

جناب آقای دکتر سلطانی

رئیس محترم اداره نظارت بر ناشران گروه صنعتی و معدنی

با سلام و احترام

بازگشت به نامه به شماره پیگیری ۱۴۳۵۹۲۷ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت فلزات پودری فراورآذر (سهامی خاص) موارد به شرح ذیل به استحضار می رساند :

۱- در خصوص بند ۲ گزارش در حال حاضر صورت ریز تاسیسات و ماشین آلات تهیه گردیده همچنین در خصوص بدهی و مطالبات سهامداران قبلی نیز در حال حاضر موضوع تعیین تکلیف شده و بدهی و مطالبات سهامداران قبلی اصلاحات لازم انجام و به حساب سهامداران جدید انتقال یافته است . در خصوص اسناد و مدارک تاسیسات نیز شرکت در حال رایزنی با سهامدار قبلی برای دریافت مستندات می باشد .

۲- در خصوص بند ۳ گزارش ، حساب بانکی مذکور بسته شده است . همچنین در خصوص رفع تعهد ارزی شرکت برای رفع تعهد ارزی اقدام کرده لیکن به دلیل مشکلات سامانه ، در زمان حضور حسابرس موفق به رفع تعهد نشده ، مراحل رفع تعهد ارزی به طور کامل در دست اقدام است .

۳- در خصوص بند ۵ ، بخش عمده دارایی های مذکور دارای ریسک کم در خصوص آتش سوزی ، سرقت و ... می باشد ، با این حال به منظور رفع بند ۵ گزارش حسابرس مستقل موضوع در دستور کار هیات مدیره قرار گرفته ونسبت به دریافت استعلام از شرکت های بیمه گر جهت انعقاد قرارداد اقدام گردیده است .

۴- در خصوص بند ۶ گزارش حسابرس مستقل ، همان گونه که در بند مزبور اشاره شده است ، سال مالی شرکت به دلیل الزام تهیه صورت های مالی تلفیقی شرکت اصلی (عمران و توسعه فارس) از پایان اسفند به پایان خرداد تغییر یافته است ، بنابر این قابل مقایسه بودن صورت های مالی شرکت برای سال مالی مذکور امکان پذیر نبوده لیکن با توجه به توضیحات ارائه شده این مساله برای سال مالی بعد رفع خواهد شد .

۵- در خصوص بندهای بازرس قانونی توضیحات به شرح ذیل است :

۵-۱- در خصوص بند ۱-۹ ، در حال حاضر شرکت نسبت به صدور برگه سهام و ثبت تغییرات در دفتر ثبت سهام اقدام نموده و طبیعتاً در گزارش بعدی حسابرس مستقل این موضوع مرتفع شده است .

۵-۲- در خصوص بند ۲-۹ گزارش ، در سال مالی مورد گزارش جلسات هیات مدیره تشکیل شده لیکن به دلیل آن که موضوع فوری جهت تصمیم گیری وجود نداشته ، جلسات هیات مدیره هر دو ماه یک بار تشکیل گردیده است . برای رفع این موضوع

تاریخ: ۱۴۰۴/۴/۲۸
شماره: ۱۴۰۴
پیوست: -

در اولین جلسه هیات مدیره بعد از پایان سال مالی تاریخ جلسات هیات مدیره برای سال مالی جاری مشخص شده و مطابق آن در سال مالی جاری جلسات هیات مدیره به طور منظم تشکیل گردیده است.

۵-۳- در خصوص بند ۳-۹ جلسه مجمع عمومی به دلیل تغییر سال مالی شرکت در موعد مقرر تشکیل نشده ، اما هیات مدیره برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ به گونه ای برنامه ریزی خواهد کرد که مجمع عمومی عادی سالانه در موعد مقرر تشکیل شود.

۵-۴- در خصوص بند ۴-۹ شرکت به دلیل مشکلات نقدینگی در زمان مقرر امکان پرداخت سود سهام را نداشته ، لیکن مراحل تسویه با سهامداران در دست اقدام است.

۵-۵- در خصوص بند ۱۰ گزارش ، به دلیل ماهیت زمانی ورود و خروج وجوه بین شرکتها در طول دوره مالی، خالص مانده در پایان دوره مالی به صورت "طلب" از شرکت های وابسته گزارش شده است. بخش عمده این مانده ناشی از پرداخت های دوره ای از سوی شرکت فرعی و عدم وصول کامل متقابل در تاریخ ترازنامه بوده که فرآیند تسویه آن در جریان است.

۵-۶- در خصوص بند ۱۱ ، در بند ۵-۵ و ۵-۲ توضیح داده شد . با در نظر گرفتن توضیحات مذکور به این نکته اشاره می نماید که این مورد در سال مالی جاری رعایت شده است .

۶- در پایان دلیل تاخیر در بارگزاری گزارش حسابرسی و صورت های مالی شرکت ، مشکلات ایجاد شده در نرم افزار مالی شرکت فرعی و اشکال در بک آپ های موجود بوده که تدابیر لازم برای عدم تکرار آن در نظر گرفته شده است .



عبدالله نجفی
مدیر عامل
شرکت عمران و توسعافارس
شماره ثبت ۷۱۳۰