

موسسه غیرتجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی ویرا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مجمع عمومی عادی اعضای محترم انجمن

با احترام

به پیوست صورت های مالی موسسه غیرتجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی ویرا مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

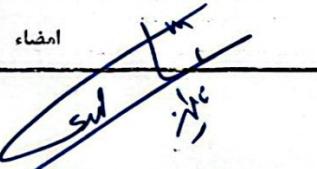
۵

صورت جریان های نقدی

۶-۱۲

یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	محمد پدیوی قاظمیان
	نایب رئیس هیات مدیره	نوید رجایی پور
	عضو هیات مدیره و خزانه دار	محمد مهدی مومنی رتائی
	عضو هیات مدیره	وحید شامخی
	عضو هیات مدیره	سعید قدوسی نژاد
	عضو هیات مدیره	احمد منصوری رشتی
	عضو هیات مدیره	امیر راسخ

انجمن فین تک
انجمن صنفی کارفرمایی
فناوری های نوین مالی
شماره ثبت ۵۲۲۵

موسسه غیر تجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی و برا

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

درآمدهای عملیاتی	یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۴	۱۹,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سود ناخالص	۵	۱۹,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های اداری و عمومی	۶	۲۶۷,۶۸۷,۲۷۳	(۸,۱۴۲,۳۸۲,۵۲۱)
سود (زیان) عملیاتی	۷	۶,۲۴۲,۰۲۲,۰۷۱	۴,۹۹۸,۴۴۵,۰۹۹
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی			
سود (زیان) قبل از مالیات			
هزینه مالیات بر درآمد			
سود (زیان) خالص		۶,۲۴۲,۰۲۲,۰۷۱	۴,۹۹۸,۴۴۵,۰۹۹

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص است، صورت سود و زیان جامع ارایه نشده است.

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



موسسه غیر تجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی ویرا

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۱	۳۸,۳۳۲,۳۳۵	۸	دارایی های غیر جاری
۲۷,۹۵۸,۵۰۰	۱۵,۵۳۲,۵۰۰	۹	دارایی های ثابت مشهود
<u>۱۴۲,۹۵۸,۵۰۱</u>	<u>۵۳,۸۶۵,۸۳۵</u>		دارایی های نامشهود
۱,۶۰۲,۹۰۶,۲۲۱	۸,۴۱۴,۲۷۹,۴۰۶	۱۰	جمع دارایی های غیر جاری
۱,۶۰۲,۹۰۶,۲۲۱	۸,۴۱۴,۲۷۹,۴۰۶		دارایی های جاری
<u>۱,۷۴۵,۸۶۴,۷۲۲</u>	<u>۸,۴۶۸,۱۴۵,۲۴۱</u>		موجودی نقد
۶۰۷,۵۲۱,۴۰۷	۶,۸۴۹,۵۵۳,۴۷۸		جمع دارایی های جاری
<u>۶۰۷,۵۲۱,۴۰۷</u>	<u>۶,۸۴۹,۵۵۳,۴۷۸</u>		حقوق مالکانه و بدھی ها
۱,۱۳۸,۳۳۲,۳۲۵	۱,۶۱۸,۵۹۱,۷۶۳	۱۱	حقوق مالکانه
۱,۱۳۸,۲۲۲,۲۲۵	۱,۶۱۸,۵۹۱,۷۶۳		سود (زیان) انتباشه
۱,۱۳۸,۲۲۲,۲۲۵	۱,۶۱۸,۵۹۱,۷۶۳		جمع حقوق مالکانه
<u>۱,۷۴۵,۸۶۴,۷۲۲</u>	<u>۸,۴۶۸,۱۴۵,۲۴۱</u>		بدھی ها
			بدھی های جاری
۱,۱۳۸,۳۳۲,۳۲۵	۱,۶۱۸,۵۹۱,۷۶۳		حسابهای پرداختنی و سایر پرداختنی ها
۱,۱۳۸,۲۲۲,۲۲۵	۱,۶۱۸,۵۹۱,۷۶۳		جمع بدھی های جاری
۱,۱۳۸,۲۲۲,۲۲۵	۱,۶۱۸,۵۹۱,۷۶۳		جمع بدھی ها
<u>۱,۷۴۵,۸۶۴,۷۲۲</u>	<u>۸,۴۶۸,۱۴۵,۲۴۱</u>		جمع حقوق مالکانه و بدھی ها

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

موسسه غیرتجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی و پرا
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مالغ به ریال)

جمع کل	سود (زیان) ابانته	یادداشت	
(۴,۳۹۰,۹۱۲,۶۹۲)	(۴,۳۹۰,۹۱۲,۶۹۲)		ماشه در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱			
۴,۹۹۸,۴۴۵,۰۹۹	۴,۹۹۸,۴۴۵,۰۹۹		سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱
۶۰۷,۵۳۱,۴۰۷	۶۰۷,۵۳۱,۴۰۷		ماشه در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲			
۶,۲۴۲,۰۲۲,۰۷۱	۶,۲۴۲,۰۲۲,۰۷۱		سود خالص سال ۱۴۰۲
۶,۸۴۹,۵۵۲,۴۷۸	۶,۸۴۹,۵۵۲,۴۷۸		ماشه در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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



موسسه غیر تجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی و برا

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	بادداشت	
۱,۶۳۸,۱۸۴,۲۲۱	۶,۸۱۱,۳۷۳,۱۷۵	۱۲	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
			نقد حاصل از عملیات
(۳۷,۲۷۸,۰۰۰)			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۷,۲۷۸,۰۰۰)	-		برداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۱,۶۰۰,۹۰۶,۲۳۱	۶,۸۱۱,۳۷۳,۱۷۵		جربان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۲,۹۰۶,۲۳۱		خالص افزایش در موجودی نقد
۱,۶۰۲,۹۰۶,۲۳۱	۸,۴۱۴,۲۷۹,۴۰۶		مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره
			مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره

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



موسسه غیرتجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی ویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

موسسه غیرتجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی ویرا در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ تحت شماره ۵۲۴۴۵ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۴۵۳۸۸۶ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید.

نشانی مرکز اصلی شرکت تهران، میدان آزادی، خیابان وزرا، بیست و پنجم، ساختمان شیراز، پلاک ۱۳۷، طبقه چهارم است.

۱-۲- فعالیت

موضوع فعالیت طبق ماده ۳ اساسنامه: کوشش در جهت استیفادی حقوق و خواست های مشروع و قانونی اعضا از طریق ایجاد زمینه های مساعد به منظور نیل به اهداف انجمن، جمع آوری اطلاعات، پرسش و تحقیق درباره مشکلات، شناخت نیازها و اولویتها، برنامه ریزی برای تامین نیازها، توسعه و گسترش فعالیت ها، کوشش در ارتقای بهره وری منابع و ظرفیت تولید، انتقال و نوآوری تکنولوژیک، سعی در بهبود گیفیت تولید، پرسش و شناخت و استقرار روش های نوین کنترل کیفیت، کوشش برای معاونگی در امور آموزش و ارتقاء مهارت اعضاء، و همکاری با وزارتخانه، کار و رفاه اجتماعی و سایر دستگاهها و نهادهای ذیرپوش برای انجام آموزش کیفیت تویید، پرسش و تامین نیازها، توسعه و گسترش فعالیت ها، انجام تحقیقات لازم و ارائه نظر مشورتی و حقوقی در خصوص تهیه لوایح و طرح های مربوط به قوانین کار و تامین اجتماعی و مسائل رفاهی و حقوق قانونی کارفرمایی به مراجع ذیرپوش، جمع آوری ورودیه، حق ضمیمه و کمکهای مالی داوطلبانه طبق اساسنامه، همکاری در جهت تأسیس، تقویت و گسترش شرکت های تعاونی و مندوخ فرض العسته مربوط با وظایف انجمن صنفی به منظور پرخورداری اعضا از تهمیان پیشتر، حمایت و دفاع از حقوق و منافع صنفی و حرفا های اعضا از طریق ارایه پیشنهاد و جلب پیشنهاد و جلب نفعی مشروط بر آنکه به قصد تجارت و جلب نفع نباشد و رعایت مقررات جاری کشور، عضویت در کانون انجمن های صنفی مربوط با رعایت مقررات قانونی، همکاری با سایر تشکلهای صنفی و انجام سایر وظایف و اختیاراتی که به موجب مقررات قانونی بر عهده انجمن های صنفی قرار داده شده با خواهد شد، همکاری با دستگاه های اجرایی و مراجع ذی ربط چهت حسن اجرای قوانین و مقررات مربوط، قبول مسوولیت و همکاری با وزارت خانه ها، سازمانها و نهادهای رسمی در انجام وظایف و تکالیفی که این دستگاه ها به انجمن های صنفی محومن می کنند و آمادگی برای ارائه مشورت های لازم به آنها، ایجاد ارتباط با تشکلهای و سازمانهای مرتبط با وظایف انجمن در داخل یا خارج از کشور در جراید فعالیتهای صنفی و قوانین و مقررات کشور، شرکت در مذاکرات حرفه ای با سایر سازمانهای کارفرمایی ذیرپوش متشمول قانون و اتفاقاً بیمانهای دسته جمعی با سازمان های کارگری، به اشتراک گذاری تجارت و اطلاعات بین اعضا انجمن و ایجاد همکاری بین آنها دفاع از حقوق اعضا انجمن در مراجع قانونی، ارائه اطلاعات لازم و مستمر به فعالان حوزه به منظور ارتقای سطح عملکرد و انجام تعاملات لازم چهت پیشگیری از فعالیت های آسیب پرسان، بهبود فضای کسب و کار و کمک به ایجاد فضای باز به منظور رشد شرکت های دانش نمود و فعال در حوزه فین تک، همکاری، شمارک و مشورت به نهادها و دستگاه های حاکمیتی جهت تنظیم مقررات و قوانین در حوزه های مربوطه، تدوین و پیشنهاد استاندارها و ضوابط حرفه ای در این صفت بد مراجع ذیرپوش، ایجاد پست و زمینه مناسب گفتگو و تعامل با سایر صنوف و مراجع حاکمیتی و قوانین گزار و نظارتی به منظور ایجاد سازوکارهای اعتماد ساز در این صفت و کمک به تصویب قوانین و تکمیل زنجیره تجارت الکترونیک کشور است.

۲- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در استخدام طی دوره مالی به شرح زیر بوده است:

۱۴۰۱	۱۴۰۲
.	.

کارکنان قراردادی

۱- پکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۱-۱- استاندارد حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت های مالی آثار بالهمیتی داشته است:

۱-۲- استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه که بر صورت های مالی اثر با اهمیتی داشته است.

۱-۳- آثار احتمالی آنی بالهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۱-۴- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نزخ ارز که بر صورت های مالی اثر با اهمیتی داشته است.

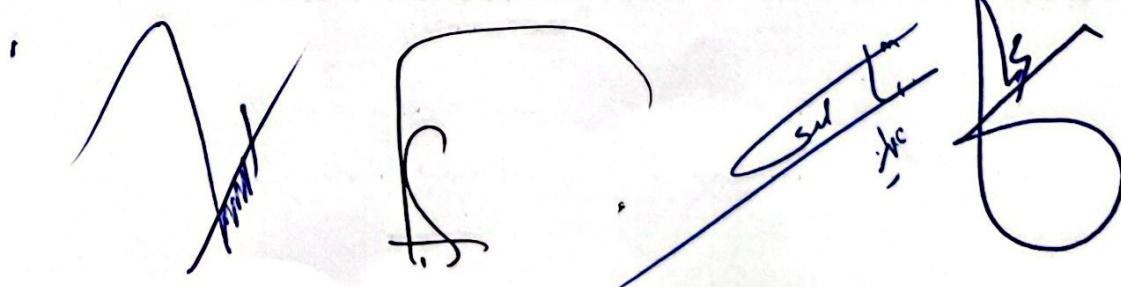
۲- اهم رویه های حسابداری

۱-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه با ازای دریافتی با دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.



موسسه غیرتجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی ویرا

یادداشت های توضیعی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتب با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن شده و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه وطی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۳-۳-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش زیر محاسبه می شود:

تجهیزات الکترونیکی	دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
مستقیم	۳ ساله	نرخ استهلاک	روش استهلاک

۳-۳-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاریا علیل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۲۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۴- دارایی های نامشهود

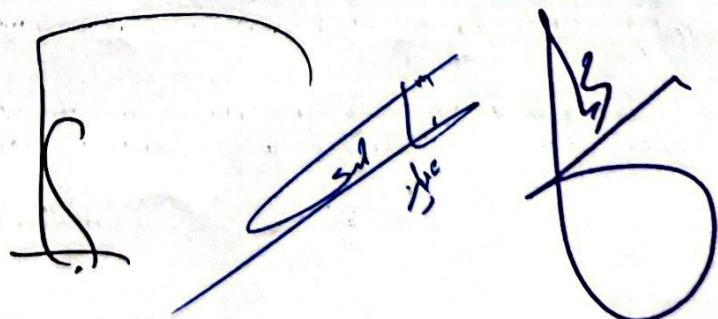
دارایی های نامشهود، برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارگران مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده با بکار گیری مجدد یک دارایی نامشهود در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۵- استهلاک دارایی های نامشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش زیر محاسبه می شود.

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرخ افزار	۳ ساله	روش استهلاک

۳-۵- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می شوند. مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع با حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع با مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.



موسسه غیر تجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی ویرا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	بادداشت	
۱۳.۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۹.۰۳۰.۵۰۰.۰۰۰	۴-۱	درآمد حاصل از حق عضویت، ورودیه و همیاری

۴-۱- مبلغ حق عضویت و ورودیه بابت سال ۱۴۰۲ برای هر یک از اعضا به ترتیب ۲۰۰ و ۷۰ میلیون ریال بوده است.

۵- هزینه های اداری و عمومی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	بادداشت	
۴.۴۹۴.۴۴۴.۴۲۷	۷.۴۵۲.۸۳۰.۴۰۴	۵-۱	هزینه مشاوره و حق الزحمه قراردادها
۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۱۲۸.۱۳۵.۰۰۰	۵-۲	هزینه های برگزاری مراسم ها و رویدادها
.	۷۹۵.۴۸۶.۱۰۰	.	هزینه های سایت و آگهی و تبلیغات
۲۹.۰۱۳۲.۳۸۰	۳۷۰.۸۵۱.۹۸۰	.	سایر هزینه های عملیاتی
۱۵۸.۷۷۱.۳۸۰	۲۲۶.۰۴۹.۲۰۰	.	هزینه لوازم اداری
۷۲.۵۵۰.۰۰۰	۱۳۲.۹۱۱.۵۰۰	.	هزینه پیک و ایاب و ذهب
۳۰.۴۸۷.۰۷۶	۹۱.۷۳۷.۴۲۳	.	هزینه پست و تلفن و اینترنت
۴۷.۱۸۰.۵۹۲	۴۵.۹۹۶.۹۱۹	.	هزینه چاب و تکشیر
۳۰.۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰	.	.	هزینه اسپانسری، ترویج و حمایت از رویدادها
۷۶.۵۶۶.۵۶۶	۷۶.۵۶۶.۵۶۶	.	هزینه استهلاک
۶۱.۱۵۰.۰۰۰	.	.	هزینه تعمیرات و نگهداری
۸.۱۴۲.۳۸۲.۵۲۱	۱۳.۰۲۳۰.۵۶۵.۲۰۲	.	

۵-۱- هزینه مشاوره و حق الزحمه قراردادها با بت قراردادهای اعضای دبیرخانه انجمن بوده است.

۵-۲- مبلغ ۳۲۵۵ میلیون ریال از کل هزینه های برگزاری مراسم ها و رویدادها مبارزه با پولشوئی بوده است که توسط همیاری اعضا تامین مالی شده است.

۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	بادداشت	
ریال	ریال		
.	۲۷۰.۹۴۵.۱۶۳		سود سپرده بانکی
(۱۹.۱۷۱.۳۷۰)	(۳.۲۵۷.۸۹۰)		هزینه های تیپی و حقوقی
(۱۹.۱۷۱.۳۷۰)	۲۶۷.۵۸۷.۲۷۳		

Handwritten signatures are present over the table, appearing to be initials or names. One signature is on the left, another is in the middle, and a third is on the right.

موسسه غیرتجاری انجمن صنفی کارگرانی فناوری های نوین مالی و پردازشی
بادداشت های توصیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲

۷- مالیات برداختنی

امتناع مدنده	نحوه تشخیص و مرد	۱۴۰۱	۱۴۰۲	سود (زان) ابزاری	مرآمد مشمول مالیات ابزاری	ابزاری	سال مالی
تصادر مالکیت	مالیات برداختنی	.	.	۲۵۳,۱۷۵,۰۰۰	.	.	سال ۱۴۰۰
دستگیر شده - محدود شده	مالیات برداختنی	.	.	۰	۰	.	سال ۱۴۰۱
دستگیر شده	مالیات برداختنی	.	.	۰	۰	.	سال ۱۴۰۲

- ۱- با توجه به صفات مالی موسسه طبق بند ۱۴۶ قانون مالک های مستفہ ذریه ای بابت مالیات مرحله ایضاً مذکور شده است.
- ۲- شرک نسبت به مالیات تشخیصی سال ۱۴۰۰ اخراج کرده و موضع نوبت های بدروی مردت رسیدگی است و با توجه به صفات موسسه و زبان ابزاری انتشار می دهد رفع نرسی صورت گیرد

موسسه غیر تجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی ویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

۸- دارایی های ثابت مشهود

تجهیزات الکترونیکی و رایانه ای	یادداشت	
		بهای تمام شده
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۱	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
•		افزایش
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰		مانده در پایان سال ۱۴۰۱
•		افزایش (واگذار شده)
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰		مانده در پایان سال ۱۴۰۲
		استهلاک انباشته
۳۸,۳۳۳,۳۳۳		مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۷۶,۶۶۶,۶۶۶		استهلاک
۱۱۴,۹۹۹,۹۹۹		مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۷۶,۶۶۶,۶۶۶		استهلاک
۱۹۱,۶۶۶,۶۶۵		مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۳۸,۳۳۳,۳۳۵		مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۱		مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

۸-۱- تجهیزات الکترونیکی و رایانه ای شامل یک عدد لپ تاپ جهت دبیرخانه بوده است.

موسسه غیر تجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی و برآ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(متلاعه به ریال)

۹- دارایی های نامشهود

نام افزارها	یادداشت	بهای تمام شده
۳۷,۲۷۸,۰۰۰	۹-۱	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۳۷,۲۷۸,۰۰۰		افزایش
۳۷,۲۷۸,۰۰۰		مانده در پایان سال ۱۴۰۱
		الفراش (واگذار شده)
		مانده در پایان سال ۱۴۰۲
		استهلاک ابیاشته
۹,۳۱۹,۵۰۰		مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۹,۳۱۹,۵۰۰		استهلاک
۱۲,۴۲۶,۰۰۰		مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۲۱,۷۴۵,۵۰۰		مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۱۵,۵۲۲,۵۰۰		مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
۲۷,۹۵۸,۰۰۰		مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

۹-۱- نرم افزارها شامل نرم افزار پایه حسابداری سیدار سیستم جهت واحد امور مالی بوده است.

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱	۱۴۰۲	موجودی نقد بانکها - ریالی
۱,۵۴۱,۱۵۶,۶۵۳	۸,۴۱۴,۷۷۹,۴۰۶	موجودی تنخواه گردانها - ریالی
۶۱,۷۴۹,۵۷۸	.	
۱,۶۰۲,۹۰۶,۲۳۱	۸,۴۱۴,۷۷۹,۴۰۶	

۱۱- پرداختنی های تجارتی و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	سایر حساب های پرداختنی
۶۳۸,۳۳۳,۳۲۵	۱,۳۸۴,۲۹۷,۶۹۵	۱۱-۱	سازمان امور مالیاتی
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲	شرکت اندیشه پردازان پالیز
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۳	شرکت فناوری های مالی توزیع شده یکتا ققنوس پارس
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۹۴,۰۶۸		احسان محمدی فاضل
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		مصطفی سامی
۱,۱۳۸,۳۳۳,۳۲۵	۱,۶۱۸,۵۹۱,۷۶۳		

۱۱-۱- بدھی به سازمان امور مالیاتی بابت مالیات تبصره ۱ ماده ۸۶ طی سال مالی ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ است.

۱۱-۲- بدھی بارتزاری اشتباہ، شرکت های بیور بوده است که باید عودت نماید.

موسسه غیرتجاری انجمن صنفی کارفرمایی فناوری های نوین مالی ویرا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

۱۲- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۱	۱۴۰۲	سود (زیان) خالص
۴,۹۹۸,۴۴۵,۰۹۹	۶,۲۴۲,۰۲۲,۰۷۱	تعدیلات
۸۵,۹۸۶,۱۶۶	۸۹,۰۹۲,۶۶۶	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۳,۴۴۶,۲۴۷,۰۲۴)	۴۸۰,۲۵۸,۴۳۸	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
<u>۱,۶۳۸,۱۸۴,۲۳۱</u>	<u>۶,۸۱۱,۳۷۳,۱۷۵</u>	نقد حاصل از عملیات

۱۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

موسسه دارایی های خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدھی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه موسسه از خالص بدھی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی موسسه از بد و تاسیس بدون تغییر باقی مانده است و موسسه در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمل شده از خارج از شرکت نیست.

۱۴- تعهدات سرمایه ای و بدھی های احتمالی

۱۴-۱- موسسه در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدھی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت و سایر بدھی های احتمالی است.

۱۴-۲- موسسه در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای است.

۱۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تصویب صورتهای مالی انفاق، افتاده است و مستلزم افشاء و انکاوس در متن صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.