

گزارش یافته های عینی

به: هیات مدیره شرکت بازرگان گستر ارزش آفرین آسیا (سهامی خاص)

طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت خرید و فروش الیاف آکریلیک با نماد همآفرلیک

گزارش یافته های عینی

به: هیات مدیره شرکت بازرگان گستر ارزش آفرین آسیا (سهامی خاص)

هدف گزارش روش های توافقی رسیدگی

۱) هدف این گزارش صرفاً کمک به شرکت بازرگان گستر ارزش آفرین آسیا (سهامی خاص) برای پی بردن به پاسخ این سوال است که آیا اطلاعات مالی فروش های پیش بینی شده، و تحقق یافته مندرج در گزارش های دوره ای تامین مالی جمعی جهت طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت خرید و فروش الیاف آکرلیک با نماد همآفرلیک به ترتیب با قرارداد تامین مالی جمعی و مستندات فروش مطابقت دارد یا خیر و همچنین مبالغ هزینه های مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی طرح مذکور با مستندات واردات، فروش و مستندات واریز مطابقت دارد یا خیر و ممکن است استفاده از این گزارش برای مقاصد دیگر مناسب نباشد.

مسئولیت های طرف قرارداد

۲) شرکت بازرگان گستر ارزش آفرین آسیا (سهامی خاص) تایید کرده است که روش های توافقی رسیدگی برای دستیابی به اهداف رسیدگی مناسب هستند و مسئول موضوعی است که روش های توافقی در مورد آن اجرا می شود.

مسئولیت های حسابرس

۳) روش های توافقی رسیدگی طبق استاندارد خدمات مرتبط ۴۴۰۰ "روش های توافقی رسیدگی" (تجدیدنظر شده ۱۴۰۳) اجرا شده است. اجرای روش های توافقی مستلزم اجرای روش های توافق شده با شرکت بازرگان گستر ارزش آفرین آسیا (سهامی خاص) و گزارش یافته ها است که نتایج عینی حاصل از اجرای این روش ها می باشند. تشخیص مناسب بودن روش های توافق شده با حسابرس نبوده و در این خصوص تعهدی ندارد. روش های توافقی رسیدگی، جزو خدمات اطمینان بخشی نیست و بنابراین اظهار نظر یا نتیجه گیری اطمینان بخشی ارائه نمی شود. اگر حسابرس روش های رسیدگی را گسترش می داد ممکن بود با مسائل دیگری مواجه می گردید که گزارش آن ها ضرورت می یافت.

روش ها و یافته ها - طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت خرید و فروش الیاف آکرلیک با نماد همآفرلیک

۴) گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت خرید و فروش الیاف آکرلیک با نماد همآفرلیک از شرکت بازرگان گستر ارزش آفرین آسیا (سهامی خاص) دریافت گردید. روش های توافقی اجرا شده و یافته های عینی مرتبط با آن به شرح زیر است:



آدرس: تهران - خیابان ولیعصر (عج) - خیابان فاطمی - ساختمان ۱۲ طبقه پنجم، واحد ۱۳

تلفن: ۸۸۹۷۸۴۹۶ - ۸۸۹۶۴۲۸۰ - ۸۸۹۷۱۹۶۹ فاکس: ۸۸۹۶۴۲۵۸

گزارش یافته های عینی - ادامه
به هیات مدیره شرکت بازرگان گستر ارزش آفرین آسیا (سهامی خاص)

ردیف	روش ها	یافته ها
۱	تطبيق تعداد و مبالغ فروش پیش بینی شده مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی جهت طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت خرید و فروش الیاف آکریلیک با نماد همآفرلیک، باقرارداد سرمایه گذاری یادشده	تعداد و مبالغ فروش پیش بینی شده طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت خرید و فروش الیاف آکریلیک با نماد همآفرلیک، مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی با جدول پیوست شماره ۲ قرارداد مذکور، مطابقت داده شده و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.
۲	تطبيق فروش واقعی مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی، با صورتحساب های فروش صادرشده توسط متقاضی طرح (شرکت بازرگان گستر ارزش آفرین آسیا).	فروش طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت خرید و فروش الیاف آکریلیک با نماد همآفرلیک، مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی با صورتحساب های فروش الیاف آکریلیک مربوط به طرح مذکور، صادر شده توسط شرکت سرمایه پذیر (شرکت بازرگان گستر ارزش آفرین آسیا) جمعا به مبلغ ۳۵۵,۰۰۰ میلیون ریال، مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.
۳	تطبيق هزینه های مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی با مستندات مربوط.	هزینه های مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی با بخشی از پرینت دفاتر حسابداری (جهت خرید و فروش الیاف آکریلیک، موضوع طرح) جمعا به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال، مطابقت داده شد و به صورت نمونه ای با مستندات پیوست اسناد حسابداری نیز کنترل گردید و به مواردی حاکی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.

(۵) حسابرس الزامات اخلاقی مربوط را رعایت کرده است. برای مقاصد این کار، هیچ گونه 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 ارائه کننده خدمات حسابرسی، سایر خدمات اطمینان بخشی و خدمات مرتبط را رعایت کرده است و از یک سیستم کنترل کیفیت جامع شامل سیاست ها و روش های مدون برای رعایت الزامات اخلاقی، استانداردهای حرفه ای و الزامات قانونی و مقرراتی مربوط بهره می برد.

موسسه حسابرسی اطهر
(حسابداران رسمی)
غلامرضا ایوبی
مسعود هادیان جزی
۸۰۰۸۹
۸۶۱۴۳۷
موسسه حسابرسی اطهر
(حسابداران رسمی)
تبت: ۲۰۰۰
ATIHAR&Co



۳ مهر ۱۴۰۴

شماره ثبت: ۵۷۲۶۷۲
قرار است: ۱۳۲/۵۴۷۷
کمیته تامین مالی جمعی طرح آفرین



IRANIMEX
شرکت بازرگان گستر ارزش آفرین آسیا

بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت خرید و فروش الیاف آکریلیک نماد (همافریک)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت بازرگان گستر ارزش آفرین آسیا یکی از انواع شرکت‌های بازرگانی می‌باشد که در جهت ورود به بازار های جهانی نقش ایفا می‌کند. این شرکت در سال ۱۳۹۹ به صورت رسمی فعالیت خود را آغاز نموده است و محصولات متنوعی را در دسته بندی های مختلف، به کشورهای مختلف صادر یا از آنها وارد می‌کند. همچنین شرکت دارای دپارتمان های مختلفی می‌باشد که فعالیت یکی از دپارتمان‌ها در زمینه سرمایه گذاری روی شرکت‌های دانش بنیان است. در حال حاضر عمده فعالیت شرکت در حوزه فولاد، معدن و فلزات می‌باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	بازرگان گستر ارزش آفرین آسیا
نماد طرح	همافریک
شماره قرارداد	۱۴۰۳/ق/۶۲۵۳۷
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۶/۲۱
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۶/۲۱

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیش‌بینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۵۵۵,۵۵۶	۵۵۵,۵۵۶
قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱,۱۱۱,۱۱۲	۶۲۳,۹۰۲
قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۵۶۹,۰۰۰	۵۶۹,۰۰۰
مبلغ فروش کل (ریال)	۶۳۲,۲۲۲,۷۲۸,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۱۳۲,۲۲۲,۷۲۸,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۲٪	-	اعمال شده
صلح مازاد فروش	.	.
مبلغ سود سرمایه گذار	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۲۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۲۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۲۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۶/۲۱	۲۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها		۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۶/۲۱	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



سیداد آباد، بلوار شهید منفرد نیایی (کوهستان)، خیابان گل‌گشت، پلاک ۲/۱، طبقه ۲، واحد ۳

شماره ثبت: ۵۷۲۶۷۲ | کدپستی: ۱۹۸۱۱۱۹۸۴۹ | www.iranimex.co | info@iranimex.co | ۰۲۱-۲۶۷۴۱۳۳۷