

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)



ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار (بازار اول تابلو فرعی)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره میانی سه ماهه

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳



بخش فروش: کیلوستر ۱۷ جاده بخورد شیروان - سایت صنعتی پتروشیمی خراسان (سهامی عام) - ک.پ ۹۴۵۸۱۸۶۱۱۱

ص.پ ۱۴۱۳ - تلفن: ۰۵۸۲۳۳۴۵۶۰ - فاکس: ۰۵۸۲۳۳۴۱۹۰ - پست الکترونیک: info@khpc.ir

فهرست مطالب

۴	مقدمه
۴	۱- ماهیت کسب و کار
۲۳	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۳۱	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط
۳۹	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۵۳	۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۵۸	۶- برآورد درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده جهت سال ۱۴۰۳



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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت پتروشیمی فارابی	حسن شاه ولدی	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	علیرضا زیبائزاد راد	نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	یوسف حسنی شهپر	مدیرعامل و عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت پترو فرهنگ	قاسم عابدزاده شوکی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت پتروشیمی فن آوران	زهره مجید نیا	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	

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 عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح می‌شود.

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت پتروشیمی خراسان بزرگترین مرکز تولید محصولات شیمیایی در شمال و شمال شرق کشور با شناسه ملی ۱۰۸۶۰۳۲۸۸۴۸ در تاریخ ۱۳۶۹/۰۴/۱۷ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۷۹۳۸۸ مورخ ۱۳۶۹/۰۴/۱۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. طبق گواهی ثبت‌نام مودیان مالیاتی با کد اقتصادی ۴۱۱۱۵۶۸۴۸۵۸۹ در نظام مالیاتی کشور ثبت شده است. در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۱۷ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۶/۱۲/۱۹ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۱ در بازار دوم فرابورس اوراق بهادار با نماد (خراسان) و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ در بازار دوم بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت پتروشیمی خراسان جزء واحدهای فرعی شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو) و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (شستا) می‌باشد.

۲-۱- موقعیت جغرافیایی:

نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن استان خراسان شمالی، شهرستان بجنورد، بخش گرمخان، کیلومتر ۱۷ جاده بجنورد-شیروان، سایت صنعتی پتروشیمی خراسان می‌باشد. مجتمع پتروشیمی خراسان در زمینی بمساحت ۲۰۰ هکتار شامل: ۳۰ هکتار محوطه صنعتی، ۴۰ هکتار محوطه عمومی و غیرصنعتی و ۱۳۰ هکتار فضای سبز احداث گردیده است.

۳-۱- تاریخچه بهره‌برداری شرکت:

تاریخ قرارداد مهندسی و شروع فعالیتهای اصلی	اردیبهشت ماه ۱۳۷۱
شروع کارهای ساختمانی	تیرماه ۱۳۷۲
شروع عملیات نصب	تیرماه ۱۳۷۳
شروع عملیات راه‌اندازی واحدهای آب، برق و بخار	بهمن ماه ۱۳۷۴
شروع بهره‌برداری	تیر ماه ۱۳۷۵
مدت اجراء	۴سال و ۲ ماه

۱-۴- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) با تولید محصولاتی همچون آمونیاک، اوره و کریستال ملامین بخشی از نیازکشاورزی و صنایع و بازارهای داخل و خارج کشور را تامین می‌نماید. این شرکت با استفاده از فناوری‌های نوین و روش‌های خلاق و مبتکرانه ضمن حفظ کیفیت محصولات، توانمندی و تعهد کارکنان و رضایت مشتریان و ذی‌نفعان و رعایت ایمنی، بهداشت و محیط‌زیست، کاهش مصرف انرژی، منابع و مواد، دارای جایگاهی مناسب در بازار اوره و کریستال ملامین صنعت پتروشیمی است.

سهولت دسترسی قطب‌های اصلی کشاورزی شمال و شمال شرق کشور و تامین بخش عمده کود شیمیایی مصرفی استان‌های شمالی (گلستان، مازندران، گیلان) استان‌های خراسان (رضوی، جنوبی، شمالی) استان سمنان، استان سیستان و بلوچستان،... مجاورت با کشورهای آسیای میانه و ...، سهولت دسترسی به خوراک (واقع بودن در مسیر خط لوله گاز سراسری سرخس- نکا- بیدبلند)، کمک به توسعه و عمران استانهای نوپا از جمله مزایای احداث این مجتمع تولیدی می باشد.

محصولات	ظرفیت تولید	مصارف
اوره 	۴۹۵ هزارتن درسال	کود شیمیایی جهت مصارف کشاورزی و تهیه رزین های اوره فرمالدهید
آمونیاک 	۳۳۰ هزارتن درسال	تولید کود شیمیایی از جمله اوره و سولفات آمونیوم- اسید نیتریک، هیدرازین، یورتان، الیاف مصنوعی اکریلونیتریل، اتیلن دی آمین، رنگ ها، مواد منفجره و بعنوان سیال مبرد در سیکل های تبرید
ملامین 	۲۰ هزارتن درسال	تولید رزین ها از جمله رزین ملامین، فرمالدئید جهت تولید انواع روکشها، تولید پارچه های نسوز (پیروفسفات ملامین)، بازدارنده کدری و باکتری زدا در شوینده ها (ملامین کلردار)، پوشش دهی سطوح و...
ازت	مایع ۰/۴۹۱ هزارتن وگازی ۲،۷۷۲ KNM ^۳ در سال	استفاده بعنوان گاز بی اثر و یا خنک کننده

۱-۵- مواد اولیه:

اصلی ترین ماده اولیه شرکت گاز طبیعی است که از شرکت ملی گاز ایران (خط سراسری خانگیان) تأمین می‌شود.

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	گاز طبیعی	متر مکعب در ساعت	۷۰,۰۰۰	شرکت ملی گاز
۲	آب خام (طراحی)	متر مکعب در ساعت	۸۵۰	آب منطقه ای
۳	آب خام (واقعی)	متر مکعب در ساعت	۵۰۰	آب منطقه ای

۱-۶- نحوه تأمین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

در دوره مالی مورد گزارش، مبلغ ۱۴,۴۸۹,۰۱۴ میلیون ریال (دوره مالی مشابه سال قبل ۱۱,۵۷۷,۷۰۶ میلیون ریال) مواد اولیه، مواد شیمیایی، کاتالیست و بسته‌بندی خریداری شده است. تأمین‌کنندگان اصلی مواد اولیه و بسته‌بندی به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	دوره ۳ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به	
		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد نسبت به کل خرید دوره	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد نسبت به کل خرید دوره
گاز طبیعی	ایران	۳,۳۸۴,۱۰۸	۹۳,۰٪	۱۴,۰۱۳,۹۹۵	۹۰,۵٪
مواد شیمیایی	ایران	۱۰۷,۱۰۸	۲,۹٪	۴۰۴,۹۰۸	۲,۶٪
مواد شیمیایی	کانادا و آلمان	۰	۰,۰٪	۲۵,۸۳۲	۰,۲٪
کاتالیست	ایران	۰	۰,۰٪	۳۰۷,۰۲۰,۰۰۰	۲,۰٪
کیسه	ایران	۱۴۶,۲۶۳	۴,۰٪	۷۳۷,۲۵۹	۴,۸٪
		۳,۶۳۷,۴۷۹	۱۰۰٪	۱۵,۴۸۹,۰۱۴	۱۰۰٪

۷-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ در بین شرکت‌های فعال در زمینه تولید آمونیاک، اوره، کریستال ملامین با حجم فروش ۱۴۳،۶۷۱ تن معادل مبلغ ۱۹،۳۱۳ میلیارد ریال رتبه سوم و رتبه اول تولید کنندگان کریستال ملامین قرار دارد. شرکت پتروشیمی خراسان با سه دهه سابقه و به پشتوانه سرمایه انسانی متخصص و متعهد خود در زمینه تولید و فروش محصول اوره در داخل کشور و رقابت با شرکت‌های پتروشیمی پردیس، شیراز، کرمانشاه، رازی و لردگان و مسجد سلیمان می‌باشد. در زمینه تولید و فروش محصول کریستال ملامین رقیب داخلی پتروشیمی خراسان، پتروشیمی ارومیه می‌باشد.

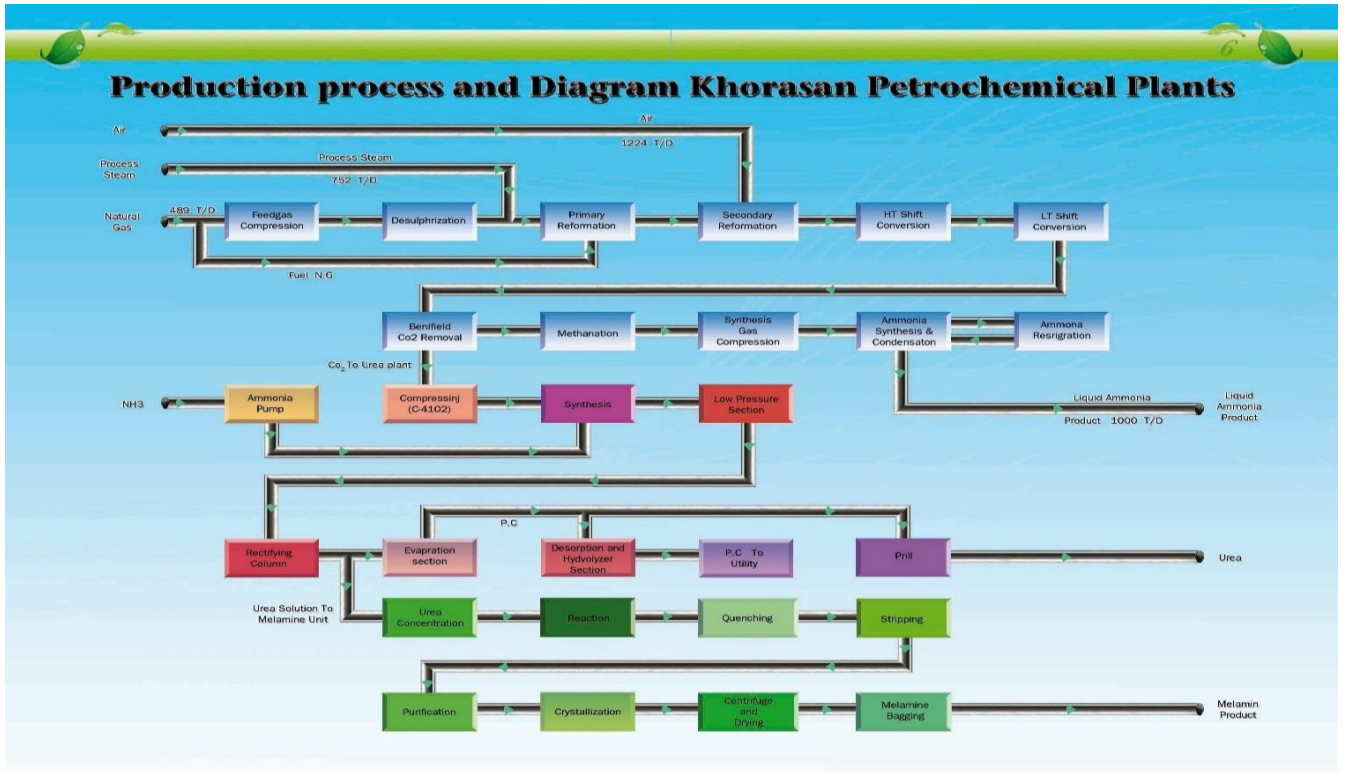
بازار محصول اوره در داخل کشور عمدتاً شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و سایر مشتریان از طریق بورس کالا و در بازارهای خارجی به کشورهای مقصد صادراتی و بازار محصول کریستال ملامین در داخل کشور مشتریان از طریق بورس کالا و در بازارهای خارجی به کشورهای مقصد صادراتی و بازار محصول آمونیاک در داخل کشور مشتریان از طریق بورس کالا و در بازارهای خارجی به کشورهای مقصد صادراتی می‌باشند.

۸-۱- مهمترین ریسک‌هایی که شرکت با آن مواجهه است:

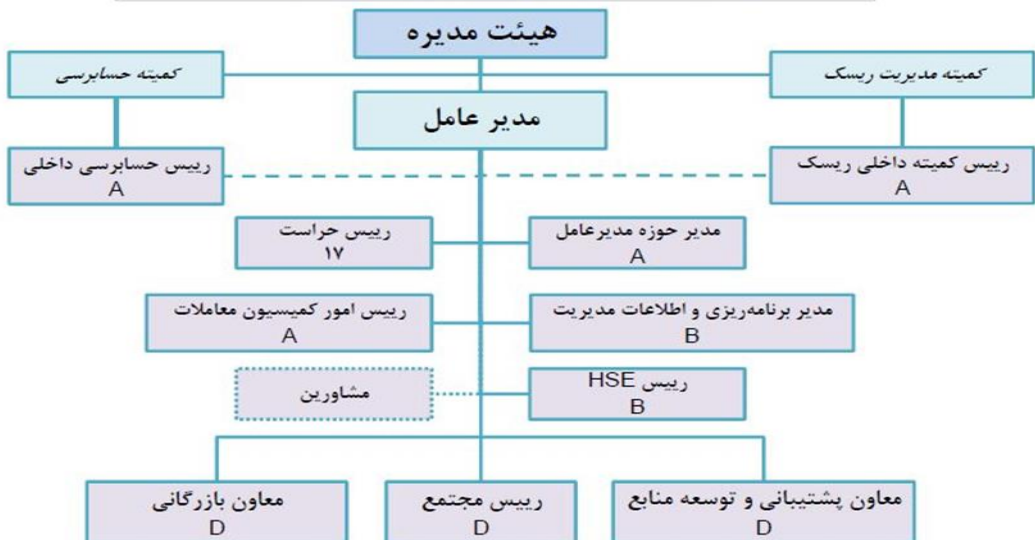
- ✓ تامین نامناسب کمی و کیفی خوراک (گاز طبیعی)
- ✓ استهلاک ماشین‌آلات و تجهیزات
- ✓ کاهش سهم بازار
- ✓ کمبود در تامین آب مجتمع
- ✓ عدم بروزرسانی تکنولوژی‌های مرتبط با تولید
- ✓ عدم ارتقا کیفیت محصول و بسته‌بندی
- ✓ عدم مدیریت درآمدها و هزینه‌های فروش
- ✓ عدم بروزرسانی برخی آئین‌نامه‌ها در حوزه‌هایی نظیر منابع انسانی
- ✓ ریسک افزایش شدت رقابت
- ✓ کاهش قیمت محصول
- ✓ افزایش قیمت نهاده‌های تولیدی
- ✓ نوسانات نرخ بهره و نرخ ارز



۹-۱- بلاک دیاگرام واحدها و چارت شرکت پتروشیمی خراسان



ساختار کلان سازمانی شرکت پتروشیمی خراسان و پایه‌های شغلی مربوطه (مهرماه ۱۴۱۱)



۱-۱۰- هیات مدیره: (در راستای رعایت مواد ۳۷ و ۳۸ فصل ۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار)

براساس ماده ۲۷ اساسنامه، شرکت بوسیله هیئت مدیره‌ای مرکب از پنج عضو اصلی اداره می‌شود که بوسیله مجمع عمومی عادی از بین صاحبان سهام به مدت دو سال انتخاب می‌شوند. آخرین ترکیب اعضای هیات مدیره منتخب و نماینده های آنها به استناد مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۹ و صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ به شرح جدول زیر است:

ردیف	شخصیت حقوقی عضو هیئت مدیره	نماینده	سمت	تاریخ عضویت	تحصیلات	زمینه‌های سوابق کاری
۱	شرکت پتروشیمی فارابی	حسن شاه ولدی	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	کارشناس ارشد مالی	معاونت مالی و تامین منابع شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	علیرضا زبیرنژاد راد	نائب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	دکترای مواد	نائب رئیس پتروشیمی کرمانشاه، مدیرعامل شرکت تابعه گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس، نائب رئیس سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس، عضو هیات مدیره شرکت پترو پیک پویا
۳	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	یوسف حسنی شهرچر	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره (موظف)	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	فوق لیسانس صنایع	معاون بازرگانی پتروشیمی آبادان
۴	شرکت پتروشیمی فن آوران	زهره مجیدنیا	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	دکتری مهندسی شیمی	عضو موظف هیات مدیره و مدیر برنامه ریزی و فناوری اطلاعات پتروشیمی سیلان، رئیس واحد بازرسی پتروشیمی غدیر، رئیس پروژه های راهبردی زیست محیطی پتروشیمی غدیر، مدیر پروژه سیستم تصفیه پساب پتروشیمی غدیر، مدرس دانشگاه پیام نور و دانشگاه علمی کاربردی، مشاور شهردار قوچان، مشاور رئیس کارخانه در امور محیط زیست شرکت تولیدی قند شیروان، قوچان، بجنورد
۵	شرکت پتروفرهنگ	قاسم عابدزاده شوکی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	کارشناسی ارشد حسابداری	مدیر مجامع شرکت نفت و گاز و پتروشیمی تامین، عضو هیات مدیره پتروشیمی مروارید

پلهای ارتباطی بین سهامداران و هیأت مدیره شرکت در تهران، مراجعه به دفتر شرکت واقع در میدان ونک، خیابان ونک پلاک ۲۳ و اداره امور سهام واقع در محل سایت شرکت و همچنین به صورت الکترونیکی از طریق پورتال سهامداران شرکت به آدرس www.khpc.ir و تلفن گویا به شماره ۳۱۳۳-۰۵۸ به صورت روزانه برقراری باشد.

طبق ماده ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ و ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۲۵۷۸۸ تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۱ سازمان بورس اوراق بهادار، در خصوص ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی شرکت یادآور میشود که برنامه و عملکرد تولید و فروش محصولات در یادداشت مربوطه محصولات افشا شده است.



