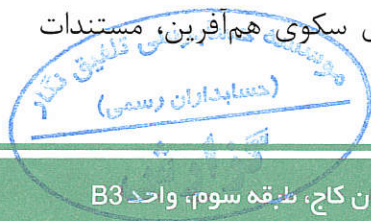


گزارش یافته های عینی

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 و فروش مواد سیلیکون (همآفرسیل)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش مواد سیلیکون (همآفرسیل) 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:

روش ها	یافته ها
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 ۱۴۰۱/۶۱۲۴/ق/۱۴۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۰.
۲	تطبیق فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه، با مستندات فروش.
۳	تطبیق مبالغ واریزی سود و اصل مندرج در "جدول واریز سود و اصل توسط عامل به سرمایه گذاران" با مستندات واریز.
۴	کنترل محاسبه میزان نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در آن.





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش مواد سیلیکون نماد(همافرسیل)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت صنایع سیلیکون آراز توسط جمعی از نخبگان المپیادهای علمی کشور، اساتید دانشگاه، متخصصین داخلی و فعالان صنعتی و اقتصادی، با چشم انداز ایجاد چرخه کامل سیلیکون از ماده اولیه ( سیلیس ( SiO<sub>2</sub> ) تا صنایع بالادستی ( نیروگاه خورشیدی و پلیمرهای سیلیکونی) در مهر ماه ۱۳۹۸ تاسیس گردید. در حال حاضر مرحله اول نقشه راه این شرکت یعنی کارخانه تولید سیلیکون صنعتی، در استان آذربایجان غربی در حال احداث است. کارخانه سیلیکون خوی توانایی تولید سیلیکون صنعتی به ظرفیت ۵۰۰۰۰ تن و پودر میکرو سیلیکا به ظرفیت ۱۴۰۰۰ تن در سال را دارد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	پردیس صنایع سیلیکون آراز
نماد طرح	همافرسیل
شماره قرارداد	۱۴۰۱/ق/۶۱۲۴
مبلغ تامین شده (ریال)	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۰/۰۷/۰۴
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۱/۰۷/۰۴

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
تحقق یافته	پیشبینی	شرح
۸۹۶۹۵	۸۹۶۹۵	تعداد کل پیش فروش
۵۳۵,۱۴۶.۸۸	۵۳۵,۱۴۵	قیمت پیش فروش هر واحد محصول /خدمت (ریال)
۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهای کل پیش فروش (ریال)
۱۶,۴۱۰	۸۹۶۹۵	تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران) در سال
۱,۱۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	قیمت فروش هر واحد محصول /خدمت (ریال)
۱۹,۱۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۸۹,۶۹۵,۳۱۶,۲۲۳	مبلغ فروش کل (ریال)
(۲۸,۸۰۰,۳۰۰,۰۰۰)	۴۱,۶۹۵,۳۱۶,۲۲۳	مبلغ سود / زیان کل (ریال)
اعمال	-	اعمال حق اختیار فروش به میزان ۳۰٪
	۰	صلح مازاد فروش
	-	مبلغ سود سرمایه گذار





گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش مواد سیلیکون نماد (هما فرسیل)

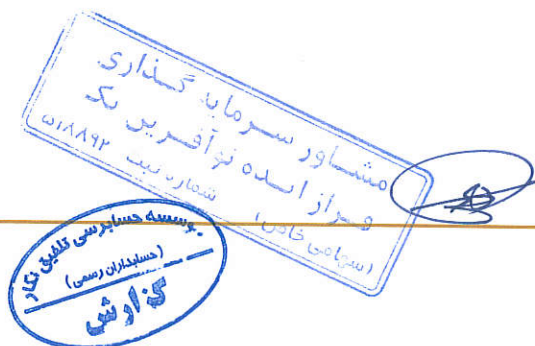
جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۱/۱۹	۲,۴۵۲,۶۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۱/۱۹	۳۷۵,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۱/۱۹	۱,۱۴۶,۹۷۵,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع سود ها	.....	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۱۰,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۱/۰۸/۲۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
وجه التزام	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۴,۸۲۹,۸۹۳,۱۵۰

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 ۲,۶۷۲,۱۰۶,۸۵۰ ریال بابت ۱۰٪ مشارکت در طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۷ واریز شد.



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 دی‌ماه 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

