



## گزارش یافته های عینی

به هیئت مدیره شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

### هدف گزارش روش های توافقی رسیدگی

هدف این گزارش صرفاً کمک به شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص) برای پی بردن به پاسخ این سوال است که آیا اطلاعات مالی فروش های پیش بینی شده، فروش های تحقق یافته و مبالغ واریزی سود و اصل مندرج در گزارش های عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۳ (نماد همآفریاز)، طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۴ (نماد همآفریتر)، طرح تامین سرمایه در گردش خرید و فروش پیامک (نماد همآفریا)، گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه خرید و فروش پیامک ۲ (نماد همآفریک) و طرح تامین سرمایه خرید و فروش لوازم آرایشی و بهداشتی ۲ (نماد همآفریهد) به ترتیب با قرارداد سرمایه گذاری در طرح های سکوی هم آفرین، مستندات فروش و مستندات واریز مطابقت دارد یا خیر و همچنین آیا نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در گزارش های مذکور با محاسبات ریاضی مطابقت دارد یا خیر. ممکن است استفاده از این گزارش برای مقاصد دیگر مناسب نباشد.

### مسئولیت های طرف قرارداد

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (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 حسابرس

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 فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص) و گزارش یافته ها است که نتایج عینی حاصل از اجرای این روش ها 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 اظهار نظر یا نتیجه گیری اطمینان بخشی ارائه نمی شود. 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 سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۳ (نماد همآفریاز)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۳ (نماد همآفریاز) از شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص) دریافت گردید. روش های توافقی اجرا شده و یافته های عینی مرتبط با آن بشرح زیر است:

یافته ها	روش ها	
تعداد و مبالغ فروش مندرج در ستون "پیش بینی" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه مذکور با ماده ۱ پیوست یک قرارداد مذکور، مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	تطبیق تعداد و مبالغ فروش که در ستون "پیش بینی" درج گردیده، با قرارداد سرمایه گذاری در طرح های سکوی هم آفرین با شماره ۶۲۷۷/ق/۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۳.	۱
فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه مذکور با چهار فقره صورتحساب فروش کالا و خدمات صادره توسط متقاضی/سرمایه پذیر با شماره ۷۹۷۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۴ ریال، شماره ۸۵۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۴ ریال، شماره ۹۱۱۹ مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به مبلغ ۲۵,۹۹۹,۳۸۰,۰۰۰ ریال و شماره ۹۱۲۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۹ به مبلغ ۱۴۰۳/۰۳/۱۹ ریال، مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	تطبیق فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه، با صورتحساب های فروش صادر شده توسط متقاضی/سرمایه پذیر.	۲
واریزی های مندرج در جدول مذکور با ۱۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ های ۱۴۰۲/۰۵/۲۹، ۱۴۰۲/۰۶/۲۷، ۱۴۰۲/۰۷/۲۷، ۱۴۰۲/۰۸/۲۷، ۱۴۰۲/۰۹/۳۰، ۱۴۰۳/۰۱/۲۸، ۱۴۰۲/۱۱/۲۸، ۱۴۰۳/۰۱/۲۷، ۱۴۰۳/۰۲/۲۹، ۱۴۰۳/۰۳/۲۷ و ۱۴۰۳/۰۴/۲۷ هر یک به مبلغ ۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳ ریال، مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	تطبیق مبالغ واریزی سود و اصل مندرج در "جدول واریز سود و اصل توسط عامل به سرمایه گذاران" با مستندات واریز.	۳
واریزی اصل مندرج در جدول مذکور با یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ به مبلغ ۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	کنترل محاسبه میزان نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در آن.	۴
محاسبات ریاضی میزان نرخ بازدهی تحقق یافته کنترل گردید و به مواردی از ایراد یا اشکال برخورد نشده است.		





بسمه تعالی

## گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۳ نماد(همافرپاز)

### معرفی شرکت و طرح :

مجموعه پتروپاریز با هدف واردات و تامین نهاده های کشاورزی با کیفیت و به روز برای رفع نیازهای بخش کشاورزی در منطقه آزاد سلفچگان تاسیس گردید. در این راستا، شرکت پتروپاریز با به کارگیری نیروهای جوان، تحصیلکرده و پر تلاش در بخش R&D، فنی و فروش با هدف دسترسی به برترین و جدیدترین انواع نهاده های کشاورزی اقدام به تامین محصولات متنوع مورد نیاز در این بخش نمود. شرکت پترو پاریز سبز البرز در نظر دارد یک نوع محصول کاملا وارداتی تحت عنوان کود هیومات آمونیوم را با دانش بومی سازه شده در داخل کشور تولید کند. این ماده آلی که پیش از این به صورت صد درصد وارداتی بوده است دارای ارزش افزوده نسبتا بالایی می باشد که دارای کاربردی تخصصی در کشاورزی می باشد.

### اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	پترو پاریز سبز البرز
نماد طرح	همافرپاز
شماره قرارداد	۱۴۰۲/ق/۶۲۷۷
مبلغ تامین شده (ریال)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۲/۰۴/۲۷
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۳/۰۴/۳۰

### مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
مقدار کل پیش فروش (کیلو گرم)	۱۳۰,۰۰۰	۶۹,۵۸۷
قیمت پیش فروش هر کیلو گرم محصول (ریال)	۳۸۸,۳۵۱	۷۲۵,۵۰۳,۷
بهای کل پیش فروش (ریال)	۵۰,۴۸۵,۶۳۰,۰۰۰	۵۰,۴۸۵,۶۳۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱۳۰,۰۰۰	۶۹,۵۸۷
قیمت فروش هر کیلو گرم محصول / خدمت (ریال)	۶۳۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰
مبلغ فروش کل (ریال)	۸۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۳۵۰,۰۰۸
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۳۱,۴۱۴,۳۷۰,۰۰۰	۱۵,۵۱۴,۷۲۰,۰۰۸
اعمال حق اختیار فروش کالا به میزان ۳۲٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موسسه حسابرسی تلفیق تک  
(حسابداران رسمی)

گزارش

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار دریا، شهید نورانی  
خیابان فخر مقدم، نرسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۱  
کد پستی: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹ تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰

www.irfintech.com

info@irfintech.com

مشاور سرمایه گذاری  
فراز ایده نوآفرین تک  
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲

۱



گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۳  
نماد(هماآفرپاز)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز سود	مبلغ سود
مرحله اول	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله سوم	۱۴۰۲/۰۷/۲۷	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله چهارم	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله پنجم	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله ششم	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله هفتم	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله هشتم	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله نهم	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله دهم	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله یازدهم	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله دوازدهم	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مبلغ اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

نظر به قرارداد تامین مالی جمعی سکوی هم آفرین و با توجه به اطلاعات دریافتی از شرکت (متقاضی)، اعلام می دارد وفق پیوست یک قرارداد به شرح زیر، نرخ بازدهی تحقق یافته ۳۲٪ می باشد.

ضمناً مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ لغت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید.



مشاور سرمایه گذاری  
فراز ایده نوآفرین تک  
شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲ (سهامی خاص)

موسسه تحقیقات

(حسابداران رسمی)

**گزارش**

۲

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار دریا، شهید نورانی  
خیابان فخار مقدم، نرسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۳  
کد پستی: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹  
تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰  
www.irfintech.com      info@irfintech.com



شماره ثبت  
۳۱۲۶۳

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(مسابداران رسمی)

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

### اخلاق حرفه‌ای و کنترل کیفیت

حسابرس الزامات اخلاقی را رعایت کرده است. برای مقاصد این کار، هیچ‌گونه الزامات مربوط به استقلال که حسابرس ملزم به رعایت آن باشد، وجود نداشته است.

حسابرس استاندارد کنترل کیفیت ۱ با عنوان کنترل کیفیت در مؤسسات ارائه‌کننده خدمات حسابرسی، سایر خدمات اطمینان‌بخشی و خدمات مرتبط را رعایت کرده است و از یک سیستم کنترل کیفیت جامع شامل سیاست‌ها و روش‌های مدون برای رعایت الزامات اخلاقی، استانداردهای حرفه‌ای و الزامات قانونی و مقرراتی مربوط بهره می‌برد.

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

سید حسن رسول‌زاده کاشانی

شماره عضویت ۸۷۱۵۲۹

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممه‌ور به مهر برجسته

۲۲ آبان ماه ۱۴۰۳

