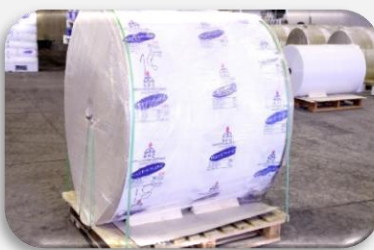


گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت

پوست صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

فهرست مطالب

مقدمه.....	۵
۱- ماهیت کسب و کار شرکت.....	۵
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت.....	۹
۱-۲- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت.....	۱۱
۱-۳- اطلاعات بازارگردان شرکت:.....	۱۲
۱-۴- حاکمیت شرکتی.....	۱۳
۱-۵- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه.....	۱۸
۲- اهداف و راهبردهای مدیریت.....	۱۹
۲-۱- فرصت ها، تهدیدها، نقاط قوت و ضعف.....	۱۹
۲-۲- اهداف کلان و برنامه های بلندمدت و کوتاهمدت.....	۲۰
۲-۲-۱- مهمترین استراتژی ها، اهداف کوتاهمدت و بلندمدت و اولویت ها برای فعالیت آتی.....	۲۰
الف) استراتژی : افزایش بازدهی دارایی ها و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود.....	۲۰
ب) استراتژی: گسترش فعالیت ها و حضور در بازارهای داخلی و بین المللی.....	۲۱
پ) استراتژی : افزایش بهره وری شرکت های تابعه و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود.....	۲۲
ت) استراتژی : افزایش بهره وری منابع انسانی با استفاده بهینه از ظرفیت های موجود.....	۲۳
۲-۲-۲- افزایش سرمایه در شرکت اصلی.....	۲۴
۲-۳- میزان سهم شناور آزاد (Free Float) شرکت.....	۲۶
۲-۳-۱- وضعیت بازدهی سهام در سال جاری و مقایسه آن با سالهای اخیر.....	۲۶
۲-۴- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده.....	۲۹
۲-۵- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن.....	۳۱

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

- ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط ۳۲
- ۳-۱- منابع ۳۲
- ۳-۲- مصارف ۳۵
- ۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن ۳۶
- ۳-۴- مهمترین ریسک‌های مرتبط با شرکت‌های گروه ۳۶
- ۳-۵- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته ۳۹
- ۳-۶- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن ۴۰
- ۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها ۴۵
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی ۴۵
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع ۴۹
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت ۵۰
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۵۲



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

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

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

ردیف	اعضای هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
۱	شرکت صنایع کاغذ سازی کاوه (سهامی عام)	آقای مهدی فتح اله	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
۲	شرکت پتروشیمی فارابی (سهامی عام)	آقای امیر حسین پهلوان	سرپرست و نائب رئیس هیات مدیره - موظف	
۳	شرکت نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)	آقای محمد عبدالله پورچای بیجار	عضو هیات مدیره - غیر موظف	
۴	گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص)	آقای مصطفی جهانبانی	عضو هیات مدیره - غیر موظف	
۵	شرکت سرمایه گذاری صباتامین (سهامی عام)	فاقد نماینده	عضو هیات مدیره - غیر موظف	



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

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 به عنوان 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.

در راستای الزامات مذکور، گزارش مربوطه تنظیم و ارائه گردیده است. لازم به ذکر است که گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت‌های مالی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ مطالعه گردد. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می‌باشد. کلماتی نظیر "پیش بینی"، "باور"، "انتظار"، "تمایل"، "خواسته"، "احتمالاً" و اصطلاحات مشابهی که توصیفی از آینده را در بر می‌گیرند. جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند، لذا نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت:

در حال حاضر این شرکت دارای سبدهی از سرمایه‌گذاری‌ها در شرکت‌های فرعی، وابسته و ... می‌باشد، همچنین خود جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین (سهامی عام) (تاپیکو) می‌باشد و واحد تجاری نهایی، شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام) (شستا) است. ترکیب درآمدی شرکت شامل موارد زیر می‌باشد:

(۱) سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها (سود تقسیمی (DPS) شرکت‌های سرمایه‌پذیر اعم از مدیریتی و غیر مدیریتی)

(۲) سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها (سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های مدیریتی و غیرمدیریتی و سایر اوراق بهادار)

(۳) سایر درآمدها (سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سود سپرده‌ها و)

خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در سبد سهام شرکت در هر سال طبق مفاد اساسنامه، به حساب اندوخته سرمایه‌ای منتقل و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده شرکت و اخذ مجوز از سازمان بورس، بنا به پیشنهاد هیئت مدیره و با تصمیم مجمع عمومی فوق‌العاده قابل تبدیل به سرمایه است. اندوخته سرمایه‌ای تا زمان ادامه فعالیت شرکت غیرقابل تقسیم بوده و تنها در شرایط خاص و برای حفظ روند سوددهی شرکت با پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی، هر سال می‌توان حداکثر تا ۲۰ درصد از مبلغی که در همان سال به حساب اندوخته سرمایه‌ای منظور می‌گردد، بین صاحبان سهام تقسیم نمود.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

✓ حوزه فعالیت:

این شرکت دارای چندین شرکت فرعی و تابعه می باشد و همچنین خود جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) (تاپیکو) بوده و واحد تجاری نهایی، شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) می باشد. فعالیت های شرکت های فرعی سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی مشتمل بر بخش تولید، خدمات فنی و مهندسی و سرمایه گذاری است.



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

✓ جایگاه شرکت در بازار سرمایه

وضعیت کلی نماد در تابلوی معاملات

- ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ثبت ۱۰۱۷۱ و تاریخ ششم اسفند ماه ۱۳۸۵
- **ناشر بورسی:** سهام شرکت قابل معامله در تابلوی فرعی بازار اول شرکت بورس اوراق بهادار تهران
- سال مالی: ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
- نماد معاملاتی سهام شرکت: "وپترو"
- گروه صنعت: "صنعت و محصولات شیمیایی"
- آخرین سرمایه ثبتی شرکت: ۱.۸۲۰ میلیارد ریال
- تعداد سهام: ۱.۸۲۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰۰ ریالی
- قیمت معاملاتی سهام شرکت در مقطع سال مالی (تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱): ۳۴.۸۰۰ ریال
- ارزش بازار شرکت در مقطع سال مالی (تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱): ۶۳.۳۳۶.۰۰۰ میلیون ریال
- قیمت معاملاتی سهام شرکت در تاریخ تأیید گزارش ۱۴۰۳/۰۵/۱۴: ۳۴.۷۱۰ ریال
- ارزش بازار شرکت در تاریخ تأیید گزارش ۱۴۰۳/۰۵/۱۴: ۶۳.۱۷۲.۲۰۰ میلیون ریال

یکی از اهداف واحدهای تجاری در عرصه اقتصاد، گسترش و توسعه فعالیت واحدهای تجاری می باشد، به طوری که امروزه جهت دستیابی به رشد و توسعه پایدار، مدیران واحدهای تولیدی و تجاری، تلاش و فعالیت های گوناگونی را در زمینه های مختلف انجام می دهند.

امروزه با توجه به گستردگی حجم فعالیت های بازرگانی، تولیدی و خدماتی اکثر موسسات و واحدهای تجاری جهت نیل به اهداف فوق از توسعه خارجی استفاده می کنند. این گونه شرکت ها عمدتاً در این گونه تلاشند که تمام فعالیت خود را از طریق تحصیل واحدهای تجاری دیگر دست یابند از این رو این شرکت ها در تلاش اند تا از طریق تملک شرکت های دیگر که عموماً

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

در صنایع مشابه فعالیت می نمایند یک گروه تخصصی را تشکیل داده تا بدین طریق بتوانند از مزایایی برخوردار شوند که از آن جمله می توان به هم افزایی اشاره داشت.

طبق بند ۲۱ ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴/۰۹/۰۱ مجلس شورای اسلامی ایران، «نهادهای مالی»، نهادهای فعال در بازار اوراق بهادار می باشد که از آن جمله می توان به کارگزاران، کارگزاران/معامله گران، بازارگردانان، مشاوران سرمایه گذاری، موسسات رتبه بندی، صندوق های سرمایه گذاری، شرکت های سرمایه گذاری، شرکت های پردازش اطلاعات مالی، شرکتهای تامین سرمایه و صندوق های بازنشستگی اشاره کرد.

از طرف دیگر طبق بند ۲۲ ماده (۱) «شرکت مادر (هلدینگ)»، شرکتی است که با سرمایه گذاری در شرکت سرمایه پذیر جهت کسب انتفاع، آنقدر حق رای کسب می کند که برای کنترل عملیات شرکت، هیات مدیره را انتخاب کند و یا در انتخاب اعضای هیات مدیره موثر باشد. این گونه شرکت ها که از مصادیق نهادهای مالی شناسایی شده طبق ماده ۴ آیین نامه اجرایی قانون بازار اوراق بهادار می باشند، مادر (هلدینگ) یا شرکت مادر تخصصی نامیده می شوند.

✓ حداقل سرمایه لازم برای تشکیل شرکت مادر (هلدینگ)

مطابق مصوبه مورخ ۹۱/۰۶/۲۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل سرمایه شرکت های مادر (هلدینگ) به شرح زیر تعیین گردیده است:

«در اجرای ماده ۲۹ قانون بازار اوراق بهادار، حداقل سرمایه شرکت های سرمایه گذاری و مادر (هلدینگ) مبلغ یکصد میلیارد ریال تعیین می گردد».

شرکت های مادر (هلدینگ) ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

طبق آخرین اطلاعات مندرج در سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار^۱ تا تاریخ تهیه گزارش، تعداد ۱۰۶ شرکت مادر (هلدینگ) در غالب شخصیت حقوقی «سهامی عام» و ۳۶ شرکت مادر (هلدینگ) در غالب شخصیت حقوقی «سهامی خاص» جمعاً به تعداد ۱۴۲ شرکت هلدینگ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده اند.

^۱. <http://cfi.codol.ir/fa>

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت از مصادیق شرکت های مادر (هلدینگ) موضوع بند ۲۲ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار و نهادهای موضوع بند ۲۱ همان قانون، محسوب شده و بر اساس ماده ۲۸ آن قانون، فعالیت شرکت تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار است. طبق اساسنامه موضوع فعالیت شرکت به دو دسته موضوع فعالیت های اصلی و موضوع فعالیت های فرعی تقسیم می شود:

✓ موضوع فعالیت های اصلی:

۱. سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند:

«تولید مواد شیمیایی و پلی اتیلن و خدمات فنی مهندسی»

۲. انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق:

- ۱-۲- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۳-۲- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۴-۲- تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت
 - ۵-۲- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۶-۲- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری درخصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۷-۲- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
۳. سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأً به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند؛

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۳-۱- خدمات موضوع بند ۲ فوق

۳-۲- حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات

✓ موضوع فعالیت های فرعی:

۱. سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز
۲. سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت ها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل و اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، شخص حقوقی سرمایه پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بندهای ۱ و ۲ قسمت الف این ماده فعالیت نماید.
۳. سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.
۴. سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع
۵. ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:
 - ۵-۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری
 - ۵-۲- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛
 - ۵-۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار؛
 - ۵-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار
۶. شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشند.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۱-۲ قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت :

از مهمترین قوانین و مقررات و عوامل تاثیر گذار بر فعالیت شرکت می توان به موارد زیر اشاره نمود:

- قانون تجارت
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قوانین و مقررات ثبتی (ثبت شرکتها، ثبت اسناد و املاک و)
- قانون بازار اوراق بهادار
- مقررات و دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار
- قانون مبارزه با پولشویی
- قوانین و مقررات کار و اموراجتماعی
- قانون تامین اجتماعی
- قوانین و مقررات محیط زیست (حاکم بر فعالیتهای شرکتهاى سرمایه پذیر)
- قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز
- بخشنامه ها و دستورالعمل های بانک مرکزی
- سایر قوانین مربوط به دادگاههای عمومی از جمله قانون آیین دادرسی، کیفری، مدنی و ...
- اساسنامه
- دستورالعمل و آیین نامه های نظارتی هلدینگ بالاسری (شستا و تاپیکو)
- آیین نامه های مصوب هیات مدیره
- حاکمیت شرکتی

از مهمترین عوامل برون سازمانی مؤثر بر فعالیت و سودآوری شرکتهاى سرمایه پذیر و در نهایت تاثیر گذار بر سودآوری هلدینگ می توان به موارد زیر اشاره نمود:

- سیاستهای اعتباری بانک مرکزی، نوسانات نرخ ارز، نرخ بهره تسهیلات، نرخ سود سپرده های بانکی
- سیاستهای مالی دولت در بودجه عمرانی
- معافیت های مالیاتی
- نرخ های تعرفه گمرکی و عوارض صادراتی
- نرخهای جهانی محصولات شیمیایی و فرآورده های کربن و دوده
- مسائل حاکم بر صنعت پیمانکاری
- رکود حاکم بر صنعت ساختمان

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

- مسائل حاکم بر جو عمومی بازار سرمایه

۱-۳- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی سال مالی مورد گزارش شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی صبا گستر نفت و گاز تامین نمود. قرارداد مذکور تا پایان سال ۱۴۰۳ برقرار می باشد.

