

## 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 عملکرد طرح تامین سرمایه تولید انواع کودهای کلات آهن (نماد همآفرکهن)، طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی (نماد همآفرکو) و طرح تامین سرمایه خرید و فروش لوازم آرایشی و بهداشتی (نماد همآفآرا) 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.





بسمه تعالی

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

### 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، تحصیل کرده و پر تلاش در بخش تحقیق و توسعه، 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. هدف این شرکت، رفع مشکلات و نیازهای کشاورزان، ارائه انواع نهاده های با کیفیت، متنوع و رقابتی، تامین و تحویل به موقع محصولات، کسب رضایت حداکثری برای فروشندگان و کشاورزان محترم و بهبود روز افزون کیفی محصولات می باشد.

### اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	پترو پاریز سبز البرز
نماد طرح	هماآفرکو
شماره قرارداد	۱۴۰۲/ق/۶۲۱۴
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۲/۰۲/۱۹
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۳/۰۲/۱۹

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

داده های مالی طرح		
تحقق یافته	پیشبینی	شرح
۲۶,۹۳۷	۵۱,۵۰۰	مقدار کل پیش فروش (کیلو گرم)
۷۴۲,۴۷۳	۳۸۸,۳۵۱	قیمت پیش فروش هر واحد محصول /خدمت (ریال)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۷۶,۵۰۰	بهای کل پیش فروش (ریال)
۲۶,۹۳۷	۵۱,۵۰۰	تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)
۸۹۱,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	قیمت فروش هر واحد محصول /خدمت (ریال)
۲۴,۰۰۰,۸۶۷,۰۰۰	۳۲,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ فروش کل (ریال)
۴,۰۰۰,۸۶۷,۰۰۰	۱۲,۴۴۴,۹۲۳,۵۰۰	مبلغ سود / زیان کل (ریال)
اعمال	-	اعمال حق اختیار فروش کالا به میزان ۳۰٪
۰	۰	صلح مازاد فروش
۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مبلغ سود سرمایه گذار

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

آدرس: تهران، شهرک شهید رجایی، اوشان، وار دریا، شهید نورانی  
خیابان فخارمقدم، نرسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۳  
کد پستی: ۷۳۷۱۹-۶۸۸  
تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰

www.irfintech.com info@irfintech.com



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

جدول واریز سود و اصل توسط عامل به سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز سود	مبلغ سود
مرحله اول	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله سوم	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله چهارم	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله پنجم	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله ششم	۱۴۰۲/۰۸/۲۰	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله هفتم	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله هشتم	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله نهم	۱۴۰۲/۱۱/۲۱	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله دهم	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله یازدهم	۱۴۰۳/۰۱/۲۰	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله دوازدهم	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مبلغ اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۶,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۶

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

ضمناً مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۹ بابت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید.

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

۲

موسسه حسابرسی و بازرسی  
گزارش  
(حسابداران رسمی)

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای شلووار دریا، شهید نورانی  
خیابان فخار مقدم، برآمده به بوستان دوم، پلاک ۲۲، طبقه ۳  
کد پستی: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹ تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰

www.irfintech.com

info@irfintech.com

روش‌ها و یافته‌ها - طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی (نماد هم‌آفرین)

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

یافته‌ها	روش‌ها	
تعداد و مبالغ فروش مندرج در ستون "پیش‌بینی" 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 "پیش‌بینی" درج گردیده، با قرارداد سرمایه‌گذاری در طرح‌های سکوی هم‌آفرین با شماره ۶۲۱۴/ق/۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۰.	۱
فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه مذکور با فاکتور فروش صادره توسط متقاضی / سرمایه‌پذیر با شماره ۹۱۲۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۹ به مبلغ ۲۴,۰۰۰,۸۶۷,۰۰۰ ریال 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 صورتحساب‌های فروش صادر شده توسط متقاضی / سرمایه‌پذیر.	۲
واریزی‌های سود مندرج در جدول مذکور با ۱۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض‌الحسنه رسالت با تاریخ‌های ۱۴۰۲/۰۳/۲۸، ۱۴۰۲/۰۴/۲۰، ۱۴۰۲/۰۵/۲۱، ۱۴۰۲/۰۶/۱۹، ۱۴۰۲/۰۷/۱۹، ۱۴۰۲/۰۸/۲۰، ۱۴۰۲/۰۹/۱۹، ۱۴۰۲/۱۰/۱۹، ۱۴۰۲/۱۱/۲۱، ۱۴۰۲/۱۲/۲۰، ۱۴۰۳/۰۱/۲۰ و ۱۴۰۳/۰۲/۱۹، هر یک به مبلغ ۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳ ریال مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی اصل مندرج در جدول مذکور با یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض‌الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۹ به مبلغ ۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 سرمایه‌گذاران" 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



### 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

۹ آبان ماه ۱۴۰۳

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

سیدحسن رسولزاده کاشانی

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۲۹

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممه‌ور به مهر برجسته