

مجمع عمومی عادی سالانه
اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس
مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۰

دستور جلسه
مجمع عمومی عادی سالانه
اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس
مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۰

- ادای خیرمقدم توسط رئیس.
- استماع گزارش هیات مدیره و بازرس قانونی درخصوص عملکرد اتاق تا پایان اسفند ماه سال ۱۴۰۱ و تصویب آن.
- بررسی و اتخاذ تصمیم درباره ترازنامه و گزارش های مالی منتهی به سال ۱۴۰۱ (گزارش حسابرس) و تصویب آن.
- بررسی برنامه فعالیت ها و بودجه سال مالی ۱۴۰۲ و تصویب آن.
- تعیین مبلغ ورودیه و حق عضویت.
- تعیین روزنامه کثیرالانتشار برای درج آگهی ها و اطلاعیه های اتاق.
- انتخاب حسابرس.
- انتخاب بازرسان اصلی و علی البدل.

گزارش هیات مدیره
اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس
به مجمع عمومی عادی سالانه اتاق
مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۰

با سلام و خیرمقدم
تشریف‌فرمایی خانم‌ها و آقایان را به جلسه مجمع عمومی عادی سالانه اتاق ایران و انگلیس با ارائه عملکرد اتاق در سال ۱۴۰۱ خوش‌آمد می‌گوییم.
سالی که گذشت، مشکلات گوناگون از جمله تحریم‌های اقتصادی، اتاق ایران و انگلیس همانند گذشته عزم خود را جزم و به تقویت ارتباطات خود با اتاق انگلیس و ایران، بخش بازرگانی بین‌المللی سفارت انگلیس در تهران و نیز اعضای خود پرداخت.
افزون بر این، اتاق با بهره‌گیری از امکانات مجازی، روابط بازرگانی اعضا را در حد ممکن پشتیبانی، و در اخذ ویزای آن دسته از اعضا که برنامه سفر به انگلیس داشتند و نیازمند اخذ ویزا، کمک لازم معمول داشت.
اتاق در سال گذشته، به منظور حفظ روابط با جامعه بازرگانی انگلیس، ارتباط نزدیک خود را با بخش بازرگانی بین‌الملل سفارت، اتاق بازرگانی بریتانیا و ایران، بخش اقتصادی سفارت ایران در لندن و سایر مؤسسه‌های اقتصادی همچنان ادامه داد.
کارکرد اتاق در دوره مورد گزارش نشانگر آنست که با وجود کاستی‌های حاکم بر روابط فیما بین دو کشور، دبیرخانه اتاق در سالی که گذشت توانست با کمترین نیرو و هزینه، وظایف و برنامه‌های مصوب سالانه اتاق را انجام دهد. از جمله، افزون بر موارد مورد اشاره در بالا، نشر فصلنامه دو زبانه اتاق با بهترین کیفیت و تیراژ مناسب و بارگذاری آن در سایت اتاق و توزیع میان اعضا، اتاق بازرگانی انگلیس و ایران، سفارتخانه‌های مستقر در تهران، کتابخانه‌ها، موزه‌ها و وزرا و معاونین آنها، رؤسای کمیسیون‌های مجلس؛ تهیه و نشر خبرنامه الکترونیکی اتاق به صورت ماهانه متضمن سخن ماه، اخبار اتاق، اخبار کوتاه اقتصادی ایران و جهان و گزارش ویژه و ارسال آن به آدرس الکترونیکی کلیه اعضا و قرار دادن در سایت اتاق، همچنین به‌روزرسانی سایت اتاق و مجهز کردن آن به لینک کلیه سایت‌های ایرانی و انگلیسی مورد نیاز و تبدیل آن به یک سایت خبررسانی، توانست وظایف خود را به انجام برساند.
در سالی که گذشت اتاق با برگزاری مجمع عادی سالانه به طور فوق العاده انتخابات ادواری هیات مدیره را در پایان دوره فعالیت اتاق در اسفند ماه انجام و هیات مدیره جدید را با انتخاب پنج عضو جدید، سه عضو اصلی و دو عضو علی‌البدل، انجام داد.

الف - عملکرد هیات مدیره و کمیسیون‌های تخصصی و دبیرخانه

هیات مدیره و کمیسیون‌های تخصصی اتاق و کمیسیون ستادی عضویت همه ماهه جلسات خود را برگزار و در زمینه‌های مربوط، به بحث و تبادل نظر نشستند. افزون بر این، دبیرخانه اتاق با ارتباط و تبادل نظر با برخی مدیران اتاق بازرگانی بریتانیا و ایران در لندن، پیگیری و حل برخی مسائل و مشکلاتی را که در خصوص بازرگانی دو کشور ایجاد شده بود، پیگیری و در همگامی با اتاق بریتانیا و ایران در لندن برای تماس با وزارت امور خارجه بریتانیا به منظور تسهیل صدور ویزا برای اعضا، گام‌های مؤثری برداشت.

در این دوره، دبیرخانه اتاق با بهره‌گیری از آخرین روش‌های رایج، افزون بر ساماندهی امور دفتری و تلاش برای ارائه خدمات مورد نیاز اعضای محترم اتاق و در موارد بسیار اشخاص غیرعضو با بهره‌گیری از آخرین داده‌های بانک اطلاعاتی در اختیار، در کوتاه‌ترین زمان ممکن، اطلاعات مورد نیاز درخواستی را به صورت رایگان در اختیار ایشان قرار داد. اینگونه متقاضیان روزانه گاهی بالغ بر بیش از چندین مورد بوده است.

