

شماره: ۱۴۰۱/۱۰۸۹۸

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۱/۲۹

پیوست: دارد

۱۴۰۱/۰۱/۲۹



هیئت مدیره محترم
سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

با سلام و احترام

پیرو قرارداد شماره ۹۹۱۹۷۵۲ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ به پیوست تعداد دو نسخه گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ آن سازمان ارسال می‌گردد. خواهشمند است رسید آن را اعلام فرمائید

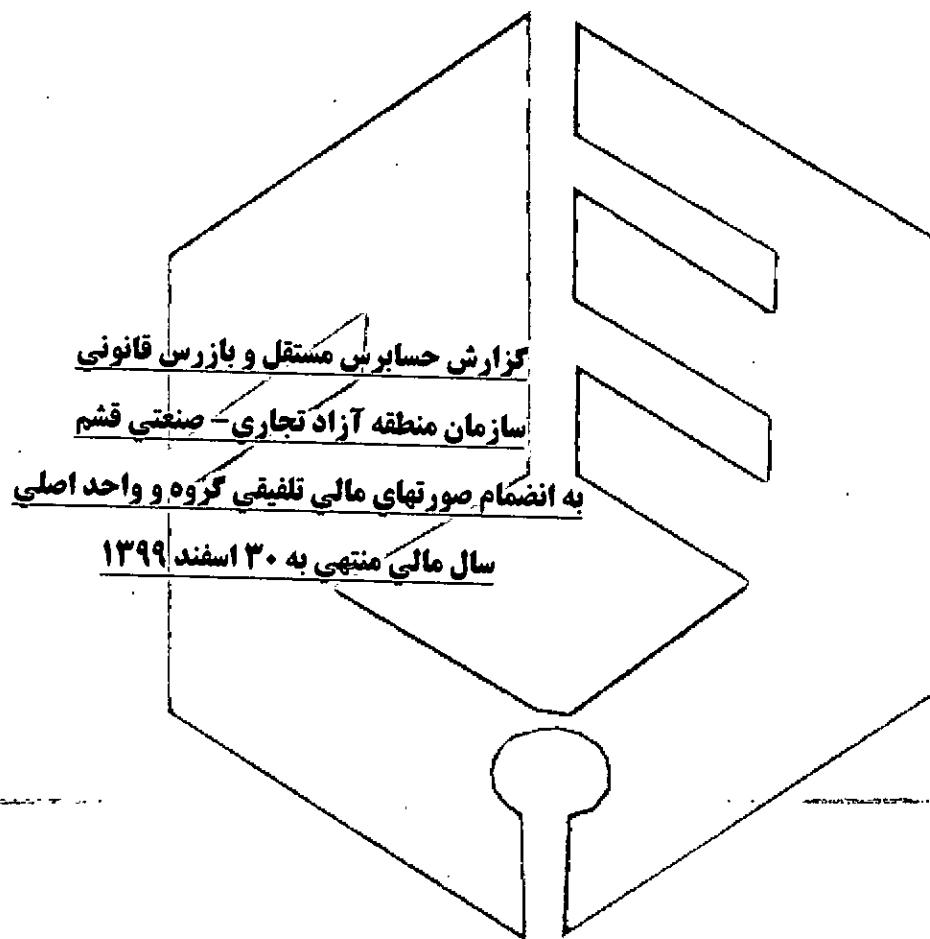
سازمان حسابرسی

قدرت اله اسماعیلی

علی قدومی

رونوشت:

- شورایی عالی مناطق آزاد تجاری - بانضمام یک نسخه گزارش
- اداره کل امور مالیاتی قشم - بانضمام یک نسخه گزارش
- سازمان بازرسی کل کشور - بانضمام یک نسخه گزارش الکترونیکی (وابسته به نهاد ریاست جمهوری)
- هیئت عالی نظارت - بانضمام یک نسخه گزارش
- مشاور حقوقی سازمان - بانضمام یک نسخه گزارش
- مدیریت نوسازی و تحول اداری
- مدیر گروه حسابرسی - بانضمام یک نسخه گزارش
- امور مالی
- دبیرخانه (کد شرکت: ۲۶۹۷ مرکز هزینه: ۵۹۷)

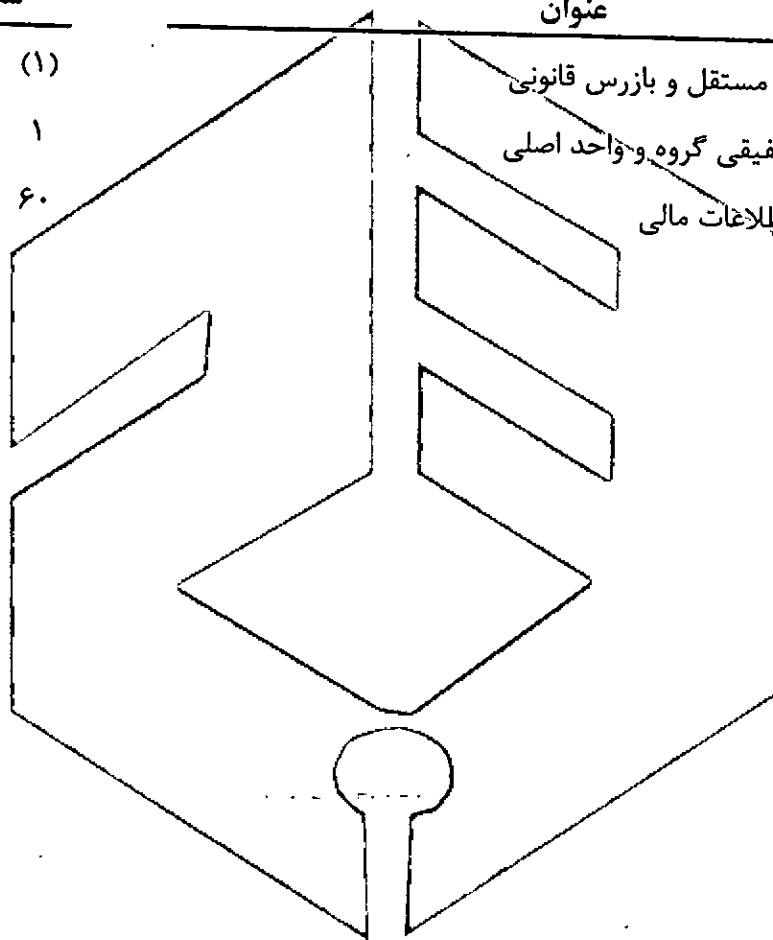


سازمان حسابرسی

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۸)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۵۹	صورت‌های مالی تلفیقی گروه و واحد اصلی
۶۰ و ۶۱	پیوست - سایر اطلاعات مالی



سازمان حسابرسی

**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم**

**گزارش نسبت به صورتهای مالی
مقدمه**

۱ - صورتهای مالی تلفیقی گروه و سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم شامل صورت وضعیتهای مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲ - مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا 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 ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن

رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به

صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، 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.

مبانی اظهارنظر مشروط

۴ - به شرح یادداشت‌های توضیحی ۲۸ و ۲-۳۵ صورتهای مالی، سازمان امور مالیاتی بابت مالیات عملکرد و تکلیفی سالهای ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۸ براساس برگ‌های تشخیص و قطعی صادره بابت اصل مالیات و جرائم به ترتیب مبلغ ۲,۷۱۶ میلیارد ریال و ۸۱۶ میلیارد ریال جمعاً به مبلغ ۳,۵۴۲ میلیارد ریال مطالبه نموده لیکن ذخیره‌ای از بابت آنها در حسابها منظور نگردیده است. در صورت اصلاح حسابها، سود سال جاری و مالیات پرداختنی به مبلغ ۲,۸۴۰ میلیارد ریال به ترتیب کاهش و افزایش خواهد یافت.

۵ - واحد های تجاری قابل واگذاری سازمان (به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۵) شامل مجتمع‌های روبی لند، تاپ آیلند، امین قشم و زیتون از سالهای گذشته تاکنون راکد و هر ساله جریمه تاخیر در تادیه دیون محاسبه و به شرح یادداشت توضیحی ۱-۹ صورتهای مالی در دفاتر ثبت می‌گردد که در سال مورد گزارش مبلغ ۸۵ میلیارد ریال (سنوات قبل ۲۴۲ میلیارد ریال) درآمد ناشی از جریمه تأخیر شناسایی شده است که به دلیل محتمل نبودن ورود منافع اقتصادی به واحد مورد گزارش، شرایط لازم جهت احتساب درآمد را ندارد. در صورت اصلاح حسابها، سود سال جاری به مبلغ ۸۵ میلیارد ریال، سود انباشته ابتدای سال به مبلغ ۲۴۲ میلیارد ریال و سرفصل دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها (یادداشت توضیحی ۱۶) به مبلغ ۳۲۷ میلیارد ریال کاهش خواهد یافت.

۶ - سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم در راستای صورتجلسه مورخ ۲۳ مرداد ۱۳۹۹ با نمایندگان شرکت انبوه سازان نیلی آبی قشم و با حضور دادستان‌های محترم استان هرمزگان و قشم در خصوص دعاوی پروژه گلدن سیتی، مبلغ ۲۳۰ میلیارد ریال بابت مخارج انجام شده

توسط شرکت مزبور پرداخت و بحساب سایر هزینه ها (یادداشت توضیحی ۲-۹) منظور گردیده است لیکن برخی از تصمیمات صورتجلسه مزبور از جمله واگذاری و انتقال زمین به نمایندگان شرکت تعاونی (تاسیس شرکت توسط اعضای پروژه مزبور) به ازای هر متر مربع ۱۰ میلیون ریال (به قیمت سال ۱۳۹۴) و خارج کردن از کفایت سازمان و صدور پروانه ساخت یک طبقه اضافی بر روی هر یک از برجها و تمديد پروانه ساخت کل طبقات برجها، صورت نگرفته است. تعدیل حسابها بابت موارد یاد شده در بالا ضروری است لیکن به دلیل فقدان اطلاعات و اسناد و مدارک کافی از جمله مساحت زمین قابل واگذاری و نحوه وصول مبلغ واگذاری و تعیین بهای تمام شده آن و همچنین باز یافت مبلغ پرداخت شده به پیمانکار، تعیین میزان تعدیلات لازم در حال حاضر برای این سازمان مقدور نگردیده است.

۷- بشرح یادداشت توضیحی ۳-۳، اسکله کاوه سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم طی انعقاد قرارداد در اختیار شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم (شرکت فرعی) قرار گرفته که شرکت مزبور متعاقباً "به موجب قرارداد ۲۰ ساله آن را به شرکت سی - دولف واگذار نموده است و مقرر گردیده که شرکت مزبور در ازای استفاده و بهره برداری از اسکله، مبالغی را به شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم پرداخت نماید. به دلیل اختلافات فیما بین از جمله مبنای محاسبه حق السهم منافع ناشی از بهره برداری اسکله مزبور، سازمان مورد گزارش در سال ۱۳۹۷ مدیریت اسکله مزبور را به شرکت توسعه و مدیریت بنادر و فرودگاه بین المللی قشم واگذار نموده لیکن شرکت سی - دولف اسکله را مسترد نموده و همچنان از اسکله مزبور بهره برداری نموده و نسبت به پرداخت حق السهم به شرکت مزبور خودداری نموده است. هر چند سازمان مورد گزارش اقدامات قانونی علیه شرکت مزبور انجام داده لیکن نتایج آن تاکنون مشخص نگردیده است. بنابراین تعیین میزان تعدیلات احتمالی که بر صورتهای مالی ضرورت می یابد برای این سازمان مشخص نمی باشد.

۸- پاسخ تائیدیه های درخواستی جهت مبلغ ۲۲۶۳ میلیارد ریال از سرفصل های دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها و پیش پرداخت ها و مبلغ ۴۰۸ میلیارد ریال پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها و پیش دریافت های واحد اصلی و همچنین پاسخ تائیدیه گمرک جمهوری اسلامی ایران مبنی بر میزان تخصیص حقوق و عوارض گمرکی به واحد مورد گزارش، تا تاریخ این گزارش دریافت نگردیده است و این سازمان نیز نتوانسته از طریق اجرای سایر روشهای حسابرسی، آثار احتمالی ناشی از عدم دریافت پاسخ تائیدیه های مزبور بر صورتهای مالی مورد گزارش را تعیین کند.

اظهار نظر مشروط

۹ - به نظر این سازمان به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۶ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۷ و ۸، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و واحد اصلی را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۱۰ - سازمان منطقه آزاد تجاری- صنعتی قشم مجری طرح تملک دارایی های سرمایه ای می باشد. گزارش حسابرس مستقل مربوط به طرح مزبور پس از ارائه صورت وضعیت های مالی مربوطه به صورت جداگانه ارائه خواهد شد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی سازمان منطقه آزاد تجاری- صنعتی قشم
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۱- گزارش تطبیق عملیات سازمان منطقه آزاد تجاری- صنعتی قشم با اصلاحیه بودجه مصوب (که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵ به تایید هیئت وزیران رسیده است) که فاقد اهداف کمی می باشد، برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ مندرج در صفحات ۶۰ و ۶۱ که در اجرای تصویب نامه شماره ۱۵۹۱۷۶/ت/۴۳۵۰۵ ه مورخ ۱۳۸۸/۸/۱۰ هیات وزیران که جهت سازمان های مناطق آزاد تهیه شده، در اجرای بند "الف" ماده ۲۱ اساسنامه سازمان مورد گزارش، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، ضمن جلب توجه به عدم آرایه گزارش تطبیق یاد شده در سطح تفصیلی در اجرای جزء ۵-۱ بند "ی" تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ کل کشور و افزایش برخی از هزینه ها نسبت به اصلاحیه بودجه مصوب و همچنین عدم ارائه اطلاعات مربوط به توجیه علل مغایرات، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی

از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اصلاحیه بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگریده است.

۱۲- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه سازمان منطقه آزاد تجاری- صنعتی قشم به شرح زیر است:

۱۲-۱- مفاد ماده ۸۹ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۹ اساسنامه مبنی بر تشکیل مجمع عمومی سالانه حداقل سالی یکبار برای رسیدگی و تصویب صورتهای مالی تا پایان تیر ماه سال بعد و تصویب بودجه سال بعد حداکثر تا پایان دی ماه سال ۱۳۹۹.

۱۲-۲- مفاد ماده ۲۲ اساسنامه در خصوص ارائه صورتهای مالی سال مورد گزارش و گزارش هیئت مدیره حداکثر ۴۰ روز قبل از تاریخ مجمع عمومی و تا پایان تیرماه سال بعد. (صورتهای مالی در تاریخ ۱۳/۰۵/۱۴۰۰ توسط اعضای هیئت مدیره تایید گردیده، لیکن صورتهای مالی اصلاح شده طی نامه شماره ۲/۴۹۶-م ت م ۱۴۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۴ به این سازمان ارایه شده است).

۱۳- پیگیری های سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ صاحبان سهام که توسط کارگروه تخصصی شورایی مناطق آزاد تجاری- صنعتی ویژه اقتصادی تهیه شده لیکن تاکنون به تایید هیات وزیران نرسیده است، در خصوص بندهای ۴ الی ۷ این گزارش و موارد زیر به نتیجه نرسیده است:

الف- پیگیری وصول اقلام راکد و پسوانتی سرفصل های دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها و ارائه مدارک و مستندات پیگیری سایر مبالغ وصول نشده به همراه

دلایل عدم وصول به شتاب عالی مناطق آزاد تجاری- صنعتی جهت اخذ مجوز از مجمع عمومی

ب- پیگیری وصول مطالبات علیرغم اقدامات حقوقی صورت گرفته در خصوص شرکتهای خوش نماسازان غرب و موسسه صندوق رفاه و آتیه خلیج فارس (واحد فرعی در حال تصفیه) در رابطه با موضوع قرارداد مشارکت با شرکت بهستان به شرح یادداشت توضیحی ۱-۴-۱۶.

- ج- پیگیری اختلاف فی مابین با سازمان صدا و سیما از طریق معاونت حقوقی ریاست جمهوری با هماهنگی دبیرخانه شورایعالی مناطق آزاد در ارتباط با واگذاری مقدار ۵۵۰ هزار متر مربع زمین به شرح یادداشت توضیحی ۴-۳۵ صورتهای مالی.
- د- تسویه و تعیین تکلیف مانده سر فصل پرداختنیهای تجاری و سایر پرداختنیها و ارائه گزارش ریز اسناد مزبور با تجزیه سنی به مجمع عمومی و ارائه نتایج اقدامات به دبیرخانه شورایعالی مناطق آزاد به شرح یادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی.
- ه- تعیین تکلیف مشارکت سنواتی و اراکد در خصوص احداث پروژههای مسکونی تجاری، اداری با شرکت های عمرانی اسکان پایدار قشم، ابراج نوین پیما قشم، سرمایه گذاری توسعه و ساختمانی برج آوران و سرریگ بندر به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۲ صورتهای مالی.
- و- تعیین تکلیف قرارداد فسخ شده واگذاری زمین به شرکت تعاونی مسکن فرا استانی کارکنان نفت فلوت قاره توسط سازمان مورد گزارش و استرداد مبلغ دریافت شده به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱۶-۲۶ صورتهای مالی.
- ز- تعیین تکلیف مبالغ پیش دریافت فروش زمین در منطقه ویژه اقتصادی به مبلغ ۱۳۴ میلیارد ریال و اصلاحات لازم و ارائه نتایج آن به حسابرس مستقل و بازرس قانونی به شرح یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی.
- ح- وصول خسارت ناشی از برداشت های غیرمجاز توسط یکی از کارکنان (خزانه دار سابق) علیرغم رای مراجع قضایی به نفع سازمان مورد گزارش.

۱۴- موارد عدم رعایت الزامات سایر قوانین و مقررات مربوط به شرح زیر است:

۱۴-۱- مفاد ماده ۲. آیین نامه اجرایی تبصره الحاقی ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی در خصوص ارائه فهرست کامل پیمانهایی که از تاریخ خاتمه، تعلیق یا فسخ قرارداد آنها یک سال گذشته است با مشخص کردن شماره و تاریخ پیمان، نام پیمانکار و مهندسین مشاور به سازمان تامین اجتماعی.

۱۴-۲- مفاد ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم در خصوص ارسال نسخه ای از قراردادهای منعقد شده با اشخاص در مهلت قانونی به اداره امور مالیاتی.

۱۴-۳- آیین نامه اجرایی اخذ عوارض در مناطق آزاد تجاری - صنعتی در خصوص الزام به نصب برچسب الکترونیکی و دریافت عوارض از کلیه خودروهای دارای پلاک مناطق آزاد. (از خودروهای ورودی از سرزمین اصلی به جزیره قشم بصورت دستی عوارض اخذ می گردد).

۱۴-۴- مفاد مواد ۳ و ۸ از فصل دوم مقررات صادرات و واردات و امور گمرکی مناطق آزاد مبنی بر ارسال آمار ماهیانه کلیه کالاهای وارده و صادره به منطقه برای ثبت آماری گمرکی به وزارت بازرگانی (وزارت صنعت، معدن و تجارت).

۱۵- طبق تفاهم نامه شماره ۱۵۸۷/۱۰۰/۹۷ مورخ ۱۳۹۷/۹/۱۰ فی مابین سازمان منطقه آزاد تجاری- صنعتی قشم، سازمان جهاد کشاورزی استان هرمزگان و سازمان امور اراضی کشور در راستای اجرای مفاد مواد ۵ و ۶ آیین نامه نحوه استفاده از زمین و منابع ملی در مناطق آزاد تجاری- صنعتی، ماده ۲۳ قانون تشکیل و اداره مناطق ویژه اقتصادی و تبصره ۹ ماده ۹ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه های بعدی آن، مقرر گردید اسناد مالکیت زمین های صادره را با همکاری سازمان ثبت اسناد و املاک به نام دولت جمهوری اسلامی و به نمایندگی سازمان منطقه آزاد تجاری- صنعتی قشم اصلاح نماید، لیکن در رابطه با اجرای تفاهم نامه مذکور تاکنون اقدام مؤثری صورت نگرفته است.

۱۶- طبق یادداشت توضیحی ۱-۳-۳۴ صورتهای مالی، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۱۷- گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی آن سازمان که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های 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.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۸ - در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای تعیین شخص جایگزین و معرفی آن به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی، برنامه‌های آموزشی کارکنان و درج سوابق دوره‌های آموزشی در پرونده پرسنلی آنان، چگونگی شناسایی معاملات مشکوک، تهیه پیش‌نویس دستورالعمل‌های لازم برای اجرای قانون به ویژه دستورالعمل تشخیص عملیات و معاملات مشکوک و ارسال آن به دبیرخانه مرکز اطلاعات مالی، این سازمان به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۷ فروردین ۱۴۰۱

سازمان حسابرسی

محمدحسین خطیب‌زاده

محمد رضائی

سازمان حسابرسی

تاریخ: ۲۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
شماره: ۴۰۸۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
پیوست: دلرز



منطقه آزاد قشم

مجمع محترم عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه و صورت های مالی سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه

شماره صفحه

۲	• صورت سود و زیان تلفیقی
۳-۴	• صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۶	• صورت جریان های نقدی تلفیقی
	ب - صورت های مالی اساسی سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
۷	• صورت سود و زیان
۸	• صورت وضعیت مالی
۹	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۰	• صورت جریان های نقدی
۱۱ الی ۶۱	ج - یادداشت های توضیحی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳/۰۵/۱۴۰۰ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	آقای علی درویش پور
	عضو هیات مدیره (موظف)	محمد باقر سعادت
	عضو هیات مدیره (موظف)	خانم پروین فرشچی

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴.۴۹۲.۰۱۴	۴.۹۷۱.۳۲۳	۵	عملیات در حال تداوم
(۳.۴۶۴.۷۶۹)	(۳.۴۲۶.۴۰۵)	۶	درآمد های عملیاتی
۱.۰۲۷.۲۴۵	۱.۵۴۴.۹۱۸		بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
(۷۰۷.۹۹۹)	(۱۹۸.۷۴۶)	۷	سود ناخالص
۹.۳۹۵	۲۰.۵۹۴	۸	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳۲۸.۶۴۱	۶۶۶.۷۶۶		سایر درآمدها
۳.۳۲۶	(۹۰.۹۱۶)	۹	سود عملیاتی
(۶.۹۷۷)	(۳.۱۸۳)		سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۲۴.۹۹۰	۵۷۲.۶۶۷		مالیات
			سود خالص
			قابل انتساب به
۳۱۹.۱۶۶	۵۷۵.۱۲۹		مالکان شرکت اصلی
۵.۸۲۴	(۲.۴۶۲)		منافع فاقد کنترل
۳۲۴.۹۹۰	۵۷۲.۶۶۷		
			سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۶۴.۳۲۱	۳۳۳.۳۸۳		عملیاتی (ریال)
(۱.۸۲۶)	(۴۷.۰۵۰)		غیر عملیاتی (ریال)
۱۶۲.۴۹۵	۲۸۶.۳۳۴		سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
صورت وضعیت مالی تلفیقی
در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۳,۰۳۶,۹۶۳	۳,۴۱۵,۵۳۶	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۴۹,۴۷۶	۵۴,۲۳۴	۱۱	دارایی های نامشهود
۱,۴۰۷,۶۸۹	۱,۴۹۱,۳۴۴	۱۲	سرمایه گذاری های بلندمدت
۶۲۵,۴۶۹	۱,۶۸۱,۱۴۴	۱۶	دریافتنی های بلندمدت
۱۵۲,۸۷۷	۸۹,۸۸۲	۱۳	سایر دارایی ها
<u>۵,۲۷۲,۴۷۴</u>	<u>۶,۷۳۲,۱۴۰</u>		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۱۰۴,۱۱۵	۱۰۶,۱۶۳	۱۴	پیش پرداخت ها
۲,۶۹۵,۲۸۱	۳,۰۴۴,۸۳۶	۱۵	موجودی مواد و کالا
۲,۲۹۸,۵۳۲	۲,۲۶۵,۹۹۱	۱۶	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۹,۷۳۰	۹,۷۳۰	۱۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۵۷,۸۷۳	۱,۲۶۳,۹۸۷	۱۸	موجودی نقد
<u>۵,۲۶۵,۵۳۱</u>	<u>۷,۶۹۰,۷۰۷</u>		جمع دارایی های جاری
<u>۱۰,۵۳۸,۰۰۶</u>	<u>۱۴,۴۲۲,۸۴۷</u>		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه
۱۱۸,۹۵۶	۱۱۸,۹۵۶	۲۰	افزایش سرمایه در جریان (سرمایه اهدایی دولت)
۱۰۳,۲۴۹	۱۵۷,۸۰۴	۲۱	اندوخته قانونی
۳۳,۷۰۳	۳۹,۶۰۲	۲۲	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۳۶۵۰,۵۷۴	۴,۳۱۸,۰۰۰		سود انباشته
۵,۹۰۶,۴۸۲	۶,۶۳۴,۳۶۲		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۲۵,۰۱۲	۲۱,۱۶۶	۲۳	منافع فاقد حق کنترل
<u>۵,۹۳۱,۴۹۴</u>	<u>۶,۶۵۵,۵۲۸</u>		جمع حقوق مالکانه
			حقوق عمومی
۴۷۹,۷۵۲	۵۰۷,۸۹۹	۲۴	حقوق عمومی
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۰,۱۰۲۲	۱۴۱,۸۹۴	۲۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱,۹۴۱	۷,۵۵۷	۲۷	تسهیلات مالی بلند مدت
۱۰,۳۱۶	۱۲,۳۸۶	۲۶	پرداختنی های بلند مدت
<u>۱۲۳,۲۷۹</u>	<u>۱۶۱,۸۳۷</u>		جمع حقوق عمومی و بدهی های غیر جاری

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۶۸۲،۵۳۳	۳،۴۶۰،۵۱۹	۲۶	بدهی های جاری
۱۵،۶۸۲	۸،۸۰۳	۲۸	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۰،۴۸۰	۱۱،۴۰۶		مالیات پرداختنی
۳،۳۵۳	۷۲۲،۳۸۳	۲۷	سود سهام پرداختنی
۲۹۱،۴۳۳	۲،۸۹۴،۴۷۲	۲۹	تسهیلات مالی
۴،۰۰۳،۴۸۱	۷،۰۹۷،۵۸۳		پیش دریافت ها
۴،۱۲۶،۷۶۰	۷،۲۵۹،۴۲۰		جمع بدهی های جاری
۱۰،۵۳۸،۰۰۶	۱۴،۴۲۲،۸۴۷		جمع بدهی ها
			جمع حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی ها

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

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	منافع فائده کنترل	قابل انحصار به مالکان شرکت اصلی	سود انباشته	افزایش تجدید ارزیابی دارایی ها	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
۵۶۰۷,۸۸۱	۲۲,۳۳۶	۵,۵۸۵,۵۴۵	۳,۳۲۷,۰۱۶	۳۶,۴۷۴	۱۰۳,۰۹۹	۱۱۸,۹۵۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳۴,۹۹۰	۲,۶۷۶	۲۳۴,۹۹۰	۲۳۴,۹۹۰	-	-	-	-
(۱,۳۷۷)	-	(۱,۳۷۷)	(۱,۳۷۷)	(۲,۶۷۶)	(۱۵۰)	(۲,۷۷۱)	-
۵۹۳۱,۴۹۴	۲۵,۰۱۲	۵,۹۰۶,۴۸۲	۲,۶۵۰,۵۷۴	۳۷,۷۰۳	۱۰۳,۳۴۹	۱۱۸,۹۵۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۷۲,۶۶۷	(۳,۸۴۶)	۵۷۲,۶۶۷	۵۷۲,۶۶۷	-	-	-	-
۲۸,۳۳۳	-	۲۸,۳۳۳	۲۸,۳۳۳	-	-	-	-
۲۱,۱۰۳	-	۲۱,۱۰۳	۲۱,۱۰۳	-	-	-	-
۱۰۱,۹۳۲	-	۱۰۱,۹۳۲	۱۰۱,۹۳۲	-	-	-	-
-	-	-	(۵۴,۵۵۵)	۵۸۹۹	۵۴,۵۵۵	-	-
-	-	-	(۵۸,۹۹۹)	۵۸۹۹	-	-	-
۶,۶۵۵,۵۲۸	۲۱,۱۶۶	۶,۶۳۴,۳۶۲	۴,۳۱۸,۰۰۰	۳۹,۶۰۲	۱۵۷,۸۰۴	۱۱۸,۹۵۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸ :

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

سهام اقلیت از سود انباشته

تخصیص به اندوخته قانونی

مازاد تجدید ارزیابی

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹ :

سود خالص سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته

تخصیص به اندوخته قانونی

مازاد تجدید ارزیابی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۳۶,۲۸۷)	۸۳۳,۷۲۳	نقد حاصل از عملیات
—	(۶,۸۷۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۳۶,۲۸۷)	۸۲۶,۸۴۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۹۴۰,۳۷۲	۸۰۸,۱۵۵	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۸۳۲,۲۱۹)	(۱,۱۷۱,۸۰۸)	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود
۲۷,۵۹۳	۱,۰۳۸	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۵,۷۲۴)	(۸۶۰۰)	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
(۲۱۰,۲۱۶)	(۷۷,۷۵۶)	پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۲۴۴	۲۶,۲۷۹	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۱,۹۵۸	۳,۵۹۰	دریافت های نقدی حاصل از سپرده های بانکی
(۹۶,۹۹۲)	(۴۱۹,۱۰۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳,۳۵۳	۷۱۴,۶۴۶	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
—	(۲۲,۱۵۳)	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
—	(۵,۳۰۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
۳,۳۵۳	۶۸۷,۱۸۸	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۲۹,۹۲۶)	۱,۰۹۴,۹۳۰	جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۳۷,۷۰۱	۱۵۷,۸۷۳	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۵۰,۰۹۸	۱۱,۱۸۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۵۷,۸۷۳	۱,۲۶۳,۹۸۷	تاثیر تغییرات نرخ ارز
		مانده موجودی نقد در پایان سال

