
گزارش پایانی طرح

از طریق سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

شرکت مهندسی سرزمین ملک سامان یزد

ifund

واحد حقوقی سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۰۶
شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۴۳
پیوست: دارد

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

باسمه تعالی

گزارش پایانی طرح تامین سرمایه در گردش ساخت مرکز خدمات چند منظوره

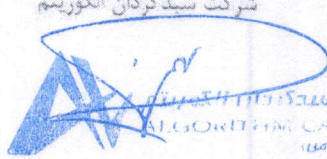
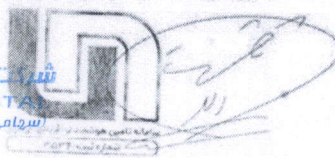
شرکت مهندسی سرزمین ملک سامان یزد

این گزارش شامل بررسی پایانی عملکرد اجرایی موضوع قرارداد تامین مالی جمعی فی مابین شرکت مهندسی سرزمین ملک سامان یزد (متقاضی) و شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان (عامل) است که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۴ آغاز به کار نموده است. بررسی عملکرد این شرکت در این طرح در پنج فاز تهیه و ارائه گردیده است:

نام شرکت	مهندسی سرزمین ملک سامان یزد	نام طرح	تأمین سرمایه در گردش ساخت مرکز خدمات چند منظوره
شناسه ملی شرکت	۱۴۰۰۷۸۶۱۶۰۴	نماد طرح	فاند ساما
مبلغ طرح	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	مدت دوره طرح	۱۲ ماه
شماره قرارداد	۰۲-۱۳-۰۳۳۷	تاریخ پرداخت به متقاضی	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	تاریخ پایان طرح	۱۴۰۳/۱۰/۲۴

۱- معرفی شرکت متقاضی

شرکت مهندسی سرزمین ملک سامان یزد در سال ۱۳۹۷ فعالیت خود را آغاز کرده است. موضوع فعالیت شرکت با استناد به آگهی تغییرات شماره ۲۱۷۶۱ شهرستان به مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۰ ارائه کلیه خدمات فنی و مهندسی مربوط به املاک و مستغلات اعم از خرید و فروش، کارشناسی، رهن و اجاره، تعمیرات، مشارکت ساخت، پیگیری مسائل ثبتی و خدمات تامین مسکن در تمامی بخش‌ها، انجام طراحی، محاسبه، نظارت فنی و اجرای کلیه پروژه‌های عمرانی اعم از فلزی و بتنی ابنیه سبک و سنگین ساخت راه و باند و برج مراقبت فرودگاه و جاده‌سازی، سدسازی، زیباسازی معابر شهری و تاسیسات مربوطه نقشه‌برداری و تسطیح اراضی گودبرداری تزریق سیمان شمع کوبی و شمع‌ریزی، سیول‌کشی، سیول‌بندی، راهداری و اجرای عملیات آسفالت و شن و ماسه، طراحی و اجرای پل و تونل، نهرکشی، زهکشی، جدول‌کشی و انجام کلیه عملیات آبارتمان‌سازی، محوطه‌سازی، سدهای خاکی و بتنی تاسیسات برقی و مکانیکی ساختمان‌ها و کارخانجات صنعتی و نیروگاه‌ها، تولید و انتقال نیرو ارائه خدمات فنی و پشتیبانی و مشاوره و طراحی و نگهداری فنی و نظارت فنی در امر پروژه‌های تاسیسات برقی و مکانیکی و الکتریکی طراحی و اجراء انواع دکل‌های ثابت و متحرک،

مهر و امضا متقاضی مهندسی سرزمین ملک سامان یزد	مهر و امضا نهاد مالی شرکت سیدگردان الگوریتیم	مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان
		

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۰۶
شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۴۳
پیوست: دارد

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

طراحی و اجرای تزئینات و دکوراسیون داخلی و غرفه‌آرایی، تعمیر و نگهداری خطوط انتقال آب و فاضلاب نفت و گاز و پتروشیمی، مدیریت پروژه MC، مدیریت پیمان، مدیریت کیفیت و مدیریت استراژیک، مدیریت منابع انسانی امکان‌سنجی، ریسک مکان‌یابی و مدل‌سازی مشاوره، طراحی و نظارت فنی و اجرای عملیات ژئوتکنیک و اکتشاف و استخراج مواد معدنی پس از اخذ مجوزهای لازم، همچنین اجراء نقشه‌های توپوگرافی و زمین‌شناسی، بازسازی ابنیه و مرمت ساختمان‌های باستانی و قدیمی، نقشه‌برداری، جی آی اس، آر اس و ژئودزی، خرید و فروش، واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی اخذ وام و اعتبارات بانکی به صورت ارزی و ریالی از کلیه بانک‌های داخلی و خارجی شرکت در کلیه مناقصات پیمان‌ها و مزایده دولتی و خصوصی اعم از داخلی و بین‌المللی، برگزاری سمینار و همایش و کنفرانس، می‌باشد. ضمناً انجام کلیه فعالیت‌ها پس از اخذ مجوزهای لازم می‌باشد.

۲- پیش بینی عملکرد شرکت بر اساس اظهارات متقاضی

شرکت مهندسی سرزمین ملک سامان یزد ارائه‌کننده خدمات فنی و مهندسی مربوط به املاک و مسطحات شامل خرید و فروش، کارشناسی، رهن و اجاره، تعمیرات، مشارکت در ساخت و ... از سال ۱۳۹۷ آغاز به فعالیت کرده است. این شرکت در نظر دارد به منظور تامین بخشی از سرمایه پروژه ساخت مرکز خدمات چند منظوره در شهر یزد استان یزد (با سفارش سازمان امور پناهندگی نروژی) طبق قرارداد شماره ۱۴۰۰۵۷۶ مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال از مبلغ کل قرارداد را از طریق سکوی تامین مالی جمعی آی فاند تامین نماید. لازم به ذکر است که صحت و سقم قرارداد مزبور بر عهده سرمایه‌پذیر بوده و در هر صورت سرمایه‌پذیر موظف به محقق کردن درآمد های مربوط به این طرح در مدت طرح خواهد بود. خلاصه عملکرد مالی طرح در ۱۲ ماه گذشته به شرح جدول ذیل برآورد گردیده است: (مبالغ ریال)

عنوان	برآورد (دوره ۱۲ ماه)
کل سرمایه تامین شده	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
پیش بینی درآمد عملیاتی	۱۴۰,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال
پیش بینی بهای تمام شده درآمد عملیاتی	۹۲,۳۴۳,۱۷۲,۳۶۹ ریال
سود قبل از کسر کارمزد	۴۷,۷۷۷,۸۲۷,۶۳۱ ریال
هزینه کارمزد عامل و نهاد مالی	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
کارمزد فرابورس	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
سود طرح	۴۵,۱۷۷,۸۲۷,۶۳۱ ریال
حاشیه سود	۳۲٪
سهام مشارکت کنندگان از سود پروژه	۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
سهام مشارکت کنندگان از سود پروژه	۵۸.۴۴٪

مهر و امضا متقاضی مهندسی سرزمین ملک سامان یزد سرزمین ملک سامان یزد شماره ثبت ۱۷۹۵۸	مهر و امضا نهاد مالی شرکت سپیدگردان الگوریتم شرکت سپیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL سهامی خاص	مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان شماره ثبت ۳۰۴۲
--	---	--

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۰۶
شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۴۳
پیوست: دارد

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

۲-۱- هزینه های پیش بینی شده

با استناد به اظهارات متقاضی و ارائه تراز پروژه های گذشته هزینه مواد اولیه و سایر هزینه های عملیاتی برای کل پروژه مورد نظر حدوداً ۹۲,۳۴۳,۱۷۲,۳۶۹ ریال می باشد که برای مدت ۱۲ ماه برآورد شده است. خلاصه عملکرد مالی طرح در ۱۲ ماه گذشته به شرح جدول ذیل برآورد گردیده است: (مبالغ به میلیون ریال)

عنوان	برآورد هزینه های طرح - ۱۲ ماه
هزینه خرید مواد اولیه	ریال ۹۲,۳۴۳,۱۷۲,۳۶۹
کارمزد عامل و نهاد مالی	ریال ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد فرابورس	ریال ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	ریال ۹۴,۶۴۳,۱۷۲,۳۶۹

۲-۲- درآمد ها پیش بینی شده

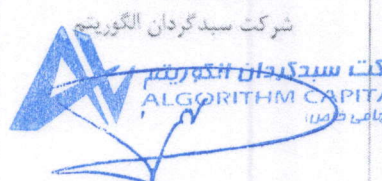
درآمد شامل اجرای قرارداد شماره ۱۴۰۰۵۷۶ فی مابین شرکت مهندسی سرزمین ملک سامان یزد و سازمان امور پناهندگی نروژی در ایران است که مجموعاً به مبلغ ۱۴۰,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال پیش بینی می شود.

۳- خلاصه عملکرد محقق شده شرکت براساس اظهارات متقاضی

۱- این موسسه روش های توافق شده زیر را در مورد اطلاعات مندرج در گزارش عملکرد اجرایی قرارداد تامین مالی جمعی از طریق پلتفرم تامین مالی " به شماره ۰۲۱۳۰۳۳۷ فی مابین شرکت سامانه تامین هوشمند نو آفرینان ایرانیان یا آی فاند (سهامی خاص و شرکت مهندسی سرزمین ملک سامان یزد (سهامی خاص اجرا نموده است. قرارداد یاد شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۳ بین طرفین قرارداد مبادله شده است. روشهای زیر که بر اساس استاندارد حسابرسی اجرای روش های توافقی رسیدگی به اطلاعات مالی انجام شده است تنها به منظور کمک به استفاده کنندگان در ارزیابی اعتبار ارقام مندرج در گزارش فوق صورت گرفته است.

