

شرکت مجتمع کاشی و سبک پرسپولیس یزد

(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت PERSEPOLIS TILE

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

فهرست مطالب

۵	مقدمه.....
۵	۱- ماهیت کسب و کار شرکت.....
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:.....
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه:.....
۷	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:.....
۷	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:.....
۹	۳-۱- جزئیات فروش:.....
۹	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:.....
۹	۱-۳-۱-۱- جزئیات فروش داخلی به تفکیک نوع محصول.....
۱۰	۱-۲-۳-۱- آثار ناشی از قیمتگذاری دستوری (تکلیفی).....
۱۰	۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت.....
۱۰	۳-۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت.....
۱۱	۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:.....
۱۱	۱-۳-۱-۳- جزئیات فروش صادراتی به تفکیک نوع محصول.....
۱۱	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:.....
۱۱	۵-۱- وضعیت رقابت:.....
۱۲	۶-۱- اطلاعات بازار گردان شرکت:.....
۱۲	۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:.....
۱۲	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....
۱۳	۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:.....
۱۳	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:.....

WWW.PERSEPOLISTILE.IR

INFO@PERSEPOLISTILE.IR

Sales Office & Factory : Yazd - Mehriz city, Iran | P.O.BOX 173

Tel : +98 35 32 53 0518-20 | +98 35 31 99

Fax : +98 35 32 53 0061

Tehran office : No. 35, Unit 1, 8th Sharestan St., Zaferanieh, Tehran

Postal Code : 19878 -17353

Tel : +98 21 26800450

صندوق پستی : ۱۷۳

دفتر فروش و کارخانه: یزد، شهرستان مهریز

تلفن: ۰۵۲۰-۰۵۱۸-۰۵۳۲۵۳۳۲۲۰۹۸ ، ۰۳۵۳۱۹۹۰۹۸

فاکس: ۰۳۵۳۲۵۳۰۰۶۱

دفتر تهران: تهران، زعفرانیه، شارستان ۸، پلاک ۳۵، واحد ۱

کد پستی: ۱۹۸۷۸-۱۷۳۵۳

تلفن: ۰۴۵۰-۰۲۱۲۶۸۰۰۹۸



شرکت مجتمع کاشی و سبک پرسپولیس یزد

(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت PERSEPOLIS TILE

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

- ۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: ۱۴.....
- ۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ۱۴.....
- ۲-۵- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند) ۱۷.....
- ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط: ۱۷.....
- ۳-۱- منابع: ۱۷.....
- ۳-۲- مصارف: ۱۸.....
- هزینه مواد مستقیم و غیر مستقیم ۱۸.....
- ۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۱۸.....
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۱۹.....
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۲۰.....
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها: ۲۱.....
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۲۱.....
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۲۲.....
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۲۲.....
- ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ۲۲.....
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۲۳.....
- ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۲۳.....
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۲۳.....
- جمع بندی: ۲۵.....

WWW.PERSEPOLISTILE.IR

INFO@PERSEPOLISTILE.IR

Sales Office & Factory: Yazd - Mehriz city, Iran | P.O.BOX 173

Tel: +98 35 32 53 0518-20 | +98 35 31 99

Fax: +98 35 32 53 0061

Tehran office: No. 35, Unit 1, 8th Sharestan St., Zaferanieh, Tehran

Postal Code: 19878-17353

Tel: +98 21 26800450

سندوق پستی: ۱۷۳

دفتر فروش و کارخانه: یزد، شهرستان مهریز

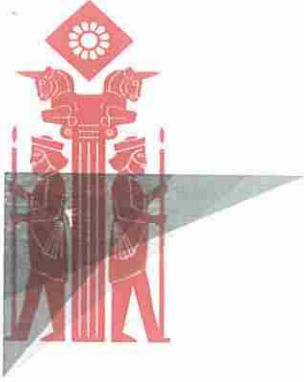
تلفن: ۰۵۲۰-۵۱۸-۳۵۳۲۵۳ +۹۸ ۳۵ ۳۱۹۹ +۹۸

فاکس: ۰۰۶۱-۳۵۳۲۵۳ +۹۸

دفتر تهران: تهران، زعفرانیه، شارهستان ۸، پلاک ۳۵، واحد ۱

کد پستی: ۱۹۸۷۸-۱۷۳۵۳

تلفن: ۰۴۵۰-۲۱۲۶۸۰۰ +۹۸



شرکت مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد

(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت PERSEPOLIS TILE

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	نماینده	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	سید حسین حسینی کافی آباد
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	محمد شفیعی دهنوی
	نائب رئیس هیئت مدیره	محبوبه رمضانی زاده
	عضو هیئت مدیره	مهديه رمضانی زاده
	عضو هیئت مدیره	محمد سهیلی

WWW.PERSEPOLISTILE.IR

INFO@PERSEPOLISTILE.IR

Sales Office & Factory : Yazd - Mehriz city, Iran | P.O.BOX 173

Tel : +98 35 32 53 0518-20 | +98 35 31 99

Fax : +98 35 32 53 0061

Tehran office : No. 35, Unit 1, 8th Sharestan St., Zaferanieh, Tehran

Postal Code : 19878 -17353

Tel : +98 21 26800450

صندوق پستی : ۱۷۳

دفتر فروش و کارخانه: یزد، شهرستان مهریز

تلفن : ۰۵۲۰-۵۱۸ ۰۵۳ ۳۲ ۳۵ ۳۵ +۹۸ ۳۵ ۳۱۹۹ +۹۸

فاکس : ۰۵۰۶۱ ۰۵۳ ۳۲ ۳۵ +۹۸

دفتر تهران : تهران، زعفرانیه، شارسن ۸، پلاک ۳۵، واحد ۱

کد پستی : ۱۹۸۷۸-۱۷۳۵۳

تلفن : ۰۴۵۰ ۲۱ ۲۶۸۰۰ +۹۸

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت سنگ‌های تزئینی کسری با شناسه ملی ۱۰۸۶۰۱۷۶۰۵۲ در تاریخ ۱۳۸۴/۰۸/۱۷ به صورت سهامی خاص و طی شماره ۷۷۰۱ در اداره ثبت شرکت‌های استان یزد به ثبت رسیده و نام شرکت در تاریخ ۱۳۸۶/۰۲/۰۶ به شرکت مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد تغییر یافته است. مرکز اصلی و کارخانه شرکت در استان یزد، شهرستان مهریز، کیلومتر ۲۵ جاده یزد کرمان واقع شده است. مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد یکی از برندهای معتبر و نام‌آشنای صنعت کاشی ایران است که سبد بسیار متنوعی از انواع سرامیک را در ابعاد مختلف به مشتریان عرضه می‌کند و در جهت تکمیل سبد محصولات خود، تولید سائیزهای بزرگ و اسلب را در دستور کار قرار داده است.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد با ظرفیت اسمی سالانه ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ مترمربع تولید کننده کاشی با سبد محصولات متنوع می‌باشد که لازم به ذکر است در ابتدای سال ۱۴۰۴ این ظرفیت به ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ مترمربع افزایش یافته است در حال حاضر مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس از محدود کارخانه‌هایی می‌باشد که تولید کاشی باسائیز بزرگ (اسلب) را دارد. طی دوره دوازده ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ محصولات به شرح جدول زیر تولید شده است.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	سرامیک کف	متر مربع	۷,۱۸۰,۱۵۸
۲	سرامیک پرسلانی - پرسلانی پولیشی	متر مربع	۲,۵۷۰,۷۵۸
۳	سرامیک پرسلانی ضخامت دار	متر مربع	۵۵۶,۲۱۴
۴	سرامیک اسلب	متر مربع	۱۸,۴۵۲
	جمع	متر مربع	۱۰,۳۲۵,۵۸۲

