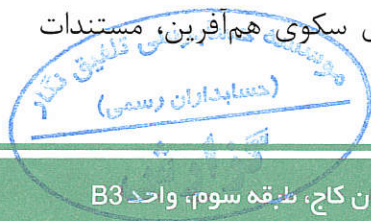


گزارش یافته های عینی

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 الف- طرح تامین سرمایه در گردش خرید تجهیزات هتل قصر (نماد همآفرقصر)، طرح تامین سرمایه در گردش خرید و فروش تجهیزات جراحی (نماد همآفرتجی)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش تولید درایو موتور الکتریکی (نماد همآفرتدم)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش تولید انواع محصولات نایلونی (نماد همآفرتنل)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش خرید محصولات مورد نیاز فروشگاه های ارگانا (همآفراتا)، ج- طرح تامین سرمایه خرید و فروش کنسانتره سنگ آهن (نماد همآفراهن)، چ- طرح تامین سرمایه در گردش برای تکمیل پروژه مجتمع مسکونی فردوس (همآفرساز)، ح- طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید و تکمیل فرش ماشینی (همآفرسپر)، خ- طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید و تکمیل فرش ماشینی (همآفرریس)، د- طرح تامین سرمایه در گردش پیش فروش و فروش واکسن تب برفکی (همآفربرف)، ذ- طرح تامین سرمایه در گردش خرید و واردات رول پلی استر طرح گونی لمینت (همآفرپال)، ر- طرح تامین سرمایه در گردش واردات، توزیع و فروش پلی استر طرح گونی لمینت (همآفرپلی)، ز- طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش مواد سیلیکون (همآفرسیل)، ژ- طرح تامین سرمایه خرید و فروش قطعات توربین گازی (همآفراتگ)، س- طرح تامین سرمایه در گردش ارائه خدمات آزمایشگاهی (همآفرتجا)، ش- طرح تامین سرمایه در گردش خرید تجهیزات آزمایشگاه (همآفرتجز)، ص- طرح تامین سرمایه در گردش ارائه خدمات تجهیزات پزشکی (همآفرستا) و ض- طرح تامین سرمایه در گردش ارائه خدمات خرید و فروش خودرو (همآفراه)، به ترتیب با قرارداد سرمایه گذاری در طرح های سکوی هم آفرین، مستندات





شماره ثبت
۳۱۲۶۳

موسسه مسابرسی تلفیق نگار

(مسابداران رسمی)

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

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 اظهارنظر 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 انواع محصولات نایلونی (نماد همآفرتل)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید انواع محصولات نایلونی (نماد همآفرتل) 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.	۱ تطبیق تعداد و مبالغ فروش که در ستون "پیش بینی" درج گردیده، با قرارداد سرمایه گذاری در طرح های سکوی هم آفرین با شماره ۱۴۰۱/۶۰۹۱/ق/۱۴۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲.
مبلغ فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش مذکور با یک فقره فایل اکسل ارائه شده توسط شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)، شامل ۴ ردیف فروش شرینگ، پلی اتیلن و فیلم سلفون، جمعاً به مبلغ ۲۲۱,۹۸۶,۸۰۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	۲ تطبیق فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه، با مستندات فروش.
واریزی های مندرج در جدول مذکور با ۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۴ به مبلغ ۱,۴۶۷,۸۰۶,۸۰۰ ریال و ۱۶۴,۶۰۰,۰۰۰ ریال، یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ به مبلغ ۲۰۹,۶۰۶,۸۰۰ ریال، ۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۹ به مبلغ ۶۷۵,۶۰۶,۸۰۰ ریال و ۷۹۲,۲۹۳,۲۰۰ ریال، ۳ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ های ۱۴۰۱/۰۸/۲۱ و ۱۴۰۱/۱۰/۲۴ و ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ هر یک به مبلغ ۱,۴۶۷,۹۰۰,۰۰۰ ریال و بخشی از یک فقره تراکنش برداشت پاسارگاد مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ به مبلغ ۱,۴۶۷,۹۰۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی اصل مندرج در جدول مذکور با بخشی از یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۳ به مبلغ ۱,۳۰۱,۲۹۹,۹۲۷ ریال، مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	۳ تطبیق مبالغ واریزی سود و اصل مندرج در "جدول واریز سود و اصل توسط عامل به سرمایه گذاران" با مستندات واریز.
محاسبات ریاضی میزان نرخ بازدهی تحقق یافته کنترل گردید و با مواردی از ایراد یا اشکال برخورد نشده است.	۴ کنترل محاسبه میزان نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در آن.





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید انواع محصولات نایلونی نماد(همافرنل)

معرفی شرکت و طرح : شرکت نوآوران عرشیا پلاستیک جهت تامین سرمایه در گردش لازم برای تولید محصول خود(انواع نایلون) اقدام به انجام تامین مالی از طریق سکوی هم آفرین نموده است. سکو(عامل) به نمایندگی از سرمایه گذاران طرح، با متقاضی اقدام به عقد قرارداد می‌نمایند.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	نو آوران عرشیا پلاستیک
نماد طرح	همافرنل
شماره قرارداد	۱۴۰۱/ق/۶۰۹۱
مبلغ تامین شده (ریال)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۱/۰۲/۱۲
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۲/۰۲/۱۲

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۴۹۹,۳۷۰	۶,۶۰۲,۰۰۰
قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۴۲۰,۵۳۰	۳۱,۸۰۸.۵
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۴۹۹,۳۷۰	۶,۶۰۲,۰۰۰
قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۲۴.۱
مبلغ فروش کل (ریال)	۲۹۹,۶۲۱,۹۰۵,۶۹۰	۲۲۱,۹۸۶,۸۰۰,۰۰۰
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۸۹,۶۲۱,۹۰۵,۶۹۰	۱۱,۹۸۶,۸۰۰,۰۰۰
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۳۰٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۷,۷۱۳,۶۱۳,۶۰۰

مشاور سرمایه‌گذاری
فراز ایده نوآفرین تک
شماره ثبت ۷۱۸۸۹۲
سهامی خاص



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



گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید انواع محصولات نایلونی نماد(هماآفرنتل)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱,۴۶۷,۸۰۶,۸۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱۶۴,۶۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	۲۰۹,۶۰۶,۸۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۶۷۵,۶۰۶,۸۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۷۹۲,۲۹۳,۲۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۱/۰۸/۲۱	۱,۴۶۷,۹۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	۱,۴۶۷,۹۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله پنجم	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱,۴۶۷,۹۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها	۷,۷۱۳,۶۱۳,۶۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۳۰۱,۲۹۹,۹۲۷

نظر به قرارداد تامین مالی جمعی سکوی هم آفرین و با توجه به اطلاعات دریافتی از شرکت (مقتضی)، اعلام می دارد وفق پیوست

یک قرارداد به شرح زیر، نرخ بازدهی تحقق یافته ۲۲٪ می باشد.

مشاور سرمایه گذاری
فراز ایده نوآفرین تک
شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲
سهمی خاص



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

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

۵ دی‌ماه ۱۴۰۳