

به نام خدا

جناب آقای یزدانی

مدیرعامل محترم شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایران

موضوع: بررسی گزارش پایانی طرح "تامین سرمایه در گردش تولید بلوک سیلندر"

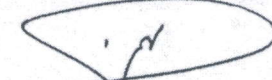
با سلام و احترام؛

بازگشت به نامه شماره ۰۴/۱۲/۲۸۵۷ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۴ در خصوص گزارش پایانی طرح "تامین سرمایه در گردش تولید بلوک سیلندر" ارائه شده توسط "شرکت موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان" به استحضار می‌رساند با توجه به گزارش پایانی ارائه شده توسط شرکت موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان 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. لازم به ذکر است که بهای تمام شده درآمد عملیاتی شرکت در گزارش حسابرسی شامل دستمزد مستقیم و سربر ساخت می‌باشد که این موارد در قرارداد فی مابین سرمایه‌پذیر و سکو قید نشده و صرفاً مواد مستقیم مصرف شده برای تولید مورد قبول است. با توجه به گزارش ارائه شده توسط حسابرس رسمی، موردی حاکی از تناقض در اجرای طرح شناسایی نشد و اظهار نظر حسابرس مبنای تحقق طرح فوق قرار گرفته است.

با عنایت به نامه ارسالی در خصوص وضعیت پرداخت سود و بازپرداخت اصل سرمایه به شماره ۰۴/۱۲/۲۸۵۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۴ سرمایه‌پذیر به دلیل عدم پرداخت سود و بازپرداخت اصل سرمایه در موعد مقرر مشمول جریمه به مبلغ ۱۷۷,۷۳۷,۵۰۰ ریال گردیده است.

همچنین بر اساس نامه ارسالی با موضوع وضعیت رویدادهای زمانی به شماره ۰۴/۱۲/۲۸۵۳ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۴ سرمایه‌پذیر به دلیل عدم ارائه گزارشات در موعد مقرر مشمول جریمه به مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال گردیده 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

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۲/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۰
پیوست: ندارد

گزارش پایانی طرح تامین سرمایه در گردش تولید بلوک سیلندر

شرکت موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان

این گزارش شامل بررسی عملکرد اجرایی موضوع قرارداد تامین مالی جمعی فی مابین شرکت موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان (متقاضی) و شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان (عامل) است که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۴ آغاز به کار نموده است.

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

نام شرکت	موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان	نام طرح	تامین سرمایه در گردش تولید بلوک سیلندر
شناسه ملی شرکت	۱۴۰۰۷۱۰۵۴۷۳	نماد طرح	فاندبهین
مبلغ طرح	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	مدت دوره طرح	۱۲ ماه
شماره قرارداد	۰۳-۱۳-۰۳۵۹	تاریخ پرداخت به متقاضی	۱۴۰۳/۰۲/۲۲
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۲/۲۴

۱- معرفی شرکت متقاضی

شرکت سهامی خاص موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان در سال ۱۳۹۶ تاسیس گردیده است. موضوع فعالیت شرکت براساس آگهی تغییرات شماره ۲۱۵۵۸ به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۳ شامل طراحی، ساخت و مونتاژ موتورهای گازسوز و موتور ژنراتور (مولد برق) گازسوز و مولدهای تولید همزمان برق و حرارت و تولید موتورهای دیزلی ریلی و دریایی و دیزل ژنراتورهای زمینی دیزل ژنراتور ریلی و دریایی، طراحی، ساخت و احداث نیروگاه های مقیاس کوچک، طراحی، ساخت و تامین قطعات و لوازم یدکی کلیه موارد فوق تعمیرات اساسی و جزئی، نگهداری فنی، بهره برداری و راهبری موارد ذکر شده، انجام کلیه امور مربوط به واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز و اخذ نمایندگی از شرکت های داخلی و خارجی و اعطای نمایندگی به شرکت های داخلی و خارجی و اخذ انواع ضمانت نامه در صورت نیاز پس از اخذ مجوز جهت شرکت در مناقصات و مزایده های داخلی و خارجی می باشد.

