

**گزارش مالی و بازرسی قانونی**  
**اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند**  
**دوره مالی منتهی به**  
**۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

## اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند

### صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

#### مجمع عمومی عادی سالانه

با احترام به پیوست صورت‌های مالی اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر می باشد:

- ۱- گزارش بازرس
- ۲- ترازنامه
- ۳- صورت درآمد و هزینه
- ۴- یادداشت‌های توضیحی
- ۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

**اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند**  
**یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

**۱- تاریخچه و موضوع فعالیت:**

اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند در سال ۱۳۸۲ به ثبت رسیده است. هدف از تاسیس این اتاق براساس اساسنامه مصوب عبارتست از جمع آوری اطلاعات بازرگانی در مورد کشور هلند و انتقال آنها به اعضای اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند و همچنین دعوت از هیئت های اقتصادی هلند، اعزام گروههای بازرگانی ایرانی، برگزاری و مشارکت در نمایشگاههای تخصصی و بین المللی، ارتباط با سفارت ایران در هلند و سفارت هلند در ایران به منظور تسهیلات بازرگانی، کمک به اخذ روایید برای بازرگانان عضو، رفع اختلافات احتمالی بین بازرگانان دو کشور، تحقیق و فراهم نمودن امکانات گسترش صادرات ایران به هلند، برگزاری سمینارهای تخصصی و انتشار بولتن های اطلاعاتی در زمینه توسعه روابط اقتصادی و صنعتی بین ایران و هلند حاوی قوانین و مقررات بازرگانی و صنعتی دو کشور

**۲- اعضای هیئت مدیره**

اعضاء هیئت مدیره اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند:

- |                           |                            |
|---------------------------|----------------------------|
| ۱- آقای شاهین شیخی        | رئیس هیئت مدیره            |
| ۲- آقای حسین جوانبخش      | نایب رئیس هیئت مدیره       |
| ۳- آقای علی اکبر خدابخشی  | نایب رئیس هیئت مدیره       |
| ۴- آقای محمد امیری سامانی | خزانه دار و عضو هیئت مدیره |
| ۵- خانم روشنگر طلایی      | عضو هیئت مدیره             |
| ۶- آقای مجید حاجی احمدی   | عضو هیئت مدیره             |
| ۷- آقای حسین فارسی        | عضو هیئت مدیره             |
| ۸- آقای حمید زارع شاهمرس  | عضو علی البدل هیئت مدیره   |
| ۹- آقای سید پیمان غفاری   | عضو علی البدل هیئت مدیره   |

**اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند**  
**یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

**۳- بازرسان اتاق**

بازرسان اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند به رای مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۶ برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح زیر انتخاب شده اند:

- |                            |                 |
|----------------------------|-----------------|
| ۱- خانم آرزو افخم ابراهیمی | بازرس اصلی      |
| ۲- آقای بابک امیرانی       | بازرس علی البدل |

**۴- اعضاء اتاق**

از بدو تاسیس تا پایان سال ۱۴۰۲ تعداد ۴۲۰ نفر به عضویت اتاق درآمده اند.

**۵- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند در سال ۱۴۰۲ جهت ثبت و ضبط حسابهای خود از روش حسابداری دو طرفه بازرگانی استفاده کرده است. دارائیهای ثابت اتاق به قیمت تمام شده تاریخی ثبت گردیده است.

**۶- وضعیت اشتغال :**

تعداد کارکنان اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند بشرح ذیل میباشد:

|                   |        |
|-------------------|--------|
| کارکنان دائم ۱۴۰۲ | یک نفر |
| کارکنان دائم ۱۴۰۱ | یک نفر |

**۷- مبنای تهیه صورتهای مالی :**

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

بسمه تعالی

### گزارش بازرس قانونی

اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

با سلام و احترام،

اینجانب که براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۶ به سمت بازرس قانونی اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند انتخاب گردیده ام، باستناد مفاد اصلاحیه قانون تجارت مورخ اسفند ماه ۱۳۴۷ گزارش خود را ذیلا باستحضار مجمع محترم تقدیم میدارم.

حدود مسئولیت : بموجب مفاد اصلاحیه قانون تجارت مورخ اسفند ماه سال ۱۳۴۷ و براساس مقررات و استانداردهای متداول و پذیرفته شده حسابداری، مسئولیت تهیه و تنظیم صورتهای مالی و انعکاس صحیح نتایج فعالیتهای اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند بعهدہ هیئت مدیره اتاق مذکور گذارده شده و بازرس موظف است علاوه بر ارایه گزارش حسابرسی مالی، نسبت به بررسی مصوبات و عملکرد هیات مدیره و ارایه گزارش انطباق آن با اساسنامه اتاق مشترک مربوطه و همچنین ضوابط اتاق ایران اقدام نماید.

