

مدیریت محترم نظارت بر ناشران بازار پایه

سرکار خانم بیانی

با سلام و احترام

احتراماً در پاسخ به سئوالات مطروحه در خصوص اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده) طی شماره پیگیری ۱۳۷۵۵۲۰ مورخه ۱۴۰۴/۰۵/۱۱، موارد بشرح ذیل جهت استحضار تقدیم میگردد.

۱- دلایل نوسانات به شرح ذیل در این دوره نسبت به دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده) را تشریح نمایم
۱-۱- کاهش سایر درآمدها

با عنایت به برنامه های آتی شرکت و نامه سازمان محترم بورس در راستای تبدیل به شرکت سرمایه گذاری و نهاد مالی که با ایجاد شرکت زیرمجموعه در جهت موضوع فعالیت شرکت از طریق سرمایه گذاری در سهام شرکتها صورت پذیرفته است و عدم همراهی سهامداران محترم در خصوص تنفیذ معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحی قسمتی از قانون تجارت برای معاملات سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲، ادامه فعالیت بازرگانی با اشخاص غیر وابسته منجر به افزایش خطرات انواع ریسک های مالی (خطر بازار، اعتباری) را فراهم می نمود.

در این راستا کلیه فعالیتهای بازرگانی (خرید و فروش مواد اولیه شرکتهای زنجیره فولاد) از ازل فروردین ماه سال ۱۴۰۳ تعطیل و با پرسنل و نیروی کار استخدامی مرتبط با فعالیت مذکور قطع همکاری گردیده است
عمده درآمد دوره مشابه سال قبل ناشی از فعالیتهای بازرگانی بود که در دوره جاری غیر فعال شده بود لذا با تنفیذ معاملات در مجمع عمومی عادی سالیانه نوبت دوم برگزار شده در ۲۸ اردیبهشت ۱۴۰۴ هیات مدیره در نظر دارد نسبت به شروع فعالیت بازرگانی مجدد بصورت موقت (تا زمان فرصت شروع عملیات فعالیت های ساختمانی) اقدام نماید.

۱-۲- کاهش سایر هزینه ها

کاهش هزینه ها در سازمان ها و کسب و کارها می تواند از طریق روش های مختلفی صورت گیرد این روش ها شامل بهینه سازی فرآیندها همچنین استفاده از فناوری های نوین، مذاکره با تامین کنندگان، برون سپار، مدیریت منابع انسانی، کاهش مصرف انرژی و منابع است
اتخاذ استراتژی های کاهش هزینه به صورت استراتژیک می تواند در موفقیت این اقدامات موثر باشد
با استراتژی تعطیلی فعالیتهای بازرگانی (خرید و فروش مواد اولیه شرکتهای زنجیره فولاد موضوع فرعی فعالیت شرکت) با پرسنل و نیروی کار استخدامی مرتبط با فعالیت مذکور قطع همکاری گردیده است و کاهش پرونده های حقوقی شرکت از دلایل کاهش هزینه بوده است.

شماره: ۱۴۰۱/۱۶۱۳۴۴

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۸/۱۹

پیوست:

۳-۱- کاهش سایر دارآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

با توجه به اینکه درآمد غیرعملیاتی زمانی شناسایی می شود که تحقق یافته یا قابل پرداخت باشد، درآمد سرمایه گذاری ها در دوره مشابه قبلی ناشی در آمد تقسیم سود سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار بورس و فرابورس بوده است، در طول دوره جاری گزارشگری مالکیت سهام در شرکتی که تقسیم سود در دستور جلسه مجمع عمومی عادی بطور سالیانه قرار گرفته باشد یا مجمع عمومی عادی بطور سالیانه برگزار نموده باشد وجود نداشته است.

۴-۱- افزایش دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

عمده افزایش ناشی در سرفصل دریافتنی ها ناشی از فروش سهام خزانه توسط بازارگردان و عدم وصول مبالغ ناشی از فروش سهام خزانه در حساب بانک شرکت بوده که در این سرفصل به حساب دریافتنی از بازارگردان منظور گردیده است

۵-۱- کاهش سهام خزانه

اختیارات خرید و فروش سهام خزانه بمنظور حفظ رسالت بازارگردان وفق بند ۱۵ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، تنظیم عرضه و تقاضا، تحدید دامنه نوسان و افزایش نقدشوندگی ورقه بهادار عطف به قرارداد منعقد به بازارگردان تفویض گردیده است و شرکت هیچ گونه اعمال نظردر خصوص روند فعالیت بازارگردان را نداشته است و کاهش سهام خزانه در راستای برنامه بازارگردانی صورت گرفته است.

۶-۱- کاهش 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

۱-۷- کاهش 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

۸-۱- با توجه به زیان عملیاتی محقق شده شرکت و مقایسه آن نسبت به مدت مشابه سال قبل، مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۱/۱۶۱۳۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشای دلایل تغییر سود (زیان) عملیاتی در قالب فرم "توضیحات در خصوص اطلاعات و صورت های مالی منتشر شده" رعایت نگردیده است. ضروری است توضیحات لازم در خصوص دلایل نوسان بیش از ۳۰ درصدی سود و زیان عملیاتی در این دوره نسبت به مدت مشابه سال قبل ارائه و افشا گردد.

با عنایت به برنامه های آتی شرکت و نامه سازمان محترم بورس در راستای تبدیل به شرکت سرمایه گذاری و نهاد مالی که با ایجاد شرکت زیرمجموعه در جهت موضوع فعالیت شرکت از طریق سرمایه گذاری در سهام شرکتها صورت پذیرفته است و عدم همراهی

شماره : (سازمان سرمایه گذاری و توسعه اقتصادی ایران)

تاریخ : ۱۳۹۵/۰۵/۰۱

پیوست :

سهامداران محترم در خصوص تنفیذ معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحی قسمتی از قانون تجارت برای معاملات سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲، ادامه فعالیت بازرگانی با اشخاص غیر وابسته منجر به افزایش خطرات انواع ریسک های مالی (خطر بازار، اعتباری) را فراهم می نمود.

در این راستا کلیه فعالیتهای بازرگانی (خرید و فروش مواد اولیه شرکتهای زنجیره فولاد) از اول فروردین ماه سال ۱۴۰۳ تعطیل و با پرسنل و نیروی کار استخدامی مرتبط با فعالیت مذکور قطع همکاری گردیده است

عمده درآمد دوره مشابه سال قبل ناشی از فعالیتهای بازرگانی بود که در دوره جاری غیر فعال شده بود لذا با تنفیذ معاملات در مجمع عمومی عادی سالیانه نوبت دوم برگزار شده در ۲۸ اردیبهشت ۱۴۰۴ هیات مدیره در نظر دارد نسبت به شروع فعالیت بازرگانی مجدد بصورت موقت (تا زمان فرصت شروع عملیات فعالیت های ساختمانی) اقدام نماید.

۹-۱- عطف به ماده ۵ قرارداد واگذاری سهم الشرکه لوور مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۸ و با توجه به عدم پرداخت اقساط مربوط به قرارداد مذکور (یادداشت های شماره ۲۳ و ۲-۲۳ 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.

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

