

بسمه تعالی
اطلاعیه

شماره پیگیری: ۱۵۱۹۱۸۳

کد صنعت: ۵۳۹۴۳۳

شرکت: صنایع سیمان دشتستان

نماد: سدشت

موضوع: توضیحات در خصوص اطلاعات و صورت های مالی منتشر شده

در خصوص اطلاعیه منتشر شده با شماره پیگیری ۱۵۰۹۴۹۰ در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۰ به استحضار می رساند شرکت نسبت به بروزرسانی گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ اقدام نموده است.

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار بورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

فهرست مطالب

| | |
|--|----|
| مقدمه..... | ۵ |
| ۱- ماهیت کسب و کار شرکت..... | ۵ |
| ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:..... | ۵ |
| ۱-۱-۱- مواد اولیه:..... | ۶ |
| ۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:..... | ۶ |
| تمام مواد اولیه مصرفی داخلی بوده و از طریق معادن اطراف کارخانه (معادن تحت بهره برداری شرکت) تامین می گردد. لازم به ذکر است بعضی از مواد اولیه از طریق مناقصه خریداری می شود. Error! Bookmark not defined. | |
| ۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:..... | ۷ |
| ۱-۳- جزئیات فروش:..... | ۷ |
| ۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:..... | ۷ |
| ۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:..... | ۷ |
| ۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)..... | ۷ |
| ۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت..... | ۷ |
| ۱-۳-۲-۳- وضعیت دریافتی های از دولت :..... | ۸ |
| ۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:..... | ۸ |
| ۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:..... | ۸ |
| ۱-۵- وضعیت رقابت :..... | ۹ |
| ۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:..... | ۹ |
| ۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:..... | ۹ |
| ۱-۸- ترکیب سهامداران شرکت:..... | ۱۰ |
| ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف..... | ۱۰ |
| ۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:..... | ۱۰ |
| ۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:..... | ۱۱ |
| ۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:..... | ۱۱ |

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- ۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ۱۲.....
- ۲-۴-۱- رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی ۱۲.....
- ۲-۴-۲- گزارش پایداری شرکتی: ۱۴.....
- ۲-۴-۲-۱- گزارش عملکرد زیست محیطی ۱۴.....
- ۲-۴-۲-۲- مسئولیت‌های اجتماعی ۱۶.....
- ۲-۴-۲-۳- افزایش رفاه کارکنان ۱۷.....
- ۲-۴-۲-۴- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت ۱۷.....
- ۲-۴-۳- اطلاعات مربوط به ساختار هیات مدیره و کمیته‌های تخصصی ۲۰.....
- ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط ۲۲.....
- ۳-۱- منابع: ۲۲.....
- ۳-۲- مصارف: ۲۲.....
- ۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۲۲.....
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۲۶.....
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۲۷.....
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۲۹.....
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۲۹.....
- ۴-۴- تحلیل حساسیت سود هر سهم: ۲۹.....
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۳۰.....
- ۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۳۰.....
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۳۰.....
- ۶- جمع بندی ۳۱.....

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۲ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

| امضاء | سمت | نام نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل |
|-------|------------------------------------|----------------------------|--|
| | رئیس هیأت مدیره (غیرموظف) | انوش ترابی | توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سهامی عام) |
| | نایب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف) | مهدی عبدالهیان | شرکت سیمان شرق (سهامی عام) |
| | عضو هیأت مدیره (غیر موظف) | حقیقت عباسی کریک | شرکت سیمان داراب (سهامی عام) |
| | عضو هیأت مدیره (غیر موظف) | فرود عزیزی طاس احمدی | شرکت سرمایه گذاری استان بوشهر (سهامی عام) |
| | مدیرعامل و عضو هیأت مدیره | محمد حق شناس محمد | شرکت سیمان سپاهان (سهامی عام) |

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 شرکت

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۷ به شماره ثبت ۸۹۲۷۳ و شناسه ۱۰۱۰۱۳۳۶۶۰۳ با نام شرکت صنایع سیمان بوشهر (سهامی خاص) در اداره ثبت شرکتها و مالکیت واحدهای صنعتی تهران به ثبت رسیده است. طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۱/۰۵ نام شرکت از صنایع سیمان بوشهر (سهامی خاص) به شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام) تغییر یافته و در تاریخ ۱۳۸۴/۰۱/۳۰ به شماره ۲۲/۶۶۲۷۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت واحدهای صنعتی تهران ثبت و آگهی گردیده و در تاریخ ۱۳۸۶/۰۱/۲۹ نام شرکت در تابلوی بورس اوراق بهادار درج شده است. در حال حاضر شرکت صنایع سیمان دشتستان جزء واحد تجاری فرعی شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر است و واحد تجاری نهایی گروه شرکت سرمایه گذاری غدیر می باشد. نشانی کارخانه شرکت اصلی برازجان کیلومتر ۷ جاده شیراز است.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

فعالیت اصلی شرکت به طور کلی، تولید و فروش انواع سیمان و کلینکر می باشد. کاهش ۱ درصدی مبلغ کل فروش دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه قبل عمدتاً ناشی از کاهش ۲۴ درصدی مقدار فروش و افزایش ۳۰ درصدی نرخ فروش کل می باشد. سهم مبلغ فروش محصولات مختلف این شرکت از کل بازار داخلی و صادرات به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ | | | دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ | | | نوع محصول |
|----------------------------------|-----------|-------------------------|----------------------------------|-----------|-------------------------|--------------------|
| جمع کل | صادرات | سهم شرکت از بازار داخلی | جمع کل | صادرات | سهم شرکت از بازار داخلی | |
| ۴,۱۶۹,۵۰۲ | ۲,۰۷۳,۷۷۸ | ۲,۰۹۵,۷۲۴ | ۴,۹۳۰,۲۰۲ | ۸۸۸,۷۰۴ | ۴,۰۴۱,۴۹۸ | سیمان فله تیپ ۵۲ |
| ۱,۵۸۲,۳۴۵ | - | ۱,۵۸۲,۳۴۵ | ۳,۰۲۹,۱۳۸ | ۳۷۷,۹۸۴ | ۲,۶۵۱,۱۵۴ | سیمان پاکتی تیپ ۵۲ |
| ۱,۹۳۸,۹۷۷ | ۱,۹۳۸,۹۷۷ | - | ۲,۵۲۱,۵۳۴ | ۲,۵۲۱,۵۳۴ | | کلینکر تیپ ۲ و ۵ |
| ۷,۶۹۰,۸۲۴ | ۴,۰۱۲,۷۵۵ | ۳,۶۷۸,۰۶۹ | ۱۰,۴۸۰,۸۷۴ | ۳,۷۸۸,۲۲۲ | ۶,۶۹۲,۶۵۲ | جمع کل |

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۱- مواد اولیه:

جدول مواد اولیه خریداری شده ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| ردیف | نام ماده اولیه | واحد اندازه گیری | میزان خرید | تامین کننده‌ها |
|------|----------------|------------------|------------|------------------------------|
| ۱ | آلوویوم | تن | ۳۷۳,۴۲۷ | معادن تحت بهره برداری شرکت |
| ۲ | مارل رسی | تن | ۱۴۳,۷۴۲ | معادن تحت بهره برداری شرکت |
| ۳ | سنگ آهن | تن | ۴۱,۲۷۰ | امید راه منصوریه |
| ۴ | سنگ گچ | تن | ۷,۵۲۹ | معادن تحت بهره برداری شرکت |
| ۵ | سرباره | تن | ۰ | مجتمع صنعتی ذوب آهن پاسارگاد |
| ۶ | سنگ سیلیس | تن | ۰ | شرکت مجتمع فرو آلیاژ رباط |
| ۷ | پاکت | عدد | ۲,۷۵۳,۰۸۰ | شرکت پلاستیک کاران فاران |

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

جدول مقایسه ای مقدار و نرخ مواد اولیه مصرفی

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | دوره ۶ ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۴ | | | دوره ۶ ماهه بودجه منتهی به شهریور ۱۴۰۵ | | |
|------------|------------------------------|-----------|-------------------|---------------------------------|------------|-------------------|--|------------|-------------------|
| | مقدار(تن) | نرخ | مبلغ(میلیون ریال) | مقدار(تن) | نرخ | مبلغ(میلیون ریال) | مقدار(تن) | نرخ | مبلغ(میلیون ریال) |
| آلوویوم | ۸۸۳,۰۸۲ | ۳۳۱,۲۲۲ | ۲۹۲,۴۹۶ | ۵۲۴,۴۷۳ | ۴۴۳,۴۴۵ | ۲۳۲,۵۷۵ | ۵۳۹,۱۹۳ | ۵۰۷,۰۹۱ | ۲۷۳,۴۲۰ |
| مارل آهنکی | ۳۷,۹۶۹ | ۶۴۹,۹۹۷ | ۲۴,۶۸۰ | | | | | | |
| مارل رسی | ۲۷۲,۴۸۸ | ۱,۰۵۵,۰۱۸ | ۲۸۷,۴۸۰ | ۱۳۹,۰۴۴ | ۱,۰۰۶,۳۷۵ | ۱۳۹,۹۳۰ | ۱۰۶,۱۰۰ | ۱,۲۹۹,۰۲۹ | ۱۳۷,۸۲۷ |
| سنگ آهن | ۲۸,۸۳۱ | ۷,۸۲۳,۴۴۲ | ۲۲۵,۴۷۸ | ۱۶,۳۵۵ | ۱۳,۸۹۳,۲۵۲ | ۲۲۷,۲۱۹ | ۲۴۵۸۲ | ۱۴,۴۵۳,۰۵۵ | ۳۵۵,۲۸۵ |
| سنگ گچ | ۳۱,۸۲۵ | ۷۳۱,۲۴۶ | ۲۳,۲۷۲ | ۱۷,۳۱۱ | ۹۴۶,۴۱۹ | ۱۶,۲۸۳ | ۹,۲۴۰ | ۱,۳۱۵,۶۹۳ | ۱۱,۲۳۳ |
| سرباره | ۲۱,۱۷۳ | ۴,۸۹۴,۲۲۸ | ۱۰۳,۶۲۵ | ۷,۷۰۷ | ۵,۰۷۰,۴۸۸ | ۳۹,۰۷۸ | ۵,۸۴۵ | ۹,۳۱۲,۳۳۳ | ۵۴,۴۳۰ |
| سنگ سیلیس | ۲۰,۸۳۳ | ۵,۶۴۵,۴۰۱ | ۱۱۷,۶۱۳ | ۱۵,۴۳۶ | ۶,۳۹۳,۸۷۸ | ۹۸,۶۹۵ | ۳۵,۸۱۱ | ۸,۶۲۲,۵۷۴ | ۳۰۸,۷۸۳ |
| پاکت | ۴,۳۴۴,۶۱۱ | ۷۰,۳۶۳ | ۳۰۷,۱۰۹ | ۲,۳۶۶,۹۶۹ | ۱۱۲,۰۰۴ | ۲۶۵,۱۱۰ | ۲,۴۵۰,۲۵۰ | ۲۲۹,۳۰۶ | ۵۶۱,۸۵۷ |
| جمع | ۵,۶۶۰,۸۰۳ | ۲۴۴,۰۹۱ | ۱,۳۸۱,۷۵۳ | ۳,۰۸۷,۲۹۴ | ۳۳۰,۰۵۹ | ۱,۰۱۸,۹۹۰ | ۳,۱۷۱,۰۲۱ | ۵۳۶,۹۹۹ | ۱,۷۰۲,۸۳۵ |

- قیمت گذاری مواد اولیه بر اساس روش میانگین موزن می باشد.

-افزایش نرخ مواد اولیه استخراجی به دلیل افزایش در قرارداد پیمانکار استخراج می باشد.

-افزایش نرخ سنگ آهن به دلیل افزایش حدود ۷۰ درصدی حمل از استان فارس می باشد.

❖ در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات جدید ارائه می گردد.

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۳۰۹.۲۴۱ تن معادل مبلغ ۶۶۹۳ میلیارد ریال معادل ۰/۸۶ درصد فروش های انجام گرفته در بورس کالا را انجام داده است.

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش:

| نام محصول | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | دوره ۶ ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۴ | | | دوره ۶ ماهه بودجه منتهی به شهریور ۱۴۰۵ | | |
|-------------------|------------------------------|------------|-------------------|---------------------------------|------------|-------------------|--|------------|-------------------|
| | مقدار(تن) | نرخ | مبلغ(میلیون ریال) | مقدار(تن) | نرخ | مبلغ(میلیون ریال) | مقدار(تن) | نرخ | مبلغ(میلیون ریال) |
| سیمان فله تیپ ۲ | ۲۷۲,۳۳۲ | ۱۴,۶۵۸,۴۶۰ | ۳,۹۹۱,۹۶۸ | ۱۴۴,۱۱۶ | ۲۰,۰۰۵,۲۷۷ | ۲,۸۸۳,۰۸۴ | ۶۸,۰۰۰ | ۲۴,۱۴۳,۵۸۸ | ۱,۶۴۱,۷۶۴ |
| سیمان فله تیپ ۵ | ۳۶,۵۷۸ | ۱۵,۸۵۰,۹۶۴ | ۵۷۹,۷۹۸ | ۴۸,۴۱۹ | ۲۳,۹۲۴,۶۸۶ | ۱,۱۵۸,۴۱۴ | ۵۶,۰۰۰ | ۲۵,۲۳۴,۷۸۶ | ۱,۴۱۳,۱۴۸ |
| سیمان پاکتی تیپ ۲ | ۱۹۷,۵۹۲ | ۱۵,۶۷۸,۹۳۶ | ۳,۰۹۸,۰۳۳ | ۱۱۰,۴۵۴ | ۲۲,۷۰۲,۸۵۰ | ۲,۵۰۷,۶۱۰ | ۷۳,۰۰۰ | ۲۶,۰۸۴,۶۸۵ | ۱,۹۰۴,۱۸۲ |
| سیمان پاکتی تیپ ۵ | ۱۷,۰۵۴ | ۱۷,۹۸۴,۱۱۵ | ۳۰۶,۷۰۵ | ۶,۲۵۲ | ۲۲,۹۶۰,۶۵۵ | ۱۴۳,۵۴۴ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع فروش داخلی | ۵۲۳,۵۵۶ | ۱۵,۲۳۵,۲۳۴ | ۷,۹۷۶,۵۰۴ | ۳۰۹,۲۴۱ | ۲۱,۶۴۲,۲۱۳ | ۶,۶۹۲,۶۵۲ | ۱۹۷,۰۰۰ | ۲۵,۱۷۳,۰۶۶ | ۴,۹۵۹,۰۹۴ |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | |
| سیمان فله تیپ ۲ | ۱۲۳,۸۵۳ | ۱۹,۰۷۳,۳۸۱ | ۲,۳۶۲,۳۰۴ | ۲۷,۶۰۰ | ۳۲,۱۹۹,۹۶۷ | ۸۸۸,۷۰۴ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سیمان فله تیپ ۵ | ۲۹,۱۵۴ | ۱۹,۶۱۱,۳۰۲ | ۵۷۱,۷۵۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سیمان پاکتی تیپ ۲ | ۱۸,۲۱۸ | ۲۱,۲۰۷,۴۵۴ | ۳۸۶,۳۵۳ | ۱۱,۸۱۹ | ۲۶,۵۲۰,۶۵۰ | ۳۱۳,۴۴۵ | ۴۸,۰۰۰ | ۴۶,۸۰۰,۰۰۰ | ۲,۲۴۶,۴۰۰ |
| سیمان پاکتی تیپ ۵ | ۲۰,۰۱۳ | ۲۰,۱۶۰,۰۰۰ | ۴۰,۵۸۲ | ۱,۹۸۵ | ۲۲,۵۲۰,۰۰۰ | ۶۴,۵۳۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کلینکر | ۲۲۸,۸۴۲ | ۱۴,۶۷۲,۲۰۰ | ۳,۳۵۷,۶۱۹ | ۹۲,۱۷۶ | ۲۷,۳۵۵,۶۱۴ | ۲,۵۲۱,۵۳۴ | ۲۴۲,۰۰۰ | ۲۵,۱۰۰,۰۰۰ | ۸,۴۹۴,۲۰۰ |
| جمع فروش صادراتی | ۴۰۲,۰۸۱ | ۱۶,۷۰۹,۶۰۷ | ۶,۷۱۸,۶۱۲ | ۱۳۳,۵۷۹ | ۲۸,۳۵۹,۳۸۳ | ۳,۷۸۸,۲۲۲ | ۲۹۰,۰۰۰ | ۳۷,۰۳۶,۵۵۲ | ۱۰,۷۴۰,۶۰۰ |
| جمع کل | ۹۲۵,۶۳۷ | ۱۵,۸۷۵,۶۷۶ | ۱۴,۶۹۵,۱۱۶ | ۴۴۲,۸۲۰ | ۲۳,۶۶۸,۴۸۶ | ۱۰,۴۸۰,۸۷۴ | ۴۸۷,۰۰۰ | ۳۲,۲۳۷,۵۶۵ | ۱۵,۶۹۹,۶۹۴ |

قیمت فروش داخلی محصولات عمدتاً در بورس کالا و بر اساس عرضه و تقاضا تعیین می‌شود که آخرین قیمت های محصول برای هر تن سیمان پاکتی تیپ ۲ مبلغ ۲۶.۲۱۳.۰۰۰ ریال ، سیمان فله تیپ ۲ مبلغ ۲۱.۴۲۷.۰۰۰ ریال و سیمان فله تیپ ۵ مبلغ ۲۵.۱۵۹.۰۰۰ ریال می‌باشد.

فرآیند و روش قیمت گذاری محصولات شرکت در بخش داخلی عمدتاً شامل کشف قیمت در بورس کالا با نرخ کارمزد ۰/۲۵۰۲ درصد مبلغ فروش می باشد .

❖ در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات جدید ارائه می گردد.

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

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

عدم افزایش سود و کاهش نقدینگی و در نتیجه افزایش هزینه های مالی با توجه به اخذ تسهیلات با نرخ ۲۳ درصد خواهد بود.

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| ردیف | شرح (مبالغ به میلیون ریال) | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییرات | دلایل تغییرات * |
|------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------|--------------------------------|
| ۱ | مالیات عملکرد | | ۸۱.۳۰۴ | | بابت تقسیط مالیات |
| ۲ | مالیات بر ارزش افزوده | | ۱۵۸.۹۰۳ | | افزایش مبلغ فروش و کاهش اعتبار |
| ۳ | بیمه سهم کارفرما | | ۱۵۸.۲۹۹ | | افزایش طبق قانون کار |
| ۴ | حقوق و عوارض گمرکی | | ۲۴۳.۶۱۸ | | افزایش عوارض گمرکی |
| ۵ | پرداختی بابت گاز و مازوت | | ۶۱۱.۲۵۶ | | کاهش تولید و تعدیلات |
| ۶ | پرداختی بابت برق مصرفی | | ۱۷۹.۴۵۹ | | بدلیل افزایش نرخ |

۳-۲-۱- وضعیت دریافتی های از دولت :

(مورد ندارد.)

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

نرخ فروش صادراتی با تحلیل بازارهای هدف و در نهایت از طریق مذاکره و توافق با مشتریان و تصویب در کمیته فروش و هیات مدیره انجام می گردد. صورتحساب بصورت ارزی صادر و با نرخ زمان معامله تسعیر و درحسابها ثبت گردیده است. لیکن با توجه به شرایط تحمیلی حاکم بر نقل و انتقال وجوه ارزی، وجوه مربوط با نرخ سامانه سنا، در راستای بخشنامه بازگشت ارز حاصل از صادرات بانک مرکزی تسعیر شده است. مضافاً اظهار نامه های کالای صادراتی نیز به نام شرکت صادر گردیده است. همچنین قیمت صادراتی فروش محصولات بر اساس میانگین دوره ۶ ماهه کلینکرتیپ ۲ مبلغ ۲۴ دلار، کلینکر تیپ ۵ مبلغ ۲۶/۳۴ دلار، سیمان فله تیپ ۲ مبلغ ۲۸ دلار و سیمان پاکتی تیپ ۲ مبلغ ۲۵ دلار می باشد. که با میانگین نرخ ارز ۱.۱۱۹.۲۲۶ ریال محاسبه و از خریدار دریافت شده است.

❖ در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات جدید ارائه می گردد.

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

مؤلفه های اقتصاد کلان:

- قانون تجارت
- قانون بازار اوراق بهادار
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- اساسنامه شرکت
- قانون کار و بیمه تامین اجتماعی
- قانون و مقررات صادرات و واردات ایران
- قانون حفاظت و بهسازی محیط زیست و مقررات مرتبط

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵-۱- وضعیت رقابت :

در حال حاضر فروش داخلی شرکت حدود ۰/۸۶ درصد از کل فروش سیمان در بورس کالا می باشد. وضعیت فروش دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ رقبا به شرح زیر است:

| ردیف | نام شرکت | میزان فروش - تن |
|------|-----------------|-----------------|
| ۱ | سیمان سپاهان | ۸۱۵,۸۶۶ |
| ۲ | سیمان شرق | ۷۴۵,۹۹۲ |
| ۳ | سیمان کردستان | ۳۲۹,۵۶۷ |
| ۴ | سیمان لارسیزوار | ۲۹۶,۶۴۵ |
| ۵ | سیمان دشتستان | ۴۴۲,۸۲۰ |

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

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

بازارگردانی:

| ردیف | عنوان | پارامتر |
|------|--|--------------------------|
| ۱ | نام بازارگردان | صندوق بازارگردانی مهرگان |
| ۲ | آغاز دوره بازارگردانی | ۱۳۹۹/۰۹/۱۲ |
| ۳ | پایان دوره بازارگردانی | تا کنون |
| ۴ | منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال) | ۵۹۰,۳۴ |
| ۵ | منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم) | - |
| ۶ | مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال) | ۳۶,۵۸۸ |
| ۷ | مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال) | ۳۷,۴۶۰ |
| ۸ | سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال) | (۸۷۲) |
| ۹ | تعداد سهام خریداری شده طی دوره | ۸۸۶,۰۲۰ |
| ۱۰ | تعداد سهام فروخته شده طی دوره | ۴۵۰,۰۰۰ |
| ۱۱ | مانده سهام نزد بازارگردان | ۹۳۹,۲۶۴ |

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

| نام شرکت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
|----------|------------------------------|
| | |

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| سال مالی | درصد مالکیت | نوع شرکت | |
|-------------|-------------|------------------|-----------------------------------|
| ۳۱ تیرماه | ۵۷.۹۶ | تولید سیمان | شرکت سیمان مند دشتی |
| ۳۱ مردادماه | ۹۹.۸ | بازرگانی، خدماتی | شرکت بازرگانی دشتستان توسعه دامون |
| ۳۱ مردادماه | ۰.۰۰۱ | حمل و نقل | شرکت حمل و نقل میلاد بار دشتستان |

۸-۱- ترکیب سهامداران شرکت:

سهامداران دارای مالکیت بیش از ۱٪ سهام شرکت در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر است:

| سهامداران عمده شرکت (بالای یک درصد) در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | |
|--|---|---------------|-------|---------------|-------|
| ردیف | نام سهامدار | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | |
| | | تعداد سهام | درصد | تعداد سهام | درصد |
| ۱ | شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سهامی عام) | ۹۹۷.۱۵۳.۴۰۷ | ۳۹/۸۹ | ۹۹۷.۱۵۳.۴۰۷ | ۳۹/۸۹ |
| ۲ | شرکتهای سرمایه گذاری استانی (۳۰ استان) | ۵۱۴.۱۶۲.۳۹۱ | ۲۰/۵۷ | ۵۱۴.۱۶۲.۳۹۱ | ۲۰/۵۷ |
| ۳ | شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت | ۳۰۳.۸۰۴.۵۰۳ | ۱۲/۱۵ | ۳۰۳.۸۰۴.۵۰۳ | ۱۲/۱۵ |
| ۴ | شرکت سیمان داراب (سهامی عام) | ۳۹۷.۴۴۸.۲۶۰ | ۱۵/۹۰ | ۳۹۷.۴۴۸.۲۶۰ | ۱۵/۹۰ |
| ۵ | شرکت سیمان سپاهان (سهامی عام) | ۲۵۱.۳۰۵.۴۶۹ | ۱۰/۰۵ | ۲۵۱.۳۰۵.۴۶۹ | ۱۰/۰۵ |
| ۶ | شرکت سیمان شرق (سهامی عام) | ۱۸۴.۳۲۱ | ۰/۰۱ | ۱۸۴.۳۲۱ | ۰/۰۱ |
| ۷ | شرکت سرمایه گذاری استان بوشهر (سهامی عام) | ۶.۴۹۰.۲۲۶ | ۰/۲۶ | ۶.۴۹۰.۲۲۶ | ۰/۲۶ |
| ۹ | سایر | ۲۹.۴۵۱.۴۲۳ | ۱/۱۸ | ۲۹.۴۵۱.۴۲۳ | ۱/۱۸ |
| | جمع | ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۱۰۰ | ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۱۰۰ |

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

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

اهداف مالی مرتبط با کسب و کار :

با توجه به وضعیت اقتصادی و چالشهای موجود در بازار، شرکت اهداف و برنامه کاری دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ را بر پایه حفظ توان تولید و فروش داخلی و صادراتی تدوین نموده است .

چگونگی مواجهه با روندها و تهدیدها و فرصت ها :

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

از آنجائیکه چارچوب های مبتنی بر رعایت الزامات بورس و قوانین مرتبط، دیدگاه متفاوتی را بر شرکت نسبت به رقبا حاکم می نماید و از طرفی به دلیل سخت تر شدن وضعیت رقابتی شرکتهای ناشی از تغییر نگرش و توان مالی مصرف کنندگان، چالش ها و رکود اقتصادی در بخشهای مختلف اقتصادی و بازار مسکن و پروژه های عمرانی، تهدیدهای متفاوتی را متوجه شرکت می نماید .

