

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تولیدی کاشی تکسرام	سرمایه ثبت شده: 1,696,407
نماد: کترام	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 499309	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1404/03/31 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				عملیات در حال تداوم:
(۳۱)	۳,۵۴۴,۴۳۸	۹۴۰,۳۱۵	۶۴۹,۲۵۹	درآمدهای عملیاتی
۲۸	(۲,۷۸۶,۳۴۴)	(۷۰۵,۳۳۴)	(۵۰۵,۷۷۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۳۹)	۷۵۸,۰۹۴	۲۳۵,۰۷۹	۱۴۳,۴۸۱	سود(زیان) ناخالص
۳	(۳۶۱,۹۰۶)	(۷۵,۱۷۰)	(۷۲,۸۰۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۰	۱۴,۸۹۱	۰	۰	سایر درآمدها
--	(۷۸)	۰	(۲۵)	سایر هزینه‌ها
(۵۶)	۴۱۱,۰۰۱	۱۵۹,۹۰۹	۷۰,۶۴۹	سود(زیان) عملیاتی
(۲۳)	(۴۰۲,۸۲۱)	(۵۷,۳۶۵)	(۷۰,۴۱۰)	هزینه های مالی
(۳۰)	۳,۴۸۳	۱,۳۵۲	۹۴۸	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۹۹)	۱۱,۶۶۳	۱۰۳,۸۹۶	۱,۱۸۷	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
۰	۰	۰	۰	سال جاری
۰	۰	۰	۰	سال‌های قبل
(۹۹)	۱۱,۶۶۳	۱۰۳,۸۹۶	۱,۱۸۷	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۹۹)	۱۱,۶۶۳	۱۰۳,۸۹۶	۱,۱۸۷	سود(زیان) خالص

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۲۴۵	۰	۰	سود(زیان) پایه هر سهم: عملیاتی (ریال)
۰	(۲۳۸)	۰	۰	غیرعملیاتی (ریال)
۰	۷	۰	۰	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
۰	۷	۰	۰	سود(زیان) پایه هر سهم
(۹۸)	۷	۶۱	۱	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۱,۶۹۶,۴۰۷	۱,۶۹۶,۴۰۷	۱,۶۹۶,۴۰۷	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
کاهش سودآوری شرکت حاصل شرایط استثنایی پیرو قطع مکرر برق و گاز در سه ماهه اول سال ۱۴۰۴ در استان اصفهان و عدم امکان تولید بهینه محصولات می باشد.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
(۹۹)	۱۱,۶۶۳	۱۰۳,۸۹۶	۱,۱۸۷	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	۲,۱۰۱,۸۰۰	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	۲,۱۰۱,۸۰۰	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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۲,۱۰۱,۸۰۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۹۹)	۲,۱۱۳,۴۶۳	۱۰۳,۸۹۶	۱,۱۸۷	سود(زیان) جامع سال
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۳	۲,۶۳۷,۱۴۸	۶,۵۹۰,۱۶۳	۶,۸۰۷,۶۵۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۵,۲۵۶	۵,۲۵۶	۵,۲۵۶	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۳۸	۱۳۸	۱۳۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۳۳	۶۳,۵۰۰	۹۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	سایر دارایی‌ها
۴	۳,۷۰۵,۰۴۳	۶,۶۸۵,۵۵۶	۶,۹۳۳,۰۴۷	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۲۶	۵۴,۷۰۶	۸۳,۷۹۴	۱۰۵,۸۳۶	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۵	۱,۶۰۵,۱۴۸	۱,۴۹۴,۵۴۷	۱,۷۱۶,۹۹۹	موجودی مواد و کالا
(۳۸)	۱,۰۰۷,۱۹۵	۹۹۳,۵۷۳	۷۱۰,۴۳۳	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۳۷,۷۱۹	۳	۳	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۹	۱۶۱,۷۱۱	۵۹,۳۸۱	۶۴,۳۵۳	موجودی نقد
(۱)	۲,۸۶۶,۴۷۹	۲,۶۳۱,۱۹۸	۲,۵۹۷,۶۱۳	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۱)	۲,۸۶۶,۴۷۹	۲,۶۳۱,۱۹۸	۲,۵۹۷,۶۱۳	جمع دارایی‌های جاری
۳	۶,۵۷۱,۵۲۱	۹,۳۱۶,۷۵۴	۹,۵۳۰,۶۶۰	جمع دارایی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
•	۱,۶۹۶,۴۰۷	۱,۶۹۶,۴۰۷	۱,۶۹۶,۴۰۷	سرمایه
•	•	•	•	افزایش سرمایه در جریان
•	•	•	•	صرف سهام
•	•	•	•	صرف سهام خزانه
•	۱۱۷,۰۹۰	۱۱۷,۶۷۲	۱۱۷,۷۲۳	اندوخته قانونی
•	•	•	•	سایر اندوخته‌ها
•	۵۴,۴۴۴	۲,۱۵۶,۲۴۴	۲,۱۵۶,۲۴۴	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
•	•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
•	۱,۲۰۱,۲۹۱	۱,۱۱۴,۴۷۴	۱,۱۱۸,۸۲۱	سود(زیان) انباشته
(۴)	(۹۷,۴۸۰)	(۸۰,۳۲۰)	(۸۳,۵۳۹)	سهام خزانه
•	۲,۹۷۱,۷۵۲	۵,۰۰۴,۴۷۸	۵,۰۰۵,۶۶۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیر جاری
•	•	۳۲,۰۲۴	۳۲,۰۲۴	پرداختی‌های بلندمدت
•	۴۰۵,۶۷۹	۱,۱۶۱,۲۵۰	۱,۱۶۱,۲۵۰	تسهیلات مالی بلندمدت
•	•	•	•	بدهی مالیات انتقالی
۷	۱۴۳,۷۶۱	۱۹۸,۴۵۴	۲۱۲,۱۹۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱	۵۴۹,۴۴۰	۱,۳۹۱,۷۲۸	۱,۴۰۵,۴۶۷	جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
۲۵	۱,۲۵۶,۱۵۳	۱,۷۰۹,۷۴۸	۲,۱۳۲,۵۲۳	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
•	۳۰,۶۹۳	۱۷,۲۸۲	۱۷,۲۸۲	مالیات پرداختی
•	۲۷,۰۹۰	۲۸,۷۲۵	۲۸,۷۲۳	سود سهام پرداختی
•	۱,۴۳۲,۶۵۶	۸۱۷,۸۲۲	۸۱۷,۱۶۷	تسهیلات مالی
•	•	•	•	ذخایر
(۶۴)	۲۱۳,۷۳۷	۳۴۶,۹۵۱	۱۳۲,۸۲۳	پیش‌دریافت‌ها
۷	۲,۰۵۰,۲۳۹	۲,۹۳۰,۵۴۸	۳,۱۱۹,۵۲۸	
•	•	•	•	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۷	۲,۰۵۰,۲۳۹	۲,۹۳۰,۵۴۸	۳,۱۱۹,۵۲۸	جمع بدهی‌های جاری
۵	۲,۵۹۹,۷۶۹	۴,۳۱۲,۲۷۶	۴,۵۲۴,۹۹۵	جمع بدهی‌ها

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱								۱,۱۸۷		۱,۱۸۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۷	۰	۱,۱۸۷
سود سهام مصوب								۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰								۰
خرید سهام خزانه								(۳,۳۱۹)	(۳,۳۱۹)	(۳,۳۱۹)
فروش سهام خزانه				۰					۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰		۰	۰	۳,۳۱۹		۳,۳۱۹
تخصیص به اندوخته قانونی					۵۹			(۵۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱,۶۹۶,۴۰۷	۰	۰	۰	۱۱۷,۷۳۲	۲,۱۵۶,۳۴۴	۰	۱,۱۱۸,۸۲۱	(۸۳,۵۳۹)	۵,۰۰۵,۶۶۵

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۸۵,۳۹۹	۱۰,۳۲۲	۱,۶۹۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۱۳,۴۱۱)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۸۵,۳۹۹	۷۳۲,۱۳۲	۱,۶۹۵
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۳,۹۹۶	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۰۹,۲۵۰)	(۹۹۰,۰۱۳)	۷۲
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۳۶۶	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	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	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۱۲	۲	۵,۵۰۰	۱۱۲	۲	۵,۵۰۰	۱۱۲	۲	۵,۵۰۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۰۹,۱۲۸)	(۲۸۹,۲۸۹)	۷۲	(۱۰۹,۱۲۸)	(۲۸۹,۲۸۹)	۷۲	(۹۶۴,۷۵۱)	(۲۸۹,۲۸۹)	۷۲	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۷۶,۱۶۱	(۳۷۸,۹۶۷)	--	۷۶,۱۶۱	(۳۷۸,۹۶۷)	--	(۲۳۱,۶۳۹)	(۳۷۸,۹۶۷)	--	۰
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:										
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	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	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۴,۵۸۹	۳۴۲,۳۰۶	(۹۰)	۳۴,۵۸۹	۳۴۲,۳۰۶	(۹۰)	۱,۹۰۰,۰۳۸	۳۴۲,۳۰۶	(۹۰)	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۵,۳۵۵)	(۴۳۶,۴۴۷)	۹۲	(۳۵,۳۵۵)	(۴۳۶,۴۴۷)	۹۲	(۲,۰۵۳,۴۱۴)	(۴۳۶,۴۴۷)	۹۲	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۸,۱۳۶)	(۴۱,۱۳۷)	۵۶	(۱۸,۱۳۶)	(۴۱,۱۳۷)	۵۶	(۲۴۰,۶۵۳)	(۴۱,۱۳۷)	۵۶	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۸۰۰,۰۰۰	--	۰	۸۰۰,۰۰۰	--	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	--	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	(۵۲,۳۸۴)	۰	--	(۵۲,۳۸۴)	۰	--	(۲۰۶,۱۶۹)	۰	--	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	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	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	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	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۴)	(۱۲۳)	۸۹	(۱۴)	(۱۲۳)	۸۹	(۷۰,۵۹۴)	(۱۲۳)	۸۹	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۷۱,۰۹۰)	۶۶۴,۵۹۹	--	(۷۱,۰۹۰)	۶۶۴,۵۹۹	--	۱۳۹,۱۹۹	۶۶۴,۵۹۹	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵,۰۷۱	۲۸۵,۶۲۲	(۹۸)	۵,۰۷۱	۲۸۵,۶۲۲	(۹۸)	(۱۰۲,۴۳۰)	۲۸۵,۶۲۲	(۹۸)	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۹,۳۸۱	۱۶۱,۷۱۱	۱۶۱,۷۱۱	۱۶۱,۷۱۱	۱۶۱,۷۱۱	۱۶۱,۷۱۱	۱۶۱,۷۱۱	۱۶۱,۷۱۱	۱۶۱,۷۱۱	(۶۲)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۴,۳۵۳	۴۴۷,۳۴۳	۴۴۷,۳۴۳	۴۴۷,۳۴۳	۴۴۷,۳۴۳	۴۴۷,۳۴۳	۴۴۷,۳۴۳	۴۴۷,۳۴۳	۴۴۷,۳۴۳	(۸۶)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود به مبلغ ۱۰۹,۳۵۰ میلیون ریال شامل: مبلغ ۷۹,۳۵۰ میلیون ریال جهت خرید دارایی های ثابت مشهود و مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به افزایش ودیعه قرارداد اجاره ساختمان شوروم استیجاری تهران می باشد.										
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱										
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰										
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.										

