

بنام خدا

تاریخ: خرداد ماه ۱۴۰۲

گزارش بازرسی قانونی به مجمع عمومی عادی سالیانه اتاق بازرگانی و صنایع و

معادن ایران و ایتالیا در مورد حسابها و فعالیت‌های سال ۱۴۰۱

احتراما اینجانب که بدنبال تصمیمات متخذه در جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه اتاق بازرگانی و صنایع و معادن ایران و ایتالیا بعنوان بازرسی قانونی انتخاب گردیده ام ، وظایف خود را طبق مفاد قانون تجارت و همچنین اساسنامه اتاق انجام داده و بدینوسیله گزارش بازرسی قانونی در مورد صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تقدیم میگردد :

رسیدگیها بر طبق اصول و موازین متداول حسابرسی ومفاد قانون تجارت و اساسنامه اتاق در رابطه با وظایف بازرسی قانونی صورت گرفته است.

گزارش حسابها و اهم موارد فعالیت‌های اتاق در سال ۱۴۰۱ بشرح زیر میباشد :

۱- وجوه نقد و موجودی نزد بانکها - مبلغ ۹,۷۲۶,۲۳۱,۶۰۷ ریال

مبلغ فوق مربوط به موجودی حسابهای بانکی ریالی و ارزی اتاق میباشد و متشکل از اقلام زیر است :

_____مبالغ (ریال) _____

۵,۹۲۵,۹۶۶,۱۸۸	حساب جاری جام ۱۸۷۷۳۹۳۲/۳۴ ملت شعبه سرافراز
۴۹,۰۵۰,۱۹۹	حساب ارزی - بانک ها
۷۶۳,۲۰۷,۲۱۵	سپرده کوتاه مدت
۲,۹۸۸,۰۰۸,۰۰۵	موجودی نقد صندوق ارزی
<hr/>	
۹,۷۲۶,۲۳۱,۶۰۷	

موجودی ارزی نزد بانک شامل ۱۱۰۰/۵۸ یورو وموجودی صندوق ارزی ۲۴۴۵۰ یورو می باشد .

۲ - حساب دریافتنی ها - مبلغ ۲۳,۴۸۰,۰۰۰ ریال

مبلغ ۳,۴۸۰,۰۰۰ مربوط به مبالغ علی الحساب پرداختی به مجتمع آژند نور (ساختمان دفتر اتاق) میباشد.

و مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت سپرده دستگاه کارت خوان می باشد

۳ - سرمایه گذاریهای بلند مدت - مبلغ ۱۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

این مانده مربوط به منابع نقدی مازاد بر نیاز و اندوخته شده سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک کارآفرین و بانک ملت میباشد. که در سررسید بطور اتوماتیک تمدید و سود آن بحساب اتاق واریز می گردد

۴ - دارائیهای ثابت نامشهود

۴-۱ - حق الامتیازها و حقوق معنوی - مبلغ -۱۸,۸۳۵,۰۰۷ ریال (خالص پس از کسر استهلاک)

اتاق بازرگانی ایران و ایتالیا دارای ۱۰ خط ثابت تلفن و یک رشته تلفن همراه می باشد که تحت سرفصل حق الامتیازها در دفاتر انعکاس دارد. مبلغ ۱۸,۸۳۵,۰۰۰ ریال شده است.

۴-۲ - دارائیهای مشهود بمبلغ ۱۰,۱۵۲,۰۱۳,۰۳۵ ریال (خالص پس از کسر استهلاک)

این حساب شامل مبلغ ۹,۰۲۴,۸۳۳,۱۸۵ ریال بهای تمام شده دو واحد آپارتمان اداری و مبلغ ۹,۶۲۲,۱۹۳ ریال بهای یکدستگاه موتورسیکلت و مبلغ ۱۱۷,۵۵۷,۶۵۷ ریال بهای خرید اثاثه اداری میباشد. از ابتدای ایجاد دارائیهای ثابت، برای اینگونه دارائیها جمعا " مبلغ ۴,۴۱۸,۴۲۲,۴۱۷ ریال ذخیره استهلاک محاسبه شده است.

