

## اتاق بازرگانی ایران و سوئد

### صورت های مالی

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی هیأت نمایندگان

با احترام

به پیوست صورت های مالی اتاق بازرگانی ایران و سوئد مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ تقدیم می گردد . اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر می باشد:

#### شماره صفحه

۲	۱- صورت درآمد و (هزینه)
۳	۲- صورت وضعیت مالی
۴	۳- صورت تغییرات در مازاد درآمد یا (هزینه) انباشته
۵	۴- صورت جریان های نقدی
	۵- یادداشت های توضیحی:
۶	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۷ الی ۹	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰ الی ۱۷	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و به تأیید هیأت مدیره رسیده است .

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیات مدیره

عبدالرضا رضایی هنجنی

نائب رئیس اول

سعید حلاج یوسف زادگان

نائب رئیس دوم

فرهاد امانخانی

خزانه دار

گیتی رنجبران

عضو هیات مدیره

فهیمة خانزادی

**اتاق بازرگانی ایران و سوئد**  
**صورت درآمد و (هزینه)**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰		
ریال	ریال		
۵۸۶,۸۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۳۸۰,۰۰۰	۳	عملیات در حال تداوم: درآمد حاصل از فعالیتهای غیر انتفاعی
(۱,۴۶۱,۹۷۸,۲۸۶)	(۲,۲۳۹,۶۳۵,۸۵۹)	۴	هزینه های مرتبط با فعالیتهای غیر انتفاعی
(۸۷۵,۱۲۸,۲۸۶)	(۸۹۵,۲۵۵,۸۵۹)		مازاد درآمد بر هزینه های غیر انتفاعی
-	-		هزینه های اداری و عمومی
-	۱۸,۶۹۰		سایر درآمدها
-	۱۸,۶۹۰		
(۸۷۵,۱۲۸,۲۸۶)	(۸۹۵,۲۳۷,۱۶۹)		<b>مازاد درآمد (هزینه) عملیاتی</b>
-	-		خالص سایر درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی
(۸۷۵,۱۲۸,۲۸۶)	(۸۹۵,۲۳۷,۱۶۹)		مازاد درآمد قبل از مالیات
-	-		هزینه مالیات بر درآمد:
-	-		سال جاری
-	-		سال های قبل
(۸۷۵,۱۲۸,۲۸۶)	(۸۹۵,۲۳۷,۱۶۹)		خالص مازاد درآمد (هزینه) سال

از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده صورت درآمد و (هزینه) جامع محدود به درآمد و (هزینه) دوره میباشد، صورت درآمد (هزینه) جامع ارائه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

اتاق بازرگانی ایران و سوئد

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال		
دارایی ها					
دارائیهای غیر جاری :					
۳۱۲,۰۰۱	۱۵۰,۱۵۶,۰۰۱	۱۵۰,۱۵۶,۰۰۱	۵	دارایی های ثابت مشهود	
۱۴,۴۱۲,۰۰۰	۸,۹۶۲,۰۰۰	۸,۹۶۲,۰۰۰	۶	دارایی های نامشهود	
۱۴,۷۲۴,۰۰۱	۱۵۹,۱۱۸,۰۰۱	۱۵۹,۱۱۸,۰۰۱		جمع دارایی های غیر جاری	
دارایی های جاری :					
۵۱۸,۶۰۰,۱۴۰	۱,۲۹۳,۷۰۵,۳۳۴	۱,۲۹۳,۷۰۵,۳۳۴	۷	موجودی نقد	
۵۱۸,۶۰۰,۱۴۰	۱,۲۹۳,۷۰۵,۳۳۴	۱,۲۹۳,۷۰۵,۳۳۴		جمع دارایی های جاری	
۵۳۳,۳۲۴,۱۴۱	۱,۴۵۲,۸۲۳,۳۳۵	۱,۴۵۲,۸۲۳,۳۳۵		جمع دارایی ها	
حقوق مالکانه و بدهی ها					
سرمایه					
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		مازاد هزینه بر درآمد انباشته	
(۲,۲۲۰,۵۹۱,۲۱۰)	(۳,۱۱۵,۸۲۸,۳۷۹)	(۳,۱۱۵,۸۲۸,۳۷۹)		جمع مازاد درآمد بر هزینه انباشته	
(۲,۲۱۹,۵۹۱,۲۱۰)	(۳,۱۱۴,۸۲۸,۳۷۹)	(۳,۱۱۴,۸۲۸,۳۷۹)		بدهی ها	
بدهی های غیر جاری					
-	-	-		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
-	-	-		جمع بدهی های غیر جاری	
بدهی های جاری					
۲,۷۵۲,۹۱۵,۳۵۱	۴,۵۶۷,۶۵۱,۷۱۴	۴,۵۶۷,۶۵۱,۷۱۴	۸	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	
-	-	-	۹	مالیات پرداختنی	
۲,۷۵۲,۹۱۵,۳۵۱	۴,۵۶۷,۶۵۱,۷۱۴	۴,۵۶۷,۶۵۱,۷۱۴		جمع بدهی های جاری	
۲,۷۵۲,۹۱۵,۳۵۱	۴,۵۶۷,۶۵۱,۷۱۴	۴,۵۶۷,۶۵۱,۷۱۴		جمع کل بدهی ها	
۵۳۳,۳۲۴,۱۴۱	۱,۴۵۲,۸۲۳,۳۳۵	۱,۴۵۲,۸۲۳,۳۳۵		جمع کل بدهی ها و مازاد انباشته	
-	-	-			

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

## اتاق بازرگانی ایران و سوئد

### صورت تغییرات در مازاد درآمد یا (هزینه) انباشته

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

	مازاد درآمد یا (هزینه) انباشته	سایر اقلام	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱/۰۱/۱۳۹۹	(۱,۳۱۵,۱۶۰,۴۲۴)	-	(۱,۳۱۵,۱۶۰,۴۲۴)
تعدیلات سنواتی	-	-	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱/۰۱/۱۳۹۹	(۱,۳۱۵,۱۶۰,۴۲۴)	-	(۱,۳۱۵,۱۶۰,۴۲۴)
تغییرات در مازاد درآمد (هزینه) در سال ۱۳۹۹:	-	-	-
زیان خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۹	(۸۷۵,۱۲۸,۲۸۶)	-	(۸۷۵,۱۲۸,۲۸۶)
تعدیلات سنواتی	(۳۰,۳۰۲,۵۰۰)	-	(۳۰,۳۰۲,۵۰۰)
مانده تجدید ارائه شده در ۲۹/۱۲/۱۳۹۹	(۲,۲۲۰,۵۹۱,۲۱۰)	-	(۲,۲۲۰,۵۹۱,۲۱۰)
تغییرات مازاد درآمد یا (هزینه) انباشته در سال ۱۴۰۰:	-	-	-
زیان خالص سال ۱۴۰۰	(۸۹۵,۲۳۷,۱۶۹)	-	(۸۹۵,۲۳۷,۱۶۹)
مانده مازاد درآمد یا (هزینه) انباشته در ۲۹/۱۲/۱۴۰۰	(۳,۱۱۵,۸۲۸,۳۷۹)	-	(۳,۱۱۵,۸۲۸,۳۷۹)

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

**اتاق بازرگانی ایران و سوئد**  
**صورت جریان های نقدی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

(تجدید ارائه شده)		یادداشت
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:</b>
۱۴۰,۸۸۷,۳۶۲	۹۲۵,۱۰۵,۱۹۴	۱۰ نقد حاصل از عملیات
-	-	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۴۰,۸۸۷,۳۶۲	۹۲۵,۱۰۵,۱۹۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :</b>
	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
-	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
-	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده گذاری بانکی
-	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۴۰,۸۸۷,۳۶۲	۷۷۵,۱۰۵,۱۹۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
۱۴۰,۸۸۷,۳۶۲	۷۷۵,۱۰۵,۱۹۴	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۷۷,۷۱۲,۷۷۷	۵۱۸,۶۰۰,۱۴۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۵۱۸,۶۰۰,۱۴۰	۱,۲۹۳,۷۰۵,۳۳۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	معاملات غیر نقدی
۰	۰	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

**اتاق بازرگانی ایران و سوئد**  
**بازرسی‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه**

اتاق بازرگانی ایران و سوئد موسسه غیرتجاری و غیرانتفاعی می باشد و در تاریخ ۱۳۷۵/۱۲/۰۶ به شماره ۹۳۵۷ در اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. این موسسه بنا به پیشنهاد ۵۰ نفر از بازرگانان فعال در زمینه های فنی، صنعتی و تجاری میان دو کشور ایران و سوئد در سال ۱۹۹۵ میلادی- سال ۱۳۷۵ شمسی در تهران تاسیس گردید.

**۱-۲- فعالیت های اصلی اتاق**

الف - توسعه همکاری های فنی ، تجاری و صنعتی دو جانبه میان دو کشور ایران و سوئد

ب - رفع مشکلات موجود در راه توسعه فعالیتهای تجاری بازرگانان دو کشور و یافتن راهکارهای مناسب جهت برطرف نمودن اختلافات حقوقی میان شرکت های ایرانی و سوئدی طرف قرارداد، با همکاری و حمایت نهادها و ارگانهای ذیربط در دو کشور

پ - کوشش در راه شناسائی بازارکالاهای صادراتی ایران در خارج از کشور و تشویق و کمک به مؤسسات مربوطه جهت شرکت در نمایشگاه و تشویق وترغیب سرمایه گذاری داخلی و امور تولیدی .

ت - تهیه و صدور تأیید اسنادی که طبق مقررات بین المللی بعهده اتاق میباشد.

ث- دایر کردن دوره های کاربردی در رشته های مختلف .

**۱-۳- آمار کارکنان**

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
نفر	نفر	
۲	۲	رسمی و قراردادی موقت
۲	۲	

**اتاق بازرگانی ایران و سوئد**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

**۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی**

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است .

**۲-۲- دارایی های ثابت مشهود**

۲-۲-۱- دارایی های 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 میگردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارائی های مربوطه مستهلک می گردد . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به درآمد و هزینه دوره منظور می گردد.

۲-۲-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحی مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و آیین نامه اجرایی مورخ دیماه ۱۳۹۵) و براساس نرخها و روش های زیر محاسبه میشود :

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۵ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۳ساله	کامپیوتر و متعلقات و نرم افزار

۲-۲-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرارمیگردد از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود . در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست .

**اتاق بازرگانی ایران و سوئد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

۲-۳- درآمد

۲-۳-۱- درآمد بیانگر جذب اعضاء فعال اقتصادی بوده و شامل درآمدهای غیرانتفاعی است

۲-۳-۲- شناخت درآمد در زمان وصول (واریز وجوه به حسابهای بانکی اتاق توسط اعضا) و با توجه به صورت حسابهای بانکی انجام پذیرفته و محاسبه میشود.

درآمد	روش تشخیص درآمد
الف = درآمدهای غیرانتفاعی:	همه ساله تا زمان عضویت در اتاق برای کلیه اعضاء
درآمد حق عضویت سالانه	حق ورودی برای متقاضیان جدید درنیمه اول سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال حق ورودی برای متقاضیان جدید درنیمه دوم سال ۱۴۰۰ مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تمدید عضویت درنیمه اول سال ۱۴۰۰ مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال تمدید عضویت درنیمه دوم سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال



**اتاق بازرگانی ایران و سوئد**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

۲-۴- سرمایه گذاری ها

\* سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

\* آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۲-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق و مزایای هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان در پایان سال محاسبه و تسویه می شود و در نتیجه از این بابت ذخیره ای در حسابها نگهداری نمی گردد.

**اتاق بازرگانی ایران و سوئد**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

**۳- درآمد حاصل از فعالیت های غیر انتفاعی**

درآمد حاصل از فعالیتهای غیر انتفاعی به تفکیک زیر می باشد :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۷,۱۵۰,۰۰۰	حق عضویت اعضا
۱۸,۸۵۰,۰۰۰	۷,۲۳۰,۰۰۰	آموزش
<b>۵۸۶,۸۵۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۳۴۴,۳۸۰,۰۰۰</b>	

**۴- هزینه های مرتبط با فعالیت های غیر انتفاعی**

هزینه های مرتبط با فعالیتهای غیر انتفاعی سهم درآمدهای غیرانتفاعی از هزینه های عمومی اداری تشکیلاتی بوده که با توجه به نسبت درآمدهای غیرانتفاعی به کل درآمد تسهیم گردیده و به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹۵۲,۹۷۴,۴۷۲	۱,۶۸۷,۲۲۱,۳۴۸	۴-۱ هزینه های پرسنلی
۵۰۵,۵۷۷,۸۱۴	۵۴۶,۸۰۸,۵۱۱	۴-۲ هزینه های اداری
۳,۴۲۶,۰۰۰	۵,۶۰۶,۰۰۰	هزینه استهلاک
<b>۱,۴۶۱,۹۷۸,۲۸۶</b>	<b>۲,۲۳۹,۶۳۵,۸۵۹</b>	

اتاق بازرگانی ایران و سوئد  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۱- هزینه های پرسنلی به شرح زیر تفکیک می گردد :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۷۰۳,۴۵۵,۳۱۴	۱,۳۶۲,۶۸۰,۴۵۵	حقوق و مزایای کارکنان
۱۰۰,۲۷۶,۰۷۸	۳۵,۵۵۴,۹۵۰	بازخرید سنوات
۱۲۹,۷۷۶,۵۹۰	۲۵۱,۲۹۲,۱۲۹	۲۰٪ نیمه سهم کارفرما
۱۹,۴۶۶,۴۹۰	۳۷,۶۹۳,۸۱۴	۳٪ حق بیمه بیکاری
<b>۹۵۲,۹۷۴,۴۷۲</b>	<b>۱,۶۸۷,۲۲۱,۳۴۸</b>	

۴-۲- هزینه های اداری به شرح زیر تفکیک می گردد :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱۸۲,۹۱۳,۰۵۰	۱۹۱,۸۵۶,۲۸۲	هزینه آبدارخانه و پذیرایی و تشریفات
۸۰,۸۷۴,۲۰۰	۷۳,۸۱۰,۸۰۰	هزینه اینترنت و خرید انتی ویروس و ارتقاء سایت
۸۳,۰۹۰,۰۰۰	۸۹,۷۲۶,۲۴۰	هزینه کتب و نشریات , چاپ و تکثیر
۱۹,۵۴۵,۰۰۰	۵۵,۲۰۴,۰۰۰	پیک و ایاب و ذهاب
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۲۰۰,۰۰۰	تعمیر و نگهداری
۴۵,۴۲۱,۳۵۰	۳۶,۸۳۴,۸۷۵	هزینه ملزومات اداری و مصرفی
۱۸,۶۶۲,۲۱۴	۲۸,۰۱۷,۰۴۰	هزینه پست و تلفن
۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۱۰,۰۰۰	نظافت و بهداشت
-	۴,۹۰۰,۰۰۰	حمل و نقل
۱,۷۷۲,۰۰۰	۱,۳۴۹,۲۷۴	کارمزد بانکی
<b>۵۰۵,۵۷۷,۸۱۴</b>	<b>۵۴۶,۸۰۸,۵۱۱</b>	

اتاق بازرگانی ایران و سوئد  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- داری های ثابت مشهود

جمع	اثاثه و منصوبات	وسائط نقلیه	کامپیوتر	ساختمان	زمین	
						بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :
۲۹,۵۷۴,۴۰۰	۲۹,۵۷۴,۴۰۰	-	-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
-	-	-	-	-	-	افزایش
۲۹,۵۷۴,۴۰۰	۲۹,۵۷۴,۴۰۰	-	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	-	-	افزایش
۱۷۹,۵۷۴,۴۰۰	۱۷۹,۵۷۴,۴۰۰	-	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
						استهلاک انباشته:
۲۹,۱۰۶,۳۹۹	۲۹,۱۰۶,۳۹۹	-	-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۱۵۶,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰	-	-	-	-	استهلاک
۲۹,۲۶۲,۳۹۹	۲۹,۲۶۲,۳۹۹	-	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۵۶,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰	.	.	.	-	استهلاک
-	-	.	-	-	-	واگذار شده
۲۹,۴۱۸,۳۹۹	۲۹,۴۱۸,۳۹۹	-	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱۵۰,۱۵۶,۰۰۱	۱۵۰,۱۵۶,۰۰۱	-	-	-	-	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
۳۱۲,۰۰۱	۳۱۲,۰۰۱	-	-	-	-	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

اتاق بازرگانی ایران و سوئد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت	<u>۶- دارایی های نامشهود</u>
ریال	ریال		
۱۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۶,۳۵۰,۰۰۰		نرم افزار
۳,۵۱۲,۰۰۰	۳,۵۱۲,۰۰۰		حق امتیاز
۱۹,۸۶۲,۰۰۰	۱۹,۸۶۲,۰۰۰		جمع بهای تمام شده
۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۰,۰۰۰		استهلاک نرم افزار
۱۴,۴۱۲,۰۰۰	۸,۹۶۲,۰۰۰		مبلغ دفتری

اتاق بازرگانی ایران و سوئد  
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- موجودی نقد

<u>۱۳۹۹</u>	<u>۱۴۰۰</u>	<u>یادداشت</u>
<u>ریال</u>	<u>ریال</u>	
۲۳۵,۷۴۰,۸۳۸	۴۱۱,۱۱۵,۵۲۶	بانک ملی ایران شعبه خشایار
۲۳۸,۸۳۸,۱۲۸	۸۳۷,۵۸۴,۸۷۶	بانک تجارت شعبه مهرداد
۴۴,۰۲۱,۱۷۴	۴۵,۰۰۴,۹۳۲	تنخواه گردان
<u>۵۱۸,۶۰۰,۱۴۰</u>	<u>۱,۲۹۳,۷۰۵,۳۳۴</u>	جمع

اتاق بازرگانی ایران و سوئد  
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۷,۶۲۰,۱۳۲	۳۰,۲۴۱,۹۳۹		غیر تجاری:
۷۷۲,۵۶۹,۶۳۰	۱,۷۲۲,۵۶۹,۶۳۰	۸-۱	سازمان تأمین اجتماعی
۱,۶۱۲,۸۲۸,۹۴۹	۲,۵۲۸,۱۲۰,۰۹۸		اتاق ایران
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		آقای عبدالرضا رضایی هنجنی
۸۸,۷۱۱,۰۰۰	۲۴,۹۳۸,۰۲۰		اتاق بازرگانی تهران
۶۱,۱۸۵,۶۴۰	۶۱,۷۸۲,۰۲۷		ذخایر
<u>۲,۷۵۲,۹۱۵,۳۵۱</u>	<u>۴,۵۶۷,۶۵۱,۷۱۴</u>		سایر
			<b>جمع</b>

۸-۱- مانده حسابهای پرداختنی به اتاق ایران به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۷۷۲,۵۶۹,۶۳۰	۱,۷۲۲,۵۶۹,۶۳۰	مبلغ دریافتی از اتاق ایران
<u>۷۷۲,۵۶۹,۶۳۰</u>	<u>۱,۷۲۲,۵۶۹,۶۳۰</u>	<b>جمع</b>

اتاق بازرگانی ایران و سوئد  
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

**۹- مالیات پرداختنی**

به استناد ماده ۲ قانون اتاق بازرگانی، صنایع، معادن و کشاورزی جمهوری اسلامی ایران و بر اساس بند ی ماده ۱۳۹ ق.م.م. درآمد حاصل از فعالیتهای غیر انتفاعی (عملیاتی) اتاق معاف از مالیات است. خلاصه وضعیت ذخیره مالیات عملکرد برای سالهای ۱۳۹۶ لغایت پایان سال ۱۴۰۰ به شرح زیر است .

نحوه تشخیص	۱۳۹۹		۱۴۰۰				درآمد مشمول مالیات	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده پرداختی	مانده پرداختی	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی شده				۰	۰	۰	۰	(۳۶۷,۲۷۱,۱۵۷)	۱۳۹۶
رسیدگی شده		۰	۳۰,۳۰۲,۵۰۰	۳۰,۳۰۲,۵۰۰		۰	۰	(۶۲۱,۹۷۴,۲۶۴)	۱۳۹۷
رسیدگی شده			۶۳,۷۷۲,۹۸۰	۶۳,۷۷۲,۹۸۰		۰	۰	(۲۹۷,۰۱۵,۰۱۰)	۱۳۹۸
اعراض شده است					۳۵۰,۲۱۳,۳۱۸	۰	۰	(۸۷۵,۱۲۸,۲۸۶)	۱۳۹۹
رسیدگی نشده								(۹۰۳,۶۳۵,۸۵۹)	۱۴۰۰
	۰	۰							



**اتاق بازرگانی ایران و سوئد**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

**۱۰- نقد حاصل از عملیات**

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۸۷۵,۱۲۸,۲۸۶)	(۸۹۵,۲۳۷,۱۶۹)	زیان خالص
(۸۷۵,۱۲۸,۲۸۶)	(۸۹۵,۲۳۷,۱۶۹)	
		<b>تعدیلات:</b>
(۳۰,۳۰۲,۵۰۰)		هزینه مالیات بر درآمد
۳,۴۲۶,۰۰۰	۵,۶۰۶,۰۰۰	استهلاک دارایی های غیر جاری
-	-	ذخیره مزایای پایان خدمت
-	-	سود سپرده بانکی
-	-	سایر
(۲۶,۸۷۶,۵۰۰)	۵,۶۰۶,۰۰۰	<b>جمع تعدیلات</b>
		<b>تغییرات در سرمایه در گردش :</b>
-	-	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
-	-	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱,۰۴۲,۸۹۲,۱۴۸	۱,۸۱۴,۷۳۶,۳۶۳	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
-	-	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۱,۰۴۲,۸۹۲,۱۴۸	۱,۸۱۴,۷۳۶,۳۶۳	<b>جمع تغییرات در سرمایه در گردش</b>
۱۴۰,۸۸۷,۳۶۲	۹۲۵,۱۰۵,۱۹۴	نقد حاصل از عملیات