

انجمن ملی صنعت پخش ایران

صورت‌های مالی

و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

انجمن ملی صنعت پخش ایران

صورت مازاد درآمد به هزینه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷,۳۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳
		درآمدهای عملیاتی
(۳۲,۶۶۱,۵۹۲,۱۴۹)	(۴۳,۹۶۰,۷۳۸,۳۲۲)	۴
		هزینه های اداری و عمومی
۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵
		سایر درآمدهای عملیاتی
۲,۸۸۱,۶۰۷,۸۵۱	۵,۰۸۳,۲۶۱,۶۷۸	
		سود عملیاتی
۶,۹۴۷,۷۷۰,۰۴۳	۷,۸۱۲,۴۱۴,۹۰۳	۶
		سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۹,۸۲۹,۳۷۷,۸۹۴	۱۲,۸۹۵,۶۷۶,۵۸۱	
		مازاد درآمد به هزینه عملیات درحال تداوم قبل از مالیات
۰	۰	
		هزینه مالیات بر درآمد
۹,۸۲۹,۳۷۷,۸۹۴	۱۲,۸۹۵,۶۷۶,۵۸۱	
		مازاد درآمد به هزینه عملیات درحال تداوم

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

انجمن ملی صنعت پخش ایران

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها	ریال	ریال
دارایی‌های غیر جاری		
داراییهای ثابت مشهود	۷ ۲,۱۶۹,۸۶۳,۲۱۱	۲,۶۶۴,۱۷۷,۳۲۸
داراییهای نامشهود	۸ ۸,۹۹۱,۰۰۰	۸,۹۹۱,۰۰۰
جمع داراییهای غیر جاری	۲,۱۷۸,۸۵۴,۲۱۱	۲,۶۷۳,۱۶۸,۳۲۸
داراییهای جاری		
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۹ ۱۱,۳۷۱,۳۸۷,۸۸۴	۱۲,۵۷۲,۳۷۷,۸۴۷
سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۱۰ ۴۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۱ ۳,۳۸۹,۹۹۵,۴۲۹	۳,۹۹۴,۱۴۵,۵۹۴
جمع داراییهای جاری	۵۶,۶۹۱,۳۸۳,۳۱۳	۴۸,۵۶۶,۵۲۳,۴۴۱
جمع داراییها	۵۸,۸۷۰,۲۳۷,۵۲۴	۵۱,۲۳۹,۶۹۱,۷۶۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
حق عضویت‌های ثابت	۱۲ ۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰
اندوخته طرح و توسعه	۱۳ ۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
مازاد درآمد به هزینه انباشته	۴۷,۳۷۸,۱۶۲,۴۳۱	۳۵,۶۱۶,۷۳۱,۴۶۲
جمع حقوق مالکانه	۵۳,۹۱۲,۹۶۲,۴۳۱	۴۲,۷۶۱,۵۳۱,۴۶۲
بدهی‌های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴ ۱,۰۵۳,۷۸۹,۱۱۰	۰
بدهیهای جاری		
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۵ ۷۹۱,۴۸۱,۴۹۰	۱,۲۱۱,۹۰۶,۵۸۳
تسهیلات مالی	۱۶ ۲,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰
مالیات پرداختنی	۱۷ ۰	۱,۶۴۶,۲۴۹,۲۳۱
پیش دریافت‌ها	۱۸ ۵۹۷,۰۰۴,۴۹۳	۷۶۵,۰۰۴,۴۹۳
جمع بدهیهای جاری	۳,۹۰۳,۴۸۵,۹۸۳	۸,۴۷۸,۱۶۰,۳۰۷
جمع بدهی‌ها	۴,۹۵۷,۲۷۵,۰۹۳	۸,۴۷۸,۱۶۰,۳۰۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۸,۸۷۰,۲۳۷,۵۲۴	۵۱,۲۳۹,۶۹۱,۷۶۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