در این دوره کمیسیون‌ها در اجرای برنامه اجرائی سالانه اتاق و برنامه دیدار آزاد اعضا با برگزاری دو تور به منطقه دیزین و روستای کندر کرج اقدام که مورد توجه ویژه قرار گرفت.

دبیرخانه افزون بر موارد ذکر شده، با تجدید نظر در ساختار وبسایت اتاق و برپایی آن در شبکه اطلاع‌رسانی بین‌المللی سبب شد بازدیدکنندگان از این سایت علاوه بر آشنایی با اتاق و تاریخچه تشکیل آن، با مشخصات اعضای کمیسیون‌های تخصصی

و ترکیب هیأت رئیسه آنها آشنا شده و از محتوای فصلنامه دو زبانه و خبرنگار الکترونیکی اتاق به اطلاعات گوناگون مورد نیاز خود در سایت‌های دو کشور دسترسی پیدا کنند. سایت اتاق اکنون مجهز به امکانات و تسهیلات بیشتر برای برقراری ارتباط میان اتاق و اعضاء می‌باشد و اعضاء می‌توانند به سادگی با دبیرخانه ارتباط مستقیم برقرار کنند.

افزون بر آنچه عنوان شد، دبیرخانه موفق شده است ارتباط خود را با اعضا تا حدود نزدیک به صد در صد به صورت الکترونیکی برقرار سازد.

افزون بر این، کمیسیون ستادی عضویت در طول دوره مورد گزارش، بیش از ۳۰ پرونده عضویت را برر سی، کارت‌هایی که اعتبار آنها پایان یافته بود، تجدید و بیشتر درخواست‌های عضویت را مورد بررسی و تأیید قرار داد.

ضمناً در این دوره اتاق دفترچه‌هایی با عنوان‌های «مراکز عمده اقتصادی انگلیس»، «انگلیس در یک نگاه»، «تشریفات صادرات و واردات در انگلیس»، «تشریفات ثبت و تأسیس شرکت در انگلیس» و «ده شهر عمده انگلیس» را به‌روزرسانی و تجدید نشر کرده، علاوه بر این، برای استفاده عموم در وبسایت اتاق نیز به صورت "پی دی اف" بارگذاری شد.

ب- سایر موارد:

- راهنمایی رایگان اعضا برای درخواست آنلاین ویزا.
- راهنمایی تجار انگلیسی وارد به ایران و معرفی آنان به مراجع مورد نیازشان.
- ادامه سرویس‌دهی لازم به مهمانان خارجی اعضا در زمینه بازاریابی، رزرو هتل، اخذ ویزا، تأمین وسایل حمل‌ونقل، به‌ویژه ترجمه اوراق و در اختیار قرار دادن صندوق پستی و مترجم همزمان در صورت نیاز.
- تدارک و برگزاری مجمع عمومی عادی سالانه اتاق به صورت فوق‌العاده، اخذ تأییدیه هیأت مدیره درباره عملکرد اتاق در سال ۱۴۰۱ و تدارک برگزاری انتخابات ادواری انتخاب اعضاء جدید برای هیأت مدیره.
- تداوم قرارداد بهره‌گیری از تخفیف‌های ویژه برای استفاده اعضاء از خدمات مجموعه هتل‌های اسپیناس و هتل‌های فرودگاهی IBIS و Novotel.
- ادامه کار تهیه و تدوین تاریخ سیر تحول روابط بازرگانی ایران و انگلیس به عنوان کاری تحقیقی / خصوصی.
- تدوین برنامه فعالیت اتاق در سال آینده با استفاده از نظرات ارائه شده توسط کمیسیون‌های تخصصی اتاق.
- مکاتبه و مذاکره با وزارت امور خارجه، اداره کل اروپا، درخصوص کمک به تسهیل صدور ویزا برای بازرگانان انگلیسی با توصیه اتاق.
- تدارک و مشارکت در برگزاری وبینارهایی در همکاری با بخش بازرگانی بین‌الملل سفارت انگلیس در تهران و سفارت جمهوری اسلامی ایران در لندن.

دکتر امیر هوشنگ امینی

رئیس

تاریخ: 1402.04.26

شماره: Zba0201

به نام خدا

ریاست محترم مجمع عمومی اتاق بازرگانی ایران و انگلیس

با درود

احتراما به استحضار می‌رساند گزارش هیأت مدیره اتاق ایران و انگلیس مربوط به عملکرد سال ۱۴۰۱ و صورتهای مالی اتاق، تراز نامه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و صورت درآمد و هزینه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ملاحظه و بررسی گردید.

گزارش هیأت مدیره اهم فعالیت اتاق در سال ۱۴۰۱ را منعکس می‌نماید.

حسابهای اتاق طبق اصول و موازین متداول حسابداری ثبت و ضبط شده است و صورتهای مالی و ترازنامه حسابها که به تایید و تصویب هیأت مدیره رسیده است صحت عملیات داده عملکرد سالهای مالی ۱۴۰۱ را منعکس می‌نماید.

در سال مالی ۱۴۰۱ مفاد قانونی مواد ۱۲۹ و ۱۳۲ قانون تجارت رعایت گردیده است.

صورتهای مالی و ترازنامه حسابهای سال ۱۴۰۱ به پیوست می‌باشد.

