

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین

(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱



شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)

شماره:

تاریخ:

پیوست:



در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۸۹/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴، ۱۳۹۶/۰۸/۰۶ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است.

اعضاء	سمت	نام نماینده	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	بهراد کاهر	سر مایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
	مدیر عامل و نائب رئیس هیأت مدیره	مجد محمودی	محصولات کاغذی لطیف
	عضو هیأت مدیره	محمد امیری مقدم	گروه صنعت ملواری تأمین گستر نوین
	عضو هیأت مدیره	حامد بریمانی	صنایع کاغذسازی کاوه
	عضو هیأت مدیره		صنایع کاغذ بسته بندی بیستون تأمین

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

کلیاتی درباره شرکت :

تاریخچه فعالیت :

شرکت صنایع چوب خزر در تاریخ ۱۳۶۹/۱۰/۲۹ به صورت سهامی خاص تأسیس و تحت شماره ۸۱۹۶۹ و به شماره ملی ۱۰۱۰۱۲۶۶۱۷۶ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۰۸/۰۲ نام شرکت به شرکت صنایع چوب خزر کاسپین تغییر یافته است. همچنین در اجرای مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۰۸/۲۵ نوع شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تبدیل و مراتب آن در تاریخ ۱۳۸۷/۱۰/۲۴ در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. در اجرای مفاد ماده ۱۱۱ قانون مالیات های مستقیم و به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام همزمان و مشترک مورخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ شرکت فیبر بابلسر (سهامی خاص) با انتقال کلیه اموال و دارایی ها و مطالبات و دیون و تعهدات شرکت ادغام شونده به ارزش دفتری در شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام) ادغام گردید و از این تاریخ عملیات شرکت مزبور در شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام) ثبت گردیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران و آدرس آن میدان آرژانتین- ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، ساختمان اداری آرژانتین، طبقه چهارم، واحد ۸ می باشد. محل کارخانه شرکت نیز آمل، کیلومتر ۸ جاده چمستان و محل کارخانه واحد فومیزه، بابلسر، میدان امام حسین، شهرک صنعتی شورک واقع گردیده است. با توجه به تعلق ۱۰۰ درصد سهام به شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص)، این شرکت از جمله شرکتهای فرعی شرکت مذکور تلقی می گردد. واحد تجاری اصلی گروه شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) می باشد.

فعالیت اصلی :

به موجب مفاد ماده ۲ اساسنامه موضوع فعالیت 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 به شماره ۴۳۲۴۴/۷۰۱ مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۹، تولید انواع پارکت های چوبی با ظرفیت یک میلیون متر مربع و روکش کردن تخته ام.دی.اف با ظرفیت یک میلیون و ششصد و پنجاه هزار مترمربع و تولید ام.دی.اف با ظرفیت پنجاه و سه هزار متر مکعب اصلاح گردید.

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

سرمایه:

سرمایه شرکت بالغ بر ۲۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام می باشد که مراحل افزایش سرمایه و اسامی سهامداران عمده و میزان سهام هر یک به شرح زیر می باشد:

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۶۹	-	۱.۰۰۰	تاسیس-آورده نقدی
۱۳۸۲	۱.۷۰۰	۱.۸۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۸۴	۱۲۲	۴۰.۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۸۷	۴۳	۵۷.۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۸	۱۲۳	۱۲۷.۰۰۰	ادغام شرکت فیبر بابلر در شرکت صنایع چوب خزر کاسپین
۱۳۹۸	۵۷	۲۰۰.۰۰۰	مطالبات حال شده و سود انباشته

سهامداران:

جدول سهامداران شرکت و نسبت سهام آنان در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ردیف	نام سهامداران	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین	۱۳۵.۰۹۳.۲۲۲	۶۷.۵۵
۲	صندوق سرمایه گذاری اختصاص بازارگردان صبا گستر نفت و گاز تامین	۱۵.۸۸۳.۵۴۰	۷.۹۴
۳	سایر	۴۹.۰۲۳.۲۳۸	۲۴.۵۱
	جمع	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

نظام راهبردی شرکت

تصمیمات کلان شرکت در هیأت مدیره اتخاذ و مصوب میگردد. کلیه خریدها مطابق آئین نامه معاملات انجام و تأیید آنها بر اساس طبقه بندی ارزشی معاملات توسط کمیسیون معاملات بررسی و با تصویب هیأت مدیره انجام گرفته و توسط مدیر عامل شرکت به عنوان رکن اجرایی عملیاتی میگردد.

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

مدیران مستقل مطابق با استراتژیها و راهبردهای کلان مصوب هیأت مدیره، نسبت به تدوین برنامه و بودجه شرکت اقدام می نمایند. در طول دوره مالی، اندازه گیری و پایش شاخص های برنامه را انجام داده و هر یک از واحدهای مستقل اجرایی در راستای دستیابی به اهداف تعیین شده، برنامه ها و طرحهای مورد نظر حوزه مربوطه را، اعلام و اجرا میکنند.

الف- ماهیت کسب و کار

صنعت یا صناعی که شرکت در آن فعالیت می کند

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 ذی نفعان و رعایت ایمنی، بهداشت و محیط زیست، کاهش مصرف انرژی، منابع و مواد، دارای جایگاه مناسب در بازار ام دی اف می باشد.

محیط حقوقی شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت های شرکت عبارتند از:

- قانون تجارت
- قانون مالیات های مستقیم و غیر مستقیم
- قانون کار
- قوانین و بخشنامه های شستا، تاپیکو، هلدینگ سلولزی
- قوانین بورس و اوراق بهادار
- قوانین مبارزه با پولشویی
- قوانین و دستورالعمل های وزارت صنعت، معدن و تجارت و سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قوانین سازمان تأمین اجتماعی
- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجمع عمومی

محیط کسب و کار و ریسک های حاکم بر محیط :

مدیریت ریسک عمدتاً دو هدف را دنبال می کند: شناسایی و کاهش ریسک هایی که ممکن است بر موفقیت شرکت تاثیر منفی داشته باشد و شناسایی ریسک های تاثیرگذار و بهره برداری از امکانات و فرصت هایی که در موفقیت ها موثر هستند. واحد برنامه ریزی تحت نظارت و هدایت کمیته مدیریت ریسک، ماموریت مدیریت ریسک را شامل (شناسایی، برنامه های لازم و پایش و کنترل آنها) را انجام می دهد.

فعالیت های شرکت صنایع چوب خزر کاسپین با ریسک های با اهمیتی مواجه است که مهمترین آنها عبارتند از:

- استهلاك ماشین آلات و تجهیزات
- تامین مواد اولیه
- عدم بروزرسانی تکنولوژی های مرتبط با تولید
- قیمت تمام شده بالاتر نسبت به رقبا

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

- عدم بروزرسانی آئین‌نامه‌ها و تدوین سند جامع منابع انسانی
- ریسک افزایش شدت رقابت
- افزایش قیمت نهاده‌های تولیدی

اعضای هیات مدیره:

اعضای هیات مدیره	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	تاریخ عضویت در هیات مدیره	تحصیلات	زمینه سوابق کاری
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	رئیس هیات مدیره	بهزاد کلهر	بهمن ۱۳۹۷	کارشناسی	کارشناس حسابداری شستا - کارشناس ارشد مالی شرکت نفت پاسارگاد - کارشناس ارشد مالی گروه سپانیر و ...
شرکت محصولات کاغذی لطیف	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره	مجید محمودی	دی ماه ۱۴۰۰	کارشناسی ارشد	حسابرس در موسسه حسابرسی فراگیر اصول، کارشناس حسابداری در مجموعه عمرانی بنیاد مستضعفان، کارشناس ارشد حسابداری شرکت لوازم خانگی پارس، مدیر مالی در هلدینگ سولیکو و مدیر مالی شرکت صنایع چوب خزر کاسپین و...
شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین	عضو هیات مدیره	محمد امیری مقدم	مهر ۱۳۹۷	کارشناسی	سرپرست مالی و حسابداری شرکت تین تکنولوژی- مدیر امور قراردادهای صنعتکاران الکترونیک - مشاور مدیر عامل صنعتکاران الکترونیک- مدیر بازرگانی چوب خزر کاسپین و ...
صنایع کاغذسازی کاوه	عضو هیات مدیره	حامد بریمانی	آبان ۱۳۹۹	دکتری	عضو هیات مدیره و مدیر عامل شرکت مهندسی ساراب خزر- عضو هیأت علمی دانشگاه پیام نور- معاون طرح و برنامه و رئیس دانشگاه علمی کاربردی چوب و کاغذ- عضو موظف هیأت مدیره و قائم مقام شرکت صنایع چوب خزر کاسپین

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

اطلاعات مربوط به هر سهم:

اطلاعات مقایسه ای ۵ سال مربوط به هر سهم به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۷.۰۰۰.۰۰۰	۵۷.۰۰۰.۰۰۰
سود واقعی هر سهم - ریال	۳.۲۱۶	۲.۳۶۳	۲.۸۳۱	۱.۷۴۲	۳.۳۵۸
سود نقدی هر سهم - ریال	--	۲.۲۵۰	۲.۶۵۰	۱.۶۵۳	۲.۶۳۲
ارزش دفتری هر سهم - ریال	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰

اطلاعات مدیران شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیران اجرایی شرکت به شرح زیر می باشد.

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
منصور یحیی زاده	معاونت اجرایی	کارشناسی	۱۹ سال	۱۱ سال	-
امین علویان عمرانی	سرپرست مالی	کارشناسی ارشد	۱۴ سال	۵ سال	-
فرهاد شعبانی	مدیر تولید	کارشناسی	۲۰ سال	۱۵ سال	-
محمدتقی کاظمی کلهودشتی	مدیر کنترل کیفیت	کارشناسی ارشد	۱۹ سال	۱۳ سال	-
محمد شکری	مدیر حسابرسی داخلی	کارشناسی ارشد	۱ سال	۱۱ سال	-
پژمان حسن زاده	مدیر برنامه ریزی	کارشناسی ارشد	۲ سال	۶ سال	-

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

کمیته ها و کمیسیون های تشکیل شده در شرکت:

شرح	اعضاء
کمیته حسابرسی	عضو هیئت مدیره (رئیس کمیته)- دو عضو مستقل و دبیر کمیسیون (مدیر حسابرسی)
تدوین برنامه و بودجه	مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر مالی- مدیر برنامه ریزی- مدیر کارخانه- مدیر بازرگانی- مدیر حسابرسی داخلی
کمیسیون معاملات	مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر مالی- مدیر کارخانه- سرپرست تدارکات- مدیر حراست- واحد درخواست کننده- مدیر حسابرسی داخلی
کمیته تخصصی فروش	مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر حراست- مدیر بازرگانی- مدیر مالی- مسئول بازاریابی و تحقیقات بازار- مدیر حسابرسی داخلی
کمیته تخصصی خریدچوب	مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر حراست- مدیر کارخانه- مدیر مالی- مدیر کنترل کیفیت- مدیر تولید- مسئول باسکول- مدیر حسابرسی داخلی
کمیته انتصابات	مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر کارخانه- مدیر مالی- مدیر حراست- مدیر منابع انسانی- مدیر حسابرسی داخلی
کمیته تولید	مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر کارخانه- مدیر تولید- مدیر فنی- مدیر QC- رئیس پارکت- مدیر حسابرسی داخلی
کمیته رفاهی	مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر کارخانه- مدیر مالی- مدیر حراست- مدیر منابع انسانی- سرپرست کارگزینی و امور اداری- مدیر حسابرسی داخلی
کمیته انضباطی	مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر کارخانه- مدیر حراست- مدیر منابع انسانی- مدیر واحد مربوطه- مدیر حسابرسی داخلی
کمیته آموزش	مدیر منابع انسانی- نماینده کارخانه- کارشناس آموزش- مدیر برنامه ریزی- سرپرست کارگزینی و امور اداری
کمیته جذب، استخدام و انتصابات	مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر منابع انسانی- مدیر کارخانه- مدیر واحد مربوطه- سرپرست کارگزینی و امور اداری- مدیر حراست- مدیر حسابرسی داخلی
کمیته HSE	مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر کارخانه- مدیر HSE- مدیر فنی- مدیر منابع انسانی- مدیر تولید- مدیر حسابرسی داخلی
کمیته ریسک	مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر کارخانه- مدیر مالی- مدیر برنامه ریزی- مدیر QC- مدیر HSE- مدیر حسابرسی داخلی
کمیته ضایعات	مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر کارخانه- مدیر مالی- مدیر تولید- مدیر فنی- رئیس انبارها- سرپرست تدارکات- مدیر حراست- مدیر حسابرسی داخلی
کمیته انبارگردانی	نماینده هیات مدیره- مدیر عامل یا نماینده مدیریت- مدیر کارخانه- مدیر مالی- مدیر حراست- نماینده حسابرسی مستقل- رئیس انبارها

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

در مجمع عمومی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ موسسات حسابرسی رازدار و داریا روش به ترتیب به عنوان بازرس قانونی و حسابرس اصلی و بازرس علی البدل شرکت انتخاب گردیدند.

سود هر سهم و سود تقسیم شده:

شرکت در سال ۱۴۰۰ از محل سود انباشته پایان سال (سود قابل تقسیم) به مبلغ ۴۹۸،۲۲۲ میلیون ریال، مبلغ ۴۴۲،۲۹۰ میلیون ریال (معادل ۲،۲۵۰ ریال برای هر سهم) به صورت خالص بعنوان سود سهام تقسیم نموده است.

اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف :

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

مدیریت هزینه‌ها

رسوخ و توسعه در بازارهای داخلی و منطقه ایی

تقویت ارزش مشتری

توسعه بازار

توسعه محصولات

توسعه تکنولوژی

افزایش بهره وری

استمرار تولید

توسعه سرمایه اطلاعاتی

توسعه دانایی و مدیریت علمی

توسعه سرمایه انسانی

مروری بر عملکرد عملیاتی شرکت در دوره جاری:

(۱) وضعیت نقدینگی:

منابع اصلی تامین نقدینگی شرکت، عبارتند از وجوه دریافتی بابت فروش محصولات به مشتریان می باشد و مصارف عمده شامل خرید مواد اولیه، تامین هزینه های عملیاتی و پرسنلی و تامین نقدینگی لازم جهت انجام تعمیراتی پروژه های بازسازی و نوسازی می باشند.

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

(۲) سرمایه در گردش:

با توجه به مدیریت منابع و مصارف و استفاده بهینه از منابع نقدینگی علی رغم وضعیت رکودی حاکم بر اقتصاد کلان کشور ، سرمایه در گردش مورد نیاز در سال مورد گزارش در حد امکان تامین گردید.

(۳) خلاصه عملکرد اجتماعی (گزارش پایداری)

الف- واحد انرژی:

- نصب نانو خازن روی موتورهای دارای نوسان
- پیاده سازی سیستم مدیریت انرژی
- نصب کنتور برق در واحد های مختلف به صورت مجزا
- برنامه ریزی جهت لایروبی مخازن گازوئیل
- سیستمی کردن (PLC) دگ های بخار

ب- واحد محیط زیست:

- پیگیری و راه اندازی سیستم تصفیه پساب
- پیگیری و پایش شاخص های محیط زیستی خروجی اگزوزها
- تعویض ۴۷۴ عدد کیسه معیوب بگ فیلتر و سرویس بگ فیلترها
- ساخت ۲ عدد حوضچه رسوب گیر جهت آب های سطحی
- نهال کاری و افزایش فضای سبز کارخانه
- ساخت محوطه ایزوله در اطراف پمپ های گازوئیل به منظور جلوگیری از نشت گازوئیل
- بهینه سازی تصفیه خانه پساب انسانی

ج- مسئولیت های اجتماعی

- کمک های عام المنفعه در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۹۵۵ میلیون ریال می باشد که شامل:
- کمک به برگزاری موکب شهدای کارگر کارکنان وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی به مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال
- کمک به برگزاری موکب های اربعین جهت خرید آب آشامیدنی به مبلغ ۴۶۵ میلیون ریال
- کمک به سازمان ملی استاندارد جهت ترویج فرهنگ استاندارد به مبلغ ۴۰ میلیون ریال
- کمک به موسسه آراین (حمایت از بیماران سرطانی) به مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال
- کمک به مرکز شبانه روزی کودکان و نوجوانان دختر نرگس ۲ (حمایت از کودکان بی سرپرست) به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

۴) جلسات هیات مدیره :

در دوره جاری، هفده جلسه هیات مدیره با حضور اکثریت اعضاء جهت بررسی روند کاری شرکت و اتخاذ تصمیم های لازم برای شرکت برگزار گردید.

۵) اهداف و برنامه زمانی و راهبردها برای دستیابی:

شرکت با اتخاذ راهبردهای موثر توانسته است، روند فروش محصولات خود را در مقایسه با سال مشابه سال قبل حفظ نماید
روند افزایش (کاهش) فروش اعم از مقدار و مبلغ به شرح ذیل می‌باشد:
فروش محصول ام . دی . اف خام با کاهش ۳٪ در مقدار و با افزایش ۳۸٪ در ارزش نسبت به سال قبل می‌باشد.
فروش محصول ملامینه (ام . دی . اف رنگی) با کاهش ۴۴٪ در مقدار و با کاهش ۲۷٪ در ارزش نسبت به سال قبل می‌باشد.
فروش محصول پارکت با افزایش ۳۱۷٪ در مقدار و با افزایش ۴۰۰٪ ارزش نسبت به سال قبل می‌باشد.
فروش محصول فوم بورد با افزایش ۵٪ در مقدار و با افزایش ۳۴٪ در ارزش نسبت به سال قبل می‌باشد.

۶) سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و گام‌های صورت گرفته در رابطه با آن:

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

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

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

ب- تجزیه و تحلیل عوامل ریسک شرکت

اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت سالیانه به هیأت مدیره گزارش می‌دهد.

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

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.

۱- 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 ۱۴۰۰ همانند سنوات گذشته در ارتباط با کیفیت محصول در مقایسه با رقبا مشکلی نداشته و علی رغم وجود تحریم های اقتصادی مواد اولیه مطلوب راجهت حفظ کیفیت محصولات، از منابع مدنظر خود تأمین نموده است.

۲- 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.

۳- ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر اجرای فروش نقدی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

۴- 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.

۵- ریسک تجاری

ریسک تجاری اغلب به دو عامل حصول اطمینان از فروش محصولات شرکت و حجم هزینه های ثابت عملیاتی بستگی دارد. هزینه های 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.

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

۶-ریسک نوسانات نرخ ارز

با توجه به اینکه بخشی از مواد اولیه موردنیاز شرکت از محل واردات تامین می شود لذا هرگونه نوسانات نرخ ارز می تواند تاثیر بالاهمیتی بر برآوردهای پیش بینی شده سود و زیان شرکت داشته باشد. راهکار شرکت در مواجهه با این ریسک، پیش بینی نیاز مواد اولیه و تامین آن برای بازه طولانی تر است.

تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه شرکت :

با عنایت به روند سودآوری شرکت، منابع نقدی و سرمایه شرکت از کفایت ساختاری لازم برخوردار می‌باشد.

وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مجموع دارایی‌های جاری شرکت معادل ۹۶۳.۲۰۲ میلیون ریال و مجموع بدهی‌های جاری معادل ۵۰۶.۹۴۳ میلیون ریال می‌باشد و سرمایه در گردش شرکت معادل ۴۵۶.۲۵۹ میلیون ریال است که این موضوع با توضیحات ارائه شده در بخش کفایت سرمایه بیانگر این است که شرکت با کسری در سرمایه در گردش جهت انجام امور جاری مواجه نیست. مازاد وجوه منابع مالی در اختیاردار بانک‌های مختلف سپرده‌گذاری و سود آن در سر فصل سایر درآمدهای غیرعملیاتی شناسایی شده است.

منابع مالی در اختیار شرکت:

تنها منبع مالی در اختیار شرکت فروش انواع ام دی اف خام و روکش شده و فوم پی وی سی می‌باشد .

نقدینگی و جریان‌های نقدی:

در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ صورت جریان وجوه نقد نسبت به دوره مشابه سال قبل با تغییرات قابل ملاحظه‌ای روبرو شده است. تغییرات پیش آمده عمدتاً ناشی از افزایش درآمدهای عملیاتی، تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت و پرداخت نقدی سود سهام می‌باشد.

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (مبالغ به میلیون ریال)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵۴۲,۲۷۷	۶۲۸,۴۶۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۴۹,۷۱۷)	(۶۸,۰۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	(۵۷۱,۸۰۲)	(۴۸۰,۳۱۴)

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

جدول نسبت‌های مالی شرکت:

با توجه به اطلاعات گزارش شده بر اساس سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ می‌توان وضعیت شرکت را با استفاده از نسبت‌های مالی تجزیه و تحلیل کرد

شرح	واحد	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
نسبت‌های نقدینگی:			
نسبت جاری	مرتبّه	۱.۹۰	۱.۷۴
نسبت سریع (آنی)	مرتبّه	۰.۶۴	۰.۶۴
نسبت‌های فعالیت:			
دوره وصول مطالبات	روز	۹	۳
دوره واریز بستانکاران	روز	۱۲	۱۱
نسبت‌های سرمایه‌گذاری (اهرمی)			
نسبت دارائی ثابت به ارزش ویژه	درصد	۵۶	۵۲
نسبت مالکانه	درصد	۵۶	۵۰
نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه	درصد	۶۲	۸۳
نسبت کل بدهی به دارائیه‌ها	درصد	۴۰	۴۵
نسبت کل بدهی به حقوق صاحبان سهام	درصد	۷۲	۹۰
نسبت‌های سودآوری:			
نسبت حاشیه سود ناخالص	درصد	۱۵	۱۶
نسبت سود عملیاتی	درصد	۱۴	۱۵
بازده ارزش ویژه	درصد	۹۰	۷۲
بازده دارایی	درصد	۴۸	۴۲
بازده سرمایه در گردش	درصد	۱۵۱	۱۴۲

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

مشارکت کارکنان:

یکی از نقاط قوت شرکت در راستای دستیابی به اهداف استفاده از تجربیات و اتکا به دانش و تخصص کارکنان شرکت (استقرار مدیریت دانش) می‌باشد. شرکت همواره پذیرای ایده‌های نو، خلاقانه و مشارکت فعال کارکنان در بهبود فرآیندها و دستیابی به اهداف سازمانی است (نظام مشارکت). آموزش کارکنان عاملی اساسی در برانگیختن عوامل انسانی و توانمندسازی آنها است. شاخص‌های آموزشی و تنوع آموزش‌ها در رده‌های مختلف، همسو با رشد شاخص‌های مربوطه، نشانگر توجه شرکت به این امر می‌باشد. رشد میزان مشارکت کارکنان در پروژه‌های بهبود از قبیل ساخت قطعات، طرح ایده‌های نو در تعمیرات اساسی و ارائه طرح‌های فنی باعث ارتقای شاخص‌های ایمنی و بهداشت و زیست محیطی، تولید، نگهداری و بهره‌برداری در سال‌های اخیر شده است.

فعالیت‌های توسعه منابع انسانی:

- انجام مستمر نظرسنجی و تلاش در استفاده از نظرات ارزشمند کارکنان جهت بهبود کیفیت و ارتقاء خدمات دهی
- اقدامات جهت تدوین و بروزرسانی آیین‌نامه‌های حوزه منابع انسانی (کمیته های رفاهی، انضباطی و آموزش)
- برنامه ریزی واحد آموزش به منظور ارتقاء سطح علمی کارکنان
- اقدامات جهت تدوین سند جامع تامین و ارتقای نیروی انسانی
- برگزاری جلسات هم‌اندیشی با کلیه واحدها با حضور مدیر، روسا و سرپرستان منابع انسانی جهت بررسی و رفع مشکلات و دغدغه‌های شخصی و کاری پرسنل
- توسعه و یکپارچه‌سازی سیستم حضور و غیاب متمرکز (مشمول کل پرسنل اعم از قرارداد مستقیم و پیمانکاری)
- اقدامات در راستای جبران خدمات و انگیزشی کارکنان
- اقدامات گسترده در بهداشت محیط درونی پرسنل
- بررسی و تدوین ریسک‌ها در حوزه منابع انسانی

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

اطلاعات و ترکیب نیروی انسانی:

نوع فعالیت	نوع مشاغل بر حسب درجه تحصیلات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
		فوق لیسانس و بالاتر	لیسانس	دیپلم و فوق دیپلم	زیر دیپلم	جمع	فوق لیسانس و بالاتر	لیسانس	دیپلم و فوق دیپلم	زیر دیپلم	جمع
تولید	مدیریت و سرپرستی مهندسی و کارشناسی و کارگران ماهر و تکنسین و کارگران ساده	۳	۱۷	۲۴	۲۴	۶۸	۲	۱۹	۲۶	۲۹	۷۶
خدمات	مدیریت و سرپرستی مهندسی و کارشناسی و کارگران ماهر و تکنسین و کارگران ساده	۱۶	۴۴	۴۱	۳۳	۱۳۴	۱۷	۳۸	۴۴	۳۳	۱۳۲
اداری تشکیلاتی	مدیریت و سرپرستی کارشناسی همسطح و کارکنان ساده	۱	۰	۳	۲	۶	۱	۰	۱	۲	۴
توزیع و فروش	مدیریت و سرپرستی کارشناسی همسطح و کارکنان ساده	۰	۲	۱	۰	۳	۰	۲	۱	۰	۳
جمع		۲۰	۶۳	۶۹	۵۹	۲۱۱	۲۰	۵۹	۷۲	۶۴	۲۱۵

