

به نام خدا

جناب آقای یزدانی

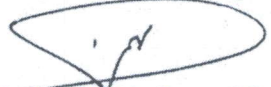
مدیرعامل محترم شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایران

موضوع: اظهار نظر در خصوص گزارش حسابرسی رسمی طرح "تامین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش باتری فرسوده"

با سلام و احترام؛

بازگشت به نامه شماره ۰۴/۱۲/۲۷۳۰ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۵ و با عنایت به نامه ارسالی در خصوص وضعیت پرداخت سود و بازپرداخت اصل سرمایه به شماره ۰۴/۱۲/۲۷۳۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۵ و نامه ارسالی با موضوع وضعیت رویدادهای زمانی به شماره ۰۴/۱۲/۲۷۲۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۵ آن شرکت در خصوص گزارشی پایانی طرح "تامین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش باتری فرسوده" ارائه شده توسط شرکت ماد باطری کیش به استحضار می‌رساند طبق بند ۴ گزارش حسابرسی رویدادهای مالی طرح به صورت جداگانه ثبت و شناسایی نشده و محاسبه عملکرد انجام شده بر اساس مدارک ارائه شده توسط مدیریت انجام پذیرفته 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. شایان ذکر است گزارش فعلی دیرتر از موعد مقرر تحویل شده و موعد زمانبندی قانونی در خصوص ارائه گزارش حسابرسی رعایت نگردیده است.

با سپاس
بهمن اسماعیلی
عضو هیئت مدیره و مدیرعامل



شرکت سیدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سرمایه‌گذار)

رونوشت:

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

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۸
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۳
پیوست: ندارد

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

باسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش باتری فرسوده

این گزارش شامل بررسی عملکرد اجرایی موضوع قرارداد تامین مالی جمعی فی مابین شرکت ماد باتری کیش (متقاضی) و شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان (عامل) است که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ آغاز به کار نموده است. بررسی عملکرد این شرکت در این طرح در پنج فاز تهیه و ارائه گردیده است:

نام شرکت	ماد باتری کیش	نام طرح	تامین سرمایه در گردش به منظور خرید و فروش باتری فرسوده
شناسه ملی شرکت	۱۴۰۱۰۸۶۳۰۲۰	نماد طرح	فاندباطر
مبلغ طرح	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	مدت دوره طرح	۱۲ ماه
شماره قرارداد	۰۳-۱۳-۰۳۶۲	تاریخ اولین پرداخت به متقاضی	۱۴۰۳/۰۲/۳۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۲/۳۱

۱- معرفی شرکت متقاضی

شرکت ماد باتری کیش در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۴ طی شماره ۱۴۵۲۶ و به شناسه ملی ۱۴۰۱۰۸۶۳۰۲۰ ثبت گردیده است. موضوع فعالیت شرکت بر اساس ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: واردات و صادرات و خرید و فروش و تولید کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و باتری و لوازم یدکی خودرو و انبارداری کالاهای مربوطه، ترخیص کالاها از گمرکات داخلی و خارجی، اخذ و اعطای نمایندگی و ایجاد شعب در داخل و خارج از کشور، شرکت در مناقصات و مزایدات دولتی و خصوصی، اخذ وام و تسهیلات از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و گشایش اعتبارات اسنادی و اخذ ضمانت نامه های بانکی. مطابق لیست بیمه کارکنان در اسفند ماه سال ۱۴۰۲ این شرکت با ۲ نفر پرسنل در مجموع بخش ها فعال بوده است. شرکت ماد باتری موفق به اخذ مجوز فعالیت اقتصادی خدماتی با موضوع فعالیت عرضه باتری و خدمات برق اتومبیل از سازمان منطقه آزاد کیش به شرح جدول زیر شده است.

ردیف	عنوان مجوز	مرجع صادر کننده	تاریخ صدور	تاریخ اعتبار
۱	مجوز فعالیت اقتصادی	سازمان منطقه آزاد کیش	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۳/۱۱/۰۱

مهر و امضا متقاضی

مهر و امضا نهاد مالی

مهر و امضا عامل

شرکت ماد باتری کیش
Nihad Battery Kish
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۸۶۳۰۲۰

شرکت سبدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص) سبدگردان الگوریتم

سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان
شماره ثبت: ۳۵۳۴

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آبفاند ۲- پیش بینی عملکرد شرکت بر اساس اظهارات متقاضی

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۸
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۳
ندارد: پیوست:

شرکت ماد باطری کیش در نظر دارد به طور میانگین ۵۴۷،۹۴۵ کیلوگرم باتری فرسوده را در مدت ۱۲ ماه خرید و مجدداً به فروش برساند. با توجه به اظهارات متقاضی، دوره چرخه عملیاتی (شامل دوره گردش کالا و دوره وصول مطالبات) محصولات این طرح ۲ ماه یکبار برآورد گردیده است. بنابراین، شرکت پیش‌بینی می‌کند هر دو ماه یک بار ۹۱،۳۲۴ کیلوگرم باتری فرسوده را خرید و مجدداً به فروش برساند.

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	۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال
پیش‌بینی میزان تولید محصول	۵۴۷،۹۴۵ کیلوگرم
پیش‌بینی درآمد عملیاتی	۴۳۸،۳۵۶،۱۶۴،۳۸۴ ریال
پیش‌بینی بهای تمام شده درآمد عملیاتی	۳۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال
سود طرح	۷۶،۶۵۶،۱۶۴،۳۸۴ ریال
سهام مشارکت کنندگان از سود پروژه	۲۸،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال

۲-۱- هزینه های پیش بینی شده

هزینه خرید هر کیلوگرم از باتری فرسوده بر اساس اظهارات سرمایه‌پذیر و فاکتورهای ارائه شده توسط وی (فاکتور خرید از شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته‌گری و قطعات صنعتی ایران) به طور میانگین ۶۵۷،۰۰۰ ریال برآورد شده است. با توجه به پیش‌بینی ۶ بار دوره گردش در طول ۱۲ ماه، هزینه خرید ۲ ماهه به طور میانگین ۹۱،۳۲۴ کیلوگرم باتری فرسوده، مبلغ ۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال و در مجموع ۱۲ ماه برای خرید به طور میانگین ۵۴۷،۹۴۵ کیلوگرم از محصول، مبلغ ۳۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال برآورد می‌گردد.

شایان ذکر است بر اساس اظهارنامه سال ۱۴۰۱، دوره وصول مطالبات شرکت حدوداً ۶ ماهه بوده است (سال ۱۴۰۱ اولین سال فعالیت شرکت بوده است. بنابراین با توجه به رشد فروش و گردش مالی شرکت در سال ۱۴۰۲، دوره گردش و وصول مطالبات طرح ۲ ماهه در نظر گرفته شده است).

خلاصه عملکرد مالی طرح در ۱۲ ماه پیش‌بینی به شرح جدول ذیل برآورد گردیده است: (مبالغ به میلیون ریال)

عنوان	برآورد هزینه های طرح - ۱۲ ماه
هزینه خرید مواد اولیه	۳۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال
کارمزد عامل و نهاد مالی	۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال
کارمزد فرابورس	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال
جمع	۳۶۱،۷۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال

مهر و امضا متقاضی

مهر و امضا نهاد مالی

مهر و امضا عامل

شرکت ماد باطری کیش
Wood Battery Kish

شرکت سپیدگران الگو ریتیم
SAGHAT ALMOHAD CAPITAL
(سهامی خاص)

مهر و امضا نهاد مالی

۲

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۸
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۳
پیوست: ندارد

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آیفاند
۲-۲-درآمد های پیش بینی شده