۲- پیش بینی عملکرد شرکت بر اساس اظهارات متقاضی

شرکت موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان از سال ۱۳۹۶ در زمینه طراحی و ساخت و مونتاژ موتورهای گازسوز ژنراتور (مولد برق) و مولد های برق و حرارت، طراحی، ساخت و تامین قطعات و لوازم یدکی و ... فعالیت می کند. بلوک سیلندر یکی از قطعات کاربردی در تولید محصولات نیروگاهی، لوکوموتیو، دامپ تراک می باشد که در جهت تولید این سری از محصولات و همچنین فروش این محصول شرکت اقدام به درونی سازی این قطعه نموده است. همچنین محصول

مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا عامل
موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان	سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص)	سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۰
پیوسته: ندارد

مذکور در جهت تولید موتور های ژنراتوری گازسوز نیز بکار می رود. در این راستا این شرکت در نظر دارد دو دستگاه بلوک سیلندر را تولید کرده و بفروش برساند. از این رو برای جذب سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه طرح اقدام به تامین سرمایه مورد نیاز به مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از طریق سکوی تامین مالی جمعی آیفاند می نماید. خلاصه عملکرد مالی طرح در ۱۲ ماه پیش بینی شده به شرح جدول ذیل برآورد گردیده است: (مبالغ ریال)

عنوان	برآورد (دوره ۱۲ ماه)
کل سرمایه تامین شده	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
پیش بینی میزان تولید محصول	۲ دستگاه
پیش بینی درآمد عملیاتی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
پیش بینی بهای تمام شده درآمد عملیاتی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
سود طرح	۱۴,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال
سهم مشارکت کنندگان از سود پروژه	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۲/۲۴

۱-۲- هزینه های پیش بینی شده

بنا به اظهارات شرکت پیش بینی می شود دو دستگاه بلوک سیلندر را در مدت ۱۲ ماه تولید کرده و به فروش برساند. شرکت موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان برای تولید دو دستگاه بلوک سیلندر اقدام به خرید تنها ماده اولیه این طرح، چدن نموده است هزینه خرید هر کیلوگرم چدن براساس فاکتورهای ارائه شده ۸۰۰,۰۰۰ ریال می باشد و برای تولید هر دستگاه ۹,۳۷۵ کیلوگرم چدن مورد نیاز می باشد. هزینه خرید چدن برای یک دستگاه بلوک سیلندر مبلغ ۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد. و در مجموع برای تولید دو دستگاه ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برآورد می شود.

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

عنوان	برآورد هزینه های طرح - ۱۲ ماه
هزینه خرید مواد اولیه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
کارمزد عامل و نهاد مالی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
کارمزد فرابورس	۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال
جمع	۱۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال

۲-۲- درآمد ها پیش بینی شده

درآمد فروش هر دستگاه بلوک سیلندر برابر با ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال پیش بینی شده است. درآمد فروش ۲ دستگاه بلوک سیلندر طی یک دوره ۱۲ ماهه برابر با ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برآورد می شود.

مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا عامل
موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان	سیدگردان الگوریتم	سکوی تامین مالی جمعی آیفاند
	شرکت سیدی دور الگوریتم ALGORITHM (سازمان خاص)	

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۰
پیوست: ندارد

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

۳- خلاصه عملکرد محقق شده شرکت براساس گزارش حسابرس رسمی

تاریخ: _____
شماره: _____
پیوست: _____

(حسابداران رسمی)
موسسه حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل
به هیات مدیره
شرکت موتور سازان فن آوری بهینه ایرانیان (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی

اطهاف نظر مشروط

۱- صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی شرکت موتور سازان فن آوری بهینه ایرانیان (سهامی خاص) برای دوره مالی منتهی به ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ و یادداشت های توضیحی ۱ الی ۹ توسط این موسسه حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۱ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۳ بخش مالی اظهار نظر مشروط، صورت مالی یاد شده در بالا، عملکرد مالی طرح تامین مالی جمعی شرکت موتور سازان فن آوری بهینه ایرانیان (سهامی خاص) را برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