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

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۷۱۳.۸۶۲
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۱۶۳.۴۳۷
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۶۱.۶۵۱
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۹۶.۴۸۸
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۴۲.۸۶۰
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۲.۱۹۹.۷۵۸
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۳.۲۰۳.۹۹۲
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۵.۹۱۹.۸۵۴

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۱-۴- حاکمیت شرکتی:

اقدامات انجام شده در خصوص رعایت ماده ۳ دستور العمل حاکمیت شرکتی به شرح ذیل می باشد:

ردیف	اصول حاکمیت شرکتی	اقدامات انجام شده توسط هیئت مدیره
۱	چارچوب حاکمیت شرکتی اثربخش	هیأت مدیره با ایجاد ساختار سازمانی متناسب با اهداف و برنامه های شرکت و همچنین تدوین دستورالعمل و آئین نامه های مرتبط با اهداف و ساختار سازمانی و ایجاد واحدهای نظارتی مانند امور نظارت بر شرکت ها و مجامع، حسابرسی داخلی و .. ارزیابی لازم در خصوص برنامه های تحقق اهداف پیش بینی شرکت طی سال انجام می گیرد و همچنین بازنگری دستورالعمل و آئین نامه مذکور شرکت بروز نگه داشته و بر رعایت آنها طبق قوانین و مقررات اهتمام می ورزد.
۲	حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها	هیأت مدیره با ارائه کلیه گزارش های مالی در سامانه کدال، آخرین اقدامات انجام شده را به سمع و نظر کلیه سهامداران منجمله سهامداران اقلیت می رساند و پاسخگوی موارد ابهام آنها می باشد. سود سهامداران نیز طبق چهارچوب قانونی پرداخت می گردد.
۳	رعایت حقوق ذینفعان	هیأت مدیره با ایجاد ساز و کارهایی در خصوص احقاق حقوق ذینفعان منجمله پرداخت مالیات به اداره دارایی و همچنین انعقاد قرارداد با حفظ منافع طرفین با شرکت ها در انجام امور شرکت و قراردادهای پرسنلی و حفظ منافع آنها و دیگر ذینفعان، سعی لازم به عمل می آورد که این فعالیت ها منجر به ایجاد ثروت، اشتغال و پایداری شرکت گردند.
۴	سرمایه گذاران نهادی، بازار سهام و سایر واسطه های مالی	هیأت مدیره با استقرار ساز و کارهای مشخص همانند ارائه گزارش های مورد توجه سهامداران و سرمایه گذاران در سامانه کدال، آنها را در جریان فعالیت های شرکت قرار می دهد.
۵	افشا و شفافیت	هیأت مدیره در راستای افشا و شفافیت موضوعات با اهمیت مرتبط با شرکت کلیه گزارش های مالی و عملکرد در چهارچوب های تعریف شده در سازمان بورس و ارگان های دولتی مرتبط ارائه می نماید. لازم به ذکر است صورت های مالی شش ماهه و پایان سال در چهارچوب قوانین و مقررات، توسط حسابرس و بازرس قانونی شرکت حسابرسی می شود.
۶	مسئولیت پذیری هیات مدیره	هیأت مدیره با تدوین دستورالعمل ها و آئین نامه های مربوط به پاسخگویی شرکت به سهامدار و ذینفعان، مطابق با قوانین و مقررات به شرح ذیل عمل می نماید: - جلسات با ذینفعان تا احقاق حقوق آنها، - پاسخگویی کلیه درخواست های سهامداران از طریق برگزاری مجامع یا شفاف سازی گزارشات در سامانه کدال،

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	اصول حاکمیت شرکتی	اقدامات انجام شده توسط هیئت مدیره
		- تشکیل به موقع جلسات هیأت مدیره و تصمیم گیری در رابطه با وظایف هیأت مدیره و تصمیم گیری در رابطه با وظایف هیأت مدیره مطابق با اساسنامه شرکت. - تلاش در جهت توسعه شرکت و انجام سرمایه گذاری های جدید در شرکت.

• اقدامات و تصمیمات کمیته حسابرسی، کمیته انتصابات و کمیته ریسک در سال مالی گذشته:

کمیته حسابرسی

-بررسی صورت های مالی شرکت و گزارش تفسیری میان دوره ای و سالیانه پیش از تصویب هیات مدیره

-بررسی گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب و مقایسه با سال های قبل به صورت دوره ای

-بررسی و اظهارنظر در خصوص موارد ارجاعی هیات مدیره به کمیته حسابرسی

-بررسی نامه مدیریت و ارائه رهنمودهای لازم

-بررسی کنترل های داخلی و آیین نامه های جاری شرکت و پیشنهاد بهبود به هیات مدیره

-دعوت از حسابرس مستقل و مذاکره درخصوص موارد با اهمیت شرکت

-دعوت از مدیران شرکت جهت حضور در کمیته حسابرسی و اخذ گزارشات دوره ای

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

کمیته ریسک

ردیف	تاریخ برگزاری جلسه	موضوع بررسی
۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	ادامه بررسی و نهایی نمودن ریسک های دپارتمان منابع انسانی و پشتیبانی
۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	بررسی ریسک های بودجه ۱۴۰۲ هلدینگ PIIC
۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	بررسی ریسک های دپارتمان های هلدینگ PIIC
۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	بررسی عملکرد کمیته ریسک شرکت کربن ایران
۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	بررسی عملکرد کمیته ریسک شرکت دوده صنعتی پارس
۶	۱۴۰۲/۰۸/۲۰	موضوع بررسی عملکرد کمیته ریسک شرکت صنایع لاستیکی سهند
۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	بررسی عملکرد کمیته ریسک شرکت شیمی بافت
۸	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بررسی عملکرد کمیته ریسک شرکت نگهداشت کاران
۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	بررسی عملکرد کمیته ریسک شرکت رادیناس
۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برنامه ریزی جهت عملکرد کمیته ریسک در سال ۱۴۰۳
۱۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۰	بررسی عملکرد کمیته ریسک شرکت فرآورد قشم
۱۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	بررسی عملکرد کمیته ریسک شرکت گازلوله

برخی از اهم تصمیمات اخذ شده در کمیته ریسک:

اجرای مدل EFQM برای ۵ شرکت "شیمی بافت، کربن ایران، دوده صنعتی پارس، فرآورد قشم و صنایع لاستیکی سهند"

- در جلسه هیأت مدیره شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی به شماره ۵۲۲۰ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۶ در راستای نقش نظارتی هلدینگ موضوع ارزیابی تعالی شرکت های زیرمجموعه بر اساس مدل EFQM در مرحله اول برای پنج شرکت شیمی بافت، کربن ایران، دوده صنعتی پارس، فرآورد قشم و صنایع لاستیکی سهند با استفاده از تیم ارزیاب حرفه ای خارج از هلدینگ و با مشارکت همکارهای هلدینگ و شرکت های تابعه در اسرع وقت انجام پذیرد.

نتایج کسب شده در دهمین دوره جایزه صنعت پتروشیمی سال ۱۴۰۲ به شرح ذیل می باشد:

- صنایع لاستیکی سهند: تقدیرنامه چهار ستاره
- پتروشیمی شیمی بافت: تقدیرنامه سه ستاره
- کربن ایران: تقدیرنامه سه ستاره
- دوده صنعتی پارس: تقدیرنامه سه ستاره
- فرآورد قشم: تقدیرنامه دو ستاره

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

- عملکرد کمیته های حسابرسی و اثربخشی فعالیت کمیته ها در کمیته حسابرسی هلدینگ براساس شاخص های جدول ذیل ارزیابی می گردد و نتایج حاصله بررسی و راهکارهای بهبود پیشنهاد می گردد:

اهداف ارزیابی	شاخص های تعریف شده جهت دستیابی به اهداف
اطمینان نسبی از ساختار و ترکیب قانونی کمیته حسابرسی و فعال بودن آن	تعداد جلسات برگزار شده کمیته حسابرسی
	تعداد جلسات برگزار شده با حضور تمامی اعضای کمیته حسابرسی
	مطابقت با دستورالعمل تایید صلاحیت حرفه ای و صدور احکام در سامانه حد
	تطبیق ترکیب کمیته حسابرسی با منشور کمیته
اطمینان نسبی از فعال بودن واحد حسابرسی داخلی	تعداد مصوبات کمیته حسابرسی در طی دوره ارزیابی
	تعداد مصوبات در راستای اهداف منشور و وظایف کمیته حسابرسی
	پوشش موضوعات برنامه مصوب سال واحد حسابرسی داخلی
	تعداد مصوبات کمیته حسابرسی (عملکرد) با برنامه مصوب سالانه (تطبیق مصوبات با برنامه مصوب)
	به روز بودن سامانه حد حسابرسی
اطمینان نسبی از کیفیت مصوبات کمیته حسابرسی	تعداد مصوبات با اهمیت یا فوری (از منظر هلدینگ)
	تعداد مصوباتی که می بایست در هیأت مدیره طرح گردد
	پوشش موضوعات مهم شرکت
اطمینان نسبی از طرح پیشنهادات کمیته حسابرسی در هیأت مدیره	طرح مصوباتی که باید در هیأت مدیره طرح گردد
	طرح به موقع مصوبات کمیته حسابرسی در هیأت مدیره
	تصمیمات هیأت مدیره در رابطه با مصوبات کمیته حسابرسی
اطمینان نسبی از اقر بخش مصوبات و نتایج اقدامات	اقدامات صورت گرفته
	اقدام نگردیده
	اقدام در جریان

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

- عملکرد کمیته های ریسک و اثربخشی فعالیت کمیته ها در کمیته ریسک هلدینگ براساس شاخص های جدول ذیل ارزیابی می گردد و نتایج حاصله بررسی و راهکارهای بهبود پیشنهاد می گردد.

شاخص های تعریف شده جهت دستیابی به اهداف
تصویب نظامنامه ریسک
تشکیل کمیته ریسک (رئیس، دبیر و اعضا)
شناسایی ریسک ها (Risk Identification)
الویت بندی ریسک های شناسایی شده (Risk Analysis)
راه های برخورد با ریسک (Risk Response)
پایش و بازنگری ریسک ها (Risk Monitoring)
برگزاری جلسات به صورت ماهیانه
ارائه پیشنهادات به هیأت مدیره
راهنمایی های هیأت مدیره
آموزش

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۱-۵- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

ردیف	نام شرکت	نوع شرکت	سال مالی	درصد مالکیت
۱	سرمایه گذاری هامون کیش	سهامی خاص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰
۲	گسترش تجارت هامون	سهامی خاص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰
۳	کرین ایران	سهامی عام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۹
۴	دوده صنعتی پارس	سهامی عام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۵
۵	صنایع لاستیکی سهند	سهامی عام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۵
۶	سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی	سهامی عام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰
۷	تولیدی گاز لوله	سهامی خاص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۴
۸	لوله های دوجداره قدر	سهامی عام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۰
۹	سلسله آب حیات کرمان	سهامی عام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰
۱۰	شیمیایی فرآورد قشم	سهامی خاص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰
۱۱	شیمی بافت	سهامی عام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۶
۱۲	بازرسی فنی تکین کو	سهامی عام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۶
۱۳	مهندسی و نصب فیرمکو پارس	سهامی خاص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۹
۱۴	نگهداشت کاران	سهامی خاص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰
۱۵	احداث و خودکفایی صنایع شاخص	سهامی عام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۰
۱۶	کیمیای غرب گستر	سهامی عام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰
۱۷	پلیکا (در حال تصفیه)	سهامی خاص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۴
۱۸	فرآورده های شیمیایی تامین باختر	سهامی خاص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰
۱۹	تامین گستر کیمیا پاسارگاد	سهامی خاص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۲- اهداف و راهبردهای مدیریت:

۲-۱- فرصت ها، تهدیدها، نقاط قوت و ضعف

با توجه به حوزه فعالیت هلدینگ و در نظر گرفتن وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر می توان فرصت ها، تهدید ها، نقاط قوت و ضعف گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی را به صورت خلاصه در موارد زیر مطرح نمود:

ماتریس SWOT

نقاط ضعف:	نقاط قوت:
۱. کمبود منابع مالی و نقدینگی در برخی حوزه های تولیدی ۲. وجود کم ثباتی مدیریتی در هلدینگ ۳. کم رنگ بودن تفکر استراتژیک در میان مدیران و کم توجهی به روش های نوین مدیریتی ۴. هم افزایی ناکافی بین شرکت های تابعه ۵. وجود برخی الزامات بروکراتیک در ورود و خروج سرمایه گذاری ها و کند بودن فرایند تصمیم گیری ۶. ورود به سرمایه گذاری های کم بازده و ناهمگون ۷. ناکافی بودن تحقیقات بازار و فعالیت های تحقیق و توسعه	۱. تنوع کسب و کار و زنجیره ارزش در صنایع پایین دستی پتروشیمی و تولید محصولات منحصربه فرد ۲. امکان ورود کلیه شرکت های تابعه به بازار بورس و اوراق بهادار ۳. وجود قابلیت ها و ظرفیت های مناسب به منظور حضور در بازارهای داخلی و خارجی و زمینه صادرات برخی محصولات ۴. بهره گیری از نیروهای انسانی ماهر و با تجربه در حوزه های تولیدی، بازرگانی و مالی ۵. وجود قابلیت های فنی و تخصصی در زمینه طراحی و اجرای پروژه ها در صنعت پتروشیمی ۶. امکان استفاده از توان داخلی در اجرای پروژه ها
تهدیدها:	فرصت ها:
۱. وجود قوانین سخت گیرانه و دست و پاگیر به ویژه بی ثباتی قوانین صادرات و واردات ۲. رکود اقتصادی و پایین بودن رشد اقتصادی کشور ۳. بی ثباتی سیاسی و امنیتی در منطقه به ویژه در بخش صادرات به کشورهای همجوار ۴. نوسانات قیمت نفت و گاز و خوراک صنایع پتروشیمی ۵. نوسانات نرخ ارز ۶. بالا بودن نرخ بهره بانکی در کشور	۱. امکان بهره گیری از قابلیت ها و توانمندی های مجموعه های شستا و تایپکو ۲. وجود سیاست های حمایتی دولت از بنگاه های سرمایه گذاری در صنعت پتروشیمی به ویژه صنایع پایین دستی ۳. وجود حوزه های سودآور و متنوع در حوزه های پایین دست و میان دست صنعت پتروشیمی ۴. وجود بازار مناسب داخلی و خارجی برای محصولات پایین دستی صنعت پتروشیمی ۵. وجود خوراک و مواد اولیه برای صنایع پتروشیمی در کشور ۶. وجود زیرساخت های مناسب توسعه پتروشیمی در کشور

