



شرکت آلومینای ایران

مقام معظم رهبری
مدظله العالی
« سرمایه گذاری برای تولید »

بسمه تعالی



جناب آقای جعفر سلطانی

رئیس محترم اداره نظارت بر ناشران گروه صنعتی و معدنی

موضوع: ارائه پاسخ به نامه ۱۲۲/۱۷۸۲۰۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار

با سلام (و درود و صلوات بر محمد و آل پاک محمد)

احتراماً، در پاسخ به نامه ۱۲۲/۱۷۸۲۰۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۲ آن سازمان مبنی بر ارائه توضیحات در مورد بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در خصوص رسیدگی به صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، توضیحات به شرح ذیل می‌باشد.

۱. درخصوص بند ۲ با موضوع عدم احتساب کافی کاهش ارزش حساب‌های دریافتنی لازم به توضیح می‌باشد عمده موارد در حال پیگیری حقوقی می‌باشد. شایان ذکر است در پیگیری‌های حقوقی و رأی مرجع قضایی، صندوق بازنشستگی کارکنان فولاد محکوم به پرداخت مبالغ ۱۳۳،۰۰۰ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۱،۳۱۲،۰۴۶ میلیون ریال جریمه تأخیر تأدیه گردید که در سال مورد گزارش مبلغ ۳۰۱،۴۵۷ میلیون ریال بابت اصل و بخشی از تأخیر تأدیه وصول گردیده است.

۲. درخصوص بند ۳ با موضوع نحوه محاسبات مربوط به تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی، با عنایت به اینکه تأمین ارز دولتی با تأخیر و محدودیت‌های زیادی مواجه است و از طرفی تأمین مواد اولیه وارداتی و پرداخت تعهدات در این خصوص جهت پایداری خط تولید ضروری می‌باشد لذا شرکت در پرداخت تعهدات ارزی از منابع ارز آزاد استفاده نموده است و نرخ مذکور مبنای محاسبات تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی در پایان دوره قرار گرفته است.

۳. درخصوص بند ۴ با موضوع جرایم مالیات عملکرد و ارزش افزوده، شایان ذکر است عمده جرایم مذکور طبق برگه تشخیص صادره مربوط به عملکرد سال مالی ۱۴۰۲ می‌باشد که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و در حال پیگیری در هیأت‌های رسیدگی مالیاتی می‌باشد.

۴. درخصوص بند ۱۴ با موضوع عدم رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت، توضیحات به شرح ذیل می‌باشد:





شرکت آلومینای ایران

مقام معظم رهبری مدظله العالی
« سرمایه گذاری برای تولید »

۴.۱. بند ۱-۱۴ درخصوص ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت، ناشی از عدم توشیح خلاصه مذاکرات مجامع مذکور توسط ناظرین مجمع (سهامداران عمده) می باشد که در تاریخ تهیه این نامه، صورتجلسه مجامع مذکور نزد اداره ثبت شرکت ها ثبت گردیده اند.

۴.۲. بند ۲-۱۴ درخصوص سهام وثیقه هیأت مدیره موضوع ماده ۱۱۴ و ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۲ اساسنامه، شایان ذکر است سهام وثیقه برای بانک رفاه نیز از طریق سپرده گذاری مرکزی اخذ شده است و علیرغم ارائه مستندات طی لایحه به حسابرس محترم، این بند در گزارش نهایی درج گردیده است.

۴.۳. بند ۳-۱۴ درخصوص ماده ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت و تبصره ماده ۴۲ اساسنامه، علت تأخیر ناشی از عدم حضور تمامی اعضای هیأت مدیره (نماینده حقیقی شرکت ملی فولاد) می باشد که در تاریخ تهیه نامه صورتجلسه هیأت مدیره تهیه، تغییرات در سامانه کدال افشاء و جهت ثبت به مرجع ثبت شرکت ها ارسال گردیده است.

۴.۴. بند ۴-۱۴ درخصوص ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و تبصره ۲ ماده ۱۸ اساسنامه، با موضوع پرداخت سود سهامداران طی مهلت مقرر، احدی از سهامداران (بانک رفاه) در موعد مقرر پرداخت و درخصوص سهامدار عمده نیز در برنامه پرداخت قرار دارد.

۴.۵. بند ۵-۱۴ درخصوص ماده ۴۳ اساسنامه با موضوع انتصاب یک شخص حقیقی به عنوان مدیرعامل طی حداکثر یک ماه لازم به ذکر است، حکم انتصاب قطعی مدیرعامل توسط سهامدار عمده (ایمیدرو) در بهمن ۱۴۰۳ ابلاغ گردید.

۵. درخصوص بند ۱۸ با موضوع عدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار توضیحات به شرح ذیل می باشد:

۵.۱. بند ۱-۱۸ ماده ۹ و تبصره آن و ماده ۱۰ دستورالعمل افشای اطلاعات، به پاسخ بند ۱-۱۴ ارجاع می گردد.

۵.۲. بند ۲-۱۸ ماده ۵ و تبصره ۲ دستورالعمل انضباطی، به پاسخ بند ۴-۱۴ ارجاع می گردد.

۵.۳. بند ۲-۱۸ ماده ۱۹ دستورالعمل انضباطی، با عنایت به اینکه شرکت در اسفند ماه ۱۴۰۳ عرضه عمومی گردید لذا در مجمع سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۰ سقف هزینه های مسئولیت اجتماعی در دستور جلسه مجمع





شرکت آلومینای ایران

مقام معظم رهبری مدظله العالی
« سرمایه گذاری برای تولید »

مذکور نبوده است و پرداخت‌های مسئولیت اجتماعی با تصویب هیأت مدیره و مطابق تبصره قانون بودجه ۱۴۰۳ صورت گرفته است.

۵.۴. بند ۳-۱۸ مواد ۸، ۱۰ و ۱۱ دستورالعمل افشای اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته، لازم به ذکر است معامله با شرکت سالکو در بستر بورس کالا بابت فروش آلومینا و درخصوص شرکت ICS تفاهم نامه‌ای فیمابین جهت دریافت خدمات حوالجات ارزی منعقد و جاری می‌باشد.

۵.۵. بند ۴-۱۸ تبصره ۲ ماده ۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، به پاسخ بند ۵-۱۴ ارجاع می‌گردد و در خصوص تبصره ۴ ماده مذکور، پیگیری‌های مقتضی در حال انجام می‌باشد.

۵.۶. بند ۴-۱۸ تبصره‌های ۳ و ۵ ماده ۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، به پاسخ بند ۳-۱۸ ارجاع می‌گردد.

حمیدرضا بادکوبه‌هزاوه
مدیرعامل و عضو هیئت مدیره