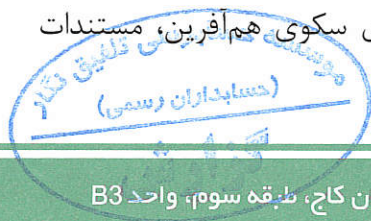


گزارش یافته های عینی

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 همآفرتئل)، 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 پلی استر طرح گونی لمینت (همآفریلی)

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

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 ۱۴۰۱/۶/۱۷۲/ق مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۱.	۱
مبلغ فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش مذکور با یک فقره فایل اکسل ارائه شده توسط شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)، شامل یک ردیف فروش رول پلی استر لمینت به مبلغ ۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 مستندات فروش.	۲
واریزی های سود مندرج در جدول مذکور با دو فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ به مبالغ ۴۹۷,۴۵۰,۰۰۰ ریال و ۲,۵۵۰,۰۰۰ ریال، دو فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۹ به مبالغ ۴۹۷,۴۵۰,۰۰۰ ریال و ۲,۵۵۰,۰۰۰ ریال، و ده فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ های ۱۴۰۲/۰۲/۰۵، ۱۴۰۲/۰۳/۰۳، ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ (بخشی از تراکنش)، ۱۴۰۲/۰۵/۰۱، ۱۴۰۲/۰۶/۰۷، ۱۴۰۲/۰۷/۰۵، ۱۴۰۲/۰۸/۰۷، ۱۴۰۲/۰۹/۰۱، ۱۴۰۲/۱۰/۰۴ و ۱۴۰۲/۱۱/۰۱ هر یک به مبلغ 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 یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۲ به مبلغ ۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۴ به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	کنترل محاسبه میزان نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در آن.	۴



بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش واردات، توزیع و فروش پلی استر لمینت نماد (همافریلی)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت سیکا صنعت پارس جهت تامین سرمایه در گردش واردات و فروش رول پلی استر، اقدام به انجام تامین مالی از طریق سکوی هم آفرین نموده است. سکو (عامل) به نمایندگی از سرمایه گذاران طرح، با متقاضی اقدام به عقد قرارداد می‌نماید. لمینت (کیسه لمینت) لایه محافظ پوششی می باشد که بر روی پارچه مورد استفاده جهت تولید انواع گونی ها (کیسه لمینت) داده می شود و به هنگام دوخت کیسه لمینت، سطح لمینت شده در داخل کیسه قرار گرفته و مانع نفوذ رطوبت داخل کیسه گونی می گردد.

اطلاعات طرح متقاضی :

سیکا صنعت پارس	نام شرکت
همافریلی	نماد طرح
۱۴۰۱/ق/۶۱۷۲	شماره قرارداد
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ تامین شده (ریال)
۱۴۰۱/۱۱/۰۱	تاریخ شروع طرح
۱۴۰۲/۱۱/۰۱	تاریخ پایان طرح

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
تحقق یافته	پیشبینی	شرح
۱۲۰۰	۱۲۴۸	تعداد کل پیش فروش
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۷۶,۹۲۳	قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهای کل پیش فروش (ریال)
۱۲۰۰	۱۲۴۸	تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران) در سال
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)
۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ فروش کل (ریال)
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ سود / زیان کل (ریال)
اعمال	-	اعمال حق اختیار فروش به میزان ۳۰٪
۰	۰	صلح مازاد فروش
۰	-	مبلغ سود سرمایه گذار

مشاور سرمایه‌گذاری
فراز ایده نوآفرین تک
تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰
شماره ثبت: ۵۱۸۸۶۲

(مهر و امضا)



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 واردات، توزیع و فروش پلی استر لمینت نماد (هماآفریلی)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۴۹۷,۴۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۲,۵۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۴۹۷,۴۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۲,۵۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
*واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله پنجم	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله ششم	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله هفتم	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله هشتم	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله نهم	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دهم	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله یازدهم	۱۴۰۲/۱۰/۰۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوازدهم	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۴ بابت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید.
*مبلغ واریزی سود مرحله چهارم تنها ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به طرح فوق میباشد.

فراز ایده نوآفرین تک
سرمایه گذاری
شماره ثبت ۵۱۸۸۶۲
(سایر خاص)





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 رسول زاده کاشانی

شماره عضویت ۸۷۱۵۲۹

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممه‌ور به مهر برجسته

