

بسمه تعالی

جناب آقای سیدعلی خانی

رئیس اداره نظارت بر ناشران گروه شیمیایی و غذایی سازمان بورس و اوراق بهادار

موضوع: توضیحات تکمیلی در خصوص صورت‌های مالی میان‌دوره ای منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)

با سلام

احتراماً بازگشت به مکاتبه آن سازمان، بدینوسیله توضیحات تکمیلی مربوط به دوره مذکور به شرح زیر ایفاد می‌گردد:

۱- دلایل کاهش ۳۷ درصدی مقدار صادرات اوره نسبت به دوره مشابه:

همان‌گونه که مستحضرید، بخش عمده صادرات شرکت از طریق بندر جنوبی کشور به‌ویژه بندرعباس انجام می‌پذیرد. وقوع حادثه انفجار در بندر مذکور در اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۴ موجب بروز اختلال در فرآیند صادرات محصولات کشور و این شرکت گردید. همچنین بروز جنگ تحمیلی در خردادماه و شرایط خاص منطقه‌ای، مزید بر علت شده و کاهش صادرات در شش‌ماهه نخست سال را در پی داشت. با این وجود، مدیریت شرکت با اتخاذ تدابیر لازم در زمینه مدیریت موجودی و برنامه‌ریزی هدفمند، تحقق فروش مطابق بودجه مصوب را از اهداف اصلی خود در نیمه دوم سال قرار داده است.

۲- دلایل پیش‌بینی کاهش نرخ فروش اوره صادراتی طی شش‌ماهه دوم سال ۱۴۰۴:

شرکت پیش‌بینی نموده است فروش محصول اوره در نیمه دوم سال با نرخ متوسط ۳۲۰ دلار به ازای هر تن (با نرخ تسعیر ۷۰۰,۰۰۰ ریال) انجام پذیرد. لازم به ذکر است تحلیل حساسیت مرتبط با نرخ‌های متفاوت فروش محصول صادراتی و نرخ‌های متفاوت تسعیر ارز در گزارش تفسیری مدیریت پیوست صورتهای مالی دوره مورد گزارش ارائه شده است.

۳- ارائه جزئیات هزینه‌های مسئولیت اجتماعی طی شش‌ماهه اول ۱۴۰۴:

شرح هزینه کرد	مبلغ هزینه کرد میلیون ریال
اجتماعی	84,536
توسعه و زیر ساخت های عمومی	4,550
ورزشی	28,370
آموزشی	3,932
بهداشت و درمان	4800
جمع	126,188

۴- دلایل افزایش ۲۹۹۷ درصدی هزینه مالی:

بر اساس یادداشت شماره ۳۰ صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ (حسابرسی نشده)، شرکت در نیمه دوم سال ۱۴۰۳ و نیمه اول سال ۱۴۰۴ به‌منظور تأمین سرمایه در گردش از بانک‌های عامل تسهیلات ریالی دریافت نموده است، در حالی که در دوره مشابه



بسمه تعالی

سال قبل هیچ‌گونه تسهیلاتی دریافت نشده بود. همچنین طبق یادداشت ۱-۱۰ صورت‌های مالی و افشای اطلاعات مورخ ۲۵ اسفند ۱۴۰۳، بخشی از هزینه مالی شناسایی شده طی دوره جاری مربوط به اقساط خرید سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می‌باشد. مجموع عوامل مذکور منجر به افزایش قابل توجه هزینه‌های مالی دوره نسبت به دوره مشابه شده است.

۵-افزایش ۸۸ درصدی سایر هزینه های غیر عملیاتی نسبت به دوره مشابه:

افزایش مذکور عمدتاً ناشی از رشد هزینه تعهدات شرکت بابت کارکنان رسمی نفت به صندوق‌های بازنشستگی و پس‌انداز و نیز کاهش درآمد حاصل از سپرده‌گذاری بانکی به دلیل کاهش موجودی نقد سپرده شده بانکی شرکت بوده است.

۶-افزایش ۱۰۹ درصدی موجودی مواد و کالا:

با توجه به کاهش حجم فروش مقداری اوره طی دوره مورد گزارش، افزایش موجودی مواد و کالا (عمدتاً محصول اوره) ناشی از نگهداری محصولات در انبار جهت فروش در ماه‌های آتی و متناسب با شرایط می‌باشد.

۷-افزایش ۴۴ درصدی دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها:

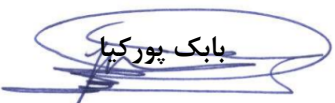
افزایش این اقلام عمدتاً مربوط به فروش اوره حمایتی به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تابعه می‌باشد. توضیحات تکمیلی در این خصوص در یادداشت ۱-۱۹ و گزارش تفسیری مدیریت درج گردیده است.

۸-کاهش ۹۳ درصدی سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

کاهش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت (عمدتاً سپرده‌های بانکی) به دلیل برداشت وجوه نقد به منظور پرداخت بخشی از وجه خرید سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس در اسفند ۱۴۰۳ بوده است. این امر منجر به افزایش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت شرکت گردیده است.

۹-افزایش ۴۸ درصدی ذخایر:

افزایش ذخایر عمدتاً مربوط به رشد ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بوده که جزئیات آن در یادداشت شماره ۳۱ صورت‌های مالی میان دوره‌ای منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ (حسابرسی نشده) درج شده است.


مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره

