

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۵/۲۲

شماره: ۳۰/۰۴/۱۰۰۴۷ ت.آ

بسمه تعالی

جناب آقای دکتر جعفر سلطانی

ریاست محترم اداره نظارت بر ناشران گروه صنعتی و معدنی

باسلام

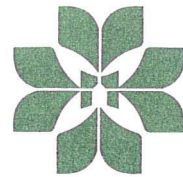
احتراماً در پاسخ به نامه با شماره پیگیری ۱۲۲/۱۷۹۶۵۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۹ درخصوص مفاد گزارش حسابرس و بازرس قانونی صورتهای مالی حسابرسی شده سالیانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح زیر به حضور اعلام می گردد.

۱- در خصوص بند ۲ گزارش مربوط به سرفصل حسابهای دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها شامل ۷۸۴ میلیارد ریال طلب از شرکت فولاد خرم دشت تاکستان در ارتباط با جرائم عدم ایفاء تعهد قرارداد تولید کارمزدی در دفاتر شرکت فولاد صنعت صائب تبریز از سال ۱۴۰۰ بوده که پرونده موضوع مذکور طی ارائه اسناد و مدارک برای واحد حقوقی مبنی بر ادعای جرائم مورد مطالبه و انجام جلسات متعدد با واحد حقوقی و شرکت فولاد خرم دشت تاکستان در مرحله صدور رای از طریق داور مرضی الطرفین در مرحله سیر اداری می باشد. همچنین عدم احتساب جرائم مربوط به دو ماه آتی قرارداد که برای سال مالی ۱۴۰۱ شامل بوده که با توجه به عدم وصول مطالبه و شناسائی جرائم در سال ۱۴۰۰، مقرر شد جرائم متعلق به دو ماه اخیر پس از وصول ادعای شرکت و تحقق پرداخت جریمه مورد مطالبه شناسائی گردد.

۲- در خصوص بند ۳ و ۴ گزارش مالیات عملکرد و ارزش افزوده شرکت فرعی فولاد صنعت صائب تبریز مربوط به عملکرد سال ۱۴۰۱ بوده که پرونده فعلاً در هیات حل اختلاف مالیاتی بوده که با ارائه پرونده به مجری قرار و رسیدگی مجدد بخشی از اعتراضات این شرکت در سهم ضایعات تولید کارمزدی و معاملات خرید شمش آهنی (مواد اولیه مصرفی) با شرکتهای آتیه اندیشان سپهر شرق و شرکت آذر غلظک و فرآور فولاد سپهر ایرانیان در گزارش مجری قرار مرتفع گردیده که اثر با اهمیتی در مالیات مورد مطالبه داشته و از آن مبلغ کسر خواهد شد و در ضمن پرونده ارزش افزوده هم متأثر از پرونده عملکرد بوده که در صورت تعدیل و یا حذف موارد مورد اعتراض شرکت حتماً در مبلغ مالیات ارزش افزوده هم اثر گذار خواهد شد.

۳- در خصوص بند ۶ عدم حسابرسی شرکتهای فرعی مورد تلفیق که شامل شرکتهای آذر فولاد صائب آذربایجان و فرآوری سنگ آهن بوده که جزء شرکتهای فرعی شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز بوده که تاکنون هیچ اقداماتی در جهت اجرای پروژه شرکتهای مذکور انجام نگردیده و وضعیت پروژه در مرحله مطالعات و تحقیق می باشد ضمناً در طول سال مالی فوق الذکر آن چنان گردش با اهمیتی در دفاتر ندارد و مانده های مذکور انتقالی از سنوات قبل بوده است.

۴- در خصوص بند ۸ گزارش برنامه مدیریت جهت تکمیل دارائی های در دست تکمیل شرکت های فولاد صنعت صائب و نوب آهن صنعت عجب شیر و احیاء فولاد منوط به تامین سرمایه مورد نیاز از منابع بانکی و یا از طرف سهامداران می باشد که با توجه به وجود ارزش افزوده بازار برای تولید تیر آهن سنگین و پروفیل فعلاً تکمیل خط دوم (پروفیل



فولاد صنعت صائب) در الویت بوده که با رایزنی های انجام شده و ارائه درخواست به شعب بانکی پیگیری مصوبات و موافقت بانک برای اخذ تسهیلات و یا مشارکت با سایر سرمایه گذاران در جهت تامین منابع مورد نیاز تکمیل دارائی در حال انجام می باشد

در خصوص بند ۱۶ عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه

بند ۱-۱۶- در رابطه با سود سهام سنوات قبل همانگونه که مستحضرید سود سهام سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ از طریق سجام پرداخت گردیده است و الباقی مانده سود سهام پرداختی مربوط به سنوات گذشته می باشد که طی مکاتبات قبلی دلایل رسوب حساب صدرالاشاره به سازمان محترم اعلام گردیده است که از جمله بدلیل نبود مشخصات سهامداران قدیمی، علیرغم پیگیریهای مستمر مراجعه ننموده اند و شرکت بلافاصله پس از شناسایی افراد نسبت به پرداخت سود اقدام نموده است.

بند ۲-۱۶- با توجه به اینکه عمده بدهی شرکتهای فرعی، آذر توسعه مسکن، راه گشا تجارت آذربایجان و تجارت کولاک تبریز به شرکت مادر می باشد لذا برنامه شرکت مادر افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران و تدوام فعالیت در خرید و فروش سهام شرکتهای بورسی می باشد

بند ۳-۱۶- در خصوص زیان ده بودن شرکت در سال مالی فوق الذکر، شرکت در نظر دارد از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران و همچنین با افزایش بهروری در شرکت های زیر مجموعه از جمله شرکت مجتمع فولاد صائب تبریز و به سود ده رساندن آن، شرکت را به سود دهی برساند.

در خصوص بند ۱۹ در خصوص عدم رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

بند ۱-۱۹- در بند ۶ این نامه حسابرسی شرکت های فرعی به طور کامل تشریح گردید.

بند ۲-۱۹- در بند ۱۶ پرداخت سود سهام به طور کامل تشریح گردید.

بند ۳-۱۹- در خصوص افشای گزارش سالانه ۱۰ قبل از برگزاری مجمع به استحضار می رساند علی رغم آماده بودن گزارش حسابرسی به دلیل منقضی شدن مدت اعتبار توکن مدیرعامل شرکت، و مصادف شدن آن با روز تعطیلی که این موضوع به کارشناس محترم شرکت هم اطلاع رسانی گردیده بود لذا با همکاری و نامه نگاری ایشان در اسرع وقت در اولین روز کاری توکن تمدید و گزارش هم بلافاصله در سامانه کدال منتشر گردید.

بند ۴-۱۹- در خصوص امضای صورت مالی، گزارش فعالیت هیئت مدیره توسط چهار عضو از پنج عضو اعضای هیئت مدیره، علی رغم انتخاب آقای مصطفی تراب نژاد اصفهانی طبق صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۶ شرکت به عنوان عضو هیئت مدیره غیر موظف تا تاریخ تحریر این نامه از امضای کلیه اسناد و مدارک شرکت امتناع نموده است. در نهایت شرکت اعلام می دارد خود را مکلف به رعایت کامل مقررات و ضوابط ناظر بر شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و مفاد دستور العمل حاکمیت شرکتی می داند

قایم شاهعلی

مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره