

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
الف - گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۳
ب - صورتهای مالی و یادداشتهای همراه:	
فهرست صورتهای مالی و مصوبه هیأت مدیره	۱
صورت سود و زیان برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	۲
صورت وضعیت مالی در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	۴
صورت جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	۵
یادداشتهای توضیحی	۶ الی ۲۴

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی عادی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره سازمان 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، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده 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 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 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 خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



ادامه گزارش حسابرس مستقل سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- سرفصل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها و پیش پرداخت ها (یادداشت های ۱۱ و ۱۲ صورتهای مالی) جمعاً شامل مبلغ ۳,۴۲۲ میلیون ریال اقلام راکد و انتقالی از سنوات قبل می باشد که پیگیری های صورت گرفته تا تاریخ این گزارش منجر به وصول و یا تعیین تکلیف آنها نگردیده است. در ارتباط با موارد مزبور اعمال برخی تعدیلات در حسابها ضروری بوده ولیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک کافی، تعیین مبلغ تعدیلات لازم بر اقلام صورتهای مالی برای این موسسه امکان پذیر نبوده است.

۵- فهرست اسناد پرداختنی (یادداشت ۱۵ صورت های مالی) به مبلغ ۱۴,۱۸۰ میلیون ریال همراه با اطلاعات ذینفعان، تاریخ سر رسید و مبلغ هر یک از آنها جهت اعمال بررسی های معمول حسابرسی در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. لذا تعیین آثار احتمالی ناشی از مورد مزبور بر اقلام صورت های مالی برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند (۴) و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند (۵)، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین در تاریخ ۲۹ اسفند ماه 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.

تأکید بر مطلب خاص

۷- دارایی های ثابت مشهود (یادداشت ۸ صورت های مالی) از پوشش بیمه ای کافی در قبال حوادث و خطرات احتمالی برخوردار نمی باشند. اظهار نظر موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۸- صورتهای مالی سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۳ خرداد ۱۴۰۰ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.



ادامه گزارش حسابرس مستقل سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی و معرفی آن به واحد اطلاعات مالی و انجام وظایف پیش بینی شده برای واحد مزبور، آموزش کارکنان و ابلاغ دستورالعمل چگونگی برخورد کارکنان در رابطه با مشاهده معاملات مشکوک، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نگردیده است.

۲۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی پایش گستر حساب

(حسابداران رسمی)

سید حمید علایی ورکی
۸۸۱۶۲۹

سید حسن علایی
۸۱۰۹۵۳

موسسه حسابرسی پایش گستر حساب

(حسابداران رسمی)

شماره ثبت: ۲۶۰۱۳

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مجمع عمومی اعضا

با احترام،

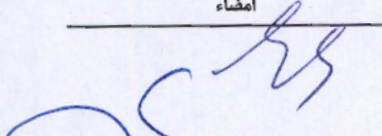
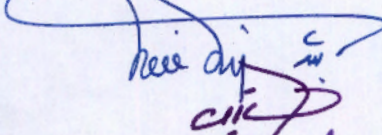
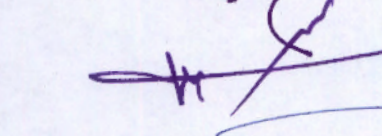
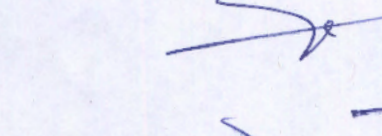
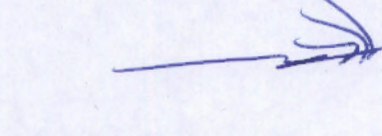
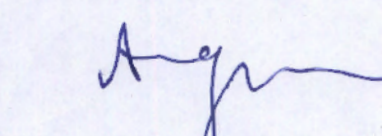
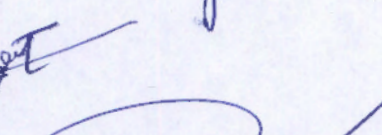
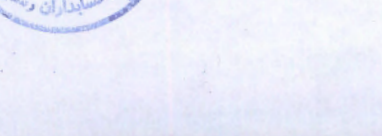
به پیوست صورت‌های مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ که اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶-۲۴

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

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ به تایید هیات مدیره سازمان رسیده است.

اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
امیر کلهر	رئیس هیات مدیره	
فرهود جلالی سرج	نائب رئیس اول هیات مدیره	
آیتنا بیات	نائب رئیس دوم هیات مدیره	
امیر حاج محمدی ها	خزانه دار هیات مدیره	
امیر هوشنگ حبیبی	دبیر هیات مدیره	
حامد بابائی	عضو هیات مدیره	
فرزاد رحمتی	عضو هیات مدیره	
سایک سیداف	عضو هیات مدیره	
محمد شعبانیان	عضو هیات مدیره	
فرشته محمدبیگی	عضو هیات مدیره	
محمد نحوی	عضو هیات مدیره	
حسن نظری زاده	عضو هیات مدیره	
مصطفی نیک فطرت شیوانی	عضو هیات مدیره	



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	سال ۱۴۰۰ ریال	سال ۱۳۹۹ ریال
۴ درآمدهای عملیاتی	۲۰۶.۸۱۱.۸۰۱.۴۹۳	۱۳۲.۵۳۸.۷۴۲.۳۰۴
سود ناخالص	۲۰۶.۸۱۱.۸۰۱.۴۹۳	۱۳۲.۵۳۸.۷۴۲.۳۰۴
۵ هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۱۷۴.۷۷۹.۳۹۷.۰۶۹)	(۱۲۰.۶۳۴.۶۹۴.۲۶۲)
۶ سایر درآمدهای عملیاتی	۱۲.۷۹۵.۰۴۱.۲۱۰	۵.۶۷۴.۹۹۲.۳۱۱
سود عملیاتی	۴۴.۸۲۷.۵۴۵.۶۳۴	۱۷.۵۷۹.۰۴۰.۳۵۳
۷ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴.۳۵۵.۱۹۳.۶۳۹	۲۲.۸۸۲.۸۶۰.۸۲۷
سود قبل از مالیات	۴۹.۱۸۲.۷۳۹.۲۷۳	۴۰.۴۶۱.۹۰۱.۱۸۰
هزینه مالیات بر درآمد:		
۱۷ عملکرد سال مالی قبل	-	(۳۳۲.۹۲۵.۰۰۰)
سود خالص	۴۹.۱۸۲.۷۳۹.۲۷۳	۴۰.۱۲۸.۹۷۶.۱۸۰

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به همان اجزا مندرج در صورت سود و زیان می باشد؛ لذا ارائه آن مورد نداشته است.

