

شماره جدول	موضوع: فرم گزارشگری رعایت مفاد دستورالعمل نحوه نظارت پس از واگذاری شرکت مورد رسیدگی:..... دوره مالی:..... شماره گزارش:.....
------------	---

در اجرای قرارداد شماره مورخ مبنی بر انجام بازرسی ویژه از شرکت گزارش بررسیهای به عمل آمده عطف به چک لیست تهیه شده به شرح ذیل ارائه می گردد:

تذکر: در موارد خاص که حسب قرارداد یا اعلام سازمان خصوصی سازی خریدار موظف به اقدام خاصی گردد و نیاز به انجام بازرسی ویژه باشد می بایست موضوع مزبور نیز بررسی و در انتهای این فرم گزارش گردد.

۱- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش تعداد سهم از سهام مورد معامله با مجوز شماره مورخ سازمان خصوصی سازی به منتقل شده است.

۱- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش تعداد سهم از سهام مورد معامله به منتقل شده است لیکن موافقت سازمان خصوصی سازی به این بازرس ارائه نگردید.

۱- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش هیچ گونه نقل و انتقالی در خصوص سهام مورد معامله صورت نپذیرفته است.

***با توجه به موارد فوق ترکیب سهامداران در دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد.**

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام

۲- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش به موجب صورتجلسه مورخ مجمع عمومی سهامداران اعضای هیأت مدیره شرکت واگذار شده تغییر نموده و طی نامه شماره مورخ به سازمان خصوصی سازی اعلام شده است.

۲- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش به موجب صورتجلسه مورخ مجمع عمومی سهامداران اعضای هیأت مدیره شرکت واگذار شده تغییر نموده لیکن مدارکی دال بر اعلام تغییرات به سازمان خصوصی سازی به این بازرس ارائه نگردید.

۲- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش هیچ گونه تغییری در ترکیب اعضاء هیأت مدیره شرکت واگذار شده صورت نپذیرفته است.

***با توجه به موارد فوق ترکیب اعضای هیات مدیره در دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد.**

ردیف	نام و نام خانوادگی	به نمایندگی از	سمت	مدت انتصاب

۳- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۳ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش به موجب صورتجلسه مورخ
مجمع عمومی سهامداران اساسنامه شرکت واگذار شده به شرح ذیل تغییر نموده که مجوز آن طی نامه شماره مورخ ازسوی سازمان خصوصی سازی صادر شده است.

.....
.....
.....
.....

۳- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۳ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش به موجب صورتجلسه مورخ
مجمع عمومی سهامداران اساسنامه شرکت واگذار شده به شرح ذیل تغییر نموده لیکن مجوز سازمان خصوصی سازی به این بازرس ارائه نگردید.

.....
.....
.....
.....

۳- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۳ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش هیچ گونه تغییری در اساسنامه شرکت واگذار شده صورت پذیرفته است.

۴- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۴ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش سرمایه شرکت ازریال بهریال به موجب مجوز شماره مورخ سازمان خصوصی سازی افزایش (کاهش) یافته و سهام جدید در وثیقه سازمان خصوصی سازی قرار گرفته /نگرفته است.

۴- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۴ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش سرمایه شرکت ازریال بهریال افزایش (کاهش) یافته لیکن مجوز سازمان خصوصی سازی به این بازرس ارائه نگردید.

۴- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۴ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش هیچ گونه تغییری در سرمایه شرکت وجود نداشته است.

۵- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۶ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش به نظر این بازرس کلیه فعالیتهای شرکت در چارچوب اساسنامه صورت پذیرفته است.

۵- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۶ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش به نظر این بازرس برخی از فعالیتهای شرکت به شرح ذیل در چارچوب اساسنامه صورت پذیرفته است.

.....
.....
.....
.....
.....

۶- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۷ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش معادلریال از دارائیهای ثابت شرکت به شرح ذیل به موجب مجوز شماره مورخ سازمان خصوصی سازی فروخته شده و مابه ازای آن معادل ریال دارائی ثابت به شرح ذیل خریداری شده است.

فهرست دارائیهای فروخته شده:

ردیف	دارائی ثابت فروخته شده	ارزش دفتری	ارزش کارشناسی	مبلغ فروش

فهرست دارائیهای خریداری شده:

ردیف	دارائی ثابت خریداری شده	مبلغ خرید

۶- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۷ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش معادلریال از دارائیهای ثابت شرکت به شرح ذیل فروخته شده لیکن مجوز سازمان خصوصی سازی به این بازررس ارائه نگردید.

