

گزارش یافته های عینی

به: هیات مدیره شرکت انرژی و معدن سیمیا (سهامی خاص)

هدف گزارش روش های توافقی رسیدگی

۱) هدف این گزارش صرفاً کمک به شرکت انرژی و معدن سیمیا (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 طرح تامین مالی جمعی بازرگانی فروسیلیس با نماد گلرنگسیم ، 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 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 انرژی و معدن سیمیا (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.

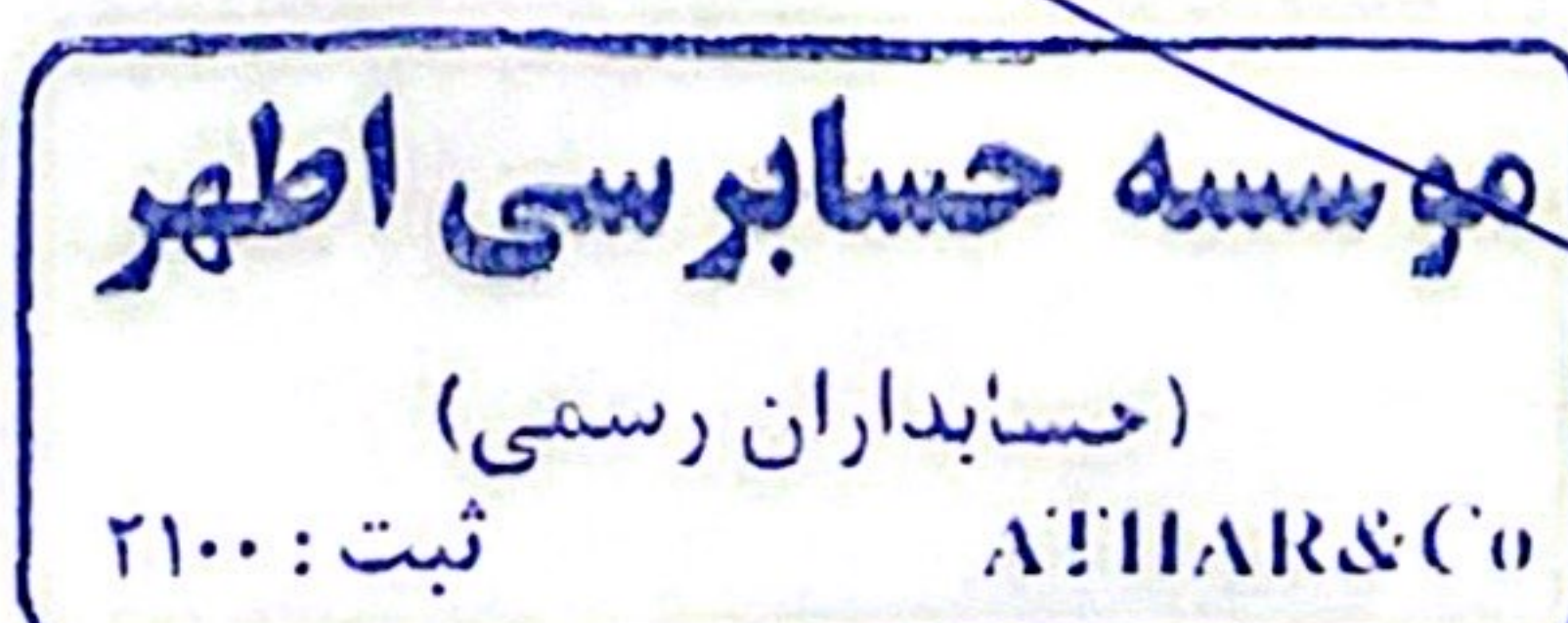
مسئولیت های حسابرسی

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 انرژی و معدن سیمیا (سهامی خاص) و گزارش یافته ها است که نتایج عینی حاصل از اجرای این روشها 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 اظهارنظر یا نتیجه گیری اطمینان بخشی ارائه نمیشود. اگر حسابرس روش های رسیدگی را گسترش می داد ممکن بود با مسائل دیگری مواجه می گردید که گزارش آنها ضرورت می یافت.

روش ها و یافته ها - طرح تامین مالی جمعی بازرگانی فروسیلیس با نماد گلرنگسیم

۴) گزارش عملکرد طرح تامین مالی جمعی بازرگانی فروسیلیس با نماد گلرنگسیم ، از شرکت انرژی و معدن سیمیا (سهامی خاص) دریافت گردید. روش های توافقی اجرا شده و یافته های عینی مرتبط با آن به شرح زیر است:



انرژی و معدن سیمیا (سهامی خاص)
نماد: ۵۹۵۹۴۵

گزارش یافته های عینی - ادامه
به هیات مدیره شرکت انرژی و معدن سیمیا (سهامی خاص)

ردیف	روش ها	یافته ها
۱	تطبیق تعداد و مبالغ فروش و پیش بینی شده مندرج در گزارش دوره ای (دوره چهارم) تامین مالی جمعی جهت طرح تامین مالی جمعی بازرگانی فروسیلیس با نماد گلرنگسیم ، با قرارداد سرمایه گذاری یادشده	تعداد و فروش پیش بینی شده طرح تامین مالی جمعی بازرگانی فروسیلیس با نماد گلرنگسیم ، 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	تطبیق فروش واقعی مندرج در گزارش دوره ای (دوره چهارم) تامین مالی جمعی، با صورتحساب های فروش صادرشده توسط متقاضی طرح (شرکت انرژی و معدن سیمیا) .	فروش طرح تامین مالی جمعی بازرگانی فروسیلیس با نماد گلرنگسیم ، مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی با صورتحسابهای فروش ماده خام فروسیلیس ، مربوط به طرح مذکور، صادر شده توسط شرکت سرمایه پذیر (شرکت انرژی و معدن سیمیا) جمعاً به مبلغ ۴۷۲,۰۵۲ میلیون ریال، مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.
۳	تطبیق هزینه های مندرج در گزارش دوره ای (دوره چهارم) تامین مالی جمعی با مستندات مربوط.	هزینه های مندرج در گزارش دوره ای تامین مالی جمعی با بخشی از پرینت دفاتر حسابداری (طرح تامین مالی جمعی بازرگانی فروسیلیس با نماد گلرنگسیم - موضوع طرح) جمعاً به مبلغ ۴۰۸,۶۴۵ 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.

اخلاق حرفه ای و کنترل کیفیت

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.

۶) 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 سیاستها و روشهای مدون برای رعایت الزامات اخلاقی، استانداردهای حرفه ای و الزامات قانونی و مقرراتی مربوط بهره میبرد.

موسسه حسابرسی اطهر

(حسابداران رسمی)

مسعود هاشمی جزی

۸۰۰۸۹۰

غلامرضا ایوبی

۸۶۱۴۴۷



۴ اسفند ۱۴۰۴



انرژی و معدن سیمیا (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۹۵۹۴۵

تاریخ: ۱۴۰۴/۱۱/۰۲

شماره -

پیوست: ندارد



بسمه تعالی

گزارش دوره چهارم طرح بازرگانی فروسیلیس

مشخصات طرح و گزارش:

عنوان	شرح
نام طرح	بازرگانی فروسیلیس
نام شرکت متقاضی	انرژی و معدن سیمیا
نام صاحب امضای مجاز شرکت	آقای علی فرخی، آقای امیرحسین سرفراز
مبلغ تامین مالی شده	۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
بازه گزارش	از تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۳ تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۳
دوره گزارش	سه ماهه

اقدامات صورت گرفته طرح:

عنوان	شرح اقدامات
خرید و فروش محصول فروسیلیس	در این طرح تمامی هزینه‌ها صرف خرید و فروش محصول فروسیلیس و هزینه مالی خواهد شد و سایر هزینه‌ها شامل نیرو انسانی، لجستیک، بازاریابی و فنی از محل درآمد شرکت صرف خواهد شد.

هزینه‌های پیش‌بینی شده طرح:

عنوان هزینه	مبلغ (ریال)	توضیحات
خرید مواد اولیه	۱۰۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	فروسیلیس

درآمدهای پیش‌بینی شده طرح:

عنوان درآمد	مبلغ (ریال)
فروش فروسیلیس	۱۲۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰

امضای متقاضی

SIMIA

انرژی و معدن سیمیا (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۹۵۹۴۵

امضای مجاز نهاد مالی خاص
شماره ثبت: ۵۹۵۹۴۵

امضای عامل

سید علی اظهر

(حسابدار رسمی)

ثبت: ۲۱۰۰

ATTACH

شماره ثبت: ۵۹۵۹۴۵ کد پستی: ۱۹۸۱۱۱۹۸۵۱

سعدت آباد، بلوار شهید منفرد نیاکی، خیابان گل گشت، پلاک ۲/۱، طبقه ۲، واحد ۴

تاریخ: ۱۴۰۴/۱۱/۰۲

شماره -

پیوست: ندارد



پیشرفت مالی طرح (مطابق جدول اعلامی از سوی شرکت فرابورس ایران)

عنوان	دوره اول (ریال)	دوره دوم (ریال)	دوره سوم (ریال)	دوره چهارم (ریال)
هزینه‌های واقعی	۱۰۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینه‌های واقعی تجمعی	۱۰۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۸,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینه‌های پیش‌بینی شده	۱۰۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه‌های پیش‌بینی شده تجمعی	۱۰۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
درآمد واقعی	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰
درآمد تجمعی واقعی محقق شده	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰
پیشرفت ریالی پیش‌بینی شده (درآمد)	۱۲۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پیشرفت ریالی تجمعی پیش‌بینی شده (درآمد)	۱۲۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰

وضعیت فیزیکی طرح

عنوان	دوره اول (درصد)	دوره دوم (درصد)	دوره سوم (درصد)	دوره چهارم (درصد)
پیشرفت فیزیکی واقعی	۲۵%	۲۵%	۲۴%	۲۳.۵%
پیشرفت فیزیکی واقعی تجمعی	۲۵%	۵۰%	۷۴%	۹۷.۵%
پیشرفت فیزیکی پیش‌بینی شده	۲۵%	۲۵%	۲۵%	۲۵%
پیشرفت فیزیکی تجمعی پیش‌بینی شده	۲۵%	۵۰%	۷۵%	۱۰۰%

اینجانب علی فرخی با سمت مدیر عامل به عنوان نماینده تام‌الختیار و دارای حق امضا در شرکت انرژی و معدن سیمیا به عنوان متقاضی (سرمایه پذیر) تایید و تعهد می‌نماید که کلیه اطلاعات و مستندات‌های ارائه شده در این گزارش از هر جهت صحیح و کامل بوده و در کلیه مراجع رسمی قابل دفاع است و همچنین تایید و تعهد می‌نماید که مسئولیت چگونگی خسارت به تأمین مالی جمعی گلرنگ‌کراد و تأمین‌کنندگان از بابت ارائه اطلاعات کذب، جعلی، ناقص و به هر نحوی مغایر با واقعیت، بر عهده سرمایه‌پذیر می‌باشد.

امضای متقاضی
امضای نهاد مالی
امضای مدیر عامل
موسسه حسابرسی آتیار (حسابداران رسمی)
ثبت: ۲۱۰۰
ATIHAR&Co
شماره ثبت: ۵۹۵۹۴۵ کدپستی: ۱۹۸۱۱۱۹۸۵۱
سعدت‌آباد، بلوار شهید مفرد لیاکی، خیابان گل‌گشت، پلاک ۲/۱، طبقه ۲، واحد ۴