

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 

شرکت: صنایع بهداشتی سابنا	سرمایه ثبت شده: 250,000
نماد: سابنا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 442403	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				عملیات در حال تداوم:
۲۱	۷,۵۵۲,۲۲۵	۱,۷۸۴,۱۶۷	۲,۱۵۰,۴۵۰	درآمدهای عملیاتی
(۲۰)	(۵,۳۵۴,۷۰۱)	(۱,۳۲۸,۷۵۵)	(۱,۴۶۹,۰۸۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۳	۲,۱۹۷,۵۲۴	۵۵۵,۴۱۲	۶۸۱,۳۶۲	سود(زیان) ناخالص
(۲۴)	(۱,۱۲۸,۱۶۵)	(۲۳۸,۵۹۸)	(۲۹۶,۱۸۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
(۸۳)	۱۷,۲۶۸	۵,۵۶۰	۹۷۰	سایر درآمدها
۰	(۱,۹۸۹)	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۲۰	۱,۰۷۴,۶۳۸	۳۳۲,۳۷۴	۳۸۶,۱۵۱	سود(زیان) عملیاتی
(۱۱۱)	(۱۰۸,۰۶۹)	(۲۰,۴۷۲)	(۴۳,۱۴۴)	هزینه های مالی
۸۷	۳,۳۴۴	۱۷۲	۳۳۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۴	۹۶۹,۹۱۳	۳۰۲,۰۷۴	۳۴۳,۳۲۸	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
۳۳	(۱۵۶,۷۹۸)	(۷۲,۳۹۳)	(۴۹,۳۹۷)	سال جاری
۰	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۲۸	۸۱۳,۱۱۵	۲۲۹,۶۸۱	۲۹۳,۹۳۱	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۸	۸۱۳,۱۱۵	۲۲۹,۶۸۱	۲۹۳,۹۳۱	سود(زیان) خالص

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				سود(زیان) پایه هر سهم:
۳۵	۳,۵۹۷	۹۸۰	۱,۳۱۹	عملیاتی (ریال)
(۱۲۷)	(۲۴۵)	(۶۲)	(۱۴۲)	غیرعملیاتی (ریال)
۲۸	۳,۲۵۲	۹۱۷	۱,۱۷۶	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
۲۸	۳,۲۵۲	۹۱۷	۱,۱۷۶	سود(زیان) پایه هر سهم
۲۸	۳,۲۵۲	۹۱۹	۱,۱۷۶	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۲۸	۸۱۳,۱۱۵	۲۳۹,۶۸۱	۳۹۳,۹۳۱	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۲۸	۸۱۳,۱۱۵	۲۲۹,۶۸۱	۳۹۳,۹۳۱	سود(زیان) جامع سال
				توضیحات

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۲۷	۱۲۵,۲۱۱	۱۵۸,۲۷۹	۲۰۱,۲۵۸	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۱)	۳,۸۶۲	۴,۲۹۲	۴,۲۴۱	دارایی‌های نامشهود
۰	۱,۵۳۹	۱,۵۳۹	۱,۵۳۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۲۶	۱۲۰,۶۱۲	۱۶۴,۱۱۰	۲۰۷,۱۲۸	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۶۸	۱۴۱,۲۵۰	۲۷۶,۲۳۰	۴۶۴,۸۱۸	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۳	۹۷۴,۰۵۵	۱,۱۸۸,۱۱۱	۱,۲۱۹,۴۵۹	موجودی مواد و کالا
۱۵	۱,۴۳۴,۰۰۸	۲,۲۶۹,۴۷۴	۲,۶۰۶,۰۲۰	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۲,۸۸۰	۲,۸۸۰	۲,۸۸۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۵۷	۸۸,۳۷۵	۴۰,۲۷۷	۱۰۳,۶۵۳	موجودی نقد
۱۶	۲,۶۴۰,۶۶۸	۳,۷۷۶,۹۷۲	۴,۳۹۶,۸۳۰	جمع دارایی‌های جاری
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۶	۲,۶۴۰,۶۶۸	۳,۷۷۶,۹۷۲	۴,۳۹۶,۸۳۰	جمع دارایی‌های جاری
۱۷	۲,۷۷۱,۲۸۰	۲,۹۴۱,۰۸۲	۴,۶۰۳,۹۶۸	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				حقوق مالکانه
۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱۶,۷۵۵	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۹	۳۵۰,۵۴۶	۱,۰۹۰,۴۱۶	۱,۳۰۱,۸۴۷	سود(زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱۵	۶۱۷,۳۰۱	۱,۳۶۵,۴۱۶	۱,۵۷۶,۸۴۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۵	۴۴,۷۵۲	۷۹,۷۷۵	۸۴,۰۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵	۴۴,۷۵۲	۷۹,۷۷۵	۸۴,۰۱۹	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۲۶	۱,۴۵۲,۹۲۸	۱,۵۱۸,۴۵۹	۱,۹۲۰,۲۵۸	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۳	۴۰,۷۷۶	۱۸۶,۳۷۸	۲۱۰,۹۷۴	مالیات پرداختی
۴۸	۱۴۱,۴۰۷	۱۷۱,۹۲۸	۲۵۲,۸۲۷	سود سهام پرداختی
(۲۶)	۳۸۵,۱۵۸	۴۷۱,۱۰۸	۳۴۶,۹۴۳	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
۴۳	۸۷,۹۵۷	۱۴۸,۱۱۸	۲۱۱,۱۰۰	پیش‌دریافت‌ها
۱۸	۲,۱۰۹,۳۲۶	۲,۴۹۵,۸۹۱	۲,۹۴۳,۱۰۲	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۸	۲,۱۰۹,۳۲۶	۲,۴۹۵,۸۹۱	۲,۹۴۳,۱۰۲	جمع بدهی‌های جاری
۱۸	۲,۱۵۲,۹۷۹	۲,۵۷۵,۶۶۶	۳,۰۲۷,۱۲۱	جمع بدهی‌ها
۱۷	۲,۷۷۱,۲۸۰	۳,۹۴۱,۰۸۲	۴,۶۰۳,۹۶۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۷۵۵	۰	۰	۰	۳۵۰,۵۴۶	۰	۶۱۷,۳۰۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۷۵۵	۰	۰	۰	۳۵۰,۵۴۶	۰	۶۱۷,۳۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۸۱۲,۱۱۵		۸۱۲,۱۱۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۲,۱۱۵	۰	۸۱۲,۱۱۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۲,۱۱۵	۰	۸۱۲,۱۱۵
سود سهام مصوب									(۶۵,۰۰۰)		(۶۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان									۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۸,۲۴۵				(۸,۲۴۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					۰	۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۰,۴۱۶	۰	۱,۳۶۵,۴۱۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۹۲,۹۳۱		۲۹۲,۹۳۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۹۳۱	۰	۲۹۲,۹۳۱

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۸۲,۵۰۰)		(۸۲,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰			۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰						۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰					۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۱,۸۴۷	۰	۱,۵۷۶,۸۴۷

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۰۵,۲۹۳	۱۳۳,۷۱۰	۱۲۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۴,۷۰۱)	(۱۱,۲۹۵)	(۱۷,۶۷۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۸۰,۵۹۲	۶۶,۰۵۰	۱۱۰
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۸۴	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۹,۵۸۲)	(۵۸,۲۷۵)	(۲,۰۵۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	(۵۴۵)	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ درصد تغییر		
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۷۶	۱۷۲	۱۷۲	۱۷۲	۱۷۲	۱,۱۸۶	۱,۱۸۶	۱,۱۸۶	۱,۱۸۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۹,۳۰۷)	(۲,۱۳۱)	(۲,۱۳۱)	(۲,۱۳۱)	(۲,۱۳۱)	(۵۷,۵۵۰)	(۵۷,۵۵۰)	(۵۷,۵۵۰)	(۲,۲۱۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۳۱,۲۸۵	۱۳۱,۴۴۰	۱۳۱,۴۴۰	۱۳۱,۴۴۰	۱۳۱,۴۴۰	۸,۵۰۰	۸,۵۰۰	۸,۵۰۰	۷۶
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:									
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۱۷,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۶۸۲,۵۰۰	۶۸۲,۵۰۰	۶۸۲,۵۰۰	۲۷
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۴۳,۹۶۶)	(۳۴۸,۵۰۰)	(۳۴۸,۵۰۰)	(۳۴۸,۵۰۰)	(۳۴۸,۵۰۰)	(۶۰۹,۹۱۹)	(۶۰۹,۹۱۹)	(۶۰۹,۹۱۹)	(۷۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۰,۳۴۲)	(۱۰,۸۴۸)	(۱۰,۸۴۸)	(۱۰,۸۴۸)	(۱۰,۸۴۸)	(۹۴,۷۰۰)	(۹۴,۷۰۰)	(۹۴,۷۰۰)	(۲۷۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۶۰۱)	(۹,۸۵۸)	(۹,۸۵۸)	(۹,۸۵۸)	(۹,۸۵۸)	(۳۴,۴۷۹)	(۳۴,۴۷۹)	(۳۴,۴۷۹)	۹۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۶۷,۹۰۹)	(۱۹,۳۰۶)	(۱۹,۳۰۶)	(۱۹,۳۰۶)	(۱۹,۳۰۶)	(۵۶,۵۹۸)	(۵۶,۵۹۸)	(۵۶,۵۹۸)	(۷۷۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۳,۳۷۶	۱۱۲,۲۳۴	۱۱۲,۲۳۴	۱۱۲,۲۳۴	۱۱۲,۲۳۴	(۴۸,۰۹۸)	(۴۸,۰۹۸)	(۴۸,۰۹۸)	(۴۴)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۰,۳۷۷	۸۸,۳۷۵	۸۸,۳۷۵	۸۸,۳۷۵	۸۸,۳۷۵	۸۸,۳۷۵	۸۸,۳۷۵	۸۸,۳۷۵	(۵۴)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰۳,۶۵۳	۲۰۰,۶۰۹	۲۰۰,۶۰۹	۲۰۰,۶۰۹	۲۰۰,۶۰۹	۴۰,۳۷۷	۴۰,۳۷۷	۴۰,۳۷۷	(۴۸)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		مبانی و مرجع قیمت گذاری	واحد طرفیت عملی	نوع کالا		
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	مبلغ فروش	تعداد فروش					
۷۹۵,۲۶۳	۴۵۸,۱۰۰,۸۰۶	۱,۷۳۶	۱,۷۳۶	۱۰۰,۱۴۲	(۱۶۶,۲۸۶)	۲۶۶,۴۲۸	۴۸۵,۲۹۶,۹۰۳	۵۴۹	۵۳۴	۱۲۸,۲۲۸	(۲۶۱,۳۷۰)	۳۹۹,۵۹۸	۴۷۴,۵۸۱,۹۴۸	۸۴۲	۸۷۲			هیئت مدیره	۰	تن	زل طرفشویی صادراتی	
۹۲,۸۳۴	۲۳۲,۶۴۱,۶۰۴	۳۹۹	۳۹۹	۱,۳۰۷	(۵,۶۶۶)	۶,۹۷۳	۳۳۲,۴۳۳,۳۳۳	۳۰	۲۶	۲,۰۰۱	(۶,۵۶۸)	۸,۵۶۹	۳۳۱,۵۹۴,۵۹۵	۳۷	۲۰			هیئت مدیره	۰	تن	مایعات طرفشویی صادراتی	
۸۳,۱۰۵	۳۱۰,۰۹۳,۲۸۴	۲۶۸	۲۶۸	۸۲۰	(۱۹,۹۶۰)	۳۰,۷۸۰	۳۳۵,۱۶۱,۳۹۰	۶۲	۵۶	۴,۴۳۵	(۱۴,۷۵۱)	۱۹,۱۸۶	۳۰۹,۴۵۱,۶۱۳	۶۲	۴۹			هیئت مدیره	۰	تن	شیشه شویی صادراتی	
۸۰,۳۶۳	۲۶۹,۶۷۴,۴۹۷	۲۹۸	۲۹۸	۲,۰۹۱	(۸,۱۳۱)	۱۰,۲۳۲	۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸	۹	۳,۰۱۳	(۳۲,۹۶۰)	۲۶,۹۷۳	۲۶۱,۸۷۳,۷۸۶	۱۰۳	۱۳۲			هیئت مدیره	۰	تن	سایر محصولات صادراتی	
۱,۰۵۱,۵۵۵		۳,۷۰۱	۳,۷۰۱	۱۰۴,۳۶۰	(۳۰۰,۰۴۳)	۳۰۴,۴۰۳		۶۷۹	۶۳۵	۱۴۷,۶۷۷	(۳۰۶,۶۴۹)	۴۵۴,۳۳۶		۱,۰۴۴	۱,۰۷۲	۰	۰				جمع فروش صادراتی	
																						درآمد ارائه خدمات:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هیئت مدیره	۰	تن	محصولات کارمزدی	
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰				جمع درآمد ارائه خدمات	
(۲۷۱,۴۳۵)		(۱۴۴)	۰	(۵۶,۸۰۷)	۰	(۵۶,۸۰۷)		۰	۰	(۲۰۴,۳۶۱)	۰	(۲۰۴,۳۶۱)		(۱۹)	۰	(۴۷,۵۰۷)					سایر	
۸,۶۴۴,۵۱۴		۳۱,۴۳۶	۳۱,۵۷۰	۶۸۱,۳۶۴	(۱,۴۶۹,۰۸۸)	۲,۱۵۰,۴۵۰		۸,۵۲۰	۸,۴۷۸	۲,۱۹۷,۵۲۴	(۵,۳۵۴,۷۰۱)	۷,۵۵۲,۳۳۵		۳۵,۳۰۰	۳۵,۷۳۷	۱,۷۸۴,۱۶۷	۹,۲۳۳				جمع	

