

اتاق بازرگانی ایران و سوئد

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۲ 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
۶	۵- یادداشت های توضیحی:
۷ الی ۹	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۱۰ الی ۱۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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 .

<u>امضاء</u>	<u>سمت</u>	<u>اعضای هیأت مدیره</u>
	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 ابران و سوئد

صورت درآمد و (هزینه)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(تجدید ارائه شده)				
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲			یادداشت
ریال	ریال			
۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰			۳
(۲,۹۸۹,۳۹۵,۵۵۶)	(۴,۷۸۹,۵۶۶,۴۷۶)			۴
(۲,۰۳۶,۳۹۵,۵۵۶)	(۴,۳۳۴,۵۶۶,۴۷۶)			
-	-			
-	-			
(۲,۰۳۶,۳۹۵,۵۵۶)	(۴,۳۳۴,۵۶۶,۴۷۶)			
-	-			
(۲,۰۳۶,۳۹۵,۵۵۶)	(۴,۳۳۴,۵۶۶,۴۷۶)			
-	-			
-	-			
(۲,۰۳۶,۳۹۵,۵۵۶)	(۴,۳۳۴,۵۶۶,۴۷۶)			

عملیات در حال تداوم:

درآمد حاصل از فعالیتهای غیر انتفاعی

هزینه های مرتبط با فعالیتهای غیر انتفاعی

مازاد درآمد بر هزینه های غیر انتفاعی

هزینه های اداری و عمومی

سایر درآمدها

مازاد درآمد (هزینه) عملیاتی

خالص سایر درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی

مازاد درآمد قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد:

سال جاری

سال های قبل

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 .

اتفاق بازرگانی ایران و سوئد

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(تجدید ارائه شده)			
۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها
			دارائیهای غیر جاری :
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۸۹,۸۴۴,۰۰۱	۵	دارایی های ثابت مشهود
۳,۵۱۲,۰۰۰	-	۶	دارایی های نامشهود
۱۲۳,۵۱۲,۰۰۱	۸۹,۸۴۴,۰۰۱		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۴,۳۳۶,۶۶۱,۰۴۲	۴,۳۹۷,۵۴۳,۰۹۷	۷	موجودی نقد
۴,۳۳۶,۶۶۱,۰۴۲	۴,۳۹۷,۵۴۳,۰۹۷		جمع دارایی های جاری
۴,۴۶۰,۱۷۳,۰۴۳	۴,۴۸۷,۳۸۷,۰۹۸		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه
(۵,۱۵۲,۲۲۳,۹۳۵)	(۹,۴۸۶,۷۹۰,۴۱۱)		مازاد هزینه بر درآمد انباشته
(۵,۱۵۱,۲۲۳,۹۳۵)	(۹,۴۸۵,۷۹۰,۴۱۱)		جمع مازاد درآمد بر هزینه انباشته
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
-	-		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	-		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۹,۶۱۱,۳۹۶,۹۷۸	۱۳,۹۷۳,۱۷۷,۵۰۹	۸	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
-	-	۹	مالیات پرداختنی
۹,۶۱۱,۳۹۶,۹۷۸	۱۳,۹۷۳,۱۷۷,۵۰۹		جمع بدهی های جاری
۹,۶۱۱,۳۹۶,۹۷۸	۱۳,۹۷۳,۱۷۷,۵۰۹		جمع کل بدهی ها
۴,۴۶۰,۱۷۳,۰۴۳	۴,۴۸۷,۳۸۷,۰۹۸		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 ۱۴۰۲

