گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

GLASS WOOL

شرکت پشم شیشه ایران

(سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

فهرست مطالب

عنوان — صفحه

مقدمه ۵
۱- ماهیت کسب و کار شرکت ۵
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت ۵
۱-۱-۱- مواد اولیه ۶
۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت ۶
۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت ۶
۱-۳- جزئیات فروش ۷
۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل ۷
۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت ۷
۱-۲-۳-۱-آثار ناشی از قیمتگذاری دستوری(تکلیفی) ۷
۱-۲-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت ۷
۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی ۸
۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان ۸
۱-۵- وضعیت رقابت ۹
۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت ۹
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف ۱۰
۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت ۱۳
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 ۱۴
۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن ۱۵
۳-مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط ۱۹
۳-۱- منابع ۱۹
۳-۲- مصارف ۱۹
۳-۳-ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن ۲۰
۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته ۲۰
۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن ۲۰
۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها ۲۴

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی ۲۴

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع ۲۵

۴-۳- تحلیل حساسیت ۲۵

۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۲۶

۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی ۲۶

۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها ۲۶

۶- جمع بندی ۲۶

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند.

لذا 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 ۱۴۰۵/۰۸/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده	سمت	امضاء
شرکت سرمایه‌گذاری صدر تأمین (سهامی عام)	جهانگیر باقری	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت اکتشاف و حفاری صدرتامین (سهامی خاص)	ارجمند سلطانی زاده	رئیس هیئت مدیره	
شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)	سعید ایزدی	عضو هیئت مدیره	
شرکت خدمات گستر صبا انرژی (سهامی خاص)	محمد فیاضی	عضو هیئت مدیره	
شرکت صنایع خاک چینی ایران (سهامی عام)	مهدی کلاته عربی	عضو هیئت مدیره	

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام) اولین و بزرگترین تولید کننده عایق های حرارتی و صوتی با نام تجاری ایزوران و اولین تولید کننده عایق رطوبتی پیش ساخته با نام تجاری ایزوگام در ایران می باشد که از سال ۱۳۴۳ وارد عرصه صنعت کشور شده است. محل ابتدایی این شرکت در تهران بوده و در آن زمان کارخانه‌ای با ظرفیت یک تن در روز راه‌اندازی شد که طی سال‌های بعد با طرح‌های توسعه‌ای این ظرفیت به ۱۰ تن در روز رسید و در نهایت طی سال ۱۳۵۷ در قالب طرح توسعه با افزایش ظرفیت در زمینی به مساحت ۱۲ هکتار به شیراز منتقل گردید.

شایان ذکر است این شرکت با نماد کپشیر در سال ۱۳۶۹ وارد بورس شد. ظرفیت اسمی تولید سالانه ۹۰۰۰ تن و ظرفیت عملی شش ماهه ۵.۴۶۲ تن انواع پشم شیشه بوده و مجموع ۲۳۲ نفر پرسنل تلاشگر در شرکت پشم شیشه ایران مشغول به فعالیت می‌باشند.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

تولید انواع پشم شیشه و ایزوگام و مشتقات آنها و انجام امور صنعتی و بازرگانی که صرفاً برای ورود ماشین‌آلات و لوازم و مواد اولیه مورد احتیاج کارخانه و معاملات خارجی و داخلی مربوط به مایحتاج کارخانه و فروش و توزیع محصولات کارخانه، واردات و صادرات هر نوع کالای مجاز و به طور کلی انجام کلیه عملیاتی که برای تسهیل امور صنعتی شرکت مورد لزوم باشد. مشارکت در شرکت‌ها و موسسات از طریق تعهد سهام یا خرید سهام شرکت‌های موجود در حدود موضوع اصلی شرکت و انجام کلیه عملیات مالی، تجاری و صنعتی که به طور مستقیم یا غیرمستقیم با موضوعات فوق بستگی داشته و یا انجام هر یک از امور فوق را تسهیل نماید.

فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش عمدتاً تولید و فروش پشم شیشه و ایزوگام است. در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۷مجمع فوق‌العاده جهت تصویب فعالیت فرعی شرکت برگزار گردید. که موضوع فعالیت فرعی به شرح ذیل می باشد:

فعالیت‌های آزمایشگاهی، راه‌اندازی و تجهیز آزمایشگاه همکار پس از اخذ مجوزهای لازم و ارائه خدمات آزمایشگاهی به اشخاص ثالث با اخذ مجوز می باشد.

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه‌گیری	تولید واقعی
۱	پشم شیشه	تن	۵۴۶۲
۲	ایزوگام	هزارمترمربع	۱۴۱۶
۳	عایق رطوبتی	تن	۵۱

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱-۱-۱- مواد اولیه

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه‌گیری	میزان مصرفی	تامین کننده
۱	قیر ۶۰×۷۰	کیلوگرم	۳.۳۲۸.۷۳۹	پتروشیمی قیر و صنعت خاورمیانه (پالایش نفت شمال خاورمیانه)
۲	کاغذ آلومینیوم مسلح متالایز	کیلوگرم	۵۹۰.۶۴۵	شرکت پشم شیشه پارس
				شرکت مازند پارس
۳	بوراکس	کیلوگرم	۶۸۴.۳۲۷	شرکت رها حمل ارس
				HALAL TRADING LLC
۴	کربنات سدیم	کیلوگرم	۱.۳۳۶.۱۵۵	شرکت کربنات سدیم کاوه
۵	لای پلی استر	کیلوگرم	۱۸۹.۱۲۰	شرکت آرام راسا کاشان
				شرکت نوتاش ناب گستر پایا
				شرکت مهسان ریس دلیجان
۶	تیشو ۵۰ گرمی	مترمربع	۱.۳۹۹.۸۰۰	شرکت ره آورد ساینا دلیجان
				شرکت عایق سازان زرین گام
۷	دولومیت	کیلوگرم	۱.۰۰۴.۶۲۹	شرکت شهاب سنگ ملایر
۸	سیلیس	کیلوگرم	۳.۲۱۷.۳۷۸	کارخانجات شیشه اردکان
۹	فنل	کیلوگرم	۵۶.۷۰۰	شیمی معادن فرداد ایرانیان

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

ردیف	نام ماده اولیه	نحوه قیمت‌گذاری	تامین کننده	تفکیک براساس خرید
۱	قیر ۶۰×۷۰	اقل قیمت استعلام	پتروشیمی قیر و صنعت خاورمیانه (پالایش نفت شمال خاورمیانه)	داخلی
۲	کاغذ آلومینیوم مسلح متالایز	اقل قیمت استعلام	شرکت پشم شیشه پارس	داخلی
			شرکت مازند پارس	داخلی
۳	بوراکس	اقل قیمت استعلام	شرکت رها حمل ارس	داخلی
			HALAL TRADING LLC	خارجی
۴	کربنات سدیم	اقل قیمت استعلام	شرکت کربنات سدیم کاوه	داخلی
۵	لای پلی استر	اقل قیمت استعلام	شرکت آرام راسا کاشان	داخلی
			شرکت نوتاش ناب گستر پایا	داخلی
			شرکت مهسان ریس دلیجان	داخلی
۶	تیشو ۵۰ گرمی	اقل قیمت استعلام	شرکت ره آورد ساینا دلیجان	داخلی
			شرکت عایق سازان زرین گام	داخلی
۷	دولومیت	اقل قیمت استعلام	شرکت شهاب سنگ ملایر	داخلی
۸	سیلیس	اقل قیمت استعلام	کارخانجات شیشه اردکان	داخلی
۹	فنل	اقل قیمت استعلام	شیمی معادن فرداد ایرانیان	داخلی

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت‌های بورسی این صنعت با حجم فروش معادل ۱۷.۶۵۲.۷۴۴ میلیون ریال در رده اول از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۳-۱- جزئیات فروش

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	پشم شیشه	۴۸۸۶	۷۰٪	۰	۰	۰	۱۲.۲۸۰.۹۹۷	۰	۰
۲	ایزوگام	۱۳۹۳	۳٪	۰	۰	۰	۳.۵۴۱.۸۲۰	۰	۰

۲-۳-۱- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

۱-۲-۳-۱-آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری(تکلیفی)

قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)، مشمول شرکت پشم شیشه ایران نمی باشد.

۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	عملکرد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	عملکرد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۰	۰	۷۱۴.۷۹۸	
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۲۵۲.۶۱۷	۱۵۲.۹۲۷	۴۳۰.۱۰۲	۶۵
۳	بیمه سهم کارفرما	۲۱۱.۸۰۰	۱۳۷.۱۲۱	۲۰۶.۸۳۴	۵۴
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۲۷.۰۳۰	۳۱.۴۸۷	۴۷.۴۵۲	(۱۴)
۵	پرداختی بابت انرژی	۱۳۸.۰۰۸	۹۳.۲۰۷	۲۸۰.۴۵۲	۴۸
	جمع	۶۲۹.۴۵۵	۴۱۴.۷۴۲	۱۶۷۹۶۳۸	
	مانده پرداختنی			۲۷۹.۶۲۹	

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی

با توجه به نرخ عرضه و تقاضای بازار منطقه و برنامه استراتژیک شرکت پشم شیشه ایران، فروش فقط به صورت دلاری انجام می گیرد و همچنین با استناد به قیمت فروش انواع محصولات پشم شیشه در منطقه توسط ابزار آنالیز آنلاین موجود www.trademap.org و www.oec.world به صورت دوره ای بررسی و تحلیل می گردد. لیست قیمت صادراتی محصولات پشم شیشه و تحویل آن به صورت Ex-works می باشد.

لازم به ذکر است تمامی تشریفات ارزی و رفع تعهد ارزی از طریق سامانه جامعه تجارت انجام می پذیرد که دوره ۶ ماهه ۱۴۰۵ به صورت ۱۰۰٪ رفع تعهدات ارزی صورت گرفته است. همچنین قیمت صادراتی فروش محصولات پشم شیشه به نرخ روز دلار، با برگزاری کمیسیون فروش و تایید هیئت مدیره نهایی محاسبه و از خریدار دریافت شده است.

