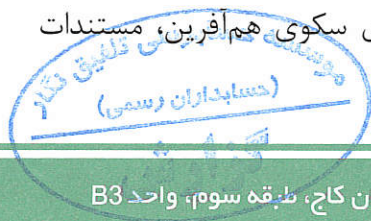


گزارش یافته های عینی

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 ارائه خدمات تجهیزات پزشکی (همآفرستا)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش ارائه خدمات تجهیزات پزشکی (همآفرستا) 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 ۱۴۰۲/ق/۶۲۴۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۷.	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 ۵ ردیف درآمد احیا دستگاه سی تی اسکن، احیا دستگاه سونوگرافی، احیا دستگاه های آزمایشگاه، خدمات راه اندازی مطب دندانپزشکی، احیا دستگاه کلونوسکوپی و احیا دستگاه نوار قلب، جمعاً به مبلغ ۴۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۶، به مبلغ ۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و با ۱۱ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ های ۱۴۰۲/۰۶/۱۴، ۱۴۰۲/۰۷/۱۹، ۱۴۰۲/۰۸/۱۵، ۱۴۰۲/۰۹/۱۳، ۱۴۰۲/۱۰/۱۳، ۱۴۰۲/۱۱/۱۴، ۱۴۰۲/۱۲/۲۷، ۱۴۰۳/۰۱/۱۴، ۱۴۰۳/۰۲/۱۶، ۱۴۰۳/۰۳/۱۳ و ۱۴۰۳/۰۴/۱۳، هر یک به مبلغ ۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰ 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 ۷ فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت به تاریخ های ۱۴۰۳/۰۴/۱۹، ۱۴۰۳/۰۴/۲۰، ۱۴۰۳/۰۴/۲۳، ۱۴۰۳/۰۴/۲۴، ۱۴۰۳/۰۵/۰۸ و ۱۴۰۳/۰۵/۰۸، به مبالغ ۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۷,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۲,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۳۵۵,۶۷۵,۴۴۰ ریال و ۲,۵۴۴,۳۲۴,۵۶۰ ریال، مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	کنترل محاسبه میزان نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در آن.	۴
محاسبات ریاضی میزان نرخ بازدهی تحقق یافته کنترل گردید و با مواردی از ایراد یا اشکال برخورد نشده است.		





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش ارائه خدمات تجهیزات پزشکی نماد (همافرستا)

معرفی شرکت و طرح :

با نگاهی به آمار منتشر شده از سوی اداره کل امور ملزومات و تجهیزات پزشکی کشور مبنی بر وجود تجهیزات پزشکی سرمایه ای به ارزش تقریبی ۰۰۰/۱۲۰ میلیارد ریال در دانشگاههای علوم پزشکی و مراکز درمانی وابسته نشان دهنده ضرورت بهره مندی از صنعت ریفربیش در کشور است. براساس این آمار حدود ۳۰ الی ۴۰ درصد تجهیزات سرمایه ای دانشگاههای علوم پزشکی به دلایل مختلف از رده مصرف خارج شده و به صورت بلا استفاده در انبارها انباشته شدهاند این در حالیست که تجربه موفق و رو به گسترش کشورهای توسعه یافته در انجام تعمیرات اساسی، ارتقاء بروزرسانی و بازیابی تجهیزات پزشکی سرمایه ای تحت عنوان صنعت ریفربیش یا بازیابی تجهیزات پزشکی نشان دهنده امکان استفاده از این ظرفیتهای مغفول ولی موجود در نظام سلامت است با توجه به این امر نیاز به وجود مراکز بازیابی تجهیزات پزشکی جهت استفاده از این منابع ارزشمند سبب تشکیل پلتفرم نوآوری ویتا در کشور گردید.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	ویستا تجهیز احیا
نماد طرح	همافرستا
شماره قرارداد	۱۴۰۲/ق/۶۲۴۸
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۲/۰۴/۱۲
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۳/۰۴/۱۲

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
تحقق یافته	پیشبینی	شرح
۳۶	۳۶	تعداد کل پیش فروش
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۱,۹۰۴,۰۰۰	قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)
۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهای کل پیش فروش (ریال)
۵۸	۳۶	تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)
۷۱۶,۳۷۹,۳۱۰	۱,۲۶۹,۹۲۰,۰۰۰	قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)
۴۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۱۷,۱۲۰,۰۰۰	مبلغ فروش کل (ریال)
۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۱۷,۱۲۰,۰۰۰	مبلغ سود / زیان کل (ریال)
اعمال	-	اعمال حق اختیار فروش به میزان ۳۴٪
	۰	صلح مازاد فروش
	-	مبلغ سود سرمایه گذار

مشاور سرمایه‌گذاری
فراز ایده نوآفرین تک
شماره ثبت: ۵۱۸۸۶۲
(سهامی خاص)



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 ارائه خدمات تجهیزات پزشکی نماد (هماآفرستا)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله پنجم	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله ششم	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله هفتم	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله هشتم	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله نهم	۱۴۰۳/۰۱/۱۴	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دهم	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله یازدهم	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوازدهم	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها	-	۹,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۷,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۲,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
وجه التزام	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۳۵۵,۶۷۵,۴۴۰

نظر به قرارداد تامین مالی جمعی سکوی هم آفرین و با توجه به اطلاعات دریافتی از شرکت (مقتضی)، اعلام می دارد وفق پیوست یک قرارداد به شرح زیر، نرخ بازدهی تحقق یافته ۳۴٪ می باشد.

ضمناً مبلغ ۲,۵۴۴,۳۲۴,۵۶۰ ریال نیز به حساب سرمایه پذیر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۸ بابت ۱۰٪ سهم مشارکت در طرح واریز گردید.

مشاور سرمایه‌گذاری
فراز ایده نوآفرین تک
(سپاسی کاس) شماره ثبت ۵۱۸۸۹۲





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