۲- سیستم حسابداری شرکت فاقد قابلیت های لازم جهت محاسبه درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده محصولات فروش رفته به تفکیک طرح های تامین مالی جمعی و درآمدهای غیر مرتبط با طرح های مزبور و مبانی مناسب تهییم و تخصیص هزینه های مشترک از جمله هزینه های عمومی، اداری و فروش به محصولات طرح های مزبور و سایر محصولات شرکت می باشد و درآمدهای عملیاتی ناشی از طرح تامین مالی جمعی جزئی از عملکرد کلی شرکت در دفاتر ثبت می گردد. در نتیجه به دلیل عدم استفاده از روش های مناسب در خصوص محاسبه درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده به تفکیک طرح تامین مالی جمعی و سایر محصولات، و عدم دسترسی به گزارشات تولید و استاندارد مصرف مواد اولیه، امکان کنترل دقیق صحت محاسبات درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده طرح و اجرای آن و انجام مطابقت های لازم در این خصوص و در نتیجه تعیین آثار تعدیلات مالی از این بابت بر صورت سود و زیان یاد شده، برای این موسسه امکانپذیر نشده است.

۳- همانطور که در یادداشت توضیحی ۱-۲-۵ صورت های مالی منعکس است، نرخ سود ناخالص عملکرد طرح (جدول ۵۰ درصد) ۲۹ درصد بالاتر از میانگین نرخ سود ناخالص مندرج در مجموعه کامل صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

مهر و امضای مدیر عامل
مهر و امضای نماینده هیات مدیره
مهر و امضای متقاضی

موتور سازان فن آوری بهینه ایرانیان

شرکت سیدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)
سیدگردان الگوریتم

سکوی تامین مالی جمعی

مهر و امضا متقاضی: مهر و امضای هیات مدیره: مهر و امضا عامل

موتور سازان فن آوری بهینه ایرانیان

شرکت سیدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)
سیدگردان الگوریتم

سکوی تامین مالی جمعی

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۰
پیوست: ندارد

گزارش حسابرس مستقل - ادامه

شرکت موتور سازان فن آوری بهمن ایرانیان (سهامی خاص)

۴- می باشد که دلایل توجیهی لازم از این بابت در صورت های مالی افشا نشده است. بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی، تعیین آثار مالی احتمالی ناشی از مورد مزبور بر صورت های مالی مورد گزارش، برای این موسسه مبسر نگردید.

۵- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های این موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداری رسمی ایران، مستقل از شرکت موتور سازان فن آوری بهمن ایرانیان (سهامی خاص) - سهامی خاص (ای جامعه حسابداری رسمی ایران، مستقل از شرکت موتور سازان فن آوری بهمن ایرانیان (سهامی خاص) - سهامی خاص) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاصی

نسبت سود خالص به درآمدهای عملیاتی

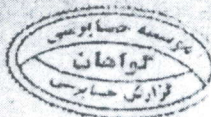
۵- همانطور که در صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی شرکت منعکس می باشد، سود خالص عملکرد طرح تامین مالی جمعی با نسبت سود خالص صورت سود و زیان مجموعه کامل صورتهای مالی منتهی به ۲۹ تیرماه ۱۴۰۲ اختلاف محسوس داری دارد. این امر می تواند نشانگر ضعف سیستم حسابداری شرکت در جمع آوری، تجزیه تحلیل و ثبت صحیح داده های مرتبط با عملکرد طرح باشد. در نتیجه توجه اعضای هیات مدیره را به لزوم بازنگری و اصلاح سیستم حسابداری جهت امکان ارائه اطلاعات دقیق برای کمک به تصمیم گیری های مدیریت در راستای اتخاذ تصمیمات تامین مالی از منابع مختلف جلب می نماید که می تواند در اتخاذ تصمیم گیری های تامین مالی به رهایت صرف و صلاح شرکت کمک کند. مفاد این بند تأثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشت است.

سایر بندهای توضیحی

۶- صورت سود و زیان طرح تامین مالی شرکت برای اولین بار است که بعد از اتمام سررسید یکساله طرح مزبور، مورد حسابرسی قرار گرفته. بنابراین فاقد افلام مقایسه ای می باشد. همچنین طول دوره زمانی طرح ۱۲ ماه می باشد و تاریخ شروع طرح تامین مالی ۲۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ می باشد.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۷- مسئولیت تهیه و ارائه مصفاه صورت مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورت مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری سبای حسابداری مداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا عامل
موتور سازان فن آوری بهمن ایرانیان	شرکت سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص) سیدگردان الگوریتم	سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۰
پیوست: ندارد

گزارش حسابرس مستقل - ادامه

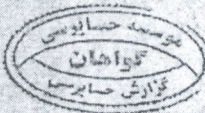
شرکت موتورسازان فن آوری بیته ایرانیان (سهایی خاص)

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۸- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت مالی، به عنوان یک مجموعه واحد عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و مدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرس ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشد، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، نگارگری فضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

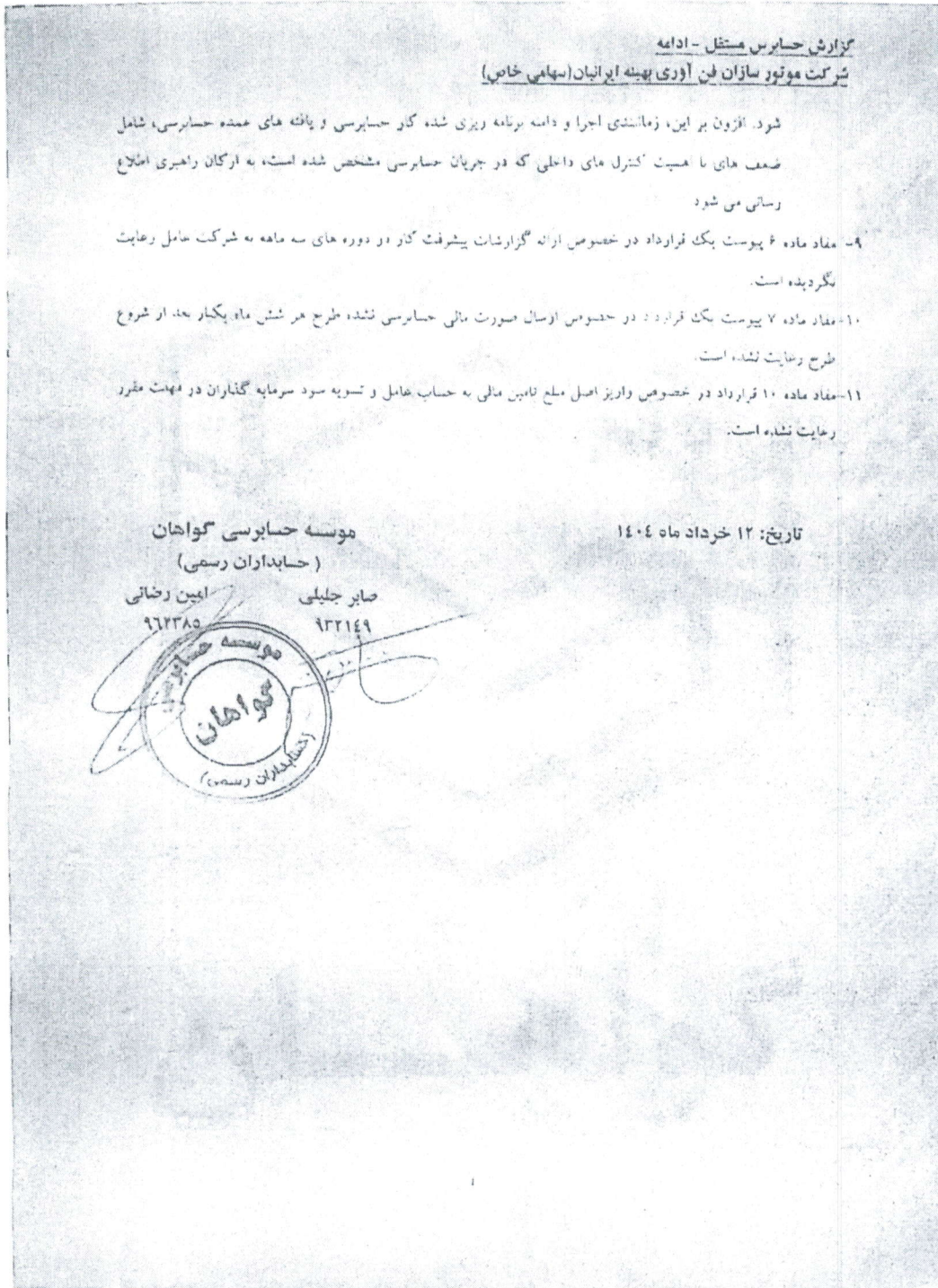
- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرها مراحلی و اجزا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تباهی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپا گذاشتن کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد انشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تمام فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبوده، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشاء و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه متصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می



