

۵-۲- کاهش پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

مطابق با داداشت ۲۸ نقد حاصل از عملیات شرکت در دوره مالی جاری با پرداخت مبلغ ۴۴,۴۹۷ میلیون ریال نسبت به دوره مالی مشابه افزایش در سرمایه گذاری های کوتاه مدت را افشا نموده است

۵-۳- افزایش پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران

با عنایت به عدم فعالیت درآمدی در دوره مالی مذکور ، شرکت در تامین منابع مالی با محدودیت هایی مواجه گردیده است که در این راستا از شرکت فرعی (شرکت لوور) بصورت قرض الحسنه جهت جبران بخشی از هزینه های خود تامین مالی نموده است

۵-۴- دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران

با عنایت به شروع فعالیت بازرگانی در شرکت لوور این شرکت نسبت به درصد سهام خود نسبت به تامین سرمایه در گردش اقدام نموده بود که طی دوره جاری مبلغ مشارکت در تامین سرمایه در گردش ، به شرکت استرداد گردیده است

۵-۵- کاهش دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه

منابع مالی نقدی حاصل از فروش سهام خزانه عطف به قرارداد منعقد شده نزد بازارگردان بوده که در سرفصل حساب های دریافتی انعکاس یافته است

۶- دلایل عدم مطابقت مبلغ دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران در فرم کدال و صورت های مالی پیوست را تشریح نمایید.

بدلیل عدم وجود ردیف مربوط به دریافت های نقدی از اشخاص وابسته در جدول جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین منابع مالی فرم کدال ، مبلغ ۱۲,۲۵۰ میلیون ریال به دریافت های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران اضافه گردیده است

۷- عطف به ماده ۵ قرارداد واگذاری سهم شرکت لوور مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۸ و با توجه به عدم پرداخت اقساط مربوط به قرارداد مذکور (یادداشت های شماره ۲۳ و ۲۳-۲ صورت های مالی پیوست)، ضروری است نحوه انعکاس خسارات مربوط به قرارداد مذکور (مطابق مفاد ماده ۵ قرارداد یاد شده) در دوره جاری را تشریح نمایید.

بدلیل محدودیت های ایجاد شده در تامین منابع مالی ناشی از (عدم امکان اخذ مجوز افزایش سرمایه) مراتب استمهال پرداخت اقساط با فروشنده سهام شرکت لوور آقای علی غفران نیا مطرح و موافقت ایشان با استمهال پرداخت اقساط تا برج ۸ سال ۱۴۰۴ از نامبرده اخذ گردیده است .

شماره : ۱۲۴ مخزن ۱۷۵

تاریخ : ۱۴۴۵، ۱۲

.....: پیوست

۸- عطف به یادداشت شماره ۲۳ و ۲۳-۲ صورت‌های مالی پیوست، ضروری است نحوه طبقه بندی اقساط مربوط به قرارداد واگذاری سهم الشرکه لوور (طبقه بندی بدهی جاری و غیر جاری مطابق استاندارد حسابداری شماره ۱) را در صورت وضعیت مالی دوره جاری تشریح نمایید.

برای توان پرداخت بدهیهای واحد تجاری، اطلاعات مربوط به تاریخهای مورد انتظار تسویه بدهیها، مفید است. همچنین صرف نظر از اینکه بدهیها به جاری و غیر جاری طبقه بندی شده باشند، اطلاعات مربوط به تاریخ مورد انتظار تسویه بدهی ها مفید است بر همین اصل این شرکت مبلغ بدهی هایی را که انتظار می رود در مدتی بیش از دوازده ماه پس از دوره گزارشگری تسویه شود، طبقه بندی و در صورت وضعیت مالی افشا نموده است

تسویه بدهی هایی (اسناد پرداختنی) که موعد سررسید آنها در بازه زمانی تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۰۸ لغایت ۱۴۰۶/۰۵/۰۸ می باشد در سرفصل بدهی های غیر جاری منعکس و در صورت های مالی افشا گردیده است.

با تجدید احترام
مسعود غفران نیا
مدیر عامل و رئیس هیات مدیره

شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی نظام مهندسی ایران
سی‌ام
شماره ثبت ۲۳۳۲۵۰۱