



عطف به افشاء مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۰، توضیحات بشرح ذیل ارائه می گردد.

۱- موضوع خسارت و جرائم دیر کرد، مواردی است که توسط سازندگان ماشین آلات (شرکت های HUM و RONO) خطاب به شرکت واسط مطرح گردیده و شرکت واسط در پی فشارهای وارده از سوی ایشان، اولین اخطار کتبی خود را در تاریخ ۱۷ بهمن ۱۴۰۳ برای شرکتهای زردانه و تصفیه روغن خوراکی زر ارسال نموده است. گلوکوزان نیز موضوع را در تاریخ بیستم بهمن ماه سال جاری به سهامداران خود اطلاع رسانی نمود.

موضوع عبارت است از اصل بدهی بابت بهای خرید، هزینه های حمل، کارمزد انتقال وجوه ارزی، خسارات احتمالی تأخیر در تأدیه، هزینه های بهره تأمین مالی، انبارداری و افزایش بهای خرید که در جلسه سهامداران عمده مطرح و بررسی گردید و به شرح ذیل اتخاذ تصمیم نموده اند.

مقرر گردید شرکت های زردانه و تصفیه روغن خوراکی زر با پیگیری و انجام فرآیند تخصیص ارز نسبت به تامین ارز قراردادهای از طریق بانک مرکزی اقدام بایسته انجام و نسبت به تسویه حساب و پرداخت ارز امانی به شرکت واسط و مابقی بدهی به سازندگان ماشین آلات اقدام نمایند.

۲- شایان ذکر است شرکت واسط تاکنون مبلغ ۱۱,۶۶۹,۵۲۰ یورو از مبلغ بدهی قراردادهای ساخت ماشین آلات را از منابع ارزی امانی پرداخت نموده و نامه ارسالی از سوی شرکت واسط، با اعلام مبلغ حدوداً ۳۰ میلیون یورو بدهی (شامل ۲۴,۰۰۰,۰۰۰ یورو بهای خرید ماشین آلات و سایر هزینه ها) بشرح جدول ذیل ارائه شده است:

مبلغ - یورو

۱۱,۶۶۹,۵۲۰

- پیش پرداخت های انجام شده تا کنون از بابت قراردادهای ساخت ماشین آلات منعقد شده با شرکت های RONO, HUM و Technoigy

۱۲,۳۳۰,۴۸۰

- باقیمانده بدهی از بابت قراردادهای ساخت با شرکت های فوق

۲۴,۰۰۰,۰۰۰

جمع طبق یادداشت های صورتهای مالی

۴,۴۵۲,۴۲۷

خسارات احتمالی آتی از بابت ۲/۵٪ خسارت تأخیر در تأدیه و هزینه های انبار داری و کارمزد انتقال وجوه ارزی و افزایش بهای خرید بدلیل تورم و عدم تحویل

۲۸,۴۵۲,۴۲۷

جمع کل بهای خرید و خسارات احتمالی



وضعیت پرداخت های ارزی انجام شده تا کنون به تفکیک قراردادهای به شرح جدول زیر است:

جمع پرداختی	پرداختی از ۱۴۰۳/۰۷/۰۱	پرداختی تا ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
یورو	یورو	یورو	
۵.۳۶۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰	۴.۵۶۰.۰۰۰	شرکت HUM
۲.۲۱۸.۷۵۰	۲۷۶.۲۵۰	۱.۹۴۲.۵۰۰	شرکت RONO
۴.۰۹۰.۷۷۰	۵۰۰.۰۰۰	۳.۵۹۰.۷۷۰	شرکت TECHNOLOGY
۱۱.۶۶۹.۵۲۰	۱.۵۷۶.۲۵۰	۱۰.۰۹۳.۲۷۰	جمع پرداختی

ضمناً پیش پرداخت های ارزی انجام شده بشرح فوق (۱۰.۰۹۳.۲۷۰ یورو) در دفاتر شرکتهای زردانه و تصفیه روغن تا ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ بر اساس نرخ های ارز زمان پرداخت منظور شده و هرگونه مابه التفاوت نرخ ارز در زمان تخصیص توسط بانک مرکزی در این خصوص، بعداً سهامداران عمده شرکت گلوکوزان خواهد بود که از محل منابع یا دارایی های خود تامین نمایند.

توضیح: مبلغ ۱.۵۷۶.۲۵۰ یورو پرداختی بعد از ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ بصورت بدهی ارزی در دفاتر شناسایی شده است.

لازم به توضیح است تسهیلگر قرارداد TECHNOLOGY شرکت واسط دیگری می باشد و شرکت واسط مذکور از روی حسن نیت و به جهت کمک به پیشرفت پروژه مبلغ ۴.۰۹۰.۷۷۰ یورو را به شرکت TECHNOLOGY به عنوان ثالث پرداخت که در مبلغ ۱۱,۶۶۹,۵۲۰ یورو پرداخت های انجام شده تا کنون، لحاظ شده است که در افشاء مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۰ نام این شرکت ذکر نشده بود. همچنین مقرر شد در خصوص تامین ارز از طریق بانک مرکزی اقدام لازم توسط شرکت های زردانه و تصفیه روغن خوراکی زر انجام گردد و در خصوص خسارات احتمالی جمعاً به مبلغ ۴.۴۵۲.۴۲۷ یورو به شرح جدول ذیل با سازندگان مذاکره و در صورت اجبار به پرداخت با اخذ مستندات، پرداخت انجام شود.

