



شرکت کلرپارس (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

فهرست مطالب

۳	مقدمه.....
۳	۱- ماهیت کسب و کار شرکت.....
۹	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....
۱۲	۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوتها و تاثیرات آنها بر نتایج گزارش شده.....
۱۴	۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن.....
۱۷	۵- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط.....
۱۸	۶- حاکمیت شرکتی.....
۲۴	۷- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن.....
۲۷	۸- پروژه های عمده و مصوب در دست اجرا.....
۲۸	۹- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته.....
۲۹	۱۰- دعاوی حقوقی له و علیه شرکت.....
۳۰	۱۱- نتایج عملیات.....
۳۲	۱۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع.....
۳۲	۱۳- تغییرات در داراییها و بدهی های شرکت.....
۳۳	۱۴- تحلیل حساسیت.....
۳۴	۱۵- نسبتهای مالی.....

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



Chlor - Alkali Chemicals

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، گزارش تفسیری مدیریت شرکت کلر پارس (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ به شرح پیوست تقدیم می گردد. گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارشات هیات مدیره مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل صورتهای مالی ارائه می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت کلر پارس (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۲ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)	علیرضا واحدی	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت اوزان (سهامی خاص)	مرتضی اعیانی	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل (موظف)	
شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)	بهزاد شناور	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت تحقیقاتی مهندسی توفیق دارو (سهامی خاص)	محمود اسماعیلی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین (سهامی عام)	اکبر کریمی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	

CHLOR PARS COMPANY



دفتر مرکزی و کارخانه :

تیریز - کیلومتر ۲۰ جاده تهران، ابتدای جاده باسمنج / صندوق پستی ۱۷۱۷ - ۵۱۳۳۵
 تلفن کارخانه: ۱۲ - ۳۶۳۰۰۶۰۹ (۰۴۱) / فاکس کارخانه: ۳۶۳۰۰۶۱۱ (۰۴۱)
 تلفن فروش: ۰۶ - ۳۶۳۰۱۲۰۳ (۰۴۱) / فاکس فروش: ۳۶۳۰۱۲۴۳ (۰۴۱)
 دفتر تهران: کیلومتر ۱۸ جاده مخصوص کرج، خیابان دارو پخش، درب شماره ۲۰
 کارخانجات دارو پخش، پلاک ۱۱ / کد پستی: ۱۳۹۷۱۱۶۳۹۶
 تلفن: ۴۴۹۸۷۳۵۳ - ۴۴۹۸۲۹۳۳ (۰۲۱) / فاکس: ۴۴۹۸۳۳۴۰ (۰۲۱)



www.chlorpars.com

commercial@chlorpars.com

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

خلاصه تاریخچه شرکت

شرکت کلرپارس (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۵۸۲۵۰۱۰۲۰۰۱ در تاریخ ۱۳۶۶/۰۷/۰۴ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۶۷۲۱۰ مورخ ۱۳۶۶/۰۷/۰۴ در اداره کل ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و به استناد صورتجلسه مورخ ۱۳۶۷/۱۲/۲۲ مجمع عمومی فوق‌العاده و به موجب آگهی تغییرات شماره ۵۵۸۸/۲ مورخ ۱۳۶۸/۰۳/۰۱ مرکز شرکت از تهران به تبریز انتقال یافته و طی شماره ثبت ۴۴۸۹ در اداره ثبت شرکت‌های تبریز به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۹/۱۱/۰۵ شروع به بهره‌برداری نموده است. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ که در مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری شهرستان تبریز به ثبت رسیده است، در اجرای مفاد ماده ۱۱۱ قانون مالیات‌های مستقیم "شرکت فرآیند گستر تأمین" (سهامی خاص) در شرکت کلرپارس (سهامی خاص) ادغام گردیده و کلیه حساب‌های شرکت مزبور در اجرای ماده فوق به شرکت کلرپارس انتقال یافته و کلیه عملیات در سال ادغام در دفتر شرکت کلرپارس ثبت گردیده و طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۶ و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۵۳۵۹۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۱ سازمان بورس اوراق بهادار که طی شماره ۱۳۹۸۳۰۴۰۴۰۷۵۰۰۶۸۰۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۶ به ثبت رسیده است، شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته است. همچنین با پذیرش سهام شرکت از تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۸ در بازار دوم فرابورس ایران موافقت و از ۱۳۹۸/۱۰/۰۴ نام شرکت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت و در حال حاضر در بازار اول فرابورس قرار گرفته است. شرکت کلرپارس جز شرکت‌های فرعی شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (سهامی عام) بوده و شرکت نهایی گروه، شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (شستا) می‌باشد. مطابق صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۲ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۷۵۹۰۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۰ سازمان بورس اوراق بهادار تهران مرکز اصلی به آدرس محل فعالیت شرکت به نشانی استان آذربایجان شرقی، شهر بستان آباد، دهستان شبلی، جاده تبریز-تهران، جاده باسمنج، کد پستی ۵۱۶۹۱۷۴۴۹۱ تغییر یافته است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

موضوع فعالیت

تأسیس، ایجاد و اداره کارخانجات تولیدی شیمیائی، واردات ماشین‌آلات و لوازم و مواد اولیه و یا هر نوع کالاهای مجاز برای کارخانه‌های مذکور، مشارکت با سایر اشخاص حقیقی یا حقوقی سرمایه‌گذاری در سایر مؤسسات در جهت تأسیس و ایجاد کارخانجات تولیدی مواد شیمیایی و واردات لوازم و تجهیزات و فعالیت بازرگانی داخلی و خارجی و خدمات تولیدی و مهندسی کپسول‌های کلر مایع و هیدروژن، تست و شارژ آن و انجام خدمات آزمایشگاهی و در صورت ضرورت قانونی ایجاد موضوعات پس از اخذ مجوزهای لازم صورت خواهد گرفت. مطابق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۲ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۷۵۹۰۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۰ سازمان بورس اوراق بهادار تهران اکتشاف، استخراج و بهره برداری از معادن (بجز نفت و گاز) به منظور تامین مواد اولیه مورد نیاز شرکت، احداث نیروگاه جهت تولید برق مورد نیاز شرکت و سرمایه گذاری در سایر مؤسسات جهت تأسیس و ایجاد کارخانجات تولیدی مواد شیمیایی و واردات لوازم و تجهیزات آن به موضوعات اصلی فعالیت شرکت اضافه گردیده است.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

۱-۱-۱- میزان تولید محصولات

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی سال ۱۴۰۴	برآورد سال ۱۴۰۵
۱	کلرومشتقات آن و سود سوز آور	تن	۳۸,۵۳۱	۳۹,۰۱۲
۲	سود سوز آور و مشتقات آن	تن	۵۸,۹۵۹	۶۶,۴۴۸
۳	آب اکسیژنه	تن	۷,۰۸۳	۱۱,۲۵۳
۴	سایر محصولات	تن	۱۴,۷۲۱	۱۵,۴۳۵

مقدار تولید کلر و مشتقات آن در سال مالی مورد گزارش به مقدار ۱۱۹,۲۹۴ تن می باشد که با کسر مصارف داخلی و موجودی پایان سال، به مقدار ۷۸,۴۰۲ تن فروش رفته است.

۱-۱-۲- مواد اولیه

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی سال ۱۴۰۴	میزان مصرفی سال ۱۴۰۵	تامین کننده‌ها
۱	نمک	تن	۲۹,۷۵۴	۳۵,۰۴۸	بازار داخلی
۲	آهن قراضه	تن	۱,۰۸۳	۱,۸۲۸	بازار داخلی
۳	آهک	تن	۱,۳۱۱	۲,۰۹۲	بازار داخلی
۴	پارافین نرمال	تن	۱,۷۸۵	۲,۶۴۱	بازار داخلی
۵	سایر مواد	تن	۷,۲۰۱	۸,۹۱۵	بازار داخلی و خارجی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۱-۱- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت

تامین مواد اولیه این شرکت از داخل کشور تامین می گردد. نحوه انتخاب تامین کنندگان مواد اولیه در شرکت های تولید کننده محصولات شیمیایی از موارد مهم و حساس بوده و همواره با دقت و حساسیت فراوان و با استفاده از معیارهای متناسب با صنعت انجام می شود. در برخی از معیارهای مورد نظر برای ارزیابی تامین کنندگان و نحوه خرید که جزء الزامات رعایت در آئین نامه معاملاتی شرکت نیز ذکر شده است عبارتند از:

۱- کیفیت محصولات و خدمات

۲- توانایی تحویل کالا و خدمات در موعد مقرر

۳- توانایی تکنولوژی و نوآوری

۴- توانایی مالی، مدیریتی و پایداری

۵- رعایت استانداردهای زیست محیطی و اجتماعی

۶- خدمات پس از فروش و پشتیبانی

بر اساس آئین نامه معاملاتی، مصوب هیات مدیره شرکت و ارزیابی کیفی و استفاده از معیارهای ارزیابی، اهمیت وزنی و محاسبه امتیازهای مربوطه به هریک از معیارها حسب مورد از بین شرکت کنندگان نسبت به انتخاب بهترین تامین کننده اقدام میگردد. با توجه به شرایط تحریمی، این شرکت تاکنون توانسته است مواد اولیه داخلی و خارجی مورد نیاز خود را تامین نماید.

با توجه به شرایط خاص کشور و نیز محدودیت های موجود در تامین مواد اولیه و نوسانات نرخ ارز، بهای تمام شده محصولات با افزایش روبرو خواهد بود لیکن شرکت با برنامه ریزی های لازم بمنظور حفظ تولید پایدار، مدیریت نقدینگی و مصرف و کاهش دوره وصول مطالبات، درصدد کاهش ریسک های احتمالی ناشی از این رویداد می باشد.

۳-۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت

شرکت کلر پارس در تاریخ ۱۳۶۶/۰۷/۰۴ تاسیس و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۵ با ظرفیت ۲۰ تن کلر، سود و هیدروژن مورد بهره برداری قرار گرفته است. شرکت کلر پارس از بدو تاسیس تاکنون که با ظرفیت ۸۰ تن کلر، ۲۸۰ تن سود و ۲/۲ تن هیدروژن در روز مشغول تولید می باشد، همواره پا به پای پیشرفت های علمی و فنی از بروز ترین تکنولوژی تولید کلر آلکالی بهره مند بوده است و توانسته با سرمایه گذاری های صحیح و به موقع، آرمانی ترین محصولات صنعت کلر آلکالی و محصولات پایین دستی نظیر تولید انحصاری آب اکسیژنه و پارافین کلره در ایران را در یک مجتمع ایجاد نموده و بدین طریق به یکی از تعیین کننده ترین واحد های تولیدی صنعت کلر آلکالی در ایران و حتی منطقه تبدیل گردد. این شرکت در مقایسه با رقبای خود دارای مزیت های نسبی متعددی بوده و از نقطه نظر معیار های زیر در رتبه نخست قرار می گیرد:

- تنوع محصولات.
- محصولات انحصاری نظیر آب اکسیژنه و پارافین کلره.
- انعطاف تولید و بهره برداری از حداکثر ظرفیت و دارا بودن سبد کامل محصولات برای پاسخ به بازار.
- صادرات محور بودن شرکت با محوریت اولویت تامین نیاز بازار داخل.
- قرار گرفتن در موقعیت استراتژیک مناسب برای صادرات محصولات به کشورهای منطقه و حوزه CIS.
- وجود بازار های بالقوه در حال رشد.
- کیفیت متمایز محصولات شرکت (برند شرکت).
- سطح ایمنی قابل قبول در مقایسه با صنعت و رقبا.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- دارا بودن آزمایشگاه همکار اداره استاندارد.
- برنامه ریزی تحویل به موقع سفارشات و تعهد به مشتریان.
- سهم بازار بالا.
- مدیریت هزینه و مصرف مواد.

۱-۳- جزئیات فروش

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل و سهم شرکت

جزئیات فروش در داخل										
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	برآورد مقدار فروش داخلی (تن)	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 در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	کلر ومشتقات آن	۱۴,۸۴۱	۱۸,۸۷۲	۲۰٪	-	-	-	-	-	-
۲	سود سوز آور و مشتقات آن	۲۵,۶۵۱	۳۶,۵۱۲	۲۰٪	-	-	-	-	-	-
۳	آب اکسیژنه	۵,۵۹۸	۷,۸۷۹	۷۰٪	-	-	-	-	-	-
۴	سایر محصولات	۱۰,۴۶۰	۱۵,۴۳۵	۲۰٪	-	-	-	-	-	-
	جمع	۵۶,۵۵۰	۷۸,۶۹۸	-	-	-	-	-	-	-

قیمت فروش داخلی محصولات در هر ماه توسط هیات مدیره تعیین می شود که آخرین قیمت های مصوب برای هر تن از محصولات تولیدی با توجه به نوع محصول و مقدار هر تن از محصول تولیدی و بهای تمام شده حاصل در نرخ های مختلف تعیین می گردد.

۱-۳-۲- جزئیات فروش صادراتی

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	مقدار فروش سال ۱۴۰۴	مقدار فروش سال ۱۴۰۵
۱	کلر ومشتقات آن	تن	۳,۰۴۳	۴,۹۲۸
۲	سود سوز آور و مشتقات آن	تن	۱۷,۸۶۰	۱۳,۴۷۰
۳	آب اکسیژنه	تن	۹۴۹	۳,۳۷۴
	جمع		۲۱,۸۵۲	۲۱,۷۷۲

قیمت صادراتی فروش محصولات تولیدی در هر ماه بر اساس مصوبه هیات مدیره با توجه به نوع محصول و میزان فروش تعیین می شود.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

۴-۱-۱ وضعیت پرداخت ها به دولت

ردیف	شرح	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۴۴۶,۲۶۲	۹۳۸,۴۷۹	-۵۲٪	استفاده از معافیت‌های مالیاتی طبق قوانین
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۴۴۱,۲۴۰	۵۸۳,۱۳۶	-۲۴٪	افزایش اعتبار مالیات ارزش افزوده
۳	بیمه سهم کارفرما	۵۷۳,۱۱۴	۳۷۸,۸۳۳	۵۱٪	افزایش هزینه های حقوق و مزایا
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۱۲۶,۱۵۱	۵۲,۱۲۱	۱۴۲٪	افزایش واردات
۵	پرداختی بابت انرژی	۱,۰۵۷,۳۵۱	۴۹۸,۲۴۱	۱۱۲٪	افزایش نرخ بها انرژی از جانب دولت
	جمع	۲,۶۴۴,۱۱۸	۲,۴۵۰,۸۱۰	۸٪	افزایش درآمد، فروش، هزینه های حقوق و واردات

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت

قانون تجارت	ضوابط و مقررات سازمان بورس و بانک مرکزی
قوانین و مقررات اداره کار و امور اجتماعی	ضوابط و مقررات وزارت امور اقتصادی و دارایی
قوانین و مقررات تجاری، بازرگانی و گمرکی	مقررات و قوانین مبارزه با پولشویی و تروریسم مالی
آئین نامه معاملات و سایر آئین نامه ها و دستورات داخلی شرکت	مقررات سازمان بازرسی کل کشور
ضوابط و مقررات وزارت صنعت و معدن و تجارت	ضوابط و مقررات زیست محیطی
اساسنامه شرکت	مصوبات مجامع و هیئت مدیره
ضوابط و مقررات وزارت بهداشت	استانداردهای حسابداری و حسابرسی

۶-۱- وضعیت رقابت

شرکت کلر پارس بعنوان یکی از بزرگترین تولید کنندگان صنعت کلر آلکالی (کلر، سود، مشتقات کلر و آب اکسیژنه) در ایران با توان و ظرفیت بالا سهم بزرگی از محصول کلر داخلی را در اختیار دارد رقبای عمده شرکت در داخل کشور شرکتهای کیمیا کلر کبودان ارومیه، کلران سمنان، نیرو کلر اصفهان، پتروشیمی اروند، صدرا الکترو مهبذ قم، پترو گهر و پارس کیمیا کلر شوشتر می باشد. خریداران در داخل کشور از طریق ارتباط مستقیم با خود شرکت اقدام به خرید محصولات می نمایند و در بازارهای صادراتی شرکت هایی نظیر کروما و پاشا از ترکیه، دسکون پاکستان و تعدادی از کارخانجات هندی و چینی در زمینه پارافین کلره، پرکلرین و آب اکسیژنه بعنوان رقبای خارجی شرکت مطرح می باشند. همچنین بازار هدف صادرات در سال های اخیر کشورهای عراق، ترکیه، سوریه، پاکستان، گرجستان، آذربایجان، ارمنستان، ترکمنستان و سایر کشورهای حوزه CIS می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت

از سال ۱۳۹۹ شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین نموده است. خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری نفت و گاز صبا تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۱/۰۶/۰۷
۳	پایان دوره بازارگردانی	ادامه دارد
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۵۴۴,۰۸۸
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال)	۲۵۲,۳۸۵
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۴۰۹,۰۳۸
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲۴۲,۷۴۷
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۷۲,۲۳۶
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳۹,۸۴۱,۱۵۷
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۲۰,۲۰۴,۳۲۷
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۲۴,۵۸۹,۱۴۱

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

شرکت کلرپارس با بهره گیری از حداکثر توان در تولید و فروش محصولات در جهت افزایش سود و دستیابی به رشد پایدار و خلق ارزش افزوده پایدار برای سهامداران و کسب حداکثری رضایت مشتریان در نتیجه حفظ سهم از بازار با تکیه بر کارکنان متعهد، بهره گیری از تکنولوژی های نوین را دنبال می کند. به این منظور مدیریت شرکت اهداف استراتژیک ذیل را تدوین و در دستور کار قرار داده است:

- افزایش سودآوری و بازده سرمایه گذاری
- افزایش کیفیت محصولات بمنظور حفظ و جذب مشتریان جدید
- افزایش سهم بازار (داخل و خارج ایران)
- افزایش تنوع محصولات
- افزایش وفاداری مشتریان و تأمین کنندگان
- تولید با رویکرد توسعه پایدار و صیانت از محیط زیست
- بهبود شرایط کاری کارکنان در راستای ارتقاء کیفیت زندگی کاری
- بهینه سازی و بازسازی خطوط تولید
- مدیریت نقدینگی جهت استفاده بهینه از وجوه
- گسترش بازارهای صادراتی فروش
- افزایش ظرفیت تولید و رسیدن به ظرفیت های طراحی شده
- افزایش رضایت ذینفعان
- توسعه دانش و فناوری اطلاعات، خودکفایی در طراحی و ساخت قطعات و تجهیزات

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- بهبود در دوره وصول مطالبات
- در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات فوق وجود نداشته ولی با تغییر در شرایط اطلاعات بازنگری خواهد شد.

۱-۲- ماموریت شرکت

ماموریت اصلی شرکت کلر پارس تولید و عرضه محصولات کلر آلکالی و مشتقات آن در بازار های منطقه با بهره گیری از تکنولوژی

بالا ، صیانت از محیط زیست و تامین رضایت ذینفعان

۲-۲- چشم انداز شرکت

شرکتی پیشگام ، کارآمد و موفق در تولید محصولات پایین دستی کلر آلکالی ، با کیفیت بالا و رویکرد سبز.

کلر پارس، شرکتی با سود دهی خوب، امین و قابل اعتماد واطمینان برای سهامداران وحافظ منافع و سرمایه های مشهود و نامشهود

آنان است که همیشه به عنوان گزینه مطمئن جهت سرمایه گذاری در بخش تولید وتوسعه ای مورد نظر و تکیه گاه سرمایه گذاران است.

توان رقابتی بالا و مزیت های نسبی جغرافیایی باعث شده است که شرکت دارای بیشترین سهم بازار نزد مشتریان منطقه باشد که از این

جهت سرآمد رقبای خود می باشد. و در بخش صادرات تلاش های قابل توجهی به انجام رسانده که آن را جزو صادرکننده های برتر در

رده خود قرارداده است. افزایش اقبال سرمایه گذاری در این شرکت و سهم عمده بازار باعث شده است که ظرفیت تولید به طور قابل

ملاحظه ای طی سالهای گذشته افزایش یابد و برنامه های شرکت جهت افزایش ظرفیت مورد تأیید سهامداران اصلی باشد، تا بتواند

پاسخگوی نیازهای بازار باشد. استفاده بهینه از داراییها و مدیریت هزینه ها طی سه سال گذشته باعث شده است که شرکت رویکرد

رهبری قیمت محصولات در بازار را در اختیار گیرد و با رویکرد تفکرات نوین مدیریتی سازمانی پویا خواهد بود.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۲- ارزش های سازمانی

- ❖ ک-کرامت انسانی و اخلاق مداری
- ❖ ل-لزوم آموزش موثر و مستمر
- ❖ ر-رضایت مندی مشتریان
- ❖ پ-پایبندی و وفاداری
- ❖ ا-اعتماد متقابل
- ❖ ر-رشد، توسعه و یادگیری مداوم
- ❖ س-سلامت، محیط زیست، بهداشت و ایمنی کارکنان



۴-۲- نقشه استراتژی

استراتژیهای بنیادین

منظر مشتریان

- افزایش وفاداری مشتریان
- افزایش کیفیت محصولات
- افزایش رضایت مشتریان
- افزایش تنوع محصولات
- افزایش جذب مشتریان جدید

منظر رشد و یادگیری

- افزایش مشارکت کارکنان
- بهبود شرایط کاری کارکنان
- بهبود ساختار کارکنان
- افزایش خلاقیت و نوآوری

منظر مالی

- افزایش سودآوری و بازده سرمایه گذاری
- افزایش راندمان تولید
- افزایش سهم بازار

منظر جامعه

- تولید با رویکرد توسعه پایدار و صیانت از محیط زیست
- توسعه نام و نشان تجاری
- افزایش تعاملات و ارتباطات اجتماعی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوتها و تاثیرات آنها بر نتایج گزارش شده

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی شامل زمین به روش تجدیدارزیابی از ارزش های منصفانه استفاده شده است .

۳-۲- درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی حاصل از انعقاد با مشتریان در زمان ایفای تعهدات عملکردی مندرج در قرارداد از طریق انتقال کالا متعهد شده به مشتری، شناسایی می شود. این درآمد مابه‌ازایی است که شرکت در زمان کالا تعهد شده به مشتری نسبت به آن محق می‌باشد به استثنای مبالغی که به نمایندگی از اشخاص وصول می‌شود. مابه‌ازای تعهد شده در قرارداد با مشتری، می‌تواند حسب مورد شامل مبالغ ثابت، متغیر یا هر دو باشد.

درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری و همزمان با انتقال آن شناسایی می‌شود.

درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد .

۳-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می‌شود :

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود .

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود .

در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می‌شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می‌شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده ، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می‌شود .

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود ، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد .

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن محاسبه می شود.

برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک و دارایی در جدول اضافه خواهد شد.

۵-۳- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود. استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط محاسبه می شود.

۶-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل،

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

افزایش می باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۷-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هر یک از گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

۸-۳- استاندارد درآمد عملیاتی حاصل از مشتریان (لازم الاجرا از ۱/۰۱/۱۴۰۴)

استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان "درآمد عملیاتی حاصل از مشتریان" که الزامات آن در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از ۱/۰۱/۱۴۰۴ و بعد از آن شروع میشود، لازم الاجرا است. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمان بندی و عدم اطمینان آن درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد بایک مشتری است. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد، در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیتهای عادی، از جمله سایر درآمدهای عملیاتی نیز کاربرد دارد. بر اساس ارزیابی مدیریت الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورت های مالی نخواهد داشت.

۹-۳- استاندارد حسابداری ۴۴ با عنوان حسابداری اجاره ها که برای صورت های مالی که سال مالی آنها از تاریخ ۱/۰۱/۱۴۰۵ شروع می شود لازم الاجرا است. این استانداردها تاثیر با اهمیتی بر صورت مالی نخواهد داشت.

۱۰-۳- استاندارد حسابداری ۱۵ تجدید نظر شده که برای صورت های مالی که سال مالی آنها از تاریخ ۱/۰۱/۱۴۰۵ شروع می شود لازم الاجرا است. این استانداردها تاثیر با اهمیتی بر صورت مالی نخواهد داشت.

۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

۱-۴- اقدامات در حوزه انرژی

- عقد قرارداد دوجانبه خرید برق جهت مدیریت هزینه برق مصرفی و کاهش هزینه های آن.
- انجام پروژه بهبود کیفیت توان و اصلاح توان راکتیو بانک سلف و خازن فشار متوسط.
- نوسازی تابلوهای برق جهت افزایش حفاظت الکتریکی. کاهش مصرف برق.
- تجهیز کردن تجهیزات با توان بالای ۷/۵ کیلووات به درایو با اینورتر.
- تعویض سیستم روشنایی از مدل های قدیمی به نسل جدید کم مصرف.
- تجهیز کردن روشنایی محوطه و سالن های تولیدی به سیستم های قطع و وصل اتوماتیک با استفاده از ساعت های دیجیتال نجومی.

۲-۴- اقدامات زیست محیطی

- انجام معاینه فنی موتورخانه ها و بویلرهای موجود در شرکت توسط شرکت های بازرسی ذیصلاح.
- پایش دوره ای تمامی گازهای خروجی دودکش ها توسط مراکز مورد تایید از سازمان ملی استاندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

پایش دوره ای و روزانه تصفیه خانه از نظر پارامترهای زیست محیطی ، کنترل فاضلاب ها توسط آزمایشگاه معتمد محیط زیست.

استمرار پیاده سازی الزامات استاندارد ISO ۱۴۰۰۱.

بهره برداری از پروژه RO جهت باز چرخانی پساب.

برگزاری مانورهای زیست محیطی و برگزاری منظم کمیته زیست محیطی.

بتن ریزی محوطه سایت‌های تولیدی کلروفریک و آب نمک جهت جلوگیری از آلودگی آب و خاک.

اصلاح کانال پساب های صنعتی با استفاده از لوله های کاروگیت جهت رفع نشی کانال و جلوگیری از اختلالات پساب‌ها.

کاهش مصرف آب با استمرار بازچرخانی پساب های صنعتی.

رسیدن به صنعت zero waste در حوزه آب با راه اندازی سیستم اسمز معکوس و مدیریت پساب‌ها.

احداث کانال صنعتی در واحد تولیدی پارافین کلره.

ساماندهی محل نگهداری پسماندهای ویژه در سوله مسقف وایزوله.

انتقال پسماندهای کارخانه بانظارت سازمان محیط زیست از محل کارخانه به بیرون.

۳-۴- مسئولیت های اجتماعی

-تعیین شاخص ها و جمع آوری مقادیر مربوط به شاخص ها و تهیه نمودارها و تحلیل نتایج فرایندی و استراتژیک .

-نظر سنجی از مشتریان و ارزیابی سطح رضایت آنها با استفاده از نرم افزار.

- برقراری ارتباط با سامانه صدای مشتریان فروش .

معاینات و آزمایشات پزشکی ادواری شامل آزمایشات پاتوبیولوژی ، شنوایی سنجی و ... پایش و تحلیل نتایج توسط پزشک مستقر در - محل کارخانه .

-آموزش کارآموزان و بازدیدهای علمی دانشجویان درراستای مسئولیتهای اجتماعی و ایجاد ارتباط با مراکز دانشگاهی ، علمی و پژوهشی به منظور افزایش ارتباط حوزه صنعت با دانشگاه‌ها .

- مشارکت در برگزاری مسابقات ورزشی، جشن های خیابانی و ایستگاههای صلواتی در مناسبت های مختلف از جمله هفته کارگر، ماه محرم ، نیمه شعبان ، هفته بسیج و اربعین حسینی .

-شرکت در نمایشگاههای داخلی و خارجی در خصوص معرفی و شناسایی بالقوه مشتریان .

-بازدید از مدارس روستاهای محروم همجوار و توزیع لوازم التحریر و سایر امکانات رفاهی.

-دیدار با خانواده های شهدا جنگ ۱۲ روزه تحمیلی.

-دفاع از مقر توسط نیروهای بسیج وحراست

-حمایت و پشتیبانی از نیروهای حافظ امنیت و پدافندی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- کمکهای نقدی و غیرنقدی به سازمانها و ارگانها در قالب مسئولیتهای اجتماعی طبق جدول زیر با تصویب مجمع عمومی عادی سالیانه ۱۴۰۴/۰۲/۲۲ و هیات مدیره می باشد.

شرح عملکرد	مبلغ - میلیون ریال
کمک به سازمان آموزش فنی و حرفه ای کشور	۳۰,۰۰۰
جمع	۳۰,۰۰۰

۴-۴- آثار مالیاتی

شرکت در این راستا با برنامه ریزی دقیق و بموقع و رعایت کلیه دستورالعمل ها و بخشنامه ها موجب جلوگیری از تعلق جرائم مالیاتی شده است و در ضمن با بهبود ارائه گزارش های مالی و رعایت قوانین، از بخشودگیهای مالیاتی متعلقه در حد امکان استفاده نموده است.

۴-۵- عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی کارکنان

جهت افزایش بهره وری منابع انسانی مدیریت شرکت برنامه هایی جهت افزایش کارایی پرسنل را در راس امورات خود قرار داده است. از جمله موارد مهم در این زمینه آموزش به کارکنان می باشد. که همواره جایگاه خاص و درخور توجهی داشته است. این آموزش ها هم در راستای نیاز سنجی برنامه ریزی و اجرای آموزش های فنی، مدیریتی، عمومی، تخصصی کاربردی می باشد و استفاده از نیروی کار متخصص و با تجربه با مهارتهای بالا، داشتن حس مسئولیت پذیری و تحصیلات بالاتر از اهم شاخص های استخدام می باشد. اقداماتی همچون کنترل وضعیت سلامت و بهداشتی کارکنان و انجام معاینات ادواری از کلیه پرسنل و ... بصورت دوره ای در دستور کار قرار داشته و انجام می شود.

۴-۶- بعد آموزشی

برگزاری دوره های آموزشی پدافند غیر عامل و تعالی سازمانی برای کلیه پرسنل .

-برگزاری ۵,۹۶۹ نفر ساعت دوره های آموزشی بر اساس نیاز شرکت در سال ۱۴۰۴ و برای اولین بار با استفاده از تجربیات تخصصی داخلی

-برگزاری دوره های آموزشی برای رانندگان در خصوص حمل و نقل محصولات ، آشنایی با ایمنی و نحوه صحیح حمل و نقل

-برگزاری دوره های آموزشی مشتریان شامل پکیج آموزشی تحت عنوان ایمنی کار، انبارش ، نحوه مهار نشستی و پشتیبانی های لازم در خصوص خدمات پس از فروش.

- اعزام کارشناسان و پرسنل شرکت به دوره های آموزشی و سیمینارها و همایش های برون سازمانی .

۴-۷- بعد اقتصادی

سهام بازار محصولات شرکت کلر پارس طبق گزارشات اعلامی واحد بازاریابی و مطالعات بازار بطور مستمر پایش و با تلاشهای انجام شده در این زمینه روند آن رو به رشد و نسبت به سالهای گذشته بهبود چشمگیری یافته است .

همچنین عملکرد اقتصادی شرکت به تفصیل در بخش نتایج عملیات این گزارش بطور کامل در صفحه ۳۰ تشریح گردیده است .

۵- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

منابع

عمده منابع مالی شرکت

- نقدینگی حاصل از فروش محصولات
- وصول مطالبات
- اخذ تسهیلات بانکی با نرخ متعارف

مصارف

- خرید مواد اولیه و قطعات
- هزینه های حقوق و دستمزد
- پرداختی به بیمه، مالیات و عوارض
- خرید ماشین آلات
- اور هال و بازسازی ماشین آلات
- مصارف جهت پروژه های شرکت
- سرمایه گذاری

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- حاکمیت شرکتی

۶-۱- مشخصات اعضای هیات مدیره

اعضای هیات مدیره	نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	زمینه‌های سوابق کاری	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	عضویت قبلی در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها در ۵ سال اخیر
شرکت دارویی ره آورد تامین (سهامی عام)	علیرضا واحدی	رئیس هیات مدیره	کارشناسی ارشد حسابداری	سوابق اجرایی و مدیریتی در کارخانجات دارو پخش، پارس دارو، ایران دارو و آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	خیر	خیر
شرکت اوزان (سهامی خاص)	مرتضی اعیانی	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	دکترای مدیریت عالی کسب و کار و اقتصاد و کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	مدیر عامل شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران، شرکت پگاه آذربایجان شرقی، شرکت ارس گستر، قائم مقام طرح تولید آلومینا و شرکت تولید موتورهای دیزلی ایران	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	خیر	بلی
شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران (سهامی عام)	بهزاد شناور	عضو هیات مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی	سوابق مدیریتی و اجرایی در شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین، صندوق حمایت از سرمایه گذاری زیست فناوری، هلدینگ توسعه معادن روی ایران و شرکت سنجش فناوری خاور میانه	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	خیر	خیر
شرکت تحقیقات مهندسی توفیق دارو (سهامی خاص)	محمود اسماعیلی	عضو هیات مدیره	دکترای کسب و کار و کارشناسی ارشد مهندسی شیمی	سوابق اجرایی و مدیریتی در شرکت توسعه املاح معدنی تام، فوکا شیمی، تولیدی نغمه کیمیا و مدرس دانشگاه صنعتی تبریز	۱۳۹۷/۰۸/۲۱	خیر	خیر
شرکت گروه سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)	اکبر کریمی	عضو هیات مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	سوابق اجرایی و مدیریتی در شرکت تراکتور سازی و دارو سازی شهید قاضی تبریز	۱۴۰۳/۰۳/۱۰	خیر	خیر

جلسات برگزار شده طی سال ۱۴۰۴ و طبق برنامه زمانبندی از قبل تصویب شده، تعداد ۲۲ جلسه با حضور اعضاء می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

خلاصه مهمترین مصوبات هیأت مدیره در سال ۱۴۰۴

- تصویب بودجه پیشنهادی تولید و فروش سال مالی ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ و بودجه مسئولیت‌های اجتماعی.
- تصویب مصوبات کمیته‌های حاکمیتی شرکتی از جمله کمیته حسابرسی، ریسک، انتصابات و سایر کمیته‌های تخصصی هیأت مدیره.
- تصویب اخذ کلیه تسهیلات بانکی اخذ شده مطابق با نیازهای مالی شرکت.
- تصویب گزارشات کمیسیون معاملات و قراردادهای عمده خریدهای داخلی و خارجی (موضوع آیین نامه معاملاتی شرکت).
- معاملات اشخاص وابسته مطابق پیوست صورتهای مالی از جنبه‌های منصفانه بودن، افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری با در نظر گرفتن کلیه مقررات و استانداردهای حاکم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته (اعم از ماده ۱۲۹ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷، دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسی و فرابورسی و استاندارد حسابداری شماره ۱۲) در جلسات شش ماهه مورد بررسی و تأیید قرار گرفته است.
- تصویب انعقاد قراردادهای فروش و صورت جلسات کمیسیون فروش.
- تصویب ماموریت‌های خارج از کشور شامل حضور در نمایشگاه‌های برگزار شده در کشورهای همسایه جهت بازاریابی محصولات و افزایش فروش صادراتی.
- تصویب صورتهای مالی سال ۱۴۰۳ و میان‌دوره‌ای شهریور ۱۴۰۴.
- تصویب تغییرات مفاد آیین نامه معاملاتی شرکت.
- تصویب تغییرات اعضا کمیته‌های تخصصی ریسک و انتصابات.
- تصویب تفاهم نامه فی مابین دانشگاه تبریز در خصوص ماده ۱۳ قانون جهش تولید دانش بنیان.
- تصویب گزارش کنترل‌های داخلی دوره‌های سه ماهه سال ۱۴۰۴ در راستای ماده ۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۶- اصول حاکمیت شرکتی

ردیف	اصول حاکمیت شرکتی	اقدامات انجام شده توسط هیئت مدیره
۱	چارچوب حاکمیت شرکتی اثربخش	برگزاری جلسات کمیته های تخصصی هیات مدیره شامل کمیته حسابرسی، ریسک، انتصابات، تولید، فروش و وصول مطالبات و انرژی
۲	حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها	پرداخت سود سهم از طریق سهام در تاریخ معین طبق برنامه زمانبندی برای سهامداران حقیقی و حقوقی و برخورد یکسان با کلیه سهامداران
۳	رعایت حقوق ذینفعان	کنترل، رعایت و اطمینان از اجرای قوانین و مقررات و بخشنامه های مرتبط با ذینفعان
۴	سرمایه گذاران نهادی، بازار سهام و سایر واسطه های مالی	رعایت تمامی بخشنامه ها و قوانین و مقررات بازار سرمایه
۵	افشا و شفافیت	افشای کامل و بموقع تمامی موضوعات با اهمیت مرتبط با شرکت و سایر موارد
۶	مسئولیت پذیری هیات مدیره	نظارت مستمر و موثر بر اجرای کامل و صحیح دستورالعمل های ابلاغی هیات مدیره و قوانین و مقررات

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، هیئت مدیره و مدیرعامل به صورت ماهانه براساس میزان دستیابی به برنامه های خرد و کلان شرکت توسط سهامدار عمده (هلدینگ دارویی تامین) ارزیابی می شوند و کمیته های تخصصی از جمله کمیته حسابرسی، انتصابات و ریسک و سایر کمیته ها توسط هیئت مدیره ارزیابی و میزان اثر بخشی آنها پایش و اندازه گیری می گردد.

۳-۶- اقدامات و تصمیمات کمیته حسابرسی، کمیته انتصابات و کمیته ریسک

۱-۳-۶- کمیته حسابرسی

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	تاریخ عضویت در کمیته	دفعات حضور در جلسه کمیته	عضویت همزمان در کمیته حسابرسی سایر شرکتها	خلاصه سوابق
۱	علیرضا واحدی	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۱۷	-	سوابق اجرایی و مدیریتی در کارخانجات دارو پخش و پارس دارو و آنتی بیوتیک سازی ایران
۲	هادی سجادی	عضو مستقل	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۷	-	سوابق اجرایی و مدیریتی در امور مالی و بازرگانی، مدیر ناظر بر عملکرد شرکتهای مختلف
۳	امیر علی حسن پور	عضو مستقل	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۱۱	-	سوابق اجرایی و مدیریتی در شرکت داروسازی شهید قاضی، معاونت مالی و اقتصادی و عضو موظف هیات مدیره شرکت داروسازی شهید قاضی
۴	مهدی ابوالقاسمی	دبیر کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۳۹۹/۱۰/۱۳	۱۷	۱	سرپرست ارشد حسابرسی در موسسات حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی با سابقه ۲۲ سال حسابرسی - سوابق اجرایی و مدیریتی در زمینه های مالی، مالیاتی و بیمه ای - عضو کمیته حسابرسی و ریسک شرکت داروسازی شهید قاضی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

کمیته حسابرسی به منزله بازوی توانمند هیئت مدیره برای تحقق مسئولیتهای نظارتی در فرآیند گزارشگری مالی مطابق با منشور کمیته حسابرسی در طی سال با برگزاری ۱۷ جلسه اقدامات زیر را اعمال نموده است:

نظارت بر اثر بخشی فرایندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک و کنترل‌های داخلی و ارائه پیشنهادات اصلاحی و پیشگیرانه کسب اطمینان معقول از کفایت دامنه بررسی حسابرسان داخلی از نظام کنترل‌های داخلی شرکت و تجزیه و تحلیل و بررسی‌های لازم و ارائه گزارشات لازم .

ارائه گزارش کنترل‌های داخلی برای دوره های سه ماهه به هیئت مدیره شامل ارزیابی و اظهار نظر نسبت به کنترل‌های داخلی شرکت طبق الزامات بورس

کمیته حسابرسی به منظور نظارت بر سلامت گزارشگری مالی، مدیریتی و عملیاتی، ارزیابی اثر بخشی حسابرسی داخلی و سایر امور مرتبط و نیز پایش اطلاعات و فرایندها از حیث مطابقت با قوانین و مقررات حاکم در راستای الزامات بورس و رعایت استانداردهای حسابداری و سایر مقررات از ارائه اطلاعات با اهمیت گزارشگری مالی برای تصمیم گیری هیأت مدیره اطمینان معقول کسب نماید .

ارائه پیشنهادات اصلاحی توسط رییس کمیته براساس وظایف و مسئولیت‌های مندرج در نظامنامه منشور کمیته حسابرسی به هیأت مدیره و نتایج گزارشات بررسی شده در قالب صورتجلسات کمیته و تصویب آن در هیأت مدیره و تعامل با گروه‌های مختلف راهبری شرکت از جمله برگزاری جلسات مشترک با مدیران و روسای بخش‌های مختلف شرکت

بررسی و تایید صورت‌های مالی ، بررسی آیین نامه های مالی و اداری و منشور کمیته های تخصصی ، گزارش کنترل‌های داخلی و پایش نویس گزارش حسابرسی ، بررسی و اظهار نظر در خصوص بودجه سالیانه و گزارشات افزایش سرمایه شرکت قبل از تصویب هیأت مدیره بررسی و تایید معاملات با اشخاص وابسته در اجرای ماده ۷ تبصره ۵ دستور العمل حاکمیت شرکتی به صورت ماهانه ، شش ماهه و سالانه

نظارت بر اجرای قوانین و مقررات از جمله دستور العمل حاکمیت شرکتی و افشای به موقع اطلاعات

کمیته حسابرسی بر اساس وظایف و مسئولیت‌های مندرج در نظامنامه منشور کمیته حسابرسی در خصوص رعایت قوانین و مقررات و الزامات قانونی بر فرایندها و گزارشات ارائه شده توسط دبیرکمیته در رعایت دستور العمل ها ، قوانین و مقررات و الزامات بورس، دستور العمل های حاکمیتی شرکتی، قوانین و مقررات مالیاتی، پولشویی، بیمه و قوانین کار مفاد آیین نامه ها، دستور العمل ها و بخشنامه ها و ابلاغیه های صادره از طرف شستا و تیپیکو نظارت نموده است.

بررسی مستمر اثر بخشی سیستم کنترل‌های داخلی شامل برنامه ارزیابی و بهبود جهت تحقق اهداف عالی راهبردی شرکت، اثر بخشی فرایندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک و پیگیری نقاط ضعف حاصله.

پیگیری مستمر رعایت دستور العمل ها، قوانین و مقررات و الزامات بورس، دستور العمل های حاکمیتی شرکتی، قوانین و مقررات مالیاتی، پولشویی، بیمه و قوانین کار و بهبود شاخص‌های بهره‌وری و رعایت هر چه بهتر مفاد آیین نامه ها ، دستور العمل ها و بخشنامه ها و ابلاغیه‌های صادره از طرف شستا و تیپیکو.

ترویج کیفیت و بهبود مستمر در فرایندهای کنترلی در جهت تحقق برنامه ها و اهداف شرکت .

بررسی و کسب اطمینان معقول از شناسایی و مدیریت ریسکها در شرکت و ارزیابی ریسک‌های فعالیتهای مهم تجاری.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۳-۶- کمیته انتصابات

هدف از تشکیل کمیته انتصابات، ارائه نظرات مشورتی و کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیأت مدیره شرکت و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از تحقق موارد ذیل است:

- ۱- پیشنهاد انتصاب و برکناری مدیران ارشد اجرایی شرکت اصلی و اعضای هیئت مدیره شرکت‌های فرعی و وابسته به هیأت مدیره
- ۲- پیشنهاد نامزدهایی برای عضویت در کمیته های تخصصی شرکت به هیأت مدیره
- ۳- پیشنهاد برنامه آموزشی و اتخاذ سیاست‌های لازم به منظور توجیه وظائف هیأت مدیره و جانشین پروری و نگهداشت مدیران ارشد

خلاصه سوابق	تحصیلات	اعضای کمیته انتصابات		
		ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت
سوابق اجرایی و مدیریتی در شرکت تراکتور سازی تبریز و دارو سازی شهید قاضی تبریز	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	۱	اکبر کریمی	رئیس کمیته
مدیر کل پژوهش و اسناد معاونت ارتباطات و اطلاع رسانی دفتر ریاست جمهوری	دکترای جامعه شناسی	۲	رضا استاد رحیمی	عضو مستقل
فرماندار چالدران-بخشدار مشکین شهر، اهر و شبستر	دکترای تاریخ معاصر جهان اسلام	۳	سید محمد عابدی	عضو مستقل
معاون و عضو هیات مدیره شیر پگاه گیلان، مدیر کل امور شهری استانداری آذربایجان شرقی، فرماندار و بخشدار مرکزی اسکو	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	۴	مرتضی علیخانی	عضو مستقل
رئیس گروه توسعه راهبردی و مطالعات و پشتیبانی وزارت بهداشت و درمان	کارشناسی ارشد مدیریت دولتی - مدیریت تحول	۵	احمد محمدزاده فیاضی	عضو مستقل
معاونت پشتیبانی و توسعه منابع انسانی شرکت کلر پارس	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	۶	احد حسین زاده	دبیر کمیته

۲-۳-۶- کمیته ریسک

هدف از تشکیل کمیته، ارائه نظرات مشورتی و کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیأت مدیره شرکت و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از تحقق موارد زیر و کسب اطمینان از استقرار ساز و کارهای مناسب برای مدیریت ریسک است:

- ۱- سیاست گذاری و تعیین خط مشی های شرکت در حوزه ریسک
- ۲- استقرار فرآیندهای شناسایی، ارزیابی، تجزیه و تحلیل و پاسخ به ریسک
- ۳- وجود فرایندها و سامانه های لازم برای گزارش دهی ریسک های شرکت
- ۴- مدیریت مؤثر ریسک ها و اطمینان معقول از دستیابی به اهداف و ارزشهای اصلی شرکت
- ۵- تعیین اشتباهات ریسک شرکت

این کمیته دارای شش کارگروه بشرح ذیل می باشد:

- ۱- حوزه توسعه کسب و کار شامل توسعه محصول و بازار
- ۲- حوزه سیستم کیفیت محصولات

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- حوزه مدیریت زنجیره تامین

۴- حوزه مدیریت عملیات

۵- حوزه مدیریت سرمایه های نامشهود

۶- حوزه مدیریت مالی

سوابق	تحصیلات	اعضای کمیته ریسک		
		ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت
سوابق اجرایی و مدیریتی در شرکت توسعه املاح معدنی تام ، فوکا شیمی ، تولیدی نغمه کیمیا و مدرس دانشگاه صنعتی تبریز	کارشناسی ارشد مهندسی شیمی و دکترای کسب و کار	۱	محمود اسماعیلی	رییس کمیته
مدیر بازاریابی و طراحی مهندسی شرکت تراکتور سازی ایران، عضو ونائب رئیس هیات مدیره شرکت پمپ توربین و شرکت ریخته گری صنایع ایران-مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت چرخشگر- قائم مقام و مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت ایدم	کارشناسی مهندسی مکانیک (طراحی جامدات) و دکترای حرفه ای مدیریت کسب و کار	۲	علی اکبر عمرانی	عضو مستقل
سوابق مدیریتی و اجرایی در شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین تیپیکو) ، شرکت توزیع دارو پخش ، شرکت پخش اکسیر، شیرین دارو، موسسه حسابرسی و موسسه املاک و مستغلات تامین اجتماعی و عضو هیات مدیره شرکتهای دارویی	کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی و دکترای تخصصی و کسب و کار	۳	روح اله اصفهانی	عضو مستقل
معاون مدیرعامل شرکت تراکتور سازی-مدیر تولید ماشین سازی تبریز- مدیر تولید ایران خودرو	کارشناسی مکانیک	۴	علیرضا روستا	عضو مستقل
سوابق مدیریتی و اجرایی در شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین ، صندوق حمایت از سرمایه گذاری زیست فناوری، هلدینگ توسعه معادن روی ایران و شرکت سنجش فناوری خاور میانه	کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی	۵	بهزاد شناور	عضو مستقل
مدیر کیفیت کلپارس	کارشناسی ارشد شیمی	۶	ملیحه ممقانیان	دبیر کمیته

مطابق مصوبه هیات مدیره در پایان سال ۱۴۰۴ آقایان رسول اسماعیل زاده و سعید خدیوی جایگزین آقایان روح اله اصفهانی و علیرضا روستا گردیده است .

۴-۳-۶- سایر کمیته های تخصصی هیئت مدیره

- کمیته برنامه ریزی و استراتژیک
- کمیته پدافند غیرعامل
- کمیته رفاهی و وام کارکنان
- کمیته تولید و فروش
- کمیته وصول مطالبات
- کمیته فروش ضایعات
- کمیته تحقیق و توسعه
- کمیته تشخیص ضایعات
- کمیته بهبود فرآیند تولید
- کمیته انبار گردانی
- کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار
- کمیته فنی بازرگانی
- کمیته انرژی
- کمیته جبران خدمات
- کمیته خرید

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

۷-۱- ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسکها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسکها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسکهای قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت بر ریسکها و سیاستهای اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسکها را کاهش دهد و بصورت ماهیانه به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها است . رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری ، توسط کمیته حسابرسی به طور مستمر بررسی می شود.

۷-۲- ریسک نوسانات نرخ بهره

تامین مالی مورد نیاز شرکت از محل منابع داخلی یا خرید های اعتباری، پیش فروش محصولات و یا از طریق اخذ تسهیلات بوده که مستقیماً هزینه های مالی شرکت را تحت تاثیر قرار میدهد و نوسانات و تغییرات نرخ بهره می تواند ریسک هایی را متوجه شرکت نماید.

۷-۳- ریسک کیفیت محصولات

برند این شرکت دارای اعتبار داخلی و جهانی بوده و آن هم بدلیل کیفیت مطلوب محصولات تولیدی می باشد. لذا جهت حمایت از برند شرکت و حفظ بازار، لازم است همچنان کیفیت محصول در سرفلوحه برنامه شرکت قرار داشته و استمرار یابد. زیرا در صورت کاهش کیفیت و نامنطبق شدن محصول، میزان سود کاهش خواهد یافت و در صورت حفظ و افزایش کیفیت محصول، سطح رقابت در بازارهای جهانی افزایش می یابد.

۷-۴- 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 شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد . 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 تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک شرکت بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچ گونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵-۷-ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۶-۷-ریسک نوسانات نرخ ارز

نوسانات نرخ ارز مخصوصا روند افزایشی آن در سالهای اخیر تاثیر قابل توجهی بر قیمت مواد اولیه و بسته بندی شرکت همچنین تجهیزات و ماشین آلات تولید داخل و وارداتی داشته است. از طرفی با توجه به اینکه برخی از خریدهای مواد اولیه کمکی خارجی بوده و هر گونه نوسان در نرخ ارز و عوامل محدود کننده از قبیل تحریم های بانکی و تامین کنندگان خارجی در شرایط حاضر باعث افزایش قیمت تمام شده و کاهش در سود آوری می شود که آسیب پذیری از نوسانات ذکر شده از طریق ۱- فروش صادراتی -۲- مدیریت نرخ های فروش ارزی. با این حال ریسک نوسانات ارز همچنان وجود داشته و در صورت تغییرات عمده بر سطح عمومی قیمت های کالا و خدمات و نهاده های تولیدی می تواند تاثیر گذار باشد.

۷-۷-ریسک قیمت نهاده های تولیدی

با توجه به اینکه نهاده های تولید نقش بسزایی در قیمت تمام شده محصولات دارد، بنابراین بر قیمت فروش محصولات تاثیر گذار بوده و هرگونه نوسان در قیمت نهاده های تولید اثرات مستقیمی بر بهای تمام شده فروش محصولات دارد. نرخهای رقابتی چنان برآورد شده است که حاشیه سود مورد انتظار سهامداران لحاظ شود. در مورد نرخ خرید مواد اولیه نیز ایجاد منابع مختلف و جدید تامین مواد اولیه جهت کاهش نرخ خرید و رعایت آئین نامه های معاملاتی شرکت مدنظر بوده است. همینطور با مدیریت مصرف و بهبود فرایند تولید این ریسک تحت پایش و کنترل است.

۸-۷-ریسک مربوط به بازار

ریسک های مربوط به فروش داخلی شرکت صرفا تحت تاثیر شدت رقابت خواهد بود که با توجه به برند و کیفیت محصولات در کوتاه مدت تاثیر چندانی نخواهد داشت. در خصوص فروش های صادراتی نیز باتوجه به اینکه نرخ جهانی مبنای فروش شرکت میباشد عوامل حاکم بر بحران های جهانی و شرایط خاص کشور نقش بسزایی بر قیمت محصولات شرکت ایفا می کند. با این وجود رشد فروش صادراتی در سال جاری نشان دهنده عزم مدیران شرکت جهت بازاریابی و فرصت ایجاد شده برای شرکت در بازارهای بین المللی و ادامه این روند در سال ۱۴۰۵ نشان از برتری برند و کیفیت محصولات تولیدی شرکت و مهیا شدن فرصت های جذاب در آینده می باشد.

۹-۷-ریسک تجاری

تولیدات شرکت در خصوص گندزدایی و سفید کنندگی در حال حاضر جایگزینی نداشته و برخی از تولیدات با کیفیت بالا و ممتاز به صورت انحصاری بوده و انتظار می رود تا چند سال آینده نیز محصول بهتر و جایگزینی مناسبتر به بازار معرفی نگردد. لذا از نظر تولید و فروش محصول نگرانی خاصی وجود ندارد. لذا از ریسک تجاری کمتری برخوردار است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷-۱۰- ریسک مصرف حامل های انرژی

ریسک های این حوزه شامل اعمال محدودیت های مصرف برق در طول سال که منجر به کاهش لود تولید می شود، همچنین افزایش نرخ حامل های انرژی که تاثیر بسزایی بر نقدینگی شرکت و افزایش بهای تمام شده محصولات به همراه داشته است. هر چند تاحدودی اقدامات لازم در این خصوص از جمله خرید برق سبز از بورس و خرید آزاد برق شرکتهای تولید کننده، برگزاری کمیته انرژی برای نظارت بر مصرف و بهینه سازی و انجام ممیزی انرژی جهت شناسایی نقاط ضعف و فرصت های بهینه سازی و نوسازی تابلوهای برق صورت پذیرفته، لیکن در حال حاضر شرایط خاص حاکم بر کشور و تاثیر آن بر منابع تامین حامل های انرژی وجود دارد.

۷-۱۱- ریسک تامین مواد اولیه، تجهیزات و قطعات یدکی

در خصوص تامین مواد اولیه انحصاری، سیاست مدیریت همواره بر تنوع بخشی به تامین کنندگان انحصاری مواد اولیه از جمله نمک، آهن قراضه و سایر مواد مصرفی و انعقاد قرارداد های بلند مدت به صورت موازی با پایین ترین قیمت بوده و تهیه بانک اطلاعاتی قوی از تامین کنندگان در دستور کار قرار دارد و در سایر موارد نیز شرکت نسبت به ذخیره کافی اقدام می نماید. همچنین برنامه ریزیهای لازم در این خصوص از سال قبل جهت خرید تجهیزات و قطعات یدکی انجام یافته و تاکنون شرکت توانسته بخش عمده ای از نیازهای خود را تامین و با ادامه روند مذکور فعالیت شرکت و پایداری تولید با کمترین توقف ادامه خواهد داشت.

۷-۱۲- ریسک اقبال مشتریان به محصولات جایگزین

با توجه به ۱- تنوع کاربرد محصولات ۲- پایین تر بودن قیمت آن نسبت به سایر کالاهای جایگزین ۳- بالا بودن سطح کیفی محصولات ۴- قیمت قابل رقابت محصولات با نمونه های وارداتی ۵- افزایش استفاده برخی از محصولات شرکت در همه گیری کرونا، ریسک کمتری در این حوزه وجود دارد.

۷-۱۳- ریسک های عملیاتی تولید

با توجه به طول عمر و ماهیت این صنعت که جز صنایع با استهلاک و خورندگی بالاست، ریسک بالایی در این حوزه متصور است. برای تحت کنترل بودن این موضوع سرمایه گذاری بیشتر در حوزه و خرید های جایگزین و آماده بکار تجهیزات حساس در برنامه شرکت بوده و همچنان ادامه دار می باشد. همچنین با برنامه ریزی صورت گرفته جهت انجام تعمیرات پیشگیرانه علی الخصوص شروع پروژه های بازسازی و نوسازی خطوط تولیدی شرکت بدون توقف و همزمان با تولید این امر نقش بسزایی در کاهش توقفات تولید و پایداری تولید و بهبود کارایی و کاهش ریسکهای حوزه تولید در سال جاری داشته و این روند در سالهای بعدی نیز ادامه خواهد یافت.

۷-۱۴- ریسک شرایط جنگی

باتوجه به شرایط خاص و جنگی کشور و نیز محدودیت های موجود در تامین مواد اولیه و نوسانات نرخ ارز، بهای تمام شده محصولات با افزایش روبرو خواهد بود لیکن، شرکت با برنامه ریزی های لازم بمنظور حفظ تولید پایدار، مدیریت نقدینگی، مصرف و کاهش دوره وصول مطالبات، درصدد کاهش ریسک های احتمالی ناشی از شرایط جنگی می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- پروژه های عمده و مصوب در دست اجرا

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمايه گذاري مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	درصد پیشرفت کار فیزیکی تا پایان ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح (میلیون ریال)	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری
		میلیون ریال	ارزی(دلار)						
پروژه تولید پرکلرین شکسته گرانولی	۲,۹۶۴,۹۰۰	۸۱۴,۸۷۰	۴,۱۷۴,۷۴۱	۱۸,۶۲۳	٪۲۲,۹۵	۲,۹۴۶,۲۷۷	آورده سهامدار و تسهیلات بانکی	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۱۴۰۵/۱۲
پروژه باز سازی و نوسازی خطوط تولید	۲,۷۶۰,۷۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۴,۱۴۴,۱۴۰	۱,۴۴۸,۳۷۵	٪۶۴,۸۱	۱,۳۱۲,۳۲۶	تسهیلات بانکی و منابع داخلی	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۴۰۵/۰۹
پروژه افزایش ظرفیت پارافین کلره	۷۸۷,۴۰۰	۷۱۷,۳۲۱	۱۲۵,۷۰۹	۲۷,۲۲۰	٪۳۹,۷۳	۷۶۰,۱۸۰	تسهیلات بانکی و منابع داخلی	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	۱۴۰۵/۰۳

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

۹-۱- معاملات با اشخاص وابسته

شرح	نام شرکت وابسته	شامل ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	فروش کالا	خرید کالا	انجام هزینه توسط شرکت	انجام هزینه توسط اشخاص وابسته	سود دریافتی بابت تسهیلات اعطایی	درآمد سود سهام	تسهیلات اعطایی	ارز امانی	اجاره محل	تضمین دریافتی	تضمین اعطایی	
	گروه سرمایه گذاری دارویی تامین	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۰	۵۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	شرکت داروسازی دانا	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۶۶,۹۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	شرک تحقیقات مهندسی توفیق دارو	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۰	۸۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	شرکت دارویی ره آورد تامین	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	شرکت تولید مواد اولیه دارو پخش (تماد)	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۶۵,۳۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	شرکت شیمی دارویی دارو پخش	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۷۹۶	۰	۳,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۱۴,۳۰۹	۰	۰	۰	۰	۵	۰	۰	۰	۰	۰	
شرکت های همگروه	شرکت داروسازی شهید قاضی	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۷,۰۲۱	۲,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۷۸,۱۲۰	۱۰,۴۲۹,۸۸۰	
	شرکت داروسازی زهراوی	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۱,۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۳,۰۲۷	
	شرکت توزیع داروپخش	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۰	۳,۳۰۸	۱۰,۰۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	شرکت داروسازی ابوریحان	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۹۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	شرکت زلاتین کیسول ایران	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۲,۵۱۶	۰	۰	۰	
	شرکت پخش هجرت	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۰	۲,۵۹۷	۱,۵۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	کارخانجات دارو پخش	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۸,۹۷۳	۰	۰	۰	۰	۳,۳۸۷	۰	
	شرکت صنایع شیمیایی ایران	-	تامین کننده اصلی مواد اولیه	۰	۱,۳۱۴,۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع کل			۱۵۷,۱۷۲	۱,۳۱۷,۶۹۰	۹,۴۸۴	۱۳,۵۵۵	۸,۹۷۳	۵	۰	۰	۳,۳۸۷	۳۹۲,۵۱۶	۳,۴۷۸,۱۲۰	

۹-۲- مانده حساب با اشخاص وابسته

شرح	نام شرکت وابسته	دریافتنی های تجاری		سایر دریافتنی ها	پیش پرداخت ها	سایر پرداخت ها	پیش پرداختنی های تجاری	سود سهام پرداختنی		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		دریافتنی ها	پیش پرداخت ها					طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی و نهایی	شرکت گروه سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت های همگروه	اوزان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	داروسازی دانا	۱۱,۳۱۰	۲۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	تولید مواد اولیه دارو پخش (تماد)	۵۸,۰۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شیمی دارویی داروپخش	۸۹۵	۳,۱۰۰	۰	۰	۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	داروسازی زهراوی	۳,۳۰۶	۶۴,۶۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	داروسازی شهید قاضی	۹,۸۳۴	۴,۵۸۴	۰	۰	۳۷۳	۸,۲۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	دارویی ره آورد تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	تحقیقات مهندسی توفیق دارو	۰	۸۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	کارخانجات داروپخش	۱۵۳	۲۶۱,۶۲۴	۰	۰	۱۲,۱۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	تولید زلاتین کیسول ایران	۰	۰	۰	۰	۳۹۲,۵۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	داروسازی فارابی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	آنتی بیوتیک سازی ایران	۰	۱۵	۰	۰	۵,۸۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت توزیع دارو پخش	۰	۱,۶۵۸	۰	۰	۸,۵۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت پخش هجرت	۰	۲,۵۹۷	۰	۰	۱,۵۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع	۸۳,۴۶۲	۳۲۹,۳۹۴	۰	۰	۸,۲۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل	۸۳,۴۶۲	۳۴۳,۸۱۷	۰	۰	۸,۲۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰- دعاوی حقوقی له و علیه شرکت

ردیف	موضوع	له	علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ	آخرین وضعیت
۱	الزام به انجام تعهدات	کلرپارس	جعبه سازی اسماعیل جلیلی	شعبه ۲ اجرای احکام مدنی	۲,۸۹۸	در مرحله رسیدگی
۲	کلاهبرداری	کلرپارس	علی تاری زاده	شعبه اول دادسرای عمومی بستان آباد	۱۲,۹۶۲	در مرحله تجدید نظر
۳	الزام به ایفای تعهد قراردادی	کلرپارس	پالایش نیل پارس	شعبه ۳۷ دادگاه عمومی حقوقی تبریز	۲۰,۰۰۰	در مرحله تجدید نظر
۴	شکایت کیفری اشخاص به علت مصدومیت در اثر نشتی گاز کلر	تعدادی از اشخاص	کلرپارس	شعبه ۱۰۱ دادگاه کیفری ۲ چرداول	۵۰,۰۰۰	در مرحله رسیدگی
۵	الزام به ایفای تعهد قراردادی (غبر مالی)	آبفاضلاب استان مازندران	کلرپارس	شعبه تجدید نظر مازندران	۴,۰۰۰	مرحله تجدید نظر
۶	مطالبه بابت قرارداد	شرکت گیتی گستر تبریز	کلرپارس	شعبه ۲ دادگاه عمومی حقوقی تبریز	۲,۰۰۰	در مرحله رسیدگی
۷	مطالبه وجه	علیرضا قنبری	کلرپارس	شعبه ۲۲ دادگاه عمومی حقوقی تبریز	۱,۸۷۰	در مرحله رسیدگی
۸	الزام به ایفای تعهد(مالی) مبنی بر تامین خواسته و مطالبه خسارت	شرکت تجهیز صنعت تایماز	کلرپارس	شعبه ۲۷ شورای حل اختلاف	-	ارجاع به شورای حل اختلاف
۹	درخواست صدور اجرائیه نسبت به چک بلا محل	شرکت کلر پارس	شرکت پلاستیک سازی کوثر	شعبه ۳۵ دادگاه عمومی حقوقی	۱۲,۸۸۰	صدور اجرائیه
۱۰	درخواست صدور اجرائیه نسبت به چک بلا محل	شرکت کلر پارس	شرکت بهینه نیروی امروز	شعبه ۳۲ دادگاه عمومی حقوقی تبریز	۵۴,۷۰۵	صدور اجرائیه
۱۱	مطالبه خسارت	شرکت نوین رشد نادین	کلرپارس	شعبه ۲۲ دادگاه عمومی حقوقی تبریز	۴۲,۶۲۵	ارجاع به کارشناسی سه نفره
۱۲	الزام به ایفای تعهد(مالی)	حمید نویدراد(استیل گستراد)	کلرپارس	شعبه ۲۷ دادگاه عمومی حقوقی تبریز	۲,۶۳۱	پرونده مختومه گردید
۱۳	الزام به ایفای تعهد(مالی)	محمد مختاری	کلرپارس	شعبه ۲۲ دادگاه عمومی حقوقی تبریز	۷,۴۰۴	در مرحله رسیدگی
۱۴	خیانت در امانت، تخلف از مقررات بانکی و مالی	شرکت کلرپارس	صرافی شریانی	شعبه ۲۳ بازرسی تبریز	دلار ۸۶۴,۲۷۱	صدور اجرائیه
۱۵	الزام به ایفای تعهد(مالی)	علی خان گیلانی(پترواستیل)	کلرپارس	شعبه ۲۴ دادگاه عمومی حقوقی تبریز	۴,۵۶۳	در مرحله رسیدگی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱- نتایج عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	برآورد سال ۱۴۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
۳۶	۱۹,۶۸۵,۸۶۳	۸,۷۶۳,۱۹۴	۱۱,۹۰۵,۶۸۹	درآمدهای عملیاتی (داخلی)
۱۲۳	۸,۹۲۸,۰۶۰	۲,۴۹۳,۵۲۷	۵,۵۵۶,۷۱۵	درآمدهای عملیاتی (صادراتی)
۵۵	۲۸,۶۱۳,۹۲۳	۱۱,۲۵۶,۷۲۱	۱۷,۴۶۲,۴۰۴	جمع درآمدهای عملیاتی
۵۶	(۱۴,۰۴۱,۶۷۳)	(۵,۶۶۸,۳۸۳)	(۸,۸۲۱,۰۲۱)	بهای تمام شده
۳۳	(۱,۱۲۸,۲۵۸)	(۷۲۴,۷۲۳)	(۹۶۳,۹۵۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۱۳	۴۰,۰۰۰	۲,۱۹۱,۱۴۶	۴,۶۷۵,۸۱۸	سایر درآمدها
-۱۴۱	۳۰,۰۴۵	۵۳,۳۰۰	(۳۱,۱۹۱)	سایر درآمدها و هزینه
۲۲۳	(۲۹۳,۶۸۶)	(۱۴۵,۱۹۲)	(۴۶۸,۸۵۸)	هزینه مالی
۶۵	(۲,۰۴۵,۳۳۹)	(۶۶۳,۱۱۲)	(۱,۰۹۵,۲۴۲)	مالیات
۷۱	۱۱,۱۷۵,۰۱۳	۶,۲۹۸,۷۶۸	۱۰,۷۵۷,۸۶۹	سود خالص

۱۱-۱- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	برآورد سال ۱۴۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	عنوان هزینه
۲۶	۵۴۲,۴۳۲	۳۴۷,۸۰۱	۴۳۶,۵۷۶	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
-۴۳	۳۷,۱۵۷	۶۶,۵۱۶	۳۷,۸۵۷	حمل و نقل، گمرک و تبلیغات
۷۴	۹,۵۰۰	۵,۲۸۹	۹,۲۰۹	آب، برق، گاز و تلفن
۹	۱۷,۰۸۹	۱۴,۰۷۴	۱۵,۳۷۳	استهلاک
-۱۶	۳۱,۱۷۴	۳۳,۹۱۳	۲۸,۳۴۰	حق الزحمه حسابرسی، کارشناسی و مشاوره
۷۰	۴۹۰,۹۰۶	۲۵۷,۱۳۱	۴۳۶,۵۹۵	سایر
۳۳	۱,۱۲۸,۲۵۸	۷۲۴,۷۲۳	۹۶۳,۹۵۰	جمع

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۱۱- اجزای با اهمیت بهای تمام شده

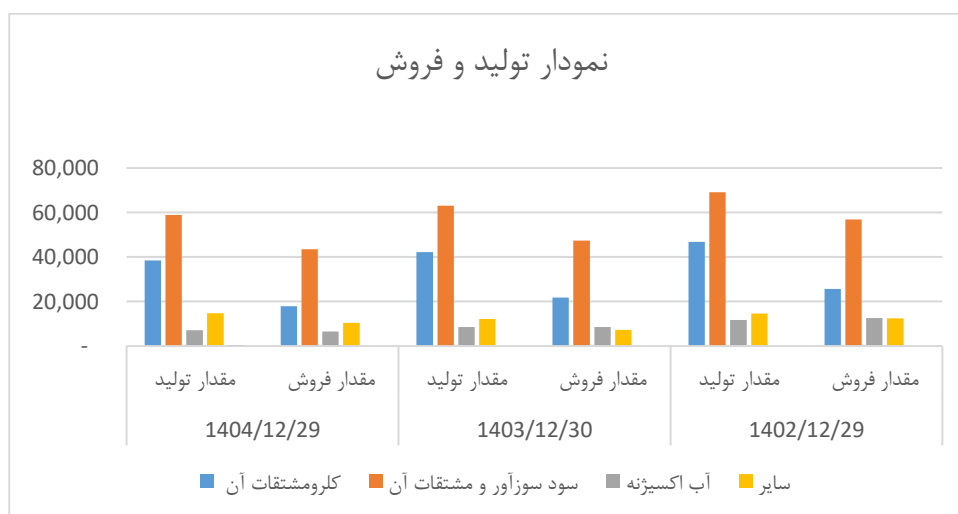
(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	برآورد ۱۴۰۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۷,۵۱۱,۳۸۵	۳,۸۲۹,۹۶۶	۲,۵۵۳,۸۸۴	۲,۴۶۷,۹۹۱
دستمزد مستقیم تولید	۱,۲۷۹,۵۹۷	۱,۰۴۹,۷۱۵	۶۷۴,۷۸۳	۶۷۰,۳۲۲
سربار تولید	۵,۰۱۵,۶۹۷	۴,۱۷۴,۲۰۵	۲,۴۶۴,۸۹۹	۲,۲۴۶,۱۷۲
جمع	۱۳,۸۰۶,۶۷۹	۹,۰۵۳,۸۸۶	۵,۶۹۳,۵۶۶	۵,۳۸۴,۴۸۵

۳-۱۱- مقادیر تولید و فروش

(مقادیر به تن)

محصول	برآورد ۱۴۰۵		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش
کلرومشتقات آن	۳۹,۰۱۲	۲۳,۸۰۰	۳۸,۵۳۱	۱۷,۸۸۴	۴۲,۲۰۷	۲۱,۷۶۷	۴۶,۷۵۸	۲۵,۶۰۶
سود سوزآور و مشتقات آن	۶۶,۴۴۸	۴۹,۹۸۲	۵۸,۹۵۹	۴۳,۵۱۱	۶۳,۰۲۶	۴۷,۴۲۲	۶۹,۰۸۷	۵۶,۸۵۲
آب اکسیژنه	۱۱,۲۵۳	۱۱,۲۵۳	۷,۰۸۳	۶,۵۴۶	۸,۶۲۲	۸,۵۳۲	۱۱,۷۶۷	۱۲,۶۲۷
سایر	۱۵,۴۳۵	۱۵,۴۳۵	۱۴,۷۲۱	۱۰,۴۶۱	۱۲,۱۲۶	۷,۲۴۴	۱۴,۶۷۱	۱۲,۴۹۰
جمع	۱۳۲,۱۴۸	۱۰۰,۴۷۰	۱۱۹,۲۹۴	۷۸,۴۰۲	۱۲۵,۹۸۱	۸۴,۹۶۵	۱۴۲,۲۸۳	۱۰۷,۵۷۵



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع

وضعیت سود تقسیمی مصوب مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۲ (مبالغ به میلیون ریال)			سهامداران
مانده پرداخت نشده	مبلغ پرداخت شده	مبلغ سود مصوب	
۱۲,۳۲۹	۶۳۸,۱۵۷	۶۳۸,۱۵۷	حقیقی
۶۹۵	۴,۴۰۵,۳۴۳	۴,۴۰۵,۳۴۳	حقوقی
۰	۵,۰۴۳,۵۰۰	۵,۰۴۳,۵۰۰	جمع

طبق برنامه زمانبندی منتشر شده در کدال، سود سهام سال مالی ۱۴۰۳ در آذر ماه از طریق سجام پرداخت گردیده است. مانده سود سهام سال مالی ۱۴۰۳، مربوط به کد های سهامداری مسدودی و همچنین فاقد شماره حساب سجامی میباشد که نزد بانک صادرات شهید بهشتی تبریز تودیع شده است.

۱۳- تغییرات در داراییها و بدهی های شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

تغییرات در داراییها و بدهی های جاری شرکت			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
۴,۸۱۶,۲۲۶	۸,۴۴۰,۷۸۵	۲۱,۰۹۹,۶۱۷	داراییهای جاری
۳,۸۲۸,۸۴۷	۴,۷۴۲,۸۷۹	۱۳,۰۱۴,۹۷۰	بدهیهای جاری
۹۸۷,۳۷۹	۳,۶۹۷,۹۰۶	۸,۰۸۴,۶۴۷	خالص سرمایه در گردش

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت کلپارس						
نرخ دلار موثر بریهای تمام شده و درآمد عملیاتی						
نرخ دلار	۱،۱۰۰،۰۰۰	۱،۲۰۰،۰۰۰	۱،۳۰۰،۰۰۰	۱،۴۰۰،۰۰۰	۱،۵۰۰،۰۰۰	۱،۶۰۰،۰۰۰
درآمد عملیاتی	۱۹،۱۱۶،۸۶۲	۱۹،۷۹۱،۷۹۱	۲۰،۴۶۶،۷۲۰	۲۱،۱۴۱،۶۴۹	۲۱،۸۱۶،۵۷۸	۲۲،۴۹۱،۵۰۷
بهای تمام شده	۸،۵۲۶،۱۲۰	۸،۸۴۶،۹۳۱	۹،۱۶۹،۰۹۱	۹،۴۷۵،۶۸۷	۹،۷۸۲،۵۵۴	۱۰،۰۸۵،۱۹۲
سود عملیاتی	۸،۳۶۱،۲۹۶	۸،۶۵۶،۴۹۶	۸،۹۵۱،۶۹۵	۹،۲۴۶،۸۹۴	۹،۵۴۲،۰۹۳	۹،۸۳۷،۲۹۲
سود پس از کسر مالیات	۷،۷۶۱،۴۴۶	۸،۰۹۴،۸۴۲،۵۲	۸،۳۹۱،۳۵۵،۲۳	۸،۷۷۳،۷۸۴	۹،۱۶۲،۹۶۲،۸۴	۹،۵۵۸،۸۹۱
سود هر سهم	۱،۰۵۴	۱،۰۹۹	۱،۱۳۹	۱،۱۹۱	۱،۲۴۴	۱،۲۹۸
نسبت سود به فروش	۴۱	۴۱	۴۱	۴۲	۴۲	۴۳

مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مبلغ فروش داخلی ثابت در نظر گرفته شده، ولی مبلغ فروش صادراتی متأثر از تغییر نرخ ارز واقع شده است.

مقدار فروش برابر بودجه سال ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است.

میزان مصرف مواد اولیه برابر استاندارد تولید هر واحد محصول در نظر گرفته شده است.

نرخ دستمزد و سربار ثابت در نظر گرفته شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- نسبت‌های مالی

نسبت‌های مالی	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
نسبت جاری (مرتبه)	۱,۶۲	۱,۷۷	۱,۲۵	۱,۶
نسبت آنی (مرتبه)	۱,۳۸	۱,۳۴	۰,۷۱	۰,۹۵
نسبت بدهی‌ها (درصد)	۴۱٪	٪۲۷	٪۴۸	٪۴۰
نسبت پوشش بهره (مرتبه)	۲۶	۴۸	۵۳	۱۷۵
نسبت مالکانه (درصد)	۵۹٪	٪۷۳	٪۵۲	٪۶۰
دوره گردش موجودی‌ها (مرتبه)	۴,۴	۳,۲	۳,۳	۳,۴
دوره وصول مطالبات (روز)	۱۶	۱۷	۱۸	۱۴
سرمایه در گردش	۸,۰۸۴,۶۴۷	۳,۶۹۷,۹۰۶	۹۸۷,۳۷۸	۱,۵۴۰,۶۴۷
بازده دارایی‌ها (درصد)	۳۲٪	٪۳۳	٪۴۴	٪۵۲
بازده حقوق صاحبان سهام (درصد)	۵۵٪	٪۴۵	٪۸۶	٪۸۸
سود هر سهم (ریال)	۱,۴۶۵	۸۶۵	۵,۸۶۰	۱۰,۹۵۹
شاخص‌های کلیدی عملکرد	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
بهای تمام شده به فروش (درصد)	۵۱٪	٪۵۰	٪۵۰	٪۴۴
حاشیه سود ناخالص (درصد)	۴۹٪	٪۵۰	٪۵۰	٪۵۶
هزینه‌های عملیاتی به فروش (درصد)	۶٪	٪۶	٪۷	٪۷
حاشیه سود عملیاتی (درصد)	۷۱٪	٪۶۳	۴۴٪	٪۵۴
هزینه‌های مالی به فروش (درصد)	۳٪	٪۱	٪۱	٪۰,۳
حاشیه سود خالص (درصد)	۶۲٪	٪۵۶	٪۳۶	٪۴۵

۱۶- جمع بندی

همانگونه که در بخش نتایج عملیات و چشم اندازهای مربوطه نیز اشاره شده این شرکت با تلاش مجدانه سعی در حفظ شرایط پایدار تولید و توجه به استفاده از ظرفیتهای کامل تولیدی داشته و به این منظور سیاست کاهش هزینه‌ها و بهای تمام شده محصولات، افزایش صادرات و مدیریت منابع ارزی را سرلوحه خود قرار داده است. همچنین روند سودآوری شرکت نسبت به دوره‌های قبل افزایش چشمگیری داشته و این روند ادامه خواهد یافت.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سایر اطلاعات جریان های نقدی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۱۲,۰۸۹,۴۷۶	۲۰,۳۲۲,۲۲۰	دریافت های نقدی از مشتریان
(۵,۷۳۳,۴۴۰)	(۱۰,۷۱۴,۷۶۸)	پرداخت های نقدی به تامین کنندگان و کارکنان
۶,۳۵۶,۰۳۶	۹,۶۰۷,۴۵۳	نقد حاصل از عملیات
(۹۳۸,۴۸۰)	(۴۴۸,۵۰۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵,۴۱۷,۵۵۶	۹,۱۵۸,۹۴۷	جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۱,۲۲۹,۳۰۰)	(۱,۷۷۰,۵۶۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳۵۵)	(۵۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۰	۸۱۸,۶۴۰	دریافت های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص وابسته
۰	(۱,۶۲۵,۴۰۱)	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به اشخاص وابسته
۰	۸,۹۷۳	دریافت های ناشی از سود تسهیلات اعطایی به اشخاص وابسته
۵۶,۲۸۳	۷,۳۸۷	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی
۷,۹۴۹	۲۵	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
(۱,۱۶۵,۴۲۳)	(۲,۵۶۰,۹۹۳)	جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۴,۲۵۲,۱۳۳	۶,۵۹۷,۹۵۴	جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی:
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
۳۷۷,۹۷۴	۳۱۴,۹۸۴	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۲۶۸,۳۳۶)	(۴۰۹,۰۳۸)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۴۵۰,۰۰۰	۶,۶۸۲,۱۴۱	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲۶۵,۷۹۰)	(۲,۹۵۰,۲۸۴)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۶,۳۸۸)	(۶۱۳,۰۵۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۲,۸۲۲,۳۳۵)	(۳,۲۹۹,۶۲۵)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲,۵۶۴,۸۷۵)	(۲۷۴,۸۸۱)	جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱,۶۸۷,۲۵۸	۶,۳۲۳,۰۷۳	خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد
۱,۲۶۳,۷۶۱	۴,۵۸۳,۵۷۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱,۶۳۲,۵۵۲	۴,۴۴۶,۹۷۹	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۴,۵۸۳,۵۷۱	۱۵,۳۵۳,۶۲۳	مانده موجودی نقد در پایان سال