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 خرید و فروش سبد محصولات مراقبتی (نماد همآفرهدف)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت خرید و فروش سبد محصولات مراقبتی (نماد همآفرهدف) 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 ۶۲۵۸۰/ق/۱۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۴.	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 یک فقره فایل اکسل ارائه شده توسط شرکت فراز ایده نوآفرین تک(سهامی خاص)، شامل ۲۱,۳۱۴ ردیف فروش جمعا به مبلغ ۶۲,۲۵۱,۶۰۱,۵۴۹ ریال مطابقت داده شد. لیکن باید توجه داشت که فایل اشاره شده مربوط به یک دوره ۳ ماهه می باشد که در تهیه گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه، به کل سال تعمیم داه شده 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 ۸ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ های ۱۴۰۳/۱۱/۲۱، ۱۴۰۳/۱۱/۲۱ و ۱۴۰۴/۰۲/۲۳، ۱۴۰۴/۰۲/۲۳، ۱۴۰۴/۰۵/۲۰، ۱۴۰۴/۰۵/۲۰، ۱۴۰۴/۰۸/۲۰ و ۱۴۰۴/۰۸/۲۰ به ترتیب به مبالغ ۳۰,۳۹۵,۷۵۰,۰۰۰ریال، ۲۴,۶۰۴,۲۵۰,۰۰۰ ریال، ۳۰,۳۹۵,۷۵۰,۰۰۰ ریال، ۲۴,۶۰۴,۲۵۰,۰۰۰ریال، ۳۰,۳۹۵,۷۵۰,۰۰۰ریال، ۲۴,۶۰۴,۲۵۰,۰۰۰ ریال، ۳۰,۳۹۵,۷۵۰,۰۰۰ ریال و ۲۴,۶۰۴,۲۵۰,۰۰۰ 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 ۱۴۰۴/۰۸/۲۰به ترتیب به مبالغ ۳۹۸,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰ریال و ۱۰۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰ریال 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
۱۹۹۸۷۱۹۳۱۸
۲۲۱۴۲۹۴۲-۳
۲۲۱۴۳۱۷۱
talfighnegar1391@yahoo.com

بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش سبد محصولات مراقبتی نماد(همآفرهدف)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت " تجارت خلاق هدف (خانومی) " 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 خرید و فروش سبد محصولات مراقبتی " می باشد که با نماد " همآفرهدف "، مجوز جمع آوری وجوه را از شرکت فرابورس ایران کسب نموده است. این طرح برای " یک سال (۱۲ ماه) " تعریف شده است و دارای وثائق و ضمانتنامه های معتبر می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	تجارت خلاق هدف
نماد طرح	همآفرهدف
شماره قرارداد	۱۴۰۳/ق/۶۲۵۸۰
مبلغ تامین شده (ریال)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۸/۲۱
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۸/۲۱

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد دفعات انجام در سال	۴	۴
تعداد کل پیش فروش	۲۷۸,۵۲۰	۱۶۶,۶۵۸
قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۱,۷۹۵,۱۹۸	۷۵۰,۰۳۹
بهای کل پیش فروش (ریال)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱,۱۱۴,۰۸۰	۶۶۶,۶۳۲
قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۲,۱۱۸,۳۳۳	۳۷۳,۵۲۹
مبلغ فروش کل (ریال)	۲,۳۵۹,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۰۰۶,۴۰۶,۱۹۵
مبلغ سود / زیان کل(ریال)	۳۵۹,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۹۹۳,۵۹۳,۸۰۵)
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۴٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

موسسه حسابرسی تلفیق نگار (حسابداران رسمی)

گزارش

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

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: ۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰
www.irfintech.com info@irfintech.com

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش سبد محصولات مراقبتی نماد(همآفرهدف)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۳۰,۳۹۵,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۲۴,۶۰۴,۲۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۳۰,۳۹۵,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۲۴,۶۰۴,۲۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۳۰,۳۹۵,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۲۴,۶۰۴,۲۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۳۰,۳۹۵,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۲۴,۶۰۴,۲۵۰,۰۰۰
جمع واریز سودها	.....	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۳۹۸,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۱۰۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰

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 ۴۴ ٪ می باشد.

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

سکوی تامین مالی جمعی هم‌آفرین
شماره مجوز: ۱۲۲/۵۴۷۷۷

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
۲۲۱۴۲۹۴۲-۳
۲۲۱۴۳۱۷۱
۱۹۹۸۷۱۹۳۱۸
talfighnegar1391@yahoo.com