



Etemad Argham Amin
Auditing & Consultation Firm (CPAs)

مؤسسه حسابرسی اعتماد ارقام امین
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

گزارش یافته های عینی اجرای قرارداد روش های توافقی رسیدگی به اطلاعات مالی

صورت عملکرد طرح تامین مالی جمعی از طریق سکوی تامین مالی آی فاند

شرکت مینو ویرا رهیویان فاطر (سهامی خاص)

دوره مالی ۳۶۶ روز منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۱۲

شرکت مینو ویرا رهپویان فاطر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	۱- گزارش یافته های عینی
۱ و ۲	۲- نامه درخواست شرکت مینو ویرا رهپویان فاطر

گزارش یافته های عینی

به هیئت مدیره

شرکت مینو ویرا رهپویان فاطر (سهامی خاص)

این موسسه روش های توافق شده زیر را در مورد اطلاعات مندرج در گزارش عملکرد اجرای قرارداد فی مابین شرکت مینو ویرا رهپویان فاطر (سهامی خاص) و شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان (سهامی خاص) با موضوع تامین مالی جمعی خرید، واردات کالا و فروش آن به شرح زیر اجرا نموده است. روش های زیر که بر اساس استاندارد اجرای روش های توافقی رسیدگی به اطلاعات مالی انجام شده است تنها به منظور بررسی موارد ذیل می باشد:

بررسی اطلاعات مالی شامل بررسی عملیات خرید طبق جدول شماره یک و فروش کالا طبق جدول شماره دو موضوع قرارداد شماره ۰۳-۱۳- مورخه ۰۶/۰۶/۱۴۰۳ فی مابین شرکت و شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان (آیفاند).

یافته های عینی این موسسه به شرح زیر اعلام می شود:

بررسی های این موسسه در دو بخش عملیات خرید مواد اولیه شامل بررسی فاکتورهای خرید، مستندات پرداخت و فروش شامل فاکتور های فروش آن تهیه گردیده است .

۱-۱ بخش خرید مواد اولیه

۱-۱-۱ مستندات خرید مواد اولیه فاکتور های خرید دریافت و با مقادیر مندرج در جدول یک- خرید مواد اولیه، مطابقت داده شده است که مغایرتی نداشته است .

۱-۱-۲ خرید گزارش شده در جدول یک- خرید مواد اولیه، با اقلام ثبت شده در سرفصل موجودی مواد و کالا طبق سیستم حسابداری شرکت مورد گزارش و همچنین با اطلاعات ارسال شده در گزارش های فصلی (موضوع ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م) مورد تطبیق قرار گرفته است. ضمن ثبت صحیح مغایرت مشاهده نشد .

۱-۱-۳ خرید انجام شده در جدول یک بصورت مقداری و ریالی در سیستم انبار ردیابی گردید.

۱-۱-۴ واردات انجام شده با پرداخت های صورت گرفته به فروشندگان از طریق سیستم بانکی ردیابی گردیده است و مغایرتی مشاهده نشد .

۲-۱ بخش فروش کالا

۲-۱-۱ مستندات فروش (فاکتورهای فروش) اخذ و با مقادیر مندرج در جدول دو- در آمد حاصل از فروش محصولات کنترل و مورد مطابقت قرار گرفته است مغایرتی نداشته است .

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت مینو ویرا رهپویان فاطر (سهامی خاص)

۲-۱-۲ سر فصل حساب فروش شرکت طبق سیستم مالی و همچنین اطلاعات مربوط به گزارش های فصلی موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.ق در خواست و با اطلاعات مندرج در جدول دو پیوست- در آمد حاصل از فروش محصولات تطبیق گردید. ضمن ثبت فروش های مندرج در جدول مذکور گزارش های فصلی مغایرتی نداشته است.

۳-۱-۲ فروش های انجام شده با دریافت های صورت گرفته از مشتریان از طریق سیستم های بانکی ردیابی گردید و مغایرتی نداشته است.

از آنجا که روش های رسیدگی بالا حسابرسی و یا بررسی اجمالی نیست این موسسه نیز اطمینانی درباره اطلاعات مالی عملیات واردات و فروش کالا بر اساس قرارداد فیما بین اظهار نمی کند. چنانچه این موسسه روش های رسیدگی بیشتری را اجرا می کرد یا حسابرسی یا بررسی اجمالی منطبق با استاندارد های حسابرسی انجام می داد، احتمالا با موارد دیگری برخورد می کرد که گزارش آنها ضرورت می یافت.

این گزارش منحصر برای دستیابی به هدف مندرج در ابتدای گزارش و به منظور اطلاع شرکت مینو ویرا رهپویان فاطر تهیه شده است و نباید برای هدف دیگر یا ارائه به سایرین استفاده شود. این گزارش تنها به حسابها و اقلام مشخص شده در بالا مربوط می شود و صورتهای مالی شرکت را به عنوان یک مجموعه واحد در بر نمی گیرد.

۹ اسفند ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی اعتماد ارقام امین

«حسابداران رسمی»

سعید تگرافتمند

محمد سلیمانی

۱۳۱۳۳





باسمه تعالی

شماره: ۱۴۰۴۸۷۹

تاریخ: ۱۴۰۴/۱۱/۰۲

مدیریت محترم موسسه حسابرسی اعتماد ارقام امین

باسلام

احتراماً پیرو قرارداد ۰۳۹۵-۱۳-۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۷ فی مابین این شرکت و شرکت سامانه تامین هوشمند ایرانیان (آیفاند)، خواهشمند است دستورات لازم جهت بررسی اطلاعات عملیات خرید مواد اولیه مورد نیاز و فروش کالا را مبذول فرمایید.

پیشاپیش از حسن همکاری آن موسسه سپاسگذاریم.

با تشکر

شادرو طهماسبی منصور

MORPH
میتو ویبا زمینیان فاطر
شماره ثبت ۱۸۱۳



تهران، پردیس، منطقه صنعتی
سپاهسنگ، میدان صادر، خیابان
احمد، کوچه رودکی، پلاک ۳

۰۲۱ ۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰
www.morph-co.com
info@morph-co.com
۱۶۵۳۹۳۱۹۷



باسمه تعالی

با سلام و احترام

احتراماً جداول ذیل شامل اطلاعات مالی خرید مواد اولیه و فروش مربوط به قرارداد

تسهیلات تامین مالی جمعی از شرکت سامانه هوشمند نوآفرینان ایرانیان (آیفاند) به شرح

ذیل به حضور ارسال می گردد.

شماره: ۱-۱۴۰۴۸۷۹

تاریخ: ۱۴۰۴/۱۱/۰۲

جدول شماره یک- خرید مواد اولیه- ارقام به میلیون ریال				
جمع	دوره چهارم	دوره سوم	دوره دوم	دوره اول
۳۲۴،۹۱۹	۲۵،۰۹۸	۱۷،۶۳۱	۹۳،۱۲۸	۱۸۹،۰۶۲
۳۲۴،۹۱۹	۲۵،۰۹۸	۱۷،۶۳۱	۹۳،۱۲۸	۱۸۹،۰۶۲
جمع				
۴۹،۸۰۷	۰	۰	۰	۱۲ آذر ۱۴۰۳ الی ۱۲ دی ۱۴۰۳
۶۲،۰۶۷	۰	۰	۰	۱۳ دی ۱۴۰۳ الی ۱۲ بهمن ۱۴۰۳
۱۱۱،۷۱۶	۰	۰	۰	۱۳ بهمن ۱۴۰۳ الی ۱۲ اسفند ۱۴۰۳
۱۴،۰۳۰	۰	۰	۱۴،۰۳۰	۱۳ اسفند ۱۴۰۳ الی ۱۲ فروردین ۱۴۰۴
۳۲،۹۶۷	۰	۰	۳۲،۹۶۷	۱۳ فروردین ۱۴۰۴ الی ۱۲ اردیبهشت ۱۴۰۴
۱۶،۵۰۱	۰	۰	۱۶،۵۰۱	۱۳ اردیبهشت ۱۴۰۴ الی ۱۲ خرداد ۱۴۰۴
۱۰،۶۹۳	۰	۱۰،۶۹۳	۰	۱۳ خرداد ۱۴۰۴ الی ۱۲ تیر ۱۴۰۴
۳۹،۴۲۶	۰	۳۹،۴۲۶	۰	۱۳ تیر ۱۴۰۴ الی ۱۲ مرداد ۱۴۰۴
۵۴،۸۴۱	۰	۵۴،۸۴۱	۰	۱۳ مرداد ۱۴۰۴ الی ۱۲ شهریور ۱۴۰۴
۴،۱۲۳	۴،۱۲۳	۰	۰	۱۳ شهریور ۱۴۰۴ الی ۱۲ مهر ۱۴۰۴
۴۵،۱۲۱	۴۵،۱۲۱	۰	۰	۱۳ مهر ۱۴۰۴ الی ۱۲ آبان ۱۴۰۴
۲۵،۲۹۰	۲۵،۲۹۰	۰	۰	۱۳ آبان ۱۴۰۴ الی ۱۲ آذر ۱۴۰۴
۴۶۶،۵۸۳	۷۴،۵۳۴	۱۰۴،۹۶۰	۶۳،۴۹۸	۲۲۳،۵۹۱
جمع				

با تشکر
شماره و طهماسبی منصور

تهران، پردیس، منطقه صنعتی
سپاهسنگ، میدان صادر، خیابان
احمد، کوچه رودکی، پلاک ۳

شماره: ۰۹۳
www.morph-co.com
info@morph-co.com
۱۶۵۳۳۹۳۱۹۷

