

شرکت توسعه فناوری های سبز بهساز (سهامی خاص)

گزارش اجرای روشهای توافقی

به اطلاعات مالی

دوره مالی منتهی به ۹ دی ۱۴۰۳ الی ۹ دی ۱۴۰۴

شرکت توسعه فناوری های سبز بهساز (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۲

گزارش اجرا روشهای توافقی

۳ الی ۴

پیوستها



TABAN SERAJ SA'ADAT
Auditing Firm

مؤسسه حسابرسی
تابان سراج سعادت
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۷۴۱۳

گزارش یافته‌های عینی درباره بررسی طرح تأمین سرمایه در گردش جهت "تولید محصول کولر اکسترا دو تکه"

به: هیات مدیره شرکت توسعه فناوری‌های سبز بهساز (سهامی خاص)

هدف گزارش روش‌های توافقی رسیدگی

هدف این گزارش صرفاً کمک به شرکت سامانه تأمین هوشمند نوآفرینان (سهامی خاص) در خصوص انطباق گزارش پایان دوره طرح تأمین سرمایه در گردش شرکت توسعه فناوری‌های سبز بهساز (سهامی خاص) برای اطمینان یافتن از انطباق اطلاعات طرح با دفاتر مالی و سایر اسناد و مدارک موجود و همچنین بررسی سود و زیان عملیات مالی خدمات مورد اشاره در طرح از تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۹ الی ۱۴۰۴/۱۰/۰۹ می‌باشد و ممکن است استفاده از این گزارش برای مقاصد دیگر مناسب نباشد.

مسئولیت‌های طرف قرارداد و طرف مسئول
شرکت توسعه فناوری‌های سبز بهساز (سهامی خاص)، تأیید کرده است که روش‌های توافقی رسیدگی برای دستیابی به اهداف رسیدگی مناسب هستند.
شرکت توسعه فناوری‌های سبز بهساز (سهامی خاص)، مسئول موضوع مدنظر است که روش‌های توافقی در مورد آن اجرا می‌شود.

مسئولیت‌های حسابرس
روش‌های توافقی رسیدگی طبق استاندارد خدمات مرتبط ۴۴۰۰ "روش‌های توافقی رسیدگی" (تجدیدنظر شده ۱۴۰۳) اجرا شده است. اجرای روش‌های توافقی مستلزم اجرای روش‌های توافق شده با شرکت توسعه فناوری‌های سبز بهساز (سهامی خاص) و گزارش یافته‌ها است که نتایج عینی حاصل از اجرای این روش‌ها می‌باشند. تشخیص مناسب بودن روش‌های توافق شده با حسابرس نبوده و در این خصوص تعهدی ندارد. روش‌های توافقی رسیدگی، جزو خدمات اطمینان‌بخشی نیست و بنابراین اظهار نظر یا نتیجه‌گیری اطمینان‌بخشی ارائه نمی‌شود.

اگر حسابرس روش‌های رسیدگی را گسترش می‌داد ممکن بود با مسائل دیگری مواجه می‌گردید که گزارش آنها ضرورت می‌یافت.

اخلاق حرفه‌ای و کنترل کیفیت

حسابرس الزامات اخلاقی آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی را رعایت کرده است. برای مقاصد این کار، هیچ‌گونه الزامات مربوط به استقلال که حسابرس ملزم به رعایت آن باشد، وجود نداشته است.

حسابرس استاندارد کنترل کیفیت ۱ با عنوان کنترل کیفیت در مؤسسات ارائه‌کننده خدمات حسابرسی، سایر خدمات اطمینان‌بخشی و خدمات مرتبط را رعایت کرده است و از یک سیستم کنترل کیفیت جامع شامل سیاست‌ها و روش‌های مدون برای رعایت الزامات اخلاقی، استانداردهای حرفه‌ای و الزامات قانونی و مقرراتی مربوط بهره می‌برد.

