

# اتاق مشترک بازرگانی ایران و هند

## صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

### مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی اتاق مشترک بازرگانی ایران و هند مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم میشود.

| شماره صفحه |   |   |
|------------|---|---|
| ۲          | صورت درآمد و هزینه  |   |
| ۳          | صورت وضعیت مالی   | * |
| ۴          | تغییرات حقوق مالکانه  | * |
| ۵          | صورت جریانهای نقدی  | * |
|            | یادداشت های توضیحی:   | * |
| ۶          | تاریخچه و فعالیت  | * |
| ۷          | اهم رویه های حسابداری   | * |
| ۸-۱۳       | یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی  | * |
|            | صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۹ به تایید هیئت رئیسه اتاق ایران و هند رسیده است. | * |

| نام اعضاء هیئت مدیره و رئیس شورا | سمت                      | امضاء |
|----------------------------------|--------------------------|-------|
| ابراهیم جمیلی                    | رئیس اتاق                |       |
| پرهام رضائی                      | نایب رئیس                |       |
| مهدی رنگ رونا                    | نایب رئیس                |       |
| اسد اله کرد زنگنه                | خزانه دار                |       |
| محمد حسن دیده ور                 | عضو هیئت رئیسه           |       |
| مصطفی ناظری                      | عضو هیئت رئیسه           |       |
| حسین عیوضی                       | عضو هیئت رئیسه           |       |
| مژگان حجری                       | عضو علی البدل هیئت رئیسه |       |
| مهدی مهدیان                      | عضو علی البدل هیئت رئیسه |       |
| هاشم حاج علی اکبری               | بازرس اصلی               |       |
| مهدی زاهدی اول                   | بازرس علی البدل          |       |

اتاق مشترک بازرگانی ایران و هند

صورت درآمد و هزینه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

| سال ۱۴۰۱        | سال ۱۴۰۲        | یادداشت                                       |
|-----------------|-----------------|---|
| ریال            | ریال            |   |
| ۱,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰   | ۳ واریزی حق عضویت<br>کسر میشود :              |
| (۷۱۷,۵۸۰,۵۱۴)   | (۱,۳۷۴,۴۶۴,۹۳۸) | ۴ هزینه های عمومی و اداری                     |
| (۲,۰۶۲,۱۰۹,۸۰۱) | (۲,۶۴۷,۱۲۳,۵۲۹) | ۵ هزینه های حقوق و دستمزد                     |
| (۹۸۴,۶۹۰,۳۱۵)   | (۱,۵۸۵,۰۸۸,۴۶۷) | ناخالص (کسری) درآمد بر هزینه<br>اضافه میشود : |
| ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | واریز اتاق بازرگانی                           |
| ۲۹۸,۷۸۸,۳۰۵     | ۴۰۳,۰۹۴,۳۷۵     | ۶ سود سپرده های بانکی                         |
| (۲۸۵,۹۰۲,۰۱۰)   | ۱,۸۱۸,۰۰۵,۹۰۸   | خالص منابع و مصارف                            |

اتاق مشترک بازرگانی ایران و هند

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    | یادداشت | حقوق مالکانه                 | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    | یادداشت | دارایی ها              |
|---------------|---------------|---------|------------------------------|---------------|---------------|---------|------------------------|
| ریال          | ریال          |         |                              | ریال          | ریال          |         |                        |
|               |               |         |                              |               |               |         | دارایی های جاری        |
|               |               |         |                              | ۱۱۴,۶۱۷,۶۶۴   | ۲,۵۸۴,۶۲۳,۵۷۲ | ۷       | موجودی نقد و بانک      |
|               |               |         |                              | ۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸       | سرمایه گذاری بانکی     |
|               |               |         |                              | ۲,۷۱۴,۶۱۷,۶۶۴ | ۴,۵۸۴,۶۲۳,۵۷۲ |         | جمع داراییهای جاری     |
| ۲,۹۷۴,۶۱۷,۶۶۴ | ۴,۷۹۲,۶۲۳,۵۷۲ |         | مآزاد درآمد بر هزینه انباشته |               |               |         | دارایی های ثابت        |
|               |               |         |                              | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۹       | داراییهای ثابت مشهود   |
|               |               |         |                              | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰   |         | جمع داراییهای غیر جاری |
| ۲,۹۷۴,۶۱۷,۶۶۴ | ۴,۷۹۲,۶۲۳,۵۷۲ |         | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها   | ۲,۹۷۴,۶۱۷,۶۶۴ | ۴,۷۹۲,۶۲۳,۵۷۲ |         | جمع دارایی ها          |