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

بدهی های جاری

۵- پرداختنی ها - مبلغ ۶,۵۶۰,۸۹۳,۵۷۷ ریال

مانده فوق متشکل از مالیات حقوق و دستمزد و حق بیمه پرسنل اتاق و مالیات تکلیفی ، مانده حقوق پرداخت نشده پرسنل به مبلغ ۲,۴۸۸,۹۷۲,۵۷۵ ریال و مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مانده بدهی وام اتاق ایران و ۵۷۱,۹۲۱,۰۰۲ مربوط به سایر بدهی ها می باشد .

۶- هزینه های اتاق در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲۷,۴۹۸,۶۰۰,۹۳۹ ریال

مبلغ ۲۲,۱۸۷,۵۱۰,۵۰۱ ریال از هزینه های سال مورد رسیدگی که حدود ۸۰٪ از کل هزینه های اتاق میباشد مربوط به هزینه های پرسنلی و باقیمانده مربوط به هزینه های بالاسری (هزینه های عمومی و استهلاک دارائیهای ثابت) اتاق می باشد . هزینه های اتاق در سال ۱۴۰۱ نسبت به هزینه های سال ۱۴۰۰ بمیزان ۹,۲۱۹,۹۸,۷۲۴ ریال (۳۳٪) افزایش نشان میدهد.
در مورد عملکرد و بودجه اتاق توجه اعضای محترم مجمع را به جدول مقایسه بودجه و عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۱ و نیز جدول بودجه پیشنهادی سال ۱۴۰۲ که توسط هیات رئیسه محترم اتاق تهیه شده است جلب مینماید.

۷- دریافتی های اتاق در سال ۱۴۰۱ - مبلغ ۳۸,۳۳۲,۷۸۴,۰۳۷ ریال

دریافتهای اتاق در سال مورد بازرسی از اقلام زیر تشکیل شده است :

ریال

۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰

- وجوه حاصل از دریافت حق عضویت اعضا جدید

۲۱,۰۲۷,۲۸۹,۰۰۰

- وجوه حاصل از تمدید عضویت اعضا قبلی

۶,۵۱۸,۴۵۸,۹۶۶

-سایر درآمدها(ارثه خدمات به اعضا،سایت و...)

- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (سود سپرده های بانکی) ۲,۶۹۷,۰۳۶,۰۷۱

۳۸,۳۳۲,۷۸۴,۰۳۷
=====

جمع

۸- پیش بینی مصارف و درآمدهای اتاق در سال ۱۴۰۱

پیش بینی مصارف (هزینه) اتاق برای سال ۱۴۰۱ با حدود ۵۰٪ افزایش (حدود ۲,۷ میلیارد تومان) نسبت به عملکرد سال ۱۴۰۰ صورت گرفته که حدود ۸۶۸ میلیون تومان آن برای افزایش هزینه های پرسنلی در نظر گرفته شده است.

گزارش نهائی و نظریه بازرس قانونی

با توجه به موارد فوق و یادداشتهای ذیل هر حساب، بنظر اینجانب گزارش هیئت رئیسه محترم اتاق بازرگانی و صنایع و معادن ایران و ایتالیا درباره فعالیتها و وضع عمومی اتاق طی سال ۱۴۰۱ که در اختیار بازرس قرار داده شده است و اطلاعات مالی مندرج در گزارش مزبور در رابطه با عملکرد دوره مالی مورد بازرسی و نیز ترازنامه و صورتحساب دریافتها و هزینه های سال ۱۴۰۱، وضعیت مالی و نتیجه فعالیتهای اتاق را بنحو صحیح و منطبق با اصول حسابداری نشان میدهد.

ضمناً" باستحضار اعضاء محترم مجمع میرساند که هیچگونه درخواستی اعم از شفاهی یا کتبی از طرف اعضاء محترم اتاق جهت رسیدگی نسبت به موارد خاص عملکرد اتاق در سال ۱۴۰۱ باینجانب واصل نشده است.

با تشکر و احترام

ترانه عرفانیان عظیم زاده خسروی خسروی

بازرس قانونی اتاق بازرگانی و صنایع و معادن ایران و ایتالیا