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک پرسپولیس یزد (سهامی عام) تا کنون در چندین مرحله با تجهیز و نوسازی خطوط تولید خود فناور بهای نوین راه عرصه صنایع کاشی و سرامیک کشور معرفی کرده است و توانسته است به عنوان یکی از پیشگامان این صنعت پیشرفت چشمگیری د

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

رکفیت و کمیت محصولات خود به وجود آورد. لذا در این راستا شرکت جهت حفظ و ارتقای جایگاه رقابتی خود تنوع تولید در طرحها، ابعاد مختلف و تولید کاشی لعابدار، لعابدار نانو پولیش با نوآوریهای جدید را به دلیل تصاحب و تقاضای بیشتر بازار در دستور کار خود قرار داده است.

شرکت کاشی و سنگ پرسپولیس در حال حاضر با ظرفیت ۱۵.۰۰۰.۰۰۰ متر مربع پتاسیل تولید انواع محصولات پرسلانی به شرح سایزهای زیر میباشد:

۱۶۰*۸۰	۱۲۰*۸۰
۳۲۰*۱۶۰	۱۲۰*۶۰
۱۰۰*۴۰	۴۰*۸۰
۴۰*۳۰	۱۲۰*۶۰
۶۰*۶۰	۳۵*۶۰
۴۰*۴۰	۹۰*۱۵
۱۲۰*۲۰	۸۰*۸۰
۱۲۰*۱۳	۱۲۰*۴۰
۳۵*۱۲۰	۳۰*۹۰
۱۰۰*۱۰۰	۳۰*۳۰
۲۴۰*۱۲۰	۱۲۰*۱۲۰
	۲۸۰*۱۲۰

۱-۱-۱- مواد اولیه:

مواد اولیه مصرف شده طی دوره دوازده ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده
۱	خاک	کیلوگرم	۳۲۲,۰۰۵,۷۷۷	معدن سرمستی، معدن مرصع، سیلیکات شرق، آکوصنعت زاگرس
۲	روانساز (چسب سیلیکات و کربنات سدیم)	کیلوگرم	۲,۹۴۶,۹۲۱	کربنا سدیم کاوه، پارس سیلیکات گوهرا
۳	ترکیبات انگوب لعاب	کیلوگرم	۱۲,۸۳۴,۷۹۷	کیمیای رازی
۴	جوهر چاپ دیجیتال	کیلوگرم	۹۶,۹۸۷	کیمیای رازی - اس آر اس
۵	تسمه، نایلون و روپالتی	کیلوگرم	۸۲۲,۶۱۵	اتیلن کویر
۶	کارتن	عدد	۸,۵۲۹,۴۵۵	مدرن کارتن
۷	پالت	عدد	۱۳۳,۱۷۷	آدریان سرام مهریز

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

- اصلی ترین ماده اولیه کاشی خاک می باشد و از آنجا که کشورمان ایران دارای غنیترین معادن جهان می باشد خاک از داخل تامین می گردد.
- ترکیبات انگوب و لعاب شامل فریت، کائولن، فلدسپات از شرکتهای داخلی خریداری می گردد.
- جوهر چاپ از شرکتهای خارجی یا از نمایندگان شرکتهای خارجی در داخل کشور خریداری می شود.
- سیلیکات زیرکونیم و گلوله سرامیکی از بازار داخلی خریداری می شود.
- کارتن، تسمه و نایلون بسته بندی از شرکتهای داخلی تامین می شود.
- لازم به ذکر است عمده قطعات ماشین آلات از داخل و خارج کشور عمدتاً از ایتالیا و چین تامین می شود.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

طبق آخرین آمار منتشر شده در انجمن سرامیک ایران، شرکت کاشی و سرامیک پرسپولیس در بین شرکتهای فعال در این صنعت

ردیف	شرح	واحد	کاشی پرسپولیس	کاشی حافظ	کاشی پارس	کاشی الوند	کاشی سعدی
۱	مقدار تولید	مترمربع	۱۰,۳۲۵,۵۸۳	۸,۰۳۶,۱۲۶	۵,۳۲۸,۷۷۸	۷,۳۳۸,۲۷۲	۲,۹۴۰,۹۸۲
۲	جایگاه شرکت	رتبه	۱	۲	۴	۳	۵
۳	مقدار فروش	مترمربع	۹,۸۸۹,۷۲۵	۸,۱۹۸,۱۷۸	۵,۵۳۴,۰۳۱	۷,۵۶۷,۲۶۰	۳,۰۹۷,۹۱۱
۴	جایگاه شرکت	رتبه	۱	۲	۴	۳	۵
۵	درآمد عملیاتی	میلیون ریال	۱۹,۱۳۶,۸۵۶.۰۰	۱۹,۹۴۵,۹۱۲	۱۱,۹۷۱,۴۰۵	۱۶,۴۶۰,۰۹۸	۴,۸۷۲,۴۷۰
۶	جایگاه شرکت	رتبه	۲	۱	۴	۳	۵
۷	بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	۱۳,۳۰۰,۵۹۴.۰۰	۱۲,۲۰۳,۵۹۳	۸,۸۴۷,۱۷۲	۱۱,۳۰۰,۵۶۶	۳,۴۳۲,۷۴۳
۸	سود(زیان) ناخالص	میلیون ریال	۵,۸۳۶,۲۶۲	۷,۷۴۲,۳۱۹	۳,۱۲۴,۲۳۳	۵,۱۵۹,۵۳۲	۱,۴۴۹,۱۷۷
۹	حاشیه سود ناخالص	درصد	%۳۰	%۳۹	%۲۶	%۳۱	%۳۰
۱۰	جایگاه شرکت	رتبه	۳	۱	۵	۲	۴
۱۱	سود(زیان) خالص	میلیون ریال	۳,۶۵۲,۳۶۵.۰۰	۶,۳۱۸,۸۴۹	۱,۵۴۴,۴۳۸.۰۰	۴,۰۱۱,۴۵۴	۹۰۹,۰۴۴
۱۲	حاشیه سود خالص	درصد	%۱۹	%۳۲	%۱۳	%۲۴	%۱۹
۱۳	جایگاه شرکت	رتبه	۳	۱	۵	۲	۴
۱۴	حسابهای دریافتی	میلیون ریال	۱,۱۸۸,۰۹۷	۱۱,۵۹۵,۸۲۷	۲,۵۶۲,۶۸۱	۶,۳۰۱,۹۷۴	۱,۹۹۰,۳۴۶
۱۵	دوره وصول مطالبات	روز	۲۳	۲۱۲	۷۸	۱۴۰	۱۴۹
۱۶	جایگاه شرکت	رتبه	۱	۵	۲	۳	۴
۱۷	سرمایه	میلیون ریال	۶,۷۰۰,۰۰۰	۹,۸۳۷,۲۳۴	۱,۶۳۵,۴۷۱	۳,۸۴۸,۲۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

