



سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

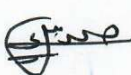
مجمع عمومی عادی سندیکا
با احترام

به پیوست صورت های مالی سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ تقدیم می شود :
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه
۲
۳
۴
۵-۱۲

- * صورت سود و زیان
- * صورت وضعیت مالی
- * صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- * یادداشت های توضیحی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۶ به تأیید هیات مدیره سندیکا رسیده است .

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیات مدیره	دکتر عباس کبریایی زاده
	نایب رئیس هیات مدیره	مهندس احمد خارزی
	نایب رئیس هیات مدیره	مهندس مهرشاد منصوری
	عضو اصلی هیات مدیره	دکتر امیر رضویان اردهالی
	عضو اصلی هیات مدیره	دکتر فضل اله حیدرنژاد ثانی
	عضو اصلی هیات مدیره	دکتر محمدرضا زرگزرازه
	عضو اصلی هیات مدیره - خزانه دار	دکتر امیر حسین معینی زندی

سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۹۴,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۰	۷۱,۵۶۰,۹۶۰,۰۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۷,۶۰۱,۰۲۷,۳۷۰)	(۴۰,۰۰۰,۷۰۹,۱۴۳)
سود (زیان) ناخالص	۳۷,۳۴۲,۳۳۲,۶۳۰	۳۱,۵۶۰,۲۵۰,۸۵۷
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۲۰,۲۵۳,۳۷۰,۹۴۷)	(۴,۱۰۳,۲۸۳,۸۱۰)
سود (زیان) عملیاتی	۱۷,۰۸۸,۹۶۱,۶۸۳	۲۷,۴۵۶,۹۶۷,۰۴۷
هزینه های مالی	(۱۷,۱۷۴,۴۱۳)	(۱۵,۸۸۰,۴۲۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۴,۳۷۸,۴۹۹,۷۴۵	۲۶,۴۲۳,۰۰۲,۵۳۴
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۱,۴۵۰,۲۸۷,۰۱۵	۵۳,۸۶۴,۰۸۹,۱۵۹
هزینه مالیات بر درآمد:		
سال جاری	۵۵,۹۴۷,۴۳۲	۱,۷۴۰,۵۰۲,۵۰۰
سود خالص عملیات در حال تداوم	۶۱,۳۹۴,۳۳۹,۵۸۳	۵۲,۱۲۳,۵۸۶,۶۵۹

از آنجا که اجزای صورت سود و زیان جامع، محدود به سود (زیان) خالص سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



سندیکای تولیدکنندگان
مکمل های رژیمی غذایی
ایران

یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها :		
دارایی های غیر جاری :		
دارایی های ثابت مشهود	۷,۵۸۳,۵۳۴,۶۷۳	۴,۳۲۵,۹۴۷,۴۲۴
دارایی های نامشهود	۵۰,۴۷۳,۳۷۸,۰۰۰	۳۷۱,۳۷۸,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۱۲,۶۳۰,۹۱۲,۶۷۳	۴,۶۹۷,۳۲۵,۴۲۴
دارایی های جاری :		
پیش پرداخت ها	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۸,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۹,۵۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۹۵,۱۰۰,۰۹۸,۴۹۲	۱۴۸,۰۱۵,۳۳۶,۳۰۲
جمع دارایی های جاری	۲۰۳,۹۹۹,۵۹۸,۴۹۲	۱۵۳,۸۳۴,۸۳۶,۳۰۲
جمع دارایی ها	۲۱۶,۶۳۰,۵۱۱,۱۶۵	۱۵۸,۵۳۲,۰۶۱,۷۲۶
حقوق مالکانه و بدهی ها :		
حقوق مالکانه :		
سود (زیان) انباشته	۲۰۳,۰۴۳,۸۱۸,۵۴۹	۱۴۲,۰۰۰,۹۰۰,۷۶۳
جمع حقوق مالکانه	۲۰۳,۰۴۳,۸۱۸,۵۴۹	۱۴۲,۰۰۰,۹۰۰,۷۶۳
بدهی ها :		
بدهی های غیر جاری :		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۵۴۴,۷۵۹,۹۳۳	۴,۰۹۰,۳۷۱,۹۴۰
جمع بدهی های غیر جاری	۸,۵۴۴,۷۵۹,۹۳۳	۴,۰۹۰,۳۷۱,۹۴۰
بدهی های جاری :		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۷۱۷,۴۳۲,۶۸۳	۸,۵۷۶,۳۸۹,۰۲۳
پیش دریافت ها	۳,۳۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۴,۵۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های جاری	۵,۰۴۱,۹۳۲,۶۸۳	۱۲,۴۴۰,۸۸۹,۰۲۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۱۶,۶۳۰,۵۱۱,۱۶۵	۱۵۸,۵۳۲,۰۶۱,۷۲۶

