

سرکار خانم مینا بیانی

مدیر محترم نظارت بر ناشران درج شده سازمان بورس

با سلام و احترام، در پاسخ به نامه موضوع صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)، پاسخ سوالات مطروحه را به شرح ذیل باستحضار می‌رساند:

- دلایل نوسان سود عملیاتی: نوسان سود عملیاتی در سطح شرکت اصلی، عمدتاً ناشی از راهبردهای مدیریت پرتفوی و تغییر در حجم معاملات فروش سرمایه‌گذاری‌ها نسبت به دوره مشابه سال قبل است. این تغییرات متأثر از شرایط کلی بازار سرمایه و شناسایی سود حاصل از تغییر ارزش دارایی‌های مالی است که مستقیماً بر نتایج عملیاتی دوره جاری شرکت تأثیرگذار بوده است.

۲- تبیین تغییرات با اهمیت در اقلام مالی (حسابرسی شده):

- هزینه حقوق و دستمزد: افزایش این هزینه‌ها در شرکت اصلی، مطابق یادداشت توضیحی ۱۰-۱، صرفاً ناشی از اعمال ضوابط قانونی و مصوبات شورای عالی کار در خصوص افزایش سنواتی حقوق و مزایای کارکنان و همچنین تعدیل ذخایر مربوط به مزایای پایان خدمت است.
- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها: تغییرات این سرفصل در حساب‌های جداگانه، بازتابی از تعاملات مالی با شرکت‌های تابعه و وابسته و همچنین زمان‌بندی تسویه مطالبات ناشی از واگذاری برخی دارایی‌ها است که ماهیتی جاری دارد.
- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت: نوسان در این سرفصل نتیجه بازنگری در ترکیب پرتفوی سریع‌العمله شرکت اصلی با هدف بهینه‌سازی نقدینگی و بهره‌گیری از فرصت‌های نوسان‌گیری در نمادهای دارای پتانسیل رشد در بازار سرمایه است.

۳- وضعیت سرمایه‌گذاری در املاک (محور یزد) و پروژه برج مالی: مطابق یادداشت ۱۷، شرکت اصلی مالکیت قطعی زمین با کاربری تجاری در محور یزد-تفت را در اختیار دارد که اسناد مالکیت تک‌برگ تمامی آن‌ها به نام شرکت صادر شده است. در راستای ایجاد ارزش افزوده حداکثری، شرکت در حال حاضر فرآیند قانونی اخذ مجوزهای لازم از شهرداری و ارگان‌های ذی‌ربط جهت تبدیل این اراضی به "برج مالی استان یزد" را به عنوان یک طرح استراتژیک در دستور کار دارد.

۴- وضعیت مطالبات از شرکت‌های زیرمجموعه: آخرین وضعیت حساب‌ها و اسناد دریافتنی از شرکت‌های صنایع مفتول ایساتیس پویا، عمرانی سفیران پردیسان یزد و توسعه سرمایه و انرژی نیک ایساتیس در یادداشت‌های توضیحی به تفکیک ماهیت تجاری و غیرتجاری افشا شده است. این مطالبات عمدتاً ناشی از جریان‌های نقدی درون‌گروهی جهت پیشبرد اهداف عملیاتی و پروژه‌های توسعه‌ای شرکت‌های مذکور بوده و مطابق توافقات فی‌مابین، فرآیند تسویه و پایاپای کردن این حساب‌ها در زنجیره ارزش گروه در حال انجام است.

باتشکر فراوان - محمود معین الدین

مدیرعامل

سرمایه‌گذاری ایساتیس پویا (سهامی عام)
شماره ثبت: ۷۰۶۸۰