گزارش یافته های عینی

به هیئت مدیره شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

هدف گزارش روش‌های 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 فروش‌های پیش‌بینی شده، فروش‌های تحقق یافته و مبالغ واریزی سود و اصل مندرج در گزارش‌های عملکرد الف- طرح تامین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش سبد محصولات مراقبتی (نماد همآفرهدف)، ب-طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت واردات و فروش انواع گوشی همراه سامسونگ (نماد همآفرسام)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تولید جعبه مقوایی (نماد همآفرسان)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید پهپاد سمپاش ۱۶ لیتری (نماد همآفرپاش)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید و فروش مخازن آب (نمادهمآفرماب)و ج- طرح تامین سرمایه در گردش احداث تصفیه خانه آب سد گلال ایلام (نماد همآفرایل)، به ترتیب با قرارداد سرمایه‌گذاری در طرح‌های سکوی هم‌آفرین، مستندات فروش و مستندات واریز مطابقت دارد یا خیر و همچنین آیا نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در گزارش‌های مذکور با محاسبات ریاضی مطابقت دارد یا خیر. ممکن است استفاده از این گزارش برای مقاصد دیگر مناسب نباشد.

مسئولیت‌های طرف قرارداد

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص) تایید کرده است که روش‌های توافقی رسیدگی برای دستیابی به اهداف رسیدگی مناسب هستند و مسئول موضوعی است که روش‌های توافقی در مورد آن اجرا می‌شود.

مسئولیت‌های حسابرس

روش‌های توافقی رسیدگی طبق استاندارد خدمات مرتبط ۴۴۰۰ "روش‌های توافقی رسیدگی" (تجدیدنظر شده ۱۴۰۳) اجرا شده است. اجرای روش‌های توافقی مستلزم اجرای روش‌های توافق شده با شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص) و گزارش یافته‌ها است که نتایج عینی حاصل از اجرای این روش‌ها می‌باشند. تشخیص مناسب بودن روش‌های توافق شده با حسابرس نبوده و در این خصوص تعهدی ندارد.

روش‌های توافقی رسیدگی، جزو خدمات اطمینان‌بخشی نیست و بنابراین اظهارنظر یا نتیجه‌گیری اطمینان‌بخشی ارائه نمی‌شود. اگر حسابرس روش‌های رسیدگی را گسترش می‌داد ممکن بود با مسائل دیگری مواجه می‌گردید که گزارش آنها ضرورت می‌یافت.

موسسه حسابرسی تلفیق نگار (حسابداران رسمی) گزارش

تهران، سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، جنب خیابان سوم، شماره ۱۵۶، ساختمان کاج، طبقه سوم، واحد B3
۱۹۹۸۷۱۹۳۱۸
۲۲۱۴۲۹۴۲-۳
۲۲۱۴۳۱۷۱
talfighnegar1391@yahoo.com

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

روش‌ها و یافته‌ها- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت واردات و فروش انواع گوشی همراه سامسونگ (نماد همآفرسام).

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت واردات و فروش انواع گوشی همراه سامسونگ (نماد همآفرسام) از شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص) دریافت گردید. روش‌های توافقی اجرا شده و یافته‌های عینی مرتبط با آن به شرح زیر است:

	روش‌ها	یافته‌ها
۱	تطبیق تعداد و مبالغ فروش که در ستون "پیش‌بینی" درج گردیده، با قرارداد سرمایه‌گذاری در طرح‌های سکوی هم‌آفرین با شماره ۶۲۵۸۱/ق/۱۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۴.	تعداد و مبالغ فروش مندرج در ستون "پیش‌بینی" 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.
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 جدول مندرج در یک فقره فایل اکسل ارائه شده توسط شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)، شامل ۲۶۳ ردیف فروش جمعاً به مبلغ ۷۳,۹۷۷,۶۰۹,۱۵۴ 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 سرمایه‌گذاران" با مستندات واریز.	واریزی‌های سود مندرج در جدول مذکور با ۴ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ های ۱۴۰۳/۱۱/۱۷، ۱۴۰۴/۰۲/۱۷، ۱۴۰۴/۰۵/۱۹و ۱۴۰۴/۰۸/۱۷هریک به مبلغ ۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی‌های اصل مندرج در جدول مذکور با ۲ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۷ به ترتیب به مبالغ ۲۷,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۵۲,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰ 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.

