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 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 همآفردیل) و ر-طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت واردات فروش ابزارآلات صنعتی برند

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
گزارش

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

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

فریک(نمادهمافرهشت) 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
۱۹۹۸۷۱۹۳۱۸
۲۲۱۴۲۹۴۲-۳
talfighnegar1391@yahoo.com
۲۲۱۴۳۱۷۱

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

روش‌ها و یافته‌ها- طرح تامین سرمایه در گردش تولید و صادرات گاز مایع طبیعی (نماد همآفرگاز)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و صادرات گاز مایع طبیعی (نماد همآفرگاز) 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 ۶۲۴۵۲/ق/۱۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۶.	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.	همانگونه که در صفحه ۲ گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه مذکور درج گردیده، طرح مورد نظر به مرحله بهره برداری و فروش محصول نرسیده 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 ۲ فقره تراکنش برداشت بانک قرض‌الحسنه رسالت مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۲، ۱۴۰۳/۱۰/۲۴، به مبالغ ۵,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۵,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۳ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ‌های ۱۴۰۴/۰۱/۲۳، ۱۴۰۴/۰۴/۲۲ و ۱۴۰۴/۰۴/۲۲ به مبالغ ۵,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، ۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال و ۴,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰ 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 ۱۴۰۴/۰۴/۲۲ به ترتیب به مبالغ ۲۰,۷۵۰,۰۰,۰۰۰ ریال و ۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ 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
۲۲۱۴۲۹۴۲-۳
۲۲۱۴۳۱۷۱
talfighnegar1391@yahoo.com

بسمه تعالی

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و صادرات گاز مایع طبیعی نماد(همآفرگاز)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت کارا انرژی ایپک جهت طرح تامین سرمایه در گردش تولید و صادرات گاز مایع طبیعی، اقدام به انجام تامین مالی از طریق سکوی تامین مالی هم آفرین به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال می‌نماید و همچنین پیش بینی بازدهی این طرح برای سرمایه گذار، ۴۱ درصد علی الحساب سالانه خواهد بود. این طرح ۱۲ ماهه می باشد و محصول تولید شده به وکالت از سرمایه گذار ، در بازار به فروش می رسد. متقاضی متعهد به واریز سود و اصل سرمایه در موعدهای مقرر طبق پیوست قرارداد به حساب عامل جهت واریز به حساب سرمایه گذاران است. به منظور شروع و اجرایی شدن جمع آوری وجوه، متقاضی ضمانت نامه تعهد پرداخت صندوق پژوهش و فناوری توسعه و صادرات شریف و چک شرکت، بعنوان تضامین طرح به عامل ارائه نموده است.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	کارا انرژی ایپک
نماد طرح	همآفرگاز
شماره قرارداد	۶۲۴۵۲/ق/۱۴۰۳
مبلغ تامین شده (ریال)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۴/۲۱
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۴/۲۱

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد کل خرید	۳۵۷	۳۵۷
قیمت خرید هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بهای کل خرید (ریال)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۳۵۷	_
قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	_
مبلغ فروش کل (ریال)	۷۴,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	_
مبلغ سود / زیان کل(ریال)	۲۴,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	_
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۱٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

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: ۴۲۴۱۷۰۰۰
www.irfintech.com info@irfintech.com
شماره مجوز: ۱۲۲/۵۴۷۷۷

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش تولید و صادرات گاز مایع طبیعی نماد(همآفرگاز)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	۵,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۵,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۴/۰۱/۲۳	۵,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۴,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها	.....	۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۲۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰

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 ۴۱ ٪ می باشد.

نظر به قرارداد شماره IP-EPC-P۱-۰۳-۰۰۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۷، مابین شرکت کارا انرژی ایپک و شرکت ساختمان نصب تانسو، اقلام خرید مطابق با پیوست ۱ قرارداد به وقوع پیوسته و تا کنون طرح مورد نظر به مرحله بهره برداری و فروش محصول نرسیده است. لذا پرداختی های انجام شده برای سود های دوره ای از منابع مالی شرکت کارا انرژی ایپک انجام گردیده است.

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

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)
گزارش

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار دریا، شهید نورانی خیابان فخار مقدم، نرسیده به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۳
کد پستی: ۷۳۷۱۹-۱۴۶۸۸ تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷
www.irfintech.com info@irfintech.com

سکوی تامین مالی جمعی هم آفرین
شماره مجوز: ۱۲۲/۵۴۷۷۷

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

سیدابراهیم مهدویان
شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

میرمحمود موسوی هوجقان
شماره عضویت ۸۸۱۶۰۲

ممهور به مهر برجسته

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