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

صورت وضعیت

۱۱/۸/۱۴۰۵

Handwritten signatures and stamps.

سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



جمع کل	سود (زیان) انباشته	
ریال	ریال	
۹۰,۲۶۸,۷۴۱,۱۵۴	۹۰,۲۶۸,۷۴۱,۱۵۴	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۰۱
(۳۹۱,۴۲۷,۰۵۰)	(۳۹۱,۴۲۷,۰۵۰)	اصلاح اشتباهات
۸۹,۸۷۷,۳۱۴,۱۰۴	۸۹,۸۷۷,۳۱۴,۱۰۴	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۶/۰۱
		تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۵۲,۱۲۳,۵۸۶,۶۵۹	۵۲,۱۲۳,۵۸۶,۶۵۹	سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
-	-	اصلاح اشتباهات
۱۴۲,۰۰۰,۹۰۰,۷۶۳	۱۴۲,۰۰۰,۹۰۰,۷۶۳	مانده در ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
		تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
(۳۵۱,۴۲۱,۷۹۷)	(۳۵۱,۴۲۱,۷۹۷)	اصلاح اشتباهات
۶۱,۳۹۴,۳۳۹,۵۸۳	۶۱,۳۹۴,۳۳۹,۵۸۳	سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
۲۰۳,۰۴۳,۸۱۸,۵۴۹	۲۰۳,۰۴۳,۸۱۸,۵۴۹	مانده در ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

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

مسئول

نیره

نیره

نیره

سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

پیشنهادهای تشکیل سندیکا در اوایل سال ۱۳۸۸ توسط جمعی از شرکت های تولید کننده مکمل های رژیمی - غذایی ارایه و پس برگزاری جلسات متعدد نهایتاً به شماره ۲۹۱ در تاریخ ۱۳۸۹/۰۹/۰۶ در اتاق بازرگانی و صنایع و معادن ایران به ثبت رسیده است و دفتر آن در تهران واقع شده است . تعداد اعضای سندیکا در تاریخ صورت های مالی ۱۸۱ شرکت و لابراتوار می باشد .

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت سندیکا تلاش برای ساماندهی تولید مکمل های رژیمی غذایی و بهبود کیفیت ، ارتباط با بانکها و سازمانهای اعتباری در جهت توسعه فعالیت اعضا ، ایجاد بانک اطلاعاتی در زمینه فعالیت سندیکا ، فعالیت های علمی و تحقیقاتی به منظور نیل به اهداف سندیکا ، برگزاری دوره های آموزشی و سایر فعالیتهای مرتبط در جهت رفع مشکلات تولید کنندگان مکمل های رژیمی غذایی .

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان طی سال بشرح زیر بوده است :

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
نفر	نفر
۴	۴

کارکنان موقت

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که در سال مالی مورد گزارش لازم الاجرا هستند:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد. اجرای استاندارد مزبور فاقد هرگونه آثار با اهمیت بر اطلاعات صورت های مالی می باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری میشود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از حق عضویت و حق ورودی در زمان دریافت وجه از اعضا شناسایی می شود.

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده ثبت می شوند . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت ، بازدهی یا عمر مفید آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارایی های مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۳-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات اداری	۱۰ و ۳ و ۶ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۱۵ ساله	خط مستقیم

Handwritten signature and stamp.

Handwritten signature.

Handwritten signature.

سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



۳-۳-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها وتاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۴- دارایی های نامشهود

۳-۴-۱- دارایی های نامشهود محدود به شناسایی نرم افزار حسابداری می باشد و در طی سال مستهلك نگردیده است.

۳-۵- زیان کاهش ارزش داراییها

۳-۵-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گردد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۶- ذخایر

ذخایر، بدهیهایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی میشوند که تشکل دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل میشوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده میشود.

۳-۶-۱- 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 پرداخت می گردد.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی شده به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارایی های واجد شرایط است .

سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



۴-درآمدهای عملیاتی

درآمد داخلی:

درآمد خالص:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
مبلغ	مبلغ
ریال	ریال
۶۸,۳۷۸,۹۵۰,۰۰۰	۹۴,۱۴۳,۵۶۰,۰۰۰
۳,۱۸۲,۰۱۰,۰۰۰	۷۹۹,۸۰۰,۰۰۰
۷۱,۵۶۰,۹۶۰,۰۰۰	۹۴,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۰

درآمد حاصل از حق ورودی و حق عضویت

درآمد حاصل از آموزش

درآمد خالص

۴-۱-خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی
درصد نسبت به کل	درصد نسبت به کل
ریال	ریال
۹۶%	۹۹%
۶۸,۳۷۸,۹۵۰,۰۰۰	۹۴,۱۴۳,۵۶۰,۰۰۰
۴%	۱%
۳,۱۸۲,۰۱۰,۰۰۰	۷۹۹,۸۰۰,۰۰۰
۱۰۰%	۱۰۰%
۷۱,۵۶۰,۹۶۰,۰۰۰	۹۴,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۰

درآمد حاصل از حق ورودی و حق عضویت

درآمد حاصل از آموزش

۴-۲-جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی
ریال	ریال	ریال	
۹۴,۱۴۳,۵۶۰,۰۰۰	(۵۷,۰۲۵,۰۱۷,۰۹۶)	۳۷,۱۱۸,۵۴۲,۹۰۴	۹۹%
۷۹۹,۸۰۰,۰۰۰	(۵۷۶,۰۱۰,۲۷۴)	۲۲۳,۷۸۹,۷۲۶	۱%
۹۴,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۰	(۵۷,۶۰۱,۰۲۷,۳۷۰)	۳۷,۳۴۲,۳۳۲,۶۳۰	۱۰۰%

درآمد خالص:

درآمد حاصل از حق ورودی و حق عضویت

درآمد حاصل از آموزش

سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



۵- بهای تمام شده در آمد های عملیاتی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۹۲,۴۳۶,۷۶۰	۷۱۵,۰۹۰,۹۹۰	
۳۸,۵۹۹,۰۶۰,۶۳۶	۵۵,۸۶۵,۱۵۳,۶۲۹	
۸۰۹,۲۱۱,۷۴۷	۱,۰۲۰,۷۸۲,۷۵۱	
۴۰,۰۰۰,۷۰۹,۱۴۳	۵۷,۶۰۱,۰۲۷,۳۷۰	

ملزومات مصرفی و اداری
حقوق و دستمزد مستقیم
هزینه استهلاک

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۱۸۸,۲۴۷,۸۱۰	۲,۶۷۷,۳۱۶,۳۴۷	
۱۳۸,۶۲۰,۰۰۰	۴۰,۶۶۰,۰۰۰	
۳۷۰,۵۳۳,۰۰۰	۴۹۷,۳۴۸,۶۰۰	
۳۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۴۵۰,۰۰۰	
۱۹۷,۱۵۶,۰۰۰	۱۴۰,۶۹۰,۰۰۰	
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	.	
۶۱۰,۹۰۰,۰۰۰	.	
۸۰۷,۳۲۷,۰۰۰	۳۵۲,۹۰۶,۰۰۰	
۴,۱۰۳,۲۸۳,۸۱۰	۲۰,۲۵۳,۳۷۰,۹۴۷	

کمک های بلاعوض
هزینه ابدارخانه و پذیرایی
هزینه بیک و ایاب و ذهاب
هزینه اینترنت
هزینه تعمیر و نگه داری ائانه و ساختمان
هزینه آب و برق و گاز و تلفن
حق عضویت
هزینه تحقیق و آموزش
هزینه همایش و سمینار
سایر

۷- هزینه های مالی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۵,۸۸۰,۴۲۲	۱۷,۱۷۴,۴۱۳
۱۵,۸۸۰,۴۲۲	۱۷,۱۷۴,۴۱۳

هزینه کارمزد خدمات بانکی

۸- سایر در آمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۹,۸۱۸,۰۰۲,۵۳۴	۲۳,۱۷۸,۴۹۹,۷۴۵
۱۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۶,۴۲۳,۰۰۲,۵۳۴	۴۴,۳۷۸,۴۹۹,۷۴۵

در آمد سود سپرده بانکی
کمک های بلاعوض اتاق بازرگانی
همایش

صفحه ۸ از ۱۲

سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



۹- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده:	ساختمان	اثاثه و منصوبات	جمع
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۰۱	ریال	ریال	ریال
افزایش	۳,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۴,۵۱۳,۸۷۰	۷,۷۵۷,۵۱۳,۸۷۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۰	۹۳۸,۰۵۰,۰۰۰	۹۳۸,۰۵۰,۰۰۰
افزایش	۳,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۲,۵۶۳,۸۷۰	۸,۶۹۵,۵۶۳,۸۷۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۰	۴,۲۷۸,۳۷۰,۰۰۰	۴,۲۷۸,۳۷۰,۰۰۰
استهلاک انباشته	۳,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۶۰,۹۳۳,۸۷۰	۱۲,۹۷۳,۹۳۳,۸۷۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۱,۸۰۹,۳۴۲,۰۸۹	۱,۷۵۱,۰۶۲,۶۱۰	۳,۵۶۰,۴۰۴,۶۹۹
استهلاک	۱۴۸,۵۲۰,۰۰۰	۶۶۰,۶۹۱,۷۴۷	۸۰۹,۲۱۱,۷۴۷
مانده در پایان سال ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱,۹۵۷,۸۶۲,۰۸۹	۲,۴۱۱,۷۵۴,۳۵۷	۴,۳۶۹,۶۱۶,۴۴۶
استهلاک	۱۴۸,۵۲۰,۰۰۰	۸۷۲,۲۶۲,۷۵۱	۱,۰۲۰,۷۸۲,۷۵۱
مانده در پایان سال ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۲,۱۰۶,۳۸۲,۰۸۹	۳,۲۸۴,۰۱۷,۱۰۸	۵,۳۹۰,۳۹۹,۱۹۷
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱,۶۰۶,۶۱۷,۹۱۱	۵,۹۷۶,۹۱۶,۷۶۲	۷,۵۸۳,۵۳۴,۶۷۳
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱,۷۵۵,۱۳۷,۹۱۱	۲,۵۷۰,۸۰۹,۵۱۳	۴,۳۲۵,۹۴۷,۴۲۴

۹-۱- افزایش در اثاثه و منصوبات طبق جدول محاسباتی استهلاک ارائه میگردد.

۱۰- دارایی های نامشهود

بهای تمام شده:	نرم افزارها	حق الامتیازها	جمع
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۰۱	ریال	ریال	ریال
افزایش	۳۷۱,۳۷۸,۰۰۰	۰	۳۷۱,۳۷۸,۰۰۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۰	۰	۰
افزایش	۳۷۱,۳۷۸,۰۰۰	۰	۳۷۱,۳۷۸,۰۰۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۴,۶۷۶,۱۰۰,۰۰۰	۰	۴,۶۷۶,۱۰۰,۰۰۰
استهلاک انباشته	۵,۰۴۷,۳۷۸,۰۰۰	۰	۵,۰۴۷,۳۷۸,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۰	۰	۰
استهلاک	۰	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۰	۰	۰
استهلاک	۰	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۰	۰	۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۵,۰۴۷,۳۷۸,۰۰۰	۰	۵,۰۴۷,۳۷۸,۰۰۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۳۷۱,۳۷۸,۰۰۰	۰	۳۷۱,۳۷۸,۰۰۰

سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



۱۱- پیش پرداخت ها

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

پیش پرداخت های داخلی

۱۱-۱ پیش پرداخت های داخلی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

آقای مرزبان طاهری (وکیل)

۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
حساب های دریافتنی:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی
خالص	خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰
۳,۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰

شرکت های عضو سندیکا

۱۲-۱ مانده حساب های دریافتنی بابت حق عضویت شرکت های عضو از سنوات قبل می باشد.

