

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 و صادرات گاز مایع طبیعی (نماد همآفرگاز)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش لازم خرید روغن فله جهت تولید طعم دهنده (نماد همآفرروز)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش لازم برای تولید کود ارگانیک هیومیک اسید (نماد همآفربرز)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تولید دستگاه مخزن فشرده (نماد همآفرهفد)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش جهت واردات و فروش کود کشاورزی ام ای پی (نماد همآفرفدک)، ج- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تولید کود ان پی کی (نماد همآفرپاپ)، چ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت احداث کارخانه مایع سازی گاز ال ان جی (نماد همآفرپاپ)، ح- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تامین محیط کشت، مواد اولیه و نهاده های گلخانه فاز اول (نماد همآفرکمن)، خ- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تامین محیط کشت، مواد اولیه و نهاده های گلخانه فاز دوم (نماد همآفرمان)، د- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت ارائه خدمات کارشناسی و مشاوره خودرو کارکرده (نماد همآفرنیک)، ذ- طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت مونتاژ انواع دریل (نماد همآفردریل) و طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت واردات فروش ابزارآلات صنعتی برند



شماره ثبت
۳۱۲۶۳

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(مسئولان رسمی)

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

فریک (نماد هفدهشت) 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.



(مسابداران رسمی)

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

روش ها و یافته ها - طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تامین محیط کشت، مواد اولیه و نهاده های گلخانه ای فاز دوم

(نماد همآفرمان)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تامین محیط کشت، مواد اولیه و نهاده های گلخانه ای فاز دوم (نماد همآفرمان) 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 ۱۴۰۳/۶۲۵۲۸/ق/۱۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۷.
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 آن.





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تامین محیط کشت، مواد اولیه و نهاده های گلخانه فاز دوم نماد(همافرمان)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت " کشت و صنعت مهرگان " اقدام به تامین مالی برای طرح کسب و کار خود، از روش تامین مالی جمعی (جمع سپاری مالی، کردفاندینگ) بر روی سکوی تامین مالی جمعی "هم آفرین" نموده است. طرح این شرکت " تامین سرمایه در گردش لازم جهت تامین محیط کشت، مواد اولیه و نهاده های گلخانه فاز دوم " می باشد که با نماد " همافرمان "، مجوز جمع آوری وجوه را از شرکت فرابورس ایران کسب نموده است.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	کشت و صنعت مهرگان
نماد طرح	همافرمان
شماره قرارداد	۱۴۰۳/ق/۶۲۵۲۸
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۷/۱۷
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۷/۱۷

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیش بینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۷۱۴,۲۸۶	۲۲۳,۲۹۹
قیمت پیش فروش هر واحد محصول /خدمت (ریال)	۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۱۹,۵۷۵
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۷۱۴,۲۸۶	۲۲۳,۲۹۹
قیمت فروش هر واحد محصول /خدمت (ریال)	۶۳۰,۰۰۰	۱,۲۴۵,۹۳۶
مبلغ فروش کل (ریال)	۴۵۰,۰۰۰,۱۸۰,۰۰۰	۲۷۸,۲۱۶,۴۱۱,۵۱۸
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۲۰۰,۰۰۰,۱۸۰,۰۰۰	۲۸,۲۱۶,۴۱۱,۵۱۸
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۳٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	.	.
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۸۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰



آدرس: تهران، شهرک غزل، انتهای بلوار دریا، شهید نورانی
خیابان فخار مقدم، نرسیده به بوسه خان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۳
کد پستی: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹
تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰

www.irfintech.com

info@irfintech.com



گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تامین محیط کشت، مواد اولیه و نهاده های گلخانه فاز دوم نماد(هماآفرمان)

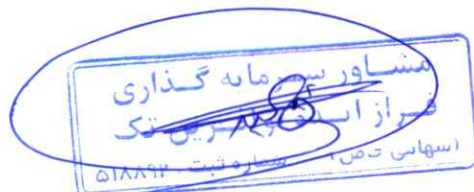
جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۱/۱۸	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۱/۱۸	۴۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۲۴,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۷/۱۹	۲۰,۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۷/۱۹	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها		۸۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
*بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۷/۱۹	۲۰۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۷/۱۹	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۷/۱۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰

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، نرخ بازدهی تحقق یافته ۴۳٪ می باشد.

*واریزی اصل سرمایه توسط سرمایه پذیر به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال انجام شد که ۱۰٪ سهم ایشان بابت سود مرحله آخر با سرمایه گذاران تسویه گردید.

۱۰٪ سود مرحله ۴ سهم سرمایه پذیر از طرف ایشان واریز نشد و سهم سرمایه گذاران تسویه گردید. لذا نرخ تحقق یافته سهم سرمایه گذاران ۴۳٪ میباشد.



تأمین مالی جمعی هم آفرین
شماره مجوز: ۱۳۲/۵۴۷۷۷

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: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰

www.irfintech.com

info@irfintech.com

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.

۲۱ آبان ماه ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

میرمحمد موسوی هوجقان

شماره عضویت ۸۸۱۶۰۰

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممه‌ور به مهر برجسته