همچنین اینجانب در طول دروه تصدی، در تمامی جلسات هیئت مدیره حضور فعال داشته و بر کلیه مصوبات و عملیات مالی نظارت دقیق داشته ام. کلیه عملیات مالی اتاق منطبق با موازین قانونی بوده و براساس رسیدگیهای انجام شده صحت عملیات مالی اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند مورد تایید اینجانب می باشد.

با احترام

آرزو افخم ابراهیمی

بازرس قانونی

اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند

ترازنامه

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

| داراییها                    | یادداشت | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | بدهیها و حقوق صاحبان سهام     | یادداشت | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹   |
|-----------------------------|---------|---------------|------------|-------------------------------|---------|---------------|--------------|
|                             |         | ریال          | ریال       |                               |         | ریال          | ریال         |
| <b>داراییهای جاری :</b>     |         |               |            | <b>بدهیهای جاری :</b>         |         |               |              |
| ۱ موجودی بانکها             | ۱       | ۱,۵۴۶,۶۱۷,۶۷۴ | ۲,۸۲۹,۵۸۶  | ۶ حسابها و اسناد پرداختی      |         | ۵۶,۴۹۸,۳۸۷    | ۱۲۶,۱۲۳,۳۴۱  |
| ۲ تنخواه گردان              | ۲       | ۳۵,۳۵۰,۳۵۰    |            |                               |         |               |              |
| ۳ حسابهای دریافتی           | ۳       | ۴۳,۱۱۳,۲۹۶    |            |                               |         |               |              |
| جمع داراییهای جاری          |         | ۱,۶۲۴,۹۸۱,۳۲۰ | ۲,۸۲۹,۵۸۶  | جمع بدهیهای جاری              |         | ۵۶,۴۹۸,۳۸۷    | ۱۲۶,۱۲۳,۳۴۱  |
| <b>داراییهای غیر جاری :</b> |         |               |            | <b>حقوق صاحبان سهام :</b>     |         |               |              |
| ۴ خالص دارائیهای ثابت مشهود | ۴       | ۲۵۱,۰۹۶,۱۰۰   | ۱۴,۴۹۶,۱۰۰ | جمع بدهیها                    |         | ۵۶,۴۹۸,۳۸۷    | ۱۲۶,۱۲۳,۳۴۱  |
| جمع داراییهای غیر جاری      |         | ۲۵۱,۰۹۶,۱۰۰   | ۱۴,۴۹۶,۱۰۰ | مازاد(کسری )نباشته            |         | ۱,۸۱۹,۵۷۸,۹۳۳ | -۱۰۸,۷۹۷,۶۵۵ |
| جمع داراییها                |         | ۱,۸۷۶,۰۷۷,۳۲۰ | ۱۷,۳۲۵,۶۸۶ | جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام |         | ۱,۸۷۶,۰۷۷,۳۲۰ | ۱۷,۳۲۵,۶۸۶   |

اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند

صورت درآمد و هزینه ها

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹      | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      | یادداشت                                    |
|-----------------|-----------------|--|
| (ریال)          | (ریال)          |  |
| ۲/۱۱۰/۰۰۰/۰۰۰   | ۳/۷۰۰/۰۰۰/۰۰۰   | ۵ حق عضویت و سایر دریافتها: (دریافتها)     |
| ۲/۱۱۰/۰۰۰/۰۰۰   | ۳/۷۰۰/۰۰۰/۰۰۰   | جمع دریافتها:                              |
|                 |                 | کسر میشود: (پرداختها)                      |
| (۳/۰۰۰/۰۱۶/۰۴۴) | (۴/۷۰۶/۵۲۳/۴۱۲) | ۷ هزینه های عمومی - اداری و حقوقی - دستمزد |
| (۸۹۰/۰۱۶/۰۴۴)   | (۱/۰۰۶/۶۲۳/۴۱۲) | خالص دریافتها و پرداختها                   |
|                 |                 | خالص سایر دریافتها و پرداختها:             |
| ۵۹۹/۶۶۰/۴۹۶     | ۲/۹۳۵/۰۰۰/۰۰۰   | کمک بلاعوض اتاق ایران                      |
| (۲۹۰/۳۵۵/۵۴۸)   | ۱/۹۲۸/۳۷۶/۵۸۸   | (کسری) مازاد خالص:                         |

صورت تغییرات در مازاد (کسری) انباشته در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    |                                    |
|---------------|---------------|------------------------------------|
| (ریال)        | (ریال)        |                                    |
| ۱۸۱/۵۵۷/۸۹۳   | (۱۰۸/۷۹۷/۶۵۵) | مازاد (کسری) انباشته در ابتدای سال |
| (۲۹۰/۳۵۵/۵۴۸) | ۱/۹۲۸/۳۷۶/۵۸۸ | مازاد (کسری) انباشته طی سال        |
| (۱۰۸/۷۹۷/۶۵۵) | ۱/۸۱۹/۵۷۸/۹۳۳ | مازاد (کسری) انباشته در پایان سال  |

اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند  
یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱- موجودی بانکها

موجودی بانکها متشکل از اقلام ذیل می باشد:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |  |
|------------------|----------------------|--|
| (ریال)           | (ریال)               |  |
| ۲/۸۲۹/۵۸۶        | ۱/۵۴۶/۶۱۷/۶۷۴        | موجودی بانک ملت شعبه وزارت نفت جاری ۱۶۱۵۲۱۲۱۱۶ |
| <u>۲/۸۲۹/۵۸۶</u> | <u>۱/۵۴۶/۶۱۷/۶۷۴</u> | جمع  |

۲- تنخواه گردان

مانده حساب تنخواه گردان به مبلغ ۳۵/۲۵۰/۲۵۰ ریال بابت تنخواه گردان باقی مانده در پایان سال نزد خانم معراجی می باشد.

۳- حساب های دریافتنی

مانده حساب های دریافتنی مبلغ ۴۳/۱۱۳/۲۹۶ ریال بابت دریافت چک حق بیمه حقوق اسفند ۱۴۰۲ است که در زمان تنظیم این گزارش در وجه سازمان تامین اجتماعی پرداخت گردیده است.



#### ۴- دارائیهای ثابت مشهود

موجودی دارائیهای ثابت و مشهود به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹         |                 |
|-------------------|--------------------|-----------------|
| (ریال)            | (ریال)             |                 |
|                   | ۲۰۶/۶۰۰/۰۰۰        | کولر گازی       |
| ۱۲/۰۰۰/۰۰۰        | ۱۲/۰۰۰/۰۰۰         | گاو صندوق       |
| ۲/۴۹۶/۱۰۰         | ۲/۴۹۶/۱۰۰          | پنکه رومیزی     |
|                   | ۳۰/۰۰۰/۰۰۰         | پرده و لوردراپه |
| <b>۱۴/۴۹۶/۱۰۰</b> | <b>۲۵۱/۰۹۶/۱۰۰</b> | جمع             |

افزایش در مبلغ داراییهای ثابت بابت خرید یک دستگاه کولر گازی و پرده لوردراپه می باشد.

#### ۵- دریافتها

مانده مبلغ دریافتها از اقلام زیر تشکیل یافته است:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                                   |
|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
| (ریال)               | (ریال)               |                                   |
| ۲/۱۱۰/۰۰۰/۰۰۰        | ۳/۷۰۰/۰۰۰/۰۰۰        | دریافت بابت حق عضویت اعضا و تمدید |
| <b>۲/۱۱۰/۰۰۰/۰۰۰</b> | <b>۳/۷۰۰/۰۰۰/۰۰۰</b> | جمع                               |

#### ۶- حسابهای پرداختی

مانده حسابهای پرداختی به مبلغ ۵۶/۴۹۸/۳۸۷ ریال بابت حق بیمه اسفند و مالیات حقوق آن در پایان سال ۱۴۰۲ می باشد.

اتاق مشترک بازرگانی ایران و هلند  
یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۷- هزینه های عمومی/اداری و حقوق/دستمزد

هزینه های عمومی و اداری به شرح ذیل تفکیک می گردد:

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    |   |
|---------------|---|
| (ریال)        |   |
| ۳/۵۹۷/۲۷۲/۶۰۷ | هزینه حقوق و مزایای کارکنان و تسویه سنوات (کارکنان دائم و غیر دائم) |
| ۶۶/۰۴۵/۶۰۰    | هزینه ایاب و ذهاب و پیک   |
| ۱۰۵/۶۴۱/۸۲۷   | هزینه پذیرایی و آبدارخانه   |
| ۶/۷۸۹/۸۰۰     | هزینه پست و تلفن  |
| ۸۷/۴۲۶/۴۶۲    | هزینه ثبتی و مالیاتی  |
| ۴۱/۱۰۰/۰۰۰    | هزینه چاپ و فتوکپی و آگهی و نوشت افزار                              |
| ۵/۶۷۷/۵۰۰     | سهم برق   |
| ۵۰/۱۲۵/۷۵۰    | هزینه سایت و اینترنت  |
| ۱/۳۴۰/۸۶۶     | کارمزد مالی   |
| ۲۷۲/۷۰۰/۰۰۰   | هزینه های مجمع  |
| ۳۸۴/۹۸۸/۰۰۰   | هزینه هدایا و عیدی  |
| ۲۴/۴۵۰/۰۰۰    | هزینه نظافت دفتر  |
| ۶۳/۰۶۵/۰۰۰    | هزینه تعمیرات و نگهداری و سایر                                      |
| ۴/۷۰۶/۶۲۳/۴۱۲ | جمع کل:   |

## **۸- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی**

اتاق بازرگانی ایران و هلند فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد.

## **۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

رویداد با اهمیتی که نیاز به افشا در صورتهای مالی و یا تعدیل آن داشته باشد رخ نداده است.

## **۱۰- معاملات با اشخاص وابسته**

این اتاق فاقد هرگونه معامله با اشخاص وابسته می باشد.