

**گزارش نظارت تامین سرمایه در گردش تولید سامانه  
های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی**

تاریخ تنظیم گزارش:

۱۴۰۳/۰۱/۱۴

ساحل مولد سازان پارسه	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
یزد	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتماد سازان
	کدمدرک: ۲۸-۱۰۰-DP-۲۰۴	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

مدیریت محترم سکوی تامین مالی جمعی هم آشنا

با سلام

احتراما به استحضار میرساند به پیوست گزارش دوره عملکرد اجرایی و مالی طرح تامین مالی جمعی (دوره سه ماهه اول منتهی به فروردین ماه ۱۴۰۳) شرکت ساحل مولد سازان پارسه یزد به حضور ارسال میگردد/

با تشکر

سید جواد میرمعینی  
مدیر عامل  
اعتماد سازان



سائل مولد سازان پارسه نژاد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتماد سازان
	کدمدرک: ۲۸-۱۰۰-DP-۲۰۴	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

## فهرست

فصل ۱- شناسنامه نظارتی طرح .....	۴
۱-۱- اطلاعات ثبتی شرکت.....	۵
۱-۲- اطلاعات اعضای هیئت مدیره شرکت.....	۵
۱-۳- اطلاعات سهام داران شرکت.....	۶
۱-۴- خلاصه ای از سابقه فعالیت شرکت و محصولات آن.....	۶
۱-۵- تعهدات شرکت در طول دوره اجرای طرح.....	۶
۱-۶- بررسی تفصیلی اقدامات انجام شده.....	۷
۱-۷- جدول مستندات و مدارک مالی جمع آوری شده از وضعیت اجرای طرح طی دوره.....	۸
۱-۸- ریز هزینه کرد بابت حقوق و دستمزد.....	۸
۱-۹- ریز هزینه کرد بابت مواد اولیه.....	۹
۱-۱۰- ریز هزینه کرد بابت سربار.....	۹
۱-۱۱- باز پرداخت علی الحساب.....	۱۰
۱-۱۲- ریز هزینه کرد بابت نظارت.....	۱۰
۱-۱۳- ریز هزینه کرد بابت تامین مالی.....	۱۰
۱-۱۴- ریز هزینه کرد بابت سایر هزینه ها.....	۱۱
۱-۱۵- میزان فروش.....	۱۱
۱-۱۶- ارزش ریالی مواد اولیه انتهای دوره -کالای نیمه ساخته و ساخته شده.....	۱۲
۱-۱۷- جمع بندی مالی.....	۱۳
۱-۱۸- جریان نقدی سه ماهه پروژه مطابق هزینه ها و درآمد های مقبول ناظر:.....	۱۵

ساحل مولد سازان پارسه نرد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتماد سازان
	کدمدرک: ۲۶-۱۰۰-DP-۲۰۴	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

شعار ما: اعتماد، شفافیت، تعهد: نظارتی دقیق بر منابع مالی

مهندسی مشاور اعتماد سازان ، با اتکا به تخصص و تجربه ، خود را متعهد به امانتدار بودن از منابع مالی میداند.

ما در این شرکت، با درک عمیق از اهمیت حفظ و ارتقای سلامت مالی سازمان‌ها، خدمات خود را بر پایه سه رکن اساسی اعتماد، شفافیت و تعهد بنا نهاده‌ایم.

#### اعتماد:

- ما با برخورداری از رتبه در کانون مشاوران اعتباری و سرمایه‌گذاری بانکی، سابقه‌ای درخشان در ارائه خدمات نظارت بر منابع مالی به سازمان‌های مختلف داریم.
- صداقت و امانتداری در راس فعالیت‌های ما قرار دارد و در تعامل با مشتریان خود، شفافیت کامل را سرلوحه کارمان قرار می‌دهیم.

#### شفافیت:

- ما با ارائه گزارش‌های دقیق و مستند از وضعیت منابع مالی سازمان‌ها، به شما در تصمیم‌گیری‌های آگاهانه و مدیریت بهینه منابع کمک می‌کنیم.
- دسترسی آسان به اطلاعات و پاسخگویی به سوالات شما از جمله تعهدات ما در قبال شماست.

#### تعهد:

- ما با تعهد کامل به وظایف خود، در کنار شما خواهیم بود تا با نظارتی دقیق و کارآمد، به حفظ و ارتقای سلامت مالی سازمان‌ها کمک کنیم.
- موفقیت شما، موفقیت ماست و ما تمام تلاش خود را به کار می‌گیریم تا با ارائه بهترین خدمات، در مسیر پیشرفت و تعالی شما یار و همراهتان باشیم.

تمامی اطلاعات و اعداد بر اساس اسناد ارایه شده توسط شرکت به ناظر (شرکت اعتماد سازان) بررسی شده است و در صورت عدم ارایه اسناد و اطلاعات دقیق مسولیت آن با شرکت ساحل مولد سازان میباشد

با امید به موفقیت

هیئت مدیره شرکت اعتماد سازان

ساحل مولد سازان پارسه یزد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتماد سازان
	کدمدرک: ۲۶-۱۰۰-DP-۰۲۰۴	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

### فصل ۱- شناسنامه نظارتی طرح

وضعیت قراردادی		مشخصات تسهیلات		نام طرح	نام شرکت
سکوی تامین مالی هم آشنا	عامل:	تامین مالی جمعی	نوع:	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	ساحل مولد سازان ساحل یزد
در طول پروژه	تاریخ بازدید:	۸۰۰۰۰	مبلغ تامین مالی: (میلیون ریال)		
*	تاریخ مرحله پیشین بازدید:	*	نرخ تامین مالی:		
نظارت ماهانه	وضعیت:	رداخت در یک مرحله	مراحل پرداخت:		
بهمن	تاریخ مرحله پیشین نظارت:	اسفند-سه ماهه	نظارت مرحله:		
شهرک صنعتی یزد-فاز سوم-بلوارلادن-لادن ۵		دفتر مرکزی: واحد تولیدی:		محل طرح:	
	حسابرس	مهندسی مشاور اعتماد سازان		ناظر	

ساحل مولدسازان پارسه یزد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	اعتمادسازان
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	
	کدمدرک: ۲۸-۰۲۰۴-DP۱۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

#### ۱-۱- اطلاعات ثبتی شرکت

نام شرکت:		شرکت ساحل مولدسازان ساحل	
تاریخ ثبت:	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	شماره ثبت:	۱۰۳۰۳
محل ثبت:	یزد	شناسه ملی:	۱۰۸۴۰۰۷۵۰۷۰
نوع شرکت:	سهامی خاص	سرمایه فعلی:	۵۲۶,۰۰۰
موضوع فعالیت:	طراحی ساخت قالب های تزریق پلاستیک تولید قطعات برنجی، شیرآلات و قطعات پکیج و رادیاتور، اتصالات شیلنگ آب گرم و سرد فورجینگ و فلزکاری، تراشکاری و هرگونه تولیدات مرتبط، مشاوره در راه اندازی تولید خطوط صنایع پلاستیک فعالیت در زمینه واردات ماشین آلات و قطعات و اخذ نمایندگی خارجی و سایر امور با اخذ مجوزهای لازم، تولید لوله ها و اتصالات پلیمری آب و فاضلاب و گاز، تأسیس و راه اندازی آزمایشگاه تست و آزمون تجهیزات و قطعات اصلی و جانبی پکیج شوفاژ دیواری و رادیاتور پانلی و رادیاتور آلومینیومی شامل دودکش های آلومینیومی و استیل فلزی تک جداره و دوجداره و اتصالات آن ها و معابر خروج دود ورود هوا و لوله های تهویه و شیرآلات و شیر رادیاتور و شیر تویی و شیر پیسوار و شیر ترموستاتیک و تست لوله و اتصالات پلیمری ولزی و غیرفلزی، فعالیت در زمینه نفت، گاز و پتروشیمی.		
مدیر عامل:	مهسا غفاری	حق امضا:	رئیس هیئت مدیره همراه با مهر شرکت معتبر
تلفن:	۰۳۵-۳۷۲۷۵۸۱۰	آدرس وبسایت:	www.palmo.ir
نشانی:	شهرک صنعتی یزد- فاز سوم- بلوار لادن- لادن ۵		

