



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس

(سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



حسابرسی خبرگان پارس پویا

شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱	فهرست و مصوبه هیات مدیره
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶ الی ۳۲	یادداشتهای توضیحی

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۴- 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 می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با وجود حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف هایی که ناشی از تقلب و اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- 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 می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری 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 مؤسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها منتهی 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 بازماند.

مؤسسه حسابرسی خبرگان پارس بویا (حسابداران رسمی)

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی شامل موارد افشا و اینکه آنها معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، رعایتی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این مؤسسه 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

- ۵- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب، برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، به شرح پیوست یک صورتهای مالی، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از سوی هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
- ۶- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور که صرفاً محدود به آب بهاء و فاضلاب بهاء و خدمات نگهداری بوده و در راستای عملیات عادی واحد مورد رسیدگی انجام شده، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
- ۷- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

مؤسسه حسابرسی خبرگان پارس بویا (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت خدماتی شهرک صنعتی نوس (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و مؤسسات غیرتجاری موضوع ماده ۴۶ آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد بالهجمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی خیرگان پارس یونیا
(حسابداران رسمی)
غلامحسین پور قاضی جزینی
۸۳۱۱۶۶
عباس احمدیان
۸۰۰۰۲۶


۲۱ خرداد ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی خیرگان پارس یونیا (حسابداران رسمی)

تاریخ:
شماره:
موضوع:

شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	- صورت سود و زیان
۳	- صورت وضعیت مالی
۴	- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	- صورت جریانهای نقدی
۶-۳۱	- یادداشت‌های توضیحی
۳۳	- پیوست یک

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	اعضاء
آقای فرهاد مرتضوی نژاد	شرکت لیسان شرق	رئیس هیات مدیره	
آقای علی مغانی	شرکت پدیده زیبای شرق	نائب رئیس هیات مدیره	
آقای علیرضا دربان لثی	شرکت کالاگودک	عضو هیات مدیره	
آقای حمید طالبی	شرکت برج بولدین آریایی	عضو هیات مدیره	
آقای مرتضی خیاس	شرکت خوشگوار مشهد	عضو هیات مدیره	

شرکت خدماتی شهرک صنعتی نوس (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پادداشت	سال ۱۴۰۳ ریال	سال ۱۴۰۲ ریال
عملیات در حال تدویم		
۵ درآمدهای عملیاتی	۵۸۸,۱۱۸,۱۰۹,۵۵۷	۲۲۵,۰۶۶,۹۰۶,۰۹۱
۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۹۶,۶۰۷,۱۲۵,۹۹۷)	(۲۶۵,۷۱۱,۳۸۲,۱۴۰)
سود زریان (بخالص)	(۸,۴۸۹,۰۱۵,۹۴۰)	(۴۴,۳۷۸,۰۴۹)
۷ هزینه های فروش بازاری و عمومی	(۹,۳۳۸,۷۸۰,۴۹۷)	(۵,۴۸۰,۰۰۵,۱۷۷)
۸ سایر درآمدها	۳۱,۴۴۵,۱۸۹,۳۳۷	۱۶,۷۸۷,۰۰۱,۸۲۸
۹ سایر هزینه ها	(۱۷,۷۷۹,۹۹۹,۳۸۳)	(۱۲,۱۳۳,۷۲۷,۳۶۷)
سود عملیاتی	(۱,۶۷۲,۶۰۶,۰۸۳)	(۱,۴۷۱,۱۶۱,۵۶۵)
۱۰ سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۷,۳۳۱,۶۷۱,۴۰۷	۲,۳۰۹,۶۱۹,۰۵۱
سود عملیات در حال تدویم قبل از مالیات	۵,۶۶۹,۰۶۵,۳۲۴	۲,۷۳۸,۴۵۷,۲۸۶
۲۳ هزینه مالیات بر درآمد	(۱,۶۸۶,۲۱۲,۷۰۷)	(۱,۱۳۸,۴۰۸,۷۶۱)
سود خالص	۳,۹۸۲,۶۵۰,۶۱۷	۱,۶۰۰,۰۴۸,۷۲۵

از آنجایی که اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره مالی و تعدیلات ستوانی است، لذا صورت

سود و زیان جامع ارائه نشده است.

پادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۳

ردیف	شرح	۱۳۹۳/۱۲/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۰۱
۱۱	دارایی ها	۱۹۸,۲۸۲,۲۱۲,۵۵۹	۲۱۰,۰۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	برگشتی های غیر جاری	۱,۳۰۵,۰۸۹,۸۵۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	دارایی های بلند مدت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۱,۵۳۰,۰۰۰
۱۴	برگشتی های بلند مدت	-	-
۱۵	جمع دارایی های غیر جاری	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۱,۵۳۰,۰۰۰
۱۶	دارایی های جاری	۵,۲۱۰,۵۱۰,۵۴۱	۹,۷۰۹,۸۲۷,۰۲۳
۱۷	بدهی برابری ها	۹,۰۹۹,۱۲۵,۸۵۹	۸,۳۳۲,۵۱۸,۹۱۲
۱۸	تأمینات جاری و سایر برگشتی ها	۱۸۲,۲۲۲,۲۲۲,۵۲۲	۱۶۱,۳۷۹,۲۲۵,۳۷۷
۱۹	تأمینات نقد	۵۶,۷۲۲,۲۲۲,۵۰۰	۵۵,۱۷۹,۸۸۲,۹۲۹
۲۰	جمع دارایی های جاری	۲۵۱,۶۵۵,۳۵۹,۵۶۱	۲۲۹,۹۱۲,۸۸۲,۹۲۹
۲۱	جمع دارایی ها	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲	ملکات متعلقه و بدهی ها	۱۹,۶۶۲,۱۲۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۲,۹۲۰,۰۰۰
۲۳	سرمایه	۲۲,۴۵۱,۷۱۰	۲۲,۴۵۲,۷۱۰
۲۴	تأمینات سرمایه بر عهده	۸۱۲,۵۵۵,۱۲۲	۵۵۲,۶۶۵,۰۰۰
۲۵	تأمینات قانونی	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶	سود انباشته	۲۱,۲۳۵,۸۷۰,۸۷۵	۱۷,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۷	جمع ملکی متعلقه و بدهی ها	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸	بدهی های غیر جاری	۲۱,۴۰۹,۹۹۵,۸۶۸	۲۲,۴۵۲,۶۶۶,۸۶۸
۲۹	برگشتی های بلند مدت	۲۱,۴۰۹,۹۹۵,۸۶۸	۲۲,۴۵۲,۶۶۶,۸۶۸
۳۰	جمع بدهی های غیر جاری	۲۱,۴۰۹,۹۹۵,۸۶۸	۲۲,۴۵۲,۶۶۶,۸۶۸
۳۱	بدهی های جاری	۲۸۲,۷۷۷,۲۸۲,۸۰۰	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲	برگشتی های جاری و سایر برگشتی ها	۲۷۱,۲۲۲,۴۸۰	۲۳۸,۷۷۷,۹۵۲
۳۳	تأمینات جاری	۵۸,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۲۸,۲۲۸,۹۵۲
۳۴	تأمینات نقد	۲۵,۸۵۲,۶۸۲,۳۲۷	۱۹,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰
۳۵	جمع بدهی های جاری	۲۹۶,۷۷۷,۲۸۲,۸۰۰	۲۶۶,۸۵۲,۶۸۲,۳۲۷
۳۶	جمع بدهی ها	۲۹۶,۷۷۷,۲۸۲,۸۰۰	۲۶۶,۸۵۲,۶۸۲,۳۲۷
۳۷	جمع ملکی متعلقه و بدهی ها	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰

با درنگت های توضیحی، بخش جدايي ناپذير صورت های مالي است.

Handwritten signatures and official blue ink stamps of the company and its representatives are present at the bottom of the page.

شرکت خدماتی شهرک صنعتی نوس (سهامی خاص)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

جمع کل	سود ازیان (باشنده)	اندوخته قانونی	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۲۱۸,۵۰۲,۵۳۳	۱۶,۳۲۷,۲۵۷	۲۷۲,۶۵۲,۵۶۶	۲۸۶,۵۸۲,۲۱۰	۱۲,۷۹۸,۶۲۰,۰۰۰
-	-	-	-	-
۱۲,۲۱۸,۵۰۲,۵۳۳	۱۶,۳۲۷,۲۵۷	۲۷۲,۶۵۲,۵۶۶	۲۸۶,۵۸۲,۲۱۰	۱۲,۷۹۸,۶۲۰,۰۰۰
۱,۶۰۰,۳۲۸,۷۲۵	۱,۶۰۰,۳۲۸,۷۲۵	-	-	-
۱,۶۰۰,۳۲۸,۷۲۵	۱,۶۰۰,۳۲۸,۷۲۵	-	-	-
۱,۶۰۰,۳۲۸,۷۲۵	۱,۶۰۰,۳۲۸,۷۲۵	-	-	-
-	-	-	(۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۵,۲۵۰,۰۰۰	-	-	۲۲۵,۲۵۰,۰۰۰	-
-	(۸۰۰,۱۲,۲۲۶)	۸۰۰,۱۲,۲۲۶	-	-
۱۷,۰۵۲,۰۰۲,۳۵۸	۱,۹۸۰,۸۲۲,۵۲۶	۵۵۲,۶۶۵,۰۰۲	۲۲۷,۵۳۲,۲۱۰	۱۲,۱۹۲,۹۲۰,۰۰۰
-	-	-	-	-
۳,۳۸۲,۶۵۰,۶۱۷	۳,۳۸۲,۶۵۰,۶۱۷	-	-	-
۳,۳۸۲,۶۵۰,۶۱۷	۳,۳۸۲,۶۵۰,۶۱۷	-	-	-
-	-	-	(۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۹۰,۶۲۷,۰۰۰	-	-	۲,۰۹۰,۶۲۷,۰۰۰	-
-	(۲۵۹,۸۹۰,۱۲۲)	۲۵۹,۸۹۰,۱۲۲	-	-
۲۱,۳۴۵,۳۷۰,۸۷۵	۵,۷۰۲,۶۲۲,۰۲۱	۸۱۲,۵۵۵,۱۲۴	۶۲,۶۵۱,۷۱۰	۱۲,۶۶۹,۱۲۰,۰۰۰

مابده ۱۴۰۲/۱۰/۱۰
اصلاح اشتباهات
مابده تصدیق ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲
سود جامع سال ۱۴۰۲
افزایش سرمایه
افزایش سرمایه در جریان
تخصیص به اندوخته قانونی
مابده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
سود خالص سال ۱۴۰۲
سود جامع سال ۱۴۰۲
افزایش سرمایه
افزایش سرمایه در جریان
تخصیص به اندوخته قانونی
مابده در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

بادداشت های توضیحی، بخش جداگانه باید در صورت های مالی است



شرکت خدماتی شهرک صنعتی اوس آسهامی خاص
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

توضیحات	سال ۱۴۰۳ ریال	سال ۱۴۰۲ ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۶۱,۹۸۲,۰۶۸	۱۰,۷۷۷,۱۷۳,۵۲۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۲,۶۲۷,۲۱۳)	(۱,۵۲۳,۸۸۰,۱۶۹)
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۹,۳۵۴,۸۵۵	۹,۲۵۳,۲۹۳,۳۵۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۹,۰۰۱,۴۲۲,۹۲۲)	(۱۰۱,۱۲۲,۳۱۲,۰۸۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۳۰,۷۹۹,۶۱۴)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۲,۳۸۹,۰۱۵,۳۴۲	۳,۷۸۹,۰۱۵,۳۴۲
جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۶۷,۴۱۱,۰۳۷,۱۹۴)	(۹۸,۳۳۳,۲۹۸,۷۴۲)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۳۷,۹۴۳,۸۱۷,۶۵۱	۱,۲۷۴,۹۹۴,۶۵۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۲۰,۹۳۱۷,۰۰۰	۲۰,۹۳۱۷,۰۰۰
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۲۰,۹۳۱,۷۰۰	۲۰,۹۳۱,۷۰۰
خالص افزایش در موجودی نقد	۵۸,۸۷۵,۵۱۷,۶۵۱	۱,۵۵۴,۳۱۱,۶۵۱
مابده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰,۸۲۷,۶۸۷,۱۲۸	۵۵,۱۷۹,۹۸۲,۳۲۶
مابده موجودی نقد در پایان سال	۵۵,۱۷۹,۹۸۲,۳۲۶	۵۶,۷۳۴,۲۹۴,۰۰۰

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





شرکت خدماتی شهرک صنعتی نوس (سهامی خاص)

پادشاهای نوشیمی سورهان مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

۶- تاریخچه و فعالیت

۶-۱- تاریخچه

شرکت خدماتی شهرک صنعتی نوس سهامی خاص یک شرکت ملی ثبت شده ملی ۱۰۲۸۰۲۲۰۲۲۵ در تاریخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۱ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۱۳۴۲۶ مورخ ۱۳۸۰/۰۹/۱۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی شهرستان مشهد به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۱ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۶/۰۸/۰۳ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام به شرکت عمران شهرک صنعتی نوس و سپس در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۱۶ به استناد قانون نحوه واگذاری مالکیت و اداره امور شهرکهای صنعتی مصوب ۱۳۸۷/۰۹/۲۰ مجلس شورای اسلامی و آیین نامه اجرایی مربوط به شرکت خدماتی شهرک صنعتی نوس تغییر نام یافت و در حال حاضر مرکز اصلی شرکت در شهرک صنعتی نوس مشهد واقع است.

۶-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت جابجایی ماله عشت استفاده از کامیون کابین لودر ناظر بر حفظ و نگهداری و اداره امور شهرک صنعتی نوس از قبیل حفظ و نگهداری و تعمیرات آنت و فاضلاب و نصبه خانه های مربوطه و تأسیسات برقی و مکانیکی، حفظ و نگهداری فضای سبز معمار و ساختمانهای عمومی، جمع آوری زباله و صادرات غیرصنعتی و نظافت عمومی شهرک حرمت و تعمیر و نوسازی و بازسازی سروری می باشد.

۶-۳- تعداد کارکنان

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

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۰	۰	کارکن رسمی
۲۶	۳۹	کارکن قراردادی
۲۱	۳۱	
۶۲	۶۲	کارکن شرکت های خدماتی
۱۱۱	۱۰۱	

۷- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۷-۱- آثار احتمالی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای جدید مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۷-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد های عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان

هدف این استاندارد تعیین اصولی است که واحد تجاری برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کننده گان صورتهای مالی تهیه نماید. مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریانهای نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری باید بکار گیرد. این استاندارد از تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۱ لازم الاجرا شده است و پیش بینی می شود که اجرای آن تأثیر با اهمیتی بر صورت های مالی نداشته باشد.

۷-۲- اهم رویه های حسابداری

۷-۲-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخ تهیه شده است.



شرکت خدماتی شهوک صنعتی نوس (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۲- درآمدهای عملیاتی

در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردهی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود

۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات به مشتری شناسایی می گردد

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود 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 منابع

اقتصادی حاصل از دارایی شود به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می

شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری 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- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آن مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردهی)

دارایی های مربوط و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۱/۰۲/۳۱ 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	۱۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۲٪	نرولی
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منسوبات	۳ و ۵ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۲	مستقیم

۳-۳-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و

در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات

ساختمانی) پس از آمادهی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا غلظ 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 شده در

جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد زمانی که دارایی مورد استفاده

قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.



شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۲- دارایی های نامشهود

۳-۲-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۲-۲- استهلاک 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 استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

۳-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

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

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

۳-۳-۳- مبلغ بازیافتی 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 یا استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول ورینسک های مشخص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بدلت آن تعدیل شده است، می باشد.

۳-۳-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ بازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۳-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ بازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۴- موجودی مواد و کالا

۳-۴-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «بافت بهای تمام شده» وخالص ارزش فروش «هریک از اقلام / گروه های اقلام مشابه شناسه گیری می شود. در صورت فروشی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، سلب تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

قطعات و لوازم بدکی



شرکت خدماتی شهرک صنعتی کوس استان خراسان
پاداشتهای کوشش صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۷- ذخایر

ذخایر مدنی های هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن اولاً با اتمام نسبتاً فاسل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (واقعی یا فرضی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد. خروج منابع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای تکلیف قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منابع اقتصادی برای تسویه تعهد دیگر محتمل نباشد ذخیره برگشت داده می شود.

۲-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و طی سال مالی بعد پرداخت و تسویه می شود.

۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت

سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانکها بهای تمام شده

شناخت در آمد

سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانکها در زمان تحقق سود تقسین شده

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

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

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

حیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و تصمیمی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن تأمین درآمد و رشد نقدینگی برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- حیات مدیره براساس فرآیند متعقد با شرکت سهامی آب منطقه ای اقدام به شناسایی ذخیره آب مصرفی تر حسابها نموده است.



شرکت خدماتی شهیرگام صنعتی توس اسپهان (شاس)
 یادداشت‌های توضیحی صورت مالی کلی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ۱۴۰۲

د- درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۲		۱۴۰۱		پایه‌اشت	
مبلغ - ریال	مقدار	مبلغ - ریال	مقدار		
۴۴۸,۹۲۷,۳۷۷	۱,۳۳۵,۷۷	۲,۴۸۸,۵۲۷,۰۰۲	۱,۳۳۳,۴۹۱		آب و آب گرمکامپا
۱۰,۹۸۸,۰۰۰,۰۷۸	۲,۱۳۲,۰۸۱	۱۳۹,۱۲۹,۳۹۹,۳۲۹	۲,۱۳۲,۰۸۱	۵-۱	خدمات نگهداری شهر کامپوزیج
۴۹,۲۲۲,۳۳۲,۳۳۲		۳۳,۳۶۸,۵۱۲,۵۱۲			فصلتک هوا
۴۱,۰۴۹,۸۹۸,۳۳۱		۳۶,۹۸۲,۸۳۷,۵۳۳		۵-۲	زکله سایر خدمات
۳۵۳,۸۸۷,۳۳۲,۵۳۱		۵۹۱,۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰			درآمد ناخالص
(۲,۵۳۲,۳۳۲,۳۳۲)		(۲,۰۰۰,۳۳۲,۳۳۲)		۵-۳	برگشت از فروش
(۱,۵۵۵,۳۳۲,۳۳۲)		(۳۲۱,۳۳۲,۳۳۲)		۵-۴	تخفیفات
۳۳۵,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰		۵۸۸,۱۱۸,۱۰۰,۰۰۰			درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی به تفکیک انحصاری وابسته و سایر مشتریان به شرح زیر میباشد:

۱۴۰۲		۱۴۰۱		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی ریال	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی ریال	
۵	۱۵,۳۳۵,۸۳۲,۳۳۸	۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	انحصاری وابسته
۹۵	۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵	۵۵۸,۱۱۸,۱۰۰,۰۰۰	سایر مشتریان
۱۰۰	۳۳۵,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۸۸,۱۱۸,۱۰۰,۰۰۰	

۵-۱- خدمات نگهداری شامل آب‌پاشی، تعمیرات ضروری، هزینه تأخیر و شارژ بوده که مبنای محاسبات شارژ مترمربع میباشد.
 ۵-۲- درآمد از ارائه خدمات:

۱۴۰۲		۱۴۰۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۰۳۳,۳۳۲,۳۳۲	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۳,۳۳۲,۳۳۲	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	معاینات دوره‌ای و قبل از استخدام
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات گشت ویژه
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آب سرد لوله‌کشی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات آبرسانی پزشکی
۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	فروش کسب
۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	اسفالت شگافی
۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	جمع آوری نخاله
۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	خدمات آبرسانی
۱,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر درآمدهای غیر انحصاری
۴۱,۰۴۹,۸۹۸,۳۳۱	۳۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۴۱,۰۴۹,۸۹۸,۳۳۱	۳۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	

۵-۳- برگشت از فروش ناشی از اصلاحات فرآیند کنترل مشترکین بوده است.
 ۵-۴- تخفیفات مربوط به معاینات دوره‌ای بوده که براساس مصوبه هیات مدیره صورت گرفته است.



شرکت خدماتی شهروک صنعتی توس (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توجیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- سایر درآمدها

۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۹۰۰,۱۳۳,۳۱۱	۷۱,۲۴۶,۷۷۷,۲۷۷	۸-۱
۱,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	
۷,۴۷۸,۸۹۳,۵۱۷	۸,۸۲۸,۸۱۲,۴۶۵	۸-۲
۱۶,۷۸۷,۰۱۴,۸۲۸	۷۱,۹۴۵,۱۸۹,۷۴۲	

درآمد اجاره فضای تبلیغاتی
 درآمد اجاره مجموعه ورزشی
 سایر

۸-۱- درآمد اجاره فضای تبلیغاتی عمدتاً مربوط به قرارداد منعقد با کانون آگهی و تبلیغات نشان توپن میباشد.

۱۴۰۳	۱۴۰۲
۷,۵۲۸,۲۸۶,۶۶۰	۶,۱۴۱,۱۲۷,۶۰۳
۱,۰۲۴,۷۸۰,۰۰۰	۸۶۸,۹۹۵,۰۰۰
۲۱۳,۶۴۶,۷۱۹	۳۳۴,۱۸۳,۲۸۵
۳۹,۹۰۹,۰۸۶	۱۲۴,۵۶۷,۲۲۹
۸,۸۲۸,۸۱۲,۴۶۵	۷,۴۷۸,۸۹۳,۵۱۷

۸-۲- سایر درآمدها به شرح زیر میباشد:

دفتر پیشخوان دولت
 اجاره دفتر بیمه - اغذیه ورزشگاه و اجاره دکه
 درآمد گمرک
 درآمد آموزش

۹- سایر هزینه ها

۱۴۰۳	۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۴,۴۰۸,۲۲۹,۰۵۴	۸,۶۱۸,۴۷۸,۶۷۷
۲,۴۴۶,۷۳۲,۸۱۴	۷۳۳,۲۳۴,۶۴۴
۱,۷۹۶,۰۲۱,۲۶۱	۱,۳۸۸,۱۸۴,۱۸۴
۸۷۸,۹۲۳,۹۸۶	۹۹۲,۵۹۶,۱۹۲
۱۳۹,۶۴۲,۵۷۶	۱۴۴,۶۸۹,۹۰۲
۸۶,۳۲۴,۳۸۲	۱۱۸,۹۵۵,۶۰۸
۳۴,۱۰۳,۲۰۹	۱۲۷,۶۰۸,۱۶۹
۱۷,۷۷۹,۹۹۹,۳۸۳	۱۳,۱۳۳,۷۲۷,۳۶۷

هزینه حقوق و مستمزه
 مسجد
 دفتر پیشخوان
 شورای حل اختلاف
 گمرک
 آموزش
 مجموعه ورزشی

۱۰- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۴۰۳	۱۴۰۲
ریال	ریال
۳,۷۸۴,۰۱۵,۳۴۲	۴,۰۲۷,۲۵۱,۳۷۳
۲,۷۲۱,۳۷۲,۵۴۵	-
۸۱۶,۲۸۱,۵۰۰	۱۷۲,۱۶۷,۶۷۸
۷,۳۴۱,۶۷۱,۴۰۷	۴,۲۰۹,۶۱۹,۰۵۱

سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
 فروش شایعات
 سایر درآمدهای غیر عملیاتی



شرکت خدماتی شهروک صنعتی توس (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- دارایی‌های نا مشهود

(مبالغ به ریال)		
جمع	نرم افزار رایانه‌ای	حق امتیاز خدمات عمومی
۲۳۸,۹۴۲,۲۰۲	۱۵۱,۰۳۱,۱۱۶	۸۷,۹۳۱,۰۸۶
۳۰۱,۲۴۲,۳۱۲	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۲۴۲,۳۱۲
۵۲۰,۲۲۶,۵۱۶	۲۸۶,۰۳۱,۱۱۶	۲۵۴,۳۹۵,۴۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۵۲۰,۲۲۶,۵۱۶	۱,۲۸۶,۰۳۱,۱۱۶	۲۵۴,۳۹۵,۴۰۰
(۱۵۱,۰۳۱,۱۰۴)	(۱۵۱,۰۳۱,۱۰۴)	۸۷,۹۳۱,۰۸۶
(۳۹,۳۰۵,۵۵۵)	(۳۹,۳۰۵,۵۵۵)	-
(۱۹۰,۳۳۶,۶۵۷)	(۱۹۰,۳۳۶,۶۵۷)	۲۵۴,۳۹۵,۴۰۰
(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
(۲۳۵,۳۳۶,۶۵۷)	(۲۳۵,۳۳۶,۶۵۷)	۲۵۴,۳۹۵,۴۰۰
۱,۳۰۵,۰۸۹,۸۵۹	۱,۰۵۰,۶۹۴,۴۵۹	۲۵۴,۳۹۵,۴۰۰
۳۵۰,۰۸۹,۸۵۹	۱۴	۸۷,۹۳۱,۰۸۶

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

۱۲-۱

۱۲-۱- افزایش نرم افزار رایانه‌ای بابت خرید نرم افزار صدور قبوض آبها و شارژ و فاضلاب بها از شرکت نرم افزاری نیکان میباشد.

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۲	۱۴۰۳	نرخ سود / درصد
ریال	ریال	
۲,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۳,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سپرده شماره ۲۲-۵۸۲۰۷۷ نزد بانک کشاورزی - شعبه شهروک صنعتی توس
 سپرده شماره ۷۰۰۹۲۵۵۰۲۲ نزد بانک تجارت - شعبه طبق صنعتی
 سپرده شماره ۸۸۴۱۵۷۷۸۹ نزد بانک کشاورزی - شعبه شهروک صنعتی توس
 سپرده شماره ۵۴۱۲۷۱۰۶ نزد بانک سامان - شعبه فرامرز عباسی
 سپرده شماره ۹۲۳۸۸۲۱۴۴ نزد بانک کشاورزی - شعبه شهروک صنعتی توس
 سپرده شماره ۵۴۱۲۷۱۰۱ نزد بانک سامان - شعبه فرامرز عباسی
 اوراق مشارکت نزد بانک سپه
 سپرده بلند مدت نزد بانک سپه



شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- پیش پرداخت ها

۱۴۰۳	۱۴۰۲		
ریال	ریال		
۲,۵۷۴,۴۳۵,۱۴۴	۳,۱۶۱,۵۶۳,۴۲۷	۱۴-۱	بیمه پارسیان
۴۵۵,۳۴۴,۱۶۷	۶۴۳,۹۱۹,۴۸۷	۱۴-۲	بیمه دانا
۹۴۸,۷۵۹,۶۰۵	-		سازمان تامین اجتماعی
۱,۸۵۹,۰۹۳,۷۵۰	-		مشهد روئین آب
۱۹۵,۸۳۳,۳۳۴	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰		صیانت
-	۱۲۱,۳۱۳,۰۰۰		آرکا گستر قرن
۶۷۶,۳۸۱,۰۰۳	۱,۰۳۶,۴۱۴,۶۲۷		سایر
<u>۶,۷۰۹,۸۴۷,۰۳۳</u>	<u>۵,۳۱۰,۶۱۰,۵۴۱</u>		

۱۴-۱- بیمه پارسیان مربوط به بیمه مسئولیت کارفرما در قبال اشخاص ثالث و کارکنان میباشد.
 ۱۴-۲- بیمه دانا مربوط به بیمه بدنه و شخص ثالث و سلبات نقلیه میباشد.

۱۵- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۳	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۶,۳۴۳,۵۱۸,۹۱۳	۶,۰۶۷,۱۲۵,۸۵۶	موجودی ابزار و ملزومات مصرفی
<u>۶,۳۴۳,۵۱۸,۹۱۳</u>	<u>۶,۰۶۷,۱۲۵,۸۵۶</u>	

۱۵-۱- موجودی مواد و کالا تا مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال در قبال خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی ، صاعقه و انفجار دارای پوشش بیمه ای میباشد.



شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
 ۱۶-۱- دریافتی‌های کوتاه مدت:

۱۴۰۲		۱۴۰۳		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	ناخالص		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۹۷,۸۵۲,۰۰۰	-	۶۹۷,۸۵۲,۰۰۰	۱۶-۱-۱	تجاری استناد دریافتی:
۲۸,۳۳۰,۸۰۱,۰۰۲	۴۰,۱۷۵,۲۰۳,۹۹۹	-	۴۰,۱۷۵,۲۰۳,۹۹۹	۱۶-۱-۲	لشخص وابسته سایر مشتریان
۸,۱۸۹,۳۹۱,۷۸۲	۶,۲۴۱,۳۵۲,۳۳۴	-	۶,۲۴۱,۳۵۲,۳۳۴	۱۶-۱-۱	حساب‌های دریافتی: لشخص وابسته
۱۲۵,۳۸۶,۳۳۴,۳۶۶	۱۳۳,۴۱۸,۹۲۶,۰۲۴	۷,۹۸۲,۲۴۱,۸۳۵	۱۴۱,۴۰۱,۱۶۷,۸۵۹	۱۶-۱-۳	سایر مشتریان
۱۳۳,۶۷۵,۶۳۶,۰۳۰	۱۳۹,۸۶۰,۲۸۰,۳۵۸	۷,۹۸۲,۲۴۱,۸۳۵	۱۴۷,۸۷۲,۵۲۲,۱۹۳		
۱۴۲,۰۰۰,۶۳۷,۰۳۲	۱۸۰,۷۳۳,۳۳۶,۳۵۷	۷,۹۸۲,۲۴۱,۸۳۵	۱۸۸,۷۱۵,۵۷۸,۱۹۲		
۱,۶۰۷,۶۹۵,۳۳۲	۳,۵۷۸,۰۸۷,۳۶۴	-	۳,۵۷۸,۰۸۷,۳۶۴		سایر دریافتی‌ها: حساب‌های دریافتی:
۲۶۱,۹۰۲,۹۱۳	۲۶۱,۹۰۲,۹۱۳	-	۲۶۱,۹۰۲,۹۱۳		کارکنان (وام مساعده)
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده‌های دریافتی سایر
۱,۸۸۲,۵۹۸,۳۳۵	۲,۹۰۹,۹۹۰,۱۷۷	-	۲,۹۰۹,۹۹۰,۱۷۷		
۱۶۳,۸۹۱,۰۲۵,۳۷۷	۱۸۳,۶۲۳,۳۳۶,۵۳۴	۷,۹۸۲,۲۴۱,۸۳۵	۱۹۱,۶۲۵,۵۶۸,۳۶۹		

۱۶-۲- دریافتی‌های بلند مدت:

۱۴۰۲		۱۴۰۳		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	ناخالص		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	-	-		تجاری استناد دریافتی:
(۳,۲۱۱,۵۳۰,۰۰۰)	-	-	-		لشخص وابسته سایر مشتریان
(۳,۲۱۱,۵۳۰,۰۰۰)	-	-	-		
۱۶۱,۶۷۹,۴۹۵,۳۷۷	۱۸۳,۶۲۳,۳۳۶,۵۳۴	۷,۹۸۲,۲۴۱,۸۳۵	۱۹۱,۶۲۵,۵۶۸,۳۶۹		

۱۶-۱-۱- لشخص وابسته شامل اعضای هیات مدیره به شرح زیر میباشند:

۱۴۰۲		۱۴۰۳		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	ناخالص		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۸۷۵,۰۰۲,۶۶۷	۳,۵۲۸,۸۶۸,۲۲۵	-	۳,۵۲۸,۸۶۸,۲۲۵		شرکت خوشگوار
۱,۱۵۹,۱۷۵,۳۳۹	۱,۳۵۶,۲۱۲,۹۸۰	-	۱,۳۵۶,۲۱۲,۹۸۰		شرکت نیسان شرق
۱,۲۱۶,۲۰۲,۳۶۰	۱,۱۸۷,۹۲۸,۱۶۳	-	۱,۱۸۷,۹۲۸,۱۶۳		شرکت کلا کودک
۴۲۲,۲۸۱,۹۲۸	۵۷۵,۲۸۰,۰۰۰	-	۵۷۵,۲۸۰,۰۰۰		بنده زیبای شرق
۲۱۴,۵۲۹,۶۹۹	۲۷۰,۲۹۶,۹۵۷	-	۲۷۰,۲۹۶,۹۵۷		شرکت برج پولادین آریایی
۸,۱۸۹,۳۹۱,۷۸۲	۷,۱۲۹,۲۰۶,۳۳۴	-	۷,۱۲۹,۲۰۶,۳۳۴		



شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

۱۶-۱-۲- اسناد دریافتی سایر مشتریان به شرح زیر میباشد:

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
		سایر مشتریان
۱۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مهرداد کنویسی - کانون آگهی و تبلیغات نشان نوین
-	۵,۵۵۲,۶۶۷,۰۰۰	گلوزک نمونه طوس مشهد
-	۳,۲۳۴,۶۴۶,۰۰۰	نگین تغذیه کیمیا
-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گلچیکان زمانی
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بويا گستر خراسان
-	۸۳۷,۹۷۶,۰۰۰	تعاونی پلیمر مشهد
۷۵۸,۳۰۰,۰۰۰	۷۵۸,۳۰۰,۰۰۰	بنیان دوریکا ۲
-	۵۴۷,۳۷۸,۰۰۰	سجاد داروی شرق
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۵۸۴,۰۰۰	تولیدی ناردیس
-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	رسول آصفری
۳۹۵,۴۲۰,۰۰۰	۳۰۸,۱۴۴,۰۰۰	سید حسن حسینی
۱۷۹,۳۲۰,۰۰۰	۲۲۶,۵۹۷,۰۰۰	محمد حکیمی
۳۳۰,۵۷۴,۰۰۰	۲۲۱,۵۵۹,۰۰۰	اسپینار گستر خاوران
۲۱۲,۶۲۸,۰۰۰	۲۱۲,۶۲۸,۰۰۰	آرمان دوریکا
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پردیس طوس
۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کشت و صنعت سیدان توس
۹۰۳,۳۶۳,۱۵۴	-	عسل تغذیه
۲۰۳,۳۳۸,۰۰۰	-	آروین پلاست پویان
۳۳۴,۳۳۴,۰۰۰	-	تعاونی تهیه و توزیع مواد اولیه و محصولات تولیدی پلیمر
۳۳۴,۳۳۵,۰۰۰	-	آرما صنعت توس
۳۰۸,۳۶۷,۶۰۰	-	داروسازی سانی ساز
۲۷۴,۶۹۷,۰۰۰	-	سیم و کابل مخابراتی و قدرت خراسان
۱۱۶,۹۶۹,۰۰۰	-	جعفر احدی مجیدی
۴۴۷,۱۸۲,۰۰۰	-	صبا رادگستر توس
۲,۶۷۵,۰۵۹,۰۰۰	۳,۶۵۹,۶۰۷,۷۵۱	سایر
۲۷,۸۶۲,۵۸۵,۷۵۴	۴۰,۱۵۶,۹۸۸,۷۵۱	
		اسناد وخواست شده
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت گلچیکان خراسان
۱۸,۳۱۵,۳۴۸	۱۸,۳۱۵,۳۴۸	سایر
۴۶۸,۳۱۵,۳۴۸	۱۸,۳۱۵,۳۴۸	
۲۸,۳۳۰,۸۰۱,۰۰۲	۴۰,۱۷۵,۳۰۳,۹۹۹	

۱۶-۱-۲- مبلغ ۲۲/۱۹۶ میلیون ریال از مانده اسناد دریافتی در پایان سال تا تاریخ تصویب صورت های مالی وصول شده است



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

۱۶-۱-۳- حساب درافتنی تجاری سایر مشتریان به شرح زیر قابل اتکینگ میباشد:

۱۶-۱-۳-۱	۱۴۰۳	۱۴۰۲
یادداشت	خالص	خالص
	ریال	ریال
۱۶-۱-۳-۱	۱۲۸,۹۵۰,۱۲۸,۷۴۴	۱۲۱,۰۰۰,۹,۳۶۶,۳۸۵
بدهی مشترکین	۳,۶۸۵,۳۷۱,۷۰۴	۱,۶۱۲,۰۶۶,۵۲۵
بدهی مرکز بهداشت	۲,۵۶۶,۶۸۷,۵۷۲	۲,۲۲۳,۸۷۸,۷۲۷
فاز به پست مرکزی	۸۷۷,۶۰۱,۸۰۰	۸۷۷,۶۰۱,۸۰۰
سازمان پارکها و فضای سبز	۸۰۲,۲۳۵,۹۶۰	۱,۲۲۲,۵۲۱,۹۱۶
شارژ نقش تصویر	۷۷۸,۲۶۵,۱۴۴	۱,۰۹۳,۵۱۵,۶۷۳
گشت ویژه	۹۷,۲۲۸,۰۰۰	۹۵,۲۲۵,۰۰۰
زباله های صنعتی	۳۸,۱۸۶,۸۹۶	۱,۸۵۷,۰۷۹,۰۰۰
لیمون جینی	۳,۶۰۵,۰۲۲,۰۳۷	۲,۲۲۵,۵۸۲,۸۲۵
سایر	۱۲۱,۲۰۱,۱۶۷,۸۵۹	۱۳۳,۳۹۸,۲۷۶,۰۸۱

۱۶-۱-۳-۱- بدهی مشترکین - سایر مشتریان به شرح زیر میباشد:

۱۶-۱-۳-۱	۱۴۰۳	۱۴۰۲
دوره پنجم و ششم	سایر دوره ها	جمع خالص
ریال	ریال	ریال
سایر مشتریان:		
لیمون جینی آزاد	۳,۱۶۵,۸۹۰,۱۲۸	۷,۰۳۸,۰۰۰,۸۶۲۷
مهرطوس	۱,۶۸۱,۸۲۹,۵۱۱	۶,۸۶۰,۶۹۹,۳۸۹
دینا نوس	-	۲,۲۰۷,۹۸۷,۸۵۹
سیدان نوس	-	۲,۰۶۵,۳۶۸,۴۱۳
عسل تقدیه	۲۵۰۰,۷۰۵,۷۰۸	۲,۰۳۸,۶۵۹,۸۸۶
گلچینان خراسان	۲,۸۹۰,۱۲۲,۱۵۷	۳,۷۶۹,۹۱۳,۱۰۲
پودر شیر	-	۲,۵۸۶,۶۷۶,۹۶۰
سراجیان و حیدری	-	۲,۲۰۸,۸۵۳,۶۶۲
صنایع غذایی گلشاد مشهد	-	۲,۲۷۸,۳۶۷,۷۳۵
صنایع غذایی فرایخت یکتا	۱۸۱,۰۷۷,۶۶۳	۲,۲۴۱,۶۹۶,۲۲۱
پودر پودر	-	۲,۰۸۶,۲۴۵,۳۳۰
پودا گستر خراسان	-	۱,۸۱۷,۲۵۰,۷۰۷
تککان نوس	-	۱,۷۲۰,۲۴۰,۷۶۲
فرآورده های غذایی پیناز گلپهار	۳۷۵,۱۱۱,۱۷۹	۱,۶۹۸,۸۵۰,۳۱۵
فروش زمره	-	۱,۶۵۵,۷۹۵,۱۰۷
به شیران نمونه شرق	۸۸۷,۲۲۳,۰۸۱	۱,۵۱۴,۰۰۰,۲,۲۲۲
گلبرگ فریمان	۱,۳۹۸,۸۷۲,۰۷۸	۱,۵۱۱,۹۰۸,۱۲۶
شهر یابانا	-	۱,۴۸۳,۳۵۷,۶۴۱
پگاه شعله	-	۱,۳۷۸,۲۰۸,۰۸۹
دینا نوس کارتن	-	۱,۳۳۶,۳۲۰,۹۵۵
پارس شمع نوس	-	۱,۳۹۸,۰۷۰,۰۳۱
لبنیات سفیده سحر	-	۱,۲۵۳,۳۰۲,۸۷۲
سازه های میدرولیک	-	۱,۱۱۱,۳۵۶,۰۹۶
لکتریک خودرو	-	۱,۰۹۱,۸۹۳,۳۹۴
صنایع شیمیایی فجر پارسپان	-	۱,۰۸۲,۳۷۹,۳۹۰
میپار لیبال نیا	۸۷۳,۲۰۳,۲۰۰	۱,۰۲۷,۲۸۷,۰۴۹
آرمقان چاشنی	-	۹۸۲,۲۲۸,۸۳۲
نقل به صفحه بعد	۱۲,۰۵۲,۳۲,۵۰۲	۶۲,۳۲۷,۸۴۹,۲۰۰
	۲۹,۶۸۳,۸۱۲,۶۶۶	۲۵,۰۶۶,۷۵۰,۷۸۳