۲- دامنه رسیدگی های این موسسه با توجه به توافقات انجام شده در قرارداد اجرای روش های توافقی به شماره ۱۴۰۳۶۰۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۰ به شرح زیر می باشد:

- ۳-۱- بررسی مستندات خرید و هزینه ها شامل قرارداد و صورت حسابها لیست های حقوق و دستمزد و انطباق آن با دفاتر حسابداری ریز سیستم های مربوطه گردش های مقداری ریالی سیستم انبار و جداول گزارش عملکرد.
- ۳-۲- بررسی مستندات فروش شامل صورت حساب فروش ردیابی آن با وجوه دریافتی یا دریافتی از مشتریان و جدول عملکرد. گزارش در مورد مشاهدات و یافته ها:
- روش های رسیدگی انجام شده و یافته ها و مشاهدات این موسسه در این رسیدگی ها به شرح زیر می باشد:
- ۳-۱- خرید و هزینه های انجام شده

مهر و امضا متقاضی مهندسی سرزمین ملک سامان یزد 	مهر و امضا نهاد مالی شرکت سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL 	مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان 
---	---	--

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۰۶
شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۴۳
پیوست: دارد

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

۱-۳- مستندات خرید و هزینه های انجام شده از جمله صورت حساب های خرید از شرکت دریافت و با مقادیر مندرج در گزارش عملکرد مطابقت داده شده است اطمینان حاصل گردید اقلام مندرج در گزارش عملکرد دارای مستندات قابل اتکا از جمله صورت حساب های معتبر بوده و نرخ های ارایه شده در گزارش عملکرد با اطلاعات مندرج در صورت حساب های خرید مطابقت دارد.

۲-۳- جدول خلاصه هزینه های پروژه مربوطه از تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۰/۲۰ به شرح زیر می باشد:

کد کل	شرح کل	شرح هزینه	مبلغ
۱۴۰۵	پیمانهای در دست اجرا	هزینه دستمزد پروژه	۲۷,۶۶۱,۰۳۷,۹۱۰
		هزینه مواد و مصالح مصرفی	۲۳,۶۲۹,۸۸۱,۳۶۸
		هزینه ابزار و لوازم مصرفی	۶,۸۲۰,۱۶۲,۳۱۲
		هزینه حمل و نقل	۲,۴۶۶,۲۳۶,۸۰۰
		سایر هزینه ها	۵,۳۹۹,۷۲۴,۱۸۶
۵۱۰۱	حقوق، دستمزد و مزایا	حقوق و دستمزد کارکنان	۹,۱۹۲,۳۸۴,۷۰۴
۵۴۰۱	هزینه های کارکنان	سایر هزینه ها	۵,۱۶۷,۷۹۸
۵۵۰۲	هزینه های مالی	سایر هزینه ها	۱,۵۷۷,۲۳۰
جمع کل			۷۵,۱۷۷,۳۷۲,۳۰۸

عملکرد تا تاریخ

۱۴۰۳/۱۰/۲۰

مطابق پیوست قرارداد

بهایرت

۹۲,۳۲۳,۱۷۲,۳۶۹

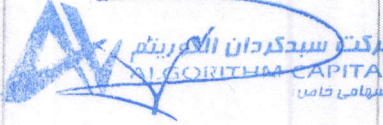
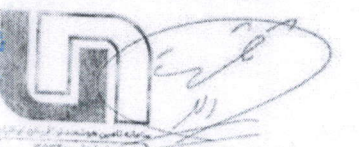
۱۷,۱۶۵,۸۰۰,۰۶۱

۳-۱-۳- شرکت فاقد آیین نامه های مالی و معاملاتی می باشد.

۳-۲- شرکت فاقد سیستم کنترل پروژه بوده و کلیه مواد و لوازم خریداری شده مستقیماً به حساب بهای تمام شده خدمات ارائه شده منظور گردیده و نسبت به شمارش مواد و لوازم پای کار در پایان دوره اقدام نشده است.

۳-۳- فروش انجام شده و درآمدهای عملیاتی

۱-۳-۳- مستندات فروش انجام شده از جمله صورت حساب فروش و دریافت وجوه مربوطه از شرکت اخذ و با مقادیر مندرج در جدول مربوط در صفحه دوم گزارش عملکرد پیوست مطابقت داده شده است. طبق بررسی های انجام شده کلیه اقلام مندرج در گزارش عملکرد دارای مستندات قابل اتکا از جمله صورت حساب های رسمی بوده و نرخ های ارائه شده اقلام مندرج در گزارش عملکرد با اطلاعات مندرج در صورت حساب های فروش مطابقت دارد همچنین فروش های انجام شده با موارد ثبت شده در سرفصل فروش کالا طبق دفاتر و سیستم حسابداری شرکت مطابقت داده شده و مغایرتی مشاهده نگردیده است.

 مهر و امضا مقامی مهندس سید مرتضی ملک سامان نژاد ۱۷۱۸	 مهر و امضا نهاد مالی شرکت سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL سهامی خاص	 مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان
---	--	---

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۰۶
شماره: ۰۳-۲۱-۱۴۳
پیوست: دارد

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

۳-۳-۲- جدول مقایسه درآمدهای شرکت از تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۰/۲۰ به شرح زیر می باشد:

عنوان تفصیلی	مبلغ
درآمد برآورد شده در مدت طرح	۱۴۰,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰
درآمد ثبت شده در دفاتر	۵۳,۲۴۵,۹۸۰,۰۰۰
مغایرت	۸۶,۸۷۵,۰۲۰,۰۰۰

پروژه مذکور در ۳ دی ماه ۱۴۰۲ مطابق قرارداد آغاز و مدت طرح به میزان ۱۲ ماه پیش بینی شد. که تا تاریخ گزارش مغایرت مشهودی در خصوص درآمد برآورد شده با درآمد ثبت شده در دفاتر وجود دارد.

