

شرکت طنین اقتدار پارس (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

طرح تامین سرمایه در گردش تولید سرخ کن رژیمی مدل ۵۴۸

دوره ۱۲ ماهه ۱۸/۱۲/۱۴۰۳ لغایت ۱۸/۱۲/۱۴۰۴

گزارش حسابرس مستقل

درباره طرح تامین سرمایه در گردش تولید سرخ کن رژیمی مدل ۵۴۸

به: هیئت مدیره

شرکت طنین اقتدار پارس (سهامی خاص)

۱- صورت سود و زیان عملکرد اجرایی طرح تامین سرمایه در گردش به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال برای بخشی از مخارج تولید سرخ کن رژیمی مدل ۵۴۸ شرکت طنین اقتدار پارس (سهامی خاص) برای دوره مالی ۱۲ ماهه ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ لغایت ۱۴۰۴/۱۲/۱۸ و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۹، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است. این صورت مالی توسط هیئت مدیره شرکت تهیه شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورت مالی است به گونه‌ای که این صورت عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت مالی مزبور، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت مالی مزبور است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت صورت مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی

می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه این صورت مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت مالی یاد شده، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت مالی یاد شده، صورت سود و زیان عملکرد اجرایی طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید سرخ کن رژیمی مدل ۵۴۸ دوره مالی ۱۲ ماهه ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ لغایت ۱۴۰۴/۱۲/۱۸ شرکت طنین اقتدار پارس (سهامی خاص)، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۹ بیان گردیده، به دلیل عدم استقرار سیستم حسابداری جداگانه‌ای برای عملیات ناشی از اجرای طرح تامین جمعی، درآمد عملیاتی به مبلغ ۴۱۰ میلیارد ریال و بهای تمام شده آن به مبلغ ۲۶۹ میلیارد ریال در صورت‌های مالی پیوست بر اساس عملکرد کلی شرکت طی دوره انعکاس یافته است.

KARBORD-TANGHIGH

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

۲۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

حسابرس مستقل

منصور اعظم نیا

منصور یزدانیان

عضویت (۸۰۰۰۶۱)

عضویت (۸۴۱۳۱۴)



KARBORD-TANGHIGH
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی)

طنین اقتدار پارس

۴۰۶۱۸۱

شرکت طنین اقتدار پارس (سهامی خاص)
تامین سرمایه در گردش تولید سرخ کن رژیمی مدل ۵۴۸
دوره ۱۲ ماهه (۱۴۰۳/۱۲/۱۸ - ۱۴۰۴/۱۲/۱۸)

با احترام

به پیوست صورت سود(زیان) و گزارش عملکرد اجرایی طرح تامین سرمایه در گردش برای شرکت طنین اقتدار پارس (سهامی خاص) تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده به شرح زیر است:

| شماره صفحه | |
|------------|--------------------------------------|
| ۲ | • صورت سود (زیان) طرح |
| ۳-۷ | • یادداشتهای توضیحی |
| ۸-۹ | • یادداشتهای مربوط به سود (زیان) طرح |

گزارش طبق استانداردهای حسابداری رعایت الزامات قانونی حاکم بر تامین مالی جمعی و مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۰ به تائید مسئولین طرح رسیده است.

| امضاء | سمت | نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیات مدیره |
|---|----------------------------|---------------------|---------------------------|
|  | رئیس هیات مدیره | | آرش حلمی |
|  | نائب رئیس هیات مدیره | | حبیب حلمی |
|  | عضو هیات مدیره و مدیر عامل | | پژمان حلمی |
|  | عضو هیات مدیره | | گلدیس محمدی کیا کلا املشی |



طنین اقتدار پارس
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۰۶۱۸۱

طنین اقتدار پارس

۴۰۶۱۸۱

شرکت طنین اقتدار پارس (سهامی خاص)

