



شرکت سرمایه گذاری چشم انداز توسعه شمال

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۲۵۳۲

شماره: ۴۰۴/۰۴/۱۳

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۴/۲۴

پیوست: ندارد

ریاست محترم نظارت بر ناشران بازارهای خارج از بورس سرکار خانم بیانی؛

با سلام و احترام؛

احتراما پیرو نامه شماره ۱۳۶۰۰۷۸ در خصوص صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ موارد زیر به استحضار می رسد:

۱- عنایت به تغییرات بیش از ۳۰ درصد سود عملیاتی شرکت نسبت به دوره مشابه سال گذشته، به استحضار می رساند، سود عملیاتی دوره مشابه سال گذشته حاصل از فروش دارایی های ثابت نگهداری شده برای فروش، مطابق شفاف سازی منتشر شده مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۰ در سامانه کدال و خرید و فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت به شرح ذکر شده بوده است.

۲- در خصوص دلایل کاهش با اهمیت هزینه های مالی در صورت های مالی پیوست نسبت به صورت های مالی میان دوره ای ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)، با توجه به توضیحات ارائه شده در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ منتشر شده در سامانه کدال، هزینه مالی شناسایی شده عمدتاً مربوط به قرارداد خرید ۱۴ درصد شرکت تجارت سرمایه پیشرو شمال بوده و با توجه به مذاکرات انجام شده و همکاری فروشندگان قرارداد مذکور، تمدید قرارداد تا پایان سال ۱۴۰۳ انجام شده و منتج به حذف هزینه مالی شناسایی شده در صورت های مالی ۹ ماهه شده است.

۳- در خصوص نحوه محاسبه هزینه تامین مالی اشخاص وابسته و تاریخ دریافت تسهیلات مذکور مندرج در یادداشت ۱-۱۳ صورت های مالی، همان گونه که در بند مشابه یادداشت های صورت های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ افشا شده است، مبلغ ۶ میلیارد ریال از حساب مدیر عامل به حساب شرکت واریز گردید که هزینه این تامین مالی ماهانه ۲.۵ درصد می باشد که این مبلغ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۳ به حساب بانک کارآفرین واریز و مبلغ آن تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ در چند مرحله تسویه شده است و کل هزینه مالی آن ۳۱۶ میلیون ریال می باشد.

۴- در خصوص عدم مطابقت مانده پرداختی تجاری به شخص وابسته (آقای جباری نقدی علیا) طبق یادداشت ۳-۳۲ و ۱-۲۷ به استحضار می رساند یادداشت ۱-۲۷ اسناد پرداختی است که شرح کامل آن در یادداشت ۱-۱۷ قید شده است و دریادداشت ۳-۳۲ جمع مبلغ اسناد پرداختی و سایر پرداختی ها است.

از بذل توجه شما کمال امتنان و تشکر را دارم.

ابراهیم جباری
عضو هیات مدیره و مدیرعامل

