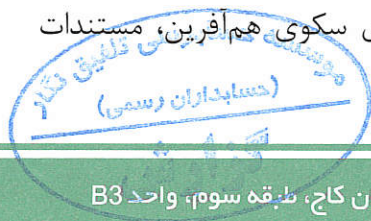


گزارش یافته های عینی

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 همآفرتنل)، 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 خرید و فروش قطعات توربین گازی (همآفراتگ)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه خرید و فروش قطعات توربین گازی (همآفراتگ) 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/۶۲۹۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷.	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 ۶ ردیف فروش filter element, ball bearing, pump, flexible cupling, oil filter elements, p/n ۷۳۱۳ valve positioner و repair جمعاً به مبلغ ۳۷,۲۴۵,۳۳۷,۰۸۸ 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 ۴ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۳، ۱۴۰۲/۱۱/۲۸، ۱۴۰۳/۰۲/۲۳ و ۱۴۰۳/۰۵/۲۷ هر یک به مبلغ ۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 ۴ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۷، ۱۴۰۳/۰۵/۳۱، ۱۴۰۳/۰۶/۰۵ و ۱۴۰۳/۰۶/۱۹ به مبالغ ۸,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۹,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۴۹,۳۱۴,۴۷۰ ریال و ۱,۹۵۰,۶۸۵,۵۳۰ ریال، مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.		
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 تامین سرمایه خرید و فروش قطعات توربین گازی نماد(هماآفاتگ)

معرفی شرکت و طرح :

پتروسام (نوآندیشان کسب و کار سام)، مجموعه ای برخواسته از دانشگاه های برتر کشور، با هدف تامین نیاز کشور در صنایع نفت، گاز و پتروشیمی تشکیل گردید. به همت تلاش شبانه روزی و دانش فنی مجموعه با ورود به صنایع خودروسازی و نیروگاهی گام بلندی در توسعه بازار محصولات ایجاد شد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	نوآندیشان کسب و کار سام
نماد طرح	هماآفاتگ
شماره قرارداد	۱۴۰۲/ق/۶۲۹۵
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۲/۵/۲۳
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۳/۵/۲۳

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۱	۱
قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱	۶
قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۲۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۷,۵۵۶,۱۸۱.۳
مبلغ فروش کل (ریال)	۲۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۴۵,۳۳۷,۰۸۸
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۴۵,۳۳۷,۰۸۸
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۳۳٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۰





گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه خرید و فروش قطعات توربین گازی نماد(هماآفرانگ)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۸,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۹,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰

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 ۳۳٪ می باشد.

ضمناً مبلغ ۱,۹۵۰,۶۸۵,۵۳۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۹ بابت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید. و مبلغ ۴۹,۳۱۴,۴۷۰ ریال نیز بابت وجه التزام در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۵ واریز گردید.

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

روستایه حسابرسی تلفیق وار
(حسابداران رسمی)
گزارش



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 دی‌ماه ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

سید حسن رسول‌زاده کاشانی

شماره عضویت ۸۷۱۵۲۹

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممه‌ور به مهر برجسته

