



موسسه حسابرسي و انفکاراتن

((مبلداتن رکی))

((معمتد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

گزارش حسابرسي مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه آن

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



موسسه حسابرسی و بازرسی
(مستقل)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه
گزارش حسابرسی مستقل



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاریان
(مخبران رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده صاحبان سهام

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

۱- صورت خالص ارزش دارایی‌های شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورت تغییرات در خالص ارزش دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۲۰ پیوست که توسط مدیران تصفیه تهیه و تأیید شده، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی با مدیران تصفیه شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی مزبور بر اساس حسابرسی انجام شده می‌باشد.

۲- به استثنای محدودیت‌های مندرج در بندهای ۴ و ۵ زیر، حسابرسی این مؤسسه بر اساس استانداردهای حسابرسی و رهنمود رسیدگی به صورت‌های مالی شرکت‌های در حال تصفیه انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند که این مؤسسه، حسابرسی را چنان برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود اشتباه و یا تحریفی با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینانی معقول به دست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه‌ای به شواهد و مدارک پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورت‌های مالی و برآوردهای به عمل آمده است، به گونه‌ای که همراه با سایر رسیدگی‌ها، مبنایی معقول برای اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی فراهم آورد.

۳- همان‌گونه که در یادداشت توضیحی شماره یک صورت‌های مالی تشریح شده است، با توجه به انحلال شرکت از تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۲، صورت‌های مالی بر اساس فرض توقف فعالیت تهیه و تنظیم شده است و در نتیجه دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت بر اساس خالص ارزش مبالغی که انتظار می‌رود در جریان تصفیه عاید یا پرداخت شود اندازه‌گیری می‌شود، لذا شرکت مورد رسیدگی، به دلیل ماهیت فعالیت - (تعاونی مسکن) - صورت‌های مالی را بر پایه ارزش‌های دفتری ارایه نموده است. نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از برآوردهای انجام شده در صورت‌های مالی فوق خواهد بود، زیرا ارزیابی‌های انجام شده اغلب به گونه مورد انتظار به وقوع نمی‌پیوندد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

۴- به موجب رسیدگی‌ها، رویدادهای مالی (درآمد و هزینه و ودایع) غرفه‌های موقت تجاری شرکت، که بهره برداری از آن‌ها جهت جبران بخشی از هزینه‌ها، در اختیار هیأت امنای شهرک قرار داده شده، در حساب‌ها انعکاس نیافته است، هرچند در نبود اطلاعات و مدارک لازم، تعیین آثار مالی هرگونه تعدیل لازم حساب‌ها در این ارتباط، بر صورت‌های مالی مورد گزارش، برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

۵- به موجب رسیدگی‌ها، در نبود مستندات لازم، موضوع مبلغ ۹/۷ میلیارد ریال پرداختی به آقای انصاری (منعکس در یادداشت توضیحی شماره ۲-۱۲ صورت‌های مالی)، برای این مؤسسه احراز نگردیده است. لذا آثار مالی هرگونه تعدیل احتمالی حساب‌ها، که در صورت دستیابی به اطلاعات تکمیلی در این ارتباط، بر صورت‌های مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافت، برای این مؤسسه مشخص نگردیده است.

۶- پاسخ تأییدیه‌های درخواستی از شرکت‌های "تعاونی مروارید کوهسار"، "تعاونی تهران پونک"، "تعاونی مسکن نگین پونک" و همچنین "بانک رفاه تجریش"، "بانک ملت مجیدیه" و "بانک ملی" تا تاریخ این گزارش واصل نشده است. در چنین شرایطی، تعیین آثار مالی ناشی از هرگونه تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تأییدیه‌های بدون جواب، بر صورت‌های مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافت، برای این مؤسسه میسر نگردیده است.



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاریان
(مخبران رسمی)
گزارش حسابرسی

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

- ۷- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۴ تا ۶، خالص ارزش دارایی‌های شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران- در حال تصفیه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و تغییرات در خالص ارزش آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، براساس مبانی و ارزیابی مدیران تصفیه شرکت، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق رهنمود تهیه و تنظیم صورت‌های مالی شرکت‌های در حال تصفیه به گونه‌ای درست و مناسب ارایه می‌نماید.
- ۸- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۵ صورت‌های مالی، سود و جرایم تأخیر مترتب بر تسهیلات مالی دریافتی از بانک ملی ایران شعبه مجیدیه (مشارکت مدنی)، اعلام شده توسط بانک مزبور تا تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۹، در حساب‌ها شناسایی شده است.
- ۹- الزامات قانونی ناظر بر شرکت‌های منحل و در حال تصفیه، موضوع مفاد مواد ۱۱۴ و ۱۱۶ قانون مالیات‌های مستقیم، رعایت نگردیده است.
- ۱۰- مفاد ماده ۲۲ اساسنامه، مبنی بر برگزاری مجمع عمومی عادی شرکت حداکثر ظرف ۴ ماه پس از پایان سال مالی، انتخاب ناظر یا ناظرین تصفیه و تصمیم‌گیری در باره‌ی صورت‌های مالی، رعایت نگردیده است.
- ۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این ارتباط به استثنای امر تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی، سایر موارد مرتبط با آن، تا تاریخ این گزارش محقق نشده است.


حسابرسی مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۸ شهریور ۱۴۰۱

سید حسین عرب زاده
شماره عضویت ۸۰۰۵۲۸

سعید ربیعی
شماره عضویت ۹۰۱۱۲



« بسمه تعالی »

تاریخ :

شماره :

پیوست :

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان

منطقه ۴ تهران (در حال تصفیه)

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰






مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص ارزش دارایی ها
۳	صورت تغییرات در خالص ارزش دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴	الف . انحلال شرکت
۴	ب . خلاصه اهم رویه های حسابداری
۴	پ . برآورد ارزش جاری دارایی ها و بدهی ها
۵ - ۲۰	ت . یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ به تایید هیأت تصفیه شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیأت تصفیه
	رییس اجرایی و عضو هیأت تصفیه	آقای حسین کریم زاد
	منشی و عضو هیأت تصفیه	آقای باقر عباسی
	عضو هیأت تصفیه	آقای علی رجبعلی
	ناظر هیأت تصفیه	آقای محمد خسروی
	ناظر هیأت تصفیه	آقای محمد انصاری

« بسمه تعالی »

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان

منطقه ۴ تهران (در حال تصفیه)

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

صورت خالص ارزش دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مبلغ دفتری	دارایی‌ها:	یادداشت	ارزش جاری	مازاد (کمبود) دارایی‌ها بر بدهی‌ها
ریال			ریال	ریال
۶۳۵,۶۷۱,۵۰۰,۷۷۹	پروژه‌های در جریان ساخت	۴	۶۳۵,۶۷۱,۵۰۰,۷۷۹	
(۱۲۲,۴۸۳,۹۴۱,۳۶۹)	تسهیلات دریافتی از بانک‌ها	۵	(۱۲۲,۴۸۳,۹۴۱,۳۶۹)	
۵۱۳,۱۸۷,۵۵۹,۴۱۰	مازاد			۵۱۳,۱۸۷,۵۵۹,۴۱۰
	سایر دارایی‌ها:			
۲۵,۴۵۸,۸۸۹	دارایی‌های ثابت مشهود	۶	۲۵,۴۵۸,۸۸۹	
۲۱۰,۹۳,۷۵۰	دارایی‌های نامشهود	۷	۲۱۰,۹۳,۷۵۰	
۳۱۰,۳۹۳,۶۱۱	سایر دارایی‌ها	۸	۳۱۰,۳۹۳,۶۱۱	
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کوتاه مدت	۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶۶۷,۵۸۳,۲۶۳	موجودی نقد	۱۰	۶۶۷,۵۸۳,۲۶۳	
۳,۵۲۴,۸۸۱,۲۷۹	دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری	۱۱	۳,۵۲۴,۸۸۱,۲۷۹	
۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت‌ها	۱۲	۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۹,۳۳۹,۴۱۰,۷۹۲	جمع			۱۹,۳۳۹,۴۱۰,۷۹۲
	بدهی‌ها:			
۶۲,۴۷۴,۹۰۵,۵۹۳	پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری	۱۳	۶۲,۴۷۴,۹۰۵,۵۹۳	
۱۱۴,۸۲۶,۲۵۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴	۱۱۴,۸۲۶,۲۵۰	
۴۶۹,۸۸۹,۶۹۸,۳۵۹	پیش دریافت‌ها	۱۵	۴۶۹,۸۸۹,۶۹۸,۳۵۹	
(۵۳۲,۴۷۹,۴۳۰,۲۰۲)	جمع			(۵۳۲,۴۷۹,۴۳۰,۲۰۲)
۴۷,۵۴۰,۰۰۰	مازاد دارایی‌ها بر بدهی‌ها			۴۷,۵۴۰,۰۰۰
۴۷,۵۴۰,۰۰۰	سرمایه	۱۶	۴۷,۵۴۰,۰۰۰	

سازمان حسابرسی و آمار
 کمیسیون حسابرسی

« بسمه تعالی »

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان

منطقه ۴ تهران (در حال تصفیه)

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

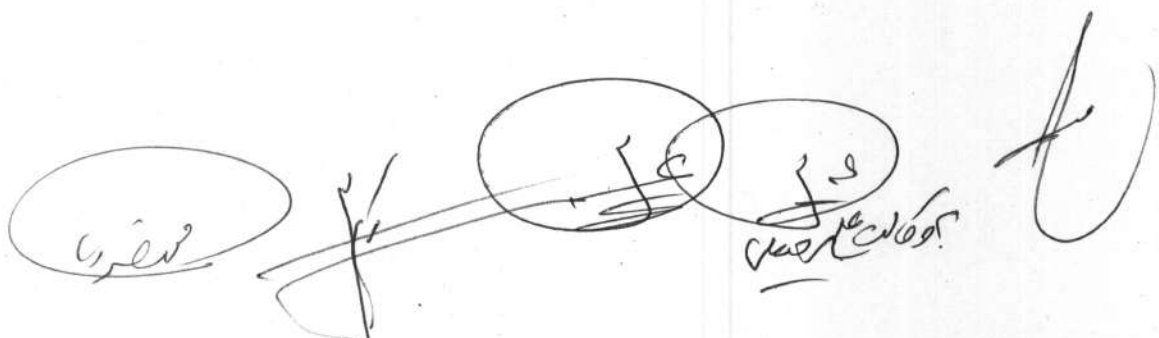
صورت تغییرات در خالص ارزش دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

ارزش جاری در پایان سال قبل	ارزش تحقق یافته	سود(زیان)	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷,۵۴۰,۰۰۰	۰	۰	۴۷,۵۴۰,۰۰۰
۴۷,۵۴۰,۰۰۰	۰	۰	۴۷,۵۴۰,۰۰۰

حصه قابل پرداخت به سهام داران در ابتدای سال

مازاد دارایی‌ها بر بدهی‌ها



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- انحلال شرکت

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۶۷۳۷۸ و شماره ثبت ۳۱۲۹۲ در تاریخ ۱۳۸۹/۰۷/۱۸، طبق تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام منحل و در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۲ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده و مراتب در روزنامه رسمی مورخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۲ برای اطلاع عمومی آگهی شده است بنابر این شرکت از تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۲ در حال تصفیه می باشد.

۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

- ۲-۱- در رعایت اصول حسابداری، صورت های مالی شرکت بر اساس فرض توقف فعالیت تهیه و تنظیم شده است. بنابراین دارایی ها و بدهی های شرکت براساس خالص ارزش مبالغی که انتظار می رود در جریان تصفیه عاید یا پرداخت شود، اندازه گیری می شود. خالص ارزش دارایی ها پس از کسر هزینه هایی مانند هزینه های تکمیل، نقل و انتقال و حراج، ارزیابی و محاسبه می شود. تفاوت های ناشی از ارزش های بر آوردی و ارزش های تحقق یافته به عنوان سود یا زیان در صورت تغییرات در خالص ارزش دارایی های دوره مربوط منعکس می شود.
- ۲-۲- در آمد و هزینه های مربوط به پروژه در جریان ساخت که در راستای فعالیت قبلی شرکت، در دوره تصفیه تکمیل می شود، بر اساس مبنای دوره فعالیت شرکت در صورت های مالی منعکس می شود.
- ۲-۳- به دلیل کوتاه بودن دوره تصفیه، خرید دارایی ثابت مشهود مستقیماً هزینه می شود.

۳- برآورد ارزش جاری دارایی ها و بدهی ها

به دلیل ماهیت تعاونی شرکت، دارایی ها و بدهی های منعکس در صورت های مالی نشان دهنده ارزش های جاری می باشد.

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴- پروژه های در جریان ساخت:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ارزش جاری - ریال	ارزش جاری - ریال	
۶۲۱,۹۷۵,۰۰۳,۵۰۲	۵۳۲,۶۰۳,۲۸۰,۶۸۷	۴-۱
۹۸,۸۱۷,۵۷۴,۹۷۷	۱۰۳,۰۶۸,۲۲۰,۰۹۲	۴-۲
۷۲۰,۷۹۲,۵۷۸,۴۲۹	۶۳۵,۶۷۱,۵۰۰,۷۷۹	

پروژه موسی الرضا
پروژه زمین تجاری

۴-۱- پروژه موسی الرضا:

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ارزش جاری - ریال	ارزش جاری - ریال
۱۱۱,۸۰۰,۱۳۱,۴۲۲	۱۱۱,۸۰۰,۰۳۱,۴۲۲
۱۲۳,۳۹۲,۰۷۹,۰۸۷	۱۲۳,۳۹۲,۰۷۹,۰۸۷
۴۵,۴۷۲,۴۶۸,۶۸۵	۴۵,۴۷۲,۴۶۸,۶۸۵
۱۲۴,۹۷۱,۷۶۶,۰۷۷	۱۱۹,۶۳۸,۴۳۲,۷۴۳
۱۹۶,۸۲۸,۸۸۲,۲۱۵	۱۸۶,۱۶۲,۲۱۵,۵۴۹
.	۳,۲۳۶,۲۴۹,۶۴۷
.	(۵۷,۰۹۸,۱۹۶,۴۴۶)
۱۹,۵۰۹,۶۷۶,۰۱۶	.
۶۲۱,۹۷۵,۰۰۳,۵۰۲	۵۳۲,۶۰۳,۲۸۰,۶۸۷