دانش محوری، به کارگیری از نیروهای متخصص و جوان بومی، تنوع و گستردگی محصولات در کنار ارتقاء رضایتمندی مشتریان، از ویژگیهای سیمان دشتستان می باشد.

تطابق راهبرد با روندهای اصلی :

بررسی روند فروش شرکت دستیابی به سطح بالاتری از فروش ریالی به میزان ۳۶ درصد افزایش نسبت به دوره مالی قبل را نشان می دهد که با توجه به کاهش ۱۵ درصدی مقدار فروش نسبت به دوره مالی گذشته به دلیل افزایش ۶۰ درصدی نرخ فروش می باشد .

برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها :

در راستای دستیابی به اهداف تعریف شده، شرکت تمرکز بر خط دهی موثر در قیمت گذاری محصولات و افزایش ارزش آن و کاهش بهای تمام شده محصولات را به عنوان استراتژی خود در نظر گرفته و برنامه شرکت در جهت کاهش مصرف انرژی برق و کاهش دوره تعمیرات اساسی و سایر هزینه ها می باشد.

سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی :

سیاستها و الگوهای راهبری شرکت به گونه ای تدوین می گردد تا با بکارگیری روشهایی جهت مشارکت فعال همه همکاران در سطوح مختلف به اهداف سازمانی شرکت دست یابیم. از طرفی این سیاست ها به گونه ای تدوین می شود که با رعایت اصول احترام، رابطه برد-برد بین همکاران و شرکت ایجاد گردد.

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

شرکت در خصوص تولید محصولات و معرفی محصولات جدید بررسی مطالعاتی تولید سیمان تپ ۵ ضد سولفات و کلینکر تپ ۵ ویژه را در دستور کار قرار داده است.

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

- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

-استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان "درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان"

هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با مشتریان است. استاندارد حسابداری شماره ۴۳ از تاریخ ۱/۱۰/۱۴۰۴ لازم الاجرا است. استاندارد مذکور تأثیر قابل ملاحظه ای بر صورت های مالی نخواهد داشت.

- اهم رویه های حسابداری

مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- مبانی تلفیق

الف- صورت‌های مالی تلفیقی گروه حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی (شرکت‌های تحت کنترل) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است. ب- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت‌های فرعی را از دست می‌دهد، درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های فرعی را در صورت‌های مالی تلفیقی منظور می‌کند.

ج- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل «سهام خزانه» منعکس می‌گردد.

د- سال مالی شرکت سیمان مند دشتی در ۳۱ تیر ماه هر سال و شرکت‌های بازرگانی دشتستان توسعه دامن و شرکت حمل و نقل میلادبار دشتستان در ۳۱ مرداد ماه هر سال خاتمه می‌یابد. با این حال، صورت‌های مالی شرکت‌های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت‌های فرعی به حساب گرفته می‌شود.

ه- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

و- تغییر منافع مالکیت در شرکت‌های فرعی که منجر به از دست دادن کنترل گروه بر شرکت‌های فرعی نمی‌شود، به عنوان معاملات مالکانه به حساب گرفته می‌شود. مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل به منظور انعکاس تغییرات در منافع نسبی آنها در شرکت‌های فرعی، تعدیل می‌شود. هر گونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداخت شده یا دریافت شده به‌طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت عنوان "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی شده و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود.

ز- زمانی که گروه کنترل شرکت فرعی را از دست می‌دهد، سود یا زیانی در صورت سود و زیان تلفیقی شناسایی می‌شود که از تفاوت بین الف) جمع ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی و ارزش منصفانه هر گونه منافع باقیمانده و ب) مبلغ دفتری خالص دارایی‌ها (شامل سرفقلى)، در تاریخ از دست دادن کنترل، به کسر منافع فاقد حق کنترل محاسبه و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود. همه مبالغی که قبلاً در ارتباط با آن شرکت فرعی در سایر اقلام سود و زیان جامع شناسایی شده است، به شیوه‌ای همانند زمانی که گروه به‌طور مستقیم دارایی‌ها و بدهی‌های مربوط به واحد تجاری فرعی را واگذار می‌کند، به حساب گرفته می‌شود. ارزش منصفانه هر گونه سرمایه‌گذاری باقیمانده در واحد تجاری فرعی پیشین، در زمان از دست دادن کنترل به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه‌گذاری محسوب می‌شود.

در نتیجه تغییر در رویه‌های حسابداری، که منجر به تجدید ارائه و اصلاح صورت‌های مالی شده است، دعاوی قضایی مربوطه و قانون‌گذاری دولت، نکول در بازپرداخت تسهیلات و دیگر موضوعات مربوطه، شرکت متحمل هزینه‌های مالی، حقوقی و حسابداری گردیده است.

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

۴-۲-۱- رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی

| ردیف | اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی | ماده | توضیحات |
|------|-------------------------------------|------|---------|
|------|-------------------------------------|------|---------|

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| | | | |
|----|---|-----------------|--|
| ۱ | گزارش موضوعاتی که دارای آثار با اهمیت باشد توسط بالاترین مقام مالی در صورتجلسات هیات مدیره | تبصره ۴ ماده ۳ | رعایت شده است. |
| ۲ | تدوین منشور اخلاقی سازمانی توسط هیات مدیره | ۵ | رعایت شده است. |
| ۳ | عضو مالی غیر موظف در هیأت مدیره | تبصره ۴ ماده ۴ | رعایت شده است. |
| ۴ | استقرار کنترل های داخلی و ارایه گزارش کنترل داخلی | ۸ و ۹ | کمیته حسابرسی تشکیل و گزارشات لازم تهیه و ارائه شده است. |
| ۵ | دارندگان اطلاعات نهانی | ۱۰ | لیست دارندگان نهانی ارایه شده است. |
| ۶ | تعیین حقوق و مزایای هیات مدیره و مدیران ارشد | ۱۲ | حقوق و مزایای مدیریت عامل توسط شرکت اصلی تعیین شده است. |
| ۷ | عدم تفویض اختیار برخی از وظایف هیات مدیره به مدیر عامل | ۱۳ | رعایت شده است. |
| ۸ | تشکیل کمیته های حسابرسی و کمیته انتصابات و ارزیابی اثر بخشی آن | ۱۴ و ۸ | کمیته حسابرسی و کمیته انتصابات تشکیل شده است. |
| ۹ | طراحی و اجرای مناسب ساز و کارهای برقراری روابط موثر با سرمایه گذاران | ۱۷ | رعایت شده است. |
| ۱۰ | تعیین وظایف ، اختیارات تحصیلات و مسئولیتهای هیات مدیره | ۴ | رعایت شده است. |
| ۱۱ | تشکیل کمیته های حسابرسی و انتصابات و تدوین منشورهای حسابرسی، انتصابات و ریسک | تبصره ۱ ماده ۱۴ | رعایت شده است. |
| ۱۲ | انتخاب دبیر هیات مدیره و ایجاد دبیرخانه مستقل هیات مدیره و موارد مرتبط با آن ، برگزاری جلسات هیات مدیره (حداقل یک بار در ماه) | ۲۰ الی ۲۶ | رعایت شده است. |
| ۱۳ | قوانین تشکیل مجامع | ۲۹ و ۳۳ | صدور برگ ورود به مجمع و حضور هیأت مدیره و مدیر مالی در مجامع و فرصت کافی برای پرسش و پاسخ سهامداران انجام شده است. |
| ۱۴ | در اختیار بودن گزارشات در پایگاه اینترنتی | ۳۷ و ۳۹ | رعایت شده است. |
| ۱۵ | اکثریت اعضای کمیته ها عضو مستقل خارج از هیات مدیره هستند | تبصره ۲ ماده ۱۴ | رعایت شده است. |
| ۱۶ | زمانبندی پرداخت سود | ۳۱ | رعایت شده است. |
| ۱۷ | حضور مدیر عامل و اعضاء هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی شرکت | ۳۲ | رعایت شده است. |
| ۱۸ | ساز و کار مناسب جهت اطمینان از رعایت یکسان حقوق سهامداران | ۶ | رعایت شده است. |
| ۱۹ | تعیین حق حضور اعضا غیر موظف در مجمع | ۱۲ | رعایت شده است. |
| ۲۰ | معاملات با اشخاص وابسته به گونه ای تایید و اجرا گردیده است تا از کنترل مناسب تضاد منافع و متعارف و منصفانه بودن معامله اطمینان حاصل شود. | ۷ | رعایت شده است. |
| ۲۱ | هیات مدیره ساز و کار مناسبی را جهت جمع آوری و رسیدگی به گزارش های اشخاص در خصوص نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت تدوین و اطلاع سانی کرده و بر اجرای آن نظارت داشته است | ۱۱ | رعایت شده است. |
| ۲۲ | کمیته حسابرسی براساس حدود وظایف و اختیارات تعیین شده در | تبصره ۳ | رعایت شده است. |

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| | | | |
|----|---------|--|----------------|
| | ماده ۱۴ | دستورالعمل حاکمیت شرکتی اقدام می نماید | |
| ۲۳ | ۱۶ | اعضای هیات مدیره، اقرارنامه مرتبط با آگاهی از الزامات مقرراتی و مسئولیت‌های خود را ارائه نموده اند | رعایت شده است. |
| ۲۴ | ۳۸ | اقدامات شرکت در راستای تحقق راهبری شرکتی به صورت یک بخش جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت | رعایت شده است. |

۲-۴-۲- گزارش پایداری شرکتی:

۱-۲-۴-۲- گزارش عملکرد زیست محیطی

اقدامات شرکت در خصوص رعایت تصویب نامه هیئت وزیران به شماره ۲۴۱۶۷۰/ت/۵۹۷۹۳ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ در خصوص معیارهای تعیین سطح آلاینده‌های تولیدی، صنعتی، معدنی و خدماتی آلاینده به شرح ذیل ارائه می گردد:

مطابق با تصویب نامه هیئت مدیران به شماره ۲۴۱۶۷/ت/۵۹۷۹۳ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۷ در خصوص معیاری های تعیین سطح آلاینده‌های تولیدی، معدنی و خدماتی در دوره ۳ ماهه هر فصل توسط شرکت معتمد محیط زیست سما زیست اندیش پارامترهای آلاینده محیط زیست مورد پایش قرار میگیرد و در دوره های تصادفی محیط زیست استان/شهرستان اقدام به پایش می نمایند. کلیه پارامترها از جمله آلودگی هوا - آب - خاک و صوتی ، پایین تر از شاخص های تعریف شده است و این شرکت مشمول عوارض آلاینده‌های نمی باشد.

پیامدهای حاصل از فعالیت شرکتها (پیامدهای تخریب زیست محیطی) به شرح توضیحات ذیل می باشد:

* آلودگی هوا ناشی از تولید سیمان که عمده پیامد ناشی از آسیاب مواد - سیمان می باشد.

* آلودگی صوتی ناشی از فعالیت دستگاه ها

* آلودگی آب ناشی از فاضلاب بهداشتی

* آلودگی هوا از نوع گاز شامل CO_2 ، CO ، NOX در دپارتمان پخت

* تاثیر بررسی اکوسیستم با توجه به برداشت از معادن و آلودگی ها ایجاد شده.