لازم به ذکر است مذاکرات همه جانبه با سازندگان ماشین آلات (شرکت های HUM و RONO و TECHNOLOGY) از سوی شرکت واسط و شرکت های روغن در جریان و در حال پیگیری است تا حدامکان خسارات احتمالی به حداقل ممکن کاهش یابد.



Row	Supplier	Explanation	۲,۵٪ contractual delay penalty	۳,۵٪ Money transfer fee	Storage cost	۲۰٪ Increase in production cost	Total Possible damages
۱	HUM	OIL- Soybean Oil Extraction	۲۷۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۵,۰۰۰
۲	Rono	OIL- Shortening Margarin		۱۲۴,۲۵۰	۸۰۰,۰۰۰		۹۲۴,۲۵۰
۳	TECHNOLOGY- Federici	OIL- Vegetable Oil Refining		۱۴۳,۱۷۷			۱۴۳,۱۷۷
TOTAL			۲۷۵,۰۰۰	۶۵۲,۴۲۷	۱,۳۲۵,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۵۲,۴۲۷

مبلغ ۴.۴۵۲.۴۲۷ یورو از بابت هزینه ها و خسارات آتی ناشی از ۲/۵٪ خسارت تأخیر در تأدیه (۱)، ۳/۵٪ کارمزد انتقال وجوه ارزی، هزینه انبارداری (۲) و ۲۰٪ افزایش بهای خرید قراردادهای ساخت (۳) مذکور پیش بینی شده که خسارتهای احتمالی در حال مذاکره با سازندگان می باشد و در حسابهای شرکت در این خصوص تاکنون بدهی و تعهد احتمالی شناسایی نشده و پس از قطعی شدن با مستندات مربوطه اقدام خواهد شد.

(۱) ۲.۵٪ خسارت تأخیر بموجب ماده ۶-۵ قرارداد شرکت HUM می باشد.

(۲) هزینه انبارداری بموجب اخطار ۱۳ سپتامبر شرکت HUM و اخطار ۹ سپتامبر ۲۰۲۴ شرکت RONO پیش بینی شده است.

(۳) ۲۰٪ بابت افزایش بهای خرید ساخت ذیل ماده ۳-۱۱ قرارداد HUM که ذکر شده است، چنانچه تاخیری اتفاق بیافتد باید در تعدیل عادلانه قیمت توافق شود و ۲۰٪ به صورت پیش بینی می باشد.

۳- با توجه به محدودیت منابع و اتخاذ سیاستهای انقباضی نظام بانکی و همچنین کاهش تخصیص تسهیلات اعتباری بلند مدت به پروژه های طرحهای تولیدی، علی رغم اخذ موافقت اصولی از هیات مدیره یکی از بانک ها و علاوه بر آن نرخ بسیار بالای سود منابع حاصل از بازار سرمایه، امکان تأمین منابع مالی مناسب تا کنون برای ادامه پروژه میسر نگردیده است. بدیهی است تلاش برای تأمین



منابع لازم از نظام بانکی و یا سایر روش‌های تامین مالی برای تکمیل پروژه‌ها ادامه دارد. تأمین مالی پروژه‌ها از طریق سهامداران عمده نیز یکی دیگر از روش‌های در دست بررسی می‌باشد.

لذا به منظور پاسخ به درخواست سازندگان به جهت تسویه مبالغ قراردادی، علاوه بر تلاش برای دریافت تسهیلات از نظام بانکی به صورت همزمان برنامه پرداخت از محل منابع این شرکت با توجه به میزان سهامداری در دو شرکت فرعی مذکور در دست بررسی است.

چنانچه شرکت زردانه و شرکت تصفیه خوراکی زر به موقع نسبت به خرید ارز از طریق بانک مرکزی اقدام ننمایند و شرکت واسط مجبور به انجام تسویه تعهدات ذیل قرارداد های منعقد با شرکتهای HUM, RONO شوند و به منظور حفظ حقوق سهامداران خرد، سهامداران عمده شرکت گلوکوزان متعهد می گردند دیون و خسارات احتمالی متعلقه را براساس مستندات از محل منابع مالی و دارایی‌های خود تسویه نمایند، تا تخصیص ارز توسط بانک مرکزی جهت شرکت های فرعی مذکور صورت پذیرد.

بدیهی است شرکت واسط میبایست عیناً مبالغی را که طرفین خارجی قرارداد ادعا و مطالبه می‌نمایند با مستندات از خریداران مطالبه و در وجه فروشندگان ماشین آلات کارسازی نمایند.

۴- طرف‌های قرارداد های منعقد با شرکت‌های سازنده ماشین‌آلات مستقیماً دو شرکت زردانه و تصفیه روغن خوراکی زر می‌باشند و شرکت های واسط صرفاً بدلیل تحریم‌های ظالمانه غرب به سرکردگی ایالات متحده به عنوان تسهیلگر در پرداخت‌های ارزی در خارج از کشور عمل می نمایند. لذا به دلیل عدم وجود هرگونه معاملات و مراودات مالی فی مابین شرکت های واسط با شرکت‌های زردانه و تصفیه روغن خوراکی زر تا این تاریخ، افشاء آن در قالب معاملات با اشخاص وابسته موضوعیت نداشته است.

ضمناً هیچ گونه ارتباط و وابستگی فی مابین در شرکت‌های فروشنده ماشین‌آلات (HUM, RONO و TECHNOLOGY) با این شرکت و نیز با شرکت های واسط، زردانه و تصفیه روغن خوراکی زر وجود ندارد.

با تجدید احترام

محمد معماران

مدیر عامل