بلوک A
بلوک B
بلوک C
برج D
برج E
پارکینگهای الحاقی
تحويل اسناد مالکیت
بلوک ها

۴-۱-۱- ارزش جاری پروژه موسی الرضا به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ارزش جاری - ریال	ارزش جاری - ریال	
۷,۳۰۲,۲۴۹,۱۸۳	۷,۳۰۲,۲۴۹,۱۸۳	بلوک A۰۱
۶,۹۱۵,۱۷۰,۴۰۷	۶,۹۱۵,۱۷۰,۴۰۷	بلوک A۰۲
۶,۹۴۶,۱۳۰,۵۵۴	۶,۹۴۶,۱۳۰,۵۵۴	بلوک A۰۳
۶,۸۶۳,۳۲۵,۰۸۸	۶,۸۶۳,۳۲۵,۰۸۸	بلوک A۰۴
۶,۶۶۶,۱۴۶,۴۸۶	۶,۶۶۶,۱۴۶,۴۸۶	بلوک A۰۵
۶,۸۱۹,۳۰۳,۱۶۵	۶,۸۱۹,۳۰۳,۱۶۵	بلوک A۰۶
۷,۰۸۹,۷۴۵,۹۲۳	۷,۰۸۹,۷۴۵,۹۲۳	بلوک A۰۷
۷,۱۴۰,۴۷۵,۳۲۵	۷,۱۴۰,۴۷۵,۳۲۵	بلوک A۰۸
۶,۹۲۷,۲۹۶,۰۱۰	۶,۹۲۷,۲۹۶,۰۱۰	بلوک A۰۹
۶,۸۸۱,۹۳۹,۱۶۲	۶,۸۸۱,۹۳۹,۱۶۲	بلوک A۱۰
۷,۲۵۸,۲۲۲,۳۴۱	۷,۲۵۸,۲۲۲,۳۴۱	بلوک A۱۱
۷,۰۹۳,۶۳۲,۹۵۰	۷,۰۹۳,۶۳۲,۹۵۰	بلوک A۱۲
۷,۰۹۳,۶۹۹,۰۲۰	۷,۰۹۳,۶۹۹,۰۲۰	بلوک A۱۳
۶,۸۶۹,۹۱۹,۷۸۳	۶,۸۶۹,۹۱۹,۷۸۳	بلوک A۱۴
۷,۰۰۰,۲۹۳,۵۳۷	۷,۰۰۰,۲۹۳,۵۳۷	بلوک A۱۵
۶,۹۳۲,۵۸۲,۴۸۸	۶,۹۳۲,۵۸۲,۴۸۸	بلوک A۱۶
۲۲,۳۰۵,۰۴۱,۷۸۸	۲۲,۳۰۵,۰۴۱,۷۸۸	بلوک B۰۱
۱۸,۸۳۱,۴۰۷,۹۳۰	۱۸,۸۳۱,۴۰۷,۹۳۰	بلوک B۰۲
۲۲,۸۳۰,۲۰۸,۲۸۸	۲۲,۸۳۰,۲۰۸,۲۸۸	بلوک B۰۳
۲۰,۲۰۷,۲۶۵,۱۷۰	۲۰,۲۰۷,۲۶۵,۱۷۰	بلوک B۰۴
۱۸,۵۸۱,۰۲۸,۹۷۹	۱۸,۵۸۱,۰۲۸,۹۷۹	بلوک B۰۵
۲۰,۶۳۷,۱۲۶,۹۳۲	۲۰,۶۳۷,۱۲۶,۹۳۲	بلوک B۰۶
۱۵,۶۱۶,۷۲۵,۵۳۰	۱۵,۶۱۶,۷۲۵,۵۳۰	بلوک C۱, C۲, C۳
۱۴,۸۳۶,۵۵۰,۹۱۲	۱۴,۸۳۶,۵۵۰,۹۱۲	بلوک C۴, C۵, C۶
۱۵,۰۱۹,۱۹۲,۲۴۳	۱۵,۰۱۹,۱۹۲,۲۴۳	بلوک C۷, C۸, C۹
۵۸,۰۰۵,۸۳۴,۷۴۱	۶۰,۱۶۵,۰۹۸,۳۸۸	برج D۰۱
۵۷,۳۱۵,۷۸۷,۳۹۷	۵۹,۴۷۳,۳۳۴,۳۵۵	برج D۰۲
۴۰,۱۸۱,۲۵۸,۸۱۲	۴۲,۱۹۷,۸۶۰,۵۷۸	برج E۰۱
۴۹,۷۵۱,۲۱۴,۳۳۴	۵۱,۷۳۸,۲۵۹,۰۳۲	برج E۰۲
۴۸,۷۲۰,۷۹۱,۵۱۰	۵۰,۷۰۷,۹۴۴,۷۷۰	برج E۰۳
۳۹,۵۳۱,۳۷۱,۴۸۲	۴۱,۵۱۸,۱۵۱,۱۶۹	برج E۰۴
.	۳,۲۳۶,۲۴۹,۶۴۷	پارکینگهای الحاقی
۴۷,۸۰۴,۰۶۶,۰۳۲	.	بلوک ها
.	(۵۷,۰۹۸,۱۹۶,۴۴۶)	تحويل اسناد مالکیت
۶۲۱,۹۷۵,۰۰۳,۵۰۲	۵۳۲,۶۰۳,۲۸۰,۶۸۷	۴-۱-۱

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۱-۱-۱- براساس مصوبات مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۰ هیات تصفیه، مقرر گردید با توجه به اتمام تیپ های A، B و C، در جریان بودن انتقال اسناد مالکیت واحدها و قطعی شدن بهای تمام شده واحدهای ساخته شده تا تاریخ ذکر شده، مبالغ دریافتی از اعضاء علاوه بر ثبت در کارت پیش دریافت، در حساب کنترلی جداگانه ای به بدهکاری "قیمت تمام شده ساختمان های ساخته شده" و بستانکاری "مبالغ دریافتی بابت تسویه نهایی سند مالکیت" ثبت شود. همچنین مصوب گردید هزینه های پیش بینی نشده ی واحدهای A، B و C، از محل وجوه دریافتی حساب کنترلی "مبالغ دریافتی بابت تسویه نهایی سند مالکیت" پرداخت و مانده حساب کنترلی "قیمت تمام شده ساختمان های ساخته شده" در پایان دوره با حساب پیش دریافت از اعضاء تهاترگردد. در طی دوره معادل بهای تمام شده بلوک ها با اعضاء تسویه و سند مالکیت آن واحدهای بلوک ها نیز به آنها تحویل داده و به همین دلیل کارت پیش دریافت آنها بسته شده است.

۴-۲- خلاصه هزینه های انجام شده در پروژه موسی الرضا طی سال مورد رسیدگی به شرح ذیل می باشد:

مبلغ به ریال	یادداشت	
(۶۷۵,۴۹۷,۵۰۰)	۴-۲-۱	تسهیم سایر درآمدها
۱۰,۴۹۳,۷۹۹,۵۰۰	۴-۲-۲	تسهیم هزینه های اداری و تشکیلاتی و مالی به بلوک های A، B و C
۴,۷۳۰,۹۵۱,۹۵۱	۴-۲-۲	تسهیم هزینه های اداری و تشکیلاتی و مالی به برج های D و E
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		صمدی (شرکت نوآوران) - ناظر پروژه پارکینگ های الحاقی
۵,۴۸۲,۵۷۰,۵۰۰		صدور اسناد مالکیت بلوک های B
۳۱۶,۲۶۱,۵۰۸	۱۲-۲-۱	فراطرح
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		علیجانی - دستمزد اجرای کسری پارکینگ B۱
۱۱۱,۱۰۰,۰۰۰		هزینه های تعمیر و نگهداری بلوک C-۴
۲,۴۳۶,۲۶۵,۶۰۰		مستانی و اسحاقی پور - خرید آهن آلات پارکینگ الحاقی
۱,۱۶۶,۲۴۹,۶۴۷		سبزواری- ترمیم پارکینگ اصلاحی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		قاسمی - کنترل سازه اجرای شده پارکینگ های الحاقی
۵۶۵,۵۰۰,۰۰۰		مالیات قطعی عملکرد سال ۱۳۹۸
۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰		کرمی (مدیر بلوک) - اصلاح پارکینگ و سرامیک کاری انباری D۲
۳۷۱,۲۴۴,۱۰۸		ارسال پیامک اطلاع رسانی به اعضاء شرکت
۳۲,۰۰۰,۰۰۰		جعفریان - پایش پروژه الحاقی
۵۸,۰۰۰,۰۰۰		آگهی برگزاری مناقصه بابت پیمانکار پارکینگ الحاقی
۲۹,۰۰۰,۰۰۰		اصلاح پارکینگ الحاقی E۱
۸۴۱,۷۳۵,۴۷۱		اصلاح حساب مغایرت بانکی سنواتی
(۱۱۷,۲۶۴,۳۷۵,۸۲۵)	۴-۱-۱	بستن کارتهای پیش دریافت اعضاء
(۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)		هزینه کسری پارکینگ B۵
۷۲۳,۴۷۲,۲۲۵		سایر

(۸۹,۳۷۱,۷۲۲,۸۱۵)

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۲-۱- سایر درآمدهای تخصیص داده شده به پروژه موسی الرضا به شرح ذیل می باشد:

مبلغ به ریال	
۶۷۵,۴۹۷,۵۰۰	سود سپرده سرمایه گذاری در بانک
۶۷۵,۴۹۷,۵۰۰	

۴-۲-۲- هزینه های اداری و تشکیلاتی تسهیم شده به پروژه موسی الرضا به شرح ذیل می باشد:

