

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 تولید جوجه یک روزه (نماد همافزارت)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید آنزیم مواد شوینده (نماد همافزیم)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ورق کارتن سه لایه (نماد همافرکار)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش پرورش جوجه یک روزه گوشتی (نماد همافرسون)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش جهت واردات و فروش برنج (نماد همافرسرو)، ج- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید انواع سیم و کابل افشان مسی سایز ۱ الی ۴ (نماد همافرسیم) و چ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید کود آلی بیولوژیک (نماد همافرانا) به ترتیب با قرارداد سرمایه گذاری در طرح های سکوی همافرین، 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 واردات و فروش برنج (نماد همآفرسرو)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت واردات و فروش برنج (نماد همآفرسرو) 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 ۱۴۰۳/۶۲۶۱۵/ق مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰.
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 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 واردات و فروش برنج نماد (هما فرسو)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت " زرین صنعت سرو " 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 واردات و فروش برنج " می باشد که با نماد " هما فرسو "، می باشد. این طرح برای " یک سال (۱۲ ماه) " تعریف شده است و دارای وثائق و ضمانتنامه های معتبر می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	زرین صنعت سرو
نماد طرح	هما فرسو
شماره قرارداد	۱۴۰۳/ق/۶۲۶۱۵
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۹/۲۰
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۹/۲۰

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیش بینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۷۱۴,۲۸۵	۱۳,۵۰۰,۰۰۰
قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۳۵۰,۰۰۰	۱۸,۵۱۸
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۷۱۴,۲۸۵	۳۷,۴۹۳
قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۵۳۰,۰۰۰	۶,۷۵۰,۰۰۰
مبلغ فروش کل (ریال)	۳۷۸,۵۷۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۵۳,۰۷۷,۷۵۰,۰۰۰
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۱۲۸,۵۷۱,۰۵۰,۰۰۰	۳,۰۷۷,۷۵۰,۰۰۰
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۲٪		
صلح مازاد فروش		
مبلغ سود سرمایه گذار		۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

کوت تامین مالی جمعی هم آفرین

شماره مجوز: ۱۲۲/۵۴۷۷۷

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار دریا، شهید نورانی

خیابان فخار مقدم، نرسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۳

تلفن: ۰۲۱ - ۴۲۴۱۷۰۰۰

کد پستی: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹

www.irfintech.com

info@irfintech.com





گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت واردات و فروش برنج نماد (همافرسو)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۱۲/۱۹	۱۵,۹۲۸,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۱۲/۱۹	۱۰,۳۲۱,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۳/۱۹	۱۵,۹۲۸,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۳/۱۹	۱۰,۳۲۱,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۰,۳۲۱,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۵,۸۷۰,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۵۷,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۱۰,۳۲۱,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۱۵,۸۷۰,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۵۷,۷۵۰,۰۰۰
جمع واریز سودها		۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۲۰۲,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۴۷,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰

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 ۴۲٪ می باشد.

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

موسسه حسابرسین تلفیق کار
(حسابداران رسمی)
گزارش



شماره ثبت
۳۱۲۶۳

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.

۱۸ بهمن ماه ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

سیدابراهیم مهدویان میرمحمود موسوی هوجقان

شماره عضویت ۸۸۱۶۰

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممهور به مهر برجسته

