

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت شهرک‌های صنعتی زنجان (سهامی خاص)

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سازمان حسابرسی

شرکت شهرک‌های صنعتی زنجان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه			عنوان
(۵)	الی	(۱)	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۳۸	الی	۱	۲- صورت‌های مالی
۴۳	الی	۳۹	۳- سایر اطلاعات مالی

سازمان حسابرسي



وزارت امور اقتصادی و دارائی سازمان حسابرسی

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

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهاری نظر

۱. صورت‌های مالی شرکت شهرک‌های صنعتی زنجان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۵، توسط این سازمان، حسابرسی شده است. به نظر این سازمان، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت شهرک‌های صنعتی زنجان (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 بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهارنظر

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 زنجان (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 اظهارنظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳. اراضی شهرک صنعتی زنجان ۳ (کهناب) همانطور که در سرفصل موجودی زمین (یادداشت توضیحی ۱۴) انعکاس یافته، ارزش عادلانه روز اراضی جهت تملک در محدوده شهرک صنعتی زنجان ۳ به مساحت ۱۰۰ هکتار (درخصوص پرونده شکایت صاحبان انساق) به مبلغ ۱,۱۴۲,۰۰۰ میلیون ریال ارزیابی گردیده است. با توجه به اقدامات شرکت نسبت به اخذ اسناد مالکیت از طریق مفاد مواد (۲) و (۹) لایحه قانونی نحوه خرید و تملک اراضی و املاک، برآورد بدهی مطابق نظر کارشناسان رسمی در دفاتر شناسایی شده است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این سازمان نداشته است.

۴. سود سهام دولت

با توجه به یادداشت توضیحی ۲۸، در راستای اجرای بند (ج) ماده ۲۸ قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲)، مبلغ ۱۴۳ میلیارد ریال در سال ۱۴۰۳ بابت سهم دولت از سود ابرازی در حساب‌ها منظور شده که منجر به زیان انباشته به مبلغ ۴۵ میلیارد ریال گردیده است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این سازمان نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

۵. شرکت در سال مالی مورد گزارش، مجری طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای مندرج در صفحه ۳۹ (پیوست یک) بوده که گزارش حسابرس مستقل آن، پس از ارائه صورت‌های مالی مربوط، به طور جداگانه صادر خواهد شد.

مسئولیت‌های هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

۶. 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 بااهمیت 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

۷. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت 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 بااهمیت در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتواند 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 بااهمیت 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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت شهرک‌های صنعتی زنجان (سهامی خاص)

عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی 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 بااهمیت 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 بااهمیت 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 مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس 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 بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین این سازمان به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۸. گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه اصلاحی مصوب که طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ به امضای تمامی اعضای مجمع عمومی رسیده است، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ مندرج در صفحات ۴۰ الی ۴۳ که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت مصوب ۱۳۸۰ و اصلاحیه‌های 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 مزبور جهت توجیه علل

مغایرات، نظر این سازمان به موارد باله‌میتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه اصلاحی مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۹. مفاد ماده (۱۲۸) اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر درج مشخصات و حدود اختیارات مدیرعامل همراه با ارسال نسخه‌ای از صورتجلسه هیئت‌مدیره به مرجع ثبت شرکت‌ها و انتشار آگهی، رعایت نگردیده است.

۱۰. مفاد بند (۶) الحاقی به ماده (۳) ضوابط اجرایی قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور درخصوص پرداخت کمک هزینه غذای روزانه به میزان ۳۶۰,۰۰۰ ریال صرفاً به کارمندانی که ساعات کاری روزانه آنها به صورت تمام وقت می‌باشد، رعایت نگردیده است (به تعداد روزهای کاری پرداخت نشده و برای هر ماه ۳۰ روز پرداخت شده است).

۱۱. مفاد ماده (۵۳) قانون الحاق (۱) به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و آیین‌نامه اجرایی آن مبنی بر قرار دادن وجوه به بانک عامل معادل وجوه اداره شده پیش‌بینی شده در بودجه از محل منابع داخلی شرکت و گزارش عملکرد موضوع وجوه اداره شده در ۴ ماه یکبار به سازمان مدیریت و برنامه‌ریزی کشور، رعایت نشده است.

۱۲. مفاد جزء ۲ بند «ت» ماده (۳۱) قانون برنامه پنجساله هفتم پیشرفت ج.ا.ا مبنی بر ارائه گزارش عملکرد سالانه در طول اجرای قانون برنامه در حوزه ترویج فرهنگ ایثار و جهاد و مقاومت و شهادت به سازمان برنامه و بودجه کشور، بنیاد شهید و امور ایثارگران، بنیاد حفظ آثار و ارزش‌های دفاع مقدس و کمیسیون‌های مرتبط مجلس شورای اسلامی، رعایت نگردیده است.

۱۳. موارد عدم رعایت الزامات مقرر در آیین‌نامه انتظام‌بخشی، شفاف‌سازی و ضابطه‌مندسازی درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های دولتی و اصلاحی آن به شرح زیر است:

۱۳-۱- مفاد بند ۶ ماده (۳۰) و تبصره (۲) آن مبنی بر عدم عضویت رئیس هیئت‌مدیره در هیچ یک از کارگروه (کمیته)‌های هیئت‌مدیره.

۱۳-۲- مفاد برخی از موارد ماده (۳۲) و تبصره‌های آن درخصوص تشکیل سایر کارگروه (کمیته)‌های تخصصی از قبیل کارگروه (کمیته) خطر (ریسک)، انتصابات و جبران خدمات تحت نظر هیئت‌مدیره و نظارت بر عملکرد آنها و تصویب دستورالعمل‌های مرتبط، ارزیابی عملکرد تمامی کارگروه (کمیته)‌های فرعی به طور مرتب به منظور اطمینان از عملکرد موثر آنها، ارائه گزارش‌های حسابرسی داخلی در مقاطع سه ماهه به کارگروه (کمیته) حسابرسی و هیئت‌مدیره.

۱۳-۳- مفاد ماده (۳۳) درخصوص تهیه گزارش اثربخشی کنترل‌های داخلی حداقل به طور سالانه.

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت شهرک‌های صنعتی زنجان (سهامی خاص)

۴-۱۳- مفاد ماده (۳۹) و تبصره‌های آن مبنی بر پرداخت‌های غیرمستمر از جمله فوق‌العاده اضافه‌کار، هزینه سفر و مأموریت روزانه براساس ضوابط و مقررات قانون مدیریت خدمات کشوری.

۵-۱۳- مفاد ماده (۵۳) مبنی بر ثبت کلیه صورتجلسات مجامع نزد اداره ثبت شرکت‌ها ظرف دو ماه از زمان برگزاری مجمع مربوط.

۱۴. پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۲۰ تیر ۱۴۰۳ صاحبان سهام، درخصوص بندهای ۹ و ۳-۱۳ این گزارش و موارد زیر به نتیجه نرسیده است:

الف- اقدام نسبت به وصول مطالبات و تعیین تکلیف ارقام راكد و سنواتی.

ب- دریافت کلیه هزینه‌های خدمات و امور جاری شهرک‌ها شامل حق شارژ و آب‌بهای مشترکین برای سال‌های ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۲ و فاضلاب‌بها طی سال‌های ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۳ براساس آیین‌نامه مصوب مجمع عمومی از صاحبان واحدهای مستقر موجود در شهرک یا اشخاصی که به نحوی از انحاء اراضی مورد نیاز برای اجرای طرح خود را تهیه نموده‌اند (موضوع مفاد ماده ۲۱ اساسنامه شرکت).

پ- تکمیل و استقرار کامل سامانه (سیستم) حسابداری قیمت‌تمام‌شده در اجرای بودجه‌ریزی مبتنی بر عملکرد.

۱۵. طبق یادداشت توضیحی ۱-۱-۳۳ صورت‌های مالی، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۱۶. گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و بند (پ) 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 رسیدگی‌های انجام شده، نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

سازمان حسابرسی

۲۳ تیر ۱۴۰۴

سازمان حسابرسی

حمیدرضا دادخواه

اللهه مهدوی ثابت





جمهوری اسلامی ایران
وزارت صنعت، معدن و تجارت

تاریخ :
شماره :
پیوست :

سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران
شرکت شهرکهای صنعتی استان زنجان (سهامی خاص)



شرکت شهرک های صنعتی زنجان (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

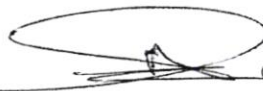
با احترام،

به پیوست صورت های مالی شرکت شهرک های صنعتی زنجان (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

۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶ الی ۳۸	یادداشت های توضیحی
۳۹ الی ۴۳	سایر اطلاعات مالی

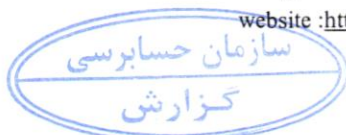
صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۱ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت شهرک های صنعتی تهران	مصطفی الماسی	عضو اصلی هیئت مدیره (رئیس هیات مدیره و مدیرعامل)	
شرکت شهرک های صنعتی آذربایجان شرقی	رمضان خانمحمدی	عضو اصلی هیئت مدیره (کارشناس امور بین الملل)	
شرکت شهرک های صنعتی اصفهان	پورنگ مدنی	عضو اصلی هیئت مدیره (مدیر ایمنی، بهداشت و محیط زیست)	
شرکت شهرک های صنعتی فارس	سالار نصر آبادی	عضو اصلی هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت شهرک های صنعتی خراسان رضوی	محمود کرمی	عضو اصلی هیئت مدیره (غیر موظف)	

زنجان، خیابان خرمشهر، بالا تر از میدان هنرستان، روبروی پارک میثم- کد پستی: ۴۵۱۶۹۳۷۳۴۴ تلفنخانه: ۰۲۴-۲۴۳۳۷۷۰۰ فاکس: ۰۲۴۳۳۷۷۳۳۰۰

شناسه ملی: ۱۰۴۶۰۰۴۹۳۴۹ کد اقتصادی: ۴۱۱۱۳۴۴۱۶۶۴۵ e-mail: zanjan@isipo.ir website: <http://zanjan.isipo.ir>

این نامه توسط سیستم اتوماسیون اداری ثبت گردیده لذا بدون مهر برجسته شرکت فاقد اعتبار است



شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	
۵۸۶,۵۶۳	۵۶۰,۷۰۹	۵	درآمدهای عملیاتی
(۶۷۹,۹۶۴)	(۳۴۹,۸۴۴)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۹۳,۴۰۱)	۲۱۰,۸۶۵		سود (زیان) ناخالص
(۱۰۶,۶۲۶)	(۲۰۱,۸۳۵)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۷۴,۴۵۷	۲۴۰,۰۹۱	۸	سایر درآمدها
(۲۵,۵۷۰)	۲۴۹,۱۲۱		سود (زیان) عملیاتی
۳۲,۱۲۵	۳۷,۴۳۲	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۶,۵۵۵	۲۸۶,۵۵۳		سود خالص قبل از مالیات
(۱,۶۳۹)	(۷۰,۴۲۷)	۲۷-۴	هزینه مالیات بر درآمد
۴,۹۱۶	۲۱۶,۱۲۶		سود خالص

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۰۱ (تجدید ارائه شده)
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
۱۰ دارایی های ثابت مشهود	۱,۰۰۳,۹۸۷	۱۵۴,۵۹۱	۱۵۰,۶۴۵
۱۱ دارایی های نامشهود	۵,۴۰۹	۵,۴۰۹	۵,۴۰۹
۱۷ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۸۸,۵۲۴	۲۱۶,۱۱۲	۱۳۶,۴۷۸
۲۷ دارایی مالیات انتقالی	۸,۲۳۷	۶,۳۴۵	۵,۲۴۵
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۲۰۶,۱۵۷	۳۸۴,۴۵۷	۲۹۷,۷۷۷
دارایی های جاری			
۱۲ پیش پرداخت ها	۹۱۵,۳۶۶	۶۵۴,۹۹۷	۲۳۹,۸۹۵
۱۳ موجودی مواد و کالا	۱۴۶	۱۴۶	۱۷۹
۱۴ موجودی زمین	۱,۸۴۹,۱۳۷	۶۴۶,۴۴۱	۵۶۸,۸۵۳
۱۵ تاسیسات شهرک ها و سایر نواحی صنعتی	۱۳,۸۷۲,۴۹۷	۸,۷۷۶,۶۱۵	۵,۰۰۳,۷۹۶
۱۶ مجتمع های کارگاهی و خدماتی	۲,۱۹۹,۳۲۱	۴۱۴,۲۸۱	۲۵۹,۶۱۴
۱۷ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱,۹۴۴,۰۹۹	۱,۱۰۳,۷۸۳	۴۷۶,۵۲۲
۱۸ موجودی نقد	۲۷,۸۳۲	۱۲۵,۳۳۶	۸۱,۸۱۰
جمع دارایی های جاری	۲۰,۸۰۸,۳۹۸	۱۱,۷۲۱,۵۸۹	۶,۶۳۰,۶۶۹
جمع دارایی ها	۲۲,۰۱۴,۵۵۵	۱۲,۱۰۶,۰۴۶	۶,۹۲۸,۴۴۶
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
۱۹ سرمایه	۱۵۳,۹۳۴	۱۵۳,۹۳۴	۱۵۳,۹۳۴
۲۰ افزایش سرمایه در جریان	۸۱۷,۹۷۴	-	-
۲۱ اندوخته قانونی	۳۱	۳۱	۳۱
۲۲ سایر اندوخته ها	۳۰	۳۰	۳۰
زیان انباشته	(۴۴,۹۸۰)	(۱۱۷,۸۳۰)	(۱۱۹,۴۶۹)
جمع حقوق مالکانه	۹۲۶,۹۸۹	۳۶,۱۶۵	۲۴,۵۲۶
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۲۳ تعهدات کمک بلاعوض	۹۳۵,۱۸۷	۴۹۷,۶۷۹	۳۰۰,۶۳۱
۲۴ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴۰,۲۸۰	۱۰۴,۲۵۳	۸۹,۸۴۲
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۰۷۵,۴۶۷	۶۰۱,۹۳۲	۳۹۰,۴۷۳
بدهی های جاری			
۲۵ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۳,۴۱۵,۸۳۳	۱,۰۲۱,۹۵۲	۶۴۳,۶۱۶
۲۶ پیش دریافت ها	۱۶,۴۲۴,۹۱۶	۱۰,۴۲۹,۱۴۰	۵,۷۰۵,۷۴۷
۲۷ مالیات پرداختی	۶۵,۸۷۴	۱۵,۵۸۰	۲۰,۳۸۷
۲۸ سود سهام پرداختی	۱۰۵,۴۷۶	۱,۳۷۷	۲۳,۶۹۷
تسهیلات مالی	-	-	۱۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های جاری	۲۰,۰۱۲,۰۹۹	۱۱,۴۶۷,۹۴۹	۶,۵۰۳,۴۴۷
جمع بدهی ها	۲۱,۰۸۷,۵۶۶	۱۲,۰۶۹,۸۸۱	۶,۸۹۳,۹۲۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۲,۰۱۴,۵۵۵	۱۲,۱۰۶,۰۴۶	۶,۹۲۸,۴۴۶

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

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	زبان اثبات شده	جمع کل
۱۵۳,۹۳۴	-	۳۱	۳۰	(۴۹,۱۶۷)	۱۰۴,۸۲۸
-	-	-	-	(۷۰,۳۰۲)	(۷۰,۳۰۲)
۱۵۳,۹۳۴	-	۳۱	۳۰	(۱۱۹,۴۶۹)	۲۴,۵۲۶
-	-	-	-	۴,۹۱۶	۴,۹۱۶
-	-	-	-	(۳,۲۷۷)	(۳,۲۷۷)
۱۵۳,۹۳۴	-	۳۱	۳۰	(۱۱۷,۸۳۰)	۲۶,۱۶۵
-	۸۱۷,۹۷۴	-	-	-	۸۱۷,۹۷۴
-	-	-	-	۲۱۶,۱۲۶	۲۱۶,۱۲۶
-	-	-	-	(۱۴۳,۲۷۶)	(۱۴۳,۲۷۶)
۱۵۳,۹۳۴	۸۱۷,۹۷۴	۳۱	۳۰	(۴۴,۹۸۰)	۹۲۶,۹۸۹

مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲

سود سهام دولت

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳

افزایش سرمایه در جریان

سود خالص سال ۱۴۰۳

سود سهام دولت

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۱۰۵,۷۱۴	(۴۶۰)	۳۰	نقد حاصل از عملیات
(۸,۰۴۶)	(۲۱,۵۲۵)		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۹۷,۶۶۸	(۲۱,۹۸۵)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲,۸۳۳	-		دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۳,۷۸۵)	(۳۶,۴۳۲)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۰,۹۵۲)	(۳۶,۴۳۲)		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۷۶,۷۱۶	(۵۸,۴۱۷)		جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۳۳,۲۰۰)	(۳۹,۰۷۷)		پرداخت های نقدی بابت سود سهام دولت
(۳۳,۲۰۰)	(۳۹,۰۷۷)		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۴۳,۵۱۶	(۹۷,۴۹۴)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸۱,۸۱۰	۱۲۵,۳۲۶		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۲۵,۳۲۶	۲۷,۸۳۲		مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۰۰,۸۵۴	۱,۴۴۴,۰۳۳	۳۱	مبادلات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت شهرک های صنعتی زنجان به شناسه ملی ۱۰۴۶۰۰۴۹۳۴۹ در تاریخ ۱۳۶۹/۰۳/۳۰ در اجرای بند (ت) ماده (۸) اساسنامه شرکت شهرک های صنعتی ایران (عطف به قانون تاسیس شرکت شهرک های صنعتی ایران، مصوب ۱۳۶۲/۱۲/۰۷ مجلس شورای اسلامی) به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۱۵۷۳ مورخ ۱۳۶۹/۰۳/۳۱ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری شهرستان زنجان به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۶۹/۰۳/۳۱ شروع به فعالیت نموده است. در حال حاضر شرکت شهرک های صنعتی زنجان (سهامی خاص) جزء واحدهای فرعی سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران (سهامی خاص) می باشد. مرکز اصلی شرکت در شهر زنجان ، خیابان خرمشهر واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده « ۶ » اساسنامه عبارتست از :

- الف - احداث شهرک های 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 شهرک های صنعتی را در یک روند خود گردان 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 اراضی موکول به ارائه پروانه بهره برداری می باشد).
 - هـ - 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 ارائه خدمات مورد نیاز متقاضیان و سایر مسائل شهرک، لازم تشخیص داده شود.
- فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی مورد گزارش، ایجاد زیرساخت شهرک ها و نواحی صنعتی جهت استقرار متقاضیان سرمایه گذاری در شهرکها و نواحی صنعتی استان بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
نفر	نفر	
۳۹	۴۱	کارکنان دائم
۳۹	۴۱	
۲۶	۲۴	کارکنان شرکت خدماتی
۶۵	۶۵	

- ۱-۳-۱- وضعیت تعداد ۲ نفر از کارکنان شرکت خدماتی به موجب بند (د) تبصره (۲۰) قانون بودجه سال ۱۴۰۰ کل کشور و بخشنامه مشترک رؤسای سازمان اداری و استخدامی کشور و سازمان برنامه و بودجه کشور به کلیه دستگاه های اجرایی مشمول ماده (۲۱) قانون جامع خدمات رسانی به ایثارگران ، از شرکت خدماتی به دائم تغییر یافته است .

۲- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده ، به شرح زیر است :

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ در آمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان

استاندارد حسابداری ۴۳ در آمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که الزاماتی در خصوص ثبت و گزارش دهی در آمد عملیاتی از قراردادهای مرتبط با مشتریان تعیین کرده ، از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم اجرا است . بر اساس ارزیابی ها و برآوردهای مدیریت شرکت بکارگیری استاندارد فوق با توجه به موضوع فعالیت شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص) به طور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای در شناخت ، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی نخواهد داشت .

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

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در مورد زیر از ارزش های جاری نیز استفاده شده است:
۳-۱-۱- زمین سرفصل دارایی های ثابت مشهود بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۳-۲-۲)

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 در برگرفته آماده سازی زمین، تاسیسات عمومی، تاسیسات عام تحویلی به ارگان ها، تاسیسات زیر بنایی، مخارج حمایت و توسعه صنایع کوچک و همچنین در برخی از شرکت های استانی شامل سایر تاسیسات 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	کل مبلغ حقوق انتفاع دریافتی	سهم تاسیسات عمومی از حقوق انتفاع
تاسیسات عمومی شهرک ها و نواحی صنعتی	***	X	=
تاسیسات عام تحویلی به ارگان ها	***	X	= سهم تاسیسات عام تحویلی به ارگان ها از حقوق انتفاع
تاسیسات زیر بنایی	***	X	= سهم تاسیسات زیر بنایی از حقوق انتفاع
مخارج حمایت و توسعه صنایع کوچک	***	X	= سهم مخارج حمایت و توسعه صنایع کوچک از حقوق انتفاع
آماده سازی زمین	***	X	= سهم آماده سازی از حقوق انتفاع
سایر تاسیسات (در صورت وجود)	***		= سهم سایر تاسیسات از حقوق انتفاع
100%			

منظور از ضرایب اختصاص یافته، سهم (درصد) تشکیل دهنده هر گروه از تاسیسات، نسبت به حاصل جمع گروه های تاسیسات است. مجموع ضرایب اختصاص یافته به جمع گروه های تاسیسات برابر با ۱۰۰ می باشد.

۳-۲-۲- تاسیسات عمومی شهرک ها و نواحی صنعتی

تاسیسات و امکاناتی که مالکیت عمومی بر آنها مترتب است، شامل آماده سازی خیابان ها و میادین، فضای سبز، شبکه روشنایی، راه آهن و ... می باشد. مخارج انجام شده از بابت تاسیسات مذکور طی سال در حساب تاسیسات عمومی در جریان منظور و در پایان سال در صورت پیشرفت فیزیکی قابل ملاحظه (۸۰ درصد)، نسبت به شناسایی درآمد و بهای تمام شده آن ها بشرح ذیل اقدام می گردد. مانده بهای تمام شده تاسیسات عمومی اعم از در جریان ساخت و تکمیل شده در سرفصل تاسیسات شهرک ها و سایر نواحی صنعتی در دارایی های جاری طبقه بندی می گردد.

= بهای تمام شده تاسیسات عمومی واگذار شده

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

= درآمد تاسیسات عمومی واگذار شده

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

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۲-۲- تاسیسات عام تحویلی به ارگان ها

مخارج انجام شده بابت تاسیسات عام تحویلی به ارگان ها از قبیل: مسجد، بهداری، مدرسه، آتش نشانی و ... در حساب تاسیسات عام تحویلی به ارگان ها 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 ارگان ها همانند رویه مندرج در بخش تاسیسات عمومی شهرک ها و نواحی صنعتی (یادداشت ۳-۲-۲) محاسبه می شود. مانده بهای تمام شده تاسیسات عام تحویلی به ارگان ها اعم از در جریان ساخت و تکمیل شده در سرفصل تاسیسات شهرک ها و سایر نواحی صنعتی در دارایی های جاری طبقه بندی می گردد.

۳-۲-۴- تاسیسات زیر بنایی

رویه شناسایی اینگونه تاسیسات از قبیل آبرسانی، برق رسانی، تاسیسات فاضلاب، انبار، ساختمان اداری و غیره که در جهت ارائه خدمات به واحدهای مستقر در شهرکها یا نواحی صنعتی ایجاد و بکار گرفته می شود، تا پایان سال ۱۳۹۲ بعنوان دارایی ثابت مشهود در صورت های مالی منعکس می گردید. با تصویب دستورالعمل مربوط به قانون نحوه واگذاری مالکیت و اداره امور شهرک های صنعتی در سال ۱۳۹۳، تغییر نموده و همانند تاسیسات عمومی شهرکها و نواحی صنعتی (یادداشت ۳-۲-۲) بعنوان یکی از زیر مجموعه های سرفصل تاسیسات شهرک ها و سایر نواحی صنعتی به صورت مستقل شناسایی می گردد.

۳-۲-۵- مخارج حمایت و توسعه صنایع کوچک

از ابتدای سال ۱۳۹۶ مخارج حمایت و توسعه صنایع کوچک از جمله مخارج توسعه خوشه های صنعتی در دست اجرا، مخارج توسعه خدمات نرم افزاری و مشاوره ای در مراکز فناوری و کسب و کار، مخارج نمایشگاه محصولات و ... در ردیف مخارج تاسیسات عمومی قرار گرفته و شناسایی درآمد و بهای تمام شده آن همانند رویه مندرج در بخش تاسیسات عمومی شهرک ها و نواحی صنعتی (یادداشت ۳-۲-۲) محاسبه می شود.

۳-۲-۶- آماده سازی زمین

مخارج انجام شده بابت طراحی، مطالعات مکان یابی و توپوگرافی بوده و شناسایی درآمد و بهای تمام شده آن همانند رویه مندرج در بخش تاسیسات عمومی شهرک ها و نواحی صنعتی (یادداشت ۳-۲-۲) محاسبه می شود.

۳-۲-۷- سایر تاسیسات قابل واگذاری

مخارج انجام شده جهت تامین و استقرار سایر تاسیسات از جمله شبکه برق، گاز و مخابرات شهرک ها تحت عنوان سایر تاسیسات قابل واگذاری ثبت و پس از تکمیل پروژه ها و امکان ارائه خدمات مربوط، 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.

= بهای تمام شده سایر تاسیسات واگذار شده

$$\left[\frac{\text{کل سایر تاسیسات واگذار شده}}{\text{کل سایر تاسیسات قابل واگذاری}} \times \frac{\text{هزینه های واقعی سایر تاسیسات تاکنون}}{\text{کل سایر تاسیسات قابل واگذاری}} \right] - \text{بهای تمام شده شناسایی شده سایر تاسیسات واگذار شده در سنوات قبل}$$

در صورتی که 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 شهرک ها (یادداشت ۳-۲-۲) محاسبه می شود.

