

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

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

| عنوان                                        | شماره صفحه  |
|----------------------------------------------|-------------|
| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی            | (۱) الی (۷) |
| صورت‌های مالی                                | ۱ الی ۴۲    |
| طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای (پیوست ۱)  | ۴۳          |
| مقایسه عملکرد با بودجه اصلاحی مصوب (پیوست ۲) | ۴۴ الی ۴۸   |



**وزارت امور اقتصادی و دارائی**  
**سازمان حسابرسی**

**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی**  
**به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام**  
**شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)**

**گزارش حسابرسی صورت‌های مالی**  
**اظہار نظر**

۱ - صورت‌های مالی شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص) شامل صورت‌وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

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

**مبانی اظهار نظر**

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

**تاکید بر مطلب خاص**

۳ - تخصیص سود سهام دولت

با توجه به صورت تغییرات در حقوق مالکانه مبلغ ۱۰۲۲۸۹ میلیون ریال در اجرای بند "ج" ماده ۲۸ قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) تخصیص یافته است که به دلیل عدم وجود سود قابل تخصیص، موجب افزایش زیان انباشته به مبلغ ۴۵۶۷۲ میلیون ریال شده است. مفاد این بند، بر اظهار نظر این سازمان تاثیری نداشته است.

**۴- پوشش بیمه‌ای دارایی‌های ثابت مشهود و تاسیسات و سایر تاسیسات**

دارایی‌های ثابت مشهود، تاسیسات و سایر تاسیسات شرکت جمعاً به بهای تمام شده ۸۲٫۹۶۵٫۶۸۲ ریال و مبلغ دفتری ۱۲٫۹۱۴٫۱۳۴ میلیون ریال، به ارزش ۸۲٫۹۹۹٫۰۲۸ ریال از پوشش بیمه‌ای برخوردار است (یادداشت توضیحی ۱-۱۰). در این رابطه توجه مجمع عمومی سالانه را به مصوبه شماره ۱۹۵۱۹۰ت/۵۸۰۱۵ مورخ ۲۰ دی ۱۳۹۹ هیئت محترم وزیران (۳ آئین‌نامه اجرایی بند (چ) ماده ۱۳ قانون مدیریت بحران کشور مصوب ۱۳۹۸) مبنی بر الزام پوشش بیمه‌ای دارایی‌ها به ارزش کارشناسی جلب می‌نماید. مفاد این بند، بر اظهار نظر این سازمان تاثیری نداشته است.

**سایر بندهای توضیحی**

**۵- شرکت در سال مالی مورد گزارش، مجری طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای بوده که گزارش حسابرس مستقل آن، پس از ارایه صورت‌های مالی مربوط، به‌طور جداگانه صادر خواهد شد (پیوست یک مندرج در صفحه ۴۳).**

**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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت‌مدیره است.**

در تهیه صورت‌های مالی، هیئت‌مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه 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 به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف 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 افشاء 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 مصوب که طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ به امضای چهار نفر (پنج عضو) از اعضای مجمع عمومی رسیده است، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ مندرج در صفحات ۴۴ الی ۴۸ که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آن و ماده ۱۱ آیین‌نامه انتظام بخشی، شفاف سازی و ضابطه مندی درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های دولتی و اصلاحات آن تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نگردیده است.

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

### شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

۹- موارد عدم رعایت الزامات قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور و ضوابط اجرایی آن و سایر قوانین و مقررات مربوط به شرح زیر است:

| ردیف | شماره بند یا ماده               | موضوع                                                                                                                                                                                       |
|------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                                 | قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور و ضوابط اجرایی آن:                                                                                                                                             |
| ۱    | جزء (۱ تا ۳) بند "ث" تبصره (۱۵) | محاسبه مالیات بر مجموع درآمد حقوق کارکنان (پاداش و کارانه با نرخ ۱۰ درصد کسر شده) و پرداخت مالیات حقوق در مهلت مقرر در ماده ۸۶ ق.م.م (مالیات مبالغ پرداختی بابت رتبه‌بندی پرداخت نشده است). |
| ۲    | ماده ۱۷ ضوابط اجرایی            | نوسازی تجهیزات و لوازم اداری حداکثر تا سقف عملکرد سال ۱۴۰۲                                                                                                                                  |
| ۳    | بند "ح" تبصره ۱۵                | پرداخت‌های قانونی به کارکنان شامل رتبه بندی حقوق در یک سند (فیش) به صورت ماهانه.                                                                                                            |
|      |                                 | آئین‌نامه انتظام‌بخشی، شفاف‌سازی و ضابطه‌مندسازی درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های دولتی:                                                                                                        |
| ۴    | ماده ۲۹                         | اقدامات هیئت مدیره نسبت به ایجاد سازوکارهای پایش (کنترل) داخلی، ارزیابی عملکرد و طرح گزارش مربوط به همراه گزارش سالانه عملکرد شرکت در مجمع.                                                 |
| ۵    | جزء ۲ و ۵ ماده ۳۲               | ارایه گزارش واحد حسابرسی داخلی در مقاطع زمانی سه ماهه به کارگروه (کمیته) حسابرسی و اقدامات لازم برای استقرار نظام های ارزیابی عملکرد.                                                       |
| ۶    | ماده ۳۳                         | بررسی اثربخشی نظام پایش کنترل‌های داخلی توسط هیئت‌مدیره، به طور سالانه و ارایه نتایج آن به حسابرس مستقل.                                                                                    |
| ۶۷   | ماده ۳۶                         | تعیین امتیاز شغلی مدیران در رابطه با سطح (رتبه بندی) مورد رسیدگی.                                                                                                                           |

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

| ردیف  | شماره بند یا ماده                                                                                                                                   | موضوع                                                                                                                                                                                     |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |                                                                                                                                                     | قانون برنامه پنجساله هفتم پیشرفت<br>جمهوری اسلامی ایران:                                                                                                                                  |
| ۸     | بند "الف" ماده ۱۶                                                                                                                                   | ثبت اموال غیر منقول در سامانه جامع اموال دستگاههای<br>دولتی (سادا) در خصوص زمین باسکول.                                                                                                   |
|       |                                                                                                                                                     | قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی<br>دولت و قوانین الحاق (۱):                                                                                                                               |
| ۹     | ماده ۵۳ و ماده ۷ آیین نامه اجرایی آن                                                                                                                | قراردادن وجوه به بانک عامل معادل وجوه اداره شده پیش<br>بینی شده در بودجه، از محل منابع داخلی شرکت و عملکرد<br>موضوع وجوه اداره شده هر ۴ ماه یکبار به سازمان مدیریت و<br>برنامه ریزی کشور. |
|       |                                                                                                                                                     | شرایط عمومی پیمان:                                                                                                                                                                        |
| ۱۰    | ماده ۳۷ و بند "ب" و تبصره آن                                                                                                                        | ارائه صورت وضعیت ماهانه کارهای انجام شده.                                                                                                                                                 |
| ۱۱    | مفاد ماده ۴۰                                                                                                                                        | ارائه صورت وضعیت قطعی کارهای انجام شده حداکثر یک<br>ماه پس از تحویل موقت به مشاور.                                                                                                        |
| ۱۰-   | موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:                                                                           |                                                                                                                                                                                           |
| ۱۰-۱- | مفاد ماده ۱۰۹ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تمدید مدت مدیریت مدیران                                                                                   | رعایت نشده است.                                                                                                                                                                           |
| ۱۰-۲- | مفاد ماده ۱۱۲ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص معرفی نماینده حقیقی عضو<br>هیئت مدیره شرکت رعایت نشده است (عضو علی البدل شرکت شهرکهای صنعتی<br>مازندران). |                                                                                                                                                                                           |

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

۳-۱۰- پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۹ تیر ۱۴۰۳ صاحبان سهام، درخصوص بندهای ۴ و ۹ این گزارش و موارد زیر به نتیجه نرسیده است:

- ارسال نتیجه اقدامات انجام شده درخصوص اخذ سند مالکیت زمین واقع در خیابان مصطفی خمینی به مجمع عمومی.

- پیگیری موثر به منظور وصول و یا تعیین تکلیف مطالبات و بدهی‌ها به اشخاص حقیقی و حقوقی و متقاضیان انصرافی.

۱۱- طبق یادداشت توضیحی ۱-۲۷ و تاییدیه مدیران، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۱۲- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۱۷ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای اطلاعات مربوط به طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای که رسیدگی آن در حسابرسی طرح‌های مربوطه انجام خواهد شد، نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

۷ تیر ۱۴۰۴

سازمان حسابرسی

محمد رضائی

نسرین خواجه‌ای

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| (مبالغ به میلیون)<br>(تجدید ارائه شده) |             |                                       |
|----------------------------------------|-------------|---------------------------------------|
| سال ۱۴۰۲                               | سال ۱۴۰۳    | یادداشت                               |
| میلیون ریال                            | میلیون ریال |                                       |
| ۳۵۴,۱۶۵                                | ۶۰۳,۲۶۲     | ۵ درآمدهای عملیاتی                    |
| (۲۱۶,۸۹۲)                              | (۲۱۵,۸۵۱)   | ۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی      |
| ۱۳۷,۲۷۳                                | ۳۸۷,۴۱۱     | سود ناخالص                            |
| (۲۳۴,۰۹۱)                              | (۲۴۹,۹۶۱)   | ۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی      |
| ۶۰,۵۶۵                                 | ۳۴,۴۴۷      | ۸ سایر درآمدها                        |
| (۳۶,۲۵۳)                               | ۱۷۱,۸۹۷     | سود (زیان) عملیاتی                    |
| ۷۱,۰۸۱                                 | ۳۲,۶۸۰      | ۹ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۳۴,۸۲۸                                 | ۲۰۴,۵۷۷     | سود قبل از مالیات                     |
| (۹,۵۲۱)                                | (۵۱,۱۴۴)    | ۲۳ هزینه مالیات بر درآمد              |
| ۲۵,۳۰۷                                 | ۱۵۳,۴۳۳     | سود خالص                              |

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

مهر و امضاء مدیر عامل  
مهر و امضاء مدیر عامل

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| (مبالغ به میلیون) |          |                                                                                              |
|-------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| (تجدید ارائه شده) |          |                                                                                              |
| سال ۱۴۰۲          | سال ۱۴۰۳ | یادداشت                                                                                      |
| -                 | ۱۵۳,۴۳۳  | سود خالص                                                                                     |
| -                 | -        | سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد : |
| -                 | ۲۱۵,۰۷۳  | ۱۰ مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها ثابت مشهود                                                  |
| -                 | (۵۳,۷۶۸) | مالیات بر درآمد فوق                                                                          |
| -                 | ۱۶۱,۳۰۵  |                                                                                              |
| -                 | ۳۱۴,۷۳۸  | سود جامع                                                                                     |

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

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت                             | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده<br>۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده<br>۱۴۰۲/۰۱/۰۱ |
|-------------------------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| دارایی ها                           |            |                               |                               |
| دارایی های غیر جاری                 |            |                               |                               |
| دارایی های ثابت مشهود               | ۵۱۴,۴۶۹    | ۲۲۹,۱۵۲                       | ۱۳۰,۱۸۹                       |
| دارایی های نامشهود                  | ۳۰,۷۲      | ۳,۴۱۵                         | ۲,۵۹۷                         |
| جمع دارایی های غیر جاری             | ۵۱۷,۵۴۱    | ۲۳۲,۵۶۷                       | ۱۳۲,۷۸۶                       |
| دارایی های جاری                     |            |                               |                               |
| پیش پرداخت ها                       | ۲۶۱,۴۷۴    | ۲۲۶,۴۷۲                       | ۱۲۹,۵۳۸                       |
| موجودی زمین                         | ۳۶۲,۰۱۲    | ۳۰۹,۳۵۵                       | ۲۴۸,۰۵۵                       |
| تاسیسات و سایر تاسیسات              | ۱۲,۶۲۰,۲۳۴ | ۸,۸۰۲,۶۲۵                     | ۶,۰۸۰,۲۰۱                     |
| مجتمع های کارگاهی و رفاهی           | ۶۸۶        | ۶۸۶                           | ۶۸۶                           |
| دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها | ۱,۹۲۴,۹۴۶  | ۱,۶۴۳,۱۶۲                     | ۱,۲۲۰,۰۳۶                     |
| موجودی نقد                          | ۳۰,۵۵۵     | ۵۱,۰۹۴                        | ۴۲۵,۶۶۳                       |
| جمع دارایی های جاری                 | ۱۵,۱۹۹,۹۰۷ | ۱۱,۰۳۳,۳۹۴                    | ۸,۱۰۴,۱۷۹                     |
| جمع دارایی ها                       | ۱۵,۷۱۷,۴۴۸ | ۱۱,۲۶۵,۹۶۱                    | ۸,۲۳۶,۹۶۵                     |
| حقوق مالکانه و بدهی ها              |            |                               |                               |
| حقوق مالکانه                        |            |                               |                               |
| سرمایه                              | ۲۴,۹۳۱     | ۲۴,۹۳۱                        | ۲۴,۹۳۱                        |
| افزایش سرمایه در جریان              | ۱۶۱,۳۰۵    | -                             | -                             |
| اندوخته قانونی                      | ۹۱۸        | ۹۱۸                           | ۵۷۴                           |
| زیان انباشته                        | (۴۵,۶۷۲)   | (۹۶,۸۱۶)                      | (۱۰۰,۳۸۳)                     |
| جمع حقوق مالکانه                    | ۱۴۱,۴۸۲    | (۷۰,۹۶۷)                      | (۷۴,۸۷۸)                      |
| بدهی ها                             |            |                               |                               |
| بدهی های غیر جاری                   |            |                               |                               |
| تعهدات کمک بلاعوض                   | ۵۳,۷۶۸     | -                             | -                             |
| بدهی مالیات انتقالی                 | ۱۷۹,۹۰۹    | ۱۳۴,۵۵۹                       | ۱۰۳,۳۶۱                       |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان     | ۷۶۸,۴۱۹    | ۴۶۹,۳۰۱                       | ۳۳۸,۱۰۳                       |
| جمع بدهی های غیر جاری               |            |                               |                               |
| بدهی های جاری                       |            |                               |                               |
| پیش دریافت های حق انتفاع            | ۲۰         |                               |                               |
| پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها | ۲۲         |                               |                               |
| مالیات پرداختی                      | ۲۳         |                               |                               |
| جمع بدهی های جاری                   |            |                               |                               |
| جمع بدهی ها                         |            |                               |                               |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی ها          |            |                               |                               |

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

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

| (مبالغ به میلیون ریال) | جمع کل      | زبان انباشته | اندوخته قانونی | افزایش سرمایه در جریان | سرمایه      |
|------------------------|-------------|--------------|----------------|------------------------|-------------|
| میلیون ریال            | میلیون ریال | میلیون ریال  | میلیون ریال    | میلیون ریال            | میلیون ریال |
| ۳۸۳۹                   | (۳۱,۶۷۶)    | ۵۷۴          | -              | -                      | ۲۴,۹۳۱      |
| (۷۸,۷۰۷)               | (۷۸,۷۰۷)    | -            | -              | -                      | -           |
| (۷۴,۸۷۸)               | (۱۰۰,۳۸۳)   | ۵۷۴          | -              | -                      | ۲۴,۹۳۱      |
| ۲۸,۵۶۳                 | ۲۸,۵۶۳      | -            | -              | -                      | -           |
| (۳,۲۵۶)                | (۳,۲۵۶)     | -            | -              | -                      | -           |
| (۴۹,۵۷۱)               | (۷۵,۰۷۶)    | ۵۷۴          | -              | -                      | ۲۴,۹۳۱      |
| (۲۱,۳۹۶)               | (۲۱,۳۹۶)    | -            | -              | -                      | -           |
| ۰                      | (۳۴۴)       | ۳۴۴          | -              | -                      | -           |
| (۷۰,۹۶۷)               | (۹۶,۸۱۶)    | ۹۱۸          | -              | -                      | ۲۴,۹۳۱      |
| ۱۵۳,۴۳۳                | ۱۵۳,۴۳۳     | -            | -              | -                      | -           |
| ۱۶۱,۳۰۵                | -           | -            | -              | ۱۶۱,۳۰۵                | -           |
| (۱۰۲,۲۸۹)              | (۱۰۲,۲۸۹)   | -            | -              | -                      | -           |
| ۱۴۱,۴۸۲                | (۴۵,۶۷۲)    | ۹۱۸          | -              | ۱۶۱,۳۰۵                | ۲۴,۹۳۱      |

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

مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۴)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۲

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۴)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

سود سهام سهم دولت

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳

سود خالص سال ۱۴۰۳

سایر اقلام سود جامع پس از کسر مالیات

سود سهام سهم دولت

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

| سال ۱۴۰۲  | سال ۱۴۰۳  | یادداشت                                               |
|-----------|-----------|-------------------------------------------------------|
|           |           | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی             |
| (۲۳۰,۶۵۷) | ۱۳۰,۸۱۶   | نقد حاصل از عملیات                                    |
| (۶,۵۲۰)   | (۱۱,۲۷۶)  | پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد                  |
| (۲۳۷,۱۷۷) | ۱۱۹,۵۴۰   | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
|           |           | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری        |
| .         | ۲,۸۴۶     | دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود         |
| (۱۲۴,۵۹۵) | (۱۳۴,۱۲۴) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود       |
| (۱,۱۸۸)   | (۴۰۱)     | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود          |
| (۱۲۵,۷۸۳) | (۱۳۱,۶۷۹) | جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری   |
| (۳۶۲,۹۶۰) | (۱۲,۱۳۹)  | جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی      |
|           |           | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی          |
| (۱۱,۶۰۹)  | (۸,۴۰۰)   | پرداخت های نقدی بابت سود سهم دولت                     |
| (۱۱,۶۰۹)  | (۸,۴۰۰)   | جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی     |
| (۳۷۴,۵۶۹) | (۲۰,۵۳۹)  | خالص کاهش در موجودی نقد                               |
| ۴۲۵,۶۶۳   | ۵۱,۰۹۴    | مانده موجودی نقد در ابتدای سال                        |
| ۵۱,۰۹۴    | ۳۰,۵۵۵    | مانده موجودی نقد در پایان سال                         |

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

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

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه**

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان در اجرای بند (ت) ماده (۸) اساسنامه شرکت شهرکهای صنعتی ایران (عطف به قانون تاسیس شرکت شهرکهای صنعتی ایران، مصوب ۱۳۶۲/۱۲/۷ مجلس شورای اسلامی) بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس و به شماره ۱۶۴۹ مورخ ۱۳۶۹/۱۲/۳۱ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان کرمان به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص) جزو واحدهای فرعی شرکت مادر تخصصی سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران (سهامی خاص) است. نشانی مرکز اصلی شرکت در کرمان، بلوار شهید عباسپور جنب میدان عاشورا واقع است.

**۱-۲- فعالیت های اصلی**

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

- الف- احداث شهرکهای صنعتی در استان و ایجاد امکانات زیر بنایی در هر شهرک با رعایت مفاد اساسنامه سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران.
- ب- انجام کلیه اموری که ضمن هماهنگی، استفاده مطلوب از امکانات شهرکهای صنعتی را در یک روند خود گردان از جهت مالی فراهم نماید.
- پ- 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.
- ت- 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).
- ث- تامین خدمات عمومی شهرک صنعتی از قبیل آب، برق، تلفن، گاز، فاضلاب، تسطیح اراضی شهرک و ایجاد شبکه راههای اصلی و فرعی و همچنین ایجاد ساختمان های عمومی از قبیل درمانگاه، مسجد، مدرسه، فضای سبز، انبار و غیره.
- ج - مشارکت در سایر شرکت هایی که به لحاظ ارایه خدمات مورد نیاز متقاضیان و سایر مسایل شهرک لازم تشخیص داده شود.
- فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش مربوط به ساخت و ایجاد تاسیسات و واگذاری زمین شهرکهای صنعتی استان است.

**۱-۳- کارکنان**

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

| ۱۴۰۳                    | ۱۴۰۲ |
|-------------------------|------|
| نفر                     | نفر  |
| ۴۶                      | ۴۷   |
| کارکنان رسمی            |      |
| ۲                       | ۴    |
| کارکنان موقت            |      |
| ۴۸                      | ۵۱   |
| کارکنان شرکت های خدماتی |      |
| ۱۰۲                     | ۱۰۳  |
| ۱۵۰                     | ۱۵۴  |

**۲- بکارگیری استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده:**

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

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان، که الزامات آن از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی در باره ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری است. برای دستیابی به این هدف، شرکت باید درآمدهای عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالا یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ ما به ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالا و خدمات، نسبت به آن محق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیت عادی از جمله سایر درآمدهای غیرعملیاتی نیز کاربرد دارد. براساس ارزیابی مدیریت، الزامات این استاندارد تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورت های مالی نخواهد داشت.

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

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای مورد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

الف- ساختمان - به روش تجدید ارزیابی

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، عام تحویلی به ارگانها و ... همچنین در برخی از شرکتها شامل حق الامتیازها می باشد. در این شرایط ابتدا کل مبلغ حقوق انتفاع که در حساب پیش دریافت ها می باشد بر اساس ضرایب اختصاص یافته به هر گروه از تاسیسات به شرح زیر تسهیم می گردد:

| نوع تاسیسات                   | ضریب هر یک از تاسیسات |   |                             |                                        |
|-------------------------------|-----------------------|---|-----------------------------|----------------------------------------|
| تاسیسات عمومی                 | * * *                 | × | کل مبلغ حقوق انتفاع دریافتی | = سهم تاسیسات عمومی از حقوق انتفاع     |
| تاسیسات عام تحویلی به ارگانها | * * *                 | × | کل مبلغ حقوق انتفاع دریافتی | = سهم تاسیسات عام تحویلی به ارگانها    |
| تاسیسات زیر بنایی             | * * *                 | × | کل مبلغ حقوق انتفاع دریافتی | = سهم تاسیسات زیر بنایی از حقوق انتفاع |
| سایر تاسیسات ( در صورت وجود)  | * * *                 | × | کل مبلغ حقوق انتفاع دریافتی | = سهم سایر تاسیسات از حقوق انتفاع      |
|                               | ۱۰۰٪                  |   |                             |                                        |

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- موجودی زمین شهرکها

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

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

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

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

**۳-۲-۳- تاسیسات عمومی**

تاسیسات و امکاناتی که مالکیت عمومی بر آنها مترتب است از قبیل آماده سازی، خیابانها و میادین، فضای سبز، شبکه روشنایی 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 در آمد و بهای تمام شده بشرح زیر محاسبه می گردد. مانده بهای تمام شده تاسیسات عمومی اعم از در جریان ساخت و تکمیل شده در سرفصل تاسیسات و حق الامتیازها در دارایی های جاری طبقه بندی می گردد.

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

$$\text{در آمد شناسایی شده تاسیسات عمومی سنوات قبل} = \left( \text{در صد پیشرفت کار} \times \frac{\text{متراژ زمین واگذار شده تاکنون}}{\text{کل مترآژ زمین قابل واگذاری}} \times \frac{\text{کل پیش دریافت بابت تاسیسات عمومی تاکنون}}{\text{در آمد تاسیسات عمومی واگذار شده}} \right)$$

**۳-۲-۴- تاسیسات عام تحویلی به ارگانها**

مخارج انجام شده بابت تاسیسات عام تحویلی به ارگانها از قبیل: مسجد، بهداری، مدرسه، آتش نشانی و ..... در حساب تاسیسات عام تحویلی به ارگانها در جریان ساخت منظور و پس از تکمیل در اختیار ارگان ذیربط از جمله: سازمان اوقاف، وزارت بهداشت، وزارت آموزش و پرورش و شهرداری قرار می گیرد. شناسایی در آمد و بهای تمام شده تاسیسات عام تحویلی به ارگانها همانند رویه مندرج در بخش تاسیسات عمومی شهرکها (یادداشت های ۶۵) محاسبه می شود. مانده بهای تمام شده تاسیسات عام تحویلی به ارگانها اعم از در جریان ساخت و تکمیل شده در سرفصل تاسیسات و حق الامتیازها در دارایی های جاری طبقه بندی می گردد.

**۳-۲-۵- تاسیسات زیر بنایی**

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

## شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

#### ۳-۲-۶- سایر تاسیسات قابل واگذاری

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

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

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

#### ۳-۲-۷- واحدهای کارگاهی و خدماتی

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

$$\text{نرخ واگذاری هر متر مربع} \times \text{متراژ واگذار شده در هر سال} = \text{درآمد قابل شناسایی در هر سال}$$

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

#### ۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

- ۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، (به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۲-۳-۳) 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- ساختمان بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب ها انعکاس یافته است.

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

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 براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

| نوع دارایی          | نرخ استهلاك               | روش استهلاك    |
|---------------------|---------------------------|----------------|
| ساختمان             | ۲۵ ساله                   | مستقیم         |
| ماشین آلات          | ۱۲ درصد - ۵، ۴، و ۱۵ ساله | نزولی و مستقیم |
| اثاثه و لوازم اداری | ۱۰، ۸، ۶، ۵، ۳ ساله       | مستقیم         |
| وسایل نقلیه         | ۶ ساله                    | مستقیم         |
| ابزار و لوازم فنی   | ۶ ساله                    | مستقیم         |

۳-۳-۴- 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 یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین مدت شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۳-۵- استهلاك دارایی های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر باقیمانده محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

**۳-۴- دارایی های نامشهود**

۳-۴-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می 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      |

**۳-۵- زیان کاهش ارزش دارایی ها**

۳-۵-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه های دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۵-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه های دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۵-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

## شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۵-۳- تنها در صورتی که مبلغ باز یافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۵-۵-۳- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

#### ۶-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند 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 گونه‌ای انکارپذیر قابل برآورد باشد.

#### ۷-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

#### ۸-۳- مالیات بر درآمد

۱-۸-۳- هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند.

۲-۸-۳- مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.

#### ۹-۳- کمک‌های بلاعوض

کمک‌های بلاعوض دریافتی جهت احداث تأسیسات شهرک‌ها و نواحی صنعتی همانند پیش‌دریافت‌های هریک از تأسیسات در جریان بوده و براساس شناسایی رویه درآمد تأسیسات مستهلک می‌گردد.

#### ۱۰-۳- طرح‌های عمرانی

با توجه به اینکه شرکت مجری طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای می‌باشد لذا پس از ارائه صورت‌های مالی سالانه گزارش آن توسط حسابرس مستقل تهیه و به مراجع ذیربط ارائه می‌گردد.

#### ۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

##### ۱-۴- قضاوت‌های مربوط به برآوردها

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

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

۵- درآمدهای عملیاتی

| (مبالغ به میلیون ریال) |         |        |                          |              |        |                        | شهرک                                |
|------------------------|---------|--------|--------------------------|--------------|--------|------------------------|-------------------------------------|
| ۱۴۰۲                   | ۱۴۰۳    | ۱۴۰۳   | ۱۴۰۳                     | ۱۴۰۳         | ۱۴۰۳   | ۱۴۰۳                   |                                     |
| مبلغ                   | جمع     | خدمات  | واحدهای کارگاهی و خدماتی | سایر تاسیسات | زمین   | حقوق انتفاع از تاسیسات |                                     |
| ۲,۹۸۱                  | ۴,۱۳۶   | .      | .                        | ۳,۱۷۲        | ۹۶۴    | .                      | شهرک صنعتی کرمان اول                |
| ۹,۸۹۲                  | ۱۸۲,۲۶۸ | .      | .                        | ۱۷۰,۲۷۵      | ۱۱,۹۹۳ | .                      | شهرک صنعتی کرمان ۲                  |
| ۳۱,۷۵۷                 | ۱۳۱,۶۷۱ | .      | .                        | ۱۳۱,۶۷۰      | ۱      | .                      | شهرک صنعتی رفسنجان                  |
| ۱۷۴,۵۰۲                | ۹۸,۱۷۰  | .      | .                        | ۵۹۷          | ۱,۳۸۷  | ۹۶,۱۸۶                 | شهرک صنعتی سیرجان                   |
| ۲۲                     | ۱,۶۹۲   | .      | .                        | ۸۹۳          | ۷۹۹    | .                      | شهرک صنعتی چیرفت                    |
| ۲,۹۷۶                  | ۸۲,۴۰۴  | ۱,۸۷۰  | .                        | ۱۸۰          | ۱۰     | ۸۰,۳۴۴                 | شهرک صنعتی انار                     |
| ۸۳۶                    | ۲,۳۳۳   | .      | .                        | ۱,۳۰۲        | ۱,۰۳۱  | .                      | شهرک صنعتی بم                       |
| ۱۱,۱۰۸                 | ۱۳,۴۴۴  | ۱۳,۲۵۰ | .                        | ۱۹۴          | .      | .                      | شهرک صنعتی کهنوج                    |
| ۱۴,۸۴۴                 | ۱۴,۴۷۵  | ۱۲,۶۸۶ | .                        | ۱,۲۲۸        | ۵۶۱    | .                      | شهرک صنعتی شهرابک                   |
| ۳,۸۸۸                  | ۸,۰۶۹   | ۳,۵۷۸  | .                        | ۴,۴۹۱        | .      | .                      | شهرک صنعتی زرن                      |
| ۳۷                     | .       | .      | .                        | .            | .      | .                      | شهرک صنعتی کرمان ۳                  |
| ۶,۹۳۷                  | ۸,۳۹۷   | .      | .                        | ۵۶۰۸         | ۲,۷۸۹  | .                      | شهرک صنعتی سیرجان ۲                 |
| ۶۷۱                    | ۲,۶۳۷   | .      | .                        | ۲,۴۲۸        | ۲۰۹    | .                      | شهرک صنعتی عنبرآباد                 |
| ۶۱                     | ۸۷      | ۷۳     | .                        | ۱۴           | .      | .                      | شهرک صنعتی زرن ۲                    |
| ۱,۹۳۵                  | ۲,۲۶۶   | ۱,۹۴۱  | .                        | ۳۲۵          | .      | .                      | ناحیه صنعتی بلورد                   |
| ۴۲,۴۷۲                 | ۵,۰۰۶   | ۴,۳۶۴  | .                        | ۶۴۲          | .      | .                      | شهرک صنعتی بردسیر                   |
| ۲۰,۳۱                  | ۲,۳۴۲   | ۱,۶۶۳  | .                        | ۵۸۵          | ۹۴     | .                      | شهرک صنعتی بافت                     |
| ۴۱۹                    | ۵۶۸     | ۵۶۸    | .                        | .            | .      | .                      | ناحیه صنعتی زیباآباد                |
| ۵,۶۷۴                  | ۵,۱۲۱   | ۴,۱۰۲  | .                        | ۹۳۲          | ۸۷     | .                      | ناحیه صنعتی ماهان                   |
| ۶,۱۰۹                  | ۱,۰۱۴   | ۶۸۷    | .                        | ۲۹۱          | ۳۶     | .                      | ناحیه صنعتی بهشت وحدت زرن           |
| ۲,۸۴۰                  | ۴,۲۶۰   | ۴,۲۴۰  | .                        | ۳۰           | .      | .                      | ناحیه صنعتی موجان                   |
| ۷۱۱                    | ۹۷۶     | ۴۶۳    | .                        | ۵۱۳          | .      | .                      | ناحیه صنعتی رودبار                  |
| ۲۰,۸۰۸                 | ۱۲,۸۹۹  | .      | .                        | ۱۲,۱۲۷       | ۷۷۲    | .                      | شهرک صنعتی چیرفت ۲                  |
| ۴۲۴                    | ۳۰۷     | .      | .                        | ۲۶           | ۲۸۱    | .                      | ناحیه صنعتی اختیارآباد              |
| ۴۷۰                    | ۸۷۷     | ۶۴۷    | .                        | ۲۳۰          | .      | .                      | شهرک صنعتی راور                     |
| ۸۵۷                    | ۸۱۶     | ۸۱۶    | .                        | .            | .      | .                      | ناحیه صنعتی سعدی                    |
| ۲,۹۱۴                  | ۴,۴۷۰   | ۴,۳۰۱  | .                        | ۱۶۹          | .      | .                      | ناحیه صنعتی رستم آباد               |
| ۲,۳۷۶                  | ۵,۹۲۳   | ۵,۴۰۷  | .                        | ۵۱۶          | .      | .                      | ناحیه صنعتی قلعه گنج                |
| ۵۴۲                    | ۳,۰۰۲   | ۳۳۱    | .                        | ۴            | .      | ۲,۶۶۷                  | ناحیه صنعتی قریه العرب              |
| ۳۳۹                    | ۲۴۰     | ۲۳۳    | .                        | ۷            | .      | .                      | شهرک صنعتی رفسنجان ۲                |
| ۴۵۲                    | ۶۵۸     | ۴۱۳    | .                        | ۸۷           | ۱۵۸    | .                      | ناحیه صنعتی یاریز                   |
| ۱۶۷                    | ۳۷۱     | ۱۸۰    | .                        | ۷۳           | ۱۱۸    | .                      | ناحیه صنعتی کوهبنان                 |
| ۴۸۲                    | ۳۶۳     | ۳۲۹    | .                        | ۳۴           | .      | .                      | ناحیه صنعتی فهرج                    |
| ۹۴                     | ۱۹۵     | ۱۹۵    | .                        | .            | .      | .                      | ناحیه صنعتی فردوسیه                 |
| ۸۵۲                    | ۲۲۴     | ۲۱۸    | .                        | ۶            | .      | .                      | ناحیه صنعتی راین                    |
| ۱۸۹                    | ۳۴۷     | ۲۹۵    | .                        | ۵۲           | .      | .                      | ناحیه صنعتی ریگان                   |
| ۲۴۱                    | ۶۹۴     | ۶۹۴    | .                        | .            | .      | .                      | ناحیه صنعتی کشکونی                  |
| ۱۶۱                    | ۳۷۲     | ۲۸۰    | .                        | ۹۲           | .      | .                      | ناحیه صنعتی کیوترخان                |
| ۵۷                     | ۷۱      | ۷۱     | .                        | .            | .      | .                      | ناحیه صنعتی ارزویه                  |
| ۳۷                     | ۳۷      | ۳۷     | .                        | .            | .      | .                      | ناحیه صنعتی قاریاب                  |
| .                      | ۲۷      | .      | .                        | ۲۷           | .      | .                      | ناحیه صنعتی رابر                    |
| .                      | ۳۳      | ۳۳     | .                        | .            | .      | .                      | شهرک صنعتی تخصصی انرژی خورشیدی راین |
| ۳۵۴,۱۶۵                | ۶۰۳,۲۶۲ | ۶۳,۹۶۵ | .                        | ۳۳۸,۸۱۰      | ۳۱,۲۹۰ | ۱۷۹,۱۹۷                |                                     |

۵-۱ در سال ۱۴۰۳ شهرک صنعتی انار با پیشرفت فیزیکی ۸۰/۹ درصد و ناحیه صنعتی قریه العرب با پیشرفت فیزیکی ۸۶/۸ درصد، شناسایی درآمد گردیده است.

۵-۲ با توجه به عدم امکان برآورد اراضی باقیمانده از لحاظ صنعتی، خدماتی و کارگاهی و نیز توسعه شهرکها و نواحی صنعتی و همچنین عدم برآورد باقیمانده احجام پروژه ها با توجه به تغییرات پیش بینی نشده در طراحی اراضی قابل فسخ و باقیمانده، لذا شناسایی درآمد طبق رویه سنوات قبل صورت پذیرفت.

۵-۳ درآمد سایر تاسیسات شامل واگذاری حق الامتیاز (انشعابات) آب، برق، گاز، فاضلاب و تلفن می باشد.

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۵- گزارش پیشرفت فیزیکی تاسیسات عمومی و زیربنایی در شهرکهای صنعتی به شرح زیر است :

| ۱۴۰۲    |                               |               | ۱۴۰۳    |                               |               | شرح                     |
|---------|-------------------------------|---------------|---------|-------------------------------|---------------|-------------------------|
| میانگین | تاسیسات زیر<br>بنایی در جریان | تاسیسات عمومی | میانگین | تاسیسات زیر<br>بنایی در جریان | تاسیسات عمومی |                         |
| در صد   | در صد                         | در صد         | در صد   | در صد                         | در صد         |                         |
| ۶۵.۶۰   | ۶۰.۹                          | ۷۰.۳          | ۶۷.۳۳   | ۶۰.۹۵                         | ۷۳.۷          | شهرک صنعتی کرمان اول    |
| ۶۳.۲۰   | ۶۱.۹                          | ۶۴.۵          | ۶۴.۶۰   | ۶۱.۹                          | ۶۷.۳          | شهرک صنعتی کرمان ۲      |
| ۶۴.۲۵   | ۶۵.۱                          | ۶۳.۴          | ۶۵.۰۳   | ۶۵.۱۵                         | ۶۴.۹          | شهرک صنعتی رفسنجان      |
| ۶۵.۱۰   | ۵۰.۲                          | ۸۰            | ۵۷.۷۹   | ۳۸.۸۷                         | ۷۶.۷          | شهرک صنعتی سیرجان       |
| ۶۱.۳۶   | ۵۴.۳۱                         | ۶۸.۴          | ۶۲.۵۳   | ۵۴.۳۱                         | ۷۰.۷۴         | شهرک صنعتی جیرفت        |
| ۶۶.۴۷   | ۶۶.۶۴                         | ۶۶.۳          | ۶۷.۳۲   | ۶۶.۶۴                         | ۶۸            | شهرک صنعتی بم           |
| ۵۴.۳۰   | ۴۱.۶                          | ۶۷            | ۵۵.۸۰   | ۴۱.۶                          | ۷۰            | شهرک صنعتی زرنند        |
| ۶۶.۲۵   | ۵۴                            | ۷۸.۵          | ۶۶.۵۰   | ۵۴                            | ۷۹            | شهرک صنعتی کهکج         |
| ۵۱.۷۵   | ۴۳.۳                          | ۶۰.۲          | ۵۲.۶۰   | ۴۳.۳                          | ۶۱.۹          | شهرک صنعتی کرمان ۳      |
| ۵۵.۹۱   | ۳۶.۴۱                         | ۷۵.۴          | ۵۶.۱۱   | ۳۶.۴۱                         | ۷۵.۸          | ناحیه صنعتی منوجان      |
| ۵۶.۵۰   | ۲۶.۳                          | ۸۶.۷          | ۵۶.۵۶   | ۲۶.۳۱                         | ۸۶.۸          | ناحیه صنعتی قریه العرب  |
| ۴۰.۸۰   | ۷.۳                           | ۷۴.۳          | ۴۱.۱۰   | ۷.۳                           | ۷۴.۹          | ناحیه صنعتی زید آباد    |
| ۵۱.۳۰   | ۳۴.۷                          | ۶۷.۹          | ۵۱.۹۶   | ۳۴.۷۲                         | ۶۹.۲          | ناحیه صنعتی سعدی        |
| ۴۲.۷۰   | ۱۸.۴                          | ۶۷            | ۴۳.۷۰   | ۱۸.۴                          | ۶۹            | ناحیه صنعتی اختیار آباد |
| ۵۰.۳۶   | ۳۴.۰۲                         | ۶۶.۷          | ۵۰.۶۶   | ۳۴.۰۲                         | ۶۷.۳          | ناحیه صنعتی ماهان       |
| ۵۱.۶۵   | ۲۰.۵                          | ۸۲.۸          | ۴۷.۸۰   | ۲۰.۷                          | ۷۴.۹          | شهرک صنعتی بردسیر       |
| ۵۳.۵۰   | ۳۵                            | ۷۲            | ۵۴.۵۰   | ۳۵                            | ۷۴            | شهرک صنعتی راور         |
| ۵۳.۰۴   | ۳۸.۰۸                         | ۶۸            | ۵۳.۶۹   | ۳۸.۰۸                         | ۶۹.۳          | شهرک صنعتی شهربابک      |
| ۶۲.۳۰   | ۴۶                            | ۷۸.۶          | ۶۳.۴۵   | ۴۶                            | ۸۰.۹          | شهرک صنعتی انار         |
| ۵۴.۶۵   | ۴۷.۸                          | ۶۱.۵          | ۵۶.۶۷   | ۴۷.۸۴                         | ۶۵.۵          | شهرک صنعتی جیرفت ۲      |
| ۴۶.۰۵   | ۲۵.۱                          | ۶۷            | ۴۷.۶۹   | ۲۷.۰۸                         | ۶۸.۳          | شهرک صنعتی رفسنجان ۲    |
| ۵۷.۶۵   | ۴۱.۲۹                         | ۷۴            | ۵۷.۷۵   | ۴۱.۲۹                         | ۷۴.۲          | شهرک صنعتی بافت         |
| ۶۲.۰۰   | ۵۸.۵                          | ۶۵.۵          | ۶۲.۵۰   | ۵۸.۵                          | ۶۶.۵          | شهرک صنعتی سیرجان ۲     |
| ۳۱.۱۱   | ۵.۱۲                          | ۵۷.۱          | ۳۳.۸۱   | ۵.۱۲                          | ۶۲.۵          | شهرک صنعتی زرنند ۲      |
| ۵۷.۳۷   | ۳۸.۱۳                         | ۷۶.۶          | ۶۰.۶۱   | ۴۲.۸۶                         | ۷۸.۳۵         | ناحیه صنعتی عنبرآباد    |
| ۲۶.۲۲   | ۳۰.۷۴                         | ۲۱.۷          | ۴۲.۹۲   | ۳۰.۷۴                         | ۵۵.۱          | ناحیه صنعتی کوهستان     |
| ۴۷.۴۷   | ۳۴.۵۴                         | ۶۰.۴          | ۶۲.۸۲   | ۶۴.۵۴                         | ۶۱.۱          | ناحیه صنعتی رودبار جنوب |
| ۴۴.۸۳   | ۱۳.۹۵                         | ۷۵.۷          | ۴۴.۸۳   | ۱۳.۹۵                         | ۷۵.۷          | ناحیه صنعتی قلعه گنج    |
| ۶۷.۵۵   | ۷۲.۵۹                         | ۶۲.۵          | ۴۴.۷۲   | ۲۴.۵۴                         | ۶۴.۹          | ناحیه صنعتی رستم آباد   |
| ۵۲.۷۵   | ۴۳.۶                          | ۶۱.۹          | ۵۳.۵۵   | ۴۳.۶                          | ۶۳.۵          | ناحیه صنعتی بلورد       |
| ۴۷.۷۵   | ۳۳.۳                          | ۶۲.۲          | ۴۹.۳۰   | ۳۳.۳                          | ۶۵.۳          | ناحیه صنعتی کشکونیه     |
| ۵۳.۲۴   | ۳۴.۷۷                         | ۷۱.۷          | ۵۴.۰۶   | ۳۴.۷۷                         | ۷۳.۳۴         | ناحیه صنعتی بهشت وحدت   |
| ۴۵.۳۳   | ۲۴.۶۵                         | ۶۶            | ۴۶.۷۸   | ۲۴.۶۵                         | ۶۸.۹          | ناحیه پاریز             |
| ۴۶.۹۳   | ۱۵.۲۵                         | ۷۸.۶          | ۴۶.۹۳   | ۱۵.۲۵                         | ۷۸.۶          | ناحیه صنعتی راین        |
| ۲۶.۹۷   | ۱۱.۵۴                         | ۴۲.۴          | ۲۷.۹۲   | ۱۱.۵۴                         | ۴۴.۳          | ناحیه صنعتی ارزونیه     |
| ۴۸.۸۹   | ۲۳.۹۷                         | ۷۳.۸          | ۴۹.۲۱   | ۲۴.۱۱                         | ۷۴.۳          | ناحیه صنعتی فهرج        |
| ۵۱.۳۱   | ۳۴.۹۲                         | ۶۷.۷          | ۵۲.۹۶   | ۳۴.۹۲                         | ۷۱            | ناحیه صنعتی کیوترخان    |
| ۵۰.۷۵   | ۳۳.۳                          | ۶۸.۲          | ۵۰.۸۵   | ۳۳.۳                          | ۶۸.۴          | ناحیه صنعتی فردوسیه     |
| ۳۱.۵۱   | ۱۵.۳۱                         | ۴۷.۷          | ۳۱.۵۱   | ۱۵.۳۱                         | ۴۷.۷          | ناحیه صنعتی بهرامان     |
| ۴۹.۳۶   | ۲۴.۶۲                         | ۷۴.۱          | ۵۱.۹۱   | ۲۴.۶۱                         | ۷۹.۲          | ناحیه صنعتی ریگان       |

۴-۵-۱- پیشرفت فیزیکی فوق بر اساس اطلاعات اعلامی واحد فنی شرکت می باشد. همچنین کاهش درصد پیشرفت فیزیکی در برخی از شهرکها و نواحی صنعتی در سال ۱۴۰۳ شامل افزایش فاز عملیاتی، باز پس گیری اراضی کار نشده و تفکیک آنها به اراضی با مساحت کمتر منجر به افزایش سطح خدمات را دربر گرفته است.

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۵- جدول مقاسمات درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

| شرح                        | درآمد عملیاتی | بهای تمام شده درآمد عملیاتی | ۱۴۰۳                     |                                       | ۱۴۰۲                                  |               |
|----------------------------|---------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------|
|                            |               |                             | درآمد سود (زیان) عملیاتی | در سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی | در سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی | درآمد عملیاتی |
| حقوق کفاح از تالیفات       | ۱۷۹,۱۹۷       | (۱۹,۵۳۶)                    | ۱۵۹,۶۶۱                  | ۸۹                                    | ۷۳                                    | ۹۵            |
| زمین                       | ۲۱,۲۹۰        | (۸۹)                        | ۲۱,۲۰۱                   | ۱۰۰                                   | ۰                                     | ۰             |
| واحدهای گازگرمایی و خدماتی | ۰             | ۰                           | ۰                        | ۰                                     | ۰                                     | ۰             |
| سایر تالیفات               | ۳۳۸,۸۱۰       | (۱۳,۲۶۳)                    | ۳۲۵,۵۴۷                  | ۹۶                                    | ۶۶                                    | ۶۶            |
| خدمات                      | ۶۳,۹۶۵        | (۱۸۱,۸۵۴)                   | (۱۱۷,۸۸۹)                | (۱۸۴)                                 | (۱۳۴)                                 | (۱۳۴)         |
|                            | ۶۰۳,۳۶۲       | (۲۱۴,۷۴۲)                   | ۳۸۸,۵۲۰                  | ۶۴                                    | ۳۹                                    | ۳۹            |

۵-۵-۱- درآمد آماده سازی طبق رويه سال های گذشته بعنوان قسمتی از حقوق انتفاع و تالیفات شناسایی می گردد.

۵-۵-۲- جدول مقاسمات درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده به تفکیک شهرک :

| شرح                      | درآمد حقوق کفاح از تالیفات | بهای تمام شده حقوق کفاح از تالیفات | درآمد عملیاتی زمین | بهای تمام شده زمین | درآمد واکه در سیر | بهای تمام شده سایر | درآمد حق نظارت و خدمات | بهای تمام شده خدمات | جمع درآمدهای عملیاتی | جمع بهای تمام شده | سود (زیان) ناخالص | تفصیل به درآمد عملیاتی | تفصیل به درآمد عملیاتی |
|--------------------------|----------------------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------|
|                          |                            |                                    |                    |                    |                   |                    |                        |                     |                      |                   |                   |                        |                        |
| شهرک صنعتی کرمان اول     | ۰                          | ۰                                  | ۹۶۴                | ۰                  | ۳,۱۷۲             | (۷۵۰)              | ۰                      | (۶۷۱)               | ۴,۱۳۶                | (۱,۴۲۱)           | ۲,۷۱۵             | ۶۶                     | ۶۶                     |
| شهرک صنعتی سیرجان        | ۹۶۱۸۶                      | ۰                                  | ۱,۳۸۷              | ۰                  | ۵۹۷               | (۵۳)               | ۰                      | (۱,۴۴۷)             | ۹۸,۱۷۰               | (۱,۵۰۰)           | ۹۶,۶۷۰            | ۹۸                     | ۹۸                     |
| شهرک صنعتی چیرفت         | ۰                          | ۰                                  | ۷۹۹                | ۰                  | ۸۹۳               | (۳۸۲)              | ۰                      | (۳,۳۹۳)             | ۱,۶۹۲                | (۳,۶۷۵)           | (۱,۹۸۳)           | (۱۱۷)                  | (۱۵,۷۵۰)               |
| شهرک صنعتی بیم           | ۰                          | ۰                                  | ۱,۰۳۱              | (۱۰۰)              | ۱,۳۰۲             | (۲۰۷)              | ۰                      | (۱,۲۷۹)             | ۲,۳۲۳                | (۱,۶۹۶)           | ۶۲۷               | ۲۷                     | (۳۴۶)                  |
| شهرک صنعتی زرنند         | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۴,۴۹۱             | (۵۴۲)              | ۰                      | (۱۱,۷۸۹)            | ۸,۰۶۹                | (۱۲,۳۳۲)          | (۴,۲۶۳)           | (۵۳)                   | (۱۰۶)                  |
| شهرک صنعتی کهنوج         | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۱۹۴               | ۰                  | ۰                      | (۲۰,۳۸۸)            | ۱۳,۴۴۴               | (۲۰,۳۸۸)          | (۶,۹۴۴)           | (۵۲)                   | (۵۷)                   |
| شهرک صنعتی کرمان ۳       | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۰                      | (۱۱۰)               | ۰                    | (۱۱۰)             | (۱۱۰)             | ۰                      | ۰                      |
| ناحیه صنعتی منوجان       | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۲۰                | ۰                  | ۰                      | (۳,۹۳۵)             | ۴,۲۶۰                | (۳,۹۳۵)           | ۱,۳۳۵             | ۳۱                     | ۳۶                     |
| ناحیه صنعتی قریه العرب   | ۲,۶۶۷                      | (۱,۶۱۸)                            | ۰                  | ۰                  | ۴                 | (۵۶)               | ۳۳۱                    | (۳,۰۰۴)             | ۳,۰۰۲                | (۴,۶۷۸)           | (۱,۶۷۶)           | (۵۶)                   | (۴۰۸)                  |
| ناحیه صنعتی زید آباد     | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۰                      | (۳,۰۶۳)             | ۵۶۸                  | (۳,۰۶۳)           | (۲,۴۹۵)           | (۲۴۲)                  | (۳۴۲)                  |
| ناحیه صنعتی مسعودی       | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۰                      | (۸,۳۸۴)             | ۸۱۶                  | (۸,۳۸۴)           | (۷,۵۶۸)           | (۹۲۷)                  | (۶۱۶)                  |
| ناحیه صنعتی اختیار آباد  | ۰                          | ۰                                  | ۲۸۱                | ۰                  | ۲۶                | (۴۹)               | ۰                      | (۷۱)                | ۳۰۷                  | (۱۲۰)             | ۱۸۷               | ۶۱                     | ۴۵                     |
| ناحیه صنعتی ماهان        | ۰                          | ۰                                  | ۸۷                 | ۰                  | ۹۳۲               | ۰                  | ۰                      | (۸,۳۴۵)             | ۵,۱۲۱                | (۸,۳۴۵)           | (۳,۲۲۴)           | (۶۳)                   | ۱۰                     |
| شهرک صنعتی بر دمسیر      | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۶۴۲               | (۷۹)               | ۰                      | (۵,۸۸۵)             | ۵,۰۰۵                | (۵,۹۶۴)           | (۹۵۹)             | (۱۹)                   | ۸۹                     |
| شهرک صنعتی راور          | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۲۳۰               | (۱,۸۵۳)            | ۶۴۸                    | (۳,۱۸۷)             | ۸۷۸                  | (۵,۰۴۰)           | (۲,۱۶۲)           | (۲۷۹)                  | (۷۲۹)                  |
| شهرک صنعتی شهرابک        | ۰                          | ۰                                  | ۵۶۱                | (۷)                | ۱,۲۲۸             | (۴۶۵)              | ۱۲,۶۸۶                 | (۹,۵۸۰)             | ۱۴,۴۷۵               | (۱۰,۰۵۲)          | ۴,۴۲۳             | ۲۱                     | ۳۷                     |
| شهرک صنعتی اتار          | ۸۰,۳۴۴                     | (۱۷,۹۱۸)                           | ۱۰                 | ۰                  | ۱۸۰               | ۰                  | ۱,۸۷۰                  | (۳,۶۹۸)             | ۸۲,۴۰۴               | (۲,۱۶۶)           | ۸۰,۲۳۸            | ۷۴                     | ۶                      |
| شهرک صنعتی چیرفت ۲       | ۰                          | ۰                                  | ۷۷۲                | ۰                  | ۱۲,۱۲۷            | (۲,۵۰۶)            | ۰                      | (۱۰,۱۸۲)            | ۱۲,۸۹۹               | (۱۲,۶۸۸)          | ۲۱۱               | ۲                      | ۵۹                     |
| شهرک صنعتی رفسنجان ۲     | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۷                 | (۱۰)               | ۲۲۳                    | (۸,۴۶۰)             | ۲۴۰                  | (۸,۴۶۰)           | (۸,۲۳۰)           | (۳,۴۲۹)                | (۱,۶۱۱)                |
| شهرک صنعتی بافت          | ۰                          | ۰                                  | ۹۴                 | (۱)                | ۸۵۵               | (۴۴)               | ۱,۶۶۳                  | (۹,۴۰۹)             | ۲,۳۴۲                | (۹,۴۵۴)           | (۷,۱۱۲)           | (۳۰۴)                  | (۱۷۸)                  |
| شهرک صنعتی سیرجان ۲      | ۰                          | ۰                                  | ۲,۷۸۹              | (۱۲)               | ۵,۶۰۸             | (۴,۲۳۸)            | ۰                      | (۶,۰۹۵)             | ۸,۳۹۷                | (۱۰,۴۴۵)          | (۲,۱۴۸)           | (۳۶)                   | (۱۲۳)                  |
| شهرک صنعتی کرمان ۴       | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۰                      | (۶)                 | ۰                    | (۶)               | (۶)               | ۰                      | ۰                      |
| ناحیه صنعتی عنبر آباد    | ۰                          | ۰                                  | ۲۰۹                | ۰                  | ۲,۴۲۸             | (۱۰۱)              | ۰                      | (۴۴۴)               | ۲,۶۲۷                | (۵۴۵)             | ۲,۰۸۲             | ۷۹                     | (۹۵۷)                  |
| ناحیه صنعتی کوهبنان      | ۰                          | ۰                                  | ۱۱۷                | (۴)                | ۷۳                | ۰                  | ۱۸۰                    | (۴,۰۲۶)             | ۳۷۰                  | (۴,۰۲۶)           | (۳,۶۶۰)           | (۹۸۹)                  | (۱,۱۳۵)                |
| ناحیه صنعتی رودبار جنوب  | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۵۱۳               | ۰                  | ۴۶۴                    | (۳,۸۵۹)             | ۹۷۷                  | (۳,۸۵۹)           | (۱,۸۸۳)           | (۱۹۳)                  | (۱۴۸)                  |
| ناحیه صنعتی قلعه گنج     | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۵۱۵               | ۰                  | ۵,۴۰۷                  | (۳,۳۳۹)             | ۵,۹۲۲                | (۳,۳۳۹)           | ۲,۵۸۳             | ۴۴                     | (۵۶)                   |
| ناحیه صنعتی رستم آباد    | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۱۶۹               | ۰                  | ۴,۳۰۰                  | (۵,۸۴۵)             | ۴,۴۶۹                | (۵,۸۴۵)           | (۱,۳۷۶)           | (۳۱)                   | (۱۸)                   |
| ناحیه صنعتی بلورد        | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۲۲۶               | (۳۰)               | ۱,۹۴۱                  | (۳,۷۹۴)             | ۲,۲۶۷                | (۳,۸۱۴)           | (۱,۵۴۷)           | (۵۸)                   | (۲۶)                   |
| ناحیه صنعتی کشکوتیه      | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۶۹۳                    | (۲,۷۱۲)             | ۶۹۳                  | (۲,۷۱۲)           | (۲,۰۱۹)           | (۲۹۱)                  | (۶۴۳)                  |
| ناحیه صنعتی بهشت وحدت    | ۰                          | ۰                                  | ۳۶                 | ۰                  | ۲۹۰               | (۶)                | ۶۸۷                    | (۶,۰۴۰)             | ۱,۰۱۳                | (۶,۰۴۰)           | (۵,۰۲۳)           | (۴۹۷)                  | ۴۳                     |
| ناحیه صنعتی دشت زحمتکشان | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۰                      | ۰                   | ۰                    | ۰                 | ۰                 | ۰                      | ۰                      |
| ناحیه پاریز              | ۰                          | ۰                                  | ۱۵۹                | (۱۱)               | ۸۷                | ۰                  | ۴۱۲                    | (۳,۷۷۲)             | ۶۵۹                  | (۳,۷۷۲)           | (۲,۱۱۳)           | (۳۲۲)                  | (۲۹۸)                  |
| ناحیه صنعتی ارزوئیه      | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۷۱                     | (۲,۶۴۹)             | ۷۱                   | (۲,۶۴۹)           | (۲,۵۷۸)           | (۳,۶۳۱)                | (۳,۷۶۷)                |
| ناحیه صنعتی قاریاب       | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۳۷                     | (۸۶)                | ۳۷                   | (۸۶)              | (۴۹)              | (۱۲۲)                  | ۳۵                     |
| ناحیه صنعتی فهرج         | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۳۴                | ۰                  | ۳۲۹                    | (۳,۴۴۵)             | ۳۶۳                  | (۳,۴۴۵)           | (۳,۰۸۲)           | (۸۴۹)                  | (۶۹۲)                  |
| ناحیه صنعتی کیوترخان     | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۹۲                | (۱۶۱)              | ۲۸۰                    | (۳,۰۲۹)             | ۳۷۲                  | (۳,۱۹۰)           | (۲,۸۱۸)           | (۷۵۸)                  | (۹۹۴)                  |
| ناحیه صنعتی فردوسیه      | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۱۹۶                    | (۳,۰۴۲)             | ۱۹۶                  | (۳,۰۴۲)           | (۲,۸۴۶)           | (۱,۲۵۲)                | (۱,۸۰۳)                |
| ناحیه صنعتی ریگان        | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۵۳                | ۰                  | ۲۹۵                    | (۲,۸۱۷)             | ۲۴۸                  | (۲,۸۱۷)           | (۲,۴۶۹)           | (۷۰۹)                  | (۷۹۸)                  |
| ناحیه صنعتی راین         | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | (۹۷)               | ۰                      | (۲,۹۳۵)             | ۰                    | (۳,۰۳۲)           | (۳,۰۳۲)           | ۰                      | ۰                      |
| ناحیه صنعتی بهرمان       | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۰                      | (۲,۷۰۰)             | ۰                    | (۲,۷۰۰)           | (۲,۷۰۰)           | ۰                      | ۰                      |
| سایر                     | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۰                      | (۱,۰۵۰)             | ۰                    | (۱,۰۵۰)           | (۱,۰۵۰)           | ۰                      | ۰                      |
| زرنند ۲                  | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۱۵                | ۰                  | ۷۳                     | ۰                   | ۸۸                   | ۰                 | ۸۸                | ۱۰۰                    | ۱۰۰                    |
| راین                     | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۶                 | ۰                  | ۲۱۸                    | ۰                   | ۲۲۴                  | ۰                 | ۲۲۴               | ۱۰۰                    | ۱۰۰                    |
| راور                     | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۲۶                | ۰                  | ۰                      | ۰                   | ۲۶                   | ۰                 | ۲۶                | ۱۰۰                    | ۱۰۰                    |
| خورشیدی راین             | ۰                          | ۰                                  | ۰                  | ۰                  | ۰                 | ۰                  | ۲۳                     | ۰                   | ۲۳                   | ۰                 | ۲۳                | ۱۰۰                    | ۱۰۰                    |
|                          | ۱۷۹,۱۹۷                    | (۱۹,۵۳۶)                           | ۲۱,۲۹۰             | (۸۹)               | ۳۳۸,۸۱۰           | (۱۳,۲۶۳)           | ۶۳,۹۶۵                 | (۱۸۱,۸۵۴)           | ۶۰۳,۳۶۲              | (۲۱۴,۷۴۲)         | ۳۸۸,۵۲۰           | ۶۴                     | ۳۹                     |

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| ۱۴۰۲    | ۱۴۰۳    | حقوق انتفاع از تاسیسات | زمین | آماده سازی | سایر تاسیسات | واحدهای کارگاهی و خدماتی | ارائه خدمات | جمع     | جمع     |
|---------|---------|------------------------|------|------------|--------------|--------------------------|-------------|---------|---------|
| ۲,۸۳۷   | ۱,۴۲۱   | ۶۷۱                    | ۰    | ۰          | ۷۵۰          | ۰                        | ۰           | ۲,۸۳۷   | ۱,۴۲۱   |
| ۳,۱۲۵   | ۴,۸۸۳   | ۳,۰۲۱                  | ۰    | ۴۷۶        | ۱,۳۴۳        | ۰                        | ۰           | ۳,۱۲۵   | ۴,۸۸۳   |
| ۳,۱۴۱   | ۴,۱۱۶   | ۳,۸۶۸                  | ۱    | ۲۴۷        | ۰            | ۰                        | ۰           | ۳,۱۴۱   | ۴,۱۱۶   |
| ۵۶,۰۱۹  | ۱,۵۰۲   | ۱,۴۴۷                  | ۰    | ۲          | ۵۳           | ۰                        | ۰           | ۵۶,۰۱۹  | ۱,۵۰۲   |
| ۴,۱۰۴   | ۳,۶۸۷   | ۳,۳۹۳                  | ۰    | ۱۲         | ۲۸۲          | ۰                        | ۰           | ۴,۱۰۴   | ۳,۶۸۷   |
| ۳,۷۹۱   | ۱,۸۵۸   | ۱,۲۷۹                  | ۰    | ۱۶۲        | ۴۰۷          | ۰                        | ۰           | ۳,۷۹۱   | ۱,۸۵۸   |
| ۸,۰۲۸   | ۱۲,۳۳۲  | ۱۱,۷۸۹                 | ۰    | ۰          | ۵۴۳          | ۰                        | ۰           | ۸,۰۲۸   | ۱۲,۳۳۲  |
| ۱۸,۵۶۳  | ۲۰,۳۸۸  | ۲۰,۳۸۸                 | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۱۸,۵۶۳  | ۲۰,۳۸۸  |
| ۳۰۹     | ۱۱۰     | ۱۱۰                    | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۳۰۹     | ۱۱۰     |
| ۱,۸۰۴   | ۲,۹۳۵   | ۲,۹۳۵                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۱,۸۰۴   | ۲,۹۳۵   |
| ۲,۷۵۹   | ۴,۶۷۸   | ۳,۰۰۴                  | ۰    | ۰          | ۵۶           | ۰                        | ۰           | ۲,۷۵۹   | ۴,۶۷۸   |
| ۱,۸۵۵   | ۳,۰۶۳   | ۳,۰۶۳                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۱,۸۵۵   | ۳,۰۶۳   |
| ۶,۱۴۲   | ۸,۳۸۴   | ۸,۳۸۴                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۶,۱۴۲   | ۸,۳۸۴   |
| ۲۵۰     | ۲۱۴     | ۷۱                     | ۰    | ۹۴         | ۴۹           | ۰                        | ۰           | ۲۵۰     | ۲۱۴     |
| ۵,۱۴۰   | ۸,۳۶۰   | ۸,۳۶۵                  | ۰    | ۱۵         | ۰            | ۰                        | ۰           | ۵,۱۴۰   | ۸,۳۶۰   |
| ۴,۸۶۹   | ۵,۹۶۴   | ۵,۸۸۵                  | ۰    | ۰          | ۷۹           | ۰                        | ۰           | ۴,۸۶۹   | ۵,۹۶۴   |
| ۳,۸۹۴   | ۵,۰۴۰   | ۳,۱۸۷                  | ۰    | ۰          | ۱,۸۵۳        | ۰                        | ۰           | ۳,۸۹۴   | ۵,۰۴۰   |
| ۹,۳۹۷   | ۱۰,۰۷۵  | ۹,۵۸۰                  | ۰    | ۲۳         | ۴۶۵          | ۰                        | ۰           | ۹,۳۹۷   | ۱۰,۰۷۵  |
| ۲,۷۹۳   | ۲۱,۶۱۶  | ۲,۶۹۸                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۲,۷۹۳   | ۲۱,۶۱۶  |
| ۸,۶۷۱   | ۱۲,۶۸۹  | ۱۰,۱۸۲                 | ۰    | ۱          | ۲,۵۰۶        | ۰                        | ۰           | ۸,۶۷۱   | ۱۲,۶۸۹  |
| ۵,۰۹۶   | ۸,۴۷۰   | ۸,۴۶۰                  | ۰    | ۰          | ۱۰           | ۰                        | ۰           | ۵,۰۹۶   | ۸,۴۷۰   |
| ۵,۶۵۵   | ۹,۴۶۶   | ۹,۴۰۹                  | ۰    | ۱۲         | ۴۴           | ۰                        | ۰           | ۵,۶۵۵   | ۹,۴۶۶   |
| ۱۵,۵۲۳  | ۱۰,۶۰۷  | ۶,۰۹۵                  | ۰    | ۶۲         | ۴,۴۳۸        | ۰                        | ۰           | ۱۵,۵۲۳  | ۱۰,۶۰۷  |
| ۱۷۰     | ۶       | ۶                      | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۱۷۰     | ۶       |
| ۷,۱۰۶   | ۵۴۵     | ۴۴۴                    | ۰    | ۰          | ۱۰۱          | ۰                        | ۰           | ۷,۱۰۶   | ۵۴۵     |
| ۲,۰۶۳   | ۴,۰۲۱   | ۴,۰۲۶                  | ۰    | ۱          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۲,۰۶۳   | ۴,۰۲۱   |
| ۱,۷۶۹   | ۲,۸۵۹   | ۲,۸۵۹                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۱,۷۶۹   | ۲,۸۵۹   |
| ۳,۹۴۹   | ۲,۳۳۹   | ۲,۳۳۹                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۳,۹۴۹   | ۲,۳۳۹   |
| ۳,۴۵۰   | ۵,۸۴۵   | ۵,۸۴۵                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۳,۴۵۰   | ۵,۸۴۵   |
| ۲,۴۴۳   | ۲,۸۱۴   | ۲,۷۹۴                  | ۰    | ۰          | ۲۰           | ۰                        | ۰           | ۲,۴۴۳   | ۲,۸۱۴   |
| ۱,۷۹۱   | ۲,۷۱۲   | ۲,۷۱۲                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۱,۷۹۱   | ۲,۷۱۲   |
| ۳,۴۷۰   | ۶,۰۴۶   | ۶,۰۴۰                  | ۰    | ۰          | ۶            | ۰                        | ۰           | ۳,۴۷۰   | ۶,۰۴۶   |
| ۱۰      | ۰       | ۰                      | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۱۰      | ۰       |
| ۱,۷۹۴   | ۲,۷۸۵   | ۲,۷۷۲                  | ۰    | ۲          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۱,۷۹۴   | ۲,۷۸۵   |
| ۱,۶۳۴   | ۲,۶۴۹   | ۲,۶۴۹                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۱,۶۳۴   | ۲,۶۴۹   |
| ۲۴      | ۸۶      | ۸۶                     | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۲۴      | ۸۶      |
| ۳,۸۱۹   | ۳,۴۴۵   | ۳,۴۴۵                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۳,۸۱۹   | ۳,۴۴۵   |
| ۱,۷۷۱   | ۳,۱۹۰   | ۳,۰۲۹                  | ۰    | ۰          | ۱۶۱          | ۰                        | ۰           | ۱,۷۷۱   | ۳,۱۹۰   |
| ۱,۷۸۸   | ۳,۰۴۲   | ۳,۰۴۲                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۱,۷۸۸   | ۳,۰۴۲   |
| ۱,۶۹۸   | ۲,۸۱۷   | ۲,۸۱۷                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۱,۶۹۸   | ۲,۸۱۷   |
| ۱,۹۲۰   | ۳,۰۳۲   | ۲,۹۳۵                  | ۰    | ۰          | ۹۷           | ۰                        | ۰           | ۱,۹۲۰   | ۳,۰۳۲   |
| ۱,۶۵۱   | ۲,۷۰۰   | ۲,۷۰۰                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۱,۶۵۱   | ۲,۷۰۰   |
| ۷۰۷     | ۱,۰۵۰   | ۱,۰۵۰                  | ۰    | ۰          | ۰            | ۰                        | ۰           | ۷۰۷     | ۱,۰۵۰   |
| ۲۱۶,۸۹۲ | ۲۱۵,۸۵۱ | ۱۸۱,۸۵۴                | ۰    | ۱۳,۲۶۳     | ۱,۱۰۹        | ۸۹                       | ۱۹,۵۳۶      | ۲۱۶,۸۹۲ | ۲۱۵,۸۵۱ |

شهرک صنعتی کرمان اول

شهرک صنعتی کرمان ۲

شهرک صنعتی رفسنجان

شهرک صنعتی سیرجان

شهرک صنعتی جیرفت

شهرک صنعتی بم

شهرک صنعتی زرنند

شهرک صنعتی کهنوج

شهرک صنعتی کرمان ۳

ناحیه صنعتی منوجان

ناحیه صنعتی قریه العرب

ناحیه صنعتی زید آباد

ناحیه صنعتی سعدی

ناحیه صنعتی اختیار آباد

ناحیه صنعتی ماهان

شهرک صنعتی بردسیر

شهرک صنعتی راور

شهرک صنعتی شهرابک

شهرک صنعتی انار

شهرک صنعتی جیرفت ۲

شهرک صنعتی رفسنجان ۲

شهرک صنعتی بافت

شهرک صنعتی سیرجان ۲

شهرک صنعتی کرمان ۴

ناحیه صنعتی عنبرآباد

ناحیه صنعتی کوهستان

ناحیه صنعتی رودبار جنوب

ناحیه صنعتی قلعه گنج

ناحیه صنعتی رستم آباد

ناحیه صنعتی بلورد

ناحیه صنعتی کشکولیه

ناحیه صنعتی بهشت وحدت

ناحیه صنعتی دشت زحمتکشان

ناحیه پاریز

ناحیه صنعتی ارزونیه

ناحیه صنعتی فاریاب

ناحیه صنعتی فهرج

ناحیه صنعتی کبوترخان

ناحیه صنعتی فردوسیه

ناحیه صنعتی ریگان

ناحیه صنعتی راین

ناحیه صنعتی بهرمان

سایر

۱-۶- مبلغ ۱۳,۲۶۳ میلیون ریال بابت شناسایی بهای تمام شده برق، گاز و تلفن می باشد.

۲-۶- خدمات عمومی شهرکها به مبلغ ۱۸۱,۸۵۴ میلیون ریال عمدتاً شامل تعمیر و نگهداری ساختمانها، تاسیسات و .... می باشد.

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

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| (مبالغ به میلیون ریال) |          |           | ۱۴۰۳    |          |           | یادداشت |
|------------------------|----------|-----------|---------|----------|-----------|---------|
| خالص                   | هزینه کل | سهم پروژه | خالص    | هزینه کل | سهم پروژه |         |
| ۵۸,۵۹۲                 | ۲۹۲,۹۶۹  | (۲۳۴,۳۷۷) | ۷۲,۵۲۰  | ۳۶۲,۶۰۵  | (۲۹۰,۰۸۵) | ۷-۱     |
| ۱۷۰,۹۰۵                | ۲۴۹,۵۱۷  | (۷۸,۶۱۲)  | ۱۷۰,۱۴۴ | ۲۷۴,۰۴۵  | (۱۰۳,۹۰۱) | ۷-۲     |
| ۴,۵۹۴                  | ۲۲,۹۷۱   | (۱۸,۳۷۷)  | ۷,۲۹۷   | ۳۶,۴۸۷   | (۲۹,۱۹۰)  | ۷-۳     |
| ۲۳۴,۰۹۱                | ۵۶۵,۴۵۷  | (۳۳۱,۳۶۶) | ۲۴۹,۹۶۱ | ۶۷۳,۱۳۷  | (۴۲۳,۱۷۶) |         |

حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان

سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی

استهلاک

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

| (مبالغ به میلیون ریال) |          |           | ۱۴۰۳   |          |           | یادداشت |
|------------------------|----------|-----------|--------|----------|-----------|---------|
| خالص                   | هزینه کل | سهم پروژه | خالص   | هزینه کل | سهم پروژه |         |
| ۱۶,۴۰۳                 | ۸۲,۰۲۱   | (۶۵,۶۱۸)  | ۲۰,۳۰۵ | ۱۰۱,۶۱۷  | (۸۱,۳۱۲)  | ۷-۱-۱   |
| ۷,۰۶۷                  | ۳۵,۳۳۶   | (۲۸,۲۶۹)  | ۹,۲۲۳  | ۴۶,۱۱۷   | (۳۶,۸۹۴)  |         |
| ۳,۲۴۸                  | ۱۶,۲۴۲   | (۱۲,۹۹۴)  | ۳,۷۶۸  | ۱۸,۸۳۸   | (۱۵,۰۷۰)  |         |
| ۷,۲۲۶                  | ۳۶,۱۲۸   | (۲۸,۹۰۲)  | ۸,۸۵۳  | ۴۴,۲۶۵   | (۳۵,۴۱۲)  |         |
| ۷,۵۳۹                  | ۳۷,۶۹۶   | (۳۰,۱۵۷)  | ۹,۹۳۳  | ۴۹,۶۶۷   | (۳۹,۷۳۴)  |         |
| ۱۷,۱۰۹                 | ۸۵,۵۴۶   | (۶۸,۴۳۷)  | ۲۰,۴۳۸ | ۱۰۲,۱۰۱  | (۸۱,۶۶۳)  | ۷-۱-۲   |
| ۵۸,۵۹۲                 | ۲۹۲,۹۶۹  | (۲۳۴,۳۷۷) | ۷۲,۵۲۰ | ۳۶۲,۶۰۵  | (۲۹۰,۰۸۵) |         |

حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان دائم

افزایش کار

عیدی، پاداش

بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری

سنوات خدمت

رفاهیات

۷-۱-۱- افزایش حقوق و دستمزد بدلیل افزایش حقوق سالانه و اجرای طرح رتبه بندی کارکنان و همچنین اعطای گروه و رتبه سنواتی به کارکنان (در صورت شمول) بوده است.

۷-۱-۲- افزایش رفاهیات بدلیل افزایش ضریب سالانه ابلاغی حقوق و همچنین درصد افزایش سایر مزایای کارکنان بوده که به تبع آن نیز رفاهیات افزایش می یابد.

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

| (مبالغ به میلیون ریال) |          |           | ۱۴۰۳    |          |           | یادداشت |
|------------------------|----------|-----------|---------|----------|-----------|---------|
| خالص                   | هزینه کل | سهم پروژه | خالص    | هزینه کل | سهم پروژه |         |
| ۱۶۵,۰۰۰                | ۲۲۰,۰۰۰  | (۵۵,۰۰۰)  | ۱۵۷,۲۷۵ | ۲۰۹,۷۰۰  | (۵۲,۴۲۵)  | ۷-۲-۱   |
| ۱۳۷                    | ۶۸۷      | (۵۵۰)     | ۶۸۹     | ۳,۴۴۴    | (۲,۷۵۵)   |         |
| ۶۶۵                    | ۳,۳۲۴    | (۲,۶۵۹)   | ۸۸۸     | ۴,۴۳۹    | (۳,۵۵۱)   |         |
| ۵,۱۰۳                  | ۲۵,۵۰۶   | (۲۰,۴۰۳)  | ۱۱,۲۹۲  | ۵۶,۴۶۲   | (۴۵,۱۷۰)  |         |
| ۱۷۰,۹۰۵                | ۲۴۹,۵۱۷  | (۷۸,۶۱۲)  | ۱۷۰,۱۴۴ | ۲۷۴,۰۴۵  | (۱۰۳,۹۰۱) |         |

هزینه آموزش و پژوهش توسعه صنایع کوچک

هزینه تعمیر و نگهداری ساختمانها، انبارها و ابزارآلات

هزینه تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه

سایر هزینه های اداری

۷-۲-۱- هزینه آموزش و پژوهش توسعه صنایع کوچک، میزان قابل پرداخت هزینه مذکور به سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران می باشد که در بودجه مصوب سال شرکت منظور گردیده است.

# شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

## یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷-۳- هزینه های استهلاک به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲  |           |          | ۱۴۰۳  |           |          |                                       |
|-------|-----------|----------|-------|-----------|----------|---------------------------------------|
| خالص  | سهم پروژه | هزینه کل | خالص  | سهم پروژه | هزینه کل |                                       |
| ۱۷۸   | (۷۱۲)     | ۸۹۰      | ۳۳    | (۱۳۲)     | ۱۶۵      | ساختمان                               |
| ۲,۰۹۳ | (۸,۳۷۴)   | ۱۰,۴۶۷   | ۳,۶۲۸ | (۱۴,۵۱۱)  | ۱۸,۱۳۹   | ماشین آلات و تجهیزات                  |
| ۱,۸۴۸ | (۷,۳۹۴)   | ۹,۲۴۲    | ۳,۰۴۵ | (۱۲,۱۷۸)  | ۱۵,۲۲۳   | اثاثه ، لوازم و منصوبات و نرم افزارها |
| ۵     | (۲۱)      | ۲۶       | ۴     | (۱۷)      | ۲۱       | ابزار آلات                            |
| ۴۷۰   | (۱,۸۷۶)   | ۲,۳۴۶    | ۵۸۷   | (۲,۴۵۲)   | ۲,۹۳۹    | وسایل نقلیه                           |
| ۴,۵۹۴ | (۱۸,۳۷۷)  | ۲۲,۹۷۱   | ۷,۲۹۷ | (۲۹,۱۹۰)  | ۳۶,۴۸۷   |                                       |

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲    | ۱۴۰۳    |                                          |
|---------|---------|------------------------------------------|
| ۱۱۴,۷۶۶ | ۱۵۸,۷۱۰ | انتقال به تاسیسات عمومی                  |
| ۱۸۹,۰۹۹ | ۲۱۵,۰۹۰ | انتقال به تاسیسات زیر بنایی              |
| ۳,۹۴۹   | .       | انتقال به سایر تاسیسات                   |
| ۲,۷۱۹   | ۱,۷۲۸   | انتقال به تاسیسات تحویلی به ارگانها      |
| .       | ۳۶,۲۱۵  | انتقال به واحدهای کارگاهی و خدماتی       |
| ۷,۸۱۱   | ۱۱,۴۳۲  | انتقال به مخارج حمایت و توسعه صنایع کوچک |
| ۳۱۸,۳۴۴ | ۴۲۳,۱۷۵ |                                          |

۷-۴-۱- نحوه تسهیم هزینه های مشترک:

هزینه های اداری آموزش و پژوهش توسعه صنایع کوچک، که توسط سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران اعلام شده بر اساس مبنای مناسبی (توافق شده با سازمان حسابرسی) حداکثر تا ۲۵ درصد به بهای تمام شده تاسیسات و مابقی به حساب هزینه های اداری منظور گردیده است.

هزینه های فروش ، اداری و عمومی، پس از کسر هزینه آموزش و پژوهش توسعه صنایع کوچک و بر اساس مبنای مناسب و رعایت رویه سنوات قبل حداکثر تا ۱۵ درصد هزینه شهرک سازی انجام شده طی سال مورد گزارش ، تسهیم گردیده است.

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲   | ۱۴۰۳   |                                  |
|--------|--------|----------------------------------|
| ۲۷,۷۸۶ | ۲۶,۳۳۲ | درآمد حق انتقال و تغییر نام      |
| ۱,۶۰۴  | ۲,۱۴۵  | درآمد حاصل از اجاره              |
| ۳۱,۱۷۵ | ۵,۹۷۰  | سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی |
| ۶۰,۵۶۵ | ۳۴,۴۴۷ |                                  |

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

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| (مبالغ به میلیون ریال) |        |                             |
|------------------------|--------|-----------------------------|
| ۱۴۰۲                   | ۱۴۰۳   | یادداشت                     |
| ۶۸,۴۵۳                 | -      | ۹-۱                         |
|                        |        | جریمه اقساط معوق متقاضیان   |
| ۸۸                     | ۲,۸۴۶  |                             |
|                        |        | فروش یا برکناری دارائی ثابت |
| ۲,۵۴۰                  | ۲۹,۸۳۴ | ۹-۲                         |
|                        |        | سایر درآمدهای غیر عملیاتی   |
| ۷۱,۰۸۱                 | ۳۲,۶۸۰ |                             |

۹-۱- با توجه به اینکه قسمتی از بهای زمین واگذاری به متقاضیان بصورت اقساطی و به تاریخ سررسیدهای مشخص دریافت می شود. بعضاً بخشی از چک و سفته ها و اخواست و هزینه دیرکرد(تعدیل) بر اساس شاخص مرکز آمار ایران از متقاضی مطابق با دستورالعمل حق بهره برداری از حق انتفاع دریافت می گردد. که در سال ۱۴۰۳ بر اساس نظر کمیته فنی سازمان حسابرسی از سرفصل سایر درآمدهای عملیاتی به سرفصل پیش دریافت ها تغییر یافت.

۹-۲- سایر درآمدهای غیر عملیاتی عمدتاً مربوط به کارمزد تسهیلات اعطایی به کارکنان، هزینه ارتقا کیفی و احیا قرارداد، صدور دفترچه المثنی و حفاری مسیر گاز می باشد.

**شرکت شهرت های صنعتی کرمان (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳**

(مبالغ به میلیون ریال)

| بیش پرداخت های سرمایه ای | جمع       | ابزار آلات | اثاثه و منوبات | وسایل نقلیه | ماشین آلات و تجهیزات | ساختمان  | زمین    | ۱۰- دارایی های ثابت مشهود                    |
|--------------------------|-----------|------------|----------------|-------------|----------------------|----------|---------|----------------------------------------------|
| ۲۰۰,۶۲۰                  | ۶۵,۲۵۰    | ۱۳۵,۳۷۰    | ۸۸۴            | ۲۴,۰۳۲      | ۲۴,۸۱۴               | ۲۹,۰۱۲   | ۲۱,۱۵۶  | ۵,۴۷۲                                        |
| ۱۳۷,۸۵۸                  | ۱۰۵,۳۱۴   | ۲۳,۵۴۴     | ۱۶,۷۴۰         | -           | -                    | -        | ۵,۸۰۴   | -                                            |
| (۶,۴۸۲)                  | (۶۵,۲۵۰)  | ۵۸,۷۶۸     | -              | ۹,۹۳۳       | ۴۹,۸۴۰               | (۱۰۰,۰۵) | -       | -                                            |
| ۳۲۱,۹۹۶                  | ۱۰۵,۳۱۴   | ۲۱۶,۶۸۳    | ۸۸۴            | ۴۴,۷۴۷      | ۷۸,۵۵۲               | ۷۵,۹۵۵   | ۵,۴۷۲   | بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی          |
| ۲۱۳,۱۶۵                  | ۷۱,۶۸۳    | ۱۴۰,۴۸۳    | -              | ۳۶,۶۴۳      | ۱۵,۰۴۵               | ۸۱,۲۵۶   | ۷,۴۳۹   | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲                     |
| ۲۰۷,۱۵۶                  | -         | ۲۰۷,۱۵۶    | -              | -           | -                    | -        | ۲۰۷,۱۵۶ | افزایش                                       |
| (۳۴۶)                    | (۳۴۶)     | (۳۴۶)      | -              | (۳۴۶)       | -                    | -        | -       | افزایش ناشی از تجدید ارزیابی                 |
| (۱۰۶,۱۷۷)                | (۱۰۶,۱۷۷) | -          | -              | -           | -                    | -        | -       | واکملر شده                                   |
| ۶۳۴,۸۹۴                  | ۷۰,۸۱۹    | ۵۶۴,۰۷۵    | ۸۸۴            | ۹۷,۴۱۵      | ۵۹,۵۴۶               | ۱۶۰,۳۰۸  | ۲۴۰,۵۵۰ | سایر نقل و انتقالات و تغییرات                |
| -                        | -         | -          | -              | -           | -                    | -        | -       | مانده در پایان سال ۱۴۰۳                      |
| ۷۰,۴۳۱                   | -         | ۷۰,۴۳۱     | ۷۸۳            | ۲۳,۸۱۵      | ۳۷,۸۱۸               | ۱۱,۹۰۰   | ۷,۱۱۵   | استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته          |
| ۲۳,۵۰۱                   | -         | ۲۳,۵۰۱     | ۲۶             | ۸,۷۷۳       | ۲,۳۳۵                | ۱۰,۴۶۷   | ۸۹۰     | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲                     |
| (۸۸)                     | -         | (۸۸)       | -              | -           | -                    | -        | (۸۸)    | استهلاک                                      |
| ۹۲,۸۴۴                   | -         | ۹۳,۸۴۴     | ۸۰۹            | ۳۱,۵۸۸      | ۳۰,۱۶۳               | ۲۲,۱۶۷   | ۷,۹۱۷   | سایر نقل و انتقالات و تغییرات                |
| ۳۵,۷۴۳                   | -         | ۳۵,۷۴۳     | ۲۱             | ۱۴,۴۷۹      | ۲,۹۳۸                | ۱۸,۱۳۹   | ۱,۶۵    | مانده در پایان سال ۱۴۰۲                      |
| (۷,۹۱۷)                  | -         | (۷,۹۱۷)    | -              | -           | -                    | -        | (۷,۹۱۷) | استهلاک                                      |
| (۲۴۴)                    | -         | (۲۴۴)      | -              | -           | (۲۴۴)                | -        | -       | حذف استهلاک انباشته دارایی تجدید ارزیابی شده |
| ۱۲۰,۴۲۵                  | -         | ۱۲۰,۴۲۵    | ۸۳۰            | ۴۶,۰۶۷      | ۳۳,۵۵۷               | ۴۰,۵۰۶   | ۱,۶۵    | واکملر شده                                   |
| ۵۱۴,۶۶۹                  | ۷۰,۸۱۹    | ۴۴۳,۶۵۰    | ۵۴             | ۵۱,۳۳۸      | ۲۶,۶۸۹               | ۱۱۹,۷۰۲  | ۲۴۰,۳۸۵ | مانده در پایان سال ۱۴۰۳                      |
| ۲۳۹,۱۵۲                  | ۱۰۵,۳۱۴   | ۱۳۳,۸۳۸    | ۷۵             | ۲۹,۱۸۴      | ۱۴,۵۸۴               | ۵۶,۶۸۵   | ۱۸,۰۳۸  | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲                 |
| -                        | -         | -          | -              | -           | -                    | -        | -       | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲                 |

- ۱-۱- دارایی های ثابت مشهود و تاسیسات (یادداشت ۱۴) تا ارزش ۸۸,۹۹۰,۰۲۸ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۱-۲- تا تاریخ تهیه صورت های مالی در خصوص ۱,۶۹۲ متر مربع زمین واقع در خیابان مصطفی خمینی کرمان پیگیر بهای لازم جهت اخذ سند مالکیت در دست اقدام است.
- ۱-۳- پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به خرید یک دستگاه کامیون آتش نشانی از شرکت دیپالیزول و یک دستگاه خودرو سمند از شرکت ایران خودرو می باشد.
- ۱-۴- افزایش اثاثه عمدتاً ناشی از خرید لوازم و تجهیزات اداری و سیستم های رایانه ای می باشد.
- ۱-۵- افزایش ساختمان ناشی از تجدید ارزیابی می باشد.

**شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (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 افزارها | حق امتیاز خدمات عمومی |
|-------|-------------|-----------------------|
| ۳,۴۸۵ | ۱,۵۴۳       | ۱,۹۴۲                 |
| ۱,۲۸۷ | ۱,۲۸۷       | .                     |
| ۴,۷۷۲ | ۲,۸۳۰       | ۱,۹۴۲                 |
| ۴۰۱   | ۴۰۱         | .                     |
| ۵,۱۷۳ | ۳,۲۳۱       | ۱,۹۴۲                 |
| ۸۸۸   | ۸۸۸         | .                     |
| ۴۶۹   | ۴۶۹         | .                     |
| ۱,۳۵۷ | ۱,۳۵۷       | .                     |
| ۷۴۴   | ۷۴۴         | .                     |
| ۲,۱۰۱ | ۲,۱۰۱       | .                     |
| ۳,۰۷۲ | ۱,۱۳۰       | ۱,۹۴۲                 |
| ۳,۴۱۵ | ۱,۴۷۳       | ۱,۹۴۲                 |

بهای تمام شده  
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲  
افزایش  
مانده در پایان سال ۱۴۰۲  
افزایش  
مانده در پایان سال ۱۴۰۳  
استهلاک انباشته  
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲  
استهلاک  
مانده در پایان سال ۱۴۰۲  
استهلاک  
مانده در پایان سال ۱۴۰۳  
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳  
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

**۱۲- پیش پرداخت ها**

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲    | ۱۴۰۳    | یادداشت |
|---------|---------|---------|
| ۲۲۴,۱۹۹ | ۲۵۵,۴۹۷ | ۱۲-۱    |
| ۳,۰۱۱   | ۴,۲۱۱   |         |
| ۲,۲۷۳   | ۵,۹۷۷   |         |
| ۲۲۹,۴۸۳ | ۲۶۵,۶۸۵ |         |
| (۳,۰۱۱) | (۴,۲۱۱) | ۲۳      |
| ۲۲۶,۴۷۲ | ۲۶۱,۴۷۴ |         |

پیمانکاران  
مالیات بردرآمد  
سایر  
مالیات پرداختنی

**۱۲-۱- پیش پرداخت پیمانکاران به شرح زیر است :**

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲    | ۱۴۰۳    | یادداشت |
|---------|---------|---------|
| ۳۴,۸۴۰  | ۲۴,۸۰۰  | ۱۲-۱-۱  |
| .       | ۲۴,۷۰۰  | ۱۲-۱-۲  |
| .       | ۲۴,۰۰۰  |         |
| .       | ۲۱,۰۰۰  |         |
| .       | ۱۸,۳۶۰  |         |
| ۱۶,۹۵۸  | ۱۶,۹۵۸  |         |
| .       | ۱۳,۰۰۰  |         |
| ۱۲,۶۴۰  | ۱۱,۰۰۰  |         |
| ۱۰,۳۰۰  | ۱۰,۳۰۰  |         |
| ۳۴,۵۵۰  | ۹,۰۰۰   |         |
| ۱۱۴,۹۱۱ | ۸۲,۳۷۹  |         |
| ۲۲۴,۱۹۹ | ۲۵۵,۴۹۷ |         |

کارا گستر سیرجان ق ۲۱۶۸  
پایدار انرژی بیهق  
ارشین سازه کویر  
سیرجان عمران تداوم  
پیشروان صنعت رفسنجان  
فرحان سازان جنوب شرق کرمان ق. ۱۹۷۴  
نوبین سازه هزار  
شهر آذین کرمان ق ۲۱۰۷  
میهن سازه آزاد راه (ق. ۲۱۴۲)  
ساختمانی مهنا بتن ق ۲۲۱۴  
سایر (۳۸ قلم)

۱۲-۱-۱- شرکت کارا گستر سیرجان پیمانکار اجرای آسفالت می باشد که پروژه مذکور تا سال مورد گزارش ۹۵ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است .

۱۲-۱-۲- شرکت پایدار انرژی بیهق در شهرک صنعتی کرمان ۲ می باشد که تا پایان سال مورد گزارش ۶۵ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است .

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳- موجودی زمین

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲    | ۱۴۰۳    | یادداشت |                           |
|---------|---------|---------|---------------------------|
| ۳,۸۸۱   | ۲۶,۵۸۵  | ۱۳-۱    | موجودی زمین در جریان تملک |
| ۳۰۵,۲۹۶ | ۳۳۵,۲۴۹ | ۱۳-۲    | موجودی زمین قابل واگذاری  |
| ۱۷۸     | ۱۷۸     |         | مستحقات واحدهای فسخ شده   |
| ۳۰۹,۳۵۵ | ۳۶۲,۰۱۲ |         |                           |

۱۳-۱- موجودی زمین در جریان تملک به تفکیک شهرکها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲  | ۱۴۰۳   | وضعیت | وضعیت |                              |
|-------|--------|-------|-------|------------------------------|
| خالص  | خالص   | سند   | تملك  |                              |
| ۱,۰۸۸ | ۱,۷۹۰  | ندارد | -     | ناحیه صنعتی رابر             |
| ۲     | ۲      | ندارد | -     | ناحیه صنعتی جهاد آباد        |
| ۶     | ۶      | ندارد | -     | ناحیه صنعتی بروات            |
| ۵۷۰   | ۱۱,۱۲۹ | ندارد | -     | ناحیه صنعتی راین (خورشیدی)   |
| ۱۲۱   | ۳,۸۶۱  | ندارد | -     | شهرک صنعتی بافت (خورشیدی)    |
| ۳۶۷   | ۳۶۷    | ندارد | -     | شهرک صنعتی رفسنجان (خورشیدی) |
| ۹۶۳   | ۹۶۳    | ندارد | -     | شهرک صنعتی بردسیر (خورشیدی)  |
| ۷۶۳   | ۷۶۳    | ندارد | -     | شهرک صنعتی سیرجان (خورشیدی)  |
| ۰     | ۲,۴۰۸  | ندارد | -     | ناحیه صنعتی ریگان            |
| ۰     | ۳۰     | ندارد | -     | ناحیه صنعتی شهداد            |
| ۰     | ۱,۱۵۵  | ندارد | -     | شهرک صنعتی فناوری            |
| ۰     | ۱,۴۱۹  | ندارد | -     | شهرک صنعتی ریگان (خورشیدی)   |
| ۰     | ۳۰     | ندارد | -     | ناحیه صنعتی چترود            |
| ۰     | ۳۰     | ندارد | -     | ناحیه صنعتی گلباف            |
| ۰     | ۲,۶۳۱  | ندارد | -     | ناحیه صنعتی پاریاب ۲         |
| ۱     | ۱      | ندارد | -     | سایر                         |
| ۳,۸۸۱ | ۲۶,۵۸۵ |       |       |                              |

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳-۲- وضعیت زمینهای قابل واگذاری به تفکیک شهرکها به شرح زیر می باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال) |         | ۱۴۰۳    |         | وضعیت تملک  | وضعیت سند |
|------------------------|---------|---------|---------|-------------|-----------|
| ۱۴۰۲                   | مبلغ    | ۱۴۰۳    | مبلغ    |             |           |
| ۱۴,۱۴۵                 | ۱۴,۱۴۵  | ۱۴,۱۶۸  | ۱۴,۱۶۸  | سند مالکیت  | قطع       |
| ۴۶,۹۲۱                 | ۴۶,۹۲۱  | ۴۷,۸۱۰  | ۴۷,۸۱۰  | سند مالکیت  | قطع       |
| ۹,۸۱۷                  | ۹,۸۱۷   | ۹,۶۷۴   | ۹,۶۷۴   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۲,۲۳۹                  | ۲,۲۳۹   | ۲,۳۹۵   | ۲,۳۹۵   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۳۴,۷۲۲                 | ۳۴,۷۲۲  | ۳۴,۸۲۷  | ۳۴,۸۲۷  | سند مالکیت  | قطع       |
| ۵,۶۵۱                  | ۵,۶۵۱   | ۶,۳۴۱   | ۶,۳۴۱   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۲۱,۱۷۷                 | ۲۱,۱۷۷  | ۲۵,۰۱۲  | ۲۵,۰۱۲  | سند مالکیت  | قطع       |
| ۴۹,۹۹۷                 | ۴۹,۹۹۷  | ۵۶,۹۹۴  | ۵۶,۹۹۴  | سند مالکیت  | قطع       |
| ۵,۷۹۶                  | ۵,۷۹۶   | ۵,۹۱۸   | ۵,۹۱۸   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱,۱۱۷                  | ۱,۱۱۷   | ۱,۶۵۶   | ۱,۶۵۶   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۴,۲۷۷                  | ۴,۲۷۷   | ۴,۶۱۳   | ۴,۶۱۳   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۲,۶۵۱                  | ۲,۶۵۱   | ۲,۶۵۱   | ۲,۶۵۱   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۶,۹۷۰                  | ۶,۹۷۰   | ۷,۴۹۷   | ۷,۴۹۷   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱۵,۸۵۵                 | ۱۵,۸۵۵  | ۱۶,۴۵۱  | ۱۶,۴۵۱  | سند مالکیت  | قطع       |
| ۴,۹۲۹                  | ۴,۹۲۹   | ۴,۹۵۰   | ۴,۹۵۰   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۲۰,۳۸                  | ۲۰,۳۸   | ۲,۲۸۰   | ۲,۲۸۰   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۲,۴۱۸                  | ۲,۴۱۸   | ۴,۰۳۸   | ۴,۰۳۸   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱,۲۴۲                  | ۱,۲۴۲   | ۲,۱۳۶   | ۲,۱۳۶   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۲,۵۱۷                  | ۲,۵۱۷   | ۲,۸۵۰   | ۲,۸۵۰   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۳۶۱                    | ۳۶۱     | ۳۶۳     | ۳۶۳     | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱,۳۸۶                  | ۱,۳۸۶   | ۱,۷۸۷   | ۱,۷۸۷   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱۱,۷۸۴                 | ۱۱,۷۸۴  | ۱۲,۷۰۱  | ۱۲,۷۰۱  | سند مالکیت  | قطع       |
| ۴,۵۵۶                  | ۴,۵۵۶   | ۵,۰۳۴   | ۵,۰۳۴   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۲۶۲                    | ۲۶۲     | ۳۶۸     | ۳۶۸     | سند مالکیت  | قطع       |
| ۴,۵۵۲                  | ۴,۵۵۲   | ۴,۸۶۵   | ۴,۸۶۵   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱,۷۶۶                  | ۱,۷۶۶   | ۱,۷۵۰   | ۱,۷۵۰   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۲,۵۷۵                  | ۲,۵۷۵   | ۲,۵۷۵   | ۲,۵۷۵   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۲,۴۴۰                  | ۲,۴۴۰   | ۲,۵۴۶   | ۲,۵۴۶   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۸۷۹                    | ۸۷۹     | ۸۷۴     | ۸۷۴     | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱,۱۱۳                  | ۱,۱۱۳   | ۱,۱۱۳   | ۱,۱۱۳   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱,۶۳۵                  | ۱,۶۳۵   | ۱,۷۶۱   | ۱,۷۶۱   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۴۶۶                    | ۴۶۶     | ۴۶۶     | ۴۶۶     | برگ واگذاری | ندارد     |
| ۴۲۷                    | ۴۲۷     | ۴۲۷     | ۴۲۷     | سند مالکیت  | قطع       |
| ۵,۳۵۶                  | ۵,۳۵۶   | ۶,۳۶۵   | ۶,۳۶۵   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱,۲۳۹                  | ۱,۲۳۹   | ۱,۲۳۹   | ۱,۲۳۹   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱,۳۳۸                  | ۱,۳۳۸   | ۱,۳۳۸   | ۱,۳۳۸   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۴,۳۶۲                  | ۴,۳۶۲   | ۴,۴۵۸   | ۴,۴۵۸   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۵,۳۲۳                  | ۵,۳۲۳   | ۵,۳۲۴   | ۵,۳۲۴   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱,۰۲۴                  | ۱,۰۲۴   | ۱,۰۲۴   | ۱,۰۲۴   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۲,۱۶۹                  | ۲,۱۶۹   | ۶,۱۰۳   | ۶,۱۰۳   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۴,۱۸۹                  | ۴,۱۸۹   | ۷,۵۶۰   | ۷,۵۶۰   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱۰,۴۶۹                 | ۱۰,۴۶۹  | ۱۱,۳۰۹  | ۱۱,۳۰۹  | سند مالکیت  | قطع       |
| ۱,۱۴۶                  | ۱,۱۴۶   | ۱,۶۳۸   | ۱,۶۳۸   | سند مالکیت  | قطع       |
| ۳۰۵,۲۹۶                | ۳۰۵,۲۹۶ | ۳۳۵,۲۴۹ | ۳۳۵,۲۴۹ |             |           |

بم - فاز عملیاتی ۱  
جیرفت ۱ - فاز عملیاتی ۱  
رفسنجان ۱ - فاز عملیاتی ۱  
زرنده - فاز عملیاتی ۱  
سیرجان ۱ - فاز عملیاتی ۱  
کرمان ۱ - فاز عملیاتی ۱  
کرمان ۲ - فاز عملیاتی ۱  
سیرجان ۲ - فاز عملیاتی ۱  
بردسیر - فاز عملیاتی ۱  
راور - فاز عملیاتی ۱  
شهربابک - فاز عملیاتی ۱  
کهنوج - فاز عملیاتی ۱  
انار - فاز عملیاتی ۱  
جیرفت ۲ - فاز عملیاتی ۱  
کرمان ۳ - فاز عملیاتی ۱  
رفسنجان ۲ (کارگاهی) - فاز عملیاتی ۱  
بافت - فاز عملیاتی ۱  
ناحیه صنعتی منوجان - فاز عملیاتی ۱  
ناحیه صنعتی عنبرآباد - فاز عملیاتی ۱  
ناحیه صنعتی قریه العرب  
ناحیه صنعتی زیدآباد - فاز عملیاتی ۱  
ناحیه صنعتی اختیارآباد - فاز عملیاتی ۱  
ناحیه صنعتی سعدی - فاز عملیاتی ۱  
ناحیه صنعتی بهشت وحدت  
ناحیه صنعتی بلورد - فاز عملیاتی ۱  
ناحیه صنعتی ماهان - فاز عملیاتی ۱  
ناحیه صنعتی راین  
ناحیه صنعتی رودبار  
ناحیه صنعتی کوهبنان  
ناحیه صنعتی کبوترخان  
ناحیه صنعتی فهرج  
ناحیه صنعتی دشت زحمتکشان  
زرنده ۲  
قلعه گنج  
کشکوئیه  
نوق (بهرمان)  
ارزوئیه  
فردوسیه  
ریگان  
رستم آباد  
ناحیه صنعتی فاریاب  
کرمان ۴  
ناحیه صنعتی پاریز

۱۳-۲-۱- افزایش بهای زمین قابل واگذاری عمدتاً بابت مخارج آماده سازی زمین می باشد.

