

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۵/۱۱
شماره: ۴۰۴-۷۸۸-ن/ق
پیوست:



**جناب آقای سید علیخانی ریاست محترم اداره نظارت بر ناشران شیمیایی و غذایی
سازمان بورس و اوراق بهادار**

موضوع: پاسخ سوالات مطرح شده در خصوص صورت های مالی سال ۱۴۰۳

باسلام و احترام

ضمن تشکر از جنابعالی و همکاران، پاسخ سوالات مطرح شده جهت استحضار به شرح زیر تقدیم می گردد:

سوال ۱: دلایل کاهش بیش از ۳۰ درصدی در سود عملیاتی نسبت به سال قبل :

پاسخ : همانطورکه مستحضرد و به کرات در گزارشات مختلف و مجامع شرکت توضیح داده شده است بر خلاف آنچه مورد تصور است (فعالیت رب گوجه فرنگی نسبت به فعالیت های دیگر نمی تواند جریان درآمدی پایدار برای این شرکت ایجاد نماید که دلیل آن برداشت فصلی گوجه فرنگی به صورت محدود است که واقع بینانه در یک بازه یک ماه ونیم تا سه ماه حداکثر زمانی است که امکان تولید وجود خواهد داشت آن هم منوط بر اینکه سرمزدگی نباشد، کشاورزان در گیر سیلاب های فصلی نشده باشند ، صادرات گوجه فرنگی به کشورهای همسایه آزاد نباشد. برای مقایسه شرایط تولید و فروش رب گوجه فرنگی (جریان درآمدی ناشی از تولید رب گوجه فرنگی) به استحضار می رساند فروش گوجه فرنگی به مبلغ ۳۹۳،۷۹۱ میلیون ریال در سال گذشته توسط این شرکت انجام شده به چه کسی ؟ (به شخصی که به صورت کارمزدی مسولیت تولید برای وی را برعهده داشته ایم) . میزان کارمزد به چه صورت بوده است؟ به مبلغ ۲۴،۶۵۱ میلیون ریال لازم به توضیح است که خرید و فروش گوجه فرنگی جزو فعالیت های تجاری این شرکت نمی باشد و در اصل تعهدی برای تامین مواد اولیه برای شخصی که به صورت سفارشی در کارخانه نیلی صنعت کرمان تولید می نماید میباشد که به علت شرایط پیش گفته مثل ریسک میزان کشت و سطح زیر کشت در هر دوره ، شرایط صادرات محصول گوجه توسط کشاورزان ، آسیب های احتمالی به محصولات کشاورزی و تامین آن و قبول این مسولیت برای این شرکت دارای ریسک بالایی است از این روی در سال بعد به جای انعقاد قرارداد تولید کارمزدی که مسولیت تامین گوجه فرنگی و همچنین هزینه های نیروی انسانی و تامین انرژی به عهده شرکت بوده تصمیم به انعقاد قرارداد واگذاری حق بهره برداری گرفتیم (فعالیتی که در عرف منطقه رایج است) و مسولیت تامین گوجه فرنگی را از خود سلب نمودیم . همچنین در سال ۱۴۰۴ نیز بدون تعهد به تامین مواد اولیه اقدام به انعقاد قرارداد با کشت و صنعت چین نمودیم (که البته شرکت چین نتوانست میزان گوجه مورد نیاز را در سال جاری تامین نماید که اگر مسولیت آن برعهده شرکت نیلی صنعت بود قطعاً خسارات سنگینی را متحمل میشدیم).

سوال ۲: در راستای جداول و اطلاعات ارایه شده در بخش طرح های توسعه و گزارش پایداری گزارش تفسیری پیوست، نظر جنابعالی و سایر اعضای محترم هیات مدیره را به یادداشت توضیحی ۲-۶ وضعیت ظرفیت تولید شرکت که بازگو کننده اختلاف چشمگیر بین ظرفیت عملی و اسمی و ستون خالی از مقدار تولید واقعی این جدول می باشد، جلب می نماید. لازم به ذکر است وضعیت عمده طرح های در دست اجرا یا برنامه های توسعه ای شرکت در گزارش تفسیری " در جریان" ذکر گردیده است. لازمه اجرایی شدن طرح های توسعه ای داشتن ساختار مناسب سرمایه در گردش و درآمد عملیاتی پایدار می باشد.

پاسخ : یکی از دلایل واگذاری حق بهره برداری یا اجاره تولید رب گوجه فرنگی و فروش بخشی از ماشین آلات مازاد مربوط به این تصمیم استراتژیک بوده که شرکت به درآمدی پایدار از تولید و فروش محصولات در طول سال برسد و همچنین بخشی زیادی از تسهیلات سررسید شده

۱۴۰۴/۰۵/۱۱

تاریخ:

شماره: ۴۰۴-۷۸۸-ن ۱۰۶

پیوست:



مجتمع تولیدی
نیلی صنعت کرمان
(شرکت سهامی عام)

سوال ۳: با توجه به وضعیت درآمد های عملیاتی و صورت جریان های نقدی شرکت، ارایه توضیحات دقیق و صریح در خصوص برنامه اعضای هیات مدیره شرکت جهت تامین بودجه مورد نیاز برای پیشبرد پروژه های ارایه شده در جدول یادداشت توضیحی ۳-۶ صورت های مالی و ایفای تعهدات سرمایه ای ذکر شده در یادداشت توضیحی ۱-۳۰ ضروری می باشد.

پاسخ: باتوجه به کارشناسی های به عمل آمده از ساختمان ها و زمین و ماشین آلات و سایر دارایی ها با انجام تجدید ارزیابی دارایی ها و اقدام به انجام افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی زمینی هیات مدیره قصد دارد ساختار مالی و رتبه اعتباری را بهبود ببخشد، از طرفی با پرداخت دیون معوق از محل فروش ماشین آلات و وضعیت اعتباری شرکت نزد بانکها بهبود یافته است (که بعد از رفع مشکل هک شدن بانک سپه که هنوز مشکلاتی را برای مشتریان اعتباری بانک ایجاد نموده) امکان اخذ تسهیلات جدید فراهم خواهد نمود ، باتوجه به ورود برند پونل (انواع کنسرو ماهی) به سبد محصولات شرکت نیلی که به صورت برون سپاری تولید میشودو انعقاد قرارداد با فروشگاههای زنجیره ای بزرگ به واسطه ی حضور برند شهیر پونل چرخه ی درآمدی مستمر شرکت ایجاد شده است .

به منظور تولید محصولات کنسروی و همچنین محصولات خرما از طریق بانک توسعه تعاون و بانک پارسیان در حال دریافت سرمایه در گردش و همچنین تامین محصولات از طریق گشایش اعتبار اسنادی داخلی هستیم.

لازم به توضیح است بخشی از منابع فروش ماشین آلات صرف تولید محصولات کنسرو ماهی تن پونل شده است که در حال فعالیت و عرضه به فروشگاههای زنجیره ای می باشیم و بااخذ تسهیلات حجم فعالیت توسعه خواهد یافت .

سوال ۴: کاهش چشمگیر درآمد های عملیاتی با توضیحات ارایه شده در یادداشت توضیحی ۴-۲۷ مربوط به ریسک های بازار همخوانی ندارد، ضمنا اثری از معاملات ارزی از جمله یادداشت وضعیت ارزی و رفع تعهدات ارزی در صورت های مالی سال مالی مورد گزارش مشاهده نمی گردد، از این رو مطالب عنوان شده در یادداشت توضیحی ۵-۲۷ مدیریت ریسک ارز نیز با مراتب یاد شده همخوانی ندارد. ضروری می باشد اصلاحات لازم در این خصوص صورت پذیرد.

پاسخ: پدیدهی است شرکت تا کنون هیچگونه معامله ای به صورت مستقیم بازارهای خارجی نداشته است ولی متا سفانه همانگونه که مستحضرد کلیه اقلامی که شرکت در چرخه ی تولید و تجارت خود استفاده مینماید متاثر از نرخ ارز بوده چراکه تامین کنندگان قیمت های خود را از لوازم یدکی گرفته تا اقلامی چون محصولات کشاورزی براساس ارز محاسبه میکنند به گونه ای که در اصطلاح زمانی که مرزها برای تجارت گوجه فرنگی آزاد میشود اساسا تامین آن به علت اختلاف فاحش قیمت صادراتی و داخلی را با چالش فراوان روبه رو می کند. همانگونه که گزارش تفسیری بیان شده واز ابتدا به عنوان ریسک های اصلی مجموعه پیش بینی شده است ، ریسک هایی چون شرایط اقلیمی ، خشکسالی ، سرما زدگی ، سیل و ریسک نوسانات نرخ ارز این ریسک ها مستقیما بر روی تامین مواد اولیه نقش دارد متعاقبا زمانی که مواد اولیه به سهولت در دسترس نباشد باتوجه پذیر نباشد روی شرایط فروش محصول و بازار نیز تاثیر خواهد داشت که البته نمی توان مستقیما به عنوان ریسک بازار از آن یاد کرد.

هرچند همیشه ریسک فروش اعتباری وجود داشته و هر ساله در گزارش تفسیری جزء ریسک های شرکت پیش بینی شده است که قطعا نقش پر رنگی بر وضعیت بازار خواهد داشت خصوصا با وضعیت بحران های پیش آمده که همگی به خوبی از آن آگاه هستیم.

با تجدیداحترام
مهدی یزدان پناه
مدیرعامل و عضو هیات مدیره
نیلی صنعت کرمان
Nili Sanat Kerman
(سهامی عام) ثبت: ۸۶۹۳