

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
۳۱۳۶۳

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
۳۱۲۶۳

موسسه حسابرسي تلفيق نگار

(مسابداران رسمي)

گزارش يافته هاي عيني (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامي خاص)

روش ها و يافته ها - طرح تامين سرمايه در گردش توليد ترکيبات مايع فسفر و پتاس (نماد همآفرېدر)

گزارش عملکرد طرح تامين سرمايه در گردش توليد ترکيبات مايع فسفر و پتاس (نماد همآفرېدر) از شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامي خاص) دريافت گرديد. روش هاي توافقي اجرا شده و يافته هاي عيني مرتبط با آن به شرح زير است:

روش ها	يافته ها
۱	تطبيق تعداد و مبالغ فروش که در ستون "پيش بيني" گزارش عملکرد طرح درج گرديده، با قرارداد سرمايه گذاري در طرح هاي سکوي هم آفرين با شماره ۶۲۹۱۴/ق/۱۴۰۴ مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۱۹.
۲	تطبيق فروش مندرج در ستون "تحقق يافته" گزارش عملکرد طرح تامين سرمايه، با مستندات فروش. مبلغ فروش مندرج در ستون "تحقق يافته" گزارش مذکور با یک فقره فايل اکسل خلاصه صورتحساب فروش و کالا و خدمات، ارائه شده توسط شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامي خاص)، شامل ۱۴ ردیف فروش جمعاً به مبلغ ۶۲۷،۳۷۰،۵۶۴،۳۷۰ ریال، مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.
۳	تطبيق مبالغ واریزی سود و اصل مندرج در "جدول واریز سود و اصل توسط عامل به سرمايه گذاران" با مستندات واریز. واریزی های سود مندرج در جدول مذکور با ۲ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ های ۱۴۰۵/۰۴/۲۳ و ۱۴۰۵/۰۶/۱۶ به ترتیب به مبالغ ۲۶،۲۵۰،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 ۱۴۰۵/۰۶/۱۶ به مبلغ ۲۵۰،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 تولید ترکیبات مایع فسفر و پتاس نماد (هماآفریدر)

معرفی شرکت و طرح :

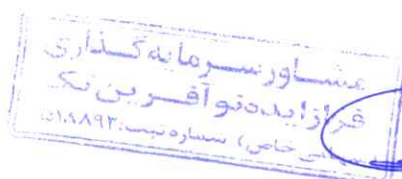
شرکت "زیست فناور هانا" اقدام به تامین مالی برای طرح کسب و کار خود، از روش تامین مالی جمعی (جمع سپاری مالی، کرافاندینگ) بر روی سکوی تامین مالی جمعی "هم آفرین" نموده است. طرح این شرکت "تامین سرمایه در گردش جهت تولید ترکیبات مایع فسفر و پتاس" با نماد "هماآفریدر" می باشد. این طرح برای "۵ ماه" تعریف شده است و دارای وثائق و ضمانتنامه های معتبر می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	زیست فناور هانا
نماد طرح	هماآفریدر
شماره قرارداد	۱۴۰۴/ق/۶۲۹۱۴
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۵/۰۱/۱۸
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۵/۰۶/۱۸

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیش بینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۱۵۶	۱۵۶
قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱۵۶	۱۵۶
قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۲,۵۹۲,۱۱۹
مبلغ فروش کل (ریال)	۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۵۶۴,۳۷۰,۶۲۷
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۷۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۴,۳۷۰,۶۲۷
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۱۷.۵٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۴۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰



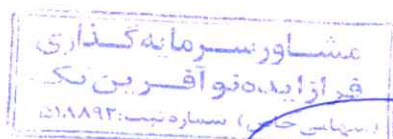


گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید ترکیبات مایع فسفر و پتاس نماد (هماآفرین)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۲۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۵/۰۶/۱۶	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها		۴۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۵/۰۶/۱۶	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 ۱۷.۵٪ می باشد.



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





شماره ثبت
۳۱۲۶۳۳

مؤسسه 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

مؤسسه 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

