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 تولید جوجه یک روزه (نماد همآفرآرت)، ب-طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید آنزیم مواد شوینده (نماد همآفرزیم)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ورق کارتن سه لایه (نماد همآفرکار)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش پرورش جوجه یک روزه گوشتی (نماد همآفرسون)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش جهت واردات و فروش برنج (نمادهمآفرسرو)، ج- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید انواع سیم و کابل افشان مسی سایز ۱ الی۴ (نماد همآفرسیم) و چ-طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید کود آلی بیولوژیک (نماد همآفرانا) 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.

موسسه حسابرسی تلفیق نگار (حسابداران رسمی) 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

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

روش‌ها و یافته‌ها- طرح تامین سرمایه در گردش تولید جوجه یک روزه (نماد همآفرآرت)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید جوجه یک روزه (نماد همآفرآرت) 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 ۶۲۶۰۷/ق/۱۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۱.	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 یک فقره فایل اکسل ارائه شده توسط شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)، شامل۱۳۷ ردیف فروش جمعا به مبلغ ۵۰۸,۷۹۴,۳۵۰,۰۰۰ 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 ۸ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ های ۱۴۰۴/۰۱/۱۷، ۱۴۰۴/۰۱/۱۷، ۱۴۰۴/۰۴/۱۷، ۱۴۰۴/۰۴/۱۷، ۱۴۰۴/۰۷/۱۶، ۱۴۰۴/۰۷/۱۶، ۱۴۰۴/۱۰/۱۴ و ۱۴۰۴/۱۰/۱۴ به ترتیب به مبالغ ۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ریال، ۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال ، ۱۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ریال ، ۳۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال ، ۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ریال ، ۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال ، ۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی‌های اصل مندرج در جدول مذکور با ۲ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۴به ترتیب به مبالغ ۴۴۵,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰ریال و ۵۴,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰ 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.

موسسه حسابرسی تلفیق نگار (حسابداران رسمی) گزارش

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

بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید جوجه یک روزه نماد(همآفرآرت)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت " آرتا جوجه سبلان " 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 تولید جوجه یک‌روزه " می باشد که با نماد " همآفرآرت "، برای " یک سال (۱۲ ماه) " تعریف شده است و دارای وثائق و ضمانتنامه های معتبر می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	آرتا جوجه سبلان
نماد طرح	همآفرآرت
شماره قرارداد	۶۲۶۰۷/ق/۱۴۰۳
مبلغ تامین شده (ریال)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۱۰/۱۷
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۱۰/۱۷

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
میزان کل تولید	۳,۵۰۸,۳۰۴	۲,۱۳۱,۸۶۰
قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۱۴۲,۵۱۹	۲۳۴,۵۳۶
بهای کل پیش فروش (ریال)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۳,۵۰۸,۳۰۴	۲,۱۳۱,۸۶۰
قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۲۲۰,۰۰۰	۲۳۸,۶۶۲
مبلغ فروش کل (ریال)	۷۷۱,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۷۹۴,۳۵۰,۰۰۰
مبلغ سود / زیان کل(ریال)	۲۷۱,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۴,۳۵۰,۰۰۰
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۲٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مشاور سرمایه گذاری فرازایده نوآفرین تک
شماره ثبت: ۵۱۸۸۹۲

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)

سکوی تامین مالی جمعی هم‌آفرین
شماره مجوز: ۱۲۲/۵۴۷۷۷

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 - ۴۲ ۴۱ ۷۰۰۰
www.irfintech.com info@irfintech.com

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید جوجه یک روزه نماد(همآفرآرت)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۳۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۷/۱۶	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۷/۱۶	۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها	.....	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۴۴۵,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۵۴,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰

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.

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

مؤسسه حسابرسی تلفیق نگار (حسابداران رسمی) گزارش

سکوی تامین مالی جمعی هم آفرین شماره مجوز: ۱۲۲/۵۴۷۷

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 - ۴۲ ۴۱ ۷۰۰۰
www.irfintech.com info@irfintech.com

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

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.

۱۸ بهمن ماه ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)
شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

سیدابراهیم مهدویان
شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

میرمحمود موسوی هوجقان
شماره عضویت ۸۸۱۶۰۰

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