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 لازم جهت پروژه تاسیسات مکانیکی بهشتی فاز۱ (نماد همآفرشرق)، ب-طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تولید برد الکترونیکی لوازم خانگی (نماد همآفرکیا)، طرح تامین سرمایه در گردش جهت احداث سرچاهی میدان نفتی چشمه خوش (نماد همآفرنفت)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید کود ارگانیک هیومیک اسید بیولوژیک (نماد همآفربیو)، ث-طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید مواد اولیه انواع کودهای آلی (نماد همآفر آلی) ، ج- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تولید کود مهارگر قارچی (نماد همآفروند) ، چ-طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تولید فرش ماشینی (نماد همآفرسار)، 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.

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 تولید فرش ماشینی (نماد همآفرسار)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تولید فرش ماشینی (نماد همآفرسار) 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 ۶۲۴۷۴/ق/۱۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۷.	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 پرینت ماخوذ از سامانه مودیان شامل ۴ فقره صورتحساب فروش کالا و خدمات، صادر شده توسط سرمایه‌پذیر جمعاً به مبلغ ۱۹۰,۶۰۹,۱۰۸,۹۵۳ 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 ۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض‌الحسنه رسالت به تاریخ های ۱۴۰۳/۱۰/۲۶و ۱۴۰۳/۱۰/۲۹، به ترتیب به مبالغ ۱۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ریال، ۳,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰ریال، و ۷ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۶، ۱۴۰۴/۰۱/۲۶، ۱۴۰۴/۰۴/۲۵، ۱۴۰۴/۰۴/۲۵، ۱۴۰۴/۰۷/۲۸و ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ به مبالغ ۱۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ریال، ۵,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰ریال، ۱۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ریال، ۵,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰ریال، ۱۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ریال، ۵,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰ریال و بخشی از یک فقره تراکنش برداشت بانک قرض الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۲ به مبلغ ۱,۵۵۶,۲۵۰,۰۰۰ ریال(کل تراکنش مبلغ ۷۵,۵۵۶,۲۴۹,۹۹۰ ریال) مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی اصل مندرج در جدول مذکور با ۴ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ های ، ۱۴۰۴/۰۷/۲۸، ۱۴۰۴/۰۷/۳۰، ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ و۱۴۰۴/۰۷/۳۰به ترتیب به مبالغ ۲۶,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰ریال ، ۱۰۸,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال ۱۴,۱۰۸,۸۸۸,۳۷۰ریال و ۸۹۱,۱۱۱,۶۳۰ 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) ۱ گزارش

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

بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تولید فرش ماشینی نماد(همآفرسار)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت " صنایع فرش گلسار کاشان " 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 لازم جهت تولید فرش ماشینی " می باشد که با نماد " همآفرسار "، 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	صنایع فرش گلسار کاشان
نماد طرح	همآفرسار
شماره قرارداد	۶۲۴۷۴/ق/۱۴۰۳
مبلغ تامین شده (ریال)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۷/۲۴
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۷/۲۴

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۱,۶۹۳	۳۸,۶۰۴
قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۸۸,۶۲۰,۰۰۰	۳,۸۸۵,۶۰۷
بهای کل پیش فروش (ریال)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۳,۳۸۶	۳۸,۶۰۴
قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۷,۵۴۸
مبلغ فروش کل (ریال)	۴۰۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۶۰۹,۱۰۸,۹۵۳
مبلغ سود / زیان کل(ریال)	۱۰۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۰۹,۱۰۸,۹۵۳
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۱.۵٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۶۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰

مشاور سرمایه گذاری فرازایده نوآفرین تک
شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)

گزارش

سکوی تامین مالی جمعی هم آفرین
شماره مجوز: ۱۲۲/۵۴۲۷۷

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: ۰۰۰۰ ۴۲ ۴۱ ۷ - ۰۲۱
www.irfintech.com info@irfintech.com

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تولید فرش ماشینی نماد(همآفرسار)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۱۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۳,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۱,۵۵۶,۲۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۱/۲۶	۱۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۱/۲۶	۵,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۵,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۱۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۵,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها	.....	۶۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۲۶,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۱۰۸,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴,۱۰۸,۸۸۸,۳۷۰
وجه التزام	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۸۹۱,۱۱۱,۶۳۰

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 ۴۱.۵ ٪ می باشد.

مشاور سرمایه گذاری فرازایده نوآفرین تک
شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)
گزارش

سکوی تامین مالی جمعی هم آفرین
شماره مجوز: ۱۲۲/۵۸۷۷۷

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: ۰۰۰۰ ۴۱ ۴۲ - ۰۲۱
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.

۲ آذر ماه ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)
شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

سیدابراهیم مهدویان
شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

سیدحسن رسول‌زاده کاشانی
شماره عضویت ۸۷۱۵۲۹

ممهور به مهر برجسته

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