

گزارش یافته های عینی

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

هدف گزارش روش های توافقى 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 تولید و صادرات گاز مایع طبیعی (نماد همآفرگاز)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش لازم خرید روغن فله جهت تولید طعم دهنده (نماد همآفرروز)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش لازم برای تولید کود ارگانیک هیومیک اسید (نماد همآفربرز)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تولید دستگاه مخزن فشرده (نماد همآفرهفد)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش جهت واردات و فروش کود کشاورزی ام ای پی (نماد همآفرفدک)، ج- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تولید کود ان پی کی (نماد همآفرپاپ)، چ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت احداث کارخانه مایع سازی گاز ال ان جی (نماد همآفرایپ)، ح- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تامین محیط کشت، مواد اولیه و نهاده های گلخانه فاز اول (نماد همآفرکمن)، خ- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تامین محیط کشت، مواد اولیه و نهاده های گلخانه فاز دوم (نماد همآفرمان)، د- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت ارائه خدمات کارشناسی و مشاوره خودرو کارکرده (نماد همآفرنیک)، ذ- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت مونتاژ انواع دریل (نماد همآفردریل) و طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت واردات فروش ابزارآلات صنعتی برند



شماره ثبت  
۳۱۲۶۳

## موسسه حسابرسی تلفیق نگار

### (مسئولیت‌داران رسمی)

گزارش یافته‌های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

فریک (نماد هفدهشت) 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.





شماره ثبت  
۳۱۲۶۳

## 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 لازم جهت مونتاژ انواع دریل (نماد همافردیل)**

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت مونتاژ انواع دریل (نماد همافردیل) 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 ۱۴۰۳/ق/۶۲۵۱۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۹. |
| ۲      | تطبیق فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه، با مستندات فروش.                                                              |
| ۳      | تطبیق مبالغ واریزی سود و اصل مندرج در "جدول واریز سود و اصل توسط عامل به سرمایه گذاران" با مستندات واریز.                                          |
| ۴      | کنترل محاسبه میزان نرخ بازدهی تحقق یافته مندرج در آن.                                                                                              |





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت مونتاژ انواع دریل نماد (هماآفریدیل)

### معرفی شرکت و طرح :

شرکت هشتی آفرینان سپهر طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت مونتاژ انواع دریل، اقدام به انجام تامین مالی از طریق سکوی تامین مالی هم آفرین به مبلغ ۱۷۰ میلیارد ریال می نماید و همچنین پیش بینی بازدهی این طرح برای سرمایه گذار، ۴۲ درصد علی الحساب سالانه خواهد بود. این طرح ۱۲ ماهه می باشد و محصول تولید شده به وکالت از سرمایه گذار، در بازار به فروش می رسد.

### اطلاعات طرح متقاضی :

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
| نام شرکت              | هشتی آفرینان سپهر |
| نماد طرح              | هماآفریدیل        |
| شماره قرارداد         | ۱۴۰۳/ق/۶۲۵۱۹      |
| مبلغ تامین شده (ریال) | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| تاریخ شروع طرح        | ۱۴۰۳/۰۵/۳۰        |
| تاریخ پایان طرح       | ۱۴۰۴/۰۵/۳۰        |

### مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

| داده های مالی طرح                               |                 |                 |
|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| شرح                                             | پیش بینی        | تحقق یافته      |
| تعداد کل پیش فروش                               | ۶,۶۷۸           | ۲۵,۱۲۱          |
| قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)       | ۲۵,۴۵۶,۰۰۰      | ۶,۷۶۷,۲۴۶       |
| بهای کل پیش فروش (ریال)                         | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران) | ۶,۶۷۸           | ۲۵,۱۲۱          |
| قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)           | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۹,۰۹۷,۴۲۵       |
| مبلغ فروش کل (ریال)                             | ۲۶۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۸,۵۳۶,۴۱۵,۰۸۹ |
| مبلغ سود / زیان کل (ریال)                       | ۹۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۸,۵۳۶,۴۱۵,۰۸۹  |
| اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۲٪               | -               | اعمال           |
| صلح مازاد فروش                                  | ۰               | ۰               |
| مبلغ سود سرمایه گذار                            | -               | ۷۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |

مشاور سرمایه گذاری  
فراز ایده نوآفرین تک  
شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲

گزارش  
(حسابداران رسمی)

کمیته تامین مالی جمع هم آفرین

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار دریا، شهید نورانی  
خیابان فخار مقدم، ترسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۳  
کد پستی: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹  
تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰

www.irfintech.com

info@irfintech.com

شماره مجوز: ۱۲۲/۵۴۷۷۷

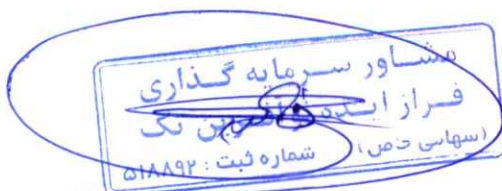


گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت مونتاز انواع دریل نماد (هماآفریدیل)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

| عنوان                 | تاریخ واریز | مبلغ واریز     |
|-----------------------|-------------|----------------|
| واریز سود مرحله اول   | ۱۴۰۳/۰۹/۰۳  | ۱۶,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| واریز سود مرحله اول   | ۱۴۰۳/۰۹/۰۳  | ۱,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰  |
| واریز سود مرحله دوم   | ۱۴۰۳/۱۲/۰۱  | ۲,۹۸۹,۹۸۰,۰۰۰  |
| واریز سود مرحله دوم   | ۱۴۰۳/۱۲/۰۴  | ۱,۹۸۷,۷۵۵,۰۰۰  |
| واریز سود مرحله دوم   | ۱۴۰۳/۱۲/۰۴  | ۲,۹۸۹,۹۸۰,۰۰۰  |
| واریز سود مرحله دوم   | ۱۴۰۳/۱۲/۱۳  | ۱۱,۰۸۷,۲۶۵,۰۰۰ |
| واریز سود مرحله سوم   | ۱۴۰۴/۰۲/۳۱  | ۱,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰  |
| واریز سود مرحله سوم   | ۱۴۰۴/۰۲/۳۱  | ۱۵,۹۹۱,۹۲۰,۰۰۰ |
| واریز سود مرحله چهارم | ۱۴۰۴/۰۶/۰۵  | ۱,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰  |
| واریز سود مرحله چهارم | ۱۴۰۴/۰۶/۰۵  | ۱۶,۰۵۴,۵۰۰,۰۰۰ |
| واریز سود مرحله چهارم | ۱۴۰۴/۰۶/۰۵  | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰     |
| جمع واریز سودها       | .....       | ۷۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| بازپرداخت اصل سرمایه  | ۱۴۰۴/۰۶/۰۵  | ۵۸,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰ |
| بازپرداخت اصل سرمایه  | ۱۴۰۴/۰۶/۰۵  | ۹۴,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| بازپرداخت اصل سرمایه  | ۱۴۰۴/۰۶/۰۸  | ۱۶,۳۵۳,۹۵۹,۲۹۰ |

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، نرخ بازدهی تحقق یافته ۴۲٪ می باشد.



سکوی 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

### 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.

۲۱ آبان ماه ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

میرمحمد موسوی هوجقان

شماره عضویت ۸۸۱۶۰۰

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممه‌ور به مهر برجسته