

ارزیابی طرح توجیهی تأمین سرمایه در گردش برای تولید برد هوشمند

خلاصه ارزیابی

طرح "تأمین سرمایه در گردش جهت تولید برد هوشمند" تعریف شده توسط صنایع صبح پارلار آسیا از هشت منظر زیر مورد ارزیابی قرار گرفته که خلاصه نتایج به شرح زیر می‌باشد:

الف) احراز مدارک: کد بورسی شرکت، گواهی اعتبارسنجی شرکت، مدیرعامل و اعضای هیات مدیره و همچنین گواهی عدم سوء پیشینه مدیرعامل و اعضای هیات مدیره دریافت و اصالت سنجی شده است.

ب) گواهی‌ها: گواهی عدم سوء پیشینه مدیرعامل و اعضای هیات مدیره دریافت شده است. مطابق گواهی اعتبارسنجی دریافت شده از شرکت، مدیرعامل و نائب رئیس هیات مدیره فاقد چک برگشتی هستند. گواهی امضا مدیر عامل، رئیس هیئت مدیره و نائب رئیس هیئت مدیره نیز دریافت شده است.

ج) وضعیت مالی شرکت: مقایسه نسبت‌ها و مقیاس‌های مالی گذشته یک شرکت برای چند دوره بهترین معیار تحلیل مالی است. بر این اساس وضعیت مالی شرکت در چهار سال اخیر مورد بررسی قرار گرفته است. به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۱-۲، ۳ و ۴ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۲-۲ در مبانی اظهار نظر مشروط صورت‌های مالی مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ (که در ادامه عنوان گردیده است)، اظهار نظر حسابرس برای آخرین صورت مالی حسابرسی شده شرکت (سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱) بیان می‌کند که وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان‌های نقدی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه می‌باشد.

د) بررسی میدانی: صلاحیت اجرایی متقاضی با توجه به سابقه فعالیت شرکت قابل قبول ارزیابی می‌شود.

ه) ضمانت پرداخت: اصل سرمایه سرمایه‌گذاران با ارائه ضمانت‌نامه از سوی بانک تجارت با شناسه سپام ۰۵۰۳۰۰۲۶۸۹۰۸۲۱۴۲ صادر شده و تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۹ معتبر می‌باشد و با درخواست شرکت سامانه تأمین هوشمند نوآفرینان ایرانیان تا زمان مورد درخواست این شرکت قابل تمدید است.

و) وضعیت طرح: طرح از منظر اقتصادی هم برای مشارکت‌کنندگان و هم برای مجری توجیه‌پذیر می‌باشد.

ز) سابقه تأمین مالی شرکت: با توجه به بررسی‌های به عمل آمده این شرکت دارای سابقه تأمین مالی از سکوه‌های تأمین مالی جمعی دارای مجوز نبوده است.

خ) شیوه پرداخت سرمایه: کل سرمایه مورد درخواست متقاضی ۱۲۵،۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که در یک مرحله از طریق سکوی آی فاند تأمین می‌شود. پرداخت به صورت مرحله‌ای بعد از هر ۲۰،۰۰۰ میلیون ریال سرمایه جمع‌آوری شده به استثنای مرحله آخر که باقی مانده مبالغ جمع‌آوری شده را پوشش می‌دهد. لازم به ذکر است پرداخت به متقاضی مشروط به موفقیت حداقل میزان جمع‌آوری وجوه قابل پذیرش می‌باشد.

گزارش تفصیلی ارزیابی طرح

الف) احراز مدارک

- شرکت دارای کد بورسی و سجامی می‌باشد.
- گزارش اعتبار سنجی بانکی شرکت، اعضای هیات مدیره و مدیرعامل، مستقیماً از سامانه ارزش آفرین اعتماد به عنوان عامل شرکت مشاوره رتبه‌بندی ایران دریافت شده است.
- نسخه الکترونیکی گواهی عدم سوء پیشینه مدیرعامل و اعضای هیات مدیره با امضای دیجیتال سرپرست واحد سجل قضایی دادسرای عمومی و انقلاب شهرستان اصفهان دریافت شده است.
- گواهی امضاء صاحبین امضاء مجاز دریافت و اصالت سنجی شده است.

ب) گواهی‌ها

- گزارش اعتبار سنجی بانکی شرکت به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷ و برای اعضای هیئت مدیره به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷ از سامانه اعتبار سنجی ارزش آفرین اعتماد اخذ شده است.
- مطابق گزارش اعتبارسنجی رئیس هیئت مدیره (آقای جعفر صبحی قشلاقی) پایبندی شخص به وام و تعهدات خود بالا است و شخص حقیقی دارای دیرکرد در وام‌های فعال خود نیست. مجموع مبلغ وام‌ها و تعهدات فعال بیشتر از ۵ میلیارد ریال است. نسبت مانده بدهی وام‌ها به کل وام‌ها و تعهدات فعال بیشتر از ۸۰ درصد است. شخص حقیقی دارای چک برگشتی رفع سوء اثر نشده نیز نمی‌باشد. شخص حقیقی ضمانت نامه فعال و واخواست شده ندارد. شخص حقیقی پرونده باز وام ندارد. شخص حقیقی در لیست سیاه صندوق‌ها و موسسات مالی طرف تفاهم قرار ندارد.
- گزارش اعتبارسنجی نایب رئیس هیئت مدیره (خانم آیلین صبحی قشلاقی) نشان می‌دهد پایبندی بالای شخص به وام و تعهدات خود است و دارای دیرکرد در وام‌های فعال خود نیست. مجموع مبلغ وام‌ها و تعهدات فعال بیشتر از ۵ میلیارد ریال است. نسبت مانده بدهی وام‌ها به کل وام‌ها و تعهدات فعال بیشتر از ۸۰ درصد است. همچنین دارای چک برگشتی رفع سوء اثر نشده نیز نمی‌باشد. شخص حقیقی ضمانت نامه فعال و ضمانت نامه واخواست شده ندارد. شخص حقیقی پرونده باز وام ندارد. شخص حقیقی در لیست سیاه صندوق‌ها و موسسات مالی طرف تفاهم قرار ندارد.
- گزارش اعتبار سنجی مدیر عامل و عضو اصلی هیئت مدیره (خانم رعنا زمانی) نشان می‌دهد پایبندی بالای شخص به وام و تعهدات خود است و دارای دیرکرد در وام‌های فعال خود نیست. مجموع مبلغ وام‌ها و تعهدات فعال بیشتر از ۵ میلیارد ریال است. نسبت مانده بدهی وام‌ها به کل وام‌ها و تعهدات فعال بیشتر از ۸۰ درصد است. همچنین دارای چک برگشتی رفع سوء اثر نشده نیز نمی‌باشد. شخص حقیقی ضمانت نامه فعال و ضمانت نامه واخواست شده ندارد. شخص حقیقی پرونده باز وام ندارد. شخص حقیقی در لیست سیاه صندوق‌ها و موسسات مالی طرف تفاهم قرار ندارد.
- براساس گزارش اعتبار سنجی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷ پایبندی شرکت صنایع صبح پارلار آسیا در پرداخت وام و تعهدات خود بالاست و دارای دیرکرد در وام‌های فعال خود نیست. همچنین شرکت دارای چک برگشتی رفع سوء اثر نشده، نمی‌باشد. همچنین مجموع مبالغ وام‌ها و تعهدات فعال بیشتر از ۲۵ میلیارد ریال است. نسبت مانده بدهی وام‌ها به کل وام‌ها و تعهدات فعال بیشتر از ۸۰ درصد است. همچنین شخص حقوقی ضمانت نامه فعال دارد که سررسید نشده است. مجموع مبالغ ضمانت‌نامه‌های فعال بیشتر از ۵۰ میلیارد ریال است. شخص حقوقی ضمانت نامه واخواست شده ندارد. تعداد ضمانت‌نامه‌های فعال نیز بسیار زیاد است. شخص حقوقی پرونده باز وام ندارد. شخص حقوقی در لیست سیاه صندوق‌ها و موسسات مالی طرف تفاهم قرار ندارد.

ج) وضعیت مالی شرکت

اقدام مهم مالی

اقدام مهم مالی شرکت در چهار سال اخیر به شرح ذیل می‌باشد (ارقام به ریال):

۱۳۹۹ (حسابرسی شده)	۱۴۰۰ (حسابرسی شده)	۱۴۰۱ (حسابرسی شده)	(میلیون ریال)
۷۷۹,۳۰۴,۳۴۲,۷۴۰	۲,۲۳۳,۹۷۳,۵۷۱,۹۲۱	۴,۳۲۷,۱۳۳,۶۵۰,۹۵۰	جمع دارایی‌ها
۵۸۴,۱۱۳,۳۰۷,۷۶۴	۱,۷۸۷,۵۵۰,۹۷۵,۵۷۹	۳,۱۵۱,۹۵۶,۲۸۰,۹۹۷	جمع بدهی‌ها
۵۲,۳۴۳,۲۸۹,۹۷۸	۹۹,۹۹۴,۷۰۰,۷۰۷	۳۱۷,۱۳۶,۰۳۶,۳۸۸	سود (زیان) انباشته
۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۹۵,۱۹۱,۰۳۴,۹۷۶	۴۴۶,۴۲۲,۵۹۶,۳۴۲	۱,۱۷۵,۱۷۷,۳۶۹,۹۵۳	جمع حقوق مالکانه
۲,۲۱۱,۹۷۵,۹۷۱,۱۸۹	۲,۳۳۶,۱۳۴,۵۹۸,۶۹۷	۳,۹۷۳,۹۷۳,۷۶۴,۱۹۱	درآمدهای عملیاتی
۱۳۱,۴۸۶,۷۷۶,۵۶۸	۱۴۴,۴۳۴,۲۷۴,۳۵۱	۳۶۹,۳۸۴,۹۰۴,۸۱۳	سود (زیان) عملیاتی
۴۹,۶۰۲,۲۳۳,۱۶۱	۷۱,۶۰۳,۰۱۲,۷۴۱	۲۳۲,۲۶۸,۷۵۸,۶۰۷	سود (زیان) خالص

ملاحظات صورت‌های مالی:

بررسی صورت‌های مالی حسابرسی شده سال‌های مالی ۱۴۰۱ و ۱۴۰۰ و ۱۳۹۹ نشان می‌دهد:

اظهار نظر حسابرس: در صورت‌های حسابرسی شده سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۰ اظهار نظر به صورت مشروط بوده است. مبانی اظهار نظر مشروط حسابرس بدین صورت است:

۱-۲- شرکت به منظور استفاده از تسهیلات خرید دین، چک‌های آقای صبحی و اشخاص وابسته به ایشان و در مواردی چک مشتریان را به بانک‌ها واگذار نموده، لیکن چک‌های واگذاری تحت سرفصل مربوط منعکس نگردیده و تسهیلات خرید دین نیز همزمان با واگذاری چک اشخاص مذکور به بانکها و بدون توجه به سررسید چک به طرفیت حساب آقای صبحی بدهکار گردیده و متعاقب آن هزینه مالی به نحو صحیح محاسبه و منعکس نشده است. در این ارتباط، مانده تسهیلات خرید دین و سپرده مسدودی نزد بانکهای توسعه صادرات، پست بانک شعبه تبریز، سامان شعبه ولیعصر، سینا شعبه امام خمینی، پارس‌سیان شعبه شهریار و تجارت شعبه کوی اطبا به ترتیب مبالغ ۱۸,۳, ۱۵,۳, ۳,۴, ۲۷,۵, ۵,۱ و ۳ میلیارد ریال طبق دفاتر با تأییدیه‌های واصله از بانکهای مزبور مغایرت داشته و برخی از تسهیلات طبق دفاتر دارای مانده بدهکار گردیده است. اصلاح حساب‌ها از بابت موارد فوق ضروری است.

