

اطلاعات و صورت‌های مالی



شرکت: گروه تولیدی مهram	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: غمرا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 424904	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1400/12/29 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1400/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
۴۵	۷,۹۳۱,۲۲۹	۱۱,۴۷۲,۸۴۰	درآمدهای عملیاتی
(۴۱)	(۶,۲۶۹,۰۹۹)	(۸,۸۶۵,۴۲۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۸	۱,۶۵۲,۱۳۰	۲,۶۰۷,۴۱۵	سود (زیان) ناخالص
(۶۵)	(۷۵۷,۴۱۶)	(۱,۲۴۹,۱۰۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۱۰۵	۲۳,۲۰۵	۴۷,۵۹۹	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۵۳	۹۱۷,۹۱۹	۱,۴۰۵,۹۰۹	سود (زیان) عملیاتی
(۱۶۵)	(۱۰۹,۳۲۲)	(۲۸۹,۱۸۸)	هزینه‌های مالی
--	۱۹۰,۰۹۸	(۱۴,۸۹۸)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱۲۵	۷,۱۵۶	۱۶,۰۹۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۱	۱,۰۰۵,۸۵۱	۱,۱۱۷,۹۱۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۴)	(۱۴۵,۱۰۴)	(۱۹۴,۵۹۹)	سال جاری
۴۴	(۲۱,۱۷۹)	(۱۱,۷۹۷)	سال‌های قبل

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۹	۸۳۹,۵۶۸	۹۱۱,۵۱۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۹	۸۳۹,۵۶۸	۹۱۱,۵۱۸	سود (زیان) خالص سود (زیان) پایه هر سهم
۶	۵,۰۵۷	۵,۳۴۰	عملیاتی (ریال)
--	۵۸۵	(۸۱۵)	غیرعملیاتی (ریال)
(۲۰)	۵,۶۴۲	۴,۵۲۵	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
(۲۰)	۵,۶۴۲	۴,۵۲۵	سود (زیان) پایه هر سهم
(۷۸)	۴,۱۱۴	۹۱۲	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۲۰۴,۰۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۹	۸۳۹,۵۶۸	۹۱۱,۵۱۸	سود (زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۹	۸۳۹,۵۶۸	۹۱۱,۵۱۸	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۱۷	۱۱۰,۳۰۲	۱۹۵,۶۶۹	۴۲۴,۶۶۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۱,۹۶۰	۳,۳۶۰	۳,۳۶۰	دارایی‌های نامشهود
(۲)	۳,۸۰۹	۳,۸۰۹	۳,۷۲۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۱۰)	۹,۳۴۳	۱۱,۰۵۹	۹,۹۱۲	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۰۶	۱۲۵,۳۱۴	۲۱۳,۸۹۷	۴۴۱,۶۷۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۷	۷۰,۷۹۹	۳۸۵,۸۸۹	۴۱۱,۳۶۷	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۲	۲۸۲,۴۷۳	۷۴۳,۱۵۵	۸۳۱,۴۳۲	موجودی مواد و کالا
۹۶	۱,۵۲۶,۵۵۷	۲,۳۷۷,۲۶۳	۶,۶۱۵,۸۲۴	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
(۶)	۱۲۸,۶۶۱	۲۱۱,۹۰۵	۲۰۰,۰۹۹	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۶۳)	۹۸,۷۴۳	۴۳۴,۷۵۰	۱۶۱,۳۵۱	موجودی نقد
۶۰	۲,۱۰۷,۲۳۲	۵,۱۵۲,۹۶۲	۸,۲۲۰,۰۷۳	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۶۰	۲,۱۰۷,۲۳۲	۵,۱۵۲,۹۶۲	۸,۲۲۰,۰۷۳	جمع دارایی‌های جاری
۶۱	۲,۲۳۲,۵۴۷	۵,۳۶۶,۸۵۹	۸,۶۶۱,۷۴۴	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۳۹۰	۹۳,۵۵۸	۲۰۴,۰۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۲۳۵	۹,۳۵۶	۲۰,۴۰۶	۶۸,۴۰۰	اندوخته قانونی

درصد تغییر	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
۰	۲	۲	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۲)	۳۹۰,۳۱۴	۱,۰۰۵,۸۰۸	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	سهام خزانه
۶۷	۳۹۳,۱۳۰	۱,۲۳۰,۳۷۴	جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۵۰	۳۳,۰۱۲	۷,۷۹۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۵۰	۳۳,۰۱۲	۷,۷۹۹	جمع بدهی‌های غیرجاری
			بدهی‌های جاری
۴۰	۱,۳۷۸,۹۷۵	۲,۷۷۱,۵۴۷	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۴۱	۵۹,۸۱۹	۱۴۳,۶۵۸	مالیات پرداختی
۶۳	۳۱,۴۸۶	۱۰,۰۷۵	سود سهام پرداختی
۱۰۶	۴۵۷,۱۲۵	۱,۳۰۴,۵۰۶	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	ذخایر
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۵۹	۱,۸۱۷,۴۰۵	۴,۱۳۸,۷۸۶	
۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۵۹	۱,۸۱۷,۴۰۵	۴,۱۳۸,۷۸۶	جمع بدهی‌های جاری
۶۰	۱,۸۳۹,۴۱۷	۴,۱۳۶,۵۸۵	جمع بدهی‌ها
۶۱	۲,۳۳۲,۵۴۷	۵,۳۶۶,۸۵۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۹۳,۵۵۸	۰	۰	۰	۹,۲۵۶	۲	۰	۰	۲۹۰,۲۱۴	۰	۳۹۳,۱۳۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۹۳,۵۵۸	۰	۰	۰	۹,۲۵۶	۲	۰	۰	۲۹۰,۲۱۴	۰	۳۹۳,۱۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۸۳۹,۵۶۸		۸۳۹,۵۶۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۹,۵۶۸	۰	۸۳۹,۵۶۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۹,۵۶۸	۰	۸۳۹,۵۶۸
سود سهام مصوب									(۱۱۲,۹۳۴)		(۱۱۲,۹۳۴)
افزایش سرمایه	۱۱۰,۵۰۰								۰		۱۱۰,۵۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰							۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه								۰	۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۱,۰۵۰				(۱۱,۰۵۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۰۴,۰۵۸	۰	۰	۰	۲۰,۴۰۶	۲	۰	۰	۱,۰۰۵,۸۰۸	۰	۱,۲۳۰,۲۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۹۱۱,۵۱۸		۹۱۱,۵۱۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۱,۵۱۸	۰	۹۱۱,۵۱۸
سود سهام مصوب									(۸۴,۰۷۲)		(۸۴,۰۷۲)
افزایش سرمایه	۷۹۵,۹۴۲		۰						(۷۹۵,۹۴۲)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰						۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۴۷,۹۹۴				(۴۷,۹۹۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۸,۴۰۰	۲	۰	۰	۹۸۹,۳۱۸	۰	۲,۰۵۷,۷۲۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۷۷۸,۳۳۰)	(۲۱۵,۳۲۲)	(۲۶۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۴۶,۰۲۱)	(۸۰,۹۹۹)	(۸۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۹۲۴,۳۵۱)	(۲۹۶,۳۲۱)	(۲۱۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۶۶,۸۵۴)	(۹۹,۷۹۳)	(۱۶۷)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
--	(۱,۴۰۰)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
(۶۷)	۵۹۲,۴۴۴	۱۹۶,۱۱۵	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۶۲	(۴۸۵,۵۹۱)	(۱۸۴,۳۱۰)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۱,۰۴۸	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱,۹۹۲	۵۶۵	۱۱,۸۲۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	۶,۲۲۵	(۲۴۲,۱۸۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۳۰۲)	(۲۹۰,۰۹۶)	(۱,۱۶۶,۵۳۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۱۲۲	۲,۷۵۷,۰۹۲	۶,۱۲۸,۷۲۶	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۴۳)	(۲,۰۰۹,۷۰۹)	(۴,۸۹۲,۳۳۸)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۴۱)	(۱۰۹,۳۲۲)	(۲۶۲,۱۹۹)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۰	۰		۰		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰		۰		پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰		۰		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰		۰		پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۴۷۹)	(۱۳,۸۳۵)		(۸۰,۱۵۶)		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۴۳	۶۳۴,۳۳۶		۸۹۳,۱۳۳		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۳۳۴,۱۳۰		(۲۷۳,۳۹۹)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۴۰	۹۸,۷۴۳		۴۳۴,۷۵۰		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۱,۸۷۷		۰		تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۶۳)	۴۳۴,۷۵۰		۱۶۱,۳۵۱		مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰		۰		معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلید مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا		واحد	ظرفیت عملی	مبانی و عملی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								
گروه سس	تن	۰	سازمان حمایت	مرجع قیمت گذاری	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	
فروش داخلی:																			
گروه سس	تن	۰	سازمان حمایت	مرجع قیمت گذاری	۳۴,۸۷۸	۳۴,۷۷۲	۱۶۸,۸۹۲,۹۶۰	۵,۸۷۲,۷۴۶	۱,۳۹۸,۳۷۴(۴,۴۷۴,۳۷۲)	۲۳,۴۵۴	۲۳,۱۷۶	۳۷۷,۲۹۸,۸۳۰	۹,۱۹۹,۶۶۶	۲,۳۸۲,۵۶۴(۶,۸۱۶,۱۰۳)	۲۷,۸۰۱	۲۷,۸۰۱	۲۷,۸۰۱	۶۳۸,۴۳۶,۱۷۱	۱۷,۷۴۹,۱۶۴

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						مبانی و مصرف قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید				
۵۰۷,۶۲۴	۶۰۲,۸۷۸,۸۶۰	۸۴۲	۸۴۲	۱۲,۵۱۳	(۱۵۳,۲۳۰)	۱۶۵,۷۴۳	۳۱۲,۷۳۲,۶۴۳	۵۳۰	۵۳۴	۴۴,۸۶۶	(۱۶۵,۰۹۱)	۲۰۹,۹۵۷	۲۰۷,۶۷۲,۶۰۱	۱,۰۱۱	۹۷۹	سازمان حمایت	۰	تن	گروه رب
۰	۰	۰	۰	(۹,۷۹۳)	(۲۳,۲۸۸)	۲۳,۵۹۵	۲۳,۸۳۴,۸۵۰	۶۶۸	۶۶۸	(۲,۳۶۰)	(۱۹,۳۹۱)	۱۷,۰۲۱	۳۳,۳۹۴,۱۱۸	۵۱۰	۵۱۱	سازمان حمایت	۰	تن	گروه سرکه
۳,۰۷۳,۹۷۰	۴۷۰,۰۲۵,۹۹۴	۶,۵۴۰	۶,۵۴۰	۲۱۵,۹۹۹	(۱,۸۴۴,۹۶۹)	۲,۰۶۰,۹۶۸	۳۳۷,۰۸۵,۸۵۹	۶,۳۰۱	۶,۳۱۱	۲۰۳,۰۹۱	(۱,۵۹۴,۱۲۸)	۱,۷۹۷,۲۱۹	۲۱۴,۹۷۸,۳۴۹	۸,۳۶۰	۸,۳۵۱	سازمان حمایت	۰	تن	انواع محصولات بازرگانی
۲۱,۳۳۰,۷۵۸		۳۵,۱۸۳	۳۵,۱۸۳	۲,۶۰۲,۲۸۴	(۸,۸۴۶,۶۹۰)	۱۱,۴۴۸,۹۷۲		۴۰,۶۷۵	۴۰,۹۶۷	۱,۶۴۳,۹۷۱	(۶,۳۵۲,۹۸۲)	۷,۸۹۶,۹۵۳		۴۴,۶۵۳	۴۴,۷۱۹				جمع فروش داخلی
																			فروش صادراتی:
۱۹,۴۴۱	۴۸۶,۰۲۵,۰۰۰	۴۰	۴۰	۳,۴۷۰	(۱۲,۱۲۳)	۱۵,۵۹۳	۲۸۹,۸۲۵,۰۰۰	۴۰	۴۰	۵,۳۵۸	(۱۲,۳۵۵)	۱۷,۷۱۳	۳۳۸,۰۱۸,۵۱۹	۵۴	۵۴	سازمان حمایت	۰		انواع محصولات بازرگانی
۴,۴۰۵	۴۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۰	۸۱۵	(۲,۷۱۸)	۲,۵۲۳	۲۵۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۰	۱,۱۶۵	(۱,۳۳۰)	۲,۴۸۵	۳۱۰,۶۳۵,۰۰۰	۸	۸	سازمان حمایت	۰		گروه رب
۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	(۱۷۲)	(۴۹۰)	۳۱۸	۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۴	۴	سازمان حمایت	۰		گروه سرکه
۵,۸۵۹	۳۹۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۵	۸۴۸	(۳,۸۹۴)	۴,۷۴۲	۳۱۶,۱۳۳,۳۳۳	۱۵	۱۵	۱,۸۰۸	(۱,۹۵۲)	۲,۷۶۰	۲۸۹,۲۳۰,۷۶۹	۱۳	۱۳	سازمان حمایت	۰		گروه سس
۳۹,۷۰۵		۶۵	۶۵	۵,۱۳۳	(۱۸,۷۳۵)	۲۳,۸۶۸		۶۵	۶۵	۸,۱۵۹	(۱۶,۱۱۷)	۲۴,۲۷۶		۷۹	۷۹				جمع فروش صادراتی
																			درآمد ارائه خدمات:
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰				جمع درآمد ارائه خدمات

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						مبانی و عملی	ظرفیت واحد کالا	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید			
			۰	۰	۰				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			سایر
۲۱,۳۶۰,۴۶۳		۲۵,۲۴۸	۲۵,۲۴۸	۲,۶۰۷,۴۱۵	(۸,۸۶۵,۴۲۵)	۱۱,۴۷۲,۸۴۰		۴۰,۷۴۰	۴۱,۰۳۲	۱,۶۵۲,۱۲۶	(۶,۲۶۹,۰۹۹)	۷,۹۲۱,۲۳۹		۴۴,۷۳۲	۴۴,۷۹۸			جمع

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۷۱۷,۸۸۲	۲,۱۲۷,۹۱۶	۲,۵۱۴,۰۴۸	۴,۱۳۲,۷۳۸	۷,۹۲۱,۲۳۹	۱۱,۴۷۲,۸۴۰	۲۱,۳۶۰,۴۶۳
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۳۹۶,۶۴۲)	(۱,۶۹۱,۸۷۹)	(۱,۹۸۷,۷۰۶)	(۳,۱۳۱,۳۷۹)	(۶,۲۶۹,۰۹۹)	(۸,۸۶۵,۴۲۵)	(۱۶,۰۳۵,۳۲۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

هدف شرکت در سال جاری تولید ۲۵۲۴۸ تن محصولات با نرخ اعلام شده در گزارش افشای کدال می باشد .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	میانگین نرخ فروش شرکت در سال ۱۴۰۱ تقریباً معادل ۶۰۶۰۱۲ ریال برای هر تن محصول تولیدی می باشد .
------------------	---	---

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۵,۶۱۱,۰۶۱	۷,۸۷۶,۹۱۰	۱۴,۵۲۰,۹۰۰
دستمزد مستقیم تولید	۲۶۸,۶۹۹	۳۲۲,۳۰۸	۴۸۳,۴۶۳
سربار تولید	۴۰۷,۱۰۴	۶۹۷,۳۹۷	۱,۰۳۰,۹۵۹
جمع	۶,۲۸۶,۸۶۴	۸,۸۹۶,۶۱۵	۱۶,۰۳۵,۳۲۱
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۶,۲۸۶,۸۶۴	۸,۸۹۶,۶۱۵	۱۶,۰۳۵,۳۲۱

