

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 برای تولید داروهای مکمل (نماد هما فرسطب)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید داروهای مکمل ۲ (نماد هما فرسطب)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید داروهای مکمل ۳ (نماد هما فرسطب)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تجهیز کارخانه سپید طب (نماد هما فرسطب)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ساندویچ پنل (هما فرسطب)، ج- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ساندویچ پنل ۲ (هما فرسطب)، چ- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ساندویچ پنل ۳ (هما فرسطب)، ح- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ساندویچ پنل ۴ (هما فرسطب)، خ- طرح تامین سرمایه در گردش تولید سازه ساختمانی (هما فرسطب) و د- طرح تولید سامانه یکپارچه هوشمندسازی سکوهای نفتی ۴ (نماد هما فرسطب)، به ترتیب با قرارداد سرمایه گذاری در طرح های سکوی هما فرین، 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.

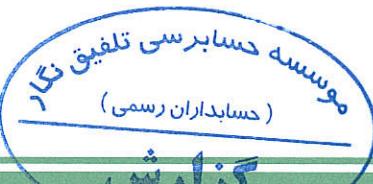
مسئولیت های طرف قرارداد

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.



روش‌ها و یافته‌ها - طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید داروهای مکمل ۳ (نماد همافردمک)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید داروهای مکمل ۳ (نماد همافردمک) از شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص) دریافت گردید. روش‌های توافقی اجرا شده و یافته‌های عینی مرتبط با آن بشرح زیر است:

روش‌ها	یافته‌ها
۱	طبقیق تعداد و مبالغ فروش مندرج در ستون "پیش‌بینی" درج گردیده، با قرارداد سرمایه‌گذاری در طرح‌های سکوی هم‌آفرین با شماره ۱۴۰۱۰۳/۰۸ مورخ ۱۴۰۱/۶۱۰۰ ایده نوآفرین تک (سهامی خاص) دریافت گردید. روش‌های توافقی اجرا شده و یافته‌های عینی مرتبط با آن بشرح زیر است:
۲	طبقیق فروش مندرج در ستون "تحقیق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه، با صورتحساب‌های فروش صادر شده توسط متقاضی / سرمایه‌پذیر.
۳	طبقیق مبالغ واریزی سود و اصل مندرج در "جدول واریز سود و اصل توسط عامل به سرمایه‌گذاران" با مستندات واریز.
۴	کنترل محاسبه میزان نرخ بازدهی تحقیق یافته کنترل گردید و با مواردی از ابراد یا اشکال برخورد نشده است.





سمهه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید داروهای مکمل ۳ نماد(همافردمک)

معرفی شرکت و طرح :

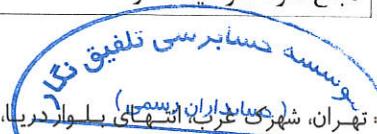
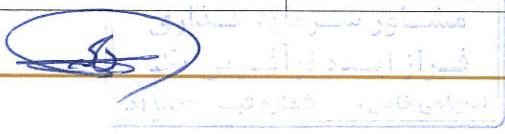
شرکت بین‌المللی «سپید طب نیا»، فعال در زمینه تولید انواع مکمل‌های غذایی و همچنین داروهای طبیعی و شیمیایی، در سال ۱۳۸۹ تأسیس شده است. نظر به اراده و برنامه تولید داروهای تخصصی، این شرکت همزمان با اخذ مجوزهای مربوط و به موازات فعالیت در قالب Contract Manufacturing در معترض‌ترین سایتهای صنعتی داروسازی داخلی و خارجی، اقدام به طراحی و ساخت کارخانه در شهر کرج نظرآباد کرج نیز نموده که شامل مساحتی بالغ بر ۵۰ هزار مترمربع است. با توجه به اینکه این شرکت در حوزه تولید داروهای مکمل فعالیت می‌کند و برای تولید داروهای مذکور نیازمند به سرمایه در گردش است، اقدام به انجام تامین مالی از طریق سکوی هم آفرین نموده است. سرمایه جمع آوری شده از سرمایه گذاران برای تولید داروهای مکمل قرض آسه رولا، قرض ۱۲، های رست، کربوپلاکر استفاده می‌گردد.

اطلاعات طرح متقاضی :

سپید طب نیا	نام شرکت
همافردمک	نامد طرح
۱۴۰۱/۶۱۰۰/ق	شماره قرارداد
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ تامین شده (ریال)
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تاریخ شروع طرح
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تاریخ پایان طرح

مقایسه پیش‌بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده‌های مالی طرح		
تحقیق یافته	پیش‌بینی	شرح
۴۱,۸۱۲	۱,۹۸۹,۴۱۳	تعداد کل پیش فروش
۱,۴۳۴,۹۹۴.۷	۳۰,۱۶۰	قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)
۶۰,۰۰۰,۲۳۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهای کل پیش فروش (ریال)
۴۱,۸۱۲	۱,۹۸۹,۴۱۳	تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)
۱,۸۹۰,۰۰۰	۴۹,۶۶۰	قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)
۷۹,۰۲۴,۶۸۰,۰۰۰	۹۸,۷۹۴,۲۳۸,۳۴۷	مبلغ فروش کل (ریال)
۱۹,۰۲۴,۴۵۰,۰۰۰	۳۸,۷۹۴,۲۳۸,۳۴۷	مبلغ سود / زیان کل (ریال)
اعمال	-	اعمال حق اختیار فروش به میزان ۳۱٪
*	*	صلح مازاد فروش
۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مبلغ سود سرمایه گذار



آدرس: تهران، شهری غیر ایندیکس شهید نورانی
خیابان فخار مقدم نرسیده به بستان دوم، بلاک ۲۴، طبقه ۳
کد پستی: ۱۴۰۷۱۹۷۳۷۸۸ تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰

www.irfintech.com info@irfintech.com

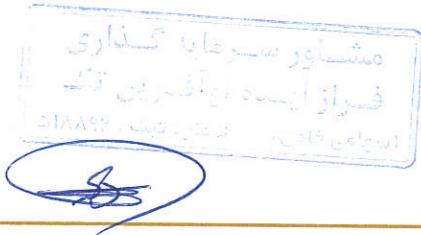


گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گرددش برای تولید داروهای مکمل ۳ نماد(همآفردمک)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود و اصل و سرمایه گذاران	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۴۷,۳۰۸,۵۲۳,۷۴۴

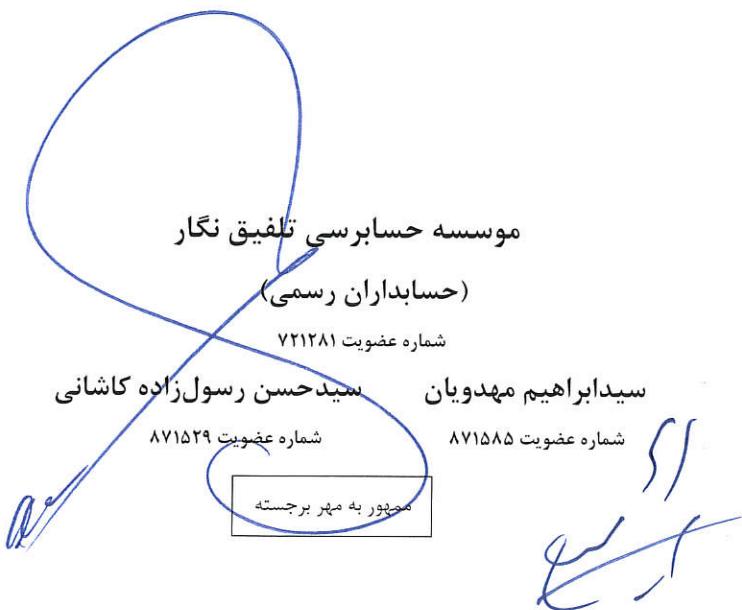
نظر به قرارداد تامین مالی جمعی سکوی هم آفرین و با توجه به اطلاعات دریافتی از شرکت (متقاضی)، اعلام می دارد وفق پیوست یک قرارداد به شرح زیر، نرخ بازدهی تحقق یافته ۳۱٪ می باشد.



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.



۱۷ آذر ماه ۱۴۰۳