امین مقدم
بازرس قانونی اتاق ایران و انگلیس

گزارش حسابرس مستقل به مجمع عمومی عادی اعضا اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر مشروط

۱- صورتهای مالی اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ و صورتهای مازاد درآمد بر هزینه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۰ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.
به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند (۲) بخش مبانی اظهار نظر مشروط، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱، و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

۲- وضعیت مبلغ ۶,۷۲۰ میلیون ریال مانده تسهیلات دریافتی از اتاق بازرگانی ایران و یک عضو اتاق در یادداشت توضیحی ۱۱ درج شده است. در غیاب مستندات مورد نیاز شامل قرارداد و یا توافقنامه فیما بین با اشخاص مزبور و نیز عدم دریافت تأییدیه ارسال شده، از هرگونه آثار ناشی از زمان و نحوه تسویه مبالغ مزبور بر صورتهای مالی پیوست اطلاعی در دست نیست.

۳- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبناى اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطالب خاص

۴- وضعیت مالیات اتاق

به شرح یادداشت توضیحی ۸-۲ صورتهای مالی، اتاق اظهارنامه مالیاتی را طبق دفاتر قانونی و بدون ابراز درآمد مشمول مالیات آرایه می‌نماید. در غیاب اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی در مورد مالیات سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۱، اظهار نظر نسبت به وضعیت مالیاتی، موکول به خاتمه رسیدگی و اعلام نظر قطعی سازمان امور مالیاتی است.



۵- روش شناسایی درآمدهای حق عضویت اعضا

به شرح مندرجات یادداشتهای توضیحی ۱-۲-۲ و ۳ صورتهای مالی، به دلیل عدم پرداخت حق عضویت بعضی اعضا و عدم حصول اطمینان نسبت به وصول مبالغ حق عضویتهای مزبور، درآمد ثبت شده در حسابهای اتاق از این بابت محدود به حق عضویتهای وصول شده طی سال مالی مورد گزارش بوده است.

مفاد بندهای (۴) و (۵) فوق، تاثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

مسئولیتهای هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۶- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیات مدیره است. در تهیه صورتهای مالی، هیات مدیره مسئول ارزیابی توانایی اتاق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال اتاق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس

۷- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، آرایه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی اتاق، شناخت کافی کسب می شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط اتاق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی اتاق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود اتاق، از ادامه فعالیت بازماند.
 - کلیت آرایه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که آرایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.



سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۸- صورتهای مالی اتاق برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۲۰ خرداد ماه ۱۴۰۱ حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده "مقبول" ارایه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط (مشمول بر آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی مصوب ۱۳۹۸/۰۷/۲۲ هیات دولت) و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص با توجه به ماهیت عملیات اتاق، خطر ورود منابع مالی مشکوک به آن ناچیز بوده و لذا اجرای بخشی از مفاد آیین نامه اجرایی مربوطه موضوعیت نیافته است، ضمن آنکه در رسیدگیهای انجام شده به موارد با اهمیت عدم اجرای مفاد قانون مزبور برخورد نشده است.

۲۴ خرداد ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند

محمد سخایی فر

محمد علی ناظری

امیر احمدی

۸۸۰۲۲

۸۳۳۳۵۲

۰۰۲۹۰۱



اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری

صورت‌های مالی

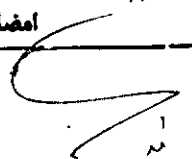

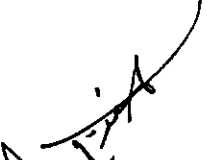



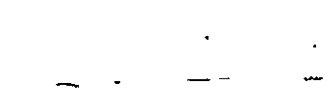
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت مازاد درآمد بر هزینه
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت جریتهای نقدی
۵-۱۲	• یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ به تایید هیات مدیره اتاق رسیده است.

اعضای هیات مدیره	بسمت	امضاء
آقای دکتر امیر هوشنگ امینی	رئیس هیات مدیره	
آقای دکتر علیمردان شیبانی	نائب رئیس هیات مدیره	
آقای جعفر ذره بینی اصفهانی	نائب رئیس هیات مدیره	
آقای مهندس علی حمزه نژاد	عضو هیات مدیره و خزانه دار	
آقای دکتر مهرداد عالیپور هرنسی	عضو هیات مدیره	
آقای جمال رازقی جهرمی	عضو هیات مدیره	
آقای امین مقدم	عضو هیات مدیره	



I B C C I M
اتاق بازرگانی و صنایع و معادن ایران و انگلیس
Irano British Chamber of
Commerce, Industries and Mines

اتاق بازرگانی و صنایع و معادن ایران و انگلیس

صورت در آمد و هزینه انباشته

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	عملیات در حال تداوم:
ریال	ریال		
۵,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	درآمدهای عملیاتی
(۴,۲۴۲,۲۹۴,۵۳۱)	(۵,۸۳۳,۸۲۲,۰۵۱)	۴	هزینه های اداری و عمومی
۹۲۹,۷۰۵,۴۶۹	(۱۹۳,۸۲۲,۰۵۱)		مازاد درآمد بر هزینه ناخالص
۹۲۹,۷۰۵,۴۶۹	(۱۹۳,۸۲۲,۰۵۱)		مازاد درآمد بر هزینه عملیاتی
۹۷۷,۸۰۶,۱۸۸	۱,۶۱۴,۸۳۵,۶۲۰	۵	سایر درآمد های غیر عملیاتی
۱,۹۰۷,۵۱۱,۶۵۷	۱,۴۲۱,۰۱۳,۵۶۹		مازاد درآمد بر هزینه خالص
۵,۵۶۶,۳۴۱,۰۳۷	۷,۴۷۳,۸۵۲,۶۹۴		مازاد درآمد بر هزینه انباشته اول سال
۷,۴۷۳,۸۵۲,۶۹۴	۸,۸۹۴,۸۶۶,۲۶۳		مازاد درآمد بر هزینه انباشته پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت مازاد درآمد و هزینه جامع اتاق محدود به همان اجزای مندرج در صورت درآمد و هزینه سال است، ارایه صورت درآمد و هزینه جامع ضرورت نیافته است.

IBCCIV
 اتاق بازرگانی و صنایع و معادن ایران و انگلیس
 Irano British Chamber
 Commerce, Industries and Mines

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



Handwritten signatures and initials, including a large signature at the top and several smaller ones below.

اتاق بازرگانی و صنایع و معادن ایران وانگلیس

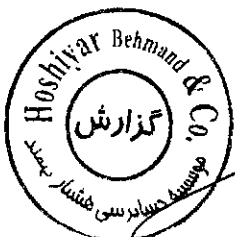
صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		دارائیهای غیر جاری :
۹,۱۶۹,۷۸۱,۳۲۸	۸,۷۲۰,۰۰۱,۲۷۸	۶	دارایی های ثابت مشهود
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۳,۱۶۹,۷۸۱,۳۲۸	۱۳,۷۲۰,۰۰۱,۲۷۸		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸	پیش پرداخت ها
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱,۶۱۳,۴۶۴,۳۹۳	۲,۴۴۰,۹۸۶,۵۱۸	۱۰	موجودی نقد
۱,۷۱۳,۴۶۴,۳۹۳	۲,۵۲۰,۹۸۶,۵۱۸		جمع دارایی های جاری
۱۴,۸۸۳,۲۴۵,۷۲۱	۱۶,۲۴۰,۹۸۷,۷۹۶		جمع دارایی ها
			مازاد درآمد بر هزینه و بدهی ها
			مازاد درآمد بر هزینه
۷,۴۷۳,۸۵۲,۶۹۴	۸,۸۹۴,۸۶۶,۲۶۳		مازاد درآمد بر هزینه انباشته
۷,۴۷۳,۸۵۲,۶۹۴	۸,۸۹۴,۸۶۶,۲۶۳		جمع مازاد درآمد بر هزینه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	تسهیلات مالی بلند مدت
۳۶۱,۶۹۸,۰۲۷	۴۳۲,۳۷۴,۵۳۳	۱۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۰۸۱,۶۹۸,۰۲۷	۵,۱۵۲,۳۷۴,۵۳۳		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲,۳۲۷,۶۹۵,۰۰۰	۲,۱۹۳,۷۴۷,۰۰۰		پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲,۳۲۷,۶۹۵,۰۰۰	۲,۱۹۳,۷۴۷,۰۰۰		جمع بدهی های جاری
۷,۴۰۹,۳۹۳,۰۲۷	۷,۳۴۶,۱۲۱,۵۳۳		جمع بدهی ها
۱۴,۸۸۳,۲۴۵,۷۲۱	۱۶,۲۴۰,۹۸۷,۷۹۶		جمع مازاد درآمد بر هزینه انباشته و بدهی ها

۱۳ I B C O P M
اتاق بازرگانی و صنایع و معادن ایران وانگلیس
Iranian Chamber of Commerce, Industries and Mines

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



Handwritten signatures and scribbles at the bottom of the page.

اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۹۳,۰۹۸,۶۸۷	۹۶۲,۶۸۶,۵۰۵	۱۴
۱,۹۹۳,۰۹۸,۶۸۷	۹۶۲,۶۸۶,۵۰۵	
(۱۹۳,۰۳۹,۰۰۰)	-	
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
۵۷۷,۸۰۶,۱۸۸	۸۶۴,۸۳۵,۶۲۰	
(۸۹۵,۲۳۲,۸۱۲)	(۱۳۵,۱۶۴,۳۸۰)	
۱,۰۹۷,۸۶۵,۸۷۵	۸۲۷,۵۲۲,۱۲۵	
-	-	
-	-	
۱,۰۹۷,۸۶۵,۸۷۵	۸۲۷,۵۲۲,۱۲۵	
۵۱۵,۵۹۸,۵۱۸	۱,۶۱۳,۴۶۴,۳۹۳	
۱,۶۱۳,۴۶۴,۳۹۳	۲,۴۴۰,۹۸۶,۵۱۸	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود 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 تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

تسویه تسهیلات

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

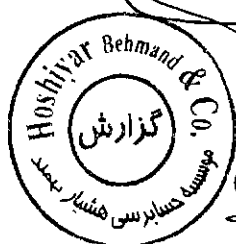
مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

IBCCIM
 اتاق بازرگانی و صنایع و معادن ایران و انگلیس
 Iran British Chamber of
 Commerce, Industries and Mines

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس به شناسه ملی ۱۴۰۰۸۹۸۰۵۲۶ به صورت موسسه غیر تجاری تاسیس شد و طی شماره ۴۹۱۵۹ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۰ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت اتاق طبق ماده ۵ اساسنامه عبارتست از:

۱. اداره امور اتاق با رعایت مقررات این اساسنامه و با همکاری نزدیک با مقامات رسمی، سازمانها و موسسات ایرانی.
۲. جمع آوری و ارزیابی اطلاعات آماری و سایر مطالب سودمند در مورد مسایل بازرگانی-صنعتی و اقتصادی دو کشور و قرار دادن این اطلاعات در اختیار متقاضیان ایرانی و انگلیسی و همکاری با سازمانها و مقامات صلاحیت دار ایران و انگلیس به منظور تشویق و توسعه روابط اقتصادی بین دو کشور.
۳. کوشش در جهت گسترش ارتباط و مراودات صاحبان صنایع و بازرگانان ایران و کشور مقابل در زمینه تجارت، صنعت، خدمات، کشاورزی، معدن و سایر امور مربوطه.
۴. مطالعه و بررسی به منظور فراهم آوردن زمینه های لازم برای سرمایه گذاری های صنعتی و بازرگانی و معدنی و کشاورزی در هر دو کشور.
۵. مشارکت در برپایی و اداره نمایشگاه ها و سایر فعالیت های مشابه، در چارچوب قوانین مربوط و کمک به موسسات، سازمانها و اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی و انگلیسی علاقمند به شرکت در نمایشگاه ها و بازارهای مکاره بین المللی که در ایران برگزار می شود.
۶. گسترش مبادله هیات های نمایندگی و اقتصادی بین دو کشور.
۷. برگزاری گردهمایی و همایش ها در زمینه توسعه روابط اقتصادی بین دو کشور.
۸. همکاری و تشریک مساعی با اتاقهای مشابه در کشور انگلیس.
۹. انتشار بولتن اطلاعاتی در زمینه توسعه روابط اقتصادی بین ایران و انگلیس، حاوی قوانین و مقررات اقتصادی کشور و سایر مطالب مفید و مرتبط مورد علاقه مشترک و انتشار مجله و کتاب و جزوات و نرم افزار.
۱۰. کوشش در جهت حل اختلافات ناشی از روابط اقتصادی بین اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی و انگلیسی از طریق حکمیت و در صورت عدم توفیق، تشویق طرفین اختلاف به رفع اختلافات خود از طریق مرکز داوری اتاق ایران.
۱۱. انجام سایر اقداماتی که برای نیل به اهداف فوق ضروری است یا به آنها مربوط باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
نفر	نفر	
۱	۱	کارکنان رسمی
۲	۲	کارکنان قراردادی
۳	۳	



اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبنای اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و آرایه شده است.

۲-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۲-۲-۱- هزینه‌ها بر مبنای تعهدی و صرف نظر از زمان پرداخت آنها در هنگام تحقق آنها در حسابها ثبت می‌شود و درآمدها شامل (حق عضویت و کمکها) در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به زمان تحقق آنها در هنگام دریافت شناسایی و در حسابها منعکس می‌شود.

۲-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی‌های واجد شرایط» است.

۲-۴- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۴-۱- 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 باقی مانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه‌داری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲-۴-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
کامپیوتر	۳ ساله	مستقیم

۲-۴-۲-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.



اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۵- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

شناخت در آمد:

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

۲-۶- زیان کاهش ارزش داراییها

۲-۶-۱- در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود هرگونه نشانه‌های دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۲-۶-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۲-۶-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد. در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۲-۷- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که اتاق دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکالپذیر قابل برآورد باشد.

۲-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

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

۲-۸- مالیات بر درآمد

با توجه به اینکه اتاق، موسسه غیرتجاری و از مصادیق بند (ی) ماده ۱۳۹ قانون مالیات‌ای مستقیم مصوب سال ۱۳۸۰ و اصلاحیه تیر ماه ۱۳۹۴ است، لذا مشمول مالیات عملکرد نبوده و اجرای استاندارد حسابداری مالیات بر درآمد در اتاق موضوعی ندارد.

۲-۹- قضاوت مدیریت در فرآیند پکارگیری رویه‌های حسابداری

۲-۹-۱- هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری بلندمدت در سپرده‌های بانکی تا سررسید رار دارد.



اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-درآمدهای عملیاتی

درآمد ارایه خدمات

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۵,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت
۵,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	

۳-۱- درآمد حق عضویت به مبلغ ۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت حق عضویت و ورودی دریافتی در سال ۱۴۰۱ می باشد. ورودی ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و حق عضویت مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۳-۲- تعداد اعضای اتاق ۱۷ نفر شخص حقیقی و ۱۱۲ واحد حقوقی می باشند که تعداد یک نفر آنها در سال ۱۴۰۱ به عضویت اتاق اضافه شده اند.

۳-۳- بر اساس اساسنامه اتاق، اعضای که حق عضویت خود را پرداخت ننمایند، حق رای در مجامع را نخواهند داشت و عضویت آنها به حالت تعلیق در خواهد آمد.

۴-هزینه های اداری و عمومی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱,۷۵۳,۳۹۲,۶۲۰	۳,۴۶۴,۳۱۴,۸۰۷	هزینه های اداری و عمومی:
۷۲۵,۱۴۰,۰۰۰	۵۳۶,۳۷۹,۰۰۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۴۳۸,۵۱۹,۴۴۲	۴۴۹,۷۸۰,۰۵۰	حق الزحمه
۱,۳۳۵,۳۴۲,۴۶۹	۱,۳۸۳,۵۴۸,۱۹۴	استهلاک
۴,۲۴۲,۲۹۴,۵۳۱	۵,۸۳۳,۸۲۲,۰۵۱	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری عمومی)

۵-سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۵۷۷,۸۰۶,۱۸۸	۸۶۴,۸۳۵,۶۲۰	سود سپرده
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک بودجه
۹۷۷,۸۰۶,۱۸۸	۱,۶۱۴,۸۳۵,۶۲۰	



اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به ریال)	کامپیوتر	اثاث و منصوبات	ساختمان	
جمع				بهای تمام شده :
۱۰,۷۴۷,۰۶۷,۴۰۳	۱۰۵,۰۹۰,۰۰۰	۲۹۶,۹۷۷,۴۰۳	۱۰,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱۹۳,۰۳۹,۰۰۰	۱۹۳,۰۳۹,۰۰۰	.	.	افزایش
۱۰,۹۴۰,۱۰۶,۴۰۳	۲۹۸,۱۲۹,۰۰۰	۲۹۶,۹۷۷,۴۰۳	۱۰,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
.	.	.	.	افزایش
۱۰,۹۴۰,۱۰۶,۴۰۳	۲۹۸,۱۲۹,۰۰۰	۲۹۶,۹۷۷,۴۰۳	۱۰,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
				استهلاک انباشته :
۱,۳۳۱,۸۰۵,۶۳۳	۸۰,۹۷۰,۸۲۸	۱۸۱,۸۵۱,۴۷۲	۱,۰۶۸,۹۸۳,۳۳۳	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۴۳۸,۵۱۹,۴۴۲	۱۰,۸۵۳,۲۹۲	۱۳,۸۶۶,۱۵۰	۴۱۳,۸۰۰,۰۰۰	استهلاک
۱,۷۷۰,۳۲۵,۰۷۵	۹۱,۸۲۴,۱۲۰	۱۹۵,۷۱۷,۶۲۲	۱,۴۸۲,۷۸۳,۳۳۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۴۴۹,۷۸۰,۰۵۰	۲۲,۱۱۳,۹۰۰	۱۳,۸۶۶,۱۵۰	۴۱۳,۸۰۰,۰۰۰	استهلاک
۲,۲۲۰,۱۰۵,۱۲۵	۱۱۳,۹۳۸,۰۲۰	۲۰۹,۵۸۳,۷۷۲	۱,۸۹۶,۵۸۳,۳۳۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۸,۷۲۰,۰۰۱,۲۷۸	۱۸۴,۱۹۰,۹۸۰	۸۷,۳۹۳,۶۳۱	۸,۴۴۸,۴۱۶,۶۶۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۹,۱۶۹,۷۸۱,۳۲۸	۲۰۶,۳۰۴,۸۸۰	۱۰۱,۲۵۹,۷۸۱	۸,۸۶۲,۲۱۶,۶۶۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۶-۱- دارائی‌های ثابت اتاق در مقابل خطرات احتمالی فاقد پوشش بیمه ای لازم است.



اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده‌های سرمایه‌گذاری بلند مدت بانکی

۷-۱- سپرده بلند مدت بانکی فوق دو ساله مربوط به بانک پارسیان و با نرخ ۱۸ درصد به سررسید ۱۴۰۳/۰۳/۲۰ می‌باشد.

۸- پیش‌پرداخت‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

پیش‌پرداخت‌های داخلی:

پیش‌پرداخت به هتل اسپیناس

۹- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۹-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰

تجاری:

حساب‌های دریافتنی:

سایر

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۵۹۳,۴۶۴,۳۹۳	۲,۳۹۰,۹۸۶,۵۱۸
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۱۳,۴۶۴,۳۹۳	۲,۴۴۰,۹۸۶,۵۱۸

موجودی نزد بانک‌ها - ریالی

تنخواه



اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- تسهیلات مالی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بلند مدت	جاری
جمع	جمع	ریال	ریال
۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تسهیلات دریافتی از اتاق

تسهیلات دریافتی از اشخاص

۱۱-۱- تسهیلات دریافتی فوق از اتاق بازرگانی صنایع، معادن ایران و انگلیس تامین گردیده است.

۱۱-۲- تسهیلات بصورت ۳۵ قسط ماهانه ۱۴۰ میلیون ریالی و ۱ قسط ۱۰۰ میلیون ریالی و بدون بهره می باشد که در سال قبل دو قسط آن تادیه شده است.

۱۱-۳- تاریخ پرداخت اولین قسط مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵ می باشد.

۱۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۲۴,۵۱۱,۲۵۱	۳۶۱,۶۹۸,۰۲۷
(۸۶,۲۷۴,۲۸۳)	(۷۵,۸۶۳,۱۷۵)
۱۲۳,۴۶۱,۰۵۹	۱۴۶,۵۳۹,۶۸۱
۳۶۱,۶۹۸,۰۲۷	۴۲۲,۳۷۴,۵۳۳

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال

۱۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲۷,۶۹۵,۰۰۰	۱۸۲,۷۵۷,۰۰۰	
۰	۱۰,۹۹۰,۰۰۰	۱۳-۱-۱
۳۲۷,۶۹۵,۰۰۰	۱۹۳,۷۴۷,۰۰۰	

حساب های پرداختنی:

هزینه های پرداختنی

(سپرده بیمه) سایر

۱۳-۱-۱- سپرده بیمه: مبلغ مکسوره از قرارداد حسابرسی عملکرد سال ۱۴۰۰ می باشد.



اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس موسسه غیر تجاری

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱,۹۰۷,۵۱۱,۶۵۷	۱,۴۲۱,۰۱۳,۵۶۹	مازاد درآمد بر هزینه خالص
		تعدیلات:
۳۷,۱۸۶,۷۷۶	۷۰,۶۷۶,۵۰۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۴۲۸,۵۱۹,۴۴۲	۴۴۹,۷۸۰,۰۵۰	استهلاك دارایی های غیر جاری
(۵۷۷,۸۰۶,۱۸۸)	(۸۶۴,۸۳۵,۶۲۰)	سایر درآمد های غیر عملیاتی
(۱۰۲,۰۹۹,۹۷۰)	(۳۴۴,۳۷۹,۰۶۴)	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
۱۴۲,۶۸۷,۰۰۰	(۱۳۳,۹۴۸,۰۰۰)	افزایش پرداختی های عملیاتی
۱۸۷,۶۸۷,۰۰۰	(۱۱۳,۹۴۸,۰۰۰)	
۱,۹۹۳,۰۹۸,۶۸۷	۹۶۲,۶۸۶,۵۰۵	نقد حاصل از عملیات
		جمع

۱۵- مدیریت ریسک

اتاق برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. اتاق ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر به جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند.

۱۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تنظیم این یادداشتها رویداد با اهمیتی که مستلزم انعکاس در صورتهای مالی و یا افشا باشد به وقوع نپیوسته است.

۱۷- معاملات با اشخاص وابسته

در سال مورد گزارش، اتاق فاقد معاملات با اشخاص وابسته می باشد.

۱۸- مازاد درآمد بر هزینه اثبات شده در پایان سال

با توجه به غیر تجاری و غیر انتفاعی بودن اتاق، مازاد اثبات شده تقسیم نمی گردد.

۱۹- وضعیت ارزی

اتاق در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد داراییها و بدهی های ارزی می باشد. وجهت خدمات نیازی به منابع ارزی نخواهد داشت.

۲۰- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۰-۱- اتاق در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای قابل ملاحظه است.

۲۰-۲- اتاق در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت است.

۲۰-۳- بدهی های احتمالی اتاق در ارتباط با مالیات و بیمه حائز اهمیت نمی باشد.



برنامه اجرایی

اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس

در سال ۱۴۰۲

اهم برنامه های اجرایی اتاق مشترک بازرگانی و صنایع و معادن ایران و انگلیس در سال ۱۴۰۲ به شرح در پی می باشد:

- ۱ - افزایش تعداد اعضای فعال از ۱۱۵ عضو دست کم به ۱۵۰ عضو.
- ۲ - به روز رسانی جزوه های اطلاعاتی در زمینه کار در انگلیس: "پادشاهی متحده در یک نگاه"، "ثبت تشریفات صادرات- واردات"، "تشریفات ثبت شرکت و افتتاح حساب بانکی" به زبان فارسی.
- ۳ - اعزام چهار هیات سرمایه گذاری- بازرگانی بین المللی در زمینه های: "نفت و گاز و پتروشیمی" - "صنایع غذایی، دارویی و آرایشی"، "گردشگری، محیط زیست و سلامت"، "برنامه ریزی شهری و ساختمان" در همکاری با بخش بازرگانی بین المللی سفارت انگلیس در تهران و اتاق بازرگانی بریتانیا و ایران (BICC) در لندن.
- ۴ - پذیرش دست کم چهار هیات از انگلیس در صورت بهبود روابط در زمینه های: نفت و گاز و پتروشیمی، صنایع غذایی دارویی و کشاورزی، حمل و نقل زمینی- هوایی، گردشگری و محیط زیست و سلامت در همکاری بخش بازرگانی سفارت انگلیس در تهران و اتاق بازرگانی بریتانیا و ایران در لندن.
- ۵ - شرکت در مهمانی شام (بی آی سی سی) در مجلس عوام در صورت برگزاری همراه با بازدید از چند موسسه اقتصادی در لندن.
- ۶ - برگزاری گرد همایی آزاد اعضاء هر سه ماه در یکی از نقاط جذاب کشور.
- ۷ - برگزاری چهار جلسه مشترک با هیات مدیره و اعضاء چهار اتاق منطقه یی همراه با بخش بازرگانی سفارت انگلیس در تهران.
- ۸ - برگزاری چهار همایش در چارچوب برنامه همکاری اتاق و بخش بازرگانی سفارت انگلیس در تهران و کمیسیون های تخصصی اتاق.
- ۹ - ایجاد "مرکز آموزش و پژوهش اتاق ایران و انگلیس"
- ۱۰ - نشر فصلنامه دوزبانه و خبرنامه الکترونیکی ماهانه اتاق و ارسال به کلیه اعضاء و نصب در سایت اتاق.
- ۱۱ - بهبود سایت اتاق و اطلاع رسانی الکترونیکی اتاق.
- ۱۲ - برگزاری منظم جلسه های هیات مدیره و جلسه های کمیسیون های تخصصی اتاق.
- ۱۳ - برگزاری مجمع عمومی عادی سالانه اتاق .
- ۱۴ - برگزاری مراسم شام سالانه اتاق با حضور کلیه اعضاء و مهمانان داخلی و خارجی.

۱۵ - تقویت ارتباط با سازمان های همکار در بریتانیا به ویژه اتاق بازرگانی بریتانیا و ایران BICC .

۱۶ - گسترش روابط با بخش بازرگانی سفارت انگلیس در تهران.

۱۷ - ارائه خدمات مالیاتی به اعضا به منظور رفع مشکلات مالیاتی ایشان.

۱۸ - انجام خدمات اداری کمیسیون های تخصص اتاق.

۱۹ - برگزاری دوره های آموزشی کارگاهی در زمینه های مورد نیاز و درخواست اعضاء اتاق.

۲۰ - ایجاد مرکز خدمات حقوقی و داوری.

۲۱ - مذاکره با هتل ها، شرکت های هوایی کشور و سایر موسسه های خدماتی مربوط به منظور اخذ تسهیلات برای اعضاء و مهمان های خارجی ایشان.

بودجه پیشنهادی برای سال ۱۴۰۲:

بودجه پیشنهادی هیات مدیره اتاق برای سال ۱۴۰۲ با تکیه بر کارکرد بودجه سال ۱۴۰۱، با افزایش حق عضویت سالانه از سی میلیون به شصت میلیون ریال (و این توضیح که افزایش ارقام ردیف ها در سال گذشته ناشی از افزایش پیش بینی نشده نرخ دقیق تورم بوده است) به شرح جدول پیوست بالغ بر سیزده میلیارد و چهارصد میلیون (۱۳،۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال درآمد و سیزده میلیارد و چهارصد میلیون (۱۳،۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال هزینه مشتمل بر پنج میلیارد و نهصد و بیست و شش میلیون و پانصد و چهل هزار و ششصد و پنج (۵،۹۲۶،۵۴۰،۶۰۵) ریال هزینه اداری، و هفت میلیارد و چهارصد و هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پنجاه و نه هزار و سیصد و نود و پنج (۷،۴۷۳،۴۵۹،۳۹۵) ریال هزینه پرسنلی که هفتصد و نود و شش میلیون و چهارصد و نود و یک هزار و پانصد و هشتاد و شش (۷۹۶۴۹۱۵۸۶) ریال آن سهم بیمه کارفرما می باشد.

عملکرد مالی سال ۱۴۰۱

بودجه پیشنهادی سال ۱۴۰۲

اتاق مشترک بازرگانی ایران و انگلیس

فهرست	مصوب ۱۴۰۱	عملکرد ۱۴۰۱	درصد رشد	پیشنهادی ۱۴۰۲
۱. حق عضویت	6.465.000.000	5.640.000.000	55	10.050.000.000
۲. کمک بودجه	400.000.000	750.000.000	400	2.000.000.000
۳. سود سپرده	720.000.000	864.835.620	25	900.000.000
جمع درآمدها	7.585.000.000	7.254.835.620	78	13.400.000.000

منابع:

مصارف:

۱- هزینه های اداری	3.662.062.061	2.369.607.244	62	5.926.540.605
۱. هزینه سفر	0	18.564.000	-	1.020.000.000
۲. هزینه پست، تلفن، فکس	19.453.200	39.859.000	166	51.816.700
۳. اتوماسیون اداری	100.000.000	29.590.000	0	100.000.000
۴. هزینه تعمیر و نگهداری اموال	11.960.000	0	76	20.890.911
۵. هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان	100.000.000	60.184.000	22	122.771.906
۶. هزینه استهلاک اثاثه	482.371.386	449.780.050	2	494.758.055
۷. هزینه پذیرایی	280.000.000	587.178.131	263	1.017.464.770
۸. چاپ کتب و نشریات	100.000.000	0	350	350.000.000
۹. هزینه فصلنامه	240.000.000	-	-	0
۱۰. چاپ کارت عضویت	37.389.950	38.957.000	35	50.644.100
۱۱. هزینه مصارف و مزایمات اداری	188.090.500	93.085.040	119	411.979.981
۱۲. هزینه ایاب و ذهاب	59.172.100	57.265.000	25	74.444.500
۱۳. شارژ ساختمان و پارکینگ	241.425.600	274.044.000	47	356.257.200
۱۴. برق مصرفی	9.989.200	12.162.001	58	15.810.601
۱۵. هزینه برگزاری مجمع	52.955.500	77.267.120	89	100.447.256
۱۶. هزینه های مالی	485.704.037	20.518.051	0	485.704.037
۱۷. حق العمل کاری	870.168.000	536.279.000	0	870.168.000
۱۸. هزینه ها ثبتی و حقوقی	61.280.544	3.702.500	0	61.280.544
۱۹. سایر هزینه های اداری	322.102.044	71.172.351	0	322.102.044
۲- هزینه های پرسنلی	3.920.360.340	3.464.214.807	90	7.473.459.395
۱. هزینه حقوق و دستمزد و اضافه کاری	2.940.337.927	2.350.214.507	94	5.713.835.041
۲. هزینه ۲۲٪ بیمه سهم کارفرما	390.585.903	504.108.599	103	796.491.586
۳. عیدی	251.740.926	392.050.750	143	619.440.185
۴. بازرخريد و سنوات	337.695.584	217.526.951	2	343.692.583
جمع هزینه ها	7.582.422.401	5.833.822.051	78	13.400.000.000

هزینه های سرمایه ای:	0	0	0	0
----------------------	---	---	---	---

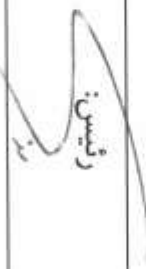


جمع مصارف	7.582.422.401	5.833.822.051	78	13.400.000.000
مازاد(کسری)درآمد بر هزینه	2.577.599	1.421.013.569	0	0

۱۱۵۹

سید

اتاق بازرگانی و صنایع و معادن ایران و انگلیس
بودجه پیشنهادی سال ۱۴۰۲

توضیحات	بودجه سال ۱۴۰۲		درصد تحقق	عملکرد واقعی سال ۱۴۰۱	بودجه مصوب سال ۱۴۰۱	شرح
	درصد افزایش	پیشنهادی سال ۱۴۰۲				
	55	10.050.000.000	(15)	5.460.000.000	6.465.000.000	درآمد حق عضویت
	400	2.000.000.000	47	750.000.000	400.000.000	کمک بودجه
	25	900.000.000	17	864.835.620	720.000.000	درآمد سرمایه گذارها (سپرده بلند مدت)
	78	13.400.000.000	(5)	7.254.835.620	7.585.000.000	جمع کل درآمد
	90	7.473.459.395	13	3.464.214.807	3.920.360.340	هزینه های پرسنلی
	62	5.926.540.605	55	2.369.607.244	3.662.062.061	هزینه های اداری - مالی
	-	-	-	0	0	هزینه های سرمایه ای
	78	13.400.000.000	30	5.833.822.051	7.582.422.401	جمع کل هزینه ها
	-	0		1.421.013.569	2.577.599	مازاد (کسری) هزینه و درآمد

رئیس:  دبیر کل:  خزانه دار:  ۱۵۹