



مؤسسه حسابرسی

معین مشاور مجرب

(حسابداران رسمی)

گزارش یافته های عینی به
شرکت صنایع صبح پالار آسیا (سهامی خاص)

دفتر مرکزی: تهران، بزرگراه رسالت، حدفاصل رشید و تیرانداز
پلاک ۲۴۹، واحد ۱
تلفن : ۷۷۷۳۱۶۵۳ - ۲۱ نمابر : ۷۷۷۳۵۲۷۹ - ۲۱

دفتر اصفهان: خیابان مشتاق، خیابان ابوالحسن اصفهانی، خیابان
شهیدای خواجه، نبش کوچه ۱۸، جنب سوپر سیلور، پلاک ۱۸۹
کدپستی: ۸۱۵۳۸۳۷۱۸۵
تلفن : ۳ - ۳۲۷۵۵۹۵۲ - ۳۱ نمابر : ۲۷۷۵۵۹۵۵

بخش ۱۶۱ چش آب تخته

شماره ثبت: ۲۶۵۱۷

شرکت صنایع صبح پالار آسیا (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

۲۰۱

۲۰۱

عنوان

گزارش یافته های عینی

نامه درخواستی شرکت صبح پالار

گزارش یافته های عینی

به هیئت مدیره

شرکت صنایع صبح پارلار آسیا (سهامی خاص)

این موسسه روش های توافق شده زیر را در مورد اطلاعات مندرج در گزارش عملکرد اجرای قرارداد فی ما بین شرکت صنایع صبح پارلار آسیا و شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نو آفرین تک - فاین تک (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 اطلاعات مالی عملیات واردات طبق جدول شماره یک و فروش کالا طبق جدول شماره دو موضوع قرارداد شماره ۶۲۵۴۵ - ق - ۱۴۰۳ مورخه ۳۱ - ۰۵ - ۱۴۰۳ فی ما بین شرکت و شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نو آفرین تک - (فاین تک)

یافته های این موسسه به شرح زیر اعلام می شود:

۱. بررسی های این موسسه در دو بخش عملیات واردات کالا (بردهای الکترونیکی هوشمند) شامل بررسی فاکتورهای خرید، کوتاژهای واردات و رسید های انبار اقلام وارداتی و فروش شامل فاکتورهای فروش آن تهیه گردیده است.

۱-۱ بخش واردات کالا (بردهای الکترونیکی هوشمند)

۱-۱-۱. مستندات واردات شامل فاکتورهای واردات از شرکت دریافت و با مقادیر مندرج در جدول یک - واردات مطابق داده شده است و کوتاژهای واردات کالا بررسی و با فاکتورها و رسیدهای انبار مطابقت گردیده و مغایرتی نداشته است.

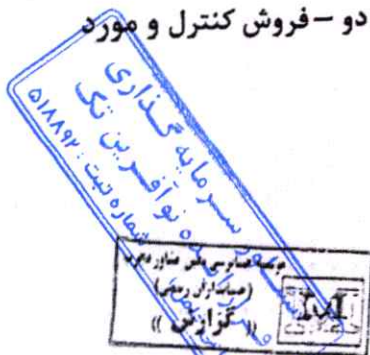
۱-۱-۲. واردات گزارش شده در جدول یک - واردات، با اقلام ثبت شده در سر فصل موجودی مواد و کالا طبق سیستم حسابداری شرکت مورد گزارش و همچنین با اطلاعات ارسال شده در گزارش های فصلی (موضوع ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م) مورد تطبیق قرار گرفته است. ضمن ثبت صحیح مغایرت مشاهده نشد.

۱-۱-۳. واردات 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.

۱-۲ بخش فروش کالا (بردهای الکترونیکی هوشمند)

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



تأمین مالی جمعی فراز ایده نو آفرین
شماره پروانه: ۱۳۲/۵۷۷۷۷
(۱)

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)
شرکت صنایع صبح پالار آسیا (سهامی خاص)

۲-۱-۲. سر فصل حساب فروش شرکت طبق سیستم مالی و همچنین اطلاعات مربوط به سامانه مودیان و گزارشهای فصلی موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م در خواست و با اطلاعات مندرج در جدول دو پیوست - فروش تطبیق گردید. ضمن ثبت فروشهای مندرج در جدول مذکور، گزارشهای فصلی مغایرتی نداشته است.

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

از آنجا که روش های رسیدگی بالا حسابرسی 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 میکرد یا حسابرسی یا بررسی اجمالی منطبق با استاندارد های حسابرسی انجام می داد، احتمالا با مواردی دیگری برخورد میکرد که گزارش آنها ضرورت می یافت. این گزارش منحصر برای دستیابی به هدف مندرج در ابتدای گزارش و به منظور اطلاع شرکت صنایع صبح پالار آسیا (سهامی خاص) 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.

مؤسسه حسابرسی معین مشاوران عجرب
 (حسابداران رسمی)

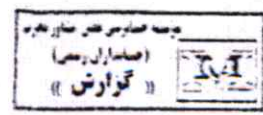
سعید براتی
 (شماره عضویت ۸۷۱۵۳۱)



[Handwritten signature]

مشاور سرمایه گذاری
 فراز ابده نوآفرین گ
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲

کمیته تامین مالی جمعیت هم آفرین
 شماره مجوز: ۱۳۲/۵۴۲۷۷





بسمه تعالی

با سلام و احترام،

بدینوسیله اطلاعات جداول مربوط به تسهیلات تأمین مالی جمعی تولید برد های الکترونیکی پکیج و آیگرمنک تأمین شده از شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاینتک)، به شرح ذیل تقدیم حضور می گردد.

جدول شماره یک - خرید مواد اولیه						
نام کالا	تعداد	لی بریل	لی بریل	مبلغ لری	لیج یون	بهای تمام شده
CERAMIC CAPACITOR	382,500	30,369	0.35	133,875	86,767	11,613,963,594
ELECTROLYTIC CAPACITOR	428,000	19,089	0.22	94,160	86,767	8,170,004,260
IC	723,900	134,117	1.50	1,085,850	89,412	97,087,477,275
LED DIODE	1,876,000	6,186	0.07	131,320	88,368	11,604,485,760
ON BOARD CONNECTOR XH/VH/SM	1,862,500	8,047	0.09	167,625	89,412	14,987,602,688
PCB WITHOUT ELECTRICAL COMPONENTS	192,500	357,796	4.00	770,000	89,449	68,875,730,000
RELAY 4-5-6-P	115,500	267,340	2.99	345,345	89,412	30,877,814,468
SMD DIODE	1,132,000	8,047	0.09	101,880	89,412	9,109,243,620
CARBON RESISTOR	320,500	7,432	0.08	25,640	92,906	2,382,101,293
SMD TRANSFORMER	12,000	333,594	3.52	42,240	94,771	4,003,127,040
جمع	7,045,400			2,897,935		258,713,551,997

جدول شماره دو - فروش			
محصول	تعداد	میانگین نرخ فروش هر واحد	مبلغ فروش
برد الکترونیکی پکیج و آیگرمنک	42,542	8,877,892	377,683,260,982

جدول شماره سه - صورت سود و زیان طرح تولید برد الکترونیکی پکیج و آیگرمنک		
شرح	عملکرد	پیش بینی طرح
درآمدهای عملیاتی	377,683,260,982	374,646,000,000
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	258,713,551,997	250,000,000,000
سود ناخالص	118,969,708,985	124,646,000,000
هزینه های فروش، اداری و عمومی	3,802,496,058	3,900,000,000
سود عملیاتی	115,167,212,927	120,746,000,000
سایر هزینه ها	-	-
سود طرح قبل از هزینه مالی	115,167,212,927	120,746,000,000
هزینه مالی	115,200,000,000	115,200,000,000
زیان خالص	(32,787,073)	5,546,000,000

مشاور سرمایه گذاری
فراز ایده نوآفرین تک
شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲

با احترام مجدد

PARLAR

کوتاه ترین راه برای تأمین مالی جمعی
شماره مجوز: ۵۴۷۷۷۱۳۳

ثبت حساب های مالی
(صاحبان حساب)
« گزارش »

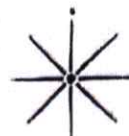
آدرس: دانش بانه نسوز - تهران - جاده باهنر - شهرک صنعتی - شرکت صنایع صبح پارلار آسیا
شماره تماس: ۰۲۱-۵۵۱۱۲۲۴۴ | شماره فکس: ۰۲۱-۵۵۱۱۲۲۴۴

© ۱۴۰۲/۰۸/۰۷

© ۱۴۰۲/۰۸/۰۷



تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۰۷
شماره: P/۳۸۱۴۵
پوست: ندارد



PARLAR
BOBH PARLAR ASIA INDUSTRIAL CO.
شرکت صنایع صبح پارلار آسیا

بسمه تعالی

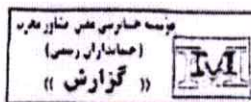
مدیر محترم موسسه حسابرسی معین مشاور مجرب

با سلام؛

احتراماً، پیرو قرارداد ۶۲۵۴۵-ق-۱۴۰۳ مورخه ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ فی ما بین این شرکت و شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نوآفرین تک (فاین تک)، خواهشمند است دستور اقدامات لازم جهت بررسی اطلاعات و عملیات مالی، شامل بررسی اطلاعات مالی عملیات واردات قطعات مورد نیاز و تولید و فروش کالا طبق قرارداد فی ما بین را مبذول فرمایید.

پیشاپیش از حسن همکاری آن موسسه محترم کمال تشکر و امتنان را دارد.

با احترام مجدد
دکتر جعفر صبحی
مدیر عامل
PARLAR
پارلار



تکمیل تامین مالی جمعیت هم آفرین
شماره مجوز: ۱۳۲/۵۷۷۷
۸

آدرس: پلاک ۱۰، جاده پارس، شهرک صنعتی الکتریک سهند، اروم
تلفن: ۰۴۱ ۵۲۱۱۰۰۰۰ | فکس: ۰۴۱ ۵۲۱۱۰۰۰۰ | کد پستی: ۵۴۹۵۳۳۳۳
www.parlara.com | info@parlara.com





مؤسسه حسابرسی
معین مشاور مجرب (حسابداران رسمی)
عضو جامعه حسابداران رسمی (CPA) و انجمن حسابداری ایران (IAA)

بسمه تعالی

شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نو آفرین تک (فاین تک)

جناب آقای دکتر فرامرزمند

با سلام و احترام

وفق دستور العمل تامین مالی جمعی مصوب شورای عالی بورس در تاریخ ۱۳۹۷-۰۲-۲۵ و مصوبه ها و ابلاغیه های کارگروه ارزیابی شرکت فرابورس ایران، و با عنایت به ماده ۶ پیوست یک قرارداد تامین مالی جمعی شرکت صنایع پارلار آسیا با شرکت مشاور سرمایه گذاری فراز ایده نو آفرین تک در سکوی هم آفرین قرارداد شماره ۶۲۵۴۵-ق-۱۴۰۳ مورخ ۱۴۰۴-۰۵-۳۱، مؤسسه حسابرسی معین مشاور مجرب (حسابداران رسمی) آمادگی خود را جهت حسابرسی این طرح اعلام می نماید.



شرکت تامین مالی جمعی هم آفرین
شماره مجوز: ۱۳۲/۵۴۷۷۷