



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱





شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

در اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرایی اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های ۱۳۸۶/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴، ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ و ۱۳۹۸/۰۵/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و یا فرابورس مکلف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ ماهه و همچنین سالانه می باشد.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیئت مدیره مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورت های مالی ارائه می نماید.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی شرکت می باشد، با تأکید بر ارائه منصفانه نتایج عملیات و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان می شود، از گزارش حذف نگردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحیه ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ تهیه و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۳ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده شخص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	محمد امین کیان ارثی	شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	فریبرز مسعودی	شرکت توسعه تجارت بین الملل زرین برشیا امید (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل - موظف	حمید رضا آزادی	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	کریم جعفرزاد	شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	فرشید مشایخ	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)



فهرست مندرجات

صفحه	عنوان
۱	بخش اول: ماهیت کسب و کار
۹	بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبرد های اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف.....
۱۲	بخش سوم: گزارش پایداری.....
۱۶	بخش چهارم: مهمترین منابع ریسک ها و روابط.....
۲۰	بخش پنجم: نتایج عملیات و چشم اندازها.....
۲۹	بخش ششم: مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی در مقایسه با اهداف اعلام شده
۳۲	بخش هفتم: تحلیل حساسیت سود هر سهم



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

بخش اول: ماهیت کسب و کار

با وجود اینکه کشور ما یک کشور جوان و با نیروی عظیم جویای کار و نیازمند مسکن می باشد ولی کماکان احداث مسکن با رکود شدید مواجه بوده و اطمینان دارد با تحول اقتصادی و شروع ساخت و ساز در بخش مسکن تعداد کارخانجات موجود جوابگوی نیازهای قابل پیش بینی نخواهد بود در حالیکه در شرایط فعلی عمده کارخانجات تولید مصالح ساختمانی با کاهش تولید، کاهش شیفت کاری و تعطیلی مواجه میباشند و مشکلات تامین نقدینگی جهت پرداخت هزینه های جاری از مشکلات اصلی این واحدها میباشد.

شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار در صنعت ساخت سایر محصولات کانی غیر فلزی (بلوک تیغه دیواری و بلوک سقفی) فعالیت می کند و بدلیل برتری در استفاده از تکنولوژی روز دنیا در تولید مصالح ساختمانی و بازیافت انرژی، تولید محصولات با کوره تونلی و بکارگیری نیروی انسانی کمتر در شمال کشور بی نظیر است. بازار هدف این شرکت، استانهای مازندران و گلستان و به مقدار کم خراسان شمالی میباشد و از آنجائیکه آمار دقیقی از میزان تولید و فروش در کل بازار داخلی و بازار هدف وجود ندارد لذا ارائه آمار در این صنعت ناممکن خواهد بود. لذا شرکت در این مورد می تواند به آمار و اطلاعات داخلی اکتفا نماید و این شرکت با حجم فروش معادل ۱۷.۲۴۷.۸۰۶ قالب بلوک همگن شده به مبلغ ۶۰۴.۶۳۷ میلیون ریال نسبت به سال مالی قبل (حجم فروش معادل ۱۶.۶۲۱.۱۵۲ قالب بلوک همگن شده به مبلغ ۴۸۲.۹۵۷ میلیون ریال) از نظر تعدادی ۶۲۶.۶۵۴ قالب و از نظر ریالی معادل ۱۲۱.۶۸۰ میلیون ریال رشد را تجربه نموده است که بیانگر رشد ۲۵ درصدی نسبت به مبلغ فروش سال مالی قبل می باشد. لازم به ذکر است که از این میزان رشد فروش ۴٪ آن از بابت افزایش حجم فروش و ۲۱٪ آن از بابت افزایش نرخ فروش در طی سال مالی می باشد و همچنین سهم فروش محصولات مختلف این شرکت در بازار داخلی به شرح زیر است:

نوع	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
	کل بازار داخلی	سهم شرکت در بازار داخلی	صادرات	کل بازار داخلی	سهم شرکت در بازار داخلی	صادرات
محصول	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
تیغه ۸	--	--	۲۴۹	--	--	---
تیغه ۱۰	--	--	۹۲.۶۷۱	--	--	۸۸.۵۶۰
تیغه ۱۳	--	--	۳.۰۶۵	--	--	۹۲۱
تیغه ۱۵	--	--	۴۱۷.۴۰۵	--	--	۳۵۹.۰۹۴
تیغه ۲۰	--	--	۲.۴۷۲	--	--	۱.۹۰۳
بلوک ۲۰	--	--	۷۵.۶۵۶	--	--	۲۷.۸۳۰
بلوک ۲۵	--	--	۱۱.۴۸۹	--	--	۴.۶۴۹
خرپا فلزی	--	--	۱.۶۳۰	--	--	۰
جمع فروش			۶۰۴.۶۳۷			۴۸۲.۹۵۷



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

قوانین و مقررات موثر بر فعالیت شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- اساسنامه شرکت
- قانون تجارت و لایحه اصلاحی قسمتی از قانون تجارت
- مجموعه قوانین و مقررات بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون مبارزه با پولشویی
- مصوبات هیات مدیره
- دستورالعمل های ابلاغی از طرف شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
- آیین نامه معاملات
- آیین نامه بهره وری
- آیین نامه تنخواه گردان
- آیین نامه رفاهی
- آیین نامه اموال
- آیین نامه استخدامی
- مصوبات مجمع عمومی

ضمناً اهم ضوابط و مقررات وضع شده طی سال مالی مورد گزارش که تأثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیت شرکت داشته و یا انتظار می رود تأثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیت شرکت داشته باشند وجود نداشته است.

راهبری شرکتی

رویه های کارآمد راهبری شرکتی برای عملکرد صحیح بازار سرمایه و کل اقتصاد کشور حیاتی و لازمه جلب و حفظ اعتماد عمومی است. راهبری شرکتی ضعیف ممکن است موجب سلب اعتماد بازار شود که به نوبه خود می تواند منجر به خروج منابع یا بحران نقدینگی و نوسان قیمت ها در بورس شود. در حقیقت شرکت علاوه بر مسئولیت در مقابل سهامداران، در قبال سرمایه گذاران و سایر اعضای خود نیز مسئولیت دارد. شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار نیز در راستای تحقق بالاترین استانداردهای اخلاقی، اطلاع رسانی دقیق، شفاف و رعایت کامل قوانین و مقررات و آیین نامه های حاکم بر امور شرکت، کمیته های تخصصی هیئت مدیره را تشکیل و منشور و آیین نامه مربوطه را در این زمینه تدوین نموده است. در ادامه مهمترین اقدامات شرکت در رابطه با رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی طبق ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۱۷۶۳۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تشریح می گردد.

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی

از مهمترین اقدامات شرکت در راستای رعایت الزامات دستورالعمل راهبری شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، می توان به موارد زیر اشاره نمود:

۱- رعایت مفاد دستورالعمل فوق الذکر در خصوص عضویت یک عضو غیرموظف دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط در هیات مدیره شرکت.

۲- تهیه و تنظیم اقرارنامه در خصوص عدم حضور اعضای هیات مدیره به عنوان عضو هیات مدیره در شرکت های دیگر (براساس ضوابط خاص مربوط به اعضای موظف و غیر موظف).



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

- ۳- تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت.
- ۴- اتخاذ رویه های مناسب در چارچوب قوانین و مقررات در راستای رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، سهمیم بودن در منافع شرکت، پرداخت به موقع سود سهام، تملک و ثبت مالکیت سهام و...
- ۵- رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص معاملات با اشخاص وابسته به شکلی که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند.
- ۶- استقرار سازوکارهای کنترل داخلی اثربخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت دارایی و منابع شرکت در برابر اتلاف، تقلب و سو استفاده، تحقق کارایی و اثربخشی عملیات شرکت، کیفیت گزارشگری مالی و غیرمالی و رعایت قوانین و مقررات از طریق تدوین آیین نامه ها و دستورالعمل ها و نظارت بر اجرای آنها.
- ۷- تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
- ۸- بررسی سالانه سیستم کنترل های داخلی توسط هیات مدیره و درج و افشا نتایج آن در گزارشی تحت عنوان گزارش کنترل های داخلی.
- ۹- طراحی و پیاده سازی سازوکارهای لازم جهت رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی از سوی هیات مدیره.
- ۱۰- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیات مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنها و نیز رعایت عدم تعیین وجوهی تحت عنوان پاداش و یا سایر عناوین توسط اعضای هیات مدیره برای سمت خود به عنوان عضو هیات مدیره غیر از آنچه در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده.
- ۱۱- رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص وظایف غیرقابل تفویض هیات مدیره.
- ۱۲- تشکیل کمیته حسابرسی تحت نظر هیات مدیره.
- ۱۳- تشکیل کمیته انتصابات، ریسک و جبران خدمت مطابق ضوابط تحت نظر هیات مدیره.
- ۱۴- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص اینکه رئیس هیات مدیره همزمان، مدیرعامل شرکت نباشد.
- ۱۵- تهیه و تصویب منشور هیات مدیره شامل وظایف، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیات مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیات مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیات مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن.
- ۱۶- تشکیل دبیرخانه هیات مدیره طبق ضوابط دستورالعمل که مسئولیت هماهنگی و مستندسازی جلسات هیات مدیره، جمع آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیات مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیات مدیره را برعهده داشته باشد.
- ۱۷- تشکیل جلسات هیات مدیره حداقل یک بار در ماه.
- ۱۸- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رای.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۹- انتشار کلیه گزارش ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورتهای مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترلهای داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانون و ... در موعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت.

۲۰- تعیین زمان بندی پرداخت سود سهام به گونه ای که سود سهامداران دارای سهام کنترلی، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود.

۲۱- حضور مدیرعامل، اعضای هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی شرکت و نیز حضور بالاترین مقام مالی شرکت در صورتی که تصویب صورتهای مالی در دستور جلسه باشد.

۲۲- اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص موارد مندرج در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و انعکاس در صورت جلسات مجمع.

۲۳- تعیین حق حضور اعضای غیرموظف هیات مدیره و پاداش هر یک از اعضای هیات مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام.

۲۴- ایجاد فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره در جلسات مجمع عمومی.

۲۵- افشای اطلاعات بااهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیات مدیره و مدیرعامل، موظف یا غیرموظف بودن آنان، مستقل بودن آنان، میزان مالکیت سهام آنان در شرکت و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در گزارش تفسیری مدیریت.

لازم به ذکر است نتایج ارزیابی دوره ای واحد حسابرسی داخلی در خصوص وضعیت نظام راهبری مشتمل بر دستورالعمل حاکمیت شرکتی حاکی از آن است که شرکت از نظر رعایت اصول راهبری شرکتی در وضعیت مطلوبی قرار دارد.

هیئت مدیره شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ با برگزاری ۲۰ جلسه که با حضور منظم همه اعضاء در جلسات همراه بوده، تلاش کرده است تا با ایجاد حاکمیت کارآمد بر امور شرکت در راستای منافع سهامداران و تعادل در منافع ذینفعان مختلف گام بردارد.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

اطلاعات مدیرعامل و اعضای هیئت مدیره

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت بشرح می باشد؛

میزان مالکیت در سهام شرکت	سوابق مهم اجرایی	تحصیلات/مدرک حرفه ای	موظف / غیر موظف	سمت	نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)
۰.۰۱	مدیر عامل لیزینگ امید و عضو هیات مدیره شرکتهای شاهد	فوق لیسانس مدیریت مالی	غیر موظف	رئیس هیئت مدیره	محمد امین کیان ارثی (سرمایه گذاری ساختمانی سپه)
۰	عضو هیئت علمی دانشگاه شهید بهشتی	دکترای زمین شناسی	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	فریبرز مسعودی (توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید)
۵۰.۳۹	عضو هیئت مدیره و معاون اقتصادی و بازرگانی شرکت ها و سازمان های مختلف	فوق لیسانس مدیریت دولتی	موظف	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	حمید رضا آزادی (شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید)
۰	مدیر مالی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید و عضو هیئت مدیره شرکت ها	فوق لیسانس حسابداری	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	کریم جعفرنژاد (سرمایه گذاری سپه)
۰.۰۲	مدیر برنامه ریزی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید - مدیر نظارت و کنترل پروژه گروه صنایع نانو تک آینده-مدیر تعالی سازمانی، شرکت گروه مشاوران تدبیر، مدیر امور قراردادها، کارخانه سیمان آبیگ-کارشناس امور فرایندهای داخلی، بیمارستان شهید چمران- مشاور در شرکت های مختلف	دکتری تخصصی مهندسی صنایع	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	فرشید مشایخ (سرمایه گذاری توسعه گوهران امید)



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

پاداش و حق حضور هیئت مدیره

طبق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۷ مبلغ ۱,۲۰۰ میلیون ریال به عنوان پاداش هیئت مدیره بصورت ناخالص تصویب گردید.

طبق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۷ حق حضور اعضای غیرموظف هیئت مدیره برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۲۲ میلیون ریال به عنوان حق حضور بصورت ناخالص به ازای حضور حداقل یک جلسه در ماه و حق حضور کمیته های تخصصی هیئت مدیره مبلغ ۱۷ میلیون ریال به عنوان حق حضور بصورت ناخالص به ازای حضور حداقل یک جلسه در ماه تعیین گردید.

حق حضور در جلسات اعضای هیئت مدیره در سال مالی جاری مبلغ ۹۶۸ میلیون ریال بصورت ناخالص پرداخت گردیده است.

اطلاعات مدیران اجرایی شرکت

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدرک حرفه ای	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی
حمیدرضا آزادی	مدیرعامل	فوق لیسانس مدیریت دولتی	۲ سال و ۵ ماه	عضو هیئت مدیره و معاون اقتصادی و بازرگانی شرکت ها و سازمان های مختلف
جانعلی تازیکه	مدیر کارخانه	لیسانس	۲۲ سال	سرپرست واحد برق - سرپرست واحدخرپا- مدیر اجرایی پروژه های خط خریا و خط تولید تیرچه-مدیر عامل تعاونی مسکن
حمیده احمدی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	۴ سال	سرپرست مالی در شرکت های مختلف
ابوالفضل مومنی یانسری	مدیر حسابرسی داخلی	دکترای تخصصی حسابداری	۲ سال و ۴ ماه	عضو هیات علمی دانشگاه، مشاور مالی، سابقه حسابداری مالی و حسابرسی مستقل در شرکت های مختلف
حسین جعفری	مدیر تامین کالا	فوق لیسانس عمران	۲ سال	سرپرست کارگاه-مدیر پروژه عمرانی
حسین سیاوشی	سرپرست اداری	فوق لیسانس عمران	۱ سال و ۸ ماه	سرپرست کارگاه-مسئول اجرا پروژه های عمرانی مختلف-مهندس ناظر پروژه های عمرانی



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

نحوه تعیین حقوق مزایای مدیرعامل و مدیران اجرایی

حقوق و مزایای مدیر عامل توسط سهامدار عمده که بیش از ۵۰ درصد سهام شرکت را در مالکیت خود دارد تعیین گردیده و به تصویب هیئت مدیره می رسد. حقوق و مزایای دریافتی مدیرعامل در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ جمعا مبلغ ۶.۶۵۸ میلیون ریال می باشد. همچنین حقوق و مزایای مدیران اجرایی نیز بر اساس آیین نامه و دستور العمل ذیربط محاسبه و عنایت به این که تعیین حقوق و مزایای کارکنان به مدیر عامل تفویض گردیده است، با تأیید مدیر عامل پرداخت می گردد.

کمیته های تخصصی هیئت مدیره

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	کمیته جبران خدمات	کمیته ریسک	حق الزحمه دریافتی - ریال
۱	محمد امین کیان ارثی	رئیس هیئت مدیره	-	✓	✓ (رئیس کمیته)	✓ (رئیس کمیته)	-
۲	فریبرز مسعودی	نائب رئیس هیئت مدیره	-	✓	-	✓	-
۳	حمید رضا آزادی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	-	✓	✓	✓	-
۴	کریم جعفرنژاد	عضو هیئت مدیره	✓ (رئیس کمیته)	✓ (رئیس کمیته)	-	-	۱۲۲.۴۰۰.۰۰۰
۵	سعید صادق پور	-	✓	-	-	-	۶۱.۲۰۰.۰۰۰
۶	رضا محمدخانلو	-	✓	-	-	-	۱۵.۳۰۰.۰۰۰
۷	فرشید محمدظاهر	-	✓	-	-	-	۹۱.۸۰۰.۰۰۰
۸	مهدی ابراهیمی	-	✓	-	-	-	۶۱.۲۰۰.۰۰۰
۹	جمال دامغانیان	-	✓	-	-	-	۱۷.۰۰۰.۰۰۰
	ابوالفضل مومنی	-	✓ (دبیر کمیته)	-	✓	-	-
۱۰	خدیجه ساسانی	سرپرست فروش	-	-	✓	-	-
۱۱	حمیده احمدی	مدیر مالی	-	-	✓	-	-
۱۲	حسین سیاوشی	سرپرست اداری	-	-	✓	-	-

لازم به توضیح می باشد که آقایان فرشید محمدظاهری و مهدی ابراهیمی به ترتیب از اسفند ماه ۱۴۰۰ و تیر ماه ۱۴۰۱ جایگزین آقایان رضا محمدخانلو و سعید صادق پور گردیده اند و همچنین آقای جمال دامغانیان از آذر ماه ۱۴۰۱ جایگزین آقای فرشید محمدظاهری گردیده است.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

شایان ذکر است کمیته حسابرسی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ تعداد ۸ جلسه در راستای اهداف مشاوره ای و نظارتی خود برگزار کرده است. مصوبه های کمیته در اولین جلسه هیئت مدیره مطرح و بررسی می شوند. همچنین کمیته های جبران خدمات و انتصابات در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به ترتیب با برگزاری ۱۶ و ۴ جلسه تحت نظر هیئت مدیره و در راستای اهداف حاکمیت شرکتی فعالیت داشته اند.

سهامداران شرکت

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نام سهامدار	ردیف
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام		
۵۰.۳۹	۳۳۹.۴۳۶.۱۶۶	۵۰.۳۹	۳۳۹.۴۳۶.۱۶۶	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	۱
۰.۰۲	۱۶۸.۳۹۸	۰.۰۲	۱۶۸.۳۹۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید (سهامی عام)	۲
۰.۰۱	۴۱.۸۴۸	۰.۰۱	۴۱.۸۴۸	شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه (سهامی خاص)	۳
۰	۳۳.۶۷۹	۰	۳۳.۶۷۹	شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	۴
۰	۱۶.۸۳۹	۰	۱۶.۸۳۹	شرکت توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا (سهامی خاص)	۵
۴۹.۵۷	۳۳۳.۹۰۰.۰۰۶	۴۹.۵۷	۳۳۳.۹۰۰.۰۰۶	سایرین	۶
۱۰۰	<u>۶۷۳.۵۹۶.۹۳۶</u>	۱۰۰	<u>۶۷۳.۵۹۶.۹۳۶</u>	جمع	

نمودار روند قیمت سهام شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰





شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبرد های اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار با ایمان راسخ به اراده خالق هستی و در جهت حفظ منافع مشتری و شرکت همواره برای دستیابی به رشد پایدار اقتصادی گام برداشته و در این راستا، ایجاد ارزش افزوده برای سهامداران محترم و کسب حداکثر رضایت مشتریان با تکیه بر کارکنان خلاق و بهره گیری از فن آوری های نوین را دنبال می کند و همچنین مشتری مداری را از جمله اصول محوری فعالیت های شرکت دانسته و به عنوان سرمایه واقعی در سرلوحه کار خود قرار داده است لذا عزت نهادن، تکریم و احترام به مشتریان و مراجعین یکی از مهمترین مسئولیتها در جهت اجرای اهداف عالی شرکت و حفظ شخصیت و جایگاه مشتریان اعتباری این شرکت بوده و خواهد بود. به این منظور هیات مدیره شرکت اهداف و استراتژی هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین و ارائه نموده است که عبارتند از:

الف - کاهش قیمت تمام شده محصولات تولیدی با افزایش کارایی جهت سودآوری بیشتر شرکت از طریق:

(۱) برنامه ریزی برای کاهش توقفات ناشی از مشکلات خط تولید

(۲) کاهش ضایعات با کنترل کیفیت در تمام مراحل تولید

(۳) تعمیرات پیش گیرانه با برنامه ریزی اثر بخش

(۴) برقراری بهره وری تولید، توزیع و فروش

(۵) پیگیری برای تهیه معدن خاک برای شرکت جهت کاهش هزینه های مواد اولیه

ب - برنامه ریزی و انجام عملیات لازم برای ارتقاء حجم و مبلغ فروش جهت افزایش اثر بخشی فعالیت های عملیاتی:

(۱) اصلاح مدیریت در واحد عملیاتی تولید

(۲) رفع گلوگاه های تولید از طریق بازنگری در فرایند تولید

(۳) پیش بینی اهداف تولید و فروش با نظر و مشارکت واحد های مربوطه

(۴) تهیه گزارش روزانه از تمام اتفاقات و تحلیل هفتگی از اقدامات و تنگناها

(۵) ارزیابی راهکارهای مناسب برای بهبود شرایط

ج - تحقیق و توسعه برای اجرای طرحهای جدید جهت افزایش کمی و کیفی تولیدات:

(۱) ارائه گزارش و راهکارهای واحد تحقیق و کنترل کیفیت در خصوص طرح ها و محصولات جدید

(۲) تهیه سند کیفیت محصول در تمام مراحل تولید

(۳) ارزیابی و ارائه گزارش نتایج اقدامات و بازخورد آن



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

د- اتخاذ و اجرای سیاستهای توسعه بازار با انجام فعالیت های لازم (شرکت در نمایشگاهها، افزایش فعالیت های تبلیغاتی، اجرای سیاستهای تشویقی برای عاملین فروش، گسترش حوزه فعالیت، بسط و توسعه تعداد عاملین فروش و ...)

ه- ارتقاء و بهبود خدمات اینترنتی به مشتریان:

(۱) ارسال اطلاعات محموله در زمان بارگیری.

(۲) اعلام پیامکی در زمان صدور حواله و ارسال بار.

(۳) اخذ سفارشات از طریق اینترنت.

و- اجرای اندازه گیری رضایت مشتریان:

(۱) تدوین و تکمیل دوره ای فرم های رضایت مشتریان که با ساختار شرکت هماهنگی دارد.

(۲) ارزیابی عملکرد با توجه به اخذ پرسشنامه از مشتریان.

(۳) پیگیری نتایج حاصله.

در برنامه ریزی و اجرای سیاستهای منطبق بر استراتژی های اتخاذ شده ماموریت شرکت، عوامل محیطی (خارجی) کسب و کار شرکت از حیث فرصتها و تهدیدات و عوامل درونی از منظر نقاط قوت و ضعف مورد توجه قرار گرفته است.

هیات مدیره با پیگیری اهداف تعیین شده اقدامات موثری در خصوص کاهش قیمت تمام شده محصولات، کاهش میزان ضایعات، راه اندازی مجدد خط تولید متوقف شده، تامین خاک برای مدت حدود بیست سال، ارزیابی و ارائه گزارش نتایج کیفی محصولات و دریافت نظرات مشتریان انجام نموده است.

برنامه های آتی شرکت

الف) اجرای سیاست های تشویقی برای عاملین و توسعه فعالیت های پیشبرد فروش جزء برنامه های استراتژی شرکت انتخاب گردیده و لذا جهت گسترش دامنه فروش محصولات در بازارهای هدف شرکت مستمرا عاملین فروش را مورد ارزیابی مجدد قرار داده و با اتخاذ سیاست های فوق تعداد عاملین را توسعه داده و به منظور ایجاد انگیزه در آنها و بالا بردن میزان فروش راهکارهای تشویقی بیشتری را اعمال می نماید.

ب) تولید محصولات جدید با هماهنگی واحد های تولید، کنترل کیفیت و مدیریت کارخانه مستمرا در دست مطالعه قرار گرفته و جهت انطباق محصولات جدید با شرایط ماشین الات به جهت تولید انبوه برنامه ریزی میگردد.

ج) جذب نیروهای متخصص و با تجربه و جوان به جای نیروهای بازنشسته.

د) برنامه ریزی برای آموزش نیروهای متخصص.

ه) کاهش ضایعات در بخش تولید و بارگیری و تشویق همکاران در بخش های مذکور برای تحقق این هدف.

و) اعزام همکاران واحدهای تولید و پشتیبانی به کارخانه های مشابه جهت استفاده از تجربیات دیگران برای تولید کمی و کیفی بهتر.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

- ک) تجهیز انبار به قطعات مورد نیاز کارخانه جهت جلوگیری از توقف کارخانه هنگام خرابی.
- گ) اورهال تدریجی کارخانه به منظور بازسازی دستگاهها بصورت تدریجی برای جلوگیری از توقف کامل کارخانه که ممکن است باعث از دست رفتن بخشی از بازار شود.
- ل) ارتباط با دانشگاهها برای استفاده از نقطه نظرات نخبگان برای بخشهای مختلف کارخانه.
- م) خرید دیزل ژنراتور برای تأمین برق کامل کارخانه به هنگام قطعی برق.

وضعیت نقد شوندگی سهام

وضعیت نقد شوندگی سهام به شرح زیر بوده است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرح
۱۹۱	۲۴۱	تعداد روزهای گشایش نماد
۱۹۱	۲۳۸	تعداد روزهای معاملاتی
۱۳۹.۹۶۵.۴۱۳	۱.۳۴۴.۵۲۱.۶۵۱	حجم معاملات
۶۷۳.۵۹۶.۹۳۶	۶۶۳.۸۵۴.۹۵۹	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۰/۲۱	۲/۰۲	نسبت حجم معاملات به میانگین موزون تعداد سهام عادی

کفایت ساختار سرمایه

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرح
۱.۰۸۷.۴۹۲	۱.۱۴۸.۰۶۷	دارایی ها
۸۵۴.۱۹۱	۸۹۴.۱۱۶	حقوق مالکانه
۰/۷۹	۰/۷۸	نسبت مالکانه

جدول فوق نشان می دهد که در دوره جاری ۰/۷۸ از مجموع دارایی های شرکت توسط سهامداران و مابقی توسط بستانکاران تأمین گردیده است که با توجه به رشد ۶ درصدی دارایی ها و افزایش ۵ درصدی حقوق مالکانه، این شاخص نسبت به سال مالی قبل افزایش یافته است.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

بخش سوم: گزارش پایداری

رشد و توسعه عملکرد پایدار از بخش های اصلی و اولیه استراتژی تمامی شرکت ها می باشد. عملکرد پایدار به معنی عملکرد قابل قبول شرکت از دیدگاه کلیه ذینفعان شرکت و خصوصاً سهامداران آن، نه تنها در دوره جاری بلکه در کلیه دوره های آتی است. به عبارت دقیق تر خواسته ذینفعان شرکت، کسب منافع برای گروه های حاضر بدون صدمه به حق و حقوق گروه های آینده یا همان نسل های آتی است. در این صورت مباحث بسیار مهمی همچون عدم آسیب به محیط زیست، حفظ و حراست از حقوق کارکنان و همچنین احترام و نفع رساندن به مردم جامعه و خصوصاً آنان که در مجاورت و نزدیکی شرکت زندگی می کنند، مطرح می گردد. موارد فوق همان گروه های مورد نظر در مفهوم پایداری شرکتی و مسئولیت های اجتماعی شرکت می باشند.

امروزه سازمان های مدرن برای برآوردن انتظارات جامعه و توجیه عملیات و سودآوری خود، تحت پایش بیش تری از سوی ذینفعان مختلف قرار دارند. شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار نیز از این قاعده مستثنی نبوده و در معرض بررسی نقادانه ذینفعان مختلف در زمینه عملکرد اجتماعی، زیست محیطی و اقتصادی قرار می گیرد. در این راستا گزارش گری پایداری به عنوان یک رویکرد مهم برای سازمان ها به منظور پاسخگویی به نیازها و انتظارات تمامی ذینفعان در نظر گرفته شده است. در این بخش گزارش پایداری شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار که شامل مجموعه اقدامات شرکت در سه بعد اجتماعی، زیست محیطی و اقتصادی در پاسخ به نیازهای اطلاعاتی گروه های مختلف ذینفعان می باشد ارائه می گردد.

• گزارش عملکرد اجتماعی

این شرکت از محل مسئولیت های اجتماعی مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مربوط به عملکرد سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، اقدام به چند مورد کمک به افراد بی بضاعت و بی سرپرست و همچنین اهدای آجر رایگان نموده است. دیگر اقدامات انجام شده در راستای مسئولیت اجتماعی شرکت، به قرار زیر است:

- ✓ انجام معاینات قبل از استخدام و ادواری سالیانه.
- ✓ تشکیل کمیته حفاظت فردی و بهداشت کار به صورت ماهیانه به جهت رفع مشکلات ایمنی و بهداشتی.
- ✓ شناسایی و ارزیابی ریسک ها و مخاطرات ایمنی و بهداشت.
- ✓ بررسی و تحقیق حوادث رخ داده در کارگاه ها و ارائه راهکارهای مناسب و پیشگیری از آنها.
- ✓ نظارت مستمر بر عملکرد ایمنی و بهداشتی پرسنل و هم چنین استفاده پرسنل از تجهیزات حفاظت فردی.
- ✓ تشکیل کمیته رفاهی پرسنل.
- ✓ تهیه برنامه غذایی متنوع در طول هفته برای پرسنل.
- ✓ برگزاری دوره های مختلف فنی و حرفه ای جهت آموزش پرسنل از جمله : ۱- دوره بازاریابی ۲- دوره جوشکاری.
- ✓ برنامه ریزی جهت برگزاری دوره های مختلف آموزشی جهت ارتقا سطح دانش فنی پرسنل.
- ✓ برگزاری سالگرد شهادت حاج قاسم سلیمانی در سال مالی جاری.
- ✓ پرداخت های غیرنقدی جهت کمک به معیشت پرسنل تحت عناوین روز کارگر، اعیاد ملی، اعیاد مذهبی و ...
- ✓ پرداخت وام به پرسنل و همچنین معرفی کارکنان به بانک سپه جهت دریافت وام.
- ✓ آذین بندی مبادی ورودی و ساختمان های شرکت.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

✓ نصب بنرهای تبریک اعیاد.

✓ تهیه و توزیع بسته های آجیل در شب یلدا و عید نوروز بین کارکنان و افراد بی بضاعت.

• گزارش عملکرد زیست محیطی

کنترل عوامل زیان آور زیست محیطی یکی از مهمترین برنامه های شرکت بوده و هست، اهتمام به جلوگیری و کاهش تولید آلاینده های هوا و کنترل آنها در محدوده مجاز، جلوگیری از آلودگی خاک و جلب نظر مثبت سازمان های نظارتی همواره مد نظر می باشد. از آنجائیکه خط تولید این شرکت مکانیزه می باشد و در زمان احداث و نصب نیز برای صرفه جویی انرژی تمهیدات لازم اندیشیده شده لذا از نظر مصرف برق و سوخت در مقایسه با کارخانجات مشابه تا حدود ۲۵ درصد صرفه جویی بعمل می آید. در ادامه به مهمترین اقدامات انجام شده شرکت در راستای مسائل زیست محیطی اشاره می گردد.

✓ اندازه گیری عوامل زیان آور واحد های تولیدی و سعی و تلاش در راستای کنترل این عوامل.

✓ نظارت مستمر بهداشتی بر آب شرب ، آشپزخانه ، امکان عمومی و غیره کارخانه.

✓ احیای ۵,۵۰۰ مترمربع فضای سبز موجود در محوطه کارخانه. لازم به ذکر است بعد از برداشت اصولی از معدن مواد اولیه در محل های برداشت شده اقدام به درختکاری و فضای سبز می شود.

✓ کاشت گیاهان با مصرف آب کم و سازگار با محیطهای کم آب در فضای سبز جایگزین چمن.

✓ انجام عملیات آبیاری در صبح زود یا دیر هنگام شب، برای محدود کردن تبخیر و جلوگیری از سوختن گیاهان.

✓ جداسازی آبیاری فضای سبز از آب شرب

✓ پاکسازی و نظافت محیط کارخانه از علف های هرز و نظافت باغچه ها.

✓ بازیافت حرارتی از کوره تونلی توسط کانالهای هوا به خشک کن بمنظور جلوگیری از آلودگی محیط زیست و استفاده از انرژی آن.

✓ انجام نمونه برداری فصلی از گازها و ذرات تنها خروجی آلاینده شرکت واقع در کوره تونلی و اخذ تائیدیه از اداره کل محیط زیست استان گلستان مبنی بر عدم آلودگی محیط زیست در محیط کارخانه.

✓ تنظیم نسبت سوخت به هوای ورودی مشعل های کوره و خشک کن استفاده از مشعلهای استاندارد.

✓ تمیز کردن و تعویض مرتب فیلترهای سیستم تهویه.

✓ تعمیر دربهای خشک کن و بررسی عملکرد صحیح درب های خودکار (جلوگیری از نشتی هوا).

✓ تنظیم دمای داخلی برای سیستمهای گرمایشی و سرمایشی در محل حضور افراد، براساس حدود مجاز مشخص شده در مبحث ۱۹ مقررات ملی ساختمان (حداکثر ۲۰ درجه در ماه های سرد، حداقل ۲۸ در ماه های گرم سال و در مناطق گرم و مرطوب حداقل ۲۵ درجه در ماه های گرم سال).

✓ کنترل سیستم گرمایشی و سرمایشی و اصلاح لوله کشیهای معیوب.

✓ کاهش درجه حرارت آب گرم مورد استفاده در ساختمان در حد نیاز.

✓ کاهش درجه سیستمهای گرمایش در تعطیلات و مواقع غیر ضروری.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

- ✓ استفاده از پنجره های دو جداره به خصوص پنجره های مجهز به شیشه های با شدت تشعشع کم به منظور جلوگیری از اتلاف انرژی.
- ✓ بررسی دوره های تجهیزات لوله کشی جهت جلوگیری از نشتی (برنامه منظم تعویض واشرهای معیوب و تعمیر لوله های آب آسیب دیده).
- ✓ تعمیر و بهسازی شبکه های توزیع فرسوده و قدیمی آب.
- ✓ نظارت مستمر بر لوله ها و شیر آلات به جهت اطمینان از عدم وجود نشتی آب.
- ✓ استفاده از محصولات قابل تعویض و غیرقابل دور ریز و سازگار با محیط زیست.
- ✓ خرید محصولات با کیفیت و با حداقل بسته بندی.
- ✓ تهیه ظروف ویژه و ایجاد مکانهای مخصوص زباله به منظور تفکیک پسماند.
- ✓ هدف گذاری کمی جهت کاهش زباله.
- ✓ سفارش اقلام مصرفی مطابق با نیاز سازمان به منظور به حداقل رساندن پسماند (انتخاب محصولات، کالاها و تجهیزاتی که منجر به تولید پسماند کمتری می گردد).
- ✓ نگهداری و تعمیر تجهیزات در اولویت نسبت به تعویض آن.
- ✓ تفکیک زباله، کاغذ، شیشه، بطری های پلاستیکی، قوطی های فلزی، پسماندهای آلی (خوراکی)، سایر پسماندها و کنترل مستمر تفکیک آنها.
- ✓ بررسی امکان فروش زباله های تفکیک شده به بازیافت کنندگان (کاغذ، مقوا، پلاستیک، فلزات، شیشه، پسماند آلی) و انعقاد قرارداد بازیافت مقوا و کاغذ و فروش کاغذ باطله.
- ✓ جمع آوری پسماندهای اداری و پرسنلی کارکنان و انتقال آن توسط ماشین های بخشداری به محل دفن زباله.
- ✓ انجام اقدامات لازم برای اخذ گواهی ISO ۱۴۰۰۱ , ISO ۴۵۰۰۱.

• گزارش عملکرد اقتصادی

شرکت بازرگانی تولیدی مرجان کار با تولید ۷ نوع محصول مختلف بیش از ۱۵ درصد از سهم بازار آجرهای سفالی در استان و منطقه را از آن خود کرده است. این شرکت در طی سال مالی جاری به طور مستقیم برای بیش از ۱۴۰ نفر فرصت شغلی ایجاد نموده است.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

در ادامه نظر سهامداران محترم را به گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی و اقتصادی شرکت به شرح جدول ذیل جلب می نماید:

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی و اقتصادی			
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مقیاس	
اجتماعی			
۱,۷۸۳	۵۱۶	میلیون ریال	کمک و هدایا به خانواده های بی سرپرست
۲۱۲	۳۷۰	میلیون ریال	کمک در قالب آجر رایگان
۱۴۵	۱۴۰	نفر	تعداد کل کارکنان
۹۹٪	۹۹٪	در صد	درصد کارکنان تمام وقت
۱٪	۱٪	در صد	درصد کارکنان پاره وقت
۶٪	۱۱٪	در صد	نسبت تعداد کارکنان خانم به کل کارکنان
۰	۰	نفر	تعداد کارکنان سانحه دیده
محیط زیست			
-	۳,۹۱۳	میلیون ریال	کاشت درختان، گیاهان و ایجاد فضای سبز
۶۹	۲۱۱	میلیون ریال	هزینه های باغبانی و نگهداری فضای سبز
۳۹۱,۰۰۰	۱۴۰,۷۶۰	لیتر	مصرف سوخت گازوییل
۶,۹۳۳,۰۲۷	۷,۸۳۹,۵۱۱	متر مکعب	مصرف سوخت گاز طبیعی
۷,۴۹۲,۵۹۱	۷,۳۳۱,۰۴۸	کیلو وات	مصرف برق
اقتصادی			
۱۶۴,۸۵۸	۱۸۵,۸۲۳	میلیون ریال	سود عملیاتی
۱۹۸,۰۸۸	۲۱۰,۲۱۵	میلیون ریال	سود قبل از مالیات
۱۶۰	---	ریال	سود نقدی
۶۹,۴۷۹	۷۵,۰۰۵	میلیون ریال	هزینه های عمومی اداری
۳۵,۰۸۰	۳۴,۶۰۸	میلیون ریال	مالیات پرداختنی
۱۹,۴۷۰	۳۷,۶۲۷	میلیون ریال	مبلغ مالیات پرداخت شده



بخش چهارم: مهمترین منابع ریسک ها و روابط

ریسک تغییر تکنولوژی

کارخانه علیرغم اینکه بیش از دو دهه است که فعالیت می نماید ولی ماشین آلات و تاسیسات آن به دلیل برتری اتوماسیون خط تولید و دخالت کمتر نیروی انسانی در فرآیند تولید و بکارگیری نیروی پرسنل کمتر، و وجود کوره تونلی که نسبت به کوره های سنتی هوفمان تا ۲۵٪ مصرف انرژی را کاهش می دهد و مازاد حرارت آن برای خشک کن تونلی باز یافت میشود و پشتیبانی مدیریتی از مجموعه نسبت به رقبا در استان های هدف در شرایط بهتری قرار گرفته و در دو دهه اخیر یکی از مدرن ترین کارخانجات آجر ماشینی بوده و بجز موارد الف - خرید یک دستگاه پرس جدید که به دلیل استفاده مستمر مستهلک گردیده، میتواند ظرفیت تولید را افزایش دهد ب- با اصلاح بخش هایی از خط جابجایی تولید ظرفیت خروجی از پرس را میتوان افزایش داد ج- خط جابجایی بخش بارگیری و تخلیه محصول که میتواند با خریداری روبات مناسب حجم نیروی انسانی را در این قسمت کاهش دهد در سایر موارد از بابت منسوخ شدن تکنولوژی استفاده شده جای نگرانی چندانی نخواهد بود.

لازم به توضیح است با عنایت به قدمت فعالیت شرکت، ماشین آلات موجود به دلیل فرسودگی کارایی قبلی را ندارند با اینکه تعمیرات پیشگیرانه انجام میپذیرد ولی توقفات تولید در امور مکانیکی و برقی افزایش یافته که باعث گردیده حجم تولید کاهش یابد و کوره تونلی نیز حدود ۲۰ سال بدون وقفه روشن و در حال کار میباشد.

ریسک تغییرات در ظرفیت تولید

با توجه به قدمت فعالیت شرکت، کوره تونلی حدود دو دهه بدون وقفه روشن و در حال کار می باشد و ماشین آلات موجود نیز کارایی قبلی را ندارند مدیریت شرکت به منظور جلوگیری از کاهش ظرفیت عملی مورد انتظار، اقداماتی در جهت حفظ توان عملیاتی نظیر تعمیرات پیشگیرانه و توقفات برنامه ریزی شده را در امور مکانیکی و برقی در دستور کار قرار داده که باعث گردیده حجم تولید تثبیت گردد با این حال با اینکه تولید در سه شیفت کاری انجام میشود لذا نیاز به بررسی و بهبود عملکرد کوره تونلی، پرس و دستگاه سیتینگ که اصلی ترین بخش های خط میباشد و با ایجاد راهکار مناسب در تغییرات خط جابجایی تا حدودی میتوان حجم تولید را افزایش داد.

ریسک نرخ فروش

از آنجائیکه تولید آجر جزء آن دسته از محصولات می باشد که در کشور به محصولات درجه ۳ در قیمت گذاری مرسوم است و از امکانات دولتی و سو بسیدها هیچ استفاده ای نمی شود، نرخ فروش ابتدا توسط صنف تولید کنندگان آجر ماشینی در استان تهیه و تنظیم و به اداره صمت ارسال و به تأیید می رسد با عنایت به وضعیت مناسب بازار فعلی به جهت مصرف محصولات و افزایش قیمتتها در بخشهای مختلف اعم از خرید خاک و مواد اولیه، کرایه ها و انرژی که هر چند وقت یکبار اتفاق می افتد می بایستی قیمت فروش نیز بر اساس آن افزایش یابد که با عنایت به نفوذ شرکت در صنف و برند بودن محصولات شرکت، اقدامات لازم برای افزایش قیمت در حال انجام می باشد.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ریسک ملاحظات قانونی

یکی از مشکلات و پدیده های غیر معمول حوزه ساختمان در ایران؛ اجازه ورود بازیگران غیر تخصصی به این حوزه است. ارکان علمی حوزه ساختمان «سرمایه گذار»، «مدیریت شهری و قانونی» و «حوزه خدمات مهندسی و اجرایی» است. هر یک از این ارکان؛ به هر دلیل از جایگاه مناسب خود برخوردار نباشد باعث بروز پدیده های نامتجانس در این صنعت خواهد شد لذا به استثناء قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکمفرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار، تامین اجتماعی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط زیست به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

ریسک رقابت و وضعیت رقابت در صنعت آجر

در میان واحدهای صنعتی تولید آجر در استان گلستان، شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار یکی از تواناترین و بزرگترین شرکتهاست که توانسته است سهم عمده و موثری از بازار منطقه را در اختیار بگیرد.

این شرکت به لحاظ داشتن سابقه طولانی حضور در بازار آجر منطقه و داشتن تکنولوژی بالا و تولید محصولات باکیفیت، یکی از شناخته شده ترین شرکتهای در سطح منطقه می باشد و در واقع یکی از رهبران بازار آجر در منطقه است.

بطور کلی به دلیل شرایط حاکم بر بازار حتی کارخانجات مهم در بازار هدف هم نمی توانند با ظرفیت کامل تولید داشته باشند و در حال حاضر در سطح منطقه این شرکت از معدود کارخانجاتی است که با حداکثر ظرفیت خود در سه شیفت کاری فعالیت دارد و توانسته است با وجود فعالیت بیش از ۳۰ واحد تولیدی در منطقه، سهم مناسبی از بازار هدف را در اختیار داشته باشد.

