

شرکت نانو دارو پژوهان پردیس (سهامی خاص)

گزارش یافته‌های عینی

شرکت نانو دارو پژوهان پردیس (سهامی خاص)

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش یافته های عینی	۱ و ۲
نامه درخواستی شرکت نانو دارو پژوهان پردیس	
جدول ۱ و ۲	



اصول پایه «فراگیر»

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و حسابرسی معتمد بورس

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش یافته های عینی

به هیات مدیره

این موسسه روشهای توافق شده زیر را در مورد اطلاعات مندرج در گزارش عملکرد مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۸ اجرای قرارداد فی مابین شرکت نانو دارو پژوهان پردیس (سهامی خاص) و شرکت حساب یاری امین ملل (سهامی خاص) با موضوع تامین مالی جمعی خرید و فروش آن به شرح زیر اجرا نموده است. روشهای زیر که بر اساس استاندارد اجرای روشهای توافقی رسیدگی به اطلاعات مالی انجام شده است تنها به منظور بررسی موارد ذیل می باشد:

بررسی اطلاعات مالی شامل بررسی خرید مواد اولیه و فروش کالا طبق اطلاعات پیوست مطابق بند شیوه محاسبه و پرداخت سود/ زیان مندرج در صفحه ۱۷ قرارداد شماره ۱۰۲۱۰۰۰۵۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۸ فی مابین شرکت مورد گزارش و شرکت حساب یاری امین ملل (سهای خاص).

یافته های این موسسه به شرح زیر اعلام می شود:

۱- بررسی های این موسسه در دویخش عملیات خرید کالا (ماده اولیه تراستو زومب) شامل بررسی فاکتورهای خرید و رسیدهای انبار و فروش شامل فاکتورهای فروش آن تهیه گردیده است.

۱-۱- بخش خرید کالا (ماده اولیه تراستو زومب)

۱-۱-۱- مستندات خرید شامل فاکتورهای خرید از شرکت دریافت و با مقادیر مندرج در جدول پیوست- (خرید) و رسیدهای انبار مطابقت گردیده و مغایرتی نداشته است.

۱-۱-۲- خرید گزارش شده در جدول پیوست (خرید) با اقلام ثبت شده در سرفصل موجودی مواد و کالا طبق سیستم حسابداری شرکت مورد گزارش مورد تطبیق قرار گرفته است. ضمن ثبت صحیح مغایرت مشاهده نشد.

۱-۱-۳- خرید انجام شده در جدول یک بصورت مقداری و ریالی در سیستم انبار ردیابی گردید.

۱-۱-۴- خرید انجام شده با پرداخت های صورت گرفته به فروشندگان از طریق سیستم بانکی ردیابی گردیده است و مغایرتی مشاهده نشد.

۱-۱-۵- کارمزد تامین مالی طرح طبق قرارداد پرداخت شده است.

۲-۱- بخش فروش کالا (داروی پادینکس ۱۰۰)

۲-۱-۱- مستندات فروش (فاکتورهای فروش) اخذ و با مقادیر مندرج در جدول پیوست- (فروش) کنترل و مورد مطابقت قرار گرفته است و مغایرتی نداشته است.



اصول پایه «فراگیر»

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و حسابرس معتمد بورس

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت نانو دارو پژوهان پردیس (سهامی خاص)

۲-۱-۲- سرفصل حساب فروش شرکت طبق سیستم مالی و با اطلاعات مندرج در جدول پیوست (فروش) تطبیق گردید.

۳-۱-۲- فروش های انجام شده با دریافت های صورت گرفته از مشتریان از طریق سیستم بانکی ردیابی گردید و مغایرتی نداشته است.

از آنجا که روش های رسیدگی بالا حسابرسی یا بررسی اجمالی نیست این مؤسسه نیز اطمینانی درباره اطلاعات مالی عملیات خرید و فروش کالا بر اساس قرارداد فیما بین اظهار نمی کند. چنانچه این مؤسسه روش های رسیدگی بیشتری را اجرا میکرد یا حسابرسی یا بررسی اجمالی منطبق با استانداردهای حسابرسی انجام می داد، احتمالاً با موارد دیگری برخورد میکرد که گزارش آنها ضرورت می یافت. این گزارش منحصرأً برای دستیابی به هدف مندرج در ابتدای گزارش و به منظور اطلاع شرکت نانو دارو پژوهان پردیس (سهامی خاص) تهیه شده است و نباید برای هدف دیگر یا ارائه به سایرین استفاده شود. این گزارش تنها به حسابها و اقلام مشخص شده در بالا مربوط می شود و صورتهای مالی شرکت را به عنوان یک مجموعه واحد در بر نمی گیرد.

تاریخ: ۲۳ بهمن ماه ۱۴۰۳

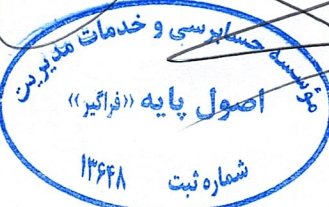
مؤسسه حسابرسی اصول پایه فراگیر

ابراهیم موسوی

پریناز موسوی

۸۰۰۷۷۷

۹۱۱۹۰۹



آدرس: میدان فاطمی - خیابان طباطبایی - روبروی مسجد نور - پلاک ۲۰ - طبقه دوم کد پستی: ۱۴۱۵۷۸۴۷۷۸

تلفن: ۸۸ ۹۵ ۳۹ ۸۸ - ۸۸ ۹۶ ۲۹ ۰۵ صندوق پستی: ۵۹۳۵-۱۵۸۷۵

Email: IACPA_Opfarageer@yahoo.com

شماره: ۰۳/ص/۱۳/۱۰۵۳۷

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۰/۸

پیوست: ندارد



شرکت نانو دارو
پژوهان پردیس

بسمه تعالی

جناب آقای موسوی

مدیر محترم موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول پایه فراگیر

موضوع: درخواست حسابرسی طرح تامین مالی

با سلام و احترام

عطف به نامه شماره ۱۰۴۲ تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۴ با توجه به اتمام طرح "تامین سرمایه در گردش خرید ماده اولیه داروی پادینکس - مرحله اول"، خواهشمند است دستور لازم در خصوص حسابرسی طرح مذکور صادر فرمایید. پیشاپیش از حسن همکاری شما سپاسگزارم.



رونوشت:

جناب آقای امید حجازی فرهمند - معاون محترم مالی



Address: No. 18, Between Mottahari St. & South Ehtai St., Marzdaran Blvd., Tehran, Iran

Tel: +98 (21) 58107

Fax: +98 21 8611 1563

Zip code: 1464736143

تهران، بلوار مرزداران، بین خیابان مطهری و خیابان اطاعتی جنوبی، پلاک ۱۸

کد پستی: ۱۴۶۴۷۳۶۱۴۳

فکس: ۸۶۱۱۱۵۶۳

تلفن: ۵۸۱۰۷

www.nanodaru.com
info@nanodaru.com



شرکت نانو دارو
پژوهان پردیس

بسمه تعالی

با سلام و احترام

بدینوسیله اطلاعات مربوط به طرح تامین مالی جمعی طی قرارداد شماره ۱۰۲۱۰۰۰۵۰ تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۸ از طریق سکوی تامین مالی حلال فاند بشرح زیر تقدیم حضور می شود.

نام محصول	بودجه شده طبق قرارداد	محقق شده واقعی
پادینکس ۱۰۰ میلی گرم	۲,۰۰۰	پادینکس ۱۰۰ میلی گرم
تعداد تولید و فروش	۹۸,۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
قیمت واحد فروش	۱۹۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۲۲۷,۶۲۴
مبلغ فروش خالص کل		۱۸۰,۴۵۵,۲۴۸,۰۰۰
خرید ماده تراستوزومپ	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۷۹,۶۰۰,۰۰۰
کارمزد تامین مالی	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع هزینه های قابل قبول معیار تامین مالی	۱۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۷۷۹,۶۰۰,۰۰۰
سود خالص طرح بر اساس قرارداد	۸۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۷۵,۶۴۸,۰۰۰
درصد تحقق سود خالص	۴۳٪	۳۱٪

۱. محاسبات مذکور بر اساس اطلاعات مندرج در قرارداد تامین مالی جمعی تحت عنوان شیوه محاسبه و اطلاعات واقعی محقق شده خرید ماده تراستوزومپ، تولید و فروش در قرارداد مذکور می باشد.

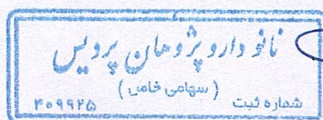
۲. طبق مدارک موجود مقدار ۱۰۰۰/۷۶۷ گرم مواد به مبلغ ۱۳۶.۸۹۹.۹۲۱.۷۶۵ ریال خریداری شده که طبق قرارداد مصرف ۸۸۰ گرم مواد برای تولید ۲۰۰۰ ویال پادینکس پیش بینی شده لذا معادل مبلغ ۱۲۰.۳۷۹.۹۰۰.۰۰۰ ریال به حساب خرید تراستوزومپ منظور شده است.

شرکت نانو دارو پژوهان پردیس



رئیس هیات مدیره

مهندس علیرضا رحیمی



مدیر عامل و عضو هیات مدیره

دکتر نوید کودرزی

Address: No. 18, Between Motehari St. & South Etaati St., Marzadaran Blvd., Tehran, Iran

Tel: +98 (21) 58107

Fax: +98 21 8611 1563

Zip code: 1464736143

تهران، بلوار مرزداران، بین خیابان مطهری و خیابان اطاعتی جنوبی، پلاک ۱۸

کد پستی: ۱۴۶۴۷۳۶۱۴۳

فکس: ۸۶۱۱۱۵۶۳

تلفن: ۵۸۱۰۷

www.nanodarou.com

info@nanodarou.com