ت- نتایج عملیات و چشم اندازها:

چشم اندازها:

(مقایسه ۵ ساله وضعیت سوددهی شرکت)

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	میانگین ۵ سال گذشته
حاشیه سود(زیان) ناخالص	٪۲۶	٪۱۷	٪۲۵	٪۱۶	٪۱۵	٪۲۰
حاشیه سود (زیان) عملیاتی	٪۲۵	٪۱۶	٪۲۴	٪۱۵	٪۱۴	٪۱۹
حاشیه سود (زیان) خالص	٪۲۰	٪۱۴	٪۲۰	٪۱۴	٪۱۳	٪۱۶

با توجه نتایج مثبت حاصله از اقدامات صورت گرفته بشرح موارد اشاره شده این گزارش و همچنین تلاش روزافزون به جهت حفظ روند سودآوری محصولات و تامین و تجهیز اقلام پوششی، قطعات یدکی و مواد شیمیایی به مقدار کافی و در موقعیت زمانی مناسب و از سوی دیگر انگیزه مضاعف در پرسنل اکثرا جوان شرکت به حفظ و ارتقاء روند رو به رشد شرکت که در سال ۱۴۰۱ با تلاشهای

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

روزافزون ایشان حاصل شده است، چشم انداز روشنی در برابر شرکت و سهامداران آن قرار گرفته که از جمله اهم آن می توان به موارد ذیل اشاره داشت:

حفظ و ارتقاء جایگاه شرکت در میان تولیدکنندگان با کیفیت و با ارزش افزوده بالا
 تثبیت جایگاه شرکت در مجامع صنفی و افزایش قدرت چانه زنی و حضور پر رنگتر در نهاد تصمیم ساز

تحلیل حساسیت سود (زیان) به ازای هر سهم

سود (زیان) شرکت همواره تحت تأثیر سه متغیر خارج از کنترل شرکت به شرح زیر می باشد:

- ۱- نرخ فروش داخلی محصولات شرکت (ام دی اف و روکش شده) تابع مقررات سازمان حمایت از مصرف کننده می باشد.
- ۲- نرخ خرید چوب تابع سیاست های انقباضی سازمان حفاظت محیط زیست و نظارت جدی تر سازمان جنگل ها، مراتع و آبخیزداری کشور و سیاست شرکتهای رقیب در خصوص تأمین مواد می باشد.
- ۳- نرخ خرید سایر مواد اولیه شرکت (چسب، پارافین، پی وی سی، کربنات و سایر مواد افزودنی) متأثر از بورس کالا می باشد.

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهام عام)

نرخ مواد اولیه موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی

نرخ فروش چوب (ریال)	نرخ فروش محصول (هزارریال)	۱۴۰.۶۵۰	۱۴۷.۳۴۵	۱۵۴.۰۳۹	۱۶۰.۷۳۴	۱۶۷.۴۲۸
	۳۱.۸۷۷	۷.۳۵۱	۸.۷۵۴	۱۰.۱۵۸	۱۱.۵۶۱	۱۲.۹۶۴
	۳۳.۶۵۹	۶.۷۶۷	۸.۱۷۰	۹.۵۷۳	۱۰.۹۷۶	۱۲.۳۷۹
	۳۵.۴۳۰	۶.۱۸۲	۷.۵۸۵	۸.۹۸۸	۱۰.۳۹۱	۱۱.۷۹۴
	۳۷.۲۰۲	۵.۵۹۷	۷.۰۰۰	۸.۴۰۳	۹.۸۰۷	۱۱.۲۱۰
	۳۸.۹۷۳	۵.۰۱۲	۶.۴۱۵	۷.۸۱۹	۹.۲۲۲	۱۰.۶۲۵

مفروضات تحلیل برآورد سال مال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نرخ فروش معادل ۱۵۴.۰۳۹ میلیون ریال 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 ۳۵.۴۳۰ 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 ۴۱،۹۲۱ تن برآورد شده است

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

اطلاعات آینده نگر:

مهمترین راهبردها و برنامه های مربوطه برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
ردیف	شعار سازمانی	جهت گیری استراتژیک	توانمندسازی	برنامه استراتژیک
۱	سازمان سرآمد	استمرار تولید	بازآمد(overhaul)	تعمیرات اساسی واحد های تولیدی و یوتیلیتی
			اجرایی نمودن مصوبات کمیته مدیریت تکنولوژی	بروزآوری تجهیزات و سیستم های قدیمی مطابق نقشه مصوب
			استقرار و توسعه سیستم های نگهداری و تعمیرات	جایگزینی تجهیزات و ماشین آلات معیوب
۲	محصول کارآمد	تقویت ارزش مشتری	اجرایی نمودن مصوبات کمیته کیفیت و فروش	راه کارهای بهبود تولید، بسته بندی
۳	طبیعت سبز	مدیریت مصارف	اجرایی نمودن مصوبات کمیته ایمنی و بهداشت	بهینه سازی مصارف آب از طریق بازیافت پساب

واحد فروش در راستای اجرای برنامه های تدوین شده استراتژیک شرکت برای سال ۱۴۰۲ اقدام به تعریف چند پروژه نمود تا با اجرایی شدن این پروژه ها بتواند به اهداف شرکت در بخش بازاریابی و فروش شامل: حفظ و گسترش سهم بازار، تقویت خدمات فروش، ارائه محصول با قیمت رقابتی و استمرار فروش دست یابد که این پروژه ها شامل موارد زیر می باشد:

- ۱- رصد و تحلیل بازار و رقبا با ارائه محصولات با قیمت رقابتی، ضمن حفظ مشتریان
- ۲- حضور در نمایشگاه ها، کنفرانس ها و بازارهای هدف با هدف استراتژیک حفظ و ارتقا سهم بازار
- ۳- حضور در بازارهای هدف و معرفی به مشتریان جدید و دریافت بازخورد از مصرف کنندگان نهایی به منظور حفظ و تقویت موقعیت شرکت.

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

تعمیرات اساسی شرکت:

در سال ۱۴۰۲ میزان تعمیرات برنامه ریزی شده و اساسی ۲۲ روز و میزان تعمیرات اضطراری نیز ۱۲ روز در نظر گرفته شده است.

تصویری پنج ساله از وضعیت شرکت:

جدول ذیل بیانگر وضعیت عملکرد مالی طی دوره مالی مورد گزارش و چهار سال گذشته می‌باشد.

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
فروش	۴.۸۱۶.۹۶۹	۳.۵۸۵.۲۰۱	۲.۸۰۶.۲۰۲	۱.۵۷۴.۲۱۸	۹۳۶.۲۴۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴.۰۷۵.۹۰۳)	(۳.۰۱۶.۸۹۹)	(۲.۱۰۰.۵۳۰)	(۱.۳۰۱.۸۵۱)	(۶۸۹.۰۱۷)
سود عملیاتی	۶۸۹.۷۰۵	۵۳۴.۵۰۴	۶۶۸.۱۵۱	۲۴۸.۷۰۸	۲۴۱.۵۳۲
سود خالص	۶۴۳.۲۹۳	۴۷۲.۶۹۵	۵۶۶.۱۱۲	۲۲۱.۱۷۴	۱۹۱.۳۸۸
سود پایه هر سهم - ریال	۳.۲۶۷	۲.۳۹۹	۲.۹۳۷	۱.۷۴۲	۳.۳۵۸
سرمایه	۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۱۲۷.۰۰۰	۵۷.۰۰۰

تغییرات مهم در نتایج شاخص‌های استفاده شده:

گزارش مقایسه‌ای تولید:

نوع محصول	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تغییر - درصد
ورق ساب نشده (مترمکعب)	۵۴.۳۲۵	۵۵.۲۰۶	(۱.۶۰)
ورق فوم برد (تن)	۱.۲۴۳	۱.۰۳۱	۲۱

مهمترین عوامل کاهش تولید در سال ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه سال گذشته عبارتند از: قطع سراسری برق، تغییر بخشی از ترکیب تولید از ام دی اف ۱۶ میل و اچ دی اف ۸ میل
درآمد های عملیاتی:

مجموعه درآمدهای شرکت برای سال مالی مورد گزارش مبلغ ۴.۸۱۶.۹۶۹ میلیون ریال بوده است. جدول زیر میزان فروش محصولات شرکت را به طور خلاصه نشان می‌دهد.

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

(مقایسه درآمدهای عملیاتی) (ارقام به میلیون ریال)

نام محصول	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ام دی اف خام	۴,۱۷۹,۸۴۵	۳,۰۲۳,۴۳۱
ام دی اف روکش شده	۱۵۲,۱۶۹	۲۰۹,۱۹۸
پارکت	۱۰,۶۶۵	۲,۱۳۲
ورق فوم برد	۴۶۰,۶۴۱	۳۴۲,۷۹۱
خدمات کارمزدی	۱۳,۶۴۹	۷,۶۴۹
مجموع درآمدهای عملیاتی	۴,۸۱۶,۹۶۹	۳,۵۸۵,۲۰۱

افزایش فروش نسبت به دوره مالی مشابه گذشته ناشی از نرخ فروش بوده است

گزارش مقایسه ای سود و زیان:

مبالغ: میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تغییر - درصد
درآمدهای عملیاتی	۴,۸۱۶,۹۶۹	۳,۵۸۵,۲۰۱	۳۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۰۷۵,۹۰۳)	(۳,۰۱۶,۸۹۹)	۳۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۴,۱۰۱)	(۳۳,۸۴۵)	۸۹
سایر اقلام عملیاتی	۱۲,۷۴۰	۴۷	۲۷۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۳,۱۷۸	۳۳,۰۴۷	۳۱
سود قبل از مالیات	۷۳۲,۸۸۳	۵۶۷,۵۵۱	۲۹
مالیات بر درآمد	(۸۹,۵۹۰)	(۹۴,۸۵۶)	(۵)
سود خالص	۶۴۳,۲۹۳	۴۷۲,۶۹۵	۳۶
سود پایه هر سهم - ریال	۳,۲۶۷	۲,۳۹۹	۳۶

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

گزارش خلاصه اطلاعات مالی شرکت:

مبالغ به میلیون ریال

تغییر - درصد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
۹	۸۸۱,۲۱۹	۹۶۳,۲۰۲	دارایی‌های جاری
۴۵	۳۱۶,۰۰۷	۴۵۶,۸۰۲	دارایی‌های ثابت
۰.۳	۵۰۵,۲۱۱	۵۰۶,۹۴۳	بدهی‌های جاری
-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه
۳۹	۴۹۸,۲۲۲	۶۹۳,۵۱۷	سود انباشته
۳۴	۳,۵۸۵,۲۰۱	۴,۸۱۶,۹۶۹	درآمدهای عملیاتی
۳۵	(۳,۰۱۶,۸۹۹)	(۴,۰۷۵,۹۰۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۹	۵۳۴,۵۰۴	۶۸۹,۷۰۵	سود عملیاتی
۳۶	۴۷۲,۶۹۵	۶۴۳,۲۹۳	سود خالص
(۱۴)	۶۲۸,۴۶۴	۵۴۲,۲۷۷	وجه نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده:

برآورد مقدار فروش برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				واحد	محصول	ردیف
	سود ناخالص	بهای تمام شده	مبلغ فروش	مقدار			
۵۲,۱۷۵	۷۰۴,۳۳۶	(۳,۴۷۵,۵۰۹)	۴,۱۷۹,۸۴۵	۵۲,۸۱۱	مترمکعب	ام.دی. اف خام	۱
۲,۲۱۳	۱۷,۴۸۵	(۱۳۴,۶۸۴)	۱۵۲,۱۶۹	۱,۵۹۵	مترمکعب	ملامینه	۲
۷۵۰	۳,۹۸۸	(۶,۶۷۷)	۱۰,۶۶۵	۵۰	مترمکعب	پارکت	۳
۱,۱۳۹۵	۱۱,۸۴۵	(۴۴۸,۷۹۶)	۴۶۰,۶۴۱	۱,۲۶۹	تن	ورق فوم برد	۴
-	۳,۴۱۲	(۱۰,۲۳۷)	۱۳,۶۴۹	-	-	خدمات کارمزدی	۵

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر:

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۹۳۶,۳۴۶	۱,۵۷۴,۲۱۸	۲,۸۰۶,۲۰۲	۳,۵۸۵,۲۰۱	۴,۸۱۶,۹۶۹	۶,۴۵۷,۷۵۵
مبلغ بهای تمام شده	(۶۸۹,۰۱۷)	(۱,۳۰۱,۸۵۱)	(۲,۱۰۰,۵۳۰)	(۳,۰۱۶,۸۹۹)	(۴,۰۷۵,۹۰۳)	(۵,۳۰۶,۴۶۹)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات:

- ۱- تامین حداکثری و به موقع نیاز مشتریان ۲- نفوذ به بازارهای آذربایجان، عراق و افغانستان در بخش ورق ملامینه و ورق فوم برد ۳- تامین نیاز صنایع پایین دستی داخلی ۴-افزایش فروش پارکت و تولید محصول هایگلاس

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه:

نرخ فروش محصولات	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	افزایش نرخ فروش محصولات تابعی از افزایش قیمت مواد اولیه و کشش بازار و محصولات رقبا می باشد.
نرخ خرید مواد اولیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به دلیل مسائل سیاسی، اقتصادی و پیش بینی تورم قابلیت پیش بینی قابل اتکایی ندارد و مبهم می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده:

بهای تمام شده در سال ۱۴۰۲ با افزایش ۳۰ درصدی نسبت به متوسط بهای تمام شده سال ۱۴۰۱ برای خرید کالا و مواد (تغییر در ترکیب تولید)، افزایش ۲۰ درصدی، دستمزد و افزایش ۲۵ درصدی سربار برای هر واحد تولیدی پیش بینی شده است.	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
---	------------

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

تعداد پرسنل:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۷۶	۷۲	۷۲
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۳۹	۱۳۹	۱۴۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه‌های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه‌ها) عملیاتی:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برای هزینه‌های عمومی اداری با توجه به تورم سالیانه و افزایش هزینه‌های جانبی فروش (هزینه‌های نمایشگاهی و آگهی و تبلیغات)، افزایش ۲۵ درصدی پیش‌بینی گردیده است.
------------	---

برآورد شرکت از برنامه‌های تامین مالی و تغییرات هزینه‌های مالی شرکت:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت برنامه‌ای بابت اخذ وام و تسهیلات مالی از بانک‌ها و موسسات مالی در سال ۱۴۰۲ را ندارد
------------	--

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سایر توضیحات با اهمیتی که در عملکرد شرکت تاثیر گذار باشد تا تاریخ تهیه این گزارش وجود ندارد.
------------	--