

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.





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه تولید انواع کودهای کلات آهن نماد(همافرکهن)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت شیمی کاران سبز طوبی از فارغ التحصیلان رشته شیمی آلی و زیست شناسی گرایش تغذیه گیاهی هستند که بطور تخصصی در زمینه مواد شیمیایی که در بخش کشاورزی بعنوان کود های میکرو مغذی، به خصوص آهن، مورد مصرف قرار می گیرند، پژوهش و فعالیت می کنند. برای مثال فعالیت های متنوعی بر روی کودهای Fe-EDTA و Fe-EDDHA و Fe-EDDHSAM و Fe-EDDHS و Fe-HEBD از نظر محاسن ، معایب ، سنتز و... در سالیان گذشته در این مجموعه انجام شده است. با توجه به مشکلات کود آهن از خانواده EDDHA ، این مجموعه اقدام به معرفی ترکیب جدیدی بنام اختصاری Fe-EDDHSAM نموده است که می تواند بعنوان کود آهن مورد مصرف قرار گیرد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	شیمی کاران سبز طوبی
نماد طرح	همافرکهن
شماره قرارداد	۱۴۰۲/ق/۶۲۷۹
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۲/۰۵/۲۵
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۳/۰۵/۲۵

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیش بینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش (کیلو گرم)	۲۸,۶۰۰	۱۹,۷۰۰
قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۲۲۸.۴
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۲۸,۶۰۰	۱۹,۷۰۰
قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۱۳۹,۵۹۴
مبلغ فروش کل (ریال)	۳۰,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ سود کل (ریال)	۱۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
اعمال حق اختیار فروش کالا به میزان ۳۱٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار ری، شهید نورانی
خیابان فخار مقدم، رنشد به پوسان دوم، بلاک ۲۴، طبقه ۳
کد پستی: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹
تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰
www.irfintech.com info@irfintech.com



گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه تولید انواع کودهای کلات آهن نماد(همافرکهن)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۵۱۶,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۵۱۶,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۵۱۶,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۲/۱۰/۰۴	۵۱۶,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله پنجم	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	۵۱۶,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله ششم	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۵۱۶,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله هفتم	۱۴۰۳/۰۱/۰۵	۵۱۶,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله هشتم	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	۵۱۶,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله نهم	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۵۱۶,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله دهم	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۵۱۶,۶۶۶,۶۶۷
واریز سود مرحله یازدهم	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵۱۶,۶۶۶,۶۶۷
واریز بخشی از سود مرحله دوازدهم	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	۴۶۴,۹۹۹,۲۲۰
واریز باقی مانده سود مرحله دوازدهم	۱۴۰۳/۰۷/۰۳	۵۱,۶۶۷,۴۴۷
جمع واریز سودها	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۴
بازپرداخت بخشی از اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۹,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت بخشی از اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	۸,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰
واریز وجه التزام	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	۲۵۴,۶۱۰,۱۷۰

نظر به قرارداد تامین مالی جمعی سکوی هم آفرین و با توجه به اطلاعات دریافتی از شرکت (متقاضی)، نرخ بازدهی تحقق یافته ۳۱٪ می باشد.

ضمناً مبلغ ۱,۷۴۵,۳۸۹,۸۳۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۱ بابت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید.

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

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)
گزارش

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

روش ها و یافته ها - طرح تامین سرمایه تولید انواع کودهای کلات آهن (نماد همآفرکهن)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه تولید انواع کودهای کلات آهن (نماد همآفرکهن) 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 ۱۴۰۲/۶۲۷۹/ق/۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۴.	۱
فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه مذکور با چهار فقره صورتحساب فروش کالا و خدمات صادره توسط متقاضی/سرمایه پذیر با شماره ۶۷۰ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۸ به مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شماره ۶۸۸ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۷ به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و شماره ۶۹۲ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۱ به مبلغ ۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شماره ۶۹۷ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۴ به مبلغ ۴,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 مندرج در جدول مذکور با ۱۱ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ های ۱۴۰۲/۰۶/۲۷، ۱۴۰۲/۰۷/۲۶، ۱۴۰۲/۰۸/۲۷، ۱۴۰۲/۱۰/۰۴، ۱۴۰۲/۱۰/۲۶، ۱۴۰۲/۱۱/۳۰، ۱۴۰۳/۰۱/۰۵، ۱۴۰۳/۰۱/۱۸، ۱۴۰۳/۰۲/۲۹، ۱۴۰۳/۰۳/۳۰ و ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ هر یک به مبلغ ۵۱۶,۶۶۶,۶۶۷ ریال، یک فقره تراکنش بانکی مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۹ به مبلغ ۴۶۴,۹۹۹,۲۲۰ ریال و یک فقره تراکنش بانکی مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ به مبلغ ۵۱,۶۶۷,۴۴۷ ریال مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی اصل مندرج در جدول مذکور با ۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ به مبلغ ۹,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال و مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۳ به مبلغ ۸,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰ 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
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

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