

## موسسه حسابرسی.....

### پرونده دائمی

نام صاحب کار : .....

- |  |   |
|--|---|
| (A) نام شرکت و مشخصات آن   | (N) اهداف و برنامه های کلان شرکت در قالب بودجه , برنامه های جامع و اهداف استراتژیک و سایر موارد مشابه |
| (B) خلاصه موضوع فعالیت - فلوچارت ها - مجوزهای مربوطه                 | (O) گزارشات سه سال حسابرس داخلی   |
| (C) اسامی اعضای هیات مدیره و نمونه امضاء -اسامی مدیران و نمونه امضاء | (P) پرسشنامه های مربوط به کنترل های داخلی   |
| (D) قوانین و مقررات مربوط به شرکت                                    | (Q) رویه ها و روشهای حسابداری ملاک عمل شرکت   |
| (E) صورت ریز سهامداران به همراه تغییرات سرمایه و تعداد و مبلغ سهام   | (R) سرفصلها و عناوین مورد استفاده در حسابداری. اطلاعات سیستم های مورد استفاده                         |
| (F) چارت سازمانی - شرح وظایف و حدود اختیار مدیران                    | (S) نمونه فرمها و اسناد و مدارک مورد استفاده  |
| (G) اساسنامه ، روزنامه رسمی و تغییرات مربوطه                         | (T) کپی اوراق سهام وثیقه مدیران   |
| (H) آیین نامه و دستورالعملهای مورد استفاده                           | (U) کپی اسناد مالکیت دارائی ها  |
| (I) صورتجلسات مجامع عمومی و فوق العاده و روزنامه رسمی مربوطه         | (V) مدارک مربوط مالیات  |
| (J) صورتجلسات هیات مدیره   | (W) مدارک مربوط بیمه تامین اجتماعی  |
| (K) قرارداد ها   | (X) نسبتهای مهم مالی سه سال اخیر  |
| (L) گزارشات سه سال حسابرس و بازرس قانونی                             | (Y) دعاوی حقوقی   |
| (M) صورتهای مالی سه سال اخیر   | (Z) سایر موارد  |

عطف

[illegible]









## فہرست

عطف

This image shows a full page of blank graph paper. The grid consists of small, uniform squares formed by thin, light gray lines. There are approximately 20 columns and 25 rows of squares across the page. The margins are consistent on all sides, leaving a narrow border around the grid area.







فہرست

عطف

[illegible]



































فہرست

عطف

[illegible]