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۲-۲- اهداف کلان و برنامه های بلندمدت و کوتاهمدت:

۲-۲-۱- مهمترین استراتژی‌ها، اهداف کوتاهمدت و بلندمدت و اولویت‌ها برای فعالیت آتی شرکت باتوجه به سیاستگذاری در خصوص اصلاح ساختار مالی و سرمایه‌گذاریها، اهداف مدنظر مدیریت و راهبردهای دستیابی به آن، به شرح ذیل قابل ارائه می‌باشد:

۲-۲-۲- استراتژیها و برنامه ها

به طور کلی اهداف کوتاهمدت و بلندمدت شرکت اصلی و شرکت های تابعه و اولویت آن‌ها به شرح ذیل است:

الف) استراتژی: افزایش بازدهی دارایی ها و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود

برنامه ها جهت دستیابی به استراتژی مذکور عبارتند از:

۱. اصلاح ساختار مالی شرکت اصلی و شرکت های تابعه
۲. پیگیری مستمر وصول مطالبات شرکت اصلی و شرکت های تابعه از طریق کمیته وصول مطالبات
۳. اصلاح سبد سرمایه گذاری شرکت اصلی و شرکتهای گروه
۴. ارزیابی عملکرد شرکت های تابعه در قالب گزارشات ماهیانه و جلسات سه ماهه
۵. استقرار نظام حاکمیت شرکتی و کنترل عملکرد شرکت ها در راستای اهداف تدوین شده
۶. عارضه یابی و رفع مشکلات شرکت های تابعه در قالب کمیته های تخصصی
۷. برگزاری مجامع سالیانه شرکت های تابعه و پیگیری مصوبات مجامع تا حصول نتیجه مورد نظر
۸. استفاده از ظرفیت های بازار سرمایه در تامین مالی
۹. فعالیت مؤثر در زمینه بازارگردانی سهام شرکت های گروه
۱۰. انجام اقدامات لازم به منظور خروج از سرمایه گذاری های ناکارآمد و زیان آور
۱۱. استقرار نظام ارزیابی هیأت مدیره شرکت های تابعه
۱۲. گسترش فعالیت ها و حضور در بازارهای داخلی و بین المللی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۱۳. افزایش بهره وری شرکت های تابعه با بهره گیری بهینه از ظرفیت های موجود
۱۴. پیگیری در جهت حل پرونده حقوقی بدهی دلاری به شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱۵. اقدام در جهت فروش و غیر فعال نمودن شرکتهای گسترش تجارت هامون کیش، تولیدی پلیکا و شاخص
۱۶. تعیین تکلیف مالکیت سهام هلدینگ در شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران
۱۷. تعیین تکلیف داراییهای غیرمولد (فروش املاک مازاد)
۱۸. فراهم آوردن شرایط ورود شرکتهای تابعه به بازار سرمایه
۱۹. پیگیری در جهت راه اندازی مجدد کارخانه اسید سیتریک کرمانشاه
۲۰. پیگیری روند اجرای طرح های توسعه و افزایش ظرفیت شرکت های صنایع لاستیکی سهند و دوده صنعتی پارس و تصمیم گیری در خصوص طرح جابجایی کارخانه کربن ایران

ب) استراتژی: گسترش فعالیت ها و حضور در بازارهای داخلی و بین المللی

برنامه ها جهت دستیابی به استراتژی مذکور عبارتند از:

۱. فراهم آوردن شرایط حضور شرکت های خدمات فنی و مهندسی در بازارهای کشورهای همجوار
۲. فراهم آوردن زمینه صادرات محصولات شرکت های تولیدی تابعه
۳. انجام مطالعات بازار جهت شناخت و بررسی سهم بازار شرکت های تابعه
۴. حضور در و بازدید از نمایشگاه های داخلی
۵. شناخت نقاط مشترک همکاری مؤثر اقتصادی با شرکت های گروه به منظور هم افزایی
۶. مدیریت بهینه خرید مواد اولیه به منظور کاهش بهای تمام شده و افزایش تولید محصولات
۷. تولید حداکثری و رقابت پذیر در بازار داخلی و صادراتی در شرکت های تابعه
۸. اجرای طرح توسعه تولید تسمه نقاله سیمی در شرکت صنایع لاستیکی سهند
۹. اصلاح ساختار فروش شرکت های تولیدی در بازار واسطه ها
۱۰. تقویت واحدهای خدمات پس از فروش

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۱۱. نوآوری و تغییر در محصولات فعلی و ارائه محصولات جدید در شرکتهای تولیدی گروه
۱۲. گسترش حضور شرکت های شیمی بافت، کربن ایران و دوده صنعتی پارس در بازارهای منطقه ای
۱۳. فراهم آوردن شرایط فروش محصولات شرکتهای تابعه از طریق بورس کالا
۱۴. اصلاح فرآیندهای شرکت های خدمات فنی و مهندسی جهت شرکت در مناقصات داخلی و خارجی با آگاهی و هوشیاری کامل از شرایط مناقصه و ارائه قیمت به صورت کاملاً حرفه ای

ب) استراتژی : افزایش بهره وری شرکت های تابعه و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود

برنامه ها جهت دستیابی به استراتژی مذکور عبارتند از:

۱. انجام بررسی های فنی و اقتصادی در هلدینگ به منظور بررسی جامع و کامل طرح ها و پروژه های پیشنهادی شرکت های تابعه
۲. اصلاح ساختار مدیریتی و هیات مدیره شرکت های عضو گروه
۳. تکمیل زنجیره ارزش در شرکت های تولیدی گروه و تولید محصولات با ارزش افزوده بالاتر
۴. تأمین روغن های مورد نیاز به صورت پیوسته برای شرکت های تولیدکننده دوده صنعتی (کربن بلک)
۵. تولید کامپاندهای خاص دارای ارزش افزوده بالایی در شرکت صنایع لاستیکی سهند
۶. تکمیل زنجیره ارزش محصولات گروه گازلوله در تولید اتصالات الکتروفیوژن و اتصالات لوله های دوجداره
۷. بررسی بهبود خطوط و تکنولوژی تولید لوله های آبرسانی و گازرسانی در شرکت گازلوله
۸. اجرای سیستم اعلام و اطفای حریق در شرکت پتروشیمی شیمی بافت
۹. نظارت مستمر در حوزه HSE به منظور کاهش ریسک ها و حوادث احتمالی
۱۰. تلاش در جهت بهینه سازی مصرف انرژی و کاهش آلودگی های زیست محیطی
۱۱. به روزآوری و بهبود تکنولوژی های شرکت های تولیدی تابعه

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ت) استراتژی: افزایش بهره وری منابع انسانی با استفاده بهینه از ظرفیت های موجود

برنامه ها جهت دستیابی به استراتژی مذکور عبارتند از:

۱. ارتقاء و بهبود فرایند آموزش در هلدینگ و شرکت های تابعه به ویژه با بهره گیری از ظرفیت های آکادمی توسعه دانش و مهارت های صنایع پتروشیمی (ATOM)
۲. ارتقای بهره وری منابع انسانی از طریق تهیه طرح جامع انگیزشی رفاهی کارکنان در هلدینگ و مجموعه شرکت های تابعه
۳. ایجاد بستر عملیاتی به منظور سنجش رضایت کارکنان هلدینگ و شرکت های تابعه و ارتقای آن
۴. کنترل و نظارت بر اجرای نظام حقوق و دستمزد بر اساس قوانین و مقررات وزارت تعاون، کار و امور اجتماعی و آیین نامه خدمات پرسنلی شستا
۵. ارتقای بهره وری منابع انسانی از طریق اجرای نظام ارزیابی عملکرد مدیران و کارکنان
۶. اصلاح و پیاده سازی نظام پرداخت پاداش بر اساس ارزیابی عملکرد دوره ای کارکنان
۷. مستندسازی فرآیندهای سازمانی، نقشه های فرآیندی و پیاده سازی سیستم های اطلاعاتی بر مبنای آن ها در هلدینگ و شرکت های تابعه
۸. پیشبرد پروژه مجازی سازی و پشتیبان گیری جهت ارائه سرویس های تحت شبکه
۹. بهبود وضعیت زیرساخت، شبکه و امنیت با برنامه ریزی کلان در سطح هلدینگ و ابلاغ دستورالعمل های لازم به شرکت های تابعه
۱۰. تغییر و اصلاح زیرسیستم های اطلاعاتی شرکت های تابعه در راستای استقرار کامل تر BI
۱۱. افزایش ضریب نفوذ BI در شرکت های تابعه در راستای ارتقای عملکرد کسب و کارها
۱۲. استقرار سیستم های مدیریت کیفیت و تعالی سازمانی در شرکت های تابعه

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۲-۲-۲ - افزایش سرمایه در شرکت اصلی

از جمله مهمترین اهداف کوتاه مدت شرکت اصلی می توان به موارد زیر اشاره کرد، که به زودی عملیاتی خواهد شد:

اهداف کوتاه مدت

اهداف در شرکت اصلی	راهبرد دستیابی به اهداف
اصلاح ساختار سرمایه شرکت	افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی ها، سود انباشته و یا از محل مطالبات و آورده نقدی سهامدار

همانگونه که در بخش استراتژی ها و صورت وضعیت مالی و حقوق صاحبان سهام ذکر گردید یکی از برنامه های شرکت اصلاح ساختار مالی می باشد، از اینرو در خصوص اصلاح ساختار شرکت، برنامه افزایش سرمایه در دست بررسی می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

✓ افزایش سرمایه شرکت های زیرمجموعه

• افزایش سرمایه شرکت دوده صنعتی پارس از مبلغ ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵,۵۹۳,۵۰۰ میلیون ریال (از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها به مبلغ ۴۶۴۳,۵۰۰ میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۹ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. افزایش سرمایه شرکت تولیدی گاز لوله از مبلغ ۲۲۵,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۱۴۴,۰۰۰ میلیون ریال (از محل سود انباشته به مبلغ ۹۱۹,۰۰۰ میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۶ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ با موضوع افزایش سرمایه شرکت پتروشیمی شیمی بافت برگزار و مقرر گردید سرمایه شرکت از مبلغ ۲۳۳,۰۴۷ میلیون ریال به ۷,۶۲۳,۸۶۷ میلیون، (از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت به مبلغ ۷,۳۹۰,۸۲۰ میلیون ریال) افزایش یابد همچنین ثبت افزایش سرمایه در مرجع ثبت شرکتها در حال انجام می باشد و افزایش سرمایه شرکت فیرمکو پارس نیز در حال بررسی می باشد از سوی دیگر با حل و فصل پرونده حقوقی NPC شرایط برای پذیرش نزد سازمان بورس و عرضه اولیه سهام شرکت های شیمی بافت و شیمیایی فرآورد قشم مهیا خواهد شد.

• مقدمات ثبت شرکت های زیرمجموعه هلدینگ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و عرضه اولیه سهام آنها در سنوات گذشته آغاز شد اما به دلایلی همچون پرونده های حقوقی (از جمله پرونده NPC) و عدم کفایت سرمایه شرکت های متقاضی ورود به بازار سرمایه اجرایی نگردید. لذا این شرکت طی چند سال اخیر با تمرکز بر تعیین تکلیف پرونده های حقوقی و همچنین در دست اجرا داشتن برنامه افزایش سرمایه شرکت های زیر مجموعه درصدد فراهم آوردن شرایط ثبت و عرضه شرکتهای تابعه در بازار سرمایه می باشد.

✓ بازارگردانی سهام شرکت های عضو هلدینگ

مطابق با ابلاغیه سازمان بورس و اوراق بهادار شرکت های بورسی از تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۰ موظف به انتخاب بازارگردان و تأمین نقدینگی مورد نیاز جهت بازارگردانی نمادهای خود گردیده اند. با عنایت به این ابلاغیه از تاریخ فوق مبالغ مورد نیاز جهت این امر توسط شرکت های این هلدینگ، شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی و سایر شرکت های عضو گروه پرداخت شده است

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۳-۲ میزان سهم شناور آزاد (Free Float) شرکت:

طبق ماده ۶ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (موضوع اصلاحیه ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم)، معادل (۱۰٪) از نرخ مالیات شرکت‌هایی که سهام آنها در بورس‌های داخلی یا خارجی پذیرفته می‌شوند، از سال پذیرش تا سالی که از فهرست شرکت‌های پذیرفته شده در این بورس‌ها یا بازارها خارج نشوند، با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار کاسته می‌شود، همچنین در صورتی که در پایان دوره مالی با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، حداقل بیست و پنج درصد (۲۵٪) سهام شناور آزاد داشته باشند، معادل دو برابر معافیت‌های فوق از بخشودگی مالیاتی برخوردار می‌شوند.

در راستای ضوابط نحوه محاسبه سهام شناور آزاد ناشران پذیرفته شده در بورس‌ها و بازار خارج بورس مصوب شورای عالی بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۱۱، سهام شناور آزاد شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران هر سه ماه یک بار محاسبه و اعلام می‌گردد. میزان سهام شناور آزاد شرکت طبق آخرین گزارش منتشره مندرج در سایت اطلاع رسانی کدال، به شرح زیر می‌باشد:

میزان سهام شناور آزاد شرکت

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	سهام شناور آزاد(درصد)	سهام شناور آزاد(درصد)	سهام شناور آزاد(درصد)
میزان سهام شناور آزاد شرکت	۳۱/۲۱	۳۱/۰۰	۳۰/۵۹

۳-۲-۱- وضعیت بازدهی سهام در سال جاری و مقایسه آن با سال‌های اخیر:

وضعیت بازدهی سهامداران در مقطع گزارشگری، پایان سال مالی و مقایسه آن با سال‌های اخیر و تاریخ گزارش:

تاریخ	قیمت هر سهم (ریال)	سود نقدی هر سهم (ریال)	نرخ بازدهی سهامداران (درصد)
۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۲,۱۶۷	+	-

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱،۴۸۷	۷۰	٪(۳۱/۳۸)
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱،۴۵۲	۱۰	٪(۲/۳۵)
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۲،۸۵۵	۵۰	٪۹۷
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۸،۸۳۵	۰	٪۵۶۱
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۰،۹۴۰	۱۰۸	٪(۴۱/۹۱)
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۱،۵۱۰	۱،۵۰۰	٪۶/۲۰
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲۷،۳۳۰	۴،۵۰۰	۱۵۰٪
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۳۴،۸۰۰	۰	۴۴٪

بازدهی سهام شرکت از مجمع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ تا تاریخ تهیه گزارش نیز در جدول زیر آورده شده است.

تاریخ مجمع	قیمت هر سهم (ریال)	سود نقدی هر سهم (ریال)	نرخ بازدهی سهامداران (درصد)
۱۳۹۷/۰۵/۰۲	۱،۵۱۲	۵۰	-
۱۳۹۸/۰۵/۰۹	۳،۴۲۸	۰	٪۱۳۰
۱۳۹۹/۰۵/۰۶	۲۶،۹۷۰	۰	٪۶۸۷
۱۴۰۰/۰۵/۰۹	۱۳،۶۹۰	۱۰۸	٪(۴۹/۲۴)
۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۹،۱۵۰	۱،۵۰۰	٪(۲۲/۲۱)
۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۳۰،۳۱۰	۴،۵۰۰	۲۴۷٪
۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۳۴،۷۱۰	۰	۲۹٪

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

به منظور قیاس نرخ بازدهی سهام شرکت، جدول مقایسه‌ای سالانه زیر آورده شده است:

بازدهی یک ساله دوره تا ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	بازدهی یک ساله دوره تا ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	بازدهی یک ساله دوره تا ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شرکت شرکت / شاخص / شاخص
۵٪	٪ ۱۳۷/۴۵	٪ ۲۷/۳۳	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (وپترو)
۳۷٪	٪ ۴۵/۷۷	٪ (۸/۲۶)	شاخص کل
۷۴٪	٪ ۵۱/۸۹	٪ (۳/۹۱)	شاخص صنعت شیمیایی
٪ (۸)	٪ ۵۹/۱۷	٪ (۴۷/۲۱)	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)
۷۲٪	٪ ۲۷/۴۲	٪ (۲۰/۴۳)	گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)
٪ (۷۳)	٪ ۹/۷۸	٪ (۳۵/۳۲)	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیا (پترول)
۶۰٪	٪ ۱۸/۳۹	٪ (۲۴/۳۰)	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (تاپیکو)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
		ریالی	ارزی								
کارخانه اسید سیتریک	-	-	-	۱.۶۴۴.۶۹۸	۱۰۰	۷۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	تولید سالانه ۱۲ هزار تن محصول
جمع	-	-	-	۱.۶۴۴.۶۹۸	۱۰۰	۷۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-

۲-۴- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته در سنوات مالی قبل مربوط به سرمایه گذاری در سهام شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران بوده که پیرو ابلاغیه صورتجلسه شماره ۲۹۵ هیات مدیره محترم شستا مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ و همچنین پیرو مصوبه شماره ۵۳۸ (مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵) هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی، مقرر گردید کل سهام مدیریتی هلدینگ شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی در شرکت سرمایه پذیر (سرمایه گذاری ساختمان ایران) پس از خرید بلوک سهام و کسب کنترل مدیریتی واگذار گردد. لازم بذکر است در راستای واگذاری سهام مزبور، اقدامات اجرایی مربوطه آغاز و فرآیند ارزشگذاری سهام شرکت سرمایه پذیر در دست انجام می باشد و پیش بینی می گردد سهام شرکت مزبور با توجه به مذاکرات در حال انجام و اقدامات اجرایی آغاز شده از ترکیب سهامداری شرکت مزبور خارج گردد. لازم بذکر است بهای هر سهم شرکت سرمایه پذیر طبق تابلوی بورس اوراق بهادار در تاریخ گزارش بالغ بر ۱۰.۲۰۱ ریال و ارزش بازار شرکت بالغ بر ۶.۲۱۲.۳۸۹ میلیون ریال بوده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

- شرکت پرونده حقوقی ماشین آلات کارخانه اسید سیتريک را به شرح توضیحات مندرج در یادداشت ۴۶-۲-۳ صورتهای مالی حسابرسی شده تعیین تکلیف نمود. همچنین حسب سیاستهای تدوین شده در هلدینگهای بالادستی (شرکت های معظم سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (شستا) و نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (تاپیکو) راه-اندازی و بهره برداری از کارخانه اسید سیتريک در برنامه این شرکت می باشد. مجتمع تولیدی اسید سیتريک با تمام چالش ها و مشکلات پیش رو پس از ۱۳ سال توقف به تولید آزمایشی پودر کریستالی با گرید دارویی و غذایی (خلوص بالای ۹۹/۵ درصد) شده است کارخانه اسید سیتريک با سرمایه گذاری شرکت و حمایت های مستمر شستا و تاپیکو و با بهره گیری از آخرین یافته ها علمی و فناوری های نوین در پروژه نوسازی، بهسازی و راه اندازی در دست بهره برداری قرار گرفت که احیا مجدد این کارخانه دستاوری بسیار بزرگ از حیث امنیت غذایی و دارویی برای کشور عزیزمان است
- شرکت فرآورده شیمیایی تامین باختر، در کرمانشاه به منظور انتقال و بهره برداری از کارخانه اسید سیتريک در اسفند ماه ۱۳۹۹ ثبت گردیده است که اقدامات لازم جهت اخذ پروانه بهره برداری کارخانه اسید سیتريک جهت انتقال به شرکت مذکور در حال انجام است.
- بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) سنواتی بوده به شرح توضیحات مندرج در یادداشت ۴۶-۲-۲ صورتهای مالی حسابرسی شده ، پیرو نتایج حاصل از گزارشات کارشناسی بدوی و هیات های کارشناسی بعدی و پس از اعتراض های انجام شده به نتایج گزارشات، نهایتاً مبلغ بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) پس از استعلام از شعبه سوم اجرای احکام مدنی مجتمع قضایی شهید صدر تهران، به میزان ۵،۳۳۱ میلیارد ریال شامل ۲۵۳ میلیارد ریال وجه التزام اعلام گردید. با توجه به توافقنامه منعقد فی مابین طرفین مقرر گردید جهت تسویه بدهی معادل ۳۰ درصد از کل مبلغ بدهی اعلامی (مبلغ بدهی طبق آخرین اطلاعیه افشا شده در سامانه کدال ۵۰۶۷ میلیارد ریال) به میزان ۱۵۲۰ میلیارد ریال بصورت نقد و الباقی بدهی به مبلغ ۳۵۴۷ میلیارد ریال طی ۶ قسط با سررسید هر ۶ ماه (جمعا ۳۶ ماه و بدون پرداخت هرگونه بهره) توسط این شرکت به شرکت ملی صنایع پتروشیمی پرداخت و بدهی مزبور تسویه گردد. لازم بذکر است در راستای عملیاتی سازی توافق فوق الذکر مبلغ پیش پرداخت اولیه معادل ۱۵۲۰ میلیارد ریال در تاریخ توافقنامه (۱۴۰۱/۱۰/۱۸) و ۳ قسط بعدی (هر یک به مبلغ ۵۹۱.۲۲۵ میلیون ریال در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۴/۱۸، ۱۴۰۲/۱۰/۱۸ و ۱۴۰۳/۰۴/۱۸) توسط این شرکت به شرکت ملی صنایع پتروشیمی پرداخت گردیده است. لازم به ذکر است با توجه به اقدامات و پیگیریهای انجام شده از مبلغ ذخائر ایجادى مبلغ ۲،۷۶۴ میلیارد ریال آن در سال مالی قبل تعدیل و برگشت گردید.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

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

گزارش پایداری شرکتی:

با عنایت به ماهیت فعالیتهای عملیاتی شرکت و از آنجایی که این هلدینگ فاقد فعالیتهای تولیدی یا بازرگانی است، مسائل و موضوعات مرتبط با فعالیتهای زیست محیطی و بهداشتی محیطهای کارگاهی، در خصوص آن قابل کاربرد نمی باشد. همچنین در مجمع عمومی عادی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ هزینه های مسئولیت اجتماعی به مبلغ ۵۰.۰۰۰ میلیون ریال به منظور انجام طرح های آبرسانی با استفاده از ظرفیت درون گروهی در مناطق محروم (پس از هماهنگی با شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین و اخذ مصوبه هیات مدیره) تصویب گردید. تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۱۹.۹۹۹ میلیون ریال لوله پلی اتین آبرسانی از محل مطالبات از شرکت تولیدی گاز لوله دریافت و به مناطق محروم ارسال گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط:

۳-۱- منابع:

- مهمترین منابع مالی شرکت از دو محل سود تقسیمی (DPS) و سود حاصل از خرید و فروش سهام حاصل گردیده است. صورت ریزسود حاصله به شرح زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرکت			گروه			سود سرمایه گذاری ها
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
۳,۸۱۳,۸۹۶	۷,۵۳۲,۹۷۵	۱۲,۱۳۲,۵۰۶	۹۱۴,۹۴۵	۶۲۰,۲۱۷	۵۲۸,۰۳۶	درآمد سود سهام
۰	۰	۰	۱۱۰,۷۹۵	۲۴۶,۲۸۳	۰	درآمد سود تضمین شده
۰	۶۵,۰۶۹	۵۴,۴۷۷	۳۹۹,۰۶۵	۲۰۳,۴۸۸	۱,۰۹۵,۹۹۰	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۳,۸۱۳,۸۹۶	۷,۵۹۸,۰۴۴	۱۲,۱۸۶,۹۸۳	۱,۴۲۴,۸۰۵	۱,۰۶۹,۹۸۸	۱,۶۲۴,۰۲۶	جمع
						درآمد سود سهام
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
						سهام مدیریتی
۷۹۴,۲۴۰	۳,۴۶۲,۸۷۰	۵,۷۷۱,۴۴۹	۰	۰	۰	شیمی بافت
۹۸۳,۹۱۵	۱,۵۳۰,۲۳۲	۲,۶۰۹,۲۷۶	۰	۰	۰	شرکت کربن ایران
۱,۳۴۱,۴۵۸	۱,۴۹۹,۷۸۴	۲,۰۲۷,۶۸۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری هامون کیش
	۰	۵۲۰	۰	۰	۰	مهندسی و نصب فیرمکو پارس
۱۶۳,۶۷۶	۱۰۵,۴۷۵	۷۷,۰۳۴	۰	۰	۰	شیمیایی فراورد قشم
۹,۶۴۶	۰	۳,۷۵۷	۰	۰	۰	لوله های دوجداره قدر
۷۶,۷۵۵	۱۳۲,۳۳۶	۱۷۲,۰۳۷	۰	۰	۰	صنایع لاستیکی سهند
۲۶۳,۶۱۸	۳۴۵,۵۴۳	۷۹۱,۱۹۰	۰	۰	۰	دوده صنعتی پارس
۶۲,۶۵۸	۱۲۹,۴۳۲	۹۴,۳۸۰	۰	۰	۰	نگهداشت کاران
	۲۷,۴۹۵	۴۱,۳۵۰	۰	۰	۰	سلسله آب حیات کرمان
۱۷۶,۰۶۷	۲۲۰,۱۷۸	۲۹۰,۷۷۵	۰	۰	۰	تولیدی گازلوله
۳,۷۷۲,۰۳۳	۷,۴۵۳,۳۴۴	۱۱,۸۷۹,۳۳۸	۰	۰	۰	جمع
						سهام غیر مدیریتی
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
۱۶,۸۶۳	۷۲,۴۱۸	۲۲۷,۵۹۸	۰	۴۱,۹۶۸	۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۱۴,۷۹۲	۱۲۰	۰	۶۰۹,۰۷۵	۱۵۷,۴۲۹	۲۴۸,۴۰۷	پتروشیمی فن آوران
۳۶۰	۳۴۶	۴۳۶	۹۲,۷۳۹	۸۹,۱۷۲	۸۸,۸۶۰	پتروشیمی خارک
۱,۳۸۰	۱,۶۱۰	۱,۴۰۳	۲۱,۵۳۹	۳۰,۶۳۸	۴۵,۷۵۲	سرمایه گذاری توسعه ملی
۰	۰	۰	۴۶,۸۹۶	۲۳,۲۰۵	۰	سرمایه گذاری صبا تامین
۰	۰	۰	۶۷,۴۱۷	۱۷,۹۷۷	۲۹,۸۴۱	سرمایه گذاری صدر تامین
۰	۰	۰	۳,۳۷۷	۱۴,۳۵۳	۲۲,۵۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۰	۰	۴۰,۷۶	۷,۵۰۹	۱۵,۶۱۳	مس باهنر
۰	۰	۰	۲,۹۱۰	۴,۱۳۶	۱۲,۲۵۴	پتروشیمی خلیج فارس
۰	۰	۰	۶,۴۴۹	۱۱,۶۸۵	۱۱,۴۴۲	صندوق بازنشستگی
۰	۰	۰	۱۰,۷۸۳	۱۲,۴۲۳	۱,۷۱۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۰	۰	۵,۸۳۴	۸,۱۵۷	۵,۹۵۵	توسعه معدنی و صنعتی صبا نور
۸,۴۶۸	۵,۱۳۷	۲۳,۷۳۱	۴۳,۸۵۰	۲۰۱,۵۶۵	۴۵,۷۰۱	سایر
۴۱,۸۶۳	۷۹,۶۳۱	۲۵۳,۱۶۸	۹۱۴,۹۴۵	۶۲۰,۲۱۷	۵۲۸,۰۳۶	جمع
۳,۸۱۳,۸۹۶	۷,۵۳۲,۹۷۵	۱۲,۱۳۲,۵۰۶	۹۱۴,۹۴۵	۶۲۰,۲۱۷	۵۲۸,۰۳۶	جمع کل

