

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

شماره: ۱۴۰۳/۳۳/۲۳۸۰

پیوست: دارد

به نام خدا

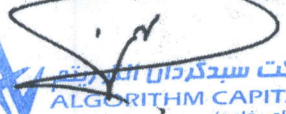
جناب آقای یزدانی

مدیرعامل محترم شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایران

موضوع: بررسی گزارش پایانی طرح "تأمین سرمایه در گردش تولید و فروش کپسول مانگو اسلیم"

با سلام و احترام؛

بازگشت به نامه شماره ۰۳۳۵-۱۳-۰۲ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹ و با عنایت به نامه ارسالی در خصوص وضعیت پرداخت سود و بازپرداخت اصل سرمایه به شماره ۱۹۳۴-۱۲-۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹ و نامه ارسالی با موضوع وضعیت رویدادهای زمانی به شماره ۱۹۳۳-۱۲-۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹ آن شرکت در خصوص گزارش پایانی طرح "تأمین سرمایه در گردش تولید و فروش کپسول مانگو اسلیم" ارائه شده توسط شرکت بهتا دارو آفرینش به استحضار می‌رساند با توجه به گزارش عملکرد ارائه شده توسط شرکت بهتا دارو آفرینش و پیرو قرارداد فی مابین سرمایه‌پذیر و عامل و همچنین ضوابط موجود، سرمایه‌پذیر موظف به ارائه مستندات مستدل و اظهارات کافی و جامع جهت محاسبه سود قطعی طرح بوده که بر اساس شواهد و صحت سنجی صورت گرفته توسط عامل و با توجه به عدم کفایت مستندات و مدارک مثبت نظیر تک مهر بودن برخی از فاکتورهای ارسالی و عدم ارسال گردش حساب بانکی و ثبت در سامانه مودیان امکان اظهار نظر قطعی در خصوص گزارش مذکور برای نهاد مالی وجود ندارد. نهاد مالی بر پایه اطلاعات ارائه شده توسط متقاضی و صحت سنجی صورت گرفته توسط عامل به بررسی گزارش پایانی اقدام نموده است. لازم به ذکر است این گزارش صرفاً بر اساس مستندات ارسالی توسط سرمایه‌پذیر ارائه گردیده و امکان تفکیک عملیات طرح از مجموع عملیات شرکت وجود ندارد و ممکن است درآمد واقعی شرکت بابت این طرح با درآمد اظهاری در گزارش متفاوت باشد. لازم به ذکر است پرداخت اصل سرمایه با چهار روز دیرکرد انجام شده است.

بهمن اسماعیلی
سرپرست شرکت سبدگردان الگوریتم

شرکت سبدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

رونوشت:

جناب آقای زارع زاده دبیر محترم کارگروه ارزیابی تامین مالی جمعی شرکت فرابورس ایران

گزارش پایانی طرح

از طریق سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

بهتادارو آفرینش

ifund

واحد حقوقی سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۰/۱۹
شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۳۶
پیوست: ندارد

گزارش پایانی طرح
سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

باسمه تعالی

گزارش پایانی طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کپسول مانگو اسلیم

شرکت بهتا دارو آفرینش

این گزارش شامل بررسی عملکرد اجرایی موضوع قرارداد تامین مالی جمعی فی مابین شرکت بهتا دارو آفرینش (متقاضی) و شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان (عامل) است که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۶ آغاز به کار نموده است.

بررسی عملکرد این شرکت در این طرح در سه فاز تهیه و ارائه گردیده است:

نام شرکت	بهتا دارو آفرینش	نام طرح	تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کپسول مانگو اسلیم
شناسه ملی شرکت	۱۴۰۰۴۰۰۳۲۹۳	نماد طرح	فاند بهتا
مبلغ طرح	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	مدت دوره طرح	۹ ماه
شماره قرارداد	۰۲-۱۳-۰۳۳۵	تاریخ اولین پرداخت به متقاضی	۱۴۰۲/۱۲/۰۷
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	تاریخ پایان طرح	۱۴۰۳/۰۹/۰۶

