



# انجمن مالکان خانه دریا

شماره ثبت : ۳۵۰۰

شماره : .....

تاریخ : .....

پیوست : .....

موسسه انجمن مالکان خانه دریا (شماره ثبت ۳۵۰۰)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

مجمع عمومی عادی سالانه انجمن مالکان خانه دریا

با احترام ، به پیوست صورت های مالی انجمن مالکان خانه دریا (شماره ثبت ۳۵۰۰) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷ تقدیم می گردد . اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- گردش حساب مازاد و کسری شارژ و دریافت ها نسبت به هزینه ها
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشت های توضیحی :
۵	الف - تاریخچه فعالیت انجمن
۵	ب - مبنای تهیه صورت های مالی
۵	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۶ - ۱۳	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات ما

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۰ به تأیید هیأت مدیره رسیده است .

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره	آقای محمدرضا حسینی فیروزآبادی
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آقای محمد سعیدی
	عضو و خزانه دار هیات مدیره	آقای حسین شادمان فر
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای پرویز مصیری
	عضو هیات مدیره	آقای پرویز هاشم زاده اهرنجانی



آدرس: تهران . خیابان ولی عصر (عج) . روبروی پارک ملت . برج ملت

طبقه ۱۰ . واحد ۳ تلفن: ۲۶۲۰۸۵۹۱ - ۲۶۲۰۸۵۷۲ - ۲۶۲۰۸۵۷۹

آدرس: مازندران . کیلومتر ۱۳ محمودآباد . شهرک خانه دریا تلفن: ۴۴۸۲۴۰۶۸ - ۴۴۸۲۲۹۴۰ - ۱۱

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق مالکان انجمن	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
۳۶۶۲۵,۳۵۲,۲۵۲	۳۱,۷۳۷,۴۵۶,۰۶۶	۱۱	حساب ها و اسناد پرداختنی	۸,۴۳۰,۰۴۶,۲۰۳	۹,۱۷۱,۷۰۷,۸۲۱	۴	دارایی های جاری :
۳۰,۹۷,۷۳۴,۸۶۲	۱,۷۳۶,۹۰۶,۳۷۳	۱۲	پیش دریافت ها	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	موجودی های نقد
				۳۸,۵۷۳,۱۲۲,۶۸۸	۵۸,۵۳۹,۸۶۸,۵۷۰	۶	سرمایه گذاری کوتاه مدت
				۳۲,۹۲۷,۹۲۸,۶۱۴	۲۶,۹۴۵,۳۴۳,۲۲۱	۷	حساب ها و اسناد دریافتی از مالکان
				۶۱,۸۷۲,۶۹۴	۶۱,۸۷۲,۶۹۴	۸	سایر حساب ها و اسناد دریافتی
				۱۰۱,۹۹۲,۹۸۰,۱۹۹	۱۲۰,۷۱۸,۷۹۲,۳۰۶		پیش پرداخت ها
							جمع دارایی های جاری
۱۶,۸۶۶,۸۵۸,۰۳۹	۲۵,۳۷۲,۵۵۴,۴۹۹	۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۶,۶۶۱,۷۳۲,۵۸۱	۸۳,۶۰۷,۳۷۶,۸۰۰	۹	دارایی های غیر جاری :
۱۶,۸۶۶,۸۵۸,۰۳۹	۲۵,۳۷۲,۵۵۴,۴۹۹			۱۰۳,۰۸۳,۸۹۳	۷۷,۶۲۵,۵۶۰	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۵۶,۵۸۹,۹۴۵,۱۵۳	۵۸,۷۴۶,۹۱۶,۹۳۸			۶۶,۷۶۴,۸۱۶,۴۷۴	۸۳,۶۸۴,۹۰۲,۳۶۰		دارایی های نامشهود
							جمع دارایی های غیر جاری
۱۱۲,۱۶۷,۸۵۱,۵۲۰	۱۴۵,۶۵۶,۷۷۷,۷۲۸						جمع دارایی ها
۱۱۲,۱۶۷,۸۵۱,۵۲۰	۱۴۵,۶۵۶,۷۷۷,۷۲۸			۶۶,۷۶۴,۸۱۶,۴۷۴	۸۳,۶۸۴,۹۰۲,۳۶۰		جمع دارایی های غیر جاری
۱۶۸,۷۵۷,۷۹۶,۶۷۳	۲۰۴,۴۰۳,۶۹۴,۶۶۶			۱۶۸,۷۵۷,۷۹۶,۶۷۳	۲۰۴,۴۰۳,۶۹۴,۶۶۶		جمع دارایی ها

حقوق مالکان انجمن :

انباشته مازاد دریافتی نسبت به هزینه ها

جمع بدهی ها و حقوق مالکان انجمن

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی می باشد

(۲)



سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷۵,۸۳۱,۴۵۸,۷۰۵		۸۲,۷۲۴,۳۶۳,۱۴۴	۱۴ سهم شارژ و همیاری ساختمانی
۳۱,۷۰۷,۴۰۹,۰۰۰		۳۶,۹۸۲,۳۱۳,۸۶۰	۱۵ سهم مجوزات ساختمانی
۱۰۷,۵۳۸,۸۶۷,۷۰۵	۱۱۹,۷۰۶,۶۷۷,۰۰۴		
(۷۴,۱۶۳,۷۸۵,۷۵۶)		(۹۹,۵۶۶,۳۶۴,۱۴۱)	۱۶ هزینه های اداری و تشکیلاتی
	(۹۹,۵۶۶,۳۶۴,۱۴۱)		
۳۳,۳۷۵,۰۸۱,۹۴۹	۲۰,۱۴۰,۳۱۲,۸۶۳		اضافه نسبت به هزینه ها
۴,۹۶۱,۹۴۶,۲۰۴		۱۴,۰۸۶,۴۶۳,۲۶۰	۱۷ سایر اقلام های غیر عملیاتی
	۱۴,۰۸۶,۴۶۳,۲۶۰		
۳۸,۳۳۷,۰۲۸,۱۵۳	۳۴,۲۲۶,۷۷۶,۱۲۳		خالص مازاد دریافتی نسبت به هزینه ها

گردش حساب مازاد انباشته شارژ و دریافت ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	
۳۸,۳۳۷,۰۲۸,۱۵۳	۳۴,۲۲۶,۷۷۶,۱۲۳		مازاد دریافتی نسبت به هزینه ها
۷۳,۸۳۰,۸۲۳,۳۶۷		۱۱۲,۱۶۷,۸۵۱,۵۲۰	مازاد دریافتی نسبت به هزینه ها در ابتدای سال
		(۷۳۷,۸۴۹,۹۱۵)	خالص تعدیلات در سهم خدمات و همیاری
۷۳,۸۳۰,۸۲۳,۳۶۷	۱۱۱,۴۳۰,۰۰۱,۶۰۵		
۱۱۲,۱۶۷,۸۵۱,۵۲۰	۱۴۵,۶۵۶,۷۷۷,۷۲۸		انباشته مازاد دریافتی نسبت به هزینه ها

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی می باشد



صورت جریان وجوه نقد

برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۴,۸۲۰,۷۸۶,۷۷۶	۱۸,۵۵۲,۸۴۱,۸۲۲		۱۹
۲,۸۸۶,۲۷۶,۲۰۴		۷,۲۴۳,۰۵۸,۲۹۶	
۲,۸۸۶,۲۷۶,۲۰۴	۷,۲۴۳,۰۵۸,۲۹۶		
(۷۶۳,۵۲۰,۰۰۰)		(۲۱,۰۵۴,۲۳۸,۵۰۰)	
(۳۱,۰۷۰,۰۰۰)		-	
(۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۲۲,۷۹۴,۵۹۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۵۴,۲۳۸,۵۰۰)		
۴,۹۱۲,۴۷۲,۹۸۰	۷۴۱,۶۶۱,۶۱۸		
۴,۹۱۲,۴۷۲,۹۸۰	۷۴۱,۶۶۱,۶۱۸		
۳,۵۱۷,۵۷۳,۲۲۳	۸,۴۳۰,۰۴۶,۲۰۳		
۸,۴۳۰,۰۴۶,۲۰۳	۹,۱۷۱,۷۰۷,۸۲۱		

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

فعالیت های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود

وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

خالص جریان ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

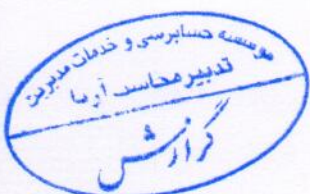
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد پایان سال

موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی می باشد

(۴)



**۱- تاریخچه فعالیت انجمن**

انجمن مالکان خانه دریا به شماره ثبت ۳۵۰۰ طی آگهی شماره ۶/۱۵۰۱۰ مورخ ۱۳۶۷/۰۹/۲۹ مندرج در روزنامه رسمی مورخ ۱۳۶۷/۱۰/۰۵ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردید .

**۱-۱- تصویب اساسنامه جدید انجمن**

اساسنامه جدید انجمن مشتمل بر ۸۰ ماده و ۴۳ تبصره که در مجمع عمومی فوق العاده ( نوبت دوم ) مورخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۳ به تصویب رسیده و طی آگهی شماره ۱۳۹۵۳۰۴۰۰۹۰۱۰۴۶۵۰۴ مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۰۵ ثبت و جایگزین اساسنامه قبلی گردید .

**۱-۲- فعالیت اصلی انجمن**

تأمین آسایش و آرامش و پیشبرد برنامه های اجتماعی ، عمرانی ، بهداشتی ، فرهنگی ، رفاهی و تفریحی اعضای انجمن . حفظ و حراست از اموال اعضای انجمن در محدوده شهرک خانه دریا . حفظ و حراست از اموال عمومی شهرک از قبیل تاسیسات عمومی و رفاهی و شبکه آب رسانی و روشنایی ، سیستم روشنایی فاضلاب و مراکز ورزشی و فضاهای سبز ، حفظ حقوق مادی و معنوی کلیه اعضای انجمن و شهرک ، حفظ نظافت محیط شهرک از طریق جمع آوری و انتقال و امحاء زباله به منظور جلوگیری از هر گونه آلودگی زیست محیطی . حفظ و نگهداری منطقه ساحلی دریا . نظارت بر اجرای ساخت و ساز و تعمیرات موردی در شهرک و هماهنگی لازم به منظور حفظ زیبایی شهرک ، جلوگیری از اقدامات غیر قانونی افراد حقیقی و حقوقی در شهرک ، نظارت بر عملکرد پیمانکاران و عوامل اجرائی شهرک به منظور حفظ حقوق مالکین .

**۱-۳- تعداد کارکنان**

تعداد کارکنان در پایان سال به شرح زیر بوده است:  
تعداد کارکنان قراردادی انجمن  
تعداد کارکنان رسمی انجمن

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
نفر ۱۹	نفر ۱۷
نفر ۱۱۵	نفر ۱۱۵

**۲- مبنای تهیه صورت های مالی**

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است .

**۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری :**

**۱-۳-۳- دارایی های ثابت مشهود**

۱-۳-۱- دارایی های ثابت بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود . مخارج به سازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر دارایی های ثابت و یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد . به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود . هزینه نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ منافع اقتصادی مورد انتظار در هنگام وقوع به عنوان هزینه جاری تلقی و به حساب هزینه های دوره منظور می گردد .  
۱-۳-۲- استهلاک دارایی های ثابت باتوجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (طبق آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ ق.م.م.صوب تیر ماه ۱۳۹۴) و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود .

نرخ / سال	روش
۱۰ ساله	مستقیم
۶ و ۸ ساله و ۱۲ %	مستقیم و نزولی
۴ و ۶ ساله	مستقیم
۶ ساله	مستقیم

۱-۳-۳- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از بهره برداری به علت تعطیلی 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 بالا است.

**۲-۳- مخارج تامین مالی**

مخارج تامین مالی در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائی واجد شرایط است.

**۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۴ - موجودی نقدی

موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۱۱۹,۴۵۴,۸۰۱	۹,۱۷۱,۷۰۷,۸۲۱	۴ - ۱
۳۱۰,۵۹۱,۴۰۲	.	
۸,۴۳۰,۰۴۶,۲۰۳	۹,۱۷۱,۷۰۷,۸۲۱	

موجودی نقد نزد بانک ها

موجودی نقد نزد صندوق

۴-۱ - موجودی نقد نزد بانک ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۵۸,۱۱۴,۷۳۱	۷۳۲,۰۰۷
۳,۲۵۷,۲۴۶,۱۰۴	۳,۲۳۶,۰۷۶,۶۱۴
۸۹۷,۴۴۱,۶۳۸	۳۰۰,۷۲۷,۸۸۰
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۲۳۶
۲۵۵,۸۷۵,۵۷۸	۶۳۱,۶۷۹,۰۶۷
۲۳۵,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰
۵۶,۳۰۶,۰۰۰	۵۶,۰۳۶,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۲۳۱,۵۸۱,۸۶۵
۳,۰۹۴,۲۳۵,۷۰۰	۳,۱۶۴,۱۰۸,۱۰۲
۸,۱۱۹,۴۵۴,۸۰۱	۹,۱۷۱,۷۰۷,۸۲۱

بانک ملی سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۰۰۰۲۸۷۶۰۰۹

بانک ملی سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۰۰۰۲۸۶۲۰۰۱

بانک ملی جاری شماره ۰۱۱۰۲۲۰۰۱۶۰۰۹

بانک صادرات پس انداز سپهر ۰۱۰۲۲۹۷۷۳۰۰۰۷

بانک صادرات پس انداز سپهر ۰۲۰۶۲۲۸۱۹۲۰۰۴

بانک صادرات جاری سپهر ۰۱۰۲۸۹۷۸۰۵۰۰۸

بانک صادرات جاری سپهر ۰۱۰۱۳۷۰۱۹۱۰۰۰

بانک گردشگری آفریقا جاری ۷۱۳۹۶۸۰۹۱

بانک گردشگری آفریقا جاری ۹۸۹۱۳۹۶۸۰۹۱

بانک گردشگری آفریقا جاری ۹۹۸۱۳۹۶۸۰۹۱

۵ - سرمایه گذاری کوتاه مدت

سپرده یکساله بانک گردشگری

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۶ - حساب ها و اسناد دریافتی از مالکان

اقلام تشکیل دهنده مانده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۴,۴۳۵,۲۵۹,۲۲۵	۲۱,۵۵۸,۴۲۴,۱۸۵
۷,۹۰۵,۷۴۶,۲۴۳	۱۰,۵۲۵,۴۰۳,۲۶۳
۵,۱۳۷,۴۷۳,۲۲۰	۱۶,۱۲۲,۹۰۴,۷۶۲
۲۴۹,۰۸۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۰۰,۱۵۳,۵۰۰	۲,۳۰۱,۳۱۱,۳۶۰
۸,۲۴۵,۴۱۰,۵۰۰	۷,۸۹۹,۸۲۵,۰۰۰
۳۸,۵۷۳,۱۲۲,۶۸۸	۵۸,۵۳۹,۸۶۸,۵۷۰

مطالبات از مالکان (ویلا - ۵۸۲ دستگاه)

مطالبات از مالکان (آپارتمان - ۵۲۳ دستگاه)

مطالبات از مالکان (زمین - ۱۱۷ قطعه)

مطالبات از مالکان (همیاری امور ساختمانی)

اسناد دریافتی نزد صندوق

اسناد دریافتی نزد بانک ها

- ۱- ۶- از محل مانده اسناد در جریان وصول مبلغ ۲,۸۵۶ میلیون ریال تا تاریخ تنظیم گزارش وصول گردیده شده است .
- ۲- ۶- از محل مانده مطالبات انجمن از واحد های ویلایی و آپارتمانی تاکنون مبلغ ۵۹۴ میلیون ریال وصول گردیده شده است .
- ۳- ۶- مطابق با مصوبه مجامع عمومی سالانه مبلغ ۵۰٪ سهم شارژ خدمات عمومی به حساب بدهکار قطعه زمین های شهرک منظور می گردد لیکن با توجه به عدم شناسایی مالک ، سهم شارژ مربوطه تا مقطع شناسایی مالک یا اخذ مجوز ساخت توسط ایشان در حساب ها منظور و نگهداری می گردد .
- ۴- ۶- مانده اسناد دریافتی ۱۵ برگ چک نزد صندوق در سال ۹۸ از اسناد فوق ۷ برگ چک به مبلغ ۶۱۱ میلیون ریال وصول و ۱۱۰ برگ چک نزد بانک در سال ۹۸ از اسناد فوق ۴۴ برگ به مبلغ ۲,۲۴۵ میلیون ریال وصول گردیده است .

