

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۱
پیوست: ندارد

گزارش پایانی طرح تأمین سرمایه در گردش جهت تولید و فروش حلوا ارده اردکان

شرکت طعم ماندگار ترنگ اردکان

این گزارش شامل بررسی عملکرد اجرایی موضوع قرارداد تأمین مالی جمعی فی مابین شرکت طعم ماندگار ترنگ اردکان (متقاضی) و شرکت سامانه تأمین هوشمند نوآفرینان ایرانیان (عامل) است که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۸ آغاز به کار نموده است. بررسی عملکرد این شرکت در این طرح در پنج فاز تهیه و ارائه گردیده است:

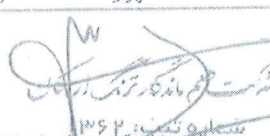
نام شرکت	طعم ماندگار ترنگ اردکان	نام طرح	تأمین سرمایه در گردش جهت تولید و فروش حلوا ارده اردکان
شناسه ملی شرکت	۱۴۰۰۵۴۸۸۰۰۰	نماد طرح	فاند ترنگ
مبلغ طرح	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	مدت دوره طرح	۹ ماه
شماره قرارداد	۰۳-۱۳-۰۳۶۵	تاریخ پرداخت به متقاضی	۱۴۰۳/۰۴/۰۳
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۴/۰۸	تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۱/۰۸

۱- معرفی شرکت متقاضی

شرکت سهامی خاص طعم ماندگار ترنگ اردکان با نام تجاری ترنگ در سال ۱۳۹۴ ثبت گردیده است. موضوع فعالیت شرکت براساس اساسنامه شرکت، شامل موضوع شرکت:

الف) کلیه امور مربوط به تولید و آماده سازی، خدمات مکانیزاسیون، کنسرو کردن، خشک کردن، بسته بندی، فروش کلیه کالای مجاز بازرگانی از قبیل: فراورده های زراعی و فراورده های غذایی بر پایه کتجد و خشکبار کشاورزی از قبیل: کتجد، کشمش، پسته، بادام و دانه های روغنی و فراورده های باغی میوه جات و سبزیجات و محصولات دامی و شیری جات و فراورده های قنادی سنتی و انواع خشکبار، انواع بهارات و پرورش گل و گیاهان دارویی از جمله گل محمدی، گل بیدمشک و استخراج عرقیات آنها بصورت بهداشتی در کارخانه صنایع مواد غذایی و بهداشتی، فراورده های طب سنتی، و داروهای گیاهی و... و عرضه به داخل و خارج از کشور.

ب) خرید و فروش، صادرات و واردات ماشین آلات صنعتی، دستگاهها، لوازم، مواد اولیه، محصولات تولیدی شرکت و کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و کلیه امور بازرگانی و تجارت داخلی و خارجی، تریخیص کالا، خدمات پس از فروش، گارانتی، مشارکت و اخذ و اعطای نمایندگی از اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، شرکت در کلیه مناقصات و مزایدات مرتبط، اخذ تسهیلات ریالی و

مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا عامل
 شرکت طعم ماندگار ترنگ اردکان شماره ثبت: ۱۳۶۲ طعم ماندگار ترنگ اردکان	 شرکت سیدکپان اکسپرتم SADEH CAPITAL (سهامی خاص) سیدکپان اکسپرتم	 سکوی تأمین مالی جمعی آیفاند

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

ارزی از کلیه بانک‌های خصوصی و دولتی و موسسات مالی اعتباری و کلیه فعالیت‌های مرتبط پس از

مجوزهای لازم، ثبت موضوع مذکور به منزله ثبت و صدور پروانه فعالیت نمی باشد

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰

شماره: ۰۴-۲۱-۱۵۱

پیوست: ندارد

۲- پیش بینی عملکرد شرکت بر اساس اظهارات متقاضی

شرکت طعم ماندگار ترنگ اردکان از سال ۱۳۹۴ شروع به فعالیت کرده و تولیدکننده انواع محصولات این شرکت فرآورده‌های کنجدی از جمله ارده، حلوا ارده، حلوا ارده پسته ای، حلواشکری، کنجدبار، سوهان کنجدی، روغن کنجد، روغن ارده، ارده‌های طعم دار و ... می باشد

با توجه به فاکتورهای ارائه شده توسط شرکت طعم ماندگار ترنگ اردکان پیش‌بینی می‌نماید حدوداً ۱۸۶،۵۰۴ کیلوگرم حلوا ارده در مدت ۹ ماه تولید می‌کند.

خلاصه عملکرد مالی طرح در ۹ ماه پیش بینی شده به شرح جدول ذیل برآورد گردیده است: (مبالغ ریال)

شرح	برآورد در مدت طرح - ۹ ماه
مقدار محصول	۱۸۶،۵۰۴ کیلوگرم
قیمت فروش هر کیلو گرم حلوا ارده	۱،۵۵۶،۳۵۶ ریال
مجموع فروش	۲۹۰،۲۶۶،۶۱۹،۴۲۴ ریال
هزینه خرید مواد اولیه به ازای هر کیلوگرم حلوا ارده	۷۶۸،۸۷۶ ریال
مجموع هزینه	۱۴۳،۳۹۸،۴۸۸،۷۲۷ ریال
سود قبل از کسر کارمزد	۱۴۶،۸۶۸،۱۳۰،۶۹۷ ریال
هزینه کارمزد عامل و نهاد مالی	۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال
کارمزد فرابورس	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال
سود طرح	۱۴۴،۶۶۸،۱۳۰،۶۹۷ ریال
حاشیه سود	۵۰٪

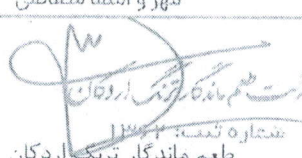
۲-۱- هزینه های پیش بینی شده

براساس فاکتورها ارائه شده و اظهارات متقاضی هزینه خرید مواد اولیه اولیه (شامل کنجد، شکر، اسید سیتریک، سفیده تخم مرغ، آب چوبک، هل، مغز پسته گرانول) برای تولید هر کیلوگرم حلوا ارده حدوداً مبلغ ۷۶۸،۸۷۶ ریال برآورد شده‌است. براساس اظهارات متقاضی هزینه‌ی خرید مواد برای تولید ۶۲،۱۶۸ کیلوگرم حلوا ارده طی دوره ۳ ماهه ۴۷،۷۹۹،۴۹۶،۲۴۲ ریال برآورد می‌گردد و برای تولید ۱۸۶،۵۰۴ کیلوگرم حلوا ارده طی مدت ۹ ماهه ۱۴۳،۳۹۸،۴۸۸،۷۲۷ ریال برآورد می‌شود. شایان ذکر است دوره گردش عملیاتی شرکت براساس صورت‌های مالی حدوداً ۱۲ ماه بوده که دوره گردش عملیاتی این طرح متفاوت با آنچه در صورت مالی است برآورد شده است.

خلاصه عملکرد مالی طرح در ۹ ماه پیش‌بینی به شرح جدول ذیل برآورد گردیده است: (مبالغ به ریال)

برآورد هزینه های طرح - ۹ ماه

عنوان

مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا عامل
 شرکت طعم ماندگار ترنگ اردکان شماره ثبت: ۲۱۵۱ طعم ماندگار ترنگ اردکان	 شرکت سیدگازان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)	 سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی ایفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۱۵۱
پیوست: ندارد

هزینه خرید مواد اولیه
کارمزد عامل و نهاد مالی
کارمزد فرابورس
جمع

هزینه خرید مواد اولیه
کارمزد عامل و نهاد مالی
کارمزد فرابورس
جمع

۲- درآمد ها پیش بینی شده

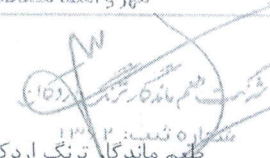
درآمد طرح شامل فروش ۶۲،۱۶۸ کیلوگرم حلوا ارده طی دوره ۳ ماهه برابر با ۹۶،۷۵۵،۵۳۹،۸۰۸ ریال برآورد می گردد. و درآمد ۱۸۶،۵۰۴ کیلوگرم حلوا ارده طی دوره ۹ ماه برابر با ۲۹۰،۲۶۶،۶۱۹،۴۲۴ ریال پیش بینی می شود.

۳- خلاصه عملکرد محقق شده شرکت براساس گزارش حسابرس رسمی

جدول خلاصه سود و زیان دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ به شرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ (ریال)
مجموع فروش حلوا ارده ۵۰۰ گرمی	۱۶۰،۷۰۰،۴۴۴،۷۶۴
مجموع فروش حلوا ارده ۸۰۰ گرمی	۱۳۲،۷۸۸،۰۱۵،۲۹۹
کسر می شود بهای تمام شده :	
مجموع مواد مصرفی	۱۵۲،۴۴۸،۵۶۶،۶۵۰
هزینه های تبدیل	۸۲،۵۰۵،۴۰۶،۵۰۰
سود	۵۸،۵۳۴،۴۸۶،۹۱۳

مستندات مربوط به هزینه های تبدیل به منظور رسیدگی های معمول حسابرسی ارائه نگردیده است. مستندات خرید و هزینه های انجام شده از جمله صورت حساب های خرید از شرکت دریافت و با مقادیر مندرج در گزارش عملکرد مطابقت و مغایرتی ملاحظه نگردیده همچنین اقلام مندرج در گزارش عملکرد دارای مستندات قابل اتکا از جمله صورت حساب های معتبر بوده و نرخ های ارائه شده در گزارش عملکرد با اطلاعات مندرج در صورت حساب های خرید مطابقت دارد. شرکت فاقد آیین نامه های مالی و معاملاتی می باشد و خریدهای انجام شده فاقد اخذ اسعلام بها می باشد. شرکت فاقد فقدان سیستم مناسب محاسبه بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بوده و همچنین عدم دسترسی به گزارشات تولید، مبانی تسهیم هزینه های مشترک تولیدات جدول آنالیز بهای تمام شده کالای فروش رفته، صورت گردش مقداری و ریالی موجودی محصولات مقادیر مواد مورد نیاز و زمان استاندارد لازم برای تولید محصولات و همچنین گزارشات توقفات تولید و امکان تعیین هزینه های جذب نشده احتمالی ناشی از ضایعات غیر عادی و همچنین عدم استفاده مطلوب از ظرفیت ماشین آلات و نیروی انسانی میسر نگردیده است. فروش انجام شده و درآمدهای عملیاتی : نسبت به ارائه گزارش معاملات فصلی و اظهار نامه های ارزش افزوده و گزارش سامانه دودیان اقدام نگردیده است. شرکت فاقد نرخ مصوب فروش می باشد. مستندات فروش انجام شده از جمله صورت حساب فروش و دریافت وجوه مربوطه، از شرکت اخذ و 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

مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا عامل
 شماره ثبت: ۱۳۸۰۲ کلیم ماندگار ترنگ اردکان	 شرکت سبدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)	 سبدگردان الگوریتم

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۱
پیوست: ندارد

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 سرفصل فروش کالا طبق دفاتر و سیستم حسابداری شرکت مطابقت داده شده و مغایرتی مشاهده نگردیده است. 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. از آنجا که روشهای رسیدگی بالا حسابداری 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 روش های رسیدگی بیشتری را اجرا میکرد یا حسابداری یا بررسی اجمالی منطبق با استانداردهای حسابداری را برای کل فعالیت شرکت انجام می داد ممکن بود با موارد دیگری برخورد کند که گزارش آنها ضرورت می یافت. این گزارش منحصر برای دستیابی به اهداف مندرج در ابتدای گزارش و به منظور اطلاع شما تهیه شده است و نباید برای هدف دیگر با 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