ردیف	دارائی ثابت فروخته شده	ارزش دفتری	ارزش کارشناسی	مبلغ فروش

۶- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۷ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش هیچ گونه تغییری در دارائیهای شرکت وجود نداشته است.

۷- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۹ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش دارائیهایی به شرح ذیل با اخذ مجوز شماره مورخ سازمان خصوصی سازی به اجاره گذاشته و یا حق انتفاع آن به اشخاص ثالث واگذار شده است.

ردیف	دارائی اجاره ویاواگذاری حق انتفاع	مبلغ اجاره ویاحق انتفاع

۷- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۹ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش دارائیهایی به شرح ذیل به اجاره گذاشته شده و یا حق انتفاع آن واگذار شده است لیکن مجوز سازمان خصوصی سازی به این بازرس ارائه نگردید.

ردیف	دارائی اجاره گذاشته شده	مبلغ اجاره

۷- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۹ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش حق انتفاع هیچ یک از اقلام دارائیهای شرکت واگذار یا به اجاره گذاشته نشده اند.

۸- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۰ بلی باشد): به موجب صورتجلسه مورخ مجمع عمومی سهامداران مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل و به عنوان بازرس قانونی از بین مؤسسات مورد تأیید سازمان بورس اوراق بهادار انتخاب شده اند که طی نامه شماره مورخ به سازمان خصوصی سازی اعلام شده است.

۸- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۰ خیر باشد): به موجب صورتجلسه مورخ مجمع عمومی سهامداران مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل و به عنوان بازرس قانونی شرکت انتخاب شده اند که مورد تأیید سازمان بورس اوراق بهادار نمی باشند.

۸- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۰ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل و به عنوان بازرس قانونی از بین مؤسسات مورد تأیید سازمان بورس اوراق بهادار بوده اند و تغییری نسبت به دوره ی گزارشدهی قبل نداشته اند.

۹- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۱ بلی باشد): صورتهای مالی حسابرسی شده به همراه گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی که در مجمع عمومی سهامداران مورخ تأیید شده بودند، ظرف ۱۵ روز از تاریخ تصویب طی نامه شماره مورخ به سازمان خصوصی سازی ارسال شده اند.

۹- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۱ خیر باشد): صورتهای مالی حسابرسی شده به همراه گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در مجمع عمومی سهامداران مورخ تأیید شده اند لیکن سوابق ارسال آنها به سازمان خصوصی سازی به این بازرس ارائه نگردید. / یا طی نامه شماره مورخ با روز تأخیر نسبت به مهلت مقرر به سازمان خصوصی سازی ارسال شده است.

۹- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۱ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش مجمع عمومی سهامداران جهت تأیید صورتهای مالی تشکیل نشده است.

۱۰- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۲ بلی باشد): صورتجلسات مجمع عمومی سهامداران مورخ ظرف مدت ۱۵ روز پس از تاریخ سررسید طی نامه شماره مورخ به سازمان خصوصی سازی ارسال شده اند.

۱۰- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۲ خیر باشد): مجمع عمومی سهامداران مورخ تشکیل گردیده است لیکن سوابق ارسال صورتجلسات آن به سازمان خصوصی سازی به این بازرس ارائه نگردید. / یا طی نامه شماره مورخ با روز تأخیر نسبت به مهلت مقرر به سازمان خصوصی سازی ارسال شده است.

۱۰- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۲ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش مجمع عمومی سهامداران تشکیل نشده است.

۱۱- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۳ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش هیأت مدیره شرکت تعداد..... جلسه تشکیل داده است که تمامی صورتجلسات آن ظرف مدت ۱۵ روز پس از تاریخ تشکیل جلسه به سازمان خصوصی سازی ارسال شده اند.

۱۱- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۳ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش هیأت مدیره شرکت تعداد..... جلسه تشکیل داده است لیکن سوابق ارسال آنها به سازمان خصوصی سازی به این بازرس ارائه نگردید./ که صرفاً تعداد صورتجلسه به سازمان خصوصی سازی ارسال شده است.

۱۱- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۳ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش جلسات هیأت مدیره تشکیل نشده است.

۱۲- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۴ بلی باشد): گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی سهامداران مورخ ظرف مدت ۱۵ روز از تاریخ تشکیل مجمع طی نامه شماره مورخ به سازمان خصوصی سازی ارسال شده اند.

۱۲- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۴ خیر باشد): مجمع عمومی سهامداران مورخ تشکیل گردیده است لیکن سوابق ارسال گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی سهامداران به سازمان خصوصی سازی به این بازرس ارائه نگردید./ یا طی نامه شماره مورخ با روز تأخیر نسبت به مهلت مقرر به سازمان خصوصی سازی ارسال شده است.

۱۲- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۴ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش مجمع عمومی سهامداران تشکیل نشده است.

۱۳- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۵ بلی باشد): مجمع عمومی سهامداران در تاریخ برگزار و طی نامه شماره مورخ از سازمان خصوصی سازی دعوت به عمل آمده و گزارش حضور در مجمع این بازرس طی نامه شماره مورخ به سازمان خصوصی سازی ارسال شده است.

۱۳- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۵ خیر باشد): مجمع عمومی سهامداران در تاریخ برگزار لیکن از سازمان خصوصی سازی دعوت به عمل نیامده است.

۱۳- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۵ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش مجمع عمومی سهامداران تشکیل نشده است.

۱۴- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۷ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش تأخیر بیش از دو ماه در پرداخت حقوق و دستمزد وجود داشته است و کماکان معادل ریال از حقوق و دستمزد معوق مانده است.

۱۴- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۷ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش تأخیر بیش از دو ماه در پرداخت حقوق و دستمزد وجود نداشته است.

***باتوجه به مراتب فوق وضعیت پرداخت حقوق و دستمزد کارکنان شرکت در دوره مورد گزارش به شرح جدول**

زیر می باشد.

ماه	جمع کل حقوق و دستمزد پرداختی	تاریخ پرداخت	مبلغ پرداخت شده

۱۵- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۸ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش بدهی شرکت به بانکها، سازمان امور مالیاتی، سازمان تأمین اجتماعی و سایر بستانکاران عمده، در موعد مقرر پرداخت و یا با موافقت آنان به تعویق افتاده است.

۱۵- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۸ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش بدهی شرکت به بانکها، سازمان امور مالیاتی، سازمان تأمین اجتماعی و سایر بستانکاران عمده، بدون اخذ موافقت بستانکار به شرح ذیل معوق شده اند:

ردیف	نام بستانکار	مبلغ بدهی	مدت زمان تعویق بدهی

۱۶- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۹ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش وام و تسهیلاتی به شرح ذیل با اخذ مجوز از سازمان خصوصی سازی توسط شرکت اخذ شده است.

ردیف	مبلغ وام	ارائه دهنده وام	مجوز سازمان خصوصی سازی

۱۶- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۹ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش وام و تسهیلاتی به شرح ذیل توسط شرکت اخذ شده است. لیکن مجوز سازمان خصوصی سازی به این بازرس ارائه نگردید.

ردیف	مبلغ وام	ارائه دهنده وام

۱۶- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۱۹ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش هیچ گونه وام و تسهیلاتی توسط شرکت واگذار شده اخذ نشده است.

۱۷- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۰ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش اموال و دارائیهای ثابتی به شرح ذیل با اخذ مجوز از سازمان خصوصی سازی ترهین و یا توثیق شده اند.

ردیف	نام دارائی	مبلغ ترهین یا توثیق	ترهین یا توثیق بابت

۱۷- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۰ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش اموال و دارائیهای ثابتی به شرح ذیل ترهین و یا توثیق شده اند. لیکن مجوز سازمان خصوصی سازی به این بازرس ارائه نگردید.

ردیف	نام دارائی	مبلغ ترهین یا توثیق	ترهین یا توثیق بابت

۱۷- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۰ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش هیچ یک از اموال و دارائی های شرکت ترهین و یا توثیق اموال شرکت انجام نشده است.

۱۸- الف (در صورتی پاسخ ردیف ۲۱ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش تضامین یا تعهداتی به شرح ذیل ایجاد شده است که به نظر این بازرس مازاد بر ظرفیت شرکت می باشد/نمی باشد.

.....
.....
.....

۱۸- ب (در صورتی که پاسخ ردیف ۲۱ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش هیچ گونه تضامین و یا تعهداتی در قبال اشخاص ثالث در شرکت ایجاد نشده است.

۱۹- الف (در صورتی که پاسخ ردیف ۲۲ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش دعاوی به شرح ذیل بر علیه شرکت مطرح بوده است که به نظر این بازرس پیگیریهای لازم انجام شده/نشده است.

.....
.....
.....
.....
.....

۱۹- ب (در صورتی که پاسخ ردیف ۲۲ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش هیچ گونه دعوی بر علیه شرکت وجود نداشته است.

۲۰- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۳ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش منافعی از شرکت به خطر افتاده است که به شرح ذیل طرح دعوی در مراجع ذیصلاح انجام شده است.

.....
.....
.....
.....

۲۰- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۳ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش هیچ گونه موردی که نیاز به طرح دعوی در مراجع ذیصلاح باشد وجود نداشته است.

۲۱- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۴ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش اقلام بودجه مصوب شرکت متناسب با دوره ی مورد گزارش محقق شده است.

۲۱- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۴ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش برخی از اقلام بودجه ای شرکت به شرح ذیل محقق نشده اند.

.....
.....
.....
.....

۲۱- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۴ مورد ندارد باشد): شرکت بودجه مصوب مجمع عمومی سهامداران ندارد.

۲۲- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۵ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش علل انحراف از بودجه مصوب شرکت بررسی و طی نامه شماره مورخ به سازمان خصوصی اعلام شده است.

۲۲- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۵ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش هیچ گونه بررسی یا اعلامی به سازمان خصوصی سازی در خصوص علل انحراف از بودجه انجام نشده است.

۲۲- ج (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۵ مورد ندارد باشد): در دوره ی مورد گزارش انحراف از بودجه مصوب وجود نداشته است و یا شرکت بودجه مصوب مجمع عمومی سهامداران ندارد.

۲۳- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۶ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش معاملاتی به شرح ذیل با اشخاص وابسته موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام شده است که به نظر این بازرس ارزشهای متعارف در نظر گرفته شده/نشده است.

.....
.....
.....

۲۳- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۲۶ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش هیچ گونه معامله با اشخاص وابسته موضوع ماده ۱۲۹ قانون تجارت انجام نشده است.

۲۴- الف (در صورتی که پاسخ ردیف ۲۷ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش کلیه معاملات شرکت متعارف می باشند.

۲۴- ب (در صورتی پاسخ ردیف ۲۷ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش معاملاتی به شرح ذیل انجام شده اند که غیر متعارف محسوب می شوند.

.....

۲۵- (ردیف ۲۸): در دوره ی مورد گزارش سطح تولیدات و یا خدمات شرکت به شرح ذیل می باشد

دوره گزارش	ارزش تولیدات یا خدمات	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل

۲۶- (ردیف ۲۹): در دوره ی مورد گزارش تعداد پرسنل شرکت به تفکیک ماه به شرح زیر می باشد.

تاریخ (ماه)	تعداد پرسنل	
	موقت	دائم

۲۷- (ردیف ۳۰): در دوره ی مورد گزارش دوره های آموزشی به شرح ذیل جهت استفاده پرسنل برگزار شده است:

ردیف	نام دوره	تعداد شرکت کنندگان	آموزش نفر ساعت

۲۸- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۳۱ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش از فناوریهای جدید به شرح ذیل در تولید و یا ارائه خدمات استفاده شده است:

.....

۲۹- (ردیف ۳۲): در دوره ی مورد گزارش فروش سرانه شرکت به شرح ذیل می باشد:

تاریخ دوره	مبلغ فروش سرانه

۳۰- (ردیف ۳۳): در دوره ی مورد گزارش نسبت برگشت سرمایه شرکت به شرح ذیل می باشد:

تاریخ دوره	برگشت سرمایه

۳۱- (ردیف ۳۴): در دوره ی مورد گزارش تغییرات دارائی های غیرجاری شرکت به شرح ذیل می باشد:

تاریخ دوره	تغییردارائی های غیرجاری

۳۲- الف (در صورتیکه پاسخ ردیف ۳۵ بلی باشد): در دوره ی مورد گزارش سرمایه شرکت به مبلغ ریال از محل آورده نقدی سهامداران افزایش یافته است.

۳۲- ب (در صورتیکه پاسخ ردیف ۳۵ خیر باشد): در دوره ی مورد گزارش سرمایه شرکت از محل آورده نقدی سهامداران افزایش نیافته است.