

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت شیرپاستوریزه پگاه آذربایجانغربی (سهامی عام)

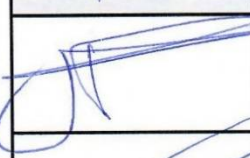
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

فهرست

عنوان	صفحه
مقدمه	۳
۱- فضای کسب و کار	۳
۱-۱. ماهیت شرکت و صنعت و موضوع فعالیت	۳
۱-۲. بازارهای اصلی وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت	۴
۱-۳. مواد اولیه	۵
۱-۴. قوانین ومقررات حاکم بر فعالیت شرکت	۵
۱-۵. اطلاعات مدیران شرکت	۷
۱-۶. سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت	۸
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۱۰
۲-۱. پروژه‌ها، طرح‌ها و برنامه‌های توسعه	۱۰
۲-۲. برنامه ورود به بازارهای جدید توزیع	۱۲
۳. مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط	۱۳
۳-۱. منابع مالی در اختیار شرکت	۱۳
۳-۲. تجزیه و تحلیل ریسک شرکت	۱۳
۴. نتایج عملیات و چشم‌اندازها	۱۶
۴-۱. خلاصه تراز نامه	۱۶
۴-۲. نتایج عملیاتی یک سال	۱۸
۴-۳. خلاصه ای از اطلاعات مالی و اطلاعات آینده نگر	۱۹
۵. مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد	۲۵
۵- ۱. وضعیت شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجانغربی	۲۵

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده با شد، 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 تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیأت مدیره	نام نماینده	سمت	امضاء
شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	جمال بحری ثالث	رئیس هیئت مدیره	
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	سید فضل اله قریشی	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	
شیر پاستوریزه پگاه فارس	احمد رضا پارسای چیرانی	عضو هیئت مدیره	
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	روح اله عابدی	عضو هیئت مدیره	
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	محمد اخلاقی اولقی	عضو هیئت مدیره	

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت‌های مالی و یادداشت‌های همراه 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 غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱. ماهیت شرکت و صنعت :

شرکت در صنعت لبنیات فعالیت می‌کند. محصولات تولیدی شرکت انواع محصولات لبنی و آبمیوه با بیش از ۱۰۰ نوع محصول در قالب ۹ گروه به شرح ذیل می‌باشد:

ردیف	نوع محصول	مصارف
۱	انواع شیر پاستوریزه	توزیع بین فروشگاههای زنجیره ای و سوپر مارکت ها
۲	انواع شیر استریلیزه	توزیع بین فروشگاههای زنجیره ای و سوپر مارکت ها
۳	انواع خامه	توزیع بین فروشگاههای زنجیره ای و سوپر مارکت ها
۴	انواع پنیر	توزیع بین فروشگاههای زنجیره ای و سوپر مارکت ها
۵	انواع دوغ	توزیع بین فروشگاههای زنجیره ای و سوپر مارکت ها
۶	انواع ماست	توزیع بین فروشگاههای زنجیره ای و سوپر مارکت ها
۷	انواع آبمیوه	توزیع بین فروشگاههای زنجیره ای و سوپر مارکت ها
۸	انواع دسر	توزیع بین فروشگاههای زنجیره ای و سوپر مارکت ها
۹	آب پنیر	کارخانه های فرآوری آب پنیر

۲-۱. بازارهای اصلی وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت:

تولیدات شرکت در بازارهای داخلی استان‌های آذربایجانغربی و همچنین بازارهای صادراتی کشور عراق به فروش میرسد

شرکت صنایع شیر ایران ۷۷/۶۲ درصد سهام این شرکت را دارا می باشد و سهامدار عمده این شرکت بوده و شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجانغربی (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص) محسوب می گردد. مرکز اصلی شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجانغربی (سهامی عام) در ارومیه واقع می باشد

اضافه می نماید در سال گذشته این شرکت به صورت مستقل صادرات نداشته و سفارشات از طریق شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران و به صورت حق العمل کاری و با نام آن شرکت صورت می گیرد بنابراین این شرکت درآمد ارزی از بابت صادرات نداشته و معادل آن به صورت ریالی می باشد.

سیاست فروش شرکت صنایع شیر ایران با توجه به وجود کارخانه های تولیدی شرکت صنایع شیر ایران در استانهای مختلف کشور به صورت تقسیم به ۵ منطقه فروش بوده که این شرکت در این تقسیم بندی در منطقه یک شامل استانهای گیلان، زنجان، اردبیل، قزوین، آذربایجانغربی و آذربایجانشرقی بوده و حوزه فروش محصولات این شرکت به استثناء گروه آب میوه در این منطقه می باشد لذا فروش محصولات این شرکت به از طریق شرکت پخش سراسری بازار گستر (منطقه یک) می باشد.

همچنین با توجه به وجود ظرفیت بالقوه بالای تولیدی، این شرکت توانایی تولید کارمزدی برای سایر شرکتهای را نیز دارد.

محصولات شرکت در داخل کشور از طریق شرکت پخش سراسری بازار گستر (منطقه یک) ۱ به فروش می رسد، ضمناً محصولات صادراتی شرکت از طریق شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران صادر می گردد.

حجم فروش محصولات شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۴,۲۵۹,۰۲۱ میلیون ریال و در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۳,۱۴۷,۴۱۲ میلیون ریال می باشد

۳-۱. مواد اولیه:

شیر خام: در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ کل تناژ دریافتی شرکت ۳۲۱۷۹ تن بوده که ۶۸ درصد آن داخل استان و ۳۲ درصد آن از خارج استان می باشد. از این مقدار دریافتی، میانگین روزانه شیر گرید A ۴۴ تن، میانگین روزانه شیر گرید B ۵۸ تن و میانگین روزانه شیر گرید C ۷۱ تن می باشد و در کل میانگین روزانه شیر دریافتی ۱۷۳ تن می باشد.

سایر مواد اولیه: سایر مواد اولیه جهت تولید محصولات شرکت شامل انواع کنسانتره میوه، شکر و ... می باشد.

و همچنین مواد بسته بندی شامل انواع پاکت، کارتن، دبه، سطل و... که از منابع داخل و یا خارج کشور تأمین می گردند.

۴-۱. قوانین و مقررات حاکم بر شرکت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجانغربی تحت نظارت و کنترل مراجع قانونی با موضوعیت نظارتی به شرح زیر می باشد:

سازمان صنعت معدن و تجارت:

صدور پروانه تاسیس، پروانه بهره برداری و تغییرات آن و همچنین نظارت بر نرخ های فروش از طریق اداره بازرسی و نظارت آن سازمان و صدور تاییدیه های درخواستی شرکت در خصوص واردات ماشین آلات و معافیت های گمرکی و همچنین نظارت بر صادرات شرکت

سازمان غذا و دارو:

پروانه ساخت برای هر یک از محصولات و نظارت بر کیفیت تولید محصولات از طریق آزمایشات ادواری، توسط اداره نظارت بر مواد غذایی آن سازمان

سازمان استاندارد:

تولید محصولات و فرآورده های شیری در ایران مشمول استاندارد اجباری می باشد این شرکت تحت همین مقررات ملزم به رعایت شاخص های تعیین شده از سوی آن سازمان است.

سازمان حفاظت محیط زیست:

این شرکت تحت کنترل ضوابط آن سازمان در خصوص حفظ استاندارد عدم آلاینده‌گی از طریق کنترل دوره ای گازهای خروجی از دودکش کارخانه های شرکت و همچنین کنترل پساب ناشی از تصفیه خانه فاضلاب شرکت از نظر عدم آلاینده‌گی آن می باشد که در صورت آلاینده‌گی، جرائم سنگین اعمال و در صورت رعایت استانداردهای عدم آلاینده‌گی، با ارایه لوح صنعت سبز مورد نظارت تشویقی قرار می دهد.

سازمان دامپزشکی:

آن سازمان بر کیفیت دریافت، محل، آزمایشات شیر خام و تانکرهای حمل شیر خام نظارت مستمر دارد.

سازمان جهاد کشاورزی:

از طریق معاونت نظارت بر محصولات دامی نسبت به اعمال سیاست های یارانه ای در صورت تصویب در بودجه سالانه کشور و همچنین کنترل تعادل عرضه و تقاضای شیر خام، اشراف نظارتی دارد.

شرکت صنایع شیر ایران با هلدینگ صنایع غذایی و دارویی سازمان بازنشستگی کشوری:

شرکتهای مذکور به عنوان سهامدار اصلی و هلدینگ شرکت های گروه پگاه، بر کلیه امور اداری شرکت اعم از تولید، فروش و چگونگی عرضه محصولات، بر عملیات شرکت نظارت و اشراف دارد.

۵-۱- مشخصات اعضای مدیران:

به موجب صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ و با توجه به مصوبات مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ اشخاص زیر به سمت اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند.

نام نماینده	سمت	عضو هیأت مدیره	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
جمال بحری ثالث	رئیس هیئت مدیره	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۰/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	عضو غیرموظف
سید فضل اله قریشی	نائب رئیس هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۴۰۰/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	عضو موظف
احمد رضا پارسای چیرانی	عضو هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس	۱۴۰۰/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	عضو غیرموظف
روح اله عابدی	عضو هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۴۰۰/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	عضو غیرموظف
محمد اخلاقی اولقی	عضو هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۰/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	عضو موظف

۱-۶. سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت

سرمایه شرکت طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۱,۲۳۲,۴۲۳ میلیون ریال (شامل تعداد ۱,۲۳۲,۴۲۲,۶۰۰ سهم، به ارزش هر سهم ۱۰۰۰ ریال) در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۲	۲,۶۰۰	۱۰,۳۶۰	اندوخته طرح و توسعه
۱۳۸۳	۲۰۰	۳۱,۰۸۰	اندوخته طرح و توسعه
۱۳۹۰	۵۴۳	۲۰۰,۰۰۰	اندوخته طرح و توسعه و مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۲	۲۸	۲۵۵,۵۵۷	از محل مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۳	۵۷	۴۰۰,۰۰۰	از محل مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۷	۵۰	۶۰۰,۰۰۰	از محل مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۹	۱۰۵	۱,۲۳۲,۴۲۳	از مازاد تجدید ارزیابی داراییها (طبقه زمین)

همچنین ترکیب سهامداری شرکت به شرح جدول زیر می باشد؛

همچنین سهامداران دارای مالکیت بیش از ۱٪ سهام شرکت در پایان دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و تاریخ تأیید گزارش به شرح جدول زیر است :

لیست سهامداران عمده شرکت تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و تا تاریخ تأیید گزارش					
ردیف	نام سهامدار	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		تاریخ تأیید گزارش	
		تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)	۹۵۳,۱۶۳,۷۵۵	٪۷۷/۳۴	۹۵۶,۶۰۸,۰۸۹	٪۷۷,۶۲
۲	کوثر کریمی پور	۲۸,۴۶۰,۸۶۱	٪۲/۳۱	۲۹,۱۴۱,۷۳۱	٪۲/۳۶
۳	شرکت بیمه ملت (سهامی عام)	۱۷,۶۹۹,۸۱۱	٪۱/۴۴	۱۸,۴۲۷,۳۹۵	٪۱/۵۰
۴	سایر سهامداران (کمتر از یک درصد)	۲۳۳,۰۹۸,۱۷۳	٪۱۸/۹۱	۲۲۸,۲۴۵,۳۸۵	٪۱۸/۵۲
۵	جمع	۱,۲۳۲,۴۲۲,۶۰۰	٪۱۰۰	۱,۲۳۲,۴۲۲,۶۰۰	٪۱۰۰

مدیران اجرایی شرکت

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه اجرایی	سوابق مهم اجرایی
محمد اخلاقی اولقی	معاون مالی و اداری	فوق لیسانس	۲۵ سال	مدیر عامل شرکت گشت و صنعت و دامپروری پگاه سلماس - و رئیس اداره جهاد کشاورزی سلماس
مرتضی مهدی زاده	معاون بهره برداری	فوق لیسانس	۱۵ سال	مدیر فنی، رئیس کارخانه
وحدت زاله	مدیر مالی	لیسانس	۱۲ سال	کارشناس مالی - حسابرس داخلی - رئیس حسابداری صنعتی - رئیس حسابداری
ناصر عسکری	مدیر حراست	فوق لیسانس	۱۶ سال	کارشناس بهبود و تأمین شیر - مسئول انبار - مدیر اداری
احمد آقاخانی	مدیر تولید	لیسانس	۱۶ سال	مدیر تولید و مدیر کیفیت
صمد دلیر علی ملک	مدیر کیفیت	لیسانس	۱۲ سال	مدیر آزمایشگاه
تورج عباسپور	مدیر بازرگانی	فوق لیسانس	۱۵ سال	رئیس اداره خرید
علی جعفر زاده	مدیر هماهنگی فروش	لیسانس	۲۰ سال	رئیس اداره تأمین و بهبود شیر خام - مسئول انبارها
مهدی شریعتی فرد	مدیر امور حقوقی	فوق لیسانس	۱۹ سال	رئیس امور حقوقی و قراردادها
بهروز قدیری	مدیر تأمین بهبود شیر	فوق لیسانس	۱۵ سال	کارشناس کیفیت
شاهرخ نادری	مدیر اداری	فوق لیسانس	۱۶ سال	کارشناس بهبود و تأمین شیر
سارا پور ابراهیمی درگاه	سرپرست حسابرسی داخلی	فوق لیسانس	۱ سال	حسابرس در موسسات حسابرسی
محمد مهمانی	مدیر روابط عمومی	لیسانس	۲۰ سال	روابط عمومی
رجب همتی	مدیر IT	لیسانس	۱۹ سال	مدیر IT
رامین مؤمنی	مدیر انرژی	لیسانس	۱۸ سال	مدیر کیفیت - مدیر تولید
جعفر سلماسی	مدیر فنی تولید	لیسانس	۱۷ سال	کارشناس فنی تولید
رسول فرجی	مدیر فنی و مهندسی	فوق لیسانس	۱۴ سال	کارشناس برق
واحد حسنعلی زاده	مدیر برنامه ریزی	لیسانس	۱۰ سال	کارشناس برنامه ریزی
شهرام طباطبایی محمدی	مدیر صادرات	فوق لیسانس	۱۵ سال	کارشناس فروش - کارشناس صادرات
توحید شاه حسینی	سرپرست انبارها	فوق لیسانس	۱۵ سال	مدیر فروش

۲. اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف :

۱-۲. پروژه‌ها، طرح‌ها و برنامه‌های توسعه

مجمع عمومی سالیانه شرکت پگاه آذربایجانغربی تولید محصولات جدید و توسعه محصولات با حاشیه سود بالا را به این شرکت تکلیف نمود لذا در این راستا شرکت توسعه محصولات لبنی به شرح ذیل را در برنامه کاری خود قرارداد.

برنامه های توسعه برای سال ۱۴۰۰:

برنامه های آتی این شرکت برای سال ۱۴۰۰ بشرح ذیل می باشد:

۱- تولید آب میوه های گازدار و بدون گاز بطری

۲- تولید انواع محصولات پودری

۳- تولید کره در انواع اوزان و بسته بندی های مختلف

۴- تولید پنیر رسیده در آب نمک

۵- تولید روغن حیوانی

برنامه های توسعه در حال حاضر:

پروژه احداث کارخانه شیر خشک جهت تولید محصولات پودر شیر خشک و آب پنیر:

توسعه فروش محصولات پودری که می تواند حرکت و پویایی کارخانه را بدنبال داشته باشد و با توجه به اینکه موارد مصرف این محصولات زیاد است و این استان با توجه به دارا بودن بیش از ۸۰ کارگاه و کارخانه تولیدی مواد غذایی بازار خوبی برای مصارف پودری دارد و با توجه به برآورد مصرف در این شرکتها میزان مصرف ماهانه بیش از ۷۰ تن خواهد بود در ضمن علاوه بر این ، مصارف شیر خشک فرموله در دامداریها با برآورد اولیه مصرف ماهانه ۵ تن می باشد

ضمنا با توجه به همجواری با استان کردستان و ارسال غیر رسمی شیر خشک به کشور عراق و مصارف صنایع غذایی در آن استان پیش بینی میشود بتوان برنامه فروش بیش از ۴۰ تن را در استان محقق نمود .

این استان با توجه به همجواری با ۳ کشور خارجی موقعیت مناسبی در امر صادرات این محصولات به عنوان یک محصول صادراتی اضافه بر مصارف داخلی را خواهد داشت.

همچنین ماده اولیه مورد نیاز برای تولید محصول به اندازه کافی وجود دارد و تقاضا و مصرف برای محصول تولید شده نیز در بازار وجود دارد و با توجه وجود تعداد کمی از این کارخانجات در منطقه امکان برون سپاری و تولید کارمزدی برای این محصولات وجود ندارد و برای مدیریت شیر خام دریافتی نیاز به محصولی وجود دارد که ضمن کم حجم بودن امکان ماندگاری بالا داشته باشد تا در زمان پرشیری از فرصت های بوجود آمده بتوان استفاده نمود. مطلب بعدی اینکه در صورت اجرای پروژه امکان تبدیل آب پنیر استحصالی از پروسه پنیر به محصول با ارزش افزوده بالاتر وجود دارد.

حال با توجه به این تفاسیلی که ذکر شد لزوم داشتن یک کارخانه فرآوری پودری در کنار کارخانه تولید لبنیات می تواند علاوه بر ممانعت از افزایش قیمت دریافت شیر منجر به ایجاد ارزش افزوده بیشتر از محل فروش داخلی و یا صادرات این محصولات گردد.

هدف:

هدف پروژه تولید انواع پودرهای لبنی از جمله پودر شیر خشک صنعتی و پودر آب پنیر به میزان ۴۲۰۰ تن در سال در دو شیفت کاری برای رفع نیازهای کمکی کارخانه ها مورد استفاده است.

محصولات قابل تولید در صورت راه اندازی پروژه شیر خشک:

- (۱) انواع پودر شیر خشک
- (۲) پودر آب پنیر شیرین و ترش
- (۳) انواع پودر قهوه فوری و کافی میکس
- (۴) پودر پروتئین شیر MPC
- (۵) پودر مالتو دکسترین
- (۶) پودر کشک
- (۷) پودر لاکتوز
- (۸) پودر پروتئین های آب پنیر WPC
- (۹) پودر پنیر

۲-۲. برنامه ورود به بازارهای جدید توزیع

با توجه به افزایش تحرکات رقبا در بازارهای داخلی و نیز رقابت شدید بر روی قیمتهای فروش که عمدتاً بر روی فروش محصول تاثیر گذار میباشد و شدیداً حاشیه سود محصولات را تحت تاثیر قرار می دهد جهت کاهش اثرات منفی این موضوع ، توجه به توزیع مویرگی ، تقویت سیستم ویزیتوری در کنار توجه به عمده فروشیها و بنکداران از برنامه های جدید در خصوص فروش محصول مد نظر می باشد از طرفی با توجه به توسعه فروشگاههای زنجیره ای در کشور برنامه توزیع و تأمین محصول براساس قرار دادهای جدید دفتر مرکزی ، درپچه جدیدی در خصوص بازارهای جدید و مطمئن برای شرکت ایجاد شده است که تلاش دارد تا از نظر تعدادی حداکثر محصولات خود را در این فروشگاهها با همکاری شرکت پخش سراسری بازارگستر (منطقه یک) ارایه نماید.

- یکی از راههای برون رفت از وضعیت فعلی ، توجه به مراکز خاص نظیر مراکز نظامی ، قطار ریلی رجاء و ایر لاین ها می باشد که در این خصوص نیز با توجه به صرفه و صلاح شرکت حداکثر همکاری با ارکانهای یاد شده جهت حفظ بازار و خارج نمودن رقبا در این بخش انجام شده است و با توجه به شرایط حاد کرونایی و کاهش شدید میزان مسافرتها تلاش در ارسال محصول به این مراکز با جدیت انجام و پیگیری میشود.

- تولید محصولات جدید براساس خواست مشتریان و مصرف کنندگان و همچنین تغییر در اوزان محصولات ، استفاده از مواد بسته بندی مناسب و شکیل ، توجه به تولید محصولات اکونومی و توسعه آن ، میتواند در جهت توسعه فروش سهم موثری را به خود اختصاص دهد .

- پیگیری جدی در خصوص تولید پنیر پیتزا به صورت کارمزدی و نهادهای تولید آن در شرکت و به طبع آن تولید و فروش پنیر اولیه و تولید روغن حیوانی در اوزان مختلف که از موارد مصرف بسیار بالایی را در بازار را دارند میتواند در توسعه فروش و افزایش میزان در آمد شرکت سهم به سزایی را ایفا نماید

- توجه و پیگیری راه اندازی خط تولید نوشیدنی گازدار پت و در کنار آن تولید کارمزدی تا زمان راه اندازی خط تولید میتواند با توجه به افزایش بی رویه قیمت آبمیوه ها در بسته بندی تتراپک که باعث کاهش فروش و سود آوری شرکت خواهد شد میتواند تضمین کننده فروش و حفظ روند تولید آبمیوه را در شرکت داشته باشد که در این خصوص اقدامات عملی در حال اجراست

- راه اندازی کارخانه تولید شیر خشک با توجه به اقدامات موثر انجام شده در سال آتی به وقوع خواهد پیوست ، می تواند علاوه بر تضمین خرید شیر دامداران و حفظ روند دریافت سالانه شیر خام شرکت از بعد فروش شیر خشک سود آوری و رشد شرکت را در سالیان متوالی تضمین نماید.

- شرکت در مناقصات ادارات از طریق سایت خرید جامع دولت الکترونیک با همکاری شرکت پخش سراسری بازارگستر (منطقه یک) جهت حضور حداکثری در این ارکانها که با هدف افزایش تعدد مصرف کنندگان از بعد تبلیغی و ایجاد بازار جدید میتواند در توسعه فروش موثر باشد

۳. مهمترین منابع، ریسک ها و روابط:

۳-۱. منابع مالی در اختیار شرکت

در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ شرکت وجوه نقدی معادل ۶۰,۶۸۶ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها معادل ۸۱۰,۶۷۸ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۷۶۱,۹۱۳ میلیون ریال، پیش پرداختها ۲۱,۸۱۵ میلیون ریال و سرمایه گذاری کوتاه مدت ۴۰۵ میلیون ریال در مجموع دارایی جاری معادل ۱,۶۵۹,۸۹۶ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۱,۳۴۵,۸۰۹ میلیون ریال داشته است. هرچند سرمایه در گردش کسری نشان نمی دهد لذا با توجه به شرایط بازار و خرید های نقدی و یا گاهاً پیش پرداخت جهت بعضی از مواد اولیه یا بسته بندی و خرید شیر خام و همچنین مدت زمان دریافت وجوه حاصل از فروش و وصول مطالبات، در برهه های زمانی شرکت نیاز به نقدینگی داشته که به منظور جبران این موضوع و افزایش نقدینگی اقدامات لازم جهت اخذ وامهای کم بهره صورت گرفته است.

۳-۲. تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

مدیریت سرمایه و ریسک ها:

۳-۲-۱ مدیریت سرمایه:

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

هیئت مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را بصورت مداوم مورد بررسی قرار میدهد. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. مدیریت شرکت سعی دارد نسبت اهرمی شرکت را به میزان مناسبی اصلاح نماید و افزایش نسبت اهرمی دوره جاری

نسبت به دوره قبل، عمدتاً به دلیل افزایش بدهی دامداران و تسهیلات مالی دریافتی می باشد. در این راستا شرکت تصمیم دارد با کاهش دیوی محصولات و همچنین وصول مطالبات نسبت به پرداخت بدهی ها اقدام نماید.

۲-۲-۳ نسبت اهرمی:

۳-۲-۳ اهداف مدیریت ریسک مالی:

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط با عملیات شرکت را تجزیه و تحلیل می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار ، ریسک قیمت، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی و سایر ریسک های مرتبط با فعالیت شرکت می باشد. مدیریت شرکت به دنبال حداقل نمودن اثرات این ریسک ها از طریق سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری می باشد.

۳-۲-۴ ریسک بازار:

این شرکت برای کاهش ریسک وجود رقبای پر قدرت در بازار، به دنبال تولید محصولات لبنی متنوع و جدید برای تصاحب بازارهای داخل و خارج از کشور می باشد.

۳-۲-۵ مدیریت ریسک نوسانات نرخ ارز:

باتوجه به تأثیرات ناشی از تحریم های اقتصادی و کاهش درآمدهای ارزی نفتی، شاهد جهش نرخ ارز و بی ثباتی آن، حاکمیت نظام چند نرخ ارز، سخت تر شدن مبادلات مالی و کالایی با سایر کشورها و تشدید ریسک ناشی از نوسانات نرخ ارز در فضای اقتصادی بوده ایم. عدم پایش روزانه نرخ ارز امکان اخذ تصمیمات در ارتباط با ریسک ناشی از آن را فراهم نمی کند. لذا توجه به بازارهای مالی بین المللی و نظام اقتصادی جهانی، نرخ ارز از آیتم های بسیار تاثیر گذار در فعالیت تمامی بنگاههای اقتصادی و تولیدی بوده و هرگونه تغییرات و افزایش در نرخ ارز، خصوصاً دلار، می تواند ریسک ناشی از نرخ ارز را برای کلیه بنگاه های تولیدی بالا برده و موجبات تغییر در بهای تمام شده و سودآوری آنان را حاصل نماید.

۳-۲-۶ ریسک افزایش قیمت نهاده های دامی و یا کمبود شیر خام:

با توجه به اینکه شیر خام بعنوان اصلی ترین ماده اولیه در تهیه محصولات لبنی می باشد، لذا وجود هرگونه محدودیت در تولید و عرضه شیر خام و یا محدودیت در تولید و یا واردات نهاده های دامی و همچنین عدم تحویل

به موقع آن به دامداران و یا افزایش قیمت آن ها و افزایش بی رویه در قیمت نهاده های تولید به طور مستقیم در افزایش قیمت شیر خام موثر بوده و می تواند تأثیر قابل ملاحظه ای در افزایش قیمت تمام شده محصولات این شرکت داشته باشد و نهایتاً در صورت عدم امکان افزایش قیمت فروش محصولات توسط مراجع قانونی ذیربط و قیمت گذاری دستوری فروش محصولات، به دلیل شرایط بازار و یا جلوگیری از آزاد سازی قیمت ها به تناسب افزایش قیمت تمام شده محصولات، می تواند سبب کاهش سود گردد.

۷-۲-۳ ریسک تغییر گرایش مشتریان به استفاده از محصولات جایگزین :

یکی از ریسک های پیش روی فروش محصولات لبنی، ریسک تغییر گرایش و سلیقه مشتریان به استفاده از محصولات سایر شرکت های رقیب می باشد که در این ارتباط این شرکت در سالهای گذشته با مطالعه بازار و شناسائی نیاز های واقعی بازار مصرف تلاش خود را در جهت معرفی محصولات متنوع و بازار محور و دارای تمایز انجام داده است.

۸-۲-۳ مدیریت ریسک اعتباری :

عمده تولیدات این شرکت از طریق شرکت پخش سراسری که متعلق به شرکت صنایع شیر ایران می باشد، به فروش می رسد و ریسک اعتباری در حوزه فروش در حد خیلی پایینی قرار دارد.

۹-۲-۳ مدیریت ریسک نقدینگی :

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق تسهیلات بانکی و 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.

۴. نتایج عملیات و چشم اندازها:

۴-۱. خلاصه صورت وضعیت مالی :

خلاصه صورت وضعیت مالی شرکت برای دوره مالی مورد گزارش و دو سال قبل بشرح زیر می باشد .

شرح	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۹۹/۱۲/۳۰	۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای جاری	۱,۶۵۹,۸۹۶	۱,۲۶۶,۹۶۵	۹۷۵,۳۶۴
دارائیهای غیر جاری	۱,۳۰۷,۲۴۴	۱,۲۷۳,۵۶۸	۵۲۷,۰۵۱
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۴,۳۹۹	۱۳,۸۳۴	۰
جمع دارائیهای	۲,۹۶۷,۱۴۰	۲,۵۴۰,۵۳۳	۱,۵۰۲,۴۱۵
بدهیهای جاری	۱,۳۴۵,۸۰۹	۱,۱۱۳,۸۷۴	۸۲۱,۷۲۲
بدهیهای غیر جاری	۹۹,۴۳۶	۲۱,۶۰۹	۵۹,۹۶۹
حقوق مالکانه	۱,۵۲۱,۸۹۵	۱,۴۰۵,۰۵۰	۶۲۰,۷۲۴
جمع بدهی و حقوق مالکانه	۲,۹۶۷,۱۴۰	۲,۵۴۰,۵۳۳	۱,۵۰۲,۴۱۵

در ارتباط با وضعیت مالی و عملکرد شرکت موارد زیر قابل ذکر است؛

۱-۴. تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختنی در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۳۱۷،۱۰۷ میلیون ریال بوده که نسبت به دوره دوازده ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، ۳۹ درصد کاهش یافته است. مانده تسهیلات شرکت از بانک کشاورزی به مبلغ ۱۲۶،۸۹۲ میلیون ریال با نرخ ۶ و ۱۸ درصد، بانک رفاه کارگران به مبلغ ۱۵،۲۶۸ میلیون ریال با نرخ ۱۸ درصد و بانک سپه به مبلغ ۷،۶۶۷ میلیون ریال با نرخ ۶ و ۵ درصد، بانک صادرات به مبلغ ۱۰۰،۵۴۴ میلیون ریال با نرخ ۱۸ درصد و بانک ملت به مبلغ ۶۶،۷۳۶ میلیون ریال با نرخ ۱۸ درصد می باشد. با توجه به برنامه ریزی انجام شده برای تولید و فروش محصولات در سال مالی آتی احتمالاً مانده تسهیلات شرکت در همین سطح باقی بماند. لکن 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.

۲-۴. وضعیت ارزی :

با توجه به اینکه کلیه صادرات این شرکت از طریق شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران انجام می شود دریافت های این شرکت به صورت ریالی بوده و فاقد منابع و مصارف ارزی می باشد.

۳-۴. مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به سال مالی قبل به مبلغ ۳۰۴،۷۶۹ میلیون ریال، معادل ۶۰ درصد افزایش یافته است.

۴-۴. موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به سال قبل به مبلغ ۱۱۳،۲۰۲ میلیون ریال معادل ۱۷ درصد افزایش یافته است.

۵-۴. سود سهام پرداختنی و سیاست تقسیم سود

در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ با پیشنهاد هیأت مدیره برای سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به ازای هر سهم ۸۶ ریال سود نقدی تقسیم گردید و تقسیم سود که برای سهامداران حقیقی از تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۵ از طریق سجام واریز گردید و برای سهامداران حقوقی از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ واریز از طریق شرکت صورت می گردد.

۶-۴. سرمایه

موردی ندارد.

۷-۴. دارایی های ثابت

دارایی‌های ثابت شرکت در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ نسبت به سال قبل ۳۳،۱۸۳ میلیون ریال افزایش یافته است.

۲-۴. نتایج عملیاتی:

سال مالی منتهی به		شرح
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۴،۲۵۹،۰۲۱	۳،۱۴۷،۴۱۲	درآمد های عملیاتی
(۳،۸۲۰،۶۶۴)	(۲،۸۸۴،۰۸۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۳۸،۳۵۷	۲۶۳،۳۳۲	سود ناخالص
(۱۹۷،۲۰۵)	(۱۳۰،۹۱۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها
۰	۰	سایر درآمدها
(۳،۲۷۳)	(۵،۶۸۳)	سایر هزینه ها
۲۳۷،۸۷۹	۱۲۶،۷۳۲	سود عملیاتی
(۴۱،۸۴۴)	(۱۷،۰۰۷)	هزینه های مالی
۴،۰۲۶	۱۳۵،۴۶۶	سایر درآمد های غیر عملیاتی
۲۰۰،۰۶۱	۲۴۵،۱۹۱	سود قبل از کسر مالیات
۰	۰	هزینه مالیات بر درآمد : سال قبل
(۳۹،۷۵۸)	(۲۲،۳۵۸)	هزینه مالیات بر درآمد : سال جاری
۱۶۰،۳۰۳	۲۲۲،۸۳۳	سود خالص

در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ با افزایش دریافت شیر خام و همچنین فروش محصولات سود شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل افزایش ۱۵۴ درصدی داشته است .

لذا جهت تدوام روند سود آوری در پایان سال جاری موارد ذیل همچنان در دستور کار قرار دارد:

۱- خرید پاکت‌های بسته بندی از تأمین کنندگان داخلی

- ۲- استمرار فشرده سازی زمان های تولید، جهت بالابردن بهره وری نیروی انسانی
- ۳- کاهش هزینه های قابل کنترل
- ۴- مدیریت دقیق و نظارت مستمر بر خرید شیر خام و مواد اولیه و بسته بندی و استفاده از ابزارهای مختلف برای کنترل قیمت شیر خام، با استفاده از منابع موجود و در دسترس.
- ۵- تلاش برای تولید بهینه محصولاتی که حاشیه سود بالایی داشته باشند، در جهت حداکثر نمودن سود ناخالص شرکت.
- ۶- استفاده از تجارب مدیران و کارکنان، جهت مدیریت منابع و کاهش ضایعات و جلوگیری از هدر رفتن مواد در تولید،

۳-۴. خلاصه ای از اطلاعات مالی شرکت در سال جاری و اطلاعات آینده نگر:

۱-۳-۴. درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				شرح
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۷۲۹،۲۷۳	۶۸۴،۲۶۱	۴۵،۰۱۲	۶	انواع شیر
۳۰۶،۱۱۸	۲۵۴،۹۴۳	۵۱،۱۷۵	۱۷	انواع خامه
۲۹۳،۷۱۹	۲۹۶،۶۲۶	۲،۹۰۷-	۱-	انواع ماست
۹۷۲،۰۵۶	۹۵۷،۰۵۳	۱۵،۰۰۳	۲	انواع پنیر
۲۶۷،۲۳۸	۲۱۸،۸۲۷	۴۸،۴۱۱	۱۸	انواع دوغ
۵۱۰،۵۸۴	۴۰۸،۳۱۸	۱۰۲،۲۶۶	۲۰	انواع آبمیوه
۶۸،۴۲۴	۶۴،۰۵۲	۴،۳۷۲	۶	سایر
۳،۱۴۷،۴۱۲	۲،۸۸۴،۰۸۰	۲۶۳،۳۳۲	۸	جمع کل

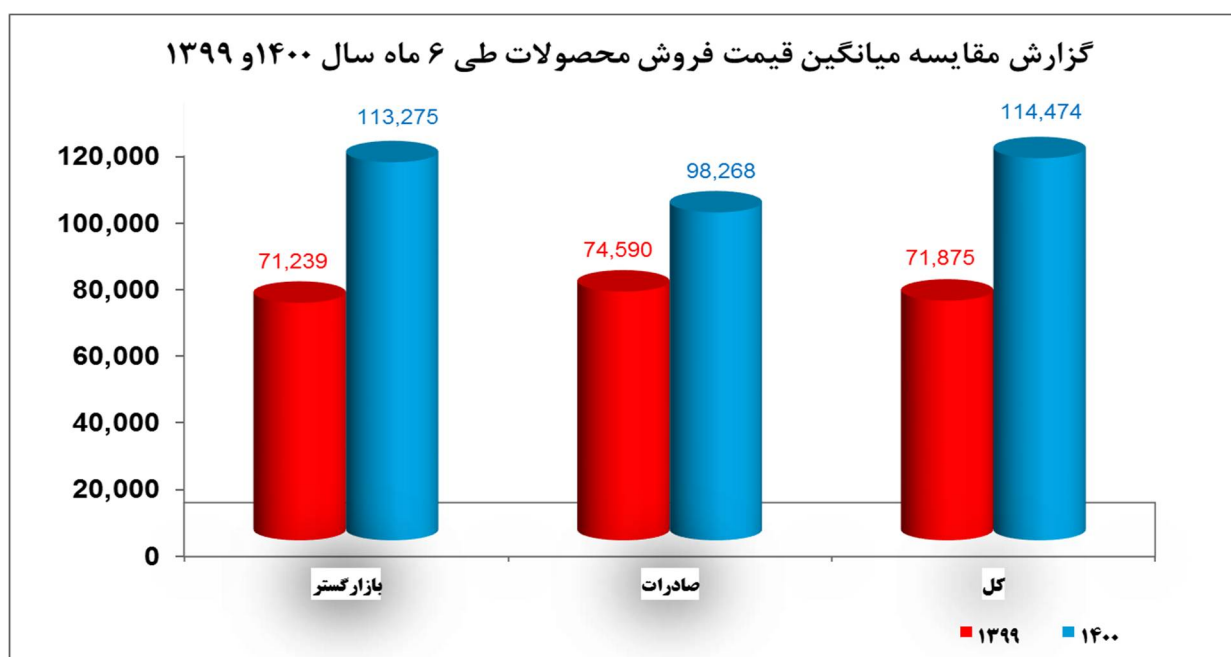
۲-۳-۴. روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر:

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال ۹۵	سال ۹۶	سال ۹۷	سال ۹۸	سال ۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۱،۳۰۵،۵۷۸	۱،۳۴۷،۰۰۰	۱،۹۰۶،۳۸۵	۳،۰۵۵،۲۴۵	۴،۲۵۹،۰۲۱	۳،۱۴۷،۴۱۲
بهای تمام شده	(۱،۱۶۱،۰۵۷)	(۱،۱۸۰،۱۵۸)	(۱،۷۲۲،۰۵۶)	(۲،۷۳۹،۹۶۶)	(۳،۸۲۰،۶۶۴)	(۲،۸۸۴،۰۸۰)

فروش خالص شرکت در ۵ سال گذشته و به صورت سالانه در جدول فوق ارائه شده است .

که نسبت بهای تمام شده به فروش در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱، ۹۱/۶۳ درصد می باشد . و این در صد در پایان سال ۹۹ نیز برابر ۸۹/۷۱ درصد بوده است. که نسبت بهای تمام شده به فروش افزایش داشته است .



۳-۳-۴ اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات:

با توجه به سیاست‌های کلی صنایع شیر ایران، عمده محصولات تولیدی این شرکت از طریق شرکت پخش سراسری بازار گستر (منطقه یک) توزیع می گردد. لذا با توجه به توسعه خطوط تولید شیر پاستوریزه بطری و انواع پنیر های لاکتیکی و تبدیل بسته بندی ۲۰۰ سی سی و راه اندازی خط تولید محصولات در بسته بندی پری پک ۲ تا ۵ کیلویی امید است تا تولید و فروش این محصولات افزایش داشته باشد. همچنین با توجه به استقبال از محصول پنیر سنتی (کوزه) با اضافه کردن دستگاه بسته بندی جهت توسعه ظرفیت تولید خط پنیر سنتی، به ۵ تن در روز افزایش یافته است .

ضمناً سایر برنامه های آتی به شرح ذیل می باشد :

احداث پروژه کارخانه شیر خشک جهت تولید محصولات پودر شیر خشک و آب پنیر
تولید محصولات جدید از جمله سرشیر و خامه صادراتی و تولید آبمیوه اکونومی در بسته بندی پری پک

و تولید پنیر رسیده در آب نمک و تولید کره در اوزان مختلف

۴-۳-۴. بهای تمام شده:

شرح	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی	۲,۶۳۱,۱۴۶	۳,۴۲۳,۱۱۹
دستمزد مستقیم	۸۱,۱۵۳	۹۸,۵۲۶
دستمزد غیر مستقیم	۷۸,۲۸۹	۱۵۰,۸۴۱
استهلاک	۴۲,۳۴۷	۶۸,۴۸۴
مواد غیر مستقیم	۱۷,۹۱۲	۲۴,۲۹۹
هزینه های انرژی (برق و گاز و...)	۱۰,۹۰۱	۱۵,۷۰۸
سایر	۵۹,۹۱۹	۵۹,۵۲۹
هزینه های جذب نشده	(۵,۶۸۳)	(۳,۲۵۹)
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰
جمع هزینه های ساخت	۲,۹۱۵,۹۸۴	۳,۸۳۷,۲۴۷
ضایعات غیر عادی	۰	۰
کاهش (افزایش) موجودی محصول ساخته شده	(۳۱,۹۰۴)	(۱۶,۵۸۳)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲,۸۸۴,۰۸۰	۳,۸۲۰,۶۶۴

۵-۳-۴. هزینه های فروش و توزیع و هزینه های اداری و عمومی شرکت:

هزینه های اداری و عمومی و فروش	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۴۶۴۴۲	۷۷.۸۰۴
خدمات قراردادی	۲۹۱۴	۶.۳۱۰
ملزومات مصرفی	۲۲۱	۳۲۹
اجاره	۰	۰
حمل و نقل	۲۹۳۶۹	۵۲.۶۶۹
تبلیغات و بازاریابی	۱۱۶۵۷	۱۷.۸۵۶
استهلاک	۱۴۴۳	۲.۹۱۴
سهم از دواير خدماتی	۳۵۸۷	۵.۶۶۷
حق العمل کاری و کمیسیون فروش	۰	۰
سایر	۳۵۲۸۴	۳۳.۶۵۶
جمع	۱۳۰۹۱۷	۱۹۷.۲۰۵

۶-۳-۴. برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی اداری تشکیلاتی و خالص سال درآمدها و هزینه های عملیاتی:

سهم هزینه حقوق و دستمزد از هزینه های فروش اداری و عمومی در حدود ۳۵ درصد می باشد که با ابلاغ بخشنامه مزد افزایش یافته است.

۷-۳-۴. نتایج عملکرد شرکت

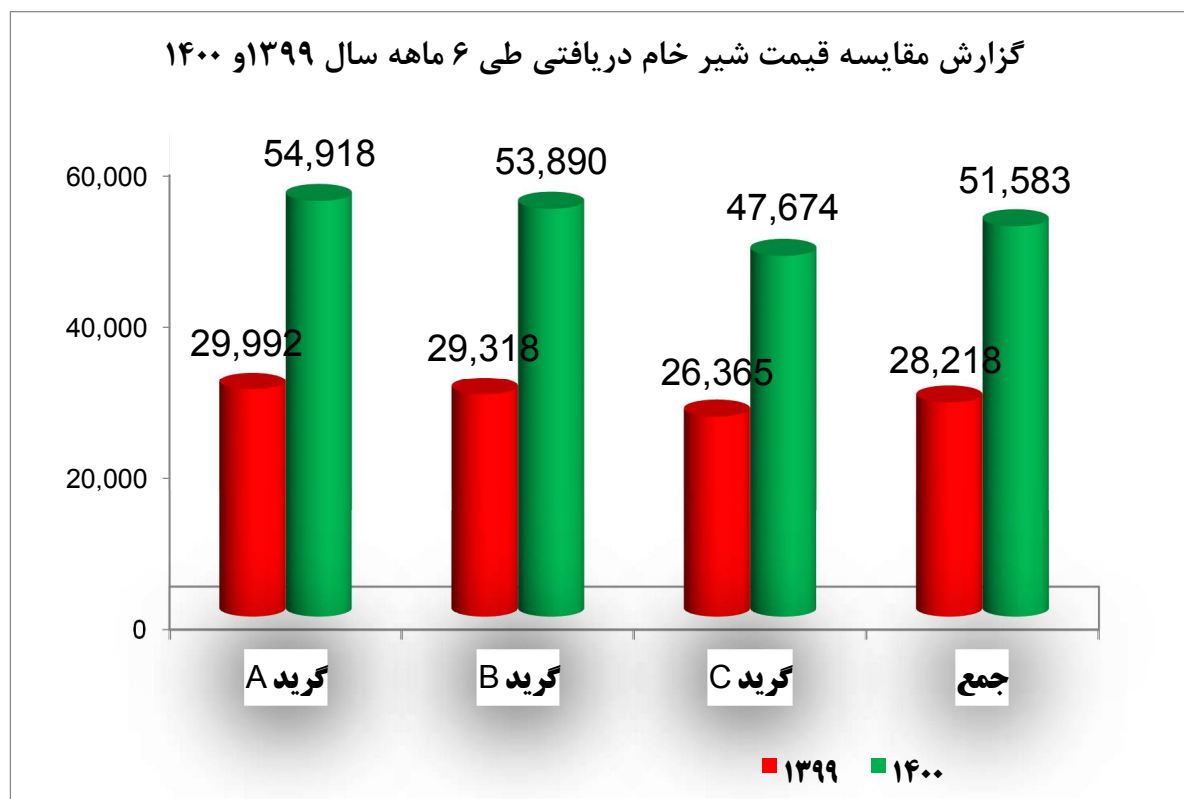
شرکت در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ با حفظ روند افزایشی دریافت شیر خام و افزایش فروش محصولات موفق به افزایش ۱۵۴ درصدی سود نسبت به دوره مشابه سال قبل شده که انتظار دارد تا پایان سال جاری نیز با راهبرد تداوم افزایش دریافت شیر خام و افزایش فروش، سود شرکت را در پایان دوره رشد در حدود ۳۰ درصد نسبت به سال قبل داشته باشد.

۸-۳-۴. درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ برابر مبلغ ۳،۱۴۷،۴۱۲ میلیون ریال بود که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۶۴ درصد افزایش یافته است. که این افزایش بعلت افزایش دریافت شیر خام، تولید و فروش محصولات بوده است.

۹-۳-۴. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۷۰ درصد افزایش یافته است. افزایش بهای تمام شده ناشی از افزایش مواد اولیه از جمله شیر خام و سایر مواد اولیه و بسته بندی و دستمزد مستقیم و افزایش کرایه حمل و ... می باشد.



۱۰-۳-۴. هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۴۵ درصد افزایش یافته است. علت افزایش هزینه‌های فروش، اداری و عمومی ناشی از افزایش هزینه حقوق و دستمزد پرسنل و کرایه حمل بوده است.

۱۱-۳-۴. هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی شرکت در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۷,۰۰۷ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۳۲ درصد کاهش یافته است.

۱۲-۳-۴. سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

درآمد های غیر عملیاتی شرکت در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۱۳۴,۳۷۳ میلیون ریال افزایش داشته است.

۱۳-۳-۴. اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی

اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی در سامانه کدال اطلاع رسانی شده است و اهم آن به شرح ذیل می باشد:

۵. مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

۱-۵. وضعیت شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجانغربی (سهامی عام) در دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

مدیریت شرکت در حال حاضر با توجه به تمام سختی ها و مشکلات پیش روی این صنعت ، با تمام توان به تولید و فروش محصولات خود با حفظ منافع مصرف کنندگان و سهامداران ادامه می دهد و دراین راستا منافع تمامی آحاد را به نحو احسن رعایت نموده و به دنبال حداکثر نمودن سود شرکت و ارتقای جایگاه این شرکت می باشد. سایر مؤلفه های با اهمیت به همراه شاخص اندازه گیری آن ها و میزان انحراف در جدول زیر خلاصه شده است؛

گروه محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تولید شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تولید شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	مقایسه درصد تغییرات تولید شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
انواع شیر پاستوریزه	تن	۲۱،۰۰۰	۱۰،۶۰۶	۹،۳۹۹	۴۱۰۷	۵۱۶۰	-۲۰
انواع شیر استریل	تن	۲۳،۳۰۰	۱۰،۶۶۴	۶،۴۹۵	۴۴۴۰	۳۷۸۳	۱۷
انواع خامه	تن	۴،۰۲۰	۲،۶۲۶	۲،۱۸۲	۸۶۱	۱۲۳۷	-۳۰
انواع پنیر	تن	۸،۶۰۰	۶،۵۳۷	۶،۷۰۶	۳۵۱۴	۳۲۵۲	۸
انواع ماست	تن	۱۱،۷۰۰	۵،۹۰۲	۵،۷۴۷	۳۴۳۶	۳۲۴۸	۶
انواع دوغ	تن	۱۲،۰۰۰	۵،۲۹۰	۱۰،۸۶۶	۳۹۹۷	۷۳۰۹	-۴۵
انواع آبمیوه	تن	۱۰،۹۳۰	۱۱،۰۷۵	۸،۰۱۱	۶۳۵۹	۵۰۳۴	۲۶

ارزیابی هیأت مدیره از میزان تحقق برنامه های راهبردی :

۱- افزایش سود آوری:

شرکت در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۲۲۳،۷۱۰ میلیون ریال را به عنوان سود در پایان دوره شناسایی نمود.

۲- جذب اعتبارات مرتبط با قانون توسعه اشتغال

مانده تسهیلات پرداختی در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۳۱۷،۱۰۷ میلیون ریال بوده که نسبت به دوره دوازده ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، ۳۹ درصد کاهش یافته است. مانده تسهیلات شرکت از بانک کشاورزی به مبلغ ۱۲۶،۸۹۲ میلیون ریال با نرخ ۶ و ۱۸ درصد، بانک رفاه کارگران به مبلغ ۱۵،۲۶۸ میلیون ریال با نرخ ۱۸ درصد و بانک سپه به مبلغ ۷،۶۶۷ میلیون ریال با نرخ ۶ و ۵ درصد، بانک صادرات به مبلغ ۱۰۰،۵۴۴ میلیون ریال با نرخ ۱۸ درصد و بانک ملت به مبلغ ۶۶،۷۳۶ میلیون ریال با نرخ ۱۸ درصد می باشد. با توجه به برنامه ریزی انجام شده برای تولید و فروش محصولات در سال مالی آتی احتمالاً مانده تسهیلات شرکت در همین سطح باقی بماند. لکن 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.

۳-انجام سرمایه گذاری ها و اقدامات لازم جهت تولید محصولات جایگزین با ارزش افزوده بالا

نسبت به تولید محصولات جدید از جمله دوج پری پک ۲/۵ لیتری، خامه ۲۰۰ سی سی صادراتی، سرشیر، توسعه پنیر تخمیری و شروع احداث کارخانه شیر خشک که ارزش افزوده و حاشیه سود مناسبی دارند اقدام گردید.

۴-افزایش حجم فروش با توجه به ترکیب بهینه سبد محصولات

با تمرکز بروی محصولات با ارزش سبد بالا، ارزش سبد فروش هر کیلو گرم محصول را بهبود دهد.

۵-ایجاد بازار جدید و توسعه بازارهای داخلی

با توجه به افزایش تحرکات رقبا در بازارهای داخلی و نیز رقابت شدید بر روی قیمتهای فروش که عمدتاً بر روی فروش محصول تاثیر گذار میباشد و شدیداً حاشیه سود محصولات را تحت تاثیر قرار می دهد جهت کاهش اثرات منفی این موضوع، توجه به توزیع مویرگی، تقویت سیستم ویزیتوری در کنار توجه به عمده فروشها و بنکداران از برنامه های جدید در خصوص فروش محصول مد نظر می باشد از طرفی با توجه به توسعه فروشگاههای زنجیره ای در کشور برنامه توزیع و تأمین محصول براساس قرار دادهای جدید دفتر مرکزی، درپچه جدیدی در خصوص بازارهای جدید و مطمئن برای شرکت ایجاد شده است که تلاش دارد

تا از نظر تعدادی حداکثر محصولات خود را در این فروشگاهها با همکاری شرکت پخش سراسری بازار گستر (منطقه یک) ارایه نماید.

- یکی از راههای برون رفت از وضعیت فعلی، توجه به مراکز خاص نظیر مراکز نظامی، قطار ریلی رجاء و ایر لاین ها می باشد که در این خصوص نیز با توجه به صرفه و صلاح شرکت حداکثر همکاری با ارکانهای یاد شده جهت حفظ بازار و خارج نمودن رقبا در این بخش انجام شده است و با توجه به شرایط حاد کرونایی و کاهش شدید میزان مسافرتها تلاش در ارسال محصول به این مراکز با جدیت انجام و پیگیری میشود.

- تولید محصولات جدید براساس خواست مشتریان و مصرف کنندگان و همچنین تغییر در اوزان محصولات، استفاده از مواد بسته بندی مناسب و شکل، توجه به تولید محصولات اکونومی و توسعه آن، میتواند در جهت توسعه فروش سهم موثری را به خود اختصاص دهد.

- پیگیری جدی در خصوص تولید پنیر پیتزا به صورت کارمزدی و نهادینه کردن تولید آن در شرکت و به طبع آن تولید و فروش پنیر اولیه و تولید روغن حیوانی در اوزان مختلف که از موارد مصرف بسیار بالایی را در بازار را دارند میتواند در توسعه فروش و افزایش میزان در آمد شرکت سهم به سزایی را ایفا نماید

- توجه و پیگیری راه اندازی خط تولید نوشیدنی گازدار پت و در کنار آن تولید کارمزدی تا زمان راه اندازی خط تولید میتواند با توجه به افزایش بی رویه قیمت آبمیوه ها در بسته بندی تتراپک که باعث کاهش فروش و سود آوری شرکت خواهد شد میتواند تضمین کننده فروش و حفظ روند تولید آبمیوه را در شرکت داشته باشد که در این خصوص اقدامات عملی در حال اجراست

- راه اندازی کارخانه تولید شیر خشک با توجه به اقدامات موثر انجام شده در سال آتی به وقوع خواهد پیوست، می تواند علاوه بر تضمین خرید شیر دامداران و حفظ روند دریافت سالانه شیر خام شرکت از بعد فروش شیر خشک سود آوری و رشد شرکت را در سالیان متوالی تضمین نماید.

- شرکت در مناقصات ادارات از طریق سایت خرید جامع دولت الکترونیک با همکاری شرکت پخش سراسری بازار گستر (منطقه یک) جهت حضور حداکثری در این ارکانها که با هدف افزایش تعدد مصرف کنندگان از بعد تبلیغی و ایجاد بازار جدید میتواند در توسعه فروش موثر باشد

بهبود کیفیت محصولات تولیدی

با دریافت شیرو کنسانتره باکیفیت و همچنین نظارت بر کیفیت محصولات شاهد تولید محصولات با کیفیت و مورد رضایت مشتری بوده ایم

۳- توسعه محصول و تولید محصولات با حاشیه سود بالا

با تمرکز بر روی محصولات با حاشیه سود بالا، ضمن افزایش سود خالص، نسبت بهای تمام شده به فروش را بهبود دهد.

۴- بازنگری سیستم مدیریت هزینه و حسابداری صنعتی جهت کنترل بهای تمام شده

با توجه به استقرار سیستم حسابداری با ارائه گزارشات لازم به مدیریت در جهت کنترل بهای تمام شده محصولات اقدام شده است.

۵- ایجاد سیستم پاسخگویی به نیازها و انتظارات مشتریان

با استقرار واحد رسیدگی به شکایات و دریافت پیشنهادات در راستای پاسخگویی به نیازها و انتظارات مشتریان تلاش صورت گرفته است.

۶- توسعه منابع انسانی، تدوین و جاری سازی نظام مدیریت دانش

با ایجاد انگیزه با اخذ مجوز نسبت به تبدیل وضعیت تعدادی از پرسنل و همچنین افزایش مهارت و دانش پرسنل با برگزاری دوره های آموزشی عمومی و تخصصی اقدام شده است.

۷- توسعه توزیع مویرگی جهت کاهش هزینه های توزیع و فروش

توسعه توزیع مویرگی و تقویت سیستم ویزیتوری از طریق شرکت پخش سراسری بازارگستر (منطقه یک) صورت می پذیرد.

۸- ترویج مصرف فرآورده های شیری صنعتی با افزایش سطح آگاهی اقشار مختلف جامعه با برگزاری دوره های آموزشی

شرکت در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ با توجه به شرایط شیوع بیماری از سایر طریق اطلاع رسانی از جمله فضای مجازی فعالیت های لازم را پیگیری می نماید.

۹- مدیریت هزینه های مالی با اخذ وامهای کم بهره و تبدیل وام های با بهره بالا که قبلاً اخذ شده به وامهای کم بهره و تعامل بیشتر با بانکها و موسسات دولتی در راستای کاهش هزینه های مالی

در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ شرکت وجوه نقدی معادل ۶۰،۶۸۶ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها معادل ۸۱۰،۶۷۸ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۷۶۱،۹۱۳ میلیون ریال، پیش پرداختها ۲۱،۸۱۵ میلیون ریال و سرمایه گذاری کوتاه مدت ۴۰۵ میلیون ریال در مجموع دارایی جاری معادل ۱،۶۵۹،۸۹۶ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۱،۳۴۵،۸۰۹ میلیون ریال داشته است. هرچند سرمایه در گردش کسری نشان نمی دهد لذا با توجه به شرایط بازار و خرید های نقدی و یا گاهاً پیش پرداخت

جهت بعضی از مواد اولیه یا بسته بندی و خرید شیر خام و همچنین مدت زمان دریافت وجوه حاصل از فروش و وصول مطالبات ، در برهه های زمانی شرکت نیاز به نقدینگی داشته که به منظور جبران این موضوع و افزایش نقدینگی اقدامات لازم جهت اخذ وامهای کم بهره صورت گرفته است..

۱۵-حفاظت از محیط زیست با مدیریت بار آلی ورودی به پساب ، اصلاح سیستم های تصفیه و سرمایه گذاری با استفاده از یک در هزار فروش

- ۱- کاهش بار آلی ورودی به تصفیه خانه و COD ورودی
- ۲- استفاده از آب خروجی تصفیه پساب برای آبیاری فضای سبز محوطه شرکت .
- ۳- کاشت درختان میوه و زینتی در محوطه شرکت .
- ۴- کاشت یونجه در محوطه شرکت برای ایجاد فضای سبز مناسب و فروش آن به تامین کنندگان شیر خام
- ۵- کنترل و جمع آوری شیرابه های تولید و استفاده مجدد از آنها .
- ۶- کنترل و جمع آوری آب پنیر جهت استفاده بهینه (فروش یا استفاده مجدد) .
- ۷- مدیریت ضایعات و محصولات مرجوعی و عدم امحاء آنها در شرکت جهت جلوگیری از وارد آمدن شوک به سیستم تصفیه فاضلاب .
- ۸- کنترل و آنالیز مستمر پارامترهای شیمیایی و میکروبی پساب ورودی و خروجی سیستم تصفیه فاضلاب صنعتی شرکت .

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی :

۱- اثر بخشی چارچوب حاکمیت شرکتی :

قوانین و مقررات حاکم بر این شرکت مطابق با قوانین جاری کشور بوده که مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

۱- قانون کار جمهوری اسلامی ایران

۲- قانون تجارت

۳- قانون مالیاتهای مستقیم

۴- قانون تامین اجتماعی

۵- قوانین و دستورالعملهای سازمان بورس و اوراق بهادار

۶- قانون مبارزه با جرایم پولشویی

چارچوب حاکمیت شرکت با سلسله مراتب قوانین و مقررات این شرکت سازگار بوده و از نظارت و اجرای مؤثر آن پشتیبانی می کند و موجب بهبود تخصیص کارای منابع شرکت می گردد.

۲- حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آن ها :

در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ این شرکت با رعایت و اجرای مواد ۸، ۹، ۱۰، ۱۱، ۱۲، ۱۳، ۱۴، از دستورالعمل حاکمیت شرکت در راستای صیانت از حقوق سهامداران تلاش نموده است و با رعایت دقیق قوانین و مقررات نسبت به برخورد یکسان با تمام سهامداران از جمله سهامداران اقلیت اقدام نموده و فرصت احقاق مؤثر حقوق سهامداران در این شرکت فراهم می باشد.

۳- رعایت حقوق سایر ذینفعان و انگیزه بخشی به ذینفعان :

با رعایت کامل و دقیق دستورالعمل حاکمیت شرکتی و پیاده سازی دقیق قوانین و مقررات موجب شفافیت عملیات شرکت شده که باعث انگیزه بخشی به ذینفعان می گردد که زمینه اطمینان از سرمایه گذاری در این شرکت را افزایش می دهد.

۴- افشاء و شفافیت :

در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ در راستای رعایت ماده ۳۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی کلیه گزارشها از جمله صورت های مالی سالانه ، گزارش تفسیری مدیریت ، گزارش فعالیت هیأت مدیره ، گزارش کنترل داخلی و سایر گزارشات و شفاف سازی ها پس از افشاء در سامانه کدال در پایگاه اینترنتی شرکت نیز در اختیار عموم قرار داده شده است.

۵- مسئولیت پذیری هیأت مدیره :

نظارت بر پایش اثر بخشی مدیریت با برگزاری جلسات ماهانه هیأت مدیره و همچنین استقرار فرآیند ارزیابی اثر بخشی هیأت مدیره و مدیر عامل و رعایت ماده ۱۶ و ۱۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی صورت می پذیرد.

گزارش عضو مستقل هیأت مدیره در خصوص رعایت اصول حاکمیت شرکتی :

هیأت مدیره شرکت با تصویب مصوباتی مبنی بر رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکت در جلسات هیأت مدیره و یا تصویب سایر مصوبات لازم در جهت رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی و با استقرار فرآیند ارزیابی اثر بخشی هیأت مدیره و مدیر عامل، همچنین تصویب دستورالعمل هایی از جمله منشور کمیته حسابرسی، منشور کمیته ریسک ، منشور کمیته انتصابات ، منشور هیأت مدیره ، منشور اخلاق سازمانی، دستورالعمل اجرایی دبیرخانه هیأت مدیره ، منشور کمیته جبران خدمات و مزایا، منشور راهبری شرکتی در هیأت مدیره شرکت و برگزاری منظم جلسات کمیته های تخصصی هیأت مدیره و نظارت بر اجرای مصوبات آن از جمله برگزاری جلسات هیأت مدیره و کمیته حسابرسی و ارزیابی عملکرد و همچنین بررسی عملکرد شرکت در میزان تحقق اهداف تعیین شده در راستای رعایت اصول حاکمیت شرکتی به شرح گزارش فوق الذکر اقدام نموده است.

عضو مستقل و رئیس هیأت مدیره

