

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 برای تولید و تکمیل فرش ماشینی (همآفریس)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید و تکمیل فرش ماشینی (همآفریس) 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، درج نگردیده است که با مفاد ماده ۱ پیوست یک قرارداد مذکور، مطابقت داده شد و با توجه به وضعیت مشابه آن در پیوست قرارداد، 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 ۶۲۸۶/ق/۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۵.	۱
مبلغ فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش مذکور با ۳ فقره صورتحساب فروش فرش ماشینی، صادر شده توسط شرکت سرمایه پذیر جمعاً به مبلغ ۱۵۲,۴۸۰,۳۸۱,۸۱۸ 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 مستندات فروش.	۲
واریزی های مندرج در جدول مذکور با یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به مبلغ ۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۱۱ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت، با تاریخ های ۱۴۰۲/۰۸/۲۹، ۱۴۰۲/۰۹/۳۰، ۱۴۰۲/۱۱/۰۲، ۱۴۰۲/۱۲/۰۱، ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، ۱۴۰۳/۰۱/۲۹، ۱۴۰۳/۰۳/۲۹، ۱۴۰۳/۰۵/۰۶، ۱۴۰۳/۰۵/۲۹ و ۱۴۰۳/۰۷/۰۲، هر یک به مبلغ ۳,۵۴۱,۶۶۶,۶۶۷ 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 ۳ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ های ۱۴۰۳/۰۷/۰۷ به مبلغ ۱۱,۳۶۰,۱۰۴,۳۲۰ ریال و ۱۴۰۳/۰۷/۰۸، ۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ به مبلغ ۱,۱۳۹,۸۹۵,۶۸۰ 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 با مواردی از ایراد یا اشکال برخورد نشده است.		



بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید و تکمیل فرش ماشینی نماد (هما فرریس)

معرفی شرکت و طرح : تأمین و عرضه متمرکز و متنوع فرش های ماشینی و دستبافت و سایر محصولات جانبی، از برندهای منتخب مطرح ایرانی و خارجی از طریق ارائه خدمات با کیفیت و نوآورانه در محیطی مطلوب، توأم با آرامش و دسترسی مناسب برای مشتریان

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	صنایع نساجی اطلس ریس کاشان
نماد طرح	هما فرریس
شماره قرارداد	۱۴۰۲/ق/۶۲۸۶
مبلغ تأمین شده (ریال)	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۲/۰۶/۲۹
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۳/۰۶/۲۹

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
تحقق یافته	پیشبینی	شرح
۱۰,۴۶۸	-	تعداد کل پیش فروش
۱۱,۹۴۱,۱۵۳.۹	-	قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بهای کل پیش فروش (ریال)
۱۰,۵۱۸	-	تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)
۱۴,۴۹۷,۰۸۸.۹	-	قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)
۱۵۲,۴۸۰,۳۸۱,۸۱۸	-	مبلغ فروش کل (ریال)
۲۷,۴۸۰,۳۸۱,۸۱۸	-	مبلغ سود / زیان کل (ریال)
اعمال	-	اعمال حق اختیار فروش به میزان ۳۴٪
.	.	صلح مازاد فروش
۴۲,۴۹۸,۳۳۳,۳۳۷	-	مبلغ سود سرمایه گذار

مشاور سرمایه گذاری
فراز ایده نوآفرین تک
شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲
(سرمایه 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 برای تولید و تکمیل فرش ماشینی نماد(هماآفریس)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۳,۵۴۱,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳,۵۴۱,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۳,۵۴۱,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله پنجم	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۳,۵۴۱,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله ششم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۵۴۱,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله هفتم	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۳,۵۴۱,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله هشتم	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۳,۵۴۱,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله نهم	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۳,۵۴۱,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله دهم	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۳,۵۴۱,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله یازدهم	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	۳,۵۴۱,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله دوازدهم	۱۴۰۳/۰۷/۰۲	۳,۵۴۱,۶۶۶,۶۶۷
جمع واریز سودها	۴۲,۴۹۸,۳۳۳,۳۳۷
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۷/۰۷	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 ۳۴٪ می باشد.

ضمناً مبلغ ۱۱,۳۶۰,۱۰۴,۳۲۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۸ بابت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید. و مبلغ ۱,۱۳۹,۸۹۵,۶۸۰ ریال نیز بابت وجه التزام در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ به حساب سرمایه گذاران واریز گردید.

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



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.

۵ دی ماه ۱۴۰۳

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

