۲۰	فارس نیرو رعد - پروژه شبکه روشنایی شهرک بزرگ
.	۲۲,۸۸۸	بام راه آب و خاک پارسیان - شبکه فشار متوسط حسن آباد
.	۱۵,۱۰۶	آریا شیمی گیاه آسیا - فعالیت پشتیبانی شرکت
.	۱۲,۳۱۳	پیمان راه بیشاپور - عملیات سنگ و سیمان فاز ۳ و ۵ شهرک بزرگ شیراز
.	۹,۳۸۷	فرداد آب گستر رسام - اجرای حوضچه های هوادهی شهرک شیراز
۱۷,۶۹۱	۳۲,۰۵۲	عمران بهینه ساز آفاق - جدول گذاری شهرک بزرگ
۱۶,۶۰۶	.	پارسیان برج ایلیا - آسفالت توپکا شهرک صنعتی بزرگ شیراز
۲۲۳,۳۳۰	۱۰۴,۴۵۴	سایر (تعداد ۲۲ پیمانکار)
<u>۲۵۷,۶۲۷</u>	<u>۲۱۲,۲۲۰</u>	

۳- ۲۴- سایر پرداختنی های تجاری به شرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۶۷,۹۹۰	۴۳,۲۳۲	شرکت سهامی آب منطقه فارس - حق النظاره چاههای آب
.	۹,۵۸۴	شرکت خدماتی شهرک صنعتی لار - حق شارژ زمین های واگذار نشده
۲,۰۳۵	۱,۷۸۸	شرکت خدماتی شهرک صنعتی سروستان - حق شارژ زمین های واگذار نشده
۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	اداره مخابرات استان فارس - شبکه داخلی شهرک بزرگ شیراز
.	۶,۰۰۲	شرکت بیمه تعاون - بیمه آتش سوزی پروژه ها
.	۲,۹۷۹	شرکت خدماتی شهرک صنعتی روزبدان - حق شارژ زمین های واگذار نشده
۱۰۹,۷۸۱	۴۹,۵۳۱	سایر (تعداد ۴۲۶ قلم)
<u>۱۸۴,۱۴۶</u>	<u>۱۱۷,۴۵۶</u>	

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴-۴-مانده اشخاص وابسته و شرکت های گروه به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	
۵۴۵,۰۶۱	۱۵۰,۹۴۶	۲۴-۴-۱	سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران
۳۳	۳۳		شرکت شهرکهای صنعتی خوزستان
۵۴۵,۰۹۴	۱۵۰,۹۷۹		

۲۴-۴-۱-گردش حساب سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران به شرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	
۳۶۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۶۱		مانده در ابتدای سال
(۲۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	۲۲-۲	تخصیص کمک بلاعوض
۲۰۰,۰۰۰	.		دریافتی بعنوان کمک به نقدینگی
۳۴۸,۲۰۰	۲۵۰,۹۴۶	۷-۲-۳	هزینه آموزش و توسعه صنایع کوچک
(۱۶۳,۱۳۹)	(۳۴۵,۰۶۱)		وجوه پرداختی طی سال
۵۴۵,۰۶۱	۱۵۰,۹۴۶		مانده در پایان سال

۲۴-۵-گردش حساب هزینه های پرداختنی به شرح زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده پایان سال	پرداختی	افزایش	مانده ابتدای سال	
۲۶,۲۵۵	(۱۳,۲۴۶)	۲۶,۶۱۷	۱۲,۸۸۴	هزینه های آب و برق مصرفی و هزینه شرکت های خدماتی
۱۹,۷۴۹	(۶,۵۳۷)	۱۳,۳۷۰	۱۲,۹۱۶	هزینه حسابرسی
۱۴,۰۰۰	(۱۲۴)	۱۴,۰۰۰	۱۲۴	ذخیره عیدی و پاداش
.	(۱۰۴,۱۱۳)	.	۱۰۴,۱۱۳	هزینه رتبه بندی کارکنان
۶۰,۰۰۴	(۱۲۴,۰۲۰)	۵۳,۹۸۷	۱۳۰,۰۳۷	

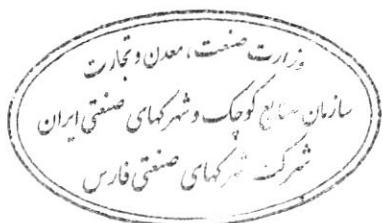
۲۴-۶-گردش حساب سود سهم دولت به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
(۳,۵۰۵)	(۷,۰۰۰)	مانده اول سال
(۳,۴۹۵)	(۴,۰۷۳)	پرداختی طی سال
.	۱۶,۲۴۱	تخصیص طی سال
(۷,۰۰۰)	۵,۱۶۸	

۲۴-۶-۱-در اجرای ماده ۴ و بند "ج" ماده ۲۸ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) طی سال مورد گزارش مبلغ ۴۰۰۷۳ میلیون ریال بابت ۵۰ درصد سود ابرازی سال ۱۴۰۳ توسط خزانه از حساب های شرکت برداشت شده است.

۲۴-۷-بابت مالیات حقوق سال ۱۴۰۰، مبلغ ۷۰۱۶۶ میلیون ریال (شامل مبلغ ۱۰۹۵۴ میلیون ریال جریمه) از سوی اداره کل امور مالیاتی فارس مورد مطالبه قرار گرفته که بدلیل اعتراض شرکت ذخیره ای از این بابت در حساب ها منظور نشده است .



۲۵- مالیات پرداختنی

۲۵-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۷۴۳	۷۴۳	مانده در ابتدای سال
۰	۱۰,۹۶۲	ذخیره مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۳
۰	۴,۱۸۸	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۱
۰	(۳,۶۹۱)	تسویه از محل پیش پرداخت سال مالی قبل
۰	(۱,۲۴۰)	پرداختی طی سال مالی ۱۴۰۳ بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۱
۷۴۳	۱۰,۹۶۲	
(۷۴۳)	(۱۰,۳۲۰)	۱۲-۲ پیش پرداخت های مالیات
۰	۶۴۲	

۲۵-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		مالیات						
		۱۴۰۲	۱۴۰۳					
نحوه تشخیص	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی
رسیدگی به دفاتر	۷۴۳	۰	۴,۹۳۱	۴,۹۳۱	۴,۹۳۱	۷۴۳	۰	۸,۳۹۰
در جریان رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۶۸۷)
رسیدگی نشده	۰	۱۰,۹۶۲	۰	۰	۰	۱۰,۹۶۲	۴۳,۸۵۰	۳۲,۴۸۲
	۷۴۳	۱۰,۹۶۲						
	(۷۴۳)	(۱۰,۳۲۰)						
	۰	۶۴۲						

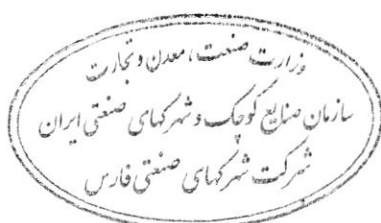
پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۲-۲)

۲۵-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل تا پایان سال مالی ۱۴۰۱ قطعی شده و تسویه شده است. همچنین بابت مالیات عملکرد سال مالی قبل با توجه به معافیت فروش زمین و نبود درآمد مشمول مالیات و همچنین زیان ابرازی، بدهی در حساب ها منظور نشده است. ضمناً مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی و با در نظر گرفتن اثر هزینه های غیر قابل قبول مالیاتی محاسبه و معادل آن بدهی در حساب ها منظور شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۵-۳- اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است :

۱۴۰۳	مالیات سال جاری
۱۰,۹۶۲	برگشت بدهی مالیات انتقالی
(۸,۴۱۱)	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
۲,۵۵۱	هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل
۴,۱۸۸	
۶,۷۳۹	



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۲۵- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سال جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۰	۳۲,۴۸۲
۰	۸,۱۲۰
۰	(۱۵,۸۸۸)
۰	۱۰,۳۱۹
۰	۸,۴۱۱
۰	۱۰,۹۶۲

سود حسابداری قبل از مالیات
هزینه مالیات بر درآمد به نرخ ۲۵ درصد
اثر درآمد های معاف از مالیات:

معافیت مالیات فروش زمین
اثر هزینه های غیر قابل قبول مالیاتی:

سایر هزینه ها

افزایش هزینه استهلاک ناشی از تجدید ارزیابی

هزینه مالیات بر درآمد با نرخ موثر مالیات ۳۴ درصد (سال قبل با نرخ موثر مالیات صفر درصد)

۵-۲۵- بدهی مالیات انتقالی مربوط به تفاوت های موقتی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۱۳۴,۴۲۴	۱۲۶,۰۱۳

دارایی های ثابت مشهود - تجدید ارزیابی

۱-۵-۲۵- گردش حساب بدهی مالیات انتقالی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شناسایی شده در صورت سود و زیان	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۳۴,۴۲۴	(۸,۴۱۱)	۱۲۶,۰۱۳

بدهی مالیات انتقالی مربوط به دارایی های ثابت

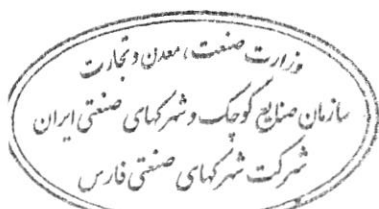
۲۶- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	اضافات طی سال بابت قراردادهای منعقد					یادداشت
جمع	جمع	انتقال به درآمد طی سال	تعدیلات	سهم نقدی	سهم تعهدی	مانده ابتدای سال	
۱۸,۳۲۱,۸۳۹	۲۱,۶۶۳,۸۷۴	(۶۱۳,۴۹۹)	(۳۴۲,۵۳۳)	۱,۳۰۲,۵۱۸	۲,۹۹۵,۵۴۹	۱۸,۳۲۱,۸۳۹	پیش دریافت از مشتریان:
							پیش دریافت حقوق انتفاع زمین های صنعتی
۱۷۴,۷۷۲	۱۲۸,۴۱۷	(۳۶۳,۶۷۲)		۱۵۴,۲۴۶	۱۶۳,۰۷۱	۱۷۴,۷۷۲	پیش دریافت سایر تاسیسات
۱۸,۴۹۶,۶۱۱	۲۱,۷۹۲,۲۹۱	(۹۷۷,۱۷۱)	(۳۴۲,۵۳۳)	۱,۴۵۶,۷۶۴	۳,۱۵۸,۶۲۰	۱۸,۴۹۶,۶۱۱	جمع
							کسر می شود :
(۶,۱۶۰,۶۶۵)	(۴,۸۴۶,۴۲۶)	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد دریافتی تجاری ۱۷
۱۲,۳۳۵,۹۴۶	۱۶,۹۴۵,۸۶۵	(۹۷۷,۱۷۱)	(۳۴۲,۵۳۳)	۱,۴۵۶,۷۶۴	۳,۱۵۸,۶۲۰	۱۸,۴۹۶,۶۱۱	