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

شرکت			گروه			درآمد سود تضمین شده
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
۰	۰	۰	۰	۲۴۶,۰۰۴	۰	واحدهای صندوق سرمایه گذاری
۰	۰	۰	۱۱۰,۷۹۵	۲۷۹	۰	سپرده های سرمایه گذاری
۰	۰	۰	۱۱۰,۷۹۵	۲۴۶,۲۸۳	۰	جمع
شرکت			گروه			سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
						سود(زیان) حاصل از فروش سهام
						سهام:
۰	۵۱,۶۸۷	۰	۰	۵۱,۶۸۷	۳۴۱,۷۴۶	پتروشیمی فن آوران حق تقدم
۰	۰	۰	۰	۱۹,۸۴۰	۲۶۸,۵۲۳	پتروشیمی خارک
۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۲۸		پتروشیمی خلیج فارس
۰	۰	۰	۶,۱۴۱	۰	۱۴۸,۳۴۶	گسترش صنایع پیام
۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۱۰۷	سرمایه گذاری صدر تامین
۰	۰	۵۴,۲۸۹	۰	۰	۵۴,۴۷۸	شرکت بیمه نوین
۰	۰	۰	۰	۱,۵۴۱	۴۴,۱۴۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۰۰۳	توسعه معدنی و صنعتی صبا نور
۰	۰	۰	۰	۰	۸,۷۷۱	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۲۶	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰	۰	۰	۰	۱۸,۰۲۲	۴,۵۵۰	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
			۰	۶,۸۳۱	۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
		۱۸۸	۰			شرکت پتروشیمی فارابی
			۰	(۳۳,۴۶۴)	۱۰۷,۱۹۷	سایر
						واحد صندوق های سرمایه گذاری
۰	۱۳,۳۸۲	۰	۳۸۷,۱۹۸	۱۰۸,۰۲۳	۹,۳۰۰	صندوق اندیشه ورزان صبا تامین
۰	۰	۰	۰	۱,۷۸۰	۱۹,۱۵۲	صندوق با درآمد ثابت اعتماد آفرین پارسیان
	۰	۰	۵,۷۲۶	۰	۰	صندوق با درآمد ثابت توازن معیار
۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۶۵,۰۶۹	۵۴,۴۷۷	۳۹۹,۰۶۵	۲۰۳,۴۸۸	۱,۰۹۵,۹۹۰	جمع

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

- منابع حاصل از سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در دوره مالی جاری به شرح زیر می باشد:
 ارقام به میلیون ریال

شرکت			گروه			سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
۰	۰	۰	۲۱۴,۸۵۰	۸۸,۳۶۰	۳۲۸,۴۱۰	سود حاصل از سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۸,۲۲۳	۰	۰	۲۸,۷۰۳	۱,۰۵۳,۹۵۵	۵,۲۱۸	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱,۱۳۵,۰۲۶)	۲,۷۶۴,۲۴۴	۰	(۱,۱۳۵,۰۲۶)	۲,۷۶۴,۲۴۴		درآمد برگشت جرائم تاخیر (جریمه) پرونده شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱,۱۵۳	۱,۵۱۹	۱,۲۶۱	۱۰۷,۹۳۷	۱۲۹,۳۶۲	۷۶۰,۰۵۸	سود سپرده های بانکی
۴۲,۰۴۸	۳۰۱,۳۵۵	۰	۵۷,۵۰۸	۱۱۹,۳۵۵	۲۲,۵۰۰	درآمد جرائم تاخیر
۶,۴۸۰	۱۴,۷۴۰	۲,۶۸۰	۲۲,۱۹۰	۲۳,۳۵۳	۸۶,۶۲۰	درآمد اجاره
۲,۵۲۵	۱۶,۱۱۹	۲,۴۶۴	۱۰,۱۶۲	۱۶,۱۱۹	۶,۵۳۶	سود(زیان) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۹,۷۳۷	۴۲,۸۴۳	۹۷,۱۶۶	۰	۰	۰	سود ناشی از واگذاری شرکت های فرعی
۴۰۰	۹۵۴	۴۸,۱۴۱	۴۲۷,۴۲۵	(۲۰۰,۱۲۶)	۷۳۹,۶۲۱	سایر
(۱,۰۱۴,۴۶۰)	۳,۱۴۱,۷۷۴	۱۵۱,۷۱۳	(۲۶۶,۲۵۱)	۳,۹۹۴,۶۲۲	۱,۹۴۸,۹۶۳	جمع
شرکت			گروه			سود(زیان) ناشی از واگذاری سهام شرکتهای فرعی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
۲۰۷	۴۸,۶۴۵	۳۳,۰۴۳	۰	۰	۰	تولیدی گازلوله
۸,۲۳۳	۶,۹۳۳	۴,۲۲۳	۰	۰	۰	صنایع لاستیکی سهند
۲۹,۲۵۱	(۹۱۴)	۶,۶۶۷	۰	۰	۰	دوده صنعتی پارس
(۲۱,۵۲۷)	(۵۰,۷۶)	۲,۵۷۴	۰	۰	۰	کربن ایران
(۶,۴۲۷)	(۶,۷۴۵)	۵۰,۶۶۰	۰	۰	۰	بازرسی فنی تکین کو
۹,۷۳۷	۴۲,۸۴۳	۹۷,۱۶۶	۰	۰	۰	جمع

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۲-۳- مصارف:

مبتنی بر صورت وضعیت مالی شرکت اصلی مهمترین مصارف جهت پرداخت بدهی های شرکت به تفکیک سرفصلهای مندرج در صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

۱۴۰۱/۰۲/۳۱				۱۴۰۲/۰۲/۳۱				۱۴۰۳/۰۲/۳۱				مصارف
جمع	سود سهام	مالیات پرداختنی	حسابهای پرداختنی	جمع	سود سهام	مالیات پرداختنی	حسابهای پرداختنی	جمع	سود سهام	مالیات پرداختنی	حسابها و اسناد پرداختنی	
												شرکتهای غیر گروه:
۴۲۷,۲۸۵			۴۲۷,۲۸۵	۳,۷۳۶,۰۲۰	۱۶۳,۰۴۰	۰	۳,۵۷۲,۹۸۰	۲,۳۶۴,۸۹۹	۰	۰	۲,۳۶۴,۸۹۹	شرکت ملی صنایع پتروشیمی NPC
۰				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر
۰				۰	۰	۰		۰	۰	۰		شرکتهای هم گروه:
۰				۵,۱۸۸,۰۲۳	۰	۰	۵,۱۸۸,۰۲۳	۵,۱۶۰,۲۵۹	۰	۰	۵,۱۶۰,۲۵۹	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز تامین
۰				۷۰,۹۵۰	۰	۰	۷۰,۹۵۰	۰	۰	۰		شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین
۷۸,۷۰۳			۷۸,۷۰۳	۱۸۳,۴۸۸	۰	۰	۱۸۳,۴۸۸	۵۴۱,۳۵۱	۰	۰	۵۴۱,۳۵۱	اشخاص وابسته
۰				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		سایر شرکتهای:
۷,۵۹۳,۲۷۳			۷,۵۹۳,۲۷۳	۰	۰	۰		۰	۰	۰		شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۰			۰	۸۹,۶۶۲	۰	۰	۸۹,۶۶۲	۸۹,۶۶۲	۰	۰	۸۹,۶۶۲	مرکز طراحی و توسعه صنعتی رازی
۹,۱۶۷			۹,۱۶۷	۷,۲۵۷	۰	۰	۷,۲۵۷	۷,۲۵۴	۰	۰	۷,۲۵۴	حق تقدم سهامداران
۵,۶۸۹			۵,۶۸۹	۶,۵۵۱	۰	۰	۶,۵۵۱	۷,۳۱۷	۰	۰	۷,۳۱۷	حق بیمه پرداختنی
۹,۹۶۶		۸,۷۵۲	۱,۲۱۴	۷۹,۸۴۹		۷۱,۸۲۵	۸,۰۲۴	۲۸,۰۲۳	۰	۲۲,۸۷۲	۵,۱۶۱	مالیات تکلیفی و حقوق
۶۵۶			۶۵۶	۹۶۹	۰	۰	۹۶۹	۲,۱۷۱	۰	۰	۲,۱۷۱	حقوق پرداختنی
۱,۵۷۴			۱,۵۷۴	۷۴,۷۴۱	۰	۰	۷۴,۷۴۱	۷۸,۶۰۹	۰	۰	۷۸,۶۰۹	سپرده های حسن انجام کار و بیمه
۰								۰				سایر:
۸۰,۷۶۰	۸۰,۷۶۰			۱۳۹,۹۷۶	۱۳۹,۹۷۶	۰	۰	۳۹۳,۰۳۱	۳۹۳,۰۳۱			سهامداران حقیقی
۹,۹۵۸	۹,۹۵۸			۳۵,۱۵۱	۳۵,۱۵۱	۰	۰	۱۹,۱۱۴	۱۹,۱۱۴			سهامداران حقوقی
۶,۸۹۵			۶,۸۹۵	۱۴,۵۵۱	۰	۰	۱۴,۵۵۱	۲۲۰,۳۱۴	۰	۰	۲۲۰,۳۱۴	سایر
۸,۲۲۳,۹۲۶	۹۰,۷۱۸	۸,۷۵۲	۸,۱۲۴,۴۵۶	۹,۶۲۷,۱۸۷	۳۳۸,۱۶۷	۷۱,۸۲۵	۹,۲۱۷,۱۹۵	۸,۹۱۱,۹۱۴	۴۱۲,۱۴۵	۲۲,۸۷۲	۸,۴۷۶,۸۹۷	جمع کل

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

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

با توجه به نوع فعالیت شرکت، مهمترین ریسک های قابل ذکر، به شرح ذیل است:

ریسک سیستماتیک: این نوع ریسک کمابیش بر همه شرکت ها تاثیرگذار است. از آنجا که این ریسک بر کل بازار اثر دارد گاهی ریسک بازار نیز نامیده می شود و از بین بردن آن، امری چالش برانگیز است. عدم اطمینان به شرایط کلی اقتصادی، مانند تولید ناخالص داخلی، نرخ بهره یا تورم و ... را می توان از عوامل تشکیل دهنده ریسک سیستماتیک دانست. این شرکت نیز همانند سایر شرکتهای فعال در حوزه اقتصاد در معرض این ریسک قرار دارد.

ریسک غیر سیستماتیک: ریسک های غیر سیستماتیک معمولاً یک سهم خاص یا گروه کوچکی از شرکت ها را تحت تاثیر قرار می دهند. از آنجایی که این ریسک منحصر به یک شرکت خاص است، گاهی ریسک منحصر به فرد نیز نامیده می شود. تنها راه از بین بردن این ریسک، تنوع بخشی در پورتفوی سهام می باشد. از آنجایی که ماهیت فعالیت شرکت های سرمایه گذاری تشکیل سبد سرمایه گذاری ها است، با توجه به تنوع فعالیت های شرکت های سرمایه پذیر مندرج در پرتفوی سرمایه گذاری شرکت، شامل شرکت های گروه دوده و لاستیک، شرکت های گروه محصولات شیمیایی، شرکت های ساختمانی، شرکت های خدمات فنی و مهندسی و ... انتظار می رود ریسک غیر سیستماتیک کاهش یابد ولی این به معنی حذف ریسک به طور کامل نمی باشد.

