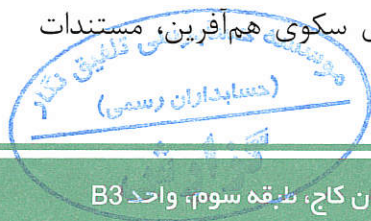


گزارش یافته های عینی

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 پیش فروش و فروش واکسن تب برفکی (همآفریف)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش پیش فروش و فروش واکسن تب برفکی (همآفریف) 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 با ماده ۱ پیوست یک قرارداد مذکور، مطابقت داده شد و 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 ۱۴۰۱/ق/۶۱۸۱ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۰.	۱
مبلغ فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش مذکور با ۱۰ فقره صورتحساب فروش واکسن، صادر شده توسط شرکت سرمایه پذیر جمعاً به مبلغ ۸۹,۸۹۳,۴۵۸,۱۴۰ 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 سود مندرج در جدول مذکور با ۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت با تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۴، به مبالغ ۲,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت با تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۳، به مبالغ ۲,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۴ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت با تاریخ های ۱۴۰۲/۰۵/۰۹، ۱۴۰۲/۰۷/۱۰، ۱۴۰۲/۰۹/۱۸، ۱۴۰۲/۱۱/۰۹ و ۱۴۰۲/۱۱/۰۹ هر یک به مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مطابقت داده شد و به 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 ۷ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ های ۱۴۰۲/۱۱/۱۱، ۱۴۰۲/۱۱/۱۴، ۱۴۰۲/۱۱/۲۹، ۱۴۰۲/۱۲/۰۵، ۱۴۰۲/۱۲/۰۸، ۱۴۰۲/۱۲/۱۶ و ۱۴۰۲/۱۲/۱۵ به مبالغ ۷,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۱۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۴,۳۶۶,۴۲۴,۶۷۰ ریال و ۶۳۳,۵۷۵,۳۳۰ ریال، مطابقت داده شد و به 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.	کنترل محاسبه میزان نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در آن.	۴





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش پیش فروش و فروش واکسن تب برفکی (هماآفربرف)

معرفی شرکت و طرح : شرکت ویرا واکسن شایا در سال ۱۳۹۵ بر اساس قوانین جمهوری اسلامی ایران با دامنه فعالیت تولید محصولات دارویی به شکل واکسن های دامی تأسیس شده است . این شرکت در سال ۱۳۹۷ با تولید اولین واکسن ضروری و استراتژیک ایران و جهان به نام واکسن طاعون نشخوار کنندگان کوچک به بهره‌برداری رسید و موفق به دریافت گواهینامه از سازمان دامپزشکی کشور گردید و تا کنون در حال توسعه سبد محصولات با استفاده از به روزترین تکنولوژی دنیا می باشد. شرکت تولیدی و دانش بنیان ویراواکسن یکی از با سابقه ترین شرکت های دارویی ایران می باشد. از گرانبهاترین سرمایه های ویراواکسن، برخورداری از تلاش و کارایی بیش از ۲۵۰ نفر از افراد جدی و با انگیزه می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	ویرا واکسن شایا
نماد طرح	هماآفربرف
شماره قرارداد	۱۴۰۱/ق/۶۱۸۱
مبلغ تامین شده (ریال)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۱/۱۱/۱۲
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۲/۱۱/۱۲

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۱,۱۳۳,۷۹۲	۶,۲۲۹,۳۰۰
قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۸۸,۲۰۰	۱۶,۰۵۳,۱۶
بهای کل پیش فروش (ریال)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱,۱۳۳,۷۹۲	۶,۲۳۱,۴۸۰
قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۱۵۰,۰۰۰	۱۴,۴۲۵,۶
مبلغ فروش کل (ریال)	۱۷۰,۰۶۸,۸۱۷,۷۸۰	۸۹,۸۹۳,۴۵۸,۱۴۰
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۷,۰۶۸,۸۱۷,۷۸۰	(۱۰,۱۰۶,۵۴۱,۸۶۰)
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۳۰٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۰

مشاور سرمایه‌گذاری
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 پیش فروش و فروش واکسن تب برفکی نماد (هماآفریف)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۲/۰۱/۱۴	۲,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۲/۰۱/۱۴	۲,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۲,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله پنجم	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله ششم	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریزی سود ها	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۷,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۱۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۲/۱۱/۲۹	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 ۳۰٪ می باشد.

ضمناً مبلغ ۴,۳۶۶,۴۲۴,۶۷۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۶ بابت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید. و مبلغ ۶۳۳,۵۷۵,۳۳۰ ریال بابت وجه التزام در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۵ به حساب سرمایه گذاران واریز گردید.

مشاور سرمایه گذاری
فراز ایده نوآفرین تک
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۳





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

