



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱- ماهیت کسب و کار

- ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت
- ۱-۱-۱- مواد اولیه
- ۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت
- ۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت
- ۱-۳- جزئیات فروش
- ۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل
- ۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
- ۱-۳-۲-۱- وضعیت پرداخت های به دولت
- ۱-۳-۳- وضعیت مطالبات از دولت
- ۱-۳-۴- جزئیات فروش صادراتی
- ۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مولفه های اقتصاد کلان
- ۱-۵- وضعیت رقابت
- ۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت
- ۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه

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

- ۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت
- ۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع
- ۲-۳- رویه های مهم حسابداری ، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده
- ۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

۳- مهمترین منابع ، مصارف ، ریسک ها و روابط

- ۳-۱- منابع
- ۳-۲- مصارف
- ۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع
- ۴-۳- تحلیل حساسیت
- ۴-۴- درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
- ۵-۱- شاخص ها و معیار های عملکرد برای ارزیابی
- ۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها
- ۶- جمع بندی

شماره:

تاریخ:

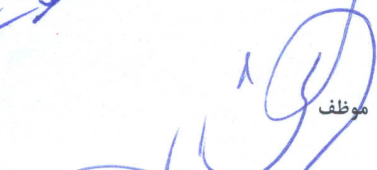
پیوست:

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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) شرکتهایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه میباشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام) 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 ۱۴۰۵/۰۲/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)	بهزاد کلهر	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص)	حسن فریدی	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت صنایع کاغذ سازی کاوه (سهامی عام)	حامد بریمانی	عضو هیئت مدیره - موظف	
شرکت محصولات کاغذی لطیف (سهامی عام)	جواد رشیدی	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت صنایع کاغذ بسته بندی بیستون تامین (سهامی خاص)	سعید صفانیا	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	



واحد نمونه کیفی
در سطح ملی و صنعتی
سالهای ۸۶-۸۸-۹۴-۹۵-۹۹



مرکز ملی تایید صلاحیت ایران
NACI / Lab / 1075



استاندارد ملی شماره
16049.14092.7416-5



MTIE
DIN ISO 9001:2015
DIN ISO 14001:2015
DIN ISO 45001:2018
DIN ISO 10004:2019
DIN ISO 10002:2019



کارخانه: مازندران. آمل. کیلومتر ۸ جاده چمستان | پست: ۴۶۱۷۱۵۱۹۱۴
8 km Chamestan - Amol Road - Mazandaran - Iran
تماس: ۰۱۱ - ۴۳ ۱۳ ۲۶ ۷۳ - ۴۱۰ ۱۰۰۰۰ - ۰۱۱ - ۴۳ ۱۳ ۲۶ ۹۴ - فکس: ۰۱۱ - ۴۳ ۱۳ ۲۶ ۹۴
(+98) 11- 410 10000 (+98) 11- 43 13 26 73

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورتهای مالی است و باید همراه با صورتهای مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تاثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین در صنعت سلولزی با تولید انواع ام دی اف خام، روکش شده، پارکت و ورق فوم پی وی سی فعالیت دارد. این شرکت با استفاده از روش های خلاق و مبتکرانه ضمن حفظ کیفیت محصولات، توانمندی و تعهد کارکنان و رضایت مشتریان و ذینفعان و رعایت ایمنی، بهداشت و محیط زیست، کاهش مصرف انرژی، منابع و مواد، دارای جایگاه مناسب در بازار ام دی اف می باشد.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

به موجب مفاد ماده ۲ اساسنامه موضوع فعالیت اصلی شرکت عبارتست از تولید، بازاریابی، فروش و صدور انواع محصولات چوب مانند mdf ضخیم و نازک و روکش شده، پارکت، صفحه کابینت، انواع ورق و فوم pvc. شرکت از بدو تأسیس تا سال ۱۳۷۹ فعالیت عمده ای نداشته و از سال مذکور احداث و تکمیل کارخانه در ارتباط با اجرای طرح ام.دی.اف شروع و به موجب پروانه بهره برداری صادره به شماره ۵۱۵-۶۲۴۹ مورخ ۱۳۸۵/۰۴/۲۱ توسط وزارت صنایع و معادن، بهره برداری از کارخانه با ظرفیت ۳۳،۵۰۰ متر مکعب در سال از تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۰۱ آغاز گردیده است. همچنین بر اساس آخرین پروانه بهره برداری واحد آمل به شماره ۷۰۱/۴۳۲۴۴ مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۹، تولید انواع پارکت های چوبی با ظرفیت ۷۲۰۰ تن و روکش کردن تخته ام.دی.اف با ظرفیت یک میلیون مترمربع و تولید ام.دی.اف با ظرفیت پنجاه و سه هزار متر مکعب اصلاح گردید. و همچنین بر اساس آخرین پروانه بهره برداری واحد بابلسر به شماره ۷۰۱/۱۰۳۸۱۴ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۴، تولید ورق فوم بورد با ظرفیت ۵۴۰۰ تن می باشد.

انواع محصولات تولیدی در دوره مورد گزارش، ظرفیت تولید هریک از محصولات و توضیحات تکمیلی به شرح زیر می باشد:

ردیف	نوع محصول	اصلی/فرعی	واحد اندازه گیری	تولید واقعی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱	ورق ام. دی. اف خام	اصلی	مترمکعب	۵۱،۶۱۲
۲	ورق فوم برد	اصلی	تن	۱،۵۸۶
۳	ورق پارکت	اصلی	متر مکعب	۰
۴	ورق روکش ملامینه	اصلی	متر مکعب	۱،۳۵۰

۱-۱-۱- مواد اولیه:

مواد اولیه مصرفی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد.

