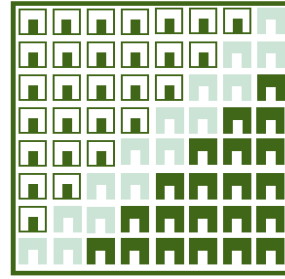


به نام خدا



انجمن صنفی کارفرمایان انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران

مجمع عمومی فوق العاده و عادی انجمن صنفی کارفرمایان انبوه سازان مسکن و ساختمان استان تهران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ارائه گزارش خزانه دار موضوع ماده ۲۹ اساسنامه

سرفصل پیش رو در گزارش:

- ۱- مقایسه عملکرد ۵ ساله انجمن از حیث درآمد و هزینه
- ۲- مقایسه گزارش ۵ ساله حسابرس مستقل
- ۳- گزارش ۵ ساله مالیات عملکرد انجمن
- ۴- گزارش صورت مازاد درآمد به هزینه مصوبه هیات مدیره برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
- ۵- گزارش وضعیت علی الحساب دریافتی از شرکتهای سازنده طرح نهضت ملی مسکن
- ۶- گزارش خرید واحد اداری جهت دفتر مرکزی انجمن
- ۷- گزارش منابع و مصارف سال ۱۴۰۴
- ۸- سایر موارد

مقایسه عملکرد ۵ ساله انجمن از حیث درآمد و هزینه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	درصد رشد نسبت به سال قبل	سال مالی ۱۴۰۳	درصد رشد نسبت به سال قبل	سال مالی ۱۴۰۲	درصد رشد نسبت به سال قبل	سال مالی ۱۴۰۱	درصد رشد نسبت به سال قبل	سال مالی ۱۴۰۰	درصد رشد نسبت به سال قبل	سال مالی ۱۳۹۹
درآمد عملیاتی	۱۳۷/۵	۵۸,۴۴۶	۳۰۱	۴۳,۵۱۴	۸۳	۱۴,۴۵۱	۱۵	۷,۸۸۵	۴۵	۶,۸۴۰
هزینه های اداری و عمومی	۱۸۱	۵۳,۲۳۰	۲۰۲	۲۹,۴۴۱	۹۲	۱۴,۵۶۵	۳۱	۷,۵۷۷	۳۰	۵,۷۸۴
سود ناخالص	(۳۷)	۵,۲۱۶	۱۲۴,۵	۱۴,۰۷۳	(۱۳۷)	(۱۱۴)	(۷۱)	۳۰۸	۲۷۱	۱,۰۵۶
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۳۳۹	۱۱,۵۲۷	۲۵۰	۳,۴۰۴	۸۲	۲۰۰	۱۴۴	۱۱۰	۱۳	۴۵
سود خالص	(۴,۲۰)	۱۶,۷۴۳	۱۶۹۴۵	۱۷,۴۷۷	(۷۹)	۸۶	(۶۲)	۴۱۸	۲۳۹	۱,۱۰۱

مقایسه گزارش ۵ ساله حسابرس مستقل

سال مالی	نوع گزارش	تعداد بند مشروط	تعداد موارد تاکید بر مطلب خاص
۱۳۹۹	مشروط	یک	یک
۱۴۰۰	مقبول	–	سه
۱۴۰۱	مقبول	–	سه
۱۴۰۲	مقبول	–	سه
۱۴۰۳	مقبول	–	یک

گزارش ۵ ساله مالیات عملکرد انجمن

سال مالی	درآمد مشمول مالیات	نحوه تشخیص
۱۳۹۹	معافیت وفق بند "ی" ماده ۱۳۹ ق.م.م	رسیدگی شده و پرداخت شده
۱۴۰۰	معافیت وفق بند "ی" ماده ۱۳۹ ق.م.م	رسیدگی شده و معاف از مالیات
۱۴۰۱	معافیت وفق بند "ی" ماده ۱۳۹ ق.م.م	رسیدگی شده و پرداخت شده
۱۴۰۲	معافیت وفق بند "ی" ماده ۱۳۹ ق.م.م	رسیدگی شده و معاف از مالیات
۱۴۰۳	معافیت وفق بند "ی" ماده ۱۳۹ ق.م.م	رسیدگی نشده

- نظر به مشمولیت درآمد های انجمن در سنوات گذشته جهت پرداخت مالیات ، طی پیگیری انجام شده و حضور مستمر در سازمان مالیات ودستگاه های ذی ربط ، با بهره گیری از ظرفیت بند "ی" ماده ۱۳۹ ق.م.م حق عضویت های دریافتی از اعضاء معاف از مالیات شناخته گردید.
- همچنین با تحقق موضوع معافیت از مالیات ، اخذ مالیات ارزش افزوده از حق عضویت دریافتی اعضاء منتفی گردید.
- بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲، بر اساس برگ قطعی صادره انجمن از مالیات عملکرد معاف گردیده است.

سال عملکرد	شرح	مبلغ برگ تشخیص		مبلغ برگ قطعی		مبلغ پرداخت شده	مبلغ قابل پرداخت پس از کسر جرایم	توضیحات
		اصل	جریمه	اصل	جریمه			
۱۳۹۳	مالیات عملکرد	۳۳۹,۲۵۳,۰۰۰	۶۹,۱۱۴,۱۹۵	۳۳۹,۲۵۳,۰۰۰	۶۹,۱۱۴,۱۹۵	۴۰۸,۳۶۷,۱۹۵	-	مبلغ مالیات فوق پرداخت شده است و برگه قطعی گرفته شده است.
	مالیات حقوق	۷۱,۹۸۴,۹۹۴	۳۳,۳۲۰,۵۴۲	۷۱,۹۸۴,۹۹۴	۳۳,۳۲۰,۵۴۲	۱۰۵,۳۰۵,۵۳۶	-	مبلغ مالیات قطعی و پرداخت شده است.
	مالیات تکلیفی	۹۰,۵۴۷,۵۵۹	۴۵,۶۳۵,۹۹۲	۹۰,۵۴۷,۵۵۹	۴۵,۶۳۵,۹۹۲	۱۳۶,۱۸۳,۵۵۱	-	مبلغ مالیات قطعی و پرداخت شده است.
	ماده ۱۶۹						-	انجمن مشمول نگردیده است.
۱۳۹۴	مالیات عملکرد	۲۲۰,۷۲۹,۰۹۰	۷,۶۲۳,۷۲۱	۲۲۰,۷۲۹,۰۹۰	۷,۶۲۳,۷۲۱	۲۲۸,۳۵۲,۸۱۱	-	مبلغ مالیات فوق پرداخت شده است و برگه قطعی گرفته شده است.
	مالیات حقوق	۱۰۳,۱۱۲,۷۳۷	۱۲,۸۳۴,۵۳۹	۱۰۳,۱۱۲,۷۳۷	۱۲,۸۳۴,۵۳۹	۱۱۵,۹۴۷,۲۷۶	۰	مبلغ مالیات قطعی و پرداخت شده است.
	مالیات تکلیفی	۱۵۷,۰۸۲,۴۳۹	۳۴,۳۵۶,۳۸۰	۱۵۷,۰۸۲,۴۳۹	۳۴,۳۵۶,۳۸۰	۱۹۱,۴۳۸,۸۱۹	۰	مبلغ مالیات قطعی و پرداخت شده است.
	ماده ۱۶۹	۴۵,۰۴۵,۷۰۲				۴۵,۰۴۵,۷۰۲		به برگه تشخیص اعتراض شده و منتظر تشکیل جلسه هیات می باشیم.
۱۳۹۵	مالیات عملکرد	۴۱۳,۱۷۵,۷۷۶	-	-	-	-	۴۱۳,۱۷۵,۷۷۶	در سامانه مالیات بدهی تشخیص داده نشده است.
	مالیات حقوق	۱۳۳,۶۰۷,۵۵۰	۱۲۵,۲۳۵,۴۱۹	-	-	-	۱۳۳,۶۰۷,۵۵۰	برای برگ تشخیص اعتراض شده و پرونده جهت طرح و بررسی در هیات بدوی مالیاتی می باشد
	مالیات تکلیفی	۹۸,۳۰۰,۰۰۰	۶۰,۲۰۸,۷۵۱	-	-	-	۹۸,۳۰۰,۰۰۰	برای برگ تشخیص اعتراض شده و پرونده جهت طرح و بررسی در هیات بدوی مالیاتی می باشد
	ماده ۱۶۹	-	-	-	-	-	۰	پرونده قطعی شده است.
۱۳۹۶	مالیات عملکرد	۴,۹۸۲,۵۳۳,۷۹۸	-	-	-	-	۴,۹۸۲,۵۳۳,۷۹۸	برای برگ تشخیص اعتراض شده و پرونده جهت طرح و بررسی در هیات بدوی مالیاتی می باشد. و پرونده اعتراض باز است.
	مالیات حقوق	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	برای برگ تشخیص اعتراض شده و پرونده جهت طرح و بررسی در هیات بدوی مالیاتی می باشد
	مالیات تکلیفی	۲۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۸,۹۳۷,۵۰۰	-	-	-	۲۱۳,۷۵۰,۰۰۰	برای برگ تشخیص اعتراض شده و پرونده جهت طرح و بررسی در هیات بدوی مالیاتی می باشد
	ماده ۱۶۹	-	-	-	-	-	۰	انجمن مشمول مالیات ماده ۱۶۹ نگردیده است.
۱۳۹۷	مالیات عملکرد	۱۶۶,۶۷۴,۱۴۵	۵۰,۰۰۲,۲۴۴	۱۴۶,۹۰۸,۶۴۶	۱۹,۷۶۵,۴۹۹		۱۶۶,۶۷۴,۱۴۵	برای مالیات فوق برگ دعوت به هیات بدوی صادر شده و پرونده در حال بررسی در هیات می باشد
	مالیات حقوق	۱۱,۵۷۴,۱۸۴	۱۷,۱۰۲,۱۲۳	۱۱,۵۷۴,۱۸۴	۱۷,۱۰۲,۱۲۳	۱۱,۵۷۴,۱۸۴	۰	مبلغ مالیات قطعی و پرداخت شده است.
	مالیات تکلیفی	۲۳۱,۱۸۰,۱۷۵	۶۹,۳۵۴,۰۵۳	۲۳۱,۱۸۰,۱۷۵	۶۹,۳۵۴,۰۵۳	۳۰۰,۵۳۴,۲۲۸	۰	مبلغ مالیات قطعی و پرداخت شده است.
	ماده ۱۶۹	۲۷,۵۰۱,۸۶۸	۲۷,۵۰۱,۸۶۸			۲۷,۵۰۱,۸۶۸	۰	مبلغ مالیات قطعی و پرداخت شده است.

صورت سود و زیان:

حسابرسی شده سال ۱۴۰۳	حسابرسی شده سال ۱۴۰۲	حسابرسی شده سال ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال
حق عضویت دریافتی:		
حق عضویت، ورودیه و رتبه بندی	۵۸,۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۱۴,۰۱۰,۰۰۰
		۱۴,۴۵۱,۵۸۱,۰۰۰
هزینه های ادای و عمومی:		
هزینه حقوق و دستمزد	۱۸,۲۲۵,۰۲۹,۷۳۸	۸,۱۸۹,۶۵۳,۵۸۸
هزینه خدمات مالی و پرسنل مشاوره ای	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۷,۵۰۰,۰۰۰
اضافه کار	۷۱۲,۴۷۲,۷۲۴	۷۵۹,۸۷۷,۶۱۸
هزینه خدمات تایپ و چاپ	۱,۹۲۰,۴۴۱,۶۷۷	۱۵۰,۷۶۵,۷۷۰
هزینه ایاب و ذهاب و حمل و نقل	۹۱۴,۱۸۲,۲۰۰	۶۸۱,۴۳۲,۳۲۵
هزینه آبدارخانه و پذیرایی	۷۱۰,۲۷۴,۱۲۴	۱,۰۷۲,۷۵۵,۳۱۵
هزینه اجاره محل دفتر	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینه پشتیبانی سایت	۳۷۱,۲۲۷,۱۳۲	۵۵۸,۶۶۰,۵۸۰
هزینه عضویت در سایر انجمن ها	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه مجامع و همایش ها	۴,۹۸۰,۷۲۰,۰۰۰	۵۰۶,۱۹۰,۰۰۰
هزینه پست و تلگراف و تلفن	۲۰۵,۶۲۵,۰۰۸	۲۵۹,۹۱۸,۳۲۰
هزینه حق بیمه	۲,۵۶۰,۱۰۵,۰۱۴	۱,۳۷۹,۵۸۴,۳۶۹
هزینه بازخرید سنوات خدمت کارکنان	۱,۳۳۸,۱۵۰,۴۵۱	۷۶۱,۰۶۳,۶۲۶
هزینه شارژ ساختمان	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۳۱۰,۰۰۰
هزینه ملزومات اداری	۳۹۶,۲۲۰,۰۰۰	۳۹۷,۷۹۹,۸۲۵
تعمیر و نگهداری اثاثه	۶۴۵,۹۷۷,۰۰۰	۵۹۹,۱۶۵,۰۰۰
حسابرسی	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۴۹۰,۰۰۰
هزینه نظافت دفتر	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پاداش و کمک غیر نقدی به پرسنل	۳,۳۳۵,۸۰۲,۵۶۰	۳,۲۰۸,۱۸۷,۶۱۲
هزینه استهلاک	۳,۲۸۵,۲۵۳,۳۳۳	۷۰۸,۲۳۳,۶۰۸
سایر	۵,۷۰۸,۵۲۹,۲۱۳	۴,۵۸۱,۹۷۸,۴۱۱
جمع	۵۳,۲۳۰,۰۱۰,۱۷۴	۲۹,۴۴۰,۹۸۱,۵۹۸
سود عملیاتی	۵,۲۱۵,۴۸۹,۸۲۶	۱۴,۰۷۳,۰۲۸,۴۰۲
سایر درآمدهای عملیاتی	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود عملیات در حال تداوم	۵,۲۹۹,۴۸۹,۸۲۶	۱۴,۵۷۳,۰۲۸,۴۰۲
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱,۴۴۳,۱۹۵,۰۵۴	۲,۹۰۴,۱۲۶,۱۶۲
سود خالص	۱۶,۷۴۲,۶۸۴,۸۸۰	۱۷,۴۷۷,۱۵۴,۵۶۴
		۱,۶۰۲,۱۱۹,۱۱۹