انجمن ملی صنعت پخش ایران

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

جمع کل	مازاد درآمد به هزینه انباشته	اندوخته طرح توسعه	حق عضویت ثابت
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵,۵۸۷,۲۲۴,۹۱۰	۲۸,۴۴۲,۴۲۴,۹۱۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱			
–			
۹,۸۲۹,۳۷۷,۸۹۴	۹,۸۲۹,۳۷۷,۸۹۴		
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲			
(۱,۰۰۸,۸۲۲,۱۱۱)	(۱,۰۰۸,۸۲۲,۱۱۱)		
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۲			
(۱,۶۴۶,۲۴۹,۲۳۱)	(۱,۶۴۶,۲۴۹,۲۳۱)		
اصلاح اشتباهات			
۷,۱۷۴,۳۰۶,۵۵۲	۷,۱۷۴,۳۰۶,۵۵۲	۰	۰
مالیات پرداختی سال ۱۳۹۴ و ۱۴۰۱ (یادداشت ۱۷)			
۰	۰	۰	۰
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
۴۲,۷۶۱,۵۳۱,۴۶۲	۳۵,۶۱۶,۷۳۱,۴۶۲	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳			
–	–	(۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیل مبلغ اندوخته طرح توسعه
(۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)			
(۱,۱۳۴,۲۴۵,۶۱۲)	(۱,۱۳۴,۲۴۵,۶۱۲)		
اصلاح اشتباهات			
۱۲,۸۹۵,۶۷۶,۵۸۱	۱۲,۸۹۵,۶۷۶,۵۸۱	–	–
سود خالص سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
۱۱,۱۵۱,۴۳۰,۹۶۹	۱۱,۷۶۱,۴۳۰,۹۶۹	(۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	–
سود جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
۵۳,۹۱۲,۹۶۲,۴۳۱	۴۷,۳۷۸,۱۶۲,۴۳۱	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

انجمن ملی صنعت پخش ایران
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی		
۷,۲۷۸,۹۸۲,۰۰۶	۱۱,۶۶۵,۸۴۹,۸۳۵	۱۹ نقد حاصل از عملیات
۰	۰	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۷,۲۷۸,۹۸۲,۰۰۶	۱۱,۶۶۵,۸۴۹,۸۳۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
(۶۹,۰۹۰,۰۰۰)	۰	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۰	۰	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۳۴,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سپرده سرمایه گذاری بانکیها
(۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سپرده سرمایه گذاری بانکیها
(۱۲,۸۳۲,۰۹۰,۰۰۰)	(۹,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵,۵۵۳,۱۰۷,۹۹۴)	۱,۷۳۵,۸۴۹,۸۳۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی		
۰	۰	تسهیلات دریافتی
(۲,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۷,۶۹۸,۱۰۷,۹۹۴)	(۶۰۴,۱۵۰,۱۶۵)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۱,۶۹۲,۲۵۳,۵۸۸	۳,۹۹۴,۱۴۵,۵۹۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳,۹۹۴,۱۴۵,۵۹۴	۳,۳۸۹,۹۹۵,۴۲۹	مانده موجودی نقد در پایان سال

انجمن صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳- درآمدهای عملیاتی

مبالغ پرداختی شرکتهای عضو بشرح زیر می باشد

۱۴۰۲	۱۴۰۳			
جمع	جمع	اعضاء جدید	اعضاء قدیمی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکتهای سراسری-۸۹ شرکت
۲,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکتهای منطقه ای- ۱۲ شرکت
۵,۵۱۸,۲۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکتهای استانی- ۶۸ شرکت
۲۷,۳۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	

۳-۱- حق عضویت سالانه شرکت ها در سال ۱۴۰۳ طبق مصوبه مجمع سال گذشته به شرح زیر تعیین شده است:

شرکت های پخش سراسری سالانه ۲۷۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال

شرکت های پخش منطقه ای سالانه ۱۹۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال

شرکت های پخش استانی سالانه ۹۲/۰۰۰/۰۰۰ ریال

۳-۲- در سال ۱۴۰۳ تعداد ۱۹ شرکت جدید به اعضاء انجمن اضافه شده است .

