

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 واردات انواع قهوه اندونزی (نماد همآفرکاف)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش میلگرد (نماد همآفرمیل)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت خرید و فروش محصولات آرایشی (نماد همآفرجار)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش جهت ساخت پکیج پیش تصفیه شرکت پویا گاز مایع اروند (نماد همآفرسات)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش جهت واردات لاستیک خودروهای سبک (نماد همآفرسبک)، ج- طرح تامین سرمایه در گردش واردات کنترلرهای مرکزی هوشمند ساختمان (نماد همآفراسم)، چ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید مکمل مایع نسل جدید فاسفر و پتاس (همآفرپتا)، ح- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید واکسن تب برفکی گوسفندی و گاوی (نماد همآفرپسو)، خ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید باتری خودرو ۷۴ آمپر (نماد همآفررای) و د- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید اوراق فشرده چوبی ۱۳ تا ۲۰ میل با روکش ملائینه (نماد همآفرصلح) 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 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.



روش ها و یافته ها - طرح تامین سرمایه در گردش جهت ساخت پکیج پیش تصفیه شرکت پویا گاز مایع اروند (نماد همآفرسات)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت ساخت پکیج پیش تصفیه شرکت پویا گاز مایع اروند (نماد همآفرسات) 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 ۱۴۰۳/۱۲/۰۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۱.
۲	تطبیق فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" مبلغ فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش مذکور با یک فقره فایل اکسل خلاصه صورتحساب فروش و کالا و خدمات، ارائه شده توسط شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)، شامل ۲۰ ردیف فروش جمعاً به مبلغ ۲۴۵,۹۷۰,۵۰۰ 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 ۹ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ های ۱۴۰۴/۰۵/۰۵، ۱۴۰۴/۰۵/۰۵، ۱۴۰۴/۰۸/۰۳، ۱۴۰۴/۰۸/۰۳، ۱۴۰۴/۱۱/۰۴، ۱۴۰۴/۱۱/۰۴، ۱۴۰۴/۱۱/۰۴، ۱۴۰۵/۰۲/۲۷، ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ و ۱۴۰۵/۰۳/۰۷ به ترتیب به مبالغ ۳,۸۲۳,۷۵۰,۰۰۰ ریال، ۲۳,۴۸۸,۷۵۰,۰۰۰ ریال، ۳,۸۲۳,۷۵۰,۰۰۰ ریال، ۲۳,۴۸۸,۷۵۰,۰۰۰ ریال، ۲۳,۴۸۸,۷۵۰,۰۰۰ ریال، ۲۰,۷۵۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال و ۳,۸۲۳,۷۵۰,۰۰۰ ریال و ۲,۷۳۱,۲۵۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و به 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 ساخت پکیج پیش تصفیه شرکت پویا گاز مایع اروند
نماد(همآفرسات)

معرفی شرکت و طرح :

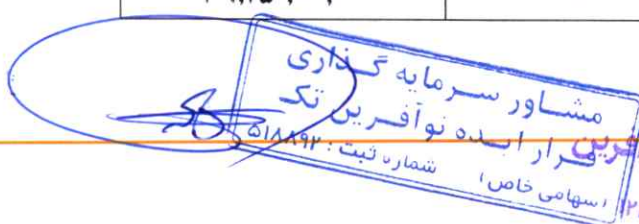
شرکت " ساخت تجهیزات آریا اروند " اقدام به تامین مالی برای طرح کسب و کار خود، از روش تامین مالی جمعی (جمع سپاری مالی، کرافاندینگ) بر روی سکوی تامین مالی جمعی "هم آفرین" نموده است. طرح این شرکت " تامین سرمایه در گردش جهت ساخت پکیج پیش تصفیه شرکت پویا گاز مایع اروند" می باشد که نماد آن " همآفرسات " میباشد. این طرح برای " یک سال (۱۲ ماه) " تعریف شده است و دارای وثائق و ضمانتنامه های معتبر می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	ساخت تجهیزات آریا اروند
نماد طرح	همآفرسات
شماره قرارداد	۱۴۰۳/ق/۶۲۶۹۷
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۴/۰۲/۰۳
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۵/۰۲/۰۳

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۱	۱
قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱	۲۴
قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۴۸,۷۷۰,۸۴۰
مبلغ فروش کل (ریال)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۹۷۰,۵۰۰,۱۶۱
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۲۹,۴۹۹,۸۳۹)
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۳.۷٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۰۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰



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: ۴۲۴۱۷۰۰۰ - ۲۱ - شماره مجوز: ۵۴۷۷۷/۲۲

www.irfintech.com

info@irfintech.com



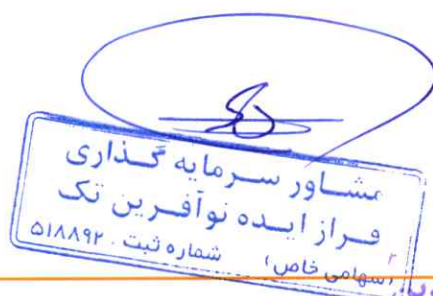
گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت ساخت پکیج پیش تصفیه شرکت پویا گاز مایع اروند
نماد(هماآفرسات)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۳,۸۲۳,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۲۳,۴۸۸,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۳,۸۲۳,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۳,۴۸۸,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۱۱/۰۴	۳,۸۲۳,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۱۱/۰۴	۲۳,۴۸۸,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۲۰,۷۵۷,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۳,۸۲۳,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۵/۰۳/۰۷	۲,۷۳۱,۲۵۰,۰۰۰
جمع واریز سودها		۱۰۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۵/۰۲/۲۲	۵۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۵/۰۲/۲۲	۱۸,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۵/۰۳/۰۷	۱۴,۹۰۸,۳۰۸,۲۴۰
وجه التزام	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۶,۴۰۰,۲۲۰,۵۴۰
وجه التزام	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۹۴۸,۱۸۰,۸۲۰
وجه التزام	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۱,۳۷۱,۶۴۵,۲۰۰
وجه التزام	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۱,۳۷۱,۶۴۴,۱۰۰

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 ۴۳.۷٪ می باشد.

*مبلغ ۲۹۹,۹۹۸,۹۰۰ ریال بیشتر از طرف سرمایه پذیر بابت وجه التزام واریز شده است.



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 تیرماه ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

میرمحمد موسوی هوجقان

شماره عضویت ۸۸۱۶۰۰

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممهور به مهر برجسته