یادداشت ۵

۱-۲۶- مبلغ ۳۴۲,۵۳۳ میلیون ریال تعدیلات بابت برگشت پیش دریافت مربوط به متقاضیان انصرافی، ابطال قرارداد و همچنین اصلاح مترای زمین های واگذار شده می باشد.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۶- مانده مخارج تاسیسات و سایر تاسیسات و مانده پیش دریافت ها به تفکیک هر در پایان سال مالی شهرک به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شهرک	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
	مانده تاسیسات و سایر	مانده پیش دریافت ها	مانده تاسیسات و سایر	مانده پیش دریافت ها
بزرگ شیراز	۵,۷۸۲,۷۲۸	۱۲,۱۷۱,۸۵۱	۴,۱۶۲,۵۳۷	۱۱,۰۷۰,۹۳۷
سروستان ۲	۱,۱۴۹,۵۶۵	۱,۴۱۵,۹۵۸	۱,۰۴۸,۶۰۵	۱,۱۲۱,۰۸۶
سپیدان ۲ (دارویی بیضا)	۵۵۱,۹۴۶	۲۱,۲۷۱	۶۴۴,۵۸۰	۲۱,۲۷۱
منطقه ویژه کازرون	۵۰۵,۷۶۶	۷۱۰,۴۱۴	۲۲۰,۲۸۷	۶۵۷,۷۸۶
برمشور	۳۸۷,۸۳۳	۱۰۷,۴۶۹	۳۷۵,۸۴۳	۱۰۷,۳۰۴
مهر	۳۸۳,۱۷۷	۷۹,۵۹۱	۲۶۴,۴۷۳	۲۵۴,۲۶۳
خرامه	۳۶۹,۷۹۱	۳۰۸,۸۷۷	۳۳۲,۸۰۵	۲۸۷,۷۵۴
فتح آباد مرودشت	۳۴۳,۱۱۹	۲۰۹,۱۵۴	۳۲۷,۳۲۴	۱۶۲,۷۷۰
قیر و کارزین	۳۴۳,۰۳۳	۱۵۱,۴۳۷	۲۳۴,۰۰۹	۱۴۱,۵۴۹
بنگستان	۳۱۱,۵۳۶	۱۰۶,۲۱۴	۱۵۵,۱۶۷	۹۰,۳۵۷
ارسنجان	۲۸۶,۵۸۷	۲۷۸,۸۷۴	۲۱۳,۹۰۰	۳۱۱,۳۳۹
پاسارگاد	۲۵۸,۸۹۵	۳۵۳,۲۳۱	۳۱۰,۶۱۳	۲۳۰,۵۶۷
آباده	۲۵۱,۱۳۷	۵۵۶,۳۲۷	۲۲۰,۸۵۹	۴۷۴,۴۰۰
خرمید ۲	۲۳۵,۹۰۳	۱۱۶,۹۶۲	۳۹,۰۲۶	۱۴۹,۲۷۱
ده فاضل نی ریز	۱۹۷,۰۵۴	۳۸۹,۰۷۳	۹۱,۱۰۲	۱۸۹,۳۲۵
آباده طشک	۱۹۶,۴۰۰	۸۴,۱۷۶	۱۴۰,۴۹۵	۸۲,۹۱۳
سایر (تعداد ۵۴ شهرک و ناحیه صنعتی)	۴,۵۸۹,۵۷۰	۴,۷۳۱,۴۱۲	۳,۰۶۱,۴۲۴	۳,۱۴۳,۷۱۹
	۱۶,۱۴۴,۰۴۱	۲۱,۷۹۲,۲۹۱	۱۱,۸۴۳,۰۴۹	۱۸,۴۹۶,۶۱۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۱۰۴,۱۱۳	.

۲۷- اصلاح اشتباهات

فوق العاده رتبه بندی سال های ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۹ کارکنان

۲۷-۱- به موجب نامه شماره ۳۷۶۸۹۳۴ مورخ ۱۴۰۳/۷/۲۵ سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران، در اجرای ماده ۱۴ ضوابط بازنگری طرح طبقه بندی مشاغل جهت سال های ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۹ مبلغ ۱۰۴,۱۱۳ میلیون ریال به عنوان اصلاح اشتباه سال های قبل شناسایی و در حسابها اعمال شده است.

۲۷-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۱-۳-۲۷- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی سال ۱۴۰۲

طبق صورت های مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات	تجدید ارائه شده ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	بدهکار	بستانکار

صورت وضعیت مالی:

سود (زیان) انباشته

(۶۷,۵۲۳)	(۱۰۴,۱۱۳)	.	(۱۷۱,۶۳۶)
۲,۱۱۶,۹۰۹	.	۱۰۴,۱۱۳	۲,۲۳۱,۰۲۲

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲-۳-۲۷- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی سال ۱۴۰۱

طبق صورت های مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	بدهکار	بستانکار

صورت وضعیت مالی:

سود (زیان) انباشته

(۵۴,۸۳۶)	(۱۰۴,۱۱۳)	.	(۱۵۸,۹۴۹)
۱,۷۵۱,۳۶۵	.	۱۰۴,۱۱۳	۱,۸۵۵,۴۷۸

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۸- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
(۱۲,۶۸۷)	۲۵,۷۴۲	سود (زیان) خالص
		تعدیلات :
.	۶,۷۳۹	هزینه مالیات بر درآمد
(۱,۳۸۳)	(۱۴,۳۶۰)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۳۴,۷۱۳	۷۷,۲۱۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان
۱۲,۱۶۴	۵۵,۰۰۰	هزینه استهلاک دارایی های غیر جاری
۳۲,۸۰۷	۱۵۰,۳۳۵	
(۶۹۱,۳۹۴)	(۱۷۰,۹۵۵)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۶,۶۷۶)	(۱۲,۷۷۰)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۵۱,۵۰۱	(۱۳,۶۸۹)	(افزایش) کاهش موجودی زمین
(۱۵۶,۰۲۴)	۵۰,۰۰۶	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
(۳,۶۸۵,۸۲۴)	(۴,۳۰۰,۹۹۲)	(افزایش) تاسیسات و سایر تاسیسات
۱۶۵,۵۴۲	(۴۸۸,۵۰۹)	(کاهش) افزایش پرداختنی های عملیاتی
۳,۹۲۹,۲۳۳	۴,۶۰۹,۹۱۹	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
۱۹۲,۴۱۸	۲۹۲,۳۷۵	افزایش کمک بلاعوض
(۱۶۸,۴۱۷)	۱۱۵,۷۱۹	نقد حاصل از عملیات

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان 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 نسبت به سال های گذشته بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۹-۱-۱- نسبت های اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۱۵,۳۰۱,۴۰۲	۱۹,۸۰۰,۴۲۷	جمع بدهی
(۶۵,۶۲۵)	(۱۱۱,۶۸۴)	موجودی نقد
۱۵,۲۳۵,۷۷۷	۱۹,۶۸۸,۷۴۳	خالص بدهی
۱,۶۳۱,۵۲۰	۱,۶۵۸,۷۳۷	حقوق مالکانه
۹	۱۲	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰ الی ۲۵ درصد دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به میزان ۱۲ برابر و به مراتب بیش از میزان هدف و به دلیل نحوه ثبت و شناسایی درآمدهای شرکت می باشد.

۲۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت از طریق ریسک های داخلی آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند این ریسک ها شامل ریسک های بازار (از جمله ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت) ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری توسط مدیریت شرکت به طور مستمر بررسی شود.