**۷- سایر حساب ها و اسناد دریافتی**

سایر حساب ها و اسناد دریافتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
سایر حساب های دریافتی	۲۵,۹۱۶,۸۱۲,۱۱۲	۳۲,۲۸۷,۸۵۹,۳۶۵
سپرده نزد اشخاص	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده رهن مسکن ( فیروز رضایی )	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مساعده کارکنان	۴۵۸,۵۳۱,۱۰۹	۲۰,۰۷۹,۲۴۹
	<u>۲۶,۹۴۵,۳۴۳,۲۲۱</u>	<u>۳۲,۹۲۷,۹۳۸,۶۱۴</u>

۱- ۷- اقلام تشکیل دهنده مانده سایر حساب های دریافتی به شرح زیر می باشد :

	۱۳۹۷	۱۳۹۶
شرکت خانه	۲۱,۹۹۸,۹۵۱,۷۷۵	۲۸,۳۹۲,۶۰۷,۷۷۵
خانم رودگر منش و آقایان اخلاقی و فیاضی و سبه زاد (هیات مدیره اسبق)	۲,۳۹۲,۴۵۸,۲۷۳	۲,۳۸۲,۹۵۸,۲۷۳
آقای بهمن قبادی (هیات مدیره اسبق)	۲۱۸,۲۵۴,۰۰۰	۲۱۸,۲۵۴,۰۰۰
بانک ملی (اضافه برداشت چک)	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰
آقای حسین سجادی (مدیر عامل اسبق)	۱۳۵,۴۲۸,۰۰۰	۱۳۵,۴۲۸,۰۰۰
خانم لیلا کرامتی (حسابدار اسبق انجمن - سال ۱۳۹۳)	۹۹,۱۴۱,۸۵۰	۹۹,۱۴۱,۸۵۰
آقای دکتر سعیدی (تنخواه نوروژ ۹۸)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۰۱۷,۹۴۰
آقای وحید علمبردانی (برنامه نویسی جهت پرداخت شارژ صورت اینترنتی)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سایر	۳۸۷,۵۷۸,۲۱۴	۳۷۷,۴۵۱,۵۲۷
	<u>۲۵,۹۱۶,۸۱۲,۱۱۲</u>	<u>۳۲,۲۸۷,۸۵۹,۳۶۵</u>

۱- ۷- مانده حساب شرکت خانه بابت تعهدات روبنایی و زیر بنایی افق نهایی جمعیت پذیری و تعداد واحدهای مجوز دار طبق آخرین طرح انتقالی از سنوات قبل بوده و طی سال مورد گزارش مبلغ ۱۱,۱۷۱ میلیون ریال بابت اصلاح حساب می باشد

۲- ۷- مانده حساب خانم رودگر منش و آقایان سبه زاد و اخلاقی و فیاضی ناشی از جمع انباشته حساب های مرتبط با هیات مدیره اسبق انجمن می باشد .

۳- ۷- مانده حساب آقای بهمن قبادی مربوط به برداشت های ایشان از حساب انجمن می باشد که تاکنون علی الرغم پیگیری های انجام شده توسط هیات مدیره ، ایشان صورت ریز هزینه های خود را تاکنون جهت تسویه ارائه ننموده اند .

۴- ۷- مانده حساب آقای سجادی مدیر عامل اسبق انجمن مربوط به وجوه دریافتی می باشد که تاکنون صورت هزینه های خود را تاکنون جهت تسویه ارائه ننموده اند .

۵- ۷- مانده حساب خانم کرامتی حسابدار اسبق انجمن از محل وجوه نقد و چک های دریافتی صندوق ایشان می باشد که تاکنون علی الرغم پیگیری های انجام شده توسط هیات مدیره ، ایشان تاکنون وجوه آن را جهت تسویه به حساب انجمن واریز ننموده اند .

۶- ۷- مانده حساب آقای سعیدی مدیر عامل مربوط به هزینه ها در ایام تعطیلات نوروزی می باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۲/۱۰ تسویه نموده است .



۷-۲ - اقلام تشکیل دهنده مانده سپرده ها به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۰,۰۰۱,۳۹۶	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰

مجتمع قضایی صدر ( شکایت برگزاری مجمع - خانم اشرفی )

دادگستری شهرستان سرخرو ( شکایت اداره برق محمود آباد - معمار عمومی )

شعبه اول دادگاه سرخرو

اداره پسماند شهرداری آمل

۷-۲-۱

۷-۲-۱- مانده حساب فوق بابت موضوع اخذ دستور موقت برای جلوگیری از نقل و انتقال قطعات با کاربری عمومی و مشاعی به طرفیت شرکت خانه می باشد .

### ۸ - سفارشات و پیش پرداخت ها

اقلام تشکیل دهنده مانده به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۸۷۲,۶۹۴	۱۵,۸۷۲,۶۹۴
۶۱,۸۷۲,۶۹۴	۶۱,۸۷۲,۶۹۴

۸-۱

آقای رضانزاد ( موضوع : پیگیری چک از بانک ملی )

آقای نصیری ( قرارداد نقشه کشی مسیر فاضلاب ویلای ردیف ۱۰۰۰ )

پیش پرداخت خرید کالا و خدمات



۹ - دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد.

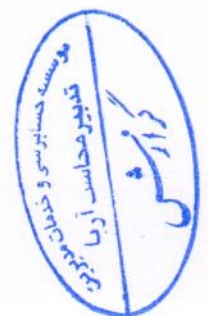
ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال			شرح
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	استهلاک سال جاری	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دارایی اضافه شده	نقل و انتقالات	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
۵۴۶,۱۰۷,۴۶۳	۶۳۸,۷۱۹,۷۱۳	۲۹۷,۹۶۱,۷۸۷	۷۲,۷۹۲,۷۵۰	۲۲۵,۱۶۹,۰۳۷	۹۳۶,۶۸۱,۵۰۰	۱۶۵,۴۰۵,۰۰۰	۷۷۱,۳۷۶,۵۰۰	ابزار و تجهیزات
۲,۰۹۷,۴۳۳,۰۸۳	۷۱,۹۶۷,۰۲۷,۶۶۴	۳,۷۳۸,۸۰۱,۷۲۶	۲,۶۳۰,۳۳۹,۳۵۸	۱,۱۰۸,۴۶۲,۳۶۸	۷۵,۷۰۵,۸۲۹,۳۹۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۵,۸۹۵,۴۵۱	ساختمان
۱,۷۳۵,۲۶۷,۲۲۱	۶,۲۸۸,۳۴۳,۸۳۲	۱,۴۰۰,۸۱۰,۶۲۸	۲۸۴,۶۱۵,۳۸۹	۱,۱۱۶,۱۹۵,۲۳۹	۷,۶۸۹,۱۵۴,۴۶۰	۴,۸۳۷,۶۹۲,۰۰۰	۲,۸۵۱,۴۶۲,۴۶۰	تاسیسات
۱,۵۶۰,۱۶۴,۰۹۹	۱,۵۶۲,۳۴۹,۷۱۹	۱,۶۸۷,۴۸۱,۹۸۱	۵۸۷,۲۶۴,۳۸۰	۱,۱۰۰,۲۱۷,۶۰۱	۳,۲۴۹,۷۳۱,۷۰۰	۵۸۹,۳۵۰,۰۰۰	۲,۶۶۰,۳۸۱,۷۰۰	وسایط نقلیه
۲,۶۲۲,۸۲۶,۷۷۶	۲,۵۲۹,۶۲۵,۸۷۲	۲,۹۱۸,۶۰۱,۷۹۳	۵۳۳,۶۸۲,۴۰۴	۲,۳۸۴,۹۱۹,۳۸۹	۵,۴۴۸,۳۲۷,۶۶۵	۴۴,۴۹۱,۵۰۰	۵,۰۰۷,۷۴۶,۱۶۵	اثاثیه
۸,۵۶۱,۷۹۸,۶۴۲	۸۲,۹۸۵,۹۷۶,۸۰۰	۱۰,۰۴۳,۶۵۷,۹۱۵	۴,۱۰۸,۶۹۴,۲۸۱	۵,۹۳۴,۹۶۲,۶۳۴	۹۳,۰۲۹,۶۳۴,۷۱۵	۲,۰۴۳۲,۹۳۸,۵۰۰	۱۴,۴۹۶,۷۶۲,۳۷۶	جمع
۵۸,۰۹۹,۹۳۳,۹۳۹	.	.	.	.	.	.	۵۸,۰۹۹,۹۳۳,۹۳۹	دارایی های در جریان تکمیل
.	۶۲۱,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	۶۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۶۲۱,۳۰۰,۰۰۰	.	پیش پرداخت سرمایه ای - دورین
۶۶۶۶۱,۷۳۲,۵۸۱	۸۳,۶۰۷,۲۷۶,۸۰۰	۱۰,۰۴۳,۶۵۷,۹۱۵	۴,۱۰۸,۶۹۴,۲۸۱	۵,۹۳۴,۹۶۲,۶۳۴	۹۳,۶۵۰,۹۳۴,۷۱۵	۲۱,۰۵۴,۳۳۸,۵۰۰	۷۲,۵۹۶,۶۹۶,۲۱۵	جمع کل

۹ - ۱ - مانده سرفصل دارایی های در جریان تکمیل مرتبط با ساخت سالن خدمات رفاهی و ورزشی ساحلی طبق صورتحلله مجمع عمومی عادی سالیانه (نوبت دوم) مورخ ۱۳۹۷/۴/۲۹ به سرفصل دارایی های ثابت (ساختمان) انتقال گردید .

۹ - ۲ - مبلغ ۱۴,۴۰۰ میلیون ریال دارایی اضافه شده در سرفصل دارایی های ثابت (ساختمان) بابت خرید دفتر انجمن مالکان دریا در تهران می باشد.

۹ - ۳ - مبلغ ۴,۸۳۸ میلیون ریال دارایی اضافه شده در سرفصل دارایی های ثابت (تاسیسات) بابت خرید و نصب تیرهای چراغ روشنایی شهرک می باشد.

۹ - ۴ - مبلغ ۵۸۹ میلیون ریال دارایی اضافه شده در سرفصل دارایی های ثابت (وسایط نقلیه) بابت خرید یک دستگاه تراکتور می باشد.



۱۰ - دارایی های نامشهود

ارقام تشکیل دهنده مانده به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۷۰,۷۰۶,۵۶۰	۷۰,۷۰۶,۵۶۰
۶,۹۱۹,۰۰۰	۶,۹۱۹,۰۰۰
۳۱,۵۷۰,۰۰۰	.
(۶,۱۱۱,۶۶۷)	.
۱۰۳,۰۸۳,۸۹۳	۷۷,۶۲۵,۵۶۰

حق الامتیاز برق  
حق الامتیاز تلفن دفتر شهرک  
نرم افزار  
استهلاک انباشته

۱۱ - سایر حساب ها و اسناد پرداختی

ارقام تشکیل دهنده مانده به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۸۱۷,۳۸۱,۷۴۶	۱,۰۹۲,۲۶۶,۵۴۲	۱۱-۱
.	۷۶,۷۳۴,۸۱۹	
۳,۰۳۷,۸۷۶,۴۳۵	.	
۴۵۹,۱۳۶,۶۸۸	۴۵۹,۱۳۶,۶۸۸	
۳,۲۳۶,۶۳۵,۸۲۶	۳,۱۲۴,۴۸۵,۸۲۶	۱۱-۲
۲۸,۴۶۳,۳۲۱,۵۵۷	۲۶,۷۹۸,۱۶۴,۶۹۱	۱۱-۳
۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۶۶۷,۵۰۰	۱۱-۴
۳۶,۶۲۵,۳۵۲,۲۵۲	۳۱,۷۳۷,۴۵۶,۰۶۶	

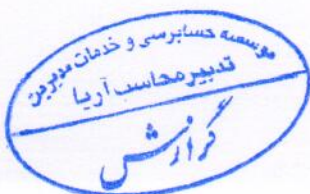
سازمان تامین اجتماعی  
سازمان امور مالیاتی ( مالیات حقوق اسفند ۹۷ )  
حقوق و مزایای کارکنان ( حقوق و عیدی و بن کارکنان )  
ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان  
سایر حساب های پرداختی (سنواتی)  
سایر حساب های پرداختی  
اسناد پرداختی نزد اشخاص

۱۱-۱- مانده بدهی به سازمان تامین اجتماعی از محل بدهی تسویه حق بیمه معوق کارکنان تا پایان سال ۱۳۹۳ و حق بیمه اسفند ماه ۱۳۹۷ می باشد .

۱۱-۲- ارقام تشکیل دهنده مانده سایر حساب های پرداختی (سنواتی) بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲,۵۱۱,۹۰۹,۱۲۸	۲,۵۱۱,۹۰۹,۱۲۸	
۱۳۰,۴۴۴,۲۹۳	۱۸,۲۹۴,۲۹۳	۱۱-۲-۱
۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	
۳۴,۵۶۶,۸۷۵	۳۴,۵۶۶,۸۷۵	
۲۴,۴۰۵,۰۳۰	۲۴,۴۰۵,۰۳۰	
۱۵۲,۸۱۰,۰۰۰	۱۵۲,۸۱۰,۰۰۰	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	
۵۳,۲۰۳,۱۵۰	۵۳,۲۰۳,۱۵۰	
۳۸,۳۶۳,۸۵۰	۳۸,۳۶۳,۸۵۰	
۲۴,۰۹۴,۰۰۰	۲۴,۰۹۴,۰۰۰	
۴,۲۸۰,۰۰۰	۴,۲۸۰,۰۰۰	
۳۲,۸۴۰,۰۰۰	۳۲,۸۴۰,۰۰۰	
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	
۱۸۳,۲۱۹,۵۰۰	۱۸۳,۲۱۹,۵۰۰	
۳,۲۳۶,۶۳۵,۸۲۶	۳,۱۲۴,۴۸۵,۸۲۶	

کسورات ماهانه کارکنان (کسر از حقوق سنوات گذشته)  
آقای سید کمال سید محسنی (هیات مدیره اسبق)  
آقای جواد نجفی  
آقای رضا چراغی ( پیمانکار مجتمع خدماتی و رفاهی )  
موسسه امنیت گستر آمل ( پلیس محله )  
شرکت مشاور طرح و پژوهش و آبادانی ( مجتمع خدماتی و رفاهی )  
شرکت تولیدی ساختمانی مهراز  
کارخانه عیبی ( شیشه های سالن - مجتمع خدماتی و رفاهی )  
سنگبری سرش  
شرکت نسیم ارتباط شمال  
دفتر شن و ماه برادران مرادی  
لوازم بهداشتی پارسیان  
مجتمع سنگ نگین سبز  
سایر



۱۱-۳- اقلام تشکیل دهنده مانده سایر حساب های پرداختی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷		
ریال	ریال		
۲۰,۹۱۶,۱۷۹,۵۰۰	۲۰,۹۱۶,۱۷۹,۵۰۰	۱۱-۳-۱	شهرداری سرخورد (آرای کمیسیون ماده ۱۰۰ و ماده ۷۷)
۷۷۳,۷۳۲,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		گلزار حسن (گل و گیاه)
۴,۳۰۱,۸۶۶,۷۹۳	۳,۶۸۸,۸۸۵,۷۹۸	۱۱-۳-۲	واریز نقدی / حواله دریافتی نامشخص
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.		جواد اکبرزاده ( کارمند تدارکات شهرک)
.	۵۴۰,۱۳۹,۳۹۳		آقای رمضان لاسمی
۷,۴۷۵,۰۰۰	.		حسن عابدی مهر (رنگ آمیزی)
۱,۳۲۶,۸۰۰	.		شعبان هدایتی (پیمانکار خدمات محوطه)
۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۰۰,۰۰۰		سازمان محیط زیست امل
۲,۳۰۹,۶۰۰	.		تنخواه جاری شهرک
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		پیام کاشانی
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		بابائی
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.		ورداسبی
۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	.		یوسف تبار
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.		فتحی
.	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰		علیرضا موسوی ( خط کشی ترافیکی )
.	۱۱۸,۷۵۰,۰۰۰		سعید سعیدی ( خرید کفش )
.	۱۲۷,۶۴۰,۰۰۰		برادران سلحشور ( پیمانکار ترمیم جداول )
۱۴۰,۶۳۱,۸۶۴	۵۰,۷۷۰,۰۰۰		سایر پرداختی ها
<b>۲۸,۴۶۳,۳۲۱,۵۵۷</b>	<b>۲۶,۷۹۸,۱۶۴,۶۹۱</b>		

۱۱-۴- اقلام تشکیل دهنده مانده حساب اسناد پرداختی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷		
ریال	ریال		
۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.		آقای فیروز رضایی
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰		آقای حسین رزاقی (وکیل اسبق انجمن)
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰		خانم آرزیتا رودگر منش (عضو اسبق هیات مدیره)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		نیروی انتظامی محمود آباد
.	۱۷۰,۶۶۷,۵۰۰	۱۱-۴-۱	نوراوران سازه پلاستیک ( خرید چراغهای شهرک )
<b>۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۸۶,۶۶۷,۵۰۰</b>		

۱۱-۳-۱- مانده حساب شهرداری سرخورد از محل جریمه آرای کمیسیون ماده ۱۰۰ و ماده ۷۷ ساخت سالن خدمات رفاهی و ورزشی ساحلی شهرک می باشد که با توجه به وضعیت مجوزات صادره ، هیات مدیره نسبت به آن طرح دعوی بر علیه شهرداری طبق (یادداشت ۷) نموده است.

۱۱-۳-۲- مبلغ ۳,۶۹۲ میلیون ریال حساب واریزی های نامشخص از محل واریزی مالکان به حساب های انجمن می باشد که تاکنون رونوشت فیش / حواله آن به انجمن ارایه نشده است.

۱۱-۳-۳- مانده حسابهای حسن گلزار ، رمضان لاسمی ، علیرضا موسوی ، سعیدسعیدی ، برادران سلحشور در فروردین سال ۱۳۹۸ تسویه گردیده است .

۱۱-۴-۱- مانده اسناد پرداختی حساب نوراوران سازه پلاستیک در فروردین سال ۱۳۹۸ از بانک گردشگری برداشت شده است .

### ۱۲- پیش دریافت ها

اقلام تشکیل دهنده مانده به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷		
ریال	ریال		
۳,۰۹۷,۷۳۴,۸۶۲	۱,۷۳۶,۹۰۶,۳۷۳		مالکان ( زمین ، ویلا ، آپارتمان )
<b>۳,۰۹۷,۷۳۴,۸۶۲</b>	<b>۱,۷۳۶,۹۰۶,۳۷۳</b>		

۱۲-۱- مبلغ مذکور مربوط به مازاد دریافتی سهم شارژ سنوات آتی در سال جاری می باشد .



۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر می باشد

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	مانده ابتدای سال
۱۶,۳۶۰,۳۶۱,۴۳۸	۱۶,۸۶۶,۸۵۸,۰۳۹	تامین شده طی سال
۱,۷۰۵,۰۷۷,۱۳۰	۹,۶۰۹,۶۰۹,۳۸۳	پرداخت شده طی سال
(۱,۱۹۸,۵۸۰,۵۲۹)	(۱,۲۰۳,۹۱۲,۹۲۳)	
۱۶,۸۶۶,۸۵۸,۰۳۹	۲۵,۲۷۲,۵۵۴,۴۹۹	

۱۴- سهم شارژ خدمات عمومی سالانه

۱۳۹۶	۱۳۹۷			
ریال	جمع کل ریال	مبلغ شارژ سالانه ریال	واحد	تعداد
۲۳,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	دستگاه	۵۵۰
۲۰,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	دستگاه	۵۶۵
۸,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	دستگاه	۳۲۴
۷,۴۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	دستگاه	۳۲۹
۲,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	قطعه	۱۶۹
۱,۶۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	دستگاه	۶۳
۵,۶۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	قطعه	۳۷
۶,۷۰۴,۴۵۸,۷۰۵	۴,۳۰۹,۳۶۳,۱۴۴			
۷۵,۸۳۱,۴۵۸,۷۰۵	۸۲,۷۲۴,۳۶۳,۱۴۴			

۱۴-۱- مبلغ سهم شارژ واحدهای ویلایی و آپارتمانی و قطعات زمین سال ۱۳۹۷ ( یادداشت شماره ۵ ) بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه (نوبت دوم) مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۹ محاسبه و به حساب مالکان منظور گردید.

۱۵- سهم مجوزات ساختمانی

سهم خدمات همیاری ساختمانی

۱۳۹۶	۱۳۹۷
۳۱,۷۰۷,۴۰۹,۰۰۰	۳۶,۹۸۲,۳۱۳,۸۶۰
۳۱,۷۰۷,۴۰۹,۰۰۰	۳۶,۹۸۲,۳۱۳,۸۶۰

۱۶- هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی

اقدام تشکیل دهنده مانده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	حقوق و مزایای کارکنان
۵۲,۵۹۷,۶۲۸,۰۴۱	۷۲,۷۲۷,۶۶۹,۶۲۶	۱۶-۱
۱,۷۷۲,۲۸۹,۰۰۰	۱,۹۵۲,۴۵۳,۹۴۵	تعمیر و نگهداری فضای سبز
۱,۳۳۱,۱۵۶,۵۰۰	۷,۸۱۱,۴۵۲,۸۷۵	۱۶-۲ جمع آوری و تخلیه زباله ، رنگ آمیزی و محوطه سازی
۱,۱۶۸,۰۲۷,۸۴۴	۱,۴۵۹,۸۵۷,۲۹۰	آب ، برق ، گاز و تلفن مصرفی
۵,۲۱۸,۵۳۹,۶۹۱	۱,۶۶۹,۸۳۵,۲۸۳	تعمیر و نگهداری اموال و اثاثیه
۱,۲۸۲,۸۱۵,۳۲۰	۴,۱۰۸,۶۹۴,۲۸۱	۱۶-۳ استهلاک اموال و اثاثیه
۵,۶۷۷,۳۴۹,۰۲۰	۵,۲۸۳,۹۸۸,۰۰۰	خدمات ثبتی و حقوقی ( وکیل )
۵,۲۱۵,۹۸۰,۳۴۰	۴,۵۵۲,۴۱۲,۸۴۱	سایر هزینه ها
۷۴,۱۶۳,۷۸۵,۷۵۶	۹۹,۵۶۶,۳۶۴,۱۴۱	

۱۶-۱- افزایش مانده حساب هزینه های فوق بابت نرخ افزایش حقوق و هزینه سنوات پایان خدمت کارکنان می باشد.

۱۶-۲- مانده حساب هزینه های فوق عمدتاً بابت ۱,۷۴۶ میلیون ریال اجرا و نصب تیرهای چراغ و ۱,۹۶۶ میلیون ریال رنگ کاری جداول و ۱,۸۵۷ میلیون ریال سم و گلکاری شهرک می باشد.

۱۶-۳- افزایش مانده حساب هزینه های فوق عمدتاً بابت هزینه استهلاک سالن خدمات رفاهی و ورزشی ساحلی به مبلغ ۲,۳۲۴ میلیون ریال که طی سال مالی مورد گزارش به دارایی های ثابت انتقال یافته است .



**۱۷ - سایر اقلام غیر عملیاتی**

اقلام تشکیل دهنده مانده به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۲,۸۸۶,۲۷۶,۲۰۴	۷,۲۴۳,۰۵۸,۲۹۶
۱,۰۲۷,۶۷۰,۰۰۰	۳,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۴۰۴,۹۶۴
۴,۹۶۱,۹۴۶,۲۰۴	۱۴,۰۰۶,۴۶۳,۲۶۰

سود سپرده دریافتی ( پشتیبان حساب جاری بانک انجمن )  
حق عضویت  
سایر درآمدها

**۱۸ - خالص تعدیلات در سهم خدمات همیاری**

خالص تعدیلات در سهم خدمات همیاری به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۱,۶۹۸,۶۰۴,۰۲۴	.
.	۱,۳۰۸,۰۹۲,۴۰۲
.	(۴۷۰,۲۴۲,۴۸۷)
۱,۶۹۸,۶۰۴,۰۲۴	۷۳۷,۸۴۹,۹۱۵

اصلاح حساب شرکت برق منطقه ایی شمال " برق معابر عمومی "  
اصلاح شارژ های سنواتی  
اصلاح شارژ های سنواتی

**۱۹ - صورت تطبیق عملیاتی**

صورت تطبیق عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۳۳,۳۷۵,۰۸۱,۹۴۹	۲۰,۱۴۰,۳۱۲,۸۶۳
۱,۲۸۲,۸۱۵,۳۲۰	۴,۱۳۴,۱۵۲,۶۱۴
۵۰۶,۴۹۶,۶۰۱	۸,۴۰۵,۶۹۶,۴۶۰
۲,۳۹۱,۹۲۴,۴۴۷	.
(۱۴,۲۵۴,۷۱۷,۱۳۰)	(۱۳,۹۸۴,۱۵۰,۴۸۹)
(۷۴۲,۸۴۳,۸۳۱)	(۴,۸۸۷,۸۹۶,۱۸۶)
۱۸۶,۳۵۹,۴۲۰	(۱,۳۴۰,۸۲۸,۴۸۹)
۲,۰۷۵,۶۷۰,۰۰۰	۶,۱۰۵,۵۵۵,۰۴۹
۲۴,۸۲۰,۷۸۶,۷۷۶	۱۸,۵۵۲,۸۴۱,۸۲۲

اضافه سهم شارژ خدمات نسبت به هزینه ها  
هزینه استهلاک  
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان  
پیش پرداخت ها(افزایش)  
حساب ها و اسناد دریافتی(افزایش)  
حساب ها و اسناد پرداختی(کاهش)  
پیش دریافت ها(کاهش)  
سایر درآمد (هزینه) های غیر عملیاتی

**۲۰ - تعهدات و بدهی های احتمالی**

۱- ۲۰ - تعهدات احتمالی انجمن شامل جریمه احتمالی ناشی از حسابرسی بیمه ، مالیات حقوق و مزایای خدمت کارکنان از زمان استخدام (دریافت کد کارگاهی تامین اجتماعی) تا پایان ترازنامه ، اثرات احتمالی ناشی از موارد مذکور تا تاریخ تنظیم صورت های مالی مشخص نشده است.

۲- ۲۰ - انجمن فاقد تعهدات سرمایه ایی می باشد.

**۲۱ - معاملات با اشخاص وابسته :**

هیچگونه معامله مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت ، صورت نپذیرفته و تنها معاملات مشمول این ماده اخذ شارژ و سهم خدمات عمومی و دریافت قرض الحسنه از اعضاء هیات مدیره می باشد . که در شرایط معمول و متعارف صورت گرفته است .

