

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



شرکت پشم شیشه ایران

(سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت
۷	۱-۳- 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 قیمتگذاری دستوری (تکلیفی)
۷	۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت
۸	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
۹	۱-۵- وضعیت رقابت
۹	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت
۱۰	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۳	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت
۱۴	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع
۱۴	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده
۱۵	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن
۱۹	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۱۹	۳-۱- منابع
۱۹	۳-۲- مصارف
۲۰	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۲۱	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۲۱	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۲۲	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها



۳

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی ۲۲
- ۴-۲- 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



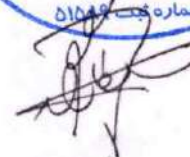
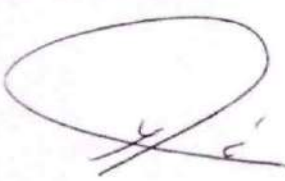
گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۴/۰۸/۲۴ 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 صدرتأمین (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)	فاقد نماینده	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)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 سالانه ۱۰.۹۹۶ تن انواع پشم شیشه بوده و مجموع ۲۲۸ نفر پرسنل تلاشگر در شرکت پشم شیشه ایران مشغول به فعالیت می باشند.

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 فوق‌العاده جهت تصویب فعالیت فرعی شرکت برگزار گردید. که موضوع فعالیت فرعی به شرح ذیل می باشد:

فعالیت های آزمایشگاهی، راه اندازی 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	۵.۴۵۶
۲	ایزوگام	هزارمترمربع	۱.۲۰۱
۳	عایق رطوبتی	تن	۴۴



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۱-۱- مواد اولیه

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده
۱	قیر ۶۰×۷۰	کیلوگرم	۲.۷۵۴.۱۹۷	شرکت پتروشیمی قیر و صنعت خاورمیانه
				شرکت پالایش قیر هیراد
				شرکت پالایش نفت دیاکو
۲	کاغذ آلومینیوم مسلح متالایز	کیلوگرم	۶۳۵.۱۸۶	شرکت پشم شیشه پارس
				شرکت مازند پارس
۳	بوراکس	کیلوگرم	۷۱۵.۳۷۴	HALAL TRADING LLC
				شرکت سورنا سبز دوخت ارس
				شرکت رها حمل ارس
۴	کربنات سدیم	کیلوگرم	۱.۳۸۱.۶۷۴	شرکت کربنات سدیم کاوه
۵	لای پلی استر	کیلوگرم	۱۵۲.۰۰۰	شرکت نوتاش ناب گستر پایا
				شرکت مهسان ریس دلیجان
۶	تیشو ۵۰ گرمی	مترمربع	۱.۰۹۱.۲۰۰	شرکت عایق سازان زرین گام
۷	دولومیت	کیلوگرم	۱.۰۸۲.۵۶۰	شرکت شهاب سنگ ملایر
۸	سیلیس	کیلوگرم	۳.۳۲۲.۴۲۲	کارخانجات شیشه اردکان
۹	فنل	کیلوگرم	۴۴.۱۰۰	شیمی معادن فرداد ایرانیان

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

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

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 ۷.۱۳۵.۲۲۸ 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	سهام شرکت از فروش داخل در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهام شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهام شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	پشم شیشه	۴۱۰۶	۸۲	۵۸	۵۸	۱۰۰	۵.۲۲۱.۳۳۹	۷۲.۴۸۲	۱۰۰
۲	ایزوگام	۱۱۲۴	۳	۰	۰	۰	۱.۳۹۷.۷۸۰	۰	۰

۱-۳-۲- مراودات 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 پرداخت‌های به دولت

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۰	۴۳۶۶۲۹	۴۳۶۶۲۸	۰
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱۵۲.۹۲۷	۱۲۹۷۶۸	۳۴۲.۹۲۴	۱۸
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۳۷.۱۲۱	۹۱۲۱۴	۱۵۸.۳۱۴	۵۰
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۳۱.۴۸۷	۸۰۱۰	۴۵.۲۳۸	۲۹۳
۵	پرداختی بابت انرژی	۹۳.۲۰۷	۴۴۵۸۹	۱۴۳.۷۲۸	۱۰۹
	جمع	۴۱۴.۷۴۲	۷۱۰.۲۰۹	۱.۱۲۶.۸۳۲	
	مانده پرداختنی		۵۴۰.۳۳۱	۹۹۴.۴۲۶	



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳-۱-۳- 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 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 ۱۴۰۴ 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.

۴-۱-۱- 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 دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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	۱۸٪	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 خواهد 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 سهامدار عمده (تعداد سهم)	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)

میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

عوامل داخلی شرکت	
ضعف‌ها (W)	قوت‌ها (S)
- تکمیل نبودن سبد 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	- داشتن تجربه به عنوان اولین تولید کننده برخی از محصولات نوآورانه مورد نیاز کشور مانند عایق های 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 - 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)
- 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	- 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 رقیب 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 دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 سود 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 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 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)

میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 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 ۹۸ درصد قرارداد، اجرایی گردیده 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. (پیشرفت حدود ۶۰ 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 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



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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	٪۶۶.۶۶	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	پروژه احداث کارخانه

نام طرح‌های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت کار تا ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	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	۲۵.۳۴۹.۸۵۸	۱۷.۳۰۰.۰۲۸	۱۴.۷۳۲.۴۷۶ یورو	۱۲.۵۰۴.۳۸۷	۷۴	۱۲.۸۴۵.۴۷۱	تسهیلات و افزایش سرمایه	مهر ۱۳۹۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۸		
پروژه احداث الیاف شیشه	۴۷:۷۹۳.۳۶۹	۱۳.۱۹۵.۷۱۹	۶۹.۱۹۵.۳۰۰ یورو	۹.۸۰۵	۰	۴۷.۷۸۳.۵۶۴	تسهیلات و افزایش سرمایه	شهریور ۱۴۰۳	۱۴۰۵/۰۸/۰۱		

ج- فعالیت‌های 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 فرایند و مواد تولید پشم شیشه و الیاف شیشه و همچنین دارای سابقه پایلوت تولید الیاف شیشه، به منظور توسعه شرکت و تنوع در سید 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 غیر جاری: هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شوند و هدف آن نگهداری برتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱:

- 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 کلیه 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.
- ۸- تغییر دمای آسایش محیط جهت کاهش مصرف انرژی.
- ۹- کنترل و کاهش مصرف آب آشامیدنی و در نتیجه کاهش مصرف برق در سیستم آب رسانی و همچنین تولید آب سخی صفر.

- اقدامات زیست محیطی انجام شده در شش ماهه اول سال ۱۴۰۴ 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، کالبراسیون 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 آلاینده‌های هوا 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 ۱۴۰۰۱ و مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی ISO ۴۵۰۰۱.
- ۶- وجود گواهینامه مدیریت محیط زیست ISO ۱۴۰۰۱ و مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی ISO ۴۵۰۰۱.
- ۷- بهبود و ارتقاء مسائل زیست محیطی 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 با توجه به مسائل ایمنی، بهداشتی و محیط زیستی شرکت می‌باشند.



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲- مسئولیت های اجتماعی:

- کمک های عام المنفعه:

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

ردیف	مبلغ هزینه انجام شده (ریال)	محل و یا موضوع هزینه انجام شده
	۵۰۰۵۶۶۶۰۱۹	ساخت مرکز آموزشی - دریافت محصول

- 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.

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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می‌باشد:

ردیف	تعداد دوره	میزان ساعت	نفر ساعت	آموزش تخصصی	آموزش عمومی
جمع دوره ها	۴۸	۴۴۴	۳۳۷۶	۱۸	۳۰



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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، برنامه‌ها و اقدامات لازم جهت کاهش ریسک اعلام می‌گردد؛ که در نهایت نتیجه جلسه، جهت بررسی و ارزیابی نهایی در جلسه هیات مدیره مطرح و رهنمودهای لازم توسط هیئت مدیره اعلام می‌گردد.

ارزیابی ریسک سال ۱۴۰۴									
ردیف	شرح ریسک	میزان ریسک	میزان ریسک با احتساب ضوابط	میزان ریسک با احتساب ضوابط	میزان ریسک با احتساب ضوابط	میزان ریسک با احتساب ضوابط	میزان ریسک با احتساب ضوابط	میزان ریسک با احتساب ضوابط	میزان ریسک با احتساب ضوابط
۱	عدم تخصیص ارز و بهران تامین ارزی و کمبود ارز جهت واردات	نقدینگی	۱۰	۹	۱۰	۹	۱۰	۹	۱۰
۲	نورم لخته‌ای و نظیر بر خرید و تامین مواد اولیه	عملیاتی	۹	۹	۹	۹	۹	۹	۹
۳	کمبود منابع مالی	نقدینگی	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸
۴	لطمه ارزی و نظیر بر تامین مواد اولیه	عملیاتی	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸
۵	عدم امکان اعتبار ستانجی و اخذ ضمانت تامین کنندگان خارجی	عملیاتی	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷
۶	رکود ساخت و ساز صنعتی در کشور	بازار	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶
۷	کمبود نقدینگی بازار	بازار	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶
۸	افزایش توان رقابتی با رقبا بین داخلی	عملیاتی	۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵
۹	فشار ارزی	عملیاتی	۴	۴	۴	۴	۴	۴	۴
۱۰	تأمین مواد اولیه	عملیاتی	۴	۴	۴	۴	۴	۴	۴
۱۱	خرابی تجهیزات	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۱۲	تأمین و نصب ابزار زانگور جهت آماده‌باش سیستم آتش نشانی در هنگام وقوع حریق	عملیاتی	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸
۱۳	ایجاد پرونده‌های قضایی - اداری	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۱۴	عدم تخصیص ارز جهت ثبت در سامانه کالابگر در موارد ضروری یا تشخیص رئیس آتش	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۱۵	عدم تامین به موقع مواد اولیه و کالاهای در خواستی سایر	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۱۶	کمبود فضای انبارش محصولات	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۱۷	نیاز به منابع جهت افزایش ظرفیت بارگیری	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۱۸	احتمال وقوع حریق در سالن تولید	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۱۹	قطع برق و نقص فنی در دست های برقی شرکت و خسارت به کوره	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۲۰	نقص فنی در ابراس های برقی و تجهیزات مربوطه	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۲۱	افتتاح ابار سبدر های گاز تحت فشار و ایجاد خسارت	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۲۲	آسیب به کوره و ریزش مذاب	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۲۳	آسیب به ایستگاه گاز و خطوط انتقال و توقف تولید به‌دلیل	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۲۴	خطر بروز درگیری نظامی و جنگ	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۲۵	مصرفیت بالای گاز شرکت بر اثر استفاده از فضای آلوده	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۲۶	افزایش قیمت تمام شده پروژه ناشی از تورم و نوسان ارز	اقتصادی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۲۷	کمبود منابع پروژه	نقدینگی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۲۸	مشکلات ارزی	اقتصادی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۲۹	استیلاک تجهیزات	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۳۰	قطع برق	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۳۱	روشن شدن کوره	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
۳۲	خسارت سازه‌ای	عملیاتی	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

- 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 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 غیرموظف 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	دکتر
محمدحسین ستایش	۲۵۲۹۲۰۰۶۴۵	عضو کمیته	خیر		بله	بله	حسابداری	دکتر
رسول کشتکار	۲۴۳۱۴۰۲۲۱۵	عضو کمیته	خیر		بله	بله	حسابداری	دکتر
نیلوفر فرهادی	۲۲۹۸۳۹۶۸۴۱	عضو کمیته	خیر		بله	بله	مدیریت مالی	دکترای تخصصی
احسان خازن	۲۲۹۵۴۶۳۷۶	عضو کمیته	خیر		بله	خیر	DBA	همسطح دکتر

- کمیته انتصابات:

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

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	۲۵۹	شیراز	۱۳۵۰/۰۲/۰۱	۲۲۹۳۱۰۲۸۳۱	رئیس هیات مدیره	رئیس کمیته
داود	کیانی	اسفندیار	۱۰۵۷۵	تهران	۱۳۵۳/۱۲/۲۰	۰۰۶۸۸۶۱۵۱		عضو کمیته
حمیدرضا	سمتی	جواد	۱۵۴	شیراز	۱۳۵۵/۰۲/۱۰	۲۲۹۶۸۵۸۶۵۱	معاون پشتیبانی و توسعه مدیریت	عضو کمیته



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع

شرح	عملکرد ۶ ماهه ۱۴۰۴ (میلیون ریال)	عملکرد ۶ ماهه ۱۴۰۳ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵۴.۲۶۳	۳.۳۳۴	۱۸۳.۸۴۰
درآمد عملیاتی (فروش نقد)	۶.۵۹۳.۲۸۳	۳.۴۶۰.۶۳۲	۱.۷۹۸.۲۴۴
وصول مطالبات	۴۸۱.۶۶۶	۸۶۵.۳۲۰	۱۰۴.۸۹۱
پیش دریافت‌ها		۳۸۶.۵۹۳	۱۷۰.۴۴۰
تامین مالی از طریق بدهی (تسهیلات دریافتی، اوراق مشارکت و ...)	۱.۶۷۰.۰۰۰	۷۱۷.۲۴۶	۴.۴۲۰.۰۰۰
افزایش سرمایه نقدی		۹۴.۳۷۶	۹۴.۳۷۶
تامین مالی از طریق سهامداران		.	۱.۰۰۰.۰۰۰
درآمدهای غیرعملیاتی	۷۱.۱۸۵	۱۳.۹۹۴	۴۳۸.۴۶۵
سایر	۷.۱۱۸	۳۳۱.۰۱۶	.
مجموع منابع	۹.۰۷۷.۵۱۵	۵.۸۷۳.۵۱۱	۱۷.۰۲۱.۲۵۶

۳-۲- مصارف

شرح	عملکرد ۶ ماهه ۱۴۰۴ (میلیون ریال)	عملکرد ۶ ماهه ۱۴۰۳ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
خرید (مواد، کالا، لوازم یدکی و مصرفی)	۲.۲۴۱.۰۸۸	۱.۷۶۴.۶۹۵	۶.۰۶۲.۴۵۷
حقوق و دستمزد کارکنان به استثناء ذخیره باز خرید سنوات خدمت	۴۳۰.۷۰۳	۴۱۶.۷۹۸	۱.۱۴۴.۶۹۸
مالیات پرداختی		۲۷۴.۴۵۳	۴۳۶.۶۲۸
بازپرداخت اصل تسهیلات	۲.۲۳۴.۹۸۹	۱۹۵.۲۴۲	۱.۱۵۷.۰۱۲
بازپرداخت فرع تسهیلات	۳۵۴.۱۸۹	۱۲۰.۴۲۵	۴۱۷.۹۳۹
بازپرداخت تامین مالی از طریق سهامدار	۲۰۰.۰۰۰	۵۴۹.۵۲۵	۱.۰۰۰.۰۰۰
سود سهام پرداختی	۹.۳۲۵	۲۷۷	۱.۶۶۹.۶۱۶
افزایش حساب‌ها و اسناد دریافتنی	۹۳۷.۸۷۰	۷۵۷.۵۰۹	۷۸۱.۰۳۵
افزایش دارایی‌های در جریان ساخت	۱.۶۶۲.۰۶۴	۹۲۳.۳۳۷	۲.۵۶۶.۳۷۱
سایر مخارج سرمایه‌ای (افزایش دارایی‌ها)	۱.۳۴۵.۲۲۴	.	۸۴۴.۳۷۰
سایر افزایش دارایی‌های جاری		۱۰.۸۲۶	۵۱.۵۷۹
سایر پرداخت‌ها	۲۸۵.۷۸۹	۳۲۷.۷۲۹	۵۸۶.۷۵۶
مجموع مصارف	۹.۷۰۱.۲۴۱	۵.۳۴۰.۸۱۶	۱۶.۷۱۸.۴۶۱



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳-۳- ریسک ها 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 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 می گیرد:

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. دریافتی 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 دریافتی 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 می شود 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 می گردد.



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

در دوره شش ماهه اول سال ۱۴۰۴ معاملات با اهمیتی با اشخاص وابسته صورت نگرفته است.

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
۱	مطالبه اخذ ارض مبیع معیوب شرکت اطلس تجهیز قزوین	۱۴۰۳	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی تهران	۴۰۰۰	بدوی	ارجاع به شعبه ۱۵ دادگاه حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران صدور دادنامه مبنی بر ابطال دادخواست / تجدیدنظر خواهی شرکت پشم شیشه ایران / ارجاع به شعبه ۱۸ تجدیدنظر تهران / منتظر صدور دادنامه
۲	خلع ید و مطالبه اجرت المثل مسعود برادران غفاری	۱۴۰۰	پشم شیشه ایران	دادگاه تهران	۱۷.۲۲۷	بدوی	صدور قطعی مبنی بر محکومیت برادران غفاری به نفع شرکت
۳	درصد پیشرفت فیزیکی کار فیدراتهویه وستا	۱۴۰۱	پشم شیشه ایران	داوری	غیرمالی	ارجاع به داوری	صدور رای داور / در انتظار ابلاغ رای توسط داور مرضی الطرفین / مقرر به ثبت دادخواست جدید توسط شرکت پشم شیشه ایران
۴	مطالبه وجه دو 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 موردنظر
۵	اثبات وقوع بیع / الزام به ایفای تعهد شرکت صنعتی اتمسفر	۱۴۰۳	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی اشتهارد	غیرمالی	بدوی	ارجاع به شعبه ۱۰ تجدیدنظر کرج / مراجعه وکیل جهت ادای توضیح - منتظر ابلاغ
۶	مطالبه هزینه دادرسی و حق الوکاله امیر اوجی	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی شیراز	۲۰.۶۶۲	بدوی	صدور قرار تأمین خواسته / ارسال تأمین خواسته به شعبه ۱۸ اجرای احکام و توقیف حساب های بانکی ایشان فاقد ملک و خودرو به نام / منتظر ابلاغ جلسه رسیدگی بدوی

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	بدوی	ارجاع به شعبه ۱۸۱ دادگاه عمومی حقوقی تهران - منتظر ابلاغ رای
۲	الزام به تنظیم سند (شاهین خواجه)	۱۴۰۲	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی شیراز	غیر مالی	بدوی	ارجاع پرونده به شعبه ۱۱ حقوقی / اثبات عقد هبه فی مابین شهرام و سهراب خواجه
۳	الزام به تنظیم سند (کسری ابراهیم غفوری)	۱۴۰۰	پشم شیشه ایران	حقوقی تهران	غیرمالی	اجرای احکام	دادنامه مبنی بر الزام تنظیم سند رسمی و تحویل دو واحد به خواهان بر علیه شرکت صادر گردید - پیگیری در خصوص انتقال سند رسمی و اخذ مابه التفاوت سند معامله به مبلغ ۱۰ میلیارد تومان
۴	مطالبه وجه (جمشید بناکار)	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	حقوقی شیراز	۲۰.۳۵	بدوی	صدور دادنامه بدوی به نفع شرکت منتظر قطعی
۵	مطالبه خسارت ناشی از توقیف ابزار احمد مهدی	۱۴۰۴	پشم شیشه ایران	حقوقی شیراز	مطابق نظر کارشناس	بدوی	ابلاغ نظر کارشناس / اعتراض نسبت به نظریه



گزارش تفسیری مدیریت

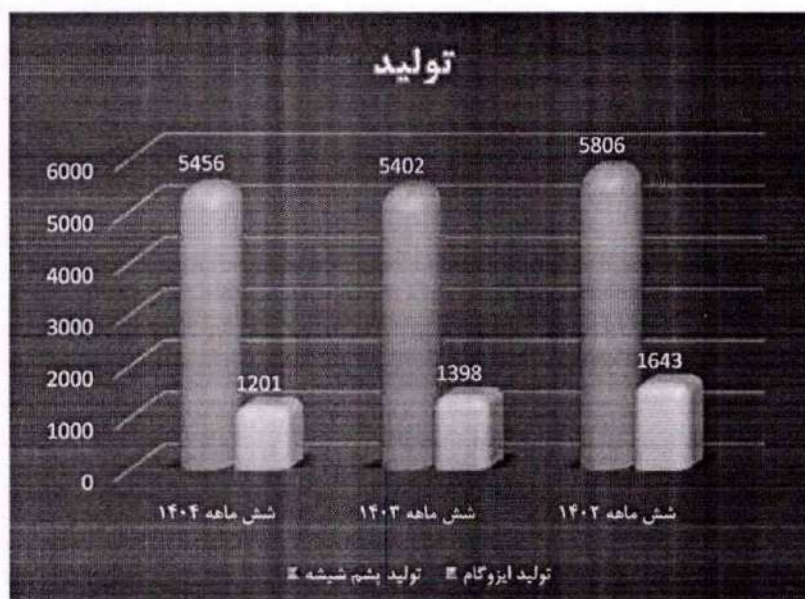
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
جمع درآمدهای عملیاتی	۷.۱۳۵.۲۲۸	۴.۵۸۰.۱۶۸	۱۱.۴۹۷.۳۷۳	۰.۵۶
بهای تمام شده	۳.۳۴۳.۶۰۳	۲.۳۸۵.۳۴۹	۶.۰۳۱.۰۹۸	۰.۴۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۴۷۷.۴۹۳	۳۸۹.۰۱۱	۹۵۴.۷۸۹	۰.۲۳
سایر درآمدها	۰	۸۵.۲۹۱	۷۲.۱۳۳	۰



