

شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

شیراز- بلوار امیرکبیر- نرسیده به کوچه ۲۴- ساختمان پریا ۷- طبقه پنجم- واحد ۱۰  
تلفن: ۰۷۱-۳۸۳۸۴۲۸۵ فاکس: ۰۷۱-۳۸۳۸۴۲۸۴ کد پستی: ۷۱۷۵۹-۸۴۳۸۳

شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

(۱) الی (۳)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱ الی ۱۷

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی



## گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

### به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

### شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)

## گزارش نسبت به صورت‌های مالی

### مقدمه

۱- صورت‌های مالی شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی یک تا ۲۱ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت‌های مالی

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

### مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه، الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره‌ی مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه‌ی صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی شرکت، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه‌ی صورت‌های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

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

### مبانی اظهار نظر مشروط

- ۴- استانداردهای حسابداری ناظر بر گزارشگری مالی در خصوص ارائه مجدد اقلام مقایسه‌ای صورت‌های مالی، بابت مبلغ ۶,۳۰۴ میلیون ریال تعدیلات سنواتی، رعایت نگردیده است.
- ۵- شرکت فاقد روش مناسب به منظور تسهیم هزینه‌های دستمزد و سربار به مراکز هزینه و همچنین بین بهای تمام شده و هزینه‌های اداری و عمومی می‌باشد.
- ۶- طی سال مالی مورد گزارش، بابت درآمد شارژ و آب و فاضلاب به ترتیب مبلغ ۴,۴۴۶ و ۲,۶۰۲ میلیون ریال کمتر شناسایی و وصول گردیده است. لیکن در صورت اصلاح حساب‌ها مانده سرفصل حساب‌های دریافتی تجاری و زیان خالص سال معادل مبلغ ۷,۰۴۸ میلیون ریال به ترتیب افزایش و کاهش خواهد یافت.
- ۷- پاسخ تاییدیه‌های درخواستی جهت سرفصل حساب‌های دریافتی تجاری و حساب‌های پرداختی تجاری و غیر تجاری، بترتیب به مبلغ ۲,۴۱۸ و ۲۲,۷۸۲ میلیون ریال، تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نگردیده است. لیکن این موسسه نتوانست است از طریق اجرای سایر روش‌های حسابرسی، آثار احتمالی ناشی از دریافت تاییدیه‌های مزبور، بر صورت‌های مالی مورد گزارش را تعیین کند.

### اظهار نظر مشروط

- ۸- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۶، همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۷، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ 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 مطلوب نشان می‌دهد.

### تاکید بر مطلب خاص

- ۹- طبق یادداشت توضیحی ۱-۲، با توجه به فزونی بدهی‌ها نسبت به دارایی‌ها، زیان‌ده بودن شرکت و وجود زیان انباشته قابل ملاحظه، در صورت عدم تامین نقدینگی کافی و عدم افزایش درآمدها و وصولی‌ها، شرکت در تسویه بدهی‌ها و خروج از وضعیت مزبور و اصلاح ساختار مالی با مشکل مواجه خواهد شد. بنابراین، این وضعیت حاکی از وجود ابهامی با اهمیت است که می‌تواند در باره توانائی شرکت به ادامه فعالیت تردیدی عمده ایجاد کند. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

- ۱۰- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت بشرح زیر است:
- ۱۰-۱- مفاد تبصره ماده ۴ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص درج عبارت سهامی خاص بلافاصله بعد از نام شرکت در تمامی اوراق و سربرگ شرکت.
- ۱۰-۲- مفاد مواد ۲۵، ۴۰، ۱۱۴ اصلاحیه قانون تجارت و ۳۹ و ۴۲ اساسنامه در خصوص انتشار اوراق سهام، لزوم نگهداری دفتر سهام و ثبت کلیه نقل و انتقالات سهام با نام و لزوم تودیع سهام وثیقه مدیران شرکت.
- ۱۰-۳- مفاد مواد ۳۳ اصلاحیه قانون تجارت و ۶ اساسنامه در خصوص لزوم تودیع مبلغ پرداخت نشده سهام ظرف مدت مقرر.
- ۱۰-۴- مفاد ماده ۱۳۴ اصلاحیه قانون تجارت و بند ۶ ماده ۱۶ اساسنامه در خصوص تعیین حق حضور اعضای غیر موظف، هیات مدیره.
- ۱۰-۵- مفاد مواد ۸۹ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت و ۱۲ اساسنامه در خصوص برگزاری مجمع عمومی عادی طی موعد مقرر.
- ۱۰-۶- مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ارسال یک نسخه از مصوبه مجمع عمومی عادی، جهت تصویب صورت‌های مالی سال قبل و انتخاب بازرسین قانونی به منظور ارائه به اداره ثبت شرکت‌ها.

۷-۱۰- مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر اینکه اگر بر اثر زیان‌های وارده حداقل نصف سرمایه شرکت از میان برود هیات مدیره مکلف است بلافاصله مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام را دعوت نماید تا موضوع انحلال یا بقاء شرکت مورد شور و رای واقع شود.

۱۱- به شرح یادداشت توضیحی ۲۰ صورت‌های مالی و طبق تائیدیه دریافتی از هیات مدیره، طی سال مالی مورد گزارش معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت، توسط شرکت صورت نگرفته است.

۱۲- گزارش هیات مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳- الزامات قانونی در خصوص ارسال اطلاعات مربوط به گزارش معاملات فصلی موضوع ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، همچنین اعلام و واریز به موقع مالیات و عوارض ارزش افزوده در وجه سازمان ذیربط، بطور کامل، رعایت نگردیده است.

۱۴- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، ملاحظه گردید که اقدامات مرتبط با رعایت دستورالعمل مذکور در مراحل اولیه قرار دارد.

موسسه حسابرسی آزمون تراز پارس (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

میتیم نوشادی  
محمود رضا آموزگار حقیقی

کد عضویت: ۹۳۲۰۸۸

کد عضویت: ۸۶۱۴۸۳



جمهوری اسلامی ایران

شرکت خدماتی

# شهرک صنعتی بزرگ شیراز



تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود.  
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۳

۴

۵

۵-۶

۷-۱۷

۱- ترازنامه

۲- صورت سود و زیان

۱-۲- گردش حساب (زیان) انباشته

۳- صورت جریان وجوه نقد

۴- یادداشت‌های توضیحی

الف- تاریخچه و فعالیت

ب- اهم رویه‌های حسابداری

پ- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۵ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	اعضای هیئت مدیره
	عضو هیئت مدیره	شرکت کشت و صنعت نوین ارمغان تیرازیس با نمایندگی آقای جواد باصری
	رئیس هیئت مدیره	شرکت عایق سازان خاورمیانه با نمایندگی آقای سید علی اصغر مهدی پور
	نائب رئیس هیئت مدیره	آقای محسن ابراهیمی
	عضو هیئت مدیره	شرکت فارس کیان چوب ممتاز با نمایندگی آقای قدیرعلی کیانی فلاورجانی
	معاون عضو هیئت مدیره	آقای ملک حسین کاظمی شولی
	مدیر عامل	آقای جواد باصری

(مقام معظم رهبری)

کدپستی: ۷۱۵۸۱۹۴۹۸۵

آدرس: شیراز، جاده کمربندی سلطان آباد، شهرک صنعتی بزرگ، بعد از میدان کارگر، ساختمان مدیریت شهرک

نمابر: ۰۷۱۳۷۷۴۴۵۷۵ | تلگرام: Shiraz\_ip اینستاگرام: Shiraz\_ip

تلفن: ۰۷۱۳۷۷۴۴۴۴۸ | ۳۷۷۴۲۲۸۰-۸۲ همراه: ۰۹۱۷۷۹۰۳۷۹۲

سایت: www.shirazip.com | پست الکترونیک: info@shirazip.com

گزارش حسابرسی ...  
مؤسسه حسابرسی  
آزمون تراز پارس

شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۲۰,۹۱۴,۵۱۳,۶۴۴	۲۲,۵۶۵,۲۹۵,۳۵۱	۸	بدهی‌های جاری:	۶۰۰,۳۵۵۱,۱۶۱	۱۵,۵۱۹,۱۱۹,۹۶۷	۳	دارایی‌های جاری:
۲۰,۳۷۸,۸۴۵,۵۵۴	۱,۸۳۲,۹۹۷,۹۳۳	۹	پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری	۱۴,۹۹۸,۵۶۵,۴۷۶	۷,۳۷۲,۴۸۷,۱۶۱	۴	موجودی نقد
۲۲,۹۵۲,۳۵۹,۱۹۸	۲۴,۳۹۸,۲۹۳,۲۸۳		پیش دریافت‌ها	۴۳۶,۲۸۷,۳۷۸	۹۷۲,۶۱۶,۵۶۶	۵	دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری
۱,۰۶۹,۳۴۲,۲۰۷	۲,۲۰۳,۰۰۸,۰۹۱	۱۰	جمع بدهی‌های جاری	۲۱,۴۳۸,۴۰۳,۹۱۵	۲۳,۸۶۴,۲۲۳,۶۹۴		پیش پرداخت‌ها
۲۴,۰۲۱,۷۰۱,۴۰۵	۲۶,۶۰۱,۳۰۱,۳۷۴		بدهی‌های غیر جاری:	۱۸۶,۶۴۰,۰۰۰	۱۳۷,۹۲۵,۱۵۸	۶	جمع دارایی‌های جاری
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۶۹۶,۱۲۴,۸۶۹	۵,۶۶۱,۳۶۸,۵۳۲	۷	دارایی‌های غیر جاری:
(۱,۲۰۰,۵۳۲,۶۲۱)	(۸,۴۳۷,۷۸۳,۹۹۰)		جمع بدهی‌های غیر جاری	۲,۸۸۲,۷۶۴,۸۶۹	۵,۷۹۹,۳۹۳,۶۹۰		دارایی‌های نامشهود
۲۹۹,۴۶۷,۳۷۹	(۶,۹۳۷,۷۸۳,۹۹۰)		جمع بدهی‌ها	۲۴,۳۲۱,۱۶۸,۷۸۴	۲۹,۶۶۳,۵۱۷,۳۸۴		دارایی‌های ثابت مشهود
۲۴,۳۲۱,۱۶۸,۷۸۴	۲۹,۶۶۳,۵۱۷,۳۸۴		حقوق صاحبان سهام:				جمع دارایی‌های غیر جاری
			سرمایه				جمع دارایی‌ها
			(زیان) انباشته				
			جمع حقوق صاحبان سهام				
			جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۸,۳۲۹,۹۴۴,۵۴۶	۷۰,۲۵۸,۶۷۳,۷۷۷		۱۲ درآمدهای عملیاتی
(۲۵,۵۰۲,۶۰۵,۴۳۹)	(۴۲,۳۴۰,۰۸۶,۵۳۱)		۱۳ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۲,۸۲۷,۳۳۹,۱۰۷	۲۷,۹۱۸,۵۸۷,۲۴۶		سود(زیان) ناخالص
(۲۳,۰۲۲,۱۰۳,۴۴۸)		(۲۸,۹۶۷,۵۹۵,۴۲۱)	۱۴ هزینه‌های فروش، عمومی، اداری
(۲۳,۰۲۲,۱۰۳,۴۴۸)	(۲۸,۹۶۷,۵۹۵,۴۲۱)		سود(زیان) عملیاتی
(۱۹۴,۷۶۴,۳۴۱)	(۱,۰۴۹,۰۰۸,۱۷۵)		سود(زیان) عملیاتی
۱۱۵,۴۱۰,۳۶۷		۱۱۵,۷۵۴,۳۷۵	۱۵ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱۱۵,۴۱۰,۳۶۷	۱۱۵,۷۵۴,۳۷۵		
(۷۹,۳۵۳,۹۷۴)	(۹۳۳,۲۵۳,۸۰۰)		سود(زیان) خالص

"گردش حساب سود (زیان) انباشته"

(۷۹,۳۵۳,۹۷۴)	(۹۳۳,۲۵۳,۸۰۰)		سود(زیان) خالص
(۷۵۰,۲۰۲,۹۴۳)		(۱,۲۰۰,۵۳۲,۶۲۱)	سود(زیان) انباشته در ابتدای دوره
(۳۷۰,۹۷۵,۷۰۴)		(۶,۳۰۳,۹۹۷,۵۶۹)	۱۶ تعدیلات سنواتی
(۱,۱۲۱,۱۷۸,۶۴۷)	(۷,۵۰۴,۵۳۰,۱۹۰)		سود(زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
(۱,۲۰۰,۵۳۲,۶۲۱)	(۸,۴۳۷,۷۸۳,۹۹۰)		سود(زیان) انباشته در پایان سال

از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به زیان دوره و تعدیلات سنواتی می‌باشد. از این رو صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.





شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۷۱,۵۸۹,۹۷۵	۱۳,۱۲۴,۴۷۰,۹۴۲		۱۷
(۲,۱۳۰,۶۰۲,۹۱۹)		(۳,۵۲۸,۷۸۵,۱۳۶)	
۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰		۳,۰۳۳,۰۰۰	
(۴۳,۳۰۰,۰۰۰)		۱۷,۱۰۰,۰۰۰	
(۱,۸۶۱,۹۰۲,۹۱۹)	(۳,۶۰۸,۹۰۲,۱۳۶)		
(۱,۳۹۰,۳۱۲,۹۴۴)	۹,۵۱۵,۵۶۸,۸۰۶		
۷,۳۹۳,۸۶۴,۱۰۵	۶,۰۰۳,۵۵۱,۱۶۱		
۶,۰۰۳,۵۵۱,۱۶۱	۱۵,۵۱۹,۱۱۹,۹۶۷		

فصلت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

فصلت‌های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهود

وجه دریافتی جهت واگذاری دارایی‌های ثابت مشهود

وجه دریافتی جهت واگذاری دارایی‌های نامشهود

وجه پرداختی جهت خرید دارایی‌های نامشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه

گذاری

افزایش (کاهش) در وجه نقد

منتهی به وجه نقد در آغاز سال

منتهی به وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



گزارش حسابرسی ...  
مؤسسه حسابرسی  
آزمون تراز پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱ - تاریخچه

شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده است و طی شماره ۴۱۶۶۶ در اداره ثبت شرکت‌ها در شهرستان شیراز به ثبت رسیده است. آدرس شرکت شهرک صنعتی بزرگ شیراز-شهرک صنعتی شیراز فاز ۱ میدان صنعت بلوار کارگر قطعه ۸ می باشد. شناسه ملی شرکت به شماره ۱۴۰۰۴۸۳۳۴۵۴ می باشد.

۱-۲ - فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۷ اساسنامه عبارت است از:

انجام کلیه وظایف و اموری که در قانون نحوه واگذاری مالیات و اداره امور شهرکهای صنعتی و آئین نامه اجرایی آن بر عهده شرکت خدماتی می باشد. انجام کلیه اموری که ارتقا کمی و کیفی انجام خدمات عمومی و عمرانی در شهرک/ ناحیه صنعتی را در یک روند خودگردان با رعایت مقررات جاری کشور از نظر مالی و اداری فراهم نماید. تسهیل تعامل واحدهای مستقر در شهرک/ ناحیه صنعتی با دست اندر کاران بخش صنعت و اقتصادی کشور و برگزاری نمایشگاه ها، سمینارها، نشست های تخصصی و..... در سطح محلی، ملی و بین المللی در جهت رفع نیازهای فنی، مدیریتی، بازاریابی، پژوهشی، خدماتی و..... در چارچوب مصوبات مجامع عمومی شرکت خدماتی و مقررات جاری کشور انجام کلیه امور ناظر بر حفظ و نگه داری و ادار حفظ و نگه داری تاسیسات و تجهیزات آب و فاضلاب و تصفیه خانه‌های مربوطه و تاسیسات برقی و مکانیکی حفظ و نگه داری فضای سبز، معابر و ساختمان‌های عمومی، جمع آوری زباله و ضایعات غیر صنعتی و نظافت عمومی شهرک/ ناحیه صنعتی مرمت و تعمیر، نوسازی و بازسازی ضروری هر یک از تاسیسات و امکانات زیربنایی مذکور اخذ هزینه‌های مشترک موضوع ماده (۸) آئین نامه اجرایی قانون نحوه واگذاری مالکیت و اداره امور شهرک‌های صنعتی هماهنگی جهت ارائه هرگونه خدمات از جمله خدمات مخابراتی، اینترنتی، اطلاع رسانی و تشخیص مجمع عمومی شرکت خدماتی برای نگهداری و ارتقا کمی و کیفی اداره شهرک/ ناحیه صنعتی و تسهیل امور مربوط به واحدهای صنعتی لازم و ضروری می‌باشد. حفاظت فیزیکی از عرصه، ابنیه و تاسیسات شهرک/ ناحیه صنعتی بر اساس قوانین و مقررات با هماهنگی‌های دستگاه های مربوطه سرمایه گذاری و اخذ تسهیلات بانکی در جهت تحقق موضوع فعالیت شرکت خدماتی در راستای قانون و آیین نامه مربوطه

۱-۳ - تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان در طی سال مالی به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
نفر	نفر
۶۷	۶۶
۶۷	۶۶

متوسط تعداد کارکنان

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است. به دلیل زیان ده بودن شرکت و فزونی بدهی ها به دارائی ها و فزونی زیان انباشته به سرمایه ثبت شده، همچنین کمبود نقدینگی، در صورت عدم تامین وجوه نقد کافی و عدم افزایش درآمدها، شرکت در تسویه بدهی ها و خروج از وضعیت فعلی و اصلاح ساختار مالی با مشکل مواجه خواهد شد. بنابراین هیات مدیره از طریق شناسائی و وصول درآمدهای تحقق یافته و افزایش ضریب وصول مطالبات و افزایش نرخ ارائه خدمات اقدام خواهد نمود که این امر منجر به افزایش سودآوری و نقدینگی و نهایتاً اصلاح ساختار مالی شرکت خواهد شد. همچنین با توجه به پیگیری های بعمل آمده مقرر گردیده تا پس از طی تشریفات قانونی مانده مطالبات موسسه پیشتازان عمران (متولی قبلی ارائه خدمات در شهرک صنعتی) به این شرکت انتقال یابد که این موضوع در جذب نقدینگی موثر خواهد بود.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲-۲- دارایی‌های نامشهود:

۲-۲-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۲-۲-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزارهای رایانه ای

۲-۳- دارایی‌های ثابت مشهود:

۲-۳-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها منعکس می‌گردد. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید دارایی‌های ثابت می‌گردد، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. هزینه تعمیرات جزئی به منظور حفظ و ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود. هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۳-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوط (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم) مستهلک و به استناد تبصره ۱۳ جدول اصلاحی استهلاک موضوع همان ماده، ساختمان‌ها و ماشین آلات تولیدی دو برابر مدت یا نصف نرخ استهلاک مستهلک گردیده است. نرخ‌ها و روش‌های محاسبه به شرح ذیل می‌باشد:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزولی	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	وسایل نقلیه
نزولی و مستقیم	۱۰ درصد، ۱۰ و ۱۵ ساله	ماشین آلات
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات

۲-۳-۳- برای دارایی‌های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌گردد. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری، به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

۲-۵- مزایای پایان خدمت کارکنان

مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه حقوق و مزایای مستمر آن‌ها در سال محاسبه و در حساب‌ها اعمال می‌گردد.

۲-۶- درآمدهای عملیاتی

۲-۶-۱- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات شناسایی می‌شود.

شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۰۰۱,۹۰۱,۱۶۱	۱۵,۵۱۷,۲۹۴,۹۶۷	۳-۱
۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۸۲۵,۰۰۰	
۶,۰۰۳,۵۵۱,۱۶۱	۱۵,۵۱۹,۱۱۹,۹۶۷	موجودی نزد بانک‌ها موجودی سفته

۳-۱- موجودی نزد بانک‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۹۸۹,۱۱۷,۶۹۳	۳,۰۳۷,۶۸۷,۶۶۸	بانک تجارت ۵۷۳۹۰۵۳۲۸۷ شعبه شهرک بزرگ صنعتی شیراز
۲,۶۱۰,۶۶۹,۶۰۹	۱۰,۴۳۱,۹۵۹,۷۷۰	بانک توسعه تعاون ۲۴۱۳۱۱۲۳۹۸۴۱۶۱ شعبه استقلال شیراز
۴۰۰,۶۶۱,۷۹۷	۱,۰۴۱,۲۰۴,۲۸۰	بانک تجارت ۵۷۳۹۰۵۳۲۲۸ شعبه شهرک بزرگ صنعتی شیراز
۹۵۲,۰۶۲	۹۵۲,۹۰۱,۷۱۳	بانک تجارت ۵۷۳۹۰۵۵۱۹۰ شعبه شهرک بزرگ صنعتی شیراز
.	۵۲,۱۹۷,۵۳۶	بانک تجارت ۵۷۳۹۰۵۵۹۰۵ شعبه شهرک بزرگ صنعتی شیراز
۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۰۰۰	بانک توسعه تعاون ۰۰۰۱۰۴۲۴۱۳۲۱۱۲۳۹۸۴۱۶۱ شعبه استقلال شیراز
۶,۰۰۱,۹۰۱,۱۶۱	۱۵,۵۱۷,۲۹۴,۹۶۷	

۴- دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۳۸۵,۷۹۶,۱۵۶	۲,۵۳۲,۱۳۵,۸۱۸	۴-۱ تجاری: حساب‌های دریافتنی
۴,۱۸۲,۲۶۵,۳۹۲	۲,۹۵۲,۳۹۷,۹۶۵	۴-۲ اسناد دریافتنی
۱۳,۴۶۸,۰۶۱,۵۴۸	۵,۴۸۴,۵۳۳,۷۸۳	
۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	غیرتجاری: تعهد صاحبان سهام
۴۳۵,۵۹۳,۸۶۸	۴۶۵,۴۲۴,۷۱۸	جاری کارکنان
۹۶,۰۷۰,۰۰۰	۲۲۵,۴۶۰,۰۰۰	مساعده حقوق
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلوکه شده
۴,۸۴۰,۰۶۰	۱۷۳,۰۶۸,۶۶۰	سایر اقلام
۱,۵۳۰,۵۰۳,۹۲۸	۱,۸۸۷,۹۵۳,۳۷۸	
۱۴,۹۹۸,۵۶۵,۴۷۶	۷,۳۷۲,۴۸۷,۱۶۱	

۴-۱- مانده مزبور به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۷۵۹,۰۹۲,۲۴۷	۱۲۸,۶۴۸,۷۶۸	۴-۱-۱ حساب‌های دریافتنی آب
۱,۴۴۸,۲۸۸,۷۰۹	۲,۳۴۷,۰۷۱,۸۹۳	۴-۱-۲ شرکت شهرک‌های صنعتی فارس
۷۰,۴۱۵,۲۰۰	۴۳,۱۰۳,۳۳۱	حساب‌های دریافتنی اجاره تابلو
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۱,۸۲۶	سایر اقلام
۹,۳۸۵,۷۹۶,۱۵۶	۲,۵۳۲,۱۳۵,۸۱۸	

شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۴-۱-۱ حساب دریافتنی آب بابت حق شارژهای دریافتی بابت کنتور آب از واحدهای صنعتی و کارگاهی فعال و غیر فعال شهرک صنعتی می باشد.  
۴-۱-۲ حساب دریافتنی شارژ بابت حق شارژهای دریافتی از واحد های صنعتی و کارگاهی فعال و غیر فعال شهرک صنعتی برگ شیراز می باشد.

۴-۲- اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر می باشد:

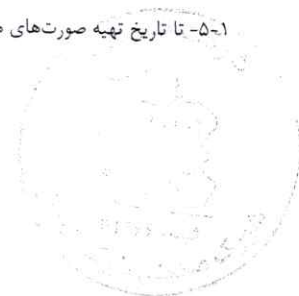
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۲۸,۶۴۸,۷۶۸	.	شرکت مروارید سرزمین ماد گستر
۲۸۹,۳۰۰,۰۰۱	۲۶۶,۵۰۰,۰۰۱	شرکت صنایع آوین کارتن فارس
۲۷۷,۴۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدحسین ابادر فر (گروه صنعتی زرین خواب)
۲۴۷,۲۹۶,۲۹۶	.	شرکت اساس صنعت پارس
۲۴۱,۹۰۰,۰۰۰	.	شرکت تضامنی دکوران ابوقدره و شرکا
۲۰۹,۳۵۹,۱۲۳	۷۲,۰۶۲,۹۱۸	شرکت عایق سازان خاورمیانه
۱۶۱,۳۱۳,۰۰۰	۱۴۸,۵۹۴,۵۰۰	ابادرفر (گروه صنعتی ابادر فر - بالینو)
۱۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۸۷۰,۰۰۰	شرکت شیراز نایلون
۱۴۴,۸۸۵,۰۰۰	.	شرکت سمیران سلامت
۱۳۴,۴۰۰,۰۰۰	.	شرکت پاسارگاد ماشین پرشیا جنوب
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت پایا بتن باسکول
۱۲۲,۲۲۴,۰۰۰	.	شرکت ساوانا بتن
۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۴۹,۳۷۰	شرکت یارسین گستر جنوب
.	۱۲۳,۵۸۹,۳۲۳	آریا لیزر صدر فارس
.	۱۳۷,۵۲۵,۶۳۲	انرژی گستر پارس سازه
.	۱۹۸,۵۴۵,۰۰۰	آرمان پوشش و چسب آرکا
۸۸,۱۴۰,۰۰۰	۸۸,۱۴۰,۰۰۰	امین پور شاه نظری (گروه رباتیک آی چلنجر)
.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع غذایی پارس نوش
.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	احسان معیت
.	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	اسلامی زاده
.	۷۷,۵۶۸,۴۲۹	شیراز ذوب
۱,۵۴۴,۴۶۹,۲۰۴	۸۱۲,۹۵۲,۷۹۲	سایر اقلام
۴,۱۸۲,۲۶۵,۳۹۲	۲,۹۵۲,۳۹۷,۹۶۵	

۴-۳- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۸۵۸ میلیون ریال از مانده های فوق تسویه گردیده است.

۵- پیش پرداخت‌ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۰۸,۹۴۰,۷۵۰	۳۷۸,۹۴۰,۷۵۰	پیش پرداخت تولید نرم افزار
.	۲۰۴,۴۲۰,۰۰۰	ساسان روحانی خلاری - رنگ آمیزی جداول
.	۲۳۰,۱۰۰,۰۰۰	شرکت تولیدی صنعتی آریا - ساخت تابلو
.	۱۱۵,۲۶۳,۰۰۰	پیش پرداخت ساخت قفسه بندی انبار
۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	پیش پرداخت بیمه حق مسئولیت کارکنان
۵۹,۳۴۶,۵۲۸	۴۳,۸۹۲,۸۱۶	پیش پرداخت بیمه دارایی ها
۴۳۶,۲۸۷,۲۷۸	۹۷۲,۶۱۶,۵۶۶	

۵-۱- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۴۳۴ میلیون ریال از مانده های فوق تسویه گردیده است.



شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

مبلغ دفتری - ریال

استهلاک انباشته - ریال

بهای تمام شده - ریال

۶- دارایی‌های نامشهود

شرح اقلام	مانده در ابتدای سال	تعدیلات	مانده در پایان سال	استهلاک سال مالی	تعدیلات	مانده در ابتدای سال	استهلاک سال مالی	تعدیلات	مانده در پایان سال	بهای تمام شده	دارایی‌های اضافه شده طی سال	دارایی‌های اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	تعدیلات	حق الامتيازها
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در پایان سال	تعدیلات	استهلاک سال مالی	تعدیلات	مانده در ابتدای سال	استهلاک سال مالی	تعدیلات	مانده در پایان سال	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰
۱۸۶,۶۴۰,۰۰۰	۱۳۷,۶۷۵,۱۵۸	۱۳۱,۸۶۴,۸۴۲	۸۴,۸۱۰,۸۳۵	۴۷,۰۵۴,۰۰۷	۰	۰	۰	۰	۲۶۹,۵۴۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	(۱۷,۱۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۶۴۰,۰۰۰	(۱۷,۱۰۰,۰۰۰)	۱۸۶,۶۴۰,۰۰۰
۱۸۶,۶۴۰,۰۰۰	۱۳۷,۶۷۵,۱۵۸	۱۳۱,۸۶۴,۸۴۲	۸۴,۸۱۰,۸۳۵	۴۷,۰۵۴,۰۰۷	۰	۰	۰	۰	۲۶۹,۷۹۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	(۱۷,۱۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۸۶,۶۴۰,۰۰۰	(۱۷,۱۰۰,۰۰۰)	جمع

۶-۱ افزایش نرم افزارها بابت خرید سیستم اتوماسیون اداری جهت دفتر مدیریت می باشد.

