

انجمن صنایع خوراک دام، طیور و آبزیان ایران

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی اعضاء

احتراما به پیوست صورت‌های مالی انجمن صنایع خوراک دام، طیور و آبزیان ایران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

صفحه	
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۳	صورت جریان وجوه نقد
	<u>یادداشت‌های توضیحی</u>
۴	الف : تاریخچه فعالیت انجمن
۴	ب : مبنای تهیه صورت‌های مالی
۴	پ : خلاصه اهم رویه های حسابداری
۵ الی ۱۰	ت : یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی وسایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیئت مدیره و دبیر :
	رئیس هیئت مدیره	مجید موافق قدیرلی
	نایب رئیس هیئت مدیره	رضا سواری
	عضو هیئت مدیره	سید علی خیریه
	عضو هیئت مدیره	فرود یدالهی
	عضو هیئت مدیره	احمد سلحشور

انجمن صنایع خوراک دام، طیور و آبزیان ایران

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۹۲۶,۹۵۹,۱۱۱	۳۵۵۴,۴۱۶۶۶۹	۵ درآمدهای عملیاتی
۴۰۶,۳۰۶,۴۵۰	۲۸۰,۱۲۷,۷۰۶	۶ درآمدهای غیر عملیاتی
(۸,۰۵۱,۱۹۷,۲۸۸)	(۱۲,۸۴۶,۹۸۶,۷۵۳)	۷ هزینه های اداری و عمومی
۷,۲۸۲,۰۶۸,۲۷۳	۲۲,۹۷۳,۵۵۷,۶۲۲	سودخالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۷,۲۸۲,۰۶۸,۲۷۳	۲۲,۹۷۳,۵۵۷,۶۲۲	سود خالص
۸,۸۰۵,۷۷۸,۱۱۸	۱۶,۰۸۷,۸۴۶,۳۹۱	سود انباشته در ابتدای سال
۱۶,۰۸۷,۸۴۶,۳۹۱	۳۹,۰۶۱,۴۰۴,۰۱۳	سود انباشته در پایان سال

انجمن صنایع خوراک دام، طیور و آبزیان ایران

صورت وضعیت مالی (ترازنامه)

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال		
			داراییهای غیر جاری :
۱,۰۸۴,۸۰۹,۱۷۶	۸۸۳,۹۸۶,۴۶۹	۸	داراییهای ثابت مشهود
۴۴,۴۲۰,۰۰۰	۱	۹	داراییهای نامشهود
۱,۰۸۷,۸۰۹,۱۷۶	۸۸۳,۹۸۶,۴۷۰		جمع داراییهای غیر جاری
			داراییهای جاری :
۶,۵۳۸,۲۵۲,۱۴۸	۶۴۰,۶۷۱,۹۴۹	۱۰	سایر حسابهای دریافتنی
۴۲,۲۹۸,۰۸۹	-		تنخواه گردان (جاری شرکا)
۸,۳۷۱,۸۸۲,۵۱۲	۳۷,۸۹۱,۴۲۵,۰۱۶	۱۱	موجودی نقد
۱۴,۴۸۳,۳۱۰,۰۰۵	۳۸,۵۳۲,۰۹۶,۹۶۵		جمع داراییهای جاری
۱۵,۵۷۱,۱۱۹,۱۸۱	۳۹,۴۱۶,۰۸۳,۴۳۵		جمع دارائیهها
			حقوق مالکانه و بدهی ها:
			حقوق مالکانه
-	-		سرمایه
-	-		اندوخته قانونی
۱۵,۵۷۱,۱۱۹,۱۸۱	۳۹,۰۶۱,۴۰۴,۰۱۳		سود انباشته
۱۵,۵۷۱,۱۱۹,۱۸۱	۳۹,۰۶۱,۴۰۴,۰۱۳		جمع حقوق مالکانه
			جمع بدهی ها
			بدهی های جاری
.	۳۵۴,۶۷۹,۴۲۲		تنخواه گردان (جاری شرکا)
.	۳۵۴,۶۷۹,۴۲۲		جمع بدهی های جاری
.	۳۵۴,۶۷۹,۴۲۲		جمع بدهی ها
۱۵,۵۷۱,۱۱۹,۱۸۱	۳۹,۴۱۶,۰۸۳,۴۳۵		جمع بدهی ها و حقوق مالکانه

انجمن صنایع خوراک دام، طیور و آبزیان ایران
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۴۰,۷۰۲,۹۶۱	۲۹,۵۱۹,۵۴۲,۵۰۴	۱۲
۱,۴۴۰,۷۰۲,۹۶۱	۲۹,۵۱۹,۵۴۲,۵۰۴	نقد حاصل از عملیات
۶,۹۳۱,۱۷۹,۵۵۱	۸,۳۷۱,۸۸۲,۵۱۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۸,۳۷۱,۸۸۲,۵۱۲	۳۷,۸۹۱,۴۲۵,۰۱۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
<u>۸,۳۷۱,۸۸۲,۵۱۲</u>	<u>۳۷,۸۹۱,۴۲۵,۰۱۶</u>	مانده موجودی نقد در پایان سال

