

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱



شرکت پشم شیشه ایران

(سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار شرکت
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه:
۶	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:
۷	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:
۷	۳-۱- جزئیات فروش:
۷	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:
۷	۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:
۷	۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی):
۷	۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت
۸	۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:
۸	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
۹	۵-۱- وضعیت رقابت:
۹	۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۰	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	۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
۱۵	۴-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
۱۹	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط
۱۹	۱-۳- منابع:
۱۹	۲-۳- مصارف:
۲۰	۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
۲۰	۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:
۲۰	۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
۲۲	۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها
۲۲	۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

- ۲۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۲۳
- ۴-۳- تحلیل حساسیت: ۲۳
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۲۴
- ۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۲۴
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۲۴
- ۶- جمع بندی ۲۵



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۳/۰۸/۰۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	جهانگیر باقری	شرکت سرمایه‌گذاری صدر تأمین (سهامی عام)
	رئیس هیئت مدیره	ارجمند سلطانی زاده	شرکت فرآورده های نسوز ایران (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	سعید ایزدی	شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	داود کیانی	شرکت خدمات گستر صبا انرژی (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	مهدی کلاشه عربی	شرکت صنایع خاک چینی ایران (سهامی عام)



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 تولیدکننده عایق‌های حرارتی و صوتی با نام تجاری ایزوران و اولین تولیدکننده عایق رطوبتی پیش‌ساخته با نام تجاری ایزوگام در ایران می‌باشد 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 سالانه ۹۶۳۴ تن انواع پشم شیشه بوده و مجموع ۲۲۲ 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 ۱۳۹۳/۰۷/۲۷ مجمع فوق العاده جهت تصویب فعالیت فرعی شرکت برگزار گردید. که موضوع فعالیت فرعی به شرح ذیل می‌باشد: فعالیت‌های آزمایشگاهی، راه‌اندازی و تجهیز آزمایشگاه همکار پس از اخذ مجوزهای لازم و ارائه خدمات آزمایشگاهی به اشخاص ثالث با اخذ مجوز می‌باشد.

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه‌گیری	تولید واقعی
۱	پشم شیشه	تن	۵۴۰۲
۲	ایزوگام	هزارمترمربع	۱۳۹۸
۳	عایق رطوبتی	تن	۷۲



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۱-۱- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده
۱	کاغذ آلومینیوم مسلح متالایز	کیلوگرم	۶۲۱.۱۰۹	شرکت پشم شیشه پارس
				شرکت مازند پارس
۲	قیر ۶۰×۷۰	کیلوگرم	۳.۴۸۸.۹۹۷	شرکت پالایش نفت دیاکو
۳	بوراکس	کیلوگرم	۷۷۷.۴۹۶	HALAL TRADING LLC
				SODASAN DIS TICARET
۴	کربنات سدیم	کیلوگرم	۱.۴۴۳.۶۰۴	شرکت کربنات سدیم کاوه
۵	لای پلی استر	کیلوگرم	۱۷۷.۸۶۵	شرکت سایبان بافت امیران نوین
				شرکت نوتاش ناب گستر پایا
				شرکت مهسان ریس دلیجان
۶	تیشو ۵۰ گرمی	مترمربع	۱.۴۵۲.۲۰۰	شرکت عایق سازان زرین گام
۷	دولومیت	کیلوگرم	۱.۱۱۲.۲۹۱	شرکت شهاب سنگ ملایر
۸	سیلیس	کیلوگرم	۳.۵۱۱.۷۴۸	کارخانجات شیشه اردکان
۹	فنل	کیلوگرم	۳۸.۲۵۰	CHEMSOL PETROCHEMICALS TRADING FZE
				شرکت نوین سپهر سانپار
				مهرداد تجارت میلان

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

ردیف	نام ماده اولیه	نحوه قیمت گذاری	تامین کننده	تفکیک براساس خرید
۱	کاغذ آلومینیوم مسلح متالایز	اقل قیمت استعمال	شرکت پشم شیشه پارس	داخلی
				داخلی
۲	قیر ۶۰×۷۰	اقل قیمت استعمال	شرکت پالایش نفت دیاکو	داخلی
				خارجی
۳	بوراکس	اقل قیمت استعمال	HALAL TRADING LLC	خارجی
				خارجی
۴	کربنات سدیم	اقل قیمت استعمال	شرکت کربنات سدیم کاوه	داخلی
				داخلی
۵	لای پلی استر	اقل قیمت استعمال	شرکت سایبان بافت امیران نوین	داخلی
				داخلی
				داخلی
۶	تیشو ۵۰ گرمی	اقل قیمت استعمال	شرکت عایق سازان زرین گام	داخلی
				داخلی
۷	دولومیت	اقل قیمت استعمال	شرکت شهاب سنگ ملایر	داخلی
				داخلی
۸	سیلیس	اقل قیمت استعمال	کارخانجات شیشه اردکان	داخلی
				داخلی
۹	فنل	اقل قیمت استعمال	CHEMSOL PETROCHEMICALS TRADING FZE	خارجی
				داخلی
				داخلی



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۲- 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 ۴,۵۸۰,۱۶۸ میلیون ریال در رده اول از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

۱-۳- 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	۴۲۱۱	۶۸٪	۱۶۱	۱۶۱	۳٪	۳,۲۰۵,۷۲۷	۱,۰۱۶,۴۸	-
۲	ایزوگام	۱۳۵۵	۳٪	۰	۰	۰	۱,۰۰۲,۷۹۲	۰	۰

۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

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

بند ۵ قسمت د تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور، مشمول شرکت پشم شیشه ایران نمی باشد.