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳-۳- وضعیت زمینهای واگذار شده در هر شهرک به تفکیک مترآژ به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۲       |                  |             | ۱۴۰۳       |                  |             |              |
|------------|------------------|-------------|------------|------------------|-------------|--------------|
| باقیمانده  | میزان واگذار شده | موجودی زمین | باقیمانده  | میزان واگذار شده | موجودی زمین |              |
| ۲۶,۵۸۰     | ۸۹۰,۹۲۰          | ۹۱۷,۵۰۰     | ۲۶,۳۶۱     | ۸۹۱,۱۳۹          | ۹۱۷,۵۰۰     | کرمان ۱      |
| ۱,۰۴۳,۰۴۴  | ۳,۲۸۰,۸۵۶        | ۴,۴۲۳,۹۰۰   | ۱,۰۲۷,۱۴۱  | ۳,۳۹۶,۷۵۹        | ۴,۴۲۳,۹۰۰   | کرمان ۲      |
| ۹۴,۴۰۰     | ۱,۱۸۸,۰۰۰        | ۱,۲۸۲,۴۰۰   | ۹۳,۹۷۰     | ۱,۱۸۸,۴۳۰        | ۱,۲۸۲,۴۰۰   | سیرجان ۱     |
| ۱,۳۷۲,۴۰۱  | ۲,۷۲۷,۵۹۹        | ۴,۱۰۰,۰۰۰   | ۱,۳۹۹,۳۸۴  | ۲,۸۰۰,۶۱۶        | ۴,۱۰۰,۰۰۰   | سیرجان ۲     |
| ۵۵,۹۲۳     | ۶۹۵,۴۷۷          | ۷۵۱,۴۰۰     | ۵۳,۲۲۳     | ۶۹۸,۱۷۷          | ۷۵۱,۴۰۰     | بم           |
| ۱۱,۳۸۰     | ۴۰۸,۳۲۰          | ۴۱۹,۷۰۰     | ۱۱,۶۰۰     | ۴۰۸,۱۰۰          | ۴۱۹,۷۰۰     | جیرفت        |
| ۱۳۶,۶۱۵    | ۷۷۰,۳۸۵          | ۹۰۷,۰۰۰     | ۱۳۴,۶۴۰    | ۷۷۲,۳۶۰          | ۹۰۷,۰۰۰     | شهربابک      |
| ۵۵۰,۱۲۴    | ۳۱۷,۴۷۶          | ۸۶۷,۶۰۰     | ۵۱۸,۹۲۷    | ۳۴۸,۶۷۳          | ۸۶۷,۶۰۰     | بردسیر       |
| ۱۸,۴۹۸     | ۲۶۴,۴۰۲          | ۲۸۲,۹۰۰     | ۱۴,۵۶۰     | ۲۶۸,۳۴۰          | ۲۸۲,۹۰۰     | زرنند        |
| ۸۹۸,۴۰۵    | ۱,۳۰۶,۴۹۵        | ۲,۲۰۴,۹۰۰   | ۸۹۴,۶۴۲    | ۱,۳۱۰,۳۵۸        | ۲,۲۰۴,۹۰۰   | رفسنجان      |
| ۳,۳۱۷,۱۸۴  | ۱,۴۲۲,۸۱۶        | ۴,۷۴۰,۰۰۰   | ۳,۲۲۴,۳۸۴  | ۱,۵۱۵,۶۱۶        | ۴,۷۴۰,۰۰۰   | جیرفت ۲      |
| ۳۶۶,۷۳۷    | ۳۲۲,۳۶۳          | ۶۸۹,۱۰۰     | ۳۷۲,۵۵۸    | ۳۱۶,۵۴۲          | ۶۸۹,۱۰۰     | کهنوج        |
| ۸۲۵,۴۹۰    | ۲۴۱,۴۱۰          | ۱,۰۶۶,۹۰۰   | ۷۷۸,۱۲۹    | ۲۸۸,۷۷۱          | ۱,۰۶۶,۹۰۰   | انار         |
| ۲۰۰        | ۲۱,۲۰۰           | ۲۱,۴۰۰      | ۲۰۰        | ۲۱,۲۰۰           | ۲۱,۴۰۰      | کرمان ۳      |
| ۵۷۳,۸۹۰    | ۲۲۲,۷۱۰          | ۷۹۶,۶۰۰     | ۵۶۵,۷۸۸    | ۲۳۰,۸۱۲          | ۷۹۶,۶۰۰     | بافت         |
| ۳۲۷,۴۵۸    | ۸۵,۹۴۲           | ۴۱۳,۴۰۰     | ۳۱۴,۹۱۲    | ۹۸,۴۸۸           | ۴۱۳,۴۰۰     | راور         |
| ۷۲۸,۱۰۰    | ۱۸,۱۰۰           | ۷۴۶,۲۰۰     | ۷۰۰,۵۲۹    | ۴۵,۶۷۱           | ۷۴۶,۲۰۰     | زرنند ۲      |
| ۲۰,۴۰۰     | ۷۸,۰۰۰           | ۹۸,۴۰۰      | ۲۰,۴۰۰     | ۷۸,۰۰۰           | ۹۸,۴۰۰      | رفسنجان ۲    |
| ۲۶۷,۳۰۲    | ۱۰۰,۳۹۸          | ۳۶۷,۷۰۰     | ۲۶۶,۸۵۷    | ۱۰۰,۸۴۳          | ۳۶۷,۷۰۰     | منوجان       |
| ۳۶۱,۹۹۷    | ۲۴۱,۱۰۳          | ۶۰۳,۱۰۰     | ۳۱۸,۳۷۳    | ۲۸۴,۷۲۷          | ۶۰۳,۱۰۰     | رستم آباد    |
| ۷۶,۴۰۰     | ۴۳,۶۰۰           | ۱۲۰,۰۰۰     | ۷۵,۷۹۸     | ۴۴,۲۰۳           | ۱۲۰,۰۰۰     | قریه العرب   |
| ۲۶۵,۹۶۳    | ۱۳۹,۸۳۷          | ۴۰۵,۸۰۰     | ۲۶۸,۵۳۳    | ۱۳۷,۲۶۷          | ۴۰۵,۸۰۰     | زیدآباد      |
| ۱۴,۹۰۰     | ۱۲۷,۳۰۰          | ۱۴۲,۲۰۰     | ۱۴,۹۰۰     | ۱۲۷,۳۰۰          | ۱۴۲,۲۰۰     | اختیارآباد   |
| ۱۲۱,۶۰۰    | ۱۹۱,۴۰۰          | ۳۱۳,۰۰۰     | ۱۲۱,۶۰۰    | ۱۹۱,۴۰۰          | ۳۱۳,۰۰۰     | سعدی         |
| ۸۵,۵۱۷     | ۲۷,۴۸۳           | ۱۱۳,۰۰۰     | ۸۵,۵۱۷     | ۲۷,۴۸۳           | ۱۱۳,۰۰۰     | راین         |
| ۲,۲۹۴      | ۱۳۴,۳۰۶          | ۱۳۶,۶۰۰     | ۱,۶۳۹      | ۱۳۴,۹۶۱          | ۱۳۶,۶۰۰     | بهشت وحدت    |
| ۱۱۳,۱۰۷    | ۲۵۶,۸۹۳          | ۳۷۰,۰۰۰     | ۱۱۳,۱۰۷    | ۲۵۶,۸۹۳          | ۳۷۰,۰۰۰     | بلورد        |
| ۲۹,۸۵۶     | ۲۰۶,۳۴۴          | ۲۳۶,۲۰۰     | ۳۳,۱۳۶     | ۲۰۳,۰۶۴          | ۲۳۶,۲۰۰     | ماهان        |
| ۲۵۰,۰۰۰    | .                | ۲۵۰,۰۰۰     | ۲۵۰,۰۰۰    | .                | ۲۵۰,۰۰۰     | جهاد آباد    |
| ۲۷۱,۵۰۰    | ۱۳۱,۲۰۰          | ۴۰۲,۷۰۰     | ۲۵۱,۶۴۴    | ۱۵۱,۰۵۶          | ۴۰۲,۷۰۰     | قلعه گنج     |
| ۱۱۹,۴۴۹    | ۸۰,۵۵۱           | ۲۰۰,۰۰۰     | ۱۲۱,۴۷۸    | ۷۸,۵۲۲           | ۲۰۰,۰۰۰     | رودبار       |
| ۲۴۰,۲۳۱    | ۳۵,۰۶۹           | ۲۷۵,۳۰۰     | ۲۴۰,۲۳۱    | ۳۵,۰۶۹           | ۲۷۵,۳۰۰     | کوهبنان      |
| ۸,۴۰۰      | ۲۴۰,۶۰۰          | ۲۴۹,۰۰۰     | ۸,۴۰۰      | ۲۴۰,۶۰۰          | ۲۴۹,۰۰۰     | عنبرآباد     |
| ۳۵۰,۰۰۰    | .                | ۳۵۰,۰۰۰     | ۳۵۰,۰۰۰    | .                | ۳۵۰,۰۰۰     | دشت زحمتکشان |
| ۲۱۸,۴۷۴    | ۷۷,۱۲۶           | ۲۹۵,۶۰۰     | ۲۰۳,۵۱۹    | ۹۲,۰۸۱           | ۲۹۵,۶۰۰     | پاریز        |
| ۲۹۳,۸۵۱    | ۵۲,۳۴۹           | ۳۴۶,۲۰۰     | ۲۸۴,۷۵۵    | ۶۱,۴۴۵           | ۳۴۶,۲۰۰     | کیوترخان     |
| ۲۲۳,۴۰۸    | ۱۴۶,۵۹۲          | ۳۷۰,۰۰۰     | ۲۰۹,۳۰۰    | ۱۶۰,۷۰۰          | ۳۷۰,۰۰۰     | کشکونیه      |
| ۲۳۹,۷۰۰    | ۹,۳۰۰            | ۲۴۹,۰۰۰     | ۲۳۹,۷۰۰    | ۹,۳۰۰            | ۲۴۹,۰۰۰     | فاریاب       |
| ۱۸۴,۵۰۰    | ۷,۲۰۰            | ۱۹۱,۷۰۰     | ۱۸۴,۵۰۰    | ۷,۲۰۰            | ۱۹۱,۷۰۰     | فردوس        |
| ۲۹۳,۶۴۹    | ۶۶,۳۵۱           | ۳۶۰,۰۰۰     | ۲۹۳,۵۵۷    | ۶۶,۴۴۳           | ۳۶۰,۰۰۰     | فهرج         |
| ۳۳۲,۲۳۶    | ۱۹,۵۶۴           | ۳۵۱,۸۰۰     | ۳۳۴,۴۰۶    | ۱۷,۳۹۴           | ۳۵۱,۸۰۰     | ارزوئیه      |
| ۱۸۵,۰۰۰    | .                | ۱۸۵,۰۰۰     | ۱۸۵,۰۰۰    | .                | ۱۸۵,۰۰۰     | بهرمان       |
| ۲۴۴,۹۸۲    | ۶۶,۰۱۸           | ۳۱۱,۰۰۰     | ۲۶۱,۴۶۹    | ۴۹,۵۳۱           | ۳۱۱,۰۰۰     | ریگان        |
| .          | .                | .           | ۱۸۹,۹۵۷    | ۱۰,۰۴۳           | ۲۰۰,۰۰۰     | رابر         |
| .          | .                | .           | ۴,۷۵۵,۲۷۵  | ۱۲۳,۰۲۵          | ۴,۸۷۸,۳۰۰   |              |
| ۱۵,۱۶۱,۱۴۵ | ۱۶,۷۶۳,۰۵۵       | ۳۱,۹۲۴,۲۰۰  | ۱۹,۷۱۴,۰۰۰ | ۱۷,۲۸۸,۵۰۰       | ۳۷,۰۰۲,۵۰۰  |              |

شماره کد حسابداری غیررسمی: ۱۸۸

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

۱۴- تأسیسات و سایر تأسیسات

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۳       | انتقال به بهای تمام شده | جمع        | کاهش طی سال | اضافات طی سال  |               | مانده ابتدای سال | یادداشت                                                                              |
|------------|-------------------------|------------|-------------|----------------|---------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|            |                         |            |             | تسهیم هزینه ها | اضافات طی سال |                  |                                                                                      |
| ۵,۶۰۵,۹۸۷  | (۱۹,۵۳۶)                | ۵,۶۲۵,۵۲۳  | (۴۷,۶۲۹)    | ۱۵۸,۷۱۲        | ۱,۳۳۲,۹۹۹     | ۴,۱۸۱,۴۴۱        | ۱۴-۴                                                                                 |
| ۵,۹۷۳,۶۲۵  | •                       | ۵,۹۷۳,۶۲۵  | (۱۴۰,۷۰۳)   | ۲۵۱,۳۰۵        | ۲,۱۷۳,۰۶۸     | ۳,۶۸۹,۹۵۵        | ۱۴-۵                                                                                 |
| ۶۹,۵۴۵     | •                       | ۶۹,۵۴۵     | (۱,۹۲۴)     | ۱,۷۲۸          | ۱۴,۸۹۹        | ۵۴,۸۴۲           | تأسیسات عمومی در جریان<br>تأسیسات زیر بنایی در جریان<br>تأسیسات عام تحولی به ارقامها |
| •          | •                       | •          | (۱۰۱,۶۵۸)   | •              | •             | ۱۰۱,۶۵۸          | سایر تأسیسات در جریان ساخت                                                           |
| ۵۹۲,۰۷۸    | (۱۳,۲۶۳)                | ۶۰۵,۳۴۱    | (۶۹۳)       | •              | ۱۰۶,۳۸۵       | ۴۹۹,۷۴۹          | سایر تأسیسات قابل واگذاری                                                            |
| ۳۷۸,۹۹۹    | •                       | ۳۷۸,۹۹۹    | •           | ۱۱,۴۳۳         | ۹۲,۵۸۷        | ۲۷۴,۹۸۰          | مخارج حمایت و توسعه صنایع کوچک                                                       |
| ۱۲,۶۲۰,۲۳۴ | (۳۲,۷۹۹)                | ۱۲,۶۵۳,۰۳۳ | (۲۹۲,۶۰۷)   | ۴۲۳,۱۷۷        | ۳,۷۱۹,۸۳۸     | ۸,۸۰۲,۶۲۵        |                                                                                      |

۱۴-۱- مخارج حمایت و توسعه صنایع کوچک شامل حمایت‌هایی است که از واحد صنعتی در قالب دوره آموزشی، تور صنعتی، نمایشگاه محصولات، توسعه نظام پیمانکاری فرعی و خوشه‌های صنعتی صورت گرفته است.

۱۴-۲- مبلغ ۴۲۳,۱۷۶ میلیون ریال از اضافات طی سال تأسیسات شهرکها و نواحی صنعتی بابت سهم ۸۰ درصدی از هزینه‌های اداری و عمومی (یادداشت ۷) با رعایت تسهیم تا سقف ۱۵ درصد هزینه شهرک سازی طی سال جاری و مبلغ ۲,۷۱۹,۸۳۸ میلیون ریال عمدتاً بابت ایجاد زیر ساخت در شهرکها و نواحی صنعتی صورت پذیرفته است.

۱۴-۳- کاهش طی سال عمدتاً بابت انتقال سایر تأسیسات به تأسیسات قابل واگذاری در خصوص واگذاری گاز و تلفن می باشد.

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴-۴- تاسیسات عمومی در جریان به تفکیک شهرک و ناحیه صنعتی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| تولیدات صنعتی (بر حسب ارزش افزوده) |           |                            |          |                              |              |         |
|------------------------------------|-----------|----------------------------|----------|------------------------------|--------------|---------|
| (مبالغ به میلیون ریال)             |           |                            |          |                              |              |         |
| ۱۴۰۲                               | ۱۴۰۳      | شهرک                       | فضای سبز | زیرسازی و آسفالت و جدولگذاری | شبکه روشنایی | سایر    |
| جمع کل                             | جمع کل    |                            |          |                              |              |         |
| ۱۳۴,۴۶۳                            | ۱۳۶,۵۲۲   | شهرک صنعتی بم              | ۷,۶۴۵    | ۹۶,۲۲۹                       | ۲۹,۷۶۳       | ۲,۸۸۵   |
| ۶۴,۵۰۶                             | ۷۰,۷۱۱    | شهرک صنعتی جیرفت ۱         | ۲,۸۱۰    | ۶۱,۵۹۱                       | ۳,۷۷۸        | ۲,۵۳۲   |
| ۷۳,۲۱۵                             | ۱۶۲,۲۵۱   | شهرک صنعتی رفسنجان ۱       | ۹,۶۰۴    | ۱۴۶,۵۶۹                      | ۹۱۴          | ۵,۱۶۴   |
| ۱۹,۱۵۳                             | ۴۷,۵۱۶    | شهرک صنعتی زرنند ۱         | ۲۱,۴۶۲   | ۱۲۷                          | ۲۲,۷۲۹       | ۳,۱۹۸   |
| ۲۸,۸۱۷                             | ۲۸,۸۷۵    | شهرک صنعتی سیرجان ۱        | ۸۷۶      | ۱۲,۲۰۰                       | ۱۴,۸۲۴       | ۹۷۵     |
| ۱۳۸,۹۷۸                            | ۲۶۶,۵۰۱   | شهرک صنعتی کرمان ۱         | ۱,۹۱۳    | ۲۴۱,۵۸۹                      | ۱۶,۴۳۳       | ۶,۵۶۶   |
| ۸۶۴,۱۴۱                            | ۱,۰۶۳,۱۳۷ | شهرک صنعتی کرمان ۲         | ۷۴,۰۵۲   | ۷۹۱,۸۱۲                      | ۱۰۱,۸۴۶      | ۹۵,۴۲۷  |
| ۵۸۹,۶۸۱                            | ۷۱۷,۱۷۴   | شهرک صنعتی سیرجان ۲        | ۴۵,۲۲۵   | ۵۴۸,۶۴۱                      | ۱۲۰,۵۵۲      | ۲,۷۵۶   |
| ۱۶,۰۹۸                             | ۷۲,۱۸۹    | شهرک صنعتی بردسیر          | ۱۲,۰۶۲   | ۱۶,۹۰۳                       | ۴۰,۸۵۷       | ۲,۳۶۷   |
| ۱۰۹,۹۶۳                            | ۱۳۵,۲۰۹   | شهرک صنعتی راور            | ۱۵,۳۲۹   | ۱۱۴,۶۱۵                      | ۳,۸۶۷        | ۱,۳۹۸   |
| ۱۵۰,۷۰۱                            | ۲۰۲,۴۹۱   | شهرک صنعتی شهرابک          | ۴۲,۲۲۳   | ۱۰۶,۹۱۴                      | ۳۶,۷۸۹       | ۱۶,۵۶۵  |
| ۱۲۰,۵۰۰                            | ۱۴۴,۳۳۶   | شهرک صنعتی کهنوج           | ۴۰,۵۱۸   | ۲۴,۱۲۰                       | ۳۱,۳۴۴       | ۴۸,۳۵۴  |
| ۵۴,۲۷۸                             | ۸۱,۸۱۵    | شهرک صنعتی انار            | ۳۰,۶۸۴   | ۳۴,۵۳۱                       | ۱۵,۰۰۲       | ۱,۵۹۸   |
| ۱۲,۸۷۴                             | ۱۳,۱۲۳    | شهرک صنعتی زرنند ۲         | ۶۲۷      | ۱۰,۳۸۵                       | ۱,۸۷۰        | ۲۴۱     |
| ۲۹۷,۴۲۱                            | ۳۹۹,۲۸۵   | شهرک صنعتی جیرفت ۲         | ۲۰,۷۲۸   | ۳۰۴,۵۴۵                      | ۵۹,۶۷۹       | ۱۴,۳۳۳  |
| ۹۰,۰۶۱                             | ۹۰,۰۷۲    | شهرک صنعتی کرمان ۳         | ۷۲۸      | ۱,۱۴۶                        | ۸۹۰          | ۶,۳۰۸   |
| ۳۸,۹۳۲                             | ۴۵,۷۰۸    | شهرک صنعتی رفسنجان ۲       | ۳۰,۰۲۱   | ۹,۲۶۸                        | ۳,۳۸۲        | ۳,۰۳۷   |
| ۲۳,۶۵۳                             | ۸۸,۴۸۷    | شهرک صنعتی بافت            | ۱۵,۳۶۴   | ۶۵,۹۹۳                       | ۴,۸۲۶        | ۱,۷۰۴   |
| ۲۱۶,۹۹۲                            | ۲۸۰,۰۰۲   | شهرک صنعتی کرمان ۴         | ۱,۳۱۲    | ۲۷۸,۳۱۸                      | ۲۲۹          | ۱۴۳     |
| ۳۶,۹۰۹                             | ۴۳,۷۰۲    | ناحیه صنعتی منوجان         | ۱۴,۴۳۸   | ۱۶,۰۶۳                       | ۱۱,۵۷۹       | ۱,۶۲۲   |
| ۶۳,۸۱۰                             | ۱۱۰,۴۴۱   | ناحیه صنعتی عنبرآباد       | ۲,۵۹۵    | ۸۴,۱۷۱                       | ۲۱,۶۸۹       | ۱,۹۸۶   |
| ۲۵,۳۷۹                             | ۳۴,۰۱۲    | ناحیه صنعتی کوهستان        | ۲۸,۶۷۳   | ۱,۳۸۰                        | ۱,۷۲۱        | ۲,۲۳۸   |
| ۲۲,۲۱۹                             | ۲۷,۵۷۶    | ناحیه صنعتی رودبار جنوب    | ۱۰,۷۸۲   | ۱۱,۹۹۵                       | ۲,۸۲۳        | ۱,۹۶۷   |
| ۴۷,۳۹۹                             | ۵۳,۴۳۱    | ناحیه صنعتی قلعه گنج       | ۲۶,۲۸۹   | ۱۷,۲۵۰                       | ۷,۳۹۰        | ۲,۵۰۲   |
| ۶۹,۹۸۹                             | ۱۳۳,۱۰۴   | ناحیه صنعتی رستم آباد      | ۱۴,۷۶۶   | ۱۱۰,۴۹۸                      | ۷,۰۰۵        | ۸۳۵     |
| ۶,۳۴۲                              | ۱۱,۱۵۰    | ناحیه صنعتی قریه العرب     | ۸,۷۴۴    | ۶۷۹                          | ۷۴۹          | ۹۷۸     |
| ۵۶,۸۱۷                             | ۶۵,۹۹۷    | ناحیه صنعتی زیدآباد        | ۱۰۰,۱۳   | ۴۱,۰۹۶                       | ۱۳,۴۱۰       | ۱,۴۷۸   |
| ۷۱,۳۰۸                             | ۱۱۹,۶۹۵   | ناحیه صنعتی زیدآباد        | ۶۹۴      | ۶۲,۹۹۶                       | ۵۴,۶۷۹       | ۱,۳۲۶   |
| ۳۸,۲۸۶                             | ۴۵,۰۹۸    | ناحیه صنعتی اختیارآباد     | ۱۲,۷۸۷   | ۱,۴۸۸                        | ۲۹,۴۰۹       | ۱,۴۱۴   |
| ۲۷,۲۵۷                             | ۳۳,۳۵۱    | ناحیه صنعتی سعیدی          | ۱۱,۷۴۰   | ۲,۶۶۲                        | ۱۷,۱۹۹       | ۱,۷۵۰   |
| ۱۶۴,۹۴۲                            | ۲۱۷,۷۷۵   | ناحیه صنعتی بهشت وحدت      | ۱۶,۴۰۷   | ۱۶۹,۱۷۳                      | ۲۸,۷۵۰       | ۳,۴۴۵   |
| ۵۳,۹۴۴                             | ۵۹,۶۶۵    | ناحیه صنعتی بلورد          | ۳۶,۵۰۸   | ۸,۸۴۹                        | ۲۲,۳۸۸       | ۱,۹۲۰   |
| ۴۹,۲۳۰                             | ۵۵,۶۸۸    | ناحیه صنعتی ماهان          | ۱۴,۵۴۶   | ۳۶,۴۶۴                       | ۲,۷۳۶        | ۱,۹۴۲   |
| ۴۰,۵۰۶                             | ۴,۲۵۸     | ناحیه صنعتی کشکونه         | ۸۷۵      | ۲,۲۹۲                        | ۸۹۶          | ۱۹۵     |
| ۷۹,۶۷۴                             | ۸۹,۸۳۹    | ناحیه صنعتی قاریاب         | ۲۰,۱۷۹   | ۶۰,۰۵۲                       | ۸,۴۱۷        | ۱,۱۹۱   |
| ۵۷,۴۰۸                             | ۶۱,۲۴۷    | ناحیه صنعتی فهرج           | ۱۱,۷۲۹   | ۴۵,۰۷۸                       | ۲,۷۹۷        | ۱,۶۴۳   |
| ۵۷,۵۹۵                             | ۶۵,۷۲۶    | ناحیه صنعتی کبوتر خان      | ۱۸,۶۹۰   | ۴۲,۹۰۹                       | ۳,۲۶۸        | ۸۵۹     |
| ۱,۹۱۲                              | ۱,۹۱۲     | ناحیه صنعتی فردوسیه        | ۶۲۷      | ۶۲۷                          | ۶۵۳          | ۵       |
| ۷۰,۸۹۴                             | ۸۲,۶۲۱    | ناحیه صنعتی دشت زحمتکشان   | ۱۷,۵۷۰   | ۶۰,۰۷۳                       | ۳,۷۶۱        | ۱,۲۱۷   |
| ۶۴,۶۴۹                             | ۶۹,۵۱۶    | ناحیه صنعتی ریگان          | ۱۲,۳۶۲   | ۳۹,۳۴۷                       | ۱۶,۷۸۳       | ۱,۱۲۴   |
| ۲۰,۴۰۴                             | ۲۶,۱۴۸    | ناحیه صنعتی باریز          | ۱۰,۵۱۴   | ۱,۱۱۶                        | ۱۳,۲۵۳       | ۱,۲۶۵   |
| ۲۱,۶۴۳                             | ۲۹,۶۳۹    | ناحیه صنعتی راین           | ۱۰,۱۰۳   | ۶,۴۶۱                        | ۱۰,۱۳۱       | ۲,۹۴۴   |
| ۵۱,۴۴۵                             | ۵۶,۸۷۰    | ارزونه                     | ۱۲,۰۸۰   | ۴۲,۵۶۴                       | ۱۹           | ۲,۲۰۷   |
| ۱۳                                 | ۱۳        | ناحیه صنعتی بهرمان         | .        | .                            | .            | ۱۳      |
| ۲                                  | ۲         | ناحیه صنعتی نوق            | .        | .                            | .            | ۲       |
| ۵                                  | ۵         | ناحیه صنعتی جهاد آباد      | .        | .                            | .            | ۵       |
| ۱,۶۷۰                              | ۱,۶۷۰     | ناحیه صنعتی بروت           | ۱,۶۶۶    | .                            | .            | ۴       |
| ۱۹,۴۳۸                             | ۵۷,۷۵۲    | اداره مرکزی                | ۳۸۰      | ۵۲,۰۱۰                       | ۳,۵۷۶        | ۱,۷۸۶   |
| ۳۳,۹۷۵                             | ۱۰۲,۶۸۲   | ناحیه صنعتی رابر           | ۹۸       | ۷۸,۸۱۷                       | ۱,۲۷۷        | ۲۲,۴۹۰  |
| .                                  | ۴         | ناحیه صنعتی راین (خورشیدی) | .        | .                            | .            | ۴       |
| .                                  | ۳         | ناحیه صنعتی گلباف          | .        | .                            | .            | ۳       |
| .                                  | ۵۱۸       | ناحیه صنعتی چترود          | .        | ۵۱۸                          | .            | .       |
| .                                  | ۳         | فاریاب ۲                   | .        | .                            | .            | ۳       |
| .                                  | ۳         | ناحیه صنعتی آندوهجرد       | .        | .                            | .            | ۳       |
| .                                  | ۳         | ناحیه صنعتی شهداد          | .        | .                            | .            | ۳       |
| .                                  | ۳         | ناحیه صنعتی محی آباد       | .        | .                            | .            | ۳       |
| ۴,۱۸۱,۴۴۱                          | ۵,۶۲۵,۵۳۳ |                            | ۶۸۹,۵۳۸  | ۳,۸۶۲,۱۲۴                    | ۷۹۵,۹۴۱      | ۲۷۷,۹۲۰ |

۱۴-۴-۱- افزایش تاسیسات عمومی ناشی از تکمیل زیر ساخت های شهرکهای و نواحی صنعتی استان در سال جاری می باشد.