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

۱۴۰۳	۱۴۰۲		توضیحات
	جمع باخالص	تاریخ دوره	
خالص	ریال	ریال	ریال
۲۵,۷۷,۷۵۰,۷۸۳	۲۲,۷۲۷,۸۹۹,۰۰۰	۱۴,۰۵۲,۰۳۵,۰۰۰	۲۹,۶۸۳,۸۱۴,۶۶۶
۷۷۸,۰۵۸,۳۹۰	۹۴۰,۳۹۰,۳۶۶	۷۲۵,۲۹۲,۰۵۱	۶۰۵,۲۲۸,۶۲۲
۵۰۸,۱۹۱,۶۹۷	۶۲۸,۰۱۹,۹۷۱	۳۲۱,۸۲۲,۶۵۷	۶۱۶,۸۰۰,۳۱۴
۹۵۷,۷۰۷,۰۶۶	۹۲۷,۶۸۷,۰۵۰	۲۲۲,۰۸۴,۵۷۸	۹۸۶,۴۰۰,۳۷۲
۳۳,۰۲۱۹,۶۱۰	۸۲۰,۰۵۲,۶۵۰	-	۸۲۰,۰۵۲,۶۵۰
۱۲۸,۳۴۳,۷۵۹	۸۰۴,۵۵۶,۰۹۸	۲۱۹,۷۲۷,۲۷۷	۲۸۹,۸۴۸,۳۲۱
۷۷۸,۲۳۸,۶۶۰	۸۰۷,۰۸۵,۰۵۸	-	۸۰۷,۰۸۵,۰۵۸
۵۳۰,۱۱۵,۷۲۰	۷۵۲,۲۷۲,۵۲۷	۲۱۸,۸۸۲,۰۲۷	۵۲۵,۳۹۰,۵۲۰
۱۱۲,۶۸۰,۰۶۶	۷۲۲,۱۱۳,۵۲۶	۲۹۱,۹۷۸,۵۶۲	۲۵۱,۱۲۴,۵۷۳
۳۲۷,۳۶۷,۳۲۲	۶۸۸,۲۳۸,۵۲۳	۲۵۸,۵۴۸,۵۲۱	۳۲۹,۸۹۹,۹۹۱
۱۵۶,۳۴۷,۲۳۱	۵۷۲,۲۱۷,۱۲۱	۳۳۶,۰۱۹,۵۵۰	۲۲۸,۳۲۷,۵۷۱
۵۲۷,۷۵۲,۳۸۲	۵۲۵,۲۸۲,۶۶۲	۱۲۶,۳۶۸,۲۷۲	۲۱۹,۱۱۲,۱۸۹
۲۲۶,۱۹۸,۰۸۲	۵۲۶,۳۰۰,۰۲۲	-	۵۲۶,۳۰۰,۰۲۲
۲۲۶,۱۹۸,۰۸۲	۵۲۸,۶۷۲,۶۶۶	۲۷۲,۷۲۷,۲۶۵	۶۴,۲۴۵,۲۴۱
۲۷۶,۸۰۰,۰۷۷	۲۹۸,۰۱۷,۲۷۵	-	۲۹۸,۰۱۷,۲۷۵
۸۲۲,۷۲۲,۰۷۹	۲۹۳,۶۱۲,۱۹۸	-	۲۹۳,۶۱۲,۱۹۸
۳۰۰,۱۲۲,۶۲۱	۲۸۲,۵۸۶,۵۱۸	۳۸۸,۱۲۶,۸۰۲	۹۲,۳۹۹,۷۱۴
۳۸۸,۲۹۹,۱۷۰	۲۶۰,۸۱۱,۵۵۵	۳۶۹,۳۸۱,۳۳۲	۱۹۱,۵۲۰,۳۲۲
۳۷۷,۰۱۴,۹۶۱	۲۵۷,۳۲۲,۵۱۳	-	۲۵۷,۳۲۲,۵۱۳
۲۲۲,۱۲۵,۲۱۱	۲۲۶,۸۵۷,۱۲۱	۸۹,۵۵۶,۸۷۹	۳۲۷,۳۰۰,۱۲۲
۲۰۷۸۰۳,۹۱۰	۲۲۲,۰۰۰,۰۲۸	-	۲۲۲,۰۰۰,۰۲۸
۳۳۱,۷۹۰,۳۲۹	۲۲۰,۸۰۸,۲۶۶	۳۸۳,۴۰۰,۰۲۹	۱۳۷,۸۰۷,۷۷۶
۳۳۰,۰۰۰,۰۲۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۲۵	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۲۵
۱۳۲,۰۰۰,۰۲۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۲۵	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۲۵
۱۱۵,۶۸۵,۳۰۴	۲۱۰,۵۲۷,۷۲۰	-	۲۱۰,۵۲۷,۷۲۰
۱۶۷,۳۵۸,۵۲۳	۲۲۷,۲۰۰,۰۲۹	۱۶۱,۲۲۰,۰۲۷	۲۱۵,۶۸۰,۵۶۸
۵۰۷,۱۲۹,۷۱۱	۲۲۵,۲۲۸,۵۶۲	۸۹,۵۶۵,۹۱۵	۲۸۵,۶۶۲,۶۲۹
۶۲,۷۱۹,۳۵۱	۲۶۰,۱۲۱,۸۸۸	۲۵۶,۵۱۱,۹۰۹	۱۰۳,۶۱۹,۳۷۹
۱۰۸,۲۰۷,۱۲۴	۲۲۲,۲۹۰,۰۲۱	۵۲,۲۵۷,۲۹۹	۲۱۰,۸۲۲,۳۲۲
۲۵۲,۷۰۰,۰۲۴	۲۲۵,۲۹۷,۲۲۹	۱۲۲,۳۸۹,۰۵۸	۱۸۳,۱۰۷,۲۳۱
-	۲۱۱,۷۸۷,۰۰۰	-	۲۱۱,۷۸۷,۰۰۰
۱۷۲,۸۸۹,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۳۳۸,۰۰۰	۲۷,۲۲۵,۲۲۴
۱۷۷,۶۵۲,۳۷۱	۲۷۲,۶۷۰,۰۰۰	-	۲۷۲,۶۷۰,۰۰۰
۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۷۵,۰۰۰	۱۲۰,۵۲۷,۸۰۰	۱۴۰,۲۷۲,۲۱۳
۶۵,۳۶۶,۲۱۸,۶۱۱	۲۷,۲۶۰,۶۵۵,۷۵۷	۲۵,۷۵۵,۱۲۳,۵۸۸	۲۲,۰۰۰,۵۵۲,۲۶۹
۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۱۵۰,۰۰۰	۲۶,۲۶۷,۰۰۰	۸۲,۶۸۲,۵۲۱,۳۸۸

با توجه به اینکه هیئت مدیره ششم آنها و شاز و انقلاب بها از پایان سال شناسایی و ثبت شده است لذا همه نقلیات مربوط به این دوره بوده و مبلغ ۳۸۳,۰۰۰ میلیون ریال تا تاریخ تصویب صورتهای مالی وصول شده است.



شرکت خدماتی شهرک صنعتی نوس (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- موجودی نقد

۱۴۰۳	۱۴۰۲
ریال	ریال
۵۶,۷۳۴,۲۹۶,۵۹۰	۵۵,۱۷۹,۹۸۴,۹۳۹
۵۶,۷۳۴,۲۹۶,۵۹۰	۵۵,۱۷۹,۹۸۴,۹۳۹

۱۷.۱

موجودی نزد بانک ها - ریالی

۱۷-۱- موجودی نزد بانک ها به شرح ذیل میباشد:

۱۴۰۳	۱۴۰۲
ریال	ریال
۳۲,۵۹۲,۸۳۱,۳۳۱	-
۱۳,۱۶۴,۹۲۲,۹۶۹	۱,۳۹۱,۵۳۷,۵۴۶
۶,۳۰۱,۷۵۴,۵۶۶	۲۹,۸۱۰,۷۹۸,۰۶۰
۳,۶۵۴,۳۵۲,۳۰۲	۱,۲۴۰,۴۱۳,۵۳۰
۸۷۲,۷۲۱,۲۹۰	۲۲۹,۳۰۲,۵۰۲
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۵۱۰,۱۷۶
۶۴۶,۶۱۳,۸۸۷	۱,۷۶۸,۴۲۳,۱۲۵
۵۶,۷۳۴,۲۹۶,۵۹۰	۵۵,۱۷۹,۹۸۴,۹۳۹

کشورزی شهرک صنعتی نوس ۱۱۰۴۰۴۳۰۷۵

کشورزی شهرک صنعتی نوس ۳۳۸۰۸۷۶۷۳

کشورزی شهرک صنعتی نوس ۳۳۳۸۸۷۱۵۲

پست بانک ۵۶۰۰۵۸۱۳۵۰۵۵۵۷/۱۲

تجارت قطب صنعتی ۵۲۹۲۷۱۰۶۸۶

سائرت شنبه مرکزی ۰۱۰۳۱۱۶۰۴۸۰۰۴

سایر بانکها

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۱۴,۶۶۷,۱۴۰,۰۰۰ ریال شامل ۲,۹۳۳,۳۳۸ سهم ۵,۰۰۰ ریالی یا نام تماماً پرداخت شده میباشد. شایان ذکر است در سال مالی مورد گزارش سرمایه شرکت به موجب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۹ از محل مانده حساب افزایش سرمایه در ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

ترکیب سهامداران به شرح زیر است:

۱۴۰۳		۱۴۰۲	
تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱,۳۷۸,۶۹۹	۴۴	۱,۴۴۳,۸۳۴	۴۵
۱۰۰,۰۰۰	۳	۱۰۰,۰۰۰	۳
۱,۱۶۴,۸۵۰	۴۰	۱,۱۱۰,۵۷۱	۳۹
۲۹۴,۳۸۲	۱۰	۲۷۱,۵۷۷	۱۰
۹۵,۳۹۵	۳	۹۲۶,۰۶	۳
۲,۹۳۳,۳۳۸	۱۰۰	۲,۸۳۸,۵۸۸	۱۰۰

سهامداران با تعداد بیشتر از ۱۰۰۰۰ سهم

سهامداران با تعداد ۱۰۰۰۰ سهم

سهامداران بین ۱۰۰۰۰ سهم تا ۳۰۰۰ سهم

سهامداران بین ۳۰۰۰ سهم تا ۵۰۰ سهم

سایرین (کمتر از ۵ درصد)

۱۸-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال

طی سال مالی مورد گزارش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۴,۱۹۳ میلیون ریال به مبلغ ۱۴,۶۶۷ میلیون ریال (معادل ۱,۰۳۳ درصد) از محل آورده نقدی سهامداران افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۷ به ثبت رسیده است.

