

انجمن ملی صنعت پخش ایران

صورت‌های مالی

و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

انجمن ملی صنعت پخش ایران

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی سالیانه انجمن ملی صنعت پخش ایران

با احترام

به پیوست صورتهای مالی انجمن شرکت های صنعت پخش ایران مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶-۲۰

الف- صورتهای مالی اساسی

صورت مازاد درآمد به هزینه

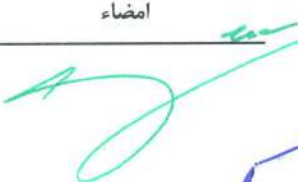
صورت وضعیت مالی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت جریان نقدی

ب- یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورتهای مالی انجمن شرکت های صنعت پخش ایران طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۱ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
سهراب کارگر	رئیس هیأت مدیره	
محمد رضا مرادی	نائب رئیس هیأت مدیره	
حسین یوسف خزرایی	خزانه دار و عضو هیأت مدیره	
مجید جعفرنژاد	عضو هیأت مدیره	
مقصود نصیرزاده	عضو هیأت مدیره	
حمیدرضا صفر شریف	عضو هیأت مدیره	
مجتبی کریمی	عضو هیأت مدیره	

انجمن ملی صنعت پخش ایران

صورت مازاد درآمد به هزینه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۹,۰۰۴,۴۹۳	۳ درآمدهای عملیاتی
(۴۳,۹۶۰,۷۳۸,۳۲۲)	(۷۱,۱۴۳,۶۴۷,۷۳۱)	۴ هزینه های اداری و عمومی
۱۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۵ سایر درآمدهای عملیاتی
۵,۰۸۳,۲۶۱,۶۷۸	۴۰,۱۳۴,۳۵۶,۷۶۲	مازاد درآمد عملیاتی
۷,۸۱۲,۴۱۴,۹۰۳	۹,۵۳۹,۶۵۰,۱۰۳	۶ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۲,۸۹۵,۶۷۶,۵۸۱	۴۹,۶۷۴,۰۰۶,۸۶۵	مازاد درآمد به هزینه عملیات درحال تداوم قبل از مالیات
.	.	هزینه مالیات بر درآمد
۱۲,۸۹۵,۶۷۶,۵۸۱	۴۹,۶۷۴,۰۰۶,۸۶۵	مازاد درآمد به هزینه عملیات درحال تداوم

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

Handwritten signatures and stamps:

Handwritten signature: *Hamid...*

Handwritten signature: *[Signature]*

Handwritten signature: *[Signature]*

Handwritten signature: *[Signature]*

Handwritten signature: *[Signature]*

Handwritten signature: *[Signature]*

Handwritten signature: *[Signature]*

انجمن ملی صنعت پخش ایران

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی‌ها	ریال	ریال
دارایی‌های غیر جاری		
داراییهای ثابت مشهود	۷	۲,۱۶۹,۸۶۳,۲۱۱
داراییهای نامشهود	۸	۸,۹۹۱,۰۰۰
جمع داراییهای غیر جاری		۲,۱۷۸,۸۵۴,۲۱۱
داراییهای جاری		
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۹	۱۱,۳۷۱,۳۸۷,۸۸۴
سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۱۰	۴۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۱	۳,۳۸۹,۹۹۵,۴۲۹
جمع داراییهای جاری		۵۶,۶۹۱,۳۸۳,۳۱۳
جمع داراییها		۵۸,۸۷۰,۲۳۷,۵۲۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
حق عضویت‌های ثابت	۱۲	۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰
اندوخته طرح و توسعه	۱۳	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
مازاد درآمد به هزینه انباشته		۴۷,۲۵۸,۶۴۲,۶۵۲
جمع حقوق مالکانه		۵۳,۷۹۳,۴۴۲,۶۵۲
بدهی‌های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴	۴,۸۹۵,۴۳۷,۸۶۵
تسهیلات مالی بلند مدت	۱۵	۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی‌های غیر جاری		۱۶۷,۸۹۵,۴۳۷,۸۶۵
بدهیهای جاری		
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۶	۷۹۱,۴۸۱,۴۹۰
تسهیلات مالی	۱۵	۲,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰
مالیات پرداختنی	۱۷	۱۱۹,۵۱۹,۷۷۹
پیش دریافت‌ها	۱۸	۵۹۷,۰۰۴,۴۹۳
جمع بدهیهای جاری		۴,۰۲۳,۰۰۵,۷۶۲
جمع بدهی‌ها		۵,۰۷۶,۷۹۴,۸۷۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۵۸,۸۷۰,۲۳۷,۵۲۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

انجمن ملی صنعت پخش ایران

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

حق عضویت ثابت	اندوخته طرح توسعه	مازاد درآمد به هزینه انباشته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۱۶,۷۳۱,۴۶۲	۴۲,۷۶۱,۵۳۱,۴۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳			
تعدیل مبلغ اندوخته طرح توسعه	-	-	(۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
اصلاح اشتباهات	-	(۱,۱۳۴,۲۴۵,۶۱۲)	(۱,۱۳۴,۲۴۵,۶۱۲)
		(۱۱۹,۵۱۹,۷۷۹)	(۱۱۹,۵۱۹,۷۷۹)
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳	-	۱۲,۸۹۵,۶۷۶,۵۸۱	۱۲,۸۹۵,۶۷۶,۵۸۱
سود جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۱۱,۶۴۱,۹۱۱,۱۹۰	۱۱,۰۳۱,۹۱۱,۱۹۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۵۸,۶۴۲,۶۵۲	۵۳,۷۹۳,۴۴۲,۶۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴			
تعدیل مبلغ اندوخته طرح توسعه	-	-	(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-	۴۹,۶۷۴,۰۰۶,۸۶۵	۴۹,۶۷۴,۰۰۶,۸۶۵
سود جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-	۴۹,۶۷۴,۰۰۶,۸۶۵	۴۹,۳۴۴,۰۰۶,۸۶۵
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۹۶,۹۳۲,۶۴۹,۵۱۷	۱۰۳,۱۳۷,۴۴۹,۵۱۷







انجمن ملی صنعت پخش ایران
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۱۱,۶۶۵,۸۴۹,۸۳۵	۵۴,۸۰۵,۹۷۸,۵۱۸	نقد حاصل از عملیات
.	.	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۱,۶۶۵,۸۴۹,۸۳۵	۵۴,۸۰۵,۹۷۸,۵۱۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
.	(۱۴۹,۴۸۶,۲۵۴,۸۲۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
.	(۷,۲۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۹,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سپرده سرمایه گذاری بانکها
(۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سپرده سرمایه گذاری بانکها
(۹,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۲,۵۶۳,۴۵۴,۸۲۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۷۳۵,۸۴۹,۸۳۵	(۱۵۷,۷۵۷,۴۷۶,۳۰۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
.	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی
(۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۶۰۴,۱۵۰,۱۶۵)	۱۰,۲۹۲,۵۲۳,۶۹۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳,۹۹۴,۱۴۵,۵۹۴	۳,۳۸۹,۹۹۵,۴۲۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳,۳۸۹,۹۹۵,۴۲۹	۱۳,۶۸۲,۵۱۹,۱۲۶	مانده موجودی نقد در پایان سال

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- تاریخچه فعالیت انجمن

۱-۱- کلیات

انجمن ملی صنعت پخش ایران در تاریخ ۱۹/۱۱/۱۳۷۸ طی شماره ۲۰۱ در اداره کل سازمانهای کارگری و کارفرمایی وزارت کار و امور اجتماعی به ثبت رسید و متعاقب آن طی شماره ۱۴۹ مورخ ۲۷/۵/۱۳۸۱ در اتاق بازرگانی و صنایع و معادن ایران به منظور حفظ حقوق منافع مشروع و قانونی اعضا خود ثبت گردید. در حال حاضر این انجمن وارد بیست و چهارمین سال فعالیت خود شده است.

