

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 برای تولید داروهای مکمل (نماد همآفرسطب)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید داروهای مکمل ۲ (نماد همآفرگطب)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید داروهای مکمل ۳ (نماد همآفردمک)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تجهیز کارخانه سپید طب (نماد همآفردطب)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ساندویچ پنل (همآفرپنل)، ج- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ساندویچ پنل ۲ (همآفرپیل)، چ- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ساندویچ پنل ۳ (همآفرپسا)، ح- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ساندویچ پنل ۴ (همآفرساخ)، خ- طرح تامین سرمایه در گردش تولید سازه ساختمانی (همآفرستپ) و د- طرح تولید سامانه یکپارچه هوشمندسازی سکوی نفتی ۴ (نماد همآفرهوش)، به ترتیب با قرارداد سرمایه گذاری در طرح های سکوی همآفرین، 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" (تجدید نظر 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.



روش ها و یافته ها - طرح تامین سرمایه در گردش جهت تجهیز کارخانه سپید طب (نماد همآفردطب)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت تجهیز کارخانه سپید طب (نماد همآفردطب) 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 ۴۳۱/ق/۱۴۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۰.	۱
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 ۲۳,۱۷۲ ردیف فروش L-Arginin, Easy Flex, GLUCOSAMINE & CHONDROITIN و Easy Move، جمعاً به مبلغ ۴۹,۸۲۰,۲۰۰,۰۰۰ 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 صورتحساب های فروش صادر شده توسط متقاضی / سرمایه پذیر.	۲
واریزی های سود و اصل مندرج در جدول مذکور با یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت با تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۴ به مبلغ ۱۵,۱۵۱,۷۸۰,۸۲۱ 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
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





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تجهیز کارخانه سپید طب نماد (هما فرد طب)

معرفی شرکت و طرح :

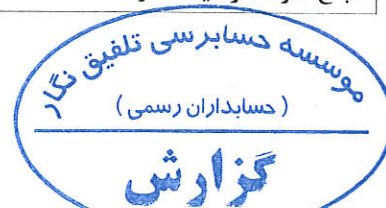
شرکت بین‌المللی «سپید طب نیا»، فعال در زمینه تولید انواع مکمل‌های غذایی و همچنین داروهای طبیعی و شیمیایی، در سال ۱۳۸۹ تأسیس شده است بر اساس اصل تعهد به ایجاد و حفظ کیفیت محصول، این شرکت ضمن طراحی، فرمولاسیون و انجام کلیه مراحل تا تولید انبوه به واحد فعال R&D خود متکی است و در این زمینه از همکاری مجرب با پشتوانه تحقیقاتی در زمینه تولید بهره می‌گیرد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	سپید طب نیا
نماد طرح	هما فرد طب
شماره قرارداد	۱۴۰۰/ق/۴۳۱
مبلغ تامین شده (ریال)	۳۶,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۰/۰۸/۱۹
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۱/۰۸/۱۹

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
تحقق یافته	پیش‌بینی	شرح
۲۳,۱۷۲	-	تعداد کل پیش فروش
۱,۵۹۴,۶۴۰,۰۰۸	-	قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)
۳۶,۹۶۰,۱۸۰,۰۰۰	-	بهای کل پیش فروش (ریال)
۲۳,۱۷۲	-	تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)
۲,۱۵۰,۰۱۷,۰۰۲	-	قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)
۴۹,۸۲۰,۲۰۰,۰۰۰	-	مبلغ فروش کل (ریال)
۱۲,۸۶۰,۰۲۰,۰۰۰	-	مبلغ سود / زیان کل (ریال)
-	-	اعمال حق اختیار فروش به میزان ۳۴٪
اعمال	-	صلح مازاد فروش
۱۲,۵۶۳,۳۴۰,۰۰۰	-	مبلغ سود سرمایه گذار





گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تجهیز کارخانه سپیدطب نماد (هماآفرد طب)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

بستانکار	بدهکار	شرح
	۱,۸۲۱,۱۴۸,۲۱۸	تسویه اصل سرمایه سهامداران تامین مالی جمعی شرکت سپید طب نیا - سپید طب ۲ (تجهیز کارخانه) - بابت تسویه قسمتی از اصل سرمایه و سود ۱۲ ماهه ی سهامداران طرح تامین مالی جمعی سپیدطب ۲ حسابهای برداختنی - علی الحساب تکمیل طرح های شرکت سپیدطب نیا - کلیه طرح های تامین مالی
	۶۸,۸۹۰,۴۱۱	بابت تسویه قسمتی از اصل سرمایه و سود ۱۲ ماهه ی سهامداران طرح تامین مالی جمعی سپیدطب ۲ سود سهام برداختنی - تامین مالی جمعی
	۱۲,۵۶۲,۲۲۰,۰۰۰	شرکت سپید طب نیا - سپید طب ۲ (تجهیز کارخانه) - بابت تسویه سود ۱۲ ماهه ی سهامداران طرح تامین مالی جمعی سپیدطب ۲
	۶۸۸,۲۰۲,۱۹۲	خرانم و وجه التزام تسویه طرح های تامین مالی جمعی شرکت سپید طب نیا - سپید طب ۲ (تجهیز کارخانه) - بابت تسویه وجه التزام سهامداران طرح تامین مالی جمعی سپیدطب ۲
۱۵,۱۵۱,۷۸۰,۸۲۱		موجودی بانکهای ریالی بانک رسالت بانکداری مجازی ۲-۰۶۳۰۶۳۰۸۱-۱۰ بابت تسویه قسمتی از اصل سرمایه و سود ۱۲ ماهه ی سهامداران طرح تامین مالی جمعی سپیدطب ۲

مشاور سرمایه گذاری
فراز ایده نوآفرین تک
شماره ثبت: ۵۱۸۸۶۲

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)
گزارش



شماره ثبت
۳۱۲۶۳

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران 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

سیدحسین رسولزاده کاشانی

شماره عضویت ۸۷۱۵۲۹

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممه‌ور به مهر برجسته

۱۷ آذر ماه ۱۴۰۳

