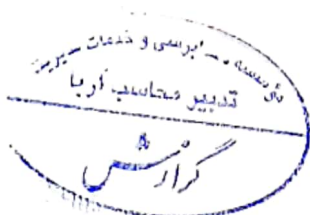


انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش حسابرس مستقل
۲	صورت‌های مالی :
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت وضعیت مالی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۶ الی ۱۸	صورت جریان های نقدی
	یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی



۱- صورتهای مالی انجمن صنفی کارفرمائی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی (۱ تا ۲۵)، توسط این موسسه 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 مالی از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین 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 افشاء 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 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 موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی انجمن صنفی کارفرمائی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ 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- سرفصل حسابهای دریافتی تجاری وسایر دریافتی ها و سایر پرداختی ها (یادداشت های توضیحی ۱۳ و ۱۷) به ترتیب به مبالغ ۵۳۳ میلیون ریال و ۹۷۰ میلیون ریال مربوط به اقلام راکد و انتقالی از سالهای قبل بوده که نحوه و چگونگی تسویه مبالغ مزبور برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۶- طبق یادداشت توضیحی ۱۸، مالیات عملکرد سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بر اساس برگ های تشخیص جمعا" به مبلغ ۵،۳۹۶ میلیون ریال تعیین گردیده که کسری ذخیره مالیات به میزان مبلغ فوق بدلیل اعتراض شرکت در حسابها منظور نگردیده است.

۷- دارایی های ثابت مشهود (یادداشت توضیحی ۹) طی سال مالی مورد گزارش فاقد پوشش بیمه کافی بوده است. اظهار نظر موسسه در اثر مفاد بندهای ۵ تا ۷ تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۸- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ شرکت، توسط موسسه دیگری مورد رسیدگی قرار گرفته و در گزارش حسابرسی مورخ ۵ اردیبهشت ۱۴۰۱ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی ومقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط واستانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای معرفی مسؤل مبارزه با پولشویی و ایجاد بسترهای لازم، این موسسه در محدوده رسیدگی های انجام شده به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۵ تیر ۱۴۰۱

تدبیر محاسب آریا (حسابداران رسمی)

علی اکبر نیکخو عباس حاجی آقاپور

عضویت ۹۹۲۸۰۶ عضویت ۸۳۱۱۶۹





انجمن صنفی کارفرمایان
انبوه سازان مسکن و ساختمان
استان تهران

تاریخ:
شماره:
پیوست:

انجمن صنفی کارفرمایان انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

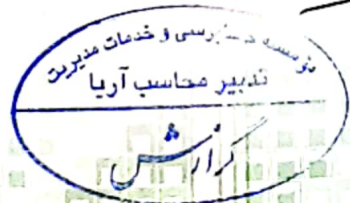
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی انجمن صنفی کارفرمایان انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت‌های درآمد به هزینه
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۱۸	• یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳/۰۲/۱۴۰۱ به تایید هیات مدیره انجمن رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	احمد خرم
	نائب رئیس هیئت مدیره	ابرج رهبر
	خزانه دار انجمن	اکبر میر شفیعی
	دبیر انجمن	رامین گوران اوریمی
	عضو هیئت مدیره	عباس زرکوب
	عضو هیئت مدیره	محمد مهدی مافی
	عضو هیئت مدیره	عبدالرضا فرید نائینی
	عضو هیئت مدیره	سعید آسویار
	عضو هیئت مدیره	علی مقدس زاده
	عضو هیئت مدیره	محمد نظر زاده
	عضو هیئت مدیره	سید محمود غفاری اسکویی



پست الکترونیکی: DABIR@AMTEHRAN.IR

وبسایت: www.amtehran.ir

انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران

صورت مازاد درآمد به هزینه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۸۳۹,۹۷۰,۰۰۰	۷,۸۸۵,۳۴۰,۱۱۳	۵
(۵,۷۸۴,۲۹۵,۵۰۷)	(۷,۵۷۷,۳۲۷,۹۳۱)	۶
۱,۰۵۵,۶۷۴,۴۹۳	۳۰۸,۰۱۲,۱۸۲	
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷
۱,۱۰۰,۶۷۴,۴۹۳	۴۱۸,۰۱۲,۱۸۲	
۱,۱۷۰,۲۶۴,۰۹۷	۱,۰۳۴,۲۸۸,۰۷۷	۸
۲,۲۷۰,۹۳۸,۵۹۰	۱,۴۵۲,۳۰۰,۲۵۹	

از آنجاکه اجزای تشکیل دهنده مازاد درآمد به هزینه جامع محدود به خالص مازاد خالص سال بوده ، لذا صورت مزبور ارائه نشده است.

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

Handwritten signatures and a circular stamp of the Tehran Real Estate and Construction Industry Association. The stamp contains the text: "انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران" and "تعداد ثبت: ۲-۳۲-۵۲۹".

توسعه حسابداری و خدمات مدیریت
تدبیر محاسب آریا
گزارش

انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ ریال
دارایی ها			
داراییهای غیر جاری :			
۹ دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۱۰	۱۰
۱۰ دارایی های نامشهود	۲۰,۳۴۵,۷۳۳	۲۰,۳۴۵,۷۳۳	۲۴,۱۴۵,۷۳۳
۱۱ سایر دارایی ها	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۰۳۰,۳۴۵,۷۳۳	۱,۰۴۰,۳۴۵,۷۳۳	۱,۰۴۴,۱۴۵,۷۳۳
دارایی های جاری :			
۱۲ بیش پرداخت ها	۲۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۸۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۶۴۴,۰۸۲,۲۹۱	۱,۷۸۴,۴۴۱,۲۹۰	۹۵۳,۱۱۳,۲۸۵
۱۴ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۵ موجودی نقد	۱,۲۲۶,۸۱۲,۹۶۵	۱,۶۸۵,۰۵۸,۶۷۰	۳۸۴,۲۹۳,۰۱۸
جمع دارایی های جاری	۷,۶۲۳,۵۹۵,۲۵۶	۸,۰۸۴,۳۴۹,۹۶۰	۵,۸۷۹,۴۰۶,۳۰۳
جمع دارایی ها	۸,۶۵۳,۹۴۰,۹۹۹	۹,۱۲۴,۶۹۵,۷۰۳	۶,۹۲۳,۵۵۲,۰۴۶
حقوق اعضا و بدهی ها			
حقوق اعضا:			
مزد درآمد بر هزینه انباشته	۶,۵۹۰,۳۶۹,۷۰۱	۵,۱۳۷,۹۶۹,۴۴۲	۲,۸۶۷,۰۳۰,۸۵۲
جمع حقوق اعضا	۶,۵۹۰,۳۶۹,۷۰۱	۵,۱۳۷,۹۶۹,۴۴۲	۲,۸۶۷,۰۳۰,۸۵۲
بدهی های غیر جاری:			
۱۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	.	.	.
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
بدهی های جاری:			
۱۷ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲,۰۶۳,۶۷۱,۲۹۸	۳,۹۸۶,۷۲۶,۲۶۱	۴,۰۵۶,۵۲۱,۱۹۴
۱۸ مالیات پرداختنی	.	.	.
جمع بدهی های جاری	۲,۰۶۳,۶۷۱,۲۹۸	۳,۹۸۶,۷۲۶,۲۶۱	۴,۰۵۶,۵۲۱,۱۹۴
جمع بدهی ها	۲,۰۶۳,۶۷۱,۲۹۸	۳,۹۸۶,۷۲۶,۲۶۱	۴,۰۵۶,۵۲۱,۱۹۴
جمع حقوق اعضا و بدهی ها	۸,۶۵۳,۹۴۰,۹۹۹	۹,۱۲۴,۶۹۵,۷۰۳	۶,۹۲۳,۵۵۲,۰۴۶

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



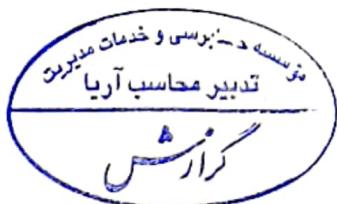
انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جمع کل	مازاد درآمد بر هزینه انباشته	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۷۹۲,۰۸۷,۲۶۷	۳,۷۹۲,۰۸۷,۲۶۷	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
(۹۲۵,۰۵۶,۴۱۵)	(۹۲۵,۰۵۶,۴۱۵)	اصلاح اشتباهات
۲,۸۶۷,۰۳۰,۸۵۲	۲,۸۶۷,۰۳۰,۸۵۲	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۲,۲۷۰,۹۳۸,۵۹۰	۲,۲۷۰,۹۳۸,۵۹۰	تغییرات حقوق اعضاء در سال ۱۳۹۹:
۵,۱۳۷,۹۶۹,۴۴۲	۵,۱۳۷,۹۶۹,۴۴۲	خالص مازاد درآمد بر هزینه سال ۱۳۹۹
۱,۴۵۲,۳۰۰,۲۵۹	۱,۴۵۲,۳۰۰,۲۵۹	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
۶,۵۹۰,۲۶۹,۷۰۱	۶,۵۹۰,۲۶۹,۷۰۱	تغییرات حقوق اعضاء در سال ۱۴۰۰:
		خالص مازاد درآمد بر هزینه سال ۱۴۰۰
		مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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



انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۰,۵۰۱,۵۵۵	(۴۹۷,۵۳۳,۷۸۲)	۲۰
۱۳۰,۵۰۱,۵۵۵	(۴۹۷,۵۳۳,۷۸۲)	
-	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۱۷۰,۲۶۴,۰۹۷	۱,۰۲۹,۲۸۸,۰۷۷	
۱,۱۷۰,۲۶۴,۰۹۷	۳۹,۲۸۸,۰۷۷	
۱,۳۰۰,۷۶۵,۶۵۲	(۴۵۸,۲۴۵,۷۰۵)	
۳۸۴,۲۹۳,۰۱۸	۱,۶۸۵,۰۵۸,۶۷۰	
۱,۶۸۵,۰۵۸,۶۷۰	۱,۲۲۶,۸۱۲,۹۶۵	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی بابت سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سایر دارایی ها

دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

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