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴-۵- تاسیسات زیر بنایی در جریان به تفکیک شهرک و ناحیه صنعتی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

| شهرک                           | تاسیسات آبرسانی | تاسیسات فاضلاب | ساختمان | سایر      | جمع کل    | جمع کل    |
|--------------------------------|-----------------|----------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| ۱۴۰۳                           | ۱۴۰۳            | ۱۴۰۳           | ۱۴۰۳    | ۱۴۰۳      | ۱۴۰۳      | ۱۴۰۳      |
| شهرک صنعتی بم                  | ۱۸,۷۵۳          | ۱۱,۸۶۳         | ۶,۳۰۱   | ۱۶,۰۱۷    | ۵۲,۹۳۴    | ۴۶,۹۳۱    |
| شهرک صنعتی جیرفت ۱             | ۱۴,۱۱۴          | ۴۲,۳۰۵         | ۴۲۱     | ۴۰,۱۰۳    | ۹۶,۹۴۳    | ۷۶,۴۸۳    |
| شهرک صنعتی رفسنجان ۱           | ۳۱,۲۰۸          | ۱۲,۷۳۶         | ۱,۶۸۶   | ۲۶,۲۰۴    | ۷۱,۸۳۴    | ۴۷,۷۲۴    |
| شهرک صنعتی زرنند ۱             | ۱۹,۸۱۴          | ۱۳,۶۱۷         | ۳۷,۶۵۹  | ۷,۰۶۴     | ۷۸,۱۵۴    | ۶۱,۶۰۶    |
| شهرک صنعتی سیرجان ۱            | ۸,۶۶۶           | ۱۰,۴۵۱۳        | ۱,۲۳۵   | ۱۱,۳۱۰    | ۱۲۵,۷۲۴   | ۱۱۹,۹۶۶   |
| شهرک صنعتی کرمان ۱             | ۳۸,۰۶۳          | ۱۱۱,۷۶۲        | ۱,۸۴۴   | ۲۴,۸۱۰    | ۱۷۶,۴۷۹   | ۱۷۶,۲۱۴   |
| شهرک صنعتی کرمان ۲             | ۱۷۰,۹۱۲         | ۸۳۶,۹۶۵        | ۴۷۳,۹۲۱ | ۲۸۸,۸۲۴   | ۱,۷۷۰,۶۲۲ | ۹۰۲,۲۹۸   |
| شهرک صنعتی سیرجان ۲            | ۱۲۱,۳۲۲         | ۲,۲۰۲          | ۲۳,۷۹۴  | ۹۴۷,۷۳۵   | ۱,۰۹۵,۰۵۳ | ۸۲۸,۹۹۸   |
| شهرک صنعتی بردسیر              | ۳۱,۹۸۴          | ۲۹             | ۷۲۰     | ۴۱,۷۰۵    | ۷۴,۴۳۸    | ۳۳,۵۵۶    |
| شهرک صنعتی راور                | ۲۰,۱۹۹          | ۰              | ۲۸۶     | ۱۵,۵۸۵    | ۳۶,۰۷۰    | ۲۶,۴۳۲    |
| شهرک صنعتی شهرابک              | ۳۶,۰۶۸          | ۱۵۴            | ۳۷,۶۶۰  | ۳۰,۰۲۸    | ۱۰۳,۹۱۰   | ۶۴,۲۱۷    |
| شهرک صنعتی کهنوج               | ۸۳,۴۱۹          | ۶۸,۷۶۱         | ۴,۷۷۶   | ۳۲,۹۵۲    | ۱۸۹,۹۰۸   | ۱۱۹,۵۷۲   |
| شهرک صنعتی انار                | ۱۱۸,۳۳۰         | ۲۶۶            | ۱,۵۸۰   | ۲۴,۹۶۵    | ۱۴۵,۱۴۱   | ۱۰۱,۴۲۶   |
| شهرک صنعتی زرنند ۲             | ۳,۲۲۲           | ۶۱             | ۰       | ۱۲۸,۲۸۴   | ۱۳۱,۵۶۷   | ۴,۵۸۴     |
| شهرک صنعتی جیرفت ۲             | ۹۶,۵۲۷          | ۲۰,۱۹          | ۳۲,۶۹۴  | ۴۳۸,۴۰۲   | ۵۶۹,۶۴۲   | ۳۱۳,۲۷۷   |
| شهرک صنعتی کرمان ۳             | ۷,۷۰۲           | ۰              | ۱۱۸     | ۷,۳۴۸     | ۱۵,۱۶۸    | ۱۰,۵۲۸    |
| شهرک صنعتی رفسنجان ۲           | ۷,۳۰۵           | ۰              | ۱۰,۵۰۲۹ | ۱,۳۷۴     | ۱۱۳,۷۰۸   | ۶۰,۴۱۱    |
| شهرک صنعتی بافت                | ۲۴,۹۰۶          | ۵۵             | ۵۱,۰۵۷  | ۵,۳۴۶     | ۸۱,۳۶۴    | ۲۹,۳۴۴    |
| شهرک صنعتی کرمان ۴             | ۴۷,۳۷۱          | ۳              | ۱۲      | ۲۳,۳۶۲    | ۷۰,۷۴۸    | ۶۷,۲۷۱    |
| ناحیه صنعتی منوجان             | ۲۶,۷۰۹          | ۰              | ۶۲      | ۲۲,۰۹۲    | ۴۸,۸۶۳    | ۳۷,۱۶۴    |
| ناحیه صنعتی عنبرآباد           | ۸,۱۹۱           | ۳۰,۵۶          | ۳۵,۰۲۶  | ۲۴,۳۰۰    | ۷۰,۵۷۳    | ۵۱,۱۹۱    |
| ناحیه صنعتی کوهبنان            | ۷,۸۳۵           | ۰              | ۰       | ۱۰,۹۵     | ۸,۹۳۰     | ۹,۱۲۷     |
| ناحیه صنعتی رودبار جنوب        | ۲۲,۶۸۵          | ۰              | ۴,۷۷۰   | ۱۴,۴۳۱    | ۴۱,۸۸۶    | ۳۶,۲۷۲    |
| ناحیه صنعتی قلعه گنج           | ۵۹,۷۰۴          | ۰              | ۵,۲۶۲   | ۳۱,۵۴۸    | ۹۶,۵۱۴    | ۶۸,۴۰۷    |
| ناحیه صنعتی رستم آباد          | ۲۰,۹۱۳          | ۰              | ۵۱,۱۳۴  | ۵,۷۱۷     | ۷۷,۷۶۴    | ۲۵,۳۴۳    |
| ناحیه صنعتی قریه‌العرب         | ۳,۳۱۱           | ۰              | ۷       | ۳,۵۳۲     | ۶,۸۵۰     | ۵,۵۵۴     |
| ناحیه صنعتی زیدآباد            | ۵,۶۱۳           | ۵۱             | ۲۸۴     | ۱,۷۳۶     | ۷,۶۸۴     | ۶,۰۷۰     |
| ناحیه صنعتی اختیارآباد         | ۲,۳۹۳           | ۵۱             | ۴۴,۴۷۱  | ۱۲,۵۶۹    | ۵۹,۴۸۴    | ۱۳,۵۹۱    |
| ناحیه صنعتی سعدی               | ۱۳,۴۱۰          | ۰              | ۴۸۶     | ۱,۱۵۱     | ۱۵,۰۴۷    | ۱۴,۸۴۶    |
| ناحیه صنعتی بهشت وحدت          | ۴,۸۸۱           | ۵۱             | ۲,۳۷۲   | ۲۳,۵۶۶    | ۳۰,۸۷۰    | ۱۲,۷۰۳    |
| ناحیه صنعتی بلورد              | ۳۲,۴۳۸          | ۹۹۰            | ۲۰۲     | ۱۳,۰۶۱    | ۴۶,۶۹۱    | ۳۳,۱۴۷    |
| ناحیه صنعتی ماهان              | ۱۱,۶۸۲          | ۰              | ۲۵      | ۴,۳۰۰     | ۱۶,۰۰۷    | ۱۲,۱۸۴    |
| ناحیه صنعتی کشکونیه            | ۹۵,۳۶۱          | ۰              | ۳۱۱     | ۱۹,۱۵۶    | ۱۱۴,۸۲۸   | ۲۱,۹۸۲    |
| ناحیه صنعتی فاریاب             | ۴,۱۲۰           | ۰              | ۰       | ۵۰۹       | ۴,۶۲۹     | ۴,۷۱۰     |
| ناحیه صنعتی فهرج               | ۱۴,۶۵۴          | ۲۹             | ۸۷۹     | ۲۶,۸۶۸    | ۴۲,۴۳۰    | ۱۸,۵۰۹    |
| ناحیه صنعتی کبوتر خان          | ۹,۱۰۱           | ۰              | ۲۴      | ۱۴,۳۴۲    | ۲۳,۴۶۷    | ۹,۸۵۲     |
| ناحیه صنعتی فردوسیه            | ۲۳,۹۶۵          | ۰              | ۳۶      | ۷,۷۵۳     | ۳۱,۷۵۴    | ۲۴,۳۱۴    |
| ناحیه صنعتی دشت زحمتکشان       | ۱,۵۵۳           | ۰              | ۰       | ۴         | ۱,۵۵۷     | ۱,۷۱۳     |
| ناحیه صنعتی ریگان              | ۹,۱۰۲           | ۰              | ۰       | ۲۲,۶۵۲    | ۳۱,۷۵۴    | ۱۲,۷۰۲    |
| ناحیه صنعتی پاریز              | ۴,۲۵۰           | ۰              | ۰       | ۹۳۶       | ۵,۱۸۶     | ۴,۲۸۰     |
| ناحیه صنعتی راین               | ۱,۱۶۴           | ۰              | ۱۴      | ۲,۱۶۳     | ۳,۳۴۱     | ۱۲,۴۳۳    |
| اداره مرکزی                    | ۰               | ۰              | ۱۴,۵۴۹  | ۱۱,۹۰۴    | ۲۶,۴۵۳    | ۲۲,۴۵۱    |
| ارزونه                         | ۳۷,۷۱۵          | ۰              | ۴۳      | ۱۳,۲۷۸    | ۵۱,۰۳۶    | ۴۲,۴۹۴    |
| خدمات فناوری کسب و کار کرمان ۲ | ۰               | ۰              | ۱,۹۹۶   | ۰         | ۱,۹۹۶     | ۲,۱۸۷     |
| ناحیه صنعتی بهرمان             | ۱۵,۸۵۵          | ۱۱             | ۳۶      | ۵۸۹       | ۱۶,۴۹۱    | ۱۲,۵۸۹    |
| ناحیه صنعتی نوق                | ۴۵              | ۰              | ۰       | ۰         | ۴۵        | ۱۰۴       |
| ناحیه صنعتی رابر               | ۵۲,۸۲۰          | ۰              | ۰       | ۵,۱۰۵     | ۵۷,۹۲۵    | ۵۵,۵۹۷    |
| ناحیه صنعتی راین (خورشیدی)     | ۱,۳۹۳           | ۰              | ۰       | ۲۵,۹۸۱    | ۲۷,۳۷۴    | ۲۵,۷۴۴    |
| شهرک صنعتی سیرجان (خورشیدی)    | ۰               | ۰              | ۰       | ۱,۸۸۷     | ۱,۸۸۷     | ۱,۸۵۷     |
| توسعه بلورد                    | ۱۷۳             | ۰              | ۰       | ۰         | ۱۷۳       | ۰         |
| شهرک صنعتی بردسیر (خورشیدی)    | ۲,۸۸۱           | ۰              | ۰       | ۱,۸۲۲     | ۴,۷۰۳     | ۰         |
| ناحیه صنعتی گلباف              | ۰               | ۰              | ۰       | ۲۶        | ۲۶        | ۰         |
|                                | ۱,۳۹۳,۸۰۲       | ۱,۲۱۱,۵۵۰      | ۹۴۲,۷۸۲ | ۲,۴۲۵,۴۹۱ | ۵,۹۷۳,۶۲۵ | ۳,۶۸۹,۹۵۵ |

۱-۱۴-۵- افزایش تاسیسات عمومی ناشی از تکمیل زیر ساخت های شهرکهای و نواحی صنعتی استان در سال جاری می باشد.

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

۱۵- مجتمع های کارگاهی و خدماتی  
 ۱۵-۱- مجتمع های کارگاهی به تفکیک هر شهرک :

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                      |       |            |       |                  | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                      |       |            |       |              |
|------------|----------------------|-------|------------|-------|------------------|------------|----------------------|-------|------------|-------|--------------|
| جمع کل     | کارگاهی قابل واگذاری | متراز | میلون ریال | متراز | کارگاهی در جریان | جمع کل     | کارگاهی قابل واگذاری | متراز | میلون ریال | متراز | شهرک         |
| میلون ریال | میلون ریال           |       |            |       | میلون ریال       | ریال       | میلون ریال           |       |            |       | شهرک کرمان ۱ |
| ۱۹۴        | ۰                    | ۰     | ۱۹۴        | ۱,۱۶۷ | ۱۹۴              | ۱۹۴        | ۰                    | ۰     | ۱۹۴        | ۱,۱۶۷ | شهرک سیرجان  |
| ۵          | ۰                    | ۰     | ۵          | ۱۹۲   | ۵                | ۵          | ۰                    | ۰     | ۵          | ۱۹۲   | شهرک بهم     |
| ۹۳         | ۰                    | ۰     | ۹۴         | ۸۶    | ۹۳               | ۹۳         | ۰                    | ۰     | ۹۳         | ۸۶    |              |
| ۲۹۲        | ۰                    | ۰     | ۲۹۳        | ۱,۴۴۵ | ۲۹۲              | ۲۹۲        | ۰                    | ۰     | ۲۹۲        | ۱,۴۴۵ |              |

۱۵-۲- مجتمع های خدماتی به تفکیک هر شهرک :

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                     |       |            |       |                 | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |                     |       |            |       |             |
|------------|---------------------|-------|------------|-------|-----------------|------------|---------------------|-------|------------|-------|-------------|
| جمع کل     | خدماتی قابل واگذاری | متراز | میلون ریال | متراز | خدماتی در جریان | جمع کل     | خدماتی قابل واگذاری | متراز | میلون ریال | متراز | شهرک        |
| میلون ریال | میلون ریال          |       |            |       | میلون ریال      | میلون ریال | میلون ریال          |       |            |       | شهرک سیرجان |
| ۱۳۵        | ۰                   | ۰     | ۱۳۵        | ۱۱    | ۱۳۵             | ۱۳۵        | ۰                   | ۰     | ۱۳۵        | ۱۱    | شهرک بهم    |
| ۲۵۹        | (۱۳۴)               | ۴۵    | ۳۹۳        | ۷۶۱   | ۲۵۹             | ۲۵۹        | ۰                   | ۰     | ۲۵۹        | ۷۱۶   |             |
| ۳۹۴        | (۱۳۴)               | ۴۵    | ۵۲۸        | ۷۷۲   | ۳۹۴             | ۳۹۴        | ۰                   | ۰     | ۳۹۴        | ۷۲۷   |             |
| ۶۸۶        | (۱۳۴)               | ۴۵    | ۸۲۱        | ۲,۲۱۷ | ۶۸۶             | ۶۸۶        | ۰                   | ۰     | ۶۸۶        | ۲,۱۷۳ |             |

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

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت                                           | ۱۴۰۳        |           |             | خالص        | خالص        |
|---------------------------------------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
|                                                   | مانده       | کاهش ارزش | خالص        | ۱۴۰۲        | خالص        |
| <b>تجاری</b>                                      |             |           |             |             |             |
| <b>اسناد دریافتنی</b>                             |             |           |             |             |             |
| ۱۶-۱ اسناد دریافتنی تجاری                         | ۵,۱۳۸,۹۳۲   | .         | ۵,۱۳۸,۹۳۲   | ۴,۱۸۱,۹۳۳   | ۵,۱۳۸,۹۳۲   |
| ۱۶-۲ اسناد واخواستی و چکهای برگشتی                | ۲۳۱,۶۸۵     | .         | ۲۳۱,۶۸۵     | ۲۴۴,۰۰۰     | ۲۳۱,۶۸۵     |
|                                                   | ۵,۳۷۰,۶۱۷   | .         | ۵,۳۷۰,۶۱۷   | ۴,۴۲۵,۹۳۳   | ۵,۳۷۰,۶۱۷   |
| <b>حساب های دریافتنی</b>                          |             |           |             |             |             |
| ۱۶-۳ طلب از اشخاص                                 | ۱۳۵,۸۴۱     | .         | ۱۳۵,۸۴۱     | ۱۱۹,۶۱۲     | ۱۳۵,۸۴۱     |
| هزینه اسناد واخواست شده                           | ۲۴          | .         | ۲۴          | ۲۴          | ۲۴          |
| سایر حسابهای دریافتنی تجاری                       | ۲۲۵,۷۱۵     | (۱۰۲)     | ۲۲۵,۶۱۳     | ۶۰,۳۸۰      | ۲۲۵,۶۱۳     |
|                                                   | ۳۶۱,۵۸۰     | (۱۰۲)     | ۳۶۱,۴۷۸     | ۱۸۰,۰۱۶     | ۳۶۱,۴۷۸     |
|                                                   | ۵,۷۳۲,۱۹۷   | (۱۰۲)     | ۵,۷۳۲,۰۹۵   | ۴,۶۰۵,۹۴۹   | ۵,۷۳۲,۰۹۵   |
| تهاتر اسناد دریافتنی با پیش دریافتها - یادداشت ۲۰ | (۵,۱۳۸,۹۳۲) | .         | (۵,۱۳۸,۹۳۲) | (۴,۱۸۱,۹۳۳) | (۵,۱۳۸,۹۳۲) |
|                                                   | ۵۹۳,۲۶۵     | (۱۰۲)     | ۵۹۳,۱۶۳     | ۴۲۴,۰۱۶     | ۵۹۳,۱۶۳     |
| <b>سایر دریافتنی ها</b>                           |             |           |             |             |             |
| <b>حساب های دریافتنی</b>                          |             |           |             |             |             |
| اشخاص وابسته                                      | ۲۷۵,۸۱۱     | .         | ۲۷۵,۸۱۱     | ۲۰۲,۵۴۰     | ۲۷۵,۸۱۱     |
| سایر اشخاص حقیقی و حقوقی                          | ۳۲۸,۷۷۰     | .         | ۳۲۸,۷۷۰     | ۳۷۸,۲۹۳     | ۳۲۸,۷۷۰     |
| کارکنان (وام و مساعده)                            | ۵۲۴,۴۳۷     | .         | ۵۲۴,۴۳۷     | ۴۲۵,۴۳۳     | ۵۲۴,۴۳۷     |
| خزانه - تمرکز وجوه سپرده                          | ۴۰          | .         | ۴۰          | ۴۰          | ۴۰          |
| سپرده ها و ودایع دریافتنی                         | ۱۱          | .         | ۱۱          | ۱۱          | ۱۱          |
| طرحهای عمرانی                                     | ۲,۵۰۶       | .         | ۲,۵۰۶       | ۲,۵۰۶       | ۲,۵۰۶       |
| مالیات بر ارزش افزوده                             | ۲۰۸         | .         | ۲۰۸         | ۳۲۳         | ۲۰۸         |
| سایر                                              | ۱,۳۳۱,۷۸۳   | .         | ۱,۳۳۱,۷۸۳   | ۱,۲۱۹,۱۴۶   | ۱,۳۳۱,۷۸۳   |
|                                                   | ۱,۹۲۵,۰۴۸   | (۱۰۲)     | ۱,۹۲۴,۹۴۶   | ۱,۶۴۳,۱۶۲   | ۱,۹۲۴,۹۴۶   |

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶-۱ اسناد دریافتنی تجاری

| (مبالغ به میلیون ریال) |           |             |
|------------------------|-----------|-------------|
| ۱۴۰۲                   | ۱۴۰۳      |             |
| ۲,۶۸۳,۸۰۹              | .         | سررسید ۱۴۰۳ |
| ۶۸۸,۷۲۸                | ۳,۲۳۵,۷۵۴ | سررسید ۱۴۰۴ |
| ۲۹۶,۲۶۶                | ۸۷۹,۳۳۶   | سررسید ۱۴۰۵ |
| ۱۹۵,۰۷۵                | ۴۴۸,۶۶۰   | سررسید ۱۴۰۶ |
| ۷۴,۵۲۶                 | ۱۸۲,۲۷۰   | سررسید ۱۴۰۷ |
| ۵۷,۳۶۴                 | ۱۵۵,۹۹۲   | سررسید ۱۴۰۸ |
| ۴۵,۰۷۹                 | ۵۲,۵۷۴    | سررسید ۱۴۰۹ |
| ۵۰,۸۳۵                 | ۶۰,۱۹۷    | سررسید ۱۴۱۰ |
| ۵۳,۲۸۶                 | ۷۳,۸۷۳    | سررسید ۱۴۱۱ |
| ۳۵,۲۲۰                 | ۴۴,۹۹۶    | سررسید ۱۴۱۲ |
| ۱,۷۴۵                  | ۵,۲۸۰     | سررسید ۱۴۱۳ |
| .                      | .         | سررسید ۱۴۱۴ |
| ۴,۱۸۱,۹۳۳              | ۵,۱۳۸,۹۳۲ |             |

۱-۱-۱۶- از مجموع اسناد دریافتنی فوق مبلغ ۳۸۵,۳۹۵ میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول گردیده است.

۱-۲-۱۶- افزایش اسناد دریافتنی نسبت به دوره مشابه ناشی از واگذاری حق انتفاع از زمین های شهرک های صنعتی استان بصورت نقد و اقساط می باشد.

۱۶-۲ اسناد واخواستی و چکهای برگشتی

| (مبالغ به میلیون ریال) |         | یادداشت |                              |
|------------------------|---------|---------|------------------------------|
| ۱۴۰۲                   | ۱۴۰۳    | ۱۶-۲-۱  |                              |
| .                      | ۱۵۸,۷۲۴ |         | بدهکاران سال ۱۴۰۳            |
| ۱۴۰,۷۱۶                | ۲۴,۸۴۰  |         | بدهکاران سال ۱۴۰۲            |
| ۷۱,۳۲۸                 | ۲۰,۴۸۴  |         | بدهکاران سال ۱۴۰۱            |
| ۱۴,۷۲۸                 | ۱۳,۵۵۷  |         | بدهکاران سال ۱۴۰۰            |
| ۶,۹۳۱                  | ۶,۲۳۸   |         | بدهکاران سال ۱۳۹۹            |
| ۲,۸۳۸                  | ۱,۵۱۶   |         | بدهکاران سال ۱۳۹۸            |
| ۲,۶۶۰                  | ۲,۱۸۹   |         | بدهکاران سال ۱۳۹۷            |
| ۴,۷۹۹                  | ۴,۱۳۷   |         | بدهکاران سالهای ۱۳۷۰ تا ۱۳۹۶ |
| ۲۴۴,۰۰۰                | ۲۳۱,۶۸۵ |         |                              |

۱-۲-۱۶- اسناد واخواستی تا پایان سال ۱۴۰۳ شامل ۸۲۴ فقره چک و سفته بوده که در حال پیگیری جهت وصول می باشند لازم بذکر است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۳,۰۰۶ میلیون ریال از اسناد واخواستی وصول گردیده است.

۱۶-۳ مطالبات از اشخاص و شرکتهای بابت خدمات ارائه شده در شهرکها ونواحی صنعتی:

| (مبالغ به میلیون ریال) |         |                                          |
|------------------------|---------|------------------------------------------|
| ۱۴۰۲                   | ۱۴۰۳    |                                          |
| ۶۸,۶۵۳                 | ۷۹,۶۴۹  | حسابهای دریافتنی تجاری - آب بهاء         |
| ۴۴,۶۱۵                 | ۴۷,۶۷۵  | حسابهای دریافتنی تجاری - حق نگهداری شهرک |
| ۶,۳۴۴                  | ۸,۵۱۷   | حسابهای دریافتنی تجاری - خدمات فاضلاب    |
| ۱۱۹,۶۱۲                | ۱۳۵,۸۴۱ |                                          |

۱۶-۴- افزایش مذکور عمدتاً ناشی از برداشت خزانه داریکل بابت سود سهام می باشد.

۱۶-۵- در اجرای تبصره های ضوابط اجرایی قوانین بودجه کل کشور در سنوات قبل و همچنین ماده ۱۲ ضوابط اجرایی پرداخت مزایای جانبی به کارکنان سال ۱۴۰۲، وام محاسبه و پرداخت گردیده است. که مبلغ ۴۷,۲۹۴ میلیون ریال مربوط به حصه جاری (سال ۱۴۰۴) و مبلغ ۲۸۱,۴۷۶ میلیون ریال مربوط به حصه بلند مدت می باشد.

۱۶-۶- وجوه فوق مربوط به سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران می باشد که پس از تحویل قطعی و ارائه مفاسد حساب از سازمان تامین اجتماعی عودت داده می شود.

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

۱۷- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲   | ۱۴۰۳   |
|--------|--------|
| ۵,۳۵۲  | ۶,۳۹۱  |
| ۴۵,۷۴۲ | ۲۴,۱۶۴ |
| ۵۱,۰۹۴ | ۳۰,۵۵۵ |

جاری دریافت نزد بانک مرکزی

جاری پرداخت نزد بانک مرکزی

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۲۴,۹۳۱ میلیون ریال، شامل ۱۰۰۰ سهم ۲۴,۹۳۱ هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۲        |            | ۱۴۰۳        |            |                                         |
|-------------|------------|-------------|------------|-----------------------------------------|
| درصد مالکیت | تعداد سهام | درصد مالکیت | تعداد سهام |                                         |
| ۹۹/۴        | ۹۹۴        | ۹۹/۴        | ۹۹۴        | سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران |
| ۰/۱         | ۱          | ۰/۱         | ۱          | شرکت شهرکهای صنعتی تهران                |
| ۰/۱         | ۱          | ۰/۱         | ۱          | شرکت شهرکهای صنعتی خراسان رضوی          |
| ۰/۱         | ۱          | ۰/۱         | ۱          | شرکت شهرکهای صنعتی اصفهان               |
| ۰/۱         | ۱          | ۰/۱         | ۱          | شرکت شهرکهای صنعتی فارس                 |
| ۰/۱         | ۱          | ۰/۱         | ۱          | شرکت شهرکهای صنعتی آذربایجان شرقی       |
| ۰/۱         | ۱          | ۰/۱         | ۱          | شرکت شهرکهای صنعتی مازندران             |
| ۱۰۰         | ۱,۰۰۰      | ۱۰۰         | ۱,۰۰۰      |                                         |

۱۸-۱- طی سال مورد گزارش، شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۷ از محل مازاد تجدید ارزیابی ساختمان اداری شرکت مبلغ ۱۶۱,۳۰۵ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان منعکس نموده و مراحل قانونی ثبت آن در حال انجام می باشد.