#### ۱-۲- اطلاعات اعضای هیئت مدیره شرکت

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	سال تولد	تحصیلات
۱	مهدی غفاری	رئیس هیئت مدیره	۱۳۵۷/۰۲/۲۵	کارشناس ارشد
۲	مهسا غفاری	مدیر عامل	۱۳۸۲/۰۵/۱۸	دیپلم
۳	نجمه عطار زاده	عضو هیئت مدیره	۱۳۵۸/۱۲/۲۸	دیپلم
۴	مهرداد محمد پور	عضو هیئت مدیره	۱۳۳۹/۰۸/۰۶	دیپلم
۵	فرزانه مرادخانی	بازرس اصلی	۱۳۶۰/۰۹/۰۵	لیسانس
۶	وحیدالسادات آهنگری	بازرس علی البدل	۱۳۵۹/۰۴/۱۴	لیسانس

ساحل مولدسازان پارسه یزد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
	تأمین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتمادسازان
	کدمدرک: ۲۸-۱۰۰-DP-۰۲۰۴	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

### ۱-۳- اطلاعات سهام داران شرکت

ردیف	نام سهام دار	نوع شخصیت حقیقی/حقوقی	کد ملی / شناسه ملی	تعداد سهم	درصد سهام
۱	مهسا غفاری	حقیقی	۴۴۲۱۱۷۵۱۸۸	۱,۰۰۰	۱
۲	نجمه عطار زاده	حقیقی	۴۴۳۰۶۱۵۷۲۱	۴,۰۰۰	۸
۳	مهدی غفاری	حقیقی	۴۴۳۱۷۱۲۶۰۷	۴۴,۹۹۹	۹۰
۴	مهرداد محمد پور	حقیقی	۲۲۵۹۱۵۲۱۱۲	۱	زیر یک
	مجموع			۵۰,۰۰۰	۱۰۰

### ۱-۴- خلاصه ای از سابقه فعالیت شرکت و محصولات آن

شرکت ساحل مولدسازان ساحل یزد با برند پالمو قریب به ۱۵ سال است که در صنعت تأسیسات گرمایشی ایران فعالیت دارد. این شرکت نخستین تولیدکننده معابر خروج گازهای حاصل از احتراق در کشور است که با انتقال فناوری و دانش فنی از اروپا گام مهمی در اصلاح قوانین، استانداردسازی، آموزش و بهره برداری از این محصول در کشور برداشته است. هم اکنون تنها صادرکننده این محصول به اروپا و کشور آلمان است و در داخل به عنوان تأمین قطعات در کنار برندها و مشتریان داخلی قرار دارد.

### ۱-۵- تعهدات شرکت در طول دوره اجرای طرح

شرح	دوره سه ماهه			جمع
	ماه اول	ماه دوم	ماه سوم	
ورودی نقدینگی - ریال	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع ورودی کل درآمد	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نقدینگی حاصل شده از درآمد	-	-	-	۰
مواد اولیه	۱۴,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰
دستمزد	۴,۱۸۲,۳۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۲,۳۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۶,۹۰۰,۰۰۰
هزینه تأمین مالی	۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه نظارت	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سربار	۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰
کل هزینه های تولید - ریال	۲۳,۹۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۹۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۹۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۶۲,۹۰۰,۰۰۰
نحوه باز پرداخت	-	-	-	۰

ساحل مولدسازان پارسه نژاد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	اعتمادسازان
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	
	کدمدرک: ۲۸-۰۲۰۴-DP۱۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

۱-۶- بررسی تفصیلی اقدامات انجام شده

ردیف	شرح فعالیتها	خروجی های مورد انتظار	نظر ناظر
۱	پرداخت هزینه مواد اولیه	ارائه مستندات هزینه کرد خرید مواد اولیه مطابق گزارش امکان سنجی	مبالغ اعلام شده مورد تایید میباشد
۲	پرداخت حقوق و دستمزد نیروی انسانی	ارائه مستندات پرداخت حقوق و دستمزد نیروی انسانی	مبلغ اعلام شده توسط شرکت بابت حقوق دی-بهمن و اسفند ماه و همچنین عیدی و پاداش یکساله پرسنل میباشد که دستگاه نظارت از مبلغ عیدی و پاداش مبلغ ۳ ماه را میپذیرد
۳	هزینه های سربار	ارائه مستندات	مبلغ اعلام شده کارمزد رداختی به فرابورس میباشد که در دوره قبل محاسبه شده است
۴	پرداخت هزینه های نظارت	ارائه مستندات	*
۵	پرداخت هزینه های تامین مالی و وثایق	ارائه مستندات	هزینه های تامین مالی و وثایق در دوره بهمن محاسبه شده است
۶	سایر	ارائه مستندات	



