



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

شماره ثبت: ۹۴۳۴

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۱۴

شماره: ۱۶۰/د

ریاست محترم نظارت بر بازارهای خارج از بورس

با سلام

نظر به دریافت نامه آن مدیریت محترم مبنی بر صورتهای مالی حسابرسی نشده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به استحضار میرساند:

- با توجه به عدم فعالیت تولیدی شرکت از سال ۱۳۹۴ تاکنون و نداشتن درآمد عملیاتی در شرکت هرساله شرکت دارای زیان عملیاتی میباشد. افزایش صورت گرفته در سرفصل سود و زیان عملیاتی نسبت به سال قبل ناشی از افزایش هزینه های شرکت از قبیل هزینه حقوق و دستمزد، هزینه تعمیر و نگهداری، هزینه مالیات بر درآمد اجاره، هزینه قرارداد حسابرسی و ... میباشد.
- در خصوص افزایش سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی در سرفصل مذکور که طی نامه آن اداره محترم ۱۰۶ درصد لحاظ شده است به استحضار میرساند این افزایش بالغ بر ۳۱ درصد میباشد که عمده تغییر آن ناشی از افزایش و متمم قرارداد اجاره نسبت به سال قبل و نیز افزایش سود سپرده بانکی شرکت نسبت به سال قبل میباشد.
 - شرکت در دوره جاری و سنوات قبل فاقد سرمایه گذاری در املاک بوده است موضوع مطرح شده در نامه آن اداره محترم خارج از فعالیت شرکت میباشد.
 - افزایش در سرفصل سایر حسابهای پرداختنی به دلیل شناسایی مالیات اجاره پرداخت شده توسط موجر میباشد که در سرفصل پیش پرداخت اجاره طبقه بندی میگردد. در دوره های مشخص گزارشگری مطابق با قانون مالیات مستقیم به مالیات تعلق گرفته و پرداخت شده <<هزینه مالیات بدهکار و مالیات پرداختنی بستانکار>> میگردد (اصل تحقق درآمد و هزینه در دوره). در زمان صدور برگ تشخیص بدهی فرق در سرفصل مالیات پرداختنی بدهکار و پیش پرداخت مالیات اجاره بستانکار میگردد و بدین ترتیب بدهی ایجاد شده تعدیل میگردد.

با تشکر

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه

زهرا ع مقسمی - مدیر عامل

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه

دفتر مرکزی: تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان هفتم، شماره ۲۸ / کد پستی: ۱۴۳۳۶۳۳۸۸۳ / تلفن: ۸۸۷۱۲۹۱۹ - ۸۸۷۱۵۳۲۸

کارخانه: قزوین، شهرک صنعتی البرز، خیابان حکمت ششم

e-mail: abguineh.q@gmail.com