



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار (بازار دوم تابلو اصلی)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی سال مالی

منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳





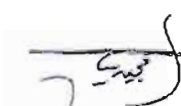
شرکت پتروشیمی خراسان (سهام عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۵/۳ و اصلاحیه های هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها 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 منقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۲ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۸/۱۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۳/۱۰ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیأت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	اعضاء
شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	علیرضا زبیرزاد راد	نایب رئیس هیأت مدیره (نسر موقت)	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	یوسف حسینی شهرپر	عضو هیأت مدیره	
شرکت پتروشیمی فن آوران	زهره مجید نیا	عضو هیأت مدیره (نسر موقت)	
شرکت پترو فرهنگ	قاسم عابدزاده شریکی	عضو هیأت مدیره (نسر موقت)	
شرکت پتروشیمی فارابی	فاطمه نماینده		
-----	شیسی نروروی بزر	سرپرست شرکت	



پنود: یکم شهر آذر ماه دوازدهم خرداد سال ۱۴۰۴ (مصادف با ۱۳۸۳/۱۱/۱۵)

مهر و امضاء: آدرس: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۳۸، طبقه ۱۳
info@khipc.ir



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 ۱۳۶۹/۴/۱۷ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۷۹۳۸۸ مورخ ۱۳۶۹/۴/۱۷ 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 ۱۳۸۷/۲/۱۷ 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 سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو) و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) می‌باشد.

۱-۲- 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.

۱-۳- 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	۴ سال و ۲ ماه





۴-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) با تولید محصولاتی همچون آمونیاک، اوره و کریستال ملامین بخشی از نیاز کشاورزی و صنایع و بازارهای داخل و خارج کشور را تامین می نماید. این شرکت ضمن حفظ کیفیت محصولات، توانمندی و تعهد کارکنان و رضایت مشتریان و ذی نفعان و رعایت ایمنی، بهداشت و محیط زیست، کاهش مصرف انرژی، منابع و مواد، دارای جایگاهی مناسب در بازار اوره و کریستال ملامین صنعت پتروشیمی است.

سهولت دسترسی قطب های اصلی کشاورزی شمال و شمال شرق کشور و تامین بخش عمده کود شیمیایی مصرفی استان های شمالی (گلستان، مازندران، گیلان) استان های 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 کدیری و باکتری زدا در شوینده ها (ملامین کلردار)، پوشش دهی سطوح و...
ازت	مایع ۰/۴۹۱ هزارتن وگازی ۲,۷۷۲ KNM ³ در سال	استفاده بعنوان گاز بی اثر و یا خنک کننده



۵-۱- مواد اولیه:

اصلی ترین ماده اولیه شرکت گاز طبیعی است که از شرکت ملی گاز ایران (خط سراسری خانگیران) تأمین می شود.

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تأمین 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

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

در سال مالی، مورد گزارش، مواد اولیه خریداری شده به تفکیک مقدار و مبلغ خرید به شرح زیر است:

۱۴۰۲				۱۴۰۳				
مبلغ	میانگین نرخ خرید	مقدار	مبلغ	تعدیل نرخ گاز سال قبل	مبلغ	میانگین نرخ خرید	مقدار	
میلیون ریال	ریال	متر مکعب	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	متر مکعب	
۱۴,۰۱۳,۹۹۵	۶۵,۹۵۸	۲۱۲,۴۶۹,۴۵۰	۸,۲۷۱,۹۶۴	(۳,۸۸۴,۳۷۰)	۱۲,۱۵۶,۳۳۴	۶۶,۴۷۲	۱۸۲,۸۷۹,۲۲۴	گاز خوراک
۹,۴۹۶,۷۹۷	۴۰,۳۴۰	۲۳۵,۴۲۰,۲۷۵	۶,۲۹۹,۰۶۸	(۲,۱۵۱,۰۵۴)	۸,۴۵۰,۱۲۲	۴۱,۰۶۵	۲۰۵,۷۷۱,۹۶۹	گاز سوخت مصرفی
۲۳,۵۱۰,۷۹۲		۴۴۷,۸۸۹,۷۲۵	۱۴,۵۷۱,۰۳۲	(۶,۰۳۵,۴۲۴)	۲۰,۶۰۶,۴۵۶		۳۸۸,۶۵۱,۱۹۳	

۷-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ در بین شرکت‌های فعال در زمینه تولید آمونیاک، اوره، کریستال ملامین با حجم فروش ۴۴۲،۵۲۴ تن معادل مبلغ ۷۰،۰۷۲،۷۱۹ میلیون ریال رتبه چهارم اوره و آمونیاک 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.

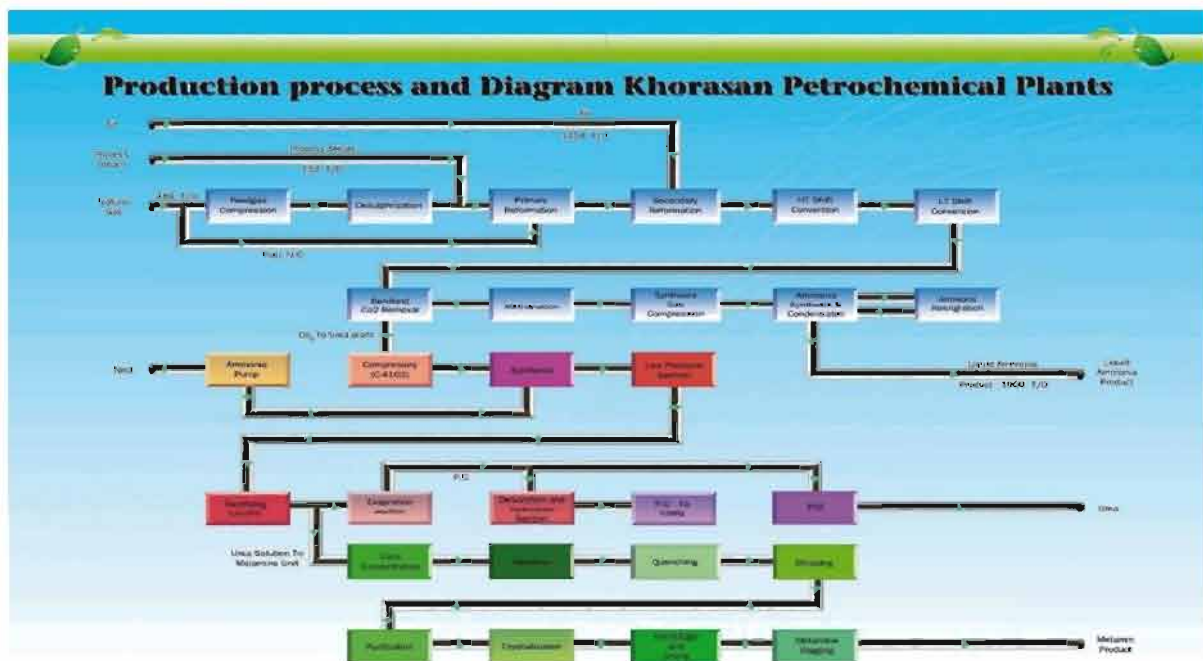
بازار محصول آورده در داخل کشور عمدتاً شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و سایر مشتریان از طریق بورس کالا و در بازارهای خارجی به کشورهای مقصد صادراتی و بازار محصول کریستال ملامین در داخل کشور مشتریان از طریق بورس کالا و در بازارهای خارجی به کشورهای مقصد صادراتی و بازار محصول آمونیاک در داخل کشور مشتریان از طریق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

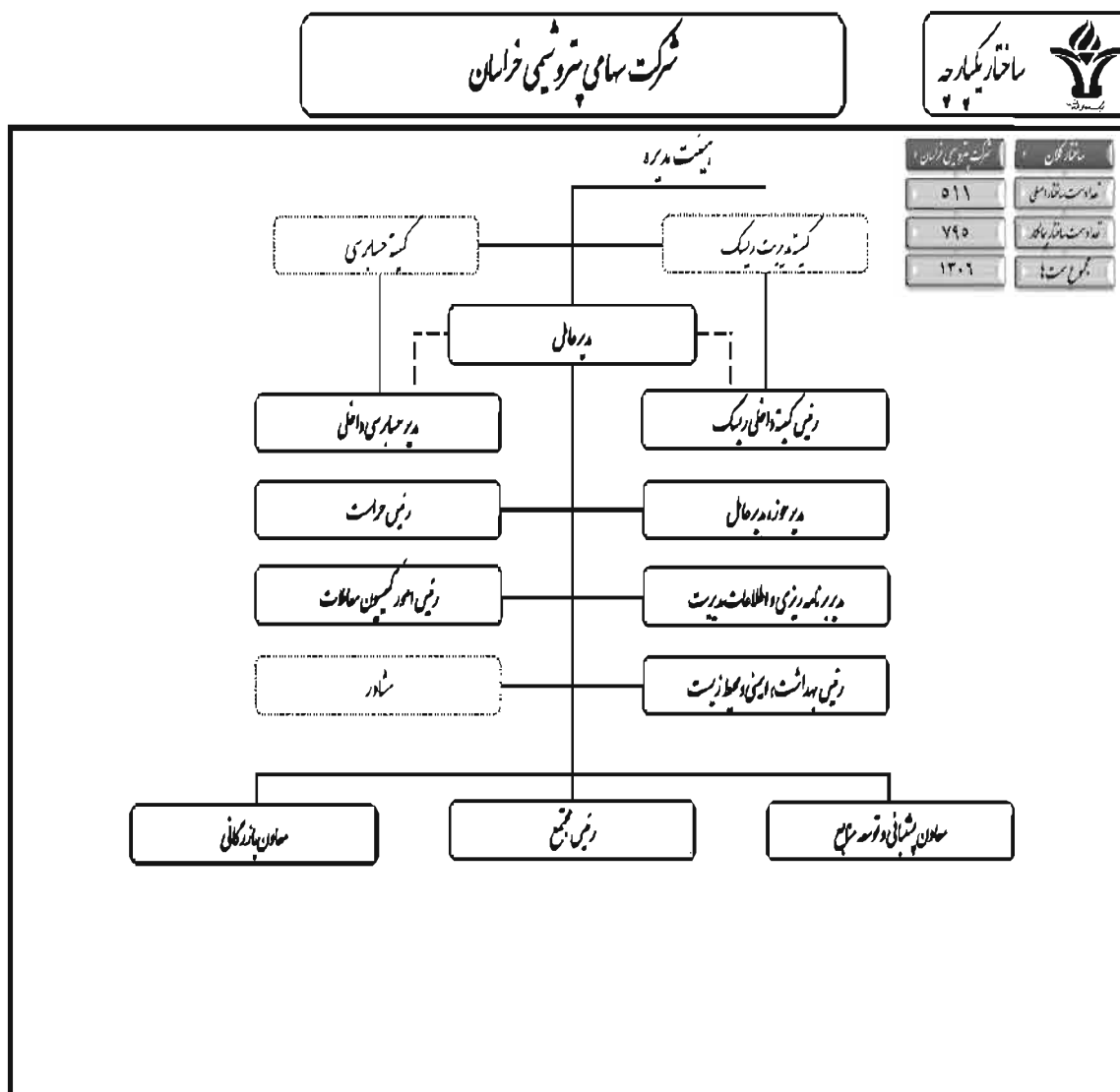


۸-۱- مهمترین ریسک‌هایی که شرکت با آن مواجهه است:

- ✓ تامین نامناسب کمی و کیفی خوراک (گاز طبیعی)
- ✓ استهلاک ماشین آلات و تجهیزات
- ✓ کاهش سهم بازار
- ✓ عدم بروزرسانی تکنولوژی های مرتبط با تولید
- ✓ عدم ارتقا کیفیت محصول و بسته بندی
- ✓ عدم مدیریت درآمدها و هزینه های فروش
- ✓ ریسک افزایش شدت رقابت
- ✓ کاهش قیمت محصول
- ✓ افزایش قیمت نهاده های تولیدی
- ✓ نوسانات نرخ بهره و نرخ ارز

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







شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱- هیأت 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 هیأت 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 هیأت مدیره منتخب و نماینده‌های آنها به استناد مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۳/۳/۱۹ و صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۴/۱۹ به شرح جدول زیر است:

ردیف	خصوصیت حقوقی عضو هیأت مدیره	نماینده	سمت	تاریخ عضویت	تحصیلات	زمینه‌های سوابق کاری
۱	شرکت پتروشیمی فلرایی	حسن شاه ولدی	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۳/۴/۱۹	کارشناس ارشد مالی	رئیس هیأت مدیره پتروشیمی خراسان، سرپرست پتروشیمی خارک، معاون امور شرکتها و مجمع شرکت تاپکو، معاون مالی، پشتیبانی و توسعه منابع شرکت تاپکو، معاون مالی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری، عضو هیأت مدیره شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری - عضو هیأت مدیره شرکت صبا آرمه بتن - عضو هیأت مدیره شرکت نور الرضا - معاون کل شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسان
۲	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسین	علیرضا زیبائزاده راد	نایب رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	۱۴۰۳/۴/۱۹	دکترای مواد	نایب رئیس پتروشیمی کرمانشاه، مدیرعامل شرکت تلبه گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس، نایب رئیس سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس، عضو هیأت مدیره شرکت پترو پیک پویا
۳	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تاسمین (تاپیکو)	یوسف حسنی شهر	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۳/۴/۱۹	فوق لیسانس صنایع	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل پتروشیمی خراسان - معاون بازرگانی پتروشیمی آبادان - مدیر برنامه ریزی توسعه و سیستم های پتروشیمی آبادان - رئیس برنامه ریزی استراتژیک پتروشیمی آبادان - مدیر پروژه نفت پاسارگاد تهران - مدیر پروژه حریر خوزستان - معاون تحقیق و توسعه حریر خوزستان
۴	شرکت پتروشیمی ابن اوزان	زهره معیندینا	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۳/۴/۱۹	دکترای مهندسی شیمی	عضو هیأت مدیره پتروشیمی خراسان - عضو موظف هیأت مدیره و مدیر مجتمع پتروشیمی سیلان - مدیر برنامه ریزی و فناوری اطلاعات پتروشیمی سیلان - رئیس واحد بازرسی پتروشیمی غدیر - مدرس دانشگاه پیام نور و دانشگاه علمی کاربردی - مشاور شهردار قوچان - مشاور رئیس کارخانه در امور محیط زیست شرکت تولیدی فند شیرولن، قوچان و بجنورد
۵	شرکت پتروفرهنگ	قاسم علیدزاده شوکی	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۳/۴/۱۹	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی شرکت پتروشیمی خراسان، عضو هیأت مدیره شرکت پتروشیمی مروارید، رئیس هیأت مدیره پتروشیمی شیمی پلغت، مدیر امور مجمع و مالکیت سهام هلدینگ تاپکو، مدیر امور مالی و بودجه هلدینگ تاپکو، مدیر مالی صنایع لاستیکی سهند، مدیر تصفیه شرکت پتروسیتا.

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 ۳۱۳۳-۵۸ به صورت روزانه برقرار می باشد.

طبق ماده ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۴۰۱/۷/۱۸ و ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۲۵۷۸۸ تاریخ ۱۴۰۲/۳/۱۱ 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.





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

عطف به مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۳/۹:

✓ حق حضور جلسات هیأت 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 هیأت 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.