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مشابه قبل منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۴۳۶۶۲۹	۱۲۶,۹۱۰	۱۳۲,۰۶۵	۱۵۴
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱۲۹۷۶۸	۲۰۱,۰۸۰	۳۴۷۹۱۰	(۱۷)
۳	بیمه سهم کارفرما	۹۱۲۱۴	۵۳,۹۳۹	۱۱۸,۰۸۶	۵۴
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۸۰۱۰	۴,۸۳۴	۱۲۲۵۳	۶۶
۵	پرداختی بابت انرژی	۴۴۵۸۹	۶۳,۷۳۱	۸۵۸۶۳	۵۵
	جمع	۷۱۰,۲۰۹	۴۳۰,۸۷۸	۴۵۰,۴۹۴	۶۹۶,۱۷۷
	مانده پرداختنی	۵۴۰,۳۳۱		۴۶۸,۴۵۱	۴۳۸,۵۱۹



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

با توجه به نرخ عرضه و تقاضای بازار منطقه و برنامه استراتژیک شرکت پشم شیشه ایران، قیمت گذاری محصولات صادراتی عیناً مشابه با قیمت داخلی و به صورت تبدیل ریالی به دلاری در دسترس مشتریان این شرکت قرار می گیرد و همچنین با استناد به قیمت فروش انواع محصولات پشم شیشه در منطقه توسط ابزار آنالیز آنلاین موجود در www.oec.world و www.trademap.org به صورت دوره ای بررسی و تحلیل می گردد. لیست قیمت صادراتی محصولات پشم شیشه و تحویل آن به صورت Ex-works به شرح ذیل 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 ۱۴۰۳ به صورت ۱۰۰٪ رفع تعهدات ارزی صورت گرفته است. همچنین قیمت صادراتی فروش محصولات پشم شیشه به نرخ روز دلار، براساس قیمت مصوب داخلی 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 درون 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)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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	۳۲٪	<ul style="list-style-type: none"> - مرکزیت حضور در پایتخت - دسترسی حمل و نقل آسان به سراسر کشور - حضور عمده بازار مصرف در پایتخت و شمال کشور - صادرات ریالی 	<ul style="list-style-type: none"> - کیفیت پایین تر - محدودیت های تولید - تنوع کمتر محصولات - کانال های فروش محدود 	<ul style="list-style-type: none"> - تنوع کانال های فروش - حضور در بورس کالا - صادرات ارزی - تنوع محصولات جدید از جمله پشم شیشه مینرال

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 ۱۴۰۴/۰۷/۱۴ تمدید خواهد شد.

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	۱۴۰۳
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۲۷.۳۶۵
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	
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	۵۷.۵۸۸



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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)

رهبری صنایع نوین شیشه، کامپوزیت ها و عایق های حرارتی و صوتی در بازارهای ملی و منطقه ای با ایجاد بزرگترین مجموعه صنعتی در کشور

۳- ارزش های 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 اجتماعی 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 با ارزش ترین سرمایه شرکت محسوب می شوند و ما در جلب مشارکت و توانمندسازی و توازن کار و زندگی آن ها کوشا خواهیم بود.
- یادگیری و بهبود مستمر، صداقت و رازداری، تعهدکاری، همکاری و احترام متقابل از اساسی ترین شئون 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)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

عوامل داخلی شرکت	
ضعف‌ها (W)	قوت‌ها (S)
<ul style="list-style-type: none"> - تکمیل نبودن سید محصول در حوزه عایق - عدم ارتباطات مطلوب با دانشگاه‌ها و شرکت‌های دانش بنیان و صاحبان تکنولوژی - پایین تر بودن ظرفیت تولید از ظرفیت بازار عایق - سهم کم از بازار صادرات - عدم توانایی تولید برخی از محصولات مورد نیاز بازار به دلیل محدودیت های فنی 	<ul style="list-style-type: none"> - داشتن تجربه به عنوان اولین تولید کننده برخی از محصولات نوآورانه مورد نیاز کشور مانند عایق های حرارتی و صوتی، عایق رطوبتی، الیاف شیشه (پالوت)، دانه های شیشه ای، تیشو ... - بیش از نیم قرن حضور موفق در بازارهای ملی و منطقه ای - سطح مناسب کیفیت محصول - 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 شبکه های 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 - کسب تجربه قابل توجه در زمینه طرح های توسعه در شرکت پشم شیشه ایران از پروژه احداث کارخانه پشم شیشه
عوامل خارجی شرکت	
تهدیدها (T)	فرصت‌ها (O)
<ul style="list-style-type: none"> - 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 - محدود بودن منابع آب - ورود عایق های رقیب به بازار پشم شیشه رولی 	<ul style="list-style-type: none"> - وجود قوانین استفاده حداکثری از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی - حضور بیشتر در صادرات به کشورهای حوزه خلیج فارس و شمال آفریقا با استفاده از بازار واسط عمان - وجود بازارهای بالقوه در حوزه عایق های حرارتی، صوتی - افزایش قیمت محصولات رقبا خصوصا عایق های پلیمری - بازار بکر و بدون رقیب داخلی برای اکثر محصولات نوین شیشه، الیاف شیشه و کامپوزیت - استفاده روز افزون از فضای مجازی و امکان ارائه خدمات از طریق شبکه های اجتماعی - الزام استفاده از عایق در مباحث ۱۸ و ۱۹ مقررات ملی ساختمان در راستای بهینه سازی مصرف انرژی - توجه ویژه دولت به شرکت های دانش بنیان با محصولات خاص



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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:

- ارزش آفرینی 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 سودده 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 تأکید 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 واردات
- توسعه و گسترش بازار صادراتی با تأکید 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 ارائه شرکت طبق تغییرات جدید در ماده ۱۴۹ ق.م.ق
- 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)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 ماشین آلات و خرید تکنولوژی خارجی پروژه احداث:

در خصوص تأمین ماشین آلات 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 چهار پارت قطعات کلیدی ماشین‌های فیبراز، کوره و تونل حرارتی وارد شرکت شده و نقشه‌ها و مدارک مهندسی نیز جهت ساخت برخی قطعات دریافت شده است. در این بخش حدود ۹۵ درصد قرارداد، اجرایی گردیده است. همچنین در حال حاضر نیز قرارداد جدیدی 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. (پیشرفت حدود ۳۵ درصد)

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 پشم- شیشه 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



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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	٪۶۶۶	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	پروژه احداث کارخانه

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت کار تا ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	تاریخ شروع اولیه	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
		ریالی	ارزی								
پروژه احداث کارخانه	۱۴.۰۶۰.۳۰۳	۸.۰۷۸.۵۴۲	۱۳.۲۰۲.۸۰۰ یورو	۷.۵۲۶.۳۳۰	۶۳	۶.۵۳۳.۹۷۳	تسهیلات و افزایش سرمایه	مهر ۱۳۹۷	۱۴۰۴/۰۴/۳۱		
پروژه احداث الیاف شیشه	۴۷.۷۹۳.۳۶۹	۱۳.۱۹۵.۷۱۹	۶۹.۱۹۵.۳۰۰ یورو	۵.۳۴۵	۰	۴۷.۷۸۸.۰۲۴	تسهیلات و افزایش سرمایه	شهریور ۱۴۰۳	۱۴۰۵/۰۸/۰۱		
جمع	۶۱.۸۵۳.۶۷۲	۲۱.۲۷۴.۲۶۱	۸۹.۳۹۸.۱۰۰	۷.۵۳۱.۶۷۵		۵۴.۳۲۱.۹۹۷					

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 پابلوت 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 فعالیت هایی از قبیل اخذ جواز تاسیس و پیگیری از استانداری و منابع طبیعی استان و تخصیص زمین جهت طرح و پیگیری در خصوص زیرساخت ها 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 برخوردار نشده 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 غیر جاری: 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 پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱:

- ۱- هماهنگی با واحد تولید جهت کم کردن میزان مصرف هوای فشرده که عمده مصارف الکتریکی جهت تامین هوای فشرده صرف می‌گردد.
- ۲- استفاده از لامپ‌های کم مصرف جهت روشنایی سالن‌ها و محوطه (صرفه جویی الکتریکال).
- ۳- تغییرات در فرمولاسیون رزین و کاهش مصرف آن و همچنین کاهش مصرف انرژی گاز و برق در تونل حرارتی جهت پخت کامل محصول.
- ۴- استفاده از تکنولوژی بوستر در کوره جدید (پروژه انتقال) به منظور افزایش راندمان کوره و بهره‌وری بیشتر از انرژی گاز.
- ۵- تغییر سیستم تونل حرارتی و استفاده از دودکش خروجی مشعل‌ها در سیستم (پروژه انتقال) به منظور افزایش راندمان تونل حرارتی و بهره‌وری بیشتر از انرژی گاز.
- ۶- عایق کاری و پوشاندن منافذ در کلبه اتاق‌ها جهت بهینه‌سازی مصرف گاز در فصول سرد و مصرف آب و برق در فصول گرم
- ۷- تغییر در سیستم آب برگشت کلت و همچنین فرمینگ در جهت جلوگیری از هدر رفت آب صنعتی مصرفی در سیستم

- اقدامات زیست محیطی انجام شده در شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ 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 آلاینده‌ها به منظور افزایش دقت گزارشات زیست محیطی.
- ۴- انجام منظم اندازه‌گیری‌های آلاینده‌های زیست محیطی در قالب طرح خوداظهاری در پایش سه ماهه و اعلام نتایج به سازمان حفاظت محیط زیست.
- ۵- انجام مستمر اقدامات مطابق الزامات مدیریت زیست محیطی ISO 14001 و مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی ISO 45001.
- ۶- انتخاب کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار شرکت به عنوان کمیته برتر استان از طرف اداره کل تعاون، کار و رفاه اجتماعی فارس.
- ۷- بهبود و ارتقاء مسائل زیست محیطی مرتبط با تفکیک از مبدا ضایعات فرآیندی و غیر فرآیندی شرکت و رعایت الزامات قانونی زیست محیطی.
- ۸- انجام معاینات طب کار پزشکی و ادواری سال ۱۴۰۳ کارکنان شرکت.
- ۹- 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.



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۲- مسئولیت های اجتماعی:

- کمک های عام المنفعه:

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

ردیف	مبلغ هزینه انجام شده (ریال)	محل و با موضوع هزینه انجام شده
۱	۲۵۰.۹۰۰.۰۰۰	کمک هزینه ماه مبارک رمضان جهت نیازمندان
۲	۹۹.۸۶۲.۲۰۰	۱۵۰ متر ایزوگام جهت تعمیرات سقف سالن کشتی شهرستان آباد
۳	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	تشکیل قرارگاه مرکزی اربعین در ستاد وزارت متبوع حسب نظر مقام محترم وزارت
۴	۳۴۷.۹۲۵.۰۰۰	مربوط به برگزاری موکب ابا عبدالله الحسین مربوط به اداره کار و رفاه اجتماعی استان فارس
۵	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	کمک های بلاعوض
۶	۱۴.۸۵۰.۰۰۰	خرید مایع دستشویی برای دبیرستان شهید رضایی
۷	۱۴.۳۵۵.۰۰۰	خرید کاغذ A4 از شیراز تحریر جهت مصرف در دبیرستان شهید رضایی
۸	۶۰.۰۰۰.۰۰۰	خرید ۴ عدد صندلی جکدار مشکی جهت مصرف در مدرسه شهید جعفر سلیم شیرازی و دبیرستان شهید رضایی
۹	۵۹.۰۰۰.۰۰۰	خرید ۲ عدد میز برای مدرسه شهید جعفر سلیم شیرازی
۱۰	۲۲۶.۴۵۴.۵۴۶	خرید دو عدد کولر آبساز برای مدرسه شهید جعفر سلیم شیرازی و دبیرستان شهید رضایی

- 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 می‌گردد.
 خوشبختانه در شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ هیچگونه شکایتی از مشتریان، در خصوص کیفیت محصولات و خدمات شرکت پشم شیشه ایران دریافت نگردیده است.

رضایت سنجی مشتریان:

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

- 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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می‌باشد:

ردیف	تعداد دوره	میزان ساعت	نفر ساعت	آموزش تخصصی	آموزش عمومی
جمع دوره ها	۲۶	۱۷۴	۱۷۲۶	۱۱	۱۵



گزارش تفسیری مدیریت شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 هیئت مدیره اعلام می گردد.

ارزایی ریسک شش ماهه سال ۱۴۰۳

ردیف	نام ریسک	حوزه ریسک	منبع ریسک			واحد مربوطه	برنامه مصوب جهت کاهش ریسک	
			محیط داخلی	محیط خارجی	احتمال وقوع			
۱	قطع برق	عملیاتی	*	*	۸	۸	تعمیرات مورد نیاز ژنراتورها و پمپگری نامه نگاری به کارگروه رفع مواقع تولید و همچنین تامین برق از خرد فروش ها	
۲	قطع گاز	عملیاتی	*	*	۸	۲	برگزاری کلاس آموزش شرایط اضطراری و پمپگری نامه نگاری به کارگروه رفع مواقع تولید	
۳	تامین قطعات اصلی	عملیاتی	*	*	۸	۵	تعین نقطه سفارش های جدید و خرید قطعات مورد نیاز (کیونیک)	
۴	استهلاک تجهیزات	عملیاتی	*	*	۸	۶	استعلام ساخت یک دستگاه ماشین فیبر، تامین قطعات مورد نیاز کمپرسور ZR500 و همچنین تامین و آماده سازی زنجیر جهت فرمینگ	
۵	ریزش سقف کوره	عملیاتی	*	*	۱۰	۴	نظارت مستمر و ۲۴ ساعته پرسنل واحد برنامه ریزی جهت ریزش یکنواخت سقف شیشه با کمترین تغییر و نوسان	
۶	عملکرد نامناسب ماشین های فیبراز	عملیاتی	*	*	۸	۶	نگهداری و تعمیرات مستمر به حداقل رساندن قطعی تولید داشتن یک ماشین فیبراز آماده به کار	
۷	فرسودگی ماشین آلات و تجهیزات	عملیاتی	*	*	۹	۵	نگهداری و تعمیرات مستمر	
۸	عدم کیفیت مواد اولیه	عملیاتی	*	*	۱۰	۵	خرید مواد اولیه مرغوب و با کیفیت	
۹	بحران ارزی و کمبود ارز جهت واردات	تقدیرتی	*	*	۱۰	۹	استفاده از خدمات ارزی دولتی و استفاده از ارز حاصل از صادرات برنامه ریزی دقیق جهت خرید بهینه و برنامه ریزی شده مواد اولیه	
۱۰	نورم لحظه ای و تاثیر بر خرید و تامین مواد اولیه	عملیاتی	*	*	۸	۹	با توجه به افزایش بهای تمام شده تامین مواد اولیه برنامه ریزی جهت تامین منابع مالی مورد نیاز	
۱۱	کمبود منابع مالی	تقدیرتی	*	*	۸	۶	اندا خدمت های معتبر از نمایندگان ها و با شرکت های همکار تامین کننده در ایران	
۱۲	عدم امکان اعتبار سنجی و انقضای ضمانت تامین کنندگان خارجی	عملیاتی	*	*	۳۰	۶	تامین کارگزاران ERP مرغوب تر بهبود عملکرد ماشین بسته بندی	
۱۳	افزایش شکایات مشتری به دلیل روکش همبرند ARP	عملیاتی	*	*	۱۰	۱۰	محدود سازی های دسترسی های کاربران ایجاد دیوار آتش مستحکم و آتش بیروس ارزیابی تامین کنندگان توسط واحد خرید	
۱۴	خدشات سایبری	عملیاتی	*	*	۹	۴	خرید و نصب خدمات سنج	
۱۵	عدم کیفیت مواد اولیه	عملیاتی	*	*	۹	۵	خرید و نصب زانکور	
۱۶	شعاع ریزی بالای محصول در نتیجه عدم توانایی اندازه گیری ضخامت	عملیاتی	*	*	۸	۱۰	خرید رانده یکجبهه بسته بندی اتوماتیک	
۱۷	محدود بودن دمای تولید	عملیاتی	*	*	۱۰	۸	استقرار اتوماتیک صنعتی	
۱۸	قطع شدن و خرابی نایس کیچ بسته بندی و توقف تولید	عملیاتی	*	*	۸	۸	انتخاب موسسه معتبر و کار آمد ۲- انتخاب استاد مجرب جهت تدریس دوره آموزشی ۲-زمان بندی ۱- مناسب جهت برگزاری دوره آموزشی ۳- انتخاب محل مناسب جهت برگزاری دوره آموزشی ۵- ارائه وسایل کمک آموزشی (چیزه ، کتاب ، فایل صوتی و تصویری و ...) ۶- تهیه امکانات سمعی ، بصری و پذیرایی در مکان برگزاری دوره آموزشی	
۱۹	عدم ترکیب کامل مواد اولیه	عملیاتی	*	*	۸	۷	انتخاب موسسه معتبر و کار آمد ۲- انتخاب استاد مجرب جهت تدریس دوره آموزشی ۳-زمان بندی ۱- مناسب جهت برگزاری دوره آموزشی ۴- انتخاب محل مناسب جهت برگزاری دوره آموزشی ۵- ارائه وسایل کمک آموزشی (چیزه ، کتاب ، فایل صوتی و تصویری و ...) ۶- تهیه امکانات سمعی ، بصری و پذیرایی در مکان برگزاری دوره آموزشی	
۲۰	عدم اثربخشی دوره های آموزشی	آموزش	*	*	۲۰	۵	۴	۲۰
۲۱	عدم مفید بودن محتوای دوره آموزشی و عدم توانایی مدرس در انتقال مطالب و محتوا	آموزش	*	*	۳۰	۶	۵	۳۰
۲۲	خروج کالا از گارانتی بدون درخواست	عملیاتی	*	*	۲۰	۸	۵	۲۰
۲۳	عدم تامین به موقع مواد اولیه و کالاهای درخواستی نیاز	عملیاتی	*	*	۳۰	۹	۴	۳۰
۲۴	کمبود فضای انبارش محصولات	عملیاتی	*	*	۷	۶	۶	۷
۲۵	نیاز به منابع جهت افزایش ظرفیت بارگیری	عملیاتی	*	*	۷	۶	۶	۷
۲۶	وفاداری مشتریان	عملیاتی	*	*	۲۵	۵	۵	۲۵
۲۷	شرایط سیاسی منطقه	عملیاتی	*	*	۳۰	۵	۶	۳۰
۲۸	ورود محصولات قوم الاستومری	بازار	*	*	۷	۶	۶	۷
۲۹	افزایش قیمت تمام شده پروژه ناشی از تورم و نرخ ارز	اقتصادی	*	*	۷	۸	۷	۷
۳۰	کسود منابع پروژه	تقدیرتی	*	*	۸	۷	۷	۸
۳۱	مشکلات ارزی	اقتصادی	*	*	۸	۷	۷	۸
۳۲	احتمال وقوع حریق در سالن تولید	عملیاتی	*	*	۲۰	۱۰	۶	۲۰
۳۰	قطع برق و نقص فنی در پست های برق شرکت و خسارت به کوره	عملیاتی	*	*	۲۲	۸	۴	۲۲
۳۱	انفجار ابزار سیلندرها گاز تحت فشار و ایجاد خسارت	عملیاتی	*	*	۱۸	۹	۴	۱۸
۳۲	آسیب به کوره و ریزش مذاب	عملیاتی	*	*	۱۸	۹	۴	۱۸
۳۳	مسئومیت قضایی کارکنان شرکت بر اثر استفاده از غذای آلوده	عملیاتی	*	*	۱۸	۹	۴	۱۸

(سهامی عام)
شماره ثبت ۵۱۵۸۹

گزارش
حسابرسی
(حسابداران رسمی)

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

- 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 هیئت مدیره جهت درک بهتر خواسته‌های هیئت 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 اجرایی جهت ایجاد و افزایش سطح کارائی و اثربخشی کلیه کمیته‌ها و آئین‌نامه‌ها (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	کد ملی	سمت	عضو غیرمؤلف هیات مدیره	شخص حقوقی	عضو مستقل	عضو مالی	رشته تحصیلی	آخرین مقطع تحصیلی
ارجمند سلطانی زاده	۲۲۹۳۱۰۲۸۳۱	رئیس کمیته	بله	فرآورده های نسوز ایران	خیر	خیر	اقتصاد	دکترا
محمدحسین ستایش	۲۵۲۹۳۰۰۶۴۵	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 می‌باشد که کلیه فرآیندها و دستورالعمل‌های انتصاباتی در این کمیته انجام و مصوبات آن جهت تصویب به هیات مدیره اعلام می‌گردد.

نام	نام خانوادگی	نام پدر	ش.ش	م.ص.ش	تاریخ تولد	شماره ملی	سمت در شرکت	سمت در کمیته حسابرسی
ارجمند	سلطانی زاده	غلامعلی	۳۵۹	شیراز	۱۳۵۰/۰۳/۰۱	۲۲۹۳۱۰۲۸۳۱	رئیس هیات مدیره	رئیس کمیته
داود	کبانی	اسفندیار	۱۰۵۷۵	تهران	۱۳۵۳/۱۲/۳۰	۰۰۶۸۸۶۶۱۵۱	عضو هیات مدیره	عضو کمیته
حمیدرضا	سمتی	جواد	۱۵۴	شیراز	۱۳۵۵/۰۲/۱۰	۲۲۹۶۸۵۸۴۵۱	معاون پشتیبانی و توسعه مدیریت	عضو کمیته



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	عملکرد ۶ ماهه ۱۴۰۲		شرح
	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۵۰.۷۰۴	۱.۴۵۸	۳.۳۳۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۷.۳۹۰.۱۱۵	۳,۹۱۷,۲۷۵	۳,۴۶۰,۶۳۲	درآمد عملیاتی (فروش نقد)
۲۰.۲۸.۳۸۴	۶۱۶,۹۷۸	۸۶۵,۳۲۰	وصول مطالبات
۸۳۵.۷۶۳	۲۲۱,۷۰۸	۳۸۶,۵۹۳	پیش‌دریافت‌ها
۱,۲۹۱,۹۱۲	۶۴۰,۰۰۰	۷۱۷,۲۴۶	تامین مالی از طریق بدهی (تسهیلات دریافتی، اوراق مشارکت و ...)
۴۸۰.۱۷۱	۱۴۵,۶۹۹	۹۴,۳۷۶	افزایش سرمایه نقدی
۱.۰۰۰.۰۰۰	-	.	تامین مالی از طریق سهامداران
۸۸.۶۰۴	۱۱,۱۸۳	۱۳,۹۹۴	درآمدهای غیرعملیاتی
.	-	۳۳۱.۰۱۶	سایر
۱۳,۱۶۵,۶۵۴	۵,۵۵۴,۳۰۱	۵,۸۷۲,۵۱۱	مجموع منابع

۳-۲- مصارف:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	عملکرد ۶ ماهه ۱۴۰۲		شرح
	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۴,۶۳۷,۰۲۶	۱,۸۴۸,۶۰۱	۱,۷۶۴,۶۹۵	خرید (مواد، کالا، لوازم یدکی و مصرفی)
۷۱۶,۳۰۱	۳۸۵,۹۸۸	۴۱۶,۷۹۸	حقوق و دستمزد کارکنان به‌استثناء ذخیره بازخرید سنوات خدمت
۱۲۲,۱۱۲	۶۵,۰۴۲	۲۷۴,۴۵۳	مالیات پرداختی
۱,۱۲۵,۴۷۵	۴۹۱,۵۲۲	۱۹۵,۲۴۲	بازپرداخت اصل تسهیلات
۲۸۵,۱۰۶	-	۱۲۰,۴۲۵	بازپرداخت فرع تسهیلات
۱.۰۰۰.۰۰۰	-	۵۴۹,۵۲۵	بازپرداخت تامین مالی از طریق سهامدار
۱۰,۸۵,۶۸۵	۳,۸۹۳	۲۷۷	سود سهام پرداختی
۱۳۱,۲۱۶	۲۱۳,۷۲۲	۷۵۷,۵۰۹	افزایش حساب‌ها و اسناد دریافتنی
۱,۳۲۱,۷۸۲	۳۹۵,۴۱۳	۹۲۳,۳۳۷	افزایش دارایی‌های در جریان ساخت
۲,۲۸۹,۲۳۵	۱,۰۹۸,۸۴۱	.	سایر مخارج سرمایه‌ای (افزایش دارایی‌ها)
۵۵,۴۰۸	۳,۴۹۳	۱۰,۸۲۶	سایر افزایش دارایی‌های جاری
۵۹,۴۰۸	۲۹۷,۴۲۶	۳۲۷,۷۲۹	سایر پرداخت‌ها
۱۲,۸۲۸,۷۵۴	۱,۸۴۸,۶۰۱	۵,۳۴۰,۸۱۶	مجموع مصارف



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

این بخش صرفاً 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 بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (از جمله ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته مدیریت ریسک که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می‌دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها می‌باشد. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

ریسک بازار: فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

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 طرف‌های 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 شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطبق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

ریسک ارز: به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست، زیرا آسیب‌پذیری در پایان دوره منعکس‌کننده آسیب‌پذیری در طی دوره نمی‌باشد. حساسیت شرکت به نرخ‌های ارز در طول دوره جاری عمدتاً به دلیل نوسانات بازار و افزایش میزان سفارشات مواد اولیه و قطعات، کاهش یا افزایش یافته است.

ریسک نرخ ارز: با توجه به اینکه اجرای پروژه انتقال و بخشی از مواد اولیه شرکت از منابع خارجی تامین می‌شود، افزایش نرخ ارز باعث افزایش بهای تمام شده محصول و همچنین افزایش نیاز به منابع مالی مورد نیاز جهت اجرای پروژه می‌گردد.

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

در دوره شش ماهه اول ۱۴۰۳ معاملات با اشخاص وابسته صورت نگرفته است.



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

این بخش صرفاً 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	توضیحات
۱	دریافت خسارت	۱۴۰۰	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی شیراز	۳۲.۰۰۰	تجدید نظر	مبلغ ۴ میلیارد ریال خسارت به نفع شرکت صادر گردیده است	
۲	دریافت اجرت المثل	۱۴۰۰	پشم شیشه ایران	دادگاه تهران	۱۷.۰۰۰	بدوی	رای بدوی صادر شده است	
۳	رفع ایراد یا دریافت خسارت	۱۴۰۱	پشم شیشه ایران	داوری	۱۱.۵۰۰	بدوی	در حال رسیدگی	
۴	دریافت خسارت	۱۴۰۲	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی شیراز	۱۶۰۰۰۰	اجرای احکام	اجراییه و حکم جلب و توقیف اموال و ممنوع الخروجی و مسدودی کد ملی صادر شده و در حال پیگیری می باشد	

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	دریافت مبیع و سند انتقال	۱۳۹۹	پشم شیشه ایران	دادگاه تهران	۲۱۰.۰۰۰	تجدید نظر	رای قطعی مبنی بر تسلیم مبیع صادر گردید	
۲	ابطال سند وکالت	۱۳۹۹	پشم شیشه ایران	دادگاه تهران	۶۵.۰۰۰	بدوی	رای صادر گردید.	



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
جمع درآمدهای عملیاتی	۴.۵۸۰.۱۶۸	۴.۱۲۲.۳۳۳	۹.۰۳۰.۳۲۳	۰.۱۱
بهای تمام شده	۲.۳۸۵.۳۴۹	۲.۳۸۵.۲۵۱	۴.۹۶۰.۲۵۴	۰.۰۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۳۸۹.۰۱۱	۲۲۷.۱۷۲	۶۵۴.۱۲۱	۰.۷۱
سایر درآمدها	۸۵.۲۹۱	۱۹.۷۲۰	۹۰.۲۷	۳.۳۳



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 می باشد:

- ۱- بخشودگی ماده ۱۴۳ ق.م.م
- ۲- بند م تبصره ۶ قانون بودجه
- ۳- سود حاصل از تسعیر ارز
- ۴- سود حاصل از فروش صادراتی
- ۵- سود حاصل از فروش بورسی

