

شرکت منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	
۱۱,۰۴۱,۸۴۷	۱۶,۴۳۱,۵۷۵	۵	درآمدهای عملیاتی
(۸,۰۴۱,۴۶۳)	(۱۱,۳۹۴,۸۶۲)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۰۰۰,۳۸۴	۵,۰۳۶,۷۱۴		سود ناخالص
(۲,۱۷۶,۲۸۴)	(۳,۹۹۹,۷۳۴)	۷	هزینه اداری و عمومی
۹۱۱,۳۳۵	۸۱۶,۷۹۷	۸	سایر درآمدها
(۴۰۸,۷۶۱)	(۳۲۰,۲۰۵)	۹	سایر هزینه‌ها
۱,۳۲۶,۶۷۴	۱,۵۳۳,۵۷۲		سود عملیاتی
۲,۱۰۹	۲۰۶	۱۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱,۳۲۸,۷۸۳	۱,۵۳۳,۷۷۸		سود قبل از مالیات
(۴۸۷,۰۹۹)	(۶۶۲,۹۳۳)	۲۴-۳	هزینه مالیات بر درآمد
۸۴۱,۶۸۴	۸۷۰,۸۴۴		سود خالص

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

شرکت منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
۱۱ دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۵۰۵,۷۹۹	۴,۴۲۵,۵۳۸
۱۲ دارایی‌های نامشهود	۲۱۳,۵۲۳	۲۱۵,۳۴۴
۱۳ سرمایه گذاری های بلند مدت	۴,۵۰۰	۴,۵۰۰
۱۴ دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها	۵,۲۰۱,۷۶۸	۴,۲۱۱,۶۹۵
جمع دارایی‌های غیر جاری	۹,۹۲۵,۵۹۰	۸,۸۵۷,۰۷۷
دارایی‌های جاری		
۱۵ تأسیسات عمومی	۵۶۳,۱۹۳	۵۶۳,۱۹۳
۱۶ پیش پرداختها	۲۱۳,۱۴۴	۹۲,۵۰۴
۱۷ موجودی کالا	۳۰۸,۰۳۳	۲۶۹,۵۰۳
۱۴ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۴,۷۴۷,۶۶۴	۷,۸۲۶,۸۸۷
۱۸ موجودی نقد	۱,۲۴۳,۶۹۲	۲,۸۲۳,۰۸۹
جمع دارایی‌های جاری	۱۷,۰۷۵,۷۲۶	۱۱,۵۷۵,۱۷۶
جمع دارایی‌ها	۲۷,۰۰۱,۳۱۶	۲۰,۴۳۲,۲۵۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
۱۹ سرمایه	۳,۳۳۳,۴۴۱	۳,۳۳۳,۴۴۱
۲۰ اندوخته قانونی	۲۵۷,۷۶۱	۲۱۴,۲۱۹
۲۱ سایر اندوخته ها	۳۰۳,۳۹۵	۲۵۹,۸۵۳
سود انباشته	۵۹۷,۳۷۵	۵۸۰,۵۰۴
جمع حقوق مالکانه	۴,۴۹۱,۹۷۲	۴,۳۸۸,۰۱۷
بدهی‌ها		
بدهی‌های غیر جاری		
۲۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۷۹,۳۱۳	۶۲۴,۷۸۸
جمع بدهی‌های غیر جاری	۸۷۹,۳۱۳	۶۲۴,۷۸۸
بدهی‌های جاری		
۲۳ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳,۷۱۰,۲۴۲	۲,۶۹۹,۶۰۵
۲۴ مالیات پرداختنی	۲۹۷,۸۳۱	۶۸۰,۵۲۲
۲۵ ذخائر	۹۸۵,۳۵۷	۱۷۷,۹۴۵
۲۶ پیش دریافتها	۱۶,۶۳۶,۶۰۰	۱۱,۶۲۶,۳۸۵
۲۷ سود سهام پرداختنی	۰	۲۳۴,۹۹۱
جمع بدهی‌های جاری	۲۱,۶۳۰,۰۳۰	۱۵,۴۱۹,۴۴۸
جمع بدهی‌ها	۲۲,۵۰۹,۳۴۳	۱۶,۰۴۴,۲۳۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۷,۰۰۱,۳۱۶	۲۰,۴۳۲,۲۵۳