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	چوب	کیلوگرم	۷۳,۶۵۱,۷۹۰	اشخاص حقیقی و حقوقی
۲	چسب	کیلوگرم	۶,۵۴۸,۸۷۲	شرکت رزین سازان
۳	پارافین	کیلوگرم	۵۳,۴۱۲	شرکت پترو رها
۴	روکش	ورق	۵۶,۶۰۸	شرکت نگین چوب قائم
۵	بودر پی وی سی	کیلوگرم	۷۶۷,۹۰۶	پتروشیمی غدیر
۶	مواد افزودنی	کیلوگرم	۳۰۴,۷۱۷	پارس نسیم گیلان
۷	کلسیم کربنات	کیلوگرم	۵۲۵,۰۷۲	شرکت پودر سازان

باتوجه به عدم افزایش ظرفیت عملی مقدار تولید برآورد میزان مواد اولیه مصرفی در سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ تغییرات قابل توجهی نخواهد داشت.

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

مواد اولیه بر اساس بهای تمام شده شامل بهای خرید، هزینه حمل و ... قیمت گذاری می گردد. قرار داد های خرید، بر اساس آیین نامه معاملات شرکت از طریق برگزاری مناقصه و با رعایت صرفه و صلاح شرکت منعقد می شود. در حال حاضر شرکت از بابت تامین مواد اولیه (عمدتاً چوب و هیزم) مشکل خاصی ندارد و جزئیات و میزان خرید هر یک از مواد اولیه در محصولات تولیدی، نحوه تامین و تامین کنندگان مواد اولیه در دوره مورد گزارش در یادداشت ۱-۱-۱ تشریح شده است. همچنین با پیش بینی های بعمل آمده و خریدهای مواد اولیه به موقع برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ از لحاظ تامین موادماده اولیه مشکلی ایجاد نخواهد شد.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در سال مورد گزارش در بین شرکت های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۵۴,۵۵۱ متر مکعب معادل مبلغ ۱۳,۹۷۳ میلیارد ریال ۳ درصد از سهم بازار را در اختیار دارد.

۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل									
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
		متر مکعب	درصد				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱	ام دی اف خام	۴۹,۶۰۸	۰/۰۳	-	-	-	-	-	-
۲	ام دی اف ملامینه	۱۴۷۲	۰	-	-	-	-	-	-
۳	پارکت	۱۴	۰	-	-	-	-	-	-
۴	ورق فوم برد	۳,۴۵۷	۰	-	-	-	-	-	-
جمع		۵۴,۵۵۱	۰/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰

پیش بینی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹، با توجه به بررسی روندهای بازار، وضعیت تقاضای داخلی و خارجی، سیاست‌های قیمت‌گذاری، و برنامه‌های توسعه‌ای شرکت، بر اساس تحلیل‌های انجام‌شده در واحد بازاریابی و فروش، فروش محصولات شرکت با رشد نسبی همراه باشد.

قیمت فروش داخلی محصولات بر اساس هزینه تمام شده، بررسی قیمت سایر رقبا و کشش بازار و مصوبه هیات مدیره تعیین می‌شود که آخرین قیمت‌های مصوب برای هر تن ورق فوم برد ۹۸۶ میلیون ریال، هر مترمکعب ام دی اف خام ۳۳۳ میلیون ریال، هر متر مکعب ام دی اف ملامینه ۵۰۰ میلیون ریال و هر متر مکعب پارکت ۵۳۲ میلیون ریال می‌باشد.

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

شرکت فاقد هرگونه مرادوات، در خصوص اجرای بند ۵ قسمت د تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور مبنی بر اینکه شرکت‌هایی که مکلف به ارائه خدمات و کالا به قیمت تکلیفی می‌باشند.

۱-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۶۱,۶۲۰	۱۳۸,۳۳۲	-۵۱	
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۷۷۹,۵۶۹	۴۷۲,۶۵۸	۶۵	افزایش فروش
۳	بیمه سهم کارفرما	۶۸,۲۱۴	۵۲,۰۸۱	۳۱	افزایش حقوق پرسنل
۴	بیمه سهم کارفرما	۲۸,۷۵۲	۲۱۸,۰۲۱	-۸۷	اصلاح عناوین شغلی و مشاغل سخت و زیان آور
۵	پرداختی بابت (برق و گاز)	۲۶۰,۲۷۹	۱۰۰,۴۶۲	۱۵۹	افزایش سطح عمومی قیمت‌ها
	جمع	۱,۲۰۴,۵۹۶	۹۸۱,۵۵۴	۲۳	

۱-۳-۳- وضعیت مطالبات از دولت

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت، مطالباتی از دولت در دفاتر منعکس نشده است.

۱-۳-۴- جزئیات فروش صادراتی:

تاکنون فروش صادراتی در شرکت رخ نداده است

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

مهمترین ضوابط و مقررات وضع شده طی دوره که تاثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیت شرکت داشته یا انتظار می رود داشته باشند عبارتند از:

تبصره (۷) ماده (۱۰۵) قانون مالیات های مستقیم مصوب سال ۱۳۶۶ بعد از عبارت ((ده درصد ۱۰٪)) عبارت ((مازاد بر چهل درصد ۴۰٪)) اضافه می شود.

۵-۱- وضعیت رقابت :

با توجه به کمبود مواد اولیه چوب و ظرفیت کمتر این شرکت نسبت به رقبا در تامین مواد اولیه چالش کمتری داریم همچنین آزمایشگاه شرکت بعنوان آزمایشگاه همکار و مرجع استاندارد است که محصولات سایر رقبا و محصولات وارداتی در این آزمایشگاه از نظر کیفیت بررسی می گردد، در ضمن اولین خط تولید ام دی اف ی باشد ولذا از نظر تجربه و تخصص کارکنان دارای مزیت می باشد

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۷ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، کلیه ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار موظف به انعقاد قرارداد بازارگردانی و معرفی به بورس گردیده اند. این شرکت از تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۴ نسبت به انعقاد قرارداد بازارگردانی با ((صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی صبا گستر نفت و گاز تامین)) اقدام نموده است.

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	سال ۱۳۹۹
۳	پایان دوره بازارگردانی	-
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۱۴۳,۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۸,۰۰۰,۰۰۰ سهم
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۸,۶۰۸
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۸,۶۰۸
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۳,۳۹۳
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳۱۷,۱۸۵
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۲۹۳,۷۲۴
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۲,۰۲۵,۶۰۵

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

شرکت فاقد هرگونه شرکت فرعی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ می باشد

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

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

۱-۱-۲- اهداف کلان شرکت:

شرکت در راستای تحقق مأموریت خود مبنی بر تولید، توسعه و عرضه انواع ورقهای MDF و محصولات فومیزه با کیفیت رقابتی در سطح ملی و منطقه‌ای، اهداف کلان زیر را برای دوره‌های میان مدت و بلندمدت تدوین نموده است:

*افزایش بهره‌وری خطوط تولید از طریق بهینه‌سازی فرآیندها و ارتقای فناوری.

*توسعه سبد محصولات با تمرکز بر محصولات با ارزش افزوده بالاتر مانند MDF فومیزه ضد رطوبت و مقاوم در برابر آتش.

*گسترش بازارهای صادراتی به ویژه کشورهای همسایه نظیر عراق، آذربایجان، افغانستان و حوزه CIS.

*حرکت به سمت تولید سبز با کاهش ضایعات، بازیافت پسماند چوب و مصرف بهینه انرژی.

*افزایش بازده سرمایه‌گذاری سهام‌داران از طریق رشد پایدار سودآوری.

۲-۱-۲- برنامه‌های کوتاه‌مدت (سال مالی پیش‌رو):

در سال مالی آینده، شرکت با تمرکز بر بهره‌وری عملیاتی و بهبود مدیریت هزینه‌ها، برنامه‌های زیر را در دستور کار دارد:

*افزایش ظرفیت تولید MDF خام و فومیزه از طریق رفع نقاط گلوگاهی خطوط موجود و به‌کارگیری شیفت‌های کاری بیشتر.

*بهبود ترکیب فروش با افزایش سهم محصولات ضخیم‌تر و طرح‌دار که حاشیه سود بالاتری دارند.

*توسعه بازار داخلی با ایجاد شبکه توزیع منطقه‌ای و همکاری با فروشگاه‌های زنجیره‌ای و تامین‌کنندگان صنعت دکوراسیون.

*کنترل بهای تمام‌شده از طریق خرید متمرکز مواد اولیه، بهینه‌سازی مصرف انرژی و استفاده از ضایعات چوب به عنوان سوخت کمکی.

۳-۱-۲- برنامه‌های میان مدت و بلندمدت (افق ۳ تا ۵ ساله):

*ایجاد واحد تحقیق و توسعه (R&D) با تمرکز بر فرمولاسیون رزین‌ها و چسب‌های داخلی جهت کاهش وابستگی ارزی.

*توسعه صادرات با تأسیس دفتر فروش در کشورهای هدف و دریافت گواهی‌های بین‌المللی استاندارد کیفیت.

*دیجیتالی‌سازی فرآیندهای داخلی شامل ERP، کنترل تولید آنلاین و مدیریت تدارکات.

*حرکت به سمت تولید پایدار (Sustainability) با هدف کاهش انتشار گازهای گلخانه‌ای و استفاده از چوب‌های حاصل از منابع تجدیدپذیر.

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

۱-۲-۲- برنامه توسعه محصولات یا خدمات جدید

در راستای تقویت جایگاه شرکت در صنعت MDF و محصولات فومیزه، برنامه‌های زیر برای دوره آتی تدوین شده است

۱. توسعه محصولات جدید

*طراحی و عرضه MDF رطوبت‌مقاوم و برخی محصولات تخصصی فومیزه (از جمله انواع سبک و مقاوم در برابر آتش و

UV) با هدف پاسخ‌گویی به نیاز صنایع کابینت، دکوراسیون و ساختمان.

*تنوع‌بخشی به طرح‌ها و روکش‌های ملامینه و PVC و به‌روزرسانی بخشی از مشخصات فنی محصولات جهت افزایش ارزش افزوده و حاشیه سود.

*تقویت فعالیت‌های تحقیق و توسعه (R&D) برای بهبود کیفیت، کاهش بهای تمام‌شده و طراحی محصولات مطابق استانداردهای روز.

۲. توسعه بازارها و کانال‌های توزیع

*گسترش شبکه توزیع داخلی از طریق ایجاد/تقویت نمایندگی‌ها و انبارهای منطقه‌ای در استان‌های پرمصرف.

*ورود و توسعه تدریجی در بازارهای صادراتی منتخب (کشورهای همسایه) با تمرکز بر همکاری با تجار و مشتریان عمده.

*تقویت فروش پروژه‌ای به شرکت‌های ساختمانی، تولیدکنندگان کابینت و مجریان دکوراسیون، و بهره‌گیری از بسترهای فروش آنلاین برای معرفی و عرضه محصولات

۲-۲-۲- برنامه توسعه بازارهای جدید توزیع

شرکت نسبت به توسعه بازارهای جدید توزیع برنامه ای در دستور کار ندارد

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

رویه ها و برآوردهای حسابداری شرکت براساس آخرین استانداردهای حسابداری ایران بکار گرفته شده و در دوره مالی گزارش تغییر با اهمیتی در رویه ها، برآوردها، روشها و سیاستهای اساسی حسابداری این شرکت که منجر به تجدید ارائه و اصلاح صورت های مالی شرکت رخ نداده است.

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

این شرکت در راستای شفافیت و نظام مند نمودن سیستم مالی و فعالیتهای اقتصادی، اهم اطلاعات مالی و اقتصادی از قبیل صورت فروش، به تفکیک گروه هر محصول به همراه درآمدهای عملیاتی را به صورت ماهانه و دوره ای در مقایسه با سال قبل در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) و همچنین به صورت دوره های سه ماهه اطلاعات و صورتهای مالی حسابرسی نشده را ظرف مدت ۳۰ روز پس از پایان دوره های سه ماهه و نیز صورتهای مالی شش ماهه و سالانه حسابرسی شده را در سامانه و پایگاه فوق منتشر می نماید.

۲-۴-۱- اهم ابعاد گزارش پایداری شرکت در چند بخش به شرح زیر تقسیم بندی می گردد

الف- واحد انرژی:

۱- نصب نانو خازن روی موتورهای دارای نوسان

۲- بروز رسانی سیستم مدیریت انرژی

۳- نصب کنتور برق در واحد مختلف به صورت مجزا

۴- لایروبی مخازن گازوئیل

۵- سیستمی کردن (PLC) دیگ های بخار

ب- واحد محیط زیست:

۱- راه اندازی سیستم تصفیه پساب

۲- پیگیری و پایش شاخص های محیط زیستی خروجی اگزوزها

۳- ساخت ۲ عدد حوضچه رسوب گیر جهت آب های سطحی

۴- نهال کاری و افزایش فضای سبز کارخانه

۵- شروع اجرای پروژه پایش آنلاین گازهای خروجی واحد ضایعات سوز

ج- مسئولیت های اجتماعی: کمکه های عام المنفعه به بهزیستی به مبلغ ۳۴۲۰ میلیون ریال

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع مالی:

منابع مالی در سال ۱۴۰۴

شرح	(مبالغ به میلیون ریال)
نقد حاصل از عملیات	۱,۴۷۱,۶۲۵
سود سایر سرمایه گذاریها	۶۷,۶۷۰
دریافت نقدی از اشخاص وابسته	۲۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۱,۷۳۹,۲۹۵

۳-۲- مصارف مالی:

مصارف مالی در سال ۱۴۰۴

شرح	(مبالغ به میلیون ریال)
پرداخت مالیات بر درآمد	۶۱,۶۲۰
خرید دارایی ثابت مشهود و نامشهود	۲۲۷,۲۲۹
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	۶۴۹,۹۹۷
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۰۰,۰۰۰
باز پرداخت قرض الحسنه پرداختی توسط اشخاص وابسته	۴۱۹,۱۹۹
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	۱۴۶,۹۲۷
جمع مصارف	۱,۶۰۴,۹۷۲

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

شرکت به دنبال کاهش اثرات این ریسک‌ها از طریق رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های تعیین شده از جانب هیئت‌مدیره و نیز برنامه‌های اعلامی از سوی مدیریت ریسک است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

ریسک کیفیت محصولات

دسترسی به تولید محصول با کیفیت مطلوب و حفظ آن، متضمن داشتن تکنولوژی برتر، استفاده از مواد اولیه مرغوب و پایش مستمر محصولات تولیدی می باشد. نظر به اینکه این شرکت در بین رقبا از فناوری برابری برخوردار نیست لیکن با منابع خرید مواد اولیه مطلوب و واحد کنترل کیفیت و آزمایشگاه که در طی سال نظارت مستمر بر فرآیند تولید داشته است، شرکت طی سال ۱۴۰۴ همانند سنوات گذشته در ارتباط با کیفیت محصول در مقایسه با رقبا مشکلی نداشته و مواد اولیه مطلوب راجعت حفظ کیفیت محصولات، از منابع مدنظر خود تأمین نموده است.

ریسک نرخ تورم

تغییرات نرخ تورم مستقیماً باعث تغییرات در هزینه ها و نهایتاً تغییرات در سودآوری شرکت می گردد ضمن اینکه شرایط اقتصادی حاضراغلب شرکت هاو بنگاه های اقتصادی با مشکل تامین اعتبار از منابع ازان روبرو هستند. و نرخ تورم می تواند تاثیر عمده ای بر عملکرد شرکت ها داشته باشد .

ریسک انرژی

انرژی یکی از ورودی های حیاطی برای صنایع تولیدی محسوب می شود. سیستمهای تامین پایدار به تغییراتی در چگونگی اداره شدن انرژی به ویژه در جهت تضمین امنیت انرژی، نیاز دارند.

