

شرکت پلیمر فام آزاد (سهامی خاص)
گزارش اجرای روشهای توافقی
به اطلاعات مالی

دوره مالی منتهی به ۲۱ تیر ۱۴۰۴ الی ۲۱ تیر ۱۴۰۵

تابان سراج سعادت

شرکت پلیمر فام آراد (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 تامین سرمایه در گردش جهت تولید "نخ روفرشی و جاجیم"

به: هیات مدیره شرکت پلیمر فام آرآد (سهامی خاص)

هدف گزارش روش‌های توافقی رسیدگی

هدف این گزارش صرفاً کمک به شرکت سامانه تامین هوشمند نوآفرینان ایرانیان (سهامی خاص) در خصوص انطباق گزارش پایان دوره طرح تامین سرمایه در گردش شرکت پلیمر فام آرآد (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 ۱۴۰۴/۰۴/۲۱ الی ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ می‌باشد و ممکن است استفاده از این گزارش برای مقاصد دیگر مناسب نباشد.

مسئولیت‌های طرف قرارداد و طرف مسئول

شرکت پلیمر فام آرآد (سهامی خاص) تایید کرده است که روش‌های توافقی رسیدگی برای دستیابی به اهداف رسیدگی مناسب هستند.
شرکت پلیمر فام آرآد (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 پلیمر فام آرآد (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.

روش‌ها و یافته‌ها

حسابرس در خصوص طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید "نخ روفرشی و جاجیم" منعکس در جدول زیر را که در مورد آنها با شرکت پلیمر فام آراد (سهامی خاص) توافق شده است، اجرا کرده و یافته‌های حاصل از اجرای این روش‌ها در مقابل آن درج شده است:

روش‌ها	یافته‌ها
۱	تطبیق مبالغ درآمد و حاشیه سود طرح با قرار داد تامین مالی جمعی در طرح سکوی تامین مالی جمعی آیفاند به شماره ۰۳-۱۳-۰۴۵۶ به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۷
۲	مطابقت گزارش بهای تمام شده فروش محصول مذکور طرح با اطلاعات ارائه شده شرکت.
۳	مطابقت جدول حاشیه سود طرح ارائه شده شرکت با حاشیه سود پیش‌بینی شده در قرارداد با شرکت آیفاند.
۴	کنترل فروش و مقادیر فروش کالا
۵	کنترل خرید و مقادیر خرید کالا
۶	کنترل گردش مقداری و ریالی موجودی مواد و کالا
۷	کنترل سامانه مودیان

مؤسسه حسابرسی تابان سراج سعادت

۲۸ مرداد ۱۴۰۵

(حسابداران رسمی)

حمیدرضا گیوی

رسول جوانمرد

(۸۰۰۶۸۰)

(۰۲۳۲۴۱)



تابان سراج سعادت

(حسابداران رسمی)

شماره ثبت: ۷۴۱۳

موضوع قرارداد:
عبارتست از ارائه خدمات تامین مالی جمعی به مبلغ ۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای اجرای طرح سرمایه پذیرا طریق فراخوان تامین در سکو، آینده 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 و لی در هر صورت مسئولیت هر نوع خسارت منحصرأ 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، ایهام، اجمال، تعارض، تناقض و ترحم میان این قرارداد و اسناد دیگر معیار و مرجع دستورالعمل و در مقام بالاتر قانون تجارت و سایر قوانین بلا حاشی حاکم خواهد بود.

پیش بینی مالی پروژه	
تعهد ارائه خدمات:	
موضوع قرارداد:	تامین سرمایه در گردش تولید نخ و فرشی و باجهیم
مدت قرارداد:	۱۲ ماه
تعهد متقاضی (ریال):	
میزان برآورد اولیه درآمد طرح	۳۲۲,۱۴۹ کیلو گرم
میزان سود طرح	۹۱,۲۳۸,۸۲۲,۲۶۶ ریال
درصد سود پرداختی به مشارکت کننده از میزان سود تعریف شده در این طرح	۲۷,۷۹٪
تخمین نرخ سود سرمایه گذاران در طرح (۱۲ ماهه)	۲۲,۶٪
مبلغ سود برآوردی پرداختی به سرمایه گذاران	۲۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

عنوان	مبلغ
کل سرمایه درخواست شده (با احتساب کارمزد های عامل و فرابورس)	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
تعداد گواهی های شراکت طرح	۱۰۰ میلیون گواهی شراکت ۱۰,۰۰۰ ریالی
حداقل میزان وجه جمع آوری شده قابل پذیرش	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
مدت زمان تامین مالی	۱۰ روز
حداقل مشارکت شخص حقیقی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
حداکثر مشارکت شخص حقیقی (۵٪ سرمایه درخواستی)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
حداقل مشارکت شخص حقوقی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
حداکثر مشارکت شخص حقوقی (۱۰۰٪ سرمایه درخواستی)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
طول زمان اجرای طرح	۱۲ ماه
نحوه پرداخت سرمایه به متقاضی	پرداخت بصورت مرحله ای بعد از تامین ۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال سرمایه جمع آوری شده میباشد. به استثنای مرحله آخر که مابقی سرمایه جمع آوری شده پرداخت میگردد.
ضمانت سرمایه / سود	دارای ضمانت نامه تعهد پرداخت بابت اصل سرمایه از بانک رفاه کارگران
نوع حسابرسی	حسابرسی رسمی
معیار تشخیص سود طرح	مابه التفاوت درآمد طرح و هزینه خرید و کارمزد تامین مالی جمعی
تخمین کل سود طرح در طی دوره	۲۴٪
سهم مشارکت کنندگان از سود تعریف شده در پروژه	۲۷,۷۹٪
تخمین سود سرمایه گذاران در طرح در دوره تعریف شده	۲۲,۶٪
نرخ بازده داخلی سرمایه (IRR) - ماهانه	۲,۵۰۹٪
زمان اولین پرداخت سود علی الحساب	ابتدای ماه چهارم مطابق پیوست قرارداد بین متقاضی و عامل
بازه های پرداخت سود علی الحساب	۳ ماهه
نرخ سود علی الحساب (ماهانه)	۳,۶۳٪
نحوه باز پرداخت اصل سرمایه	در انتهای طرح
سایر شرایط مشارکت	ندارد

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

شرح کالا	مبلغ در آمد طبق پیش بینی	مبلغ فروش واقعی
نخ روفرشی و جاجیم	قرارداد ۳۸۱,۶۳۸,۸۲۳,۲۶۶	۳۵۲,۳۶۲,۸۴۰,۰۰۰

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

شرح	پیش بینی شده طبق قرارداد	مبلغ هزینه واقعی
نخ روفرشی و جاجیم	۲۹۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۸۴۲,۵۴۹,۰۱۰

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

شرح	مبلغ سود پیش بینی	مبلغ سود واقعی
نخ روفرشی و جاجیم	۹۱,۲۳۸,۸۲۳,۲۶۶	۱۰,۵۲۱,۲۹۰,۹۹۰

AMARADPOLYMER CO
سازمان تولید و توسعه پلاستیک ایران