انجمن ملی صنعت پخش ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴- هزینه های اداری و عمومی

یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	ریال	ریال
حقوق و مزایا	۲۰,۳۳۸,۵۰۶,۵۳۶	۱۵,۵۴۸,۱۲۱,۷۶۳
عیدی و پاداش	۴,۴۴۵,۸۹۹,۲۰۸	۵,۹۰۷,۴۳۲,۶۵۸
بیمه سهم کارفرما	۳,۹۲۷,۷۹۰,۰۶۲	۳,۱۱۳,۰۸۵,۲۶۳
سنوات خدمت کارکنان	۱,۷۸۹,۴۳۲,۲۱۴	۱,۵۴۳,۶۱۶,۵۷۷
	۳۰,۵۰۱,۶۲۸,۰۲۰	۲۶,۱۱۲,۲۵۶,۲۶۱
هزینه اجاره	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه تولید محتوا	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۶,۶۴۰,۰۰۰
هزینه های سیستم کامپیوتری	۱,۷۰۳,۷۳۰,۴۳۷	۱,۰۷۸,۷۲۷,۵۱۳
تعمیر و نگهداری	۱,۳۹۳,۷۰۲,۹۰۰	۵۷,۳۰۰,۰۰۰
پذیرایی	۹۱۲,۰۱۸,۰۳۰	۷۲۳,۲۳۸,۶۷۰
ملزومات و نوشت افزار	۶۳۸,۴۸۲,۰۰۰	۴۰۴,۵۰۵,۲۵۶
بیمه تکمیلی	۵۸۶,۷۷۴,۹۹۹	۳۷۰,۵۹۹,۵۲۵
حق عضویت	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های مأموریت	۳۹۱,۷۳۹,۰۵۳	۲۰۴,۲۹۹,۰۰۰
ثبتي و حقوقی	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۴۱,۰۰۰
کرایه، پست و پیک	۳۳۵,۴۴۸,۸۰۰	۴۷,۲۹۹,۱۹۰
شارژ ساختمان	۲۳۵,۷۶۴,۶۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰
چاپ و طراحی و کپی	۲۱۷,۱۰۵,۰۰۰	۱۰,۱۴۰,۰۰۰
آژانس	۱۳۲,۱۶۶,۱۰۰	۳۱,۲۹۸,۲۰۰
هزینه های برگزاری مجمع و ضیافت	۲۱۱,۳۵۴,۰۰۰	۶۶۹,۱۴۴,۰۰۰
استهلاک ساختمان و اثاثیه	۴۹۴,۳۱۴,۱۱۷	۱۱۸,۷۵۰,۰۲۵
چاپ آگهی	۹۱,۴۲۰,۰۰۰	۶۹,۷۱۳,۰۵۰
تلفن، آب، برق، اینترنت	۷۲,۶۹۴,۹۳۰	۹۴,۶۹۳,۲۱۳
کارمزد بانکی	۲,۱۴۶,۳۳۶	۴,۶۴۷,۲۴۶
هزینه نشریه	۰	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰
آموزش	۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۹۴۷,۲۴۹,۰۰۰	۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳,۴۵۹,۱۱۰,۳۰۲	۶,۵۴۹,۳۳۵,۸۸۸
	۴۳,۹۶۰,۷۳۸,۳۲۲	۳۲,۶۶۱,۵۹۲,۱۴۹

۴-۱ - افزایش هزینه های حقوق و مزایا، و سنوات خدمت ناشی از افزایش حقوق سالانه طبق مصوبه اداره کار و تامین اجتماعی می باشد.

۴-۲ - اجاره محل دفتر در نیمه اول سال ماهانه ۱۸۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال و در نیمه دوم سال ماهانه ۲۲۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد که طبق اجاره نامه از محل ودیعه تسویه گردیده است.

