

شرکت آینده روشن مقاطع آلباژی (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل طرح تامین مالی جمعی
به انضمام صورت سودوزیان و یادداشت های همراه
دوره مالی منتهی به ۲۶ اسفند ماه ۱۴۰۴

شرکت آینده روشن مقاطع آلیاژی (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۲)	۱- گزارش حسابرس مستقل طرح تامین مالی جمعی
(۱) الی (۴)	۲- صورت سودوزیان و یادداشت های همراه آن

گزارش حسابرس مستقلبه هیات مدیرهشرکت آینده روشن مقاطع آلیاژی (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی به اجزای صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی شرکت آینده روشن مقاطع آلیاژی (سهامی خاص) به مبلغ ۲۵۰.۰۰۰ میلیون برای دوره مالی منتهی به ۲۶ اسفند ۱۴۰۴ و یادداشت های توضیحی ۱ و ۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت مالی یادشده، عملکرد مالی طرح تامین مالی جمعی شرکت آینده روشن مقاطع آلیاژی (سهامی خاص) را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استاندارد های حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت آینده روشن مقاطع آلیاژی (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳- تفکیک درآمد و بهای تمام شده طرح تامین مالی جمعی

همانطور که در یادداشتهای توضیحی ۱ و ۲ درج گردیده، عملیات مالی ناشی از اجرای طرح تامین مالی مشتمل بر مبلغ ۹۶۰.۵۹۰ میلیون ریال درآمد عملیاتی و مبلغ ۷۴۷.۹۱۶ میلیون ریال بهای تمام شده آن می باشد که در این خصوص عملکرد فوق بخشی از عملکرد اصلی شرکت بوده که براساس مبنای منابع طرح مذکور استخراج گردیده است. بنابراین صورتهای مالی مذکور ممکن است برای مقاصد دیگر مناسب نباشد. مفاد این بند تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استاندارد های حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پا گذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری حساب شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- کلیت ارائه ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشاء و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

۱۶ اردیبهشت ۱۴۰۵

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه نگر

(حسابداران رسمی)

سید عطا احمدیان حسینی

سید وطنی

۹۴۲۱۸۱

۸۹۱۷۳۸



شرکت آینده روشن مقاطع آلیاژی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان متقاضی تامین مالی جمعی

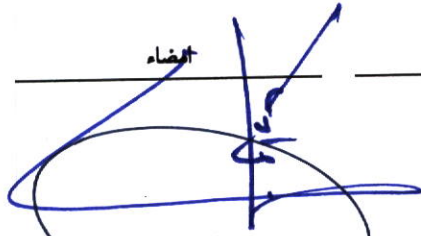
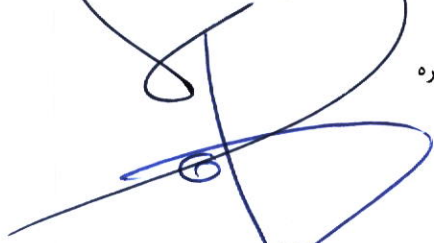
شروع ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ - پایان ۱۴۰۴/۱۲/۲۶

با احترام

به پیوست صورتهای مالی طرح تامین مالی جمعی شرکت آینده روشن مقاطع آلیاژی (سهامی خاص) منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۶ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	یادداشت های توضیحی

صورتهای مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
حمیدرضا گلبافیان	رئیس هیات مدیره	
سلمان افخمی راد	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	
علی سروش	عضو هیات مدیره	



شرکت آینده روشن مقاطع آلیاژی
صورت سود و زیان متقاضی تامین مالی جمعی
شروع ۱۴۰۳/۱۲/۲۶-پایان ۱۴۰۴/۱۲/۲۶

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴

یادداشت

۹۶۰،۵۹۰

۱

درآمدهای عملیاتی طرح توجیهی

(۷۴۷،۹۱۶)

۲

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۲۱۲،۶۷۴

سود ناخالص

(۱۰۸،۰۰۰)

سود مشارکت سرمایه گذاران طرح تامین مالی جمعی

۱۰۴،۶۷۴

سهم متقاضی از طرح تامین مالی جمعی

علی سروش

سلمان افشاری راد

حمیدرضا گلبافیان



شرکت آینده روشن مقاطع آلیاژی
یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان متقاضی تامین مالی جمعی
شروع ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ - پایان ۱۴۰۴/۱۲/۲۶

خلاصه طرح

شرکت آینده روشن مقاطع آلیاژی به شناسه ملی و کد اقتصادی ۱۴۰۰۵۴۸۴۶۸۶، در تولید و بازرگانی طیف متنوعی از کالاها فعال بوده و کارت بازرگانی معتبر از اتاق بازرگانی تهران دریافت نموده است. بر این اساس شرکت قصد دارد با ضمانتنامه تعهد پرداخت دریافت شده از صندوق های پژوهش و فناوری شریف، ماندگار و مواد پیشرفته و انرژی به میزان اصل سرمایه مشارکت کنندگان، از سرمایه گذاران به میزان ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال تامین مالی نماید. این شرکت قصد دارد به منظور مشارکت در راستای واردات و فروش پلی اکریل آمید طی یک دوره ۱۲ ماهه، از طریق سکوی تامین مالی جمعی مسکن پلاس که ۲۲۵,۰۰۰ میلیون ریال توسط سرمایه گذاران و ۲۵,۰۰۰ میلیون ریال توسط متقاضی تامین می گردد، تامین مالی نماید. برآورد شده است که شرکت پس اجرای طرح به درآمدی در حدود ۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریالی دست یابد که سودآوری ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریالی برای طرح طی دوره اجرا خواهد داشت که ۵۱/۴۳ درصد از این سود به سرمایه گذاران طرح اختصاص خواهد یافت. نرخ سود پیش بینی شده سهم دارندگان گواهی شراکت ۴۸ درصد طی دوره می باشد سود پیش بینی شده پس از تحقق، به صورت ۳ ماه یکبار به دارندگان گواهی شراکت پرداخت می گردد.

شرح طرح

شرکت آینده روشن مقاطع آلیاژی به شناسه ملی و کد اقتصادی ۱۴۰۰۵۴۸۴۶۸۶، در سال ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ اقدام به واردات ۴۸۳,۵۰۰ کیلو پلی اکریل آمید (فلوکولانت) نمود. فلوکولانت ها مواد شیمیایی هستند که برای تسریع فرایند لخته سازی در مایعات استفاده می شوند. این مواد به ویژه در فرایندهای تصفیه آب، معدن کاری، و صنایع مختلف برای بهبود جداسازی ذرات معلق از مایعات به کار می روند. فلوکولانت ها با ایجاد لخته های بزرگ تر از ذرات معلق، باعث می شوند که این ذرات راحت تر جدا شوند و فرایند تصفیه سریع تر و مؤثرتر انجام شود. یکی از کاربردهای اصلی فلوکولانت ها در صنعت تصفیه آب است. در تصفیه خانه های آب، این مواد برای بهبود فرایند لخته سازی و جداسازی ذرات معلق از آب به کار می روند. فلوکولانت ها به ذرات کوچک تر معلق در آب کمک می کنند تا به هم متصل شوند و لخته های بزرگی بسازند که بعد از آن به راحتی از آب جدا می شوند. در صنعت معدن کاری، فلوکولانت ها برای جداسازی ذرات ریز معدنی از مایعات و ایجاد لخته های بزرگ استفاده می شوند. این فرایند به ویژه در استخراج مواد معدنی از محلول های آبی بسیار مؤثر است و به کاهش مصرف آب و افزایش بازدهی کمک می کند. در صنعت کاغذسازی، فلوکولانت ها به کار می روند تا لایه های مختلف سلولز و مواد افزودنی به هم متصل شوند. این مواد به فرایند بهبود کیفیت کاغذ کمک می کنند و از ایجاد کاغذهایی با نواقص جلوگیری می نمایند. فلوکولانت ها همچنین در بسیاری از فرایندهای شیمیایی و پتروشیمیایی برای جداسازی ذرات معلق از مایعات و گازها مورد استفاده قرار می گیرند. این مواد به حذف آلاینده ها کمک کرده و فرایندهای صنعتی را بهبود می بخشند. در کشاورزی، فلوکولانت ها به ویژه در سیستم های آبیاری برای جداسازی ذرات خاک و رسوبات از آب مورد استفاده قرار می گیرند. همچنین در فرایندهای بازیافت مواد شیمیایی و فلزی برای جداسازی مواد زائد از مایعات و آب به کار می روند. این کاربرد به افزایش بازده بازیافت و کاهش آلودگی کمک می کند. فلوکولانت ها در انواع مختلفی تولید می شوند. فلوکولانت های آلی معمولاً از مواد طبیعی یا مصنوعی ساخته می شوند و برای مصارف مختلف صنعتی مناسب هستند. این فلوکولانت ها معمولاً در تصفیه آب و صنایع معدنی به کار می روند. فلوکولانت های معدنی به صورت پودرهای معدنی هستند و در فرایندهایی مانند تصفیه آب، جداسازی مواد معدنی و تولید کاغذ استفاده می شوند. انتخاب نوع مناسب فلوکولانت برای هر فرایند بسیار مهم است تا بازدهی و کارایی فرایندها بهبود یابد.

فعالیت انجام شده

در خصوص فعالیت های انجام شده شرکت ۴۸۳,۵۰۰ کیلوگرم پلی اکریل آمید از بازار داخلی و بازارهای خارج از کشور به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲ خریداری نمود که تماماً به فروش رسید و سود سرمایه گذاران در دوره های پیش بینی شده پرداخت و اصل سرمایه تامین مالی شده نیز با حدود ۲ هفته تاخیر به دلیل مشکلات ناشی از جنگ تسویه گردید

۳

علی سروش
سلمان افخمی راد
حمیدرضا گلپایان

گزارش
ثبت ۱۵۳۳۰

ARMA
سازمان تامین مالی جمعی
تأسیس: ۱۳۹۵

شرکت آینده روشن مقاطع آلیاژی
یادداشت های توضیحی صورت سود و زیان متقاضی تامین مالی جمعی
شروع ۱۴۰۳/۱۱/۲۶ - پایان ۱۴۰۳/۱۲/۲۶

۱- خراآمدهای عملیاتی طرح تامین مالی جمعی

(مبالغ به میلیون ریال)		
مبلغ	مقدار - کیلو	یادداشت
۹۶۰.۵۹۰	۴۸۳.۵۰۰	۱-۱
فروش خالص		
بلی اکریل آمید		

۱-۱- فروش اعلامی در طرح پیشی از فروش شرکت از بابت کالای بلی اکریل آمید بوده است که متناسب با موضوع طرح تفکیک شده است. و شرکت در سال ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ از محل ثبت سفارش های انجام شده و خرید داخلی ۴۸۳.۵۰۰ کیلو بلی اکریل آمید از طریق طرح تامین مالی وارد و تماما به فروش رساند

۱-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط

(مبالغ به میلیون ریال)	بهای تمام شده	سود ناخالص
۲۱۲.۶۷۴	۲۱۲.۶۷۴	

فروش خالص
بلی اکریل آمید

۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)						
مبلغ	مقدار- کیلو	یادداشت	کشور	نوع کالا	شخص/شرکت	
۳۵۷.۹۲۳	۲۵۸.۵۰۰	۲-۱	ترکیه	پلی اکریل آمید	ALPHA ENDUSTRIEL IC VE TICARET LTD STI	
۱۵۳.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۴-۱	ایران	پلی اکریل آمید	افق تجارت کویر	
۳۳۶.۹۹۴	۱۲۵.۰۰۰	۲-۱	ایران	پلی اکریل آمید	راد پوشش سخت کار	
۷۴۷.۹۱۶				-		

۲-۱ - مقدار ۳۲۵.۰۰۰ کیلو از طریق بازار داخلی و مقدار ۲۵۸.۵۰۰ از محل واردات از کشور ترکیه به مبلغ ارزی ۵۳۷.۴۵۵ دلار ثبت سفارش و وارد شده است

علی سهروش

سلمان افشاری راد

حمیدرضا گیلانیان