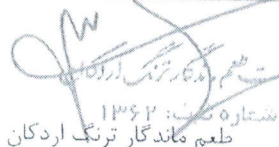
درصد انحراف	انحراف	پیش بینی شده	محقق شده	(ریال)
٪۱.۱۱	۳,۲۲۱,۸۴۰,۶۳۹	۲۹۰,۲۶۶,۶۱۹,۴۲۴	۲۹۳,۴۸۸,۴۶۰,۰۶۳	درآمد عملیاتی
٪۶.۳۱۱	۹,۰۵۰,۰۷۷,۹۲۳	۱۴۳,۳۹۸,۴۸۸,۷۲۷	۱۵۲,۴۴۸,۵۶۶,۶۵۰	بهای تمام شده درآمد عملیاتی
-	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مجموع کارمزد ها(عامل، نهاد مالی، فراپورس)
٪۴۰.۲۹	(۵,۸۲۸,۲۳۷,۲۸۴)	۱۴۴,۶۶۸,۱۳۰,۶۹۷	۱۳۸,۸۳۹,۸۹۳,۴۱۳	سود عملیاتی

این گزارش منحصر برای دستیابی به هدف مندرج در ابتدای گزارش و به منظور اطلاع سازمان فراپورس و نهاد مالی تهیه شده است و نباید برای هدف دیگر یا ارائه به سایرین استفاده شود. گزارش تنها به حساب ها و اقلام مشخص شده در جدول مربوط می شود و صورت های مالی شرکت را به عنوان یک مجموعه واحد، دربر نمی گیرد.

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

سود علی الحساب ۴۵ درصد سالانه به صورت هر سه ماه یکبار به سرمایه گذاران پرداخت شده است. اطلاعات مربوط به پرداخت اقساط و اصل سرمایه به شرح جدول زیر می باشد: (مبالغ به ریال)

ردیف	عنوان	موعد انجام طبق قرارداد	تاریخ اجرا	مبلغ	دیگر کرد (روز)	تعهدات باقی مانده(ریال)	مبلغ جریمه
------	-------	---------------------------	------------	------	-------------------	----------------------------	------------

مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا عامل
 شماره ثبت: ۱۳۶۲ طعم ماندگار ترنگ اردکان	 شرکت سبگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)	 سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۱
پیوست: ندارد

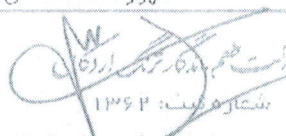
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳	۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	پرداخت سود علی الحساب اول	۱
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴	۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	پرداخت سود علی الحساب دوم	۲
.	.	.	۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	پرداخت سود علی الحساب سوم	۳
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۹			
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	اصل سرمایه	۴
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۶			
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۱			
۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰			مجموع				

شایان ذکر است جریمه ۷ روز دیرکرد قسط اول و دوم از شرکت اخذ شده و همراه با اقساط به حساب سرمایه گذاران واریز گردیده و جریمه باقی مانده برابر ۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

خلاصه وضعیت رویدادهای زمانی قرارداد:

عنوان	موعد انجام طبق قرارداد	تاریخ اجرا	دیرکرد(هفته)	مبلغ جریمه(ریال)
گزارش پیشرفت سه ماهه اول	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	.	.
گزارش پیشرفت سه ماهه دوم	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	.	.
ارائه حسابرسی رسمی	۱۴۰۴/۰۳/۰۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	.	.
مجموع جرائم				.

این گزارش منحصر 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.

مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا عامل
 طعم ماندگار ترنگ اردکان	 شرکت سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)	 سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

گزارش پایانی طرح

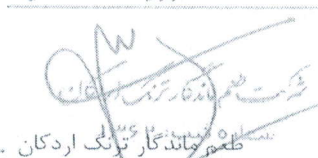
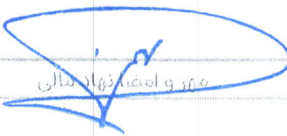
سکوی تامین مالی جمعی آیفاند
جمع بندی عامل:

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۱
پیوست: ندارد

با توجه به گزارش حسابرسی شرکت طعم ماندگار ترنگ اردکان و پیرو قرارداد فی مابین سرمایه پذیر و عامل و همچنین ضوابط موجود، 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 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 پایانی ارائه شده توسط شرکت طعم ماندگار ترنگ اردکان و پیرو قرارداد فی مابین سرمایه پذیر و عامل و همچنین ضوابط موجود، سرمایه پذیر موخلف به ارائه گزارشات و مستندات به حسابرس جهت انجام حسابرسی طرح توسط ایشان بوده است. بر اساس شواهد انجام حسابرسی توسط موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رایمند امین صورت پذیرفته که اظهار نظر ایشان به پیوست این گزارش ارائه گردیده است. با توجه به انجام حسابرسی طرح، بخش های سود و زیانی گزارش حاضر نیز صرفا بر اساس گزارش حسابرسی موسسه فوق الذکر توسط عامل تهیه شده است. بر اساس گزارش حسابرس رسمی، مبلغ درآمد و هزینه محقق شده بیشتر از درآمد و هزینه پیش بینی شده است. همچنین شرکت مذکور مشمول جریمه ۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی بابت دیرکرد در بازپرداخت اصل سرمایه می باشد که تاکنون پرداخت نگردیده است. لازم به ذکر است گزارش فعلی دیرتر از موعد مقرر تحویل شده و موعد زمانبندی قانونی در خصوص ارائه گزارش پایانی رعایت نگردیده است.

مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا عامل
 شرکت طعم ماندگار ترنگ اردکان	 شرکت سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)	 سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۵/۱۳

شماره: ۱۴۰۴/۳۳/۱۴۵۵

پیوست: دارد

به نام خدا

جناب آقای یزدانی

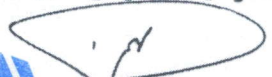
مدیرعامل محترم شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایران

موضوع: بررسی گزارش پایانی طرح "تأمین سرمایه در گردش جهت تولید و فروش حلوای اردکان"

با سلام و احترام؛

بازگشت به نامه شماره ۰۴/۱۲/۲۶۹۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۱ و با عنایت به نامه ارسالی در خصوص وضعیت پرداخت سود و بازپرداخت اصل سرمایه به شماره ۰۴/۱۲/۲۶۸۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۷ و نامه ارسالی با موضوع وضعیت رویدادهای زمانی به شماره ۰۴/۱۲/۲۶۸۵ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۷ آن شرکت در خصوص گزارش پایانی طرح "تأمین سرمایه در گردش جهت تولید و فروش حلوای اردکان" ارائه شده توسط شرکت طعم ماندگار ترنگ اردکان به استحضار می‌رساند با توجه به گزارش پایانی ارائه شده توسط شرکت طعم ماندگار ترنگ اردکان و پیرو قرارداد فی‌مابین سرمایه‌پذیر و عامل و همچنین ضوابط موجود، سرمایه‌پذیر موظف به ارائه گزارشات و مستندات به حسابرس جهت انجام حسابرسی طرح توسط ایشان بوده است. بر اساس شواهد انجام حسابرسی توسط موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رایمند امین صورت پذیرفته که اظهار نظر ایشان به پیوست این گزارش ارائه گردیده 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. بر اساس گزارش حسابرس رسمی، مبلغ درآمد و هزینه محقق شده بیشتر از درآمد و هزینه پیش‌بینی شده است. همچنین شرکت مذکور مشمول جریمه ۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی بابت دیرکرد در بازپرداخت اصل سرمایه می‌باشد که تاکنون پرداخت نگردیده است. لازم به ذکر است گزارش فعلی دیرتر از موعد مقرر تحویل شده و موعد زمانبندی قانونی در خصوص ارائه گزارش پایانی رعایت نگردیده است.

با سپاس
بهمن اسماعیلی
عضو هیئت‌مدیره و مدیرعامل


 شرکت سبدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

رونوشت:

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