اتاق مشترک بازرگانی ایران و هند  
 صورت تغییرات در حقوق اعضاء  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

| جمع کل        | مآزاد درآمد بر<br>هزینه انباشته |                                  |
|---------------|---------------------------------|----------------------------------|
| ریال          | ریال                            |                                  |
| ۳,۲۶۰,۵۱۹,۶۷۴ | ۳,۲۶۰,۵۱۹,۶۷۴                   | مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱              |
| (۲۸۵,۹۰۲,۰۱۰) | (۲۸۵,۹۰۲,۰۱۰)                   | کسری درآمد بر هزینه              |
| ۲,۹۷۴,۶۱۷,۶۶۴ | ۲,۹۷۴,۶۱۷,۶۶۴                   | مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹              |
|               |                                 | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲ |
| ۱,۸۱۸,۰۰۵,۹۰۸ | ۱,۸۱۸,۰۰۵,۹۰۸                   | مآزاد درآمد بر هزینه             |
| ۴,۷۹۲,۶۲۳,۵۷۲ | ۴,۷۹۲,۶۲۳,۵۷۲                   | مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹              |

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

اتاق مشترک بازرگانی ایران و هند  
 صورت جریان های نقدی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

| سال ۱۴۰۱        | سال ۱۴۰۲      | یادداشت   |
|-----------------|---------------|---|
| ریال            | ریال          |   |
|                 |               | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:            |
| (۲,۰۸۴,۶۹۰,۳۱۵) | ۲,۰۶۶,۹۱۱,۵۳۳ | ۱۰ نقد حاصل از عملیات                                 |
| (۲,۰۸۴,۶۹۰,۳۱۵) | ۲,۰۶۶,۹۱۱,۵۳۳ | جریان خالص (خروج) ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
|                 |               | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :      |
| (۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰)   | -             | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود       |
| ۲۹۸,۷۸۸,۳۰۵     | ۴۰۳,۰۹۴,۳۷۵   | دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی           |
| ۳۸,۷۸۸,۳۰۵      | ۴۰۳,۰۹۴,۳۷۵   | جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری   |
| (۲,۰۴۵,۹۰۲,۰۱۰) | ۲,۴۷۰,۰۰۵,۹۰۸ | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                      |
| ۲,۱۶۰,۵۱۹,۶۷۴   | ۱۱۴,۶۱۷,۶۶۴   | مانده موجودی نقد در ابتدای سال                        |
| ۱۱۴,۶۱۷,۶۶۴     | ۲,۵۸۴,۶۲۳,۵۷۲ | مانده موجودی نقد در پایان سال                         |

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

**اتاق مشترک بازرگانی ایران و هند**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه**

اتاق مشترک بازرگانی ایران و هند به صورت موسسه غیر تجاری ، غیر انتفاعی و غیر دولتی تحت مجوز شماره ۴۳/ص/۱۰۴۰۵ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۷ اتاق بازرگانی، صنایع، معادن و کشاورزی تاسیس شده و طی شماره ثبت ۴۴۱۰۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۴۴۱۳۷۰ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۵ در اداره ثبت تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۵ ، شروع به فعالیت نموده است. همچنین اقامتگاه و محل قانونی اتاق ایران و هند واقع در خیابان طالقانی - پلاک ۱۷۵ - اتاق بازرگانی ، صنایع ، معادن و کشاورزی ایران - طبقه همکف واقع است.

**۱-۲- فعالیت اصلی**

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۵ اساسنامه عبارتست از: کوشش در جهت گسترش ارتباطات و مراودات صاحبان صنایع و بازرگانان ایرانی و کشور مقابل در زمینه تجارت ، صنعت ، خدمات کشاورزی ، معدن و سایر امور مربوطه و مطالعه و بررسی بمنظور فراهم آوردن زمینه های لازم برای سرمایه گذاری های صنعتی ، بازرگانی ، معدنی و کشاورزی در دو کشور و گسترش مبادلات هیئت های تجاری و اقتصادی بین دو کشور و برگزاری گردهمایی و همایش ها در زمینه توسعه روابط اقتصادی بین دو کشور.

**۱-۳- تعداد کارکنان**

میانگین تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی سال بالغ بر ۱ نفر (قراردادی) بوده است.

| سال ۱۴۰۱ | سال ۱۴۰۲ |                      |
|----------|----------|----------------------|
| نفر      | نفر      |                      |
| ۱        | ۱        | تعداد پرسنل قراردادی |

**۲- اهم رویه‌های حسابداری**

**۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی**

**۲-۱-۱- صورتهای مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است .**

**اتاق مشترک بازرگانی ایران و هند**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۲-۲- دارایی‌های ثابت مشهود**

دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری داراییها که بمنظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

استهلاک داراییهای ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیر ۱۳۹۴ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

| شرح دارائی      | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|-----------------|-------------|-------------|
| اثاثه و منصوبات | ۵           | خط مستقیم   |

برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی (بیش از ۶ ماه متوالی) مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

**۲-۳- ذخائر**

**۲-۳-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و پرداخت می‌شود.

**۲-۴- درآمدهای عملیاتی**

**۲-۴-۱- درآمدهای انجمن از محل ورودیه و حق عضویت سالانه اعضاء تامین می‌گردد که براساس روش تعهدی شناسایی و در حسابها ثبت می‌شود.**

**۲-۴-۲- کمکهای اتاق بازرگانی صنایع و معادن ایران به شکل ها نیز در زمان واریز به حساب انجمن شناسایی می‌گردد.**

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

۲- واریزی حق عضویت در سال ۱۴۰۲ به شرح ذیل میباشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

| ریال          |       |         | ریال          |       |         | نوع واریزی  | ماه         |
|---------------|-------|---------|---------------|-------|---------|-------------|-------------|
| مبلغ          | اعضاء |         | مبلغ          | اعضاء |         |             |             |
|               | تعداد | نوع عضو |               | تعداد | نوع عضو |             |             |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱     | تمدیدی  |               |       | تمدیدی  | حق عضویت    | فروردین     |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱     | جدید    | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱     | جدید    | حق عضویت    | اردیبهشت    |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵     | تمدیدی  | ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۷     | تمدیدی  | حق عضویت    | خرداد       |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳     | جدید    | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱     | جدید    | حق عضویت    | تیر         |
| ۷۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۷     | تمدیدی  | ۴۶,۵۰۰,۰۰۰    | ۴     | تمدیدی  | حق عضویت    | مرداد       |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵     | جدید    | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲     | جدید    | حق عضویت    | شهریور      |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۶     | تمدیدی  | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۳     | تمدیدی  | حق عضویت    | مهر         |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴     | جدید    | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳     | جدید    | حق عضویت    | آبان        |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵     | تمدیدی  | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۵     | تمدیدی  | حق عضویت    | آذر         |
| ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶     | جدید    | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۷     | جدید    | حق عضویت    | دی          |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵     | تمدیدی  | ۶۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۴     | تمدیدی  | حق عضویت    | بهمن        |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵     | جدید    | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵     | جدید    | حق عضویت    | اسفند       |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵     | تمدیدی  | ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۷     | تمدیدی  | حق عضویت    | سایر واریزی |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳     | جدید    | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴     | جدید    | حق عضویت    | جمع         |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۸     | تمدیدی  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴     | تمدیدی  | حق عضویت    |             |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳     | جدید    | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۲    | جدید    | حق عضویت    |             |
| ۸۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۶     | تمدیدی  | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۳     | تمدیدی  | حق عضویت    |             |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴     | جدید    | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳     | جدید    | حق عضویت    |             |
| ۴۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۳     | تمدیدی  | ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۷     | تمدیدی  | حق عضویت    |             |
| ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶     | جدید    | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۷     | جدید    | حق عضویت    |             |
| ۱۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۱     | تمدیدی  | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۸     | تمدیدی  | حق عضویت    |             |
| ۹۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳     | جدید    | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴     | جدید    | حق عضویت    |             |
|               |       | تمدیدی  | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۵     | تمدیدی  | حق عضویت    |             |
| ۹۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳     | جدید    | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴     | جدید    | حق عضویت    |             |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |       |         | -             |       |         | سایر واریزی |             |
| ۱,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰ |       | جمع     | ۲,۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰ |       |         | جمع         |             |

|               |    |   |
|---------------|----|---|
| ۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۶ | - |
| ۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۲ | - |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |    | - |
| ۱,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۸ | - |

|               |     |   |                             |
|---------------|-----|---|-----------------------------|
| ۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۳  | - | جمع تعداد و مبلغ اعضای جدید |
| ۸۴۶,۵۰۰,۰۰۰   | ۵۷  | - | جمع تعداد و مبلغ عضو تمدیدی |
|               |     | - | سایر واریزی                 |
| ۲,۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۱۰ | - | جمع کل تعداد و مبلغ اعضاء   |

توضیح: حق عضویت برای هر عضو جدید ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و برای تمدید عضویت ۱۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال میباشد.



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

4- هزینه های عمومی و اداری

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹         | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           | یادداشت |                          |
|--------------------|----------------------|---------|--------------------------|
| ریال               | ریال                 |         |                          |
| ۳۱۵,۰۰۳,۳۰۰        | ۵۶۶,۳۶۸,۱۸۳          | ۴-۱     | سایر هزینه ها            |
| ۲۹۱,۳۱۷,۲۱۴        | ۵۹۷,۷۹۶,۷۵۵          | ۴-۲     | حق بیمه                  |
| ۸۸,۱۶۰,۰۰۰         | ۱۱۲,۲۰۰,۰۰۰          | ۴-۳     | هزینه های چاپ کارت عضویت |
| -                  | ۵۲,۰۰۰,۰۰۰           | ۴-۴     | هزینه استهلاک            |
| ۲۳,۱۰۰,۰۰۰         | ۴۶,۱۰۰,۰۰۰           |         | هزینه پیک و آژانس        |
| <b>۷۱۷,۵۸۰,۵۱۴</b> | <b>۱,۳۷۴,۴۶۴,۹۳۸</b> |         |                          |

4-1- عمده مبلغ فوق بابت هزینه چاپ آگهی مجمع ، چاپ پاکت ، شارژ دامنه بوده است .

4-2- حق بیمه پرداختی به سازمان تامین اجتماعی بابت حق بیمه ۱ نفر از پرسنل می باشد.