میانگین قیمت فروش هر کیلوگرم باتری فرسوده بر اساس فاکتور ارائه شده توسط متقاضی (سفارش شرکت رادین تجارت رامان) ۸۰۰۰۰۰۰ ریال پیش بینی شده است. بر این اساس، درآمد فروش به طور میانگین ۹۱،۳۲۴ کیلوگرم باتری فرسوده یک دوره ۲ ماهه برابر با ۷۳،۰۵۹،۳۶۰،۷۳۱ ریال و درآمد کل فروش به طور میانگین ۵۴۷،۹۴۵ کیلوگرم از محصول برای ۱۲ ماه برابر ۴۳۸،۳۵۶،۱۶۴،۳۸۴ ریال برآورد می شود.

۳- خلاصه عملکرد محقق شده شرکت براساس گزارش حسابرس رسمی

مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا عامل
 شرکت ماد باتری کیش Road Battery Kish شماره ملی: ۱۰۸۶۳۰۲۰ تلفن: ۰۲۱-۱۲۶۱۰۰۰۰ کیش	 شرکت سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهام خاص) سیدگردان الگوریتم	 سکوی تامین مالی جمعی آیفاند سازمان تامین اجتماعی شماره ملی: ۳۵۳۴

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۸
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۳
پیوست: ندارد

مؤسسه حسابرسی امجد تراز (حسابداران رسمی)
مستند سازمان بورس و اوراق بهادار



گزارش حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

۱. صورت عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش خرید و فروش باتری خودرو از طریق سکوی تامین مالی جمعی آی فاند (سهامی خاص) به شماره ۰۳-۱۳-۰۳۶۲ توسط شرکت ماد باتری کیش (با مسئولیت محدود) جهت دوره مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۴ به مبلغ ۶۰ میلیارد ریال و یادداشت‌های توضیحی یک تا ۸ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است. این صورت عملکرد توسط هیئت مدیره شرکت تهیه شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت عملکرد طرح تامین مالی جمعی از طریق سکوی تامین مالی جمعی آی فاند
۲. مسئولیت تهیه صورت عملکرد یاد شده طبق قرارداد تامین مالی جمعی شرکت آی فاند (سهامی خاص)، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت عملکرد از محل تامین مالی انجام شده از طریق سکوی تامین مالی جمعی است به گونه‌ای که این صورت عملکرد عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت عملکرد یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت عملکرد مزبور، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبلغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت عملکرد مزبور است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت عملکرد ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت عملکرد به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه این صورت عملکرد است.

دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولی عصر، پلاک ۱۱، جنب هتل سیمین، پ.ن. پست ۱۱۱۱۱۱۱۱، طبقه سوم، واحد ۵، کدپستی ۱۵۱۱۳۳۷۵
تلفن: ۸۸۷۰۵۳۰۸ فکس: ۸۸۷۰۵۳۰۸
دفتر اصفهان: باوار آسپه فانه، خیابان هفت‌دست، کوچه وطن، پلاک ۱، کدپستی ۸۱۶۶۶۱۵۱
تلفن: ۰۳۱-۳۶۶۴۱۳۳۵ فکس: ۰۳۱-۳۶۶۳۸۹۹۲

www.amjadtaraz.com

info@amjadtaraz.com

Scanned with
CamScanner

مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا عامل
شرکت ماد باتری کیش Mood Battery Kish	سیدگردان الگوریتم شرکت سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)	سیدگردان الگوریتم سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)

Scanned with
CamScanner

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۸
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۳
پیوست: ندارد

گزارش حسابرس مستقل - ادامه شرکت ماد باتری کیش (با مسئولیت محدود)

