

اتاق مشترک بازرگانی ایران و امارات

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی اتاق بازرگانی ایران و امارات مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۱۳	• یادداشت‌های توضیحی

به تایید هیات مدیره اتاق رسیده است.

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
.....	رئیس هیات مدیره	
.....	نائب رئیس اول هیات مدیره	
.....	نائب رئیس دوم هیات مدیره	
.....	عضو هیات مدیره	
.....	عضو هیات مدیره	
.....	عضو هیات مدیره	
.....	عضو هیات مدیره و خزانه دار	
.....	بازرس	

اتاق مشترک بازرگانی ایران و امارات

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
عملیات در حال تداوم:		
۲ درآمدهای عملیاتی	۵,۲۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۲,۷۸۰,۰۰۰
۳ هزینه های اداری، عمومی	(۹,۹۵۶,۷۲۶,۱۷۹)	(۸,۹۹۲,۸۲۴,۹۰۲)
سود و (زیان) عملیاتی		
	(۴,۶۷۵,۲۲۶,۱۷۹)	(۴,۰۰۰,۰۴۴,۹۰۲)
۴ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۶,۵۱۱,۲۶۲,۲۸۸	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مازاد عملیات در حال تداوم	۲۱,۸۳۶,۰۳۶,۱۰۹	۳,۴۹۹,۹۵۵,۰۹۸

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

اتفاق مشترک بازرگانی ایران و امارات

صورت تغییرات در سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سود انباشته
ریال
۳,۱۹۹,۷۶۹,۶۸۶
-
۳,۱۹۹,۷۶۹,۶۸۶
۳,۴۹۹,۹۵۵,۰۹۸
۶,۶۹۹,۷۲۴,۷۸۴

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲

اصلاح اشتباهات

مانده مازاد تجدید ارایه شده در ابتدای سال ۱۴۰۲

مازاد خالص گزارش شده در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مازاد خالص انباشته در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۶,۶۹۹,۷۲۴,۷۸۴
-
۶,۶۹۹,۷۲۴,۷۸۴
۲۱,۸۳۶,۰۳۶,۱۰۹
۲۸,۵۳۵,۷۶۰,۸۹۳

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲

اصلاح اشتباهات

مانده مازاد تجدید ارائه شده در ابتدای سال ۱۴۰۲

مازاد خالص گزارش شده در صورتهای مالی

مازاد خالص انباشته در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

اتاق مشترک بازرگانی ایران و امارات
صورت وضعیت مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
دارایی ها			
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها	۵	۱۱,۹۳۸,۰۸۷	
موجودی نقد	۶	۶,۸۲۲,۰۷۵,۹۳۸	
سایر حسابهای دریافتی	۷	۱۱,۹۵۳,۹۵۲	
جمع دارایی های جاری		۶,۸۳۴,۰۱۴,۰۲۵	
جمع دارایی ها		۶,۸۳۴,۰۱۴,۰۲۵	
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه :			
مازاد انباشته	۲۸,۵۳۵,۷۶۰,۸۹۳	۶,۶۹۹,۷۲۴,۷۸۴	
جمع حقوق مالکانه	۲۸,۵۳۵,۷۶۰,۸۹۳	۶,۶۹۹,۷۲۴,۷۸۴	
بدهی ها			
بدهی های جاری:			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۸	۱۵۰,۹۵۷,۲۰۶	۱۳۷,۱۶۳,۱۴۱
جمع بدهی های جاری		۱۵۰,۹۵۷,۲۰۶	۱۳۷,۱۶۳,۱۴۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۸,۶۸۶,۷۱۸,۰۹۹	۶,۸۳۶,۸۸۷,۹۲۵

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

اتاق مشترک بازرگانی ایران و امارات

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:	
نقد حاصل از عملیات	۲۱,۸۴۹,۸۳۰,۱۷۴
۹	۲۱,۸۴۹,۸۳۰,۱۷۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۱,۸۵۲,۶۸۸,۲۰۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶,۸۲۲,۰۷۵,۹۳۸
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۸,۶۷۴,۷۶۴,۱۴۷

اتاق مشترک بازرگانی ایران و امارات
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت
 ۱-۱- تاریخچه

۱-۲- فعالیت اصلی
 موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از،

۱-۳- تعداد کارکنان

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نفر	نفر
۲	۲
۲	۲

کارکنان موقت

اتفاق مشترک بازرگانی ایران و امارات
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۴۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۲,۷۸۰,۰۰۰	۲- درآمد های عملیاتی:
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	درآمد حق عضویت
		برگشت حق عضویت
۵,۲۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۲,۷۸۰,۰۰۰	خالص درآمدهای عملیاتی

اتاق مشترک بازرگانی ایران و امارات

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲- هزینه های اداری، عمومی و فروش:

درصد نسبت به کل	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۵۷/۱۲	۵,۶۸۷,۳۳۶,۵۶۱	۴,۴۵۹,۷۲۴,۳۳۶
حقوق و دستمزد و مزایا و بیمه		
۱۲/۳۶	۱,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های اداری و نمایشگاهی (اکسپو)		
۰/۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
هزینه های اداری و نمایشگاهی گالفرود		
		۷۵,۰۰۰,۰۰۰
روابط عمومی		
		۱۷۴,۱۰۰,۰۰۰
هزینه آموزش		
۱/۲۱	۱۲۰,۸۸۲,۰۰۰	۱۶۹,۱۸۴,۳۹۵
هزینه های ثبتی و چاپ		
		۶۵,۰۰۰,۰۰۰
حق عضویت		
		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تبلیغات (پوشش خبری و کلیپ و فیلم)		
۰/۵۷	۵۶,۷۱۰,۵۰۰	۴۵,۳۷۲,۲۰۰
پیک و پست و حمل		
۲/۷۹	۲۷۸,۲۸۰,۲۵۰	۱۱۷,۸۹۹,۲۱۳
ملزومات اداری		
۰/۹۴	۹۳,۷۵۵,۳۱۰	۳۲,۱۹۸,۶۰۰
اینترنت و شبکه		
۰/۹۷	۹۶,۳۸۷,۹۰۰	۹۰,۸۷۳,۶۰۰
ملزومات آبدارخانه		
۰/۳۹	۳۸,۳۹۰,۰۰۰	۵۰,۱۴۰,۰۰۰
هزینه تلفن		
۲/۶۱	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰
هزینه هدایا تبلیغاتی		
۰/۰۳	۲,۸۹۳,۹۶۸	۲,۷۵۲,۷۰۸
هزینه کارمزد بانکی		
۳/۸۵	۳۸۳,۳۳۳,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های مالی		
۳/۲۰	۳۱۸,۹۰۰,۰۰۰	-
هزینه کمیسیون گردشگری		
۰/۳۷	۳۷,۰۷۸,۵۰۰	-
هزینه مالیات حقوق رسیدگی ۱۴۰۱		
۹/۰۴	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
هزینه ایاب و ذهاب و بلیط		
۳/۵۲	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
هزینه های کارکنان		
۰/۷۲	۷۱,۷۷۸,۱۹۰	۳۹,۱۷۹,۸۵۰
سایر هزینه ها		
جمع	۹,۹۵۶,۷۲۶,۱۷۹	۸,۹۹۲,۸۲۴,۹۰۲

اتاق مشترک بازرگانی ایران و امارات
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۱۱,۲۶۲,۲۸۸	هبه اتاق بازرگانی
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر کمک نقدی بلا عوض
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۱۱,۲۶۲,۲۸۸	

شرکت اتاق مشترک بازرگانی ایران و امارات

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- پیش پرداختها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۹۳۸,۰۸۷	-	
۱۱,۹۳۸,۰۸۷	-	

مالیات بر ارزش افزوده

اتاق مشترک بازرگانی ایران و امارات
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- موجودی نقد

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲-۱ موجودی نزد بانک ها - ریالی	۲۸,۶۶۳,۵۰۶,۲۰۷	۶,۸۲۲,۰۷۵,۹۳۸
تنخواه	۱۱,۲۵۷,۹۴۰	۲,۸۷۳,۹۰۰
	<u>۲۸,۶۷۴,۷۶۴,۱۴۷</u>	<u>۶,۸۲۴,۹۴۹,۸۳۸</u>

۶-۱ موجودی نزد بانک ها - ریالی از اقلام زیر تشکیل یافته است

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	هزارریال	هزار ریال
بانک ملت ۱۲۳۲۵۵۰۶۱۸	۳۱۹,۲۳۲,۳۰۰	۱,۴۱۵,۱۳۰,۶۷۲
بانک پارسیان ۲۰۱۰۱۰۹۹۴۳۹۶۰۶	۲۳,۴۴۴,۲۷۳,۹۰۷	۵,۴۰۶,۹۴۵,۲۶۶
بانک ملت ۴۲۰۴۲-۵۱۷۳	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	<u>۲۸,۶۶۳,۵۰۶,۲۰۷</u>	<u>۶,۸۲۲,۰۷۵,۹۳۸</u>

۷ سایر حسابهای دریافتی

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	هزارریال	هزار ریال
آقای تاجخواه - تفاوت بیمه	۱۱,۹۵۳,۹۵۲	
	<u>۱۱,۹۵۳,۹۵۲</u>	<u>-</u>

شرکت افاق مشترک بازرگانی ایران و امارات

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سایر حسابهای پرداختنی:
ریال	ریال	
۲۸.۴۵۶.۲۴۳	۲۷.۹۴۱.۸۷۰	مالیاتیهای حقوق
۱۰۸.۵۴۷.۰۰۱	۷۲.۰۱۵.۳۳۶	حق بیمه های پرداختنی
۱۵۹.۸۹۷	۵۱.۰۰۰.۰۰۰	حقوق پرداختنی - ما بقی سنوات ۱۴۰۳
۱۳۷.۱۶۳.۱۴۱	۱۵۰.۹۵۷.۲۰۶	

مالیاتیهای تکلیفی و حق بیمه های پرداختنی بابت مالیات و بیمه حقوق اسفند ماه ۱۴۰۳ و ما به التفاوت حق سنوات پرسنل میباشد می باشد.

۸-۱-۱

اتفاق مشترک بازرگانی ایران و امارات

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹ نقد حاصل از عملیات:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال
۲۱,۸۳۶,۰۳۶,۱۰۹
۲۱,۸۳۶,۰۳۶,۱۰۹

مازاد خالص

تعدیلات:

۳۸۳,۳۳۳,۰۰۰
۳۸۳,۳۳۳,۰۰۰

هزینه های مالی

جمع تعدیلات

تغییرات در سرمایه در گردش :

.
۱۳,۷۹۴,۰۶۵-
۱۳,۷۹۴,۰۶۵
۲۱,۸۴۹,۸۳۰,۱۷۴

کاهش(افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی

افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از عملیات