گزارش وضعیت علی الحساب دریافتی تعرفه ارزیابی و معرفی شرکتهای سازنده بر اساس تعداد قرارداد منعقد در طرح نهضت ملی مسکن (۱۰۰٪ اولیه قدرالسهم)

طبق مصوبه جلسه شماره ۲۹ هیئت مدیره

۱۰۰٪ هر مترمربع ۱۰۰,۰۰۰ ریال

تعداد	شرح
۷	تسویه کامل قدرالسهم
۲۲	پرداخت بخشی از قدرالسهم
۶	عدم پرداخت

* تعداد ۳۶ قرارداد طرح نهضت ملی مسکن

* تعداد ۳۵ شرکت (یک شرکت دارای دو قرارداد)

گزارش خرید یک واحد ۱۶۹ متری از شرکت ابنیه سازان مقاوم قربانی در پارک اداری رونیکا پالاس

شرح	مبلغ-ریال
ارزش گذاری ملک توسط کارشناس رسمی	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ خرید هنگام انعقاد قرارداد	۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت هنگام انعقاد قرارداد	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
باقی مانده	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ارائه ۱۰ فقره چک ۳۰ میلیارد ریال با بازه سه ماهه از سررسید ۱۴۰۴/۰۴/۰۲ لغایت ۱۴۰۶/۰۷/۰۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت چک سررسید ۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات از اتاق بازرگانی تهران و پرداخت مستقیم به حساب ابنیه سازان مقاوم قربانی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت تخفیف از ابنیه سازان مقاوم قربانی بابت پرداخت یکجای ۴ قسط ۳۰ میلیارد ریالی از سررسید ۱۴۰۴/۰۷/۰۲ لغایت ۱۴۰۵/۰۴/۰۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵ فقره چک باقی مانده ۳۰ میلیارد ریالی با بازه سه ماهه از سررسید ۱۴۰۵/۰۷/۰۲ لغایت ۱۴۰۶/۰۷/۰۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

***نکته ۱:** بابت تضمین تسهیلات دریافتی از اتاق بازرگانی تهران ۲ فقره چک به مبالغ ۱۰۰ و ۲۰۰ میلیارد ریالی به سررسید ۱۴۰۹/۰۷/۰۱ بامضای رئیس هیئت مدیره و خزانه دار انجمن ارائه گردیده است.

***نکته ۲:** بابت ۱۵۰ میلیارد ریال قسط باقی مانده، ۵ فقره چک ۳۰ میلیارد ریالی با بازه سه ماهه از سررسید ۱۴۰۵/۰۷/۰۲ لغایت ۱۴۰۶/۰۷/۰۲ بامضای دبیر انجمن و خزانه دار انجمن ارائه گردیده است.

گزارش منابع و مصارف سال ۱۴۰۴

		منابع:	
درآمد و حق عضویت قابل دریافت از اعضا در ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۴		موجودی های بانک، درآمد و حق عضویت های دریافتی تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
مبلغ-ریال	شرح	مبلغ-ریال	شرح
90,886,500,000	*حق عضویت قابل دریافت از اعضای فعال(سنوآت ۱۴۰۲ تا کنون)-با اعمال ۲۵ درصد تخفیف و تسویه تا پایان سال ۱۴۰۴	2,720,442,336	موجودی بانکها ابتدای سال ۱۴۰۴
		19,357,500,000	حق عضویت دریافتی صرفا سال ۱۴۰۴
		9,825,000,000	ورودیه
5,711,144,000	چکهای دریافتنی	24,883,000,000	حق عضویت ماقبل سال ۱۴۰۴
3,000,000,000	حساب آتیه نوین	3,000,000,000	کمک هزینه اتاق بازرگانی تهران
420,000,000	سود حاصل از سپرده با احتساب ۲۸ درصد سود سالیانه	657,431,547	سود سپرده
100,017,644,000	جمع	60,443,373,883	جمع
* قابلیت وصول ۱۰۰ درصدی حق عضویت اعضای فعال قابل پیش بینی نمی باشد.			
** حق عضویت اعضای راكد با اعمال تخفیف ۵۰ درصدی مبلغ ۵۶۸ میلیارد ریال میباشد که قابلیت وصول ندارد.			
160,461,017,883		جمع کل منابع ۱۴۰۴	

مصارف:

هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		هزینه های پیش بینی شده در ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۴	
شرح	مبلغ-ریال	شرح	مبلغ-ریال
وصول چک ۳۰ میلیارد ریالی ۲ تیرماه ۱۴۰۴	30,000,000,000	هزینه های حقوق و دستمزد	12,078,426,459
هزینه های حقوق و دستمزد	12,078,426,459	حق سهم بیمه کارفرما ۲۳%	1,950,149,436
حق سهم بیمه کارفرما ۲۳%	1,950,149,436	حق الزحمه پرسنل مشاوره ای	664,666,667
حق الزحمه پرسنل مشاوره ای	664,666,667	ایاب و ذهاب و حمل و نقل	502,730,000
ایاب و ذهاب و حمل و نقل	502,730,000	ملزومات اداری	455,118,000
ملزومات اداری	455,118,000	آبدارخانه و پذیرایی	1,276,441,099
آبدارخانه و پذیرایی	1,276,441,099	تلفن	9,660,000
تلفن	9,660,000	برق	21,827,000
برق	21,827,000	چاپ اوراق	109,500,000
چاپ اوراق	109,500,000	تعمیر، نگهداری و نصب اثاثه	825,948,800
تعمیر، نگهداری و نصب اثاثه	825,948,800	تشریفات و هدایا	474,000,000
تشریفات و هدایا	474,000,000	پشتیبانی سایت، نرم افزار	283,132,600
پشتیبانی سایت، نرم افزار	283,132,600	چاپ آگهی ها	25,400,000
چاپ آگهی ها	25,400,000	شارژ ساختمان	1,249,696,000
شارژ ساختمان	624,848,000	پاداش پرسنل	2,036,159,846
پاداش پرسنل	2,036,159,846	هزینه بازخرید سنوات خدمت کارکنان	1,742,698,096
هزینه بازخرید سنوات خدمت کارکنان	339,303,000	عیدی پایان سال پرسنل	2,493,832,320
عیدی پایان سال پرسنل	105,825,826	کارمزد بانکی	849,248
کارمزد بانکی	849,248	بسته اینترنت	22,486,000
بسته اینترنت	22,486,000	حق الزحمه اجاره خودرو از امین گشت سهرورد	5,400,000,000
هزینه کارشناسی	615,000,000		
حق الزحمه اجاره خودرو از امین گشت سهرورد	4,500,000,000	***جمع	31,622,721,571
جمع	56,921,471,981		
		*** هزینه های پیش بینی شده برای ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۴ بدون احتساب هزینه های برگزاری مجامع انجمن لحاظ گردیده است.	
جمع کل مصارف در سال ۱۴۰۴		88,544,193,552	
مازاد(کسری)-ریال		71,916,824,331	

سایر موارد:

- ۱- جذب و فراهم نمودن عضویت حداقل ۱۱ عضو جدید از فعالان حوزه ساختمان طی سال مالی ۱۴۰۳
- ۲- تامین هزینه های مربوط به ارتقاء سایت و تهیه نرم افزارهای تخصصی
- ۳- تهیه بروزترین سیستم های کامپیوتری برای تمامی واحد های انجمن
- ۳-خرید یک واحد آپارتمان به مساحت ۱۶۹ متر مربع در بلوار اشرفی اصفهانی
- ۴-تجهیز واحد اداری از قبیل نصب پارتیشن شیشه ای و ایجاد اتاق سرور مجزا

باساس از توجه کلیه اعضاء محترم و مدعوین عزیز