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰						دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱							
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش
فروش داخلی:																			
محصول لعابدار	متر مربع	۰	هیئت مدیره	۳۴۰,۳۱۱	۵۷۳,۳۹۴	۸۳۷,۱۵۳	۹۳۷,۸۷۰	۲,۴۸۰,۹۶۲	۲,۳۲۶,۸۳۰	۱,۷۷۶,۷۳۶	۵۵۰,۰۸۴	۱۸۴,۷۵۵	۹۵,۸۹۶	۲,۶۴۳,۱۵۵	۲۵۳,۴۶۸	۳۰,۶۱۱	۳۳۳,۸۵۰	۱,۰۸۹,۵۳۱	۳,۴۲۰,۵۸۲
محصول خارج از استاندارد	متر مربع	۰	هیئت مدیره	۳۵,۱۶۱	۸,۷۴۱	۱۰۵,۷۷۸	۷۶,۸۳۶	۲۶۰,۱۱۲	۱۹,۹۸۶	(۱۹,۹۸۶)	۰	۳,۱۶۵	۴۵۱,۳۷۰	۹۷۷	(۹۷۷)	۰	۰	۰	۰
محصولات خریداری شده	مترمربع	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۳۳,۵۴۰	۳,۱۰۸	۴,۵۸۱,۷۳۵	۱۴,۳۴۰	(۱۴,۳۴۰)	۰	۳۱,۹۴۵	۳,۶۳۱,۵۹۸	۴۴,۹۷۳	(۳۹,۴۶۸)	۵,۵۰۵	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۳۷۵,۳۷۲	۵۸۲,۰۳۵	۹۵۶,۴۷۱	۱,۰۱۷,۸۱۴	۲,۳۶۱,۰۴۶	۲,۳۴۶,۸۱۰	۱,۷۵۶,۷۵۰	۵۵۰,۰۸۴	۲۱۸,۸۶۵	۱۱۰,۴۷۹	۲,۶۹۹,۴۱۸	۲۶,۱۲۳	(۳۶۳,۲۹۵)	۱,۰۸۹,۵۳۱	۳,۴۲۰,۵۸۲	

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		میان و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	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					
																			فروش صادراتی:			
۲,۱۲۰,۱۵۹	۳,۰۴۰,۳۲۳	۷۰۰,۶۳۶	۷۰۰,۶۳۶	۱۱۴,۷۲۴(۲۰۶,۵۸۷)	۳۳۱,۳۱۳	۳,۶۱۴,۴۸۲		۸۸,۸۹۶	۸۸,۸۹۶	۲۰۸,۵۳۱	(۹۷۰,۰۸۶)	۱,۱۷۸,۶۱۷	۲,۳۰۱,۶۶۷	۵۱۲,۰۷۱	۵۱۷,۲۶۵	۳۵۸,۳۸۰	۱۹۰,۰۲۵	هیئت مدیره	۰	متر مربع	محصول لعابدار	
۰	۰	۰	۰	(۷,۳۶۸)	(۳۵,۸۹۶)	۳۸,۵۲۸	۳,۷۳۵,۲۵۸	۱۰,۴۶۸	۱۰,۴۶۸	(۵۳۱)	(۵,۲۹۶)	۴,۷۷۵	۳,۱۸۶,۳۵۵	۲,۱۸۴	۲,۱۸۴	۰	۰	هیئت مدیره	۰	مترمربع	محصولات خریداری شده	
۲,۱۲۰,۱۵۹		۷۰۰,۶۳۶	۷۰۰,۶۳۶	۱۰۷,۳۵۸(۳۴۲,۴۸۳)	۳۴۹,۸۴۱			۹۹,۳۶۴	۹۹,۳۶۴	۲۰۸,۰۱۰	(۹۷۵,۳۸۲)	۱,۱۸۲,۳۹۲		۵۱۴,۲۵۵	۵۱۹,۴۴۹	۳۵۸,۳۸۰	۱۹۰,۰۲۵				جمع فروش صادراتی	
																						درآمد ارائه خدمات:
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰				جمع درآمد ارائه خدمات	
			۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰				۰							سایر
۵,۵۵۰,۷۴۱		۱,۷۹۰,۱۵۷	۱,۶۸۱,۷۷۱	۱۴۲,۴۸(۵۰۵,۷۷۸)	۶۴۹,۲۵۹			۲۰۹,۸۴۳	۳۱۸,۲۳۹	۷۵۸,۰۹۴(۲,۷۸۶,۳۴۴)	۲,۵۴۴,۴۳۸			۱,۵۳۲,۰۶۹	۱,۴۷۵,۹۳۰	۹۴۰,۳۱۵	۴۶۵,۳۹۷				جمع	

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۸۶۸,۲۵۴	۲,۵۶۹,۶۳۷	۳,۶۸۵,۶۵۸	۳,۸۳۲,۸۵۹	۲,۵۴۴,۴۳۸	۶۴۹,۲۵۹	۵,۵۵۰,۷۴۱
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۰۴۵,۴۷۴)	(۱,۴۶۶,۳۴۹)	(۲,۳۹۰,۸۳۹)	(۲,۵۳۹,۱۰۳)	(۲,۷۸۶,۳۴۴)	(۵۰۵,۷۷۸)	(۳,۸۶۸,۶۰۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

افزایش کیفیت محصولات تولیدی و توسعه بازار صادراتی

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	میانگین نرخ فروش در سال ۱۴۰۴ در حدود ۲۴٪ افزایش نسبت به میانگین نرخ فروش در سال ۱۴۰۳ برآورد گردیده است .
------------------	--	--

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۸۵۴,۱۳۹	۱۹۷,۳۴۹	۱,۳۳۰,۳۳۹
دستمزد مستقیم تولید	۴۵۲,۱۵۳	۱۰۰,۸۱۱	۶۹۶,۶۸۹
سربار تولید	۱,۴۴۳,۰۳۴	۲۵۳,۶۴۳	۱,۷۲۳,۵۰۹
جمع	۲,۷۵۰,۳۲۶	۶۵۱,۸۰۲	۳,۷۵۰,۵۲۷
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۷۵۰,۳۲۶	۶۵۱,۸۰۲	۳,۷۵۰,۵۲۷
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۹۳,۱۱۵	۱۴۳,۳۹۴	۰
ضایعات غیرعادی	(۶,۰۶۴)	(۳۵)	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲,۸۲۷,۳۷۷	۷۹۴,۱۷۱	۳,۷۵۰,۵۲۷
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴۱۷,۰۸۹	۴۶۸,۱۳۳	۷۵۶,۵۱۵
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴۶۸,۱۳۳)	(۷۵۶,۵۱۵)	(۶۳۸,۴۳۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۷۸۶,۳۴۴	۵۰۵,۷۷۸	۳,۸۶۸,۶۰۴
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲,۷۸۶,۳۴۴	۵۰۵,۷۷۸	۳,۸۶۸,۶۰۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	در خصوص عوامل بهای تمام شده در سال ۱۴۰۴ در حدود ۲۰٪ درصد نسبت به سال ۱۴۰۳ افزایش قیمت پیش بینی می گردد .
--	--

«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 گردیده 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 - ربالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۱			
		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش
		موجودی پایان دوره			

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱												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			
۲۹۹,۳۱۲			۱۹۷,۳۴۹			۱۳۶,۴۳۹			۳۶۰,۲۳۲			جمع مواد اولیه داخلی	
												مواد اولیه وارداتی:	
۰			۰			۰			۰			جمع مواد اولیه وارداتی	
۲۹۹,۳۱۲			۱۹۷,۳۴۹			۱۳۶,۴۳۹			۳۶۰,۲۳۲			جمع کل	

