



بسمه تعالی

سرکار خانم بیانی

مدیر محترم نظارت بر ناشران درج شده در فرابورس

با سلام و احترام

دلایل تغییر اطلاعات ذیل نسبت به اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای حسابرسی شده به ترتیب به شرح ذیل است:

افزایش بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به دلیل انتقال هزینه حقوق و عوارض دولتی به سرفصل سایر هزینه ها بوده است.

عمده افزایش دارایی های ثابت مشهود و عمده کاهش موجودی مواد و کالا به دلیل طبقه بندی موجودی کالا به سرفصل دارایی های ثابت بوده است.

عمده افزایش پرداختی های بلند مدت و عمده کاهش پرداختنی های جاری و سایر پرداختی ها به دلیل انتقال بدهی های مربوط به شرکت آتیه صبا بعنوان سهامدار اصلی به سرفصل بدهی های بلند مدت بوده است.

در خصوص بند دوم نامه بازگشتی فوق موارد به شرح ذیل ایفاد می گردد:

بازپرداخت بدهی به سهامدار عمده (شرکت آتیه صبا) به سرفصل حساب های پرداختنی بلند مدت انتقال یافته است. گزارش توجیهی فنی و اقتصادی با مساعدت سهامدار اصلی تهیه و به حسابرسان محترم ارائه گردیده است همچنین گواهی کشف بنام شرکت تکنار از سوی سازمان صمت استان خراسان رضوی اخذ و به مشارالیهم ارائه گردیده است. به دلیل زمانبر بودن اخذ مجوزات اکتشاف و ... از سازمان های ذیربط از یکسو و در اختیار داشتن نقدینگی لازم از سوی دیگر وضعیت فیزیکی پروژه تا کنون پیشرفت قابل ملاحظه ای نداشته است لذا ارائه مدارک و مستندات مذکور به حسابرسان محترم موجب دلایل تغییر اظهارنظر حسابرس گردیده است.

بند سوم:

حسابرسی ویژه انجام و گزارش آن به سهامدار اصلی ارائه شده است.

بند چهارم:

استقرار سیستم حسابداری مناسب منوط به سجامی شدن اعضای هیئت مدیره (اشخاص حقیقی) و نهایتاً سجامی شدن شرکت می باشد که مراتب در دستور کار قرار گرفته است.

شرکت مجتمع معادن مس تکنار

Taknar Copper Mines Complex co.



بند پنجم:

دلایل عدم پرداخت سود در نامه شماره ۱۲۶۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۸ این شرکت در سامانه کدال توضیح داده شده است.

بند ششم:

با توجه به زمانبر شدن عملیات حسابرسی مستقل و تاریخ تأیید صورت های مالی در ۲۹ آبان ۱۴۰۴ (روز پنجشنبه) در راستای افشای اطلاعات در مهلت مقرر امکان اخذ امضاء از آقای اورعی به دلیل عدم حضور ایشان در استان تهران مقدور نبوده و زمانبر بوده است.

بند هفتم:

برنامه شرکت در یادداشت ۴-۱ صورت های مالی و همچنین گزارشات تفسیری مدیریت و گزارشات فعالیت هیئت مدیره منتشر شده در سایت کدال توضیح داده شده است.

بند هشتم:

نکته اول: در سال ۱۴۰۳ بر حسب نقشه های شرکت معتمد سازان صنعت و معدن استان خراسان رضوی برای برداشت ماده معدنی در قسمت تک ۳ که بر حسب ذخایر ماده معدنی موجود در این قسمت شرکت اقدام به بازبینی و تمدید پروانه بهره برداری نموده که ۲ مرحله آتش باری بر حسب مجوز سازمان صورت گرفته و حدوداً ۲۷۰,۰۰۰ تن باطله برداری هم بصورت گرفته ولی با توجه به شرایط ناترازی برق و عدم نقدینگی به عنوان سرمایه در گردش مرحله سوم که برداشت ماده معدنی بوده انجام نشده است.

نکته دوم: عدم انجام اکتشاف تکمیلی به دلیل خروج فرآیند افزایش سرمایه از دستور کار سازمان بورس بر حسب نقطه نظر حسابرس محترم برای صورت های مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ بوده که با انجام حسابرسی ویژه و مشروط بودن صورتهای مالی شش ماهه و تأیید صورتهای مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ پیگیری های لازم برای انجام افزایش سرمایه و به تبعه آن انجام اکتشافات تکمیلی صورت خواهد گرفت.

بند نهم:

موضوع انتقال بدهی مطروحه در بندهای اول و دوم این نامه ذکر گردیده است.

باتشکر

حبیب رضا هادیان

مدیر عامل

