

شرکت: شرکت تولی پارس	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰۰۰۰
نماد: شتولی	سرمایه ثبت نشده: ۰
کد صنعت (ISIC): ۴۴۲۴۰۱	شماره پیگیری: ۵۵۷۴۱۹
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

عنوان موضوع افشاء: سایر اطلاعات بااهمیت - ارائه توضیحات در خصوص صورت های مالی حسابرسی نشده م- گروه ب

ارائه توضیحات در  
خصوص صورت های  
مالی حسابرسی نشده م  
تاریخ رویداد | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

مقیاس اثرات مالی رویداد 

نسبت به کل دارایی ها در سال مالی قبل | مشخص نیست  
نسبت به کل درآمد فروش در سال مالی قبل | مشخص نیست

سرکار خانم زارع - سرپرست محترم نظارت بر ناشران بازار پایه - باسلام - احتراماً، پیرو نامه دریافتی جهت ارائه توضیحات لازم در خصوص صورتهای مالی سالانه حسابرسی نشده منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹ جوایبه به شرح ذیل تقدیم میگردد. ۱- بر اساس مصوبات مجمع عمومی عادی سالیانه دوره مالی منتهی به ۹۵/۱۲/۳۰ شرکت های برنا تجارت بازار و آراد تجارت در یک بعنوان اعضاء هیئت مدیره جدید انتخاب گردیدند. لذا با توجه به عدم ثبت در اداره ثبت شرکت ها این تغییرات میسر نبوده است و همچنین منجر به بسته شدن حسابهایشان از سوی سازمان امور اقتصاد و دارایی گردید و درخواست آن اعضاء جهت خروج از اعضای هیئت مدیره موضوع فوق مجدداً در جلسه داخلی مطرح و مصوب گردید که اعضای هیئت مدیره جدید به نام های ارزش آفرینان - تولیدارو تاکستان جهت انتخاب به مجمع مربوطه آتی پیشنهاد گردیدند. ۲- دلیل افزایش حسابهای پرداختی سال جاری نسبت به ابتدای سال قبل مربوط به تغییر طبقه بندی حسابها در صورتهای مالی می باشد چرا که در سنوات قبل مطابق قرارداد فی مابین و تقبل پرداخت بدهیهای شرکت از تاریخ شروع توسط شرکت کیوان تجارت دارو کلیه بدهیهای ایجاد شده و طلب از شرکت کف در سطح صورتهای مالی به شرکت کیوان تجارت منظور و تهاتر می گردید که این موضوع منجر به عدم توافق با حسابرس فعلی گردیده (مطابق بند ۸ گزارش بررسی اجمالی ۶ ماهه منتهی به سال ۳۱/۶/۹۷) و در سال مالی مورد گزارش طبقه بندی حسابهای مذکور تغییر به گونه ایی که طلب از شرکت کف به مبلغ ۴۴۱/۶۹۱ میلیون ریال به شرح یادداشت توضیحی ۱-۴ و بدهی به شرکت کیوان تجارت دارو به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱۰ به نحو مناسب افشا گردیده است. ۳- اقلام راكد که سنوات سر فصل های بدهکاران و پیش پرداخت ها از موضوعات مورد عدم توافق با حسابرس و بازرس قانونی شرکت بوده و در شش ماهه اول با توجه به تاخیر در زمان شروع عملیات حسابرسی امکان درج سند مربوط به احتساب ذخیره مطالبات مشکوک الوصول برای شرکت میسر نبوده و در حسابرسی صورتهای مالی سالانه موارد عدم توافق در جهت ایجاد شفافیت نسبت به اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی اقدام به احتساب ذخیره مطالبات مشکوک الوصول نموده است شایان ذکر است مطابق تجزیه سنی مطالبات و پیش پرداخت ها ، اقلام را کدهای بیش ۵سال از تاریخ ایجاد آنها گذشته ، ذخیره مطالبات مشکوک الوصول احتساب گردیده است . ۴- همانطور که در یادداشت ۳-۱۹ صورتهای مالی افشاء گردید کلیه مبالغ ناشی از خدمات تولید کارمزدی به حساب بدهکاری شرکت کیوان تجارت دارو منظور و کلیه پرداختهایی که در خصوص هزینه های شرکت و پیش پرداختهای انجام شده در جهت خرید مواد اولیه به حساب بستانکاری شرکت کیوان تجارت دارو منظور گردیده است و در حال حاضر شرکت کیوان تجارت دارو دارای مانده بستانکاری به مبلغ ۴۵۶ میلیارد ریال از شرکت به شرح یادداشت ۲-۱۰ صورتهای مالی بوده است. ۵- اختلاف مذکور مربوط به فروش مواد اولیه می باشد که سود ناشی از آن بصورت خالص در یادداشت ۲۴ صورتهای مالی منعکس گردیده است. ۶- با توجه به پیگیری مجمع عمومی سالانه در خصوص گزارش حسابرسی و بازرسی قانونی سنوات قبل و وصول مطالبات ، و اقدامات قانونی انجام شده حاکی از امکان عدم بازیافت برخی مقادیر مطالبات و پیش پرداخت ها می باشد که در جدول ارائه صورتهای مالی به نحو مناسب مطابق استانداردهای حسابداری جهت کمک به اتخاذ تصمیمات منطقی توسط استفاده کنندگان صورتهای مالی نسبت به مقادیری از دریافتی های تجاری و غیر تجاری و پیش پرداختها که جریان منافع اقتصادی آتی ناشی از آن به درون واحد تجاری ممتحل نبوده ذخیره مطالبات مشکوک الوصول احتساب گردیده است. ۷- درخصوص اقلام تشکیل دهنده کالای امانی نزد شرکت کیوان تجارت دارو شامل مواد اولیه محصولات و مواد اولیه بسته بندی که در سنوات قبل به شرکت انتقال داده شده است با توجه به اینکه فعالیت شرکت به تولید کارمزدی تغییر یافته از طرفی وصول کلیه مطالبات و تسویه بدهیهای شرکت تولى پرس از تاریخ عقد قرارداد تعهد نموده لیکن مقادیر کالای امانی شرکت مزبور نیز به حساب شرکت کیوان تجارت دارو منظور گردیده است ضمناً با توجه به اینکه شرکت کیوان تجارت دارو در زمره بستانکاران بوده و نسبت به استرداد مبلغ کالای امانی که به حساب شرکت مزبور گذاشته و اقدامی صورت نگرفته است. ۸-اطلاعات فوق در کدال قرار گرفته است. ۹-همانطور که در یادداشت ۳-۱ صورتهای مالی افشا گردید تعداد کارکنان رسمی و قراردادی طی سال گزارش دارای کاهش ۱۵ درصدی (۵۵ نفر) نسبت به سنوات قبل می باشد. با تشکر مدیریت