



شرکت شاهد (سهامی عام)

شماره ۰۴/۰۳/۳۷۹۰۸
تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۶
پست صندوق

باسمه تعالی

جناب آقای سلطانی

ریاست محترم اداره نظارت بر ناشران گروه صنعتی و معدنی

سلام علیکم

با احترام و با صلوات بر محمد و آل محمد ، عطف به نامه شماره ۱۲۲/۱۸۴۴۹۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۳ و به استناد مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و فرابورس ، توضیحات لازم در خصوص مفاد گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت در رابطه با صورتهای مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ این شرکت بشرح ذیل تقدیم می گردد:

در خصوص بند ۲ گزارش - بخشی از مطالبات و پیش پرداخت های راکد و سنواتی در طی سال مورد گزارش وصول یا تعیین تکلیف شده است (کاهش از رقم ۸۰۶ میلیارد ریال سال گذشته به رقم ۵۹۸ میلیارد ریال) و مطابق گزارش حسابرس محترم برای بیش از ۸۰٪ از اقلام مذکور ذخیره (کاهش ارزش) منظور شده است. اغلب اقلام باقی مانده مربوط به پرونده های حقوقی بوده که پیگیری های شرکت از طریق مذاکره و پیگیری حقوقی به منظور احقاق حقوق در حال انجام می باشد.

در خصوص بند ۳ گزارش - با پیگیری های بعمل آمده پس از تاریخ تهیه صورتهای مالی تلفیقی با رفع اختلاف با اداره های مالیاتی مربوطه شرکت هرگز انرژی مالیات قطعی سنوات قبل خود را تا سال ۱۴۰۱ پرداخت نموده و دارای مفاصا حساب می باشد پرونده مالیاتی سال ۱۴۰۲ در حال بررسی مجدد در هیئت حل اختلاف می باشد. ضمناً شرکت گواهی موضوع ماده ۱۸۶ قانون مالیات های مستقیم را در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۸ جهت تمدید کارت بازرگانی اخذ نموده است

در خصوص بند ۴-۱ گزارش - در خصوص شرکت سعدی کیش با توجه به شرایط شرکت موضوع کثرت زیان انباشته و فزونی بدهی ها به دارایی ها با توجه به عدم فعالیت شرکت و در راستای انجام تکالیف مجمع بر اساس تصمیم مدیران انحلال شرکت در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۴ مصوب و مدیر تصفیه تعیین گردید.

در خصوص بند ۴-۲ گزارش - در خصوص شرکت فرعی خدمات فنی نصر شاهد در تاریخ تهیه صورتهای مالی به علت عدم فعالیت و اهمیت کم نسبت به اقلام مالی شرکت شاهد ، بمنظور صرفه جویی در هزینه ، حسابرسی انجام نشد ، لیکن در حال حاضر حسابرسی آن در دست انجام است.

تهران خیابان مطهری انتهای خیابان کوه نور پلاک ۲۲ تلفن: ۸۸۷۳۵۹۴۱-۴ فاکس: ۸۸۷۵۳۵۰۶

در خصوص بند ۵ گزارش - به استناد مستندات تاریخی مبنی بر واگذاری حقوق سایر سهامداران کارگزاری نماد شاهدان به شرکت سعدی ، آن شرکت کل درآمد حاصل از فروش سهام کارگزاری فوق الذکر را در حسابهای خود شناسایی کرده و حسابرس و بازرس قانونی شرکت سرمایه گذاری سعدی در گزارش خود در این خصوص مطلبی ارائه ننموده است.

در خصوص بند ۶ گزارش - مطالبات از بنیاد شهید مربوط به مخارج انجام شده توسط شرکت شاهد در بیمارستان امام خمینی (ره) کرج بر اساس هماهنگی نمایندگی محترم ولی فقیه و همچنین مبالغ تجهیزات پزشکی فروخته شده توسط شرکت تابعه (اسپید شاهد) به بیمارستان امام خمینی می باشد. ضمن اینکه بابت بخشی از مطالبات حکم مراجع قضایی بنفع شرکت اسپید صادر شده لیکن با مساعدت سهامدار عمده (موسسه اندوخته شاهد) حصول توافق با بنیاد شهید و امور ایثارگران برای وصول مطالبات شرکت شاهد و اسپید شاهد به صورت نقد یا تهاتر املاک، اراضی و یا ... در دست پیگیری می باشد که تاکنون اقدامات به نتیجه قطعی نرسیده است.

در خصوص بند ۷ - عدم دریافت تاییدیه ها عمدتا مربوط به اختلاف حساب با طرفین حساب شرکت های تابعه می باشد از جمله مطالبات شرکت فرعی هرمز انرژی ، بدهی های شرکت فرعی بازرگانی ، مطالبات سنوآتی از شرکت فرآیند پویای تهران و فریکو که با توجه به طرح دعوی حقوقی از مجاری قانونی موضوع احقاق حقوق شرکت در حال پیگیری می باشد.

در خصوص بند ۸ گزارش - موضوع احقاق حقوق مکتسبه شرکت بازرگانی شاهد ، در خصوص اقدامات و مخارج انجام شده در سطح ۲۰۵۵ هکتاری پروژه و خارج از مساحت در تملک شرکت ، قابل پیگیری قانونی بوده و رایزنی ها و اقدامات اداری مربوطه در دست اقدام است . ضمن اینکه از طریق مقامات استانداری مکاتبات در خصوص واگذاری ۴۵۰ هکتار از مساحت کاهش یافته انجام و در مراجع تصمیم گیری مربوطه (شورای عالی مناطق آزاد و هیئت دولت) در دست بررسی می باشد .

در خصوص بند ۹ گزارش - در راستای تصمیم انحلال شرکت در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۴ پیگیری تصفیه مطالبات و بازیافت سرمایه گذاری توسط مدیر تصفیه در حال انجام می باشد.



در خصوص بند ۱۲ - پرونده های حقوقی مربوطه کماکان در دست پیگیری بوده که بعضاً آرای مراجع قضایی له شرکت صادر و پیگیری های لازم جهت نهایی و اجرا شدن آنها در دست اقدام بوده و با حصول نتایج ، مراتب بلافاصله بنحو مقتضی و مناسب اطلاع رسانی خواهد گردید .

در خصوص بند ۱۸ گزارش:

۱-۱۸ - با توجه به تغییرات مدیریتی در مقطع مذکور و زمانبری اقدامات اداری تعیین و ثبت اعضای جدید در تیرماه جلسه ای با نصاب قانونی تشکیل نشده است .

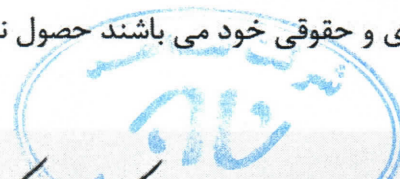
۲-۱۸ - با فراهم شدن امکان انتخاب شخص حقیقی بعنوان مدیر عامل در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۳ انتخاب مدیر عامل صورت گرفته و به انجام وظایف خود پرداخته است.

۳-۱۸ - سود سهامداران حقیقی در موعد مقرر بر اساس و طبق جدول زمانبندی اعلام شده توسط شرکت به سامانه سجام واریز گردید. در خصوص سهامداران حقوقی نیز با اعلام رضایت سهامدار عمده مبنی بر دریافت با تاخیر سود مصوب مجمع، اطلاع رسانی به سایر سهامداران حقوقی به منظور اعلام شماره حساب صورت پذیرفت و بر همین اساس کلیه مطالبات سهامداران حقوقی نیز از طریق حساب بانکی اعلامی ایشان واریز و تسویه گردید.

۴-۱۸ - نماینده شرکت ذخیره شاهد طی تغییرات مدیریتی بر اساس مصوبه مجمع عمومی جایگزین شدند .

۵-۱۸ - تکالیف مجمع بصورت پیوسته توسط هیئت مدیره به منظور به نتیجه رساندن آن در دست پیگیری می باشد. با توجه به اینکه برخی از تکالیف در ارتباط با پیگیری پرونده های حقوقی بوده و روند حقوقی خود را طی می نمایند به محض حصول نتیجه به اطلاع سهامداران رسانیده خواهد شد.

الف - با تصویب برنامه های میان مدت توسط هیئت مدیره شرکتهای تابعه و تدوین برنامه و بودجه اقدامات به منظور کسب درآمد عملیاتی مستمر صورت پذیرفت که در این مسیر برخی از شرکتهای سال مالی مورد گزارش از زیان خارج شده و سود عملیاتی کسب نموده اند. در خصوص تعیین تکلیف شرکتهای در حال تصفیه نیز با برگزاری مجمع و انتخاب مدیران تصفیه اقدامات مقتضی به منظور انحلال در حال انجام می باشد که در این مسیر با در نظر گرفتن وجود پرونده های حقوقی، مالیاتی و تامین اجتماعی که نیازمند طی نمودن پروسه اداری و حقوقی خود می باشند حصول نتیجه نهایی قطعی نگردیده است.



ب - در خصوص انتقال مالکیت ملک تجاری و اداری پارس فروخته شده به موسسه مالی و اعتباری افصل توس و تسویه مطالبات سنواتی از موسسه مذکور لازم به توضیح می باشد که با توجه به پیگیری های صورت گرفته موانع برسر راه اخذ اسناد مالکیت املاک مذکور برطرف گردیده و شرکت شاهد موفق به اخذ حدوداً ۷۰ درصد اسناد مالکیت و انتقال آنها به نام خریدار گردیده و معادل ۷۰٪ از مطالبات شرکت از خریدار وصول شده است . پیگیری ها به منظور اخذ سایر اسناد نیز در حال انجام می باشد تا به محض نهایی شدن آن پروسه انتقال مالکیت اسناد به خریدار و وصول مابقی مطالبات صورت پذیرد .