مبانی اظهارنظر مشروط

۴. رویدادهای مالی ناشی از دریافت طرح تأمین مالی جمعی به مبلغ ۶۰ میلیارد ریال، از طریق سکوی تأمین مالی آی فاند به شماره ۰۳۶۲-۱۳-۰۳، در دفاتر شرکت، به صورت جداگانه ثبت و شناسایی نشده است. در شرایط مزبوره محاسبه عملکرد انجام شده از محل تأمین مالی فوق از طریق ارائه مدارک خرید و فروش، توسط مدیریت انجام پذیرفته است. ضمن آنکه به استناد بند ۱-۱ ماده یک پیوست قرارداد تأمین مالی جمعی، متقاضی متعهد به خرید و فروش باتری فرسوده بوده، لیکن در طی دوره مالی مورد گزارش، اقدام به خرید و فروش باتری نو و فرسوده نموده است. در نبره شواهد کافی درخصوص نامشخص بودن مبانی تفکیک و شناسایی مدارک مربوط به عملکرد طرح از مبانی فعالیت های انجام شده طی دوره، تعیین آثار احتمالی موارد مطروحه به شرح فوق بر صورت عملکرد جهت این مؤسسه مقدور نگردیده است.

اظهارنظر مشروط

۵. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۴ بخش مبانی اظهارنظر مشروط، صورت عملکرد یاد شده، عملکرد مالی طرح تأمین سرمایه در گردش خرید و فروش باتری خودرو از طریق سکوی تأمین مالی به شماره ۰۳۶۲-۱۳-۰۳، شرکت ماد باتری کیش (با مسئولیت محدود) را برای دوره مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۴، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

تأکید بر مغلوب خاص

۶. عدم احتساب هزینه های فروش، اداری و عمومی و مالیات بردرآمد توجه استفاده کنندگان را به یادداشت توضیحی ۳-۱-۳ جلب می نماید که سود طرح بدون احتساب هزینه های فروش، اداری و عمومی و مالیات بردرآمد محاسب شده است. مفاد این بند، تأثیری بر اظهارنظر این مؤسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

۷. محدودیت در استفاده از گزارش طرح

این مؤسسه، توجه استفاده کنندگان را به این موضوع جلب می نماید که صورت عملکرد مزبوره برای استفاده شرکت ماد باتری کیش (با مسئولیت محدود) به منظور لزوم ارائه گزارش طرح تأمین سرمایه در گردش خرید و فروش باتری خودرو مندرج در سکوی تأمین مالی جمعی آی فاند به مبلغ ۶۰ میلیارد ریال، تهیه شده است. بنابراین، این صورت عملکرد مسکن است برای مقاصد دیگر، مناسب نباشد. این گزارش صرفاً برای شرکت ماد باتری کیش (با مسئولیت محدود) و شرکت آی فاند (سهامی خاص) تهیه شده است و نباید بین اشخاص دیگر توزیع شود.

۱۰ خرداد ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی امجد تراز (حسابداران رسمی)

محمد حسن واحدی
رئیس
امجد تراز

Scanned with
CamScanner

مهر و امضا متقاضی مهر و امضا نهاد مالی مهر و امضا عامل

مهر و امضا متقاضی

مهر و امضا نهاد مالی

مهر و امضا عامل

شرکت سیدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

سیدگردان الگوریتم

ماد باتری کیش
Mood Battery Kish

ماد باتری کیش

شماره ثبت ملی: ۱۳۰۱۰۸۶۳۰۵۶۰۱

شماره ثبت: ۲۰۳۴

Scanned with
CamScanner

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۸
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۳
پیوست: ندارد

شرکت ماد باتری کیش (با مسئولیت محدود)

صورت عملکرد طرح تامین مالی جمعی از طریق سکوی تامین مالی جمعی آی لاند به شماره ۰۳-۱۳-۰۳۶۲-۰۳-۱۳-۰۳۶۲
دوره مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۲۰ اردیبهشت ۱۴۰۴

شرح	پادداشت	مبلغ
درآمدهای عملیاتی	۱	۱۳۷,۷۵۵,۷۱۱,۳۷۲
عای نشاء شده درآمدهای عملیاتی	۲	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود قبل از کسب کارمزد		۸۷,۷۵۵,۷۱۱,۳۷۲
کارمزد قابل و عهده مالی		(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
کارمزد فرابورس		(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود طرح		۴۷,۷۵۵,۷۱۱,۳۷۲
سود سلاله پرداختی به سرمایه گذاران	۳	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سرمایه گذار		۲۷,۷۵۵,۷۱۱,۳۷۲



هوسه حسابرسي انجمن لرا
(سازمان رسمي)
گزارش

Scanned with CamScanner

مهر و امضا متقاضی

مهر و امضا نهاد مالی

مهر و امضا حامی

مهر و امضا سکوی تامین مالی جمعی آی لاند

شرکت سیدگردان الگوریتم
Said Gardan Algorithm Capital
تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۰۰، طبقه ۱۰
شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۸۸۸۸۸۸

شرکت ماد باتری کیش
کیش، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۰۰، طبقه ۱۰
شماره تماس: ۰۳-۱۳-۰۳۶۲-۰۳-۱۳-۰۳۶۲

مهر و امضا متقاضی

مهر و امضا نهاد مالی

مهر و امضا حامی

مهر و امضا سکوی تامین مالی جمعی آی لاند

Scanned with CamScanner

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۸
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۳
پیوست: ندارد

شرکت ماه باتری کیش (با مسئولیت محدود)

پاداشت های نوبت حسن صورت عملکرد طرح تامین مالی جمعی از طریق سکوی تامین مالی جمعی آی فاند به شماره ۰۳-۱۳-۰۳۶۱-۰۳۱۳-۰۳۶۱
دوره مالی ۳۶۶ روزه متبعا به ۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۴

- ۱- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تعدیل نظر شده
 - ۲- استانداردهای حسابداری جدید و تعدیل نظر شده مصوب که در دوره جاری لازم الاجرا باشد. وجوه ندارد.
 - ۳- استانداردهای حسابداری جدید و تعدیل نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نشده است به غیر از استانداردهای حسابداری ۱۳-۱۳-۱۳
عنوان "درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان" است که از ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ لازم الاجراست و تاثیر مثبتی بر صورت عملکرد شرکت ندارد.
 - ۴- اهرم رویه های حسابداری
 - ۵- ۳-۱- مثال اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی
صورت های طرح بر اساس همان تمام شده تاریخی تهیه شده است
 - ۶- ۳-۲- درآمدهای عملیاتی
برآورد حساسی به ارزش منصفانه مانده اوراق در زمان بازپرسی و به کسر مبلغ برآوردی از باب برگشت از فروش وجود دارد
اندازه گیری می شود
در آرد درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود
 - ۷- ۳-۳- مخارج تامین مالی
مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل اکتساب به حساب
دارایان می باشد شرایط است
 - ۸- ۳-۴- موجودی کالا
موجودی کالا به اقل های تمام شده و حاشیای فروش فروش هر یک از اقلام مشابه ارزشش می شود در صورت فروش بهای
تمام شده نسبت به حاشیای فروش فروش تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. حاشیای تمام شده
موجودی ها تا بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:
- | | |
|----------------------|-------------|
| روش مورد استفاده | موجودی کالا |
| متابکین مرزبون متحرک | |



هوسه حسابرسی امجد آرا
(حسابداران رسمی)
گزارش

Scanned with
CamScanner

مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا عامل
 شرکت ماه باتری کیش Maad Battery Kish (سهامی خاص)	 شرکت سیدگیدان الگوریتم SIDA ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)	 موسسه حسابرسی امجد آرا (حسابداران رسمی)

Scanned with
CamScanner

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۸
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۳
پیوست: ندارد

شرکت ماد باتری کیش (با مسئولیت محدود)

یادداشت های توضیحی صورت عملکرد طرح تامین مالی جمعی از طریق سکوی تامین مالی جمعی آی فاند به شماره ۰۳-۱۳-۰۳۲۱-۰۳۲۱

دوره مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۴

۴- درآمدهای عملیاتی

نوع یا وراثت:	تعداد فروش	مقدار آنبند	درآمد (مبلغ به ریال)
باتری یا وراثت:			
۶۶	۲,۱۳۳	۱۸۰,۳۷۸	۳۸۱,۶۹۶,۱۰۷,۹۱۸
۶۵	۲,۶۱۰	۱۱۷,۹۵۰	۳۰۷,۲۷۱,۰۹۱,۸۶۰
۶۰	۲,۶۵۱	۱۳۲,۵۵۰	۳۵۱,۱۱۶,۳۹۱,۶۸۲
۷۴	۱,۳۳۲	۱۲۸,۱۶۸	۱۸۱,۱۸۳,۱۳۷,۷۸۶
۶۰	۲,۰۹۱	۱۲۵,۶۱۰	۲۶۱,۱۱۲,۳۵۰,۷۸۴
۲۰۰	۱۱۷	۸۵,۱۰۰	۳۱,۳۷۱,۸۸۲,۰۰۰
باتری فرسوده			
۷۰	۷۲۰	۵۰,۱۰۰	۳۶۰,۳۷۰,۵۸۱,۶۵۸
۱۲۰	۳۰۳	۱۴,۱۴۰	۱۷,۴۳۶,۵۰۱,۰۱۷
۷۵	۵۰۲	۳۷,۶۵۰	۱۶,۱۴۹,۴۹۰,۵۵۰
سایر (عقدتاً و التزاماتی ۸۰, ۸۸, ۱۰۰ و ۱۱۰)	۱,۱۹۱	۱۲۵,۱۱۲	۱۸,۶۱۰,۳۱۹,۵۶۵
	۱۴,۰۱۶	۱,۰۸۵,۹۲۸	۴۳۷,۵۵۵,۷۱۲,۳۷۱

۵- بنای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	دوره مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۴	مبلغ به ریال
۵-۱	۳۶۰,۵۵,۹۷۹,۹۵۱	
	۳۶۰,۵۵,۹۷۹,۹۵۱	

خرید طی دوره مالی

موجودی کلای فروش رفته

۵-۱- خرید طی دوره مالی به مبلغ ۳۶۰,۵۶۶ میلیون ریال، کلایز شرکت را درین تجارت زمان من باشد.



مهر و امضا متقاضی

مهر و امضا نهاد مالی

مهر و امضا عامل

شرکت ماد باتری کیش
Mood Battery Kish
تلفن: ۰۳۰۱۰۸۶۳۰۳۹

شرکت سبک‌وزن الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

سکوی تامین مالی جمعی آیفاند
آیفاند

تزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۸
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۳
پیوست: ندارد

تزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

شرکت ماد باتری کیش (با مسئولیت محدود)
با درداشت های توضیحی صورت عملکرد طرح تامین مالی جمعی از طریق سکوی تامین مالی جمعی آی لاند، به شماره ۰۳-۱۳-۰۳۶۱-۰۴-۲۱-۰۱۵۳، در روز مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۲۰ اردیبهشت ۱۴۰۴

۶- سود سالانه برداشتن به سرمایه گذاران
سود سالانه برداشتن به سرمایه گذاران بر اساس سهم ۳۶۶۷۸ درصدی مشارکت کنندگان از سود برآوردی طرح، به مبلغ ۲۸,۳۰۰ میلیون ریال در حساب‌ها منظور شده است.

۷- مقایسه بودجه طرح با عملکرد
مقایسه بودجه طرح و عملکرد طرح، جهت دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۴ شرح زیر می باشد:

شرح	بودجه طرح	عملکرد طرح
مقدار فروش - ریال	۴۱۷,۸۱۴	۱,۰۸۴,۸۲۹
کسب فروش هر محصول - ریال	۸۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰
مجموع فروش - ریال	۱۳۸,۳۱۸,۳۱۸	۱۳۸,۳۱۸,۳۱۸
هزینه خرید هر محصول - ریال	۶۵۰,۰۰۰	۳۳۱,۶۶۴
مجموع هزینه خرید - ریال	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سود قبل از کسر کارمزد - ریال	۷۸,۳۱۸,۳۱۸	۷۸,۳۱۸,۳۱۸
هزینه کارمزد حاصل و جدا سازی - ریال	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد فروش - ریال	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود طرح - ریال	۸۶,۳۱۸,۳۱۸	۷۴,۸۱۸,۳۱۸
حاشیه سود	۱۷٪	۱۷٪

۸- تعهدات احتمالی

تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در رابطه با قرارداد تأمین مالی جمعی، مربوط به یک فقره ضمانت نامه تعهد برداشت به شماره ۹۱۰ ص ۱۴۰۳۱ به مبلغ ۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال در وجه شرکت صندوق پژوهش و فناوری سردرگش استوار احتمالی می باشد.

شرکت ماد باتری کیش
حساب ملی: ۳۰۱۵۱۳۰۴۰ / حسابرسی استبداد آورا
(مسئولان رسمی)
گزارش

Scanned with
CamScanner

مهر و امضا نهاد مالی / مهر و امضا متقاضی / مهر و امضا عامل

شرکت سیدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص) / شرکت ماد باتری کیش
Mood Battery Kish
تأسیس: ۱۳۹۲ / ثبت: ۱۳۹۲ / شماره ملی: ۱۰۱۶۱۸۶۲

سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

Scanned with
CamScanner

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۸
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۳
پیوست: ندارد

۴- مقایسه عملکرد محقق شده و پیش بینی شده

درآمدها و هزینه‌های پیش‌بینی شده و موارد محقق شده بر اساس گزارش حسابرسی در جدول زیر ارائه شده است:

درصد انحراف	انحراف	پیش‌بینی شده	محقق شده	(ریال)
-۰.۱۳۷	(۶۰۰,۴۴۲,۰۱۲)	۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۴۳۷,۷۵۵,۷۲۲,۳۷۲	درآمد عملیاتی
۰.۰۱۵	۵۵,۹۷۹,۹۵۴	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۵۵,۹۷۹,۹۵۴	بهای تمام شده درآمد عملیاتی
.	.	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مجموع کارمزد (حالا عامل، نهاد مالی، فرابورس)
-۰.۸۵	(۶۵۶,۴۲۱,۹۶۶)	۷۶,۶۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۷۵,۹۹۹,۷۴۲,۴۱۸	سود طرح

این گزارش منحصرًا 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، در بر نمی‌گیرد.

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

سود علی الحساب ۴۷ درصد سالانه به صورت هر سه ماه یکبار به سرمایه‌گذاران پرداخت شده است. اطلاعات مربوط به پرداخت اقساط و اصل سرمایه به شرح جدول زیر می‌باشد.

(مبالغ به ریال)

ردیف	عنوان	موعده انجام طبق قرارداد	تاریخ اجرا	مبلغ	دیرکرد (روز)	تعهدات باقی مانده (ریال)	مبلغ جریمه (ریال)
۱	پرداخت سود علی الحساب اول	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۲	پرداخت سود علی الحساب دوم	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۳	پرداخت سود علی الحساب سوم	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۴	پرداخت سود علی الحساب چهارم	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۵	اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.

مهر و امضا متقاضی

مهر و امضا نهاد مالی

مهر و امضا عامل

شرکت سیدگردان الگوریتم
Said Gordan Algoritm Capital
(سهامی خاص)

سیدگردان الگوریتم
شناسه ملی: ۱۳۰۱۰۸۹۳۰۲۰
ماد باطری گیش

مهر و امضا عامل
سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