۳-۳-۳- کنترل های این موسسه محدود به انطباق مبالغ درآمدهای عملیاتی مندرج در گزارش عملکرد با مبالغ برآورد شده در طرح تامین مالی و درآمد شناسایی شده در دفاتر مالی و صورت حساب های فروش می باشد.
سایر موارد:

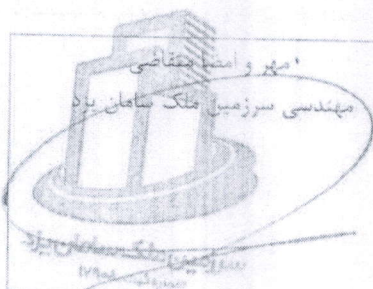
۴- از آنجا که روش های رسیدگی بالا، حسابرسی و بررسی اجمالی نیست، این موسسه نیز درباره گزارش عملکرد اجرای قرارداد تامین مالی از طریق سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان یا آی فاند سهامی خاص اظهار نظر قطعی نمی کند. اگر این موسسه روشهای رسیدگی بیشتری را اجرا میکرد یا حسابرسی یا بررسی اجمالی منطبق با استانداردهای حسابرسی را برای کل فعالیت شرکت انجام می داد، ممکن بود با موارد دیگری برخورد کند که گزارش آنها ضرورت می یافت.

۵- این گزارش منحصر برای دستیابی به اهداف مندرج در ابتدای گزارش و به منظور اطلاع شما تهیه شده است و نباید برای هدف دیگر یا ارائه به سایرین استفاده شود همچنین این گزارش تنها به حساب ها و اقلام مشخص شده در بالا مربوط می شود و صورت های مالی شرکت را به عنوان یک مجموعه واحد در بر نمی گیرد.

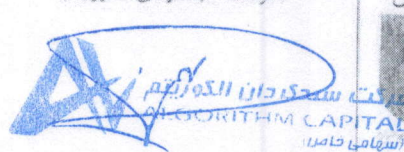
۴- مقایسه عملکرد محقق شده و پیش بینی شده

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

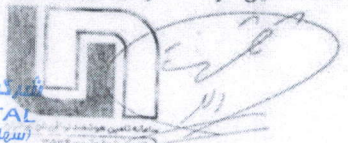
(ریال)	محقق شده (براساس گزارش حسابر)	پیش بینی شده	انحراف	درصد انحراف
درآمد عملیاتی	۵۳,۲۴۵,۹۸۰,۰۰۰	۱۴۰,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-۸۶,۸۷۵,۰۲۰,۰۰۰	-۶۲.۰۰٪
بهای تمام شده درآمد عملیاتی	۷۵,۱۷۷,۳۷۲,۳۰۸	۹۲,۳۴۳,۱۷۲,۳۶۹	-۱۷,۱۶۵,۸۰۰,۰۶۱	-۱۸.۵۹٪
مجموع کارمزد ها(عامل، نهاد مالی، فرابورس)	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-



مهر و امضا نهاد مالی
شرکت سیدگودان الگوریتم



مهر و امضا عامل
سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان



تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۰۶
شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۴۳
پیوست: دارد

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

سود طرح	۲۴,۲۳۱,۳۹۲,۳۰۸-	۴۵,۴۷۷,۸۲۷,۶۳۱	۶۹,۷۰۹,۲۱۹,۹۳۹-	۱۵۳,۳۲۸-
---------	-----------------	----------------	-----------------	----------

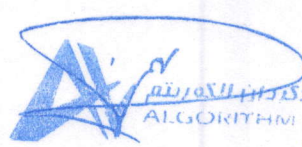
این گزارش منحصر برای دستیابی به هدف مندرج در ابتدای گزارش و به منظور اطلاع سازمان فرابورس و نهاد مالی تهیه شده است و نباید برای هدف دیگر یا ارائه به سایرین استفاده شود. گزارش تنها به حساب‌ها و اقلام مشخص شده در جدول مربوط می‌شود و صورت‌های مالی شرکت را به عنوان یک مجموعه واحد، دربر نمی‌گیرد.

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

سود علی الحساب ۴۴ درصد سالانه به صورت هر سه ماه یکبار به سرمایه‌گذاران به شرح پرداخت شده است و موارد تاخیر ذکر شده است. اصل سرمایه در موعد مقرر پرداخت نشد روند پرداختی شرکت مطابق جدول زیر می‌باشد: (مبالغ به ریال) با توجه به موارد ذکر شده قابل ذکر است تا زمان تنظیم گزارش جریمه‌های دیرکرد اصل سرمایه پرداخت نشده است. دیرکرد تعهدات باقی مانده نیز محاسبه و اخذ نشده است.

ردیف	عنوان	موعد انجام طبق قرارداد	تاریخ اجرا	مبلغ	دیرکرد (روز)	تعهدات باقی مانده (ریال)	مبلغ جریمه
۱	پرداخت سود علی الحساب اول	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	پرداخت سود علی الحساب دوم	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	پرداخت سود علی الحساب سوم	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	پرداخت سود علی الحساب چهارم	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۵	اصل سرمایه	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	مجموع جرائم						۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰

شایان ذکر است جریمه ۶ روز دیرکرد قسط دوم و سوم از شرکت اخذ شده و همراه با اقساط به حساب سرمایه‌گذاران واریز گردیده و جریمه باقی مانده برابر ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد.