۱۱-۱- حق حضور اعضای هیات مدیره و کمیته های تخصصی :

عطف به مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۹:

✓ حق حضور جلسات هیات مدیره برای اعضای غیر موظف برای سال ۱۴۰۳، معادل مبلغ ۵۵ میلیون ریال (بطور خالص) به ازای هر جلسه و تا سقف دو جلسه در ماه به شرط تشکیل تعیین گردید.

✓ حق الزحمه اعضای کمیته های تخصصی هیات مدیره (کمیته حسابرسی، کمیته ریسک، کمیته انتصابات) برای سال ۱۴۰۳، معادل مبلغ ۴۴ میلیون ریال (بطور خالص) به ازای هر جلسه و تا سقف دو جلسه در ماه به شرط تشکیل تعیین گردید.

۱۲-۱- مدیران اجرایی شرکت :

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه در شرکت (سال)	سوابق اجرایی قبل
۱	یوسف حسنی شهپر	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	فوق لیسانس صنایع	۲	معاون بازرگانی پتروشیمی آبادان
۲	عیسی نوروزی پور	رئیس مجتمع	فوق لیسانس مهندسی شیمی	۲۸	رئیس واحد ملامین - رئیس واحد فرآیند - مدیر بهره برداری
۳	فریدون نیکخواه	معاون مجتمع	فوق لیسانس مهندسی مکانیک	۳۳	مدیر نگهداری و تعمیرات - مشاور
۴	سیدمحمد سیدی	معاونت پشتیبانی و توسعه منابع	لیسانس حسابداری	۲۹	مدیر مالی
۵	محمدرضا موتاب زاده	معاونت بازرگانی	لیسانس مدیریت دولتی	۳۲	رئیس سفارشات و کنترل موجودی
۶	حمیدرضا کامرانی اصل	سرپرست بهره برداری	فوق لیسانس مهندسی شیمی	۳۰	رئیس عملیات نوبتکاری
۷	غلامحسین والی	مدیر خدمات فنی	لیسانس	۳۰	سرپرست حفاظت فلزات
۸	قاسم یزدانی	مدیر نگهداری و تعمیرات	لیسانس	۲۴	رئیس برنامه ریزی نت
۹	امیر آشتیانی	مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت	فوق لیسانس مدیریت اجرایی	۱۹	رئیس برنامه ریزی استراتژیک
۱۰	سیداسماعیل علیزاده موسوی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	۲۹	رئیس حسابداری مالی
۱۱	مریم فریدی مایوان	مدیر حسابرسی داخلی	فوق لیسانس	۱۴	رئیس حسابرسی داخلی
۱۲	حسین جعفرزاده	مدیر منابع انسانی	لیسانس تربیت بدنی و علوم ورزشی	۳۱	سرپرست خدمات اجتماعی کارشناس مسئول برنامه ریزی و نگهداری تعمیرات اساسی و دستور کار

۱۳-۱- سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت

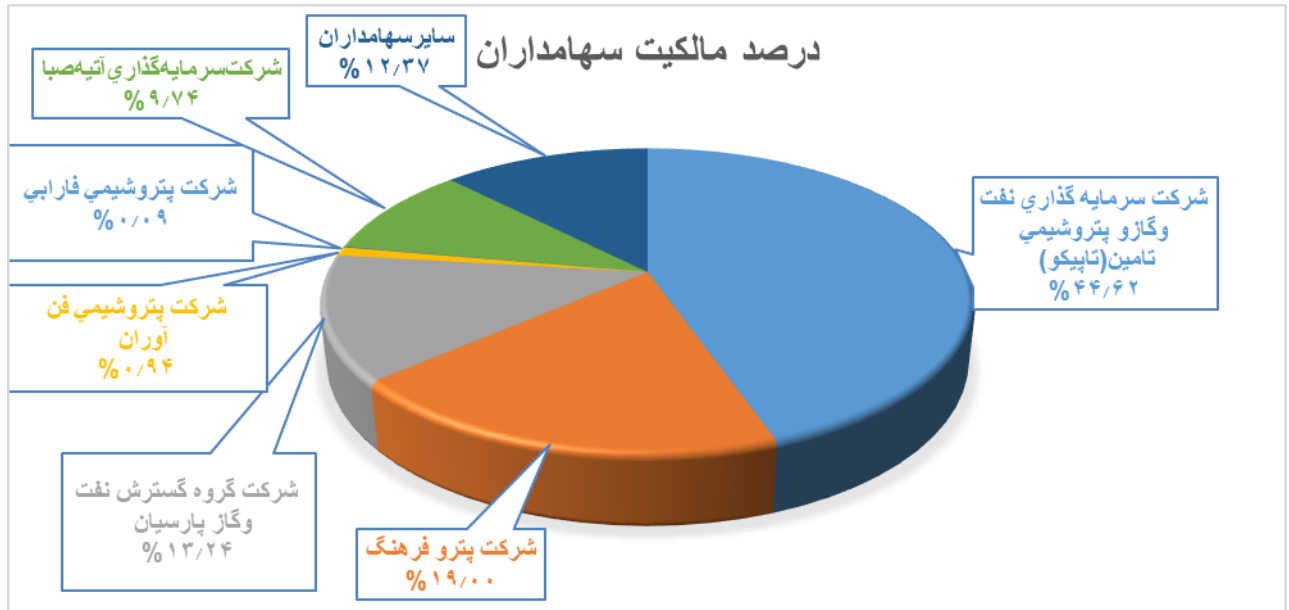
سرمایه شرکت مبلغ ۱,۷۸۹,۹۱۲ میلیون ریال منقسم به ۱,۷۸۹,۹۱۲,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام می باشد.

مراحل افزایش سرمایه شرکت :

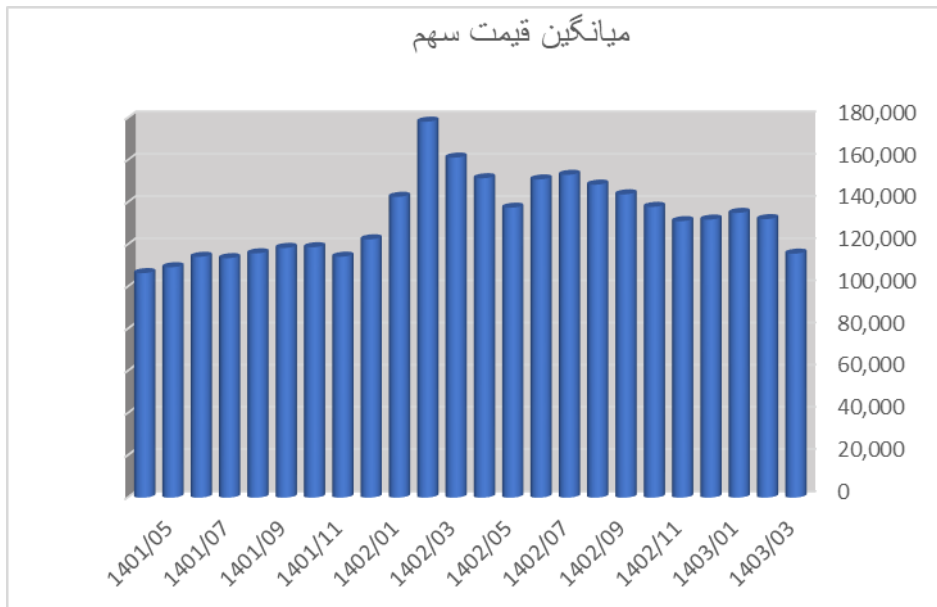
شرح	تاریخ	مبلغ افزایش سرمایه / میلیون ریال	مبلغ سرمایه / میلیون ریال	منابع مالی افزایش سرمایه
سرمایه اولیه			۱۰۰	
مرحله اول	۱۳۸۳/۱۱/۱۸	۱,۱۰۰	۱,۲۰۰	تجدید ارزیابی
مرحله دوم	۱۳۸۳/۱۲/۱۶	۱,۱۹۸,۸۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	تجدید ارزیابی
مرحله سوم	۱۳۸۴/۱۲/۲۸	۵۸۹,۹۱۲	۱,۷۸۹,۹۱۲	تجدید ارزیابی

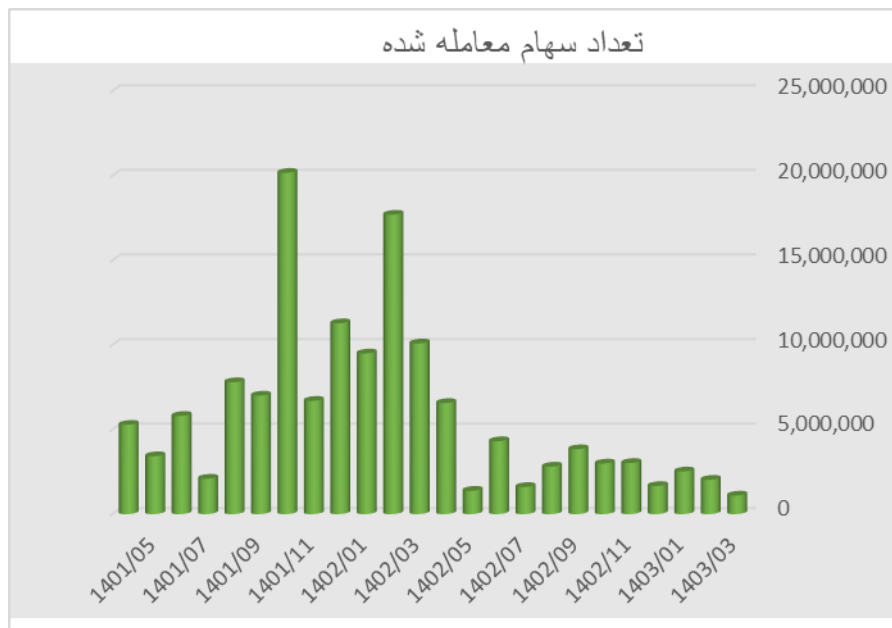
۱۴-۱- ترکیب سهامداران:

دوره ۳ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
ردیف	نام سهامدار	سهامداران	تعداد سهام
۱	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	۴۴.۶۲٪	۷۹۸,۵۹۳,۹۰۲
۲	شرکت پترو فرهنگ	۱۹٪	۳۴۰,۰۸۴,۲۸۰
۳	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳.۲۴٪	۲۳۶,۹۵۸,۰۲۵
۴	شرکت پتروشیمی فن آوران	۰.۹۴٪	۱۶,۷۳۹,۴۲۱
۵	شرکت پتروشیمی فارابی	۰.۰۹٪	۱,۶۷۱,۲۱۸
۶	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۹.۷۴٪	۱۷۴,۴۰۳,۶۹۳
۷	سایر سهامداران	۱۲.۳۷٪	۲۲۱,۴۶۱,۴۶۱
	جمع کل	۱۰۰٪	۱,۷۸۹,۹۱۲,۰۰۰



۱-۱۵- نمودار روند قیمت و حجم معاملات سهام:

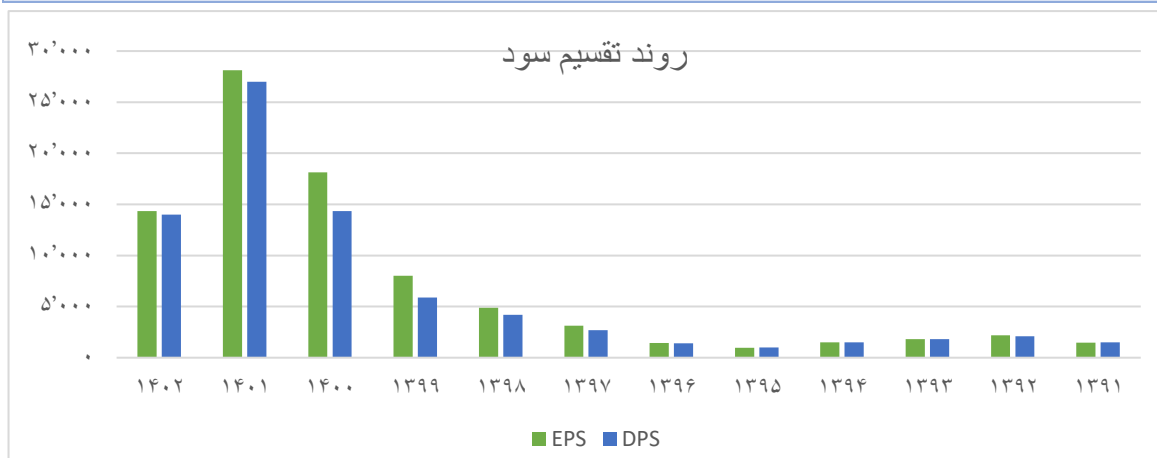




۱-۱۶- سیاست تقسیم سود:

جدول زیر نسبت تقسیم سود در ۵ سال گذشته را نشان می دهد.

شرح	EPS سود هر سهم	DPS سود نقدی هر سهم	درصد تقسیم سود
مجموع سال مالی ۱۴۰۲	۱۴,۳۵۲	۱۴,۰۰۰	٪۹۸
مجموع سال مالی ۱۴۰۱	۲۸,۱۱۷	۲۷,۰۰۰	٪۹۶
مجموع سال مالی ۱۴۰۰	۱۸,۱۳۲	۱۴,۳۵۰	٪۷۹
مجموع سال مالی ۱۳۹۹	۸,۰۲۶	۵,۹۰۰	٪۷۳
مجموع سال مالی ۱۳۹۸	۴,۸۸۹	۴,۲۰۰	٪۸۶



۱-۱۷- کمیته های تخصصی هیات مدیره و کمیسیون های تشکیل شده

شرح	اعضاء	عضو هیات مدیره در کمیته	تعداد جلسات برگزار شده	دفعات حضور عضو هیات مدیره در جلسه
کمیته حسابرسی	دو عضو هیئت مدیره (نائب رئیس هیات مدیره رئیس کمیته)، ۳ عضو مستقل، دبیر کمیته (مدیر حسابرسی داخلی)	سید نوراله میراشرفی	۶	۶
کمیته انتصابات	سه عضو هیئت مدیره، عضو مستقل و کارشناس منابع انسانی	حسن شاه ولدی	۰	۰
		یوسف حسنی شهپر		
		محسن کریمی		
کمیته ریسک	یک عضو هیئت مدیره (رئیس کمیته)، مدیرعامل یا یکی از مدیران ارشد اجرایی شرکت، ۳ عضو مستقل آگاه برون سازمانی، مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت (دبیر کمیته)، مدیر حسابرسی داخلی (عضو ناظر)	زهره مجید نیا	۲	۲
کمیته راهبری	مدیر عامل، رئیس مجتمع، معاون پشتیبانی و توسعه منابع، معاون بازرگانی، معاون رئیس مجتمع، مدیر مالی، مدیر منابع انسانی، مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت، مدیر بهره برداری، مدیر خدمات فنی، مدیر نگهداری و تعمیرات، رئیس برنامه ریزی تعمیرات (دبیر کمیته) در حوزه "برنامه و بودجه" نیز همین کمیته انجام وظیفه مینماید.	یوسف حسنی	۳	۳
کمیته فروش ارز	یک عضو هیئت مدیره (رئیس کمیته)، مدیرعامل، مدیر مالی، مدیر حسابرسی داخلی، مدیر حراست و نماینده تاپیکو.	یوسف حسنی	۱۱	۱۱
کمیته بحران	مدیرعامل، رئیس مجتمع، کشیکان ارشد، مدیر بهره برداری، رئیس HSE، مدیر حراست، فرمانده پایگاه بسیج، مدیر منابع انسانی، مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت، مدیر بازرگانی، مدیر خدمات فنی، مدیر مالی، مدیر تعمیرات، رئیس بهداری، رئیس بارگیری، رئیس روابط عمومی.	یوسف حسنی	۰	۰
کمیته فنی بازرگانی	رئیس امور کمیسیون معاملات (عضو و دبیر)، معاون بازرگانی (عضو)، معاون مجتمع (عضو)؛ مدیر بهره برداری (عضو)، مدیر تعمیرات (عضو)؛ مدیر مالی (عضو)، رئیس امور حقوقی و پیمانها (عضو)؛ رئیس حراست (عضو)؛ رئیس خدمات فنی	ندارد	۱۵	۰
کمیسیون معاملات	اعضاء دارای حق رای عبارتند از: رئیس مجتمع، معاون بازرگانی، مدیر مالی، مشاور و نماینده مدیرعامل اعضاء ناظر عبارتند از: ۱- رئیس امور حقوقی و پیمانها ۲- مدیر حراست ۳- مدیر حسابرسی داخلی دبیر: رئیس امور کمیسیون معاملات	ندارد	۱۵	۰
کمیته تخصصی فروش	مدیرعامل (رئیس کمیته)، رئیس مجتمع، مدیرعامل (رئیس کمیته)، رئیس مجتمع، مدیر بازرگانی، مدیر مالی، مدیر حراست، رئیس بازار یابی و فروش، مدیر حسابرسی داخلی.	یوسف حسنی	۱۳	۱۳
جمع			۶۵	۳۵

کمیته های اصلی :

۱- کمیته حسابرسی

مشخصات اعضاء کمیته حسابرسی			
ردیف	نام عضو	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	سیدنوراله میراشرفی	دکترای مالی	رئیس کمیته و نائب رئیس هیات مدیره
۲	قاسم عابدزاده	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو کمیته (مستقل)
۳	امیر دانایی	دکترای مدیریت اجرایی	عضو کمیته (مستقل)
۴	محمود حق وردیلو	دکترای مدیریت مالی	عضو کمیته (مستقل)
۵	مجید آتشگر	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو کمیته (مستقل)
۶	مریم فریدی	دکترای حسابرسی	دبیر کمیته (مدیر حسابرسی داخلی)

۲- کمیته ریسک

مشخصات اعضاء کمیته ریسک			
ردیف	نام عضو	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	زهره مجیدنیا	دکتری مهندسی شیمی	رئیس کمیته - عضو هیات مدیره (غیرموظف)
۲	بهمن زورمند	فوق لیسانس مهندسی شیمی	عضو کمیته (نماینده مدیریت)
۳	عباس محمدخانی	دکتری مهندسی صنایع	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۴	احسان حاجی زاده	دکتری صنایع	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۵	محمد اصفهانی پور	دکتری صنایع	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۶	امیر آشتیانی	فوق لیسانس مدیریت اجرایی	دبیر کمیته (مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت)

۳- کمیته انتصابات

مشخصات اعضاء کمیته انتصابات			
ردیف	نام عضو	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	حسن شاه ولدی	کارشناس ارشد مدیریت مالی	رئیس کمیته و رئیس هیات مدیره
۲	یوسف حسنی شهپر	کارشناسی ارشد صنایع	عضو کمیته و مدیرعامل
۳	محسن کریمی	کارشناسی ارشد مدیریت	عضو کمیته و عضو هیات مدیره
۴	حسین جعفرزاده	لیسانس تربیت بدنی	دبیر کمیته - مدیر منابع انسانی

۱-۱۸- جزئیات فروش:

۱-۱۸-۱- جزئیات فروش در داخل:

محصول دوره:

مقایسه مقدار فروش دوره با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۳							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش دوره داخلی - تن	۱۹۴,۵۰۳	۱۱۲,۴۱۰	۴۸,۱۴۷	۰	۵۳,۳۹۶	۴۰۸,۴۵۶	۱۳٪
فروش دوره داخلی - میلیون ریال	۲۱,۳۶۷,۲۴۷	۱۲,۳۷۴,۹۶۷	۵,۳۱۵,۶۶۱	۰	۵,۹۴۸,۸۲۷	۴۵,۰۰۶,۷۰۲	۱۳٪

توضیح: اطلاعات پتروشیمی لردگان به دلیل عدم گزارش در سامانه کدال منظور نشده است.