۱۴۰۳	۱۴۰۲
تعداد سهام	تعداد سهام
۲,۸۳۸,۵۸۸	۲,۷۵۹,۷۳۸
۹۴,۸۴۰	۷۸,۸۶۰
۲,۹۳۳,۳۳۸	۲,۸۳۸,۵۸۸

مانده ابتدای سال

افزایش از محل آورده نقدی سهامداران

مانده پایان سال



شرکت خدماتی شهروک صنعتی توس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- افزایش سرمایه در جریان

در سال مورد گزارش از محل آورده نقدی مبلغ ۲۰۹ میلیون ریال افزایش داشته که مبلغ ۲۷۲ میلیون ریال به حساب سرمایه منتقل شده است.

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۲۶ اساسنامه، مبلغ ۲۵۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده 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.

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۴۷۲,۶۵۲,۵۶۶	۵۵۲,۶۶۵,۰۰۲	مانده در ابتدای سال
۸۰,۰۱۲,۴۳۴	۲۵۹,۸۹۰,۱۴۲	افزایش
۵۵۲,۶۶۵,۰۰۲	۸۱۲,۵۵۵,۱۴۴	مانده در پایان سال

۲۱- پرداختی های بلند مدت:

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۳۳,۱۷۱,۰۰۰	-	تجاری:
۱,۳۳۳,۱۷۱,۰۰۰	-	استاد پرداختی:
		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲۰,۰۶۹,۵۷۳,۱۷۹	۲۰,۰۶۹,۵۷۳,۱۷۹	۲۱-۱
۲۰,۰۶۹,۵۷۳,۱۷۹	۲۰,۰۶۹,۵۷۳,۱۷۹	حسابهای پرداختی:
		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱,۳۳۹,۹۲۲,۶۸۹	۱,۳۳۹,۹۲۲,۶۸۹	۲۱-۲
۱,۳۳۹,۹۲۲,۶۸۹	۱,۳۳۹,۹۲۲,۶۸۹	غیر تجاری
۲۲,۶۳۲,۶۶۶,۶۶۸	۲۱,۴۰۹,۴۹۵,۸۶۸	حساب های پرداختی:
		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات



شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۱-۱- پرداختنی های بلند مدت تجاری به شرح زیر میباشد

۱۴۰۲	۱۴۰۳
ریال	ریال
۲,۵۴۹,۳۱۲,۳۳۶	۲,۵۴۹,۳۱۲,۳۳۶
۱۷,۵۲۰,۲۶۰,۹۴۳	۱۷,۵۲۰,۲۶۰,۹۴۳
۲۰,۰۶۹,۵۷۳,۱۷۹	۲۰,۰۶۹,۵۷۳,۱۷۹

(بندج) ذخیره هزینه های بازاری و توسازی
بدهی به مشترکین

۲۱-۲- پرداختنی های بلند مدت غیر تجاری به شرح زیر میباشد

۱۴۰۲	۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۰,۱۵۳,۳۴۰,۹۰۳	۱۰,۱۵۳,۳۴۰,۹۰۳
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۵۸۱,۷۸۶	۲۴,۵۸۱,۷۸۶
۱,۳۳۹,۹۲۲,۶۸۹	۱,۳۳۹,۹۲۲,۶۸۹

شرکت شهرکهای صنعتی خراسان رضوی
بودر شیر
زعفران مصطفوی مهر ایرانیان
سیم و کابل ممتاز خراسان
طها قالب توس
سایر اشخاص

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
		تجاری:
		استاد پرداختنی:
۲۰,۴۹۱,۲۲۴,۳۱۵	۵۲,۰۲۸,۵۶۰,۴۱۶	۲۲-۱-۱ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲۰,۴۹۱,۲۲۴,۳۱۵	۵۲,۰۲۸,۵۶۰,۴۱۶	
		حسابهای پرداختنی:
		اشخاص وابسته
۱۵۸,۸۱۵,۱۶۹,۸۵۵	۱۷۹,۵۳۲,۱۳۱,۳۸۶	۲۲-۱-۲ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۵۸,۸۱۵,۱۶۹,۸۵۵	۱۷۹,۵۳۲,۱۳۱,۳۸۶	
۱۷۹,۳۰۶,۳۹۴,۱۷۰	۲۳۱,۵۶۰,۶۹۱,۸۰۲	
		غیر تجاری:
		حساب های پرداختنی:
۶,۱۵۱,۳۵۶,۵۶۶	۱۳,۸۱۷,۷۱۲,۰۴۲	۲۲-۱-۳ سپرده بیمه
۱۵,۱۳۰,۹۷۰,۳۷۷	۲۰,۱۶۱,۱۰۲,۳۱۱	۲۲-۱-۴ سپرده حسن انجام کار
۱۵,۲۶۰,۱۴۳,۴۴۳	۱۹,۱۸۷,۷۷۷,۶۴۵	۲۲-۱-۵ سایر
۳۶,۷۲۲,۲۷۰,۳۸۶	۵۳,۱۶۶,۵۹۱,۹۹۸	
۲۱۶,۰۴۸,۸۶۴,۵۵۶	۲۸۲,۷۲۷,۲۸۳,۸۰۰	



شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲-۱-۱- اسناد پرداختی کوتاه مدت به شوح زیر قابل تفکیک میباشد

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۲,۷۲۰,۹۷۶,۰۰۰	۴۱,۵۱۵,۴۳۱,۴۹۴	شرکت آب منطقه ای خراسان رضوی (حق النظاره چاهها)
۲,۲۹۸,۲۸۹,۰۰۰	۷,۰۶۷,۹۲۲,۸۹۴	سازمان امور مالیاتی
-	۲,۷۰۰,۱۳۳,۰۲۸	شرکت مهندسی آتش پاد امید ابرقمان
-	۴۵۱,۲۸۰,۰۰۰	شرکت بهمن آویزنگ
۱,۳۹۰,۴۴۱,۵۵۵	-	شرکت ميعاد سبز توس
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پوشش باران انحاء
۴۸۱,۶۰۰,۰۰۰	-	غبار ماکي نژاد- تک صنعت
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	انواع برنو شرق
۲,۲۹۹,۸۹۷,۷۳۰	۲۹۲,۷۱۳,۰۰۰	سایر
۲۰,۴۹۱,۷۲۴,۳۱۵	۵۲,۰۲۸,۵۶۰,۴۱۶	

۲۲-۱-۱-۱- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۲۵۷۷۵۱ میلیون ریال از اسناد سررسید شده پرداخت شده است.

۲۲-۱-۲- حسابهای پرداختی سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شوح زیر می باشد:

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۴۱,۶۱۴,۴۰۴,۷۳۱	۱۳۵,۹۲۷,۷۴۹,۲۳۴	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان (سد اردک)
۱,۰۵۷,۹۸۰,۵۰۷	۱۱۶,۰۷۴,۴۴۱,۰۲۲	پیمانکاری لودر و کامیوسی سید
۷,۰۳۱,۵۸۱,۴۰۲	۵,۱۱۴,۳۷۲,۵۰۲	شرکت به سازان رایسون
۱,۰۰۸,۰۵۰,۲۲۵	۴,۵۹۱,۰۳۱,۸۷۱	موسسه حفاظتی حافظ گستر توس
۳,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	آقای علی مرادی
-	۳,۴۰۸,۴۹۸,۷۴۸	شرکت شهریاران فرناک توس
-	۳,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	بیمه سرمد
-	۱,۹۹۷,۶۰۹,۰۰۰	شرکت مشهد روئین آب
۵,۶۳۸,۴۳۳,۶۹۹	۱,۷۰۷,۹۳۳,۰۸۶	شرکت ميعاد سبز توس
۳,۲۲۹,۲۰۱,۲۰۵	۱,۵۹۸,۹۵۷,۶۳۵	بیمه پارسیان
۱,۲۹۵,۴۰۱,۷۹۳	۱,۲۹۵,۴۰۱,۷۹۳	شرکت شهرکهای صنعتی خراسان رضوی
۶۴۳,۶۲۵,۹۵۸	۵۸۵,۸۸۸,۵۴۰	شرکت برق منطقه ای
۴۵۹,۶۷۱,۶۴۰	۵۰۰,۷۸۰,۹۸۴	بیمه دانا
۲۳,۷۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۳۷۰,۰۰۰	تک صنعت
۲۰۰,۴۱۸,۳۰۰	۳۹۰,۱۵۴,۶۰۰	عماد نور آروند
۶۷,۳۱۸,۴۰۰	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت چاپ و نشرطلاکوب
-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات پیشرفته فرادانش توس
۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	الکترونیک رها
۱۴۹,۵۰۲,۶۶۵	۱۷۰,۹۸۷,۰۴۶	برنو آزمون جوله خراسان
۱۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۸۰۰,۰۰۰	دفتر فنی مهندسی پارت
۶۲,۰۶۸,۷۳۸	۶۲,۰۶۸,۷۳۸	شبکه بهداشت برقچه و شلدیز
۱,۳۴۰,۲۵۰,۰۰۰	-	تراشکاری پمپ بارش
۶۶۴۶,۱۴۱,۵۷۸	-	شرکت حریم سازان هزار مسجد
۸۴۲,۱۲۵,۰۶۹	-	شرکت پوشش باران انحاء
۳,۳۲۰,۶۷۲,۷۵۵	۲,۴۹۵,۲۸۶,۵۹۸	سایر
۵۸,۸۱۵,۱۶۹,۸۵۵	۱۷۹,۵۳۲,۱۳۱,۳۸۶	



شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۱-۲۲- حق بیمه های پرداختی به شرح زیر میباشد

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۵,۰۳۵,۷۱۲,۷۴۵	بیمه‌کاری لودر - کمپرس سید
۲,۰۱۹,۳۳۸,۶۲۰	۳,۳۱۱,۹۳۰,۰۸۸	آقای دکتر فرهاد شفیق آبادی
۵۱۶,۹۶۹,۷۰۸	۱,۱۰۵,۲۹۷,۶۸۴	خانم دکتر فرحناز براتی
۳۶۴,۲۷۷,۳۲۹	۶۷۹,۳۳۳,۱۵۱	خانم الهام رشدی فردوس
۲۷۲,۶۲۱,۳۸۰	۴۶۶,۰۸۷,۹۶۶	آقای مجید ادیبی
۳۶۸,۳۳۹,۲۷۲	۴۰۱,۴۴۲,۶۷۸	آقای حسن حصارنوشی
۴۰۹,۵۴۵,۳۸۲	۳۳۸,۰۰۰,۹۳۰	آقای هادی غروی
۲۲۴,۲۲۱,۱۹۲	۲۷۸,۷۹۹,۴۱۷	آقای حسین تیره دست
۱۴۳,۳۸۶,۱۶۹	۱۵۴,۲۱۰,۰۲۷	پرتو آزمون جوانه خراسان
۳۳۵,۳۹۸,۲۰۰	۹,۹۱۳,۸۰۰	شرکت حریم سازان هزار مسجد
۱۴۷,۹۹۸,۶۷۲	-	شرکت جویبار سازه
۲۹,۳۷۲,۵۲۰	-	شرکت بیتا گل توس
۱,۴۳۸,۹۰۷,۴۱۱	۲,۰۴۷,۰۸۳,۵۶۶	سایر
<u>۶,۱۵۱,۳۵۶,۵۶۶</u>	<u>۱۳,۸۱۷,۷۱۲,۰۴۲</u>	

۴-۱-۲۲- سپرده های حسن انجام کار به شرح زیر میباشد

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲,۱۸۶,۸۹۱,۱۲۸	۴,۶۳۲,۳۴۷,۱۴۵	شرکت بهسازان رایمون
-	۴,۳۱۶,۴۲۷,۶۸۴	شرکت شهریاران قرناک
۴,۰۳۵,۵۶۶,۵۲۸	۴,۰۹۵,۳۱۷,۵۳۱	شرکت ميعاد سبز
-	۲,۹۷۴,۳۵۴,۸۰۰	شرکت مشهد رونین آب
-	۲,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	مهندسی آتش پاد امید ابرلبیان
۳,۰۶۴,۴۴۲,۱۴۰	۳۰۵,۳۳۳,۳۰۸	موسسه حفاظتی حافظ گستر
۱۸۳,۷۰۱,۲۰۰	۳۴۹,۳۴۶,۸۰۰	مهندسين مشاور معمار و شهرساز سورا
۲۰۵,۵۸۱,۰۱۸	۲۰۵,۵۸۱,۰۱۸	شرکت امواج برترشرق
۲,۰۴۱,۸۵۰,۷۴۳	-	شرکت پوشش یاران اتحاد
۱,۴۱۹,۶۶۷,۹۵۸	-	شرکت جهانگشت
۲,۰۰۳,۲۲۷,۶۲۲	۱,۳۶۰,۶۹۳,۳۳۵	سایر
<u>۱۵,۱۳۰,۹۷۰,۳۷۷</u>	<u>۲۰,۱۶۱,۱۰۳,۳۱۱</u>	

۵-۱-۲۲- سایر حسابهای پرداختی غیرتجاری به شرح زیر میباشد

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۴,۵۷۹,۴۶۸,۰۰۵	۷,۲۰۷,۷۲۸,۴۸۸	مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۳۷۱,۳۷۱,۷۶۳	۳,۹۱۰,۰۵۶,۳۱۱	مالیات و عوارض فروش و خدمات
۲,۲۲۹,۳۲۲,۱۳۴	۲,۶۰۶,۰۵۸,۱۵۱	بیمه پرداختی حقوق و مزایا
۷۷۲,۷۲۸,۳۸۹	۱,۱۰۹,۶۶۵,۸۲۲	بدهی به اشخاص حقیقی
۴۷,۰۶۵,۲۱۹	۲۷,۰۶۵,۲۱۹	مالیات پرداختی اشخاص ثالث
۴۸۳,۴۵۱,۴۵۸	-	مالیات حقوق و مزایا
۸۲۹,۵۶۲,۰۰۰	-	سازمان تامین اجتماعی - شعبه توس
۲,۳۳۶,۳۴۷,۵۴۵	۲,۳۰۷,۲۰۳,۶۵۲	سایر
<u>۱۵,۴۴۰,۱۴۳,۴۴۲</u>	<u>۱۹,۱۸۷,۷۷۷,۶۴۵</u>	



شرکت خدماتی شهپرک صنعتی نوس (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۳- مالیات پرداختی
 ۲۳-۱ گردش حساب مالیات پرداختی (انتقال مانده حساب ذخیره و استناد پرداختی به قرار زیر است)

۱۴۰۳	ریال
۳۷۸,۷۷۷,۹۵۲	مانده در ابتدای سال
۴۷۱,۲۶۴,۴۹۰	ذخیره عملکرد سال ۱۴۰۳
۱,۴۱۵,۱۵۲,۲۱۷	تبدیل ذخیره عملکرد سالهای قبل (۱۴۰۶)
(۱,۵۹۲,۸۸۰,۱۴۹)	پرداختی طی سال
<u>۲۷۱,۶۴۴,۴۹۰</u>	مانده

۲۳-۲ خلاف وضعیت مالیات پرداختی به شرح زیر است

نوع تشخیص	مالیات		درآمد مشمول مالیات		سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲		
حیات حل اختلاف مالیاتی	۳۷۸,۷۷۷,۹۵۲	-	۳۸۲,۴۱۹,۵۹۵	۴,۹۹۱,۶۴۴	۲,۳۲۸,۳۷۷,۴۰۰	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	-	۷۴۱,۰۳۳,۳۸۹	۷۴۱,۰۳۳,۳۸۹	-	۲,۸۸۷,۳۳۱,۳۲۵	۱۴۰۰
رسیدگی به دفاتر	-	۸۳۱,۶۷۷,۴۳۳	۸۳۱,۶۷۷,۴۳۳	۷۳,۱۴۴,۶۱۴	۲,۰۴۶,۵۴۰,۰۰۷	۱۴۰۱
رسیدگی به دفاتر	-	۱,۴۱۵,۱۵۲,۲۱۷	۱,۴۱۵,۱۵۲,۲۱۷	-	۲,۳۲۸,۴۵۷,۴۸۶	۱۴۰۲
		۲۷۱,۶۴۴,۴۹۰	-	۲۷۱,۶۴۴,۴۹۰	۵,۵۴۹,۰۵۵,۲۲۴	۱۴۰۳
	<u>۳۷۸,۷۷۷,۹۵۲</u>	<u>۴۷۱,۶۴۴,۴۹۰</u>				

۲۳-۳ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ تا سال ۱۴۰۳ قطعی و تسویه شده است.
 ۲۳-۴ مالیات بر درآمد شرکت برای سالهای ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۳ قطعی و تسویه شده است.



۱۴۰۳

۱۴۰۳

۱۴۰۳

شرکت خدماتی شهرک صنعتی لوس اسپان داس
 پادشاهی نوبلی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۰۳

۲۲ - ضمیمه

مبلغ به ریال

۱۳۰۲	۱۳۰۳	تغییر و ذخیره	بصرف	الزامات	ماده پایداری سال	پایداریت
۱۸,۵۴۴,۳۷۵,۰۰۰	۵,۰۱۳,۴۵۷,۲۲۰	-	-	۵,۰۱۳,۴۵۷,۲۲۰	-	۳۳,۱
۱,۰۹۱,۸۱۱,۳۰۴	-	(۱,۹۳۶,۳۷۵,۰۰۰)	-	-	۱۸,۲۶۶,۳۷۵,۰۰۰	رایزنی ضمیمه ماده شهرک صنعتی لوس
۷,۷۱۰,۳۶۰,۷۵۴	۸,۵۶۰,۵۷۶,۴۷۷	-	(۱,۰۹۱,۸۱۱,۳۰۴)	-	۱,۰۹۱,۸۱۱,۳۰۴	پایه حقوقی شبکه خدماتی
۷,۸۳۸,۷۲۱,۵۵۴	۵۸,۶۷۰,۵۶۰,۵۶۷	-	(۳,۲۰۰,۰۸۳,۲۱۸)	۳,۱۵۰,۸۳۱,۱۱۴	۷,۷۱۰,۳۶۰,۷۵۴	ذخیره احتیاطی تامین اجتماعی
-	-	-	(۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵۳,۲۸۲,۳۸۵,۰۰۰	۸,۳۳۸,۸۴۶,۸۵۶	سایر ذخایر

۳۳,۱ - با توجه به طرح توسعه میزبانی ضمیمه ماده شهرک صنعتی لوس که توسط پیمانکار شرکت شهرک های صنعتی خراسان رضوی در حال انجام است جهت جلوگیری از انتقال در معیاری و رایزنی و توسعه و بازسازی، رایزنی ضمیمه ماده شهرک صنعتی لوس و پیمانکار مذکور با گذر آن که هر یک مالی آن توسط شرکت شهرک های صنعتی خراسان رضوی به غیر مالی احصای هر طبقه پروژه مذکور و پرداخت شده است لذا بابت آن ذخیره در نظر گرفته شده است.

۳۴ - پیش دریافتها

۱۳۰۲	۱۳۰۳	تغییرات
۱۶,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵
-	۳,۳۲۱,۸۳۲,۰۰۰	-
۱,۰۰۰,۸۵۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۵۸۴,۰۰۰	-
۱۹,۴۳۵,۸۵۸,۰۰۰	۱۹,۳۲۲,۴۱۶,۰۰۰	-
-	۲,۰۹۲,۹۱۱,۳۳۳	-
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱۶,۱۲۵,۸۷۲	-
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۳۲۱,۱۹۹	-
۱۸,۴۳۵,۸۵۸,۰۰۰	۲۰,۵۳۹,۲۲۷,۲۷۷	-

تکلیف آگهی و تسهیلات تسلیف نقدی
 گواهی سپرده متعهد
 سپرده جاری لوس
 بدهی
 بدهی
 شهریه ها
 محاسبه در حساب های
 لوس
 تکلیف لوس
 برگشت لوس
 سایر پیش دریافت ها

۳۵ - میان دریافت تکلیف آگهی و تسهیلات از بانک فرازاد لوس و حساب تسلیفاتی بود که در سال مالی بعد از تاریخ تصویب صورت های مالی ۳۱۷ میلیون ریال حاصل است از آن رقم شده است.