انجمن صنایع خوراک دام، طیور و آبزیان ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱- تاریخچه فعالیت انجمن

۱-۱- کلیات

انجمن صنایع خوراک دام، طیور و آبزیان ایران در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۲۷ تحت شماره ۳۳۹ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۶۶۶۱۴ در اداره کل ثبت شرکت و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده و فعالیت آن آغاز شده است. مرکز اصلی انجمن در حال حاضر در تهران - میدان توحید - خیابان ستارخان - کوچه صیامی پلاک ۳ واحد ۵ می باشد.

۱-۲- اهداف و فعالیت انجمن:

موضوع فعالیت انجمن طبق ماده ۲ اساسنامه، ساماندهی خوراک دام، طیور و آبزیان و ایجاد هماهنگی، وحدت رویه و انسجام در بین فعالین عرصه مذکور و افزایش سطح قدرت چانه زنی این صنف در بازارهای بین المللی و نیز مواجهه با سازمانهای داخلی و ارتقاء سطح کیفی محصولات و با هدف مدیریت مدنی و صنفی در امر تولید و جلوگیری از افزایش کاذب قیمتتها و حفظ توازن و نظم و فراهم کردن امکان بهره برداری بیشتر از سرمایه گذاری برای تولید صحیح کالای مورد بحث و دفاع از منافع مشروع اعضا می باشد.

۲- وضعیت اشتغال:

تعداد کارکنان انجمن در پایان سال بشرح زیر بوده است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۵	۵
۵	۵

تعداد کارکنان پاره وقت موقت

۳- مینای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- دارائیهای ثابت مشهود

۴-۱-۱) دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود. هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۴-۱-۲) استهلاک دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم) و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه میشود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۱۰ساله	مستقیم
نرم افزار	یک ساله	مشمول ده درصد آیین نامه معاملات کوچک

انجمن صنایع خوراک دام، طیور و آبزیان ایران
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۵- درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۲,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت و ورودیه
۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک بلاعوض
۲۵۱,۹۵۷,۷۱۱	۱۱۰,۴۱۶,۶۶۹	درآمد حاصل از برگزاری دوره آموزشی
<u>۱۴,۹۲۶,۹۵۹,۱۱۱</u>	<u>۳۵,۵۴۰,۴۱۶,۶۶۹</u>	

۶- درآمدهای غیر عملیاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
<u>۴۰۶,۳۰۶,۴۵۰</u>	<u>۲۸۰,۱۲۷,۷۰۶</u>	سود سپرده گذاری بانکی

انجمن صنایع خوراک دام، طیور و آبزیان ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۷- هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۴۴۵,۸۲۲,۵۹۹	۲۴۹,۴۳۱,۰۷۰	هزینه آبدارخانه و پذیرایی
۱۰۱,۱۹۱,۲۰۰	۳۰۸,۰۰۴,۸۰۰	هزینه چاپ و تبلیغات
۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۵,۴۶۵,۰۰۰	هزینه سفر
۱۹۳,۵۳۵,۷۸۰	۸۲,۰۱۰,۹۹۵	هزینه آژانس و پیک
۱۴,۱۰۸,۰۰۰	۴,۷۹۱,۴۶۵	هزینه آب و برق و گاز
۲۶,۳۸۲,۰۰۰	۳,۰۲۳,۰۰۰	هزینه پست و تلفن
۳۰,۲۸۰,۸۶۰	۳,۶۸۱,۸۰۰	هزینه اینترنت
۲,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۹,۶۳۵,۶۷۲	هزینه حق الزحمه
۷۰,۳۶۸,۴۰۰	۹۱,۷۰۶,۰۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری
۱۳۶,۷۷۳,۰۰۰	۱,۵۸۰,۸۲۷,۰۰۰	هزینه برگزاری همایش و مجامع و دوره
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۲,۱۹۶,۰۰۰	حق عضویت نهادها
۳,۱۷۵,۴۱۸,۰۰۰	۲,۶۵۲,۷۳۰,۰۰۰	هدایا و کمک ها
۲۰۰,۸۲۲,۷۰۷	۲۹۱,۰۲۲,۷۰۷	هزینه استهلاک
۱۶۰,۲۴۲,۱۷۴	۱۳۰,۲۶۶,۷۹۱	هزینه مالیات
۳۰,۲۹۰,۰۰۰	۳۸,۴۸۰,۰۰۰	هزینه ملزومات و نوشت افزار
۳۰۱,۴۶۲,۵۶۸	۷۳,۷۱۴,۴۵۳	سایر هزینه ها
۸,۰۵۱,۱۹۷,۲۸۸	۱۲,۸۴۶,۹۸۶,۷۵۳	جمع