آدرس: اصفهان، خیابان چهارباغ بالا، کوچه مضرت یمیی، پلاک ۶۶، طبقه همکف
کدپستی: ۸۱۷۳۶۸۴۱۱۰ cpatabanseraj@gmail.com تلفن: ۰۴۷۰۳۶۷۵۰۳۱-۳۱

روش‌ها و یافته‌ها

حسابرس در خصوص طرح تامین سرمایه در گردش جهت "تولید محصول کولر اکسترا دوتکه" منعکس در جدول زیر را که در مورد آنها با شرکت توسعه فناوری‌های سبز بهساز (سهامی خاص) توافق شده است، اجرا کرده و یافته‌های حاصل از اجرای این روش‌ها در مقابل آن درج شده است:

روش‌ها	یافته‌ها
۱ دریافت فهرست درآمد حاصل از فروش کالا از دفاتر مالی شرکت به مدت ۱۲ ماه و تطبیق مبالغ درآمد و حاشیه سود طرح با قرار داد تامین مالی جمعی در طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند به شماره ۱۳-۰۴-۱۳۰۳/۰۹/۰۴ به تاریخ ۱۳۰۳/۰۹/۰۴	درآمد حاصل از فروش در ستون "پیش‌بینی مالی پروژه" طبق قرار داد با شرکت آیفاند مبلغ ۲۷۳٫۳۶۰ میلیون ریال بوده است. که این میزان طبق دفاتر مبلغ ۱۹۱٫۸۸۹ میلیون ریال بوده است.
۲ دریافت گزارش بهای تمام شده تولید کالا طرح با دفاتر شرکت.	بهای تمام شده طبق ستون "پیش‌بینی مالی پروژه" طبق قرارداد با شرکت آیفاند برابر با مبلغ ۲۳۰٫۵۲ میلیون ریال بوده است که در دفاتر شرکت مبلغ ۱۶۱٫۸۸۹ میلیون ریال می‌باشد.
۳ دریافت جدول حاشیه سود طرح از شرکت و مطابقت آن با حاشیه سود پیش‌بینی شده در قرارداد با شرکت آیفاند.	حاشیه سود طرح طبق "پیش‌بینی پروژه" برابر با ۱۶٪ معادل مبلغ ۴۳٫۳۰۷ میلیون ریال می‌باشد و طبق جدول حاشیه سود شرکت، سود طرح برابر با ۱۵٪ معادل مبلغ ۳۰٫۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
۴ کنترل فروش و مقادیر فروش کالا	مستندات فروش شامل فاکتورهای فروش، فروش کالا به تفکیک مشتریان و فروش مقداری کالای موضوع طرح جهت تطبیق با اقلام ثبت شده در سیستم حسابداری (سرفصل درآمد و سیستم انبار) و همچنین تطبیق اطلاعات فروش با سامانه مودیان به این موسسه ارائه نگردیده است.
۵ کنترل خرید و مقادیر خرید کالا	مستندات مربوط به خرید مواد اولیه، شامل فاکتورهای خرید و مدارک پشتیبان جهت انجام تطبیق‌های لازم با سیستم حسابداری شرکت (سرفصل موجودی کالا و سیستم انبار) و همچنین تطبیق اطلاعات خرید با سامانه مودیان به این موسسه ارائه نگردیده است.
۶ کنترل گردش مقداری و ریالی کالا	جدول گردش مقداری و ریالی کالا موضوع طرح جهت مطابقت با سیستم انبار به این موسسه ارائه نشده است.

مؤسسه حسابرسی تابان سراج سعادت

۱۶ اسفند ۱۴۰۴

رسول جوانمرد (حسابداران رسمی)

(۰۲۳۲۴۱)



تابان سراج سعادت
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت: ۷۲۱۱۲۰

محمد علی کریمی

(۸۳۱۱۹۷)

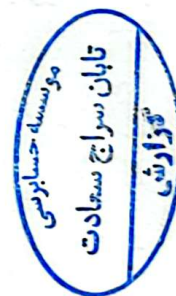
محمد علی کریمی

موضوع قرارداد	
مشارکت از آنکه خدمات تامین مالی جمعی به مبلغ ۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای اجرای طرح سرمایه پذیراز طریق فراخوان تامین در پانزدهم آبان ماه ۱۳۹۸ در شرکت خدمات تامین مالی جمعی به صورت بوطیقت در تامین مالی و همچنین مدیریت و نظارت بر شیوه تقسیم سود و زیان حاصل از اجرا با سرمایه مطابق بر شیوه تعیین شده در مشخصات تیرماه ۱۳۹۸ قرارداد بر اساس سند دستورالعمل تامین مالی جمعی تنظیم گردیده است و طرفین متعهد به پذیرش و رعایت تمامی مقررات وضع شده ، مصوبه ها و ابلاهی های کارگروه ارزیابی ، شرکت فراپرس ایران و سازمان بورس اوراق بهادار هستند .	
تیرماه ۱۳۹۸	تیرماه ۱۳۹۸

پیش بینی مالی پروژه	
نمودار ارائه خدمات	
موضوع قرارداد:	گزاره استرا دو تکه
مدت قرارداد:	۱۲ ماه
میزان برآورد اولیه درآمد طرح	۲۷۲,۲۶۰
میزان سود طرح	۲۲,۲۰۷
درصد سود پرداختی به مشارکت کننده از میزان سود تعریف شده در این طرح	۶۰,۹۶٪
مبلغ سود برآوردی پرداختی به سرمایه گذاران	۲۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

عنوان	
کل سرمایه درخواست شده (با احتساب کارمزدهای عامل و فراپرس)	۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
تعداد گواهی های شرکت طرح	۶۰ میلیون گواهی شرکت ۱,۰۰۰ ریالی
حداقل میزان وجه جمع آوری شده قابل پذیرش	۲۶,۰۰۰ میلیون ریال
مدت زمان تامین مالی	۱۰ روز
حداقل مشارکت شخص حقیقی	۱ میلیون ریال
حداکثر مشارکت شخص حقیقی (۵٪ سرمایه درخواستی)	۳,۰۰۰ میلیون ریال
حداقل مشارکت شخص حقوقی	۱۰۰ میلیون ریال
حداکثر مشارکت شخص حقوقی (۱۰٪ سرمایه درخواستی)	۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
طول زمان اجرای طرح	۱۲ ماه
نحوه پرداخت سرمایه به متقاضی	پرداخت به صورت مرحله ای بعد از تامین هر ۲۶,۰۰۰ میلیون ریال سرمایه جمع آوری شده می باشد
ضمانت سرمایه/سود	دارای ضمانت نامه تعهد پرداخت بابت اصل سرمایه از صندوق ضمانت کوچک
نوع حسابداری	حسابرسی رسمی توسط حسابرسی
معیار تشخیص سود طرح	ما به التفاوت فروش محصولات و هزینه خرید مواد اولیه و کارکرد تامین مالی جمعی
تخمین کل حاشیه سود طرح	۱۶٪
سهم مشارکت کنندگان از سود تعریف شده در پروژه	۶۰,۹۶٪
تخمین سود سرمایه گذاران در طرح	۴۴٪
نرخ بازده داخلی سرمایه (IRR) - ساده	۲/۵۲٪
زمان اولین پرداخت سود علی الحساب	ابتدای ماه ۲ مطابق پیوست قرارداد بین متقاضی و عامل
بازه های پرداخت سود علی الحساب	۲ ماهه
نرخ سود علی الحساب (هر ۳ ماه یکبار)	۲/۶۲٪
نحوه باز پرداخت اصل سرمایه	در انتهای طرح
سایر شرایط مشارکت	ندارد

این حساب





مبلغ واقعی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۰۷,۰۸۸,۴۰۰	شماره
مبلغ سود و زیان پیش بینی			شماره
مبلغ سود			شماره

• می باشد: شرح به شرح سود می باشد:

مبلغ واقعی	۷۶۴,۰۵۷,۶۷۷,۶۱۱	۲۳,۰۵۲,۶۹۱,۶۰۰	شماره
مبلغ هزینه واقعی			شماره
مبلغ هزینه شده طبق قرارداد			شماره

• می باشد: شرح به شرح قرارداد انجام به شرح می باشد:

مبلغ واقعی	۷۶۴,۰۵۷,۶۷۷,۶۱۱	۲۳,۰۵۲,۶۹۱,۶۰۰	شماره
مبلغ درآمد واقعی			شماره
مبلغ درآمد طبق پیش بینی			شماره

• می باشد: شرح به شرح درآمد واقعی درآمد می باشد: