

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

نام تجاری: فرش محشم

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

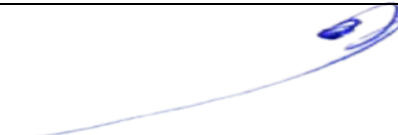
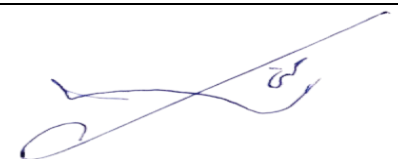
فهرست

صفحه	عنوان
۴	مقدمه و صفحه تایید هیئت مدیره
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- تاریخچه شرکت
۵	۱-۲- موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه
۵	۱-۳- جایگاه شرکت در صنعت
۶	۱-۴- مواد اولیه
۶	۱-۵- جایگاه شرکت در زنجیره ارزش صنعت
۶	۱-۶- جزئیات فروش
۷	۱-۷- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت
۷	۱-۸- اطلاعات بازار گردان
۸	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۸	۲-۱- اهداف بلندمدت و کوتاه مدت و اولویت آنها برای یک دوره زمانی معقول آتی
۸	۲-۲- چگونگی مواجهه مدیر با روندهای بازار و تهدیدها و فرصت های برآمده از آن روندها و نحوه اندازه گیری میزان موفقیت و دوره زمانی ارزیابی آن
۸	۲-۳- برنامه توسعه محصولات یا خدمات جدید
۸	۲-۴- راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه
۸	۲-۵- برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها
۹	۲-۶- اطلاعاتی در خصوص مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی شرکت
۹	۲-۷- آخرین ترکیب و اعضای کمیته های شرکت
۱۰	۲-۸- اهم اقدامات مسئولیت های اجتماعی
۱۰	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۱۰	۳-۱- منابع
۱۰	۳-۲- مصارف
۱۱	۳-۳- ریسک ها
۱۲	۳-۴- معاملات با اشخاص وابسته
۱۳	۳-۵- نتایج احتمالی دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن
۱۳	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۳	۴-۱- نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۴	۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام
۱۴	۴-۳- ارائه و تحلیل حساسیت و نسبت های مالی مهم و بررسی روند آنها
۱۵	۴-۴- تحلیل حساسیت

صفحه	عنوان
۱۶	۵-۴- محل استفاده وجوه حاصل از هر یک از منابع تأمین مالی، انحرافات به وجود آمده و تاثیرات این انحرافات در توانایی شرکت برای دستیابی به اهداف کسب و کار
۱۷	۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده
۱۷	۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد مربوط (اعم از مالی و غیرمالی)، برای ارزیابی پیشرفت در مقایسه با اهداف اعلام شده قبلی
۱۹	۵-۲- دلیل و چگونگی تغییر در شاخص‌ها و معیارهای عملکرد در طی دوره
۱۹	۵-۳- دلیل تغییر نتایج ناشی از معیارهای عملکرد در طی دوره
۱۹	۵-۴- اقداماتی که برای دستیابی به شاخص‌های کلیدی عملکرد انجام گرفته است و مقایسه آن با دوره های قبل

مقدمه

در اجرای ماده ۷ دستورالعمل افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۴/۱۳، ۱۳۹۶/۰۴/۱۳ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار بدین وسیله گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ ارائه میگردد. گزارش حاضر مطابق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی میان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بوده و به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه میگردد. در این گزارش تلاش شده است تا اطلاعات مربوط و با اهمیت مرتبط با فعالیت شرکت به نحوی در اختیار سهامداران بالفعل و بالقوه قرار گیرد که به ایشان در اتخاذ تصمیم بهینه کمک نماید.

ردیف	نام اعضای هیئت مدیره	سمت	امضا
۱	مرتضی رحیمی	رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	
۲	حسین رحیمی	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل - موظف	
۳	مجید صفری	نائب رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	
۴	علی رحیمی	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	
۵	سید مهدی حسینی مقدم	عضو هیئت مدیره - موظف	



۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- تاریخچه شرکت

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد به صورت مسئولیت محدود در تاریخ ۲ تیر ۱۳۸۳ تاسیس و طی شماره ثبت ۲۷۳۴ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۲۷۳۹۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی شهرستان کاشان به ثبت رسیده است. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۰۸ نوع شرکت از مسئولیت محدود به سهامی خاص و بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۸ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافت.؛ مرکز اصلی شرکت واقع در استان اصفهان- شهرستان کاشان- بخش مرکزی- شهرک صنعتی کویر- میدان شهدای نوش آباد- خیابان اطلسی - خیابان مقصود کاشانی- کوچه هفتم- پلاک ۰- طبقه همکف کد پستی ۸۷۱۵۹۴۹۶۵۲ است.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف- موضوع اصلی

- ۱- فعالیت در کلیه امور مربوط به تجهیز و راه اندازی واحدهای صنعتی و تولیدی صنایع نساجی اعم از ایجاد واحد های بافندگی، ریسندگی، رنگرزی، موکت بافی، حوله، پوشاک، پارچه، مبلمان، کیف و کفش، چرم، انواع تابلوها و قاب؛
- ۲- خرید و فروش، توزیع و پخش و تولید انواع نخ و فرشهای ماشینی و دستباف مواد اولیه و ماشین آلات مربوطه و منسوجات و سایر محصولات نساجی، چله پیچی و آهار و تکمیل و ریسندگی؛
- ۳- عقد قرار داد با کلیه دستگاه های اجرایی و شرکتها و موسسات وابسته به آنها و نهادهای عمومی جمهوری اسلامی ایران و اشخاص حقیقی و حقوقی در رابطه با موضوع فعالیت شرکت.

ب- موضوع فرعی

- ۱- اخذ تسهیلات از سیستم بانکی کشور و اخذ و اعطای نمایندگی از شرکت های داخلی و خارجی، شرکت در نمایشگاه های داخلی و خارجی بین المللی در رابطه با موضوع فعالیت شرکت؛
- ۲- ترخیص کالا از کلیه گمرکات کشور در رابطه با موضوع فعالیت شرکت؛
- ۳- شرکت در کلیه مزایده ها و مناقصه های دولتی و بخش خصوصی ایجاد مزایده ها و مناقصه های لازم در راستای رسیدن به اهداف شرکت؛
- ۴- ایجاد شعب در داخل و خارج از شرکت در رابطه با موضوع فعالیت شرکت؛
- ۵- صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی پس اخذ مجوز از مراجع ذیصلاح طبق قوانین و مقررات جاری کشور؛
- ۶- سرمایه گذاری در املاک، خرید و فروش اموال منقول و غیر منقول، سرمایه گذاری و مشارکت با سایر شرکت های تجاری و صنعتی و تولیدی و بازرگانی و موسسات و اشخاص حقیقی در رابطه با موضوع فعالیت شرکت؛
- ۶- خرید و فروش انواع سهام و اوراق بهادار.

۱-۳- جایگاه شرکت در صنعت

شرکت فرش محتشم طبق ظرفیت اسمی ذکر شده در پروانه بهره برداری حدوداً ۲ میلیون متر مربع از تقاضای بازار را تأمین و در سالهای آتی طبق برنامه های پیش رو تصمیم به افزایش ظرفیت به دو برابر ظرفیت فعلی دارد.

نام محصول	تولید واقعی نه ماهه (مترمربع)	ظرفیت اسمی تولید (مترمربع)
انواع فرش	۱.۵۲۸.۳۰۲	۲.۰۰۰.۰۰۰

۴-۱- مواد اولیه :

نوع مواد اولیه	نوع خرید	مبلغ	درصد نسبت به کل خرید
الیاف	داخلی	۱/۱۱۸/۳۹۲	۸/۵۱
نخ	داخلی	۹/۲۱۱/۶۱۷	۷۰/۱۲
سایر	داخلی	۱/۲۳۸/۷۲۴	۹/۴۳
الیاف	خارجی	۱/۱۱۸/۵۸۹	۸/۵۱
نخ	خارجی	۴۹/۷۵۲	۰/۳۸
سایر	خارجی	۴۰۰/۷۱۹	۳/۰۵
جمع:		۱۳/۱۳۷/۷۹۲	۱۰۰

۵-۱- جایگاه شرکت در زنجیره ارزش صنعت نیز به شرح ذیل است:

فرش محتشم به عنوان اولین شرکت از صنعت اصیل فرش در ایران اقدام به عرضه سهام در بورس کرده است. این شرکت به عنوان ششصد و هجدهمین شرکت در بخش ساخت منسوجات بورس تهران پذیرفته و در ۲۲ آبان ۱۴۰۳ نماد آن در بورس درج شده است.

معامله سهام این شرکت در بورس اوراق بهادار می تواند به سرمایه گذاران فرصت مشارکت در یکی از صنایع مهم و رو به رشد کشور را بدهد و همچنین کمک به پویایی و شفافیت بیشتر در بازار بورس کند.

۶-۱- جزئیات فروش:

- بازار فرش ماشینی را می توان بر حسب مشتری به چند بخش مختلف تقسیم نمود در ابتدا این تقسیم بندی شامل بازار صادرات و بازار داخل به صورت ذیل است:

بازار صادرات: بخش عمده ای از صادرات فرش ماشینی ایران به کشورهای عربی، افغانستان و اروپا است.

بازار داخلی: بازار داخلی ایران نیز به چند بخش تقسیم می شود، ابتدا هایپرهای فروش فرش هستند که با شیوه های نوین فروش اقدام به فروش محصولات می کنند، دوم کاسبان قدیمی فروش فرش که به واسطه اعتبارشان در شهرهای خود فعال هستند، سوم فروشندگانی هستند که به صورت ایکامرس (تجارت آنلاین) فعالیت می کنند.

نه ماهه ۱۴۰۳			نه ماهه ۱۴۰۴		
درآمدهای عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درآمدهای عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص

داخلی :

۱۵۰۰ شانه	۴,۱۷۴,۴۸۲	۱,۸۲۹,۱۶۶	۲,۳۴۵,۳۱۶	۲,۰۲۱,۳۵۲	۱,۰۷۴,۷۱۰	۹۴۶,۶۴۲
۱۲۰۰ شانه	۸,۵۱۸,۶۴۸	۳,۹۷۴,۴۳۲	۴,۵۴۴,۲۱۶	۴,۰۵۴,۷۹۸	۲,۳۴۴,۷۹۸	۲,۲۰۲,۲۸۵
۱۰۰۰ شانه	۱,۴۲۶,۲۱۵	۸۱۸,۳۳۱	۶۰۷,۸۸۴	۸۷۱,۰۶۷	۴۷۸,۶۶۶	۳۹۲,۴۰۱
۷۰۰ شانه	۴,۹۲۰,۳۶۲	۳,۰۳۱,۰۴۴	۱,۸۸۹,۳۱۸	۱,۷۱۳,۳۸۹	۹۷۱,۵۷۹	۷۴۱,۸۱۰
سایر	۱۲۶,۹۲۹	۱۹۳,۱۵۸	(۶۶,۲۲۹)	۳۵,۶۱۶	۸۱,۵۸۸	(۴۵,۹۷۱)
نخ	.			۳۷۷,۲۳۴	۳۰۱,۹۸۷	۷۵,۲۴۷
	۱۹,۱۶۶,۶۳۶	۹,۸۴۶,۱۳۱	۹,۳۲۰,۵۰۵	۹,۵۶۵,۷۴۱	۵,۲۵۳,۳۲۸	۴,۳۱۲,۴۱۳

صادراتی :

۱۵۰۰ شانه	۱,۱۱۷,۶۷۵	۳۷۷,۴۱۹	۷۴۰,۲۵۶	۲۲۵,۴۱۰	۷۷,۲۵۹	۱۴۸,۱۵۱
۱۲۰۰ شانه	۹۶۳,۹۰۵	۳۹۸,۰۳۷	۵۶۵,۸۶۸	۵۳۲,۱۷۲	۳۷۳,۰۰۱	۱۵۹,۱۷۲
۱۰۰۰ شانه	۴۲,۷۶۴	۲۱,۰۲۶	۲۱,۷۳۸	۲۹,۳۵۶	۲۰,۴۹۹	۸۹,۰۷
۷۰۰ شانه	۸۳۹,۱۳۷	۴۵۴,۶۷۱	۳۸۴,۴۶۶	۶۲۱,۷۰۷	۵۷۶,۴۶۳	۴۵,۲۴۴
سایر	۱,۱۸۳	۹۷۶	۲۰۷	۵۲۰,۶۲۴	۶۵۲,۱۲۲	(۱۳۱,۴۹۹)
	۲,۹۶۴,۶۶۴	۱,۲۵۲,۱۲۹	۱,۷۱۲,۵۳۵	۱,۹۲۹,۲۶۹	۱,۶۹۹,۲۹۵	۲۲۹,۹۷۴
فروش ناخالص	۲۲,۱۳۱,۳۰۰	۱۱,۰۹۸,۲۶۰	۱۱,۰۳۳,۰۴۰			

تخفیفات	(۴۵۹,۸۶۰)	.	(۴۵۹,۸۶۰)	(۹۴,۲۲۲)	۶,۹۵۲,۶۲۳	۴,۵۴۲,۳۸۷
فروش خالص	۲۱,۶۷۱,۴۴۰	۱۱,۰۹۸,۲۶۰	۱۰,۵۷۳,۱۸۰	۱۱,۴۰۰,۷۸۸	۶,۹۵۲,۶۲۳	۴,۵۴۲,۳۸۷

قیمت فروش محصولات توسط هیئت مدیره تعیین می شود .

۱-۷- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت

طبق ماده ۵ قانون حمایت از صنعت فرش دستباف ایران / بخشنامه شماره ۱۲۴۵/۹۸ مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۰ حاکم بر صنعت فرش، عدم اجازه واردات فرش از کشورهای دیگر است که موجب می گردد در برخی مواقع اگر فرش خاصی در خارج از کشور تولید می شود امکان ورود آن به داخل کشور جهت الگو برداری یا تنوع در سبد خرید مشتری وجود نداشته باشد.

۱-۸- اطلاعات بازار گردان

با توجه به الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار ، شرکت از بهمن ماه سال ۱۴۰۳ اقدام به انتخاب صندوق سرمایه گذاری فارابی به عنوان بازارگردان و سپس صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازلرگردانی یکم هارمز نمود.

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

۲-۱- اهداف بلندمدت و کوتاه مدت و اولویت آنها برای یک دوره زمانی معقول آتی

از اهداف شرکت می توان به توسعه خط تولید فرش ساده بافت، اکریلیک پلاس چاپ، راه اندازی خط تولید نساجی و افتتاح شعبه های خرده فروشی اشاره نمود که در برنامه های آتی شرکت تا ۲۴ ماه آینده می باشد، برخی از آنها از سالهای قبل شروع شده اند و در جریان می باشند.

۲-۲- چگونگی مواجهه مدیر با روندهای بازار و تهدیدها و فرصت های برآمده از آن روندها و نحوه اندازه گیری میزان موفقیت و

دوره زمانی ارزیابی آن

- بهره گیری از مشاورین اقتصادی مرتبط با موضوع بابت چالش های کلان اقتصادی و سیاسی و تاثیر آن بر روندها
- تطابق نتایج OKR در بخش بازرگانی با فرصت ها و تهدیدهای بازار
- استفاده در حد توان از ابزارهای مختلف بازرگانی مالی جهت رویارویی با تهدیدها

۲-۳- برنامه توسعه محصولات یا خدمات جدید

- راه اندازی پروژه در جریان ریسندگی (تولید نخ اکریلیک) با ظرفیت ۲۵۰۰ تن نخ تا پایان سال ۱۴۰۴
- واردات دو دستگاه تولید رول خام اکریلیک تا پایان سال ۱۴۰۵
- واردات یک دستگاه چاپ فرش تا پایان سال ۱۴۰۴
- راه اندازی خطوط ذوب ریسی تا پایان سال ۱۴۰۵
- راه اندازی خطوط تولید محصول تافتینگ تا پایان سال ۱۴۰۵
- راه اندازی خط بکینگ تا پایان سال ۱۴۰۵

۲-۴- راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه

با توجه به اینکه افزایش قیمت مواد اولیه موضوعی اجتناب ناپذیر در سطح اقتصاد کلان کشور است و طبیعتاً در قیمت فروش محصولات نیز تأثیرگذار است در همین راستا اقدامات زیر صورت گرفته است :

- خرید سهام شرکت بافته های مروارید مشهد در جهت کاهش بهای تمام شده نخ به عنوان مواد اولیه
- استفاده همزمان از شیوه های تأمین محصول از طریق بازرگانی فروش و هم افزایی بی تو بی
- استفاده از ابزارهای تأمین مالی جهت خرید مواد
- کاهش سربار متغیر جهت کاهش بهای فروش محصول، ارائه تحفیفات فروش و افزایش فروش شرایطی جهت حفظ قدرت خرید مصرف کننده
- دیوی محصولات تا زمان بازگشت بازار به شرایط عادی

۲-۵- برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها

برنامه ریزی های متفاوتی در هر برهه از زمان ممکن است با توجه به شرایط عمومی، اجتماعی و اقتصادی و... نیازمند طراحی گردد ولی در حال حاضر برای دستیابی به اهدافی نظیر گسترش تولید، از جمله برنامه ریزی های انجام شده افزایش صادرات جهت ورود ارز بابت تامین مواد اولیه و ماشین آلات و ... می باشد و همچنین در راستای افزایش تولیدات نیز تصمیم به راه اندازی خط تولید جدید با برنامه ریزی ورود وجه نقد از طریق دریافت وام های کلان از سیستم بانکی و فعالیتهای عملیاتی شرکت می باشد. در کنار این موضوعات دریافت وجه از سهامداران در شرایط ضروری و همچنین جمع آوری سرمایه های خرد و کلان سرمایه گذاران و نیز مد نظر قرار دارد.

۲-۶- اطلاعاتی در خصوص مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی شرکت

از عوامل زیست محیطی انجام شده در شرکت می توان به موارد ذیل اشاره داشت:

در راستای استفاده از انرژی تجدیدپذیر و کاهش ناترازی انرژی، نیروگاه خورشیدی به حجم ۳ مگاوات در شرکت هدیه البرز و بافته های مروارید به بهره برداری رسیده و ۲ مگاوات دیگر تا پایان سال وارد مدار خواهد شد.

در قبال مسئولیتهای انسانی و اجتماعی که در جامعه وجود دارد، مواردی از قبیل امداد رسانی به حیوانات، کمک به افراد بی بضاعت، یتیم خانه، مرکز نابینایان، مراکز خیریه، سالمندان، طرح اکرام سی فرزندان و یا پاداش های عملکرد و بهره وری و راندمان تولید و ... نیز توسط شرکت انجام می گردد.

۲-۷- آخرین ترکیب و اعضای کمیته های شرکت

اعضای کمیته حسابرسی :

نام و نام خانوادگی	کد ملی	سمت	آخرین مقطع تحصیلی	سوابق
میثم عرب زاده	۱۲۶۳۰۲۵۵۴۴	عضو کمیته	دکتری حسابداری	ریاست دانشگاه کاشان
مجید صفری	۱۲۶۱۷۸۴۱۲۱	رئیس کمیته	کارشناسی مدیریت بازرگانی	مسئول حسابداری شرکت گوهر تاب
مهدی فرجی	۱۲۶۱۸۹۵۰۱	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	مشاور مالی و مالیاتی مدیر موسسه حسابرسی معین مشاور مجرب
مجید نجفی	۴۵۴۹۸۷۴۳۸۴	مدیر حسابرسی داخلی	DBA حسابداری	مدیر حسابرسی داخلی فولاد امیرکبیر کاشان و رئیس حسابرسی داخلی آلیاژ گستر هامون

اعضای کمیته انتصابات:

نام و نام خانوادگی	کد ملی	سمت	عضو مستقل	آخرین مقطع رشته تحصیلی
محمد روحانی بیدگلی	۰۰۷۴۷۱۵۹۶۸	عضو کمیته	بله	دکتری مهندسی صنایع
اکرم رمضان اوروی	۱۲۶۰۷۹۶۶۹۸	عضو کمیته	بله	کارشناس ارشد حقوق
مرتضی رحیمی	۱۲۵۰۴۲۸۲۴۶	رئیس کمیته	خیر	DBA مدیریت بازرگانی
مجید نجفی	۴۵۴۹۸۷۴۳۸۴	دبیر کمیته	بله	DBA حسابداری

اعضای کمیته ریسک:

نام و نام خانوادگی	کد ملی	سمت	عضو مستقل	آخرین مقطع رشته تحصیلی
علی رحیمی	۱۲۵۰۷۴۱۲۶۲	رئیس کمیته	خیر	کارشناسی مهندسی صنایع
علی اکبر فرزین فر	۱۲۶۱۰۹۷۷۳۴	عضو کمیته	بله	دکتری حسابداری
محمد ملارضایی	۱۲۵۰۰۳۹۷۶۲	عضو کمیته	بله	کارشناسی مهندسی صنایع
مجید نجفی	۴۵۴۹۸۷۴۳۸۴	دبیر کمیته	بله	DBA حسابداری

۸-۲-اهم اقدامات مسئولیت های اجتماعی :

۱ - کمک به صندوق های خیریه

۲ - کمک به مراکز توانبخشی و معلولان ذهنی

۳ - کمک به افراد بی سرپرست

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	کمک به خیریه سالمندان	۴۲.۵۱۱
۲	زندان، طرح اکرام	۸۰۰
۳	سایر	۱۸۰

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

۱-۳-منابع

در ۹ ماهه ابتدایی ۱۴۰۴ منابع ارزی حاصل از فروش صادراتی شرکت به مبلغ ۲.۲۳۱.۳۱۷ یورو معادل ۲.۹۶۴.۶۶۴ میلیون ریال و منابع حاصل از فروش داخلی شرکت معادل ۱۹.۱۶۶.۶۳۶ میلیون ریال ریال می باشد.

سود (زیان) حاصل از تاثیر نرخ ارز:

سود حاصل از تسعیر نرخ ارز در نه ماهه ابتدایی ۱۴۰۴ به ۳۶.۸۵۸ میلیون ریال ناشی از تسعیر نرخ ارز دارایی های ارزی عملیاتی شرکت بوده است.

۲-۳-مصارف:

مصارف این شرکت شامل خرید مواد اولیه، پرداخت حقوق و دستمزد، هزینه های توزیع و فروش و هزینه های مالی ناشی از گشایش اعتبار اسنادی جهت خرید مواد اولیه بوده است.

۳-۳-ریسکها :

- **ریسک اعتباری :** به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. معاملات با شرکت هایی انجام می شود که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. در نتیجه با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود.
- **ریسک نقدینگی :** ریسک نقدینگی از طریق نگهداری اندوخته کافی، وصول به موقع مطالبات، پرداخت به موقع تسهیلات بانکی، نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده، واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می گردد.
- **ریسک بازار:** ریسک بازار در اثر نوسانات قیمت دارایی ها... در بازار ایجاد می شود. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی 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 می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.
- **ریسک نوسانات نرخ ارز:** 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 نیز با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند.
- **ریسک عملیاتی صادرات :** عمده ترین مشکلات موجود در صنعت فرش ماشینی به حوزه صادرات این محصول مرتبط میباشد که در این راستا عواملی چون وابستگی تولید به مواد اولیه وارداتی، کمبود مواد اولیه، نوسانات قیمت ارز و افزایش شدید قیمت مواد اولیه فرش ماشینی، مشکلات ترخیص کالاها، مشکلات ساختار حمل و نقل کشوری، نقش بسیار موثری را ایفاء میکنند. علیرغم اینکه مشکلات حوزه صادرات فرش ماشینی از مهمترین مشکلات این صنعت به شمار میرود، در عین حال نقش عوامل مشکل ساز دیگری چون واسطه گری و افزایش قیمت مواد اولیه تولید داخل، نرخ تورم تولید کننده، تحریم های اقتصادی و نقش آن در صنعت فرش، تأخیر در تخصیص ارز به ثبت سفارشات قبلی، مناسبات سیاسی ایران با سایر کشورها، مهاجرت طراحان، مالیات بر ارزش افزوده را نباید نادیده انگاشت و تدابیر و راه کارهای لازم را باید اتخاذ نمود.
- **ریسک انرژی :** عمده انرژی مصرفی در صنعت فرش برق است. لذا تغییرات در قیمت سایر حامل های انرژی از جمله گاز، بنزین، گازوئیل و ... در عملیات و سود و زیان شرکت تاثیر قابل اهمیتی ندارد. با این حال با توجه به اتکای زیاد فعالیت های شرکت به برق ریسک قطعی برق و توقف فعالیت ماشین آلات وجود دارد که با نصب نیروگاه های خورشیدی علاوه بر سودآوری حاصل از فروش برق در شبکه، مانع قطعی برق و توقف خطوط تولید گردیده است.



شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳-۴- معاملات با اهمیت با اشخاص وابسته

کمیت حسابرسی ضمن اظهار نظر نسبت به معاملات با اشخاص وابسته، نسبت به انعکاس رؤوس معاملات بررسی شده به هیات مدیره و امضای آن اقدام نموده است.

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی ۱۴۰۴											
(مبالغ به میلیون ریال)											
به شرح زیر است:											
شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت وجه	پرداخت وجه	پیش پرداخت خرید مواد اولیه	سود سهام	خرید طی دوره	خرید سهام	فروش	سایر
مدیران اصلی شرکت	آقای حسین رحیمی	عضو هیئت مدیره	✓	۱۸۸۳.۶۹۹	۳۱۳.۹۴۰		۲۶۴.۱۱۳		۱.۵۰۱.۶۷۰	۷۱۸	
	آقای غلامرضا رحیمی	سهامدار	✓	۱.۱۴۱.۲۹۶	۲.۱۲۳.۲۰۸		۳۸۲.۷۱۸				۱.۷۴۰
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	خانم زهرا وطنخواه کاشی	سهامدار	-	۲۵.۰۰۰	۲۰.۰۰۰		۸.۹۱۸				
	علی رحیمی	عضو هیئت مدیره		۱۹۵.۰۰۰					۲۴۸.۵۳۸		۲۴۰
	فهیمة معتمدی نژاد	سهامدار		۶۵۹.۴۹۰	۲۰.۰۰۰		۷.۷۱۹		۷۴۹.۷۹۱		
	آقای مرتضی رحیمی	رئیس هیئت مدیره	-	۵.۷۳۶			۶.۸۹۳				۱۵۱
	شرکت بافته های مروارید مشهد	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۳.۳۹۹.۴۴۱	۹.۵۹۶.۷۳۴	۳.۰۰۰.۰۰۰		۵.۰۹۴.۵۹۵		۳.۱۴۰.۹۶۶	۴۱.۵۴۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت راهکار افزای آوید	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۳۳۶.۱۰۰				۳۷۰.۹۶۰			
			✓								
جمع				۱۷.۶۴۵.۷۶۲	۱۲۰.۷۳.۸۸۲	۳.۰۰۰.۰۰۰	۶۷۰.۳۶۳	۵.۴۶۵.۵۵۵	۲.۵۰۰.۰۰۰	۳.۱۴۱.۶۸۴	۴۳.۶۷۱

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳-۵- نتایج احتمالی دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن

در جداول زیر دعاوی مطرح شده علیه شرکت و شرکت علیه دیگران که می تواند در بر دارنده بار مالی برای شرکت باشد عنوان گردیده است:

ردیف	خواهان/خوانده	موضوع دعوی/شکوائیه	آخرین اقدامات	آخرین وضعیت	اثر با اهمیت بر صورت مالی	میلیون ریال
دعاوی حقوقی له شرکت						
۱*	بانک مرکزی-صرافی عباسی	دادخواست مطالبه ارز	اجرائیه	در حال رسیدگی	بله	۵۵۱,۰۹۰
۲*	بانک مرکزی توسعه تعاون - شرکت بسته بندی دلفین - صرافای عباسی	دادخواست مطالبه ارز	اجرائیه	تجدید نظر	بله	۹۸,۵۸۰
۳	شهرداری کاشان	مطالبه وجه	در حال رسیدگی	در حال رسیدگی	خیر	۶۸,۹۶۰
۴	شرکت آفرین سیلک	مطالبه وجه	اجرائیه	در حال رسیدگی	بله	۶۰,۶۰۰
۵	معصومه باقری و شنوه	مطالبه وجه	اجرائیه	در حال رسیدگی	بله	۴۰,۰۰۰
۶	یاسر عامری	مطالبه وجه	اجرائیه	در حال رسیدگی	بله	۴۰,۰۰۰
۷	یاسر عامری	مطالبه وجه	اجرائیه	در حال رسیدگی	بله	۲۰,۰۰۰
۸	محمد امین جمشیدی نیا	مطالبه وجه	اجرائیه	در حال رسیدگی	خیر	۱۵,۱۰۶
۹	خلیل اصلانی	مطالبه وجه	اجرائیه	در حال اجرا	خیر	۱۰,۰۰۰

*_ در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۳ بانك مرکزی نسبت به واریز مبلغ ۱/۱۳۸/۰۰۰ یورو به بانك عامل شرکت اقدام نموده و پرونده مختومه گردید.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

ارقام به میلیون ریال					
عنوان	درصد به فروش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
درآمد های عملیاتی	۱۰۰	۲۱.۶۷۱.۴۴۰	۲۲.۸۳۰.۲۸۱	۱۷.۰۳۱.۳۳۴	۸.۶۹۸.۲۰۶
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	-۵۱	(۱۱,۰۹۸,۲۶۰)	(۱۳,۵۱۲,۴۱۸)	(۱۱,۵۷۵,۵۳۲)	(۶,۵۸۰,۴۲۵)
سود ناخالص	۴۹	۱۰.۵۷۳.۱۸۰	۹.۳۱۷.۸۶۳	۵.۴۵۵.۸۰۲	۲.۱۱۷.۷۸۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۵	(۱,۰۴۱,۸۳۶)	(۱,۵۸۰,۵۵۳)	(۱,۰۸۶,۹۶۳)	(۶۰۹,۸۷۵)
سایر درآمدها	۰	۵۴.۵۹۸	۷۵۱.۸۱۹	۲۶.۴۶۰	۵۵۶.۷۵۵
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰	(۷۹,۹۲۳)
سود عملیاتی	۴۴	۹.۵۸۵.۹۴۲	۸.۴۸۹.۱۲۸	۴.۳۹۵.۲۹۹	۱.۹۸۴.۷۳۸
هزینه های مالی	۸	(۱,۷۵۱,۵۳۴)	(۱,۵۱۴,۶۱۴)	(۸۱۴,۵۳۳)	(۳۳۴,۸۹۳)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۷	۳.۱۱۲.۴۱۵	۶۳۰.۱۷۱	۱۲۲.۷۲۳	۲۰,۷۷.۲۵۱
سود قبل از مالیات	۵۳	۱۰.۹۴۶.۸۲۲	۷.۶۰۴.۶۸۶	۳.۷۰۳.۴۸۹	۳.۷۲۷.۰۹۶
هزینه مالیات بر درآمد	۵	(۱,۱۴۹,۲۹۸)	(۵۲,۷۰۵)	(۴۲,۰۱۵)	(۹۷,۰۹۶)
سود خالص	۴۸	۹.۷۹۷.۵۲۵	۷.۵۵۱.۹۸۱	۳.۶۶۱.۴۷۴	۳.۶۲۹.۹۹۹

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام

با عنایت به مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۲ بابت هر سهم ۴۰۰ ریال تصویب که طبق برنامه زمانبندی سهامداران تا ۳.۰۰۰.۰۰۰ سهم تا ۳۰ مهرماه پرداخت و مابقی سهامدارانی که شماره حساب خود را اعلام نمودن پرداخت برای آن ها انجام شد.

۳-۴- ارائه و تحلیل حساسیت و نسبتهای مالی مهم و بررسی روند آنها

یکی از ابزارهایی که برای تعیین و توضیح موقعیت مالی و عملیاتی شرکت مورد استفاده قرار میگیرد نسبتهای مالی می باشد. در جدول زیر برخی از نسبتهای مالی مهم شرکت که می تواند در تصمیم گیری ذینفعان مورد استفاده قرار گیرد همراه با توضیحات آمده است:

- **نسبتهای جاری:** تقسیم داراییهای جاری به بدهیهای جاری.
- **نسبتهای آنی:** داراییهای جاری منهای موجودی و پیش پرداختها تقسیم بر بدهیهای جاری.
- **نسبت بدهی:** تقسیم کل بدهیها به کل داراییها.
- **نسبت مالکانه:** تقسیم حقوق صاحبان سهام به کل داراییها.
- **حاشیه سود خالص:** سود خالص تقسیم بر فروش.
- **حاشیه سود عملیاتی:** سود عملیاتی تقسیم بر فروش.
- **بازده حقوق صاحبان سهام (ROE):** سود خالص تقسیم بر حقوق صاحبان سهام.
- **بازده دارایی (ROA):** سود خالص تقسیم بر کل داراییها.

نسبتهای مالی	نوع نسبت مالی	۱۴۰۴.۰۹.۳۰	۱۴۰۳.۰۹.۳۰	۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
نسبتهای نقدینگی	نسبت جاری	۱۵۷٪	۱۰۵٪	۱۳۱٪	۱۲۲٪	۹۵٪
	نسبت آنی	۹۷٪	۸۱٪	۸۰٪	۷۳٪	۷۰٪
نسبتهای اهرمی	نسبت بدهی	۶۰٪	۷۵٪	۶۳٪	۵۸٪	۷۳٪
	نسبت مالکانه	۴۰٪	۲۵٪	۳۷٪	۴۲٪	۲۷٪
نسبتهای سود آوری	نسبت حاشیه سود خالص	۴۵٪	۲۷٪	۲۱٪	۴۲٪	۱۴٪
	نسبت حاشیه سود ناخالص	۴۹٪	۳۹٪	۳۲٪	۲۴٪	۱۸٪
	نسبت حاشیه سود عملیاتی	۴۴٪	۳۹٪	۲۶٪	۲۳٪	۱۶٪
	بازده حقوق صاحبان سهام (ROE)	۳۹٪	۲۷٪	۴۵٪	۶۱٪	۳۳٪
	بازده دارایی (ROA)	۱۶٪	۷٪	۵۱٪	۲۶٪	۹٪

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۴- تحلیل حساسیت: مانیکه عملکرد یک شرکت تحلیل می شود، تحلیل حساسیت به این معنا خواهد بود: محاسبه و برآورد شود که عملکرد تا چه حد به مقادیر متغیرهای مستقل حساس است. در نه ماهه سال ۱۴۰۴ با مقدار تولید واقعی حدوداً ۱.۵۲۸.۳۰۲ متر مربع سود هر سهم ۲.۱۶۷ ریال است. اگر متغیر "نرخ فروش" را در شرکت محتشم به عنوان متغیر حساس در نظر گیریم با تغییرات نرخ تورم از ۳۲٪ تا ۳۸٪ و با در نظر گرفتن نوسان ۲ درصدی مقدار تولید و نوسان ۲ درصدی نرخ دلار نیز جدول تحلیل حساسیت سود هر سهم برای دو سال سال آینده به این شکل خواهد بود:

تحلیل حساسیت سود هر سهم سال ۱۴۰۴ نسبت به تورم							
38%	37%	36%	35%	34%	33%	32%	سود هر سهم پیش بینی شده
3,160	3,126	3,091	3,041	3,007	2,973	2,939	2,218,508
3,206	3,171	3,137	3,102	3,067	3,016	2,982	2,263,784
3,253	3,218	3,183	3,148	3,113	3,078	3,043	2,309,984
3,300	3,265	3,229	3,194	3,159	3,123	3,088	2,357,126
3,348	3,312	3,276	3,240	3,205	3,169	3,133	2,404,269
3,396	3,360	3,324	3,288	3,251	3,215	3,179	2,452,354
3,446	3,409	3,372	3,336	3,299	3,262	3,226	2,501,401
تحلیل حساسیت سود هر سهم سال ۱۴۰۴ نسبت به نرخ دلار							
777,251	762,011	747,069	732,421	717,772	703,417	689,349	سود هر سهم پیش بینی شده
3,052	3,048	3,044	3,041	3,037	3,034	3,030	2,218,508
3,113	3,109	3,106	3,102	3,098	3,095	3,091	2,263,784
3,159	3,155	3,151	3,148	3,144	3,141	3,137	2,309,984
3,205	3,201	3,198	3,194	3,190	3,187	3,184	2,357,126
3,251	3,248	3,244	3,240	3,237	3,233	3,230	2,404,269
3,299	3,295	3,291	3,288	3,284	3,281	3,277	2,452,354
3,347	3,343	3,339	3,336	3,332	3,329	3,325	2,501,401