شرکت خدماتی شهروک صنعتی توس (سهامی خاص)
 یادداشتهای توفیقی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۶- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱,۶۰۰,۳۳۸,۷۲۵	۳,۹۸۲,۶۵۰,۶۱۷	سود خالص
		تعدیلات:
		هزینه مالیات بر درآمد
۱,۱۳۸,۳۰۸,۷۶۱	۱,۶۸۶,۶۱۳,۷۰۷	استهلاک دارایی های غیر جاری
۳,۳۶۱,۳۵۵,۵۱۲	۱۳,۷۹۱,۸۳۹,۶۰۰	سود سپرده های بانکی
(۳,۰۳۷,۳۵۱,۳۷۳)	(۳,۷۸۲,۰۱۵,۳۴۳)	جمع تعدیلات
۱,۶۶۲,۰۱۳,۹۰۰	۱۰,۶۹۲,۳۳۸,۹۶۵	تغییرات در سرمایه در گردش:
		افزایش (کاهش) دریافتی های عملیاتی
(۵۶,۳۹۴,۳۸۳,۷۵۱)	(۱۹,۷۵۲,۳۰۱,۱۵۷)	افزایش (کاهش) موجودی مواد و کالا
(۳,۵۵۳,۱۳۸,۵۹۳)	۳۷۶,۳۹۳,۰۵۶	افزایش (کاهش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۲,۰۰۸,۳۳۸,۵۶۸)	۱,۴۹۹,۳۳۶,۳۸۳	افزایش پرداختی های عملیاتی
۱۰,۶۸۳,۶۰۳,۸۷۶	۶۷,۳۵۵,۳۳۸,۳۴۴	افزایش ذخایر
۹,۲۷۳,۴۷۲,۷۰۴	۳۰,۳۵۵,۱۰۹,۶۱۳	افزایش بیش ترریافت های عملیاتی
۱۳,۸۹۱,۹۴۲,۰۰۵	۶,۶۶۶,۵۹۷,۷۲۲	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۶۸,۰۳۴,۳۵۸,۶۷۳	۸۶,۶۰۰,۳۸۳,۹۸۰	نقد حاصل از عملیات
۷۱,۰۹۶,۵۲۰,۳۹۸	۱۰۱,۲۷۷,۱۷۳,۵۴۳	



شرکت خدماتی شهروک صنعتی توس (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۲۷-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفغان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۸۱ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحصیل شده از خارج از شرکت نیست.

مدیریت شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت شرکت هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را منظر قرار می‌دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۱۲۰٪-۱۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است.

۲۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹۱،۱۵۷	۲۸۶،۶۰۳
(۵۶،۷۳۴)	(۵۵،۱۸۰)
۳۳۴،۴۲۳	۲۳۱،۴۲۳
۲۱،۲۴۶	۱۶،۹۳۸
۱،۵۷۴	۱،۳۶۶

جمع بدهی‌ها

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسب خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۷-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک تغییرات سطح عمومی قیمت‌ها و نرخ تورم و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می‌دهد.

۲۷-۳- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی ناشی از تغییرات در سطح عمومی قیمت کالا و خدمات در طی سال قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک مذکور، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های کالا و خدمات در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک‌های بازار کمک می‌کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.



شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۷-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی متنی برپیکیری مداوم مطالبات ناشی از ارائه خدمات به واحدهای مستقر در شهرک صنعتی از طریق مراجعه مستقیم به واحدها و برگزاری جلسات کمیته بی گیری وصول مطالبات و استفاده از ظرفیت های قانونی در راستای ماده ۹ قانون نحوه واگذاری و اداره شهرکها از قبیل شورای حل اختلاف و- در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از عدم ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

عنوان	میزان مطالبات کل	میزان مطالبات سو رسید شده	ذخیره کاهش ارزش
مشترکین فاز ۱	۷۷,۹۲۸	۲۳,۳۸۴	۴,۱۱۴
مشترکین فاز ۲	۳۹,۶۰۲	۹,۴۱۹	۲,۲۱۷
مشترکین فاز ۳	۸,۶۲۳	۶۳۳	۱,۶۵۱
مشترکین فاز ۴	۷,۳۲۶	۲,۶۷۲	-
مشترکین فن آوری	۷۷۹	۶۲	-
سایر	۷,۱۲۳	۲,۸۴۹	-
جمع	۱۴۱,۴۰۱	۳۹,۰۲۱	۷,۹۸۲

۲۷-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تعیین و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.



شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۸ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۸-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

مبلغ - میلیون ریال

تضمین اعطایی / دریافتی	فروش	خرید	تسهیلات پرداختی	تسهیلات دریافتی	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخصی وابسته	شرح
-	-	-	-	-	۱۷,۴۴۶	-	✓	عضو هیات مدیره	شرکت خورنگوار	شرکتهای اصلی و نهایی
-	-	-	-	-	۸,۹۳۱	-	✓	رئیس هیات مدیره	شرکت نیسان شرق	
-	-	-	-	-	۳,۳۷۱	-	✓	عضو هیات مدیره	شرکت کالا کودک	
-	-	-	-	-	۲۵۵	-	✓	عضو هیات مدیره	شرکت برج پولادین آریایی	
-	-	-	-	-	۴۰۳	-	✓	نائب رئیس هیات مدیره	شرکت پدیده زیبای شرق	
-	-	-	-	-	۳۰,۵۰۶	-		جمع		

معاملات انجام شده مربوط به صدور قبوض آنها و شارژ و فاکتابل آنها و سایر خدمات میباشد.



۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت خدماتی شوگر صنایع لوس اسپانیا خاص
 (دادگستریهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۰۳)

منابع - ضمیمه ریال

۲۶-۲ - ملحقه حساب های دارای اشخاص وابسته به شرح ذکر گسترده

۱۳۰۴	۱۳۰۳		میزان سهام پراکنش ذرات	تسهيلات ذرات	سایر پراکنش ها	پراکنش های تجاری	پیش پرداخت ها	تسهيلات پراکنش	سایر پراکنش ها	سایر پراکنش ها	شرح
	طلب	بدهی									
۶,۸۷۵	-	۳,۵۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت موتوکار
۱,۱۸۹	-	۱,۳۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت نیسان شرق
۳,۳۱۶	-	۱,۱۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آلا گروگ
۴۴۲	-	۵۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پانینا ریما شرق
۳۱۵	-	۲۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت برنج پالاین آریا
۸,۸۸۷	-	۷,۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع

۲۶-۱ - نهیانات، دارایی ها و بدهی های احتمالی

شرکت از شرح ترخیص نقد نهیانات سرمایه آریا و دارایی ها و بدهی های احتمالی نیستند.



تاریخ: ۱۳۰۳/۰۳/۳۰

مهر: [Signature]

مهر: [Signature]

شرکت خدماتی شهرک صنعتی توس (سهامی خاص)

پوست شماره یک صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مقایسه بودجه و عملکرد

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		عنوان
بدهی	بدهی	عملکرد	بودجه مصوب	
درصد	مبلغ	میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمد ها				
(۱۳)	(۲۴,۱۱۷)	۳۰۴,۷۴۴	۳۴۸,۸۶۱	۱- درآمد آب بها
(۱)	(۹۶۰)	۱۴۳,۵۳۴	۱۴۴,۴۹۴	درآمد خدمات نگهداری شهرک
(۵)	(۳,۹۲۰)	۷۳,۳۰۳	۷۷,۲۲۳	۲- درآمد فاضلاب بها
۱۵	۱۳,۶۴۴	۱۰۵,۸۳۴	۹۲,۱۸۰	۳- سایر درآمدها
(۵)	(۳۵,۳۵۳)	۶۲۷,۲۰۵	۶۶۲,۷۵۸	جمع درآمد ها
هزینه ها				
۹	۳۱,۵۶۰	۳۱۷,۳۰۱	۳۴۸,۸۶۱	۴- هزینه تناسبات و خدمات آبرسانی
(۱)	(۱,۹۹۹)	۱۴۶,۴۹۳	۱۴۴,۴۹۴	هزینه خدمات نگهداری شهرک
۳	۱,۲۸۹	۷۵,۷۳۴	۷۷,۲۲۳	۵- هزینه خدمات راهبردی تصفیه خانه شهرک
۱۱	۹,۹۷۲	۸۳,۲۰۸	۹۲,۱۸۰	۶- سایر هزینه ها
۶	۴۱,۰۲۲	۶۲۱,۷۳۶	۶۶۲,۷۵۸	جمع هزینه ها

۱- با توجه به عدم ابدهی ۲ حلقه چاه طی سال ۱۴۰۳ درآمد آببها محقق شده است.

۲- با توجه به اینکه هزینه فاضلاب بها نامی از مصرف آب واحدهای مستقر در شهرک میباشد در این بخش نیز درآمد محقق نشده است.

۳- سایر درآمدها شامل اجاره فضای تبلیغاتی و درآمد معاينات انواری و ... بوده که با توجه به افزایش تقاضا نسبت به بودجه و همچنین افزایش بیشتر از تعرفه های اعلامی توسط سازمانهای مرتبط درآمد بیشتری محقق شده است.

۴- با توجه به عدم امکان بهره برداری از آب سد ارداک هزینه در این بخش کاهش یافته است.

۵- با توجه به واگذاری راهبردی تصفیه خانه شهرک صنعتی توس به پیمانکار، هزینه اعلام شده توسط شرکت شهرکها به صورت علی الحساب گزارش شده است.

۶- در این بخش انجام خدمات مازاد بدون نیاز به انجام هزینه بیشتر صورت گرفته است لذا در این بخش کاهش هزینه نسبت به بودجه مشاهده میشود.