ریسک تامین مواد اولیه و نرخ نهاده های تولید

با توجه به وضعیت چوب در کشور وبا در نظر گرفتن اصل عرضه وتقاضا که تعیین کننده عمده تولید محصول است، چنین مشخص است که شرکت دارای ریسک تامین مواد اولیه می باشد که این مورد با توجه به راه اندازی و افزایش ظرفیت دپوهای چوب در منطقه و واردات چپیس از کشورهای همسایه می بایستی جهت کاهش ریسک تامین مواد اولیه تصمیماتی را اتخاذ و در راس برنامه های آینده خود قرار دهد .

ریسک بازار

فعالیت های شرکت همواره در معرض ریسک تغییرات در قیمت مواد اولیه و محصولات است. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک قیمت مواد اولیه و محصولات، اقدام به کنترل میزان تولید و تغییر در نوع محصولات و کنترل هزینه ها نموده است. لذا هیچگونه آسیب پذیری از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است

ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. فروش های شرکت به استثنای ورق فوم بود که بخش ناچیزی از کل فروش های شرکت را تشکیل می دهد که به صورت نقدی بوده از این رو ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان به صورت قابل ملاحظه ای کاهش یافته است.

ریسک تجاری

ریسک تجاری اغلب به دو عامل حصول اطمینان از فروش محصولات شرکت و حجم هزینه های ثابت عملیاتی در هر شرکتی تابعی از حجم دارایی های ثابت و نوع تکنولوژی مورد استفاده آن شرکت می باشد. از سوی دیگر هرگونه نوسان در قیمت های فروش پیش بینی شده که خود تابعی از وضعیت بازار و میزان تولید و فروش است، بر نتایج عملکرد شرکت تاثیر خواهد گذاشت. راهکار مقابله با این ریسک پیش بینی تولید و فروش به صورت ماهانه و مشخص نمودن اهداف و استراتژی ها جهت نیل به این اهداف است.

ریسک نرخ ارز

با توجه به اینکه شرکت فاقد واردات مواد اولیه و صادرات محصولات می باشد از نرخ ارز به طور مستقیم تاثیر نمی پذیرد

ریسک نقدینگی

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

ریسک‌های ناشی از شرایط جنگی و اثر آن بر صورت‌های مالی

به دلیل وضعیت رویدادهای مرتبط با شرایط کشور، شرکت با ریسک‌هایی مواجه است که می‌تواند بر عملیات جاری، زنجیره تأمین، دسترسی به مواد اولیه و نیروی انسانی، حمل‌ونقل و همچنین تحقق پیش‌بینی‌های فروش و هزینه‌های آتی اثرگذار باشد. این ریسک‌ها می‌تواند منجر به اختلال در تأمین اقلام مورد نیاز تولید، افزایش هزینه‌های تدارکات و لجستیک، افزایش نوسان در قیمت‌ها و در نتیجه تغییر در حاشیه سودآوری و برنامه‌های تولید شود.

علاوه بر موارد فوق، تغییرات غیرمنتظره در شرایط بازار و محدودیت‌های عملیاتی ممکن است موجب افزایش عدم‌قطعیت در برآوردهای حسابداری از جمله ارزیابی موجودی‌ها، ذخایر می گردد. همچنین، ممکن است دریافت مطالبات و مدیریت نقدینگی تحت تأثیر قرار گیرد و ریسک عدم ایفای تعهدات قراردادی و هزینه‌های مرتبط با دعاوی/جریمه‌ها افزایش یابد. مدیریت شرکت برای کاهش اثرات این ریسک‌ها اقداماتی از جمله پایش مستمر شرایط عملیاتی، تنوع‌بخشی به تأمین‌کنندگان، بازنگری برنامه‌های تولید، کنترل موجودی‌ها و هزینه‌ها، و تهیه سناریوهای مختلف جهت مدیریت نقدینگی انجام داده است. با این وجود، وقوع یا شدت‌یافتن رویدادها در آینده می‌تواند اثر مالی متفاوتی نسبت به برآوردهای فعلی ایجاد نماید.

میزان فروش در سال ۱۴۰۵ و مقایسه آن با سال قبل حاکی از عدم لزوم بروز رسانی ریسکها و موارد عدم اطمینان می باشد. بدیهی است در صورت بروز تغییرات، اطلاعات فوق بروزرسانی می گردد.

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۳۰ اصلاحیه قانون تجارت	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	بازپرداخت تامین مالی	وجوه دریافتی بابت تامین مالی	تضمین اعتباری
سایر اشخاص وابسته	شرکت نفت ایرانول	هیات مدیره مشترک	بله	۵۰,۰۰۴	۰	۰	۰	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی غدیر	هیات مدیره مشترک	بله	۴۸۱,۶۲۸	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰
مدیران اصلی شرکت	شرکت محصولات کاغذی لطیف	عضو هیأت مدیره	بله	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
مدیران اصلی شرکت	شرکت صنایع کاغذ سازی کاوه	عضو هیأت مدیره	بله	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
سایر اشخاص وابسته	حسین متو	مشتری	خیر	۰	۴,۰۳۱,۰۳۷	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت صنایع چوب و کاغذ ایران	هیات مدیره مشترک	بله	۰	۰	۱۹,۱۹۹	۰	۶۰۰,۰۰۰
جمع کل				۵۳۱,۶۳۲	۴,۰۳۱,۰۳۷	۴۱۹,۱۹۹	۴۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰

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

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له/علیه	مرجع رسیدگی	ارزش رای (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	مطالبه وجه چک	۱۴۰۱	له	دادگاه عمومی	۱۸۵۰	بدوی	صدور اجرائیه	-
۲	قاجاق چوب	۱۴۰۴	علیه	دادگاه عمومی	نامشخص	در دست رسیدگی	در دست رسیدگی	-

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	برآورد سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی	۲۷,۳۴۴,۹۰۸	۱۳,۹۷۳,۳۲۵	۷,۳۲۴,۲۲۲	۵,۷۰۵,۲۱۴	۴,۸۱۶,۹۶۹	۹۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۱,۸۴۶,۱۶۴)	(۱۰,۸۲۴,۵۳۵)	(۶,۸۱۶,۸۷۳)	(۵,۰۷۶,۸۰۱)	(۴,۰۷۵,۹۰۳)	۵۹
سود ناخالص	۵,۴۹۸,۷۴۴	۳,۱۴۸,۷۹۰	۵۰۷,۳۴۹	۶۲۸,۴۱۳	۷۴۱,۰۶۶	۵۲۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۳,۵۸۰)	(۹۳,۷۵۵)	(۸۲,۷۰۵)	(۶۶,۵۶۷)	(۶۴,۱۰۱)	۱۳
سایر درآمدها	۳,۶۰۰	۳۴,۷۹۴	۶۰,۶۹۰	۱۲,۲۷۷	۲۴,۷۶۷	(۴۳)
سایر هزینه	.	(۲۸,۸۴۵)	(۶۷,۵۸۷)	(۸,۳۲۶)	(۱۲,۰۲۷)	(۵۷)
سود عملیاتی	۵,۳۹۸,۷۶۴	۳,۰۶۰,۹۸۴	۴۱۷,۷۴۷	۵۶۵,۷۹۷	۶۸۹,۷۰۵	۶۳۳
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹۶,۹۸۹	۱۰۷,۲۱۷	۳۴,۷۴۶	۲۴,۸۰۷	۴۳,۱۷۸	۲۰۹
سود عملیات قبل از مالیات	۵,۴۹۵,۷۵۳	۳,۱۶۸,۲۰۱	۴۵۲,۴۹۳	۵۹۰,۶۰۴	۷۳۲,۸۸۳	۶۰۰
هزینه مالیات بر درآمد	(۷۶۹,۴۰۶)	(۵۵۶,۷۴۲)	(۶۶,۹۰۵)	(۱۴۵,۲۷۷)	(۸۹,۵۹۰)	۷۳۲
سود خالص	۴,۷۲۶,۳۴۷	۲,۶۱۱,۴۵۹	۳۸۵,۵۸۸	۴۴۵,۳۲۷	۶۴۳,۲۹۳	۵۷۷

۴-۱- مالیات عملکرد سال مورد گزارش بر اساس سود ابرازی پس از کسر معافیت های مقرر شامل تبصره ۷ ماده ۱۰۵ و ماده ۱۴۳ ق م م در خصوص شرکتهای پذیرفته شده در فرابورس ، محاسبه و ذخیره در حساب ها منظور شده است.

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

طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۴ سود سهام مصوب سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۲۵۰ ریال به ازاء هر سهم تعیین گردید که طبق اعلام برنامه زمان بندی سود در سامانه کدال در شهریور ماه از طریق سامانه سجام به سهامداران پرداخت گردید جدول پرداخت سود به شرح ذیل می باشد

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت	تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع (عدد-سهام)	سود هر سهم	سود سهام پرداختنی (میلیون ریال)
گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص)	۱۳۵,۰۹۳,۲۲۲	۲,۲۵۰	۳۰۳,۹۶۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین	۱۳,۵۵۶,۸۲۱	۲,۲۵۰	۳۷,۵۳۵
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	۵۱,۳۴۹,۹۵۷	۲,۲۵۰	۱۰۸,۵۰۵
جمع کل	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۵۰,۰۰۰

۳-۴- تحلیل حساسیت:

تحلیل حساسیت سود ناخالص به ازای هر سهم					
نرخ مواد اولیه موثر بر بهای تمام شده و درآمدهای عملیاتی					
نرخ فروش محصول (هزار ریال)	۵۶۴,۱۹۴	۵۹۱,۷۸۵	۶۱۹,۳۷۶	۶۴۶,۹۶۷	۶۷۴,۵۵۸
۱۲۶,۰۷۵	۲۴,۸۴۰	۳۰,۹۳۱	۳۷,۰۲۲	۴۳,۱۱۲	۴۹,۲۰۳
۱۳۳,۰۷۹	۳۰,۰۷۶	۲۶,۱۶۷	۳۲,۲۵۸	۳۸,۳۴۸	۴۴,۴۳۹
۱۴۰,۰۸۳	۱۵,۳۱۳	۲۱,۴۰۳	۲۷,۴۹۴	۳۳,۵۸۴	۳۹,۶۷۵
۱۴۷,۰۸۷	۱۰,۵۴۹	۱۶,۶۳۹	۲۲,۷۳۰	۲۸,۸۲۰	۳۴,۹۱۱
۱۵۴,۰۹۱	۵,۷۸۵	۱۱,۸۷۵	۱۷,۹۶۶	۲۴,۰۵۶	۳۰,۱۴۷

نرخ خرید چوب (ریال)

۳-۴-۱- مفروضات تحلیل برآورد سال مالی منتهی ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

نرخ فروش معادل ۶۱۹,۳۷۶ میلیون ریال، بر اساس تن در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پائین تر معادل ۵ و ۱۰ درصد نیز محاسبه شده است). نرخ خرید چوب ۱۴۰,۰۸۳ ریال در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پائین تر معادل ۵ و ۱۰ درصد نیز محاسبه شده است). میزان تولید و فروش شرکت ۴۹ (۴۴) تن (۶۰۳ متر مکعب) برآورد شده است

۴-۴-۲- درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده:

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				واحد	شرح
تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	مبلغ فروش		
۰	۴۹,۶۰۸	۲۳۹,۴۲۱,۶۴۶	۱۱,۸۷۷,۲۲۹	۹,۰۹۰,۸۳۷	۲,۷۸۶,۳۹۲	۰	۲۰,۲۹۰,۶۶۰	متر مکعب	ورق ام. دی. اف خام (ساب شده)
۰	۱,۴۷۲	۴۰۱,۸۰۷,۷۴۵	۵۹۱,۴۶۱	۳۵۸,۸۸۰	۲۳۲,۵۸۱	۰	۳,۲۶۴,۵۰۳	متر مکعب	ورق روکش ملامینه
۰	۱۴	۴۸۶,۴۲۸,۵۷۱	۶,۸۱۰	۳,۳۶۱	۴,۴۴۹	۰	۸۰۷,۲۳۹	متر مکعب	ورق پارکت
۱,۵۸۶	۱,۶۵۶	۹۰۴,۴۸۳,۶۹۶	۱,۴۹۷,۸۲۵	۱,۳۷۲,۴۵۷	۱۲۵,۳۶۸	۲,۱۱۳	۲,۹۸۲,۵۰۶	تن	ورق قوم برد
۵۱,۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۱۷۳	۰	متر مکعب	ورق ام. دی. اف خام (ساب نشده)
۰	۰	۰	۱۳,۹۷۳,۳۲۵	۱۰,۸۲۴,۵۳۵	۳,۱۴۸,۷۹۰	۰	۲۷,۳۴۴,۹۰۸		جمع فروش

۴-۴-۱- روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۸۰۶,۲۰۲	۳,۵۸۵,۲۰۱	۴,۸۱۶,۹۶۹	۵,۷۰۵,۲۱۴	۷,۳۲۴,۲۲۲	۱۳,۹۷۳,۳۲۵	۲۷,۳۴۴,۹۰۸
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۱۰۰,۵۳۰)	(۳,۰۱۶,۸۹۹)	(۴,۰۷۵,۹۰۳)	(۵,۰۷۶,۸۰۱)	(۶,۸۱۶,۸۷۳)	(۱۰,۸۲۴,۵۳۵)	(۲۱,۸۴۶,۱۶۴)

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

۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری (طبق بودجه)	عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دلایل انحراف
مقدار تولیدام دی اف خام (متر مکعب)	۵۱,۱۷۳	۵۱,۶۱۲	
مقدار فروش ام دی اف خام (متر مکعب)	۵۱,۱۷۳	۴۹,۶۰۸	
مقدار تولید ام دی اف ملامینه (متر مکعب)	۵,۰۰۰	۱,۳۵۰	عدم سفارش خرید عدم موجودی تخته ۱۶ میل به دلیل خام فروشی
مقدار فروش ام دی اف ملامینه (متر مکعب)	۵,۰۰۰	۱,۴۷۲	
مقدار تولید پارکت (متر مکعب)	۱,۰۰۰	۰	رکود بازار و عدم تولید
مقدار فروش پارکت (متر مکعب)	۱,۰۱۹	۱۴	
مقدار تولید ورق فوم برد (تن)	۲,۱۱۳	۱,۵۸۶	قطع سراسری برق
مقدار فروش ورق فوم برد (تن)	۲,۱۱۳	۱,۶۵۶	.
مبلغ فروش ام دی اف خام (میلیون ریال)	۸,۷۸۶,۱۲۶	۱۱,۸۷۷,۲۲۹	-
مبلغ فروش ام دی اف ملامینه (میلیون ریال)	۱,۰۵۲,۹۵۴	۵۹۱,۴۶۱	عدم سفارش خرید عدم موجودی تخته ۱۶ میل به دلیل خام فروشی و تولید اوراق ۸ میل با حاشیه سود بیشتر
مبلغ فروش پارکت (میلیون ریال)	۳۰۵,۷۰۰	۶,۸۱۰	رکود بازار و عدم تولید
مبلغ فروش ورق فوم برد (میلیون ریال)	۱,۴۵۹,۴۰۶	۱,۴۹۷,۸۲۵	
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۰,۳۶۷,۸۸۶	۱۰,۸۲۴,۵۳۵	
حاشیه سود ناخالص	۱۰/۶	۲۲/۵	
حاشیه سود خالص	۸/۷	۱۸.۷	
نسبت بازده دارایی ها	۱۱	۵۵	
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	۱۶	۹۲	

۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

این شرکت فاقد هیچ شعبه یا نمایندگی در داخل و یا خارج از کشور نمی باشد

۵-۲-۱- پیش بینی اطلاعات تولید در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

شرح	واحد اندازه گیری	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
ام دی اف خام	متر مکعب	۵۷۱۷۳
انتقالی به سایر دواير	متر مکعب	(۶,۰۰۰)
ام دی اف روکش شده	متر مکعب	۵۰۰۰
پارکت	متر مکعب	۱۰۰۰
ورق فوم برد پی وی سی	تن	۲۱۱۳

۵-۲-۱-۱ - انتقالی به سایر دواير مربوط به ام دی اف های خامی است که برای پردازش بیشتر به دایره ام دی اف روکش شده و پارکت انتقال یافته است.