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تحلیل حساسیت سود هر سهم ۱۴۰۵ نسبت به تورم

سود هر سهم پیش بینی شده	3,000	32%	33%	34%	35%	36%	37%	38%
2,218,508	2,675	2,707	2,763	2,795	2,827	2,859	2,891	2,891
2,263,784	2,756	2,789	2,821	2,854	2,886	2,919	2,978	2,978
2,309,984	2,814	2,847	2,880	2,913	2,973	3,006	3,039	3,039
2,357,126 مقدار تولید پیش بینی	2,873	2,907	2,967	3,000	3,034	3,068	3,102	3,102
2,404,269	2,958	2,993	3,027	3,061	3,096	3,130	3,193	3,193
2,452,354	3,019	3,054	3,089	3,123	3,187	3,222	3,257	3,257
2,501,401	3,080	3,116	3,180	3,215	3,251	3,287	3,322	3,322

تحلیل حساسیت سود هر سهم سال ۱۴۰۵ نسبت به نرخ دلار

سود هر سهم پیش بینی شده	3,000	930,621	949,613	968,993	988,768	1,008,543	1,028,714	1,049,289
2,218,508	2,781	2,786	2,791	2,795	2,800	2,805	2,810	2,810
2,263,784	2,840	2,844	2,849	2,854	2,859	2,863	2,868	2,868
2,309,984	2,899	2,903	2,908	2,913	2,918	2,923	2,928	2,928
2,357,126 مقدار تولید پیش بینی	2,986	2,991	2,996	3,000	3,005	3,010	3,015	3,015
2,404,269	3,047	3,052	3,057	3,061	3,066	3,071	3,076	3,076
2,452,354	3,109	3,114	3,119	3,123	3,128	3,133	3,138	3,138
2,501,401	3,201	3,206	3,210	3,215	3,220	3,225	3,230	3,230

۵-۴- محل استفاده وجوه حاصل از هر یک از منابع تأمین مالی، انحرافات به وجود آمده و تأثیرات این انحرافات در توانایی

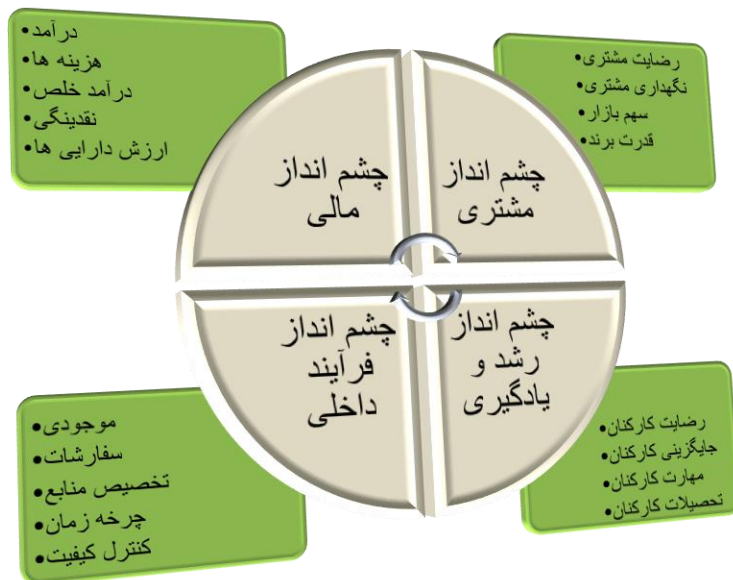
شرکت برای دستیابی به اهداف کسب و کار

شرکت در دو بخش سرمایه در گردش و سرمایه ثابت نیازمند تأمین مالی می باشد :

- جهت تأمین سرمایه در گردش برای تقویت بازار و تأمین قویتر مواد اولیه و توسعه میزان تولید و فروش، افزایش سرمایه به مبلغ ۷.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال در جریان می باشد.
- در بخش سرمایه ثابت جهت خریداری تجهیزات جانبی و راه اندازی مجموعه ریسندگی نخ آکریلیک و خرید ماشین آلات بافندگی جهت تکمیل سبد محصولی استفاده خواهد نمود .

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

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد مربوط (اعم از مالی و غیرمالی)، برای ارزیابی پیشرفت در مقایسه با اهداف اعلام‌شده قبلی به صورت ذیل است :



شاخصهای کمی فوق با توجه بندها توضیحی نسبتهای مالی و... نمایانگر موفقیت عملکرد این واحد تجاری می باشند. در مورد شاخصهای کیفی نیز موارد ذیل حائز اهمیت است :

- راه اندازی پشتیبانی صدای مشتری (بازخورد مشتریان از کیفیت محصولات به سازمان جهت بهبود کیفیت محصولات و پایش اقدامات صورت گرفته کمک کرده است)
- تعهد به ارائه به موقع ارسال سفارشات فروش
- برگزاری دوره های آموزشی نظیر دوره شخصیت شناسی (MBTI)
- دوره چالش های بافندگی فرش ماشینی
- دوره تجزیه تحلیل مشاغل و نوشتن شرح شغل
- آموزش جذب و استخدام
- دوره های آموزشی مدیریتی
- آموزش برق برای تکنسین فنی
- دوره آموزش شناخت مواد اولیه با شرکت زیمر
- دوره های آموزش HSE
- دوره های آموزش BI
- پکیج آموزشی SEO
- دوره های آموزشی فروش

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

- همکاری با مشاوره و استاد دانشگاه جهت بهبود عملکرد فروش
- دوره آموزشی BPMN۲
- دوره های آموزشی ارزیابی عملکرد KPI
- دوره های آموزش تحلیل بودجه
- دوره آموزش طراحی ساختار هلدینگ
- آموزش بافت و شناخت عیوب بافت و دستگاه های بافندگی برای تمامی پرسنل مربوطه
- گسترش فرایند کنترل کیفی از طریق خرید تجهیزات و جذب نیروهای با تجربه
- طراحی فرایند کنترل ورودی مواد اولیه و ارزیابی تأمین کنندگان
- ایجاد کمیته فرایند ها و استقرار تصمیمات و تحولات کلان و اساسی، در این کمیته کلیه تصمیمات از معاونت ها به مدیران میانی محول می گردد.
- کمیته ای با عنوان کمیته فرایندها نیازهای سازمان در قالب فرایند بررسی و پس از طراحی به تایید می رسد. فرایند های کنترل کیفیت همانند مابقی فرایند های سازمان، شناسایی و مورد بررسی قرار گرفته و در صورت نیاز به بهبود، طراحی مجدد و یا ایجاد داشته، شناسایی و سپس دستورالعمل ها و رویه ها و فرم های لازم تهیه و ارائه گردیده است. یکی از فرایندهای لازم در کنترل کیفیت، اقدامات اصلاحی است که در آن عدم انطباق پیش آمده مورد بررسی و ریشه یابی و پس از آن اقدامی جهت رفع دائمی، طراحی و ارائه می گردد. با توجه به اینکه تعریف اقدامات اصلاحی ممکن است در قالب یک پروژه باشد به همین علت این اقدامات داخل کمیته استقرار تصمیمات و تحولات کلان و اساسی ارائه و زمانبندی می شود.
- ایجاد واحد تضمین کیفیت جهت طراحی فرایندها و مستندسازی
- طراحی، طراحی مجدد و بهبود فرایند های سازمان با توجه به اولویت های سازمان
- تعیین اهداف بلند مدت و کوتاه مدت و قابل اندازه گیری جهت بهبود پایدار در عملکرد سازمان
- برنامه های عملیاتی و زمانبندی جهت اجرای تصمیمات در مابقی کمیته ها و در صورت نیاز، بیان محدودیت ها در اخذ تصمیمات ارائه می گردد.
- گزارش های دوره ای پیشبرد برنامه های کلان سازمان جهت تعیین درست اهداف سازمان و حفظ یکپارچگی تصمیمات
- پایش اقدامات و عملیات واحد ها

معیارهای ارزیابی فرش : مواردی از قبیل رنگ، طرح و نقش، ابعاد و اندازه، بافت و ... معیارهای ارزیابی فرش می باشند که رابطه مستقیم با عملکرد شرکت دارند که :

- در مورد رنگ و طرح قابل ذکر است شرکت محتشم با وارد نمودن و راه اندازی دستگاه چاپ کلاریس توانسته این مورد را پوشش دهد و با تولید فرشهایی با تنوع رنگ و طرح بالا بخش قابل توجهی از بازار را به خود اختصاص دهد که این موضوع باعث پررنگ شدن بیشتر برند فرش محتشم نیز گردیده است. حتی در مورد تابلو فرشها نیز این موضوع وجود دارد که طرح های شخصی نظیر عکس خانوادگی و ... با سایز مورد نیاز مشتری تولید می گردد که طبیعتاً جلب رضایت دو چندان مشتری را به دنبال خواهد داشت.
- در مورد ابعاد و اندازه فرش نیز شرکت توانسته با دستگاه های موجود سایندهای مورد نیاز بازار را فراهم نماید و حتی در برخی مواقع سایندهای خاص مورد سفارش عمده را نیز تولید می نماید.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

- در مورد نوع بافت فرش نکته قابل توجه این است که دستگاه های بافت فرش شرکت محتشم از نوع هوشمند با تکنولوژی روز می باشند که توانایی بافت فرش با هر تراکم (بالا، پایین)، شانه (۷۰۰، ۱۲۰۰، ۱۵۰۰، و...) و هر نوع موارد اولیه (نخ اکریلیک، ویسکوز، پلاریس و...) را دارند.

۲-۵- دلیل و چگونگی تغییر در شاخص ها و معیارهای عملکرد در طی دوره

شاخص ها در واحدهای فرش محتشم به صورت دوره ای تعریف می گردد. این شاخص ها در راستای توسعه واحد ها در جهت اهداف سازمان به صورت فصلی تعریف شده و نقشه راه واحد را نیز نشان می دهد و با تغییر استراتژی ها و یا تغییر در چشم انداز شرکت، تغییر می یابد.

۳-۵- دلیل تغییر نتایج ناشی از معیارهای عملکرد در طی دوره

در مواردی نتایج مورد انتظار از تعریف شاخص ها در ابتدای دوره محقق نمی شود. این موارد ناشی از چندین عامل ممکن است باشد. از جمله این عوامل، تغییرات غیرمترقبه پیش بینی نشده بازار، تغییرات اقتصادی و سیاسی که می تواند در شاخص های فروش تأثیر بگذارد. محدودیت های سیستمی، تحریم ها و تأخیر در ورود مواد اولیه و تکنولوژی، تأخیرات ناشی از جدید بودن برخی از ویژگی های فناوری و... از جمله عواملی هستند که این نتایج را تحت تأثیر قرار می دهند.

۴-۵- اقداماتی که برای دستیابی به شاخص های کلیدی عملکرد انجام گرفته است و مقایسه آن با دوره های قبل

یکی از دشواری های عمده در تعریف شاخص های کلیدی عملکرد در فرش محتشم پایین بودن سطح مطالب مهم علمی جهت مطالعه در مورد صنعت فرش، در گذشته است و شرکت فرش محتشم به صورت مبتکرانه با مطالعه شاخص های صنایع مشابه اقدام به تعریف شاخص ها می نماید. فقدان این موضوع، باعث می شود شاخصهای مورد نظر همواره با چالش هایی همراه باشد. لذا اگر در پایان دوره مشخص گردد که تعریف این شاخص کمکی به حرکت واحد ها به سمت اهداف محتشم نمی کند اقدام به تغییر این شاخص ها می گردد. در فرایند های کلان مانند زنجیره تامین، شاخص های علمی برای پایش و اندازه گیری وجود دارد که مورد استفاده قرار می گیرد. از جمله این شاخص ها ماندگاری محصول در انبار، رسیدن مواد اولیه به شرکت، چرخه تولید محصول و... می باشد.

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