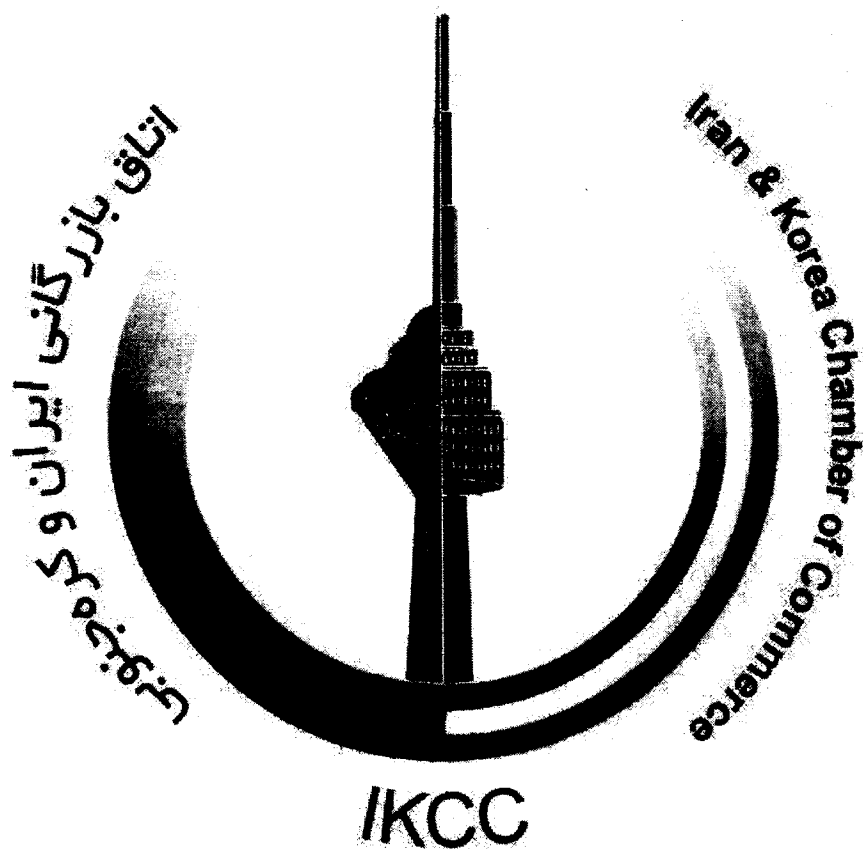




اتفاق بازرگانی ایران و کره جنوبی

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی مربوط به دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

صفحه

۲
۳
۵-۷

- صورت وضعیت مالی
- صورت درآمد و هزینه
- یاداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۱۰ تأیید هیأت رئیسه اتاق رسیده است.

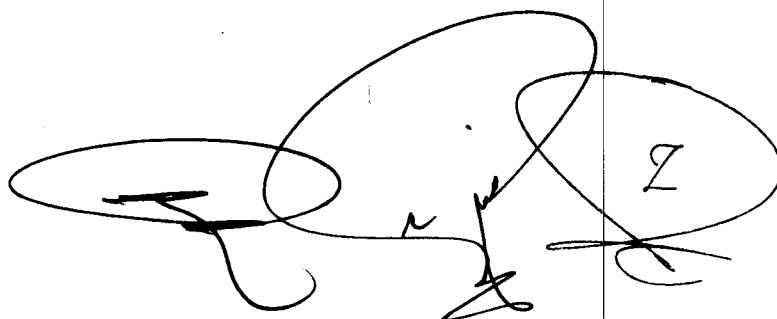
<u>امضا</u>	<u>سمت</u>	<u>اعضای هیات رئیسه اتاق</u>
	رئیس هیات مدیره	حسین تنهایی
	نائب رئیس هیات	پویا فیروزی
	عضو هیات مدیره و خزانه دار	کیا کیانی

اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی

صورت وضعیت مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری :
۱	۱	۵	دارایی های ثابت مشهود
۱,۲۱۸,۰۰۰	۱,۲۱۸,۰۰۰	۶	دارایی های نا مشهود
۱,۲۱۸,۰۰۱	۱,۲۱۸,۰۰۱		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۲۴,۰۹۸,۱۵۴,۲۷۷	۳۶,۶۸۲,۵۴۲,۸۷۷	۷	موجودی نقد
۲۴,۰۹۸,۱۵۴,۲۷۷	۳۶,۶۸۲,۵۴۲,۸۷۷		جمع دارایی های جاری
۲۴,۰۹۹,۳۷۲,۲۷۸	۳۶,۶۸۳,۷۶۰,۸۷۸		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه:
۱۷,۳۵۶,۰۸۷,۳۱۳	۲۶,۱۲۵,۲۱۶,۶۰۸		مازاد درآمد و هزینه انباشته
۱۷,۳۵۶,۰۸۷,۳۱۳	۲۶,۱۲۵,۲۱۶,۶۰۸		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها:
			بدهی های غیر جاری
			جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۶,۷۴۳,۲۸۴,۹۶۵	۱۰,۵۵۸,۵۴۴,۲۷۰	۸	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۶,۷۴۳,۲۸۴,۹۶۵	۱۰,۵۵۸,۵۴۴,۲۷۰		جمع بدهی های جاری
۶,۷۴۳,۲۸۴,۹۶۵	۱۰,۵۵۸,۵۴۴,۲۷۰		جمع بدهی ها
۲۴,۰۹۹,۳۷۲,۲۷۸	۳۶,۶۸۳,۷۶۰,۸۷۸		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



اتاق بازرگانی ایران و گره جنوبی

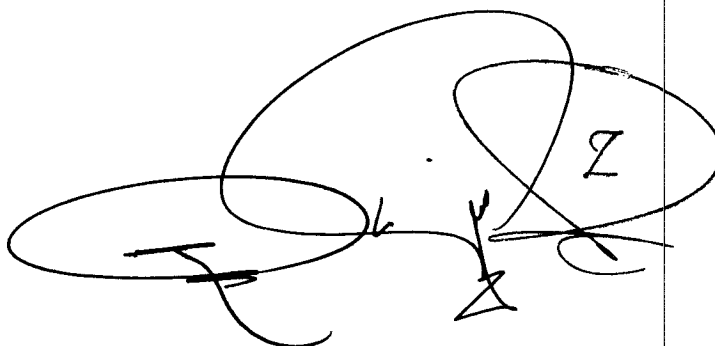
صورت سود و زیان

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال			
۲,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	درآمد ناخالص
(۳,۶۲۹,۷۴۲,۷۳۷)	(۴,۸۸۰,۸۷۰,۷۰۵)	۴	هزینه های اداری و عمومی
(۱,۴۲۲,۷۴۲,۷۳۷)	(۳,۲۳۰,۸۷۰,۷۰۵)		مازاد هزینه عملیاتی
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		درآمد غیر عملیاتی
۱۴,۵۷۷,۲۵۷,۲۶۳	۸,۷۶۹,۱۲۹,۲۹۵		مازاد درآمد(هزینه) خالص

گردش صورت درآمد و هزینه انباشته

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال		
۱۴,۵۷۷,۲۵۷,۲۶۳	۸,۷۶۹,۱۲۹,۲۹۵	مازاد درآمد(هزینه) خالص
۲,۷۷۸,۸۳۰,۰۵۰	۱۷,۳۵۶,۰۸۷,۳۱۳	مازاد درآمد(هزینه) ابتدای سال
		تعدیلات سنواتی
۱۷,۳۵۶,۰۸۷,۳۱۳	۲۶,۱۲۵,۲۱۶,۶۰۸	مازاد درآمد(هزینه) قابل تخصیص



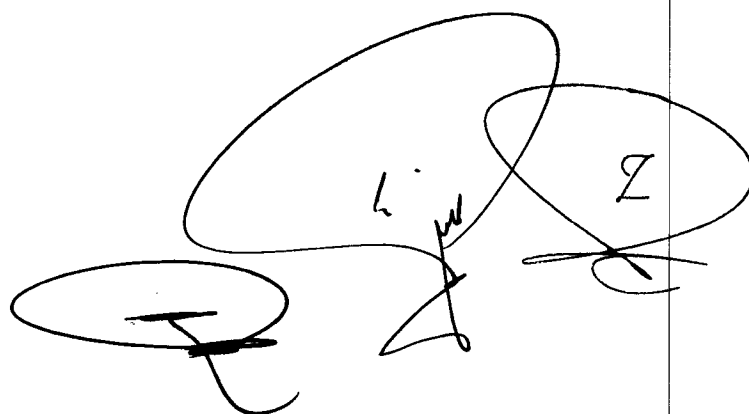
A large, stylized handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the Persian letter 'ز' (Zay) in the center. The signature is fluid and extends across the right side of the page.

اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۲۰۶,۹۲۸,۰۰۰	۱۲,۵۸۴,۳۸۸,۶۰۰	۹
		فعالیت‌های عملیاتی
		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		مالیات بر درآمد
		فعالیت‌های سرمایه گذاری
		فعالیت‌های تامین مالی
		وجوه دریافتی از تسهیلات کوتاه مدت
		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
		وجه نقد ابتدای دوره
		مانده وجه نقد پایان دوره
۱۸,۲۰۶,۹۲۸,۰۰۰	۱۲,۵۸۴,۳۸۸,۶۰۰	
۵,۸۹۱,۲۲۶,۲۷۷	۲۴,۰۹۸,۱۵۴,۲۷۷	
۲۴,۰۹۸,۱۵۴,۲۷۷	۳۶,۶۸۲,۵۴۲,۸۷۷	



اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

(۱) تاریخچه و فعالیت:

۱-۱- تاریخچه

اتاق مشترک بازرگانی ایران و کره جنوبی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۲۹ تحت شماره ۲۱۱۷۵ و با شناسه ملی ۱۴۰۰۷۱۹۷۷۹۷ در اداره کل ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی اتاق واقع در تهران -خاوه‌دیه- خیابان سید عبدالله انوار(شنگرف) خیابان سوم پلاک ۲ طبقه همکف کد پستی ۱۵۴۸۹۱۵۱۱۱ میباشد.

۱-۲- فعالیت اصلی:

موضوع فعالیت اتاق مطابق با روزنامه رسمی با مأموریت توسعه فعالیت اقتصادی با کشور کره جنوبی میباشد.

۱-۳- تعداد کارکنان:

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی سال به شرح زیر می باشد

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
نفر	نفر	
۲	۲	کارکنان اداری
۱	۱	

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- داراییهای نا مشهود

۲-۲-۱- دارایی های نا مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازی گیری و در حسابها ثبت می شود .

۲-۲-۲- استهلاک داراییهای نا مشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روشهای جاری محاسبه می شود.

۲-۳- داراییهای ثابت مشهود

در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان منظور می گردد.

۲-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و بر اساس نرخها و روشهای جاری محاسبه می شود.

۲-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که در نیمه اول ماه تحصیل می شوند و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاک از اول ماه محاسبه و برای داراییهای ثابتی که در نیمه دوم ماه تحصیل می شوند استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میگردد.

۲-۴- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از حق عضویت در زمین تحقیق شناسایی می شود.

اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۳ درآمد:

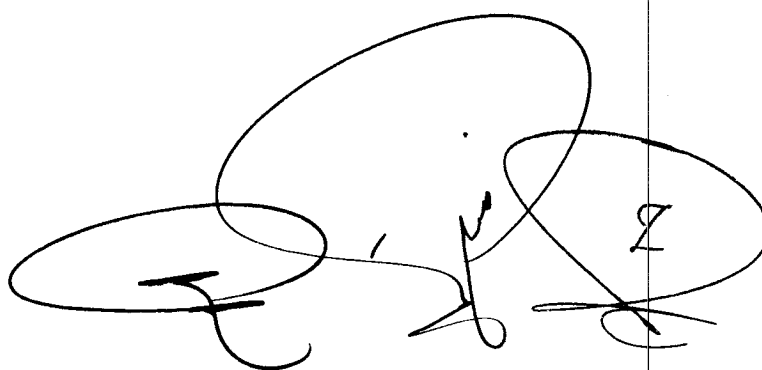
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰

حق عضویت دریافتی
 سایر درآمد ها-کمک بلا عوض اتاق بازرگانی

۴ هزینه های اداری و عمومی:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۲۸۱,۳۸۰,۱۳۷	۲,۱۵۴,۲۲۱,۰۲۵
۲,۳۴۸,۳۶۲,۶۰۰	۲,۷۲۶,۶۴۹,۶۸۰
۳,۶۲۹,۷۴۲,۷۳۷	۴,۸۸۰,۸۷۰,۷۰۵
	۵,۸۹۱,۲۲۶,۲۷۷

هزینه های پرسنلی
 هزینه های اداری



اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

(۵) داراییهای ثابت مشهود :

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۴۸,۴۹۹,۰۰۰	۲۴۸,۴۹۹,۰۰۰	۳-۱	اثاثیه و اموال
(۲۴۸,۴۹۸,۹۹۹)	(۲۴۸,۴۹۸,۹۹۹)		استهلاک انباشته
۱	۱		

۵-۱- مبلغ فوق مربوط به اثاثیه و اموال اداری شرکت میباشد.

(۶) داراییهای ثابت نامشهود :

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۲۱۸,۰۰۰	۱,۲۱۸,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن
۱,۲۱۸,۰۰۰	۱,۲۱۸,۰۰۰	

(۷) موجودی نقد:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۴,۰۹۸,۱۵۴,۲۷۷	۳۶,۶۱۲,۶۳۷,۸۷۷	۷-۱	موجودی نزد بانکها
.	۶۹,۹۰۵,۰۰۰		تنخواه گردانها
۲۴,۰۹۸,۱۵۴,۲۷۷	۳۶,۶۸۲,۵۴۲,۸۷۷		

۷-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹,۴۹۵,۰۵۵	۱۹,۴۹۵,۰۵۵	پارسیان ۲۰۱۰۰۰۲۰۹۳۹۶۰۵
۲۴,۰۷۸,۶۵۹,۲۲۲	۳۶,۵۹۳,۱۴۲,۸۲۲	ملت
۲۴,۰۹۸,۱۵۴,۲۷۷	۳۶,۶۱۲,۶۳۷,۸۷۷	

اتاق بازرگانی ایران و کوه جنوبی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

(۸) حسابها و اسناد پرداختنی :

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۷۴۳,۲۸۴,۹۶۵	۱۰,۵۵۸,۵۴۴,۲۷۰	۸-۱
۶,۷۴۳,۲۸۴,۹۶۵	۱۰,۵۵۸,۵۴۴,۲۷۰	

حسابهای پرداختنی

۸-۱- حسابهای پرداختنی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۱,۴۶۱,۷۲۰	.	آقای پویا فیروزی
.	.	حقوق پرداختنی
		اعضا هیات رئیسه:
۳۹۱,۴۹۴,۴۰۸	۳۹۱,۴۹۴,۴۰۸	آقای کیا کیانی
۶,۲۷۰,۳۲۸,۸۳۷	۱۰,۱۶۷,۰۴۹,۸۶۲	آقای حسین تنهایی
۶,۷۴۳,۲۸۴,۹۶۵	۱۰,۵۵۸,۵۴۴,۲۷۰	

بستانکاری آقای کیا کیانی بابت اجاره های پرداخت شده توسط ایشان از سال ۹۵ تا کنون می باشد.
 بستانکاری آقای حسین تنهایی بابت واریز های ایشان به منظور تامین نقدینگی و نیز خرید و ارسال ائانه و اموال و اجاره و پرداخت هزینه ها می باشد.
 مبلغ ۹/۴۹۰ میلیون ریال از پرداختهای آقای تنهایی بات هزینه های ۱۴۰۲-۱۴۰۳-۱۴۰۴-۱۴۰۵ در سال ۱۴۰۵ تسویه گردید.

(۹) صورت تطبیق درآمد و هزینه عملیاتی:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۴,۵۷۷,۲۵۷,۲۶۳	۸,۷۶۹,۱۲۹,۲۹۵	مزد هزینه یا درآمد
.	.	کاهش (افزایش) داراییها(استهلاک دارایی)
.	.	کاهش (افزایش) دریافتنی ها
۳,۶۲۹,۶۷۰,۷۳۷	۳,۸۱۵,۲۵۹,۳۰۵	(کاهش)افزایش حسابهای پرداختنی
۱۸,۲۰۶,۹۲۸,۰۰۰	۱۲,۵۸۴,۳۸۸,۶۰۰	

(۱۰) تعهدات و بدهی های احتمالی:

شرکت فاقد هر گونه تعهد یا بدهی احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد.

(۱۱) رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

هیچگونه رویداد با اهمیتی که پس از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه این گزارش اتفاق افتاده و مستلزم افشا در صورت‌های مالی شده باشد وجود ندارد.