

**سازمان خصوصی سازی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

**۱-۶- حقوق و مزایای کارکنان رسمی و پیمانی به شرح زیر است:**

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۴۵,۴۱۱	۵۳,۹۳۸	حق شغل، شاغل، عائله مندی، اولاد، خواربار و سایر
۱۴۴,۲۹۵	۱۱۷,۸۴۲	خدمات رفاهی، اضافه کاری، عیدی، پاداش و سایر
۱۶,۰۴۴	۱۸,۳۱۲	بیمه کارکنان و صندوق پس انداز
۳۴,۱۲۷	۴۰,۳۱۳	فوق العاده های مختلف
<u>۲۳۹,۸۷۷</u>	<u>۲۳۰,۴۰۵</u>	

۱-۱-۶- کاهش حقوق و مزایای کارکنان نسبت به سال قبل، علی رغم اعمال ضریب حقوق سال ۱۴۰۴ مطابق تصویب نامه هیئت محترم وزیران، عمدتاً ناشی از کاهش سقف بودجه سازمان در سرفصل های خدمات رفاهی، اضافه کار، عیدی و پاداش می باشد.

**۲-۶- هزینه خدمات قراردادی اشخاص حقیقی (حقوق و مزایای کارکنان قراردادی) به شرح زیر است:**

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۳۶,۶۴۱	۴۴,۴۹۵	حقوق، عائله مندی، اولاد، خواربار
۸۲,۸۱۵	۵۹,۷۷۴	اضافه کاری و عیدی و خدمات رفاهی و سایر
۶,۴۵۱	۷,۵۲۴	بیمه کارکنان و صندوق پس انداز
<u>۱۲۵,۹۰۷</u>	<u>۱۱۱,۷۹۳</u>	

۱-۲-۶- کاهش حقوق و مزایای کارکنان قراردادی نسبت به سال قبل علی رغم اعمال ضریب حقوق سال ۱۴۰۴ مطابق تصویب نامه هیئت محترم وزیران، عمدتاً ناشی از کاهش سقف بودجه سازمان در سرفصل خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی می باشد.

۳-۶- هزینه های ارزیابی بنگاه ها و دارایی های مشمول واگذاری متشکل از وجوه پرداخت شده به کارشناسان رسمی بابت ارائه گزارشات کارشناسی تعیین قیمت پایه (ارزیابی) سهام و دارایی های در فهرست واگذاری سال ۱۴۰۴ به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۰	۱۱۵,۳۰۴	پالایش نفت ستاره خلیج فارس
۰	۴۵,۹۱۰	کشت و صنعت و دامپروری مغان
۰	۲۱,۴۹۹	مجتمع صنعتی اسفراین
۷,۰۲۷	۲۰,۴۰۷	طراحی و ساختمان نفت
۰	۱۷,۶۶۸	کشت و صنعت نیشکر هفت تپه
۰	۱۷,۴۹۶	توزیع نیروی برق استان یزد
۰	۱۵,۱۶۸	گسترش کاتالیست ایرانیان
۷,۷۱۸	۱۳,۳۵۳	احیاء استیل فولاد بافت
۰	۱۳,۳۴۵	پالایش نفت آناهیتا
۰	۱۰,۴۷۰	جامکو
۰	۹,۹۹۹	نیروگاه حرارتی زرنند
۰	۸,۴۶۷	عمران و مسکن سازان منطقه شرق
۰	۷,۳۴۸	نیروگاه قائن
۰	۶,۵۹۴	فولاد مکران منطقه آزاد چابهار
۰	۵,۶۹۶	مدیریت تولید برق یزد
۷,۸۶۶	۵,۱۹۸	پالایش نفت کرمانشاه
۵۵,۲۷۲	۷۴۳	آلومینای ایران (جاجرم)
۱۳۲,۵۰۶	۳۷,۴۸۰	سایر شرکت ها و بنگاه ها
<u>۲۱۰,۳۸۹</u>	<u>۳۷۲,۱۴۵</u>	

**سازمان خصوصی سازی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

۱-۳-۶- افزایش هزینه ارزیابی در سال مالی مورد گزارش به سال قبل، عمدتاً ناشی از افزایش تعرفه‌های قیمت گذاری و به تبع آن افزایش مبالغ پرداختی به کارشناسان رسمی دادگستری و افزایش تعداد و حجم ارزیابی بنگاه‌ها و دارایی‌های مشمول واگذاری می‌باشد.