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵ اساسنامه، مبلغ ۹۱۸ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

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

۲۰- پیش دریافت ها

| ۱۴۰۲        |             |             | ۱۴۰۳        |             |             | یادداشت                                   |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------------------|
| جمع         | بلند مدت    | کوتاه مدت   | جمع         | بلند مدت    | کوتاه مدت   |                                           |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | پیش دریافت از مشتریان                     |
| ۱۳,۷۵۹,۸۰۱  | ۹,۳۷۴,۸۰۱   | ۴,۳۸۵,۰۰۰   | ۱۸,۰۹۹,۸۴۲  | ۱۲,۷۷۲,۵۰۰  | ۵,۳۲۷,۳۴۲   | پیش دریافت حقوق انتفاع زمینهای صنعتی      |
| ۳۱۳         | ۳۱۳         | ۰           | ۱۷,۸۰۷      | ۱۷,۸۰۷      | ۰           | پیش دریافت واحدهای کارگاهی و خدماتی       |
| ۱۳,۷۶۰,۱۱۴  | ۹,۳۷۵,۱۱۴   | ۴,۳۸۵,۰۰۰   | ۱۸,۱۱۷,۶۴۹  | ۱۲,۷۹۰,۳۰۷  | ۵,۳۲۷,۳۴۲   | جمع                                       |
| (۴,۱۸۱,۹۳۳) | (۴,۱۸۱,۹۳۳) | ۰           | (۵,۱۳۸,۹۳۲) | (۵,۱۳۸,۹۳۲) | ۰           | کسر می شود:                               |
| ۹,۵۷۸,۱۸۱   | ۵,۱۹۳,۱۸۱   | ۴,۳۸۵,۰۰۰   | ۱۲,۹۷۸,۷۱۷  | ۷,۶۵۱,۳۷۵   | ۵,۳۲۷,۳۴۲   | تجهات با اسناد دریافتی تجاری - یادداشت ۱۶ |
| ۳۳۴,۷۴۲     | ۳۳۴,۷۴۲     | ۰           | ۵۳۴,۷۴۲     | ۵۳۴,۷۴۲     | ۰           | مانده                                     |
|             |             |             |             |             |             | تعهدات کمک بلا عوض                        |
|             |             |             |             |             |             | ۲۰-۱-۱                                    |

۲۰-۱- میزان پیش دریافتهای کوتاه مدت معادل هزینه پیش بینی شده شهرک سازی سال بعد می باشد.

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

۲۰-۲- پیش دریافت ها به تفکیک شهرک در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

| (مبالغ به میلیون ریال) |            |                                     |
|------------------------|------------|-------------------------------------|
| ۱۴۰۲                   | ۱۴۰۳       | شهرک                                |
| ۱۸۹,۴۸۱                | ۲۲۹,۳۶۸    | شهرک صنعتی بم                       |
| ۵۴,۷۱۳                 | ۶۴,۲۴۹     | شهرک صنعتی جیرفت ۱                  |
| ۷۸۴,۷۷۷                | ۸۵۸,۵۳۲    | شهرک صنعتی رفسنجان ۱                |
| ۵۲,۵۷۹                 | ۹۷,۶۳۷     | شهرک صنعتی زرنند ۱                  |
| ۸۹,۶۱۹                 | ۱۴۳,۷۱۱    | شهرک صنعتی سیرجان ۱                 |
| ۲۱۳,۶۳۱                | ۲۱۶,۳۴۸    | شهرک صنعتی کرمان ۱                  |
| ۳,۷۴۸,۱۱۱              | ۴,۴۰۷,۸۶۲  | شهرک صنعتی کرمان ۲                  |
| ۳,۷۱۲,۱۵۷              | ۴,۲۸۸,۸۶۴  | شهرک صنعتی سیرجان ۲                 |
| ۱۸۴,۵۷۳                | ۴۸۶,۶۷۵    | شهرک صنعتی بردسیر                   |
| ۳۲,۷۱۶                 | ۸۰,۷۱۶     | شهرک صنعتی راور                     |
| ۶۰۳,۸۸۳                | ۶۲۷,۱۸۸    | شهرک صنعتی شهرباک                   |
| ۶۹,۳۱۸                 | ۹۸,۵۹۱     | شهرک صنعتی کهنوج                    |
| ۱۳۱,۳۴۹                | ۳۳۱,۲۶۶    | شهرک صنعتی انار                     |
| ۱۶,۷۶۵                 | ۳۲۴,۴۶۷    | شهرک صنعتی زرنند ۲                  |
| ۱,۵۹۲,۷۷۴              | ۲,۶۲۱,۵۹۷  | شهرک صنعتی جیرفت ۲                  |
| ۵۲,۰۶۲                 | ۵۲,۰۷۲     | شهرک صنعتی کرمان ۳                  |
| ۱۸۹,۸۸۸                | ۱۹۰,۵۳۸    | شهرک صنعتی رفسنجان ۲                |
| ۲۰۵,۹۴۷                | ۳۰۷,۴۱۶    | شهرک صنعتی بافت                     |
| ۳۰,۴۸۲                 | ۴۲۰,۰۳۵    | ناحیه صنعتی منوجان                  |
| ۷۹,۹۶۵                 | ۱۰۴,۸۲۱    | ناحیه صنعتی عنبرآباد                |
| ۵۹,۴۱۵                 | ۵۹,۴۱۶     | ناحیه صنعتی کوهبنان                 |
| ۶۱,۲۱۲                 | ۶۷,۵۵۹     | ناحیه صنعتی رودبار جنوب             |
| ۴۸,۶۷۶                 | ۱۲۱,۹۰۷    | ناحیه صنعتی قلعه گنج                |
| ۲۰۳,۶۶۵                | ۴۰۲,۰۱۲    | ناحیه صنعتی رستم آباد               |
| ۹,۶۸۱                  | ۲۰,۹۵۱     | ناحیه صنعتی قریه العرب              |
| ۱۳۶,۸۴۵                | ۱۶۷,۲۳۰    | ناحیه صنعتی زیدآباد                 |
| ۵۹,۰۶۰                 | ۶۷,۹۳۰     | ناحیه صنعتی اختیارآباد              |
| ۶۴,۷۲۵                 | ۶۴,۷۲۵     | ناحیه صنعتی سعدی                    |
| ۲۶۱,۴۰۲                | ۲۸۰,۷۲۸    | ناحیه صنعتی بهشت وحدت               |
| ۲۸۵,۰۵۹                | ۲۸۷,۵۳۹    | ناحیه صنعتی بلورد                   |
| ۱۱۷,۷۲۲                | ۱۳۳,۳۱۴    | ناحیه صنعتی ماهان                   |
| ۲۹۸,۱۵۲                | ۳۵۱,۷۹۹    | ناحیه صنعتی کشکوئیه                 |
| ۴,۵۷۹                  | ۴,۵۷۹      | ناحیه صنعتی فاریاب                  |
| ۷۱,۸۱۶                 | ۸۱,۵۵۶     | ناحیه صنعتی فهرج                    |
| ۲۲۳,۳۱۹                | ۲۸۶,۹۲۳    | ناحیه صنعتی کبوتر خان               |
| ۱۵,۶۰۵                 | ۱۵,۶۰۵     | ناحیه صنعتی فردوسیه                 |
| ۸۲,۰۸۵                 | ۸۲,۹۶۸     | ناحیه صنعتی ریگان                   |
| ۲۳,۴۳۰                 | ۹۳,۸۵۵     | ناحیه صنعتی پاریز                   |
| ۲۰,۶۱۵                 | ۲۰,۷۱۹     | ناحیه صنعتی راین                    |
| ۱۳,۰۰۳                 | ۱۰,۶۱۳     | ارزویه                              |
| .                      | ۴۲۱,۱۵۲    | شهرک صنعتی تخصصی انرژی خورشیدی راین |
| .                      | ۳۴,۳۵۸     | ناحیه صنعتی رابر                    |
| ۱۴,۰۹۴,۸۵۶             | ۱۸,۶۵۲,۳۹۱ |                                     |

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰-۱-۱- مانده کمک های بلاعوض به مبلغ ۵۳۴,۷۴۲ میلیون ریال دریافتی از شرکت مادر تخصصی سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران جهت ایجاد زیرساخت در شهرکها و نواحی صنعتی صورت پذیرفته است. کمک بلا عوض دریافتی همانند پیش دریافت های سهم هریک از تاسیسات در جریان بوده و بر اساس رویه شناسایی درآمد تاسیسات مربوطه، مستهلک می گردد.

۲۰-۱-۲- با توجه به رویه شناسایی درآمد تا زمانیکه پیشرفت فیزیکی شهرک به ۸۰ درصد نرسیده باشد، پیش دریافت به درآمد قطعی انتقال نمی یابد. (یادداشت ۳-۲-۳)

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲    | ۱۴۰۳    |                     |
|---------|---------|---------------------|
| ۱۰۳,۳۶۱ | ۱۳۴,۵۵۹ | مانده در ابتدای سال |
| (۶,۴۹۸) | (۴,۳۱۷) | پرداخت شده طی سال   |
| ۳۷,۶۹۶  | ۴۹,۶۶۷  | ذخیره تأمین شده     |
| ۱۳۴,۵۵۹ | ۱۷۹,۹۰۹ | مانده در پایان سال  |

۲۱-۱- افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بدلیل افزایش سالانه دستمزد می باشد.

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲    | ۱۴۰۳    | یادداشت |
|---------|---------|---------|
| ۲۹۶     | ۲۹۶     |         |
| ۲۹۶     | ۲۹۶     |         |
| ۲۰۱,۶۷۸ | ۱۷۷,۲۶۹ | ۲۲-۱    |
| ۷۲,۳۰۶  | ۷۹,۴۳۲  | ۲۲-۲    |
| ۹۶,۱۸۳  | ۱۹۹,۴۳۱ | ۲۲-۳    |
| ۴۲      | ۴۲      |         |
| ۳۷۰,۲۰۹ | ۴۵۶,۱۷۴ |         |
| ۳۷۰,۵۰۵ | ۴۵۶,۴۷۰ |         |

پرداختنی های کوتاه مدت

تجاری  
اسناد پرداختنی  
سایر

حسابهای پرداختنی

متقاضیان انصرافی  
سایر مطالبات متقاضیان  
مطالبات پیمانکاران  
واگذاری به شرکت آب منطقه ای کرمان

سایر پرداختنی ها

حساب های پرداختنی

اشخاص وابسته - سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران

مالیات های تکلیفی و ارزش افزوده

حق بیمه های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

سپرده بیمه پیمانکاران

جاری کارکنان

واریزی های نامشخص

ذخیره مرخصی استفاده نشده

ذخیره سود کارمزد وام کارکنان

سود سهم دولت

سایر

|           |           |      |
|-----------|-----------|------|
| ۱۳۱,۶۵۵   | ۳۴۴,۶۵۵   |      |
| ۴۱,۱۶۸    | ۶۱,۲۶۹    |      |
| ۲۰,۳۰۵    | ۲۱,۶۱۳    |      |
| ۴۳۳,۸۳۱   | ۵۵۹,۴۷۲   | ۲۲-۴ |
| ۲۱,۵۴۱    | ۴۹,۹۸۶    |      |
| ۷۹,۵۴۱    | ۱۴,۱۹۰    |      |
| ۵۰۵       | ۵۰۵       |      |
| ۲۷,۸۶۷    | ۳۷,۷۶۶    |      |
| ۸۰,۹۸۶    | ۶۹,۴۳۳    |      |
| ۲۴,۸۸۶    | ۱۰۲,۲۸۹   |      |
| ۲۹,۴۹۳    | ۴۳,۵۹۶    |      |
| ۸۹۱,۷۷۸   | ۱,۳۰۴,۷۷۴ |      |
| ۱,۲۶۲,۲۸۳ | ۱,۷۶۱,۲۴۴ |      |

۲۲-۱- متقاضیان انصرافی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲    | ۱۴۰۳    |
|---------|---------|
| ۳۸,۵۵۸  | ۳۸,۵۵۸  |
| ۲۱,۹۷۶  | ۲۱,۹۷۶  |
| ۱۵,۴۷۲  | ۱۵,۴۷۲  |
| ۹,۱۸۰   | ۹,۱۸۰   |
| .       | ۸,۵۱۷   |
| .       | ۶,۳۶۵   |
| ۳,۷۲۸   | ۳,۷۲۸   |
| ۳,۶۶۲   | .       |
| ۳,۰۴۲   | .       |
| ۳,۶۴۸   | .       |
| ۱۰۲,۴۱۲ | ۷۳,۴۷۳  |
| ۲۰۱,۶۷۸ | ۱۷۷,۲۶۹ |

حسین شیرنگ زاده

الیاف فشرده نخل کویر

بهیر سیرجان

فولاد رصین سیرجان

لیاقت علیرضایی

بارز استیل کویر

توسعه صنایع غذایی بم

صولت محمدرضایی

مجید هومن

احمد ابراهیمی

سایر (۳۲۰ قلم)

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۲۲- سایر مطالبات متقاضیان به شرح زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال) |        |                          |
|------------------------|--------|--------------------------|
| ۱۴۰۲                   | ۱۴۰۳   |                          |
| ۹,۶۲۳                  | ۹,۶۲۳  | طیبه رزمی                |
| ۶,۲۰۰                  | ۶,۲۰۰  | سعید گیلانی              |
| .                      | ۵,۳۹۹  | محمدجواد مظفرپورسیاهکوهی |
| ۳,۳۴۰                  | ۳,۳۴۰  | کاشی رفسنجان             |
| ۳,۳۰۷                  | .      | نعمت اله محمدی           |
| .                      | ۳,۱۷۳  | امین صفرزاده             |
| ۲,۸۵۰                  | ۲,۸۵۰  | کیما مس                  |
| ۴۶,۹۸۶                 | ۴۸,۸۴۷ | سایر (۱۱۴۹ قلم)          |
| ۷۲,۳۰۶                 | ۷۹,۴۳۲ |                          |

۳-۲۲- مطالبات پیمانکاران به شرح زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال) |         |                           |
|------------------------|---------|---------------------------|
| ۱۴۰۲                   | ۱۴۰۳    |                           |
| .                      | ۶۹,۰۹۲  | پایدار انرژی بیهق         |
| .                      | ۲۷,۰۰۰  | ارتباطات نوین نیروی پارسه |
| .                      | ۲۰,۰۰۰  | طبیعت راه پارس کارمانیا   |
| .                      | ۱۳,۰۰۰  | نوین سازه هزار            |
| .                      | ۱۰,۰۰۰  | کهربا سدید جنوب           |
| ۲۳,۷۹۷                 | .       | پیشروان صنعت رفسنجان      |
| ۲۰,۰۰۰                 | .       | کارا گستر سیرجان          |
| ۱۱,۷۰۰                 | ۴,۰۰۰   | آزمون جوش کرمان           |
| ۹,۳۰۰                  | ۳۲      | سیرجان بتن آرمه           |
| ۸,۰۰۰                  | .       | عمران زلال خاور میانه     |
| ۷,۰۰۰                  | ۷,۰۰۰   | کرمان الکتروتابان         |
| ۳,۹۰۰                  | .       | سیویل سازه تاژنگ          |
| ۱۲,۴۸۶                 | ۴۹,۳۰۷  | سایر (۵۱ قلم)             |
| ۹۶,۱۸۳                 | ۱۹۹,۴۳۱ |                           |

۴-۲۲- سپرده حسن انجام کار مربوط به شرکت های پایدار انرژی بیهق، ارتباطات نوین نیروی پارسه، طبیعت راه پارس کارمانیا می باشد.



شرکت شهر کهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)  
یادداشت های توفیعی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی  
۱-۲۳- اصلاح اشتباهات

| (مبالغ به میلیون ریال)                 |        | ۱۴۰۳   | ۱۳۹۹ |
|----------------------------------------|--------|--------|------|
| اصلاح هزینه دستمزد کارکنان از سال ۱۳۹۹ | ۷۲,۹۴۹ | ۷۶,۲۰۵ |      |
| اصلاح مالیات ارزش افزوده               | ۵,۷۵۸  | ۵,۷۵۸  |      |
|                                        | ۷۸,۷۰۷ | ۸۱,۹۶۳ |      |

۱-۲۴- اصلاح اشتباهات فوق به دلیل پرداخت ماهه التفاوت اجرای طرح رتبه بندی سنوات ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۹ کارکنان شرکت طبق نامه شماره ۳۷۶۸۹۳۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۵ شرکت مادر تخصصی سازمان صنایع کوچک و شهر کهای صنعتی ایران ، افزایش رفاهیات سال ۱۴۰۲ کارکنان و مالیات بر ارزش افزوده سنوات قبل می باشد.

۲-۲۴- تجدید طبقه بندی

۳-۲۴- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۱-۳-۲۴- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی سال ۱۴۰۲

| (مبالغ به میلیون ریال)<br>(تجدید ارائه شده) | تعدیلات     |                 | طبق صورت های مالی<br>۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                                 |
|---------------------------------------------|-------------|-----------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                                             | جمع تعدیلات | تجدید طبقه بندی | اشتباهات حسابداری               | تجدید بندی                      |
| ۱,۳۵۶,۵۲۵                                   | ۱۶,۳۷۸      | .               | ۱۶,۳۷۸                          | ۱,۳۴۰,۲۴۷                       |
| ۸۸,۰۲۶,۶۲۵                                  | ۱۳,۰۲۲      | .               | ۱۳,۰۲۲                          | ۸۸,۷۸۹,۶۰۳                      |
| (۹۶,۸۱۶)                                    | (۳,۲۵۶)     | .               | (۳,۲۵۶)                         | (۹۳,۵۶۰)                        |
| (۲۳۴,۰۹۱)                                   | (۳,۲۵۶)     | .               | (۳,۲۵۶)                         | (۲۳۰,۸۳۵)                       |
| ۲۵,۳۰۷                                      | (۳,۲۵۶)     |                 | (۳,۲۵۶)                         | ۲۸,۵۶۳                          |
| (مبالغ به میلیون ریال)<br>(تجدید ارائه شده) | جمع تعدیلات | تعدیلات         | اشتباهات حسابداری               | طبق صورت های مالی<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
| ۸۳۴,۳۵۷                                     | ۹۵,۴۲۴      | .               | ۹۵,۴۲۴                          | ۷۳۸,۹۳۳                         |
| ۶,۰۸۰,۳۰۱                                   | ۱۶,۷۱۷      | .               | ۱۶,۷۱۷                          | ۶,۰۶۳,۴۸۴                       |
| (۱۰۰,۳۸۳)                                   | (۷۸,۷۰۷)    | .               | (۷۸,۷۰۷)                        | (۲۱,۶۷۶)                        |

صورت وضعیت مالی  
حسابهای پرداختنی  
تاسیسات وسایل تاسیسات  
زبان انباشته

۱-۳-۲۴- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی سال ۱۴۰۱

صورت سود و زیان  
هزینه های فروش ، اداری و عمومی  
سود خالص

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۵- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲        | ۱۴۰۳        |                                                |
|-------------|-------------|------------------------------------------------|
| ۲۵,۳۰۷      | ۱۵۳,۴۳۳     | سودخالص                                        |
|             |             | تعدیلات                                        |
| ۹,۵۲۱       | ۵۱,۱۴۴      | هزینه مالیات بر درآمد                          |
| ۰           | (۲,۸۴۶)     | سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود         |
| ۳۱,۱۹۸      | ۴۵,۳۵۰      | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۴,۵۹۴       | ۷,۲۹۷       | استهلاک دارایی های غیر جاری                    |
| ۷۰,۶۲۰      | ۲۵۴,۳۷۸     |                                                |
| (۴۲۳,۱۲۶)   | (۲۸۱,۷۸۴)   | افزایش دریافتنی های عملیاتی                    |
| (۹۷,۰۶۹)    | ۳۹,۶۸۰      | افزایش پیش پرداختها                            |
| (۶۱,۳۰۰)    | (۵۲,۶۵۷)    | افزایش موجودی زمین                             |
| ۴۲۱,۱۷۰     | ۳۸۸,۲۷۲     | افزایش پرداختنی های عملیاتی                    |
| (۲,۷۰۴,۰۴۷) | (۳,۸۱۷,۶۰۹) | افزایش تاسیسات و سایر                          |
| ۲,۵۶۳,۰۹۵   | ۳,۶۰۰,۵۳۶   | افزایش پیش دریافتها                            |
| (۲۳۰,۶۵۷)   | ۱۳۰,۸۱۶     | نقد حاصل از عملیات                             |

## شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

#### ۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

##### ۱-۲۶- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت نسبت به سال های گذشته بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. به عنوان بخشی از این بررسی، هیات مدیره، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد.

##### ۱-۱-۲۶- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

| (مبالغ به میلیون ریال)                | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------------|------------|------------|
| جمع بدهی ها                           | ۱۵,۵۷۵,۹۶۶ | ۱۱,۳۳۶,۹۲۸ |
| موجودی نقد                            | (۳۰,۵۵۵)   | (۵۱,۰۹۴)   |
| خالص بدهی                             | ۱۵,۵۴۵,۴۱۱ | ۱۱,۲۸۵,۸۳۴ |
| حقوق مالکانه                          | ۱۴۱,۴۸۲    | (۷۰,۹۶۷)   |
| نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) | ۱۰,۹۸۸     | (۱۵,۹۰۳)   |

#### ۲-۲۶- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیات مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. هیات مدیره شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

#### ۳-۲۶- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

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

۴-۲۶- 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. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرفهای قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتها و اشخاصی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می نماید. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری می کند.

| (مبالغ به میلیون ریال)                         |                  |                          |           |
|------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-----------|
| شرح                                            | میزان کل مطالبات | میزان مطالبات سررسید شده | کاهش ارزش |
| دریافتی های تجاری قبل از تهاتر با پیش دریافتها | ۷,۰۶۳,۹۸۰        | ۴۲۴,۱۱۸                  | ۱۷        |
| سایر دریافتی ها                                | ۱,۰۶۹,۱۴۶        | ۱,۰۶۹,۱۴۶                | -         |
|                                                | ۸,۱۳۳,۱۲۶        | ۱,۴۹۳,۲۶۴                | ۱۷        |

۵-۲۶- مدیریت ریسک نقدینگی

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

| سال ۱۴۰۲                            | عندالمطالبه | کمتر از ۳ ماه | بین ۳ تا ۱۲ ماه | پیش از ۱ سال | جمع     |
|-------------------------------------|-------------|---------------|-----------------|--------------|---------|
| پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |             |               | ۴۵۶,۴۷۰         |              | ۴۵۶,۴۷۰ |
|                                     |             |               |                 | -            | ۴۵۶,۴۷۰ |

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

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

۲۷-۱- در سال مالی مورد گزارش شرکت فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.

۲۷-۲- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

| شرح              | نام شخص وابسته                                          | نوع وابستگی  | مشمول ماده ۱۲۹ | دریافت خدمات (هزینه آموزش و توسعه) | کمک های بلاعوض دریافتی |
|------------------|---------------------------------------------------------|--------------|----------------|------------------------------------|------------------------|
| شرکت اصلی ونهایی | شرکت مادر تخصصی سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران | سهامدار عمده | -              | ۲۳۳,۰۰۰                            | ۲۰۰,۰۰۰                |

۲۷-۳- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت

| شرح              | نام شخص وابسته                                          | نوع وابستگی  | سایر پرداختی ها | سال ۱۴۰۳        |                 |
|------------------|---------------------------------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                  |                                                         |              |                 | خالص طلب (بدهی) | خالص طلب (بدهی) |
| شرکت اصلی ونهایی | شرکت مادر تخصصی سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران | سهامدار عمده | ۲۰۰,۰۰۰         | (۱۴۴,۶۵۵)       | (۳۱,۶۵۵)        |

۲۷-۴- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۸- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۸-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای، تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و بدهی ها و دارایی های احتمالی می باشد.

۲۹- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء یا تعدیل در صورت های مالی باشد رخ نداده است.

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پیوست یک

طرح تملک داراییهای سرمایه ای

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

مبالغ به میلیون ریال

| شهرک                  | سال ۱۴۰۳        |                |         |         |         | سال ۱۴۰۲ |
|-----------------------|-----------------|----------------|---------|---------|---------|----------|
|                       | تاسیسات آبرسانی | تاسیسات فاضلاب | ساختمان | سایر    | مانده   | مانده    |
| شهرک صنعتی رفسنجان    | ۵,۶۶۲           | .              | .       | .       | ۵,۶۶۲   | ۱۹,۹۹۷   |
| شهرک صنعتی کهنوج      | .               | .              | .       | ۱,۰۱۴   | ۱,۰۱۴   | ۳,۹۳۰    |
| شهرک صنعتی جیرفت      | .               | ۳۵۷            | .       | ۳۹,۱۹۱  | ۳۹,۵۴۸  | ۸,۹۴۵    |
| شهرک صنعتی کرمان ۲    | .               | .              | .       | .       | .       | ۷۵۵      |
| شهرک صنعتی شهر بابک   | .               | .              | .       | ۱۰,۵۶۵  | ۱۰,۵۶۵  | ۲۴,۶۹۹   |
| شهرک صنعتی سیرجان ۲   | .               | .              | .       | ۱,۹۰۳   | ۱,۹۰۳   | ۱۰,۰۹۶   |
| شهرک صنعتی انار       | .               | .              | .       | ۸,۷۵۰   | ۸,۷۵۰   | ۴۵,۲۹۶   |
| شهرک صنعتی بردسیر     | .               | .              | .       | .       | .       | ۳,۰۳۳    |
| شهرک صنعتی بافت       | .               | .              | .       | ۳,۲۷۹   | ۳,۲۷۹   | ۵,۶۸۸    |
| شهرک صنعتی جیرفت ۲    | .               | .              | .       | .       | .       | ۳۰,۰۰۰   |
| شهرک صنعتی راور       | .               | .              | .       | ۳,۰۰۰   | ۳,۰۰۰   | ۶۵۶      |
| شهرک صنعتی بم         | .               | .              | .       | ۷,۹۹۵   | ۷,۹۹۵   | ۳,۰۹۸    |
| شهرک صنعتی زرنند ۲    | .               | .              | .       | .       | .       | ۳,۷۲۱    |
| شهرک صنعتی کوهبنان    | .               | .              | .       | .       | .       | ۲,۱۵۰    |
| شهرک صنعتی کرمان ۱    | ۱۵,۰۰۰          | .              | .       | .       | ۱۵,۰۰۰  | .        |
| شهرک صنعتی منوجان     | .               | .              | .       | .       | .       | ۸,۰۶۲    |
| شهرک صنعتی قلعه گنج   | .               | .              | .       | ۳,۰۰۰   | ۳,۰۰۰   | ۴,۳۲۶    |
| ناحیه صنعتی فهرج      | .               | .              | .       | ۱,۰۰۰   | ۱,۰۰۰   | ۸,۰۴۱    |
| ناحیه صنعتی رستم آباد | .               | .              | .       | ۱۰,۰۵۹  | ۱۰,۰۵۹  | ۱,۰۰۷    |
| شهرک صنعتی سیرجان ۱   | .               | .              | .       | ۴۷,۳۰۳  | ۴۷,۳۰۳  | .        |
| ناحیه صنعتی رودبار    | .               | .              | .       | ۴,۴۸۰   | ۴,۴۸۰   | ۶,۵۸۷    |
| ناحیه صنعتی ارزویه    | ۱۱۱             | .              | .       | ۲,۴۲۵   | ۲,۵۳۶   | ۶,۵۰۰    |
| شهرک صنعتی رفسنجان ۲  | ۶,۰۰۰           | .              | .       | .       | ۶,۰۰۰   | .        |
| ناحیه صنعتی گنبدکی    | .               | .              | .       | ۵,۰۰۰   | ۵,۰۰۰   | ۵۴۷      |
|                       | ۲۶,۷۷۳          | ۳۵۷            | .       | ۱۴۸,۹۶۴ | ۱۷۶,۰۹۴ | ۱۹۷,۱۳۴  |

از ابتدای سال مالی ۱۴۰۳ طرح تملک داراییهای سرمایه ای تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۱۷۶,۰۹۴ میلیون ریال هزینه گردیده است.