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

قوانین، مقررات، بخش نامه‌ها و دستورالعمل‌های عوامل برون و دورن سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارت است از:

قوانین، مقررات، بخش نامه‌ها و دستورالعمل	برون سازمانی	درون سازمانی
اساسنامه شرکت		√
قانون تجارت	√	
قانون مالیات‌های مستقیم و ارزش افزوده	√	
قانون کار و تأمین اجتماعی	√	
قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار تهران	√	
قانون حمایت از مصرف کنندگان	√	
قانون حمایت از تولید کنندگان	√	
قوانین و دستورالعمل‌های ابلاغی از سوی هلدینگ صدر تأمین	√	
مصوبات مجمع عمومی و کمیته حسابرسی		√
مصوبات هیئت مدیره، آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های داخلی		√
سایر قوانین موضوعه	√	√

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۵-۱- وضعیت رقابت

با استناد به ابزار آنالیز SWOT ، شرح وضعیت شرکت پشم شیشه ایران در بازار داخلی با رقبای فعلی به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	سهم بازار	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت	استراتژی شرکت در مقابل رقیب
۱	پشم شیشه آریانا	۳۰٪	۱- مرکزیت حضور در پایتخت ۲-حمل و نقل آسان به سراسر کشور ۳-دسترسی به بازار عمده مصرف ۴- فروش صادرات به صورت ریالی	- کیفیت پایین تر - محدودیت های تولید - تنوع کمتر محصولات - کانال های فروش محدود	- تمرکز بر فروش کالاهای مورد درخواست بازار - ایجاد و توسعه کانالهای فروش - توسعه صادرات - جذب نمایندگان فروش در سراسر کشور

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت

طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین نمود است. قرارداد مذکور در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ تمدید شده و به مدت یکسال معتبر می باشد.

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

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۴
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۵
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۳۱.۲۲۸
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدارعمده (تعدادسهم)	۵۹.۴۲۲
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۶۰.۶۴۴

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

۱- شعار و رسالت شرکت (Mission)

مهار انرژی، مهارت ماست.

۲- چشم انداز شرکت (Vision)

پیشرو بودن در تولید، توسعه و عرضه محصولات نوین شیشه، کامپوزیت‌ها و عایق‌های حرارتی و صوتی در بازارهای ملی و منطقه‌ای، و ایجاد یک مجموعه بزرگ صنعتی در حوزه فعالیت شرکت، در کشور تا سال ۱۴۱۰

۳- ارزش‌های شرکت (Values)

- ما به حفظ منافع بلند مدت گروه های ذینفع از طریق ارائه نتایج پایدار مطلوب و پاسخگویی شفاف پایبندیم.
- به حفظ مصالح جامعه و محیط زیست با رعایت استانداردها، قوانین اجتمایی و صرفه جویی خردمندانه در استفاده از منابع اهتمام می ورزیم.
- مشتری شریک ماست و ما در شناسایی و پاسخ به نیازهای او از هیچ کوششی فروگذار نخواهیم کرد.
- کارکنان سرمایه کلیدی شرکت هستند و ما در چارچوب سیاست‌های شرکت، زمینه مشارکت، توانمندسازی و تعادل کار و زندگی آنان را فراهم می‌کنیم.
- یادگیری و بهبود مستمر، صداقت و رازداری، تعهدکاری، همکاری و احترام متقابل از اساسی ترین شئونات کاری سازمان ماست.
- اهتمام به بهبود کیفیت محصولات و بهره وری در عرصه اقتصاد و تولید را وظیفه اصلی خود می دانیم.
- در زمینه ایجاد و توسعه شراکت های عمومی و تجاری با تسهیم تجارب و دانش و حفظ منافع متقابل فعالیت می نماییم.
- ما به تامین نیاز های بازار به وسیله طرح های توسعه اهتمام می ورزیم.

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۴- نقاط قوت، ضعف، فرصت‌ها و تهدیدها (SWOT)

عوامل داخلی شرکت	
قوت‌ها (S)	**ضعف‌ها (W)**
- داشتن تجربه به عنوان اولین تولید کننده برخی از محصولات نوآورانه مورد نیاز کشور مانند عایق‌های حرارتی و صوتی، عایق رطوبتی، الیاف شیشه (پایلوت)، دانه های شیشه ای، تیشو ... - بیش از نیم قرن حضور موفق در بازارهای ملی و منطقه ای - سطح مناسب کیفیت محصول - انعطاف پذیری در حوزه نقدینگی، هنگام بی ثباتی اقتصادی - دارا بودن کارکنان توانمند و با تجربه - خوشنامی برند - امکان تولید برخی محصولات سفارشی بر اساس نیاز مشتری - داخلی سازی بخشی از قطعات فنی مهم - تجربه بازیافت ضایعات - استفاده از شبکه‌های فروش فعلی پشم شیشه، برای بازاریابی و فروش محصولات جدید - تشابه نسبی بخشی از فرآیند تولید الیاف شیشه و پشم شیشه در نتیجه کمک گرفتن از تجربه فنی موجود - تشابه نسبی مواد اولیه الیاف شیشه و پشم شیشه و استفاده از وندور لیست های فعلی - درک صحیح الزامات و گسترش فرهنگ ایمنی و بهداشت شغلی در بین کارکنان سازمان - وجود سیستم های پایش زیست محیطی	- عدم ارتباطات مطلوب با دانشگاه‌ها و شرکت‌های دانش بنیان و صاحبان تکنولوژی - عدم توانایی تولید برخی از محصولات مورد نیاز بازار به دلیل محدودیت های فنی - وجود برخی نقاط با سطح خطرپذیری ایمنی بالا در بخش های بروز رسانی نشده خط تولید - قرارداشتن کارخانه پشم شیشه در محیط شهری - تکمیل نبودن سبد محصول در حوزه عایق
عوامل خارجی شرکت	
فرصت‌ها (O)	**تهدیدها (T)**
- وجود بازارهای بالقوه در حوزه عایق‌های حرارتی، صوتی - افزایش قیمت محصولات رقبا خصوصا عایق‌های پلیمری - بازار بکر و بدون رقیب داخلی برای اکثر محصولات نوین شیشه، الیاف شیشه و کامپوزیت - الزام استفاده از عایق در مباحث ۱۸ و ۱۹ مقررات ملی ساختمان در راستای بهینه‌سازی مصرف انرژی - توجه ویژه دولت به شرکت های دانش بنیان با محصولات خاص - امکان همکاری های مشترک بین المللی با شرکت های مطرح جهانی	- وجود مشکلات عدیده در تبادلات ارزی با کشورهای اروپایی - کاهش قیمت بازار منطقه CIS توسط روسیه به دلیل تحریم این کشور - دشواری تحقق برنامه های توسعه و انتقال دانش فنی و تجهیزات به دلیل تحریم های اقتصادی - اختلال در برنامه های توسعه به دلیل تورم اقتصادی - ورود محصولات جدید با برتری نسبی، در صنعت عایق - ورود عایق های رقیب به بازار پشم شیشه رولی - چالش های فنی و تولیدی مرتبط با ناترازی انرژی

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۵- اهداف و استراتژی‌های هیئت مدیره

شرکت پشم شیشه ایران با بهره‌گیری از حداکثر ظرفیت صنعت در جهت افزایش کارآفرینی، ارتقاء رفاه اجتماعی و دستیابی به رشد پایدار اقتصادی گام برداشته و در این راستا، ایجاد ارزش افزوده برای سهامداران و کسب حداکثر رضایت مشتریان با تکیه بر کارکنان خلاق و بهره‌گیری از فن آوری‌های نوین را همواره دنبال می‌کند. به این منظور هیئت مدیره شرکت اهداف و استراتژی‌هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین و ارائه نموده است که عبارتند از:

- ارزش‌آفرینی برای سهامداران: توسعه رقابت‌پذیری، حفظ سهم بازار و تقویت توانمندی‌های محوری جهت تولید
- استراتژی بهره‌وری: طراحی و استقرار چرخه بهبود مستمر و افزایش بهره‌وری در فرآیندهای سازمان از منظر کمی و کیفی
- استراتژی رشد: توسعه خانواده محصولات و ارتقای تکنولوژی تولید با تأکید بر محصولات جدید و متمایز
- افزایش کارآمدی در نظام مالی شرکت با تأکید بر اصلاح ساختار مالی
- بهبود راندمان و افزایش ضریب سود عملیاتی در زمینه‌های مالی، اداری، فروش، مواد و تولید
- طراحی و استقرار نظام انتخاب محصولات جدید با تأکید بر اقتصادی بودن و حداقل نمودن ریسک تجاری شرکت
- تمرکز بر فعالیت‌های عملیاتی و اجرایی مرتبط با بهره‌گیری از بسترهای حمایتی دولتی، شستا و...
- انتقال دانش فنی و سرمایه‌گذاری مشترک با شرکت‌های معتبر و قوی در سطح ملی و فرا ملی
- توسعه بازار در فروش محصولات سودآور و کاهش فروش یا حذف محصولات کم سوده ده یا زیان‌آور
- استقرار نظام حرکت همسو و هماهنگ با سیاست‌ها و خط مشی‌های هلدینگ صدر تأمین
- فرهنگ سازی در جهت اجرای مدیریت دانش در سطح سازمان و توسعه همکاری و مشارکت با دانشگاه‌ها و مراکز علمی، تحقیقاتی و صنعتی داخلی و خارجی با تاکید بر توسعه توانمندی‌های محوری شرکت
- توسعه تعامل و همکاری با مشتریان شرکت از طریق طراحی و استقرار نظام جامع مدیریت ارتباط با مشتری به ویژه شرکت‌های گروه شستا
- طراحی و استقرار نظام مدیریت بهینه در امر تأمین منابع اولیه و تجهیزات و ارتقاء سیستم وارادات
- توسعه و گسترش بازار صادراتی با تاکید بر صادرات (توسعه بازار) و محصولات جدید (تنوع بخشی)
- تقویت جایگاه و توسعه منابع انسانی شایسته شرکت به عنوان سرمایه‌های کلیدی با تأکید بر جذب و نگهداری نیروهای کارآمد و متخصص، ارتقای مهارت و دانش تخصصی، ارزیابی عملکرد بر اساس جبران خدمات و استقرار نظام انگیزشی
- ارتقاء نظام جامع مدیریت انرژی و زیست‌محیطی در شرکت
- اصلاح ساختار محاسبه استهلاک اموال و اثاثه شرکت طبق تغییرات جدید در ماده ۱۴۹ ق.م.م
- بهینه سازی فرآیندهای شرکت
- ارتقا و بهبود خدمات اینترنتی
- اجرای طرح جامع اندازه گیری رضایت مشتریان
- طراحی سیستم جامع پیگیری وصول مطالبات
- برگزاری دوره های آموزشی ضمن خدمت کارکنان
- استقرار سیستم مبارزه با پولشویی
- سودآوری پایدار

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

برنامه‌های آینده شرکت در قالب دو گروه کلی "تأمین ماشین آلات و خرید تکنولوژی خارجی پروژه احداث " و همچنین "برنامه‌ها و طرح‌های تبلیغات و توسعه بازار" قرار گرفته است که به قرار ذیل می باشد:

الف- فعالیت‌های انجام شده در خصوص تأمین ماشین‌آلات و خرید تکنولوژی خارجی پروژه احداث تا شهریور۱۴۰۵

در خصوص تامین ماشین‌آلات و خرید تکنولوژی خارجی جهت پروژه احداث کارخانه در منطقه ویژه اقتصادی شیراز، تاکنون یک قرارداد اصلی به همراه متمم با شرکت ایتالیایی منعقد گردیده که با واریز مبالغ قراردادی تاکنون قطعات کلیدی، ماشین‌های فیبراژ، کوره و تونل حرارتی وارد شرکت شده و نقشه‌ها و مدارک مهندسی نیز جهت ساخت برخی قطعات دریافت شده است. در این بخش حدود ۹۹ درصد قرارداد، اجرایی گردیده و قطعات وارد ایران شده است.

همچنین قرارداد دوم نیز جهت تکمیل قطعات و تجهیزات باقیمانده خط تولید و همچنین خرید تکنولوژی کامل خط و گارانتی کیفیت و کمیت تولید با ایشان منعقد شده، که با واریز وجوه قراردادی، مهندسی پروژه اتمام یافته و ساخت قطعات نیز در حال انجام می باشد. بخشی از تجهیزات (حدود ۳۰ درصد) در سایت تخلیه شده است. متاسفانه با وقوع شرایط و اتفاقات در پایان سال ۱۴۰۴ عملیات بارگیری جهت ارسال بخش دیگر تجهیزات (حدود ۳۰ درصد دیگر) که ساخته شده است متوقف گردید و طی سه ماه گذشته برنامه ریزی جهت ورود این تجهیزات از مسیرهای جایگزین در حال انجام بوده که طی سه ماه گذشته بخشی از آن به صورت زمینی وارد ایران شده و مابقی نیز در حال بارگیری می باشد (پیشرفت حدود ۶۶ درصد).

با حادث شدن اسنپ بک و مکانیزم ماشه در اروپا و عدم امکان ادامه دادن قرارداد فعلی با شرکت ایتالیایی، طی ۴ ماه گذشته مذاکرات قراردادی با ایشان انجام و قراردادی با نماینده ایشان امضا و پیش پرداخت آن واریز شده و در حال تکمیل مهندسی و برنامه ریزی جهت ساخت و ارسال تجهیزات باقیمانده می باشد.

ب- برنامه‌ها و طرح‌های تبلیغات و توسعه بازار

مدل بازاریابی	اهداف	اقدامات مورد نیاز
بازاریابی از طریق تبلیغات	۱- تثبیت برند پشم شیشه ۲- آشنایی بیشتر عموم مردم با کاربرد محصولات ۳- تمرکز روی معقوله کاهش صدا و کاهش انرژی در تبلیغات	۱- تخصیص بودجه تبلیغات ۲- استفاده از انواع روش های موجود برای انتقال پیام مانند تبلیغات تلویزیونی و تبلیغات محیطی
بازاریابی اینترنتی	۱- کاهش هزینه های تبلیغاتی ۲- دسترسی به اطلاعات عمومی و تمرکز روی مقوله کاهش صدا و کاهش انرژی محصولات برای عموم مردم ۳- پیدا کردن مخاطبین متخصص که از طریق اینترنت به دنبال اطلاعات تخصصی هستند با حضور بیشتر شرکت در فضای مجازی	۱- تخصیص بودجه برای پیاده سازی وب سایت و اپلیکیشن ۲- تشکیل تیم محتوا جهت پشتیبانی وب سایت و اپلیکیشن و ارسال مطالب در شبکه های اجتماعی ۳- داشتن تیم فنی و متخصص برای راهبری وب سایت و اپلیکیشن
بازاریابی روابط عمومی و بازاریابی تراکنشی	۱- تثبیت برند پشم شیشه ۲- ایجاد انگیزه جهت خرید محصولات از طریق جوایز و تخفیفات ویژه ۳- افزایش خدمات پس از فروش به مشتریان و ایجاد اطمینان به مشتریان برای اثبات کیفیت محصولات تولیدی	۱- تخصیص بودجه برای تخفیفات اعطایی ۲- استفاده از انواع روش های موجود برای انتقال پیام مانند تبلیغات تلویزیونی و تبلیغات محیطی ۳- ایجاد واحد خدمات پس از فروش فعال در تمامی استان های دارای نماینده
بازاریابی تنوع گرایی	۱- تغییر بسته بندی بعضی محصولات مانند پشم شیشه پانلی به منظور کاربردی نمودن محصول ۲- دسته بندی کردن محصولاتی مانند ایزوگام به دو یا چند محصول با نام های متفاوت به منظور رقابت پذیر شدن این محصول به طور مثال معمولی، ممتاز، ویژه، صادراتی و...	۱- تحقیقات در خصوص چگونگی کاهش هزینه‌های تمام شده ۲- تغییر سیستم بسته بندی ۳- چاپ لیبل های متفاوت جهت معرفی محصولات ۴- تبلیغات به منظور معرفی محصولات جدید
نیچ مارکتینگ	۱- تمرکز روی بازار محصولات در شرکت های صنعتی و ساختمانی ۲- ورود به بازارهای شرکت های نفت و گاز و پتروشیمی	۱- اصلاح استانداردهای محصولات مورد پذیرش در استاندارد IPS شرکت نفت و ارائه اطلاعات مقایسه‌ای میان پشم‌شیشه و سایر پشم‌های معدنی به آنان توسط آزمون‌های استاندارد و مستند ۲- استفاده از انواع روش های موجود برای معرفی محصولات نظیر نمایشگاه های تخصصی و سمینارهای ویژه متخصصین

طرح‌هایی که از بابت آنها افزایش سرمایه صورت پذیرفته است

تغییرات سرمایه شرکت				
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (ریال)	محل افزایش سرمایه	دلایل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۴/۲۲	٪۲۲۳	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	پروژه احداث کارخانه
۱۴۰۲/۰۵/۰۳	٪۲۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	پروژه احداث کارخانه
۱۴۰۳/۰۴/۳۰	٪۶۶.۶۶	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	پروژه احداث کارخانه
۱۴۰۵/۰۲/۲۳	٪۱۴۰	۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	اصلاح ساختار مالی

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت کار تا ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	تاریخ شروع اولیه	برآورد تاریخ بهره برداری
		ریالی	ارزی						
پروژه احداث کارخانه	۴۱.۴۷۲.۴۷۴	۲۹.۲۶۸.۳۰۰	۱۴.۷۳۰.۰۰۰ یورو	۲۰.۱۰۷.۶۳۲	٪ ۷۳.۹۴	۲۱.۳۶۴.۸۴۲	تسهیلات و افزایش سرمایه	مهر ۱۳۹۷	۱۴۰۵/۱۰/۱۵
پروژه احداث الیاف شیشه	۷۶.۵۳۹.۱۷۳	۲۴.۲۰۶.۸۱۰	۶۹.۱۹۵.۳۰۰ دلار	۱۰.۱۰۵	۰	۷۶.۵۲۹.۰۶۸	تسهیلات و افزایش سرمایه	مهر ۱۴۰۴	۱۴۰۷/۰۷/۰۱

با توجه به شرایط حادث شده در انتهای سال ۱۴۰۴ و تاثیرات اسنپ بک و جنگ تحمیلی بر روند قرارداد خارجی و برخی از مناقصات داخلی، پیش بینی می گردد حداقل به مدت ۶ ماه به انتهای پروژه اضافه گردد. همچنین با توجه به افزایش شدید نرخ ارز و تورم طرح و برنامه زمانبندی در حال به روزرسانی با توجه به شرایط موجود می باشد.

ج- فعالیت های انجام شده در خصوص طرح کارخانه الیاف شیشه

در اجرای طرح الیاف شیشه، با عنایت به استراتژیک بودن محصول و عدم وجود کارخانه تولیدی الیاف شیشه در کشور؛ شرکت پشم شیشه ایران با توجه به توانمندی، نزدیکی با فرآیند و مواد تولید پشم شیشه و الیاف شیشه و همچنین دارای سابقه پایلوت تولید الیاف شیشه، به منظور توسعه شرکت و تنوع در سبد محصول، طرح احداث کارخانه الیاف شیشه را در دستور کار قرار داده که در این خصوص تاکنون طرح توجیهی فنی اقتصادی به تصویب هیات مدیره، هلدینگ و شستا رسیده است و در حال حاضر فعالیت‌هایی از قبیل اخذ جواز تاسیس و پیگیری از استانداری و منابع طبیعی استان و تخصیص زمین جهت طرح و پیگیری در خصوص زیرساخت‌ها نیز صورت گرفته است. همچنین مذاکرات با تامین کنندگان تکنولوژی در خارج از کشور نیز در حال انجام می باشد.

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

برنامه های آتی شرکت پشم شیشه ایران، طرح احداث کارخانه الیاف شیشه، تولید انواع محصولات پشم شیشه با ابعاد، ضخامت و دانسیته های جدید، خط تولید عایق لوله و داکت های خود ایستا می باشد.

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

تداوم فعالیت به معنی ادامه عملیات واحد تجاری در آینده قابل پیش بینی است. یعنی در هنگام تهیه و ارائه صورت های مالی، هیچ قصد یا الزامی به انحلال واحد تجاری یا کاهش قابل توجه در حجم عملیات واحد تجاری وجود نداشته است. مدیریت برای ارزیابی تداوم فعالیت تمام اطلاعات موجود در خصوص آینده قابل پیش بینی (حداقل ۱۲ ماه پس از تاریخ صورت وضعیت مالی) را بررسی نموده است و به هیچ موردی حاکی از ابهامی اساسی نسبت به توانایی فعالیت واحد تجاری برخورد نکرده است.

برآورد هزینه استهلاک: استهلاک دارایی ها براساس ماده ۱۴۹ قانون مالیات مستقیم محاسبه شده و نسبت به سال قبل تغییری نداشته است. برآوردهای شرکت مبتنی بر اطلاعاتی است که هنگام تهیه صورت های مالی در دسترس می باشد.

طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیرجاری: هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

گزارش پایداری شرکتی

۱- فعالیت زیست محیطی:

- اقدامات ذخیره و کاهش مصرف انرژی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ :

۱- با توجه به اینکه بیشترین مصرف برق جهت تولید هوای فشرده برای ماشین های الیاف ساز می باشد، با مدیریت مصرف هوای فشرده در این ناحیه میزان انرژی الکتریکی مورد نیاز کاهش پیدا کرده است.

۲- جهت کاهش مصرف انرژی گاز و برق در تونل حرارتی پخت پشم شیشه، تغییراتی در فرمولاسیون رزین انجام پذیرفت که این موضوع از یک طرف موجب کاهش مصرف رزین در تولید پشم شیشه شده و از طرفی دیگر باعث کاهش مصرف انرژی گاز و برق در تول حرارتی جهت پخت رزین گردیده است. این تغییر فرمولاسیون باعث کاهش دما از ۳۰۰ درجه سانتی گراد به ۲۷۰ درجه سانتی گراد گردید.

۳- یکی از نواحی خط تولید که مصرف آب صنعتی در آن زیاد می باشد ناحیه فرمینگ خط تولید است. با تغییر در سیستم آب برگشتی(کلت) میزان هدر رفت آب در این ناحیه کاهش پیدا کرده است.

۴- کنترل و کاهش مصرف آب آشامیدنی و در نتیجه کاهش مصرف برق در سیستم آب رسانی و همچنین تولید آب سختی صفر (کاهش ۲۸ درصدی در مصرف آب آشامیدنی)

۵- نوسازی روشنایی طبیعی سقف سوله‌ها که باعث بالا رفتن بهره‌وری نیروی انسانی و کاهش مصرف برق و خاموش کردن روشنایی‌ها در طول روز گردیده است

۶- عایق کاری و پوشاندن منافذ در کلیه اتاق ها جهت بهینه سازی مصرف گاز در فصول سرد و مصرف آب و برق در فصول گرم

۷- اعمال استاندارد جدید دمای آسایش در کلیه دفاتر اداری و کاری که موجب کاهش مصرف انرژی گردیده است.

۸- استفاده از تکنولوژی بوستر در کوره جدید (پروژه ساخت کارخانه جدید) به منظور افزایش راندمان کوره و بهره‌وری بیشتر از انرژی گاز

۹- استفاده از سیستم تونل حرارتی اینترنال کامباسشن (پروژه ساخت کارخانه جدید) که موجب افزایش راندمان و بهره‌وری انرژی می‌شود.

۱۰- استفاده از تجهیزات برقی با آخرین استاندارد انرژی در دنیا (پروژه ساخت کارخانه جدید)

- اقدامات زیست محیطی انجام شده در شش ماهه سال ۱۴۰۵ در راستای کاهش آثار مخرب تنوع زیستی، رعایت مسائل زیست محیطی از دید مشتریان، تفکیک ضایعات و نحوه برخورد با آنها و دریافت گواهینامه‌های بهداشت و سلامت کارکنان:

۱- انجام برنامه منظم سرویس و نگهداری تجهیزات صنعتی، کالیبراسیون تجهیزات و پایش مداوم در راستای رسیدن به کمترین ضایعات فرآیندی و غیر فرآیندی.

۲- انجام نظافت‌های دوره‌ای منظم سیستم‌های صنعتی و فیلتراسیون‌های هوا در راستای به حداقل رساندن تولید و انتشار آلاینده‌های زیست محیطی.

۳- انجام اورهال سیستم آنلاین مانیتورینگ پایش آلایندگی هوا به منظور افزایش دقت گزارشات زیست محیطی.

۴- انجام منظم اندازه‌گیری‌های آلاینده‌های زیست محیطی در قالب طرح خوداظهاری در پایش ۶ماهه و اعلام نتایج به سازمان حفاظت محیط زیست.

۵- انجام مستمر اقدامات مطابق الزامات مدیریت زیست محیطی ISO۱۴۰۰۱ و مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی ISO۴۵۰۰۱.

۶- وجود گواهینامه مدیریت محیط زیست ISO ۱۴۰۰۱ و مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی ISO ۴۵۰۰۱.

۷- بهبود و ارتقاء مسائل زیست‌محیطی مرتبط با تفکیک از مبدا ضایعات فرآیندی و غیرفرآیندی شرکت و رعایت الزامات قانونی زیست محیطی.

۸- تعامل مستمر و مناسب با اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی فارس و شیراز، مرکز بهداشت شهدای انقلاب شیراز و سازمان حفاظت محیط زیست فارس و شیراز که ناظر بر مسایل ایمنی، بهداشتی و محیط زیستی شرکت می‌باشند.

۹- همکاری با سازمان محیط زیست در خصوص تامین تجهیزات مرتبط با اطفاء حریق به دلیل وقوع حریق در مراتع استان در فصل گرما در راستای مسولیت های اجتماعی.

۲- مسئولیت های اجتماعی:

- کمک های عام المنفعه؛

در راستای کمک‌های عام‌المنفعه، کمیته‌ای بنام مسئولیت‌های اجتماعی با ریاست مدیرعامل شرکت تشکیل گردیده؛ که تصمیم‌گیری در این خصوص به عهده این کمیته می‌باشد.

ردیف	محل و یا موضوع هزینه انجام شده	مبلغ هزینه انجام شده (ریال)
۱	حوزه اجتماعی	۲۶.۹۴۵.۶۵۳.۳۰۴
۲	حوزه سلامت، بهداشت و درمان	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۳	حوزه محیط زیست و منابع طبیعی	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
جمع کل هزینه ها		۲۸.۹۴۵.۶۵۳.۳۰۴

- رعایت حقوق مصرف کنندگان؛

شکایت مشتری:

در صورت عدم رضایت مشتری، فرم رسیدگی به شکایت توسط مشتری تکمیل و به واحد ذیربط ارائه و جهت پیگیری از سوی شرکت با مشتری تماس گرفته شده و موارد بررسی و حل می گردد.

رضایت سنجی مشتریان:

نتایج نظرسنجی، حاکی از رضایت مشتریان از محصولات و خدمات شرکت پشم شیشه ایران می باشد.

- ساعات آموزش کارکنان؛

دوره‌های آموزشی شرکت پشم شیشه ایران، هر سال از طریق نیازسنجی از کلیه واحدها، مشخص شده و تقویم آموزشی براساس آن تدوین و تایید می‌گردد. تعدادی از این دوره‌ها در داخل شرکت و تعدادی نیز خارج از محیط شرکت در آموزشگاه‌ها و موسسات معتبر برگزار می‌گردد که برگزاری دوره‌ها تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	تعداد دوره	میزان ساعت	نفر ساعت	آموزش تخصصی	آموزش عمومی
جمع دوره ها	۸۸	۹۵۰	۴۱۸۹	۲۵	۶۳

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۳- حاکمیت شرکتی:

- کمیته ریسک

کمیته ریسک از اعضای هیات مدیره و مدیران شرکت تشکیل گردیده و طی جلسات ماهیانه کلیه واحدها، ریسک مربوط به واحد خود را در جلسه عنوان و راهکارها، برنامه ها و اقدامات لازم جهت کاهش ریسک اعلام می گردد؛ که در نهایت نتیجه جلسه، جهت بررسی و ارزیابی نهایی در جلسه هیات مدیره مطرح و رهنمودهای لازم توسط هئیت مدیره اعلام می گردد.

ارزیابی ریسک سال ۱۴۰۵									
ردیف	نام ریسک	حوزه ریسک	منبع ریسک: محیط داخلی	منبع ریسک: محیط خارجی	احتمال وقوع	شدت	شماره ریسک	واحد مربوطه	برنامه مصوب جهت کاهش ریسک
۱	فرسودگی دیواره تانک کوره	عملیاتی	●		۵	۸	۲۰	فنی	انجام دال گذاری
۲	فرسودگی تجهیزات	عملیاتی	●		۷	۷	[illegible]	فنی	اجرا به موقع برنامه تعمیر و نگهداری
۳	قطع برق	عملیاتی		●	۱۰	۸	[illegible]	فنی	آماده به کار بودن ژنراتورها و انجام سرویس های دوره ای
۴	قطع گاز	عملیاتی		●	۵	۸	۲۰	فنی	تامین گازوئیل
۵	عدم تخصیص ارز و بحران تامین ارزی و کمبود ارز جهت واردات	نقدینگی		●	۹	۱۰	[illegible]	خرید	استفاده از ارز حاصل از صادرات در صورت امکان
۶	تورم لحظه ای و تاثیر بر خرید و تامین مواد اولیه	عملیاتی		●	۹	۹	[illegible]	خرید	برنامه ریزی دقیق جهت خرید بهینه و برنامه ریزی شده مواد اولیه با در نظر گرفتن منابع مالی
۷	کمبود منابع مالی	نقدینگی	●		۸	۸	[illegible]	خرید	با توجه به افزایش بهای تمام شده تامین مواد اولیه برنامه ریزی جهت تامین منابع مالی مورد نیاز
۸	احتمال وقوع جنگ و بحران تامین کالاهای وارداتی	عملیاتی		●	۶	۵	۳۰	خرید	محاسبه و افزایش میزان موجودی انبارها
۹	رکودساخت وساز صنعتی در کشور	بازار		●	۵	۸	۲۰	فروش	تقویت صادرات
۱۰	کمبودنقدینگی بازار	بازار		●	۷	۶	[illegible]	فروش	ایجاد پروموشنهای تشویقی-ایجادبازاروسط
۱۱	عدم موجودی مواد اولیه در شرایط اضطراری	عملیاتی		●	۸	۹	[illegible]	انبار	تامین سریع درخواست های خرید-ثبت درخواست خرید با در نظر گرفتن شرایط فضای انبارش-ذخیره مواد اولیه حداقل تا دو ماه
۱۲	کمبود فضای انبارش محصولات	عملیاتی	●		۶	۷	[illegible]	انبار	مدیریت دپوسازی محصولات در انبار هاو سالن تولید و فشرده سازی چیدمان محصولات
۱۳	حملات سایبری	عملیاتی		●	۶	۹	[illegible]	IT	محدود سازی های دسترسی های کاربران-ایجاد دیوار آتش مستحکم و آنتی ویروس
۱۴	کاهش کیفیت کاغذ روکش	عملیاتی		●	۴	۸	۲۲	Q C	نظارت دقیق تر و سختگیرانه تر بر کیفیت کاغذ روکش
۱۵	قطعی برق	عملیاتی		●	۹	۷	[illegible]	ایزوگام	تهیه و نصب دیزل ژنراتور
۱۶	تامین مواد اولیه	عملیاتی	●	●	۷	۷	[illegible]	ایزوگام	تامین مواد اولیه برای ۱۵ روز
۱۷	خرابی تجهیزات	عملیاتی	●		۶	۵	۳۰	ایزوگام	بهبود تجهیزات
۱۸	وقوع حریق	عملیاتی	●	●	۸	۸	[illegible]	ایزوگام	تهیه و نصب دیزل ژنراتور جهت آماده باش سیستم آتش نشانی در هنگام قطع برق تجهیز سالن موادسازی به سیستم اعلام و اطفاء حریق بازسازی سیستم اعلام حریق در سایر اماکن کارخانه
۱۹	نبود سیستم نظارتی (اتوماسیون صنعتی) بر فرآیند تولید	عملیاتی	●		۶	۶	۳۶	ایزوگام	تهیه و نصب اتوماسیون صنعتی
۲۰	افزایش عدم انطباق مواد اولیه ارسالی با استاندارد مرجع	عملیاتی	●	●	۴	۹	۳۶	R & D	پایش و ارزیابی مجدد و در صورت لزم اصلاح تامین کنندگان با توجه به شاخص روند افزایشی فرم های NCMR
۲۱	بروز رکود در توسعه صنایع و کاهش فروش	بازار		●	۹	۹	[illegible]	توسعه	افزایش صادرات(در صورت بهبود روابط با کشورهای همسایه)
۲۲	ادامه بحران جنگ و تبعات آن (مشکلات برای ادامه و اتمام پروژه احداث کارخانه جدید)	بازار		●	۱۰	۷	[illegible]	توسعه	اصلاح برنامه زمانبندی و بروزرسانی اولویت بندی در اجرای قراردادها
۲۳	تانرازی انرژی	عملیاتی		●	۱۰	۷	[illegible]	توسعه	پیگیری تامین ژنراتور و حل مشکلات فنی (با توجه به احتمال کاهش فروش ممکن است برای کاهش توقف تولید، برنامه ریزی صورت گیرد و از شدت این ریسک کم شود)
۲۴	ادامه بحران جنگ و تبعات آن (بروز مشکل در تامین مواد اولیه و قطعات یدکی)	عملیاتی		●	۸	۹	[illegible]	توسعه	پیدا کردن راهکارها و کشورهای جایگزین در تامین مواد اولیه و قطعات یدکی
۲۵	احتمال وقوع حریق در سالن تولید	عملیاتی	●		۴	۱۰	۲۰	H S E	افزایش کنترل های مهندسی و مدیریتی در واحد تولید توسط پرسنل واحد های تولید، فنی و HSE
۲۶	قطع برق و نقص فنی در پست های برق شرکت و خسارات به کوره نقص فنی در ترانس های برق و تجهیزات مربوطه	عملیاتی	●	●	۴	۸	۲۲	H S E	افزایش کنترل های نظارتی و سرویس و نگهداری به موقع تجهیزات توسط واحد برق بر تاسیسات برقی شرکت و آمادگی دائم پرسنل برق برای شرایط اضطراری و پیشگیری با کاهش خسارات با توجه به احتمال ایجاد مشکلات برقی در فصل گرما، خرید تجهیزات اندازه گیری فشار قوی مورد نیاز، افزایش دانش در خصوص برق فشار قوی ترانس
۲۷	انفجار انبار سیلندرهای گاز تحت فشار و ایجاد خسارت	عملیاتی	●		۲	۸	۱۶	H S E	رعایت الزامات ایمنی انبارش سیلندرهای تحت توسط واحد انبار قطعات – رعایت اصول ایمنی حمل و نقل و استفاده از سیلندرهای تحت فشارتوسط کل کارکنان
۲۸	آسیب به کوره و ریزش مذاب	عملیاتی	●		۲	۹	۱۸	H S E	افزایش کنترل نظارتی و بررسی مستمر بدنه و سقف کوره، برنامه ریزی تعمیرات کوره و پیش بینی تجهیزات مورد نیاز فرابندی و ایمنی
۲۹	آسیب به ایستگاه گاز و خطوط انتقال و توقف تولید باانفجار	عملیاتی	●		۲	۱۰	۲۰	H S E	افزایش کنترل های نظارتی و سرویس و نگهداری به موقع تجهیزات، بازرسی و درصورت امکان تست های ایمنی خطوط انتقال و اتصالات، ارتباط مناسب با اداره گاز منطقه
۳۰	خطر بروز درگیری نظامی و جنگ	عملیاتی		●	۱۰	۹	[illegible]	H S E	اجرای اقدامات پدافند غیرعامل تا حد امکان، آماده سازی جان پناه های شرکت، آمادگی در برابر شرایط اضطراری
۳۱	مسمومیت غذایی کارکنان شرکت بر اثر استفاده از غذای آلوده	عملیاتی	●		۲	۹	۱۸	H S E	کنترل های نظارتی واحدHSE و اداری مطابق الزامات و دستورالعمل های بهداشتی در خصوص پایش مواد اولیه ورودی،حین طبخ و توزیع غذا و...
۳۲	کاهش سرانه آموزش	عملیاتی	●	●	۴	۴	۱۶	H R	انجام نیاز سنجی در راستای برگزاری دوره‌های تخصصی و بازنگری تقویم آموزشی. انجام آموزشهای بدو استخدام به صورت منظم رایزنی و تماس با تعداد بیشتری از موسسات آموزشی در راستای امکان برگزاری دوره‌های خاص رایزنی با مربیان مجرب در خصوص برگزاری دوره‌ها با هزینه کمتر و کیفیت بهتر
۳۳	عدم استقبال بانکها از تامین مالی	نقدینگی		●	۷	۹	[illegible]	مالی	بازار سرمایه-فروش دارایی مازاد-انتشار اوراق

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

- کمیته حسابرسی:

در شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام) اثر بخشی کنترل‌های داخلی در راستای دستیابی به اهداف عملیاتی، گزارشگری و رعایتی با توجه به اجزای کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا گردیده است. سامانه کنترل داخلی، صرف‌نظر از نوع طراحی آن، محدودیت ذاتی خود را دارد که ممکن است نتواند تحریف‌ها پیشگیری آنها را کشف کند، با این حال با اجرا و انجام کنترل‌های داخلی یکپارچه می‌توان اطمینان معقولی را نسبت به اثربخشی کنترل‌ها و نکات با اهمیت مندرج در پرسشنامه‌های مربوط به اجزا و عناصر کنترل‌های داخلی در سطح شرکت به دست آورد.

شایان ذکر است شرکت اقدامات ذیل را در راستای بهبود کنترل‌های داخلی طی دوره مالی مورد نظر، انجام داده است:

۱- برگزاری مستمر جلسات کمیته حسابرسی با توجه به دستور جلسات و برنامه حسابرسی داخلی مصوب کمیته،

۲- تهیه و ارائه گزارشات واحد حسابرسی داخلی و بررسی آنها توسط کمیته حسابرسی در راستای تقویت و بهبود کنترل‌های داخلی،

۳- تصویب برنامه کمیته حسابرسی در چارچوب منشور کمیته (تشکیل جلسات ماهانه منظم) به منظور کمک به ایفای مسئولیت هیئت مدیره و در خصوص استقرار کنترل‌های داخلی در شرکت،

۴- تشکیل جلسه اعضای کمیته با هیأت مدیره جهت درک بهتر خواسته‌های هیأت مدیره،

۵- برگزاری دوره‌های مختلف آموزشی از جمله آشنایی با قوانین و مقررات پولشویی جهت اجرا و افزایش سطح آگاهی و دانش واحدهای تابعه شرکت،

۶- پیگیری اثر بخشی فرآیندهای مختلف شرکت از جمله منشور اخلاقی، آئین‌نامه انضباطی و ... با رویکرد بهبود مستمر کلیه فرآیندها،

۷- تصویب پیشنهادات مؤثر و کارآمد جهت افزایش سطح مطلوبیت فرآیندهای مختلف مدیریتی و عملیاتی (از جمله بازنگری برنامه‌های راهبردی خصوصاً در بخش توسعه محصولات، رفع گلوگاه‌های تولیدی، ایجاد واحد حسابداری مدیریت، ایجاد نظام انگیزشی مناسب پرسنلی با رویکرد تحویل‌گرا و ...)،

۸- بررسی و ارائه پیشنهادات اجرائی جهت ایجاد و افزایش سطح کارآئی و اثربخشی کلیه کمیته‌ها و آئین نامه‌ها (مالی و معاملاتی، تنخواه، وصول مطالبات و ...) و دستورالعمل‌ها و فرآیندهای مرتبط،

۹- بررسی همه جانبه گزارش کنترل‌های داخلی نظارت، محیط کنترلی، ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات،

۱۰- بررسی طرح‌های توسعه‌ای شرکت از جمله طرح فنی و اقتصادی احداث بر انتقال کارخانه شیراز، طرح استمرار فعالیت‌های بخش تولید ایزوگام، طرح افزایش ظرفیت تولید کارخانه پشم شیشه،

۱۱- بررسی صورت‌های مالی، بودجه و سایر گزارش‌ها قبل از تصویب هیئت مدیره و انتشار در کدال.

نام و نام خانوادگی	کدملی	سمت	عضو غیرموظف هیات مدیره	شخص حقوقی	عضو مستقل	عضو مالی	رشته تحصیلی	آخرین مقطع تحصیلی
ارجمند سلطانی زاده	۲۲۹۳۱۰۲۸۳۱	رییس کمیته	بله	اکتشاف و حفاری صدرتامین	خیر	خیر	اقتصاد	دکترا
محمدحسین ستایش	۲۵۲۹۲۰۰۶۴۵	عضو کمیته	خیر		بله	بله	حسابداری	دکترا
رسول کشتکار	۲۴۳۱۴۰۲۲۱۵	عضو کمیته	خیر		بله	بله	حسابداری	دکترا
نیلوفر فرهادی	۲۲۹۸۳۹۶۸۴۱	عضو کمیته	خیر		بله	بله	مدیریت مالی	دکترای تخصصی
احسان خازن	۲۲۹۵۴۶۹۳۷۶	عضو کمیته	خیر		بله	خیر	DBA	همسطح دکترا

- کمیته انتصابات:

کمیته انتصابات متشکل از ۳ عضو، از اعضای هیات مدیره و مدیران شرکت می باشد که کلیه فرآیندها و دستورالعمل های انتصاباتی در این کمیته انجام و مصوبات آن جهت تصویب به هیات مدیره اعلام می گردد.