4-3- مبلغ فوق بابت هزینه چاپ کارت عضویت میباشد

4-4- هزینه استهلاک مربوط به استهلاک اثاثه و منصوبات خریداری شده در سال ۱۴۰۱ می باشد که ۵ساله مستقیم مستهلک می گردد

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

۵- هزینه های حقوق و دستمزد

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           | ماه        | نوع هزینه    | مبلغ - ریال | مبلغ - ریال |
|----------------------|----------------------|------------|--------------|-------------|-------------|
| ۸۳,۵۰۱,۹۸۲           | ۱۷۹,۵۶۰,۹۱۳          | فروردین    | حقوق         | ۸۳,۵۰۱,۹۸۲  | ۱۷۹,۵۶۰,۹۱۳ |
| ۸۳,۵۰۱,۹۸۲           | ۱۷۹,۷۰۴,۷۸۴          | اردیبهشت   | حقوق         | ۸۳,۵۰۱,۹۸۲  | ۱۷۹,۷۰۴,۷۸۴ |
| ۸۳,۵۰۱,۹۸۲           | ۱۷۹,۷۰۴,۷۸۴          | خرداد      | حقوق         | ۸۳,۵۰۱,۹۸۲  | ۱۷۹,۷۰۴,۷۸۴ |
| ۱۲۴,۰۶۳,۰۰۰          | ۱۷۹,۷۰۴,۷۸۴          | تیر        | حقوق         | ۱۲۴,۰۶۳,۰۰۰ | ۱۷۹,۷۰۴,۷۸۴ |
| ۱۴۴,۰۶۳,۰۰۰          | ۱۷۹,۷۰۴,۷۸۴          | مرداد      | حقوق         | ۱۴۴,۰۶۳,۰۰۰ | ۱۷۹,۷۰۴,۷۸۴ |
| ۱۴۴,۰۶۳,۰۰۰          | ۱۷۹,۷۰۴,۷۸۴          | شهریور     | حقوق         | ۱۴۴,۰۶۳,۰۰۰ | ۱۷۹,۷۰۴,۷۸۴ |
| ۱۳۹,۷۱۰,۰۰۰          | ۱۷۵,۲۸۲,۰۴۹          | مهر        | حقوق         | ۱۳۹,۷۱۰,۰۰۰ | ۱۷۵,۲۸۲,۰۴۹ |
| ۱۳۹,۷۱۰,۰۰۰          | ۱۷۵,۲۸۲,۰۴۹          | آبان       | حقوق         | ۱۳۹,۷۱۰,۰۰۰ | ۱۷۵,۲۸۲,۰۴۹ |
| ۱۳۹,۷۱۰,۰۰۰          | ۱۷۵,۲۸۲,۰۴۹          | آذر        | حقوق         | ۱۳۹,۷۱۰,۰۰۰ | ۱۷۵,۲۸۲,۰۴۹ |
| ۱۳۹,۷۱۰,۰۰۰          | ۱۷۵,۲۸۲,۰۴۹          | دی         | حقوق         | ۱۳۹,۷۱۰,۰۰۰ | ۱۷۵,۲۸۲,۰۴۹ |
| ۲۶۵,۱۰۲,۵۰۰          | ۱۷۵,۲۸۲,۰۴۹          | بهمن       | حقوق و عیدی  | ۲۶۵,۱۰۲,۵۰۰ | ۱۷۵,۲۸۲,۰۴۹ |
| ۲۶۰,۴۷۲,۳۵۵          | ۴۹۲,۶۲۸,۴۵۱          | اسفند      | حقوق و سنوات | ۲۶۰,۴۷۲,۳۵۵ | ۴۹۲,۶۲۸,۴۵۱ |
| ۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰          | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | اسفند      | پاداش        | ۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| <b>۲,۰۶۲,۱۰۹,۸۰۱</b> | <b>۲,۶۴۷,۱۲۳,۵۲۹</b> | <b>جمع</b> |              |             |             |