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پیوست دو

مقایسه بودجه مصوب با عملکرد

(ارقام به میلیون ریال)

گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب بر حسب تفصیل در اجرای قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور

| عنوان                                            | بودجه مصوب | عملکرد    | انحراف مساعد/(نامساعد) | درصد انحراف |
|--------------------------------------------------|------------|-----------|------------------------|-------------|
| <b>منابع:</b>                                    |            |           |                        |             |
| اندوخته های سال                                  | ۴,۲۰۰      | ۰         | (۴,۲۰۰)                | ۱۰۰/۰۰-     |
| ذخایر سال                                        | ۲۰,۸۵۰     | ۰         | (۲۰,۸۵۰)               | ۱۰۰/۰۰-     |
| سایر منابع                                       | ۶,۴۶۴,۶۳۴  | ۴,۴۰۲,۱۳۲ | (۲,۰۶۲,۵۰۲)            | ۳۱/۹۰-      |
| جمع منابع                                        | ۶,۴۸۹,۶۸۴  | ۴,۴۰۲,۱۳۲ | (۲,۰۸۷,۵۵۲)            | ۳۲/۱۷-      |
| <b>مصارف:</b>                                    |            |           |                        |             |
| ساختمان                                          | ۴۰,۰۰۰     | ۷,۴۳۹     | ۳۲,۵۶۱                 | ۸۱/۴۰       |
| ماشین آلات                                       | ۱۴۰,۰۰۰    | ۶۵,۱۴۹    | ۷۴,۸۵۱                 | ۵۳/۴۷       |
| لوازم و ابزار کار فنی                            | ۲,۰۰۰      | ۰         | ۲,۰۰۰                  | ۱۰۰/۰۰      |
| وسایط نقلیه                                      | ۵۰,۰۰۰     | ۶,۵۳۴     | ۴۳,۴۶۶                 | ۸۶/۹۳       |
| اثاثیه و لوازم اداری                             | ۵۰,۰۰۰     | ۳۷,۰۴۴    | ۱۲,۹۵۶                 | ۲۵/۹۱       |
| سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش                  | ۱۰         | ۰         | ۱۰                     | ۱۰۰/۰۰      |
| سایر                                             | ۴,۵۴۲,۰۰۰  | ۳,۳۳۹,۴۹۹ | ۱,۲۰۲,۵۰۱              | ۲۶/۴۸       |
| جمع هزینه های سرمایه ای                          | ۴,۸۲۴,۰۱۰  | ۳,۴۵۵,۶۶۵ | ۱,۳۶۸,۳۴۵              | ۲۸/۳۷       |
| بازپرداخت وام ها و دیون:                         | ۴۶۱,۱۲۰    | ۱۰۲,۵۷۱   | ۳۵۸,۵۴۹                | ۷۷/۷۶       |
| بازپرداخت ودیعه مشترکین - استرداد ها             | ۲۵۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۵۴۲   | ۴۹,۴۵۸                 | ۱۹/۷۸       |
| اختصاص به حساب وجوه اداره شده                    | ۱۹۸,۰۰۰    | ۰         | ۱۹۸,۰۰۰                | ۱۰۰/۰۰      |
| بازپرداخت دیون کارکنان                           | ۴۶۱,۱۲۰    | ۱۰۲,۵۷۱   | ۳۵۸,۵۴۹                | ۷۷/۷۶       |
| جمع بازپرداخت وامها و دیون                       | ۹۰۹,۱۲۰    | ۳۰۳,۱۱۳   | ۶۰۶,۰۰۷                | ۶۶/۶۶       |
| جمع هزینه های سرمایه ای و بازپرداخت وامها و دیون | ۵,۷۳۳,۱۳۰  | ۳,۷۸۰,۲۲۰ | ۱,۹۵۲,۹۱۰              | ۳۴/۰۶       |
| سایر دارایی های جاری (افزایش در دارایی های جاری) | ۷۵۶,۵۵۴    | ۶۲۱,۹۱۲   | ۱۳۴,۶۴۲                | ۱۷/۸۰       |
| جمع مصارف                                        | ۶,۴۸۹,۶۸۴  | ۴,۴۰۲,۱۳۲ | ۲,۰۸۷,۵۵۲              | ۳۲/۱۷       |

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پیوست دو

مقایسه بودجه مصوب با عملکرد

گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب بر حسب تفصیل در اجرای قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور

(ارقام به میلیون ریال)

| ردیف                                  | شرح                                                              | بودجه مصوب | عملکرد  | تغییرات   | درصد تغییرات |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|---------|-----------|--------------|
| <b>درآمد:</b>                         |                                                                  |            |         |           |              |
| ۱۵۷                                   | درآمد واگذاری قطعی زمین                                          | ۸,۳۰۰      | ۲۱,۲۹۰  | ۱۲,۹۹۰    | ۱۵۷          |
| -۰/۲۷                                 | درآمد حقوق انتفاع                                                | ۲۴۷,۱۲۵    | ۱۷۹,۱۹۷ | (۶۷,۹۲۸)  | -۰/۲۷        |
| ۴۸۰                                   | درآمد سایر تأسیسات                                               | ۵۸,۴۵۰     | ۳۳۸,۸۱۰ | ۲۸۰,۳۶۰   | ۴۸۰          |
| (۰/۱۰)                                | درآمد حاصل از ارائه خدمات                                        | ۷۰,۶۹۰     | ۶۳,۹۶۵  | (۶,۷۲۵)   | (۰/۱۰)       |
| (۰/۵۴)                                | سایر درآمدها                                                     | ۱۴۶,۵۰۰    | ۶۷,۱۲۶  | (۷۹,۳۷۴)  | (۰/۵۴)       |
| -۰/۲۶                                 | جمع درآمد                                                        | ۵۳۱,۰۸۵    | ۶۷۰,۳۸۸ | ۱۳۹,۳۰۳   | -۰/۲۶        |
| <b>هزینه:</b>                         |                                                                  |            |         |           |              |
| (۰/۰۲)                                | جمع دستمزد و مزایای کارگران                                      | ۲۳۱,۳۳۴    | ۲۲۴,۸۵۱ | (۶,۴۸۳)   | (۰/۰۲)       |
| -۰/۰۸                                 | دستمزد و مزایا                                                   | ۹۷,۳۰۱     | ۸۹,۳۰۰  | (۸,۰۰۱)   | -۰/۰۸        |
| (۰/۷۰)                                | رفاهیات                                                          | ۲۸,۳۵۹     | ۴۸,۱۷۶  | (۱۹,۸۱۷)  | (۰/۷۰)       |
| -۰/۳۴                                 | اضافه کار                                                        | ۵۶,۰۷۸     | ۳۶,۸۹۳  | (۱۹,۱۸۵)  | -۰/۳۴        |
| -۰/۱۲                                 | عیدی و پاداش                                                     | ۱۷,۱۱۷     | ۱۵,۰۷۰  | (۲,۰۴۷)   | -۰/۱۲        |
| (۰/۵۸)                                | حق بیمه و بازتأمین سهم کارفرما                                   | ۲۲,۳۷۹     | ۳۵,۴۱۲  | (۱۳,۰۳۳)  | (۰/۵۸)       |
| -۰/۰۰                                 | هزینه سایر کارکنان                                               | ۱۶,۲۱۷     | ۱۶,۲۱۷  | ۰         | -۰/۰۰        |
| (۰/۰۲)                                | جمع حقوق و دستمزد پرداختی در تولید                               | ۳۳۷,۴۵۱    | ۲۴۱,۰۶۸ | (۹۶,۳۸۳)  | (۰/۰۲)       |
| (۰/۰۲)                                | خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی                                     | ۱۲۸,۳۰۴    | ۱۳۰,۹۶۴ | (۲,۶۶۰)   | (۰/۰۲)       |
| -۰/۸۶                                 | ساخت ماشین آلات                                                  | ۲,۱۹۳      | ۳۰۲     | (۱,۸۹۱)   | -۰/۸۶        |
| -۰/۵۸                                 | آب، برق و سوخت                                                   | ۱۳,۷۸۹     | ۵,۷۲۷   | (۸,۰۶۲)   | -۰/۵۸        |
| (۰/۰۵)                                | هزینه تعمیرات و نگهداری                                          | ۲,۷۸۱      | ۲,۹۰۹   | (۱۲۸)     | (۰/۰۵)       |
| -۰/۱۵                                 | حق بیمه                                                          | ۱,۸۷۵      | ۱,۵۹۷   | (۲۷۸)     | -۰/۱۵        |
| -۰/۰۸                                 | سایر هزینه های عمومی تولید                                       | ۴۵,۰۰۰     | ۴۱,۶۱۶  | (۳,۳۸۴)   | -۰/۰۸        |
| -۰/۰۶                                 | جمع هزینه های سربرار تولید                                       | ۱۹۳,۹۴۲    | ۱۸۳,۱۱۵ | (۱۰,۸۲۷)  | -۰/۰۶        |
| -۰/۰۲                                 | قیمت تمام شده تولید                                              | ۴۳۱,۳۹۳    | ۴۲۴,۱۸۳ | (۷,۲۱۰)   | -۰/۰۲        |
| -۰/۸۱                                 | اضافه می شود: جمع موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره         | ۱۷۵,۲۲۸    | ۳۳,۹۹۶  | ۱۴۱,۲۳۲   | -۰/۸۱        |
| -۰/۱۹                                 | کسر می شود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره (مبلغ تسهیم)   | ۵۲۰,۹۶۶    | ۴۲۳,۱۷۶ | ۹۷,۷۹۰    | -۰/۱۹        |
| -۰/۵۹                                 | کسر می شود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره (مبلغ تسهیم)   | ۸۵,۶۵۵     | ۳۵,۰۰۳  | ۵۰,۶۵۲    | -۰/۵۹        |
| (۰/۲۱)                                | سود (زیان) ناخالص                                                | ۲۴۵,۲۳۰    | ۵۲۰,۳۶۰ | (۲۷۵,۱۳۰) | (۰/۲۱)       |
| <b>هزینه های اداری و عمومی:</b>       |                                                                  |            |         |           |              |
| -۰/۰۰                                 | جمع دستمزد و مزایای کارگران                                      | ۶۰,۵۱۰     | ۶۰,۳۶۷  | (۱۴۳)     | -۰/۰۰        |
| -۰/۰۲                                 | دستمزد و مزایا                                                   | ۲۷,۰۲۸     | ۲۶,۳۸۰  | (۶۴۸)     | -۰/۰۲        |
| (۰/۵۳)                                | رفاهیات                                                          | ۷,۸۷۸      | ۱۲,۰۲۴  | (۴,۱۴۶)   | (۰/۵۳)       |
| -۰/۳۷                                 | اضافه کار                                                        | ۱۴,۶۳۳     | ۹,۲۲۳   | (۵,۴۱۰)   | -۰/۳۷        |
| -۰/۲۱                                 | عیدی و پاداش                                                     | ۴,۷۵۵      | ۳,۷۶۷   | (۹۸۸)     | -۰/۲۱        |
| (۰/۲۲)                                | حق بیمه و بازتأمین سهم کارفرما                                   | ۶,۳۱۶      | ۸,۸۵۳   | (۲,۵۳۷)   | (۰/۲۲)       |
| -۰/۰۰                                 | جمع حقوق و دستمزد پرداختی در اداری و عمومی                       | ۶۰,۵۱۰     | ۶۰,۳۶۷  | (۱۴۳)     | -۰/۰۰        |
| -۰/۱۲                                 | خدمات قرار دادی - اشخاص حقوقی                                    | ۲۰,۳۲۲     | ۱۷,۸۳۵  | (۲,۴۸۷)   | -۰/۱۲        |
| (۱/۴۰)                                | پست و تلفن                                                       | ۶۴۷        | ۱,۵۵۱   | (۹۰۴)     | (۱/۴۰)       |
| (۱/۶۲)                                | ملزومات اداری                                                    | ۱۰,۰۱۰     | ۳,۶۶۱   | (۶,۳۴۹)   | (۱/۶۲)       |
| -۰/۰۰                                 | آب، برق و سوخت                                                   | ۵۰۱        | ۵۰۱     | ۰         | -۰/۰۰        |
| (۰/۷۵)                                | استهلاک                                                          | ۲۰,۸۵۰     | ۲۶,۴۸۷  | (۱۵,۶۳۷)  | (۰/۷۵)       |
| (۱/۵۲)                                | بیمه                                                             | ۵۱۸        | ۱,۳۰۶   | (۷۸۸)     | (۱/۵۲)       |
| (۰/۱۲)                                | تعمیرات و نگهداری                                                | ۶,۴۰۰      | ۷,۸۸۳   | (۱,۴۸۳)   | (۰/۱۲)       |
| -۰/۸۴                                 | ایاب و ذهاب                                                      | ۶,۴۰۰      | ۱,۰۳۴   | (۵,۳۶۶)   | -۰/۸۴        |
| (۰/۱۴)                                | مراسم و پذیرایی                                                  | ۶,۴۴۳      | ۷,۲۲۷   | (۸۷۴)     | (۰/۱۴)       |
| (۰/۱۲)                                | جمع پاداش سنوات خدمت کارکنان                                     | ۵۴,۴۴۲     | ۶۱,۰۳۴  | (۶,۵۹۲)   | (۰/۱۲)       |
| (۰/۱۱)                                | ذخیره پاداش پایان خدمت بازنشستگان -                              | ۵۲۰,۷۸۰    | ۶۰,۴۸۴  | (۴۶۰,۲۹۶) | (۰/۱۱)       |
| (۰/۹۵)                                | سایر هزینه های بازنشستگان -                                      | ۳۸۴        | ۷۵۰     | (۳۶۶)     | (۰/۹۵)       |
| (۰/۱۳)                                | سایر هزینه های اداری                                             | ۱۷,۵۴۷     | ۲۳,۳۱۲  | (۵,۷۶۵)   | (۰/۱۳)       |
| (۰/۳۰)                                | سایر هزینه های اداری (سایر هزینه ها بجز سرمل های منجر در کاربرد) | ۱۵,۷۵۸     | ۳۰,۵۰۲  | (۱۴,۷۴۴)  | (۰/۳۰)       |
| (۰/۹۰)                                | هزینه آموزش (جزئی از سایر هزینه های اداری) -                     | ۸۳۹        | ۱,۵۷۸   | (۷۴۹)     | (۰/۹۰)       |
| (۰/۲۸)                                | هزینه تربیت بدنی (جزئی از سایر هزینه های اداری) -                | ۹۶۰        | ۱,۲۲۳   | (۳۳۳)     | (۰/۲۸)       |
| (۰/۱۹)                                | جمع سایر هزینه های اداری و عمومی                                 | ۱۳۵,۱۲۰    | ۱۶۰,۸۲۲ | (۲۵,۷۰۲)  | (۰/۱۹)       |
| (۰/۱۳)                                | جمع هزینه های توزیع و فروش، اداری و عمومی و مالی                 | ۲۸۱,۲۸۵    | ۲۵۶,۱۱۲ | (۲۵,۱۷۳)  | (۰/۱۳)       |
| -۰/۰۹                                 | جمع کل هزینه ها                                                  | ۲۴۹,۸۰۰    | ۴۱۴,۲۷۶ | (۱۶۴,۴۷۶) | -۰/۰۹        |
| -۰/۱۰                                 | سود (زیان) عملیاتی                                               | ۳۳۳,۰۰۰    | ۲۰۹,۷۰۰ | (۱۲۳,۳۰۰) | -۰/۱۰        |
| (۱/۱/۱۸)                              | (سایر پرداختها)                                                  | ۱۶,۸۰۰     | ۲۰,۴۵۷  | (۳,۶۵۷)   | (۱/۱/۱۸)     |
| (۱/۱/۱۸)                              | سود (زیان) (قبل از کسر مالیات)                                   | ۴,۲۰۰      | ۵۱,۱۴۴  | (۴۶,۹۴۴)  | (۱/۱/۱۸)     |
| ۱۱/۱۸                                 | مالیات                                                           | ۸,۴۰۰      | ۱۰۲,۲۸۸ | (۹۳,۸۸۸)  | ۱۱/۱۸        |
| ۶۰٪ سود ویژه                          |                                                                  | ۴,۲۰۰      | ۵۱,۱۴۴  |           |              |
| سود (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود |                                                                  | ۴,۲۰۰      | ۵۱,۱۴۴  |           |              |
| تخصیص سود:                            |                                                                  | ۴,۲۰۰      | ۵۱,۱۴۴  |           |              |
| افزایش قانونی                         |                                                                  | ۴,۲۰۰      | ۵۱,۱۴۴  |           |              |
| جمع حساب تخصیص سود                    |                                                                  | ۴,۲۰۰      | ۵۱,۱۴۴  |           |              |

## دلایل انحرافات:

### منابع:

#### موجودی اول دوره:

- واگذاری زمین در روزهای پایانی سال ۱۴۰۲ که منجر به افزایش موجودی نقد در ابتدای دوره گردیده است.

#### دریافتی از بدهکاران تجاری و غیر تجاری:

- پیگیری و برگزاری مستمر کمیته وصول مطالبات و واریز مانده طلب سال ۱۴۰۲ توسط سازمان متبوع

#### وصول اسناد دریافتنی:

انحراف مذکور ناشی از وجود شرایط اقتصادی که منجر به عدم وصول بخشی از اسناد دریافتنی گردیده است.

#### وصول اسناد واخواستی:

انحراف مثبت در وصول اسناد واخواستی ناشی از پیگیری های مستمر شرکت و برگزاری جلسات منظم کمیته وصول مطالبات می باشد.

#### دریافتی از محل پیش دریافت ها:

انحراف پیش دریافت ناشی از عدم استقبال سرمایه گذاران با توجه به وجود شرایط اقتصادی و همچنین کمبود اراضی در شهرک ها و نواحی صنعتی برخوردار استان می باشد.

#### دریافت نقدی از محل درآمدها:

واگذاری قطعی زمین: تعدد واحدهای صنعتی جهت اخذ سند مالکیت که منجر به افزایش درآمد زمین گردیده است.

درآمد واگذاری تأسیسات: تعدد واحدهای صنعتی در شهرک ها و نواحی صنعتی جهت دریافت اتشعابات آب، برق، گاز و تلفن

درآمد حق نظارت و خدمات: انحراف مذکور ناشی از وجود شرایط اقتصادی که منجر به عدم وصول بخشی از درآمد حق نظارت و خدمات گردیده است.

دریافتی از محل درآمد حاصل از اجاره: انحراف مثبت ناشی از اجاره واحد های مرکز کسب و کار شهرک صنعتی شماره ۲ کرمان می باشد.

دریافتی از محل سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیرعملیاتی و سایر: انحراف مذکور ناشی از تعدیل اسناد واخواستی، صدور پروانه، نقل و انتقال و .... می باشد

## مصارف:

### تملك زمین:

ناشی از صدور اسناد تفکیکی جهت شهرک ها و نواحی صنعتی می باشد.

### شهرک سازی:

تعریف پروژه های جدید جهت ایجاد زیرساخت در شهرکها و نواحی صنعتی که به نسبت منابع مالی شرکت صورت گرفته است.

## مخارج توسعه صنایع کوچک:

- تحقق عمده شاخص های مربوط به حوزه صنایع کوچک جهت حمایت از واحدهای صنعتی در چارچوب دستور العمل ابلاغی و مدیریت نمودن وجوه پرداختی جهت حمایت های مذکور

### ساختمان:

- تعمیرات های اساسی ساختمان و همچنین عدم احداث ساختمان جدید با توجه به ممنوعیت قانونی

### ماشین آلات:

خرید ماشین آتش نشانی پس از اخذ رای کمیسیون ماده ۲ اداره کل امور اقتصاد و دارایی با توجه به پهناور بودن استان و جلوگیری از خطرات احتمالی

### لوازم و ابزار:

فاقد عملکرد

### اثاثه و لوازم اداری:

خرید اثاثه و تجهیزات اداری مورد نیاز که عمدتاً مربوط به سیستم های کامپیوتری و سرور و .... می باشد.

### بازپرداخت دیون و ودیعه مشترکین:

پرداخت مطالبات قراردادهای فسخ شده و یا انصرافی و همچنین پرداخت سایر دیون بر اساس منابع مالی شرکت صورت گرفته است.

## موجودی پایان دوره:

واگذاری زمین در روزهای پایانی سال که منجر به افزایش موجودی نقد در پایان دوره گردیده است.

## شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

### سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

#### درآمد:

##### درآمد واگذاری قطعی زمین:

تعدد واحدهای صنعتی جهت اخذ سند مالکیت که منجر به افزایش درآمد زمین گردیده است.

##### درآمد حقوق انتفاع:

با توجه به پیشرفت فیزیکی بیش از ۸۰ درصد در برخی از شهرکها و نواحی صنعتی

##### درآمد واگذاری تاسیسات:

تعدد واحدهای صنعتی در شهرک ها و نواحی صنعتی جهت دریافت انشعابات آب ، برق، گاز و تلفن

##### درآمد حق نظارت و خدمات و سایر درآمد ها:

شناسایی تعدیل اسناد واخواستی ، افزایش درآمد آب بها ، حق شارژ و ....

#### هزینه ها:

##### حقوق و دستمزد:

عمدتاً ناشی از افزایش سالیانه حقوق و دستمزد برابر بخشنامه وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی و افزایش گروه و رتبه کارکنان می باشد.

##### هزینه های سربار و سایر هزینه های عمومی تولید:

افزایش حجم فعالیت و نرخ خرید خدمات ، افزایش نرخ آب ، برق، گاز و همچنین افزایش نرخ تعمیرات و نرخ حق بیمه و سایر هزینه ها

##### بهای تمام شده:

با توجه به پیشرفت فیزیکی بیش از ۸۰ درصد در برخی از شهرکها و نواحی صنعتی و افزایش واگذاری انشعابات

##### پاداش سنوات خدمت کارکنان:

افزایش سالیانه حقوق و دستمزد برابر بخشنامه وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی و همچنین رتبه بندی اعمال شده در احکام پرسنل

##### سایر هزینه های اداری:

افزایش نرخ کالا و خدمات از جمله آب ، برق ، گاز ، تلفن ، تعمیرات ، بیمه و .... می باشد .

##### هزینه آموزش و توسعه صنایع کوچک:

پرداخت به سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران بر اساس مصوبه مجمع و بودجه مصوب

شرکت شهرکهای صنعتی کرمان (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

اهداف کمی:

| شرح اهداف                                           | تعداد | واحد سنجش     | میلکد | دلیل اثر                                                                     |
|-----------------------------------------------------|-------|---------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| تامین آب شهرکها و نواحی صنعتی                       | ۴     | لیتر بر ثانیه | ۲     | واقع شدن استان در مناطق و دشت های ممنوعه آبی کشور و کاهش سطح آب های زیرزمینی |
| تامین برق شهرکها و نواحی صنعتی                      | ۲۰    | مگاوات        | ۱۸.۵  | فول بار بودن پست های شرکت برق منطقه ای همجوار با شهرک ها و نواحی صنعتی استان |
| تامین گاز شهرکها و نواحی صنعتی                      | ۲     | شهرک و ناحیه  | ۲     | تحقق کامل                                                                    |
| ایجاد زمین صنعتی                                    | ۶۰    | هکتار         | ۶۵    | تحقق بیش از ۱۰۰ درصد                                                         |
| واگذاری حق بهره برداری زمین                         | ۹۹    | هکتار         | ۶۲    | شرایط اقتصادی حاکم متقاضیان سرمایه گذاری و عدم استقبال از خرید زمین          |
| ایجاد فاز عملیاتی                                   | ۱۰۰   | هکتار         | ۱۰۰   | تحقق کامل                                                                    |
| رفع نیازهای فناورانه بنگاههای کوچک و متوسط          | ۱۵    | تعداد         | ۱۵    | تحقق کامل                                                                    |
| شهرک ها و نواحی به بهره برداری رسیده                | ۱     | شهرک و ناحیه  | ۱     | تحقق کامل                                                                    |
| راه اندازی مجدد واحدهای صنعتی غیرفعال               | ۴۰    | واحد          | ۳۷    | عدم وجود منابع مالی کافی جهت سرمایه گذار                                     |
| حمایت از کنسرسیوم های صنعتی ایجاد شده               | ۱     | تعداد         | ۱     | تحقق کامل                                                                    |
| صادرات واحدهای صنعتی کوچک و متوسط                   | ۳۷۷۰۰ | هزار یورو     | ۳۷۷۰۰ | تحقق کامل                                                                    |
| توسعه بازار از طریق حمایت از شرکت های مدیریت صادرات | ۱۰    | تعداد         | ۱۰    | تحقق کامل                                                                    |
| برگزاری دوره های آموزشی برای شاغلین واحدهای صنعتی   | ۱۵۰۰  | نفر ساعت      | ۱.۵۰۸ | تحقق بیش از ۱۰۰ درصد                                                         |
| توسعه خوشه خاتمه یافته                              | ۱     | خوشه          | ۱     | تحقق کامل                                                                    |
| استقرار چرخه بهره وری                               | ۱     | پروژه         | ۱     | تحقق کامل                                                                    |