ساحل مولد سازان پارسه یزد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتماد سازان
	کدمدرک: ۲۸-۰۲۰۴-DP۱۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

۱-۷- جدول مستندات و مدارک مالی جمع آوری شده از وضعیت اجرای طرح طی دوره

ردیف	شرح مستندات	مبلغ (میلیون ریال) مطابق پیش بینی شرکت	اظهار نظر شرکت	میزان اختلاف (محاسبه توسط سیستم)	اظهار نظر ناظر
۱	پرداخت هزینه مواد اولیه	۱۴,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۸,۶۴۴,۰۰۰	۱۳,۲۸۵,۳۵۶,۰۰۰	۹۵۸,۶۴۴,۰۰۰
۲	پرداخت حقوق و دستمزد نیروی انسانی	۴,۱۸۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۳۸,۱۵۰,۵۹۵	-۱۳,۷۵۵,۸۵۰,۵۹۵	۱۴,۰۵۷,۱۸۵,۳۵۲
۳	هزینه های سربار	۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴	پرداخت هزینه های نظارت	۰	۰	۰	۰
۵	پرداخت هزینه های تامین مالی و وثایق	۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۶	سایر	۰	۰	۰	۰
	مجموع	۱۹,۲۹۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۹۶,۷۹۴,۵۹۵	-۴,۶۰۲,۴۹۴,۵۹۵	۱۵,۰۱۵,۸۲۹,۳۵۲

۱-۸- ریز هزینه کرد بابت حقوق و دستمزد

عنوان	تاریخ پرداخت	مبلغ پرداخت (ریال)
حقوق دیمه	۱۹/۱۲/۱۴۰۲	۴,۰۰۶,۹۷۵,۸۴۹
حقوق بهمن	۲۶/۱۲/۱۴۰۲	۴,۳۷۸,۲۸۹,۲۱۱
حقوق اسفند و عیدی و سنوات	۲۸/۱۲/۱۴۰۲	۹,۵۵۲,۸۸۵,۵۳۵
جمع		۱۷,۹۳۸,۱۵۰,۵۹۵

سائل مولدسازان پارسه یزد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتمادسازان
	کدمدرک: ۰۲۰۴-DP۱۰۰-۲۸	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

\*در خصوص هزینه های نیروی انسانی شرکت مبلغ ۹۵۵۳ میلیون ریال را به عنوان حقوق و عیدی کارکنان اعلام کرده است که مورد قبول ناظر واقع نشد و از این مبلغ ۴۳۷۸ میلیون ریال به عنوان حقوق مورد قبول واقع گردید و از مبلغ باقیمانده که مورد ادعای شرکت میباشد (۵۶۷۲ میلیون ریال) مبلغ ۱۲۹۳ میلیون ریال به عنوان عیدی مورد قبول میباشد این مبلغ با توجه به دوره سه ماهه اجرای طرح در نظر گرفته شده است

ردیف	شرح حقوق	مبلغ حقوق	عیدی و پاداش	مجموع
۱	دی	۴,۰۰۶,۹۷۵,۸۴۹	۰	۴,۰۰۶,۹۷۵,۸۴۹
۲	بهمن	۴,۳۷۸,۲۸۹,۲۱۱	۰	۴,۳۷۸,۲۸۹,۲۱۱
۳	اسفند	۴,۳۷۸,۲۸۹,۲۱۱	۱۲۹۳۶۴۹۰۸۱	۵,۶۷۱,۹۳۸,۲۹۲
	مجموع	۱۲,۷۶۳,۵۵۴,۲۷۱	۱۲۹۳۶۴۹۰۸۱	۱۴,۰۵۷,۲۰۳,۳۵۲