شرکت منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۷۲,۱۳۵	۲۱۷,۷۶۹	۴۸۷,۳۸۰	۴,۲۱۰,۷۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۲	۰	۰	۸۴۱,۶۸۴	۸۴۱,۶۸۴
سود سهام مصوب (۵۰ درصد سود سهم دولت)	۰	۰	(۶۶۴,۳۹۲)	(۶۶۴,۳۹۲)
تخصیص به اندوخته قانونی	۴۲,۰۸۴	۰	(۴۲,۰۸۴)	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها	۰	۴۲,۰۸۴	(۴۲,۰۸۴)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۱۴,۲۱۹	۲۵۹,۸۵۳	۵۸۰,۵۰۴	۴,۳۸۸,۰۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				
سود خالص سال ۱۴۰۳	۰	۰	۸۷۰,۸۴۴	۸۷۰,۸۴۴
سود سهام مصوب (۵۰ درصد سود سهم دولت)	۰	۰	(۷۶۶,۸۸۹)	(۷۶۶,۸۸۹)
تخصیص به اندوخته قانونی (یادداشت ۲۰)	۴۳,۵۴۲	۰	(۴۳,۵۴۲)	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها (یادداشت ۲۱)	۰	۴۳,۵۴۲	(۴۳,۵۴۲)	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۵۷,۷۶۱	۳۰۳,۳۹۵	۵۹۷,۳۷۵	۴,۴۹۱,۹۷۲

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس (سهامی خاص)

صورت جریانهای نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی		
۴,۴۴۷,۸۶۶	۵۵۰,۰۱۷	۲۹ نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۲۶۵,۹۸۴)	(۷۵۶,۹۶۷)	۲۴ پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۴,۱۸۱,۸۸۲	(۲۰۶,۹۵۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری		
(۴۹۵,۷۲۵)	(۳۶۲,۰۴۸)	۱۱ پرداختی های نقدی برای خرید داراییهای ثابت مشهود
(۹۹۰)	۰	۱۲ پرداختی های نقدی برای خرید داراییهای نامشهود
(۴۹۶,۷۱۵)	(۳۶۲,۰۴۸)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳,۶۸۵,۱۶۷	(۵۶۸,۹۹۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی		
(۲۰,۰۰۰)	۰	۲۳-۱-۱-۱ پرداخت نقدی بابت تسویه تامین مالی
(۳۷۵,۵۰۳)	۰	۲۷ پرداخت نقدی بابت سود سهام
(۶۷۴,۴۲۷)	(۱,۰۱۰,۳۹۹)	۱۶-۲ پرداخت نقدی بابت ۵۰ درصد سود موضوع قانون بودجه
(۱,۰۶۹,۹۳۰)	(۱,۰۱۰,۳۹۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۲,۶۱۵,۲۳۷	(۱,۵۷۹,۳۹۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۰۷,۸۵۲	۲,۸۲۳,۰۸۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲,۸۲۳,۰۸۹	۱,۲۴۳,۶۹۲	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تاریخچه و فعالیت شرکت

۱-۱- تاریخچه

شرکت نورد بندرعباس تحت شماره ۲۹۲ در تاریخ ۱۳۵۶/۵/۳ بصورت شرکت سهامی خاص به منظور ایجاد کارخانه نورد سرد و گرم در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی بندرعباس به ثبت رسیده است. در تیرماه سال ۱۳۵۸ براساس تصویب شورای محترم اقتصاد محل اجرای پروژه به شهر مبارکه در نزدیکی شهر اصفهان انتقال یافته و پروژه موضوع فعالیت شرکت در قالب طرح مجتمع فولاد مبارکه ادامه یافت و مرکز اصلی شرکت هم به اصفهان انتقال داده شد که تا پایان سال ۱۳۶۲ دفاتر جداگانه برای شرکت نورد نگهداری و هزینه های سرمایه گذاری طرح در حال اجرا نیز در مجتمع فولاد مبارکه، در دفاتر ثبت گردید.