۳-۲-۸- موجودی زمین شهرک ها

کلیه مخارج انجام شده از بابت زمین در هر یک از شهرک های 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 بشرح زیر می باشد و نرخ واگذاری هر مترمربع زمین قابل واگذاری توسط هیات مدیره شرکت تعیین می شود.

$$\left[\frac{\text{هزینه واقعی انجام شده تاکنون}}{\text{کل مترای زمین قابل واگذاری}} \times \frac{\text{مترای زمین واگذار شده تاکنون}}{\text{کل مترای زمین قابل واگذاری}} \right] - \text{بهای تمام شده شناسایی شده زمین شهرک ها در سنوات قبل}$$

نرخ هر متر مربع $\times$ مترای زمین واگذار شده = در آمد زمین واگذار شده

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

۳-۲-۹- 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 مترای واگذار شده، شناسایی درآمد و بهای تمام شده براساس فرمول ذیل صورت می گیرد. نرخ واگذاری واحدهای مذکور پس از تکمیل بر اساس تصویب هیات مدیره تعیین میگردد.

نرخ واگذاری هر متر مربع $\times$ مترای واگذار شده در هر سال = درآمد واحدهای کارگاهی و خدماتی واگذار شده

$$\frac{\text{مترای واگذار شده}}{\text{کل مترای قابل واگذاری}} \times \text{کل بهای تمام شده واحدهای کارگاهی و خدماتی} = \text{بهای تمام شده واحدهای کارگاهی و خدماتی واگذار شده}$$

۳-۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۳-۳-۲، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۳-۲- در اجرای تبصره (۲) ماده (۱۶۱) اصلاحیه قانون تجارت دارایی های ثابت - زمین (یادداشت ۱۰)، توسط هیات ۳ نفره کارشناسان رسمی دادگستری در سال ۱۴۰۳ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته ولی بدلیل اینکه در سال مالی مورد گزارش در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری زنجان، ثبت و آگهی نگردیده است، به حساب سرمایه ثبت شده منتقل نشده است. تناوب تجدید ارزیابی بر مبنای قوانین و مقررات حاکم بر شرکت های دولتی انجام می شود.

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

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۶ ساله	مستقیم
اثاث و لوازم اداری	۵ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
ابزار و لوازم فنی	۶ ساله	مستقیم

۳-۳-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی 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 استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۴-۱- دارایی های نا مشهود

۳-۴-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نا مشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نا مشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۴-۲- 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 افزارها	۳ ساله	مستقیم

۳-۴-۳- حق امتیاز خدمات عمومی به دلیل داشتن عمر مفید نا معین، مستهلک نمی شود.

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۵- موجودی مواد و کالا

موجودی های مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می شود.

۳-۶- 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 انکارپذیر 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.

۳-۶-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۷- کمک های بلاعوض

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 عمومی (یادداشت ۳-۲-۲) مستهلک می گردد.

۳-۸- طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

مانده حساب طرح های تمک دارایی های سرمایه ای (طرح های عمرانی غیر انتفاعی) جهت احداث تاسیسات عمومی و زیر بنائی و سایر دارایی ها در شهرک ها و نواحی صنعتی، با توجه به دستور العمل اجرایی ماده ۱۱ آیین نامه قانون نحوه واگذاری و اداره امور شهرک ها و نواحی صنعتی، پس از تکمیل از حساب های طرح خارج و در حساب های انتظامی منابع داخلی شرکت منظور می گردد. دارایی های مزبور به شرکت های خدماتی مستقر در شهرک های و نواحی صنعتی به قیمت تمام شده منتقل شده و استهلاک آنها توسط شرکت های مربوطه محاسبه 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 باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۹-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقت 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 بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده میشود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده میشود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

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

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی موجودی زمین، تاسیسات و سایر تاسیسات و مجتمع های کارگاهی و خدماتی در طبقه دارایی های جاری

در تهیه صورت های مالی بر اساس رویه ابلاغی سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران از سنوات قبل مشابه سایر شرکت شهرک های صنعتی استانی، موجودی زمین، تاسیسات و سایر تاسیسات و مجتمع های کارگاهی و خدماتی در طبقه دارایی های جاری طبقه بندی گردیده است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآورد ها

۴-۲-۱- تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (زمین)

به شرح یادداشت ۳-۲-۳، دارایی های ثابت شرکت (زمین) در سال ۱۴۰۳ بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی با استفاده از کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته است.

۴-۲-۲- برآورد درصد پیشرفت کار تاسیسات در شهرک ها و سایر نواحی صنعتی

یکی از عوامل موثر در شناسایی درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی، درصد پیشرفت کار احداث تاسیسات در شهرک ها و نواحی صنعتی است که همه ساله بر اساس هزینه واقعی نسبت به کل مخارج برآوردی (برآورد تهیه شده توسط واحد فنی بر اساس فهرست بهاء پایه) محاسبه می گردد.

۴-۲-۳- تهاتر حساب ها

در تهیه صورت های مالی بر اساس رویه ابلاغی سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران از سنوات قبل مشابه سایر شرکت شهرک های صنعتی استانی، مانده اسناد دریافتی با پیش دریافت حقوق انتفاع از تاسیسات تهاتر گردیده است.

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

۵- درآمد های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)							
۱۴۰۲			۱۴۰۳				
مبالغه	مبالغه	خدمات	واحدهای کارگاهی	سایر تاسیسات	زمین	حقوق انتفاع از تاسیسات	
۱۳۳,۷۰۲	۷۲,۰۵۶	-	-	۶۷,۵۲۴	۴,۱۸۰	۲۵۲	شهرک صنعتی زنجان یک
۸۱,۱۷۹	۶۴,۳۱۸	-	-	۶۲,۹۵۴	۳۴۴	-	شهرک صنعتی زنجان ۲
۶۱,۸۵۳	۶۴,۳۹۶	۳۴,۵۱۸	-	۳۷,۵۸۳	۴۰۰	۱,۷۸۵	شهرک صنعتی ابهر ۳
۸۲,۹۸۱	۵۶,۰۸۴	-	-	۲,۸۲۶	-	۵۳,۲۳۸	شهرک صنعتی ملام
۳۰	۵۴,۴۴۴	۵۲,۶۰۵	-	۱,۵۹۴	۹۷	۱۷۸	شهرک صنعتی انگوران
۳۵,۹۵۱	۴۳,۸۱۸	۱۹,۵۵۳	-	۱,۴۲۸	-	۲۲,۸۹۷	شهرک صنعتی خلیپنده
۲۴,۵۰۹	۲۸,۱۸۶	۱۳,۸۹۵	-	۳۳,۵۷۶	۷۱۵	-	شهرک صنعتی سلطانیه
۱۳۴,۳۴۸	۳۷,۹۵۶	۲۵,۳۵۸	-	۱۳,۵۹۸	-	-	شهرک صنعتی زنجان ۴
۳,۵۸۹	۳۶,۳۴۰	۳۴,۶۶۵	-	۳۷۱	-	۱,۵۰۴	ناحیه صنعتی ملام
۲,۸۳۹	۲۰,۹۲۶	۱۰,۸۳۳	-	۹,۶۹۹	-	۳۹۴	شهرک صنعتی زنجان ۳
۴,۴۴۰	۱۹,۹۷۷	-	-	۲۵۵	۷۳	۱۹,۶۲۹	شهرک صنعتی ابهر ۲
۲,۷۰۰	۱۷,۵۱۷	-	-	۹۹۲	-	۱۶,۵۲۵	شهرک صنعتی تفسمی روی
۶,۹۵۲	۱۲,۰۲۴	-	-	۵,۳۷۲	۶,۶۵۲	-	شهرک صنعتی خرمدره
۴,۶۴۸	۸,۳۳۰	-	-	۴,۵۶۰	-	۳,۶۶۰	شهرک صنعتی همدج
۲۴۱	۸,۱۴۸	۷,۹۶۳	-	۱۵۱	۳۴	-	شهرک صنعتی باهمگان
۳,۵۰۲	۶,۳۳۹	۶,۰۸۶	-	-	-	۲۵۳	ناحیه صنعتی ابهرود
۵۸۶,۵۶۳	۵۶,۰۷۰۹	۲۰,۵۲۸۶	-	۲۲۲,۵۲۳	۱۲,۴۹۵	۱۲۰,۳۰۵	
۵۸۶,۵۶۳	-	-	۱۱,۸۵۴	۴۳۷,۲۹۴	۱۱۰,۷۴۴	۱۲۶,۱۴۱	سال ۱۴۰۲

- ۵-۱ کاهش درآمد حقوق انتفاع از تاسیسات نسبت به سال قبل ناشی از کاهش روند تکمیل شهرک ها تا حقل ۸۰٪ جهت امکان احساب درآمد مربوطه در سال جاری نسبت به سال قبل است.
- ۵-۲ افزایش درآمد زمین نسبت به سال قبل عمدتاً مربوط به افزایش مالکیت زمین واحدهای صنعتی مستقر در شهرک های صنعتی زنجان یک و خرمدره می باشد.
- ۵-۳ کاهش درآمد سایر تاسیسات ناشی از کاهش واگذاری سایر تاسیسات در سال جاری می باشد.
- ۵-۴ کاهش درآمد واحدهای کارگاهی ناشی از عدم واگذاری واحد کارگاهی در سال جاری می باشد.
- ۵-۵ افزایش درآمد خدمات در سال جاری ناشی از محاسبه وثیت درآمد آب مصرفی و حق نگهداری شهرک در ۸ شهرک و ناحیه صنعتی در اختیار شرکت می باشد.

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

۶- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

(مبلغ به میلیون ریال)						
۱۴۰۲	۱۴۰۳					
مانده	مانده	خدمات	واحدهای کارگاهی	سایر تاسیسات	زمین	حقوق انتفاع از تاسیسات
۴۱,۲۹۱	۵۱,۶۵۵	۱۳,۲۴۴	-	۲۳,۳۵۳	۴,۱۸۵	۱۰,۸۷۳
۴۰,۸۱۱	۴۵,۴۱۹	۳۸,۰۳۶	-	۵,۳۳۵	۱,۳۰۸	۸۵۰
۴۵۵,۷۲۸	۳۳,۱۶۴	۶,۶۶۶	-	۱,۵۳۷	۶	۲۴,۹۵۵
۱۹,۲۰۲	۳۲,۸۳۶	۲۸,۵۲۷	-	۳,۹۱۹	۱۶۸	۲۲۲
۱۰,۳۷۶	۳۰,۰۹۱	۱۷,۱۵۱	-	۱۲,۹۳۶	۴	-
۱۱,۴۲۱	۲۷,۲۹۹	۱۰,۴۴۶	-	۵,۰۰۱	۵۱	۱۱,۸۰۱
۱۱,۱۹۷	۲۵,۲۰۹	۲۴,۲۹۹	-	۲۶۴	-	۶۴۶
۱,۶۵۱	۱۹,۰۰۵	۱۹,۰۰۵	-	-	-	-
۴۶,۲۸۱	۱۸,۴۸۲	۱۷,۰۰۴	-	۱,۴۷۸	-	-
۱,۵۸۵	۱۳,۱۴۸	۷,۲۶۳	-	۵,۸۸۵	-	-
۸۵۹	۱۳,۸۶۸	۱۱,۳۲۲	-	۱	۱۲۱	۱,۴۲۴
۵,۹۵۱	۹,۹۰۵	۳,۸۵۳	-	۶۲	۱۱	۶,۹۷۹
۱,۹۵۷	۸,۹۳۵	۶,۹۷۷	-	۱,۹۵۸	-	-
۲۱,۵۰۸	۶,۸۹۶	۵,۱۴۱	-	۱۸۷	۵۱	۱,۵۱۷
۴,۵۷۶	۶,۸۷۹	۶,۸۷۳	-	۶	-	-
۳,۴۳۳	۵,۳۶۶	۹۰	-	۲۹۲	-	۴,۹۸۴
۲,۸۹۷	۳,۰۷۰	۳,۰۷۰	-	-	-	-
۲۴۰	۶۱۷	-	-	۵۰	-	۵۶۷
۶۷۹,۹۶۴	۳۴۹,۸۴۴	۲۱۶,۹۵۷	-	۶۳,۳۶۴	۵,۸۰۵	۶۴,۸۱۸
	۶۷۹,۹۶۴	۱۱۱,۴۴۸	۷۷۹	۹۱,۹۳۲	۱,۸۰۸	۴۷۳,۹۹۷
						سال ۱۴۰۲

۱-۶- کاهش بهای تمام شده حقوق انتفاع از تاسیسات نسبت به سال قبل ناشی از کاهش روند تکمیل شهرک ها تا حداقل ۸۰٪ جهت امکان احتساب بهای تمام شده مربوطه در سال جاری نسبت به سال قبل است.

۲-۶- افزایش بهای تمام شده زمین نسبت به سال قبل عمدتاً مربوط به افزایش مخارج انجام شده برای اخذ اسناد تک برگی زمینهای قابل واگذاری و همچنین افزایش انتقال قطعی اسناد مالکیت زمین واحدهای صنعتی مستقر در شهرک های صنعتی زنجان یک و خرمدره می باشد.

۳-۶- کاهش بهای تمام شده سایر تاسیسات نسبت به سال گذشته عمدتاً بدلیل تکمیل تاسیسات فوق و شناسایی بهای تمام شده انشعابات واگذار شده در سنوات گذشته می باشد.

۴-۶- کاهش بهای تمام شده واحدهای کارگاهی ناشی از عدم واگذاری واحد کارگاهی در سال جاری می باشد.

۵-۶- افزایش بهای تمام شده خدمات نسبت به سال گذشته عمدتاً مربوط به افزایش هزینه های پرسنلی و هزینه های نگداری شهرک ها می باشد.

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

۶-۶- درصد پیشرفت کار ریالی تالیفات در شهرک های صنعتی به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۳	۱۴۰۲	آماده سازی زمین	تاسیسات عمومی	تاسیسات زیربنایی در جریان	تاسیسات عام تحویلی به اراکین	سایر تاسیسات	مخارج حمایت و توسعه صنایع کوچک	میانگین هزینه کل عملیات	میانگین پیشرفت کل هزینه عملیات
در صد	در صد	در صد	در صد	در صد	در صد	در صد	در صد	در صد	در صد
۱۰۰	۷۹	۷۰	۷۰	۷۰	۸۷	۳۳	۷۳	۶۴	شهرک صنعتی زنجان یک
۹۸	۶۸	۷۸	۷۸	۷۸	۷۳	۱۳	۶۸	۵۸	شهرک صنعتی زنجان ۲
۹۶	۵۹	۸۲	۸۲	۸۲	۸۳	۱۳	۶۹	۷۰	شهرک صنعتی تخصصی روی
۸۸	۳۴	۲۵	۲۵	۲۵	۳۸	۶	۳۶	۳۵	شهرک صنعتی ابهر ۳
۱۰۰	۶۱	۷۲	۷۲	۷۲	۷۱	۱۳	۶۵	۶۶	شهرک صنعتی ابهر ۲
۷۵	۴۷	۵۴	۵۴	۵۴	۵۱	۱۳	۴۹	۴۸	شهرک صنعتی خرمدره
۸۰	۴۶	۶۸	۶۸	۶۸	۷۵	۱۶	۵۹	۴۷	شهرک صنعتی ماهنشان
۹۵	۸۲	۴۰	۴۰	۴۰	۷۸	۹	۵۷	۵۰	شهرک صنعتی خدیلنده
۷۴	۶۷	۲۹	۲۹	۲۹	۶۴	۲۷	۴۸	۵۵	شهرک صنعتی هیدچ
۹۶	۶۰	۸۷	۸۷	۸۷	۶۶	۲۲	۷۰	۵۵	شهرک صنعتی طارم
۸۵	۴۴	۷۶	۷۶	۷۶	۵	۱۳	۵۰	۴۶	شهرک صنعتی لنگوران
۹۳	۶۲	۸۸	۸۸	۸۸	۹۶	۲۳	۷۵	۶۲	ناحیه صنعتی طارم
۷۲	۹۶	۹۳	۹۳	۹۳	۹۸	۲۴	۷۹	۶۷	ناحیه صنعتی ایچرود
۹۹	۴۸	۷۱	۷۱	۷۱	۱۰۰	۲	۶۵	۳۹	شهرک صنعتی زنجان ۳
۹۲	۲۸	۶۰	۶۰	۶۰	۱۱	۲	۴۲	۳۴	شهرک صنعتی سلطانیه
۷۸	۱۶	۴۵	۴۵	۴۵	۲۸	۲	۲۹	۲۷	شهرک صنعتی زنجان ۴

۶-۶-۱- درصدهای پیشرفت ریالی کار فوق بر اساس اطلاعات اعلامی از سوی واحد فنی شرکت می باشد که طبق نامه شماره ۶۱/۳۳۵۰۴ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۴ سازمان متبوع برای کلیه شهرک ها و نواحی که بیش از ۸۰ درصد پیشرفت داشته اند، به شرح یادداشت های ۳-۲-۳، ۳-۲-۴، ۳-۲-۵، ۳-۲-۶ و ۳-۲-۶ درآمد و بهای تمام شده شناسایی و در حسابها منظور شده است.

۶-۶-۷- جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی و خدمات ارائه شده بشرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۳			
۱۴۰۲	درصد سود (زیان)	درصد سود (زیان)	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی
۲۷۶	۴۶	۵۵,۵۸۷	(۶۴,۸۱۸)	۱۲۰,۴۰۵	حقوق کفایت از تالیفات
۸۴	۵۴	۶,۶۹۰	(۵,۸۰۵)	۱۲,۴۹۵	زمین
۷۹	۷۲	۱۶۰,۳۵۹	(۶۲,۲۶۴)	۲۲۲,۵۲۳	سایر تالیفات
۹۳	-	-	-	-	واحدهای کارگاهی
-	(۶)	(۱۱,۶۷۱)	(۲۱۶,۹۵۷)	۲۰۵,۲۸۶	۶-۷-۱ خدمات
۱۶	۳۸	۲۱۰,۸۶۵	(۳۴۹,۸۴۴)	۵۶۰,۷۰۹	

۶-۷-۱- هزینه خدمات شهرک ها و نواحی صنعتی به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۳		یادداشت
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۹۱,۳۹۲	۱۰۵,۳۵۸	۹۱,۳۹۲	۱۰۵,۳۵۸	هزینه شهرک ها و نواحی صنعتی در اختیار
۱۷,۹۸۴	۷۶,۰۱۷	۱۷,۹۸۴	۷۶,۰۱۷	هزینه پرسنلی شهرک ها
۲۰,۷۲	۳۵,۶۸۲	۲۰,۷۲	۳۵,۶۸۲	هزینه تالیفات تحویل نشده شهرک ها و نواحی صنعتی واگذار شده
۱۱۱,۴۴۸	۲۱۶,۹۵۷	۱۱۱,۴۴۸	۲۱۶,۹۵۷	

۶-۷-۱-۱- با عنایت به اینکه هزینه های شارژ به کل زمین های قابل واگذاری تقسیم و بر اساس مترالز زمین هر واحد صنعتی سهم هزینه شارژ محاسبه می گردد، لذا میزان هزینه شارژ مربوط به زمین های واگذار نشده در درآمدهای شرکت محاسبه نمی شود. لیکن هزینه های شارژ که به کل شهرک صنعتی مربوط می شود در بهای تمام شده خدمات لحاظ شده است. همچنین هزینه آب بهای مصرفی که صرف فضای سبز شهرک ها می گردد، در بهای تمام شده خدمات لحاظ شده لیکن درآمدی از این بابت شناسایی نمی شود.

۶-۷-۱-۲- با عنایت به اینکه تعداد ۸ شهرک و ناحیه از ۱۶ شهرک و ناحیه صنعتی، حائز شرایط واگذاری به شرکت های خدماتی نبوده و علیرغم عدم استقرار تعداد مناسب واحدهای صنعتی و عدم امکان کسب درآمدهای ارائه خدمات و جریان هزینه های غیر قابل اجتناب شهرک های مذکور از جمله فضای سبز و نگهداری تالیفات ایجاد شده و موجب حصول زیان خدمات گردیده است.

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (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	سهم هزینه جاری	هزینه کل	سهم پروژه	سهم هزینه جاری
۷-۱ هزینه های حقوق و مزایای کارکنان اداری و تشکیلاتی	۳۳۰,۳۹۳	۲۸۲,۲۶۸	۴۸,۱۲۵	۲۱۴,۸۲۶	۱۸۷,۳۶۰	۲۷,۴۶۶
۷-۲ سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی	۳۴۰,۹۹۹	۱۸۸,۹۹۹	۱۵۲,۰۰۰	۱۹۸,۷۴۵	۱۲۲,۱۷۶	۷۶,۵۶۹
۷-۳ هزینه های استهلاک اداری و تشکیلاتی	۹۰,۴۳	۷,۳۳۳	۱,۷۱۰	۱۸,۵۶۵	۱۵,۹۷۴	۲,۵۹۱
	۶۸۰,۴۳۵	۴۷۸,۶۰۰	۲۰۱,۸۳۵	۴۳۲,۱۳۶	۳۲۵,۵۱۰	۱۰۶,۶۲۶

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

یادداشت	۱۴۰۳			۱۴۰۲		
	هزینه کل	سهم پروژه	سهم هزینه جاری	هزینه کل	سهم پروژه	سهم هزینه جاری
۷-۱-۱ حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان دائم	۹۹,۳۹۴	۸۰,۵۹۰	۱۸,۸۰۴	۱۰۵,۳۸۶	۹۰,۶۸۱	۱۴,۷۰۵
رفاهیات	۵۹,۰۳۱	۴۷,۸۶۳	۱۱,۱۶۸	۱۲,۳۲۲	۱۰,۶۰۳	۱,۷۱۹
انفقه کار	۴۶,۵۲۰	۳۷,۷۱۹	۸,۸۰۱	۳۶,۳۸۶	۳۱,۳۰۹	۵,۰۷۷
عیدی و پاداش	۱۰,۸۲۷	۸,۷۷۸	۲,۰۴۹	۱۰,۹۲۵	۹,۴۰۰	۱,۵۲۵
حق بیمه و بازنشستی سهم کارفرما	۳۸,۶۰۴	۳۱,۳۰۱	۷,۳۰۳	۳۱,۸۲۳	۲۷,۳۸۳	۴,۴۴۰
هزینه حقوق و مزایای کارکنان شهرک ها	۷۶,۰۱۷	۷۶,۰۱۷	-	۱۷,۹۸۴	۱۷,۹۸۴	-
	۳۳۰,۳۹۳	۲۸۲,۲۶۸	۴۸,۱۲۵	۲۱۴,۸۲۶	۱۸۷,۳۶۰	۲۷,۴۶۶

۷-۱-۱ کاهش هزینه حقوق و دستمزد قبل از تسهیم نسبت به سال قبل علیرغم اتمال پشتمانه شماره ۲۷۶۷۱۶ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و ابلاغیه شماره ۲۷۲۷۹۵۶ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۶ سازمان منابع کوچک و شهرک های صنعتی ایران مبنی بر افزایش ۲۲ درصد نسبت به ضرایب سال گذشته، ناشی از کاهش پرسنل ستادی و افزایش پرسنل مستقر در شهرک ها و نواحی جدید با توجه به افزایش حجم فعالیت های اجرایی در شهرک ها و نواحی جدید استان می باشد.

۷-۱-۲ افزایش هزینه اضافه کار ناشی از افزایش ضریب حقوق و دستمزد و نیز افزایش حجم فعالیت های شرکت در سال ۱۴۰۳ جهت تحقق شاخص های برنامه ای بوده است.

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

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

(مبلغ به میلیون ریال)						یادداشت
۱۴۰۲			۱۴۰۳			
سهم هزینه جاری	سهم پروژه	هزینه کل	سهم هزینه جاری	سهم پروژه	هزینه کل	
۶۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰	۷-۲-۱
۵,۶۶۳	۳۴,۹۲۳	۴۰,۵۸۶	۱۲,۳۹۱	۵۳,۱۰۵	۶۵,۴۹۶	۷-۲-۲
۴,۷۱۲	۲۹,۰۵۵	۳۳,۷۶۷	۹,۲۸۸	۳۹,۸۰۶	۴۹,۰۹۴	۷-۲-۳
۱,۰۰۸	۶,۳۱۴	۷,۳۲۲	۳,۴۵۰	۱۰,۵۰۰	۱۳,۹۵۰	
۹۲۵	۵,۷۰۶	۶,۶۳۱	۲,۱۳۵	۹,۱۵۰	۱۱,۲۸۵	
۱,۳۰۱	۸,۰۲۱	۹,۳۲۲	۱,۹۸۰	۸,۴۸۶	۱۰,۴۶۶	۷-۲-۴
۲۶۰	۲,۸۳۶	۳,۰۹۶	۱,۷۰۴	۷,۳۰۲	۹,۰۰۶	۷-۲-۵
۶۳۲	۳,۹۰۰	۴,۵۳۲	۱,۰۸۹	۴,۶۶۷	۵,۷۵۶	
۱۴۶	۹۰۰	۱,۰۴۶	۴۴۲	۱,۸۹۴	۲,۳۳۶	
۱۸۷	۱,۱۵۲	۱,۳۳۹	۲۰۴	۸۷۴	۱,۰۷۸	
۲۴	۱۵۲	۱۷۶	۷۰	۲۹۹	۳۶۹	
۱۲	۷۲	۸۴	۱۷	۷۵	۹۲	
۱,۴۹۹	۹,۲۴۵	۱۰,۷۴۴	۳,۲۳۰	۱۳,۸۴۱	۱۷,۰۷۱	
۷۶,۵۶۹	۱۲۲,۱۷۶	۱۹۸,۷۴۵	۱۵۲,۰۰۰	۱۸۸,۹۹۹	۳۴۰,۹۹۹	

۷-۲-۱- هزینه آموزش و توسعه منابع کوچک معادل پنج درصد از مبلغ کل قراردادهای واگذاری زمین تا سقف بودجه مصوب بوده و علیرغم رشد قراردادهای واگذاری زمین در سال ۱۴۰۳، طی نامه شماره ۳۷۵۹۲۷۰ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ سازمان منابع کوچک و شهرک های صنعتی ایران تا سقف بودجه مصوب به مبلغ ۱۵۶,۰۰۰ میلیون ریال اعلام گردیده است.

۷-۲-۲- افزایش هزینه خرید خدمات قبل از تسهیم نسبت به سال قبل ناشی از افزایش حقوق کارکنان خدماتی می باشد.

۷-۲-۳- افزایش هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان و بازخرید مرخصی قبل از تسهیم نسبت به سال قبل ناشی از محاسبه ذخیره مانده مرخصی کارکنان بر اساس آخرین حقوق و مزایای مستمر سال ۱۴۰۳ و تاثیر افزایش احکام کارگزینی بر محاسبات ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان از بند استخدام می باشد.

۷-۲-۴- افزایش هزینه نوبت افزار و ملازومات اداری ناشی از تامین نوبت افزار و ملازومات اداری سال ۱۴۰۴ در پایان سال ۱۴۰۳ جهت کنترل و مدیریت هزینه های فوق در سال آتی بوده است.

۷-۲-۵- افزایش هزینه تعمیر و نگهداری عمدتاً ناشی از بهسازی تاسیسات مخابرات ساختمان مرکزی می باشد.

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

(مبلغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۲			۱۴۰۳		
سهم هزینه جاری	سهم پروژه	هزینه کل	سهم هزینه جاری	سهم پروژه	هزینه کل
۷۲۷	۴,۴۷۹	۵,۲۰۶	۱,۴۹۲	۶,۳۹۷	۷,۸۸۹
۲۷	۱۶۵	۱۹۲	۱۰۵	۴۴۹	۵۵۴
۷۶	۴۷۲	۵۴۸	۷۳	۳۱۸	۳۹۱
۱,۷۶۱	۱۰,۸۵۸	۱۲,۶۱۹	۴۰	۱۶۹	۲۰۹
۳,۵۹۱	۱۵,۱۷۴	۱۸,۵۶۵	۱,۷۱۰	۷,۳۳۳	۹,۰۴۳

۷-۴- سهم پروژه ها از هزینه های اداری و عمومی :

(مبلغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹,۰۳۸	۱۱۳,۶۵۷	انتقال به تاسیسات عمومی
۱۴۹,۳۶۹	۲۲۶,۷۷۵	انتقال به سایر تاسیسات
۶۹,۱۱۹	۶۳,۱۵۱	انتقال به تاسیسات زیر بنایی
۳۰,۷۵۲۶	۴۰,۲۵۸۳	۱۵
۱۷,۹۸۴	۷۶,۰۱۷	۶-۷-۱
۳۳۵,۵۱۰	۴۷۸,۶۰۰	هزینه حقوق و مزایای کارکنان شهرک ها

۷-۴-۱- نحوه تسهیم هزینه های مشترک مطابق مصوبه مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۲۴ هیئت مدیره سازمان منابع کوچک و شهرک های صنعتی ایران، هزینه های مشترک هر شهرک به نسبت بودجه مصوب عملیاتی (عمرانی) و عمومی (جاری) به کل بودجه مصوب، به قیمت تمام شده تاسیسات و سرفصل هزینه های اداری و عمومی تخصیص می یابد. بر این اساس در سال ۱۴۰۳ سهم سرفصل قیمت تمام شده تاسیسات (عمرانی) و سرفصل هزینه های اداری و عمومی (جاری) به ترتیب ۸۱ درصد و ۱۹ درصد بوده است.

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

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۳	۱۴۰۲	
درآمد خدمات پایان کار	۸-۱	۱۴۳,۱۷۴
درآمد کمک های بلاعوض	۸-۲	۶۲,۴۹۲
درآمد حق انتقال و تغییر نام	۸-۳	۱۸,۴۶۵
سود حاصل از فروش موجودی ها و اقلام راكد انبار	-	۱,۲۶۸
درآمد فروش اسناد شرکت در مناقصه	-	۲۰
سایر	۱۵,۹۶۰	(۴)
۲۴۰,۰۹۱	۱۷۴,۴۵۷	

- ۸-۱- درآمد خدمات پایان کار در سال ۱۴۰۳ عمدتاً مربوط به صدور پایان کار شرکت های سپنتا روی ، ذوب روی صبا صنعت ، پالایش فلزات رنگین پاسارگاد ، کیمیا فولاد آریا ، ایمن مبدل آسیا ، چرم مصنوعی و آقایان علی مهري و محمدرضا اشرفی بوده که مبالغ اعلامی توسط کمیته ضوابط ساخت و ساز به مبلغ ۸۵,۸۴۹ میلیون ریال ، وصول گردیده است .
- ۸-۲- شناسایی درآمد کمک های بلاعوض ناشی از افزایش روند تکمیل شهرک ها تا حداقل ۸۰٪ جهت امکان احتساب درآمد مربوطه شهرک های صنعتی تخصصی روی ، طارم و ناحیه صنعتی ایجرود و طارم در سال جاری است .
- ۸-۳- درآمد حق انتقال و تغییر نام معادل ۵ در هزار مبلغ روز قراردادهای تغییر نام یافته بوده و افزایش درآمد مذکور نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از حق انتقال و تغییر نام واحدهای دارای عرصه های بزرگ می باشد.

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۳	۱۴۰۲	
درآمد حاصل از اجاره	۹-۱	۱۹,۴۸۱
بهره تحقق یافته تسهیلات اعطایی به کارکنان	۹-۲	۱۶,۹۴۹
درآمد ضبط ضمانت نامه و سپرده شرکت در مناقصه و مزایده	-	۱,۰۸۰
سود حاصل از فروش ضایعات و قطعات مستعمل	-	۳,۹۰۴
سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	۲,۸۳۳
برگشت حقوق ناشی از عدم رعایت سقف خالص پرداختی سال ۱۴۰۱	-	۴۵۰
سایر	(۷۸)	۲۷۳
۳۷,۴۳۲	۳۲,۱۲۵	

- ۹-۱- افزایش درآمد اجاره عمدتاً ناشی از قرارداد اجاره ۴ دستگاه کانکس احداث شده توسط شرکت در ناحیه صنعتی کارگاهی ۱ زنجان (ظریفان) در سال ۱۴۰۳ بوده است.
- ۹-۲- بهره تحقق یافته سال ۱۴۰۳ تسهیلات اعطایی به کارکنان موضوع تبصره ۴ ماده ۱۱ ضوابط اجرایی سال های ۱۳۹۹ ، ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ و بند ۱۲ ضوابط اجرایی پرداخت مزایای جانی در سال ۱۴۰۲ به کارکنان به ترتیب به مبالغ ۲,۸۵۶ ، ۸,۸۲۶ ، ۱,۲۲۷ و ۴۰۴۰ میلیون ریال بوده است.

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

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)							
جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع	اثاثه و منصوبات	وسائل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساخته مان
۱۳۳,۸۸۷	۱,۶۹۳	۱۳۲,۱۹۴	۲۸,۱۸۳	۵,۳۳۸	۱,۳۹۴	۸۱۴	۳,۴۰۷
۲۶,۲۰۱	-	۲۶,۲۰۱	۱۰,۹۱۳	۱,۵۶۳	۱,۱۰۷	-	۱۳,۶۱۹
(۱۲۲)	-	(۱۲۲)	-	(۱۲۲)	-	-	-
(۱,۶۹۰)	(۱,۶۹۰)	-	-	-	-	-	-
۱۹۸,۱۵۶	۳	۱۹۸,۱۵۳	۳۹,۰۹۶	۶,۶۵۸	۲,۵۰۱	۸۱۴	۱۶,۰۲۶
۸۵۶,۴۳۹	۹,۱۸۰	۸۶۵,۶۱۹	۳۵,۶۶۱	-	۳,۴۴۵	-	۲۰۹
۱۰,۵۴۶۹۵	۹,۱۸۳	۱۰,۴۵۵۱۳	۶۴,۷۲۷	۶,۶۵۸	۵,۱۴۶	۸۱۴	۱۶,۲۳۵
							۱۳۳,۱۵۸
							۸۱۷,۹۷۴
							۹۵۱,۱۳۲
۳۳,۳۴۳	-	۳۳,۳۴۳	۱۳,۵۰۹	۴,۷۷۰	۷۲۲	۸۱۴	۳,۴۰۷
۱۸,۵۶۵	-	۱۸,۵۶۵	۵,۲۰۶	۵۴۸	۱۹۲	-	۱۲,۶۱۹
(۱۲۲)	-	(۱۲۲)	-	(۱۲۲)	-	-	-
۳۱,۶۶۵	-	۳۱,۶۶۵	۱۸,۷۱۵	۵,۱۷۶	۹۳۴	۸۱۴	۱۶,۰۲۶
۹,۰۴۳	-	۹,۰۴۳	۷,۸۸۹	۳۹۱	۵۵۴	-	۲۰۹
۵۰,۷۰۸	-	۵۰,۷۰۸	۲۶,۶۰۴	۵,۵۶۷	۱,۳۸۸	۸۱۴	۱۶,۲۳۵
۱۰۰,۳۶۸۷	۹,۱۸۳	۹۹,۴۸۰۴	۲۸,۱۳۳	۱۰,۰۹۱	۴,۴۵۸	-	۹۵۱,۱۳۲
۱۵۶,۵۹۱	۳	۱۵۶,۵۸۸	۳۰,۳۸۱	۱,۴۸۳	۱,۵۶۷	-	۱۳۳,۱۵۸

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳

اثر افزایش

واکاز شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۳

اثر افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۳

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳

استهلاک

واکاز شده

مانده در پایان سال ۱۴۰۳

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱- دارایی های نا مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار ها	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده
۵,۸۲۴	۴۱۷	۵,۴۰۷	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۵,۸۲۴	۴۱۷	۵,۴۰۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۵,۸۲۴	۴۱۷	۵,۴۰۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
			استهلاک انباشته
۴۱۵	۴۱۵	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
-	-	-	استهلاک
۴۱۵	۴۱۵	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۴۱۵	۴۱۵	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۵,۴۰۹	۲	۵,۴۰۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳
۵,۴۰۹	۲	۵,۴۰۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

۱۱-۱- نرم افزارهایی که کاملاً مستهلک شده اند و لیکن هنوز استفاده میشوند شامل دبیرخانه محرمانه حراست ، برنامه پیام رسان و برنامه محاسبه قبوض فاضلاب بهاء می باشد .

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۲	۱۴۰۳		
۶۵۴,۰۳۱	۸۱۱,۵۲۵	۱۲-۱	پیش پرداخت پیمانکاران (غیر سرمایه ای)
۳	۱۰۲,۷۵۳		پیش پرداخت خرید (غیر سرمایه ای)
۱,۸۴۶	۱۹,۹۰۰	۱۲-۲	پیش پرداخت مالیات
۱۸۶	۲۰۲		پیش پرداخت بیمه
۷۷۷	۸۸۶		سایر پیش پرداختها (غیر سرمایه ای)
۶۵۶,۸۴۳	۹۳۵,۲۶۶		
(۱,۸۴۶)	(۱۹,۹۰۰)	۲۷-۱	طبقه بندی به حساب مالیات پرداختنی
۶۵۴,۹۹۷	۹۱۵,۳۶۶		

۱۲-۱- پیش پرداخت پیمانکاران (غیر سرمایه ای) به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۱۴۰,۵۳۴	۳۵۸,۱۸۴	صدر آب صنعت عملیات اجرا و نصب و راه اندازی پکیج تصفیه خانه
۳۰۱,۷۵۱	۱۶۶,۱۳۰	تولیدی صنعتی فراسان عملیات اجرایی خط انتقال سه راهی تا مخزن زمینی زنجان ۴
-	۹۴,۹۷۶	ایستارادیه مبین بابت عملیات احداث واحدهای کارگاهی هیدج
۱۳,۶۷۸	۳۶,۹۹۶	پل دشت بابت عملیات خاکی ناحیه صنعتی چورزق
-	۳۳,۷۱۶	سازه آذین بابت عملیات بتن ریزی و تکمیل زیر اساس سلطانیه
-	۲۹,۱۹۳	کهن دیار بابت عملیات خاکی فاز توسعه شهرک صنعتی زنجان یک
۲۶,۰۱۳	۲۶,۰۱۳	فن آوران زیست کره بابت عملیات اجرایی احداث تصفیه خانه طارم
۳۱,۷۵۹	۱۸,۲۱۰	بنیان کار آرسام بابت عملیات های اجرایی شبکه توزیع آب و خط انتقال پساب
۱۰,۴۶	۱۳,۹۸۵	کارگستر بابت عملیات اجرایی شبکه ۲۰ کیلوولت و روشنایی شهرک صنعتی زنجان ۴
۸,۵۲۰	۸,۵۲۰	آلاچیق ارم بابت عملیات اجرایی شبکه گازرسانی شهرک صنعتی زنجان ۴
۳۱,۴۰۰	۶,۲۰۸	سد آب نیرو تونل عملیات اجرایی مخزن ۵۰۰۰ متری مکعبی شهرک صنعتی زنجان ۴
۲۷,۸۷۵	۴,۳۹۲	فراتدبیر بویای زنگان عملیات احداث توقفگاه ناحیه صنعتی کارگاهی ۱ زنجان (ظریفان)
۳۰,۶۹	۳۰,۶۹	آیدین بتن بابت عملیات اجرایی خط انتقال فاضلاب شهرک صنعتی طارم
۱۷,۸۰۷	۲۰,۴۰	سولندوزفل اوزن بابت عملیات اجرایی جدول گناری و لوله بتنی شهرک صنعتی زنجان یک
۱۱,۳۳۶	۱,۷۸۵	نیکو بنای زنجان بابت عملیات اجرایی مخزن ۱۰۰۰ مترمکعبی انگوران
۱۲,۱۰۸	۴۳۹	زنجان سازگمان بابت عملیات اجرایی آسفالت و عملیات خاکی شهرک های صنعتی
۲۷,۱۳۵	۱۰۷,۶۶۹	سایر
۶۵۴,۰۳۱	۸۱۱,۵۲۵	

۱۲-۱-۱ مبلغ ۱۸,۷۹۱ میلیون ریال از مانده پیش پرداخت پیمانکاران (غیر سرمایه ای) تا تاریخ تهیه این یادداشت ها تسویه گردیده است.

۱۲-۲- پیش پرداخت مالیات مربوط به مالیات علی الحساب عملکرد سال های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ (یک دوازدهم سود پیش بینی شده) می باشد که در یادداشت ۲۷-۲-۶ افشاء گردیده است.

۱۳- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۲	۱۴۰۳		
۱۴۶	۱۴۶	۱۳-۱	موجودی لوازم تاسیساتی
۱۴۶	۱۴۶		

۱۳-۱- موجودی مواد و کالا شامل لوازم تاسیساتی است که عمدتاً مستعمل و خسارت ناپذیر است که تا مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- موجودی زمین

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
موجودی زمین در جریان تملک	۱,۵۶۷,۵۵۵	۴۵۲,۶۰۳	۱۴-۱
موجودی زمین قابل واگذاری	۲۸۰,۳۵۲	۱۸۷,۵۴۷	۱۴-۲
مستحقات واحدهای فسخ شده	۱,۲۳۰	۶,۲۹۱	۱۴-۳
	۱,۸۴۹,۱۳۷	۶۴۶,۴۴۱	

۱۴-۱- موجودی زمین در جریان تملک به تفکیک شهرک ها به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
مساحت (هکتار)	وضعیت تملک	وضعیت سند	خالص
۱۴-۱-۱	در جریان تملک	ندارد	۱,۱۴۳,۴۳۲
۱۴-۱-۲	در جریان تملک	سند مشاعی بنام شرکت	۳۸۵,۰۶۵
۱۴-۱-۳	در جریان تملک	سند مشاعی بنام شرکت	-
۱۴-۱-۴	در جریان تملک	سند مشاعی بنام شرکت	۲۳,۹۲۰
۱۴-۱-۵	در جریان تملک	سند مشاعی بنام شرکت	۸,۰۰۰
۳	در جریان تملک	سند مشاعی بنام شرکت	۱,۱۸۸
۲,۳	در جریان تملک	سند مشاعی بنام شرکت	۱,۱۲۹
۴۵	در جریان تملک	سند مشاعی بنام شرکت	۲۱
۴۲	در جریان تملک	سند مشاعی بنام شرکت	۴۸۰۰
			۴۵۲,۶۰۳

۱۴-۱-۱- ارزش عادلانه روز اراضی جهت تملک در محدوده شهرک صنعتی زنجان ۳ به مساحت ۱۰۰ هکتار (درخصوص پرونده شکایت صاحبان اناساق) به مبلغ ۱,۱۴۳,۰۰۰ میلیون ریال بر مبنای گزارش اخذ شده از هیئت سه نفره کارشناسان رسمی دادگستری به شماره ۱۴۰۴/۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۰ ارزیابی گردیده است.

۱۴-۱-۲- در سال ۱۴۰۱ مقدار ۲۲۰ هکتار از اراضی بنیاد مستضعفان جهت توسعه شهرک صنعتی زنجان ۱ خریداری شده است.

۱۴-۱-۳- در سال ۱۴۰۲ مقدار ۲,۷ هکتار از اراضی مجاور شهرک صنعتی زنجان ۲ جهت توسعه شهرک صنعتی فوق خریداری شده است.

۱۴-۱-۴- مراحل تملک زمین شهرک صنعتی صائین قلعه به دلیل پراکندگی قطعات خریداری شده و وجود معارض، تکمیل نگردیده است.

۱۴-۱-۵- شهرک صنعتی ابهر ۳ با مساحت ۷۶۶ هکتار بزرگترین شهرک صنعتی استان بوده و مقدار ۵۰۶ هکتار آن تبدیلی به فاز عملیاتی شده و از این میزان به مقدار ۱۳۴ هکتار معادل ۴۴ درصد واگذار شده است، لذا در حال حاضر نیازی به اجرای عملیات فاز توسعه در آن نمی باشد.

۱۴-۲- موجودی زمین قابل واگذاری به تفکیک شهرک ها و نواحی صنعتی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
مساحت کل (هکتار)	وضعیت تملک	وضعیت سند قطعی	مانده
۱۸۵	در تملک شرکت	دارد	۶۵,۶۲۴
۲۶۷	در تملک شرکت	دارد	۴۴,۵۰۰
۳۰۴	در تملک شرکت	دارد	۵۵,۷۲۴
۸۷	در تملک شرکت	دارد	۳۴,۸۴۹
۶۴	در تملک شرکت	دارد	۳۱,۴۸۲
۱۹۲	در تملک شرکت	دارد	۱۲,۰۲۰
۳۲	در تملک شرکت	دارد	۵,۱۶۲
۸۰	در تملک شرکت	دارد	۳,۲۵۳
۳۵	در تملک شرکت	دارد	۱,۷۰۹
۲۷۴	در تملک شرکت	دارد	۱,۶۹۶
۱۰	در تملک شرکت	دارد	۱,۵۲۲
-	در تملک شرکت	دارد	-
۱۰۶	در تملک شرکت	دارد	۱,۲۳۸
۳۰	در تملک شرکت	دارد	۱,۰۲۷
۳۲	در تملک شرکت	دارد	۴۳۹
۵	در تملک شرکت	دارد	۱۰۷
			۲۸۰,۳۵۲

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

۱-۴-۲- وضعیت زمین های واگذار شده در هر شهرک به تفکیک متر از به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳									
	موجودی زمین	تعدیلات	واگذاری سال ۱۴۰۳	ابطال قرارداد سال ۱۴۰۳	باقیمانده	موجودی زمین	تعدیلات	واگذاری سال ۱۴۰۲	ابطال قرارداد سال ۱۴۰۲	باقیمانده
شهرک صنعتی زنجان ۴	۱,۷۴۸,۱۸۹	۱۷,۳۸۰	۵۲,۵۶۷	۱,۷۷۱,۸۲۶	۱,۷۷۱,۸۲۶	۱,۷۷۱,۸۲۶	۱۷,۳۸۰	۵۲,۵۶۷	۱,۷۴۸,۱۸۹	۱,۷۴۸,۱۸۹
شهرک صنعتی ابهر ۳	۱,۹۷۹,۶۵۳	(۱۶۲,۷۸۴)	۴۹,۰۴۹	۱,۷۰۱,۴۸۲	۱,۷۰۱,۴۸۲	۱,۷۰۱,۴۸۲	(۱۶۲,۷۸۴)	۴۹,۰۴۹	۱,۹۷۹,۶۵۳	۱,۹۷۹,۶۵۳
شهرک صنعتی خرمدره	۱,۲۹۲,۷۰۶	-	۴۹,۴۹۸	۱,۳۳۲,۷۱۵	۱,۳۳۲,۷۱۵	۱,۳۳۲,۷۱۵	-	۴۹,۴۹۸	۱,۲۹۲,۷۰۶	۱,۲۹۲,۷۰۶
شهرک صنعتی انگوران	۶۰۴,۳۱۷	۱	-	۶۰۴,۳۱۶	۶۰۴,۳۱۶	۶۰۴,۳۱۶	۱	-	۶۰۴,۳۱۷	۶۰۴,۳۱۷
شهرک صنعتی سلطانیه	۳۱۱,۹۰۹	(۱۰,۱۶۰)	۵,۳۸۲	۳۱۵,۹۱۷	۳۱۵,۹۱۷	۳۱۵,۹۱۷	(۱۰,۱۶۰)	۵,۳۸۲	۳۱۱,۹۰۹	۳۱۱,۹۰۹
شهرک صنعتی ماهنشان	۲۱۶,۷۳۴	-	(۲,۶۸۴)	۲۲۷,۱۸۸	۲۲۷,۱۸۸	۲۲۷,۱۸۸	-	(۲,۶۸۴)	۲۱۶,۷۳۴	۲۱۶,۷۳۴
شهرک صنعتی تخصصی روی	۵۳,۳۵۶	۱۰۴,۴۷۳	(۳,۵۵۸)	۱۵۴,۱۷۱	۱۵۴,۱۷۱	۱۵۴,۱۷۱	۱۰۴,۴۷۳	(۳,۵۵۸)	۵۳,۳۵۶	۵۳,۳۵۶
شهرک صنعتی زنجان ۲	۴۶,۳۱۵	۳۵,۲۹۵	(۲۱,۵۱۶)	۴۰,۰۳۰	۱۰۰,۰۲۴	۱۰۰,۰۲۴	۳۵,۲۹۵	(۲۱,۵۱۶)	۴۶,۳۱۵	۴۶,۳۱۵
شهرک صنعتی خداینده	۹۸,۵۶۳	(۱۳,۱۷۲)	(۶,۳۸۴)	۷,۹۸۷	۸۶,۰۳۶	۸۶,۰۳۶	(۱۳,۱۷۲)	(۶,۳۸۴)	۹۸,۵۶۳	۹۸,۵۶۳
شهرک صنعتی زنجان ۱ و توسعه	۴۱,۴۱۲	۲۶,۶۰۱	(۱۰,۳۶۶)	۳۶۰	۵۸,۱۰۷	۵۸,۱۰۷	۲۶,۶۰۱	(۱۰,۳۶۶)	۴۱,۴۱۲	۴۱,۴۱۲
شهرک صنعتی ابهر هیدج	۵۲,۴۷۶	(۸۲)	-	-	۵۲,۳۹۳	۵۲,۳۹۳	(۸۲)	-	۵۲,۴۷۶	۵۲,۴۷۶
شهرک صنعتی زنجان ۳	۵,۱۱۱	۲۲,۴۰۰	(۹,۹۹۳)	۱۵,۲۵۹	۳۲,۷۷۷	۳۲,۷۷۷	۲۲,۴۰۰	(۹,۹۹۳)	۵,۱۱۱	۵,۱۱۱
شهرک صنعتی ابهر ۲	۷۷,۱۰۰	(۳۷,۰۳۴)	(۲۴,۶۷۲)	۸,۷۳۳	۲۴,۱۲۷	۲۴,۱۲۷	(۳۷,۰۳۴)	(۲۴,۶۷۲)	۷۷,۱۰۰	۷۷,۱۰۰
ناحیه صنعتی طارم	۱۵,۲۵۶	(۲,۲۴۱)	-	-	۱۳,۰۱۵	۱۳,۰۱۵	(۲,۲۴۱)	-	۱۵,۲۵۶	۱۵,۲۵۶
شهرک صنعتی طارم	۱۲,۶۱۹	۴۹۸	(۴,۷۲۴)	۳,۹۲۰	۱۲,۳۱۳	۱۲,۳۱۳	۴۹۸	(۴,۷۲۴)	۱۲,۶۱۹	۱۲,۶۱۹
ناحیه صنعتی ایجرود	۵,۹۸۰	-	-	-	۵,۹۸۰	۵,۹۸۰	-	-	۵,۹۸۰	۵,۹۸۰
	۶,۵۶۳,۴۹۶	(۱۸,۸۲۷)	(۳۰۸,۴۱۶)	۲۶۰,۰۹۱	۶,۴۹۶,۳۴۴	۶,۴۹۶,۳۴۴	(۱۸,۸۲۷)	(۳۰۸,۴۱۶)	۶,۵۶۳,۴۹۶	۶,۵۶۳,۴۹۶

۱-۴-۲-۱- افزایش ریالی زمین قابل واگذاری شهرک صنعتی زنجان ۴ مربوط به پرداخت خرید زمین جهت دسترسی انتقال پساب از تصفیه خانه زنجان به شهرک فوق در سال ۱۴۰۳ می باشد.

۱-۴-۲-۲- افزایش ریالی زمین قابل واگذاری شهرک صنعتی ابهر ۳ مربوط به هزینه های جاری ثبتی شهرک فوق در سال ۱۴۰۳ می باشد از میزان زمین قابل واگذاری آن در سال ۱۴۰۳ ، مساحت ۱۱۵ هکتار به صورت خالص به متقاضیان احداث واحد صنعتی واگذار گردیده است.

