

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 ساخت و فروش دستگاه حفاری اکتشافی مغزه گیری معدنی (نماد همآفرتسم)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش توسعه و بهره برداری از محوطه ۳۰،۰۰۰ متر مربعی (نماد همآفر بند)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش تامین برنج طارم درجه یک محلی ایرانی (نماد همآفر برج)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش بازیابی گازهای فلر و تولید سولفات آمونیوم پتروشیمی نوری (نماد همآفر فلر)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ترکیبات مایع فسفر و پتاس (نماد همآفر بذر)، ج- طرح تامین سرمایه در گردش تولید پاکت های پلی اتیلن چاپدار (نماد همآفر هفت)، چ- طرح تامین سرمایه در گردش تولید دستگاه مخزن فشرده (نماد همآفر گام) و ح- طرح تامین سرمایه در گردش ارائه خدمات و بهره برداری از بندر بهمن قشم (نماد همآفر بدر) 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.



شماره ثبت
۳۱۴۳۳

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(مسابداران رسمی)

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

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.





شماره ثبت
۳۱۳۶۳۳

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(مسابداران رسمی)

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

روش ها و یافته ها - طرح تامین سرمایه در گردش ارائه خدمات و بهره برداری از بندر بهمن قشم (نماد همآفرین)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش ارائه خدمات و بهره برداری از بندر بهمن قشم (نماد همآفرین) 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" گزارش عملکرد طرح درج گردیده، با قرارداد سرمایه گذاری در طرح های سکوی هم آفرین با شماره ۱۴۰۵/۶۲۹۷۰/ق مورخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۵.
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 ۲۶ ردیف فروش جمعاً به مبلغ ۲۵۵,۴۲۷,۲۰۸,۶۲۰ 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 ۲ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ های ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ و ۱۴۰۵/۰۶/۲۲، به ترتیب به مبالغ ۲۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی های اصل مندرج در جدول مذکور با ۱ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین مورخ ۱۴۰۵/۰۶/۱۸، به مبلغ ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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.





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش ارائه خدمات و بهره برداری از بندر بهمن قشم نماد (همآفریدر)

معرفی شرکت و طرح :

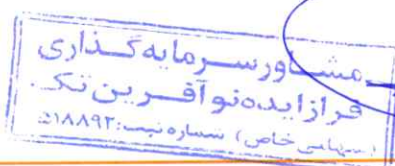
شرکت " آرتین بنادر اروند " اقدام به تامین مالی برای طرح کسب و کار خود، از روش تامین مالی جمعی (جمع سپاری مالی، کرافاندینگ) بر روی سکوی تامین مالی جمعی "هم آفرین" نموده است. طرح این شرکت " تامین سرمایه در گردش جهت ارائه خدمات و بهره برداری از بندر بهمن قشم " با نماد " همآفریدر " می باشد. این طرح برای " ۵ ماه " تعریف شده است و دارای وثائق و ضمانتنامه های معتبر می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	آرتین بنادر اروند
ساد طرح	همآفریدر
شماره قرارداد	۱۴۰۵/ق/۶۲۹۷۰
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۵/۰۱/۱۹
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۵/۰۶/۱۹

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیش بینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۱	۲۶
قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۱۵,۳۸۴,۶۱۵
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱	۲۶
قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۲۴,۱۲۳,۴۰۸
مبلغ فروش کل (ریال)	۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۴۲۷,۲۰۸,۶۲۰
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۷,۲۰۸,۶۲۰
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۱۷.۵٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۴۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰



کوت تامین مالی جمعی هم آفرین





گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش ارائه خدمات و بهره برداری از بندر بهمن قشم نماد (هماآفریدر)

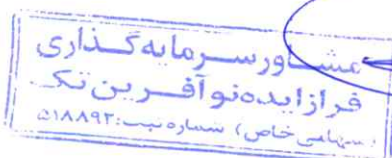
جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۲۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۵/۰۶/۲۲	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها		۴۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
*بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 ۱۷.۵٪ می باشد.

*مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت ۱۰٪ اصل سرمایه سهم سرمایه پذیر از طرف ایشان واریز نشده است.



[Handwritten signature]



سکوی تامین مالی جمعی هم آفرین
شماره مجوز: ۱۳۲/۵۴۷/۷

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



شماره ثبت
۳۱۲۶۳۳

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(مسابداران رسمی)

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

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 شهریور ماه ۱۴۰۵

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

سید حسن رسول زاده کاشانی

شماره عضویت ۸۷۱۵۲۹

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممهور به مهر برجسته

