

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 عملکرد طرح تامین سرمایه تولید انواع کودهای کلات آهن (نماد همآفرکهن)، طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی (نماد همآفرکو) و طرح تامین سرمایه خرید و فروش لوازم آرایشی و بهداشتی (نماد همآفرآرا) 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 خرید و فروش لوازم آرایشی و بهداشتی (نماد همآفرآرا)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه خرید و فروش لوازم آرایشی و بهداشتی (نماد همآفرآرا) 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 ۱۶۸/۶/ق/۱۴۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۹.
۲	تطبیق فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه، با صورتحساب های فروش صادر شده توسط متقاضی / سرمایه پذیر.
۳	تطبیق مبالغ واریزی سود و اصل مندرج در "جدول واریز سود و اصل توسط عامل به سرمایه گذاران" با مستندات واریز. ۱۴۰۲/۰۳/۰۹، ۱۴۰۲/۰۴/۱۱، ۱۴۰۲/۰۵/۰۹، ۱۴۰۲/۰۶/۰۶، ۱۴۰۲/۰۷/۰۹، ۱۴۰۲/۰۸/۰۷، ۱۴۰۲/۰۹/۰۶، ۱۴۰۲/۱۰/۰۶، ۱۴۰۲/۱۱/۰۸ و ۱۴۰۲/۱۲/۰۵، هر یک به مبلغ ۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳ ریال مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی اصل مندرج در جدول مذکور با یک فقره تراکنش بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۹ به مبلغ ۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.
۴	کنترل محاسبه میزان نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در آن. محاسبات ریاضی میزان نرخ بازدهی تحقق یافته کنترل گردید و با مواردی از ایراد یا اشکال برخورد نشده است.





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه خرید و فروش لوازم آرایشی و بهداشتی نماد(هماآرا)

معرفی شرکت و طرح :

فروشگاه اینترنتی حرفه ای و تخصصی خانومی که با عرضه بهترین برندهای لوازم آرایشی و بهداشتی، عطر و ادکلن اصل و خلق مجموعه ای از ارزشهای مورد نیاز مشتریان، توانست به یکی از بهترین فروشگانهای فعال در حوزه آرایشی و بهداشتی تبدیل شود. فروشگاه اینترنتی حرفه ای و تخصصی خانومی که با عرضه بهترین برندهای لوازم آرایشی و بهداشتی، عطر و ادکلن اصل و خلق مجموعه ای از ارزشهای مورد نیاز مشتریان، توانست به یکی از بهترین فروشگانهای فعال در حوزه آرایشی و بهداشتی تبدیل شود. خریداران می‌توانند از میان مجموعه بسیار کاملی از کالاهای مختلف و متعلق به برندهای گوناگون داخلی و خارجی، در کنار پیشنهادهای، قیمت‌های فصلی، تخفیف‌های جذاب و سایر امکانات حرفه ای اقدام به خرید کرده و در کمترین زمان ممکن محصول خود در منزل دریافت کنند.

اطلاعات طرح متقاضی :

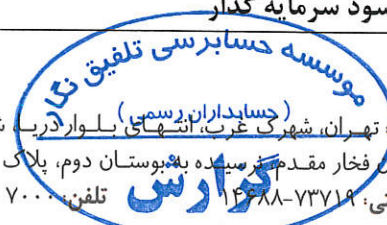
نام شرکت	شرکت تجارت خلاق هدف
نماد طرح	هماآرا
شماره قرارداد	۱۴۰۱/ق/۶۱۶۸
مبلغ تامین شده (ریال)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۱/۱۲/۰۶
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۲/۱۲/۰۶

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۳۳۳.۳۳۲	۳۳۳.۳۱۶
قیمت پیش فروش هر واحد محصول /خدمت (ریال)	۶۰۰.۰۰۲	۶۰۰,۰۳۱.۲
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۳۳۳.۳۳۲	۳۳۳.۳۱۶
قیمت فروش هر واحد محصول /خدمت (ریال)	۷۵۰.۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
مبلغ فروش کل (ریال)	۲۴۹.۹۹۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۴۹,۹۸۷,۰۳۰,۶۰۰
مبلغ سود کل (ریال)	۴۹.۹۹۹.۰۰۰.۰۰۰	۴۹,۹۸۷,۰۳۰,۶۰۰
اعمال حق اختیار فروش کالا به میزان ۲۹٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار دریا، شهید نورانی
خیابان فخر مقدم، نبش پل سیدیه، نبش بوستان دوم، بلاک ۲۴، طبقه ۳
کد پستی: ۱۶۳۸۸-۷۳۷۱۹ | تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰
www.irfintech.com | info@irfintech.com





گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه خرید و فروش لوازم آرایشی و بهداشتی
نماد(هماآرا)

جدول واریز سود و اصل توسط عامل به سرمایه‌گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۲/۰۱/۰۵	۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله پنجم	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله ششم	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله هفتم	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله هشتم	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله نهم	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله دهم	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله یازدهم	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله دوازدهم	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱,۲۰۸,۳۳۳,۳۳۳
جمع واریز سودها	۱۴,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۶
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

نظر به قرارداد تامین مالی جمعی سکوی هم آفرین و با توجه به اطلاعات دریافتی از شرکت (متقاضی)، نرخ بازدهی تحقق یافته ۲۹٪ می‌باشد.

ضمناً مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۹ بابت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید.

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



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

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

سید ابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممه‌ور به مهر برجسته

۹ آبان ماه ۱۴۰۳