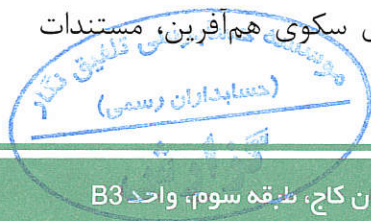


گزارش یافته های عینی

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.

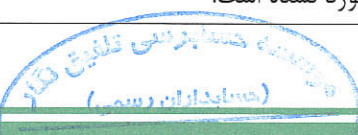
روش های توافقی رسیدگی، جزو خدمات اطمینان بخشی نیست و بنابراین اظهارنظر یا نتیجه گیری اطمینان بخشی ارائه نمی شود. اگر حسابرس روش های رسیدگی را گسترش می داد ممکن بود با مسائل دیگری مواجه می گردید که گزارش آنها ضرورت می یافت.



روش ها و یافته ها - طرح تامین سرمایه در گردش خرید و واردات رول پلی استر طرح گونی لمینت (همآفرپال)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش خرید و واردات رول پلی استر طرح گونی لمینت (همآفرپال) 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:

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 ۶۰۶۷/ق/۱۴۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۲.
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 خرید و واردات رول پلی استر طرح گونی لمینت نماد(هماآفریال)

معرفی شرکت و طرح :

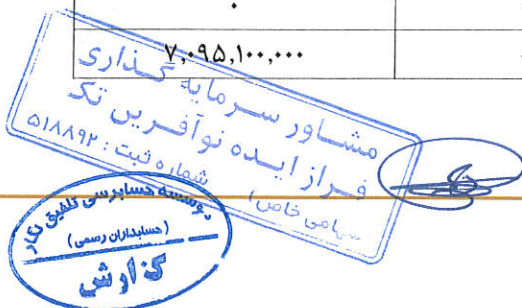
شرکت سیکا صنعت پارس جهت سرمایه در گردش خرید و واردات و فروش رول پلی استر لمینت از طریق سکوی هم آفرین اقدام به تامین مالی به مبلغ ۲۳,۶۵۶,۵۰۰,۰۰۰ ریال نموده است. طرح واردات و فروش این کالا توسط متقاضی ۱۲ ماهه می باشد. متقاضی متعهد است کالا را به قیمت توافقی و قطعی مطابق قرارداد وارد و به وکالت از سرمایه گذار هر کانتینر محصول (معادل ۶۳۰ رول) را حداقل ۲.۵٪ درصد بالاتر از قیمت تمام شده از طرف سرمایه گذار، در بازار به فروش رساند. در این صورت برآورد بازدهی طرح برای سرمایه گذار، ۳۰ درصد سالانه خواهد بود.

اطلاعات طرح متقاضی :

سیکا صنعت پارس	نام شرکت
هماآفریال	نماد طرح
۱۴۰۰/ق/۶۰۶۷	شماره قرارداد
۲۳,۶۵۶,۵۰۰,۰۰۰	مبلغ تامین شده (ریال)
۱۴۰۰/۰۹/۲۲	تاریخ شروع طرح
۱۴۰۱/۰۹/۲۲	تاریخ پایان طرح

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
تحقق یافته	پیش بینی	شرح
۱۴۸۳	۱,۸۹۰	تعداد کل پیش فروش
۴۷,۸۵۵,۳۶۰.۷۵	۳۷,۵۵۰,۰۰۰	قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)
۷۰,۹۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۶۹,۵۰۰,۰۰۰	بهای کل پیش فروش (ریال)
۱۴۸۳	۱,۸۹۰	تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران) در سال
۵۶,۶۴۱,۹۴۲	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)
۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ فروش کل (ریال)
۱۳,۰۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۸۰,۵۰۰,۰۰۰	مبلغ سود / زیان کل (ریال)
اعمال	-	اعمال حق اختیار فروش به میزان ۳۰٪
.	.	صلح مازاد فروش
۷۰,۹۵,۱۰۰,۰۰۰	-	مبلغ سود سرمایه گذار





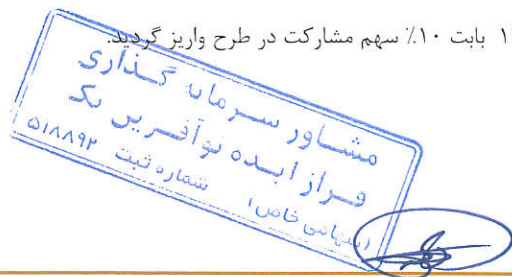
گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش خرید و واردات رول پلی استر طرح گونی لمینت نماد(هماآرپال)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۵۹۰,۶۱۲,۵۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۵۹۱,۴۱۲,۵۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۵۹۰,۶۱۲,۵۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۵۹۱,۴۱۲,۵۰۰
واریز سود مرحله پنجم	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	۵۹۱,۴۱۲,۵۰۰
واریز سود مرحله ششم	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۵۹۱,۴۱۲,۵۰۰
واریز سود مرحله هفتم	۱۴۰۱/۰۷/۰۴	۵۹۱,۴۱۲,۵۰۰
واریز سود مرحله هشتم	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۵۹۱,۴۱۲,۵۰۰
واریز سود مرحله نهم	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۵۹۱,۴۱۲,۵۰۰
واریز سود مرحله دهم	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۵۹۱,۴۱۲,۵۰۰
واریز سود مرحله یازدهم	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۵۹۱,۴۱۲,۵۰۰
واریز سود مرحله دوازدهم	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۴۹۰,۳۶۲,۵۰۰
واریز سود مرحله دوازدهم	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها	۷,۰۹۵,۱۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۳۲,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۶,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰

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 ۳۰٪ می باشد.

ضمناً مبلغ ۶,۷۷۲,۳۰۰,۰۰۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ بابت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید.





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