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

میان دوره‌های شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

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

شرح	مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۳		مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۱	
	سجامی	غیرسجامی	سجامی	غیرسجامی
	میلیون ریال		میلیون ریال	
مبلغ سود مصوب	۲,۸۹۵,۰۰۰		۲,۹۰۰,۰۰۰	
سهامداران حقیقی	۶۲۶,۵۷۸	۱۷,۳۸۸		
سهامداران حقوقی	۲۸۶,۸۶۲	۶۳۷,۴۶۱		
صندوق های سرمایه گذاری	۵۶,۳۲۴	۱۶۳۹۲		
سپردهای سرمایه گذاری	۳۷,۱۷۲	*		
جمع پرداخت شده ها	۱,۰۰۶,۹۳۷	۶۷۱,۲۴۰		
مانده مطالبات	۱,۲۱۶,۸۲۳		۲,۹۰۰,۰۰۰	

۴-۳- تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود هر سهم شرکت پشم شیشه ایران										
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد فروش عملیاتی										مجموع اصلی شرکت پشم شیشه به عنوان نرخ
۷۴۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	
۱۳,۰۳۹	۱۲,۸۶۳	۱۲,۶۸۷	۱۲,۵۱۱	۱۲,۳۳۵	۱۲,۱۵۸	۱۱,۹۸۲	۱۱,۸۰۶	۱۱,۶۳۰	۱۱,۴۵۴	
۱۴,۴۸۸	۱۴,۲۹۳	۱۴,۰۹۷	۱۳,۹۰۱	۱۳,۷۰۵	۱۳,۵۰۹	۱۳,۳۱۴	۱۳,۱۱۸	۱۲,۹۲۲	۱۲,۷۲۶	
۱۵,۹۳۷	۱۵,۷۲۲	۱۵,۵۰۶	۱۵,۲۹۱	۱۵,۰۷۶	۱۴,۸۶۰	۱۴,۶۴۵	۱۴,۴۳۰	۱۴,۲۱۴	۱۳,۹۹۹	
۱۷,۳۸۶	۱۷,۱۵۱	۱۶,۹۱۶	۱۶,۶۸۱	۱۶,۴۴۶	۱۶,۲۱۱	۱۵,۹۷۶	۱۵,۷۴۱	۱۵,۵۰۶	۱۵,۲۷۱	
۲۰,۳۸۴	۲۰,۱۰۰	۱۹,۷۳۵	۱۹,۴۶۱	۱۹,۱۸۷	۱۸,۹۱۳	۱۸,۶۳۹	۱۸,۳۶۵	۱۸,۰۹۱	۱۷,۸۱۷	۱,۴۰۰,۰۰۰
۲۱,۷۴۲	۲۱,۴۴۹	۲۱,۱۴۵	۲۰,۸۵۱	۲۰,۵۵۸	۲۰,۲۶۴	۱۹,۹۷۰	۱۹,۶۷۷	۱۹,۳۸۳	۱۹,۰۸۹	۱,۵۰۰,۰۰۰

مفروضات تحلیل منتهی به شهریورماه ۱۴۰۴:

نرخ برابری ارز معادل ۷۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است

نرخ پشم شیشه هر کیلو ۱,۲۰۰,۰۰۰ 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 دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مقدار تولید پشم شیشه	ظرفیت عملی شرکت تولید ۴۷۰۰ تن	۵۴۵۶ تن
مقدار تولید ایزوگام	ظرفیت عملی شرکت تولید ۱۵۰۰ هزار مترمربع	۱۲۰۱ هزار مترمربع
مقدار فروش پشم شیشه	۴۹۰۰ تن	۴۷۴۴ تن
مقدار فروش ایزوگام	۱۲۰۰ هزار مترمربع	۱۱۲۴ هزار مترمربع
مبلغ فروش پشم شیشه	۴.۳۷۴.۰۰۰ میلیون ریال	۵.۷۱۹.۱۵۱ میلیون ریال
مبلغ فروش ایزوگام	۱.۲۲۷.۶۰۰ میلیون ریال	۱.۳۹۷.۷۸۰ میلیون ریال
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳.۲۶۵.۳۰۴ میلیون ریال	۳.۳۴۳.۶۰۳ میلیون ریال
حاشیه سود ناخالص	۴۲ درصد	۵۳ درصد
هزینه‌های مالی به فروش	۰.۰۳ درصد	۰ درصد
دوره وصول مطالبات	۱۲ روز	۳۰ روز
حاشیه سود خالص	۷۰ درصد	۴۱ 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 دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۶- جمع بندی

وقایع و اتفاقات در دوره شش ماهه سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد:

وقایع و اتفاقات :

- ❖ رشد سود ناخالص به میزان ۷۳٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل
- ❖ رشد سود عملیاتی به میزان ۷۵٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل
- ❖ رشد سود خالص به میزان ۸۲٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل
- ❖ رشد ۵۶٪ درآمد فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل