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۹-۲-۱- مدیریت ریسک ارز

به دلیل اینکه فعالیت های شرکت هیچ گونه ارتباط مستقیمی با بازار ارز ندارد لذا شرکت فاقد ریسک متاثر از تغییرات احتمالی در بازار ارز می باشد. لیکن با توجه به تاثیر نوسانات نرخ ارز بر روی شاخص عمومی قیمت های کالا و خدمات به طور غیر مستقیم تغییرات نرخ ارز روی هزینه های شرکت تاثیر دارد.

۲۹-۲-۲- ریسک سایر قیمت ها

نرخ های واگذاری حق انتفاع متاثر و تابع دستورالعمل های ابلاغی سازمان صنایع کوچک و شرکت های صنعتی ایران می باشد لذا سایر قیمت ها کمترین نوع اثر گذاری در تعیین قیمت های شرکت دارد از طرفی قراردادهای ساخت پیمانکاری با پیمانکاران طرف قرارداد نیز به صورت تامین مصالح به عهده پیمانکار منعقد می گردد. لذا آثار تورمی روی سایر قیمت ها تاثیر می گذارد.

۲۹-۳- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. از آنجایی که طبق قرارداد های منعقد با متقاضیان زمین، انتقال اسناد مالکیت زمین بنام خریداران مشروط به تسویه حساب کامل و همچنین پرداخت جرایم دیرکرد احتمالی می باشد، لذا از این بابت ریسک با اهمیتی متوجه شرکت نمی باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

میزان کل مطالبات	سررسید شده	کاهش ارزش
تجاری:		
اسناد دریافتنی	۳۰۹,۳۷۷	.
بدهی به اشخاص و سایر شرکت ها	.	۲۶۸,۳۳۲
هزینه اسناد واخواستی	.	۴۸,۷۵۷
سایر اقلام	.	۲۷,۴۷۷
	۳۰۹,۳۷۷	۵,۵۰۰,۳۶۹
سایر دریافتنی ها :		
دریافتنی های جاری	.	۱,۰۶۷,۸۵۰
	.	۱,۰۶۷,۸۵۰
	۳۰۹,۳۷۷	۶,۵۶۸,۲۱۹

۲۹-۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی،

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	جمع
پرداختنی های تجاری	۱,۰۴۲,۵۷۳	.	۱,۰۴۲,۵۷۳
سایر پرداختنی ها	۴۵۳,۵۶۱	۲۵۲,۱۷۵	۷۰۵,۷۳۶
مالیات پرداختنی	.	۶۴۲	۶۴۲
	۱,۴۹۶,۱۳۴	۲۵۲,۸۱۷	۱,۷۴۸,۹۵۱

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	هزینه های ورزشی و همایش	هزینه آموزش و پژوهش توسعه صنایع کوچک	تخصیص کمک بلاعوض
واحد تجاری اصلی	شرکت مادر تخصصی سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران	سهامدار اصلی	خیر	۰	۲۵۰,۹۴۶	۳۰۰,۰۰۰
گروه شهرکهای صنعتی	شرکت شهرکهای صنعتی هرمزگان	شرکت های همگروه	خیر	۱۵۰	۰	۰
	شرکت شهرکهای صنعتی آذربایجان غربی			۲,۲۰۰	۰	۰
	شرکت شهرکهای صنعتی بوشهر			۱۵۰	۰	۰
	شرکت شهرکهای صنعتی خوزستان	سهامدار عضو هیئت مدیره	بلی	۳۰۰	۰	۰

۳۰-۱-۱ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۰-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی	شرکت مادر تخصصی سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران	سهامدار اصلی	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۹۴۶	۰	۱۵۰,۹۴۶	۰	۵۴۵,۰۶۱
گروه شهرکهای صنعتی	شرکت شهرکهای صنعتی تهران	سهامدار عضو هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۱۳	۰
	شرکت شهرکهای صنعتی اصفهان		۴۵۷	۰	۴۵۷	۰	۰	۰
	شرکت شهرکهای صنعتی یزد	شرکت های همگروه	۱۳	۰	۱۳	۰	۱۳۸	۰
	شرکت شهرکهای صنعتی کرمانشاه		۲۱۵	۰	۲۱۵	۰	۲۱۵	۰
	شرکت شهرکهای صنعتی کهگیلویه و بویراحمد		۵۷۲	۰	۵۷۲	۰	۸۶۱	۰
	شرکت شهرکهای صنعتی گلستان		۲۲۳	۰	۲۲۳	۰	۲۲۳	۰
	شرکت شهرکهای صنعتی سیستان و بلوچستان		۹۴	۰	۹۴	۰	۹۴	۰
	شرکت شهرکهای صنعتی چهارمحال و بختیاری		۰	۰	۰	۰	۱۷۳	۰
	شرکت شهرکهای صنعتی هرمزگان		۰	۰	۰	۰	۵۶	۰
	سایر (تعداد ۱۰ قلم)		۱۷۵	۳۳	۱۴۲	۰	۲۰۲	۳۳
			۱۰۱,۷۴۹	۲۵۰,۹۷۹	۱,۷۱۶	۱۵۰,۹۴۶	۱,۹۷۵	۵۴۵,۰۹۴

۳۰-۲-۱ - هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۲ شناسایی نشده است.

۳۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی:

۳۱-۱ - سایر بدهی های احتمالی

۳۱-۱-۱ - طبق صورت حساب دریافتی از شرکت سهامی آب منطقه ای فارس حق النظاره آب چاه های شهرک ها تا پایان سال ۱۴۰۳ مبلغ ۱۹۰,۵۶۲ میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته است. شرکت شهرک های صنعتی استان فارس مبلغ ۲۵,۰۰۰ میلیون ریال بابت حق النظاره چاه های شهرک ها که به شرکت های خدماتی واگذار نشده و در اختیار شرکت می باشد را به طرفیت بهای تمام شده (سال مالی جاری مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال و مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال سال مالی ۱۴۰۲) و مبلغ ۸۲,۳۴۸ میلیون ریال بابت حق النظاره چاه های شهرک ها که به شرکت خدماتی واگذار شده به طرفیت سرفصل پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها (سال مالی جاری مبلغ ۱۶,۴۶۹ میلیون ریال و ۶۵,۸۷۹ میلیون ریال سال مالی ۱۴۰۲) یادداشت توضیحی ۳-۲۴ در حساب ها منظور نموده است. بابت مبلغ ۸۳,۲۱۴ میلیون ریال باقی مانده از صورت حساب فوق به دلایلی از قبیل خشک و غیر فعال بودن برخی از چاه ها، برداشت آب توسط شرکت آب و فاضلاب استان فارس با دستور شورای تامین استان و هماهنگی شرکت سهامی آب منطقه ای فارس در برخی از شهرک ها و عدم محاسبه صحیح میزان برداشت آب مورد اعتراض شرکت واقع شده و از این بابت ذخیره ای در حساب منظور نگردیده است.

