

شرکت شاهین یدک پارسین (سهامی خاص)
گزارش اجرای روشهای توافقی
به اطلاعات مالی
دوره مالی منتهی به ۱۸ اسفند ۱۴۰۳ الی
۱۸ اسفند ۱۴۰۴

تابان سراج سعادت

شرکت شاهین یدک پاریسیان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۲

گزارش اجرا روشهای توافقی

۳ الی ۴

پیوستها

تابان سراج سعادت

گزارش یافته‌های عینی درباره بررسی طرح تأمین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش "قطعات و لوازم یدکی خودرو (جراغ جلو پارس بدون لامپ)"
به: هیأت مدیره شرکت شاهین یدک پارسین (سهامی خاص)

هدف گزارش روش‌های توافقی رسیدگی

هدف این گزارش صرفاً کمک به شرکت سامانه تأمین هوشمند نوآفرینان ایرانیان (سهامی خاص) در خصوص انطباق گزارش پایان دوره طرح تأمین سرمایه در گردش شرکت شاهین یدک پارسین (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 ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ الی ۱۴۰۴/۱۲/۱۸ می‌باشد و ممکن است استفاده از این گزارش برای مقاصد دیگر مناسب نباشد.

مسئولیت‌های طرف قرارداد و طرف مسئول

شرکت شاهین یدک پارسین (سهامی خاص) تأیید کرده است که روش‌های توافقی رسیدگی برای دستیابی به اهداف رسیدگی مناسب هستند.

شرکت شاهین یدک پارسین (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 شاهین یدک پارسین (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 اظهارنظر 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 حضرت یمیی، پلاک ۶۲، طبقه همکف
کدپستی: ۸۱۷۳۶۸۴۱۱۰ cpatabanseraj@gmail.com تلفن: ۰۳۱-۳۶۲۵۰۴۷۰

روش‌ها و یافته‌ها

حسابرس در خصوص طرح تأمین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش "قطعات و لوازم یدکی خودرو (چراغ جلو پارس بدون لامپ)" منعکس در جدول زیر را که در مورد آنها با شرکت شاهین یدک پاریسیان (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 محصول مذکور از دفاتر مالی شرکت به مدت ۱۲ ماه و تطبیق مبالغ درآمد و حاشیه سود طرح با قرار داد تأمین مالی جمعی در طرح سکوی تأمین مالی جمعی آیفاند به شماره ۰۳-۱۳-۰۴۳۰ به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۷	درآمد حاصل از فروش محصول مذکور در ستون "پیش‌بینی مالی پروژه" طبق قرار داد با شرکت آیفاند مبلغ ۴۴۷٫۶۹۴ میلیون ریال بوده است. که این میزان طبق دفاتر مبلغ ۱۲۳٫۸۴۷ میلیون ریال بوده است.
۲ دریافت گزارش بهای تمام شده فروش محصول مذکور طرح با دفاتر شرکت.	بهای تمام شده طبق ستون "پیش‌بینی مالی پروژه" طبق قرارداد با شرکت آیفاند برابر با مبلغ ۳۴۴٫۳۸۰ میلیون ریال بوده است که در دفاتر شرکت مبلغ ۹۵٫۲۶۶ میلیون ریال می باشد.
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 ۲۳٪ معادل مبلغ ۱۰۳٫۳۱۴ میلیون ریال می‌باشد و طبق جدول حاشیه سود شرکت، سود طرح برابر با ۲۳٪ معادل مبلغ ۲۸٫۵۸۰ میلیون ریال می‌باشد.
۴ کنترل فروش و مقادیر فروش کالا	مستندات فروش شامل فاکتورهای فروش کنترل گردیده، همچنین 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) جهت بررسی به این موسسه ارائه نشده است.
۵ کنترل خرید و مقادیر خرید کالا	مستندات مربوط به خرید کالا، شامل فاکتورهای خرید کنترل گردیده، همچنین مدارک پشتیبان جهت انجام تطبیق‌های لازم با سیستم حسابداری شرکت (سرفصل موجودی کالا و سیستم انبار) جهت بررسی به این موسسه ارائه نشده است.
۶ کنترل گردش مقداری و ریالی موجودی کالا	گردش کالا موضوع طرح جهت بررسی و تطبیق با سیستم انبار به این موسسه ارائه نشده است.
۷ کنترل سامانه مودیان	گزارش سامانه مودیان جهت تطبیق با سیستم حسابداری شرکت (خرید و فروش) به این موسسه ارائه نشده است.

مؤسسه حسابرسی تابان سراج سادات

۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۵

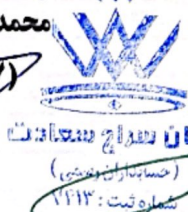
(حسابداری رسمی)

محمد علی کریمی

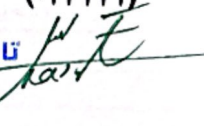
رسول جوانمرد

(۸۳۱۱۹۷)

(۰۲۳۲۴۱)

تابان سراج سادات
(حسابداری رسمی)
شماره ثبت: ۱۴۱۳



موضوع قرارداد:

عبارتست از ارائه خدمات تامین مالی جمعی به مبلغ ۶۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای اجرای طرح سرمایه پذیراز طریق فراخوان تامین در سکوی آیفاند با مشارکت تامین کنندگان، نظارت بر حسن اجرای طرح در صورت موفقیت در تامین مالی و همچنین مدیریت و نظارت بر شیوه تقسیم سود و زیان حاصل از اجرا با سرمایه گذاران مطابق بر شیوه تعیین شده در مشخصات طرح است. ولی در هر صورت مسئولیت هر نوع خسارت منحصر به عهده متقاضی خواهد بود.
تبصره ۱: عامل هیچ گونه تعهدی برای تامین مالی طرح نداشته و در صورت عدم تامین مالی طرح در سکو توسط سرمایه گذاران، هیچ حقی برای متقاضی متصور نیست.
تبصره ۲: در زمان سکوت، ابهام، اجمال، تعارض، تناقض و تزحم میان این قرارداد و اسناد دیگر معیار و مرجع دستورالعمل و در مقام بالاتر قانون تجارت و سایر قوانین بلا دستی حاکم خواهد بود.

پیش بینی مالی پروژه	
تعهد ارائه خدمات	
موضوع قرارداد:	تامین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش قطعات و لوازم یدکی خودرو (چراغ جلو پارس بدون لامپ)
مدت قرارداد:	۱۲ ماه
تعهد متقاضی (ریال)	
میزان برآورد اولیه در آمد طرح	۴۴۷,۶۹۴,۰۴۱,۶۰۰
میزان سود طرح	۱۰۳,۳۱۴,۰۰۹,۶۰۰
درصد سود پرداختی به مشارکت کننده از میزان سود تعریف شده در این طرح	۲۵.۵۵%
تخمین نرخ سود سرمایه گذاران در طرح (۱۲ ماهه)	۳۶۱۸
مبلغ سود برآوردی پرداختی به سرمایه گذاران	۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

عنوان	مقدار
کل سرمایه درخواست شده (با احتساب کارمزد های عامل و فرابورس)	۶۰ میلیون ریال
تعداد گواهی های شراکت طرح	۶۰ میلیون گواهی شراکت ۱۰۰۰ ریالی
حداقل میزان وجه جمع آوری شده قابل پذیرش	۳۶ میلیون ریال
مدت زمان تامین مالی	۱۰ روز
حداقل مشارکت شخص حقیقی	۱ میلیون ریال
حداکثر مشارکت شخص حقیقی (۵٪ سرمایه درخواستی)	۳۰۰۰ میلیون ریال
حداقل مشارکت شخص حقوقی	۱۰۰ میلیون ریال
حداکثر مشارکت شخص حقوقی (۱۰٪ سرمایه درخواستی)	۶۰ میلیون ریال
طول زمان اجرای طرح	۱۲ ماه
نحوه پرداخت سرمایه به متقاضی	پرداخت به صورت مرحله ای پس از تامین ۳۶ میلیون ریال سرمایه جمع آوری شده می باشد. به استثنای مرحله آخر که مابقی سرمایه جمع آوری شده پرداخت می گردد. دارای ضمانتنامه تعهد پرداخت بابت اصل سرمایه از صندوق پژوهش و فناوری غیردولتی
ضمانت سرمایه / سود	استان گیلان
نوع حسابرسی	حسابرسی رسمی
معیار تشخیص سود طرح	ماهه التفاوت در آمد حاصل از فروش محصولات و هزینه خرید محصولات و کارمزد تامین مالی جمعی
تخمین کل سود طرح در طی دوره	۱۰۳,۳۱۴,۰۰۹,۶۰۰ ریال
سهم مشارکت کنندگان از سود تعریف شده در پروژه	۲۵.۵۵%
تخمین سود سرمایه گذاران در طرح در دوره تعریف شده	۴۴%
نرخ بازده داخلی سرمایه (IRR) - ماهانه	۳.۵۴%
زمان اولین پرداخت سود علی الحساب	ابتدای ماه ۴ مطابق پیوست قرارداد بین متقاضی و عامل
بازه های پرداخت سود علی الحساب	هر ۳ ماه یکبار
نرخ سود علی الحساب (ماهانه)	۳.۶۷%
نحوه باز پرداخت اصل سرمایه	در انتهای طرح
سایر شرایط مشارکت	ندارد

موسسه حسابرسی
تابان سراج سعادت
حسابرسی نشده

* میزان درآمدها بابت فروش کالا به شرح زیر می باشد:

مبلغ فروش واقعی	مبلغ درآمد طبق پیش بینی قرارداد	شرح کالا
۱۲۳,۸۴۷,۰۲۰,۸۰۰	۴۴۷,۶۹۴,۰۴۱,۶۰۰	چراغ جلو پارس بدون لامپ

* میزان بهای تمام شده بابت ساخت و فروش کالا به شرح زیر می باشد:

مبلغ هزینه واقعی	پیش بینی شده طبق قرارداد	شرح
۹۵,۲۶۶,۹۳۹,۰۷۷	۳۴۴,۳۸۰,۰۳۲,۰۰۰	چراغ جلو پارس بدون لامپ

* سود و زیان حاصل از فروش کالا به شرح زیر می باشد:

مبلغ سود واقعی	مبلغ سود پیش بینی	شرح
۲۸,۵۸۰,۰۸۱,۷۲۳	۱۰۳,۳۱۴,۰۰۹,۶۰۰	چراغ جلو پارس بدون لامپ



شماره ثبت: ۶۴۲۸۱ بهائی خانی