لذا سایر شرکتهای به دلیل تولید محصولات با کیفیت پایین، توان رقابت را نداشته و این شرکت در حجم بیشتر و با نرخ بالاتر محصولات خود را به بازار عرضه می نماید.

ریسک تداوم رکود حاکم بر صنعت ساختمان

علیرغم رکود حاکم بر صنعت ساختمان و پروژه های عمرانی، حجم فروش شرکت از نظر ریالی معادل ۲۵ درصد در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ نسبت به دوره مشابه سال قبل رشد داشته و سطح فعالیت شرکت در سال مالی آتی نیز با ظرفیت پیش بینی شده ادامه خواهد یافت و همچنین خط دوم تولید بلوک تیغه دیواری نیز با یک شیفت ۱۰ ساعته و ۶ روز در هفته در حال فعالیت می باشد.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ریسک تامین مواد اولیه

با اینکه بهای خاک (نهاده های تولیدی) حدود ۱۱ درصد بهای تمام شده محصولات را به خود اختصاص می دهد ولی به جهت برخورد معدن کارخانه با سنگ و گراویل، امکان برداشت را سخت نموده و شرکت ناگزیر گردید از معادن اطراف، مواد اولیه مورد نیاز خود را تهیه نماید و محدودیت هایی که در ادارات ذیربط در اخذ مجوز و تامین خاک وجود دارد و کم بودن معدن قابل برداشت با خاک مناسب در نزدیکی کارخانه که قیمت تمام شده مواد اولیه را کاهش دهد کار را مشکل تر نموده است لذا تامین خاک مورد نیاز از دغدغه های اصلی مدیران شرکت میباشد و تنها یک هکتار زمین در گوشه معدن که قابل استفاده و برداشت میباشد با پیگیری های مستمر از اداره کشاورزی (اداره امور اراضی استان) مجوز برداشت اخذ گردیده است.

تعیین قیمت مواد اولیه از مجموع بهای خاک، کندن و بارگیری و حمل آن تا محل باکس فیدر میباشد که عمدتاً هزینه حمل به دلیل بعد مسافت معدن تا مقصد هزینه مواد اولیه را دچار تغییرات میکند و قیمت خاک از نظر اثر گذاری بر قیمت تمام شده چندان حائز اهمیت نمیشود. لازم به ذکر است در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ شرکت دو قطه زمین به متراژهای ۷۵.۰۰۰ مترمربع و ۲.۱۴۴ متر مربع برای کارخانه که حدود ۲۰ سال کارخانه را از لحاظ مواد اولیه بی نیاز می کند خریداری نموده است.

ریسک ورود کالای جانشین

از آنجائیکه ماشین آلات موجود برای تولید بلوک سفالی سقفی طراحی گردیده ولی در چند سال اخیر تولید و بهره برداری از یونولیت (پلی استایرن) که جایگزین بلوکهای سقفی سفالی گردیده به دلیل سرعت در نصب و کم وزن بودن آن باعث شده حدود ۹۵ درصد پوشش های ساختمانها با یونولیت احداث شود و اداره استاندارد با تدوین شرایطی بهره برداری آن در ساختمانها را مورد تأیید قرار داده و فروش بلوک سقفی سفالی تحت تأثیر این محصول به شدت کاهش پیدا نموده است. لذا جایگزین بلوک سقفی از محصولات سفالی (تیغه) با حجم و وزن کمتر تولید گردیده که منجر به کاهش ظرفیت تولید نیز می گردد.

اخیراً استفاده از بتن سبک هبلکس در ساختمان های چندین طبقه به جای تیغه های دیواری به دلیل سبکی، عایق حرارت و صدا بودن در ساختمان ها مورد بهره برداری قرار میگردد و این محصول نیز میتواند در آینده جایگزین جدی برای تیغه های سفالی دیواری باشد.

معاملات با اشخاص وابسته

با عنایت به شرایط خاص شرکت و ماموریت محوله عمدتاً "معاملات با اهمیت با شرکت های وابسته و همگروه صورت نمی پذیرد. با تأکید مدیریت جدید شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید قرار شد تهیه مواد نسوز کف واگنها و کوره از شرکت ساگار که از شرکتهای همگروه می باشد استفاده گردد.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

عوامل رقابتی در بازار آجرسفال شامل: کیفیت، قیمت، تبلیغات، تحقیق و توسعه، خدمات

از آنجایی که این مصالح به اصطلاح، داخل کار استفاده می شوند، لذا برای مصرف کننده نهایی کیفیت و درصد ضایعات در مقایسه با سایر تولید کنندگان آجرسفال برای خریدار مهم است همچنین دارا بودن ابعاد استاندارد جهت کاربری راحت تر برای دیوار چینی از جمله عواملی است که مورد توجه سازندگان می باشد و در کنار آن آیتم قیمت و شرایط پرداخت نقش بسیار مهمی را در فروش محصول دربازار هدف بازی می کند.

البته موضوع سبکی سازه و سرعت ساخت و ساز در مقایسه با محصولات جایگزین، عامل تأثیرگذار است که هم اکنون شرکتهای تولید کننده آجرسفال را به چالش کشیده است.

انجام فعالیتهای تحقیق و توسعه از جمله در راستای سبک سازی محصول، فعالیتهای ارائه خدمات در زمینه حمل و نقل بار یا ارائه خدمات مشاوره ای به مشتریان و غیره، همگی می تواند جزء مزایای رقابتی هر تولید کننده ای قرار می گیرد.

منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱، شرکت وجوه نقدی معادل ۹.۱۴۵ میلیون ریال و سرمایه گذاری کوتاه مدت ۳۶.۰۰۰ میلیون ریال و سرمایه گذاری بلند مدت ۳۶ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و غیرتجاری معادل ۶۱.۹۵۰ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۷۳.۶۲۱ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۱۹۰.۶۳۵ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۲۱۲.۸۴۹ میلیون ریال داشته است.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

بخش پنجم: نتایج عملیات و چشم اندازها

مطالبات جاری

مطالبات جاری شرکت در سال مالی قبل، مبلغ ۶.۲۰۳ میلیون ریال بوده که در سال جاری به مبلغ ۶۱.۹۵۰ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۸۹۹ درصد افزایش). علت افزایش مطالبات به دلیل تغییر سیاست فروش برای نماینده های اصلی شرکت از نقدی به اعتباری می باشد. قابل ذکر است از مبلغ مطالبات فوق، مبلغ ۴۸.۷۸۱ میلیون ریال اسناد در جریان وصول نزد بانک می باشد. همچنین با توجه به مانده مطالبات شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱، مدیریت شرکت کمیتته ای به منظور پیگیری وصول مطالبات از مشتریان تشکیل داده است. مدیریت شرکت تلاش می نماید تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد، نقدینگی خود را حفظ نماید.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت در سال مالی قبل، مبلغ ۷۷.۵۸۴ میلیون ریال بوده که در سال جاری به مبلغ ۷۳.۶۲۱ میلیون ریال کاهش یافته است (یعنی حدود ۵ درصد کاهش). علت کاهش موجودی ناشی فروش خرپا تولید شده در سال مالی قبل و همچنین مصرف مواد و مصالح ساختمانی جهت ساخت، تعمیر و بازسازی در سال مورد گزارش بوده است.

داراییهای ثابت

داراییهای ثابت شرکت در سال مالی قبل، مبلغ ۷۶۱.۹۵۴ میلیون ریال بوده که در سال جاری به مبلغ ۸۶۲.۴۴۷ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۱۳ درصد افزایش) که ناشی از خرید گیربکس خورشیدی و رابط و متعلقات گیربکس و سایر قطعات ماشین آلات تولیدی، ساخت دو تکمیل ساختمان برای واحد فروش و خرید ابزار و لوازم و تجهیزات کارگاه مکانیک، تراشکاری و جوشکاری، تاسیسات برقی و خرید و نصب دوربین های نظارتی و ایستگاه های نظارتی و اثاثیه اداری و تعمیرات اساسی دارایی ها بوده است.

مالیات پرداختنی

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۳۰/۰۹/۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است. عملکرد سال ۱۴۰۰ مورد رسیدگی امور اقتصاد و دارایی قرار گرفته است. برگ تشخیص به شرکت ابلاغ شده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است. جهت عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱، مالیات ابرازی با توجه به معافیت های موضوع مفاد مواد ۱۴۳ و ۱۴۵ و تبصره ۴ و ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم و جزء ۲ بند (۴) تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ محاسبه و در حسابها منظور شده است.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی در سال مالی قبل، مبلغ ۳۹.۶۰۹ میلیون ریال بوده که در سال جاری به مبلغ ۷.۲۳۵ میلیون ریال کاهش یافته است (یعنی حدود ۸۲ درصد کاهش). سود نقدی هر سهم سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱۶۰ ریال و سال ۱۳۹۹ مبلغ ۹۰۰ ریال است.

سیاست پرداخت سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که شرکت به منظور پرداخت سود سهام مصوب اقدامات لازم از قبیل افزایش جدول زمانبندی پرداخت سود سهام را انجام داده لیکن بدلائیل عدم ثبت نام در سامانه سجام و عدم اعلام شماره حسابهای بانکی توسط برخی از سهامداران، قسمتی از سود سهام مصوب سنوات گذشته تاکنون پرداخت نگردیده است. لازم به ذکر است که شرکت در چندین نوبت اطلاع رسانی های لازم جهت ثبت نام در سامانه سجام و یا تکمیل اطلاعات سهامداران را از طریق سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) و پرتال سهامداران در وبسایت شرکت بعمل آورده است.

تسهیلات مالی

در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ شرکت فاقد تسهیلات مالی دریافتی می باشد.

نتایج عملکرد شرکت

عملکرد شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ علیرغم رکود حاکم بر صنعت ساختمان، شرکت با حجم فروش معادل ۱۶.۶۲۱.۱۵۲ قالب بلوک همگن شده به مبلغ ۶۰۴.۶۳۷ میلیون ریال نسبت به سال قبل (حجم فروش معادل ۱۲۱.۶۸۰ میلیون ریال رشد را تجربه نموده است که بیانگر رشد ۲۵ درصدی نسبت به مبلغ فروش سال مالی قبل می باشد. لازم به ذکر است که از این میزان رشد فروش ۴٪ آن از بابت افزایش حجم فروش و ۲۱٪ آن از بابت افزایش نرخ فروش در طی سال مالی می باشد.

بهای تمام شده کالای فروش رفته در سال مالی قبل، مبلغ ۲۴۹.۰۶۰ میلیون ریال بوده که در سال جاری به مبلغ ۳۴۵.۲۱۰ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۳۹ درصد افزایش) که متناسب با افزایش ضریب نرخ حقوق و دستمزد، سطح عمومی قیمتها و افزایش حجم فروش بوده و با این حال مدیریت شرکت بطور مستمر تلاش می نماید با کنترل هزینه ها و انجام تعمیرات اساسی توسط پرسنل شرکت مانع از افزایش بهای تمام شده گردد.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

عملکرد شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱ و سال مالی ۱۴۰۰:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرح
۴۸۲.۹۵۷	۶۰۴.۶۳۷	درآمدهای عملیاتی
(۲۴۹.۰۶۰)	(۳۴۵.۲۱۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۳۳.۸۹۷	۲۵۹.۴۲۷	سود ناخالص
(۶۹.۴۷۹)	(۷۵.۰۰۵)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۴۰	۱.۴۰۱	سایر اقلام عملیاتی
۱۶۴.۸۵۸	۱۸۵.۸۲۳	سود عملیاتی
۳۳.۲۳۰	۲۴.۳۹۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۹۸.۰۸۸	۲۱۰.۲۱۵	سود قبل از کسر مالیات
۰	(۲.۵۴۷)	مالیات بر درآمد سنوات قبل
(۳۰.۶۲۳)	(۳۴.۶۰۸)	مالیات بر درآمد سال جاری
۱۶۷.۴۶۵	۱۷۳.۰۶۰	سود خالص
۲۴۹	۲۶۱	سود پایه هر سهم

مشارکت کارکنان:

داشتن نیروهای متخصص و کارآمد در صنعت از مهمترین ارکان به جهت تصمیم سازی و اجرایی نمودن تصمیمات مدیریت کلان می باشد از این رو شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار با برگزاری دوره های آموزشی درون سازمانی و برون سازمانی همواره در نظر داشته تا سرمایه انسانی خویش را در بالاترین جایگاه انتخاب و گزینش نماید. مدیریت شرکت اعتقاد دارد که برای یکپارچگی بین کارگران می بایستی با حذف شرکتهای واسطه و عدم پرداخت هزینه های اضافی خود شرکت مستقیماً با همکاران قرار داد منعقد نماید.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

فعالیت های توسعه منابع انسانی

الف) برگزاری دوره های آموزشی تخصصی جهت بهبود و ارتقاء کیفیت ارائه خدمات کارکنان، به منظور افزایش بهره وری و راندمان کاری.

ب) اطلاعات مربوط به بهبود کیفیت منابع انسانی، با عنایت به نیاز بخشهای مختلف در کارخانه، دوره های آموزشی درون و برون سازمانی در کیفیت نیروی انسانی بسیار موثر بوده و اثرات مثبت آموزشها در عملکرد نیروها مثبت ارزیابی گردیده است.

ج) مشکلات مربوط به توسعه منابع انسانی: از آنجائیکه استان گلستان منطقه کشاورزی می باشد، بکارگیری نیروهای متخصص و با تجربه با دشواری انجام می شود و امکان همکاری افراد متخصص و با تجربه بدلیل بعد مسافت با مراکز صنعتی استان و تامین انتظار حقوق درخواستی متناسب با نوع صنعت میسر نمی باشد.

د) اطلاعات مربوط به ترکیب نیروی انسانی شرکت از لحاظ تحصیلات، سوابق کاری و حوزه فعالیت، در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ بشرح ذیل می باشد:

مقطع تحصیلی	مقطع تحصیلی	ابتدائی و راهنمائی	متوسطه و دیپلم	فوق دیپلم	لیسانس و بالاتر	جمع
مدیر ارشد	--	--	--	--	۱	۱
مدیر میانی	--	--	--	--	۳	۳
کارشناس	--	--	۴	۴	۱۹	۲۷
تکنسین	--	--	--	--	۴	۴
کارگر ماهر	۱۲	۱۸	۹	۸	۴۷	۴۷
کارگر نیمه ماهر	۳۶	۲۰	--	۲	۵۸	۵۸
جمع	۴۸	۴۲	۱۳	۳۷	۱۴۰	۱۴۰

میانگین سوابق کاری نیروهای شاغل در کارخانه ۶.۵ سال می باشد و عمدتاً از نیروهای محلی استخدام گردیده اند.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

درآمدهای عملیاتی

الف) فروش

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نوع محصول
میلیون ریال	قالب	میلیون ریال	قالب	
۰	۰	۲۴۹	۲۹.۰۰۰	تیغه ۸
۸۸.۵۶۰	۹.۶۵۸.۱۹۹	۹۲.۶۷۱	۸.۶۷۷.۴۶۱	تیغه ۱۰
۹۲۱	۷۸.۳۳۰	۳.۰۶۵	۲۳۶.۶۵۰	تیغه ۱۳
۳۵۹.۰۹۴	۲۶.۱۱۷.۲۲۳	۴۱۷.۴۰۵	۲۶.۰۹۶.۹۳۴	تیغه ۱۵
۱.۹۰۳	۱۰۲.۴۵۰	۲.۴۷۲	۱۱۰.۶۸۰	تیغه ۲۰
۲۷.۸۳۰	۹۱۷.۵۲۰	۷۵.۶۵۶	۱.۶۱۸.۲۷۳	بلوک ۲۰
۴.۶۴۹	۱۱۷.۶۹۰	۱۱.۴۸۹	۲۳۸.۲۹۶	بلوک ۲۵
<u>۴۸۲.۹۵۷</u>	<u>۳۶.۹۹۱.۴۱۲</u>	<u>۶۰۳.۰۰۷</u>	<u>۳۷.۰۰۷.۲۹۴</u>	جمع
۰	۰	۱.۶۳۰	۱۰.۹۲۵	خرپا فلزی
<u>۴۸۲.۹۵۷</u>	<u>۳۶.۹۹۱.۴۱۲</u>	<u>۶۰۴.۶۳۷</u>	<u>۳۷.۰۱۸.۲۱۹</u>	جمع کل
	<u>۱۶.۶۲۱.۱۵۲</u>		<u>۱۷.۲۴۷.۸۰۶</u>	جمع همگن شده به بلوک

ب) تولید

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نوع محصول
قالب	قالب	قالب	قالب	
۰		۲۹.۰۰۰		تیغه ۸
۹.۶۵۸.۱۹۹		۸.۶۷۷.۴۶۱		تیغه ۱۰
۷۸.۳۳۰		۲۳۷.۸۵۰		تیغه ۱۳
۲۶.۱۱۷.۲۲۳		۲۶.۰۹۶.۹۳۴		تیغه ۱۵
۱۰۲.۴۵۰		۱۱۰.۶۸۰		تیغه ۲۰
۹۱۷.۵۲۰		۱.۶۱۸.۲۷۳		بلوک ۲۰
۱۱۷.۶۹۰		۲۳۸.۲۹۶		بلوک ۲۵
<u>۳۶.۹۹۱.۴۱۲</u>		<u>۳۷.۰۰۸.۴۹۴</u>		جمع
<u>۱۶.۶۲۱.۱۵۲</u>		<u>۱۷.۲۴۸.۲۳۹</u>		جمع همگن شده به بلوک
۱۰.۹۲۵		۰		خرپا فلزی



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

تیغه ۸- تقاضا برای محصول تیغه ۸ که با ابعاد ۸*۲۰*۲۰ می باشد عمدتاً در استان خراسان رضوی و خراسان شمالی بیشتر می باشد و از آنجائیکه قیمت این محصول در کارخانجات مستقر در استان های فوق پائین تر از استان گلستان میباشد و هزینه حمل آن نیز به قیمت تمام شده اضافه می گردد، لذا فروش آن در سال جاری به دلیل عدم تقاضای بازار های فوق و مصرف جزئی آن در استان های گلستان و مازندران کاهش یافته است ناشی از موارد فوق می باشد. تعداد فروش محصول تیغه ۸ در سال مالی قبل، صفر قالب بوده که در سال مالی جاری به ۲۹.۰۰۰ قالب افزایش یافته است.

تیغه ۱۰، ۱۳ و ۱۵ - محصولات تیغه ۱۰ به ابعاد ۱۰*۲۰*۲۰، ۱۳ به ابعاد ۱۳*۲۰*۲۰ و ۱۵ به ابعاد ۱۵*۲۰*۲۰ در استان های گلستان و مازندران مورد مصرف زیاد داشته و اغلب کارخانجات استانهای مذکور که بالغ بر ۳۰ کارخانه بزرگ و کوچک می باشد این محصول بیشترین ظرفیت تولیدشان را به خود اختصاص می دهد لذا رقابت برای فروش این محصول در بازارهای هدف بسیار زیاد است لازم به توضیح است چون کارخانه برای تولید محصولات با اندازه بزرگتر طراحی گردیده و تولید محصولات با ابعاد بزرگ ظرفیت کارخانه را افزایش می دهد و تولید این محصولات ظرفیت را تحت تاثیر قرارداده و حجم تولید را کاهش می دهد با این حال به دلیل نبود تقاضا برای محصولات با حجم بزرگ و برای حفظ بازار مشتریان تولید این محصولات بسیار اهمیت دارد و با توجه به این که کیفیت تولیدات نسبت به رقبا بالاتر است، قیمت فروش نیز بیشتر می باشد.

تعداد فروش محصولات تیغه ۱۰، ۱۳ و ۱۵ در سال مالی قبل به ترتیب، ۹.۶۵۸.۱۹۹، ۷۸.۳۳۰ و ۲۶.۱۱۷.۲۲۳ قالب بوده که در سال مالی جاری به ۸.۶۷۷.۴۶۱، ۲۳۶.۶۵۰ و ۲۶.۰۹۶.۹۳۴ قالب تغییر یافته است (یعنی حدود ۱۰ درصد کاهش در تیغه ۱۰، ۲۰۲ درصد افزایش در تیغه ۱۳).

تیغه ۲۰ - تقاضا برای این محصول به ابعاد ۲۰*۲۰*۲۰ در استان گلستان مصرف کمی داشته و به مقدار نیاز و اخذ سفارش تولید می گردد گرچه تولید آن سود دهی بیشتری را برای شرکت بوجود می آورد ولی تولید و فروش آن کاملاً مبتنی بر تقاضا انجام می شود. تعداد فروش این محصول در سال مالی قبل، ۱۰۲.۴۵۰ قالب بوده که در سال جاری به ۱۱۰.۶۸۰ قالب افزایش یافته (یعنی حدود ۸ درصد افزایش) که ناشی از تقاضای بازار بوده است.

بلوک سقفی ۲۰- این محصول به ابعاد ۲۰*۲۰*۴۰ در استان گلستان و مازندران و به مقدار ناچیز در استانهای خراسان رضوی و شمالی تقاضای بیشتری داشته در سنوات گذشته تقاضا برای محصول مذکور زیاد بوده ولی بدلیل جایگزین شدن یونولیت (پلی استایرن) بجای بلوک سقفی سفالی بدلیل سبک بودن و سهولت و سرعت عمل در چینش در سقف و سبک سازی در طراحی ساختمانها بتدریج کاهش یافته و در طول چند سال از ۸۰ درصد ظرفیت کارخانه به ۵ درصد رسیده است. اخیراً با افزایش بهای یونولیت و مواد اولیه پتروشیمی بلوک های سفالی با استقبال بیشتر انبوه سازان مواجه شده است. تعداد فروش این محصول در سال مالی قبل ، ۹۱۷.۵۲۰ قالب بوده که در سال جاری به ۱.۶۱۸.۲۷۳ قالب افزایش یافته است (یعنی حدود ۷۶ درصد افزایش).



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

بلوک سقفی ۲۵- این محصول به ابعاد $۲۰ * ۴۰ * ۲۵$ در استان گلستان و مازندران و به مقدار ناچیز در استانهای خراسان رضوی و شمالی تقاضا داشته و در سطح منطقه تولید کننده انحصاری شرکت مرجان کار می باشد و مورد مصرف آن بسیار ناچیز و فقط در ساختمانهای دولتی و سالن های بزرگ مصرف دارد. تعداد فروش این محصول در سال مالی قبل ۱۱۷.۶۹۰ قالب بوده که در سال جاری به ۲۳۸.۲۹۶ قالب افزایش یافته است (یعنی حدود ۱۰۲ درصد افزایش).

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱ نسبت به سال مالی قبل حدود ۳۹ درصد افزایش یافته است. افزایش بهای تمام شده ناشی از افزایش مواد مصرفی، دستمزد مستقیم و هزینه های سربار می باشد. علت افزایش هر یک از عوامل مذکور بصورت جداگانه بشرح زیر تشریح می گردد:

۱- مواد اولیه: مقدار تولید در سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱ شرکت از مقدار ۱۶.۶۲۱.۱۵۲ قالب بلوک ۲۰ همگن شده در سال مالی قبل به مقدار ۱۷.۲۴۸.۲۳۹ قالب بلوک ۲۰ همگن شده معادل ۴ درصد افزایش یافته است. بهای تمام شده مواد مستقیم مصرفی در سال مالی قبل، مبلغ ۲۲.۴۴۵ میلیون ریال که در سال جاری به مبلغ ۳۸.۱۱۶ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۷۰ درصد افزایش).

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		شرح
مبلغ - میلیون ریال	وزن - تن	مبلغ - ریال	وزن - تن	
۵.۴۷۱	۶۶.۸۱۷	۰	۰	خرید خاک
۵۳.۴۸۷	۱۶۷.۸۱۱	۴۵.۴۶۱	۳۱۰.۱۴۴	خاک استخراج از معدن
۲۲.۴۴۵	۱۸۹.۴۲۴	۳۸.۱۱۶	۱۹۹.۴۸۰	خاک مصرفی

۲- حقوق و دستمزد مستقیم: دستمزد مستقیم در سال مالی قبل، مبلغ ۶۶.۰۲۴ میلیون ریال که در سال جاری به مبلغ ۱۲۰.۶۰۳ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۸۳ درصد افزایش). علت افزایش دستمزد مستقیم، افزایش حقوق و مزایای پرسنل مطابق الزامات قانون کار و پرداخت سختی کار و مرخصی های استفاده نشده تعدادی از پرسنل بوده که بازنشسته شده اند.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳- سربار: هزینه سربار در سال مالی قبل، مبلغ ۱۶۴.۲۹۸ میلیون ریال که در سال جاری به مبلغ ۱۸۵.۱۶۸ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۱۳ درصد افزایش). علت افزایش هزینه سربار، افزایش حقوق و مزایای پرسنل پشتیبانی (حدود ۴۶ درصد هزینه سربار) مطابق الزامات قانون کار و پرداخت سختی کار و برقراری مستمری کارکنان بازنشسته شرکت و افزایش قیمت قطعات و مواد و ملزومات مصرفی و انرژی بوده است.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی در سال مالی قبل، مبلغ ۶۹.۴۷۹ میلیون ریال که در سال جاری به مبلغ ۷۵.۰۰۵ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۸ درصد افزایش). علت عمده افزایش استخدام نیرو و هزینه کارانه و بهره وری پرسنل و سایر هزینه های جاری بوده است. طی سال مالی جاری هزینه حقوق و دستمزد مدیر عامل و عضو هیات مدیره و همچنین حق الزحمه اعضای کمیته حسابرسی و حق حضور در جلسات اعضای غیرموظف هیات مدیره جمعاً بمبلغ ۷.۹۹۵ میلیون ریال گردیده است و مبلغ ۱.۲۰۰ میلیون ریال پاداش مجمع سال ۱۴۰۱ هیات مدیره بحساب شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید پرداخت شده است.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی در سال مالی قبل، مبلغ ۳۳.۲۳۰ میلیون ریال که در سال جاری به مبلغ ۲۴.۳۹۲ میلیون ریال کاهش یافته است (یعنی حدود ۲۷ درصد کاهش) که ناشی از شناسایی سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی و سود ناشی از فروش دارایی های ثابت و فروش ضایعات آهن و ... می باشد.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

نسبت های مالی

شرح	واحد سنجش	نحوه محاسبه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
الف (نسبت های نقدینگی				
نسبت جاری	مرتبه	دارایی های جاری / بدهی های جاری	۰/۹۰	۱/۰۹
نسبت آنی	مرتبه	دارایی های آنی / بدهی های جاری	۰/۳۳	۰/۱۰
نسبت گردش نقدی	مرتبه	نقد حاصل از فعالیت عملیاتی / بدهی های جاری	۰/۹۵	۲۸/۲۳
ب (نسبت های اهرمی				
نسبت کل بدهی	مرتبه	بدهی ها / دارایی ها	۰/۲۲	۰/۲۱
نسبت مالکانه	مرتبه	حقوق مالکانه / دارایی ها	۰/۷۸	۰/۷۹
ج (نسبت گردش دارایی ها				
نسبت گردش موجودی ها	مرتبه	درآمدهای عملیاتی / متوسط دارایی ها	۴/۵۷	۵/۰۴
دوره گردش موجودی ها	روز	۳۶۵ / نسبت گردش موجودی ها	۸۰	۷۱
نسبت گردش مطالبات	مرتبه	درآمدهای عملیاتی / متوسط مطالبات	۱۸	۵۰
دوره وصول مطالبات	روز	۳۶۵ / نسبت گردش مطالبات	۲۰	۷
د (نسبت های سودآوری				
نسبت سود خالص	درصد	سود خالص / درآمدهای عملیاتی	۰/۲۹	۰/۳۵
نسبت بازده سرمایه گذاری	درصد	سود خالص / متوسط دارایی ها	۱۵	۲۴/۹۱
نسبت بازده حقوق مالکانه	درصد	سود خالص / متوسط حقوق مالکانه	۲۰	۳۲/۸۲
نسبت نقد شوندگی سود	مرتبه	نقد حاصل از فعالیت عملیاتی / سود خالص	۱/۶۶	۰/۳۶
و (نسبت های ارزش بازار				
سود هر سهم (EPS)	ریال	سود خالص / میانگین موزون تعداد سهام عادی	۲۶۱	۲۴۹
سود نقدی هر سهم (DPS)	ریال	مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه	--	۱۶۰
جریان نقدی هر سهم	ریال	نقد حاصل از فعالیت عملیاتی / میانگین موزون تعداد سهام عادی	۳۰۴	۸۸
نسبت قیمت به سود هر سهم	مرتبه	قیمت پایانی / سود هر سهم	۲۵	۲۱/۵۶



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

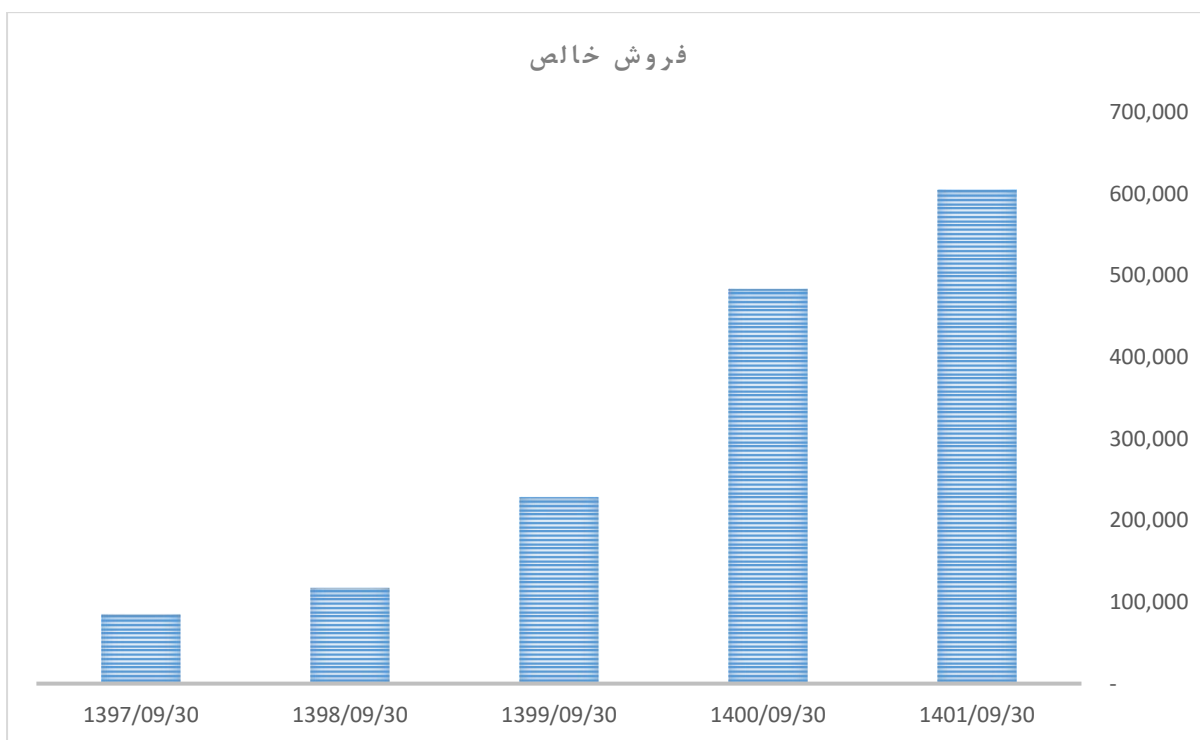
گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

بخش ششم: مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی در مقایسه با اهداف اعلام شده

۱-۶- تصویر ۵ ساله از عملکرد شرکت به شرح زیر است:

ردیف	شاخص	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۱	فروش خالص	۶۰۴.۶۳۷	۴۸۲.۹۵۷	۲۲۸.۵۰۶	۱۱۷.۴۲۴	۸۵.۲۸۸
۲	سودناخالص	۲۵۹.۴۲۷	۲۳۳.۸۹۷	۱۲۱.۳۹۳	۴۲.۵۱۴	۲۲.۰۵۶
۳	سودعملیاتی	۱۸۵.۸۲۳	۱۶۴.۸۵۸	۹۷.۷۱۷	۲۳.۲۳۷	۶.۱۷۰
۴	سودخالص	۱۷۳.۰۶۰	۱۶۷.۴۶۵	۹۶.۳۸۱	۲۵.۱۱۴	۶.۹۷۲

