



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

سازمان حسابرسی

شرکت شهرک‌های صنعتی سمنان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۷)
صورت‌های مالی	۱ الی ۴۶
سایر اطلاعات - صورت‌ریز طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای - پیوست یک	۴۷
سایر اطلاعات - مقایسه عملکرد با بودجه اصلاحی مصوب - پیوست دو	۴۸ الی ۵۱

سازمان حسابرسی



وزارت امور اقتصادی و دارائی سازمان حسابرسی

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

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی اظهاری نظر

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

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

مبنای اظهارنظر

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

تاکید بر مطلب خاص

۳- پوشش بیمه ای دارایی‌ها

به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۵، تاسیسات زیر بنایی شهرک‌ها و سایر نواحی صنعتی به بهای تمام شده ۹,۲۱۴ میلیارد ریال تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این سازمان نداشته است.

۴- علی الحساب سود و مالیات پرداختی مازاد بر بودجه مصوب

به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲۵، در اجرای ماده "۴" و بند "ج" ماده ۲۸ قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) مبلغ ۱۱۵۶۵ ریال بابت ۵۰ درصد سود علی الحساب سال ۱۴۰۳ و نیز مبلغ ۹۲۰۵ میلیون ریال (به شرح یادداشت توضیحی ۳-۱۳) بابت مالیات عملکرد سال مذکور اضافه پرداخت شده، که به دلیل عدم تحقق سود پیش بینی شده در بودجه مصوب، مبالغ مذکور به بدهکار حساب دولت و سازمان امور مالیاتی منظور شده است تا متعاقباً تسویه گردد. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این سازمان نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

۵- شرکت در سال مالی مورد گزارش، مجری طرح های تملک دارایی های سرمایه ای بوده (به شرح پیوست یک صفحه ۴۷) که گزارش حسابرس مستقل آن، پس از ارائه صورت های مالی مربوط، به طور جداگانه صادر خواهد گردید.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۶- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورت های، هیئت مدیره 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.

مسئولیت های حسابرس مستقل و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۷- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی شرکت اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت 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 حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت شهرک‌های صنعتی سمنان (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
سایر وظایف بازرس قانونی

۸- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه اصلاحی مصوب که طی صورت جلسه مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۰ به امضای تمامی اعضای مجمع عمومی رسیده است، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ مندرج در صفحات ۴۸ الی ۵۱ که در اجرای ماده (۲) قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه های بعدی آن و ماده ۱۱ آیین نامه انتظام بخشی، شفاف سازی و ضابطه مند سازی درآمدها و هزینه های شرکت های دولتی و اصلاحات بعدی آن تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، ضمن جلب توجه به عدم کفایت دلایل ارائه شده در گزارش مزبور جهت توجیه علل مغایرت هزینه های دستمزد و مزایای کارگران، خدمات قراردادی اشخاص حقوقی، تعمیرات و نگهداری، سایر هزینه های عمومی تولید و همچنین اهداف کمی راهبری تامین برق شهرک ها و نواحی صنعتی، راهبری تامین آب شهرک ها و نواحی صنعتی، راهبری راه اندازی مجدد واحدهای صنعتی غیر فعال و واگذاری حق بهره برداری زمین، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه اصلاحی مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۹- موارد عدم رعایت الزامات ضوابط اجرایی قانون بودجه سال ۱۴۰۳ و سایر قوانین و مقررات مربوطه طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

ردیف	شماره بند یا ماده	شرح
		برنامه پنج ساله ششم توسعه
۱	بند "پ" ماده ۶۴ و تبصره آن	منظور نمودن معادل حداقل ۳ درصد از سود قابل تقسیم سال قبل خود برای مصرف در امور تحقیقاتی و توسعه فناوری در بودجه سالانه زیر نظر شورای عالی علوم تحقیقات و فناوری.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت شهرک های صنعتی سمنان (سهامی خاص)

ردیف	شماره بند یا ماده	شرح
		آیین نامه انتظام بخشی، شفاف سازی و ضابطه مند سازی درآمد و هزینه ها
۲	ماده ۳۲	تشکیل کمیته انتصاب و جبران خدمات زیر نظر هیئت مدیره ، تدوین سازوکار مناسب برای جمع آوری و رسیدگی به گزارش های مربوط به نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت و نظارت بر اجرای آن، تصویب دستورالعمل عزل و نصب مدیران داخلی، احراز صلاحیت کارکنان، نظارت بر عملکرد کارکنان و حقوق و مزایای آنان و نظارت و ارزیابی ادواری بر عملکرد آنها توسط هیئت مدیره. تعیین امتیاز شغلی مدیران متناسب با سطح (رتبه) مطابق با جدول مندرج در ماده مذکور (جداول امتیاز شغلی به سازمان اداری و استخدامی کشور ارسال شده لیکن تاکنون منجر به نتیجه نشده است).
۳	ماده ۳۶ و تبصره آن	دستورالعمل حاکمیت شرکتی
۴	ماده ۵	رییس هیئت مدیره و مدیر عامل نباید فرد واحد باشند.
		ضوابط اجرایی قانون بودجه سال ۱۴۰۳
۵	بند "پ" تبصره ۱۴	فراهم نمودن امکان دسترسی بر خط به سامانه ها و بانک های اطلاعاتی شرکت به منظور پیاده سازی سامانه جامع نظارت الکترونیک برای سازمان بازرسی کل کشور.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت شهرک های صنعتی سمنان (سهامی خاص)

ردیف	شماره بند یا ماده	شرح
		برنامه پنجساله هفتم پیشرفت جمهوری اسلامی ایران
۶	جز ۲ بند "ت" ماده ۳۱	ارائه گزارش عملکرد سالانه در طول اجرای قانون برنامه در حوزه ترویج فرهنگ ایثار و جهاد و مقاومت و شهادت به سازمان برنامه و بودجه کشور، بنیاد شهید و امور ایثارگران، بنیاد حفظ آثار ارزش های دفاع مقدس و کمیسیون های مرتبط مجلس شورای اسلامی.
۷	بند "ث" ماده ۷۶	اقدام به ترویج فرهنگ مهدویت و انتظار با استفاده از نمادهای شهری، جایزه های فرهنگی، بسته های آموزشی، رشته های تخصصی، بازی های رایانه ای، برنامه های فرهنگی با استفاده از بودجه و ظرفیت های ملی در بسترهای گوناگون از جمله صدا و سیما و فضای مجازی.
۱۰-	موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:	
۱۰-۱-	مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر ارسال صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۷ به مرجع ثبت شرکت ها و انتشار در روزنامه رسمی درخصوص انتخاب مدیران،	
۱۰-۲-	پیگیری های هیئت مدیره شرکت برای انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲۳ تیر ۱۴۰۳ صاحبان سهام، علاوه بر بند ۳، بخشی از بند ۹ (ردیف های ۱، ۲ و ۵) این گزارش در خصوص پیگیری وصول یا تعیین تکلیف حساب های راکد و سنواتی، خاتمه دادن به پروژه های باز مربوط به سال ۱۴۰۱ و قبل از آن و پیگیری جهت افزایش جذب اعتبارات استانی مربوط به طرح تملک دارایی های سرمایه ای، به نتیجه نرسیده است.	



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت شهرک‌های صنعتی سمنان (سهامی خاص)

۱۱- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۰، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری رعایت شده است. مضافاً "معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فی‌مابین انجام شده 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 بررسی‌های انجام شده، نظر این سازمان به موارد بالاهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

۱۹ مرداد ۱۴۰۴

سازمان حسابرسی

امیر علی بام‌زر

علیرضا صانعی پور



جمهوری اسلامی ایران
وزارت صنعت، معدن و تجارت
سازمان صنایع کوچک و شهرکهای صنعتی ایران
شرکت شهرکهای صنعتی استان سمنان (سهامی خاص)



صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

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

شماره صفحه

۲	* صورت سود و زیان
۳	* صورت وضعیت مالی
۴	* صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	* صورت جریان های نقدی
۶-۴۶	* یادداشت های توضیحی صورت های مالی
۴۷	* سایر اطلاعات - صورت ریز طرحهای تملک دارایی های سرمایه ای (پیوست یک)
۴۸-۵۱	* سایر اطلاعات - مقایسه عملکرد با اصلاحیه بودجه مصوب (پیوست دو)

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۸ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت شهرکهای صنعتی تهران (سهامی خاص)	محمد رضا باقری پاریجان	رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	
شرکت شهرکهای صنعتی اصفهان (سهامی خاص)	احد کرکه آبادی	عضو هیئت مدیره	
شرکت شهرکهای صنعتی آذربایجان شرقی (سهامی خاص)	مهدی رحمانیان	عضو هیئت مدیره و معاون صنایع کوچک	
شرکت شهرکهای صنعتی فارس (سهامی خاص)	محمد درویش بروری	عضو هیئت مدیره و معاون فنی	
شرکت شهرکهای صنعتی خراسان رضوی (سهامی خاص)	داود بوند	عضو هیئت مدیره و معاون برنامه ریزی	

سمنان - میدان استاندارد - بلوار جوان - شرکت شهرکهای صنعتی استان سمنان - کدپستی: ۳۵۱۵۹-۸۳۶۱۱

شماره ملی: ۱۰۴۸۰۰۳۴۴۹۰ - سامانه تلفن گویا: ۰۲۳(۱۵۷۰) - شماره: ۱۵۷۰(۰۲۳) - داخلی: ۱۲

Website : www.senananisipo.ir E-mail : senanan@isipo.ir



شرکت شهرکهای صنعتی سمنان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	
۱,۰۸۳,۱۱۱	۱,۴۵۹,۸۸۳	۵	درآمدهای عملیاتی
(۷۰۶,۱۳۷)	(۱,۱۳۵,۵۹۵)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۷۶,۹۷۴	۳۲۴,۲۸۸		سود ناخالص
(۳۹۴,۶۷۳)	(۴۸۹,۵۲۶)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۸۸,۸۵۵	۲۶۲,۷۸۲	۸	سایر درآمدها
۱۷۱,۱۵۶	۹۷,۵۴۴		سود عملیاتی
۹,۸۰۱	۲۲,۹۵۰	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۸۰,۹۵۷	۱۲۰,۴۹۴		سود قبل از مالیات
(۴۹,۹۵۲)	-	۲۴	هزینه مالیات بر درآمد
۱۳۱,۰۰۵	۱۲۰,۴۹۴		سود خالص