۷- دارایی‌های ثابت مشهود

مبلغ دفتری - ریال

استهلاک انباشته - ریال

بهای تمام شده - ریال

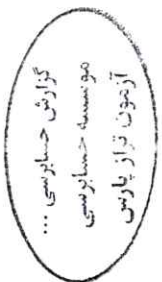
شرح اقلام	مانده در ابتدای سال	تعدیلات	مانده در پایان سال	استهلاک سال مالی	تعدیلات	مانده در ابتدای سال	استهلاک سال مالی	تعدیلات	مانده در پایان سال	بهای تمام شده	دارایی‌های اضافه شده طی سال	دارایی‌های اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	تعدیلات	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در پایان سال	تعدیلات	استهلاک سال مالی	تعدیلات	مانده در ابتدای سال	استهلاک سال مالی	تعدیلات	مانده در پایان سال	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	
۷۳,۴۴۱,۰۵۱	۸۹۲,۰۱۸,۵۶۲	۱۳۸,۶۵۶,۶۸۳	۰	۹۸,۸۴۸,۱۷۶	۰	۳۹,۸۰۰,۸۵۰	۳۹,۸۰۰,۸۵۰	۰	۱,۰۳۰,۶۷۵,۳۴۶	۹۸,۸۴۸,۱۷۶	۹۱۷,۴۲۵,۶۸۸	۱۱۳,۲۴۹,۵۵۸	۱۱۳,۲۴۹,۵۵۸	۰	
۱,۴۰۷,۲۹۳,۳۴۴	۲,۴۹۴,۶۰۸,۸۳۶	۵۰۱,۱۸۲,۳۳۳	۰	۳۹۷,۴۸۴,۴۵۶	۰	۲۰۳,۶۹۷,۸۷۷	۲۰۳,۶۹۷,۸۷۷	۰	۲,۹۹۵,۷۹۱,۱۶۹	۳۹۷,۴۸۴,۴۵۶	۱,۳۸۷,۸۳۳,۴۸۸	۱,۶۱۰,۹۹۱,۱۲۱	۱,۶۱۰,۹۹۱,۱۲۱	(۳,۰۳۳,۰۰۰)	
۱,۳۱۵,۳۹۰,۵۷۴	۲,۳۷۴,۷۲۱,۱۳۳	۳۱۱,۵۶۹,۳۶۷	۰	۱۶۴,۱۷۵,۸۴۱	۰	۱۴۷,۳۹۳,۴۲۶	۱۴۷,۳۹۳,۴۲۶	۰	۲,۵۸۶,۳۱۰,۴۰۰	۱۶۴,۱۷۵,۸۴۱	۱,۳۲۳,۵۲۶,۴۰۰	۱,۳۲۳,۵۲۶,۴۰۰	۱,۳۲۳,۵۲۶,۴۰۰	۰	
۲,۶۹۶,۱۲۴,۸۶۹	۵,۶۶۱,۳۶۸,۵۴۲	۹۵۱,۴۰۸,۲۸۳	۰	۵۶۰,۵۰۸,۴۳۲	۰	۳۹۰,۸۹۹,۸۱۰	۳۹۰,۸۹۹,۸۱۰	۰	۶,۶۱۲,۷۷۶,۸۱۵	۵۶۰,۵۰۸,۴۳۲	۳,۵۲۸,۷۸۵,۱۳۶	۳,۰۸۷,۰۲۴,۶۷۹	۳,۰۸۷,۰۲۴,۶۷۹	(۳,۰۳۳,۰۰۰)	
															جمع

۷-۱ اجزای تجهیزات عمدتاً ناشی از خرید مخزن و راه بند برقی می باشد.

۷-۲ اجزای وسایل نقلیه ناشی از خرید یک دستگاه وانت موزاد دو کابین و یک دستگاه پرنده ۴۰۵ می باشد.

۷-۳ اجزای اثاثه و منقولات عمدتاً ناشی از خرید دوربین، میز و صندلی، سرور و... می باشد.

۷-۵ دارایی‌های ثابت مشهود در مقابل حوادث و خطرات احتمالی دارای پوشش بیمه ای می باشند.



شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۸- پرداختنی‌های تجاری و غیرتجاری

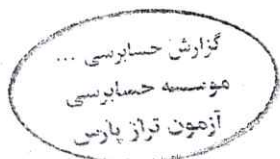
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۲۱۴,۳۱۲,۸۵۳	۴,۹۰۲,۸۸۴,۸۷۸	۸-۱
۳,۲۱۴,۳۱۲,۸۵۳	۴,۹۰۲,۸۸۴,۸۷۸	
۱۶,۸۷۵,۸۰۷,۴۹۵	۲۷,۶۶۲,۴۱۰,۴۷۳	۸-۲
۸۲۴,۳۹۳,۲۹۶	.	۸-۳
۱۷,۷۰۰,۲۰۰,۷۹۱	۲۷,۶۶۲,۴۱۰,۴۷۳	
۲۰,۹۱۴,۵۱۳,۶۴۴	۳۲,۵۶۵,۲۹۵,۳۵۱	

تجاری:  
اشخاص و شرکت‌ها

غیرتجاری:  
سایر حساب‌های پرداختنی  
اسناد پرداختنی

۸-۱- اقلام تشکیل دهنده مانده مزبور به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۷۳,۱۱۸,۴۰۹	۱,۰۸۳,۱۱۸,۴۰۹	مجمع خیرین تامین سلامت- بابت صورت وضعیت اورژانس
۸۶۸,۵۹۶,۰۰۰	۴۳۳,۵۹۶,۰۰۰	علیناز رنجبر اسلاملو- بابت صورت وضعیت آبرسانی
۴۴۴,۱۹۲,۰۰۰	۴۴۴,۱۹۲,۰۰۰	سازمان اتوبوسرانی شهرداری شیراز
۲۶۹,۴۳۳,۶۰۰	۳۳۵,۳۷۳,۹۰۰	عبدالعلی رنجبر اسلاملو- بابت صورت وضعیت آبرسانی
۲۶۲,۱۳۷,۷۵۰	۱۳۳,۹۵۹,۶۰۰	عباداله رنجبر اسلاملو- بابت صورت وضعیت آبرسانی
۲۰۸,۱۴۸,۰۰۰	۵۲۴,۷۰۸,۳۰۰	شرکت آبراه سازه مانا تیرازیس - حسینی- بابت صورت وضعیت آبرسانی
۱۳۹,۱۷۲,۳۰۰	۱۰۳,۵۹۵,۵۰۰	غضنفر رنجبر اسلاملو- بابت صورت وضعیت آبرسانی
۱۱۴,۵۲۰,۹۱۹	.	خدمات فنی مهندسی آب گستر سروستان
۱۸,۵۵۹,۲۲۱	۹,۱۶۰,۹۳۰	نور علی رنجبر
۱۶,۴۳۴,۶۵۴	.	زاگرس گستر مروودشت
.	۱,۴۶۳,۷۲۳,۲۳۳	موسسه حفاظتی و مراقبتی تحول آفرینان جاوید
.	۳۷۱,۴۵۷,۰۰۶	موسسه نظم آفرینان اعتماد فارس
۳,۲۱۴,۳۱۲,۸۵۳	۴,۹۰۲,۸۸۴,۸۷۸	



شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۸-۲- سایر حساب‌های پرداختی غیر تجاری به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۱۱,۵۵۰,۰۰۰	۸-۲-۱	سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی شهرداری شیراز
۴,۰۵۳,۳۱۶,۶۶۶	۶,۴۶۳,۰۸۲,۲۳۸	۸-۲-۲	حساب پرداختی (موسسه پیشتازان عمران)
۲,۴۴۰,۸۲۲,۵۶۴	۲,۳۳۸,۹۷۲,۳۱۶		شرکت شهرک‌های صنعتی فارس
۱,۹۵۰,۰۱۹,۶۹۳	۱,۳۴۹,۲۶۷,۳۴۳		سپرده بیمه پیمانکاران
۱,۰۸۱,۵۲۵,۴۹۶	۱,۱۶۸,۳۳۰,۱۸۹		عوارض ارزش افزوده فروش خدمات
۶۵۳,۴۴۰,۸۳۳	۳۸۹,۱۳۶,۰۱۱		سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۵۷۸,۰۶۹,۵۷۶	۷۲۸,۰۵۶,۸۰۴		مالیات ارزش افزوده فروش خدمات
۳۲۳,۲۲۲,۶۵۶	۵۲۲,۳۱۶,۶۵۳		حقوق و دستمزد پرداختی
۲۶۷,۷۶۰,۶۱۹	۲۶۷,۷۶۰,۶۱۹		کنترل شارژ و برگ خروج
۲۰۳,۲۶۲,۰۴۱	۹۱۸,۱۳۳,۵۵۵		سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
.	۲۵۷,۴۲۱,۰۰۰		شرکت برق منطقه ای فارس
۲۷,۶۶۸,۲۵۱	۵۲,۸۱۶,۴۱۹		مالیات حقوق و دستمزد کارکنان
۱۶۶,۶۹۹,۱۰۰	۱۹۵,۵۶۷,۳۲۶		سایر اقلام
۱۶,۸۷۵,۸۰۷,۴۹۵	۲۷,۶۶۲,۴۱۰,۴۷۳		

۸-۲-۱- مانده مزبور بابت صورت وضعیت خدمات ارائه شده آتش نشانی در سال ۱۳۹۵ می‌باشد که به دلیل عدم توافق فی مابین، پرداختی صورت نگرفته است. طی سال مالی و با توجه به طرح دعوی حقوقی از سوی سازمان مزبور، منجر به صدور رای توسط شعبه یک دادگاه عمومی حقوقی شیراز مبنی بر محکومیت شرکت به پرداخت مبلغ ۱۲۰,۰۲۴ میلیون ریال بابت مطالبات و هزینه های دادرسی، در وجه سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی شهرداری شیراز گردیده که در سال مالی بعد در جریان پیگیری و تسویه می‌باشد.

۸-۲-۲- مانده فوق مربوط به دریافت حق شارژهای قبل از تاریخ تاسیس این شرکت می‌باشد که در آن زمان موسسه پیشتازان عمران متولی ارائه خدمات به شهرک صنعتی بوده و با توجه به اینکه در حال حاضر موسسه مزبور فاقد فعالیت می‌باشد لذا مانده مزبور در زمان انحلال موسسه پیشتازان عمران و پس از طی تشریفات قانونی تسویه خواهد شد.

۸-۳- اسناد پرداختی غیر تجاری به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۲۴,۳۹۳,۲۹۶	.	۸-۳-۱	بانک توسعه تعاون ۲۴۱۳۱۱۲۳۹۸۴۱۶۱
۸۲۴,۳۹۳,۲۹۶	.		

۸-۴- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۲,۱۷۴ میلیون ریال از مانده های فوق تسویه گردیده است.



شرکت خدماتی شهرک صنعتی بزرگ شیراز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۹- پیش دریافت‌ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۰۳۷,۸۴۵,۵۵۴	۱,۸۳۲,۹۹۷,۹۳۲
۲,۰۳۷,۸۴۵,۵۵۴	۱,۸۳۲,۹۹۷,۹۳۲

پیش دریافت اجاره تابلو

۹-۱- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۴۱۵ میلیون ریال از مانده فوق تسویه گردیده است.

۱۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۷۶,۰۲۷,۸۹۸	۱,۰۶۹,۳۴۲,۲۰۷
۷۵۷,۵۱۶,۳۹۷	۱,۲۲۶,۹۰۱,۷۳۹
(۶۴,۲۰۲,۰۸۸)	(۹۳,۲۳۵,۸۵۵)
۱,۰۶۹,۳۴۲,۲۰۷	۲,۲۰۳,۰۰۸,۰۹۱

مانده در ابتدای دوره

تأمین شده طی دوره

پرداخت شده طی دوره

مانده در پایان دوره

۱۱- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۵۰۰ میلیون ریال منقسم به ۷۵ هزار سهم ۲۰ هزار ریالی عادی با نام می باشد. درصد و ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۳.۲۰	۲,۴۰۳	۳.۲۰	۲,۴۰۳	احمد پژمانیان
۰.۶۶	۴۹۵	۰.۶۶	۴۹۵	قدیر علی کیانی
۰.۵۰	۳۷۵	۰.۵۰	۳۷۵	عبدالغنی علی نژاد
۰.۰۷	۵۰	۰.۰۷	۵۰	جواد باصری
۰.۰۵	۴۰	۰.۰۵	۴۰	علیرضا پذیرایی
۹۵.۵۲	۷۱,۶۳۷	۹۵.۵۲	۷۱,۶۳۷	سایر (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۷۵,۰۰۰	۱۰۰	۷۵,۰۰۰	

۱۱-۱- مبلغ ۹۷۵ میلیون ریال از سرمایه شرکت در تعهد صاحبان سهام می باشد که طبق مفاد اساسنامه شرکت می بایست ظرف دو سال مطالبه و پرداخت گردد که تا زمان تهیه صورت‌های مالی این امر صورت نپذیرفته است.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۲- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۴,۸۸۴,۱۹۴,۹۵۳	۳۴,۷۰۰,۱۹۷,۳۵۷	درآمد شارژ
۲۱,۵۶۷,۷۶۶,۴۷۷	۳۲,۳۶۷,۱۰۹,۴۳۳	درآمد آب و فاضلاب
۱,۵۵۲,۹۹۰,۹۰۲	۳,۱۷۰,۷۱۱,۳۵۹	درآمد تابلو
۳۲۴,۹۹۲,۲۱۴	۲۰,۶۵۵,۶۲۸	فروش برگ خروج
۴۸,۳۲۹,۹۴۴,۵۴۶	۷۰,۲۵۸,۶۷۳,۷۷۷	

12-1 مقایسه درآمدهای عملیاتی با بهای تمام شده به شرح زیر می باشد:

درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	سود ناخالص	درصد سود ناخالص
۷۰,۲۵۸,۶۷۳,۷۷۷	۴۲,۳۴۰,۰۸۶,۵۳۱	۲۷,۹۱۸,۵۸۷,۲۴۶	۳۹.۷۴

12-2 درآمد شارژ به صورت مبلغ معین ماهیانه در متراژ زمین حاصل میشود و درآمد آب و فاضلاب براساس میزان مصرف کنتور در مبلغ واحد معین که براساس آب بر، ساخت و ساز و بهره بردار مشخص و حاصل میشود و مبلغ تابلو براساس موقعیت تابلو و نرخ سالیانه محاسبه میگردد و در سال ۱۳۹۷ درآمد از محل بیش از ۹۰۰ واحد فعال حصول گردیده است. افزایش مبلغ درآمد نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش نرخ سالیانه و نیز افزایش وصولیها به دلیل الزامات و پیگیریهای انجام شده می باشد. همچنین به دلیل واگذاری بخش وصول درآمد فاضلاب از اواخر سال ۱۳۹۶ وصول و شناسایی درآمد مربوط به خدمات مربوط به این بخش نیز باعث افزایش درآمدهای شرکت نسبت به سال قبل شده است.

۱۳- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۶,۴۷۰,۱۲۴,۶۳۵	۱۹,۵۹۰,۵۵۵,۹۹۳	هزینه حراست و نگهبانی
۵,۱۴۰,۴۱۷,۸۰۰	۱۵,۳۹۸,۰۹۳,۲۱۶	هزینه آبرسانی
۲,۲۴۵,۲۲۳,۵۳۲	۳۷۱,۸۹۴,۸۹۷	هزینه اورژانس
۷۳۳,۷۱۴,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه جمع آوری زباله
۳۷۰,۱۰۸,۴۷۲	۵,۷۷۴,۶۸۴,۴۲۵	هزینه آتش نشانی
۵۳۰,۸۱۷,۰۰۰	۳۰۴,۸۵۸,۰۰۰	جمع آوری نخاله
۱۲,۲۰۰,۰۰۰	-	تصفیه خانه شهرک
۲۵,۵۰۲,۶۰۵,۴۳۹	۴۲,۳۴۰,۰۸۶,۵۳۱	

۱۳-۱ افزایش عمده بهای تمام شده خدمات ارائه شده نسبت به سال مالی قبل، ناشی از افزایش مبلغ قرارداد پیمانکاران و نیز افزایش نرخ خرید آب و اتصالات و ابزار و لوازم مصرفی می باشد.

۱۴- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۱۴۴,۰۷۳,۰۳۵	۲۳,۸۱۵,۴۴۷,۳۶۹	۱۴-۱
۱,۲۸۶,۷۶۰,۵۳۰	۹۵,۱۶۸,۸۷۲	حقوق و دستمزد
۳۵۳,۸۱۹,۵۰۰	۲۹۸,۱۴۰,۵۰۰	هزینه برق مصرفی
۳۴۵,۳۷۴,۸۶۰	۱۱۱,۴۵۱,۳۰۰	ابزار و لوازم مصرفی
۱۷,۸۵۱,۷۲۱	۳۳,۰۴۲,۵۳۰	هزینه چاپ
۲۸۴,۷۹۱,۹۳۶	۳۰۳,۳۱۷,۷۰۴	پذیرایی و آبدارخانه
۲۶۱,۲۲۵,۶۴۹	۶۰۷,۵۶۱,۴۸۰	ایاب و ذهاب
۲۳۳,۵۴۸,۷۰۰	۷۴۳,۹۷۴,۰۰۰	هزینه استهلاک
۱۹۵,۲۷۶,۳۰۰	.	تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۱۵۱,۳۰۸,۰۰۰	۴۰۲,۰۸۲,۸۹۷	کمک های غیر نقدی
۱۴۷,۸۱۶,۰۰۸	۲۵۷,۲۷۳,۳۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری فضای سبز شرکت
۱۳۴,۸۹۰,۹۷۳	۲۱۴,۰۷۲,۵۰۰	تعمیر و نگهداری اثاثیه و منسوبات
۱۰۰,۶۰۷,۰۰۰	۸۶,۴۶۲,۵۰۰	تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات
۹۳,۵۸۹,۴۰۰	۲۷,۱۳۰,۰۰۰	هزینه سوخت وسائط نقلیه
۸۲,۸۵۷,۷۹۸	.	هزینه آگهی و تبلیغات
۷۶,۸۸۷,۸۵۵	۵۸,۱۹۱,۲۲۰	هزینه بازاریابی و پورسانت
۶۲,۷۳۵,۰۰۰	۹۶,۳۰۰,۰۰۰	تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه
۵۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرسی
۴۹,۷۷۲,۴۴۸	۶۷,۷۰۳,۰۰۰	بیمه حق مسئولیت کارکنان
۴۹,۱۹۸,۶۳۰	۱۹۰,۱۴۱,۴۶۱	هزینه ملزومات و نوشت افزار و کپی
.	۷۱۷,۸۹۱,۳۲۲	بیمه داراییهای ثابت
۴۷,۶۰۴,۰۰۰	۹۸,۳۱۷,۰۰۰	هزینه پذیرایی و مناسبتها
۴۳,۰۴۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پوشاک و لوازم ایمنی
۳۰,۵۴۷,۳۲۰	۱۱۱,۲۴۷,۶۱۵	مواد مصرفی
۲۵,۰۹۹,۳۸۸	۳۳,۳۷۷,۵۰۳	اینترنت و سایت
۲۰,۳۵۵,۷۰۲	۹,۳۴۵,۰۱۰	هزینه پست و تلفن
۱۷,۳۵۶,۰۰۰	۱۶,۸۹۷,۰۰۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۱۵,۶۵۴,۷۰۹	۶,۰۳۹,۶۹۴	سفر، اقامت و فوق العاده مأموریت
۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۰,۷۰۰	هزینه گاز مصرفی
۶,۵۸۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	حق الزحمه خرید خدمات
.	۶۵,۲۳۶,۰۸۰	هزینه حمل و انبارداری
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کمکها و اعانات
۳,۷۴۰,۰۰۰	۲,۰۷۰,۰۰۰	حق حضور اعضای هیات مدیره
.	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	کتاب و نشریات و روزنامه
۴۶۸,۰۰۰	۸۴۳,۰۰۰	هزینه اجاره
۶۷۳,۹۶۷,۹۸۶	۲۷۹,۹۳۹,۸۶۴	بهداشت و درمان
۲۳,۰۲۳,۱۰۳,۴۴۸	۲۸,۹۶۷,۵۹۵,۴۲۱	سایر هزینه ها



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۱۴- هزینه حقوق و دستمزد به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۹,۹۲۷,۴۶۶,۰۱۸	۱۲,۷۵۵,۲۸۱,۱۴۴	حقوق پایه
۲,۴۲۷,۱۹۶,۹۴۱	۳,۱۸۲,۹۳۲,۶۱۳	بیمه سهم کارفرما
۱,۴۴۴,۶۱۳,۲۰۴	۱,۹۱۴,۶۰۶,۱۷۹	عیدی و پاداش
۱۰,۵۳۵,۱۷,۶۳۱	۱,۱۷۵,۴۳۲,۲۵۸	فوق العاده مسکن و خواروبار
۸۲۱,۵۴۱,۵۶۲	۱,۲۲۸,۳۴۷,۲۶۰	بازخرید سنوات خدمت کارکنان
۷۹۵,۱۳۰,۳۳۹	۱,۱۵۹,۳۲۵,۹۶۱	اضافه کاری
۷۷۴,۳۶۹,۳۶۱	۱۰,۱۲,۴۵۸,۸۰۸	حق اولاد
۳۶۴,۰۷۹,۵۲۱	۴۷۸,۶۰۴,۷۲۳	بیمه بیکاری
۱۷۶,۵۹۲,۵۰۶	۳۹۵,۲۵۵,۸۹۰	حق مسئولیت
.	۲۷۲,۱۲۶,۳۳۱	کارانه
۱۶۶,۶۵۳,۵۲۹	۱۹۱,۹۴۱,۴۴۱	حق شیفت و شبکاری
۱۴۵,۲۱۰,۷۵۶	.	حقوق و مزایای متفرقه
۴۳,۸۷۶,۱۷۷	۴۵,۹۶۳,۰۶۹	حق نوبت کاری
۳,۸۲۵,۴۹۰	۳,۱۸۱,۶۹۲	مرخصی استفاده نشده
۱۸,۱۴۴,۰۷۳,۰۳۵	۲۳,۸۱۵,۴۴۷,۳۶۹	

۱۵- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۸۲,۲۵۳,۱۵۸	.
۳۳,۱۵۷,۲۰۹	۱۱۵,۷۵۴,۳۷۵
۱۱۵,۴۱۰,۳۶۷	۱۱۵,۷۵۴,۳۷۵

سود حاصل از فروش دارایی ثابت  
سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۶- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۴۶۶,۸۲۰,۷۳۱	.
۲۴۴,۶۳۵,۰۰۰	.
(۹۷۳,۷۵۸,۳۲۸)	.
۱,۰۸۷,۸۰۰	(۲,۵۵۱,۸۴۰,۸۱۵)
.	(۲,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰)
۱۴,۷۸۹,۶۷۳	(۱۳۰,۹۰۰,۲۶۰)
(۱۵۷,۵۳۰,۸۶۰)	(۱,۴۱۲,۶۱۵,۱۶۹)
۳۲,۹۸۰,۲۸۰	۲۴۲,۳۵۸,۶۷۵
(۳۷۰,۹۷۵,۷۰۴)	(۶,۳۰۳,۹۹۷,۵۶۹)

بابت اصلاح درآمد شارژ سالهای قبل  
بابت اصلاح مانده حساب بانک تجارت  
بابت هزینه درمان سردار کاظمی سال ۱۳۹۵  
بابت هزینه های انجام شده توسط شرکت شهرکهای صنعتی در سنوات قبل  
بابت تفاوت هزینه خدمات سال ۱۳۹۵ سازمان آتش نشانی طبق حکم دادگاه  
تفاوت حقوق و مزایای کارکنان  
تفاوت تسویه مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۴ و عملکرد سال ۱۳۹۵  
سایر اقلام

۱۷- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
(۱۹۴,۷۶۴,۳۴۱)	(۱,۰۴۹,۰۰۸,۱۷۵)
۳۱۸,۷۳۵,۷۹۵	۶۹۲,۳۷۳,۳۱۵
۶۹۳,۳۱۴,۳۰۹	۱,۱۳۳,۶۶۵,۸۸۴
(۲,۷۳۱,۸۵۰,۹۶۲)	۱۱,۶۵۰,۷۸۱,۷۰۷
۱,۱۳۵,۳۰۹,۰۴۰	۷,۶۲۶,۰۷۸,۳۱۵
(۲۷۸,۶۱۳,۳۷۱)	(۵۳۶,۳۲۹,۲۸۸)
۱,۴۹۶,۳۰۲,۲۹۶	(۲۰۴,۸۴۷,۶۲۲)
۳۳,۱۵۷,۲۰۹	۱۱۵,۷۵۴,۳۷۵
.	(۶,۳۰۳,۹۹۷,۵۶۹)
۴۷۱,۵۸۹,۹۷۵	۱۳,۱۲۴,۴۷۰,۹۴۲

سود (زیان) عملیاتی  
 هزینه استهلاک  
 خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت پرسنل  
 افزایش (کاهش) در پرداختی‌های تجاری و غیرتجاری  
 کاهش (افزایش) در دریافتی‌های تجاری و غیرتجاری  
 کاهش (افزایش) در پیش پرداخت‌ها  
 افزایش (کاهش) در پیش دریافت‌ها  
 سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی  
 تعدیلات سنواتی  
 جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

۱۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

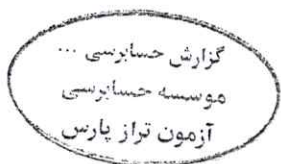
۱۸-۱ شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحی قانون تجارت می‌باشد.  
 ۱۸-۲ گزارشات معاملات فصلی موضوع ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م. برای کلیه سالها رسیدگی و تسویه شده است. مالیات بر ارزش افزوده تا پایان ۱۳۹۵ قطعی و تسویه گردیده و برای سال ۱۳۹۶ نیز برگ مطالبه به مبلغ ۲۰۴۴ میلیون ریال صادر گردیده که شرکت به مبلغ مزبور اعتراض نموده و از طریق دعوت به هیات حل اختلاف مالیاتی و ارائه مدارک، در حال پیگیری می‌باشد لیکن تا تاریخ تأیید صورتهای مالی کماکان رای هیات مزبور صادر نشده است.

۱۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی، رویداد با اهمیت مستلزم اصلاح یا افشاء به وقوع نپیوسته است.

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته

الف- شرکت فاقد معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در سال مورد رسیدگی می‌باشد.  
 ب- طی سال مالی هیچگونه معاملاتی با سایر اشخاص وابسته انجام نشده است.



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۱- خلاصه وضعیت مالیاتی

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت مالیات عملکرد شرکت برای سال های ۱۳۹۴ لغایت ۱۳۹۷ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	سال ۱۳۹۶-ریال		مالیات		سال ۱۳۹۷-ریال		سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده پرداختنی	مانده برداشتنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی		
قطعی و تسویه	.	.	.	(۹۶,۵۷۶,۰۹۵)	(۹۶,۵۷۶,۰۹۵)	.	(۴۳۴,۰۳۰,۳۵۷)	۱۳۹۴
قطعی و تسویه	.	.	۲۱۷,۷۰۷	۲۱۷,۷۰۷	۲۱۷,۷۰۷	.	(۳۲۹,۶۵۲,۸۲۵)	۱۳۹۵
قطعی و تسویه	.	.	۲۰۱,۳۱۲,۵۰۰	۲۰۱,۳۱۲,۵۰۰	۲۰۱,۳۱۲,۵۰۰	.	(۷۹,۳۵۳,۹۷۴)	۱۳۹۶
	.	.				.	(۹۳۳,۳۵۳,۸۰۰)	۱۳۹۷