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

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
دارائیهای غیر جاری :		
۸	۲۷۲,۵۳۶,۹۷۲,۰۰۹	۱۸۰,۴۸۳,۰۴۱,۴۷۲
دارایی های ثابت مشهود		
۹	۴۱,۹۸۵,۰۰۰	۴۱,۹۸۵,۰۰۰
دارایی های نامشهود		
۱۰	۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری های بلند مدت		
جمع دارایی های غیر جاری	۲۷۲,۸۰۱,۷۰۷,۰۰۹	۱۸۰,۷۴۷,۷۷۶,۴۷۲
دارائیهای جاری :		
۱۱	۶,۶۶۷,۵۲۹,۶۶۰	۲,۶۰۷,۸۲۶,۷۸۰
پیش پرداخت ها		
۱۲	۱۹,۳۷۲,۲۸۳,۹۰۳	۱۲,۶۳۶,۳۳۵,۰۱۸
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها		
۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		
۱۴	۴۴,۷۸۵,۲۹۵,۰۰۸	۴۶,۰۲۲,۰۱۶,۰۱۳
موجودی نقد		
جمع دارایی های جاری	۷۲,۸۲۵,۱۰۸,۵۷۱	۶۳,۲۶۶,۱۷۷,۸۱۱
جمع دارایی ها	۳۴۵,۶۲۶,۸۱۵,۵۸۰	۲۴۴,۰۱۳,۹۵۴,۲۸۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۱۵	۲۱,۰۲۲,۱۷۶,۴۴۴	۱۳,۴۲۰,۶۶۰,۳۲۶
پرداختی های بلند مدت		
۱۸	۷۰,۰۶۹,۳۲۴,۱۰۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی بلند مدت		
۱۶	۳۰,۲۵۷,۲۹۶,۳۷۲	۱۹,۶۹۶,۲۴۸,۱۲۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		
	۱۲۱,۳۴۸,۷۹۶,۹۲۲	۶۳,۱۱۶,۹۰۸,۴۵۳
بدهی های جاری		
۱۵	۴۷,۰۸۸,۹۴۵,۷۶۵	۴۹,۴۳۸,۵۲۸,۳۸۳
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها		
۱۷	.	۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷
مالیات پرداختی		
۱۹	۱,۱۱۳,۶۸۹,۷۵۸	۱,۰۱۹,۵۲۲,۱۲۸
پیش دریافت ها		
جمع بدهی های جاری	۴۸,۲۰۲,۶۳۵,۵۲۳	۵۴,۰۰۴,۴۰۱,۹۶۸
جمع بدهی ها	۱۶۹,۵۵۱,۴۳۲,۴۴۵	۱۱۷,۱۲۱,۳۱۰,۴۲۱
حقوق مالکانه:		
مازاد درآمد و هزینه انباشته	۱۷۶,۰۷۵,۳۸۳,۱۳۵	۱۲۶,۸۹۲,۶۴۳,۸۶۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳۴۵,۶۲۶,۸۱۵,۵۸۰	۲۴۴,۰۱۳,۹۵۴,۲۸۳

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



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	تفاوت درآمد و هزینه انباشته	جمع کل
	ریال	ریال
مانده در ابتدا سال ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۹۰,۳۱۰,۰۱۹,۱۳۹	۹۰,۳۱۰,۰۱۹,۱۳۹
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹	۴۰,۱۲۸,۹۷۶,۱۸۰	۴۰,۱۲۸,۹۷۶,۱۸۰
اصلاح اشتباه	(۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷)	(۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۲۶,۸۹۲,۶۴۳,۸۶۲	۱۲۶,۸۹۲,۶۴۳,۸۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰		
سود خالص سال ۱۴۰۰	۴۹,۱۸۲,۷۳۹,۲۷۳	۴۹,۱۸۲,۷۳۹,۲۷۳
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۷۶,۰۷۵,۳۸۳,۱۳۵	۱۷۶,۰۷۵,۳۸۳,۱۳۵

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



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

صورت جریان وجه نقد

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹ ریال	سال ۱۴۰۰ ریال	یادداشت
۴۲,۶۵۲,۹۹۱,۹۶۵	۵۴,۸۴۱,۳۶۴,۰۱۳	۲۱
(۳۳۲,۹۲۵,۰۰۰)	(۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷)	
۴۲,۳۲۰,۰۶۶,۹۶۵	۵۱,۲۹۵,۰۱۲,۵۵۶	
۲۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	
(۶۶,۷۸۸,۵۵۲,۶۸۶)	(۸۵,۰۸۵,۲۵۱,۳۰۶)	
۶,۴۹۹,۲۶۰,۰۰۰	.	
۲,۳۴۰,۳۰۵,۶۱۶	۴,۳۵۵,۱۹۲,۶۳۹	
(۳۶,۷۱۲,۹۸۷,۰۷۰)	(۸۰,۷۳۰,۰۵۷,۶۶۷)	
۵,۶۰۷,۰۷۹,۸۹۵	(۲۹,۴۳۵,۰۴۵,۱۱۱)	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۹۸,۳۲۴,۱۰۶	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۹۸,۳۲۴,۱۰۶	
۳۵,۶۰۷,۰۷۹,۸۹۵	(۱,۳۳۶,۷۲۱,۰۰۵)	
۱۰,۴۱۴,۹۳۶,۱۱۸	۴۶,۰۲۳,۰۱۶,۰۱۳	
۴۶,۰۲۳,۰۱۶,۰۱۳	۴۴,۷۸۵,۲۹۵,۰۰۸	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
دریافت های نقد حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
دریافت های نقد فروش سرمایه گذاری ها
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
بابت دریافت اصل تسهیلات مالی دریافتی
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

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



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- سازمانهای نظام مهندسی ساختمان جهت اجرای اهداف مقرر در قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان و این نامه اجرایی ان مصوب ۱۳۷۴/۴/۲۰ مجلس شورای اسلامی که در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۲ به تایید شورای نگهبان قانون اساسی رسیده است و طی نامه شماره ۴۷۷۵-ق تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۸ توسط رئیس مجلس شورای اسلامی به رئیس جمهور ابلاغ و متعاقبا طی نامه شماره ۱۵۶۹۸ تاریخ ۱۳۷۵/۱/۹ جهت اجرا توسط رئیس جمهور وقت به وزارت راه و شهرسازی ابلاغ گردید، تشکیل شده است که در همین راستا سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین با عضویت مهندسین رشته های هفت گانه صنعت ساختمان در سال ۱۳۷۶ و با تشکیل ارکان قانونی مقرر در قانون مذکور (مجمع عمومی، هیات مدیره، هیات رئیسه و...) شروع به کار نموده و با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۵۹۶۷۱۶ و شماره اقتصادی ۴۱۱۳۶۷۷۱۳۸۶۷ مشغول به فعالیت می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی سازمان

موضوع فعالیت‌های سازمان طبق ماده ۲ قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان مصوب اسفند ماه ۱۳۷۴ به شرح ذیل می باشد:

تقویت و توسعه فرهنگ ارزشهای اسلامی در معماری و شهرسازی-تنسيق امور مربوط به مشاغل و حرفه های فنی و مهندسی در بخشهای ساختمان و شهرداری - تامین موجبات رشد و اعتلای مهندسی در کشور - ترویج اصول معماری و شهرسازی و رشد آگاهی عمومی نسبت به آن و مقررات ملی ساختمان و افزایش بهره وری - بالا بردن کیفیت خدمات مهندسی و نظارت بر حسن اجرای خدمات - ارتقا دانش فنی صاحبان حرفه ها در این بخش - وضع مقررات ملی ساختمان به منظور اطمینان از ایمنی، بهداشت بهره دهی مناسب، آسایش و صرفه اقتصادی و اجرا و کنترل آن در جهت حمایتی از مردم به عنوان بهره برداران از ساختمان ها و فضاهای شهری و ابنیه و مستحدثات عمومی و حفظ و افزایش بهره وری منابع مواد و انرژی و سرمایه ملی- تهیه و تنظیم مبانی قیمت گذاری خدمات مهندسی - الزام به رعایت مقررات ملی ساختمان، ضوابط و مقررات شهرسازی و مفاد طرحهای جامع و تفصیلی و هادی از سوی تمام دستگاههای دولتی، شهرداریها، سازندگان، مهندسین، بهره برداران و تمام اشخاص حقیقی و حقوقی مرتبط با بخش ساختمان به عنوان اصل حاکم بر کلیه روابط و فعالیت‌های آنها و فراهم ساختن زمینه همکاری کامل وزارت مسکن و شهرسازی، شهرداریها و تشکلهای مهندسی و حرفه ای و صنوف ساختمان - جلب مشارکت حرفه ای مهندسان و صاحبان حرفه ها و صنوف ساختمانی در تهیه و اجرای طرحهای توسعه و آبادانی کشور.

۱-۳- تعداد کارکنان در پایان سال به شرح زیر بوده است

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
نفر	نفر	
۹۲	۹۲	کارکنان رسمی
۵	۵	مشاورین
۹۷	۹۷	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب:

۲-۱- استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده است و به صورت های مالی اثر با اهمیتی داشته است (موردی وجود نداشته است)

۲-۲- آثار احتمالی آتی ناشی از اجرای استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است: استاندارد حسابداری شماره ۱۶ با عنوان (آثار تغییر در نرخ ارز) که از ابتدای سال ۱۴۰۱ لازم الاجرا خواهد شد و سازمان در زمان مقرر قصد به کارگیری آن را دارد. لازم به ذکر است استاندارد فوق الذکر اثر با اهمیتی به صورت های مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی سازمان از محل حق السهم از محل دریافتی مهندسیین ناظر در حوزه‌های نقشه، بنیاد مسکن، کانون کارخانه‌ها، مقاوم سازی، گاز و آبفا و همچنین از محل حق عضویت و ورودیه اعضا سازمان طبق وظایف و اختیارات محوله موضوع ماده ۳۳ قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان مصوب سال ۱۳۷۴ از مهندسیین بر مبنای تعرفه‌های مصوب، محاسبه وصول و در حسابها شناسایی می‌گردد.

۳-۲-۱- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۳-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۳-۱- 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 باقی مانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود مخارج روزمره تعمیر و نگه‌داری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد 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 آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

۳-۳-۲

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵،۱۵	مستقیم
تاسیسات	۱۰	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۱۰ و ۶۰	مستقیم
اثاث و منسوبات	۶ و ۵۳	خط مستقیم
ابزار آلات	۶ و ۵۳	خط مستقیم

۳-۳-۲-۱- 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 استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۴- دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب ثبت می‌شود. دارایی نامشهود شرکت شامل حق الامتیاز آب و برق می‌باشد و استهلاک محاسبه نگردیده است.

۳-۴-۱- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها محاسبه می‌شود و دارایی نامشهود شامل حق الامتیاز آب و برق می‌باشد که مستهلک نمی‌گردد.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۳-۶- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:

نحوه اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها

بهای تمام شده

سرمایه‌گذاری‌های جاری:

بهای تمام شده

سپرده سرمایه‌گذاری در بانک‌ها

شناخت درآمد:

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام شرکت‌ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تضمین شده



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۶۷,۷۲۵,۰۹۹,۸۹۳	۱۰۴,۳۵۵,۱۴۴,۷۸۹	وجوه دریافتی حاصل از خدمات کنترل نقشه
۲۱,۱۵۸,۴۲۴,۵۷۴	۴۲,۹۱۹,۹۰۴,۸۸۰	وجوه دریافتی شناسنامه فنی و ملکی
۱۵,۱۵۸,۳۱۶,۲۱۴	۲۴,۷۳۹,۴۹۳,۴۹۹	وجوه دریافتی خدمات واحد گازرسانی
۱۲,۵۳۶,۲۵۴,۰۰۰	۱۴,۳۴۲,۰۸۷,۰۱۶	حق عضویت اشخاص حقیقی و حقوقی
۸,۸۸۴,۲۸۶,۳۴۴	۹,۲۲۹,۶۵۸,۲۲۳	وجوه دریافتی حاصل از خدمات محل دوره های آموزشی
۲,۷۲۳,۱۰۵,۶۵۵	۵,۸۶۷,۷۱۱,۵۰۸	وجوه دریافتی حاصل از خدمات تفکیک آپارتمان
۲,۱۶۴,۸۳۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۳۰۰,۰۰۰	حق ورودیه اعضا
۱,۴۰۰,۲۰۵,۹۱۳	۱,۷۰۵,۸۱۲,۲۷۵	وجوه دریافتی از بازدیدهای مقاوم سازی
۶۰۳,۵۷۶,۹۹۷	۳۷۴,۲۰۳,۵۵۹	وجوه دریافتی حاصل از خدمات آبفا
۱۶۵,۰۹۲,۷۱۴	۱,۳۱۰,۹۰۲,۷۴۴	وجوه دریافتی حاصل از خدمات پروژه های روستایی بنیاد مسکن
۱۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۶,۵۸۳,۰۰۰	وجوه دریافتی حاصل از خدمات بازرسی آسانسور
۱۳۲,۵۳۸,۷۴۲,۳۰۴	۲۰۶,۸۱۱,۸۰۱,۴۹۳	



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۷۴,۶۲۸,۵۸۹,۹۰۹	۱۱۰,۷۳۲,۰۲۸,۰۳۶	هزینه حقوق، دستمزد و مزایا
۴,۵۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۸,۶۹۵,۲۲۰,۰۰۰	حق جلسات هیات مدیره و هیات رئیسه
۶,۴۴۴,۲۵۴,۹۴۰	۷,۴۳۴,۱۹۱,۳۵۵	هزینه ملزومات مصرفی
۴,۵۶۰,۴۱۵,۷۹۹	۴,۹۰۱,۸۸۳,۱۹۸	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و سایر داراییها
۳,۰۲۹,۰۶۹,۰۹۴	۴,۸۹۰,۴۱۳,۳۰۰	هزینه چاپ و کپی و تکثیر و کتاب
۲,۰۶۳,۷۰۳,۹۴۴	۴,۰۷۲,۱۸۲,۹۷۱	هزینه جشن ها و مراسم
۲,۱۳۷,۲۲۲,۱۶۳	۳,۹۵۶,۵۵۵,۵۰۲	گروههای کاری (حق الزحمه)
۱,۹۰۰,۵۱۴,۸۰۴	۳,۸۵۱,۰۷۰,۵۲۵	پذیرایی
۱,۳۱۲,۳۱۸,۵۰۰	۳,۷۱۸,۴۴۱,۹۲۵	حق الزحمه کارشناس فنی و حقوقی و بازرسین
۲,۷۴۶,۵۵۰,۰۰۰	۳,۵۳۸,۲۴۱,۱۷۴	هزینه کمکها
۳,۷۷۴,۸۱۱,۰۰۰	۳,۱۹۶,۰۳۲,۱۰۰	شورای مرکزی
۲,۶۱۴,۸۶۱,۵۳۹	۲,۹۴۱,۳۸۱,۹۷۶	هزینه سیستمهای سازمان
۱,۰۶۲,۱۴۹,۳۳۲	۳,۰۶۹,۹۶۰,۰۵۴	هزینه آب، برق، گاز و تلفن
۱,۲۷۴,۱۸۰,۲۰۳	۱,۷۷۲,۸۵۸,۱۸۳	هزینه تعمیر و نگهداری
۱,۸۰۲,۵۰۶,۶۱۳	۱,۲۳۵,۷۷۲,۳۵۲	هزینه حمل، پست و ایاب و ذهاب
۴۸۷,۶۹۲,۳۹۸	۵۵۵,۶۸۳,۳۹۲	ارائه خدمات بیمه مسئولیت
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۴۳۷,۵۴۳,۷۴۹	۲۵۲,۸۹۲,۴۶۲	هزینه اجاره
۲۸۷,۸۹۲,۰۰۰	۲۴۴,۵۳۰,۰۰۰	هزینه ماموریت
۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	شورای انتظامی (حق الزحمه)
۴,۸۹۰,۵۱۸,۲۷۵	۵,۲۰۸,۹۵۷,۵۶۴	سایر
۱۲۰,۶۳۴,۶۹۴,۲۶۲	۱۷۴,۷۷۹,۴۹۷,۰۶۹	