طی صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۷۶/۱۱/۱۹ هیأت مدیره جدید انتخاب و عملاً از اول سال ۱۳۷۷ فعالیت شرکت شروع شد و مرکز اصلی شرکت مجدداً از اصفهان به بندرعباس انتقال یافت. طبق ماده ۶ قانون تمرکز امور صنعت و معدن و تشکیل سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران مصوب دهم دی ماه ۱۳۷۹ مجلس شورای اسلامی و ماده ۴ قانون برنامه پنج ساله سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی کشور مصوب هفدهم فروردین ماه ۱۳۷۹ مجلس شورای اسلامی و مصوبه شماره ۱۵۸۶/ت ۲۴۲۴۶ هـ مورخ ۱۳۸۱/۰۱/۲۱ هیئت محترم وزیران، اساسنامه شرکت (در ارتباط با بند ۳ اساسنامه - بهره‌برداری از تاسیسات اسکله تخلیه و بارگیری) تنظیم گردید. لازم به ذکر است علاوه بر فعالیت شرکت، منطقه ویژه اقتصادی معادن و فلزات به موجب تصویب نامه شماره ۷۷۱۹۲/ت ۱۹۲۵۹ ک مورخ

۱۳۷۶/۱۲/۲۹ در اجرای ماده ۱۴ آئین نامه اجرایی بند "د" تبصره ۲۵ قانون برنامه پنج ساله دوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران (موضوع تصویب نامه شماره ۴۲۸۹۰/ت ۱۵۰۰۳ ک مورخ ۱۳۷۴/۳/۲۳) تشکیل و به پیشنهاد شماره ۱۱۲۵ مورخ ۱۳۷۷/۲/۲۱ مدیر عامل محترم شرکت ملی فولاد ایران و تصویب مقام محترم وزارت معادن و فلزات، آقای دکتر محمد تقی بانکی بعنوان مدیر منطقه انتخاب و عملاً از تاریخ ۱۳۷۷/۳/۳۱ شروع به فعالیت نمود. منطقه ویژه اقتصادی معادن و فلزات، برای فعالیتهای تولیدی، صنعتی و معدنی به وسعت تقریبی دو هزار و یکصد هکتار در دو قسمت که به وسیله مسیر روگذر جاده بندر عباس، شهید رجایی به هم متصل می شوند، ایجاد و شرکت ملی فولاد ایران به عنوان سازمان مسئول منطقه مزبور تعیین می شود. منطقه ویژه اقتصادی معادن و فلزات از تاریخ ۱۳۷۷/۳/۳۱ شروع به فعالیت نمود، تا اینکه طبق مصوبه هیأت وزیران در جلسه مورخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۶ و صورتجلسه مورخه ۱۳۸۴/۴/۲۵ مجمع عمومی فوق العاده نام منطقه ویژه اقتصادی معادن و فلزات به منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس تغییر و ماده های ۱ و ۲ اساسنامه اصلاح گردید. مسئولیت اداره آن به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران محول گردید. وزیران عضو شورای عالی مناطق آزاد تجاری-صنعتی و ویژه اقتصادی در جلسه مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۴ به استناد اصل ۱۳۸ قانون اساسی و رعایت تصویب نامه های شماره ۳۴۱۶۹ هـ مورخ ۱۳۸۴/۰۹/۲۱ و شماره ۱۱۰۳۹/ت ۳۴۸۰۴ هـ مورخ

۱۳۸۵/۰۲/۰۹ تصویب نموده اند؛ اداره امورات منطقه تابع قانون تشکیل و اداره مناطق ویژه اقتصادی جمهوری اسلامی ایران، مصوب ۱۳۸۴/۳/۱۱ مجلس شورای اسلامی و مصوب ۱۳۸۴/۹/۵ مجمع تشخیص مصلحت نظام و آئین نامه اجرایی آن شده است. از تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۳۰ مقرر گردیده کلیه مانده های حسابهای منطقه به دفاتر شرکت انتقال یابد و این امر در سنوات قبل صورت گرفته است. در حال حاضر، شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) است. شناسه ملی شرکت ۱۰۸۰۰۰۱۶۹۶۵ و مرکز اصلی و محل فعالیت شرکت در استان هرمزگان - بندرعباس - کیلومتر ۱۳ بزرگراه شهید رجایی بندرعباس واقع است.