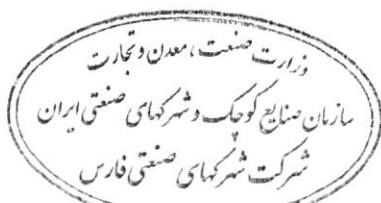
۳۱-۱-۲ - دعاوی حقوقی مطروحه علیه شرکت در محاکم قضایی شامل دعوی شهرداری شیراز بابت خدمات ایستگاه آتش نشانی به مبلغ ۲۲,۲۸۷ میلیون ریال و آقای هوشنگ فهندژ سعدی بابت بهای زمین به مبلغ ۸,۳۹۵ میلیون ریال، بوده که تاکنون آرای قطعی آن اعلام نگردیده است.

۳۱-۱-۳ - طبق برگ مطالبه به شماره ۴۷۲۰۰۲۳۳۹۲۰۰۵ صادره توسط سازمان تامین اجتماعی بابت حسابرسی سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱۱۳,۱۰۴ میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته که مورد اعتراض شرکت واقع شده و از این بابت ذخیره ای در حساب منظور نگردیده است.

۳۱-۲ - شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای و همچنین دارایی های احتمالی می باشد.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی، هیچ گونه رویداد غیر تعدیلی به وقوع نپیوسته است.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)
سایر اطلاعات مالی - طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۳,۰۹۳,۸۴۷	۳,۴۸۲,۶۴۸	طرح های تملک دارایی های سرمایه ای غیر انتفاعی خاتمه یافته - حساب های انتظامی
۵۲۸,۴۴۳	۶۸۹,۸۸۸	طرح های تملک دارایی های سرمایه ای غیر انتفاعی در جریان
۳,۶۲۲,۲۹۰	۴,۱۷۲,۵۳۶	

الف) طرح های تملک دارایی های سرمایه ای غیر انتفاعی جهت احداث تاسیسات عمومی و زیر بنائی (خاص) در شهرکها و نواحی صنعتی، با توجه به دستور العمل اجرایی ماده ۱۱ آیین نامه قانون نحوه واگذاری و اداره امور شهرکها و نواحی صنعتی، پس از تکمیل از حساب های طرح خارج و در حساب های انتظامی حساب های شرکت منظور می گردد.

(مبالغ به میلیون ریال)

ب) طرح های تملک دارایی های سرمایه ای در جریان به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲	۱۴۰۳				
مانده	مانده	سایر	تاسیسات فاضلاب	تاسیسات آبرسانی	شهرک
۴۵,۹۲۰	۱۷,۶۶۲	۸,۵۱۶	۹,۱۴۶	.	شهرک صنعتی بزرگ شیراز
.	۱۴,۸۸۷	۱۴,۸۸۷	.	.	شهرک صنعتی قیر و کارزین
۱,۵۷۳	۲۸,۴۴۵	۲۸,۴۴۵	.	.	شهرک صنعتی کازرون
۲۵,۱۴۰	۲۴,۲۰۶	۲۴,۲۰۶	.	.	شهرک صنعتی فراشبند
.	.	.	.	.	شهرک صنعتی خرمبید
۲۳,۱۱۷	۳۴,۰۲۲	۳۴,۰۲۲	.	.	ناحیه صنعتی چنار شاهینجان
۵,۶۱۲	۵,۶۱۲	.	۵,۶۱۲	.	ناحیه صنعتی مصلحیان
.	.	.	.	.	شهرک صنعتی سروستان
۲۰,۹۳۷	۸۷,۳۲۳	۸۷,۳۲۳	.	.	شهرک صنعتی خنج
۸۳,۱۹۷	۱۰۰,۵۶۴	۱۰۰,۵۶۴	.	.	شهرک صنعتی مرو دشت
۹۳,۱۶۴	۱۲۰,۵۳۵	۱۲۰,۵۳۵	.	.	شهرک صنعتی سعادت شهر
۲۲۹,۷۸۳	۲۵۶,۶۳۲	۲۵۱,۵۹۰	.	۵,۰۴۲	سایر شهرک ها و نواحی صنعتی
۵۲۸,۴۴۳	۶۸۹,۸۸۸	۶۷۰,۰۸۸	۱۴,۷۵۸	۵,۰۴۲	

ب) در سال مالی ۱۴۰۳ طبق موافقتنامه های مبادله شده با سازمان مدیریت و برنامه ریزی استان فارس بابت طرح های تملک دارایی های سرمایه ای مبلغ ۳۴۵,۲۹۹ میلیون ریال اعتبار مصوب گردیده که از این بابت مبلغ ۲۰۳,۳۲۸ میلیون ریال تخصیص و دریافت شده و مبلغ ۱۸,۱۴۳ میلیون ریال آن تا تاریخ صورت وضعیت مالی هزینه شده است. ضمناً از محل اعتبارات دوره متمم سال مالی ۱۴۰۲ مبلغ ۳۴۶,۹۱۸ میلیون ریال دریافت و هزینه شده است.

شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)
سایر اطلاعات مالی - مقایسه بودجه مصوب و عملکرد
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب بر حسب تفصیل در اجرای ماده ۱۱ آیین نامه انتظام بخشی، شفاف سازی و ضابطه مند سازی درآمدها و هزینه های شرکت های دولتی به شرح زیر است:

الف - بودجه سرمایه ای

(مبالغ به میلیون ریال)

عنوان	مطاب به یادداشت صورتهای مالی	بودجه مصوب	عملکرد	انحراف	درصد انحراف
منابع:					
ذخایر سال	۷-۳	۲۲,۵۸۲	۵۵,۰۹۶	۳۲,۵۱۴	۱۴۴
سایر منابع		۹,۸۰۰,۰۰۰	۶,۳۴۵,۰۳۸	(۳,۴۵۴,۹۶۲)	(۳۵)
جمع منابع		۹,۸۲۲,۵۸۲	۶,۴۰۰,۱۳۴	(۳,۴۲۲,۴۴۸)	(۳۵)
مصارف:					
ماشین آلات و لوازم و ابزار کار فنی	۱۲-۲	۱۸۰,۰۰۰	۱۰۹,۸۲۰	۷۰,۱۸۰	۳۹
ساختمان	۱۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۸۰۹	۱۳۴,۱۹۱	۸۹
تاسیسات	۱۰	۹,۰۰۰	۰	۹,۰۰۰	۱۰۰
اثاثیه و لوازم اداری	۱۰	۱۳,۵۰۰	۱۵,۱۴۸	(۱,۶۴۸)	(۱۲)
وسایط نقلیه	۱۰	۲۱,۷۵۰	۴۳,۴۶۴	(۲۱,۷۱۴)	(۱۰۰)
سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش	۷-۲	۱۰	۱,۱۸۲	(۱,۱۷۲)	(۱۱,۷۲۰)
سایر (تاسیسات، سایر تاسیسات و مجتمع های کارگاهی، موجودی زمین و کالا)	۱۳-۱۴-۱۵	۸,۵۲۰,۶۱۴	۴,۱۷۴,۳۸۰	۴,۳۴۶,۲۳۴	۵۱
بازپرداخت ودیعه مشترکین	۲۴-۱	۱۰۶,۲۰۸	۱۷۰,۷۲۹	(۶۴,۵۲۱)	(۶۱)
اختصاص به وجوه اداره شده		۱۹۸,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۰۰۰	۷۵
بازپرداخت دیون		۶۲۳,۵۰۰	۶۱۵,۶۹۷	۷,۸۰۳	۱
سایر داراییهای جاری (افزایش دارایی های جاری)	۲۴-۱	۰	۱,۲۰۳,۹۰۵	(۱,۲۰۳,۹۰۵)	۰
جمع مصارف		۹,۸۲۲,۵۸۲	۶,۴۰۰,۱۳۴	(۳,۴۲۲,۴۴۸)	۳۵
ب - بودجه جاری					
درآمدها:					
درآمد فروش محصولات یا کالاهای اصلی	۵	۱,۲۲۸,۰۲۹	۹۸۴,۷۹۶	(۲۴۳,۲۳۳)	(۲۰)
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۵	۱۰۲,۷۹۷	۲۰۱,۲۶۷	۹۸,۴۷۰	۹۶
سایر درآمدها	۸ و ۹	۴۷۲,۹۶۵	۱۸۶,۴۹۹	(۲۸۶,۴۶۶)	(۶۱)
جمع درآمدها		۱,۸۰۳,۷۹۱	۱,۳۷۲,۵۶۲	(۴۳۱,۲۲۹)	(۲۴)
هزینه ها:					
هزینه حقوق و دستمزد تولید					
دستمزد و مزایا	۷-۱	۱۳۲,۶۷۵	۱۵۴,۶۴۰	(۲۱,۹۶۵)	(۱۷)
رفاهیات	۷-۱	۴۲,۷۴۳	۴۴,۱۹۴	(۱,۴۵۱)	(۳)
اضافه کار	۷-۱	۱۲۸,۲۳۰	۴۶,۵۲۲	۸۱,۷۰۸	۶۴
عیدی و پاداش	۷-۱	۲۳,۵۱۳	۳۵,۰۸۳	(۱۱,۵۷۰)	(۴۹)
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما	۷-۱	۳۰,۵۱۵	۴۲,۷۲۷	(۱۲,۲۱۲)	(۴۰)
هزینه سایر کارکنان	۷-۱	۴۹,۷۵۳	۶۴,۸۰۲	(۱۵,۰۴۹)	(۳۰)
جمع هزینه حقوق و دستمزد تولید		۴۰۷,۴۲۹	۳۸۷,۹۶۸	۱۹,۴۶۱	۵
هزینه های سربار تولید					
خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی	۶	۲۲۱,۸۷۲	۲۲۸,۶۶۱	(۶,۷۸۹)	(۳)
لوازم یدکی و ابزار کار	۶	۵۶	۰	۵۶	۱۰۰
سوخت ماشین آلات	۶	۱,۵۷۹	۰	۱,۵۷۹	۱۰۰
آب و برق و سوخت	۶	۶,۸۹۷	۱۲,۴۵۳	(۵,۵۵۶)	(۸۱)
تعمیرات و نگهداری	۶	۴۷۳	۱۰۶,۴۱۱	(۱۰۵,۹۳۸)	(۲۲,۳۹۷)
لوازم و مواد مصرفی	۶	۵۱۶	۱۵۷	۳۵۹	۷۰
حق بیمه	۶	۱,۳۲۰	۰	۱,۳۲۰	۱۰۰
سایر هزینه های عمومی تولید	۶	۹۷,۵۶۷	۱۱۷,۴۸۰	(۱۹,۹۱۳)	(۲۰)
جمع هزینه های سربار تولید		۳۳۰,۲۸۰	۴۶۵,۱۶۲	(۱۳۴,۸۸۲)	(۴۱)
قیمت تمام شده تولید		۷۳۷,۷۰۹	۸۵۳,۱۳۰	(۱۱۵,۴۲۱)	(۱۶)
اضافه می شود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	۶	۵۶۵,۵۸۱	۵۱۰,۲۹۵	۵۵,۲۸۶	۱۰
کسر می شود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	۷	(۲۵۳,۲۸۴)	(۶۰۰,۰۶۵)	۳۴۶,۷۸۱	(۱۳۷)
قیمت تمام شده کالای فروش رفته یا خدمات انجام شده		۱,۰۵۰,۰۰۶	۷۶۳,۳۶۰	۲۸۶,۶۴۶	۲۷
سود (زیان) ناخالص	۵۴۱۱۸۲	۵۶۷,۳۱۹	۶۰۹,۲۰۳	(۴۱,۸۸۳)	(۷)

