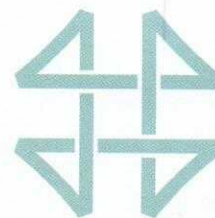


تاریخ: ۱۴۰۴/۲/۲۷
شماره: ۱۹۹۲۲۱
پیوست:

مواد ویژه لیا

LIA SPECIAL MATERIALS INC.

(سهامی عام)



شماره ثبت: ۱۱۶۵۱۸

بسمه تعالی

سرکار خانم بیانی

مدیریت محترم نظارت بر ناشران درج شده

با سلام و احترام

درخصوص نامه واصله بابت ارائه توضیحات صورت مالی ۹ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴ به استحضار میرساند:

۱- علت افزایش بیش از ۳۰٪ در سود زیان عملیاتی این دوره نسبت به دوره مشابه سال قبل: افزایش در سود و زیان عملیاتی این دوره متأثر از عوامل متعدد همچون افزایش در میزان فروش به میزان بالای ۲۰٪ و نرخ فروش بالای ۴۸٪ محصولات تیشو و متعاقباً اثر آن بر درآمدهای عملیاتی به میزان ۷۷.۸٪ بوده است. هم چنین افزایش در سایر درآمدهای عملیاتی به میزان ۷۶٪ ضمن رعایت الگوی مصرف و مدیریت هزینه ها و سعی در نگهداشت نسبت ثابت هزینه های اداری و تشکیلاتی به سود ناخالص از دیگر عوامل مذکور در محقق شدن سود بالای ۴۳٪ در سود و زیان عملیاتی این دوره بوده است.

۲- دلیل تغییرات ایجاد شده در اقلام صورت های مالی حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ نسبت اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره حسابرسی شده ۶ ماهه منتهی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ به شرح ذیل میباشد:

الف - کاهش ۲۳٪ موجودی مواد و کالا: کاهش مذکور عمدتاً ناشی از افزایش در میزان فروش به میزان ۷۸.۴٪ نسبت به دوره مذکور متناسب با افزایش در تولید به میزان ۲.۷٪ و حتی مازاد بر تولید و مصرف کالای ساخته شده اول دوره بوده که این امر منجر به کاهش در میزان موجودی کالای ساخته شده پایان دوره و افزایش در میزان مصرف مواد اولیه و در نتیجه کاهش در موجودی مواد اولیه گردیده است. از طرفی افزایش در تولید مسبب افزایش در مصرف قطعات و ملزومات مصرفی ماشین آلات و سایر دستگاههای اداری داشته که این موضوع نتیجه و اثر کاهشی بر سرفصل موجودی مواد و کالا خواهد بود.

ب- افزایش ۵۶٪ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها: عدم تسویه بدهی ارزی به شرکت خارجی MUMBAI و افزایش آن از رقم ۱۱۷۵۱۱.۶ یورو به میزان ۱۶۷۷۴۰.۸ یورو از یک سو و از سوی دیگر افزایش ۳۲٪ در میزان حقوق و دستمزد پرداختنی به استناد بخشنامه مصوب سال جاری و متعاقباً اثر آن بر سایر هزینه های کارکنان (بیمه سهم کارفرما، اضافه کار، شیفت کار و مأموریت، ذخیره سنوات و مرخصی و عیدی و سایر هزینه های دیگر) از عمده دلایل این اثر افزایشی بوده است و سایر عوامل همچون افزایش فروش که منجر به افزایش در مالیات و عوارض پرداختنی و افزایش هزینه های خدماتی بوده به میزان درصد کمتر اثرگذار بوده است.

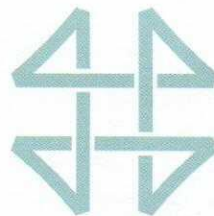


تاریخ: ۱۶۰۴/۰۲/۱۷
شماره: ۱۹۹۲۲۱
پیوست:

مواد ویژه لیا

LIA SPECIAL MATERIALS INC.

(سهامی عام)



شماره ثبت: ۱۱۶۵۱۸

پ-کاهش ۹۵٪ پیش دریافت ها : تحقق فروش محصولات پیش فروش شده و تحویل کالا به مشتریان شرکت بالاخص در پایان سال ، منجر به اثر کاهشی در این سرفصل گردیده است . از طرفی با شروع سال جدید و تعطیلی بیش از ۱۵ روزه اغلب شرکتهای داد و ستد مالی به نسبت اثر کاهشی خواهد داشت که بی شک در دوره های بعدی این رقم به میزان قابل توجهی تعدیل و افزایش داده خواهد شد .

با سپاس و قدردانی از حسن توجه آن سرکارعالی

با تشکر
مواد ویژه لیا
LIA SPECIAL MATERIALS INC.
سهامی عام - شماره ثبت ۱۱۶۵۱۸