ج - در خصوص اسناد مالکیت زمین های متعلق به شرکت (واقع در بوشهر ، همدان ، اهواز و وردآورد کرج) پیگیری اقدامات حقوقی و قانونی در حال انجام است تا پس از رفع موانع و مشکلات اسناد مذکور اخذ گردد.

در خصوص بند ۲۱ گزارش :

افشای اطلاعات موضوع بند های ۳ ، ۴ و ۱۰ ماده ۷ ، با تدابیر اتخاذ شده و برنامه ریزی صورت گرفته در سال مالی مورد گزارش الزامات قانونی در خصوص افشای به موقع تمامی موارد مندرج در بند گزارش رعایت گردیده است و در آینده نیز بهبود خواهد یافت

دستورالعمل کنترل های داخلی :

بند ج ماده ۴ : برنامه های پیشنهادی آموزشی ، ارزشیابی ، ارزیابی مستمر ، ارتقای شغلی و پاداش دهی و رفاهی پرسنل توسط واحد اداری و پشتیبانی جهت طرح و بررسی در کمیته های تخصصی و هیأت مدیره ارائه شده است که در دست پیگیری می باشد .

ماده ۵ : لازم به توضیح می باشد با تدابیر اتخاذ شده توسط کمیته ریسک و سرمایه گذاری شرکت شاهد و بررسی همه جانبه ، اقدامات لازم شامل شناسایی ریسک ، اندازه گیری ریسک و تجزیه و تحلیل آن در حال انجام می باشد .

ماده ۱۰ : بررسی و بازنگری کنترل های داخلی (آیین نامه ها و دستورالعملهای داخلی) توسط واحد حسابرس داخلی در دست اقدام بوده و به تبع آن کلیه اقدامات لازم در این زمینه انجام خواهد گردید.

ماده ۱۵ : روشهای کنترل های داخلی حاکم در شرکتهای فرعی در دست طراحی و اجرا می باشد .

بند ۵ ماده ۱۸ : برگزاری نشست اختصاصی کمیته حسابرسی با حسابرس مستقل در دستور کار کمیته قرار دارد.





شرکت شاهد

(سهامی عام)

شماره
تاریخ
پوست

در خصوص دستورالعمل حاکمیت شرکتی :

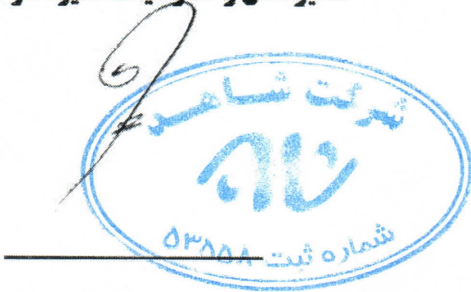
ماده ۸ - گزارش شناخت کلی از کنترل های داخلی شرکت تقدیم مدیریت محترم شرکت شده و گزارشات ۳ ماهه ارزیابی کنترل های داخلی به کمیته حسابرسی ارائه می گردد تا در اختیار هیئت مدیره قرار بگیرد .
ماده ۲۸- در این خصوص لازم به توضیح می باشد که شرکت های فرعی بازرگانی مبارکه و شاهدان سبز در حال حاضر مالک تعدادی از سهام شرکت شاهد می باشند. در راستای رعایت ماده ۲۸ برنامه ریزی به منظور فروش سهام شرکت شاهد توسط شرکت های مذکور صورت پذیرفت و لذا با توجه به نوسانات بازار سرمایه و کاهش قیمت سهام شرکت شاهد و با هدف حمایت از منافع سهامداران انجام اقدامات مربوط به فروش به تاخیر افتاد تا در زمان مناسب که شرایط بازار سرمایه ایجاب می کند و فروش سهام تاثیر منفی در قیمت سهام شاهد نگذارد پروسه فروش توسط شرکت های تابعه صورت پذیرد.

در خصوص الزامات کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی:

ردیف ۸ - کمیته حسابرسی از نیمه دوم سال مالی با تمهیدات و پیگیریهای هیئت مدیره جدید شرکت بصورت مستمر در حال برگزاری و انجام مسئولیت های مربوطه می باشد .
ردیف ۱۶- در جهت استخدام پرسنل روشهایی برای احراز صلاحیت های لازم هرشغل بکار گرفته می شود لیکن سازماندهی مناسب این امر در دست بررسی و پیگیری می باشد .
ردیف ۳۷- در این خصوص تمهیدات لازم تدارک و به اجرا گذاشته شده است.

محمدصادق سهلانی

مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت شاهد



تهران خیابان مطهری انتهای خیابان کوه نور پلاک ۲۲ تلفن: ۴-۸۸۷۳۵۹۴۱ فاکس: ۸۸۷۵۳۵۰۶