<p>مهر و امضا متقاضی</p> <p>موتورسازان فن آوری بیته ایرانیان</p>	<p>مهر و امضا نهاد مالی</p> <p>شرکت سبدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL سبدگردان الگوریتم (سهایی خاص)</p>	<p>مهر و امضا ارجاعی</p> <p>سکوی تامین مالی جمعی آیفاند</p>
--	---	---

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۲/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۰
پیوست: ندارد



گزارش حسابرس مستقل - ادامه

مهر و امضا متقاضی	مهر و امضا نهاد مالی	مهر و امضا ناظر
موتورسازان فن آوری بهینه ایران	شرکت سبدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص)	سکوی تامین مالی جمعی آیفاند (سهامی خاص)

۶

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۰
نماد: ندارد

شرکت موتورسازان فن آوری بهینه ایران (سهامی خاص)

صورت سود و زیان طرح های تامین مالی جمعی

دوره مالی منتهی به ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

پادداشت	دوره مالی منتهی به ۲۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲	ریال
۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمدهای عملیاتی
۶	(۱۵,۰۷۸,۵۶۰,۰۰۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
	۱۴,۹۲۱,۴۴۰,۰۰۰	سود ناخالص
۷	(۷,۵۷۷,۲۴۰,۰۰۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
	۷,۳۴۴,۲۰۰,۰۰۰	سود عملیاتی
۸	(۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه های مالی
	۵۹۴,۲۰۰,۰۰۰	سود قبل از کسر مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد:
		هزینه سال جاری
	۵۹۴,۲۰۰,۰۰۰	سود خالص

مهر و امضا نماینده هیئت مدیره
مهر و امضا مدیر عامل

موتورسازان فن آوری بهینه ایران
FABRI MOTOR
تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۱۳۷

پادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

۲



مهر و امضا متقاضی
موتورسازان فن آوری بهینه ایران
ALGORITHM CAPITAL
موتورسازان فن آوری بهینه ایران

مهر و امضا نهاد مالی
شرکت سیدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

مهر و امضا عامه
سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

گزارش پایانی طرح

سکوی تامین مالی جمعی آیفاند
۴- مقایسه عملکرد محقق شده و پیش بینی شده

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۰
پیوست: ندارد

درصد انحراف	انحراف	پیش بینی شده	محقق شده	(ریال)
%	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد عملیاتی
-۰.۵۲۴%	(۷۸,۵۶۰,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۷۸,۵۶۰,۰۰۰	بهای تمام شده درآمد عملیاتی
-	-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	مجموع کارمزدها (عامل، نهاد مالی، فرابورس)
-۰.۵۳۷%	(۷۸,۵۶۰,۰۰۰)	۱۴,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۴۶,۴۴۰,۰۰۰	سود عملیاتی

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، دربر نمی‌گیرد.

