

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 طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۳ (نماد همآفریاز)، طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۴ (نماد همآفریتر)، طرح تامین سرمایه در گردش خرید و فروش پیامک (نماد همآفریا)، گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه خرید و فروش پیامک ۲ (نماد همآفریک) و طرح تامین سرمایه خرید و فروش لوازم آرایشی و بهداشتی ۲ (نماد همآفریهد) به ترتیب با قرارداد سرمایه گذاری در طرح های سکوی هم آفرین، 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" (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 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 تولید و فروش کود کشاورزی ۴ (نماد همآفرینتر)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۴ (نماد همآفرینتر) 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 با 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 ۱۴۰۲/۰۴/۶۲۹۲/ق مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷.	۱
فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه مذکور با یک فقره صورتحساب فروش کالا و خدمات صادره توسط متقاضی/سرمایه پذیر با شماره ۸۴۸۷ مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۹ به مبلغ ۵۰,۰۰۰,۹۴۰,۰۰۰ ریال، مطابقت داده شد و با 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 مندرج در جدول مذکور با ۱۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ های ۱۴۰۲/۰۶/۱۱، ۱۴۰۲/۰۷/۱۰، ۱۴۰۲/۰۸/۰۹، ۱۴۰۲/۰۹/۱۱، ۱۴۰۲/۱۰/۰۹، ۱۴۰۲/۱۱/۱۰، ۱۴۰۳/۰۱/۱۱، ۱۴۰۳/۰۲/۱۱، ۱۴۰۳/۰۳/۰۹، ۱۴۰۳/۰۴/۱۰ و ۱۴۰۳/۰۵/۱۰ هر یک به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی اصل مندرج در جدول مذکور با یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۳ به مبلغ ۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 به 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 تولید و فروش کود کشاورزی ۴ نماد(همافرپتر)

معرفی شرکت و طرح :

مجموعه پتروپاریز با هدف واردات و تامین نهاده های کشاورزی با کیفیت و به روز برای رفع نیازهای بخش کشاورزی در منطقه آزاد سلفچگان تاسیس گردید. در این راستا، شرکت پتروپاریز با به کارگیری نیروهای جوان، تحصیلکرده و پر تلاش در بخش R&D، فنی و فروش با هدف دسترسی به برترین و جدیدترین انواع نهاده های کشاورزی اقدام به تامین محصولات متنوع مورد نیاز در این بخش نمود. طرح شامل ثبت سفارش مواد اولیه از کشورهای روسیه، چین، آمریکا، و... می باشد که پس از واردات، وارد فرآیند تبدیل این مواد به انواع کود های کشاورزی از جمله هیومیک اسید، محرک های رشد، مایع محلول پاشی، کمپلکس های مدرن، سموم، سورفکتانت و... می باشد. این طرح در مدت یک سال و در حداقل سه پارت چهار ماهه می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	پترو پاریز سبز البرز
نماد طرح	همافرپتر
شماره قرارداد	۱۴۰۲/ق/۶۲۹۲
مبلغ تامین شده (ریال)	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۲/۰۵/۰۹
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۳/۰۵/۰۹

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
مقدار کل پیش فروش (کیلوگرم)	۱۱۵,۸۷۵	۵۰,۵۰۶
قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۳۸۸,۳۵۱	۸۹۰,۹۸۶.۶
بهای کل پیش فروش (ریال)	۴۵,۰۰۰,۱۷۲,۱۲۵	۴۵,۰۰۰,۱۷۲,۱۲۵
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱۱۵,۸۷۵	۵۰,۵۰۶
قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۶۳۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰
مبلغ فروش کل (ریال)	۷۳,۰۰۱,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۹۴۰,۰۰۰
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۲۸,۰۰۱,۰۷۷,۸۷۵	۵,۰۰۰,۷۶۷,۸۷۵
اعمال حق اختیار فروش کالا به میزان ۳۰٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

موسسه حسابداری تلفیق تک
(حسابداران رسمی)

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بزرگواران، شهرک 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



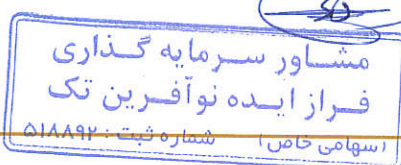
گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۴ نماد(هماآفرینتر)

جدول واریز سود و اصل:

عنوان	تاریخ واریز سود	مبلغ سود
مرحله اول	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله سوم	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله چهارم	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله پنجم	۱۴۰۲/۱۰/۰۹	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله ششم	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله هفتم	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله هشتم	۱۴۰۳/۰۱/۱۱	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله نهم	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله دهم	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله یازدهم	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرحله دوازدهم	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

نظر به قرارداد تامین مالی جمعی سکوی هم آفرین و با توجه به اطلاعات دریافتی از شرکت (متقاضی)، اعلام می‌دارد وفق پیوست یک قرارداد به شرح زیر، نرخ بازدهی تحقق یافته ۳۲٪ می‌باشد.

ضمناً مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۰ 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

۲۲ آبان ماه ۱۴۰۳