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۱,۶۳۶,۰۹۰	۲,۵۱۵,۲۰۲	۳,۸۱۳,۷۶۷	۲,۴۳۵,۵۵۸	۷,۵۵۲,۳۳۵	۸,۶۴۴,۵۱۴
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۱۳۱,۱۸۵)	(۱,۸۱۱,۴۵۷)	(۳,۱۸۶,۰۹۶)	(۲,۶۷۸,۱۳۰)	(۵,۳۵۴,۷۰۱)	(۶,۳۹۹,۱۷۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تلاش مستمر جهت کسب بازار مایعات ظرفشویی، ارائه محصولات متمایز در پاک کننده ها و لکه برهای سطوح، دستیابی به حداکثر بازار قابل تصور انواع پاک کننده ها و لکه برها وعرضه محصولات با حاشیه سود بالاتر برای طبقه های مختلف جامعه از اهداف عمده شرکت می باشد. ورود برندهای جدید و با کیفیت بالاتر در گروه محصولاتی نظیر مایع لباسشویی و مایع نرم کننده در بازار داخلی و همچنین ارائه محصولات جدیدی همچون مایع دستشویی و ژل ماشین ظرفشویی به بازار از پروژه های حاضر شرکت می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	افزایش ۲۰ درصدی در شش ماهه دوم سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
------------------	--	--

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۴,۹۷۰,۲۵۹	۱,۳۲۰,۷۵۲	۵,۸۸۸,۹۴۱
دستمزد مستقیم تولید	۱۷۹,۸۵۳	۵۴,۸۵۶	۱۹۳,۴۴۶
سربارتولید	۳۲۵,۰۷۴	۸۷,۰۹۴	۳۸۴,۳۷۰
جمع	۵,۴۷۵,۲۸۶	۱,۴۷۲,۷۰۲	۶,۴۴۶,۷۵۷
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۵,۴۷۵,۲۸۶	۱,۴۷۲,۷۰۲	۶,۴۴۶,۷۵۷
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۲۰)	(۱,۳۷۴)	(۲۹۰)
ضایعات غیرعادی	(۱۱,۷۹۴)	(۴,۳۵۴)	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۵,۴۶۳,۴۶۲	۱,۴۶۶,۹۷۰	۶,۴۴۶,۴۶۷
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۶۰,۹۳۶	۳۶۹,۶۸۷	۳۶۷,۵۶۹
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳۶۹,۶۸۷)	(۳۶۷,۵۶۹)	(۳۳۴,۸۶۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵,۲۵۴,۷۰۱	۱,۴۶۹,۰۸۸	۶,۳۹۹,۱۷۰
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵,۲۵۴,۷۰۱	۱,۴۶۹,۰۸۸	۶,۳۹۹,۱۷۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح محصول	واحد	موجودی اول دوره			تولید			دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۱			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
گروه مایعات ظرفشویی	تن	۸۱۲	۱۶۶,۸۹۷,۹۰۹	۱۳۵,۶۸۸	۴,۸۵۵	۱۶۴,۷۸۱,۴۶۲	۸۰۰,۰۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۱۲	۱۶۴,۲۵۴,۲۲۲	۷۹۰,۸۷۳	
گروه مایعات نرم کننده لباس	تن	۴۲	۱۹۹,۷۳۸,۰۹۵	۸,۳۸۹	۱۸۰	۲۰۲,۳۴۴,۴۴۴	۳۶,۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۱	۱۹۹,۰۲۹,۳۴۰	۳۴,۰۳۴	
گروه مایعات لباسشویی	تن	۱۵۰	۲۲۶,۵۶۰,۰۰۰	۲۳,۹۸۴	۱,۱۹۴	۱۹۸,۵۷۰,۳۵۲	۲۳۷,۰۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۵	۱۹۷,۰۸۱,۶۲۳	۲۴۱,۴۲۵	
گروه مایعات پاک کننده (چندمنظوره، شیشه شوی، توالت شوی و لوله بازکن)	تن	۷۹	۳۷۷,۵۳۱,۶۴۶	۳۱,۹۲۵	۵۵۱	۳۳۲,۶۹۸,۷۳۰	۱۲۸,۲۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۸	۳۳۲,۲۸۲,۱۹۷	۱۲۲,۶۴۵	
گروه مایعات سفید کننده	تن	۱۶۴	۷۸,۰۶۷,۰۷۳	۱۲,۸۰۲	۸۷۰	۷۰,۵۱۹,۵۴۰	۶۱,۳۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵۰	۷۱,۱۴۷,۳۶۸	۶۷,۵۹۰	
گروه سایر محصولات	تن	۱۹۶	۲۹۰,۲۹۵,۹۱۸	۵۶,۸۹۸	۸۰۶	۲۵۲,۹۶۵,۲۶۱	۲۰۲,۸۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۴	۲۵۴,۸۲۱,۳۴۳	۲۱۲,۵۲۱	
جمع کل			۲۶۹,۶۸۷			۱,۴۶۶,۹۷۰		۰						۱,۴۶۹,۰۸۸		

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
گروه مایعات ظرفشویی	تن	۸۵۶	۱۶۹,۱۹۲,۷۵۷	۱۴۴,۸۲۹	۱۸,۶۱۲	۱۹۷,۴۶۸,۷۳۰	۳,۶۷۵,۲۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۲۱	۱۹۶,۱۴۸,۹۶۶	۳,۶۲۳,۸۷۵	
گروه مایعات نرم کننده لباس	تن	۵۱	۲۱۰,۹۶۰,۷۸۴	۱۰,۷۵۹	۶۹۸	۲۲۰,۰۳۰,۰۸۶	۱۵۲,۵۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۴	۲۲۰,۱۸۲,۹۹۷	۱۵۲,۸۰۷	
گروه مایعات لباسشویی	تن	۱۱۹	۲۴۹,۱۷۶,۴۷۱	۲۹,۶۵۲	۳,۸۴۷	۲۳۸,۴۲۹,۴۲۶	۹۱۷,۲۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۲۹	۲۳۷,۷۸۱,۴۰۵	۹۱۰,۴۶۵	
گروه مایعات پاک کننده (چندمنظوره، شیشه شوی، توالت شوی و لوله بازکن)	تن	۱۰۲	۳۶۹,۵۷۸,۴۳۱	۳۷,۴۹۷	۱,۷۵۱	۳۴۱,۷۱۶,۱۶۲	۴۲۳,۲۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۴	۳۴۰,۷۵۰,۵۷۳	۴۱۹,۸۶۹	
گروه مایعات سفید کننده	تن	۸۴	۷۸,۱۵۴,۷۶۲	۶,۵۶۵	۳,۶۸۸	۸۶,۵۰۰,۳۷۱	۳۱۹,۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۶۹	۸۶,۱۱۲,۵۶۵	۳۱۵,۹۴۷	
گروه سایر محصولات	تن	۱۶۸	۲۸۷,۳۰۲,۵۷۱	۴۸,۲۶۷	۲,۹۷۵	۲۳۸,۷۷۲,۷۸۲	۹۷۸,۱۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۶۹	۲۳۵,۷۶۸,۶۰۹	۹۶۷,۲۰۷	
جمع کل			۲۶۷,۵۶۹			۶,۴۶۶,۴۶۷		۰						۶,۳۹۹,۱۷۰		

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۶۹,۰۱۸	۴۷۵,۹۸۶,۲۰۷	۱۴۵	۳۶۵,۱۶۲	۴۷۲,۳۹۵,۸۶۰	۷۷۲	۳۳۵,۸۱۴	۴۶۷,۷۰۷,۵۲۱	۷۱۸	۹۸,۳۶۶	۴۹۱,۸۳۰,۰۰۰	۲۰۰	کیلوگرم	اسید سولفونیک
۹۷,۰۶۸	۴۱۶,۶۰۰,۸۵۸	۲۳۲	۱۲۴,۵۱۰	۳۶۷,۲۸۶,۱۲۶	۲۳۹	۱۱۲,۲۶۸	۳۷۲,۵۹۲,۱۰۵	۳۰۴	۱۰۸,۲۱۰	۴۰۴,۱۴۱,۷۹۱	۲۶۸	کیلوگرم	پلی اتیلن ها
۸۹,۹۷۰	۲۲,۷۳۶,۹۲۲	۲,۹۵۷	۵۰,۶۲۲	۲۷,۳۶۲,۷۸۴	۱,۸۵۰	۵۵,۷۰۳	۲۵,۸۹۶,۳۲۷	۲,۱۵۱	۸۴,۸۹۰	۲۲,۲۱۹,۳۶۵	۲,۶۵۶	تعداد	پریفرم ها
۲۵,۰۸۰	۵۴۵,۲۱۷,۲۹۱	۴۶	۲۹۵,۳۷۷	۵۲۱,۸۶۷,۴۹۱	۵۶۶	۳۰۰,۱۶۰	۵۲۲,۹۲۶,۸۲۹	۵۷۴	۲۰,۲۹۷	۵۳۴,۱۳۱,۵۷۹	۲۸	کیلوگرم	تگزیپون NV۰
۶,۰۰۷	۲,۸۹۰,۵۴۴	۱,۵۴۴	۲,۴۳۶	۲,۲۱۷,۹۶۶	۷۵۷	۴,۵۲۲	۴,۵۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۹۲۱	۳,۰۱۲,۸۳۶	۱,۳۰۱	هزارپاراد	انواع چسب
۲۶۲,۲۴۹	۵۲۶,۲۹۶,۵۲۴	۴۸۹	۲۶۹,۲۵۴	۲۸۷,۲۵۷,۵۲۴	۹۲۷	۲۷۵,۰۲۹	۲۸۵,۹۰۲,۳۲۶	۹۶۲	۲۵۶,۴۶۴	۵۵۲,۷۲۴,۱۲۸	۴۶۴	کیلوگرم	سایر مواد شیمیایی
۲۳۸,۱۲۶	۸,۲۶۲,۷۴۰	۲۷,۶۰۹	۲۰۲,۶۵۲	۱۵,۱۷۸,۷۸۸	۱۳,۲۵۱	۲۳۶,۸۶۶	۱۶,۳۷۵,۴۸۷	۱۳,۸۵۴	۲۰۲,۹۱۲	۷,۵۲۲,۷۶۲	۲۷,۱۰۶	تعداد	سایر مواد بسته بندی
۷۷۷,۵۱۸			۱,۳۱۰,۰۱۴			۱,۳۱۱,۳۷۲			۷۷۶,۱۶۰				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۱۰۱,۱۰۲	۲,۸۸۸,۶۲۸,۵۷۱	۲۵	۱۹,۴۵۶	۲,۸۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۵	۵۰,۹۵۶	۲,۶۸۱,۸۹۴,۷۳۷	۱۹	۶۹,۶۰۲	۲,۳۱۴,۲۸۰,۹۵۲	۲۱	کیلوگرم	رنگ و اسانس خارجی
۱۳,۲۳۴	۲۲۹,۸۹۶,۵۵۲	۵۸	۸۵	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۱۳,۴۱۹	۲۲۷,۴۴۰,۶۷۸	۵۹	کیلوگرم	سایر مواد شیمیایی
۱۹,۷۸۸	۱۴,۸۸۹,۳۹۱	۱,۲۲۹	۱,۱۹۷	۱۱,۲۹۲,۴۵۲	۱۰۶	۰	۰	۰	۲۰,۹۸۵	۱۴,۶۲۲,۶۹۲	۱,۴۲۵	تعداد	سایر مواد بسته بندی
۱۳۴,۲۳۴			۲۰,۷۲۸			۵۰,۹۵۶			۱۰۴,۰۰۶				جمع مواد اولیه وارداتی
۹۱۱,۷۴۲			۱,۳۳۰,۷۵۲			۱,۳۶۲,۳۲۸			۸۸۰,۱۶۶				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۳۴,۱۶۵	۵۹۹,۳۸۵,۹۶۵	۵۷	۱,۶۵۴,۸۵۲	۵۹۲,۵۶۲,۷۶۹	۲,۷۸۸	۱,۶۲۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۶۹,۰۱۸	۴۷۵,۹۸۶,۲۰۷	۱۴۵	کیلوگرم	اسید سولفونیک
۵,۸۲۸	۴۸۵,۶۶۶,۶۶۷	۱۲	۵۷۸,۸۱۸	۴۹۱,۳۵۶,۵۲۷	۱,۱۷۸	۴۸۷,۵۷۸	۵۰۹,۴۸۵,۸۹۲	۹۵۷	۹۷,۰۶۸	۴۱۶,۶۰۰,۸۵۸	۲۳۲	کیلوگرم	پلی اتیلن ها
۷۰,۷۵۹	۲۲,۰۰۳,۵۷۶	۲,۰۷۶	۴۶,۲۹۲	۲۱,۵۶۱,۲۴۸	۲,۱۴۷	۲۷,۰۸۱	۲۱,۲۹۰,۹۹۵	۱,۲۶۶	۸۹,۹۷۰	۲۲,۷۳۶,۹۲۲	۲,۹۵۷	تعداد	پریفرم ها
۳۴,۵۰۶	۶۶۳,۵۷۶,۹۲۲	۵۲	۱,۲۹۸,۵۷۴	۶۵۱,۲۴۰,۷۲۲	۱,۹۹۴	۱,۳۰۸,۰۰۰	۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۵,۰۸۰	۵۴۵,۲۱۷,۲۹۱	۴۶	کیلوگرم	تگزیپون NV۰
۲,۷۷۰	۴,۲۳۴,۸۹۸	۶۲۹	۱۰,۱۷۲	۲,۹۰۵,۱۸۲	۲,۶۰۵	۶,۹۲۶	۴,۰۸۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۶,۰۰۷	۲,۸۹۰,۵۴۴	۱,۵۴۴	هزارپاراد	انواع چسب
۹۱,۸۷۹	۵۲۴,۱۸۰,۳۳۲	۱۷۲	۱,۳۴۵,۱۵۰	۳۲۶,۴۶۸,۲۷۵	۲,۸۱۴	۱,۰۷۴,۷۸۰	۳۰۷,۳۴۲,۴۲۷	۲,۴۹۷	۲۶۲,۲۴۹	۵۳۶,۲۹۶,۵۲۴	۴۸۹	کیلوگرم	سایر مواد شیمیایی

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۱۲۹,۷۲۵	۹,۵۶۴,۶۸۹	۱۳,۵۶۵	۷۹۰,۷۶۵	۱۵,۷۰۱,۳۰۹	۵۰,۳۶۳	۶۹۲,۳۸۴	۱۹,۰۶۳,۹۶۱	۳۶,۳۱۹	۲۲۸,۱۲۶	۸,۲۶۲,۷۴۰	۲۷,۶۰۹	تعداد	سایر مواد بسته بندی
۳۶۹,۶۵۲			۵,۶۳۴,۶۲۵			۵,۳۱۶,۷۵۹			۷۷۷,۵۱۸				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۹۳,۶۵۹	۲,۹۲۶,۸۴۳,۷۵۰	۳۲	۱۰۷,۵۶۶	۷,۱۷۱,۰۶۶,۶۶۷	۱۵	۱۰۰,۱۳۲	۸,۳۴۳,۵۸۳,۳۳۲	۱۲	۱۰۱,۱۰۲	۲,۸۸۸,۶۳۸,۵۷۱	۳۵	کیلوگرم	رنگ و اسانس خارجی
۱۶۰,۹۳۱	۲,۹۲۶,۰۱۸,۱۸۲	۵۵	۸۲,۸۶۵	۱,۷۶۳,۰۸۵,۱۰۶	۴۷	۲۳۰,۴۶۲	۵,۲۳۷,۷۷۲,۷۲۷	۴۴	۱۲,۳۳۴	۲۲۹,۸۹۶,۵۵۲	۵۸	کیلوگرم	سایر مواد شیمیایی
۱۰,۱۸۰	۱۰,۳۰۳,۶۴۴	۹۸۸	۷۳,۸۸۵	۳۲,۴۷۶,۹۲۳	۲,۳۷۵	۶۴,۲۷۷	۳۲,۳۳۵,۲۶۴	۱,۹۳۴	۱۹,۷۸۸	۱۴,۸۸۹,۳۹۱	۱,۳۳۹	تعداد	سایر مواد بسته بندی
۲۶۴,۷۷۰			۲۶۴,۳۱۶			۲۹۴,۸۶۲			۱۳۴,۳۳۴				جمع مواد اولیه وارداتی
۶۳۴,۴۳۲			۵,۸۸۸,۹۴۱			۵,۶۱۱,۶۲۱			۹۱۱,۷۴۲				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۲۲۴,۳۰۲	۵۸,۸۲۴	۲۲۵,۵۱۴	۲۰۴,۶۵۴	۴۸,۰۹۰	۲۳۷,۱۲۵
هزینه استهلاک	۲۰,۸۱۳	۵,۵۰۴	۱۵,۰۱۶	۴,۵۰۲	۱,۰۵۰	۴,۳۱۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۸,۲۹۷	۸۷۳	۸,۵۰۲	۱,۲۵۰	۳۱۰	۱,۳۶۷
هزینه مواد مصرفی	۱۱,۰۸۱	۵,۰۱۹	۱۱,۱۴۷	۱,۵۷۰	۵۳۲	۱,۵۷۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۷,۱۷۳	۲,۴۵۱	۴۵۶,۷۰۶

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۱۷۵,۳۷۳	۴۶,۱۰۱	۲۲۹,۰۵۲
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۲۴۷,۲۲۳	۶۳,۰۹۱	۳۱۰,۳۱۴
سایر هزینه ها	۶۰,۴۸۱	۱۶,۸۷۴	۱۳۴,۱۹۱	۴۹۶,۳۱۰	۱۳۴,۵۶۶	۵۷۸,۳۳۲
جمع	۲۲۵,۰۷۴	۸۷,۰۹۴	۲۸۴,۳۷۰	۱,۱۲۸,۱۶۵	۲۹۶,۱۸۱	۱,۸۲۵,۵۲۷

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ با توجه به مبلغ بودجه حدود ۸۷ درصد افزایش در هزینه های اداری، عمومی و فروش پیش بینی گردیده است.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۵۱	۱۵۳	۱۶۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۱	۴۴	۴۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	یورو	۱۴۹,۷۷۲	۴۶,۴۷۲	۲,۲۶۲	۱,۰۷۵	۷۲۵,۰۷۱	۳۱۷,۷۹۷
منابع ارزی طی دوره	درهم	۱,۳۷۱,۳۳۲	۱۶۰,۳۱۹	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱,۴۳۰,۲۰۷	۵۹۵,۲۱۵	۸۴۹,۴۴۹	۳۶۷,۳۲۰	۲,۵۵۲,۳۱۹	۱,۰۵۱,۵۵۵
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۱۴۹,۷۷۲	۴۶,۴۴۸	۲,۲۶۲	۱,۰۷۵	۷۲۵,۰۷۱	۳۱۷,۷۹۷
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۱,۳۷۱,۳۳۲	۱۶۰,۳۱۹	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۱,۴۳۰,۲۰۷	۵۹۵,۱۹۷	۸۴۹,۴۴۹	۳۶۷,۳۲۰	۲,۵۵۲,۳۱۹	۱,۰۵۱,۵۵۵
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۰۳	۴۴	۱۰۳	۴۴	۱۰۳	۴۴
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۶۳	۷۵	۱۶۳	۷۵	۱۶۳	۷۵

