



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اصلی فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۶	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:.....
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه:.....
۷	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:.....
۷	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:.....
۸	۳-۱- جزئیات فروش :
۸	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:
۸	۱-۳-۱-۱- وضعیت پرداخت های به دولت.....
۹	۱-۳-۲- جزئیات فروش صادراتی:.....
۹	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:.....
۱۰	۵-۱- وضعیت رقابت :.....
۱۰	۱-۵-۱- مقایسه تولید رقبا.....
۱۰	۲-۵-۱- مقایسه فروش رقبا.....
۱۱	۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:.....
۱۲	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....
۱۳	۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:.....
۱۴	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:.....
۱۴	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:.....
۱۵	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:.....
۱۵	۲-۴-۱- پایداری شرکتی
۱۵	۲-۴-۱-۱- پایداری اقتصادی



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

- ۲-۴-۱-۲- پایداری فرهنگی و اجتماعی ۱۶
- ۲-۴-۱-۳- پایداری زیست محیطی ۱۷
- ۲-۵- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهای مشمول ماده ۱۴۱) ۱۷
- ۳-۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط ۱۸
- ۳-۱- منابع: ۱۸
- ۳-۲- مصارف: ۱۸
- ۳-۳- ریسکها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۱۹
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۲۰
- ۳-۵- دعوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۲۱
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها ۲۳
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۲۳
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۲۸
- ۴-۳- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ۲۹



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>سمت</u>	<u>نماینده</u>	<u>اعضاء هیئت مدیره</u>
	رئیس هیات مدیره	شرکت توسعه انرژی پارس خلیج فارس	مهملی قدمی
	نائب رئیس هیات مدیره	توسعه انرژی پتروشیمی ایرانیان	عباس کریمی
	عضو هیات مدیره	توسعه پتروشیمی هزاره سوم	محمد حسین رزاقی
	عضو هیات مدیره	شرکت پرشین گلف اویشن سرویسز کیش	علی اکبر شریف
	عضو هیات مدیره	شرکت اسپک	مصطفی فریدون نژاد
	مدیر عامل	-	محمدجواد بدری

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

پلی بوتادین رابر (PBR) پس از استایرن بوتادین رابر (SBR) دومین لاستیک مصنوعی پرمصرف دنیا است. این ماده از پلیمریزاسیون بوتادین به دست می‌آید به طوری که سالانه ۲۷٪ از بوتادین دنیا صرف تولید PBR می‌شود. عمده کاربرد PBR در صنایع تایر است اما مصارف دیگری همچون بهبوددهنده پلاستیک‌ها و رزین‌ها، اختلاط با پلی استایرن و ABS و همچنین تولید قطعات خودرو دارد.

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید بزرگترین تولیدکننده محصول استایرن بوتادین رابر (SBR) و پلی بوتادین رابر (PBR) در کشور با ظرفیت اسمی ۹۲ هزار تن در سال می‌باشد که مواد اولیه صنایع لاستیک‌سازی و سایر صنایع الاستومری را تامین می‌نماید.

رقبای شرکت در داخل کشور شرکت‌های پتروشیمی شازند با ظرفیت اسمی ۲۶ هزار تن و پتروشیمی بندر امام با ظرفیت اسمی ۴۰ هزار تن می‌باشند.

ظرفیت اسمی تولید PBR در دنیا برابر ۵ میلیون تن می‌باشد که حدود ۷۰٪ آن فعال می‌باشد. منطقه شمال شرق آسیا با محوریت چین، ۵۳٪ از ظرفیت اسمی تولید را به خود اختصاص داده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت :

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید در نیمه اول سال ۱۳۹۴ به بهره برداری رسیده و پروانه تولید شرکت به شماره ۱۶۳۴۱-۰۶ در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۳ در خصوص تولید لاستیک مصنوعی به شرح ذیل صادر شده است.

ضمناً خط جدید PBR با ظرفیت ۵۰.۰۰۰ تن در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۴ افتتاح و در ۱۳۹۸/۱۲/۲۵ به بهره برداری رسیده است.

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	تولید واقعی
۱	SBR	تن در سال	۳۰.۰۰۰	۳۴.۵۸۵
۲	PBR	تن در سال	۶۲.۰۰۰	۴۵.۹۲۰
	جمع	تن در سال	۹۲.۰۰۰	۸۰.۵۰۵

۱-۱-۱- مواد اولیه :

خوراک اصلی مصرفی مجتمع بوتادین ۱-۳ می باشد که عمدتاً از شرکت های پتروشیمی امیرکبیر (با خط لوله) و پتروشیمی جم (با تانکر) بر پایه نرخ دفتر صنایع پائین دستی پتروشیمی (وابسته به شرکت ملی صنایع پتروشیمی) و قراردادهای فیما بین بلندمدت تامین می گردد.

استایرن و سویل از دیگر خوراک های اصلی مجتمع می باشند که عمدتاً از شرکت های پتروشیمی پارس و نفت ایرانول تامین می گردند.

میزان مصرف استاندارد هر یک از مواد اولیه اصلی در محصولات تولیدی به شرح جدول ذیل می باشد :

ردیف	نام ماده اولیه	واحد	میزان مصرف	محصول تولید شده
۱	بوتادین ۱-۳	تن	۰.۹۹۵	PBR ۱۲۲۰ , ۱۲۰۲
۲	بوتادین ۱-۳	تن	۰.۵۰۹	SBR ۱۷۱۲
۳	استایرن	تن	۰.۱۵۸	
۴	سویل	تن	۰.۲۷۷	
۵	بوتادین ۱-۳	تن	۰.۷۱۵	SBR ۱۵۰۲
۶	استایرن	تن	۰.۲۲۲	



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت :

مواد اولیه خریداری شده در سال مالی مورد گزارش به شرح جدول ذیل بوده است :

ردیف	نام فروشنده	نوع ماده اولیه	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	پتروشیمی امیرکبیر	بوتادین ۱و۳	۳۱.۴۳۶.۱۴۰	۱۲.۴۶۷.۷۰۵
۲	پتروشیمی جم		۳۱.۷۶۲.۹۶۰	۱۵.۰۱۰.۲۸۰
۳	پتروشیمی شازند		۶۳۰.۸۹۵	۲۲۳.۴۱۹
۴	پتروشیمی تبریز		۴۰۹.۵۰۰	۱۶۸
۵	پتروشیمی پارس	استایرن	۶.۱۷۵.۸۴۶	۲.۶۲۹.۱۵۱
۶	نفت ایرانول	سویل	۴.۴۱۶.۷۲۰	۹۳۵.۳۲۶
۷	نفت سپاهان		۳.۵۰۹.۲۹۰	۷۸۳.۲۱۷
	جمع		۷۸.۳۴۱.۳۵۱	۳۲.۰۴۹.۲۶۶

بوتادین از طریق خط لوله از پتروشیمی امیرکبیر و بوسيله تانکر از پتروشیمی های جم ، شازند و تبریز و خوراک استایرن و سویل بوسيله تانکر و به ترتیب از پتروشیمی پارس عسلویه و شرکت نفت ایرانول تامین می گردد ، همچنین عمده سرویس های جانبی مورد نیاز مجتمع از قبیل بخار ، آب خنک کننده و CHILLED WATER توسط واحد های احداث شده در مجتمع و سایر سرویس های جانبی از قبیل برق ، آب RO ، نیتروژن و هوای ابزار دقیق از پتروشیمی فجر تامین می گردد.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت :

شرکت در سال مالی مورد گزارش از بین شرکتهای فعال در این صنعت (شرکت های پتروشیمی شازند و پتروشیمی بندر امام) به ترتیب با حجم فروش ۸۷۰.۸۶۴ تن و با درآمد عملیاتی ۵۲.۳۵۹.۵۴۷ میلیون ریال در رده اول فروش قرار دارد.

مستندات مربوط به تعیین رده و جایگاه تولید و فروش شرکت از اطلاعات سامانه کدال استخراج شده است.



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل :

سهم شرکت از فروش داخلی در بازار (درصد)	فروش در بورس کالا		مجموع فروش داخلی		نوع محصول	ردیف
	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)		
۵۳	۹.۱۷۰.۹۸۵	۱۳.۷۱۴	۱۰.۵۷۴.۵۲۱	۱۵.۸۹۴	PBR	۱
۵۶	۲۱.۸۲۶.۶۱۱	۳۲.۶۸۱	۲۲.۸۹۶.۲۲۴	۳۴.۲۱۰	SBR	۲
۵۵	۳۰.۹۹۷.۵۹۶	۴۶.۳۹۵	۳۳.۴۷۰.۷۴۵	۵۰.۱۰۴	جمع	

قیمت فروش محصولات داخلی در بورس کالا بر پایه نرخ های اعلامی دفتر صنایع پایین دستی پتروشیمی تعیین می شود. قیمت های اعلام شده برای هر کیلوگرم محصول PBR و SBR در مقطع تهیه این گزارش ، به ترتیب ۹۳۹.۳۶۴ ریال و ۹۳۸.۱۹۴ ریال بوده است.

فروش های خارج از بورس کالا عمدتاً مربوط به فروش محصول OFF بوده است.

۱-۱-۳-۱- وضعیت پرداختی ها به دولت (مبالغ به میلیون ریال)

دلایل تغییرات	درصد تغییرات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح	ردیف
قطعی شدن مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱	٪۴۲	۴۷۷.۱۶۰	۶۷۸.۶۳۸	مالیات عملکرد	۱
افزایش نرخ و مقدار فروش داخلی	٪۲۹	۶۸.۰۱۸	۸۷.۷۶۶	مالیات بر ارزش افزوده	۲
افزایش ناشی از تعداد و مبلغ (بخشنامه وزارت کار)	٪۷۰	۲۰۰.۸۵۶	۳۴۱.۴۶۵	بیمه سهم کارفرما	۳
افزایش عمدتاً ناشی از افزایش حجم تولید بوده است	٪۲۳۰	۱.۸۴۳.۰۱۲	۴.۲۵۴.۶۳۸	پرداختی بابت انرژی	۴
		۲.۵۸۹.۰۴۶	۵.۳۶۲.۵۰۷	جمع	

پرداختی انرژی بابت برق و گاز مصرفی می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱-۳-۲- جزئیات فروش صادراتی :

قیمت فروش محصولات صادراتی بر اساس اطلاعات موجود در نشریات معتبر بین المللی بر پایه وضعیت بازار جهانی ، بررسی گزارش بهای تمام شده محصولات و احتساب حاشیه سود مناسب و پس از تأیید کمیته فروش تعیین می گردد. قیمت های جهانی فروش برای هر تن محصول PBR و SBR در مقطع تهیه این گزارش ، به ترتیب ۲۰۰۸ دلار و ۲۰۰۵ دلار بوده است که با نرخ انجمن صنفی کارفرمائی پتروشیمی محاسبه و تسعیر می گردد.

فروش صادراتی شرکت				نوع محصول	ردیف
معادل ریالی فروش صادراتی (میلیون ریال)	مبلغ فروش ارزی	مقدار (تن)	نوع ارز		
۱۸.۸۰۱.۱۹۷	۴۴.۵۵۱.۳۲۹	۳۰.۶۱۲	دلار	PBR	۱
۸۷.۶۰۵	۲۲۴.۸۳۸	۱۴۸	دلار	SBR	۲
۱۸.۸۸۸.۸۰۲	۴۴.۷۷۶.۱۶۷	۳۰.۷۶۰	جمع		

وجوه ارزی دریافتی از مشتریان عمدتاً یورو ، دلار و درهم بوده است که در جدول فوق بر حسب ارز دلار همگن شده است.

عمده فروش های صادراتی به کشورهای چین ، هند و جنوب شرق آسیا بوده است.

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان :

- بخشنامه ها و آئین نامه های اجرایی مرتبط با قیمت گذاری خوراک و محصولات پتروشیمی
- قیمت گذاری یوتیلیتی و حامل های انرژی
- قوانین و مقررات ارزی
- قوانین مالیات های مستقیم (عمدتاً موارد مرتبط با لغو برخی از معافیت های مالیاتی)
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قوانین و مقررات زیست محیطی
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون تجارت



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱-۵- وضعیت رقابت :

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید با ظرفیت اسمی ۹۲ هزار تن در سال بزرگترین تولید کننده هر دو محصول الاستومری PBR و SBR در کشور می باشد.

رقبای شرکت در داخل کشور شرکت پتروشیمی سازند با ظرفیت اسمی ۲۶ هزار تن (صرفاً تولیدکننده PBR) و شرکت پتروشیمی بندر امام با ظرفیت اسمی ۴۰ هزار تن (صرفاً تولید کننده SBR) می باشند.

مقایسه تولید و فروش شرکت های فوق بر اساس آخرین صورت های مالی موجود به شرح جداول ذیل می باشد :

۱-۵-۱- مقایسه تولید رقبا :

مقایسه تولید واقعی شرکت پتروشیمی تخت جمشید در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ با رقبا (سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹) به شرح جدول ذیل می باشد :

پتروشیمی بندر امام	پتروشیمی سازند	پتروشیمی تخت جمشید	واحد	
-	۲۸.۲۲۱	۴۶.۵۰۶	تن	PBR
۳۰.۳۳۶	-	۳۴.۳۵۸	تن	SBR
۳۰.۳۳۶	۲۸.۲۲۱	۸۰.۸۶۴		جمع

۱-۵-۲- مقایسه فروش رقبا :

مقایسه فروش شرکت پتروشیمی تخت جمشید در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ با رقبا (سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹) به شرح جدول ذیل می باشد :

پتروشیمی بندر امام		پتروشیمی سازند		پتروشیمی تخت جمشید		نام محصول
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
-	-	۱۳.۰۶۳.۵۶۴	۲۸.۲۲۱	۲۹.۳۷۵.۷۱۸	۴۶.۵۰۶	PBR
۱۵.۶۴۰.۲۵۹	۳۰.۳۳۶	-	-	۲۲.۹۸۳.۸۲۹	۳۴.۳۵۸	SBR
۱۵.۶۴۰.۲۵۹	۳۰.۳۳۶	۱۳.۰۶۳.۵۶۴	۲۸.۲۲۱	۵۲.۳۵۹.۵۴۷	۸۰.۸۶۴	جمع



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت :

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان های شرکت به شرح جدول ذیل می باشد :

ردیف	عنوان	بازارگردان (۱)	بازارگردان (۲)
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۳
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۳
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۱.۱۹۵.۴۴۶	۳۹۸.۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال)	-	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۹۹.۵۸۵	۴۲.۰۷۵
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۶۶.۲۱۳	۴۴.۵۰۶
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	(۳۴.۶۲۵)	(۷۲,۰۳۴)
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۵.۴۱۸.۰۸۸	۶.۸۵۶.۵۵۳
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۹.۱۲۷.۳۴۷	۱۰.۲۴۸.۰۰۰
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۱۱۲.۵۷۷.۸۱۱	۳۲.۰۹۱.۹۰۸

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

- افزایش تولید و دستیابی به ظرفیت های اقتصادی واحدها
- ارتقاء بهره وری با تاکید بر مدیریت هزینه و بهای تمام شده
- مدیریت بهینه مصارف مواد
- تامین اقتصادی ، پایدار و با کیفیت مواد ، کالا و خدمات
- توسعه بومی سازی و ساخت داخل قطعات و تجهیزات
- توسعه و بازاریابی محصولات
- افزایش درآمد با تمرکز بر فروش محصولات با ارزش افزوده بالاتر (گریدهای خاص)
- ارزش آفرینی برای مشتریان با کیفیت و قیمت رقابتی
- مدیریت بهینه تامین و تخصیص منابع مالی
- بهبود عملکرد زیست محیطی
- ارتقاء سطح تعاملات اجتماعی و بهبود تصویر بیرونی شرکت
- بهبود ساختار سازمانی فرآیند محور
- بهبود مدیریت تامین و توسعه شایستگی کارکنان
- ارتقاء سطح انگیزش و رضایت مندی کارکنان
- ارتقاء سطح ایمنی ، بهداشت و سلامت کارکنان

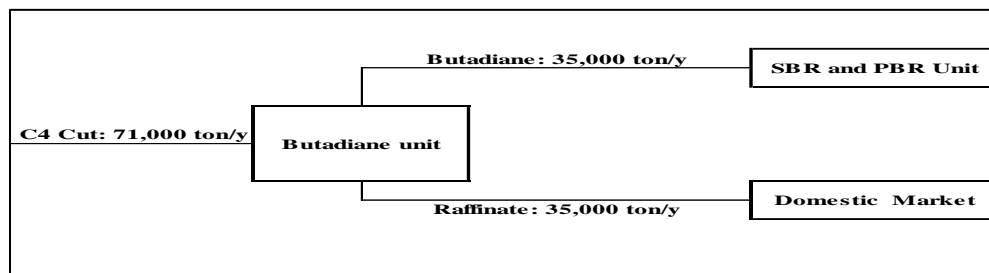
گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

شرکت در راستای تامین پایدار خوراک واحدهای خود، پروژه تولید بوتادین ۱.۳ را در دستور کار دارد. خوراک این واحد جدیدالتاسیس "C۴" می باشد که حسب مورد از شرکت پتروشیمی ایلام و شرکت پلیمر آریا ساسول تامین خواهد شد.

مطابق با شماتیک زیر، طی فرآیندی، محصول اصلی بوتادین به میزان ۳۵ هزار تن در سال تولید خواهد شد که به عنوان خوراک واحدهای PBR و SBR استفاده می شود. محصول جانبی این فرآیند نیز ۳۵ هزار تن رافینیت می باشد که در بازار داخلی به فروش خواهد رسید.



لازم به ذکر است، طرح توجیهی و موافقت اصولی پروژه مورد تصویب شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) و معاونت برنامه ریزی وزارت نفت قرار گرفته و زمین پروژه نیز توسط سازمان منطقه ویژه اقتصادی ماهشهر تامین و در اختیار این شرکت قرار گرفته است.

مفروضات پروژه به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	توضیحات
۱	دوره ساخت	۲۴ ماه
۲	دوره بهره برداری	۱۵ سال
۳	سرمایه گذاری ثابت طرح	۳۱.۳ میلیون دلار
۴	نرخ دلار	۵۰۰ هزار ریال
۵	دوره استهلاك	۱۵ سال
۶	تعداد روزهای عملیاتی در سال	۳۳۰ روز
۷	نحوه توزیع هزینه سرمایه‌ای	سال اول: ۴۰ درصد ، سال دوم: ۶۰ درصد
۸	روش تأمین مالی	آورده سهامدار ۸۰٪ ، تسهیلات ۲۰٪
۹	نرخ بهره وام ریالی	۲۳ درصد
۱۰	دوره بازپرداخت	۵ سال

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع :

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید علی رغم محدودیت های ایجاد شده در اثر تحریم ها ، با پایش مستمر بازارهای داخلی و صادراتی ، علاوه بر رفع نیاز بازار مصرف داخلی ، اقدام به بازاریابی و معرفی محصول خود در مناطق جدید به خصوص بازار اروپا با هدف توسعه دامنه فروش خود نموده است. در این راستا اهم موارد در حال اقدام به شرح ذیل می باشد :

- تنوع بخشی در نحوه تحویل کالا بر اساس نیاز خریداران در کشورهای همسایه و سایر مناطق
- توسعه خدمات لجستیکی به منظور ایجاد دسترسی بهتر برای خریداران در مناطق مختلف
- انعطاف در تولید گریدهای خاص محصول بر اساس نیاز خریداران در صورت مهیا بودن شرایط

۲-۳- رویه های مهم حسابداری ، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده :

این شرکت فاقد هرگونه موارد با اهمیت ناشی از تغییر در برآورد ، رویه و تغییر روش اساسی حسابداری بوده است.

همچنین هیچگونه برنامه ای برای تجدید ارزیابی گروه خاصی از دارایی ها وجود ندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۴-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن :

هیات مدیره در راستای اجرایی نمودن اصول حاکمیت شرکتی و به منظور رفع مشکلات ناشی از تفکیک مالکیت از مدیریت ، متوازن نمودن منافع ذینفعان ، رعایت حقوق سهامدارن جزء ، اجرای درست مصوبات مجمع و جلوگیری از هرگونه سوءاستفاده احتمالی ، نسبت به تدوین سازوکار فرآیندها از طریق تصویب آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی و همچنین تشکیل کمیته های تخصصی اقدام نموده است تا به عملکرد پایدار شرکت ، شفافیت و تعالی اخلاقی سازمان منجر گردد.

۱-۴-۲- پایداری شرکتی

پایداری شرکتی در این شرکت از طریق اتخاذ رویکردی به منظور ایجاد ارزش بلندمدت برای ذینفعان با هدف حفظ منابع برای نسل آینده می باشد و در سه بعد اقتصادی ، اجتماعی و زیست محیطی تعریف شده است .

۱-۱-۴-۲- پایداری اقتصادی :

اهم اقدامات انجام شده شرکت در راستای حفظ تداوم فعالیت و پایداری اقتصادی به شرح ذیل بوده است :

- عقد قرارداد بلندمدت با شرکت های پتروشیمی امیرکبیر و جم به منظور تامین پایدار خوراک
- عقد قرارداد بلندمدت با شرکت پتروشیمی فجر به منظور تامین پایدار یوتیلیتی و حامل های انرژی
- ساخت سه مخزن کروی و خرید یک مخزن استوانه ای به منظور انباشت خوراک
- تعریف پروژه احداث خط تولید بوتادین در راستای تامین پایدار خوراک در آینده
- وجود بازار مصرف رو به رشد داخلی و صادراتی
- کیفیت بالای محصول تولیدی
- رعایت کامل تکالیف قانونی و پرداخت به موقع دیون دولتی در راستای اخذ مشوق ها و معافیت های خاص

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲-۴-۱-۲- پایداری فرهنگی و اجتماعی :

اهم اقدامات انجام شده در این حوزه به شرح ذیل می باشد :

- تدوین آئین نامه کارکنان و پرداخت مزایای رفاهی به پرسنل در اعیاد و مناسبت های ملی و مذهبی
- تخصیص تسهیلات کم بهره به پرسنل از طریق سیستم بانکی از محل امتیاز منابع مالی شرکت
- عقد قرارداد با دو مجتمع سیاحتی-زیارتی در شمال کشور و شهر مقدس مشهد در راستای کمک به معیشت و رفاه خانواده پرسنل
- عقد قرارداد بیمه تکمیلی درمان برای پرسنل
- اولویت در جذب افراد محلی و بومی
- برگزاری دوره های آموزشی برای کارکنان (۱۰ دوره آموزشی عمومی و بیش از ۴۰ دوره آموزشی تخصصی)
- برگزاری جشن سالگرد تاسیس شرکت با حضور خانواده کارکنان در منطقه ماهشهر
- مهیا نمودن امکان استفاده پرسنل از خدمات رستوران های عملیات غیرصنعتی منطقه ویژه و اعطاء کمک هزینه در این خصوص
- مهیا نمودن امکان استفاده فرزندان پرسنل از مهدهای کودک و مدارس طرف قرارداد عملیات غیرصنعتی منطقه ویژه و اعطاء کمک هزینه در این خصوص
- تخصیص مبالغی تحت عنوان بودجه مسئولیت های اجتماعی به منظور همکاری با موسسات خیریه و کمک های عام المنفعه (طی مصوبات مجمع عمومی عادی سالیانه)
- تخصیص مبالغی تحت عنوان کمک های بلاعوض به شورای راهبردی منطقه ویژه اقتصادی ماهشهر (طی مصوبات هیات مدیره)
- اخذ گواهینامه بین المللی ISO ۴۵۰۰۱ مربوط به رعایت الزامات سلامت و بهداشت شغلی کارکنان

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲-۴-۱-۳- پایداری زیست محیطی :

اهم اقدامات به انجام شده در این حوزه به شرح ذیل می باشد :

- برخورداری از واحد تصفیه پساب صنعتی
- دارا بودن گواهینامه صنعت سبز
- درج نام شرکت در لیست شرکت های فاقد آلاینده‌گی توسط اداره محیط زیست استان خوزستان
- جذب نیروی انسانی متخصص در حوزه HSE و تامین تجهیزات مربوطه در راستای کاهش و حذف تلفات نیروی انسانی
- رعایت کامل قوانین و مقررات ایمنی کار در راستای حفظ سلامت کارکنان
- اخذ گواهینامه بین المللی ISO ۱۴۰۰۱ مربوط به رعایت الزامات زیست محیطی
- تنظیم تفاهم نامه مشترک با اداره منابع طبیعی و آبخیزداری و اداره حفاظت محیط زیست شهرستان بندر ماهشهر در خصوص خرید و کاشت ۱۰,۰۰۰ اصله نهال حرا

۲-۵ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش

(مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت

ننموده اند)

این شرکت مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت نمی باشد.

مضاف اینکه قوانین و مقررات حاکم بر شرکت های پذیرفته شده در شرکت بورس و اوراق بهادار به طور کامل رعایت شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳- مهمترین منابع ، مصارف ، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع :

منابع مالی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ، عمدتاً از طریق زیر تامین شده است :

- منابع حاصل از فروش محصول در داخل و خارج از کشور
- کارمزد های دریافتی از مشتریان داخلی - ناشی از فروش های اعتباری
- تسهیلات بانکی
- سود سپرده های بانکی

۳-۲- مصارف :

مصارف شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ عمدتاً شامل موارد ذیل بوده است :

- تامین خوراک اصلی و سایر مواد شیمیایی مصرفی تولید
- پرداخت حقوق و مزایای کارکنان و پیمانکاران
- تامین سرویس های جانبی و حامل های انرژی
- تامین مصارف بسته بندی (پالت و ...)
- مخارج تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات
- مخارج تکمیل پروژه های در جریان
- هزینه های حمل و نقل
- پرداخت مطالبات سود سهامداران
- پرداخت دیون دولتی (بیمه ، مالیات ، عوارض قانونی و ...)
- پرداخت برای خرید سهام خزانه

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

عمده ریسک های شناسائی شده شرکت به شرح ذیل می باشد :

- ریسک های تامین نهاده های تولید (خوراک مجتمع و تامین یوتیلیتی) : تا حد امکان از طریق عقد قرارداد های بلندمدت با تامین کنندگان کنترل شده است.
- ریسک های تجاری (بازاریابی) : از طریق رایزنی با شرکت های رقیب در راستای اتخاذ سیاست واحد در شرایط و نحوه فروش محصولات
- ریسک اعتباری : فروش محصولات به تولید کنندگان معتبر و خوش نام صنعت تایرسازی کشور از طریق مکانیزم بورس کالا ، ناتوانی در ایفای تعهدات مشتریان را به حداقل رسانده است.
- ریسک تامین نقدینگی : خرید نقدی خوراک و فروش نسبه محصولات ، تعادل نقدینگی را به هم می زند که نیازمند تغییر رویکرد در نحوه فروش یا اخذ تسهیلات بانکی برای تامین سرمایه در گردش می باشد.
- ریسک نرخ ارز : این ریسک سیستماتیک از طریق نوسانات نرخ ارز بر درآمد حاصل از فروش محصولات و قیمت تمام شده تولید اثر مستقیم دارد. سیاست دولت در تعیین نرخ ارز حاصل از فروش شرکت های پتروشیمی باعث کاهش حاشیه سود عمده شرکت ها شده است.
- ریسک تغییر قوانین و مقررات : تغییر مکرر رویه های مربوط به نرخ گذاری محصولات ، خوراک و حامل های انرژی ، منجر به کاهش حاشیه سود شرکت ها می گردد و امکان برنامه ریزی بلندمدت را سلب می نماید. رایزنی مداوم با انجمن صنفی پتروشیمی به عنوان نماینده و حامی این صنعت به ایجاد بستری با ثبات کمک خواهد نمود.
- ریسک های سیاسی : بروز جنگ اوکراین و تحریم روسیه توسط کشورهای اروپائی ، موجب تغییر رویکرد روسیه و ورود به بازار صادرات آسیا گردیده و فضای رقابتی را برای شرکت های ایرانی دشوار نموده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته تفاوت با اهمیتی با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی نداشته و با عدم مشارکت مدیر ذینفع در رای گیری انجام شده است.

معاملات انجام شده در عمده موارد از طریق برگزاری مناقصه / مزایده و رعایت تشریفات آئین نامه معاملات شرکت و در راستای افزایش هم افزایی درون گروهی بوده است.

عمده معاملات انجام شده با اشخاص وابسته به شرح ذیل بوده است :

- خرید برخی تجهیزات و مواد شیمیایی از شرکت اسپک و تضامین شرکت مذکور
 - اجاره ساختمان دفتر مرکزی از شرکت اسپک
 - تامین بخشی از نیروی انسانی مجتمع توسط شرکت خدماتی هزاره سوم
 - صادرات بخشی از محصولات توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی
 - عملیات ترخیص بخشی از محصولات صادراتی توسط شرکت حمل و نقل پتروشیمی
- معاملات با اشخاص وابسته که در ۳ سال اخیر توسط مجمع تنفیذ نشده باشد ، وجود نداشته است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

۳-۵-۱- دعاوی له شرکت :

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	۱- مطالبه وجه چک (رسیدگی و صدور حکم بر محکومیت تضامنی «شرکت آساره پایار» و «مدیرعامل (علی مراد مرادی بعنوان صادر کننده چک)» به پرداخت وجه مندرج در دو فقره چک (بعنوان قسمتی از دو فقره چک) به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۲- تامین خواسته ۳- مطالبه خسارات دادرسی ۴- مطالبه خسارت تاخیر تادیه	۱۳۹۵/۱۱/۲۷	شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شعبه ۱۲ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضائی شهید بهشتی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (بعنوان قسمتی از دو فقره چک)	رای غیابی ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ و صدور اجرائیه و مکاتبات متعدد جهت شناسایی اموال و جلب محکوم علیه	دادگاه ، شرکت آساره پایار و مراد علی مرادی (بعنوان صادر کننده چک در وجه شرکت) جمعاً به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال عهده بانک ملت به انضمام ۵۲,۱۲۷,۰۰۰ بابت خسارات دادرسی و حق الوکاله وکیل و خسارت تاخیر تادیه -از تاریخ سررسید چکها لغایت زمان وصول آنها- در حق خواهان محکوم می نماید.	علی رغم عدم شناسایی مالی از محکوم علیها موصوف این پرونده در جریان است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۲	مطالبه وجه یک فقره چک به میزان پنج میلیارد ریال معادل پانصد میلیون تومان به انضمام کلیه خسارات دادرسی اعم از هزینه دادرسی و حق الوکاله وکیل و خسارت تأخیر تأدیه علیه ۱- شرکت سرمایه گذاری اقتصادی کیش و ۲- آقای حامد سیگاری»	۱۳۹۹/۰۷/۱۵	شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شعبه ۴۲ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید صدر تهران (رای بدوی) شعبه ۱۸ دادگاه تجدید نظر استان تهران رای قطعی	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (مبلغ مندرج در چک)	رای قطعی تجدید نظر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۵	شرکت هرم اقتصادی کیش و آقای حامد سیگاری بصورت تضامنی محکوم به پرداخت ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت اصل خواسته و خسارت تأخیر تأدیه از سررسید چک لغایت اجرای کامل حکم هزینه دادرسی و حق الوکاله وکیل	النهاییه، ۴۸۷.۸۲۵.۰۰۰ ریال از حساب وصول شد. حامد سیگاری فوت نمودند. پرونده به طرفیت شرکت در حال پیگیری می باشد هر چند تاکنون منتهی به نتیجه دیگری نگردیده است.

۳-۵-۲- دعاوی علیه شرکت :

تا تاریخ تهیه این گزارش پرونده ای علیه شرکت وجود نداشته است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی :

۴-۱-۱- سود و زیان :

تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
%۱۶۴	۲۵.۲۱۶.۹۲۴	۲۷.۳۳۰.۵۹۳	۳۱.۸۹۲.۵۸۹	۵۲.۳۵۹.۵۴۷	درآمدهای عملیاتی
%۱۶۷	(۱۶.۸۱۴.۷۵۷)	(۲۰.۳۳۵.۲۸۴)	(۲۷.۴۷۹.۳۱۰)	(۴۵.۸۹۴.۶۱۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
%۱۴۶	۸.۴۰۲.۱۶۷	۶.۹۹۵.۳۰۹	۴.۴۱۳.۲۷۹	۶.۴۶۴.۹۳۴	سود ناخالص
%۱۲۹	(۸۷۳.۸۰۵)	(۱.۲۰۲.۵۳۹)	(۱.۸۶۹.۱۷۹)	(۲.۴۰۵.۷۴۶)	هزینه های فروش ، عمومی و اداری
۰	۰	(۵۱۲.۱۵۴)	۰	۰	تعدیل نرخ سرویس های جانبی
%۱۱۶	۴۱۱۸۶۸	۹۱۰.۳۲۶	۹۳۰.۱۳۴	۱.۰۸۰.۴۶۸	سایر درآمدها
(/۸۵)	(۳۱۹.۷۱۰)	(۲۴۶.۵۰۳)	(۷۱.۱۷۹)	(۱۰.۶۲۲)	سایر هزینه ها
%۱۵۰	۷.۶۲۰.۵۲۰	۵.۹۴۴.۴۳۹	۳.۴۰۳.۰۵۵	۵.۱۲۹.۰۳۴	سود عملیاتی
%۱۹۶	۰	۰	(۷.۸۷۷)	(۱۵۴.۴۱۵)	هزینه های مالی
(/۶۶)	۲۳۶.۴۴۷	۳۶۲.۲۸۵	۲۱۹.۶۸۳	۷۳.۰۳۴	سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
(/۳۹)	۷.۸۵۶.۹۶۷	۶.۳۰۶.۷۲۴	۳.۶۱۴.۸۶۱	۵.۰۴۷.۶۵۳	سود قبل از مالیات
%۲۵۴	(۸۵۱.۳۳۳)	(۶۱۴.۱۹۸)	(۳۳۲.۲۰۸)	(۸۴۵.۰۴۹)	هزینه مالیات بر درآمد
%۱۲۸	۷.۰۰۵.۶۳۴	۵.۶۹۲.۵۲۶	۳.۲۸۲.۶۵۳	۴.۲۰۲.۶۰۴	سود خالص

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۴-۱-۲- درآمدهای عملیاتی :

درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		شرح
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۱۳۰۴۱.۶۶۲	۲۲۸	۱۶.۳۹۸.۳۵۲	۴۳.۳۶۳	۱۹.۷۱۷.۴۸۲	۴۴.۴۰۵	۲۰.۴۲۹.۰۸۳	۴۹.۸۷۶	۳۳.۴۷۰.۷۴۵	۵۰.۱۰۴	درآمدهای عملیاتی (داخلی)
۷.۴۳۷.۱۵۳	۹۷۷	۸.۸۴۲.۹۹۰	۲۷.۶۸۵	۷.۶۱۵.۴۳۲	۱۷.۵۰۴	۱۱.۴۶۳.۵۰۶	۲۹.۷۸۳	۱۸.۹۰۰.۶۵۹	۳۰.۷۶۰	درآمدهای عملیاتی (صادراتی)
(۱۱.۸۵۷)	۰	(۲۴.۴۱۸)	(۲۳)	(۲.۳۲۱)	(۲)	۰	۰	(۱۱.۸۵۷)	۰	برگشت از فروش و تخفیفات
۲۰.۴۶۶.۹۵۸	۹۰۵	۲۵.۲۱۶.۹۲۴	۷۱.۰۲۵	۲۷.۳۳۰.۵۹۳	۶۱.۹۰۷	۳۱.۸۹۲.۵۸۹	۷۹.۶۵۹	۵۲.۳۵۹.۵۴۷	۸۰.۸۶۴	جمع درآمدهای عملیاتی

۴-۱-۳- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
%۲۰۰	۱۳.۵۲۶.۱۹۱	۱۳.۹۹۲.۵۴۹	۱۶.۰۷۶.۰۰۵	۳۲.۲۱۷.۶۱۸	مواد مستقیم مصرفی
%۱۴۳	۲۲۱.۶۸۰	۴۱۶.۸۸۰	۶۷۳.۸۷۴	۹۶۲.۹۸۷	دستمزد مستقیم
%۱۲۷	۴.۲۵۳.۹۳۹	۷.۹۱۵.۲۸۸	۱۱.۹۸۶.۵۷۲	۱۵.۲۴۶.۰۱۵	سربار ساخت
۰	-	(۲۴۱.۳۷۸)	-	-	هزینه های جذب نشده
%۱۶۸	۱۸.۰۰۱.۸۱۰	۲۲.۰۸۳.۳۳۹	۲۸.۷۳۶.۴۵۱	۴۸.۴۲۶.۶۲۰	جمع هزینه های ساخت
%۲۰۰	(۱.۱۸۷.۰۵۳)	(۱.۷۴۸.۰۵۵)	(۱.۲۵۷.۱۴۱)	(۲.۵۳۲.۰۰۷)	تغییرات موجودی
%۱۶۷	۱۶.۸۱۴.۷۵۷	۲۰.۳۳۵.۲۸۴	۲۷.۴۷۹.۳۱۰	۴۵.۸۹۴.۶۱۳	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۴-۱-۴- هزینه های فروش ، اداری و عمومی :

تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳٪	۲۷۶,۸۰۳	۲۴۱,۹۸۲	۵۵۸,۴۹۵	۶۸۶,۴۷۶	هزینه حمل و نقل
۴۸٪	۹۱,۱۲۲	۷۸,۳۳۱	۱۰۳,۲۵۰	۱۵۲,۳۸۶	کارمزد فروش
۳۶٪	۱۴,۵۶۹	۲۲,۱۸۲	۲۸,۶۳۶	۳۸,۸۲۸	حقوق و دستمزد
(۲۵٪)	-	۷,۲۰۰	۸۱,۴۵۲	۶۱,۲۸۵	هزینه های نمایشگاهی
۶۵٪	۲۲,۶۹۶	۱۰,۰۳۵	۳۶,۴۰۶	۶۰,۲۷۶	سایر هزینه های فروش
۲۳٪	۴۰۵,۱۹۰	۳۵۹,۷۳۰	۸۰۸,۲۳۹	۹۹۹,۲۵۱	جمع هزینه های فروش
۲۶٪	۲۶۱,۷۴۳	۴۵۲,۶۴۸	۶۵۰,۴۱۶	۸۲۲,۷۲۷	حقوق و دستمزد
(۲۸٪)	۱۳,۱۰۶	۵۷,۶۲۶	۵۳,۵۷۸	۳۸,۳۵۷	کارمزد خدمات بانکی و انتقال ارز
۲۹٪	۴,۸۰۵	۴۸,۴۱۷	۴۹,۵۰۱	۶۳,۷۷۷	هزینه اجاره
(۱۷٪)	۱۵,۵۵۰	۳۶,۲۷۰	۶۶,۹۷۳	۵۵,۰۲۳	ملزومات اداری
۵۳٪	۲۷,۹۷۰	۳۳,۵۸۳	۳۳,۴۱۹	۵۱,۰۱۸	استهلاک
۲۰٪	۱۴,۰۲۳	۲۴,۲۴۴	۳۹,۲۱۶	۴۷,۰۴۵	هزینه بلیط هواپیما
۹۶٪	۱۳۱,۴۱۸	۱۹۰,۰۲۱	۱۶۷,۸۳۷	۳۲۸,۵۴۸	سایر هزینه های عمومی و اداری
۳۳٪	۴۶۸,۶۱۵	۸۴۲,۸۰۹	۱,۰۶۰,۹۴۰	۱,۴۰۶,۴۹۵	جمع هزینه های عمومی و اداری
۲۹٪	۸۷۳,۸۰۵	۱,۲۰۲,۵۳۹	۱,۸۶۹,۱۷۹	۲,۴۰۵,۷۴۶	جمع کل

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۴-۱-۵- سایر درآمدهای عملیاتی :

تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶٪	۳۱۳,۸۶۷	۴۹۵,۰۹۶	۴۴۶,۸۱۵	۵۶۴,۷۴۵	کارمزد فروش اعتباری
۰	-	۳,۶۷۸	-	۰	فروش مواد اولیه
۶٪	۹۷,۷۰۹	۴۱۱,۵۱۸	۴۸۳,۳۱۳	۵۱۵,۴۸۷	سود ناشی از تسعیر ارز دارائی های عملیاتی
۳۹۳٪	۲۹۲	۳۴	۶	۲۳۶	سایر
۱۶٪	۴۱۱,۸۶۸	۹۱۰,۳۲۶	۹۳۰,۱۳۴	۱,۰۸۰,۴۶۸	جمع

۴-۱-۶- سایر هزینه های عملیاتی :

تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	-	۲۴۱,۳۷۷	-	۰	هزینه های جذب نشده در تولید
۲۵۰٪	۱,۰۲۴	۱,۱۷۶	۶۴	۱۶۰	کسری انبار
۰	۱۵۷,۶۹۹	۳,۹۵۰	-	۰	زیان ناشی از تسعیر بدهی های عملیاتی
۱۵٪	۱۶۰,۹۸۷	-	۷۱,۱۱۵	۱۰,۴۶۲	سایر
۱۵٪	۳۱۹,۷۱۰	۲۴۶,۵۰۳	۷۱,۱۷۹	۱۰,۶۲۲	جمع

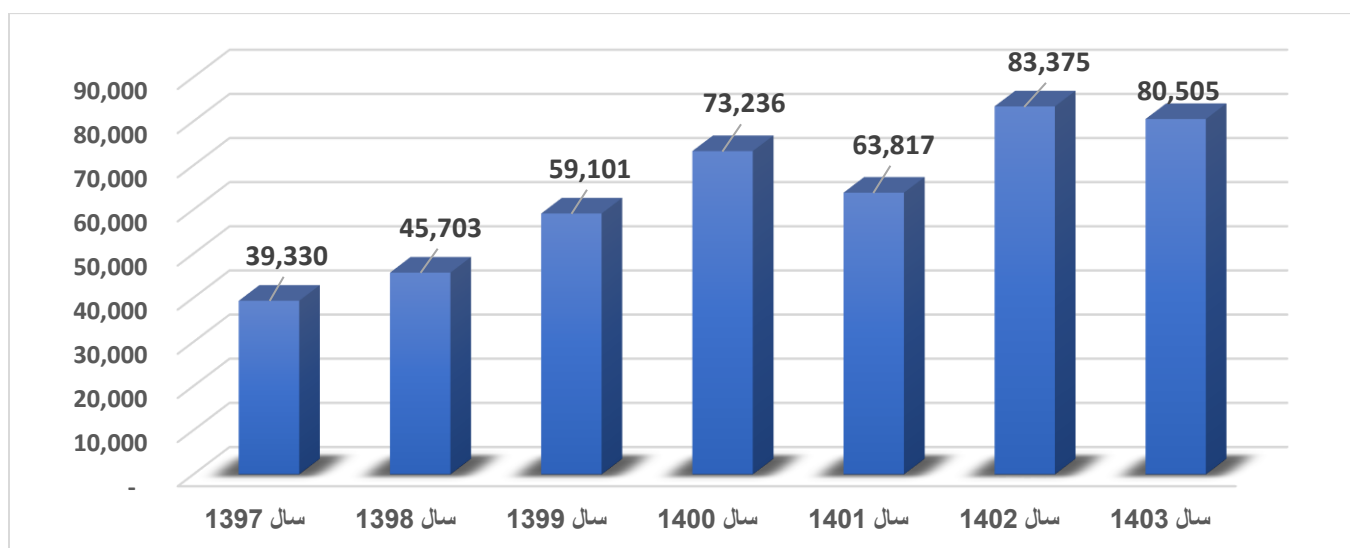
گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۴-۱-۷- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی :

تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۹۳٪)	۱۹۷,۰۳۷	۳۰۴,۵۰۲	۱۸۳,۰۲۵	۱۳,۵۸۳	سود سپرده های بانکی
(۸۹٪)	۲۳۹	۴۴,۹۴۹	۲۷,۰۲۵	۳,۰۵۴	درآمد فروش ضایعات غیرتولیدی
(۱۰۰٪)	-	۱۰,۱۴۳	۶۲۶	۰	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت
۲۲۶٪	(۱۴۸)	(۱۶۶)	۷,۹۴۵	۱۷,۹۸۵	سود(زیان) تسعیر دارایی هاو بدهی های ارزی
۸۲۳٪	۳۹,۳۱۹	۲,۸۵۷	۱,۰۶۲	(۳۸,۳۷۲)	سایر
(۴۵٪)	۲۳۶,۴۴۷	۳۶۲,۲۸۵	۲۱۹,۶۸۳	۷۳,۰۳۴	جمع

۴-۱-۸- نمودار مقایسه تولید : (بر حسب تن)



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع

گزارش وضعیت سود سهام پرداخت شده به سهامداران تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل می باشد :

مانده پرداخت نشده سنوات قبل	اطلاعات مجمع سال مالی ۱۴۰۱			گروه سهامداران
	سود پرداخت نشده دوره جاری	سود سهام پرداخت شده	سود سهام مصوب	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۰.۰۵۶	۲۷۰.۴۲۷	۲۵۸.۷۳۹	۵۲۹.۱۶۶	سهامداران حقیقی
-	۱۵۰.۹۵۷	۱۵.۹۶۷	۱۶۶.۹۲۴	صندوق های سرمایه گذاری و سبذگردان ها
۴۴۳.۴۹۷	۲.۰۷۹.۴۴۰	۱۴۹.۴۷۰	۲.۲۲۸.۹۱۰	سهامداران حقوقی
۴۶۷.۵۵۳	۲.۵۰۰.۸۲۴	۴۲۴.۱۷۶	۲.۹۲۵.۰۰۰	جمع

توضیح اینکه تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۰۶.۳۱۱ میلیون ریال دیگر از مطالبات سهامداران پرداخت شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳-۴- تحلیل حساسیت

۳-۴-۱- تحلیل حساسیت درآمد عملیاتی - فروش صادراتی

سود ناخالص					
۴۰۵,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	ارز-دلار نرخ فروش
۸,۱۴۱,۷۵۷	۷,۰۰۳,۲۵۷	۵,۸۶۴,۷۵۷	۴,۷۲۶,۲۵۷	۳,۵۸۷,۷۵۷	۱,۳۷۵
۹,۸۱۸,۴۵۷	۸,۶۳۸,۵۵۷	۷,۴۵۸,۶۵۷	۶,۲۷۸,۷۵۷	۵,۰۹۸,۸۵۷	۱,۴۲۵
۱۱,۴۹۵,۱۵۷	۱۰,۲۷۳,۸۵۷	۹,۰۵۲,۵۵۷	۷,۸۴۲,۵۰۷	۶,۶۰۹,۹۵۷	۱,۴۷۵
۱۳,۱۷۱,۸۵۷	۱۱,۹۰۹,۱۵۷	۱۰,۶۴۶,۴۵۷	۹,۳۸۳,۷۵۷	۸,۱۲۱,۰۵۷	۱,۵۲۵
۱۴,۸۴۸,۵۵۷	۱۳,۵۴۴,۴۵۷	۱۲,۲۴۰,۳۵۷	۱۰,۹۳۶,۲۵۷	۹,۶۳۲,۱۵۷	۱,۵۷۵

سود هر سهم					
۴۰۵,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	ارز-دلار نرخ فروش
۹۷۰	۷۹۵	۶۲۰	۴۴۴	۲۶۹	۱,۳۷۵
۱,۲۲۸	۱,۰۴۶	۸۶۵	۶۸۳	۵۰۲	۱,۴۲۵
۱,۴۸۶	۱,۲۹۸	۱,۱۱۰	۹۲۴	۷۳۴	۱,۴۷۵
۱,۷۴۴	۱,۵۵۰	۱,۳۵۵	۱,۱۶۱	۹۶۷	۱,۵۲۵
۲,۰۰۲	۱,۸۰۱	۱,۶۰۰	۱,۴۰۰	۱,۱۹۹	۱,۵۷۵

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۴-۳-۲- تحلیل حساسیت بهای تمام شده - نرخ خوراک

سود ناخالص					
۴۰۵,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	ارز-دلار نرخ مواد
۹,۳۸۰,۷۹۸	۹,۹۲۷,۴۶۳	۱۰,۴۷۴,۱۲۹	۱۱,۰۲۰,۷۹۴	۱۱,۵۶۷,۴۵۹	۶۴۵
۷,۶۶۴,۵۲۳	۸,۲۵۳,۵۶۵	۸,۸۴۲,۶۰۸	۹,۴۳۱,۶۵۱	۱۰,۰۲۰,۶۹۳	۶۹۵
۵,۹۴۸,۲۴۸	۶,۵۷۹,۶۶۸	۷,۲۱۱,۰۸۷	۷,۸۴۲,۵۰۷	۸,۴۷۳,۹۲۷	۷۴۵
۴,۲۳۱,۹۷۳	۴,۹۰۵,۷۷۰	۵,۵۷۹,۵۶۷	۶,۲۵۳,۳۶۳	۶,۹۲۷,۱۶۰	۷۹۵
۲,۵۱۵,۶۹۸	۳,۲۳۱,۸۷۲	۳,۹۴۸,۰۴۶	۴,۶۶۴,۲۲۰	۵,۳۸۰,۳۹۴	۸۴۵

سود هر سهم					
۴۰۵,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	ارز-دلار نرخ مواد
۱,۱۶۱	۱,۲۴۵	۱,۳۲۹	۱,۴۱۳	۱,۴۹۷	۶۴۵
۸۹۷	۹۸۷	۱,۰۷۸	۱,۱۶۸	۱,۲۵۹	۶۹۵
۶۳۲	۷۳۰	۸۲۷	۹۲۴	۱,۰۲۱	۷۴۵
۳۶۸	۴۷۲	۵۷۶	۶۷۹	۷۸۳	۷۹۵
۱۰۴	۲۱۵	۳۲۵	۴۳۵	۵۴۵	۸۴۵