

شرکت توپال تک پویا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶/۰۹/۱۴۰۴	ریال
درآمدهای عملیاتی	۴	۲۷۵,۷۴۶,۷۰۹,۵۹۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	(۲۲۳,۳۰۶,۳۵۲,۰۰۰)
سود ناخالص		۵۲,۴۴۰,۳۵۷,۵۹۲
هزینه های طرح	۶	(۱۰,۳۳۲,۰۹۵,۸۹۰)
سایر درآمد ها	۷	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود طرح		۴۶,۵۰۸,۲۶۱,۷۰۲
سود پرداختی به سرمایه گذاران	۸	(۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سرمایه پذیر		۲,۵۰۸,۲۶۱,۷۰۲

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature of the representative.

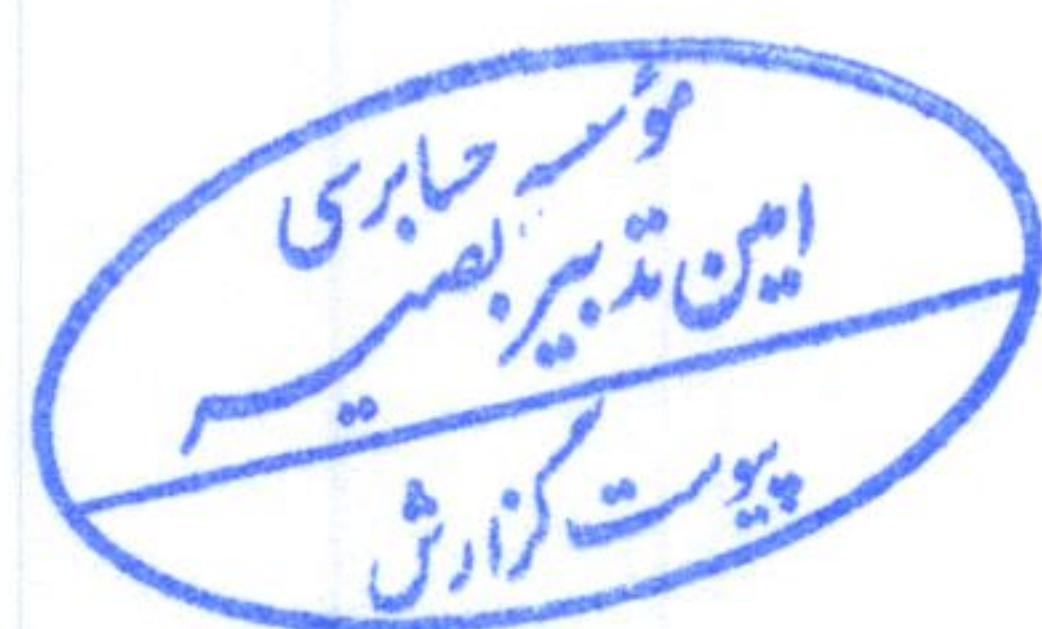
شرکت توپال تک پویا
Topal Tech Pouya Co

Handwritten signature.

Handwritten signature.

شرکت توپال تک پویا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶ آذر ۱۴۰۴

شماره قرارداد	۰۴۱۲-۱۳-۰۳
مبلغ تأمین مالی شده (میلیون ریال)	۱۰۰,۰۰۰
دوره طرح (ماه)	۱۲
سود مشارکت (درصد)	٪۴۴
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۹/۱۶
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۹/۱۶
تضامین و وثایق	۱ فقره ضمانت نامه جمعاً به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریالی



شرکت توپال تک پویا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌مالی
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶ آذر ۱۴۰۴

۴- درآمدهای عملیاتی

فروش خالص (یادداشت ۱-۴)

۴-۱- فروش خالص به تفکیک دوره طرح:

دوره ۳ ماه اول طرح
دوره ۳ ماه دوم طرح
دوره ۳ ماه سوم طرح
دوره ۳ ماه چهارم طرح

۴-۲- از مجموع درآمد تحقق یافته طرح حدود ۴۶ درصد در سال ۱۴۰۳ و ۵۴ درصد در سال ۱۴۰۴ محقق شده است.