نام	نام خانوادگی	ش.ش	م.ص.ش	سمت	عضو غیرموظف هیات مدیره	شخص حقوقی
جهانگیر	باقری	۶۷۴	شیراز	رییس کمیته	خیر	سرمایه گذاری صدرتامین
مجید	بوشهریان	۳۴۱۹	شیراز	عضو کمیته	بله	
محمد	علیپور	۰	شیراز	عضو کمیته	بله	

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۳-مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع

شرح	عملکرد ۶ ماهه ۱۴۰۵ (میلیون ریال)	عملکرد ۶ ماهه ۱۴۰۴ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۳۱.۴۵۱	۵۴.۲۶۳	۶۴۵.۲۱۳
درآمد عملیاتی (فروش نقد)	۱۳.۰۸۷.۶۵۰	۶.۵۹۳.۲۸۳	۱۵.۹۵۵.۱۷۵
وصول مطالبات	۱.۲۹۷.۸۲۲	۴۸۱.۶۶۶	۲.۶۱۹.۲۰۱
پیش‌دریافت‌ها	۴۰۴.۰۲۱	۰	۵۳۷.۵۰۲
تامین مالی از طریق بدهی (تسهیلات دریافتی، اوراق مشارکت و ...)	۸.۲۶۸.۱۴۰	۱.۶۷۰.۰۰۰	۲.۱۹۰.۰۰۰
افزایش سرمایه نقدی	۰	۰	۴۷۵.۲۷۱
تامین مالی از طریق سهامداران	۶۰۰.۰۰۰	۰	۰
درآمدهای غیرعملیاتی	۳۳۶.۶۷۸	۷۱.۱۸۵	۱۳.۲۶۹
سایر	۰	۷.۱۱۸	۰
مجموع منابع	**۲۴.۲۲۶.۴۷۸**	**۹.۰۷۷.۵۱۵**	**۲۲.۴۳۵.۶۳۱**

۳-۲- مصارف

شرح	عملکرد ۶ ماهه ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	عملکرد ۶ ماهه ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
خرید (مواد ، کالا ، لوازم یدکی و مصرفی)	۸.۰۸۵.۴۸۱	۲.۲۴۱.۰۸۸	۸.۵۵۷.۸۳۱
حقوق و دستمزد کارکنان به‌استثناء ذخیره بازخرید سنوات خدمت	۷۰۹.۶۹۶	۴۳۰.۷۰۳	۲.۶۷۸.۸۱۱
مالیات پرداختی	۰	۰	۷۱۴.۷۹۸
بازپرداخت اصل تسهیلات	۲.۷۷۸.۷۳۸	۲.۲۳۴.۹۸۹	۴.۱۱۹.۴۱۴
بازپرداخت فرع تسهیلات	۸۳۹.۹۳۸	۳۵۴.۱۸۹	۷۵۵.۵۰۵
بازپرداخت تامین مالی از طریق سهامدار	۶۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۰
سود سهام پرداختی	۱.۰۲۹.۹۲۵	۹.۳۲۵	۴۸۴.۰۱۹
افزایش حساب‌ها و اسناد دریافتنی	۲.۷۰۵.۹۸۰	۹۳۷.۸۷۰	۰
افزایش دارایی‌های در جریان ساخت	۲.۶۸۰.۱۶۷	۱.۶۶۲.۰۶۴	۳.۲۹۶.۸۹۱
سایر مخارج سرمایه‌ای (افزایش دارایی‌ها)	۶۴۱.۸۴۱	۱.۳۴۵.۲۲۴	۱.۹۴۲.۰۷۸
سایر افزایش دارایی‌های جاری	۶۵.۷۸۶	۰	۶۶.۴۷۲
سایر پرداخت‌ها	۲۰۲.۹۶۰	۲۸۵.۷۸۹	۱۳۵.۵۹۲
مجموع مصارف	**۲۰.۳۴۰.۵۱۲**	**۹.۷۰۱.۲۴۱**	**۲۲.۷۵۱.۴۱۱**

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

این بخش صرفا شامل انواع ریسک‌ها در دوره جاری مورد گزارش رخ داده و نحوه مدیریت آنها و همچنین ریسک‌های قابل پیش بینی برای دوره آتی به شرح ذیل باشد:

مدیریت ریسک مالی: کمیته مدیریت ریسک، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (از جمله ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد.
شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها می باشد. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

ریسک بازار: فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می‌گیرد:
آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

ریسک اعتباری: ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با اشخاص و شرکت هایی معامله می کند که بر اساس بررسی های صورت گرفته رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

ریسک نرخ ارز: ریسک نرخ ارز با توجه به اینکه اجرای پروژه انتقال و احداث (خرید ماشین آلات تولیدی) و بخشی از مواد اولیه شرکت از کشورهای خارجی تامین می‌شود در نتیجه افزایش نرخ ارز باعث افزایش بهای تمام شده پروژه و محصول و همچنین افزایش نیاز به منابع مالی مورد نیاز جهت اجرای پروژه می‌گردد.

۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

شرح/ نوع وابستگی	نام شخص وابسته	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت وجه
شرکت اصلی	شرکت صدرتامین	✓	۶۰۰.۰۰۰