* بازار داخلی:

نرخ فروش داخلی محصول دوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه مرکزی تعاونی‌های روستایی و کشاورزی ایران برای سه ماهه نخست سال ۱۴۰۳ بر اساس حداقل قیمت‌های پایه کود اوره در بورس کالا، هر کیلوگرم مبلغ ۱۱۰,۰۰۰ ریال تعیین گردیده است. فروش جهت مصارف غیر کشاورزی، همانند سایر محصولات تولیدی مجتمع (اوره غیر کشاورزی، آمونیاک و کریستال ملامین) بر اساس نرخ متغیر بازار بین المللی از طریق شرکت بورس کالا جمعاً به مبلغ ۳,۰۳۵,۶۷۲ میلیون ریال انجام شده است. فروش داخلی شرکت عمدتاً به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه مرکزی تعاونی‌های روستایی و کشاورزی ایران مجموعاً به مبلغ ۵,۹۴۸,۸۲۷ میلیون ریال بوده است.

محصول آمونیاک:

مقایسه مقدار فروش آمونیاک با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۳							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش آمونیاک داخلی - تن	۰	۵,۴۴۰	۶۴	۰	۸,۳۲۵	۱۳,۸۲۹	۶۰٪
فروش آمونیاک داخلی - میلیون ریال	۰	۷۴۰,۱۸۵	۷,۲۸۶	۰	۱,۰۳۹,۶۲۸	۱,۷۸۷,۰۹۹	۵۸٪

توضیح: اطلاعات پتروشیمی لردگان به دلیل عدم گزارش در سامانه کدال منظور نشده است.



محصول کریستال ملامین :

مقایسه مقدار تولید و فروش کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۳				
محصول	پتروشیمی ارومیه	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش کریستال ملامین داخلی - تن	۹۴۰	۴,۲۹۹	۵,۲۳۹	۸۲٪
فروش کریستال ملامین داخلی - میلیون ریال	۴۴۰,۱۰۱	۱,۹۱۶,۲۴۹	۲,۳۵۶,۳۵۰	۸۱٪

۱-۱۸-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۱۸-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

طبق بند (۱) مصوبه هیات محترم وزیران به شماره ۹۰۶۷۴ ت ۵۶۵۱۳ مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۸، مابه‌التفاوت فروش محصول اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تعاونی روستایی کشاورزی برای دوره مالی ۵ ماه و ۱۳ روز منتهی به سال ۱۳۹۸ و سنوات ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۱ جمعاً مبلغ ۲۶,۳۴۱ میلیارد ریال مطابق گزارش حسابرسی ویژه انجام شده توسط سازمان حسابرسی به حساب بدهی دولت منظور شده است.

بدهی شرکتهای فوق در سه ماهه اول سال ۱۴۰۳ طبق صورتهای مالی مبلغ ۴,۸۳۶ میلیارد ریال می باشد.

۱-۱۸-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت (مبالغ به میلیون ریال)

۱-۱۸-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۱,۸۵۴,۱۱۵	۶,۷۶۶,۱۴۷	۱,۹۹۶,۲۱۴		مشمول مالیات گردیدن اوره و آمونیاک صادراتی
۲	مالیات بر ارزش افزوده	-	-	-		شرکت دوره های قبل طلبکار بوده است
۳	بیمه سهم کارفرما	۵۸,۸۴۸	۱۷۶,۹۹۲	۷۶,۲۱۴		افزایش حقوق و تعداد کارکنان
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۵۳,۴۰۵	۲۳۶,۶۶۱	۸,۹۹۲		افزایش نرخ گمرکی
۵	پرداختی بابت خوراک	۳,۳۸۴,۱۰۸	۱۴,۰۱۳,۹۹۵	۱۰,۶۷۹,۹۸۰		
۶	پرداختی بابت انرژی	۲,۴۱۷,۰۰۶	۹,۷۹۹,۱۹۰	۵,۲۲۴,۱۲۶		افزایش نرخ عوامل انرژی
۷	عوارض آلایندگی	۹۶,۵۶۷	۳۲۶,۵۲۰	۶۶۳,۵۵۲		کاهش نرخ از ۱٪ به ۰,۵٪
	جمع		۳۱,۳۱۹,۵۰۵	۱۸,۶۴۹,۰۷۸		

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۱۸-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

ردیف	شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	طلب از دولت (جهاد کشاورزی)	۲۶,۳۴۰,۹۷۱	۱۵,۱۳۹,۷۳۷	۴,۲۰۳,۰۶۵	٪۷۴	فروش دستوری به خدمات حمایتی کشاورزی
	جمع	۲۶,۳۴۰,۹۷۱	۱۵,۱۳۹,۷۳۷	۴,۲۰۳,۰۶۵	٪۷۴	

بابت مابه التفاوت نرخ فروش تکلیفی و حداقل نرخ شش ماهه بورس کالا برای دوره مالی ۵ ماه و ۱۳ روزه منتهی به سال ۱۳۹۸ و سنوات ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۱ جمعا مبلغ ۲۶,۳۴۱ میلیارد ریال مطابق گزارش حسابرسی ویژه انجام شده توسط سازمان حسابرسی از حسابهای شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه های تعاونی روستایی کشاورزی به حساب دولت منظور و پیگیری های مدیریت شرکت جهت تسویه مانده مطالبات مزبور از طریق سازمان برنامه و بودجه در جریان می باشد. بدهی شرکتهای فوق در سه ماهه اول سال ۱۴۰۳ طبق صورتهای مالی مبلغ ۴,۸۳۶ میلیارد ریال می باشد.

۱-۱۸-۳- جزئیات فروش صادراتی:

تعیین نرخ فروش صادراتی محصولات بر مبنای قیمت جهانی و با استناد به نشریه ها و منابع معتبر بین المللی و پس از تایید کمیته فروش منتخب هیئت مدیره می باشد. همچنین فروش های صادراتی شرکت در سال مالی مورد گزارش به کشورهای مقاصد صادراتی می باشد.

درآمدهای ارزی حاصل از فروش صادراتی به مبلغ ۲۵,۴۲۷,۹۴۵ دلار معادل مبلغ ۱۰,۴۰۸,۳۱۷ میلیون ریال که وجوه ارزی حاصل از فروش های صادراتی شرکت، طبق توافقنامه های فیما بین جهت تسریع در مبادلات ارزی و به جهت اعمال محدودیت های مقررات بین المللی، تماماً (با احتساب مبالغ پیش دریافت ارزی) نزد صرافی رفاه و صرافی آینده معادل مبالغ ارزی به حساب بانک و صرافی مزبور واریز گردیده که عمده وجوه حاصل از فروش صادراتی در دوره جاری در سامانه نیما به فروش رسیده و مابقی مبالغ ارزی مزبور در سرفصل های موجودی بانک های ارزی و دریافتی تجاری از صرافی رفاه منعکس شده است. لازم به توضیح است که رفع تعهد ارزی مطابق با مقررات بانک مرکزی ج.ا.ا تا پایان اسفند ۱۴۰۲ نیز توسط شرکت انجام شده است.

محصول اوره:

مقایسه مقدار و مبلغ فروش اوره صادراتی با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۳							
محصول	پرديس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش اوره صادراتی - تن	۶۹۷,۶۹۸	۲۹۷,۰۹۷	۴۷,۳۸۴	۰	۷۷,۱۲۶	۱,۱۱۹,۳۰۵	۷٪
فروش اوره صادراتی - میلیون ریال	۸۰,۹۱۰,۲۲۹	۳۵,۷۹۹,۱۳۶	۵,۸۴۷,۲۵۵	۰	۱۰,۳۴۵,۸۷۶	۱۳۲,۹۰۲,۴۹۶	۸٪

محصول آمونیاک:

مقایسه مقدار و مبلغ فروش آمونیاک صادراتی با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۳							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش آمونیاک صادراتی - تن	۵۱,۷۱۱	۰	۰	۰	۵۲۵	۵۲,۲۳۶	۱٪
فروش آمونیاک صادراتی - میلیون ریال	۴,۸۲۳,۴۵۶	۰	۰	۰	۶۲,۴۴۱	۴,۸۸۵,۸۹۷	۱٪

محصول کریستال ملامین:

مقایسه مقدار و مبلغ فروش کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۳				
محصول	پتروشیمی ارومیه	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش کریستال ملامین صادراتی - تن	۰	۰	۰	۰٪
فروش کریستال ملامین صادراتی - میلیون ریال	۰	۰	۰	۰٪

۱-۱۹- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه

های اقتصاد کلان:

قوانین، مقررات و دستورالعمل های زیادی بر فعالیت شرکت تاثیر می گذارند. در یک دسته بندی کلی این مجموعه به قوانین درون سازمانی و برون سازمانی تفکیک می شوند که در جدول زیر خلاصه شده است.

ماهیت قوانین و مقررات	مصادیق
درون سازمانی	اساسنامه شرکت، مصوبات مجامع، تصمیمات هیئت مدیره، آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی
برون سازمانی	قانون تجارت، قوانین و مقررات ابلاغی از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، قوانین و مقررات ابلاغی از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، دستورالعمل های ابلاغی از سوی وزارت نفت و شرکت ملی صنایع پتروشیمی، دستورالعمل های ابلاغی از سوی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) و شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو) به عنوان سهامدار عمده شرکت، قانون مالیات های مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده، قانون کار و تامین اجتماعی، قوانین و مقررات محیط زیست، قوانین و دستورالعمل های مبارزه با پولشویی، قانون حداکثر استفاده از توان تولید داخل.

۱-۲۰- وضعیت رقابت :

نام محصول: اوره

ردیف	نام شرکت	میزان تولید ۳ ماهه (تن)	ظرفیت اسمی - سالانه مقدار (تن)
۱	پتروشیمی شیراز	۴۴۹,۳۶۵	۱,۵۶۷,۵۰۰
۲	پتروشیمی رازی	عدم اعلام	۵۹۴,۰۰۰
۳	پتروشیمی خراسان	۱۵۶,۸۴۹	۴۹۵,۰۰۰
۴	پتروشیمی پردیس	۸۸۶,۹۶۵	۳,۲۲۵,۰۰۰
۵	پتروشیمی کرمانشاه	۱۲۱,۲۷۷	۶۶۰,۰۰۰
۶	پتروشیمی لردگان	عدم اعلام	۱,۰۷۵,۰۰۰
۷	پتروشیمی مسجد سلیمان	عدم اعلام	۱,۰۷۵,۰۰۰

* بازارهای خارجی:

در مقیاس جهانی، چین بزرگترین تولید کننده اوره در دنیاست و بیشترین مصرف این محصول نیز به چین اختصاص دارد. پس از چین، هند و کشورهای خاورمیانه بیشترین ظرفیت تولید اوره جهان را در اختیار دارند با این تفاوت که تراز هند، منفی میباشد و مصرف اوره در این کشور بیشتر از تولید داخلی آن است اما در خاورمیانه حجم مصرف به میزان قابل ملاحظه ای از تولید پایین تر است. همین امر موجب شده که بخش زیادی از اوره تولید شده در منطقه خاورمیانه به سایر کشورها صادر گردد.

ظرفیت تولید اوره در جهان حدودا ۲۲۲ میلیون تن در سال میباشد که از این میان چین و هند ۴۱ درصد آن را مصرف می کنند. با توجه به پروژه های تولید اوره که در کشورهای هند، بنگلادش، نیجریه، مصر، روسیه و ازبکستان در حال اجراست .

پیش بینی میشود تا سال ۲۰۳۰ تولید اوره به ۳۰۰ میلیون تن در سال برسد.



نام محصول: آمونیاک

ظرفیت اسمی - سالانه مقدار (تن)	میزان تولید ۳ ماهه (تن)	نام شرکت	ردیف
۱،۰۷۲،۵۰۰	۳۰۰،۱۰۰	پتروشیمی شیراز	۱
۱،۳۳۶،۵۰۰	عدم اعلام	پتروشیمی رازی	۲
۳۳۰،۰۰۰	۹۳،۲۸۰	پتروشیمی خراسان	۳
۲،۰۴۰،۰۰۰	۵۶۸،۳۶۱	پتروشیمی پردیس	۴
۳۹۶،۰۰۰	۶۸،۳۴۷	پتروشیمی کرمانشاه	۵
۶۸۰،۰۰۰	عدم اعلام	پتروشیمی لردگان	۶
۶۸۰،۰۰۰	عدم اعلام	پتروشیمی مسجد سلیمان	۷

نام محصول: کریستال ملامین

ظرفیت اسمی - سالانه مقدار (تن)	میزان تولید ۳ ماهه (تن)	نام شرکت	ردیف
۲۰،۰۰۰	۵،۳۹۵	پتروشیمی خراسان	۱
۴،۰۰۰	۱۰۶۷	پتروشیمی ارومیه	۲

۱-۲۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

با توجه به الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین اقدام به عقد قرارداد به عنوان بازارگردان نمود و شرکت در همین راستا تاکنون مبلغ ۱۹۹،۶۰۵ میلیون ریال به حساب صندوق مذکور واریز نموده و آن صندوق اقدام به خرید سهم پتروشیمی خراسان و اوراق مشارکت از بازار (از محل وجوه مازاد) سرمایه نموده است. همچنین شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین به عنوان یکی از سهامداران عمده اقدام به عقد قرارداد با صندوق مذکور جهت انجام بازارگردانی نموده و صندوق مذکور از محل مبالغ دریافتی از شرکت و سهامدار عمده، اقدام به خرید سهام شرکت نموده است.



۱-۲۱-۱- خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۰۸/۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	دوره یکساله و یا اتمام تعهد صندوق به بازارگردانی هر کدام طولانی تر باشد
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۱۹۹,۶۰۵
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده	۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۶,۳۵۳
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۰
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۰
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۵۶,۷۲۱
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۰
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۹۱۵,۸۷۹

نماد معاملاتی	حداقل حجم معاملات روزانه	حداقل حجم سفارش انباشته	دامنه مظنه (درصد)	دامنه نوسان (درصد)
خراسان	۱۷۰,۰۰۰	۸,۵۰۰	٪۳	دامنه نوسان مجاز بورس

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

۲-۱- چشم انداز و مأموریت شرکت:

شرکت با تدوین مأموریت، آرمان، ارزش‌ها و راهبردها، جهت‌گیری روشن خود را به عنوان یک شرکت استراتژی محور مشخص نموده است. مدیریت راهبردی مستقر در شرکت، پایه و اساس فرآیند و فعالیت‌های کلیدی و حیاتی سازمان است و با رویکردهای دیگر شرکت به خوبی در ارتباط می‌باشد. استراتژی‌ها، اهداف استراتژیک و شاخص‌های راهبردی بر اساس مأموریت، آرمان، ارزش‌های محوری تدوین شده و برنامه‌ها و اهداف در چارچوب این شاخص‌ها عملیاتی می‌گردد. اندازه‌گیری اثربخشی رویکردها با استفاده از روش ارزیابی متوازن (BSC) در بازه سه‌ماهه انجام می‌شود. در این مدل، واحدهای مربوطه، عملکرد سه‌ماهه خود را در چارچوب برنامه و بودجه مصوب ارائه و نتایج کارشناسی را در مقاطع مذکور، اندازه‌گیری و گزارش می‌نمایند. هر گونه انحراف از برنامه و بودجه مصوب، در کمیته راهبری با توجه به خواست ذی‌نفعان و برنامه‌ریزی کلان شرکت، بررسی و اقدامات اصلاحی انجام و در صورت نیاز بازنگری می‌گردد.