شرکت منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح زیر می باشد:

- ۱- فراهم آوردن شرایط جذب سرمایه گذاری داخلی و خارجی و هدایت آنها در جهت احداث هرگونه واحد صنعتی و فراوری معدنی و ایجاد زمینه مناسب جهت تسریع و تسهیل در اجرای پروژه هایی با اولویت صنایع معدنی، فلزی، شیمیائی و خدماتی شامل ایجاد هرگونه انبار سردخانه، ذخیره سازی سوخت و عرضه آن، ترانزیت کالا و رشد و توسعه زیرساختهای منطقه اعم از اسکله، خطوط ریلی، نیروگاه، شهرک سازی، مراکز تفریحی و توریستی و با استفاده از مزایا و امتیازات عمومی یا اختصاصی مترتب بر مناطق ویژه.
- ۲- انجام هرگونه فعالیت تولیدی، بازرگانی، صنعتی، بازاریابی، صادرات و واردات که با موضوع فعالیت شرکت مغایرت نداشته باشد.
- ۳- انجام طراحی، مهندسی، ساخت و اجرای طرح ها و پروژه های زیربنایی.
- ۴- مشارکت، سرمایه گذاری، خریداری و تملک سهام شرکت‌های دیگر با حق فروش و انتقال سهام طبق قوانین و مقررات مربوطه.
- ۵- ایجاد شعب و نمایندگی در داخل و خارج از کشور و یا انحلال آنها
- ۶- ایجاد و بهره برداری از کارخانه های فولاد سازی و نورد ورق توأم با مراحل تکمیلی آن
- ۷- ایجاد و بهره برداری از اسکله و تأسیسات تخلیه و بارگیری مواد معدنی در بندرعباس و بندر امام

فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش عمدتاً، آماده سازی زیرساختها و زمین جهت جذب سرمایه گذار در منطقه ویژه و فعالیت های تخلیه و بارگیری مواد معدنی (از طریق نوار نقاله، کامیونی و واگنی) و خدمات اسکله بوده است.

۳-۱- کارکنان

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

۱۴۰۳	۱۴۰۲	
نفر	نفر	
۱۶۴	۱۲۶	کارکنان رسمی
۲۵۶	۲۷۹	کارکنان قراردادی
۴۲۰	۴۰۵	

۳-۱-۱ افزایش در تعداد کارکنان رسمی به دلیل جذب نیرو به تعداد ۴۹ نفر مطابق ۴۹ فقره آراء صادره دیوان عدالت اداری در راستای بند د تبصره ۲۰ قانون بودجه و همچنین بازنشسته شدن تعداد ۱۱ نفر از کارکنان رسمی بوده است.

۳-۱-۲ کاهش کارکنان قراردادی به علت بازنشستگی تعداد ۲۳ نفر از کارکنان بوده است.

بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده :

۳-۱-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره ی جاری لازم الاجراء شده و بر صورت‌های مالی آثار با اهمیتی داشته باشد، وجود نداشته است.

۳-۲- آثار احتمالی با اهمیت ناشی از اجرای استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان، که الزامات آن در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریانهای نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری است. برای دستیابی به این هدف شرکت باید درآمدهای عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالاها یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ مابه ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالاها یا خدمات نسبت به آن محقق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیت های عادی از جمله سایر درآمدهای غیر عملیاتی نیز کاربرد دارد. براساس ارزیابی های مدیریت الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورت ها مالی نخواهد داشت.