

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



شرکت پشم شیشه ایران

(سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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
۷.....	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت
۸.....	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت
۸.....	۱-۳- جزئیات فروش
۸.....	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل
۸.....	۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
۸.....	۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمتگذاری دستوری (تکلیفی)
۸.....	۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت
۹.....	۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی
۹.....	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان
۱۰.....	۱-۵- وضعیت رقابت
۱۰.....	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت
۱۱.....	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۴.....	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت
۱۵.....	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع
۱۵.....	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده
۱۶.....	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن
۲۰.....	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۲۰.....	۳-۱- منابع
۲۰.....	۳-۲- مصارف
۲۱.....	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۲۲.....	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۲۲.....	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۲۴.....	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

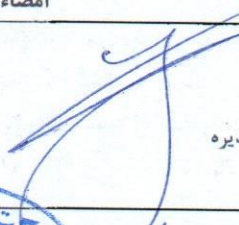
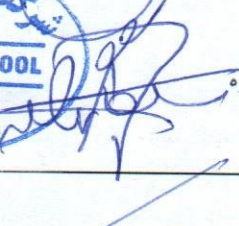
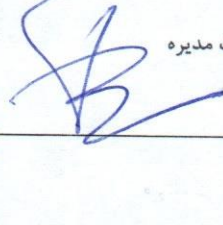
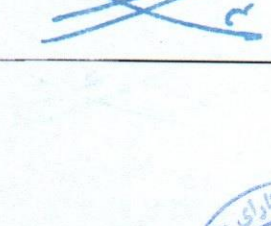
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی ۲۴
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع ۲۵
- ۴-۳- تحلیل حساسیت ۲۵
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۲۶
- ۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی ۲۶
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها ۲۶
- ۶- جمع بندی ۲۷



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۴۰۴/۰۲/۲۸ 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 فرآورده های نسوز ایران (سهامی عام)	ارجمند سلطانی زاده	رئیس هیئت مدیره	
شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)	سعید ایزدی	عضو هیئت مدیره	
شرکت خدمات گستر صبا انرژی (سهامی خاص)	داود کیانی	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)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. 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 کارخانه های با ظرفیت یک تن در روز راه اندازی شد که طی سال های بعد با طرح های توسعه ای 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 ۱۰۹۹۶ تن انواع پشم شیشه بوده و مجموع ۲۲۳ 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 ماشین آلات 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 شرکت ها و موسسات از طریق تعهد سهام یا خرید سهام شرکت های 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 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 اندازه گیری	تولید واقعی
۱	پشم شیشه	تن	۱۰۸۶۶
۲	ایزوگام	هزارمترمربع	۳۱۱۶
۳	عایق رطوبتی	تن	۱۵۱



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱-۱- مواد اولیه

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده
۱	قیر ۶۰×۷۰	کیلوگرم	۷.۲۴۶.۳۱۶	شرکت پالایش نفت دیاکو
				شرکت پالایش قیر پارمیس دلیجان
۲	کاغذ آلومینیوم مسلح متالایز	کیلوگرم	۱.۲۱۳.۶۰۸	شرکت پشم شیشه پارس
				شرکت مازند پارس
				تولیدی کاغذ متالایز منوچهر مومنی
۳	بوراکس	کیلوگرم	۱.۴۹۵.۲۶۱	HALAL TRADING LLC
				SODASAN DIS TICARET
				شرکت بین المللی شایراد تجارت پارس
				شرکت پارس گستر امید ایرانیان
				شرکت رهام تجارت وصال
				شرکت دومان شیمی تبریز
۴	کربنات سدیم	کیلوگرم	۲.۸۰۰.۹۹۷	شرکت رها حمل ارس
				شرکت کربنات سدیم کاوه
۵	لای پلی استر	کیلوگرم	۴۲۳.۷۶۳	شرکت سابیان بافت امیران نوین
				شرکت نوتاش ناب گستر پایا
				شرکت مهسان ریس دلیجان
۶	تیشو ۵۰ گرمی	مترمربع	۳.۲۴۶.۹۰۰	شرکت عایق سازان زرین گام
۷	دولومیت	کیلوگرم	۲.۱۶۱.۹۰۷	شرکت شهاب سنگ ملایر
۸	سیلیس	کیلوگرم	۶.۷۸۷.۰۸۱	کارخانجات شیشه اردکان
				صنعتی معدنی خورشید جاوید پویا
۹	فنل	کیلوگرم	۸۲.۳۵۰	CHEMSOL PETROCHEMICALS
				TRADING FZE
				شرکت نوین سپهر سانپار
				مهراد تجارت میلان



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

ردیف	نام ماده اولیه	نحوه قیمت گذاری	تامین کننده	تفکیک براساس خرید
۱	قیر ۶۰x۷۰	اقل قیمت استعمال	شرکت پالایش نفت دیاکو	داخلی
			شرکت پالایش قیر پارمیس دلیجان	داخلی
۲	کاغذ آلومینیوم مسلح متالایز	اقل قیمت استعمال	شرکت پشم شیشه پارس	داخلی
			شرکت مازند پارس	داخلی
			تولیدی کاغذ متالایز منوچهر مومنی	داخلی
			HALAL TRADING LLC	خارجی
۳	بوراکس	اقل قیمت استعمال	SODASAN DIS TICARET	خارجی
			شرکت بین المللی شایراد تجارت پارس	داخلی
			شرکت پارس گستر امید ایرانیان	داخلی
			شرکت رهام تجارت وصال	داخلی
			شرکت دومان شیمی تبریز	داخلی
			شرکت رها حمل ارس	داخلی
			شرکت کرینات سدیم کاوه	داخلی
۴	کرینات سدیم	اقل قیمت استعمال	شرکت سایبان بافت امیران نوین	داخلی
			شرکت نوتاش ناب گستر پایا	داخلی
			شرکت مهسان ریس دلیجان	داخلی
۵	لای پلی استر	اقل قیمت استعمال	شرکت عایق سازان زرین گام	داخلی
			شرکت شهاب سنگ ملایر	داخلی
۶	تیشو ۵۰ گرمی	اقل قیمت استعمال	کارخانجات شیشه اردکان	داخلی
۷	دولومیت	اقل قیمت استعمال	صنعتی معدنی خورشید جاوید پویا	داخلی
۸	سیلیس	اقل قیمت استعمال	CHEMSOL PETROCHEMICALS TRADING FZE	خارجی
۹	فنل	اقل قیمت استعمال	شرکت نوین سپهر سانپار	داخلی
			مهراد تجارت میلان	داخلی



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۱.۴۹۷.۳۷۳ 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	۹۶۶۲	٪۶۷	۴۴۲	۴۴۲	۱۰۰٪	۸.۱۲۷.۴۲۵	۳۵۰.۱۵۶	۱۰۰٪
۲	ایزوگام	۳۰۱۷	٪۳	۰	۰	۰	۲.۵۶۴.۹۱۶	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 ۲ 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۴۳۶.۶۲۸	۴۴.۴۱۸	(۰.۹۰)
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۳۴۲.۹۲۴	۳۴۷.۹۱۰	(۰.۰۱)
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۵۸.۳۱۴	۱۱۸.۰۸۶	(۰.۲۵)
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۴۵.۲۳۸	۱۲.۲۵۳	(۰.۷۳)
۵	پرداختی بابت انرژی	۱۴۳.۷۲۸	۸۵.۸۶۳	(۰.۴۰)
	جمع	۱.۱۲۶.۸۳۲	۶۰۸.۵۳۰	(۰.۴۶)
	مانده پرداختنی	۹۹۴.۴۲۶	۳۶۰.۹۱۲	



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۱- جزئیات فروش صادراتی

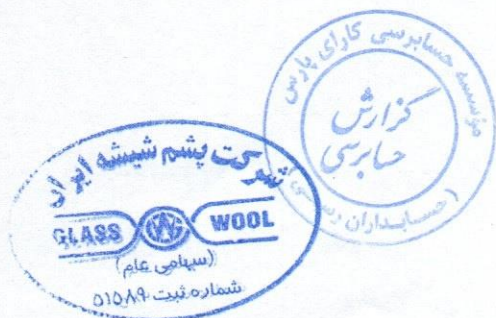
با توجه به نرخ عرضه و تقاضای بازار منطقه و برنامه استراتژیک شرکت پشم شیشه ایران، قیمت گذاری محصولات صادراتی عیناً مشابه با قیمت داخلی و به صورت تبدیل ریالی به دلاری در دسترس مشتریان این شرکت قرار می گیرد و همچنین با استناد به قیمت فروش انواع محصولات پشم شیشه در منطقه توسط ابزار آنالیز آنلاین موجود www.oec.world 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 سال 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)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۴۰۴/۰۷/۱۴ 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)	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)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 (پایلو)، 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 باز یافت 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 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)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 سودده یا زیان‌آور
- استقرار نظام حرکت همسو و هماهنگ با سیاست‌ها و خط‌مشی‌های 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.ا
- 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)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

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

الف- فعالیت های 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 ماشین های فیبراز، کوره و تونل حرارتی وارد شرکت شده و نقشه ها 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 ۴۸ درصد)

ب- برنامه ها و طرح های 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 معقوله 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 گرای	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 هزینه های 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 مقایسه ای میان پشم شیشه و سایر پشم های معدنی به آنان توسط آزمون های 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)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 طرح‌های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت کار تا ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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	۱۴۰۶۰.۳۰۳	۸.۰۷۸.۵۴۲	۱۳.۲۰۲.۸۰۰ یورو	۱۰.۰۰۹.۳۴۹	۶۹	۴۰۵۰.۹۵۴	تسهیلات و افزایش سرمایه	مهر ۱۳۹۷	۱۴۰۴/۰۷/۳۰		
پروژه احداث الیاف شیشه	۴۷.۷۹۳.۳۶۹	۱۳.۱۹۵.۷۱۹	۶۹.۱۹۵.۳۰۰ یورو	۹.۷۳۰	۰	۴۷.۷۸۳.۶۳۹	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 فرآیند و مواد تولید پشم شیشه و الیاف شیشه و همچنین دارای سابقه پالوت 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 می‌باشد.

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

برنامه‌های آتی شرکت پشم شیشه ایران، طرح احداث کارخانه الیاف شیشه، تولید انواع محصولات پشم شیشه با ابعاد، ضخامت و دانسیته‌های جدید، خط تولید عایق لوله و داکت‌های خود ایستا می‌باشد.

۲-۳- رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تأثیرات 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 صورت‌های 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 دارایی‌ها 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 صورت‌های مالی در دسترس می‌باشد. طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری: هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰:

- ۱- هماهنگی با واحد تولید جهت کم کردن میزان مصرف هوای فشرده که عمده مصارف الکتریکی جهت تامین هوای فشرده صرف می گردد.
- ۲- استفاده از لامپ های کم مصرف جهت روشنایی سالن ها 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 بهره وری بیشتر از انرژی گاز.
- ۵- تغییر سیستم تونل حرارتی و استفاده از دودکش خروجی مشعل ها در سیستم (پروژه انتقال) به منظور افزایش راندمان تونل حرارتی و بهره وری بیشتر از انرژی گاز.
- 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- 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 سختی صفر

- اقدامات زیست محیطی انجام شده در 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 گواهینامه های 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 نظافت های دوره ای منظم سیستم های صنعتی و فیلتراسیون های هوا در راستای به حداقل رساندن تولید و انتشار آلاینده های زیست محیطی.
- ۳- انجام اورهال سیستم آنلاین مانیتورینگ پایش آلاینده های هوا به منظور افزایش دقت گزارشات زیست محیطی.
- ۴- انجام منظم اندازه گیری های آلاینده های 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- اخذ گواهینامه مدیریت محیط زیست ISO ۱۴۰۰۱ و مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی ISO ۴۵۰۰۱.
- ۷- انتخاب کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار شرکت به عنوان کمیته برتر استان از طرف اداره کل تعاون، کار و رفاه اجتماعی فارس.
- ۸- بهبود و ارتقاء مسائل زیست محیطی مرتبط با تفکیک از مبدا ضایعات فرآیندی و غیر فرآیندی شرکت و رعایت الزامات قانونی زیست محیطی.
- 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 می باشند.



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲- مسئولیت های اجتماعی:

- کمک های عام المنفعه:

در راستای کمک های عام المنفعه، کمیته ای بنام مسئولیت های اجتماعی با ریاست مدیرعامل شرکت تشکیل گردیده؛ که تصمیم گیری در این خصوص به عهده این کمیته می باشد.

ردیف	مبلغ هزینه انجام شده (ریال)	محل و یا 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 اباعبدالله الحسین مربوط به اداره کار و رفاه اجتماعی استان فارس
۵	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	کمک های بلاعوض
۶	۱۴۸۵۰.۰۰۰	خرید مایع دستشویی برای دبیرستان شهید رضایی
۷	۱۴۳۵۵.۰۰۰	خرید کاغذ A۴ 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 آبی برای مدرسه شهید جعفر سلیم شیرازی و دبیرستان شهید رضایی
۱۱	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	برگزاری یادواره ۱۴۰۰ شهید جامعه کارگری
۱۲	۷.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	امداد رسانی دستگاه های اجرایی برای موارد فورس مازور
۱۳	۲۴.۷۰۰.۰۰۰	خرید مایع دستشویی برای مدرسه امید و اندیشه ۱
۱۴	۱۵.۵۰۰.۰۰۰	خرید کاغذ A۴ جهت مصرف در مدرسه امید و اندیشه ۱
۱۵	۳۴.۰۰۰.۰۰۰	خرید صندلی کرکره ای کیفیت درجه ۱ برای مدرسه امید و اندیشه ۱
۱۶	۶۸.۰۰۰.۰۰۰	خرید صندلی کرکره ای کیفیت درجه ۱ برای مدرسه امید و اندیشه ۱
۱۷	۵۹.۰۰۰.۰۰۰	خرید تخته وایت برد برای مدرسه امید و اندیشه ۱
۱۸	۹۰.۰۰۰.۰۰۰	گروه جهادی شهدای بلوار امیرکبیر (زاهدان) به دستور هلدینگ
۱۹	۴۰.۰۰۰.۰۰۰	خرید اقلام تبلیغاتی مورد نیاز و درخواست اداره محیط زیست استان فارس جهت برپایی نمایشگاه
۲۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	کمک مالی به خانواده بی بضاعت
۲۱	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	کمک مالی به خانواده بی بضاعت- بیماری خاص
۲۲	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	حمایت مالی از انجمن حسابداری دانشگاه شیراز
۲۳	۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰	کمک به دبیرستان حضرت رقیه
۲۴	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	خرید پوشاک جهت دانش آموزان بی بضاعت
۲۵	۳۴۹.۸۵۵.۰۰۰	کمک به نیازمندان در ماه مبارک رمضان

- 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.

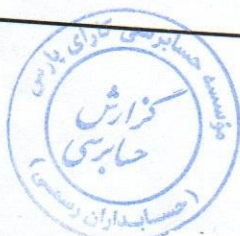
رضایت سنجی مشتریان:

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

- ساعات آموزش کارکنان:

دوره های آموزشی شرکت پشم شیشه ایران، هر سال از طریق نیازسنجی از کلیه واحدها، مشخص شده و تقویم آموزشی براساس آن تدوین و تایید می گردد. تعدادی از این دوره ها در داخل شرکت و تعدادی نیز خارج از محیط شرکت در آموزشگاه ها و موسسات معتبر برگزار می گردد که برگزاری دوره ها تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	تعداد دوره	میزان ساعت	نفر ساعت	آموزش تخصصی	آموزش عمومی
جمع دوره ها	۱۱۳	۸۶۰	۶۴۹۲	۴۳	۷۰



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 سال ۱۴۰۳									
ردیف	نام ریسک	حوزه ریسک	منبع ریسک	ریسک محیط معیاد	ریسک محیط خارج	احتمال وقوع	شدت	اندازه ریسک	واحد مربوطه
۱	قطع برق	عملیاتی	•	•	•	۸	۸	۶۴	فنی و مهندسی
۲	قطع گاز	عملیاتی	•	•	•	۸	۳	۲۴	فنی و مهندسی
۳	تامین قطعات اصلی	عملیاتی	•	•	•	۸	۵	۴۰	فنی و مهندسی
۴	استهلاک تجهیزات	عملیاتی	•	•	•	۸	۶	۴۸	فنی و مهندسی
۵	ریزش سقف کوره	عملیاتی	•	•	•	۱۰	۴	۴۰	تولید
۶	عملکرد نامناسب ماشین های فیبرو	عملیاتی	•	•	•	۸	۶	۴۸	تولید
۷	فرسودگی ماشین آلات و تجهیزات	عملیاتی	•	•	•	۹	۵	۴۵	تولید
۸	عدم کیفیت مواد اولیه	عملیاتی	•	•	•	۱۰	۵	۵۰	تولید
۹	بحران ارزی و کمبود ارز جهت واردات	تقدیراتی	•	•	•	۱۰	۹	۹۰	خرید
۱۰	تورم لحظه ای و تاثیر بر خرید و تامین مواد اولیه	عملیاتی	•	•	•	۸	۹	۷۲	خرید
۱۱	کمبود منابع مالی	تقدیراتی	•	•	•	۸	۷	۵۶	خرید
۱۲	عدم امکان اعتبار سنجی و اخذ ضمانت تامین کنندگان خارجی	عملیاتی	•	•	•	۳۶	۶	۲۱۶	خرید
۱۳	افزایش شکایت مشتری به دلیل روکش ضعیف ARP	عملیاتی	•	•	•	۱۰	۱۰	۱۰۰	کنترل و تضمین کیفیت
۱۴	حملات سایبری	عملیاتی	•	•	•	۹	۴	۳۶	IT
۱۵	عدم کیفیت مواد اولیه	عملیاتی	•	•	•	۹	۵	۴۵	ارزایی تامین کنندگان توسط واحد خرید
۱۶	عدم اثربخشی دوره های آموزشی	آموزش	•	•	•	۲۰	۵	۱۰۰	منابع انسانی
۱۷	عدم مقید بودن محتوای دوره آموزشی و عدم تکیه ای منسب در انتقال مطالب و محتوا	آموزش	•	•	•	۳۰	۶	۱۸۰	منابع انسانی
۱۸	خروج کالا از قبل بدون درخواست	عملیاتی	•	•	•	۲۰	۸	۱۶۰	برنامه ریزی و کنترل
۱۹	عدم تامین به موقع مواد اولیه و کالاهای درخواستی قبل	عملیاتی	•	•	•	۲۶	۹	۲۳۴	برنامه ریزی و کنترل
۲۰	کمبود فضای انبار محصولات	عملیاتی	•	•	•	۷	۶	۴۲	برنامه ریزی و کنترل
۲۱	نیاز به منابع جهت افزایش ظرفیت بارگیری	عملیاتی	•	•	•	۷	۶	۴۲	برنامه ریزی و کنترل
۲۲	وفاداری مشتریان	عملیاتی	•	•	•	۲۵	۵	۱۲۵	فروش
۲۳	شرایط سیاسی منطقه	عملیاتی	•	•	•	۳۰	۵	۱۵۰	فروش
۲۴	رود محصولات فوم لاستومری	بازار	•	•	•	۷	۶	۴۲	فروش
۲۵	افزایش قیمت تمام شده پروژه ناشی از تورم و نرخ ارز	اعتباری	•	•	•	۷	۸	۵۶	پروژه احداث
۲۶	کمبود منابع پروژه	تقدیراتی	•	•	•	۸	۷	۵۶	پروژه احداث
۲۷	مشکلات ارزی	اعتباری	•	•	•	۸	۹	۷۲	پروژه احداث
۲۸	احتمال وقوع حریق در سالن تولید	عملیاتی	•	•	•	۲۰	۱۰	۲۰۰	HSE
۲۹	قطع برق و نقص فنی در پست های برق شرکت و خسارت به کوره	عملیاتی	•	•	•	۳۲	۸	۲۵۶	HSE
۳۰	تفجر بار سیلندرها یا گاز تحت فشار و ایجاد خسارت	عملیاتی	•	•	•	۱۸	۹	۱۶۲	HSE
۳۱	آسیب به کوره و ریزش مذاب	عملیاتی	•	•	•	۱۸	۹	۱۶۲	HSE
۳۲	مسئومیت غذایی کارکنان شرکت بر اثر استفاده از غذای آلوده	عملیاتی	•	•	•	۱۸	۹	۱۶۲	HSE



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

- کمیته حسابرسی:

- در شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام) اثر بخشی کنترل های داخلی در راستای دستیابی به اهداف عملیاتی، گزارشگری و رعایتی با توجه به اجزای کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های 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، صرف نظر از نوع طراحی آن، محدودیت ذاتی خود را دارد که ممکن است نتواند تحریف ها پیشگیری آنها را کشف کند، با این حال با اجرا و انجام کنترل های داخلی یکپارچه می توان اطمینان معقولی را نسبت به اثربخشی کنترل ها و نکات با اهمیت مندرج در پرسشنامه های مربوط به اجزا و عناصر کنترل های داخلی در سطح شرکت به دست آورد.
- شایان ذکر است شرکت اقدامات ذیل را در راستای بهبود کنترل های 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 کنترل های 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 کنترل های داخلی در شرکت،
 - ۴- تشکیل جلسه اعضای کمیته با هیأت مدیره جهت درک بهتر خواسته های هیأت مدیره،
 - ۵- برگزاری دوره های 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، آئین نامه 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 برنامه های راهبردی خصوصاً در بخش توسعه محصولات، رفع گلوگاه های تولیدی، ایجاد واحد حسابداری مدیریت، ایجاد نظام انگیزشی مناسب پرسنلی با رویکرد تحویل گرا و ...)،
 - ۸- بررسی و ارائه پیشنهادات اجرایی جهت ایجاد و افزایش سطح کارائی و اثربخشی کلیه کمیته ها و آئین نامه ها (مالی و معاملاتی، تنخواه، وصول مطالبات و ...) و دستورالعمل ها و فرآیندهای مرتبط،
 - ۹- بررسی همه جانبه گزارش کنترل های داخلی نظارت، محیط کنترلی، ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات،
 - ۱۰- بررسی طرح های توسعه ای شرکت از جمله طرح فنی و اقتصادی احداث بر انتقال کارخانه شیراز، طرح استمرار فعالیت های بخش تولید ایزوگام، طرح افزایش ظرفیت تولید کارخانه پشم شیشه،
 - ۱۱- بررسی صورت های مالی، بودجه و سایر گزارش ها قبل از تصویب هیئت مدیره و انتشار در کدال.

نام و نام خانوادگی	کد ملی	سمت	عضو غیر موظف 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	۲۲۹۵۴۶۹۲۷۶	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 دستورالعمل های انتصاباتی در این کمیته انجام و مصوبات آن جهت تصویب به هیات مدیره اعلام می گردد.

نام	نام خانوادگی	نام پدر	ش.ش	م.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	کیانی	اسفندیار	۱۰۵۷۵	تهران	۱۳۵۳/۱۲/۲۰	۰۰۶۸۸۶۶۱۵۱	عضو هیات مدیره	عضو کمیته
حمیدرضا	سمتی	جواد	۱۵۴	شیراز	۱۳۵۵/۰۲/۱۰	۲۲۹۸۵۸۵۸۴۱	معاون پشتیبانی و توسعه مدیریت	عضو کمیته



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

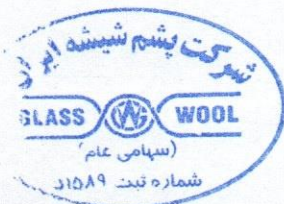
۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۸۳.۸۴۰	۵۰.۷۰۴
درآمد عملیاتی (فروش نقد)	۱.۷۹۸.۲۴۴	۷.۳۹۰.۱۱۵
وصول مطالبات	۱۰۴.۸۹۱	۲۰۲۸.۳۸۴
پیش‌دریافت‌ها	۱۷۰.۴۴۰	۸۳۵.۷۶۳
تامین مالی از طریق بدهی (تسهیلات دریافتی، اوراق مشارکت و ...)	۴.۴۲۰.۰۰۰	۱.۲۹۱.۹۱۲
افزایش سرمایه نقدی	۹۴.۳۷۶	۴۸۰.۱۷۱
تامین مالی از طریق سهامداران	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
درآمدهای غیرعملیاتی	۴۳۸.۴۶۵	۳۳.۱۹۱
مجموع منابع	۱۷.۰۲۱.۲۵۶	۱۳.۱۱۰.۲۴۱

۳-۲- مصارف

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
خرید (مواد، کالا، لوازم یدکی و مصرفی)	۶.۰۶۲.۴۵۷	۴.۶۴۲.۹۶۹
حقوق و دستمزد کارکنان به‌استثناء ذخیره بازخرید سنوات خدمت	۱.۱۴۴.۶۹۸	۷۱۶.۳۰۱
مالیات پرداختی	۴۳۶.۶۲۸	۴۴.۴۱۸
بازپرداخت اصل تسهیلات	۱.۱۵۷.۰۱۲	۱.۱۲۵.۴۷۵
بازپرداخت فرع تسهیلات	۴۱۷.۹۳۹	۲۸۵.۱۰۶
بازپرداخت تامین مالی از طریق سهامدار	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
سود سهام پرداختی	۱۶۶۹.۶۱۶	۱۰۸۵.۶۸۵
افزایش حساب‌ها و اسناد دریافتی	۷۸۱.۰۳۵	۱۳۱.۲۱۶
افزایش دارایی‌های در جریان ساخت	۲.۵۶۶.۳۷۱	۱.۳۲۱.۷۸۲
سایر مخارج سرمایه‌ای (افزایش دارایی‌ها)	۸۴۴.۳۷۰	۲.۲۸۹.۲۳۵
سایر افزایش دارایی‌های جاری	۵۱.۵۷۹	۵۵.۴۰۸
سایر پرداخت‌ها	۵۸۶.۷۵۶	۷۳.۷۴۶
مجموع مصارف	۱۶.۷۱۸.۴۶۱	۱۲.۷۷۱.۳۴۱



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 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 اشخاص و شرکت‌هایی معامله می‌کند که بر اساس بررسی‌های صورت گرفته رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. 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 تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته ریسک بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتنی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتنی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

ریسک نرخ ارز: ریسک نرخ ارز با توجه به اینکه اجرای پروژه انتقال و احداث (خرید ماشین‌آلات 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.



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

شرح / نوع وابستگی	نام شخص وابسته	مشمول ماده ۱۲۹	تامین مالی شرکت	بازپرداخت تامین مالی	بازپرداخت بدهی	وصول مطالبات	فروش کالا
شرکت اصلی و نهایی- عضو هیات مدیره	شرکت صدر تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.
سهامدار	شرکت معدنی املاح	.	.	.	.	.	.
سهامدار	صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.
سهامدار	فرآورده های نسوز ایران	.	.	.	.	.	.
سایر اشخاص وابسته	شرکت لعابیران	.	.	.	.	.	.
سایر اشخاص وابسته	شرکت نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	.
سایر اشخاص وابسته	صنایع سرام آرا	.	.	.	.	۲,۵۲۶	.
سایر اشخاص وابسته	شرکت طلای کردستان	.	.	.	-۶۵	.	.
سایر اشخاص وابسته	داروسازی شایان پروژه فارمد	.	.	.	.	.	۱۴۶
سایر اشخاص وابسته- مدیران اجرایی	الیاس دهداری	.	.	.	.	.	۱۵۵
سایر اشخاص وابسته- مدیران اجرایی	مریم لهراسبی دشتکی	.	.	.	.	.	۱۰۰
سایر اشخاص وابسته- مدیران اجرایی	علی اکبر فرمانبردار	.	.	.	.	.	۱۵۳
سایر اشخاص وابسته- مدیران اجرایی	امیر فضیلت	.	.	.	.	.	۲۴۴
سایر اشخاص وابسته- مدیران اجرایی	مجید نوروزی پسند	.	.	.	.	.	۷۹۸
		۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵)	۲,۵۲۶		

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در روال عادی عملیات شرکت بوده است

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 ازش مبیع معیوب شرکت اطلس تجهیز قزوین	۱۴۰۳	پشم شیشه ایران	دادگاه حقوقی شیراز	۴۲۰۰	بدوی	منتظر اعلام شعبه رسیدگی
۲	خلع ید و مطالبه اجرت المثل مسعود برادران غفاری	۱۴۰۰	پشم شیشه ایران	دادگاه تهران	۱۷۰۰۰	بدوی	ارجاع به شعبه ۸۷ تجدیدنظر استان تهران - صدور دادنامه مبنی بر رد اعسار به نفع شرکت
۳	درصد پیشرفت فیزیکی کار فیدار تهویه وستا	۱۴۰۱	پشم شیشه ایران	داوری	غیرمالی	ارجاع به داوری	منتظر رای داوری
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	۱۶۰۰۰۰	اجرای احکام	اخذ پاسخ نقطه زنی و ردیابی، کشف چند شماره تلفن به نام تردد در شهر تهران، در دست پیگیری و بررسی آدرسها ثبت کدملی نامبرده در سامانه پانیذ
۵	اثبات وقوع بیع / الزام به ایفای تعهد شرکت صنعتی اتمسفر	۱۴۰۳	پشم شیشه ایران	دادگاه صلح اشتهارد	مالی	دادگاه صلح	حضور در جلسه رسیدگی و دفاع / منتظر تصمیم شعبه رسیدگی کننده



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

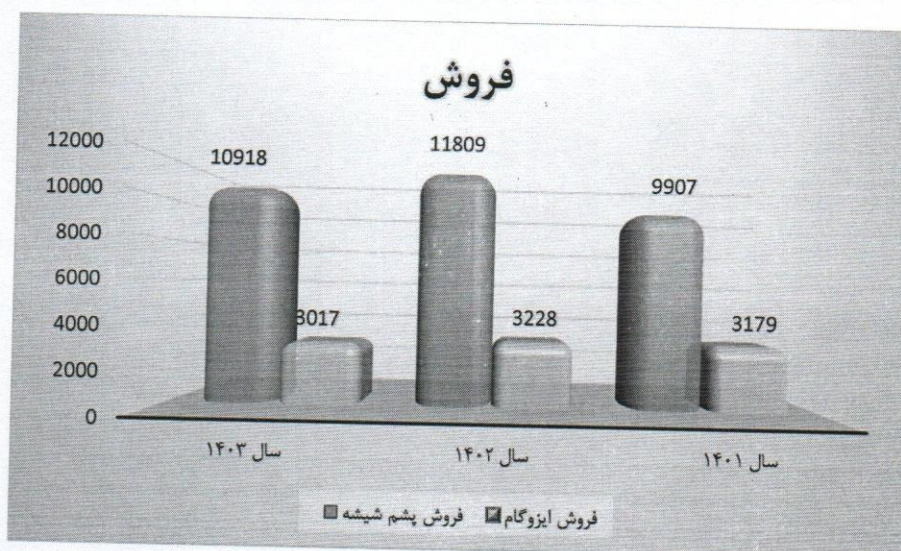
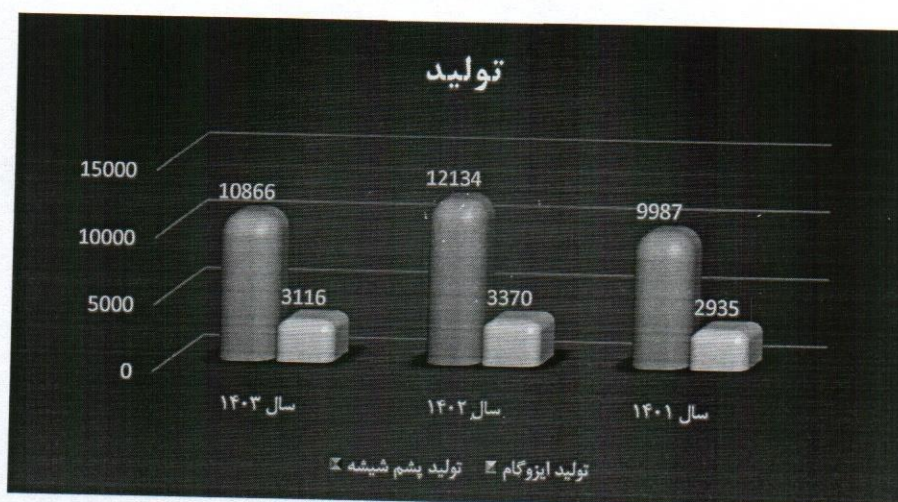
ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
۱	الزام به تحویل مبیع و خسارت دادرسی	۱۴۰۲	مجمع خدمات رفاهی سوخت گستر	تجدید نظر تهران	۱.۷۰۰	تجدید نظر	صدور دادنامه در شعبه ۱۲ حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران به ضرر شرکت اعتراض به دادنامه بدوی - ارجاع به شعبه ۵۳ تجدیدنظر تهران - ارسال لایحه و حضور در جلسه رسیدگی - صدور دادنامه تجدیدنظر به نفع شرکت - مختومه
۲	ابطال وکالت	۱۴۰۱	مسعود برادران غفاری	دادگاه تهران	غیر مالی	بدوی	ارجاع به شعبه ۱۸۱ دادگاه عمومی حقوقی تهران - منتظر تعیین وقت رسیدگی و متعاقب آن حضور در جلسه رسیدگی جهت دفاع
۳	الزام به تنظیم سند	۱۴۰۲	شاهین خواجه	دادگاه حقوقی شیراز	غیر مالی	تجدید نظر	رای بدوی صادر و به دلیل اعتراض خواندگان به تجدید نظر ارسال گردیده است
۴	مطالبه وجه - خسارت دادرسی	۱۴۰۳	احمد خادمی	دادگاه حقوقی	۶۶۰	بدوی	صدور دادنامه به نفع شرکت - مختومه
۵	اثبات عقد حواله - مطالبه وجه و خسارت	۱۴۰۳	امیر اوجی	دادگاه حقوقی	۲۸۰۰۰	تجدید نظر	صدور دادنامه بدوی به ضرر شرکت - اعتراض نسبت به دادنامه در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۷
۶	اظهارات خلاف واقع	۱۴۰۳	امیر اوجی	دادگاه کیفری	غیر مالی	بدوی	صدور دادنامه به نفع شرکت (قطعی قرار)
۷	مطالبه وجه - خسارت دادرسی	۱۴۰۳	بیراز برمشوری	دادگاه حقوقی	۳۹۵	بدوی	صدور دادنامه قطعی به نفع شرکت
۸	مطالبه وجه - خسارت دادرسی	۱۴۰۳	حسن شجاعی - معصومه رنجبر	دادگاه حقوقی	۹۲۰	بدوی	صدور دادنامه بدوی به نفع شرکت و ارجاع به تجدید نظر
۹	مطالبه وجه - خسارت دادرسی	۱۴۰۳	محمد مهدی شفقت	دادگاه حقوقی	۲۷۱۰	بدوی	صدور دادنامه بدوی به نفع شرکت و ارجاع به تجدید نظر
۱۰	مطالبه وجه - خسارت دادرسی	۱۴۰۳	مهدی دهقانی	دادگاه حقوقی	۹۶۰	بدوی	صدور دادنامه بدوی به نفع شرکت و ارجاع به تجدید نظر
۱۱	مطالبه وجه - خسارت دادرسی	۱۴۰۳	ایستا بتن تجر	دادگاه حقوقی	۷۹۳	تجدید نظر	صدور دادنامه تجدیدنظر به نفع شرکت - مختومه
۱۲	خیانت در امانت (در خصوص ضبط ضمانت نامه بانکی)	۱۴۰۳	پترو نیرو صبا	کیفری	غیر مالی	بدوی	صدور دادنامه به نفع شرکت
۱۳	تسلیم مبیع و انتقال سند	۱۴۰۰	کسری ابراهیم غفوری	حقوقی تهران	مالی	تجدیدنظر	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
۱۴	مطالبه وجه - خسارت دادرسی	۱۴۰۲	اطلس تجهیز قزوین	حقوقی شیراز	۲۹۰۰	تجدید نظر	دادنامه نسبت به پراخت اصل مبلغ باقیمانده قرارداد به انضمام خسارت تاخیر از تاریخ تقدیم دادخواست بر علیه شرکت صادر گردید - مختومه



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۱.۴۹۷.۳۷۳	۹.۰۳۰.۳۲۳	۰.۲۷
بهای تمام شده	۶.۰۳۱.۰۹۸	۴.۹۶۰.۲۵۴	۰.۲۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۹۵۴.۷۸۹	۶۵۴.۱۲۱	۰.۴۶
سایر درآمدها	۷۲.۱۳۳	۶۴.۴۴۰	۰.۱۲



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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- بخشودگی قانون بودجه
- ۳- سود حاصل از تسعیر ارز
- ۴- سود حاصل از فروش صادراتی
- ۵- سود حاصل از فروش بورسی

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

شرح	مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۰		مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۳	
	سجامی		سجامی	
	غیرسجامی		غیرسجامی	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
مبلغ سود مصوب	۱.۱۹۰.۰۰۰		۲.۸۹۵.۰۰۰	
سهامداران حقیقی	۳۲۳.۴۵۶	۵,۶۳۶	۶۲۶,۵۷۸	۱۵,۸۷۳
سهامداران حقوقی		۵۰۲,۹۵۴	۲۸۶,۸۶۲	۶۴۶,۱۳۲
صندوق های سرمایه گذاری	۳۵,۷۰۵	.	۵۶,۳۲۴	۱
سبدهای سرمایه گذاری	۲,۵۴۴	۲۰,۸۰۰	۳۷,۱۷۲	.
جمع پرداخت شده ها	۳۶۱,۷۰۵	۵۲۹,۳۹۰	۱,۰۰۶,۹۳۷	۶۶۲,۰۰۶
مانده مطالبات	۲۹۸,۹۰۵		۱,۲۲۶,۰۵۷	

۳-۴- تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم										
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی و سود خالص (ریال)										
۶۵۰.۰۰۰	۹.۱۱۵	۹۲۶۲	۶۳۰.۰۰۰	۶۴۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۶۰.۰۰۰	۶۷۰.۰۰۰	۶۸۰.۰۰۰	۶۹۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰
۶۵۰.۰۰۰	۹.۱۱۵	۹۲۶۲	۶۳۰.۰۰۰	۶۴۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۶۰.۰۰۰	۶۷۰.۰۰۰	۶۸۰.۰۰۰	۶۹۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰
۷۰۰.۰۰۰	۹.۸۱۷	۹۹۷۵	۱۰.۱۳۳	۱۰.۲۹۲	۱۰.۴۵۰	۱۰.۶۰۸	۱۰.۷۶۷	۱۰.۹۲۵	۱۱.۰۸۳	۱۱.۲۴۲
۷۵۰.۰۰۰	۱۰.۵۱۸	۱۰.۶۸۷	۱۰.۸۵۷	۱۱.۰۲۷	۱۱.۱۹۶	۱۱.۳۶۶	۱۱.۵۳۶	۱۱.۷۰۵	۱۱.۸۷۵	۱۲.۰۴۴
۸۰۰.۰۰۰	۱۱.۲۱۹	۱۱.۴۰۰	۱۱.۵۸۱	۱۱.۷۶۲	۱۱.۹۴۳	۱۲.۱۲۴	۱۲.۳۰۵	۱۲.۴۸۶	۱۲.۶۶۷	۱۲.۸۴۷
۸۵۰.۰۰۰	۱۱.۹۲۰	۱۲.۱۱۲	۱۲.۳۰۵	۱۲.۴۹۷	۱۲.۶۸۹	۱۲.۸۸۱	۱۳.۰۷۴	۱۳.۲۶۶	۱۳.۴۵۸	۱۳.۶۵۰
۹۰۰.۰۰۰	۱۲.۶۲۱	۱۲.۸۲۵	۱۳.۰۲۸	۱۳.۲۳۲	۱۳.۴۳۶	۱۳.۶۳۹	۱۳.۸۴۳	۱۴.۰۴۶	۱۴.۲۵۰	۱۴.۴۵۳

نرخ پشم شیشه به عنوان محصول اصلی شرکت به دلار

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۳:

نرخ برابری ارز معادل ۶۷۰.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است

نرخ پشم شیشه هر کیلو ۸۰۰.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است

نرخ تورم ۲۵ درصد در نظر گرفته شده است



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۵- مهم ترین معیارها و شاخص های 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مقدار تولید پشم شیشه	ظرفیت عملی شرکت تولید ۱۲۳۷۵ تن	۱۰۸۶۶ تن
مقدار تولید ایزوگام	ظرفیت عملی شرکت تولید ۲۶۹۵ هزارمترمربع	۳۱۱۶ هزارمترمربع
مقدار فروش پشم شیشه	۱۳۰۰۰ تن	۱۰۹۱۸ تن
مقدار فروش ایزوگام	۳۴۰۰ هزار مترمربع	۳۰۱۷ تن
مبلغ فروش پشم شیشه	۱۲.۲۲۷.۶۹۵ میلیون ریال	۸.۸۸۹.۸۸۶ میلیون ریال
مبلغ فروش ایزوگام	۲۸.۰۳۰.۰۰۰ میلیون ریال	۲.۵۶۴.۹۱۶ میلیون ریال
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۸.۶۳۸.۲۴۶ میلیون ریال	۶.۰۳۱.۰۹۸ میلیون ریال
حاشیه سود ناخالص	۴۳ درصد	۴۸ درصد
هزینه های مالی به فروش	۰.۱۶ درصد	۰.۳۱ درصد
دوره وصول مطالبات	۲۶ روز	۱۸ روز
حاشیه سود خالص	۳۴ درصد	۳۴ درصد

۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها

عملکرد شرکت توسط مدیریت صرفاً از منظر مالی سنجیده نمی شود 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)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶- جمع بندی

وقایع و اتفاقات در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح ذیل می باشد:

وقایع و اتفاقات :

- ❖ رشد سود ناخالص به میزان ۳۴٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل
- ❖ رشد سود عملیاتی به میزان ۳۲٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل
- ❖ رشد سود خالص به میزان ۲۳٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل
- ❖ رشد ۲۷٪ درآمد فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل