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

این بخش صرفا شامل هر گونه تغییرات در دعاوی در جریان و وقوع دعاوی جدید باشد:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
۱	مطالبه اخذ ارش مبیع معیوب شرکت اطلس تجهیز قزوین	۱۴۰۳	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی شیراز	۴۰۰۰	بدوی	ارجاع به شعبه ۱۵ دادگاه حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران/ صدور قرار عدم صلاحیت به شایستگی محاکم قضایی شیراز/ ارجاع به شعبه ۳۱ حقوقی شیراز/ حضور وکیل در جلسه رسیدگی/منتظر تصمیم شعبه/ ابلاغ وقت رسیدگی ابان ۱۴۰۵
۲*	خلع ید و مطالبه اجرت المثل مسعود برادران غفاری	۱۴۰۰	پشم شیشه ایران	دادگاه تهران	۱۷.۲۲۷	اجرای احکام	صدور دادنامه قطعی مبنی بر محکومیت برادران غفاری به نفع شرکت/ ارسال درخواست صدور اجرائیه/ ابلاغ اجرائیه/ ارسال لایحه درخواست ارسال پرونده به اجرای احکام/ ارجاع به شعبه اول اجرای احکام مدنی مجتمع قضایی بعثت تهران/ درخواست اعاده دادرسی توسط برادران غفاری/ ارسال لایحه/ صدور دادنامه مبنی بر رد اعاده دادرسی/ طرح دادخواست توقیف عملیات اجرایی و صدور قرار عدم استماع دعوی/ پذیرش اعسار از پرداخت محکومه به/ اخذ نوبت جهت حضور و اجرای حکم/ مقرر به حضور جهت اجرای حکم
۳	مطالبه وجه یک فقره چک به ارزش ۵ و ۱۱ میلیارد تومان بصورت جداگانه طی دو نوبت مجتبی حبیبی	۱۴۰۲	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی شیراز	۱۶۲.۰۰۰	اجرای احکام	اخذ نیابت جلب حبیبی/مراجعه به تهران/صدور برگ جلب -عدم حضور حبیبی جهت جلب در محل مورد نظر/اخذ نوبت اجرای احکام مدنی / همزمان با پیگیری نیابت جلب ارسال درخواست جهت شناسایی محکوم علیه از طریق پلیس امنیت/ کشف آدرس جدید / ثبت نام محکوم علیه در سامانه ساما / مقرر به شناسایی آدرس و اقدام به جلب/"به دلیل عدم عودت نتیجه نیابت سابق از شعب نیابت ، لایحه ای جهت عودت نیابت ارسال و نوبت جدید جهت جلب سراسری اخذ گردید"
۴	اثبات وقوع بیع/ الزام به ایفای تعهد شرکت صنعتی اتمسفر	۱۴۰۳	پشم شیشه ایران	داوری	غیرمالی	بدوی	حضور وکیل در جلسه رسیدگی دادگاه/ تعیین آقای گودرزی به عنوان داور مرضی الطرفین/ پرداخت حق الزحمه داور/ بازدید داور مرضی الطرفین و داور طرف مقابل از بویلرها در محل کارخانه/ صدور رای اکثریت داورها مبنی بر بطلان دعوا/ ثبت دادخواست ابطال رای داور و ارجاع به شعبه اول حقوقی اشتهارد/منتظر تصمیم شعبه اول حقوقی اشتهارد در خصوص ابطال رای داور/صدور دادنامه شعبه اول/رسیدگی در شعبه ۱۴ تجدید نظر البرز/منتظر صدور رای
۵	مطالبه هزینه دادرسی و حق الوکاله امیر اوجی	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی شیراز	۲۰.۶۶۲	بدوی	صدور دادنامه بدوی در بخش مطالبه هزینه دادرسی به نفع شرکت/ ثبت دادخواست تجدیدنظرخواهی نسبت به بخش مبلغ حق الوکاله وکیل/ تجدیدنظرخواهی اوجی همزمان باطرح دادخواست اعسار از هزینه دادرسی/ حضور در جلسه رسیدگی اعسار و ارسال لایحه/ صدور دادنامه بدوی مبنی بر پذیرش اعسار از هزینه دادرسی/ تجدیدنظر خواهی/ در انتظار تعیین تکلیف و قطعیت دادنامه اعسار از پرداخت هزینه دادرسی/منتظر تعیین شعبه تجدید نظر
۶	مطالبه اجرت المثل (دعوی جدید) مسعود برادران غفاری	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی تهران	طبق نظر کارشناس	بدوی	ثبت دادخواست مطالبه مجدد/ ارجاع پرونده به شعبه ۱۸۷ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی بعثت/ تعیین وقت رسیدگی ۱۴۰۵/۰۴/۰۸ / مقرر به ارجاع به کارشناس جهت برآورد مبلغ اجرت المثل/منتظر ابلاغ و ارجاع به کارشناس/انجام کارشناسی/منتظر اعلام نظر کارشناس
۷	مطالبه خسارت تاخیر تادیه شش فقره چک کسری ابراهیم غفوری	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی تهران	مطابق شاخص اعلامی بانک مرکزی	بدوی	تنظیم و ارسال دادخواست مطالبه خسارت تاخیر تادیه شش فقره چک جمعا به مبلغ ۸۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به تاریخ سررسید سال های ۹۷ و ۹۸/ ارجاع به شعبه ۶ حقوقی مجتمع بهشتی تهران/ "صدور دادنامه بدوی به نفع شرکت مبنی بر پرداخت خسارت تاخیر تادیه از تاریخ سر رسید چک ها"/تجدیدنظر خواهی ابراهیم غفوری منتظر ابلاغ جهت تبادل لوایح.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
۱	ابطال وکالت (مسعود برادران غفاری)	۱۴۰۱	پشم شیشه ایران	دادگاه تهران	غیر مالی	تجدیدنظر استان	ارجاع به شعبه ۱۸۱ دادگاه عمومی حقوقی تهران- صدور دادنامه بدوی به نفع شرکت/ تجدیدنظرخواهی برادران غفاری / تبادل لوایح توسط وکیل/ ارجاع پرونده به شعبه ۷۷ دادگاه تجدیدنظر استان تهران / صدور دادنامه قطعی به نفع شرکت
۲	الزام به تنظیم سند (شاهین خواجه)	۱۴۰۲	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی شیراز	غیر مالی	تجدیدنظر استان	ارجاع پرونده به شعبه ۱۱ حقوقی/ اثبات عقد هبه فی مابین شهرام و سهراب خواجه/ رای بدوی صادر و به دلیل اعتراض خواندگان به تجدید نظر ارسال گردیده است/در انتظار ابلاغ
۳	الزام به تنظیم سند (کسری ابراهیم غفوری)	۱۴۰۰	پشم شیشه ایران	حقوقی تهران	غیرمالی	اجرای احکام	پیگیری کسری ابراهیم غفوری و انتقال اسناد پنج واحد از ملک موضوع پرونده / تحویل طبقه اول و چهارم مطابق با دادنامه قطعی و بر اساس صورتجلسه /پیگیری در شعبه چهارم اداره اجرای اسناد رسمی تهران بابت وصول مبلغ ۸۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال/ارجاع به کارشناس جهت ارزیابی واحد آپارتمان نارمک/واریز مبلغ ۸۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ به حساب اداره اجرای اسناد رسمی و واریز به حساب شرکت
۴	مطالبه خسارت ناشی از توقیف ابزار احمد مهمدی	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	حقوقی شیراز	مطابق نظر کارشناس	تجدیدنظر استان	صدور دادنامه بدوی بر علیه شرکت به مبلغ ۶.۰۴۸.۰۰۰.۰۰۰ ریال در بخش تقصیر شرکت پشم شیشه ایران مبنی بر عدم مجوز خروج ابزارآلات/ ثبت دادخواست تجدیدنظرخواهی نسبت به بخش عدم موجوز خروج ابزارآلات مهمدی توسط شرکت پشم شیشه و برآورد خسارت/ تبادل لوایح در پاسخ به اعتراض شرکت پترو نیرو صبا/ ارجاع پرونده به شعبه ۴۹ دادگاه تجدیدنظر استان/ صدور دادنامه قطعی مبنی بر محکومیت شرکت به پرداخت ۶.۰۴۸.۰۰۰.۰۰۰ ریال/تحویل و خروج اموال به آقای مهمدی/ابلاغ اجرائیه واریز مبلغ محکوم به به حساب محکوم به
۵	خیریه آموزشی پژوهشی درمانی پیوند اعضا ابوعلی سینا/اثبات مالکیت نسبت به ۹۰۰۰ متر مربع کارخانه/ تایید و تنفیذ عقد صلح عادی/ مطالبه خسارت	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	حقوقی شیراز	مالی	بدوی	ارجاع به شعبه ۲۷ حقوقی/ اعلام وکالت آقای نوشدخت/ حضور وکیل در جلسه و دفاع/ صدور دادنامه بدوی مبنی بر قرار رد دعوا به نفع شرکت/ عدم تجدیدنظرخواهی و قطعیت دادنامه به نفع شرکت
۶	سعید بهمنی	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	داوری	مطابق نظر کارشناس	داوری	پس از رد دعوی آقای بهمنی در دادگاه/ ارسال اظهارنامه از جانب آقای بهمنی مبنی بر انتخاب داور به لحاظ شرط داوری در قرارداد فی مابین/ انتخاب آقای نجیبی از موسسه داوری عدالتخواه فارق به عنوان داور توسط شرکت/ موافقت با داوراعلامی از جانب آقای بهمنی/ ثبت دادخواست آقای بهمنی/ تشکیل جلسه داوری به تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۶ و ارجاع به کارشناس جهت برآورد حق الزحمه/ ارسال مدارک برای آقای خورشیدی به عنوان کارشناس صحبت با کارشناس/ ابلاغ نظریه کارشناسی مبنی بر برآورد حق الزحمه نظارت سازه به مبلغ ۷.۴۴۱.۸۳۱.۶۳۱ ریال و حق الزحمه معماری به مبلغ ۶.۳۷۸.۷۱۳.۶۰۸ ریال/ اعتراض به نظریه کارشناسی/ درخواست نظریه تکمیلی یا ارجاع به هیات کارشناسی/ استعلام داور از منطقه ویژه اقتصادی/ ابلاغ نظر داوری مبنی بر پرداخت مبلغ ۳,۱۲۴,۴۳۷,۵۲۰ ریال به آقای بهمنی
۷	سازمان محیط زیست(آلودگی محیط زیست)	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	دادیاری اشتهارد	غیر مالی	دادیاری	صدور دستور پلمب کارخانه/ ارسال چند لایحه و تقاضای فک پلمب موقت حضور مدیرعامل محترم جهت تفهیم اتهام/ صدور قرار تامین برای مدیرعامل محترم/ دستور فک پلمب موقت برای ۳ روز/ مجددا دستور انجام عملیات به مدت ۴۰ روز در جهت اصلاح سیستم فیلتراسیون/ پیرو گزارش مجدد و حسب اعلام مدیرکارخانه اشتهارد لایحه اعطای فرصت ۲۰ روز کاری جهت انجام مراحل اصلاح و نصب ارسال گردید/ ابلاغ تلفنی جهت اخذ آخرین دفاع/ حضور مدیرعامل محترم جهت اخذ آخرین دفاع در شعبه دادیاری/ پلمب کارخانه/ پیگیری و ارجاع امر به کارشناس/ صدور دستور فک پلمب/ منتظر حضور کارشناس جهت آلاینده سنجی/ حضور کارشناس به همراه شرکت معتمد و محیط زیست طی دو نوبت جهت آلاینده سنجی/ ارسال نظریه کارشناس مبنی بر عدم آلایندگی کارخانه ایزوگام/ منتظر ابلاغ نظریه کارشناسی و متعاقبا صدور قرار

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۸	مسعودبرادران غفاری الزام خوانده به ارائه حساب دوره وکالت اعلام بطلان معامله ابطال سند رسمی	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	حقوقی تهران	مالی	بدوی	ارجاع به شعبه ۱۷۷ حقوقی مجتمع بعثت/ انعقاد قرارداد وکالت با آقای نوشدخت/ ابلاغ وقت رسدگی به تاریخ۱۴۰۴/۱۰/۰۸/ صدور قرار توقف رسیدگی تا اعلام نتیجه قطعی پرونده شعبه ۱۸۱ حقوقی (ارجاع پرونده به شعبه ۷۷ تجدید نظر تهران)/ صدور قرار توقف رسیدگی تا تعیین تکلیف پرونده ابطال وکالتنامه/ ارسال لایحه از جانب وکیل مبنی بر صدور دادنامه قطعی پرونده ابطال وکالت نامه از سوی شعبه ۷۷ تجدیدنظر تهران
۹	امیر اوجی/ اثبات ماکیت داربست‌ها مطالبه اجرت المثل	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	حقوقی شیراز	مالی	تجدیدنظر استان	ارجاع به شعبه ۸ حقوقی/ ابلاغ وقت رسیدگی ۱۴۰۴/۱۰/۱۶/ ارسال لایحه دفاعیه/حضور در جلسه رسیدگی/ ابلاغ دادنامه صرفا در خصوص خواسته خلع ید از داربست ها/ تجدیدنظرخواهی/ ارجاع به شعبه ۱۴ تجدیدنظر استان/ صدور دادنامه قطعی مبنی بر اثبات مالکیت داربست ها و خروج اموال
۱۰	امیر اوجی/ اعسار از پرداخت محکوم به موضوع پرونده مطالبه هزینه دادرسی	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	حقوقی شیراز	مالی	بدوی	ارجاع به شعبه ۶ حقوقی/ ابلاغ وقت رسیدگی ۱۴۰۴/۱۰/۱۷/ ارسال لایحه دفاعیه/ حضور در جلسه رسیدگی/ صدور دادنامه بدوی مبنی بر پذیرش اعسار از پرداخت هزینه دادرسی/ تجدیدنظرخواهی شرکت نسبت به دادنامه بدوی/ ارجاع به شعبه ۲۹ تجدیدنظر / ارسال لایحه تکمیلی/ابلاغ جهت تبادل لوایح مقرر به تبادل لوایح
۱۱	حسین تفنگ ساز خلع ید	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	حقوقی تهران	غیر مالی	تجدیدنظر استان	ارجاع به شعبه ۸۷ تجدید نظر تهران- ابلاغ وقت رسیدگی ۱۴۰۴/۱۰/۱۵/ ارسال لایحه دفاعیه/ صدور دادنامه مبنی بر نقض دادنامه مطالبه اجرت المثل و خلع ید برادران غفاری در قسمت خلع ید نسبت به ۲۸۰ متر زمین تحت تصرف معترض ثالث به عنوان مستاجر/مختومه
۱۲	مطالبه خسارت تاخیر تادیه بهاره معارفی	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	دادگاه صلح شیراز	مالی	تجدیدنظر استان	ارجاع به شعبه ۹ دادگاه صلح شیراز/ ابلاغ وقت رسیدگی/ ارسال لایحه/ صدور دادنامه مبنی بر محکومیت شرکت به پرداخت ۵۷۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال/ تجدیدنظرخواهی نسبت به دادنامه/ ارجاع به شعبه ۸ تجدیدنظر استان/ منتظر صدور دادنامه
۱۳	اعسار از پرداخت محکوم به مسعودبرادران غفاری	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	حقوقی تهران	غیرمالی	تجدیدنظر استان	ارجاع به شعبه ۱۸۷ دادگاه عمومی حقوقی تهران/تعیین وقت رسیدگی ۱۴۰۴/۱۱/۲۸/ پذیرش اعسار از قرار یک سوم پیش پرداخت و مابقی پرداخت ظرف یک سال/ تجدیدنظرخواهی نسبت به دادنامه/ ارسال پرونده به تجدیدنظر/صدور دادنامه قطعی مبنی بر پذیرش اعسار
۱۴	مطالبه خسارت تاخیر تادیه مهدی ابراهیمی	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	دادگاه صلح شیراز	مالی	صلح	ارجاع به شعبه چهار دادگاه صلح شیراز/ تعیین وقت رسیدگی ۱۴۰۵/۰۱/۲۳/ صدور دادنامه بدوی مبنی بر رد دعوا به نفع شرکت
۱۵	مطالبه وجه ایستا بتن تجر	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	دادگاه صلح شیراز	۸۹۴	صلح	ارجاع به شعبه پنج دادگاه صلح شیراز/تعیین وقت رسیدگی۱۴۰۵/۰۱/۲۲/ارسال لایحه/ حضور در جلسه رسیدگی/صدور قرار عدم استماع به نفع شرکت/تجدیدنظر خواهی ایستا بتن تجر/ارجاع به شعبه ۳۰ دادگاه تجدیدنظر استان فارس نقض دادنامه بدوی و ارجاع به شعبه ۵ صلح جهت رسیدگی
۱۶	توقیف عملیات اجرایی مسعود برادران غفاری	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی تهران	غیرمالی	بدوی	ارجاع به شعبه ۱۸۷ دادگاه حقوقی مجتمع بعثت تهران/تعیین وقت رسیدگی ۱۴۰۵/۰۱/۲۲/ ارسال لایحه دفاعیه/ صدور دادنامه مبنی بر رد دعوای خواهان به نفع شرکت
۱۷	وحید چوگانی	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	دادگاه صلح شیراز	۷۱۰	صلح	ارجاع به شعبه ۷ دادگاه صلح شیراز/ صدور دادنامه بدوی به نفع شرکت
۱۸	سیدعلی یوسفی فر	۱۴۰۵	پشم شیشه ایران	دادگاه صلح شیراز	۷۸۷	صلح	ارجاع به شعبه ۱۵ صلح / صدور دادنامه به نفع شرکت
۱۹	عباس قناعتیان	۱۴۰۵	پشم شیشه ایران		۴۰۰	صلح	ارجاع به شعبه ۱۰ صلح / منتظر صدور دادنامه
۲۰	شاهین خواجه	۱۴۰۵	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی شیراز	غیر مالی	بدوی	ارجاع به شعبه ۱۱/ ابلاغ وقت رسیدگی ۱۴۰۵/۰۴/۱۷/منتظر صدور دادنامه
۲۱	پایا بتن سورن پارسه	۱۴۰۵	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی شیراز	۱۰.۲۵۴	بدوی	ارجاع به شعبه ۳۹ حقوقی/حضور در جلسه و ارسال لایحه/صدور دادنامه به نفع شرکت/مختومه
۲۲	احمد خادمی / اکبر خادمی	۱۴۰۵	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی شیراز	۱۶۶۸	بدوی	ارجاع به شعبه ۲ دادگاه حقوقی / صدور دادنامه به نفع شرکت
۲۳	بابک پارسا	۱۴۰۵	پشم شیشه ایران	دادگاه صلح	۳۹۵	صلح	ارجاع به شعبه ۲۰ صلح / صدور دادنامه قطعی به نفع شرکت
۲۴	علیرضا دوستی	۱۴۰۵	پشم شیشه ایران	دادگاه صلح	۴۱۰	صلح	ارجاع به شعبه ۲ صلح/ صدور دادنامه قطعی به نفع شرکت / محتومه
۲۵	عبدالحسین زارعی ترمه	۱۴۰۵	پشم شیشه ایران	دادگاه صلح	۷۵۲	صلح	ارجاع به شعبه ۸ دادگاه صلح/ارسال لایحه و حضور در جلسه صدور دادنامه به نفع شرکت

