

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 جهت تولید پاکت های کامپوزیت (نماد همافراصف)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید کارت های مغناطیسی (نماد همافرطیس)، 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.

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.

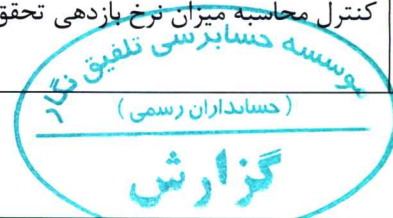
روش های توافقی رسیدگی، جزو خدمات اطمینان بخشی نیست و بنابراین اظهار نظر یا نتیجه گیری اطمینان بخشی ارائه نمی شود. اگر حسابرس روش های رسیدگی را گسترش می داد ممکن بود با مسائل دیگری مواجه می گردید که گزارش آنها ضرورت می یافت.



روش ها و یافته ها - طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید پاکت های کامپوزیت (نماد همافراصف)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید پاکت های کامپوزیت (نماد همافراصف) 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 ۱۴۰۳/۶۲۶۲۳/ق مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۸.
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 ۶ فقره صورت حساب فروش و کالا و خدمات، صادر شده توسط سرمایه پذیر جمعاً به مبلغ ۴۳,۲۰۳,۹۷۹,۹۰۰ 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 ۱۰ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ های ۱۴۰۴/۰۱/۰۶، ۱۴۰۴/۰۱/۰۶، ۱۴۰۴/۰۷/۰۶، ۱۴۰۴/۰۷/۰۶، ۱۴۰۴/۰۴/۰۷، ۱۴۰۴/۰۷/۰۶، ۱۴۰۴/۱۰/۰۶، ۱۴۰۴/۱۰/۰۶ و ۱۴۰۴/۱۰/۰۶ به ترتیب به مبالغ ۱۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۱۶,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۱۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۱۶,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۱۵,۸۴۰,۳۰۰,۰۰۰ ریال، ۲۲۴,۷۰۰,۰۰۰ ریال، ۱۵,۸۴۰,۳۰۰,۰۰۰ ریال، ۲۲۴,۷۰۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی های اصل مندرج در جدول مذکور با ۳ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۶ به ترتیب به مبالغ ۲۰۷,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۵۰,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 جهت تولید پاکت های کامپوزیت نماد (همافراصف)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت " تولیدی اصفهان مقدم " 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 پاکت های کامپوزیت " می باشد که با نماد " همافراصف "، برای " یک سال (۱۲ ماه) " تعریف شده است و دارای وثائق و ضمانتنامه های معتبر می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	تولیدی اصفهان مقدم
نماد طرح	همافراصف
شماره قرارداد	۱۴۰۳/ق/۶۲۶۲۳
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۱۰/۰۶
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۱۰/۰۶

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیش بینی	تحقق یافته
تعداد دفعات انجام در سال	۲	۱
تعداد کل پیش فروش	۱۸۱,۸۱۸	۴۳۶,۵۵۶
قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۱,۴۳۰,۰۰۰	۵۹۵,۵۷۰
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۳۶۳,۶۳۶	۲۰۳,۱۶۵
قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۶۵۴
مبلغ فروش کل (ریال)	۶۵۴,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۰۳,۹۷۹,۹۰۰
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۱۳۴,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۶,۷۹۶,۰۲۰,۱۰۰)
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۲٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	.	.
مبلغ سود سرمایه گذار / تسلیق نظر	.	.

مشاور سرمایه گذاری
فراز ایده نوآفرین تک
شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲
سهامی خاص

حکومت تامین مالی جمعی هم آفرین
شماره مجوز: ۱۳۳۸۵۵۷۷۷

موسسه حسابداران رسمی
تسلیق نظر

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



گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید پاکت های کامپوزیت نماد (هماآرافص)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۱/۰۶	۱۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۱/۰۶	۱۶,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۶,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۷/۰۶	۱۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۷/۰۶	۱۵,۸۴۰,۳۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۷/۰۶	۲۲۴,۷۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	۱۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	۱۵,۸۴۰,۳۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	۲۲۴,۷۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها		۱۰۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	۲۰۷,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	۵۰,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰

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 ۴۲٪ می باشد.

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

مشاور سرمایه گذاری
فراز ایده نوآفرین تک
سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)
گزارش

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، 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 حرفه‌ای و الزامات قانونی و مقرراتی مربوط بهره می برد.

۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

سیدابراهیم مهدویان میرمحمد موسوی هوجقان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵ شماره عضویت ۸۸۱۶۰۰

ممه‌ور به مهر برجسته