



کارخانه: شهر ری، کیلومتر ۳ جاده ورامین، خیابان راهبر، پلاک ۸
تلفن: ۰۲۱ ۳۵۸۱۱ دورنگار: ۰۴۳۰ ۴۰۰ ۳۳۳۰
صندوق پستی: ۱۸۷۳۵-۳۴۸، کد پستی: ۱۸۶۵۸۵۳۸۶

شرکت مارگارین (سهامی عام)
Margarine Co. (PJS)
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۲۳۹۱۹۹
کد اقتصادی: ۴۱۱۱۱۱۴۷۱۵۶۸

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۷/۰۳

شماره: ۱۴۰۴/۳۰۰/۳۰۶۵

(سرمایه گذاری برای تولید)

شرکت فرا بورس ایران
سرکار خانم بیانی
مدیریت محترم نظارت بر ناشران درج شده

با سلام

احتراماً در پاسخ به موارد مطرح شده در ارتباط با صورتهای مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ (حسابرسی شده) به شماره پیگیری ۱۳۹۵۷۴۳ که در مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۹ در سامانه کدال منتشر گردیده است موارد ذیل به حضورتان اعلام می گردد.

۱. علت کاهش بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی نسبت به صورتهای مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده) عمدتاً ناشی از اصلاح اسناد انبارداری می باشد.
۲. علت افزایش هزینه مالی نسبت به صورتهای مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده) عمدتاً ناشی از ثبت هزینه های مالی مربوط به تسهیلات دریافتی است که در زمان تهیه صورتهای مالی حسابرسی شده با ثبت اسناد تکمیلی اعمال گردید این امر باعث افزایش مبلغ هزینه مالی در گزارش صورتهای مالی ۶ ماهه حسابرسی شده شده است.
۳. علت افزایش دارایی ثابت مشهود نسبت به صورتهای مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)، عمدتاً بابت انتقال هزینه های سفارش پروژه های فرکشینشن و هیدروژناسیون به حساب دارایی در جریان تکمیل می باشد.
۴. علت افزایش موجودی مواد و کالا نسبت به صورتهای مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده) ناشی از اصلاح اسناد انبارداری در این دوره بوده است.
۵. علت کاهش دریافتنی های تجاری و سایر حسابهای دریافتنی ها نسبت به صورتهای مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده) عمدتاً ناشی از تهاتر مطالبات با بدهی همان مشتریان یا



کارخانه: شهر ری، کیلومتر ۳ جاده ورامین، خیابان راهبر، پلاک ۸
تلفن: ۰۲۱ ۳۵۸۱۱ دورنگار: ۰۴۳۰ ۴۰۰ ۳۳ ۲۱
مندوق پستی: ۳۴۸-۱۸۷۳۵، کد پستی: ۱۸۶۵۸۵۳۸۶

شرکت مارگارین (سهامی عام)
Margarine Co. (PJS)
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۲۳۹۱۹۹
کد اقتصادی: ۴۱۱۱۱۱۴۷۱۵۶۸

تأمین کنندگان مرتبط بوده و این تهاتر بر اساس تأییدیه های رسمی انجام شده و در نتیجه ثبت اسناد تهاتر، بخشی از مانده های دریافتنی های کالا و سایر حسابهای دریافتنی تسویه و کاهش یافته است.

۶. علت کاهش پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها نسبت به صورتهای مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده) ناشی از تهاتر بدهی های شرکت به تأمین کنندگان بابت مطالبات متقابل از همان تأمین کنندگان و مشتریان است به این ترتیب بدون خروج وجه نقد بدهی های مزبور از طریق تأییدیه های رسمی تسویه و مانده ها کاهش یافته است.

۷. عمده دلایل کاهش تولید محصولات نسبت به دوره مشابه سال قبل بابت عدم تخصیص سهمیه توسط شرکت بازرگانی دولتی GTC و عدم امکان واردات مستقیم شرکت بابت خرید مواد اولیه از جمله روغن خام میباشد که این کاهش حجم خرید تأثیر بسزایی در کاهش تولید محصولات داشته است. شایان ذکر است برنامه شرکت جهت دستیابی به ظرفیت عملی، افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی میباشد که از محل افزایش سرمایه و تأمین نقدینگی مورد نیاز شرکت امکان خرید مواد اولیه مورد نیاز را جهت افزایش تولید و فروش را داشته باشد.

با تجدید احترام
اکبر محمدزاده
مدیر عامل
۱۳۲۲