۲-۲- بخشی از عملیات مالی شرکت دریافت چک مشتریان، بازپرداخت وجه تسهیلات مالی و پرداخت هزینه‌ها به طرفیت حساب آقای صبحی صورت پذیرفته است. به دلیل ضعف کنترل‌های داخلی به شرح فوق، امکان ردیابی رویدادهای مالی ثبت نشده احتمالی برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

۳- به شرح یادداشت توضیحی ۲۱، علی‌رغم سود ابرازی در سال مورد گزارش، با استناد به معافیت موضوع بند (ب) ماده ۱۱ قانون جهت تولید دانش بنیان (اعطای اعتبار مالیاتی معادل هزینه‌های تحقیق و توسعه)، از بابت مالیات عملکرد سال مورد گزارش ذخیره‌ای در حساب‌ها منعکس نشده است. مضافاً بر اساس برگه‌های قطعی مالیات و عوارض بر ارزش افزوده عملکرد سال ۱۴۰۰، مبلغ ۱۷۸,۵ میلیارد ریال توسط اداره امور مالیاتی مطالبه گردیده که شرکت ضمن اعتراض به برگه‌های قطعی، از این بابت ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور ننموده است. تعدیل حساب‌ها از بابت موارد فوق الذکر ضروری است، لیکن تعیین آثار آن بر صورت‌های مالی مورد گزارش، مستلزم اعلام نظر نهایی مسئولین ذیربط مالیاتی است.

۴- استانداردهای حسابداری در خصوص استفاده از هزینه یابی سفارش کار جهت محاسبه بهای تمام شده محصولات تولیدی، افشاء مناسب افزایش نامتعرف هزینه‌های حقوق و دستمزد اداری، طبقه‌بندی بهای تمام شده بخشی از ساختمان بهره‌برداری شده (سه طبقه از چهار طبقه) تحت سرفصل

دارایی‌های ثابت مشهود، تهاتر سپرده‌های مشهودی (بدون کارمزد) با تسهیلات مالی مربوط (یادداشت توضیحی ۳-۱۴)، طبقه‌بندی ۲ فقره سپرده سرمایه‌گذاری بلندمدت به مبلغ ۷۶ میلیارد ریال نزد بانک کارآفرین شعبه ولی‌عصر تحت سرفصل مربوط (یادداشت توضیحی ۳-۱۴) و انعکاس مناسب تقبل برخی از هزینه‌ها، مالیات عملکرد و مالیات بر ارزش افزوده شرکت جمعا به مبلغ ۱۶۰ میلیارد ریال توسط آقای صبحی (یادداشت توضیحی ۳-۱-۱۹) در حساب سود و زیان، رعایت نگردیده است.

ماده ۱۴۱: شرکت مشمول ماده ۱۴۱ نمی‌باشد.

سود (زیان) انباشته: شرکت دارای سود انباشته ۳۱۷،۱۳۶ میلیون ریال بر اساس صورت حسابرسی شده سال ۱۴۰۱ می‌باشد.

سرمایه شرکت: بر اساس صورت حسابرسی شده سال ۱۴۰۱ سرمایه شرکت ۳۴۰،۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.

نسبت‌های مالی: برخی از نسبت‌های مالی شرکت که از صورت‌های مالی سه سال ۱۳۹۹ تا ۱۴۰۱ استخراج شده در جدول زیر آورده شده است:

نوع نسبت	نسبت مالی	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
نسبت‌های اهرمی	بدهی‌ها به دارائی‌ها	۷۲،۸۴٪	۸۰،۰۲٪	۷۴،۹۵٪
	حقوق صاحبان سهام به دارائی‌ها	۲۷،۱۶٪	۱۹،۹۸٪	۲۵،۰۵٪
	تسهیلات بلند مدت به دارائی‌ها	۱۳،۴۵٪	۷،۵۱٪	۰،۰۰٪
	تسهیلات کوتاه مدت و بلند مدت به دارائی‌ها	۲۶،۵۰٪	۲۰،۱۸٪	۸،۱۴٪
	تسهیلات کوتاه مدت و بلند مدت به بدهی‌ها	۳۶،۳۹٪	۲۵،۲۲٪	۱۰،۸۶٪
	سود خالص به هزینه مالی	۱۵۳،۰۳٪	۸۴،۱۸٪	۷۵،۳۷٪
نسبت‌های نقدینگی	دارائی‌های جاری به بدهی‌های جاری	۱۲۲،۱۴٪	۱۱۸،۰۶٪	۸۴،۴۲٪
	(موجودی نقد + حساب‌های دریافتی) به بدهی‌های جاری	۶۱،۹۳٪	۴۶،۰۲٪	۵۸،۱۶٪
	دارائی‌های جاری به بدهی‌ها	۹۵،۴۴٪	۹۸،۵۸٪	۶۶،۶۳٪
	بدهی‌های جاری به دارائی‌ها	۵۶،۹۲٪	۶۶،۸۱٪	۵۹،۱۶٪
	موجودی نقد به دارائی‌ها	۲،۴۰٪	۰،۵۰٪	۹،۷۳٪
	دارائی‌های جاری به فروش	۷۵،۷۰٪	۷۵،۴۳٪	۱۷،۶۰٪
نسبت‌های فعالیت	موجودی نقد به بدهی‌های جاری	۴،۲۲٪	۰،۷۵٪	۱۶،۴۵٪
	حساب‌های دریافتی به فروش	۳۵،۷۷٪	۲۸،۹۲٪	۸،۶۹٪
	حساب‌های دریافتی (جاری) به بدهی‌ها	۴۵،۱۰٪	۳۷،۸۰٪	۳۲،۹۲٪
	حساب‌های پرداختی به فروش	۳۱،۵۱٪	۵۰،۳۳٪	۱۵،۸۸٪
	فروش به دارائی‌ها	۹۱،۸۴٪	۱۰۴،۵۷٪	۲۸۳،۸۴٪
	فروش به دارائی ثابت	۳۰۴،۷۷٪	۵۰۶،۴۰٪	۵۶۷،۰۳٪
نسبت‌های سوددهی	سود خالص به دارائی ثابت	۱۷،۸۱٪	۱۵،۵۲٪	۱۲،۷۲٪
	حاشیه سود ناخالص	۱۲،۱۸٪	۸،۴۶٪	۷،۶۲٪
	حاشیه سود عملیاتی	۹،۳۰٪	۶،۱۸٪	۵،۹۴٪
	حاشیه سود خالص	۵،۸۴٪	۳،۰۷٪	۲،۲۴٪
	سود خالص به دارائی‌ها	۵،۳۷٪	۳،۲۱٪	۶،۳۶٪
	سود خالص به حقوق صاحبان سهام	۱۹،۷۶٪	۱۶،۰۴٪	۲۵،۴۱٪

تحلیل ارقام مهم صورت مالی:

- درآمد عملیاتی شرکت از محل فروش داخلی محصولات تولیدی (شامل قطعات الکترونیکی پکیج، قطعات الکترونیکی یخچال، قطعات الکترونیکی خودرو، قطعات الکترونیکی آبرمکن، قطعات الکترونیکی هود و ...) می باشد.
- مطابق صورت های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ کل درآمد عملیاتی شرکت ۳,۹۷۳,۹۷۴ میلیون ریال بوده است. و با توجه به بهای تمام شده ۳,۴۸۹,۷۶۷ میلیون ریال، حاشیه سود ناخالص برابر ۱۲,۱۸ درصد است.
- بررسی صورت های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ نشان می دهد که درآمد عملیاتی شرکت از محل فروش محصولات تولیدی، معادل ۲,۳۳۶,۱۳۵ میلیون ریال بوده و با توجه به بهای تمام شده ۲,۱۳۸,۵۳۸ میلیون ریال، حاشیه سود ناخالص برابر ۸,۴۶ درصد است
- نسبت سود خالص به هزینه مالی در طول سه سال اخیر افزایش یافته است.
- نسبت بدهی به دارایی شرکت بر اساس صورت های مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱، معادل ۷۲,۸۴ درصد بوده است که نسبت به سال ۱۳۹۹ حدود ۲,۸ درصد کاهش داشته است که نشانگر استفاده کمتر از منابع خارج از شرکت جهت تأمین منابع مورد نیاز می باشد.
- نسبت دارایی جاری به بدهی جاری در سه سال اخیر به طور میانگین ۱۰۸ درصد است. که نشان دهنده توان شرکت در مواجهه با دیون کوتاه مدت به وسیله دارایی های جاری است.
- نسبت موجودی نقد به بدهی های جاری در سال های اخیر به طور میانگین ۷,۱۴ درصد است که ظرفیت موجودی نقد شرکت را در بازپرداخت بدهی کوتاه مدت نشان می دهد.

د) بررسی میدانی

شرکت سهامی خاص صنایع صبح پارلار آسیا در تاریخ ۱۳۸۹/۰۱/۱۶ طی شماره ثبت ۲۸۵۱۱ و به شناسه ملی ۱۰۲۰۰۳۶۶۲۹۴ ثبت گردیده است. موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: اتوماسیون، طراحی و تولید و صادرات و واردات قطعات و وسایل الکترونیکی، طراحی و تولید و مشاوره و انتقال تکنولوژی و نصب و راه اندازی و تعمیر و نگهداری و ساخت و پشتیبانی و قطعات الکترونیکی و خرید و فروش و صادرات و واردات در زمینه سیستم های الکترونیکی، مخابراتی و اتوماسیون صنعتی و برقی، خدمات نانو فناوری، ساخت ربات و تصدی به تولید وسایل و لوازم برقی و تاسیسات ساختمانی و صنعتی اعم از وسایل و تجهیزات الکتریکی و الکترونیکی، کلید، پریز، وسایل و تجهیزات روشنایی و مدارات الکترونیکی و مخابراتی و اتوماسیون صنعتی و برقی و تجهیزات مهندسی رایانه ای ساخت قطعات، طراحی سیستم های الکتریکی و بهینه سازی مصرف انرژی، برنامه نویسی، سیستم های خبر و هشدار دهنده، طراحی و تولید سیستم های مورد نیاز و سایر اقلام انرژیهای تجدید پذیر خورشیدی و بادی، پنل های خورشیدی، طراحی و راه اندازی سیستم های خانه های هوشمند و خدمات پس از فروش و پشتیبانی نصب و تعمیرات، در صورت ضرورت قانونی انجام موضوعات فعالیت پس از اخذ مجوز های لازم (ثبت موضوع فعالیت مذکور به منزله اخذ و صدور پروانه فعالیت نمی باشد).

شرکت صنایع صبح پارلار آسیا موفق به اخذ پروانه بهره برداری از سازمان صنعت، معدن و تجارت جمهوری اسلامی ایران در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۸ شده است که به موجب آن این شرکت از ظرفیت تولید ۶۰۰,۰۰۰ دستگاه برد هوشمند، ۳۰۰,۰۰۰ عدد کارت کنترلی، ۱۵۰,۰۰۰ دستگاه تلویزیون رنگی LED، ۶۰,۰۰۰ عدد تایمر الکترونیکی و ۱۰۰,۰۰۰ دستگاه ماژول برد LED برخوردار می باشد. ضمن این که شرکت دارای تأیید از کارگروه ارزیابی شرکت ها و مؤسسات دانش بنیان در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۵ در حوزه فناوری مواد پیشرفته و محصولات مبتنی بر فناوری های شیمیایی از نوع تأیید تولیدی نوع ۲ می باشد.

مطابق لیست بیمه کارکنان در آذر ماه سال ۱۴۰۲ این شرکت با ۶۲۱ نفر پرسنل در مجموع بخش های تولیدی و اداری فعال بوده است.

ه) ضمانت پرداخت

اصل سرمایه این طرح با ارائه ضمانت نامه تعهد پرداخت از طرف بانک تجارت با شناسه سپام ۰۵۰۳۰۰۲۶۸۹۰۸۲۱۴۲ بیمه شده و تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۹ معتبر می باشد که این تاریخ با درخواست شرکت سامانه تأمین هوشمند نوآفرینان ایرانیان قابل تمدید است.

و) وضعیت طرح

شرکت صنایع صبح پارلار آسیا با هدف تولید و صادرات و واردات قطعات و وسایل الکترونیکی در سال ۱۳۸۹ تأسیس شد و از آن زمان تا کنون فعالیت مستمر در این زمینه داشته است. این شرکت هم اکنون بزرگترین تولیدکننده بوردهای الکترونیکی لوازم خانگی کشور با ظرفیت ۹ میلیون برد در سال می باشد. این شرکت درصدد است برای جذب سرمایه در گردش جهت تولید برد هوشمند اقدام به تأمین سرمایه مورد نیاز از طریق سکوی تأمین مالی جمعی آی فاند نماید.