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- سایر درآمدهای عملیاتی

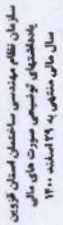
۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۸۹,۱۰۵,۷۷۶	۲۰۴,۶۹۷,۱۱۹	دریافت متفرقه
۲,۷۱۹,۲۶۶,۰۵۵	۸,۱۷۲,۹۴۸,۰۵۵	۶-۱- کارگزاری اقدام ملی
۱,۳۶۶,۶۲۰,۴۸۰	۴,۴۱۷,۳۹۶,۰۳۶	فروش فرم و کتاب
۵,۶۷۴,۹۹۲,۳۱۱	۱۲,۷۹۵,۰۴۱,۲۱۰	

۶-۱- طرح اقدام ملی شامل ساخت ۲۸۴۱ هزار واحد مسکونی است که ساخت توسط بنیاد مسکن انقلاب اسلامی میباشد. که کارگزاری این واحدها بر عهده سازمان نظام مهندسی استان می باشد. تعداد واحدهای در حال ساخت در شهرستان های (بیدستان، اقبالیه، محمودآباد، بوئین زهرا، تاکستان و آبیک) ۴۷۸۸ واحد میباشد. کارگزاری تمامی شهرستان ها نیز بعهده سازمان می باشد. لازم به ذکر است در شهر مهرگان ۸۵۰۰ واحد در حال ساخت که اداره کل راه و شهرسازی استان متولی آن می باشد و کارگزاری بعهده سازمان می باشد.

۷- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۲,۳۴۰,۳۰۵,۶۱۶	۴,۳۵۵,۱۹۳,۶۳۹	سود سپرده بانکی
(۶۹۳,۴۴۴,۷۸۹)	-	اصلاح حسابها
۲۱,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	فروش کامیون میکسر
۲۲,۸۸۲,۸۶۰,۸۲۷	۴,۳۵۵,۱۹۳,۶۳۹	





۸- دلاری های ثابت مشهود

(مہاتما گاندھی جی، دہلی)

[illegible]

۴-۱-۴-۱. دارایی مالی ثابت مشهود و مستثنایان سازمان و تفاوت نمایندگی تا ارزش ۱۳/۲/۲۹/۳۳۳۳/۳۰۱ ریال نیز مطابق خطرات احتمالی ناشی از سرعیدیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردارند.

۸-۷- پایت خدانه انش سوزی پرواغت غلزلت لژ نیمه شر حال اوروئی و اللعام می، باشد.

۳-۴) خلاصه، در جریان تکمیل به شرح زیر است:

1999	2000	1999
4,542,843.36	1,179,519,437.56	1,179,519,437.56
99,700,000.00	99,700,000.00	99,700,000.00
1,179,519,437.56	1,179,519,437.56	1,179,519,437.56

١٣-٣-٤: در بیان تکمیل:

تاریخ دریافت	مبلغ	تاریخ پرداخت	درصد تسهیل
۱۳۹۹	۱۳۳,۳۱۹,۳۳۹	۱۳۹۹	۹۰٪
۱۳۹۹	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۹۹	۹۰٪



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان
پایانده‌های فوایدی صورت مالی مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۳-۸- اطلاعات دارایی هر چوبان تکمیل طی سال به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰	ریال
۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰
۶,۳۱۱,۳۶۱,۰۰۰	۶,۳۱۱,۳۶۱,۰۰۰
۲,۴۴۷,۵۱۱,۳۸۸	۲,۴۴۷,۵۱۱,۳۸۸
۲,۰۰۹,۹۲۰,۱۲۰	۲,۰۰۹,۹۲۰,۱۲۰
۲,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۲۶,۴۴۰,۵۵۴	۲,۳۲۶,۴۴۰,۵۵۴
۲,۲۵۷,۶۸۱,۱۶۵	۲,۲۵۷,۶۸۱,۱۶۵
۲,۵۵۱,۸۸۱,۳۲۰	۲,۵۵۱,۸۸۱,۳۲۰
۲,۸۷۴,۶۵۰,۹۱۸	۲,۸۷۴,۶۵۰,۹۱۸
۲,۰۶۱,۶۸۸,۰۰۰	۲,۰۶۱,۶۸۸,۰۰۰
۲,۵۵۶,۹۲۲,۰۰۰	۲,۵۵۶,۹۲۲,۰۰۰
۲,۵۳۲,۵۷۰,۷۵۰	۲,۵۳۲,۵۷۰,۷۵۰
۲,۰۷۲,۶۸۲,۰۰۰	۲,۰۷۲,۶۸۲,۰۰۰
۱,۲۷۰,۵۰۴,۵۸۸	۱,۲۷۰,۵۰۴,۵۸۸
۱,۶۰۱,۵۵۲,۰۰۰	۱,۶۰۱,۵۵۲,۰۰۰
۱,۴۴۱,۱۵۵,۰۰۰	۱,۴۴۱,۱۵۵,۰۰۰
۱,۳۲۲,۵۸۰,۰۰۰	۱,۳۲۲,۵۸۰,۰۰۰
۱,۶۸۱,۸۵۵,۵۰۰	۱,۶۸۱,۸۵۵,۵۰۰
۱,۰۲۱,۳۴۴,۶۱۰	۱,۰۲۱,۳۴۴,۶۱۰
۳۰,۳۲۶,۰۹۸,۱۲۴	۳۰,۳۲۶,۰۹۸,۱۲۴
۲۶,۶۶۹,۶۶۹,۳۲۰	۲۶,۶۶۹,۶۶۹,۳۲۰

شرکت سکو
شرکت آید سوله - لویه و ساخت سوله
شرکت ساخت سگ ساختمانی تربیت ایران
شرکت لایوت
پیشگیری ساختمانی
پیشگیری مولود میرانی -
شرکت سیمان سیمان پسته
دکا منزل شاهان
گروه ساختمانی ایران ترانس شرکت دور تلب تون
تندلی تجارت لاکترویک کلا
کابل گستر
پیشگیری جدید سیمانی
فروشگاه لوسان - ویران لوزی سالتش
شرکت تولید سیم و کابل لوزی (مسکات)
فروشگاه لوزی - (سالی لوزی)
ایمن فوژد کلچون
مجمع ساختمانی لوزی دنا
داربست لوزی جدید
ایطلس نوزده مهر
مجدد سوله فر
ایمن فوژدش و پریشکاری بر لوزی جدید
سایر هزینه مالی پروژه

۴-۳-۸-۲ پیش پرداخت مالی سرمایه ای شامل ۸۱۳۳۴۱۶۹۲ ریال به شرکت سیمکات پت سیم و کابل دو معنوت ۷۳۲۷۵۷۹۸۵ ریال بابت پتل و ۴۵۵۰۰۰۰۰۰ شرکت ارسلان بابت لویه و اتصالات می باشد.

۴-۳-۸-۴ اطلاعات دارایی مالی ثبت طی سال مالی ۱۴۰۰ شامل:

۱۴۰۰	ریال
۳,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۰۷,۷۵۸,۰۰۰	۱,۳۰۷,۷۵۸,۰۰۰
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۴۲,۳۳۰,۱۰۲	۱,۴۴۲,۳۳۰,۱۰۲
۹,۰۷۳,۱۸۴,۱۰۲	۹,۰۷۳,۱۸۴,۱۰۲

سرویس مرکزی
خرید دستگاه لیزر
خرید دستگاه لیزر
خرید لیزر جهت اتاق سرور
تجهیزات و قطعات سخت افزاری
خرید یک دستگاه لپ تاپ
خرید یک دستگاه لیزر
خرید دستگاه کپی
خرید دستگاه کپی
خرید دستگاه کپی
پرتابل چاپ دوین - خرید سیستم و تجهیزات
خرید لپ تاپ
خرید دستگاه چاپگر
خرید دستگاه چاپگر ۳۲
خرید لیزر
خرید لیزر
مجموع

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۹- دارایی‌های نامشهود

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	بهای تمام شده:
۴۱,۹۸۵,۰۰۰	۴۱,۹۸۵,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
		افزایش
		نقل و انتقالات
		دارایی فروش رفته یا کاهش یافته
۴۱,۹۸۵,۰۰۰	۴۱,۹۸۵,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
		استهلاک انباشته:
		استهلاک ۱۴۰۰
		دارایی حذف شده
		مانده در پایان ۱۴۰۰
۴۱,۹۸۵,۰۰۰	۴۱,۹۸۵,۰۰۰	مبلغ در پایان سال ۱۴۰۰
۴۱,۹۸۵,۰۰۰	۴۱,۹۸۵,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۴۱,۹۸۵,۰۰۰	۴۱,۹۸۵,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۰- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰	

سرمایه‌گذاری در شرکت بازرسی فنی خدمات مهندسی نظام مهندسی آرمان می‌باشد. که تا کنون تقسیم سود نداشته است و فاقد فعالیت می‌باشد.

۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به تفکیک می‌باشد.

۱۳۹۹-ریال	۱۴۰۰-ریال	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	تعداد سهام
مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
درصد سرمایه گذاری		
۱۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۰
۲۳.۵%	۱۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۵۰
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰
		۱۱۷,۷۵۰

شرکت بازرسی فنی خدمات مهندسی نظام
مهندسی آرمان

شرکت سرمایه‌گذاری نظام مهندسی ایران

جمع



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- پیش پرداخت ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۰۴,۸۳۵,۶۸۰	۷۰۶,۷۳۸,۵۶۰	۱۱-۱	پیش پرداخت پشتیبانی نرم افزار
۷۲,۱۹۱,۱۰۰	۷۲,۱۹۱,۱۰۰		پیش پرداخت بیمه
۱,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۱-۲	پیش پرداخت خرید سررسید
۹۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۳	سایر پیش پرداخت ها
<u>۳,۶۰۷,۸۲۶,۷۸۰</u>	<u>۶,۶۶۷,۵۲۹,۶۶۰</u>		

۱۱-۱- پیش پرداخت پشتیبانی از نرم افزار های اداری و مالی به شرکت همکاران سیستم مبلغ ۷۰۶/۷۳۸/۵۶۰ ریال می باشد و در فرودین ۱۴۰۱ به هزینه تبدیل شده است.

۱۱-۲- پیش پرداخت سررسید به چاپ بهاران مبلغ ۱/۷۰۴/۶۰۰/۰۰۰ ریال می باشد که در اردیبهشت ۱۴۰۱ به هزینه تبدیل شده است.

۱۱-۳- سایر پرداخت ها شامل شامل امیر قدیمی و مهدی پرهیزکاری و سیامک دانشور و عادل شیری و... بابت پروژه موزه دفاع مقدس و کالت دیوان عدالت و... می باشد.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
دریافتنی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۵۲,۳۰۴,۳۱۴	۵۲,۳۰۴,۳۱۴
۵۲,۳۰۴,۳۱۴	۵۲,۳۰۴,۳۱۴
۱۳۷,۳۰۸,۰۵۰	۲۲۲,۸۹۰,۸۲۸
۱۸۹,۶۱۲,۴۶۴	۲۷۵,۱۹۵,۱۴۲
۶۰,۲۶۹,۶۰۶	۲۵,۲۱۶,۰۰۰
۶۰,۲۶۹,۶۰۶	۲۵,۲۱۶,۰۰۰
۳۹۱,۵۷۲,۳۸۰	۵۲۵,۸۷۲,۰۶۰
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۹۵۸,۲۷,۵۶۹	۱۰,۹۵۵,۴۵۰,۶۰۸
۳۱۲,۹۱۱,۶۶۰	۵۳۴,۸۰۴,۷۶۰
۶,۵۸۳,۶۴۱,۴۳۹	۶,۹۵۵,۷۴۵,۳۳۲
۱۲,۳۸۶,۴۵۳,۰۴۸	۱۹,۰۷۱,۸۷۲,۷۶۱
۱۲,۶۳۶,۳۳۵,۰۱۸	۱۹,۳۷۲,۲۸۳,۹۰۳

تجاری:

اسناد دریافتنی:

اسناد دریافتنی نزد صندوق

بیمه مسئولیت گاز مهندسين

سایر دریافتنی‌ها:

اسناد دریافتنی:

سپرده ضمانت نامه

حساب‌های دریافتنی:

بیمه تکمیلی و بیمه عمر

مساعده حقوق

وام کارکنان

سپرده حسن انجام کار

سایر حساب‌های دریافتنی



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده کوتاه مدت بانک صادرات دهخدا

تاریخ سررسید سپرده کوتاه مدت بانک صادرات ۱۴۰۱/۱۱/۲۸ می باشد.

۱۴- موجودی نقد

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵,۹۶۲,۹۹۰,۶۵۵	۴۴,۵۴۱,۲۶۶,۰۰۸	۱۴-۱
۵۹,۰۲۵,۳۵۸	۲۴۴,۰۲۹,۰۰۰	۱۴-۲
۴۶,۰۲۲,۱۶,۰۱۳	۴۴,۷۸۵,۲۹۵,۰۰۸	

موجودی نقد نزد بانک ها

موجودی تنخواه

۱۴-۱- موجودی نقد

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۱۹,۷۶۴,۹۷۵,۳۴۶	۱۳,۷۷۷,۶۰۱,۲۴۵
۱۰,۶۶۵,۳۲۳,۰۷۹	۲۰,۷۸,۲۷۵,۹۰۸
۳,۳۷۶,۳۷۰,۲۹۶	۱۰,۹۹۳,۱۵۹,۶۶۸
۳,۲۱۴,۰۹۴,۱۷۱	۱,۲۲۰,۳۱۵,۵۹۲
۱,۷۷۸,۶۱۲,۷۵۳	۱,۱۳۱,۸۹۴,۳۴۱
۱,۶۴۸,۱۹۷,۰۰۳	۱,۹۲۳,۸۰۴,۹۰۳
۱۵۰,۵۳۶,۹۵۱۴	۱,۵۸۹,۱۴۴,۳۱۸
۱۰,۸۲,۳۴۹,۶۲۱	۹۴۱,۳۷۶,۸۸۶
۶۵۷,۴۹۲,۳۷۰	۳۰,۸۱,۲۶۷,۳۵۲
۵۲۱,۶۹۰,۶۶۱	۱,۳۳۶,۹۴۹,۰۸۳
۴۲۰,۷۳۸,۱۹۹	۸۶۹,۴۶۵,۴۱۵
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۶,۷۳۱,۳۰۵	۳۰,۴۳۷,۳۲۷
۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	
۱۲۹,۸۱۵,۸۲۲	۲۰,۴۰,۹۶۲
۸۶,۰۹۶,۱۱۱	۳۰,۶۴,۹۲۴,۲۵۳
۸۳,۴۶۱,۵۲۸	۱۸۱,۷۱۳,۱۰۰
۵۹,۳۸۶,۲۷۷	۶۲,۶۸۷,۳۱۶
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۷۱۸,۴۴۶	۱,۵۵۷,۳۵۴,۸۴۸
۱۰,۴۷۳,۷۴۳	۱۰,۴۵۴,۵۴۳
۶,۷۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰
۵,۸۳۸,۱۰۹	۵,۴۸۸,۱۰۹
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۹۶,۸۵۹	۳,۳۲۱,۳۴۴
۲,۶۰۶,۰۹۳	۲,۶۰۶,۰۹۳
۶۵۶,۸۲۳	۷۲۵,۷۹۶
۱۴۶,۵۱۶	۱۴۶,۵۱۶
۴۵,۹۶۲,۹۹۰,۶۵۵	۴۴,۵۴۱,۲۶۶,۰۰۸

رقه شعبه خیام شمالی ۷۷۰۷۷۰۷۷۰ جاری
رقه شعبه خیام شمالی ۲۸۴۱۰۷۳۳۵
مسکن شعبه فردوسی شمالی ۴۲۰۲۲۰۲۰۱۲۶۳
صادرات شعبه دهخدا حساب سپرده گاز ۰۲۱۳۸۱۳۲۱۶۰۰۹
رقه شعبه خیام شمالی ۲۸۴۱۰۷۳۳۳
رقه شعبه خیام شمالی ۶۸۴۶۸۱۹۲ حساب سپرده
صادرات شعبه دهخدا ۰۱۰۵۴۱۸۴۲۰۰۰۷
رقه شعبه خیام شمالی ۲۸۵۳۷۶۸۵۸
رقه شعبه خیام شمالی ۸۸۰۸۸۰۸۸۰۴
بانک ملی حساب جاری ۰۱۰۷۰۰۲۱۵۷۰۰۷ شعبه مرکزی قزوین
رقه شعبه خیام شمالی ۲۸۴۱۰۷۳۳۷
موسسه قرض الحسنه حضرت ابوالفضل حضرت ابوالفضل (ع) ج ۱۲۴۰۰۵۶
شهر شعبه قزوین ۷۰۰۷۹۷۴۴۶۷۳۳ حساب جاری
صندوق قرض الحسنه حضرت ابوالفضل (ع) حساب سپرده ۲۶۱۰۰۰
بانک ملت ج ۱۲۳۶۷/۲۳ شعبه ملاصدرا
انصار طالقانی حساب جاری ۱-۳۹۲۰۴۳۸۸۹۱۶۲۳
بانک ملت ج ۱۲۳۵۹/۳۴ شعبه ملاصدرا گاز
سپرده کوتاه مدت الکترونیک ۱۲۳۵۲۲۸۳۴۰ (خانواده)
شهر شعبه قزوین قرض الحسنه جاری ۱۰۰۷۹۷۴۴۷۷۵۲
بانک مسکن ۴۲۰۲۲۰۲۲۶۴۱۹
تجارت شعبه آزادی ۲۱۵۱۰۸۱۱۱۰
مسکن بانک مسکن شعبه فردوسی شمالی ۱۴۰۰۵۱۱۲۸۴۳
مهر اقتصاد شعبه خیام شمالی ۰۱۰۷۱۸۷۰۰۱۵۲۰۳۰۸۸۲۴
صادرات شعبه دهخدا ۲۳۵۲۴۶۸۱۰۰۰۲
صادرات شعبه دهخدا ۰۲۱۰۰۳۶۳۲۶۰۰۷
صادرات شعبه دهخدا حساب جاری ۰۱۱۰۸۷۰۱۷۴۰۰۱
صادرات شعبه دهخدا ۰۲۱۱۴۷۷۹۴۴۰۰۶
شهر شعبه قزوین ۷۰۰۷۹۷۴۴۶۵۹۲

۱۴-۲- موجودی تنخواه

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۵۹,۰۲۵,۳۵۸	۲۴۴,۰۲۹,۰۰۰
۵۹,۰۲۵,۳۵۸	۲۴۴,۰۲۹,۰۰۰



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۸۲۱,۱۳۳,۲۸۴	۹,۴۶۱,۲۹۷,۳۲۸	۱۵-۱- اسناد پرداختنی
۹,۸۲۱,۱۳۳,۲۸۴	۹,۴۶۱,۲۹۷,۳۲۸	
		حسابهای پرداختنی:
	۹۹۶,۰۹۳,۰۶۵	بستانکاران ترافیک
۲۸۷,۲۸۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۳۷۳,۰۶۴	بستانکاران شهرساز
۳۱۸,۰۶۰,۰۰۰	۶۵۶,۱۵۴,۰۸۲	بستانکاران نقشه برداری
۱۷۴,۱۶۳,۲۵۳	۱۷۴,۱۶۳,۲۵۳	بستانکاران خدمات رفاهی
۷۴۹,۳۹۱,۷۱۹	۱,۸۷۷,۴۵۱,۵۵۴	بستانکاران پدافند غیرعامل
۸۴۲,۰۸۴,۰۰۵	۲۲۵,۶۴۵,۸۹۶	بستانکاران بازرسی آسانسور
۱,۷۷۰,۷۸۹,۲۷۵	۳۰۸,۳۹۲,۸۸۳	بستانکاران توزیع و نظارت
۲۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۱,۲۶۲,۹۵۲	بستانکاران بررسی نقشه های تاسیسات آب و فاضلاب
۱۱,۱۶۸,۳۳۱,۹۴۰	۴,۳۵۵,۲۰۹,۳۹۰	بستانکاران بیمه مسئولیت ناظر
۱۰,۸۴۸,۲۴۹,۹۸۶	۸,۵۴۰,۹۶۹,۸۴۲	بستانکاران گاز
۲۸,۹۵۹,۳۷۱,۰۰۱	۲۰,۶۷۸,۷۱۵,۹۸۱	
۲۸,۷۸۰,۵۰۴,۲۸۵	۳۰,۱۴۰,۰۱۳,۳۰۹	
		سایر پرداختنی ها:
۱,۴۴۴,۵۷۲,۹۳۵	۴,۷۱۹,۳۲۷,۸۶۸	اسناد پرداختنی:
۱,۴۴۴,۵۷۲,۹۳۵	۴,۷۱۹,۳۲۷,۸۶۸	سایر اسناد پرداختنی

حساب های پرداختنی:

۳,۰۴۵,۲۷۹,۱۷۱	۴,۳۱۲,۸۱۸,۷۹۸	حق بیمه های پرداختنی
۲۱۲,۶۴۰,۹۱۲	۳۴۵,۱۸۵,۱۴۸	مالیات حقوق و مزایای کارکنان
۲,۳۵۹,۶۷۳	۲,۳۵۹,۶۷۳	مالیات اجاره
۶۷۷,۰۰۰,۰۴۶	۲۷۹,۱۲۶,۴۱۲	خالص حقوق و دستمزد پرداختنی (بانک)
۳,۵۵۱,۹۹۱,۹۹۴	۴,۴۴۸,۷۰۰,۴۴۴	ارزش افزوده دریافت شده (پرداختی)
۱۷۴,۲۵۷,۶۵۰	۲۷۶,۰۳۸,۷۳۳	مالیات مکسوره از حق الزحمه پیمانکاران
۱,۵۴۹,۹۲۱,۷۱۷	۲,۵۶۵,۳۷۵,۳۸۰	سپرده حسن انجام کار
۹,۲۱۳,۴۵۱,۱۶۳	۱۲,۲۲۹,۶۰۴,۵۸۸	
۱۰,۶۵۸,۰۲۴,۰۹۸	۱۶,۹۴۸,۹۳۲,۴۵۶	
۴۹,۴۳۸,۵۲۸,۳۸۳	۴۷,۰۸۸,۹۴۵,۷۶۵	



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵-۱ اسناد پرداختنی شامل

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۲,۶۹۰,۲۱۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شورای مرکزی - سرانه حق عضویت
۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق - بابت وام کارمندان کسر از حقوق
۷۳۷,۹۴۳,۳۷۲	۸۱۵,۱۳۵,۸۷۹	شرکت راه آرمان مهر نیکن - خرید همکاران
۳۸۹,۹۲۰,۷۳۰	۵۳۵,۸۷۲,۰۶۰	بیمه عمر کارفرمایان - بیمه عمر همکاران
-	۴۴۴,۷۹۷,۰۰۰	مجید سوهلی فرسفرید درب
-	۴۲۲,۱۷۸,۹۱۰	شرکت اژده سوله البرز - صورت وضعیت
۲۵۰,۸۹۰,۰۰۰	۲۶۴,۷۴۶,۰۰۰	خدمات تکثیر کپی - کپی
۳,۱۲۱,۴۲۲,۷۴۳	۱,۸۱۸,۵۶۷,۴۷۹	سایر
۱,۷۵۱,۲۶۴,۸۵۰	-	صفیح سنگ شاهین مرمریت تهران - خرید سنگ
۳۵۶,۲۱۲,۰۰۰	-	کار خفجات پتیس - لباس
۲۳۵,۲۶۸,۵۸۹	-	آهن فولاد کلپین سخرید
۹,۸۲۱,۱۳۳,۲۸۴	۹,۴۶۱,۲۹۷,۳۲۸	جمع

۱-۱-۱۵- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۵/۵۰۵ میلیون ریال از مبالغ فوق پرداخت و مابقی طی اقساط ماهیانه از حقوق پرسنل کسر میگردد.

۱۵-۲ پرداختنی های بلند مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱۱۷,۳۱۲,۰۸۵	۳۱۷,۳۱۲,۰۸۵	سایر ذخایر
۱,۶۸۴,۰۳۵,۱۲۳	۱,۱۳۵,۱۳۵,۱۲۳	پست‌انکاران نظارت عالیه
۵,۶۴۹,۹۱۵,۶۰۶	۱۳,۶۰۰,۳۳۱,۷۲۴	اعلامیه وصولی در راه
۵,۹۶۹,۳۹۷,۵۱۲	۵,۹۶۹,۳۹۷,۵۱۲	تفاهم نامه سه جانبه مسکن مهر
۱۳,۴۲۰,۶۶۰,۳۲۶	۲۱,۰۲۲,۱۷۶,۴۴۴	



۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۱۴,۲۸۷,۴۵۵,۶۵۹	۱۹,۶۹۶,۲۴۸,۱۲۷
(۵۴۹,۶۶۳,۰۹۹)	(۳۳۸,۶۴۶,۲۷۳)
۵,۹۴۳,۴۵۵,۵۶۷	۱۰,۸۹۹,۶۹۳,۵۱۸
۱۹,۶۹۶,۲۴۸,۱۲۷	۳۰,۲۵۷,۲۹۶,۳۷۲

مانده در ابتدای سال
پرداخت شده طی سال
ذخیره تأمین شده
مانده در پایان سال

۱۷- مالیات پرداختنی

مالیات - ریال									
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	تاییدیه شده	مانده پرداختی	مانده پرداختی	بهره‌رسانی	مالیات	سود (زیان) ابرازی
۲۰۰,۲۷۳,۹۵۰	۲۰۰,۲۷۳,۹۵۰	۲۰۰,۲۷۳,۹۵۰	۲۰۰,۲۷۳,۹۵۰	۲۰۰,۲۷۳,۹۵۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵	(۲,۵۹۰,۳۱۹,۳۴۷)
۵۵۱,۶۵۳,۵۵۱	۵۵۱,۶۵۳,۵۵۱	۵۵۱,۶۵۳,۵۵۱	۵۵۱,۶۵۳,۵۵۱	۵۵۱,۶۵۳,۵۵۱	۰	۰	۰	۱۳۹۶	۹,۳۴۷,۰۰۷,۶۴۷
۳۳۱,۳۶۰,۷۶۴	۳۳۱,۳۶۰,۷۶۴	۳۳۱,۳۶۰,۷۶۴	۳۳۱,۳۶۰,۷۶۴	۳۳۱,۳۶۰,۷۶۴	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۲,۳۸۷,۱۸۶,۳۰۸
۲۸۲,۸۵۲,۵۹۷	۲۸۲,۸۵۲,۵۹۷	۲۸۲,۸۵۲,۵۹۷	۲۸۲,۸۵۲,۵۹۷	۲۸۲,۸۵۲,۵۹۷	۰	۰	۰	۱۳۹۸	۳,۰۷۹,۵۱۸,۲۵۱
۳,۳۰۴,۲۸۰,۸۶۰	۳,۳۰۴,۲۸۰,۸۶۰	۳,۳۰۴,۲۸۰,۸۶۰	۳,۳۰۴,۲۸۰,۸۶۰	۳,۳۰۴,۲۸۰,۸۶۰	۰	۰	۰	۱۳۹۹	۴۰,۱۲۸,۹۷۶,۱۸۰
۲۹,۱۸۷,۷۳۹,۲۷۲	۲۹,۱۸۷,۷۳۹,۲۷۲	۲۹,۱۸۷,۷۳۹,۲۷۲	۲۹,۱۸۷,۷۳۹,۲۷۲	۲۹,۱۸۷,۷۳۹,۲۷۲	۰	۰	۰	۱۴۰۰	۰
۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷	۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷	۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷	۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷	۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷	۰	۰	۰		

- ۱- مالیات بر درآمد سازمان برای کلیه سال‌های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.
۲- طبق قوانین مالیاتی، سازمان از معافیت‌های مالیاتی بند (ی) ماده ۱۳۹ قانون مالیات‌های مستقیم که فعالیت اصلی سازمان می‌باشد از پرداخت مالیات معاف است.
۳- پرداخت مالیات عملکرد مربوط به سال ۱۳۹۹ می‌باشد که در سال ۱۴۰۰ رسیدگی و تسویه گردیده است.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- تسهیلات مالی

۱۸-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۶۹,۳۲۴,۱۰۶
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۶۹,۳۲۴,۱۰۶

بانک رفاه شعبه خیام شمالی

سود کارمزد سال آتی

حصه بلند مدت

۱۸-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۶۹,۳۲۴,۱۰۶
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۶۹,۳۲۴,۱۰۶

درصد ۱۸

۱۸-۱-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۶۹,۳۲۴,۱۰۶
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۶۹,۳۲۴,۱۰۶

۱۴۰۲

۱۸-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

زمین و ساختمان



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹- پیش دریافت‌ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱,۰۱۹,۵۲۲,۱۲۸	۱,۱۱۳,۶۸۹,۷۵۸	پیش دریافت ثبت نام اینترنتی
۱,۰۱۹,۵۲۲,۱۲۸	۱,۱۱۳,۶۸۹,۷۵۸	

۱۹-۱- پیش دریافت‌ها بابت ثبت نام اینترنتی دوره‌های آموزشی و اعضا جدید و استفاده از خدمات رفاهی سازمان می‌باشد که پس از ثبت نام به درآمد تبدیل می‌شود.

۲۰- اصلاح اشتباهات

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷	۰	مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹
۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷	۰	

۲۰-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوطه در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۰-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تعدیلات	طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارزیابی	تجدید ارزیابی	تجدید ارزیابی
اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی	تجدید ارزیابی	تجدید ارزیابی	تجدید ارزیابی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷	۰	۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷	۰	۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷
(۳,۵۴۶,۳۵۱,۴۵۷)	۱۳۰,۴۳۸,۹۹۵,۳۱۹			۱۲۶,۸۹۲,۶۴۳,۸۶۲

۲۱- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۴۰,۱۲۸,۹۷۶,۱۸۰	۴۹,۱۸۲,۷۳۹,۲۷۳	سود خالص
		تعدیلات:
۳۳۲,۹۲۵,۰۰۰	۰	مالیات بر درآمد
(۳۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	سود ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود
۵,۴۱۳,۷۹۲,۴۶۸	۱۰,۵۶۱,۰۴۸,۲۴۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۷۲۳,۰۰۱,۲۲۴	۴,۹۰۱,۸۸۳,۱۹۸	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
(۳,۳۴۰,۳۰۵,۶۱۶)	(۲,۳۵۵,۱۹۳,۶۳۹)	سود سرمایه گذاری‌های بانکی
۳۳۱,۳۹۳,۸۷۸	۴۳۷,۵۷۱	زیان حاصل از واگذاری دارایی ثابت
(۱۲,۷۷۵,۱۹۳,۰۴۶)	۱۱,۱۰۸,۱۷۵,۳۷۵	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۳۸۳,۶۶۵,۱۷۷)	-	کاهش (افزایش) دریافت‌های بلند مدت
(۹۸۹,۱۹۱,۶۴۰)	(۴,۰۵۹,۷۰۳,۸۸۰)	(افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی
(۳۰۱۰,۵۵۹,۴۰۱)	(۶,۷۳۵,۹۴۸,۸۸۵)	(افزایش) دریافت‌های تجاری و سایر دریافت‌ها
۱۹,۸۴۶,۱۲۴,۸۴۹	۵,۷۵۱,۹۳۳,۵۰۰	افزایش پرداخت‌های تجاری و پرداخت‌ها
(۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰)	۹۴,۱۶۷,۶۳۰	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
۱۵,۲۹۹,۲۰۸,۸۳۱	(۵,۴۴۹,۵۵۰,۶۳۵)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۴۲,۶۵۲,۹۹۱,۹۶۵	۵۴,۸۴۱,۳۶۴,۰۱۳	نقد حاصل از عملیات



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲- مدیریت منابع مالی و نقدینگی و ریسک‌ها

۲۲-۱ مدیریت سرمایه

سازمان منابع مالی خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان (اعضا و سازندگان ساختمانها) که مربوط به امر خطیر ساخت و ساز و ارتقای کیفیت به لحاظ زلزله و آتش سوزی و رعایت مقررات ملی ساختمان و صرفه جویی در انرژی و انطباق با مقررات ملی ساختمان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و منابع مالی قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. استراتژی کلی سازمان از سال ۱۳۷۴ بدون تغییر باقی مانده است و همواره سعی در بروز بودن بر اساس قوانین دستگاههای اجرایی بوده است

نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱۷,۱۳۱,۳۱۰,۴۲۱	۱۶۹,۵۵۱,۴۳۲,۴۴۵	جمع بدهی‌ها
(۴۶,۰۲۲,۰۱۶,۰۱۳)	(۴۴,۷۸۵,۲۹۵,۰۰۸)	موجودی نقد
۷۱,۰۹۹,۲۹۴,۴۰۸	۱۲۴,۷۶۶,۱۳۷,۴۳۷	خالص بدهی
۱۲۶,۸۹۲,۶۴۳,۸۶۲	۱۷۶,۰۷۵,۳۸۳,۱۳۵	حقوق مالکانه
۰.۵۶	۰.۷۱	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۲-۲ اهداف مدیریت ریسک مالی

حیات مدیره، با توجه به علت افزایش تحریم‌ها و ضرورت انکسار به تولیدات داخلی با ارائه مجوزهای تشویقی در تسهیل و توسعه ساخت و ساز و مهاجرت معکوس به روستاها و اجرای طرح‌های هادی باعث رونق فعالیت ساخت و ساز خواهد شد.

۲۲-۳ ریسک بازار

نظر به اینکه تداوم فعالیت ساخت و ساز فعالیت سازمان نظام مهندسی قزوین منوط به توسعه ساخت و ساز و همچنین ارزش افزوده این فعالیت در کشور و به خصوص استان قزوین خواهد بود لذا به نظر می‌رسد که این فعالیت همواره دارای چشم‌انداز روشن بوده است و استان قزوین از این قاعده مستثنی بوده و قابل ذکر است که این استان ظرفیت‌های قابل توجهی از جمله وجود شهرک‌های صنعتی متفاوت، وجود دشت حاصلخیز برای انواع کشاورزی، نزدیکی به پایتخت، تمایل اهالی استان برای سرمایه‌گذاری در زمینه ملک، گستردگی مناطق روستایی، تنوع آب و هوایی و زیبایی‌های طبیعی را دارد که موجب امیدواری در بهبود ساخت و ساز این استان می‌گردد.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲-۴. مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت می‌شود را ندارد. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ نکرده است. و با توجه به موضوع فعالیت‌های سازمان نظام مهندسی ساختمان ریسک اعتباری موردی ندارد.

۲۲-۵. مدیریت ریسک نقدینگی

سازمان برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می‌کند.

۲۲-۶. ریسک کووید ۱۹

ریسک کووید ۱۹ بر اساس فعالیت سازمان، خلل در ساخت و ساز صورت گرفته است بطوریکه علی‌رغم اینکه ارزش املاک در طی ماه‌های اخیر دارای رشد بوده است و نظر به اینکه ساخت و ساز تاثیر قابل ملاحظه‌ای در ایجاد شغل و فعالیت اقتصادی دارد به نظر می‌رسد کرونا در این موضوع تاثیر منفی خود را داشته است.

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل و یا افشای اقلام صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.

۲۴- وضعیت ارزی

سازمان در سال مورد گزارش فاقد هرگونه معاملات ارزی می‌باشد.

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

سازمان در سال مورد گزارش (۱۴۰۰) هیچ گونه معامله‌ای با اشخاص وابسته (اعم از معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت و معاملات با سایر اشخاص وابسته) نداشته است.

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

بجز موارد ذکر شده در یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، سازمان در پایان سال مالی فاقد بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بوده است.

۱-۲۶ حسابرسی بیمه‌ای از اسناد مالی سال ۱۳۹۹ توسط سازمان تامین اجتماعی انجام گردیده و در حال بررسی در هیأت مربوطه می‌باشد

۲-۲۶ رسیدگی مالیات عملکرد و مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۹ صورت پذیرفته و تسویه گردیده است

۲۷- سود سهام پیشنهادی

سازمان در سال مورد گزارش فاقد سود سهام پیشنهادی می‌باشد.