مهر و امضا متقاضی مهندسی سرزمین ملک سامان سزد 	مهر و امضا نهاد مالی شرکت سیدگردان الگوریتم 	مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان 
---	--	--

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۰۶
شماره: ۰۳-۲۱-۱۴۳
پیوست: دارد

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

خلاصه وضعیت رویدادهای زمانی قرارداد:

عنوان	موعد انجام طبق قرارداد	تاریخ اجرا	دیرکرد (روز)	مبلغ جریمه (ریال)
گزارش پیشرفت سه ماهه اول	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	.	.
گزارش پیشرفت سه ماهه دوم	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	.	.
گزارش پیشرفت سه ماهه سوم	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	.	.
ارائه مستندات برای حسابرسی داخلی	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	.	.

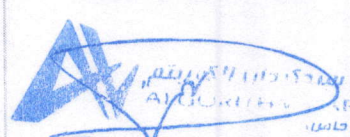
این گزارش منحصر برای دستیابی به اهداف مندرج در قرارداد تامین مالی جمعی فی مابین بر اساس اطلاعات ارسالی سرمایه پذیر شامل فاکتورها و تنها به منظور رسیدگی به سرفصل حسابهای مرتبط، همچنین ارزیابی عملکرد سرمایه پذیر و تطابق با طرح پذیرش شده را در بر می گیرد. لذا با توجه به عدم دسترسی به اطلاعات حسابداری سرمایه 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 پایانی شرکت مهندسی سرزمین ملک سامان یزد و پیرو قرارداد فی مابین سرمایه پذیر و عامل و همچنین ضوابط موجود، با توجه به گزارش ارائه شده توسط حسابرس رسمی، موردی حاکی از عدم تناقض در اجرای طرح شناسایی نشد. و اظهار نظر حسابرس مبنای تحقق طرح فوق قرار گرفته است. 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 زیان (سود) قطعی و میزان درآمد محقق شده، خارج از حیطه این گزارش بوده و نیازمند بررسیهای تکمیلی می باشد. در نتیجه امکان اظهار نظر قطعی توسط عامل وجود ندارد. با توجه به انحراف منفی طرح و ماهیت مشارکتی تامین مالی متقاضی موظف است در اسرع وقت در راستای حفظ منافع سرمایه گذاران متناسب با درصد مشارکت مازاد سود معین شده (در صورت تحقق سود مازاد نسبت به قرارداد) را از طریق عامل به سرمایه گذاران پرداخت نماید.

جمع بندی نهاد مالی:

با توجه به گزارش پایانی ارائه شده توسط شرکت مهندسی سرزمین ملک سامان یزد و پیرو قرارداد فی مابین سرمایه پذیر و عامل و همچنین ضوابط موجود، سرمایه پذیر موظف به ارائه گزارشات و مستندات به حسابرس جهت انجام حسابرسی طرح توسط ایشان بوده است. با توجه به انجام حسابرسی طرح، بخشهای سود و زیانی گزارش حاضر نیز صرفاً بر اساس گزارش حسابرسی موسسه فوق الذکر توسط عامل تهیه شده است. با توجه به گزارش ارائه شده توسط حسابرس رسمی، موردی حاکی از عدم تناقض در اجرای طرح شناسایی نشد. و اظهار نظر

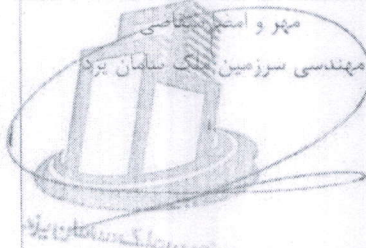
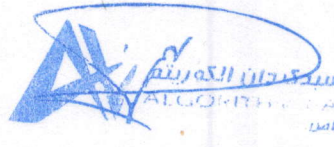
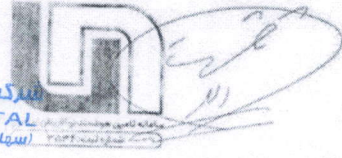
مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان 	مهر و امضا نهاد مالی شرکت سپدگردان الگوریتیم 	مهر و امضا حسابرسی مهندسی سرزمین ملک سامان یزد 
--	---	--

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۰۶
شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۴۳
پیوست: دارد

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

حسابرس مبنای تحقق طرح فوق قرار گرفته است. بر اساس شواهد انجام حسابرسی توسط موسسه حسابرسی مزبور صورت گرفته که اظهار نظر ایشان به پیوست همین گزارش ارائه گردیده است.

مهر و امضا تخصصی مهندسی سرزمین ملک سامان پرد 	مهر و امضا نهاد مالی شرکت سیدگودان الگوریتم 	مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان 
---	---	---

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۰۶
شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۴۳
پیوست: دارد

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

گزارش در مورد مشاهدات و یافته ها:

۳-۱-۳- روش های رسیدگی انجام شده و یافته ها و مشاهدات این موسسه در این رسیدگی ها به شرح زیر می باشد:

۳-۱-۱- خرید و هزینه های انجام شده

۳-۱-۱- مستندات خرید و هزینه های انجام شده از جمله صورت حسابهای خرید از شرکت دریافت و با مقادیر مندرج در گزارش عملکرد مطابقت داده شده است اطمینان حاصل گردید اقلام مندرج در گزارش عملکرد دارای مستندات قابل اتکا از جمله صورت حسابهای معشیر بوده و نرخهای ارائه شده در گزارش عملکرد با اطلاعات مندرج در صورت حسابهای خرید مطابقت دارد.

۳-۱-۲- جدول خلاصه هزینه های پروژه مربوطه از تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۰/۲۰ به شرح زیر می باشد:

شرح کلی	شرح هزینه	مبلغ
هزینه های ترافیک اجرا	هزینه دستمزد پروژه	۲۷,۶۶۱,۰۳۷,۹۹۰
	هزینه مواد و مصالح مصرفی	۲۲,۶۲۹,۸۸۱,۳۶۸
	هزینه اجاره و لوازم مصرفی	۶,۸۲۰,۱۶۲,۳۱۲
	هزینه حمل و نقل	۲,۲۶۶,۲۲۶,۸۰۰
	سایر هزینه ها	۵,۳۹۹,۷۲۴,۱۸۶
حقوق، دستمزد و مزایا	حقوق و دستمزد کارکنان	۹,۱۹۳,۳۸۴,۷۰۲
هزینه های کارکنان	سایر هزینه ها	۵,۱۶۷,۷۹۸
هزینه های مالی	سایر هزینه ها	۱,۵۷۷,۲۴۰
جمع کل		۷۵,۱۷۶,۳۷۲,۳۰۶

عملکرد تا تاریخ

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

مطابق پیوسته قرارداد

مغایرت

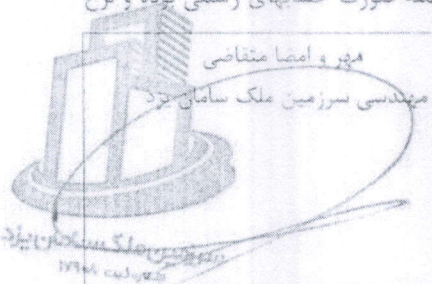
۹۲,۳۴۳,۱۷۲,۴۶۹

۱۷,۱۶۵,۸۰۰,۰۶۱

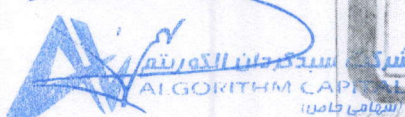
۳-۱-۳- شرکت فاقد آیین نامه های مالی و معاملاتی می باشد.

۳-۲- شرکت فاقد سیستم کنترل پروژه بوده و کلیه مواد و لوازم خریداری شده مستقیماً به حساب بهای تمام شده خدمات ارائه شده منظور گردیده و نسبت به شمارش مواد و لوازم پای کار در پایان دوره اقدام نشده است.

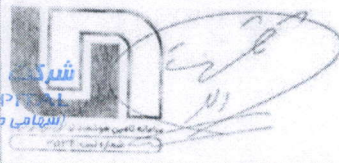
۳-۳- فروش انجام شده و درآمدهای عملیاتی ۳-۳-۱- مستندات فروش انجام شده از جمله صورت حساب فروش و دریافت وجوه مربوطه از شرکت اخذ و با مقادیر مندرج در جدول مربوط در صفحه دوم گزارش عملکرد پیوست مطابقت داده شده است. طبق بررسی های انجام شده کلیه اقلام مندرج در گزارش عملکرد دارای مستندات قابل اتکا از جمله صورت حسابهای رسمی بوده و نرخ



مهر و امضا نهاد مالی
شرکت سیدگردان الگوریتم



مهر و امضا عامل
سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان



تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۰۶
شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۴۳
پیوست: دارد

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

های ارائه شده در گزارش عملکرد با اطلاعات مندرج در صورت حساب های فروش مطابقت دارد، همچنین فروش های انجام شده با موارد ثبت شده در سر فصل فروش کالا طبق دفاتر و سیستم حسابداری شرکت مطابقت داده شده است و مغایرتی مشاهده نگردیده است.

۳-۳-۲ جدول مقایسه درآمدهای شرکت از تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۰/۲۰ به شرح زیر می باشد:

مبلغ	عنوان تفصیلی
۹۳۰,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	درآمد برآورد شده از مدت طرح
۵۳,۴۴۵,۹۵۰,۰۰۰	درآمد ثبت شده در دفاتر
۳۹۵,۸۷۳,۰۴۰,۰۰۰	مغایرت

پروژه مذکور در ۳ دی ماه ۱۴۰۲ مطابق قرارداد آغاز و مدت طرح به میزان ۱۲ ماه پیش بینی شد، که تا تاریخ گزارش مغایرت مشهودی در خصوص درآمد برآورد شده یا درآمد ثبت شده در دفاتر وجود دارد.

۳-۳-۳ کنترل های این موسسه محدود به انطباق مبالغ درآمدهای عملیاتی مندرج در گزارش عملکرد با مبالغ برآورد شده در طرح تامین مالی و درآمد شناسایی شده در دفاتر مالی و صورت حساب های فروش می باشد.

سایر موارد:

۴- از آنجا که روش های رسیدگی بالا، حسابرسی و بررسی اجمالی نیست. این موسسه نیز درباره گزارش عملکرد اجرای قرارداد تامین مالی از طریق سامانه تامین هوشمند نو آفرینان ایرانیان یا آی فاند (سهامی خاص) اظهار نظر قطعی نمی کند. اگر این موسسه روشهای رسیدگی بیشتری را اجرا میکرد یا حسابرسی یا بررسی اجمالی منطبق با استانداردهای حسابرسی را برای کل فعالیت شرکت انجام میداد ممکن بود با موارد دیگری برخورد کند که گزارش آنها ضرورت می یافت.

۵- این گزارش منحصر برای دستیابی به اهداف مندرج در ابتدای گزارش و به منظور اطلاع شما تهیه شده است و نباید برای هدف دیگر یا ارائه به سایرین شود همچنین این گزارش تنها به حسابها و اقلام مشخص شده در بالا مربوط میشود و صورتهای مالی شرکت را به عنوان یک مجموعه واحد در بر نمی گیرد.

۲۶ دی ماه ۱۴۰۳

گزارش حسابرسی:

مهر و امضا متقاضی مهندسی سوزمیل ملک سامان یزد سوزمیل ملک سامان یزد شماره ثبت ۱۷۶۸۸	مهر و امضا نهاد مالی شرکت سیدگردان الگوریتم شرکت سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)	مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان شماره ثبت ۲۵۴۳۳
--	---	---

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۰۶
شماره: ۰۳-۲۱-۰۱۴۳
پیوست: دارد

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

گزارش مشاهدات و یافته ها

به هیات مدیره شرکت مهندسی ملک سامان یزد (سهامی خاص)
در خصوص اطلاعات مندرج در گزارش عملکرد اجرایی قرارداد
"تامین مالی جمعی از طریق پلتفرم تامین مالی جمعی قرارداد ساخت مرکز خدمات چند منظوره"

مقدمه:

۱- این موسسه روش های توافق شده زیر را در مورد اطلاعات مندرج در گزارش عملکرد اجرایی قرارداد "تامین مالی جمعی از طریق پلتفرم تامین مالی" به شماره ۰۲۱۳۰۳۳۷ فی مابین شرکت سهامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان با آی فاند (سهامی خاص) و شرکت مهندسی سرزمین ملک سامان یزد (سهامی خاص) اجرا نموده است. قرارداد یاد شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۴ بین طرفین قرارداد مبادله شده است. روش های زیر که براساس استاندارد حسابداری اجرایی روش های توافقی رسیدگی به اطلاعات مالی انجام شده است تنها به منظور کمک به استفاده کنندگان در ارزیابی اعتبار اعلام مندرج در گزارش فوق صورت گرفته است.

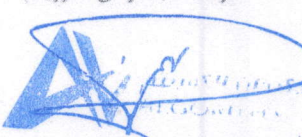
۲- دامنه رسیدگی های این موسسه با توجه به توافقات انجام شده در قرارداد اجرایی روش های توافقی به شماره ۰۲۱۳۰۳۳۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۰ به شرح زیر می باشد:

- ۱- بررسی مستندات خرید و هزینه ها شامل قرارداد و صورت حسابها، ایستهای حقوق و دستمزد و انطباق آن با دفاتر حسابداری، ریز سیستم های مربوطه، گردش های مقداری - زبانی سیستم اتبار و جداول گزارش عملکرد.
- ۲- بررسی مستندات فروش شامل صورت حساب فروشنده، ره بانی آن با وجود دریافتی یا دریافتی از مشتریان و جدول عملکرد.

گزارش در مورد مشاهدات و یافته ها:

۳- روش های رسیدگی انجام شده و یافته ها و مشاهدات این موسسه در این رسیدگی ها به شرح زیر می باشد:

- ۱-۳-۱ خرید و هزینه های انجام شده
- ۱-۳-۲ مستندات خرید و هزینه های انجام شده از جمله صورت حساب های خرید از شرکت دریافت و با مقدار مندرج در گزارش عملکرد مطابقت داده شده است. اطمینان حاصل گردید. اعلام مندرج در گزارش عملکرد دارای حساسات قابل

مهر و امضا متقاضی مهندسی سرزمین ملک سامان یزد 	مهر و امضا نهاد مالی شرکت سیدگردان الگوریتم 	مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان 
--	---	---

گزارش پایانی طرح

۱۰. هیات مدیره شرکت مهندسی فلک سامان پارس (سهامی خاص)

۱-۳- جدول خلاصه هزینه های پروژه مربوطه از تاریخ ۱۳۸۳/۰۱/۰۱ الی ۱۳۸۳/۰۲/۲۰ به شرح زیر می باشد.

مسلموں کا تاریخ

1990-1991

مقامی یونینہ قمریہ

المشاورين

۲-۱-۲- شرکت ملایر این نامه های مالی و معاملاتی منو باشد

۷-۲- شرکت فاقد سیستم کنترل پروژه بوده و کلیه مواد و لوازم خریداری شده، مستقیماً به حسابهای بهای تمام شده مواد اولیه شده منظور گردیده و نسبت به شعارش مواد و لوازم بای گار فن بیان دوره اقدام نشده است.

۳-۳-۳- فروش انجام شده و درآمدهای عملیاتی

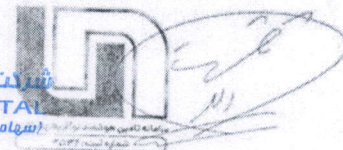
۳-۳-۱- مستندات فروش اجسام شده از جمله صورت حساب فروش به دریافت وجوه مربوطه، از شرکت اخذ و با مقادیر مندرج در جدول مربوطه در صفحه دوم گزارش عملکرد پیوسته، مطابقت داده شده است. تحلیل بررسی های انجام شده، کلیه اعلام مندرج در گزارش عملکرد دارای مستندات قابل اتکا از جمله صورت حساب های رسمی بوده و ارقام های ارائه شده



مهر و امضا نهاد مالی
شرکت سپدگردان گاوریتیم



مهر و امضا عامل
سازمانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان



گزارش پایانی طرح
سکوی تامین مالی جمعی آی فاند

گزارش و مستندات و بایگاری

پہلیات عدنیہ و شرکت ہندسیہ ملک سلطان پور (سہ ماہی خاص)

اینک شده از سر فصل نورانی کلا طبق حکام و همیشه حجابداران در کتب مطالبات آمده است : « نظایر بی مشاهده و فکر نیست

1999

2-3-3- جدول مقایسه فرمولهای برگشتی از تاریخ 13/10/94 تا 12/11/94 به شرح زیر می باشد:

مبلغ	مقدار کالبدی
۳۴.۳۳۳.۰۰۰.۰۰۰	در ابتدا برآورد شده بر مبنای طرح
۵۴.۳۳.۰۰۰.۰۰۰	بر مبنای مشاهده و گزارش
۸۵.۳۳۳.۰۰۰.۰۰۰	مقایسه

پروژه مذکور در ۲۰۰۲ میلادی مطابق با قرارداد آغاز و مدت طرح ۲۲ ماه و چهار روز به طول انجامید. کلیه کارهای

۳-۴-۵- کنترل های این موسسه محدود به اکتساب منابع خزاندهای عملیاتی متراجم در گزارش های عملکرد یا منابع بر آورد شده در طرح تامین مالی و برآورد شناسایی شده در نظام مالی و صورت حساب های فروش می باشد.

22. 10. 1944

۶- از آنجا که روش های رسیدگی بالا، بسیار کم و در برخی اوقات نیست این موسسه نیز در باره گزارش عملکرد اجرایی قرارداد تامین مالی از طریق سامانه تامین موسسه گزارش های دریافتی را می تواند در همان سامانه اظهار نظر قطعی بکند. اگر این موسسه روش های رسیدگی مناسبی را اجرا می کند یا عیانتر یا برعکس این امر، منطبق با استانداردهای حسابداری را برای کل فعالیت شرکت انجام می داد، ممکن بود یا موارد دیگری بر طرف کتاب که گزارش آنها ضرورت می داشت.

این گزارش، مختصراً برای دستگیری به اهداف مطرح در این گزارش و به منظور اطلاع شما تهیه شده است و نباید برای هدف دیگر یا ارائه به سایرین استفاده شود. همچنین این گزارش، تنها به حمایت از اعلام مشخص شده در یادداشت مربوط می‌شود و سوئالاتی که از یادداشت‌ها یا دیگر مدارک در این گزارش

۲۶ دی ماه ۱۳۰۳

مؤسسه حسابداری و خدمات تدوین است
راهنمای آمین (حسابداران رسمی)

مسند ظهير فاضل بختيار خان بالنده
(تخلصیت: ۸۶۱۹۵۶)

روح الله كاشاني
(تقریرات و فتاویٰ)

 مهر و امضا مقامی مهندس سرزمین ملک سامان نژاد	مهر و امضا نهاد مالی شرکت سیدگردان الگوریتم  شرکت سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)	مهر و امضا عامل سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان 
---	--	---

به نام خدا

جناب آقای یزدانی

مدیرعامل محترم شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایران

موضوع: بررسی گزارش پایانی طرح "تأمین سرمایه در گردش ساخت مرکز خدمات چند منظوره"

با سلام و احترام؛

بازگشت به نامه شماره ۲۲۸۱-۱۲-۰۲ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ و با عنایت به نامه ارسالی در خصوص وضعیت پرداخت سود و بازپرداخت اصل سرمایه به شماره ۲۲۸۰-۱۲-۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ و نامه ارسالی با موضوع وضعیت رویدادهای زمانی به شماره ۲۲۷۹-۱۲-۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ آن شرکت در خصوص گزارش پایانی طرح "تأمین سرمایه در گردش ساخت مرکز خدمات چند منظوره" ارائه شده توسط شرکت مهندسی ملک سامان یزد به استحضار می‌رساند با توجه به گزارش پایانی ارائه شده توسط شرکت مهندسی ملک سامان یزد و پیرو قرارداد فی مابین سرمایه‌پذیر و عامل و همچنین ضوابط موجود، سرمایه‌پذیر موظف به ارائه گزارشات و مستندات به حسابرس جهت انجام حسابرسی طرح توسط ایشان بوده است. با توجه به انجام حسابرسی طرح، بخش‌های سود و زیانی گزارش حاضر نیز صرفاً بر اساس گزارش حسابرسی موسسه فوق‌الذکر توسط عامل تهیه شده است. با توجه به گزارش ارائه شده توسط حسابرس رسمی، موردی حاکی از عدم تناقض در اجرای طرح شناسایی نشد. و اظهار نظر حسابرس مبنای تحقق طرح فوق قرار گرفته است. بر اساس شواهد انجام حسابرسی توسط موسسه حسابرسی مزبور صورت گرفته که اظهار نظر ایشان به پیوست گزارش پایانی ارائه گردیده است.

بهمن اسماعیلی
سرپرست شرکت سیدگردان الگوریتم



شرکت سیدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

رونوشت:

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