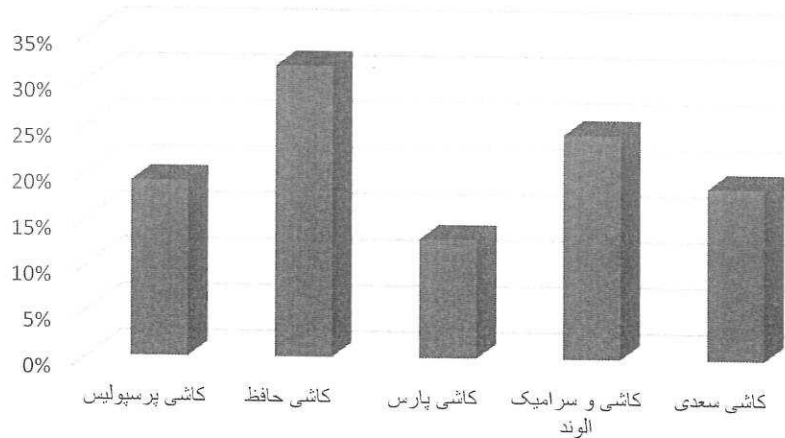
با ظرفیت اسمی ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ متر مربع توانسته است تقریباً ۳ درصد از سهم تولید کاشی کشور را به خود اختصاص دهد. (که درصد سهم تولید در سال ۱۴۰۴ افزایش یافته است) همچنین جایگاه این شرکت در بین ۴ شرکت کاشی و سرامیک پذیرش شده در بازار بورس بر

گزارش تفسیری مدیریت

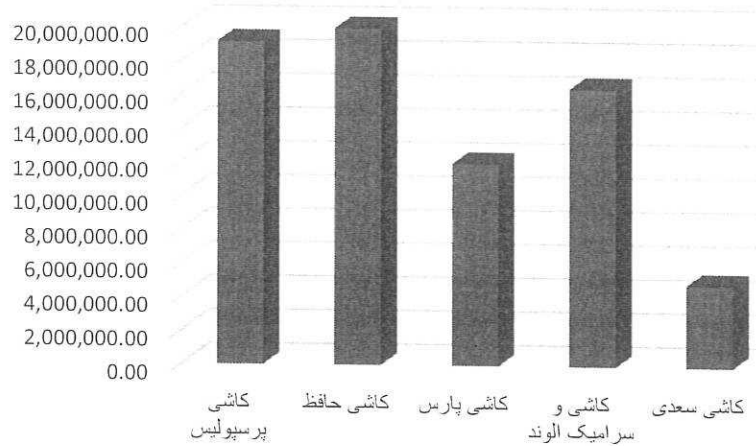
دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

اساس آخرین اطلاعات سالیانه منتشر شده در سامانه کدال به شرح جدول ذیل می باشد، همان طور که از جدول مذکور مشخص می- باشد شرکت در اکثر شاخص های مالی مهم بین شرکتهای همگروه جایگاه بالایی را به خود اختصاص داده است.

حاشیه سود خالص



درآمدهای عملیاتی



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱-۱ جزئیات فروش داخلی به تفکیک نوع محصول			
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی - متر مربع	کل مبلغ فروش داخلی - میلیون ریال
۱	سرامیک کف	۵,۲۰۴,۱۶۸	۸,۶۰۲,۲۳۷
۲	سرامیک پرسلانی - پرسلانی پولیش	۱,۸۲۴,۶۳۱	۳,۷۱۵,۸۲۳
۳	سرامیک پرسلانی ضخامت دار	۱۸۸,۹۸۰	۴۰۹,۷۱۴
	جمع	۷,۲۱۷,۷۷۹	۱۲,۷۲۷,۷۷۴

قیمت فروش داخلی محصولات کاشی و سرامیک توسط هیات مدیره شرکت تعیین می شود.

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

فروش محصولات در سال ۱۴۰۲ به معاونت مهندسی هوا و فضا وابسته به سپاه پاسداران انقلاب اسلامی به مبلغ ۱۱۰ میلیارد تومان می توان اشاره کرد.

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

شرکت مشمول اجرای این بند از قانون بودجه نبوده است و قیمت گذاری محصولات بصورت رقابتی و هماهنگ با بخشنامه های انجمن صنفی کاشی و سرامیک ایران و آیین نامه های مربوطه اجرا می گردد

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبلغ به میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی مشابه قبل	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۱۷۸,۷۹۶	۸۸,۱۸۶	٪۵۰	افزایش فروش
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۲۳۱,۴۰۵	۲۰۶,۰۰۴	٪۹۱	افزایش فروش
۳	بیمه سهم کارفرما	۴۴۱,۴۵۴	۳۴۱,۱۵۹	٪۲۳	افزایش حقوق طبق مصوبه قانون کار
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۱۶۵,۹۸۵	۲۹۰,۹۲۴	٪۷۵	کاهش واردات
۵	پرداختی بابت انرژی	۶۳۹,۳۰۷	۵۹۸,۶۲۲	٪۸	افزایش نرخ گاز و برق مطابق مصوبه اداره گاز و برق

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مشابه قبل	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	تخفیفات (عوارض - گمرک و ...)	در دوره مورد گزارش برای شرکت موردی نداشته است				
۲	ارز ترجیحی					
۳	نرخ خوراک یا مواد اولیه ارزان تر					
۴	درآمد ناشی از کارمزد خدمات ارائه شده به دولت					
۵	.....				
	جمع					
	مانده مطالبات					

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

شرکت مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد با توجه به تنوع بالای سبد محصولات، تولید با ضخامت بالا، کیفیت بالای محصولات و حضور فعال در نمایشگاه‌های داخلی و خارجی ضمن تأمین نیاز داخلی، در حوزه صادرات جز محدود شرکتهای کاشی و سرامیک میباشد که دارای تعدادی دفاتر فروش و انبار محصول در اسپانیا، دبی و بلژیک است. در حال حاضر صادرات به کشورهای عراق، تاجیکستان، ترکمنستان، ارمنستان، افغانستان، روسیه، هند و کلیه کشورهای عضو اتحادیه اروپا براساس استانداردهای کشورهای اروپایی در حال انجام است. با توجه به رقابتی بودن فروش صادراتی و همچنین به منظور جلوگیری از فروش نمایندگان داخلی در بازارهای صادراتی قیمت گذاری بر اساس پیشنهاد کمیته فروش و تایید مدیرعامل و تصویب هیئت مدیره انجام می پذیرد. که با نرخ ارز روز محاسبه و از خریدار دریافت شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۱-۳-۱ جزئیات فروش صادراتی به تفکیک نوع محصول			
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش صادراتی - متر مربع	کل مبلغ فروش صادراتی - میلیون ریال
۱	سرامیک کف	۱,۴۶۷,۹۶۸	۲,۹۷۷,۰۲۴
۲	سرامیک پرسلانی - پرسلانی پولیش	۷۴۴,۶۳۸	۱,۸۷۰,۵۲۶
۳	سرامیک پرسلانی ضخامت دار	۴۵۹,۳۴۱	۱,۵۶۱,۵۳۲
	جمع	۲,۶۷۱,۹۴۶	۶,۴۰۹,۰۸۲

