



سرمایه‌گذاری دانایان (سهامی عام)

توضیحات در خصوص اطلاعات و صورت‌های مالی منتشر شده

صورت‌های مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- با توجه به اینکه شرکت‌های مدیریت سرمایه جمع، پویا تجارت فریاب و گسترش سرمایه پردازش اندیشه مالکان نهایی شرکت گروه مالی دانایان (سهامدار عمده شرکت سرمایه‌گذاری دانایان) و جزء شرکت‌های همگروه می‌باشند و شرکت سرمایه‌گذاری دانایان از تاریخ معامله ذکر شده تا کنون بدهی تسویه نشده با گروه مالی دانایان داشته است، بر اساس تصمیمات اتخاذ شده در کارگروه مالی گروه بخشی از مطالبات دریافت و بخشی دیگر با توجه واریزی‌های انجام شده از طرف گروه مالی دانایان موکول به توافقات آتی گردید.

وضعیت طلب و بدهی به شرکت های مذکور به شرح جدول ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت	مبلغ معامله	مبلغ تسویه شده	طلب (بدهی) تا کنون
پویا تجارت فریاب	۱۰۰۲,۶۹۰	۱,۰۰۱	۷,۵۰۱
مدیریت سرمایه جمع	۹۳۷,۶۰۷	۱۳۴,۰۰۰	۸۰۳,۶۰۶
گسترش سرمایه پردازش اندیشه	۹۳۷,۱۳۸	۸۳۵,۰۰۰	۹۳,۳۴۶
گروه مالی دانایان	.	.	(۲,۹۲۸,۹۶۱)

بر اساس مانده های فوق بدهی شرکت سرمایه‌گذاری دانایان به گروه مالی دانایان بیش از مجموع طلب‌های این شرکت بابت فروش سهام شرکت تابان می‌باشد. (پیوست ۱)

همچنین طبق بند ۳ قرارداد داد توافقات اولیه بر مبنای تسویه ۶ ماهه درج شده، لیکن در نامه ارسالی ۳ ماه عنوان شده است.

۲- شرکت سرمایه‌گذاری دانایان مالک ۲۴,۵٪ از سهام شرکت اوره و آمونیاک اردیبهشت می‌باشد بنابراین مخارج مربوط به توسعه شرکت از طریق سهامداران عمده تامین می‌گردد. کلیه واریزی‌های انجام شده به این شرکت در سرفصل پیش‌پرداخت های سرمایه‌ای طبقه بندی می‌گردد تا در مراحل بعدی افزایش سرمایه به سهام شرکت تبدیل گردد.

طبق یادداشت ۲۲ مبلغ پرداخت شده به این شرکت بابت خرید زمین بوده و معامله توسط شرکت اوره و آمونیاک صورت گرفته است.

همچنین لازم به ذکر است طبق یادداشت ۳۹ صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، معاملات با شرکت مذکور طبق استانداردهای حسابداری افشا شده است. (پیوست ۲)



۳- با توجه به اطلاعات افشاشده این شرکت مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ و دریافت وجوه حاصل از فروش مجتمع های طرشت و زمین ثارالله، به استحضار می رساند تمام وجوه حاصل از قرارداد فروش املاک و مستغلات مذکور تسویه و دریافت شده است. همچنین با عنایت به صورت های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، علاوه بر اینکه این شرکت طلبی از شرکت سرمایه آب خاک توسعه ندارد و به این شرکت بدهکار نیز می باشد.

همچنین بند ۳ گزارش حسابرس مستقل در ارتباط با عدم وصول بخشی از مطالبات شرکت سرمایه، آب، خاک، توسعه از آقایان معماری فرد و بهبهانی می باشد که اقدامات حقوقی در حال انجام می باشد. (پیوست ۳)

۴- بر اساس ماده ۴۲ قانون بازار جمهوری اسلامی ناشر اوراق بهادار موظف است صورت های مالی را طبق مقررات قانونی، استانداردهای حسابداری و گزارش دهی مالی و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی که توسط سازمان ارائه شده است تهیه شده کند؛ با توجه به ماده مذکور بندهای ۳ الی ۵ گزارش حسابرس مستقل نسبت به صورت های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، حاکی از عدم رعایت این قانون نمی باشد.

فرهود صابری

مدیر عامل



شماره ثبت ۲۲۷۱۸۶