

خلاصه مالی خرید روشنایی

خریدار: شرکت پالایشگاه میعانات گازی آدیش جنوبی

فروشنده: ماشین سازی شمال

شماره قرارداد: ADSh-P-PO-GE-۱۰۳

تاریخ قرارداد: ۱۴۰۱/۰۶/۱۳

تاریخ تهیه گزارش: ۱۴۰۲/۰۵/۱۷

معادل ریالی	نرخ تسعیر (ریال)	یورو	
۲۵,۲۵۳,۲۸۳,۱۳۸		۶۰,۵۰۰/۰۰	جمع کالای دریافتی
۲۵۲,۵۳۲,۸۳۱		۶۰۵/۰۰	بسته بندی
۲,۲۷۲,۷۹۵,۴۸۲		۵,۴۴۵/۰۰	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۲۷,۷۷۸,۶۱۱,۴۵۱		۶۶,۵۵۰/۰۰	جمع صورتحساب
کسور:			
(۴,۴۶۰,۱۳۰,۳۳۱)	۲۹۱,۹۶۵/۰۰	(۱۵,۲۷۶/۲۵)	پیش پرداخت (۲۵٪)
(۴,۴۶۰,۱۳۰,۳۳۱)		(۱۵,۲۷۶/۲۵)	
۲۳,۳۱۸,۴۸۱,۱۲۰	۴۵۴,۷۸۴/۰۰	۵۱,۲۷۳/۷۵	خالص قابل پرداخت

توضیحات در خصوص نرخ های تسعیر:

۱- محاسبه مبلغ خالص قابل پرداخت، با استفاده از نرخ تسعیر فروش اسکناس در سامانه سنا در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۷ انجام شده است (مطابق با تاریخ تحویل نرخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ به ارزش ۴۶۳/۵۸۰ ریال بود که بدلیل تاخیرات تحویل نرخ روز پرداخت با ارزش کمتر محاسبه شد).

۲- با توجه به تاریخ پیش پرداخت مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۳ و توافق قرارداد مبنی بر تحویل کالا در ۵۰ روز تقویمی فروشنده ۱۲۰ روز تاخیر در تحویل کالا مرحله ۱ و ۲۳۷ روز تاخیر در تحویل کالا مرحله ۲ دارد که مستلزم اخذ استعلام بابت جرائم غیر مجاز از واحد برنامه ریزی جهت محاسبه و کسر می باشد.

۳- در محاسبه نرخ تسعیر جهت استهلاک پیش پرداخت، عینا از نرخ تسعیر پیش پرداخت ریالی استفاده شده است. پیش پرداخت به شرح ذیل پرداخت شده است:

تاریخ	مبلغ ارزی	نرخ تسعیر	معادل ریالی	
۱۴۰۱/۰۶/۱۳	۸۷,۵۰۳/۸۸	۲۹۱,۹۶۵/۰۰	۲۵,۵۴۸,۰۶۸,۸۶۴	پیش پرداخت
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	(۷۲,۲۲۷/۶۳)	۲۹۱,۹۶۵/۰۰	(۲۱,۰۸۷,۹۳۸,۵۳۳)	استهلاک پیش پرداخت کسر شده پارت ۱
۱۴۰۲/۰۵/۱۷	(۱۵,۲۷۶/۲۵)	۲۹۱,۹۶۵/۰۰	(۴,۴۶۰,۱۳۰,۳۳۱)	استهلاک پیش پرداخت کسر شده پارت ۲
	۰/۰۰		۰	باقیمانده پیش پرداخت