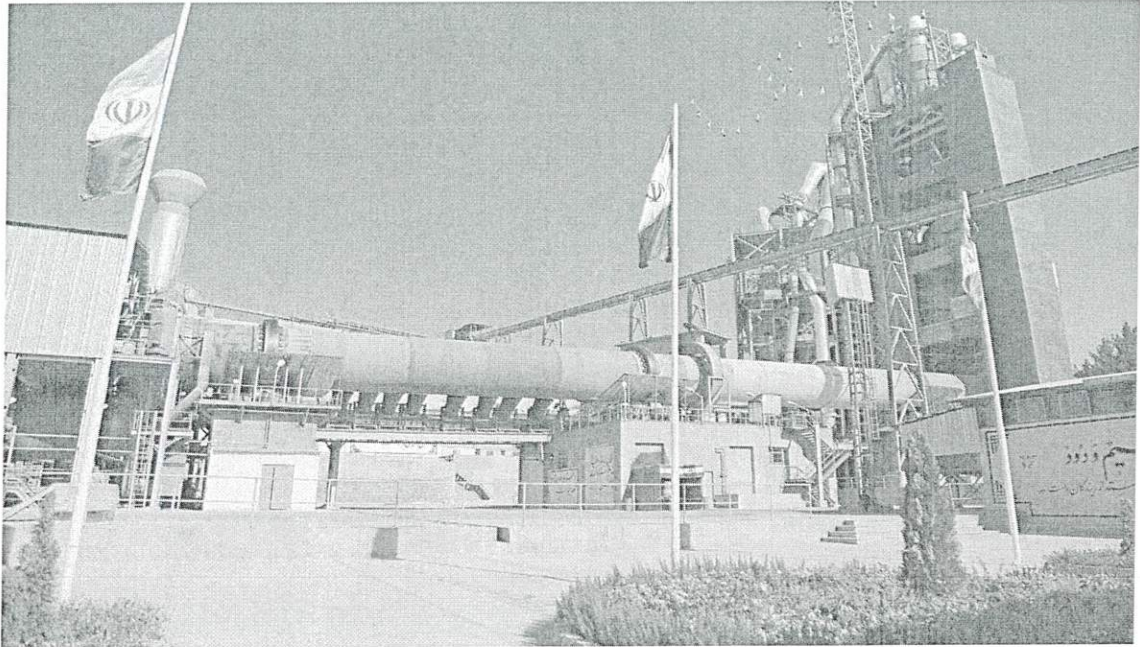


شرکت پیمان سهند شرق (سهامی عام)

مركزش تفسیری مدیریت

سال ملی تفسیر ۳۱ مرداد ۱۴۰۲



شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

فهرست

۳	شرح
۴	مقدمه
۴	الف. ماهیت کسب و کار صنعت یا صناعی که شرکت در آن فعالیت می کند
۵	قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت:
۵	مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:
۵	اطلاعات مدیران شرکت
۷	اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف:
۷	پروژه‌ها، طرح‌ها و برنامه‌های توسعه
۹	ب. مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط
۱۰	ریسک بازگشت و تشدید تحریمها:
۱۰	ریسک رقابت:
۱۰	ریسک منابع انسانی:
۱۱	ریسک زیست محیطی:
۱۱	ریسک نقدینگی و تامین منابع:
۱۱	ریسک تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات خط تولید:
۱۳	اهداف مدیریت ریسک مالی:
۱۳	ریسک بازار:
۱۳	مدیریت ریسک ارز:
۱۵	فرصت‌ها و تهدیدهای سیمان سفید شرق:
۱۶	منابع مالی در اختیار شرکت:
۱۶	ث: نتایج عملیات و چشم‌اندازها:
۱۷	مطالبات
۱۷	موجودی مواد و کالا
۱۷	دارایی‌های ثابت
۱۷	سود سهام پرداختنی

شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۷	تسهیلات مالی
۱۸	اطلاعات آینده نگر
۱۸	بازاریابی و فروش:
۱۹	عملکرد شرکت
۲۰	درآمدهای عملیاتی
۲۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۱	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲۱	هزینه‌های مالی
۲۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲۱	اطلاعات آینده نگر:
۲۱	مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف تعیین شده
۲۲	شاخص‌ها و معیارهای عملکرد مالی
۲۳	شاخص‌ها و معیارهای عملکرد در خصوص جذب مشتری
۲۳	شاخص و معیارهای عملکرد در خصوص مدیریت فرآیندها
۲۴	شاخص‌ها و معیارهای عملکرد در خصوص افزایش انگیزه نیروی انسانی

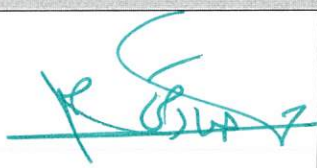
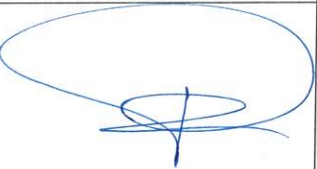



شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

شرح

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۷ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
علی اصغر صادقی علویجه	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سهامی عام)	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
محمد طوفانی	شرکت فرآورده های سیمان شرق (سهامی عام)	نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
مهدی قربانعلی زادگان تجره	شرکت معادن زغال سنگ شرق (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	
مهدی شریفی بروجردی	شرکت سیمان شرق (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	
آرش نیکو سخن	شرکت حمل و نقل سپهر سیمان مشهد (سهامی خاص)	سرپرست و عضو هیئت مدیره	

## شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت‌های مالی و یادداشت‌های مربوط به آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده‌نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می‌باشد. کلماتی نظیر «پیش‌بینی»، «باور»، «برآورد»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده‌نگر است.

جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارد. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند. برخی از عواملی که می‌تواند باعث تفاوت نتایج واقعی با برنامه‌ها و اهداف مدیریت گردد، به شرح خلاصه زیر می‌باشد:

- ۱- تغییر در شرایط اقتصادی و همچنین صنایع وابسته به صنعت مورد فعالیت شرکت
- ۲- برنامه‌های دولت در جهت حمایت از تجارت داخلی و خارجی، قوانین و مقررات صادراتی و مالیاتی در داخل و کشور مبدا در مورد

صادرات

۳- تغییر نرخ ارز

۴- اقدامات رقبا و توانایی شرکت برای انجام واکنش سریع

۵- توانایی شرکت و شرکت‌های فعال در صنعت در قیمت‌گذاری محصولات

۶- توانایی شرکت در توسعه و معرفی محصولات جدید

الف. ماهیت کسب و کار صنعت یا صناعی که شرکت در آن فعالیت می‌کند

فعالیت اصلی شرکت به طور کلی، تولید و فروش سیمان سفید و کلینکر می‌باشد. افزایش مبلغ کل فروش سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴ نسبت به سال مشابه قبل عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش کل می‌باشد. سهم مبلغ فروش محصولات مختلف این شرکت از کل بازار داخلی و صادرات به شرح ذیل است:

شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳			سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴			نوع محصول
جمع کل	صادرات	سهم شرکت از بازار داخلی	جمع کل	صادرات	سهم شرکت از بازار داخلی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۰۲۳,۴۲۱	۳,۶۸۸,۴۴۹	۴,۳۳۴,۹۷۳	۹,۳۹۴,۹۷۵	۴,۲۱۷,۵۵۰	۵,۱۷۷,۴۲۶	سیمان سفید
۸,۰۲۳,۴۲۱	۳,۶۶۸,۴۴۹	۴,۳۳۴,۹۷۳	۹/۳۹۴/۹۷۵	۴/۲۱۷/۵۵۰	۶۵/۱۷۷/۴۲	جمع کل

قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت:  
مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- 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

اطلاعات مدیران شرکت

عطف به ماده ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، اطلاعات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل و کمیته های تخصصی هیئت مدیره (سمت، تحصیلات، موظف یا غیر موظف بودن اعضا، مستقل بودن اعضا) تا تاریخ تهیه این گزارش به شرح جداول ذیل ارائه می گردد:

شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱- اعضای هیئت مدیره :

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات
۱	آقای علی اصغر صادقی علویجه	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	دکتری MBA
۲	آقای محمد طوفانی	نایب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	کارشناسی مهندسی برق
۳	آقای مهدی قربانعلی زادگان	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	کارشناسی ارشد حسابداری
۴	آقای مهدی شریفی بروجردی	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	کارشناس ارشد مدیریت مالی
۵	آقای آرش نیکو سخن	سرپرست و عضو موظف هیئت مدیره	کارشناس ارشد مهندسی معماری

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

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	میزان مالکیت در سهام شرکت
جواد حسینی	مدیر مالی	کارشناسی ارشد	-
سید یاسر بلورچی	مدیر فروش و بازاریابی	کارشناسی	-

شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف:

پروژه‌ها، طرح‌ها و برنامه‌های توسعه

هزینه برآوردی	معرفی خلاصه طرح	عنوان طرح	ردیف	نوع پروژه
ریالی (میلیارد ریال)				
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طراحی، ساخت و نصب درگچین حمل کلینکر در سالن کلینکر	ساخت درگ چین	۱	
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث نیروگاه خورشیدی متصل به شبکه به ظرفیت ۶,۵ مگاوات شرکت سیمان سفید شرق	احداث نیروگاه خورشیدی	۲	
در حال مطالعه و بررسی	احداث خط لوله پساب صنعتی از تصفیه خانه مشهد به کارخانه	استفاده از پساب صنعتی بجای آب شرب برای کارخانه	۳	
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طراحی و توسعه سامانه بازیافت آب از بخار حاصل از پاشش آب بر کلینکر مذاب در دمای ۱۱۰۰ سلسیوس، جهت خنک سازی سریع و استفاده مجدد از آب.	بازیافت آب و انرژی در خنک سازی کلینکر	۴	

شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پروژه مدل سازی و بهینه سازی فرآیند تولید به کمک هوش مصنوعی در زمینه های آنالیز دانه بندی مواد ورودی ، آنالیز رطوبت کلینکر و بهینه سازی عملکرد کوره در راستای بهینه سازی فرآیند تولید کلینکر و صرفه جویی انرژی الکتریکی و حرارتی	هوشمند سازی فرآیند تولید	۵	
در حال مطالعه و بررسی	ساخت و نصب رولر کراشر جهت حذف توده های درشت کلینکر خروجی از روتاری کولر	ساخت رولر کراشر	۶	

منابع انسانی

۱-در خصوص سرویس کارکنان :

با توجه بعد مسافت و عدم سرویس دهی وسایل حمل و نقل عمومی شهر مشهد، در جهت جابجایی پرسنل در سطح شهر و کارخانه این شرکت با همکاری شرکت سیمان شرق نسبت به انجام خدمات سرویس دهی کارکنان در تمام سطح مشهد اقدام می نماید .

۲- قرارداد نیروی انسانی :

در سال ۱۴۰۴ طی قرارداد منعقد (تامین نیرو) با شرکت بین المللی زمان روب شرق نسبت به تأمین نیروی انسانی با حداقل قیمت جهت دو سال صورت پذیرفته است. که افزایش سود سال دوم بر اساس افزایش حداقل حقوق و دستمزد اعلامی وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی افزایش می یابد.

## شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

#### هیئت مدیره ، مدیر عامل و گزارشگری مالی

بر اساس قانون تجارت جلسات هیئت مدیره محترم بصورت ماهیانه انجام و اطلاعات امور جاری و برنامه ریزی آتی به اطلاع هیئت مدیره رسانیده و مصوبات لازم اخذ می گردد.

با توجه به برنامه ریزهای انجام شده، موضوع تفکیک وظایف به طور جدی مورد توجه قرار گرفته است. لذا همچون گذشته ارتباط اطلاعاتی کلیه سطوح شرکت با مدیر عامل برقرار بوده و بررسیهای عملیاتی نیز صورت می پذیرد.

کلیه اطلاعات ضروری مدیریت شرکت در دسترس و به موقع ارائه می شود. همچنین مدیرعامل روند گزارشگری مالی و تهیه و تنظیم به موقع و منظم صورت های مالی را پیگیری می نماید.

#### مواد اولیه

در خصوص حمل سنگ کائولن و کلسیت به دلیل اینکه حمل کائولن و کلسیت عمدتاً توسط تامین کننده مواد اولیه انجام میگردد و همچنین سنگ آهک مستقیماً از دپوی شرکت سیمان شرق تامین می گردد و بخشی از حمل مواد توسط شرکت حمل و نقل سپهر به صورت بارنامه ای انجام می گیرد و شرکت سیمان سفید شرق از بابت حمل و انتقال مواد اولیه به کارخانه بامشکل مواجهه نمیشود .

پ. مهمترین منابع، ریسکها و روابط

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت:

\* در گروه شرکتهای سیمانی، شرکت سیمان سفید شرق ( سهامی عام ) از منظر مالی در شرایط خوبی قرار دارد. همچنین دارایی های شرکت نیز از کیفیت بالایی برخوردار هستند. به طبع شرکت توانایی لازم جهت منابع جایگزینی برای تامین اعتبار نیز دارد. شایان ذکر است شرکت سیمان سفید شرق ( سهامی عام ) جهت تحقق اهداف صادراتی خود با استفاده و برخورداری از پتانسیل حمل دریایی موجود در بنادر کشور و همچنین کیفیت محصول و مزایا و توان رقابتی شرکت نسبت به صادرات محصولات خود به کشورهای مختلف اقدام نموده است.

\* با توجه به برنامه ریزهای انجام شده، موضوع تفکیک وظایف به طور جدی مورد توجه قرار گرفته است. لذا همچون گذشته ارتباط اطلاعاتی کلیه سطوح شرکت با مدیر عامل برقرار بوده و بررسیهای عملیاتی نیز صورت می پذیرد.

\* کلیه اطلاعات ضروری مدیریت شرکت در دسترس و به موقع ارائه می شود. همچنین مدیرعامل روند گزارشگری مالی و تهیه و تنظیم به موقع و منظم صورت های مالی را پیگیری می نماید.

## شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ریسک بازگشت و تشدید تحریمها:

طی ماه های اخیر، تشدید اقدامات تجاری (حقیقی و تهدیدی) از طرف دولت آمریکا و ..... طیف گسترده ای از اقتصاد کشور را هدف قرارداده 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 ..... 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 و ..... چالشهای جدی (از قبیل خرید قطعه و ..... ) را در سال جاری برای صنعت سیمان در پی خواهد داشت.