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹												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:	
۲۰۰,۰۵۲	۷,۱۰۲,۸۵۸	۲۸,۱۶۵	۵۶۱,۰۴۵	۹,۳۰۲,۳۷۸	۶۰,۳۱۲	۵۶۱,۰۴۵	۹,۳۰۲,۳۷۸	۶۰,۳۱۲	۲۰۰,۰۵۲	۷,۱۰۲,۸۵۸	۲۸,۱۶۵	تن	خاک
۱۲,۵۵۳	۲۶۹,۲۰۵,۸۸۲	۳۴	۲۱۰,۰۸۲	۳,۵۶۰,۷۲۸,۸۱۴	۵۹	۲۱۰,۰۸۲	۳,۵۶۰,۷۲۸,۸۱۴	۵۹	۱۲,۵۵۳	۲۶۹,۲۰۵,۸۸۲	۳۴	تن	رنگ
۸۰,۲۱۹	۳۳۷,۳۳۴,۳۲۰	۳۳۸	۲۶۶,۴۳۷	۲۶۳,۴۳۴,۲۲۰	۱,۳۹۱	۲۶۶,۴۳۷	۲۶۳,۴۳۴,۲۲۰	۱,۳۹۱	۸۰,۲۱۹	۳۳۷,۳۳۴,۳۲۰	۳۳۸	تن	مواد لعاب
۶,۴۸۸	۴۳۲,۵۳۲,۳۳۲	۱۵	۱۹۲,۷۶۴	۵۸۲,۲۶۸,۵۸۰	۳۳۱	۱۹۲,۷۶۴	۵۸۲,۲۶۸,۵۸۰	۳۳۱	۶,۴۸۸	۴۳۲,۵۳۲,۳۳۲	۱۵	تن	مواد شیمیایی و واسطه
۲۹۹,۳۱۲			۱,۳۳۰,۳۳۹			۱,۳۳۰,۳۳۹			۲۹۹,۳۱۲				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۲۹۹,۳۱۲			۱,۳۳۰,۳۳۹			۱,۳۳۰,۳۳۹			۲۹۹,۳۱۲				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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	در سال ۱۴۰۴ نسبت به سال ۱۴۰۳ در حدود ۳۰٪ درصد افزایش پیش بینی می گردد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها 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 شرکت‌های 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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۹
هزینه حقوق و دستمزد	۳۲۱,۱۴۸	۹۳,۱۴۶	۳۵۶,۸۵۴	۱۷۴,۵۸۷	۴۲,۱۳۷	۱۹۷,۸۶۳
هزینه استهلاک	۱۴۶,۸۳۰	۳۴,۸۸۶	۱۱۰,۱۱۴	۵۳,۳۸۸	۱۶,۸۷۵	۳۳,۱۲۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۸۷,۶۸۵	۸۳,۹۸۱	۱۵۵,۶۹۶	۱,۸۷۲	۳۳۴	۰
هزینه مواد مصرفی	۵۹۸,۷۲۶	۱۱۲,۴۶۹	۸۷۷,۵۳۱	۴,۹۶۳	۲۶۸	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۸۵۹	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
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	۸۸,۵۰۲	۳۴,۳۸۵	۱۰۵,۷۱۵	۱۹,۸۳۶	۲۰۲	۰
سایر هزینه ها	۱۰۰,۱۴۳	۴,۸۷۵	۱۱۷,۵۹۹	۱۰۴,۴۱۱	۱۳,۰۰۰	۱۳۰,۸۱۶
جمع	۱,۴۴۳,۰۳۴	۳۵۳,۶۴۳	۱,۷۳۳,۵۰۹	۳۶۱,۹۰۶	۷۲,۸۰۷	۳۵۱,۸۰۴

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

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۹	در خصوص هزینه های عمومی و اداری در سال ۱۴۰۴ نسبت به سال ۱۴۰۳ حدود ۳۰٪ افزایش پیش بینی می گردد .
--	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۳۳	۳۱۳	۳۱۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۱	۴۰	۴۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱			برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۷۰۰,۳۷۷	۲۹۵,۱۹۳	۲۰۶,۷۱۷	۷۱۳,۷۳۹	۱۷۳,۴۹۹	۱۲۳,۸۳۳	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۷۶۴,۸۷۰	۱,۱۴۹	۸۷۹	۷۶۴,۸۷۰	۱,۱۴۹	۸۷۹	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۷۰۰,۳۷۷	۲,۲۵۳	۲,۲۷۸	۷۰۰,۳۷۷	۲,۲۵۳	۲,۲۷۸	۰	۰	۰

«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.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ PVIRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی ریالی	مالی						

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت دارای طرح توسعه نمی باشد

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
	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 سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

شرکت دارای شرکت سرمایه پذیر نمی باشد

«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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۹
فروش موجودی جنسی	۱۴,۸۹۱	۰	۰
جمع	۱۴,۸۹۱	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۹
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	۰
تعدیلات انبار	۷۸	۲۵	۰
جمع	۷۸	۲۵	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	میلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			سررسید			
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	میلغ ارزی	نوع ارز				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۸۱۷,۸۳۲	۰	۰	۰	۸۱۷,۱۶۷	۱۸,۱۲۶		
اوراق صکوک	۰	۱,۱۶۱,۳۵۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۱,۳۵۰	۵۲,۲۸۴		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰		
جمع		۱,۹۷۹,۰۸۲	۰			۱,۹۷۸,۴۱۷	۷۰,۴۱۰		
							۰	انتقال به دارایی	
							۷۰,۴۱۰	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 ۱۴۰۴/۱۲/۳۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	میلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			سررسید			
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	میلغ ارزی	نوع ارز				

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	برآورد منابع تامین مالی شرکت				ریالی	بلند مدت	کوتاه مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزانی		تسهیلات ارزی						
			ارزانی	میلون ریالی	میلون ریالی	میلون ریالی					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۸۱۷,۸۳۲	۸۱۷,۸۳۲	۰	۰	۸۱۷,۸۳۲	۰	۸۱۷,۸۳۲	۱۹۶,۵۹۰		
اوراق صکوک	۰	۱,۱۶۱,۳۵۰	۱,۱۶۱,۳۵۰	۰	۰	۱,۱۶۱,۳۵۰	۰	۰	۳۳۳,۰۰۰		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰	۰	۰	۰	۰			۰		
جمع		۱,۹۷۹,۰۸۲	۱,۹۷۹,۰۸۲	۰	۰	۱,۹۷۹,۰۸۲	۰	۸۱۷,۸۳۲	۴۳۹,۵۹۰		
									انتقال به دارایی	۰	
									هزینه مالی دوره	۴۳۹,۵۹۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات مالی دریافتی از بانک شرکت عمدتاً سرمایه در گردش بوده و از بانکهای ملی، صادرات، پارسیان و سپه دریافت شده است

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

منابع مالی جهت تامین سرمایه در گردش عمدتاً از منابع بانکی تامین می گردد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۹
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۹۴۸	۰
فروش دارایی ثابت	۳,۴۸۳	۰	۰
جمع	۳,۴۸۳	۹۴۸	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۹
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	۰
جمع	۰	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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۱۱۴,۴۷۴	۱,۶۹۶	۱۱,۶۶۳	۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۹	شرکت در نظر دارد برنامه بازسازی و نوسازی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی را ادامه داده و با راه اندازی ماشین آلات جدید و بهسازی تجهیزات تولیدی نسبت به تکمیل ظرفیت اسمی تولید اقدام نماید.
--	--

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در نظر دارد برنامه بازسازی و نوسازی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی را ادامه داده و با راه اندازی ماشین آلات جدید و بهسازی تجهیزات تولیدی نسبت به تکمیل ظرفیت اسمی تولید اقدام نماید.
«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.»

بناام خدا



شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی

دوره مالی

۳ ماهه منتهی به

۳۱ خرداد ۱۴۰۴

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

فهرست

۴	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار شرکت
۵	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	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:
۷	۳-۱- جزئیات فروش:
۷	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:
۷	۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:
۸	۱-۳-۳-۱- آثار ناشی از قیمتگذاری دستوری (تکلیفی):
۸	۱-۳-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت
۸	۱-۳-۳-۳- وضعیت مطالبات از دولت
۸	۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:
۹	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
۹	۵-۱- وضعیت رقابت:
۱۰	۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۰	بازارگردانی:
۱۱	۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:
۱۱	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۱	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۲	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۳	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
۱۳	۲-۴- سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
۱۳	۲-۵- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند):
۱۶	

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

- ۳-مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط..... ۱۶
- ۳-۱- منابع: ۱۶
- ۳-۲- مصارف: ۱۸
- ۳-۳-ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۱۹
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:..... ۲۱
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۲۱
- ۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها..... ۲۲
- ۴-۱-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:..... ۲۲
- ۴-۲- جزئیات سود سهام پرداختنی و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۲۳
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۲۳
- ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):..... ۲۴
- ۵-مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۲۷
- ۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:..... ۲۷
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۲۹
- ۶- جمع بندی..... ۲۹

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، 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 گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

مقدمه

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

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام) با شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۹۴۱۵۸ در تاریخ ۱۳۷۰/۰۷/۲۳ با نام شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی خاص) تشکیل و تحت شماره ۸۳۱۸ در تاریخ ۱۳۷۰/۰۷/۲۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی استان اصفهان به ثبت رسیده است. متعاقباً شخصیت حقوقی شرکت براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده ۱۳۷۸/۱۲/۱۰ به شرکت سهامی عام تبدیل گردیده و مراتب در تاریخ ۱۳۷۹/۰۱/۲۴ در اداره ثبت شرکتهای اصفهان به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در اصفهان، شهرک صنعتی اشترجان، خیابان یازدهم می باشد. شرکت از تاریخ ۱۳۷۹/۰۴/۱۳ بعنوان یکی از شرکتهای گروه کانی غیر فلزی به عضویت سازمان بورس اوراق بهادار تهران درآمده و سهام آن از تاریخ ۱۳۷۹/۱۱/۰۴ به بعد در بورس معامله می شود. لازم به ذکر است در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۳ و طی روزنامه رسمی شماره ۲۰۰۱۴ محل ثبت شرکت به اداره ثبت شهرستان فلاورجان با شماره ثبت ۱۶۰۰ تغییر یافت.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام) از تاریخ ۱۳۷۹/۰۴/۱۳ بعنوان یکی از شرکتهای گروه کانی غیر فلزی به عضویت سازمان بورس اوراق بهادار تهران درآمده و با نماد کترام درج شده است و سهام آن از تاریخ ۱۳۷۹/۱۱/۰۴ به بعد در بورس معامله می شود. طبق ماده ۲ اساسنامه موضوع فعالیت شرکت عبارت است از تولید انواع کاشیهای گرانیتی کف و دیواری (مات و براق) و محصولات مرتبط. همچنین رعایت استانداردهای کیفی، زیست محیطی به منظور تامین انتظارات ذینفعان در اولویت اقدامات شرکت قرار دارد. تولید شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و ظرفیت عملی به شرح جدول ذیل می باشد:

تولید دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ظرفیت عملی سالانه	واحد اندازه گیری	نوع محصول (اصلی یا فرعی)
۲۷۵,۸۱۶	۵۰۰,۰۰۰	متر مربع	سرامیک لعابدار

پیرو ناترازی انرژی در کشور طی دوره مالی مورد گزارش، و قطع برق و گاز واحدهای تولیدی، مقدار تولید این شرکت در حدود ۴۰ درصد کاهش یافته است.

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱-۱- مواد اولیه:

مصارف مواد اولیه شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ به شرح جدول ذیل می باشد:

نام ماده اولیه	واحد	مقدار مصرف	مبلغ مصرف	تامین کننده
خاک	تن	۹,۶۸۸	۹۵,۲۰۵	داخلی
رنگ	تن	۱۳	۳۸,۸۴۵	داخلی
مواد لعاب	تن	۱۰۹	۴۶,۰۶۳	داخلی
مواد شیمیایی و واسطه	تن	۶۹	۱۷,۲۳۶	داخلی
جمع مصارف مواد اولیه	تن	۹,۸۷۹	۱۹۷,۳۴۹	

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

خریدهای شرکت برطبق دستورالعمل های موجود و براساس آیین نامه خرید و از طریق کمیسیون معاملات با لحاظ کردن صرفه و صلاح شرکت انجام می گردد.

خرید مواد اولیه شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ به شرح جدول ذیل می باشد:

نام ماده اولیه	واحد	مقدار خرید	مبلغ خرید	تامین کننده
خاک	تن	۶,۹۰۴	۸۵,۵۹۳	داخلی
رنگ	تن	۹	۳۳,۲۲۵	داخلی
مواد لعاب	تن	۱۵	۱۰,۶۰۶	داخلی
مواد شیمیایی و واسطه	تن	۲۷	۷,۰۰۵	داخلی
جمع خرید مواد اولیه	تن	۶,۹۹۵	۱۳۶,۴۲۹	

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت تولیدی کاشی تکریم در صنعت کاشی و سرامیک کشور فعالیت داشته و با توجه به نام و برند شرکت تکریم و سابقه بیش از سی سال تولید در زمینه کاشی و سرامیک شرکت دارای جایگاه تقریباً مناسب اما کوچکی در بازار رقابتی صنعت کاشی و سرامیک کشور می باشد. لذا در این راستا شرکت جهت حفظ و ارتقای جایگاه رقابتی

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

خود تنوع تولید در طرحها و ابعاد مختلف و تولید کاشی لعابدار، لعابدار پولیش و کاشی‌های گرانیتی و ضد اسید با نوآوری‌های جدید را به دلیل تقاضای بیشتر بازار در دستور کار خود قرار داده است.

سال مالی	کل تولید داخلی	سهم شرکت از تولید داخلی	درصد
۱۳۹۶	۳۷۳ میلیون متر مربع	۱/۲ میلیون متر مربع	۰.۶۰٪
۱۳۹۷	۳۸۱ میلیون متر مربع	۲ میلیون متر مربع	۰.۵۰٪
۱۳۹۸	۳۹۸ میلیون متر مربع	۲ میلیون متر مربع	۰.۵۰٪
۱۳۹۹	۴۴۹ میلیون متر مربع	۲/۱۵ میلیون متر مربع	۰.۵۰٪
۱۴۰۰	۴۵۸ میلیون متر مربع	۲ میلیون متر مربع	۰.۵۰٪
۱۴۰۱	۴۸۰ میلیون متر مربع	۲ میلیون متر مربع	۰.۵۰٪
۱۴۰۲	۴۵۰ میلیون متر مربع	۲ میلیون متر مربع	۰.۵۰٪

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

نوع محصول	مقدار فروش داخلی (متر مربع)	مبلغ فروش داخلی (میلیون ریال)
محصول لعابدار	۱۱۰،۴۷۹	۲۹۹،۴۱۸

نرخ فروش محصولات و تخفیفات اعطایی به تناسب کشش بازار و بر اساس فروش نقدی و حجم فروش توافقات فی مابین با مشتریان توسط هیأت مدیره شرکت تعیین گردیده و همراه با برخی از اختیارات تفویض شده به مدیر عامل شرکت به مورد اجرا گذاشته شده است.

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

در دوره مورد گزارش برای شرکت مورد نداشته است.

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

شرکت مشمول اجرای بند ۵ قسمت د تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور نبوده و قیمت گذاری محصولات با توجه به آیین نامه فروش، شرایط بازار، بصورت رقابتی و با توجه به بخشنامه های انجمن صنفی کاشی و سرامیک ایران و براساس آیین نامه فروش شرکت اجرا می گردد.

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه
۱	مالیات عملکرد	۰	۰	۱۳,۴۱۱	۰
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۰	۰	۴۰,۳۸۴	۰
۳	بیمه سهم کارفرما	۳۶,۰۲۷	۳۹,۲۴۲	۱۱۵,۷۴۲	(۸)
۴	حقوق و عوارض گمرکی (بدون احتساب ارزش افزوده)	۰	۲,۳۷۱	۲,۵۵۰	(۱۰۰)
۵	پرداختی بابت انرژی (بدون احتساب ارزش افزوده)	۷۱,۱۴۸	۴۶,۲۶۵	۸۷,۹۲۶	۵۴
	جمع	۱۰۷,۱۷۵	۸۷,۸۷۸	۴۴۵,۷۹۶	

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

در دوره مورد گزارش شرکت مطالبات از دولت نداشته است.

۱-۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

فروش محصولات صادراتی عمدتاً به کشورهای همسایه می باشد که با توجه به رقابت شدید موجود در منطقه، قیمت گذاری براساس آیین نامه فروش صورت می پذیرد.

نوع محصول	مقدار فروش صادراتی (متر مربع)	مبلغ فروش صادراتی (میلیون ریال)
محصول لعابدار	۹۹,۳۶۴	۳۴۹,۸۴۱

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله

مؤلفه های اقتصاد کلان:

ناترازی انرژی، نوسانات نرخ ارز، افزایش نرخ تورم، مسایل سیاسی اقتصادی منطقه و سیاستهای اقتصادی دولت و بانک مرکزی و... از عوامل برون سازمانی تاثیرگذار می باشند که تاثیر قابل توجهی بر عملکرد شرکت دارند.

۵-۱- وضعیت رقابت :

طی بررسی های بعمل آمده، شرکت جایگاه خود را در صنعت کاشی و سرامیک کشور بهبود بخشیده و به رشد فنی و تجاری مورد انتظار دست یافته است، تغییرات کمی و کیفی بازار، پیدایش رقبای جدید، تغییرات تکنولوژی و تأثیرات تحریم های بین المللی ایجاب می کند راهبردهای مناسبی برای سازگاری با محیط و ارتقاء جایگاه حرفه ای و تجاری شرکت تنظیم و اجرا شود.

در سال جاری، رکود در اجرای پروژه های عمرانی و ساختمانی، صنعت کاشی و سرامیک را نیز با محدودیت های فراوانی مواجه کرده، بطوریکه ظرفیت های بازار نه تنها توسعه نیافته بلکه محدودیت های تازه ای نیز بر آن تحمیل شده است. این محدودیت ها با ملحوظ نمودن پیدایش رقبای جدید و افزایش توان تولید کاشی مازاد بر مصرف در کشور مضاعف گردیده است. تحت این شرایط متاسفانه توازن عرضه و تقاضای کاشی در میان مدت به سمت عدم تعادل بیشتری حرکت کرده است .

حفظ جایگاه حرفه ای شرکت تولیدی کاشی تکسرام به عنوان یکی از تولیدکنندگان معتبر صنعت کاشی و سرامیک کشور در این صنعت در مقیاس منطقه ای و همچنین محک و معیاری برای سنجش شایستگی های حرفه ای و تجاری، طی پنج سال آینده از اهم استراتژی های هیأت مدیره می باشد.

اطلاعات ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۴ (حسابرسی نشده) شرکت های بوری این صنعت به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	شرح	واحد	تولیدی کاشی تکسرام (کترام)	کاشی حافظ (کحافظ)	کاشی سینا (کساره)	کاشی الوند (کلوند)	کاشی سعدی (کسعدی)
۱	نسبت بهای تمام شده به فروش	درصد	۷۸%	۶۷%	۷۷%	۶۹%	۶۸%
	رتبه		۵	۱	۴	۳	۲
۲	حاشیه سود خالص	درصد	۰/۱۸%	۲۸%	۱۵%	۲۲%	۲۱%
	رتبه		۵	۱	۴	۲	۳

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

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

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق بازارگردانی یکم هامرز
۲	تاریخ شروع قرارداد	۱۴۰۲/۱۲/۱۵
۳	تاریخ پایان قرارداد	۱۴۰۴/۱۱/۲۰
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر	۱۰۵,۹۷۸
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال/ تعداد سهام)	.
۶	مبلغ خرید طی دوره	۶۵,۸۵۱
۷	مبلغ فروش طی دوره	۶۱,۷۶۶
۸	سود(زیان) بازارگردانی	(۱,۴۲۰)
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۴,۰۳۲,۴۵۷
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۴,۳۸۹,۱۹۵
۷	مانده سهام نزد بازارگردان در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۹,۳۱۹,۹۲۴

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

شرکت فاقد شرکت های فرعی می باشد.

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

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

- افزایش توان رقابت پذیری در بازار داخلی
- افزایش سهم شرکت در بازار داخلی و شناسایی بازارهای خارجی مناسب جهت بازار جایگزین
- بهینه سازی فرآیندهای اصلی با محوریت تولید
- تمرکز بر فعالیتهای پژوهشی با گرایش به پژوهش های کاربردی و مشتری محور
- اعمال مدیریت فعال در تأمین و تدارک مواد اولیه و قطعات یدکی

برنامه های اجرایی

با عنایت به تداوم انقباضی شدن سیاست های مالی و پولی کلان کشور، مشکل نقدینگی و احتمال افزایش مشکلات تولید و نوسانات بازار، برنامه های اجرایی شرکت به شرح ذیل می باشد:

- ادامه فعالیت در زمینه اخذ و تمدید گواهینامه های ملی و بین المللی به منظور حضور گسترده تر در بازارهای خارجی
- برقراری ارتباط موثر با بانکها به منظور اخذ تسهیلات مناسب و افزایش توانایی تأمین مواد اولیه
- تداوم حضور در نمایشگاهها و انجام تبلیغات مناسب برای معرفی بیشتر محصولات به مشتریان
- توسعه امکانات آزمایشگاهی و مکانیزمهای نظارتی کمی و کیفی برای افزایش کیفیت محصول و قیمت تمام شده متناسب

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

وضعیت خرید تجهیزات تولیدی

پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح جدول ذیل می باشند:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال ۱۴۰۳
دستگاه چاپ دیجیتال	۳۵۷,۲۶۸	۳۳۷,۵۰۷
قالب پرس	۹۷۰	۹۷۰
سایر	۱۷,۹۵۱	۱۷,۹۵۱
جمع	۳۷۶,۱۸۹	۳۷۶,۱۸۹

دارایی های در جریان تکمیل به شرح جدول ذیل می باشند:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	درصد تکمیل فیزیکی		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته		تاثیر بر عملیات
	سال ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			سال ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
کوره- سی تی	۹۵	۹۵	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۲۲۴,۷۰۱	۱,۲۱۴,۷۰۱	افزایش تیراژ تولید تا ظرفیت اسمی
اسپری درایر- ریماس و سوله	۹۰	۹۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۵۰,۰۰۰	۷۳۳,۸۱۶	۷۳۳,۸۱۶	افزایش تیراژ تولید تا ظرفیت اسمی
تاسیسات برق رسانی، گاز رسانی و سایر	۸۰	۸۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۳۰,۰۰۰	۱۱۷,۹۳۹	۱۱۷,۹۳۹	افزایش تیراژ تولید تا ظرفیت اسمی
جمع				۱۲۰,۰۰۰	۲,۰۷۶,۴۵۶	۲,۰۶۶,۴۵۶	

مبلغ ۳۳۰,۰۰۰ میلیون ریال از پرداختی خرید کوره از محل اوراق مرابحه ۳ ساله تامین گردیده است

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

هدف شرکت تولید و عرضه محصولاتی است که دارای ارزش افزوده بالاتری نسبت به محصولات عادی باشند، در این راستا سایر

برنامه های با اهمیت شرکت عبارتند از :

الف) ایجاد تنوع در محصولات با نوآوری

ب) تقویت واحد تحقیقات و بازاریابی

ج) افزایش کیفیت محصولات با توجه به بهره برداری بهینه از خط پولیش و چاپ دیجیتال و طرح های جدید

برنامه های آتی شرکت برای رفع موانع و محدودیت های صادراتی :

تنوع بخشیدن به بازارهای صادراتی از برنامه های شرکت در این زمینه می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

رویه های مهم حسابداری براساس استانداردهای حسابداری و مقررات سازمان بورس و براساس رویه های قبلی صورت های مالی می باشد.

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

گزارش پایداری شرکتی:

گزارشگری پایداری، دستاوردهای محیطی، اجتماعی و اقتصادی یک شرکت می باشد و نشان می دهد که واحد تجاری با در نظر گرفتن این موضوعات، چگونه طرح های توسعه خود را در آینده به مرحله اجرا در می آورد. در این ارتباط توجه ویژه ای به کلیه ذینفعان سازمانی و پاسخگویی به نیازها و انتظارات آنان از یکسو و برقراری تعاملات اثر بخش با آنان از سوی دیگر با رویکرد توجه به چرخه توسعه پایدار مد نظر قرار گرفته است و در این خصوص اقدامات متعددی صورت پذیرفته که اهم آنها به شرح ذیل می باشد:

- محیط زیست

- مسئولیت اجتماعی

- اقتصادی

- محیط زیست :

الزامات بهداشت محیط زیست

ذخیره انرژی

- تعویض اسپری درایر و کوره جدید با تکنولوژی جدید در جهت کاهش آلایندهای زیست محیطی و کاهش مصرف انرژی در دست اقدام و راه اندازی می باشد.

محیط زیست

- پالایش آلاینده های محیطی آب/ هوا به صورت دوره ای توسط نماینده معتمد سازمان محیط زیست
- تفکیک ضایعات با توجه به نوع پسماندهای تولیدی
- پسماندهای ویژه از طریق پیمانکاران معتمد حمل، دفع و امحا می گردند.
- با تعویض سنگ شکن و اسپری درایر آلایندهای بطور قابل ملاحظه ای کاهش می یابد.

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

محیط کار

بهبود محیط کار در خطوط تولیدی انجام می گیرد و بهسازی ساختمانها و استفاده بیشتر از فضای سبز و نور پردازی از اقدامات انجام شده می باشد.

- مسئولیت اجتماعی :

رفاه کارکنان

- سبدهای رفاهی کارکنان در مناسبت های مختلف در طول سال به صورت نقدی و غیر نقدی
- خدمات ایاب و ذهاب به منظور تسهیل در رفت و آمد پرسنل به شرکت از طریق سرویس های خدماتی در ساعات مختلف روز به ایشان ارائه می گردد.
- امکانات رفاهی غذا خوری و پذیرایی

سلامت کارکنان

- معاینات بدو استخدام جهت حصول اطمینان از تناسب نوع شغل با ظرفیت فیزیکی و جسمی افراد
- انجام معاینات دوره ای سالانه مطابق با الزامات قانونی وزارت کار
- پرداخت حق بیمه عمومی تامین اجتماعی برای پرسنل و علاوه بر آن قراردادن کلیه کارکنان تحت پوشش بیمه تکمیلی درمان
- نظارت بر وعده های غذایی شرکت جهت حفظ سلامت کارکنان
- توجه به ورزش و سلامت جسمی و روانی کارکنان

ایمنی کارکنان

- انجام بازدید های دوره ای از خطوط تولیدی و محیط شغلی جهت حفظ ایمنی کارکنان
- ارائه گزارش عدم انطباق ها به مراجع ذیربط جهت اقدام اصلاحی، کنترلی و پیگیری تا حصول نتیجه

جذب و انفصال

- جذب در راستای تحقق مسئولیت پذیری اجتماعی
 - توجه شرکت به توسعه عملیات و اشتغال آفرینی و استخدام نیروی تحصیل کرده در بخش های مختلف صف و ستاد

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

- انفصال در راستای ایجاد عدالت اجتماعی
- پیگیری بازنشستگی پیش از موعد مشاغل سخت و زیان آور و تکمیل پرونده کارکنان طی سنوات گذشته

آموزش کارکنان

- آموزش در سطوح مختلف مدیریتی، کارشناسی، کارگری و بدو استخدام انجام می‌پذیرد.

- بعد اقتصادی

بهسازی ماشین آلات و تجهیزات شرکت و توانایی افزایش ظرفیت به تولید اسمی در دستور کار قرار گرفته و کاهش هزینه ثابت هر واحد از محصولات تولیدی باعث کنترل هزینه ها و حفظ مزیت‌های رقابتی در بازار می‌گردد.

همچنین در راستای رعایت اصول حاکمیت شرکتی، شرکت اقدام به انجام موارد ذیل نموده است:

الف) تهیه و تصویب منشور هیات مدیره

ب) تشکیل دبیرخانه هیات مدیره

ج) انتصاب دبیر جلسه هیات مدیره

چ) تشکیل کمیته ریسک

د) تشکیل کمیته انتصابات

- رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و نحوه ارتباط بین سهامداران:

حاکمیت شرکتی مجموعه ای از روابط بین مدیریت شرکت، هیات مدیره آن، سهامداران و سایر ذینفعان است و همچنین، ساختاری را فراهم می کند که از طریق آن اهداف شرکت تعیین شده و ابزار دستیابی به این اهداف و نظارت بر عملکرد تعیین می‌شود. حاکمیت شرکتی خود باید انگیزه‌های مالی را برای هیات مدیره و مدیریت در جهت پیگیری اهدافی که به نفع شرکت و سهامداران است را فراهم نماید به همین ترتیب شرکت بر اساس منشور هیات مدیره رویه های حاکمیت شرکتی را تعیین نموده است.

- نحوه ارتباط سهامداران با هیات مدیره و عضو مستقل هیات مدیره :

نحوه ارتباط سهامداران با هیات مدیره و عضو مستقل هیات مدیره از طریق شماره تماس ۰۲۱-۹۱۰۳۴۳۴۰ داخلی ۳۱۰ امور سهام و یا از طریق مراجعه حضوری به دفتر شرکت تولیدی کاشی تکسرام صورت می‌پذیرد که واحد امور سهام کلیه درخواستها را از طریق دبیرخانه هیات مدیره به اطلاع عضو مستقل هیات مدیره می‌رساند.

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

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

شرکت مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت نمی باشد.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

منابع شرکت شامل منابع انسانی، منابع مالی، مشتریان، اموال و ماشین آلات شرکت می باشد.

منابع انسانی

سرمایه انسانی شرکت در سالهای اخیر عمدتاً از نیروهای تحصیل کرده تشکیل شده است، پرسنل ارزشمند و قدیمی به تدریج در حال بازنشستگی هستند و برنامه منظمی جهت انتقال دانش فنی ایشان به نسل جدید نیروی انسانی در حال انجام می باشد.

منابع مالی

بهره مندی شرکت از منابع مالی در قالب سرمایه، خرید اعتباری از تامین کنندگان و منابع بانکی و اوراق مرابحه میسر شده است. خریدهای اعتباری و منابع بانکی تماماً با هزینه مالی و یا قیمت بالاتر مواد اولیه همراه می باشد و لذا اولویت شرکت عدم استفاده از این دو گروه از منابع در صورت امکان است. هرچند به دلیل شرایط تورمی اغلب اوقات با مشکل نقدینگی مواجه بوده‌ایم و چاره‌ای جز استفاده از این منابع که هر دو هزینه به شرکت تحمیل می کنند نبوده است. شرایط مذکور از یک سو و ناپایداری بازار مواد اولیه که خود ناشی از ناپایداری نرخ ارز و شرایط داخلی کشور می باشد از سوی دیگر در مقاطعی شرکت را با مشکل نقدینگی مواجه ساخته است.

مشتریان

یکی از مهمترین منابع جهت رشد و پیشرفت هر مجموعه اقتصادی مشتریان می باشند، این شرکت به دلیل قدمت و سابقه طولانی فعالیت در این صنعت و ایجاد برند با کیفیت و خوشنام، توجه مجموعه ارزشمندی از مشتریان بزرگ و معتبر را به سمت خود جلب نموده است. با این حال رقابت شدید در سالهای اخیر بر قیمت محصولات از یک سو و فروش های اعتباری بلند مدت رقبا از طرف دیگر باعث کاهش تقاضای مشتریان گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

اموال، ماشین آلات و تجهیزات

در سال‌های اخیر علی‌رغم وضعیت ناگوار اقتصادی و تعطیلی بسیاری از شرکتهای فعال در صنعت کاشی و سرامیک، این شرکت بر اساس سیاستهای کلان خود به دنبال بهسازی ماشین آلات و تجهیزات خود بوده است، که در این ارتباط در سال‌های گذشته موفق به ارتقاء کیفیت تولید محصولات و همچنین تولید کاشی با سایزهای بزرگ و تولید کاشی لعاب پولیش گردیده است.

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره مورد گزارش :

شرکت در راستای تامین منابع سرمایه در گردش، اقدام به اخذ تسهیلات از منابع بانکی کشور می نماید. شرکت برای تامین قسمتی از خرید دارایی های ثابت (کوره) اقدام به تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه نموده است.

شرح	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
جریان خالص ورود/(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۱۸۵,۲۹۹	۱۰,۳۲۲
جریان خالص ورود/(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۱۰۹,۱۳۸)	(۳۸۹,۲۸۹)
جریان خالص ورود/(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی	(۷۱,۰۹۰)	۶۶۴,۵۹۹

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳-۲- مصارف:

تغییرات	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	شرح
(۳۰)	۴۴۴,۲۵۰	۳۰۹,۸۱۸	هزینه مواد مستقیم و غیر مستقیم
(۲۲)	۳۰۳,۹۷۵	۲۳۶,۰۹۴	هزینه دستمزد تولیدی خدماتی و اداری و فروش
۱۱	۴۶,۷۶۶	۵۱,۷۶۱	هزینه استهلاک
۸۲	۴۶,۲۶۵	۸۴,۳۰۵	هزینه انرژی

باتوجه به تورم در نهاده های تولید این تورم اثر مستقیم در نرخ مواد اولیه محصولات نهایی شرکت داشته که در نتیجه باعث افزایش بهای محصولات گردیده است.

–محل استفاده وجوه حاصل از هریک از منابع تامین مالی، انحرافات به وجود آمده و تاثیر این انحرافات در توانایی شرکت برای دستیابی به اهداف کسب و کار

منابع تامین شده از محل تسهیلات بانکی تماماً سرمایه در گردش بوده و صرف خرید مواد اولیه، لوازم بسته بندی و کمکی می گردد و منابع تامین شده از طریق اوراق مرابحه صرف خرید قسمتی از بهای کوره گردیده است

–برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

انتظار می رود که هزینه ها در آینده افزایش یابد و سایر درآمدها عمدتاً در هنگام فروش دارائی های ثابت محقق می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

مهمترین ریسک ها و روابط آنها با عملیات شرکت به شرح ذیل می باشد:

○ ریسک نوسانات نرخ بهره

افزایش نرخ بهره تسهیلات، باعث افزایش هزینه های مالی شرکت می گردد.

○ ریسک کیفیت محصولات

با توجه به ویژگی های محصولات تولیدی از جمله مقاومت در برابر یخ زدگی و درصد جذب آب مطلوب، مقاومت در برابر اسیدهای شست و شو و مقاومت در برابر ضربات خارجی و شوکهای حرارتی و برودتی و استفاده از طرحهای متنوع و جدید، ریسک کیفیت محصولات پایین می باشد و قابلیت رقابت با محصولات مشابه داخلی و خارجی را دارا بوده و خطری از این بابت شرکت را تهدید نمی نماید .

○ ریسک سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت میکند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان از طریق بهینه سازی، تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل میشود. استراتژی کلی شرکت در دوره مورد گزارش بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. شرکت ، ساختار سرمایه را سالانه بررسی میکند. به عنوان بخشی از این بررسی ، هزینه سرمایه و ریسکهای مرتبط با هر طبقه از سرمایه مدنظر قرار می گیرد.

○ نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ به شرح ذیل می باشد.:

شرح	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع بدهی	۴,۵۲۴,۹۹۵	۴,۳۱۲,۲۷۶
موجودی نقد	(۶۴,۳۵۲)	(۵۹,۲۸۱)
خالص بدهی	۴,۴۶۰,۶۴۳	۴,۲۵۲,۹۹۵
حقوق مالکانه	۵,۰۰۵,۶۶۵	۵,۰۰۴,۴۷۸
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۸۹	۸۵

○ اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت ریسک ها را تجزیه و تحلیل می کند. این ریسک ها شامل ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. هیأت مدیره شرکت ریسک ها و سیاست های اجرا شده را نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق اجرای آیین نامه‌های مصوب داخلی شامل آیین نامه‌های مرتبط با حوزه کسب و کار می‌باشد. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری ، توسط حسابرس داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

○ ریسک بازار

دامنه عوامل مرتبط با ریسک بازار بسیار گسترده می باشد ریسک بازار شامل زیان های ناشی از عواملی چون نوسانات عرضه و تقاضا، رکود، نوسانات قیمت فروش در بازارهای داخلی و خارجی، تغییر در تعرفه واردات کالا، تغییر در تصمیمات و رویه‌های اتحادیه ها و انجمن های صنفی، تغییر در برنامه فعالان محیط کسب و کار مانند ورود یا خروج شرکت‌ها و سرمایه‌گذاران جدید یا ایجاد انحصار برای گروهی خاص، تغییر در تعرفه ها و قیمت ها در کشور های مبدا و مقصد، تغییر در قدرت رقبا، ورود محصولات و عرضه کنندگان جدید، تغییر در چرخه عمر محصولات، تغییر در سلیق و انتظارات مصرف کنندگان، تغییر در شبکه های عرضه کالا، خطر از دست دادن موقعیت و جایگاه بر اثر تحولات بازار عرضه و تقاضا و عملکرد رقبا و تغییرات سهامداری می‌باشند.

ریسک بازار می‌تواند تشدید کننده و در تعامل با سایر ریسک‌ها ، به خصوص ریسک‌های اعتبار مالی، نقدینگی، فناوری، هزینه مالی، نوسانات نرخ ارز و تورم و حقوقی، قانونی و قراردادی باشد.

○ ریسک ارزی

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه آن حتی الامکان در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار نگیرد، آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق پرداخت‌های نقدی مدیریت می شود.

○ ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد و منجر به زیان مالی برای شرکت شود. سیاست شرکت تنها بر انجام معامله با طرف های قرارداد معتبر حتی امکان با اخذ وثیقه است که پس از بررسی های حقوقی و مالی، ارزیابی آنان انجام می پذیرد ، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان کاهش یابد . ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی و حسابهای دریافتنی انجام می‌شود . همچنین شرکت وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود را نگهداری میکند.

○ ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است . شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت میکند.

○ ریسک انرژی

ریسک ناترازی انرژی شامل قطع برق، گاز و مشکلات زیرساختی در تامین پایدار انرژی، بلاخص در فصل‌های اوج مصرف، با تصمیمات اتخاذ شده و راهکارهای همچون: مدیریت مصرف انرژی و استفاده از ظرفیت های over ایستگاه‌های تولیدی برای کاهش حداکثری اثر قطع انرژی، با برنامه ریزی های انجام شده در خصوص زمان راه اندازی و استفاده از دستگاه ها و خرید یک‌دستگاه ژنراتور در سال ۱۴۰۴ و با ترکیب تولید و فروش انواع سایزهای تولیدی، مقادیر تولید پیش بینی شده قابل دستیابی می‌باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح ذیل بوده و با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی

(مبالغ به میلیون ریال)

نداشته است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	فروش	ودیعه اجاره دریافت شده
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگاه هفت راه دیدار	سهامدار مشترک		۱۰۸,۰۰۴	۱۵,۰۰۰
	شرکت ترمه سرامیک	سهامدار مشترک		۰	۱۴,۰۰۰
جمع				۱۰۸,۰۰۴	۲۹,۰۰۰

مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح ذیل بوده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	حساب های دریافتی تجاری	سایر پرداختی ها	خالص طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	خالص طلب (بدهی) ۱۴۰۳
سایر اشخاص وابسته	شرکت ترمه سرامیک	۰	۲۲۴,۵۸۵	(۲۲۴,۵۸۵)	(۴۵۸,۹۷۵)
	شرکت کارگاه هفت راه دیدار	۵,۱۳۷	۱۵,۰۰۰	(۹,۸۶۳)	۳,۳۴۴
جمع		۵,۱۳۷	۲۳۹,۵۸۵	(۲۳۴,۴۴۸)	(۴۵۵,۶۳۱)

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

دعاوی حقوقی با اهمیت له یا علیه شرکت، که تاثیرگذار بر روند عملیات شرکت باشد در جریان نمی باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	ماهه منتهی ۳ دوره به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۲۹۹,۴۱۸	۵۸۲,۰۳۵	(۴۸)
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۳۴۹,۸۴۱	۳۵۸,۲۸۰	(۲)
جمع درآمدهای عملیاتی	۶۴۹,۲۵۹	۹۴۰,۳۱۵	(۳۱)
بهای تمام شده	(۵۰۵,۷۷۸)	(۷۰۵,۲۳۶)	(۲۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۲,۸۰۷)	(۷۵,۱۷۰)	(۳)
سایر هزینه ها	(۲۵)	۰	-
سود عملیاتی	۷۰,۶۴۹	۱۵۹,۹۰۹	(۵۶)
هزینه مالی	(۷۰,۴۱۰)	(۵۷,۳۶۵)	۲۳
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۹۴۸	۱,۳۵۲	(۳۰)
سود خالص	۱,۱۸۷	۱۰۳,۸۹۶	(۹۹)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

اطلاعات با اهمیت در خصوص سود تقسیمی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سهام سالهای قبل	۲۳,۲۵۱	۲۳,۳۴۸
سود سهام سال ۱۴۰۱	۳,۷۰۰	۳,۷۴۲
سود سهام سال ۱۴۰۲	۱,۷۸۴	۰
جمع	۲۸,۷۳۵	۲۷,۰۹۰

سود سهام پرداختی سال های قبل از سال ۱۴۰۲ به حساب شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه واریز گردیده اما به دلیل عدم تکمیل اطلاعات در سامانه سجام توسط برخی از سهامداران، پرداخت سود سهام توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه امکان پذیر نشده و وجوه پرداخت نشده توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به حساب شرکت مسترد گردیده است. مبلغ سود سهام مصوب سال ۱۴۰۲ به حساب شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق و تسویه وجوه واریز و در تاریخ ۲۱ آبان به حساب سهامداران محترم واریز گردیده است.

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

نام شرکت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			دوره مالی مشابه قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری
شرکت ذغال سنگ نگین طیس	۰	۳.۰۰۰	-	۰	۳.۰۰۰	-

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

- آنالیز تحلیل حساسیت تغییرات نرخ ارز (برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳)

آنالیز تحلیل حساسیت تغییرات نرخ فروش کاشی صادراتی و نرخ ارز بر سود خالص - میلیون ریال													
۸۰۰,۰۰۰	۷۷۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	دلار نرخ	نرخ فروش کاشی صادراتی به دلار و تاثیر آن بر سود خالص	
۱۱,۴۸۵	۱۱,۳۶۱	۱۱,۲۳۷	۱۱,۱۱۲	۱۰,۹۸۸	۱۰,۸۶۴	۱۰,۷۴۰	۱۰,۶۱۵	۱۰,۴۹۱	۱۰,۳۶۷	۱۰,۲۴۳	۴.۲		
۱۱,۶۷۴	۱۱,۵۴۴	۱۱,۴۱۴	۱۱,۲۸۴	۱۱,۱۵۴	۱۱,۰۲۴	۱۰,۸۹۳	۱۰,۷۶۳	۱۰,۶۳۳	۱۰,۵۰۳	۱۰,۳۷۳	۴.۴		
۱۱,۸۶۴	۱۱,۷۲۸	۱۱,۵۹۲	۱۱,۴۵۶	۱۱,۳۱۹	۱۱,۱۸۳	۱۱,۰۴۷	۱۰,۹۱۱	۱۰,۷۷۵	۱۰,۶۳۹	۱۰,۵۰۳	۴.۶		
۱۲,۰۵۳	۱۱,۹۱۱	۱۱,۷۶۹	۱۱,۶۲۷	۱۱,۴۸۵	۱۱,۳۴۳	۱۱,۲۰۱	۱۱,۰۵۹	۱۰,۹۱۷	۱۰,۷۷۵	۱۰,۶۳۳	۴.۸		
۱۲,۲۴۳	۱۲,۰۹۵	۱۱,۹۴۷	۱۱,۷۹۹	۱۱,۶۵۱	۱۱,۵۰۳	۱۱,۳۵۵	۱۱,۲۰۷	۱۱,۰۵۹	۱۰,۹۱۱	۱۰,۷۶۳	۵.۰		
۱۲,۴۳۲	۱۲,۲۷۸	۱۲,۱۲۴	۱۱,۹۷۰	۱۱,۸۱۶	۱۱,۶۶۳	۱۱,۵۰۹	۱۱,۳۵۵	۱۱,۲۰۱	۱۱,۰۴۷	۱۰,۸۹۳	۵.۲		
۱۲,۶۲۱	۱۲,۴۶۱	۱۲,۳۰۲	۱۲,۱۴۲	۱۱,۹۸۲	۱۱,۸۲۲	۱۱,۶۶۳	۱۱,۵۰۳	۱۱,۳۴۳	۱۱,۱۸۳	۱۱,۰۲۴	۵.۴		
۱۲,۸۱۱	۱۲,۶۴۵	۱۲,۴۷۹	۱۲,۳۱۴	۱۲,۱۴۸	۱۱,۹۸۲	۱۱,۸۱۶	۱۱,۶۵۱	۱۱,۴۸۵	۱۱,۳۱۹	۱۱,۱۵۴	۵.۶		
۱۳,۰۰۰	۱۲,۸۲۸	۱۲,۶۵۷	۱۲,۴۸۵	۱۲,۳۱۴	۱۲,۱۴۲	۱۱,۹۷۰	۱۱,۷۹۹	۱۱,۶۲۷	۱۱,۴۵۶	۱۱,۲۸۴	۵.۸		
۱۳,۱۸۹	۱۳,۰۱۲	۱۲,۸۳۴	۱۲,۶۵۷	۱۲,۴۷۹	۱۲,۳۰۲	۱۲,۱۲۴	۱۱,۹۴۷	۱۱,۷۶۹	۱۱,۵۹۲	۱۱,۴۱۴	۶.۰		
۱۳,۳۷۹	۱۳,۱۹۵	۱۳,۰۱۲	۱۲,۸۲۸	۱۲,۶۴۵	۱۲,۴۶۱	۱۲,۲۷۸	۱۲,۰۹۵	۱۱,۹۱۱	۱۱,۷۲۸	۱۱,۵۴۴	۶.۲		

آنالیز تحلیل حساسیت تغییرات نرخ فروش کاشی صادراتی و نرخ ارز بر سود هر سهم (EPS) - ریال													
۸۰۰,۰۰۰	۷۷۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	دلار نرخ	نرخ فروش کاشی صادراتی به دلار و تاثیر آن بر EPS	
۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۶	۶	۶	۶	۴.۲		
۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۶	۶	۴.۴		
۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۶	۴.۶		
۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۴.۸		
۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۵.۰		
۸	۸	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۵.۲		
۸	۸	۸	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۵.۴		
۸	۸	۸	۸	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۵.۶		
۸	۸	۸	۸	۸	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۵.۸		
۸	۸	۸	۸	۸	۸	۷	۷	۷	۷	۷	۶.۰		
۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۷	۷	۷	۷	۶.۲		

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

- آنالیز تحلیل حساسیت تغییرات نرخ ارز (برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴)

آنالیز تحلیل حساسیت تغییرات نرخ فروش کاشی صادراتی و نرخ ارز بر سود خالص - میلیون ریال											نرخ دلار	نرخ فروش کاشی صادراتی به دلار و تاثیر آن بر سود خالص
۸۰۰,۰۰۰	۷۷۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰		
۹۹۵,۶۱۲	۹۸۴,۸۴۰	۹۷۴,۰۶۹	۹۶۳,۲۹۸	۹۵۲,۵۲۷	۹۴۱,۷۵۵	۹۳۰,۹۸۴	۹۲۰,۲۱۳	۹۰۹,۴۴۱	۸۹۸,۶۷۰	۸۸۷,۸۹۹	۴.۲	
۱,۰۱۲,۰۲۵	۱,۰۰۰,۷۴۱	۹۸۹,۴۵۷	۹۷۸,۱۷۲	۹۶۶,۸۸۸	۹۵۵,۶۰۴	۹۴۴,۳۲۰	۹۳۳,۰۳۶	۹۲۱,۷۵۲	۹۱۰,۴۶۷	۸۹۹,۱۸۳	۴.۴۰	
۱,۰۲۸,۴۳۸	۱,۰۱۶,۶۴۱	۱,۰۰۴,۸۴۴	۹۹۳,۰۴۷	۹۸۱,۲۵۰	۹۶۹,۴۵۳	۹۵۷,۶۵۶	۹۴۵,۸۵۹	۹۳۴,۰۶۲	۹۲۲,۲۶۴	۹۱۰,۴۶۷	۴.۶۰	
۱,۰۴۴,۸۵۲	۱,۰۳۲,۵۴۲	۱,۰۲۰,۲۳۲	۱,۰۰۷,۹۲۲	۹۹۵,۶۱۲	۹۸۳,۳۰۲	۹۷۰,۹۹۲	۹۵۸,۶۸۲	۹۴۶,۳۷۲	۹۳۴,۰۶۲	۹۲۱,۷۵۲	۴.۸۰	
۱,۰۶۱,۲۶۵	۱,۰۴۸,۴۴۲	۱,۰۳۵,۶۱۹	۱,۰۲۲,۷۹۶	۱,۰۰۹,۹۷۳	۹۹۷,۱۵۰	۹۸۴,۳۲۸	۹۷۱,۵۰۵	۹۵۸,۶۸۲	۹۴۵,۸۵۹	۹۳۳,۰۳۶	۵.۰۰	
۱,۰۷۷,۶۷۹	۱,۰۶۴,۳۴۳	۱,۰۵۱,۰۰۷	۱,۰۳۷,۶۷۱	۱,۰۲۴,۳۳۵	۱,۰۱۰,۹۹۹	۹۹۷,۶۶۳	۹۸۴,۳۲۸	۹۷۰,۹۹۲	۹۵۷,۶۵۶	۹۴۴,۳۲۰	۵.۲۰	
۱,۰۹۴,۹۰۲	۱,۰۸۰,۲۴۳	۱,۰۶۶,۳۹۴	۱,۰۵۲,۵۴۶	۱,۰۳۸,۶۹۷	۱,۰۲۴,۸۴۸	۱,۰۱۰,۹۹۹	۹۹۷,۱۵۰	۹۸۳,۳۰۲	۹۶۹,۴۵۳	۹۵۵,۶۰۴	۵.۴۰	
۱,۱۱۰,۵۰۵	۱,۰۹۶,۱۴۴	۱,۰۸۱,۷۸۲	۱,۰۶۷,۴۲۰	۱,۰۵۳,۰۵۹	۱,۰۳۸,۶۹۷	۱,۰۲۴,۳۳۵	۱,۰۰۹,۹۷۳	۹۹۵,۶۱۲	۹۸۱,۲۵۰	۹۶۶,۸۸۸	۵.۶۰	
۱,۱۲۶,۹۱۹	۱,۱۱۲,۰۴۴	۱,۰۹۷,۱۶۹	۱,۰۸۲,۲۹۵	۱,۰۶۷,۴۲۰	۱,۰۵۲,۵۴۶	۱,۰۳۷,۶۷۱	۱,۰۲۲,۷۹۶	۱,۰۰۷,۹۲۲	۹۹۳,۰۴۷	۹۷۸,۱۷۲	۵.۸۰	
۱,۱۴۳,۳۳۲	۱,۱۲۷,۹۴۵	۱,۱۱۲,۵۵۷	۱,۰۹۷,۱۶۹	۱,۰۸۱,۷۸۲	۱,۰۶۶,۳۹۴	۱,۰۵۱,۰۰۷	۱,۰۳۵,۶۱۹	۱,۰۲۰,۲۳۲	۱,۰۰۴,۸۴۴	۹۸۹,۴۵۷	۶.۰۰	
۱,۱۵۹,۷۴۵	۱,۱۴۳,۸۴۵	۱,۱۲۷,۹۴۵	۱,۱۱۲,۰۴۴	۱,۰۹۶,۱۴۴	۱,۰۸۰,۲۴۳	۱,۰۶۴,۳۴۳	۱,۰۴۸,۴۴۲	۱,۰۳۲,۵۴۲	۱,۰۱۶,۶۴۱	۱,۰۰۰,۷۴۱	۶.۲	

آنالیز تحلیل حساسیت تغییرات نرخ فروش کاشی صادراتی و نرخ ارز بر سود هر سهم (EPS) - ریال											نرخ دلار	نرخ فروش کاشی صادراتی به دلار و تاثیر آن بر EPS
۸۰۰,۰۰۰	۷۷۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰		
۵۸۵	۵۷۹	۵۷۲	۵۶۶	۵۶۰	۵۵۳	۵۴۷	۵۴۱	۵۳۴	۵۲۸	۵۲۲	۴.۲	
۵۹۵	۵۸۸	۵۸۱	۵۷۵	۵۶۸	۵۶۲	۵۵۵	۵۴۸	۵۴۲	۵۳۵	۵۲۸	۴.۴۰	
۶۰۴	۵۹۷	۵۹۱	۵۸۴	۵۷۷	۵۷۰	۵۶۳	۵۵۶	۵۴۹	۵۴۲	۵۳۵	۴.۶۰	
۶۱۴	۶۰۷	۶۰۰	۵۹۲	۵۸۵	۵۷۸	۵۷۱	۵۶۳	۵۵۶	۵۴۹	۵۴۲	۴.۸۰	
۶۲۴	۶۱۶	۶۰۹	۶۰۱	۵۹۴	۵۸۶	۵۷۸	۵۷۱	۵۶۳	۵۵۶	۵۴۸	۵.۰۰	
۶۳۳	۶۲۶	۶۱۸	۶۱۰	۶۰۲	۵۹۴	۵۸۶	۵۷۸	۵۷۱	۵۶۳	۵۵۵	۵.۲۰	
۶۴۳	۶۳۵	۶۲۷	۶۱۹	۶۱۰	۶۰۲	۵۹۴	۵۸۶	۵۷۸	۵۷۰	۵۶۲	۵.۴۰	
۶۵۳	۶۴۴	۶۳۶	۶۲۷	۶۱۹	۶۱۰	۶۰۲	۵۹۴	۵۸۵	۵۷۷	۵۶۸	۵.۶۰	
۶۶۲	۶۵۴	۶۴۵	۶۳۶	۶۲۷	۶۱۹	۶۱۰	۶۰۱	۵۹۲	۵۸۴	۵۷۵	۵.۸۰	
۶۷۲	۶۶۳	۶۵۴	۶۴۵	۶۳۶	۶۲۷	۶۱۸	۶۰۹	۶۰۰	۵۹۱	۵۸۱	۶.۰۰	
۶۸۲	۶۷۲	۶۶۳	۶۵۴	۶۴۴	۶۳۵	۶۲۶	۶۱۶	۶۰۷	۵۹۷	۵۸۸	۶.۲	

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

-مفروضات آنالیز حساسیت تغییرات نرخ فروش کاشی صادراتی و نرخ ارز سال ۱۴۰۳

نرخ برابری ارز معادل ۶۷۵،۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است(در تحلیل حساسیت فوق نرخ های پایین تر و بالاتر نیز محاسبه شده است).

نرخ فروش صادراتی کاشی برای هر مترمربع برابر با ۵.۲ دلار در نظر گرفته شده است، که نرخ های بالاتر و پائین تر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.

میزان فروش براساس ظرفیت ماشین آلات، کمبود انرژی و برنامه فروش سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است. لازم به ذکر است دستیابی به مقادیر تولید و فروش پیش بینی شده در صورت عدم قطعی برق و گاز بوده است.

-مفروضات آنالیز حساسیت تغییرات نرخ فروش کاشی صادراتی و نرخ ارز سال ۱۴۰۴

نرخ برابری ارز معادل ۶۷۵،۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است(در تحلیل حساسیت فوق نرخ های پایین تر و بالاتر نیز محاسبه شده است).

نرخ فروش صادراتی کاشی برای هر مترمربع برابر با ۵.۲ دلار در نظر گرفته شده است، که نرخ های بالاتر و پائین تر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.

میزان فروش براساس پیش بینی ظرفیت فعلی ماشین آلات و برنامه فروش سال ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است.

لازم به ذکر است دستیابی به مقادیر تولید و فروش پیش بینی شده در صورت عدم قطعی برق و گاز در سال ۱۴۰۴ می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

شده

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	عملکرد واقعی سه ماهه اول سال ۱۴۰۴	بودجه سه ماهه اول سال ۱۴۰۴
مقدار تولید	۲۷۵,۸۱۶	۵۰۰,۰۰۰
مقدار فروش	۲۰۹,۸۴۳	۵۰۰,۰۰۰
مبلغ فروش	۶۴۹,۲۵۹	۱,۵۵۰,۰۰۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۵۰۵,۷۷۸)	(۱,۰۷۵,۰۰۰)
سود ناخالص	۱۴۳,۴۸۱	۴۷۵,۰۰۰
حاشیه سود ناخالص به درصد	۲۲	۳۰
هزینه مالی	(۷۰,۴۱۰)	(۱۲۵,۰۰۰)
هزینه‌های مالی به فروش به درصد	۱۱	۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۲,۸۰۷)	(۱۲۵,۰۰۰)
سایر درآمد و هزینه‌های عملیاتی	(۲۵)	۰
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹۴۸	۲۷,۵۰۰
سود خالص	۱,۱۸۷	۲۵۲,۵۰۰
حاشیه سود خالص به درصد	۰/۱۸	۱۶
نسبت بهای تمام شده به فروش به درصد	۷۸	۶۹

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

اهم مواردی که در مورد عملکرد مالی و غیر مالی شرکت طی دوره صورت پذیرفته است بدین شرح می‌باشد:

ادامه تولید کاشی در ابعاد کوچک و بزرگ و به روز آوری و تکمیل سبد محصولات با تکنولوژی جدید تولیدی

- روابط بین نتایج عملکرد شرکت ، اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت در دستیابی به اهداف

بین اهداف مدیریت و نتایج عملکرد شرکت ارتباط زیادی وجود دارد اما عوامل بیرونی و خارج از کنترل مانند: نوسان نرخ ارز، کمبود مواد اولیه، شیوع بیماری و قطعی برق و گاز موجب گردیده بعضی از اهداف به پوشش کامل نرسیده و در برخی از حوزه ها جهت دستیابی به اهداف ، بیشتر از مقدار پیش بینی شده هزینه گردیده است .

- اثرات سایر عوامل موثر بر نتایج عملیات جاری (غیر معمول ، غیر مترقبه ، کیفی ،)

در دوره مورد گزارش، تهاجم جنگی به کشورمان باعث تعطیلی یک ماهه بازارها و کاهش فروش گردیده‌است.

-اطلاعات مرتبط با سهام شامل باز خرید سهام ، برنامه ها و....

تمامی اطلاعات به محض وقوع در سامانه کدال افشا می گردد.

-تاثیر تورم ، تغییرات قیمت ها و نرخ ارز بر شرکت

افزایش نرخ تورم و نرخ ارز موجب افزایش بهای مواد اولیه می گردد که عمدتاً با افزایش بهای فروش محصولات جبران می گردد و خرید بخشی از مواد اولیه ، قطعات و لوازم ماشین آلات نیز از محل ارز حاصل از صادرات صورت می گیرد تا نوسانات ارزی در حد امکان کنترل گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

عملکرد شرکت طی دوره مورد گزارش منجر به کاهش سود گردیده است و در این ارتباط شرکت اقدام به تنوع در تولید کاشی با برش محصولات و ترکیب کاشی‌ها نموده و امید است در آینده با بهبود وضعیت انرژی افزایش سودآوری را شاهد باشیم.

۶- جمع بندی

ظرفیت اسمی سالانه تولید شرکت براساس پروانه بهره برداری سه میلیون متر مربع می باشد، طراحی های مهندسی انجام شده ماشین آلات در دهه هفتاد جهت تولید این مقدار کاشی در سایزهای کوچک بوده، که مقادیر تولید واقعی در سال های ۹۱ تا ۹۳ به همین میزان است، پس از آن با شروع تقاضای کاشی با سایز بزرگ در بازار و افول تقاضای کاشی سایز کوچک و کاهش قیمت و حاشیه فروش این محصولات، شرکت جهت حفظ سهم بازار و با اصلاحاتی در خطوط تولیدی شروع به تولید کاشی با سایز بزرگ نموده که با توجه به محدودیت و عدم تناسب اندازه عرض کوره ها با سایزهای تولیدی کاشی سایز بزرگ ظرفیت عملی تولید به دو میلیون متر مربع کاهش یافته که در مقایسه با تولید و فروش سه میلیون متر مربع کاشی سایز کوچک از حاشیه فروش بالاتری برخوردار است. با توجه به فرسودگی ماشین آلات تولیدی شرکت که با عمر سی ساله عمدتاً مستهلک شده اند و براساس گزارش توجیهی افزایش سرمایه منتشر شده در بهمن ماه سال ۱۴۰۱، برنامه بهسازی و بازسازی شامل ماشین آلات تهیه بدنه ، تعویض سنگ شکن و خرید اسپری درایر جدید و ساخت ساختمان سوله اسپری درایر جدید با تکنولوژی روز و رعایت ملاحظات زیست محیطی و کاهش مصرف و همچنین خرید کوره با امکان تولید کاشی با سایز بزرگ بوده تا پس از انجام عملیات بهسازی و نوسازی علاوه بر بهسازی و بازسازی ماشین آلات دستیابی به مقدار تولید اسمی سالانه نیز میسر گردد و دستیابی به تولید و فروش پیش بینی شده محصولات در سال آتی در صورت بهبود وضعیت بازار داخلی و رفع موانع صادراتی و با فرض عدم قطع برق و گاز شرکت میسر خواهد بود.

اطلاعات تماس با شرکت

نشانی مرکز اصلی فعالیت:

اصفهان ، شهرک صنعتی اشترجان ، انتهای خیابان یازدهم ، شرکت کاشی تکسرام

تلفن کارخانه : ۰۳۱-۳۷۶۰۸۶۰۹-۱۲

فکس : ۰۳۱-۳۷۶۰۸۶۱۵

تلفن دفتر تهران : ۰۲۱-۹۱۰۳۴۳۴۰

۰۲۱-۲۲۹۲۳۱۰۱

سایت شرکت : WWW.TAKCERAM.CO.IR