۵-۲-۲- سایر اطلاعات تکمیلی

۵-۲-۲-۱- مقدار تولید محقق شده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرح	واحد اندازه گیری	تجمیعی ۱۲ ماهه	۱۲ ماهه تجمیعی سال قبل	انحراف از سال قبل	بودجه کل سال	درصد تحقق بودجه
ام دی اف خام	متر مکعب	۵۱۶۱۲	۴۷۹۳۵	۸	۵۱۱۷۳	۱۰۱
انتقالی به سایر دواير	متر مکعب	(۱,۳۵۰)	(۱۷۴)	۶۷۶	(۶,۰۰۰)	۲۳
ام دی اف روکش شده	متر مکعب	۱۳۵۰	۱۷۴	۶۷۶	۵۰۰۰	۲۷
پارکت	متر مکعب	۰	۰	۰	۱۰۰۰	۰
ورق فوم برد پی وی سی	تن	۱۵۸۶	۱۳۰۷	۲۱	۲۱۱۳	۷۵

۵-۲-۲-۲- مقدار فروش محقق شده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرح	واحد اندازه گیری	تجمیعی ۱۲ ماهه	۱۲ ماهه تجمیعی سال قبل	انحراف از سال قبل	بودجه کل سال	درصد تحقق بودجه
ام دی اف خام	متر مکعب	۴۹۶۰۸	۵۰۶۰۴	(۲)	۵۱۱۷۳	۹۷
ام دی اف ملامینه	متر مکعب	۱۴۷۲	۵۸	۲,۴۳۸	۵۰۰۰	۲۹
پارکت	متر مکعب	۱۴	۱۱	۲۷	۱۰۱۹	۱
ورق فوم برد پی وی سی	تن	۱۶۵۶	۱۰۷۵	۵۴	۲۱۱۳	۷۸

۳-۲-۵ مبلغ فروش محقق شده برای سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

شرح	تجمیعی ۱۲ ماهه	۱۲ ماهه تجمیعی سال قبل	انحراف از سال قبل	بودجه کل سال	درصد تحقق بودجه
ام دی اف خام	۱۱,۸۷۷,۲۲۹	۶,۶۹۳,۶۴۷	۷۷	۸,۷۸۶,۱۲۶	۱۳۵
ام دی اف ملامینه	۵۹۱,۴۶۱	۱۰,۰۸۰	۵,۷۶۸	۱,۰۵۲,۹۵۴	۵۶
پارکت	۶,۸۱۰	۲,۹۸۳	۱۲۸	۳۰۵,۷۰۰	۲
ورق فوم برد پی وی سی	۱,۴۹۷,۸۲۵	۶۰۹,۵۷۵	۱۴۶	۱,۴۵۹,۴۰۶	۱۰۳
درآمد ارائه خدمات (فروش پارکت دستمزدی)	۰	۷,۹۳۷	(۱۰۰)	۰	۰
جمع کل	۱۳,۹۷۳,۳۲۵	۷,۳۲۴,۲۲۲	۹۱	۱۱,۶۰۴,۱۸۶	۱۲۰

۶-جمع بندی

این شرکت در دوره جاری با تولید مقدار ۵۱,۶۱۲ متر مکعب نسبت به دوره مشابه سال گذشته دارای ۸٪ افزایش بوده و فروش به ۱۳,۹۷۳,۳۲۵ میلیون ریال دارای افزایش ۲۰٪ نسبت به سال گذشته بوده است. روند جاری شرکت مطلوب بوده است.

از جمله موفقیت های برجسته در سال جاری اخذ گواهی نامه تایید صلاحیت آزمایشگاه، استاندارد ISO ۲۰۱۷/۱۷۰۲۵ از مرکز تایید صلاحیت ایران ، اخذ گواهی نامه IMS (سیستم مدیریت یکپارچه) ، اخذ گواهینامه " سیستم مدیریت کیفیت " : ۲۰۱۵ ISO ۹۰۰۱ ، اخذ گواهینامه " سیستم مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی " : ۲۰۱۸ ISO ۴۵۰۰۱ ، اخذ گواهی نامه ISO ۱۰۰۰۲-۲۰۱۹ (سیستم مدیریت رسیدگی به شکایت مشتریان) ، اخذ گواهی نامه ISO ۱۰۰۰۴-۲۰۱۹ (سیستم مدیریت کیفیت پایش و اندازه گیری رضایت مشتریان) ، عضویت در انجمن صنفی کارفرمایی تایید صلاحیت آزمایشگاه همکار استان مازندران ، تمدید گواهینامه های سال های قبل و انجام کالیبراسیون تجهیزات و دستگاه ها می باشد.

شرکت چوب خزر در تلاش است در سال جاری با استعانت از یاری خداوند متعال و استفاده از کلیه ظرفیتهای موجود و با بهره گیری از توان ، تخصص و خود باوری پرسنل زحمتکش مجموعه در طی ۵ سال متوالی تولید ام دی اف را بیش از ظرفیت اسمی محقق گرداند.