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 و کلینکر)، 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 بریکنواختی 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 محدود می شود. لذا با توجه به داده های مورد نیاز برای تحلیل ریسک منابع انسانی از قبیل آیین نامه دستمزد، جابجایی کارکنان و مدیران با اهمیت، اهمیت انسان افزار در فناوری، ترکیب سنی کارکنان، ترکیب تحصیلاتی کارکنان و میزان و توزیع پاداش و دستمزد و اولویت های حال حاضر صنعت و همچنین آموزش پرسنل، جانشین پروری، جذب نیروی متخصص و بهره ور و برنامه ریزی این شرکت جهت کاهش ریسک منابع انسانی می باشد.

## شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ریسک زیست محیطی:

در این بحث تمرکز بر پیامدهای ناشی از ریسک‌ها 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 روش های مختلف ارزیابی ریسک محیط زیستی به ویژه روش مدیریت ریسک محیط زیستی کارخانه سیمان سفید شرق نشان می دهد که اولین گام اساسی در مدیریت ریسک، شناسایی ریسک، مخاطرات و تعیین پیامدهای ناشی از وقوع هر یک از آنها می باشد. در واقع مدیریت ریسک فرآیندی مشتمل بر سه بخش اصلی تعیین ریسک، ارزیابی ریسک و کاهش ریسک به سطوح قابل قبول می باشد.

ریسک نقدینگی و تامین منابع:

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 می کند.

\* در گروه شرکتهای سیمانی، شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام) از منظر مالی در شرایط خوبی قرار دارد. همچنین دارایی های شرکت نیز از کیفیت بالایی برخوردار هستند. بالطبع شرکت توانایی لازم جهت منابع جایگزینی برای تامین اعتبار نیز دارد. شایان ذکر است شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام) جهت تحقق اهداف صادراتی خود با استفاده و برخورداری از پتانسیل حمل دریایی موجود در بنادر کشور و همچنین کیفیت محصول و مزایا و توان رقابتی شرکت نسبت به صادرات محصولات خود به کشورهای مختلف اقدام نموده 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.

## شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

- 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 پیگیرهای واحد تعمیر و نگهداری به شرح موارد ذیل می باشد:
- ۱- انجام بازرسی های مستمر توسط بازرسان ( مکانیکی ، بهره برداری و برقی ) دفتر فنی و ثبت آن در سیستم.
  - ۲- ارجاع موارد و مشکلات دیده شده توسط بازرسان دفتر فنی به واحدهای اجرایی و پیگیری انجام آنها.
  - ۳- برنامه ریزی های لازم جهت هرچه منظم تر انجام بازرسی ها و بهینه سازی این فرآیند.
  - ۴- ثبت آمار روزانه تولید و توقفات دپارتمان های خط تولید در سیستم نت و سیستم هولدینگ غدیر.
  - ۵- برنامه ریزی تعمیرات جزئی و اساسی کلیه واحدهای اجرایی.
  - ۶- 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.
  - ۷- تهیه و تنظیم گزارش کلی تعمیرات اساسی جهت ارائه به مدیر کارخانه در پایان تعمیرات.
  - ۸- تهیه و تنظیم مشخصات فنی، بازرسی، سرویس دستگاهها و ماشین آلات شامل مکنده سیار، مینی لودر و غیره.
  - ۹- استخراج اطلاعات و تکمیل شاخص ها و ارسال به هولدینگ غدیر.
  - ۱۰- بازرسی و انجام تمامی بازرسی های فنی و عمومی خط تولید شامل کولرها، ایمنی و آشنشانی، سیستم های کامپیوتری و غیره.
  - ۱۱- ثبت و بررسی تمامی گزارشات روزانه واحدهای اجرایی در سیستم و تعریف بازرسی های فنی RCM جهت گلوگاههای توقفاتی جدید دستگاهها.
  - ۱۲- تجزیه و تحلیل کلیه توقفات دپارتمان ها و تکمیل شاخص های نگهداری و تعمیرات.
- شرکت سیمان سفید شرق 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

## شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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.

اهداف مدیریت ریسک مالی:

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش هایی (جلسات هیئت مدیره، کمیسیون معاملات، کمیته فروش و ...) که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیئت مدیره گزارش می دهد.

ریسک بازار:

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار میگیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر

منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

مدیریت ریسک ارز:

فعالیت های شرکت و مبادلات صورت گرفته در فروش صادراتی، شرکت را در معرض ریسک های ارزی قرار می دهد. شرکت در مبادلات خود بطور معمول از ارزهای واحد پولی دلار، یورو استفاده می نماید. از اقدامات صورت گرفت با توجه به بالا رفتن نرخ ارزها در سال های اخیر، سیاست فروش صادراتی بوده که قطعاً با بالا رفتن نرخ ارزهای خارجی تأثیر بسزایی در سود شرکت داشته است.

مدیریت ریسک اعتباری:

از آنجائیکه معاملات فروش داخلی شرکت از طریق بورس کالا و فروش صادراتی به صورت نقدی انجام می گیرد، ریسک فروش اعتباری کاهش می یابد.

شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

تحلیل هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
۸,۸۴۶,۰۹۷	۱۰,۳۹۷,۹۹۰	درآمدهای عملیاتی
(۳,۵۰۲,۲۸۵)	(۴,۰۴۹,۰۴۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵,۳۴۳,۸۱۱	۶,۳۴۸,۹۴۷	سود ناخالص
(۱,۲۲۱,۰۹۴)	(۱,۴۸۰,۷۴۰)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۴۵۸,۰۳۰	۱,۹۸۴,۴۹۲	سایر درآمدها
۴,۵۸۰,۷۴۸	۶,۸۵۲,۶۹۹	سود عملیاتی
(۱۰۲,۸۷۸)	(۱۱۶,۵۱۶)	هزینه های مالی
۲۷۴,۴۷۲	۳۲۶,۹۲۷	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۴,۷۵۲,۳۴۱	۷,۰۶۳,۱۰۹	سود قبل از مالیات
(۷۴۶,۳۷۵)	(۱,۳۰۷,۲۴۱)	هزینه مالیات بر درآمد
۴,۰۰۵,۹۶۶	۵,۷۵۵,۸۶۸	سود خالص
		سود پایه هر سهم
۳,۸۲۴	۵,۵۱۳	عملیاتی - ریال
۱۸۲	۲۴۳	غیر عملیاتی - ریال
۴,۰۰۶	۵,۷۵۶	سود پایه هر سهم - ریال

نقاط قوت و ضعف سیمان سفید شرق:

نقاط قوت:

بالاترین ظرفیت سیمان سفید تولیدی در کشور

کیفیت بالای سیمان تولیدی

وجود واحد مهندس فروش روزآمد

بهره گیری از استانداردهای بین المللی محصول از کشورهای هند و روسیه و قزاقستان

شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

وجود برند و اعتبار عمومی بالا

حمایت هلدینگ سیمان غدیر و شرکت سیمان شرق از شرکت در جهت هم افزایی

به روز بودن تکنولوژی و تجهیزات آزمایشگاهی

وجود نیروی متخصص جوان و چابکی سیستم

وجود دانش فنی بومی سازی بخشی از تکنولوژی

نقاط ضعف:

نداشتن ناوگان ملکی حمل و نقل

جانشین پروری و اثربخشی آموزش

نبود تجهیزات مدرن بسته بندی و بارگیری جهت صادرات

کمبود منابع آب

استفاده اشتراکی از امکانات و زیر ساخت های سیمان شرق (کمبود و عدم استقلال)

نداشتن معدن کائولن

فرصت ها و تهدیدهای سیمان سفید شرق :

فرصت ها:

بازار بزرگ مصرف داخلی

برنامه ریزی دولت برای ایجاد رونق در بازار مسکن

همکاری بانک ها در خصوص ایجاد اعتبار و پرداخت تسهیلات

ارتباط با موسسات و مراکز علمی و فنی معتبر جهت طرح توسعه محصول سیمان رنگی

تعدد مقاصد صادراتی و امکان استفاده از معافیت های مالیاتی و حمایت های صادراتی

تنوع مصارف سیمان سفید

## شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

عدم وجود رقبای منطقه ای در شرق کشور.

تهدیدها:

محدویت ناوگان حمل و افزایش مستمر کرایه ها

تشدید تحریم های بین المللی و تحریم ثانویه شرکت

ناپایداری در بازار کشورهای همسایه و مرزهای صادراتی

رکود اقتصادی و توقف پروژه های عمرانی

ناپایداری تامین انرژی مورد نیاز

افزایش قیمت حامل های انرژی

مشکل تغییر و اجرا در قوانین

منابع مالی در اختیار شرکت:

در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴، شرکت وجوه نقدی معادل ۵/۰۸۴/۳۹۷ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

معادل ۷۶۹/۹۹۸ ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۳/۴۰۰/۷۳۴ میلیون ریال، پیش پرداخت ها معادل ۴۳۴/۵۷۸ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری

معادل ۹/۶۷۹/۴۰۷ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۳/۷۳۳/۷۵۲ میلیون ریال داشته است. این موضوع موجب افزایش سرمایه در

گردش شرکت شده است.

ث: نتایج عملیات و چشم اندازها:

شرکت همواره در نظر داشته است تا از طریق:

- بهبود بهره وری با افزایش کارایی در زنجیره تأمین؛
- بهبود مزیت رقابتی با اثر بخشی در فرآیندهای زنجیره ارزش؛
- مالکیت در مواد اولیه اصلی با خرید معدن کائولن؛
- بهبود خدمات تحویل دهی محصول به مشتریان داخلی و خارجی با توسعه و مالکیت ناوگان حمل و نقل؛
- اشتغال زایی؛
- بهبود وضعیت محیط زیست؛

## شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

➤ پرداخت عادلانه و به موقع مالیات؛

➤ تولید محصولات با کیفیت بالا؛

➤ ایجاد حس رضایت مندی بین مصرف کننده، مشتری و کارکنان.

بتواند علاوه بر ارزش آفرینی برای سهامداران در حوزه مسئولیتهای اجتماعی بهترین عملکرد را داشته باشد. بدون شک داشتن چنین چشم اندازی در عملکرد آتی واحد تجاری نیز تاثیر گذار خواهد بود.

#### مطالبات

مطالبات در سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ نسبت به سال مالی قبل، ۵۴٪ افزایش یافته است. مدیریت شرکت انتظار دارد تا با وصول به موقع مطالبات که عموماً مربوط به مشتریان صادراتی می باشد و مدیریت وجه نقد، تسهیلات مالی دریافتی را در همین سطح نگه دارد.

#### موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا در سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ نسبت به سال مالی قبل به مبلغ ۱/۱۴۷/۴۱۶ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش موجودی مواد و کالا، عمدتاً مربوط به افزایش نرخ مواد اولیه و کلینکر می باشد. لازم به ذکر است که افزایش بهای مواد اولیه و بسته بندی به دلایل ذیل می باشد:

- ۱- افزایش بهای مواد اولیه استخراجی ناشی از انعقاد قرارداد جدید (افزایش نرخ) با پیمانکار حمل مواد از معدن به محل کارخانه می باشد.
- ۲- افزایش بهای مواد اولیه خریداری شده (سنگ آهک، کائولن و کلسیت) ناشی از افزایش نرخ خرید و کرایه حمل مواد به محل کارخانه می باشد.
- ۳- افزایش بهای قطعات و لوازم یدکی خارجی به علت افزایش نرخ ارز می باشد.

#### دارایی های ثابت

دارایی های ثابت شرکت در سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ به مبلغ ۱/۸۵۲/۲۰۹ میلیون ریال می باشد.

#### سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی در سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳ به مبلغ ۳.۶۰۰.۰۰۰ میلیون ریال پرداخت شده است.

#### تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختنی در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ به مبلغ ۵۲۲/۶۸۵ میلیون ریال بوده، مانده تسهیلات پرداختنی شرکت از بانک صادرات به مبلغ ۵۲۲/۶۸۵ میلیون ریال بوده که با نرخ سود ۲۳٪، می باشد. با توجه به برنامه ریزی انجام شده برای تولید و فروش محصولات در سال مالی آتی مانده تسهیلات شرکت کاهش می یابد. بالطبع تغییر نرخ سود تسهیلات در اختیار این مدیریت نمی باشد. بدیهی است تغییر در نرخ سود تسهیلات موجب تغییر در هزینه های مالی شرکت خواهد شد

## شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

اطلاعات آینده نگر

فروش سیمان سفید برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵ به میزان ۲۸۵/۰۰۰ تن پیش بینی می گردد .

برای سال مالی آتی نرخ فروش محصولات داخلی بر اساس نرخ بورس کالا پیش بینی شده است .

پیش بینی میشود با توجه به استفاده حد اکثری از ظرفیت های تولید و پتانسیل فروش و همچنین روند فروش محصولات شرکت برای سال مالی آتی همانند سال مالی جاری تداوم داشته باشد .

بازاریابی و فروش؛

در بخش بازاریابی و فروش سیمان سفید شرق استراتژی بازاریابی را بر پایه استراتژی سازمان تنظیم کرده است



و برنامه بازاریابی خود را با هدف ذیل تبیین کرده است:

هدف از تبیین و تدوین برنامه بازاریابی سیمان سفید شرق رفع چالش های موجود و پیش بینی چالش ها و تغییرات بازار در جهت سودآوری

و خلق تجربه خوب برای مشتریان می باشد، اهداف اصلی شامل:

- کاهش نرخ از دست رفتن مشتری ( حفظ مشتری )
- افزایش فروش و سودآوری
- افزایش سهم بازار
- افزایش آگاهی از برند و ارزش ویژه مشتری
- حفظ و افزایش صادرات سیمان و کلینکر صادراتی
- حفظ بازار های داخلی از طریق عرضه سیمان در بورس کالا
- افزایش سودآوری
- تولید و فروش محصول جدید
- بهبود مزیت رقابتی با اثر بخشی در فرآیندهای زنجیره ارزش؛
- مالکیت در مواد اولیه اصلی با خرید معدن کائولن؛
- بهبود خدمات تحویل دهی محصول به مشتریان داخلی و خارجی با توسعه و مالکیت ناوگان حمل و نقل؛

شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

عملکرد شرکت

عملکرد شرکت در سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ تحت تاثیر رکود حاکم بر صنعت ساخت و ساز و .... بوده است. به نحوی که میزان مصرف سیمان کل کشور در بازار داخلی و در سال جاری نسبت به سنوات قبل کاهش داشته است.

