

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 مبالغ 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 خرید تجهیزات شبکه (سرور هارد) (نماد همآفرسا)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید روفرشی ۹ متری (نماد همآفریاف)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید دستگاه خشک کننده پاششی اسپری درایر (نماد همآفرندا)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید و فروش لامپ ال ای دی (نماد همآفرپاس)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید شکر کیسه ای ده کیلوگرمی (نماد همآفرشکر)، ج- طرح تامین سرمایه در گردش جهت ارائه خدمات و بهره برداری از بندر بهمن قشم (نماد همآفرقشم)، چ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت احداث کارخانه مایع سازی گاز در جزیره کیش (نماد همآفرکیش)، ح- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید و بسته بندی کودهای شیمیایی (نماد همآفرپکج)، خ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید قند حبه (همآفرقند)، د- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید سیم و کابل خشک مسی دسته ۴ به بالا (نماد همآفریکا)، ذ- طرح تامین سرمایه در گردش جهت طراحی و تولید دستگاه حفاری مکانیزه تونل با قطر ۶۰۰ میلی متر (نماد همآفرحفا)، ر- طرح تامین سرمایه در گردش جهت صادرات ماهی (نماد همآفرپاس) و ز- طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید تلویزیون LED (نماد همآفرجام) 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



شماره ثبت
۳۱۲۶۳

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

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 لازم جهت تولید روفرشی ۹ متری (نماد همآفریاف)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت تولید روفرشی ۹ متری (نماد همآفریاف) 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/ق/۶۲۶۳۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۸.
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)، شامل ۱۰ ردیف فروش جمعا به مبلغ ۲۴۱،۹۲۸،۰۹۶،۴۸۹ 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 ۸ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ های ۱۴۰۴/۰۲/۳۱، ۱۴۰۴/۰۲/۳۱، ۱۴۰۴/۰۶/۰۱، ۱۴۰۴/۰۶/۰۱، ۱۴۰۴/۰۹/۰۲، ۱۴۰۴/۰۹/۰۲، ۱۴۰۴/۱۲/۰۳ و ۱۴۰۴/۱۲/۰۳ به ترتیب به مبالغ ۸،۵۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، ۱۷،۷۴۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، ۸،۵۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، ۱۷،۷۴۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، ۸،۵۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال و ۱۷،۷۴۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی های اصل مندرج در جدول مذکور با ۲ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۳ به ترتیب به مبالغ ۳۳،۵۰۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال و ۲۱۶،۴۹۶،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.





بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید روفرشی ۹ متری نماد (همآفریاف)

معرفی شرکت و طرح :

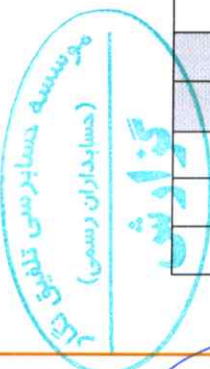
شرکت "ریسندگی و بافندگی زرباف یزد" اقدام به تامین مالی برای طرح کسب و کار خود، از روش تامین مالی جمعی (جمع سپاری مالی، کرافاندینگ) بر روی سکوی تامین مالی جمعی "هم آفرین" نموده است. طرح این شرکت "تامین سرمایه در گردش جهت تولید روفرشی ۹ متری" می باشد. که نماد آن "همآفریاف" می باشد. این طرح برای "یک سال (۱۲ ماه)" تعریف شده است و دارای وثائق و ضمانتنامه های معتبر می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	ریسندگی و بافندگی زرباف یزد
نماد طرح	همآفریاف
شماره قرارداد	۱۴۰۳/ق/۶۲۶۳۳
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۱۲/۰۲
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۱۲/۰۲

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیش بینی	تحقق یافته
تعداد دفعات انجام در سال	۳	۱
تعداد کل پیش فروش	۴۵۹,۵۵۹	۴۵۹,۵۵۹
قیمت پیش فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۵۴۴,۰۰۰	۵۴۴,۰۰۰
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۱,۳۷۸,۶۷۷	۴۵۹,۵۵۹
قیمت فروش هر واحد محصول / خدمت (ریال)	۶۴۰,۰۰۰	۵۲۶,۴۳۵
مبلغ فروش کل (ریال)	۸۸۲,۳۵۳,۲۸۰,۰۰۰	۲۴۱,۹۲۸,۰۹۶,۴۸۹
مبلغ سود / زیان کل (ریال)	۱۳۲,۳۵۳,۲۸۰,۰۰۰	(۸,۰۷۱,۹۰۳,۵۱۱)
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۲٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	.	.
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



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

کوت تامین مالی جهت هم آفرین
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: ۰۲۱-۴۲۳۱۷۰۰۰

www.irfintech.com

info@irfintech.com

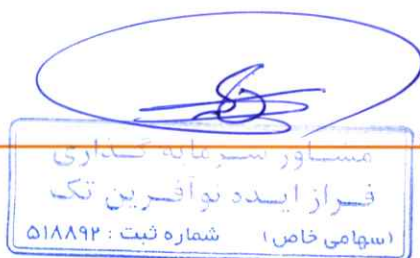


گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت تولید روفرشی ۹ متری نماد (هماآفراباف)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۸,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۷,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۸,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۱۷,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۹/۰۲	۸,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۹/۰۲	۱۷,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۸,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۷,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها		۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۳۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۲۱۶,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰

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.



کوت تامین مالی جمعی هم آفرین
شماره مجوز: ۱۳۲/۵۷۷۷۷

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

موسسه 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.

۸ تیر ماه ۱۴۰۵

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۶۸۱

میرمحمد موسوی هوجقان

شماره عضویت ۸۸۱۶۰۰

سیدابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