۱- پیش بینی عملکرد شرکت بر اساس اظهارات متقاضی

شرکت "بهتا دارو آفرینش" در نظر دارد در این طرح اقدام به تولید ۵۱,۰۳۷ بسته کپسول مانگو اسلیم در مدت ۹ ماه نماید. با توجه به اظهارات متقاضی هزینه مواد اولیه و بسته بندی (ظرف، درب، جعبه بروشور، لیبل و کارتن) برای هر واحد محصول با احتساب ۱.۵ درصد ریسک به علت نوسانات قیمت در بازار ۵۷۰,۰۰۰ ریال محاسبه شده است. مجموع هزینه ها در طول دوره ی طرح برای تولید ۵۱,۰۳۷ بسته کپسول مانگو اسلیم، مبلغ ۲۹,۰۹۱,۰۹۰,۰۰۰ ریال پیش بینی می گردد. هزینه کارمزد عامل و فرابورس در تامین مالی جمعی نیز ۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برآورد می شود. در مجموع هزینه تولید با احتساب کارمزد عامل و فرابورس در طول دوره طرح ۳۰,۴۴۱,۰۹۰,۰۰۰ ریال برآورد می شود. بنابراین شرکت بهتا دارو آفرینش در نظر دارد به منظور تامین سرمایه مورد نیاز جهت تهیه مواد اولیه و بسته بندی جهت تولید و فروش کپسول مانگو اسلیم به میزان ۳۰ میلیارد ریال با روش تامین مالی جمعی از طریق سکوی آیفاند، تامین نماید.

مهر و امضا متقاضی بهتا دارو آفرینش بهتا دارو آفرینش سهامی خاص ۵۱۹۴۷	مهر و امضا نهاد مالی شرکت سپیدسبز گران الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)	مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان شماره ثبت: ۳۵۳۹
--	--	--

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۰/۱۹

شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۳۶

پیوست: ندارد

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

هزینه‌های قابل قبول طرح، هزینه کارمزد عامل و فرابورس و هزینه مواد اولیه مورد نیاز برای اجرای طرح می‌باشد. لازم به ذکر است که سایر هزینه‌های مرتبط با اجرای طرح بر عهده متقاضی می‌باشد. لازم به ذکر است دوره وصول مطالبات بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به اسفند ۱۴۰۱، حدوداً ۴.۵ ماه بوده است.

همچنین پیش‌بینی فروش ۹ ماهه این محصول بر اساس فاکتورهای فروش ارائه شده به ازای هر واحد ۱,۴۴۹,۰۶۶ ریال می‌باشد. مجموع فروش ۵۱,۰۳۷ بسته در طول دوره طرح ۷۳,۹۵۵,۹۸۱,۴۴۲ ریال برآورد می‌گردد.

لذا سود تعریف شده در این طرح فروش محصول مد نظر طرح با کسر هزینه‌های مرتبط با تامین مالی جمعی و خرید محصول مذکور در طرح خواهد بود.

بنابراین پیش‌بینی می‌شود شرکت بهتا دارو آفرینش در برنامه تولید و فروش خود ۴۳,۵۱۴,۸۹۱,۴۴۲ ریال سود (با لحاظ هزینه تامین مالی جمعی) محقق نماید. لذا حاشیه سود برآوردی طرح حدوداً ۵۸.۸۴ درصد برآورد می‌گردد. سهم سرمایه‌گذاران از سود برآورد شده، ۲۱.۷۲ درصد بوده که مبلغ ۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برآورد می‌گردد. همچنین نرخ بازده داخلی طرح ماهانه ۳.۳۸ درصد پیش‌بینی می‌شود. لازم به ذکر است که حاشیه سود مذکور صرفاً براساس اظهارات متقاضی برآورد شده است و در این خصوصی مسئولیتی با سکو نخواهد بود.

شایان ذکر است بر اساس صورتهای مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۱، حاشیه سود ناخالص شرکت با لحاظ مواد اولیه مستقیم حدوداً ۴۵ درصد بوده است.

۲- مقایسه عملکرد محقق شده و پیش بینی شده

کلیه مستندات فروش شامل قراردادهای فروش و فاکتورهای فروش و خرید مواد اولیه اخذ و مقادیر کنترل و در جدول ذیل درج گردید و در پیوست گزارش عملکرد ارائه شد:

درصد انحراف	انحراف	پیش بینی شده	محقق شده	(ریال)
-۰/۱۶٪	-۱۲۱,۲۳۹,۷۰۷	۷۳,۹۵۵,۹۸۱,۴۴۲	۷۳,۸۳۴,۷۴۱,۷۳۵	درآمد عملیاتی
-۰/۳۸٪	۱۱۱,۲۵۰,۴۰۰	۲۹,۰۹۱,۰۹۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۲,۳۴۰,۴۰۰	بهای تمام شده درآمد عملیاتی
-	-	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مجموع کارمزد ها (عامل، نهاد مالی، فرابورس)
-۰/۵۳٪	-۲۳۲,۴۹۰,۱۰۷	۴۳,۵۱۴,۸۹۱,۴۴۲	۴۳,۲۸۲,۴۰۱,۳۳۵	سود طرح (بعد از کسر کارمزد)

این گزارش منحصر برای دستیابی به هدف مندرج در ابتدای گزارش و به منظور اطلاع سازمان فرابورس و نهاد مالی تهیه شده است و نباید برای هدف دیگر یا ارائه به سایرین استفاده شود. گزارش تنها به حساب‌ها و اقلام مشخص شده در جدول مربوط می‌شود و صورتهای مالی شرکت را به عنوان یک مجموعه واحد، دربر نمی‌گیرد.

مهر و امضا متقاضی بهتا دارو آفرینش بهتا دارو آفرینش	مهر و امضا نهاد مالی سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)	مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان
---	---	---

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۰/۱۹
شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۳۶
پیوست: ندارد

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

۳- جرائم (جدول پرداخت سود در تاریخ مقرر شده)

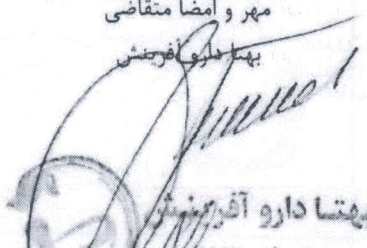
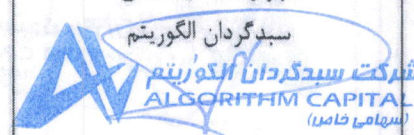
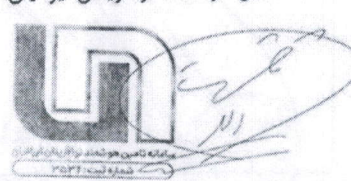
سود علی الحساب ۴۲ درصد سالانه هر سه ماه یکبار سر موعد به سرمایه گذاران پرداخت شده است و موردی با تاخیر مواجه نشد. اصل سرمایه به همراه سود آخر نیز در موعد مقرر پرداخت شد. (مبالغ به ریال)

ردیف	عنوان	موعد انجام طبق قرارداد	تاریخ اجرا	مبلغ	دیرکرد (روز)	تعهدات باقیمانده (ریال)	مبلغ جریمه (ریال)
۱	پرداخت سود علی الحساب اول	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۲	پرداخت سود علی الحساب دوم	۱۴۰۳/۰۶/۰۶	۱۴۰۳/۰۶/۰۶	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۳	پرداخت سود علی الحساب سوم	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۴	اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰

جمع ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰

بخشی از جرایم محاسبه شده به حساب سرمایه گذاران واریز و مابقی پس از تایید گزارش حسابرسی، از شرکت متقاضی دریافت و به سرمایه گذاران پرداخت می گردد. خلاصه وضعیت رویدادهای زمانی قرارداد:

عنوان	موعد انجام طبق قرارداد	تاریخ اجرا	دیرکرد (روز)	مبلغ جریمه (ریال)
گزارش پیشرفت سه ماهه اول	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۰	۰
گزارش پیشرفت سه ماهه دوم	۱۴۰۳/۰۶/۰۶	۱۴۰۳/۰۷/۰۳	۱۸	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
ارائه مستندات برای حسابرسی داخلی	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۰	۰
جمع				۶۰,۰۰۰,۰۰۰

مهر و امضا متقاضی بهتسا دارو آفرینش 	مهر و امضا نهاد مالی سیدگردان الگوریتم شرکت سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص) 	مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان 
--	---	---

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۰/۱۹
شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۳۶
پیوست: ندارد

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

جرايم محاسبه شده پس از تاييد گزارش حسابري، از شركت متقاضی دریافت و به سرمایه گذاران پرداخت می شود.

این گزارش منحصرًا برای دستیابی به اهداف مندرج در قرارداد تأمین مالی جمعی فی مابین بر اساس اطلاعات ارسالی سرمایه پذیر شامل فاکتورها و تنها به منظور رسیدگی به سرفصل حسابهای مرتبط، همچنین ارزیابی عملکرد سرمایه پذیر و تطابق با طرح پذیرش شده را در بر می گیرد. لذا با توجه به عدم دسترسی به اطلاعات حسابداری سرمایه پذیر، گزارش مربوط به معاملات فصلی موضوع ماده ۱۶۹ قراردادهای منعقد با مشتریان و گردش حسابهای بانکی، اظهار نظر قطعی ممکن نیست.

جمع بندی عامل:

با توجه به گزارش عملکرد شرکت بهتا دارو آفرینشو پیرو قرارداد فی مابین سرمایه پذیر و عامل و همچنین ضوابط موجود، عامل اقدام به بررسی گزارش ارائه شده مبتنی بر مستندات مربوطه نموده است. با توجه به گزارش، موردی حاکی از عدم تناقض در اجرای طرح شناسایی نشد. اما لازم به ذکر است که صحت سنجی کامل اطلاعات دریافتی، به دلیل محدودیت عامل در بررسی اطلاعات، امکان پذیر نبوده است. لذا، اظهار نظر قطعی در مورد سود قطعی و میزان درآمد محقق شده، خارج از حیطه این گزارش بوده و نیازمند بررسی های تکمیلی می باشد. در نتیجه امکان اظهار نظر قطعی توسط عامل وجود ندارد.

جمع بندی نهاد مالی:

با توجه به گزارش عملکرد ارائه شده توسط شرکت بهتا دارو آفرینش و پیرو قرارداد فی مابین سرمایه پذیر و عامل و همچنین ضوابط موجود، سرمایه پذیر موظف به ارائه مستندات مستدل و اظهارات کافی و جامع جهت محاسبه سود قطعی طرح بوده که بر اساس شواهد و صحت سنجی صورت گرفته توسط عامل و با توجه به عدم کفایت مستندات و مدارک مثبت نظیر تک مهر بودن برخی از فاکتورهای ارسالی و عدم ارسال گردش حساب بانکی و ثبت در سامانه مودیان امکان اظهار نظر قطعی در خصوص گزارش مذکور برای نهاد مالی وجود ندارد. نهاد مالی بر پایه اطلاعات ارائه شده توسط متقاضی و صحت سنجی صورت گرفته توسط عامل به بررسی گزارش پایانی اقدام نموده است. لازم به ذکر است این گزارش صرفاً بر اساس مستندات ارسالی توسط سرمایه پذیر ارائه گردیده و امکان تفکیک عملیات طرح از مجموع عملیات شرکت وجود ندارد و ممکن است درآمد واقعی شرکت بابت این طرح با درآمد اظهاری در گزارش متفاوت باشد.

مهر و امضا متقاضی بهتا دارو آفرینش  بهتا دارو آفرینش شماره شناسایی: ۵۱۹۴۷	مهر و امضا نهاد مالی سیدگردان الگوریتم  سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (نهاد مالی فاند)	مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان  سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان شماره ثبت: ۳۵۳۲
--	---	---

