



اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

گزارش بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی شامل ترازنامه اتاق به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷ و صورت سودو زیان، سودو زیان جامع و جریان وجوه نقد اتاق برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۱۱ توسط بازرس، رسیدگی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده، با هیئت مدیره اتاق است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت بازرس

۳- مسئولیت بازرس، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس رسیدگی انجام شده است. رسیدگی مزبور ایجاب می کند بازرس، الزامات آیین رفتار حرفه ای را بکار گرفته و رعایت الزامات قانونی را کنترل نماید و رسیدگی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب نماید.

اظهار نظر:

۴- به نظر بازرس قانونی، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان های نقدی برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، به نحو مطلوب نشان می دهد.

۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۶ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول مفاد ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت، که طی سال مورد گزارش انجام شده، مورد بررسی قرار گرفته است. مضافاً به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات اتاق انجام نگرفته باشد، جلب نگرانیده است.

علیرضا کمیزی
بازرس

اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

صفحه

۲

۲

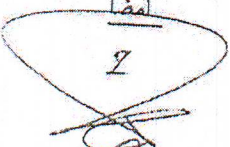
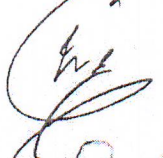


۷-۵

• ترازنامه

• صورت درآمد و هزینه

• یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۳ تأیید هیأت رئیسه اتاق رسیده است.

<u>امضا</u>	<u>سمت</u>	<u>اعضای هیأت رئیسه اتاق</u>
	رئیس هیأت مدیره	حسین تنهایی
	نائب رئیس هیأت مدیره	محمد رضا ظهیر امامی
	نائب رئیس هیأت مدیره	حمید علوی
	عضو هیأت مدیره و خزانه دار	کیا کیانی

اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی

ترازنامه

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیهها
۸۸۴,۳۶۷,۰۰۰	۱,۲۱۹,۰۴۱,۸۷۶	۶	۳۲۶,۰۲۹,۶۴۴	۱,۳۳۶,۱۱۰,۳۷۷	۱	دارائیههای جاری :
			۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	موجودی نقد
			۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۳	حسابها و اسناد دریافتی
						پیش پرداختها و سپرده ها
۸۸۴,۳۶۷,۰۰۰	۱,۲۱۹,۰۴۱,۸۷۶		۳۵۱,۰۲۹,۶۴۴	۱,۳۷۰,۶۱۰,۳۷۷		جمع دارائیههای جاری
			۲۳۳,۴۵۳,۷۵۰	۲۰۸,۸۷۹,۶۷۲	۴	دارائیههای غیر جاری :
			۱,۲۱۸,۰۰۰	۱,۲۱۸,۰۰۰	۵	دارائیههای ثابت مشهود
						دارائیههای نامشهود
۸۸۴,۳۶۷,۰۰۰	۱,۲۱۹,۰۴۱,۸۷۶		۲۳۴,۶۷۱,۷۵۰	۲۱۰,۰۹۷,۶۷۲		جمع دارائیههای غیر جاری
(۲۹۸,۶۶۵,۶۰۶)	۳۶۱,۶۶۶,۱۷۳					
(۲۹۸,۶۶۵,۶۰۶)	۳۶۱,۶۶۶,۱۷۳					
۵۸۵,۷۰۱,۳۹۴	۱,۵۸۰,۷۰۸,۰۴۹		۵۸۵,۷۰۱,۳۹۴	۱,۵۸۰,۷۰۸,۰۴۹		جمع دارائیهها

اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی
 صورت تغییرات در وضعیت مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال ۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	درآمد ناخالص
(۷۲۱,۱۹۸,۸۵۰)	(۱,۶۶۴,۶۶۸,۲۲۱)	۸	هزینه های اداری و عمومی
(۱۲۶,۱۹۸,۸۵۰)	(۲۳۹,۶۶۸,۲۲۱)		مازاد هزینه عملیاتی
۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		درآمد غیر عملیاتی
(۱۲۴,۶۹۸,۸۵۰)	۶۶۰,۳۳۱,۷۷۹		مازاد درآمد (هزینه) خالص

گردش صورت درآمد و هزینه انباشته

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال (۱۲۴,۶۹۸,۸۵۰)	ریال ۶۶۰,۳۳۱,۷۷۹		مازاد هزینه خالص
(۱۷۳,۹۶۶,۷۵۶)	(۲۹۸,۶۶۵,۶۰۶)		مازاد هزینه ابتدای سال
	(۲۹۸,۶۶۵,۶۰۶)		تعدیلات سنواتی
(۲۹۸,۶۶۵,۶۰۶)	۳۶۱,۶۶۶,۱۷۳		مازاد هزینه ابتدای سال
			مازاد هزینه قابل تخصیص

اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۰,۷۶۴,۴۰۰	۱,۰۱۰,۰۸۰,۷۳۳	۹
		فعالیت‌های عملیاتی
		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		مالیات بر درآمد
		فعالیت‌های سرمایه گذاری
		فعالیت‌های تامین مالی
		وجه دریافتی از تسهیلات کوتاه مدت
		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
		وجه نقد ابتدای دوره
		مانده وجه نقد پایان دوره
۲۲۰,۷۶۴,۴۰۰	۱,۰۱۰,۰۸۰,۷۳۳	
۱۰۵,۲۶۵,۲۴۴	۳۲۶,۰۲۹,۶۴۴	
۳۲۶,۰۲۹,۶۴۴	۱,۳۳۶,۱۱۰,۳۷۷	

