



سرکار خانم زارع

مدیریت محترم اداره نظارت بر ناشران بازار پایه

موضوع: توضیحات تکمیلی در رابطه با صورت های مالی سه ماهه اول سال ۱۴۰۲

با سلام

احتراما عطف به صورت های مالی سه ماهه اول سال ۱۴۰۲ ارسالی این شرکت توضیحات تکمیلی به شرح ذیل به استحضار می رسد
دلایل نوسان بیش از ۳۰ درصدی در سود و زیان عملیاتی در این دوره نسبت به مدت مشابه سال قبل را بیان نمائید:
پیرو اطلاعیه ارسالی به شماره پیگیری ۱۰۹۷۱۶۶ توضیح داده شده بود شرکت در حال مذاکره و اصلاح نرخ فروش محصولات خود به شرکت سازه گستر میباشد و مطابق اطلاعیه منتشر شده به شماره پیگیری ۱۱۰۳۸۴۲ (مجوز مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۷) اصلاح نرخ فروش افشاء و صورتهای مالی سه ماهه اول ۱۴۰۲ با اعمال افزایش مذکور منتشر شده است . در حالیکه شرکت مجوزی جهت تعدیل نرخ فروش و اعمال آن بر صورت های مالی سه ماهه سال ۱۴۰۱ قبل از پایان سال مالی مذکور نداشته است و عملاً" در انتهای سال مالی ۱۴۰۱ مجوز دریافت شده است.

با عنایت به افزایش سرمایه شرکت از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها ضروری است رقم مقایسه ای سود خالص هر سهم بر اساس سرمایه جدید محاسبه شده و مجددا ارائه گردد:

شرح	واحد	قبل از افزایش سرمایه	بعد از افزایش سرمایه
سود خالص	میلیون ریال	۲۲۹.۶۲۳	۲۲۹.۶۲۳
سرمایه	میلیون ریال	۱.۴۶۹.۳۱۹	۱۹.۹۵۲.۰۰۸
میزان سهام	تعداد سهام	۱.۱۶۹.۳۱۹.۰۰۰	۱۹.۹۵۲.۰۰۷.۹۲۹
سود خالص هر سهم	ریال	۱۵۶	۱۱.۵

دلایل افزایش با اهمیت حسابهای دریافتی، حسابهای پرداختی . و ذخایر نسبت به سال مالی پیشین را توضیح دهید:

با توجه به اخذ مجوز افزایش نرخ و تعدیل حساب فروش محصولات به شرکت سازه گستر سایپا مبلغ تعدیل نرخ به میزان مطالبات شرکت مالیبل سایپا (حسابهای دریافتی) اضافه گردید لذا افزایش حسابهای دریافتی متأثر از افزایش میزان مطالبات فوق بوده است .

در خصوص حسابهای پرداختی معمولاً در پایان سال جاری حسابهای دریافتی و پرداختی گروه تهاتر و مانده نهائی در صورت های مالی افشاء می گردد و دلیل افزایش حسابهای پرداختی بدهی به شرکتهای گروه میباشد .



شماره: ۶۸۶۶

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۸/۲۷

پیوست: ندارد

افزایش میزان ذخایر به دلیل عدم دریافت کامل صورت وضعیت های پیمانکاران و به منظور شناسایی دقیق تر هزینه های محقق شده بابت قرارداد های پیمانکاران، شرکت اقدام به اخذ ذخیره در حسابهای مربوطه نموده است لذا افزایش حساب ذخایر ناشی از شناسایی و منظور نمودن ذخایر فوق در حساب مربوطه میباشد.

مراتب جهت استحضار و هرگونه بهره برداری به حضورتان ایفاد می گردد.

با تشکر_مسلم پور
مدیر عامل