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

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			عملیات در حال تداوم
۴,۰۴۸,۳۴۹	۴,۵۶۶,۰۳۶	۵	درآمد های عملیاتی
(۲,۶۲۸,۴۵۳)	(۲,۵۰۷,۲۸۹)	۶	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۱,۴۱۹,۸۹۶	۲,۰۵۸,۷۴۷		سود ناخالص
(۵۲۴,۸۰۲)	(۷۳۲,۱۵۴)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۷,۸۳۸	۴,۱۳۲	۸	سایر درآمدها
۹,۰۲۹,۹۳۲	۱,۳۳۰,۷۲۵		سود عملیاتی
(۱۱۶,۷۳۸)	(۲۵۱,۵۳۴)	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷۸۶,۱۹۴	۱,۰۷۹,۱۹۱		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۴۵۱,۴۶۶	۶۶۵,۳۶۳		عملیاتی (ریال)
(۵۸,۳۶۹)	(۱۲۵,۷۶۷)		غیر عملیاتی (ریال)
۳۹۳,۰۹۷	۵۳۹,۵۹۶		سود پایه هر سهم (ریال)

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

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۲,۱۲۹,۷۳۹	۲,۱۳۷,۷۳۸	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۱۲۴,۷۳۸	۱۲۷,۸۹۶	۱۱	دارایی های نامشهود
۲,۷۵۴,۱۱۵	۲,۸۳۵,۹۲۲	۱۲	سرمایه گذاری های بلندمدت
۶۲۳,۹۵۶	۱,۶۷۹,۶۳۱	۱۶	دریافتی های بلندمدت
۹۳۵,۰۵۳	۱,۶۱۹,۹۲۱	۱۳	سایر دارایی ها
<u>۶,۵۶۷,۶۰۱</u>	<u>۸,۴۰۱,۱۰۸</u>		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۲۹,۹۵۵	۵۰,۷۳۸	۱۴	پیش پرداخت ها
۲,۲۸۳,۱۶۲	۲,۵۴۰,۸۵۳	۱۵	موجودی مواد و کالا
۲,۰۳۶,۲۷۸	۳,۱۸۷,۲۰۹	۱۶	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۹,۷۳۰	۹,۷۳۰	۱۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱۷,۴۴۸	۱,۲۰۶,۳۶۵	۱۸	موجودی نقد
<u>۴,۴۷۶,۵۷۳</u>	<u>۶,۹۹۴,۸۹۵</u>		جمع دارایی های جاری
<u>۱۱,۰۴۴,۱۷۴</u>	<u>۱۵,۳۹۶,۰۰۳</u>		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه
۱۱۸,۹۵۶	۱۱۸,۹۵۶	۲۰	افزایش سرمایه در جریان (سرمایه اهدایی دولت)
۸۶,۳۸۶	۱۴۰,۳۴۶	۲۱	اندوخته قانونی
۴۴۳	۴۴۳	۲۲	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۵,۱۴۴,۲۷۴	۵,۹۹۲,۴۷۰		سود انباشته
<u>۷,۳۵۰,۰۵۹</u>	<u>۸,۲۵۲,۲۱۵</u>		جمع حقوق مالکانه
			بدهی های غیر جاری
۶۰,۴۵۰	۸۲,۹۸۹	۲۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>۶۰,۴۵۰</u>	<u>۸۲,۹۸۹</u>		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۳,۴۸۱,۰۹۳	۳,۵۲۰,۵۱۹	۲۶	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
--	۷۰۰,۰۰۰	۲۷	تسهیلات مالی
۱۵۲,۵۷۲	۲,۸۴۰,۲۸۰	۲۹	پیش دریافت ها
<u>۳,۶۳۳,۶۶۵</u>	<u>۷,۰۶۰,۷۹۹</u>		جمع بدهی های جاری
<u>۳,۶۹۴,۱۱۵</u>	<u>۷,۱۴۳,۷۸۸</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۱,۰۴۴,۱۷۴</u>	<u>۱۵,۳۹۶,۰۰۳</u>		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	مازاد تجدید	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه	سرمایه
		ارزایی دارایی ها		در جریان	میلیون ریال
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۵۶۳,۸۶۵	۴,۳۵۸,۰۸۰	۴۴۳	۸۶,۳۸۶	۱۱۸,۹۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
۷۸۶,۱۹۴	۷۸۶,۱۹۴	۴۴۳	۸۶,۳۸۶	۱۱۸,۹۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
۷,۳۵۰,۰۵۹	۵,۱۴۴,۲۷۴	۴۴۳	۸۶,۳۸۶	۱۱۸,۹۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
(۱۷۷,۰۳۵)	(۱۷۷,۰۳۵)				
۱,۰۷۹,۱۹۱	۱,۰۷۹,۱۹۱		۵۳,۹۶۰		
	(۵۳,۹۶۰)				
۸,۲۵۲,۳۱۵	۵,۹۹۲,۴۷۰	۴۴۳	۱۴۰,۳۴۶	۱۱۸,۹۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰

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

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸:

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۳۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹:

افزایش در سرمایه در جریان

سود خالص سال ۱۳۹۹

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۳۴,۴۱۸	۸۱۵,۸۶۰	نقد حاصل از عملیات
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۷۴۵,۰۶۸	۱۱۵,۶۵۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۵۳۱,۸۷۲)	(۴۹۴,۳۵۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۳,۵۴۴)	(۶,۹۱۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۲۹۵,۱۸۹)	(۸۱,۸۰۷)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۹۰۲	۲,۳۸۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی
(۱۰,۱۶۳۵)	(۴۶۵,۰۴۱)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
—	۷۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
—	۷۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۶۷,۲۱۷)	۱,۰۵۰,۸۱۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۳۷,۲۰۸	۱۱۷,۴۴۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴۷,۴۵۷	۳۸,۰۹۸	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۷,۴۴۸	۱,۲۰۶,۳۶۵	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

سازمان منطقه آزاد قشم به موجب تبصره ۱۹ قانون برنامه اول توسعه اقتصادی و فرهنگی کشور و صورت جلسه مربوط به "اصول حاکم بر مناطق آزاد" به شماره ۵۰۴/۳/۳۴ مورخ ۱۳۶۹/۱۰/۱۸ که از طرف شورای اقتصاد ابلاغ گردیده، تشکیل شده و در سال ۱۳۶۹ فعالیت خود را آغاز نموده است. همچنین شناسه ملی سازمان به شماره ۱۴۰۰۲۸۶۱۶۹۸ می باشد.

با تصویب قانون چگونگی اداره مناطق آزاد تجاری- صنعتی در شهریور ماه سال ۱۳۷۲، از آذر ماه همان سال اداره امور منطقه به هیات مدیره منتخب واگذار گردیده است. همچنین به منظور تأمین ضوابط اجرایی، اساسنامه سازمان در سال ۱۳۷۲ تدوین و به مورد اجرا گذارده شده و به تدریج آیین نامه های اجرایی لازم به تصویب کمیسیونی مرکب از وزرای شورای عالی مناطق آزاد تجاری- صنعتی رسیده و جهت اجرا ابلاغ گردیده است.

به موجب ماده ۵ قانون چگونگی اداره مناطق آزاد تجاری- صنعتی جمهوری اسلامی ایران، هر منطقه توسط سازمانی که به صورت شخصیت حقوقی مستقل تشکیل می گردد و سرمایه آن متعلق به دولت است، اداره می شود. این شرکت ها و شرکت های وابسته از شمول قوانین و مقررات عمومی دولت مستثنی بوده و منحصرأ بر اساس قانون چگونگی اداره مناطق آزاد تجاری- صنعتی و اساسنامه های مربوطه اداره خواهند شد و در موارد پیش بینی نشده، تابع قانون تجارت خواهند بود.

گروه شامل سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم و شرکتهای فرعی آن است. ضمناً نشانی شرکت: قشم ابتدای بلوار امام قلی خان - چهار راه پردیس و شماره تلفن ۲۰۰۴-۳۵۲۵۲۲۰۰۰ (۰۷۶) و کد اقتصادی ۴۱۱۴۴۳۳۲۵۴۸۴ می باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

به موجب ماده ۵ اساسنامه، موضوع فعالیت سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم عبارت است از انجام امور زیر بنایی، عمران و آبادانی، رشد و توسعه اقتصادی، سرمایه گذاری و افزایش درآمد عمومی، ایجاد اشتغال سالم و مولد، تنظیم بازار کار و کالا، حضور فعال در بازارهای جهانی و منطقه ای، تولید و صادرات کالاهای صنعتی و تبدیلی و ارائه خدمات عمومی و فعالیت شرکت های فرعی آن عمدتاً در زمینه های پیمانکاری، خدماتی و بازرگانی می باشد. فعالیت اصلی سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم طی سال مورد گزارش و شرکت های فرعی عمدتاً به شرح یادداشت توضیحی ۱۲-۲ است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و دراستخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه و واحد اصلی را به عهده دارند طی سال به شرح زیر بوده است:

واحد اصلی		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
نفر	نفر	نفر	نفر
۲۹۲	۲۹۱	۲۹۲	۲۹۱
۲۱۱	۲۰۱	۷۶۸	۷۲۸
۵۰۳	۴۹۲	۱۰۶۰	۱۰۱۹

کارکنان دائم
 کارکنان طرف قرارداد با شرکت تعاونی کارکنان سازمان منطقه آزاد قشم

علت کاهش تعداد نیروی انسانی در سازمان بدلیل تغییر وضعیت شغلی، بازنشستگی و منفک شدن کارکنان می باشد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که در دوره جدید لازم الاجرا شده اند:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد

۲-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نشده اند:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۸ با عنوان صورتهای مالی تلفیقی و حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری فرعی

۲-۲-۲- استاندارد حسابداری ۲۰ با عنوان سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته

۲-۲-۳- استاندارد حسابداری ۳۸ با عنوان ترکیبهای تجاری

۲-۲-۴- استاندارد حسابداری ۳۹ با عنوان صورتهای مالی تلفیقی

۲-۲-۵- استاندارد حسابداری ۴۱ با عنوان افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر

۲-۲-۶- بکار گیری استاندارد های فوق بر صورتهای مالی بدون اثر می باشد.

۳- اهرم رویه های حسابداری

۱- ۳- مبنای اندازه گیری در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و سازمان اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری استفاده شده است.

۲- ۳- مبنای تلفیق

شماره ۱-۲-۳- صورت های مالی تلفیقی حاصل جمع ارقام صورت های مالی سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم و شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل واحد اصلی) پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

شماره ۲-۲-۳- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

شماره ۳-۲-۳- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳- ۳- سر قفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی ها قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سر قفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سر قفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود علاوه بر این، سر قفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۴- ۳- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

شماره ۱-۴-۳- درآمدهای عملیاتی سازمان عمدتاً ناشی از عوارض دریافتی از محل ورود و خروج کالا به جزیره قشم می باشد که در قالب اخذ عوارض واردات، صادرات، صادرات مجدد و ... با توجه به تعرفه های تعیین شده از سوی کمیته ارزش گذاری کالا، توسط سازمان از بازرگانان اخذ می گردد که پس از دریافت گزارش بازرسی بعنوان درآمد شناسایی می گردد.

شماره ۲-۴-۳- درآمد فروش زمین های منطقه شامل واحد های مسکونی، خدماتی، صنعتی، تجاری، پس از اخذ مجوز های واگذاری و تعیین قیمت در کمیته قیمت گذاری صورت می گیرد. توضیحاً متقاضیان زمین های بزرگ باید طرح توجیهی خود را به مدیریت املاک ارائه دهند که پس از بررسی و تایید مدیریت به کمیسیون واگذاری جهت انجام تشریفات فروش ارسال می گردد که پس از تبادل قرارداد های منعقد با خریداران و دریافت حداقل ۳۰ درصد از مبلغ قرارداد، درآمد مربوط شناسایی می گردد.

۵- ۳- تسعیر ارز

شماره ۱-۵-۳- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتی های ارزی	دلار	سنا بانک مرکزی	مصوبه هیأت مدیره
		۲۳۴.۸۶۴ (ریال)	

شماره ۲-۵-۳- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود.

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

شماره ۳-۵-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۶- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۷- محاسبه بهای تمام شده فروش و ارائه خدمات

شماره ۱-۷-۳- بهای تمام شده فروش و ارائه خدمات شامل بهای تمام شده اراضی فروش رفته و بهای تمام شده ارائه خدمات می باشد که به شرح ذیل محاسبه

الف) به منظور تعیین بهای تمام شده اراضی (با توجه به ماده ۱۳ فصل سوم (سایر مقررات) آیین نامه نحوه استفاده از زمین و منابع ملی مصوب سال ۱۳۷۳)، عوامل بهای تمام شده متشکل از بهای اولیه زمین شامل سهم بهای زمین از سرمایه دولت در سازمان بعلاوه بهای اراضی خریداری شده در منطقه، هزینه تهیه نقشه توپوگرافی، هزینه های مطالعاتی، هزینه های آماده سازی (تفکیک، تسطیح، خاک برداری) و سایر هزینه های مرتبط از قبیل: هزینه های تحصیل زمین، مخارج ایجاد شبکه های آب، برق، مخابرات و راه های اصلی و فرعی در حساب بهای تمام شده زمین آماده سازی شده منظور می گردد. بهای تمام شده انباشته زمین های آماده سازی شده بر متراژ انباشته کل زمین های قابل واگذاری تقسیم و در متراژ انباشته کل زمین های واگذار شده ضرب گردیده و سپس از بهای تمام شده انباشته کل زمین های واگذار شده تا ابتدای سال کسر می گردد.

ب) تعیین بهای تمام شده ارائه خدمات شامل دستمزد مستقیم و سربار می باشد. دستمزد مستقیم شامل کلیه هزینه های حقوق و دستمزد پرداختی به کارکنان واحدهای عملیاتی (خدماتی، اخذ عوارض و...) می باشد. سربار شامل کلیه هزینه های واحدهای عملیاتی به جزء هزینه های دستمزد مستقیم و نیز هزینه های مشترک (تسهیم شده) سایر واحدهای غیر عملیاتی می باشد.

شماره ۲-۷-۳- بهای تمام شده خدمات توسعه جاری، عمرانی و عملیاتی مخارجی می باشد که در راستای نیل به اهداف سازمان بابت انجام عملیات عمرانی، زیربنایی و یا بهسازی زیر ساخت های موجود در جزیره (موضوع ماده (۱) قانون چگونگی اداره مناطق آزاد تجاری - صنعتی ج.ا.ا) صرف می گردد تحت سرفصل هزینه های عمرانی طبقه بندی می گردد. این هزینه ها در قالب بودجه سالیانه سازمان که به تصویب شورای عالی مناطق آزاد رسیده و پس از تایید رئیس جمهور ابلاغ می شود، هزینه های فوق با توجه به اهداف و مسئولیت های سازمان منطقه آزاد قشم صرف ایجاد دارایی های عام المنفعه در شهرها و روستاهای جزیره قشم شده و دارایی های مربوطه در تملک سازمان نمی باشد. هزینه های فوق فاقد هر گونه منافع آتی بوده و قابل انتقال به دوره های بعد نمی باشد و در سال تحقق بحساب هزینه های دوره منظور می شوند.

۳-۸- دارایی های ثابت مشهود

شماره ۱-۸-۳- دارایی های ثابت مشهود به استثنای مورد مندرج در یادداشت (۲-۸-۳)، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع با عنوان هزینه شناسایی می گردد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شماره ۲-۸-۳- زمین مندرج در سر فصل دارایی های ثابت مشهود، از محل ارزیابی زمین های منطقه آزاد قشم در تاریخ ۱۳۷۳/۰۳/۳۱ بر اساس نظریه کارشناس رسمی (یادداشت توضیحی ۲۲) و زمین های خریداری شده در منطقه می باشد.

شماره ۳-۸-۳- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار شامل عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۸ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۲ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۶ ساله	خط مستقیم
محوطه سازی	۱۰ ساله	خط مستقیم
اسکله	۲۵ ساله	خط مستقیم

شماره ۴-۸-۳- 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 پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۹- دارایی های نامشهود

شماره ۱-۹-۳- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود.

شماره ۲-۹-۳- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۱۰- زیان کاهش ارزش دارایی ها

شماره ۱-۱۰-۳- 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 بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

شماره ۲-۱۰-۳- 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.

شماره ۳-۱۰-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول وریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

شماره ۴-۱۰-۳- تنها در صورتیکه مبلغ بازیاقتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیاقتنی 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 مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

شماره ۵-۱۰-۳- در صورت افزایش مبلغ بازیاقتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیاقتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. 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 مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۱۱-۳- موجودی مواد و کالا

شماره ۱-۱۱-۳- موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام شناسایی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

شرح	روش مورد استفاده
لوازم اداری	میانگین موزون
مواد و مصالح	میانگین موزون
موجودی سوخت	میانگین موزون
سایر موجودی ها	میانگین موزون

شماره ۲-۱۱-۳- موجودی زمین و پروژه های در جریان ساخت به بهای تمام شده ارزشیابی می شوند و مشتمل بر بهای زمین های قابل فروش (براساس قیمت گذاری انجام شده به تاریخ ۱۳۷۳/۴/۱ توسط کارشناس رسمی دادگستری) و هزینه های تحمل شده بابت آماده سازی و تکمیل پروژه ها، شهرکها و سایت های در جریان ساخت می باشد.

۱۲-۳- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

شماره ۱-۱۲-۳- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیاقت می گردد، به عنوان

«دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش» طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

شماره ۲-۱۲-۳- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می گردد.

۱۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۱۴- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:	تلفیقی گروه	واحد اصلی
سرمایه گذاری های بلند مدت:		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری:		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور	ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

۳-۱۵- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

نتایج عملکرد، دارایی ها و بدهی های شرکت های وابسته در صورت های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می شود. زمانی که سهم گروه از زیان های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در شرکت وابسته می باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر را متوقف می نماید. زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می گردد.

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

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

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط سازمان نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای سازمان است.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- درآمد های عملیاتی

واحد اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۰۴۸,۳۴۹	۴,۵۶۶,۰۳۶	۴,۴۹۲,۰۱۴	۴,۹۷۱,۳۲۳	۵-۱	درآمد حاصل از فروش و اجاره زمین و ارائه خدمات
۴,۰۴۸,۳۴۹	۴,۵۶۶,۰۳۶	۴,۴۹۲,۰۱۴	۴,۹۷۱,۳۲۳		

۵-۱-۵- درآمد حاصل از فروش و اجاره زمین و ارائه خدمات به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۸۵,۵۳۱	۳,۳۳۳,۳۷۶	۵-۱-۱
۱,۲۳۳,۵۱۰	۶۲۵,۹۳۴	۵-۱-۲
۱۹۴,۵۱۴	۴۸,۶۶۵	فروش زمین
۱۵۵,۳۷۱	۱۶۳,۶۶۳	درآمد بازرگانی و گمرک
۷۷,۳۸۸	۱۸۴,۸۷۹	بهبودی و خدمات شهری
۱۳,۱۳۴	۱۶,۷۲۸	درآمد اجاره زمین و مستغلات
۶۷,۴۵۳	۶۳,۵۷۱	درآمد صدور مجوز فعالیت
۱۱,۵۵۲	۵,۵۷۲	درآمد اصناف
۱۵,۷۴۹	۱۷,۲۴۵	درآمد شماره گذاری خودرو
۳۱۹,۰۹۸	۵۹,۱۰۵	درآمد استاندارد کالا
۴,۳۱۲	۲,۹۰۵	درآمد ثبت شرکتها
۱۴,۴۸۵	۱۳,۲۲۲	درآمد بنادر، فرودگاهی و عوارض اسکله ها
۲۹,۱۱۳	۴,۷۰۲	درآمد فروش برگ سبز
۲۷,۱۳۹	۲۶,۴۶۹	درآمد هتلها
۴,۰۴۸,۳۴۹	۴,۵۶۶,۰۳۶	درآمد صنعت و معدن
		درآمد کار و اشتغال

شماره ۵-۱-۱- افزایش فروش زمین عمدتاً به دلیل تکمیل پروژه زیر ساخت سایت ساحل جنوبی منطقه تورگان و فروش زمین در این منطقه

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۵ - جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده زمین به شرح زیر می باشد:

مساحت زمین	مبلغ فروش زمین	بهای تمام شده زمین فروخته	سود (زیان) حاصل از فروش زمین
متر مربع	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اراضی شهر قشم	۷۵,۸۴۲	۱,۳۱۸,۳۴۹	۱,۲۹۰,۶۳۸
اراضی قشم - تولا (حومه شهر قشم و تولا)	۷,۶۶۵	۲۳,۷۳۲	۲۲,۰۲۲
اراضی حد فاصل جاده کابلی تادرگهان	۴۰,۵۲۶	۶۸,۰۹۵	۶۷,۱۹۰
اراضی هلر - درگهان تا سایت کاوه	۳۸,۸۶۰	۱۸۹,۱۳۶	۱۸۷,۳۳۳
اراضی سایت صنعتی کاوه تا اراضی حاشیه پل	۹۲,۴۰۱	۱۶۰,۳۲۲	۱۵۹,۹۹۹
اراضی فرودگاه و نوار ساحلی تا سلخ	۹۶,۴۰۶	۳۸۵,۶۲۲	۳۸۵,۵۱۶
اراضی شهرسوزا	۴,۱۶۵	۶,۳۵۹	۶,۰۷۶
اراضی حد فاصل شهرسوزا تا مرکز بیوتکنولوژی	۴,۹۹۱	۴,۹۹۱	۴,۹۸۲
اراضی سایت تحقیقاتی تا شهر قشم	۱۴۷,۸۸۱	۱,۱۷۶,۹۷۰	۱,۱۶۷,۹۳۵
	۵۰۸,۷۳۷	۳,۳۳۳,۳۷۶	۳,۲۹۱,۶۹۱

۲-۱-۵ - درآمد بازرگانی و گمرک واحد اصلی از ارقام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱-۲-۱ عوارض واردات و صادرات	۳۹۰,۰۴۳	۹۴۷,۲۹۱
۵-۱-۲-۲ خدمات واردات	۵۱,۳۱۴	۱۵۲,۳۴۷
عوارض صادرات و صادرات مجدد	۲۶,۴۸۰	۲۰,۷۷۵
عوارض بارملوانی و مسافری	۱۶,۶۰۳	۱۴,۱۰۳
خدمات بیمه و انبارداری	۲۵,۷۵۰	۲۹,۳۲۵
تمدید و صدور کارت بازرگانی	۴۲	۶۱
سایر	۱۱۵,۷۰۲	۶۹,۶۰۸
	۶۲۵,۹۳۴	۱,۲۳۳,۵۱۰

شماره ۱-۲-۵-۵ - درآمد های بازرگانی عمدتاً ناشی از عوارض دریافتی از محل ورود و خروج کالا به جزیره قشم می باشد که در قالب اخذ عوارض واردات، صادرات، صادرات مجدد و ... با توجه به تعرفه های تعیین شده توسط سازمان از بازرگانان اخذ می شود همچنین هر گونه تخفیفات بر اساس مصوبه شماره ۸۷۶۰۶/ت/۵۵۱۷۵ و اعلامیه سهمیه مصوبه ۱۵ درصد هیات دولت به منظور تجارت در مناطق آزاد و متعاقباً با اخذ مصوبه هیات مدیره سازمان و همچنین انعقاد قرارداد تفاهم نامه فی مابین سازمان و بازرگانان اعطا می گردد و علت کاهش درآمدهای سازمان ناشی از تاثیر تحریم اقتصادی و ممنوعیت ورود کالا و خودرو و همچنین شیوع بیماری کرونا و رعایت پروتکل های بهداشتی می باشد.

شماره ۲-۲-۱-۵ - خدمات واردات کالا مربوط به عوارض اخذ شده از بازرگانان بابت خدمات ترخیص کالاهای وارد شده به جزیره قشم مطابق با تعرفه مصوب قوانین و مقررات چگونگی اداره مناطق آزاد می باشد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

واحد اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۶-۱	بهای تمام شده زمینهای فروش رفته
۵۹,۲۲۷	۴۱,۶۸۵	۵۹,۲۲۷	۴۱,۶۸۵		بهای تمام شده کالای فروش رفته
-	-	۳۵۷,۷۷۱	۴۲۶,۲۱۹	۶-۱	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱,۲۰۶,۹۲۷	۶۹۱,۲۷۱	۱,۷۲۸,۸۵۲	۱,۲۱۱,۱۷۴	۶-۲	بهای تمام شده خدمات توسعه جاری، توسعه عمرانی، عمومی و عملیاتی
۱,۳۶۲,۲۹۹	۱,۷۷۴,۳۳۳	۱,۳۱۸,۹۱۹	۱,۷۴۷,۳۲۷		
۲,۲۲۸,۴۵۳	۲,۵۰۷,۲۸۹	۳,۴۶۴,۷۶۹	۳,۴۳۶,۴۰۵		

۶-۱- جدول مقایسه ای درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده خدمات ارائه شده و زمین فروش رفته به شرح زیر می باشد:

درآمد	کل هزینه های مستقیم	هزینه های سربار	بهای تمام شده خدمات ارائه شده	بهای تمام شده زمین فروخته شده	سود ناخالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمد بازرگانی و گمرک	۳۲,۲۴۴	۱۷,۱۹۰	۴۹,۴۳۴	-	۵۷۶,۵۰۰	
بهبودی و خدمات شهری	۹,۹۷۲	۵۶۰۹	۱۵,۵۸۱	-	۳۳,۰۸۴	
درآمد فروش، اجاره زمین و مستغلات	۱۰۰,۸۲۹	۵۴,۹۰۳	۱۵۵,۷۳۲	۴۱,۶۸۵	۳,۲۹۹,۶۲۲	
درآمد بنادر، فرودگاهی و عوارض اسکله ها	۱۵۷,۹۶۸	۸۴,۲۲۷	۲۴۲,۱۹۵	-	(۱۸۳,۰۹۰)	
درآمد صدور مجوز فعالیت	۱۱,۷۲۶	۶,۱۹۷	۱۷,۹۲۳	-	۱۶۶,۹۵۶	
درآمد اصناف	۱۳,۱۳۳	۷,۰۸۰	۲۰,۲۱۳	-	(۳,۴۸۵)	
درآمد شماره گذاری خودرو	۱۰,۳۰۵	۵,۴۸۷	۱۵,۷۹۲	-	۴۷,۷۷۹	
درآمد استاندارد کالا	۲,۴۲۷	۱,۲۹۱	۳,۷۱۸	-	۱,۸۵۴	
درآمد ثبت شرکتها	۱۲,۳۴۸	۶,۵۸۵	۱۸,۹۳۳	-	(۱,۶۸۸)	
درآمد فروش برگ سبز	۷۴۶۰۷	۳۹,۵۷۲	۱۱۴,۱۷۹	-	(۱۱۱,۲۷۴)	
درآمد هتلها	۷,۹۸۴	۴,۲۴۹	۱۲,۲۳۳	-	۹۸۹	
درآمد صنعت و معدن	۱۲,۹۷۴	۶,۸۷۲	۱۹,۸۴۶	-	(۱۵,۱۴۴)	
درآمد کار و اشتغال	۳,۵۸۴	۱,۹۰۸	۵,۴۹۲	-	۲۰,۹۷۷	
جمع کل	۴۵۰,۱۰۱	۲۴۱,۱۷۰	۶۹۱,۳۷۱	۴۱,۶۸۵	۳,۸۳۳,۰۸۰	

هزینه های سربار شامل کلیه هزینه های واحدهای عملیاتی به جزء هزینه های دستمزد مستقیم و نیز هزینه های مشترک (تسهیم شده) سایر واحدهای غیرعملیاتی می باشد.

۶-۲- بهای تمام شده خدمات توسعه جاری، توسعه عمرانی، عمومی و عملیاتی مربوط به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت		۱۳۹۸	۱۳۹۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۲-۱	بهای تمام شده خدمات توسعه جاری	۵۲۳,۸۶۴	۶۶۵,۶۳۹
۶-۲-۲	بهای تمام شده خدمات توسعه عمرانی	۷۹۷,۵۷۵	۹۴۶,۱۳۹
۶-۲-۳	بهای تمام شده خدمات عمومی و عملیاتی	۴۰,۸۶۰	۱۶۲,۵۵۵
		۱,۳۶۲,۲۹۹	۱,۷۷۴,۳۳۳

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۲-۶- بهای تمام شده خدمات توسعه جاری به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶۴,۲۶۲	۲۳۷,۳۸۵	۶-۲-۱-۱	نگهداری فضای سبز
۳۵۷,۸۰۶	۴۲۵,۴۴۱	۶-۲-۱-۲	خدمات شهری
۱,۶۹۶	۲,۸۱۳		سایر
۵۲۳,۸۶۴	۶۶۵,۶۳۹		

شماره ۱-۲-۱-۶- هزینه نگهداری فضای سبز بابت حفظ و نگهداری فضای سبز در سطح جزیره قشم طی صورت وضعیت های قرارداد با شرکت تعاونی کارکنان منطقه آزاد قشم می باشد.

شماره ۱-۲-۱-۲- هزینه خدمات شهری عمدتاً شامل خدمات عمومی شهری و ایجاد و اصلاح روکش آسفالت معابر می باشد.

۲-۲-۶- بهای تمام شده خدمات توسعه عمرانی مربوط به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۴۲,۱۵۸	۳۴۵,۵۱۹	۶-۲-۲-۱	خاک ریزی، جاده سازی و ترمیم آسفالت جاده های اصلی
۸۲,۳۸۴	۲۷۷,۰۶۹	۶-۲-۲-۲	احداث کمپ
۹۲,۷۵۶	۱۰۴,۱۵۰		خدمات روستایی
۳۵,۲۳۲	۲۵,۰۲۲		طرحهای مطالعاتی نقشه برداری و تحقیق و توسعه
۲۳,۹۶۶	۴۲,۱۷۰		مراکز تفریحی و گردشگری
۱۰,۷۷۷	۱۲,۱۱۰	۶-۲-۲-۳	اصلاح و ترمیم پیاده رو ، کوچه و خیابان
۱,۹۴۹	۶,۳۶۷		توسعه فضای سبز
۴,۹۷۹	۶,۰۸۳		مراکز آموزشی و ورزشی
۲۱	۱۰۳		برق رسانی و آبرسانی و تاسیسات مخابرات
۳,۳۵۳	۱۲۷,۵۴۶		سایر
۷۹۷,۵۷۵	۹۴۶,۱۳۹		

شماره ۱-۲-۲-۱- هزینه های فوق عمدتاً بابت قرارداد ۹۸/۱۰۰/۴۷۳ اجرای عملیات زیر سازی و آسفالت جاده ها و معابر برون شهری سطح جزیره (شرکت عمران سازه کاشیگری) و قرارداد ۹۸/ ۱۰۰ /۹۰۸ تهیه و اجرای تجهیزات و علائم ایمنی قطعه یک بزرگراه مرکزی جزیره قشم (شرکت حصار ساحل هرمز) و قرارداد ۹۴/۸۷۵ اجرای زیر سازی قطعه ۲ بزرگراه مرکزی قشم(شرکت جهاد نصر کرمان) می باشد.