۱-۱۲- مدیران اجرایی شرکت :

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه در شرکت	سوابق مهم اجرایی
۱	عمسی نوروزی پور	سرپرست شرکت (رئیس مجتمع)	فوق لیسانس مهندسی شیمی	۲۹	رئیس واحد ملاتین - رئیس واحد فرایند مدیر بهره برداری
۲	فریدون نیکخواه	معاون مجتمع	فوق لیسانس مهندسی مکانیک	۳۳	مدیر نگهداری و تعمیرات - مشاور
۳	سیدمحمد سیدی	معاونت پشتیبانی و توسعه منابع	لیسانس حسابداری	۳۰	مدیر مالی
۴	محمد رضا موتاب زاده	معاونت بازرگانی	لیسانس مدیریت دولتی	۳۲	رئیس سفارشات و کنترل موجودی
۵	امیر آشتیانی	مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت	فوق لیسانس مدیریت اجرایی	۱۹	رئیس برنامه ریزی استراتژیک
۶	حمیدرضا کامرانی اصل	سرپرست بهره برداری	فوق لیسانس مهندسی شیمی	۳۱	رئیس عملیات نوپیکاری
۷	غلامحسین والی	مدیر خدمات فنی	لیسانس متالورژی	۳۰	سرپرست حفاظت فلزات
۸	قاسم یزدانی	مدیر نگهداری و تعمیرات	لیسانس برق و الکترونیک	۲۵	رئیس برنامه ریزی نت
۹	سیداسماعیل علیزاده موسوی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	۳۰	رئیس حسابداری مالی
۱۰	حسین جعفرزاده	مدیر منابع انسانی	لیسانس تربیت بدنی و علوم ورزشی	۳۱	سرپرست خدمات اجتماعی کارشناس مسئول برنامه ریزی و نگهداری تعمیرات اساسی
۱۱	مریم فریدی مایوان	مدیر حسابرسی داخلی	فوق لیسانس حسابداری	۱۶	رئیس حسابرسی داخلی



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 یا نام می باشد.

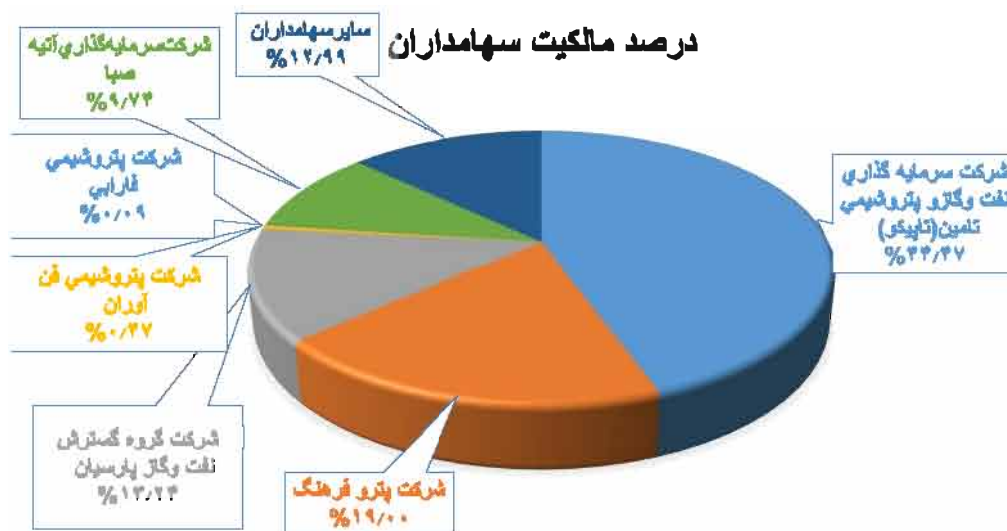
مراحل افزایش سرمایه شرکت :

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

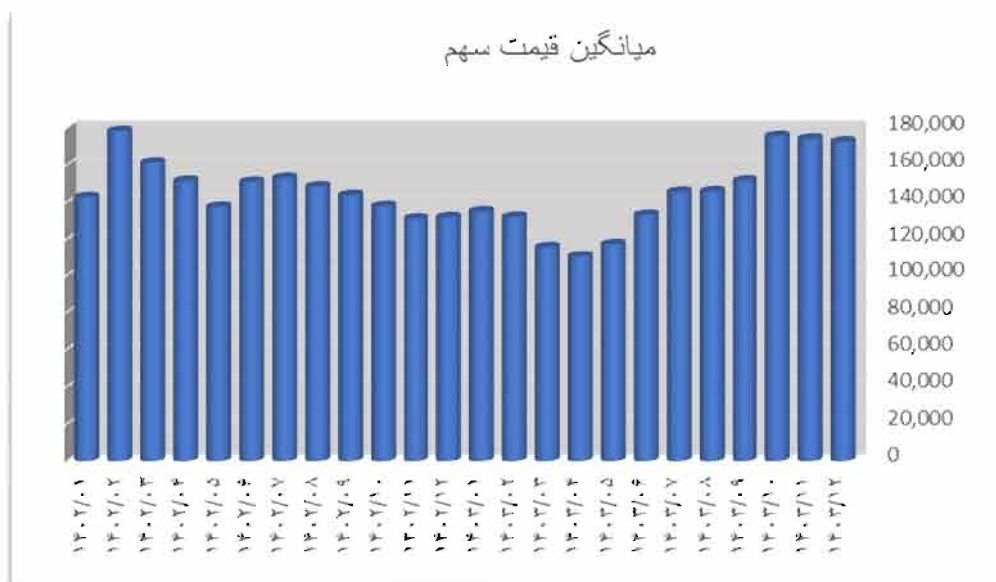
۱۴-۱- ترکیب سهامداران:

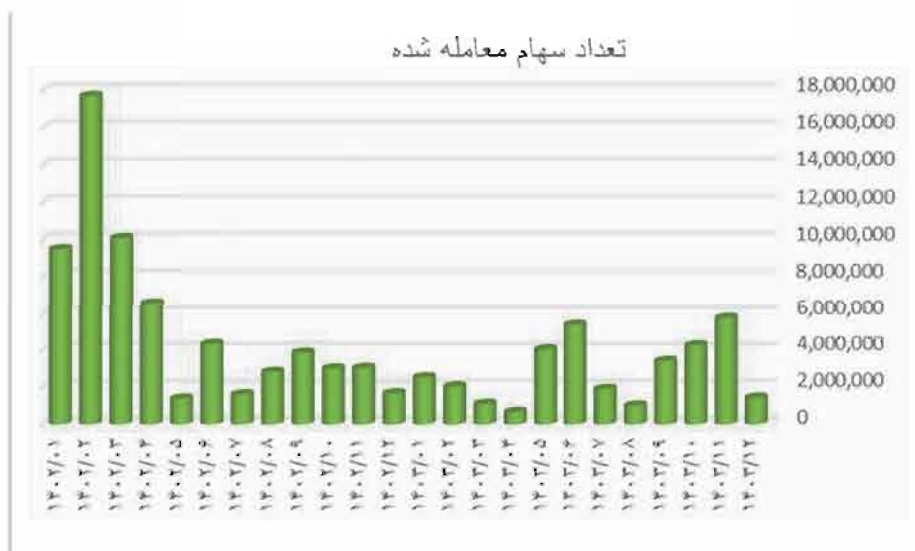
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
ردیف	نام سهامدار	درصد سهام	تعداد سهام
۱	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	۴۴.۴۷٪	۷۹۵,۹۸۲,۷۶۷
۲	شرکت پترو فرهنگ	۱۹٪	۳۴۰,۰۸۴,۲۸۰
۳	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳.۲۴٪	۲۳۶,۹۵۸,۰۲۵
۴	شرکت پتروشیمی فن آوران	۰.۴۷٪	۸,۲۶۱,۴۲۱
۵	شرکت پتروشیمی فارابی	۰.۰۹٪	۱,۶۷۱,۲۱۸
۶	شرکت سرمایه گذاری آتیه‌صبا	۹.۷۴٪	۱۷۴,۴۰۳,۶۹۳
۷	سایر سهامداران	۱۲.۹۹٪	۲۳۲,۵۵۰,۵۹۶
	جمع کل	۱۰۰٪	۱,۷۸۹,۹۱۲,۰۰۰





۱۵- نمودار روند قیمت و حجم معاملات سهام:





۱۶-۱- 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٪





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۷-۱- کمیته های تخصصی هیأت مدیره و کمیسیون های تشکیل شده :

شرح	اعضاء	عضو هیأت مدیره در کمیته	تعداد جلسات برگزار شده	دفعات حضور عضو هیأت مدیره در جلسه
کمیته حسابرسی	دو عضو هیأت مدیره (نایب رئیس هیأت مدیره رئیس کمیته) ، ۳ عضو مستقل، دبیر کمیته (مدیر حسابرسی داخلی)	سید نوراله میراشرفی قاسم عابدزاده علیرضا زبانیژاد راد	۲۳	۷ ۲۳ ۱۵
کمیته انتصابات	یک عضو هیأت مدیره ، دو عضو مستقل و کارشناس منابع انسانی	حسن شاه ولدی	۲	۲
کمیته ریسک	یک عضو هیأت 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	۱۳	۱۳
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 می نماید.	یوسف حسنی	۱۵	۱۵
کمیته فروش ارز	یک عضو هیأت مدیره (رئیس کمیته)، مدیرعامل، مدیر مالی، مدیر حسابرسی داخلی، رئیس حراست و نماینده تایپکو.	یوسف حسنی	۳۵	۳۵
کمیته بحران	مدیرعامل، رئیس مجتمع، کشیکان ارشد، مدیر بهره برداری، رئیس HSE، رئیس حراست، فرمانده پایگاه بسیج ، مدیر منابع انسانی، مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت، مدیر بازرگانی، مدیر خدمات فنی، مدیر مالی، مدیر تعمیرات، رئیس بهداشتی، رئیس بارگیری، رئیس روابط عمومی.	یوسف حسنی	۴	۴
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)، مدیر خدمات فنی (عضو)، رئیس امور حقوقی و پیمانها (عضو)، رئیس حراست (عضو)	ندارد	۵۰	۰
کمیسیون معاملات	اعضاء دارای حق رای عبارتند از : رئیس مجتمع، معاون بازرگانی، مدیر مالی ، مشاور و نماینده مدیرعامل اعضاء ناظر عبارتند از : ۱- مدیر حسابرسی داخلی ۲- رئیس امور حقوقی و پیمانها ۳- رئیس حراست دبیر : رئیس امور کمیسیون معاملات	ندارد	۵۵	۰
کمیته تخصصی فروش	مدیرعامل (رئیس کمیته)، رئیس مجتمع، مدیر بازرگانی، مدیر مالی، مدیر حسابرسی داخلی، رئیس حراست، رئیس بازار بایی و فروش.	یوسف حسنی	۴۶	۴۶
جمع			۲۴۳	۱۳۸





کمیته های اصلی :

۱- کمیته حسابرسی

ردیف	نام عضو کمیته	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	قاسم عابدزاده شوکی	کارشناسی ارشد حسابداری	رییس کمیته - عضو هیأت مدیره
۲	علیرضا زیبانژاد راد	دکترای مهندسی مواد	عضو کمیته - نایب رییس هیأت مدیره
۳	امیر دانایی	دکترای مدیریت اجرایی	عضو کمیته (مستقل)
۴	مجتبی اسکندریزاده	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو کمیته (مستقل)
۵	مجید آتشگر	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو کمیته (مستقل)
۶	مریم فریدی	فوق لیسانس حسابداری	دبیر کمیته - مدیر حسابرسی داخلی

۲- کمیته ریسک

ردیف	نام عضو کمیته	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	زهره مجیدنیا	دکترای مهندسی شیمی	رییس کمیته - عضو هیأت مدیره
۲	بهمن زورمند	فوق لیسانس مهندسی شیمی	عضو کمیته (نماینده مدیریت)
۳	عباس محمدخانی	دکترای مهندسی صنایع	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۴	احسان حاجی زاده	دکترای مهندسی صنایع	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۵	اکبر اصفهانی پور	دکترای مهندسی 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

ردیف	نام عضو کمیته	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	حسن شاه ولدی	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	رییس کمیته - رییس هیأت مدیره
۲	مرتضی بهره مندی	کارشناس حسابداری	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۳	حامد فهزادی	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۴	حسین جعفرزاده	لیسانس تربیت بدنی	دبیر کمیته - مدیر منابع انسانی





۱۸-۱- جزئیات فروش

۱۴۰۲					۱۴۰۳					
مبلغ	نرخ متوسط فروش	مبلغ فروش	نرخ متوسط	مقدار	مبلغ	نرخ متوسط فروش	مبلغ فروش	نرخ متوسط	مقدار	
میلیون ریال	ریال	دلار	دلار	تن	میلیون ریال	ریال	دلار	دلار	تن	داخلی
۱۲,۴۱۶,۳۳۷	۹۰,۰۷۲			۱۳۷,۸۴۹	۱۷,۵۷۸,۳۳۱	۱۲۸,۳۳۶			۱۳۶,۹۷۰	لوره
۷,۶۶۷,۰۹۴	۴۶۲,۰۴۰			۱۶,۵۹۴	۸,۹۵۴,۳۴۴	۵۶۶,۰۸۶			۱۵,۸۱۸	کریستال ملامین
۱,۷۱۹,۲۲۱	۱۰۹,۷۸۴			۱۵,۶۶۰	۲,۵۷۶,۶۰۴	۱۳۷,۶۱۷			۱۸,۷۲۳	آمونیاک
۲۱,۸۰۲,۶۵۲				۱۷۰,۱۰۳	۲۹,۱۰۹,۱۷۹				۱۷۱,۵۱۱	
										صادراتی
۴۱,۹۷۲,۲۹۲	۱۲۸,۳۱۱	۱۱۰,۵۹۳,۵۹۳	۳۳۸	۳۲۷,۱۱۵	۴۰,۵۹۹,۷۵۰	۱۵۰,۶۳۴	۸۸,۶۸۴,۷۸۹	۳۲۹	۲۶۹,۵۲۶	لوره
۴۶۳,۳۵۷	۳۵۹,۷۴۹	۱,۳۳۵,۶۲۰	۹۵۹	۱,۲۸۸	۲۴۲,۸۶۶	۴۵۹,۹۷۳	۵۴۸,۸۳۲	۱,۰۳۹	۵۲۸	کریستال ملامین
۹۰۲,۲۹۳	۸۷,۳۳۰	۲,۳۹۷,۲۱۹	۲۳۲	۱۰,۳۳۲	۱۲۱,۱۷۰	۱۲۶,۴۸۲	۲۹۰,۰۴۸	۳۰۳	۹۵۸	آمونیاک
۴۳,۳۳۷,۹۴۲				۳۳۸,۷۳۵	۴۰,۹۶۳,۷۸۶				۲۷۱,۰۱۲	
۶۵,۱۴۰,۵۹۴				۷۰,۰۷۲,۹۶۵						فروش ناخالص
(۴,۶۷۱)				(۲۴۶)						تخفیفات فروش آمونیاک
۶۵,۱۳۵,۹۲۳				۵۰,۸۲۸	۷۰,۰۷۲,۷۱۹					فروش خالص

فروش داخلی محصول لوره جهت مصارف کشاورزی به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تعاونی‌های روستایی و کشاورزی براساس میانگین قیمت پایه کود لوره در بورس کالا می باشد که تا تاریخ ۱۴۰۳/۵/۲۱ به نرخ ۱۰۰,۲۳۱ ریال و از تاریخ ۱۴۰۳/۵/۲۱ لغایت ۱۴۰۳/۶/۳۱ به نرخ ۱۳۰,۲۵۶ ریال و در سه ماهه سوم نرخ ۱۴۶,۸۶۹ ریال و در سه ماهه چهارم نرخ ۲۲۹,۱۲۲ ریال به ازای هر کیلوگرم تعیین گردیده است. نرخ فروش جهت مصارف غیرکشاورزی، شامل لوره غیرکشاورزی، آمونیاک و کریستال ملامین براساس نرخ های بورس کالای ایران می باشد.

فروش صادراتی محصولات براساس میانگین نرخ فوب خلیج فارس به کسر هزینه حمل بصورت هفتگی با تصویب کمیته فروش منتخب هیأت مدیره می باشد. 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 واریز گردیده که عمده وجوه حاصل از فروش صادراتی در سال جاری در سامانه نیما و مرکز مبادله ارز و طلا وصول شده و مابقی مبالغ ارزی مزبور در سرفصل حساب های دریافتی تجاری ارزی از صرافی رفاه (یادداشت ۲-۱۹ صورت های مالی) منظور شده است. رفع تعهد ارزی مطابق با مقررات بانک مرکزی تا پایان اسفند ۱۴۰۳ انجام شده است.

