

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 طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۵ (نماد همآفریتس)، طرح تولید سامانه یکپارچه هوشمندسازی سکوی های نفتی ۲ (نماد همآفرسپهف)، طرح تولید سامانه یکپارچه هوشمندسازی سکوی های نفتی ۳ (نماد همآفرسکا)، طرح تامین سرمایه در گردش تولید پارکینگ مکانیزه ۱ (نماد همآفرتکا) و طرح تامین سرمایه در گردش تولید پارکینگ مکانیزه ۲ (همآفرنام) 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.



روش ها و یافته ها - طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۵ (نماد همآفرینس)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۵ (نماد همآفرینس) 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 ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۵.	۱
فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه مذکور با ۲ فقره صورتحساب فروش کالا و خدمات صادره توسط متقاضی/سرمایه پذیر با شماره ۸۴۸۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۹ به مبلغ ۵۰,۰۰۰,۹۴۰,۰۰۰ ریال و شماره ۸۵۰۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۴ ریال، مطابقت داده شد و با 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 ۱۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ های ۱۴۰۲/۰۷/۰۵، ۱۴۰۲/۰۷/۳۰، ۱۴۰۲/۰۸/۳۰، ۱۴۰۲/۱۰/۰۲، ۱۴۰۲/۱۰/۳۰، ۱۴۰۲/۱۲/۰۱، ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، ۱۴۰۳/۰۲/۳۱، ۱۴۰۳/۰۲/۳۱، ۱۴۰۳/۰۳/۳۰، ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ و ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ هر یک به مبلغ ۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳ ریال، مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی اصل مندرج در جدول مذکور با یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ به مبلغ ۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	تطبیق مبالغ واریزی سود و اصل مندرج در "جدول واریزی سود و اصل توسط عامل به سرمایه گذاران" با مستندات واریزی.	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 تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۵ نماد(همافرپتس)

معرفی شرکت و طرح :

مجموعه پتروپاریز با هدف واردات و تامین نهاده های کشاورزی با کیفیت و به روز برای رفع نیازهای بخش کشاورزی در منطقه آزاد سلفچگان تاسیس گردید. در این راستا، شرکت پتروپاریز با به کارگیری نیروهای جوان، تحصیلکرده و پر تلاش در بخش R&D، فنی و فروش با هدف دسترسی به برترین و جدیدترین انواع نهاده های کشاورزی اقدام به تامین محصولات متنوع مورد نیاز در این بخش نمود. شرکت پترو پاریز سبز البرز در نظر دارد یک نوع محصول کاملا وارداتی تحت عنوان کود هیومات آمونیوم را با دانش بومی سازه شده در داخل کشور تولید کند. این ماده آلی که پیش از این به صورت صد درصد وارداتی بوده است دارای ارزش افزوده نسبتا بالایی می باشد که دارای کاربردی تخصصی در کشاورزی می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	پترو پاریز سبز البرز
نماد طرح	همافرپتس
شماره قرارداد	۱۴۰۲/ق/۶۲۱۱۵
مبلغ تامین شده (ریال)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۲/۰۵/۳۰
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۳/۰۵/۳۰

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۱۲۸,۷۵۰	۶۰,۶۰۸
قیمت پیش فروش هر واحد محصول /خدمت (ریال)	۳۸۸,۳۵۱	۸۲۴,۹۷۶.۷
بهای کل پیش فروش (ریال)	۵۰,۰۰۰,۱۹۱,۲۵۰	۵۰,۰۰۰,۱۹۱,۲۵۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱۲۸,۷۵۰	۶۰,۶۰۸
قیمت فروش هر واحد محصول /خدمت (ریال)	۶۳۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰
مبلغ فروش کل (ریال)	۸۱,۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۹۴۰,۰۰۴
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۳۱,۱۱۲,۳۰۸,۷۵۰	۱۰,۰۰۰,۷۴۸,۷۵۴
اعمال حق اختیار فروش کالا به میزان ۳۲٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	-

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

مؤسسه حسابداری نسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار شهید بهشتی، تهران
خیابان فخار مقدم، نرسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۳
کد پستی: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹ تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰
www.irfintech.com info@irfintech.com



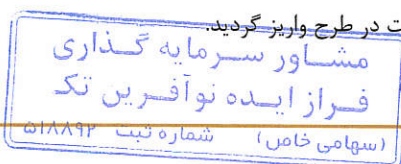
گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و فروش کود کشاورزی ۵
نماد(همافریتس)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز سود	مبلغ سود
مرحله اول	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله سوم	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله چهارم	۱۴۰۲/۱۰/۰۲	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله پنجم	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله ششم	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله هفتم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله هشتم	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله نهم	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله دهم	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله یازدهم	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مرحله دوازدهم	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
مبلغ اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶

نظر به قرارداد تامین مالی جمعی سکوی هم آفرین و با توجه به اطلاعات دریافتی از شرکت (متقاضی)، نرخ بازدهی تحقق یافته ۳۲٪ می باشد.

ضمناً مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۵ بابت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید.





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

۲۷ آبان ماه ۱۴۰۳

سیدحسین رسولزاده کاشانی

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۲۹

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممه‌ور به مهر برجسته

