

شرکت باران سلامت فارمد(سهامی خاص)

گزارش یافته‌های عینی

به انضمام

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه

برای دوره منتهی به ۱۲ آبان ۱۴۰۴

شرکت باران سلامت فارمد (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

صفحه	عنوان
۱-۳	گزارش یافته های عینی
	گزارش عملکرد طرح های تامین سرمایه
۴	الف - طرح تامین سرمایه احداث واحد تولیدی و کلین روم جهت تولید قطره های پزشکی



بسمه تعالی

گزارش یافته های عینی به هیئت مدیره شرکت باران سلامت فارمد (سهامی خاص)

هدف گزارش روش های توافقی رسیدگی

هدف این گزارش صرفاً کمک به شرکت باران سلامت فارمد (سهامی خاص) برای پی بردن به پاسخ این سوال است که آیا اطلاعات مالی فروش های پیش بینی شده، و تحقق یافته مندرج در گزارش پیشرفت مرحله چهارم طرح تامین سرمایه در گردش جهت تامین سرمایه احداث واحد تولیدی و کلین روم جهت تولید قطره های پزشکی با قرارداد تامین مالی جمعی و مستندات ساخت، مبالغ هزینه های مندرج در گزارش پیشرفت مرحله چهارم طرح مذکور با مستندات هزینه و همچنین مبالغ واریزی سود و بازپرداخت اصل مندرج در گزارش پیشرفت مرحله چهارم طرح مذکور با مستندات واریز مطابقت دارد، ممکن است استفاده از این گزارش برای مقاصد دیگر مناسب نباشد.

مسئولیت های طرف قرارداد

شرکت باران سلامت فارمد (سهامی خاص) تأیید کرده است که روش های توافقی رسیدگی برای دستیابی به اهداف رسیدگی مناسب هستند و مسئول موضوعی است که روش های توافقی در مورد آن اجرا می شود.

مسئولیت حسابرس

روش های توافقی رسیدگی طبق استاندارد خدمات مرتبط ۴۴۰۰ روش های توافقی رسیدگی (تجدید نظر شده ۱۴۰۳) اجرا شده است. اجرای روش های توافقی مستلزم اجرای روش های توافق شده با شرکت باران سلامت فارمد (سهامی خاص) و گزارش یافته ها است که نتایج عینی حاصل از اجرای این روش ها می باشند. تشخیص مناسب بودن روش های توافق شده با حسابرس نبوده و در این خصوص تعهدی ندارد.

روش های توافقی رسیدگی، جزو خدمات اطمینان بخشی نیست و بنابراین اظهار نظر یا نتیجه گیری اطمینان بخشی ارائه نمی شود. اگر حسابرس روش های رسیدگی را گسترش می داد ممکن بود با مسائل دیگری مواجه می گردید که گزارش آنها ضرورت می یافت.

روش ها و یافته ها - طرح تامین سرمایه در گردش جهت تامین

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت تامین احداث واحد تولیدی و کلین روم جهت تولید قطره های پزشکی بنا بر مشخصات طرح از شرکت باران سلامت فارمد (سهامی خاص) دریافت گردید. روش های توافقی اجرا شده و یافته های عینی مرتبط با آن به شرح زیر است:



گزارش یافته‌های عینی - ادامه
شرکت باران سلامت فارمد (سهامی خاص)

ردیف	روش ها	یافته ها
۱	تطبيق پیشرفت پروژه پیش بینی شده مندرج در گزارش پیشرفت مرحله چهارم، با جدول پیوست ۲ قرارداد مذکور، مطابق داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	پیشرفت پروژه پیش بینی شده طرح، مندرج در گزارش پیشرفت مرحله چهارم، با جدول پیوست ۲ قرارداد مذکور، مطابق داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.
۲	تطبيق فروش واقعی مندرج در گزارش پیشرفت مرحله چهارم، با صورتحساب های فروش صادر شده توسط متقاضی طرح.	مبلغ درآمد واقعی تجمیعی مندرج در گزارش مذکور با پرینت رسید اطلاعات ارسالی فروش ماخوذه از سامانه امور مالیاتی کشور به مبلغ ۲۷۲۶۱۵ میلیون ریال که توسط شرکت باران سلامت فارمد ارائه گردید، مطابقت داده شد که مبلغ درآمد مندرج در جدول گزارش پیشرفت مرحله جدول گزارش پیشرفت مرحله چهارم ۱۲۶۰۷۶ میلیون ریال بیشتر از دفاتر می باشد. شایان ذکر است در دوره مالی مورد گزارش طرح احداث واحد تولیدی و کلین روم جهت تولید قطره های پزشکی تکمیل و به بهره برداری نرسیده و سود پرداختی بابت تامین مالی و فروش گزارش شده مذکور از محل درآمدهای حاصل از سایر محصولات تولیدی شرکت بوده است.
۳	تطبيق هزینه های مندرج در گزارش پیشرفت مرحله چهارم با مستندات مربوط.	مبلغ خرید مندرج در گزارش مذکور با پرینت دفاتر حسابداری جمعاً به مبلغ ۳۰۸،۵۰۰ میلیون ریال مطابقت داده شد و به صورت نمونه ای با مستندات پیوست اسناد حسابداری نیز کنترل گردید مبلغ هزینه های مندرج در جدول گزارش پیشرفت مرحله چهارم فاقد مغایرت می باشد.
۴	تطبيق مبالغ واریزی سود و باز پرداخت اصل سرمایه مندرج در گزارش پیشرفت مرحله چهارم با مستندات واریز.	واریزی های سود مندرج در جدول مذکور با ۵ فقره تراکنش واریزی جمعاً به مبلغ ۸۱،۰۰۰ میلیون ریال مطابقت داده شد و مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی های اصل مندرج در جدول مذکور به مبلغ ۱۸۰،۰۰۰ میلیون ریال طی ۸ فقره واریزی از تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۹ الی ۱۴۰۴/۰۷/۲۱ مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.
		تاریخ‌های واریزی سودهای طرح : ریال ۲۰.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰ - ۱۴۰۳/۱۱/۰۸ ریال ۲۰.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰ - ۱۴۰۴/۰۲/۱۰ ریال ۱۰.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰ - ۱۴۰۴/۰۵/۱۱ ریال ۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ - ۱۴۰۴/۰۵/۱۴ ریال ۲۰.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰ - ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

گزارش یافته‌های عینی - ادامه
شرکت باران سلامت فارمد (سهامی خاص)

اخلاق حرفه ای و کنترل کیفیت

حسابرس الزامات اخلاقی را رعایت کرده است. برای مقاصد این کار، هیچ گونه الزامات مربوط به استقلال حسابرس ملزم به رعایت آن باشد، وجود نداشته است. حسابرس استاندارد کنترل کیفیت ۱ با عنوان کنترل کیفیت در موسسات ارائه کننده خدمات حسابرسی، سایر خدمات اطمینان بخشی و خدمات مرتبط را رعایت کرده است و از یک سیستم کنترل کیفیت جامع شامل سیاست ها و روش های مدون برای رعایت الزامات اخلاقی، استانداردهای حرفه ای و الزامات قانونی و مقرراتی مربوط بهره می برد.

ایران - تهران

۳۰ آبان ۱۴۰۴

مفاهیم حساب جامع (حسابداران رسمی)

محمدعلی دارابی حمید رضا نیکخواه

۹۹۱۷۵۷

۹۳۲۱۱۱





باران سلامت فارمد
PHARMACEUTICAL COMPANY



صندوق توسعه
فناوری های نوین

گزارش پیشرفت مرحله چهارم

عنوان طرح:

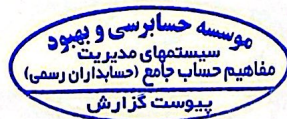
تامین سرمایه احداث واحد تولیدی و کلین روم جهت تولید قطره های
پزشکی

مبلغ تامین مالی:

۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

نام شرکت متقاضی:

باران سلامت فارمد



۳ ماه چهارم

۱۴۰۴/۰۷/۱۲

تهران، خیابان گاندی شمالی، بالاتر از میدان ونک، تقاطع
برادران شریفی، پلاک ۲۷، طبقه ۴ | کدپستی: ۱۹۶۹۸۱۳۶۳۵
تلفن: ۸۸۶۵۰۴۷۳ - ۸۸۶۵۰۴۷۲ | فکس: ۸۸۲۰۳۴۳۸

WWW.BARANSALAMAT-CO.COM



۱- وضعیت پروژه در یک نگاه

عنوان پروژه	زمان شروع پروژه	زمان خاتمه	درصد پیشرفت زمانی	میان تاخیر
تامین سرمایه احداث واحد تولیدی و کلین روم جهت تولید قطره های پزشکی	۱۴۰۳/۰۸/۱۲	۱۴۰۴/۰۸/۱۲	% باران سلامت فارمد	

PHARMACEUTICAL COMPANY

وضعیت مالی طرح

هزینه ها				
شرح (ارقام به میلیون ریال)	دوره اول	دوره دوم	دوره سوم	دوره چهارم
پیشرفت ریالی پیش بینی شده	۵۴,۹۱۸	۵۴,۹۱۸	۵۴,۹۱۸	۵۴,۹۱۸
پیشرفت ریالی تجمعی پیش بینی شده	۵۴,۹۱۸	۱۰۹,۸۳۴	۱۶۴,۷۵۴	۲۱۹,۶۷۲
هزینه های واقعی	۵۶,۲۰۰	۶۷,۲۰۰	۸۴,۰۰۰	۱۰۱,۱۰۰
هزینه های واقعی تجمعی	۵۶,۲۰۰	۱۲۳,۴۰۰	۲۰۷,۴۰۰	۳۰۸,۵۰۰
درآمدها				
شرح (ارقام به میلیون ریال)	دوره اول	دوره دوم	دوره سوم	دوره چهارم
پیشرفت ریالی پیش بینی شده	۲۹,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	۲۹,۰۰۰
پیشرفت ریالی تجمعی پیش بینی شده	۲۹,۰۰۰	۵۸,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰
درآمدهای واقعی	۲۶,۷۰۰	۲۸,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۲۱۳,۹۹۱
درآمدهای واقعی تجمعی	۲۶,۷۰۰	۵۴,۷۰۰	۱۸۴,۷۰۰	۳۹۸,۶۹۱

وضعیت فیزیکی طرح

شرح (درصد)	دوره اول	دوره دوم	دوره سوم	دوره چهارم
پیشرفت فیزیکی پیش بینی شده	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵
پیشرفت فیزیکی تجمعی پیش بینی شده	۲۵	۵۰	۷۵	۱۰۰
پیشرفت فیزیکی واقعی	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵
پیشرفت فیزیکی واقعی تجمعی	۲۵	۵۰	۷۵	۱۰۰

شرح اقدامات انجام شده

شرکت باران سلامت فارمد پس از تامین مالی سرمایه مورد تقاضا اقدام به احداث واحد تولیدی نموده است. با توجه به برنامه تولید صورت وضعیت های این شرکت، مقادیر کارهای انجام شده و پیشرفت طرح مطابق برنامه پیش بینی شده بوده است.

نهاد مالی	عامل	تقاضا

تهران، خیابان گاندی شمالی، بالاتر از میدان ونک، تقاطع
برادران شریفی، بلاک ۲۷، طبقه ۴ ادیسی - ۱۶۳۵۸۱۳۳۵۰
تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۸۸۸۸۸

شماره ثبت: ۳۷۰۳۷۰۳۷
WWW.BARANSALAMAT-CO.COM

موسسه حسابداری و بهبود
سیستمهای مدیریت
مفاهیم حساب جامع (حسابداران رسمی)
پیوست گزارش

هزینه کرد بابت ثبت سفارش ماشین آلات و مواد اولیه:

ردیف	مواد اولیه خریداری شده	هزینه مواد اولیه خریداری شده (ریال)	اقدام تحویل شده به پروژه (تن)	فعالیت های تکمیل شده	قراردادهای فروش منعقد شده
۱	دستگاه تولید قطره های چشمی	۱۳۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰٪	باران سلامت فارمد PHARMACEUTICAL COMPANY

جدول تاریخ واریز سود و باز پرداخت اصل سرمایه:

ردیف	توضیحات	مبلغ (ریال)	تاریخ پرداخت سود	وضعیت
۱	مرحله اول	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	پرداخت شده
۲	مرحله دوم	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	پرداخت شده
۳	مرحله سوم	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	پرداخت شده
۴	مرحله چهارم	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	پرداخت شده
۵	اصل سرمایه	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	پرداخت شده

در این بازدید ریسک ها و انحرافات مالی و فنی به شرح ذیل می باشد:

در این مرحله از طرح هیچگونه ریسک و انحراف مالی و فنی ملاحظه نشده.

جمع بندی:

عملکرد شرکت

ردیف	مشخصات در طرح مصوب	پیشرفت قبلی	پیشرفت فعلی	پیشرفت پیش بینی شده در برنامه عملیاتی
۱	تامین سرمایه احداث واحد تولیدی و کلین روم جهت تولید قطره های پزشکی	۷۵٪	۲۵٪	۱۰۰٪

تعهد شرکت

- شرکت باران سلامت فارمد صحت تمامی ادعاهای فوق را تایید می نماید؛
- در پایان طرح برای تمامی هزینه ها و درآمدهای گزارش شده اسناد رسمی و معتبر ارائه می شود؛
- تمامی تغییرات جدی و موثر بر کسب و کار از جمله تغییرات ثبتی شرکت، تغییر مدل کسب و کار، تغییر جدی محیطی موثر بر اجرای طرح و موضوعات مالی موثر بر ایفای تعهدات در این گزارش ارائه داده و یا بصورت رسمی به نوین کراد اعلام گردیده است.

نهاد مالی	عامل	متقاضی

تهران، خیابان گاندی شمالی، بالاتر از میدان ونک، تقاطع
برادران شریف سلوک ۳۷، طبقه ۴، پستی: ۱۳۵ ۹۶۹۱۳
تلفن: ۸۸۰۳۴۳۸۰ - ۸۸۰۳۴۳۸۱ - ۸۸۰۳۴۳۸۲

شماره ثبت ۳۰/۱۳۷
WWW.BARANSALAMAT.CO.COM

موسسه حسابرسی و بهبود
سیستمهای مدیریت
مفاهیم حساب جامع (حسابداران رسمی)
پیوست گزارش