

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت صنایع شیمیایی فارس (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره/سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

فهرست مطالب

مقدمه

۵

۵

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: ۶

۱-۱-۱- مواد اولیه: ۷

۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: ۷

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت: ۷

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: ۹

۱-۳-۳-۱- آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی): ۹

۱-۳-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت: ۹

۱-۳-۳-۳- وضعیت مطالبات از دولت: ۹

۱-۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی: ۱۰

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: ۱۰

۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه: ۱۰

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

۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت: ۱۲

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: ۱۲

۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: ۱۲

۴-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ۱۳

گزارش تفسیری مدیریت

دوره / سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

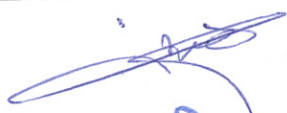
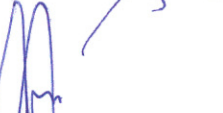
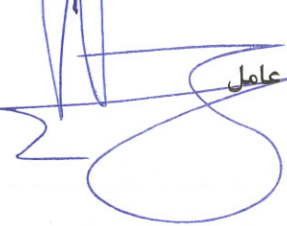
- ۵-۲ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت ننموده اند) ۱۴
- ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط ۱۴
- ۱-۳- منابع: ۱۴
- ۲-۳- مصارف: ۱۴
- ۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۱۵
- ۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۱۵
- ۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۱۵
- ۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها ۱۶
- ۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۱۷
- ۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۱۸
- ۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت: ۱۸
- ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ۱۹
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده.. ۲۰
- ۱-۵- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۲۰
- ۲-۵- عملکرد بخشها یا فعالیتهای: ۲۱
- ۶- جمع‌بندی ۲۱

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی 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 دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

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 ۱۴۰۴/۰۴/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای اکبر هندی زاده	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی امید فارس (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای کرامت اله محمد نیا	شرکت صنعتی آهن تاب هشتگرد (با مسئولیت محدود)
	عضو هیات مدیره	آقای پیام پرواسی	شرکت صنایع رزین گلستان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	آقای سید محمد هاشم پور	شرکت زرگان پلیمر فارس (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آقای مسلم ژوبین	شرکت خدمات فنی مهندسی شیمیایی فارس (سهامی خاص)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه 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

۱- شرکت صنایع شیمیایی فارس به عنوان بزرگترین صنعت شیمیایی در زمینه تولیدات آلدئیدی در ایران است و در محدوده تولید فرآورده های پایین دستی پتروشیمی فعالیت داشته و فروش آن بصورت داخلی و صادراتی انجام می گیرد. این شرکت به عنوان قطب اصلی تولید پودرهای قالبگیری در ایران است و در حال حاضر به عنوان یکی از بزرگترین صنایع شیمیایی خصوصی با تولید محصولات متنوع شیمیایی در ایران مطرح است.

۲- عمدتاً شرکت با قوانین و مقررات دست و پا گیر صادراتی و مشکلات ناشی از تحریم ها و مسائل بانکی مرتبط با صادرات و نظایر آن مواجه بوده که بطور کلی موارد فوق باتوجه به سابقه طولانی شرکت حل شده است.

۳- محصولات اصلی شرکت تولید انواع رزین ها و انواع پودرهای قالبگیری می باشد که مورد استفاده در صنایع نفوپان سازی، ساختمان، پتروشیمی، بهداشت و درمان دام و ... است.

۴- محل شرکت در کیلومتر ۲۸ جاده شیراز اصفهان با ۵ واحد فعال تولیدی از جمله انواع رزین با ظرفیت اسمی بیش از ۱۶۰،۸۰۰ تن شامل ۱۵۵،۸۰۰ تن انواع رزین و ۵،۰۰۰ تن پارافرمالددئید (یکی از واحدها با تجهیزات روز و دو منظوره است) و ۴ واحد تولید دیگر از جمله پودرهای قالبگیری با ظرفیت ۱۴،۴۰۰ تن در حال فعالیت می باشد.

۵- با توجه به ظرفیت های تولیدات مشابه در شرکت کشورهای نفت خیز خاورمیانه، به ویژه عربستان سعودی چنانچه در آینده فعالیت صادراتی عمده و موثر نمایند می توانند محیط صادراتی این شرکت را تحت تأثیر قرار دهند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶- علیرغم حضور مدیران با سابقه در این شرکت که فعالیتهای اصلی و فرآیند تولید را به خوبی می شناسند و سیستم فروش داخلی و صادراتی را هدایت می کنند، مشکلات بانکی وابسته به تحریم ها و همچنین ارائه قیمت های پایین تر رقبای صادراتی موجبات نگرانی شرکت را فراهم کرده است.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت صنایع شیمیایی فارس به عنوان بزرگترین صنعت شیمیایی در زمینه تولیدات آلدئیدی در ایران است و در محدوده تولید فرآورده های پایین دستی پتروشیمی فعالیت داشته و فروش آن بصورت داخلی و صادراتی انجام می گیرد. این شرکت به عنوان قطب اصلی تولید پودرهای قالبگیری در ایران است و در حال حاضر به عنوان یکی از بزرگترین صنایع شیمیایی خصوصی با تولید محصولات متنوع شیمیایی در ایران مطرح است.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	پودرهای قالبگیری	تن	۶,۳۶۲
۲	انواع رزین	تن	۶۴,۷۶۵

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱-۱- مواد اولیه:

در دوره مورد گزارش مبلغ ۹۳۶،۲۰۰،۸ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است که مصرف آن به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	متانول - کریستال -اوره	تن	۴۱،۸۵۸	پتروشیمی
۲	خمیر کاغذ	تن	۱،۵۶۷	پتروشیمی
۳	سایر	تن	۱،۶۳۳	پتروشیمی - سایر

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

خریدهای مواد اولیه شرکت عمدتاً از طریق بورس انرژی و بورس کالا با قیمت رقابتی انجام می شود که بیشتر از پتروشیمی های زیر می باشد:

- ۱- پتروشیمی شیراز
- ۲- پتروشیمی خراسان
- ۳- پتروشیمی زاگرس
- ۴- پتروشیمی ارومیه

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 به ترتیب با حجم فروش ۶۵،۲۰۸ معادل مبلغ ۱۳،۷۵۲،۵۰۵ میلیون ریال در رده نخست از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل			
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول (میلیون ریال)
۱	پودر ملامین	۴,۷۶۵	۴,۸۱۴,۰۶۵
۲	پودر اوره	۱,۲۳۹	۷۶۹,۸۸۸
۳	گلیزر	۵۲۶	۴۴۶,۸۶۰
۴	UFC	۹,۲۰۷	۱,۲۲۸,۴۲۱
۵	چسب مایع	۷,۶۶۷	۹۷۵,۶۱۵
۶	فرمالین	۲۷,۲۶۹	۲,۳۶۲,۶۰۴
۷	چسب خشک	۲۸۸	۱۰۵,۳۳۳
۸	رزین MF	۱,۰۰۶	۵۶۱,۶۲۹
۹	پارافرمالدئید	۰,۰۵	۲۰
۱۰	کود	۲۵۵	۲۴۶,۵۰۰
۱۱	سایر	۰,۳۵	۲۱۶
جمع		۵۲,۲۲۲	۱۱,۵۱۱,۱۵۱

قیمت فروش داخلی محصولات شرایط بازار رقابتی و تایید هیئت مدیره

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

شرکت مشمول اجرای بند از قانون بودجه نبوده است و قیمت گذاری محصولات به صورت رقابتی می باشد.

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۸۷,۶۷۴	۶۸,۶۸۵	٪۲۷	تغییرات در فروش محصولات
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱۳۴,۴۰۵	۳۳۲,۹۸۵	-٪۵۹	تغییرات در فروش محصولات
۳	بیمه سهم کارفرما	۲۳۳,۳۱۷	۱۹۴,۹۸۲	٪۲۰	افزایش در مبلغ حقوق
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۲,۵۰۰	۹,۲۹۳	-٪۷۳	
۵	پرداختی بابت انرژی	۱۱۶,۱۲۸	۵۱,۵۱۱	٪۱۲۶	افزایش در نرخ مصرف انرژی
	جمع	۵۷۴,۰۲۴	۶۵۷,۴۵۶	-٪۱۰	
	مانده پرداختنی				

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

در دوره ۱۲ ماهه گزارش موردی نداشته است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

فروش محصولات صادراتی عمدتاً به کشورهای پاکستان، تانزانیا، هندوستان و... بوده است که با توجه به رقابتی بودن فروش صادراتی با شرکت های مشابه و همچنین برای جلوگیری از فروش نمایندگان داخلی در بازارهای صادراتی قیمت گذاری براساس پیشنهاد کمیسیون فروش، تایید مدیر عامل و تصویب هیئت مدیره قرار میگیرد.

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

نوسانات نرخ ارز، افزایش نرخ تورم، مسائل سیاسی و اقتصادی منطقه و سیاستهای اقتصادی دولت و بانک مرکزی از عوامل تاثیر گذار بر عملکرد شرکت خواهد داشت.

۱-۵- وضعیت رقابت :

شرکت در میان شرکتهای فعال صنعت از جهت تکنولوژی و نیروی انسانی متخصص در وضعیت مناسبی قرار دارد و با توجه به تلاش های صورت گرفته از نظر تولید محصولات در ردیف بهترین تولیدکنندگان این محصول قرار داشته است.

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

در حال حاضر بازار گردان شرکت اختصاصی تراز ویستا با تعداد ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم به مبلغ ۹۷۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ شروع به کار کرده است.

۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه:

موردی ندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

۱- اهداف و راهبردها عمدتاً با توجه به ظرفیت های عملی فعلی و ظرفیت های نصب شده جدید در محدوده زمان بندی های کوتاه مدت و میان مدت تعریف شده که اولویت آن دوران گذر از زمان فعلی به دلیل مشکلات نقدینگی و تامین مواد اولیه و همچنین خروج از وضعیت رکود حاکم بر بازار می باشد که چنانچه با موفقیت به انجام برسد، اولویت های میان مدت (۳ تا ۵ ساله آینده) می تواند راهبرد اصلی شرکت به منظور رسیدن به اهداف مالی مناسب و توسعه کسب و کار جدید قرار گیرد.

۲- به منظور مواجهه با تهدیدات و فرصت های بازار و نحوه اندازه گیری میزان موفقیت در کوتاه مدت، اصلاح ساختار تولیدی محصولات شرکت (انواع رزین ها) در بررسی های مدیریت بوده بنحوی که واحد تحقیقات شرکت به جد پیگیر جایگزین مناسب و تنوع بخشی به سبد کالای شرکت می باشند.

۳- بر اساس اصلاحات ساختار تولیدی مندرج در بند ۲ بالا و با توجه به برنامه توسعه محصولات، توسعه شبکه بازار و صادرات فعالیت های موثر در یافتن مشتریان داخلی و کشورهای صادراتی انجام گرفته که تنها تهدید مذکور تحریم های کشور و عدم استفاده کامل از خدمات بانکی خارج از کشور می باشد.

۴- با توجه به انحصار مواد اولیه اصلی این شرکت متانول، اوره، کریستال ملامین و همچنین افزایش مستمر قیمت مواد اولیه در روند قیمت گذاری فروش محصول بسیار موثر بوده و در نتیجه وضعیت شرکت را به طور اساسی دستخوش تغییر می کند که یکی از تهدیدهای شرکت محسوب می گردد.

۵- با توجه به مشکلات عمده قبلی در زمینه مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی شرکت به ویژه در زمینه انواع محصولات، خوشبختانه قدم های موثر در این رابطه در گذشته برداشته و در حال حاضر مشکل خاصی وجود ندارد.

۶- شرکت بصورت منظم عملکرد هیئت مدیره را بصورت کلی و تک تک اعضای آن در جهت عملکرد و درستکاری آن ها مورد ارزیابی قرارداده و اثر بخشی شیوه ها و رویه های حاکمیتی خود را چه بعنوان بخشی از ارزیابی های آن ها و چه بصورت جداگانه، بطور منظم بررسی و مواردی را که مستلزم بازنگری هستند، مشخص و سپس تغییرات لازم را اعمال می نماید.

۷- در رابطه با پروژه ها:

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

با توجه به صورتهای مالی پیوست اکثر پروژه های به سازی تکمیل و بسته شده و این امر باعث بهبود کیفیت محصولات (داخلی و صادراتی) گردیده و موجب رونق و رقابت بیشتر در بازار می شود. ضمناً پروژه تولید کودهای کند رهش تکمیل و به بهره برداری کامل رسیده است.

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

حفظ و افزایش کیفیت سطح محصولات و ارتقاء درجه بندی محصولات تولیدی
توسعه بازارهای داخلی و صادراتی و تقویت برندهای موجود شرکت
تولید محصولات با ارزش بیشتر جهت جهت حفظ سود آوری
حفظ سطح تکنولوژی روز دنیا و تطبیق ماشین الات در شرکت جهت تولید محصولات متنوع و مورد نیاز بازار داخلی و خارجی

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	برآورد تاریخ بهره برداری
		ریالی	ارزی				
پودر قالبگیری	۶۵,۶۵۳	۶۵,۶۵۳		۲۸,۴۲۱	%۴۳	۳۷,۲۳۲	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
سایر (بازسازی ساختمان ها)	۱۸۴,۳۴۷	۱۸۴,۳۴۷		۱۲۲,۶۸۶	%۶۶	۶۱,۶۶۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
جمع	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰		۱۵۱,۱۰۷	%۱۰۹	۹۸,۸۹۳	

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

در حال حاضر واحد تحقیقات شرکت پیگیر تولید محصولات دانش بنیان می باشد.

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

کلیه رویدادها و ثبت های مالی شرکت بر اساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس اوراق بهادار و قوانین مالیاتی براساس رویدادهای جاری در سطح شرکتها صورت می پذیرد و صورتهای مالی جداگانه ای بر مبنای بهای تمام شده تهیه شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/سال مالی ۱۲ ماهه 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:

در راستای مفاد ۳۹ و ۴۰ دستورالعمل شرکت اقدامات صورت گرفته به شرح ذیل می باشد:

بعد زیست محیطی

راه‌اندازی سیستم اُسمز معکوس تصفیه‌خانه

برای جایگزینی تصفیه با رزین‌های مبدل یونی، در تصفیه‌خانه ۴۵ ساله کارخانه، و در نتیجه کاهش پساب‌های شیمیایی، توسعه سامانه اُسمز معکوس کارخانه، به عنوان مناسب‌ترین گزینه، به انجام رسید. فن‌آوری سیستم اُسمز معکوس بسیار جدیدتر از ستون‌های مبدل یونی تصفیه‌خانه‌ی در حال فرسایش شرکت است. اکنون واحد اُسمز معکوس کارخانه، برای تصفیه و آماده‌سازی آب‌های صنعتی مصرفی کارخانه و آب‌های مصرفی پرسنلی و باغبانی، با فن‌آوری‌های به‌روز، راه‌اندازی شده است. این واحد از فیلترها، پمپ‌ها و سامانه‌های کنترلی، ساخت شرکت‌هایی با شهرت جهانی استفاده می‌کند و به لطف کارآمدی شرکت مشاور، باعث افزایش کیفیت آب‌های مصرفی هم شده است. راه‌اندازی واحد اُسمز معکوس باعث کاهش اساسی در مقدار و قدرت مشکل‌زایی پسماندهای کارخانه و در نتیجه افزایش استاندارد محیط‌زیستی شرکت، و همچنین کاهش در هزینه‌های جاری تصفیه آب، به خصوص بخش ناشی از خرید مواد شیمیایی لازم، شده است. این سامانه روزانه ۷۶۰ متر مکعب آب تصفیه‌شده با قابلیت مصرف صنعتی و انسانی و ۲۴۰ متر مکعب آب با قابلیت مصرف در فضای سبز و شستشوی معابر تولید می‌کند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

بعد مسئولیت اجتماعی

هزینه اجتماعی در راستای اجرای مصوبات مجمع عمومی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبلغ ۳ میلیارد ریال مصوب شده و مبلغ ۴ میلیارد ریال هزینه شده است) و در راستای مفاد تبصره ۴۰ آیین نامه دستورالعمل حاکمیت شرکتی انجام و افشا شده است.

بعد اقتصادی

درآمد عملیاتی ۱۲ ماهه شرکت در سال ۱۴۰۳ مبلغ ۱۳،۷۵۲،۵۰۵ میلیون ریال، درآمدهای عملیاتی ۱۲ ماهه سال قبل برابر با مبلغ ۱۰،۴۸۳،۰۴۸ میلیون ریال که معادل ۳۱٪ افزایش یافته است.

-

۲-۵ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند) شرکت صنایع شیمیایی فارس مشمول این ماده نمی باشد.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

۱-۳- منابع:

در این بخش ارائه مهم ترین منابع:

الف: جریان خالص ورود نقد حاصل از فروش محصولات به مبلغ ۱۳،۷۵۲،۵۰۵ میلیون ریال
ب: تسهیلات بانکی به مبلغ ۱۵،۰۰۰ میلیون ریال

۲-۳- مصارف:

در این بخش ارائه مصارف حداقل در ۳ طبقه ی کلی ذیل ارائه شود:

الف: هزینه مواد مستقیم به مبلغ ۸،۴۰۲،۹۷۰ میلیون ریال

ب: هزینه دستمرد تولیدی به مبلغ ۶۰۵،۱۷۱ میلیون ریال

ج: مابقی هزینه های تولید (انرژی، استهلاک و... به مبلغ ۱،۸۰۲،۸۹۸ میلیون ریال

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

- تا کنون (آغاز سال ۱۴۰۳) منابع اصلی شرکت جهت تامین مواد اولیه از طریق منابع داخلی و تسهیلات بانکی قابل تامین بوده و ریسک عمده ای متوجه شرکت نبوده لیکن با توجه به افزایش قیمت مواد اولیه در سال اخیر تنها مورد نیاز به افزایش شدید مبلغ سرمایه در گردش جهت چرخه فعالیت شرکت می باشد.
- تغییرات نرخ ارز می تواند در فروش صادراتی شرکت موثر باشد و در صورت ثبات نرخ ارز در تصمیمات آتی شرکت و تصمیم گیری جهت فروش محصولات صادراتی می تواند نقش مهمی داشته باشد.
- با توجه به برنامه ادامه فعالیت تولیدی شرکت، نیاز به سرمایه در گردش بیشتری می باشد که با تامین آن می توان امید داشت شرکت از سود دهی مناسبی برخوردار گردد اخذ تسهیلات جدید بانکی از جمله مشکلاتی می باشد که شرکت با راینیهایی که انجام داده در صدد حل آن می باشد.

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

شرکت به منظور بقاء، سودآوری و هم افزایی در مجموعه خود معاملات با اشخاص وابسته را در دستور کار خود قرار داده، لذا معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات با سایر اشخاص تفاوت نداشته است لذا در صورتهای مالی بصورت کامل و به ریز شرکت های وابسته ارایه گردیده است.

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

شرکت موردی ندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۱- آنچه در بخش های قبل اشاره شد عملکرد مالی شرکت را در آینده بر اساس وضعیت گذشته نشان خواهد داد. تا جایی که با افزایش منابع سرمایه در گردش و همچنین بهبود وضعیت حاکم بر بازار بتوان جهش اساسی در وضعیت تولید و استفاده کامل از ظرفیت ها برای دستیابی به سود مناسب برداشت.

۲- در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی در سال ۱۴۰۲ مبلغ ۶۵۶،۶۷۰ میلیون ریال از محل سود سال جاری و سود انباشته در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام شرکت مورد تصویب قرار گرفت و در موعد مقرر طبق آگهی سامانه کدال از طریق سامانه سجام بحساب سهامداران محترم واریز می گردد.

۳- مقایسه وضعیت مالی، نقدینگی و عملکرد در مقایسه سال جاری نسبت به سال قبل همچنین تهدیدات حذف دستاوردهای بر جام و افزایش فشار تحریم های خارجی به ویژه در امور حمل و نقل و فعالیت های بانکی، مدیریت شرکت تمام سعی خود را در تسهیل مشکلات فوق جهت رسیدن به اهداف پیش بینی شده در نظر گرفته است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	دوره ۱۲ منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۱۱,۵۱۱,۱۵۱	۹,۶۳۷,۴۱۰	۷,۰۷۷,۱۰۴	۲۰
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۲,۲۴۱,۳۵۴	۸۴۵,۶۳۸	۸۲۹,۸۷۲	۱۶۵
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۳,۷۵۲,۵۰۵	۱۰,۴۸۳,۰۴۸	۵,۹۰۶,۴۹۸	۳۱
بهای تمام شده	(۱۱,۵۹۱,۲۱۴)	(۸,۶۵۲,۹۵۸)	(۵,۲۱۹,۱۲۷)	۳۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی**	(۷۱۵,۶۲۴)	(۳۴۲,۵۸۵)	(۱۸۷,۵۲۵)	۱۰۹
سایر درآمدها	۶۱۸,۸۲۷	۱۵۹,۰۷۲	۷,۱۷۵	۲۸۹
سایر هزینه ها	(۹۱۶,۶۱۵)	(۵۵۶,۷۵۵)	(۳۲۰,۶۸۰)	۶۴
سود خالص	۱,۱۴۷,۸۷۹	۱,۰۸۹,۸۲۲	۱۸۶,۳۱۸	۵

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

سود سهام پرداختی سال ۱۴۰۲ مبلغ ۶۵۶،۶۷۰ میلیون ریال بوده است که از طریق سامانه سجام قابل پرداخت است و با توجه به مکاتبات صورت گرفته با شرکت سرمایه گذاری؛ سایر مبلغ پرداخت نشده مربوط به سهامدارانی است که فاقد کد سجامی می باشند.

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

نام شرکت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			دوره مالی مشابه قبل		
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری
شرکت شیمیایی سینا	۰،۴۲	۶۵۰	۱،۶۷۵	۰،۴۲	۶۵۰	۱،۰۶۶

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی)

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت صنایع شیمیایی فارس (مبلغ میلیون ریال)												
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمدهای عملیاتی												
شرح	تن	۵۷۰۰۰	۵۷۰۰۰	۵۸۴۰۰	۵۷۱۰۰	۵۷۱۰۰	۵۷۱۰۰	۵۷۱۰۰	۵۷۰۰۰	۵۸۰۰۰	۵۷۰۰۰	۵۸۰۰۰
انواع رزین	۶۳	۱۷	۱۷	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۷	۱۹	۱۹	۲۰
پودرهای قالبگیری	۳۵۰											
متانول	۶۴											
انواع رزین	۶۴	۲۰	۲۰	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۰	۲۲	۲۲	۲۳
پودرهای قالبگیری	۳۶۰											
متانول	۶۵											
انواع رزین	۶۵	۳۰	۳۰	۳۱	۳۱	۳۱	۳۱	۳۱	۳۰	۳۳	۳۳	۳۵
پودرهای قالبگیری	۳۶۵											
متانول	۶۷											
انواع رزین	۶۶	۴۰	۴۰	۴۱	۴۱	۴۱	۴۱	۴۱	۴۰	۴۴	۴۴	۴۶
پودرهای قالبگیری	۳۷۰											
متانول	۶۹											
انواع رزین	۶۸	۵۰	۵۰	۵۲	۵۲	۵۲	۵۲	۵۲	۵۱	۵۵	۵۵	۵۸
پودرهای قالبگیری	۳۸۰											
متانول	۷۲											
انواع رزین	۷۰	۶۰	۶۰	۶۲	۶۲	۶۲	۶۲	۶۲	۶۱	۶۶	۶۶	۶۹
پودرهای قالبگیری	۳۹۰											
متانول	۸۰											
انواع رزین	۷۵	۶۵	۶۵	۶۷	۶۷	۶۷	۶۷	۶۷	۶۶	۷۲	۷۲	۷۵
پودرهای قالبگیری	۴۰۰											
متانول	۹۰											

نرخ مواد اولیه و محصولات به ریال موثر بر درآمدهای عملیاتی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره / سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 اندازه گیری	عملکرد واقعی دوره مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دلایل انحراف
مقدار تولید محصول ۱	تن	۷۱،۱۲۷	...
مقدار فروش محصول ۱	...تن	۶۵،۲۰۸	...
مبلغ فروش محصول ۱	میلیون ریال	۱۳،۷۵۲،۵۰۵	
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	۱۱،۵۹۱،۲۱۴	

گزارش تفسیری مدیریت

دوره/ سال مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

این شرکت فاقد شعبه دیگری می باشد و راستا موردی ندارد.

۱- جمع بندی

بر اساس آنچه در فوق به اختصار توضیح داده شد شرکت با توجه به موارد زیر امیدوار است مشکلات را پشت سر گذاشته و روند بهتری را در پیش گیرد.

۱- بهبود در کل وضعیت تولیدی، اقتصادی کشور با توجه به رهنمودهای سال رونق تولید و اشتغال در عرصه ملی و بین المللی .

۲- حل مشکلات مرتبط با تحریم ها و دریافت و ارسال وجوه صادراتی از طریق سیستم بانکی.

۳- اطمینان از رفع ریسک های افزایش رقابت فروش های صادراتی و اصلاح پروسس محصول تولیدی برای رقابت با سایر فروشندگان داخلی در صورت تامین منابع مالی از طریق سهامداران.

۴- استفاده از کل ظرفیت های نصب شده تولیدی به ویژه در محصول پارافرمالدئید به منظور کاهش هزینه های ثابت در قیمت تمام شده و یافتن مشتریان بالفعل صادراتی جهت فروش ظرفیت کامل تولید.

۵- شرکت در صدد استفاده از کلیه ظرفیت های مالی و انسانی خود جهت بهبود ساختار مالی و ایجاد سود مناسب برای سهامداران محترم می باشد.