۴-۶- مبلغ ۷,۰۰۷ میلیون ریال از سایر هزینه‌های اداری مربوط به هزینه‌های آموزش و پاداش کارکنان موضوع تبصره (۴) ماده (۲۷) قانون اجرای سیاست‌های کلی اصل (۴۴) قانون اساسی و آیین‌نامه مربوطه است.

۵-۶- هزینه‌های آگهی فروش سهام و تبلیغات، شامل هزینه‌های چاپ و انتشار آگهی فروش سهام و بنگاه‌های مشمول واگذاری در روزنامه‌های کثیرالانتشار و سایر هزینه‌های تبلیغاتی مرتبط با فعالیت سازمان می‌باشد که جزئیات این هزینه‌ها به شرح زیر پرداخت گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۳,۲۵۵	۴,۵۳۶	سیمای هنر و صنعت کیش
۰	۲,۳۶۱	آلومینای ایران (حاجرم)
۹۴۶	۱,۶۱۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ)
۶۱۳	۱,۰۷۳	شرکت فرهنگی و ورزشی پرسپولیس
۰	۸۴۸	بازرگانی توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱,۵۶۷	۵۷۷	صندوق سرمایه گذاری پالایشی یکم
۰	۵۷۶	پالایش نفت ستاره خلیج فارس
۰	۵۰۶	فولاد مکران منطقه آزاد چابهار
۴۵۲	۳۳۷	شرکت فرهنگی و ورزشی استقلال ایران
۰	۳۲۰	پالایش نفت آناهیتا
۴۶۴	۲۰	کشت و صنعت و دامپروری پارس
۸۱۵	۰	پارس فولاد سبزواری
۴,۳۶۹	۱۰,۴۷۵	سایر شرکت‌ها (تعداد ۳۶ مورد)
۴,۲۰۷	۱,۲۵۳	سایر هزینه‌های آگهی و تبلیغات (چاپ آگهی عملکرد، تبلیغ لوگو سازمان، چاپ بنر و ...)
<u>۱۶,۶۸۸</u>	<u>۲۴,۴۹۸</u>	

۱-۵-۶- افزایش هزینه فوق نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش تعرفه‌های چاپ و هزینه‌های انتشار آگهی در روزنامه‌ها به منظور فروش بنگاه‌های قابل واگذاری می‌باشد.

۶-۶- سرفصل «بیمه مجریان» در بودجه سازمان، به استناد ماده (۴۰) قانون اجرای سیاست‌های کلی اصل (۴۴) قانون اساسی و مفاد جزء (۱) بند (ب) ماده (۴۰) قانون مذکور، مطابق آیین‌نامه شماره ۲۰۴۴۵۳۷ مورخ ۱۳۸۷/۱۲/۱۳ مصوب هیأت محترم واگذاری، به منظور پوشش بیمه مسئولیت مدنی، محکومیت جزایی مالی و قابل خرید و ..... در قبال خطاهای غیرعمدی مسئولان، مجریان و دست‌اندرکاران امر واگذاری، از طریق استفاده از خدمات شرکت‌های بیمه‌ای تعریف شده است. عدم عملکرد این سازمان در سال‌های اخیر در این سرفصل، ناشی از کاهش چشمگیر بودجه مصوب تخصیص یافته به این سرفصل و همچنین افزایش تعرفه‌های بیمه مسئولیت توسط شرکت‌های بیمه‌گر می‌باشد. به نحوی که علی‌رغم برگزاری چندین نوبت مناقصه در سال‌های گذشته و مکاتبات با شرکت‌های بیمه‌گر، شرکت‌های مذکور تمایلی به شرکت در مناقصات سازمان از خود نشان نداده‌اند.

**سازمان خصوصی سازی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

**۷- هزینه های اداری و عمومی**

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
۳۶۱،۴۱۶	۳۳۰،۴۷۰	۷-۱ حقوق و مزایای کارکنان رسمی و پیمانی
۵۳۷،۴۳۰	۵۲۹،۶۷۷	۷-۲ حق الزحمه خدمات قراردادی اشخاص حقوقی
۲۷۳،۷۷۸	۲۷۶،۸۳۳	۷-۳ حقوق و مزایای کارکنان قراردادی
۴۷،۴۰۶	۳۱،۷۴۲	۷-۴ سایر هزینه های اداری
۱۰۲،۱۳۸	۹۲،۵۲۸	مزایای پایان خدمت کارکنان و مرخصی استفاده نشده
۲۵۰،۰۹۴	۲۶۸،۰۳	۷-۵ پرداخت های ناشی از الزامات قانون بودجه سال ۱۴۰۳
۵۵،۸۱۲	۶۷،۰۹۶	استهلاك دارایی های ثابت
۵۴،۷۹۵	۳۷،۰۷۰	تعمیرات و نگهداری
۲۲،۹۴۰	۱۹،۳۸۲	ملزومات اداری
۷،۲۰۸	۸،۵۲۶	آب و برق و سوخت
۶،۳۲۹	۱۰،۲۱۷	پست و تلفن
۱۷،۷۷۹	۲۳،۶۱۸	مراسم و پذیرایی
۳،۹۲۵	۴،۲۱۰	حمل و نقل و وسائط نقلیه
۵،۷۰۷	۴،۰۹۲	بیمه دارایی های ثابت
۲۱	۲۸	کارمزد بانکی
۵۰۹	۵۰۹	اجاره عرصه ساختمان مرکزی سازمان
<b>۱،۵۲۲،۲۸۷</b>	<b>۱،۴۶۲،۸۰۱</b>	

**۷-۱- حقوق و مزایای کارکنان رسمی و پیمانی به شرح زیر است:**

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۲۲۳،۶۰۷	۱۷۴،۱۱۴	اضافه کاری، خدمات رفاهی، عیدی و سایر
۷۳،۰۷۵	۸۳،۹۱۳	حق شغل، شاغل، عائله مندی، اولاد، خواربار و سایر
۴۴،۰۹۲	۴۸،۸۵۷	فوق العاده های مختلف
۲۰،۶۴۲	۲۳،۵۸۶	بیمه کارکنان و صندوق پس انداز
<b>۳۶۱،۴۱۶</b>	<b>۳۳۰،۴۷۰</b>	

**۷-۱-۱- کاهش حقوق و مزایای کارکنان نسبت به سال قبل علی رغم اعمال ضریب حقوق سال ۱۴۰۴** مطابق تصویب نامه هیئت محترم وزیران، عمدتاً ناشی از کاهش سقف بودجه سازمان در سرفصل های خدمات رفاهی، اضافه کار، عیدی و پاداش می باشد.

**۷-۲- هزینه های حق الزحمه خدمات قراردادی اشخاص حقوقی به شرح زیر است:**

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
۳۵۲،۴۳۷	۳۷۶،۰۲۷	۷-۲-۱ پرداختی ها به اشخاص حقوقی بابت قراردادهای فیما بین
۱۳۱،۹۴۷	۸۵،۱۴۵	۷-۲-۲ هزینه های حسابرسی سازمان و نظارت پس از واگذاری شرکت ها
۵۳،۰۴۶	۶۸،۵۰۵	۷-۲-۳ سایر اشخاص حقیقی بابت قراردادهای فیما بین
<b>۵۳۷،۴۳۰</b>	<b>۵۲۹،۶۷۷</b>	

**۷-۲-۱- هزینه های حق الزحمه خدمات قراردادی عمدتاً بابت قرارداد استفاده از خدمات نظافت و پذیرایی به مبلغ ۲۴۳،۵۰۶ میلیون ریال با شرکت خدماتی نادرپاکان، قرارداد ارائه خدمات حمل و نقل به مبلغ ۲۱،۲۸۴ میلیون ریال با شرکت نادیان راه فطرس، قرارداد ارائه خدمات میزبانی، پشتیبانی و نگهداری دستگاه های سخت افزاری داده ها به مبلغ ۱۷،۹۵۰ میلیون ریال با شرکت فراز آسمان شبکه، قرارداد خرید و تامین مجوز های سالانه آخرین نسخه نرم**

**سازمان خصوصی سازی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

افزار آنتی ویروس به مبلغ ۱۳,۸۲۱ میلیون ریال با شرکت توسعه و تجهیز فدک رایان، قرارداد ارائه خدمات تخصصی امنیت سایبری و ارتقای امنیت اطلاعات سازمان به مبلغ ۸,۴۶۰ میلیون ریال با شرکت نو اندیشان ارتباط امن رسیس و قرارداد پشتیبانی نرم افزار راهکاران به مبلغ ۷,۹۵۴ میلیون ریال با شرکت همکاران سیستم می باشد.

**۲-۲-۷-** هزینه‌های حسابرسی عمدتاً بابت هزینه حسابرسی صورتهای مالی سازمان به مبلغ ۴۳,۹۲۰ میلیون ریال، قرارداد انجام خدمات بازرسی و حسابرسی شرکت های واگذار شده به بخش غیر دولتی به مبلغ ۱۶,۹۹۲ میلیون ریال، تسویه هزینه حسابرسی عملیاتی سازمان برای سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به مبلغ ۱۳,۲۰۰ میلیون ریال و اجرای روشهای توافقی در خصوص شرکت کشت و صنعت هفت تپه به مبلغ ۷,۶۰۰ میلیون ریال توسط موسسات حسابرسی می باشد.

**۳-۲-۷-** مبلغ ۶۳,۲۷۵ میلیون ریال مربوط به قراردادهای مشاوره با اشخاص حقیقی می‌باشد.

**۳-۲-۷-** خدمات قراردادی اشخاص حقیقی (حقوق و مزایای کارکنان قراردادی) به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۱۸۴,۶۴۸	۱۵۹,۰۷۲	اضافه کاری، خدمات رفاهی و فوق العاده های مختلف
۷۶,۲۴۹	۱۰۱,۴۲۰	حقوق، عائله مندی، اولاد، خواربار و سایر
۱۲,۸۸۱	۱۶,۳۴۱	بیمه کارکنان و صندوق پس انداز
<b>۲۷۳,۷۷۸</b>	<b>۲۷۶,۸۳۳</b>	

**۱-۳-۷-** کاهش حقوق و مزایای کارکنان نسبت به سال قبل علی رغم اعمال ضریب حقوق سال ۱۴۰۴ مطابق تصویب نامه هیئت محترم وزیران، عمدتاً ناشی از کاهش سقف بودجه سازمان در سرفصل های خدمات رفاهی، اضافه کار، عیدی و پاداش می‌باشد.

**۴-۷-** مبلغ ۱۰,۶۵۸ میلیون ریال از سایر هزینه‌های اداری مربوط به هزینه‌های آموزش و پاداش کارکنان موضوع تبصره (۴) ماده (۲۷) قانون اجرای سیاست های کلی اصل (۴۴) قانون اساسی و آیین نامه مربوطه است.

**۵-۷-** سایر پرداخت‌های ناشی از الزامات قانونی به مبلغ ۲۶,۸۰۳ میلیون ریال مربوط به برداشت خزانه بابت اجرای بند (ث) تبصره (۴) و ردیف (۱) بند (ث) تبصره (۸) ماده واحده ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۴ به ترتیب موضوع پرداخت ۶۰٪ هزینه های امور پژوهشی و پرداخت ۱٪ هزینه های بابت ارتقاء فرهنگ ایشار و .. می‌باشد.

**۸- سایر درآمدها**

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۰	۱۱,۲۷۹	برگشت بخشی از مطالبات مشکوک الوصول
۰	۱۱,۲۷۹	

**۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی**

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۹,۴۵۳	۰	فروش سه دستگاه خودرو سواری
۱,۵۸۵	۰	برگشت هزینه حسابرسی ویژه شرکت آلومینیوم المهدی و طرح هرمزال-فرو آلیاژ گنو
(۵,۲۱۸)	۰	تسویه بدهی مالیات بر ارزش افزوده سنواتی
۲۶	۰	سایر
۰	۴۹۰	فروش ضایعات منبع آب سازمان و سایر
<b>۵,۸۴۶</b>	<b>۴۹۰</b>	