

گزارش مشاهدات و یافته‌های عینی
شرکت دنیای نوین عناصر کیان (سهامی خاص)

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسان
(حسابداران رسمی)

شرکت دنیای نوین عناصر کیان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

۳

۱ الی ۵

عنوان

۱- گزارش یافته های عینی

۲- صورتهای مالی طرح



مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین (حسابداران رسمی)

گزارش مشاهدات و یافته‌های عینی

به هیات مدیره شرکت دنیای نوین عناصر کیان (سهامی خاص)

درباره اطلاعات مندرج در گزارش عملکرد قرارداد تامین مالی جمعی شماره ۳۱۰۰۱۰۰۷ مورخ ۲۳ دی ۱۴۰۳ از طریق

شرکت سپهر بوم راد (سهامی خاص) پلتفرم "مسکن پلاس"

هدف گزارش روش‌های توافقی رسیدگی

هدف این گزارش صرفاً کمک به شرکت دنیای نوین عناصر کیان (سهامی خاص) برای پی بردن به پاسخ این سوال است که آیا فرایند تولید و فروش کالاهای مندرج در قرارداد تامین مالی جمعی شماره ۳۱۰۰۱۰۰۷ مورخ ۲۳ دی ۱۴۰۳ از طریق شرکت سپهر بوم راد (سهامی خاص) پلتفرم "مسکن پلاس" در انطباق با مفاد قرارداد مذکور است یا خیر و ممکن است استفاده از این گزارش برای مقاصد دیگر مناسب نباشد.

مسئولیت‌های هیات مدیره شرکت دنیای نوین عناصر کیان (سهامی خاص)

هیات مدیره شرکت تایید کرده است که روش‌های توافقی رسیدگی برای دستیابی به اهداف رسیدگی مناسب هستند.

هیات مدیره شرکت مسئول ارائه اطلاعات مرتبط با موضوع مدنظر است که روش‌های توافقی در مورد آن اجرا می‌شود.

مسئولیت‌های حسابرس

روش‌های توافقی رسیدگی طبق استاندارد خدمات مرتبط ۴۴۰۰ "روش‌های توافقی رسیدگی" (تجدید نظر شده در سال ۱۴۰۳) اجرا شده است. اجرای روش‌های توافقی مستلزم اجرای روش‌های توافق شده با شرکت دنیای نوین عناصر کیان (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 اطمینان بخشی نیست و بنابراین اظهار نظر یا نتیجه‌گیری اطمینان بخشی 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 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 با عنوان کنترل کیفیت در مؤسسات ارائه‌کننده خدمات حسابرسی، سایر خدمات اطمینان بخشی 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.

محدودیتها

گزارش مالی پیوست، شامل صورت سود و زیان طرح برای دوره مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۱۵ اسفند ۱۴۰۴ و یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۶ می باشد که توسط هیات مدیره شرکت تنظیم و تایید شده است و با توجه به اینکه شرکت برای نگهداری حسابهای مرتبط با طرح مذکور فاقد حسابداری جداگانه‌ای است و صورت عملکرد ارائه شده از سوی هیئت مدیره، صرفاً تنها بخشی از عملکرد اصلی شرکت می باشد. این موسسه قادر به تفکیک درآمد و هزینه های مرتبط با طرح فوق از کل عملکرد شرکت نمی باشد و لذا بررسیهای این موسسه محدود به اطلاعات استخراجی از سوابق و شواهد ارائه شده از سوی شرکت می باشد.

روش ها و یافته ها

حسابرس در خصوص فرایند خرید و فروش کالاهای مندرج در قرارداد تامین مالی جمعی شماره ۳۱۰۰۱۰۰۰۷ مورخ ۲۳ دی ۱۴۰۳ از طریق شرکت سپهر بوم راد (سهامی خاص) پلتفرم "مسکن پلاس" روش های منعکس در جدول زیر را که در مورد آنها با شرکت دنیای نوین عناصر گیان (سهامی خاص) توافق شده است، اجرا کرده و یافته های حاصل از اجرای این روش ها را، با در نظر گرفتن محدودیت مذکور، در مقابل آن درج نموده است:

روش ها	یافته ها
۱ دریافت قرارداد "تامین مالی جمعی شماره ۳۱۰۰۱۰۰۰۷ مورخ ۲۳ دی ۱۴۰۳ از طریق شرکت سپهر بوم راد (سهامی خاص) پلتفرم "مسکن پلاس" و بررسی مفاد و تحقق الزامات مندرج در آن	- کلیات و اهم مفاد قرارداد و طرح مزبور و نتیجه اجرایی آن به شرح زیر است: - تامین نقدینگی به مبلغ ۱۵۰.۰۰۰ میلیون ریال که ۱۰ درصد آن سهم شرکت دنیای نوین عناصر گیان (سهامی خاص) و ۹۰ درصد آن از طریق پلتفرم "مسکن پلاس" شرکت سپهر بوم راد (سهامی خاص) تاسیس شده است. - مدت اجرای طرح ۳۶۶ روز از تاریخ ۱۶ اسفند ۱۴۰۳ لغایت ۱۵ اسفند ۱۴۰۴ - موضوع طرح "مشارکت در تولید و فروش محصولات ترمیم کننده و ضد تعریق پوست" است. - همچنین، در پایان دوره فوق اصل مبلغ سرمایه گذاری بازپرداخت میشود و سود سرمایه گذاران بصورت علی الحساب به نرخ ۴۵ درصد سالانه در هر دوره سه ماهه محاسبه و پرداخت گردید. - طبق بررسی انجام شده کلیات طرح و مفاد قرارداد مذکور تحقق یافته است.



گزارش مشاهدات و یافته‌های عینی (ادامه)
به هیات مدیره شرکت دنیای نوین عناصر گیان (سهامی خاص)

۲	بررسی مستندات مربوط به خرید مواد اولیه لازم برای تولید انواع محصولات ترمیم کننده و ضد تعریق پوست بصورت نمونه ای به میزان کافی مطابق نظر "حسابرس" برای تعیین و اثبات مبلغ کل خریدهای مرتبط و همچنین بررسی صحت نسبی هزینه های تبدیل تخصیص یافته به تولید.	طبق صورتحسابهای خرید؛ رسیدهای انبار و سایر شواهد نمونه ای بررسی شده مبلغ کل خرید و مجموع بهای تمام شده محاسبه شده مندرج در یادداشت توضیحی ۴ گزارش عملکرد ارائه شده توسط هیات مدیره شرکت که پیوست می باشد از صحت و سقم نسبی برخوردار بوده است.
۳	بررسی مستندات مربوط به فروش محصولات مذکور بصورت نمونه ای به میزان کافی مطابق نظر "حسابرس" برای تعیین و اثبات مبلغ کل فروشهای مرتبط.	طبق صورتحسابهای فروش و حواله و خروجیهای انبار و سایر شواهد نمونه ای بررسی شده مبلغ کل فروش در دوره مالی مذکور با مبلغ مندرج در یادداشت توضیحی ۳ گزارش عملکرد ارائه شده توسط هیات مدیره شرکت که پیوست میباشد منطبق بوده است.
۴	بررسی سوابق مربوط به باز پرداخت اصل تسهیلات و تسویه سود سرمایه گذاران طرح فوق وفق قرارداد مربوطه.	طبق مستندات و شواهد بررسی شده، اصل تسهیلات در پایان دوره طبق قرارداد بطور کامل پرداخت گردید و سود علی الحساب متعلقه به سرمایه گذاران نیز در چهار مرحله از محل منافع حاصل از فروش در دوره مالی مذکور طبق قرارداد مذکور محاسبه و در مواعید مقرر تسویه شده است و با مبلغ و دوره پرداخت مندرج در یادداشت توضیحی ۶ گزارش عملکرد ارائه شده توسط هیات مدیره شرکت که پیوست میباشد منطبق بوده است.
۵	بررسی نهایی سایر اقلام مندرج در گزارش عملکرد مالی طرح مذکور و تعیین سود و زیان نهایی فرایند اجرایی طرح.	سایر هزینه های طرح به مبلغ ۱.۷۰۰ میلیون ریال طبق قرارداد تامین مالی مذکور بوده و و با مبلغ مندرج در یادداشت توضیحی ۵ گزارش عملکرد ارائه شده توسط هیات مدیره شرکت که پیوست می باشد منطبق است. لکن با توجه به مندرجات بخش محدودیتهای این گزارش و در ارتباط با عدم تخصیص سهمی از هزینه های اداری و توزیع و فروش شرکت به طرح مذکور و نهایتاً تحقق مبلغ ۱.۹۹۲ میلیون ریال سود خالص، بدلیل عدم نگهداری حسابهای اختصاصی و جداگانه برای طرح فوق، امکان بررسی دقیق و اظهارنظر صریح برای این موسسه فراهم نبوده است.

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

۲۹ فروردین ماه ۱۴۰۵



شرکت دنیای نوین عناصر کیان (سهامی خاص)

طرح تامین مالی سرمایه در گردش جهت "مشارکت در تولید و فروش محصولات ترمیم کننده و ضد تعریق پوست" موضوع قرارداد تامین مالی جمعی شماره ۳۱۰۰۱۰۰۷ مورخ ۲۳ دی ۱۴۰۳ از طریق شرکت سپهر بوم راد (سهامی خاص) پلتفرم "مسکن پلاس"

صورت های مالی
دوره مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۱۵ اسفند ۱۴۰۴

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی طرح تامین مالی سرمایه در گردش جهت "مشارکت در تولید و فروش محصولات ترمیم کننده و ضد تعریق پوست" موضوع قرارداد تامین مالی جمعی شماره ۳۱۰۰۱۰۰۷ مورخ ۲۳ دی ۱۴۰۳ از طریق شرکت سپهر بوم راد (سهامی خاص) پلتفرم "مسکن پلاس" برای دوره مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۱۵ اسفند ۱۴۰۴ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:



شماره صفحه

۲

۳-۵

• صورت سود و زیان

• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی فوق طبق اطلاعات مرتبط با طرح مذکور تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

مدیر عامل و اعضای هیأت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
علیرضا کیانی اذربایجانی	-	رئیس هیأت مدیره	
توسعه فناوری های نوین کیان الماس مهر	محسن امینی نیک	نائب رئیس هیأت مدیره	
توسعه سرمایه گذاری تجاری کیان الماس مهر	محسن ملک پور	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	
کیاکام فارمد	هادی میرزا آقایی	عضو هیأت مدیره	
آریان تجارت کیان امید	سعید نیکخواه	عضو هیأت مدیره	

شرکت دنیای نوین عناصر کیان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

طرح تامین مالی سرمایه در گردش جهت " مشارکت در تولید و فروش محصولات ترمیم کننده و ضد تعریق پوست " موضوع قرارداد تامین مالی جمعی شماره ۳۱۰۰۱۰۰۰۷ مورخ ۲۳ دی ۱۴۰۳ از طریق شرکت سپهر بوم راد (سهامی خاص) پلتفرم "مسکن پلاس" " "

دوره مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۱۵ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
دوره مالی ۳۶۶ روزه		
منتهی به ۱۵ اسفند		
۱۴۰۴		یادداشت
۲۱۴,۶۲۲	۳	درآمدهای عملیاتی
(۱۵۰,۱۸۰)	۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۴,۴۴۲		سود ناخالص
-		هزینههای فروش، اداری و عمومی
(۱,۷۰۰)	۵	سایر درآمدها و هزینهها
۶۲,۷۴۲		سود عملیاتی
(۶۰,۷۵۰)	۶	هزینههای مالی
۱,۹۹۲		سود خالص قبل از مالیات
-		مالیات بر درآمد (مشمول معافیت ماده ۱۳۸ ق. م. م.)
۱,۹۹۲		سود خالص

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

Handwritten signatures and scribbles in blue ink.



شرکت دنیای نوین عناصر کیان
شماره ثبت ۲۰۰۷۵ (سهامی خاص)

شرکت دنیای نوین عناصر کیان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی

طرح تامین مالی سرمایه در گردش جهت "مشارکت در تولید و فروش محصولات ترمیم کننده و ضد تعریق پوست" موضوع قرارداد تامین مالی جمعی شماره ۳۱۰۰۱۰۰۰۷ مورخ ۲۳ دی ۱۴۰۳ از طریق شرکت سپهر بوم راد (سهامی خاص) پلتفرم "مسکن پلاس"

دوره مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۱۵ اسفند ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت شرکت

۱-۱- تاریخچه

شرکت دنیای نوین عناصر کیان (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۴۷۰۷۵۳ در تاریخ ۷ مهر ۱۳۹۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۵۶۵۹۲۸ در همان تاریخ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری قم به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۲۵ تیر ۱۴۰۰ شروع به بهره برداری نموده است. در حال حاضر، شرکت جزو شرکت‌های فرعی شرکت توسعه فناوری‌های نوین کیان الماس مهر (سهامی خاص) می‌باشد. آخرین نشانی مرکز اصلی شرکت به استناد صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۸ مرداد ۱۴۰۲ به آدرس استان قم، شهرستان قم، بخش سلفچگان، شهر سلفچگان، منطقه ویژه سلفچگان، کوچه توسعه ۳، کوچه کارگر ۴، پلاک ۱۰، قطعه B1۹۴، طبقه همکف به کدپستی: ۳۷۴۶۱۳۰۷۱۲ است.

۱-۲- فعالیت اصلی

طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت موضوع فعالیت شرکت عبارت است از "مشارکت مدیریت، تولید، خرید و فروش، صادرات، پخش و توزیع کلیه کالاهای مجاز، همچنین عقد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی و اخذ وام و تسهیلات ریالی و ارزی از کلیه بانک‌های دولتی و خصوصی و موسسات مالی و اعتباری و خارجی و ترهین و توثیق اموال شرکت اعم از منقول و غیرمنقول به نفع اشخاص ثالث جهت اخذ تسهیلات بانکی و غیربانکی و سایر تعهدات ایشان، اخذ و اعطای نمایندگی از شرکت‌ها و موسسات داخلی و خارجی، مشارکت و شرکت در نمایشگاه‌های بین‌المللی تخصصی و غیرتخصصی داخل و خارج کشور، خرید سهام غیربورسی و نیز سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌های تولیدی و بازرگانی داخلی و خارجی و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی و ارائه خدمات توانمند ساز و توسعه دهنده کسب و کارهای نوآور و نوپا در قالب ایجاد و مدیریت شتاب دهنده کسب و کارها از طریق در اختیار گذاشتن فضای استقرار برای تیم‌های استارت‌آپی، مانی‌تورینگ و مشاهده و آموزش تیم‌های صاحب ایده در زمینه‌های مختلف نظیر مدیریتی، کسب و کار، سرمایه‌گذاری روی ایده‌های مورد تایید تیم‌های مدیریتی و کسب و کار، شبکه سازی با ذینفعان مختلف در جهت برقراری میان صاحب ایده و سایر اجزای شبکه، تدوین استراتژی خروج برای صاحب ایده و انجام مشاوره، بازاریابی غیرشبکه‌ای و غیرهرمی، ارائه زیرساخت‌های فنی و بازرگانی و انجام فعالیت مجاز بازرگانی که با موضوع شرکت به طور مستقیم و غیرمستقیم مرتبط باشد.

۲- تاریخچه و شرح اجمالی مشخصات طرح

فعالیت شرکت دنیای نوین عناصر کیان به شرح زیر تعریف شده است:

ارائه راه‌حل‌ها به صورت ترکیبی از مواد موثر، هم در اشکال لیپوزومال و هم در اشکالی که بتواند مسائل موجود در هر گروه محصولی را به راه‌حل‌های کارا و موثر بدل سازد.

- واردات مواد اولیه با توجه به راه‌حل‌های ارائه شده به صورت عمومی و تخصصی و همچنین همکاری‌های مشترک با تولید کنندگان و تامین کنندگان مطرح خارجی در سطح منطقه و جهان

- تولید محصول نیمه ساخته (بالک) به عنوان راه‌حل ویژه برای شرکت‌های درخواست کننده براساس فرآیندهای تعیین شده مشارکت با شرکت‌های خارجی با اهداف و کانسپت مشابه که راه‌حل محور باشند

در راستای اهداف فوق کلیه ارکان شرکت درصدد هستند تا بهترین و با کیفیت‌ترین خدمات را به مشتریان عزیز ارائه نمایند.

فرآیندهای تعریف شده در شرکت دنیای نوین براساس واقعیت‌های موجود در اقتصاد و همچنین صنعت آرایشی و بهداشتی می‌باشد، آنچه به عنوان کیفیت و مطلوبیت در کنار هم تعریف می‌گردد در راه‌حل‌های ارائه شده متجلی شده و درخواست‌های مشتریان از جنبه‌های مختلف بررسی و راه‌حل‌های متناسب ارائه می‌گردد. در راستای این هدف شرکت دنیای نوین هر روز موارد مختلف را کنترل نموده و پشتیبانی فنی به مشتریان ارائه می‌دهد.

با توجه به مراتب فوق و در همین راستا، این شرکت اقدام به ارائه طرحی با عنوان طرح تامین مالی سرمایه در گردش جهت "مشارکت در تولید و فروش محصولات ترمیم کننده و ضد تعریق پوست" موضوع قرارداد تامین مالی جمعی شماره ۳۱۰۰۱۰۰۰۷ مورخ ۲۳ دی ۱۴۰۳ از طریق شرکت سپهر بوم راد (سهامی خاص) پلتفرم "مسکن پلاس" نموده و موفق به جذب مشارکت لازم شده و مبلغ ۱۳۵.۰۰۰ میلیون ریال خالص جذب منابع داشته که طبق قرارداد منعقد، می‌بایست از محل عایدی طرح مربوطه سودی معادل ۴۵ درصد سالیانه و پرداخت سه ماهه بصورت علی الحساب به مشارکت کنندگان مربوطه پرداخت نماید. همچنین، در انتهای قرارداد سود و زیان واقعی محاسبه و چنانچه سود مازاد بر پیش بینی حاصل شود، تفاوت سود سهم مشارکت کنندگان همراه با اصل سرمایه بعد از گذشت ۱۲ ماه مسترد گردد. مضافاً اگر چه خوشبختانه طرح مزبور محقق شده است، لکن بدلیل شرایط نامناسب بازار، مقدار فروش و به تبع آن سود حاصله نسبت به مبالغ پیش بینی شده در طرح کاهش داشته ولی وفق مفاد قرارداد و تعهد این شرکت، سود علی الحساب پرداختی به مشارکت کنندگان حداقل سود متعلقه به ایشان بوده که پرداخت شده است. در ادامه این گزارش، جزئیات عملکرد طرح به اختصار ارائه شده است.



شرکت دنیای نوین عناصر کیان
شماره ثبت ۳۰۰۷۵ (سهامی خاص)

شرکت دنیای نوین عناصر کیان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی

طرح تامین مالی سرمایه در گردش جهت " مشارکت در تولید فروش محصولات ترمیم کننده و ضد تعریق پوست " موضوع قرارداد تامین مالی جمعی شماره ۳۱۰۰۱۰۰۷ مورخ ۲۳ دی ۱۴۰۳ از طریق شرکت سپهر بوم راد (سهامی خاص) پلتفرم "مسکن پلاس "

دوره مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۱۵ اسفند ۱۴۰۴

۳- درآمدهای عملیاتی

صورت ماهانه فروش واقعی محصولات طرح به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال	ماه	مبلغ
۱۴۰۳	۱۶ اسفند تا ۳۰ اسفند	۸,۰۱۲
۱۴۰۴	فروردین	۱۴,۰۱۵
۱۴۰۴	اردیبهشت	۱۶,۰۰۵
۱۴۰۴	خرداد	۱۶,۰۵۱
۱۴۰۴	تیر	۱۷,۳۹۱
۱۴۰۴	مرداد	۱۷,۷۸۸
۱۴۰۴	شهریور	۱۹,۳۰۱
۱۴۰۴	مهر	۱۸,۶۱۲
۱۴۰۴	آبان	۱۸,۹۶۶
۱۴۰۴	آذر	۱۸,۸۲۱
۱۴۰۴	دی	۱۹,۶۴۵
۱۴۰۴	بهمن	۱۹,۹۹۳
۱۴۰۴	یکم تا ۱۵ اسفند	۱۰,۰۲۲

جمع کل

۲۱۴,۶۲۲



(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۳ صورت مقایسه ای ماهانه درآمد عملیاتی با کل هزینه های واقعی بشرح ذیل می باشد:

سال	ماه	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سایر هزینه های غیر عملیاتی	هزینه مالی	سودخالص
۱۴۰۳	۱۶ اسفند تا ۳۰ اسفند	۸,۰۱۲	۵,۵۶۳	۱,۷۰۰	-	۷۴۹
۱۴۰۴	فروردین	۱۴,۰۱۵	۹,۸۱۵	-	-	۴,۲۰۰
۱۴۰۴	اردیبهشت	۱۶,۰۰۵	۱۱,۰۸۸	-	-	۴,۹۱۷
۱۴۰۴	خرداد	۱۶,۰۵۱	۱۱,۲۰۹	-	۱۵,۱۸۷	(۱۰,۳۴۵)
۱۴۰۴	تیر	۱۷,۳۹۱	۱۲,۰۵۱	-	-	۵,۳۴۰
۱۴۰۴	مرداد	۱۷,۷۸۸	۱۲,۶۰۲	-	-	۵,۱۸۶
۱۴۰۴	شهریور	۱۹,۳۰۱	۱۳,۷۲۳	-	۱۵,۱۸۸	(۹,۶۱۰)
۱۴۰۴	مهر	۱۸,۶۱۲	۱۲,۹۹۹	-	-	۵,۶۱۳
۱۴۰۴	آبان	۱۸,۹۶۶	۱۳,۰۵۸	-	-	۵,۹۰۸
۱۴۰۴	آذر	۱۸,۸۲۱	۱۳,۰۴۷	-	۱۵,۱۸۷	(۹,۴۱۳)
۱۴۰۴	دی	۱۹,۶۴۵	۱۳,۹۸۵	-	-	۵,۶۶۰
۱۴۰۴	بهمن	۱۹,۹۹۳	۱۴,۱۲۱	-	-	۵,۸۷۲
۱۴۰۴	یکم تا ۱۵ اسفند	۱۰,۰۲۲	۶,۹۱۹	-	۱۵,۱۸۸	(۱۲,۰۸۵)
	مجموع	۲۱۴,۶۲۲	۱۵۰,۱۸۰	۱,۷۰۰	۶۰,۷۵۰	۱,۹۹۲

شرکت دنیای نوین عناصر کیان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی

طرح تامین مالی سرمایه در گردش جهت " مشارکت در تولید فروش محصولات ترمیم کننده و ضد تعریق پوست " موضوع قرارداد تامین مالی جمعی شماره ۳۱۰۰۱۰۰۰۷ مورخ ۲۳ دی ۱۴۰۳ از طریق شرکت سپهر بوم راد (سهامی خاص) پلتفرم "مسکن پلاس"

دوره مالی ۳۶۶ روزه منتهی به ۱۵ اسفند ۱۴۰۴

۴- صورت ماهانه بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی واقعی بشرح ذیل است. (مبالغ به میلیون ریال)

سال	ماه	بهای تمام شده در آمد عملیاتی
۱۴۰۳	۱۶ اسفند تا ۳۰ اسفند	۵,۵۶۳
۱۴۰۴	فروردین	۹,۸۱۵
۱۴۰۴	اردیبهشت	۱۱,۰۸۸
۱۴۰۴	خرداد	۱۱,۲۰۹
۱۴۰۴	تیر	۱۲,۰۵۱
۱۴۰۴	مرداد	۱۲,۶۰۲
۱۴۰۴	شهریور	۱۳,۷۲۳
۱۴۰۴	مهر	۱۲,۹۹۹
۱۴۰۴	آبان	۱۳,۰۵۸
۱۴۰۴	آذر	۱۳,۰۴۷
۱۴۰۴	دی	۱۳,۹۸۵
۱۴۰۴	بهمن	۱۴,۱۲۱
۱۴۰۴	یکم تا ۱۵ اسفند	۶,۹۱۹

۱۵۰,۱۸۰

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۵- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی واقعی مرتبط با طرح مذکور به شرح ذیل می باشد:

مبلغ - (میلیون ریال)

۲۰۰ هزینه امکان سنجی و فرابورس

۱۵۰۰ کارمزد عامل

۱,۷۰۰ مجموع

۶- صورت ماهانه هزینه های مالی واقعی سهم سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد که در مواعید مقرر طبق قرارداد مربوطه پرداخت گردید:

سال	ماه	مبلغ - میلیون ریال
۱۴۰۳	۱۶ اسفند تا ۳۰ اسفند	-
۱۴۰۴	فروردین	-
۱۴۰۴	اردیبهشت	-
۱۴۰۴	خرداد	۱۵,۱۸۷
۱۴۰۴	تیر	-
۱۴۰۴	مرداد	-
۱۴۰۴	شهریور	۱۵,۱۸۸
۱۴۰۴	مهر	-
۱۴۰۴	آبان	-
۱۴۰۴	آذر	۱۵,۱۸۷
۱۴۰۴	دی	-
۱۴۰۴	بهمن	-
۱۴۰۴	یکم تا ۱۵ اسفند	۱۵,۱۸۸
مجموع		۶۰,۷۵۰

۵



Handwritten signature and circular stamp.

Large handwritten signature and circular stamp at the bottom left.

شرکت دنیای نوین عناصر کیان
شماره ثبت ۲۰۰۷۵ (سهامی خاص)