

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

گزارش حسابرس مستقل
شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران
فهرست مندرجات

موضوع	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
صورت‌های مالی	۱ الی ۳۴

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

تأکید بر مطلب خاص

۳- همانطور که در یادداشت توضیحی ۱-۱۱ صورتهای مالی منعکس شده، بر اساس دعوی کیفری صورت گرفته بر علیه اعضای هیئت مدیره سابق، محکومیت کیفری ایشان در دادگاه بدوی و تجدید نظر اثبات شده و نظر به خسارات وارده به تعاونی که ناشی از جرم آنان بوده دعوی حقوقی علیه ایشان طرح و در حال حاضر رسیدگی در شعبه ۳۵ مجتمع شهید مدنی می باشد. مفاد این بند تاثیری بر اظهارنظر این مؤسسه نداشته است.



مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود، تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

* خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجراء و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

* از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.



- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشاء و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.
- به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.
- از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی دروه جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین و مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
- همچنین این موسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.



سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسی

۶- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و مؤسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانونی مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۲ تیر ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

نقی مزرعه فراهانی

حسین شیخ سفلی

(شماره عضویت: ۸۴۰۷۲۴) (شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۴)

۱۳۹۷

تاریخ :
شماره :
پیوست :

شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مجمع عمومی اعضا

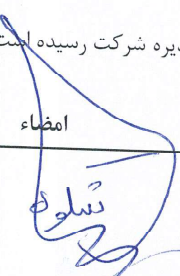
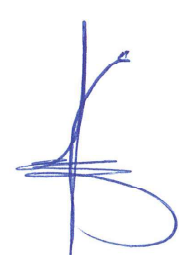
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه
۲
۳
۴
۵
۶-۳۴

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تنصیبات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی
- یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	سمت	امضاء
نسترن شکوه	رئیس هیات مدیره	
مصطفی حبیبی	نائب رئیس هیات مدیره	
سید حسین موسوی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	
حسن احسان بخش	عضو هیات مدیره	
علی اصغر اکبری	عضو هیات مدیره	



شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

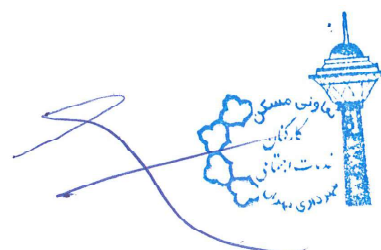
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		
(۱۶,۳۷۴,۰۹۸)	(۱۵,۶۹۳,۸۷۶)	۵	هزینه های اداری عمومی
۹۳۳,۲۹۹,۴۵۲	۲۰۸,۷۹۲,۳۲۵	۶	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۱۶,۹۲۵,۳۵۴	۱۹۳,۰۹۸,۴۴۹		سود عملیات قبل از مالیات
۹۱۶,۹۲۵,۳۵۴	۱۹۳,۰۹۸,۴۴۹		هزینه مالیات بر درآمد:
(۹۱۶,۹۲۵,۳۵۴)	(۱۹۳,۰۹۸,۴۴۹)		سود خالص
-	-		انتقال سود خالص به پروژه های در جریان
			مانده پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است. لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large stylized signature and several smaller ones.



شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳,۲۳۷,۶۹۲,۲۵۵	۳,۴۳۱,۶۹۲,۲۵۵	۷	دارائیهای غیر جاری :
۲۳,۷۹۴,۰۱۹	۲۳,۷۹۴,۰۱۹	۸	دارایی های ثابت مشهود
			دارایی های نامشهود
۳,۲۶۱,۴۸۶,۲۷۴	۳,۴۵۵,۴۸۶,۲۷۴		جمع دارایی های غیر جاری
-	۶,۸۷۲,۳۸۱,۵۰۰	۹	دارایی های جاری :
۴۶۰,۹۵۹,۷۶۱,۹۴۲	۳۸۵,۷۶۹,۰۳۱,۰۰۳	۱۰	پیش پرداخت ها
۷,۳۵۴,۸۰۳,۶۲۰	۲۸,۳۷۰,۱۵۵,۰۱۸	۱۱	پروژه های در جریان ساخت
۲۴,۴۲۵,۵۶۵,۲۲۱	۱۱,۶۱۸,۵۴۵,۱۵۳	۱۲	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴۹۲,۷۴۰,۱۳۰,۷۸۳	۴۳۲,۶۳۰,۱۱۲,۶۷۴		موجودی نقد
۴۹۶,۰۰۱,۶۱۷,۰۵۷	۴۳۶,۰۸۵,۵۹۸,۹۴۸		جمع دارایی های جاری
			جمع دارایی ها
۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۳	حقوق مالکانه و بدهی ها
	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	حقوق مالکانه
۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۸۰,۷۰۰,۰۰۰		سرمایه اولیه
			سرمایه اعضا
			جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
۱۵۸,۶۰۳,۱۵۱,۰۰۴	۲۹,۹۶۱,۵۱۲,۷۳۹	۱۵	بدهی های غیر جاری
-	-		بدهی های جاری
۳۳۷,۳۱۷,۷۶۶,۰۵۳	۱۰۶,۰۴۳,۳۸۶,۲۰۹	۱۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۴۹۵,۹۲۰,۹۱۷,۰۵۷	۱۳۶,۰۰۴,۸۹۸,۹۴۸		مالیات پرداختنی
۴۹۵,۹۲۰,۹۱۷,۰۵۷	۱۳۶,۰۰۴,۸۹۸,۹۴۸		بیش دریافت ها
۴۹۶,۰۰۱,۶۱۷,۰۵۷	۴۳۶,۰۸۵,۵۹۸,۹۴۸		جمع بدهی ها

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



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the left and several initials in the center.



شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	سرمایه	سرمایه اعضا	سود (زیان) انباشته	جمع کل
	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۰,۷۰۰,۰۰۰	-	-	۸۰,۷۰۰,۰۰۰
	۸۰,۷۰۰,۰۰۰	-	-	۸۰,۷۰۰,۰۰۰
	-	-	-	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱	-	-	-	-
سود حاصل گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۱	-	-	-	-
مانده در سال ۱۴۰۱	۸۰,۷۰۰,۰۰۰	-	-	۸۰,۷۰۰,۰۰۰
انتقال از حساب پیش دریافت اعضا	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲	-	-	۱۹۳,۰۹۸,۴۴۹	۱۹۳,۰۹۸,۴۴۹
انتقال سود به پروژه ها	-	-	(۱۹۳,۰۹۸,۴۴۹)	(۱۹۳,۰۹۸,۴۴۹)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۸۰,۷۰۰,۰۰۰

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



Handwritten signatures and stamps, including a large signature and a circular stamp with the word 'مستلزم' (Required).



شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۱۶۲,۹۹۱,۰۹۸	(۳۱۲,۶۱۳,۰۳۰,۰۶۸)	۱۸ جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
-	-	نقد حاصل از عملیات
۱۱,۱۶۲,۹۹۱,۰۹۸	(۳۱۲,۶۱۳,۰۳۰,۰۶۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
-	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱,۱۷۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
-	-	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت
(۱,۱۷۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
۹,۹۸۴,۰۹۱,۰۹۸	(۳۱۲,۸۰۷,۰۳۰,۰۶۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴ جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۹,۹۸۴,۰۹۱,۰۹۸	(۱۲,۸۰۷,۰۳۰,۰۶۸)	در یافت های نقدی ناشی از سرمایه اعضا
۱۴,۴۴۱,۴۷۴,۱۲۳	۲۴,۴۲۵,۵۶۵,۲۲۱	جریان خالص ورود حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۴,۴۲۵,۵۶۵,۲۲۱	۱۱,۶۱۸,۵۴۵,۱۵۳	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.

سکوه

ایرانی

تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران

شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران در تاریخ ۱۹ شهریور ۱۳۸۷ تحت شماره ۳۳۰۷۹۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۶۹۸۸۵۰ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری برای مدت ۵ سال با نام اولیه "شرکت تعاونی مسکن کارکنان اداره کل امور آسیب‌های اجتماعی شهرداری تهران" به ثبت رسیده است و طی صورتجلسات مجامع فوق‌العاده، نام شرکت به "شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران" تغییر یافته و مدت شرکت برای ۵ سال دیگر تا ۱۹ شهریور ۱۴۰۷ تمدید شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

طبق ماده ۳ اساسنامه، موضوع فعالیت شرکت عبارت است از: تهیه زمین مسکونی، ساختمان و آپارتمان‌های مسکونی و واگذاری واحدهای مسکونی، نقداً یا به اقساط به اعضاء و همچنین ایجاد تأسیسات عمومی مورد استفاده مشترک اعضا. خرید واحدهای مسکونی نیمه تمام و یا تکمیل شده و واگذاری به اعضا.

۱-۳- تعداد کارکنان

بطور کلی شرکت فاقد پرسنل رسمی تحت استخدام شرکت بوده و دارای ۲ نفر پرسنل قراردادی و ۲ نفر پرسنل پاره وقت می باشد.

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب

۲-۱- استانداردهای جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده و بر صورت‌های مالی آثار با اهمیتی نداشته است.

اجرای استاندارد شماره ۱۶ آثار تغییر نرخ ارز فاقد آثار

استاندارد شماره ۴۲ (ارزش منصفانه)

۳-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

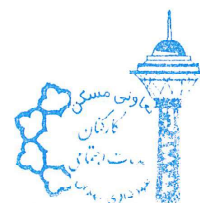
صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با داراییهای ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه‌داری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد. استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاک‌های موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۴۱/۰۴/۳۱ براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاث و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
ابزارآلات	۵ ساله	مستقیم

برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمدگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.



شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۲- داراییهای نامشهود:

۳-۲-۱- داراییهای نامشهود شرکت مربوط به نرم افزار حق الامتیاز تلفن اینترنتی میباشد که مستهلک نمیگردد

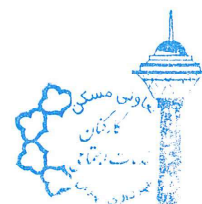
۳-۳- شناسایی مخارج پروژه:

۳-۳-۱- مخارج مستقیم پروژه در برگرنده مواردی از قبیل کار مستقیم، مواد مصرفی، استهلاک و اجاره ماشین آلات بحساب پروژه منظور گردیده است. مخارجی را که نمی توان به فعالیت پیمانکاری یا به پروژه مربوط دانست از قبیل مخارج اداری، عمومی و فروش، مخارج تحقیق و توسعه که جبران آن در پروژه مشخص نشده است و استهلاک ماشین آلات و تجهیزات که در فعالیت پروژه استفاده نشده باشد، جزء پروژه منظور نمی شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

هیات مدیره در شرایط حاضر رویه های حسابداری موجود را مناسب ارزیابی می کند .



شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

۱۴۰۱	۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۶,۳۷۴,۰۹۸	۱۵,۶۹۳,۸۷۶
۱۶,۳۷۴,۰۹۸	۱۵,۶۹۳,۸۷۶

هزینه‌های اداری و عمومی:

کارمزد بانکی

۶- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

۱۴۰۱	۱۴۰۲
ریال	ریال
۹۳۳,۲۹۹,۴۵۲	۲۰۸,۷۹۲,۳۲۵
۹۳۳,۲۹۹,۴۵۲	۲۰۸,۷۹۲,۳۲۵

سود سپرده بانکی



شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)			۷- دارائی ثابت مشهود
جمع	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	
ریال	ریال		بهای تمام شده
۳,۲۳۷,۶۹۲,۲۵۵	۲,۱۰۲,۷۵۸,۹۵۵	۱,۱۳۴,۹۳۳,۳۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۳,۲۳۷,۶۹۲,۲۵۵	۲,۱۰۲,۷۵۸,۹۵۵	۱,۱۳۴,۹۳۳,۳۰۰	افزایش
۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۳,۴۳۱,۶۹۲,۲۵۵	۲,۲۹۶,۷۵۸,۹۵۵	۱,۱۳۴,۹۳۳,۳۰۰	افزایش
			مانده در پایان سال ۱۴۰۲
-	-	-	استهلاک
-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
-	-	-	استهلاک
-	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
-	-	-	استهلاک
-	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۳,۴۳۱,۶۹۲,۲۵۵	۲,۲۹۶,۷۵۸,۹۵۵	۱,۱۳۴,۹۳۳,۳۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
۳,۲۳۷,۶۹۲,۲۵۵	۲,۱۰۲,۷۵۸,۹۵۵	۱,۱۳۴,۹۳۳,۳۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

۷-۱- با توجه به کم اهمیت بودن ارزش داراییها ، استهلاک برای آنها محاسبه نگردیده است

۷-۲- افزایش دارایی ثابت مربوط به خرید دو عدد مانیتور میباشد

۸- داراییهای نا مشهود

نرم افزار تلفن اینترنتی	
ریال	
۲۳,۷۹۴,۰۱۹	بهای تمام شده
-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
-	افزایش
-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۲۳,۷۹۴,۰۱۹	افزایش
	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
-	استهلاک
-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
-	استهلاک
-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
-	استهلاک
-	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۲۳,۷۹۴,۰۱۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
۲۳,۷۹۴,۰۱۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

۸-۱- مانده فوق بابت خرید امتیاز نرم افزار تلفن اینترنتی میباشد



شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- پیش پرداختها:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	۶,۸۷۲,۳۸۱,۵۰۰
-	۶,۸۷۲,۳۸۱,۵۰۰

پیش پرداخت:

حکیم لطیفی (مجری اسکلت بتنی)

۱۰- پروژه در جریان ساخت

اهم مخارج انجام شده در پروژه مذکور به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	افزایش (کاهش) طی سال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
-	(۲۷۹,۶۵۵,۲۳۸,۶۶۹)	۲۷۹,۶۵۵,۲۳۸,۶۶۹
۲۳۷,۹۵۹,۷۲۸,۷۴۲	۱۹۲,۹۸۳,۴۹۷,۴۷۰	۴۴,۹۷۶,۲۳۱,۲۷۲
۶۸,۳۱۹,۴۷۶,۵۸۵	۴,۹۵۲,۳۶۹,۸۶۰	۶۳,۳۶۷,۱۰۶,۷۲۵
۵۶,۶۰۲,۸۴۹,۵۰۲	۴,۷۵۳,۸۲۷,۹۰۰	۵۱,۸۴۹,۰۲۱,۶۰۲
۲۲,۸۸۶,۹۷۶,۱۷۴	۱,۷۷۴,۸۱۲,۵۰۰	۲۱,۱۱۲,۱۶۳,۶۷۴
۳۸۵,۷۶۹,۰۳۱,۰۰۳	(۷۵,۱۹۰,۷۳۰,۹۳۹)	۴۶۰,۹۵۹,۷۶۱,۹۴۲

بلوک ۱۹ شمالی

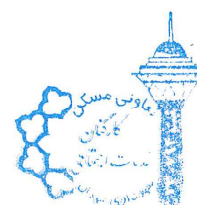
بلوک ۸ دوتیش

بلوک ۱۷ شمالی

بلوک ۱۲ جنوبی

بلوک ۴ شمالی

۱۰-۱- پروژه در جریان ساخت تعاونی با نام مجتمع مسکونی سبحان به شماره پروانه ساختمانی ۱۹۰۰۱۶۴۹۲ برای بلوک ۱۹ در ۵ طبقه مسکونی به تعداد ۳۹ واحد در نظر گرفته شده لیکن در ۷ طبقه مسکونی و ۴۸ واحد ساخته شده است که مطابق مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۹ به ۴۸ نفر از اعضا واگذار گردیده، بلوک ۸ به پروانه شماره ۱۹۰۰۲۰۱۴۱ برای ۴۸ واحد اخذ شده، بلوک پروانه شماره ۱۹۰۰۲۰۲۲۰ برای ۴۲ واحد اخذ شده و بلوک های ۴ و ۱۲ در مرحله دریافت پروانه ساخت می باشد. متراژ سطح زمین بلوک ۱۹ به میزان ۹۵۸.۵۱ متر مربع پروانه ساخت آن ۵۵۱۰ متر مربع بوده و در ۶۵۷۵ متر مربع احداث شده و متراژ سطح زمین بلوک ۸ به میزان ۹۰۱.۴۷ متر مربع و پروانه ساخت آن ۶۸۱۰.۷۴ متر مربع می باشد متراژ سا زمین بلوک ۱۷ به میزان ۹۵۸.۵۱ متر مربع و پروانه ساخت آن ۶۵۸۳.۸۶ متر مربع می باشد.



شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

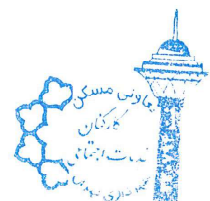
۱-۱-۱- اهم مخارج انجام شده
اهم مخارج انجام شده در بلوک ۱۹ به شرح زیر می باشد:

مابده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	افزایش طی سال ۱۴۰۲	کاهش طی سال ۱۴۰۲	مابده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
زمین	-	-	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری	۲۸۴,۸۸۹,۷۸۰	(۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱۸,۱۷۳,۷۸۲
طراح و مجری و ناظر	-	(۶۰۳,۰۶۳,۵۶۲)	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
قرارداد پیمانکار سابق	۷,۲۰۵,۷۲۲,۱۳۰	(۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۱,۲۳۵,۲۵۶,۰۰۰
قرارداد پیمان	۲,۷۵۹,۵۲۶,۴۱۴	(۵۸,۴۴۰,۹۷۸,۱۳۶)	۱۹,۵۷۱,۹۴۷,۴۲۵
هزینه های عمومی	۱۱,۳۸۲,۲۴۵,۵۵۰	(۲۲,۳۳۱,۴۷۳,۸۳۹)	۸,۳۴۱,۳۷۷,۴۶۳
هزینه های اداری	-	(۱۹,۷۲۳,۶۴۳,۰۱۳)	۱,۰۰۱,۱۰۱,۰۸۹
هزینه های کارشناسی	-	(۱,۰۰۱,۱۰۱,۰۸۹)	۱,۲۲۹,۱۹۳,۳۳۳
اسپلیت و بکچ	-	(۱,۲۲۹,۱۹۳,۳۳۳)	۳۰,۳۶۲,۱۲۲,۰۰۰
آسانسور	-	(۳۰,۳۶۲,۱۲۲,۰۰۰)	۷,۳۵۳,۲۶۹,۷۳۵
سایر تجهیزات	-	(۷,۳۵۳,۲۶۹,۷۳۵)	۵۷,۶۷۹,۴۱۹,۰۰۲
دستمزد	۲,۳۰۸,۱۷۴,۸۹۶	(۵۷,۶۷۹,۴۱۹,۰۰۲)	۵۵,۱۲۶,۱۹۳,۵۵۴
سرامیک	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۸۵۰,۴۸۰,۰۰۰)	۸۰,۴۷۰,۴۸۰,۰۰۰
سایر مصالح ساختمانی	۴,۱۲۶,۴۹۵,۱۳۰	(۲۲,۰۹۴,۸۲۸,۰۱۰)	۱۷,۹۶۸,۳۳۲,۸۸۰
اجاره و کرایه	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۴۷,۵۸۵,۴۰۰)	۱,۲۲۰,۸۸۵,۴۰۰
انشعابات	-	(۲۰,۸۹۸,۸۳۸,۰۰۰)	۲,۰۸۹,۸۳۸,۰۰۰
انرژی	-	(۱,۲۵۰,۶۴۹,۰۰۰)	۱,۲۵۰,۶۴۹,۰۰۰
	۲۸,۱۲۱,۷۷۳,۹۰۰	(۳۰۷,۷۷۷,۰۱۲,۵۶۹)	۲۷۹,۶۵۵,۲۳۸,۶۶۹

کاهش پروژه بلوک ۱۹ بابت تحویل ۴۸ واحد مسکونی احداث شده در پلاک تبتی ۴۰۰۹ فرعی از ۴ اصلی به اعضا میباشد

اهم مخارج انجام شده در بلوک ۸ به شرح زیر می باشد:

مابده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	افزایش طی سال ۱۴۰۲	مابده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
زمین	-	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری	۱۷,۳۹۹,۷۵۰	۷,۹۶۴,۸۷۴,۳۰۰
طراح و مجری و ناظر	۱۰,۹۵۶,۳۱۰,۰۰۰	۳۱,۷۴۱,۲۶۲,۹۶۵
قرارداد پیمانکار سابق	۸۱۲,۶۲۲,۹۰۰	۶,۵۳۶,۲۵۵,۹۸۶
هزینه های عمومی	۱۶,۶۵۷,۰۹۵,۱۸۵	۲۰,۸۷۸,۷۶۴,۶۵۴
هزینه های اداری	-	۳۳,۵۰۰,۳۴۴
هزینه های کارشناسی	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۹,۵۹۳,۳۳۳
دستمزد	۳,۸۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۹,۳۰۰,۰۰۰
سایر مصالح ساختمانی	۵,۳۷۱,۹۰۴,۱۰۵	۵,۳۷۱,۹۰۴,۱۰۵
اجاره و کرایه	۲,۰۴۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۴,۲۰۰,۰۰۰
انشعابات	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۹,۵۹۶,۵۲۵
آهن و میلگرد	۷۹,۲۷۵,۵۳۷,۵۰۰	۷۹,۲۷۵,۵۳۷,۵۰۰
یونولیت	۳,۱۰۵,۷۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۵,۷۰۰,۰۰۰
عملیات عمرانی	۲۱,۳۱۰,۶۸۳,۰۰۰	۲۱,۳۱۰,۶۸۳,۰۰۰
تیرچه	۱۰,۴۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۸,۴۰۰,۰۰۰
بتن	۳۷,۵۸۰,۰۶۳,۰۳۰	۳۷,۵۸۰,۰۶۳,۰۳۰
بیمه مسئولیت مدنی	۵۴۱,۶۱۳,۰۰۰	۵۴۱,۶۱۳,۰۰۰
انرژی	۶۳۶,۲۶۹,۰۰۰	۸۵۸,۴۸۰,۰۰۰
	۱۹۲,۹۸۳,۴۹۷,۴۷۰	۲۳۷,۹۵۹,۷۲۸,۷۴۲
	۴۴,۹۷۶,۳۳۱,۲۷۲	



شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

اهم مخارج انجام شده در بلوک ۱۷ به شرح زیر می باشد:

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	افزایش طی سال ۱۴۰۲	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زمین
۵,۷۵۸,۲۴۹,۲۳۱	۱۲۲,۱۴۶,۰۰۰	۵,۶۳۶,۱۰۳,۲۳۱	شهرداری
۱۴,۷۴۶,۷۳۰,۶۴۱	-	۱۴,۷۴۶,۷۳۰,۶۴۱	طراح و مجری و ناظر
۲۴,۷۱۳,۱۷۷,۷۰۵	۴,۳۱۵,۷۳۱,۵۰۰	۳۰,۳۹۷,۴۴۶,۲۰۵	قرارداد پیمانکار سابق
۴,۶۸۷,۸۷۶,۷۲۹	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۱,۸۷۶,۷۲۹	هزینه های عمومی
۲۱,۵۵۶,۶۷۶	-	۲۱,۵۵۶,۶۷۶	هزینه های اداری
۳۶۴,۵۹۳,۳۳۳	-	۳۶۲,۵۹۳,۳۳۳	هزینه های کارشناسی
۲۹۷,۹۶۰,۰۰۰	۴,۹۵۰,۰۰۰	۲۹۳,۰۱۰,۰۰۰	سایر تجهیزات
۱,۰۳۱,۹۹۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۹۹۵,۰۰۰	دستمزد
۹۷۸,۹۵۸,۶۰۸	۳۰,۹۶۶,۰۰۰	۶۷۷,۹۹۲,۶۰۸	سایر مصالح ساختمانی
۷۷,۴۹۷,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۷۶,۴۱۷,۰۰۰	اجاره و کرایه
۱,۸۲۲,۲۵۱,۶۶۲	۱۱۲,۹۶۶,۳۶۰	۱,۷۰۹,۲۸۵,۳۰۲	انشعابات
۱۸,۵۳۰,۰۰۰	۱۸,۵۳۰,۰۰۰	-	انرژی
۶۸,۳۱۹,۴۷۶,۵۸۵	۴,۹۵۲,۳۶۹,۸۶۰	۶۳,۳۶۷,۱۰۶,۷۲۵	

اهم مخارج انجام شده در بلوک ۱۲ به شرح زیر می باشد:

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	افزایش طی سال ۱۴۰۲	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زمین
۶,۲۹۵,۸۹۷,۳۷۹	-	۶,۲۹۵,۸۹۷,۳۷۹	شهرداری
۲,۵۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۱۷,۵۰۰,۰۰۰	طراح و مجری و ناظر
۳۵,۹۶۷,۵۵۵,۰۷۴	۴,۴۹۳,۵۹۷,۹۰۰	۳۱,۴۷۳,۹۵۷,۱۷۴	قرارداد پیمانکار سابق
۴,۴۰۳,۴۵۲,۲۵۹	۵,۵۱۰,۰۰۰	۴,۳۹۷,۹۴۲,۳۵۹	هزینه های عمومی
۷,۷۹۲,۵۰۰	-	۷,۷۹۲,۵۰۰	هزینه های اداری
۳۶۴,۵۹۳,۳۳۳	-	۳۶۴,۵۹۳,۳۳۳	هزینه های کارشناسی
۱۴۱,۹۶۰,۰۰۰	-	۱۴۱,۹۶۰,۰۰۰	سایر تجهیزات
۸۲۴,۸۶۲,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۸۶۲,۰۰۰	دستمزد
۳۹۹,۵۷۰,۰۰۰	۱۲۶,۷۲۰,۰۰۰	۲۷۲,۸۵۰,۰۰۰	سایر مصالح ساختمانی
۶۰,۶۶۷,۰۰۰	-	۶۰,۶۶۷,۰۰۰	اجاره و کرایه
۱,۸۱۸,۹۹۸,۹۵۷	-	۱,۸۱۸,۹۹۸,۹۵۷	انشعابات
۵۶,۶۰۲,۸۴۹,۵۰۲	۴,۷۵۳,۸۲۷,۹۰۰	۵۱,۸۴۹,۰۲۱,۶۰۲	

اهم مخارج انجام شده در بلوک ۴ به شرح زیر می باشد:

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	افزایش طی سال ۱۴۰۲	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زمین
۵,۳۹۵,۶۵۴,۸۳۴	-	۵,۳۹۵,۶۵۴,۸۳۴	شهرداری
۲,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	طراح و مجری و ناظر
۴,۶۸۳,۷۷۴,۷۸۰	۵۸۲,۳۱۲,۵۰۰	۴,۱۰۱,۴۶۲,۲۸۰	قرارداد پیمانکار سابق
۴,۳۳۰,۱۹۲,۴۲۵	-	۴,۳۳۰,۱۹۲,۴۲۵	هزینه های عمومی
۲۰,۵۹۲,۵۰۰	-	۲۰,۵۹۲,۵۰۰	هزینه های اداری
۵۴۴,۵۹۳,۳۳۳	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۵۹۳,۳۳۳	هزینه های کارشناسی
۸۸۲,۰۰۰	-	۸۸۲,۰۰۰	اجاره و کرایه
۱,۶۵۳,۷۸۶,۳۰۲	-	۱,۶۵۳,۷۸۶,۳۰۲	انشعابات
۲۲,۸۸۶,۹۷۶,۱۷۴	۱,۷۷۴,۸۱۲,۵۰۰	۲۱,۱۱۲,۱۶۳,۶۷۴	



شرکت تعاونی مسکن کارکنان خدمات اجتماعی شهرداری تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

دریافتنی‌های کوتاه مدت

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سایر دریافتنی‌ها:		
حساب‌های دریافتنی:		
سپرده ها	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰
۱۱-۱ ابوالفضل رضایی - عضو سابق هیأت مدیره	۷,۱۹۷,۱۲۶,۸۹۴	۶,۶۴۴,۳۰۳,۶۲۰
۱۱-۱ رضا داوودی - عضو سابق هیأت مدیره	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
مهدی ایمانی	۲,۳۲۷,۹۷۶,۳۲۷	
سید حسن عباسی	۲۰۴,۲۶۷,۸۰۵	
امیرحسین محمدخانی	۲۸۶,۵۹۹,۱۷۴	
۱۱-۲ اعضای بلوک ۱۹	۱۵,۲۴۳,۶۸۴,۸۱۸	
۱۱-۳ سایر اسناد دریافتنی	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	<u>۲۸,۳۷۰,۱۵۵,۰۱۸</u>	<u>۷,۲۵۴,۸۰۳,۶۲۰</u>

۱۱-۱ بر اساس دعوی کیفری صورت گرفته علیه اعضای هیئت مدیره وقت ، محکومیت کیفری ایشان در دادگاه بدوی و تجدید نظر اثبات شد و نظر به خسارات وارده به تعاونی که ناشی از جرم آنان بوده دعوی حقوقی علیه ایشان طرح و در حال رسیدگی در شعبه ۳۵ مجتمع شهید مدنی میباشد

۱۱-۲ بدهی مذکور بابت تحویل بلوک ۱۹ به ۴۸ نفر از اعضا میباشد که در سال ۱۴۰۳ و قبل از انتقال سند دریافت خواهد شد

۱۱-۳ سایر اسناد دریافتنی مربوط به سه فقره چک اعضا میباشد

ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
چک آقای احمد عبدالهی نیک آباد	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
دو فقره چک آقای منصور صمیمی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	<u>۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>-</u>

تا تاریخ تنظیم ترازنامه چک آقای عبدالهی به فهای بتن واگذار و وصول شده و دو فقره چک آقای صمیمی توسط تعاونی وصول شده است

۱۲- موجودی نقد

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
موجودی نزد بانکها	ریال	ریال
۱۲-۱	۱۱,۱۵۳,۵۸۰,۳۸۶	۲۱,۲۷۷,۸۱۱,۹۵۶
تنخواه گردانها	۴۶۴,۹۶۴,۷۶۷	۳,۱۴۷,۷۵۳,۲۶۵
	<u>۱۱,۶۱۸,۵۴۵,۱۵۳</u>	<u>۲۴,۴۲۵,۵۶۵,۲۲۱</u>

۱۲-۱ موجودی نزد بانک ها به شرح زیر است :

ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سپرده ۷۰۰۲۴۹۸۵۹۲ بانک شهر	۲,۶۲۶,۵۸۱,۶۵۹	۷,۶۶۱,۱۳۰,۷۹۹
بانک شهر سپرده ۱۰۰۵۲۷۱۰۸۴	۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده وثیقه مسکن ۷۰۰۸۴۳۵۸۲۴۴۹ در بانک شهر	۵,۶۱۹,۸۲۰,۰۰۰	۱۱,۲۱۹,۵۴۹,۸۶۱
بانک صادرات یاخچی آباد	۱۱۸,۶۰۰	۱۱۸,۶۰۰
بانک توسعه تعاون ۱۷۰۱۱۱۱۷۴۰۹۳۰۱	۲,۴۴۶,۸۹۴,۵۶۱	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰
سپرده بانک شهر ۴۰۰۱۰۰۰۵۲۳۸۰۳	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
سپرده بانک مسکن ۱۴۰۰۵۳۳۲۸۴۷	۳۱۶,۱۶۵,۵۶۵	۱,۹۸۸,۰۱۲,۶۹۶
	<u>۱۱,۱۵۳,۵۸۰,۳۸۶</u>	<u>۲۱,۲۷۷,۸۱۱,۹۵۶</u>