۱-۴-۲-۳- افزایش ریالی زمین قابل واگذاری شهرک صنعتی زنجان ۲ مربوط به انتقال مخارج خرید مقدار ۲,۷ هکتار از اراضی مجاور شهرک صنعتی زنجان ۲ در سال ۱۴۰۳ می باشد.

۱-۴-۲-۴- افزایش ریالی زمین قابل واگذاری شهرک صنعتی ابهر ۲ مربوط به هزینه های جاری ثبتی شهرک فوق در سال ۱۴۰۳ می باشد از میزان زمین قابل واگذاری آن در سال ۱۴۰۳ ، مساحت ۱۵ هکتار به صورت خالص به متقاضیان احداث واحد صنعتی واگذار گردیده است.

۱-۴-۲-۵- افزایش ریالی زمین قابل واگذاری ناحیه صنعتی طارم مربوط به هزینه های جاری ثبتی شهرک فوق در سال ۱۴۰۳ می باشد .

۱-۴-۳- مستحقات واحدهای قسح شده مربوط به عملیات انجام شده توسط شرکت های تک قاب تین سازان و کاراکتر بر روی زمین موضوع قرارداد بوده که قرارداد شرکت های فوق بدلیل عدم انجام تعهدات قراردادی در هیات حل اختلاف و داوری مطرح و پس از خلع ید شرکت تصمیم به تغییر کاربری زمین های ابطال شده از صنعتی به کارگاهی و واگذاری به متقاضیان گرفته که طبق نظریه کارشناس رسمی مبلغ ۳۱,۳۰۰ میلیون ریال برای مستحقات شرکت تک قاب تین سازان و مبلغ ۲,۳۴۲ میلیون ریال برای مستحقات شرکت کاراکتر ، برآورده گردیده و تا درخواست شرکت های فوق مبنی بر پرداخت ارزش مستحقات مبلغ ۳۰,۹۶۰ میلیون ریال بابت مستحقات شرکت تک قاب تین سازان و مبلغ ۵۶۵ میلیون ریال بابت مستحقات شرکت کاراکتر از طرف های قراردادی زمین کارگاهی وصول و الباقی توسط شرکت تادیه گردیده است .

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توفیقی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵- تاسیسات شهرک ها و سایر نواحی صنعتی

(مبالغ به میلیون ریال)

مابده در	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	اضافات	تسهیم هزینه ها	انتقالات	جمع	انتقال به پهای تمام شده	تعدیلات	مابده در
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۱,۹۷۳	۶۰,۰۲۵	-	-	۱۰۱,۹۹۸	(۳۱,۸۸۸)	-	۷۰,۱۱۰
۱۵-۴	۳,۴۹۹,۸۷۶	۱,۳۷۹,۸۹۴	۱۱۲,۶۵۷	-	۴,۸۹۲,۴۲۷	(۵,۲۷۴)	(۴۳۴)	۴,۸۸۶,۷۱۹
	۷۴,۳۴۸	۱۱۵,۰۹۹	-	-	۱۸۹,۴۴۷	-	-	۱۸۹,۴۴۷
۱۵-۱	۱,۸۲۶,۶۵۱	۳,۵۷۶,۳۸۹	۲۲۶,۷۷۵	(۱۲۳,۳۹۶)	۴,۵۰۷,۴۱۹	-	۲۲۹,۲۳۶	۴,۷۳۶,۶۵۵
۱۵-۵	۶۲۴,۱۰۷	-	-	۱۲۳,۳۹۶	۷۴۸,۵۰۳	(۶۲,۳۶۴)	(۲۱۵,۷۲۸)	۴۷۰,۵۱۱
۱۵-۶	۲,۶۱۶,۲۴۳	۷۱۷,۴۴۷	۶۳,۱۵۱	-	۳,۳۹۶,۸۴۱	(۲۷,۶۵۶)	(۱۴,۰۵۷)	۳,۳۵۵,۱۲۸
	۹۱,۴۱۷	۷۴,۵۱۰	-	-	۱۶۳,۹۲۷	-	-	۱۶۳,۹۲۷
	۸,۷۷۶,۶۱۵	۴,۸۲۱,۳۶۴	۴۰۲,۵۸۳	-	۱۴,۰۰۰,۵۶۲	(۱۲۷,۰۸۲)	(۹۸۳)	۱۳,۸۷۳,۴۹۷

۱۵-۱- انتقال مبلغ ۱۲۳,۳۹۶ میلیون ریال از سایر تاسیسات در جریان ساخت به تاسیسات قابل واگذاری مربوط به تکمیل و بهره برداری از تاسیسات مربوطه می باشد.

۱۵-۲- تعدیلات شامل اصلاح مبلغ ۱۴۰,۵۷ میلیون ریال از حساب تاسیسات زیربنایی در جریان ساخت به حساب سایر تاسیسات قابل واگذاری (۱۰۰,۰۰۹ میلیون ریال) و حساب سایر تاسیسات در جریان (۳,۵۰۰ میلیون ریال) و بهی پیمکنار بابت اضافه پرداختی (۵۴۸ میلیون ریال) و همچنین شامل اصلاح ۲۲۵,۲۳۶ میلیون ریال از حساب سایر تاسیسات قابل واگذاری به حساب سایر تاسیسات در جریان ساخت می باشد.

۱۵-۳- اضافات طی سال شامل مبلغ ۴,۸۲۱,۳۶۴ میلیون ریال مخارج انجام شده جهت تکمیل تاسیسات طی صورت وضعیت های دریافتی از پیمکناران و مبلغ ۴۰۲,۵۸۳ میلیون ریال (یادداشت ۷-۴) بابت تخصیص ۸۱ درصد هزینه های مشترک به تاسیسات مربوطه می باشد.

۱۵-۴- تاسیسات عمومی در جریان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳					
مابده	مابده	مخارج اثبات شده انتقالی به قیمت تمام شده	تاسیسات روشنایی	تاسیسات راه آهن	تاسیسات خیابان کشی	تاسیسات فضای سبز
۱,۰۵۸,۷۰۵	۱,۳۵۸,۹۸۴	-	۱۵,۶۱۸	۶۹۴,۸۳۴	۵۳۴,۱۶۳	۱۴,۳۶۹
-	۲۴۲,۳۰۵	-	-	-	۲۴۲,۳۰۵	-
۵۱,۹۱۱	۵۱,۹۱۱	-	۱,۹۵۱	-	۴۸,۵۶۱	۱,۳۹۹
۷۰,۰۶۸	۹۰,۵۲۶	-	۲,۱۲۸	-	۸۶,۸۰۱	۱,۵۹۷
۱۰,۹۲۵	۱۰,۴۹۲	-	۶۲۹	-	۲,۰۷۵	۷,۷۸۸
۲۶۶,۱۳۳	۳۹۷,۸۱۹	-	۴۱,۴۷۷	-	۳۴۲,۵۶۳	۱۳,۷۷۹
۵۰,۳۹۷	۵۰,۳۹۰	-	۸,۶۵۵	-	۳۷,۸۹۳	۳,۸۴۲
۳۰۶,۰۸۸	۴۰۴,۵۳۴	-	۷۳,۰۰۱	-	۳۲۴,۵۷۴	۶,۸۵۹
۲۳,۹۶۰	۲۲,۶۰۶	(۳۵,۸۰۰)	۳,۵۷۹	-	۵۳,۳۰۹	۱,۵۱۸
۲۵۰,۲۳۲	۲۸۴,۵۸۳	-	۹۳,۹۸۶	-	۱۴۴,۳۹۱	۴۶,۳۰۶
۲۱۸,۹۵۰	۳۲۳,۸۷۹	-	۶۴,۸۹۷	-	۲۵۹,۶۷۲	۸,۳۱۰
۲۱,۹۷۹	۳۲,۹۹۲	-	۱۲,۹۴۷	-	۱۸,۷۹۸	۱,۲۴۷
۲۹۳,۶۹۸	۳۴۳,۵۹۳	-	۴۰,۸۳۱	-	۲۸۶,۵۹۶	۱۶,۱۶۶
۵۹,۲۲۴	۵۹,۷۰۹	-	۱,۶۹۴	-	۵۷,۰۶۱	۹۵۴
۷۷,۷۸۱	۸۱,۵۰۹	-	۳۳,۰۸۴	-	۴۰,۹۲۴	۸۵۰۱
۵۴۵,۱۸۵	۷۶۵,۳۲۰	-	۴,۴۸۳	-	۷۲۴,۶۸۳	۳۶,۱۵۲
۱,۸۴۴	۲,۱۹۶	(۱۲,۸۷۵)	۱,۰۰۰	-	۹,۶۸۹	۴,۳۸۲
۴,۳۵۲	۴,۵۱۵	-	-	-	۴,۲۳۹	۲۷۶
۱۸۹,۴۹۴	۴۴۹,۹۵۶	-	۶۴,۰۱۷	-	۳۷۰,۰۳۱	۱۵,۹۰۸
۳,۴۹۹,۸۷۶	۴,۸۸۶,۷۱۹	(۴۸,۶۷۵)	۴۶۲,۹۷۷	۶۹۴,۸۳۴	۳,۵۸۸,۱۲۸	۱۸۹,۴۵۵
	۳,۴۹۹,۸۷۶	(۴۳,۴۰۱)	۳۳۳,۵۱۶	۶۰۲,۴۰۲	۲,۴۸۳,۹۸۰	۱۲۳,۳۷۹

سال ۱۴۰۲

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توجیهی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

۱۵-۵- سایر تاسیسات قابل واگذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۲														
تاسیسات برقی		تاسیسات گاز		تاسیسات آب		تاسیسات تلفن		مخارج آسانسور انتقالی به قیمت تمام شده		ماده		ماده		
۲۴,۰۴۴	۳۴,۶۰۳	۲۰,۴۰۱	-	(۹,۶۶۷)	۹,۳۸۱	۱۰,۸۱۱	شهرک صنعتی زنجان ۱	۸,۱۲۳	۱۷,۰۰۷	۶,۷۲۳	(۱۳,۸۵۵)	۱۷,۹۱۸	۶,۶۳۲	شهرک صنعتی لهر هبج
-	۴,۵۲۶	۲۵۰	-	(۳,۳۳۵)	۱,۵۵۱	۱,۵۵۱	شهرک صنعتی لهر ۲	-	۲,۸۲۷	-	(۶۶۷)	۲,۱۸۰	۲,۱۸۶	شهرک صنعتی مله‌دشتان
۲۳۳,۳۶۶	۳۹,۶۰۸	۸,۸۹۰	-	(۱۰۰,۶۳۷)	۱۸۱,۱۳۷	۱۶۰,۹۲۵	شهرک صنعتی زنجان ۲	-	۶,۰۳۹	-	(۲,۷۲۹)	۳۷۷	۴۰۱	شهرک صنعتی تخصصی روی
-	۲۳۳,۳۱۵	۸,۱۸۵	-	(۱۰۵,۳۱۶)	۱۶۶,۲۸۲	۱۵۵,۳۲۸	شهرک صنعتی خرم‌سره	-	۶,۳۲۲	-	(۱,۳۰۴)	۵,۱۹۹	۶,۵۸۲	شهرک صنعتی خدیجه
-	۲,۶۲۷	۴,۹۲۷	-	(۲۰,۳۱۸)	۷۳,۶۲۱	۹۸,۵۲۴	شهرک صنعتی سلطانیه	-	۲۰,۴۰۴	-	(۸,۸۸۸)	۱۷,۵۰۹	۱۶,۳۰۵	شهرک صنعتی خازم
۱۰,۰۰۹	۱۲۲,۵۶۶	۱۲۱	-	(۱۱۶,۱۳۴)	۱۸,۵۸۰	۱۲,۵۲۷	شهرک صنعتی لهر ۳	-	۱۶,۹۲۴	-	(۶۰,۳۲۷)	۱۰,۸۹۵	۱۱۰,۲۲	شهرک صنعتی فکوران
-	۱,۵۵۸	-	-	(۱,۵۵۸)	-	-	شهرک صنعتی زنجان ۳	-	۱,۵۵۸	-	(۳۳۵)	۱,۳۳۸	۱,۱۲۱	شهرک صنعتی زنجان ۴
-	۶۷۰	۹,۶۸۵	-	(۸۰,۱۴۲)	۲,۳۵۱	۱۳۱,۹۱۰	ناحیه صنعتی لهرود	-	۱,۷۲۳	-	(۲۰۰)	۲,۱۳۰	۲,۱۹۰	ناحیه صنعتی خازم
-	۱۰,۰۲۶	۱,۷۲۴	-	(۲۰۰)	۲,۱۳۰	۲,۱۹۰		-	۵۰۳,۳۰۱	-	(۶۶۳,۰۰۲)	۶۶۳,۰۱۱	۶۶۳,۰۰۷	
-	۲۶۳,۰۱۳	۶۸۰,۲۲	-	(۲۰,۳۲۰)	۶۶۳,۰۰۷	۶۶۳,۰۰۷		-	۵۲۳,۳۷۷	-	(۲۰,۳۲۰)	۶۶۳,۰۰۷	۶۶۳,۰۰۷	

سال ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۲

۱۵-۶- تاسیسات زیر بنایی در جریان به شرح زیر است:

۱۴۰۲															
تاسیسات آبرسانی															
تاسیسات بهداشتات															
تاسیسات گازرسانی															
تاسیسات برق و مکانی															
تاسیسات فاضلاب															
ساخت‌های															
مخارج آسانسور انتقالی به قیمت تمام شده															
ماده															
ماده															
۱۳۳,۲۰۶	۱۳۳,۲۰۶	۱۵,۹۲۱	-	-	-	-	شهرک صنعتی زنجان ۱								
۲۶۶	۲۶۶	-	-	-	-	-	شهرک صنعتی زنجان ۱-خط توسعه								
۷,۹۲۱	۷,۹۲۱	-	-	۲,۱۰۰	۶,۸۱۷	۴۳,۱۲۹	شهرک صنعتی لهر هبج								
۵۹,۱۲۹	۴۴,۲۰۱	۲۶۶	۲,۶۶۶	۹۱,۳۲۹	۹۰۴	۵۹,۶۸۸	شهرک صنعتی لهر ۲								
۲۱,۶۶۲	۱۳,۱۰۱	-	۱۲۹	-	۸۸	۲۱,۸۹۹	شهرک صنعتی مله‌دشتان								
۹۴,۵۳۸	۳۷۲,۱۶۳	۲۳,۳۲۹	-	۲۷۰,۷۷	۲۳۷,۵۶۶	۴۴۶,۶۶۸	شهرک صنعتی زنجان ۲								
۱۲,۳۱۹	۷,۳۷۷	-	۲,۲۹۹	۱۵,۵۶۵	۹۰۲	۷,۳۷۶	شهرک صنعتی تخصصی روی								
۷۵,۷۳۲	۱۶۶,۶۶۹	۲	-	۱۲,۳۵۰	۵۶۴	۲۹۹,۷۷۷	شهرک صنعتی خرم‌سره								
۹,۸۲۸	۴۱,۷۷۶	-	-	۲,۴۱۰	۲۸,۸۶۶	۵۳,۵۲۹	شهرک صنعتی خدیجه								
۱۰۰,۲۹۶	۱۵۵,۰۷۱	-	۲۶,۸۴۴	-	۱۹,۹۱۳	۱۷۵,۵۴۸	شهرک صنعتی سلطانیه								
۱۸۲,۰۷۲	۲۲۹,۲۷۸	۳۵,۴۴۴	۲۲,۳۱۱	۱۹,۹۱۳	۳,۸۶۷	۳۰۵,۵۰۷	شهرک صنعتی خازم								
۱۱۵,۵۲۰	۱۲۴,۸۶۵	-	-	۵,۱۲۶	۵۹,۳۲۶	۱۲۰,۳۵۵	شهرک صنعتی لهر ۳								
۱۹۲,۹۱۸	۲۰۸,۸۶۱	-	-	۸,۱۲۴	۱۲	۲۰۳,۱۰۴	شهرک صنعتی لهر ۴								
۱۷۲,۷۵۲	۱۰۰,۳۳۴	-	-	۷۰,۲۲	۵,۷۵۶	۱۵۵,۵۳۰	شهرک صنعتی فکوران								
۲۲,۹۵۴	۶۲۰,۸۲	-	۱۷,۱۰۸	۱۵,۱۸۲	۱۲,۴۰۴	۶۹,۶۸۸	شهرک صنعتی زنجان ۳								
۳۱۸,۱۶۱	۶۶۳,۰۰۷	۲۳,۳۸۰	۳۰۰,۶۲۲	۱۵۳,۵۱۵	-	۸۸۳,۳۳۵	شهرک صنعتی زنجان ۴								
۱۱,۷۹۳	۳۰,۵۹	-	-	۲,۳۶۹	۵,۳۲۹	۳,۵۳۸	ناحیه صنعتی لهرود								
۶۵۵	۲۲۱	-	-	-	-	۲۰۵	ناحیه صنعتی خازم								
۲۶,۷۱۸	۱۲۳,۶۴۴	۵۷۸	۳,۳۷۱	۷۱,۷۰۹	-	۱۲۳,۷۷۷	ناحیه صنعتی کارگشایی (۱) زنجان								
۱,۵۲۵,۶۰۹	۲,۶۱۸,۲۲۴	۳۹۹,۷۸۵	۲۸۲,۲۱۳	۱,۳۱۱,۲۱۰	۲۳۲,۶۴۴	۲,۳۵۵,۱۲۸									
۱,۲۱۶,۳۵۸	۲,۶۱۸,۲۲۴	۴۱۲,۳۵۸	۳۳۲,۱۲۴	۱,۰۰۰,۳۸۹	۱۹۲,۹۳۷	۲,۶۱۸,۲۲۴									

سال ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۲

۱۵-۶-۱- تاسیسات رودخانه‌ای در جریان ساخت تا مبلغ ۳۷۵,۶۲۵ میلیون ریال از پوشش بیمه ای حوادث و سرقت و - برادران بوده و تعیین و نگهداری میزان ۹۸,۶۴۴ میلیون ریال از تاسیسات مذکور به شرکت‌های خدماتی واگذار و از اعتبار این شرکت خارج گردیده است. مده تاسیسات به‌طور ۲,۷۲۹,۷۲۰ میلیون ریال مربوط به تاسیسات بنی و مشرفه آن می باشد که به موجب مصوبه شماره ۲۹۹ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۸ هیأت مدیره شرکت، جاری به پوشش بیمه ای دراز
۱۵-۶-۲- به شرح ذیل تاسیسات عمومی ۲-۲۰۲ طبق قانون نحوه واگذاری مملکت و اداره امور شهرک های صنعتی، اداره کلیه تاسیسات عمومی شهرک های صنعتی زنجان ۱، زنجان ۲، خرم‌سره، هبج، لهر ۲، تخصصی روی و ناحیه صنعتی لهرود و خازم در اختیار شرکت های خدماتی مستقر در شهرک های و ناحیه صنعتی خرم‌سره می باشد.

شرکت شهرک‌های صنعتی زنجان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- مجتمع های کارگاهی و خدماتی

(مبلغ به میلیون ریال)									
۱۴۰۳					۱۴۰۲				
درصد پیشرفت فیزیکی	جمع کل	قابل واگذاری	در جریان	اضافات	درصد پیشرفت فیزیکی	جمع کل	قابل واگذاری	در جریان	
		مترای	مترای	مترای			مترای	مترای	
مجتمع های کارگاهی									
۱۰۰	۳۰۹	۳۰۹	۱۴۴	-	-	۳۰۹	۳۰۹	۱۴۴	-
	۱,۶۳۹,۶۱۲	-	-	۱,۶۳۹,۶۱۲	-	۱۵۸	-	۱۵۸	-
۹۵	۵۴۱,۵۳۹	-	-	۵۴۱,۵۳۹	-	۴۰۱,۵۹۳	-	۴۰۱,۵۹۳	-
-	۱,۴۶۱	-	-	۱,۴۶۱	-	۱,۴۶۱	-	۱,۴۶۱	-
	۳,۱۷۲,۸۲۱	۳۰۹	۱۴۴	۳,۱۷۲,۶۱۲	-	۴۰۳,۳۱۱	۳۰۹	۱۴۴	۴۰۳,۳۱۲
مجتمع های خدماتی									
۱۰۰	۱۵,۶۴۰	-	-	۱۵,۶۴۰	-	-	-	-	-
-	۵۹۶	-	-	۵۹۶	-	۵۹۶	-	۵۹۶	-
-	۴۳۸	-	-	۴۳۸	-	۴۳۸	-	۴۳۸	-
-	۱,۰۰۷	-	-	۱,۰۰۷	-	۱,۰۰۷	-	۱,۰۰۷	-
-	۱۵۸	-	-	۱۵۸	-	۱۵۸	-	۱۵۸	-
۱۰۰	۸,۶۶۱	-	-	۸,۶۶۱	۲۲۵۰	۸,۶۶۱	-	۸,۶۶۱	۲۲۵۰
	۲۶,۵۰۰	-	-	۲۶,۵۰۰	۲,۲۵۰	۱۰,۸۶۰	-	۱۰,۸۶۰	۲,۲۵۰
	۳,۱۹۹,۳۲۱	۳۰۹	۱۴۴	۳,۱۹۹,۱۱۲	۲۲۵۰	۴۱۴,۲۸۱	۳۰۹	۱۴۴	۴۱۴,۰۷۲

۱۶-۱- شرکت در سال ۱۳۹۶ با برگزاری مناقشه، قصد احداث واحدهای ناحیه کارگاهی ۱ زنجان (ظریفان) کو واگذاری آن به صورت ساخته شده را داشته است ولی با عنایت به مشکلات بوجود آمده از جمله افزایش نرخ مواد و مصالح ساختمانی نسبت به خاتمه قرارداد شماره ۵/۱۵۶۳ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۳ با شرکت پارس پیدال - شیب راه ۰۰ به مبلغ ۹۸.۱۴۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۸ اقدام نموده است همچنین از آنجائی که مزایده فروش زمین خام جهت استفاده از ظرفیت های بخش خصوصی در زمینه احداث واحدهای کارگاهی مذکور استقبال نگردید، لذا احداث واحدهای فوق و واگذاری آن به صورت ساخته شده در سال ۱۴۰۰ مجدداً در دستور کار شرکت قرار گرفته و اضافات طی سال ناحیه صنعتی کارگاهی ظریفان از بابت پرداخت صورت وضعیت های قرارداد شماره ۵/۱۱۷۴۱ شرکت سلمان حصار سپاهان می باشد .

۱۶-۲- مجتمع های کارگاهی، خدماتی و کسب و کار فاقد پوشش بیمه ای می باشد.

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

۱۷- دریافتهای تجاری و سایر دریافتهای
۱۷-۱- دریافتهای کوتاه مدت :

یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲	تغییرات	اصحافات	مابده ابتدای سال
تجاری					
استاد دریافتهای					
سایر مشتریان					
۱۷-۱-۱	۶,۴۲۷,۴۲۳	۵,۶۶۹,۲۸۶	(۲,۱۱۳,۹۴۸)	۷,۴۳۵,۹۶۳	۶,۴۲۷,۴۲۳
۱۷-۱-۲	۲۷۹,۴۷۶	۴۰۸,۳۰۲	(۷۸۰,۳۸۱)	۱,۴۲۵,۶۷۰	۲۷۹,۴۷۶
حساب های دریافتهای					
سایر مشتریان					
۱۷-۱-۳	۹,۷۲۸	۱۶۰,۷۶	(۱۰۰,۰۰۰)	۲۰,۷۰۰	۹,۷۲۸
۱۷-۱-۴	۹۲۸	۷۲۰	(۱۶۱)	۱۶	۹۲۸
۱۷-۱-۵	۷,۱۶۵	۹,۴۹۹	(۲,۳۳۴)	۱۷,۷۰۸	۷,۱۶۵
۱۷,۸۲۱	۲۰۶,۴۹۵	(۳,۵۹۹)	(۳۳,۸۱۷)	۲۲۴,۷۳۰	۱۷,۸۲۱
۷,۱۴۲,۷۳۰	۶,۲۸۳,۸۸۳	(۴,۸۹۷,۷۸۸)	(۵۰,۴۹,۲۳۳)	۹,۰۸۶,۴۶۳	۷,۱۴۲,۷۳۰
(۶,۴۲۷,۴۲۳)	(۵,۶۶۹,۲۸۶)	-	۱,۱۷۸,۳۳۷	-	(۶,۴۲۷,۴۲۳)
۲۹۷,۳۱۷	۶۱۴,۵۹۷	(۴,۸۹۷,۷۸۸)	(۳,۸۷۱,۲۵۵)	۹,۰۸۶,۴۶۳	۲۹۷,۳۱۷
سایر دریافتهای					
حساب های دریافتهای					
اشخاص وابسته					
۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	-	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳,۲۸۴	۳۶۰۲	-	(۸)	۳۴۶	۳,۲۸۴
۷۷۶	۷۳۶	-	(۱۰۸)	۶۸	۷۷۶
۳۰	۳۰	-	-	-	۳۰
۱۰۴,۰۹۰	۳۰۴,۳۶۸	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۳۶)	۳۰۰,۴۱۴	۱۰۴,۰۹۰
سایر اشخاص					
۱۷-۱-۷	۲۸۸,۳۲۵	۴۳۰,۹۷۴	(۴۰۹,۰۰۰)	۵۵۱,۶۴۹	۲۸۸,۳۲۵
۱۷-۱-۸	۳۷۶,۰۹۶	۵۰۸,۵۴۶	(۶۷,۲۲۳)	۶۰۹,۸۴۴	۳۷۶,۰۹۶
۷۷۵	۳۶,۶۵۵	(۲۰)	(۹۸)	۳۵,۹۹۸	۷۷۵
۳۰,۱۷	۸,۲۵۳	(۷,۷۰۵)	۵,۱۱۷	۷,۸۲۴	۳۰,۱۷
۸,۶۶۴	۱۳,۱۱۷	(۱,۷۸۹)	(۷۹,۵۹۳)	۸۵,۸۳۴	۸,۶۶۴
۲۵,۴۹۹	۳۷,۵۸۹	(۱۵,۵۵۰)	۳۷,۵۸۹	۵۱	۲۵,۴۹۹
۷۰۲,۳۷۶	۱,۰۳۵,۱۲۴	(۵۱۱,۳۸۷)	(۴۵۷,۱۵۵)	۱,۲۹۱,۲۰۰	۷۰۲,۳۷۶
۸۰۶,۴۶۶	۱,۳۲۹,۵۰۲	(۶۱۱,۳۸۷)	(۴۵۷,۲۹۱)	۱,۵۹۱,۶۱۴	۸۰۶,۴۶۶
۱,۱۰۳,۷۸۳	۱,۹۴۴,۰۹۹	(۵۵۰,۹۰۷)	(۴,۳۲۸,۵۸۶)	۱۰,۲۷۷,۹۷۷	۱,۱۰۳,۷۸۳

۱۷-۱-۱ استاد دریافتهای تجاری شامل سفته ها و چک ها با سررسید آتی واحدهای صنعتی، خدماتی، کارگاهی در قبال زمین، سایر تاسیسات و سایر خدمات واگذار شده به آنها می باشد که تماماً جهت وصول یا واخواست به بانک عامل واگذار شده است. کاهش مابده استاد مذکور عمدتاً به دلیل لغال قراردادهای واگذاری زمین در شهرک های صنعتی زنجان ۰۴، مهر ۰۳، خرمشهر و سلفویه و تاثیر حجم استاد نهایی آنها بر میزان چک ها با سررسید سال های آتی می باشد. مبلغ ۲۳۹,۹۹۴ میلیون ریال از مابده حساب فوق تا تاریخ تهیه این یادداشت ها تسویه گردیده است.

۱۷-۱-۲ استاد واخواستی و چکهای برگشتی ابتدای سال به مبلغ ۲۷۹,۴۷۶ میلیون ریال، شامل سفته ها و چکهای موضوع یادداشت (۱۷-۱-۱) بوده که به دلیل مشکلات مالی واحدهای صنعتی وصول نگردیده و جهت تسهلات قانونی به واحد حقوقی شرکت ارائه گردیده است. مبلغ ۱,۴۲۵,۶۷۰ میلیون ریال نیز طی سال ۱۴۰۳ به مابده اول دوره اضافه و به سقف ۱,۷۰۵,۱۲۶ میلیون ریال رسیده که با پیگیری شرکت ضمن وصول مبلغ ۷۸۰,۳۸۱ میلیون ریال به صورت نقدی و استرداد استاد واخواستی قراردادهای قبض شده به میزان ۲۴,۳۴۳ میلیون ریال، نسبت به استمهال مبلغ ۴۹۲,۱۲۰ میلیون ریال، اقدام شده است.

۱۴۰۳	۱۴۰۲
۲۷۹,۴۷۶	۱۱۸,۷۴۲
۱,۴۲۵,۶۷۰	۵۲۳,۹۵۷
(۷۸۰,۳۸۱)	(۱۷۲,۸۶۹)
(۴۴,۳۴۳)	(۸,۶۳۸)
(۴۹۲,۱۲۰)	(۱۸۱,۷۱۶)
۴۰۸,۳۰۲	۲۷۹,۴۷۶

۱۷-۱-۳ بدهی اشخاص و شرکتها بابت خدمات ارائه شده عمدتاً مربوط به آب بهاء، حق نگهداری شهرک و خدمات فاضلاب بهاء بوده و کاهش مابده حساب مذکور ناشی از وصول فیوض آب بهاء، حق نگهداری شهرک و خدمات فاضلاب واحدهای صنعتی می باشد.

۱۴۰۳	۱۴۰۲
۹,۷۲۸	۱۱,۳۶۹
۳۰۵,۳۸۶	-
(۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۹)
(۱۷,۹۵۷)	۳۸
۱۶۰,۷۶	۹,۷۲۸

مابده ابتدای سال
قبوض صادره آب بهاء و حق نگهداری شهرک
وصول مبلغ قبوض صادره
اصلاح جایگزینی و نهائر
مابده پایان سال

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-۱-۴- هزینه اسناد واخواست شده شامل هزینه واخواست سفته های وصول نشده واحدهای صنعتی بوده که توسط بانک عامل از حساب این شرکت برداشت و به حساب های دادگستری استان زنجان و خزانه داری کل کشور واریز شده و به حساب بدهی واحدهای صنعتی مذکور منظور گردیده است. مبلغ ۵ میلیون ریال از مانده حساب فوق تا تاریخ تهیه این یادداشت ها تسویه گردیده است.

۱۷-۱-۵- سایر حساب های دریافتی تجاری عمدتاً مربوط به کسری قراردادهای واگذاری زمین شرکت قزل دانه طارم و آقایان جاملی طاهری و بهنام قاسمی به مبلغ ۱۱.۱۹۶ میلیون ریال. بدهی انشعاب برق علی اصغر برکتی به مبلغ ۳۱۰ میلیون ریال و هزینه کارشناسی و دعاوی حقوقی منظور شده به حساب اشخاص طرف قرارداد به مبلغ ۲۷۷ میلیون ریال و الباقی شامل حساب های دریافتی سایر تاسیسات، علی الحساب پیمانکاران و حق الوکاله اسناد واخواستی سپرده شده به وکلای شرکت می باشد.

۱۷-۱-۶- مطالبات از شرکت های خدماتی شهرک ها و نواحی صنعتی بابت کمک های ارائه شده به شرکت های خدماتی جهت تاسیس شرکت های خدماتی بوده که شامل مبلغ ۲.۷۲۶ میلیون ریال شرکت خدماتی شهرک صنعتی زنجان ۱، مبلغ ۴۲۳ میلیون ریال شرکت خدماتی شهرک صنعتی لهر ۲ و سایر شرکت های خدماتی به مبلغ ۴۵۳ میلیون ریال می باشد.

۱۷-۱-۷- مانده حساب خزانه تمرکز وجوه سپرده بابت سپرده های حسن انجام کار و حسن انجام تعهدات مکسوره از پیمانکاران بوده که وجه آن توسط شرکت به حساب خزانه واریز گردیده است و پس از تحویل قطعی و اخذ مفاسا حساب از سازمان تامین اجتماعی به پیمانکاران مربوطه عودت می گردد.

۱۷-۱-۸- بدهی شرکت ها و سازمان ها به شرح زیر است :

یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
بانک توسعه تعاون	۱۰۲,۷۷۷	۱۷۰,۰۰۰
اداره امور مالیات بر ارزش افزوده زنجان	۳۹۴,۶۳۲	۱۹۵,۴۲۱
اداره کل امور مالیاتی زنجان	۴,۱۵۳	۴,۶۵۳
وزارت امور اقتصادی و دارایی	۴۰,۴۵	۴۰,۴۵
شرکت آب منطقه ای زنجان	۹۴۰	۹۴۰
شرکت معابر زنجان	۷۹۷	۷۹۷
سازمان تامین اجتماعی	۹۶۲	-
سایر	۲۴۰	۲۴۰
	۵۰۸,۵۴۶	۳۷۶,۰۹۶

۱۷-۱-۱- گردش حساب مالیات بر ارزش افزوده به شرح زیر است :

مانده ابتدای سال	۱۴۰۳	۱۴۰۲
مالیات و عوارض فروش	۱۹۵,۴۲۱	۶۳,۵۶۴
مالیات و عوارض خرید	(۱۰۴,۳۹۵)	(۵۲,۸۲۴)
تعمیلات	۳۰۶,۸۵۸	۳۳۴,۸۷۵
	(۳۰۳,۲۵۲)	(۱۵۰,۱۹۴)
	۳۹۴,۶۳۲	۱۹۵,۴۲۱

مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۲ قطعی شده است و سال های ۱۳۹۳ لغایت ۱۳۹۹ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی نشده و برای سال های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ نیز برگ تشخیص صادر گردیده است.

۱۷-۱-۸-۲- بر اساس رای هیات سه نفری موضوع ۲۵۱ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم و بر اساس رای هیات حل اختلاف مالیاتی موضوع ۲۵۷، اعتراض این شرکت در خصوص مالیات سال های ۱۳۸۶ و ۱۳۹۵ مورد قبول قرار گرفته و با توجه به درخواست استرداد مبلغ ۳.۳۸۳ میلیون ریال اضافه پرداختی مالیاتی سال ۱۳۸۶، مبلغ ۳۴۱ میلیون ریال اضافه پرداختی مالیاتی سال ۱۳۹۵ و مبلغ ۴۲۹ میلیون ریال علی الحساب مالیات سود پیش بینی شده بودجه سال ۱۳۹۴، مبلغ مربوطه به حساب بدهی امور مالیاتی زنجان منظور گردیده که تا تاریخ این یادداشت وصول نشده است.

۱۷-۱-۸-۳- در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۳ مبلغ ۴۰۰۴۵ میلیون ریال توسط خزانه داری کل کشور از حساب جاری تمرکز وجوه درآمد اختصاصی شرکت نزد بانک مرکزی بنا به درخواست وزارت نیرو برداشت گردیده که طبق پیگیری بعمل آمده از اداره کل خزانه، مقرر گردید مستندات برداشت به این شرکت ارائه گردد. لیکن بدلیل عدم حصول، مبلغ فوق به حساب بدهی خزانه داری کل منظور و مکاتبه لازم نیز انجام شده است.

۱۷-۱-۹- وام پرداختی به کارکنان به شرح زیر است :

یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
وام تبصره ۴ ماده ۱۱ ضوابط اجرایی سال ۱۳۹۹	۲۸,۸۶۰	۳۸,۴۸۰
وام تبصره ۴ ماده ۱۱ ضوابط اجرایی سال ۱۴۰۰	۱۱۳,۸۶۰	۱۳۱,۳۷۷
وام تبصره ۴ ماده ۱۱ ضوابط اجرایی سال ۱۴۰۱	۱۶,۸۹۰	۱۹۰,۷۹
وام تبصره ۴ ماده ۱۱ ضوابط اجرایی سال ۱۴۰۲	۱۱۳,۸۴۰	۱۳۶,۹۶۱
سود و کارمزد سال های آتی	(۵۷,۳۳۷)	(۷۴,۲۸۶)
	۲۱۶,۱۱۳	۲۴۱,۶۱۱
حصة بلند مدت	(۱۸۸,۵۲۴)	(۲۱۶,۱۱۳)
حصة جاری	۲۷,۵۸۹	۲۵,۴۹۹

۱۷-۱-۹-۱- با توجه به ابلاغیه شماره ۶۰/۳۷۶۵۹ مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۷ معاون محترم امور بانکی، بیمه و شرکتهای دولتی وزارت امور اقتصادی و دارایی در خصوص دستورالعمل انعطای تسهیلات موضوع تبصره ۴ ماده ۱۱ ضوابط اجرایی قانون بودجه سال ۱۳۹۹ کل کشور، ابلاغیه دستورالعمل انعطای تسهیلات موضوع تبصره ۴ ماده ۱۰ ضوابط اجرایی قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور و بند ۱۲ ضوابط اجرایی پرداخت مزایای جانبی به کارکنان دستگاههای اجرایی در سال ۱۴۰۲، مبلغ ۲۸۸۶۰ میلیون ریال در سال ۱۳۹۹ تسهیلات رفاهی به کارکنان با نرخ سود ۱۰ درصد و اقساط ۷ ساله، مبلغ ۱۱۳۸۶۰ میلیون ریال در سال ۱۴۰۰ تسهیلات رفاهی به کارکنان با نرخ سود ۱۰ درصد و اقساط ۱۰ ساله، مبلغ ۱۶۸۹۰ میلیون ریال در سال ۱۴۰۱ تسهیلات رفاهی به کارکنان با نرخ سود ۱۰ درصد و اقساط ۱۰ ساله و مبلغ ۱۱۳۸۶۰ میلیون ریال در سال ۱۴۰۲ تسهیلات رفاهی به کارکنان با نرخ سود ۴ درصد و اقساط ۱۰ ساله در قبال اخذ چک و سفته پرداخت شده است.

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

۱۷-۱-۹-۲- وام پرداختی به کارکنان به تکنیک زمان بندی پرداخت به شرح زیر است:

(مبلغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۲	
۱۴۰۳	۴۲,۴۴۸	۴۲,۴۴۸
۱۴۰۴	۴۲,۴۴۸	۴۲,۴۴۸
۱۴۰۵	۴۲,۴۴۸	۴۲,۴۴۸
۱۴۰۶	۴۲,۴۴۸	۴۲,۴۴۸
۱۴۰۷	۳۲,۸۲۸	۳۲,۸۲۸
۱۴۰۸	۳۲,۸۲۸	۳۲,۸۲۸
۱۴۰۹	۳۲,۸۲۸	۳۲,۸۲۸
۱۴۱۰	۲۴,۰۷۰	۲۴,۰۷۰
۱۴۱۱	۱۴,۶۸۲	۱۴,۶۸۲
۱۴۱۱	۸,۸۷۰	۸,۸۷۰
	۳۱۵,۸۹۸	۲۷۳,۴۵۰

۱۷-۱-۱۰- مبلغ ۱۰۶۷۷,۹۷۷ میلیون ریال اضافات عمدتاً بابت اسناد قراردادهای واگذاری زمین سال ۱۴۰۳ و اخذ اسناد جایگزین بابت اسناد سررسید گذشته و سررسید نشده واحدهای صنعتی می باشد.

۱۷-۱-۱۱- مبلغ ۴,۳۲۸,۵۸۶ میلیون ریال تعدیلات عمدتاً بابت اسناد جایگزین، استرداد اسناد و کاهش حسابهای دریافتنی بابت فسخ قراردادهای واگذاری زمین می باشد.

۱۷-۲- دریافتنی های بلند مدت:

(مبلغ به میلیون ریال)						یادداشت
۱۴۰۳	۱۴۰۲	کاهش	تعدیلات	اضافات	مانده ابتدای سال	
خالص	خالص					
سایر دریافتنی ها						
حساب های دریافتنی						
سایر اشخاص						
کارکنان- وام شماره ۴ مانده ۱۱ ضمیمه اجرایی سال ۱۳۹۹	۱۷-۱-۹	۲۴,۸۴۴	-	(۷,۴۷۲)	۱۷,۳۷۲	۲۴,۸۴۴
کارکنان- وام شماره ۴ مانده ۱۱ ضمیمه اجرایی سال ۱۴۰۰	۱۷-۱-۹	۸۳,۴۷۷	-	(۹,۶۰۱)	۷۳,۸۷۶	۸۳,۴۷۷
کارکنان- وام شماره ۴ مانده ۱۱ ضمیمه اجرایی سال ۱۴۰۱	۱۷-۱-۹	۱۱,۷۳۹	-	(۱,۰۶۴)	۱۰,۶۷۵	۱۱,۷۳۹
کارکنان- وام شماره ۴ مانده ۱۱ ضمیمه اجرایی سال ۱۴۰۲	۱۷-۱-۹	۹۶,۰۵۲	-	(۹,۴۵۱)	۸۶,۶۰۱	۹۶,۰۵۲
		۳۱۶,۱۱۲	-	(۳۷,۵۸۸)	۱۸۸,۵۲۴	۳۱۶,۱۱۲
		۳۱۶,۱۱۲	-	(۳۷,۵۸۸)	۱۸۸,۵۲۴	۳۱۶,۱۱۲

۱۷-۳- مبلغ ۶۶,۹۵۷ میلیون ریال از مانده دریافتنی های تجاری، اقلام راكد و سنوائی می باشد لیکن به دلیل الزام مراجعات واحد های صنعتی طرف قرارداد جهت اخذ مجوز ها و معرفی نامه های لازم جهت پایان کار و سند مالکیت، اقلام یاد شده به همراه دیرکرد های متعلقه تماماً قابلیت وصول دارند و برای آنها کاهش ارزش شناسایی نشده است.

۱۷-۴- در تعیین قابلیت پایزافت دریافتنی های تجاری، هرگونه تغییر در کیفیت اعتباری دریافتنی های تجاری از زمان ایجاد تا پایان دوره گزارشگری مد نظر قرار گرفته و هیچ گونه کاهش ارزش شناسایی نشده است.

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

۱۸- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
موجودی نزد بانک ها - ریالی	۲۷,۸۳۲	۱۲۵,۳۲۶	۱۸-۱
	۲۷,۸۳۲	۱۲۵,۳۲۶	

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

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
جاری تمرکز وجوه درآمد اختصاصی نزد بانک مرکزی	۸۰۰	۷۴,۱۶۹	۱۸-۱-۱
جاری پرداخت نزد بانک مرکزی	۲۷,۰۳۲	۵۱,۱۵۷	۱۸-۱-۲
	۲۷,۸۳۲	۱۲۵,۳۲۶	

۱۸-۱-۱- مطابق بخشنامه شماره ۱۳۷۱۱۰ مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۶ ریاست محترم جمهوری، موضوع اجرای اصل ۵۳ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران، شرکت در سال ۱۳۹۶ با مجوز خزانه داری کل کشور، نسبت به افتتاح حساب های درآمدی و پرداخت نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، اقدام نموده است.

۱۸-۱-۲- کاهش مانده حساب فوق نسبت به سال قبل عمدتاً بابت تسویه مطالبات و صورت وضعیت های پیمانکاران در پایان سال جاری بوده است.

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به مبلغ ۱۵۳,۹۳۴ میلیون ریال شامل ۱,۰۰۰ سهم ۱۵۳,۹۳۴ هزار ریالی با نام و تمام پرداخت شده، می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح ذیل است:

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

سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران
شرکت شهرک های صنعتی تهران
شرکت شهرک های صنعتی اصفهان
شرکت شهرک های صنعتی خراسان رضوی
شرکت شهرک های صنعتی مازندران
شرکت شهرک های صنعتی فارس
شرکت شهرک های صنعتی آذربایجان شرقی

۲۰- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۶ از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها (زمین) به مبلغ ۸۱۷,۹۷۴ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۸۱۷,۹۷۴ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه، در جریان می باشد.

۲۱- اندوخته قانونی

مطابق ماده ۵۳ آئین نامه مالی شرکت شهرک های صنعتی ایران و شرکت های فرعی و در اجرای مفاد ماده ۱۳۵ قانون محاسبات عمومی، مبلغ ۳۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده همه ساله معادل ۱۰ درصد سود ویژه به منظور افزایش بنیه مالی شرکت به عنوان اندوخته قانونی منظور می شود تا وقتی که اندوخته مزبور معادل سرمایه ثبت شده شرکت گردد. لیکن مطابق ماده ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مبنای محاسبه اندوخته قانونی، سود خالص پس از وضع زیان های وارد شده در سنوات قبل می باشد، لذا در سال مورد گزارش اندوخته قانونی شناسایی نشده است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲- سایر اندوخته ها

به منظور تقویت بنیه مالی شرکت، مبلغ ۳۰ میلیون ریال اندوخته احتیاطی از محل سود سال ۱۳۷۷ شرکت در حساب ها منظور شده است.

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

۲۲- تعهدات کمک بلاعوض

(مبالغ به میلیون ریال)		دریافتی کمک بلاعوض	
مانده در	انتقال به در آمد قطعی	۱۴۰۳	۱۴۰۲
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	جمع	جمع
۴۹۴,۶۷۹	۹۳۲,۱۸۷	۱,۱۴۳,۹۰۰	۶۴۳,۹۰۰
۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	-
۴۹۷,۶۷۹	۹۳۵,۱۸۷	۱,۱۴۳,۹۰۰	۶۴۳,۹۰۰
	(۲۱۱,۷۱۳)	(۲۲,۴۹۲)	۵۰۰,۰۰۰
	(۱۴۹,۳۲۱)	۵۰۰,۰۰۰	-
	(۲۲,۴۹۲)	۵۰۰,۰۰۰	-

۲۲-۱- کمک بلاعوض دریافتی هفتاد و یک درصد از تأسیسات در جریان بوده و بر اساس رويه شناسی در آمد تأسیسات مربوطه، مستطابك مي گردد.

۲۲-۲- با عنایت به تغییر رويه شناسی در آمد تأسیسات زیر بنایی از سال ۱۳۹۲ که مبنای محاسبه درآمد کمک بلاعوض دریافتی از سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران به منظور ایجاد تأسیسات زیربنایی بوده و نظیر به تحقق پیشرفت فیزیکی قابل توجه (۸۰ درصد) در شهرک های صنعتی تخصصی روی، طارم و ناحیه صنعتی آبرود و طارم، مبلغ ۶۲,۴۹۲ میلیون ریال از تعهدات کمک بلاعوض شناسایی گردیده است.

۲۲-۳- مطابق نامه شماره ۲۸۴۳-۴۰ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران، به منظور کمک به ایجاد زیر ساخت های صنعتی در شهرک ها و نواحی صنعتی مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل تبدیل بدهی وام قرض الحسنه سال جاری به کمک بلاعوض و مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ ریال با کسراری در حساب های فیما بین برلاس بودجه سازمان، بابت کمک بلاعوض اختصاص یافته است.

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		(مبالغ به میلیون ریال)	
مانده در ابتدای سال	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳
برفایت شده طی سال	۱۰,۴۲۵,۳	۸۸,۸۴۳	۱۰,۴۲۵,۳
ذخیره تأمین شده	(۱,۸۱۴)	(۱۱,۶۷۷)	(۱,۸۱۴)
مانده در پایان سال	۳۷,۸۴۱	۲۶,۰۸۸	۳۷,۸۴۱
	۱۴۰,۷۸۰	۱۰,۴۲۵,۳	۱۴۰,۷۸۰

۲۴-۱- افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان نسبت به سال قبل ناشی از پخشنامه شماره ۲۷۸۷۱۶ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ و وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و به استناد ابلاغیه شماره ۲۷۲۷۸۵۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۶ سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران منبى بر اعلام افزایش ۲۳ درصد نسبت به مزایای سال گذشته می باشد.

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۵- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۵-۱- پرداختی های کوتاه مدت :

یادداشت						
۱۴۰۳						
(مبلغ به میلیون ریال)						
(تعدیل از گذشته)						
خالص	ماتده ابتدای سال	اصلاحات	تعدیلات و اصلاحات	پرداخت شده طی سال	ماتده در پایان سال	خالص
خالص	خالص	از محل اول سال	از محل طی سال	خالص	خالص	خالص
۱۳۸,۷۸۵	۱۳۸,۷۸۵	۲۶۱,۱۱۷	(۱,۲۶۲)	(۸۲,۰۳۴)	(۲۳,۰۹۷۱)	۸۵,۶۲۵
۱۲۶,۱۲۱	۱۲۶,۱۲۱	۱,۳۹۰,۱۰۶	-	(۶۴,۱۵۹)	(۷۰۱,۲۱۵)	۷۵۰,۸۵۳
۱۸۹,۷۸۹	۱۸۹,۷۸۹	۱,۵۷۹,۸۸۴	(۸۹,۸۰۵)	(۴۰,۸۷۸)	(۱۲۸,۶۰۴)	۱,۵۱۰,۳۸۶
۲۴۱	۲۴۱	-	-	-	-	۲۴۱
۱۳۸	۱۳۸	-	-	-	-	۱۳۸
۴۵۵,۰۷۴	۴۵۵,۰۷۴	۳,۲۳۱,۱۰۷	(۹۱,۰۶۷)	(۱۸۷,۰۷۱)	(۱,۰۶۰,۷۹۰)	۲,۳۴۷,۲۵۳
سایر پرداختی ها						
حساب های پرداختی						
انگاز و وابسته						
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰	-	(۴۰,۰۰۰)	-	۱۵۶,۰۰۰
-	-	۲۹	-	-	-	۲۹
۱,۰۰۷	۱,۰۰۷	-	-	-	-	۱,۰۰۷
۴۱,۰۰۷	۴۱,۰۰۷	۱۵۶,۰۲۹	-	(۴۰,۰۰۰)	-	۱۵۷,۰۳۶
سایر اشخاص						
۳۰,۳۹۷	۳۰,۳۹۷	۶۰۹,۶۴۷	۶۶	(۱۴۸,۰۶۱)	(۲۶۰,۹۳۹)	۵۰۴,۶۹۰
۲۵,۵۴۷	۲۵,۵۴۷	۹۰,۷۹	(۱,۵۱۱)	-	-	۳۳,۱۱۵
۹۷,۷۸۴	۹۷,۷۸۴	۸۳,۲۸۰	(۱۹)	(۱۳,۲۳۲)	(۲۰,۱۵)	۱۶۵,۷۹۸
۵,۷۷۴	۵,۷۷۴	۶,۷۹۶	-	(۴,۶۸۳)	-	۷,۸۸۷
۲۱,۸۹۹	۲۱,۸۹۹	۴۱۷,۸۷۷	-	(۱۲,۲۳۴)	(۲۵۳,۰۵۷)	۷۴,۴۸۵
۹۳۷	۹۳۷	-	-	-	-	۹۳۷
۶,۵۹۱	۶,۵۹۱	۳۵,۱۵۸	(۴,۲۷۱)	(۴۱۰)	(۲۶,۶۸۲)	۱۰,۳۸۶
۶۳,۳۶۲	۶۳,۳۶۲	۲۷۲,۵۵۵	(۹,۳۷۸)	(۷۲,۹۰۹)	(۱۳۸,۷۸۴)	۱۱۴,۳۴۶
۵۲۵,۸۷۱	۵۲۵,۸۷۱	۱,۳۴۴,۷۱۲	(۱۵,۱۱۳)	(۲۵۲,۵۲۹)	(۷۸۱,۴۷۷)	۹۱۱,۵۴۴
۵۶۶,۸۷۸	۵۶۶,۸۷۸	۱,۵۹۰,۸۲۱	(۱۵,۱۱۳)	(۲۹۲,۵۲۹)	(۷۸۱,۴۷۷)	۱,۰۶۸,۵۸۰
۱,۰۲۱,۸۵۲	۱,۰۲۱,۸۵۲	۴,۸۲۱,۹۲۸	(۱۰,۶۱۸۰)	(۴۷۹,۶۰۰)	(۱,۸۴۲,۳۶۷)	۳,۴۱۵,۸۳۳

۲۵-۱-۱- حساب های پرداختی متقاضیان اصرافی عمدتاً مربوط به مطالبات ابطال قرارداد زمین های واگذار شده بوده که توسط این شرکت بدلیل عدم اجرای تعهدات قراردادی متقاضیان، فسخ گردیده است و پس از مراجعه متقاضی تسویه خواهد شد. مبلغ ۵۸۶۶ میلیون ریال از مکتده مزبور تا تاریخ تهیه این یادداشت ها تسویه گردیده است.

۲۵-۱-۲- مکتده مطالبات پیمانکاران به شرح زیر می باشد:

(مبلغ به میلیون ریال)		۱۴۰۳	۱۴۰۲
تولیدی صنعتی فرسان		۲۳۶,۰۸۶	-
ایستادانه میهن		۱۷۴,۷۳۶	-
صنعت آب صنعت		۵۵,۴۰۱	-
فرسان فارس		۴۰,۰۰۰	۹۹,۰۴۵
سولدوز فول لوزن		۳۶,۰۷۸	-
زنجان سازگان		۲۶,۰۵۱	-
بنیان کار آرسام		۲۵,۰۴۷	-
عرشیا پل زنجان		۱۶,۰۶۵	۳۰۰
آرتا بنای آرسام		۱۴,۳۰۵	۱,۳۳۹
آرمان مشعل پیشرو		۱۲,۰۸۴	-
فرایند توسعه یاد		۱۱,۶۵۲	-
پل دشت		۹,۸۵۶	-
دفتر نیروی رنگان		۸,۱۵۰	-
فرا صنعت پیشتاز		۷,۷۹۸	-
شرکت مخابرات زنجان		۴,۶۰۱	۴,۶۰۱
سلمان حصار سیاهان		۳,۹۰۴	۵
آب گذیش مهندسی مشاور مبین		۲,۵۳۰	۱,۳۳۰
آیدین بتن		۱,۳۷۴	۱,۳۷۴
کارکیان گستر		۵۲۰	۵۲۰
موسسه کنشورزی ماندنی		۳۵۴	۱,۶۸۲
توزیع نیروی برق استان زنجان		۲۱۹	۲۱۹
پورد سالان		-	۳,۰۰۰
نیکان آسایش رنگان		-	۱,۷۹۸
کولاک سیال بنای سها		-	۱,۴۹۱
راه سازان لفق نهر		-	۷۳۳
سایر (مکتده ۷۶ فقره)		۶۴,۰۴۲	۸,۶۸۴
		۷۵۰,۸۵۳	۱۲۶,۱۲۱

۲۵-۱-۲-۱- مکتده مطالبات پیمانکاران بابت خالص صورت وضعیت پیمانکاران پروژه های در دست اجرا بوده که پس از ازله مفاصا حساب بیمه در وجه آنان پرداخت خواهد شد. مبلغ ۲۷۲,۲۵۴ میلیون ریال از مکتده مزبور تا تاریخ تهیه این یادداشت ها تسویه گردیده است.

لازم به ذکر است طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۶۴,۲۵۵ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۲۵۷,۰۲۸ میلیون ریال) صورت وضعیت های صادره پیمانکاران را بابت ۸ فقره قرارداد منعقد مربوط به طرح ها و پروژه های عمرانی در دست اجرا از محل منابع عمومی استانی (اوراق خزانه اسلامی و وجوه نقد) پرداخت و در حساب های طرح های تملک دارایی های سرمایه ای شرکت ثبت و شناسایی گردیده است.

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۱-۲۵- مانده حساب پرداختنی اشخاص حقیقی و حقوقی به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	
-	۱,۱۴۲,۰۰۰	۲۵-۱-۳-۲	صاحبان انشاق اراضی روستای کهناب
۸۳,۱۶۰	۸۳,۱۶۰	۲۵-۱-۳-۳	شرکت آریا پیمان فرد
-	۴۰,۵۹۸	۲۵-۱-۳-۴	شرکت آب و فاضلاب زنجان
۳۹,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	۲۵-۱-۳-۵	سایا استیل فولاد آرنیکا
-	۳۴,۸۲۸	۲۵-۱-۳-۶	شرکت تولیدی صنعتی فراسان
-	۳۴,۵۶۸	۲۵-۱-۳-۷	بنیاد مسکن انقلاب اسلامی
-	۲۴,۱۲۵	۲۵-۱-۳-۷	شرکت صنایع کابل کمان
-	۲۰,۵۵۷	۲۵-۱-۳-۶	ایستادیه میهن
-	۱۳,۲۳۰	۲۵-۱-۳-۸	شرکت آب منطقه ای زنجان
۳,۶۰۴	۶,۳۵۰		بیمه آسیا
-	۴,۷۶۲	۲۵-۱-۳-۷	وحید میرزائی
-	۴,۱۰۷	۲۵-۱-۳-۶	سولدوز قزل اوزن
-	۴,۰۵۵	۲۵-۱-۳-۳	شرکت سیماب شیمی کیان
۲,۷۲۲	۲,۷۲۲	۲۵-۱-۳-۳	شرکت خوشه چین
۱,۹۸۰	۱,۹۸۰	۲۵-۱-۳-۳	سید کاظم کریمیان
۱,۷۳۵	۱,۷۳۰	۲۵-۱-۳-۳	تعاونی چند منظوره وارث سبز درفک
۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	۲۵-۱-۳-۹	دادگستری استان زنجان
۵۵۳	۵۵۳		فلز گداز زنجان
۲۵۷	۴۵۷		بانک ملی شعبه خیابان خرمشهر زنجان
۱۰۴	۱۰۴		تدبیر فرآیند کار رنگان
۲۵,۰۰۰	-		فرو آلیاز ذوب صنعت زنجان
۱,۱۲۰	-		سازمان بازیافت شهرداری زنجان
۲۸,۹۸۹	۴۹,۹۲۵		سایر (تعداد ۲۰۸ فقره)
۱۸۹,۷۸۹	۱,۵۱۰,۳۸۶		

۳-۱-۲۵-۱- مبلغ ۱۴۷,۴۹۵ میلیون ریال از مانده حساب های پرداختنی اشخاص حقیقی و حقوقی تا تاریخ تهیه این یادداشت ها تسویه گردیده است .

۳-۱-۲۵-۲- مطابق گزارش هیات کارشناسی سه نفره، ارزش عادلانه روز عرصه جهت تملک در محدوده شهرک صنعتی زنجان ۳ به مساحت ۱۰۰ هکتار به مبلغ ۱,۱۴۲,۰۰۰ میلیون ریال اعلام گردیده است.

۳-۱-۲۵-۳- مانده های مزبور مربوط به کارشناسی مستحقات موجود بر روی زمین موضوع قرارداد ابطالی شرکت های آریا پیمان فرد ، سیماب شیمی کیان، خوشه چین ، تعاونی چند منظوره وارث سبز درفک و و مرحوم سید کاظم کریمیان بوده که پس از خلع ید به متقاضی جدید واگذار و هزینه مستحقات توسط متقاضی جدید به حساب این شرکت واریز شده است .

۳-۱-۲۵-۴- مانده حساب فوق بابت قرارداد خرید پساب از شرکت آب و فاضلاب به منظور تامین آب مصرفی صنایع مستقر در شهرک های صنعتی شماره ۱ و ۲ و ۴ زنجان می باشد .

۳-۱-۲۵-۵- مانده مزبور عمدتاً مربوط به اضافه واریزی سال ۱۴۰۲ شرکت سایا استیل فولاد آرنیکا می باشد .

۳-۱-۲۵-۶- مانده مزبور عمدتاً مربوط به مطالبات مالیات بر ارزش افزوده شرکت های پیمانکاری تولیدی صنعتی فراسان، ایستادیه میهن و سولدوز قزل اوزن می باشد .

۳-۱-۲۵-۷- مانده مزبور عمدتاً مربوط به واریزی بنیاد مسکن انقلاب اسلامی، شرکت صنایع کابل کمان و آقای وحید میرزایی بوده که در سال ۱۴۰۳ منجر به انعقاد قرارداد نشده اند .

۳-۱-۲۵-۸- مانده حساب فوق مربوط به قبوض آب پهای صادره توسط شرکت آب منطقه ای برای چاه های در حال بهره برداری در شهرک های صنعتی در اختیار می باشد.

۳-۱-۲۵-۹- مانده مزبور مربوط به هزینه واخواست سفته های پایان سال ۱۳۹۹ بوده که توسط بانک ملی ایران جهت واریز به حساب دادگستری اعلام شده است .

۳-۱-۲۵-۴- مانده حساب مذکور بابت ۱۰٪ سپرده های حسن انجام کار مکسوره و سپرده های نقدی حسن انجام تعهدات پیمانکاران طرف قرارداد می باشد که طبق ضوابط و مقررات قانونی ۵ درصد آن در زمان تحویل موقت و ۵ درصد مابقی در زمان تحویل قطعی (به شرط نبود نواقص در پروژه مربوط) مسترد می گردد. مبلغ ۱۱۵,۳۷۱ میلیون ریال از مانده مزبور تا تاریخ تهیه این یادداشت ها تسویه گردیده است.

۳-۱-۲۵-۵- ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان براساس آخرین حقوق و مزایای مستمر سال ۱۴۰۳ آنان محاسبه و در حساب ها منظور شده است.

۳-۱-۲۵-۶- مانده حساب فوق عمدتاً مربوط به سپرده بیمه قراردادهای شرکت برق منطقه ای جهت احداث پست های برق در شهرک های زنجان دو ، سلطانیه و خرمدره ، شرکت مخابرات جهت احداث شبکه فیبر نوری شهرک های زنجان ۱ ، زنجان ۲ ، زنجان ۴ ، هیدج و سلطانیه ، شرکت فن آوران زیست کره جهت احداث تصفیه خانه شهرک طارم و شرکت ایستادیه میهن جهت احداث واحدهای کارگاهی شهرک صنعتی هیدج می باشد که پس از اخذ مقاصد حساب بیمه به پیمانکار مسترد خواهد شد .

۳-۱-۲۵-۷- هزینه های پرداختنی شامل مبلغ ۶,۷۹۶ میلیون ریال ذخیره هزینه حسابرسی سال ۱۴۰۳ و مبلغ ۱۰,۰۹۱ میلیون ریال ذخیره هزینه جاری میباشد که مانده فوق تا تاریخ تهیه صورت های مالی بدون تغییر بوده است .

۳-۱-۲۵-۸- مانده حساب ذیحسابی طرح های عمرانی بابت قسط پیش پرداخت پیمانکاران طرح تملک دارائی های سرمایه ای بوده که توسط ذیحسابی جاری از صورت وضعیت های داخلی پیمانکاران مزبور کسر گردیده و در سال ۱۴۰۴ به ذیحسابی طرح تملک دارایی های سرمایه ای پرداخت خواهد شد .

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

۲۶- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۳				
۱۴۰۲						
افزافات طی دوره به ثبت قراردادهای منعقد						
ماده	ماده	انتقال به درآمد طی سال	تعدیلات	سهم نقدی	سهم تعهدی	ماده ابتدای سال
۱۷,۵۸۸,۷۰۰	۲۱,۹۰۵,۴۰۹	(۱۲۰,۴۰۵)	(۱,۱۴۸,۱۷۷)	۱,۳۴۸,۷۸۳	۴,۳۳۶,۳۵۹	۱۷,۵۸۸,۷۰۰
پیش دریافت حقوق انتفاع زمین های صنعتی						
۱۹,۳۲۱	۵۲۰,۰۷۸	-	-	-	۵۰۰,۰۵۷	۱۹,۳۲۱
پیش دریافت برق						
۱۲۵,۹۱۳	۲۳۳,۴۴۴	-	-	-	۱۰۷,۵۳۱	۱۲۵,۹۱۳
پیش دریافت فاضلاب						
۵۷,۹۱۴	۷۰,۴۲۳	-	(۱۵۰,۰۰۰)	۵۵۰,۴۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۵۷,۹۱۴
سایر						
۱۷,۷۹۱,۷۵۸	۲۳,۷۲۹,۳۵۴	(۱۲۰,۴۰۵)	(۱,۱۴۲,۰۳۷)	۱,۳۵۴,۲۸۶	۴,۸۶۶,۷۴۷	۱۷,۷۹۱,۷۵۸
اسناد دریافتی تجاری						
(۴,۸۴۷,۴۳۳)	(۵,۶۶۹,۲۸۶)	-	۱,۱۷۸,۱۳۷	-	-	(۴,۸۴۷,۴۳۳)
انتقال به حساب درآمد حقوق انتفاع						
(۵۱۵,۱۹۵)	(۴۳۵,۱۵۲)	-	۴۴۸	-	(۱۲۰,۴۰۵)	(۵۱۵,۱۹۵)
ماده						
۱۰,۴۲۹,۱۴۰	۱۶,۴۲۴,۹۱۶	(۱۲۰,۴۰۵)	۱۵,۵۵۳	۱,۳۵۴,۲۸۶	۴,۷۴۶,۳۴۳	۱۰,۴۲۹,۱۴۰

۲۶-۱- افزایش پیش دریافت حقوق انتفاع زمین های صنعتی عمدتاً ناشی از واگذاری ۳۰۸ هکتار از اراضی شهرک های صنعتی به متقاضیان سرمایه گذاری در سال ۱۴۰۳ می باشد.

۲۶-۲- تعدیلات به میزان ۱۵,۵۵۳ میلیون ریال عمدتاً مربوط به قراردادهای فسخ شده طی سال و دیگر اقدامات حقوق واحد های صنعتی می باشد.

شهرکت شهر گیاهای صنعتی زانجان (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴۷- مالیات پرداختنی
۴۷-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به شرح زیر است.

12-1	12-2	12-3	12-4	12-5	12-6	12-7	12-8	12-9	12-10	12-11	12-12	12-13	12-14	12-15	12-16	12-17	12-18	12-19	12-20	12-21	12-22	12-23	12-24	12-25	12-26	12-27	12-28	12-29	12-30	12-31	12-32	12-33	12-34	12-35	12-36	12-37	12-38	12-39	12-40	12-41	12-42	12-43	12-44	12-45	12-46	12-47	12-48	12-49	12-50	12-51	12-52	12-53	12-54	12-55	12-56	12-57	12-58	12-59	12-60	12-61	12-62	12-63	12-64	12-65	12-66	12-67	12-68	12-69	12-70	12-71	12-72	12-73	12-74	12-75	12-76	12-77	12-78	12-79	12-80	12-81	12-82	12-83	12-84	12-85	12-86	12-87	12-88	12-89	12-90	12-91	12-92	12-93	12-94	12-95	12-96	12-97	12-98	12-99	12-100
12-1	12-2	12-3	12-4	12-5	12-6	12-7	12-8	12-9	12-10	12-11	12-12	12-13	12-14	12-15	12-16	12-17	12-18	12-19	12-20	12-21	12-22	12-23	12-24	12-25	12-26	12-27	12-28	12-29	12-30	12-31	12-32	12-33	12-34	12-35	12-36	12-37	12-38	12-39	12-40	12-41	12-42	12-43	12-44	12-45	12-46	12-47	12-48	12-49	12-50	12-51	12-52	12-53	12-54	12-55	12-56	12-57	12-58	12-59	12-60	12-61	12-62	12-63	12-64	12-65	12-66	12-67	12-68	12-69	12-70	12-71	12-72	12-73	12-74	12-75	12-76	12-77	12-78	12-79	12-80	12-81	12-82	12-83	12-84	12-85	12-86	12-87	12-88	12-89	12-90	12-91	12-92	12-93	12-94	12-95	12-96	12-97	12-98	12-99	12-100

۱-۲۷- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی به شرح زیر است

(مبالغ به میلیون ریال)

ملاحظات

[illegible]

۲۰-۲۷- محلات بر درآمد سال ۱۳۹۷ و قبل از آن قضی و تسویه شده است. زبان پذیرفته شده برای سال ۱۳۹۴ به مبلغ ۱۰۰۸۳۷ میلیون ریال و برای سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۱۵۶۸ میلیون ریال در وسیعی محلیات بر درآمد سال ۱۳۹۱، مستطک گردید.

۱۳۰۳-۱۳۰۴: بررسی بهارپناه‌های اوستایی عندکرد سال ۱۳۶۸ توسط افراد کل امور حفاظتی مورد رسیدگی قرار گرفته که با قبول مبلغ ۲۹۹ میلیون ریال از هزینه‌های اوگتی، برگ تشخیص صادره از مبلغ ۱۱۳۱ میلیون ریال به مبلغ ۱۰۰۴ میلیون ریال تبدیل گردیده است.

۱- بررسی صورت به هزینه های بر سسی سال ۱۳۹۶ تا دوران مالی ماهی، از چای که طبق رای صادره توسط مرجع مذکور ، رای هیات حل اختلاف تجدید نظر عینا ، تأیید و در کد انحصاری مبالغ سال ۲۰۴۵ میلیون ریال توسط اداره امور مالیاتی (ادان صادر گردید.

۳۷۳۸ - پایت‌مکانیت بر عملکرد سال ۱۴۰۰: برک قطعی صادر گردیده که مبلغ ۲۰۱۵ میلیون ریال از هزینه های شرکت مورد قبول اداره کل امور مالیاتی قرار گرفته و محایات مورد مطالبه سال ۱۴۰۰، صفر می باشد.

۳۷-۳۸-۳۹-۴۰-۴۱-۴۲-۴۳-۴۴-۴۵-۴۶-۴۷-۴۸-۴۹-۵۰-۵۱-۵۲-۵۳-۵۴-۵۵-۵۶-۵۷-۵۸-۵۹-۶۰-۶۱-۶۲-۶۳-۶۴-۶۵-۶۶-۶۷-۶۸-۶۹-۷۰-۷۱-۷۲-۷۳-۷۴-۷۵-۷۶-۷۷-۷۸-۷۹-۸۰-۸۱-۸۲-۸۳-۸۴-۸۵-۸۶-۸۷-۸۸-۸۹-۹۰-۹۱-۹۲-۹۳-۹۴-۹۵-۹۶-۹۷-۹۸-۹۹-۱۰۰-۱۰۱-۱۰۲-۱۰۳-۱۰۴-۱۰۵-۱۰۶-۱۰۷-۱۰۸-۱۰۹-۱۱۰-۱۱۱-۱۱۲-۱۱۳-۱۱۴-۱۱۵-۱۱۶-۱۱۷-۱۱۸-۱۱۹-۱۲۰-۱۲۱-۱۲۲-۱۲۳-۱۲۴-۱۲۵-۱۲۶-۱۲۷-۱۲۸-۱۲۹-۱۳۰-۱۳۱-۱۳۲-۱۳۳-۱۳۴-۱۳۵-۱۳۶-۱۳۷-۱۳۸-۱۳۹-۱۴۰-۱۴۱-۱۴۲-۱۴۳-۱۴۴-۱۴۵-۱۴۶-۱۴۷-۱۴۸-۱۴۹-۱۵۰-۱۵۱-۱۵۲-۱۵۳-۱۵۴-۱۵۵-۱۵۶-۱۵۷-۱۵۸-۱۵۹-۱۶۰-۱۶۱-۱۶۲-۱۶۳-۱۶۴-۱۶۵-۱۶۶-۱۶۷-۱۶۸-۱۶۹-۱۷۰-۱۷۱-۱۷۲-۱۷۳-۱۷۴-۱۷۵-۱۷۶-۱۷۷-۱۷۸-۱۷۹-۱۸۰-۱۸۱-۱۸۲-۱۸۳-۱۸۴-۱۸۵-۱۸۶-۱۸۷-۱۸۸-۱۸۹-۱۹۰-۱۹۱-۱۹۲-۱۹۳-۱۹۴-۱۹۵-۱۹۶-۱۹۷-۱۹۸-۱۹۹-۲۰۰-۲۰۱-۲۰۲-۲۰۳-۲۰۴-۲۰۵-۲۰۶-۲۰۷-۲۰۸-۲۰۹-۲۱۰-۲۱۱-۲۱۲-۲۱۳-۲۱۴-۲۱۵-۲۱۶-۲۱۷-۲۱۸-۲۱۹-۲۲۰-۲۲۱-۲۲۲-۲۲۳-۲۲۴-۲۲۵-۲۲۶-۲۲۷-۲۲۸-۲۲۹-۲۳۰-۲۳۱-۲۳۲-۲۳۳-۲۳۴-۲۳۵-۲۳۶-۲۳۷-۲۳۸-۲۳۹-۲۴۰-۲۴۱-۲۴۲-۲۴۳-۲۴۴-۲۴۵-۲۴۶-۲۴۷-۲۴۸-۲۴۹-۲۵۰-۲۵۱-۲۵۲-۲۵۳-۲۵۴-۲۵۵-۲۵۶-۲۵۷-۲۵۸-۲۵۹-۲۶۰-۲۶۱-۲۶۲-۲۶۳-۲۶۴-۲۶۵-۲۶۶-۲۶۷-۲۶۸-۲۶۹-۲۷۰-۲۷۱-۲۷۲-۲۷۳-۲۷۴-۲۷۵-۲۷۶-۲۷۷-۲۷۸-۲۷۹-۲۸۰-۲۸۱-۲۸۲-۲۸۳-۲۸۴-۲۸۵-۲۸۶-۲۸۷-۲۸۸-۲۸۹-۲۹۰-۲۹۱-۲۹۲-۲۹۳-۲۹۴-۲۹۵-۲۹۶-۲۹۷-۲۹۸-۲۹۹-۳۰۰-۳۰۱-۳۰۲-۳۰۳-۳۰۴-۳۰۵-۳۰۶-۳۰۷-۳۰۸-۳۰۹-۳۱۰-۳۱۱-۳۱۲-۳۱۳-۳۱۴-۳۱۵-۳۱۶-۳۱۷-۳۱۸-۳۱۹-۳۲۰-۳۲۱-۳۲۲-۳۲۳-۳۲۴-۳۲۵-۳۲۶-۳۲۷-۳۲۸-۳۲۹-۳۳۰-۳۳۱-۳۳۲-۳۳۳-۳۳۴-۳۳۵-۳۳۶-۳۳۷-۳۳۸-۳۳۹-۳۴۰-۳۴۱-۳۴۲-۳۴۳-۳۴۴-۳۴۵-۳۴۶-۳۴۷-۳۴۸-۳۴۹-۳۵۰-۳۵۱-۳۵۲-۳۵۳-۳۵۴-۳۵۵-۳۵۶-۳۵۷-۳۵۸-۳۵۹-۳۶۰-۳۶۱-۳۶۲-۳۶۳-۳۶۴-۳۶۵-۳۶۶-۳۶۷-۳۶۸-۳۶۹-۳۷۰-۳۷۱-۳۷۲-۳۷۳-۳۷۴-۳۷۵-۳۷۶-۳۷۷-۳۷۸-۳۷۹-۳۸۰-۳۸۱-۳۸۲-۳۸۳-۳۸۴-۳۸۵-۳۸۶-۳۸۷-۳۸۸-۳۸۹-۳۹۰-۳۹۱-۳۹۲-۳۹۳-۳۹۴-۳۹۵-۳۹۶-۳۹۷-۳۹۸-۳۹۹-۴۰۰-۴۰۱-۴۰۲-۴۰۳-۴۰۴-۴۰۵-۴۰۶-۴۰۷-۴۰۸-۴۰۹-۴۱۰-۴۱۱-۴۱۲-۴۱۳-۴۱۴-۴۱۵-۴۱۶-۴۱۷-۴۱۸-۴۱۹-۴۲۰-۴۲۱-۴۲۲-۴۲۳-۴۲۴-۴۲۵-۴۲۶-۴۲۷-۴۲۸-۴۲۹-۴۳۰-۴۳۱-۴۳۲-۴۳۳-۴۳۴-۴۳۵-۴۳۶-۴۳۷-۴۳۸-۴۳۹-۴۴۰-۴۴۱-۴۴۲-۴۴۳-۴۴۴-۴۴۵-۴۴۶-۴۴۷-۴۴۸-۴۴۹-۴۵۰-۴۵۱-۴۵۲-۴۵۳-۴۵۴-۴۵۵-۴۵۶-۴۵۷-۴۵۸-۴۵۹-۴۶۰-۴۶۱-۴۶۲-۴۶۳-۴۶۴-۴۶۵-۴۶۶-۴۶۷-۴۶۸-۴۶۹-۴۷۰-۴۷۱-۴۷۲-۴۷۳-۴۷۴-۴۷۵-۴۷۶-۴۷۷-۴۷۸-۴۷۹-۴۸۰-۴۸۱-۴۸۲-۴۸۳-۴۸۴-۴۸۵-۴۸۶-۴۸۷-۴۸۸-۴۸۹-۴۹۰-۴۹۱-۴۹۲-۴۹۳-۴۹۴-۴۹۵-۴۹۶-۴۹۷-۴۹۸-۴۹۹-۵۰۰-۵۰۱-۵۰۲-۵۰۳-۵۰۴-۵۰۵-۵۰۶-۵۰۷-۵۰۸-۵۰۹-۵۱۰-۵۱۱-۵۱۲-۵۱۳-۵۱۴-۵۱۵-۵۱۶-۵۱۷-۵۱۸-۵۱۹-۵۲۰-۵۲۱-۵۲۲-۵۲۳-۵۲۴-۵۲۵-۵۲۶-۵۲۷-۵۲۸-۵۲۹-۵۳۰-۵۳۱-۵۳۲-۵۳۳-۵۳۴-۵۳۵-۵۳۶-۵۳۷-۵۳۸-۵۳۹-۵۴۰-۵۴۱-۵۴۲-۵۴۳-۵۴۴-۵۴۵-۵۴۶-۵۴۷-۵۴۸-۵۴۹-۵۵۰-۵۵۱-۵۵۲-۵۵۳-۵۵۴-۵۵۵-۵۵۶-۵۵۷-۵۵۸-۵۵۹-۵۶۰-۵۶۱-۵۶۲-۵۶۳-۵۶۴-۵۶۵-۵۶۶-۵۶۷-۵۶۸-۵۶۹-۵۷۰-۵۷۱-۵۷۲-۵۷۳-۵۷۴-۵۷۵-۵۷۶-۵۷۷-۵۷۸-۵۷۹-۵۸۰-۵۸۱-۵۸۲-۵۸۳-۵۸۴-۵۸۵-۵۸۶-۵۸۷-۵۸۸-۵۸۹-۵۹۰-۵۹۱-۵۹۲-۵۹۳-۵۹۴-۵۹۵-۵۹۶-۵۹۷-۵۹۸-۵۹۹-۶۰۰-۶۰۱-۶۰۲-۶۰۳-۶۰۴-۶۰۵-۶۰۶-۶۰۷-۶۰۸-۶۰۹-۶۱۰-۶۱۱-۶۱۲-۶۱۳-۶۱۴-۶۱۵-۶۱۶-۶۱۷-۶۱۸-۶۱۹-۶۲۰-۶۲۱-۶۲۲-۶۲۳-۶۲۴-۶۲۵-۶۲۶-۶۲۷-۶۲۸-۶۲۹-۶۳۰-۶۳۱-۶۳۲-۶۳۳-۶۳۴-۶۳۵-۶۳۶-۶۳۷-۶۳۸-۶۳۹

[illegible]

شرکت خودروهای صنعتی (ایران) سهامی عامی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۸-۱- آماری نسبی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است :
 مالیات مربوط به صورت سود و زیان :

۱۴۰۳	(مبلغ به میلیون ریال)
۷۲,۳۱۳	۱۴۰۳
(۱,۸۹۶)	۱۴۰۲
۵۹۱	
۷۰,۴۲۱	
۰	
۷۰,۴۲۱	

مالیات جاری
 (درآمد مالیات تصفیه) مربوط به اینکه دارای مالیات تصفیه
 هزینه مالیات تصفیه مربوط به برگشت دارای مالیات تصفیه

هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
 هزینه مالیات بر درآمد سال مالی قبل
 هزینه مالیات بر درآمد

۲۸-۲- صورت تفصیلی هزینه مالیات بر درآمد و محاسبه شریک سود حسابداری در نرخ مالیات قبل ارسال به شرح زیر است :

۱۴۰۳	(مبلغ به میلیون ریال)
۲۸۶,۵۵۳	۱۴۰۳
۲,۵۵۵	۱۴۰۲
۲۸۶,۵۵۳	
۷۰,۴۲۱	
۰	
۷۰,۴۲۱	

سود قبل از مالیات
 سود حسابداری قبل از مالیات
 هزینه مالیات بر درآمد با نرخ مالیات قبل ارسال ۱۵ درصد
 مالیات جاری سال مالی قبل
 هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ سود مالیات ۲۵ درصد

۲۸-۳- درآمد انحصاری شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ به مبلغ ۱۹,۹۹۱ میلیون ریال بوده که مبلغ ۹,۸۰۲ میلیون ریال شامل ۲۵ درصد انحصار هزینه مالیات بر درآمد منقول مالیات بر درآمد می گردد که بدین شرح است :

۱۴۰۳	صورت وضعیت مالی	۱۴۰۲
دارایی مالیات تصفیه	بدهی مالیات تصفیه	خالص
۸,۱۳۷	۸,۱۳۷	۰
۰	۸,۱۳۷	۰
۸,۱۳۷	۰	۰

۲۸-۴- گردش حساب مالیات تصفیه به شرح زیر است :

۱۴۰۳	۱۴۰۲
مقتده ابتدای سال	شناسایی شده در صورت سود و زیان
۶,۴۹۵	۱,۸۹۲
۶,۴۹۵	۱,۸۹۲
۱۴۰۲	(مبلغ به میلیون ریال)
مقتده ابتدای سال	شناسایی شده در صورت سود و زیان
۵,۴۹۵	۱,۱۰۰
۵,۴۹۵	۱,۱۰۰

دارایی های مالیات تصفیه مربوط به :
 حساب های پرداختنی - مرخصی استعفاء شده کارکنان
 دارایی های مالیات تصفیه مربوط به :
 حساب های پرداختنی - مرخصی استعفاء شده کارکنان

۲۸-۵- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۳	(مبلغ به میلیون ریال)
۱,۳۷۷	۱۴۰۳
۱۳۲,۳۲۶	۱۳,۴۸۷
(۳۹,۰۳۳)	۳,۲۷۷
۰	(۳۴,۴۰۰)
۱,۰۵۲۲۶	(۲,۴۹۷)
۱,۳۷۷	۱,۳۷۷

مقتده ابتدای سال
 سود سهام پرداخت در حال جاری
 پرداخت شده نقدی طی سال
 بایک حسابهای سود سهام سنجی

۲۸-۶- ذخیره سود پیش بینی شده در بودجه صورت سال ۱۴۰۳ در انحصار مقتده موجودی ماده (۴) و بند (ق) ماده (۲۸) قانون انحصار برخی موارد در کلین تنظیم بخشی از مقررات مالی (۱) تحت عنوان سود سهام پرداخت به مبلغ ۳۷,۸۰۰ میلیون ریال توسط خزانه داری کل و حساب شرکت، پرداخت می گردد که به سود سال جاری، مبلغ طبق ارزش پرداخت پرداخت می گردد، و مبلغ تقویم سود سهام پرداخت در حال جاری به حساب طلب وزارت امور اقتصادی و دارایی منظور گردید

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

۲۹- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

۲۹-۱- اصلاح اشتباهات

۱-۱-۲۹- به منظور اجرای ماده ۱۴ ضوابط بازنگری طرح طبقه بندی مشاغل سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران و شرکتهای تابعه استانی به تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۲۲ و نامه های شماره ۳۷۶۸۹۳۴ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۵ و ۳۸۲۲۱۹۸ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۲ معاونت توسعه مدیریت، منابع و امور استانهای سازمان متبوع در رابطه با نحوه اجرای رتبه بندی جهت پرداخت معوقات رتبه بندی پرسنل، این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح شد.

۲-۲۹- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲-۲۹-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

طبق صورت های مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات		(مبالغ به میلیون ریال) (تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	بدهکار	بستانکار	
۴۷,۵۲۸	۷۰,۳۰۲	۰	۱۱۷,۸۳۰
۹۵۱,۶۵۰	-	۷۰,۳۰۲	۱۰,۲۱۹,۹۵۲
	۷۰,۳۰۲	۷۰,۳۰۲	

صورت وضعیت مالی
زیان انباشته
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲-۲۹-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

طبق صورت های مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات		(مبالغ به میلیون ریال) (تجدید ارائه شده) ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	بدهکار	بستانکار	
۴۹,۱۶۷	۷۰,۳۰۲	۰	۱۱۹,۴۶۹
۵۷۳,۳۱۴	۰	۷۰,۳۰۲	۶۴۳,۶۱۶
	۷۰,۳۰۲	۷۰,۳۰۲	

صورت وضعیت مالی
زیان انباشته
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

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

۳۰- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۴,۹۱۶	۲۱۶,۱۲۶	سود (زیان) خالص
		تعدیلات
۱,۶۲۹	۷۰,۴۲۷	هزینه مالیات بر درآمد
(۲,۸۳۳)	-	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۴,۴۱۱	۳۶,۰۲۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۸,۵۶۵	۹,۰۴۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
۳۱,۷۸۲	۱۱۵,۴۹۷	
(۷۰۹,۲۶۴)	(۸۱۳,۲۲۸)	(افزایش) دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۳	-	کاهش موجودی مواد و کالا
(۴۱۴,۶۰۲)	(۲۶۰,۳۶۹)	(افزایش) پیش پرداختها
(۷۷,۵۸۸)	(۶۰,۶۹۶)	(افزایش) موجودی زمین
(۳,۷۷۲,۸۱۹)	(۵,۰۹۵,۸۸۲)	(افزایش) تاسیسات شهرک ها و سایر نواحی صنعتی
(۱۵۴,۶۶۷)	(۱,۷۸۵,۰۴۰)	(افزایش) مجتمع های کارگاهی و خدماتی
۳۷۷,۴۸۲	۱,۲۴۹,۸۴۸	افزایش حسابهای پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها
۴,۷۲۳,۳۹۳	۵,۹۹۵,۷۷۶	افزایش پیش دریافتها
۹۷,۰۴۸	۴۳۷,۵۰۸	افزایش کمک بلاعوض
۱۰۵,۷۱۴	(۴۶۰)	نقد حاصل از عملیات

۳۱- مبادلات غیر نقدی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
-	۱,۱۴۲,۰۰۰	۱۴
		تحصیل دارایی جاری (موجودی زمین) در قبال مطالبات
۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۳
		ایجاد و اجرای زیر ساخت های صنعتی در شهرک ها و نواحی صنعتی در قبال مطالبات از
۸۵۴	۲۰,۰۳۳	۱۰
۱۰۰,۸۵۴	۱,۴۴۴,۰۳۳	
		سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران (کمک بلاعوض سال ۱۴۰۳)
		تحصیل دارایی های ثابت در قبال مطالبات

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

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها
۳۲-۱- مدیریت سرمایه

حصول اطمینان حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه صورت می پذیرد و قدرت شرکت را در تداوم فعالیت به دنبال دارد. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل شده است. استراتژی شرکت از سال های گذشته بدون تغییر باقی مانده و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج شرکت نیست. شرکت فاقد کمیته مدیریت ریسک و حسابرسی داخلی است و لیکن شرکت ۱۰۰ درصد دولتی و متعلق به سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران می باشد و تمامی قوانین، سیاست های کلی، اهداف و تصمیم گیری ها در خصوص مدیریت سرمایه و ریسک ها توسط سازمان مزبور تدوین و به شرکت ارائه می شود. نسبت اهرمی در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به میزان ۲.۲۷۲ درصد می باشد.

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
(تجدید ارائه شده)			
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸	جمع بدهی
۱۲,۰۶۹,۸۸۱	۲۱,۰۸۷,۵۶۶		موجودی نقد
(۱۲۵,۳۲۶)	(۲۷,۸۳۲)		خالص بدهی
۱۱,۹۴۴,۵۵۵	۲۱,۰۵۹,۷۳۴		حقوق مالکانه
۳۶,۱۶۵	۹۲۶,۹۸۹		نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
% ۳۳۰۲۸	% ۲۲۷۲		

۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

ریسک های مالی شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها) ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. با عنایت به مالکیت دولتی، عدم فعالیت شرکت در بازارهای تجاری خاص و انحصاری بودن خدمات و مشتریان و نرخ های مصوب شرکت جهت خرید و فروش زمین ها و تاسیسات و همچنین فعالیت های حمایتی و اختصاصی شرکت و نیز شرایط موثر منطقه ای و ملی، ریسک های مالی اغلب با سیاست های متمرکز نسبت به نظارت و کنترل ریسک های اعتباری و نقدینگی قابل مدیریت می باشد و هیئت مدیره نیز با اعمال سیاست های کلی و نظارتی جنبه آسیب پذیری این ریسک ها را کاهش می دهد.

۳۲-۳- ریسک بازار

بدلیل نداشتن فعالیت ارزی و سرمایه گذاری در اوراق بهادار (سهام)، شرکت در معرض ریسک بازار ناشی از تغییرات در نرخ های مبادله ارزی و سایر قیمت ها قرار ندارد.

۳۲-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. بدلیل ماهیت حقوقی قراردادهای واگذاری زمین در شهرک ها و نواحی صنعتی، امکان فسخ قرارداد و باز پس گیری زمین و حقوق بهره برداری واگذار شده به مشتریانی که به تعهدات مالی و غیرمالی خود عمل نکنند و با دریافت مطالبات به نرخ روز برای شرکت فراهم است و لذا ناتوانی مشتریان و یا خلف وعده آنها منجر به زیان با اهمیتی برای شرکت نمی شود و شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد و مشتریان ندارد. سیاست شرکت مبتنی بر اخذ اوراق تعهد آور از قبیل چک و سفته و معرفی ضامن بابت تضمین پرداخت تعهدات مالی مشتریان می باشد و لذا ریسک ناشی از ناتوانی مشتریان شرکت در ایفای تعهدات خود به حداقل ممکن کاهش یافته است. رتبه بندی اعتباری مدون برای مشتریان انجام نمی شود، لیکن وصول مطالبات از طریق کمیته وصول مطالبات و دایره حقوقی شرکت بطور مستمر پیگیری و از ارائه خدمات به مشتریان بدهکار تا زمان تسویه بدهی خودداری می شود. ضمناً وپروس کرونا بر روند عملیات جاری شرکت تاثیر بخصوصی نداشته است. لیکن رکود اقتصادی ناشی از گسترش وپروس مزبور می تواند بر درصد وصول مطالبات و حجم فروش شرکت در سال آتی تاثیر گذار باشد.

۳۲-۵- جدول تجزیه سنی دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)							
سال ۱۴۰۳	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع	
دریافتنی های تجاری	۴۰۸,۳۰۲	۲۰۶,۲۹۵	-	-	-	۶۱۴,۵۹۷	
سایر دریافتنی ها	۵۷۰,۹۳۹	-	۷۵۸,۵۶۳	۱۴۳,۳۳۸	۴۵,۱۸۶	۱,۵۱۸,۰۲۶	
جمع	۹۷۹,۲۴۱	۲۰۶,۲۹۵	۷۵۸,۵۶۳	۱۴۳,۳۳۸	۴۵,۱۸۶	۲,۱۳۲,۶۲۳	

۳۲-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی از طریق نظارت مداوم بر جریان های نقدی ورودی و خروجی ناشی از اجرای فعالیت ها و شاخص های عملکردی پیش بینی شده در برنامه و بودجه مصوب سالیانه شرکت و تهیه گزارش های دوره ای مقایسه بودجه و عملکرد نقدی و تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)						
پرداختنی های تجاری	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع
۳,۰۰۷,۹۷۲	-	۲,۲۶۱,۶۱۸	۶۶۰,۷۱۹	۸۵,۶۳۵	-	۳,۰۰۷,۹۷۲
سایر پرداختنی ها	-	۲۰۸,۰۱۱	۹۳۷	۱۶۵,۷۹۸	۳۳,۱۱۵	۴۰۷,۸۶۱
مالیات پرداختنی	-	-	۵۹,۶۶۹	۶,۲۰۵	-	۶۵,۸۷۴
جمع	-	۲,۴۶۹,۶۲۹	۷۲۱,۳۲۵	۲۵۷,۶۳۸	۳۳,۱۱۵	۳,۴۸۱,۷۰۷

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	موضوع معامله	خرید کالا و خدمات	تامین نقدینگی (کمک بلاعوض)	تسهیلات قرض الحسنه
شرکت اصلی و نهایی	سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران	سهامدار اصلی	-	هزینه آموزش و پژوهش توسعه صنایع کوچک	۱۵۶,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-
جمع					۱۵۶,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-

۳۳-۱-۱- طی سال مورد گزارش ، شرکت فاقد معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.

۳۳-۱-۲-

معامله با سازمان صنایع کوچک و شهرک های صنعتی ایران بابت هزینه آموزش و پژوهش توسعه صنایع کوچک طبق بودجه مصوب (۵ درصد حقوق انتفاع قراردادهای واگذاری زمین در شهرک های) می باشد.

۳۳-۱-۳- معاملات با شرکت خدماتی شهرک های صنعتی زنجان ، ۱ هیدج و خدایندبه در روال عادی عملیات می باشد.

۳۳-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
				خالص طلب	خالص بدهی	خالص طلب	خالص بدهی
شرکت اصلی و نهایی	سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰	-
جمع		۳۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰	-

۳۳-۳- هیچ گونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های ۱۳۹۸ ، ۱۳۹۹ ، ۱۴۰۰ ، ۱۴۰۱ ، ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ شناسایی نشده است .

۳۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۴-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی، فاقد هرگونه تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و دارایی ها و بدهی های احتمالی می باشد.

۳۴-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی، فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد .

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۳۵-۱- سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۶ از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها (زمین) به مبلغ ۸۱۷,۹۷۴ میلیون ریال بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۸۱۷,۹۷۴ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه، در جریان می باشد.

۳۵-۲- مطابق گزارش هیئت کارشناسی سه نفره مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۰، ارزش عادلانه روز عرصه جهت تملک در محدوده شهرک صنعتی زنجان ۳ به مساحت ۱۰۰ هکتار به مبلغ ۱,۱۴۲,۰۰۰ میلیون ریال اعلام گردیده است.

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پیوست ۱- طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

اموال و داراییهای ایجاد شده از محل اعتبارات طرح تملک دارایی های سرمایه ای به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۲	۱۴۰۳				
مانده	مانده	سایر	ساختمان	تاسیسات فاضلاب	تاسیسات آبرسانی
۳۵۸,۳۴۴	۳۹۵,۳۴۴	۲۹۳,۹۲۸	-	-	۱۰۱,۴۱۶
۱۷۱,۳۸۸	۲۳۶,۴۳۴	۲۰۰,۴۵۷	-	-	۲۵,۹۷۷
۱۹۵,۳۰۴	۲۲۰,۴۱۲	۲۰۷,۴۱۹	۶۵۹	۱۱,۳۰۶	۱,۱۲۸
۱۶۴,۱۶۷	۱۶۴,۱۶۸	۱۵۸,۸۲۱	-	۲۰,۳۷	۳,۳۲۰
۸۸,۳۱۱	۱۱۰,۱۰۸	۹۸,۶۸۸	-	۷۰,۴۷	۴,۳۷۳
۵۷,۱۴۰	۶۸,۳۴۳	۶۷,۷۱۸	-	-	۶۲۵
۵۵,۷۹۰	۶۵,۷۸۹	۶۱,۸۱۱	-	-	۳,۹۷۸
۳۸,۸۴۵	۳۸,۸۴۵	۳۱,۰۵۸	-	۴,۶۹۲	۳,۰۹۵
۳۷,۸۵۵	۳۷,۸۵۶	۳۷,۴۹۵	-	-	۳۶۱
۳۰,۶۹۸	۳۰,۶۹۸	۲۴,۰۰۶	-	۲,۵۰۰	۴,۱۹۲
۲۴,۴۱۸	۲۴,۴۱۸	۲۲,۱۹۷	۱۱۶	-	۲,۱۰۵
۱۹,۱۲۴	۲۳,۱۲۴	۲۱,۸۱۴	۲۴۹	-	۱,۰۶۱
۱۸,۲۷۹	۱۸,۲۷۹	۱۸,۲۷۹	-	-	-
۱۰,۶۸۴	۱۰,۶۸۴	۱۰,۶۱۳	-	-	۷۱
۵,۳۲۹	۵,۳۲۹	۵,۰۷۱	-	-	۲۵۸
۴,۹۴۲	۴,۹۴۲	۴,۷۵۰	-	-	۱۹۲
۲,۴۳۰	۲,۴۳۰	۲,۴۳۰	-	-	-
۶۳۷	۶۳۷	۶۳۷	-	-	-
۱,۲۸۳,۵۸۵	۱,۴۴۷,۸۴۰	۱,۲۶۷,۱۹۲	۱,۰۲۴	۲۷,۴۷۲	۱۵۲,۱۵۲
	۱,۲۸۳,۵۸۵	۱,۱۰۹,۸۳۴	۱,۰۲۴	۲۰,۵۷۵	۱۵۲,۱۵۲

سال ۱۴۰۲

الف- از ابتدای سال مالی ۱۴۰۳ تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۱۶۴,۲۵۵ میلیون ریال از محل اعتبارات طرح های تملک دارایی های سرمایه ای سال ۱۴۰۳ شهرک های صنعتی زنجان ۲, زنجان ۳, زنجان ۴, خرمدره, سلطانیه, طارم و ابهر ۳ هزینه گردیده است.

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پیوست ۲- گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب اصلاحی (اقدام جاری / سرمایه ای)

(مبالغ به میلیون ریال)

عطف به یادداشت	دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه		عملکرد	بودجه اصلاحی مصوب	تناوبین بودجه تفصیلی (۱)
		درصد	مبلغ			
						درآمد
۵	طرح افزایش درآمد سایر تسهیلات: بدلیل کاهش روند تکمیل شهرک ها تا حداقل ۸٪ امکان احتساب درآمد مربوط به حقوق انتفاع میسر نگردیده است.	(۴۵)	(۲۸۸,۹۵۷)	۳۵۵,۴۲۳	۶۴۴,۳۸۰	فروش محصولات یا کالاهای اصلی
		-	۰	۰	۰	فروش محصولات یا کالاهای فرعی
۵	طرح صدور قبوض آب بهاء و حق شارژ برای شهرک های صنعتی در اختیار. درآمد حاصل از ارائه خدمات به طور کامل محقق نگردیده است.	(۲۸)	(۷۹,۴۹۸)	۲۰۵,۲۸۶	۲۸۴,۷۸۴	درآمد حاصل از ارائه خدمات
۹ و ۸	عمدتاً ناشی از افزایش درآمد پایان کار و درآمد اجاره می باشد.	۲۱	۴۷,۳۵۹	۲۷۷,۵۲۳	۲۳۰,۱۶۴	سایر درآمدها
		(۲۸)	(۳۲۱,۰۹۶)	۸۳۸,۲۳۲	۱,۱۵۹,۳۲۸	جمع کل درآمدها
			۰			لیست تمام شده کالای فروش رفته یا خدمات انجام شده.
			۰			موجودی مواد اولیه در ابتدای دوره
			۰			اضافه می شود: خرید طی سال
			۰	۰	۰	مواد اولیه آماده برای مصرف
			۰			کسر می شود: موجودی مواد اولیه در پایان دوره
			۰	۰	۰	بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده (۱)
		(۱۷)	(۵)	۲۵	۳۰	تعداد کارگران
		(۱۴)	(۲۵,۳۲۱)	(۲۰۶,۲۵۱)	(۱۸۰,۹۳۰)	جمع دستمزد و مزایا کارگران
۷	انحراف فوق عمدتاً ناشی از افزایش ۲۲ درصدی حقوق در سال ۱۴۰۳ و وضعیت نیروی انسانی از لحاظ سابقه بالا و تاثیر سوابق بر مزد سنوات و رتبه کارکنان بوده است.	-	(۲۵)	(۸۰,۵۹۰)	(۸۰,۵۶۵)	دستمزد و مزایا
۷	عمدتاً ناشی از پرداخت مزایای رفاهی و انگیزشی از قبیل کمک هزینه غذا و ایاب و ذهاب و ... بوده است.	(۸۲)	(۲۱,۶۰۳)	(۴۷,۸۶۳)	(۲۶,۲۶۰)	رفاهیات
۷		۹	۳,۷۲۶	(۳۷,۷۱۹)	(۴۱,۴۴۵)	اضافه کار
۷		۳۸	۵,۳۴۷	(۸,۷۷۸)	(۱۴,۱۲۵)	عیدی و پاداش
۷	عمدتاً ناشی از شمول حق بیمه برای تمامی دستمزد و مزایا می باشد.	(۶۹)	(۱۲,۷۶۶)	(۳۱,۳۰۱)	(۱۸,۵۳۵)	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
		-	۱۰	۱۰	۰	تعداد سایر کارکنان
۶	مربوط به حقوق و مزایای مدیران شهرکها و نگهداران دارای قرارداد دائم شرکت می باشد.	-	(۷۶۰,۱۷)	(۷۶۰,۱۷)	۰	هزینه سایر کارکنان
		(۵۶)	(۱۰۱,۳۳۸)	۲۸۲,۲۶۸	(۱۸۰,۹۳۰)	جمع حقوق و دستمزد پرداختی در تولید (۲)
۶		۳۰	۱۹,۲۴۵	(۴۵,۷۵۵)	(۶۵,۰۰۰)	خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی
۶		۱۰۰	۲,۰۰۰	۰	(۲,۰۰۰)	لوازم پدکی و ابزار کار
۶		۷۸	۷۸۴	(۳۱۶)	(۱,۰۰۰)	سوخت ماشین آلات
۶		۲۰	۷,۹۱۰	(۳۲,۰۹۰)	(۴۰,۰۰۰)	آب و برق و سوخت
۶	تعمیرات از جمله راهبری تصفیه خانه های شهرک های صنعتی زنجان ۰۲ - بهر ۲ و فرمدر توسط شرکت انجام گردیده است.	۴۹	۳۵,۱۷۹	(۳۶,۵۲۱)	(۷۱,۷۰۰)	تعمیرات نگهداری
۶		(۴۵۴)	(۲۲۷)	(۲۷۷)	(۵۰)	لوازم و مواد مصرفی
۶	عمدتاً ناشی از افزایش در نرخ های بیمه می باشد.	(۱۳)	(۶۵)	(۵۶۵)	(۵۰۰)	حق بیمه
۶	تعمیرات از جمله راهبری تصفیه خانه های شهرک های صنعتی زنجان ۰۲ - بهر ۳ انجام گردیده و با خرید و تجهیز ماشین آتش نشانی شهرک صنعتی زنجان ۰۴ - تمامی هزینه های مربوطه محقق خواهد شد.	۵۹	۳۷,۲۳۴	(۲۵,۵۱۶)	(۶۲,۷۵۰)	سایر هزینه های عمومی تولید
		۴۲	۱۰۲,۰۶۰	(۱۴۰,۹۴۰)	(۲۴۲,۰۰۰)	جمع هزینه های سربار تولید (۳)
		-	۷۲۲	(۴۲۳,۲۰۸)	(۴۲۳,۹۳۰)	قیمت تمام شده تولید
۶	کاهش بهای تمام شده سایر تسهیلات عمدتاً بدلیل تکمیل تسهیلات فوق و شناسایی بهای تمام شده اشیاء واکدار شده در سنوات گذشته و کاهش روند تکمیل شهرک ها تا حداقل ۸۰٪ جهت احتساب بهای تمام شده مربوط به حقوق انتفاع می باشد.	۵۷	۱۷۷,۶۲۳	(۱۳۲,۸۸۲)	(۳۰۵,۵۱۰)	افزایش می شود: موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره
۷		۴۸۸	۳۳۴,۰۹۶	۴۰۲,۵۸۳	۶۸,۴۸۷	کسر می شود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
		۷۷	۵۰۷,۴۴۱	(۱۵۳,۵۱۲)	(۶۶۰,۹۵۳)	قیمت تمام شده کالای فروش رفته یا خدمات انجام شده
		(۹۹)	۴۹۳,۳۶۹	۹۹۱,۷۴۴	۴۹۸,۳۷۵	سود (زیان) ناخالص
		(۱۴)	(۱)	۶	۷	تعداد کارگران
		(۱۴)	(۵,۹۰۸)	۴۸,۱۲۵	(۴۲,۲۱۷)	جمع دستمزد و مزایای کارگران
۷	انحراف فوق عمدتاً ناشی از افزایش ۲۲ درصدی حقوق در سال ۱۴۰۳ و وضعیت نیروی انسانی از لحاظ سابقه بالا و تاثیر سوابق بر مزد سنوات و رتبه کارکنان بوده است.	(۲۱)	(۳۲,۲۲۱)	(۱۸,۸۰۴)	(۱۵,۵۸۳)	دستمزد و مزایا
۷	عمدتاً ناشی از پرداخت مزایای رفاهی و انگیزشی از قبیل کمک هزینه غذا و ایاب و ذهاب و ... بوده است.	(۱۲۰)	(۶۰,۸۹۹)	(۱۱,۱۶۸)	(۵۰,۷۹۹)	رفاهیات
۷		۴۲	۶,۴۳۷	(۸,۸۰۱)	(۱۵,۲۳۸)	اضافه کار
۷		۲۵	۶۸۵	(۲۰,۴۸۸)	(۲,۷۳۳)	عیدی و پاداش
۷	عمدتاً ناشی از شمول حق بیمه برای تمامی دستمزد و مزایا می باشد.	(۱۰۴)	(۳,۷۲۰)	(۷,۳۰۴)	(۳,۵۸۴)	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
		(۱۴)	(۵,۹۰۸)	(۴۸,۱۲۵)	(۴۲,۲۱۷)	جمع حقوق و دستمزد پرداختی در اداری و عمومی
۷		۲	۱,۵۵۴	(۷۸,۴۴۶)	(۸۰,۰۰۰)	خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی
۷	عمدتاً ناشی از تکلیف در خصوص تامین و اجاره وسایل نظیر برای برگزاری انتخابات ریاست جمهوری و مجلس شورای اسلامی بوده است.	-	(۱۰۰,۱۰۰)	(۱۰۰,۱۰۰)	۰	اجاره محل
۷		(۵۶)	(۸۳۶)	(۲,۳۳۶)	(۱,۵۰۰)	پست و تلفن
۷		۶۹	۱۰,۴۲۳	(۴,۵۷۷)	(۱۵,۰۰۰)	ملزومات اداری
۷		۴۸	۱,۰۰۲	(۱۰,۰۷۸)	(۲,۰۸۰)	آب و برق و سوخت
۷		۱۰	۹۵۷	(۹۰,۴۳۳)	(۱۰,۰۰۰)	استهلاک
۷		۱۸	۲۰	(۹۲)	(۱۱۲)	کارمزد بانکی
۷	عمدتاً ناشی از افزایش در نرخ های بیمه می باشد.	(۴۸)	(۱۱۹)	(۳۶۹)	(۲۵۰)	بیمه
۷		(۳۵)	(۲,۳۲۰)	(۹,۰۰۶)	(۶,۶۸۶)	تعمیرات و نگهداری
۷		۸۵	۶,۷۶۴	(۱,۲۳۶)	(۸,۰۰۰)	ایاب و ذهاب
۷		۱۸	۱,۲۴۴	(۵,۷۵۶)	(۷,۰۰۰)	مراسم و پذیرایی

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

عطف به یادداشت	دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه		عملکرد	بودجه اصلاحی مصوب	عناوین بودجه تفصیلی (۱)
		درصد	مبلغ			
		۱۳	۷,۳۳۶	۴۹,۰۹۴-	(۵۶,۴۳۰)	جمع پاداش ستوات خدمت کارکنان
		-	۰	۰	۰	- بازخرید خدمت کارکنان
۷	تعدادی از پرسنل شرکت در سنوات گذشته به درجه بازنشستگی تابل گردیده اند و متابل عدم ورود نیروی جدید. محاسبه مرابای پایان خدمت برای تعداد کمتری از پرسنل انجام می شود.	۶	۲,۹۳۶	(۴۹,۰۹۴)	(۵۲,۰۳۰)	- ذخیره و پاداش پایان خدمت بازنشستگان
		۱۰۰	۴,۴۰۰	۰	(۴,۴۰۰)	- سایر هزینه های بازنشستگان
۷	معدنا نشانی از حق الزحمه کارشناسان رسمی دادگستری و قرارداد مشاورین حقوقی و هزینه بسیج در راستای ترویج فرهنگ ایثار و شهادت بوده است.	(۸۴)	(۱۰,۴۹۹)	(۲۲,۹۹۹)	(۱۲,۵۰۰)	سایر هزینه های اداری
		-	۰	۰	۰	- هزینه تعلیمات (جزئی از سایر هزینه های اداری)
۷		۴۸	۱,۶۹۱	(۱,۸۰۹)	(۳,۵۰۰)	- هزینه آموزش (جزئی از سایر هزینه های اداری)
۷	نشان از برگزاری مسابقات فوتسال کشوری در هفده بسیج می باشد.	(۱۰)	(۲۹۱)	(۳,۲۹۱)	(۳,۰۰۰)	- هزینه تربیت بدنی (جزئی از سایر هزینه های اداری)
		-	۰	۰	۰	- هزینه معیشت (جزئی از سایر هزینه های اداری)
		-	(۳۹۲)	(۲۴۲,۱۶۷)	(۲۴۱,۷۷۵)	جمع هزینه های اداری و عمومی
		-	(۳۹۲)	(۲۴۲,۱۶۷)	(۲۴۱,۷۷۵)	جمع هزینه های ترویج و فروش، اداری و عمومی و مالی
		۵۶	۵۰۷,۰۴۹	(۳۹۵,۶۷۱)	(۹۰۲,۷۲۸)	جمع کل هزینه ها
		۷۲	۱۸۵,۹۵۳	۴۲۲,۵۵۳	۲۵۶,۶۰۰	سود (زیان) عملیاتی
		-	۰	۰	۰	هزینه های مالی
		-	۰	۰	۰	سایر دریافتها
۷		۱۴	۲۵,۰۰۰	(۱۵۶,۰۰۰)	(۱۸۱,۰۰۰)	(سایر پرداختها)
		۲۷۹	۲۱۰,۹۵۳	۲۸۶,۵۵۳	۷۵,۶۰۰	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
		(۲۷۳)	(۵۱,۵۲۱)	(۷۰,۴۲۱)	(۱۸,۹۰۰)	مالیات
۲۶		(۲۷۹)	(۱۰۵,۴۷۶)	(۱۴۲,۲۷۶)	(۳۷,۸۰۰)	۵-۷ سود ویژه
۲۷		۲۸۵	۵۳,۹۵۶	۷۲,۸۵۶	۱۸,۹۰۰	سود (زیان) منصفان به حساب تخصیص سود/تکلیف تامین زیان
		-	۰	۰	۰	حساب تخصیص سود
		۲۸۵	۵۳,۹۵۶	۷۲,۸۵۶	۱۸,۹۰۰	اندوخته قانونی
		۲۸۵	۵۳,۹۵۶	۷۲,۸۵۶	۱۸,۹۰۰	جمع حساب تخصیص سود
		-	۰	۰	۰	منابع تأمین زیان
		-	۰	۰	۰	ذخایر سال
		-	۰	۰	۰	داراییهای جاری
		-	۰	۰	۰	منابع عمومی دولت
		-	۰	۰	۰	جمع منابع تأمین زیان
		-	۰	۰	۰	منابع
		۲۸۵	۵۳,۹۵۶	۷۲,۸۵۶	۱۸,۹۰۰	اندوخته های سال
۷-۳		(۱۰)	(۹۵۷)	۹,۰۴۳	۱۰,۰۰۰	ذخایر سال
۲۵ و ۱۷	۱- افزایش ۲۰ درصدی منابع در بودجه اصلاحی نسبت به بودجه مصوب ۲ - رکود اقتصادی و عدم تعادل سرمایه گذاران در بخش صنعت و کاهش واگذاری زمین	(۲۰)	(۱,۹۴۱,۷۴۲)	۷,۵۵۸,۲۵۸	۹,۵۰۰,۰۰۰	سایر منابع
		(۲۰)	(۱,۸۸۸,۷۴۳)	۷,۶۴۰,۱۵۷	۹,۵۲۸,۹۰۰	جمع منابع
		-	۰	۰	۰	مصارف
		-	۰	۰	۰	سایر هزینه های سرمایه ای
۱۰		(۹۹)	(۱۹,۷۹۱)	۲۰۹	۲۰,۰۰۰	ساختمان
		(۱۰۰)	(۴۰۰)	۰	۴۰۰	تأسیسات
۱۲	برنامه شرکت جهت خرید دو دستگاه خودرو آتش نشانی بوده که به علت محدودیت شرکت خودرو ساز در فروش تنها خرید یک دستگاه محقق گردیده است	(۴۰)	(۶۷,۲۵۰)	۱۰۳,۷۵۰	۱۷۰,۰۰۰	ماشین آلات
۱۰		۱۶	۴۰۸	۲,۹۰۸	۲,۵۰۰	لوازم و ابزار کار فنی
۱۰	با توجه به فروش و خروج یک دستگاه خودرو سواری و یک دستگاه وانت شرکت. پیش پرداخت دو دستگاه خودروی وانت به حساب شرکت خودرو ساز واریز گردیده است	(۵۴)	(۱۰,۸۲۰)	۹,۱۸۰	۲۰,۰۰۰	وسایط نقلیه
۱۰		۱	۱۳۵	۲۴,۱۳۵	۲۴,۰۰۰	اثاثیه و لوازم اداری
		(۱۰۰)	(۱۰۰)	۰	۱۰	سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش
۱۶ و ۱۵ و ۱۴	انحراف فوق نشانی از عدم تحقق منابع و کمبود نقدینگی جهت ایجاد زیرساخت در شهرکهای صنعتی می باشد	(۱۹)	(۱,۳۶۸,۳۱۷)	۵,۸۵۹,۶۸۳	۷,۲۲۸,۰۰۰	سایر
		(۲۰)	(۱,۴۶۶,۰۴۵)	۵,۹۹۸,۸۶۵	۷,۴۶۴,۹۱۰	جمع هزینه های سرمایه ای
		-	۰	۰	۰	بازپرداخت وامها و دیون
۲۴	با توجه به معاماری کمینه بایش و تسخ قراردادها راکد - بازپرداخت منابع پرداختی طرف های قرارداد اجتناب ناپذیر بوده است	۵۷	۱۱۳,۰۰۵	۳۱۳,۰۰۵	۲۰۰,۰۰۰	بازپرداخت ودیعه مشترکین
		(۱۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	۰	۲۰۰,۰۰۰	اختصاص به حساب وجوه اداره شده
۲۴	انحراف فوق نشانی از عدم تحقق منابع و کمبود نقدینگی جهت بازپرداخت دیون می باشد	(۶۱)	(۳۹۶,۰۳۰)	۲۵۵,۱۷۰	۶۵۱,۲۰۰	بازپرداخت دیون
		(۴۶)	(۴۸۳,۰۲۵)	۵۶۸,۱۷۵	۱,۰۵۱,۲۰۰	جمع بازپرداخت وامها و دیون
		(۲۳)	(۱,۹۴۹,۰۷۰)	۶,۵۶۷,۰۴۰	۸,۵۱۶,۱۱۰	جمع هزینه های سرمایه ای و بازپرداخت وامها و دیون
		۶	۶۰,۳۲۷	۱۰,۷۳,۱۱۷	۱۰,۰۱۲,۷۹۰	سایر داراییهای جاری (افزایش در دارایی های جاری)
		(۲۰)	(۱,۸۸۸,۷۴۳)	۷,۶۴۰,۱۵۷	۹,۵۲۸,۹۰۰	جمع مصارف

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

اهداف کمی:

ردیف	موضوع	عنوان شاخص	واحد سنجش	برنامه مصوب سال ۱۴۰۳	عملکرد سال ۱۴۰۳	درصد تحقق	توضیحات (دلایل عدم تحقق شاخص)
۱	شهرکها و نواحی صنعتی	شهرکها و نواحی صنعتی مصوب	شهرک/ناحیه	۲	۱	۵۰	
		توسعه شهرکها و نواحی صنعتی موجود	شهرک/ناحیه	۲	۰	۰	
		بهره برداری از شهرکها و نواحی صنعتی (واگذاری زمین)	شهرک/ناحیه	۰	۰	۰	
		اراضی در اختیار	هکتار	۵۰۰	۰	۰	
		فاز عملیاتی	هکتار	۹۵	۴۳	۴۴	
		زمین صنعتی	هکتار	۶۵	۰	۰	
		مساحت زمین های دارای سند ثبتی	هکتار	۱۳۰	۰	۰	
		مساحت زمین های دارای سند تفکیکی	هکتار	۱۳۰	۴۳	۳۵	
۹	آب	۹-۱ شهرکها و نواحی صنعتی دارای آب	شهرک/ناحیه	۳	۱	۳۳	
		۹-۲ میزان آب تامین شده (برای فاز عملیاتی)	لیتر بر ثانیه	۴۰	۰	۰	
		۹-۳ میزان آب احیا شده (برای فاز عملیاتی)	لیتر بر ثانیه	۲۰	۰	۰	
		۱۰-۱ شهرکها و نواحی صنعتی دارای برق	شهرک/ناحیه	۳	۱	۳۳	
		۱۰-۲ میزان برق تامین شده (برای فاز عملیاتی)	مگا وات	۲۸	۰	۰	
		شهرکها و نواحی صنعتی دارای گاز	شهرک/ناحیه	۰	۰	۰	
		شهرکها و نواحی صنعتی دارای تلفن ثابت یا فیبر نوری (زیرساخت مخابراتی)	شهرک/ناحیه	۰	۰	۰	
		۱۳-۱ در حال ساخت توسط شرکت استانی	کارگاه	۲۳	۲۳	۱۰۰	
		۱۳-۲ تکمیل شده توسط شرکت استانی	کارگاه	۲۳	۰	۰	
		۱۳-۳ در حال ساخت توسط متقاضیان بخش خصوصی	کارگاه	۵۰	۵۰	۱۰۰	
		۱۳-۴ تکمیل شده توسط متقاضیان بخش خصوصی	کارگاه	۵۰	۰	۰	
		۱۴-۱ احداث ساختمان آتش نشانی (بر اساس اولویت های HSEE)	ایستگاه	۲	۲۰	۱۰۰	
۱۴	ایستگاه های آتش نشانی	۱۴-۲ به بهره برداری رسیده	ایستگاه	۲	۱	۵۰	
		۱۵ احداث آشیانه آتش نشانی	دهانه	۴	۴	۱۰۰	
		۱۶ احداث و تکمیل تصفیه خانه / مدول تصفیه خانه شهرکها و نواحی صنعتی	مدول تصفیه خانه	۱	۰	۰	
		۱۷ احداث و تکمیل سیستم استحصال آب صنعتی از پساب	سیستم	۰	۰	۰	
		۱۸ مساحت فضای سبز	هکتار	۵	۰	۰	
		۱۹ مرکز خدمات فناوری تکمیل شده	مرکز	۰	۰	۰	
		۲۰-۱ مجوز طرح جامع	گزارش	۰	۰	۰	
		۲۰-۲ در حال ساخت	تعداد	۰	۰	۰	
		۲۰-۳ مجوز گمرک	گزارش	۰	۰	۰	
		۲۰-۴ اخذ پروانه بهره برداری	گزارش	۰	۰	۰	
		۲۱ مطالعه طراحی تصفیه خانه شهرکها و نواحی صنعتی	شهرک/ناحیه	۰	۰	۰	
		۲۲ مطالعه طراحی سیستم های استحصال آب از پساب	شهرک/ناحیه	۰	۰	۰	
۲۳	تصفیه خانه با وضعیت بهره برداری مطلوب	تصفیه خانه با وضعیت بهره برداری مطلوب	شهرک/ناحیه	۵	۵	۱۰۰	
		مدیریت پسماند تصفیه خانه های فاضلاب	شهرک/ناحیه	۱	۱	۱۰۰	
		تعداد واحدهای صنعتی متصل به تصفیه خانه	واحد صنعتی	۷۰	۷۰	۱۰۰	
		تصویب مطالعات ارزیابی زیست محیطی	شهرک/ناحیه	۰	۰	۰	
		تعداد ایستگاه های آتش نشانی با وضعیت بهره برداری مطلوب	شهرک/ناحیه	۸	۸	۱۰۰	
		خرید و تجهیز ماشین های آتش نشانی	ماشین	۲	۰	۰	
		خرید و نصب شیر آتش نشانی	تعداد	۵۲	۵۲	۱۰۰	
		ممیزی ایمنی واحدهای صنعتی	واحد صنعتی	۲۴۴	۲۴۴	۱۰۰	
		تجهیز درمانگاه / مراکز طب کار / خانه بهداشت	شهرک/ناحیه	۰	۰	۰	

شرکت شهرکهای صنعتی زنجان (سهامی خاص)
سایر اطلاعات مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

اهداف کمی:

ردیف	عنوان شاخص	واحد سنجش	برنامه اصلاحی سال ۱۴۰۳	عملکرد سال ۱۴۰۲	درصد تحقق	توضیحات (دلایل عدم تحقق شاخص)
۲۲	مشاور / ارائه دهندگان خدمات توسعه کسب و کار عضو درگاه خدمات الکترونیک سازمان و مشاور / ارائه دهندگان خدمات کسب و کار مستقر شده در مراکز خدمات فناوری کسب و کار	تعداد	۵	۵	۱۰۰	
۲۳	تعداد نیازهای فناوریهای شناسایی شده	تعداد	۱۵	۱۴	۹۳	
۲۴	توسعه فناوری و ارائه خدمات کلینیکی به پتگاه ها/ خوشه ها/ رشته صنعت ها	تعداد	۶	۵	۸۳	
۲۴-۱	تعداد نیازهای فناوری رفع شده	تعداد	۶	۷	۱۰۰	
۲۴-۲	برگزاری کلتیک های سیار در شهرک ها و	تعداد	۷	۲۳	۹۳	
۲۴-۳	انجام عارضه یابی و ارائه خدمات توسعه	تعداد	۲۵	۱۰	۱۰۰	
۲۴-۴	انجام پروژه های پیمود بر مبنای عارضه یابی	تعداد	۱۰	۵	۱۰۰	
۲۴-۵	مداد واحدهای سنتی مستند دانی بین شناسایی شده	واحد	۵	۵	۱۰۰	
۲۴-۶	مداد واحدهای صنعتی دانش پیمان شده	واحد	۵	۵	۱۰۰	
۲۴-۷	تعداد واحدهای صنعتی دانش پیمان شده	تعداد	۵	۵	۱۰۰	
۲۵	آماده سازی و پیاده سازی انقلاب صنعتی چهارم در پتگاهها	پتگاه	۰	۰	-	
۲۶	تعداد پروژه های امکانسنجی توسعه خوشه ای خانم یافته	مطالعه	۰	۰	-	
۲۷	تعداد پروژه های توسعه خوشه ای در حال پیاده سازی	خوشه کسب و کار	۲	۲	۱۰۰	
۲۸	تعداد پروژه های توسعه خوشه ای خانم یافته	خوشه کسب و کار	۱	۰	-	
۲۹	ایجاد مرکز نوآوری خوشه/رشته صنعت	مرکز	۰	۰	-	
۳۰	به روز رسانی مطالعه شناختی خوشه های خانم یافته	خوشه کسب و کار	۱	۱	۱۰۰	
۳۱	پرتامه های عمل حمایتی از خوشه های استان	تعداد پرتامه های عمل حمایتی از خوشه	۲۱-۱	۲۰	۱۰۰	
۳۲	تعداد مستندسازی تجارب توسعه خوشه ای	تعداد پرتامه های عمل حمایتی از خوشه	۲۱-۲	۸	۱۰۰	
۳۳	استقرار نظام پیمائیکاری فرعی (SPX)	مستند	۱	۱	۱۰۰	
۳۴	آموزش صنعتی	تعداد دوره های برگزار شده	۲۳-۱	۸۷	۹۱	
۳۵	تورهای صنعتی برگزار شده	تعداد	۲۳-۲	۲۵۵۰	۱۰۰	
۳۶	رویداد استارت آپ	تعداد دوره های برگزار شده	۲۳-۳	۲۵۵۰	۱۰۰	
۳۷	توسعه و ترویج کار آفرینی (کتاب، فیلم و جشنواره)	تعداد دوره های برگزار شده	۲۳-۴	۲۵۵۰	۱۰۰	
۳۸	حمایت از پایان نامه های تحصیلات تکمیلی	تعداد پایان نامه های کارشناسی ارشد و تحصیلات تکمیلی	۲۳-۵	۲	۶۷	
۳۹	تعداد کنسرسیوم های صادراتی ایجاد شده	تعداد	۲۳-۶	۲	۱۰۰	
۴۰	میزان صادرات انجام شده توسط کنسرسیوم های صادراتی	هزار یورو	۲۳-۷	۲۷۲۰	۹۷	
۴۱	میزان صادرات SME های استان	هزار یورو	۲۳-۸	۲۷۲۰	۱۰۰	
۴۲	نیمه مطالعات امکان سنجی (PFS) طرحهای جذب سرمایه گذاری خارجی	تعداد	۲۳-۹	۲	۶۷	
۴۳	اختار استنادهای داخلی و خارجی (در راستای توسعه بازار واحدهای صنعتی)	تعداد	۲۳-۱۰	۱۴	۱۰۰	
۴۴	تعداد قراردادهای منعقد شده با شرکتهای مدیریت صادرات (EMC)	تعداد	۲۳-۱۱	۱	۱۰۰	
۴۵	تعداد SME های شرکت کننده در نمایشگاه های داخلی و خارجی	واحد	۲۳-۱۲	۶۰	۱۰۰	
۴۶	افزایش ظرفیت واحدهای نیمه فعال	تعداد	۲۳-۱۳	۵۰	۱۰۰	
۴۷	نیمه طرح تپ صنعتی (در راستای توسعه سرمایه گذاری داخلی و همچنین برداشت تسهیلات به طرح های صنعتی)	تعداد	۲۳-۱۴	۵	۱۰۰	
۴۸	ایجاد سامانه فروش محصولات و خدمات صنایع کوچک و متوسط در سامانه های داخلی فروش و مواد اولیه	تعداد	۲۳-۱۵	۱۵	۱۰۰	
۴۹	تعداد واحدهای به بهره برداری رسیده	واحد	۲۳-۱۶	۴۰	۱۰۰	
۵۰	ساماندهی وضعیت واحدهای فعال بدون پروانه بهره برداری	واحد	۲۳-۱۷	۷۰	۹۷	
۵۱	نوسازی و بازسازی صنایع	واحد	۲۳-۱۸	۷	۱۰۰	
۵۲	تعداد قراردادهای مطروحه در محاکم قضایی (جهت اجرای رای دادوری یا دادخواست تأیید و تنفیذ	تعداد	۲۳-۱۹	۱۴	۱۰۰	
۵۳	میزان زمینهای آزاد شده حاصل از فسخ قراردادهای راکد	هکتار	۲۳-۲۰	۹	۴۳	
۵۴	تعیین تکلیف قراردادهای واگذاری در کارگروه های پایش	تعداد	۲۳-۲۱	۸۰	۱۰۰	
۵۵	قراردادهای واگذاری حق بهره برداری	زمین صنعتی	۲۳-۲۲	۳۷	۶۲	
۵۶	مساحت قراردادهای حق بهره برداری	زمین کارگاهی	۲۳-۲۳	۲۰	۱۰۰	
۵۷	تعداد قراردادهای حق بهره برداری	زمین خدماتی (صنعتی)	۲۳-۲۴	۱۵	۲۰	
۵۸	تعداد طرح های به بهره برداری رسیده در شهرکها و نواحی صنعتی	هکتار	۲۳-۲۵	۲۴	۳۷	
۵۹	استقبال طرح های به بهره برداری رسیده در شهرکها و نواحی صنعتی	هکتار	۲۳-۲۶	۱	۳۸	
۶۰	سرمایه گذاری در طرحهای به بهره برداری رسیده در شهرکها و نواحی صنعتی	میلیارد ریال	۲۳-۲۷	۲۳.۶۰۰	۵	
۶۱	طرح های پژوهشی	طرح های پژوهشی مصوب	۲۳-۲۸	۱	۱۰۰	
۶۲	میزان موافقتنامه مبادله شده	میلیون ریال	۲۳-۲۹	۷۰۰.۰۰۰	۸۲	
۶۳	پرداخت هزینه آموزش و توسعه صنایع کوچک	میلیون ریال	۲۳-۳۰	۱۵۶.۰۰۰	۱۰۰	
۶۴	تعیین تکلیف قراردادهای دارای پدیده معوق	مبلغ تعیین تکلیف قراردادهای دارای پدیده معوق	۲۳-۳۱	۱۱۷	۱۰۰	
۶۵	تعداد افراد شرکت کننده در دوره های آموزش	میلیون ریال	۲۳-۳۲	۱.۱۶۸.۷۲۳	۱۰۰	
۶۶	تعداد دوره های آموزشی (حضوری، مجازی)	نفر	۲۳-۳۳	۱۵	۷	
۶۷	آموزش برگزار شده برای کارکنان	تعداد دوره های آموزشی	۲۳-۳۴	۱۶	۶	
۶۸	آموزش برگزار شده برای کارکنان	نفر / ساعت	۲۳-۳۵	۳۳۰۰	۳	