مبلغ به ریال	یادداشت	
۲,۲۳۹,۵۴۹,۳۰۷		حقوق و دستمزد و مزایا (میانگین تعداد پرسنل طی سال ۵ نفر)
۱,۲۰۷,۱۱۲,۴۹۹		حق بیمه های اجتماعی سهم کارفرما
۱۳۸,۱۱۲,۳۹۸		حقوق پایان خدمت کارکنان
۷۳,۵۹۵,۸۸۹		مرخصی استفاده نشده
۱,۱۳۳,۰۰۹,۵۳۴		عیدی و پاداش
۷,۴۲۱,۶۴۶,۲۱۳	۴-۲-۲-۱	حق الزحمه
۱۷,۰۴۱,۸۵۲		اضافه کاری
۱۸,۴۵۵,۴۶۰		غذا
۱۸۵,۹۷۵,۱۵۵		ایاب و ذهاب
۶۶,۸۲۶,۵۰۰		بهداشت و درمان
۵۱,۰۶۰,۰۰۰		تعمیر و نگهداری
۲۶,۷۶۱,۰۰۰		آب و برق و گاز
۱۰,۷۲۶,۳۲۴		پست و مخابرات
۱۹۱,۵۸۰,۰۰۰		ملزومات و نوشت افزار
۹۵۶,۹۲۰,۰۰۰		ملزومات کامپیوتری
۱۰,۶۵۰,۰۰۰		اینترنت
۲۹,۳۴۵,۴۰۰		پذیرایی و تشریفات
۱۰۴,۹۰۶,۰۰۰		آبدارخانه
۱۳۹,۶۵۱,۱۲۰		چاپ و تکثیر و تبلیغات
۶,۲۲۳,۰۶۳		هزینه های متفرقه
۵,۲۵۵,۸۶۷	۶-۱	استهلاک
۲۵۰,۳۴۷,۸۷۰		ثبت و آگهی و مجمع
۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰		شارژ ساختمان
۱۵,۲۲۴,۷۵۱,۴۵۱		

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۲-۲-۱- حق الزحمه ها شامل اقلام ذیل می باشد:

مبلغ به ریال	حقوق مدیران هیئت تصفیه
۴,۳۱۰,۶۹۱,۰۶۰	حق الزحمه پرداخت شده به هاشمی بابت قرارداد وکالت پرونده های حقوقی
۱,۱۹۷,۳۳۴,۰۰۰	حق الزحمه پرداخت شده به میرهادی بابت پشتیبانی سیستم حسابداری
۱,۷۳۹,۲۲۱,۱۵۳	حق الزحمه و ارزش افزوده قرارداد حسابرسی
۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰	
۷,۴۲۱,۶۴۶,۲۱۳	

۴-۲-۲-۲- نحوه تسهیم هزینه های اداری و تشکیلاتی و مالی به بلوک های A, B, C و برج های E و D بر اساس مترآز هر کدام از آنها انجام شده است. ثبت و شناسایی تسهیم هر کدام از هزینه ها در دفاتر، مرتبط با بلوک ها، به دلیل در جریان بودن انتقال اسناد مالکیت واحدها در حساب مبالغ دریافتی بابت تسویه نهایی سند مالکیت و مرتبط با با برج ها در حساب پروژه های در جریان ساخت بوده است.

۴-۳- خلاصه افزایش پروژه زمین تجاری طی سال ۱۴۰۰ به شرح ذیل می باشد:

مبلغ به ریال	یادداشت	
۱,۰۶۴,۶۷۱,۹۹۹	۴-۳-۱	محمد ولی رضایی - فسخ قرارداد مشارکت در ساخت پروژه فرهنگی، ورزشی و تجاری
۴۹۴,۸۳۷,۷۵۲	۴-۳-۱	افسانه سیستانی - فسخ قرارداد مشارکت در ساخت پروژه فرهنگی، ورزشی و تجاری
۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰		جعفریان - پایش دیواره گود تجاری
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		صمدی (شرکت نوآوران) - ناظر پروژه تجاری
۸۱۷,۱۰۰,۵۶۸		آرشیان - حق نظارت پروژه تجاری
۲۳۳,۰۳۴,۷۹۶	۱۲-۲-۱	فراطرح
۴,۲۵۰,۶۴۵,۱۱۵		

۴-۳-۱- این مبالغ بابت فسخ قرارداد مشارکت اعضای زیر در ساخت پروژه فرهنگی، ورزشی و تجاری به شرح محاسبات ذیل می باشد:

افسانه سیستانی	محمد ولی رضایی	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۵۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۱۶۰,۰۰۰		بازپرداخت اصل
۴۹۴,۸۳۷,۷۵۲	۱,۰۶۴,۶۷۱,۹۹۹	۴-۳	پرداخت فرع
(۴۹,۴۸۳,۷۷۵)	(۱۰۶,۴۶۷,۲۰۰)		کسر می شود: مالیات اشخاص ثالث (۱۰ درصد)
۷۹۶,۷۵۳,۹۷۷	۱,۷۰۶,۳۶۴,۷۹۹	۱۱-۲-۲-۲	مبلغ پرداخت شده

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- تسهیلات دریافتی از بانک ها

تسهیلات مالی دریافتی از بانک ملی ایران شعبه مجیدیه بر اساس قرارداد مشارکت مدنی شماره ۵۲-۷۴ منعقد فی مابین به مبلغ ۱۱۹,۱۱۳,۰۰۱,۰۰۰ ریال می باشد. تسهیلات مشارکت مدنی دریافت شده، با سود دوران مشارکت به مبلغ ۲۵۳,۲۷۲,۹۲۷,۲۷۵ ریال در تاریخ خاتمه پروژه، به وام فروش اقساطی تبدیل شده و به اقساط از ساکنین پروژه موسی الرضا اخذ خواهد شد. بدهی به بانک بابت تسهیلات مربوط به اعضا بوده و شرکت تعاونی نیز صرفاً تضمین کننده پرداخت می باشد. به استثنای اسناد تک برگی واحدهایی که فک رهن شده است، سایر اسناد مالکیت مجتمع در رهن بانک می باشد.

۱۴۰۰	یادداشت
ارزش جاری- ریال	
۱۱۹,۱۱۳,۰۰۱,۰۰۰	
۳,۳۷۰,۹۴۰,۳۶۹	۵-۱
۱۲۲,۴۸۳,۹۴۱,۳۶۹	

وام مشارکت مدنی موسی الرضا
کارمزد وام مشارکت مدنی موسی الرضا

۵-۱- براساس نامه بانک ملی مجیدیه، بدهی تقسیط نشده شرکت و سود و جرائم مرتبط با تسهیلات دریافتی برای کل اعضاء به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰	یادداشت
مبلغ به ریال	
۱۸,۷۲۱,۶۴۳,۶۲۰	
۷۵,۸۹۷,۱۶۳,۸۸۶	
۳,۷۷۱,۶۲۵,۰۰۰	
۷۹,۶۶۸,۷۸۸,۸۸۶	
(۷۶,۲۹۷,۸۴۸,۵۱۷)	۵-۱-۱
۳,۳۷۰,۹۴۰,۳۶۹	

اصل تسهیلات تقسیط نشده متعلق به بلوکها
سود تسهیلات اعلامی توسط بانک
جریمه روزانه تاخیر در پرداخت (از ۱۳۹۲/۰۵/۰۴ تا ۱۳۹۲/۰۹/۰۹)
جمع
سود و جرائم پرداختی توسط اعضاء

۵-۱-۱- سود و جرائم پرداختی توسط اعضاء به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰
مبلغ به ریال
۷۵,۷۳۰,۶۷۳,۵۱۷
۵۶۷,۱۷۵,۰۰۰
۷۶,۲۹۷,۸۴۸,۵۱۷

سود و جرائم پرداختی تا ابتدای سال مورد رسیدگی
سود و جرائم پرداختی طی سال مورد رسیدگی

۶- دارایی های ثابت مشهود

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ارزش جاری- ریال	ارزش جاری- ریال
۲۱۷,۳۸۴,۱۷۰	۲۱۷,۳۸۴,۱۷۰
(۱۸۶,۶۶۹,۴۱۴)	(۱۹۱,۹۲۵,۲۸۱)
۳۰,۷۱۴,۷۵۶	۲۵,۴۵۸,۸۸۹

بهای تمام شده دارایی های ثابت
استهلاک انباشته

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶-۱- دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر است:

ریال	مبلغ دفتری - ریال	استهلاک انباشته - ریال	بهای تمام شده - ریال	شرح اقلام
۱۳۹۹	۱۴۰۰			
				دارایی های
				اضافه شده
				طی سال
۳۰,۷۱۴,۷۵۱	۲۵,۴۵۸,۸۸۴	۱۳۶,۳۳۱,۷۱۶	۱۶۱,۶۹۰,۶۰۰	۱۶۱,۶۹۰,۶۰۰
۵	۵	۵۵,۶۹۳,۵۶۵	۵۵,۶۹۳,۵۶۵	۵۵,۶۹۳,۵۷۰
۰,۷۱۴,۷۵۶	۲۵,۴۵۸,۸۸۹	۱۹۱,۹۲۵,۲۸۱	۲۱۷,۳۸۴,۴۱۴	۲۱۷,۳۸۴,۱۷۰
				اثاثیه
				ابزارآلات

۶-۲- شرکت براساس نظریه کارشناسی مورخ ۹۲/۱۲/۱۱ و براساس یکصد و سی و ششمین جلسه هیات تصفیه در مورخ ۹۳/۰۴/۰۳، از بابت تعدیل دارایی های ثابت اقدامی انجام نداده

است.

۷- دارایی های نامشهود

ارزش جاری	ریال	حق الامتیاز: تلفن - ۵ خط
	۲۱۰,۹۳,۷۵۰	
	۲۱۰,۹۳,۷۵۰	

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- سایر دارایی ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ارزش جاری- ریال	ارزش جاری- ریال	
۳۱۰,۳۹۳,۶۱۱	۳۱۰,۳۹۳,۶۱۱	۸-۱
۱,۶۵۶,۲۷۴,۲۰۷	.	۸-۲
۱,۹۶۶,۶۶۷,۸۱۸	۳۱۰,۳۹۳,۶۱۱	

بانک ملی ۱۰۰۳
بانک پاسارگاد ۳۸۴۱۱۰۶۷۵۲۳۶۱

۸-۱- این حساب بانک توسط مراجع قضایی مسدود شده که پس از طی مراحل قانونی قابل دسترس خواهد بود.

۸-۲- این مبلغ بابت شکایت آقای محسن زاده از شرکت و حکم دادگاه توسط بانک پاسارگاد ضبط و مسدود شده بوده که در طی سال جاری رفع انسداد شد.

۹- سرمایه گذاری کوتاه مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ارزش جاری- ریال	ارزش جاری- ریال
.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده سرمایه گذاری در بانک پاسارگاد

۹-۱- ایجاد سپرده سرمایه گذاری در بانک پاسارگاد با نرخ سود سالانه ۱۸ درصد و به مدت ۱۸ ماهه طبق مصوبه شماره ۸۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۴ هیئت مدیره بوده است.

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ارزش جاری- ریال	ارزش جاری- ریال
۳۰۷,۱۸۶	۱۵۰,۵۸۵,۵۶۶
۲۳,۱۵۰,۳۴۰	۲۳,۱۵۰,۳۴۰
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۵,۳۰۴,۷۲۴
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۹۳,۷۱۰	۱۹۳,۷۱۰
۱۵,۳۰۲,۹۶۶	۱۷,۰۴۸,۹۲۳
۱۵۰,۲۵۴,۲۰۲	۶۶۷,۵۸۳,۲۶۳

صندوق حسابداری
بانک رفاه شعبه تجریش کد ۱۱۱
بانک ملت جاری ۱۸۹۹ مجیدیه
بانک پاسارگاد ۳۸۴۱۱۰۶۷۵۲۳۶۱
بانک گردشگری
بانک مسکن استخر ۲۸۶۴
بانک مسکن استخر ۳۳۰۹

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۱-۱- گردش حساب موجودی نقد در طی سال به شرح زیر می باشد:

مبلغ به ریال	یادداشت
۱۵۰,۲۵۴,۲۰۲	مانده در ابتدای سال
	اضافه می شود وجوه دریافتی از بابت:
	واریز اعضا
	انتقال وجه از بانک گردشگری
	جمع :
	کسر می شود:
	انتقال وجه به حساب مشترک اعضای هیئت تصفیه
	شارژ صندوق مالی
	حقوق و دستمزد ، مزایا ، بیمه و مالیات (برسنل، ناظران و هیئت تصفیه)
	پرداخت به آقای صمدی (شرکت نوآوران) - ناظر پروژه تجاری و الحاقی
	هزینه های رای داوری پرونده فراطرح
	بنی ابراهیم (خزانه دار بلوک) - بازپرداخت طلب هیئت مدیره B5 اصلاح پارکینگ
	پرداختی به میرهادی (پشتیبانی سیستم حسابداری) و هاشمی (وکیل شرکت)
	قاسمی - کنترل سازه اجرایی شده پارکینگ های الحاقی و تجاری
	خانم مه (هیئت مدیره بلوک) - بلوک B5
	مالیات قطعی مالیات ۱۶۹ مکرر و عملکرد
	هزینه ملزومات اداری
	استرداد قرض الحسنه دریافتی از بهمن (برسنل شرکت)
	عباسی (عضو هیئت تصفیه) - علی الحساب ثبت اسناد مالکیت بلوکهای B
	کانون کارشناسان رسمی دادگستری - کارشناسی پرونده اسکان گستر قاره
	فرچوند - هزینه دریافت اسناد مالکیت بلوکهای B
	انصاری - قرارداد اخذ پایانکار برج های E و D
	هزینه حسابرسی
	استرداد اضافه واریزی اعضا - پروژه موسی الرضا
	هزینه های ثبت و آگهی و مجمع
	مهدوی فر - طراحی سایت
	سازمان نظام مهندسی استان تهران - پایانکار برج های E و D
	جعفریان - پایش دیواره گود تجاری و پارکینگ های الحاقی
	سایر
	جمع :
	مانده در پایان سال :
۳۲,۶۵۳,۷۱۸,۳۷۰	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۲,۷۵۳,۷۱۸,۳۷۰	
	(۱۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۳,۶۳۹,۳۱۳,۵۰۳)
	(۲,۷۸۰,۳۵۲,۳۱۵)
	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۸۶۷,۱۹۴,۰۰۰)
	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۵۱۱,۹۵۰,۰۰۰)
	(۲۶۶,۳۲۱,۵۰۰)
	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۱۸۰,۷۰۰,۰۰۰)
	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰)
	(۳۶,۸۳۳,۳۳۲)
	(۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
	(۱۰۰,۰۵۰,۰۰۰)
	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)
	(۱۹۹,۲۷۴,۶۵۹)
۳۲,۲۳۶,۳۸۹,۳۰۹-	
۶۶۷,۵۸۳,۲۶۳	

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه



یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
ارزش جاری - ریال	ارزش جاری - ریال	کاهش ارزش	مانده
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده
۱,۰۸۴,۳۶۸,۳۸۷	۱,۶۶۸,۳۸۸,۳۸۷	(۷,۸۴۸,۵۹۲,۶۴۸)	۹,۵۱۶,۹۸۱,۰۳۵
۶,۴۷۰,۶۸۵,۳۰۸	۱,۸۵۶,۴۹۲,۸۹۲	.	۱,۸۵۶,۴۹۲,۸۹۲
۷,۵۵۵,۰۵۳,۶۹۵	۳,۵۲۴,۸۸۱,۳۷۹	(۷,۸۴۸,۵۹۲,۶۴۸)	۱۱,۳۷۳,۴۷۳,۹۲۷
۱۴۰۰			
ارزش جاری - ریال	ارزش جاری - ریال	کاهش ارزش	مانده
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده
۵۵,۴۸۸,۷۰۸	۱۸۱,۰۹۳,۷۰۸	(۲,۷۳۶,۳۴۷,۶۰۶)	۲,۹۱۷,۴۴۱,۳۱۴
۸۰,۴۹۸,۳۳۶	۱,۲۰۶,۱۵۳,۳۳۶	(۳,۳۶۵,۳۷۴,۰۴۹)	۴,۵۷۱,۵۲۷,۲۸۵
۲۲۸,۳۸۱,۴۴۳	۲۸۱,۱۴۱,۴۴۳	(۱,۷۴۶,۸۷۰,۹۹۳)	۲,۰۲۸,۰۱۲,۴۳۶
۱,۰۸۴,۳۶۸,۳۸۷	۱,۶۶۸,۳۸۸,۳۸۷	(۷,۸۴۸,۵۹۲,۶۴۸)	۹,۵۱۶,۹۸۱,۰۳۵

۱۱-۱-۱ در سال ۱۳۹۳، مانده حساب بدهکاران تجاری-پروژه پونک، براساس رای دادگاه مورخ ۱۳۸۹/۰۱/۲۹ و نظریه دآوری شماره ۹/۲۰/۲۶۰ مورخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۷ اتحادیه شرکت های تعاونی مسکن فرهنگیان، به نسبت اعضاء فی مابین شرکت های تعاونی تهران پونک، مروارید کوهسار و نگین پونک تسهیم شده که علت افزایش این اقلام عمدتاً "بابت هزینه های حقوقی بوده است."