جمع کل	سایر اقلام	مازاد درآمد یا (هزینه) انباشته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳,۱۱۵,۸۲۸,۳۷۹)	-	(۳,۱۱۵,۸۲۸,۳۷۹)	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
-	-	-	تعدیلات سنواتی
(۳,۱۱۵,۸۲۸,۳۷۹)	-	(۳,۱۱۵,۸۲۸,۳۷۹)	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
-	-	-	تغییرات در مازاد درآمد (هزینه) در سال ۱۴۰۱:
(۲,۰۳۶,۳۹۵,۵۵۶)	-	(۲,۰۳۶,۳۹۵,۵۵۶)	زیان خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۱
-	-	-	تعدیلات سنواتی
(۵,۱۵۲,۲۲۳,۹۳۵)	-	(۵,۱۵۲,۲۲۳,۹۳۵)	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	-	-	تغییرات مازاد درآمد یا (هزینه) انباشته در سال ۱۴۰۲:
(۴,۳۳۴,۵۶۶,۴۷۶)	-	(۴,۳۳۴,۵۶۶,۴۷۶)	زیان خالص سال ۱۴۰۲
(۹,۴۸۶,۷۹۰,۴۱۱)	-	(۹,۴۸۶,۷۹۰,۴۱۱)	مانده مازاد درآمد یا (هزینه) انباشته در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

اتاق بازرگانی ایران و سوئد

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(تجدید ارائه شده)		یادداشت
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۴۲,۹۵۵,۷۰۸	۶۰,۸۸۲,۰۵۵	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی: نقد حاصل از عملیات
-	-	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳,۰۴۲,۹۵۵,۷۰۸	۶۰,۸۸۲,۰۵۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
-	-	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
-	-	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده گذاری بانکی
-	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳,۰۴۲,۹۵۵,۷۰۸	۶۰,۸۸۲,۰۵۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
۳,۰۴۲,۹۵۵,۷۰۸	۶۰,۸۸۲,۰۵۵	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱,۲۹۳,۷۰۵,۳۳۴	۴,۳۳۶,۶۶۱,۰۴۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴,۳۳۶,۶۶۱,۰۴۲	۴,۳۹۷,۵۴۳,۰۹۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	معاملات غیر نقدی

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

اتاق بازرگانی ایران و سوئد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 بازار کالاهای صادراتی ایران در خارج از کشور و تشویق و کمک به مؤسسات مربوطه جهت شرکت در نمایشگاه و تشویق و ترغیب 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

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
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 ۱۴۰۲

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 :

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

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
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 اعضاء) و با توجه به صورت حسابهای بانکی انجام پذیرفته و محاسبه میشود.

روش تشخیص درآمد	درآمد
همه ساله تا زمان عضویت در اتاق برای کلیه اعضاء	الف= درآمدهای غیرانتفاعی:
حق ورودی برای متقاضیان جدید در نیمه دوم سال ۱۴۰۲ مبلغ ۶۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال حق ورودی برای متقاضیان جدید در نیمه اول سال ۱۴۰۲ مبلغ ۴۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال تمدید عضویت در نیمه اول سال ۱۴۰۲ مبلغ ۱۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال تمدید عضویت در نیمه دوم سال ۱۴۰۲ مبلغ ۲۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال	درآمد حق عضویت سالانه

اتاق بازرگانی ایران و سوئد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۴- سرمایه گذاری ها

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

* آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله 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 هر یک 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 ۱۴۰۲

۳- درآمد حاصل از فعالیت های غیر انتفاعی

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

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت اعضا
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	آموزش
۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	

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 ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۱۲,۲۹۴,۰۶۶	۲,۸۱۶,۳۹۶,۷۶۲	۴-۱ هزینه های پرسنلی
۱,۰۴۱,۴۹۵,۴۹۰	۱,۹۳۹,۵۰۱,۷۱۴	۴-۲ هزینه های اداری
۳۵,۶۰۶,۰۰۰	۳۳,۶۶۸,۰۰۰	هزینه استهلاک
۲,۹۸۹,۳۹۵,۵۵۶	۴,۷۸۹,۵۶۶,۴۷۶	

اتاق بازرگانی ایران و سوئد
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۴۹۷,۵۶۲,۸۱۵	۲,۱۸۳,۵۷۹,۱۲۰	حقوق و مزایای کارکنان
۷۰,۷۹۷,۸۰۴	۱۱۱,۱۶۴,۵۶۰	بازخريد سنوات و عیدي
۲۹۹,۰۷۲,۵۶۳	۴۵۶,۱۴۵,۷۱۱	۲۰٪ بیمه سهم کارفرما
۴۴,۸۶۰,۸۸۴	۶۵,۵۰۷,۳۷۱	۳٪ حق بیمه بیکاری
۱,۹۱۲,۲۹۴,۰۶۶	۲,۸۱۶,۳۹۶,۷۶۲	

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

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۴۷۰,۰۹۵,۱۷۳	۴۹۲,۲۷۳,۲۸۰	هزینه آبدارخانه و پذیرایی و تشریفات
۱۳,۰۴۱,۸۵۰	۱۰۹,۷۰۸,۰۰۰	هزینه اینترنت و خرید اتی ویروس و ارتقاء سایت
۳۲۳,۵۵۱,۱۷۰	۴۳۵,۴۷۰,۰۰۰	هزینه کتب و نشریات , چاپ و تکثیر
۷۳,۸۲۵,۰۰۰	۱۱۶,۵۵۸,۳۸۴	پیک و ایاب و ذهاب
	۳۶۲,۲۳۲,۰۰۰	تشریفات
۱۲۵,۰۵۹,۴۲۵	۲۸۷,۵۶۲,۰۰۰	تعمیر و نگهداری
۱۳,۸۹۰,۰۰۰	۶۷,۶۲۹,۸۰۰	هزینه ملزومات اداری و مصرفی
۷,۵۱۸,۲۷۲	۶,۴۴۹,۰۰۰	هزینه پست و تلفن
۱۴,۴۵۵,۰۰۰	۵۷,۶۶۹,۵۰۰	نظافت و بهداشت
۵۹,۶۰۰	۳,۹۴۹,۷۵۰	کارمزد بانکی
۱,۰۴۱,۴۹۵,۴۹۰	۱,۹۳۹,۵۰۱,۷۱۴	

اتاق بازرگانی ایران و سوئد
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- دارایی های ثابت مشهود

زمین	ساختمان	کامپیوتر	وسائط نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :					
-	-	-	-	۱۷۹,۵۷۴,۴۰۰	۱۷۹,۵۷۴,۴۰۰
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۷۹,۵۷۴,۴۰۰	۱۷۹,۵۷۴,۴۰۰
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۷۹,۵۷۴,۴۰۰	۱۷۹,۵۷۴,۴۰۰
استهلاک انباشته:					
-	-	-	-	۲۹,۴۱۸,۳۹۹	۲۹,۴۱۸,۳۹۹
-	-	-	-	۳۰,۱۵۶,۰۰۰	۳۰,۱۵۶,۰۰۰
-	-	-	-	۵۹,۵۷۴,۳۹۹	۵۹,۵۷۴,۳۹۹
-	-	-	-	۳۰,۱۵۶,۰۰۰	۳۰,۱۵۶,۰۰۰
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۸۹,۷۳۰,۳۹۹	۸۹,۷۳۰,۳۹۹
-	-	-	-	۸۹,۸۴۴,۰۰۱	۸۹,۸۴۴,۰۰۱
-	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۱

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

اتاق بازرگانی ایران و سوئد
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	۶- دارایی های نامشهود
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
۱۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۹,۸۶۲,۰۰۰		استهلاك نرم افزار
۳,۵۱۲,۰۰۰	۰		مبلغ دفتری

اتاق بازرگانی ایران و سوئد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- موجودی نقد

	<u>۱۴۰۲</u>	<u>۱۴۰۱</u>	
	ریال	ریال	
بانک ملی ایران شعبه خشایار	۲,۷۵۹,۶۳۱,۳۲۱	۳,۱۱۵,۳۵۸,۹۷۲	
بانک تجارت شعبه مهرداد	۱,۶۳۷,۹۱۱,۷۷۶	۱,۱۶۱,۶۴۷,۷۷۶	
تنخواه گردان	۰	۵۹,۶۵۴,۲۹۴	
جمع	۴,۳۹۷,۵۴۳,۰۹۷	۴,۳۳۶,۶۶۱,۰۴۲	

اتاق بازرگانی ایران و سوئد
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۷,۵۲۲,۵۹۰	۵۹,۱۹۸,۰۵۲		غیر تجاری:
۵,۷۵۲,۵۶۹,۶۳۰	۸,۷۵۲,۵۶۹,۶۳۰	۸-۱	سازمان تأمین اجتماعی
۳,۵۲۸,۸۷۳,۶۱۰	۴,۸۷۵,۲۸۶,۱۶۷		اتاق ایران
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		آقای عبدالرضا رضایی هنجنی
۶,۳۰۷,۴۸۸	-		اتاق بازرگانی تهران
۸۶,۱۲۳,۶۶۰	۸۶,۱۲۳,۶۶۰		وزارت امور اقتصادی و دارایی
۹,۶۱۱,۳۹۶,۹۷۸	۱۳,۹۷۳,۱۷۷,۵۰۹		سایر
<u>۹,۶۱۱,۳۹۶,۹۷۸</u>	<u>۱۳,۹۷۳,۱۷۷,۵۰۹</u>		جمع

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

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۵,۷۵۲,۵۶۹,۶۳۰	۸,۷۵۲,۵۶۹,۶۳۰	مبلغ دریافتی از اتاق ایران
<u>۵,۷۵۲,۵۶۹,۶۳۰</u>	<u>۸,۷۵۲,۵۶۹,۶۳۰</u>	جمع

اتاق بازرگانی ایران و سوئد
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۱ به شرح زیر است .

نحوه تشخیص	مالیات					درآمد مشمول مالیات	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده پرداختی	مانده پرداختی	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی			
رسیدگی شده				۰	۰	۰	(۳۶۷,۲۷۱,۱۵۷)	۱۳۹۶
رسیدگی شده		۰	۳۰,۳۰۲,۵۰۰	۳۰,۳۰۲,۵۰۰		۰	(۶۲۱,۹۷۴,۲۶۴)	۱۳۹۷
رسیدگی شده			۶۳,۷۷۲,۹۸۰	۶۳,۷۷۲,۹۸۰		۰	(۲۹۷,۰۱۵,۰۱۰)	۱۳۹۸
اعترض شده است					۳۵۰,۲۱۳,۳۱۸	۰	(۸۷۵,۱۲۸,۲۸۶)	۱۳۹۹
رسیدگی شده			۰	۰		۰	(۸۹۵,۲۳۷,۱۶۹)	۱۴۰۰
رسیدگی شده			۰	۰		۰	(۲,۰۳۶,۳۹۵,۵۵۶)	۱۴۰۱
	*	*						

اتاق بازرگانی ایران و سوئد
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۲	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴,۳۳۴,۵۶۶,۴۷۶)	(۲,۰۳۶,۳۹۵,۵۵۶)	زیان خالص
(۴,۳۳۴,۵۶۶,۴۷۶)	(۲,۰۳۶,۳۹۵,۵۵۶)	
		تعدیلات:
		هزینه مالیات بر درآمد
		استهلاک دارایی های غیر جاری
		ذخیره مزایای پایان خدمت
		سود سپرده بانکی
		سایر
۳۵,۶۰۶,۰۰۰	۳۳,۶۶۸,۰۰۰	جمع تعدیلات
-	-	تغییرات در سرمایه در گردش:
		کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
		کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۵,۰۴۳,۷۴۵,۲۶۴	۴,۳۶۱,۷۸۰,۵۳۱	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
-	-	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۵,۰۴۳,۷۴۵,۲۶۴	۴,۳۶۱,۷۸۰,۵۳۱	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۳,۰۴۲,۹۵۵,۷۰۸	۶۰,۸۸۲,۰۵۵	نقد حاصل از عملیات