شماره ۱-۲-۲-۲- هزینه های فوق عمدتاً بابت احداث و ایجاد کمپ های در سطح جزیره قشم می باشد.

شماره ۱-۲-۲-۳- هزینه های خدمات روستایی عمدتاً بابت ترمیم و اصلاحات خیابان و کوچه ها و نظافت روستاهای جزیره قشم می باشد.

۳-۲-۶- بهای تمام شده خدمات عمومی و عملیاتی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۴,۰۰۹	۵۵,۱۲۴	۶-۲-۳-۱	راهبری خدمات نگهداری و انتظامات
۱۶,۷۶۲	۶۱,۲۴۵	۶-۲-۳-۲	راهبری خدمات نظافت
—	۴۴,۲۲۳		هزینه های خدمات آتش نشانی، بازرسی، ارزیاب و ...)
۸۹	۱,۹۶۳		سایر
۴۰,۸۶۰	۱۶۲,۵۵۵		

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شماره ۱-۳-۲-۶- هزینه راهبری خدمات نگهداری و انتظامات بابت پرداخت حقوق و دستمزد پرسنل انتظامات و حراست اماکن، مستغلات و مستحقات سازمان در سطح جزیره قشم طرف قرارداد با شرکت تعاونی کارکنان بوده و علت افزایش هزینه ها نسبت به سال قبل بابت افزایش حقوق و دستمزد بر اساس قانون کار و همچنین بروز رسانی ذخیره سنوات پرسنل می باشد.

شماره ۲-۳-۲-۶- هزینه راهبری خدمات نظافت بابت پرداخت حقوق و دستمزد پرسنل خدمات عمومی و نظافت طرف قرارداد با شرکت تعاونی کارکنان بوده و علت افزایش هزینه ها نسبت به سال قبل بابت افزایش حقوق و دستمزد بر اساس قانون کار و همچنین بروز رسانی ذخیره سنوات پرسنل می باشد.

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	گروه		واحد اصلی	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
حقوق و مزایا	۳۵۱,۳۴۲	۲۵۶,۹۶۴	۲۴۸,۲۰۰	۱۶۰,۲۸۱
حقوق و مزایا کارکنان طرف قرارداد شرکت تعاونی کارکنان منطقه آزاد قشم	۱۳۹,۲۹۷	۱۰۸,۹۰۱	۱۳۹,۲۹۷	۱۰۸,۹۰۱
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۱۵,۲۹۰	۲۷,۴۵۵	۱۴,۱۰۳	۲۷,۴۵۵
ستاد تسهیلات سفرهای قشم	۲۰,۰۶۹	۵۰,۹۳۲	۲۰,۰۶۹	۵۰,۹۳۲
حق الزحمه حقوقی و کارشناسی	۵۴,۰۷۳	۸,۹۵۶	۲۶,۹۹۶	۲,۴۲۱
تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات و تجهیزات	۵۷,۵۰۷	۵۸,۸۸۹	۵۶,۰۵۰	۳۹,۰۷۹
برگزاری مراسم و پذیرایی	۲۲,۱۵۷	۶,۵۰۲	۱۹,۸۲۹	۱۰,۵۹۷
هزینه استهلاك دارایی ها	۸۷,۸۶۲	۶۸,۳۳۱	۸۲,۲۵۸	۶۴,۶۴۳
آگهی، تبلیغات و شرکت در نمایشگاه	۲۲,۸۵۷	۱۰,۵۴۶	۱۹,۳۷۵	۹,۱۸۸
هزینه اجاره	۷,۲۰۳	۴,۳۳۴	۱۰,۸۴۴	۴,۵۰۶
چاپ، مستند سازی و کتب و نشریات	۱۸,۳۴۳	۴,۳۰۰	۱۸,۱۹۱	۴,۰۳۰
هزینه آب، برق، تلفن و اینترنت	۷,۳۷۸	۲,۷۲۴	۱۰,۱۹۸	۶,۹۵۸
طرح توسعه عمرانی ژئوپارک قشم	۱,۲۹۳	۲,۴۰۷	۱,۲۹۳	۲,۴۰۷
بیمه دارایی	۳,۷۶۹	۵,۸۹۲	۲,۸۷۷	۲,۳۵۲
سوخت وسائط نقلیه	۴,۹۴۹	۴,۱۳۲	۳,۸۳۱	۲,۵۸۴
سایر	۸۵,۳۵۷	۸۶,۷۳۴	۵۸,۷۴۳	۲۸,۴۶۸
	۸۹۸,۷۴۶	۷۰۷,۹۹۹	۷۳۲,۱۵۴	۵۲۴,۸۰۲

شماره ۱-۷- افزایش هزینه حقوق و مزایای واحد اصلی در سال ۱۳۹۹ نسبت به سال قبل مربوط به اجرای طرح طبقه بندی مشاغل می باشد.

شماره ۲-۷- افزایش هزینه های حقوق و مزایای کارکنان طرف قرارداد شرکت تعاونی کارکنان منطقه آزاد قشم واحد اصلی در سال ۱۳۹۹ نسبت به سال قبل بابت افزایش حقوق و دستمزد بر اساس قانون کار می باشد.

شماره ۳-۷- هزینه ستاد تسهیلات سفرهای قشم مربوط به مخارج فراهم نمودن امکانات رفاهی و احداث مراکز تفریحی و گردشگری برای اسکان موقت مسافران در نوروز ۱۳۹۹ می باشد که به دلیل رعایت پروتکل های بهداشتی برای جلوگیری از شیوع بیماری کرونا، به کاهش هزینه های مزبور

شماره ۴-۷- علت افزایش عمدتاً مربوط به تعمیرات سایت جزیره ناز و مجموعه اقامتی ۲۲ بهمن و ۱۶ واحدی می باشد.

شماره ۵-۷- سایر عمدتاً مربوط به ملزومات اداری، نوشت افزار، اقلام و مواد مصرفی و بهداشتی و ایاب و ذهاب و می باشد.

۸- سایر درآمدها

درآمد اماکن تاریخی و گردشگری	گروه		واحد اصلی	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	۴,۱۳۲	۷,۸۲۸	۴,۱۳۲	۷,۸۲۸
سایر	۱۶,۴۶۲	۱,۵۵۷	---	---
	۲۰,۵۹۴	۹,۳۸۵	۴,۱۳۲	۷,۸۲۸

شماره ۱-۸- علت افزایش سایر درآمدها گروه مربوط به شناسایی درآمد اجاره مجموعه انبارهای طولای می باشد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	گروه		واحد اصلی	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱	(۹,۸۴۹)	۴۴,۸۵۸	۴۴,۸۵۸	۴۴,۸۵۸
جریمه تاخیر در تادیه دیون				
۹-۲	(۳,۳۴۸)	(۷,۳۳۵)	۱,۱۱۷	—
سود(زیان) سرمایه گذاری در سهام شرکت ها				
۹-۲	۷۱,۵۷۰	۵۶,۱۱۸	(۲۱,۹۸۱)	۷۳
سود فروش داراییهای ثابت				
	۳,۵۹۰	۵,۳۰۵	۲,۳۸۲	۳,۹۰۲
سود سپرده های بانکی				
	۲۰,۶۸۰	۱۱,۱۵۶	۷,۴۴۱	—
درآمد اجاره				
	—	۱۶,۳۱۳	۳۰,۱۴۱	۱۶,۳۱۳
درآمد بخش دیالیز، رادیولوژی، اورژانس مرکز پزشکی خلیج فارس				
۹-۳	—	—	(۱۰۶,۲۶۲)	(۶۸۶۰۱)
هزینه خرید تضمینی آب شرب جزیره				
۹-۴	(۲۷,۲۵۴)	(۱۱,۸۴۰)	(۲۷,۲۵۴)	(۱۱,۸۴۰)
هزینه پرداختی مرکز امور مناطق آزاد تجاری صنعتی و ویژه اقتصادی				
	(۶۳,۹۴۸)	(۶۲,۹۶۶)	(۶۳,۹۴۸)	(۶۲,۹۶۶)
هزینه پرداختی گمرک ایران				
	(۱۹,۰۵۱)	(۲۲,۴۲۷)	(۱۹,۰۵۱)	(۲۲,۴۲۷)
هزینه پرداختی مساجد و اماکن مذهبی و دفتر امام جمعه				
	(۹۹۵)	(۱۶,۸۴۳)	(۹۹۵)	(۱۶,۸۴۳)
هزینه پرداختی شهرداری ها، دهیاری ها و شورا ها				
	(۴,۸۶۰)	(۱۰,۲۸۷)	(۴,۸۶۰)	(۱۰,۲۸۷)
هزینه پرداختی مراکز آموزشی و ورزشی				
۹-۵	(۲۰,۲۷۸)	(۱۲,۸۳۶)	(۲۰,۲۷۸)	(۱۲,۸۳۶)
هزینه پرداختی نهاد های نظامی، انتظامی و قضایی				
۹-۶	(۱۱,۳۶۸)	(۴,۶۰۳)	(۱۱,۳۶۸)	(۴,۶۰۳)
هزینه پرداختی مراکز بهداشتی و درمانی				
	۱۱,۱۸۴	۵۰,۰۹۸	۳۸,۰۹۸	۴۷,۴۵۷
سود(زیان) ناشی از تسعیر نرخ ارز				
سایر				
جمع	(۹۰,۹۱۶)	۳,۳۲۶	(۲۵۱,۵۳۴)	(۱۱۶,۷۳۸)

شماره ۱-۹- جریمه تاخیر در تادیه دیون عمدتاً بابت شناسایی درآمد محاسبه دیرکرد و جریمه تاخیر تحویل واحدهای تجاری به مبلغ ۸۵,۰۰۰ میلیون ریال، چکهای معوق از سر رسید با شاخص کل بهای کالاها و خدمات مصرفی اعلامی از سوی بانک مرکزی به مبلغ ۷,۵۴۱ میلیون ریال و بابت شناسایی هزینه محکومیت سازمان در پروژه های کتابخانه، بیمارستان و فرودگاه به میزان ۱۰۸,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

شماره ۲-۹- زیان فروش دارایی های ثابت در واحد اصلی مربوط به: ۱- زیان خالص ابطال قرارداد مشارکت پروژه گلدن سیتی با شرکت انبوه سازان نیلی آبی قشم به شماره ۱۳۹۵/۱۰/۱۳۹۱ مورخ ۱۳۹۱/۰۳/۲۱ به مبلغ ۱۶۰,۱۹۵ میلیون ریال می باشد (زیان ابطال قرارداد به مبلغ ۲۳۰,۰۰۰ میلیون ریال و سود حاصل از فروش بخشی از زمین خطی بهره برداری شده به متر از ۶۵۰۰ متر مربع به مبلغ ۶۹,۸۰۵ میلیون ریال می باشد). موضوع پرونده کلاسه ۱۹۷۵-۳۰۰۹۹۸۷۶۵۳۰۰ مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۱۳ طی دادنامه شماره ۹۵۰۹۹۷۷۶۱۱۸۷۴۰ در خصوص قرارداد مشارکت و واگذاری زمین حکم بدوی به رد مال از سوی شرکت مذکور و رای بدوی نیز در شعبه هشتم دادگاه تجدید نظر استان هرمزگان تایید و قطعی گردیده و سازمان به فسخ قرارداد اقدام نموده است. ۲- سود حاصل از فروش چهار دستگاه ساختمان تجاری - اداری به مبلغ ۱۳۰,۳۱۵ میلیون ریال می باشد. ۳- سود حاصل از فروش وسایط نقلیه

فروخته و به مبلغ ۷,۸۹۹ میلیون ریال می باشد

شماره ۳-۹- افزایش در هزینه خرید تضمینی آب شرب جزیره بابت مابه التفاوت هزینه های تولید، توزیع و فروش آب توسط شرکت آب و برق و تاسیسات قشم بر اساس مصوبه شماره ۱۴۶ هیات مدیره مورخ ۹۹/۰۳/۱۰ می باشد.

شماره ۴-۹- افزایش در هزینه پرداختی مرکز امور مناطق آزاد تجاری صنعتی و ویژه اقتصادی بابت هزینه های جاری دبیرخانه شورای عالی مناطق آزاد تجاری، صنعتی و ویژه اقتصادی و بر اساس بودجه اصلاحی مصوب سال ۱۳۹۹ می باشد.

شماره ۵-۹- افزایش در هزینه پرداختی نهاد های نظامی، انتظامی و قضایی عمدتاً بابت خرید ۱۵ دستگاه موتور سیکلت، عقد قرارداد بابت ارائه خدمات انتظامی در منطقه آزاد و ویژه اقتصادی قشم توسط نیروی انتظامی شهرستان قشم و همچنین ارائه خدمات پشتیبانی به دادگستری قشم می باشد. شماره ۶-۹- افزایش در هزینه پرداختی مراکز بهداشتی و درمانی عمدتاً بابت خرید اقلام و تجهیزات پزشکی برای شبکه بهداشت و درمان شهرستان قشم بمنظور تجهیز کلینیک خلیج فارس برای مقابله با بیماری کرونا و اجرای عملیات ایزوگام سقف بیمارستان پیامبر اعظم می باشد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

۱-۱۰-۱ گروه

مبالغ به میلیون ریال	پیش	دارایی های	جمع	جاده	محوطه سازی	اسکله و بنابر	ابزار آلات	اتاقه و منسوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختن	زمین	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
جمع	برداشت های سرمایه ای	در جریان تکمیل												
۵,۳۳۲,۸۴۰	۱۲,۶۰۳	۶۶۸,۰۶۷	۴,۵۵۲,۱۷۰	۹۵۲,۳۸۵	۴۳۷,۱۵۰	۶۲۰,۳۳۰	۱۰,۷۰۴	۲۶۹,۹۹۲	۱۱۶,۱۲۰	۱۰,۸۵۳	۵۹۱,۳۵۶	۱,۳۹۷,۶۵۳	۱۵۸,۰۵۹	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۸۳۶,۲۴۰	۴۴۸	۶۲۸,۵۶۲	۲,۰۷۲,۳۰۰	۹۶۸	۳۹,۸۱۰	—	۲,۵۷۹	۳۳,۸۴۶	۲۷,۹۶۷	۱,۱۹۴	۱۳,۶۲۸	۸۷,۳۳۸	—	افزایش
(۱,۴۸۹,۰۶۸)	(۶,۷۵۶)	(۳۲۸,۹۳۴)	(۱,۱۵۳,۳۷۸)	(۹۵۳,۲۵۳)	—	(۴۷,۹۸۸)	(۴۲)	(۶۴۰۱)	(۴۰,۹۴)	—	(۹,۳۱۳)	(۸۸,۱۳۷)	(۴۴۰,۶۰۹)	واکار شده
(۳,۱۶۰)	۷۰,۷۶	(۱۵,۵۳۹)	۶,۳۹۳	—	۲,۷۱۲	—	—	—	—	—	۳,۵۸۱	—	—	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۴,۵۷۷,۸۵۲	۱۳,۳۷۱	۹۵۲,۱۲۱	۳,۲۱۲,۳۱۵	—	۴۳۹,۹۶۲	۵۷۲,۳۳۲	۱۳,۲۶۱	۲۹۷,۴۳۷	۱۳۹,۸۹۳	۱۰,۹۷۵	۵۹۹,۴۵۲	۱,۳۹۸,۹۶۴	۱۱۳,۹۹۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۸۶۸,۸۸۴	۳۰۸	۱۷۵,۰۶۱	۶۹۳,۵۱۵	—	۱۰,۱۹۷	۳,۲۷۵	۲,۳۸۳	۱۳۵,۷۰۰	۳۰,۸۸	۱۷,۵۰۸	۲۵,۸۶۰	۷۰,۳۱۵	۴۳۵,۳۱۹	افزایش
(۷۱۹,۳۳۸)	(۶,۳۷۵)	(۱۱۳۲,۹۱۶)	(۵۸۰,۰۴۷)	—	(۹۹۰)	—	(۳۱)	(۱,۸۳۰)	(۴,۴۳۲)	(۸۰)	(۳۸)	(۳۹,۶۶۷)	(۵۵۳,۰۰۹)	واکار شده
۴۵۰,۶۵۷	۵,۸۱۱	(۲,۳۰۰)	۴۴۷,۱۴۶	—	—	—	—	۹۲۳	۲,۵۹۳	(۴,۳۰۲)	(۱۰۰)	۲,۳۰۳	۴۴۵,۶۲۹	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۵,۱۷۸,۰۰۵	۱۳,۱۱۵	۱,۰۰۲,۰۱۱	۴,۱۱۲,۹۴۹	—	۴۷۸,۸۷۹	۵۷۵,۰۰۷	۱۵,۵۰۳	۴۳۲,۳۰۰	۱۴۱,۲۵۲	۱۳,۲۸۵	۶۲۴,۸۸۴	۱,۳۳۹,۷۱۵	۴۴۱,۸۳۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۹

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع	منابع به میلیون ریال			ماشین آلات و تجهیزات							زمین	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته		
	دارائی های بیش پرداخت	سرمایه ای	در جریان تکمیل	جمع	جاده	محوطه سازی	اسکله و بندر	ابزار آلات	اتاقه و مصوبات	وسایل نقلیه			تجهیزات	تاسیسات
۱,۸۳۷,۶۶۱	---	---	۱,۸۳۷,۶۶۱	۶۹۴,۸۵۱	۲,۶۵,۸۸۹	۲۴۲,۴۴۶	۷۶۱۵	۱۹۲,۴۰۶	۷۳,۲۳۹	۵۷,۷۱۵	۲۳۸,۷۱۰	۲۳۲,۸۰۰	---	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۲۰۸,۰۳۶	---	---	۲۰۸,۰۳۶	۸۷,۷۳۱	۴۳,۱۸۳	۲۳,۸۹۳	۱,۱۰۲	۳۳,۸۰۱	۱۳,۲۶۸	۸,۴۲۰	۴۱,۶۰۷	۵۶,۵۳۱	---	استهلاک
(۲۰۴,۸۰۸)	---	---	(۲۰۴,۸۰۸)	(۵۸۲,۵۸۲)	---	---	(۴۳)	(۴,۵۶۷)	(۳,۴۷۳)	(۳,۸۱۸)	(۸,۷۱۵)	(۳,۵۴۱)	---	کاهش ارزش انباشته
۱,۵۴۰,۸۸۹	---	---	۱,۵۴۰,۸۸۹	---	۲۵۰,۰۷۲	۳۱۲,۴۵۱	۸,۳۷۴	۲۲۰,۱۴۰	۸۴,۵۲۵	۳۱,۱۲۵	۳۷۱,۶۰۲	۳۷۱,۸۹۰	---	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۲۳۸,۸۷۷	---	---	۲۳۸,۸۷۷	---	۴۶,۳۹۶	۲۰,۰۵۹	۱,۶۴۳	۳۹,۰۷۲	۱۷,۶۸۰	۷,۸۶۰	۴۸,۳۰۵	۶۰,۸۶۲	---	استهلاک
(۱۷۲,۴۳۷)	---	---	(۱۷۲,۴۳۷)	---	(۱۹۹)	---	(۳۱)	(۶۳۳)	(۳,۸۸۰)	(۳,۳۲۴)	(۵۹)	(۱۱,۳۴۱)	---	واکنز شده
۱,۷۶۲,۵۱۹	---	---	۱,۷۶۲,۵۱۹	---	۲۹۱,۴۳۹	۲۸۲,۵۱۰	۱۰,۰۴۹۶	۲۵۹,۰۸۹	۹۹,۳۳۵	۷۱,۸۷۱	۳۱۶,۸۴۸	۴۳۶,۳۱۱	---	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۲,۴۱۵,۵۳۶	۱۳,۱۱۵	۱,۰۰۲,۰۰۱	۲,۴۰۰,۴۳۰	---	۱۸۳,۲۱۰	۶۹۲,۹۹۷	۵,۲۰۷	۱۳۳,۴۳۱	۴۱,۹۳۷	۵۱,۰۸۰	۳۰۸,۱۳۶	۹۱۳,۴۰۴	۴,۴۱۸,۳۲۸	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۲,۰۳۹,۹۶۳	۱۳,۳۷۱	۹۵۲,۱۶۶	۲,۰۷۱,۴۳۱	---	۲۱۹,۶۰۰	۲۰۹,۸۸۱	۴,۵۳۷	۷۶,۷۹۷	۵۵,۴۶۸	۴۳,۵۹۰	۳۳۷,۶۵۰	۹۱۹,۸۷۴	۱۱۳,۹۹۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

شماره ۱-۱-۱- افزایش زمین مربوط به خرید دو قطعه زمین جمعا به مساحت ۶۵۹ مترمربع توسط شرکت توسعه و سرمایه گذاری قشم می باشد.

شماره ۱-۱-۲- کاهش زمین واگذار شده مربوط به فسخ قرارداد های واگذاری زمین شرکت آب و برق و تاسیسات قشم می باشد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۰-۱-سازمان (واحد اصلی)

مبالغ به میلیون ریال	دارایی های		بدهی های		دارایی های		بدهی های		دارایی های		بدهی های				
	پیش	پس	پیش	پس	پیش	پس	پیش	پس	پیش	پس	پیش	پس			
۴۰.۴۷.۳۴۵	۴۲۰	۲۶۹.۳۶۳	۲.۷۸۲.۴۶۲	۹۵۲.۳۸۵	۲۵۰.۹۸۱	۶۲۰.۳۳۰	۱.۱۵۴	۲۰۵.۳۰۷	۸۵.۹۸۷	۲۲.۸۸۷	۱۳۴.۵۸۶	۱۰۰.۸۸۰.۹۷	۳۲۰.۸۵۸	۱۳۹۸	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۵۳.۹۹۵	۴۴۸	۴۴۲.۲۰۸	۸۸.۳۳۹	۹۶۸	۳۹.۸۱۰	—	—	۲۷.۸۴۲	۱۶.۸۱۹	—	۲.۶۷۸	۲۲۲	—	—	افزایش
(۱.۳۳۶.۴۰۳)	(۷۵۶)	(۳۷۸.۹۳۳)	(۱.۰۰۶.۷۱۴)	(۹۵۳.۲۵۳)	—	(۳۷.۸۸۸)	—	(۳.۹۷۳)	—	—	(۴۰۰)	—	—	—	واکزار شده
—	—	(۲.۷۱۲)	۲.۷۱۲	—	۲.۷۱۲	—	—	—	—	—	—	—	—	—	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲,۳۴۱,۸۳۸	۱۱۲	۳,۷۴۹,۲۷	۲,۸۶۶,۹۹۹	—	۲,۹۲۵,۰۰۳	۵۷۲,۶۳۳	۱,۱۵۴	۲۳۸,۱۷۶	۱۰۲,۸۰۶	۲۲,۸۸۷	۱,۳۱۸,۸۶۴	۱,۰۰۸,۸۸۰,۳۱۹	۲۳۰,۸۵۸	۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۳۱۷,۱۲۴	۳۰۸	۱۱۱,۴۲۷	۲۰۵,۳۸۹	—	۱۰,۱۹۷	۳,۳۷۵	۷۲	۱۱۶,۶۹۹	۱,۳۷۹	۱۷,۶۶۰	۵,۴۶۵	۴۹,۵۰۲	۱,۵۴۰	—	افزایش
(۱,۴۴,۷۸۵)	(۳۷۵)	(۱,۲۲,۹۱۶)	(۳۱,۴۹۶)	—	—	—	—	(۳۳۹)	(۸۷۷)	(۸۰۰)	—	(۷,۶۰۶)	(۱۲,۵۹۲)	—	واکزار شده
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲,۴۴۱,۱۷۷	۴۰	۳,۶۲۶,۴۲۸	۲,۸۳۵,۵۰۳	—	۲,۹۳۵,۲۰۰	۵۷۵,۰۰۷	۱,۳۲۶	۲۴۴,۳۳۶	۱۰۲,۴۲۸	۴۰,۵۴۷	۱,۴۲۴,۳۳۹	۱,۰۱۳,۰۶۱۵	۲۳۰,۹۸۰.۶	۱۳۹۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

استهلاکی انباشته و کاهش ارزش انباشته	ماشین آلات و تجهیزات		وسایل نقلیه		اثاثه و مصنوعات		ابزار آلات		اسکله و بنادر		محوطه سازی		جاده		جمع		دارایی های		پیش پرداخت		جمع		
	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	تاریخ ارزش انباشته	
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۲۴۱,۵۶۳	۸۷,۸۶۹	۱۵,۵۸۲	۵۴,۳۵۷	۱۵۰,۳۳۹	۱,۱۴۳	۲۴۲,۴۴۶	۱۷۱,۷۸۶	۴۹۴,۸۵۱	۱,۳۵۹,۸۳۵	۱,۳۵۹,۸۳۵	۴۹۴,۸۵۱	۱۷۱,۷۸۶	۲۴۲,۴۴۶	۱,۱۴۳	۱۵۰,۳۳۹	۵۴,۳۵۷	۱۵۵,۸۲	۸۷,۸۶۹	۲۴۱,۵۶۳	۲۴۱,۵۶۳	۲۴۱,۵۶۳	۲۴۱,۵۶۳
استهلاکی	۴۶,۱۷۶	۱۱,۹۶۶	۲,۵۸۵	۹,۸۸۹	۲۴,۹۳۳	۶	۲۲,۸۹۳	۳۷,۵۰۳	۸۷,۸۳۱	۲۴۳,۶۸۱	۲۴۳,۶۸۱	۳۷,۵۰۳	۲۲,۸۹۳	۲۲,۸۹۳	۶	۲۴,۹۳۳	۹,۸۸۹	۲,۵۸۵	۱۱,۹۶۶	۴۶,۱۷۶	۴۶,۱۷۶	۴۶,۱۷۶	۴۶,۱۷۶
کاهش ارزش انباشته	(۲,۳۶۰)	(۲)	—	(۳,۶۷۵)	(۳,۶۷۵)	—	(۳,۸۸۸)	—	(۵۸۲,۵۸۳)	(۵۹۱,۴۰۷)	(۵۹۱,۴۰۷)	—	(۳,۸۸۸)	—	—	(۵۹۱,۴۰۷)	(۵۸۲,۵۸۳)	(۵۹۱,۴۰۷)	(۵۹۱,۴۰۷)	(۵۹۱,۴۰۷)	(۵۹۱,۴۰۷)	(۵۹۱,۴۰۷)	(۵۹۱,۴۰۷)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۲۸۵,۴۷۸	۹۹,۸۳۳	۱۸,۱۹۷	۶۴,۴۷۲	۱۷۱,۵۸۱	۱,۱۳۷	۳۱۹,۵۵۳	۲۰۹,۲۸۹	۳۱۲,۴۵۱	۲۰۹,۲۸۹	۲۰۹,۲۸۹	۲۰۹,۲۸۹	۲۰۹,۲۸۹	۲۰۹,۲۸۹	۱,۱۳۷	۱۷۱,۵۸۱	۶۴,۴۷۲	۱۸,۱۹۷	۹۹,۸۳۳	۲۸۵,۴۷۸	۲۸۵,۴۷۸	۲۸۵,۴۷۸	۲۸۵,۴۷۸
استهلاکی	۴۹,۴۳۶	۱۲,۵۴۷	۲,۷۸۳	۱۱,۸۳۷	۲۲,۲۶۱	۴۱	۲۰,۰۵۹	۴۱,۵۴۰	۱۷۱,۴۹۴	۱۷۱,۴۹۴	۱۷۱,۴۹۴	۱۷۱,۴۹۴	۱۷۱,۴۹۴	۱۷۱,۴۹۴	۴۱	۲۲,۲۶۱	۱۱,۸۳۷	۲,۷۸۳	۱۲,۵۴۷	۴۹,۴۳۶	۴۹,۴۳۶	۴۹,۴۳۶	۴۹,۴۳۶
کاهش ارزش انباشته	(۵,۹۳۹)	—	(۸۰)	(۸۳۳)	(۸۳۳)	—	(۸۳۳)	—	(۷,۱۵۴)	(۷,۱۵۴)	(۷,۱۵۴)	—	(۷,۱۵۴)	—	—	(۷,۱۵۴)	(۷,۱۵۴)	(۷,۱۵۴)	(۷,۱۵۴)	(۷,۱۵۴)	(۷,۱۵۴)	(۷,۱۵۴)	(۷,۱۵۴)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۳۳۸,۹۸۵	۱۱۲,۳۸۰	۲۱,۸۷۰	۷۵,۱۵۱	۲۰۳,۵۲۴	۱,۱۹۰	۲۸۲,۵۱۰	۲۵۰,۸۳۹	۱,۳۷۶,۴۳۹	۱,۳۷۶,۴۳۹	۱,۳۷۶,۴۳۹	۲۵۰,۸۳۹	۲۸۲,۵۱۰	۲۵۰,۸۳۹	۱,۱۹۰	۲۰۳,۵۲۴	۷۵,۱۵۱	۲۱,۸۷۰	۱۱۲,۳۸۰	۳۳۸,۹۸۵	۳۳۸,۹۸۵	۳۳۸,۹۸۵	۳۳۸,۹۸۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۳۰۹,۸۰۶	۸۰,۱۳۰	۲۹,۹۴۹	۶۸,۱۵۷	۱۴۰,۸۱۳	۳۶	۲۹۲,۹۹۷	۱۵۳,۸۷۱	۱,۸۷۴,۳۵۵	۱,۸۷۴,۳۵۵	۱,۸۷۴,۳۵۵	۱۵۳,۸۷۱	۲۹۲,۹۹۷	۱۵۳,۸۷۱	۳۶	۱۴۰,۸۱۳	۶۸,۱۵۷	۲۹,۹۴۹	۸۰,۱۳۰	۳۰۹,۸۰۶	۳۰۹,۸۰۶	۳۰۹,۸۰۶	۳۰۹,۸۰۶
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۳۲۰,۸۵۸	۸۰,۳۸۴	۳۷,۰۳۱	۴۸,۳۲۰	۵۶,۵۹۰	۵	۳۰۹,۸۸۱	۱۸۴,۲۱۴	۱,۸۵۴,۷۰۰	۱,۸۵۴,۷۰۰	۱,۸۵۴,۷۰۰	۱۸۴,۲۱۴	۳۰۹,۸۸۱	۱۸۴,۲۱۴	۵	۵۶,۵۹۰	۳۸,۲۱۰	۳۷,۰۳۱	۸۰,۳۸۴	۳۲۰,۸۵۸	۳۲۰,۸۵۸	۳۲۰,۸۵۸	۳۲۰,۸۵۸

شماره ۱-۰-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود سازمان تا ارزش ۵۵۱۲۰,۴۷۲ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شماره ۱-۰-۴-۱- کاهش زمین بابت فروش زمین تجاری واقع در بازار قدیم و همچنین بخشی از زمین حاشیه فرودگاه قدیم و افزایش آن بابت انتقال زمین ابزار های طولی از شرکت سرمایه گذاری و توسعه به سازمان می باشد.