تشریح اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تاثیرات زیست محیطی فعالیت شرکت به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا به شرح بند های ذیل ارائه می گردد:

- ۱- نصب و راه اندازی سیستم تصفیه فاضلاب فاز ۱، ۲ و ۳ در راستای کاهش آلودگیهای آب و خاک و استفاده مجدد از آبهای خاکستری
- ۲- استفاده از خروجی تصفیه خانه فاضلاب فاز ۱ و ۲ جهت آبیاری بیرون و داخل کارخانه با وسعت بیش از ۴ هکتار
- ۳- اجرای طرح خود اظهاری در پایش و اندازه گیری پارامترهای زیست محیطی توسط شرکت معتمد محیط زیست در دوره های سه ماهه

۴- تفکیک پسماند ویژه و عادی، فروش پسماند های ویژه به شرکت های بازیافتی از جمله آجرهای نسوز و روغن های ضایعاتی

۵- دریافت گواهینامه سیستم مدیریت محیط زیست ISO ۱۴۰۰۱:۲۰۱۵ با آخرین ویرایش استاندارد ۲۰۱۵

۶- تهیه گزارش کامل و تفصیلی هزینه های کنترل و کاهش آلودگی در سالهای ۹۳-۹۷ در راستای اجرای بند "د" ماده ۴۵ وصول برخی از درآمدهای دولت و ارسال آن به محیط زیست استان و شهرستان جهت تایید و اجرا

۷- تفکیک و جداسازی کاغذ از سایر زباله ها و اهدا آن به انجمن زیست محیطی فرهنگ سازان دشتستان

۸- اهدا شاخ و برگ های هرس شده به عشایر همجوار کارخانه

۹- اجرای بخشی از طرح های آبخیزداری در بیرون کارخانه

۱۰- شناسایی و پیگیری رفع نشتی های آب در ساختمانهای جانبی و خط تولید در راستای جلوگیری از هدر روی آب

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- ۱۱- اصلاح الگوی مصرف و تعیین ارقام پرمصرف (ظروف یکبار مصرف، مواد شوینده، روغن صنعتی، لوازم التحریر و...) و تعیین شاخص کاهش آنها تا سال ۹۸
- ۱۲- تدوین برنامه مشارکت در مناسبتهای زیست محیطی و برگزاری مراسم در مناسبتهای زیست محیطی و ترویج فرهنگ زیست محیطی و توجه به سلامت محیط زیست از طریق برگزاری برنامه های آموزشی
- ۱۳- برگزاری جلسات کمیته محیط زیست
- ۱۴- تعمیرات و نگهداری بیش از ۳۰ دستگاه غبارگیر از نوع الکتروفیلتر، بگ فیلتر و بگ هوس
- ۱۵- اجرای برنامه های مرتبط با مصرف انرژی الکتریکی و حرارتی مصرفی دپارتمانها
- ۱۶- اصلاح دپوها و مدیریت آنها
- ۱۷- آبیاری قطره ایی بیش از ۷۰ درصد فضای سبز داخل کارخانه
- ۱۸- واکاری درختان خشک شده در فضای سبز کارخانه
- ۱۹- نظافت عمومی کارخانه و پاکسازی کلیه دپارتمانها و محلهای تردد
- ۲۰- توسعه و بهبود طرح های آبخیز داری
- ۲۱- نصب بنر و تابلو های زیست محیطی در کارخانه در راستای فرهنگ سازی زیست محیطی
- ۲۲- احیا درختان دربخشی از معدن که برداشت به پایان رسیده است تقریباً ۳ هکتار
- ۲۳- اجرای اتوماسیون اداری در راستای حذف کاغذ در مکاتبات اداری
- ۲۴- برگزاری دوره های آموزشی زیست محیطی مطابق با برنامه
- ۲۵- آسفالت نمودن مسیرهای دسترسی به کارخانه و معادن در راستای کاهش آلودگی هوا
- ۲۶- جذب محیط بان جهت حمایت و حفظ اکوسیستم منطقه
- ۲۷- احداث آبخشور در محوطه بیرون کارخانه جهت حیات وحش

اهداف بلندمدت شرکت در جهت حداقل سازی پیامدها (شامل کاهش پیامدهای تخریب زیست محیطی، حذف تلفات نیروی انسانی، اتلاف انرژی و) به شرح بند های ذیل ارائه می گردد:

- ۱- نگهداری و بهبود فیلتراسیون
- ۲- توسعه و نگهداری فضای سبز
- ۳- رعایت کلیه الزامات و قوانین و مقررات زیست محیطی
- ۴- کاهش مصرف منابع، انرژی و آب.
- ۵- کاهش تولید ضایعات و تفکیک و بازیافت آنها در حد امکان و حرکت به سوی تولید پاک و اقتصاد سبز
- ۶- ارتقاء سطح آگاهی ها و توانمندیهای کارکنان
- ۷- همکاری و تعامل به سازمان ها، تشکلهای و مراجع نظارتی جهت مشارکت در فرهنگ سازی عمومی و کنترلهای زیست محیطی به عنوان بخشی از مسئولیت های اجتماعی شرکت میباشد.

اقدامات انجام شده جهت حمایت از محیط زیست به شرح بند های ذیل ارائه می گردد:

- ۱- نگهداری فضای سبز ۳ هکتار داخل کارخانه و ۱۲۰ هکتار بیرون
- ۲- تعمیرات نگهداری فیلترها از جمله الکتروفیلتر - بگ فیلتر - بگ هوس
- ۳- تعمیرات و نگهداری تصفیه خانه فاضلاب
- ۴- جذب محیط بان
- ۵- توسعه و نگهداری آبیاری قطره ای
- ۶- پایش و اندازه گیری آلاینده های زیست محیطی
- ۷- آموزش و فرهنگ سازی زیست محیطی

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

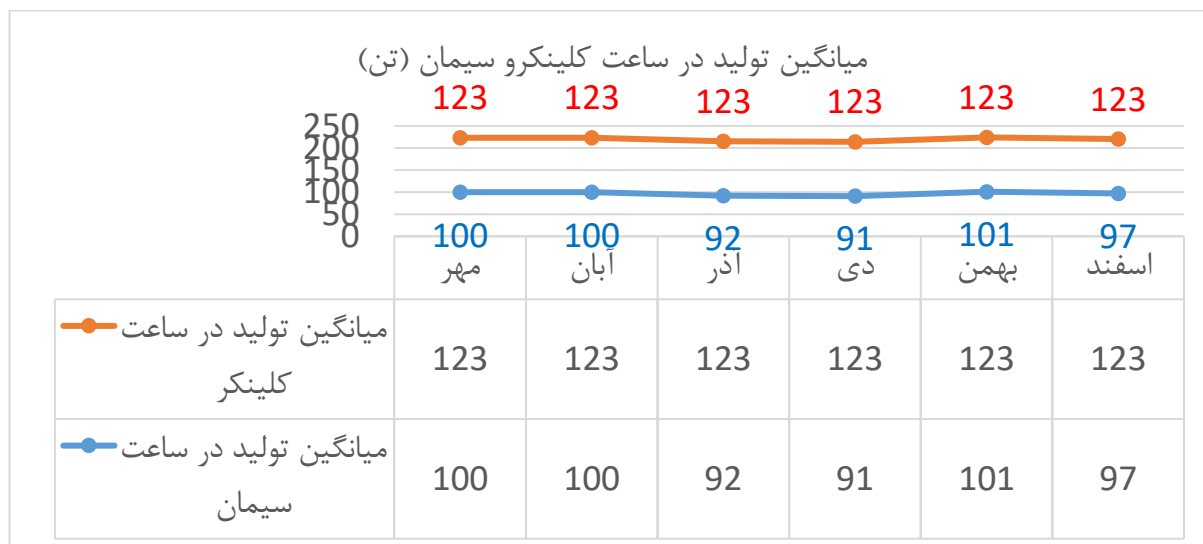
| | | | | |
|---------------|--------|------------------|------------|----|
| ۷,۲۷۶,۸۲۶ | ۰/۴۹ | دهیاری راهدار | ۱۴۰۴/۱۲/۱۱ | ۲۱ |
| ۲۱۹,۱۹۵,۸۱۵ | ۱۴/۷۶ | دادگستری برازجان | ۱۴۰۴/۱۲/۲۷ | ۲۲ |
| ۲,۳۶۹,۲۵۸,۲۲۷ | ۱۶۲/۹۸ | جمع کل | | |

۳-۲-۴-۲- افزایش رفاه کارکنان

طبق مصوبات هیات مدیره جهت رفاه پرسنل و خانواده های پرسنل اقدام به اجاره انواع اماکن ورزشی و خرید لوازم تحریر برای فرزندان پرسنل، کمک هزینه سفر، تقبل ۱۰۰٪ هزینه بیمه تکمیلی کلیه پرسنل شرکت و خرید اقلام غیرنقدی برای ایام ماه مبارک رمضان و عید سال جهت کلیه پرسنل شرکت صورت گرفته است.

۴-۲-۴-۲- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت

میانگین تولید در ساعت کلینکر و سیمان شش ماه اول سال مالی ۱۴۰۴-۱۴۰۵:

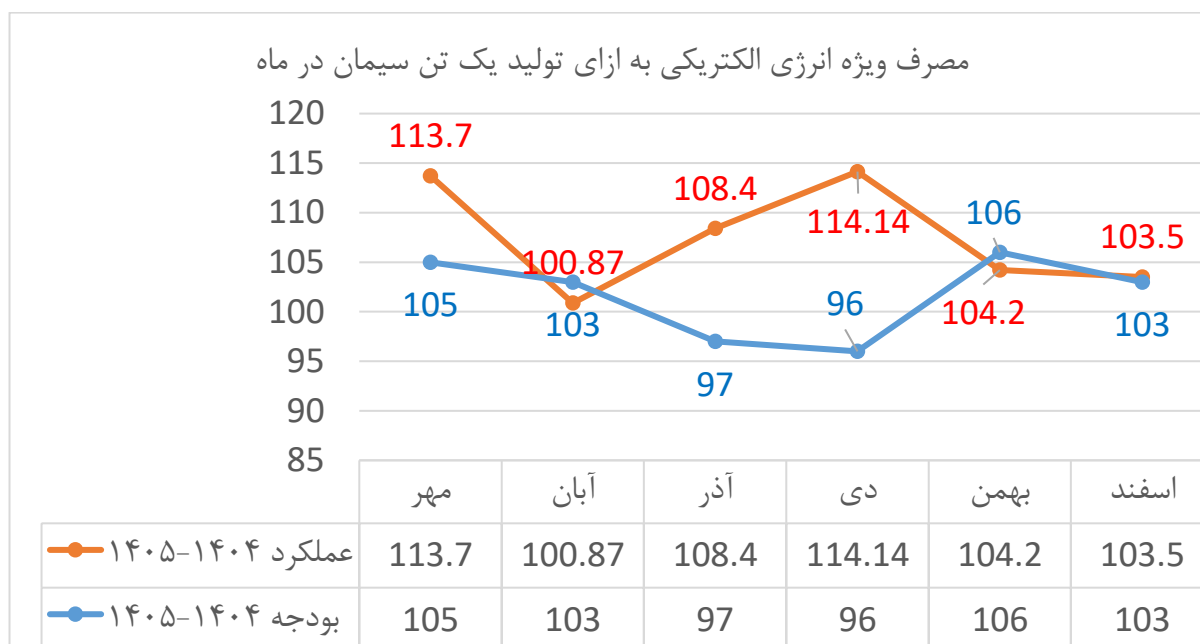


مصرف ویژه انرژی الکتریکی به ازای تولید هر یک تن سیمان شش ماه اول سال مالی ۱۴۰۴-۱۴۰۵:

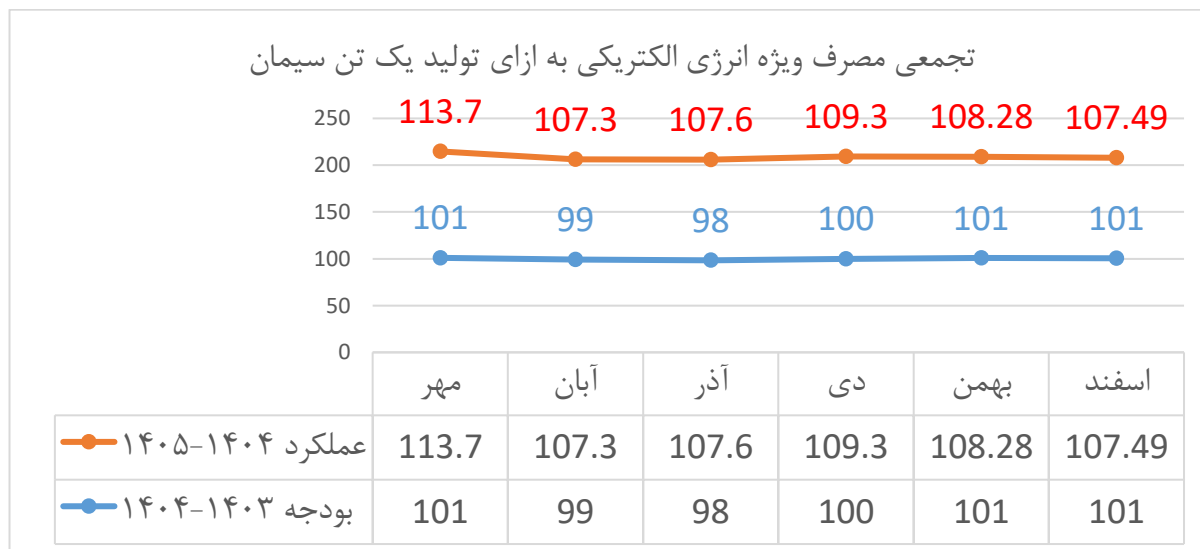
شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



تجمعی مصرف ویژه انرژی الکتریکی به ازای تولید هر یک تن سیمان شش ماه اول سال مالی ۱۴۰۴-۱۴۰۵:

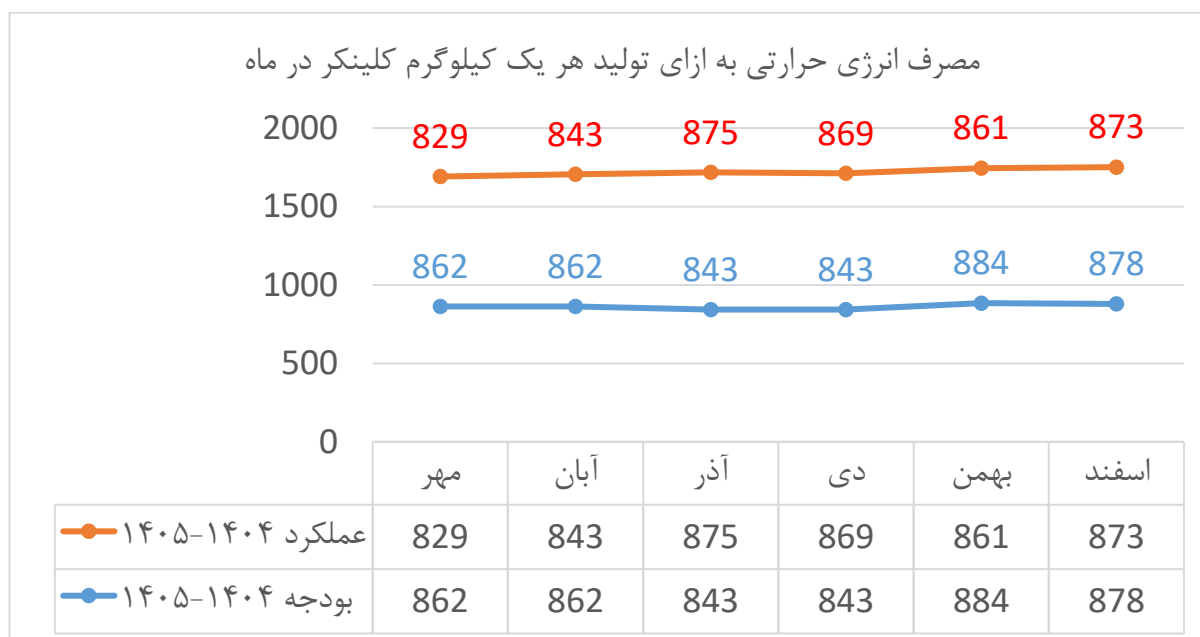


مصرف ویژه انرژی حرارتی به ازای تولید هر یک کیلوگرم کلینکر شش ماه اول سال مالی ۱۴۰۴-۱۴۰۵:

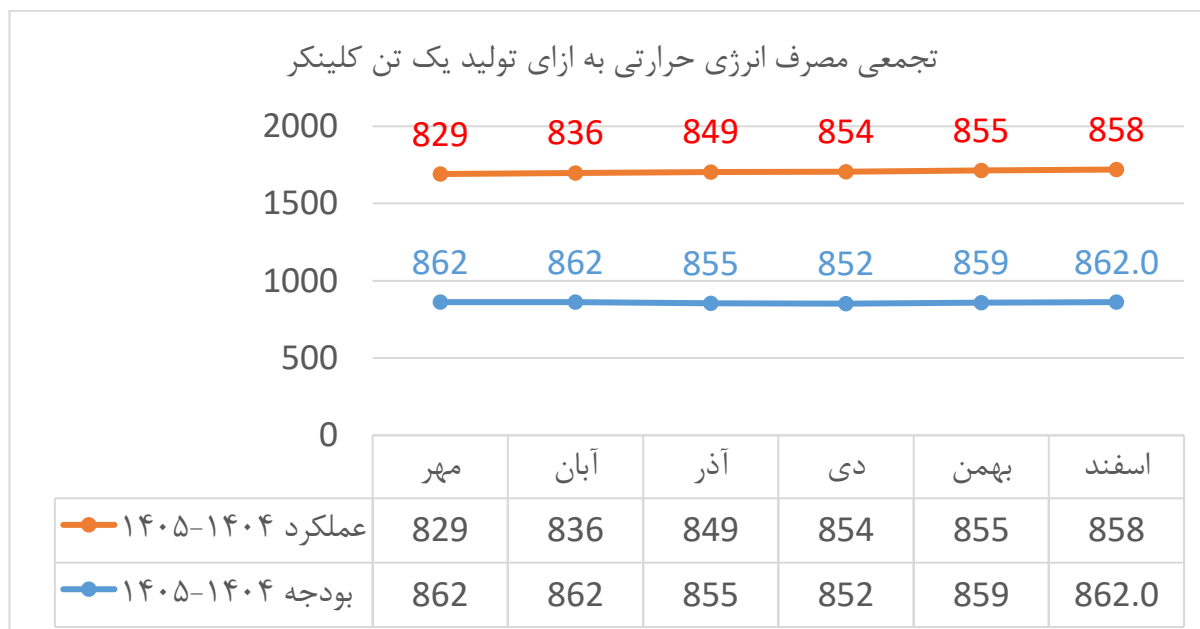
شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



تجمعی مصرف ویژه انرژی حرارتی به ازای تولید هر یک کیلوگرم کلینکر شش ماه اول سال مالی ۱۴۰۴-۱۴۰۵:



شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۴-۲- اطلاعات مربوط به ساختار هیات مدیره و کمیته های تخصصی

عطف به ماده ۳۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، اطلاعات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل و کمیته های تخصصی هیأت مدیره (سمت، تحصیلات، موظف یا غیر موظف بودن اعضا، مستقل بودن اعضا) تا تاریخ تهیه این گزارش به شرح جدول ذیل ارائه می گردد:

۱- اعضای هیأت مدیره :

| نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی) | سمت | تحصیلات/مدارک حرفه ای | تاریخ عضویت در هیئت مدیره | میزان مالکیت در سهام شرکت | عضویت در هیئت مدیره شرکت های دیگر | سوابق کاری |
|--|------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|---|--|
| انوش ترابی | رئیس هیأت مدیره و عضو غیرموظف | کارشناسی ارشد مدیریت کسب و کار | ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ | - | خیر | رئیس هیات مدیره شرکت فرآورده های سیمان شرق رئیس هیات مدیره شرکت بازرگانی نیکان تجارت شفق سپاهان |
| مهدی عبدالهیان | نایب رئیس هیات مدیره و عضو غیرموظف | کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی | ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ | - | خیر | مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت طراحی مهندسی بهور مدیر حسابرسی داخلی صندوق بازنشستگی کشور عضو هیات مدیره شرکتهای سیمان سفید شرق، سیمان یاسوج و شرکت آذریت |
| حقیقت عباسی کریک | عضو غیرموظف هیات مدیره | کارشناسی ارشد حقوق | ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ | - | عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کهگیلویه و بویراحمد | مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کهگیلویه و بویر احمد عضو هیات مدیره شرکت سیمان مندشتی |
| فرود عزیزی طاس احمدی | عضو غیرموظف هیات مدیره | کارشناسی ارشد مهندسی برق کنترل | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷ | - | خیر | مدیرکارخانه سیمان کرمان رئیس هیئت مدیره سرمایه گذاری سیمان کرمان رئیس هیئت مدیره سیمان کرمان عضو هیئت مدیره سیمان شمال مدیرعامل تعاونی مسکن سیمان فارس نو |
| محمد حق شناس محمد | مدیرعامل و عضو هیات مدیره | کارشناسی برق قدرت | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷ | - | خیر | مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره شرکت بازرگانی نیکان تجارت شفق سپاهان رئیس هیئت مدیره شرکت سیمان عمران آریا (کارخانه سیمان اندیمشک) معاونت اجرایی کارخانه سیمان هرمزگان، مدیر امور و اداری و منابع انسانی شرکت سیمان کردستان نایب رئیس هیئت مدیره شرکت فرآورده های بتنی سیمان شرق مدیر امور اداری و منابع انسانی شرکت سیمان کیاسر مشاور مدیرعامل سیمان یاسوج |

۲- اعضای کمیته انتصابات :

| ردیف | نام و نام خانوادگی | سمت | تحصیلات | خلاصه سوابق |
|------|--------------------|----------------------|-----------------------------|--|
| ۱ | مهدی عبدالهیان | رئیس کمیته (غیرموظف) | کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی | مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت طراحی مهندسی بهور مدیر حسابرسی داخلی صندوق بازنشستگی کشور عضو هیات مدیره شرکتهای سیمان سفید شرق، سیمان یاسوج و شرکت آذریت |
| ۲ | احسان خاتمی | عضو کمیته (غیرموظف) | کارشناسی مهندسی مکانیک | مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین مدیر امور مجامع سیمان تهران مدیرعامل و رئیس هیات مدیره شرکت پارس الکتریک |
| ۳ | عباسعلی معینیان | عضو کمیته (غیرموظف) | - | مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکتهای سیمان سپاهان، سیمان لوشان، سیمان ایلام |

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- اعضای کمیته ریسک:

| ردیف | نام و نام خانوادگی | سمت | تحصیلات | خلاصه سوابق |
|------|--------------------|----------------------|-----------------------------|---|
| ۱ | مهدی عبدالهیان | رئیس کمیته (غیرموظف) | کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی | مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت طراحی مهندسی بهور مدیر حسابرسی داخلی صندوق بازنشستگی کشور عضو هیات مدیره شرکتهای سیمان سفید شرق، سیمان یاسوج و شرکت آذریت |
| ۲ | رضا نیک پور | عضو کمیته (غیرموظف) | کارشناسی ارشد حسابداری | مدیرعامل و عضو هیات مدیره سیمان کردستان معاون مالی و اقتصادی و عضو هیات مدیره سیمان سپاهان معاون مالی و اقتصادی سیمان ساروج بوشهر |
| ۳ | علیرضا شهبازی | عضو کمیته (غیرموظف) | کارشناسی ارشد مدیریت | رئیس هیات مدیره هدینگ سیمانهای شرکت سرمایه گذاری غدیر عضو هیات مدیره شرکتهای سیمان هرمزگان، سیمان سپاهان، سیمان ایلام |

۴- اعضای کمیته حسابرسی:

| نام و نام خانوادگی | سمت | تحصیلات/مدارک حرفه‌ای | تاریخ عضویت در کمیته حسابرسی | دفعات حضور در جلسات کمیته در سال مالی گذشته | خلاصه سوابق |
|--------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---|---|
| مهدی عبدالهیان | رئیس کمیته (غیرموظف) | کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی | ۱۴۰۲/۰۳/۰۵ | ۶ | مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت طراحی مهندسی بهور مدیر حسابرسی داخلی صندوق بازنشستگی کشور عضو هیات مدیره شرکتهای سیمان سفید شرق، سیمان یاسوج و شرکت آذریت |
| مصطفی پارسا | عضو کمیته (غیرموظف) | کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی | ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ | - | عضو هیئت مدیره سیمان فارس خوزستان، شرکت پاپکو و شرکت واگن پارس عضو هیئت مدیره و قائم مقام مدیرعامل شرکت سرمایه گذاری گنجینه آتیه |
| مهدی شریفی بروجردی | عضو کمیته (غیرموظف) | کارشناسی ارشد مدیریت مالی | ۱۴۰۲/۰۳/۰۵ | ۲ | معاون حسابرسی سازمان حسابرسی عضو کمیته حسابرسی سازمان تامین اجتماعی |
| یحیی نصر اصفهانی | عضو کمیته (غیرموظف) | کارشناسی ارشد حسابداری | ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ | ۴ | عضو هیات مدیره و مدیرعامل سرمایه گذاری سیمان سپاهان عضو هیات مدیره شرکتهای بازرگانی شفق سپاهان شرکت کرمانیت، شرکت پنبه نسوز نهبندان، شرکت حمل و نقل رهنورد سیمان سپاهان |

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیران اجرایی شرکت بشرح ذیل می باشد.

| نام و نام خانوادگی | سمت | تحصیلات | سابقه اجرایی در شرکت | میزان مالکیت در سهام شرکت |
|--------------------------|-------------------------------------|---------|----------------------|---------------------------|
| علیرضا ملایی | سرپرست مدیر کارخانه | لیسانس | ۶ ماه | - |
| محسن خانی | مدیر مالی | لیسانس | ۳ ماه | - |
| محمدرضا محمدی | مدیر برنامه ریزی | لیسانس | ۳ سال | - |
| مرتضی روح الهی | مدیر بازرگانی | لیسانس | ۱ سال | - |
| حسین نعیمی کارگر بیده | مدیر تولید | لیسانس | ۴ سال | - |
| مهدی ترقی خواه | مدیر برق و الکترونیک | لیسانس | ۱ سال | - |
| آرش باباعلی | رئیس دفتر فنی | لیسانس | ۱ سال | - |
| علی نادری | رئیس حراست | لیسانس | ۲ ماه | - |
| جواد قاسمی | مدیر آزمایشگاه و کنترل کیفی | لیسانس | ۲۱ سال | - |
| یعقوب رحیمی رضایی | رئیس معدن | لیسانس | ۱ سال | - |
| عبدالمجید ابراهیمی یگانه | مدیر فروش | لیسانس | ۷ سال | - |
| حفظ اله گشتاسب | مدیر فناوری اطلاعات و توسعه سیستمها | لیسانس | ۶ سال | - |

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| | | | | |
|---|--------|------------|----------------------------|----------------------|
| – | ۱ سال | لیسانس | رئیس انرژی | مسلم صنعتگر |
| – | ۲۰ سال | فوق لیسانس | رئیس HSE | سیده اقدس امیری دشتی |
| – | ۱ سال | لیسانس | رئیس امور اداری و کارگزینی | مسعود زنگویی |
| – | ۳ ماه | لیسانس | رئیس انبار | سجاد سلیمی پور |

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

جریان های نقدی و نقدینگی ورودی شرکت عمدتاً ناشی از محل فعالیت های عملیاتی (فروش در بازارهای داخلی، بورس کالا و صادرات محصولات) و سایر منابع نیز شامل اخذ تسهیلات می باشد.

۳-۲- مصارف:

الف: مصارف مالی شامل نقدینگی، سرمایه گذاری و غیره (و مصارف غیر مالی) شامل تامین موجودی مواد و کالا، دارایی ثابت و غیره

ب: مصارف جهت پرداخت هزینه های شرکت

ج: مصارف جهت پرداخت بدهیها

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

ریسک های سال ۱۴۰۵

• ریسک انرژی:

محدودیت تامین برق و ناپایداری آن و افزایش نرخ به دلیل استفاده از برق آزاد همچنین عدم تامین پایدار گاز و افزایش نرخ آن و استفاده بیشتر از مازوت بجای گاز

• ریسک قیمت گذاری و فروش:

مشکلات ناشی از عرضه دستوری مقداری سیمان و کلینکر در بورس کالا و دخالت دولت در مکانیزم عرضه و تقاضا علیرغم تحریم ها

توقف ناوگان دریایی به دلیل شرایط موجود و نبود تقاضای خرید از طرف کشورهای عربی حوزه حاشیه خلیج فارس شروع فصل گرما و کاهش تقاضا در بازارهای داخلی در جنوب کشور

• ریسک بازگشت و تشدید تحریمها:

تحریمهای اعمالی علیه کشور طیف گسترده ای از اقتصاد کشور را هدف قرار داده است. علیرغم این که به طور کلی تحریمها (ریسک سیاسی کشور) افزایش قیمتها، خطر رکود در اقتصاد و کاهش ارزش ریال را در پی دارد، بازگشت و تشدید تحریمها به طور سیستماتیک می تواند ضمن ایجاد شرایط نامطلوب اقتصادی در صنعت سیمان، منجر به افزایش هرچه بیشتر هزینه های تولید و کمبود نقدینگی و اختلال در بازارهای داخلی شده و ریسک های ژئوپلیتیکی را نیز افزایش داده و قطعاً این موضوع صادرات سیمان کشور خصوصاً به منطقه خاورمیانه را تحت الشعاع قرار خواهد داد. همچنین عدم تعیین تکلیف و شفاف سازی موضوع نحوه نقل و انتقال پول فی مابین ایران و طرفهای اروپایی چالشهای جدی (از قبیل خرید قطعه و) را در سال جاری برای صنعت سیمان در پی خواهد داشت. لازم به ذکر است که در خصوص تهیه و تأمین ماشین آلات، تجهیزات، قطعات و ... سیاست مدیریت شرکت مبنی بر تهیه و تأمین آنها، حتی الامکان از طریق منابع داخلی است. همچنین در

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

خصوصاً مدیریت ریسک نقدینگی و تأمین منابع، تولید بهینه با توجه به بودجه مصوب، شناسایی بازارهای جدید داخلی و خارجی، بالابردن سرعت وصول مطالبات، اخذ تسهیلات بانکی و ... در دستور کار مدیریت شرکت قرار دارد.

• ریسک رقابت:

به طور کلی ریسک بالاتر در صنعت، ریسک رقابت در بازار محصول را افزایش می دهد. لذا با توجه به داده های مورد نیاز برای تحلیل ریسک رقابت از قبیل رقابت قیمتی، رقابت کیفی، رقابت در بازاریابی و رقابت در فناوری و اولویتهای حال حاضر صنعت، برنامه ریزی این شرکت جهت کاهش ریسک رقابت به شرح ذیل در دستور کار مدیریت قرار دارد:

با توجه به این که صنعت سیمان از حالت تولید محور به بازار محور تغییر کرده است، لذا تنوع تولید (از قبیل تولید سیمان تیپ پنج ویژه، OPC و CEM II)، شناسایی بازارهای جدید داخلی و خارجی، بالا بردن سرعت گردش فروش داخلی و عقد قراردادهای صادراتی با ارائه خدمات جانبی بیشتر و با جهت گیری و تمرکز بر یکنواختی کیفیت از طریق استخراج علمی و مناسب از معادن و رعایت استانداردهای بین المللی در دستور کار مدیریت شرکت قرار دارد. شایان ذکر است که کلیه موارد مذکور تاثیر مستقیم بر نقدینگی شرکت دارند.

• ریسک منابع انسانی:

به طور کلی مدیریت منابع انسانی ظریف ترین و مهم ترین بخش از مدیریت سازمان به شمار می رود. توجه به نیازهای منابع انسانی معمولاً به وسیله بودجه و برنامه تحلیل و برنامه ریزی هایی که به وسیله متخصصین پرسنلی در برنامه هایی چون آموزش و استخدام صورت می گیرد.

• ریسک زیست محیطی:

در این بحث تمرکز بر پیامدهای ناشی از ریسک ها بر روی محیط زیست، الزامات قانونی و پرسنل در حال کار می باشد. لذا با توجه به مطالب فوق و داده های مورد نیاز برای تحلیل ریسک های زیست محیطی از قبیل مقررات زیست محیطی و هزینه های تحمیلی و منابع آبی و اولویتهای حال حاضر صنعت، برنامه ریزی این شرکت جهت کاهش ریسک های زیست محیطی به شرح ذیل اعلام می گردد:

بررسی روشهای مختلف ارزیابی ریسک محیط زیستی به ویژه روش مدیریت ریسک محیط زیستی کارخانه سیمان دشتستان نشان میدهد که اولین گام اساسی در مدیریت ریسک، شناسایی ریسک، مخاطرات و تعیین پیامدهای ناشی از وقوع هر یک از آنها میباشد. در واقع مدیریت ریسک فرآیندی مشتمل بر سه بخش اصلی تعیین ریسک، ارزیابی ریسک و کاهش ریسک به سطوح قابل قبول میباشد.

هدف از تشکیل سیستم مدیریت ایمنی، بهداشت و محیط زیست، حفظ نیروی انسانی، تجهیزات و سرمایه های شرکت از طریق نگرشی عمیق، علمی و مرتبط با عوامل مختلف بهداشت، ایمنی و محیط زیست میباشد. علیرغم نزدیکی کارخانه به مناطق مسکونی، آلاینده های تولیدی در بخشهای مختلف کارخانه سیمان دشتستان به طور کلی شامل آلاینده های هوا، گردو غبار، آلاینده های صوتی و سباب میباشد. در راستای شناسایی ریسکهای شغلی و جنبه های زیست محیطی، مدیریت شرکت با استفاده از روش کیفی PHA و تعیین ریسک در سطوح L.M.H کم، متوسط و بالا با روش کیفی WILLIAM FINE (در گذشته) و روش کمی FMEA (در حال حاضر) درصدد تشخیص و طبقه بندی ریسکهای مورد نظر و ارائه راه کارهای مدیریتی مناسب جهت کاهش ریسک به سطح قابل قبول اقدام نموده است. از جمله راه کارهای مدیریتی برای کنترل و کاهش آلاینده ها و ریسکهای شغلی، بسته بندی سیمان در یک محیط بسته و مجهز به فیلترهای غبار گیر، استفاده از تجهیزات حفاظت فردی، استفاده از راهکارهای جدید جهت کاهش مصرف انرژی و آلودگی از قبیل رعایت پیک برق در دیپارتمانهای خط تولید، پروژه اصلاح و بهبود وضعیت غبارگیری در دیپارتمان پخت و آسیاب مواد با تغییر الکتروفیلتر به بگ هوس، اجرای سیستم تصفیه فاضلاب مدرن بی هوازی (ایلمهاف تانک)، اجرای مدیریت جامع زیست محیطی کارخانه و معدن را میتوان نام

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

برد. مساحت کارخانه سیمان دشتستان ۶۳ هکتار می باشد که ۲۲ هکتار از آن درختکاری شده است. با توجه به این که کارخانجات سیمان ملزم هستند که جهت تامین اکسیژن حداقل ۲۵ درصد از مساحت کارخانه را درختکاری نمایند که این امر در کارخانه سیمان دشتستان بیش از استاندارد (حدود ۳۵ درصد مساحت کارخانه درختکاری شده) رعایت شده است.

با توجه به میزان منابع آب و سرانه مصرف، ایران از جمله کشورهایی است که در گروه کشورهای مواجه با کمبود فیزیکی آب قرار دارد. این گروه شامل کشورهایی است که در سال ۲۰۲۵ با کمبود فیزیکی آب مواجه هستند. این بدان معناست که حتی بالاترین راندمان و بهره‌وری ممکن در مصرف آب، برای تامین نیازهایشان آب کافی در اختیار نخواهند داشت. حدود ۲۵ درصد مردم جهان از جمله ایران مشمول این گروه می‌باشند. براساس شاخص فالکن مارک، کشور ایران در آستانه قرار گرفتن در بحران آبی است. با توجه به اینکه در دهه ۱۳۸۰ و ۱۳۹۰ خورشیدی حدود ۶۹ درصد از کل آب تجدیدپذیر سالیانه مورد استفاده قرار گرفته است، براساس شاخص سازمان ملل، ایران نیز اکنون در وضعیت بحران شدید آبی قرار دارد. بر اساس شاخص مؤسسه بین‌المللی مدیریت آب نیز، ایران در وضعیت بحران شدید آبی قرار دارد. بنا بر شاخص‌های ذکر شده، کشور ایران برای حفظ وضع موجود خود تا سال ۲۰۲۵ باید بتواند ۱۱۲ درصد به منابع آب قابل استحصال خود بیفزاید که این مقدار با توجه به امکانات و منابع آب موجود غیرممکن به نظر می‌رسد. با عنایت به این که استان بوشهر بر روی خط قرمز کم آبی قرار دارد و با توجه به توضیحات اخیر و با در نظر گرفتن این که خط تولید شرکت صنایع سیمان دشتستان برای ۲۴ ساعت کاری حدود ۸۵۰ مترمکعب آب مورد نیاز خود را از ۳ حلقه چاه تامین می نماید، به نظر می رسد شرکت جهت برآورد سطح آبهای زیرزمینی چاه های آب خود و افزایش آن سطح، نیاز جدی به یک طرح جامع آبخیز داری دارد. در واقع بایستی بررسی جدی با هدف کنترل سیلاب در راستای تغذیه منابع آب در سطح حوزه آبخیز کارخانه با در نظر گرفتن آثار اقتصادی و اجتماعی و بررسی امکانات و محدودیتهای فنی و اجرایی و زمانی صورت پذیرفته و در دستور کار مدیریت شرکت قرار می گرفت. لذا در همین راستا و به منظور کنترل و مهار نمودن آبهای سطحی در فصول بارندگی و استفاده از ظرفیت آنها جهت تغذیه مصنوعی سفره چاه های آب کارخانه که به همین منظور در بالا دست دوتا از چاه های آب کارخانه (که بالغ بر ۷۵ درصد آب صنعتی کارخانه را تامین می نماید) اقدام به اجرای طرح آبخیزداری معادن گردید. در بالا دست، چاه ها در ضلع جنوبی کارخانه معدن آلوویوم ۲ قرار دارد. به منظور بهره برداری از این معادن و با توجه به کاهش نزولات جوی در سالهای اخیر، آب چاه های منطقه نزول پیدا کرد. به چهار منظور استخراج و بهره برداری از این معدن در برنامه قرار گرفت:

۱- بهره برداری به منظور ایجاد pit بسته و رساندن آن به عمق مورد نیاز بطوریکه روان آبهای حاصل از بارندگی در بخش پایین دست معدن تجمع یافته و اجازه خروج به این آبها داده نمی شود و به دلیل بسته بودن محیط و با توجه به بافت بستر، آب فیلترینگ و جذب سفره های پایین دست می گردد.

۲- به منظور گسترش این طرح، حوضه های آبریز در بالا دست معدن شناسایی و با ایجاد کانال ارتباطی و هدایت آبهای سطحی فصلی به طرف pit اصلی میزان ذخیره آب افزایش داده شده بطوریکه ماه ها طول می کشد تا جذب سفره شود و علاوه بر این با ایجاد دریاچه مصنوعی در منطقه، باعث جذب گرد و غبار شده و همچنین پرندگان و حیوانات نیز از آن استفاده می کنند.

با اجرای این طرح، دبی آب چاه های شماره ۱ و ۳ افزایش می یابد. چون حرکت آبهای زیرزمینی از توپوگرافی و شیب سطح زمینی پیروی می کند. شایان ذکر است که قبل از اجرای این طرح با مشکلات شدید سطح آب در چاه ها مواجهه بودیم که ضمن اجرای طرح مذکور، مشکل موصوف تقریباً برطرف شده است.

۳- در راستای کاهش میزان مصرف آب و استفاده از فاضلابها به عنوان منبع آب، خروجی تصفیه خانه ها جهت آبیاری فضای سبز کارخانه در حدود ۵ هکتار مورد استفاده قرار گرفته است که بخش عمده آن مربوط به فضای سبز در ضلع غربی کارخانه می باشد.

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴- برنامه تعمیراتی در دو مرحله برروی الکتروفیلتر اصلی که تاثیر بسزایی در کارایی الکتروفیلتر و خروج آن از مدار داشته و میزان اختاریه های محیط زیست تقریباً به صفر رسیده است.

• ریسک نقدینگی و تامین منابع:

به طور کلی عوامل تاثیر گذار در نقدینگی پنج رکن بانک مرکزی، نظام بانکی، مردم، دولت و بخش خارجی است. به نظر می رسد که در حال حاضر مهم ترین معضلات صنعت سیمان کشور عدم تامین پایدار برق و سوخت خصوصاً در فصل زمستان، نوسانات ارزی، رقابت منفی، عدم توسعه اقتصادی، مشکلات مربوط به تامین منابع مالی و بازارگردانی، مشکلات مربوط به بورس کالا و وضع تعرفه و محدودیت از طرف همسایگان برای صادرات و نتیجتاً کمبود نقدینگی در این صنعت می باشد. لذا با توجه به مطالب فوق و داده های مورد نیاز برای تحلیل ریسک نقدینگی و تامین منابع از قبیل جریانهای نقدینگی و سیاستهای اعتباری و اولویتهای حال حاضر صنعت، برنامه ریزی این شرکت جهت کاهش ریسک نقدینگی و تامین منابع به شرح ذیل می باشد:

برنامه شرکت در راستای کاهش ریسک نقدینگی با توجه به بودجه مصوب، بالا بردن سرعت وصول مطالبات، نگهداری سپرده کافی، بهینه سازی سرمایه در گردش و در صورت لزوم اخذ تسهیلات از نظام بانکی است.

• ریسک تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات خط تولید:

به طور کلی هدف اصلی از ایجاد یک سیستم صحیح نگهداری و تعمیرات شامل موارد ذیل می باشد :

- جلوگیری از توسعه عیوب و نواقص.
- برطرف کردن نواقص و معایب جزئی قبل از احتیاج به تعمیرات کلی.
- جلوگیری از وقفه در عملیات تولید از طریق تعویض قطعات فرسوده قبل از شکستگی و از کار انداختن دستگاه.
- کاهش توقفات تولید و جلوگیری از زیانهای ناشی از وقفه در کار.
- صرفه جویی در نیروی انسانی بعلت تقلیل عملیات تعمیراتی.
- استفاده بهتر از وقت و انرژی نیروهای واحدهای اجرایی.
- کاهش تعمیرات کلی و تکرار آن.
- کاهش در مصرف لوازم یدکی و تقلیل هزینه مربوطه.
- کاهش در حجم مقدار محصول نامنطبق و افزایش کیفیت.
- ازدیاد طول عمر ماشین آلات و صرفه جویی در خرید ماشین های جدید.
- تشخیص نوع عملکرد ماشین آلات و تعیین هزینه های تعمیراتی مربوطه بمنظور تصمیم گیری در مورد تهیه و انتخاب ماشین های جدید.
- افزایش راندمان تولیدی ماشین آلات و کاهش هزینه های تولید.

اقدامات و پیگیریهای واحد نت (دفترفنی) به شرح موارد ذیل می باشد:

- ۱- پیگیریهای لازم جهت استقرار نرم افزار پرکاش نسخه ۲ (همداد) جهت ساخت بستر سخت افزاری لازم.
- ۲- انجام بازرسی های مستمر توسط بازرسان (مکانیکی ، بهره برداری و برقی) دفترفنی و ثبت آن در سیستم.
- ۳- ارجاع موارد و مشکلات دیده شده توسط بازرسان دفترفنی به واحدهای اجرایی و پیگیری انجام آنها.
- ۴- برنامه ریزی های لازم جهت هرچه منظم تر انجام بازرسی ها و بهینه سازی این فرآیند.
- ۵- ثبت آمار روزانه تولید و توقفات دپارتمان های خط تولید در سیستم نت و سیستم هولدینگ غدیر.
- ۶- پیگیری انجام تعمیرات اضطراری (EM) صادر شده از واحد نت توسط واحدهای اجرایی.
- ۷- برنامه ریزی تعمیرات جزئی و اساسی کلیه واحدهای اجرایی.

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- ۸- انجام بازرسی های مستمر در زمان تعمیرات و همکاری با واحد تولید در خصوص دیدن مشکلات و نظارت بر کار واحدهای اجرایی در حین تعمیرات دپارتمانها.
- ۹- تهیه و تنظیم گزارش کلی تعمیرات اساسی جهت ارائه به مدیر کارخانه در پایان تعمیرات.
- ۱۰- تهیه و تنظیم مشخصات فنی، بازرسی، سرویس دستگاهها و ماشین آلات شامل مکند سیار، مینی لودر و غیره.
- ۱۱- استخراج اطلاعات و تکمیل شاخص ها و ارسال به هولدینگ غدیر.
- ۱۲- بازرسی و انجام تمامی بازرسی های فنی و عمومی خط تولید شامل کولرها، ایمنی و آتشنشانی، سیستم های کامپیوتری و غیره.
- ۱۳- ثبت و بررسی تمامی گزارشات روزانه واحدهای اجرایی در سیستم و تعریف بازرسی های فنی RCM جهت گلوگاههای توقفاتی جدید دستگاهها.
- ۱۴- تجزیه و تحلیل کلیه توقفات دپارتمان ها و تکمیل شاخص های نگهداری و تعمیرات.
- شرکت صنایع سیمان دشتستان در راستای دستیابی به یک برنامه تعمیراتی جامع و تداوم کارکرد دارایی های فیزیکی و اتخاذ یک استراتژی مؤثر برای مدیریت و کنترل خرابی ها و بررسی علل ریشه ای آنها، از سیستمهای PM و RCM (نگهداری و تعمیرات مبتنی بر قابلیت اطمینان) استفاده می نماید. بطور کلی اهم فعالیتهای واحد نت شامل بازرسی، نظافت صنعتی، روانکاری، سرویس، تعویض و کالیبراسیون می باشد و همواره تلاش گردیده موارد فوق با دقت عمل بیشتر و کاملتر به انجام برسد. در جهت این هدف تمامی تجهیزات اصلی و جانبی خط تولید در نرم افزار ثبت و در خصوص تعمیر و نگهداری آنها برنامه ریزی های لازم بعمل می آید. به عبارتی دیگر ضمن در نظر گرفتن جنبه های زیست محیطی، عملیاتی و غیرعملیاتی، فرآیند های مذکور به کار می روند تا تعیین نمایند که انجام چه فعالیتهایی برای نگهداشتن دارایی های فیزیکی در سطح مشخصی از کارایی (مطابق با نظر استفاده کنندگان از آنها) و حفظ کارکرد آنها ضرورت دارند.

• ریسک قیمت اوراق بهادار (سهام)

گروه در معرض ریسکهای قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند.

❖ در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات جدید ارائه می گردد.

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

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت | خرید کالا و خدمات | تضمین بدهی دیگران توسط شرکت |
|-------------------|---|----------------------|------------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| شرکت های فرعی | شرکت بازرگانی دشتستان توسعه دامون (سهامی خاص) | شرکت فرعی | - | - | - |
| | شرکت حمل و نقل میلاد بار دشتستان (سهامی خاص) | شرکت فرعی | - | - | - |
| جمع | | | | | |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت توسعه خدمات برق و انرژی ارژن (سهامی خاص) | همگروه | - | - | - |
| | شرکت سیمان کردستان | عضو مشترک هیئت مدیره | ✓ | - | - |
| | شرکت بازرگانی نیکان تجارت شفق سپاهان | عضو مشترک هیئت مدیره | ✓ | - | - |

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| | |
|--|--------|
| | جمع |
| | جمع کل |

۵-۳- 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 خسارت وارده بر دوهکتار زمین | | اسماعیل کرمی راهداری | شعبه دوم دادگاه عمومی برازجان | ۳۴.۵۰۰ | | صدور دادنامه به محکومیت شرکت سیمان دشتستان به پرداخت مبلغ | |
| ۲ | اجاره بهای لوله و اتصالات | | اسماعیل پاپری فرد | شعبه پنجم دادگاه عمومی برازجان | ۸.۴۹۲ | | صدور دادنامه به محکومیت شرکت سیمان دشتستان به پرداخت مبلغ | |
| ۳ | مطالبه اجرت المثل زمین و مطالبه قیمت روز زمین بابت خسارت وارده از طریق عبور خط برق | | حسن ریسی | شعبه دوم دادگاه عمومی برازجان | - | در حال رسیدگی و انجام کارشناسی | - | |

سود و زیان شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه واقعی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۶ ماهه برآوردی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | جمع ۶ ماه واقعی و ۶ ماه برآورد منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ |
|-------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|--|
| درآمدهای عملیاتی | ۱۴,۶۹۵,۱۱۶ | ۱۰,۴۸۰,۸۷۴ | ۱۵,۶۹۹,۶۹۴ | ۲۶,۱۸۰,۵۶۸ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | (۹,۳۱۷,۹۴۲) | (۵,۴۰۲,۰۰۷) | (۷,۳۷۶,۳۰۵) | (۱۲,۷۷۸,۳۱۲) |
| سود ناخالص | ۵,۳۷۷,۱۷۴ | ۵,۰۷۸,۸۶۷ | ۸,۳۲۳,۳۸۹ | ۱۳,۴۰۲,۲۵۵ |
| هزینه های فروش ، اداری و عمومی | (۲,۴۳۸,۶۲۱) | (۱,۵۳۷,۴۱۶) | (۲,۸۶۷,۰۳۵) | (۴,۴۰۴,۴۵۱) |
| سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی | ۲۶,۵۰۸ | ۱۸۶,۴۸۰ | ۱۰۱,۲۰۰ | ۲۸۷,۶۸۰ |
| سود عملیاتی | ۲,۹۶۵,۰۶۱ | ۳,۷۲۷,۹۳۱ | ۵,۵۵۷,۵۵۴ | ۹,۲۸۵,۴۸۴ |
| هزینه های مالی | (۵۶,۴۵۹) | (۷۰,۱۲۵) | (۱۷۲,۵۰۰) | (۲۴۲,۶۲۵) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۴,۳۷۸,۰۹۶ | ۸۹۲,۱۷۸ | ۱۷,۵۱۸ | ۹۰۹,۶۹۶ |
| سود قبل از مالیات | ۷,۲۸۶,۶۹۸ | ۴,۵۴۹,۹۸۴ | ۵,۴۰۲,۵۷۲ | ۹,۹۵۲,۵۵۵ |
| مالیات | (۴۳۲,۱۱۷) | (۸۵۲,۹۲۰) | (۱,۱۱۳,۲۳۳) | (۱,۹۶۶,۱۵۳) |
| سود خالص | ۶,۸۵۴,۵۸۱ | ۳,۶۹۷,۰۶۴ | ۴,۲۸۹,۳۳۹ | ۷,۹۸۶,۴۰۲ |
| سود هر سهم | ۲,۷۴۴ | ۱,۰۸۷ | ۱,۲۶۲ | ۲,۳۴۹ |

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

جدول بهای تمام شده برای دوره شش ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۴

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه واقعی منتهی به اسفند ۱۴۰۴ | ۶ ماهه بودجه منتهی به شهریور ۱۴۰۵ |
|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| مواد مستقیم مصرفی | ۱,۳۸۱,۷۵۳ | ۱,۰۱۸,۹۹۰ | ۱,۷۰۲,۸۳۵ |
| دستمزد مستقیم تولید | ۵۹۴,۰۷۲ | ۳۳۳,۶۲۲ | ۴۳۹,۸۳۲ |
| سربار تولید | ۷,۸۲۸,۹۱۳ | ۴,۴۰۰,۶۴۲ | ۵,۰۳۰,۰۴۶ |
| جمع | ۹,۸۰۴,۷۳۸ | ۵,۷۵۳,۲۵۴ | ۷,۱۷۲,۷۱۳ |
| جمع هزینه های تولید | ۹,۸۰۴,۷۳۸ | ۵,۷۵۳,۲۵۴ | ۷,۱۷۲,۷۱۳ |
| خالص موجودی کالای در جریان ساخت | (۴۲۵,۶۷۹) | (۳۷۵,۱۰۱) | ۲۳۱,۶۸۷ |
| بهای تمام شده کالای تولید شده | ۹,۳۷۹,۰۵۹ | ۵,۳۷۸,۱۵۳ | ۷,۴۰۴,۴۰۰ |
| موجودی کالای ساخته شده اول دوره | ۱۰۵,۹۷۹ | ۱۶۷,۰۹۶ | ۲۰۰,۳۲۷ |
| موجودی کالای ساخته شده پایان دوره | (۱۶۷,۰۹۶) | (۱۴۳,۲۴۲) | (۲۲۸,۴۲۲) |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | ۹,۳۱۷,۹۴۲ | ۵,۴۰۲,۰۰۷ | ۷,۳۷۶,۳۰۵ |
| جمع بهای تمام شده | ۹,۳۱۷,۹۴۲ | ۵,۴۰۲,۰۰۷ | ۷,۳۷۶,۳۰۵ |

هزینه های عمومی، اداری و فروش برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

| شرح | هزینه سربار | | | هزینه های اداری، عمومی و فروش | | |
|-----------------------------------|------------------------------------|---|----------------------------|------------------------------------|---|------------------------------|
| | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی - ۱۴۰۴ ۱۴۰۳ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | سال مالی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۲,۲۱۹,۷۵۵ | ۱,۱۸۳,۴۴۳ | ۴۹۹,۸۸۹ | ۱,۴۴۷,۳۰۶ | ۳۵۷,۱۵۴ | ۲۵۰,۴۹۸ |
| هزینه استهلاک | ۱۳۲,۷۰۵ | ۷۲,۳۲۲ | ۱۱,۹۳۲ | ۸۸,۷۰۶ | ۶,۲۳۶ | ۸,۷۳۰ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۲,۷۵۴,۳۵۷ | ۱,۶۷۴,۶۴۶ | ۷,۵۷۵ | ۲,۱۴۷,۵۵۲ | ۱۰,۹۲۲ | ۴,۱۶۸ |
| هزینه تعمیر و نگهداری و مصارف | ۱,۷۱۹,۱۲۴ | ۱,۰۶۰,۹۲۵ | ۶۵,۰۸۳ | ۹۲۶,۳۱۶ | ۲۸,۰۳۳ | ۲۴,۵۵۳ |
| هزینه تبلیغات | ۳,۷۲۳ | ۱,۹۸۷ | ۸,۹۳۴ | ۲,۱۱۹ | ۱۱,۷۳۹ | ۱۰,۱۸۸ |
| هزینه حمل و نقل و انتقال | ۶۶,۵۳۸ | ۳۸,۰۱۰ | ۱,۳۲۹,۵۲۰ | ۳۷,۷۹۳ | ۲,۱۸۵,۰۸۰ | ۱,۰۲۲,۳۳۰ |
| خرید خدمات | ۱۰۵,۰۳۳ | ۷۴,۰۸۳ | ۱۳۰,۷۲ | ۵۸,۷۹۶ | ۱۳,۷۰۴ | ۱۳,۸۹۹ |
| سهم اداری عمومی | (۳۸۰,۸۵۴) | (۱۹۰,۲۶۶) | ۳۸۰,۸۵۴ | (۱۸۸,۲۲۳) | ۱۸۸,۲۲۳ | ۱۹۰,۲۶۶ |
| سایر هزینه ها | ۱,۲۰۸,۵۳۲ | ۴۸۵,۴۹۲ | ۱۲۱,۷۶۲ | ۵۰۹,۶۸۱ | ۶۵,۹۴۴ | ۱۳,۷۸۴ |

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|
| ۲,۸۶۷,۰۳۵ | ۱,۵۳۷,۴۱۶ | ۲,۴۳۸,۶۲۱ | ۵,۰۳۰,۰۴۶ | ۴,۴۰۰,۶۴۲ | ۷,۸۲۸,۹۱۳ | جمع |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|

❖ در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات جدید ارائه می گردد.

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

بابت سود سهام سال مالی ۱۴۰۳-۱۴۰۴ به ازای هر سهم ۲,۴۶۰ ریال بصورت خالص تعلق گرفت که عمده آن از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه در اسفند ماه ۱۴۰۴ پرداخت گردید و مابقی در فروردین ماه ۱۴۰۵ تسویه گردید.

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

| دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | نام شرکت |
|-------------------------------|---------------|-------------|-------------------------------|---------------|-------------|-----------------------------------|
| درآمد سرمایه گذاری | بهای تمام شده | درصد مالکیت | درآمد سرمایه گذاری | بهای تمام شده | درصد مالکیت | |
| - | ۱,۲۹۱,۵۰۶ | ۵۷.۹۶ | - | - | ۵۷.۹۶ | شرکت سیمان مند دشتی |
| - | ۳۴,۴۹۲ | ۹۹.۸ | - | - | ۹۹.۸ | شرکت بازرگانی دشتستان توسعه دامون |
| - | ۴۹۵ | ۵۵ | - | - | ۵۵ | شرکت حمل و نقل مهاجر بار دشتستان |
| - | - | ۰.۰۰۱ | - | - | ۰.۰۰۱ | شرکت حمل و نقل میلاد بار دشتستان |
| - | ۱۳۲,۱۰۷ | - | - | - | - | سایر شرکتهای |

۴-۴- تحلیل حساسیت سود هر سهم:

| تحلیل حساسیت سود هر سهم شرکت صنایع سیمان دشتستان | | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| نرخ دلار سامانه موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی | | | | | | | | |
| ارقام به ریال | | | | | | | | |
| ۱,۷۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۵۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۵۰,۰۰۰ | ۱,۳۵۰,۰۰۰ | ۱,۲۵۰,۰۰۰ | ۱,۱۲۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱,۰۴۴ | ۹۶۷ | ۸۸۹ | ۸۱۱ | ۷۳۳ | ۶۵۵ | ۵۷۸ | ۵۰۰ | ۴۲۲ |
| ۲۹,۸۳۳,۸۶۷ | | | | | | | | |
| ۱,۳۹۰ | ۱,۳۰۳ | ۱,۲۱۵ | ۱,۱۲۸ | ۱,۰۴۱ | ۹۵۴ | ۸۶۷ | ۷۸۰ | ۶۹۳ |
| ۳۲,۱۹۱,۹۷۸ | | | | | | | | |
| ۱,۷۶۴ | ۱,۶۶۷ | ۱,۵۶۹ | ۱,۴۷۲ | ۱,۳۷۵ | ۱,۲۷۸ | ۱,۱۸۰ | ۱,۰۸۳ | ۹۸۶ |
| ۳۴,۷۴۶,۵۹۸ | | | | | | | | |
| ۲,۰۵۲ | ۱,۹۴۷ | ۱,۸۴۲ | ۱,۷۳۷ | ۱,۶۳۲ | ۱,۵۲۷ | ۱,۴۲۲ | ۱,۳۱۷ | ۱,۲۱۲ |
| ۳۶,۷۱۱,۶۹۱ | | | | | | | | |
| ۲,۳۴۰ | ۲,۲۲۷ | ۲,۱۱۴ | ۲,۰۰۱ | ۱,۸۸۸ | ۱,۷۷۶ | ۱,۶۶۳ | ۱,۵۵۰ | ۱,۴۳۷ |
| ۳۸,۶۷۶,۷۸۳ | | | | | | | | |
| ۲,۴۸۳ | ۲,۳۶۷ | ۲,۲۵۰ | ۲,۱۳۳ | ۲,۰۱۷ | ۱,۹۰۰ | ۱,۷۸۳ | ۱,۶۶۷ | ۱,۵۵۰ |
| ۳۹,۶۵۹,۳۳۰ | | | | | | | | |
| ۲,۷۷۱ | ۲,۶۴۷ | ۲,۵۲۲ | ۲,۳۹۸ | ۲,۲۷۳ | ۲,۱۴۹ | ۲,۰۲۴ | ۱,۹۰۰ | ۱,۷۷۶ |
| ۴۱,۶۲۴,۴۲۲ | | | | | | | | |
| ۲,۹۱۵ | ۲,۷۸۷ | ۲,۶۵۸ | ۲,۵۳۰ | ۲,۴۰۲ | ۲,۲۷۳ | ۲,۱۴۵ | ۲,۰۱۷ | ۱,۸۸۸ |
| ۴۲,۶۰۶,۹۶۸ | | | | | | | | |
| ۳,۰۵۹ | ۲,۹۲۷ | ۲,۷۹۵ | ۲,۶۶۲ | ۲,۵۳۰ | ۲,۳۹۸ | ۲,۲۶۶ | ۲,۱۳۳ | ۲,۰۰۱ |
| ۴۳,۵۸۹,۵۱۴ | | | | | | | | |

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مفروضات تحلیل منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵:

- ۱- نرخ برابری ارز ۱۴۰۰۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (نرخهای بالا و پایین تر نیز محاسبه شده است).
- ۲- نرخ فروش سیمان و کلینکر صادراتی ۲۷ و ۳۶ دلار در نظر گرفته شده است. (نرخهای بالا و پایین تر نیز محاسبه شده است).
- ۳- با توجه به اینکه قسمتی از آجر نسوز مصرفی و برخی از قطعات خط تولید از خارج از کشور تهیه میگردد قاعدتا تحت تاثیر نوسانات نرخ ارزی باشد لذا جزء متغیرهای خارج از کنترل بوده و جدول حساسیت سود هر سهم این شرکت بر مبنای نرخ دلارهای مختلف تهیه گردیده است.
- ۴- مقدار فروش صادراتی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ بودجه ۲۹۰۰۰۰۰ تن در نظر گرفته شده است.
- ۵- افزایش هزینه های نیروی انسانی ، برق ، سوخت، مواد اولیه و تعمیرات بین ۲۵ تا ۳۰ درصد نسبت به سال مالی قبل دیده شده است.
- ۶- سایر هزینه ها بر مبنای افزایش منطقی نسبت به ۱۴۰۴-۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

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

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

| ردیف | شرح | شاخص اندازه گیری | عملکرد واقعی دوره ۶ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | دلایل انحراف |
|------|-------------------------------|---|---|--|
| ۱ | کلینکر | ظرفیت عملی سالانه ۹۰۰.۰۰۰ تن | ۴۲۴.۷۵۲ | ۳٪ نسبت به دوره قبل کمتر |
| ۲ | سیمان | ظرفیت عملی سالانه ۹۲۷.۰۰۰ تن | ۳۴۷.۵۸۵ | ۸٪ نسبت به دوره قبل کمتر |
| ۳ | بهای تمام شده کالای فروش رفته | بودجه مصوب دوره مالی ۶ ماهه ۱۴۰۴-۱۴۰۵ به مبلغ ۵.۰۹۹.۷۹۸ میلیون ریال | ۵.۴۰۲.۰۰۷ | افزایش ۲۵ درصدی بهای تمام شده نسبت به دوره قبل به دلیل افزایش نرخ هزینه های انرژی با توجه به مصرف مازوت بجای گاز و تغییر ترکیب مواد اولیه و افزایش هزینه های حقوق و دستمزد طبق تعرفه اداره کار |
| ۴ | حاشیه سود ناخالص | بودجه مصوب ۴۳٪ | ۴۸٪ | |
| ۵ | هزینه های مالی به فروش | بودجه مصوب ۱/۵۶٪ | ۰/۶۷٪ | |
| ۶ | حاشیه سود خالص | بودجه مصوب ۲۴٪ | ۳۵٪ | |
| ۷ | نسبت بازده دارایی ها | بودجه مصوب ۱۵٪ | ۱۷٪ | |
| ۸ | نسبت بازده حقوق صاحبان سهام | بودجه مصوب ۱۸٪ | ۲۹٪ | |

شرکت همواره جهت کنترل برنامه ها در راستای دستیابی به اهداف تعریف شده معیارهای مالی و غیر مالی مرتبط را مورد توجه قرار می دهد. در تفسیر نتایج ناشی از عملیات شرکت که توسط معیارهای مذکور نشان داده می شود همواره به موارد اثر گذار در سطح کلان اقتصاد و شرکت نیز توجه می گردد.

۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

- در دوره مالی مورد گزارش ، شرکت جهت دستیابی به اهداف عملیاتی خود موارد ذیل را به عنوان اقدام تعریف نمود
- کنترل بهای تمام شده و ساختار هزینه های شرکت
 - کنترل مصارف مرتبط با تولیدات خود

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- استفاده بهینه از منابع بانکی در دسترس
- حذف هزینه های غیر عملیاتی مرتبط با فروش صادراتی از قبیل هزینه های دموراژ و.

۶- جمع بندی

شرکت صنایع سیمان دشتستان با بهره گیری از توانمندی های نیروی انسانی، امکانات و تجهیزات، ارائه راهکار های نوآورانه و ایجاد هم افزایی در شرکت های تحت مدیریت، رسالت اصلی خویش را در راستای تحقق مطلوب نیازمندی ها، انتظارات و ارزش آفرینی متمایز برای کلیه ذینفعان تبیین و در همین راستا به فعالیت خود ادامه می دهد. در دوره مورد گزارش سود عملیاتی و سود خالص شرکت به ترتیب معادل ۳۴ درصد و ۷۵ درصد نسبت به بودجه افزایش یافته است. در صورت مطلوب بودن شرایط پیش بینی می شود این روند در تا پایان سال مالی ادامه داشته باشد.