۳-۴- مهمترین ریسک های مرتبط با شرکت های گروه

عملکرد و وضعیت مالی شرکت های تابعه، در معرض ریسک های زیر است:

شرکت کربن ایران:

۱. الزام به انجام پروژه انتقال کارخانه به خارج از شهر اهواز (تأخیر زمانی و اعتبار مالی و تغییرات نرخ ارز در اجرای این پروژه)

۲. شمولیت جرائم محیط زیستی و عوارض آلاینده

۳. قدیمی بودن تکنولوژی خطوط تولید و پایین بودن راندمان و مصرف بالای حامل های انرژی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

شرکت دوده صنعتی پارس:

۱. تأمین نقدینگی
۲. تأمین خوراک
۳. به روز نبودن فناوری دوده (خط سافت تولید)
۴. رشد آهسته صنعت تایر و پلاستیک (نیروی پيشران زنجیره)

شرکت صنایع لاستیکی سپهند:

۱. کمبود نقدینگی و تأمین مالی
۲. مستهلک بودن ماشین آلات و تجهیزات تولیدی
۳. عدم دریافت معافیت مالیاتی ۱۰ ساله (تبصره ۳ ماده ۱۳۸)

شرکت شیمی بافت:

۱. کمبود فضای ذخیره سازی و لزوم ساخت مخازن کروی برای واردات خوراک رافینت ۱
۲. فروش رافینت ۲
۳. پساب اسیدسولفوریک ضایعاتی سایت ۲
۴. کمبود خوراک رافینت ۱

شرکت های لوله ساز (گاز لوله، دوجداره قدر و سلسله آب حیات کرمان):

۱. کمبود نقدینگی
۲. طولانی بودن دوره وصول مطالبات
۳. تأمین خوراک
۴. قراردادهای یک جانبه شرکتهای دولتی
۵. قدیمی بودن تکنولوژی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

شرکت فرآورد قشم:

۱. تامین خوراک
۲. تامین قطعات یدکی خطوط تولید و چاپ
۳. قطعی مکرر برق به ویژه در فصول گرم سال

شرکت تکین کو:

۱. کمبود نقدینگی
۲. طولانی بودن دوره وصول مطالبات
۳. عدم اثبات استقلال و بی طرفی در مرکز ملی تایید صلاحیت ایران

شرکت فنی و مهندسی فیرمکو پارس:

۱. کمبود نقدینگی
۲. طولانی بودن دوره وصول مطالبات
۳. بدهی‌های مالیاتی سنوات گذشته

شرکت فنی و مهندسی نگهداشت کاران:

۱. طولانی بودن دوره وصول مطالبات
۲. شمولیت جرایم دولتی مانند بیمه و مالیات
۳. کمبود نقدینگی

شرکت سرمایه گذاری هامون کیش:

۱. محدودیت های معاملاتی
۲. کاهش ارزش روز پرتفوی شرکت با توجه به تمرکز بر سهام و صنایع خاص

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۳-۵- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

شرکت

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت هزینه های اشخاص وابسته	تأمین مالی (بابت خرید سهام)	فروش (خرید) خدمات	خرید دارایی ثابت	دریافت وجه	پرداخت وجه
واحد تجاری اصلی	سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	عضو هیات مدیره	✓	۲۷,۷۶۴	۰	۰	۰	۰	۰
واحد تجاری فرعی	سرمایه گذاری هامون کیش	واحد تجاری فرعی		۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۰۴,۰۴۹	۸,۵۷۱,۰۱۸
	کرین ایران	واحد تجاری فرعی		۲۴۵	۰	۰	۰		
	گازلوله	واحد تجاری فرعی			۱۹,۴۶۸	۰	۰		
	شیمی بافت	واحد تجاری فرعی		۱,۳۸۰	۰	۰	۰		
	احداث و خودکفایی صنایع شاخص	واحد تجاری فرعی		۷۲۵	۰	۰	۰		
	بازرسی فنی تکین کو	واحد تجاری فرعی		۱۶,۲۵۵	۰	۰	۰		
	نگهداشت کاران	واحد تجاری فرعی		۱۵۴	۰	(۱۶۵,۲۳۵)	۰		
	تامین گستر کیمیا پاسارگاد	واحد تجاری فرعی		۶۰,۸۲۲	۰	(۴,۲۴۰)	۰		
	فراورده های شیمیایی تامین باختر	واحد تجاری فرعی		۳,۰۹۶	۰	(۱۱,۵۵۵)	۰		
	جمع			۸۲,۶۷۷	۰	(۱۶۱,۵۶۲)	۰	۱۱,۵۰۴,۰۴۹	۸,۵۷۱,۰۱۸
شرکتهای هم گروه / تحت کنترل واحد فرعی	دوده صنعتی پارس	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۱۰,۹۴۰	۰	(۵,۹۰۲)	۰	۰	۰
	شیمیایی فراورد قشم	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۱,۰۶۴	۰	۳۲۲	۰	۰	۰
	صنایع لاستیکی سهند	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۱,۰۳۰	۰	۵۶۹	۰	۰	۰
	لوله های دوجداره قدر	تحت کنترل شرکتهای فرعی	ü	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سلسله آب حیات کرمان	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۴۴	۰	۱۸۶	۰	۰	۰
	جمع			۱۳,۰۷۸	۰	(۴,۸۲۵)	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	کارگزاری صبا تامین	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی صبا	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	گستر نفت و گاز تامین	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سرمایه گذاری سپمان تامین	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۱۲۳,۵۱۹	۰	(۱۶۶,۳۸۷)	۰	۱۱,۵۰۴,۰۴۹	۸,۵۷۱,۰۱۸

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۳-۶- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	له/علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ خواسته (ریالی/ارزی)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه‌ای از رای صادره	توضیحات
۱	مطالبه مبلغ ۶۴۷،۱۶۷ میلیون ریال به انضمام خسارت تأخیر تأدیه همراه با حق الوکاله وکیل و هزینه دادرسی	علیه	اجرای احکام شعبه ۴۷ مجتمع قضایی شهید صدر	۶۴۷،۱۶۷ میلیون ریال	قطعی	۱- پس از انتقال سهام شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی از شرکت ملی پتروشیمی به سازمان تامین اجتماعی در سال ۸۹، شرکت ملی صنایع پتروشیمی مبادرت به طرح دعوی علیه شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی به خواسته صدور حکم محکومیت به پرداخت خسارت دادرسی می‌نماید. نهایتاً در سال ۹۱ حکم قطعی به پرداخت مبلغ ۶۴۷ میلیارد ریال بانضمام خسارات دادرسی و تأخیر تأدیه صادر می‌گردد. ۲- رای صادره در سه محور مطالبات ناشی از سود سهام معوق (حدود ۳۵۰ میلیارد ریال)، مطالبات ناشی از واریز مبلغ افزایش سرمایه پتروشیمی کارون (حدود ۷۰ میلیارد ریال) و مطالبات ناشی از خرید سهام شرکت فیلیپینی NPCA (حدود ۱۸۰ میلیارد ریال) بوده است. اختلاف اصلی طرفین در خصوص خرید سهام شرکت فیلیپینی و اختلافات در خصوص نحوه محاسبه خسارت تأخیر تأدیه و همچنین طرح دعوی توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی به خواسته مطالبه دلاری خرید سهام شرکت فیلیپینی و کارمزد خرید سهم، موجب گردید اجرای حکم ریالی نیز سالها متوقف گردد. پس از تعیین تکلیف میزان خسارت تأخیر تأدیه (با سررسید موخر و با لحاظ شاخص سالیانه) به موجب توافقنامه مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۸ و قرارداد تقسیط مطالبات مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۲ نحوه پرداخت محکوم به با شرکت ملی پتروشیمی مقرر و رضایت محکوم له به شعبه سوم اجرای احکام مدنی مجتمع قضایی شهید صدر اعلام گردید.	صدور حکم دادگاه بدوی در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۹ به محکومیت PIIC به پرداخت اصل مبلغ به میزان ۶۴۷،۱۶۷،۵۲۲،۶۶۳ ریال به انضمام خسارت تأخیر تأدیه، هزینه دادرسی و حق الوکاله وکیل. دادگاه تجدید نظر در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۲۸ عیناً رای دادگاه بدوی را ابرام نمود. طبق اجرائیه صادره مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۳ میزان بدهی ۵،۰۶۷،۶۴۱،۵۳۲،۴۹۶ ریال تعیین گردید.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	له/علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ خواسته (ریالی/ارزی)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه‌ای از رای صادره	توضیحات
۲	مطالبه مبلغ ۱۹ میلیون دلار به علاوه کارمزد LIBOR به علاوه ۳٪ به عنوان خرید ۲۰٪ سهام شرکت NPC ALLIANCE PIIC برای	علیه	شعبه ۱۲ دادگاه عمومی مجتمع قضایی شهید بهشتی	۱۹ میلیون دلار	قطعی	۱- شرکت NPC متعاقب طرح دعوی ریالی به شرح فوق الذکر، دعوی دیگری علیه شرکت (PIIC) به خواسته مطالبه ۱۹ میلیون دلار بعنوان اصل خواسته بابت خرید سهام شرکت فیلیپینی NPCA و کارمزد متعلقه به مآخذ ۳٪ باضافه LIBOR از تاریخ پرداخت تا تاریخ صدور حکم و اجرای آن و خسارات دادرسی مطرح نموده که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۸ دعوی مطروحه با دفاعیات این شرکت در مرحله بدوی با این استدلال که: "..... حسب اظهارات خواهان در جلسه دادرسی مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۲ نسبت به مجموع طلب شرکت خواهان حکم صادر و خسارت تأخیر تأدیه بر مبنای شاخص بانک مرکزی نسبت به کلیه مطالبات شرکت خواهان تعیین شده و دادنامه شماره ۹۱۰۹۹۷۲۱۶۱۲۰۱۲۷۶ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۹ صادره از شعبه ۴۷ دادگاه حقوقی مجتمع قضایی شهید صدر متضمن این معناست و رای صادره به موجب دادنامه شماره ۹۱۰۶۸۳ مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۲۸ شعبه ۱۰ دادگاه تجدیدنظر قطعی شده است و با توجه به اینکه مطالبه خسارت بابت یک دین به دو اعتبار وجهات قانونی ندارد رد گردید. شرکت ملی صنایع پتروشیمی نسبت به رای صادره در قسمت کارمزد متعلقه به مآخذ سه درصد بعلاوه لایبور اعتراض نمود که پرونده جهت رسیدگی به شعبه ۱۰ دادگاه تجدیدنظر استان تهران ارجاع گردید. در تاریخ ۹۷/۰۹/۲۸ دادگاه تجدیدنظر با این استدلال که دادنامه ریالی صرفاً ناظر به اصل بدهی بوده و کارمزد و لایبور متفاوت از اصل بدهی و خسارت تأخیر تأدیه هستند ضمن نقض قرار رد دادگاه بدوی، پرونده را برای ادامه رسیدگی در ماهیت به شعبه ۱۲ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی اعاده مینماید. شعبه ۱۲ دادگاه عمومی حقوقی تهران مبادرت به ارجاع امر به کارشناسی نموده که کارشناس کارمزد متعلقه به ۱۹ میلیون دلار تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ را ۱۹/۷۳۹/۶۹۸ دلار	۱- شرکت NPC متعاقب طرح دعوی ریالی به شرح فوق الذکر، دعوی دیگری علیه شرکت (PIIC) به خواسته مطالبه ۱۹ میلیون دلار بعنوان اصل خواسته بابت خرید سهام شرکت فیلیپینی NPCA و کارمزد متعلقه به مآخذ ۳٪ باضافه LIBOR از تاریخ پرداخت تا تاریخ صدور حکم و اجرای آن و خسارات دادرسی مطرح نموده که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۸ دعوی مطروحه با دفاعیات این شرکت در مرحله بدوی با این استدلال که: "..... حسب اظهارات خواهان در جلسه دادرسی مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۲ نسبت به مجموع طلب شرکت خواهان حکم صادر و خسارت تأخیر تأدیه بر مبنای شاخص بانک مرکزی نسبت به کلیه مطالبات شرکت خواهان تعیین شده و دادنامه شماره ۹۱۰۹۹۷۲۱۶۱۲۰۱۲۷۶ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۹ صادره از شعبه ۴۷ دادگاه حقوقی مجتمع قضایی شهید صدر متضمن این معناست و رای صادره به موجب دادنامه شماره ۹۱۰۶۸۳ مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۲۸ شعبه ۱۰ دادگاه تجدیدنظر قطعی شده است و با توجه به اینکه مطالبه خسارت بابت یک دین به دو اعتبار وجهات قانونی ندارد رد گردید. شرکت ملی صنایع پتروشیمی نسبت به رای صادره در قسمت کارمزد متعلقه به مآخذ سه درصد بعلاوه لایبور اعتراض نمود که پرونده جهت رسیدگی به شعبه ۱۰ دادگاه تجدیدنظر استان تهران ارجاع گردید. در تاریخ ۹۷/۰۹/۲۸ دادگاه تجدیدنظر با این استدلال که دادنامه ریالی صرفاً ناظر به اصل بدهی بوده و کارمزد و لایبور متفاوت از اصل بدهی و خسارت تأخیر تأدیه هستند ضمن نقض قرار رد دادگاه بدوی، پرونده را برای ادامه رسیدگی در ماهیت به شعبه ۱۲ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی اعاده مینماید. شعبه ۱۲ دادگاه عمومی حقوقی تهران مبادرت به ارجاع امر به کارشناسی نموده که کارشناس کارمزد متعلقه به ۱۹ میلیون دلار تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ را ۱۹/۷۳۹/۶۹۸ دلار

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	له/علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ خواسته (ریالی/ارزی)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه‌ای از رای صادره	توضیحات
						برآورد و اعلام می نماید. شرکت نسبت به نظریه اعتراض لیکن از آنجا که این شرکت علیه آقای محسن احمدیان، شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت پتروشیمی بین الملل به اتهام تضییع اموال عمومی، دولتی اخذ پورسانت و تحصیل مال از طریق نامشروع در شعبه ۱۴ بازپرسی دادرسی عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ شکایتی مطرح نمود لذا درخواست قرار توقف دادرسی تا صدور رای قطعی در پرونده فوق الذکر از شعبه ۱۲ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی به عمل آمد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۳ با درخواست مزبور موافقت گردید. ۳- در تاریخ ۹۸/۰۸/۱۴ شکوائیه ای علیه افراد متخلف در پرونده خرید سهام شرکت NPCA طرح گردید. پرونده به شعبه ۳ بازپرسی دادرسی جرائم اقتصادی ارجاع گردید. در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۸ به موجب دادنامه ۱۴۰۲۶۸۳۹۰۰۷۴۷۱۹۲۳ قرار موقوفی تعقیب متهمین به دلیل رسیدگی سابق به اتهامات ایشان (در پرونده موسوم به فساد پتروشیمی) صادر نمود و نسبت به سایر متهمین به لحاظ فقد ادله قرار منع تعقیب آنان را صادر نمود. ۵- شرکت تلاش می نماید رسیدگی به پرونده موسوم به کارمزد نرخ لایبور بعلاوه سه درصد را از طریق معاونت حقوقی ریاست جمهوری تعقیب نماید.	

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	له/علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ خواسته (ریالی/ارزی)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه‌ای از رای صادره	توضیحات
۳	ابطال سند رسمی، خلع ید، قلع و قمع مستحقات	علیه	شعبه ۱۵ مجتمع قضایی شهید بهشتی	غیر مالی	قطعی	دادخواستی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۳۰ مبنی بر اینکه احدی از وراث آقای محمد مهدوی به نام جاوید مهدوی در سال ۶۸ اقدام به جعل و کالتنامه مورث متوفی نموده و متعاقباً اقدام به ساخت و ساز و فروش مستحقات بر روی ماترک نموده است. ثبت گردید. آقای جاوید مهدوی در سال ۱۳۹۴ نیز فوت نموده اند، خواهان ها پس از گذشت ۳۱ سال از فوت آقای محمد مهدوی و ۵ سال از فوت آقای جاوید مهدوی اقدام به اقامه دعوی حاضر نموده اند. در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۰ لایحه دفاعیه به شعبه ۱۵ تقدیم شد. طی دادنامه مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ صادره از شعبه ۱۵ دادگاه عمومی حقوقی شهید بهشتی نسبت به دادخواست قلع و قمع مستحقات قرار عدم استماع دعوی صادر و نسبت به خواسته ابطال سند رسمی به جهت تأخر تاریخ و کالت نامه متوفی نسبت به تاریخ فوت حکم بر بطلان و کالتنامه و به تبع آن اسناد رسمی انتقال بعدی به نام همه خواندگان صرفاً به میزان قدرالسهم آقای جهانگیر و خانم فلور مهدوی از سهم الارث صادر و نسبت به مازاد بر سهم الارث دادگاه حکم بر رد دعوی صادر نمود.	با عنایت به تجدیدنظر خواهی شرکت توسعه بازرگانی بین الملل شهر و غیر از دادنامه مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ به خواسته ابطال و کالتنامه های مورخ ۶۴/۰۴/۲۱ و ۶۹/۰۵/۰۷ شعبه ۵۵ دادگاه تجدید نظر استان تهران به موجب دادنامه شماره ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ قرار توقف رسیدگی تا صدور حکم بر ابطال گواهی فوت آقای محمد مهدوی در شعبه ۱۲۷ دادگاه عمومی حقوقی تهران را صادر نمود. متعاقب اتخاذ تصمیم شعبه اخیر الذکر، شعبه ۵۵ دادگاه تجدیدنظر استان تهران پس از بررسی پرونده و اینکه بطور کامل هزینه دادرسی از سوی تجدیدنظر خواه پرداخت نشده اخطار رفع نقص صادر نمود. بدیهی است پس از انقضای مهلت اخطار رفع نقص، در خصوص موضوع اتخاذ تصمیم بعمل خواهد آمد.
۴	خیانت در امانت، استفاده از اختیارات بر خلاف منافع شرکت، انتشار یا	له	شعبه ۵ بازپرسی دادرسی عمومی و	غیر مالی		طی دادنامه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۲ صادره از شعبه ۵ بازپرسی قرار منع تعقیب مشتملی بر ۵ فقره دادنامه صادر و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۹ نسبت به قرار صادره اعتراض گردید. طی قرار	شکوائیه مزبور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۲ تحت کلاسه ۹۹۰۰۳۸۹ ثبت و به شعبه ۵ بازپرسی دادرسی عمومی و انقلاب ناحیه ۶ تهران ارجاع و مجدداً تحت کلاسه ۹۹۰۰۴۹۷ به شعبه ۱۳ بازپرسی دادرسی عمومی و انقلاب

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	له/علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ خواسته (ریالی/ارزی)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه‌ای از رای صادره	توضیحات
	ارائه ترازنامه غیر واقع، تقسیم منافع موهوم بین صاحبان سهام		انقلاب ناحیه ۶ تهران			صادره از شعبه ۱۳ بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۰ قرار منع تعقیب متهمین صادر و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ به این قرار اعتراض شد. ناحیه ۱۸ تهران ارجاع گردید. در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۰ طی ابلاغیه شعبه ۱۳ بازپرسی درخواست واریز وجه جهت ارجاع به کارشناسی صورت پذیرفت. طی دادنامه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۲ صادره از شعبه ۵ بازپرسی قرار منع تعقیب مشتکی عنهم صادر و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۹ نسبت به قرار صادره اعتراض گردید. طی قرار صادره از شعبه ۱۳ بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۰ قرار منع تعقیب متهمین صادر و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ به این قرار اعتراض شد. در خصوص پرونده مفتوح در شعبه ۱۳ بازپرسی طی دادنامه شماره ۱۴۰۳۶۸۳۹۰۰۵۹۴۱۲۵۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ صادره از شعبه ۱۰۳۹ دادگاه کیفری دو مجتمع قضایی شهید قدوسی ضمن رد اعتراض، قرار منع تعقیب صادره قطعی گردید. در خصوص پرونده مفتوح در شعبه ۵ بازپرسی طی ابلاغیه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ پیگیری شکایت مطروحه در شعبه ۵ بازپرسی صادر و لایحه این شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۹ به شعبه ۵ تقدیم گردید. همچنین طی ابلاغیه مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۶ موضوع به کارشناس ارجاع گردید.	

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

گروه:

ارقام به میلیون ریال

درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شرح
۳۴٪	۶۳,۳۱۲,۲۲۱	۸۴,۹۷۲,۰۵۷	۱۱۳,۴۶۶,۸۰۴	درآمدهای عملیاتی
۲۴٪	(۵۲,۳۲۱,۵۳۹)	(۶۶,۰۴۴,۷۲۹)	(۸۲,۱۶۱,۶۹۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۰٪	(۲,۳۴۵,۰۸۳)	(۳,۷۹۸,۲۰۵)	(۵,۳۰۱,۴۴۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
-	-	۱۰,۷۰۸,۷۲۳		اقدام استثنائی- سود ناشی از ارزشیابی واحد فرعی تحصیل شده
۴۰٪	۷۳,۲۳۹	۷۴۸,۸۵۵	۷۳۸,۸۱۳	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱٪	۸,۷۱۸,۸۳۸	۲۶,۵۸۶,۷۰۱	۲۶,۷۴۲,۴۷۷	سود عملیاتی
۳۲۷٪	(۱۷۱,۰۰۰)	(۱۳۰,۲۶۲)	(۵۵۶,۱۸۹)	هزینه مالی
-۵۱٪	(۲۶۶,۲۵۱)	۳,۹۹۴,۶۲۲	۱,۹۴۸,۹۶۳	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
-۸٪	۸,۲۸۱,۵۸۷	۳۰,۴۵۱,۰۶۱	۲۸,۱۳۵,۲۵۱	سود قبل از احتساب مالیات
۶۱٪	(۱,۷۱۱,۲۵۹)	(۲,۳۳۸,۵۲۹)	(۳,۷۶۲,۴۷۹)	هزینه مالیات بر درآمد
-۱۰۰٪	۱۷۷,۹۴۹	۲,۵۸۷,۴۸۶	-	سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
-۸۸۷۹۱۵٪	(۱۶۳,۵۶۰)	(۲,۲۳۳)	۱۹,۸۲۴,۹۰۳	سود(زیان) عملیات متوقف شده
۴۴٪	۶,۵۸۴,۷۱۷	۳۰,۶۹۷,۷۸۵	۴۴,۱۹۷,۶۷۵	سود خالص

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

شرکت:

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل
درآمدهای عملیاتی	۱۲,۱۸۶,۹۸۳	۷,۵۹۸,۰۴۴	۳,۸۱۳,۸۹۶	۶۰۴۰٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۴۳,۲۷۷)	(۵۴۷,۱۷۱)	(۲۷۴,۹۹۸)	۵۴۱۲٪
زیان کاهش ارزش دریافتنی ها			(۸۷,۹۹۹)	
سود عملیاتی	۱۱,۳۴۳,۷۰۷	۷,۰۵۰,۸۷۳	۳,۴۵۰,۸۹۹	۶۰۸۸٪
هزینه مالی	۰	۰	(۸,۳۰۵)	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۵۱,۷۱۳	۳,۱۴۱,۷۷۴	(۱,۰۱۴,۴۶۰)	-۹۵۱۷٪
سود قبل از احتساب مالیات	۱۱,۴۹۵,۴۲۰	۱۰,۱۹۲,۶۴۷	۲,۴۲۸,۱۳۴	۱۲۷۸٪
هزینه مالیات بر درآمد	(۸۹۵)	(۶۵,۷۰۶)	(۹,۹۶۷)	-
سود خالص	۱۱,۴۹۴,۵۲۵	۱۰,۱۲۶,۹۴۲	۲,۴۱۸,۱۶۷	۱۳۵۰٪

لازم به ذکر است درآمدهای عملیاتی شرکت عمدتاً مربوط به درآمد حاصل از سود تقسیمی مجامع عادی سالانه شرکتهای

سرمایه پذیر که در پایان سال مالی شرکت (اردیبهشت ماه هر سال) شناسایی می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

- جزئیات هزینه های فروش، اداری و عمومی به تفکیک سرفصل های با اهمیت، به شرح ذیل ارائه می باشد:

گروه:

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل
حقوق، دستمزد و مزایا	۲,۲۱۵,۶۰۸	۱,۵۵۵,۴۹۷	۹۸۶,۹۰۵	۴۲٪
هزینه استثنایی مستمری بازنشستگان	۶۲۵,۰۰۰	۵۶۰,۲۰۵	۳۵۰,۰۰۰	۱۲٪
حمل و نقل و ایاب و ذهاب	۳۹۲,۷۴۰	۱۹۰,۰۰۴	۱۳۳,۸۹۲	۱۰۷٪
تنزیل اسناد خزانه	۸۹,۳۶۰	۱۵۳,۳۱۷	۲۶,۴۶۱	-۴۲٪
کمیته های غیر نقدی	۲۶۴,۳۶۳	۸۴,۱۲۶	۷۵,۶۸۲	۲۱۴٪
تعمیر و نگهداری	۱۵۸,۶۲۲	۸۱,۲۱۱	۴۲,۷۱۴	۹۵٪
هزینه صادرات	۱۹۸,۱۵۶	۸۰,۷۵۹	۸۸,۹۱۵	۱۴۵٪
حق الزحمه و حق مشاوره	۱۰۹,۹۶۵	۷۲,۵۵۵	۵۱,۹۸۴	۵۲٪
بسته بندی	۰	۶۵,۶۳۲	۵۴,۶۱۳	-۱۰۰٪
استهلاک	۷۴,۰۴۸	۵۴,۹۹۰	۳۵,۰۳۳	۳۵٪
هزینه اجاره	۱,۹۲۰	۵۰,۰۱۰	۰	-۹۶٪
پذیرایی و تشریفات	۱۱۲,۷۳۱	۴۷,۴۸۰	۱۴,۹۷۶	۱۳۷٪
کارمزد خدمات بانکی	۷۱,۴۵۴	۴۲,۴۴۲	۵۱,۶۴۷	۶۸٪
هزینه آلاینده گی	۱۲۲,۴۹۷	۱۶۵,۷۸۷	۱۰۱,۰۶۴	-۲۶٪
حق حضور در جلسات	۱۵,۶۲۰	۱۲,۴۱۷	۶,۵۳۸	۲۶٪
سایر	۸۴۹,۳۶۳	۵۸۱,۷۷۳	۳۲۴,۶۵۹	۴۶٪
جمع	۵,۳۰۱,۴۴۷	۳,۷۹۸,۲۰۵	۲,۳۴۵,۰۸۳	۴۰٪

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

شرکت:

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل
حقوق، دستمزد و مزایا	۴۰۷,۵۲۰	۳۰۰,۴۰۲	۱۹۳,۶۵۲	۳۶٪
حمل و نقل و ایاب و ذهاب	۴,۶۲۵	۱,۷۳۱	۵۳۹	۱۶۷٪
کمکهای غیر نقدی	۱۲۴,۵۸۹	۵۹,۴۰۳	۲۹,۰۶۶	۱۱۰٪
تعمیر و نگهداری	۱۰۴,۰۸۶	۵۳,۳۶۳	۱۸,۹۶۳	۹۵٪
حق الزحمه و حق المشاوره	۹,۳۱۹	۱۲,۴۶۸	۳,۶۸۵	-۲۵٪
استهلاک	۱۹,۸۷۴	۱۸,۳۴۲	۴,۹۸۳	۸٪
پذیرایی و تشریفات	۳۶,۱۸۷	۸,۳۷۵	۲,۴۰۶	۳۳۲٪
حق حضور در جلسات	۵,۵۷۳	۳,۵۲۸	۲,۷۲۱	۵۸٪
سایر	۱۳۱,۵۰۴	۸۹,۵۵۹	۱۸,۹۸۳	۴۷٪
جمع	۸۴۳,۲۷۷	۵۴۷,۱۷۱	۲۷۴,۹۹۸	۵۴٪

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

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

ردیف	گروه سهامداران	مبلغ قابل پرداخت (ریال)	تاریخ شروع
۱	سهامداران غیر سهامی	۴۱۹,۶۳۷,۹۸۸,۴۷۹	—
۲	سهامدار عمده (ناپیکو)	.	—
	جمع	۴۱۹,۶۳۷,۹۸۸,۴۷۹	—

لازم به ذکر است سود تقسیمی پرداخت نشده مصوب مجامع قبلی و آخرین مجمع مربوط به سهامداران حقوقی و حقیقی غیر سهامی است که به ترتیب که از طریق مکاتبه رسمی با شرکت و اعلام شماره حساب و شماره شبا و از طریق شعب بانک رفاه پرداخت خواهد شد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

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

صورت وضعیت پورتفوی بورسی شرکت به تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱									
ردیف	نوع حساب	نام شرکت	پرتفوی بورسی شرکت به تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱			پرتفوی بورسی شرکت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱			درآمد حاصل از سرمایه گذاری
			درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش روز	درآمد حاصل از سرمایه گذاری	بهای تمام شده	ارزش روز	
۱	سرمایه گذاری	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو	۵۶.۲۷٪	۵۶۶.۱۷۵	۱.۷۹۸.۳۸۸	۵۵.۰۹٪	۴۸۷.۴۷۸	۹۵۰۰	۱.۰۴۶.۷۹۱
۲		تولیدی گازلوله	۴۲.۸۳٪	۳۳۳.۲۲۴	۲.۷۳۸.۸۷۵	۴۳.۳۲٪	۲۲۳.۷۷۰	۴۰.۶۰۰	۳.۹۵۷.۶۴۷
۳		کربن ایران	۴۲.۷۰٪	۴۰.۶۱۱۴	۱۹.۲۴۸.۳۸۹	۴۲.۷۲٪	۴۰.۶۸۷۶	۵۰.۶۰	۱۳.۷۹۸.۸۶۷
۴		دوده صنعتی پارس	۲۰.۳۲٪	۲۵۷.۶۱۵	۴.۹۸۰.۱۱۸	۲۰.۸۱٪	۲۴۹.۳۶۸	۱۷.۴۵۰	۳.۴۵۰.۳۱۱
۵		صنایع لاستیکی سهند	۸.۱۴٪	۹۴.۳۳۳	۱.۷۱۷.۰۶۳	۸.۱۵٪	۸۸.۲۸۰	۵۲.۶۱۰	۱.۴۹۷.۲۵۳
۶		سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱۶.۷۷٪	۶.۱۹۰.۳۶۶	۸.۱۴۶.۹۷۱	۱۶.۷۷٪	۶.۱۹۰.۱۶۶	۲.۳۲۰	۱۲.۰۰۰.۶۱۸
		جمع	-	۷.۸۳۷.۷۲۷	۳۸.۵۴۷.۸۰۴	۲۲۷.۵۹۸	۷.۶۴۵.۹۳۸		۳۵.۷۵۱.۴۸۷
۷	سرمایه گذاری	بورس کالای ایران	۰.۹۹٪	۹۹۴	۹۸۱.۷۸۶	۱.۶۵٪	۹۹۴	۲۵.۱۰۰	۲۰.۷۱۵۳۹
۸		پتروشیمی خارک	۰.۰۰٪	۱۰۷	۳.۷۰۵	۰.۰۰٪	۴۳۶	۶۸.۸۷۰	۴.۷۶۲
۹		سرمایه گذاری توسعه ملی	۰.۰۲٪	۹۸۶	۱۰.۲۷۸	۰.۰۳٪	۹۸۶	۵.۹۴۰	۹.۱۰۸
۱۰		سرمایه گذاری بهمن	۰.۰۱٪	۴۰۰	۴۰.۷۸	۰.۰۶٪	۴۰۰	۵۰.۱۰	۸.۸۱۹
۱۱		بیمه نوین	۰.۲۶٪	۳.۹۱۷	۲۱.۲۶۹	۱.۹۸٪	۱۵.۵۷۱	۲.۳۲۴	۱۲۰.۶۲۶
۱۲		سامان گستر اصفهان	۰.۸۶٪	۵۰.۵۱	۱۲۹.۸۹۸	۰.۸۶٪	۵۰.۵۱	۲۸.۱۳۰	۵۳.۷۲۵
۱۳	سرمایه گذاری	بسته بندی پارس	۱۴.۴۰٪	۲۵.۴۳۹	۲.۱۶۰	۱۴.۴۰٪	۲۵.۴۳۹	۵۰۰	۲.۱۶۰
۱۴		پتروشیمی فن آوران	۰.۰۰	۵۵۲	۱.۱۲۵	۰.۰۷٪	۵۵۱	۸.۴۸۰	۱.۹۵۹
۱۵		پتروشیمی فارابی	۰.۰۰	۷	۵۴۴	۰.۰۰٪	۱۳	۷.۷۵۰	۷۱۳
۱۶		ساختمان اصفهان	۱.۴۴	۵.۸۳۱	۴۷.۴۹۶	۱.۴۴٪	۵.۸۳۱	۲۱.۷۵۰	۵۰.۲۷۰
۱۷		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و اوراق بهادار	۰.۰۰٪	۴۲۵.۲۱۸	۴۲۵.۲۱۸	۰.۰۰	۳۸۳.۵۷۶	۱.۰۰۰.۰۰۰	۳۸۳.۵۷۶
۱۸		جمع		۴۶۸.۵۰۲	۱.۶۲۷.۵۵۷	۱۰.۵۸۹	۴۳۸.۵۲۰		۲.۷۰۷.۲۵۶
		جمع کل		۸.۳۰۶.۲۲۹	۴۰.۱۷۵.۳۶۱	۲۳۸.۱۸۷	۸۰.۸۴.۴۵۸		۳۸.۴۵۸.۷۴۳
			کسر می گردد کاهش ارزش اثبات شده:						
							(۲۸.۷۸۹)		
			معادل بهای تمام شده سهام شرکت بسته بندی پارس	(۲۸.۷۸۹)					
		جمع کل		۸.۲۷۷.۴۴۰	۴۰.۱۷۵.۳۶۱	۲۳۸.۱۸۷	۸۰.۵۵۶۶۹		۳۸.۴۵۸.۷۴۳

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

صورت وضعیت پورتنوی غیر بورسی شرکت به تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

پرتفوی غیر بورسی شرکت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱					پرتفوی غیر بورسی شرکت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱							
درآمد حاصل از سرمایه گذاری	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد حاصل از سرمایه گذاری	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد مالکیت	نام شرکت	ردیف	توضیحات
۶۹۹,۲۰۰	۰	۶۹۹,۲۰۰	۱۰۰		۶۹۹,۲۰۰	۰	۶۹۹,۲۰۰	۱۰۰		سرمایه گذاری هامون کیش	۱	
۱۵۴,۶۲۴	۰	۱۵۴,۶۲۴	۶۴		۱۵۴,۶۲۴	۰	۱۵۴,۶۲۴	۶۴		شیمی بافت	۲	
۲۲۴,۸۷۸	۰	۲۲۴,۸۷۸	۳۲		۲۲۴,۸۷۸	۰	۲۲۴,۸۷۸	۳۲		تولیدی لوله های دوجداره قدر	۳	
۶۵,۰۶۲	۰	۶۵,۰۶۲	۵۹	۵۲۰	۶۵,۰۶۲	۰	۶۵,۰۶۲	۵۹		مهندسی و نصب فیرومکو پارس	۴	
۳۰,۸۴۰	۰	۳۰,۸۴۰	۳۰		۳۰,۸۴۰	۰	۳۰,۸۴۰	۳۰		سلسله آب حیات کرمان	۵	
۰	(۹,۰۰۰)	۹,۰۰۰	۹۰		۰	(۹,۰۰۰)	۹,۰۰۰	۹۰		احداث و خودکفایی صنایع شاخص	۶	
۰	(۷۳,۵۹۴)	۷۳,۵۹۴	۱۰۰		۰	(۷۳,۵۹۴)	۷۳,۵۹۴	۱۰۰		صنایع کیمیای غرب گستر	۷	
۱۴۰,۷۱۱	۰	۱۴۰,۷۱۱	۲۴		۱۴۰,۷۱۱	۰	۱۴۰,۷۱۱	۲۴		شیمیایی فرآورده قشم	۸	
۰	(۹۳۷)	۹۳۷	۹۴		۰	(۹۳۷)	۹۳۷	۹۴		تولیدی پلیکا - در حال انحلال	۹	
۹	۰	۹	۹۰		۹	۰	۹	۹۰		فرآورده های شیمیایی تامین باختر	۱۰	
۱۱۳,۵۰۱	۰	۱۱۳,۵۰۱	۴۴		۱۱۳,۵۰۱	۰	۱۱۳,۵۰۱	۴۴		نگهداشت کاران	۱۱	
۰	۰	۰	۰		۶	۰	۶	۵		تامین گستر کیمیا پاسارگاد	۱۲	
۱	۰	۱	۱		۱	۰	۱	۱		سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی	۱۳	
۰	۱,۴۲۸,۸۲۶	(۸۳,۵۳۱)	۱,۵۱۲,۳۵۷		۵۲۰	۱,۴۲۸,۸۲۲	(۸۳,۵۳۱)	۱,۵۱۲,۳۶۳		جمع		
۰	۰	(۲۰۵,۷۲۲)	۲۰۵,۷۲۲	۲۰	۰	۰	(۲۰۵,۷۲۲)	۲۰۵,۷۲۲	۲۰	پتروشیمی الیاس	۱۴	
۱۱۰,۰۰۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	۱	۱۲,۲۵۴	۱۱۰,۰۰۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	۱		پتروشیمی هرمز خلیج فارس	۱۵	
۳,۳۷۵	۰	۳,۳۷۵	۰		۳,۳۷۵	۰	۳,۳۷۵	۰		پتروشیمی هنگام	۱۷	
۱,۱۴۳	۰	۱,۱۴۳	۱		۱,۱۴۳	۰	۱,۱۴۳	۱		شرکت بازرسی فنی مستقل آتی	۱۸	
۴۵۰	۰	۴۵۰	۱		۴۵۰	۰	۴۵۰	۱		صنایع کرینات کلسیم آهوان	۱۹	
۴۰۴	(۱,۳۲۱)	۱,۷۲۵	۰	۹۳۷	۴۰۴	(۱,۳۲۱)	۱,۷۲۵	۰		پتروشیمی کارون	۲۰	
۱۶۰	۰	۱۶۰	۱۳		۱۶۰	۰	۱۶۰	۱۳		توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۲۱	
۱۳۷	۰	۱۳۷	۱		۱۳۷	۰	۱۳۷	۱		سرمایه گذاری اتحاد	۲۲	
۴۴	۰	۴۴	۰		۴۴	۰	۴۴	۰		توسعه امور عمرانی و سرمایه گذاری	۲۳	
۰	(۸۰۰)	۸۰۰	۰		۰	(۸۰۰)	۸۰۰	۰		شرکت شیمیایی ارگ (الیاف)	۲۴	
۰	۱۱۵,۷۱۳	(۲۰۷,۸۴۳)	۲۲۳,۵۵۶		۱۳,۱۹۱	۱۱۵,۷۱۳	(۲۰۷,۸۴۳)	۲۲۳,۵۵۶		جمع		
۰	۱,۵۴۴,۵۳۹	(۲۹۱,۳۷۴)	۱,۸۳۵,۹۱۳		۱۳,۷۱۱	۱,۵۴۴,۵۴۵	(۲۹۱,۳۷۴)	۱,۸۳۵,۹۱۹		جمع کل		

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۵-مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده:

در راستای اهداف تعریف شده در بند ۳ گزارش، که انتظار می رود در آینده محقق گردد مهمترین معیار و شاخص برای ارزیابی عملکرد و اندازه گیری میزان پیشرفت در جهت اهداف اعلام شده را، می توان به تفکیک هر یک از راهبردهای تعریف شده بر اساس شاخص های زیر اندازه گیری کرد. به عبارتی دیگر بهبود روند نسبتهای زیر بیانگر تحقق اهداف مذکور خواهد بود.

شرکت			گروه			شرح
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
۴۲.۹۲٪	۱۶.۴۴٪	۴۳.۸۶٪	۱۸.۵۵٪	۲۸.۷۶٪	۲۹.۶۲٪	بازده دارایی ها
۷۲.۹۳٪	۲۶۵.۹۹٪	۶۶.۷۳٪	۶۵.۳۷٪	۴۱.۹۷٪	۴۲.۱۸٪	بازده حقوق صاحبان سهام
۱۳۳.۲۸٪	۶۳.۴۰٪	۹۴.۳۲٪	۱۰.۴۰٪	۳۶.۱۳٪	۳۸.۹۵٪	حاشیه سود(زیان) خالص
۹۲.۸۰٪	۹۰.۴۸٪	۹۳.۰۸٪	۱۳.۷۷٪	۳۱.۲۹٪	۲۳.۵۷٪	حاشیه سود(زیان) عملیاتی
۴۱.۱۵٪	۵۶.۲۷٪	۳۴.۲۷٪	۷۱.۶۲٪	۳۱.۴۹٪	۲۹.۷۸٪	نسبت بدهی
۲,۴۱۸,۱۶۷	۱۰,۱۲۶,۹۴۲	۱۱,۴۹۴,۵۲۵	۶,۵۸۴,۷۱۷	۳۰,۶۹۷,۷۸۵	۴۴,۱۹۷,۶۷۵	سود(زیان) خالص