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱-۲- دریافتنی های غیر تجاری

۱۳۹۹	۱۴۰۰			یادداشت
	ارزش جاری - ریال	ارزش جاری - ریال	ارزش جاری - ریال	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده	
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲-۱ وام کارکنان
۶,۴۱۰,۱۴۵,۳۰۸	۱,۶۹۵,۹۵۲,۸۹۲	۰	۱,۶۹۵,۹۵۲,۸۹۲	۱۱-۲-۲ بدهکاران غیر تجاری
۶۰,۵۴۰,۰۰۰	۶۰,۵۴۰,۰۰۰	۰	۶۰,۵۴۰,۰۰۰	سپرده های دریافتنی
۶,۴۷۰,۶۸۵,۳۰۸	۱,۸۵۶,۴۹۲,۸۹۲	۰	۱,۸۵۶,۴۹۲,۸۹۲	

۱۱-۲-۱- وام کارکنان به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰		
	ارزش جاری - ریال	ارزش جاری - ریال	ارزش جاری - ریال
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سعید ریسمانی (پرسنل شرکت)

۱۱-۲-۲- بدهکاران غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰			یادداشت
	ارزش جاری - ریال	ارزش جاری - ریال	ارزش جاری - ریال	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده	
۸۴۱,۷۳۵,۴۷۱	۰	۰	۰	۱۱-۲-۲-۱ مغایرت بانکی سنواتی
۰	۹۷۰,۸۳۴,۰۰۰	۰	۹۷۰,۸۳۴,۰۰۰	۱۱-۲-۲-۲ شرکت اسکان گستر قاره (آقای محمدی)
۵,۳۰۱,۳۳۸,۶۷۰	۱۲۳,۱۵۵,۰۷۹	۰	۱۲۳,۱۵۵,۰۷۹	۱۱-۲-۲-۳ حساب مشترک اعضای هیئت تصفیه
۱,۹۶۳,۸۱۳	۱,۹۶۳,۸۱۳	۰	۱,۹۶۳,۸۱۳	تعهد مدیران (هیئت مدیره سابق)
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شهابی (مدیر بلوک) - اصلاح و تکمیل پارکینگ B۴
۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سیدحسین میرهادی - قرارداد پشتیبانی سخت افزار و نرم افزار
۱۱۵,۱۰۷,۳۵۴	۰	۰	۰	سایر
۶,۴۱۰,۱۴۵,۳۰۸	۱,۶۹۵,۹۵۲,۸۹۲	۰	۱,۶۹۵,۹۵۲,۸۹۲	

۱۱-۲-۲-۱ این حساب در طی دوره به حساب پروژه در جریان ساخت منتقل شده است.

۱۱-۲-۲-۲ این مبلغ بابت هزینه های حقوقی پرونده شکایت از شرکت اسکان گستر قاره به دلیل عدم اجرای مفاد قرارداد مشارکت در پروژه تجاری بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تغییری نکرده است.

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱-۲-۳- گردش حساب مشترک اعضای هیئت تصفیه در طی سال به شرح ذیل است:

مبلغ به ریال	یادداشت	
۵,۳۰۱,۳۳۸,۶۷۰		مانده در ابتدای سال
		اضافه می شود وجه دریافتی از بابت:
۱۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰		انتقال وجه از حساب تصفیه به حساب مشترک اعضای هیئت تصفیه
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		واریزی اعضا - خرید پارکینگ های الحاقی
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		انتقال از سپرده سرمایه گذاری در بانک پاسارگاد به حساب مشترک اعضای هیئت تصفیه
۴,۴۵۲,۴۳۳,۲۶۵		واریزی اعضا - پروژه موسی الرضا
۸۱۵,۶۵۱,۶۹۰		واریزی های نامشخص
۱,۴۴۷,۴۷۸,۱۳۶		عودت مبلغ توفیقی پرونده آقای محسن زاده از سوی دادگاه
۸۴۶,۲۲۷,۷۵۲		دریافت از رجوعی (عضو هیئت تصفیه) و بهمن (پرسنل شرکت) به صورت قرض الحسنه
۲۰۸,۷۹۶,۰۷۱		رسوب بانکی
۳۷,۴۹۰,۵۸۶,۹۱۴		جمع
		کسر می شود:
(۸۱,۰۰۰,۰۰۰)		جعفریان - پایش دیواره گود تجاری و پارکینگ های الحاقی
(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		ریسمانی (پرسنل شرکت) - قرض الحسنه
(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		علیجانی - دستمزد اجرای کسری پارکینگ B۱
(۱۱۱,۱۰۰,۰۰۰)		هیئت مدیره بلوک C۴ - تعمیرات اتاق سرایداری بلوک
(۲۳۹,۳۳۲,۲۴۸)		ارسال پیامک به اعضا
(۵۱۷,۹۲۲,۲۴۰)		هزینه های ثبت و آگهی و مجمع
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		قاسمی - کنترل سازه اجرای شده پارکینگ های الحاقی و تجاری
(۶۱۶,۲۲۷,۷۵۲)		استرداد قرض الحسنه دریافتی از آقای رجوعی و خانم بهمن
(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		اسماعیلی - تعمیرات و نگهداری بلوک B۵
(۲۰۴,۳۰۱,۱۸۸)		استرداد اضافه واریزی اعضا - پروژه موسی الرضا
(۲۵۳,۵۷۰,۰۰۰)		ملاعلی کنی (رئیس کامپیوتر) - لوازم و تجهیزات کامپیوتری
(۳۵۸,۲۳۰,۰۰۰)		نیکبخت - تعمیرات و تجهیزات کامپیوتری
(۱,۴۸۹,۳۶۱,۱۵۳)		پرداخت به هاشمی، میرهادی و انصاری
(۴۴۶,۲۶۵,۶۰۰)		اسحاقی پور - خرید آهن آلات پارکینگ الحاقی
(۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		عباسی (عضویت تصفیه) - علی الحساب هزینه های ثبتی صدور اسناد بلوکهای B
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		صمدی (شرکت نوآوران) - ناظر پروژه تجاری و الحاقی
(۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰)		کرمی (مدیر بلوک) - ترمیم و اصلاح پارکینگ های الحاقی برج D۲
(۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰)		حسینیان نائینی - هزینه شارژ دفتر تعاونی
(۷۹۶,۷۵۳,۹۷۷)	۴-۳-۱	سیستانی - استرداد واریزی پروژه تجاری با اصل و سود
(۹۹۱,۳۱۲,۲۰۰)		سبزواری - ترمیم و اصلاح پارکینگ برج های E و D
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		استرداد واریزی اعضا - پارکینگ الحاقی
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		انصاری - قرارداد اخذ پیمانکار برج های E و D
(۱,۷۰۶,۳۶۴,۷۹۹)	۴-۳-۱	رضایی - استرداد واریزی پروژه تجاری با اصل و سود
(۱,۷۱۰,۳۸۶,۱۰۴)		شارژ صندوق مالی
(۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)		مستانی - خرید آهن آلات پارکینگ الحاقی
(۴,۲۷۳,۷۰۰,۰۰۰)		حساب سازمان نظام مهندسی - تهیه نقشه تفکیکی برج های D و E
(۵,۳۲۱,۵۵۳,۷۱۴)		حقوق و دستمزد، مزایا، بیمه و مالیات (پرسنل، ناظران و هیئت تصفیه)
(۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		انصاری - قرارداد اخذ پیمانکار برج های E و D
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		انتقال وجه از حساب مشترک اعضا به حساب سپرده سرمایه گذاری در بانک پاسارگاد
۶۲,۶۱۰,۴۷۰		سایر
		جمع



کمیسیون رسیدگی
کمیسیون رسیدگی

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- پیش پرداخت ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰			یادداشت
ارزش جاری - ریال	خالص	کاهش ارزش	مانده	
۰	۰	(۱,۱۶۵,۱۱۱,۵۱۹)	۱,۱۶۵,۱۱۱,۵۱۹	۱۲-۱
۱,۹۷۵,۰۰۰,۱۰۱	۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۰۰,۴۹۰,۵۹۰)	۱۳,۸۹۰,۴۹۰,۵۹۰	۱۲-۲
۱,۹۷۵,۰۰۰,۱۰۱	۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۶۵,۶۰۲,۱۰۹)	۱۵,۰۵۵,۶۰۲,۱۰۹	

پیش پرداخت خرید کالا
پیش پرداخت به پیمانکاران

۱۲-۱- پیش پرداخت خرید داخلی در رابطه با خرید کالا از ارقام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰		
ارزش جاری - ریال	خالص	کاهش ارزش	مانده
۰	۰	(۴۹۶,۳۲۶,۳۵۱)	۴۹۶,۳۲۶,۳۵۱
۰	۰	(۴۱۶,۷۷۵,۰۶۸)	۴۱۶,۷۷۵,۰۶۸
۰	۰	(۲۳۹,۸۹۰,۱۰۰)	۲۳۹,۸۹۰,۱۰۰
۰	۰	(۱۲,۱۲۰,۰۰۰)	۱۲,۱۲۰,۰۰۰
۰	۰	(۱,۱۶۵,۱۱۱,۵۱۹)	۱,۱۶۵,۱۱۱,۵۱۹

شرکت نگین آرام سازه - محوطه سازی
برج پیمان(دهقان) - تجهیز آسانسور
سیمان شمال
شرکت مهتاب گستر

۱۲-۲- پیش پرداخت به پیمانکاران از ارقام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰			یادداشت
ارزش جاری - ریال	خالص	کاهش ارزش	مانده	
۹۷۵,۰۰۰,۱۰۱	۰	۰	۰	۱۲-۲-۱
۰	۰	(۱,۱۹۷,۰۵۹,۱۴۶)	۱,۱۹۷,۰۵۹,۱۴۶	
۰	۰	(۲۹۱,۵۳۴,۷۹۲)	۲۹۱,۵۳۴,۷۹۲	
۰	۰	(۱,۶۰۸,۲۷۸,۵۳۰)	۱,۶۰۸,۲۷۸,۵۳۰	
۰	۰	(۱۵۲,۶۰۸,۰۰۰)	۱۵۲,۶۰۸,۰۰۰	
۰	۰	(۵۵۲,۴۵۵,۲۷۵)	۵۵۲,۴۵۵,۲۷۵	
۰	۰	(۲۹۸,۵۵۴,۸۴۷)	۲۹۸,۵۵۴,۸۴۷	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۹۷۵,۰۰۰,۱۰۱	۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۰۰,۴۹۰,۵۹۰)	۱۳,۸۹۰,۴۹۰,۵۹۰	

مهندسین مشاور فراطرح - مشاوره
برج پیمان ایران - بلوک D1
جواد شفقی
پارس گون سازه - بلوک E2, A1, A3
زیباطرح - صمدآزاده برج E1
شرکت زرهون A7, A9
مهاربند - ضمیری A6 و E4
انصاری - قرارداد اخذ پایتکار برج های E و D

۱۲-۲-۱- به استناد رای داوری شماره ۳۲/۱۴۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۹ اختلافات فیما بین به داوران متشکل از یک داور از ناحیه تعاونی، یک داور از ناحیه فراطرح و یک داور مرضی الطرفین از کانون کارشناسان دادگستری ارجاع و رای صادر نیز منجر به تسویه حساب گردیده است.

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ارزش جاری- ریال	ارزش جاری- ریال	
۴۶,۳۲۷,۵۶۴,۰۲۹	۴۵,۴۶۷,۳۴۹,۲۳۹	۱۳-۱
۱۶,۵۰۸,۹۷۱,۹۱۹	۱۷,۰۰۷,۵۵۶,۳۵۴	۱۳-۲
۶۲,۸۳۶,۵۳۵,۹۴۸	۶۲,۴۷۴,۹۰۵,۵۹۳	

پرداختنی های تجاری

پرداختنی های غیر تجاری

۱۳-۱- پرداختنی های تجاری

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ارزش جاری- ریال	ارزش جاری- ریال	
۴۵,۰۰۳,۵۴۱,۲۴۴	۴۵,۰۰۳,۵۴۱,۲۴۴	۱۳-۱-۱
.	۸۲,۹۶۵,۲۵۵	
۹۴۳,۱۸۰,۰۴۵	.	۱۳-۱-۲
۲۱۰,۵۱۸,۴۰۰	۲۱۰,۵۱۸,۴۰۰	۱۳-۱-۳
۱۰۵,۲۳۸,۸۰۲	۱۰۵,۲۳۸,۸۰۲	
۳۹,۱۲۵,۱۸۰	۳۹,۱۲۵,۱۸۰	
۱۱,۵۶۰,۳۵۸	۱۱,۵۶۰,۳۵۸	
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	
۴۶,۳۲۷,۵۶۴,۰۲۹	۴۵,۴۶۷,۳۴۹,۲۳۹	

شرکت اسکان گستر قاره (آقای محمدی)

هیات مدیره B5 - اصلاح و ساخت کسری پارکینگ بلوک

مهندسين مشاور فراطرح- بابت مشاوره

آسانسور برج پيما

صنایع شیمیایی حامد شیمی

مجید شیخ حسنی- تعمیرات تاسیسات

صنایع کاشی تبریز

آروند سپهر اندیش

۱۳-۱-۱- مطالبات شرکت اسکان گستر قاره (آقای محمدی) بابت پرداخت هزینه های شهرداری در خصوص اخذ جواز پروژه زمین تجاری بوده که طبق قرارداد منعقد شده توسط شرکت مذکور پرداخت شده است. این مبلغ با عقد دو قرارداد تهاتر شده و به دلیل عدم اجرای مورد قرارداد اصلی هنوز تحقق نیافته و تحت عنوان پرداختهای زمین تجاری تا تحقق تهاتر ثبت شده است.

۱۳-۱-۲- به استناد رای داوری شماره ۳۲/۱۴۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۹ اختلافات فیما بین به داوران متشکل از یک داور از ناحیه تعاونی، یک داور از ناحیه فراطرح و یک داور مرضی الطرفین از کانون کارشناسان دادگستری ارجاع و رای صادر نیز منجر به تسویه حساب گردیده است.

۱۳-۱-۳- مطالبات شرکت آسانسور برج پيما براساس رای دادگاه مورخ ۱۳۸۷/۰۱/۲۱ برای پرونده کلاسه ۱۶۷۰/۱۱۹/۸۳ در حساب ها منظور شده است.

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳-۲- پرداختنی های غیر تجاری

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ارزش جاری - ریال	ارزش جاری - ریال	
۵۲۷,۰۶۸,۱۴۴	.	۱۳-۲-۱ سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هیات امنای شهرک - ذخیره ودایع
۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۲-۲ طبله کرملور
۲,۱۲۸,۷۰۴,۱۹۵	۱,۹۱۱,۸۴۰,۳۸۹	۱۳-۲-۳ سپرده بیمه پیمانکاران
۷۰,۴۴۰,۰۰۰	۴۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۳-۲-۴ هیئت مدیره سابق شرکت
.	۸۱۵,۶۵۱,۶۹۰	۱۳-۲-۵ واریزی های نامشخص اعضاء
۵۶۴,۳۹۶,۳۷۹	۸۶۷,۶۴۶,۲۴۳	۱۳-۲-۶ مالیات پرداختنی
۷۴,۶۲۸,۰۰۷	۱۳,۷۲۵,۵۷۵	۱۳-۲-۷ سازمان تامین اجتماعی
۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه های عوارض ایمنی و ساخت پارکینگ
۱۷۹,۲۲۱,۱۵۳	۱۷۹,۲۲۱,۱۵۳	سیدحسین میرهادی-قرارداد پشتیبانی سخت افزار و نرم افزار
۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	مریم هاشمی - وکیل شرکت
۴۴۲,۰۱۴,۰۴۱	۶۰۱,۵۳۱,۳۰۴	سایر
۱۶.۵۰۸.۹۷۱.۹۱۹	۱۷.۰۰۷.۵۵۶.۳۵۴	

۱۳-۲-۱- مانده حساب فوق بابت سپرده حسن انجام کار مکسوره از صورت وضعیت های شرکت فراطرح بوده که در طی دوره جاری با اعلام رای داوری آن تسویه شده است.

۱۳-۲-۲- خانم طبله کرملور شکایتی مبنی بر واگذاری یا واحد آپارتمان از بلوک A بر علیه تعاونی نموده، لیکن بر اساس قانون اجرای احکام تقاضای برآورد قیمت شده که کارشناسی هیأت سه نفره مبلغ ۳,۱۲۰ میلیون برآورد نموده که به حساب بستانکاری ایشان منظور شده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به حساب ایشان پرداخت نگردیده است.

۱۳-۲-۳- مانده حساب فوق بابت بیمه مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران طبق ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی می باشد. تغییر در طی دوره نسبت به سال قبل تسویه با شرکت فراطرح با اعلام رای داوری بوده است.

۱۳-۲-۴- این مبلغ بابت پاداش خرید زمین پونک به اعضاء هیأت مدیره سابق طی سنوات قبل بوده که تغییر در طی دوره نسبت به سال قبل بابت هزینه های حقوقی این پرونده بوده که اصل این پاداش هنوز تعیین و تکلیف نشده است.

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳-۲-۵ - مانده این حساب واریزی نامشخص اعضا بابت پارکینگ های الحاقی بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تعیین و تکلیف نشده است.
 ۱۳-۲-۶ - این مبلغ بابت مالیات حقوق و دستمزد پرسنل بوده که از سالهای قبل تاکنون به حساب اداره مالیاتی پرداخت نشده است.
 ۱۳-۲-۷ - این مبلغ بابت مالیات حق بیمه تامین اجتماعی ماه اسفند ۱۴۰۰ بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت شده است.

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ارزش جاری - ریال	۱۱۴,۸۲۶,۲۵۰	(۱۳۸,۱۱۲,۳۹۸)	مانده در ابتدای سال
۱۱۴,۸۲۶,۲۵۰	۱۳۸,۱۱۲,۳۹۸	۱۱۴,۸۲۶,۲۵۰	پرداخت شده طی سال
۱۱۴,۸۲۶,۲۵۰	۱۱۴,۸۲۶,۲۵۰	۱۱۴,۸۲۶,۲۵۰	ذخیره تامین شده

۱۵- پیش دریافتها

	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ارزش جاری - ریال	۴۹۴,۱۸۸,۶۳۴,۲۴۴	۴۰۸,۵۸۶,۵۴۸,۳۶۹	پروژه موسی الرضا
۵۱,۹۷۲,۳۱۹,۹۹۰	۶۱,۰۲۲,۷۵۹,۹۹۰	۲۸۰,۳۹۰,۰۰۰	مجتمع تجاری
۲۸۰,۳۹۰,۰۰۰	۲۸۰,۳۹۰,۰۰۰	۴۶۹,۸۸۹,۶۹۸,۳۵۹	پیش دریافت اعضای متفرقه
۵۴۶,۴۴۱,۳۴۴,۲۳۴	۴۶۹,۸۸۹,۶۹۸,۳۵۹		یادداشت

۱۵-۱- پیش دریافت های پروژه موسی الرضا، مبالغ دریافتی از اعضا برای ساخت و ساز بلوک ها به جهت تامین مسکن بوده که با تحویل اسناد مالکیت با بهای تمام شده تهاتر شده است. آنالیز این حساب به شرح زیر بوده است:

<u>مبلغ</u>	
ارزش جاری - ریال	
۴۹۴,۱۸۸,۶۳۴,۲۴۴	مانده ابتدای دوره
۳۶,۴۳۳,۰۹۹,۱۴۱	واریزی اعضا
(۱۱۵,۸۴۶,۹۹۲,۷۲۲)	بستن کارتهای پیش دریافت اعضا
(۶,۱۸۸,۱۹۲,۲۹۴)	سایر
۴۰۸,۵۸۶,۵۴۸,۳۶۹	مانده پایان دوره

۱۵-۲- مبالغ منظور شده در سرفصل مذکور بابت دریافتی های انجام شده از اعضای مشارکت کننده در پروژه مذکور می باشد. لازم بذکر است تعداد اعضای پروژه مذکور در تاریخ صورت خالص ارزش دارایی ها ۴۱ نفر می باشند.

۱۵-۳- با توجه به اینکه رابطه مالی هیچیک از اعضا با دریافت سند مالکیت منقطع نمی گردد و سهام آنان همچنان در شرکت باقی می ماند و با استناد به ماده ۱۸ اساسنامه که معروض می دارد " در زمان لغو عضویت به سبب فوت، استعفا، انحلال و اخراج، ارزش سهام وی بر اساس کارشناسی محاسبه و پس از منظور نمودن سایر مطالبات وی به دیون تعاونی تبدیل می شود و پس از کسر بدهی وی به تعاونی، به او یا ورثه اش ظرف مدت سه ماه پرداخت و تسویه حساب خواهد شد"، تضمین های کافی از اعضای دریافت کنندگان سند مالکیت و بدهکار به شرکت مورد رسیدگی، اخذ شده است.

شرکت تعاونی مسکن فرهنگیان منطقه ۴ تهران - در حال تصفیه

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۴۷,۵۴۰,۰۰۰ ریال دریافتی از اعضاء تعاونی بوده که به شرح زیر اعلام می گردد:

تعداد سهام	مبلغ سرمایه هر عضو
۴,۷۵۴	۱۰,۰۰۰ ریال

حق عضویت هر یک از اعضاء

۱۷- تعهدات سرمایه ای

شرکت در تاریخ صورت خالص ارزش دارائی ها هیچ گونه تعهد سرمایه ای ندارد.

۱۸- بدهی های احتمالی

۱-۱- شرکت در تاریخ صورت خالص ارزش دارایی ها، به استثناء دعاوی مطروحه زیر علیه شرکت که عمدتاً در رابطه با اعضاء و پیمانکاران بوده و احتمال بدهی آنها متصور است، فاقد بدهی احتمالی دیگری می باشد:

۱-۱-۱- دادخواست آقای محسن زاده مینی بر واگذاری یک واحد از بلوک های A به ایشان در شعبه ۱۱۴ دادگاه باهنر، منجر به صدور رأی واگذاری گردیده است. تجدید نظر خواهی شرکت تعاونی مسکن منجر به تایید مجدد رأی گردیده و مشارالیه اقدام به صدور اجراییه نموده است. لوایح متعددی توسط شرکت تعاونی مسکن به مرجع قضایی مینی بر عدم وجود واحد خالی از بلوک های A و B ارسال شده و اجرای احکام نیز راساً واحد ۵۰ از بلوک B۳ را به آقای محسن زاده تحویل داده که این اقدام با شکایت یکی از ورثه خریداری کننده آن واحد به وسیله مقام قضایی ابطال و با اعتراض شرکت تعاونی در دست رسیدگی است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تغییری نکرده است.

۱-۱-۲- شرکت اقدام به طرح دعوی علیه هیئت مدیره و مدیرعامل سابق خود به دلیل عدم تحویل مانده انبار و تسهیم آن بین برج ها نموده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی منجر به صدور دادنامه به نفع شرکت شده است.

۱-۲- لازم به ذکر است مستندات و اطلاعات مربوط به اعضاء انصرافی منتقل شده به پروژه پونک موجود و هیچ ادعایی از سوی آن ها (مشابه ادعا طرح شده توسط آقای محسن زاده) بر علیه شرکت وجود نخواهد داشت.

۱۹- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص ارزش دارایی ها

از تاریخ صورت خالص ارزش دارایی ها تا زمان تنظیم صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء و انعکاس در متن صورت های مالی می باشد به وقوع نپیوسته است.

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته

طی سال مالی مورد گزارش، به جز تراکنش مالی ناشی از انتقال وجه بین حساب بانکی شرکت و حساب مشترک اعضای هیئت تصفیه و همچنین پرداخت هزینه های لازم از طریق مدیران و پرسنل شرکت، معاملات با اشخاص وابسته و مفاد مواد ۲ و ۳ دستورالعمل معاملات تعاونی با اعضاء هیأت تصفیه و رئیس هیات اجرایی، موضوع بند ۲ ماده ۶۶ قانون شرکتهای تعاونی مصوب سال ۱۳۷۷، انجام نگرفته است.