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

سود علی الحساب ۴۵ درصد سالانه مطابق با جدول ذیل پرداخت گردیده است. و اصل سرمایه به همراه سود آخر به صورت هر ۳ ماه یکبار مطابق با جدول ذیل پرداخت گردیده است. و متقاضی مطابق با مفاد قرارداد مشمول جریمه خواهد شد. (مبالغ به ریال)

ردیف	عنوان	موعده انجام طبق قرارداد	تاریخ اجرا	مبلغ	دیگر کرد (روز)	تعهدات باقی مانده (ریال)	مبلغ جریمه
۱	پرداخت سود علی الحساب اول	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۱,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۲	پرداخت سود علی الحساب دوم	۱۴۰۳/۰۸/۲۴	۱۴۰۳/۰۸/۲۶	۱,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	پرداخت سود علی الحساب سوم	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۴	پرداخت سود علی الحساب چهارم	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۳	۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
			۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۹,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۳	۵,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۵	اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	۳,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۵۰,۰۰۰
			۱۴۰۴/۰۲/۲۹	۳,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۵	۰	۱۹,۹۸۷,۵۰۰

مهر و امضا متقاضی
موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان
موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان

مهر و امضا نهاد مالی
شرکت سیدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)
سیدگردان الگوریتم

مهر و امضا عامل
سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰

شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۰

پیوست: ندارد

۱۷۷,۷۳۷,۵۰۰

مجموع

شایان ذکر است بخشی از جریمه دیرکرد قسط دوم به مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از شرکت اخذ شده و همراه با اقساط به حساب سرمایه گذاران واریز گردیده و جریمه باقی مانده برابر ۱۴۷,۷۳۷,۵۰۰ 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	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	۰	۰
گزارش پیشرفت سه ماهه دوم	۱۴۰۳/۰۸/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۶	۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
گزارش پیشرفت سه ماهه سوم	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۰	۰
ارائه حسابرسی رسمی	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰
مجموع جرائم				۱۵,۰۰۰,۰۰۰

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 حساب های 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 شده با مشتریان و گردش حساب های بانکی، اظهار نظر قطعی ممکن نیست.

جمع بندی عامل:

با توجه به گزارش حسابرسی شرکت موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان 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.

<p>مهر و امضا متقاضی</p> <p>موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان</p> <p>موتورسازان فن آوری بهینه ایرانیان</p>	<p>مهر و امضا نهاد مالی</p> <p>شرکت سیدگردان الگوریتم ALGORITHM CAPITAL (سهامی خاص) سیدگردان الگوریتم</p>	<p>مهر و امضا عامل</p> <p>سکوی تامین مالی جمعی آیفاند</p>
--	---	---

گزارش پایانی طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۳/۱۰
شماره: ۰۴-۲۱-۰۱۵۰
پیوست: ندارد

جمع بندی نهاد مالی:

با توجه به گزارش پایانی ارائه شده توسط شرکت موتور سازان فن آوری بهینه ایرانیان 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، بخش های سود و زیانی گزارش حاضر نیز صرفاً بر اساس گزارش حسابرسی موسسه فوق الذکر توسط عامل تهیه شده است. لازم به ذکر است که بهای تمام شده درآمد عملیاتی شرکت در گزارش حسابرسی شامل دستمزد مستقیم و سربار ساخت می باشد که این موارد در قرارداد فی مابین سرمایه پذیر و سکوی قید نشده و صرفاً مواد مستقیم مصرف شده برای تولید مورد قبول 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.

<p>مهر و امضا متقاضی</p> <p>موتور سازان فن آوری بهینه ایرانیان</p> <p>موتور سازان فن آوری بهینه ایرانیان</p>	<p>مهر و امضا نهاد مالی</p> <p>شرکت سیدگردان الگوریتم</p> <p>سیدگردان الگوریتم</p>	<p>مهر و امضا عامل</p> <p>سکوی تامین مالی جمعی آیفاند</p>
--	--	---