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)
گزارش

تهران، سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، جنب خیابان سوم، شماره ۱۵۶، ساختمان کاج، طبقه سوم، واحد B3
۲۲۱۴۲۹۴۲-۳
۲۲۱۴۳۱۷۱
۱۹۹۸۷۱۹۳۱۸
talfighnegar1391@yahoo.com

بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت واردات و فروش انواع گوشی همراه سامسونگ نماد(همآفرسام)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت " یکتا اجاره هوشمند پویا (قسطی کلاب) " اقدام به تامین مالی برای طرح کسب و کار خود، از روش تامین مالی جمعی (جمع سپاری مالی،کرادفاندینگ) بر روی سکوی تامین مالی جمعی "هم آفرین" نموده است. طرح این شرکت " تامین سرمایه در گردش جهت واردات و فروش انواع گوشی همراه سامسونگ " می باشد و دارای وثائق و ضمانتنامه های معتبر می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	یکتا اجاره هوشمند پویا
نماد طرح	همآفرسام
شماره قرارداد	۶۲۵۸۱/ق/۱۴۰۳
مبلغ تامین شده (ریال)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۸/۱۹
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۸/۱۹

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد دفعات انجام در سال	۶	۱
تعداد کل پیش فروش	۴۸۶	۲۶۳
قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۱۶۴,۴۸۰,۶۸۱	۳۰۴,۱۸۲,۵۰۹
بهای کل پیش فروش (ریال)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۲,۹۱۶	۲۶۳
قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۱۷۸,۰۰۲,۷۶۹	۲۸۱,۲۸۳,۶۸۴
مبلغ فروش کل (ریال)	۵۱۹,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۹۷۷,۶۰۹,۱۵۴
مبلغ سود / زیان کل(ریال)	۳۹,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۲۲,۳۹۰,۸۴۶)
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۲٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مشاور سرمایه گذاری فرازایده نوآفرین تک
(سهامی خاص) شماره ثبت : ۵۱۸۸۹۲

سکوی تامین مالی جمعی هم آفرین
مجوز شماره ۱۲۲/۵۴۷۷۰

موسسه حسابرسی تلفیق نگار گزارش
(حسابداران رسمی)

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار کوپا، شهید کورانی
خیابان فخار مقدم، نرسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۳
کد پستی: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹ تلفن: ۰۲۱ - ۴۲ ۴۱ ۷۰۰۰
www.irfintech.com info@irfintech.com

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت واردات و فروش انواع گوشی همراه سامسونگ نماد(همآفرسام)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها	.....	۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۲۷,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۵۲,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰

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 ۴۲ ٪ می باشد.

سکوی تامین مالی جمعی هم آفرین
شماره مجوز: ۱۲۲/۵۴۷۷۷

مشاور سرمایه گذاری
فرازایده نوآفرین تک
(سهامی خاص) شماره ثبت : ۵۱۸۸۹۲

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)
گزارش

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 - ۴۲ ۴۱ ۷۰۰۰
www.irfintech.com info@irfintech.com

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.

۶ دی ماه ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

میرمحمود موسوی هوجقان

شماره عضویت ۸۸۱۶۰۰

ممهور به مهر برجسته

تهران، سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، جنب خیابان سوم، شماره ۱۵۶، ساختمان کاج، طبقه سوم، واحد B3
۱۹۹۸۷۱۹۳۱۸
talfighnegar1391@yahoo.com
۲۲۱۴۲۹۴۲-۳
۲۲۱۴۳۱۷۱