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۷.۶۵۲.۷۴۴	۷.۱۳۵.۲۲۸	۱۷.۷۲۴.۵۷۵	۱.۴۷
بهای تمام شده	۷.۸۱۵.۱۶۵	۳.۳۴۳.۶۰۳	۸.۷۳۷.۹۹۶	۱.۳۴
هزینه های فروش،اداری و عمومی	۹۱۲.۹۳۷	۴۴۷.۴۹۳	۱.۲۲۶.۸۶۳	۰.۹۱





درآمد مشمول مالیات شرکت پشم شیشه ایران براساس نرخ ماده ۱۰۵ ق.م.م محاسبه می گردد.

معافیت‌ها و بخشودگی های شرکت به شرح ذیل می‌باشد:

۱- بخشودگی ماده ۱۴۳ ق.م.م

۲- معافیت ماده ۱۴۶ ق.م.م

۳- معافیت ماده ۱۴۵ ق.م.م

۴- معافیت ماده ۱۴۱ ق.م.م

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میاندوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

شرح	مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۱		مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۴	
	سجامی	غیرسجامی	سجامی	غیرسجامی
	میلیون ریال		میلیون ریال	
مبلغ سود مصوب	۲,۹۰۰,۰۰۰		۶,۰۰۰,۰۰۰	
سهامداران حقیقی	۴۶۳.۴۱۰	۸۵.۶۲۴	۰	۰
سهامداران حقوقی	۱.۷۱۲.۹۴۷	۱۷۰۱	۰	۰
صندوق های سرمایه گذاری	۳۹۳.۳۸۳	۰	۰	۰
سبدهای سرمایه گذاری	۰	۱۸.۷۲۸	۰	۰
جمع پرداخت شده ها	۲.۵۶۹.۷۴۰	۱۰۶.۰۵۳	۰	۰
مانده مطالبات	۲۲۴.۲۰۷		۶.۰۰۰.۰۰۰	

۳-۴- تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود هر سهم شرکت پشم شیشه ایران

عنوان محصول اصلی	نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد فروش عملیاتی									
	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰
نرخ پشم شیشه به	۱۰,۴۳۷	۱۰,۷۸۵	۱۱,۱۳۳	۱۱,۴۸۱	۱۱,۸۲۸	۱۲,۱۷۶	۱۲,۵۲۴	۱۲,۸۷۲	۱۳,۲۲۰	۱۳,۵۶۸
۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۴	۱۱,۲۱۶	۱۱,۵۷۸	۱۱,۹۴۰	۱۲,۳۰۲	۱۲,۶۶۳	۱۳,۰۲۵	۱۳,۳۸۷	۱۳,۷۴۹	۱۴,۱۱۱
۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۷۲	۱۱,۶۴۷	۱۲,۰۲۳	۱۲,۳۹۹	۱۲,۷۷۵	۱۳,۱۵۰	۱۳,۵۲۶	۱۳,۹۰۲	۱۴,۲۷۸	۱۴,۶۵۳
۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۸۹	۱۲,۰۷۹	۱۲,۴۶۹	۱۲,۸۵۸	۱۳,۲۴۸	۱۳,۶۳۷	۱۴,۰۲۷	۱۴,۴۱۷	۱۴,۸۰۶	۱۵,۱۹۶
۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۷	۱۲,۵۱۰	۱۲,۹۱۴	۱۳,۳۱۷	۱۳,۷۲۱	۱۴,۱۲۴	۱۴,۵۲۸	۱۴,۹۳۲	۱۵,۳۳۵	۱۵,۷۳۹
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۲۴	۱۲,۹۴۲	۱۳,۳۵۹	۱۳,۷۷۷	۱۴,۱۹۴	۱۴,۶۱۲	۱۵,۰۲۹	۱۵,۴۴۶	۱۵,۸۶۴	۱۶,۲۸۱

مفروضات تحلیل منتهی به شهریور ۱۴۰۵:

نرخ برابری ارز معادل ۱،۷۵۰،۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است

نرخ پشم شیشه هر کیلو ۲،۸۰۰،۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است

نرخ تورم ۴۰ درصد در نظر گرفته شده است

شرح	عملکرد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برآورد منتهی به سال ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۱۷.۶۵۲.۷۴۴	۱۷.۷۶۵.۲۰۰	۳۵,۴۱۷,۹۴۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷.۸۱۵.۱۶۵)	(۱۰.۰۰۷.۶۰۷)	(۱۷,۸۲۲,۷۷۲)
سود (زیان) ناخالص	۹.۸۳۷.۵۷۹	۷.۷۵۷.۵۹۳	۱۷,۵۹۵,۱۷۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۱۲.۹۳۷)	(۱.۱۸۳.۵۸۷)	(۲,۰۹۶,۵۲۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	۸.۹۲۴.۶۴۲	۶.۵۷۴.۰۰۷	۱۵.۴۹۸.۶۴۹
هزینه‌های مالی	(۸.۰۶۶)	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳۳۷.۴۲۴	۱۰۴.۰۶۸	۴۴۱,۴۹۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹.۲۵۴.۰۰۰	۶.۶۷۸.۰۷۵	۱۵.۹۴۰.۱۴۱
هزینه مالیات بر درآمد	(۱.۸۰۱.۹۴۴)	(۵۰۰.۷۵۳)	(۲,۳۰۲,۶۹۷)
سود (زیان) خالص	۷.۴۵۲.۰۵۶	۶.۱۷۷.۳۲۱	۱۳.۶۳۷.۴۴۴

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی

شرح	شاخص اندازه گیری بودجه	عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
مقدار تولید پشم شیشه	ظرفیت عملی شرکت تولید ۵۰۵۰ تن	۵۴۶۲ تن
مقدار تولید ایزوگام	ظرفیت عملی شرکت تولید ۱۵۰۰ هزارمترمربع	۱۴۱۶ هزارمترمربع
مقدار فروش پشم شیشه	۴۷۵۰ تن	۵۹۲۱ تن
مقدار فروش ایزوگام	۱۲۰۰ هزار مترمربع	۱۴۰۸ هزار مترمربع
مبلغ فروش پشم شیشه	۸.۹۳۲.۵۰۰ میلیون ریال	۱۴.۰۷۱.۵۱۶ میلیون ریال
مبلغ فروش ایزوگام	۱.۸۱۹.۰۰۰ میلیون ریال	۳.۵۴۱.۸۲۰ میلیون ریال
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵.۶۵۷.۱۷۶ میلیون ریال	۷.۸۱۵.۱۶۵ میلیون ریال
حاشیه سود ناخالص	۵۱ درصد	۵۶ درصد
هزینه های مالی به فروش	۰	۰
دوره وصول مطالبات	۲۰ روز	۲۰ روز
حاشیه سود خالص	۳۶ درصد	۴۲ درصد

۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها

عملکرد شرکت توسط مدیریت صرفاً از منظر مالی سنجیده نمی‌شود بلکه براساس ۴ منظر کارت ارزیابی متوازن (مالی، بازار و مشتری، فرآیندهای داخلی و رشد و یادگیری) سنجیده شده و تغییرات نمره هر منظر، راهنمای به کارگیری تصمیمات مدیریت خواهد شد.

۶- جمع بندی

وقایع و اتفاقات در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد:

وقایع و اتفاقات :

- رشد سود ناخالص به میزان ۱۵۹٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل
- رشد سود عملیاتی به میزان ۱۶۹٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل
- رشد سود خالص به میزان ۱۵۴٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل
- رشد ۱۴۷٪ درآمد فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل