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 ساخت و فروش دستگاه حفاری اکتشافی مغزه گیری معدنی (نماد همآفرتسم)، ب- طرح تامین سرمایه در گردش توسعه و بهره برداری از محوطه ۳۰،۰۰۰ متر مربعی (نماد همآفربند)، پ- طرح تامین سرمایه در گردش تامین برنج طارم درجه یک محلی ایرانی (نماد همآفربرج)، ت- طرح تامین سرمایه در گردش بازیابی گازهای فلر و تولید سولفات آمونیوم پتروشیمی نوری (نماد همآفرفلر)، ث- طرح تامین سرمایه در گردش تولید ترکیبات مایع فسفر و پتاس (نماد همآفربذر)، ج- طرح تامین سرمایه در گردش تولید پاکت های پلی اتیلن چاپدار (نماد همآفرهفت)، چ- طرح تامین سرمایه در گردش تولید دستگاه مخزن فشرده (نماد همآفرگام)و ح- طرح تامین سرمایه در گردش ارائه خدمات و بهره برداری از بندر بهمن قشم(نماد همآفربدر) 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.

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
talfighnegar1391@yahoo.com
۲۲۱۴۲۹۴۲-۳
۲۲۱۴۳۱۷۱

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
۲۲۱۴۲۹۴۲-۳
۲۲۱۴۳۱۷۱
۱۹۹۸۷۱۹۳۱۸
talfighnegar1391@yahoo.com

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

روش‌ها و یافته‌ها- طرح تامین سرمایه در گردش بازیابی گازهای فلر و تولید سولفات آمونیوم پتروشیمی نوری (نماد همآفرفلر)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش بازیابی گازهای فلر و تولید سولفات آمونیوم پتروشیمی نوری (نماد همآفرفلر) 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 ۶۲۶۰۴/ق/۱۴۰۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۲.	تعداد و مبالغ فروش مندرج در ستون "پیش‌بینی" گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه مذکور با ماده ۳-۱۱ 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.	مبلغ فروش مندرج در ستون "تحقق یافته" گزارش مذکور با یک فقره فایل اکسل صورت وضعیت کارکرد پیمانکاران جزء، ارائه شده توسط شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)، شامل ۲ ردیف فروش جمعاً به مبلغ ۲۵۱،۶۱۶،۷۸۰،۰۰۰ 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 سرمایه‌گذاران" با مستندات واریز.	واریزی‌های سود مندرج در جدول مذکور با ۴ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین به تاریخ‌های ۱۴۰۴/۰۹/۰۱، ۱۴۰۴/۱۲/۰۲، ۱۴۰۵/۰۳/۰۲و۱۴۰۵/۰۶/۰۱، به ترتیب به مبالغ ۲۵،۶۲۵،۰۰۰،۰۰۰ریال، ۲۵،۶۲۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، ۲۵،۶۲۵،۰۰۰،۰۰۰۰ ریال و ۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال، مطابقت داده شد و به مواردی از عدم انطباق برخورد نگردیده است. واریزی‌های اصل و وجه التزام مندرج در جدول مذکور با ۱ فقره تراکنش برداشت بانک کارآفرین مورخ ۱۴۰۵/۰۶/۰۱ به مبلغ ۲۲۵،۰۰۰،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 بازیابی گازهای فلر و تولید سولفات آمونیوم پتروشیمی نوری نماد(همآفرفلر)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت " آذر انرژی تبریز " اقدام به تامین مالی برای طرح کسب و کار خود، از روش تامین مالی جمعی (جمع سپاری مالی،کرادفاندینگ) بر روی سکوی تامین مالی جمعی "هم آفرین" نموده است. طرح این شرکت " تامین سرمایه در گردش جهت بازیابی گازهای فلر و تولید سولفات آمونیوم پتروشیمی نوری " با نماد " همآفرفلر " می‌باشد. این طرح برای " یک سال (۱۲ ماه) " تعریف شده است و دارای وثائق و ضمانتنامه های معتبر می باشد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	آذر انرژی تبریز
نماد طرح	همآفرفلر
شماره قرارداد	۶۲۶۰۴/ق/۱۴۰۴
مبلغ تامین شده (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۴/۰۶/۰۴
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۵/۰۶/۰۴

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیشبینی	تحقق یافته
تعداد کل پیش فروش	۳۱	۲۰,۱۰۰
قیمت پیش فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۸,۰۳۸,۹۱۸,۶۰۹	۱۲,۴۳۷,۸۱۰
بهای کل پیش فروش (ریال)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد کل فروش محصول (به وکالت از سرمایه گذاران)	۳۱	۲۰,۱۰۰
قیمت فروش هر واحد محصول/خدمت (ریال)	۱۱,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۱۸,۲۴۷
مبلغ فروش کل (ریال)	۳۵۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۶۱۶,۷۸۰,۰۰۰
مبلغ سود / زیان کل(ریال)	۱۰۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۶,۷۸۰,۰۰۰
اعمال حق اختیار فروش به میزان ۴۱٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	۰
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۱۰۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰

مشاور سرمایه‌گذاری فرازایده نوآفرین تک (سهامی خاص) شماره ثبت ۵۱۰۸۸۹۳

۱

سکوی تامین مالی جمعی هم‌آفرین دارای مجوز ۱۲۲/۵۴۷۷۷ از سازمان بورس

مؤسسه حسابرسی تلفیق نگار (حسابداران رسمی) گزارش

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش بازیابی گازهای فلر و تولید سولفات آمونیوم پتروشیمی نوری نماد(همآفرفلر)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۲۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۲۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	۲۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
*واریز سود مرحله چهارم	۱۴۵/۰۶/۰۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع واریز سودها	.....	۱۰۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۵/۰۶/۰۱	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 ۴۱ ٪ می باشد.

*واریز سود مرحله چهارم و اصل سرمایه به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال صورت گرفته که از این مبلغ ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت اصل سرمایه (بدون احتساب ۱۰٪ سهم سرمایه پذیر) و ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت سود مرحله چهارم (بدون احتساب بخشی از ۱۰٪ سرمایه پذیر) می‌باشد. همچنین مبلغ ۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال نیز از طرف سرمایه پذیر بابت سود مرحله چهار واریز نگردیده است.

مشاور سرمایه‌گذاری فرازایده‌نوآفرین تک (سهامی خاص) شماره ثبت: ۱۰۸۸۹۳

سکوی تامین مالی جمعی هم‌آفرین
شماره مجوز: ۱۲۲/۵۴۷۷۷

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: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹ تلفن: ۰۲۱ - ۴۲ ۴۱ ۷۰۰۰
www.irfintech.com info@irfintech.com

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

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.

۲۳ شهریورماه ۱۴۰۵

موسسه حسابرسی تلفیق نگار
(حسابداران رسمی)
شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

سیدابراهیم مهدویان
شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

سید حسن رسول زاده کاشانی
شماره عضویت ۸۷۱۵۲۹

ممهور به مهر برجسته

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