#### ۹-۱- ریز هزینه کرد بابت مواد اولیه

عنوان	تاریخ پرداخت	مبلغ پرداخت (ریال)
خرید اسفند	۰۲/۱۲/۱۴۰۲	۳۲۷,۸۰۰,۰۰۰
خرید اسفند	۱۰/۱۲/۱۴۰۲	۴۷۰,۸۴۴,۰۰۰
خرید اسفند	۰۸/۱۲/۱۴۰۲	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۹۵۸,۶۴۴,۰۰۰

#### ۱۰-۱- ریز هزینه کرد بابت سربار

عنوان	تاریخ پرداخت	مبلغ پرداخت (ریال)
سربار اسفند	۲۳/۱۲/۱۴۰۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

\* این هزینه مورد قبول ناظر واقع نگردید با بررسی اسناد مشخص گردید سرفصل این هزینه پرداخت بابت کارمزد تامین مالی بوده است که در دوره های گذشته مورد محاسبه قرار گرفته است

ساحل مولدسازان پارسه نژاد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتمادسازان
	کدمدرک: ۲۸-۱۰۰-DP-۰۲۰۴	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

#### ۱۱-۱ باز پرداخت علی الحساب

شماره پیوست مستندات	مبلغ پرداخت	تاریخ پرداخت	عنوان
	♦		جمع

\*باز پرداخت طبق توافقات با سکوی هم آشنا در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۵ پرداخت خواهد گردید

#### ۱۲-۱ ریز هزینه کرد بابت نظارت

شماره پیوست مستندات	مبلغ پرداخت	تاریخ پرداخت	عنوان
	۰		واریز به حساب ناظر
	۰		جمع

#### ۱۳-۱ ریز هزینه کرد بابت تامین مالی

شماره پیوست مستندات	مبلغ پرداخت	تاریخ پرداخت	عنوان
	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰		هزینه های تامین مالی
	۰		جمع

\*این هزینه با توجه به اینکه در دوره های قبل اعلام شده و با بررسی اسناد با مبلغ کمتر و مطابق اسناد واریزی در محاسبات آورده شده است در

این دوره مورد قبول ناظر قرار نگرفت

ساحل مولدسازان پارسه یزد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتمادسازان
	کدمدرک: ۰۲۰۴-DP۱۰۰-۲۸	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

۱۴-۱- ریز هزینه کرد بابت سایر هزینه ها

عنوان	تاریخ پرداخت	مبلغ پرداخت (میلیون ریال)	شماره پیوست مستندات
جمع		*	

۱۵-۱- میزان فروش

عنوان	ماه گزارش	جمع مبلغ ورودی (ریال)	شماره پیوست مستندات
فروش محصولات	اسفند ۱۴۰۲	۲۰.۶۱۱.۰۷۱.۶۲۳	
جمع		۲۰.۶۱۱.۰۷۱.۶۲۳	

سائل مولد سازان پارسه نرد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتماد سازان
	کدمدرک: ۲۸-۰۰-۰۲۰۴-DP	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

۱۶-۱- ارزش ریالی مواد اولیه انتهای دوره - کالای نیمه ساخته و ساخته شده

۸.۷۹۲.۴۰۸.۰۳۹	ارزش ریالی موجودی مواد اولیه در انتهای دوره (قابل توجه است با توجه به اینکه نرم افزار حسابداری شرکت به روش میانگین گیری ارزش ریالی کالاهای موجود در انبارها را محاسبه میکند و با توجه به افزایش و یا کاهش قیمت خرید مواد اولیه ارزش ریالی مواد اولیه و محصول نهایی در انبار های دارای ارزشی متغییر حدود ۵٪ کاهشی یا افزایشی میباشد).	
۰	تعداد کل محصولات طرح	تعداد و ارزش ریالی موجودی کالای نیمه ساخته شده یا ساخته شده در انتهای دوره (قابل توجه است با توجه به اینکه نرم افزار حسابداری شرکت به روش میانگین گیری ارزش ریالی کالاهای موجود در انبارها را محاسبه میکند و با توجه به افزایش و یا کاهش قیمت خرید مواد اولیه ارزش ریالی مواد اولیه و محصول نهایی در انبار های دارای ارزشی متغییر حدود ۵٪ کاهشی یا افزایشی میباشد).
۰	ارزش ریالی	
۸.۷۹۲.۴۰۸.۰۳۹	مجموع ارزش ریالی مواد اولیه+ کالای نیمه ساخته یا ساخته شده موجود در انبار در انتهای دوره	

سائل مولد سازان پارسه یزد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتماد سازان
	کدمدرک: ۲۸-۰۲۰۴-DP۱۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

## ۱۷-۱- جمع بندی مالی

طبق پیش بینی ها در طرح توجیهی مقرر بوده است که شرکت در اسفند ماه مبلغ ۲۸۸۰۰ میلیون ریال فروش محصولات خود را داشته باشد و همچنین هزینه های زیر را طبق پیش بینی داشته است خرید مواد اولیه ۱۴۲۴۴- پرداخت دستمزد ۴۱۸۲ میلیون ریال- پرداخت هزینه های سر بار ۸۶۸ میلیون ریال و در مجموع کل هزینه های تولید برابر با ۱۹۲۹۵ میلیون ریال پیش بینی گردیده بود با توجه به بررسی اسناد ارایه شده از طرف شرکت و همچنین اظهارات شرکت و بازرسی های انجام شده مبالغ فروش و هزینه کرد مطابق اعلام شرکت به شکل زیر بود در اسفند ماه شرکت ۲۰۶۱۱ میلیون ریال فروش محصولات را داشته است، خرید مواد اولیه ۹۵۹ میلیون ریال انجام داده است چون از دوره های قبل مواد اولیه در انبار داشته است پرداخت هزینه های دستمزد که طبق توافق با کارکنان جهت ایجاد نقدینگی بیشتر در پروژه هزینه های حقوق و دستمزد و عیدی را برای دوره دی و بهمن و اسفند به صورت یکجا در اسفند ماه به مبلغ ۱۷۹۳۸ میلیون ریال پرداخت کرده است همچنین شرکت در اظهارات خود اعلام نموده که ۲۰۰ میلیون ریال بابت هزینه های سر بار و ۴۸۰۰ میلیون ریال نیز بابت هزینه های تامین مالی پرداخت کرده است از مجموع هزینه های فوق با بررسی اسناد مشخص گردید که هزینه نیروی انسانی باقیمانده از دی و بهمن ماه به ترتیب به مبلغ ۴۰۰۷ و ۴۳۷۸ میلیون ریال در اسفند ماه به همراه حقوق و عیدی اسفند پرداخت گردیده است که شرکت در اظهارات خود مبلغ ۹۵۵۳ میلیون ریال را جهت حقوق و عیدی و پاداش اسفند ماه اعلام نموده بود که از این مبلغ دستگاه نظارت مبلغ ۴۳۷۸ میلیون ریال را به عنوان حقوق جزو اسناد مقبول پذیرفته است و از مبلغ باقیمانده که معادل ۵۱۸۵ میلیون ریال به عنوان عیدی و پاداش میباشد با توجه به سه ماهه بودن دوره اجرای طرح از زمان شروع تا کنون مبلغ ۱۲۹۴ میلیون ریال را به عنوان هزینه های مقبول پذیرفته است. با توجه به توضیحات بالا مبلغ کل هزینه های دستمزد پرداختی به انضمام عیدی و پاداش برای ماه های دی - بهمن و اسفند سال ۱۴۰۲ مبلغ ۱۴۰۵۷ میلیون ریال مورد قبول میباشد- در خصوص هزینه های اعلام شده از طرف شرکت در خصوص سر بار با توجه به بررسی اسناد ارایه شده از طرف شرکت مشخص گردید به دلیل خطای انسانی شرکت ساحل مولد سازان اطلاعات در سامانه نظارت به مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه سر بار وارد گردیده است که پس از بررسی این هزینه به عنوان هزینه پرداخت کارمزد تامین مالی شناسایی گردید که در دوره های گذشته مورد قبول قرار گرفته بود لذا در این دوره مقبول واقع نگردید- همچنین این نکته در خصوص هزینه های اعلام شده از طرف شرکت در خصوص هزینه های تامین مالی نیز صادق میباشد در مجموع با توجه به بررسی اسناد و بازدید های صورت گرفته **انحراف زیادی در طرح مشاهده نگردید اختلاف مقادیر با جریان درامدی پیش بینی شده و هزینه ها نیز به علت عدم شروع**

**فصل فروش میباشد و قطعاً با توجه به برنامه ریزی های انجام شده توسط شرکت در دوره های بعدی جبران خواهد شد**

## اطلاعات و مستندات فنی گردآوری شده از وضعیت اجرای طرح

اسناد خرید مواد اولیه- اسناد فروش- اسناد مالی شرکت- بازدید از شرکت توسط کارشناسان مقیم

### پیشنهادات ناظر

با توجه به دلایل بررسی های انجام شده و جلسات متعدد با شرکت، برای جبران عدم فروش در این ماه و دستیابی به اهداف فروش در ماه های

آینده، اقدامات و توصیه های گذشته به شرح زیر به شرکت پیشنهاد گردید:

• تشدید فعالیت های بازاریابی و تبلیغات: با افزایش فعالیت های بازاریابی و تبلیغات می توان محصولات را به مخاطبان بیشتری معرفی کرد و تقاضا برای آنها را افزایش داد.

• بهبود فرآیندهای تولید: با شناسایی و رفع مشکلات در فرآیند تولید می توان به افزایش تولید و در نتیجه افزایش عرضه محصولات در بازار کمک

سائل مولد سازان پارسه نرد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	اعتماد سازان
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	
	کدمدرک: ۲۸-۰۲۰۴-DP۱۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

کرد.

- ارائه تخفیف و مشوق های فروش: ارائه تخفیف و مشوق های فروش می تواند در کوتاه مدت به جذب مشتریان جدید و افزایش فروش کمک کند.
- تحلیل دقیق تر بازار: با انجام تحقیقات دقیق تر بازار می توان به درک عمیق تر از نیازها و خواسته های مشتریان دست یافت و استراتژی های فروش را متناسب با آن تنظیم کرد.
- در خصوص عدم پرداخت حقوق در دی ماه:
- بررسی و اصلاح فرآیندهای بودجه بندی: فرآیندهای بودجه بندی باید به گونه ای اصلاح شوند که از بروز انحرافات قابل توجه در هزینه ها جلوگیری شود.
- بهبود نقدینگی: شرکت باید برای بهبود نقدینگی خود و جلوگیری از کمبود نقدینگی در آینده اقدام کند.
- برقراری ارتباط شفاف با ذینفعان: شرکت باید در مورد هرگونه تغییر در برنامه های مالی خود به طور شفاف با ذینفعان، از جمله کارکنان، اطلاع رسانی کند.

ساحل مولد سازان پارسه یزد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتماد سازان
	کدمدرک: ۲۸-۰۲۰۴-DP۱۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۴

۱۸-۱- جریان نقدی سه ماهه پروژه مطابق هزینه ها و درآمد های مقبول ناظر:

گزارش و جریان نقدینگی طرح تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی" رقم سرمایه: ۸۰۰۰۰ میلیون ریال					
جمع	دوره طرح			گزارش اول دوره	شرح
	ماه سوم	ماه دوم	ماه اول		
۲۲,۸۱۰	۱۴,۸۰۲	۵,۴۱۶	۲,۵۹۲		مقدار فروش محصول یک محصولات طرح (عدد)
	۱,۶۶۸,۴۲۴	۸۵۲,۹۹۲	۴,۴۲۵,۹۰۰		میانگین قیمت فروش هر از یک محصولات یک طرح (ریال)
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ورودی نقدینگی دریافتی از سکو (ریال)
۵۸,۳۶۱,۳۲۴,۹۵۴	۲۰,۶۱۱,۰۷۱,۶۲۳	۲۶,۲۷۸,۳۲۰,۷۷۵	۱۱,۴۷۱,۹۳۲,۵۵۶		جمع ورودی کل درآمد حاصل از فروش محصولات طرح (ریال)
					تجهیزات/اسر مایه ثابت
۳۶,۷۲۲,۶۷۱,۳۲۱	۹۵۸,۶۴۴,۰۰۰	۱۸,۳۰۹,۵۴۲,۸۲۱	۱۷,۴۵۴,۴۸۴,۵۰۰		مواد اولیه
۱۴,۰۵۷,۱۸۵,۳۵۲	۱۴,۰۵۷,۱۸۵,۳۵۲	.	.		نیروی انسانی
۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰		کارمزد تامین مالی+نظارت
۱۰,۰۶۲,۷۵۳,۰۴۱	.	۳۴۳,۸۵۴,۹۹۹	۷۱۸,۸۹۸,۰۴۲		هزینه های سربار +وثایق+هزی نه عملیاتی توزیع و فروش
۵۶,۵۲۲,۶۰۹,۷۱۴	۱۵,۰۱۵,۸۲۹,۳۵۲	۱۸,۶۵۳,۳۹۷,۸۲۰	۲۲,۸۵۳,۳۸۲,۵۴۲		کل هزینه های تولید (ریال)
.			.		سایر هزینه ها (ریال)
۵۶,۵۲۲,۶۰۹,۷۱۴	۱۵,۰۱۵,۸۲۹,۳۵۲	۱۸,۶۵۳,۳۹۷,۸۲۰	۲۲,۸۵۳,۳۸۲,۵۴۲		جمع کل هزینه های عملیاتی (ریال)
۵۶,۵۲۲,۶۰۹,۷۱۴	۱۵,۰۱۵,۸۲۹,۳۵۲	۱۸,۶۵۳,۳۹۷,۸۲۰	۲۲,۸۵۳,۳۸۲,۵۴۲		جمع کل خروجی نقدینگی (ریال)
.			.		پرداخت سود علی الحساب (ریال)
	۸۱,۸۳۸,۷۱۵,۲۴۰	۷۶,۲۴۳,۴۷۲,۹۶۹	۶۸,۶۱۸,۵۵۰,۰۱۴		سرمایه در گردش در دسترس در انتهای دوره (موجودی ریالی در حساب طرح)



ساحل مولدسازان پارسه نرد	گزارش نظارت		مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲		اعتمادسازان
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی		
	کدمدرک: ۲۸-۰۰۱-۰۰۰۰-۰۲۰۴		۱۴۰۳/۰۱/۱۴

	۸.۷۹۲.۴۰۸.۰۳۹	۱۱.۸۷۸.۸۶۲.۳۶۰	۳.۷۸۱.۵۰۹.۷۸۵	۰	ارزش ریالی موجودی مواد اولیه در انتهای دوره (قابل توجه است با توجه به اینکه نرم افزار حسابداری شرکت به روش میانگین گیری ارزش ریالی کالاهای موجود در انبارها را محاسبه میکند و با توجه به افزایش و یا کاهش قیمت خرید مواد اولیه ارزش ریالی مواد اولیه و محصول نهایی در انبار های دارای ارزشی متغیر حدود ۵٪ کاهشی یا افزایشی میباشد.)
					تعداد و ارزش ریالی موجودی کالای نیمه ساخته شده یا ساخته شده در انتهای دوره (قابل توجه است با توجه به اینکه نرم افزار حسابداری شرکت به روش میانگین گیری ارزش ریالی کالاهای موجود در انبارها را محاسبه میکند و با توجه به افزایش و یا کاهش قیمت خرید مواد اولیه ارزش ریالی مواد اولیه و محصول نهایی در انبار های دارای ارزشی متغیر حدود ۵٪ کاهشی یا افزایشی میباشد.)
					تعداد کل محصولات طرح
					ارزش ریالی
۲۴.۴۵۲.۷۸۰.۱۸۴	۸.۷۹۲.۴۰۸.۰۳۹	۱۱.۸۷۸.۸۶۲.۳۶۰	۳.۷۸۱.۵۰۹.۷۸۵	۰	مجموع ارزش ریالی مواد اولیه + کالای نیمه ساخته یا ساخته شده موجود در انبار در انتهای دوره

ساحل مولدسازان پارسه یزد	گزارش نظارت	مهندسی مشاور
	اسفند ۱۴۰۲	
	تامین سرمایه در گردش تولید سامانه های دودکش های فلزی و استنلس استیل صنعتی	اعتمادسازان
	کدمدرک: ۲۸-۱۰۰-DP-۰۲۰۴	۱۴۰۳/۰۱/۱۴