انجمن صنایع خوراک دام، طیور و آبزیان ایران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- دارایی های ثابت مشهود

جمعی	اثاثه و منصوبات	
-	-	بهای تمام شده :
۱,۸۰۸,۵۷۵,۴۷۲	۱,۸۰۸,۵۷۵,۴۷۲	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲,۰۰۸,۲۲۷,۰۷۲	۲,۰۰۸,۲۲۷,۰۷۲	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
-	-	افزایش
۲,۰۰۸,۲۲۷,۰۷۲	۲,۰۰۸,۲۲۷,۰۷۲	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
استهلاک انباشته		
۷۲۲,۵۹۵,۱۸۸	۷۲۲,۵۹۵,۱۸۸	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲۰۰,۸۲۲,۷۰۷	۲۰۰,۸۲۲,۷۰۷	هزینه استهلاک طی سال ۱۴۰۰
۹۲۳,۴۱۷,۸۹۶	۹۲۳,۴۱۷,۸۹۶	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۲۰۰,۸۲۲,۷۰۷	۲۰۰,۸۲۲,۷۰۷	هزینه استهلاک طی سال ۱۴۰۱
۱,۱۲۴,۲۴۰,۶۰۳	۱,۱۲۴,۲۴۰,۶۰۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۸۸۳,۹۸۶,۴۶۹	۸۸۳,۹۸۶,۴۶۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۱,۰۸۴,۸۰۹,۱۷۶	۱,۰۸۴,۸۰۹,۱۷۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۹- دارایی های نامشهود

جمعی	نرم افزار	
۴۴,۴۲۰,۰۰۰	۴۴,۴۲۰,۰۰۰	بهای تمام شده:
-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۴۴,۴۲۰,۰۰۰	۴۴,۴۲۰,۰۰۰	افزایش
۴۵,۷۸۰,۰۰۰	۴۵,۷۸۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۹۰,۲۰۰,۰۰۰	افزایش
-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
-	.	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
-	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
-	-	استهلاک
۹۰,۱۹۹,۹۹۹	۹۰,۱۹۹,۹۹۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۹۰,۱۹۹,۹۹۹	۹۰,۱۹۹,۹۹۹	استهلاک
۹۰,۱۹۹,۹۹۹	۹۰,۱۹۹,۹۹۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۴۴,۴۲۰,۰۰۰	۴۴,۴۲۰,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
-	-	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

人

انجمن صنایع خوراک دام، طیور و آبزیان ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۰- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵.۹۰۸.۲۵۲.۱۴۸	۱۰.۶۷۱.۹۴۹	شرکت هماهنگی کارخانجات خوراک دارو و مکمل دام و طیور و آبزیان ایران
۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰	اتاق بازرگانی ایران و یونان
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	وام کوتاه مدت پرسنل
<u>۶.۵۳۸.۲۵۲.۱۴۸</u>	<u>۶۴۰.۶۷۱.۹۴۹</u>	

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱.۲۴۰.۰۰۰.۰۰۰	.	موجودی نزد بانکها (جاری)
۷.۱۳۱.۸۸۲.۵۱۲	۳۷.۸۹۱.۴۲۵.۰۱۶	موجودی نزد بانکها (پشتیبان)
<u>۸.۳۷۱.۸۸۲.۵۱۲</u>	<u>۳۷.۸۹۱.۴۲۵.۰۱۶</u>	

انجمن صنایع خوراک دام، طیور و آبزیان ایران
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۲۸۲,۰۶۸,۲۷۳	۲۲,۹۷۳,۵۵۷,۶۲۲	سود خالص
۷,۲۸۲,۰۶۸,۲۷۳	۲۲,۹۷۳,۵۵۷,۶۲۲	
		تعدیلات:
۲۰۰,۸۲۲,۷۰۷	۲۹۱,۰۲۲,۷۰۷	استهلاک دارایی های غیر جاری
۲۰۰,۸۲۲,۷۰۷	۲۹۱,۰۲۲,۷۰۷	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۵,۷۳۳,۶۵۲,۰۰۱)	۶,۲۳۳,۶۰۳,۵۴۹	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱۰۷,۷۱۳,۳۱۱)	۳۱۲,۳۸۱,۳۳۳	افزایش (کاهش) جاری شرکا
(۵,۸۴۱,۳۶۵,۳۱۲)	۶,۵۴۵,۹۸۴,۸۸۲	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱,۴۴۰,۷۰۲,۹۶۱	۲۹,۵۱۹,۵۴۲,۵۰۴	نقد حاصل از عملیات