شماره ۱-۰-۵-۱- کاهش در ساختمان بابت فروش ملک تجاری بازار قدیم ، ساختمان خریداری شده از شرکت فائزین، یک باب واحد تجاری، نقل زمین و ساختمان واقع در تهران و افزایش آن بابت انتقال ابزار های واقع در طولی از شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم به سازمان و همچنین انتقال ساختمان های صندوق رفاه آئیه خلیج فارس به سازمان می باشد.

شماره ۱-۰-۶-۱- افزایش در ماشین آلات بابت شناسایی تعداد هفت دستگاه خودروی آتش نشانی، اهلائی از کشور ژاپن می باشد.

شماره ۱-۰-۷-۱- افزایش در وسایل نقلیه عمدتاً از محل انتقال خودروهای صندوق رفاه آئیه خلیج فارس به سازمان می باشد.

شماره ۱-۰-۸-۱- افزایش در اثاثه و مصنوعات ناشی از انتقال اموال موجود در بیمارستان خلیج فارس از صندوق رفاه آئیه خلیج فارس به سازمان می باشد و کاهش آن ناشی از اهداء برخی از اثاثه و مصنوعات (اسقاطی و مستعمل) به اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد.

شماره ۱-۰-۹-۱- افزایش در محوطه سازی بابت هزینه های انجام شده جهت محوطه های اسکله لافت و پیل و بندر در گهان می باشد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰-۱۰- دارایی های در جریان تکمیل در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل اقلام زیر می باشد:

مخارج انباشته		برآورد		درصد تکمیل		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	مخارج تکمیلی	تاریخ بهره برداری	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال					
۱۰۴,۱۷۳	۱۷۲,۲۰۸	۸۰,۰۰۰	۱۴۰۲	۴۹	۷۲	۱۰-۱۰-۱	منازل ساحل جنوبی
۸۷,۳۶۰	۴۹,۱۸۹	۱۹,۵۵۰	۱۴۰۲	۷۰	۷۰	۱۰-۱۰-۲	اسکله و بنادر در جریان تکمیل
۳۹,۱۱۹	۳۹,۱۱۹					۱۰-۱۰-۳	احداث پل خلیج فارس
۱۰۱,۳۳۸	۲۷,۶۴۲					۱۰-۱۰-۴	اموال و دارایی ما نزد دیگران
۱۵,۳۴۹	۱۵,۳۴۹					۱۰-۱۰-۵	دهکده ساحلی
۱۰,۵۸۸	۱۱,۱۶۸						ساختمان اداری
۱۷,۰۰۰	۴۸,۷۶۳						سایر
۳۷۴,۹۲۷	۳۶۳,۴۳۸						

شماره ۱-۱۰-۱- مانده پروژه منازل ساحل جنوبی مربوط به ساخت و طراحی پنج واحد مسکونی اقامتی - ویلایی جهت پذیرایی میهمانان ویژه در ایام مختلف سال می باشد.

شماره ۱-۱۰-۲- مانده پروژه اسکله و بنادر در جریان تکمیل عمدتاً بابت خرید و نصب دو فروند پانتون شناور در اسکله درگهان، یک فروند اسکله شناور چند منظوره در اسکله بندر بهمن و تکمیل و بازسازی ساختمان اداری بندر کاهه می باشد. کاهش مانده اسکله و بنادر در جریان تکمیل مربوط به تکمیل پروژه محوطه سازی در اسکله لافت و اسکله درگهان (اشاره شده در بند ۹-۱۰) می باشد.

شماره ۱-۱۰-۳- مانده پروژه احداث پل خلیج فارس عمدتاً مربوط به مبالغ پرداختی بابت قرارداد اجاره زمین مورد نیاز جهت تجهیز کارگاه پیمانکار پل خلیج فارس می باشد که پس از اتمام پروژه به بهای تمام شده منظور می گردد.

شماره ۱-۱۰-۴- مانده اموال و دارایی ما نزد دیگران عمدتاً بابت اموال و دارایی های موسسه مرکز پژوهشهای بیوتکنولوژی خلیج فارس (منحل شده) نزد پارک زیست فناوری طی مصوبه شماره ۳۱۱ مورخه ۹۳/۰۶/۳۰ هیات مدیره می باشد. کاهش مانده اموال و دارایی مربوط به انتقال اموال و دارایی نزد موسسه صندوق رفاه و آتیه خلیج فارس به سازمان (اشاره شده در بند ۵-۱۰ و ۸-۱۰) می باشد.

شماره ۱-۱۰-۵- مانده پروژه دهکده ساحلی مربوط به احداث منازل مسکونی در سال ۱۳۷۸ بوده که بدلیل عدم توانایی و اتمام پروژه توسط پیمانکار نیمه کاره می باشد لیکن در سال های اخیر در چند نوبت با رعایت قوانین و مقررات و آیین نامه های مالی و معاملاتی مناطق آزاد نسبت به فروش آن اقدام شده که بدلیل عدم مراجعه و نبود متقاضی این امر محقق نگردیده است.

۱۰-۱۱- پیش پرداخت سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۰	۳۲۰	شرکت مهندسين پارسه شهر
۱۹۸	۱۹۸	مهندسين مشاور همگون
۱,۸۰۶	۱,۸۰۶	سایر
(۲,۲۱۲)	(۲,۲۷۹)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول (عمدتاً بابت سایر اقلام می باشد)
۱۱۲	۴۵	

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱- دارایی های نا مشهود

۱۱-۱- گروه

مبالغ به میلیون ریال		حق امتیاز	
جمع	نرم افزار	خدمات	
		عمومی	
			بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
۶۵,۷۷۲	۱۷,۳۲۹	۴۸,۴۴۳	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۲۵,۷۲۴	۵,۸۰۷	۱۹,۹۱۷	افزایش
(۲۷,۵۹۳)	--	(۲۷,۵۹۳)	واگذار شده
۶۳,۹۰۳	۲۳,۱۳۶	۴۰,۷۶۷	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۸,۶۰۰	۷,۹۳۵	۶۶۵	افزایش
(۱,۰۳۸)	(۱,۰۶۱)	۲۳	واگذار شده
۷۱,۴۶۵	۳۰,۰۱۰	۴۱,۴۵۵	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
			استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۱۳,۱۲۷	۱۳,۱۰۴	۲۳	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	--	استهلاک
۱۴,۴۲۷	۱۴,۴۰۴	۲۳	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۳,۰۱۵	۳,۰۱۵	--	استهلاک
(۲۱۱)	(۲۱۱)	--	کاهش ارزش انباشته
۱۷,۲۳۱	۱۷,۲۰۸	۲۳	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۵۴,۲۳۴	۱۲,۸۰۲	۴۱,۴۳۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۴۹,۴۷۶	۸,۷۳۲	۴۰,۷۴۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۱۱- سازمان (واحد اصلی)

مبالغ به میلیون ریال

جمع	نرم افزار	حق امتیاز
		خدمات عمومی
۱۱۵,۱۴۶	۱۵,۱۴۷	۹۹,۹۹۹
۲۳,۵۴۴	۳,۷۳۲	۱۹,۸۱۲
۱۳۸,۶۹۰	۱۸,۸۷۹	۱۱۹,۸۱۱
۶,۹۱۴	۶,۲۴۰	۶۷۴
(۱,۰۷۳)	(۱,۰۶۲)	(۱۱)
۱۴۴,۵۳۱	۲۴,۰۵۷	۱۲۰,۴۷۴
۱۳,۹۵۲	۱۳,۹۵۲	--
۱۳,۹۵۲	۱۳,۹۵۲	--
۲,۸۹۵	۲,۸۹۵	--
(۲۱۱)	(۲۱۱)	--
۱۶,۶۳۶	۱۶,۶۳۶	-
۱۲۷,۸۹۶	۷,۴۲۱	۱۲۰,۴۷۴
۱۲۴,۷۳۸	۴,۹۲۷	۱۱۹,۸۱۱

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

کاهش ارزش انباشته

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	گروه		واحد اصلی	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
۱۲-۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مشارکت در سرمایه گذاری	۹۴۴.۹۱۵	۹۳۸.۴۱۷	۹۴۴.۹۱۵	۹۳۸.۴۱۷
۱۲-۲	--	--	۱.۴۳۳.۵۸۹	۱.۴۳۳.۵۸۹
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	--	--	۱.۴۳۳.۵۸۹	۱.۴۳۳.۵۸۹
۱۲-۳	۳۲۸.۱۶۰	۲۵۲.۴۴۹	۳۰۷.۴۰۰	۲۳۲.۰۹۱
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۳۲۸.۱۶۰	۲۵۲.۴۴۹	۳۰۷.۴۰۰	۲۳۲.۰۹۱
۱۲-۴	۱۸۴.۰۷۳	۱۸۴.۰۶۹	۱۸۱.۸۷۷	۱۸۱.۸۷۷
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها	۱۸۴.۰۷۳	۱۸۴.۰۶۹	۱۸۱.۸۷۷	۱۸۱.۸۷۷
۱۲-۵	۴۸.۵۳۲	۴۷.۰۹۰	--	--
سرمایه گذاری در املاک	۴۸.۵۳۲	۴۷.۰۹۰	--	--
کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری (مجتمع بندری دریائی قشم - در حال تصفیه)	(۱۴.۳۳۶)	(۱۴.۳۳۶)	(۳۱.۸۵۹)	(۳۱.۸۵۹)
	۱.۴۹۱.۳۴۴	۱.۴۰۷.۶۸۹	۲.۸۳۵.۹۲۲	۲.۷۵۴.۱۱۵

۱۲-۱- مشارکت در سرمایه گذاری های شامل اقلام زیر می باشد :

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
۱۲-۱-۱	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت عمرانی اسکان پایدار قشم	۵۱۱.۳۰۲	۵۱۱.۳۰۲
۱۲-۱-۲	۲۹۹.۰۰۹	۲۹۹.۰۰۹
شرکت آلفابت گروپ قشم	۲۹۹.۰۰۹	۲۹۹.۰۰۹
۱۲-۱-۳	۵۸.۳۳۸	۵۸.۳۳۸
شرکت ابراج نوین پیما قشم (نوین ساز - گستر)	۵۸.۳۳۸	۵۸.۳۳۸
شرکت سرمایه گذاری توسعه و ساختمانی برج اوران	۲۱.۴۵۷	۲۱.۴۵۷
شرکت گسترش و عمران دودلفین قشم	۱۶.۲۷۷	۱۴.۴۶۵
شرکت تجارت گذرگاه شمالی قشم	۱۵.۱۰۷	۱۳.۶۱۸
شرکت پدیده سازان قشم	۱۳.۳۳۶	۱۰.۱۳۸
شرکت سرریگ بندر	۶.۸۶۹	۶.۸۶۹
سایر	۳.۲۲۰	۳.۲۲۱
	۹۴۴.۹۱۵	۹۳۸.۴۱۷

شماره ۱۲-۱-۱- مشارکت با شرکت عمرانی اسکان پایدار قشم بابت قرارداد شماره ۹۲/۱۰۰/۹۴۰ سال ۱۳۹۲ در خصوص مشارکت در اجرای پروژه ساخت شهرک اسمارت سیتی در اتوبان درگهان به مترآز ۱,۲۰۲,۷۴۶ مترمربع می باشد لازم به ذکر است با توجه به اینکه پروژه اسمارت سیتی موضوع قرارداد فوق بواسطه طرح دعوی از طرف سازمان در محاکم قضایی و اخذ دستور موقت حدود سه سال متوقف و بواسطه آن طرف دوم (شرکت عمرانی اسکان پایدار قشم) متحمل خسارت گردیده بود و از طرفی با توجه رای دادنامه صادره توسط شعبه اول دادگاه حقوقی قشم به شماره ۰۰۰۶۰-۹۶ ابلاغ گردیده که با مذاکره انجام شده با شرکت و تنظیم متمم قرارداد جهت ادامه عملیات عمرانی پروژه به شماره ۹۷/۱۰۰/۷۹۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۰ توافق گردید. لیکن به دلیل عدم اجرای تعهدات از سوی شرکت، در سال ۱۴۰۰ سازمان نسبت به ارسال اظهارنامه اعلام فسخ اقدام نموده و دادخواست تایید تنفیذ در مراجع قضایی ثبت گردیده است و موضوع در شعبه اول حقوقی قشم مطرح رسیدگی می باشد.

شماره ۱۲-۱-۲- مشارکت با شرکت آلفا بت گروپ اینترنشنال بابت طراحی، ساخت و اجرای برجهای دو قلوی اداری طی قرارداد شماره ۹۱/۱۰۰/۸۶۷ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۰ می باشد که تاکنون ۶۷ درصد پیشرفت فیزیکی فیزیکی داشته است.

شماره ۱۲-۱-۳- مشارکت با شرکت ابراج نوین پیما قشم بابت قرارداد مشارکت به شماره ۱۴۰۴ مورخ ۹۳/۱۰/۰۷ موضوع آماده سازی ۱۵۵ هکتار زمین تجاری، مسکونی، خدماتی واقع در غرب شهر درگهان و بابت مبالغ پرداختی جهت رفع معارضین زمین می باشد. توضیح اینکه به دلیل عدم اجرای تعهدات از سوی شرکت، سازمان در سال ۱۴۰۰ نسبت به ارسال اظهارنامه اعلام فسخ اقدام نموده است.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی -
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲-۲- مشخصات شرکت های فرعی گروه:

ماده		درصد سرمایه		گروه	فعلیت اصلی	اقامتگاه	نام شرکت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	واحد	اصلی				
۶۱,۸۵۷	۶۱,۸۵۷	۹۹/۹۹	۱۰۰			ایران	۱۲-۲-۱
۵۶۴,۲۰۶	۵۶۴,۲۰۶	۱۰۰	۱۰۰			ایران	شرکت مجتمع بندری دریایی و بندری شرکت آب و برق و تاسیسات قشم(سهامی خاص) شرکت عمران قشم(سهامی خاص)
۷,۷۹۸	۷,۷۹۸	۵۹/۹۸	۶۰			ایران	۱۲-۲-۲
۴,۴۳۰	۴,۴۳۰	۱۰۰	۱۰۰			ایران	شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم(سهامی خاص) شرکت ممتل گاز قشم(سهامی خاص)
۲,۱۵۸	۲,۱۵۸	۵۹/۶۶	۶۰			ایران	شرکت مرکز بهداشتت و نظارت و استاندارد قشم(سهامی خاص)
۹۸,۱۰۱	۹۸,۱۰۱	۹۹/۹۸	۱۰۰			ایران	شرکت توسعه و مدیریت بنادر و فرودگاه بین المللی قشم
۹,۱۳۵	۹,۱۳۵	۱۰۰	۱۰۰			ایران	موسسه آموزش عالی قشم
۵۵۱,۷۸۴	۵۵۱,۷۸۴	۹۹/۴۱	۹۹/۴۱			ایران	شرکت توسعه بندری دریایی قشم (واحد فرعی) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۴ منحل و اموال و داراییهای شرکت مذکور به قیمت ۴۹۵,۷۴۱ میلیون ریال طبق مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۹ هیئت مدیره سازمان منطقه آزاد قشم (سهامدار اصلی) به شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم (واحد فرعی) منتقل گردیده است. به دلیل انتقال اموال و داراییها، شرکت مجتمع بندری دریایی قشم منابع لازم جهت تادیه دیون و تعهدات و ختم مراحل تسویه را در اختیار نداشته، لذا هیئت مدیره سازمان با عودت اموال و داراییهای مربوطه از شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم به سازمان به عنوان سهامدار اصلی برای تادیه دیون و ختم مراحل تسویه بر اساس قیمت دفتری موافقت گردیده است.
۴۴,۱۲۰	۴۴,۱۲۰	۱۰۰	۱۰۰			ایران	موسسه صندوق رفاه و آئیه خلیج فارس - در حال تصفیه
۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۳۰	۱۰۰			ایران	شرکت هواپیمایی پرواز قشم(سهامی خاص)
<u>۱,۴۳۳,۵۸۹</u>	<u>۱,۴۳۳,۵۸۹</u>						

شماره ۱-۱۲-۲- شرکت مجتمع بندری دریایی قشم (واحد فرعی) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۴ منحل و اموال و داراییهای شرکت مذکور به قیمت ۴۹۵,۷۴۱ میلیون ریال طبق مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۹ هیئت مدیره سازمان منطقه آزاد قشم (سهامدار اصلی) به شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم (واحد فرعی) منتقل گردیده است. به دلیل انتقال اموال و داراییها، شرکت مجتمع بندری دریایی قشم منابع لازم جهت تادیه دیون و تعهدات و ختم مراحل تسویه را در اختیار نداشته، لذا هیئت مدیره سازمان با عودت اموال و داراییهای مربوطه از شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم به سازمان به عنوان سهامدار اصلی برای تادیه دیون و ختم مراحل تسویه بر اساس قیمت دفتری موافقت گردیده است.

شماره ۲-۱۲-۲- شرکت عمران قشم با توجه به آنکه ۶۰ درصد سهام شرکت متعلق به سازمان منطقه آزاد قشم و ۴۰ درصد سهام شرکت متعلق به سایر سهامداران می باشد لذا به منظور واگذاری سهام و در راستای رعایت مفاد مواد ۹ الی ۱۱ اساسنامه در خصوص انتقال و حق تقدم در خرید سهام سایر سهامداران طی نامه شماره ۹۷/۱۰۰۰/۱۰۰۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۱۲ صورت پذیرفته و سهامداران ۴۰ درصدی نیز طی نامه شماره ۱۳۹۹/۱۲/ص مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۱ ۵۶/۰۷/۱۱ آماده خود را نسبت به فروش سهام اعلام نموده اند لذا می بایست مطابق مفاد ۵۲ الی ۶۰ آیین نامه مالی و معاملاتی سازمان اقدام و در صورت عدم وجود متقاضی نسبت به انحلال آن تصمیم گیری گردد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲-۳- مشخصات شرکت های وابسته گروه:

نام شرکت	یادداشت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری	۱۳۹۹	۱۳۹۸
شرکت سوخت رسانی و خدمات کشتیرانی ستاره قشم(سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری	۱۲-۳-۱	ایران	۲۵/۰۱	۳۱۰,۸۹۶	۲۳۱,۴۶۳
شرکت ساخت و بهره برداری اسکله حراء قشم (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری	۱۲-۳-۱	ایران	۳۰	۱۷,۲۶۴	۲۰,۹۸۶
				<u>۳۲۸,۱۶۰</u>	<u>۲۵۲,۴۴۹</u>

شماره ۱-۳-۱۲- گردش حساب سرمایه گذاری در شرکت سوخت رسانی و خدمات کشتیرانی ستاره قشم و شرکت ساخت و بهره برداری اسکله حراء قشم به شرح ذیل می باشد:

مانده در اول سال	تحصیل طی سال (از محل افزایش سرمایه)	سهم از سود(زیان) طی سال	۱۳۹۹	۱۳۹۸
			۲۵۲,۴۴۹	۲۵۹,۸۰۴
			۵۴,۹۵۲	--
			۲۰,۷۵۹	(۷,۳۵۵)
			<u>۳۲۸,۱۶۰</u>	<u>۲۵۲,۴۴۹</u>

۱۲-۴- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها به شرح ذیل می باشد:

درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	اقامتگاه	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سرمایه گذاری در شرکت های بورسی:				
-	۱۶۰,۷۸۴	ایران	۱۶۱	۱۶۱
-	۲۷,۲۹۰	ایران	۲۷	۲۷
-	۱۳,۳۸۶	ایران	۱۳	۱۳
-	۱۷۰	ایران	۳	۳
-	-	ایران	۵۰	۵۰
-	۴۹۹	ایران	۱	۱
			<u>۲۵۵</u>	<u>۲۵۵</u>

سرمایه گذاری در شرکتهای غیر بورسی:

شرکت صنایع پتروشیمی بین المللی قشم(کیپیکو)(سهامی خاص)	۱۵/۳۵	۴۲,۸۴۲,۷۲۵	ایران	۱۸۱,۶۲۲	۱۸۱,۶۲۲
				<u>۱۸۱,۶۲۲</u>	<u>۱۸۱,۶۲۲</u>
				<u>۱۸۱,۸۷۷</u>	<u>۱۸۱,۸۷۷</u>

شماره ۵-۱۲- سرمایه گذاری در املاک مربوط به شرکت عمران قشم (سهامی خاص - شرکت فرعی) شامل ۲۳ واحد تجاری مجتمع نخل زرین (بلوک C) می باشد

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- سایر دارایی ها

یادداشت	گروه		واحد اصلی	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳-۱	۲۳,۰۷۱	۱۹,۲۴۵	۲۳,۰۷۱	۱۹,۲۴۵
سپرده نزد صندوق دادگستری				
۱۳-۲	۶۳,۱۲۹	۱۲۷,۸۸۹	۱,۵۹۴,۴۶۹	۹۱۱,۳۶۶
افزایش سرمایه گذاری در شرکت های فرعی و وابسته				
	۳,۶۱۵	۵,۶۷۶	۲,۳۱۴	۴,۳۷۵
وجوه بانکی مسدود شده				
سایر	۶۷	۶۷	۶۷	۶۷
	<u>۸۹,۸۸۲</u>	<u>۱۵۲,۸۷۷</u>	<u>۱,۶۱۹,۹۲۱</u>	<u>۹۳۵,۰۵۳</u>

شماره ۱-۱۳- سپرده نزد صندوق دادگستری واحد اصلی عمدتاً شامل سپرده نزد دادگستری تهران و قشم بابت طرح دعوی علیه شرکت ژیان به مبلغ ۱۲,۰۹۷ میلیون ریال و شرکت ارم پژوهش به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیون ریال و شرکت ساربان سامی به مبلغ ۱,۷۸۸ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۲- افزایش سرمایه گذاری در شرکت های فرعی و وابسته (واحد اصلی) در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳-۲-۱ شرکت مرکز بهداشت، نظارت و استاندارد قشم (سهامی خاص)	۲۷۳,۴۴۳	۲۷۳,۴۴۳
۱۳-۲-۲ شرکت توسعه و مدیریت بنادر و فرودگاه بین المللی قشم (سهامی)	۳۰۰,۳۵۹	۳۰۶,۳۹۱
۱۳-۲-۳ شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم (سهامی خاص)	۹۳۰,۰۲۸	۱۱۱,۱۳۲
۱۳-۲-۴ شرکت آب و برق و تاسیسات قشم (سهامی خاص)	۲۷,۵۱۰	۹۲,۵۱۱
۱۳-۲-۵ شرکت صنایع پتروشیمی بین المللی قشم (کیپیکو) (سهامی خاص)	۶۳,۱۲۹	۶۳,۱۲۹
۱۳-۲-۶ شرکت سوخت رسانی و خدمات کشتیرانی ستاره قشم (سهامی خاص)	-	۶۴,۷۶۰
	<u>۱,۵۹۴,۴۶۹</u>	<u>۹۱۱,۳۶۶</u>

شماره ۱-۱۳-۲- مانده شرکت مرکز بهداشت، نظارت و استاندارد قشم (سهامی خاص) بابت انتقال اموال، داراییها و تعهدات مرکز رشد می باشد که پس از طی مراحل قانونی بعنوان افزایش سرمایه شرکت مذکور منظور می گردد.

شماره ۲-۱۳-۲- مانده شرکت توسعه و مدیریت بنادر و فرودگاه بین المللی قشم (سهامی خاص) عمدتاً بابت احداث ساختمان ترمینال، خرید دو دستگاه دیزل ژنراتور، خرید تجهیزات فرودگاهی (دستگاه کمک ناوبری NDB-DME) و خرید سه دستگاه X-Ray می باشد.

شماره ۳-۱۳-۲- مانده شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم (سهامی خاص) بابت انتقال دارایی های ثابت شرکت در حال تصفیه مجتمع بندری دریایی قشم به آن شرکت به ارزش دفتری می باشد.

شماره ۴-۱۳-۲- مانده شرکت آب و برق و تاسیسات قشم (سهامی خاص) بابت احداث تاسیسات آب شیرین کن بوده که با تکمیل طرح مذکور مبالغ پرداختی از طریق افزایش سرمایه شرکت فوق به حساب سرمایه گذاری منظور خواهد شد.

شماره ۵-۱۳-۲- مانده سرمایه گذاری در شرکت صنایع پتروشیمی بین المللی قشم (کیپیکو) (سهامی خاص) بابت واگذاری زمین به قرارداد شماره ۴۸۴۰ / ۹۷ به مساحت ۱۳۱۳۳۳/۴۵ با کاربری مسکونی واقع در سایت ساحل جنوبی تورگان می باشد.

شماره ۶-۱۳-۲- کاهش در مانده شرکت سوخت رسانی و خدمات کشتیرانی ستاره قشم (سهامی خاص) بدلیل افزایش سرمایه (سهام سازمان) در دوره جاری می باشد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴- پیش پرداخت ها

واحد اصلی	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۴-۱
۹,۲۱۸	۳۳,۵۱۷	۵۶,۹۰۲	۳۷,۰۳۱	پیش پرداخت خرید کالا و خدمات
۱۸,۳۳۲	۱۴,۳۹۶	۱۸,۳۳۲	۲۱,۱۱۲	۱۴-۲
۲,۴۰۵	۲,۸۲۵	۲۸,۸۸۱	۴۸,۰۲۰	پیش پرداخت پروژه های غیر سرمایه ای
۲۹,۹۵۵	۵۰,۷۳۸	۱۰۴,۱۱۵	۱۰۶,۱۶۳	سایر

۱-۱۴- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات واحد اصلی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱۴-۱-۱
--	۸,۷۵۰	شرکت آب و فاضلاب استان هرمزگان
--	۲,۹۴۰	شرکت مهندسی شهریک
--	۲,۵۰۰	شرکت آسان بر بنیامین محرک قشم
۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	مرکز تحقیقات ساختمان ومسکن
۹۰۰	۹۰۰	شرکت آب و برق و تاسیسات قشم(سهامی خاص)
۱۲,۴۹۲	۲۳,۱۳۰	شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم(سهامی خاص)
(۱۴,۳۰۹)	(۱۴,۸۲۸)	سایر
۹,۲۱۸	۳۳,۵۱۷	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول(عمدتاً بابت سایر اقلام می باشد)

شماره ۱-۱-۱۴- پیش پرداخت شرکت آب و فاضلاب استان هرمزگان بابت تامین بخشی از منابع مالی موضوع طرح فاضلاب تعاونی های مسکن مهر درگهان، هلر و روستای طولای می باشد.

۲-۱۴- پیش پرداخت پروژه های غیر سرمایه ای واحد اصلی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۴۴۷	۹,۵۳۶	۱۴-۲-۱
۸,۸۱۸	۸,۸۱۸	شرکت جهاد نصر کرمان
۲,۶۱۲	۲,۶۱۲	۱۴-۲-۲
۱۲۵	۱۲۵	شرکت رهستان
۲۱	۲۱	شرکت پاینیر
۵,۷۸۲	--	شرکت مجتمع بندری دریائی قشم - درحال تصفیه
(۶,۴۷۳)	(۶,۷۱۶)	شرکت آب و برق و تاسیسات قشم(سهامی خاص)
۱۸,۳۳۲	۱۴,۳۹۶	سایر
		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول(عمدتاً بابت سایر اقلام می باشد)

شماره ۱-۲-۱۴- پیش پرداخت به شرکت جهاد نصر کرمان بابت قرارداد ۹۴/۸۷۶ موضوع اجرای زیر سازی قطعه ۳ بزرگراه مرکزی خلیج فارس می باشد که به دلیل عدم رعایت تعهدات از سوی پیمانکار، سازمان نسبت به فسخ قرارداد اقدام نموده و مراحل قانونی در حال پیگیری می باشد.

شماره ۲-۲-۱۴- پیش پرداخت به شرکت رهستان بابت قرارداد ۹۴/۱۷۲۴ موضوع اجرای عملیات تکمیلی قطعه ۳ بزرگراه مرکزی خلیج فارس می باشد که به دلیل عدم رعایت تعهدات از سوی پیمانکار، سازمان نسبت به فسخ قرارداد اقدام نموده و مراحل قانونی در حال پیگیری می باشد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵- موجودی مواد و کالا

یادداشت	گروه		واحد اصلی	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین و پروژه های در جریان:				
۱-۱۵ واحد های تجاری قابل واگذاری	۱۴۱,۶۲۰	۱۴۱,۶۲۰	۱۴۱,۶۲۰	۱۴۱,۶۲۰
۲-۱۵ واحد های تجاری و مسکونی قابل فروش	۳۷۲,۲۵۹	۳۷۲,۲۵۹	۳۷۲,۲۵۹	۳۷۲,۲۵۹
۳-۱۵ پروژه های در دست اقدام و در جریان ساخت	۱۹۰,۴۹۱	۱۴۱,۶۵۵	۱۹۰,۴۹۱	۱۴۱,۶۵۵
۴-۱۵ موجودی زمین های قابل فروش	۲,۱۷۷,۹۷۳	۱,۹۲۲,۷۱۲	۲,۱۷۷,۹۷۳	۱,۹۲۲,۷۱۲
پروژه در دست اقدام فضای سبز	۸,۶۵۳	۱,۵۵۲	۸,۶۵۳	۱,۵۵۲
	<u>۲,۸۹۰,۹۹۶</u>	<u>۲,۵۷۹,۷۹۸</u>	<u>۲,۸۹۰,۹۹۶</u>	<u>۲,۵۷۹,۷۹۸</u>
موجودی مواد و کالا:				
۵-۱۵ موجودی مواد و مصالح	۱۱۰,۸۲۸	۱۰۰,۱۶۵	۱۱۰,۸۲۸	۱۰۰,۱۶۵
موجودی سوخت	۳,۴۵۰		۳,۴۵۰	
کالای امانی نزد دیگران	۱۲,۵۸۳		۱۲,۵۸۳	
انواع سیلندر و شیر سیلندر	۱,۴۰۰		۱,۴۰۰	
سایر موجودی ها	۲۵,۵۷۹	۱۵,۳۱۸	۲۵,۵۷۹	۱۵,۳۱۸
	<u>۱۵۳,۸۴۰</u>	<u>۱۱۵,۴۸۳</u>	<u>۱۵۳,۸۴۰</u>	<u>۱۱۵,۴۸۳</u>
	<u>۳,۰۴۴,۸۳۶</u>	<u>۲,۶۹۵,۲۸۱</u>	<u>۳,۰۴۴,۸۳۶</u>	<u>۲,۶۹۵,۲۸۱</u>

۱-۱۵- واحد های تجاری قابل واگذاری، بابت تسویه بخشی از بدهی خریداران زمین به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
مجتمع رویی لند (محمد رضوانی)	۲	۵۵,۴۶۱	۲	۵۵,۴۶۱
مجتمع تاپ آیلند (شرکت سفیر برتر قشم)	۲۴	۴۰,۳۹۸	۲۴	۴۰,۳۹۸
مجتمع امین قشم (حیدری)	۱۴	۲۵,۷۷۷	۱۴	۲۵,۷۷۷
مجتمع تجاری زیتون (طاهری)	۱۷	۱۹,۹۸۴	۱۷	۱۹,۹۸۴
	<u>۵۷</u>	<u>۱۴۱,۶۲۰</u>	<u>۵۷</u>	<u>۱۴۱,۶۲۰</u>

۲-۱۵- واحد های تجاری و مسکونی قابل فروش در قبال تسویه بخشی از بدهی خریداران زمین مجتمع های تجاری، تحصیل گردیده است:

شرح	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
مجتمع تجاری الماس (شرکت پارمیس)	۵۷	۱۶۰,۵۳۱	۵۷	۱۶۰,۵۳۱
مجتمع معراج (شرکت قنطیس قشم)	۱۷	۲۸,۷۰۲	۱۷	۲۸,۷۰۲
مجتمع میلاد (شرکت سزایار)	۸۱	۱۶۱,۹۱۹	۸۱	۱۶۱,۹۱۹
مجتمع قصر درگهان (شرکت نقش بنا)	۱۵	۲۱,۱۰۷	۱۵	۲۱,۱۰۷
	<u>۱۷۰</u>	<u>۳۷۲,۲۵۹</u>	<u>۱۷۰</u>	<u>۳۷۲,۲۵۹</u>

۳-۱۵- پروژه های در دست اقدام آب و برق و پروژه های در دست اقدام ساخت بابت پروژه های آبرسانی و فلاضلاب جزیره قشم مربوط به شرکت آب، برق و تأسیسات قشم می باشد.

شماره ۴-۱۵- بهای تمام شده زمین های آماده فروش شامل بهای اولیه زمین (سرمایه دولت) زمین های خریداری شده، هزینه مطالعات و توجیهی، هزینه های آماده سازی و سایر هزینه های مشترک از قبیل شبکه های آب، برق، مخازنات و ... می باشد که به مناطق و سایت های از پیش تعریف شده تخصیص داده می شود. جدول گردش زمین های قابل فروش واحد اصلی به شرح زیر می باشد.
 (مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	عنوان مناطق	ابتدای سال ۱۳۹۱		تغییرات انجام شده طی سال ۱۳۹۱		الوازش طی سال		کل موجودی قابل واگذاری در ۱۳۹۱		بهای تمام شده زمین های واگذار شده طی سال ۱۳۹۱		فسخ شده طی سال ۱۳۹۱		مطلوبه زمین قابل واگذاری در پایان ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
		مساحت (متر مربع)	مبلغ	مساحت (متر مربع)	مبلغ	مبلغ	مساحت (متر مربع)	مبلغ	مساحت (متر مربع)	مبلغ	مساحت (متر مربع)	مبلغ	مساحت (متر مربع)	مبلغ	
۱	اراضی شهر قسم	۲۱۹۹,۱۷۶	۴۶۳,۳۷۰	۴۹,۷۹۴	۴۰,۶۰۰	۱,۷۳۹	۲,۴۴۸,۹۷۰	۴۶۹,۱۶۹	۷۵,۸۳۴	۲۷,۵۱۱	۱۶۲,۸۵۷	۶,۶۶۶	۲,۵۳۵,۹۸۵	۲۴۸,۱۸۴	۲۵,۳۵۰,۹۸۵
۲	اراضی قسم - یولا (حومه شهر قسم و تولا)	۶,۴۴۵,۴۴۷	۸۴۰,۹۴۴			۲۲۱,۶۴۱	۶,۴۴۵,۴۴۷	۳,۰۵۷,۳۷۵	۷,۶۶۵	۱,۷۱۰	۱۱۰	۲۷	۶,۴۳۷,۸۹۲	۳,۰۴۰,۰۵۲	۶,۴۳۷,۸۹۲
۳	اراضی حد فاصل جاهه کابلی تا درگاهان	۱۹,۴۸۲,۳۳۱	۱۴۰,۹۱۸				۱۹,۴۸۲,۳۳۱	۱۴۰,۹۱۸	۴۰,۵۲۶	۹۰,۵	۲۵۰۰	۵۰	۱۹,۴۴۲,۲۰۵	۱۴۰,۰۶۲	۱۹,۴۴۲,۲۰۵
۴	اراضی هلر - درگاهان تا سایت کوه	۱۲,۳۵۸,۶۲۴	۷۳۵,۶۴۳				۱۲,۳۵۸,۶۲۴	۷۳۵,۶۴۳	۳۸,۸۶۰	۱,۸۰۳			۱۲,۳۱۹,۷۶۴	۷۳۳,۸۴۰	۱۲,۳۱۹,۷۶۴
۵	اراضی سایت صنعتی کوه تا اراضی حاشیه بل	۲,۴۹۴,۳۳۴	۱۳۴,۲۲۲				۲,۴۹۴,۳۳۴	۱۴۴,۳۲۲	۹۲,۴۰۱	۳۳۳			۲,۴۸۹,۹۳۳	۱۳۴,۸۹۹	۲,۴۸۹,۹۳۳
۶	اراضی سایت اراضی حاشیه بل	۴,۳۹۵,۱۰۸	۹۰,۷۳۳				۴,۳۹۵,۱۰۸	۹۰,۷۳۳					۴,۳۹۵,۱۰۸	۹۰,۷۳۳	۴,۳۹۵,۱۰۸
۷	اراضی مابین بل خلیج فارس تا روستای ملل	۷,۶۴۸,۵۳۶	۱۶۰,۱۸۸				۷,۶۴۸,۵۳۶	۱۶۰,۱۸۸					۷,۶۴۸,۵۳۶	۱۶۰,۱۸۸	۷,۶۴۸,۵۳۶
۸	اراضی فرودگاه و بازار ساحلی تا سلخ	۲۱,۱۱۰,۸۶۳	۲۳,۳۸۹				۲۱,۱۱۰,۸۶۳	۲۳,۳۸۹	۹۶,۴۰۶	۱۰,۶			۲۱,۱۱۴,۴۵۷	۲۳,۳۸۳	۲۱,۱۱۴,۴۵۷
۹	اراضی مابین فرودگاه و سایت دانشگاه هرمز	۱۳,۹۴۵,۵۳۴	۱۴,۱۹۰				۱۳,۹۴۵,۵۳۴	۱۴,۱۹۰					۱۳,۹۴۵,۵۳۴	۱۴,۱۹۰	۱۳,۹۴۵,۵۳۴
۱۰	اراضی حد فاصل دانشگاه هرمز تا سه راهی لافت - داگنا	۵,۳۵۳,۸۰۳	۱۲,۳۵۹				۵,۳۵۳,۸۰۳	۱۲,۳۵۹					۵,۴۳۸,۳۸۴	۱۲,۵۵۴	۵,۴۳۸,۳۸۴
۱۱	اراضی مابین فرودگاه تا شهر سوزا	۱۷,۹۷۸,۴۱۲	۲۸,۶۷۴				۱۷,۹۷۸,۴۱۲	۲۸,۶۷۴					۱۷,۹۷۸,۴۱۲	۲۸,۶۷۴	۱۷,۹۷۸,۴۱۲
۱۲	اراضی سایت الوند														
۱۳	اراضی شهر سوزا	۳۳۲,۳۵۵	۱۴,۵۷۹				۳۳۲,۳۵۵	۱۴,۵۷۹					۳۷۸,۳۰۱	۱۴,۴۰۱	۳۷۸,۳۰۱
۱۴	اراضی حد فاصل شهر سوزا تا مرکز بیوتکنولوژی	۳۱,۶۳۱,۸۴۰	۵۸,۳۱۸				۳۱,۶۳۱,۸۴۰	۵۸,۳۱۸	۴,۹۹۱	۹			۳۱,۶۳۶,۸۴۹	۵۸,۳۰۹	۳۱,۶۳۶,۸۴۹
۱۵	اراضی سایت تحقیقاتی تا شهر قسم	۲,۸۶۲,۱۵۰	۱۴,۶۴۴				۲,۸۶۲,۱۵۰	۱۴,۶۴۴	۷۶,۹۰۰	۱۸			۲,۹۳۹,۰۵۰	۱۴,۸۶۶	۲,۹۳۹,۰۵۰
	جمع	۱۷۰,۳۷۶,۴۰۳	۱,۷۵۹,۳۱۱	۴۰,۶۰۰	۴۹,۷۹۴	۷۸۵,۸۱۶	۱۷۰,۴۶۲,۱۹۷	۲,۴۶۹,۱۸۷	۵۰۸,۷۶۶	۲۱,۶۵۵	۲۵۰,۰۷۷	۶۹,۴۰۴	۱۷۰,۱۶۷,۵۳۸	۲۰,۱۴۰,۴۰۶	۱۷۰,۱۶۷,۵۳۸

۱۵-۵- موجودی مواد و مصالح گروه عمدتاً مربوط به به شرکت آبه برق و تأسیسات در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

الوازش میزان واگذاری زمین به دو صورت انجام می گردد: ۱- تسهیلات در طرح تفصیلی شهر و روستاها ۲- احصاء زمین و اخذ مصوبه کمیسیون ماده ۵ شهرداری

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
 ۱۶-۱- دریافتی های کوتاه مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹				یادداشت
	خالص	ذخیره مطالبات	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۸۸,۹۳۳	۱,۸۸۴,۱۹۹	(۳۱,۰۶۹)	-	۱,۹۱۵,۲۶۸	گروه:
(۱۳۷,۳۸۰)	(۲۹,۷۴۴)	-	-	(۲۹,۷۴۴)	تجاری:
۹۵۱,۵۵۳	۱,۸۵۴,۴۵۵	(۳۱,۰۶۹)	-	۱,۸۸۵,۵۲۴	اسناد دریافتی
۱,۰۱۷,۱۸۵	۱,۱۳۷,۳۷۳	(۱۰۹,۰۱۱)	-	۱,۲۴۶,۳۸۴	سایر مشتریان
(۲۶,۲۷۴)	--	--	-	--	درآمد سنوات آتی
۹۹۰,۹۱۱	۱,۱۳۷,۳۷۳	(۱۰۹,۰۱۱)	--	۱,۲۴۶,۳۸۴	حساب های دریافتی
۱,۹۴۲,۴۶۴	۲,۹۹۱,۸۲۸	(۱۴۰,۰۸۰)	--	۳,۱۳۱,۹۰۸	سایر مشتریان
۱۱,۳۷۹	۲۰,۵۸۰	-	-	۲۰,۵۸۰	درآمد سنوات آتی
۴۶,۳۱۴	۵۸,۹۵۶	-	-	۵۸,۹۵۶	سایر دریافتی ها
۲۹۸,۳۷۵	۱۹۴,۶۲۷	(۱۶۳,۴۷۷)	-	۳۵۸,۱۰۴	کارکنان (وام و مساعده)
۲۵۶,۰۶۸	۲۷۴,۱۶۳	(۱۶۳,۴۷۷)	--	۴۳۷,۶۴۰	سپرده های موقت
۲,۲۹۸,۵۳۲	۳,۲۶۵,۹۹۱	(۳۰۳,۵۵۷)	--	۳,۵۶۹,۵۴۸	سایر اشخاص

واحد اصلی					
تجاری					
اسناد دریافتی					
۱,۰۳۲,۹۳۵	۱,۸۵۷,۸۱۵	(۳۱,۰۶۹)	-	۱,۸۸۸,۸۸۴	۱۶-۱-۱ سایر مشتریان
(۱۲۲,۶۹۵)	(۲۰,۰۹۹)	-	-	(۲۰,۰۹۹)	درآمد سنوات آتی
۹۱۰,۲۴۰	۱,۸۳۷,۷۱۶	(۳۱,۰۶۹)	-	۱,۸۶۸,۷۸۵	

حساب های دریافتی					
۶۴۴,۸۷۱	۷۵۹,۰۸۸	(۱۰۳,۸۲۷)	۱۷,۴۸۶	۸۴۵,۴۲۹	۱۶-۱-۲ سایر مشتریان
۲۳۳,۸۰۰	۳۸۶,۵۳۶	-	-	۳۸۶,۵۳۶	۱۶-۱-۳ شرکت های فرعی
(۳۱,۹۲۵)	--	-	-	-	درآمد سنوات آتی
۸۴۶,۷۴۶	۱,۱۴۵,۶۲۴	(۱۰۳,۸۲۷)	۱۷,۴۸۶	۱,۲۳۱,۹۶۵	
۱,۷۵۶,۹۸۶	۲,۹۸۳,۳۴۰	(۱۳۴,۸۹۶)	۱۷,۴۸۶	۳,۱۰۰,۷۵۰	

سایر دریافتی ها					
۶,۹۹۷	۱۶,۳۵۷	-	-	۱۶,۳۵۷	کارکنان (وام و مساعده)
۳۳,۹۴۲	۴۹,۵۵۶	-	-	۴۹,۵۵۶	سپرده های موقت
۲۳۸,۳۵۳	۱۳۷,۹۵۶	(۶۵,۸۹۹)	-	۲۰۳,۸۵۵	۱۶-۱-۴ سایر
۲۷۹,۲۹۲	۲۰۳,۸۶۹	(۶۵,۸۹۹)	-	۲۶۹,۷۶۸	
۲,۰۳۶,۲۷۸	۳,۱۸۷,۲۰۹	(۲۰۰,۷۹۵)	۱۷,۴۸۶	۳,۳۷۰,۵۱۸	

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۱۶ - اسناد دریافتی تجاری واحد اصلی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴۴,۱۶۳	۱۳۷,۱۶۰	۱۶-۱-۱-۱	چک های واخواستی
-	۸۰۳,۵۱۴	۱۶-۱-۱-۲	شرکت آبادانی گستر آفتاب درگهان
-	۲۷۷,۸۵۰	۱۶-۱-۱-۳	شرکت داریا مهر قشم
۲۹۲,۶۷۷	۲۱۳,۱۰۷	۱۶-۱-۱-۴	عادل هادی نیا
۱۸۹,۸۷۸	۱۴۲,۴۰۸	۱۶-۱-۱-۵	شرکت سیمان جنوب قشم
۱۷۶,۵۷۴	۱۳۲,۴۳۲	۱۶-۱-۱-۶	شرکت ابرفت اسکان قشم
۱۳۷,۱۳۸	۱۲۵,۹۱۰	۱۶-۱-۱-۷	شرکت ساخت و بهره برداری حرا قشم
۱۱۷,۵۲۱	۱۱۷,۵۲۱	۱۶-۱-۱-۸	شرکت جاسک گستر هرمزگان
۱۱۶,۶۶۶	۱۰۶,۱۲۴		شرکت عرش باختر ساحل
--	۱۰۶,۰۱۲	۱۶-۱-۱-۹	صادقی جابر
--	۹۶,۷۷۹	۱۶-۱-۱-۱۰	شرکت نور نوین سازان قشم
۹۴,۷۲۴	۹۴,۷۲۴	۱۶-۱-۱-۱۱	اتحادیه تعاونیهای مسکن پرتو بنای قشم
۱۳۸,۹۸۳	۹۲,۶۴۳	۱۶-۱-۱-۱۲	شرکت آتی گشت نگار قشم
۸۸,۲۰۵	۷۹,۰۹۸	۱۶-۱-۱-۱۳	شرکت آریا سالار قشم
۸۷,۴۵۹	۷۸,۲۰۴	۱۶-۱-۱-۱۴	شرکت کومه صنعت قشم
۹۵,۶۱۱	۷۴,۴۲۸		شرکت مروارید پارس پایا
۸۵,۳۳۳	۷۱,۴۳۹	۱۶-۱-۱-۱۵	خدمات بازرگانی و بندری خلیج بزم
--	۶۶,۰۲۵	۱۶-۱-۱-۱۶	شناور سازی مام وطن قشم
۸۰,۲۸۷	۶۵,۳۳۱	۱۶-۱-۱-۱۷	شرکت عمران سازه کاشیگری
-	۴۷,۱۱۴	۱۶-۱-۱-۱۸	شرکت هواپیمایی ماهان
۴۶,۵۲۴	۴۶,۵۲۴	۱۶-۱-۱-۱۹	شرکت انرژی های پویا پاک قشم
۵۱,۹۳۶	۴۲,۲۶۱	۱۶-۱-۱-۲۰	شرکت باختر بار جنوب
-	۴۱,۰۶۳	۱۶-۱-۱-۲۱	اداره کل بنیاد مسکن انقلاب اسلامی هرمزگان
-	۳۹,۵۵۲	۱۶-۱-۱-۲۲	تولیدی کتان الیاف گستر قشم
-	۳۰,۰۰۰	۱۶-۱-۱-۲۳	شرکت تعاونی مزرعه مروارید پیلم
-	۲۸,۶۸۴	۱۶-۱-۱-۲۴	طیب ملاحی
-	۲۸,۲۰۵	۱۶-۱-۱-۲۵	شرکت مسیر گستر سپهر
-	۲۷,۲۴۰	۱۶-۱-۱-۲۶	حامد اسلامی
۴۲,۰۰۰	۲۵,۲۰۰	۱۶-۱-۱-۲۷	شرکت بنیان گستر اروند
-	۲۵,۲۰۰	۱۶-۱-۱-۲۸	شرکت زرنند ابرار قشم
-	۲۲,۵۵۱	۱۶-۱-۱-۲۹	فاطمه زرگری
-	۲۲,۵۳۰	۱۶-۱-۱-۳۰	شرکت المپیک بوستان قشم
-	۲۱,۷۹۴	۱۶-۱-۱-۳۱	علی فرد و امراله قائدی
-	۲۱,۲۰۴	۱۶-۱-۱-۳۲	عارف افتخاری
-	۲۰,۴۷۰	۱۶-۱-۱-۳۳	شرکت خدمات دریایی و مهندسی کشتیرانی قشم
۵۳۳,۵۸۳	۱,۱۰۹,۷۶۵		سایر
۲,۵۱۹,۲۶۲	۴,۴۸۰,۰۶۶		
(۱,۴۸۶,۳۲۷)	(۲,۵۹۱,۱۸۲)	۱۶-۲	اسناد دریافتی بلندمدت
۱,۰۳۲,۹۳۵	۱,۸۸۸,۸۸۴		

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۱-۱۶- چک های واخواستی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۸		۱۳۹۹		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۳۴۲	۲۵,۸۸۵		۲۵,۸۸۵	۱۶-۱-۱-۱-۱ شرکت عرش باختر ساحل
۹,۱۳۲	۲۱,۹۳۷	(۶۱۵)	۲۲,۵۵۲	۱۶-۱-۱-۱-۲ شرکت مروارید پارس پایا
۱۳,۶۶۳	۸,۱۹۸	(۵,۴۶۵)	۱۳,۶۶۳	۱۶-۱-۱-۱-۳ شرکت کیان سازه نوین قشم
--	--	(۱۰,۸۳۳)	۱۰,۸۳۳	۱۶-۱-۱-۱-۴ محمد ایرانی طبلی
۶,۵۲۸	۶,۵۲۸		۶,۵۲۸	۱۶-۱-۱-۱-۵ شرکت سازه کاوان بادگیر قشم
۸,۰۶۳	۶,۰۶۳		۶,۰۶۳	۱۶-۱-۱-۱-۶ شرکت باختر بار جنوب
۵,۳۴۹	۵,۳۴۸		۵,۳۴۸	۱۶-۱-۱-۱-۷ شرکت سوخت انرژی مکین قشم
۳,۰۷۵	۴,۷۲۹		۴,۷۲۹	۱۶-۱-۱-۱-۸ شرکت انرژی های پویا پاک قشم
--	۳,۵۹۲		۳,۵۹۲	محمد وجدانی
۱۶,۳۵۰	--		--	شرکت جاسک گستر هرمزگان
۹,۸۹۰	--		--	شرکت امین کاران قشم
۵۶,۷۷۱	۲۳,۸۱۱	(۱۴,۱۵۶)	۳۷,۹۶۷	سایر اقلام
۱۴۴,۱۶۳	۱۰۶,۰۹۱	(۳۱,۰۶۹)	۱۳۷,۱۶۰	

لازم به ذکر است تمامی اسناد واخواستی به محض برگشت به مدیریت امور حقوقی برای پیگیری وصول مطالبات ارسال و مدیریت حقوقی طی سال ۱۳۹۹ مبلغ ۴۲۰,۸۰۳ میلیون ریال اسناد واخواستی پیگیری و وصول نموده است و در صورت عدم وصول موضوع پیگیری قضایی و منجر به فسخ قرارداد می گردد. شماره ۱۶-۱-۱-۱-۱۱-۱۱-۱۱-۱۶-طلب از شرکت عرش باختر ساحل بابت اجاره یک قطعه زمین به مساحت ۴۱,۲۵۹/۰۴ مترمربع با کاربری خدمات بندری واقع در سایت شهید رجایی می باشد.

شماره ۱۶-۱-۱-۱-۱۱-۱۱-۱۱-۱۶-طلب از شرکت مروارید پارس پایا بابت اجاره یک قطعه زمین با کاربری خدمات بندری به مساحت ۴۲,۹۹۴/۵۶ مترمربع واقع در سایت سامانه شهید رجایی از تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۱۱/۲۹ طی قرارداد ۱۳۵۳ تاریخ ۹۴/۱۱/۲۷ می باشد.

شماره ۱۶-۱-۱-۱-۱۱-۱۱-۱۱-۱۶-طلب از شرکت کیان سازه نوین قشم بابت واگذاری ۷,۶۹۶/۷۷ متر مربع زمین تجاری - خدماتی - ورزشی واقع در شهر قشم سایت نخل سیمین (جنوب هتل بین المللی) موضوع قرارداد شماره ۳۴۶۲ تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۹ و عوارض پروانه ساختمان می باشد لیکن دادنامه شماره ۱۵۶۰-۱۵۶۰-۹۹۷۷۶۵۲۱۰-۹۵/۰۹/۱۳ و اجراییه شماره ۱۴۵-۱۰۱۴۲۷۶۵۲۱۰-۹۶/۰۳ تاریخ ۹۶/۰۸/۰۸ مبنی بر محکومیت و بانضمام هزینه دادرسی، حق الوکاله و خسارت قانونی صادر و در حال اجرای حکم شناسایی و کارشناسی قیمت اموال و مزایده مال در دست اقدام می باشد.

شماره ۱۶-۱-۱-۱-۱۱-۱۱-۱۱-۱۶-طلب از محمد ایرانی طبلی بابت تسطیح عوارض پروانه ساختمان می باشد و با توجه به اقدامات حقوقی صورت پذیرفته، دادنامه مبنی بر محکومیت نامبرده و اجراییه آن نیز صادر گردیده است و پرونده های مذکور در حال اجرای حکم شناسایی، کارشناسی و ارزیابی و ارزش گذاری اموال توقیف شده می باشد.

شماره ۱۶-۱-۱-۱-۱۱-۱۱-۱۱-۱۶-طلب از شرکت سازه کاوان بادگیر قشم بابت واگذاری زمین به مساحت ۵۱,۰۰۰ مترمربع واقع در اتوبان قشم - درگهان می باشد لیکن به دلیل اقدام در خصوص اعلام فسخ قرارداد و طی اظهارنامه شماره ۱۲۲۸۴/ح/۹۵/۰۹/۲۳ نسبت به پیگیری و وصول چکها اقدامی صورت نپذیرفته است و دادخواست تایید و تنفیذ فسخ به شماره ۸۸۲۰/ح/۹۶/۰۸/۰۲ تقدیم شورای حل اختلاف قشم گردیده است.

شماره ۱۶-۱-۱-۱-۱۱-۱۱-۱۱-۱۶-طلب از شرکت باختر بار جنوب بابت قرارداد شماره ۱۳۳۵ اجاره یک قطعه زمین از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به مساحت ۳۰,۰۰۱ مترمربع واقع در سایت سامانه شهید رجایی می باشد.

شماره ۱۶-۱-۱-۱-۱۱-۱۱-۱۱-۱۶-طلب از شرکت سوخت و انرژی مکین قشم بابت اجاره یک قطعه زمین (صنعتی - بانکرینگ) به مساحت ۸۱,۰۴۲/۸۰ مترمربع واقع در روستای سلخ از تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۰ لغایت ۱۴۰۰/۱۱/۰۹ می باشد.

شماره ۱۶-۱-۱-۱-۱۱-۱۱-۱۱-۱۶-اسناد دریافتی شرکت آبادانی گستر آفتاب درگهان بابت واگذاری یک قطعه زمین با کاربری هتل واقع در روستای نقاشه به مساحت ۹۶۴۰۵/۵۰ مترمربع طی قرارداد شماره ۵۸۷۲ تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ و واگذاری زمین تجاری مسکونی به مساحت ۳۰۰۰۱ مترمربع واقع در ساحل پسرکرانه خلیج فارس طی قرارداد شماره ۵۹۸۹ تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ می باشد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شماره ۱-۱-۱-۳-۱۶- اسناد دریافتی شرکت داریا مهر قشم بابت واگذاری زمین گردشگری اقامتی تفریحی به مساحت ۲۶۷۱۶/۳۰ مترمربع واقع در ساحل جنوبی می باشد.

شماره ۱-۱-۱-۴-۱۶- اسناد دریافتی عادل هادی نیا بابت واگذاری دو قطعه زمین اقامتی تفریحی گردشگری به مساحت ۱۰۰۴۵/۹۰ و ۶۵۰۸۱/۵۸ مترمربع واقع در سایت ساحل جنوبی می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۸،۳۹۵ میلیون ریال وصول گردیده است.

شماره ۱-۱-۱-۵-۱۶- اسناد دریافتی شرکت سیمان جنوب قشم بابت واگذاری زمین با کاربری اقامتی تفریحی گردشگری به مساحت ۴۲۲،۴۶۷/۸ مترمربع به شرکت سیمان جنوب واقع در قشم- طولاً می باشد.

شماره ۱-۱-۱-۶-۱۶- اسناد دریافتی شرکت ابرفت اسکان قشم بابت یک قطعه زمین مسکونی (احداث مجموعه ویلائی) به مساحت ۶۶،۳۸۱/۱۱ مترمربع واقع در پسرکانه خلیج فارس ضلع شرقی دهکده ساحلی می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۲۲،۷۰۱ میلیون

شماره ۱-۱-۱-۷-۱۶- اسناد دریافتی از شرکت ساخت و بهره برداری اسکله حرا قشم بابت اجاره یک قطعه زمین با کاربری اسکله نفتی به مساحت ۱۳۷،۳۴۴ مترمربع واقع در سایت صنعتی کاوه از تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۲۸ لغایت ۱۴۰۷/۰۷/۲۷ طی قرارداد شماره ۹۵/۱۳۸۴ تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۰۷ می باشد که با درآمد سنوات آتی به مبلغ ۱۳۲،۹۵۱ میلیون ریال تهاتر گردیده است.

شماره ۱-۱-۱-۸-۱۶- طلب از شرکت جاسک گستر هرمزگان بابت اجاره یک قطعه زمین با کاربری خدمات بندری واقع در سایت شهید رجائی به مساحت ۵۰،۰۰۰ مترمربع از تاریخ ۹۳/۱۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ طی قرارداد شماره ۱۳۲۸ مورخ ۹۳/۱۱/۱۱ می باشد و با درآمد سنوات آتی به مبلغ ۱۰۹،۳۷۹ میلیون ریال تهاتر گردیده است.

شماره ۱-۱-۱-۹-۱۶- اسناد دریافتی آقای جابر صادقی بابت واگذاری پنج قطعه زمین تجاری خدماتی مسکونی واقع در شهرک گلستان به مشخصات: قطعه ۴ به مساحت ۵۰۱ مترمربع، قطعه ۵ به مساحت ۴۹۸/۲۶ مترمربع، قطعه ۶ به مساحت ۴۹۶/۷۵ مترمربع، قطعه ۷ به مساحت ۵۰۱/۰۴ مترمربع و قطعه ۸ به مساحت ۴۹۳/۸۹ مترمربع طی قرارداد شماره ۱۷-۵۹۱۳ تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۲ می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۲۱،۲۰۲ میلیون ریال وصول گردیده است.

شماره ۱-۱-۱-۱۰-۱۶- اسناد دریافتی از شرکت نور نوین سازان قشم بابت واگذاری زمین تجاری خدماتی به مساحت ۱۰۰،۰۰۰ مترمربع واقع در درگهان و سه قطعه زمین مسکونی به مساحت ۳۵۳۱/۲۰ مترمربع، ۳۸۲۲/۴۴ مترمربع و ۲۵۳۲/۲۷ مترمربع واقع در قشم شهرک نریمان طی قرارداد شماره ۵۷۸۱ تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۴ و تفکیک اراضی می باشد.

شماره ۱-۱-۱-۱۱-۱۶- اسناد دریافتی از اتحادیه تعاونی های مسکن پرتو بنای قشم بابت واگذاری زمین مسکونی به مساحت ۳۰۰۷۱/۱۴ متر مربع به واقع در قشم سایت ۹۸ هکتاری می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۱،۸۴۱ میلیون ریال وصول گردیده است.

شماره ۱-۱-۱-۱۲-۱۶- اسناد دریافتی شرکت آتی گشت نگار قشم بابت واگذاری زمین به مساحت ۳۹۳۷/۱۲ مترمربع واقع در قشم شهرک نریمان با کاربری هتل و واگذاری زمین به مساحت ۱۶۰۹۲/۵۸ مترمربع واقع در قشم ساحل جنوبی با کاربری هتل و واگذاری زمین به مساحت ۱۵۱۲۱/۹۱ مترمربع واقع در قشم ساحل جنوبی به کاربری مسکونی (ویلائی) می باشد.