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

مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۳		مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۰		شرح
غیر سهامی	سهامی	غیر سهامی	سهامی	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۲۸۹۵.۰۰۰		۱.۱۹۰.۰۰۰		مبلغ سود مصوب
		۵.۲۸۰	۳۲۳.۴۵۶	سهامداران حقیقی
		۴۵۰۲.۹۵		سهامداران حقوقی
		۰	۳۵.۷۰۵	صندوق های سرمایه گذاری
		۲۰.۸۰۰	۲.۵۴۴	سپردهای سرمایه گذاری
		۵۲۹.۰۳۴	۳۶۱.۷۰۵	جمع پرداخت شده ها
۲۸۹۵.۰۰۰		۲۹۹.۲۶۱		مانده مطالبات

۴-۳- تحلیل حساسیت:

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم											نرخ پشم شیشه به عنوان محصول اصلی شرکت به دلار
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی و سود خالص (ریال)											
۴۷۰.۰۰۰	۴۶۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۴۴۰.۰۰۰	۴۳۰.۰۰۰	۴۲۰.۰۰۰	۴۱۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	۳۹۰.۰۰۰	۳۸۰.۰۰۰		
۲۰۹۰	۲۰۴۶	۲۰۰۱	۱۹۵۷	۱۹۱۲	۱۸۶۸	۱۸۲۳	۱۷۷۹	۱۷۳۴	۱۶۹۰	۶۰۰.۰۰۰	
۲۱۶۰	۲۱۱۴	۲۰۶۸	۲۰۲۲	۱۹۷۶	۱۹۳۰	۱۸۸۴	۱۸۳۸	۱۷۹۲	۱۷۴۶	۶۲۰.۰۰۰	
۲۲۳۰	۲۱۸۲	۲۱۳۵	۲۰۸۷	۲۰۴۰	۱۹۹۲	۱۹۴۵	۱۸۹۷	۱۸۵۰	۱۸۰۳	۶۴۰.۰۰۰	
۲۲۹۹	۲۲۵۰	۲۲۰۱	۲۱۵۲	۲۱۰۴	۲۰۵۵	۲۰۰۶	۱۹۵۷	۱۹۰۸	۱۸۵۹	۶۶۰.۰۰۰	
۲۳۶۹	۲۳۱۸	۲۲۶۸	۲۲۱۸	۲۱۶۷	۲۱۱۷	۲۰۶۶	۲۰۱۶	۱۹۶۶	۱۹۱۵	۶۸۰.۰۰۰	
۲۴۳۹	۲۳۸۷	۲۳۳۵	۲۲۸۳	۲۲۳۱	۲۱۷۹	۲۱۲۷	۲۰۷۵	۲۰۲۳	۱۹۷۲	۷۰۰.۰۰۰	

مفروضات تحلیل منتهی به شهریور ۱۴۰۳:

نرخ برابری ارز معادل ۴۳۰.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است

نرخ پشم شیشه هر کیلو ۶۶۰.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است

نرخ تورم ۲۵ درصد در نظر گرفته شده است



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه‌گیری بودجه	عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
مقدار تولید پشم شیشه	ظرفیت عملی شرکت تولید ۵۰۱۰ تن	۵۴۰۲ تن
مقدار تولید ایزوگام	ظرفیت عملی شرکت تولید ۱۵۵۰ هزارمترمربع	۱۳۹۸ تن
مقدار فروش پشم شیشه	۴۶۱۰ تن	۴۸۷۵ تن
مقدار فروش ایزوگام	۱۴۰۰ هزار مترمربع	۱۳۵۵ تن
مبلغ فروش پشم شیشه	۳.۴۲۴.۴۰۰ میلیون ریال	۳.۵۶۰.۲۷۹ میلیون ریال
مبلغ فروش ایزوگام	۹۸۰.۰۰۰ میلیون ریال	۱.۰۰۲.۷۹۲ میلیون ریال
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲.۵۲۹.۳۵۴ میلیون ریال	۲.۳۵۸.۳۴۹ میلیون ریال
حاشیه سود ناخالص	۴۳ درصد	۴۸ درصد
هزینه‌های مالی به فروش	۰ درصد	۰.۰۲۶ درصد
دوره وصول مطالبات	۱۰ روز	۲۵ روز
حاشیه سود خالص	۳۱ درصد	۴۰ 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.



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۶- جمع بندی

وقایع و اتفاقات در دوره شش ماهه سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ و انتظارات و پیش بینی‌های دوره بعد به شرح ذیل می باشد:

وقایع و اتفاقات :

- ❖ افزایش ۱۹٪ میزان سود ناخالص نسبت به دوره قبل
- ❖ افزایش ۱۶٪ میزان سود عملیاتی نسبت به دوره قبل
- ❖ افزایش ۲۱٪ میزان سود خالص نسبت به دوره قبل

انتظارات و پیش بینی:

- ❖ رشد ۷۱٪ سودخالص نسبت به سال قبل
- ❖ افزایش ۷٪ میزان تولید پشم شیشه نسبت به سال قبل
- ❖ افزایش ۱۰٪ میزان فروش پشم شیشه نسبت به سال قبل
- ❖ افزایش ۱۹٪ مقدار فروش صادراتی پشم شیشه نسبت به سال قبل