۲-۲- ارکان جهت ساز:

<p>ارزش‌های محوری:</p> <p>۱- صیانت از کرامت انسانی</p> <p>۲- کیفیت و بهره‌وری</p> <p>۳- مشتری مداری</p> <p>۴- ایمنی و سلامت کارکنان</p> <p>۵- حفاظت از محیط زیست</p> <p>۶- انضباط و مسئولیت‌پذیری</p> <p>۷- شفافیت و پاسخ‌گویی</p> <p>۸- توانمندسازی کارکنان</p> <p>۹- بومی‌سازی</p>	<p>مأموریت:</p> <p>شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) تولیدکننده آمونیاک، اوره، کریستال ملامین می‌باشد. محصولات تولیدی بخشی از نیاز کشاورزی و صنایع بازارهای داخل و خارج کشور را تامین می‌نماید.</p>
	<p>چشم‌انداز:</p> <p>شرکت پتروشیمی خراسان به سوی سرآمدی در صنعت پتروشیمی کشور (سودآوری، رضایت مشتریان، استمرار تولید، مدل تعالی سازمانی، دستیابی به بازارها، یادگیری (آموزش))</p>

ردیف	شعار سازمانی	جهت‌گیری راهبردی	توانمندساز	برنامه راهبردی
۱	سازمان سرآمد	استمرار تولید	بازآمد (Overhaul)	انجام تعمیرات اساسی واحدهای تولیدی و یوتیلیتی
			استفاده از ظرفیت‌های موجود تولیدی و عملیاتی	بهینه‌سازی دارایی‌ها، مصرف انرژی، منابع و مواد
			اجرائی نمودن مصوبات کمیته مدیریت تکنولوژی	بروزآوری تجهیزات و سیستم‌های قدیمی مطابق نقشه راه تکنولوژی
			استقرار و توسعه سیستم‌های نگهداری و تعمیرات	جایگزینی تجهیزات و ماشین‌آلات معیوب
		حفظ سرمایه اطلاعاتی / توسعه دانایی و مدیریت علمی / توسعه سرمایه انسانی	اجرائی نمودن مصوبات کارگروه فرایندها	عارضه‌یابی و توسعه استقرار BPMS
۲	محصول کارآمد	تقویت ارزش مشتری	اجرائی نمودن مصوبات کمیته کیفیت	استفاده از راه‌کارهای بهبود تولید، بسته‌بندی و نگهداری اوره پریل
۳	طبیعت سبز	مدیریت مصارف	اجرائی نمودن مصوبات کارگروه آب و پساب	انجام مطالعات و اجرا طرح‌های جامع مدیریت آب و پساب‌های صنعتی مجتمع

شرکت پتروشیمی خراسان با بهره‌گیری از حداکثر توان در تولید و فروش محصولات، در جهت افزایش سود و دستیابی به رشد پایدار، خلق ارزش افزوده پایدار برای سهامداران و کسب حداکثر رضایت مشتریان و در نتیجه حفظ سهم بازار، با تکیه بر کارکنان متعهد و بهره‌گیری از تکنولوژی‌های نوین را دنبال می‌کند. به این منظور مدیریت شرکت اهداف استراتژیک ذیل را تدوین و در دستور کار قرار داده است:

- ✓ مدیریت هزینه‌ها
- ✓ جذب و توسعه سرمایه‌گذاری‌ها
- ✓ رسوخ و توسعه در بازارهای داخلی و بین‌المللی
- ✓ تقویت ارزش مشتری
- ✓ مدیریت مصارف
- ✓ افزایش بهره‌وری
- ✓ تنوع محصول
- ✓ استمرار تولید
- ✓ سرآمدی در بهداشت، ایمنی و محیط‌زیست
- ✓ حفظ سرمایه اطلاعاتی
- ✓ توسعه دانایی و مدیریت علمی
- ✓ ارتقا سرمایه انسانی



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

۳-۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای.

۳-۲-۱-۱- اقلام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۲-۱-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:**۲-۴-۱- گزارش پایداری شرکتی:**

شرکت پتروشیمی خراسان در راستای ابعاد سه گانه این گزارش (مسئولیت اجتماعی، محیط زیست، اقتصادی) ضمن اهتمام به افزودن ارزش اجتماعی و زیست محیطی اقدامات بشرح زیر را انجام داده است.

۲-۴-۱-الف- بعد محیط زیست:

اقدامات انجام شده در دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ با رویکرد حفاظت از محیط زیست:

- پیشرفت ۸۶ درصد پروژه انتقال پساب شهر بجنورد به شرکت به عنوان پروژه استراتژیک.
 - پیشرفت ۶۷ درصد احداث تصفیه خانه تکمیلی پساب خروجی تصفیه خانه شهر.
 - اجرای مرحله اول طرح خوداظهاری در پایش آلاینده های محیط زیستی مجتمع مطابق با شیوه نامه سازمان حفاظت محیط زیست و ارائه نتایج به اداره کل محیط زیست استان.
 - محاسبه سیاهه انتشار گازهای گلخانه ای مطابق با آخرین ویرایش شیوه نامه مربوطه.
 - واگذاری بیش از ۳۰ تن پسماند صنعتی ایجاد شده در مجتمع به شرکتهای ذیصلاح پس از اخذ مجوزهای لازم از طریق سامانه جامع حفاظت محیط زیست.
 - پیگیری پروژه اجرای طرح مطالعاتی ارزیابی چرخه عمر محصولات مجتمع (واحد آمونیاک)
 - پایش بر خط آلاینده های محیط زیست و ارسال اطلاعات بصورت لحظه ای بر روی سامانه جامع محیط زیست کشور و همچنین اداره کل محیط زیست استان.
 - نظارت، پایش وضعیت مدیریت پسماند در مجتمع و تدوین گزارشات مقایسه ای ضایعات ایجاد شده و ارسال به واحدهای متولی
 - اندازه گیری و پایش ماهیانه/ سه ماهه و شش ماهه کلیه آلاینده های خروجی از دودکش ها، آلاینده های پساب و پارامترهای آلاینده محیطی در مجتمع.
 - برگزاری مراسم گرامیداشت مناسبت های زیست محیطی (روز جهانی محیط زیست) با هدف بستر سازی و ارتقاء فرهنگ صیانت از محیط زیست.
 - نگهداشت فضای سبز داخل و حومه مجتمع به صورت برون سپاری.
- هزینه کارشناسی و ارزیابی محصولات ضایعاتی توسط کارشناسان رسمی دادگستری.

۲-۴-۱-الف-۱-تحلیل عملکرد انرژی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

شاخصهای انرژی واحدها نسبت به استاندارد در وضعیت مناسب می باشند .

- ✓ میزان SEC واحد آمونیاک (گیگا ژول بر تن محصول) ۳۲,۴۶ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۷,۵۳٪ کمتر است.
- ✓ میزان SEC واحد اوره (گیگا ژول بر تن محصول) ۴,۵۵ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۵,۳۷٪ کمتر است .
- ✓ میزان SEC واحد ملامین (گیگا ژول بر تن محصول) ۵۸,۲۵ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۴,۳۷٪ کمتر است .

۲-۴-۱-ب-بعد مسئولیت اجتماعی

مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۹ ضمن تنفیذ هزینه مسئولیت های اجتماعی سال مالی ۱۴۰۲ به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال، پرداخت هزینه های مسئولیت اجتماعی در سال ۱۴۰۳ را تا مبلغ ۲۵۰ میلیارد ریال با هماهنگی شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین به هیأت مدیره شرکت تفویض نمود. اقدامات صورت پذیرفته در ۳ ماهه نخست سال ۱۴۰۳ بشرح زیر می باشد :

مبلغ-میلیون ریال	گزارش کمک های عام المنفعه و هزینه های مسئولیت های اجتماعی در سال ۱۴۰۳
۵,۴۰۰	هزینه اعزام ۱۵ دستگاه اتوبوس به مرقد امام راحل
۲,۵۰۰	هزینه اردوی دیدار یار (دیدار اقشار مردم با رهبر معظم انقلاب)
۱۵,۰۰۰	هزینه اردوی راهیان نور بتعداد ۱۰,۰۰۰ نفر
۲۲,۹۰۰	جمع

۲-۴-۱-ج-گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

- ۱) تمديد به موقع قرارداد درمانی کارکنان رسمی با بهداشت و درمان صنعت نفت
- ۲) ادامه روند جبران خدمات کارکنان رسمی نفت بر اساس قوانین موضوعه وزارت نفت
- ۳) پرداخت پاداش کارائی در سطح کل کارکنان پیمانکاری
- ۴) پرداخت کارانه در سطح کارکنان رسمی
- ۵) ادامه روندهای جاری در مورد خدمات رفاهی و اجتماعی و تلاش جهت حفظ کیفیت و ارتقاء آنها
- ۶) اعطای وام های مددکاری، خرید مسکن، تبدیل به احسن، تعمیرات مسکن، اضطراری و ۲ ماه حقوق و مزایا
- ۷) برگزاری دوره های آموزشی فنی و تخصصی حین خدمت و ادامه روندهای جاری
- ۸) اقدامات جهت تدوین آیین نامه های حوزه منابع انسانی
- ۹) اقامات جهت تدوین کتابچه جامع منابع انسانی
- ۱۰) انتخاب کارگران و کارمندان نمونه واحدها و برگزاری مراسمات تقدیر از آنها



۲-۴-۱-د- اِهم اِقدامات و فِعالیتهای واحد آموزش

- ✓ ایجاد تنوع در روشهای آموزشی
- ✓ بروز رسانی استاندارد ISO ۱۰۰۱۵ به نسخه ۲۰۱۹.
- ✓ بروز رسانی سامانه های نرم افزاری و سخت افزاری آموزش شرکت و محتوی سازی جهت ایجاد فرصت های یادگیری جذابتر و افزایش اثر بخشی فرصت های یادگیری
- ✓ ایجاد کانالهای ارتباطی مستقیم واحد آموزش با پرسنل به منظور اطلاع رسانی آسانتر.
- ✓ افزایش تعامل و بهره گیری از پتانسیل های آموزشی داخل استان در راستای مسئولیت اجتماعی و مدیریت هزینه های آموزش.
- ✓ تشکیل باشگاه مدرسان متشکل از متخصصین داخل شرکت و ارتقای مهارتهای تدریس و انتقال دانش آنها
- ✓ افزایش ارتباطات درون و برون سازمانی و بنچ مارک الگوهای موفق.
- ✓ میزبانی از دانشجویان دانشگاه ها به عنوان کارآموز در راستای ایفای نقش مسئولیت های اجتماعی و ارتقای دانش و تجربیات عملی دانشجویان.

۲-۴-۱-ر- عملکرد در حوزه آموزش کارکنان

ماه	سرانه	نفر ساعت آموزش دیده	ساعت آموزش برگزار شده
فروردین	۰,۳۱	۳۳۴	۱۰
اردیبهشت	۱,۷	۱,۸۴۲	۷۱
خرداد	۲,۷۵	۲,۹۶۲	۱۷۸
جمع	۴,۷۶	۵,۱۳۸	۲۵۹

۲-۴-۱-ز-اطلاعات مربوط به بهبود کیفیت منابع انسانی

- ✓ انجام مستمر نظرسنجی و تلاش در استفاده از نظرات ارزشمند کارکنان جهت بهبود کیفیت و ارتقاء خدمات دهی
- ✓ اقدامات جهت تدوین آیین نامه های حوزه منابع انسانی.
- ✓ اقدامات جهت تدوین سند جامع تامین و ارتقای نیروی انسانی.
- ✓ برگزاری جلسات هم اندیشی با حضور مدیریت و کارکنان جهت شنیدن کلیه مسائل، مشکلات شخصی و کاری پرسنل.
- ✓ بازآرایی نیروی انسانی



۲-۴-۱- ژ- بعد اقتصادی

شرکت پتروشیمی خراسان ضمن اهتمام بر حفظ و رعایت استانداردهای مدیریت کیفیت و انطباق معیار مصرف انرژی محصولات، دستاوردهای مهمی نظیر: "لوح سپاس و تندیس دومین جایزه استانی جوانی جمعیت" و "مدال طلای دومین دوره مسابقات ملی مهارت کارگران" و " اخذ تندیس و تقدیرنامه واحد صادرکننده نمونه ملی در سال ۱۴۰۲" و " اخذ تندیس و لوح تقدیر واحد نمونه استاندارد استانی در سال ۱۴۰۲" و " کسب عنوان نوآوری سبز در جایزه و همایش پتروفرن (رویداد نوآوری صنعت پتروشیمی)" و " کسب عنوان موفق ترین پایگاه قشری در سطح بسیج کشوری" و " کسب عنوان غرفه برتر در نمایشگاه فن بازار در استان و اهدا تندیس و لوح تقدیر به مدیرعامل" و " کسب رتبه نخست حسابرسی در بین شرکتهای تاپیکو" و " تقدیر انجمن صنفی کارفرمایی" و " کسب مقام برترین واحد روابط عمومی وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی" و " کسب عنوان واحد برتر تولیدی سال ۱۴۰۲ به جهت فعالیتهای حوزه اقامه نماز" و " دریافت تندیس بلورین جایزه تعالی صنعت پتروشیمی بر اساس (EFQM:۲۰۲۰)" و " تندیس و تقدیرنامه بنگاه برتر اقتصادی در مجموعه صندوقهای بازنشستگی وزارت کار، تعاون و رفاه اجتماعی در سال ۱۴۰۲" و " کسب لوح تقدیر و تندیس نقره ای اولین همایش تجلیل از حامیان فروش اعتباری محصولات پتروشیمی به خریداران داخلی" و " اعطای استاندارد ۱۷۰۲۵ به آزمایشگاه شرکت" و " واحد نمونه ملی و استانی در ۳۵امین جشنواره ملی امتنان" را کسب نموده است.

۲-۴-۱- سی- شاخص های بهره وری و رشد شرکت

شرح	نام شاخص	شرح	درصد
شاخص های تولید	راندمان تولید	تولید واقعی / ظرفیت اسمی عملی	۱۱۲٪
	استمرار تولید	ساعت کارکرد واقعی / ساعت کارکرد برنامه ای	۱۰۲٪
	تولید سرانه	تولید واقعی / تعداد نیروی انسانی	۲۳۷
	مصرف سرویسهای جانبی (آب خام)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۹۳٪
	مصرف سرویسهای جانبی (برق)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۹۳٪
	مصرف سرویسهای جانبی (بخار)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۸۲٪
	مصرف سرویسهای جانبی (کولینگ)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۱۰۱٪
	مصرف مواد شیمیایی	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۶۰٪
	مصرف سوخت	مصرف واقعی / مصرف استاندارد در ظرفیت عملکرد	۹۸٪
شاخص های مالی	مصرف خوراک	مصرف واقعی / مصرف استاندارد در ظرفیت عملکرد	۹۸٪
	کارایی فروش	سود قبل از مالیات / فروش	۵۳٪
	کارایی قیمت تمام شده	سود قبل از مالیات / قیمت تمام شده	۱۲۱٪
	بازده دارایی (ROA)	سودخالص / کل دارایی	۱۰٪
	بهره وری از دارائیهها	فروش / میانگین دارائیهها	۲۵٪
	بازده حقوق صاحبان سهام	سودخالص / میانگین حقوق صاحبان سهام	۲۵٪
	نسبت ارزش افزوده	ارزش افزوده / فروش	۳٪
شاخص های مدیریت	ارزش تولید سرانه	ارزش تولیدات / تعداد نیروی انسانی	۱۴۶۰۶۹۵٪
	کارایی جذب بودجه های جاری	بودجه جذب شده / بودجه مصوب	۴۲۰٪
	کارایی فروش	مقدار فروش / مقدار تولید قابل فروش	۸۶٪
	ایمنی - ضریب تکرار حوادث	جمع تکرار حوادث * ۱۰۰۰۰۰۰ / ساعت کل کارکرد	۰.۰
	سرانه آموزش	میانگین تعداد کارکنان / مجموع نفرساعت آموزشی	۵
کنترل ضایعات	وزن ضایعات تولید / میزان کل تولید	۰.۱۳٪	

۲-۴-۱-ش-سهم بازار محصول:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳						نوع محصول	
سهم شرکت از صادرات		کل بازار صادراتی		سهم شرکت از بازار داخل			کل بازار داخلی
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱٪	۶۲,۴۴۱	۴,۹۱۹,۸۴۰	۳۹٪	۱,۰۳۹,۶۲۸	۲,۶۶۷,۳۴۴	آمونیاک	
۸٪	۱۰,۳۴۵,۸۷۶	۱۳۲,۹۰۲,۴۹۶	۱۳٪	۵,۹۴۸,۸۲۷	۴۵,۰۰۶,۷۰۲	اوره	
	۰	۰	۸۱٪	۱,۹۱۶,۲۴۹	۲,۳۵۶,۳۵۰	کریستال ملامین	

توضیح: اطلاعات پتروشیمی لردگان به دلیل عدم درج اطلاعات ۳ ماهه، در آمار کل لحاظ نشده است.

۲-۵-سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و گام‌های صورت گرفته در رابطه با آن:

هیئت مدیره با آگاهی به لزوم استقرار نظام راهبری شرکتی در جهت رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران و سایر ذینفعان، و بر اساس دستورالعمل ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار و نیز دستورالعمل حاکمیت شرکتی، فرآیندها و رویکردهای متعددی را برای حصول اطمینان از اجرای اثر بخش نظام راهبری شرکت به شرح ذیل طرح ریزی و اجرا نموده است که اثر بخشی آن از طریق بازخوردهای دریافتی از سهامداران و دستگاه‌های قانونی و نظارتی شامل بازرس قانونی، حسابرس مستقل، کمیته حسابرسی، سازمان بورس و اوراق بهادار و... ارزیابی می‌شود.

ابعاد حاکمیتی شرکت	رویکردهای موجود
افشاء و شفافیت عملکرد سازمان	<p>- ارائه گزارش‌های عملکرد دوره‌ای شامل صورت‌های مالی به صورت سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و سالانه به سهامداران و سامانه سازمان بورس و سایر ذینفعان مرتبط از طریق سامانه کدال</p> <p>➤ انتشار گزارش فعالیت ماهانه شرکت در سامانه کدال</p> <p>- رعایت الزامات افشاء طبق آیین‌نامه سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه کدال</p> <p>➤ پاسخگویی مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره به سهامداران و ذینفعان در چارچوب قانون تجارت و دستورالعمل‌های بورس و اوراق بهادار</p> <p>➤ رعایت مفاد مربوط به نحوه برگزاری مجامع عمومی صاحبان سهام</p>
تفویض اختیارات	<p>- تعریف اختیارات مدیر عامل توسط هیئت مدیره و همچنین تعریف امضاهای مجاز</p> <p>- تدوین و تصویب آیین‌نامه کمیسیون معاملات و حدود اختیارات مالی اجرای آن در شرکت</p> <p>- رعایت الزامات مربوط به نحوه تشکیل جلسات هیئت مدیره، تشکیل دبیرخانه مستقل جهت هیئت مدیره و انتخاب دبیر هیئت مدیره و همچنین تهیه پیش نویس جهت تشکیلات و رویه‌های اجرایی دبیرخانه هیئت مدیره در قالب منشور</p> <p>تشکیل کمیته ریسک شرکت</p>
حسابرسی مستقل و داخلی	<p>- انتخاب بازرس قانونی و حسابرس مستقل توسط مجمع عمومی سالیانه توسط سهامداران</p> <p>- تشکیل کمیته حسابرسی و ایجاد واحد حسابرسی داخلی در چارت سازمانی</p> <p>- بررسی و اظهار نظر سالیانه هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی</p>
سایر ذینفعان	رعایت ماده ۱۲۹ قانون تجارت در مورد معاملات با اشخاص وابسته

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

۱۲.۴۱۰.۴۱۴	الف : منابع مالی (موجودی اول دوره، سرمایه گذاری و سپرده های کوتاه مدت)
۵۲.۵۶۴	ب : منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی
۸.۴۷۷.۶۹۹	ج : منابع حاصل از دریافت تسهیلات و مطالبات

۳-۲- مصارف:

(۱۸۰.۱۰۹)	الف : مصارف مالی (نقدینگی، سرمایه گذاری)
(۱.۳۰۱.۲۶۹)	ب : مصارف غیر مالی (مواد، موجودی کالا، دارایی ثابت، پروژه)
(۱.۴۷۴.۰۶۷)	ج : مصارف جهت هزینه های شرکت
(۱۲.۴۹۸.۴۵۸)	د : مصارف جهت پرداخت بدهی‌ها
۵.۴۸۶.۷۷۴	مانده نهایی منابع در پایان دوره

۳-۳- وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

جدول فوق بیانگر این است که شرکت با کسری سرمایه در گردش جهت انجام امور جاری مواجه نیست. مازاد وجوه منابع مالی در اختیار، در بانک‌های مختلف، خرید سهام و اوراق سپرده‌گذاری و سود آن در سرفصل سایر درآمدهای غیرعملیاتی شناسایی شده است.

۳-۴- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت 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 (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت سالیانه به هیأت‌مدیره گزارش می‌دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های تعیین شده از جانب هیأت‌مدیره و نیز برنامه‌های اعلامی از سوی مدیریت ریسک است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.



۳-۴-۱ ریسک بازار

موارد زیر از عمده ریسک‌های تجاری در فروش داخلی و صادراتی محصولات تولیدی شرکت می‌باشد:

- ✓ دور بودن از مبادی صادراتی کشور و بالطبع افزایش تصاعدی هزینه‌ها و مشکلات حمل و نقل کالا به مقصد.
 - ✓ فزونی عرضه بر تقاضا در بازارهای داخلی و خارجی، به خصوص پس از شروع واحدهای جدید پتروشیمی لردگان و مسجد سلیمان.
 - ✓ مسافت طولانی مصرف‌کنندگان اصلی داخلی (بخصوص محصول آمونیاک) از شرکت در مقایسه با رقبا.
 - ✓ بازار افغانستان یکی از بازارهای مهم هدف این شرکت بوده که با راه‌اندازی واحد های جدید اوره ترکمنستان و ازبکستان در نزدیکی مرزهای شمالی افغانستان و با در نظر گرفتن قیمت تمام شده کمتر و حمل و نقل ریلی به مرزهای افغانستان و ارائه قیمت‌های بسیار پایین تر، با ریسک از دست دادن سهم خود در این بازارها مواجه هستیم و قیمت‌ها و الگوی مصرف بازارهای مجاور تحت تاثیر قرار گرفته است.
 - ✓ کاهش قدرت چانه زنی و تاثیر گذاری در بازار با روند افزایشی ظرفیت تولید محصول در منطقه.
 - ✓ محدود شدن بازارها و کشورهای هدف با توجه به تحریم‌های اقتصادی.
 - ✓ تولید واحد جدید پتروشیمی لردگان و مسجد سلیمان و تهدید بازارهای افغانستان، عراق، ترکیه، هند و جنوب شرق آسیا.
 - ✓ کاهش قدرت چانه زنی در تعیین قیمت رقابتی در شرایط تحریم.
 - ✓ عدم امکان شرکت مستقیم در تندرهای بین‌المللی و ارائه پیشنهاد قیمت رقابتی در شرایط تحریم.
 - ✓ عدم تنوع محصول اوره نسبت به رقیبی چون پتروشیمی شیراز با توانایی تولید و عرضه اوره پریل و گرانول.
 - ✓ محدودیت در روش پرداخت بابت محموله‌های صادراتی به دلیل تحریم‌ها
- آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر 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.

۳-۴-۲ مدیریت ریسک ارز

شرکت به دلیل صادرات بیش از نیمی از محصولات دارای منابع ارزی نسبتاً قابل توجهی بوده و در مقابل، مصارف ارزی اندکی در بخش خرید قطعات یدکی خارجی کارخانه و بیمه جامع تاسیسات کارخانه داشته و به دلیل عدم وجود بدهی ارزی از جمله تسهیلات خارجی، ارزی‌آوری مناسبی دارد.

۳-۴-۳ تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پولی عملیاتی (دلار) قرار دارد. جدول زیر جزییات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می‌دهد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان‌دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ‌های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ‌های ارز تعدیل شده است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان‌دهنده



گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

افزایش در سود قبل از مالیات است که در آن، ریال، به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تضعیف شده است. برای ۱۰ درصد تقویت ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود قبل از مالیات وجود خواهد داشت.

۳-۴-۴ سایر ریسک‌های قیمت

به دلیل سرمایه‌گذاری شرکت در اوراق بهادار مالکانه، شرکت در معرض ریسک قیمت در این حوزه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۳-۴-۵ مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته 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 تاییدشده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های 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 حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری بااهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد.

۳-۴-۶ مدیریت ریسک نقدینگی

فروش‌های شرکت عمدتاً نقدی بوده و مبالغ حاصل از فروش بدلیل نقد بودن و نگهداری قسمتی از آن در قالب سپرده‌های کافی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی کاملاً مدیریت می‌شود. همین امر منجر به افزایش توان نقدینگی شرکت می‌شود.

۳-۴-۷ ریسک فراگیر عملیات

به تشخیص شرکت، رویداد خاصی که سبب تعدیل بعد از تاریخ صورت‌های مالی شود وجود نداشته. بنابراین وضعیت مالی در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ و نتایج عملیات برای دوره مالی منتهی به آن تاریخ به منظور انعکاس اثر آن رویدادها تعدیل نشده است.



۳-۵- تغییرات نرخ ارز و اثرات آن بر شرکت:

اگرچه بخشی از منابع ارزی شرکت صرف خرید قطعات یدکی و مواد شیمیایی از شرکت‌های خارجی می‌گردد ولی در مقایسه با میزان و ارزش فروش‌های صادراتی مبلغ قابل اهمیتی نمی‌باشد. لذا افزایش نرخ ارز برای شرکت دارای تاثیر مثبت می‌باشد. شرکت مطابق بخشنامه‌های بانک مرکزی و سایر مراجع قانون‌گذار، کلیه ارزهای حاصل از فروش‌های صادراتی را از طریق سامانه نیما و با نرخ بازار ثانویه تبدیل به ریال می‌نماید و مصارف ارزی خود که عمدتاً خرید قطعات و لوازم یدکی خارجی می‌باشد را نیز مطابق مقررات و قوانین انجام می‌دهد.

۳-۶- تغییر در الگوهای فروش به مشتریان، روش‌های فروش و حجم تخفیفات:

با عنایت به دوری شرکت از بنادر و مبادی صادراتی، رویکرد شرکت به منظور کاهش هزینه‌های توزیع و فروش تغییر در الگو و بازارهای هدف و توجه به بازارهای منطقه می‌باشد. فروش به کشورهای همسایه تا جایی که سودآوری بیشتری نسبت به کشورهای دیگر داشته باشد مورد تاکید خواهد بود. روش و روند فروش و تخفیفات نیز متناسب با وضعیت بازار و با هدف جذب مشتری و در نظر گرفتن منافع و سود شرکت ملاک عمل قرار گرفته است. لازم به ذکر است که عمده فروش‌های شرکت به صورت نقدی بوده و با توجه به تقاضای مشتری بسته بندی و مارکینگ کیسه (بسته‌های ۵۰ ، ۱۰۰۰ و ۱۲۵۰ کیلوگرمی برای محصول اوره و بیگ بگ یک تنی برای محصول کریستال ملامین) قابل تغییر است.

۳-۷- نقدینگی و جریان‌های نقدی:

در پایان دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ صورت جریان وجوه نقد نسبت به مشابه دوره قبل با تغییرات قابل ملاحظه‌ای روبرو نشده است. تغییرات پیش آمده عمدتاً ناشی از افزایش درآمدهای عملیاتی می‌باشد.

(مبالغ به میلیارد ریال)

شرح	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۶,۴۸۰	۲,۵۵۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۴۳)	۴۰,۰۸۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	(۲,۳۰۰)	(۶,۴۶۹)

۳-۸- مشارکت کارکنان:

یکی از نقاط قوت شرکت در راستای دستیابی به اهداف، استفاده از تجربیات و اتکا به دانش و تخصص کارکنان شرکت (استقرار مدیریت دانش) می‌باشد. شرکت همواره پذیرای ایده‌های نو، خلاقانه و مشارکت فعال کارکنان در بهبود فرآیندها و دستیابی به اهداف سازمانی است (نظام مشارکت). آموزش هدفمند کارکنان عاملی اساسی در بالندگی سازمانی و ارتقای شایستگی‌های سرمایه‌های انسانی شرکت و رسیدن آنها به تعالی است. استانداردهای آموزش و حرکت مداوم در مسیر



گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

استقرار و ارتقاء شیوه‌ها و تکنولوژی‌های نوین آموزشی و تنوع بخشیدن به دوره‌ها و روشهای آموزشی همسو با رشد شاخص‌های مربوطه نشانگر توجه شرکت به این امر می‌باشد و نتیجه این توجه رشد میزان مشارکت کارکنان در پروژه‌های بهبود از قبیل ساخت قطعات، طرح ایده‌های نو در تعمیرات اساسی و ارائه طرح‌های فنی بوده که باعث ارتقای شاخص‌های ایمنی و بهداشت و زیست محیطی، تولید، نگهداری و بهره‌برداری در سال‌های اخیر شده است.

۲-۹- فعالیت‌های توسعه منابع انسانی:

- ✓ انجام مستمر نظرسنجی و تلاش در استفاده از نظرات ارزشمند کارکنان جهت بهبود کیفیت و ارتقاء خدمات‌دهی
- ✓ اقدامات جهت تدوین آیین‌نامه‌های حوزه منابع انسانی
- ✓ برگزاری جلسات هم‌اندیشی با کلیه واحدها با حضور مدیر، روسا و سرپرستان منابع انسانی جهت شنیدن کلیه مسائل، مشکلات و دغدغه‌های شخصی و کاری پرسنل
- ✓ بازنشستگی پیش از موعد نیروهای شاغل در پیمانکاری به منظور بهینه‌سازی و چابک‌سازی نیروها
- ✓ بررسی و تدوین ریسک‌ها در حوزه منابع انسانی

۳-۱۰۳- اطلاعات و ترکیب نیروی انسانی:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					نوع مشاغل بر حسب درجه تحصیلات	نوع فعالیت
جمع	زیر دیپلم	دیپلم و فوق دیپلم	لیسانس	فوق لیسانس و بالاتر	جمع	زیر دیپلم	دیپلم و فوق دیپلم	لیسانس	فوق لیسانس و بالاتر		
۱۱۴	۴	۲۹	۵۵	۲۶	۱۱۲	۴	۲۹	۵۵	۲۴	مدیریت و سرپرستی مهندسی و کارشناسی کارگران ماهر و تکنسین و کارگران ساده	تولید
۸۷۱	۱۳۶	۴۲۷	۲۴۳	۶۵	۸۵۶	۱۲۹	۴۲۳	۲۳۹	۶۵	مدیریت و سرپرستی مهندسی و کارشناسی کارگران ماهر و تکنسین و کارگران ساده	خدمات
۱۰۰	۸	۴۳	۳۹	۱۰	۹۸	۸	۴۳	۳۸	۹	مدیریت و سرپرستی کارشناسی و همسطح و کارکنان ساده	اداری تشکیلاتی
۱۰	۰	۱	۹	۰	۱۰	۰	۱	۹	۰	مدیریت و سرپرستی کارشناسی و همسطح و کارکنان ساده	توزیع و فروش
۱,۰۹۵	۱۴۸	۵۰۰	۳۴۶	۱۰۱	۱,۰۷۶	۱۴۱	۴۹۶	۳۴۱	۹۸	جمع	

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت



دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۱-۳ - اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹		فروش کالا / خدمات
			خرید کالا و خدمات	فروش ارزش	
شرکت‌های وابسته به شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	شرکت پتروشیمی شازند اراک	شرکت‌های تحت کنترل مشترک	✓	۰	۵۳,۹۶۴
	شرکت نگهداشت کاران		✓	۱۹۲,۶۱۴	
شرکت‌های وابسته به شرکت آتیه صبا	پتروشیمی مسجد سلیمان	همگروه	✓		۱۲,۴۰۱
	شرکت بورس کالای ایران		✓	۱,۶۸۰	
سایر اشخاص وابسته	شرکت صرافی رفاه	همگروه		۱۰	۹,۱۳۱,۲۴۲
	بیمه البرز			۷۳	
	بیمه میهن			۱۲۴	
	کارگزاری صبا تامین			۳,۳۴۳	
	گروه هتل‌های هما			۱۷۶	
	بانک رفاه			۲,۰۰۰,۰۰۰	
	بازرسی کالای تجاری IGI			۵۰۰	
	سازمان تامین اجتماعی			۵۸,۸۴۸	
تامین کننده مواد اولیه	شرکت ملی گاز (گاز خراسان شمالی)	مفاد بند ۱۴ ماده ۱ دستورالعمل افشا اشخاص وابسته ناشران بورسی		۵,۱۷۰,۶۹۰	
جمع				۷,۴۲۸,۰۵۷	۹,۱۳۱,۲۴۲
					۶۶,۳۶۵





دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۲-۳- دعاوی حقوقی له شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع	تاریخ دعای	خواهان	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	رای صادره	خلاصه ای از رای صادره
۱	رفع تصرف عدوانی رفع مزاحمت و رفع ممانعت و مطالبه خسارت	۱۴۰۱	پتروشیمی خراسان	شعبه ۸ عمومی حقوقی	غیرمالی	رد دعوا	رای بدوی مبنی بر رد دعوا صادر شده است که به تجدید نظر اعتراض شده است. (حسن کهندل)
۲	جعل سند	۱۴۰۲	پتروشیمی خراسان	کیفری	غیر مالی	جاری	خانم موسوی با جعل عنوان کارمند پتروشیمی خراسان درخواست وام از بانک داشته که شکایت شده و در مرحله باز پرس می باشد.

۱۳-۳- دعاوی حقوقی علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع	تاریخ دعای	خواهان	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	رای صادره	خلاصه ای از رای صادره
۱	درخواست مطالبه تعدیلات قراردادی شرکت تیام داراب	۱۴۰۰	تیام داراب رضوان	دادگاه حقوقی	۲۸۵۰	جاری	دریافت دادخواست به طرفیت شرکت، از طرف شرکت تیام داراب جهت مطالبه تعدیلات قراردادی. قرارداد عدم استماع دعوا صادر شد با اعتراض تیام داراب به تجدید نظر رفته است. به شعبه جهت پی گیری ارجاع شده است. و در مرحله کارشناسی می باشد.
۲	قتل غیر عمدی به بواسطه بی مبالاتی یا بی احتیاطی	۱۴۰۰	ورثه مشکانلو	کیفری	غیرمالی	۱۵ درصد تقصیر خراسان و جاری	مرحوم جواد مشکانلو از کارکنان قراردادی شرکت بوده که ایست قلبی نموده و فوت کرده است ورثه ایشان از شرکت نگهداشت کاران و پتروشیمی خراسان شکایت نموده اند دادنامه در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶ مبنی بر ۱۵ درصد تقصیر خراسان صادر شده که به تجدید نظر اعتراض شد. رای قطعی مبنی بر ۱۰ درصد تقصیر خراسان صادر شده است.
۳	تبدیل وضعیت پیمانی به رسمی	۱۴۰۱	محمود دلاوری	دیوان عدالت اداری	غیر مالی	جاری	اولین جلسه ۱۴۰۳/۰۸/۰۹





دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ردیف	موضوع	تاریخ دعوی	خواهان	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	رای صادره	خلاصه ای از رای صادره
۴	تبدیل وضعیت پیمانی به رسمی	۱۴۰۲	مهدی ایمانی	دیوان عدالت اداری	غیر مالی	قرار عدم صلاحیت	آقای مهدی ایمانی کارگر روزمزد که دو ماه در شرکت کار نموده با توجه به قانون تبدیل وضعیت ایثارگران دادخواست تبدیل وضعیت به دیوان عدالت اداری داده که دیوان عدم صلاحیت به صلاحیت دادگاه حقوقی بجنورد داده.
۵	خسارت تاخیر تادیه	۱۴۰۲	ورثه حسین ولی زاده	حقوقی	۲۱۰	جاری	ورثه مرحوم حسین ولی زاده بابت رای هیئت حل اختلاف اداره کار دادخواست خسارت تاخیر تادیه به دادگاه حقوقی داده که اولین جلسه در اسفند ماه برگزار شده و رای بدوی علیه خراسان بوده که به تجدید نظر رفته است.
۶	خسارت تاخیر تادیه	۱۴۰۲	محمد محمود رازی	حقوقی	۱۶۰۰	جاری	آقای محمد محمود رازی بابت رای هیئت حل اختلاف اداره کار دادخواست خسارت تاخیر تادیه به دادگاه حقوقی داده که اولین جلسه در اسفند ماه برگزار شده و رای بدوی علیه خراسان بوده که به تجدید نظر رفته است.
۷	خسارت تاخیر تادیه	۱۴۰۲	جلیل مهرآسا	حقوقی	۱،۱۲۰	جاری	آقای جلیل مهرآسا بابت رای هیئت حل اختلاف اداره کار دادخواست خسارت تاخیر تادیه به دادگاه حقوقی داده که اولین جلسه در اسفند ماه برگزار شده و رای بدوی علیه خراسان بوده که به تجدید نظر رفته است.
۸	ابطال سند رسمی	۱۴۰۳	محمد محمدی کلاین	حقوقی	غیر مالی	جاری	اولین جلسه ۱۴۰۳/۰۷/۰۴
۹	اثبات وقوع عقد بیع	۱۴۰۳	احسان عطاییان	حقوقی	غیر مالی	جاری	اولین جلسه ۱۴۰۳/۰۵/۱۷
۱۰	اثبات وقوع عقد بیع	۱۴۰۲	صغری احسانی	حقوقی	غیر مالی	جاری	صغری احسانی به خواسته مالکیت یک سهم از زمین شهرک به طرفیت احمد احسانی و پتروشیمی خراسان دادخواست داده است. یک جلسه برگزار شده رای صادر نشده است.



