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 جهت تولید و فروش مخازن آب (نماد همآفرماب)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید و فروش مخازن آب (نماد همآفرماب) 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 ۶۲۵۸۵/ق/۱۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۵.	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 ۱ فقره فایل اکسل صورت وضعیت کارکرد، صادر شده توسط سرمایه‌پذیر شامل ۲۰ ردیف جمعاً به مبلغ ۲۵۰,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰ 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 ۸ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۱، ۱۴۰۳/۱۱/۲۱، ۱۴۰۴/۰۲/۲۱، ۱۴۰۴/۰۲/۲۱، ۱۴۰۴/۰۵/۲۰، ۱۴۰۴/۰۵/۲۰، ۱۴۰۴/۰۸/۲۰ و ۱۴۰۴/۰۸/۲۰ به ترتیب به مبالغ ۶۱۴,۹۹۹,۸۸۰ ریال، ۲۵,۰۱۰,۰۰۰,۱۲۰ ریال، ۶۱۴,۹۹۹,۸۸۰ ریال، ۲۵,۰۱۰,۰۰۰,۱۲۰ ریال، ۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۲۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۲۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 ۱۴۰۴/۰۸/۲۰ به مبالغ ۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 تولید و فروش مخازن آب نماد(همآفرماب)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت " شرق سازه کویر " 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 تولید و فروش مخازن آب " می باشد که با نماد " همآفرماب " 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	شرق سازه کویر
نماد طرح	همآفرماب
شماره قرارداد	۶۲۵۸۵/ق/۱۴۰۳
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
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 کل پیش فروش	۱,۹۱۵	۹۶,۷۴۸
قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۱۳۰,۵۶۶,۷۸۳	۲,۵۸۴,۰۳۲
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱,۹۱۵	۹۶,۷۴۸
قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۲۰۹,۱۸۱,۲۶۵	۲,۵۸۴,۲۹۱
مبلغ فروش کل (ریال)	۴۰۰,۵۸۲,۱۲۲,۴۷۵	۲۵۰,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ سود / زیان کل(ریال)	۱۵۰,۵۸۲,۱۲۲,۴۷۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۱٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

مؤسسه حسابرسی تلفن نگار (حسابداران رسمی) گزارش

سکوی تامین مالی جمعی هم‌آفرین شماره مجوز: ۱۲۲/۵۴۷۷

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار دریا، شهید نورانی خیابان فخار مقدم، نرسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۲
کد پستی: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹ تلفن: ۰۲۱ - ۴۲ ۴۱ ۷۰۰۰
www.irfintech.com info@irfintech.com

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید و فروش مخازن آب نماد(همآفرماب)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۶۱۴,۹۹۹,۸۸۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۲۵,۰۱۰,۰۰۰,۱۲۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	۶۱۴,۹۹۹,۸۸۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	۲۵,۰۱۰,۰۰۰,۱۲۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۲۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۲۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها	.....	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 ۴۱ ٪ می باشد.

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

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)
گزارش

سکوی تامین مالی جمعی هم‌آفرین
شماره مجوز: ۱۲۲/۵۴۷۷۷

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