(مبالغ به میلیون ریال)

عنوان	یادداشت	بودجه مصوب	عملکرد	انحراف	درصد انحراف
هزینه های حقوق و دستمزد اداری و عمومی					
دستمزد و مزایا	۷-۱	۳۳,۱۶۹	۳۷,۸۶۱	(۴,۶۹۲)	(۱۴)
رفاهیات	۷-۱	۱۰,۶۸۶	۱۲,۰۴۸	(۱,۳۶۲)	(۱۳)
اضافه کار	۷-۱	۳۲,۰۵۸	۱۱,۶۳۱	۲۰,۴۲۷	۶۴
عیدی و پاداش	۷-۱	۵,۸۷۸	۸,۷۷۱	(۲,۸۹۳)	(۴۹)
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما	۷-۱	۷,۶۲۹	۱۴,۱۸۱	(۶,۵۵۲)	(۸۶)
جمع هزینه های حقوق و دستمزد اداری و عمومی		۸۹,۴۲۰	۸۴,۴۹۲	۴,۹۲۸	۶
سایر هزینه های اداری و عمومی					
خدمات قراردادی - قراردادهای حقوقی	۷-۲	۲۷,۹۳۳	۲۹,۸۹۴	(۱,۹۶۱)	(۷)
پست و تلفن	۷-۲	۲,۲۲۷	۲,۲۸۱	(۵۴)	(۲)
ملزومات اداری	۷-۲	۲,۷۴۲	۲,۷۱۸	۲۴	۱
آب و برق و سوخت	۷-۲	۴,۰۵۶	۳,۲۱۳	۸۴۳	۲۱
استهلاک	۷-۳	۱۷,۶۸۲	۵۵,۰۰۰	(۳۷,۳۱۸)	(۲۱۱)
کارمزد بانکی	۷-۲	۱۳۳	۱۷۰	(۳۷)	(۲۸)
بیمه	۷-۲	۵۱۴	۷۸۱	(۲۶۷)	(۵۲)
تعمیرات و نگهداری	۷-۲	۹,۰۵۰	۱۷,۷۳۳	(۸,۶۸۳)	(۹۶)
ایاب و ذهاب	۷-۲	۹,۳۱۶	۸,۳۹۳	۹۲۳	۱۰
مراسم و پذیرایی	۷-۲	۱۰,۸۴۱	۷,۰۴۱	۳,۸۰۰	۳۵
ذخیره و پاداش پایان خدمت کارکنان	۷-۱	۷۸,۰۲۴	۸۷,۵۰۲	(۹,۴۷۸)	(۱۲)
سایر هزینه های بازنشستگان	۷-۲	۴,۶۰۸	۵,۰۰۹	(۴۰۱)	(۹)
سایر هزینه های اداری	۷-۲	۸,۰۴۷	۱۲,۵۱۷	(۴,۴۷۰)	(۵۶)
هزینه تحقیقات	۷-۲	۰	۳,۷۷۸	(۳,۷۷۸)	۰
هزینه آموزش (جزئی از سایر هزینه های اداری)	۷-۲	۳۳۲	۲,۳۶۱	(۲,۰۲۹)	(۶۱۱)
هزینه تربیت بدنی (جزئی از سایر هزینه های اداری)	۷-۲	۲,۲۶۰	۲,۸۹۲	(۶۳۲)	(۲۸)
جمع سایر هزینه های اداری و عمومی		۱۷۷,۷۶۵	۲۴۱,۲۸۳	(۶۳,۵۱۸)	(۳۶)
جمع هزینه های توزیع و فروش و اداری و عمومی		۲۶۷,۱۸۵	۳۲۵,۷۷۵	(۵۸,۵۹۰)	(۲۲)
جمع کل هزینه ها		۱,۳۱۷,۱۹۱	۱,۰۸۹,۱۳۵	۲۲۸,۰۵۶	۱۷
سود عملیاتی		۴۸۶,۶۰۰	۲۸۳,۴۲۸	۲۰۳,۱۷۲	۴۲
(سایر پرداختها) هزینه آموزش توسعه صنایع کوچک	۷-۲	(۴۶۷,۰۰۰)	(۲۵۰,۹۴۶)	(۲۱۶,۰۵۴)	۴۶
سود قبل از کسر مالیات		۱۹,۶۰۰	۳۲,۴۸۲	(۱۲,۸۸۲)	(۶۶)
مالیات	۲۵-۳	۴,۹۰۰	(۶,۷۳۹)	۱۱,۶۳۹	۲۳۸
۵۰ درصد سود سهم دولت	۲۴-۶	۹,۸۰۰	(۱۶,۲۴۱)	۲۶,۰۴۱	۲۶۶

بودجه مصوب شرکت طی صورتجلسه ۱۴۰۲/۰۶/۱۱ مجمع عمومی تصویب و طی نامه شماره ۱۷۸۸۳۴ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۲ سازمان برنامه و بودجه کشور به شرکت ابلاغ شده است .

۱-ب- علل مغایرت:**منابع:**

کاهش عملکرد منابع نسبت به بودجه مصوب ناشی از کمبود زمین در شهرک های تقاضا محور و کاهش میزان واگذاری زمین در شهرک ها و نواحی صنعتی و عدم تحقق وصول مطالبات شرکت از بدهکاران تجاری به دلیل کاهش نقدینگی آنها می باشد .