شرکت صنایع صبح پارلار آسیا در نظر دارد به طور میانگین در طول دوره ۳ ماهه طرح تعداد ۲۵،۲۳۲ دستگاه برد هوشمند (پاور کمی اسمارت دیجیتالی امرسان کد ۱۱۲۱۱۳۳۷۰۳۵-۲۰۰۰-RC) در مدت ۳ ماه تولید و به فروش برساند. با توجه به اظهارات متقاضی، دوره چرخه عملیاتی (شامل دوره گردش کالا و دوره وصول مطالبات) محصولات این طرح ۳ ماه یکبار برآورد گردیده است.

شرکت صنایع صبح پارلار آسیا در نظر دارد در این طرح اقدام به خرید مواد اولیه جهت تولید برد هوشمند نماید. هزینه خرید مواد اولیه بر اساس فاکتورهای ارائه شده توسط متقاضی برای هر دستگاه برد به طور میانگین ۴،۹۵۴،۰۰۰ ریال برآورد شده است. لازم به ذکر است برخی از اقلام مواد اولیه، وارداتی بوده و بر اساس اظهارات متقاضی با ارزش نیمایی (هر یوان معادل ۵۳۰۰۰ ریال) خریداری می‌شود. بر این اساس، هزینه خرید ۳ ماهه برای تولید به طور میانگین ۲۵،۲۳۲ دستگاه برد، مبلغ ۱۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال برآورد می‌گردد.

درآمد فروش برای هر دستگاه برد (پاور کمی اسمارت دیجیتالی امرسان کد ۱۱۲۱۱۳۳۷۰۳۵-۲۰۰۰-RC) ۶،۱۷۰،۰۰۰ ریال پیش‌بینی شده است. بنابراین، درآمد فروش به طور میانگین ۲۵،۲۳۲ دستگاه برد هوشمند طی یک دوره ۳ ماهه برابر با ۱۵۵،۶۸۲،۲۷۶،۹۴۸ ریال برآورد می‌شود.

سود شرکت در برنامه تولید و فروش خود با کسر کارمزدهای تامین مالی جمعی برابر ۲۷،۴۸۲،۲۷۶،۹۴۸ ریال برآورد می‌شود. سهم سرمایه‌گذاران از سود برآورد شده، ۵۰ درصد بوده که مبلغ ۱۳،۷۵۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال است. نرخ بازده داخلی طرح ۳،۵۴ درصد پیش‌بینی می‌شود.

بنابراین شرکت صنایع صبح پارلار آسیا در نظر دارد به منظور تامین سرمایه مورد نیاز جهت خرید مواد اولیه برای تولید محصول به میزان ۱۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال با روش تامین مالی جمعی از طریق سکوی آیفاند، تامین نماید. هزینه‌های قابل قبول طرح، هزینه کارمزد عامل و فرابورس و هزینه خرید مواد اولیه می‌باشد. لازم به ذکر است که سایر هزینه‌های مرتبط با اجرای طرح بر عهده متقاضی می‌باشد.

لذا سود تعریف شده در این طرح فروش محصول مد نظر طرح با کسر هزینه‌های مرتبط با تامین مالی جمعی و خرید محصولات مذکور در طرح خواهد بود.

لازم به ذکر است در صورت فروش نرفتن محصول مورد نظر طرح به میزان برآورد شده، سرمایه‌پذیر ملزم به بازخرید محصولات خود می‌باشد به طوری که حداقل سود برآورده شده سرمایه‌گذاران در طرح تامین گردد. همچنین سایر هزینه‌های لازم جهت اجرای طرح بر عهده سرمایه‌پذیر می‌باشد.

شایان ذکر است در پایان طرح هر میزان مطالبات وصول نشده باقیمانده حال شده فرض می‌شود و سرمایه‌پذیر موظف به تسویه مبالغ در پایان طرح می‌باشد.

همچنین سرمایه‌پذیر موظف به اولویت دادن فروش محصولات ذکر شده در طرح با سرمایه جمع‌آوری شده نسبت به محصولات فعلی خود خواهد بود. بر اساس گزارش‌های ارائه شده از سوی شرکت در صورت انجام تامین مالی جمعی، پیش‌بینی عملکرد مالی طرح در یک سال آتی به شرح جدول زیر خواهد بود:

شرح	برآورد در مدت طرح - ۳ ماه
مقدار فروش - عدد	۲۵،۲۳۲
قیمت فروش هر محصول	۶،۱۷۰،۰۰۰ ریال
مجموع فروش	۱۵۵،۶۸۲،۲۷۶،۹۴۸ ریال
هزینه ساخت هر محصول	۴،۹۵۴،۰۰۰ ریال
مجموع هزینه ساخت	۱۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال
سود قبل از کسر کارمزد	۳۰،۶۸۲،۲۷۶،۹۴۸ ریال
هزینه کارمزد عامل و نهاد مالی	۳،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال
کارمزد فرابورس	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال
سود طرح	۲۷،۴۸۲،۲۷۶،۹۴۸ ریال
حاشیه سود	۱۸٪

بر این اساس حاشیه سود طرح ۱۸ درصد برآورد می‌شود و با لحاظ سهم ۵۰ درصدی مشارکت کنندگان در این سود، بازدهی سرمایه‌گذاران در طول دوره ۳ ماهه طرح ۱۱ درصد برآورد می‌شود.

متناسب با آورده سرمایه‌گذاران در این مرحله از تامین مالی جدول جریان نقدی مشارکت‌کنندگان به شرح زیر می‌باشد.
جریان نقدینگی (ارقام به میلیون ریال)

شرح	-	ماه ۱	ماه ۲	ماه ۳
آورده	(۱۲۵,۰۰۰)			
سود علی الحساب				۱۳,۷۵۰
بازگشت اصل آورده				۱۲۵,۰۰۰
خالص جریان نقدی مشارکت‌کنندگان	(۱۲۵,۰۰۰)			۱۳۸,۷۵۰

بر اساس جریان نقدی فوق، نرخ بازده داخلی مورد انتظار ماهانه ۳,۵۴ درصد و سود مشارکت‌کنندگان در دوره ۱۲ ماهه ۴۴ درصد و در دوره ۳ ماهه اجرای طرح ۱۱ درصد پیش‌بینی شده‌است.

ز) سابقه تامین مالی شرکت

مطابق استعلام صورت گرفته از سایت فرابورس، شرکت صنایع صبح پارلار آسیا سابقه استفاده از خدمات تامین مالی جمعی از طریق عاملین مجاز فعالیت را ندارد.

جمع‌بندی

با توجه به بررسی شرکت از جنبه‌های مختلف و وضعیت سودآوری این پروژه برای سرمایه‌گذاران و متقاضی حالت برد-برد دارد.

Empty search box

۱۸۰۵۰۳۰۴۰۲۲۰۰۶۰۰۰۰۱	شماره ضمانت نامه:	۱۹/۱۲/۱۴۰۲	تاریخ استعلام:
۴۵۰	کد منطقه:	۵۰۳۰	کد شعبه:
صنایع صبح پارلار آسیا	نام مشتری:	صدور	وضعیت ضمانت نامه:
۱۴۰۲/۱۲/۱۹	تاریخ صدور:	سامانه تامین هوشمند نوافرینان ایرانیان	نام ذینفع:
	نوع ضمانت نامه:	۱۴۰۱۰۱۷۶۰۹۵	شناسه/کد ملی ذینفع:
تعهد پرداخت	بهای ضمانت نامه به حروف:	۱۴۰۳/۰۳/۱۷	تاریخ سررسید:
یکصد و بیست و پنج میلیارد ریال تمام		۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهای ضمانت نامه به عدد:

این تأییدیه مستند به آخرین ارسال اطلاعات شعبه صادرکننده ضمانتنامه به مرکز میباشد.

ضمائم: ضمانت نامه.pdf

Low Disk Space
You are running out of disk space on Local Disk (D:).
Click here to see if you can free space on this drive.

Show all