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی
خالص	خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۷۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۸,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰

سایر دریافتنی ها:

جاری پرسنل - وام و مساعدت

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۳-۱
ریال	ریال	
۱۴۸,۰۱۵,۳۳۶,۳۰۲	۱۹۵,۰۹۷,۳۴۹,۱۹۹	موجودی نزد بانک ها - ریالی
-	۲,۷۴۹,۲۹۳	تنخواه
۱۴۸,۰۱۵,۳۳۶,۳۰۲	۱۹۵,۱۰۰,۰۹۸,۴۹۲	

۱۳-۱ موجودی نزد بانک ها - ریالی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳,۱۸۰,۹۷۳,۱۵۵	۲۳,۷۵۳,۱۴۲,۳۵۳
۱۰۵,۷۹۳,۷۹۱,۲۷۹	۴۷,۶۰۵,۱۸۸,۴۷۹
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۰,۵۷۱,۸۶۸	۴,۷۳۹,۰۱۸,۵۶۷
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۸,۰۱۵,۳۳۶,۳۰۲	۱۹۵,۰۹۷,۳۴۹,۱۹۹

بانک پاسارگاد سپرده ۲۷۵,۸۱۰,۰۱۰۱۷۴۹۳۴,۱

بانک پاسارگاد جاری ۲۷۵/۱۱۰/۱۰۱۷۴۹۳۴۰۰۱

بانک پاسارگاد سپرده ۲۷۵,۳۰۷,۱۰۱۷۴۹۳۴,۱

بانک سامان سپرده ۸۸۲/۴۰/۳۰۲۳۰۴۸/۱

بانک سامان سپرده ۸۸۲/۱۱۱/۳۰۲۳۰۴۸/۱

بانک پاسارگاد سپرده ۲۷۵,۳۰۴,۱۰۱۷۴۹۳۴,۱

سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



۱۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

تجاری

اسناد پرداختنی

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	-	
-	-	

تجاری

حساب های پرداختنی

سایر اشخاص

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴-۱-۱
ریال	ریال	
۳,۳۶۶,۵۶۰,۰۰۰	۲۹۴,۵۰۰,۰۰۰	
۳,۳۶۶,۵۶۰,۰۰۰	۲۹۴,۵۰۰,۰۰۰	

سایر پرداختنی ها

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۶,۴۰۹,۹۲۵	۱۴۶,۴۰۹,۹۲۵	حقوق پرداختنی
۲۹۱,۶۶۲,۷۰۰	۴۰۷,۸۹۷,۲۷۷	مالیات حقوق پرداختنی
۱,۷۴۰,۵۰۲,۵۰۰	۵۵,۹۴۷,۴۳۲	مالیات ابرازی عملکرد
۴۳۳,۰۲۸,۸۹۸	۶۳۲,۴۵۳,۰۴۹	حق بیمه پرداختنی
۱۸۰,۲۲۵,۰۰۰	۱۸۰,۲۲۵,۰۰۰	ذخیره هزینه های معوق
۲,۶۱۱,۶۰۴,۰۲۳	۱,۴۲۲,۹۳۲,۶۸۳	
۵,۹۷۸,۱۶۴,۰۲۳	۱,۷۱۷,۴۳۲,۶۸۳	

۱۴-۱-۱- سایر اشخاص

واریزی های نامشخص

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۷۸۴,۵۶۰,۰۰۰	-	
۵,۷۸۴,۵۶۰,۰۰۰	-	

سندیکای تولیدکنندگان مکمل های رژیمی غذایی ایران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲,۰۴۸,۰۹۵,۸۰۹	۴,۰۹۰,۲۷۱,۹۴۰
(۳۴۸,۶۰۰,۰۰۰)	-
۲,۳۹۰,۷۷۶,۱۳۱	۴,۴۵۴,۴۸۷,۹۹۳
۴,۰۹۰,۲۷۱,۹۴۰	۸,۵۴۴,۷۵۹,۹۳۳

مانده در ابتدای دوره
پرداخت شده طی دوره
ذخیره تامین شده
مانده در پایان دوره

۱۶- پیش دریافت ها

پیش دریافت از اعضا

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۸۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۶-۱
۳,۸۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۴,۵۰۰,۰۰۰	

شرکت های عضو سندیکا

۱۶-۱- شرکت های عضو سندیکا

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۴,۵۰۰,۰۰۰
۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۸۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۴,۵۰۰,۰۰۰

پیش دریافت آموزش
پیش دریافت حق عضویت
پیش دریافت کتاب صادرات