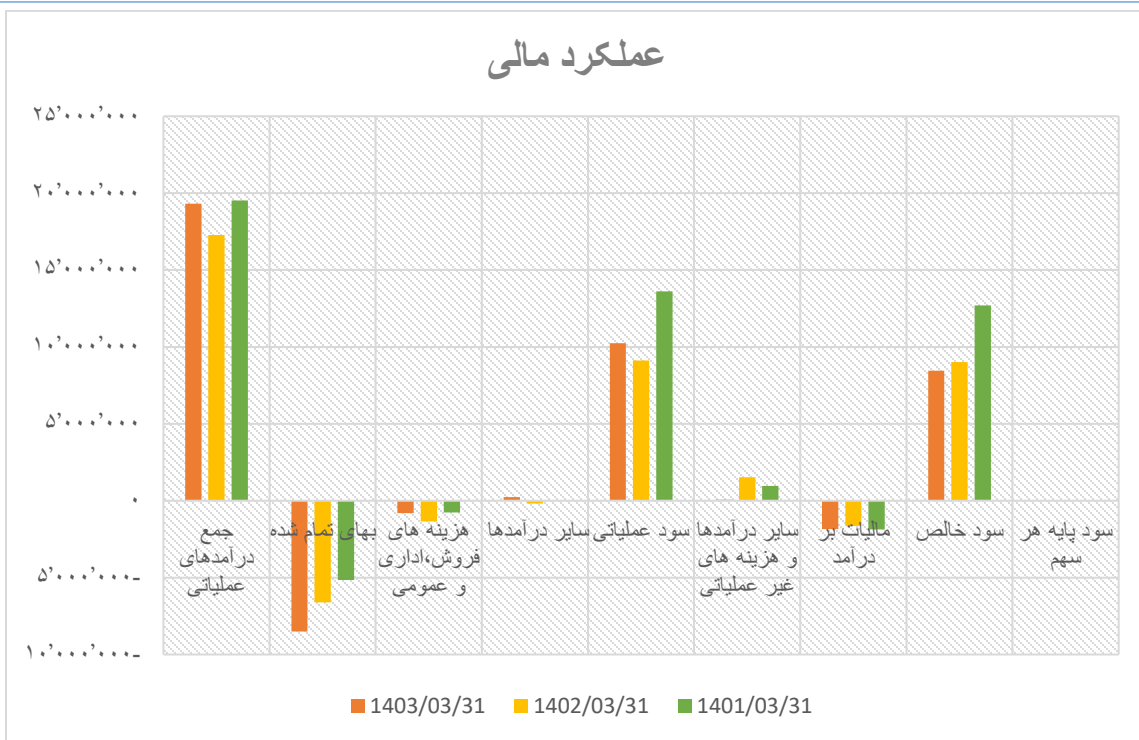


۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۸,۹۰۴,۷۰۴	۶,۸۲۷,۶۰۲	۸,۵۳۶,۳۰۹	۳۰
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۱۰,۴۰۸,۳۱۷	۱۰,۴۴۷,۸۸۵	۱۰,۹۹۷,۰۱۵	(۰,۴)
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۹,۳۱۳,۰۲۰	۱۷,۲۷۵,۴۸۷	۱۹,۵۳۳,۳۲۴	۱۲
بهای تمام شده	(۸,۴۹۸,۸۲۴)	(۶,۶۱۳,۹۹۱)	(۵,۱۵۱,۳۹۲)	۲۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۰۷,۶۳۸)	(۱,۳۵۲,۰۲۹)	(۷۵۶,۲۳۰)	(۴۰)
سایر درآمدها/ هزینه های عملیاتی	۲۳۰,۷۹۰	(۱۸۰,۸۹۳)	(۱۲,۸۸۳)	(۲۲۸)
سود عملیاتی	۱۰,۲۳۷,۳۴۸	۹,۱۲۸,۵۷۴	۱۳,۶۱۲,۸۱۹	۱۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶۴,۳۳۹	۱,۵۱۴,۴۴۸	۹۶۱,۶۶۷	(۹۶)
مالیات بر درآمد	(۱,۸۵۴,۱۱۵)	(۱,۶۳۷,۱۳۹)	(۱,۸۷۵,۳۵۲)	۱۳
سود خالص	۸,۴۴۷,۵۷۲	۹,۰۰۵,۸۸۳	۱۲,۶۹۹,۱۳۴	(۶)
سود پایه هر سهم	۴,۷۲۰	۵,۰۳۱	۷,۰۹۵	(۶)

عملکرد مالی



✓ افزایش بهای تمام شده محصولات در دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ نسبت به دوره مالی قبل بدلیل:

الف - افزایش در هزینه های شرکت ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها و تورم

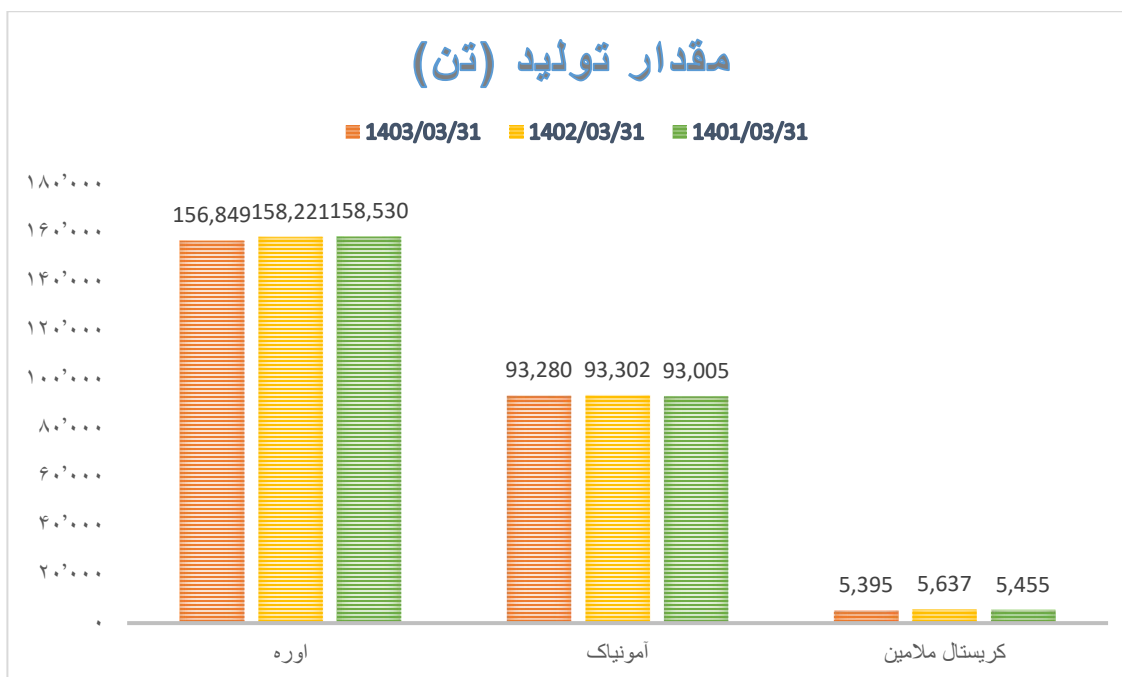
✓ علت کاهش سایر درآمدها:

الف- کاهش سپرده های کوتاه مدت در طی سال مالی



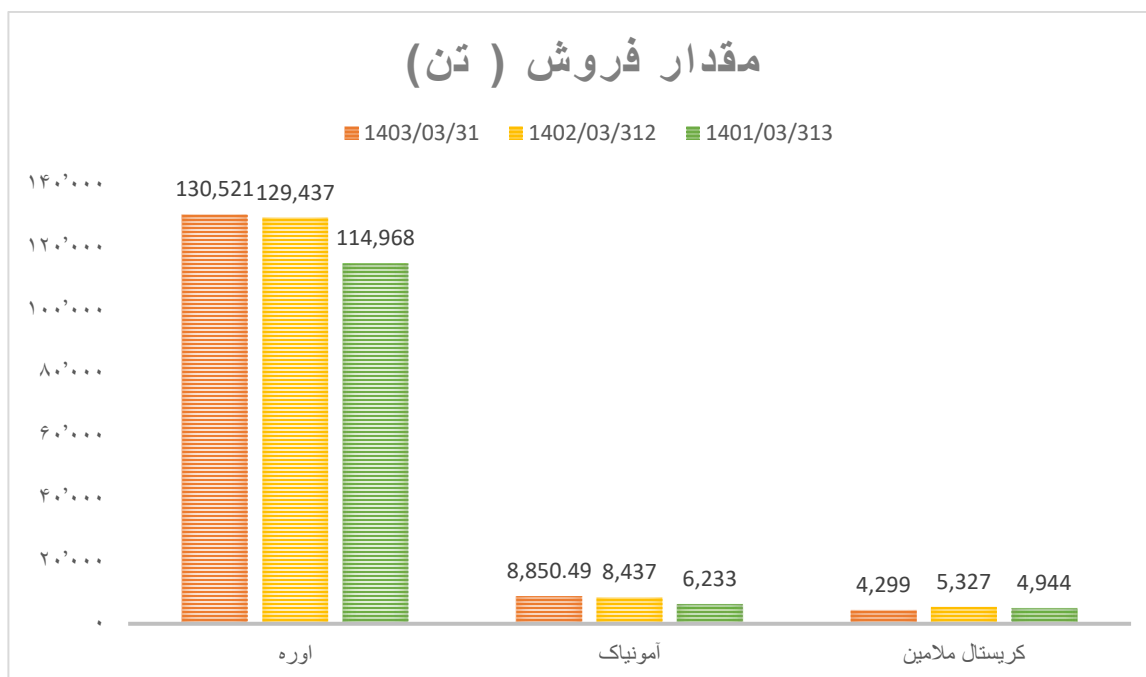
۴-۲- مقایسه مقدار تولید و فروش جهت ۳ دوره مشابه اخیر:

مقدار تولید (تن)					نوع محصول
تغییرات نسبت به دوره قبل		دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
درصد	مقدار تغییر				
۰.۹٪-	(۱,۳۷۲)	۱۵۸,۵۳۰	۱۵۸,۲۲۱	۱۵۶,۸۴۹	اوره
۰.۰۲٪-	(۲۲)	۹۳,۰۰۵	۹۳,۳۰۲	۹۳,۲۸۰	آمونیاک
۴.۳٪-	(۲۴۲)	۵,۴۵۵	۵,۶۳۷	۵,۳۹۵	کریستال ملامین
۰.۶٪-	(۱,۶۳۶)	۲۵۶,۹۹۰	۲۵۷,۱۶۰	۲۵۵,۵۲۴	جمع





مقدار فروش (تن)					نوع محصول
تغییرات نسبت به دوره قبل		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
درصد	مقدار تغییر				
۱٪	۱,۰۸۴	۱۱۴,۹۶۸	۱۲۹,۴۳۷	۱۳۰,۵۲۱	اوره
۵٪	۴۱۴	۶,۲۳۳	۸,۴۳۷	۸,۸۵۰	آمونیاک
۱۹٪-	(۱,۰۲۸)	۴,۹۴۴	۵,۳۲۷	۴,۲۹۹	کریستال ملامین
۰٪	۴۷۰	۱۲۶,۱۴۴	۱۴۳,۲۰۱	۱۴۳,۶۷۱	جمع





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۳- مبانی محاسبه مالیات و معافیت های مشمول شرکت:

مدیریت و کارکنان خدوم شرکت پتروشیمی خراسان در راستای رعایت حق سهامداران و ذینفعان تمام تلاش خود در استفاده حداکثری از مشوق ها و بخشودگی های قانونی و مالیاتی در جهت کاهش مالیات پرداختنی را انجام می دهند. با عنایت به بورسی بودن شرکت و همچنین فروش محصولات از طریق بورس کالا و نیز صادرات، در پایان دوره میانی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳ مشمول بخشودگی نرخ مالیاتی بشرح زیر می باشد:

- جمع درآمد اشخاص حقوقی در داخل ایران و یا خارج از ایران طبق ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم مشمول مالیات به نرخ ۲۵٪ خواهد بود.

کسر میشود:

- بخشودگی ۱۰٪ بابت سهام معامله شده شرکت در بورس اوراق بهادار (عطف به ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم)
- بخشودگی ۱۰٪ بابت فروش محصولات در بورس کالا (عطف به ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم)
- تبصره ۷ ماده ۱۰۵: به ازای هر ده درصد افزایش درآمد ابرازی مشمول مالیات نسبت به درآمد ابرازی مشمول مالیات سال قبل ۱ واحد درصد و حداکثر تا ۵ واحد درصد از نرخ مالیاتی کاسته میشود.





۴-۴- توضیحات در مورد عملکرد مالی شرکت:

با عنایت به اهداف تعیین شده در خصوص حفظ توان و استمرار تولید و فروش، مقایسه گزارش دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ با دوره مشابه سال قبل بیانگر این است که شرکت به اهداف خود دست یافته است. جدول نسبت‌های مالی جهت تبیین بیشتر موضوع به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

نسبت‌های مالی	مبنای محاسبه	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
نسبت‌های نقدینگی:			
نسبت آنی	موجودی های نقدی + مطالبات / بدهی جاری	۱.۰	۰.۹
نسبت جاری	دارایی جاری / بدهی جاری	۱.۳	۱.۴
نسبت دارایی جاری	دارایی جاری / کل دارایی	۸۶٪	۹۴٪
نسبت‌های فعالیت:			
نسبت گردش مجموع دارایی ها	فروش / متوسط مجموع دارایی ها	۲۵٪	۲۲٪
نسبت گردش موجودی مواد و کالا	بهای تمام شده کالای فروش رفته / متوسط موجودی	۳	۳
دوره وصول مطالبات (به روز)	متوسط مطالبات / فروش * ۹۳	۲۲۲	۱۹۴
سرمایه در گردش - میلیون ریال	دارایی جاری - بدهی جاری	۱۵,۴۳۱,۹۵۲	۲۳,۰۳۰,۷۵۵
نسبت‌های اهرمی:			
نسبت بدهی	جمع بدهی ها / جمع دارایی ها	۶۹٪	۶۷٪
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	جمع بدهی ها / جمع حقوق صاحبان سهام	۲۲۵٪	۲۰۵٪
نسبت‌های سود آوری:			
بازده فروش	سود خالص / فروش خالص	۴۴٪	۵۲٪
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	سودخالص / متوسط حقوق صاحبان سهام ابتدا و انتهای دوره	۲۵٪	۲۰٪
نرخ بازده دارایی ها	سودخالص / متوسط جمع داراییهای ابتدا و انتهای دوره	۱۱٪	۱۲٪
نسبت‌های ارزش بازار:			
نسبت قیمت به سود هر سهم (P/E)		۶.۸	۸
نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم		۱۲۷۷۳٪	۱۶۱۴۱٪
نسبت قیمت به درآمد واقعی هر سهم		۲۷۰۷٪	۳۲۰۸٪
نسبت P/S		۲.۹۶	۴.۱۸
آخرین قیمت هر سهم در آخرین روز دوره		۱۱۰,۱۴۰	۱۴۹,۲۹۰
ارزش دفتری هر سهم - ریال		۱,۰۰۰	۱,۰۰۰

۴-۵- تعریف و انجام و پیگیری پروژهها و طرحها :

شرکت در راستای جهت گیری های استراتژیک خود اقدام به تعریف و انجام و پیگیری پروژهها و طرحهای ذیل نموده است :

این پروژهها ضمن ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی، به صورت هفتگی توسط واحد سیستم های مدیریتی پایش می گردد و به صورت ماهانه و سه ماهه و موردی به مبادی مربوطه، تاپیکو، شستا و ارسال می گردد.

ردیف	طرح / پروژه / برنامه	درصد پیشرفت برنامه ای	درصد پیشرفت واقعی
۱	طراحی، خرید و نصب دیزل ژنراتور ۴ مگاوات اضطراری	٪۱۹	٪۱۹
۲	جداسازی مسیر گاز خوراک از گاز سوخت مجتمع	٪۱۰۰	٪۱۰۰
۳	بروزرسانی سیستم های کنترل و مانیتورینگ واحدهای تصفیه آب و ازت	٪۸۶	٪۵۱
۴	ساخت تیوب بندل راکتور واحد ملامین	٪۲۹	٪۲۸

۴-۶- پروژه سرمایه ای تصفیه خانه و انتقال پساب شهر بجنورد به مجتمع :

با عنایت به تصویب سند سازگاری با کم آبی استان خراسان شمالی، با توجه به کاهش بارندگی ها و پیش بینی تداوم خشکسالی های به وقوع پیوسته، صنایع دارای مصرف آب بالا واقع در استان خراسان شمالی ملزم به جایگزینی پسابها با آب خام مصرفی فعلی می باشند. در این راستا به منظور جلوگیری از کمبود منابع آبی پتروشیمی و کاهش ریسک عدم تامین آب، قراردادی با شرکت آب و فاضلاب استان خراسان شمالی جهت دریافت پساب تصفیه خانه شهر بجنورد و انتقال آن به تصفیه خانه جدید الاحداث پتروشیمی منعقد گردید که شامل دو پروژه EPC می باشد.

پروژه اول: انتقال پساب خام به تصفیه خانه جدید و از آنجا انتقال و پمپاژ آب تصفیه شده به مجتمع پتروشیمی به ظرفیت حدود (۵۰۰ لیتر بر ثانیه) می باشد که پیمانکار EPC آن طی مناقصه عمومی انتخاب و مشارکت سه شرکت آرون آب، عمران اندیش، آبران می باشد. مدت این پیمان ۱۴ ماه و تاریخ شروع به کار ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ می باشد. تا پایان خرداد ماه پیشرفت کل پروژه اول، (انتقال پساب) ٪۸۶ می باشد

پروژه دوم : شامل ساخت تصفیه خانه تکمیلی به منظور کاهش بار آلی تا محدوده تعریف شده می باشد. ظرفیت این تصفیه خانه ۸۱۰ مترمکعب بر ساعت (۱۹۲۰۰ مترمکعب بر شبانه روز) است. تصفیه خانه تکمیلی به صورت یک مدول و سه خط جریان پیش بینی شده است که شرکت مهندسی تارا برنده مناقصه برگزار شده این تصفیه خانه می باشد. مدت این پیمان



دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

نیز ۱۴ ماه می باشد. تاریخ آغاز و شروع به کار این پیمان ۱۴۰۲/۰۶/۰۸ می باشد. تا پایان خرداد ماه پیشرفت کل پروژه دوم، (تصفیه خانه) ۶۷٪ می باشد.

۴-۷- آینده نگری واحد فروش:

واحد فروش در راستای اجرای برنامه‌های تدوین شده استراتژیک شرکت برای سال ۱۴۰۳ اقدام به تعریف چند پروژه نمود تا با اجرایی شدن این پروژه‌ها بتواند به اهداف شرکت در بخش بازاریابی و فروش شامل حفظ و گسترش سهم بازار (داخلی و خارجی)، تقویت خدمات فروش، ارائه محصول با قیمت رقابتی و استمرار فروش و حفظ و ارتقاء کیفیت محصولات دست یابد که این پروژه‌ها شامل موارد زیر می باشد:

- ۱- حضور در نمایشگاه‌ها، کنفرانس‌ها و بازارهای هدف متناظر با هدف استراتژیک حفظ و ارتقا سهم بازار.
- ۲- رصد و تحلیل بازار و رقبا متناظر با هدف استراتژیک ارائه محصول با قیمت رقابتی.
- ۳- نظرسنجی و دریافت بازخورد از مصرف‌کنندگان نهایی و رصد بازارهای صادراتی با هدف حفظ بازارهای موجود و گسترش گستره مشتریان این بازارها موقعیت شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) را در این بازار حفظ و تقویت نموده است.

۴-۸- نرخ فروش اوره و نرخ گاز سوخت:

۴-۸-۱- نرخ اوره داخلی:

- ۱) طی مصوبه هیئت محترم وزیران در مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۸، نرخ فروش کود اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی را در کیسه ۵۰ کیلویی درب واحد تولیدی و تحویل به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی به مبلغ ۳۹۸،۱۲۵ ریال ابلاغ نموده است. سازمان برنامه و بودجه کشور موظف است مابه التفاوت حداقل قیمت کشف شده در بورس کالا در شش ماهه گذشته با قیمت فروش شرکت‌های پتروشیمی به بخش کشاورزی را پس از حسابرسی یارانه‌ای در لوایح بودجه سنواتی پیش‌بینی نماید تا پس از تصویب و تخصیص اعتبار توسط وزارت جهاد کشاورزی در اختیار شرکت‌های مذکور قرار گیرد.
- ۲) نحوه اجرا و آثار مالی ناشی از مصوبه مزبور پس از هماهنگی‌های لازم با وزارت جهاد کشاورزی، وزارت صنعت، معدن و تجارت و همچنین سازمان برنامه و بودجه کشور، به اطلاع سهامداران محترم خواهد رسید.
- ۳) در خصوص محصول اوره در سه ماهه آخر سال با توجه به فصل مصرف در اکثر بازارها انتظار توقف روند نزولی قیمت و ثبات یا افزایش احتمالی می رود. در خصوص محصول ملامین در سه ماهه آخر سال به دلیل محدود بودن موجودی بازار (ریسک قطع خوراک پتروشیمی‌ها) انتظار قوی بودن قیمت می رود.



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۸-۲ نرخ گاز:

ماده اولیه اصلی تولید این شرکت، گاز خوراک می‌باشد. پیرو شماره نامه ۷/۷۳۴۲۸-۱ ص پ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۱ شرکت ملی صنایع پتروشیمی عطف به نامه شماره م ب / ۴۳۵۴۱۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۰ معاونت محترم برنامه ریزی وزارت نفت ، نرخ گاز خوراک شرکتهای پتروشیمی از ابتدای سال ۱۴۰۳ به ازای هر متر مکعب ۴۵،۰۰۰ ریال بصورت ماهانه تعیین و اعلام شده است

۴-۹- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

عطف به برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت بابت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۹ و تصویب سود نقدی برای هر سهم مبلغ ۱۴،۰۰۰ ریال طی هماهنگی با شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و طبق جدول زمانبندی پرداخت سودمنتشر شده در سامانه کدال، مبلغ سود سهامداران پرداخت می گردد.

۴-۱۰- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت:

نام شرکت	تعداد سهام	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۰۱۱,۰۱۰,۳۵۹	۰,۲۷٪	۱۲,۷۱۷,۰۲۲	۱۳,۵۹۴,۴۳۰	۰,۲۷٪	۱۴,۷۴۰,۷۰۶	
شرکت بورس کالای ایران	۸,۱۹۲,۷۷۱	۰,۰۶٪	۸۳,۲۰۸	۵۴,۹۷۳	۰,۰۶٪	۷۹,۲۲۴	

با توجه به سیاست‌ها و استراتژی‌های تدوین شده مبنی بر سرمایه‌گذاری و تشکیل پرتفوی بانک‌ها، اوراق و سهام تصمیم بر آن شد سهام شرکت‌های فوق بر اساس ارزیابی اولیه ۵ ساله از بازدهی سهام مزبور تحصیل گردد، لذا نگهداشت سرمایه‌گذاری‌های مزبور با هدف کوتاه‌مدت مورد تصمیم‌گیری و تاکید سهامداران عمده و هیات‌مدیره شرکت می‌باشد.





۴-۱۱- تحلیل حساسیت سود (زیان) به ازای هر سهم :

تحلیل ۱: افزایش / کاهش نرخ دلار موثر بر نرخ آمونیاک بعنوان محصول اصلی شرکت

تحلیل ۱: حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پتروشیمی خراسان											
نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی در اثر افزایش/کاهش نرخ فروش آمونیاک											
نرخ تسعیر/دلار	۲۲۰	۲۳۰	۲۴۰	۲۵۰	۲۶۰	۲۶۸	۲۸۰	۲۹۰	۳۰۰	۳۱۰	۳۲۰
۴۶۰,۰۰۰	۲۵,۷۲۹	۲۵,۷۹۴	۲۵,۸۶۰	۲۵,۹۲۶	۲۵,۹۹۱	۲۶,۰۴۴	۲۶,۱۲۳	۲۶,۱۸۸	۲۶,۲۵۴	۲۶,۳۲۰	۲۶,۳۸۵
۴۷۰,۰۰۰	۲۵,۷۶۰	۲۵,۸۲۷	۲۵,۸۹۴	۲۵,۹۶۱	۲۶,۰۲۹	۲۶,۰۸۲	۲۶,۱۶۳	۲۶,۲۳۰	۲۶,۲۹۷	۲۶,۳۶۴	۲۶,۴۳۱
۴۸۰,۰۰۰	۲۵,۷۹۲	۲۵,۸۶۰	۲۵,۹۲۹	۲۵,۹۹۷	۲۶,۰۶۶	۲۶,۱۲۱	۲۶,۲۰۳	۲۶,۲۷۱	۲۶,۳۴۰	۲۶,۴۰۸	۲۶,۴۷۷
۴۹۰,۰۰۰	۲۵,۸۲۳	۲۵,۸۹۳	۲۵,۹۶۳	۲۶,۰۳۳	۲۶,۱۰۳	۲۶,۱۵۹	۲۶,۲۴۳	۲۶,۳۱۳	۲۶,۳۸۳	۲۶,۴۵۳	۲۶,۵۲۳
۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۵۴	۲۵,۹۲۶	۲۵,۹۹۷	۲۶,۰۶۹	۲۶,۱۴۰	۲۵,۸۷۳	۲۶,۲۸۳	۲۶,۳۵۴	۲۶,۴۲۵	۲۶,۴۹۷	۲۶,۵۶۸
۵۱۰,۰۰۰	۲۵,۸۸۶	۲۵,۹۵۹	۲۶,۰۳۱	۲۶,۱۰۴	۲۶,۱۷۷	۲۶,۲۳۵	۲۶,۳۲۳	۲۶,۳۹۵	۲۶,۴۶۸	۲۶,۵۴۱	۲۶,۶۱۴
۵۲۰,۰۰۰	۲۵,۹۱۷	۲۵,۹۹۱	۲۶,۰۶۶	۲۶,۱۴۰	۲۶,۲۱۴	۲۶,۲۷۴	۲۶,۳۶۳	۲۶,۴۳۷	۲۶,۵۱۱	۲۶,۵۸۵	۲۶,۶۶۰
۵۳۰,۰۰۰	۲۵,۹۴۹	۲۶,۰۲۴	۲۶,۱۰۰	۲۶,۱۷۶	۲۶,۲۵۱	۲۶,۳۱۲	۲۶,۴۰۳	۲۶,۴۷۸	۲۶,۵۵۴	۲۶,۶۳۰	۲۶,۷۰۵

نرخ آمونیاک به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت

مفروضات تحلیل منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳:

برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ به صورت ۳ ماهه عملکرد و ۹ ماهه پیشبینی محاسبه و منظور شده است. نرخ برابری ارزش معادل ۵۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

نرخ آمونیاک صادراتی برای سال ۱۴۰۳، ۲۶۸ دلار به ازای هر تن در نظر گرفته شده است.

مقدار تولید آمونیاک شرکت با احتساب ۳۳۲ روز تولید، لحاظ شده است. (۳۴ روز توقف تولید)

نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوتی حاصل میتواند با اهمیت باشد.





تحلیل ۲: افزایش / کاهش نرخ دلار موثر بر نرخ اوره بعنوان محصول اصلی شرکت

تحلیل ۲: حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پتروشیمی خراسان												
نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی در اثر افزایش/کاهش نرخ فروش اوره												
نرخ اوره به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت	نرخ تسعیر/دلار	۳۳۰	۳۴۰	۳۵۰	۳۶۰	۳۷۰	۳۸۰	۳۹۰	۴۰۰	۴۱۰	۴۲۰	۴۳۰
۴۶۰,۰۰۰	۱۹,۹۵۳	۲۰,۶۶۵	۲۱,۳۷۸	۲۲,۰۹۱	۲۲,۸۰۴	۲۳,۵۱۷	۲۴,۲۳۰	۲۴,۹۴۳	۲۵,۶۵۶	۲۶,۳۶۹	۲۷,۰۸۲	۲۷,۷۹۵
۴۷۰,۰۰۰	۲۰,۴۶۴	۲۱,۱۹۲	۲۱,۹۲۱	۲۲,۶۴۹	۲۳,۳۷۸	۲۴,۱۰۶	۲۴,۸۳۴	۲۵,۵۶۳	۲۶,۲۹۱	۲۷,۰۲۰	۲۷,۷۴۸	۲۸,۴۷۶
۴۸۰,۰۰۰	۲۰,۹۷۵	۲۱,۷۱۹	۲۲,۴۶۳	۲۳,۲۰۷	۲۳,۹۵۱	۲۴,۶۹۵	۲۵,۴۳۹	۲۶,۱۸۳	۲۶,۹۲۷	۲۷,۶۷۱	۲۸,۴۱۵	۲۹,۱۵۹
۴۹۰,۰۰۰	۲۱,۴۸۷	۲۲,۲۴۶	۲۳,۰۰۶	۲۳,۷۶۵	۲۴,۵۲۵	۲۵,۲۸۴	۲۶,۰۴۳	۲۶,۸۰۳	۲۷,۵۶۲	۲۸,۳۲۲	۲۹,۰۸۱	۲۹,۸۴۰
۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۸	۲۲,۷۷۳	۲۳,۵۴۸	۲۴,۳۲۳	۲۵,۰۹۸	۲۵,۸۷۳	۲۶,۶۴۸	۲۷,۴۲۳	۲۸,۱۹۸	۲۸,۹۷۳	۲۹,۷۴۷	۳۰,۵۲۱
۵۱۰,۰۰۰	۲۲,۵۱۰	۲۳,۳۰۰	۲۴,۰۹۱	۲۴,۸۸۱	۲۵,۶۷۱	۲۶,۴۶۲	۲۷,۲۵۲	۲۸,۰۴۳	۲۸,۸۳۳	۲۹,۶۲۳	۳۰,۴۱۴	۳۱,۲۰۴
۵۲۰,۰۰۰	۲۳,۰۲۱	۲۳,۸۲۷	۲۴,۶۳۳	۲۵,۴۳۹	۲۶,۲۴۵	۲۷,۰۵۱	۲۷,۸۵۷	۲۸,۶۶۳	۲۹,۴۶۸	۳۰,۲۷۴	۳۱,۰۸۰	۳۱,۸۸۶
۵۳۰,۰۰۰	۲۳,۵۳۳	۲۴,۳۵۴	۲۵,۱۷۵	۲۵,۹۹۷	۲۶,۸۱۸	۲۷,۶۴۰	۲۸,۴۶۱	۲۹,۲۸۲	۳۰,۱۰۴	۳۰,۹۲۵	۳۱,۷۴۷	۳۲,۵۶۹

مفروضات تحلیل منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳:

برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ به صورت ۳ ماهه عملکرد و ۹ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است. نرخ برابری ارز معادل ۵۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. میانگین نرخ اوره صادراتی برای سال ۱۴۰۳، ۳۸۰ دلار به ازای هر تن در نظر گرفته شده است. مقدار تولید اوره شرکت با احتساب ۳۳۲ روز تولید، لحاظ شده است. (۳۴ روز توقف تولید) نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.



تحلیل ۳: افزایش / کاهش نرخ دلار موثر بر نرخ کریستال ملامین بعنوان محصول اصلی شرکت

تحلیل ۳: حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پتروشیمی خراسان												
نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی در اثر افزایش / کاهش نرخ فروش ملامین											نرخ ملامین به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت	
۱,۱۳۰	۱,۱۱۰	۱,۰۹۰	۱,۰۷۰	۱,۰۵۰	۱,۰۲۶	۱,۰۱۰	۹۹۰	۹۷۰	۹۵۰	۹۳۰		نرخ تسعیر/دلار
۲۶,۹۸۰	۲۶,۸۷۸	۲۶,۷۷۶	۲۶,۶۷۴	۲۶,۵۷۲	۲۶,۴۴۹	۲۶,۳۶۷	۲۶,۲۶۵	۲۶,۱۶۳	۲۶,۰۶۱	۲۵,۹۵۹		۴۶۰,۰۰۰
۲۷,۱۰۶	۲۷,۰۰۱	۲۶,۸۹۷	۲۶,۷۹۳	۲۶,۶۸۸	۲۶,۵۶۳	۲۶,۴۸۰	۲۶,۳۷۵	۲۶,۲۷۱	۲۶,۱۶۶	۲۶,۰۶۲		۴۷۰,۰۰۰
۲۷,۲۳۱	۲۷,۱۲۵	۲۷,۰۱۸	۲۶,۹۱۲	۲۶,۸۰۵	۲۶,۶۷۷	۲۶,۵۹۲	۲۶,۴۸۵	۲۶,۳۷۹	۲۶,۲۷۲	۲۶,۱۶۵		۴۸۰,۰۰۰
۲۷,۳۵۷	۲۷,۲۴۸	۲۷,۱۳۹	۲۷,۰۳۰	۲۶,۹۲۲	۲۶,۷۹۱	۲۶,۷۰۴	۲۶,۵۹۵	۲۶,۴۸۶	۲۶,۳۷۷	۲۶,۲۶۹		۴۹۰,۰۰۰
۲۷,۴۸۲	۲۷,۳۷۱	۲۷,۲۶۰	۲۷,۱۴۹	۲۷,۰۳۸	۲۵,۸۷۳	۲۶,۸۱۶	۲۶,۷۰۵	۲۶,۵۹۴	۲۶,۴۸۳	۲۶,۳۷۲		۵۰۰,۰۰۰
۲۷,۶۰۸	۲۷,۴۹۴	۲۷,۳۸۱	۲۷,۲۶۸	۲۷,۱۵۵	۲۷,۰۱۹	۲۶,۹۲۸	۲۶,۸۱۵	۲۶,۷۰۲	۲۶,۵۸۸	۲۶,۴۷۵		۵۱۰,۰۰۰
۲۷,۷۳۳	۲۷,۶۱۸	۲۷,۵۰۲	۲۷,۳۸۷	۲۷,۲۷۱	۲۷,۱۳۳	۲۷,۰۴۰	۲۶,۹۲۵	۲۶,۸۰۹	۲۶,۶۹۴	۲۶,۵۷۸		۵۲۰,۰۰۰
۲۷,۸۵۹	۲۷,۷۴۱	۲۷,۶۲۳	۲۷,۵۰۶	۲۷,۳۸۸	۲۷,۲۴۷	۲۷,۱۵۲	۲۷,۰۳۵	۲۶,۹۱۷	۲۶,۷۹۹	۲۶,۶۸۲		۵۳۰,۰۰۰

مفروضات تحلیل منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳:

برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ به صورت ۳ ماه عملکرد و ۹ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است.
 نرخ برابری ارز معادل ۵۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.
 نرخ میانگین ملامین صادراتی برای سال ۱۴۰۳، ۱,۰۲۶ دلار به ازای هر تن در نظر گرفته شده است.
 مقدار تولید آمونیاک شرکت با احتساب ۳۳۲ روز تولید، لحاظ شده است. (۳۴ روز توقف تولید)
 نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت‌های حاصل می‌تواند بااهمیت باشد.





