

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 تولید کود آلی بیولوژیک (نماد همآفرانا)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید کود آلی بیولوژیک (نماد همآفرانا) 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:

یافته ها	روش ها	
تعداد و مبالغ فروش مندرج در ستون "پیش بینی" 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.	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/ق/۶۲۵۹۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۳.	۱
مبلغ فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش مذکور با ۳ فقره صورت حساب فروش و کالا و خدمات، صادر شده توسط سرمایه پذیر جمعاً به مبلغ ۲۵۵,۳۹۶,۸۰۰,۰۰۰ ریال، مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	تطبیق فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه، با مستندات فروش.	۲
واریزی های سود مندرج در جدول مذکور با ۱۰ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ های ۱۴۰۳/۱۲/۲۰، ۱۴۰۳/۱۲/۲۰، ۱۴۰۴/۰۳/۲۱ و ۱۴۰۴/۰۳/۲۱، ۱۴۰۴/۰۶/۲۶، ۱۴۰۴/۰۶/۲۶، ۱۴۰۴/۰۶/۲۶، ۱۴۰۴/۰۹/۲۲، ۱۴۰۴/۰۹/۲۲ و ۱۴۰۴/۰۹/۲۲ به ترتیب به مبالغ ۲۱,۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، ۵,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، ۲۰,۶۵۳,۷۴۸,۶۰۰ ریال، ۴,۹۷۱,۲۵۱,۴۰۰ ریال، ۵,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، ۲۱,۱۴۱,۷۵۰,۰۰۰ ریال، ۱۵,۷۵۰,۰۰۰ ریال، ۵,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، ۲۱,۱۴۱,۷۵۰,۰۰۰ ریال و ۱۵,۷۵۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	تطبیق مبالغ واریزی سود و اصل مندرج در "جدول واریز سود و اصل توسط عامل به سرمایه گذاران" با مستندات واریز.	۳
واریزی های اصل مندرج در جدول مذکور با ۴ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۲ به ترتیب به مبالغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۱۵۹,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۶۵,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و با مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است.	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.	۴





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید کود آلی بیولوژیک نماد(همآفرانا)

معرفی شرکت و طرح :

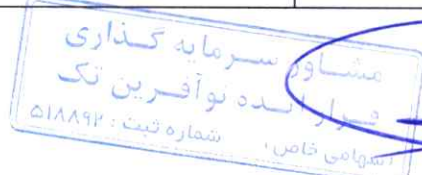
شرکت "زیست فناور هانا" اقدام به تامین مالی برای طرح کسب و کار خود، از روش تامین مالی جمعی (جمع سپاری مالی، کرافاندینگ) بر روی سکوی تامین مالی جمعی "هم آفرین" نموده است. طرح این شرکت "تامین سرمایه در گردش جهت تولید کود آلی بیولوژیک" می باشد که با نماد "همآفرانا"، می باشد. این طرح برای "یک سال (۱۲ ماه)" تعریف شده است و دارای وثائق و ضمانتنامه های معتبر می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	زیست فناور هانا
نماد طرح	همآفرانا
شماره قرارداد	۱۴۰۳/ق/۶۲۵۹۷
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۹/۲۱
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۹/۲۱

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۱,۷۱۲	۱۴۳,۶۸۶
قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۷,۴۶۴
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱,۷۱۲	۱۴۳,۶۸۶
قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۷,۴۶۴
مبلغ فروش کل (ریال)	۴۱۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۳۹۶,۸۰۰,۰۰۰
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۱۶۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۶,۸۰۰,۰۰۰
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۲٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰





گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید کود آلی بیولوژیک نماد (همافرانا)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۱,۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۵,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۲۰,۶۵۳,۷۴۸,۶۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۴,۹۷۱,۲۵۱,۴۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۵,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۲۱,۱۴۱,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۵,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۵,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۲۱,۱۴۱,۷۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۵,۷۵۰,۰۰۰
جمع واریز سودها		۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۵۹,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۶۵,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰

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.



کمیته تامین مالی جمعی هم آفرین

شماره ثبت: 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



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.

مؤسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

میرمحمد موسوی هوجقان

شماره عضویت ۸۸۱۶۰

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممهور به مهر برجسته

۱۸ بهمن ماه ۱۴۰۴