انجمن ملی صنعت پخش ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- سایر درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱	هبه و کمک به انجمن
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲	درآمد از محل اندوخته طرح توسعه دفتر
۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰		

۵-۱- درآمد هبه و حمایت مالی از انجمن به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی اتاق بازرگانی ایران
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی اتاق بازرگانی تهران
۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی کنفرانس
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی اعضا
۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	

۵-۲- مبلغ ۶۱۰ میلیون ریال از حساب اندوخته طرح توسعه دفتر به حساب درآمد منتقل شده است.

۶ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۶,۹۴۷,۷۷۰,۰۴۳	۷,۸۱۲,۴۱۴,۹۰۳	سود سپرده بانکی
۶,۹۴۷,۷۷۰,۰۴۳	۷,۸۱۲,۴۱۴,۹۰۳	

۶-۱- سود سپرده بانکی از محل سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پاسارگاد با نرخ سالانه ۲۶ درصد می باشد .

انجمن ملی صنعت پخش ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده	ساختمان	اثاثه و منصوبات	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۳,۷۳۰,۶۴۰,۴۱۴	۲,۲۴۶,۳۹۷,۱۷۹	۵,۹۷۷,۰۳۷,۵۹۳
افزایش	-	۶۹,۰۹۰,۰۰۰	۶۹,۰۹۰,۰۰۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۳,۷۳۰,۶۴۰,۴۱۴	۲,۳۱۵,۴۸۷,۱۷۹	۶,۰۴۶,۱۲۷,۵۹۳
افزایش	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۳,۷۳۰,۶۴۰,۴۱۴	۲,۳۱۵,۴۸۷,۱۷۹	۶,۰۴۶,۱۲۷,۵۹۳

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۱,۹۴۲,۷۲۴,۴۴۳	۱,۳۲۰,۴۷۵,۷۹۷	۳,۲۶۳,۲۰۰,۲۴۰
استهلاک	-	۱۱۸,۷۵۰,۰۲۵	۱۱۸,۷۵۰,۰۲۵
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۱,۹۴۲,۷۲۴,۴۴۳	۱,۴۳۹,۲۲۵,۸۲۲	۳,۳۸۱,۹۵۰,۲۶۵
استهلاک	۳۷۳,۰۶۴,۰۴۲	۱۲۱,۲۵۰,۰۷۵	۴۹۴,۳۱۴,۱۱۷
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۲,۳۱۵,۷۸۸,۴۸۵	۱,۵۶۰,۴۷۵,۸۹۷	۳,۸۷۶,۲۶۴,۳۸۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۱,۴۱۴,۸۵۱,۹۲۹	۷۵۵,۰۱۱,۲۸۲	۲,۱۶۹,۸۶۳,۲۱۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲	۱,۷۸۷,۹۱۵,۹۷۱	۸۷۶,۲۶۱,۳۵۷	۲,۶۶۴,۱۷۷,۳۲۸

انجمن ملی صنعت پخش ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
ریال	ریال	ریال	بهای تمام شده
۱,۰۹۵,۴۵۱,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۸,۹۹۱,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
-	-	-	افزایش
۱,۰۹۵,۴۵۱,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۸,۹۹۱,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
-	-	-	افزایش
۱,۰۹۵,۴۵۱,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۸,۹۹۱,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
			استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
-	-	-	استهلاک
۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
-	-	-	استهلاک
۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۸,۹۹۱,۰۰۰	-	۸,۹۹۱,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳
۸,۹۹۱,۰۰۰	-	۸,۹۹۱,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۱۳۴,۲۴۵,۶۱۲	۰	۹-۱	مانده مطالبات از اعضا
۳۵۵,۵۸۷,۶۵۰	۲,۱۱۵,۵۸۷,۶۵۰		وام کارکنان
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۲	ودیعه اجاره دفتر
۰	۹,۰۷۱,۸۱۵,۹۹۰	۹-۳	سپرده نزد صندوق دادگستری
۸۲,۵۴۴,۵۸۵	۸۳,۹۸۴,۲۴۴		سایر
۱۲,۵۷۲,۳۷۷,۸۴۷	۱۱,۳۷۱,۳۸۷,۸۸۴		

۹-۱- مانده مطالبات اعضا به مبلغ ۱/۱۳۴/۲۴۵/۶۱۲ در طی چند سال را کد بوده است و طبق مصوبه هیات مدیره مبنی بر حذف نمودن اعضای که ۳ سال متوالی از پرداخت حق عضویت امتناع می ورزند و همچنین عدم احتمال وصول مبلغ فوق الذکر، در سال ۱۴۰۳ مانده به حساب تعدیلات سنواتی انتقال یافت.

۹-۲- ودیعه اجاره دفتر بابت طلب از مالک واحد استیجاری بوده طبقه اول ساختمان محل قانونی فعالیت انجمن می باشد که تا تاریخ تهیه صورت وضعیت مالی تسویه نشده است.

۹-۳- سپرده نزد صندوق دادگستری بابت شکایت شرکت رهپویان اندیشه نوین پرداز از انجمن بابت خدمات پشتیبانی نرم افزار سایت مربوط در سالهای ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ می باشد که از حساب بانکی شرکت برداشت و مسدود گردیده است. با توجه به اینکه انجمن کلیه تعهدات و بدهی به شرکت مزبور پرداخت نموده است از طریق واحد حقوقی انجمن در حال پیگیری می باشد.

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۰- سرمایه گذاری کوتاه مدت

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پاسارگاد شعبه کوروش
۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نزد بانکها بشرح زیر می باشد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۶۰۸,۳۲۶,۸۶۲	۲,۳۶۲,۶۵۹,۱۵۸	بانک پاسارگاد - شعبه کوروش - سپرده ۳۱۱۸۱۰۰۱۰۰۶۱۵۹۳۱
۵۳,۳۷۸,۳۹۳	۶۷۸,۱۸۹,۱۴۷	بانک شهر - شعبه آیت الله کاشانی - سپرده ۷۰۰۸۳۱۳۶۴۰۵۷
۳۲۷,۴۴۰,۳۳۹	۳۴۴,۱۴۷,۱۲۴	بانک صادرات - شعبه پیامبر - سپرده ۲۱۱۹۳۳۴۹۰۰۰۸
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد - شعبه کوروش - جاری ۳۱۱۱۱۰۱۰۰۶۱۵۹۳۱
۳,۹۹۴,۱۴۵,۵۹۴	۳,۳۸۹,۹۹۵,۴۲۹	

۱۲- حق عضویت ثابت

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	حق عضویت ثابت
۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	

۱۲-۱- حق عضویت ثابت طی سالهای گذشته از شرکت های عضو دریافت و به عنوان آورده موسسین محسوب می شود.

انجمن ملی صنعت پخش ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۱۲- در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ تعداد شرکت های تحت پوشش انجمن بالغ بر ۲۵۵ شرکت می باشد که از نظر نوع مجوز و نوع فعالیت ترکیب آنها به شرح زیر می باشد.

تعداد شرکتهای پخش از نظر نوع مجوز:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد	تعداد	
۱۱۱	۱۱۳	شرکت های پخش سراسری که ورودیه هر شرکت ۲۷۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد.
۲۲	۲۴	شرکت های پخش منطقه ای که ورودیه هر شرکت ۱۸۵/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد.
۱۰۳	۱۱۸	شرکت های پخش استانی که ورودیه هر شرکت ۱۳۵/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد.
۲۳۶	۲۵۵	

تعداد شرکت پخش بر اساس نوع فعالیت:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد	تعداد	
۱۰۸	۱۰۱	شرکت های پخش غذایی و بهداشتی
۵۷	۶۶	شرکت های مختلط (دارویی - غذایی - بهداشتی آرایشی و شوینده)
۳۶	۴۳	شرکت های پخش دارویی
۲۰	۳۳	شرکت های آرایشی و بهداشتی
۱۵	۱۲	سایر (دخانیات - باتری و غیره)
۲۳۶	۲۵۵	

انجمن ملی صنعت پخش ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳- اندوخته طرح توسعه دفتر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	پخش فردوس
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش البرز
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش رازی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	توزیع داروپخش
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش پگاه
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	پیشگام لیا
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایه سمن
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	گلرنگ پخش
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	محیا دارو
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	جهان فارمد
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	پراور سپاهان
۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۱۳- در سال ۱۳۸۶ بابت توسعه دفتر مرکزی انجمن، ۲۲ شرکت جمعاً مبلغ ۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال پرداخت نموده اند. طی سالهای ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۵ تعدادی از شرکت ها مبالغ پرداختی خود را به انجمن هبه نموده و همچنین مابقی شرکتها در سال جاری مبالغ پرداختی را به انجمن صنعت پخش ایران هبه نموده اند ۶۱۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال مبلغ مزبور در سال جاری بعنوان درآمد طبق یادداشت ۵ ثبت شده است.

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	-	مانده در ابتدای سال
۱,۵۴۳,۶۱۶,۵۷۷	۱,۷۸۹,۴۳۲,۲۱۴	ذخیره تامین شده
(۱,۵۴۳,۶۱۶,۵۷۷)	(۷۳۵,۶۴۳,۱۰۴)	پرداخت شده طی سال
-	۱,۰۵۳,۷۸۹,۱۱۰	مانده در پایان سال

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

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	مالیات حقوق
۶۶۴,۰۲۷,۷۳۳	۳۹۳,۲۲۷,۱۸۰	حق بیمه پرداختنی
۳۱۰,۹۴۶,۱۸۴	۳۹۸,۱۲۳,۳۱۰	بیمه تکمیلی و چارگون
۱۹۱,۳۷۰,۸۲۵	۰	سایر
۴۵,۵۶۱,۸۴۱	۱,۱۳۱,۰۰۰	
۱,۲۱۱,۹۰۶,۵۸۳	۷۹۱,۴۸۱,۴۹۰	

۱۶- تسهیلات مالی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
جمع	جمع	بلند مدت	جاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی اتاق بازرگانی، صنایع و معادن و کشاورزی ایران، سود سنوات آتی
۰	۰	۰	۰	
۴,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۶-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح ذیل می باشد:

۱-۱-۱۶- به تفکیک وثیقه:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	چک
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۶-۲- تسهیلات دریافتی از اتاق بازرگانی، صنایع و معادن و کشاورزی ایران بدون سود و کارمزد و با اقساط ۳۶ ماهه در اسفندماه سال ۱۴۰۱ دریافت شده است. که به صورت ماهانه مبلغ ۱۹۵ میلیون ریال اقساط پرداخت می گردد.

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-ذخیره مالیات :

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۹۴ تا ۱۴۰۳ بشرح زیر گزارش می گردد:

مالیات									
نحوه تشخیص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰					درآمد مشمول	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
علی الرأس – عدم تسلیم اظهارنامه	۴۹۰,۷۳۵,۶۶۸	۰	۴۹۰,۷۳۵,۶۶۸	۴۹۰,۷۳۵,۶۶۸	۲۵۰,۰۱۸,۷۵۰	۰	۰	۰	۱۳۹۴
رسیدگی شده	۰	۰	۴۳۶,۰۵۱,۱۰۵	۴۳۶,۰۵۱,۱۰۵	۴۳۶,۰۵۱,۱۰۵	۰	۰	۷,۵۴۶,۸۲۳,۸۰۸	۱۴۰۰
رسیدگی شده	۱,۱۵۵,۵۱۳,۵۶۳	۰	۱,۱۵۵,۵۱۳,۵۶۳	۱,۱۵۵,۵۱۳,۵۶۳	۱,۱۵۵,۵۱۳,۵۶۳	۰	۰	۸,۶۲۸,۶۶۲,۵۴۰	۱۴۰۱
رسیدگی شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۲۹,۳۷۷,۸۹۴	۱۴۰۲
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۸۹۵,۶۷۶,۵۸۱	۱۴۰۳
	۱,۶۴۶,۲۴۹,۲۳۱	۰							

۱۷-۱- مالیات بر درآمد انجمن برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ لغایت ۱۴۰۲ قطعی و تسویه شده است .

۱۷-۲- مالیات پرداختی در سال ۱۴۰۱ از بابت مالیات سهم سود سپرده بانکی می باشد که طبق قانون بودجه سال مذکور فاقد معافیت مالیاتی بوده است. همچنین قسمتی از آن و مالیات پرداخت شده سال ۱۴۰۰ از بابت درآمدهای شعب استانی بوده که از شناسه ملی انجمن جهت حق دریافت عضویت خود استفاده شده که توسط سازمان امور مالیاتی بعنوان درآمدهای کتمان شده تلقی گردیده است.

۱۷-۳- طبق مصوبه هیات مدیره انجمن، از سال ۱۴۰۲ هیچیک از شعب استانی حق استفاده از شناسه ملی انجمن را ندارد.

۱۷-۴- طبق ماده ۱۳۹ درآمدهای حاصل از حق عضویت اعضا و حمایت مالی معاف از مالیات می باشد لذا در زمان تهیه صورت های مالی ذخیره مالیات در نظر گرفته نمی شود.

انجمن ملی صنعت پخش ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸-پیش دریافتها

مبالغ دریافتی بعنوان حق عضویت سال آتی از اعضاء بشرح زیر می باشد:

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	قاسم ایران
۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	پخش پگاه
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تهران بوران
۴,۸۰۰,۰۰۰	۰	آشنا رویان سحر
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	برگ سیب سبز
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	طلوع پخش آفتاب
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مکتاف
۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۰۰,۰۰۰	شکوفه منش
۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۰,۰۰۰	پخش ممتاز
۲۴,۹۶۰,۰۰۰	۲۴,۹۶۰,۰۰۰	بهداشت سلامت آوند فر
۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	کیمیا طب گستران سینهوه
۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۰	آرمان طب گستر آریان
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۰	پخش کاسپین
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	داروگستر باریج اسانس
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	بی تی آی پارس
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	تجهیز گران طب نوین
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تامین کالا باختر
۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۰۰,۰۰۰	تجارت گستر السا
۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	نیک نام پخش پرشین
۸۰,۴۴۴,۴۹۳	۸۰,۴۴۴,۴۹۳	سایر
۷۶۵,۰۰۴,۴۹۳	۵۹۷,۰۰۴,۴۹۳	

انجمن ملی صعب پچس ایران

یادداستهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۹,۸۲۹,۳۷۷,۸۹۴	۱۲,۸۹۵,۶۷۶,۵۸۱	سود خالص
		تعدیلات
۰	۱,۰۵۳,۷۸۹,۱۱۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱۸,۷۵۰,۰۲۵	۴۹۴,۳۱۴,۱۱۷	استهلاک دارائی های غیر جاری
۰	(۱,۱۳۴,۲۴۵,۶۱۲)	اصلاح اشتباهات
(۴۳۶,۰۵۱,۱۰۵)	(۱,۶۴۶,۲۴۹,۲۳۱)	هزینه مالیات بر درآمد
(۳۱۷,۳۰۱,۰۸۰)	(۱,۲۳۲,۳۹۱,۶۱۶)	جمع تعدیلات
(۲,۴۲۹,۵۹۲,۰۲۵)	۱,۲۰۰,۹۸۹,۹۶۳	کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی
۴۸۰,۰۷۰,۰۰۰	۰	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۳۱۶,۴۲۷,۲۱۷	(۴۲۰,۴۲۵,۰۹۳)	افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی
(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۰	(۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش (کاهش) اندوخته طرح توسعه دفتر
(۲,۲۳۳,۰۹۴,۸۰۸)	۲,۵۶۴,۸۷۰	
۷,۲۷۸,۹۸۲,۰۰۶	۱۱,۶۶۵,۸۴۹,۸۳۵	نقد حاصل از عملیات

۲۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام در صورت های مالی باشد اتفاق نیافتاده است .

۲۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

انجمن در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات و بدهیهای احتمالی می باشد.