

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.



(مسابداران رسمی)

گزارش یافته های عینی (ادامه)

شرکت فراز ایده نوآفرین تک (سهامی خاص)

روش ها و یافته ها - طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت احداث کارخانه مایع سازی گاز طبیعی (نماد همآفرایپ)

گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش لازم جهت احداث کارخانه مایع سازی گاز طبیعی (نماد همآفرایپ) 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 ۶۲۳۸۶/ق/۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۲.
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 جهت احداث کارخانه مایع سازی گاز طبیعی (ال ان جی)
نماد(همافرایپ)

معرفی شرکت و طرح :

شرکت کارا انرژی ایپک جهت طرح تامین سرمایه در گردش جهت احداث کارخانه مایع سازی گاز طبیعی (ال ان جی)، اقدام به انجام تامین مالی از طریق سکوی تامین مالی هم آفرین به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال می نماید و همچنین پیش بینی بازدهی این طرح برای سرمایه گذار، ۴۲ درصد سالانه خواهد بود. این طرح ۱۲ ماهه می باشد و محصول به سفارش سرمایه گذار به قیمت توافقی و قطعی مطابق قرارداد تولید و به وکالت از سرمایه گذار ، در بازار به فروش می رسد.

اطلاعات طرح متقاضی :

نام شرکت	کارا انرژی ایپک
نماد طرح	همافرایپ
شماره قرارداد	۱۴۰۲/ق/۶۲۳۸۶
مبلغ تامین شده (ریال)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تاریخ شروع طرح	۱۴۰۳/۰۲/۰۹
تاریخ پایان طرح	۱۴۰۴/۰۲/۰۹

مقایسه پیش بینی و عملکرد تحقق یافته طرح:

داده های مالی طرح		
شرح	پیش بینی	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 ۴۲٪	-	اعمال
صلح مازاد فروش	۰	-
مبلغ سود سرمایه گذار	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

شرکت تامین مالی جمعی هم آفرین
کد پستی: ۱۳۲/۵۴۷۷۷
آدرس: تهران، شهرک غرب، بلوار دریا، شهید نورانی
خیابان فخار مقدم، پلاک ۲۴، طبقه ۳
تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰



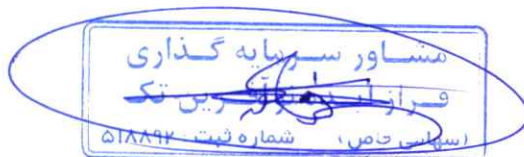
گزارش عملکرد طرح تامین سرمایه در گردش جهت احداث کارخانه مایع سازی گاز طبیعی (ال ان جی)
نماد (همافرایپ)

جدول واریز سود و اصل به حساب سرمایه گذاران:

عنوان	تاریخ واریز	مبلغ واریز
واریز سود مرحله اول	۱۴۰۳/۰۶/۰۸	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله دوم	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله سوم	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله چهارم	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله پنجم	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله ششم	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله هفتم	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله هشتم	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
واریز سود مرحله نهم	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
جمع واریز سودها		۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	۲۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	۲۳,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل سرمایه	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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، نرخ بازدهی تحقق یافته ۴۲٪ می باشد.

نظر به قرارداد شماره ۱۴۰۳-۰۳-۰۰۱-IP-EPC-P۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۷، مابین شرکت کارا انرژی ایپک و شرکت ساختمان نصب تانسو، ارقام 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.



شرکت تامین مالی جمعی هم آفرین
شماره مجوز: ۱۳۲/۵۵۷۷۷

آدرس: تهران، شهرک غرب، انتهای بلوار دریا، شهید نورانی
خیابان فخار مقدم، نزیمو به بوستان دوم، پلاک ۲۴، طبقه ۳
کد پستی: ۱۴۶۸۸-۷۳۷۱۹
تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۱۷۰۰۰

www.irfintech.com

info@irfintech.com

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.

۲۱ آبان ماه ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی تلفیق نگار

(حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۸۱

میر محمود موسوی هوجقان

شماره عضویت ۸۸۱۶۰۰

سید ابراهیم مهدویان

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۵

ممهور به مهر برجسته