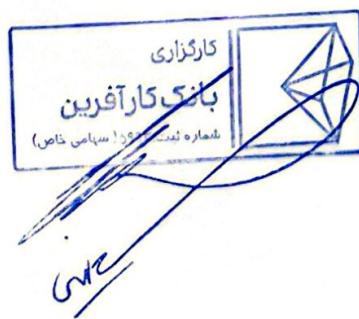
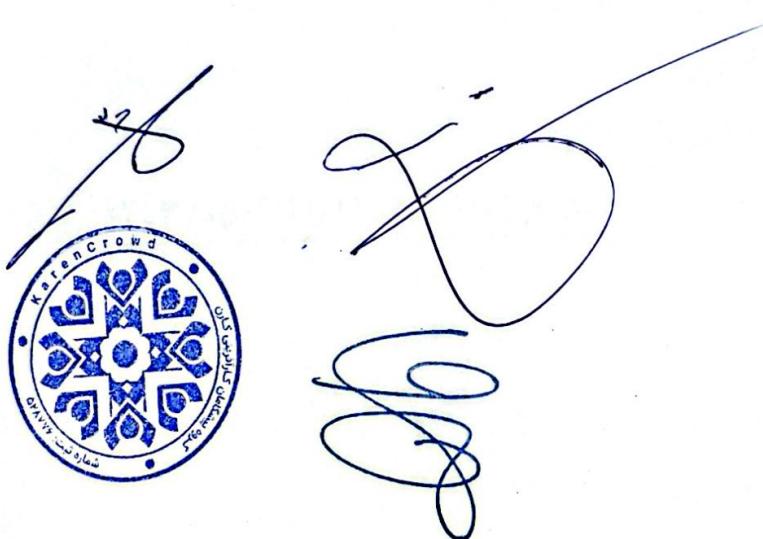


شماره:

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۸/۰۹

گزارش حسابرسی پیوست، مربوط به قرارداد شماره ۴۰۱/۰۱۰۴۶ ق در  
خصوص طرح «تولید داروی تنفسی دانشبنیان تیوتوریوا» مورد تایید است.



شرکت نفس زیست فارمد (سهامی خاص)  
گزارش یافته های عینی  
درباره رسیدگی به اطلاعات مالی  
برای دوره مالی ۳۶۵ روزه از تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۵/۳۱



بسمه تعالی

شرکت نفس زیست فارمد (سهامی خاص)

شماره صفحات

(۱ الی ۲)

فهرست مندرجات

گزارش یافته های عینی



کد پستی: ۷۱۸۵۷۵۶۱۳۸

دفتر مرکزی: شیراز - بلوار پاسداران - نبش خیابان

تلفن: ۰۷۱۳۸۴۲۹۱۳۸

جهان آرا - ساختمان پارسیان - طبقه دوم - واحد ۲

کد پستی: ۱۵۸۱۶۳۴۷۲۶

دفتر تهران: میدان فردوسی خیابان ایرانشهر خیابان دهخدا شرقی

تلفن: ۰۲۱۸۸۸۳۷۹۹۹

پلاک ۶ واحد ۱۲

Email : RAHBORDANDISHAN@YAHOO.COM

# راهبرد اندیشان مدب

شماره:.....  
تاریخ:.....  
پیوست:.....

(حساب داران رسمی)  
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
شماره عضویت ۱۴۰۱۳۵۸۴۶۳ - شناسه ملی ۷۲۱۴۰



## گزارش یافته های عینی

### درباره رسیدگی به اطلاعات مالی

#### به هیئت مدیره شرکت نفس زیست فارمد(سهامی خاص)

### حدود رسیدگی:

این موسسه روشهای توافق شده شامل رسیدگی به اطلاعات مالی عملیات واردات و فروش کالا، موضوع قرارداد شماره ۲۷۸۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۶ برای دوره مالی ۳۶۵ روزه از تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۵/۲۱ شرکت نفس زیست فارمد(سهامی خاص) را اجرا کرده است. روشهای مزبور که بر اساس استاندارد اجرای روشهای توافقی رسیدگی به اطلاعات مالی انجام شده است، تنها به منظور کمک به هیئت مدیره شرکت در ارزیابی اعتبار موارد یاد شده صورت گرفته است.

### یافته های این موسسه به شرح زیر اعلام می شود:

بررسی های این موسسه در دو بخش عملیات واردات مواد اولیه شامل بررسی فاکتورهای خرید، کوتاه های واردات و رسیدهای انبار اقلام وارداتی و فروش شامل فاکتورهای فروش آن تهیه گردیده است.

#### ۱- بخش واردات مواد اولیه (مواد اولیه لازم جهت تولید کپسول استنساقی تیوتوریوا)

۱-۱- مستندات واردات شامل فاکتورهای واردات مواد اولیه (عمده شامل لاکتوز، تیوتروبیوم بروماید منوهیدرات و پوکه کپسول) از شرکت دریافت و با مقادیر واردات مطابق داده شده است و کوتاه های واردات کالا بررسی و با فاکتورها و رسیدهای انبار مطابقت گردیده و مغایرتی نداشته است.

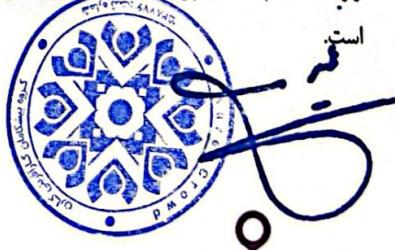
۱-۲- واردات گزارش شده، با اقلام ثبت شده در سر فصل موجودی مواد و کالا طبق سیستم حسابداری شرکت مورد گزارش مورد تطبیق قرار گرفته است. ضمن ثبت صحیح مغایرت مشاهده نشد.

۳-۱- واردات انجام شده در بازه زمانی فوق الذکر بصورت مقداری و ریالی در سیستم انبار ردیابی گردید.

۴-۱- واردات انجام شده با پرداخت های صورت گرفته به فروشندهان از طریق سیستم با نکی ردیابی گردیده است و مغایرتی مشاهده نشده است.



RAHBORDANDISHAN@YAHOO.COM



دفتر مرکزی: شیراز بلوار پاسداران نیش خیابان  
جهان آرآساختمان پارسیان طبقه دوم واحد ۲

دفتر تهران: میدان فردوسی خیابان ایرانشهر خیابان  
نهضا شرقی پلاک ۶ واحد ۱۲

کد پستی ۱۴۰۱۳۸-۵۶۱۳۸  
۰۷۱-۳۸۴۳۹۱۳۸  
کد پستی ۱۵۸۱۶-۳۴۷۳۶  
۰۲۱-۸۸۳۳۷۹۹۹

گزارش یافته های عینی - ادامه  
شرکت نفس زیست فارمد(سهامی خاص)

۲- بخش فروش کالا

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

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

۳- این گزارش منحصرأ برای دستیاری به هدف مندرج در ابتدای گزارش و به منظور اطلاع هیئت مدیره شرکت نفس زیست فارمد(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 برنمی گیرد.

۴- از آنجا که روشهای رسیدگی بالا، حسابرسی یا بررسی اجمالی نیست، این موسسه نیز اطمینانی درباره صورتهای مالی اظهار نمی کند.

۵- چنانچه این موسسه روشهای رسیدگی بیشتری را اجرا می کرد یا بررسی اجمالی منطبق با استانداردهای حسابرسی را انجام می داد، احتمالاً با موارد دیگری برخورد می کرد که گزارش آنها ضرورت می یافتد.

