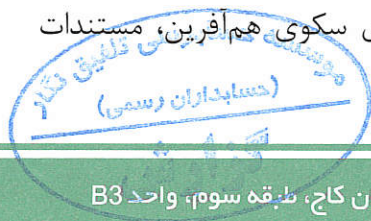


گزارش یافته های عینی

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 خرید محصولات مورد نیاز فروشگاه های ارگانا (همافراتا)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش خرید محصولات مورد نیاز فروشگاه های ارگانا (همافراتا) از شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص) دریافت گردید. روش های توافقی اجرا شده و یافته های عینی مرتبط با آن به شرح 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.	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 ۶۰۶۹/ق/۱۴۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۲.
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 ۲۲ ردیف فروش انواع حبوبات، عرقیجات و محصولات لبنی جمعاً به مبلغ ۴۰,۷۳۷,۰۲۳,۳۰۰ 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 یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۱ به مبلغ ۱,۰۶۵,۹۹۹,۹۹۰ ریال، ۴ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ های ۱۴۰۱/۰۴/۰۱، ۱۴۰۱/۰۶/۰۲، ۱۴۰۱/۰۸/۰۷ و ۱۴۰۱/۱۰/۰۴ به مبلغ ۱,۰۶۶,۶۶۶,۶۶۰ ریال، یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۴ به مبلغ ۴۵۱,۲۹۱,۱۰۰ ریال و یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۰ به مبلغ ۶۱۵,۳۷۵,۵۶۰ 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.
واریزی اصل مندرج در جدول مذکور با ۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۵ به مبلغ ۳,۳۴۷,۸۵۰,۰۰۰ ریال و ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۰ به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و همچنین بخشی از ۲ فقره تراکنش برداشت بانک پاسارگاد مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ به مبلغ ۱,۶۸۰,۷۶۳,۴۷۴ ریال و ۳۱۲,۷۰۳,۲۰۰ ریال مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	
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 خرید محصولات مورد نیاز فروشگاه های ارگانا نماد(هماآراتا)

معرفی شرکت و طرح : شرکت کشت و صنعت آرتا آروشا با نام تجاری فروشگاه های زنجیره ای مزرعه های ارگانا، از سال ۱۳۹۹ فعالیت خود را با هدف ارائه آنلاین و حضوری محصولات ارگانیک و سلامت محور در شعب زنجیره ای آغاز کرد. توجه به مساله سلامت و نقش مهم تغذیه در پویایی جامعه و زندگی افراد در سال های اخیر به شکل چشم گیری به حاشیه رفته است. تمرکز اصلی ارگانا بر تغییر سبک زندگی افراد در حوزه تغذیه و سوق دادن افراد به سمت زندگی سلامت و افزایش شادابی و پویایی اجتماعی است.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	کشت و صنعت آرتا آروشا
نماد طرح	هماآراتا
شماره قرارداد	۱۴۰۰/ق/۶۰۶۹
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۰/۱۲/۰۱
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۱/۱۲/۰۱

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیش بینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	-	۱۲۰,۰۵۰
قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	-	۳۰۸,۴۳۸
بهای کل پیش فروش (ریال)	-	۳۷,۰۲۷,۹۵۰,۷۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	-	۱۲۰,۰۵۰
قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	-	۳۳۹,۳۳۴
مبلغ فروش کل (ریال)	-	۴۰,۷۳۷,۰۲۳,۳۰۰
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	-	۳,۷۰۹,۰۷۲,۶۰۰
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۳۲٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۶,۳۹۹,۳۳۳,۲۹۰

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



گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش خرید محصولات مورد نیاز فروشگاه های ارگانا نماد(همآفرانا)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۱/۰۲/۰۱	۱,۰۶۵,۹۹۹,۹۹۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۱,۰۶۶,۶۶۶,۶۶۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۱/۰۶/۰۲	۱,۰۶۶,۶۶۶,۶۶۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۱/۰۸/۰۷	۱,۰۶۶,۶۶۶,۶۶۰
واریز سود مرحله پنجم	۱۴۰۱/۱۰/۰۴	۱,۰۶۶,۶۶۶,۶۶۰
واریز سود مرحله ششم	۱۴۰۱/۱۲/۱۴	۴۵۱,۲۹۱,۱۰۰
واریز سود مرحله ششم	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۶۱۵,۳۷۵,۵۶۰
جمع واریز سودها	.....	۶,۳۹۹,۳۳۳,۲۹۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۳,۳۴۷,۸۵۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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.

مبلغ ۱,۶۸۰,۷۶۳,۴۷۴ ریال نیز بابت ۱۰٪ مشارکت در طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ به حساب سرمایه پذیر واریز گردید. و مبلغ ۳۱۲,۷۰۳,۲۰۰ ریال بابت وجه التزام در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ به حساب سرمایه گذاران واریز گردید.

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

روستای حسابداری تلفنی گزارش  
(حسابداران رسمی)  
گزارشی

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

۵ دی‌ماه ۱۴۰۳

