

خلاصه مالی خرید روشنایی

خریدار: شرکت پالایشگاه میعانات گازی آدیش جنوبی

فروشنده: ماشین سازی شمال

شماره قرارداد: ۱۰۳-ADSH-P-PO-GE

تاریخ قرارداد: ۱۴۰۱/۰۶/۱۳

تاریخ تهیه گزارش: ۱۴۰۲/۰۵/۱۷

معادل ریالی	نرخ تسعیر (ریال)	یورو	
۱۸,۰۳۰,۵۳۶,۴۲۵		۶۰,۵۰۰/۰۰	جمع کالای دریافتی
۱۸۰,۳۰۵,۳۶۴		۶۰۵/۰۰	
۱,۶۲۲,۷۴۸,۲۷۸		۵,۴۴۵/۰۰	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۱۹,۸۳۳,۵۹۰,۰۶۸		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)	
۱۵,۳۷۳,۴۵۹,۷۳۶	۲۹۹,۸۳۱/۰۰	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). کنسل گردید و بند ۲ طبق دستور مدیریت و قرارداد در محاسبات در نظر گرفته شده است.

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 طبق اعلام نظر واحد برنامه ریزی تاریخ تحویل قراردادی روز ۱۴۰۱/۰۸/۲۹ بوده و کل کالا تحویل میشد که طبق قرارداد نرخ همان روز در محاسبات در نظر گرفته خواهد شد. **نرخ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۹ سنا اسکناس ۲۹۹/۸۳۱ ریال در نظر گرفته شده است.**

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