

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 همآفرایپ)، 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

(مسابداران 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.



روش ها و یافته ها - طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت واردات و فروش کود کشاورزی ام ای پی (نماد همآفرندک)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت واردات و فروش کود کشاورزی ام ای پی (نماد همآفرندک) 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 ۶۲۴۲۱/ق/۱۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۰.
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 واردات و فروش کود کشاورزی ام ای پی نماد (هماآفردک)

معرفی شرکت و طرح :

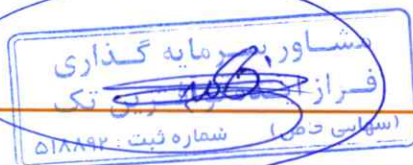
شرکت بازرگانی رهاورد فدک سپاهان جهت طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت واردات و فروش کود کشاورزی MAP (مونو آمونیوم فسفات) ، اقدام به انجام تامین مالی از طریق سکوی تامین مالی هم آفرین به مبلغ ۲۵۰ میلیارد ریال می نماید و همچنین پیش بینی بازدهی این طرح برای سرمایه گذار، ۴۲ درصد علی الحساب سالانه خواهد بود. این طرح ۱۲ ماهه می باشد و خدمات بازرگانی این شرکت مطابق قرارداد به وکالت از سرمایه گذار ، در بازار ارائه میگردد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	بازرگانی رهاورد فدک سپاهان
نماد طرح	هماآفردک
شماره قرارداد	۱۴۰۳/ق/۶۲۴۲۱
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۵/۲۲
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۵/۲۲

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیش بینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۵۳۱,۹۱۵	۵۳۱,۹۱۵
قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۴۷۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۵۳۱,۹۱۵	۵۳۱,۹۱۵
قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۷۰۶,۰۰۰	۵۹۵,۶۷۵
مبلغ فروش کل (ریال)	۳۷۵,۵۳۱,۹۹۰,۰۰۰	۳۱۶,۸۴۸,۵۰۰,۰۰۰
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۱۲۵,۵۳۱,۹۹۰,۰۰۰	۶۶,۸۴۸,۵۰۰,۰۰۰
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۲٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	.	.
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



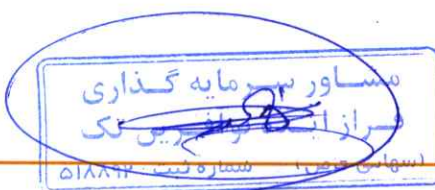


گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت واردات و فروش کود کشاورزی ام ای پی نماد (همآفر فک)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۵,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۵,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۵,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۴,۹۰۲,۴۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۲,۵۵۲,۵۵۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها		۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۲,۰۰۴,۰۸۰,۲۹۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۵,۲۴۵,۹۱۹,۷۱۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۸۷,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۳۷,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰

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، نرخ بازدهی تحقق یافته ۴۲٪ می باشد.



آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار دریا، شهید نورانی
خیابان فخار مقدم، نرسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۳
کد پستی: ۱۴۶۸۸-۳۳۷۱۹
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