

انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

و گزارش حسابرس مورخ ۲۵ مهر ماه ۱۴۰۰



موسسه حسابرسی مطلب زاده و همکاران (حسابداران رسمی)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

شماره ثبت : ۴۱۲۹۹

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران

گزارش نسبت به صورتهای مالی

(۱) صورتهای مالی انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران، شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ و مازاد درآمد بر هزینه و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

(۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره انجمن 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

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا نماید 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 صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظرمقبول نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظرمقبول

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵) همانگونه که در بندهای ۱۱ و ۱۵ یادداشتهای همراه صورتهای مالی منعکس است حسابهای دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها به مبلغ ۱,۴۸۵,۸۹۰,۰۰۰ ریال و پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها به مبلغ ۳,۲۳۶,۰۹۲,۶۴۷ ریال اقلام راكد وعمدتاً انتقالی از سنوات گذشته میباشد با توجه به توضیحات فوق تعیین اصلاحات ضروری وچگونگی تسویه اقلام فوق برای این موسسه مشخص نمی باشد. اظهار نظر این موسسه بر اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) در اجرای مفاد ماده ۲۲ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص علی رغم عدم انجام برخی از تکالیف مندرج در دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط انجمن، این موسسه در محدوده رسیدگیهای انجام شده به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی مطلب زاده و همکاران

تاریخ: ۲۵ مهر ماه ۱۴۰۰

(حسابداران رسمی)

زهرا مطلب زاده

محمد رضا نصر اصفهانی

شماره عضویت ۸۰۰۷۴۱

شماره عضویت ۹۲۲۳۷



انجمن صنفی کارفرمایان
انبوه سازان مسکن و ساختمان
استان تهران

تاریخ: ۱۳۹۸/۰۷/۱۵
شماره: ۱۴۱۴
پیوست: دارد

انجمن صنفی کارفرمایان انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران
صورت‌های مالی
در تاریخ ۲۹ اسفند ۹۸

مجمع عمومی عادی سالیانه
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی انجمن صنفی کارفرمایان انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه
۲
۳
۴
۵
۶
۷-۱۵

- ۱- ترازنامه
۲- صورت سود و زیان
۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴- صورت جریان وجوه نقد
۵- یادداشتهای توضیحی:
الف- تاریخچه فعالیت شرکت

ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۵ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	سمت	امضاء
۱- احمد خرم	رئیس هیئت مدیره	
۲- ایرج رهبر	نایب رئیس هیئت مدیره	
۳- اکبر میرشفیعی	خزانه دار انجمن	
۴- رامین گوران	دبیر انجمن	
۵- عباس زرکوب	اعضای هیئت مدیره	
۶- عبدالله رضا فرید نائینی	اعضای هیئت مدیره	
۷- علی مقدسی زاده بزاز	اعضای هیئت مدیره	
۸- محمد غفاری اسکونی	اعضای هیئت مدیره	
۹- محمد نظر زاده	اعضای هیئت مدیره	
۱۰- محمد مهدی مالی	اعضای هیئت مدیره	
۱۱- سعید آسویار	اعضای هیئت مدیره	



آدرس: تهران، خیابان ولیعصر، لیش خیابان فاطمی، ساختمان شماره ۱، پلاک ۱۹۴۸، طبقه ششم، واحد ۶۸
تلفن: ۸۸۹۶۱۷۸۰-۸۸۹۵۱۲۱۷-۸۸۹۶۲۹۹۱-۸۸۹۵۸۹۶۹

وبسایت: DABIR@AMTEHRAN.IR

پست الکترونیکی:

www.amtehran.ir

وبسایت:

انجمن صنفی کارفرمایان
انبوه سازان مسکن و ساختمان
استان تهران

تاریخ:
شماره:
پیوست:

انجمن صنفی کارفرمایان انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران
مآزاد درآمد بر هزینه سال جاری
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	عملیات در حال تداوم:
ریال	ریال		
۳,۰۰۴,۱۱۹,۵۰۰	۴,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳	درآمد حاصل از حق عضویت
(۴,۹۰۱,۱۳۵,۶۶۵)	(۴,۴۴۴,۰۱۷,۷۶۲)	۴	هزینه ها
(۱,۸۹۷,۰۱۶,۱۶۵)	۲۸۴,۹۸۲,۲۳۸		درآمد(کسری) بر هزینه حق عضویت
۴۰۵,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	سایر درآمدهای عملیاتی
(۱,۴۹۱,۷۱۶,۱۶۵)	۲۲۴,۹۸۲,۲۳۸		مآزاد درآمد(هزینه) بر سایر درآمدهای عملیاتی
۱,۶۷۵,۶۳۳,۶۸۲	۸۷۴,۲۳۱,۲۹۴	۶	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۸۳,۹۱۷,۵۱۷	۱,۱۹۹,۲۱۳,۵۳۲		مآزاد درآمد بر هزینه سال جاری قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
			سال جاری
۱۸۳,۹۱۷,۵۱۷	۱,۱۹۹,۲۱۳,۵۳۲		خالص مآزاد درآمد بر هزینه سال جاری

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

(Handwritten signatures and scribbles)



انجمن صنفی کارفرمایان
انبوه سازان مسکن و ساختمان
استان تهران

تاریخ:
شماره:
پیوست:

انجمن صنفی کارفرمایان انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		داراییهای غیر جاری :
۱۹۴,۳۱۵,۲۷۲	۱۰	۷	دارایی های ثابت مشهود
۲۴,۱۴۵,۷۳۳	۲۴,۱۴۵,۷۳۳	۸	دارایی های نامشهود
۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	سایر دارایی ها
۱,۲۳۸,۴۶۱,۰۰۵	۱,۰۴۴,۱۴۵,۷۴۳		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	پیش پرداخت ها
۱,۵۷۲,۱۴۴,۷۴۸	۱,۸۷۸,۱۶۹,۷۰۰	۱۱	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۷۱۷,۳۰۴,۱۳۳	۲۸۴,۲۹۳,۰۱۸	۱۳	موجودی نقد
۶,۲۹۱,۴۴۸,۸۸۱	۶,۸۰۴,۴۶۲,۷۱۸		جمع دارایی های جاری
۷,۵۲۹,۹۰۹,۸۸۶	۷,۸۴۸,۶۰۸,۴۶۱		جمع دارایی ها
			حقوق اعضاء و بدهی ها
			حقوق اعضاء:
۲,۶۸۵,۱۸۰,۲۲۹	۳,۷۹۲,۰۸۷,۲۶۷		مازاد درآمد بر هزینه انباشته
۲,۶۸۵,۱۸۰,۲۲۹	۳,۷۹۲,۰۸۷,۲۶۷		جمع حقوق اعضاء
			بدهی های غیر جاری:
۷۵۲,۴۱۹,۹۳۳	-	۱۴	ذخیره مزایای پابن خدمت کارکنان
۷۵۲,۴۱۹,۹۳۳	-		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری:
۴,۰۹۲,۳۰۹,۷۲۴	۴,۰۵۶,۵۲۱,۱۹۴	۱۵	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
		۱۶	مالیات پرداختی
۴,۰۹۲,۳۰۹,۷۲۴	۴,۰۵۶,۵۲۱,۱۹۴		جمع بدهی های جاری
۴,۸۴۴,۷۲۹,۶۵۷	۴,۰۵۶,۵۲۱,۱۹۴		جمع بدهی ها
۷,۵۲۹,۹۰۹,۸۸۶	۷,۸۴۸,۶۰۸,۴۶۱		جمع حقوق اعضاء و بدهی

یادداشت های توضیحی : بخش اجرایی ناپذیر صورت های مالی است
شماره ثبت ۲۰۷۲-۵۶۱
تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹



انجمن صنفی کارفرمایان
انبوه سازان مسکن و ساختمان
استان تهران

تاریخ: ۱۴۰۱/۱۱/۴
شماره: ۱۴۰۱/۲۴۱۶
پیوست: ۱

انجمن صنفی کارفرمایان انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران
گردش حساب مازاد درآمد بر هزینه انباشته
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	مازاد درآمد بر هزینه انباشته
ریال	ریال
۲,۱۸۹,۳۴۴,۴۷۸	۲,۱۸۹,۳۴۴,۴۷۸
۱۸۳,۹۱۷,۵۱۷	۱۸۳,۹۱۷,۵۱۷
۳۱۱,۹۱۸,۲۳۴	۳۱۱,۹۱۸,۲۳۴
۲,۶۸۵,۱۸۰,۲۲۹	۲,۶۸۵,۱۸۰,۲۲۹
۱,۱۹۹,۲۱۳,۵۳۲	۱,۱۹۹,۲۱۳,۵۳۲
(۹۲,۳۰۶,۴۹۴)	(۹۲,۳۰۶,۴۹۴)
۳,۷۹۲,۰۸۷,۲۶۷	۳,۷۹۲,۰۸۷,۲۶۷

مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق اعضاء در سال ۱۳۹۷

خالص مازاد درآمد بر هزینه سال ۱۳۹۷

تعدیلات سنواتی

مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق اعضاء در سال ۱۳۹۸

خالص مازاد درآمد بر هزینه سال ۱۳۹۸

تعدیلات سنواتی

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹



آدرس: تهران، خیابان ولیعصر، نبش خیابان فاطمی، ساختمان شماره ۱، پلاک ۱۹۴۸، طبقه ششم، واحد ۶۸

تلفن: ۸۸۹۶۱۷۸-۸۸۹۵۱۲۱۷-۸۸۹۶۲۹۹۱-۸۸۹۵۸۹۶۹

پست الکترونیکی: DABIR@AMTEHRAN.IR

وبسایت: www.amtehran.ir

انجمن صنفی کارفرمایان
انبوه سازان مسکن و ساختمان
استان تهران

تاریخ:
شماره:
پیوست:

انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
(۲,۳۰۳,۷۸۹,۸۳۹)	(۷۳۱,۷۹۲,۴۰۹)	۱۷
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
		نقد حاصل از عملیات
		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۲,۳۰۳,۷۸۹,۸۳۹)	(۷۳۱,۷۹۲,۴۰۹)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
-	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۵۸,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۵,۴۵۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲,۳۵۴,۴۰۰)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافت های نقدی برای فروش سایر دارایی ها
۴۰۵,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی برای سایر درآمد ها
۱,۶۷۵,۶۳۳,۶۸۲	۸۷۴,۲۳۱,۲۹۴	دریافت های نقدی برای سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
۴,۵۱۰,۱۲۹,۲۸۲	(۱,۶۰۱,۲۱۸,۷۰۶)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲,۲۰۶,۳۳۹,۴۴۳	(۲,۳۳۳,۰۱۱,۱۱۵)	خالص افزایش در موجودی نقد
۵۱۰,۹۶۴,۶۹۰	۲,۷۱۷,۳۰۴,۱۳۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲,۷۱۷,۳۰۴,۱۳۳	۲۸۴,۲۹۳,۰۱۸	مانده موجودی نقد در پایان سال



عزیزان من
[Handwritten signatures and notes]