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۱۲- رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه ۱۴۰۲/۲/۱۱ سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

ردیف	اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	ماده	توضیحات
۱	حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آن‌ها	۳	ایجاد شرایط یکسان برای تمام سهامداران، پاسخگویی به سهامداران توسط کارشناسان امور سهام ، پرداخت سود نقدی به سهامداران از طریق سامانه سجام
۲	رعایت حقوق سایر ذینفعان	۳	رعایت حقوق سایر ذینفعان طبق قوانین و قراردادهای صورت پذیرفته است
۳	افشا و شفافیت	۳	تمام موارد لازم طبق دستورالعمل حاکمیت شرکتی و دستورالعمل انضباطی بورس به موقع و صحیح افشا می شود
۴	عضو مالی غیر موظف در هیئت مدیره	۴	رعایت شده است
۵	پیاده سازی اخلاق سازمانی در شرکت و رعایت حقوق سهامداران	۶ و ۵	منشور اخلاقی سازمان تدوین و پیاده سازی شده است . حقوق سهامداران رعایت شده است .
۶	معاملات با اشخاص وابسته	۷	مطابق مقررات رعایت شده است و به تایید کمیته حسابرسی و هیات مدیره رسیده است
۷	استقرار کنترل های داخلی و ارائه گزارش کنترل داخلی	۹ و ۸	کمیته حسابرسی تشکیل و گزارشات ارائه و در سامانه کدال افشاء شده است.
۸	دارندگان اطلاعات نهانی	۱۰	لیست دارندگان اطلاعات نهانی ارائه شده است.
۹	ایجاد ساز و کارهای مناسب جهت رسیدگی به نقض قوانین و مقررات و نارسائی در شرکت	۱۱	رعایت شده است
۱۰	تعیین حقوق و مزایای هیئت مدیره و مدیران ارشد	۱۲	حقوق و مزایای هیئت مدیره و مدیریت عامل طبق قوانین و مقررات مربوطه تعیین شده است .
۱۱	عدم تفویض اختیار برخی از وظایف هیئت مدیره به مدیر عامل	۱۳	رعایت شده است
۱۲	تشکیل کمیته های حسابرسی و ریسک و انتصابات و ارزیابی اثر بخشی آن ، آگاهی از الزامات حاکمیت شرکتی و بروز رسانی هیئت مدیره و ارزیابی و مستند سازی	۱۴ الی ۱۶	رعایت شده است .
۱۳	طراحی و اجرای مناسب سازو کارهای برقراری روابط موثر با سرمایه گذاران	۱۷	رعایت شده است
۱۴	تعیین وظایف و اختیارات و مسئولیت های هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۸	رعایت شده است .
۱۵	مسئولیت اجرائی مدیر عامل ، اجرا و ارائه گزارش به هیئت مدیره	۱۹	رعایت شده است
۱۶	انتخاب دبیر هیئت مدیره و ایجاد دبیرخانه مستقل با آن ، برگزاری جلسات هیئت مدیره (حداقل یکبار در ماه)	۲۰ الی ۲۶	رعایت شده است .





ردیف	اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	ماده	توضیحات
۱۷	تایید ورود سهامداران به مجمع و تعیین مالکیت سهام و عدم تملک سهام شرکت اصلی و الزامات	۲۸ و ۲۷	رعایت شده است
۱۸	افشاء اطلاعات و صورت های مالی شرکت در سامانه کدال و پایگاه اینترنتی شرکت	۲۹	رعایت شده است .
۱۹	دعوت کتبی از حسابرس مستقل و بازرس قانونی جهت قرائت گزارش	۳۰	رعایت شده است .
۲۰	زمانبندی پرداخت سود	۳۱	طبق برنامه زمانبندی سود سهامداران حقوقی بعد از سهامداران حقیقی پرداخت میگردد.
۲۱	حضور مدیر عامل و اعضاء هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی و بالاترین مقام مالی در مجامع عمومی شرکت	۳۲	رعایت شده است .
۲۲	انعکاس تصمیمات مربوط به بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در صورت جلسه یا خلاصه مذاکرات مجمع	۳۳	رعایت شده است .
۲۳	تعیین حق حضور اعضاء غیر موظف و پاداش هیئت مدیره و نحوه جبران خدمت اعضای هیات مدیره و عضو کمیته های تخصصی هیات مدیره در مجمع	۳۴	رعایت شده است .
۲۴	فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره	۳۵	ملاحظات لازم در نظر گرفته شده است
۲۵	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرس قانونی در مجمع	۳۶	رعایت شده است .
۲۶	افشاء اطلاعات با اهمیت نظیر تجارب و تحصیلات هیات مدیره، مدیرعامل و کمیته های تخصصی هیات مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره به مجمع	۳۷	رعایت شده است.
۲۷	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکت توسط هیئت مدیره	۳۸	رعایت شده است .
۲۸	گزارش پایداری و ارائه گزارشات در پایگاه اینترنتی شرکت	۴۰ و ۳۹	افشای لازم صورت پذیرفته است

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

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکردی:

شرکت با توجه به خط‌مشی کیفیت و نقشه استراتژیک، اهداف کلان و عملیاتی، شاخص‌ها و معیارهای عملکرد را در چهار منظر زیر تعریف نموده که متناسب با اهداف استراتژیک شرکت و طبق خط‌مشی کیفیت در بخش‌های مختلف بطور مستمر پایش و اندازه‌گیری می‌شوند.

۵-۱-۱- شاخص و معیارهای عملکرد مالی:

منظر	شاخص	معیار عملکرد
مالی	بازده دارایی‌ها (ROA)	ارتقا ارزش بلندمدت سهام‌داران کاهش بهای تمام‌شده محصول اعمال مدیریت هزینه (در بخش‌های تولید، توزیع و فروش و عمومی، اداری و مالی)
	بازده حقوق صاحبان سهام (ROA)	
	حاشیه سود خالص	
	حاشیه سود عملیاتی	
	کیفیت سود عملیاتی	
	نسبت بدهی	
	سود خالص	
	ارزش روز دارایی‌های غیر مولد	
	وضعیت وصول مطالبات	
	میزان تامین مالی طرح‌ها از طریق بازار سرمایه	
	میزان تامین مالی با منشا خارجی و جلب مشارکت در طرح‌ها	
	وضعیت گزارش حسابرس	
	نقطه سر به سر تولید آمونیاک	
	نقطه سر به سر تولید اوره	
	نقطه سر به سر تولید ملامین	
سود تقسیمی به ازای هر سهم (DPS)		
سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها (ROI)		
میزان مطالبات معوقه		

۵-۱-۲- شاخص و معیارهای عملکرد در خصوص جلب مشتری:

معیار عملکرد	شاخص	منظر
<p>حفظ و ارتقا سهم بازار استمرار فروش تقویت خدمات فروش ارایه محصول با قیمت رقابتی حفظ و ارتقا کیفیت محصولات</p>	سهم بازار اوره شرکت از فروش مقداری اوره کشور	مشتری
	سهم بازار ملامین شرکت از فروش مقداری ملامین کشور	
	سهم بازار آمونیاک شرکت از فروش مقداری آمونیاک کشور	
	فروش مقداری صادراتی	
	فروش مقداری داخلی	
	سرانه ریالی فروش	
	فروش مقداری صادراتی به کل فروش مقداری	
	فروش مقداری صادراتی اوره به کل فروش مقداری اوره	
	فروش مقداری صادراتی ملامین به کل فروش مقداری ملامین	
	فروش مقداری صادراتی آمونیاک به کل فروش مقداری آمونیاک	
	میزان حفظ و رضایت‌مندی مشتریان	
	میانگین نرخ فروش داخلی اوره	
	میانگین نرخ فروش داخلی ملامین	
	میانگین نرخ فروش داخلی آمونیاک	
	میانگین نرخ فروش صادراتی اوره (FOB)	
	میانگین نرخ فروش صادراتی ملامین (FOB)	
	میانگین نرخ فروش صادراتی آمونیاک (FOB)	
	میزان جذب مشارکت شرکت‌های معتبر جهانی	
	وفاداری مشتریان (میزان علاقه مشتریان به ادامه خرید و توصیه به خرید از محصولات پتروشیمی خراسان)	
	سهم محصولات شرکت از ظرفیت تولید در خاورمیانه	
سهم محصولات شرکت از ظرفیت تولید در جهان		



۵-۱-۳- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد در خصوص مدیریت فرآیندها:

معیار عملکرد	شاخص	منظر
<p>بهینه‌سازی مصارف انرژی، منابع و مواد</p> <p>استفاده بهینه از دارایی‌ها</p> <p>استفاده بهینه از ظرفیت‌های تولید</p> <p>استقرار و توسعه سیستم‌های نگهداری و تعمیرات</p> <p>ارتقا قابلیت اطمینان و دسترسی به یوتیلیتی</p> <p>حفاظت از محیط زیست</p> <p>ارتقا سلامت و بهداشت کارکنان</p> <p>پیشگیری از سوانح، حوادث و مدیریت بحران</p>	راندمان تولید اوره	<p>فرآیندهای داخلی</p>
	راندمان تولید ملامین	
	راندمان تولید آمونیاک	
	تعداد همکاری‌های مشترک درون گروهی	
	ارزش ریالی معاملات درون گروهی اعم از خرید و فروش	
	سرانه مقداری تولید	
	میزان تأمین خوراک واحد آمونیاک به خوراک بودجه شده	
	میزان تأمین خوراک واحد اوره به خوراک بودجه شده	
	میزان تأمین خوراک واحد ملامین به خوراک بودجه شده	
	بهای تمام شده کالای فروش رفته به کل فروش	
	مدیریت بهینه مصرف گاز طبیعی به عنوان سوخت	
	مدیریت بهینه مصرف آب	
	مدیریت بهینه مصرف برق	
	توقفات برنامه‌ریزی شده آمونیاک	
	توقفات برنامه‌ریزی شده اوره	
	توقفات برنامه‌ریزی شده ملامین	
	توقفات برنامه‌ریزی نشده واحدها	
	کل زیان ناشی از توقفات برنامه‌ریزی نشده	
	درصد پیشرفت فیزیکی تحقق خرید اقلام مجتمع نسبت به زمان بندی	
	درصد پیشرفت ریالی تحقق خرید اقلام مجتمع نسبت به زمان بندی	
	تعداد جرایم زیست محیطی	
	وضعیت ضایعات تولید	
	ضریب تکرار حادثه و ضریب شدت حادثه	
	شدت تکرار حادثه	
	انتشار مواد خطرناک برای محیط زیست	
تعداد توقفات برنامه‌ریزی نشده ناشی از خرابی ماشین آلات و تجهیزات		
مدت زمان توقفات آمونیاک به مدت زمان در دسترس تولید آمونیاک		
مدت زمان توقفات اوره به مدت زمان در دسترس تولید اوره		
مدت زمان توقفات ملامین به مدت زمان در دسترس تولید اوره		





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵-۱-۴- شاخص‌ها و معیار عملکرد در خصوص افزایش و انگیزه نیروی انسانی:

منظر	شاخص	معیار عملکرد
رشد و یادگیری	سرانه آموزش	برنامه‌ریزی اطلاعات مدیریت حفظ و بروزرسانی سیستم‌های اطلاعاتی بهبود استقرار مدل تعالی سازمانی ارتقا نظام پژوهش ارتقا رضایت‌مندی، انگیزش و تعهد سازمانی کارکنان بهبود سطح آموزش و توان‌مندسازی کارکنان ارتقا مشارکت کارکنان
	نسبت کارکنان آموزش دیده در طی سال به کل کارکنان	
	میزان سرمایه‌گذاری در طرح‌های دانش‌بنیان و علمی	
	درصد میزان رضایت‌مندی کارکنان	
	تعداد عضویت در انجمن‌های صنفی و تخصصی	
	تعداد عضویت در نشریات تخصصی داخلی	
	تعداد عضویت در نشریات تخصصی خارجی	
امتیاز تعالی سازمانی		





دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵-۱-۵- تغییرات مهم در نتایج شاخص‌های استفاده شده:

گزارش‌های مقایسه‌ای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ با بودجه به شرح جداول ذیل بیانگر عملکرد شرکت می‌باشند.

شرح	شاخص اندازه گیری (بودجه)	عملکرد واقعی در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دلایل انحراف
مقدار تولید آمونیاک (تن)	۹۱,۰۰۰	۹۳,۲۸۰	
مقدار تولید اوره (تن)	۱۵۴,۲۴۵	۱۵۶,۸۴۹	
مقدار تولید ملامین (تن)	۵,۵۱۵	۵,۳۹۵	
مقدار فروش آمونیاک (تن)	۷,۵۰۰	۸,۸۵۰	
مقدار فروش اوره (تن)	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۲۱	
مقدار فروش ملامین (تن)	۵,۴۹۰	۴,۲۹۹	
مبلغ فروش آمونیاک (میلیون ریال)	۹۷۲,۸۴۰	۱,۱۰۲,۰۷۰	
مبلغ فروش اوره (میلیون ریال)	۲۲,۸۹۸,۰۸۸	۱۶,۲۹۴,۷۰۲	
مبلغ فروش ملامین (میلیون ریال)	۲,۶۹۳,۲۵۰	۱,۹۱۶,۲۴۹	محصول ملامین مزاد بر نیاز بازار داخلی جهت فروش در ماه های آتی با قیمت های مناسب تر انباشت گردید.
بهای تمام شده کالای فروش رفته (میلیون ریال)	(۱۲,۴۹۶,۰۹۴)	(۸,۴۹۸,۸۲۴)	افزایش نرخ خوراک، افزایش سطح عمومی قیمت ها
حاشیه سود ناخالص	%۵۳	%۵۶	
هزینه های مالی به فروش	۰	۰	احتساب به بهای تمام شده پروژه پساب
دوره وصول مطالبات (روز)	۲۰۱	۲۲۲	افزایش حسابهای دریافتی علی الخصوص فروش به حمایتی
حاشیه سود خالص	%۴۵	%۴۴	افزایش نرخ خوراک، افزایش سطح عمومی قیمت ها



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶-اطلاعات آینده نگر درآمدهای عملیاتی، سود و چشم انداز آتی

۶-۱-برآورد درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده و هزینه های عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۳

برآورد درآمدهای عملیاتی جهت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ براساس نرخ های مندرج در کتابچه بودجه لحاظ گردیده است.

برآورد ۹ ماهه سال مالی ۱۴۰۳		عملکرد دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳		شرح
بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده	درآمد	
۲۵,۲۱۹,۵۷۲	۶۴,۸۹۳,۷۸۸	(۶,۶۵۹,۴۲۲)	۱۶,۲۹۴,۷۰۲	فروش اوره
۱,۶۹۳,۷۷۴	۲,۳۹۰,۰۲۴	(۶۰۷,۲۳۷)	۱,۱۰۲,۰۷۰	فروش آمونیاک
۵,۵۲۴,۳۳۴	۷,۱۷۷,۳۸۳	(۱,۲۳۲,۱۶۶)	۱,۹۱۶,۲۴۹	فروش ملامین
۳۲,۴۳۷,۶۸۰	۷۴,۴۶۱,۱۹۵	(۸,۴۹۸,۸۲۴)	۱۹,۳۱۳,۰۲۰	جمع
۲۵۲,۲۲۳		۲۳۰,۷۹۰		سایر درآمدهای عملیاتی
(۴,۴۴۹,۰۵۶)		(۸۰۷,۶۳۸)		هزینه های اداری و عمومی

✓ بهای تمام شده و هزینه های عمومی و اداری:

تغییرات عوامل بهای تمام شده تابع مفروضات شاخص های کلان اقتصادی نظیر تورم و نرخ ارز خواهد بود که در محاسبات هزینه های مرتبط اعمال گردیده است. ماده اولیه اصلی تولید این شرکت، گاز خوراک می باشد که در بودجه سال ۱۴۰۳ هر m^3 گاز خوراک ۸۰,۰۰۰ ریال و همچنین نرخ گاز سوخت ۴۴,۰۰۰ ریال محاسبه و منظور شده است. افزایش دستمزد مستقیم و غیرمستقیم عمدتاً به علت افزایش عمومی سالانه حقوق و دستمزد، ترفیعات شغلی و تعداد کارکنان می باشد. هزینه های عمومی و اداری شرکت عمدتاً ریالی است. پیش بینی هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی سال ۱۴۰۳ بر مبنای تورم پیش بینی شده ارائه گردیده است. لذا احتمال هر گونه تغییر در پیش بینی فوق وجود خواهد داشت.



۶-۲- برآورد سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

در سال مالی ۱۴۰۱ با توجه به لغو معافیت مالیاتی سپرده های بانکی، سپرده گذاری شرکت عمدتاً به سمت اوراق مشارکت و صندوق های سرمایه گذاری و خرید سهام سایر شرکت ها که معاف از مالیات می باشند هدایت گردید، از این رو با افزایش مبلغ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت و خرید سهام سایر شرکت ها برآورد منظور گردیده است. لازم به ذکر است این پیش بینی بصورت مستقیم متأثر از سیاست های پولی و بانکی دولت در سال ۱۴۰۳ می باشد.

شرح	عملکرد دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	برآورد ۹ ماهه سال مالی ۱۴۰۳
سود حاصل از سپرده های بانکی	۱۰,۲۵۷	۴,۳۸۰,۰۱۴
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	۴,۷۵۸	۱,۷۲۹,۹۹۷
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز	۱۴,۴۷۵	۲۳,۴۷۰
سود ناشی از فروش اقلام مزاد	۱۲,۵۰۲	۱,۴۴۱
سایر درآمدها	۲۲,۳۴۶	۶۲,۹۴۰
جمع	۶۴,۳۳۸	۶,۱۹۷,۸۶۲