تخفیف در فروش محصول آمونیاک به دلیل مازاد تولید آمونیاک و انباشت آن در مخازن و جهت جلوگیری از افزایش موجودی مخازن بابت مخاطرات ایمنی طبق مصوبات هیأت مدیره بوده است.





۱-۱۹- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۱۹-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

طبق بند (۱) مصوبه هیأت محترم وزیران به شماره ۹۰۶۷۴ ت ۵۶۵۱۳ ابلاغی مورخ ۱۳۹۸/۷/۱۸، مابه‌التفاوت فروش محصول آورده به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تعاونی روستایی کشاورزی تا پایان سال ۱۴۰۲ جمعاً مبلغ ۲۶,۳۴۰,۹۷۱ میلیون ریال مطابق گزارش حسابرسی ویژه انجام شده توسط سازمان حسابرسی به حساب بدهی دولت منظور شده است. در تاریخ ۱۴۰۳/۵/۲۲ طی نامه شماره ۱۴۰۳/۱۱۶۴/ص پ درخواست تهاثر مطالبات شرکتهای تولید کننده آورده با سهام قابل واگذاری با امضای کلیه شرکت های طلبکار به وزیر اقتصاد و دارایی ارسال گردید. به استناد مصوبه هیأت وزیران به شماره ۷۰۷۶۳ ت ۶۲۵۹۳ هـ مورخ ۱۴۰۳/۵/۳ و طبق شرایط مقرر در قرارداد شماره ۲۶۰۸۹ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۲ با سازمان خصوصی سازی، تعداد ۲,۱۷۴,۹۵۵,۸۲۶ سهم شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) به قیمت هرسهم ۲۰,۶۶۰ ریال به مبلغ ۴۵,۷۸۴,۹۹۰ میلیون ریال (شامل به ترتیب مبالغ ۴۴,۹۳۴,۵۸۸ و ۸۴۹,۲۶۲ و ۱,۱۴۰ میلیون ریال بابت اصل قیمت سهام، سود متعلقه به اسناد پرداختنی و کارمزد کارگزاری) در قبال تهاثر با مطالبات از دولت بابت آورده تکلیفی فروخته شده به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه های تعاونی روستایی به مبلغ ۲۶,۸۰۹,۹۵۵ میلیون ریال، پرداخت مبلغ ۱۰,۸۷۵,۹۱۹ میلیون ریال بصورت نقدی و مبلغ ۸,۰۹۹,۱۱۶ میلیون ریال طی سه فقره اسناد پرداختنی به سررسیدهای ۱۴۰۳/۳/۲۳، ۱۴۰۳/۶/۲۳ و ۱۴۰۴/۹/۲۳ خریداری شده است. بدهی دولت در پایان سال ۱۴۰۳ مبلغ ۸,۸۱۸,۶۲۰ میلیون ریال می باشد.

۱-۱۹-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۴,۶۷۶,۶۰۸	۶,۷۶۶,۱۴۷	۱,۹۹۶,۲۱۴	مشمول مالیات گردیدن آورده و آمویناک صادراتی
۲	بیمه سهم کارفرما	۲۷۷,۲۸۱	۱۷۶,۹۹۲	۷۶,۲۱۴	افزایش حقوق و تعداد کارکنان قرارداد مستقیم
۳	حقوق و عوارض گمرکی	۲۳۷,۲۸۲	۲۳۶,۶۶۱	۸,۹۹۲	افزایش حجم صادرات و واردات
۴	پرداختی بابت گاز سوخت و خوراک	۱۹,۸۶۸,۵۹۳	۲۲,۸۵۱,۷۵۳	۱۸,۴۱۹,۶۸۵	توقف حدوداً ۱۰۰ روزه تولید بدلیل برودت هوا توسط مراجع بالادستی و کاهش نرخ
۵	هزینه زیست محیطی	۲۵۴,۴۳۸	۳۲۹,۰۵۰	۶۶۴,۲۰۳	کاهش نرخ عوارض آلاینده‌گی از ۱ به نیم درصد
	جمع	۲۵,۴۱۴,۲۰۲	۳۰,۳۶۰,۶۰۳	۲۱,۱۶۵,۳۰۸	

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	طلب از دولت (جهاد کشاورزی)	۸,۸۱۸,۶۲۰	۲۶,۳۴۰,۹۷۱	۱۵,۱۳۹,۷۳۷	۶۷٪ -	تأخر بخشی از مطالبات قطعی شده دولت با سهام شرکت خلیج فارس
	جمع	۸,۸۱۸,۶۲۰	۲۶,۳۴۰,۹۷۱	۱۵,۱۳۹,۷۳۷	(۶۷)	

طبق بند (۱) مصوبه هیأت محترم وزیران به شماره ۹۰۶۷۴/۹۵۶۵۱۳ ابلاغی مورخ ۱۳۹۸/۷/۱۸، مابه‌التفاوت فروش محصول آورده به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تعاونی روستایی کشاورزی تا پایان سال ۱۴۰۲ جمعاً مبلغ ۲۶,۳۴۰,۹۷۱ میلیون ریال مطابق گزارش حسابرسی ویژه انجام شده توسط سازمان حسابرسی به حساب بدهی دولت منظور شده است. در تاریخ ۱۴۰۳/۵/۲۲ طی نامه شماره ۱۴۰۳/۱۶۴/ص پ درخواست تأخر مطالبات شرکت‌های تولید کننده آورده با سهام قابل واگذاری با امضای کلیه شرکت‌های طلبکار به وزیر اقتصاد و دارایی ارسال گردید. به استناد مصوبه هیأت وزیران به شماره ۷۰۷۶۳/ت ۶۲۵۹۳ هـ مورخ ۱۴۰۳/۵/۳ و طبق شرایط مقرر در قرارداد شماره ۲۶۰۸۹ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۲ با سازمان خصوصی سازی، تعداد ۲,۱۷۴,۹۵۵,۸۲۶ سهم شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) به قیمت هرسهم ۲۰,۶۶۰ ریال به مبلغ ۴۵,۷۸۴,۹۹۰ میلیون ریال (شامل به ترتیب مبالغ ۴۴,۹۳۴,۵۸۸ و ۸۴۹,۲۶۲ و ۱,۱۴۰ میلیون ریال بابت اصل قیمت سهام، سود متعلقه به اسناد پرداختنی و کارمزد کارگزاری) در قبال تأخر با مطالبات از دولت بابت آورده تکلیفی فروخته شده به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تعاونی روستایی به مبلغ ۲۶,۸۰۹,۹۵۵ میلیون ریال، پرداخت مبلغ ۱۰,۸۷۵,۹۱۹ میلیون ریال بصورت نقدی و مبلغ ۸۰,۹۹۰,۱۱۶ میلیون ریال طی سه فقره اسناد پرداختنی به سررسیدهای ۱۴۰۴/۳/۲۳، ۱۴۰۴/۶/۲۳ و ۱۴۰۴/۹/۲۳ خریداری شده است.

۲۰-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت:

قوانین، مقررات و دستورالعمل‌های زیادی بر فعالیت شرکت تأثیر می‌گذارند در یک دسته بندی کلی این مجموعه به قوانین درون سازمانی و برون سازمانی تفکیک می‌شوند که در جدول زیر خلاصه شده است.

ماهیت قوانین و مقررات	مصادیق
درون سازمانی	اساسنامه شرکت، مصوبات مجامع، تصمیمات هیئت مدیره، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های 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، دستورالعمل‌های ابلاغی از سوی وزارت نفت و شرکت ملی صنایع پتروشیمی، دستورالعمل‌های ابلاغی از سوی شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (شستا) و شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو) به عنوان سهامدار عمده شرکت، قانون مالیات‌های مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده، قانون کار و تامین اجتماعی، قوانین و مقررات محیط زیست، قوانین و دستورالعمل‌های مبارزه با پولشویی، قانون حداکثر استفاده از توان تولید داخل.



۲۱-۱ وضعیت رقابت در تولید:

نام محصول: اوره

ردیف	نام شرکت	ظرفیت اسمی هزار تن	درصد از کل ظرفیت اسمی
۱	پتروشیمی پردیس	۳,۲۲۵	۳۷٪
۲	پتروشیمی شیراز	۱,۵۶۸	۱۸٪
۳	کودشمیایی اوره لردگان	۱,۰۷۵	۱۲٪
۴	پتروشیمی مسجد سلیمان	۱,۰۷۵	۱۲٪
۵	پتروشیمی کرمانشاه	۶۶۰	۸٪
۶	پتروشیمی رازی	۵۹۴	۷٪
۷	پتروشیمی خراسان	۴۹۵	۶٪
	جمع	۸,۶۹۲	۱۰۰٪

ظرفیت اسمی تولید در جهان (هزار تن)	ظرفیت اسمی تولید در ایران (هزار تن)	سهم ایران از ظرفیت اسمی تولید در جهان	سهم خراسان از ظرفیت اسمی تولید در جهان
۲۲۸,۴۸۶	۸,۶۹۲	۳.۸٪	۰.۲٪

* 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

ردیف	نام شرکت	ظرفیت اسمی هزار تن	درصد از کل ظرفیت اسمی
۱	پتروشیمی پردیس	۲,۰۴۰	۳۱.۲۱٪
۲	پتروشیمی شیراز	۱,۰۷۳	۱۶.۴۲٪
۳	کودشیمیایی اوره لردگان	۶۸۰	۱۰.۴۰٪
۴	پتروشیمی مسجد سلیمان	۶۸۰	۱۰.۴۰٪
۵	پتروشیمی کرمانشاه	۳۹۶	۶.۰۲٪
۶	پتروشیمی رازی	۱,۳۳۷	۲۰.۵۰٪
۷	پتروشیمی خراسان	۳۳۰	۵.۰۵٪
	جمع	۶,۵۳۶	۱۰۰٪

نام محصول: کریستال ملامین

ردیف	نام شرکت	ظرفیت اسمی هزار تن	درصد از کل ظرفیت اسمی
۱	پتروشیمی خراسان	۲۰,۰۰۰	۸۳٪
۲	پتروشیمی شیراز	۴,۰۰۰	۱۷٪
	جمع	۲۴,۰۰۰	۱۰۰٪

۱-۲۱-۱- عملکرد شرکت در تولید نسبت به رقبا

مقایسه مقدار تولید اوره با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در سال ۱۴۰۳							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
تولید اوره - تن	۲,۹۶۷,۷۳۱	۱,۲۶۴,۴۲۹	۴۶۳,۲۲۰	۵۱۲,۲۴۶	۴۵۳,۸۲۱	۵,۶۶۱,۴۴۷	۸٪

تولید آمونیاک لردگان تا پایان بهمن ماه روی کدال ثبت شده است.

مقایسه مقدار تولید آمونیاک با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در سال ۱۴۰۳							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
تولید آمونیاک - تن	۱,۸۷۵,۸۸۰	۸۷۰,۸۶۶	۲۶۶,۰۸۸	۳۰۲,۶۷۳	۲۶۱,۸۹۵	۳,۵۷۷,۴۰۲	۷٪

تولید آمونیاک لردگان تا پایان بهمن ماه روی کدال ثبت شده است.





مقایسه مقدار تولید کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در سال ۱۴۰۳				
محصول	پتروشیمی ارومیه	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
تولید کریستال ملامین - تن	۳,۴۹۵	۱۵,۸۶۰	۱۹,۳۵۵	۸۲٪

۲-۱- عملکرد شرکت در فروش نسبت به رقبا:

فروش محصول آورده داخلی:

مقایسه مقدار فروش آورده با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در سال ۱۴۰۳							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی آورده لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش آورده داخلی - تن	۶۴۹,۷۱۷	۴۵۵,۴۰۴	۱۴۲,۷۹۹	۹۰,۸۴۳	۱۳۶,۹۷۰	۱,۴۷۵,۷۳۳	۹٪
فروش آورده داخلی - میلیون ریال	۱۰۸,۳۱۷,۴۸۰	۷۰,۶۰۶,۵۸۷	۲۰,۱۱۳,۷۶۷	۱۰,۹۴۲,۵۹۱	۱۷,۵۷۸,۲۳۱	۲۲۷,۵۵۸,۶۵۶	۸٪

فروش محصول آمونیاک داخلی:

مقایسه مقدار فروش آمونیاک با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در سال ۱۴۰۳							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی آورده لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش آمونیاک داخلی - تن	۰	۱۷,۴۸۷	۳,۴۲۶	۷,۲۴۴	۱۸,۷۲۳	۴۶,۸۸۰	۴۰٪
فروش آمونیاک داخلی - میلیون ریال	۰	۲,۸۶۹,۰۹۳	۵۰۳,۶۴۰	۱۰,۴۹,۹۱۶	۲,۵۷۶,۳۵۸	۶,۹۹۹,۰۰۷	۳۷٪

فروش محصول کریستال ملامین داخلی:

مقایسه مقدار تولید و فروش کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در سال ۱۴۰۳				
محصول	پتروشیمی ارومیه	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش کریستال ملامین داخلی - تن	۳,۶۴۴	۱۵,۸۱۸	۱۹,۴۶۲	۸۱٪
فروش کریستال ملامین داخلی - میلیون ریال	۲,۰۵۲,۸۳۶	۸,۹۵۴,۳۴۴	۱۱,۰۰۷,۱۸۰	۸۱٪



فروش محصول اوره صادراتی:

مقایسه مقدار و مبلغ فروش اوره صادراتی با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در سال ۱۴۰۳							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش اوره صادراتی - تن	۲,۳۹۷,۲۷۴	۹۴۶,۱۲۹	۳۲۱,۲۷۳	۴۲۰,۷۴۱	۲۶۹,۵۲۶	۴,۳۵۴,۹۴۳	۶٪
فروش اوره صادراتی - میلیون ریال	۳۴۵,۵۲۵,۶۵۱	۱۳۸,۷۵۷,۰۱۵	۴۷,۴۷۳,۵۳۲	۶۲,۷۹۲,۹۸۶	۴۰,۵۹۹,۷۵۰	۶۳۵,۱۴۸,۹۳۴	۶٪

فروش محصول آمونیاک صادراتی:

مقایسه مقدار و مبلغ فروش آمونیاک صادراتی با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در سال ۱۴۰۳							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش آمونیاک صادراتی - تن	۱۸۷,۹۸۸	۶۶	۷۳	۰	۹۵۸	۱۸۹,۰۸۵	۱٪
فروش آمونیاک صادراتی - میلیون ریال	۲۴,۳۸۹,۶۷۱	۸,۸۸۱	۱۰,۴۹۲	۰	۱۲۱,۱۷۰	۲۴,۵۳۰,۴۱۴	۰٪

فروش محصول کریستال ملامین صادراتی:

مقایسه مقدار و مبلغ فروش کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در سال ۱۴۰۳				
محصول	پتروشیمی ارومیه	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش کریستال ملامین صادراتی - تن	۰	۵۲۸	۵۲۸	۱۰۰٪
فروش کریستال ملامین صادراتی - میلیون ریال	۰	۲۴۲,۸۶۶	۲۴۲,۸۶۶	۱۰۰٪

۲۲-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

طبق بند ب ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ۱۰ درصد از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رأی در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال، حق دریافت هیچگونه دارایی را ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد.

با توجه به الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تأمین اقدام به عقد قرارداد به عنوان بازارگردان نموده است. شرکت در همین راستا تاکنون مبلغ ۱۹۹۶۰۵ میلیون ریال به حساب صندوق مذکور واریز نموده و آن صندوق اقدام به خرید سهم پتروشیمی خراسان و اوراق صندوق با درآمد ثابت و سایر اوراق بهادار از بازار (از محل وجوه مازاد) سرمایه گذاری نموده است. تا پایان سال مورد گزارش مبلغ ۳۸۰۹۴ میلیون ریال بابت صرف سهام خزانه منظور شده است.



ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۱/۱
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	مانده مبلغ اول سال (میلیون ریال)	۸۷,۲۸۲
۶	مبلغ خرید طی سال (میلیون ریال)	۲۴,۸۳۰
۷	مبلغ فروش طی سال (میلیون ریال)	(۱۸,۱۸۵)
۸	تعداد سهام اول سال	۸۵۹,۱۵۷
۹	تعداد سهام خریداری شده طی سال	۱۷۱,۱۷۴
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی سال	(۱۷۳,۲۰۵)
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۸۵۷,۱۲۶

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

۱-۲۳- امتیاز و رتبه شرکت در بازار سرمایه و صنعت :

امتیازات جدول زیر در پایگاه قوانین و مقررات بازار سرمایه به نشانی <https://cmr.seo.ir> قابل مشاهده می باشد.

عنوان امتیاز	مقادیر مبنای محاسبات در دستور العمل امتیازدهی	امتیاز
امتیاز شفافیت اطلاعاتی	ماده ۶	۹۵/۹۶
امتیاز حاکمیت شرکتی	ماده ۱۱	۹۶/۱۸
امتیاز نقش آفرینی در توسعه بازار سرمایه	ماده ۱۰	(۱۰۷)
امتیاز کلی ناشر با اعمال ضرایب	ماده ۵	۷۹/۳۴
رتبه ناشر در بازار سرمایه		۲۸۷
رتبه ناشر در صنعت		۲۶



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:

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



ردیف	شعار سازمانی	جهت گیری راهبردی	توانمندساز	برنامه راهبردی
۱	سازمان سرآمد	استمرار تولید	بازآمد (Overhaul)	انجام تعمیرات اساسی واحدهای تولیدی و یوتیلیتی
			استفاده از ظرفیت های موجود تولیدی و عملیاتی	بهینه سازی دارایی ها، مصرف انرژی، منابع و مواد
			اجرائی نمودن مصوبات کمیته مدیریت تکنولوژی	بروزآوری تجهیزات و سیستم های قدیمی مطابق نقشه راه تکنولوژی
			استقرار و توسعه سیستم های نگهداری و تعمیرات	جایگزینی تجهیزات و ماشین آلات معیوب
		حفظ سرمایه اطلاعاتی / توسعه دانایی و مدیریت علمی / توسعه سرمایه انسانی	اجرائی نمودن مصوبات کارگروه فرایندها	عارضه یابی و توسعه استقرار BPMS
۲	محصول کارآمد	تقویت ارزش مشتری	اجرایی نمودن مصوبات کمیته کیفیت	استفاده از راه کارهای بهبود تولید، بستمبندی و نگهداری اوره پریل
۳	طبیعت سبز	مدیریت مصارف	اجرایی نمودن مصوبات کارگروه آب و پساب	انجام مطالعات و اجرا طرح های جامع مدیریت آب و پساب های صنعتی مجتمع

شرکت پتروشیمی خراسان با بهره گیری 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 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:

- ✓ جذب و توسعه سرمایه گذاری ها
- ✓ رسوخ و توسعه در بازارهای داخلی و بین المللی
- ✓ تقویت ارزش مشتری
- ✓ مدیریت مصارف و هزینه ها
- ✓ افزایش بهره وری
- ✓ تنوع محصول
- ✓ استمرار تولید
- ✓ سرآمدی در بهداشت، ایمنی و محیط زیست
- ✓ 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:

۲-۳-۱ مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی :

۲-۳-۱-۱ - صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

الف - سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار به روش ارزش بازار

ب - ماشین آلات و تجهیزات به روش تجدید ارزیابی.

۲-۳-۱-۲ - ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود.

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 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ با رویکرد حفاظت از محیط زیست:

- تکمیل و افتتاح پروژه بزرگ انتقال پساب شهر بجنورد و تصفیه خانه تکمیلی به مجتمع پتروشیمی خراسان با حضور ریاست محترم جمه‌ور
- اجرای کامل مرحله 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.
- ممیزی خارجی سیستم مدیریت ۱۴۰۰۰ و تمدید گواهینامه مربوطه
- تکمیل پروژه ارزیابی چرخه عمر (LCA) محصولات مجتمع (واحد آمونیاک) و ارائه دستاوردهای حاصله
- ارائه دستاوردهای محیط زیست مجتمع در نمایشگاه بین المللی محیط زیست در غرفه مشترک با تاپیکو.
- تعیین تکلیف و انتقال پسماندهای الکترونیکی جمع آوری شده مجتمع شامل لامپ و متعلقات به شرکتهای ذیصلاح
- تعیین تکلیف و انتقال بیش از ۱۰۰ تن انواع پسماند صنعتی مجتمع از طریق سامانه جامع حفاظت محیط زیست جهت امحاء
- نظارت، پایش وضعیت مدیریت پسماند در مجتمع و تدوین گزارشات مقایسه ای ضایعات ایجاد شده و ارسال به واحدهای متولی
- اندازه گیری و پایش 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.



- شاخصهای انرژی واحدها نسبت به استاندارد در وضعیت مناسب می باشند .
- ✓ میزان SEC واحد آمونیاک (گیگا ژول بر تن محصول) ۶۲۶۱ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۵۵٪ کمتر است.
- ✓ میزان SEC واحد اوره (گیگا ژول بر تن محصول) ۴۵۲ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۵۰۹۷٪ کمتر است .
- ✓ میزان SEC واحد ملامین (گیگا ژول بر تن محصول) ۵۷ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۶۶۴٪ کمتر است .

۱-۴-۲-ج- بعد مسئولیت اجتماعی

مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۳/۹ 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 سال ۱۴۰۳ بشرح زیر می باشد:

مبلغ - میلیون ریال	گزارش کمک های عام المنفعه و هزینه های مسئولیت های اجتماعی سال ۱۴۰۳
۷۲,۷۵۱	کمک به برگزاری مراسمات مذهبی و مناسبتی
۲۲,۲۰۸	خرید تجهیزات برای ارگان ها و سازمان ها و مراکز مذهبی
۲۵,۰۰۰	مساعدت جهت ساخت پروژه زائر سرای امام رضا (ع)
۸۲,۶۲۰	خرید تجهیزات پزشکی جهت مراکز درمانی استان
۱۱,۷۷۰	خدمات خرید لوله، لایروبی و آبرسانی جهت روستاهای استان
۳۰,۰۰۰	کمک در زمینه امداد رسانی به دستگاه های اجرایی برای موارد فورس مازور
۵,۵۶۰	کمک به هیأت های ورزشی، ارگان ها و سازمان ها
۲۴۹,۹۰۹	جمع

۱-۴-۲-د- 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 کارانه در سطح کل کارکنان (رسمی، قرارداد مستقیم، پیمانکاری)
- ۴) ادامه روندهای جاری در مورد خدمات رفاهی و اجتماعی و تلاش جهت حفظ کیفیت و ارتقاء آنها
- ۵) اعطای وام های مددکاری، خرید مسکن، تبدیل به احسن، تعمیرات مسکن، اضطراری و ۲ ماه حقوق و مزایا
- ۶) برگزاری دوره های آموزشی فنی و تخصصی حین خدمت و ادامه روندهای جاری
- ۷) اقدامات جهت تدوین آیین نامه های حوزه منابع انسانی
- ۸) اقدامات جهت تدوین کتابچه جامع منابع انسانی
- ۹) انتخاب کارگران و کارمندان نمونه واحدها و برگزاری مراسمات تقدیر از آنها



۱-۴-۲-۵- اهم اقدامات و فعالیتهای واحد آموزش در سال ۱۴۰۳:

- ✓ 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.
- ✓ ارتقای کتابخانه دیجیتال و دسترسی پرسنل به محتوای آموزشی متنی.
- ✓ ایجاد کانالهای ارتباطی مستقیم واحد آموزش با پرسنل به منظور اطلاع رسانی آسانتر.
- ✓ افزایش تعامل و بهره گیری از پتانسیل های آموزشی داخل استان .
- ✓ تشکیل باشگاه مدرسان متشکل از متخصصین داخل شرکت و ارتقای مهارتهای تدریس و انتقال دانش آنها
- ✓ افزایش ارتباطات درون و برون سازمانی و بنج مارک الگوهای موفق.
- ✓ میزبانی از دانشجویان دانشگاه ها به عنوان کارآموز (در راستای ایفای نقش مسئولیت های اجتماعی و ارتقای دانش آنها)

۱-۴-۲-۶- عملکرد در حوزه آموزش کارکنان واحد آموزش

ماه	سرانه	نفر ساعت آموزشی دیده	ساعت آموزش برگزار شده
فروردین	۰.۳۱	۳۳۴	۱۰
اردیبهشت	۱.۷۱	۱,۸۴۲	۷۱
خرداد	۲.۷۵	۲,۹۶۲	۱۷۸
تیر	۱.۸۶	۲,۰۰۴	۱۰۰
مرداد	۳.۴۵	۳,۷۰۸	۱۶۰
شهریور	۲.۱۴	۲,۲۸۰	۱۰۸
مهر	۱.۵۷	۱,۶۵۹	۷۶
آبان	۲.۷۸	۲,۹۴۵	۱۴۶
آذر	۰.۳۶	۳۸۴	۳۲
دی	۰.۰۱۵	۱۶	۸
بهمن	۳.۱۴	۳,۳۷۴	۱۱۴
اسفند	۲.۱	۲,۱۷۸	۶۲
جمع	۲۲.۱۹	۲۳,۶۸۶	۱,۰۶۵

۱-۴-۲-۱- 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.





شرکت پتروشیمی خراسان ضمن اهتمام بر حفظ و رعایت استانداردهای مدیریت کیفیت و انطباق معیار مصرف انرژی محصولات، دستاوردهای مهمی نظیر: " نشان درجه یک استانی اقتصاد مقاومتی"، " تقدیرنامه ارتقای شفافیت گزارشات و صورتهای مالی توسط شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی"، " تندیس اولین همایش عرضه اعتباری محصولات پتروشیمی"، " واحد نمونه ملی در ۳۵امین جشنواره ملی امتنان از کارگران نخبه، گروه های کار و واحدهای نمونه ملی"، " تقدیرنامه استانی حمایت از خانواده و جوانی جمعیت"، تندیس سیمین سه ستاره جشنواره ملی سلامت محور"، " صدور گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به صورت مقبول" را کسب نموده است.

۱-۴-۲-ط-شاخص های بهره وری و رشد شرکت

شرح	نام شاخص	شرح	درصد
شاخص های تولید	راندمان تولید	تولید واقعی / ظرفیت اسمی عملی	۸۰٪
	استمرار تولید	ساعت کارکرد واقعی / ساعت کارکرد برنامه ای	۸۰٪
	تولید سرانه	تولید واقعی / تعداد نیروی انسانی	۷۰۰
	مصرف سرویسهای جانبی (آب خام)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۸۰٪
	مصرف سرویسهای جانبی (برق)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۸۳٪
	مصرف سرویسهای جانبی (بخار)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۶۸٪
	مصرف سرویسهای جانبی (کولینگ)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۸۳٪
	مصرف مواد شیمیایی	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۸۱٪
	مصرف سوخت	مصرف واقعی / مصرف استاندارد در ظرفیت عملکرد	۸۲٪
	مصرف خوراک	مصرف واقعی / مصرف استاندارد در ظرفیت عملکرد	۷۹٪
شاخص های مالی	کارایی فروش	سود قبل از مالیات / فروش	۵۲٪
	کارایی قیمت تمام شده	سود قبل از مالیات / قیمت تمام شده	۱۳۱٪
	بازده دارایی (ROA)	سودخالص / کل دارایی	۲۷٪
	بهره وری از دارائیهها	فروش / میانگین دارائیهها	۷۸٪
	بازده حقوق صاحبان سهام	سودخالص / میانگین حقوق صاحبان سهام	۷۱٪
	نسبت ارزش افزوده	ارزش افزوده / فروش	۳٪
	ارزش تولید سرانه	ارزش تولیدات / تعداد نیروی انسانی	۴۵,۲۷۵
	کارایی جذب بودجه های جاری	بودجه جذب شده / بودجه مصوب	۹۶٪
شاخص های مدیریت	کارایی فروش	مقدار فروش / مقدار تولید قابل فروش	۹۸٪
	ایمنی -ضریب تکرار حوادث	جمع تکرار حوادث / ۱۰۰۰۰۰۰۰ / ساعت کل کارکرد	۲
	سرانه آموزش	میانگین تعداد کارکنان / مجموع نفرساعت آموزشی	۲۳
	کنترل ضایعات	وزن ضایعات تولید / میزان کل تولید	۰.۱۵٪



۱-۴-۲-۵- سهم بازار محصول:

نوع محصول	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
	میلیون ریال	کل بازار داخلی		سهم شرکت از بازار داخلی		کل بازار صادراتی	سهم شرکت از صادرات
		درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال		
آمونیاک	۶,۸۴۸,۰۷۹	۲,۵۷۶,۳۵۸	۳۸٪	۲۶,۱۴۸,۳۰۰	۱۲۱,۱۷۰	۰.۵٪	
اوره	۳۲۲,۶۳۲,۱۴۵	۱۷,۵۷۸,۲۳۱	۸٪	۶۱۰,۳۹۱,۳۱۹	۴۰,۵۹۹,۷۵۰	۷٪	
کریستال ملامین	۱۱,۰۰۷,۱۸۰	۸,۹۵۴,۳۴۴	۸۱٪	۳۴۲,۸۶۶	۲۴۲,۸۶۶	۱۰۰٪	

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

هیأت 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 فرایندها 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	- ارائه گزارش‌های عملکرد دوره‌ای شامل صورت‌های مالی به صورت سه ماهه، شش ماهه، ۹ ماهه و سالانه به سهامداران و سامانه سازمان بورس و سایر ذینفعان مرتبط از طریق سامانه کدال - انتشار گزارش فعالیت ماهانه شرکت در سامانه کدال - رعایت الزامات افشاء طبق آیین‌نامه سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه کدال - پاسخگویی مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره به سهامداران و ذینفعان در چارچوب قانون تجارت و دستورالعمل‌های بورس و اوراق بهادار - رعایت مفاد مربوط به نحوه برگزاری مجامع عمومی صاحبان سهام
تفویض اختیارات	- تعریف اختیارات مدیر عامل توسط هیئت مدیره و همچنین تعریف امضاهای مجاز - تدوین و تصویب آیین‌نامه کمیسیون معاملات و حدود اختیارات مالی و اجرایی آن در شرکت - 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 - تشکیل کمیته ریسک، حسابرسی و انتصابات شرکت
حسابرسی مستقل و داخلی	- انتخاب بازرس قانونی و حسابرس مستقل توسط مجمع عمومی سالانه توسط سهامداران - تشکیل کمیته حسابرسی و ایجاد واحد حسابرسی داخلی در چارچوب سازمانی - بررسی و اظهار نظر سالانه هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی
سایر ذینفعان	رعایت ماده ۱۲۹ قانون تجارت در مورد معاملات با اشخاص وابسته



۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع و مصارف سال ۱۴۰۳

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دریافت	پرداخت	مانده
موجودی نقد ابتدای سال			۱,۵۳۴,۸۳۱
الف: منابع مالی (سرمایه گذاری و سپرده های کوتاه مدت)	۲۱۳		
ب: منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی	۲۸,۷۱۹,۶۱۹		
ج: منابع حاصل از دریافت مطالبات و تسهیلات	۳۸,۵۹۵,۲۷۰		
جمع منابع	۶۷,۳۱۵,۱۰۲		۶۷,۳۱۵,۱۰۲
الف: مصارف مالی (نقدینگی، سرمایه گذاری)		(۷,۸۱۲,۳۲۹)	
ب: مصارف غیرمالی (موجودی مواد و کالا، دارایی ثابت، پروژه)		(۸,۶۹۶,۷۴۷)	
ج: مصارف جهت هزینه های شرکت		(۱۱,۰۸۲,۸۶۰)	
د: مصارف جهت پرداخت بدهی ها		(۴۰,۷۸۲,۹۵۴)	
جمع مصارف		(۶۸,۳۷۴,۸۹۰)	(۶۸,۳۷۴,۸۹۰)
موجودی نقد پایان سال			۴۷۵,۰۴۳

۳-۲- وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

ارقام - میلیون ریال

شرح حساب	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده)
داراییهای جاری:		
پیش پرداختها	۵۳۸,۸۷۸	۴۹۳,۷۸۱
موجودی مواد و کالا	۳,۳۴۱,۱۸۶	۲,۸۶۵,۱۸۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۶,۸۷۶,۷۸۶	۴۳,۵۸۷,۲۵۸
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۲۴۵,۶۴۲	۲۵۸,۹۴۸
موجودی نقد	۴۷۵,۰۴۳	۱,۵۳۴,۸۳۱
جمع داراییهای جاری	۳۱,۴۹۷,۵۳۵	۴۸,۷۷۴,۰۰۲
بدهیهای جاری:		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۷,۸۰۵,۷۹۰	۷,۰۶۳,۱۱۹
مالیات پرداختنی	۶,۴۵۵,۱۶۵	۴,۶۷۶,۲۰۸
سود سهام پرداختنی	۳,۸۰۰,۴۵۹	۲,۸۴۲,۳۰۹
تسهیلات مالی	۲۹,۵۷۴,۶۰۰	۸,۹۱۱,۳۵۳
پیش دریافت ها	۲,۸۱۶,۷۷۱	۲,۳۱۱,۲۳۷
جمع بدهیهای جاری	۶۰,۴۵۲,۷۸۵	۲۶,۸۰۴,۲۲۶
سرمایه در گردش	(۲۸,۹۵۵,۲۵۰)	۲۱,۹۳۵,۷۷۶

از عمده دلایل اصلی منفی بودن سرمایه در گردش سال ۱۴۰۳، دریافت تسهیلات مالی از بانکها جهت راه اندازی پروژه پساب و تصفیه خانه صنعتی و نیز پرداخت سود سهام و همچنین سرمایه گذاری در سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می باشد.



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.

۱-۳-۳- 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 بازارهای 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 محموله های صادراتی به دلیل تحریم ها
- 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.



۳-۳-۲- 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، ارزآوری مناسبی دارد.

۳-۳-۳- 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 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.

اثر تضعیف ریال		اثر تقویت ریال	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷,۷۲۲,۵۰۴	۳۲,۹۶۷,۳۹۲	۳۲,۶۸۲,۰۴۸	۲۶,۹۷۳,۳۳۰

سود قبل از مالیات

۳-۳-۴- 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.

۳-۳-۵- 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 تایید شده 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 دریافتنی 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.

۳-۳-۶- 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.

۳-۳-۷- ریسک فراگیر عملیات

به تشخیص شرکت، رویداد خاصی که سبب تعدیل بعد از تاریخ صورت‌های مالی شود وجود نداشته. بنابراین وضعیت مالی در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و نتایج عملیات برای دوره مالی منتهی به آن تاریخ به منظور انعکاس اثر آن رویدادها تعدیل نشده است.

۳-۴- 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.

۳-۵- 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 (بسته های ۵۰، ۱۰۰۰ و ۱۲۵۰ کیلوگرمی برای محصول اوره و بیگ بک یک تنی برای محصول کریستال ملامین) قابل تغییر است.



۳-۶- نقدینگی و جریان های نقدی:

در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ صورت جریان وجوه نقد نسبت به مشابه دوره قبل با تغییرات قابل ملاحظه ای روبرو نشده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۶,۸۷۰,۹۶۴	۱۶,۱۱۸,۵۸۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۹,۶۷۳,۲۹۸)	۱۸,۹۶۳,۶۷۲
جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	(۸,۲۵۹,۵۶۵)	(۳۵,۹۵۱,۵۲۳)

۳-۷- 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) می باشد. شرکت همواره پذیرای ایده های 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 شایستگی های سرمایه های انسانی شرکت و رسیدن آنها به تعالی است. استانداردسازی آموزش و حرکت مداوم در مسیر استقرار و ارتقاء شیوه ها و تکنولوژی های نوین آموزشی و تنوع بخشیدن به دوره ها و روشهای آموزشی همسو با رشد شاخص های مربوطه نشانگر توجه شرکت به این امر می باشد و نتیجه این توجه رشد میزان مشارکت کارکنان در پروژه های بهبود از قبیل ساخت قطعات، طرح ایده های نو در تعمیرات اساسی و ارائه طرح های فنی بوده که باعث ارتقای شاخص های ایمنی و بهداشت و زیست محیطی، تولید، نگهداری و بهره برداری در سال های اخیر شده است.

۳-۸- فعالیت های توسعه 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
- ✓ برگزاری جلسات هم اندیشی با کلیه واحدها با حضور مدیر، روسا و سرپرستان منابع انسانی جهت شنیدن کلیه مسائل، مشکلات و دغدغه های شخصی و کاری پرسنل
- ✓ بازنشستگی پیش از موعد نیروهای شاغل در پیمانکاری به منظور بهینه سازی و چابک سازی نیروها
- ✓ بررسی و تدوین ریسک ها در حوزه منابع انسانی





گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۹-۳- اطلاعات و ترکیب نیروی انسانی:

ترکیب کارکنان بر اساس نوع قرارداد:

36

بجنورو: کيلو ستر ۱۷ عاڊو، بجنورو، شيرالين - حيات مصطفيٰ سردار شينسي فرمالين (اسامي عام) - ڪي ب ۱۱۱ ۱۸۶ ۱۱۱ ۹۴

مس ب ۱۴۳ - تلفن ۰۵۶۳۳۴۵۶۰ - فاکس ۰۵۶۳۳۳۱۹۰ - پست الکترونیک info@khpc.ir



شرکت پتروشیمی خراسان (سهام عام)
گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



۳-۱۰- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا	خرید کالا و خدمات	فروش ارز	تسهیلات دریافتی
شرکت اصلی	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	✓	۰	۸۸۲	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت های همگروه	شرکت پترو فرهنگ	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۰	۰	۰	۰
	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۰	۰	۰	۰
	شرکت پتروشیمی فن آوران	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۰	۴,۱۲۶	۰	۰
	شرکت پتروشیمی فارابی	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۰	۰	۰	۰
	شرکت پتروشیمی شازند اراک	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۵۰,۲۵۹	۰	۰	۰
	شرکت نفت ایرانول	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۰	۷,۱۲۲	۰	۰
	شرکت پتروشیمی شیراز	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۰	۳,۶۲۵	۰	۰
جمع	شرکت پتروشیمی تبریز	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۰	۲,۶۷۳	۰	۰
	جمع			۱۵۰,۲۵۹	۱۷,۵۶۷	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت بورس کالای ایران	سهامدار مشترک	خیر	۰	۶,۷۲۲	۰	۰
	شرکت نگهداشت کاران	سهامدار مشترک	خیر	۰	۱,۹۷۸,۱۳۵	۰	۰
	شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی نکین کو	سهامدار مشترک	خیر	۰	۹,۴۲۰	۰	۰
	شرکت صرافای رفا	سهامدار مشترک	خیر	۰	۰	۴۰,۵۸۲,۱۲۲	۰
	شرکت کارگزاری صبا تامین	سهامدار مشترک	خیر	۰	۱۶,۰۶۷	۰	۰
	بانک رفاه کارگران	سهامدار مشترک	خیر	۰	۲۷۷,۲۸۱	۰	۰
	سازمان تأمین اجتماعی	سهامدار مشترک	خیر	۰	۰	۰	۰
	شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه های تعاونی روستایی	خریدار محصول	خیر	۱۳,۷۲۹,۰۵۲	۲۰,۶۰۶,۴۵۶	۰	۰
	شرکت ملی گاز ایران	تامین کننده اصلی مواد اولیه	خیر	۰	۲۲,۸۹۴,۱۰۱	۰	۰
	جمع			۱۳,۷۲۹,۰۵۲	۲۲,۸۹۴,۱۰۱	۴۰,۵۸۲,۱۲۲	۷,۳۴۷,۶۹۳
جمع کل				۱۳,۸۷۹,۳۱۱	۲۲,۹۱۲,۵۵۰	۴۰,۵۸۲,۱۲۲	۱۵,۳۴۷,۶۹۳





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت



سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	لام شخصی وابسته	دریافتی مالی کجاری و سایر دریافتی‌ها	سود سهام پرداختنی	پوداختنی مالی تعمیراتی و سایر پرداختنی‌ها	تسهیلات مالی	پیش‌در دست‌ها	۱۴۰۳	
							طلب	خالص
شرکت اصلی	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۰	۱,۶۵۲,۵۵۸	۸۸۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹,۶۵۲,۳۴۰
	شرکت پتروشیمی	۰	۷۱۴,۰۵۳	۰	۰	۰	۰	۷۱۴,۰۵۳
	پتروشیمی فن‌آوران	۰	۱۳۲,۴۴۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۲,۴۴۰
	پتروشیمی قارایی	۰	۸۰,۳۲۲	۰	۰	۰	۰	۸۰,۳۲۲
	پتروشیمی شازند آراک	۰	۰	۰	۰	۳۵۹	۰	۳۵۹
	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)	۱,۰۸۲,۳۱۱	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۲,۳۱۱	۰
هنگروه	پتروشیمی جم	۲,۶۶۸	۰	۰	۰	۰	۲,۶۶۸	۰
	جمع	۱,۰۸۵,۰۷۹	۸۵۴,۵۱۵	۰	۰	۳۵۹	۱,۰۸۵,۰۷۹	۸۵۴,۵۱۴
سایر اشخاص وابسته	شرکت نگهداشت کاران	۰	۰	۲۴,۶۹۲	۰	۰	۰	۲۴,۶۹۲
	مصدق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارهای مبادی نفت و گاز تامین	۷۰,۵۹۹	۰	۰	۰	۰	۷۰,۵۹۹	۰
	شرکت بورس کالای ایران	۱۳,۰۷۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۰۷۰	۰
	شرکت صرافان رفاه	۱,۷۶۹,۵۰۱	۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۹,۵۰۱	۰
	بانک رفاه کارگران	۰	۰	۰	۷,۳۴۷,۴۹۳	۰	۰	۷,۳۴۷,۴۹۳
	شرکت خدمات حمل‌ونقل کشتی‌رانی و انبارداری و خدماتی و خدماتی	۱۲,۰۶۴,۲۸۱	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۶۴,۲۸۱	۰
سایر	شرکت ملی گاز ایران	۰	۰	۵,۸۸۴,۲۸۴	۰	۰	۰	۵,۸۸۴,۲۸۴
	سایر	۲,۶۶۶	۰	۱۲,۹۷۳	۰	۰	۲,۶۶۶	۱۲,۹۷۳
جمع		۱۳,۹۲۰,۱۱۷	۰	۵,۹۳۱,۹۶۹	۷,۳۴۷,۴۹۳	۰	۱۳,۹۲۰,۱۱۷	۱۳,۹۲۰,۱۱۷
جمع		۱۵,۰۰۵,۱۹۶	۲,۵۰۷,۰۷۳	۵,۹۳۲,۸۳۱	۱۵,۳۴۷,۴۹۳	۳۵۹	۱۵,۰۰۵,۱۹۶	۲۳,۷۷۷,۷۵۶





سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دعاوی حقوقی له / علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۳-۱۱

ردیف	موضوع	تاریخ دعوی	خواهان	مرجع رسیدگی	ارزانی دولتی (میلیون ریال)	رأی صادره	خلاصه ای از رأی صادره
۱	درخواست مطالبه تعدیلات قراردادی شرکت تپلم داراب رضوان	۱۴۰۰	تپلم داراب رضوان	دادگاه حقوقی	۲۸۵۰	جاری	هیات دادخواست به طرفیت شرکت از طرف شرکت تپلم داراب جهت مطالبه تعدیلات قراردادی، قرارداد عدم استعاضا منوطاً شده است به اعتراض تپلم داراب به تجدید نظر رفته است. به شنبه جهت پیگیری ارجاع و در مرحله کارشناسی می باشد.
۲	قتل غیر عمدی به بواسطه ی مبالغه با بی احتیاطی	۱۴۰۰	ورقه مشکاکلو	کیفری	غیرمالی	جاری	مرحوم جواد مشکاکلو از کارکنان قراردادی شرکت بوده که ایست قلبی، نبوده و فوت کرده است وره ایشان از حرکت کهنه‌بخت کارکن و پژوهشی خراسان شکایت نموده اند که رأی قطعی مدتی بر ۱۰۰ درصد قصور خراسان صادر شده است و در مرحله اجرا می باشد. درخواست ابطال ماده ۳۷۶ شده که درخواست از سوی دادگاه پذیرفته نشد و پرونده مخومه گردیده است.
۳	تبدیل وضعیت پیمانی به رسمی	۱۴۰۱	محمود دلاوری	دیوان عدالت اداری	غیر مالی	جاری	اولین جلسه مورخ ۱۳۹۲/۲/۸۹ برگزار گردید و شرکت منتظر رأی دادگاه می باشد توجه به انصراف عوامان از ادامه دعوی و تقاضای اسلام دائررس پرونده مسترد ودعوی مخومه می گردد.
۴	تبدیل وضعیت پیمانی به رسمی	۱۴۰۲	محمدی ایمانی	دیوان عدالت اداری	غیر مالی	قرار عدم صلاحیت	آقای محمدی ایمانی کارگزین وزارت بود که در شرکت کار نموده تا توجه به قانون تبدیل و شمیت اجناسگران دادخواست تبدیل وضعیت به دیوان عدالت اداری داده که دیوان عدم صلاحیت به صلاحیت دادگاه حقوقی پیشنهاد داده است.
۵	خسارت تأخیر تادیه	۱۴۰۲	ورقه حسین ولی زاده	حقوقی	۲۱۰	جاری	ورقه مرحوم حسین ولی زاده بابت رأی هیات حل اختلاف اداره کار دادخواست خسارت تأخیر تادیه به دادگاه حقوقی داده که اولین جلسه در روزگزارشده وزای بدوئی علیه خراسان بوده که به تجدید نظر رفته است.با توجه به تایید رأی دادگاه بدوئی توسط تجدید نظر اجراییه صادر گردید که چون در متن اجراییه وسنجان مبلغ درج شده بر آن اشتباه صورت گرفته شده بود به دادگاه اصراری شد، و قرار بر بررسی و اصلاح گردید.
۶	خسارت تأخیر تادیه	۱۴۰۲	چلیلی مهرآسا	حقوقی	۱،۱۲۰	جاری	آقای چلیلی مهرآسا بابت حل اختلاف اداره کار دادخواست خسارت تأخیر تادیه به دادگاه حقوقی داده که اولین جلسه در روزگزارشده وزای بدوئی علیه خراسان بوده که به تجدید نظر رفته است.تا تاریخ برگزاری جلسه ۱۳۹۲/۲/۱۰ می باشد.
۸	ابطال سند رسمی	۱۴۰۳	محمد محمدی کلاین	حقوقی	غیر مالی	جاری	اولین جلسه تر ۱۳۹۲/۲/۲۴ برگزار و منتظر اعلام رأی هسته.طبق داخنامه رأی از شرکت صادر گردید که آقای کلاین به آن اعتراض نموده دادگاه قرار کارشناسی صادر نموده جلسه بعدی دادگاه مورخ ۱۳۹۲/۲/۱۸ می باشد.
۹	اثبات وقوع عقد بيع	۱۴۰۳	احسان عطائیان	حقوقی	غیر مالی	جاری	آقای احسان عطائیان نسبت به ازامی شهرک فرشتگان دادخواست جدیدی طرح نموده اند جلسه رسیدگی مورخ ۱۳۹۲/۲/۲۲ می باشد.مدربان حقوق به علت عدم حضورخواهان در دادگاه جلسه برگزار نگردید و با استرداد دعوی توسط غیروابان پرونده بسته شده.
۱۱	رفع تصرف عدوانی	۱۴۰۳	حسین زاده	کیفری	شهر مالی	جاری	آقای حسین زاده بابت مو شکات از سمت شهرک شکایت رفع تصرف عدوانی نموده که به شنبه ۱۳۹۲ کیفری ارجاع شده است.بهائیدا شنبه ۷ دادگاه تجدید نظر مورخ ۱۳۹۲/۲/۱۵ له شرکت قرار منع تعقیب صادره او شنبه ۱۰۰۴ دادگاه کیفری دو را تایید نمود.
۱۲	الزام به انتقال سهام شرکت	۱۴۰۳	حسین قربانی	حقوقی	غیر مالی	جاری	آقای قربانی از کارکنان سابق شرکت و پژوهشی خراسان طی دادخواستی هر شنبه ۷۶۴ شورای حل اختلاف شهرستان تهران تر خواست تعلیق گرفتن سهام شرکت به ابدان را دادن در مورخ ۱۳۹۰/۲/۱۸/۱۲ شنبه مذکور به دلیل عدم امکان ایجاد ذات الهین به جهت رسیدگی و صدور رأی به شنبه دادگاه صالح شماره سه تهران ارسال نمود.



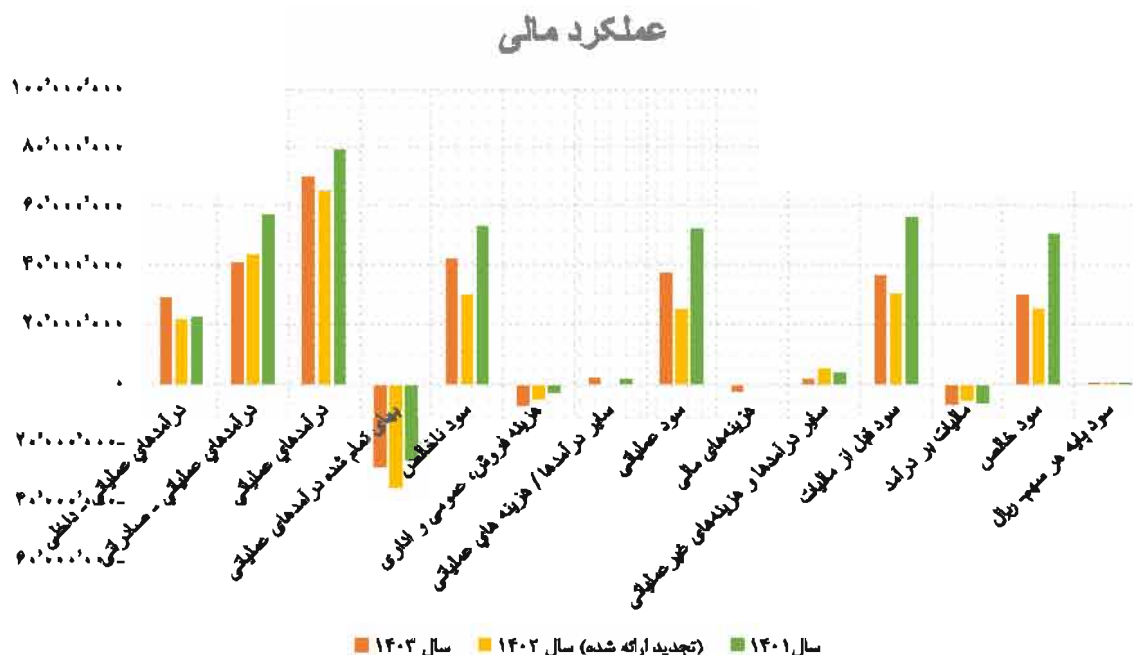
شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	درصد تغییر
درآمدهای عملیاتی - داخلی	۲۹,۱۰۸,۹۳۳	۲۱,۷۹۷,۹۸۰	۲۲,۵۱۰,۰۶۳	۳۴% ↑
درآمدهای عملیاتی - صادراتی	۴۰,۹۶۳,۷۸۶	۴۳,۳۳۷,۹۴۳	۵۶,۸۵۲,۱۱۷	۵% ↓
درآمدهای عملیاتی	۷۰,۰۷۲,۷۱۹	۶۵,۱۳۵,۹۲۳	۷۹,۳۶۲,۱۸۰	۸% ↑
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۷,۸۴۱,۱۷۷)	(۳۴,۹۸۷,۶۲۶)	(۲۶,۰۲۹,۷۲۱)	۲۰% ↓
سود ناخالص	۴۲,۲۳۱,۵۴۲	۳۰,۱۴۸,۲۹۷	۵۳,۳۳۲,۴۵۹	۴۰% ↑
هزینه فروش، عمومی و اداری	(۶,۹۸۸,۱۳۶)	(۴,۹۱۴,۸۰۰)	(۲,۶۹۲,۸۱۲)	۴۲% ↑
سایر درآمدها / هزینه های عملیاتی	۲,۰۶۳,۹۵۷	(۱۱۰,۰۰۱)	۱,۷۹۲,۳۶۶	۱۹۷۶% ↓
سود عملیاتی	۳۷,۳۰۷,۳۶۳	۲۵,۱۲۳,۴۹۶	۵۲,۴۳۲,۰۱۳	۴۸% ↑
هزینه های مالی	(۲,۳۳۸,۷۴۹)	-	-	-
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۴۵۷,۳۰۷	۵,۳۰۵,۹۹۸	۳,۹۸۹,۹۹۶	۷۳% ↓
سود قبل از مالیات	۳۶,۴۲۵,۹۲۱	۳۰,۴۲۹,۴۹۴	۵۶,۴۲۲,۰۰۹	۲۰% ↑
مالیات بر درآمد	(۶,۴۵۵,۵۶۵)	(۵,۲۲۷,۲۱۸)	(۶,۱۱۸,۶۹۲)	۲۳% ↑
سود خالص	۲۹,۹۷۰,۳۵۶	۲۵,۲۰۲,۲۷۶	۵۰,۳۰۳,۳۱۷	۱۹% ↑
سود پایه هر سهم - ریال	۱۶,۷۴۴	۱۴,۰۸۰	۲۸,۱۱۷	۱۹% ↑



- ✓ افزایش درآمدهای عملیاتی ناشی از افزایش نرخ فروش و افزایش تقاضا در سال مورد گزارش است.
- ✓ کاهش بهای تمام شده محصولات ناشی از کاهش میانگین نرخ گاز خوراک (عطف به آخرین ابلاغ شرکت ملی گاز ایران به شماره ۲۵۹۴ مورخ ۱۴۰۴/۱/۱۷) بوده است.
- ✓ افزایش سود ناخالص بابت افزایش نرخ جهانی محصولات و تعدیل کاهشی نرخ گاز مصرفی سال ۱۴۰۲ در سال مورد گزارش می باشد.
- ✓ افزایش سایر درآمدهای عملیاتی بدلیل افزایش نرخ تسعیر حاصل از فروش های صادراتی بوده است.
- ✓ کاهش سایر درآمدهای غیرعملیاتی بدلیل سپرده های کوتاه مدت طی سال مالی ۱۴۰۳ بوده است.
- ✓ افزایش هزینه های مالی، بدلیل دریافت تسهیلات مالی، از بانکها طی سال مالی ۱۴۰۳ بوده است.



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

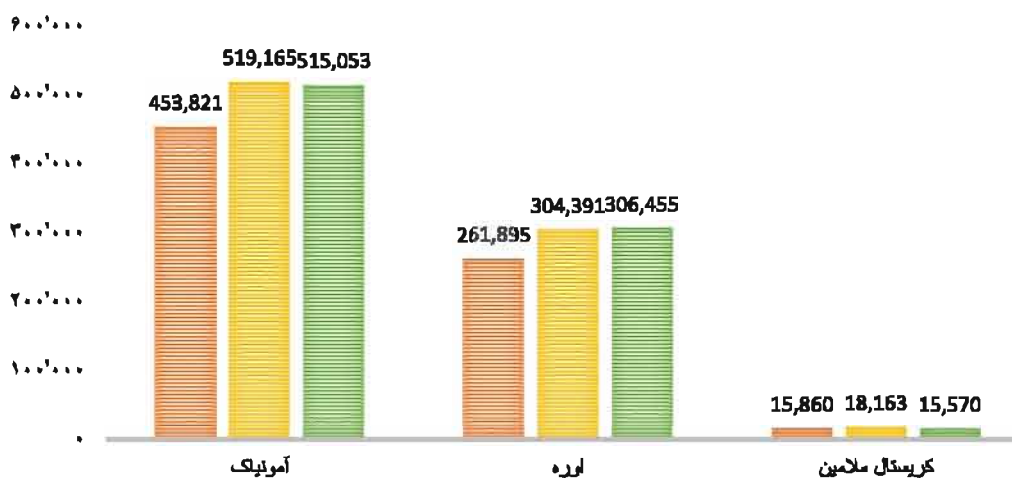
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

مقدار تولید (تن)					نوع محصول
تغییرات نسبت به دوره قبل		سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	
مقدار تغییر	درصد				
↓-۱۳٪	(۶۵,۳۴۴)	۵۱۵,۰۵۳	۵۱۹,۱۶۵	۴۵۳,۸۲۱	اوره
↓-۱۴٪	(۴۲,۴۹۶)	۳۰۶,۴۵۵	۳۰۴,۳۹۱	۲۶۱,۸۹۵	آمونیاک
↓-۱۳٪	(۲,۳۰۳)	۱۵,۵۷۰	۱۸,۱۶۳	۱۵,۸۶۰	کریستال ملامین
↓-۱۳٪	(۱۱۰,۱۴۳)	۸۳۷,۰۷۸	۸۴۱,۷۱۹	۷۳۱,۵۷۶	جمع

مقدار تولید (تن)

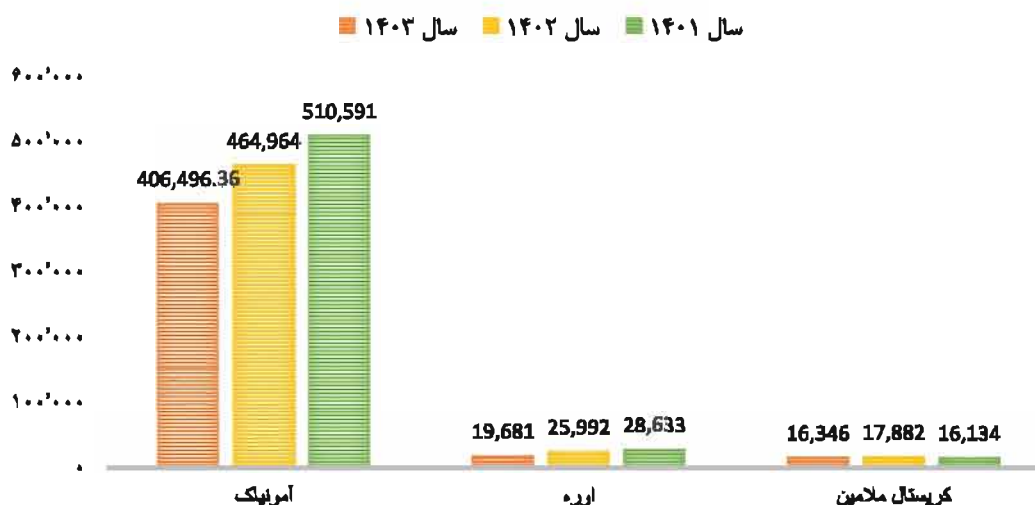
سال ۱۴۰۳ سال ۱۴۰۲ سال ۱۴۰۱



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مقدار فروش (تن)					نوع محمول
تغییرات نسبت به سال قبل		سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	
درصد	مقدار تغییر				
↓ -۱۳٪	(۵۸,۴۶۸)	۵۱۰,۵۹۱	۴۶۴,۹۶۴	۴۰۶,۴۹۶	اوره
↓ -۲۴٪	(۶,۳۱۱)	۲۸,۶۳۳	۲۵,۹۹۲	۱۹,۶۸۱	آمونیاک
↓ -۹٪	(۱,۵۳۶)	۱۶,۱۳۴	۱۷,۸۸۲	۱۶,۳۴۶	ملامین
↓ -۱۳٪	(۶۶,۳۱۵)	۵۵۵,۳۵۷	۵۰۸,۸۳۸	۴۴۲,۵۲۴	جمع

مقدار فروش (تن)





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۴- 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 محصول کریستال ملامین، در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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)
- بخشودگی ۵ درصدی عطف به بند (ک) تبصره ۱ قانون بودجه سال ۱۴۰۴.



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ با سال قبل بیانگر این است که شرکت به اهداف خود دست یافته است. جدول نسبت‌های مالی جهت تبیین بیشتر موضوع به شرح زیر ارائه می‌گردد:

نسبت‌های مالی	مبنای محاسبه	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
نسبت‌های نقدینگی :			
نسبت آنی	موجودی های نقدی + مطالبات / بدهی جاری	۰.۵	۱.۷
نسبت جاری	دارایی جاری / بدهی جاری	۰.۵	۱.۸
نسبت دارایی جاری	دارایی جاری / کل دارایی	۲۹٪	۶۹٪
نسبت‌های فعالیت :			
نسبت گردش مجموع دارایی ها	فروش / متوسط مجموع دارایی ها	۷۸٪	۸۹٪
نسبت گردش موجودی مواد و کالای	بهای تمام شده کالای فروش رفته / متوسط موجودی کالا	۹	۱۴
دوره وصول مطالبات (به روز)	متوسط مطالبات / فروش * ۳۶۵	۱۸۴	۲۱۵
سرمایه در گردش - میلیون ریال	دارایی جاری - بدهی جاری	(۲۸,۹۵۵,۲۵۰)	۲۱,۹۳۵,۷۷۶
نسبت‌های اهرمی :			
نسبت بدهی	جمع بدهی ها / جمع دارایی ها	۵۹٪	۴۳٪
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	جمع بدهی ها / جمع حقوق صاحبان سهام	۱۴۵٪	۷۷٪
نسبت های سود آوری :			
بازده فروش	سود خالص / فروش خالص	۴۳٪	۳۹٪
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	سود خالص / متوسط حقوق صاحبان سهام ابتدا و انتهای سال	۷۱٪	۴۹٪
نرخ بازده دارایی ها	سود خالص / متوسط جمع داراییهای ابتدا و انتهای سال	۳۳٪	۳۴٪
نسبت های ارزش بازار :			
نسبت قیمت میانگین به سود هر سهم ، تقسیم بر رشد سود سالانه (PEG)		۴۵	(۲۰.۹)
نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم		۱۴۲.۸	۱۴۷.۰
نسبت قیمت میانگین به درآمد واقعی هر سهم		۸۵	۱۰.۴
نسبت P/S - قیمت میانگین		۳۶	۴.۰
میانگین قیمت هر سهم در سال		۱۴۲,۷۷۳	۱۴۶,۹۹۴
آخرین قیمت هر سهم در آخرین روز سال		۱۷۱,۸۰۰	۱۳۵,۳۱۰
ارزش دفتری هر سهم - ریال		۱,۰۰۰	۱,۰۰۰



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

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

این پروژه‌ها ضمن ارزیابی میزان تحقق برنامه‌های راهبردی، به صورت هفتگی توسط واحد سیستم‌های مدیریتی پایش می‌گردد و به صورت ماهانه و سه ماهه و موردی به مبادی مربوطه، تاپیکو، شستا و ارسال می‌گردد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره‌برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج الیافته		تأثیر پروژه بر عملیات
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	
خرید یک ست تیوب باندل	۶۵	۱	۱۴۰۴/۶/۳۱	۵۵۳,۱۲۷	۱,۰۴۷,۰۰۹	۴۸۱	تداوم فعالیت
پروژه ساخت بسکت داخلی	۳۸	۳۸	۱۴۰۴/۶/۳۱	۴۵۰,۵۱۵	۲۸۱,۹۳۴	۲۸۱,۹۳۴	تداوم فعالیت
پروژه تعمیر و بازسازی تیوب باندل ۲۱۰۲ واحد آمونیاک	۶۷	۳۷	۱۴۰۴/۶/۳۱	۳۶,۵۹۰	۷۲,۸۵۷	۳۹,۸۴۲	تداوم فعالیت
سایر				۳۷۳,۱۰۴	۱۸,۶۲۳	۳,۰۵۶,۵۹۵	
				۱,۴۱۳,۲۳۶	۱,۴۲۰,۴۲۳	۳,۳۷۸,۸۵۲	

۴-۶ - پروژه سرمایه‌ای 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 بارندگی‌ها و پیش‌بینی 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 می‌باشند. در این راستا به منظور جلوگیری از کمبود منابع آبی پتروشیمی و کاهش ریسک عدم تأمین 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 می‌باشد.

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) می‌باشد که پیمانکار EPC آن طی مناقصه عمومی انتخاب و مشارکت سه شرکت آرون آب، عمران اندیش، آبران می‌باشد. مدت این پیمان ۱۴ ماه و تاریخ شروع به کار ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ می‌باشد.

پروژه دوم: شامل ساخت تصفیه خانه تکمیلی به منظور کاهش بار آلی تا محدوده تعریف شده می‌باشد. ظرفیت این تصفیه‌خانه ۸۱۰ مترمکعب بر ساعت (۱۹۲۰۰ مترمکعب بر شبانه روز) است. تصفیه‌خانه تکمیلی به صورت یک مدول و سه خط جریان پیش‌بینی شده است که شرکت مهندسی تارا برنده مناقصه برگزار شده این تصفیه خانه می‌باشد. مدت این پیمان نیز ۱۴ ماه می‌باشد. تاریخ آغاز و شروع به کار این پیمان ۱۴۰۲/۶/۸ می‌باشد.

شایان ذکر اینکه پروژه‌های فوق که مهمترین پروژه استراتژیک شرکت بوده طی سفر استانی ریاست محترم جمهور و هیأت همراه در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۶ افتتاح و بهره‌برداری گردید.



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.

۲) سازمان برنامه و بودجه کشور موظف است با هماهنگی وزارت جهاد کشاورزی هر ساله، در سقفی که توسط آن سازمان تعیین می شود، مابه التفاوت میانگین قیمت پایه در بورس کالا (با بسته بندی کیسه) در سه ماهه گذشته با قیمت فروش شرکت های پتروشیمی به بخش کشاورزی را در لوائح بودجه پیش بینی و پس از حسابرسی یارانه ای نسبت به پرداخت آن اقدام نماید.

۳) نحوه اجرا و آثار مالی ناشی از مصوبه مزبور پس از هماهنگی های لازم با وزارت جهاد کشاورزی، وزارت صنعت، معدن و تجارت و همچنین سازمان برنامه و بودجه کشور، به اطلاع سهامداران محترم خواهد رسید.

ماده اولیه اصلی تولید این شرکت، گاز خوراک می‌باشد. شرکت در سال ۱۴۰۳، ۱۸۳ میلیون متر مکعب گاز خوراک مصرف نموده و میانگین نرخ هر مترمکعب آن ۶۶،۴۷۲ ریال (سال قبل ۲۱۲ میلیون متر مکعب و هر متر مکعب ۶۵،۹۵۸ ریال) بر مبنای آخرین ابلاغ شرکت ملی گاز ایران به شماره ۲۵۹۴ مورخ ۱۴۰۴/۱/۱۷ می‌باشد.



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۹-۴- 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 ۱۴۰۳/۳/۹ و تصویب سود نقدی برای هر سهم مبلغ ۱۴۰,۰۰۰ ریال سود سهامداران طبق جدول زمانبندی به شرح زیر پرداخت گردید:

مانده سود سهام سال مالی ۱۴۰۲ در پایان سال ۱۴۰۳ (مضروب مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۳/۹) - سود هر سهم ۱۴۰,۰۰۰ ریال							
نوع سهامدار	مانده اول دوره	مبلغ قابل پرداخت	مبلغ پرداخت شده	درصد پرداخت	نحوه پرداخت	تاریخ پرداخت	مانده
سهامداران حقیقی - دارای سهام	۰	۴۸۸,۷۰۸,۰۳۸,۰۰۰	(۴۸۸,۷۰۸,۰۳۸,۰۰۰)	۱۰۰٪	توسط سامان	۱۴۰۳/۳/۲۲	۰
سهامداران حقوقی - سبدگردان ها	۰	۱۶۱,۹۱۸,۱۳۴,۰۰۰	(۱۶۱,۹۱۸,۱۳۴,۰۰۰)	۱۰۰٪		۱۴۰۳/۳/۲۲	۰
سهامداران حقوقی - صندوقهای سرمایه گذاری	۰	۳۸۵,۰۳۱,۷۲۴,۰۰۰	(۳۸۵,۰۳۱,۷۲۴,۰۰۰)	۱۰۰٪		۱۴۰۳/۳/۲۲	۰
سهامداران - زیر ۵ میلیون سهم دارای سهام	۰	۲۶۵,۰۷۶,۱۴۰,۰۰۰	(۲۶۵,۰۷۶,۱۴۰,۰۰۰)	۱۰۰٪		۱۴۰۳/۳/۲۲	۰
سهامداران حقیقی - غیر سهامی	۰	۱۷,۴۰۰,۴۷۴,۰۰۰	(۳,۹۲۴,۴۹۴,۰۰۰)	۲۳٪	مراجعه به بانک رفاه	مهر الی اسفند	۱۳,۴۷۵,۹۸۰,۰۰۰
سهامداران حقوقی - زیر ۵ میلیون سهم فاقد سهام	۰	۵۰۰,۱۶۴,۰۰۰	(۴۳۹,۲۳۶,۰۰۰)	۸۸٪	ورژ حساب توسط شرکت	در مهلت قانونی	۶۰,۹۲۸,۰۰۰
سهامداران حقوقی - بالای ۵ میلیون سهم	۰	۴,۳۹۵,۴۱۶,۴۲۴,۰۰۰	(۳,۷۳۶,۲۲۹,۱۶۸,۱۰۱)	۸۵٪	ورژ حساب توسط شرکت	در مهلت قانونی	۶۵۹,۱۸۷,۲۵۵,۸۹۹
سهامداران دارای کرسی هیات مدیره	۰	۱۹,۳۴۴,۷۱۶,۹۰۲,۰۰۰	(۱۶,۴۴۵,۴۵۰,۰۷۴,۱۴۳)	۸۵٪	ورژ حساب توسط شرکت	در مهلت قانونی	۲,۸۹۹,۲۶۶,۸۲۷,۸۵۷
جمع	۰	۲۵,۰۵۸,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۸۶,۷۷۷,۰۰۸,۲۴۴)	۸۶٪			۳,۵۷۱,۹۹۰,۹۹۱,۷۵۶

مانده سود سهام سال مالی ۱۴۰۱ در پایان سال ۱۴۰۳ - سود هر سهم ۲۷,۰۰۰ ریال							
نوع سهامدار	مانده اول دوره	قابل پرداخت طی دوره	مبلغ پرداخت شده طی سال	درصد پرداخت	نحوه پرداخت	تاریخ پرداخت	مانده
سهامداران دارای کرسی هیات مدیره - فن آوران	۹۷,۳۱۵,۶۳۷,۱۵۵	۰	۰	۰٪	ورژ حساب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳	۹۷,۳۱۵,۶۳۷,۱۵۵
سهامداران دارای کرسی هیات مدیره - فارابی	۸,۰۰۷,۵۴۱,۸۰۵	۰	۰	۰٪	ورژ حساب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳	۸,۰۰۷,۵۴۱,۸۰۵
سهامداران دارای کرسی هیات مدیره - گروه گسترش پارسین	۱	۰	۰	۰٪	ورژ حساب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳	۱
سهامداران - حقیقی غیر سهامی	۱۹,۸۵۳,۴۷۸,۰۰۰	۰	(۶,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۵٪	مراجعه به بانک رفاه	مرداد الی اسفند	۱۲,۹۶۸,۴۷۸,۰۰۰
سهامداران حقوقی - غیر سهامی	۹,۹۹۶,۶۴۱,۹۹۹	۰	۰	۰٪	ورژ حساب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳	۹,۹۹۶,۶۴۱,۹۹۹
جمع	۱۳۵,۱۷۳,۳۹۸,۹۶۰	۰	(۶,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵٪			۱۲۸,۲۸۸,۲۹۸,۹۶۰



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده سود سهام سال مالی ۱۴۰۰ در پایان سال ۱۴۰۳ - سود هر سهم ۱۸,۱۳۲ ریال						
نوع سهامدار	مانده اول دوره	قابل پرداخت طی دوره	مبلغ پرداخت شده طی سال درصد پرداخت	نحوه پرداخت	تاریخ پرداخت	مانده
سهامداران دارای کرسی هیات مدیره - گروه گسترش پارسین	۰	۱۶۸,۴۳۸,۰۰۰	۰٪	بروچسب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳	۱۶۸,۴۳۸,۰۰۰
سهامداران - حقیقی غیر سهامی	۱۱,۴۰۱,۱۱۸,۰۵۰	۰	(۳,۶۵۹,۲۵۰,۰۰۰)	۳۲٪	مراجعه به بانک رفاه	۷,۷۴۱,۸۶۸,۰۵۰
سهامداران حقوقی - غیر سهامی	۷۹,۳۸۱,۹۹۰,۱۰۰	۰	۰٪	بروچسب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳	۷۹,۳۸۱,۹۹۰,۱۰۰
جمع	۹۰,۷۸۳,۱۰۸,۱۵۰	۱۶۸,۴۳۸,۰۰۰	(۳,۶۵۹,۲۵۰,۰۰۰)	۴٪		۸۷,۲۹۲,۲۹۶,۱۵۰

مانده سود سهام سال مالی ۱۳۹۹ و ما قبل در پایان سال ۱۴۰۳						
نوع سهامدار	مانده اول دوره	قابل پرداخت طی دوره	مبلغ پرداخت شده طی سال درصد پرداخت	نحوه پرداخت	تاریخ پرداخت	مانده
سهامداران - حقیقی غیر سهامی	۱۱,۹۱۶,۰۸۲,۵۵۰	۰	(۸۳۶,۳۲۵,۰۰۰)	۷٪	مراجعه به بانک رفاه	۱۱,۰۷۹,۷۵۷,۵۵۰
سهامداران حقوقی - غیر سهامی	۱,۸۰۷,۵۲۴,۶۰۰	۰	۰٪	بروچسب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳	۱,۸۰۷,۵۲۴,۶۰۰
جمع	۱۳,۷۲۳,۶۰۷,۱۵۰	۰	(۸۳۶,۳۲۵,۰۰۰)	۶٪		۱۲,۸۸۷,۲۸۲,۱۵۰
جمع کل	۲۳,۹۶۸,۰۰۰	۲۵,۰۵۸,۱۳۶,۴۳۸,۰۰۰	(۳۱,۴۹۸,۱۵۷,۵۸۳,۲۴۴)			۳,۸۰۰,۴۵۸,۸۶۹,۰۱۶

۴-۱۰ - تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها :

(مبالغ به میلیون ریال)						
سال ۱۴۰۲				سال ۱۴۰۳		
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش آتیافته	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری
سرمایه گذاری های						
سریع معامله						
شرکت صنایع پتروشیمی	۰.۵۶	۵۸۵,۰۲۰,۰۱۱	۰	۵۸۵,۰۲۰,۰۱۱	۴۰,۱۰۱,۵۵۶	۱۲,۷۱۷,۰۲۱
خلیج فارس - پورسی						۲۳,۵۸۳,۶۴۶
بورس کالای ایران - پورسی						
	۰.۰۶	۸۳,۲۰۸	۰	۸۳,۲۰۸	۸۵,۶۱۴	۸۳,۲۰۸
						۷۱,۶۰۵
		۵۸۵,۸۵,۲۱۹	۰	۵۸۵,۸۵,۲۱۹		۱۲,۸۰۰,۲۲۹

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 بلندمدت مورد تصمیم‌گیری و تاکید سهامداران عمده و هیأت‌مدیره شرکت می‌باشد.





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 آمونیاک به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت	
۳۲۰	۳۱۰	۳۰۰	۲۹۰	۲۸۰	۲۷۰	۲۶۰	۲۵۰	۲۴۰	۲۳۰	۲۲۰		نرخ تسمیرا/ دلار
۲۲,۹۸۷	۲۲,۹۸۵	۲۲,۹۸۲	۲۲,۹۸۰	۲۲,۹۷۷	۲۲,۹۷۵	۲۲,۹۷۳	۲۲,۹۷۰	۲۲,۹۶۸	۲۲,۹۶۶	۲۲,۹۶۳		۴۰۰,۰۰۰
۲۳,۰۰۶	۲۳,۰۰۳	۲۳,۰۰۰	۲۲,۹۹۷	۲۲,۹۹۴	۲۲,۹۹۱	۲۲,۹۸۸	۲۲,۹۸۵	۲۲,۹۸۲	۲۲,۹۷۹	۲۲,۹۷۶		۵۰۰,۰۰۰
۲۳,۰۲۵	۲۳,۰۲۲	۲۳,۰۱۸	۲۳,۰۱۴	۲۳,۰۱۱	۲۳,۰۰۷	۲۳,۰۰۴	۲۳,۰۰۰	۲۲,۹۹۷	۲۲,۹۹۳	۲۲,۹۸۹		۶۰۰,۰۰۰
۲۳,۰۴۴	۲۳,۰۴۰	۲۳,۰۳۶	۲۳,۰۳۲	۲۳,۰۲۸	۲۳,۰۲۳	۲۳,۰۱۹	۲۳,۰۱۵	۲۳,۰۱۱	۲۳,۰۰۷	۲۳,۰۰۳		۷۰۰,۰۰۰
۲۳,۰۴۴	۲۳,۰۴۰	۲۳,۰۳۶	۲۳,۰۳۲	۲۳,۰۲۸	۲۳,۰۲۳	۲۳,۰۱۹	۲۳,۰۱۵	۲۳,۰۱۱	۲۳,۰۰۷	۲۳,۰۰۳		۸۰۰,۰۰۰
۲۳,۰۸۲	۲۳,۰۷۷	۲۳,۰۷۲	۲۳,۰۶۶	۲۳,۰۶۱	۲۳,۰۵۶	۲۳,۰۵۰	۲۳,۰۴۵	۲۳,۰۳۹	۲۳,۰۳۴	۲۳,۰۲۹		۹۰۰,۰۰۰
۲۳,۱۰۱	۲۳,۰۹۶	۲۳,۰۹۰	۲۳,۰۸۴	۲۳,۰۷۸	۲۳,۰۷۲	۲۳,۰۶۶	۲۳,۰۶۰	۲۳,۰۵۴	۲۳,۰۴۸	۲۳,۰۴۲		۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۱۲۱	۲۳,۱۱۴	۲۳,۱۰۷	۲۳,۱۰۱	۲۳,۰۹۴	۲۳,۰۸۸	۲۳,۰۸۱	۲۳,۰۷۵	۲۳,۰۶۸	۲۳,۰۶۲	۲۳,۰۵۵		۱,۱۰۰,۰۰۰
مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴:												
برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ به صورت پیشبینی محاسبه و منظور شده است.												
نرخ برابری ارز معادل ۷۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.												
نرخ آمونیاک صادراتی برای سال ۱۴۰۴ به ازای هر تن ۲۷۰ دلار در نظر گرفته شده است.												
مقدار تولید آمونیاک شرکت با احتساب ۲۹۶ روز تولید، لحاظ شده است. (۶۹ روز توقف تولید)												
نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل میتواند بااهمیت باشد.												



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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	۲۷۰	۲۸۰	۲۹۰	۳۰۰	۳۱۰	۳۲۰	۳۳۰	۳۴۰	۳۵۰	۳۶۰	۳۷۰
۴۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۴	۸,۰۵۸	۸,۵۹۳	۹,۱۲۷	۹,۶۶۲	۱۰,۱۹۶	۱۰,۷۳۱	۱۱,۲۶۵	۱۱,۸۰۰	۱۲,۳۳۴	۱۲,۸۶۹
۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۲	۱۱,۸۰۰	۱۲,۴۶۸	۱۳,۱۳۶	۱۳,۸۰۴	۱۴,۴۷۲	۱۵,۱۴۰	۱۵,۸۰۸	۱۶,۴۷۶	۱۷,۱۴۴	۱۷,۸۱۲
۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۳۹	۱۵,۵۴۱	۱۶,۳۴۳	۱۷,۱۴۴	۱۷,۹۴۶	۱۸,۷۴۸	۱۹,۵۴۹	۲۰,۳۵۱	۲۱,۱۵۳	۲۱,۹۵۴	۲۲,۷۵۶
۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۷	۱۹,۲۸۲	۲۰,۲۱۷	۲۱,۱۵۳	۲۲,۰۸۸	۲۳,۰۲۳	۲۳,۹۵۹	۲۴,۸۹۴	۲۵,۸۲۹	۲۶,۷۶۵	۲۷,۷۰۰
۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۵۴	۲۳,۰۲۳	۲۴,۰۹۲	۲۵,۱۶۱	۲۶,۲۳۰	۲۷,۲۹۹	۲۸,۳۶۸	۲۹,۴۳۷	۳۰,۵۰۶	۳۱,۵۷۵	۳۲,۶۴۴
۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۶۲	۲۶,۷۶۵	۲۷,۹۶۷	۲۹,۱۷۰	۳۰,۳۷۲	۳۱,۵۷۵	۳۲,۷۷۷	۳۳,۹۸۰	۳۵,۱۸۲	۳۶,۳۸۵	۳۷,۵۸۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۷۰	۳۰,۵۰۶	۳۱,۸۴۲	۳۳,۱۷۸	۳۴,۵۱۴	۳۵,۸۵۱	۳۷,۱۸۷	۳۸,۵۲۳	۳۹,۸۵۹	۴۱,۱۹۵	۴۲,۵۳۱
۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۹	۳۰,۰۷۹	۳۱,۵۴۹	۳۳,۰۱۸	۳۴,۴۸۸	۳۵,۹۵۸	۳۷,۴۲۸	۳۸,۸۹۸	۴۰,۳۶۷	۴۱,۸۳۷	۴۳,۳۰۷
مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴: برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ به صورت پیشبینی محاسبه و منظور شده است. نرخ برابری ارز معادل ۷۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. میانگین نرخ اوره صادراتی برای سال ۱۴۰۴ به ازای هر تن ۳۲۰ دلار در نظر گرفته شده است. مقدار تولید اوره شرکت با احتساب ۲۹۶ روز تولید، لحاظ شده است. (۶۹ روز توقف تولید) نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل میتواند با اهمیت باشد.											





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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
نرخ تسعیر/دلار	۸۰۰	۸۲۰	۸۴۰	۸۶۰	۸۸۰	۹۰۰	۹۲۰	۹۴۰	۹۶۰	۹۸۰	۱,۰۰۰
۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۸۷	۲۲,۸۹۰	۲۲,۸۹۴	۲۲,۸۹۷	۲۲,۹۰۱	۲۲,۹۰۴	۲۲,۹۰۸	۲۲,۹۱۲	۲۲,۹۱۵	۲۲,۹۱۹	۲۲,۹۲۲
۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۲۲	۲۲,۹۲۷	۲۲,۹۳۱	۲۲,۹۳۵	۲۲,۹۴۰	۲۲,۹۴۴	۲۲,۹۴۹	۲۲,۹۵۳	۲۲,۹۵۷	۲۲,۹۶۲	۲۲,۹۶۶
۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۵۷	۲۲,۹۶۳	۲۲,۹۶۸	۲۲,۹۷۳	۲۲,۹۷۸	۲۲,۹۸۴	۲۲,۹۸۹	۲۲,۹۹۴	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۵	۲۳,۰۱۰
۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۹۳	۲۲,۹۹۹	۲۳,۰۰۵	۲۳,۰۱۱	۲۳,۰۱۷	۲۳,۰۲۳	۲۳,۰۳۰	۲۳,۰۳۶	۲۳,۰۴۲	۲۳,۰۴۸	۲۳,۰۵۴
۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۲۸	۲۳,۰۳۵	۲۳,۰۴۲	۲۳,۰۴۹	۲۳,۰۵۶	۲۳,۰۶۳	۲۳,۰۷۰	۲۳,۰۷۷	۲۳,۰۸۴	۲۳,۰۹۱	۲۳,۰۹۸
۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۶۳	۲۳,۰۷۱	۲۳,۰۷۹	۲۳,۰۸۷	۲۳,۰۹۵	۲۳,۱۰۳	۲۳,۱۱۱	۲۳,۱۱۸	۲۳,۱۲۶	۲۳,۱۳۴	۲۳,۱۴۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۹۸	۲۳,۱۰۷	۲۳,۱۱۶	۲۳,۱۲۵	۲۳,۱۳۳	۲۳,۱۴۲	۲۳,۱۵۱	۲۳,۱۶۰	۲۳,۱۶۹	۲۳,۱۷۷	۲۳,۱۸۶
۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۳۳	۲۳,۱۴۳	۲۳,۱۵۳	۲۳,۱۶۲	۲۳,۱۷۲	۲۳,۱۸۲	۲۳,۱۹۲	۲۳,۲۰۱	۲۳,۲۱۱	۲۳,۲۲۱	۲۳,۲۳۰
مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴: برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ به صورت پیشبینی محاسبه و منظور شده است. نرخ برابری ارز معادل ۷۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. نرخ ملامین صادراتی برای سال ۱۴۰۴ به ازای هر تن ۹۰۰ دلار در نظر گرفته شده است. مقدار تولید آمونیاک شرکت با احتساب ۲۹۶ روز تولید، لحاظ شده است. (۶۹ روز توقف تولید) نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل میتواند با اهمیت باشد.											



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۲-۴- 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 هیأت مدیره	۴	رعایت شده است
۵	پیاده سازی اخلاق سازمانی در شرکت و رعایت حقوق سهامداران	۶و۵	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 هیأت مدیره رسیده است
۷	استقرار کنترل های داخلی و ارائه گزارش کنترل داخلی	۹و۸	کمیته حسابرسی تشکیل و گزارشات ارائه و در سامانه کنال 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 نارسایی در شرکت	۱۱	رعایت شده است
۱۰	تعیین حقوق و مزایای هیأت مدیره و مدیران ارشد	۱۲	حقوق و مزایای هیأت مدیره و مدیریت عامل طبق قوانین و مقررات مربوطه تعیین شده است .
۱۱	عدم تفویض اختیار برخی از وظایف هیأت 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 هیأت 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 هیأت مدیره و مدیر عامل	۱۸	رعایت شده است .
۱۵	مسئولیت اجرایی مدیر عامل ، اجرا و ارائه گزارش به هیأت مدیره	۱۹	رعایت شده است
۱۶	انتخاب دبیر هیأت مدیره ، برگزاری جلسات هیأت مدیره (حدال بکبار در مد)	۲۰ الی ۲۶	رعایت شده است .



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ردیف	اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	ماده	توضیحات
۱۷	تأیید 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 هیأت 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 صورتجلسه یا خلاصه مذاکرات مجمع	۳۳	رعایت شده است .
۲۳	تعیین حق حضور اعضاء غیر موظف و پاداش هیأت مدیره و نحوه جبران خدمت اعضای هیأت مدیره و عضو کمیته های تخصصی هیأت مدیره در مجمع	۳۴	رعایت شده است .
۲۴	فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیأت 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 هیأت مدیره، مدیرعامل و کمیته های تخصصی هیأت مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیأت مدیره به مجمع	۳۷	رعایت شده است.
۲۷	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکت توسط هیأت مدیره	۳۸	رعایت شده است .
۲۸	گزارش پایداری و ارائه گزارشات در پایگاه اینترنتی شرکت	۴۰ و ۳۹	افشای لازم صورت پذیرفته است



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

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 (ROE)	
	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	



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

منظر	شاخص	معیار عملکرد
مشتری	سهم بازار اوره شرکت از فروش مقداری اوره کشور	حفظ و ارتقا سهم بازار استمرار فروش تقویت خدمات فروش ارایه محصول با قیمت رقابتی حفظ و ارتقا کیفیت محصولات
	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	





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

منظر	شاخص	معیار عملکرد
فرآیندهای داخلی	راندمان تولید اوره	بهینه‌سازی مصارف انرژی، منابع و مواد استفاده بهینه از دارایی‌ها استفاده بهینه از ظرفیت‌های تولید استقرار و توسعه سیستم‌های نگهداری و تعمیرات ارتقا قابلیت اطمینان و دسترسی به یوتیلیتی حفاظت از محیط زیست ارتقا سلامت و بهداشت کارکنان پیشگیری از سوانح، حوادث و مدیریت بحران
	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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

منظر	شاخص	معیار عملکرد
رشد و یادگیری	سرانه آموزش	برنامه ریزی اطلاعات مدیریت حفظ و بروزرسانی سیستم های اطلاعاتی بهبود استقرار مدل تعالی سازمانی ارتقا نظام پژوهش ارتقا رضایت مندی، 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 سرمایه گذاری در طرح های دانش بنیان و علمی	
	درصد میزان رضایت مندی کارکنان	
	تعداد عضویت در انجمن های صنفی و تخصصی	
	تعداد عضویت در نشریات تخصصی داخلی	
	تعداد عضویت در نشریات تخصصی خارجی	
	امتیاز تعالی سازمانی	





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۵-۱-۵- تغییرات مهم در نتایج شاخص های استفاده شده:

گزارش مقایسه‌ای عملکرد شرکت با بودجه سال ۱۴۰۳ به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	شاخص اندازه گیری (بودجه)	عملکرد سال ۱۴۰۳	دلایل انحراف
مقدار تولید آمونیاک (تن)	۳۳۲,۰۰۰	۲۶۱,۸۹۵	توقف ۹۹ روزه بدلیل برودت هوا
مقدار تولید اوره (تن)	۵۶۲,۷۴۰	۴۵۳,۸۲۱	توقف ۹۸ روزه بدلیل برودت هوا
مقدار تولید ملامین (تن)	۲۰,۱۲۱	۱۵,۸۶۰	توقف ۱۰۰ روزه بدلیل برودت هوا
مقدار فروش آمونیاک (تن)	۲۵۸,۹۶	۱۹,۶۸۱	کاهش تولید بدلیل توقف تولید
مقدار فروش اوره (تن)	۴۹۸,۰۰۰	۴۰۶,۴۹۶	کاهش تولید بدلیل توقف تولید
مقدار فروش ملامین (تن)	۲۰,۱۲۱	۱۶,۳۴۶	کاهش تولید بدلیل توقف تولید
مبلغ فروش آمونیاک (میلیون ریال)	۳,۳۶۲,۸۶۴	۲,۶۹۷,۵۲۸	کاهش مقدار فروش آمونیاک
مبلغ فروش اوره (میلیون ریال)	۸۷,۷۹۱,۸۷۵	۵۸,۱۷۷,۹۸۱	کاهش مقدار فروش اوره
مبلغ فروش ملامین (میلیون ریال)	۹,۸۷۰,۶۳۳	۹,۱۹۷,۲۱۰	کاهش مقدار فروش ملامین
بهای تمام شده کالای فروش رفته (میلیون ریال)	(۴۳,۹۷۳,۳۱۷)	(۲۷,۸۴۱,۱۷۷)	تعدیل کاهشی نرخ گاز خوراک سال ۱۴۰۲ و افزایش نرخ محصولات
حاشیه سود ناخالص	۵۶٪	۶۰٪	تعدیل کاهشی نرخ گاز خوراک
هزینه های مالی به فروش	۵٪	۳.۳۴٪	دریافت تسهیلات بیشتر از پیش بینی
دوره وصول مطالبات (روز)	۱۹۸	۱۸۴	تهاتر بخشی از مطالبات دولت با سهام پتروشیمی خلیج فارس
حاشیه سود خالص	۴۸٪	۴۳٪	افزایش هزینه های مالی



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

۱-۶- برآورد درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده ۱۴۰۴ در مقایسه با عملکرد ۱۴۰۳

برآورد جهت سال مالی ۱۴۰۴ براساس مبالغ مندرج در کتابچه بودجه لحاظ گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	عملکرد ۱۴۰۳		برآورد ۱۴۰۴	
	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده
فروش اوره	۵۸,۱۷۷,۹۸۱	(۲۱,۲۷۹,۹۵۷)	۹۶,۱۰۴,۲۷۸	(۳۷,۷۵۲,۶۱۲)
فروش آمونیاک	۲,۶۹۷,۵۲۸	(۱,۳۷۸,۷۶۳)	۴,۳۷۰,۰۵۸	(۲,۹۴۹,۸۸۴)
فروش ملامین	۹,۱۹۷,۲۱۰	(۵,۱۸۲,۴۵۷)	۱۰,۷۶۶,۰۷۰	(۸,۹۸۲,۱۱۶)
جمع	۷۰,۰۷۲,۷۱۹	(۲۷,۸۴۱,۱۷۷)	۱۱۱,۲۴۰,۴۰۶	(۴۹,۶۸۴,۶۱۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۲,۰۶۳,۹۵۷		۶,۷۹۹,۵۶۵	
هزینه‌های فروش اداری و عمومی	(۶,۹۸۸,۱۳۶)		(۹,۳۹۵,۶۶۳)	

➤ بهای تمام شده و هزینه‌های عمومی و اداری:

تغییرات عوامل بهای تمام شده تابع مفروضات شاخص‌های کلان اقتصادی نظیر تورم و نرخ ارز خواهد بود که در محاسبات هزینه‌های مرتبط اعمال گردیده است. ماده اولیه اصلی تولید این شرکت، گاز خوراک می‌باشد که در بودجه سال ۱۴۰۴ هر مترمکعب گاز خوراک ۹۱,۰۰۰ ریال و همچنین نرخ گاز سوخت ۵۴,۶۰۰ 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 می‌باشد. هزینه‌های عمومی و اداری شرکت عمدتاً ریالی است. پیش‌بینی هزینه‌های عمومی، اداری و تشکیلاتی سال ۱۴۰۴ بر مبنای تورم پیش‌بینی شده ارائه گردیده است. لذا احتمال هر گونه تغییر در پیش‌بینی فوق وجود خواهد داشت.





۲-۶- برآورد سایر درآمدها و هزینه‌های 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 ۱۴۰۴ می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	عملکرد ۱۴۰۳	برآورد ۱۴۰۴
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۴۲,۰۷۳	۵۱,۱۱۳
سود تضمین شده فروش اعتباری در بورس کالای ایران	۱۵۵,۱۷۲	۱۹۸,۶۲۰
سود ناشی از تسعیرارایی ها و بدهی های ارزی غیرمرتبط با عملیات	۸۹,۱۸۷	۳۶,۳۰۲
سود سهام	۱,۱۰۰,۷۸۶	۱,۷۸۲,۱۰۲
سایر - عمدتاً بابت فروش موجودی اسقاط و ضبط تضامین	۷۰,۰۸۹	۱۱۷,۳۸۳
جمع	۱,۴۵۷,۳۰۷	۲,۱۸۵,۵۲۰