۴-۳- فروش خالص به تفکیک نوع محصول:

ست دیشلی نیسان (مخروطی دو عدد هرزگرد)

۴-۴- فروش به تفکیک نوع وابستگی اشخاص :

سایر اشخاص

۴-۵- جدول مقایسه‌ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۱۶			
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
ریال	ریال	ریال	درصد
۲۷۵,۷۴۶,۷۰۹,۵۹۲	(۲۲۳,۳۰۶,۳۵۲,۰۰۰)	۵۲,۴۴۰,۳۵۷,۵۹۲	۱۹,۰۲٪
۲۷۵,۷۴۶,۷۰۹,۵۹۲	(۲۲۳,۳۰۶,۳۵۲,۰۰۰)	۵۲,۴۴۰,۳۵۷,۵۹۲	۱۹,۰۲٪

ست دیشلی نیسان (مخروطی دو عدد هرزگرد)



شرکت توبال تک پویا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌مالی
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶ آذر ۱۴۰۴

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶/۰۹/۱۴۰۴
	ریال
۵-۱	۲۲۳,۳۰۶,۳۵۲,۰۰۰
	۲۲۳,۳۰۶,۳۵۲,۰۰۰

خرید مواد اولیه طی دوره

۵-۱- خرید مواد اولیه به مبلغ ۲۲۳,۳۰۶ میلیون ریال تماماً از شرکت دارکوب سپهر آسیا (اشخاص وابسته) می باشد.

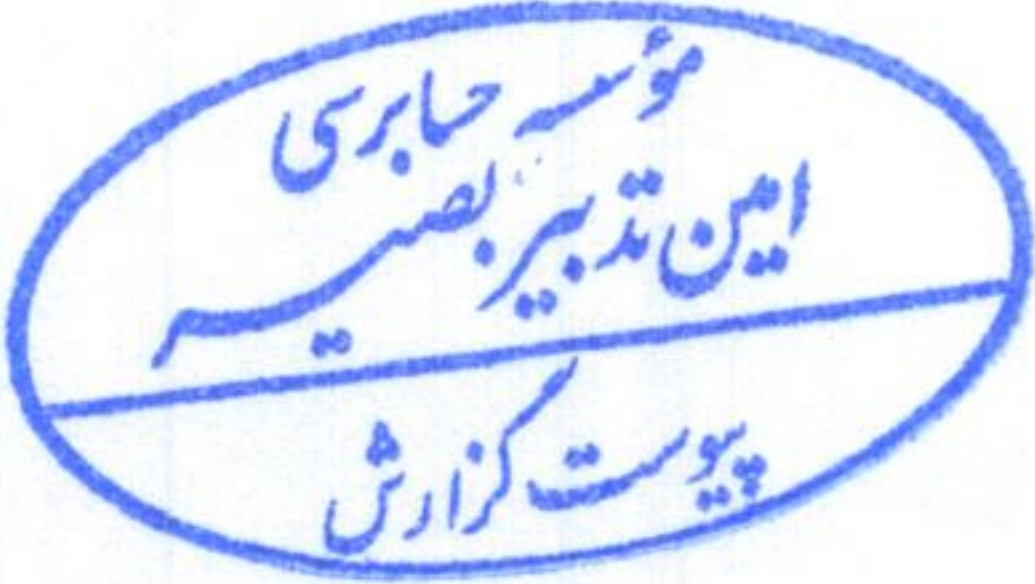
۶- هزینه های طرح

	دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶/۰۹/۱۴۰۴
	ریال
هزینه های اخذ ضمانت نامه	۴,۰۶۱,۰۹۵,۸۹۰
هزینه های کارمزد عامل و نهاد مالی بورس	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جرائم ناشی از عدم پرداخت اقساط در موعد مقرر	۲,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰,۳۳۲,۰۹۵,۸۹۰

۷- سایر درآمدها

	دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶/۰۹/۱۴۰۴
	ریال
سود حاصل از سپرده مسدودی نزد شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

طبق قرارداد ۰۳-۱۳-۰۴۱۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۳ سرمایه گذاری در طرح های شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان (آی فاند) حدقل ۱۰ درصد مبلغ تامین مالی طرح به ارزش ۱۰میلیارد ریال به حساب شرکت فوق واریز نماید که این مبلغ مشمول سود طرح بوده که پس از واریز هر سود توسط شرکت آی فاند واریز گردیده است.





شرکت توپال تک پویا (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل به انضمام
صورت سود و زیان (طرح تامین مالی جمعی)
و یادداشت‌های توضیحی
برای دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶ آذر ۱۴۰۴



شرکت توپال تک پویا (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۲
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی	۱ الی ۷



گزارش حسابرس مستقل

به هیئت مدیره شرکت توپال تک پویا (سهامی خاص)

مقدمه

۱) صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی (موضوع قرارداد شماره ۰۳-۱۳-۰۴۱۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۳ فی مابین شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان و شرکت مورد گزارش)، شرکت توپال تک پویا (سهامی خاص) برای دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶ آذر ماه ۱۴۰۴ و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۹، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است. این صورت مالی توسط هیئت مدیره شرکت تهیه شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت مالی

۲) مسئولیت تهیه صورت مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت مالی است به گونه‌ای که این صورت عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت مالی یاد شده براساس 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 بااهمیت در صورت مالی مزبور، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت مالی مزبور است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت صورت مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت مالی 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 مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورت مالی یاد شده، کافی و مناسب است.

شرکت توپال تک پویا (سهامی خاص)
یک صورت مالی
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶ آذر ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست یک صورت مالی مربوط به طرح تأمین مالی جمعی شرکت توپال تک پویا (سهامی خاص) برای دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶/۰۹/۱۴۰۴ که از طریق سکوی تأمین مالی جمعی آی فاند تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

*صورت سود و زیان

۳-۷

*یادداشت‌های توضیحی

یک صورت‌های مالی (سود و زیان) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۲ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضا

سمت

اعضای هیات مدیره

رئیس هیئت مدیره

محمد رضا ایرانپور

نایب رئیس هیئت مدیره

علیرضا حاتمی هروی

عضو هیئت مدیره

محمد ایزدی

عضو هیئت مدیره - مدیر عامل

مجید پاینده

شرکت توپال تک پویا
Topal Tech Pouya Co

مؤسسه جابری
ایمن تدبیر اقتصادی
پوست گزارش



گزارش حسابرس مستقل – ادامه
شرکت توپال تک پویا (سهامی خاص)

اظهار نظر مشروط

۴) به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲-۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۱-۵، صورت یاد شده، عملکرد مالی طرح تامین مالی جمعی (موضوع قرارداد شماره ۰۳-۱۳-۰۴۱۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۳ فی مابین شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان و شرکت مورد گزارش) شرکت توپال تک پویا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۶ آذر ۱۴۰۴، را از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

۵) موارد مرتبط با سرفصل بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به شرح زیر می باشد:

۱-۵- به دلیل عدم استفاده از روش های مناسب در خصوص محاسبه درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده و عدم دسترسی به گزارشات تولید و مصرف استاندارد مواد اولیه، امکان کنترل دقیق صحت محاسبات درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده طرح و اجزای آن به تفکیک طرح تامین مالی جمعی و سایر محصولات و انجام مطابقت های لازم در این خصوص امکان پذیر نبوده و در نتیجه تعیین آثار تعدیلات احتمالی از این بابت برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۲-۵- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی تنها شامل هزینه مواد مستقیم مصرفی بوده و هزینه های تبدیل در آن لحاظ نگردیده است. تعدیل صورت های مالی طرح در این خصوص الزامی می باشد لیکن در نبود صورت ریز هزینه های انجام شده و مبانی تسهیم مخارج مربوطه، تعیین تعدیلات لازم بر صورت های مالی طرح برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

سایر موارد

۶) صورت سود زیان طرح تامین مالی شرکت برای اولین بار است که بعد از اتمام سررسید یک ساله طرح مزبور مورد حسابرسی قرار گرفت؛ بنابراین فاقد اقلام مقایسه ای می باشد. همچنین طول دوره زمانی طرح ۱۲ ماه می باشد و تاریخ شروع طرح تامین مالی، ۱۶ آذر ۱۴۰۳ می باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۷) مفاد ماده ۷ پیوست یک قرارداد تامین مالی جمعی در خصوص ارسال صورت های مالی حسابرسی نشده طرح هر ۶ ماه یک بار بعد از شروع طرح به عامل رعایت نشده است.

۸) مفاد ماده ۹ پیوست یک قرارداد در خصوص پرداخت سود طرح در بازه های زمانی مقرر رعایت نگردیده است.

۲۶ فروردین ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی امین تدبیر بصیر
(حسابداران رسمی)
حامد مختاری نودشکی (۹۶۲۳۸۱)
محمدرضا خالقی (۹۶۲۳۸۰)
(حسابداران رسمی)

شرکت توپال تک پویا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۶ آذر ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت توپال تک پویا در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۸۵۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۴۵۸۴۴۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی نجف آباد به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۲، شروع به بهره‌برداری نموده است. نشانی مرکز اصلی شرکت، نجف آباد، پلیس راه، خیابان چدن، پلاک ۵ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت، ارائه کلیه فعالیت ها در زمینه تهیه، تولید، ساخت، مونتاژ، تجهیز و راه اندازی خطوط تولید و احداث کارخانه صنعتی، صنایع تبدیلی، واردات تکنولوژی و صنایع مادر و ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و صنعتی، همچنین انجام کلیه فعالیت های تجاری و بازرگانی اعم از خرید و فروش و تهیه و توزیع و پخش و بسته بندی و صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی. خرید و فروش و تولید و تأمین لوازم یدکی خودرو و موتور سیکلت و دوچرخه و کلیه لوازم و قطعات و ماشین آلات صنعتی خودروهای سنگین و سبک و قطعات ساخته شده و نیم ساخته، شرکت در مناقصات و مزایدات و انجام مذاکرات تجاری داخلی و خارجی، اخذ وام و تسهیلات مالی و اعتباری از کلیه بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خصوصی و دولتی اعم از داخلی و خارجی برای شرکت و درجهت تحقق اهداف شرکت، شرکت در نمایشگاه ها و همایش های داخلی و بین المللی. انعقاد قرارداد و پیمان با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی و ارائه خدمات مشاوره مدیریتی در زمینه موضوع فعالیت شرکت، انجام خدمات مربوط به مدیریت، طراحی، نظارت و اجرای قراردادهای مشارکت و همکاری با کلیه اشخاص اعم از حقیقی و حقوقی داخلی و بین المللی و اجرای پروژه های تولیدی و صنعتی و عمرانی. تأسیس شعب و اخذ و اعطای نمایندگی به کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و بین المللی می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط کارکنان شرکت در سال ۱۵ نفر بوده است.

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۳- مشخصات طرح

تأمین سرمایه در گردش به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به منظور مشارکت در راستای تأمین سرمایه در گردش شرکت توپال تک پویا طی یک دوره ۱۲ ماه، از طریق سکوی تأمین مالی جمعی آی فاند که ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال توسط سرمایه گذاران و ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال توسط متقاضی تأمین گردیده است .

۳-۱- سایر مشخصات طرح تأمین مالی جمعی و گزارش حاضر به شرح جدول زیر است:

عنوان	شرح
نام طرح	تولید ست دیشلی
نام شرکت	شرکت توپال تک پویا
نماد فرابورس	فاند پویا

