

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۸/۱۱

شماره: ۱۴۰۴/۱۱/۲/۶۴۵۱

پیوست: ندارد.

سرکار خانم بیانی
مدیر محترم نظارت بر ناشران درج شده

موضوع: پاسخ سوالات مدیر محترم نظارت بر ناشران بازار پایه - حسابرسی نشده ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

با سلام و احترام

پاسخ سوالات آن مدیریت محترم در خصوص صورت های مالی حسابرسی نشده دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۹ در سامانه کدال انتشار عمومی یافته است به شرح زیر می باشد:

۱- با توجه به سود عملیاتی محقق شده شرکت و مقایسه آن نسبت به مدت مشابه سال قبل، مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۱/۱۶۱۳۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشای دلایل تغییر سود (زیان) عملیاتی در قالب فرم "توضیحات در خصوص اطلاعات و صورت های مالی منتشر شده" رعایت نگردیده است. ضروری است توضیحات لازم در خصوص دلایل نوسان بیش از ۳۰ درصدی سود و زیان عملیاتی در این دوره نسبت به مدت مشابه سال قبل ارائه و افشا گردد.

پاسخ: عمده دلایل تغییرات سود عملیاتی شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً مربوط به کارکرد پروژه NGL3100، تاثیرات نرخ ارز و همچنین به نتیجه رسیدن الحاقیه ترمیم قرارداد طبق نامه شماره ۵۹۱۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۰ می باشد که در سامانه کدال افشا عمومی شده است.

۲- دلایل تغییر موارد زیر نسبت به اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)، را توضیح دهید:

- افزایش ۱۵۸ درصدی درآمدهای عملیاتی و ۱۸۳ درصدی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
- افزایش ۴۶۹۸ درصدی سایر درآمدها و ۱۱۳۹ درصدی سایر هزینه ها
- کاهش ۳۴ درصدی موجودی مواد و کالا

پاسخ: افزایش درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده عملیاتی نسبت به دوره ۳ ماهه اول سال عمدتاً بابت کارکرد پروژه NGL3100 می باشد.

تغییرات سایر درآمد ها و سایر هزینه های عملیاتی نسبت به صورت های مالی میان دوره ای ۳ ماهه اول سال ناشی از تغییرات نرخ ارز و همچنین افشا سود و زیان تسعیر ارز به صورت ناخالص در دوره جاری می باشد.
کاهش موجودی های کالا عمدتاً مربوط به کالای در راه پروژه NGL3100 می باشد که در دوره جاری به بهای تمام شده پروژه بر اساس ترم های پرداخت منظور شده است.

۳- موضوع پرداخت های نقدی جهت خرید دارایی ثابت مشهود در صورت جریان وجه نقد را تشریح نمایید.

پاسخ: عمده پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت در صورت جریان وجه نقد بابت افزایش دارایی های در جریان تکمیل مربوط به ساختمان دفتر منطقه ای شرکت در خوزستان می باشد.

۴- همچنین تشریح نمایید با عنایت به یادداشت ۱۷ گزارش حسابرس و بازرس قانونی آیا اقدامی جهت رفع مسدودی

وجوه مسدود شده نزد بانکها اعم از خارجی و ایرانی توسط شرکت انجام شده است؟

پاسخ: موجودی نقد نزد بانک ها عمدتاً شامل موجودی یورو با منشاء کونلون می باشد که به علت شرایط کشور و محدودیت در دسترسی به منابع فوق در سرفصل سایر دارایی ها طبقه بندی شده است.

باتشکر
محمدعلی شفیعی سیف آبادی

