

## 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 همآفرسطب)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید داروهای مکمل ۲ (نماد همآفرگطب)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش برای تولید داروهای مکمل ۳ (نماد همآفردمک)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تجهیز کارخانه سپید طب (نماد همآفردطب)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ساندویچ پنل (همآفرپنل)، ج- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ساندویچ پنل ۲ (همآفرپیل)، چ- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ساندویچ پنل ۳ (همآفرپسا)، ح- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ساندویچ پنل ۴ (همآفرساخ)، خ- طرح تامین سرمایه در گردش تولید سازه ساختمانی (همآفرستپ) و د- طرح تولید سامانه یکپارچه هوشمندسازی سکوی نفتی ۴ (نماد همآفرهوش)، به ترتیب با قرارداد سرمایه گذاری در طرح های سکوی همآفرین، 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" (تجدید نظر 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 تولید سامانه یکپارچه هوشمندسازی سکویهای نفتی ۴ (نماد همآفرهوش)

گزارش عملکرد طرح تولید سامانه یکپارچه هوشمندسازی سکویهای نفتی ۴ (نماد همآفرهوش) 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/ق/۶۲۵۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۰.	۱
مبلغ فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش مذکور با پرینت رسید اطلاعات ارسالی فروش ماخوذه از سامانه سازمان امور مالیاتی کشور به مبلغ ۶۹۸,۴۳۴,۳۴۱,۵۰۰ ریال که توسط شرکت فراز ایده نوآفرین تک ارائه گردید، مطابقت داده شد که مبلغ فروش مندرج در جدول گزارش عملکرد طرح مذکور، بخشی از آن را شامل می شود.	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 سود مندرج در جدول مذکور با ۱۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت با تاریخ های ۱۴۰۲/۰۶/۲۷، ۱۴۰۲/۰۷/۳۰، ۱۴۰۲/۰۸/۲۳، ۱۴۰۲/۰۹/۲۷، ۱۴۰۲/۱۰/۲۷، ۱۴۰۲/۱۱/۲۸، ۱۴۰۲/۱۲/۲۷، ۱۴۰۳/۰۱/۲۶، ۱۴۰۳/۰۲/۲۹، ۱۴۰۳/۰۳/۲۹، ۱۴۰۳/۰۴/۲۷ و ۱۴۰۳/۰۵/۲۷، هر یک به مبلغ ۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳ ریال مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی اصل مندرج در جدول مذکور با یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۷ به مبلغ ۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 با مواردی از ایراد یا اشکال برخورد نشده است.	کنترل محاسبه میزان نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در آن.	۴







بسمه تعالی

## گزارش عملکرد طرح تولید سامانه یکپارچه هوشمند سازی سکو های نفتی ۴

نماد(همافروش)

## معرفی شرکت و طرح :

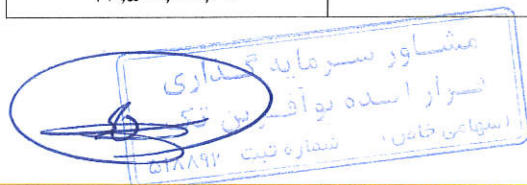
شرکت دانش مان اینترنت اشیا فعالیت خود را از ابتدای سال ۱۳۹۴ آغاز کرده است. با توجه به اهمیت فراوان اینترنت اشیا و فراگیر شدن آن در دنیا، نیاز به بستری تخصصی جهت آموزش و توانمندسازی در حوزه‌ی اینترنت اشیا احساس می‌شود. مشتریان طرح: وزارت نفت، شرکت‌های تابعه و پیمانکارانی که روی سکوهایی نفتی فعالیت می‌نمایند.

## اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	دانش مان اینترنت اشیا
نماد طرح	همافروش
شماره قرارداد	۱۴۰۲/ق/۶۲۵۰
مبلغ تامین شده (ریال)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۲/۰۵/۲۷
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۳/۰۵/۲۷

## مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
تحقق یافته	پیشبینی	شرح
۴۲	۴۲	تعداد کل پیش فروش
۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	قیمت پیش فروش هر واحد محصول /خدمت (ریال)
۹۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	بهای کل پیش فروش (ریال)
۴۲	۴۲	تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)
۳,۵۷۱,۴۲۸,۵۷۱.۴	۳,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	قیمت فروش هر واحد محصول /خدمت (ریال)
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ فروش کل (ریال)
۵۰,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ سود / زیان کل (ریال)
اعمال	-	اعمال حق اختیار فروش به میزان ۳۵٪
.	.	صلح مازاد فروش
۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مبلغ سود سرمایه گذار





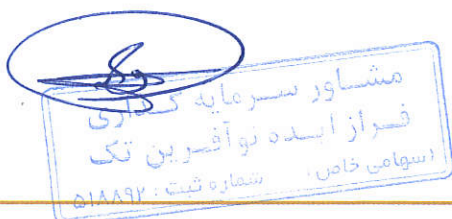
گزارش عملکرد طرح تولید سامانه یکپارچه هوشمند سازی سکو های نفتی ۴  
نماد(هماآفرهوش)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله پنجم	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله ششم	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله هفتم	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله هشتم	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله نهم	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله دهم	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله یازدهم	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله دوازدهم	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱,۴۵۸,۳۳۳,۳۳۳
جمع واریز سودها	.....	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 ۳۵٪ می باشد.

ضمناً مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ بابت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید.





شماره ثبت  
۳۱۲۶۳

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران 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

سیدحسین رسولزاده کاشانی

شماره عضویت ۸۷۱۵۲۹

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممه‌ور به مهر برجسته

۱۷ آذر ماه ۱۴۰۳