شماره ۱-۱-۱-۱۳-۱۶- اسناد دریافتی شرکت آریا سالار قشم بابت اجاره یک قطعه زمین با کاربری خدمات بندری به مساحت ۴۰،۰۰۰ مترمربع واقع در سایت شهید رجائی از تاریخ ۹۴/۱۲/۰۱ لغایت ۱۴۰۴/۱۱/۲۹ طی قرارداد شماره ۱۳۶۵ می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۸۹۶ میلیون ریال وصول و با درآمد سنوات آتی به مبلغ ۷۹،۱۴۰ میلیون ریال تهاتر گردیده است.

شماره ۱-۱-۱-۱۴-۱۶- اسناد دریافتی شرکت کومه صنعت قشم بابت اجاره یک قطعه زمین با کاربری خدمات بندری به مساحت ۴۰،۰۰۰ متر مربع واقع در سایت شهید رجائی از تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۶ لغایت ۱۴۰۴/۱۰/۰۵ به مدت ۴ سال طی قرارداد شماره ۱۳۵۴ تاریخ ۹۴/۱۲/۲۷ می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱،۴۹۳ میلیون ریال وصول و با درآمد سنوات آتی به مبلغ ۸۶،۸۶۲ میلیون ریال تهاتر گردیده است.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شماره ۱۵-۱-۱۶- اسناد دریافتی خدمات بازرگانی و بندری خلیج پزم بابت اجاره زمین خدماتی سایت شهید رجایی از تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۹ لغایت ۱۴۰۳/۰۶/۰۸ طی قرارداد شماره ۹۳/۱۳۱۷ تاریخ ۹۳/۰۷/۹۳ می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۲,۴۸۸ میلیون ریال وصول و با درآمد سنوات آتی به مبلغ ۷۱,۴۳۸ میلیون ریال تهاتر گردیده است.

شماره ۱۶-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی شناور سازی مام وطن قشم بابت واگذاری زمین صنعتی واقع در سایت کاوه به مساحت ۵۲,۴۰۱/۱۵ مترمربع طی قرارداد شماره ۵۸۶۳ تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۵ می باشد.

شماره ۱۷-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی عمران سازه کاشیگری بابت قرارداد شماره ۱۳۲۵ تاریخ ۹۳/۱۲/۰۵ اجاره یک قطعه زمین به مساحت ۴۶,۳۷۹/۲۲ مترمربع از تاریخ ۹۳/۱۱/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ واقع در سایت سامانه شهید رجایی می باشد که با درآمد سنوات آتی به مبلغ ۶۵,۳۳۰ میلیون ریال تهاتر

شماره ۱۸-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی هواپیمایی ماهان بابت تقسیط عوارض صدور پروانه ساختمانی قطعه ۱۰۰۱۲۰ واقع در سایت نخل سیمین می باشد.

شماره ۱۹-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی انرژیهای پویا پاک بابت اجاره یک قطعه زمین با کاربری نیروگاه خورشیدی به مساحت ۱۳۱۰۵۷/۶۰ مترمربع واقع در روستای گوری از تاریخ ۹۷/۰۳/۰۱ لغایت ۱۴۱۷/۰۲/۳۱ می باشد و با درآمد سنوات آتی به مبلغ ۴۶,۵۲۴ میلیون ریال تهاتر گردیده است.

شماره ۲۰-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی باختر بار جنوب بابت قرارداد شماره ۱۳۳۵ اجاره یک قطعه زمین از تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به مساحت ۳۰۰۱ مترمربع واقع در سایت سامانه شهید رجایی می باشد و با درآمد سنوات آتی به مبلغ ۵۱,۹۳۵ میلیون ریال تهاتر گردیده است.

شماره ۲۱-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی اداره کل بنیاد مسکن انقلاب اسلامی هرمزگان بابت واگذاری زمین تجاری خدماتی مسکونی به مساحت ۱,۱۴۰/۶۵ مترمربع واقع در شهرک بوستان بلوار هنگام می باشد.

شماره ۲۲-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی تولیدی کتان الیاف گستر قشم بابت واگذاری زمین با کاربری نمایشگاهی فروشگاهی به مساحت ۲۴۷۲ قطعه D-۱ واقع در اراضی قشم- طولوا می باشد.

شماره ۲۳-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی تعاونی مزرعه مروارید پیلیم بابت واگذاری زمین با کاربری تفریحی گردشگری و اقامتی به مساحت ۱۵,۰۰۰ مترمربع واقع در ساحل جنوبی طی قرارداد شماره ۵۹۳۴ تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ می باشد.

شماره ۲۴-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی طیب ملاحی بابت واگذاری زمین مسکونی به مساحت ۴۷۴/۶۸ مترمربع واقع در جمال آباد (تورگان) و زمین مسکونی تجاری خدماتی واقع در شهرک گلستان بلوار هنگام به مساحت ۵۰۱/۷۵ مترمربع می باشد.

شماره ۲۵-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی مسیر گستر سپهر بابت واگذاری زمین مسکونی به مساحت ۴۷۴/۶۸ مترمربع واقع در جمال آباد (تورگان) و زمین مسکونی تجاری خدماتی واقع در شهرک گلستان بلوار هنگام به مساحت ۵۰۱/۷۵ مترمربع می باشد.

شماره ۲۶-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی حامد اسلامی بابت واگذاری زمین تجاری خدماتی مسکونی به مساحت ۱۰۰۴/۸۸ مترمربع واقع در شهرک بوستان بلوار هنگام قطعه شماره ۱۱-P می باشد.

شماره ۲۷-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی بنیان گستر ارونند بابت واگذاری یک قطعه زمین به مساحت ۱۲۰,۰۰۰ مترمربع با کاربری صنعتی واقع در شهرک صنعتی کاوه می باشد.

شماره ۲۸-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی زرنده ابرار قشم بابت واگذاری زمین تجاری خدماتی مسکونی واقع در شهرک بوستان بلوار هنگام به مساحت ۵۶۳/۷۷ متر مربع قطعه ۱۳-P می باشد.

شماره ۲۹-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی فاطمه زرگری بابت واگذاری زمین تجاری خدماتی مسکونی واقع در شهرک بوستان بلوار هنگام به مساحت ۵۶۳/۷۷ متر مربع قطعه ۱۳-P می باشد.

شماره ۳۰-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی المپیک بوستان قشم بابت تقسیط عوارض صدور پروانه ساختمانی قطعات ۱۹، ۴۰، ۴۸، ۵۰، ۵۱، ۵۲، ۵۳، ۶۰ و ۶۱ کوی شقایق شهرک گلستان شهر قشم می باشد.

شماره ۳۱-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی علی فرد و امراه قائدی بابت واگذاری زمین مسکونی به مساحت ۱۲,۴۵۳/۵۷ مترمربع واقع در ساحل جنوبی حد فاصل سایت بیوتکنولوژی طی قرارداد شماره ۵۷۴۱ تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۱ می باشد.

شماره ۳۲-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی عارف افتخاری بابت واگذاری زمین مسکونی واقع در بوستان بلوار هنگام با کاربری تجاری مسکونی به مساحت ۵۳۰/۱۱ متر مربع قطعه ۱۲-P می باشد.

شماره ۳۳-۱-۱-۱۶- اسناد دریافتی خدمات دریایی و مهندسی کشتیرانی قشم بابت تقسیط عوارض صدور پروانه ساختمانی قطعه ۱۰۰۱۷۰۶ واقع در سایت سمن می باشد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۱۶- حساب های دریافتی تجاری (سایر مشتریان) در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹			یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۷.۴۷۹	۱۶۲.۳۶۱			۱۶۲.۳۶۱	۱۶-۱-۲-۱ شرکت خدمات خط نقره ای قشم
۱۵۷.۹۱۰	۱۵۳.۵۱۸			۱۵۳.۵۱۸	۱۶-۱-۲-۲ شرکت سرزمین آبی دو قشم
۱۱۶.۰۷۰	۱۵۱.۹۶۳			۱۵۱.۹۶۳	۱۶-۱-۲-۳ محمد رضوانی رمچاهی
۱۰۶.۴۳۶	۱۳۵.۲۶۲	(۱.۶۳۶)		۱۳۶.۸۹۸	۱۶-۱-۲-۴ شرکت عمرانی سفیر پرتو قشم
۹۵.۲۸۲	۱۲۵.۴۱۴	(۱.۷۴۳)		۱۲۷.۱۵۷	۱۶-۱-۲-۵ رسول حیدری
۹۲.۰۳۱	۷۶.۱۸۴			۷۶.۱۸۴	۱۶-۱-۲-۶ معدن داران بندر و دریا
۵۱.۰۶۲	۶۳.۹۲۳	(۶۹۹)		۶۴.۶۲۲	۱۶-۱-۲-۷ محمد سعید طاهری رمچاهی
۵۶.۸۰۶	۵۶.۸۰۶			۵۶.۸۰۶	۱۶-۱-۲-۸ شرکت توسعه و عمران پارمیس شعبه قشم
۴۷.۲۵۰	۴۲.۴۲۱			۴۲.۴۲۱	۱۶-۱-۲-۹ شرکت تعاونی مبشر نور دریا
--	۳۲.۸۰۱			۳۲.۸۰۱	۱۶-۱-۲-۱۰ قرارگاه مسکن نیروی هوا فضای سپاه
۲۴.۷۰۲	۲۲.۲۳۲	(۲.۴۷۰)		۲۴.۷۰۲	۱۶-۱-۲-۱۱ شرکت ساحل سازان قشم
۱۳.۲۰۰	۱۳.۲۰۰	(۷.۱۱۷)		۲۰.۳۱۷	۱۶-۱-۲-۱۲ شرکت نما کاران نقش بنا قشم
۱۰.۳۱۴	۱۰.۳۱۴	(۷.۱۷۲)	۱۷.۴۸۶		۱۶-۱-۲-۱۳ شرکت نفت سازه
۶.۰۷۵	۵.۷۵۰	(۱۰.۲۸۶)		۱۶.۰۳۶	۱۶-۱-۲-۱۴ شرکت بازرگانی قندیس قشم
۱۱.۳۹۵	۱۱.۳۹۴			۱۱.۳۹۴	۱۶-۱-۲-۱۵ شرکت خدماتی سامان خودرو قشم
--	--	(۹.۷۵۱)		۹.۷۵۱	۱۶-۱-۲-۱۶ بنیاد مسکن انقلاب اسلامی
۳۹.۹۶۹	--				شرکت سیمان جنوب قشم
۱۷.۱۶۸	--				شرکت پترو ساحل توسعه خلیج فارس
۷.۷۸۰	--				شرکت سوخت انرژی مکین قشم
۶.۵۶۸	--				باختر بار جنوب
۹۳.۵۵۷	۱۷۴.۰۶۸	(۶۲.۹۵۳)		۲۳۷.۰۲۱	سایر
۱.۱۲۱.۰۵۴	۱.۲۳۷.۶۱۱	(۱۰۳.۸۲۷)	۱۷.۴۸۶	۱.۳۲۳.۹۵۲	
(۴۷۶.۱۸۳)	(۴۷۸.۵۲۳)	-	-	(۴۷۸.۵۲۳)	درآمد سنواتی آتی
۶۴۴.۸۷۱	۷۵۹.۰۸۸	(۱۰۳.۸۲۷)	۱۷.۴۸۶	۸۴۵.۴۲۹	

شماره ۱-۲-۱-۱۶- طلب از شرکت خدمات خط نقره ای قشم بابت اجاره بلند مدت ۳۰ ساله یک قطعه زمین به متراژ ۲۵۰،۱۱۰ متر مربع واقع در اراضی منطقه ویژه اقتصادی شهید رجایی بندرعباس می باشد که با درآمد اجاره سنوات آتی به مبلغ ۱۶۲،۳۶۱ میلیون ریال با آن تهاتر گردیده

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شماره ۲-۲-۱-۱۶- طلب از سرزمین آبی دو قشم بابت اجاره یک قطعه زمین به مساحت ۲۰۱,۹۹۱/۲۷ متر مربع با کاربری صنعتی واقع در جنوب سایت صنعتی طولا از تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۰۱ الی ۱۴۱۵/۰۸/۳۰ طی قرارداد ۱۳۸۷/م/۹۵ مورخ ۹۵/۰۹/۰۶ می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۴,۳۹۲ میلیون ریال وصول و با درآمد اجاره سنوات آتی به مبلغ ۱۵۷,۹۰۱ میلیون ریال تهاتر گردیده است.

شماره ۳-۲-۱-۱۶- طلب از محمد رضوانی رمچاهی بابت جریمه از محل تاخیر در تحویل سالن حراج آثار هنری و سالن معاملات واقع در مجتمع روبی لند موضوع صلح نامه ۵۰۸ مورخ ۹۲/۰۱/۳۱ می باشد.

شماره ۴-۲-۱-۱۶- طلب از شرکت عمرانی سفیر برتر قشم بابت جریمه تاخیر در تحویل ۲۴ واحد تجاری واقع در مجتمع تاپ ایلند قشم موضوع صلح نامه ۱۳۹۴۴ مورخ ۹۴/۱۲/۲۲ می باشد.

شماره ۵-۲-۱-۱۶- طلب از رسول حیدری بابت جریمه تاخیر در تحویل ۱۴ واحد تجاری واقع در مجتمع امین قشم موضوع صلح نامه ۳۸۵۹ مورخ ۹۲/۰۶/۰۴ می باشد.

شماره ۶-۲-۱-۱۶- طلب از شرکت معدن داران بندر و دریا بابت اجاره بلند مدت (۱۵ ساله از تاریخ ۱۳۸۹/۰۵/۰۲ الی ۱۴۰۴/۰۵/۰۱) یک قطعه زمین به متراژ ۱۲۰,۹۹۷ متر مربع می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۵,۵۴۰ میلیون ریال وصول و با درآمد اجاره سنوات آتی به مبلغ ۸۲,۸۱۶ میلیون ریال تهاتر گردیده است.

شماره ۷-۲-۱-۱۶- طلب از محمد سعید طاهری رمچاهی بابت جریمه از محل تاخیر در تحویل ۱۷ واحد تجاری واقع در مجتمع زیتون قشم موضوع صلح نامه ۴۱۹ مورخ ۹۲/۰۱/۲۸ می باشد.

شماره ۸-۲-۱-۱۶- طلب از شرکت شرکت توسعه و عمران پارمیس شعبه قشم بابت تاخیر در تحویل ۵۶ واحد تجاری واقع در مجتمع الماس قشم موضوع صلح نامه شماره ۳۳۴۶ مورخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۸ می باشد.

شماره ۹-۲-۱-۱۶- طلب از شرکت میشر نور دریا بابت اجاره ۴۱,۱۷۹ متر زمین سایت شهید رجایی بندرعباس طی قرارداد شماره ۱۲۹۷ مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۰ به مدت ۱۵ سال می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۷۶۶ میلیون ریال وصول و با درآمد اجاره سنوات آتی به مبلغ ۵۱,۸۴۹ میلیون ریال تهاتر گردیده است.

شماره ۱۰-۲-۱-۱۶- طلب از قرارگاه مسکن نیروی هوا فضای سپاه بابت واگذاری ۷,۴۳۳ متر مربع زمین مسکونی واقع در قشم-شهرک مهستان (سایت ۹۸ هکتاری) می باشد.

شماره ۱۱-۲-۱-۱۶- طلب از شرکت ساحل سازان قشم بابت عوارض پروانه ساختمانی واقع در شهر درگهان می باشد.

شماره ۱۲-۲-۱-۱۶- طلب از شرکت نما کاران نقش بنا قشم بابت جریمه تاخیر در تحویل ۱۵ واحد تجاری واقع در مجتمع قصر درگهان موضوع صلح نامه شماره ۱۶۳۴۴ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۹ می باشد.

شماره ۱۳-۲-۱-۱۶- طلب از شرکت نفت سازه بابت اجاره زمین صنعتی به متراژ ۱۰۲,۷۲۲/۳۹ مترمربع واقع در شهرک صنعتی کاوه، سالیانه به مبلغ ۱۵۵,۳۶۷ دلار از سال ۱۳۸۰ به مدت ۱۵ سال می باشد.

شماره ۱۴-۲-۱-۱۶- طلب از شرکت بازرگانی قندیس قشم بابت تاخیر در تحویل ۱۷ واحد تجاری واقع در مجتمع معراج قشم موضوع صلح نامه شماره ۱۶۳۴۳ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۹ می باشد که به استناد مصوبات مجمع عمومی سالیانه ۱۳۹۶ و بند ۷ از صورتجلسه ۱۲۸ هیأت مدیره محترم سازمان مبلغ ۲۶,۴۰۵ میلیون ریال از مبلغ مذکور بدلیل تحویل واحدهای تجاری کسر گردیده است.

شماره ۱۵-۲-۱-۱۶- طلب از شرکت خدماتی سامان خودرو قشم بابت پرونده های مجوز گمرکی می باشد که پس از صدور مجوز های لازم توسط گمرک سازمان، تسویه می گردد.

شماره ۱۶-۲-۱-۱۶- طلب از بنیاد مسکن انقلاب اسلامی بابت ۵۰ درصد عوارض ساختمانی تعاونی های مسکن مهر و گروههای مسکن ساز می باشد.

۱-۱-۱۶- حسابهای دریافتی از شرکتهای فرعی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
۱۶۷,۴۳۹	۱۸۳,۱۴۸	۱۶-۱-۳-۱
۲۵,۴۳۷	۲۵,۹۵۸	
۱۸,۷۳۴	۲۲,۳۲۲	
۳,۳۲۷	۳,۹۳۵	
۵,۴۱۵	۲,۴۸۰	
۱۳,۴۴۸	۱۴۸,۶۹۳	۱۶-۱-۳-۲
<u>۲۳۳,۸۰۰</u>	<u>۲۸۶,۵۳۶</u>	

شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم(سهامی خاص)
موسسه آموزش عالی قشم
شرکت مجتمع بندری دریایی قشم - در حال تصفیه
شرکت مشعل گاز قشم(سهامی خاص)
شرکت مرکز بهداشت، نظارت و استاندارد قشم (سهامی خاص)
شرکت توسعه و مدیریت بندر و فرودگاه بین المللی قشم(سهامی خاص)

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شماره ۱-۳-۱-۱۶- طلب از شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم عمدتاً بابت اجاره زمین به میزان ۲۱,۰۵۳/۱۷ مترمربع واقع در سایت اسکله نفتی شهید رجایی از تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۵ لغایت ۱۴۱۱/۱۲/۰۵ طی قرارداد ۱۲۸۵ مورخ ۹۱/۱۲/۲۶ و اجاره زمین به میزان ۱۳,۰۱۴ مترمربع واقع در ضلع شمالی اسکله بهمین از تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۰۵ لغایت ۱۴۱۲/۰۲/۰۵ طی قرارداد ۱۲۹۱ مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۶ می باشد که با درآمد سنوات آتی به مبلغ ۹۶,۹۷۸ میلیون ریال تهاثر گردیده است.

شماره ۲-۳-۱-۱۶- افزایش مانده شرکت توسعه و مدیریت بنادر و فرودگاه بین المللی قشم بدلیل افزایش سرمایه (سهم سازمان) در سال مورد گزارش می باشد.

۴-۱-۱۶- سایر دریافتی ها از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۸		۱۳۹۹		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۸۰	۴۱,۴۶۶		۴۱,۴۶۶	۱۶-۱-۴-۱ سازمان امور مالیاتی کشور
۱,۵۸۸	۱۷,۹۴۹		۱۷,۹۴۹	۱۶-۱-۴-۲ اداره کل امور مالیاتی استان هرمزگان
۵,۵۳۳	--	(۱۷,۲۷۴)	۱۷,۲۷۴	۱۶-۱-۴-۳ شرکت خوش نما سازان غرب
۵,۹۷۱	۱۰,۵۰۰	(۴,۵۰۰)	۱۵,۰۰۰	۱۶-۱-۴-۴ سازمان میراث فرهنگی صنایع دستی و گردشگری
۶,۲۹۷	۹,۰۰۰		۹,۰۰۰	۱۶-۱-۴-۵ رفیع رفیعیان کوپائی
۱۲,۸۳۹	۸,۷۷۹		۸,۷۷۹	رمضان مسکینی سیاهمرد و حسین ناصری نژاد
۱۲,۷۵۰	۸,۳۵۰		۸,۳۵۰	سازمان بیمه سلامت هرمزگان
--	۶,۸۳۸		۶,۸۳۸	منصور هاشمی پور
۲,۲۰۷	۶,۲۹۷		۶,۲۹۷	شرکت گسترش و عمران دودلفین قشم
۱۹,۳۰۰	۵,۹۷۱		۵,۹۷۱	شرکت سرریگ بندر
۶۰,۵۱۳	۵,۷۴۹		۵,۷۴۹	شرکت رهستان
۶۵,۱۵۳	۵,۶۹۲		۵,۶۹۲	شرکت سوخت رسانی و خدمات کشتیرانی ستاره قشم
۴,۱۹۸	--			تعاونی کارکنان سازمان منطقه آزاد قشم
۳۷,۶۲۴	۱۱,۳۶۵	(۴۴,۱۲۵)	۵۵,۴۹۰	سایر اقلام
۲۳۸,۳۵۳	۱۳۷,۹۵۶	(۶۵,۸۹۹)	۲۰۳,۸۵۵	

شماره ۱-۴-۱-۱۶- طلب از سازمان امور مالیاتی کشور بابت عوارض خروج از کشور در مناطق آزاد به استناد نامه ۹۸۲/۴۰/۶۵۵۶ تاریخ ۹۸/۱۲/۰۷ معاونت اقتصادی شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی و نامه ۲۳۰/۲۲۵۷۸/ص تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۹ معاون درآمدهای مالیاتی سازمان امور مالیاتی کشور می باشد که تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۲۳,۶۸۷ میلیون ریال وصول گردیده است.

شماره ۲-۴-۱-۱۶- طلب از اداره کل امور مالیاتی استان هرمزگان بابت پرداخت مالیاتهای تکلیفی سنوات قبل بوده که پس از تعیین و تکلیف پرونده های مربوطه تعدیل می گردد.

شماره ۳-۴-۱-۱۶- طلب از شرکت خوش نما سازان غرب بابت علی الحساب پرداختی جهت خرید ۱۳ دستگاه کامیون طی قرارداد ۱۳۹۰/۴۶۸۴ موضوع اجرای قطعه ۳ بزرگراه خلیج فارس و همچنین علی الحساب پرداختی به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیون ریال جهت پیش پرداخت به فروشندگان مصالح جهت عملیات بازسازی ۸ واحد از مجموعه دلگشا می باشد که شرکت مذکور در سال ۱۳۹۳ خلع ید گردیده و مقرر شده که مناقصه جهت تعیین پیمانکار جدید انجام گردد. سازمان نسبت به فسخ قرارداد مذکور اقدام قضایی نموده که منجر به صدور دادنامه های غیر قطعی غیابی به شماره های ۹۴۰۹۹۷۷۶۵۲۱۰۱۱۰۲ مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۷ و ۹۷۰۱۲۳۸ مورخ ۹۷۰۹۹۷۷۶۵۲۶۰ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۹ مبنی بر محکومیت شرکت و تایید و تنفیذ فسخ قرارداد مورد اشاره به انضمام پرداخت کلیه هزینه های دادرسی گردیده است. با توجه به مجهول مکان بودن شرکت مذکور طبق اعلام شعبه اول دادگاه عمومی شهرستان قشم و درخواست سازمان مراتب در روزنامه کثیرالانتشار آگهی گردیده است و گزارش دادخواستی مبنی بر مطالبه وجه طی نامه شماره ۹۶/ح/۳۴۰۱ مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۹ به دادگاه عمومی قشم ارائه گردیده که در سال ۱۴۰۰ اجراییه صادر شده است.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شماره ۴-۴-۱۶- طلب از سازمان میراث فرهنگی صنایع دستی و گردشگری بابت علی الحساب پرداختی جهت هزینه های شرکت در نمایشگاههای بین المللی چین، ایتالیا و روسیه و اجاره غرفه بوده که طی نامه شماره ۹۵۲۴۰۰/۳۹۷۴۷ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۷ مخارج و هزینه های بر بایی نمایشگاهها را تقبل نموده است.

۱۶-۲- دریافتی های بلندمدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه تجاری			
اسناد دریافتی			
۱,۶۴۶,۱۲۵	۲,۷۵۰,۹۸۰	-	۲,۷۵۰,۹۸۰
(۱,۰۲۲,۱۶۹)	(۱,۰۷۱,۳۴۹)	-	(۱,۰۷۱,۳۴۹)
۶۲۳,۹۵۶	۱,۶۷۹,۶۳۱	-	۱,۶۷۹,۶۳۱
حساب های دریافتی:			
سایر مشتریان			
۳۸۶,۳۶۹	۴۴۷,۸۲۶	-	۴۴۷,۸۲۶
(۳۸۴,۸۵۶)	(۴۴۶,۳۱۳)	-	(۴۴۶,۳۱۳)
۱,۵۱۳	۱,۵۱۳	-	۱,۵۱۳
۶۲۵,۴۶۹	۱,۶۸۱,۱۴۴	-	۱,۶۸۱,۱۴۴
واحد اصلی			
تجاری			
اسناد دریافتی			
۱,۴۸۶,۳۲۷	۲,۵۹۱,۱۸۲	-	۲,۵۹۱,۱۸۲
(۸۶۲,۳۷۱)	(۹۱۱,۵۵۱)	-	(۹۱۱,۵۵۱)
۶۲۳,۹۵۶	۱,۶۷۹,۶۳۱	-	۱,۶۷۹,۶۳۱
حساب های دریافتی			
سایر مشتریان			
۴۷۶,۱۸۳	۵۳۷,۶۴۰	-	۵۳۷,۶۴۰
(۴۷۶,۱۸۳)	(۵۳۷,۶۴۰)	-	(۵۳۷,۶۴۰)
-	-	-	-
۶۲۳,۹۵۶	۱,۶۷۹,۶۳۱	-	۱,۶۷۹,۶۳۱

شماره ۱-۲-۱۶- مانده حساب دریافتی بلندمدت بابت حصه بلندمدت مطالبات ناشی از واگذاری زمین و اجاره اراضی، پس از کسر درآمد سنوات آتی می باشد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

واحد اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۷-۱	سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۹.۷۳۰	۹.۷۳۰	۹.۷۳۰	۹.۷۳۰		
۹.۷۳۰	۹.۷۳۰	۹.۷۳۰	۹.۷۳۰		

شماره ۱۷-۱- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت ۳ شامل یک فقره سپرده کوتاه مدت نزد بانک پاسارگاد شعبه قشم با نرخ سود ۸ درصد می باشد که در زمان سررسید مدت سپرده تمدید و یا در صورت نیاز جهت تامین بخشی از منابع مالی به حسابهای جاری انتقال داده می شوند. درآمد های حاصل از سپرده گذاری های مذکور در یادداشت توضیحی ۹ صورت مالی، منعکس می باشد.

۱۸- موجودی نقد

واحد اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۸-۱	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۵۹.۴۱۳	۱.۱۱۱.۱۹۷	۹۷.۱۵۹	۱.۱۶۴.۷۵۱	۱۸-۲	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۵۷.۹۸۷	۸۸.۲۷۵	۵۸.۰۱۲	۹۱.۲۳۴		مسکوکات
۴۸	۶.۸۹۳	۲۲۴	۷.۳۲۱		موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
--	--	۲.۲۲۶	۶۸۱		وجوه در راه
--	--	۲۵۲			
۱۱۷.۴۴۸	۱.۲۰۶.۳۶۵	۱۵۷.۸۷۳	۱.۲۶۳.۹۸۷		

شماره ۱۸-۱- افزایش در مانده موجودی نزد بانک های (ریالی) واحد اصلی بدلیل اخذ وام از بانک پارسیان در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۸ می باشد.
شماره ۱۸-۲- موجودی ارزی مربوط به واحد اصلی شامل مبلغ ۱۷۶,۳۲۸/۷۶ دلار و مبلغ ۱۶۹,۰۰۱/۱۲ یورو می باشد که به ترتیب با نرخ های ۲۳۴,۸۶۴ ریال و ۲۷۷,۲۹۰ ریال در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر شده است.

۱۹- سرمایه

سرمایه سازمان طبق ماده ۴ اساسنامه به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد و منقسم به دو میلیون سهم یک میلیون ریالی بوده که کلاً متعلق به دولت جمهوری اسلامی ایران می باشد.

۲۰- افزایش سرمایه در جریان (سرمایه اهدایی دولت)

مبلغ ۱۱۸,۹۵۶ میلیون ریال از محل طرح تملک دارایی های سرمایه ای به عنوان سرمایه اهدایی دولت به سازمان (واحد اصلی) انتقال یافته است که مبلغ مذکور پس از انجام مراحل قانونی به سرمایه سازمان اضافه می گردد.

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۴۹,۴۹۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص واحد اصلی (به مبلغ ۳۲,۷۸۶ میلیون ریال) و شرکتهای فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد. گردش حساب اندوخته قانونی گروه و واحد اصلی بدین شرح می باشد:

واحد اصلی		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای سال
۳۲.۷۸۶	۸۶.۳۸۶	۱۰۳.۰۹۹	۱۰۳.۳۸۶	افزایش طی سال
۵۳.۶۰۰	۵۳.۹۶۰	۱۵۰	۵۴.۴۱۹	مانده پایان سال
۸۶.۳۸۶	۱۴۰.۳۴۶	۱۰۳.۲۴۹	۱۵۷.۸۰۵	

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۲- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

از مبلغ ۳۹۶.۰۲ میلیون ریال مازاد حاصل از ارزیابی خالص داراییها، مبلغ ۴۴۳ میلیون ریال مربوط به تجدید ارزیابی واحد اصلی بوده (در تاریخ ۱۳۷۳/۰۴/۰۱ کلیه داراییها و بدهی های ایجاد شده تا تاریخ ۱۳۷۳/۰۳/۳۱ به ارزش های روز ارزیابی شده که پس از تامین مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان سرمایه، مابقی به حساب مازاد حاصل از ارزیابی خالص داراییها منظور گردیده است) می باشد.

۲۳- منافع فاقد حق کنترل

گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۶۴۰	۶,۶۴۰	سرمایه
۶۶۴	۶۶۴	اندرخته قانونی
۱۷,۷۰۸	۱۳,۸۶۲	سود انباشته
۲۵,۰۱۲	۲۱,۱۶۶	

۲۴- حقوق عمومی

گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۱,۲۷۵	۳۳۸,۹۳۳	۲۴-۱ حق انشعابهای دریافتی از مشترکین آب
۱۴۷,۵۵۴	۱۵۶,۴۳۲	۲۴-۱ حق انشعابهای دریافتی از مشترکین فاضلاب
۱۰,۹۲۳	۱۲,۵۳۴	۲۴-۱ حق انشعابهای دریافتی از مشترکین برق
۴۷۹,۷۵۲	۵۰۷,۸۹۹	

شماره ۱-۲۴- مانده حساب حقوق عمومی گروه مربوط به شرکت آب، برق و تأسیسات قشم (سهامی خاص) بابت واگذاری حق انشعاب های آب، فاضلاب و برق می باشد.

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

واحد اصلی		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۵۹۳	۶۰,۴۵۰	۵۶,۱۲۸	۱۰۱,۰۲۲	مانده در ابتدای سال
(۲۰,۹۴)	(۴,۸۰۶)	(۸,۴۰۳)	(۱۲,۴۲۴)	پرداخت شده طی سال
۳۲,۹۵۱	۲۷,۳۴۵	۵۳,۲۹۷	۵۳,۲۹۶	ذخیره تامین شده
۶۰,۴۵۰	۸۲,۹۸۹	۱۰۱,۰۲۲	۱۴۱,۸۹۴	مانده در پایان سال

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۶- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
 ۲۶-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	گروه تجاری سایر اشخاص
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱.۹۵۹.۲۹۷	۱.۳۷۶.۶۲۶		
۱.۹۵۹.۲۹۷	۱.۳۷۶.۶۲۶		
			سایر پرداختنی
۲۰۲.۴۵۱	۲۳۴.۰۹۶		حق بیمه پرداختنی
۳۲۶.۳۳۴	۳۹۷.۳۰۴		سپرده حسن انجام کار
۵.۵۷۵	۶.۷۳۳		مالیات های پرداختنی
۱۷۴.۱۰۴	۱۵۰.۲۸۳		هزینه های پرداختنی
۷۷.۷۴۶	۸۶.۶۶۱		مطالبات کارکنان
۵۸.۳۵۵	۴۲.۶۱۹		سایر سپرده ها
۳۸.۵۸۷	۸۲.۹۷۹		واریزی های نامشخص
۸۴۰.۰۸۴	۱.۰۸۳.۲۱۸		سایر
۱.۷۲۳.۲۳۶	۲.۰۸۳.۸۹۳		
۳.۶۸۲.۵۳۳	۳.۴۶۰.۵۱۹		

واحد اصلی
 تجاری

حساب های پرداختنی
 شرکت های فرعی
 سایر اشخاص

۲۹۶.۰۹۱	۵۹۹.۶۶۸	۲۶-۱-۱	
۱.۸۴۲.۴۷۷	۱.۲۳۶.۶۸۰	۲۶-۱-۲	
۲.۱۳۸.۵۶۸	۱.۸۳۶.۳۴۸		

سایر پرداختنی

هزینه های پرداختنی
 سپرده حسن انجام کار
 حق بیمه پرداختنی
 واریزی های نامشخص
 مطالبات کارکنان
 مالیات های پرداختنی
 سایر سپرده ها
 سایر اشخاص

۱۵۴.۰۵۴	۱۳۷.۵۹۰	۲۶-۱-۳	
۲۸۳.۵۹۹	۳۵۴.۳۵۱	۲۶-۱-۴	
۱۵۷.۸۸۴	۱۸۶.۹۹۷	۲۶-۱-۵	
۳۸.۵۸۷	۸۲.۹۷۹		
۴۴.۴۵۰	۴۶.۰۶۰		
--	۲.۷۱۳		
۵۸.۰۷۵	۴۲.۳۲۹		
۶۰۵.۸۷۶	۸۳۱.۱۵۲		
۱.۳۴۲.۵۲۵	۱.۶۸۴.۱۷۱		
۳.۴۸۱.۰۹۳	۳.۵۲۰.۵۱۹		

۲۶-۱-۱- حسابهای پرداختنی تجاری به شرکت های فرعی شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۱.۸۵۰	۴۴۷.۷۶۵	۲۶-۱-۱-۱	شرکت آب و برق و تا سیسات قشم(سهامی خاص)
۴۲.۵۲۸	۳۷.۹۴۷	۲۶-۱-۱-۲	موسسه صندوق رفاه و آتیه خلیج فارس - درحال تصفیه
۴۷.۸۹۹	۲۳.۴۸۶	۲۶-۱-۱-۳	شرکت عمران قشم(سهامی خاص)
۹۳.۸۱۴	۹۰.۴۷۰	۲۶-۱-۱-۴	شرکت هواپیمایی پرواز قشم(سهامی خاص)
۲۹۶.۰۹۱	۵۹۹.۶۶۸		

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شماره ۱-۱-۱-۲۶- مانده حساب شرکت آب و برق و تا سیسات قشم (سهامی خاص) بابت قرارداد های مربوط به حفظ و نگهداری فضای سبز، تامین مالی هزینه های تولید آب جزیره قشم، احداث و راه اندازی دستگاه های آب شیرین کن و تصفیه خانه های آب و فاضلاب و بدهی های مربوط به کارکردهای حفظ و نگهداری و ایجاد و توسعه فضای سبز جزیره می باشد.

شماره ۱-۱-۲-۲۶- مانده حساب موسسه صندوق رفاه و آتیه خلیج فارس (درحال تصفیه) بابت قرارداد های بیمه تکمیلی و جبران هزینه های درمانی کارکنان و خرید یک دستگاه اتوبوس آمبولانس بیمارستانی می باشد.

شماره ۱-۱-۳-۲۶- مانده حساب شرکت عمران قشم (سهامی خاص) عمدتاً بابت قرارداد ۸۹ / ۱۶۷۵ / موضوع تکمیل نماز خانه فرودگاه بین المللی قشم و اجاره ۲۳ واحد تجاری فاز دوم طبقه همکف مجتمع نخل زرین بلوک C می باشد.

شماره ۱-۱-۴-۲۶- مانده حساب شرکت هواپیمایی پرواز قشم (سهامی خاص) بابت الباقی سهم سرمایه گذاری واحد اصلی در آن شرکت می باشد.

۲-۱-۲۶- حسابهای پرداختی تجاری واحد اصلی به سایر اشخاص شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷۴,۰۰۳	۱۷۴,۰۰۳	۲۶-۱-۲-۱	شرکت ملی مهندسی و ساختمانی نفت ایران
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۲۶-۱-۲-۲	شرکت تعاونی مسکن فرا استانی کارکنان نفت فلات قاره
۶۸,۴۰۰	۶۸,۴۰۰	۲۶-۱-۲-۳	شرکت خدماتی هواپیمایی قشم
۲۶,۹۱۰	۶۶,۵۷۴	۲۶-۱-۲-۴	شرکت مسیر گستر سپهر
۱۰۰,۰۸۲	۵۶,۱۳۸	۲۶-۱-۲-۵	قرارگاه سازندگی خاتم النبیه
-	۵۱,۶۸۷	۲۶-۱-۲-۶	سازمان تامین اجتماعی قشم
-	۴۵,۰۰۰	۲۶-۱-۲-۷	شرکت سیمان جنوب قشم
۳۶,۵۴۹	۳۶,۶۴۵	۲۶-۱-۲-۸	تعاونی کارکنان سازمان منطقه آزاد قشم
۳۴,۹۲۰	۳۴,۹۲۰	۲۶-۱-۲-۹	عبدالله طاهری و شرکاء
۱۵,۷۹۳	۳۲,۸۷۵	۲۶-۱-۲-۱۰	شرکت حصار ساحل هرمز
	۳۱,۹۳۹	۲۶-۱-۲-۱۱	شرکت پیمانکاری سپهر روشن قشم
۸۴,۴۰۶	۳۰,۴۸۲	۲۶-۱-۲-۱۲	شرکت عمران سازه کاشیگری
	۳۰,۰۰۰	۲۶-۱-۲-۱۳	جمشید طاقتی
۲۷,۲۳۹	۲۸,۱۴۰	۲۶-۱-۲-۱۴	مهندسین مشاور باغ شهر پردیسان
	۲۵,۰۹۵	۲۶-۱-۲-۱۵	شرکت مرجان تهویه قشم
	۲۰,۰۲۷	۲۶-۱-۲-۱۶	سازمان تامین اجتماعی شعبه دو کرمان
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۶-۱-۲-۱۷	شرکت انبوه سازان نیلی آبی قشم
۱۸,۴۹۷	۱۸,۴۹۷	۲۶-۱-۲-۱۸	فرآورده های گاز تبدیلی لافت قشم
۱۸,۵۸۹	۱۵,۹۵۴	۲۶-۱-۲-۱۹	شرکت مهندسین مشاور آوند طرح قشم
	۱۵,۸۹۸	۲۶-۱-۲-۲۰	شرکت سرمایه گذاری نفت قشم
۴۷۷,۹۰۰	۱۵,۶۰۰	۲۶-۱-۲-۲۱	شرکت عمران بوستان نور قشم
	۱۳,۳۶۷	۲۶-۱-۲-۲۲	شرکت سدید ساخت بنا قشم
۱۲,۸۰۵	۱۲,۸۰۶	۲۶-۱-۲-۲۳	شرکت ارم پژوهش قشم
۱۹,۵۸۳	۸,۰۵۳		تهیه و توزیع قطعات ولوازم یدکی ایران خودرو
۱۷۰,۰۰۰	-		شرکت ماشین سازی اراک
۵۷,۷۵۲	-		شرکت جهاد نصر کرمان
۳۵۹,۰۴۹	۲۶۴,۵۸۰		سایر اقلام
۱,۸۴۲,۴۷۷	۱,۲۳۶,۶۸۰		

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

- شماره ۱-۲-۱-۲۶- مانده حساب شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران بابت فسخ قراردادهای واگذاری زمین به شماره های ۱۴۵۰ و ۱۴۵۱ مورخ ۸۴/۰۵/۲۷ می باشد و علی رغم مکاتبات متعدد، شرکت نسبت به ارسال شماره حساب خودداری نموده است. لازم به ذکر است سازمان در سال ۱۴۰۰ پیشنهاد واگذاری زمین با شرایط و تنظیم قرارداد جدید ارائه نموده و موضوع از سوی شرکت در دست بررسی است.
- شماره ۱-۲-۲-۲۶- مانده حساب شرکت تعاونی مسکن فرا استانی کارکنان نفت فلات قاره مربوط به وجوه دریافتی بابت فروش زمین مسکونی موضوع ابطال قرارداد شماره ۲۵۴۶ مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۳ به مساحت ۲۰۰ هکتار می باشد.
- شماره ۱-۲-۳-۲۶- مانده حساب شرکت خدماتی هواپیمایی قشم بابت ابطال قرارداد فروش دهکده ساحلی بشماره ۳۹۰۳ مورخ ۹۱/۰۹/۲۱ و ابطال قرارداد شماره ۴۰۰۴ مورخ ۹۲/۰۳/۰۸ می باشد.
- شماره ۱-۲-۴-۲۶- مانده حساب شرکت مسیر گستر سپهر عمدتاً بابت صورت وضعیت های قرارداد ۹۷/۲۳۶۸ موضوع اجرای عملیات لکه گیری آسفالت شهرک سام و زال، قرارداد ۱۸۱۹ / ۱۰۰ / ۹۷ عملیات زیرسازی و آسفالت شهرک گلستان، قرارداد ۱۸۰۷ / ۹۷ عملیات لکه گیری آسفالت شهرک بوستان و قرارداد ۹۶/۲۳۰۳ اجرای عملیات روکش آسفالت نقاط حادثه خیز محدوده روستای کووه ای و قرارداد ۹۷/۶۵۰ موضوع عملیات اجرای روکش آسفالت محدوده بیوتکنولوژی می باشد که تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۲۴،۴۹۳ میلیون ریالی پرداخت گردیده است.
- شماره ۱-۲-۵-۲۶- مانده حساب قرارگاه سازندگی خاتم النبیا بابت قرارداد شماره ۱۳۹۳/۱۲۶۳ مربوط به عملیات لایروبی و طرح توسعه اسکله بهمین می باشد.
- شماره ۱-۲-۶-۲۶- مانده حساب سازمان تامین اجتماعی قشم در خصوص ۵ درصد مکسوره (موضوع ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی) از صورت وضعیت پیمانکاران می باشد.
- شماره ۱-۲-۷-۲۶- مانده حساب شرکت سیمان جنوب قشم بابت عوارض ساختمانی می باشد.
- شماره ۱-۲-۸-۲۶- مانده حساب تعاونی کارکنان سازمان منطقه آزاد قشم بابت بازخرید مرخصی و سنوات خدمت پرسنل کاربری، خدمات و انتظامات و حق الزحمه بالاسری قراردادهای مربوطه می باشد.
- شماره ۱-۲-۹-۲۶- مانده حساب عبدالله طاهری و شرکاء بابت اقاله (فسخ و رفع عقد) قرارداد ۴۳۰۶ سال ۱۳۹۳ موضوع واگذاری زمین تجاری، مسکونی، خدماتی به مساحت ۲۰۲۶۸/۲۴ مترمربع واقع در شهرک گلستان بلوار مشاهیر می باشد.
- شماره ۱-۲-۱۰-۲۶- مانده حساب شرکت حصار ساحل هرمز بابت قرارداد ۹۹/۱۰/۲۲۸۵ موضوع جمع آوری گاردریل مستعمل و نصب گاردریل جدید در قطعه ۱ و ۲ بزرگراه خلیج فارس و قرارداد ۹۹/۱۰/۲۲۸۶ موضوع تهیه و اجرای تجهیزات و علائم ایمنی تقاطع همسطح بلوار کاوه با راه موجود درگهان لافت و قرارداد ۹۸/۱۰/۹۰۸ موضوع تهیه و اجرای تجهیزات و علائم ایمنی قطعه یک بزرگراه مرکزی جزیره قشم می باشد.
- شماره ۱-۲-۱۱-۲۶- مانده حساب شرکت پیمانکاری سپهر روشن قشم بابت وجوه دریافتی بابت بخشی از وجه زمین می باشد.
- شماره ۱-۲-۱۲-۲۶- مانده حساب شرکت عمران سازه کاشیگری بابت قرارداد ۹۸/۴۷۳/۹۸ موضوع اجرای زیرسازی و آسفالت جاده ها و معابر برون شهری سطح جزیره و قرارداد ۱۹۲۱ / ۱۰۰ / ۹۷ اجرای آسفالت قطعه یک بزرگراه مرکزی و قرارداد ۹۶/۱۰۰/۱۹۲۵ اجرای آسفالت شهرک سام و زال و معابر شهری و قرارداد ۹۶/۱۰۰/۹۲۳ اقاله قرارداد عملیات بهسازی و ترمیم روکش آسفالت راه های اصلی غرب جزیره می باشد.
- شماره ۱-۲-۱۳-۲۶- مانده حساب جمشید طاقتی بابت وجوه دریافتی بابت بخشی از وجه زمین می باشد.
- شماره ۱-۲-۱۴-۲۶- مانده حساب مهندسین مشاور باغ شهر پردیسان بابت حق الزحمه نظارت عالی و کارگاهی موضوع قراردادهای ۹۴/۱۶۴۵، ۹۴/۱۶۴۶، ۹۴/۱۷۹۱ و ۹۴/۱۴۳۳ می باشد.
- شماره ۱-۲-۱۵-۲۶- مانده حساب شرکت مرجان تهویه قشم بابت خرید و تحویل سیستم خنک کننده برج مراقبت فرودگاه بین المللی قشم موضوع قرارداد شماره ۱۴۰۰ / ۱۰۰ / ۹۹ تاریخ ۹۹/۰۷/۰۸ می باشد.
- شماره ۱-۲-۱۶-۲۶- مانده حساب سازمان تامین اجتماعی شعبه دو کرمان بابت ۵ درصد مکسوره (موضوع ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی) از صورت وضعیت قرارداد شماره ۹۴/۸۷۴ موضوع اجرای زیر سازی قطعه ۱ بزرگراه خلیج فارس و قرارداد شماره ۹۴/۸۷۵ موضوع اجرای زیر سازی قطعه ۲ بزرگراه خلیج فارس شرکت جهاد نصر کرمان می باشد.
- شماره ۱-۲-۱۷-۲۶- مانده حساب شرکت انبوه سازان نیلی آبی قشم بابت موضوع ابطال قرارداد مشارکت ۱۳۹۱/۰۳/۲۱ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۲۹۵ مشارکت ۹۵۰۹۹۷۷۶۱۱۸۷۴۰ طی دادنامه شماره ۱۳۹۵/۰۵/۱۳ طی دادنامه شماره ۹۹۰۹۹۸۷۶۵۳۰۰۱۹۷۵ مورخ ۹۹۰۹۹۸۷۶۵۳۰۰۱۹۷۵ طی دادنامه شماره ۹۵۰۹۹۷۷۶۱۱۸۷۴۰ در خصوص قرارداد مشارکت و واگذاری زمین حکم بدوی به رد مال از سوی شرکت مذکور و رای بدوی نیز در شعبه هشتم دادگاه تجدید نظر استان هرمزگان تایید و قطعی گردیده و سازمان به فسخ قرارداد اقدام نموده است.
- شماره ۱-۲-۱۸-۲۶- مانده حساب فرآورده های گاز تبدیلی لافت قشم بابت ابطال قرارداد شماره ۴۳۰۷ مورخ ۹۳/۱۰/۳۰ موضوع زمین صنعتی ۴۰۶۰۲۵/۲۴ مترمربع واقع در سایت صنعتی طولوا می باشد.
- شماره ۱-۲-۱۹-۲۶- مانده حساب شرکت مهندسین مشاور آوند طرح قشم بابت قرارداد ۹۴/۱۶۸۷ و قرارداد ۹۰/۶۲۱۳ نظارت بر اجرای پروژه قطعه سه بزرگراه خلیج فارس می باشد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شماره ۲۰-۱-۲۶- مانده حساب شرکت سرمایه گذاری نفت قشم بابت واریزی دو فقره قرارداد اجاره می باشد که بدلیل عدم تحویل مدارک و مستندات، قرارداد در سال ۱۴۰۰ تنظیم و در دفاتر مالی اعمال حساب گردیده است.

شماره ۲۱-۱-۲۶- مانده حساب شرکت عمران بوستان نور قشم بابت قسمتی از محل فسخ قرارداد ۴۸۷۵ الی ۴۸۷۹ موضوع زمینهای تجاری خدماتی واقع در سایت بازیافت در گهان باستناد اقاله نامه ۱۴۰۵ تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۷ می باشد.

شماره ۲۲-۱-۲۶- مانده حساب شرکت سدید ساخت بنا قشم بابت قرارداد شماره ۹۹/۱۰۰/۱۷۱۴ موضوع اجرای عملیات احداث پارک محله ای در شهرک نریمان و قرارداد شماره ۹۹/۱۰۰/۱۷۱۵ موضوع اجرای عملیات احداث پارک محله ای الهیه و قرارداد ۹۹/۱۰۰/۳۱۹ موضوع اجرای دیوار ۲۴۰ متری محوطه بازارچه ماهی فروشی می باشد.

شماره ۲۳-۱-۲۶- مانده حساب شرکت ارم پژوهش قشم بابت ابطال قرارداد شماره ۴۱۰۹ مورخ ۹۳/۰۴/۲۲ مربوط به زمین مسکونی به مساحت ۴۹۷۶۱/۷۳ متر مربع واقع در شهرک سام و زال می باشد.

شماره ۳-۱-۲۶- هزینه های پرداختی واحد اصلی عمدتاً مربوط به تعاونی کارکنان سازمان منطقه آزاد قشم موضوع قرارداد شماره ۹۸/۱۸۳۲ حفظ و نگهداری فضای سبز جزیره قشم و قرارداد شماره ۹۸/۱۹۸۹ اجرای عملیات خدمات شهری در سطح شهر درگهان و محلات آن می باشد.

شماره ۴-۱-۲۶- سپرده حسن انجام کار واحد اصلی به مبلغ ۳۵۴,۳۵۱ میلیون ریال در خصوص ۱۰ درصد سپرده مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران عمدتاً شامل: تعاونی کارکنان سازمان، قرارگاه سازندگی خاتم النبیه، جهاد نصر کرمان، عمران سازه کاشیگری و سیپورت می باشد. شماره ۵-۱-۲۶- سپرده بیمه پیمانکاران واحد اصلی به مبلغ ۱۸۶,۹۹۷ میلیون ریال در خصوص ۵ درصد مکسوره (موضوع ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی) از صورت وضعیت پیمانکاران عمدتاً شامل: تعاونی کارکنان سازمان، قرارگاه سازندگی خاتم النبیه، عمران سازه کاشیگری، سیپورت و جهاد نصر کرمان می باشد که با ارائه مفاصاحساب از سازمان تامین اجتماعی، وجوه مربوطه به پیمانکاران مسترد خواهد شد.

شماره ۲-۲۶- مانده حساب پرداختی بلندمدت مربوط به شرکت عمران قشم و بابت سپرده بیمه و حسن انجام کار پروژه دیوار چینی خور هلر درگهان می باشد. با توجه به مدت پروژه و زمان تعیین شده برای آزادسازی سپرده ها طبق قرارداد، در سر فصل مزبور منعکس گردیده است.

۲۷- تسهیلات مالی

۱۳۹۸- میلیون ریال			۱۳۹۹- میلیون ریال		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
گروه					
تسهیلات دریافتی					
۱۵,۲۹۴	۱۱,۹۴۱	۳,۳۵۳	۷۲۹,۹۴۰	۷,۵۵۷	۷۲۲,۳۸۳
۱۵,۲۹۴	۱۱,۹۴۱	۳,۳۵۳	۷۲۹,۹۴۰	۷,۵۵۷	۷۲۲,۳۸۳
واحد اصلی					
تسهیلات دریافتی					
--	--	--	۷۰۰,۰۰۰	--	۷۰۰,۰۰۰
--	--	--	۷۰۰,۰۰۰	--	۷۰۰,۰۰۰

۲۷-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال				گروه			
واحد اصلی							
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	ارزی	جمع	ارزی	ریالی
جمع	جمع	جمع	جمع				
-	۷۶۶,۷۱۳	-	۷۶۶,۷۱۳	-	۱۶,۵۵۳	-	۸۱۸,۱۹۳
-	(۶۶,۷۱۳)	-	(۶۶,۷۱۳)	-	(۱,۲۵۹)	-	(۸۸,۲۵۳)
-	۷۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۲۹۴	-	۷۲۹,۹۴۰
-	(۷۰۰,۰۰۰)	-	(۷۰۰,۰۰۰)	-	(۱۱,۹۴۱)	-	(۷,۵۵۷)
-	-	-	-	-	۳,۳۵۳	-	۷۲۲,۳۸۳

بانک ها

سود و کارمزد سال های آتی

حصه بلند مدت

حصه جاری

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۲۷- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

نرخ تمامی تسهیلات گروه و واحد اصلی ۱۸ درصد سالیانه می باشد.

واحد اصلی		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۴	۷۲۹,۹۴۰
-	۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۴	۷۲۹,۹۴۰

نرخ ۱۸ درصد

۳-۲۷- به تفکیک زمان بندی پرداخت

واحد اصلی	گروه
۱۳۹۹	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۰۰,۰۰۰	۷۲۲,۳۸۳
-	۷,۵۵۷
۷۰۰,۰۰۰	۷۲۹,۹۴۰

۱۴۰۰

ما بعد ۱۴۰۰

۴-۲۷- به تفکیک نوع وثیقه

واحد اصلی	گروه
۱۳۹۹	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۰۰,۰۰۰	۷۲۹,۹۴۰
۷۰۰,۰۰۰	۷۲۹,۹۴۰

سفته

سازمان در سال جاری تسهیلات دریافت نموده لیکن اقساطی پرداخت نموده است و سررسید اقساط مربوط به سال ۱۴۰۰ می باشد.

۲۸- مالیات پرداختنی

طبق ماده ۱۳ قانون چگونگی اداره مناطق آزاد تجاری - صنعتی اشخاص حقیقی و حقوقی که در منطقه به انواع فعالیت های اقتصادی اشتغال دارند نسبت به هر نوع فعالیت اقتصادی در منطقه آزاد از تاریخ بهره برداری مندرج در مجوز فعالیت به مدت ۲۰ سال از پرداخت مالیات بر درآمد و دارائی موضوع قانون مالیات های مستقیم معاف می باشد. لازم به ذکر است با توجه به معافیت مالیات سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم تا تیرماه ۱۳۹۳ از بابت مالیات بر عملکرد تا کنون لحاظ نشده و پیگیری لازم جهت تسری معافیت به سال های بعد از سوی مراجع ذیصلاح در دست اقدام می باشد. لیکن بر اساس برگ های تشخیص و قطعی سازمان امور مالیاتی بابت مالیات عملکرد، حقوق، مالیات تکلیفی و جرائم برای سال های ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۸ جمعاً مبلغ ۳,۵۴۱,۹۱۵ میلیون ریال بدهی مالیاتی صادر گردیده است.

مالیات پرداختنی به مبلغ ۳,۸۷۴ میلیون ریال مربوط به شرکت عمران قشم و مبلغ ۴,۹۲۵ میلیون ریال مربوط به شرکت مشعل گاز می باشد.

۲۹- پیش دریافت ها

واحد اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۴,۳۳۱	۱۳۴,۳۳۱	۱۳۴,۳۳۱	۱۳۴,۳۳۱	۲۹-۱
۱۰,۳۶۹	۹,۶۶۵	۱۰,۳۶۹	۹,۶۶۵	۲۹-۲
۷,۸۷۲	۲,۶۹۶,۲۸۴	۱۴۶,۷۳۳	۲,۷۵۰,۴۷۶	۲۹-۳
۱۵۲,۵۷۲	۲,۸۴۰,۲۸۰	۲۹۱,۴۳۳	۲,۸۹۴,۴۷۲	

منطقه ویژه اقتصادی

پیش دریافت اجاره

سایر پیش دریافت ها

شماره ۱-۲۹- تمامی اراضی خارج از منطقه آزاد (به استثنای نقاط نظامی، امنیتی) به عنوان منطقه ویژه اقتصادی تعیین و سازمان منطقه آزاد قشم به عنوان سازمان مسئول منطقه ویژه اقتصادی مزبور می باشد که مبلغ پیش دریافت منطقه ویژه اقتصادی مربوط به ارزیابی بخش واگذار شده زمین ها و اراضی منطقه ویژه بوده که به حساب فوق منظور گردیده است.

شماره ۲-۲۹- پیش دریافت اجاره زمین مربوط به قرارداد شماره ۲۴۶۱ مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۰۵ بمدت ۳۰ سال از تاریخ ۱۳۸۳/۱۰/۰۵ لغایت ۱۴۱۳/۱۰/۰۵ با شرکت نفت سازه قشم می باشد که در سال ۱۳۸۳ کلاً به صورت نقدی دریافت گردیده و هر ساله سهم درآمد تحقق یافته آن در دفاتر شناسایی می گردد.

شماره ۳-۲۹- افزایش در سایر پیش دریافت ها مربوط به واگذاری زمین به: ۱- شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم به مبلغ ۸۴۷,۹۲۰ میلیون ریال

۲- شرکت دریا مهر قشم به مبلغ ۳۴۷,۳۱۲ میلیون ریال ۳- شرکت عمران سازه کاشیگری به مبلغ ۱۶۲,۲۷۵ میلیون ریال ۴- اتحادیه تعاونی های مسکن پرتو بنای قشم به مبلغ ۱۳۵,۳۲۰ میلیون ریال ۵- تعداد ۲۱۹ فقره زمین مسکونی به اشخاص حقیقی به مبلغ ۱,۲۰۲,۴۵۷ میلیون ریال می باشد که پس از

انجام تعهدات طرفین به حساب درآمد فروش زمین منظور می گردد.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۰- تجدید طبقه بندی:

۳۰-۱- به منظور ارائه تصویر مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای طبقه بندی مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل به شرح زیر ۱-۱-۳۰- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ گروه:

ارقام به میلیون ریال			
تجدید ارائه شده	تجدید طبقه بندی		طبق صورت مالی
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بستانکار	بدهکار	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۳,۶۸۲,۵۳۳	-	۴۱,۲۹۲	۳,۷۲۳,۸۲۵
۱۵,۶۸۲	۱۵,۶۸۲	-	-
۳,۳۵۳	۳,۳۵۳	-	-
۱۱,۹۴۱	۱۱,۹۴۱	-	-
۱۰,۳۱۶	۱۰,۳۱۶	-	-
	<u>۴۱,۲۹۲</u>	<u>۴۱,۲۹۲</u>	

صورت وضعیت مالی:

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

مالیات پرداختنی

تسهیلات مالی

تسهیلات مالی بلند مدت

پرداختنی های بلند مدت

۳۱- نقد حاصل از عملیات

واحد اصلی		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۸۶,۱۹۴	۱,۰۷۹,۱۹۱	۳۲۴,۹۹۰	۵۷۲,۶۶۷
(۷۳)	۲۱,۹۸۱	(۵۶,۱۱۸)	(۷۱,۵۷۰)
—	(۱,۱۱۷)	۷,۳۳۵	۳,۳۴۸
۳۰,۸۵۷	۲۲,۵۳۹	۴۴,۸۹۴	۴۰,۸۷۲
۲۴۴,۹۶۰	۱۷۴,۱۷۸	۳۰۹,۳۳۶	۲۴۱,۸۹۲
		(۵,۳۰۵)	(۳,۵۹۰)
(۴۷,۴۵۷)	(۳۸,۰۹۸)	(۵۰,۰۹۸)	(۱۱,۱۸۴)
<u>۱,۰۱۴,۴۸۱</u>	<u>۱,۲۵۸,۶۷۴</u>	<u>۵۷۵,۰۳۴</u>	<u>۷۷۲,۴۳۵</u>
(۱,۰۵۷,۰۵۸)	(۲,۲۰۶,۶۰۶)	(۹۵۲,۱۳۶)	(۲,۰۲۳,۱۳۴)
(۴۲۷,۷۴۴)	(۲۵۷,۶۹۱)	(۵۷۳,۷۱۴)	(۳۴۹,۵۵۵)
(۸۱۵)	(۲۰,۷۸۳)	(۳۴,۶۵۵)	(۲۰,۴۸)
۵۸۲,۷۶۰	۳۹,۴۲۶	۸۱۰,۶۲۲	(۲۲۵,۲۵۱)
(۱,۳۵۱)	۲,۶۸۷,۷۰۸	۵۶,۶۲۴	۲,۶۰۳,۰۳۹
(۷۵,۸۵۵)	(۶۸۴,۸۶۸)	۸۱,۹۳۸	۵۸,۲۳۷
<u>۳۴,۴۱۸</u>	<u>۸۱۵,۸۶۰</u>	<u>(۳۶,۲۸۷)</u>	<u>۸۳۳,۷۲۳</u>

سود خالص

تعديلات

زیان(سود)ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

زیان(سود)ناشی از فروش سرمایه گذاری ها

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

استهلاک دارایی غیر جاری

سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی

زیان(سود)تسعیر یا تسویه داراییها و بدهیهای ارزی غیر مرتبط با عملیات

افزایش حسابهای دریافتی های عملیاتی

افزایش موجودی مواد و کالا و پروژه های در جریان

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی

کاهش (افزایش) سایر دارایی ها

نقد حاصل از عملیات

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک های سازمان

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

سازمان سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه سازمان از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی سازمان از سال های قبل بدون تغییر باقی مانده است و سازمان در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج سازمان نیست.