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

شرکت شهرکهای صنعتی سمنان (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)			
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۲۲۳.۷۶۶	۳۳۶.۸۷۸	۵۸۶.۰۸۲	۱۰ دارایی های ثابت مشهود
۶.۶۵۵	۷.۱۶۵	۸.۰۶۴	۱۱ دارایی های نامشهود
۲۵	۲۵	۲۵	۱۲ سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۴۴.۹۰۰	۳۲۶.۲۹۵	۲۱۹.۴۷۷	۱۷ سایر دریافتنی ها
۴۷۵.۳۴۶	۶۷۰.۳۶۳	۸۱۳.۶۴۸	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۲۲۰.۷۰۰	۴۵۰.۹۳۵	۸۱۳.۲۶۶	۱۳ پیش پرداخت ها
۱.۰۴۸.۳۴۳	۱.۱۲۴.۰۷۹	۱.۲۲۷.۹۴۸	۱۴ موجودی زمین
۶.۸۵۵.۳۲۷	۱۲.۲۶۸.۴۲۱	۱۹.۵۸۲.۵۷۷	۱۵ تاسیسات شهرک ها و سایر نواحی صنعتی
۲۹۸.۷۶۵	۱.۶۵۷.۲۶۳	۲.۵۶۱.۴۷۵	۱۶ مجتمع های کارگاهی و خدماتی
۵۵۸.۴۱۰	۱.۰۱۸.۱۶۷	۱.۱۷۵.۶۱۱	۱۷ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۰۵.۳۲۴	۱۶.۳۵۹	۱۶.۹۲۶	۱۸ موجودی نقد
۹.۱۸۶.۸۶۹	۱۶.۵۳۵.۲۲۴	۲۵.۳۷۷.۸۰۳	جمع دارایی های جاری
۹.۶۶۲.۲۱۶	۱۷.۲۰۵.۵۸۷	۲۶.۱۹۱.۴۵۱	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱۹ سرمایه
۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۲۰ اندوخته قانونی
۶۴.۳۱۹	۱۰۴.۸۴۵	۱۶۵.۰۹۲	سود انباشته
۸۴.۳۱۹	۱۲۴.۸۴۵	۱۸۵.۰۹۲	جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۵۰.۶۰۰	۵۰.۶۰۰	۵۰.۶۰۰	۲۱-۲ تعهدات کمک بلاعوض
۵۳.۷۰۴	۷۵.۸۷۷	۱۱۳.۴۰۶	۲۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰۴.۳۰۴	۱۲۶.۴۷۷	۱۶۴.۰۰۶	جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۸.۸۱۳.۸۵۴	۱۵.۴۱۷.۰۰۰	۲۳.۸۴۳.۶۱۲	۲۱ پیش دریافت ها
۵۵۴.۰۴۷	۱.۴۰۸.۸۷۴	۱.۹۹۸.۷۴۱	۲۳ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۱.۵۰۵	۴۴.۲۲۴	-	۲۴ مالیات پرداختنی
۹۱.۱۸۷	۸۴.۱۶۷	-	۲۵ سود سهام پرداختنی
۳.۰۰۰	-	-	۲۶ تسهیلات مالی
۹.۴۷۳.۵۹۳	۱۶.۹۵۴.۲۶۵	۲۵.۸۴۳.۳۵۳	جمع بدهی های جاری
۹.۵۷۷.۸۹۷	۱۷.۰۸۰.۷۴۲	۲۶.۰۰۶.۳۵۹	جمع بدهی ها
۹.۶۶۲.۲۱۶	۱۷.۲۰۵.۵۸۷	۲۶.۱۹۱.۴۵۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



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

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل	
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۱۹۵,۱۳۶	۲۰۶,۱۳۶	
-	۹,۰۰۰	(۱۳۰,۸۱۷)	(۱۲۱,۸۱۷)	اصلاح اشتباهات (یادداشت توضیحی ۲۷)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۶۴,۳۱۹	۸۴,۳۱۹	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
-	-	۱۳۱,۰۰۵	۱۳۱,۰۰۵	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۲
-	-	(۹۰,۴۷۹)	(۹۰,۴۷۹)	سود سهم دولت موضوع ماده "۴" و بند "ج" ماده "۲۸" " قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۴۵	۱۲۴,۸۴۵	
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
-	-	۱۲۰,۴۹۴	۱۲۰,۴۹۴	سود خالص سال ۱۴۰۳
-	-	(۶۰,۲۴۷)	(۶۰,۲۴۷)	سود سهم دولت موضوع ماده "۴" و بند "ج" ماده "۲۸" " قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۹۲	۱۸۵,۰۹۲	

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



شرکت شهرکهای صنعتی سمنان (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
۷۳.۹۳۳	۵۱۴.۴۶۵	۲۸ نقد حاصل از عملیات
(۱۷.۲۳۳)	(۵۳.۴۲۹)	۲۴ پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۶.۷۰۰	۴۶۱.۰۳۶	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
(۱۴۴.۶۵۵)	(۳۰۳.۵۹۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۵۱۰)	(۸۹۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱۴۵.۱۶۵)	(۳۰۴.۴۹۱)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۸۸.۴۶۵)	۱۵۶.۵۴۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
(۳.۰۰۰)	-	پرداخت های ناشی از تسهیلات
(۹۷.۵۰۰)	(۱۵۵.۹۷۸)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۰۰.۵۰۰)	(۱۵۵.۹۷۸)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۱۸۸.۹۶۵)	۵۶۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۰۵.۳۲۴	۱۶.۳۵۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۶.۳۵۹	۱۶.۹۲۶	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