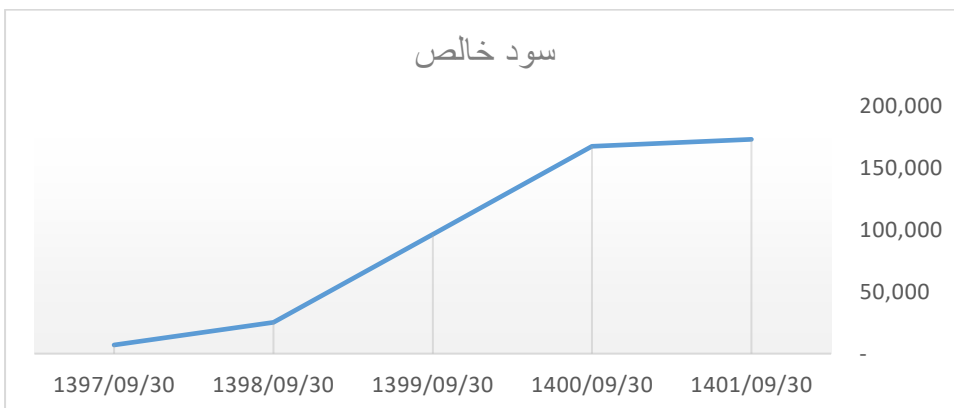
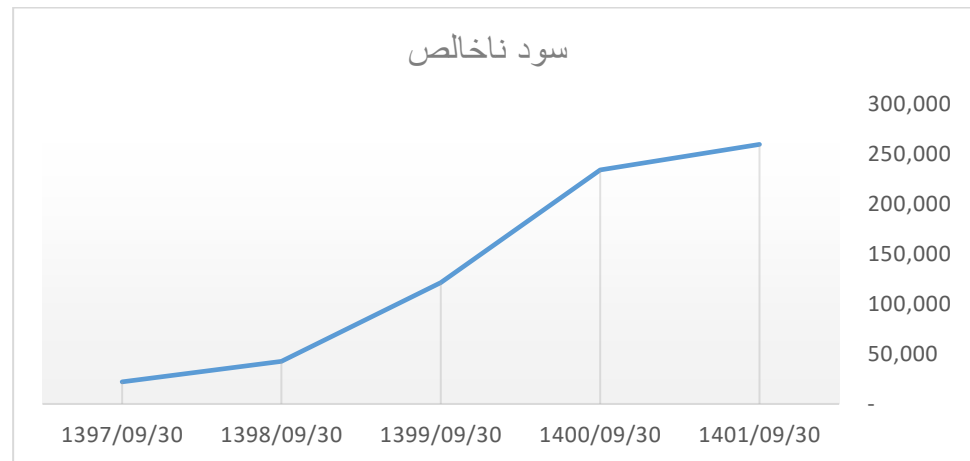
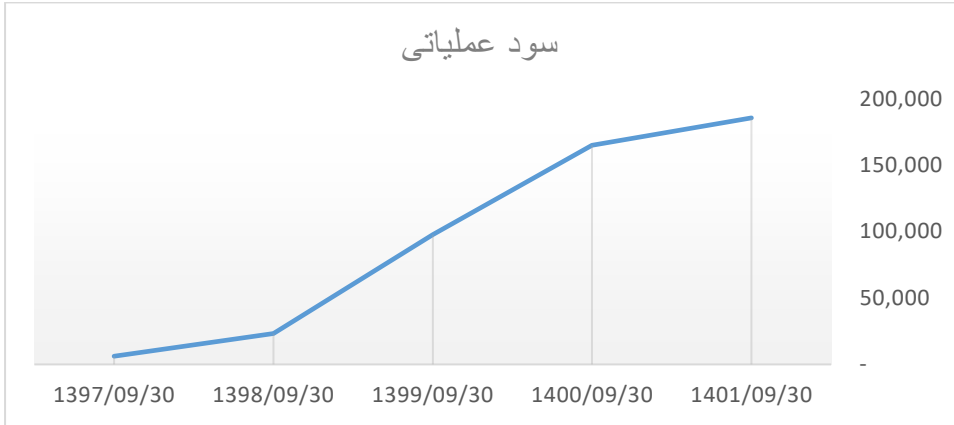




شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱



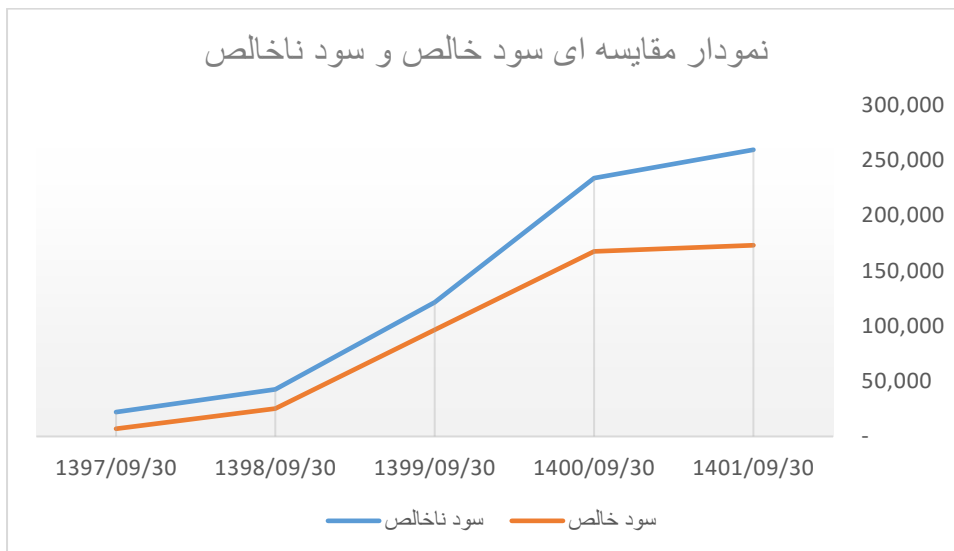
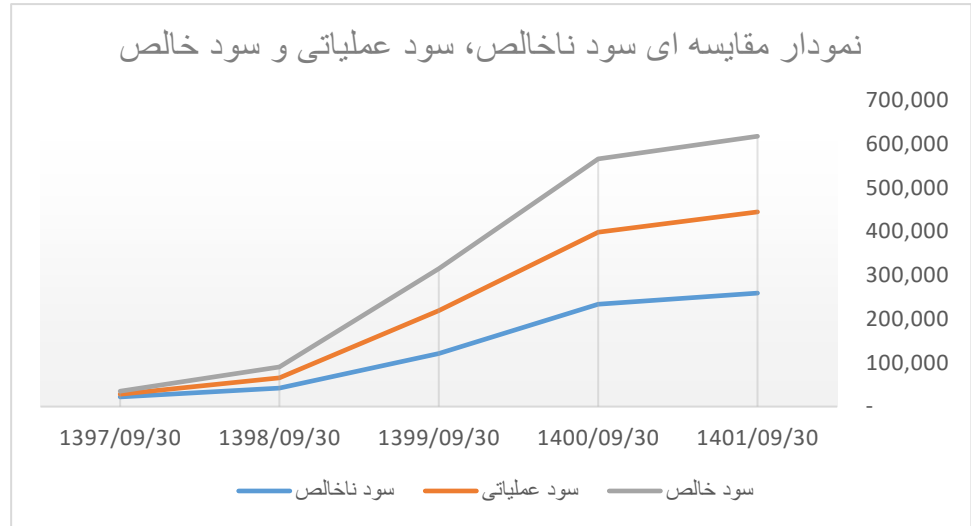


شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

نمودارهای مقایسه ای





شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

بخش هفتم: تحلیل حساسیت سود هر سهم

تحلیل حساسیت درآمد عملیاتی و سود هر سهم به ازای تغییرات نرخ فروش							
درصد افزایش نرخ نسبت به دوره مشابه سال قبل							
۴۵	۴۰	۳۵	۳۰	۲۵	۲۰	۱۰	
۷۰۰.۲۸۸	۶۷۶.۱۴۰	۶۵۱.۹۹۲	۶۲۷.۸۴۴	۶۰۴.۶۳۷	۵۷۹.۵۴۸	۵۳۱.۲۵۳	درآمد عملیاتی
(۳۴۵.۲۱۰)	(۳۴۵.۲۱۰)	(۳۴۵.۲۱۰)	(۳۴۵.۲۱۰)	(۳۴۵.۲۱۰)	(۳۴۵.۲۱۰)	(۳۴۵.۲۱۰)	بهای تمام شده
۳۵۵.۰۷۸	۳۳۰.۹۳۰	۳۰۶.۷۸۲	۲۸۸.۶۳۴	۲۵۹.۴۲۷	۲۳۴.۳۳۸	۱۸۶.۰۴۳	سود ناخالص
۵۳۵	۴۹۸	۴۶۲	۴۳۵	۳۹۱	۳۵۳	۲۸۰	سود ناخالص هر سهم

مفروضات:

۱- شرکت فاقد منابع و مصارف ارزی بوده از این رو درآمد فروش و بهای تمام شده تولید محصولات در شرکت به طور مستقیم متأثر از نوسانات نرخ ارز نمی باشد.

۲- نرخ فروش محصولات باتوجه به شرایط بازار در نوسان می باشد، لذا تحلیل حساسیت سود هر سهم جدول فوق بر اساس نوسان نرخ فروش محاسبه شده است.

۳- بهای تمام شده تولید ثابت در نظر گرفته شده است.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

بیانیه مأموریت:

شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار به عنوان یکی از تواناترین و بزرگترین شرکتهای تولید آجرسفال در استان های گلستان، مازندران و خراسان شمالی و برخوردار از تکنولوژی برتر تولیدی، منابع و زیر ساختهای لازم و همچنین حسن شهرت در میان تولید کنندگان و مصرف کنندگان شمال کشور می باشد و با در نظر گرفتن حفظ محیط زیست و کاهش آلودگی، بهینه سازی مصرف انرژی و اشتغال زایی در منطقه و تلاش در جهت رعایت استانداردها و مدیریت هزینه ها و کاهش بهای تمام شده و افزایش بهره وری خود، در پی توسعه، عمران و آبادی منطقه و برآورده کردن نیازها و انتظارات ذینفعان خود از جمله نهادهای ذیربط دولتی، تامین کنندگان اقلام و خدمات، کارکنان، سهامداران، نمایندگان فروش، مشتریان- شامل انبوه سازان و پیمانکاران ساختمانی، مصرف کنندگان و خریداران ساختمان، ساکنین محلی و شهروندان از طریق تولید و توزیع مصالح مورد مصرف صنعت ساختمان در منطقه شمال کشور و کشورهای همسایه می باشد.

اطلاعات تماس با شرکت

گرگان، کیلومتر ۴ جاده گنبد-جاده نصرآباد- نرسیده به روستای باغ گلبن

تلفن : ۰۱۷-۳۲۱۶۴۵۲۸

آدرس پست الکترونیکی : info@marjankarco.ir

اطلاعات مربوط به امور روابط سهامداران با شرکت: ۰۱۷۳۲۱۶۴۴۶۰

مسئول پاسخگویی: واحد مالی