با وجود کاهش مصرف سیمان در بازار داخلی و علیرغم مشکلات موجود برای صادرات از جمله افزایش هزینه حمل به علت افزایش کرایه کامیون‌ها و .... مبلغ کل فروش شرکت ( داخلی و صادراتی ) نسبت به سال مشابه قبل افزایش یافته است.

عملکرد شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ بشرح جدول زیر ارایه شده است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	بودجه سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	شرح
۸.۸۴۶.۰۹۷	۱۰.۴۳۲.۹۹۳	۱۰.۳۹۷.۹۹۰	درآمدهای عملیاتی
(۳.۵۰۲.۲۸۵)	(۴.۷۵۹.۵۳۸)	(۴.۰۴۹.۰۴۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵.۳۴۳.۸۱۱	۵.۶۷۳.۴۵۶	۶.۳۴۸.۹۴۷	سود ناخالص
(۱.۲۲۱.۰۹۴)	(۱.۴۷۳.۱۳۵)	(۱.۴۸۰.۶۴۰)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۴۵۸.۰۳۰	۴۳۴.۰۰۰	۱.۹۹۴.۷۹۱	سایر اقلام عملیاتی
۴.۵۸۰.۷۴۸	۴.۶۳۴.۳۲۰	۶.۸۶۲.۹۹۸	سود عملیاتی
(۱۰۲.۸۷۸)	(۱۱۶.۹۰۴)	(۱۱۶.۵۱۶)	هزینه‌های مالی
۲۷۴.۴۷۲	۲۹۹.۱۰۰	۳۲۶.۹۲۷	سایر درآمدها (هزینه) های غیر عملیاتی
۴.۷۵۲.۳۴۱	۴.۸۱۶.۵۱۶	۷.۰۷۳.۴۰۹	سود قبل از کسر مالیات
(۷۴۶.۳۷۵)	(۸۱۸.۸۰۸)	(۱.۳۰۸.۸۸۴)	مالیات بر درآمد
۴.۰۰۵.۹۶۶	۳.۹۹۷.۷۰۹	۵.۷۶۴.۵۲۵	سود خالص

شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ به مبلغ ۱۰,۳۹۷,۹۹۰ میلیون ریال بوده که نسبت به سال مشابه قبل ۱۵٪ افزایش داشته است. جدول ذیل، میزان (مقدار) فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می‌دهد:

نام محصول	سال مالی منتهی به به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ مقدار-تن	سال مالی منتهی به به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ مقدار-تن	درصد تغییر
سیمان - داخلی و صادراتی	۲۷۷/۰۰۹	۲۲۴/۶۳۱	-۲۳٪

با توجه به جدول فوق، فروش مقداری محصولات (داخلی و صادراتی) کاهش داشته است. نرخ فروش محصولات (داخلی و صادراتی) نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل، ۳۰٪ افزایش داشته است

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴ نسبت به سال مالی مشابه قبل حدود ۱۴٪ افزایش یافته است.

افزایش مذکور عمدتاً ناشی از افزایش نرخ مواد اولیه و هزینه های حمل آن، تعمیر و نگهداری و هزینه های ثابت ساخت می باشد.

در ارتباط با مواد مصرفی به استحضار می‌رساند این شرکت از مواد اولیه بشرح زیر استفاده می‌نماید:

نوع مواد اولیه	مصرف مواد (میلیون ریال)	منابع تامین مواد اولیه
سنگ آهک	۳۶۵,۴۸۶	شرکت سیمان شرق
سنگ کائولن	۸۸,۴۸۹	شرکت تلاش توکل - صدف خاوران طوس معدن کائولین سمند گلاوکی
گچ	۸,۵۳۵	شرکت گچ فیروزه خراسان
کلسیت	۴,۴۲۲	کلسیت چهار قله بجستان، آهک دوچاهی
لاشه سنگ مرمر	۳,۶۶۱	تپه سلام

## شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

دستمزد مستقیم و غیر مستقیم (کارفرما و پیمانکار) نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل حدود ۳۳٪ افزایش داشته است. عمدتاً افزایش دستمزد مستقیم و غیر مستقیم بابت افزایش حقوق و مزایای پرسنل مطابق الزامات قانون کار پرسنل بوده است. مدیریت شرکت انتظار دارد هزینه های دستمزد برای سال مالی آتی با توجه به عدم برنامه برای استخدام نفرات جدید، و به اندازه افزایش نرخهای مصوب قانونی، افزایش یابد. سربار مصرفی در سال مالی منتهی ۳۱ مرداد ۱۴۰۴ نسبت به سال مالی مشابه سال قبل ۲۴٪ افزایش یافته است که عمدتاً ناشی از افزایش همچنین افزایش بهای گاز و برق مصرفی در این دوره می باشد.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

افزایش ۱۸٪ هزینه های اداری و تشکیلاتی و فروش در سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴ نسبت به سال مالی مشابه قبل عمدتاً به دلیل افزایش هزینه های حمل، هزینه های صادراتی، تخلیه و بارگیری سیمان و افزایش هزینه های حقوق و مزایا (طبق افزایش حقوق مطابق قانون کار) می باشد.

