

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 جهت واردات انواع قهوه اندونزی (نماد همآفرکاف)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش میلگرد (نماد همآفرمیل)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش محصولات آرایشی (نماد همآفرجار)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش جهت ساخت پکیج پیش تصفیه شرکت پویا گاز مایع اروند (نماد همآفرسات)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش جهت واردات لاستیک خودروهای سبک (نماد همآفرسبک)، ج- طرح تامین سرمایه در گردش واردات کنترلرهای مرکزی هوشمند ساختمان (نماد همآفراسم)، چ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید مکمل مایع نسل جدید فسفر و پتاس (همآفرپتا)، ح- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید واکسن تب برفکی گوسفندی و گاوی (نماد همآفرپسو)، خ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید باتری خودرو ۷۴ آمپر (نماد همآفررای) و د- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید اوراق فشرده چوبی ۱۳ تا ۲۰ میل با روکش ملامینه (نماد همآفرصلح) 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.

گزارش

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 جهت واردات انواع قهوه اندونزی (نماد همآفرکاف)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت واردات انواع قهوه اندونزی (نماد همآفرکاف) 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:

روش ها	یافته ها
۱	تطبیق تعداد و مبالغ فروش که در ستون "پیش بینی" درج گردیده، با قرارداد سرمایه گذاری در طرح های سکوی هم آفرین با شماره ۶۲۵۵۴/ق/۱۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۵.
۲	تطبیق فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه، با مستندات فروش. مبلغ فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش مذکور با یک فقره فایل اکسل خلاصه صورتحساب فروش و کالا و خدمات، ارائه شده توسط شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)، شامل ۳۲ ردیف فروش جمعاً به مبلغ ۲۴۹,۱۹۹,۹۶۲,۰۷۵ ریال، مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.
۳	تطبیق مبالغ واریزی سود و اصل مندرج در "جدول واریز سود و اصل توسط عامل به سرمایه گذاران" با مستندات واریز. واریزی های سود مندرج در جدول مذکور با ۸ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ های ۱۴۰۴/۰۴/۲۲، ۱۴۰۴/۰۷/۲۰، ۱۴۰۴/۰۷/۲۰، ۱۴۰۴/۱۰/۲۱، ۱۴۰۵/۰۲/۱۳ و ۱۴۰۵/۰۲/۱۳، به ترتیب به مبالغ ۲۰,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، ۶,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۶,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۲۰,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، ۶,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۳,۸۰۶,۲۵۰,۰۰۰ ریال و ۲۰,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی های اصل مندرج در جدول مذکور با ۶ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ های ۱۴۰۵/۰۲/۱۶، ۱۴۰۵/۰۲/۲۰، ۱۴۰۵/۰۲/۲۲، ۱۴۰۵/۰۲/۲۶، ۱۴۰۵/۰۲/۲۸ و ۱۴۰۵/۰۲/۲۸، به ترتیب به مبالغ ۱۴,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۱۴,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۱۶۴,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.
۴	کنترل محاسبه میزان نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در آن. 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 جهت واردات انواع قهوه اندونزی نماد(همآفرکاف)

معرفی شرکت و طرح :

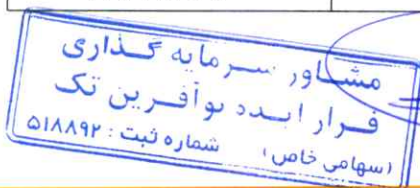
شرکت " توسعه تجارت پایدار آتیه نوین ایرانیان " اقدام به تامین مالی برای طرح کسب و کار خود، از روش تامین مالی جمعی (جمع سپاری مالی،کرافاندینگ) بر روی سکوی تامین مالی جمعی "هم آفرین" نموده است. طرح این شرکت " تامین سرمایه در گردش لازم جهت واردات انواع قهوه اندونزی " می باشد که نماد آن "همآفرکاف" میباشد. این طرح برای " یک سال (۱۲ ماه) " تعریف شده است و دارای وثائق و ضمانتنامه های معتبر می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	توسعه تجارت پایدار آتیه نوین ایرانیان
نماد طرح	همآفرکاف
شماره قرارداد	۱۴۰۳/ق/۶۲۵۵۴
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۴/۰۱/۲۱
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۵/۰۱/۲۱

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش (تن)	۵۰	۵۰
قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۵۰	۵۰
قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۳,۹۹۹,۲۴۱
مبلغ فروش کل (ریال)	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۱۹۹,۹۶۲,۰۷۵
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۰۳۷,۹۲۵)
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۳.۵٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	.	.
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۰۶,۰۳۱,۲۵۰,۰۰۰



کود تامین مالی جمعی هم آفرین

شماره مجوز: ۱۳۲/۵۴۷۷۷



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 جهت واردات انواع قهوه اندونزی نماد(همافرکاف)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۲۰,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۶,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۲۰,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۶,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۱۰/۲۱	۶,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۱۰/۲۱	۲۰,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۳,۸۰۶,۲۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۲۰,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها		۱۰۶,۰۳۱,۲۵۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۵/۰۲/۱۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۵/۰۲/۲۲	۱۴,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۵/۰۲/۲۶	۱۴,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۵/۰۲/۲۸	۱۶۴,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۵/۰۲/۲۸	۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰

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 ۴۳.۵٪ می باشد.

*مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از ۱۰٪ سهم اصل سرمایه و مبلغ ۲,۷۱۸,۷۵۰,۰۰۰ ریال از سهم ۱۰٪ سود مرحله ۴ سرمایه پذیر از طرف ایشان واریز نشده است.



تأمین مالی جمعی هم آفرین

شماره مجوز: ۱۲۲/۵۷۷۷

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: ۴۲۴۱۷۰۰۰ - ۴۲۴۱۷۰۰۱

www.irfintech.com

info@irfintech.com

اخلاق حرفه ای و کنترل کیفیت

حسابرس الزامات اخلاقی را رعایت کرده است. برای مقاصد این کار، هیچ گونه 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 ارائه کننده خدمات حسابرسی، سایر خدمات اطمینان بخشی و خدمات مرتبط را رعایت کرده است و از یک سیستم کنترل کیفیت جامع شامل سیاست ها و روش های مدون برای رعایت الزامات اخلاقی، استانداردهای حرفه ای و الزامات قانونی و مقرراتی مربوط بهره می برد.

۲۳ تیرماه ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

میرمحمد موسوی هوجقان

شماره عضویت ۸۸۱۶۰۰

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممهور به مهر برجسته