مقایسه فروش صادراتی					
فروش ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۳		فروش ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۲		درصد تفاوت فروش ۱۴۰۳ با ۱۴۰۲	
عنوان	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار	مبلغ (میلیون ریال)
فروش صادراتی	۶,۴۰۹,۰۸۲	۲,۶۷۱,۹۴۶	۵,۷۷۴,۷۸۰	۳,۰۸۹,۳۰۰	۱۱%
					۱۳%-

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

نوسانات نرخ ارز، افزایش نرخ تورم، مسایل سیاسی و اقتصادی منطقه و سیاستهای اقتصادی دولت و بانک مرکزی و... از عوامل تاثیرگذار برون سازمانی میباشد که تاثیر در عملکرد شرکت خواهد داشت اما وجه تمایز پرسپولیس با دیگر رقبا فروش نقدی یا پیش فروش محصولات میباشد.

در حوزه انرژی دستورالعمل کاهش مصرف برق که مسئله بسیار مهم و تاثیر گذار در صنعت بوده نیازمند سرمایه گذاری قابل توجهی در این حوزه میباشد که شرکت در سال ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ درصد قابل توجهی در حوزه تامین برق پایدار سرمایه گذاری نموده است و تا ۹۰ درصد این مشکل در حوزه تامین برق برطرف شده است.

۵-۱- وضعیت رقابت:

شرکت در میان شرکتهای فعال صنعت از جهت تکنولوژی ماشین آلات، سخت افزار نصب شده و نیروی انسانی متخصص در وضعیت به روز و مناسبی قرار دارد. با توجه به تلاش های صورت گرفته از نظر تولید محصولات با ارزش افزوده بالا در ردیف بهترین تولید کنندگان صنعت قرار داشته و با توجه به طیف وسیع تولید محصولات در ابعاد، طرحها، سایزها و ضخامت به صورت سفارش کار تولید

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مینماید که این مسئله موجب گردیده شرکت دارای سبد کالایی کامل و متنوع در صنعت کاشی و سرامیک را دارا باشد و به لحاظ حفظ مزیت رقابتی سیاست و استراتژی کلان و راهبردهای متناسب با این موضوع در سطح مدیریت کلان شرکت تدوین و در حال اجرا مییاشد.

وضعیت رقابت						
شرکت کاشی	شرکت کاشی	شرکت کاشی	شرکت کاشی	شرکت کاشی	واحد	شرح
حافظ	سینا	پارس	سعدی	پرسپولیس	درصد	نسبت بهای تمام شده به فروش
۶۷	۷۰	۷۴	۶۸	۷۰		
۱	۳	۴	۲	۳		رتبه
۲۷	۲۴	۱۸	۲۳	۲۰	درصد	حاشیه سود خالص
۱	۲	۵	۳	۴		رتبه

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

در دوره مورد گزارش شرکت قراردادی نداشته است.

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

شرکت کاشی و سنگ پرسپولیس فاقد شرکتهای فرعی و یا زیرمجموعه می باشد

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

۱. راه اندازی خط اسلب و تطبیق ماشین آلات شرکت و ارتقاء تکنولوژی تولید مطابق روز دنیا برای تولید محصولات

متنوع، جدید، با ارزش افزوده بالا و مورد نیاز بازارهای هدف داخلی و صادراتی.

ایجاد زیرساختهای لازم جهت تولید پایدار و منظم از جمله در حوزه انرژی برق، نیروگاه دیزل، انرژی خورشیدی و

پاک نیروی انسانی

۲. توسعه بازارهای داخلی و صادراتی به ویژه کشورهای عربی حوزه خلیج فارس، اتحادیه اروپا، ایجاد و تقویت

برندهای موجود شرکت

۳. حفظ و افزایش سطح کیفیت محصولات و ارتقا درجه بندی محصولات تولیدی

۴. توانمندسازی نیروی انسانی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۵. بهبود شرایط زیست محیطی و ایمنی کار

راهبرد دستیابی به هدف ۱: اجرای پروژه های توسعه ای از جمله بهره برداری از طرح تولید اسلب (شایان ذکر است پروژه تولید اسلب در راستای مصرف بازار فروش و با تلاش شبانه روزی مدیران و همکاران در اواخر بهمن ماه ۱۴۰۳ مرحله بهره برداری رسید)، تولید محصولات با ضخامت بالا، پولیش و نانو پولیش، در سایز های متنوع جهت بازار های جهانی، خرید انواع ژنراتور و انعقاد قراردادهای لازم در حوزه تامین برق.

راهبرد دستیابی به هدف ۲: حضور در نمایشگاهها داخلی، گسترش انبار دبی و اروپا، جلسات متعدد با نمایندگان، راه اندازی خط اسلب و تولید کاشی سایز بزرگ با ضخامت بالا، بازاریابی و بررسی بازارهای جدید توزیع

راهبرد رسیدن به هدف ۳: بهره برداری از خط تولید اسلب، اجرای طرحهای بهسازی خطوط تولید، اجرای پروژه های بهبود کیفی، تقویت زنجیره ارزش با رویکرد بهره وری منابع، افتتاح فروشگاه و نمایندگیهای فروش فعال در نقاط مختلف کشور

راهبرد رسیدن به هدف ۴: اجرای دوره های آموزشی متناسب با نیازمندیهای کاری افراد با بهره گیری از اساتید و کارشناسان مجرب

راهبرد دستیابی به هدف ۵: از طریق پایش موارد زیست محیطی، پایش خطرات و ایمنی کار، رعایت ملزومات زیست محیطی، اجرای پروژه های زیست محیطی، اجرای پروژه های ایمنی و بهداشت کار،

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

- اجرای تکمیل طرحهای جانبی اسلب شامل ماشین آلات چمفرینگ و پولیش
- اجرای پروژه تولید اسلب شماره ۲ در سالهای آتی
- اجرای پروژه های برق در سالهای آتی
- اجرای پروژه گرانول سازی در سالهای آتی

باتوجه به شرایط فعلی کشور و نیاز بازرهای مصرف داخل و خارج شرکت در نظر دارد جهت رقابت و پاسخگویی به نیاز مصرف کنندگان در طرح های اجرایی فوق در آینده سرمایه گذاری نماید.

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

- تداوم سیاست افزایش تنوع سبد محصولات تولیدی با افزودن سایزها، ضخامتهاو طرحهای جدید با توجه به نیاز بازارهای هدف داخلی و صادراتی
- بروز آوری ماشین آلات و تجهیزات در راستای استراتژی افزایش فروش شرکت جهت تأمین نیاز بازارهای هدف داخلی و خارجی به ویژه در محصولات اسلب، اسلب پولیش و پرسلانی ضخامت دار

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

رویه های به کارگرفته شده در ثبت و گزارشگری مرتبط باموضوعات حسابداری منطبق با آخرین تغییرات و استانداردهای حسابداری وقوانین صادره از طرف ارگانها ونهاد های نظارتی است. در دوره مورد گزارش، اقدامی در خصوص تغییر رویه یا برآورد که نتیجه عملیات شرکت را به نحو با اهمیتی تحت تاثیر قرار دهد، صورت نگرفته است.

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

شرکت مجتمع کاشی وسنگ پرسپولیس یزد به منظور انجام مسئولیت اجتماعی خویش در برابر جامعه، ذینفعان، محیط زیست، کشور و جهان خود را ملزم به رعایت قوانین زیست محیطی، مصرف بهینه انرژی و ... به شرح زیر نموده است:

مدیریت انرژی (ENERGY MANAGEMENT)

- بازرسی فنی انرژی خطوط تولید جهت مقایسه با استاندارد مصرف انرژی در صنعت کاشی توسط تکنسین های شرکت ساکمی ایتالیا
- بکار گیری ژنراتورهای گازی جهت تامین برق در شرایط قطع برق
- بکار گیری دیزل ژنراتور جهت تامین برق در شرایط قطع برق
- خریداری برق دوجانبه
- برگزاری جلسات با شرکتهای تولید کننده انرژی جهت خودتامینی برق

گزارش پایداری شرکتی :

شرکت کاشی پرسپولیس با تکیه بر اصول مسئولیت اجتماعی و توسعه پایدار، در سال مالی ۱۴۰۳ اقدامات گسترده ای در حوزه های زیست محیطی، ایمنی و بهداشت حرفه ای، و مسئولیت اجتماعی انجام داده است. این گزارش، با هدف شفاف سازی عملکرد و تطابق با الزامات سازمان بورس، به تشریح جزئیات پروژه ها، هزینه ها و دستاوردها می پردازد .

عملکرد زیست محیطی

۱: کاهش آلودگی هوا و مدیریت ذرات

- نصب بگ فیلتر در واحد چمفر جهت کاهش گرد و غبار (بیشرفت ۱۰۰٪)
- اندازه گیری فصلی ذرات خروجی از دودکش ها (با نظارت اداره کل حفاظت محیط زیست استان)
- خرید فیلترهای جدید برای کاهش غبار تا ۵ میکرون در واحد بگ فیلتر انبار محصول (در دست اقدام)
- بتن ریزی مسیر تردد محوطه سنگ شکن جهت کاهش آلودگی هوا

۲: مدیریت پساب و فاضلاب

- پایش خوداظهاری زیست محیطی به صورت فصلی توسط آزمایشگاه معتمد هستی آزمای کویر و ثبت نتایج در سامانه جامع محیط زیست

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

- پیشرفت ۹۰٪ در پروژه بازچرخانی پساب صنعتی

۳: توسعه فضای سبز

- کاشت ۲۰۰ نهال در محوطه جهت کاهش آلودگی صوتی و بصری

۴: پایبندی به استانداردها

- رعایت کامل الزامات ISO ۱۴۰۰۱:۲۰۱۵ در تمامی فرآیندها

عملکرد ایمنی و بهداشت حرفه ای

۱: تجهیزات حفاظت فردی (PPE)

- بهبود کیفیت کفش‌های ایمنی و خرید بیش از ۵۰۰ جفت کفش جدید (پیشرفت ۱۰۰٪)

- توزیع ماسک‌های تنفسی N۹۵، گوشی‌های حفاظتی، و دستکش‌های ضدبرش به کلیه پرسنل

- تهیه کلاه‌های نخی برای پرسنل بخش تولید (واحد تهیه بدنه)

۲: ایمنی محیط کار

- نصب کفپوش عایق برق برای کلیه تابلو برق‌ها

- حفاظ‌گذاری چرخ‌زنجیرها و قسمت‌های متحرک دستگاه‌ها

- استاندارد سازی مقاومت های چاه ارت

- خریداری بالابر ایمن

- انجام معاینه فنی لیفتراک‌ها، جرثقیل، ارت، بالابر و آسانسور

- آموزش ایمنی پرسنل

- برگزاری جلسه آموزشی اصول ارگونومی در محیط کار

- خرید و تجهیز یک دستگاه ماشین جهت آتش نشانی

۳: آزمایشات و کنترل کیفیت

- آزمایشات میکروبی و شیمیایی آب مطابق آیین‌نامه شماره ۱۳ وزارت بهداشت

- اندازه‌گیری عوامل زیان‌آور محیط کار (صدا، گردوغبار، گازها) به صورت سالیانه

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

- انجام معاینات طب کار بدو استخدام و دوره ای
- ثبت روزانه میزان کلر آب با استفاده از دستگاه کلرسنج
- تهیه و تدوین شناسنامه شغل

۴: تجهیزات اضطراری

- خرید ۱۰ جعبه کمک‌های اولیه و استقرار آن‌ها در نقاط حساس
- نصب بیش از ۵ عدد کپسول آتش‌نشانی جدید در سالن تولید
- تهیه تابلوهای هشداردهنده ایمنی در محوطه کارخانه

۵: رفاه پرسنل

- پرداخت پاداش بهره‌وری به کلیه پرسنل شرکت
- خرید آبسردکن سه شیر جهت دسترسی آسان به آب آشامیدنی
- نصب کولر آبی و موکت باکیفیت در رختکن بانوان

۶: پایبندی به استانداردها

- رعایت کامل الزامات ISO ۴۵۰۰۱:۲۰۱۸
- تشکیل کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار به صورت ماهانه

مسئولیت‌های اجتماعی و کمک‌های عام‌المنفعه:

- پرداخت کمک‌های نقدی به هیئت‌های ورزشی استان
- اهدا کاشی به ارگان‌های دولتی مانند زندان، سپاه پاسداران در استان سیستان و بلوچستان جهت ساخت مسجد و غیره
- ایجاد ایستگاه پذیرایی مسافریین نوروزی بین راهی در معبر کرمان یزد
- پرداخت کمک هزینه‌های تحصیلی دانش‌آموزان محروم
- پرداخت هزینه‌های بهداشت و درمان پرسنل شرکت
- همکاری با سازمان محیط زیست جهت حفاظت از گونه‌های گیاهی و جانوری منطقه فرق اختصاصی علی آباد
- اهدا مداد رنگی به دانش‌آموزان مدارس در روز هوای پاک
- پرداخت کمک‌های نقدی به هیئت فوتبال ساحلی استان

برنامه‌های آتی

- طراحی و نصب اتاق آکوستیک.
- کاهش ۲۰٪ مصرف انرژی از طریق نصب پنل‌های خورشیدی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

- برگزاری دوره‌های آموزشی ایمنی برای کلیه پرسنل
- نصب دتکتور
- اجرای فایرباکس در سالن تولید جدید
- ایجاد پایداری در زیرساختهای آب، برق، گاز و سرمایه گذاری در زمینه تولید پایدار

۲-۵ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت

بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند)

شرکت مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس مشمول این ماده نمیشود

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	شرح
۵,۱۲۳,۱۱۰	۴.۸۳۷.۷۲۸	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۲,۱۴۸,۱۴۳)	(۳.۳۲۴.۵۳۳)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲,۹۷۵,۲۰۴	۱.۵۱۳.۱۹۵	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

***از مهم‌ترین وجوه تمایز شرکت نسبت به سایر رقبا، رویکرد استراتژیک آن در تمرکز بر فروش نقدی و دریافت پیش‌پرداخت از مشتریان است. این سیاست مالی، ضمن تقویت جریان وجوه نقد و افزایش پایداری نقدینگی، زمینه‌ساز ارتقای توان خرید شرکت و بهره‌مندی از فرصت‌های بازار در تأمین به‌موقع مواد اولیه و تجهیزات گردیده است. افزون بر این، اجرای این رویکرد منجر به کاهش چشمگیر ریسک‌های مالی مرتبط با مطالبات مشکوک‌الوصول و برگشت اسناد دریافتی شده و ساختاری انعطاف‌پذیرتر برای مقابله با نوسانات اقتصادی و تورمی کشور فراهم ساخته است. بدین ترتیب، شرکت توانسته است با اتکا به نقدینگی مطمئن، جایگاه رقابتی خود را در صنعت تثبیت و قدرت چانه‌زنی خود را در زنجیره تأمین تقویت نماید.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۲- مصارف:

تغییرات (%)	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	شرح
۲۴	۶,۷۰۱,۷۳۹	۸,۲۸۵,۵۲۱	هزینه مواد مستقیم و غیر مستقیم
۳۱	۲,۰۱۲,۴۰۰	۲,۶۴۱,۰۳۵	هزینه دستمزد تولیدی، خدماتی و اداری و فروش
۱۵	۷۲۸,۶۶۰	۸۴۰,۹۳۰	هزینه استهلاک
۳	۲۷۵,۱۱۵	۲۸۳,۵۳۸	هزینه تعمیرات و نگهداری
۴-	۶۹۴,۷۳۴	۶۷۹,۶۲۲	هزینه انرژی

بدهی های شرکت عمدتاً مربوط به فروشندگان مواد اولیه و قطعات تولید میباشد لذا در زمره بدهی های جاری طبقه بندی گردیده است و امکان بازپرداخت آنها از محل دارایی های جاری وجود دارد و در خصوص مخارجی که هنوز از بابت آنها تعهدی برعهده ی شرکت وجود ندارد که عمدتاً شامل پروژه های توسعه ای، تکمیلی و بهسازی خطوط تولید میباشد. شرکت به تهیه بودجه منابع و مصارف بصورت سالیانه اقدام مینماید و انحرافات مربوط به صورت ماهیانه بررسی و در واحد مالی شرکت تجزیه و تحلیل میگردد و نتایج حاصل از این گزارشات در جلسه هیئت مدیره این شرکت مطرح میگردد.

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

مدیریت ریسک فرآیندی است که در آن سازمانها تلاش میکنند تا انواع خطرات بالقوهای که سازمان را تهدید میکند، شناسایی، ارزیابی و کنترل کنند. این ریسکها میتوانند انواع مختلفی داشته باشند و از لحاظ مالی، قانونی، امنیتی و ... برای سازمان تهدید کننده باشند، مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد بدین منظور کمیته ریسک متشکل از مدیران واحدهای مختلف سازمان تشکیل داده است و طی جلسات منظم ریسکها را شناسایی و مدیریت می نماید. ریسکهای شناسایی شده و پاسخ ریسکها بدین شرح می باشد:

ریسکهای شناسایی شده	تصمیمات اخذ شده	نتیجه گیری و گزارش اقدام
افزایش نرخ تورم	تمرکز بر روی صادرات	فروش صادراتی افزایش یافت
ریسک ناترازی انرژی و قطع برق	خرید ژنراتور-افزایش ظرفیت	خرید ژنراتور و گواهی افزایش ظرفیت
ریسک ناترازی انرژی و قطع برق (تامین کنندگان داخلی)	خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت استفاده چند ماه	خرید انجام و موجودی به انبارها اضافه شد
ریسک قطعی گاز	خرید گاز	تهیه گاز جهت مخازن گازی شرکت
بازار	تغییر سلیقه بازار - رقابت با تولیدکنندگان کاشی و سرامیک	ایجاد محصولات باسایز بزرگتر و ضخامت بیشتر (پروژه اسلب) - تنوع سبک محصول

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

معاملات با اشخاص وابسته وفق مفاد ماده ۱۲۹ قانون تجارت و تبصره ۵ ماده ۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مبنی بر ارائه گزارش و اظهار نظر بررسی معاملات با اشخاص وابسته، کمیته حسابرسی نسبت به معاملات با اشخاص وابسته از تمامی جنبه ها بررسی و با در نظر گرفتن کلیه قوانین و مقررات و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری ها را به هیئت مدیره محترم منعکس نموده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	اجاره	خرید اموال	فروش غذا	فروش کاشی	خرید خدمات	خرید پالت	خرید قطعات و لوازم مصرفی	فروش قطعات	وجوه دریافتی	وجوه پرداختی
سهامداران	محسن رمضانی زاده	سهامدار	-	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۰۷,۱۲۷	۲۳۹,۸۰۰
	طاهره دهمقان دهنوی	سهامدار	-	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	ابوالقاسم رمضانی زاده	سهامدار	-	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۳۰,۱۳۳	۱۵۹,۰۲۹
	محبوبه رمضانی زاده	سهامدار و عضو هیات مدیره	*	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	مهديه رمضانی زاده	سهامدار و عضو هیات مدیره	*	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	میناز رمضانی زاده	سهامدار	-	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع													
سایر اشخاص وابسته	شرکت فولاد محسن مهریز	عضو مشترک هیات مدیره	*	.	۵,۹۰۹	۱۷,۱۱۵	.	.	.	.	.	.	۵۰,۰۰۰
	شرکت آهن اسفنجی ایساتیس	عضو مشترک هیات مدیره	*	۱,۹۲۰	.	۱۹,۴۰۱	.	.	.	.	.	۱,۲۲۸,۷۴۷	۱,۲۰۴,۰۳۹
	شرکت آدریان سرام	عضو مشترک هیات مدیره	*	۹۶۰	.	۹,۷۸۸	۵,۴۸۳	۷۸,۱۹۱	۱,۱۰۶,۴۴۸	۲۴,۲۹۸	۱,۲۳۴	۴۱۲,۴۱۵	۴۸۱,۲۹۹
	بازرگانی پرسپولیس پخش شمال	عضو مشترک هیات مدیره	*	.	.	۶۲۰	۹۲۸,۵۳۸	.	.	۶۴,۲۶۸	.	.	.
جمع													
جمع کل													

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

شرکت فاقد هرگونه دعاوی با اهمیت میباشد.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

چشم اندازها:

۱- احداث پروژه های برق در سالهای آتی

۲- گواهی افزایش ظرفیت ۷ به ۱۲ مگاوات برق در سالهای آتی

۳- ایجاد و ساخت واحد سنگ شکن و اسپری و بالمیل و یرایر و بگ فیلتر و لعابسازی

۴- احداث واحد گرانول سازی

۵- احداث واحد تولید اسلب ۲ در سالهای آتی

۶- افزایش صادرات و توسعه انبار و افزودن شوروم و نمایندگی فروش شرکت در کشورهای حوزه خلیج فارس بخصوص دبی و کشورهای اروپایی

۷- احداث نمایشگاه ها و نمایندگی های بیشتر در سطح کشور

۸- شرکت در نمایشگاه های صنعت کاشی و سرامیک

۹- احداث پروژه انرژی خورشیدی

۱۰- چشم انداز تولید ۱۱,۷۵۰,۰۰۰ متر مربع و فروش ۱۱,۷۰۰,۰۰۰ متر مربع

اهداف بلندمدت:

ایجاد پایداری در زیرساختهای آب، برق، گاز و سرمایه گذاری در زمینه تولید پایدار

نتایج عملیات: با یاری خداوند در پایان بهمن ماه ۱۴۰۳ با انجام مراحل پایانی نصب این پروژه به بهره برداری رسیده است تا در تولید محصولات با ضخامت و سایزهای متنوع گامی دیگر در پیشرفت صنعت کاشی و سرامیک برداشته شده باشد.

بهره برداری از این طرح علاوه بر ایجاد محصولات متنوع می توان به راندمان بالاتر تولید و کاهش نیروی انسانی اشاره کرد

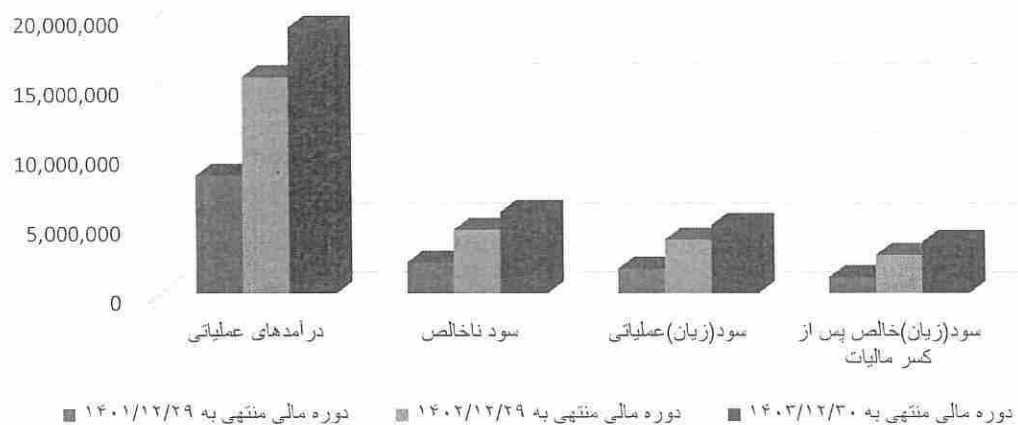
گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی	۱۹,۱۳۶,۸۵۶	۱۵,۵۷۱,۵۱۲	۸,۴۷۱,۳۲۹	۲۳
بهای تمام شده	(۱۲,۳۰۰,۵۹۴)	(۱۱,۰۰۹,۴۳۵)	(۶,۲۶۲,۱۳۴)	۲۱
سود ناخالص	۵,۸۳۶,۲۶۲	۴,۵۶۲,۰۷۷	۲,۲۰۹,۱۹۵	۲۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۶۱,۳۸۷)	(۵۸۷,۷۸۶)	(۳۰۵,۰۴۵)	۲
سایر درآمدها	۳۹,۲۹۴	۸۵,۵۲۲	۵,۲۲۰	۸۵-
سایر هزینه ها	(۴۱۸,۸۳۷)	(۲۱۷,۵۷۲)	(۱۴۴,۳۰۰)	۹۲
سود عملیاتی	۴,۸۹۵,۳۳۲	۳,۸۴۲,۲۴۱	۱,۷۶۵,۰۶۹	۲۷
هزینه مالی	(۱,۱۸۷,۲۸۹)	(۹۰۶,۶۰۳)	(۶۴۸,۶۰۱)	۳۱
سایر درآمد غیر عملیاتی	۷۸,۴۱۷	۶۸,۹۲۵	۱۸,۰۱۴	۱۴
سود قبل از مالیات	۳,۷۸۶,۴۶۰	۳,۰۰۴,۵۶۳	۱,۱۳۴,۴۸۲	۲۵
مالیات	(۱۷۸,۷۹۶)	(۸۸,۱۸۶)		۵۱
مالیات بر درآمد سال های گذشته	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۸۷,۱۳۳)		
سود خالص	۳,۵۰۷,۶۶۴	۲,۷۲۹,۲۴۴	۱,۱۳۴,۴۸۲	۳۳

صورت سود و زیان



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

مانده سود تقسیمی تا پایان سال ۱۴۰۳ مبلغ ۱,۶۱۲,۳۹۲ میلیون ریال بوده که پس از تصویب هیئت مدیره و تقسیم سود به سهامداران مبلغ ۵۲,۸۹۸ مانده سود در دستور پرداخت بوده که مطابق برنامه پرداخت می‌گردد.

۴-۳- تغییرات در پر تقوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت:

شرکت مجتمع کاشی و پرسپولیس در این مورد فاقد هرگونه سرمایه گذاری میباشد.

۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی)

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم								نرخ محصول اصلی به دلار موثر بر درآمد عملیاتی
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی								
۷۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰		
۴۵۱	۴۲۶	۳۸۹	۲۷۸	۲۴۷	۱۵۴	۱۱۷	۳.۱	
۶۱۸	۵۸۹	۵۴۵	۴۱۲	۳۷۵	۲۶۴	۲۲۰	۳.۷	
۸۴۲	۸۰۶	۷۵۲	۵۹۰	۵۴۶	۴۱۱	۳۵۷	۴.۵	
۹۸۱	۹۴۱	۸۸۲	۷۰۷	۶۵۲	۵۰۳	۴۴۳	۵	
۱,۴۰۰	۱,۳۴۸	۱,۲۷۰	۱,۰۳۷	۹۷۲	۷۷۸	۷۰۰	۶.۵	
۱,۶۷۹	۱,۶۱۹	۱,۵۳۰	۱,۲۶۰	۱,۱۸۶	۹۶۱	۸۷۲	۷.۵	

مفروضات تحلیل سود شرکت منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱. حداقل نرخ برابری ارز ۴۳۰,۰۰۰ ریال و سقف آن ۷۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر دلار در نظر گرفته شده است.
۲. میانگین نرخ فروش صادراتی برای تمام محصولات شرکت برابر با ۳/۷ دلار در نظر گرفته شده است.
۳. تحلیل حساسیت بر اساس مقدار فروش داخلی ۱,۷۷۲,۸۱۱ مترمربع و مقدار فروش صادراتی ۱,۹۷۹,۵۰۰ مترمربع پیش‌بینی گردیده است.
۴. بدیهی است مفروضات ذکر شده قطعی نمی باشد و نتایج واقعی احتمالا متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری	عملکرد واقعی سال ۱۴۰۳	برآورد ۱۲ ماهه ۱۴۰۳	درصد تحقق
مقدار تولید محصول سرامیک	مترمربع	۱۰,۳۲۵,۵۸۲	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	٪۹۰
مقدار فروش محصول سرامیک	مترمربع	۹,۸۸۹,۷۲۵	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	٪۸۶
مبلغ فروش محصول سرامیک	میلیون ریال	۱۹,۱۳۶,۸۵۶	۲,۳۶۲,۷۲۵	٪۸۱۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	۱۳,۳۰۰,۵۹۴	۱۶,۹۴۳,۹۰۸	٪۷۸
حاشیه سود ناخالص	درصد	٪۳۰	٪۲۸	-
حاشیه سود خالص	درصد	٪۱۸	٪۱۸	-
نسبت بازده دارایی‌ها	درصد	٪۱۵	-	-
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	٪۳۶	-	-
نسبت جاری	درصد	٪۸۲	-	-
نسبت آتی	درصد	٪۱۳	-	-
دوره وصول مطالبات	روز	۸	-	-
هزینه‌های مالی به فروش	درصد	٪۶	-	-
سود هر سهم (EPS)	ریال	۵۲۳	-	-

۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

موضوعات مهم تاثیر گذار بر روند فعالیتهای شرکت در کمیته‌های مختلف بررسی شده و درباره نحوه برخورد شرکت با فرصت‌ها و تهدیدها تصمیم‌گیری میشود. مهم موضوعات قابل تاکید و بررسی به شرح ذیل می باشد:

حوزه فروش محصولات: با توجه به شرایط بسیار حساس بازار از نظر تغییرات قیمتی کلیه قیمت‌های رقبا و محصولات جدید عرضه شده بازار در هر دوره جمع آوری و مقایسه ای قیمت‌ها بررسی و اختلاف در محصولات مختلف تولیدی و همچنین گروه‌های کالایی متناظر توسط واحدهای فروش تجزیه و تحلیل شده و مراتب در اختیار مدیر عامل قرار می‌گیرد. در این راستا گزارشات شرکت‌های رقیب از جمله شرکت‌های بورسی جهت اطلاع و تصمیم‌گیری برای مدیر عامل شرکت ارسال می‌گردد.

حوزه تامین مواد اولیه: شرکت با تهیه جدول قالب مواد مصرفی (مواد قابل جایگزین با یکدیگر) پایگاه اطلاعاتی لازم جهت تامین مواد جایگزین با رعایت صرفه و صلاح شرکت و رعایت آیین نامه معاملات و تصویب کمیسیون خرید با استعلام از منابع مختلف ملزومات خود را از بهترین عرضه کننده و ترجیحا

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

پایین ترین قیمت تهیه می نماید. با بررسی مسیرهای مختلف تامین من جمله تامین از بازار داخلی و در صورت لزوم واردات مواد مصرفی و ملزومات در بهینه ترین شرایط پرداخت انجام می شود.

حوزه تولید: تاکید مدیریت شرکت بر استفاده از تکنولوژی روز دنیا در خطوط تولیدی میباشد تا به این روش شرکت بتواند با ارایه محصولات کیفی و دارای ارزش افزوده جایگاه خود را به عنوان یکی از برترین تولید کنندگان صنعت کاشی و سرامیک حفظ نموده و بهبود بخشد. راه اندازی خط تولید جدید محصولات پرسیلانی سایز بزرگ مصداق بارز برای این حوزه می باشد.

کمیته های تخصصی هیئت مدیره:

هیأت مدیره دارای کمیته تخصصی حسابرسی داخلی، انتصابات و ریسک میباشد.

- کمیته حسابرسی مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس در راستای مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب ۱۶ اردیبهشت ۱۳۹۱ هیأت مدیره محترم سازمان بور و اوراق بهادار تهران و با مدنظر قرار دادن مفاد منشور کمیته حسابرسی و منشور فعالیت حسابرسی داخلی در سال ۱۳۹۱ تشکیل و ضمن برگزاری جلسات، وظایف و مسئولیتهای قانونی مربوطه را به طور مستمر پیگیری، کنترل، ارزیابی نموده و همکاری و تعامل الزم با حسابرسان مستقل جهت حسابرسی صورتهای مالی بعمل آمده است.
- کمیته انتصابات در راستای اجرای دستورالعمل حاکمیت شرکت در خصوص تعیین مدیران تشکیل گردیده است.
- کمیته ریسک در راستای رعایت ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکت جهت ارزیابی و مدیریت ریسکهای شرکت تشکیل گردیده است.

هیئت مدیره	
سمت	اعضا هیئت مدیره
مدیرعامل و عضو هیئت مدیره،موظف	محمد شفیعی دهنوی
رئیس هیئت مدیره،عضو غیر موظف	سید حسین حسینی کافی آباد
نائب رئیس هیئت مدیره،عضو غیر موظف	محبوبه رضانی زاده
عضو هیئت مدیره،عضو غیر موظف	محمد سهیلی
عضو هیئت مدیره، موظف	مهديه رضانی زاده

کمیته حسابرسی	
سمت	اعضا کمیته
رئیس کمیته ،عضو غیر موظف هیئت مدیره	محمد سهیلی
عضو مستقل کمیته حسابرسی	علی آقا کاشانی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

عضو مستقل کمیته حسابرسی	محمد نوروزی
دبیر کمیته حسابرسی	احد ابراهیمی

کمیته ریسک	
اعضا کمیته	سمت
سید حسین کسینی کافی آباد	رئیس کمیته، عضو غیر موظف هیئت مدیره
علی اکبر مقتدری	عضو کمیته ریسک
میلاذ یوسفی	عضو کمیته ریسک
احد ابراهیمی	دبیر کمیته ریسک

کمیته انتصابات	
اعضا کمیته	سمت
سید حسین کسینی کافی آباد	رئیس کمیته، عضو غیر موظف هیئت مدیره
محسن رضانی زاده	عضو کمیته انتصابات
مسعود نعمتی	عضو کمیته انتصابات
مسعود نعمتی	دبیر کمیته انتصابات

جمع بندی

افزایش سهم بازار داخلی و صادراتی محصولات اسلب و پرسلانی با توجه به بهره برداری از طرح توسعه تولید محصولات اسلب و پرسلانی سایز بزرگ ورود به بازارهای جدید صادراتی که دارای ارزش افزوده بیشتری میباشد در برنامه شرکت قرار دارد که در این راستا برنامه هایی تهیه گردیده که بخشی از آنها عملیاتی و بخشی در دست اقدام میباشد لذا با توجه به تثبیت رویه فروش و مدیریت حاکم بر شرکت جذب مشتریان جدید و عقد قرارداد و تکمیل شبکه فروش و نمایندگی شرکت برای فعالیت در بازارهای هدف صادراتی و داخلی می باشد در این راستا شرکت بر پایه راهبردهای تدوین شده توسط هیئت مدیره در مسیر تعالی و تحقق اهداف کلان خود حرکت می نماید