سرمایه انجمن را مبالغ ورودیه شرکت های عضو تشکیل میدهد که این مبالغ تحت سرفصل حق عضویت ثابت در دفتر انجمن منعکس می باشد. آدرس محل قانونی انجمن واقع در خیابان ستاری شمالی، خیابان پیامبر مرکزی، خیابان جواهریان، کوچه عزتی پور، پلاک ۶ واحد ۵ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی انجمن

موضوع فعالیت انجمن طبق اساسنامه حفظ، حمایت و توسعه صنعت پخش در سراسر کشور میباشد. در این راستا هماهنگی بین اعضاء در ارتباط با سازمان ها و نهاد های دولتی در امر پیشبرد مطلوب توزیع کالا و حل مشکلات مربوطه و ایجاد امکانات آموزشی لازم در جهت ارتقاء سطح دانش سازمانی و فردی شرکت ها و افراد مرتبط با صنعت پخش از طریق دوره های آموزشی، تهیه مقاله و برگزاری نمایشگاه و سمینارها از فعالیت های اصلی انجمن می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان انجمن در پایان سال به شرح زیر است :

۱۴۰۳	۱۴۰۴
نفر	نفر
۷	۷

کارکنان قراردادی

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲- اهمیت و رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی :

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است .

۲-۲- مبنای شناسایی درآمد

مبنای شناسایی درآمد انجمن بر اساس روش تعهدی واقعی می باشد به استثناء حق عضویت که در زمان واریز آن درآمد حاصل شناسایی و ثبت می گردد.

۲-۱- داراییهای ثابت و ذخیره استهلاک

۲-۱-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده تاریخی اندازه گیری می شود .

مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و در حساب سود و زیان دوره منظور میگردد .

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۱-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای مندرج بشرح ذیل محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۰ ساله	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ارائی نامشهود	۴ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول فوق الذکر می باشد

۲-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و دستمزد مستمر آنها به ازاء هر سال خدمت محاسبه می گردد .

انجمن صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- درآمدهای عملیاتی

مبالغ پرداختی شرکتهای عضو بشرح زیر می باشد

۱۴۰۳	۱۴۰۴			
جمع	جمع	اعضاء جدید	اعضاء قدیمی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۲۷,۰۰۴,۴۹۳	۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۷۷,۰۰۴,۴۹۳	شرکتهای سراسری-۷۸ شرکت
۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکتهای منطقه ای- ۱۴ شرکت
۷,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکتهای استانی- ۵۲ شرکت
۳۵,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۹,۰۰۴,۴۹۳	۶,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۷۷,۰۰۴,۴۹۳	

۳-۱- حق عضویت سالانه شرکت ها در سال ۱۴۰۴ طبق مصوبه مجمع سال گذشته به شرح زیر بوده است:

شرکت های پخش سراسری سالانه ۳۸۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال

شرکت های پخش منطقه ای سالانه ۲۷۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال

شرکت های پخش استانی سالانه ۱۳۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال

۳-۲- در سال ۱۴۰۴ تعداد ۱۳ شرکت جدید به اعضاء انجمن اضافه شده است .

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴- هزینه های اداری و عمومی

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۰,۳۳۸,۵۰۶,۵۳۶	۳۳,۰۰۶,۵۷۲,۴۹۷	۴-۱	حقوق و مزایا
۴,۴۴۵,۱۹۹,۲۰۸	۹,۳۲۴,۸۶۱,۲۰۱		عیدی و پاداش
۳,۹۲۷,۷۹۰,۰۶۲	۵,۹۲۰,۶۱۵,۵۹۴		بیمه سهم کارفرما
۱,۷۸۹,۴۳۲,۲۱۴	۴,۰۳۶,۹۲۴,۱۰۶		سنوات خدمت کارکنان
۳۰,۵۰۱,۶۲۸,۰۲۰	۵۲,۲۸۸,۹۷۳,۳۹۸		
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		هزینه اجاره
۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۲۰,۰۰۰		هزینه تولید محتوا
۱,۷۰۳,۷۳۰,۴۳۷	۱,۶۱۳,۲۰۸,۵۰۰		هزینه های سیستم کامپیوتری
۱,۳۹۳,۷۰۲,۹۰۰	۹۸۳,۰۲۱,۴۸۵		تعمیر و نگهداری
۹۱۲,۰۱۸,۰۳۰	۱,۳۲۸,۲۲۶,۱۷۷		پذیرایی
۶۳۸,۴۸۲,۰۰۰	۹۷۴,۰۱۳,۰۰۰		ملزومات و نوشت افزار
۵۸۶,۷۷۴,۹۹۹	۶۲۸,۲۶۱,۰۰۰		بیمه تکمیلی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		حق عضویت
۳۹۱,۷۳۹,۰۵۳	۳,۷۶۱,۱۲۵,۶۰۰	۴-۲	هزینه های ماموریت و سفر
۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۹۵۷,۰۰۰		ثبتي و حقوقی
۳۳۵,۴۴۸,۸۰۰	۳۲,۶۳۱,۳۳۰		کرایه، پست و بیک
۳۳۵,۷۶۴,۶۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰		شارژ ساختمان
۳۱۷,۱۰۵,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰		چاپ و طراحی و کپی
۱۳۲,۱۶۶,۱۰۰	۳۳۲,۳۴۵,۲۴۰		اژانس
۲۱۱,۳۵۴,۰۰۰	۱,۲۸۱,۹۹۹,۰۰۰		هزینه های برگزاری مجمع و ضیافت
۴۹۴,۳۱۴,۱۱۷	۱,۴۶۹,۴۸۸,۴۳۶		استهلاک ساختمان و اثاثیه
۹۱,۴۲۰,۰۰۰	۲۷,۸۳۹,۰۰۰		چاپ آگهی
۷۲,۶۹۴,۹۳۰	۱۳۹,۶۳۳,۰۱۷		تلفن، آب، برق، اینترنت
۲,۱۴۶,۳۳۶	۵,۳۸۳,۷۴۰		کارمزد بانکی
.	۱۸۳,۷۹۱,۸۰۸		بیمه داراییهای ثابت
.	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۳	حق مشاوره
۹۴۷,۲۴۹,۰۰۰	۱,۰۰۸,۰۱۸۰,۰۰۰		سایر
۱۳,۴۵۹,۱۱۰,۳۰۲	۱۸,۸۵۴,۶۷۴,۳۳۳		
۴۳,۹۶۰,۷۳۸,۳۲۲	۷۱,۱۴۳,۶۴۷,۷۳۱		

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- افزایش هزینه ماموریت و سفر، ناشی از ماموریت پرسنل اداری دفتر مرکزی به شهرستانها جهت شرکت در مجامع شعب انجمن و همچنین سرکشی و حضور مستمر به جهت هماهنگی با برنامه های دفتر تهران بوده است.

۴-۳- افزایش هزینه مشاوره بابت مشاوره در امر رسانه بوده است.

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سایر درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱
۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
<u>۱۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۶۸,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰</u>	

هبه و کمک به انجمن
درآمد از محل اندوخته طرح توسعه دفتر

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

۱۴۰۳	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی اتاق بازرگانی ایران
۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی اتاق بازرگانی تهران
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی کنفرانس
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی اعضا
<u>۱۲,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۶۷,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۷,۸۱۲,۴۱۴,۹۰۳	۹,۵۳۹,۶۵۰,۱۰۳	سود سپرده بانکی
<u>۷,۸۱۲,۴۱۴,۹۰۳</u>	<u>۹,۵۳۹,۶۵۰,۱۰۳</u>	

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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۳
-	-	-	افزایش
۱,۰۹۵,۴۵۱,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۸,۹۹۱,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۷,۲۰۰,۰۰۰	افزایش
۱,۱۰۲,۶۵۱,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۱۶,۱۹۱,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
			استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
-	-	-	استهلاک
۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
-	-	-	استهلاک
۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۶۰,۰۰۰	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
۱۶,۱۹۱,۰۰۰	-	۱۶,۱۹۱,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴
۸,۹۹۱,۰۰۰	-	۸,۹۹۱,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۱۱۵,۵۸۷,۶۵۰	۲,۴۳۱,۰۰۰,۱۵۰	وام کارکنان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱ طلب اجاره دفتر
۹,۰۷۱,۸۱۵,۹۹۰	۹,۰۷۱,۸۱۵,۹۹۰	۹-۲ سپرده نزد صندوق دادگستری
۸۳,۹۸۴,۲۴۴	۶۹,۲۰۹,۳۶۰	سایر
۱۱,۳۷۱,۳۸۷,۸۸۴	۱۱,۶۷۲,۰۲۵,۵۰۰	

۹-۱- طلب اجاره دفتر از مالک واحد استیجاری طبقه اول ساختمان محل قانونی فعالیت انجمن می باشد که تا تاریخ تهیه صورت وضعیت مالی تسویه نشده است.

۹-۲- سپرده نزد صندوق دادگستری بابت شکایت شرکت رهیویان 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.

۱۰- سرمایه گذاری کوتاه مدت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پاسارگاد شعبه کوروش
۴۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سپرده گذاری فوق نزد بانک پاسارگاد با نرخ سود سالانه ۳۰ درصد می باشد.

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱- موجودی نقد

موجودی نزد بانکها بشرح زیر می باشد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۳۶۲,۶۵۹,۱۵۸	۱۰,۶۸۸,۲۶۳,۳۵۲	بانک پاسارگاد - شعبه کوروش - سپرده ۳۱۱۸۱۰۰۱۰۰۶۱۵۹۳۱
۶۷۸,۱۸۹,۱۴۷	۲,۶۲۷,۴۸۹,۶۰۲	بانک شهر - شعبه آیت الله کاشانی - سپرده ۷۰۰۸۳۱۳۶۴۰۵۷
۳۴۴,۱۴۷,۱۲۴	۳۶۱,۷۶۶,۱۷۲	بانک صادرات - شعبه پیامبر - سپرده ۲۱۱۹۳۳۴۹۰۰۰۸
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد - شعبه کوروش - جاری ۳۱۱۱۱۰۱۰۰۶۱۵۹۳۱
۳,۳۸۹,۹۹۵,۴۲۹	۱۳,۶۸۲,۵۱۹,۱۲۶	

۱۲- حق عضویت های ثابت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	حق عضویت های ثابت
۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۴,۸۰۰,۰۰۰	

۱۲-۱ حق عضویت های ثابت طی سالهای گذشته از شرکت های عضو بابت ورودیه دریافت شده است.

انجمن ملی صنعت پخش ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۱۲- در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تعداد شرکت‌های تحت پوشش انجمن بالغ بر ۲۶۸ 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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد	تعداد	
۱۱۳	۱۱۸	شرکت‌های پخش سراسری که ورودیه هر شرکت ۳۸۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد.
۲۴	۲۳	شرکت‌های پخش منطقه ای که ورودیه هر شرکت ۲۷۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد.
۱۱۸	۱۲۷	شرکت‌های پخش استانی که ورودیه هر شرکت ۱۹۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد.
۲۵۵	۲۶۸	

تعداد شرکت پخش بر اساس نوع فعالیت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد	تعداد	
۱۰۱	۱۰۶	شرکت‌های پخش غذایی و بهداشتی
۶۶	۶۸	شرکت‌های مختلط (دارویی - غذایی - بهداشتی آرایشی و شوینده)
۴۳	۴۴	شرکت‌های پخش دارویی
۳۳	۳۶	شرکت‌های آرایشی و بهداشتی
۱۲	۱۴	سایر (دخانیات - باطری و غیره)
۲۵۵	۲۶۸	

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳- اندوخته طرح توسعه

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش البرز
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	توزیع داروپخش
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش پگاه
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پخش رازی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	سایه سمن
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	گلرنگ پخش
۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۳-۱ در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۳۳۰ میلیون ریال به جهت توسعه دفتر مرکزی انجمن صنعت پخش ایران توسط سه شرکت هیه شده است.

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱,۰۵۳,۷۸۹,۱۱۰	مانده در ابتدای سال
۱,۷۸۹,۴۳۳,۲۱۴	۳,۸۴۱,۶۴۸,۷۵۵	ذخیره تامین شده
(۷۳۵,۶۴۳,۱۰۴)	.	پرداخت شده طی سال
۱,۰۵۳,۷۸۹,۱۱۰	۴,۸۹۵,۴۳۷,۸۶۵	مانده در پایان سال

۱۴-۱ 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- تسهیلات مالی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
جمع	جمع	بلند مدت	جاری	
۲,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	اتاق بازرگانی، صنایع و معادن و کشاورزی ایران
.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اتاق بازرگانی، صنایع و معادن و کشاورزی ایران
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	اتاق بازرگانی، صنایع و معادن و کشاورزی تهران
<u>۲,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۷۰,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۷,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۱۵-۱- در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۷ میلیارد ریال از اتاق بازرگانی ایران تسهیلات بدون سود و کارمزد با اقساط ۳۶ ماهه دریافت شده بود که در این مدت بخش عمده ای از اقساط پرداخت و تا تاریخ تهیه صورت وضعیت مالی کل مبلغ تسویه شده است.

۱۵-۲- با پیگیری های صورت گرفته از اتاق بازرگانی، صنایع و معادن و کشاورزی ایران تسهیلاتی به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال بدون سود و کارمزد در مهرماه سال ۱۴۰۴ دریافت گردید همچنین با همکاری و موافقت آن اتاق مبلغ ۳۰ میلیارد ریال مبلغ مزبور طبق یادداشت ۱-۵ هبه و بعنوان درآمد شناسائی و مابقی با اقساط ۶۰ ماهه تقسیم گردید.

۱۵-۳- به جهت تامین منابع مالی خرید یک دستگاه آپارتمان جهت استفاده دفتر مرکزی تسهیلاتی به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال از اتاق بازرگانی، صنایع و معادن و کشاورزی تهران بدون سود و کارمزد و با سررسید ۵ سال آینده و بدون اقساط در اسفند ماه ۱۴۰۴ دریافت شده است.

۱۵-۴- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح ذیل می باشد:

۱۵-۴-۱- به تفکیک وثیقه:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ملک
<u>۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۱۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۹۲,۲۲۷,۱۸۰	۱,۱۳۶,۶۳۵,۹۷۰	مالیات حقوق
۳۹۸,۱۲۳,۳۱۰	۶۴۱,۷۳۰,۹۴۰	حق بیمه پرداختنی
.	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	بیمه تکمیلی و چارگون
۱,۱۳۱,۰۰۰	۱۲۲,۶۱۰,۹۳۰	سایر
<u>۷۹۱,۴۸۱,۴۹۰</u>	<u>۱,۹۵۹,۴۷۷,۸۴۰</u>	

انجمن ملی صنعت پخش ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- مالیات پرداختنی

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی برای سالهای ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۴ بشرح زیر گزارش می گردد:

مالیات									
نحوه تشخیص	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹				درآمد مشمول	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی نشده	*	*	*	*	*	*	*	۱۲,۸۹۵,۶۷۶,۵۸۱	۱۴۰۳
رسیدگی نشده	*	*	*	*	*	*	*	۴۹,۶۷۴,۰۰۶,۸۶۵	۱۴۰۴
	*	*							

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

۱۷-۲- طبق مصوبه هیات مدیره انجمن، از سال ۱۴۰۲ هیچیک از شعب استانی حق استفاده از شناسه ملی انجمن را ندارد.

۱۷-۳- 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 صعب‌پس ایران
یادداستهای توصیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- پیش دریافتها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۹۷,۰۰۴,۴۹۳	*
۵۹۷,۰۰۴,۴۹۳	*

۱۸- در سال مالی مذکور مبالغ پیش دریافت بابت حق عضویت بعنوان درآمد منظور شده است

۱۹- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲,۸۹۵,۶۷۶,۵۸۱	۴۹,۶۷۴,۰۰۶,۸۶۵	سود خالص
		تعدیلات
۱,۰۵۳,۷۸۹,۱۱۰	۳,۸۴۱,۶۴۸,۷۵۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۹۴,۳۱۴,۱۱۷	۱,۴۶۹,۴۸۸,۴۳۶	استهلاک دارائی های غیر جاری
(۱,۱۳۴,۳۴۵,۶۱۳)	*	اصلاح اشتباهات
(۱,۶۴۶,۳۴۹,۳۳۱)	(۱۱۹,۵۱۹,۷۷۹)	هزینه مالیات بر درآمد
(۱,۲۳۲,۳۹۱,۶۱۶)	۵,۱۹۱,۶۱۷,۴۱۲	جمع تعدیلات
۱,۲۰۰,۹۸۹,۹۶۳	(۳۰۰,۶۳۷,۶۱۶)	کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی
(۴۲۰,۴۲۵,۰۹۳)	۱,۱۶۷,۹۹۶,۳۵۰	افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی
(۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹۷,۰۰۴,۴۹۳)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش (کاهش) اندوخته طرح توسعه دفتر
۲,۵۶۴,۸۷۰	(۵۹,۶۴۵,۷۵۹)	
۱۱,۶۶۵,۸۴۹,۸۳۵	۵۴,۸۰۵,۹۷۸,۵۱۸	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، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

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