

۱۱۴۰۴ / ۴ / ۲۲

تاریخ:

۷۹۲۸

شماره:

پیوست:

شرکت مجتمع فولاد خراسان

(سهامی عام)



جناب آقای سلطانی

رئیس محترم اداره نظارت بر ناشران گروه صنعتی و معدنی سازمان بورس و اوراق بهادار

با سلام و احترام

عطف به نامه شماره ۱۷۷۸۳۶/۱۲۲ تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۷ آن سازمان موارد ذیل در پاسخ به ارائه توضیحات در خصوص مفاد گزارش حسابرس و بازرس قانونی ایفاد می‌گردد:

- در خصوص کسر ذخیره مالیات عملکرد سال‌های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ به مبلغ ۵,۲۰۰ میلیارد ریال، موضوع مربوط به معافیت مالیاتی بند هـ تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ و بند ۱۴ ماده ۱۴ قانون تأمین مالی و زیر ساخت می‌باشد که بر اساس برآوردها، شرکت مشمول این معافیت‌های مالیاتی است لذا اختلاف نظر با سازمان امور مالیاتی منجر به صدور برگ تشخیص به مبلغ ۷,۷۳۱ میلیارد ریال بیش از مالیات ابرازی برای سال ۱۴۰۲ گردیده است و حسابرس بر اساس رسیدگی سال ۱۴۰۲ سازمان امور مالیاتی محاسبات مالیات سال ۱۴۰۳ را برآورد نموده است که این موضوع منجر به اختلاف نظر بین حسابرس و سازمان امور مالیاتی با برآوردهای شرکت شده است در حال حاضر موضوع در حال رسیدگی در هیأت بدوی حل اختلاف مالیاتی برای اظهار نظر می‌باشد.

- سود سهام پرداختنی بر اساس برنامه زمانبندی پرداخت سود سهام برای سهامداران حقیقی، صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سبدگردان‌ها، سهامداران حقوقی کمتر از یک درصد از طریق شرکت سپرده‌گذاری مرکز اوراق بهادار تسویه گردیده است لیکن برای سهامدار اصلی (صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر) با توجه به برنامه زمانبندی اعلامی بر اساس درخواست کتبی و اعلام شماره حساب بانکی قابل پرداخت می‌باشد. بر اساس درخواست‌های انجام شده این سهامدار بخشی از سود سهام طی تهاطر با محصول زودتر از موعد مقرر و بخش دیگر به صورت نقدی با درخواست پرداخت گردیده و مابقی سود سهام قابل پرداخت بر اساس درخواست قابل پرداخت می‌باشد لیکن با توجه به اینکه تهاطر سود سهام با محصول زودتر موعد، تسویه حساب شده است لذا جهت رعایت تساوی حقوق سهامداران مقرر گردید که پرداخت باقی مانده بدهی این سهامدار با توجه به پرداخت زودتر از موعد با تأخیر تسویه شود.

- درخواست هیأت کارشناسی توسط شرکت مجتمع فولاد خراسان و شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۱ جهت اجاره خط یک احیا از شرکت بین‌المللی تولید و توسعه مواد فلزی (ایمپادکو) از مرکز وکلا، کارشناسان و مشاوران خانواده قوه قضائیه استان تهران صورت گرفته، که تا تاریخ تهیه این نامه گزارش کارشناسی ارائه نگردیده و عملیات اجرایی آن در جریان است، لازم به ذکر است ذخیره لازم برای این قرارداد بر اساس گزارش هیأت کارشناسی درخواستی شرکت مجتمع فولاد خراسان از کانون کارشناسان رسمی دادگستری شهرستان نیشابور و سوابق قبلی در حسابها منظور گردیده و تنها موضوع اختلاف با حسابرس مربوط به انعقاد قرارداد برای سال ۱۴۰۳ و تصویب آن در هیأت مدیره می‌باشد.

- شرکت مجتمع فولاد خراسان متعهد به رعایت حداکثری ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب قوانین است. این شرکت در نظر دارد در راستای رعایت کامل ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار نسبت به رفع برخی نواقص صورت گرفته در سال ۱۴۰۳ اقدام و تلاش میکند در سال جاری این نواقص برطرف گردد.

- شرکت مجتمع فولاد خراسان سعی نموده تا مفاد دستور العمل حاکمیت شرکتی را به صورت کامل رعایت نماید لذا تبصره یک ماده ۳ در خصوص اینکه هیأت مدیره باید این دستور العمل را در شرکت های فرعی نیز پیاده سازی نماید در دستور کار هیأت مدیره مجتمع فولاد خراسان قرار دارد همچنین ماده ۱۵ دستور العمل حاکمیت شرکتی در خصوص اینکه هیأت مدیره باید اثر بخشی هیأت مدیره، مدیرعامل، کمیته های تخصصی هیأت مدیره و همچنین اعضای هیأت مدیره ذیربط در شرکت های فرعی را ارزیابی نماید به استحضار می رساند ایجاد چارچوب و اقدامات لازم در دستور کار این شرکت می باشد.

طهمورث جوان بخت

مدیرعامل



جناب آقای سلطانی

رئیس محترم اداره نظارت بر ناشران گروه صنعتی و معدنی سازمان بورس و اوراق بهادار

با سلام و احترام

بازگشت به نامه شماره ۱۲۲/۱۷۷۸۳۸/۱۴۰۴/۰۴/۱۷ تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۷ به استحضار می‌رساند افزایش سود تسعیر ارز نسبت به سال قبل ناشی از افزایش ارزی مطالبات و موجودی‌ها شرکت مجتمع فولاد خراسان به مبلغ ۳۹,۹۳۶,۷۴۶ یورو، ۱۸۰,۵۴۸,۰۱۸ درهم، ۶۱۵,۶۰۸ دلار و ۱۸۷ ریال عمان به شرح یادداشت شماره ۲۳,۳۸، ۱-۲-۱۸ و ۷-۲-۱۸ صورت‌های مالی با نرخ تسعیر سامانه متشکل ETS (نرخ تسعیر پایان سال ۷۵۰,۷۹۳ ریال برای یورو - ۱۸۷,۱۷۲ ریال برای درهم امارات - ۶۸۷,۳۹۰ ریال برای دلار در نظر گرفته شده است) به دلیل قابل دسترس بودن بر اساس استانداردهای حسابداری می‌باشد. لازم به ذکر است افزایش منابع ارزی و نرخ ارز در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ موجب افزایش سود حاصل از تسعیر ارز در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ شده است.

شرح	نرخ ارز در سال ۱۴۰۲	نرخ ارز در سال ۱۴۰۳	تفاوت نرخ ارز نسبت به سال قبل	درصد تغییرات نسبت به سال قبل
یورو	۴۴۱,۷۰۹	۷۵۰,۷۹۳	۳۰۹,۰۸۴	۷۰٪
درهم امارات متحده عربی	۱۱۰,۴۲۳	۱۸۷,۱۷۲	۷۶,۷۴۹	۷۰٪
دلار آمریکا	۴۰۵,۵۲۷	۶۸۷,۳۹۰	۲۸۱,۸۶۳	۷۰٪

شرح	موجودی ارزی در سال ۱۴۰۲	موجودی ارزی در سال ۱۴۰۳	تفاوت موجودی های ارزی	درصد تغییرات
یورو	۱۲۵,۲۲۳	۳۹,۹۳۶,۷۴۶	۳۹,۸۱۱,۵۲۳	۳۱۷۹۳٪
درهم امارات متحده عربی	۱۴,۱۹۶,۲۴۷	۳۷,۰۴۸,۰۱۸	۲۲,۸۵۱,۷۷۱	۱۶۱٪
دلار آمریکا	۳۳,۹۹۴,۱۰۸	۶۱۵,۶۰۸	-۳۳,۳۷۸,۵۰۰	-۹۸٪

طهمورث جوان بخت

مدیرعامل