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

۶- سود سپرده بانکی

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹         | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹         | ماه      |
|--------------------|--------------------|----------|
| مبلغ - ریال        | مبلغ - ریال        |          |
| ۱۵,۱۵۵,۹۴۲         | ۳۹,۱۹۷,۷۵۷         | فروردین  |
| ۱۵,۷۴۸,۱۴۲         | ۴۰,۵۲۹,۴۵۷         | اردیبهشت |
| ۱۵,۹۶۷,۳۲۰         | ۳۱,۶۳۷,۴۷۹         | خرداد    |
| ۳۳,۵۴۶,۲۳۱         | ۳۹,۷۹۲,۴۶۰         | تیر      |
| ۱۵,۹۶۷,۳۲۰         | ۳۱,۶۳۷,۴۷۹         | مرداد    |
| ۱۵,۹۶۷,۳۲۰         | ۳۱,۶۳۷,۴۷۹         | شهریور   |
| ۱۵,۹۶۷,۳۲۰         | ۱۴,۰۰۶,۴۷۹         | مهر      |
| ۲۰,۶۳۰,۳۴۲         | ۳۴,۹۳۱,۱۵۷         | آبان     |
| ۳۷,۶۴۴,۸۴۲         | ۳۴,۹۳۱,۱۵۷         | آذر      |
| ۳۷,۶۴۴,۸۴۲         | ۳۴,۹۳۱,۱۵۷         | دی       |
| ۳۷,۶۴۴,۸۴۲         | ۳۴,۹۳۱,۱۵۷         | بهمن     |
| ۳۶,۹۰۳,۸۴۲         | ۳۴,۹۳۱,۱۵۷         | اسفند    |
| <b>۲۹۸,۷۸۸,۳۰۵</b> | <b>۴۰۳,۰۹۴,۳۷۵</b> |          |

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

۷- موجودی نقد

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹  | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    |
|-------------|---------------|
| ریال        | ریال          |
| ۱۱۴,۶۱۷,۶۶۴ | ۲,۵۸۴,۶۲۳,۵۷۲ |
| ۱۱۴,۶۱۷,۶۶۴ | ۲,۵۸۴,۶۲۳,۵۷۲ |

موجودی ریالی نزد بانک - حساب ۳۱۶۵۳۹۸۳۹۳

۸- سپرده سرمایه گذاری بانکی

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    |
|---------------|---------------|
| ریال          | ریال          |
| ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -             |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| ۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

بانک ملت - شماره ۴۰۱۱۰۲۷۷۹۹۰ (شعبه وزارت نفت)

بانک ملت - شماره ۳۱۶۵۳۹۸۳۹۳ (شعبه وزارت نفت)

بانک ملت - شماره ۸۶۱۱۵۰۵۳۳۴ (شعبه وزارت نفت)

۹- داراییهای ثابت مشهود

| جمع         | اثاثه و منصوبات |
|-------------|-----------------|
| ریال        | ریال            |
| ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۵۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۲,۰۰۰,۰۰۰      |
| ۵۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۲,۰۰۰,۰۰۰      |
| ۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰     |

بهای تمام شده:

خرید طی سال

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته:

استهلاک سال ۱۴۰۲

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ارزش دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ارزش دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

۱۰- نقد حاصل از عملیات

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹      | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    |                             |
|-----------------|---------------|-----------------------------|
| ریال            | ریال          |                             |
| (۲۸۵,۹۰۲,۰۱۰)   | ۱,۸۱۸,۰۰۵,۹۰۸ | سود خالص                    |
|                 |               | تعدیلات:                    |
| -               | ۵۲,۰۰۰,۰۰۰    | استهلاک دارایی‌های غیر جاری |
| (۲۹۸,۷۸۸,۳۰۵)   | (۴۰۳,۰۹۴,۳۷۵) | سود سپرده‌های بانکی         |
| (۵۸۴,۶۹۰,۳۱۵)   | ۱,۴۶۶,۹۱۱,۵۳۳ |                             |
| (۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | افزایش کاهش سرمایه گذاری‌ها |
| (۲,۰۸۴,۶۹۰,۳۱۵) | ۲,۰۶۶,۹۱۱,۵۳۳ | نقد حاصل از عملیات          |