صورت سود و زیان طرح تامین سرما یه در گردش تولید سرخ کن رژیمی مدل ۵۴۸

دوره ۱۲ ماهه (۱۴۰۳/۱۲/۱۸ - ۱۴۰۴/۱۲/۱۸)

| یادداشت | برنامه اجرایی طرح | عملکرد اجرایی طرح | انحراف مساعدت/نامساعد | درصد انحراف عملکرد |
|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|
| ۴ | ۴۱۰,۰۰۴ | ۴۱۰,۰۰۰ | (۴) | ۰٪ |
| ۵ | (۲۶۸,۹۶۰) | (۲۶۸,۹۶۰) | - | ۰٪ |
| ۶ | (۶۷,۲۴۸) | (۷۹,۲۴۸) | (۱۲,۰۰۰) | ۱۸٪ |
| ۷ | (۶۰,۰۰۰) | (۶۰,۰۰۰) | - | ۰٪ |
| سود قبل از مالیات | ۱۳,۷۹۶ | ۱,۷۹۲ | (۱۲,۰۰۴) | (۸۷٪) |
| هزینه مالیات بر درآمد | - | (۴۴۸) | (۴۴۸) | ۱۰۰٪ |
| سود خالص | ۱۳,۷۹۶ | ۱,۳۴۴ | (۱۲,۴۵۲) | (۹۰٪) |

درآمدهای عملیاتی
بهای تمام شده طرح
هزینه هالانژیروی انسانی-اداری-بازاریابی و انرژی
هزینه های مالی
سود قبل از مالیات
هزینه مالیات بر درآمد
سود خالص


طنین اقتدار پارس
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۰۶۱۸۱

مجلس حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آنجا

شرکت طنین اقتدار پارس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی طرح

دوره ۱۲ ماهه (۱۴۰۳/۱۲/۱۸ - ۱۴۰۴/۱۲/۱۸)

۱- معرفی متقاضی

۱-۱- تاریخچه

شرکت طنین اقتدار پارس در سال ۱۳۹۰ به صورت سهامی خاص تاسیس و در تاریخ ۲۴/۰۳/۱۳۹۰ تحت شماره ۴۰۶۱۸۱ در اداره ثبت شرکتهای تهران و به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۷۳۱۳۰ به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، حسن آباد- زرگنده، کوچه نوآور، خیابان دکتر علی شریعتی، پلاک ۱۴۰۶، پاساژ قلعهک، طبقه ۵، واحد ۱ و کارخانه شرکت واقع در شهرک صنعتی شمس آباد، بلوار بوستان، گلبن ۱۹، پلاک ۱۱ واقع می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از واردات، صادرات، خرید، فروش و تعمیر لوازم صوتی، تصویری، خانگی و واردات، صادرات، خرید فروش سایر کالای مجاز بازرگانی، انجام کلیه خدمات تولیدی و بازرگانی مجاز، مجاز، تهیه، تولید، توزیع، بسته بندی، طراحی، ساخت و مونتاژ لوازم خانگی و کلیه کالاهای مجاز بازرگانی، خدمت تعمیر و نگهداری انواع لوازم خانگی، انجام پروژه و پیمانکاری مرتبط با موضوع، ایجاد و راهاندازی کارگاه ها و کارخانجات تولیدی صنعتی، تامین مواد اولیه و قطعات و ماشین آلات و تجهیزات مرتبط، اخذ وام و تسهیلات بانکی به صورت ارزی و ریالی، اخذ و اعطای نمایندگی و ایجاد شعب در داخل و خارج از کشور، انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی، شرکت در مزایدهات و مناقصات دولتی و خصوصی، برگزاری و شرکت در نمایشگاه ها و همایش ها و سمینارها و کنفرانس ها در داخل و خارج از کشور پس از اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیصلاح.


طنین اقتدار پارس
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۰۶۱۸۱



۲- معرفی طرح

معرفی محصول

هواپز (سرخ کن بدون روغن) وسیله‌ای است که با انتقال و گردش هوا و گاهی هم کمی روغن در دستگاه موجب مغز پخت و برشته شدن غذا میشود. سرخ کن رژیمی تکنو با استفاده از تکنولوژی رایپدایر (Air Rapid) مواد غذایی را که معمولاً غرق در روغن پخته می‌شود است را بدون روغن یا با روغن خیلی کم و با سرعت بیشتر پخته و آماده می‌کند. در این تکنولوژی با دمیدن هوای داغ تمامی اطراف و زیر غذا بدون استفاده از روغن غذای سالم و رژیمی و بدون روغن تهیه میشود. این دستگاه با حجم ایده آل ۶ لیتر و دمای قابل از ۸۰ تا ۲۰۰ درجه سانتی‌گراد و زمان دهی از یک دقیقه تا ۶۰ دقیقه مناسب با نیازهای فرهنگ آشپزی جدید ساخته شده است این دستگاه به آسانی و بدون ایجاد بو بخارات روغن در زمان کوتاه غذای سالم و رژیمی مورد دلخواه را تهیه میکند.




طنین اقتدار پارس
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۰۶۱۸۱

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آن‌ها

| | | | |
|---|--------------------------------|--|----------------|
| عنوان پروژه | | تأمین سرمایه در گردش تولید سرخ کن رژیمی مدل ۵۴۸ | |
| حوزه پروژه | | صنعت لوازم خانگی | |
| کارکرد و عملکرد محصول | | دستگاه پخت و پز | |
| KPI های پیشبرد طرح | | ساخت و فروش ۵۰۰۰ واحد محصول | |
| وضعیت کنونی پروژه | | در حال ساخت و فروش | |
| دستاوردهای اجرای این پروژه | | بومی سازی نسبی تولید لوازم خانگی در کشور | |
| برآورد مبلغ و زمان پروژه | زمان اجرا پروژه (ماه): | ۱۲ ماه | |
| | مبلغ اجرا پروژه (میلیون ریال): | ۱۰۰'۰۰۰ | |
| مصول فوق فروشی داشته است؟ (حجم فروش) | | <input checked="" type="checkbox"/> بله <input type="checkbox"/> خیر حجم فروش: ۶,۲۵۹,۲۷۷ میلیون ریال | |
| مجوزهای مورد نیاز جهت اجرای پروژه | | <input type="checkbox"/> پروانه کسب <input type="checkbox"/> مجوز تأسیس <input type="checkbox"/> پروانه تولید و بهره‌برداری <input type="checkbox"/> مجوز وزارت بهداشت <input type="checkbox"/> مجوز محیط‌زیست <input type="checkbox"/> مجوز نیروی انتظامی <input type="checkbox"/> اخذ رتبه از ارگان یا سازمان خاص <input type="checkbox"/> ثبت پتنت <input type="checkbox"/> گواهی استاندارد <input type="checkbox"/> گواهی نانومقیاس <input type="checkbox"/> سایر | |
| نیازمندیهای طرح | | <input type="checkbox"/> مواد اولیه خاص <input type="checkbox"/> تأییدیه خاص <input type="checkbox"/> تجهیزات خاص <input checked="" type="checkbox"/> توسعه بازار و فروش | |
| هدف نهایی پروژه (وضعیت نیاز بازار به محصول) | | بنکداران اصلی بازار، مشتریان خرد، صادرات به کشورهای همسایه | |
| محدودیت‌های اجرای طرح | | ارتقای محصول به جهت تولید به دلیل هزینه‌های بالا خط تولید و سفارش دهی محصولات جدید | |
| نتیجه برای پروژه فوق موجود می‌باشد؟ (توضیح) | | <input checked="" type="checkbox"/> بله <input type="checkbox"/> خیر | |
| نام رقیب / محصول | نوع رقیب | | سهم از بازار |
| | داخلی | خارجی | |
| پارس خزر | داخلی | | ۶۰ |
| نینجا | داخلی | | کمتراز ۲۰ درصد |



شرکت طنین اقتدار پارس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی طرح

دوره ۱۲ ماهه (۱۴۰۴/۰۲/۱۰ - ۱۴۰۵/۰۲/۱۰)

- ۳-۱-۱- صورت سود(زیان) شرکت طبق استانداردهای حسابداری و با رعایت الزامات قانونی حاکم بر تامین مالی جمعی و مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.
- ۳-۲- درآمد عملیاتی
- ۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه متبذبه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.
- ۳-۳- مخارج تامین مالی
- مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود، به استثنای مخارجی که مستقیما قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.
- ۳-۴- مالیات بر درآمد
- ۳-۴-۱- هزینه مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به ارقام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیما در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.



طنین اقتدار پارس

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۴۰۶۱۸۱



شرکت طنین اقتدار پارس (سهامی خاص)
 تامین سرمایه در گردش تولید سرخ کن رژیمی مدل ۵۴۸
 دوره ۱۲ ماهه (۱۴۰۳/۱۲/۱۸ - ۱۴۰۴/۱۲/۱۸)

۴ - درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | دوره اول | دوره دوم | دوره سوم | دوره چهارم | جمع |
|------|----------|----------|----------|------------|---------|
| فروش | ۹۸,۴۰۰ | ۷۷,۹۰۰ | ۱۲۳,۰۰۰ | ۱۱۰,۷۰۰ | ۴۱۰,۰۰۰ |

۵ - بهای تمام شده

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | دوره اول | دوره دوم | دوره سوم | دوره چهارم | جمع |
|--------------------------|----------|----------|----------|------------|---------|
| هزینه کل خرید مواد اولیه | ۶۴,۵۵۰ | ۵۱,۱۰۲ | ۸۰,۶۸۸ | ۷۲,۶۱۹ | ۲۶۸,۹۶۰ |

۶ - هزینه ها (نیروی انسانی - اداری - بازاریابی و انرژی)

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | دوره اول | دوره دوم | دوره سوم | دوره چهارم | جمع |
|---|----------|----------|----------|------------|--------|
| هزینه ها (نیروی انسانی - اداری - بازاریابی و انرژی) | ۲۸,۸۱۲ | ۱۶,۸۱۲ | ۱۶,۸۱۲ | ۱۶,۸۱۲ | ۷۹,۲۴۸ |

۷ - هزینه مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | دوره اول | دوره دوم | دوره سوم | دوره چهارم | جمع |
|-------------------|----------|----------|----------|------------|--------|
| سود سرمایه گذاران | ۱۲,۰۰۰ | ۱۲,۰۰۰ | ۱۲,۰۰۰ | ۱۲,۰۰۰ | ۴۸,۰۰۰ |
| هزینه مالی طرح | ۱۲,۰۰۰ | | | | ۱۲,۰۰۰ |
| | | | | | ۶۰,۰۰۰ |



طنین اقتدار پارس
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۴۰۶۱۸۱



شرکت طنین اقتدار پارس (سهامی خاص)
 تامین سرمایه در گردش تولید سرخ کن رژیمی مدل ۵۴۸
 دوره ۱۲ ماهه (۱۴۰۳/۱۲/۱۸ - ۱۴۰۴/۱۲/۱۸)

۸ - جدول واریز اصل و بازپرداخت های سود سرمایه گذاری

(مبالغ به میلیون ریال)

| مبلغ | تاریخ | شرح |
|----------|------------|-------------------------------------|
| ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ | واریز وجه توسط سرمایه گذاران |
| ۱۲,۰۰۰- | ۱۴۰۴/۰۳/۱۸ | پرداخت سود مرحله اول |
| ۱۲,۰۰۰- | ۱۴۰۴/۰۶/۱۸ | پرداخت سود مرحله دوم |
| ۱۲,۰۰۰- | ۱۴۰۴/۰۹/۱۸ | پرداخت سود مرحله سوم |
| ۱۲,۰۰۰- | ۱۴۰۴/۱۲/۱۸ | پرداخت سود مرحله چهارم |
| ۱۰۰,۰۰۰- | ۱۴۰۴/۱۲/۱۸ | بازپرداخت اصل مبلغ به سرمایه گذاران |
| ۴۸,۰۰۰- | | خالص بهره پرداختنی |

کل مبلغ تامین مالی ۱۰۰/۰۰۰ میلیون ریال می باشد که با احتساب سود ۴۸٪ سالانه، به سرمایه گذاران پرداخت گردیده است.

۹- جهت ثبت رویدادهای مالی طرح تامین مالی به دلیل عدم استقرار سیستم حسابداری جداگانه برای عملیات ناشی از اجرای طرح تامین مالی جمعی، درآمد عملیاتی به مبلغ ۴۱۰,۰۰۰ میلیون ریال و بهای تمام شده آن به مبلغ ۲۶۸,۹۶۰ میلیون ریال در صورتهای مالی پیوست براساس عملکرد کلی طی دوره مالی انعکاس یافته است.


 طنین اقتدار پارس
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۴۰۶۱۸۱