(۱) موجودی نقد:

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱-۱	۱,۳۱۶,۱۱۰,۳۷۷	۳۲۳,۷۹۵,۲۴۴
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۴,۴۰۰
	<u>۱,۳۳۶,۱۱۰,۳۷۷</u>	<u>۳۲۶,۰۲۹,۶۴۴</u>

موجودی نزد بانکها
تنخواه گردانها

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

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
	۱۹,۴۹۵,۰۵۵	۳۲۳,۷۹۵,۲۴۴
	۱,۲۹۶,۶۱۵,۳۲۲	
	<u>۱,۳۱۶,۱۱۰,۳۷۷</u>	<u>۳۲۳,۷۹۵,۲۴۴</u>

پارسیان ۲۰۱۰۰۰۲۰۹۳۹۶۰۵
ملت

(۲) حسابها و اسناد دریافتنی :

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲-۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

حسابهای دریافتنی

۲-۱- حسابهای دریافتنی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

اتاق بازرگانی

حساب دریافتنی از اتاق بازرگانی مربوط به اختلاف محاسبه حق عضویت دریافت شده بر اساس پرونده های دریافتی و مبلغ پرداخت شده از جانب اتاق می باشد.

(۳) سپرده ها و پیش پرداختها :

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۲۴,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۵,۰۰۰,۰۰۰</u>

پیش پرداخت طراحی سایت

۴) داراییهای ثابت مشهود :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴۵,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۳,۴۵۳,۷۵۰	۴-۱
(۱۲,۲۹۶,۲۵۰)	(۲۴,۵۷۴,۰۷۸)	
۲۳۳,۴۵۳,۷۵۰	۲۰۸,۸۷۹,۶۷۲	

اثاثیه و اموال
استهلاک انباشته

۴-۱- مبلغ فوق مربوط به اثاثیه و اموال اداری شرکت میباشد.

۵) داراییهای ثابت نامشهود :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۱۸,۰۰۰	۱,۲۱۸,۰۰۰	
۱,۲۱۸,۰۰۰	۱,۲۱۸,۰۰۰	

حق الامتیاز تلفن

۶) حسابها و اسناد پرداختنی :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷۷۲,۳۶۷,۰۰۰	۱,۲۱۹,۰۴۱,۸۷۶	۶-۱
۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۶-۲
۸۸۴,۳۶۷,۰۰۰	۱,۲۱۹,۰۴۱,۸۷۶	

حسابهای پرداختنی
اسناد پرداختنی

۶-۱- حسابهای پرداختنی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.	
۳۴,۸۴۷,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۵۴۹,۰۰۴	
.	۷,۲۰۰,۰۰۰	
۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۷۲,۸۷۲	
۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	
۳۷۷,۰۲۰,۰۰۰	۶۷۷,۰۲۰,۰۰۰	
۷۷۲,۳۶۷,۰۰۰	۱,۲۱۹,۰۴۱,۸۷۶	

اتاق بازرگانی
آقای کاوه کیانی(شرکت پارس)
شرکت طبرستان
ال جی
حقوق پرداختنی
اعضا هیات رئیسه:
آقای کیا کیانی
آقای حسین تنهایی

بستانکاری شرکت طبرستان بابت اجاره واحد محل فعالیت اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی می باشد.
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 اثاثه و اموال می باشد.

اتاق بازرگانی ایران و کره جنوبی یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۶-۲- اسناد پرداختی به شرح زیر می باشد:

بانک پارسیان چک شماره ۵۹۶۵۲۷۰۸

(۷) درآمد:

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	.	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
	.	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰

حق عضویت دریافتی
سایر درآمدها

۷-۱- سایر درآمد:

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	1,425,000,000	595,000,000
۷-۱	900,000,000	1,500,000
	۲,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۶,۵۰۰,۰۰۰

کمک بلا عوض اتاق بازرگانی
کلاس آموزشی زبان کره ای
حق المهم اعضای هیات مدیره

(۸) هزینه های اداری و عمومی:

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	300,000,000	0
	0	1,500,000
	600,000,000	.
	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰

هزینه های پرسنلی
هزینه های اداری
هزینه استهلاک

(۹) صورت تطبیق درآمد و هزینه عملیاتی:

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۶۶۰,۳۳۱,۷۷۹	(۱۲۶,۱۹۸,۸۵۰)
	.	.
	۲۴,۵۷۴,۰۷۸	(۳,۹۰۳,۷۵۰)
	(۹,۵۰۰,۰۰۰)	.
	۳۳۴,۶۷۴,۸۷۶	۳۴۴,۳۶۷,۰۰۰
	.	.
	.	۱,۵۰۰,۰۰۰
	۱,۰۱۰,۰۸۰,۷۳۳	۲۲۰,۷۶۴,۴۰۰

مازاد هزینه یا درآمد
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
کاهش (افزایش) داراییها (استهلاک دارایی)
کاهش (افزایش) پیش پرداختها
کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتی
کاهش (افزایش) حسابهای پرداختی
کاهش (افزایش) پیش دریافتها
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی و تعدیلات

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.