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
---------	---------------------------------------	----------------------------------	--	--	--	--	---	---------	----------------------------	---	--------------------------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از فروش مواد اولیه	۸۸	۱۲	۰
سود حاصل از فروش مواد و محصول ضایعاتی	۱۷,۱۸۰	۹۵۸	۰
سود حاصل از تسعیر ارز	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جمع	۱۷,۳۶۸	۹۷۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
زیان حاصل از تسعیر ارز	۰	۰	۰
هزینه های جذب نشده تولید	۱,۹۸۹	۰	۰
جمع	۱,۹۸۹	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۴۳,۱۴۴	۰	۳۴۶,۹۴۳	۰	۰	۳۴۶,۹۴۳	۴۷۱,۱۰۸	۲۳	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۴۳,۱۴۴	۰	۳۴۶,۹۴۳	۰		۳۴۶,۹۴۳	۴۷۱,۱۰۸		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۴۳,۱۴۴	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۱۴۹,۶۰۲	۰	۶۱۱,۴۹۰	۰	۰	۶۱۱,۴۹۰	۳۴۶,۹۴۳	۳۳	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۱۴۹,۶۰۲	۰	۶۱۱,۴۹۰	۰		۶۱۱,۴۹۰	۳۴۶,۹۴۳		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۱۴۹,۶۰۲	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود سپرده بانکی	۲,۱۸۲	۴۴	۰
سود سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۱,۱۸۶	۲۷۷	۸۹۰
سایر	(۱۰۱)	۰	۰
جمع	۳,۲۶۸	۳۲۱	۸۹۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود حاصل از فروش دارایی های ثابت	۷۶	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
جمع	۷۶	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۰۹۰,۴۱۶	۳۳۰	۸۱۳,۱۱۵	۸۲,۵۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
--

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
--



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

شرکت صنایع بهداشتی ساینا
(سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

فهرست مطالب

۴	مقدمه
۴	۱- ماهیت کسب و کار
۴	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه:
۶	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:
۶	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:
۸	۱-۳- جزئیات فروش:
۸	۱-۳-۱- جزئیات فروش داخلی:
۹	۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:
۹	۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی):
۱۰	۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:
۱۱	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
۱۲	۱-۵- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۳	۲. اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۳	۲-۱- پروژه ها ، طرح ها و برنامه های توسعه :
۱۳	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۴	۳- مهمترین منابع، مصارف ، ریسکها و روابط
۱۴	۳-۱- منابع:
۱۴	۳-۲- مصارف :
۱۴	۳-۲-۱- موجودی مواد و کالا :
۱۴	۳-۲-۲- پیش پرداخت ها:

فهرست مطالب

۱۴	۳-۲-۳- داراییهای ثابت:
۱۵	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
۱۵	۳-۳-۱- ریسک سهم بازار:
۱۵	۳-۳-۲- ریسک نوسان نرخ ارز:
۱۵	۳-۳-۳- ریسک نقدینگی و تامین مالی:
۱۵	۳-۴- رویه ها و اصول حاکمیت شرکتی
۱۶	۳-۵- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:
۱۷	۳-۶- دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن:
۱۷	۳-۶-۱- دعاوی حقوقی علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
۱۸	۳-۶-۲- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
۱۹	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۹	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
۱۹	۴-۱-۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:
۱۹	۴-۱-۲- هزینه های فروش ، اداری و عمومی:
۱۹	۴-۱-۳- هزینه های مالی:
۱۹	۴-۱-۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:
۲۰	۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع عمومی عادی سالیانه:
۲۱	۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:
۲۲	۴-۴- اطلاعات اعضاء کمیته ریسک:
۲۲	۴-۵- اطلاعات اعضا کمیته حسابرسی:
۲۲	۴-۶- اطلاعات اعضا کمیته انتصابات:
۲۳	۴-۷- اطلاعات مدیران شرکت:
۲۳	۴-۸- سرمایه:
۲۴-۲۵-۲۶	۴-۹- تحلیل حساسیت:

شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



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 هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی 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 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 هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۸ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضای هیأت مدیره
	عضو غیر موظف و رئیس هیئت مدیره	محمد یاراحمدی	مدیریت صنعت قند توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)
	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	بهنام عزت نژاد	شرکت سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران (سهامی عام)
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	سید مهدی مجیدی	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)
	عضو موظف هیئت مدیره	پژمان میرهادی	شرکت صنعتی بهپاک (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	فاقد نماینده	مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر



شرکت صنایع بهداشتی سایننا(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مقدمه

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

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت صنایع بهداشتی سایننا (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۲۳۹۹۴۵ در تاریخ ۱۳۸۰/۰۸/۱۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۸۱۸۰۲ مورخ ۱۳۸۰/۱۰/۰۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۰/۱۰/۱۱ شروع به بهره‌برداری نموده است. شرکت به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۰۷ و مجوز شماره ۱۲۱/۳۱۴۵۲۳ مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۰۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۱ در فرابورس ایران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت صنایع بهداشتی سایننا(سهامی عام) جزء شرکت‌های فرعی شرکت مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام) وابسته به شرکت توسعه صنایع بهشهر(سهامی عام) است و شرکت اصلی نهایی گروه، شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی(سهامی عام) می‌باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران، بلوار اصلی تهرانسرسر، قبل از میدان کمال الملک، پلاک ۳۰۶، طبقه اول بوده و فعالیت اصلی آن در استان زنجان، ۱۷ کیلومتری شهرستان ابهر روبروی روستای قروه واقع است.

شرکت صنایع بهداشتی سایننا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



تولید ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	مایع ظرفشویی داخلی	تن	۴,۸۲۶
۲	مایع لباسشویی داخلی	تن	۱,۱۷۷
۳	نرم کننده داخلی	تن	۱۷۵
۴	شیشه شوی داخلی	تن	۲۴۰
۵	سفیدکننده های داخلی	تن	۸۷۲
۶	توالت شوی ولوله بازکن داخلی	تن	۲۰۳
۷	سایر محصولات داخلی	تن	۳۵۳
۸	مایع ظرفشویی صادراتی	تن	۳۵
۹	ژل ظرفشویی صادراتی	تن	۵۳۴
۱۰	شیشه شوی صادراتی	تن	۵۶
۱۱	سایر محصولات صادراتی	تن	۷
۱۲	محصولات صنعتی	تن	۹۷
۱۳	بطری پت و پلی اتیلن (ادوات بسته بندی)	تن	۱۲۳
	جمع	تن	۸,۶۹۹

1-1-1- مواد اولیه:

ردیف	مواد اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	اسید سولفونیک	کیلو گرم	۷۷۲,۷۷۹	متعدد
۲	پلی اتیلن	کیلو گرم	۳۳۹,۳۳۹	متعدد
۳	مواد پت	تعداد	۲۹,۸۲۴	متعدد
۴	تگزاپون ان ۷۰	کیلو گرم	۵۶۵,۶۳۴	متعدد
۵	انواع کارتن و صفحه	تعداد	۱,۳۸۲,۹۳۱	متعدد
۶	انواع چسب	یارد	۷۵۷,۲۲۰	متعدد
۷	مواد شیمیایی	کیلو گرم	۹۱۱,۹۰۸	متعدد
۸	ادوات بسته بندی	تعداد	۱۳,۹۲۳,۸۲۳	متعدد

1-1-2- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

خرید مواد اولیه و لوازم بسته بندی داخلی و خارجی بشرح ذیل می باشد:

خرید طی دوره			واحد	شرح
مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال			
				مواد اولیه داخلی:
۳۳۵,۸۱۴	۴۳۱,۸۶۵	۷۱۸,۲۲۰	کیلو گرم	اسید سولفونیک
۱۱۳,۲۶۸	۳۴۱,۶۳۵	۳۰۳,۹۷۳	کیلو گرم	پلی اتیلن ها
۵۸,۰۵۶	۲۶,۰۹۹	۲,۲۵۲,۵۳۶	تعداد	پرفیورم ها
۲۹۶,۹۶۰	۵۳۶,۵۰۶	۵۶۸,۳۸۰	کیلو گرم	تگزاپون
۴,۵۲۲	۳,۱۷۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	یارد	نوار چسب
۲۷۶,۵۹۱	۲۴۴,۶۰۱	۹۲۴,۱۵۰	کیلو گرم	سایر مواد
۲۲۶,۱۵۹	۱۳,۷۱۴	۱۳,۷۰۶,۳۵۶	تعداد	سایر مواد
۱,۳۱۱,۳۷۱	۶۶,۵۳۹	۱۹,۴۷۳,۶۱۵		جمع مواد اولیه داخلی:
				مواد اولیه وارداتی:
۵۰,۹۵۵	۸,۸۲۵,۱۰۱	۱۸,۷۲۰	کیلو گرم	اسانس و رنگ
۵۰,۹۵۵	۵۵,۳۲۰	۱۸,۷۲۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
۱,۳۶۲,۳۲۶				جمع کل

1-2- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در سال مالی مورد گزارش در بین شرکت های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۸.۵۲۰ تن معادل مبلغ ۲.۱۵۰ میلیارد ریال می باشد.

شرکت صنایع بهداشتی ساینا(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



فروشنندگان عمده مواد اولیه به شرکت :

نام تامین کننده	مبلغ
شرکت پاکسان-سهامی عام	۲۶۸,۲۵۰
شرکت شکوفا شیمی آراین	۲۰۵,۱۹۳
شرکت محب رویاک کیمیا - سهامی خاص	۱۳۳,۲۰۰
کارتن پرنده پیشتاز	۸۸,۰۵۱
شرکت صنایع فردان آریان-سهامی خاص	۵۴,۷۳۰
شرکت پتروشیمی بندر امام	۵۱,۵۴۴
IG M C chemicals e.K	۵۰,۹۵۵
بهداش	۴۸,۹۱۷
شرکت آذین الوند آسیا	۴۱,۱۸۹
پتروشیمی مارون	۳۷,۳۵۵
سین انرژی مثبت	۳۲,۳۵۰
عطر اتحاد پایتخت	۲۴,۴۵۴
کارن پلاستیک زرین	۲۲,۱۵۹
زیست فرآورده سپاهان(فراکت)	۱۹,۴۲۷
شرکت آلی شیمی قم	۱۷,۹۸۳
توان پلیمر آسیا	۱۵,۷۴۱
شرکت پتروشیمی اروند	۱۵,۵۶۸
شرکت پویش برجسب پارسیان	۱۴,۶۴۹
ایمن ظرف قزوین	۱۴,۳۲۳
نوبین لیانا پلاست محمد رضا احدی	۱۳,۳۴۱
شرکت نیرو کلر	۱۲,۴۶۱
تولیدی شیمیایی کلران	۱۰,۷۶۵
پاسارگاد پلیمر	۹,۰۳۷
شرکت تعاونی صنایع چاپ و بسته بندی رنگ و هنر شمال	۸,۸۷۱
شرکت پتروشیمی سازند اراک	۸,۷۱۳
شرکت صدرا شیمی مهر آرا	۸,۳۲۷
بارمان تجارت پایدار	۷,۶۳۷
شرکت شیمی اندیشان آفاق_ با مسئولیت محدود	۷,۴۹۸
شرکت فراز پلیمر جاوید	۶,۲۱۴
شرکت توسعه صنعت پارسا کیمیا	۵,۹۵۰
سایر	۱۰۷,۴۷۴
جمع	۱,۳۶۲,۳۲۶



شرکت صنایع بهداشتی ساجینا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

1-3- جزئیات فروش:

1-3-1- جزئیات فروش داخلی:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۴,۱۳۳,۴۰۵	۲۰,۶۲۸	۱,۱۲۶,۴۷۷	۴,۷۸۲	انواع مایع ظرفشویی
۱,۴۱۹,۴۰۷	۴,۸۸۱	۴۱۱,۵۷۱	۱,۱۹۵	مایع لباسشویی
۳۵۹,۳۰۴	۴,۲۹۶	۹۲,۹۲۰	۹۵۰	انواع مایعات سفیدکننده
۲۷۶,۴۲۳	۸۶۸	۸۴,۷۷۹	۲۲۹	مایع شیشه شوی
۱۵۳,۸۴۲	۶۴۷	۴۷,۴۱۷	۱۶۴	مایع نرم کننده لباس
۱۰۹,۴۱۹	۵۸۲	۳۹,۹۱۱	۱۸۷	مایع و ژل توالت شوی و لوله بازکن
۴۹,۶۵۵	۱۶۱	۱۸,۲۶۳	۵۰	مایع چند منظوره
۸۰۰,۸۰۵	۲,۲۱۳	۸۱,۵۱۷	۲۸۴	سایر محصولات
۷,۳۰۲,۲۵۹	۳۴,۲۷۴	۱,۹۰۲,۸۵۵	۷,۸۴۲	فروش ناخالص
(۴,۴۸۸)	(۱۹)	.	.	برگشت از فروش
(۱۹۹,۸۷۲)	.	(۵۶,۸۰۷)		تخفیفات
۷,۰۹۷,۸۹۸	۳۴,۲۵۷	۱,۸۴۶,۰۴۸	۷,۸۴۲	فروش خالص

قیمت فروش داخلی محصولات تولیدی این شرکت توسط سازمان حمایت از مصرف کننده و تولید کننده تعیین می شود.

1-3-2-1- مراداد شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

1-3-2-1- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی):

ردیف	نام محصول/خدمت	مبلغ فروش محصول طی دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ (واقعی)-	مبلغ فروش محصول طی دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ (فرضی)-	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ (واقعی)	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ (فرضی)	میانگین بهای تمام شده محصول طی دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ (واقعی)	میانگین بهای تمام شده محصول طی دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ (فرضی)
۱	انواع مایع ظرفشویی	۱,۱۲۶,۴۷۷	۱,۲۹۵,۴۴۸	۲۳۵,۵۵۶	۲۷۰,۸۹۰	۷۸۵,۲۰۸	۱,۳۷۰,۱۰۶
۲	مایع لباسشویی	۴۱۱,۵۷۱	۴۷۳,۳۰۶	۳۴۴,۳۴۱	۳۹۵,۹۹۲	۲۳۴,۸۰۲	۳۷۵,۰۴۳
۳	انواع مایعات سفیدکننده	۹۲,۹۲۰	۱۰۶,۸۵۸	۹۷,۸۳۶	۱۱۲,۵۱۱	۶۷,۵۹۰	۱۲۱,۱۶۵
۴	مایع شیشه شوی	۸۴,۷۷۹	۹۷,۴۹۶	۳۷۰,۰۳۸	۴۲۵,۵۴۳	۶۸,۸۶۹	۷۵,۱۰۹
۵	مایع نرم کننده لباس	۴۷,۴۱۷	۵۴,۵۳۰	۲۸۹,۳۷۷	۳۳۲,۷۸۴	۳۲,۶۸۷	۵۵,۶۱۶
۶	مایع و ژل توالت شوی و لوله بازکن	۳۹,۹۱۱	۴۵,۸۹۸	۲۱۲,۹۲۸	۲۴۴,۸۶۸	۲۲,۵۶۹	۴۳,۹۲۷
۷	مایع چند منظوره	۱۸,۲۶۳	۲۱,۰۰۲	۳۶۶,۰۲۲	۴۲۰,۹۲۵	۱۱,۲۴۶	۱۳,۷۲۴
۸	سایر محصولات	۸۱,۵۱۷	۹۳,۷۴۴	۲۸۶,۷۴۹	۳۲۹,۷۶۲	۴۶,۰۷۳	۸۱,۷۹۶
	جمع	۱,۹۰۲,۸۵۵	۲,۱۸۸,۲۸۳	۲۰۳,۰۳۹	۲۳۳,۴۹۵	۱,۲۶۹,۰۴۵	۲,۱۳۶,۴۸۶

1-3-3- جزئیات فروش صادراتی:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۳۹۹,۵۹۸	۸۴۲	۲۶۶,۴۲۸	۵۴۹	ژل ظرفشویی
۱۹,۱۸۶	۶۲	۲۰,۷۸۰	۶۲	مایع شیشه شوی
۸,۵۶۹	۳۷	۶,۹۷۳	۳۰	انواع مایع ظرفشویی
۲۶,۹۷۳	۱۰۳	۱۰,۲۲۲	۳۸	سایر مایعات شوینده
۴۵۴,۳۲۷	۱,۰۴۴	۳۰۴,۴۰۳	۶۷۸	

صادراتی:

قیمت فروش محصولات صادراتی بر اساس نرخ ارز سنا محاسبه و با تصویب هیئت مدیره از خریدار دریافت شده است. میانگین قیمت صادراتی محصولات شرکت در دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ به مبلغ ۱۰۵۲ دلار برای هر تن می باشد.

4-1- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

با در نظر گرفتن شرایط موجود فضای کسب و کار و قوانینی که واحدهای تولیدی و تجاری ملزم به رعایت آنها می باشند تغییر شرایط و قوانین می تواند بر عملیات تولید و تجارت بنگاههای اقتصادی تاثیر داشته و روند ارزش آفرینی و سود دهی آنها را تحت تاثیر قرار دهد.

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتست از:

* قانون تجارت

* استانداردهای حسابداری ایران

* قوانین، آیین نامه ها و دستورالعمل های سازمان بورس و اوقا بهادار

* قوانین و مقررات گمرک

* قانون مالیاتهای مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده

* قانون کار و قانون تامین اجتماعی

* قانون مبارزه با پول شویی و دستورالعمل اجرایی آن

* آیین نامه و دستورالعمل های سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولیدکنندگان

* قانون حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان

ضمنا اهم تغییراتی که در طی سال مالی مورد گزارش تاثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیتهای شرکت داشته به قرار زیر می باشد:

* عدم ثبات نرخ ارز

* تغییر سیاست تخصیص ارز از مرجع به نرخ سامانه نیما جهت واردات مواد

کمیته های تخصصی موجود در شرکت:

کمیته حسابرسی

کمیته ریسک

کمیته انتصابات

کمیته معاملات

کمیته HSE

کمیته منابع انسانی

کمیته فنی

کمیته اقلام راكد و ضایعات

۵-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی سال شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان گروه توسعه بهشهر نمود. قرارداد مذکور تا پایان سال ۱۴۰۳/۱۱/۱۶ برقرار می باشد

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

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه توسعه بهشهر
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۱۱/۱۶
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۱۱/۱۶
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۱۰,۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال) / تعداد سهم	۱۰۰,۰۰۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۳۲,۱۱۸
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۳۰,۰۰۵
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	-
۹	تعداد سهام خریداری شده طی سال	۲,۳۲۳,۱۲۱
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی سال	۲,۲۹۶,۲۷۰
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۸۴۳,۸۲۰

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

۲-۱- پروژه ها ، طرح ها و برنامه های توسعه :

تلاش مستمر جهت کسب بازار مایعات ظرفشویی، ارائه محصولات متمایز در پاک کننده ها و لکه برهای سطوح، دستیابی به حداکثر بازار قابل تصور انواع پاک کننده ها و لکه برها و عرضه محصولات با حاشیه سود بالاتر برای طبقه های مختلف جامعه از اهداف عمده شرکت می باشد.

ورود برندهای جدید و با کیفیت بالاتر در گروه محصولاتی نظیر مایع لباسشویی و مایع نرم کننده در بازار داخلی و همچنین ارائه محصولات جدیدی همچون مایع دستشویی و ژل ماشین ظرفشویی به بازار از پروژه های حاضر شرکت می باشد.

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

توسعه بازار محصولات تولیدی یکی از استراتژی ها و برنامه های آتی این شرکت است در واقع استراتژی توسعه بازار شامل گسترش بازارهای بالقوه در میان مصرف کنندگان جدید می شود. این مشتریان می توانند در بخش های جغرافیایی مختلف و در گروه های اجتماعی جدید باشند، اهداف مورد نظر شرکت جهت توسعه بازار به قرار زیر می باشد:

• تقویت فروش محصولات در فروشگاه های زنجیره ای با ایجاد طرح های تشویقی.

• توسعه از طریق طراحی و تولید محصولات جدید برای مشتریان موجود و جدید.

• فروش محصولات فعلی و جدید در بازار کشورهای منطقه.



شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

الف- در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، شرکت وجوه نقدی معادل ۱۰۳،۶۵۳ میلیون ریال، دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری معادل ۲،۶۰۶،۰۲۰ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۱،۲۱۹،۴۵۹ میلیون ریال، مجموع داراییهای جاری معادل ۴،۳۹۶،۸۳۰ میلیون ریال و مجموع بدهیهای جاری معادل ۲،۹۴۳،۱۰۳ میلیون ریال می باشد.

ب- تسهیلات دریافتی به مبلغ ۲۹،۴۱۶ میلیون ریال از بانک ملت شعبه دکتر قریب و مبلغ ۲۰۱،۱۶۰ میلیون ریال از بانک ملی شعبه بازار مستلزم ایجاد ۹،۵۰۰ میلیون ریال سپرده و مبلغ ۱۱۶،۳۶۷ میلیون ریال از بانک اقتصاد نوین شعبه طالقانی مستلزم ایجاد ۱۲۷،۰۰۰ میلیون ریال سپرده بوده است.

۳-۲- مصارف :

۳-۲-۱- موجودی مواد و کالا :

افزایش ۲ درصدی موجودی مواد و کالای شرکت در سال مالی مورد گزارش نسبت به ارقام سال مالی قبل عمدتاً "مربوط به افزایش مقداری موجودی انبارمحصول بوده است .

۳-۲-۲- پیش پرداخت ها:

عامل افزایش پیش پرداختها عمدتاً ناشی از خرید مواد وارداتی و افزایش قیمت مواد اولیه مصرفی بوده است و بنا بر نظر فروشندگان در حال حاضر کلیه خریدها نقداً خریداری می گردد این در حالی است که قسمتی از قیمت مواد اولیه در ابتدا در قالب پیش پرداخت، پرداخت شده و مابقی قیمت آن در زمان بارگیری تسویه می گردد.

۳-۲-۳- داراییهای ثابت:

داراییهای ثابت شرکت در سال مالی جاری نسبت به سال مالی قبل حدود ۳۷،۲۲۶ میلیون ریال افزایش داشته است که بابت خرید ماشین آلات، ابزار آلات، تاسیسات و اثاثیه و منصوبات بوده است.

3-5- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	هزینه های پرداختی	خرید مواد اولیه	فروش مواد اولیه	تضمین تعهدات دیگران	تضمین تعهدات شرکت توسط دیگران
شرکت های هم گروه	شرکت به پخش	سایر		۴۱۸	۱,۸۳۶,۳۱۲	۳۷,۱۷۶	۰	۵۷	۲,۶۷۶,۰۰۰	۲۵۵,۶۴۰
	شرکت پاکسان	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۴۶,۱۰۱	۲,۷۴۲	۱۵۲	۲۵۱,۵۵۰	۰	۵۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۷۷۸
	شرکت گلتاش	عضو هیئت مدیره	۷	۴۶	۴,۱۶۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
	شرکت مرواریدهامون	عضو مشترک هیئت مدیره	√						۰	۰
	شرکت آلی شیمی قم	عضو مشترک هیئت مدیره	√	۲۶۰	۰	۲۰,۴۲۴	۱۷,۷۴۰	۱,۰۰۱	۰	۰
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت توسعه صنایع بهشهر	سایر		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت مدیریت صنعت شوینده	عضو هیئت مدیره	۷	۰	۰	۴,۱۴۷	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۴۶,۸۲۴	۱,۸۴۳,۲۱۵	۶۱,۸۹۸	۲۶۹,۲۹۰	۱,۰۵۸	۳,۷۱۶,۰۰۰	۶۹۶,۴۱۸

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

3-6- دعای حقوقی و اثرات ناشی از آن:

3-6-1- دعای حقوقی علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	کلاهبرداری	۱۳۹۴	امیر محمدزاده- عبدالحسین اسلامیان	شعبه ۷۸ دادگاه عمومی شعبه صدر	۱۰۸۱۲	رد مال و حبس و طرح دعوی ضرر و زیان ناشی از جرم علیه آقایان محمدزاده و اسلامیان	دستگیری آقای اسلامیان و محمدزاده پرداخت مبلغ رد مال قدرالسهم نامبرده به مبلغ ۵۴۰۵۸۱۹۵۰۰ ریال	طی گزارش وکیل پرونده، آقای عبدالحسین اسلامیان در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۶ دستگیر و به زندان تهران بزرگ تحویل داده شد. لذا در حال حاضر هر دو محکوم پرونده در زندان هستند. در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۷ قدرالسهم آقای اسلامیان از رد مال به مبلغ ۵/۴۰۵/۸۱۹/۵۰۰ ریال، به حساب شرکت ساینا واریز گردید. دادخواست مطالبه ضرر و زیان ناشی از جرم (خسارت تاخیر تادیه) توسط وکیل شرکت در سامانه ثبت گردید. جلسه ای در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۵ در شعبه ۷۸ مجتمع صدر برگزار گردید که لایحه دفاعیه توسط وکیل شرکت ارائه گردید که به موجب دادنامه شماره ۸۶۵۹..... مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۱ آقایان امیر محمدزاده و عبدالحسین اسلامیان به پرداخت خسارت تاخیر تادیه از تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۹ زمان طرح شکایت کیفری محکوم گردیده اند که با توجه به اینکه شرکت خود را محق به دریافت خسارت تاخیر تادیه از سال ۱۳۹۱ (زمان پرداخت وجه به خواندگان) می دانست رای به همین منظور مورد تجدید نظر خواهی وکیل شرکت قرار گرفت درحال حاضر پرونده مترصد تعیین شعبه در مرحله تجدید نظر می باشد. ضمناً باتوجه به تجدید نظر خواهی نسبت به موضوع مطالبه خسارت از تاریخ ۱۳۹۱/۰۸/۱۰ لغایت ۱۳۹۴/۱۰/۲۹ توسط شرکت ساینا ابلاغیه مبنی بر پرداخت ماهه التفاوت هزینه تجدید نظر خواهی به میزان ۳۶۱.۵۵۰.۱۹۰ ریال به وکیل شرکت واصل که این مبلغ تامین و جهت پرداخت به حساب دادگستری توسط وکیل شرکت انجام پذیرفته است.
۲	اجرائیه سند رهنی	۱۳۹۷	شرکت توسعه آرسین قشم	ثبت اسناد و املاک فومن	۵۰.۸۰۰.۰۰۰	تشریفات برگزاری مزایده در حال انجام تهران به فومن می باشد...	ارسال نامه از ثبت	با عنایت به اصلاح شناسه ملی شرکت توسعه آرسین قشم توسط اداره ثبت و اسناد و املاک گیلان و پیگیری های وکیل پرونده تشریفات مزایده ملک رهنی توسط اداره ثبت اسناد و املاک فومن صورت خواهد گرفت. به علت گذشت بیش از دوماه از تاریخ قطعیت ارزیابی، شرکت ساینا به استناد ماده ۳۴ قانون ثبت، درخواست ارزیابی مجدد ارائه نموده است که درحال ارزیابی مجدد می باشد. پرونده مطروحه سابق در شعبه ۲ حقوقی فومن که توسط آقای محسن فراشاهی نژاد با موضوع ابطال سند رسمی چند قطعه از جمله پلاک ثبتی ۹/۴۷۵ که در رهن شرکت ساینا می باشد که در دادگاه بدوی رای مبنی بر قرار رد دعوی صادر گردیده است که پیرو تجدیدنظر خواهی ایشان به شعبه ۲۶ دادگاه تجدید نظر استان گیلان ارجاع گردید که وقت رسیدگی مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۵ تعیین گردید که وکیل شرکت ضمن حضور در جلسه رسیدگی دفاعیات در خصوص ایرادات شکلی و ماهیتی دعوی مطروحه علیه شرکت ساینا را در قالب لایحه به دادگاه مذکور ارائه نمود. پرونده در انتظار تصمیم شعبه تجدید نظر می باشد. ضمناً به پیرو مذاکرات صورت گرفته با وکیل شرکت درخواست صدور اجرائیه چک به شماره ۴۲۸۷۹۸ از مرجع قضایی صورت پذیرفته است که در انتظار صدور اجرائیه می باشد. در مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۸ با حضور وکیل و نماینده شرکت و کارشناس رسمی دادگستری آقای ابراهیم نژاد پیرو موضوع ملک سند رهنی جهت ارزیابی گردید که مبلغ آن طبق نظریه های کارشناس رسمی دادگستری ابلاغی از طریق سامانه ثنا قوه قضائیه ۱۹۰.۰۰۰ میلیون ریال می باشد. در خصوص چک به مبلغ ۵۰.۸۰۰ میلیون ریال شرکت آرسین قشم، دادخواست مطالبه وجه از سوی شرکت ساینا مطرح گردید که در جلسه رسیدگی با توجه به دعوی متقابل شرکت آرسین قشم به تاریخ دیگری برای رسیدگی موکل گردید.
۳	اجرائیه سند رهنی	۱۴۰۰	محمد سهیل بادغیسی	اجرائیات ثبت طریقه و مشهد	۱۳.۲۸۲.۰۰۰	سند انتقال اجرائی تنظیم گردید و منتظر دریافت سند تک برگ می باشیم.	ارسال نامه نیابت از مشهد به شانددیز	در آراء بدهی آقای بادغیسی به شرکت ساینا، سند رهنی نامبرده به اجرا گذاشته شد و پس از انجام تشریفات قانونی و مزایده، به ارزش ۷.۶۷۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال در تملک شرکت ساینا قرار گرفت. پس از اتمام تشریفات اداری و قانونی، سند انتقال اجرائی تنظیم گردید و مترصد دریافت سند تک برگ هستیم.

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

2-6-3- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	مطالبه وجه ضرر و زیان حاصل از تفویت منفعت مسلم و محرومیت از اجرت های محقق و مسلم الحصول مقطوع و معینه در قرارداد، ناشی از عدم اجرای عمدی تعهدات قراردادی	۱۴۰۱	علی اکبر رادکانی	شعبه ۵ دادگاه عمومی حقوقی ابهر	۶۴۰۰۰	ارجاع به هیات کارشناسی		پرونده بدوا به شعبه دوم حقوقی ابهر ارجاع شد. لکن شعبه دوم قرار امتناع از رسیدگی صادر نمود و پرونده به شعبه ۵ حقوقی ابهر ارجاع گردید. در شعبه ۵ پرونده در مرحله اجرای قرار کارشناسی و نظریه کارشناسی ابلاغ گردید و شرکت نیز با ثبت لایحه ای اعتراض خود را به این نظریه اعلام و دادگاه پرونده را به کارشناسی ۳ نفره ارجاع داد در حال حاضر در حال ارائه مستندات و دفاع از موضع شرکت در مرحله کارشناسی نزد هیات سه نفره کارشناسی می باشد. دو تن از اعضای هیات سه نفره در نظریه خود بخشی از خواسته آقای رادکانی در خصوص توان تولید نامبرده در سالهای مورد ادعا را تایید نموده اند.

نظر به اینکه رسیدگی به دعاوی و اختلافات دارای جنبه های متعدد و در هر مرجعی مراحل رسیدگی فراوانی قرار دارد لذا دعاوی که فی مابین شرکت ها مطرح می باشد بعضا به همین دلایل دچار اطاله می گردد در پرونده های شرکت ساینا نیز این موضوع اتفاق می افتد. بطور مشخص در موضوع پرونده شرکت توسعه ارسین قشم بخشی از مراحل رسیدگی در اداره اجرای ثبت شهرستان قشم و شهرستان فومن مطرح گردید و بخشی از مراحل رسیدگی در مراجع قضایی استان تهران و استان هرمزگان و استان گیلان مورد رسیدگی قرار گرفت .



شرکت صنایع بهداشتی ساجینا (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

۴-۱-۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ نسبت به دوره مالی مشابه قبل افزایشی حدود ۲۰ درصدی داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش تولید و فروش محصولات می باشد.

۴-۱-۲- هزینه های فروش ، اداری و عمومی:

هزینه های فروش ، اداری و عمومی در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ نسبت به دوره مالی مشابه قبل ، افزایش ۲۴ درصدی داشته است، که عمدتاً ناشی از هزینه های بازاریابی و بازرگانی توسط شرکت بهپخش و هزینه حمل محصولات و حق لیسانس شرکت پاکسان با توجه به مبلغ فروش می باشد.

۴-۱-۳- هزینه های مالی:

هزینه های مالی شرکت نسبت به سال مالی مشابه قبل افزایش ۱۱۱ درصدی داشته است که علت اصلی آن اخذ وام کوتاه مدت و باز پرداخت وام های مذکور بوده است.

۴-۱-۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

سایر درآمدهای غیر عملیاتی ، عمدتاً ناشی از سهام سرمایه گذاری در سایر شرکت ها و سود سپرده های بانکی می باشد.

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

مبالغ-میلیون ریال

نام شرکت / سهامدار	مبلغ کل سود تقسیمی پرداخت نشده مصوب آخرین مجمع (۱۴۰۲)	مبلغ کل سود تقسیمی پرداخت نشده مصوب مجمع قبلی	مبلغ پرداختی غیر سجمی	مبلغ پرداختی از طریق سامانه سجام
شرکت مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	۴۹,۶۰۴	۱۲۱,۵۶۷	۱۴۵,۷۱۳	۰
شرکت توسعه صنایع بهشهر	۵۵	۵۷	۳۵۷	۰
شرکت گلناش	۱	۱	۰	۰
شرکت آلی شیمی قم	۶۶۱	۶۸۴	۰	۰
شرکت مروارید هامون	۱	۱	۰	۰
شرکت صنعتی بهپاک	۴	۰	۱۴	۳
شرکت سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران	۴	۰	۶۴	۰
شرکت پاکسان	۱	۴	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری ا.ا.ب گروه توسعه بهشهر BFM	۳۰۵	۰	۵۲۸	۲۶۲
شرکت مدیریت صنعت قند توسعه صنایع بهشهر	۴	۱۷	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	۱۳,۲۴۳	۳۳,۱۲۶	۰	۰
شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران (سهامی خاص)	۳,۴۸۳	۰	۵,۱۲۹	۲,۷۴۵
سایر سهامداران حقیقی و حقوقی	۱۵,۱۳۴	۱۵,۸۷۰	۷۲,۳۷۲	۳۶,۴۵۷
جمع	۸۲,۵۰۰	۱۷۱,۳۲۷	۲۲۴,۱۷۷	۳۹,۴۶۷

علت افزایش مانده سود سهام پرداختنی در سال مالی جاری نسبت به سال مالی قبل، عمدتاً ناشی از سود سهام مصوب سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ بوده است.

شایان ذکر است سود نقدی مصوب مجمع سه سال اخیر هر سهم به همراه سود هر سهم سنوات مذکور به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۲
سرمایه (میلیون ریال)	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
درآمد هر سهم (ریال)	۵۱۴	۵۴۰	۳,۲۵۲
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲۰۰	۲۶۰	۳۳۰
درصد تقسیم سود	۳۹	۴۸	۱۰

۴-۳ تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
سرمایه گذاری سریع معامله (بورسی و فرا بورسی):							
۳۴۸	۱۳	۳۸۱	۱۳	۱۳	۰.۰۰۱	۱۳۶,۶۱۳	شرکت پاکسان (سهامی عام)
۷۳۴	۲۱	۷۵۷	۲۱	۲۱	۰.۰۰۴	۱۱۵,۵۴۴	شرکت گلناتش (سهامی عام)
۱,۰۸۲	۳۴	۱,۱۳۸	۳۴	۳۴			
سایر شرکتها:							
۱,۳۲۱	۱,۳۲۱	۱,۳۲۱	۱,۳۲۱	۱,۳۲۱	۶	۱,۳۲۱,۲۰۰	شرکت آلی شیمی قم (سهامی خاص)
۱۸۲	۱۸۲	۱,۴۷۲	۱۸۲	۱۸۲	۰.۴۳	۱۴,۷۲۱	شرکت تعاونی تولیدکنندگان شوینده بهداشتی
۱	۱	۱	۱	۱	-	۲,۲۰۰	شرکت مروارید هامون (سهامی خاص)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	۶۰۰	شرکت مدیریت یاران توسعه (سهامی خاص)
۱,۵۰۴	۱,۵۰۴	۲,۷۹۴	۱,۵۰۴	۱,۵۰۴			
۲,۵۸۵	۱,۵۳۹	۳,۹۳۲	۱,۵۳۹	۱,۵۳۹			

همچنین ترکیب سهامداران در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام سهامدار	دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	
		تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام
۱	شرکت مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	۱۵۰,۳۱۶,۵۳۷	۶۰.۱۳	۱۵۱,۲۱۶,۵۳۷	۶۰.۴۹
۲	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام)	۴۰,۱۳۲,۶۰۵	۱۶.۰۵	۴۰,۱۳۲,۶۰۵	۱۶.۰۵
۳	سایر سهامداران (۳۷ سهامدار حقوقی و ۸۵۵۱ سهامدار حقیقی در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹)	۵۹,۵۵۰,۸۵۸	۲۳.۸۲	۵۸,۶۵۰,۸۵۸	۲۳.۴۶
	جمع	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰

۴-۴- اطلاعات اعضاء کمیته ریسک:

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضای کمیته ریسک به شرح زیر می باشد :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات مدارک/ حرفه ای	تبصره ۶ ماده ۱۴ و ماده ۳۷ دستور العمل حاکمیت شرکتی	سوابق مهم اجرایی
محمد یار احمدی	رییس کمیته و عضو غیر موظف هیئت مدیره	دکتری مدیریت بازرگانی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان (سهامی خاص) عضو هیأت مدیره، شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاری شرکت سهامی عام نایب رئیس هیئت مدیره	مشاور مدیر عامل و مدیر بازرسی و نظارت گروه توسعه صنایع بهشهر- رئیس هیئت مدیره شرکت شیر خشک نوزاد پگاه - رئیس هیئت مدیره شرکت بازار گستر پگاه - مشاور مدیر عامل صنایع شیر ایران - مشاور هلدینگ غذایی دارویی و کشاورزی صندوق بازنشستگی (صبا جهاد)-معاون امور شرکت ها و مجامع شوینده
مهدی اکبری	عضو کمیته	کارشناس حسابداری	-	فعالیت موسسات حسابرسی مستقل و همچنین اجرا در سایر شرکتهای
عباس مشیری	عضو کمیته	کارشناس حسابداری	-	رئیس حسابداری صنعتی و مدیر مالی در شرکت های صنعتی

۴-۵- اطلاعات اعضا کمیته حسابرسی:

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا کمیته حسابرسی به شرح زیر می باشد :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات مدارک/ حرفه ای	تبصره ۶ ماده ۱۴ و ماده ۳۷ دستور العمل حاکمیت شرکتی	سوابق مهم اجرایی
محمد یار احمدی	رییس کمیته و عضو غیر موظف هیئت مدیره	دکتری مدیریت بازرگانی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان (سهامی خاص) عضو هیأت مدیره، شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاری شرکت سهامی عام نایب رئیس هیئت مدیره	مشاور مدیر عامل و مدیر بازرسی و نظارت گروه توسعه صنایع بهشهر- رئیس هیئت مدیره شرکت شیر خشک نوزاد پگاه - رئیس هیئت مدیره شرکت بازار گستر پگاه - مشاور مدیر عامل صنایع شیر ایران - مشاور هلدینگ غذایی دارویی و کشاورزی صندوق بازنشستگی (صبا جهاد)-معاون امور شرکت ها و مجامع شوینده
محمد غواصی کناری	عضو کمیته	دکترای حسابداری	شرکت پارس سرام شرکت سهامی عام به سمت رئیس هیأت مدیره، شرکت اختصاصی بازارگردانی حکمت ایرانیان یکم صندوق سرمایه (شریک)، رئیس هیئت مدیره شرکت کارگزاری بانک سپه شرکت سهامی خاص	عضو کمیته حسابرسی شرکت سرمایه گذاری ملی ایران، عضو کمیته حسابرسی شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین
ابوالفضل علیمراد	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	شرکت صنعتی بهپاک شرکت سهامی عام - رئیس هیئت مدیره، شرکت ترابری و حمل و نقل به پخش شرکت سهامی خاص - رئیس هیئت مدیره، شرکت صادراتی توسعه صنایع بهشهر زرین شرکت سهامی خاص - عضو هیئت مدیره	مدیر مالی شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار - رئیس هیئت مدیره شرکت آزادراه تبریز - ارومیه -عضو هیئت مدیره شرکتهای سرمایه گذاری نیرو ، سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار ایران پوپلین - عضو کمیته حسابرسی سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران - عضو هیئت مدیره شرکت ترابری حمل و نقل به پخش
مهدی اکبری	عضو کمیته	کارشناسی حسابداری	-	حسابرس ارشد موسسه حسابرسی حسارسین- رئیس حسابداری چند شرکت خصوصی

۴-۶- اطلاعات اعضا کمیته انتصابات:

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا کمیته انتصابات شرکت به شرح زیر می باشد :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات مدارک/ حرفه ای	تبصره ۶ ماده ۱۴ و ماده ۳۷ دستور العمل حاکمیت شرکتی	سوابق مهم اجرایی
بهنام عزت نژاد	عضو کمیته و نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	کارشناسی ارشد مدیریت استراتژیک	آذین شهر تانسو شرکت با مسئولیت محدود - شریک	هیات مدیره شرکت مدیریت صنعت شوینده و مدیرعاملی شرکت های صنعتی
محمد یار احمدی	عضو کمیته و عضو غیر موظف هیئت مدیره	دکتری مدیریت بازرگانی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان (سهامی خاص) عضو هیأت مدیره، شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاری شرکت سهامی عام نایب رئیس هیئت مدیره	مشاور مدیر عامل و مدیر بازرسی و نظارت گروه توسعه صنایع بهشهر- رئیس هیئت مدیره شرکت شیر خشک نوزاد پگاه - رئیس هیئت مدیره شرکت بازار گستر پگاه - مشاور مدیر عامل صنایع شیر ایران - مشاور هلدینگ غذایی دارویی و کشاورزی صندوق بازنشستگی (صبا جهاد)-معاون امور شرکت ها و مجامع شوینده
پژمان میر هادی	عضو کمیته و عضو موظف هیئت مدیره	کارشناس حقوق	-	مدیر حقوقی - مدیر منابع انسانی - معاون اجرایی مدیر عامل - قائم مقام امور اجرایی - معاون اداری مالی

۴-۷- اطلاعات مدیران شرکت:

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیر عامل و مدیران اجرایی شرکت به شرح زیر می باشد :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات مدارک/ حرفه ای	سوابق مهم اجرایی	تبره ۶ ماده ۱۴ و ماده ۳۷ دستور العمل حاکمیت شرکتی
پنهان عزت نژاد	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت استراتژیک	هیات مدیره شرکت مدیریت صنعت شوینده و شرکتهای صنعتی	هیات مدیره شرکت مدیریت صنعت شوینده و مدیرعاملی شرکت های صنعتی
محمد یاراحمدی	عضو و رئیس هیأت مدیره	دکتری مدیریت بازرگانی	مشاور مدیر عامل و مدیر بازرسی و نظارت گروه توسعه صنایع بهشهر- رئیس هیئت مدیره شرکت شیر خشک نوزاد پگاه - رئیس هیئت مدیره شرکت بازار گستر پگاه - مشاور مدیر عامل صنایع شیر ایران - مشاور هلدینگ غذایی دارویی و کشاورزی صندوق بازنشستگی (صبا جهاد)-معاون امور شرکت ها و مجامع شوینده	مشاور مدیر عامل و مدیر بازرسی و نظارت گروه توسعه صنایع بهشهر- رئیس هیئت مدیره شرکت شیر خشک نوزاد پگاه - رئیس هیئت مدیره شرکت بازار گستر پگاه - مشاور مدیر عامل صنایع شیر ایران - مشاور هلدینگ غذایی دارویی و کشاورزی صندوق بازنشستگی (صبا جهاد)-معاون امور شرکت ها و مجامع شوینده
پژمان میر هادی	عضو هیات مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی	مدیر امور کارکنان و مدیر امور حقوقی و مدیر منابع انسانی فیروز کوه-مشاور مدیر عامل ایتوک(سازمان گسترش)- معاون مالی و اداری وانا هستی البرز- مدیر عامل پلاسمای خوارزمی- معاون امور شرکت حمل و نقل بین المللی پارسیان ریل-معاون امور شرکت های گروه حلاوت گستر	مدیر حقوقی - مدیر منابع انسانی - معاون اجرایی مدیر عامل - قائم مقام امور اجرایی - معاون اداری مالی
سید مهدی مجیدی	عضو هیات مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی شیمی	مدیر تولید- مدیر نظارت فرآیندی- رئیس هیئت مدیره	مدیر حقوقی - مدیر منابع انسانی - معاون اجرایی مدیر عامل - قائم مقام امور اجرایی - معاون اداری مالی

۴-۸- سرمایه:

سرمایه اولیه شرکت طبق ماده ۵ اساسنامه مبلغ ده میلیارد ریال منقسم به یک میلیون سهم با نام ده هزار ریالی بوده که طی پنج مرحله به ۲۵۰ میلیارد ریال (۲۵۰ میلیون سهم بی نام ۱۰۰۰ ریالی) افزایش یافته است.

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۱/۱۱/۲۷	۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۸۹/۰۹/۱۳	۳۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۴۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۰/۰۶/۳۰	۴۲,۰۰۰	۸,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۹	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۲/۱۱/۲۳	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰	سود انباشته

شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۹- تحلیل حساسیت:

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)										
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی										
۴۷۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	
۳,۰۳۶	۳,۱۱۷	۳,۱۹۸	۳,۲۷۹	۳,۳۶۰	۳,۴۴۱	۳,۵۲۲	۳,۶۰۳	۳,۶۸۳	۳,۷۶۴	۱.۰۳
۲,۶۶۷	۲,۷۵۶	۲,۸۴۴	۲,۹۳۳	۳,۰۲۲	۳,۱۱۱	۳,۱۹۹	۳,۲۸۸	۳,۳۷۷	۳,۴۶۶	۱.۱۳
۲,۲۹۷	۲,۳۹۴	۲,۴۹۰	۲,۵۸۷	۲,۶۸۴	۲,۷۸۰	۲,۸۷۷	۲,۹۷۳	۳,۰۷۰	۳,۱۶۷	۱.۲۳
۱,۹۲۸	۲,۰۳۲	۲,۱۳۷	۲,۲۴۱	۲,۳۴۶	۲,۴۵۰	۲,۵۵۴	۲,۶۵۹	۲,۷۶۳	۲,۸۶۸	۱.۳۳
۱,۵۵۸	۱,۶۷۰	۱,۷۸۳	۱,۸۹۵	۲,۰۰۷	۲,۱۲۰	۲,۲۳۲	۲,۳۴۴	۲,۴۵۷	۲,۵۶۹	۱.۴۳
۱,۱۸۹	۱,۳۰۹	۱,۴۲۹	۱,۵۴۹	۱,۶۶۹	۱,۷۹۰	۱,۹۱۰	۲,۰۳۰	۲,۱۵۰	۲,۲۷۰	۱.۵۳
۸۱۹	۹۴۷	۱,۰۷۵	۱,۲۰۳	۱,۳۳۱	۱,۴۵۹	۱,۵۸۷	۱,۷۱۵	۱,۸۴۳	۱,۹۷۱	۱.۶۳
۴۴۹	۵۸۵	۷۲۱	۸۵۷	۹۹۳	۱,۱۲۹	۱,۲۶۵	۱,۴۰۱	۱,۵۳۷	۱,۶۷۳	۱.۷۳
۸۰	۲۲۴	۳۶۷	۵۱۱	۶۵۵	۷۹۹	۹۴۳	۱,۰۸۶	۱,۲۳۰	۱,۳۷۴	۱.۸۳
(۲۹۰)	(۱۳۸)	۱۴	۱۶۵	۳۱۷	۴۶۸	۶۲۰	۷۷۲	۹۲۳	۱,۰۷۵	۱.۹۳

نرخ اسید سولفونیک به دلار موثر بر درآمدهای عملیاتی

مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲:

*نرخ برابری ارز معادل ۴۲۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است)

*نرخ اسید سولفونیک ۱.۴۳ دلار در نظر گرفته شده است گرچه نرخ های بالاتر و پایین تر در تحلیل حساسیت در نظر گرفته شده است.

شرکت صنایع بهداشتی سایننا(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت صنایع بهداشتی سایننا(سهامی عام)										
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی										
۴۷۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	
۲,۷۸۸	۲,۸۵۸	۲,۹۲۸	۲,۹۹۸	۳,۰۶۸	۳,۱۳۸	۳,۲۰۹	۳,۲۷۹	۳,۳۴۹	۳,۴۱۹	۱.۱۶
۲,۵۰۳	۲,۵۷۹	۲,۶۵۵	۲,۷۳۱	۲,۸۰۸	۲,۸۸۴	۲,۹۶۰	۳,۰۳۶	۳,۱۱۲	۳,۱۸۹	۱.۲۶
۲,۲۱۸	۲,۳۰۰	۲,۳۸۲	۲,۴۶۵	۲,۵۴۷	۲,۶۲۹	۲,۷۱۱	۲,۷۹۴	۲,۸۷۶	۲,۹۵۸	۱.۳۶
۱,۹۳۳	۲,۰۲۱	۲,۱۰۹	۲,۱۹۸	۲,۲۸۶	۲,۳۷۴	۲,۴۶۳	۲,۵۵۱	۲,۶۳۹	۲,۷۲۸	۱.۴۶
۱,۶۴۸	۱,۷۴۲	۱,۸۳۷	۱,۹۳۱	۲,۰۲۵	۲,۱۲۰	۲,۲۱۴	۲,۳۰۹	۲,۴۰۳	۲,۴۹۷	۱.۵۶
۱,۳۶۳	۱,۴۶۳	۱,۵۶۴	۱,۶۶۴	۱,۷۶۵	۱,۸۶۵	۱,۹۶۶	۲,۰۶۶	۲,۱۶۷	۲,۲۶۷	۱.۶۶
۱,۰۷۸	۱,۱۸۴	۱,۲۹۱	۱,۳۹۷	۱,۵۰۴	۱,۶۱۰	۱,۷۱۷	۱,۸۲۴	۱,۹۳۰	۲,۰۳۷	۱.۷۶
۷۹۳	۹۰۵	۱,۰۱۸	۱,۱۳۱	۱,۲۴۳	۱,۳۵۶	۱,۴۶۸	۱,۵۸۱	۱,۶۹۴	۱,۸۰۶	۱.۸۶
۵۰۸	۶۲۶	۷۴۵	۸۶۴	۹۸۲	۱,۱۰۱	۱,۲۲۰	۱,۳۳۸	۱,۴۵۷	۱,۵۷۶	۱.۹۶
۲۲۳	۳۴۸	۴۷۲	۵۹۷	۷۲۲	۸۴۶	۹۷۱	۱,۰۹۶	۱,۲۲۱	۱,۳۴۵	۲.۰۶

نرخ تگزاپون به دلار موثر بر درآمدهای عملیاتی

مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲:

*نرخ برابری ارز معادل ۴۲۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است)

*نرخ تگزاپون ۱.۵۶ دلار در نظر گرفته شده است گرچه نرخ های بالاتر و پایین تر در تحلیل حساسیت در نظر گرفته شده است.

شرکت صنایع بهداشتی سینا(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت صنایع بهداشتی سینا(سهامی عام)										
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی										
۴۷۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	
۱,۲۸۴	۱,۲۴۷	۱,۲۱۱	۱,۱۷۴	۱,۱۳۸	۱,۱۰۱	۱,۰۶۵	۱,۰۲۸	۹۹۱	۹۵۵	۰.۶۹
۱,۵۳۲	۱,۴۹۱	۱,۴۴۹	۱,۴۰۷	۱,۳۶۵	۱,۳۲۳	۱,۲۸۲	۱,۲۴۰	۱,۱۹۸	۱,۱۵۶	۰.۷۹
۱,۷۸۱	۱,۷۳۴	۱,۶۸۷	۱,۶۴۰	۱,۵۹۳	۱,۵۴۵	۱,۴۹۸	۱,۴۵۱	۱,۴۰۴	۱,۳۵۷	۰.۸۹
۲,۰۲۹	۱,۹۷۷	۱,۹۲۴	۱,۸۷۲	۱,۸۲۰	۱,۷۶۸	۱,۷۱۵	۱,۶۶۳	۱,۶۱۱	۱,۵۵۹	۰.۹۹
۲,۴۹۴	۲,۴۱۹	۲,۳۴۴	۲,۲۶۹	۲,۱۹۵	۲,۱۲۰	۲,۰۴۵	۱,۹۷۰	۱,۸۹۵	۱,۸۲۱	۱.۰۹
۲,۹۵۸	۲,۸۶۱	۲,۷۶۴	۲,۶۶۶	۲,۵۶۹	۲,۴۷۲	۲,۳۷۵	۲,۲۷۷	۲,۱۸۰	۲,۰۸۳	۱.۱۹
۳,۴۲۳	۳,۳۰۳	۳,۱۸۳	۳,۰۶۴	۲,۹۴۴	۲,۸۲۴	۲,۷۰۴	۲,۵۸۴	۲,۴۶۵	۲,۳۴۵	۱.۲۹
۳,۸۸۸	۳,۷۴۶	۳,۶۰۳	۳,۴۶۱	۳,۳۱۹	۳,۱۷۶	۳,۰۳۴	۲,۸۹۱	۲,۷۴۹	۲,۶۰۷	۱.۳۹
۴,۳۵۳	۴,۱۸۸	۴,۰۲۳	۳,۸۵۸	۳,۶۹۳	۳,۵۲۸	۳,۳۶۳	۳,۱۹۹	۳,۰۳۴	۲,۸۶۹	۱.۴۹
۴,۸۱۷	۴,۶۳۰	۴,۴۴۳	۴,۲۵۵	۴,۰۶۸	۳,۸۸۰	۳,۶۹۳	۳,۵۰۶	۳,۳۱۸	۳,۱۳۱	۱.۵۹

نرخ ژل ظرفشویی به دلار به عنوان محصول اصلی

مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲:

*نرخ برابری ارز معادل ۴۲۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است)

*نرخ ژل ظرفشویی ۱.۰۹ دلار در نظر گرفته شده است گرچه نرخ های بالاتر و پایین تر در تحلیل حساسیت در نظر گرفته شده است.