مصارف:

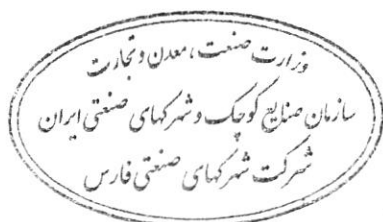
کاهش عملکرد ماشین آلات به دلیل عدم تکافوی بودجه جهت خرید یکدستگاه ماشین آتش نشانی می باشد و کاهش عملکرد ساختمان به دلیل عدم تکمیل مراحل تملک ساختمان تعاونی شهر و روستا می باشد . افزایش عملکرد اثاثیه و لوازم اداری به دلیل خرید سرور جهت سیستم های انفورماتیک شرکت در راستای رعایت بند (الف) تبصره (۱۱) قانون بودجه سال ۱۴۰۳ می باشد. افزایش عملکرد وسایط نقلیه بابت خرید یک عدد وانت پیکاپ فوتون و پنج عدد خودرو وانت آریسان در سال جاری به دلیل فروش شش عدد خودرو وانت مزدا می باشد. افزایش سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش بدلیل رعایت بند (ب) ماده (۶۴) قانون برنامه ششم توسعه کشور می باشد. افزایش عملکرد بازپرداخت ودیعه مشترکین به دلیل افزایش قراردادهای انصرافی در طی سال می باشد. کاهش عملکرد سایر (تاسیسات، سایر تاسیسات) به علت کاهش اجرای شهرک سازی و عملیات شهرک سازی به دلیل عدم تحقق منابع می باشد. افزایش دارایی های جاری به دلیل پرداخت بدهی هزینه آموزش و توسعه صنایع کوچک به سازمان متبوع و پرداختی بابت خدمات قراردادی شهرک ها و پرداخت هزینه های حقوق و مزایای می باشد.

درآمدها:

کاهش درآمد عملیاتی به دلیل عدم تحقق پیشرفت فیزیکی - ریالی برخی از شهرکها و نواحی صنعتی می باشد. افزایش درآمد حاصل از ارائه خدمات به دلیل افزایش نرخ حق شارژ، آب بها و خدمات دفع فاضلاب در شهرکها و نواحی صنعتی می باشد. کاهش سایر درآمدها به دلیل اصلاح سرفصل تعدیل اقساط معوقه به سرفصل پیش دریافت می باشد.

هزینه ها:

افزایش هزینه بیمه به دلیل مشمول بیمه شدن کارایی پرسنل و افزایش هزینه عیدی و پاداش به دلیل پرداخت عیدی مطابق با قانون کار می باشد . افزایش هزینه خدمات قراردادی بابت افزایش سقف حقوق و مزایای پرسنل خدماتی طبق قانون کار و افزایش حجم قرارداد می باشد. افزایش هزینه تعمیرات و نگهداری بابت حفظ و حراست و هزینه حقوق پرسنل فضای سبز شهرکها و نواحی صنعتی می باشد. افزایش هزینه بازخرید مرخصی پاداش پایان خدمت کارکنان به دلیل کاهش مرخصی پرسنل می باشد. افزایش سایر هزینه عمومی تولید به دلیل افزایش سایر هزینه حق شارژ زمینهای واگذار نشده و همچنین هزینه حق النظاره چاه آب شهرکهای صنعتی استان بوده است. افزایش هزینه های تعمیر و نگهداری بابت ارتقا سیستم های اداری پرسنل شرکت می باشد. افزایش هزینه استهلاک بدلیل تجدید ارزیابی دارایی های ثابت شرکت می باشد.



شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)
سایر اطلاعات مالی - مقایسه بودجه مصوب و عملکرد

(پیوست دو)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج-اهداف کمی :

ردیف	عنوان برنامه/فعالیت (پیش بینی برنامه)	سنجه عملکرد	بودجه مصوب	عملکرد	درصد تحقق
۱	راهبری برگزاری دوره های آموزشی برای شاغلین واحدهای صنعتی	نفر ساعت	۳,۵۰۰	۳,۵۳۲	۱۰۱
۲	راهبری به بهره برداری رساندن تصفیه خانه های فاضلاب شهرکها و نواحی صنعتی	تصفیه خانه	۰	۰	۰
۳	راهبری حمایت از کنسرسیوم های صنعتی ایجاد شده	تعداد	۱	۱	۱۰۰
۴	راهبری راه اندازی مجدد واحدهای صنعتی غیرفعال	واحد	۱۳۰	۱۱۹	۹۲
۵	راهبری رفع نیازهای فناورانه بنگاه های کوچک و متوسط	تعداد	۵	۶	۱۲۰
۶	راهبری تامین تلفن شهرکها و نواحی صنعتی	شهرک/ناحیه	۱	۱	۱۰۰
۷	راهبری تامین گاز شهرکها و نواحی صنعتی	شهرک/ناحیه	۱	۱	۱۰۰
۸	راهبری تامین برق شهرکها و نواحی صنعتی	مگاوات	۱۲	۷	۵۸
۹	راهبری تامین آب شهرکها و نواحی صنعتی	لیتر بر ثانیه	۳۰	۳۰	۱۰۰
۱۰	صادرات واحدهای صنعتی کوچک و متوسط	هزار یورو	۱۳۹,۹۴۵	۱۲۳,۲۴۸	۸۸
۱۱	ایجاد زمین صنعتی	هکتار	۷۵	۸۹	۱۱۹
۱۲	واگذاری حق بهره برداری زمین	هکتار	۷۱	۲۹	۴۱
۱۳	راهبری پروژه های توسعه خوشه خاتمه یافته	خوشه	۰	۰	۰
۱۴	توسعه بازار از طریق حمایت از شرکت های مدیریت صادرات	تعداد	۵	۵	۱۰۰
۱۵	ایجاد فاز عملیاتی	هکتار	۱۲۳	۱۴۹	۱۲۱
۱۶	شهرکها و نواحی صنعتی به بهره برداری رسیده	تعداد	۱	۱	۱۰۰
۱۷	افزایش بهره وری برای تحقق اهداف برنامه ششم توسعه	پروژه	۱	۱	۱۰۰

۱-ج- دلایل انحراف اهداف کمی :

ردیف ۸ - اجرایی نشدن قوانین مرتبط با تامین زیرساخت های مورد نیاز شهرکها و نواحی صنعتی از سوی دستگاه های خدمات رسان (از جمله ماده ۸۱ قانون الحاق ۲ و ماده ۵۴ قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور و بند م تبصره ۱۵ قانون بودجه)

ردیف ۱۲ - کمبود یا عدم وجود زمین صنعتی در شهرکها و نواحی صنعتی تقاضا محور و عدم استقبال صنعتگران جهت استقرار در شهرکها و نواحی صنعتی واقع در مناطق محروم و کمتر توسعه یافته