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۳,۶۹۴,۱۱۵	۷,۱۴۳,۷۸۸	موجودی نقد
(۱۱۷,۴۴۸)	(۱,۲۰۶,۳۶۵)	خالص بدهی
۳,۵۷۶,۶۶۷	۵,۹۳۷,۴۲۳	حقوق مالکانه
۷,۳۵۰,۰۵۹	۸,۲۵۲,۲۱۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۴۹%	۷۲%	

۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات سازمان توسط مدیریت انجام می شود. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. نظارت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده بصورت پیوسته انجام می شود تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش یابد همچنین شیوع کرونا منجر به کاهش درآمد های سازمان علی الخصوص کاهش چشمگیری در تعداد گردشگران خارجی و داخلی و مسافران گردیده است.

۳۲-۳- ریسک بازار

فعالیت سازمان در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار ندارد. در این رابطه کلیه قرارداد های شرکت به صورت ریالی

۳۲-۴- مدیریت ریسک ارز

سازمان معاملات به ارز انجام نمی دهد که این امر موجب شده شرکت در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار نگیرد.

۳۲-۵- سایر ریسک های قیمت

با توجه به عدم سرمایه گذاری در اوراق بهادار شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) نمی باشد.

۳۲-۶- مدیریت ریسک های اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای سازمان شود. سازمان سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد و تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد همچنین با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود.

۳۲-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

سازمان برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. سازمان ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، 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.

۳۲-۸- ریسک ناشی از ویروس کرونا

آسیب های کلی بیماری های همه گیر شامل: ۱- کاهش فعالیت واحدهای تولیدی و صنعتی و از بین رفتن و ناتوانی نیروی کار در تولید ۲- افزایش شدید هزینه های دولتی در دوره های یک الی دو ساله ۳- کاهش تجارت و رکود تقاضا و کاهش صادرات و واردات کالاهای تجاری و کاهش شدید ورود گردشگر ۵- کاهش چشمگیر فروش در مراکز تجاری ۶- کاهش قدرت خرید جامعه ۷- از بین رفتن زنجیره های تامین و ورشکستگی و تعطیلی بخش خصوصی می باشد

پیشنهاد و راهکارهای اقتصادی برای کاهش و کم اثر کردن ریسک ویروس کرونا در سطح جزیره قشم شامل: ۱- مساعدت ویژه برای مراکز در اختیار سازمان مانند تمدید مجوز فعالیت اقتصادی، استمهال چک ها و تعهدات مالی سرمایه گذاران ۲- پیگیری مساعدت های دولت برای دریافت تسهیلات کم بهره و بلاعوض برای مشاغل خانگی و آسیب پذیر و اعطای تسهیلات ارزان به مصرف کنندگان و ایجاد بازار تقاضا ۳- هدایت نقدینگی موجود به سمت تولید و بخش مولد اقتصاد ۴- تخفیف اجاره اراضی واحدهای تولیدی در دست احداث ۵- تشویق گردشگران برای سفر به قشم ۶- ارائه تسهیلات گردشگری ویژه، برگزاری نمایشگاهها و جشنواره ها در فصول مختلف سال ۷- حمایت از فعالان گردشگری و احیا و توسعه گردشگری از طریق اعطای تسهیلات، تخفیف در اجاره بها و ... ۸- الکترونیکی نمودن خدمات مرتبط با سازمان ۹- ترخیص مواد اولیه و ماشین آلات واحدهای تولیدی خارج از نوبت و با کمترین تشریفات ۱۰- تقویت مراکز تولیدی، راه اندازی صنایع کوچک و کشاورزی ۱۱- همراهی و هم افزایی جامعه بازاریان، هتلداران، آژانس ها و همه دست اندرکاران حوزه گردشگری برای پربارتر شدن و رونق گردشگری جزیره ۱۲- پیشنهاد بسته های ویژه گردشگری به ارگان های دولتی در شهرهای مختلف ۱۳- برداشت ممنوعیت کالای مسافر ۱۴- استفاده از پتانسیل جزیره در برگزاری مسابقات رالی و والیبال ساحلی و ... در سطح ملی

۳۳- وضعیت ارزی

دارایی های پولی ارزی واحد اصلی در پایان سال به شرح زیر است:

یورو	دلار	یادداشت	
۱۶۹,۰۰۱	۱۷۶,۳۲۸	۱۸-۱	موجودی ارزی
-	۱۵۵,۳۶۷	۱۶-۱-۲-۱۳	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۶۹,۰۰۱	۳۳۱,۶۹۵		

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
بالاداشت های توضیحی صورت های مالی -
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۴ - ۱ معاملات با اشخاص وابسته
۳۴-۱-۲ معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	افزایش سرمایه	حقوق و تعزبات	فروش زمین	سود سهام	تتاهم نامه ها و قراردادهای		سایر
								قرارداد بهره براری	قراردادها	
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت سوخت رسانی و خدمات کشتیرانی ستاره قشم(سهامی خاص)	وابسته	-	۴۰۰۰۹	-	-	-	-	-	-
جمع کل			-	۴۰۰۰۹	-	-	-	-	-	-

۳۴-۱-۱- فیماین شرکت های گروه (فرعی) و سایر اشخاص وابسته هیچ گونه معاملاتی صورت نگرفته است.

۳۴-۲ مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۸		۱۳۹۹		حسابهای پراختی	حسابهای تجارتی	پیش پرداخت	حسابهای دریافتی	حسابهای دریافتی تجاری	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	افزایش سرمایه	حقوق و تعزبات	فروش زمین	سود سهام	تتاهم نامه ها و قراردادهای		سایر
		طلب	بدهی	طلب	بدهی												قرارداد بهره براری	قراردادها	
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت سوخت رسانی و خدمات کشتیرانی ستاره قشم(سهامی خاص)	-	۶۴۰۳۰	-	۵۶۹۳	(۴۵۴۰)	-	-	۱۲۰۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۷۸۶۹	-
	شرکت صنایع پتروشیمی بین المللی قشم(کمپنیکو/سهامی خاص)	-	۶۳۰۱۲۹	-	۶۳۰۱۲۹	-	-	۶۳۰۱۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۰۱۲۹
جمع کل		-	(۴۵۴۰)	-	۶۳۰۱۲۹	(۴۵۴۰)	-	۶۳۰۱۲۹	۱۲۰۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۷۸۶۹	-

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
لادانشت های تخصصی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۳-۴- معاملات واحد اصلی (سازمان) با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش
۳-۳-۱- ۳۳-۳۱- طی سال مالی مورد گزارش سازمان معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت نداشته است.
۳-۳-۲- سایر معاملات با اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سایر	قرارداد بهره بردار	تفاقم نامه ها و قراردادها	فروش زمین	عوارض اسکله و مسافر	سود سهام	خرید تضمینی آب	حقوق و مزایا	انتقال اموال و دارایی	افزایش سرمایه	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	شرح
(۵۱۷)		۲۰۲	(۳۷۱,۷۸۹)		۱۸۷	۴۸,۶۳۴				-	فرعی	شرکت آب و برق و گاز سیستان قشم(سهامی خاص)
۲۷		۶,۵۰۱			۲۸۳					-	فرعی	شرکت عمران قشم(سهامی خاص)
(۲,۳۹۷)	۱۹,۰۳۴	۸۱,۳۸۹		۸۶۵۷		۵,۷۳۴				-	فرعی	شرکت توسعه و مدیریت بنادر و فرودگاه منطقه آزاد قشم(سهامی خاص)
(۴۸)					۱۱۴			(۳,۰۰۰)		-	فرعی	شرکت مرکز بهداشت نظارت و استاندارد(سهامی خاص)
								۲,۳۰۰		-	فرعی	شرکت مجتمع بندری دریایی قشم - در حال تصفیه
					۴۳۴					-	فرعی	شرکت مشتل گاز قشم(سهامی خاص)
۶۵		۶,۵۶۶	۸۳۵,۲۴۸				۷۲	(۱۶,۰۴۱)		-	فرعی	شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم(سهامی خاص)
۵۲۱										-	فرعی	مؤسسه آموزش عالی قشم
۹۳۳										-	فرعی	شرکت ساخت و بهره برداری اسکله جزاء قشم (سهامی خاص)
(۶۷۰)		۵,۲۵۱					۲,۳۱۱	(۷۵,۶۹۷)		-	فرعی	شرکت هواپیمایی پرواز قشم(سهامی خاص)
									۴,۰۰۹	-	وابسته	مؤسسه صندوق رفاه و آیه خلیج فارس قشم
										-	وابسته	شرکت سوخت رسانی و خدمات کشتیرانی ستاره قشم(سهامی خاص)
										-	وابسته	شرکت صنایع پتروشیمی بین المللی قشم(کیکو)(سهامی خاص)
(۲,۰۸۶)	۱۹,۰۳۴	۹۹,۹۰۹	۶۶۳,۹۵۹	۸,۶۵۷	۱,۱۱۸	۴۸,۶۳۴	۸,۲۱۷	(۹۱,۳۵۸)	۴,۰۰۹	-		جمع کل

۳-۳-۳- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۳- مانده حساب های نهایی اشیاء خاص وابسته واحد اصلی (سازمان)

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸	۱۳۹۹		حساب های پروانه ای غیرتجاری	حساب های پروانه ای تجاری	پیش پرداخت خرید سهام شرکت ها	پیش پرداخت خرید کالا و خدمات	حساب های دریافتی غیر تجاری	حساب های دریافتی تجاری	شرح
	خالص	طلب							
۱۸۲۰۴	-	۳۴۱۰۸۶	(۸۴۳۱۸)	(۳۳۷۷۶۵)	۱۲۴۶۰۹	۵۸۸۸	۶۰۵۰۰	-	شرکت آب و برق ونا سیسات قشم(سهامی خاص)
۴۷۸۹۹	-	۴۲۰۶۸	(۴۰۴۱۷)	(۳۳۴۸۶)	-	-	۲۱۸۲۵	-	شرکت عمران قشم(سهامی خاص)
-	۲۱۹۸۳۹	-	(۱۰۲۸۰۰)	-	۳۲۰۳۶۸	-	۶۴۹۱۷۵	۱۴۸۶۹۳	شرکت توسعه و مدیریت بنادر و فرودگاه منطقه آزاد قشم(سهامی خاص)
-	۱۸۷۳۴	-	(۶۶۴۹)	-	۲۷۳۲۴۳	-	۶۶۴۰	۲۴۸۰	شرکت توسعه و مدیریت بنادر و فرودگاه منطقه آزاد قشم(سهامی خاص)
-	۲۷۸۹۱۸	-	(۱۵۴۸۷۸)	-	-	۱۵۴۸۲۲	۷۱۸۰	۲۳۲۲۲	شرکت مرکز بهداشت و نظارت و استاندارد(سهامی خاص)
-	۲۳۳۷	-	(۸۹۱)	-	-	-	۷۱۸۰	۲۹۲۵	شرکت مجتمع بندری دریایی قشم - در حال تصفیه
-	۲۷۹۳۷۱	-	(۱۲۰۳۳۷)	-	۹۳۰۰۲۸	۹۰۰	۱۶۹۱۷	۱۸۳۱۲۸	شرکت مشمل گاز قشم(سهامی خاص)
-	۲۵۴۳۷	-	(۱۰۱۳۵)	-	-	-	۱۱۲۵	۲۵۹۵۸	شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم(سهامی خاص)
-	-	-	(۴۵۲۲)	-	-	-	-	-	موسسه آموزش عالی قشم
۹۳۸۱۴	-	۹۰۳۷۰	(۱۵۶۰۸)	(۹۰۳۷۰)	-	-	۱۵۶۰۸	-	شرکت ساخت و بهره برداری اسکله حراء قشم (سهامی خاص)
۴۳۵۲۸	-	۳۷۸۶۲	(۹۷۰۶)	(۳۷۹۳۷)	-	۸۶	۹۷۰۵	-	شرکت هواپیمایی پرواز قشم(سهامی خاص)
-	۶۴۳۴۰	-	(۶۵۴۰)	-	-	-	۱۲۳۳۳	-	موسسه صندوق رفاه و آیه خلیج فارس قشم - در حال تصفیه
-	۶۳۰۱۲۹	-	-	-	۶۳۰۱۲۹	-	-	-	شرکت سوخت رسانی و خدمات کشتیرانی ستاره قشم(سهامی خاص)
۲۰۲۳۴۵	۱۰۵۳۵۹۵	۵۱۶۰۰۸	(۵۳۶۹۱۲)	(۵۹۹۶۶۸)	۱۷۱۱۵۷۷	۱۶۱۶۹۶	۲۱۰۳۳۶	۲۱۵۵۲۶	شرکت صنایع پتروشیمی بین المللی قشم(سهامی خاص)
									جمع کل

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۵- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

شماره ۱-۳۵- به استناد تاییدیه واحد حقوقی، پرونده های حقوقی شامل دادخواست سازمان علیه دیگران و شکوایه دیگران علیه سازمان در جریان و پیگیری می باشد که در صورت صدور رای قطعی از سوی مراجع قضایی نسبت به شناسایی و ثبت اقدام خواهد شد.

شماره ۲-۳۵- سازمان منطقه آزاد قشم به استناد مواد ۵ و ۱۱ قانون چگونگی اداره مناطق آزاد تجاری و صنعتی جمهوری اسلامی ایران چون به طور ویژه و انحصاری حق صدور مجوز فعالیت های اقتصادی را برای اشخاص حقیقی و حقوقی دارا می باشد و بر اساس مصوبه های قانونی از شمول قوانین حاکم بر شرکتهای دولتی و مقررات عمومی دولت مستثنی شده، با اتخاذ ملاک از ماده ۱۳ همان قانون از کسر و پرداخت هر نوع مالیات معاف می باشد زیرا قوانین و مقررات مالیاتی شامل آنها نمی شود لیکن سازمان امور مالیاتی بابت مالیات عملکرد، حقوق، تکلیفی و جرائم مربوط به سال های ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۸ بالغ بر ۳,۵۴۱,۹۱۵ میلیون ریال بدهی اعلام نموده است. بمنظور رفع مشکلات مالیاتی پیش آمده در مناطق آزاد، مکاتبات و جلسات متعدد انجام شده و این موضوع از سوی دبیرخانه شورایی در حال پیگیری می باشد.

شماره ۳-۳۵- اسکله کاوه از سوی سازمان در اختیار شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم (شرکت فرعی) بوده و شرکت مزبور متعاقباً به موجب قرارداد ۲۰ ساله آن را به شرکت سی دلف واگذار نموده و در ازای استفاده و بهره برداری از اسکله توسط شرکت مزبور حق السهم منافع ناشی از بهره برداری به شرکت سرمایه گذاری و توسعه قشم پرداخت گردد. در سال ۱۳۹۷ مدیریت اسکله مزبور به شرکت توسعه و مدیریت بنادر و فرودگاه قشم (شرکت فرعی) واگذار گردید با عنایت به آنکه شرکت سی دلف همچنان در حال بهره برداری از اسکله می باشد لیکن از پرداخت حق السهم به شرکت مزبور خوداری نموده است.

شماره ۴-۳۵- در سال ۱۳۸۷ طی یک تفاهم نامه قطعه زمینی به متراژ ۵۵۰,۰۰۰ مترمربع به سازمان صدا و سیما واگذار گردیده که سازمان منطقه آزاد به دلیل عدم انجام تعهدات از سوی طرف مقابل، اقدام به فسخ تفاهم نامه مذکور نموده است و موضوع استرداد زمین از طریق مراجع حقوقی و قضایی در حال پیگیری می باشد. علاوه بر پیگیری قضایی تاکنون مکاتبات متعدد با معاونت امور حقوقی دولت، معاونت حقوقی رئیس جمهور و معاون اول رئیس جمهور انجام گردیده است. همچنین از طریق دبیرخانه شورایی مناطق آزاد تجاری صنعتی موضوع در حال پیگیری می باشد.

شماره ۵-۳۵- تعهدات سرمایه ای سازمان ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت به شرح زیر است

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۹۱,۰۵۰	۷۷۰,۰۰۰	برق رسانی و آبرسانی تاسیسات مخابرات
۲۳۰,۸۶۷	۴۸۶,۲۹۸	پروژه زیباسازی محیط شهر قشم
۳۳۲,۲۲۱	۲۹۵,۳۹۱	تصفیه خانه های فاضلاب پارک ایران زمین و شهرک ساحلی
۱۱۹,۸۰۳	۲۸۷,۱۴۰	نگهداری فضای سبز
۲۵۸,۲۵۲	۲۵۸,۲۵۲	پروژه اجرای منابع آب قشم با حجم ۲۰۰۰۰ متر مکعب
۱۹۷,۸۴۹	۲۲۴,۷۴۳	پروژه اجرای بهسازی و زیباسازی روستاهای جزیره
۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	پل خلیج فارس
۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	پروژه احداث تاسیسات آب شیرین کن قشم به ظرفیت ۵۰۰۰ متر مکعب در روز
۱۶۸,۲۷۷	۱۶۸,۲۷۷	پروژه مطالعه و اجرای بزرگراه خلیج فارس فاز ۳
۱۳۲,۰۲۴	۱۳۲,۰۲۴	پروژه اجرای قطعه ۳ بزرگراه درگهان به فرودگاه
۱۲۱,۶۰۰	۱۲۱,۶۰۰	پیش پرداخت پروژه های سرمایه ای
۱۱۴,۴۷۱	۱۰۱,۰۴۷	توسعه و لایروبی اسکله ها
۹۲,۸۰۱	۹۲,۸۰۱	جبران خسارتهای درمانی مازاد بر تعهدات بیمه گر اول
۱۱۸,۰۶۳	۷۶,۵۱۹	خاک ریزی و جاده سازی
۶۲,۸۳۷	۷۱,۶۳۷	هزینه های عمومی و عملیاتی
۶۶,۸۵۸	۶۶,۸۵۸	توسعه و بهسازی فضای سبز جزیره
۶۵,۶۶۹	۶۵,۶۶۹	پروژه دوم خط انتقال آب به مخازن
۷۰,۷۹۲	۵۹,۰۹۴	پروژه مطالعات در حوزه نفت ، گاز و انرژی
۴۵,۶۶۴	۴۵,۶۶۴	طرحهای مطالعاتی فرودگاه بین المللی قشم
۷۶۸,۹۸۰	۷۸۴,۴۹۱	سایر
۴,۱۷۸,۰۷۸	۴,۵۲۷,۵۰۵	

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشاء و یا تعدیل صورت مالی باشد، رخ نداده است.

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مقایسه عملکرد و بودجه اصلاحی مصوب

جدول مقایسه عملکرد و بودجه اصلاحی مصوب سال ۱۳۹۹ واحد اصلی که در تاریخ ۱۴۰۰/۱/۱۵ به تایید هیئت وزیران رسیده است، به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

عنوان	بودجه اصلاحی مصوب	نقدی		تعهدی	
		عملکرد	انحراف	عملکرد	انحراف
		درصد تحقق		درصد تحقق	
درآمدهای جاری :					
اجاره ها	۱۶۸،۰۰۵۲	۱۶۰،۴۷۹	(۷،۵۲۳)	۹۵%	۱۷۱،۰۰۷۷
خدمات شهری	۵۸۱،۶۰۵	۳۵۸،۷۶۶	(۲۲۲،۸۳۹)	۶۲%	۲۳۵،۵۵۱
صدور مجوزها	۴۴۰،۳۰۰	۴۲۹،۱۰۱	(۱۱،۱۹۹)	۹۷%	۵۳۴،۷۳۲
خدمات بندری و فرودگاهی	۱۰۵،۰۰۰	۶۵،۰۰۰	(۴۰،۰۰۰)	۶۲%	۲،۲۷۹
ورود و خروج کالا و مسافر	۶۸۰،۴۶۴	۴۴۷،۹۸۹	(۲۳۲،۴۷۵)	۶۶%	۴۷۰،۱۱۱
خدمات انبارداری و لجستیک	۱۰۸،۰۰۰	۱۲،۹۸۹	(۲،۱۸۹)	۱۲۰%	۲۵،۷۵۰
درآمدهای عمومی واحدهای خاص	۴۴،۵۰۰	۴۴،۳۹۱	(۱۰۹)	۱۰۰%	۴۷،۷۹۵
سایر درآمدها	۵۶،۵۰۰	۱۴۲،۵۶۳	۸۶،۰۶۳	۲۵۲%	۱۲۲،۸۳۸
جمع کل درآمدهای جاری	۲،۰۸۷،۳۳۱	۱،۶۶۱،۳۷۸	(۴۲۵،۹۵۳)	۸۰%	۱،۶۰۱،۱۲۳
منابع:					
واگذاری داراییهای سرمایه ای (فروش زمین و ساختمان و...)	۱،۹۶۵،۰۰۰	۲،۱۶۳،۱۳۶	۱۹۸،۱۳۶	۱۱۰%	۲،۹۲۳،۷۴۲
سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته/تابعه	۰	۰	--	۰%	۱،۱۱۷
سود حاصل از سایر سرمایه گذاری ها	۱۰،۰۰۰	۲،۴۲۸	(۷،۵۷۲)	۲۴%	۲،۳۸۳
حسابهای اندوخته	۳،۶۴۷	۱۸،۴۴۶	۱۴،۷۹۹	۵۰۶%	۰
تسهیلات (داخلی و خارجی)	۷۰۰،۰۰۰	۷۰۰،۰۰۰	--	۱۰۰%	۰
بودجه عمومی دولت	۵۰،۰۰۰	۰	(۵۰،۰۰۰)	۰%	۰
وجه مانده از سال قبل	۴۳،۰۰۰	۱۱۷،۴۴۸	۷۴،۴۴۸	۲۷۳%	۰
عوارض ورود کالای تجاری از مسیر منطقه به سرزمین اصلی	۷۱۲،۰۰۰	۲۴۱،۳۰۲	(۴۷۰،۶۹۸)	۳۴%	۱۴۶،۰۷۵
جمع منابع	۳،۴۸۳،۶۴۷	۳،۴۴۲،۷۶۰	(۴۰،۸۸۷)	۹۳%	۳،۰۷۳،۳۱۶
جمع کل درآمدها و منابع	۵،۵۷۰،۸۶۸	۴،۹۰۴،۰۳۸	(۶۶۶،۸۳۰)	۸۸%	۴،۶۷۴،۴۳۹

نقدی

تعهدی

عنوان	بودجه اصلاحی مصوب	عملکرد	انحراف	درصد تحقق	عملکرد	انحراف	درصد تحقق
هزینه های جاری:							
حقوق و دستمزد و مزایا	۵۱۶,۷۲۰	۴۵۲,۶۲۵	(۶۴,۰۹۵)	۸۸%	۳۲۸,۶۸۴	(۱۸۸,۰۳۶)	۶۴%
خدمات قراردادی عمومی	۱,۱۲۷,۰۷۵	۹۰۷,۱۰۰	(۲۱۹,۹۷۵)	۸۰%	۱,۱۶۷,۹۸۷	۴۰,۹۱۲	۱۰۴%
اجاره	۳۱,۰۰۰	۲۶,۲۱۰	(۴,۷۹۰)	۸۵%	۱۱,۸۸۱	(۱۹,۱۱۹)	۳۸%
تعمیر و نگهداری	۳۲,۰۰۰	۲۴,۲۳۴	(۷,۷۶۶)	۷۶%	۱۸,۱۴۷	(۱۳,۸۵۳)	۵۷%
ابزار و اثاثیه جزئی	۱۶,۰۲۴	۱۰,۳۱۰	(۵,۷۱۴)	۶۴%	۱۴,۷۲۱	(۱,۳۰۳)	۹۲%
آب و برق و سوخت	۴۶,۵۰۰	۲۸,۴۰۹	(۱۸,۰۹۱)	۶۱%	۲۰,۷۴۵	(۲۵,۷۵۵)	۴۵%
پست و مخابرات	۳,۱۸۰	۱,۲۱۰	(۱,۹۷۰)	۳۸%	۴,۰۵۰	۸۷۰	۱۲۷%
حمل و نقل	۲,۳۵۰	۹۶۱	(۱,۳۸۹)	۴۳%	۱,۲۸۷	(۹۶۳)	۵۷%
تیلیفات و روابط عمومی	۴۴,۵۳۰	۳۳,۲۹۲	(۱۱,۲۳۸)	۷۵%	۴۲,۰۰۸	(۲,۵۲۲)	۹۴%
بهداشت و درمان	۷۵۰	۲۵۹	(۴۹۱)	۳۵%	۲۵۹	(۴۹۱)	۳۴%
ورزش	۱,۷۰۰	۰	(۱,۷۰۰)	۰%	۳,۲۶۰	۱,۵۶۰	۱۹۲%
آموزش	۱,۶۰۰	۸۴۱	(۷۵۹)	۵۳%	۴۲۴	(۱,۱۷۶)	۲۶%
بیمه	۸,۴۶۰	۴,۸۷۹	(۳,۵۸۱)	۵۸%	۳,۳۹۳	(۵,۰۶۷)	۴۰%
ذخیره سنوات قبل	۱۳,۵۰۰	۱۳,۱۹۳	(۳۰۷)	۹۸%	۲۴,۴۱۰	۱۰,۹۱۰	۱۸۱%
هزینه عمومی واحدهای خاص	۴۶,۰۰۰	۴۳,۷۴۹	(۲,۲۵۱)	۹۵%	۰	(۴۶,۰۰۰)	۰%
تشریفات و پذیرایی	۲۰,۶۰۰	۱۸,۰۹۴	(۲,۵۰۶)	۸۸%	۴۶,۸۶۳	۲۶,۲۶۳	۲۲۷%
هزینه های اداری و مالی	۳,۶۰۰	۳,۰۹۶	(۵۰۴)	۸۶%	۲۰,۵۴۷	۱۶,۹۴۷	۵۷۱%
توسعه فرهنگی، اجتماعی و گردشگری منطقه	۸۸,۰۰۰	۵۵,۷۳۱	(۳۲,۲۶۹)	۶۳%	۳۸,۹۰۳	(۴۹,۰۹۷)	۴۴%
پرداختهای انتقالی	۶۹,۳۱۵	۱۱,۴۶۸	(۵۷,۸۴۷)	۱۷%	۲۷,۲۵۴	(۴۲,۰۶۱)	۳۹%
سایر هزینه های جاری	۱۰,۷۷۰	۷,۱۷۲	(۳,۵۹۸)	۶۷%	۴,۰۰۵۳	(۲۹,۲۸۳)	۳۷۲%
جمع هزینه های جاری	۲,۰۸۳,۵۷۶	۱,۶۴۲,۸۳۳	(۴۴۰,۷۴۱)	۷۹%	۱,۸۱۴,۸۷۵	(۲۶۸,۶۹۹)	۸۷%
مصارف:							
طرح های عمرانی (از محل منابع سازمان)	۱,۹۷۰,۶۱۰	۱,۱۲۲,۴۷۵	(۸۴۸,۱۳۵)	۵۷%	۱,۶۸۴,۰۱۳	(۲۸۶,۵۹۷)	۸۵%
طرح های عمرانی (از محل بودجه عمومی دولت)	۵۰,۰۰۰	۰	(۵۰,۰۰۰)	۰%	۰	(۵۰,۰۰۰)	۰%
طرح های عمرانی (از محل تسهیلات داخلی و خارجی)	۷۰۰,۰۰۰	۰	(۷۰۰,۰۰۰)	۰%	۰	(۷۰۰,۰۰۰)	۰%
خرید دارایی	۲۴۱,۲۹۰	۱۳۵,۴۵۸	(۱۰۵,۸۳۲)	۵۶%	۰	(۲۴۱,۲۹۰)	۰%
سرمایه گذاری در سایر موسسات	۱۶۴,۵۰۰	۱۳,۹۴۳	(۱۵۰,۵۵۷)	۸%	۰	(۱۶۴,۵۰۰)	۰%
بازپرداخت تسهیلات و دیون	۲۳۱,۶۰۰	۲۱۹,۶۳۵	(۱۱,۹۶۵)	۹۵%	۰	(۲۳۱,۶۰۰)	۰%
مشارکت با سرمایه گذاران بخش خصوصی	۲۲,۰۰۰	۱۲,۹۲۱	(۹,۰۷۹)	۵۹%	۰	(۲۲,۰۰۰)	۰%
هزینه استهلاك	۰	۰	۰	۰%	۸۲,۲۵۸	۸۲,۲۵۸	۰%
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰%	۱۴,۱۰۳	۱۴,۱۰۳	۰%
جمع مصارف	۳,۳۸۰,۰۰۰	۱,۵۰۴,۴۳۲	(۱,۸۷۵,۵۶۸)	۴۵%	۱,۷۸۰,۳۷۴	(۱,۵۹۹,۶۲۶)	۵۳%
جمع هزینه های جاری و مصارف	۵,۴۶۳,۵۷۶	۳,۱۴۷,۲۶۵	(۲,۳۱۶,۳۱۱)	۵۸%	۳,۵۹۵,۲۴۹	(۱,۸۶۸,۳۲۵)	۶۶%
کسر میشود:							
حساب اندوخته بابت رفع محاسبه مضاعف	(۳,۶۴۷)						
مازاد درآمد بر هزینه ها طبق بودجه	۱۰۳,۶۴۵						
نقدی							
سود و زیان طبق صورتهای مالی							
					۱,۰۷۹,۱۹۱		