هزینه های مسئولیت اجتماعی

مبلغ ۱۸,۰۰۰ میلیون ریال هزینه مسئولیت اجتماعی ابلاغی سهامدار عمده در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۹ آبان ۱۴۰۳ تعیین گردیده و در سال مالی مورد گزارش معادل ۱۷,۹۰۰ میلیون ریال آن ذخیره در حسابها منظور شده است و مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال از هزینه فوق طی سال پرداخت گردیده است.

هزینه های مالی

هزینه های مالی در سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴ نسبت به سال مالی مشابه قبل ۱۲٪ افزایش داشته است.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نسبت به سال مالی مشابه قبل ۵۲,۴۵۵ میلیون ریال افزایش یافته است.

اطلاعات آینده نگر:

با توجه به بودجه تهیه شده برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴، به نظر می رسد با در نظر گرفتن افزایش نرخ سیمان برای سال مالی مذکور و نوسانات نرخ ارز، مبلغ فروش کل در سال مالی جاری نسبت به سال مالی قبل حدوداً ۱۵٪ افزایش یابد.

مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف تعیین شده

شرکت با توجه به خط مشی کیفیت و نقشه استراتژیک، اهداف کلان عملیاتی، شاخص ها و معیارهای عملکرد را در بخش های زیر تعریف نموده که متناسب با اهداف استراتژیک شرکت و طبق خط مشی کیفیت در بخش های مختلف به طور مستمر پایش و اندازه گیری می شوند. شاخص ها و معیارهای مذکور متناسب با اهداف استراتژیک شرکت و طبق خط مشی کیفیت در حوزه های مختلف به شرح زیر تعریف شده اند.

شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

شاخص ها و معیارهای عملکرد مالی

شاخص استراتژی	هدف استراتژی	منظر استراتژی
سود خالص سود هر سهم سود عملیاتی مبلغ فروش سایر درآمدها	افزایش سود آوری	منظر مالی
قیمت تمام شده یک تن سیمان فله تولیدی قیمت تمام شده سیمان پاکتی تولیدی قیمت تمام شده یک تن کلینکر تولیدی هزینه‌های تولید یک تن سیمان تولیدی هزینه‌های مالی یک تن سیمان تولیدی	کاهش هزینه	
مانده تسهیلات دریافتی متوسط نرخ موثر بهره تسهیلات متوسط دوره وصول مطالبات تجاری مانده مطالبات تجاری مانده بدهی‌های تجاری جریان نقد عملیاتی	مدیریت نقدینگی	
متوسط قیمت فروش هر تن سیمان فله تولیدی متوسط قیمت فروش هر تن سیمان پاکتی تولیدی درصد نقد فروشی	افزایش درآمد	

شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص جذب مشتری

شاخص استراتژی	هدف استراتژی	منظر استراتژی
ارزش ویژه برند ( آگاهی از برند، وفاداری به برند، تداعی کننده های برند ) ضرب رضایت مشتریان تعداد عاملین	برند سازی	منظر مشتری
بهبود زنجیره ارزش نسبت تحویل به تولید برنامه ریزی شده نسبت توزیع منطقه به کل تحویل داخلی مقدار فروش سیمان فله تولیدی مقدار فروش سیمان پاکتی تولیدی بهبود مدیریت طول عمر مشتری	حفظ و گسترش سهم بازار	

شاخص و معیارهای عملکرد در خصوص مدیریت فرآیندها

شاخص استراتژی	هدف استراتژی	منظر استراتژی
میزان توقفات کوره کلینکر فاکتور متوسط مصرف انرژی حرارتی هر تن کلینکر متوسط مصرف انرژی الکتریکی هر تن سیمان	کاهش هزینه های تولید	منظر فرآیند داخلی
مقدار تولید کلینکر و سیمان موجودی بهینه کلینکر تعداد توقفات ناخواسته کوره متوسط تولید روزانه کوره نسبت تولیدی ساعتی به تولید اسمی آسیاب سیمان	افزایش راندمان	
حداکثر غلظت گرد و غبار خروجی	بهبود شرایط زیست محیطی	
تعداد محصولات جدید انحراف معیار مقاومت فشاری انحراف معیار گیرش اولیه و نهایی	بهبود کیفیت محصول	

شرکت سیمان سفید شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص افزایش انگیزه نیروی انسانی

شاخص استراتژی	هدف استراتژی	منظر استراتژی
ضریب شدت و تکرار حوادث میزان تولید سیمان به ازای هر نفر ( صرفه یادگیری ) تعداد پیشنهادات میانگین سرانه آموزش کارکنان مطابق نیاز استراتژی جذب نیروهای شایسته و متعهد فروش مینا مدیریت استعداد ها رضایت سنجی مستمر کارکنان	ارتقای نیروی انسانی	منظر یادگیری و رشد