

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 خرید و فروش لوازم آرایشی و بهداشتی ۲ (نماد همآفریهد)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه خرید و فروش لوازم آرایشی و بهداشتی ۲ (نماد همآفریهد) 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 به 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 ۱۴۰۱/ق/۶۱۹۷ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۱.	۱
مبلغ فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش مذکور با یک فقره فایل اکسل ارائه شده (شامل ۱۰,۵۶۹ ردیف فروش اینترنتی)، مطابقت داده شد و به 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 سود مندرج در جدول مذکور با ۱۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت با تاریخ های ۱۴۰۲/۰۳/۰۹، ۱۴۰۲/۰۴/۰۷، ۱۴۰۲/۰۵/۰۹، ۱۴۰۲/۰۶/۰۶، ۱۴۰۲/۰۷/۰۹، ۱۴۰۲/۰۸/۰۷، ۱۴۰۲/۰۹/۰۶، ۱۴۰۲/۱۱/۰۸، ۱۴۰۲/۱۰/۰۶، ۱۴۰۲/۱۲/۰۵، ۱۴۰۳/۰۱/۰۶ و ۱۴۰۳/۰۲/۰۶، هر یک به مبلغ ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی اصل مندرج در جدول مذکور با یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۹ به مبلغ ۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و به 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
محاسبات ریاضی میزان نرخ بازدهی تحقق یافته کنترل گردید و با مواردی از ایراد یا اشکال برخورد نشده است.	کنترل محاسبه میزان نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در آن.	۴





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه خرید و فروش لوازم آرایشی و بهداشتی ۲
نماد(همآفریهد)

معرفی شرکت و طرح :

فروشگاه اینترنتی حرفه ای و تخصصی خانومی که با عرضه بهترین برندهای لوازم آرایشی و بهداشتی، عطر و ادکلن اصل و خلق مجموعه ای از ارزشهای مورد نیاز مشتریان، توانست به یکی از بهترین فروشگان های فعال در حوزه آرایشی و بهداشتی تبدیل شود. فروشگاه اینترنتی حرفه ای و تخصصی خانومی که با عرضه بهترین برندهای لوازم آرایشی و بهداشتی، عطر و ادکلن اصل و خلق مجموعه ای از ارزشهای مورد نیاز مشتریان، توانست به یکی از بهترین فروشگان های فعال در حوزه آرایشی و بهداشتی تبدیل شود. خریداران می‌توانند از میان مجموعه بسیار کاملی از کالاهای مختلف و متعلق به برندهای گوناگون داخلی و خارجی، در کنار پیشنهادهای، قیمت‌های فصلی، تخفیف‌های جذاب و سایر امکانات حرفه ای اقدام به خرید کرده و در کمترین زمان ممکن محصول خود در منزل دریافت کنند.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	شرکت تجارت خلاق هدف
نماد طرح	همآفریهد
شماره قرارداد	۱۴۰۱/ق/۶۱۹۷
مبلغ تامین شده (ریال)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۲/۰۲/۰۵
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۳/۰۲/۰۵

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۳۳۳.۳۳۲	۳۳۳.۳۱۶
قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۶۰۰.۰۰۲	۶۰۰,۰۳۱.۲
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۳۳۳.۳۳۲	۳۳۳.۳۱۶
قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۷۵۰.۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
مبلغ فروش کل (ریال)	۲۴۹.۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۵۶۷,۱۷۴,۸۹۸
مبلغ سود کل (ریال)	۴۹.۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۲,۸۲۵,۱۰۲)
اعمال حق اختیار فروش کالا به میزان ۳۰٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



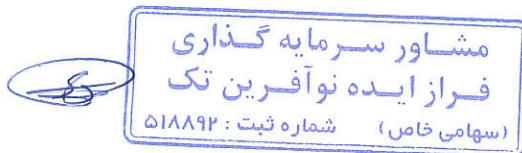
گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه خرید و فروش لوازم آرایشی و بهداشتی ۲
نماد (هماآفریهد)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

مبلغ واریز	تاریخ واریز	عنوان
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	واریز سود مرحله اول
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	واریز سود مرحله دوم
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	واریز سود مرحله سوم
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	واریز سود مرحله چهارم
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	واریز سود مرحله پنجم
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	واریز سود مرحله ششم
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	واریز سود مرحله هفتم
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	واریز سود مرحله هشتم
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	واریز سود مرحله نهم
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	واریز سود مرحله دهم
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	واریز سود مرحله یازدهم
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	واریز سود مرحله دوازدهم
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع واریز سودها
۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	بازپرداخت اصل سرمایه

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 ۳۰٪ می باشد.

ضمناً مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۲ بابت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید.





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

سیدابراهیم مهدویان سیدحسن رسولزاده کاشانی

شماره عضویت ۸۷۱۵۲۹

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممه‌ور به مهر برجسته

۲۲ آبان ماه ۱۴۰۳