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۱۸,۵۱۷)	۳۴,۰۶۴	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶,۳۶۸,۳۴۷	۸,۹۳۰,۶۷۹	۱۶,۰۳۵,۳۳۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۷,۳۱۷	۶,۵۶۵	۶۱,۸۱۹
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۶,۵۶۵)	(۶۱,۸۱۹)	(۶۱,۸۱۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶,۳۶۹,۰۹۹	۸,۸۶۵,۴۳۵	۱۶,۰۳۵,۳۳۱
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶,۳۶۹,۰۹۹	۸,۸۶۵,۴۳۵	۱۶,۰۳۵,۳۳۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	با توجه به اصلاحات دولت محترم در نرخ مواد اولیه و مصرفی افزایش حداقل ۳۰ درصدی پیش بینی می گردد .
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
گروه سس	تن	۵۲	۱۱۴,۴۳۳,۰۷۷	۵,۹۵۰	۳۳,۴۶۹	۲۰۵,۶۴۵,۹۱۱	۶,۸۸۲,۷۶۳	(۴۱)	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۱۸)	۳۳,۱۹۱	۲۰۵,۴۷۷,۳۳۸	۶,۸۱۹,۹۹۵	۳۸۹	۳۰۹,۶۸۸,۵۸۱	۶۰,۶۰۰
گروه سرکه	تن	۱	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۶۶۸	۴۸,۴۳۲,۶۲۵	۳۳,۳۵۳	۰	۰	۰	۶۶۸	۴۸,۴۸۶,۵۲۷	۳۳,۳۸۹	۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹
گروه رب	تن	۴	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۷۰	۵۴۴	۳۸۹,۵۲۰,۲۲۱	۱۵۷,۴۹۹	(۲)	۳۰۳,۳۳۳,۳۳۳	(۹۱۰)	۵۳۹	۳۸۹,۳۳۰,۳۴۱	۱۵۵,۹۴۹	۶	۳۰۱,۶۶۶,۶۶۷	۱,۳۱۰
انواع محصولات بازرگانی	تن	۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۷,۰۹۲	۱,۸۵۷,۰۹۲	۰	۰	۰	۶,۳۴۱	۲۹۳,۸۷۰,۵۲۵	۱,۸۵۷,۰۹۲	۰	۰	۰
جمع کل				۶,۵۶۵			۸,۹۳۹,۷۰۷	(۹,۰۲۸)				۸,۸۶۵,۴۳۵			۶۱,۸۱۹	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۶۰,۶۰۰	۲۰۹,۶۸۸,۵۸۱	۲۸۹	۱۲,۸۹۹,۲۱۶	۴۶۳,۷۳۳,۶۷۸	۲۷,۸۱۶	۰	۰	۰	۱۲,۸۹۹,۲۱۶	۴۶۳,۷۳۳,۶۷۸	۲۷,۸۱۶	۶۰,۶۰۰	۲۰۹,۶۸۸,۵۸۱	۲۸۹	تن	گروه سس
۱,۳۱۰	۲۰۱,۶۶۶,۶۶۷	۶	۳۸۶,۳۸۲	۴۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۵۲	۰	۰	۰	۳۸۶,۳۸۲	۴۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۵۲	۱,۳۱۰	۲۰۱,۶۶۶,۶۶۷	۶	تن	گروه رب
۰	۰	۰	۲,۷۴۹,۷۳۳	۴۱۷,۸۹۱,۰۳۳	۶,۵۸۰	۰	۰	۰	۲,۷۴۹,۷۳۳	۴۱۷,۸۹۱,۰۳۳	۶,۵۸۰	۰	۰	۰	تن	انواع محصولات بازرگانی
۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱	تن	گروه سرکه
۶۱,۸۱۹			۱۶,۰۳۵,۳۳۱			۰			۱۶,۰۳۵,۳۳۱			۶۱,۸۱۹				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹												واحد	شرح			
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره							
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار					
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال						
																مواد اولیه داخلی:
۲۶۴,۸۲۲	۳۶۶,۲۸۲,۱۵۸	۷۳۳	۳,۳۵۰,۸۸۴	۱۳۹,۱۵۸,۳۴۱	۲۵,۹۴۴	۳,۳۱۵,۸۱۵	۱۳۸,۵۳۴,۹۰۷	۲۵,۷۹۷	۳۹۹,۸۹۱	۳۴۴,۷۰۲,۲۹۹	۸۷۰	تن	گروه مواد اولیه			
۲۸۷,۲۰۳	۹,۱۹۷,۳۳۱	۴۲,۱۰۰	۲,۶۷۴,۰۳۹	۱۳,۸۲۳,۳۳۴	۱۹۳,۴۴۴	۲,۷۰۸,۱۰۶	۱۵,۰۵۵,۹۰۷	۱۷۹,۸۷۰	۳۵۳,۱۳۶	۶,۳۴۲,۹۲۵	۵۵,۶۷۴	متنوع	گروه لوازم بسته بندی			
۰	۰	۰	۱,۸۵۱,۹۸۷	۳۹۳,۰۶۵,۴۴۷	۶,۳۴۱	۱,۸۵۱,۹۸۷	۳۹۳,۰۶۵,۴۴۷	۶,۳۴۱	۰	۰	۰	تن	انواع محصولات بازرگانی			
۶۵۳,۰۳۵			۷,۸۷۶,۹۱۰			۷,۸۷۵,۹۰۸			۶۵۳,۰۳۷				جمع مواد اولیه داخلی			
													مواد اولیه وارداتی:			
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی			
۶۵۳,۰۳۵			۷,۸۷۶,۹۱۰			۷,۸۷۵,۹۰۸			۶۵۳,۰۳۷				جمع کل			

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				

شرح	واحد	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
				موجوبای اول دوره میلیون ریال			خریدهای دوره میلیون ریال					موجوبای پایان دوره میلیون ریال
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
گروه مواد اولیه	تن	۷۲۳	۳۶۶,۲۸۲,۱۵۸	۲۶۴,۸۲۲	۱۸,۱۲۹	۸,۴۰۳,۲۹۰	۴۶۳,۵۲۷,۴۹۷	۱۸,۱۲۹	۸,۴۰۳,۲۹۰	۴۶۳,۵۲۷,۴۹۷	۱۸,۱۲۹	۸,۴۰۳,۲۹۰
گروه لوازم بسته بندی	متنوع	۴۳,۱۰۰	۹,۱۹۷,۲۳۱	۲۸۷,۲۰۳	۲۰۵,۶۴۳	۲,۳۶۷,۸۸۸	۱۶,۳۷۷,۴۳۳	۲۰۵,۶۴۳	۲,۳۶۷,۸۸۸	۱۶,۳۷۷,۴۳۳	۲۰۵,۶۴۳	۲,۳۶۷,۸۸۸
انواع محصولات بازرگانی	تن	۰	۰	۰	۶,۳۴۱	۲,۷۴۹,۷۲۳	۴۳۳,۶۴۱,۸۵۵	۶,۳۴۱	۲,۷۴۹,۷۲۳	۴۳۳,۶۴۱,۸۵۵	۶,۳۴۱	۲,۷۴۹,۷۲۳
جمع مواد اولیه داخلی				۶۵۲,۰۲۵								۱۴,۵۲۰,۹۰۱
مواد اولیه وارداتی:												
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰					۰
جمع کل				۶۵۲,۰۲۵			۱۴,۵۲۰,۹۰۱					۱۴,۵۲۰,۹۰۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲۳۳,۴۹۳	۳۹۴,۶۵۲	۵۹۱,۹۷۷	۱۰۳,۷۸۹	۲۲۷,۵۱۱	۳۴۰,۳۶۹
هزینه استهلاک	۱۰,۰۶۰	۲۱,۹۶۹	۳۱,۸۵۵	۴,۳۶۶	۱۴,۷۴۱	۲۱,۳۷۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۴,۱۱۶	۲۰,۱۵۰	۲۹,۲۱۸	۶۹۰	۱,۶۰۰	۲,۳۲۱

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هزینه مواد مصرفی	۸۹,۷۴۷	۱۷۷,۷۸۱	۲۵۷,۷۸۲	۷,۱۱۸	۱۴,۵۷۷	۱۴,۶۵۲
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴۹۳,۲۴۲	۸۴۵,۲۷۰	۲,۰۰۱,۵۴۶
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۳,۰۱۶	۲۴,۲۲۳	۲۵,۱۲۳	۵۴,۵۳۶	۴۸۰	۶۹۵
سایر هزینه ها	۳۶,۶۷۲	۵۸,۶۲۲	۸۵,۰۰۲	۹۳,۶۷۵	۱۴۴,۹۳۶	۲۱۰,۱۴۳
جمع	۴۰۷,۱۰۴	۶۹۷,۳۹۷	۱,۰۲۰,۹۵۸	۷۵۷,۴۱۶	۱,۲۴۹,۱۰۵	۲,۵۹۱,۱۰۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-----
---	-------

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۷۵	۴۷۵	۴۷۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۷۹	۸۱	۸۱

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»						
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.						

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی طرح ارزی	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
	افزایش تولید کچاپ	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۳۰	۷۰	۰	۹۷,۰۰۰	۲۰۳,۲۶۵		۰	۳۰۰,۰۰۰	راه اندازی خط تولید کچاپ

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۰	۰	۰	۱۲,۷۵۱	۲۱	۰	۰	۰	۱۲,۷۵۱	۲۱	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۲,۷۵۱	۲۱	شرکت توسعه و سرمایه گذاری کامیار (سهامی عام)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۳	۱	لیزینگ رازی
۰	۰	۰	۵۵	۱	۰	۰	۰	۵۵	۱	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵۵	۱	صنایع کنسرو ایران
۰	۰	۰	۲۱	۱	۰	۰	۰	۲۱	۱	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۱	۱	مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران
۰	۰	۰	۵۰	۱	۰	۰	۰	۵۰	۱	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵۰	۱	سایر شرکتهای خارج از بورس

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
فروش مواد اولیه و ضایعات	۲۳,۲۰۵	۴۷,۵۹۹	۳۹,۷۳۷
جمع	۲۳,۲۰۵	۴۷,۵۹۹	۳۹,۷۳۷

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بهای تمام شده مواد اولیه و ضایعات	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۲۸۹,۱۸۸	۰	۲,۴۷۷,۳۲۳	۰	۰	۲,۴۷۷,۳۲۳	۱,۲۰۴,۵۰۶	۱۸		تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰						۰			تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۲۸۹,۱۸۸	۰	۲,۴۷۷,۳۲۳	۰		۲,۴۷۷,۳۲۳	۱,۲۰۴,۵۰۶			جمع
	۰	انتقال به دارایی								

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
				بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
	۲۸۹,۱۸۸		هزینه مالی دوره							

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
				بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۸۶۴,۶۱۶	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۷,۳۲۳	۱۸		تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰						۰			تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۸۶۴,۶۱۶	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰		۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۷,۳۲۳			جمع
	۰		انتقال به دارایی							
	۸۶۴,۶۱۶		هزینه مالی دوره							

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات دریافتی از بانکهای تجارت - ملی - ملت و پارسیان می باشد .

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

با توجه به نیاز شرکت برای اجرای پروژه و تامین سرمایه در گردش و استفاده از امکانات خرید دین و LC داخلی تسهیلات و هزینه های ریالی افزایش می یابد .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ایرانیت	۷۷,۶۹۹	(۵,۶۴۲)	۲,۶۹۰
سایر شرکتها بورسی و غیر بورسی	۱۱۲,۳۹۹	(۹,۳۵۶)	۲۹,۱۱۸
جمع	۱۹۰,۰۹۸	(۱۴,۸۹۸)	۳۱,۸۰۸

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکی	۵۶۵	۱۱,۸۲۰	۱۰,۷۸۴
درآمد حاصل از دانشگاه علمی کاربردی مهرام	۰	۰	۵۲۰
سایر درآمدهای متفرقه	۶,۵۹۱	۴,۲۷۱	۳,۶۰۷
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۰	۰	۰
جمع	۷,۱۵۶	۱۶,۰۹۱	۱۴,۹۱۱

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۰۰۵,۸۰۸	۴۰,۱۰۱	۸۳۹,۵۶۸	۸۴,۰۷۲	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت مهرام برای حفظ بازار و توان سوددهی با توجه به شرایط اقتصادی جامعه و راه اندازی پروژه خط تولید کچاپ در مهرام ۲ و سرمایه در گردش از منابع تسهیلات بانکی ارزان قیمت استفاده نماید .

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

گروه تولیدی مه‌رام (شرکت سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

فهرست

ردیف	شرح	شماره صفحه
۱	مقدمه	۳
۲	ماهیت کسب و کار	۳-۴
۳	مهم‌ترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت	۵
۴	اطلاعات مدیران شرکت	۵
۵	سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت	۶
۶	اهداف مدیریت و راهبردها	۷
۷	مهم‌ترین منابع، ریسک‌ها و روابط	۸-۹
۸	نتایج عملیات و چشم‌اندازها	۹-۱۴
۹	مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد	۱۵
۱۰	گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی	۱۵-۱۶



تاریخ:
شماره:
پیوست:

گروه تولیدی مهرام (شرکت سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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 هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت گروه تولیدی مهرام (شرکت سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت و با مسئولیت هیأت مدیره تهیه شده و درباره عملیات و وضع شرکت و مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و چشم انداز و اطلاعات آینده نگر با هدف تشریح اهداف و راهبردهای شرکت و چگونگی دستیابی به اهداف می باشد و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۹ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

نام امضا	سمت	نام نماینده	نام اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای پیروز ملک زاده	شرکت توسعه نوآوران آپادانا
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	آقای نصرت الله منزوی	شرکت دنیای علم بويا
	عضو هیات مدیره	آقای کوشان نایب زاده	شرکت تحول گران فردا
	عضو هیات مدیره	آقای جمال سیدصالحی	شرکت توسعه صنعت فراگیر دنیا
	عضو هیات مدیره	آقای حسین حسینی	شرکت دنیای تجارت و دانش افق

www.mahramco.com info@mahramco.com

دفتر مرکزی: تهران، خیابان شهرداری، شماره ۲۲۱
تلفن: ۸۷۷۰۰۰۷۸ (۰۲۱) - ۱۶۶۴
فکس: ۸۸۷۲۶۱۹۳ (۰۲۱)
کدپستی: ۱۵۹۵۷۱۳۱۱

گروه تولیدی مهرام (شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

فعالیت گروه تولیدی مهرام، تولید انواع محصولات غذایی و چاشنی از قبیل انواع سس‌های مایونز و کچاپ، رب، خیارشور و ترشی، آب مرکبات، مربا، کنسروهای غیر گوشتی، سرکه و نظایر آن است، که از طریق شرکت پخش در سطح کشور توزیع و به فروش می‌رسد. موضوع شرکت طبق مفاد ماده (۲) اساسنامه شامل عملیات تولیدی به شرح زیر تعیین شده است:

❖ اقدام به ایجاد کارخانه و واحد زراعی و اداره آن‌ها به منظور تهیه و تولید انواع مواد غذایی و صنایع وابسته.

❖ خرید، بازاریابی، فروش و توزیع محصولات غذایی در داخل و خارج کشور.

❖ واردات انواع مواد غذایی، مواد اولیه و بسته بندی و ماشین آلات مربوطه از خارج و توزیع و فروش در داخل کشور.

❖ انجام هر نوع مطالعه، آزمایش و تحقیقات برای پیشرفت صنایع غذایی و تعمیر و گسترش فنون تکنیک‌های مربوط به تهیه و تولید مواد غذایی.

❖ سرمایه گذاری در سایر شرکت‌ها.

❖ انجام فعالیت‌های آزمایشگاهی؛ راه‌اندازی و تجهیز آزمایشگاه همکار پس از اخذ مجوزهای لازم و ارائه خدمات آزمایشگاهی به اشخاص ثالث با اخذ مجوز.

ردیف	نوع محصول	مصارف
۱	انواع سس مایونز، کچاپ و درسینگ	خوراکی
۲	انواع سرکه	خوراکی
۳	انواع رب	خوراکی
۴	سایر محصولات	خوراکی

گروه تولیدی مهram (شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

شرکت در بین شرکت های فعال در این صنعت با حجم فروش معادل مبلغ ۱۱,۴۷۲,۸۴۰ میلیون ریال در رده های برتر از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد. همچنین سهم فروش محصولات مختلف این شرکت از کل بازار داخلی و صادرات به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

صادرات	سهم شرکت از بازار داخلی		کل مهram	صادرات	سهم شرکت از بازار داخلی		کل مهram	نوع محصول
	درصد	میلیون ریال			میلیون ریال	درصد		
۳,۷۶۰	۱۰۰	۵,۸۷۲,۷۴۶	۵,۸۷۶,۵۰۶	۴,۷۴۲	۱۰۰	۹,۱۹۹,۶۶۶	۹,۲۰۴,۴۰۸	گروه سس ها
۳۱۸	۹۸	۱۷۰,۳۱	۱۷۰,۳۴۹	۰	۱۰۰	۲۲,۵۹۵	۲۲,۵۹۵	گروه سرکه
۲,۴۸۵	۹۹	۲۰۹,۹۵۷	۲۱۲,۴۴۲	۳,۵۳۴	۹۸	۱۶۵,۷۴۳	۱۶۹,۲۷۶	گروه رب
۱۷,۷۱۳	۹۹	۱,۷۹۷,۲۱۹	۱,۸۱۴,۹۳۲	۴,۷۴۲	۹۹	۲,۰۶۰,۹۶۸	۲,۰۷۶,۵۶۱	محصولات بازرگانی
۲۴,۲۷۶		۷,۸۹۶,۹۵۳	۷,۹۳۱,۲۲۹	۲۳,۸۶۸		۱۱,۴۴۸,۹۷۲	۱۱,۴۷۲,۸۴۰	جمع

بطوریکه ملاحظه می گردد فروش شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، مبلغ ۱۱,۴۷۲,۸۴۰ میلیون ریال است. آنچه باعث افزایش مبلغ فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل شده است، افزایش در نرخ فروش می باشد.

بدیهی است در شرایط حاضر و به دلیل شرایط ویژه اقتصادی و تحریم های ناشی از آن و عدم پیش بینی صحیح از چگونگی اتفاقات اقتصادی ناشی از شیوع ویروس کرونا و تأثیرات آن بر اقتصاد کلان در چنین شرایطی، امکان آینده نگری مشکل به نظر می رسد. لیکن کاهش مصرف غذا خارج از منزل، میزان مصرف محصولات صنایع غذایی و چاشنی هایی که در غذاهای فست فود استفاده می شوند را در منزل افزایش داده و شرکت مهram نیز با ایجاد آمادگی در شرکت توانسته است از این فرصت پدید آمده به نحو احسن بهره مند شود.

۱-۲. مواد اولیه

مواد اولیه تشکیل دهنده انواع سس مایونز شامل روغن، شکر، سرکه و سایر موارد می باشد. مواد اولیه مصرفی در تولید سس کچاپ شامل رب، شکر، سرکه و سایر موارد می باشد که عمدتاً از تأمین کنندگان داخلی خریداری می گردد.

علیرغم مشکلات جدی در تأمین مواد اولیه اساسی مانند روغن و شکر، شرکت مهram توانسته است پیش بینی خود را برای روزهای سخت دقیق تر نماید و از توقفات تولید جلوگیری کند.

گروه تولیدی مهرام (شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مهم‌ترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- اساسنامه شرکت به‌عنوان مهمترین رکن ناظر بر فعالیت شرکت بوده است.
 - مصوبات هیئت‌مدیره.
 - دستورالعمل سطوح تصمیم‌گیری و حدود اختیارات مدیران ارشد و میانی شرکت که به‌عنوان یکی از اساسی‌ترین عامل کنترل‌های داخلی مدنظر قرار دارد.
- قوانین خارج از شرکت شامل قوانین جاری کشور از جمله قانون مالیات‌ها، قانون تجارت، قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار، قوانین و مقررات سازمان محیط‌زیست، قوانین و مقررات وزارت کار و امور اجتماعی، وزارت صنعت، تجارت و معدن، وزارت بهداشت و درمان، علوم پزشکی، قانون مبارزه با پول‌شویی، قانون حمایت از مصرف‌کننده، قانون مدنی و ... می‌باشد.

۴-۱. اطلاعات مدیران شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت بشرح می‌باشد:

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
نصرت الله منزوی	مدیر عامل	لیسانس	بیش از هشت سال	مدیرعامل گروه یک و یک و عضو هیئت مدیره چندین شرکت بزرگ	—
شهاب گودرزی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	بیش از یک سال	مدیر حسابرسی، مدیر مالی و حسابدار مستقل	—
گلناز فاضلی	مدیر فروش	لیسانس مدیریت	بیش از ۱۷ سال	مدیریت فروش و صادرات در شرکت مهرام	—
سعید هوشیاری	مدیر کارخانه	مهندسی مکانیک	بیش از سه سال	مدیر کارخانه چندین شرکت بزرگ	—
دکتر کوشان نایب زاده	معاون تضمین کیفیت	دکتری صنایع غذایی	بیش از ۱۹ سال	عضو هیئت علمی دانشگاه شهید بهشتی	—
وحید بنام	مدیر ارشد توسعه کسب و کار		۳ ماه	مدیریت بازاریابی در شرکتهای مطرح صنایع غذایی	—
سهیل قره داغی	معاونت فناوری اطلاعات	فوق لیسانس امنیت شبکه	۳ سال	مدیر فناوری اطلاعات شرکت پرنیان مهیار	—
داود همتی پناه	مدیر بازرگانی	لیسانس بازرگانی	۶ سال	مدیر بازرگانی چندین شرکت	—
سینا قاسمیور	مدیر حسابرسی داخلی	کارشناسی ارشد	۸ ماه	مدیر حسابرسی داخلی	—

گروه تولیدی مهram (شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۱. سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت

سرمایه شرکت در زمان تأسیس مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل یک میلیون سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی) بوده که طی چند مرحله افزایش که جزئیات آن در جدول زیر ارایه شده است، به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ هزار سهم ۱,۰۰۰ ریالی) افزایش یافته است:

نحوه تأمین (میلیون ریال)				تغییرات سرمایه شرکت (میلیون ریال)			سال
سود انباشته	تعهد شده	آورده غیرنقدی	آورده نقدی	درصد افزایش سرمایه	مبلغ افزایش سرمایه	مبلغ سرمایه	
				۲۰۰	۲۰	۱۰	۱۳۵۲/۰۴/۲۱
				۱۳۳	۴۰	۳۰	۱۳۵۴/۰۶/۳۰
				۱۰۰	۷۰	۷۰	۱۳۶۳/۰۹/۱۳
				۷۸	۱۱۰	۱۴۰	۱۳۶۷/۰۴/۳۰
				۱۰۰	۲۵۰	۲۵۰	۱۳۷۲/۰۷/۲۶
				۱۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۱۳۷۴/۰۶/۱۲
				۲۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۷۴/۱۱/۱۰
				۶۷	۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۳۷۵/۰۳/۱۹
				۱۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۳۷۵/۰۸/۳۰
				۲۵۰	۲۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۳۸۱/۱۱/۲۱
سود انباشته				۱۶۷	۵۸,۵۸۸	۳۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۶
آورده نقدی و مطالبات				۱۱۸	۱۱۰,۵۰۰	۹۳,۵۵۸	۱۴۰۰/۰۲/۲۸
آورده نقدی و مطالبات				۳۹۰	۷۹۵,۹۴۲	۲۰۴,۰۵۸	۱۴۰۰/۰۷/۰۴

گروه تولیدی مهram (شرکت سهامی عام) در راستای تحقق اهداف کلان خود و توسعه بازار و توان سودآوری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۵ افزایش سرمایه شرکت را به تصویب مجمع عمومی فوق العاده رسانده است.

گروه تولیدی مهram (شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

همچنین ترکیب سهامداری شرکت به شرح جدول زیر می باشد؛

ردیف	نام سهامدار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	
		تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱	خانواده آقای گنجی و اشخاص حقیقی وابسته	۶۳۹,۴۲۷,۸۱۲	۶۳,۹۴٪	۱۳۰,۴۸۳,۷۸۲	۶۳,۹۴٪
۲	شرکت دنیای فن آوران پویا	۴۸,۶۸۹,۸۱۲	۴,۸۷٪	۹,۹۳۵,۵۴۶	۴,۸۷٪
۳	شرکت دارو تجارت سامان	۱۵,۳۴۹,۶۰۷	۱,۵۳٪	۳,۱۳۲,۵۶۱	۱,۵۳٪
۴	شرکت دنیای علم پویا	۵۲۸,۵۷۰	۰,۰۵٪	۱۷۰,۰۹۴	۰,۰۸٪
۵	سایر	۲۹۶,۰۰۴,۱۹۹	۲۹,۶۱٪	۶۰,۹۶۰,۳۰۲	۲۹,۵۸٪
جمع		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۵۸,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰

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

۲-۱. اهداف مدیریت و راهبردها

- گروه تولیدی مهram با پشتوانه قدمت طولانی، برخورداری از کیفیت بالا محصولات، دارا بودن دانش فنی و همچنین نیروهای متخصص در تمامی زمینه‌های فعالیت به‌عنوان قدیمی‌ترین شرکت در صنعت غذایی در کشور بهترین تجربه‌ها را به مشتریان خود ارائه می‌نماید. هیأت مدیره شرکت بر اساس مأموریت خود و چشم‌انداز آینده به دنبال تدوین استراتژی و اهداف ذیل می‌باشد:
- سرمایه گذاری در زیرساخت، افزایش ظرفیت تولیدی از طریق اجرای طرح توسعه، نوسازی خطوط تولید سسهای گرم (کچاپ) در مهram ۲ و توان سودآوری شرکت.
 - سرمایه گذاری در حوزه ارتباطات بازاریابی و تبلیغات برای بهره گیری بیشتر از فرصت توسعه بازار در شرایط کنونی و تقویت جایگاه ذهنی مخاطب از برند.
 - تداوم کیفیت در راستای دستیابی به رضایتمندی روزافزون مشتریان
 - توسعه محصولات بر اساس کشف نیازهای مصرف کننده و استراتژی برند مهram
 - استفاده از فن‌آوری و شیوه‌های نوین فرآوری محصولات جهت افزایش راندمان و سطح کیفیت محصولات
 - مدیریت بهینه زنجیره تامین و ورود به سایر بخش های زنجیره ارزش
 - انجام مطالعات و ورود به عرصه بازارهای جدید و توسعه صادرات
 - توسعه منابع انسانی و آموزش آن‌ها به‌عنوان اصلی‌ترین سرمایه‌های سازمان
 - توسعه فرهنگ مشارکت و کارگروهی در سازمان
 - افزایش ارتباط با ذینفعان شرکت شامل سهامداران و گزارش دهی به موقع به سازمان بورس و رعایت کامل شفافیت اطلاعات و اطلاع رسانی مناسب.

گروه تولیدی مهرام (شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳. مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط

۳-۱. منابع مالی در اختیار شرکت

مهمترین منابع نقدی شرکت وجه حاصل از فروش محصولات و همچنین اخذ تسهیلات می‌باشد.

- ✓ یکی از عمده‌ترین منابع تأمین مالی شرکت جریان نقدی داخلی است. مدیریت شرکت مداوماً به منظور افزایش جریان نقدی داخلی و جهت دادن این منابع به بخش‌های سودآور کوشش می‌نماید.
- ✓ تأمین مالی از سیستم بانکی کشور برای اجرای طرح‌های توسعه
- ✓ تأمین نیازهای کوتاه‌مدت از طریق منابع کوتاه‌مدت و ارزان و تقسیط و استمهال تسهیلات اخذ شده از بانک‌ها در سرسید.
- ✓ فروش دارایی‌های راکد و غیر مولد به منظور توسعه زیر ساخت تولید و بهبود جریان نقدینگی

۳-۲. تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

- عمده ریسک‌هایی که شرکت با آن مواجه است عبارتند از:
- مدیریت هزینه‌های تحمیل شده ناشی از همه‌گیری بیماری کرونا و رعایت اصول بهداشتی و فاصله اجتماعی در محیط کار
- روند صعود قیمت مواد اولیه و بسته‌بندی و سایر هزینه‌های تولید
- عدم امکان افزایش متناسب نرخ فروش محصولات با افزایش قیمت تمام شده به علت کاهش قدرت خرید مردم به دلیل شرایط اقتصادی و تورم حاکم بر جامعه.
- نوسانات قیمت ارز و افزایش قیمت قابل توجه مواد اولیه وارداتی و ریسک عدم امکان واردات برخی از مواد اولیه خارجی
- نوسانات نرخ بهره

✓ ریسک نقدینگی

با توجه به شرایط حاکم بر بازار و تامین اقلام مواد اولیه و بسته‌بندی عمدتاً به صورت نقدی و از طرفی وصول مطالبات با دوره‌ی زمانی بیشتر و فاصله بین دوره وصول مطالبات با پرداخت‌های نقدی عملاً شرکت را با ریسک نقدینگی مواجه می‌نماید و چنانچه نتوانیم از منابع ارزان قیمت بانکی جهت پوشش و همچنین جایگزینی خریدهای اعتباری بجای خریدهای نقدی استفاده نمائیم این ریسک به صورت فزاینده‌ای افزایش خواهد یافت.

✓ ریسک نوسانات نرخ بهره

کلید قراردادهای تسهیلات مالی دریافتی شرکت با سررسید حداکثر یک‌ساله می‌باشد و در صورت تغییر نرخ سود تسهیلات در سیستم بانکی، هزینه بهره مربوط به این تسهیلات تغییر خواهد نمود. همچنین شرایط اخذ تسهیلات با توجه به قوانین جدید بانکی، بسیار سخت گردیده است.

گروه تولیدی مهرام (شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

✓ ریسک نوسانات نرخ ارز

به دلیل وابستگی ارزی اقلام مواد اولیه و بسته‌بندی از قبیل روغن سویا، شکر، درب فلزی، لیبل و ... شرایط جاری و نوسانات شدید نرخ ارز تأمین به‌موقع نهادهای تولید با مشکل مواجه است و در صورت ادامه روند فعلی و آشفتگی در بازار ارز و همچنین تغییر و افزایش نرخ انرژی و سوخت یقیناً روند تولید و فروش شرکت تحت تأثیر قرار خواهد گرفت.

✓ ریسک ناشی از رقابت در صنعت

حضور رقبا در بازار و شکل‌گیری رقبا جدید و همچنین اعمال سیاست‌های فروش محصولات توسط رقبا با هر روش و شرایطی که بعضاً منجر به گمراهی بازار و مصرف‌کنندگان می‌گردد شرایطی را ایجاد می‌نماید که شرکت در مدیریت حاشیه سود دچار چالش شود.

✓ ریسک قیمت نهاده های تولیدی

از آنجایی که در سال ۱۴۰۰ عمده ترکیب بهای تمام شده محصولات تولیدی شرکت را مواد اولیه مصرفی تشکیل می‌دهد و حدود نیمی از مواد اولیه مصرفی توسط تأمین‌کنندگان از منابع خارجی تأمین می‌گردد، لذا همواره با ریسک افزایش نرخ مواد اولیه و تغییرات نرخ ارز که باعث افزایش بهای تمام شده محصولات می‌شود مواجه هستیم. همچنین با توجه به کمبود منابع ارزی در کشور، ریسک افزایش قیمت ناشی از کمبود مواد اولیه فراتر از افزایش نرخ ارز نیز متصور است.

✓ سایر ریسک‌ها:

- کاهش قدرت خرید مصرف‌کنندگان با توجه به اینکه محصولات شرکت به‌عنوان نیاز اولیه محسوب نمی‌گردد.
- عدم امکان افزایش متوازن نرخ فروش محصولات متناسب با افزایش بهای تولید.
- صدور بخشنامه‌های متعدد و تغییر سیاست‌های کلان اقتصادی و ایجاد شوک‌های بازار.

۴. نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱. موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ مبلغ ۸۳۱،۴۳۲ میلیون ریال می‌باشد.

گروه تولیدی مهram (شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۴. سرمایه گذاری بلندمدت

مبلغ دفتری ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مبلغ دفتری ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	سرمایه پذیر
میلیون ریال	میلیون ریال			الف: شرکت های تابعه
۳۰	۳۰	۶۰	۶۰	شرکت مهکام
۳۰	۳۰			ب: سایر شرکتهای
۳,۶۴۰	۳,۶۴۰	۲۱/۲۰	۳,۴۲۹,۴۷۳	توسعه سرمایه گذاری کامیار
۴۳	۴۳	۱	۴۳,۳۴۲	شرکت لیزینگ رازی
۵۵	۵۵	ناچیز	۳۸۰	تعاونی صنایع کنسرو ایران
۹	۹	ناچیز	۹۰	شرکت اکو
۲۱	۲۱	ناچیز	۱۹,۹۶۳	مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰۰	موسسه ورزشی مهram نوین ایرانیان
۱	۱	ناچیز	۲۰	سایر سرمایه گذاریها
۳,۷۷۹	۳,۷۷۹			جمع سرمایه گذاریهای سایر شرکتهای
۳,۸۰۹	۳,۸۰۹			جمع کل سرمایه گذاریها

شرکت مهکام از سنوات گذشته فاقد هرگونه فعالیت اقتصادی بوده و عملاً غیر فعال می باشد.

سرمایه گذاری در سهام شرکت توسعه سرمایه گذاری کامیار به میزان ۲۱/۲۰ درصد می باشد. طبق صورت های مالی حسابرسی شده شرکت مزبور، زیان انباشته تلفیقی آن در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ به مبلغ ۱۲۲,۷۴۱ میلیون ریال می باشد که سهم شرکت مهram از زیان انباشته فوق، مبلغ ۲۶,۰۲۱ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۹,۱۱۱ میلیون ریال از زیان مربوط به عنوان کاهنده سرمایه گذاری در سهام شرکت مذکور شناسایی شده است.

گروه تولیدی مهرام (شرکت سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

خلاصه اطلاعات مالی شرکت طی دو سال مالی اخیر بشرح جدول زیر می باشد (ارقام به میلیون ریال می باشد):

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
۵,۱۵۲,۹۶۲	۸,۲۲۰,۰۷۳	جمع دارایی های جاری
۱۹۵,۶۶۹	۴۲۴,۶۶۳	دارایی های ثابت
۴,۱۲۸,۷۸۶	۶,۵۷۶,۶۹۹	جمع بدهی های جاری
۷,۷۹۹	۲۷,۳۲۵	بدهی های غیر جاری
۲۰۴,۰۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱,۰۰۵,۸۰۸	۹۸۹,۳۱۸	سود (زیان) انباشته
۷,۹۲۱,۲۲۹	۱۱,۴۷۲,۸۴۰	فروش
(۶,۲۶۹,۰۹۹)	(۸,۸۶۵,۴۲۵)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۹۱۷,۹۱۹	۱,۴۰۵,۹۰۹	سود عملیاتی
(۱۰۹,۳۲۲)	(۲۸۹,۱۸۸)	هزینه های مالی
۸۳۹,۵۶۸	۹۱۱,۵۱۸	سود خالص
(۲۹۶,۳۲۲)	(۹۲۴,۳۵۱)	وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

۳-۴. دارایی های ثابت

دارایی های ثابت شرکت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ نسبت به پایان سال ۱۳۹۹ حدود ۲۲۸,۹۹۴ میلیون ریال افزایش داشته است. این امر در نتیجه خرید ماشین آلات و اثاثیه اداری می باشد.

گروه تولیدی مهram (شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۴. سیاست تقسیم سود

پیشنهاد تقسیم سود شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ مطابق با قانون تجارت می باشد

شایان ذکر است سود نقدی مصوب مجامع سه سال اخیر به همراه سود هر سهم سنوات مذکور بشرح جدول زیر می باشد؛

شرح	سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۴۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۹۳،۵۵۸	۹۳،۵۵۸	۲۰۴،۰۵۸	۱،۰۰۰،۰۰۰
درآمد هر سهم	۱،۵۳۴	۳،۰۱۷	۵،۶۴۲	۴،۵۲۵
سود نقدی هر سهم (ریال)	۴۳۰	۱،۲۰۷	۵۶۴	۴۵۲
درصد تقسیم سود	۸۰	۴۰	۱۰	۱۰

۴-۵. تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختی در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ مبلغ ۲،۴۷۷،۳۲۳ میلیون ریال بوده که نسبت به پایان سال

۱۳۹۹، ۱۰۵ درصد رشد داشته و عمدتاً از سه بانک (بانک ملی ایران، ملت و تجارت) با نرخ سود مصوب بانکی می باشد.

۴-۶. سرمایه

طی سال مالی مورد گزارش سرمایه شرکت به ۱،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافت.

۴-۷. نتایج عملکرد شرکت

هیأت مدیره شرکت با اعمال سیاستهای متفاوت از جمله افزایش سرمایه در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و همچنین تهیه اقلام مواد اولیه و لوازم بسته بندی با قیمت های مناسب و ترغیب تأمین کنندگان با اعمال شرایط پرداخت مناسبتر، اجرای برنامه های توسعه بازار و سبد محصولی، همچنین مدیریت هزینه های جاری و بالا بردن سقف تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی (ارزان قیمت) و مدیریت نقدینگی شرکت و نظارت کامل بر دریافتها و پرداختها باعث عملکرد بهتر شرکت شده به طوریکه این موضوع باعث افزایش فروش به میزان ۴۵ درصد و نیز باعث افزایش ۵۳ درصدی سود عملیاتی نسبت به دوره مشابه قبل شده است.

گروه تولیدی مهرام (شرکت سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

عملکرد شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و مقایسه با دوره مشابه سال قبل بشرح جدول زیر ارائه شده است؛

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
۷,۹۲۱,۲۲۹	۱۱,۴۷۲,۸۴۰	درآمدهای عملیاتی
(۶,۲۶۹,۰۹۹)	(۸,۸۶۵,۴۲۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۶۵۲,۱۳۰	۲,۶۰۷,۴۱۵	سود ناخالص
(۷۵۷,۴۱۶)	(۱,۲۴۹,۱۰۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲۳,۲۰۵	۴۷,۵۹۹	سایر اقلام عملیاتی
۹۱۷,۹۱۹	۱,۴۰۵,۹۰۹	سود عملیاتی
(۱۰۹,۳۲۲)	(۲۸۹,۱۸۸)	هزینه‌های مالی
۱۹۷,۲۵۴	۱,۱۹۳	سایر درآمدها (هزینه) های غیرعملیاتی
۱,۰۰۵,۸۵۱	۱,۱۱۷,۹۱۴	سود قبل از کسر مالیات
(۱۴۵,۱۰۴)	(۱۹۴,۵۹۹)	مالیات بر درآمد
۸۳۹,۵۶۸	۹۱۱,۵۱۸	سود خالص

گروه تولیدی مهram (شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۷-۴. درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ برابر مبلغ ۱۱,۴۷۲,۸۴۰ میلیون ریال بوده که نسبت به دوره مشابه سال ۱۳۹۹, حدوداً ۴۵ درصد افزایش یافته است. جدول زیر، میزان فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می‌دهد؛

نام محصول	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
گروه سس ها	۹,۲۰۴,۴۰۸	۵,۸۷۶,۵۰۶
گروه سرکه	۲۲,۵۹۵	۱۷,۳۴۹
گروه رب	۱۶۹,۲۷۶	۲۱۲,۴۴۲
گروه بازرگانی	۲,۰۷۶,۵۶۱	۱,۸۱۴,۹۳۲
جمع فروش	۱۱,۴۷۲,۸۴۰	۷,۹۲۱,۲۲۹

نرخ فروش محصولات شرکت گروه تولیدی مهram بر اساس مصوبه سازمان حمایت از تولید کننده و مصرف کننده و سندیکای کنسروی ایران و با توجه به قیمت رقبا تعیین می‌گردد.

۲-۷-۴. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ نسبت به دوره مشابه سال ۹۹ حدود ۴۱ درصد افزایش یافته است. افزایش بهای تمام شده ناشی از افزایش نرخ مواد اولیه و لوازم بسته بندی و دستمزد مستقیم و هزینه های سربار می‌باشد.

۳-۷-۴. هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ نسبت به دوره مشابه سال ۹۹، حدود ۶۵ درصد افزایش یافته است. علت افزایش هزینه‌های فروش، اداری و عمومی به دلیل افزایش هزینه های تبلیغات و بازاریابی نسبت به دوره مشابه قبل می‌باشد.

۴-۷-۴. هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی شرکت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ مبلغ ۲۸۹,۱۸۸ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه سال ۹۹ حدود ۱۶۵ درصد افزایش یافته است. علت افزایش هزینه‌های مالی، افزایش مبلغ وام دریافتی عمدتاً از بانکهای ملی ایران، تجارت و ملت برای بهبود سرمایه در گردش و خرید مناسب تر مواد اولیه جهت کاهش بهای تمام شده و افزایش سود آوری شرکت و جلوگیری از توقفات تولید می‌باشد.

گروه تولیدی مهram (شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵. مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

گروه تولیدی مهram در صنعت غذا و در بخش تولید انواع سس های مایونز و کچاپ، رب، مربا، زیتون و نظایر آن فعالیت می کند. گروه تولیدی مهram در بین شرکت های فعال در این صنعت با حجم فروش ۱۱،۴۷۲،۸۴۰ میلیون ریال در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ جزء شرکت های پیشرو در زمینه تولید و فروش سس مایونز، کچاپ، ترشی و خیار شور قرار دارد. سهم بازار در گروه محصولات مختلف این شرکت از کل بازار داخلی به شرح زیر می باشد:

در گروه مایونز با فروش ۴،۷۸۵،۵۲۳ میلیون ریال دارای سهم تقریبی ۳۵٪ از بازار بوده و رهبر این بازار است. و همچنین در گروه درسینگ با فروش مبلغ ۱،۶۹۴،۳۸۵ میلیون ریال دارای سهم تقریبی ۱۵٪ از بازار می باشد.

در گروه کچاپ با فروش ۲،۷۲۴،۵۰۱ میلیون ریال دارای سهم تقریبی ۲۵٪ از بازار بوده و در کنار رقیب اصلی خود در این بازار رتبه اول و بعضاً دوم را دارد.

در سایر گروه محصولات مهram سهمی کمتر از ۵٪ از بازار را دارد.

کاهش توقعات تولید ناشی از تأمین مواد اولیه و بهبود مدیریت زنجیره ای ارزش در تولید محصولات موجب افزایش سود آوری شرکت شده و زمینه را برای تحکیم جایگاه برند مهram در سایر گروه محصولات که رهبریت بازار را در دست ندارد فراهم خواهد کرد.

۶. گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی:

۱-۶) 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:

- قانون کار جمهوری اسلامی ایران
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون مبارزه با جرایم پولشویی
- قانون تجارت
- قانون تأمین اجتماعی
- قوانین و دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار

۲-۶) حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آن ها:

این شرکت با رعایت مواد دستورالعمل حاکمیت شرکت در راستای صیانت از حقوق سهامداران تلاش نموده است و با رعایت قوانین نسبت به برخورد یکسان با تمام سهامداران از جمله سهامداران اقلیت اقدام نموده و فرصت احقاق موثر حقوق سهامداران در این شرکت فراهم می باشد.

گروه تولیدی مهرام (شرکت سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۶) افشا و شفافیت:

در راستای رعایت 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 در سامانه کدال جهت استفاده و اطلاع عموم افشا گردیده است.

۴-۶) رعایت حقوق سایر ذینفعان و انگیزه بخشی به آن ها:

با رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی و پیاده سازی 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.

۵-۶) مسئولیت پذیری هیأت مدیره:

نظارت بر پایش اثر بخشی مدیریت با برگزاری جلسات ماهانه هیأت مدیره.

هیأت مدیره شرکت با تصویب مصوباتی مبنی بر رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در جلسات هیأت مدیره و با تصویب سایر مصوبات لازم در جهت رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی از جمله منشور کمیته حسابرسی، منشور کمیته ریسک، دستورالعمل اجرایی دبیرخانه هیأت مدیره 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 اقدام نموده است.



تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)

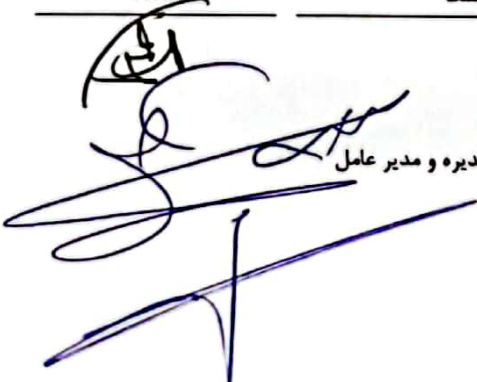
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۳۸	• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای پیروز ملک زاده	شرکت توسعه نوآوران آپادانا
	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	آقای نصرت الله منزوی	شرکت دنیای علم پویا
	عضو هیات مدیره	آقای کوشان نایب زاده	شرکت تحول گران فردا
	عضو هیات مدیره	آقای جمال سید صالحی	شرکت توسعه صنعت فراگیر دنیا
	عضو هیات مدیره	آقای حسین حسینی	شرکت دنیای تجارت و دانش افق

www.mahramco.com info@mahramco.com

دفتر مرکزی تهران، خیابان مطهری، شماره ۳۳۳

تلفن ۸۷۷۰۰۰۷۸ (۰۲۱) - ۱۶۶۴

فکس ۸۸۷۲۶۱۹۳ (۰۲۱)

کد پستی: ۱۵۹۵۷۱۸۳۱۱

شرکت گروه تولیدی مه‌رام (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۹۲۱,۲۲۹	۱۱,۴۷۲,۸۴۰	۴	درآمدهای عملیاتی
(۶,۲۶۹,۰۹۹)	(۸,۸۶۵,۴۲۵)	۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۶۵۲,۱۳۰	۲,۶۰۷,۴۱۵		سود ناخالص
(۱۸۵,۴۴۵)	(۳۲۷,۲۵۶)	۶	هزینه های اداری و عمومی
(۵۷۱,۹۷۱)	(۹۲۱,۸۴۹)	۷	هزینه های توزیع و فروش
۲۳,۲۰۵	۴۷,۵۹۹	۸	سایر درآمدها
۹۱۷,۹۱۹	۱,۴۰۵,۹۰۹		سود عملیاتی
(۱۰۹,۳۲۲)	(۲۸۹,۱۸۸)	۹	هزینه های مالی
۱۹۷,۲۵۴	۱,۱۹۳	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۰۰۵,۸۵۱	۱,۱۱۷,۹۱۴		سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد
(۱۴۵,۱۰۴)	(۱۹۴,۵۹۹)	۲۵	سال جاری
(۲۱,۱۷۹)	(۱۱,۷۹۷)	۲۵	سال های قبل
۸۳۹,۵۶۸	۹۱۱,۵۱۸		سود خالص
			سود پایه هر سهم :
۵,۰۵۷	۵,۳۴۰		عملیاتی (ریال)
۵۸۵	(۸۱۵)		غیر عملیاتی (ریال)
۵,۶۴۲	۴,۵۲۵	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجاکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سودخالص است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .
یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۱۹۵,۶۶۹	۴۲۴,۶۶۳	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۳,۳۶۰	۳,۳۶۰	۱۴ دارایی های نامشهود
۳,۸۰۹	۳,۷۳۶	۱۵ سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۱,۰۵۹	۹,۹۱۲	۱۸ دریافتنی های بلند مدت
۲۱۳,۸۹۷	۴۴۱,۶۷۱	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری		
۳۸۵,۸۸۹	۴۱۱,۳۶۷	۱۶ پیش پرداخت ها
۷۴۳,۱۵۵	۸۳۱,۴۳۲	۱۷ موجودی مواد و کالا
۳,۳۷۷,۲۶۳	۶,۶۱۵,۸۲۴	۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۱۱,۹۰۵	۲۰۰,۰۹۹	۱۹ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۳۴,۷۵۰	۱۶۱,۳۵۱	۲۰ موجودی نقد
۵,۱۵۲,۹۶۲	۸,۲۲۰,۰۷۳	جمع دارایی های جاری
۵,۳۶۶,۸۵۹	۸,۶۶۱,۷۴۴	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۲۰۴,۰۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱ سرمایه
۲۰,۴۰۶	۶۸,۴۰۰	۲۲ اندوخته قانونی
۲	۲	سایر اندوخته ها
۱,۰۰۵,۸۰۸	۹۸۹,۳۱۸	سود انباشته
۱,۲۳۰,۲۷۴	۲,۰۵۷,۷۲۰	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۷,۷۹۹	۲۷,۳۲۵	۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
بدهی های جاری		
۲,۷۷۱,۵۴۷	۳,۸۸۲,۲۹۸	۲۴ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۴۲,۶۵۸	۲۰۰,۷۶۰	۲۵ مالیات پرداختنی
۱۰,۰۷۵	۱۶,۳۱۸	۲۶ سود سهام پرداختنی
۱,۲۰۴,۵۰۶	۲,۴۷۷,۳۲۳	۲۷ تسهیلات مالی
۴,۱۲۸,۷۸۶	۶,۵۷۶,۶۹۹	جمع بدهی های جاری
۴,۱۳۶,۵۸۵	۶,۶۰۴,۰۲۴	جمع بدهی ها
۵,۳۶۶,۸۵۹	۸,۶۶۱,۷۴۴	جمع بدهی ها و حقوق مالکانه

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت مالی است.

شرکت گروه تولیدی مهram (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹۳,۱۳۰	۲۹۰,۲۱۴	۲	۹,۳۵۶	۹۳,۵۵۸
۸۳۹,۵۶۸	۸۳۹,۵۶۸	-	-	-
۱۱۰,۵۰۰				۱۱۰,۵۰۰
۰	(۱۱,۰۵۰)		۱۱,۰۵۰	
(۱۱۲,۹۲۴)	(۱۱۲,۹۲۴)	-	-	-
۱,۲۳۰,۲۷۴	۱,۰۰۵,۸۰۸	۲	۲۰,۴۰۶	۲۰۴,۰۵۸
۱,۲۳۰,۲۷۴	۱,۰۰۵,۸۰۸	۲	۲۰,۴۰۶	۲۰۴,۰۵۸
۹۱۱,۵۱۸	۹۱۱,۵۱۸	-	-	-
۰	(۷۹۵,۹۴۲)	-	-	۷۹۵,۹۴۲
۰	(۴۷,۹۹۴)	-	۴۷,۹۹۴	-
(۸۴,۰۷۲)	(۸۴,۰۷۲)	-	-	-
۲,۰۵۷,۷۲۰	۹۸۹,۳۱۸	۲	۶۸,۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص سال ۱۳۹۹

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص سال ۱۴۰۰

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت گروه تولیدی مهram (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
		جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۱۵,۳۳۳)	(۷۷۸,۳۳۰)	۲۸ نقد حاصل از عملیات
(۸۰,۹۹۹)	(۱۴۶,۰۲۱)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۲۹۶,۳۲۲)	(۹۲۴,۳۵۱)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۹۹,۷۹۳)	(۲۶۶,۸۵۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱,۴۰۰)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۴۸۵,۵۹۱)	(۱۸۴,۳۱۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۹۲,۴۴۵	۱۹۶,۱۱۵	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	۱,۰۴۸	دریافت های نقدی بابت سود سهام
۵۶۵	۱۱,۸۲۰	دریافت های نقدی حاصل سود سایر سرمایه گذاری ها
۶,۳۲۶	(۲۴۲,۱۸۱)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۹۰,۰۹۶)	(۱,۱۶۶,۵۳۲)	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲,۷۵۷,۰۹۲	۶,۱۲۸,۷۲۶	دریافت های نقدی حاصل از اصل تسهیلات
(۲,۰۰۹,۷۰۹)	(۴,۸۹۲,۲۳۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۰۹,۳۲۲)	(۲۶۳,۱۹۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۳,۸۳۵)	(۸۰,۱۵۶)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۶۳۴,۲۲۶	۸۹۳,۱۳۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۳۳۴,۱۳۰	(۲۷۳,۳۹۹)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۹۸,۷۴۳	۴۳۴,۷۵۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره
۱,۸۷۷	-	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴۳۴,۷۵۰	۱۶۱,۳۵۱	مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام) در تاریخ ۶ اسفندماه ۱۳۴۹ تحت شماره ۱۴۴۹۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی بعنوان شرکت سهامی خاص با شماره شناسایی ملی ۱۰۱۰۵۴۲۲۲۱ به ثبت رسید و بلافاصله شروع به فعالیت نمود. شرکت در تاریخ ۱۳۷۵/۱۱/۲۴ پس از تبدیل شدن به شرکت سهامی عام توسط هیات پذیرش بورس و اوراق بهادار پذیرفته شد و نام و قیمت سهام آن از تاریخ ۱۳۷۵/۱۲/۲۵ در فهرست نرخهای سازمان بورس و اوراق بهادار درج گردیده است. نشانی دفتر اصلی شرکت - تهران خیابان شهید مطهری بعد از هتل بزرگ تهران شماره ۳۳۳ و محل فعالیت اصلی آن در شهر قزوین شهر صنعتی البرز خیابان حکمت دوم واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع شرکت طبق مفاد ماده (۲) اساسنامه شامل عملیات تولیدی به شرح زیر تعیین شده است :

الف - اقدام به تاسیس شرکت و ایجاد کارخانه و واحد زراعی و اداره آن ها به منظور تهیه و تولید انواع مواد غذایی و صنایع وابسته .

ب- خرید ، بازاریابی ، فروش و توزیع محصولات غذایی در داخل و خارج کشور .

پ- واردات انواع مواد غذایی ، مواد اولیه و بسته بندی و ماشین آلات مربوطه از خارج و توزیع و فروش در داخل کشور .

ت- انجام هر نوع مطالعه ، آزمایش و تحقیقات برای پیشرفت صنایع غذایی و تعمیر و گسترش فنون و تکنیک های مربوط به تهیه و تولید مواد غذایی .

ث- سرمایه گذاری در سایر شرکت ها .

ه-انجام فعالیت های آزمایشگاهی؛ راه اندازی و تجهیز آزمایشگاه پس از اخذ مجوزهای لازم و ارائه خدمات آزمایشگاهی به اشخاص ثالث با اخذ مجوز

و- فعالیت آموزشی.

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش ، تولید انواع محصولات غذایی جانبی از قبیل انواع سس ، رب ، مایونز و نظایر آن است که از طریق شرکت پخش پرنیان مهیار در سطح کشور توزیع و به فروش می رسد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکتهای خدماتی طی دوره مالی موردگزارش و دوره مشابه سال قبل و سال مالی قبل به شرح زیر است :

سال مالی منتهی	
سال ۱۳۹۹	به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
نفر	نفر
۶	۵
	کارکنان رسمی
۴۱۴	۴۰۹
	کارکنان قراردادی
۱۳۴	۹۹
	کارکنان شرکت های خدماتی
۵۵۴	۵۱۳

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده

۲-۱- اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجراست ، اثر بااهمیتی بر شرکت نداشته است .

۳- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

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

شرکت گروه تولیدی مه‌رام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۳-۳- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی واقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	یورو	نیمو سنا	۳۰۴,۹۸۰ (ریال) قابلیت دسترسی
موجودی نقد	دلار	نیموسنا	۲۵۵,۷۹۰ (ریال) قابلیت دسترسی

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد با هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۳-۳- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و درآمدها و هزینه های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱) و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۴ و ۶ و ۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۱۰ و ۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و لوازم آزمایشگاهی	۴ و ۳ و ۵ و ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و قالبها	۴ و ۸ ساله	خط مستقیم

۳-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۷-۴- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زبان که بیانگر برگشت زبان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زبان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می باید. برگشت زبان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۸- موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین "حقوق ثابت و مزایای مستمر" برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۱۰- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
سایر سرمایه گذاری های جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۱۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۳-۱۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یارشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
مبلغ میلیون ریال	مقدار تن	مبلغ میلیون ریال	مقدار تن	
				فروش خالص
				داخلی
				انواع سس مایونز و کچاپ
				انواع محصولات بازرگانی و برون سپاری و سایر
۵,۸۷۶,۹۸۰	۳۴,۸۵۲	۹,۲۰۸,۹۴۱	۳۳,۲۰۴	
۲۰,۲۸,۹۷۲	۹,۸۹۳	۲,۲۶۱,۵۰۰	۷,۵۲۹	
۷,۹۰۵,۹۵۲	۴۴,۷۴۵	۱۱,۴۷۰,۴۴۱	۴۰,۷۳۳	
				صادراتی
				انواع سس مایونز و کچاپ
				انواع محصولات بازرگانی و برون سپاری و سایر
۳,۷۶۰	۱۳	۴,۷۴۲	۱۵	
۲۰,۵۱۶	۶۷	۱۹,۱۲۶	۵۰	
۲۴,۲۷۶	۸۰	۲۳,۸۶۸	۶۵	
۷,۹۳۰,۲۳۸	۴۴,۸۲۵	۱۱,۴۹۴,۳۰۹	۴۰,۷۹۸	
(۸,۹۹۹)	(۶۰)	(۲۱,۴۶۹)	(۵۸)	
۷,۹۲۱,۲۳۹	۴۴,۷۶۵	۱۱,۴۷۲,۸۴۰	۴۰,۷۴۰	
				فروش ناخالص
				برگشت از فروش و تخفیفات
				فروش خالص

۴-۱- خالص درآمد های عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص :

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی میلیون ریال	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی میلیون ریال	
۹۷	۷,۶۴۵,۴۷۱	۱۰۰	۱۱,۴۳۳,۱۲۴	اشخاص وابسته
۳	۲۷۵,۷۵۸	۰	۳۹,۷۱۶	سایر مشتریان
۱۰۰	۷,۹۲۱,۲۳۹	۱۰۰	۱۱,۴۷۲,۸۴۰	

۴-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	درآمد عملیاتی میلیون ریال
۲۴	۲۵	۲,۳۸۴,۴۱۱	(۶,۸۱۹,۹۹۷)	۹,۲۰۴,۴۰۸
۱۲	۹	۲۲۳,۰۰۴	(۲,۰۴۵,۴۲۸)	۲,۲۶۸,۴۳۲
۲۱	۲۲	۲,۶۰۷,۴۱۵	(۸,۸۶۵,۴۲۵)	۱۱,۴۷۲,۸۴۰

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۰,۱۱۶	۶۵۳,۰۲۷	موجودی ابتدای سال مواد اولیه و بسته بندی
۴,۴۴۸,۰۷۴	۶,۰۲۷,۸۵۰	خالص خرید طی سال
۴,۶۶۸,۱۹۰	۶,۶۸۰,۸۷۷	موجودی آماده برای مصرف
(۶۵۳,۰۲۷)	(۶۵۲,۰۲۵)	کسر می شود : موجودی پایان سال
۴,۰۱۵,۱۶۳	۶,۰۲۸,۸۵۲	مواد مستقیم مصرفی
۲۶۸,۶۹۹	۳۲۲,۳۰۸	دستمزد مستقیم
۴۰۷,۱۰۴	۶۹۷,۳۹۶	سربار ساخت
۴,۶۹۰,۹۶۶	۷,۰۴۸,۵۵۶	جمع هزینه های ساخت
۳۳,۹۷۶	۵۲,۵۵۹	موجودی در جریان ساخت ابتدای سال
۶۵	۵۹	تعدیلات
(۵۲,۵۵۹)	(۲۸,۵۵۵)	موجودی در جریان ساخت پایان سال
۴,۶۷۲,۴۴۸	۷,۰۷۲,۶۱۹	بهای تمام شده ساخت
۷,۳۱۷	۶,۵۶۵	موجودی ساخته شده ابتدای سال
(۱۰,۵۸۰)	(۹,۰۳۲)	تعدیلات
(۶,۵۶۵)	(۶۱,۸۱۹)	موجودی ساخته شده پایان سال
۴,۶۶۲,۶۲۰	۷,۰۰۸,۳۳۳	بهای تمام شده کالای تولید شده و فروش رفته
۱,۶۰۶,۴۷۹	۱,۸۵۷,۰۹۲	بهای تمام شده کالای خریداری شده و فروش رفته
۶,۲۶۹,۰۹۹	۸,۸۶۵,۴۲۵	

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۵- در دوره مورد گزارش مبلغ ۶۰,۲۷,۸۵۰ میلیون ریال (دوره مشابه ۴,۴۴۸,۰۷۴ میلیون ریال) مواد اولیه و بسته بندی خریداری شده است تامین کنندگان اصلی مواد اولیه و بسته بندی به تفکیک کشور و مبلغ خرید هر یک بشرح ذیل است :

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال		
۲۳	۱,۰۰۷,۹۸۷	۲۲	۱,۳۱۰,۸۹۵	ایران	روغن
۱۷	۷۶۹,۶۶۱	۱۷	۱,۰۱۱,۳۸۸	ایران	انواع شیشه
۱۰	۴۳۲,۸۹۵	۰	۲۷,۵۵۶	ایران	انواع بطری
۶	۲۶۸,۹۱۲	۱۱	۶۵۵,۵۱۹	ایران	انواع رب
۷	۳۰۳,۰۷۵	۵	۲۷۴,۶۱۰	ایران	انواع تخم مرغ
۵	۲۲۹,۰۹۴	۶	۳۵۰,۵۵۱	ایران	شکر
۲	۷۹,۶۴۴	۲	۱۱۰,۰۲۷	ایران	شربت گلوگز
۳	۱۴۵,۵۶۱	۳	۲۰۶,۵۱۴	ایران	انواع کارتن
۲۷	۱,۲۱۱,۲۴۵	۳۵	۲,۰۸۰,۷۹۰	ایران	سایر
۱۰۰	۴,۴۴۸,۰۷۴	۱۰۰	۶۰,۲۷,۸۵۰		جمع

۱-۵- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید سال ۱۳۹۹	تولید واقعی سال ۱۴۰۰	ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	تولیدات کارخانجات قزوین
۴۴,۷۳۵	۴۱,۰۳۲		۴۵,۰۰۰	تن	

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۵- هزینه های دستمزد مستقیم به شرح زیر قابل تفکیک است :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۲,۰۰۰	۲۵۴,۶۶۰	حقوق و مزایای کارکنان
۳۶,۷۰۶	۳۰,۹۹۰	هزینه بیمه سهم کارفرما
۱۷,۵۲۶	۲۸,۲۱۵	عیدی و پاداش افزایش تولید
۳,۸۵۲	۸,۳۹۷	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۸,۶۱۵	۴۶	هزینه پیمانکاری نیروی انسانی
۲۶۸,۶۹۹	۳۲۲,۳۰۸	

۱-۲-۵- علت افزایش هزینه های دستمزد ، ناشی از افزایش مقدار تولید ، تعداد کارکنان و افزایش حقوق مصوب وزارت کار می باشد .

۳-۵- هزینه های سربار ساخت به شرح زیر قابل تفکیک است :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۳,۳۰۴	۲۲۴,۳۱۰	حقوق و مزایای کارکنان
۳۲,۵۳۹	۳۵,۲۶۴	هزینه بیمه سهم کارفرما
۱۰,۰۶۰	۳۱,۹۶۹	هزینه استهلاک
۱۲,۵۰۴	۳۶,۱۲۲	عیدی و پاداش افزایش تولید
۱۳,۲۴۳	۲۴,۵۹۶	حق الحفاظ سردخانه و اجاره انبار
۶۷,۸۲۰	۱۰۱,۹۲۶	مصرف قطعات یدکی
۱۱,۶۵۲	۱۹,۹۱۰	مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۱,۹۲۷	۷۵,۸۵۵	مواد و لوازم مصرفی
۱۴,۱۱۶	۲۰,۱۵۰	آب، برق، گاز و سوخت
۱۷,۰۷۸	۲۵,۹۱۰	سرویسهای ایاب و ذهاب کارکنان
۱۳,۰۱۶	۲۴,۲۲۳	حمل، کرایه ، پارکینگ و انبار
۹,۷۷۹	۱۰,۸۳۴	تعمیر و نگهداری دارائی ها
۵,۵۳۵	۲,۵۴۲	بیمه اموال
۸۸۶	۱,۳۲۷	بهداشت و محیط زیست
۱,۲۴۳	۱,۶۷۵	پست و مخابرات
۸,۵۵۵	۱۵,۰۴۱	غذای کارکنان
۳,۳۰۹	۱۲,۴۵۳	بیمه درمانی کارکنان
۷,۸۲۴	۱۵,۰۷۸	هزینه پیمانکاری نیروی انسانی
۱۲,۷۱۴	۲۸,۲۱۱	سایر
۴۰۷,۱۰۴	۶۹۷,۳۹۶	

۱-۳-۵- افزایش هزینه های سربار نسبت به دوره مشابه عمدتاً به علت افزایش حقوق کارکنان ناشی از اجرای مصوبه وزارت کار و افزایش مقدار و نرخ مصرف قطعات یدکی و مواد و لوازم مصرفی و تعمیرات و نگهداری (ناشی از بازسازی ماشین آلات درایام تعطیلات کارخانه) می باشد .

شرکت گروه تولیدی مه‌رام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۴ - بهای تمام شده کالای خریداری شده و فروش رفته به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۸۳۷	۱,۷۰۹	موجودی ابتدای سال
۱,۶۰۹,۷۳۷	۱,۸۶۱,۹۲۹	۵-۴-۱ خرید خالص طی سال
۱,۶۱۴,۵۷۴	۱,۸۶۳,۶۳۸	موجودی آماده برای فروش
(۶,۳۸۶)	(۳,۱۶۲)	۵-۴-۲ تعدیلات
(۱,۷۰۹)	(۳,۳۸۴)	موجودی پایان سال
۱,۶۰۶,۴۷۹	۱,۸۵۷,۰۹۲	بهای تمام شده کالای خریداری شده و فروش رفته

۵-۴-۱ - خالص محصولات خریداری شده بشرح زیر است :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶۳,۶۹۸	۱,۰۵۹,۷۰۹	انواع ترشی وخیارشور
۱۰۶,۰۴۳	۹۶,۹۱۳	انواع آبلیمو
۱۲۴,۲۸۲	۱۴۳,۳۰۴	انواع زیتون
۲۴۶,۴۷۸	۲۸۸,۰۲۶	انواع مرباو عسل
۱۸۸,۱۲۰	۲۱۲,۲۶۹	انواع کنسرو
۸۱,۱۱۶	۶۱,۷۰۸	سایر
۱,۶۰۹,۷۳۷	۱,۸۶۱,۹۲۹	

۵-۴-۲ - تعدیلات شامل اقلامی از محصول می باشد که به مصرف تبلیغات رسیده است. که در سرفصل هزینه های توزیع و فروش طبقه بندی گردیده اند .

شرکت گروه تولیدی مه‌رام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- هزینه‌های اداری و عمومی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳,۲۵۹	۱۱۷,۸۸۰	حقوق و مزایای کارکنان
.	.	هزینه تامین نیروی انسانی
۸,۸۴۰	۱۸,۰۱۲	غذا و پذیرایی و پوشاک و رفاهی
۷,۱۱۸	۲۸,۳۶۲	ملزومات اداری و خدمات رایانه ای
۳,۸۲۶	۷,۹۰۶	مزایان پایان خدمت کارکنان
۱۱,۲۱۰	۱۶,۸۸۹	هزینه بیمه سهم کارفرما
۸,۳۹۵	۱۶,۸۲۵	حق الزحمه و مشاوره و حق الوکاله
۴,۸۲۸	۱۵,۹۳۵	عیدی و پاداش و افزایش تولید
۹,۵۳۰	۸,۰۲۹	تعمیر و نگهداری دارایی‌ها
۴,۳۴۳	۹,۴۸۵	هزینه استهلاک
۱۷,۱۴۷	۱۳,۸۰۰	اجاره محل
۵,۳۶۱	۵,۸۱۴	کارمزد خدمات بانکی
۴,۱۷۲	۲,۵۲۲	پاداش هیات مدیره و حق حضور
		در جلسات هیات مدیره
۱۱,۶۶۵	۳,۵۰۲	دفتر خانه و اسناد رسمی
۸,۱۰۵	۳,۳۷۵	بهداشت و درمان
۶,۰۰۰	.	کمک به ساخت مدرسه مناطق محروم
۱۱,۶۴۶	۵۸,۹۲۰	سایر
۱۸۵,۴۴۵	۳۲۷,۲۵۶	

شرکت گروه تولیدی مهram (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- هزینه های توزیع و فروش

یادداشت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
هزینه های اسپانسی ورزشی	۲۷۵,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰
هزینه آگهی و تبلیغات	۴۶۷,۱۶۵	۳۲۹,۹۶۸
کرایه حمل، انبارداری و پارکینگ	۳۲,۳۵۴	۵۴,۵۳۶
بازاریابی و ترویج فروش	۱۰۳,۰۸۸	۲۸,۲۷۴
حقوق و دستمزد کارکنان	۳۰,۱۵۲	۱۷,۶۴۴
هزینه بیمه سهم کارفرما	۴,۵۲۸	۲,۵۱۳
مزایان پایان خدمت کارکنان	۲,۳۰۹	۵۰۹
هزینه استهلاک	۵,۲۵۵	۲۳
سایر	۱,۹۹۸	۳,۵۰۴
	۹۲۱,۸۴۹	۵۷۱,۹۷۱

۷-۱- هزینه اسپانسی ورزشی مربوط به قرارداد منعقد فی مابین موسسه ورزشی مهram نوین ایرانیان ازبابت تبلیغ برند و محصولات مهram بر روی البسه

ورزشی در تمامی مسابقات و همچنین استفاده از دور زمین مسابقات به منظور تبلیغات می باشد.

۷-۲- هزینه آگهی و تبلیغات مربوط به تبلیغات در صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران و تبلیغات محیطی بیلوردو تابلوهای تبلیغاتی جهت ترویج فروش شرکت می باشد.

۷-۳- هزینه بازار یابی و فروش مربوط به تخفیفات و پروموشن های بعداز فروش شرکت می باشد که جهت افزایش حجم فروش و سودآوری شرکت نقش غیر قابل انکاری داشته است.

۸- سایر درآمدها

	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
سود فروش مواداولیه و بسته بندی	۴۷,۵۹۹	۲۲,۲۰۵

۸-۱- سود حاصل از فروش مواداولیه و بسته بندی بشرح ذیل می باشد:

	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
فروش مواداولیه و بسته بندی	۱۱۷,۶۹۴	۳۰۲,۶۳۰
کسرمی شود:		
بهای تمام شده مواداولیه و بسته بندی فروش رفته	(۱۰۴,۶۹۸)	(۲۷۹,۴۲۵)
	۱۲,۹۹۶	۲۲,۲۰۵

۸-۱-۱- فروش مواداولیه و بسته بندی بشرح ذیل می باشد:

	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
شرکت آفرین به گل - اشخاص وابسته	۹۲,۱۱۵	۲۵۷,۵۳۶
شرکت لیموندیس - اشخاص وابسته	۱,۰۰۰	۲۰,۴۸۶
سایر اشخاص	۲۴,۵۷۹	۲۴,۶۰۸
	۱۱۷,۶۹۴	۳۰۲,۶۳۰

۹- هزینه های مالی

	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی - بانکها	۲۸۹,۱۸۸	۷۹,۳۵۷
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی - سایر اشخاص	.	۲۹,۹۶۵
	۲۸۹,۱۸۸	۱۰۹,۳۲۲

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶۵	۱۱,۸۲۰	سود سپرده بانکی
۱۹۰,۰۹۹	(۱۴,۸۹۸)	سود(زیان) ناشی از فروش سرمایه گذاریها
۰	۱,۰۴۸	سود سهام دریافتی
۱,۸۷۷	۰	سود حاصل از تسعیر وجوه ارزی
۴,۷۱۳	۳,۲۲۳	سایر
۱۹۷,۲۵۴	۱,۱۹۳	

۱۱- هزینه مالیات بر درآمد

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان شامل اقلام زیر میباشد:

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۲,۶۵۸	۱۹۱,۳۱۹	مالیات عملکرد
۲,۴۴۶	۳,۲۸۰	عوارض سه در هزار اتاق بازرگانی
۱۴۵,۱۰۴	۱۹۴,۵۹۹	مالیات سال جاری
۲۱,۱۷۹	۱۱,۷۹۷	مالیات سال های قبل
۱۶۶,۲۸۳	۲۰۶,۳۹۶	

شرکت گروه تولیدی مه‌رام (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۱۷,۹۱۹	۱,۴۰۵,۹۰۹	سود عملیاتی
(۱۶۵,۴۵۹)	(۳۱۶,۳۳۰)	اثر مالیاتی
۷۵۲,۴۶۰	۱,۰۸۹,۵۷۹	
۸۷,۹۳۲	(۲۸۷,۹۹۵)	سود(زیان) غیر عملیاتی
(۸۲۴)	۱۲۱,۷۳۱	اثر مالیاتی
۸۷,۱۰۸	(۱۶۶,۲۶۴)	
۸۳۹,۵۶۸	۹۱۱,۵۱۸	سودخالص
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
تعداد	تعداد	
۱۴۸,۸۰۸,۰۰۰	۲۰۴,۰۵۸,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت گروه تولیدی مهram (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

مبالغ (میلیون ریال)								
زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و لوازم آزمایشگاهی	ابزارآلات و قالبها	دارایی در دست تکمیل	جمع
بهای تمام شده								
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۱۹,۰۳۷	۷۰,۸۴۶	۷۸,۸۰۷	۱۱,۴۹۲	۲۹,۱۹۵	۲,۶۸۰	۰	۲۲۲,۶۶۴
افزایش	۰	۱۰,۸۹۸	۴۱,۴۹۴	۰	۱۴,۱۹۶	۲۱,۰۱۲	۰	۹۹,۸۵۹
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۹,۰۳۷	۸۱,۷۴۴	۱۲۰,۳۰۱	۱۱,۴۹۲	۴۳,۳۹۱	۲۳,۶۹۲	۰	۳۲۲,۵۲۳
افزایش	۰	۰	۲۱,۳۰۵	۰	۲۷,۸۱۰	۱۲۴	۲۱۰,۲۰۵	۲۶۶,۸۵۴
نقل و انتقالات	۰	۶,۶۶۸	۰	۰	۰	۰	(۶,۹۴۰)	۲۷۲-
واگذار شده	۰	۰	(۱,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۰۰)
مانده در ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	۱۹,۰۳۷	۸۸,۴۱۲	۱۴۰,۶۰۶	۱۱,۴۹۲	۷۱,۲۰۱	۲۳,۸۱۶	۲۰۳,۲۶۵	۵۸۸,۱۰۵
استهلاک انباشته								
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۰	۲۳,۸۹۰	۴۹,۱۵۹	۸,۵۷۱	۲۱,۵۸۷	۲,۵۵۹	۰	۱۱۲,۲۶۲
استهلاک	۰	۵,۳۲۱	۱,۰۶۸	۶۲۴	۲,۴۴۵	۱,۸۵۰	۰	۱۴,۴۲۸
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۰	۲۹,۲۱۱	۵۰,۲۲۷	۹,۱۹۵	۲۴,۰۳۲	۴,۴۰۹	۰	۱۲۶,۷۹۰
استهلاک	۰	۳,۵۰۳	۲,۴۳۶	۱۱,۶۶۹	۱۲,۱۵۷	۵,۶۳۰	۰	۳۶,۷۱۰
واگذار شده	۰	۰	(۵۸)	۰	۰	۰	۰	(۵۸)
مانده در ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	۰	۳۲,۷۱۴	۵۳,۸۹۰	۲۰,۸۶۴	۳۶,۱۸۹	۱۰,۰۳۹	۰	۱۶۳,۴۴۲
مبلغ دفتری در ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	۱۹,۰۳۷	۵۵,۶۹۸	۸۶,۷۱۶	۹۸۲	۳۵,۰۱۲	۱۳,۷۷۷	۲۰۳,۲۶۵	۴۲۴,۶۶۳
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۱۹,۰۳۷	۵۲,۵۲۳	۶۸,۰۲۲	۲,۲۹۷	۱۹,۳۵۹	۱۹,۲۸۲	۰	۱۹۵,۷۳۳

۱۳-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت تارزش ۱.۷۱۴.۱۰۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۳-۲- افزایش طی دوره ساختمان مربوط به تعمیرات اساسی ساختمان امیر آباد می باشد.

۱۳-۳- افزایش طی دوره تاسیسات مربوط به خرید ژنراتور برق کارخانه می باشد.

۱۳-۴- افزایش طی دوره ماشین آلات شامل خرید یک دستگاه تری بلوک ، یک دستگاه ساشه ۳نازله ، یک دستگاه اتیکت زن بطری ، یک دستگاه جوش ، یک دستگاه پکیج تصفیه خانه می باشد.

۱۳-۵- افزایش طی دوره اثاثیه و لوازم آزمایشگاه عمدتاً شامل خرید یو پی اس، رفراکتومتر رومیزی آزمایشگاه ، لپ تاپ ، دوربین می باشد.

۱۳-۶- دارایی های در دست تکمیل بابت پروژه ساختمانی کارخانه مهram ۲ می باشد.

۱۳-۷- فروش ماشین آلات مربوطه به فروش یک دستگاه ۳ نازله ساشه می باشد.

۱۳-۸- طبق یادداشت تسهیلات مالی بخشی از داراییهای ثابت شرکت شامل ساختمان و ماشین آلات کارخانه در وثیقه بانک ملت سعدی جنوبی می باشد.

شرکت گروه تولیدی مهram (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴- دارایی های نامشهود

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۲۶	۱,۹۲۶	حق امتیاز تلفن ثابت و همراه
۹۱۰	۹۱۰	حق امتیاز ثبت مهram
۲۴۰	۲۴۰	حق امتیاز باشگاه ورزشی
۱۴۴	۱۴۴	حق امتیاز چاه آب کارخانه
۱۰۴	۱۰۴	گواهی پایان کار کارخانه مهram
۳۲	۳۲	حق انشعاب آب و فاضلاب
۴	۴	حق اشتراک برق کارخانه
۳,۳۶۰	۳,۳۶۰	

۱۵- سرمایه گذاری های بلندمدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			درصد	تعداد سهام	یادداشت	سرمایه پذیر
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	سرمایه گذاری			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۳,۶۴۰	۳,۶۴۰	(۹,۱۱۱)	۱۲,۷۵۱	۲۱/۲۰	۳,۴۲۹,۴۷۳	۱۵-۱	توسعه سرمایه گذاری کامیار
۴۳	۰	۰	۰	۰	۴۳,۳۴۲		شرکت لیزینگ رازی
۵۵	۵۵	۰	۵۵	ناچیز	۳۸۰		تعاونی صنایع کنسرو ایران
۹	۹	۰	۹	ناچیز	۹۰		شرکت اکو
۲۱	۲۱	۰	۲۱	ناچیز	۱۹,۹۶۳		مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی
۱۰	۱۰	۰	۱۰	۱۰	۱۰۰		موسسه ورزشی مهram نوین ایرانیان
۳۱	۱	۰	۱	ناچیز	۲۰		سایر سرمایه گذاریها
۳,۸۰۹	۳,۷۳۶	(۹,۱۱۱)	۱۲,۸۴۷				

۱۵-۱- طبق آخرین صورت های مالی حسابرسی نشده شرکت مزبور، زیان انباشته تلفیقی آن در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ به مبلغ ۱۸۴,۸۳۰ میلیون ریال بوده که مبلغ ۹,۱۱۱ میلیون ریال از زیان مربوط به عنوان کاهنده سرمایه گذاری در سهام شرکت مذکور شناسایی شده است براساس آخرین اطلاعات واصله، فعالیت شرکت سرمایه پذیر در تاریخ تنظیم این صورت ها کماکان متوقف می باشد.

شرکت گروه تولیدی جهرام (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پیش پرداخت های خارجی (سفارشات مواد اولیه)	۱۹,۹۲۸	۶,۹۱۳
پیش پرداخت های داخلی اشخاص وابسته	۲۲,۰۰۶	۸۴,۱۲۳
پیش پرداخت های داخلی	۱۷۱,۳۷۳	۱,۲۹۷,۲۳۵
	۴۱۱,۳۲۷	۱,۳۸۸,۲۷۱

۱۶-۱- پیش پرداخت های داخلی اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
شرکت آفرین به گل	۱۴۱,۵۲۸	۰
شرکت اوندسازان ناورالبرز- اینوپک	۳۸,۸۳۴	۳۰,۰۰۰
شرکت سنوس	۳۷,۷۹۲	۰
کیمیالذیکاسپین	۱,۹۲۲	۰
شرکت لیموندیس	۰	۵۴,۱۲۳
	۲۲۰,۰۶۶	۵۴,۱۲۳

۱۶-۲- پیش پرداخت های داخلی از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
صداوسیمای جمهوری اسلامی	۳,۰۱۵,۵۹۹	۱,۰۷۳,۴۰۴
کشت و صنعت ماهیدشت	۲۳,۰۹۹	۷۱,۰۲۲
علی نصرافهانی	۲۷,۵۵۲	۰
بیمه کار آفرین	۱۸,۷۲۴	۰
صدرا سیلوان	۶,۲۸۴	۰
شرکت صنایع بیولوژیکی سرتیب شهیدرسولی	۵,۵۲۰	۰
صنعتی گلشهندقش جهان	۴,۵۳۲	۰
ماشین سازی قلعه نویی	۳,۶۱۰	۰
آبادسازان سپهر استین	۳,۴۹۶	۰
خلاه آفرین پارس	۳,۲۶۵	۰
شرکت نگین دشت مهتاب قزوین	۲,۷۶۰	۰
سپهر پروهان کویر- سپکو	۲,۴۹۸	۰
شرکت بهره ورمشین البرز	۲,۱۹۵	۰
بازرگانی اتانصت سانا	۲,۱۷۲	۰
حسین میرزایی	۲,۰۰۰	۰
نیوار کارمهندستوس	۱,۹۴۱	۰
موسسه حسابرسی رایمندهمکاران	۱,۶۰۸	۰
سوپرفراست	۱,۵۵۰	۰
شرکت فنی و مهندسی لوج آسانبر کیکشان	۱,۲۳۹	۰
ایران نورگیر	۹۱۶	۰
عمران سازه آریا	۸۶۴	۰
صباپشروکالا- خرید روغن	۷۱۰	۰
شرکت صنایع غذایی عالیا گلستان- خرید روغن	۱۹۴	۷,۹۲۶
اتحادیه مرکزی تعاونهای روستایی و کشاورزی	۷۰	۰
شرکت کوشش کاران	۰	۳۳,۱۹۴
شرکت پیشرو پلیمیر تکساز البرز	۰	۲۰,۴۰۲
شرکت پادالوان پاک	۰	۱۵,۳۱۰
شرکت صنعت غذایی کوروش	۰	۵۱,۵۸۴
شرکت رادپلیمر آریس	۰	۳۸,۷۰۲
سید مهدی صادقی - اجاره سوله	۰	۱۵,۰۰۰
بیمه البرز	۰	۸,۸۲۰
سایر	۴,۵۷۴	۳۳,۸۹۳
	۳,۱۸۶,۹۷۲	۱,۳۶۸,۲۵۷
تهاتر پیش پرداخت حساب صداوسیمای	(۳,۰۱۵,۵۹۹)	(۷۱,۰۲۲)
	۱۷۱,۳۷۳	۱,۲۹۷,۲۳۵

۱۷- موجودی مواد و کالا

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مواد اولیه و بسته بندی	۶۵۲,۰۲۵	۶۵۳,۰۲۷
کارد در جریان ساخت	۲۸,۵۵۵	۵۲,۵۵۹
قطعات و لوازم یدکی	۸۵,۶۴۹	۲۹,۲۹۵
محصول - بازگانی	۳,۳۸۴	۱,۷۰۹
محصول - مهرام	۶۱,۸۱۹	۶,۵۶۵
	۸۳۱,۴۳۲	۷۴۳,۱۵۵

۱۷-۱- موجودی های مواد و کالا در مقابل خطرات ناشی از زلزله، سیل و آتش سوزی بالغ بر ۹۳۰,۰۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند.

شرکت گروه تولیدی مهram (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸-دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۸-۱-دریافتنی های کوتاه مدت :

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری					
اسناد دریافتنی					
	۱,۹۳۹,۰۵۶	۴,۹۰۸,۷۴۵	۰	۴,۹۰۸,۷۴۵	۱۸-۱-۱
	۰	۶,۷۹۳	۰	۶,۷۹۳	اشخاص وابسته
	۱,۹۳۹,۰۵۶	۴,۹۱۵,۵۳۸	۰	۴,۹۱۵,۵۳۸	سایر اشخاص
حسابهای دریافتنی					
	۱,۰۹۴,۹۷۸	۱,۱۴۵,۲۷۴	۰	۱,۱۴۵,۲۷۴	۱۸-۱-۲ اشخاص وابسته (شرکت پخش پرنیان مهیار)
	۲۷,۴۰۷	۱۰۹,۸۳۹	۰	۱۰۹,۸۳۹	۱۸-۱-۳ اشخاص وابسته (شرکت مهبان)
	۱,۱۷۲	۲,۴۲۵	۰	۲,۴۲۵	سایر مشتریان
	۱,۱۲۳,۵۵۷	۱,۲۵۷,۵۳۸	۰	۱,۲۵۷,۵۳۸	
سایر دریافتنی ها					
	۱۲,۲۵۶	۲۴,۷۹۹	۰	۲۴,۷۹۹	کارکنان (وام و مساعده)
	۳۰۲,۳۹۴	۴۱۷,۹۴۹	(۴۷,۰۹۳)	۴۶۵,۰۴۲	۱۸-۱-۴ سایر
	۳۱۴,۶۵۰	۴۴۲,۷۴۸	(۴۷,۰۹۳)	۴۸۹,۸۴۱	
	۳,۳۷۷,۲۶۳	۶,۶۱۵,۸۲۴	(۴۷,۰۹۳)	۶,۶۶۲,۹۱۷	

۱۸-۲-دریافتنی های بلند مدت

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۰,۶۸۹	۸,۵۴۲	وام کارکنان (مسکن - ضروری)
	۳۷۰	۱,۳۷۰	ودیعه اجاره ساختمان
	۱۱,۰۵۹	۹,۹۱۲	

۱۸-۱-۱-اسناددریافتنی مذکور شامل چک های دریافتی از مشتریان بابت فروش محصولات شرکت بوده که اسناد سررسید شده آن تا تاریخ تهیه صورت های مالی ۷۳۷.۷۲۸ میلیون ریال به حیطه وصول درآمد است.

۱۸-۱-۲-مبلغ مطالبات از شرکت پخش پرنیان مهیار(شرکت توزیع کننده محصولات مهram) مربوط به تفاوت دوره وصول مطالبات با زمان فروش محصولات می باشد که تا تاریخ تائیدصورت های مالی مبلغ ۱.۳۶۵.۵۳۸ میلیون ریال آن به حیطه وصول درآمد است.

۱۸-۱-۳-مبلغ مطالبات از شرکت مهبان (شرکت توزیع کننده محصولات ساشه شرکت) مربوط به تفاوت دوره وصول مطالبات با زمان فروش محصولات می باشد که تا تاریخ تائیدصورت های مالی مبلغ ۶۹.۰۰۰ میلیون ریال آن به حیطه وصول درآمد است.

شرکت گروه تولیدی مهram (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸-۱-۴- مانده سایر دریافتنی ها به شرح زیر ارائه می گردد:

پادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	خالص	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸-۱-۴-۱	۱۹۱,۳۰۱	(۳۶,۳۸۵)	۱۵۴,۹۱۶	۱۱۷,۹۱۶
شرکت ایرانیت				
صندوق اختصاصی بازارگردانی داریک	۱۶,۶۳۱	۰	۱۶,۶۳۱	۱۱۷,۹۱۶
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی افتخارحافظ	۶۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
توسعه نوآوران آبادانا	۵۰,۸۹۹	۰	۵۰,۸۹۹	۳۱,۱۲۷
شرکت توسعه سرمایه گذاری کامیار	۴۳,۳۸۵	۰	۴۳,۳۸۵	۴۳,۳۶۶
مسدودی ووثاقی و سپرده بانکی - گنجایش اعتبارداخلی	۱,۴۰۷	۰	۱,۴۰۷	۰
صنایع کنسروایران	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
سودسهم دریافتنی	۱,۰۴۸	۰	۱,۰۴۸	۰
شرکت بازرگانی سرمایه گذاری ملت	۶۱۲	۰	۶۱۲	۳۰۱
مسدودی کوتاه مدت نزد بانکها	۶۸,۱۹۲	۰	۶۸,۱۹۲	۴۴,۴۰۰
سایر	۲۱,۷۶۷	(۱۰,۸۰۸)	۱۰,۹۵۹	۱۰,۳۸۴
	۴۶۵,۰۴۲	(۴۷,۰۹۳)	۴۱۷,۹۴۹	۴۲۰,۳۱۰

۱۸-۱-۴-۱- دلیل افزایش حساب ایرانیت پرداختی بابت تسویه تسهیلات شرکت مذکور در راستای آزاد شدن دارایی های شرکت مذکور و افزایش قیمت سهام آن می باشد.

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

پادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	اول دوره	خرید	فروش	خالص	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹-۱	۲۱۱,۶۰۴	۱۸۴,۳۱۰	(۱۹۶,۱۱۵)	۱۹۹,۷۹۹	۲۱۱,۶۰۵	۲۱۱,۶۰۵
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار						
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۳۰۰	۰	۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
	۲۱۱,۹۰۴	۱۸۴,۳۱۰	(۱۹۶,۱۱۵)	۲۰۰,۰۹۹	۲۱۱,۹۰۵	۲۱۱,۹۰۵

۱۹-۱- سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار به شرح زیر است:

شرح	بهای تمام شده		خریداری شده طی دوره		فروخته شده طی دوره		مانده پایان دوره در ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت ایرانیت	۷۱,۱۷۳	۳۱,۰۵۲	(۳۴,۰۸۴)	۶۸,۱۴۱				
شرکت سرمایه گذاری ملت	۶۷,۳۹۱	۳,۵۲۲	(۴,۵۷۴)	۶۶,۳۳۹				
بانک ملت	۲۳,۵۶۶	۷۸۷		۲۳,۳۵۳				
بانک سینا	۱۳,۴۷۰	۳,۱۲۸	(۱۶,۵۹۸)	۰				
ملی صنایع مس ایران	۱۰,۲۶۸	۱۰,۷۵۲	(۱۱,۴۵۶)	۹,۵۶۴				
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۹,۸۳۱		(۹,۸۳۱)	۰				
تامین سرمایه بانک ملت	۹,۳۱۸	۷,۱۷۷	(۱۶,۴۹۵)	۰				
بانک آینده	۳,۰۷۰		(۳,۰۷۰)	۰				
لینیات پاسوریزه پاک	۲,۳۲۰		(۲,۳۲۰)	۰				
فولادخوزستان	۱,۴۰۵		(۱,۴۰۵)	۰				
بانک پاسارگاد	۸۹۲	۱,۹۵۸	(۲,۸۵۰)	۰				
سرمایه گذاری غدیر	۰	۳,۹۶۰	(۳,۹۶۰)	۰				
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۷,۴۳۶	(۵۵۰)	۶,۸۸۶				
معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۴,۶۲۰	(۴,۶۲۰)	۰				
پالایش نفت تهران	۰	۹۸۶	(۹۸۶)	۰				
پارس مینو	۰	۶۰۰	(۶۰۰)	۰				
پتروشیمی پردیس	۰	۵,۳۰۵	(۵,۳۰۵)	۰				
پتروشیمی شازند	۰	۱,۳۴۲	(۱,۳۴۲)	۰				
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۰	۱,۰۷۱	(۱,۰۷۱)	۰				
بانک تجارت	۰	۵,۶۸۰	(۵,۶۸۰)	۰				
گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۲,۴۹۹	(۲,۴۹۹)	۰				
اقتصادنویان	۰	۹,۹۲۸	(۹,۹۲۸)	۰				
توسعه معادن و فلزات	۰	۲,۹۴۳	(۲,۹۴۳)	۰				
فولادکاه جنوب کیش	۰	۴,۵۴۳	(۴,۵۴۳)	۰				
پتروشیمی نوری	۰	۲,۳۲۸	(۲,۳۲۸)	۰				
پالایش نفت بندرعباس	۰	۴۰,۸۳	(۳,۳۳۷)	۷۴۶				
صندوق اختصاصی بازارگردانی میزان داریک	۰	۶۲,۶۴۷	(۳۸,۱۲۹)	۲۴,۵۱۸				
سایر	۰	۶,۱۶۳	(۵,۹۱۱)	۲۵۲				
	۲۱۱,۶۰۴	۱۸۴,۳۱۰	(۱۹۶,۱۱۵)	۱۹۹,۷۹۹				

شرکت گروه تولیدی مهram (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹-۲- سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
مبلغ - میلیون ریال	درصد سرمایه گذاری	مبلغ - میلیون ریال	درصد سرمایه گذاری	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۷۱,۱۷۳	۳۲	۶۸,۱۴۱	۳۳	شرکت ایرانیت (یادداشت ۱-۲-۱۹)
۶۷,۳۹۱	ناچیز	۶۶,۳۳۹	ناچیز	شرکت سرمایه گذاری ملت - وابسته
۲۲,۵۶۶	ناچیز	۲۳,۳۵۳	ناچیز	بانک ملت
۱۰,۲۶۸	ناچیز	۹,۵۶۴	ناچیز	صنایع ملی مس ایران
-	ناچیز	۷۴۶	ناچیز	پالایش نفت بندرعباس
-	ناچیز	۶,۸۸۶	ناچیز	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳,۴۷۰	ناچیز	۰	ناچیز	بانک سینا
۲۶,۷۳۶	ناچیز	۷۷	ناچیز	سایر
۲۱۱,۶۰۴		۱۷۵,۱۰۶		

۱-۲-۱۹ - سهام شرکت در تاریخ ۱۷ خرداد ۱۳۹۹ مورد ارزیابی کارشناسان رسمی دادگستری قرار گرفته است و طی گزارش مذکور ارزش خالص دارایی های شرکت ایرانیت بالغ بر ۱۴۲ میلیارد تومان بر آورد شده که سهم شرکت مهram بالغ بر ۴۶ میلیارد تومان می باشد. فعالیت شرکت ایرانیت طی سال های متمادی کاملا متوقف می باشد و براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ به دلیل عدم تداوم فعالیت اظهار نظر مردود شده است. آخرین قیمت هر سهم در تاریخ تایید صورت های مالی ۳۵,۸۰۰ ریال بوده است. ضمنا آخرین اطلاعات واصله از شرکت فوق، صورت های مالی حسابرسی نشده سال منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ بوده که میزان زیان انباشته به مبلغ ۹۵۲,۹۶۶ میلیون ریال بالغ گردیده است. باتوجه به توضیحات فوق کاهش ارزش برای این سرمایه گذاری متصور نمی باشد.

شرکت گروه تولیدی مهram (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳۴,۶۰۱	۱۵۷,۱۰۰
۸۵	۳,۵۲۱
۶۴	۷۳۰
۴۳۴,۷۵۰	۱۶۱,۳۵۱

موجودی نزد بانک ها

موجودی صندوق

تنخواه گردانها

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱,۰۰۰ میلیون ریال سهم یک هزار ریالی عادی با نام و تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۸.۹۶٪	۱۸,۲۸۵,۶۳۰	۸.۹۶٪	۸۹,۶۰۹,۹۶۲
۵.۵۰٪	۱۱,۲۱۹,۶۱۸	۵.۵۰٪	۵۴,۹۸۲,۴۹۴
۵.۴۷٪	۱۱,۱۶۰,۵۴۱	۵.۴۷٪	۵۴,۶۹۲,۹۸۳
۴.۹۶٪	۱۰,۱۱۴,۵۶۷	۴.۹۶٪	۴۹,۵۵۱,۳۸۶
۴.۹۵٪	۱۰,۱۰۴,۰۱۱	۴.۹۵٪	۴۹,۵۱۵,۳۸۶
۵.۱۱٪	۱۰,۴۲۹,۹۸۴	۵.۱۱٪	۵۱,۱۱۲,۸۴۰
۵.۰۲٪	۱۰,۲۵۱,۹۴۱	۵.۰۲٪	۵۰,۲۴۰,۳۲۸
۴.۹۵٪	۱۰,۱۰۱,۸۸۹	۴.۹۵٪	۴۹,۵۰۴,۹۸۸
۲.۲۴٪	۴,۵۷۱,۱۸۸	۲.۲۴٪	۲۲,۴۰۱,۴۱۳
۱.۵۲٪	۳,۱۰۳,۷۱۹	۱.۵۲٪	۱۵,۲۰۹,۹۸۳
۱.۵۱٪	۳,۰۷۴,۵۶۸	۱.۵۱٪	۱۵,۰۶۷,۱۲۷
۱.۴۶٪	۲,۹۷۳,۰۷۴	۱.۴۶٪	۱۴,۵۶۹,۷۴۸
۴.۵۳٪	۲۵,۰۹۳,۰۵۲	۱۲.۳۰٪	۱۲۲,۹۶۹,۱۷۴
۶۳.۹۴٪	۱۳۰,۴۸۳,۷۸۲	۶۳.۹۴٪	۶۳۹,۴۲۷,۸۱۲
۴.۸۷٪	۹,۹۳۵,۵۴۶	۴.۸۷٪	۴۸,۶۸۹,۸۱۲
۱.۵۴٪	۳,۱۳۲,۵۶۱	۱.۵۳٪	۱۵,۳۴۹,۶۰۷
۰.۰۸٪	۱۷۰,۰۹۴	۰.۰۵٪	۵۲۸,۵۷۰
۲۹.۵۷٪	۶۰,۳۳۶,۰۱۷	۲۹.۶۰٪	۲۹۶,۰۰۴,۱۹۹
۳۶.۰۶٪	۷۳,۵۷۴,۲۱۸	۳۶.۰۶٪	۳۶۰,۵۷۲,۱۸۸
۱۰۰٪	۲۰۴,۰۵۸,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

الف: اشخاص وابسته به خانواده آقای گنجی

خانم فاطمه لطف اله تبریزی

آقای محمد رضا تقی گنجی

آقای امیر محمد تقی گنجی

آقای ماشاله تقی گنجی

آقای مهدی سعید تقی گنجی

خانم مهشاد تقی گنجی

خانم مهفام تقی گنجی

آقای کریم مسعود تقی گنجی

خانم رزانا تقی گنجی

خانم آناهیتا تقی گنجی

خانم یاسمینا تقی گنجی

خانم سپیده تقی گنجی

سایر

جمع

ب) سایر سهامداران (حقیقی و حقوقی)

شرکت دنیای فن آوران پویا

شرکت دارو تجارت سامان

شرکت دنیای علم پویا

سایر

جمع

جمع کل

شرکت گروه تولدی مهram (سهامی عام)

داداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۲۱- در بهمن ماه سال ۱۳۹۷ شرکت اقدام به تهیه گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۳۵۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۵۰،۰۰۰ میلیون ریال نمود. گزارش مزبور پس از رسیدگی توسط حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت و انجام تشریفات قانونی سازمان بورس و اوراق بهادار، نهایی و با افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۳۵۰،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۴،۰۵۸ میلیون ریال موافقت گردید. با عنایت به موافقت فوق، مجمع عمومی فوق العاده شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۶ تشکیل و افزایش سرمایه تا مبلغ ۲۰۴،۰۵۸ میلیون ریال طی دو سال (در اختیار هیات مدیره) از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران و سود انباشته تصویب گردید. لذا شرکت به سرعت نسبت به ثبت صورتجلسه و عملی شدن مرحله اول افزایش سرمایه اقدام و نهایتاً آگهی ثبت مرحله اول افزایش سرمایه از محل سود انباشته از مبلغ ۳۵۰،۰۰۰ میلیون ریال را به مبلغ ۹۳،۵۵۸ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران صادر گردید. در ادامه پیرو مجوز اخذ شده از سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۶۵۹۴۳۰-۱۲۱ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۳ و جلسه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۳ مبلغ ۱۱۰،۵۰۰ میلیون ریال از مطالبات حال شده سهامداران به عنوان افزایش سرمایه در دفاتر ثبت و در حال حاضر طی شماره ۱۰۲۲۴۹۳-۱۴۰۰۳۰۴۰۰۹۰۱۰۲۲۴۹۳ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ پیش نویس آگهی تغییرات سازمان ثبت و اسناد و املاک کشور به عنوان سرمایه ثبت گردیده است. در ادامه براساس طرح توجیهی افزایش سرمایه طی جلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۴ مبلغ ۲۰۴،۰۵۸ میلیون ریال به ۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال از محل سود انباشته مورد تصویب قرار گرفته است که گزارش طرح توجیهی افزایش سرمایه مورد تایید حسابرس و بازرس قانونی شرکت قرار گرفته است و به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است و مقرر است دعوت از سهامداران، جهت برگزاری مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در ارتباط با تصویب افزایش سرمایه در ایام آتی صورت پذیرد.

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۲۰،۴۰۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال / دوره
۲۲,۰۱۲	۷,۷۹۹	
(۲۶,۸۷۲)	(۹,۴۲۰)	پرداختی طی سال / دوره
۱۲,۶۵۹	۲۸,۹۴۶	تامین شده طی سال / دوره
۷,۷۹۹	۲۷,۳۲۵	

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۴-پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			تجاری
			اسناد پرداختنی
۲۰۶,۷۰۹	۵۸۵,۵۰۰	۲۴-۱	اشخاص وابسته
۸۲۸,۳۴۵	۵۶۷,۴۵۴	۲۴-۲	سایر تامین کنندگان کالا
<u>۱,۰۳۵,۰۵۴</u>	<u>۱,۱۵۲,۹۵۴</u>		
			حسابهای پرداختنی
۶۱,۸۸۹	۵۳۴,۳۸۷	۲۴-۳	اشخاص وابسته
۵۴۰,۳۸۶	۸۳۹,۸۶۲	۲۴-۴	سایر تامین کنندگان کالا
<u>۶۰۲,۲۷۵</u>	<u>۱,۳۷۴,۲۴۹</u>		
<u>۱,۶۳۷,۳۲۹</u>	<u>۲,۵۲۷,۲۰۳</u>		
			سایر پرداختنی ها
۴۳۶,۲۰۶	۷۵۹,۰۹۵	۲۴-۵	اسناد پرداختنی
۶۹۸,۰۱۲	۵۹۰,۶۲۱	۲۴-۶	حسابهای پرداختنی
<u>۱,۱۳۴,۲۱۸</u>	<u>۱,۳۴۹,۷۱۶</u>		
<u>۲,۷۷۱,۵۴۷</u>	<u>۳,۸۷۶,۹۱۹</u>		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۲۱۲,۰۰۰	۲۴-۱-۱	۲۴-۱- اسناد پرداختنی تجاری(اشخاص وابسته) از اقلام زیر تشکیل شده است :
	۴۰,۰۰۰		شرکت لیموندیس - خرید محصول
			شرکت آوندسازان نوآورالبرز- اینوپک
۲۰۶,۷۰۹	۳۳۳,۵۰۰		شرکت آفرین به گل - خرید محصول
<u>۲۰۶,۷۰۹</u>	<u>۵۸۵,۵۰۰</u>		

۲۴-۱-۱ تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۴۱,۰۰۰ میلیون از حساب فوق تسویه شده است .

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲۴- اسنادپرداختنی تجاری (سایر تامین کنندگان کالا) از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۵۲,۰۷۳	اتحادیه مرکزی روستای و کشاورزی - مواداولیه
	۶۹,۱۴۰	شرکت کشتزاران- لوازم بسته بندی
۱۹۹,۸۴۳	۴۴,۸۸۹	شرکت شیشه همدان - لوازم بسته بندی
۲۵,۱۲۱	۳۰,۷۵۱	شرکت عصاره طلایی تبریز- مواداولیه
.	۲۸,۸۹۲	پویش چاپ
	۲۸,۰۵۹	درب شیشه رشید
	۲۷,۵۸۱	شرکت به پک شیراز
۲۲۶,۹۸۱	۲۶,۳۰۲	شرکت نفیس شیشه - لوازم بسته بندی
	۲۰,۰۶۴	رامان تجارت دنا
	۲۰,۰۰۰	شرکت صنایع بیولوژیکی شهیدرسولی
۴,۲۱۳	۱۶,۲۸۳	شرکت گلوکوزان
۱۳,۳۸۱	۱۲,۶۲۶	کشت و صنعت مزرعه سبزی ریز
	۱۲,۳۷۲	کلارتن سازی تمدن کرح
۱۶,۵۷۹	۱۱,۶۴۱	صدراسیلوان - لوازم بسته بندی
۱۷,۴۲۱	۱۰,۱۹۴	شرکت گلشهدآذرکندو- خریدعسل
.	۹,۸۸۴	صنایع غذایی گلستان عصاره
۶,۳۸۱	۹,۸۶۹	پادالوان پاک
.	۹,۳۰۸	شرکت صنعتی گلشهدنقش جهان
۱۰,۱۵۳	۷,۴۰۲	شرکت مفیدشیشه - لوازم بسته بندی
.	۴,۵۱۰	دارویات شرق
.	۴,۱۱۶	شرکت صنایع تخم مرغ تلاونگ
.	۲,۸۲۸	هامرزبسپار
.	۲,۱۷۲	بازرگانی آتاصنعت سانا
.	۱,۷۱۰	ماشین سازی قلعه نویی
.	۱,۴۹۵	کالانگین برترایماژ
.	۱,۳۴۸	پدیده پایدارصنعت ساختمان
.	۱,۰۴۵	گروه صنعتی قوطی آروندخاورمیانه
.	۱,۰۰۰	هاشم عربی
۴,۷۵۹	.	وستاپلیمرنیک
۷,۱۱۶	.	آریاپلاستیک ایرانیان
۲۰,۴۰۲	.	صنایع بسته بندی کاسپین کارتن
۵۷,۴۳۹	.	شرکت رادپلیمرآریس
۶,۴۴۴	.	رایان پلیمرآریا
.	.	پارس طعم آرا
۲۱۲,۱۱۲	.	سایر
۸۲۸,۳۴۵	۵۶۷,۴۵۴	

۲-۲۴-۱- تاریخ تهیه صورت های مالی ۹۸۶.۳۳۳ میلیون ریال اسناد پرداختنی فوق ، تسویه شده است

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۴-۳ - حساب های پرداختی تجاری (اشخاص وابسته) از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶,۰۵۳	۰	شرکت آفرین به گل - خرید محصولات
۵,۸۳۶	۰	شرکت سنوس - خرید محصولات
۰	۷۰,۶۸۷	شرکت آوندسازان نوآور البرز
۰	۴۶۳,۷۰۰	شرکت لیموندیس - خرید محصولات
۶۱,۸۸۹	۵۳۴,۳۸۷	

۲۴-۳-۱ - تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۳۲۰,۰۰۰ میلیون ریال از حساب فوق تسویه شده است .

۲۴-۴ - حساب های پرداختی تجاری (سایر تامین کنندگان) از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۱,۹۸۸	۳۴۴,۲۳۰	شرکت نفیس شیشه - انواع شیشه
۳۸,۱۱۰	۱۰۱,۴۱۶	شرکت شیشه همدان - انواع شیشه
۱۳۸,۴۶۷	۹۳,۵۵۸	شرکت کشت زاران - انواع بطری و درب
۰	۲۹,۵۹۱	باران نازبارگان
۰	۲۴,۷۵۷	کاج سزیوند
۰	۲۴,۴۴۶	صنایع غذایی گلستان عصاره-مواد اولیه
۰	۲۲,۱۵۲	فرآورده های غذایی تسنیم ماهان
۰	۲۱,۲۳۳	رامان تجارت دنا
۰	۱۷,۱۱۵	پادالوان پاک
۱۰,۲۱۰	۱۶,۷۸۲	شرکت عصاره طلایی (زردبند) - خرید تخم مرغ
۳,۱۶۴	۱۵,۹۷۹	کارتن سازی تمدن کرج
۰	۱۲,۸۶۶	اریابلاستیک ایرانیان
۱۰۱,۵۳۵	۱۱,۹۳۴	درب شیشه رشید - خرید لوازم بسته بندی
۴,۳۷۸	۸,۴۰۱	شرکت صنایع تخم مرغ تالونگ-خرید تخم مرغ
۰	۸,۰۱۴	شرکت رادپلیمر آریس
۰	۷,۲۵۳	پارس طعم آرا
۰	۶,۷۸۳	تعاونی ایران مانالفاف
۰	۵,۶۷۰	وستاپلیمر نیک
۰	۵,۶۲۷	صنعت پلاستیک بانی نو
۰	۵,۴۷۷	گلوگوزان
۰	۴,۲۲۹	کارتن بهروز
۶,۲۶۱	۴,۱۳۱	شرکت دارو پات شرق - انواع لیبل
۰	۳,۹۸۸	شرکت گلهداد آذر کندو
۰	۳,۹۲۱	هامرزسیپار
۰	۳,۸۱۳	شرکت دماغستر سازان نوین
۰	۳,۶۸۵	آوین تجارت کوشا
۰	۲,۹۹۱	کالاپوش غرب
۰	۲,۵۹۱	تلادم
۰	۲,۴۶۳	ایرانویج
۰	۲,۴۲۲	نچماشیمی
۸,۷۶۲	۲,۲۶۰	پلاستیک الوند
۰	۲,۲۵۵	نوبرسیز
۰	۱,۵۸۹	شهداوبرن خوی
۸,۶۷۰	۱,۲۶۴	شرکت مفید شیشه
۰	۱,۲۴۸	تجارت پویاندیشان
۷,۹۶۷	۵۴۷	شرکت صنایع بسته بندی کاسپین-مواد بسته بندی
۱۱۰,۸۷۴	۱۳,۲۰۱	سایر
۵۴۰,۳۸۶	۸۳۹,۸۶۲	

۲۴-۴-۱ - تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۳۸,۰۰۰ میلیون ریال از حساب های فوق تسویه شده است .

شرکت گروه تولیدی مهران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۲۴-سایر اسناد پرداختی بشرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	سازمان صداوسیما جمهوری اسلامی ایران
۱,۳۷۰,۳۳۲	۳,۶۲۵,۱۶۷	سازمان امور مالیاتی
.	۲۲,۸۹۴	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۴۷,۷۱۳	۸۰,۵۳۴	احمدسیک روح استرداد استقراض
۴۴,۴۴۲	۴۲,۴۴۲	نگین دشت مهتاب
.	۲,۷۶۰	خالص حقوق پرداختی کارکنان
.	.	سازمان امور مالیاتی (مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸)
۲۴,۷۵۲	.	سایر
۲۲,۴۷۱	۸۹۷	تهاترپیش پرداخت ها با اسناد پرداختی مربوط به صدا و سیما
۱,۵۰۹,۶۱۰	۳,۷۷۴,۶۹۴	
(۱,۰۷۳,۴۰۴)	(۳,۰۱۵,۵۹۹)	
۴۳۶,۲۰۶	۷۵۹,۰۹۵	

۵-۲۴-تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۹۵.۷۵۰ میلیون ریال از اسناد فوق ، تسویه گردیده است.

۶-۲۴- سایر حساب های پرداختی بشرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	حق تقدم استفاده نشده سهامداران
۳۸۴,۴۹۴	۱۷۵,۷۲۶	موسسه ورزشی مهران نوین ایرانیان
۱۰۴,۳۹۷	۱۳۰,۷۷۲	۲۴-۶-۱ سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض ارزش افزوده
۷۴,۹۵۸	۸۱,۰۵۵	۲۴-۶-۲ رهیافت بازار خاورمیانه
.	۲,۰۴۵	شرکت عرفان سیرالبرز
.	۱,۹۱۳	رشد رسانه تبلیغ
.	۱,۷۸۶	سپرده حسن انجام تعهدات
.	۴,۹۱۶	سپرده بیمه پیمانکاران
۴۹,۵۹۰	۷۱,۳۱۷	کارگزاری حافظ
.	۶,۹۴۵	اتاق بازرگانی صنایع و معادن
.	۲,۴۴۶	قزوین تصویر
.	۱,۷۲۲	بیمه کارآفرین
.	۲۶,۵۳۱	۲۴-۶-۳ سازمان تامین اجتماعی
۱۲,۰۲۶	۱۲,۶۱۷	هستی آفرینان غرب
۵,۷۳۱	۶,۵۳۸	بیمه البرز
۲۰,۵۴۲	۶,۲۸۳	۲۴-۶-۴ هزینه های پرداختی تحقق یافته
۲,۷۳۳	۱۵,۶۹۹	سایر
۴۳,۵۴۱	۴۲,۳۱۰	
۶۹۸,۰۱۲	۵۹۰,۶۲۱	

۱-۲۴-۶- مبلغ ۱۳۰.۷۷۲ میلیون ریال موسسه ورزشی مهران نوین ایرانیان مربوط به هزینه اسپانسروری ورزشی در سال ۱۴۰۰ میباشد.

۲-۲۴-۶- مبلغ ۸۰.۶۱۰ میلیون ریال بابت ارزش افزوده فصل زمستان ۱۴۰۰ میباشد که تاریخ تایید صورت های مالی تسویه گردیده است . شایان ذکر می باشد که تا پایان سال ۱۳۹۹ ارزش افزوده این شرکت مورد رسیدگی حسابرسان سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و برگ قطعی صادر و تا تاریخ تایید صورت های مالی تسویه گردیده است .

۳-۲۴-۶- مانده بدهی به سازمان تامین اجتماعی ناشی از بیمه حقوق اسفند ۱۴۰۰ پرسنل می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی تسویه گردیده است. شایان ذکر می باشد که تا پایان سال ۱۳۹۷ دفاتر این شرکت مورد حسابرسی ، موسسه حسابرسی تامین اجتماعی قرار گرفته و تسویه گردیده است . ضمن اینکه دفاتر این شرکت در سال ۱۳۹۸ در جریان رسیدگی موسسه حسابرسی تامین اجتماعی می باشد.

۴-۲۴-۶- هزینه های تحقق یافته، عمدتاً بابت هزینه عیدی ، ایام مرخصی و حسابرسی و آب و گاز مصرفی می باشد .

شرکت گروه تولیدی مهram (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال / دوره
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۲۴,۶۷۱	۲۴,۶۷۱	۲۸,۶۸۵	۱۵,۵۰۷	۸۴,۱۳۶	۸۸,۰۱۱	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۳۳,۴۹۲	۳۳,۴۹۲	۳۹,۷۱۷	۹,۷۸۶	۴۰,۰۶۵	۶۵,۸۱۲	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۸۰,۹۹۹	۸۱,۰۹۸	۱۳۳,۹۶۰	۵۹,۸۱۹	۲۶۵,۸۶۴	۳۶۶,۳۴۹	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۱۴۲,۶۵۸	۱۳,۶۸۳	۱۲۸,۹۷۵	-	-	۱۴۲,۶۵۸	۸۱۵,۱۸۶	۱,۰۰۵,۸۵۱	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۰	۱۸۷,۰۷۷	۰	-	-	۱۸۷,۰۷۷	۱,۰۶۹,۰۰۹	۱,۱۱۷,۹۱۴	۱۴۰۰
	<u>۱۴۲,۶۵۸</u>	<u>۲۰۰,۷۶۰</u>							

۱- ۲۵- مالیات بر درآمد شرکت تا سال ۱۳۹۹ مورد رسیدگی قرار گرفته (بجز سال ۱۳۹۰) و منجر به صدور برگ قطعی گردیده و به طور کامل تسویه گردیده است .

۲- ۲۵- شرکت نسبت به برگ مالیات قطعی عملکرد سال ۱۳۹۰ در دیوان عدالت اداری طرح شکایت نموده و دیوان پس از رسیدگی نسبت به صدور رای به نفع شرکت نموده است . متعاقبا رای دیوان مورد اعتراض سازمان امور مالیاتی استان قزوین قرار گرفته است . لیکن تاکنون نتیجه اعتراض سازمان امور مالیاتی نسبت به رای دیوان اعلام نگردیده است .

۳- ۲۵- مالیات بر درآمد سال مالی ۱۴۰۰ با احتساب منابع معاف در حساب ها برآورد شده است .

شرکت گروه تولیدی مه‌رام (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۶- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۴۸۶	۱۰,۰۷۵	مانده در ابتدای سال
(۱۳,۸۳۵)	(۷۷,۸۲۹)	پرداختی طی سال
۱۱۲,۹۲۴	۸۴,۰۷۲	سود سهام مصوب
(۱۱۰,۵۰۰)	۰	انتقال سایر دریافتنی ها (مطالبات حال شده بابت افزایش سرمایه)
۱۰,۰۷۵	۱۶,۳۱۸	مانده در پایان سال

۱- ۲۶- مانده حساب سود سهام پرداخت نشده سنواتی مربوط به سود مصوب مجمع عمومی عادی سال ۱۳۹۹ (فرصت قانونی باقی مانده) و سهامدارانی است که بدلیل عدم مراجعه به شرکت و نداشتن شماره حساب بانکی، سود سهام ایشان پرداخت نشده است.

شرکت گروه تولیدی مه‌رام (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۷- تسهیلات مالی

۲۷-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	بانک ها
۱,۲۵۸,۶۴۵	۲,۹۱۵,۵۶۰	ذخیره بهره بانکی
۰	۲۵,۰۸۸	سود و کارمزد سالهای آتی
(۵۴,۱۳۹)	(۱۳۵,۸۲۵)	
۱,۲۰۴,۵۰۶	۲,۸۰۴,۸۲۳	
-	(۳۲۷,۵۰۰)	کسر می شود سپرده های بانکی
۱,۲۰۴,۵۰۶	۲,۴۷۷,۳۲۳	

۲۷-۲- به تفکیک نرخ و سود و کارمزد :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۸ درصد
۱,۲۵۸,۶۴۵	۲,۹۱۵,۵۶۰	

۲۷-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۴۰۰
۱,۲۵۸,۶۴۵	-	۱۴۰۱
-	۲,۹۱۵,۵۶۰	
۱,۲۵۸,۶۴۵	۲,۹۱۵,۵۶۰	

۲۷-۴-۱- وثیقه تسهیلات دریافتی از بانک ملت شامل ساختمان کارخانه مه‌رام ۱ و ۲ ، ملک خیابان امیرآباد و ساختمان آردل واقع در خیابان ولیعصر به مالکیت مه‌رام و منقول شامل : سپرده بانکی و اسناد لازم الاجرا می باشد.

۲۷-۴-۲- وثیقه تسهیلات دریافتی از بانک ملی شامل ساختمان واقع در خیابان سلیمان خاطر و ملک شرکت داتیک واقع در بلوار آفریقا و منقول شامل : سپرده بانکی و اسناد لازم الاجرامی باشد.

۲۷-۴-۳- وثیقه تسهیلات دریافتی از بانک تجارت شامل آپارتمان مسکونی واقع در قزوین و سپرده بانکی و اسناد لازم الاجرامی باشد.

۲۷-۴-۴- وثیقه تسهیلات دریافتی از بانک دی شامل دودستگاه آپارتمان مسکونی واقع در خیابان سعادت آباد و سپرده بانکی و اسناد لازم الاجرامی باشد.

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۸- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳۹,۵۶۸	۹۱۱,۵۱۸	سود خالص
		تعدیلات
۱۶۳,۸۳۷	۲۰۶,۳۹۶	هزینه مالیات بر درآمد
۱۴,۴۲۶	۳۶,۷۱۰	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱۰۹,۳۲۲	۲۸۹,۱۸۸	هزینه های مالی
(۱۴,۲۱۳)	۱۹,۵۲۶	خالص افزایش (کاهش) در مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۹۰,۰۹۹)	۱۴,۸۹۸	(سود) زیان ناشی از فروش سهام شرکت های بورسی
(۵۶۵)	(۱,۰۴۸)	سود سهام دریافتی
(۱,۸۷۷)	(۱۱,۸۲۰)	سود سپرده بانکی
۹۲۰,۳۹۹	۱,۴۶۵,۳۶۸	زیان (سود) تسعیر ارز
(۱,۸۵۲,۵۲۲)	(۳,۲۳۷,۴۱۴)	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۴۶۰,۶۸۲)	(۸۸,۲۷۷)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۳۱۵,۰۹۰)	(۲۵,۴۷۸)	کاهش (افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی
۱,۴۹۲,۵۷۲	۱,۱۰۷,۴۷۱	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۲۱۵,۳۲۳)	(۷۷۸,۳۳۰)	نقد حاصل از عملیات

شرکت گروه تولیدی مه‌رام (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان 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 بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۸۶٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است.

۲۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۴,۱۳۶,۵۸۵	۶,۶۰۴,۰۲۴	موجودی نقد
(۴۳۴,۷۵۰)	(۱۶۱,۳۵۱)	خالص بدهی
۳,۷۰۱,۸۳۵	۶,۴۴۲,۶۷۳	حقوق مالکانه
۱,۲۳۰,۲۷۴	۲,۰۵۷,۷۲۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)
۳۰۱	۳۱۳	

۲۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

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

۲۹-۳- ریسک بازار

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

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند.

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

گروه تولیدی مهران (شرکت سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۲۹- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد.

۵-۲۹- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعدادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

به غیر از شرکت شرکت پرنیان مهیار، بزرگترین مشتری شرکت، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

نام مشتری	یادداشت	میزان مطالبات کل	میزان مطالبات سر رسید شده	ذخیره کاهش ارزش
شرکت پرنیان مهیار	۱-۱۸	۱,۱۴۵,۲۷۴ ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
			-	-

۶-۲۹- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۷-۲۹- مدیریت ریسک اثرات کرونا بر صنعت

استمرار اقدامات پیشگیرانه و رعایت اصول ایمنی و بهداشتی، مخاطرات اجتماعی و اقتصادی ویروس کرونا بر فعالیت های اقتصادی شرکت را تا حد ممکن محدود نموده و انتظار می رود در ادامه کنترل اپیدمی این بیماری در سطح کشور و تمهیدات مدیریت، آثار زیانبار اقتصادی احتمالی این موضوع در صورت وقوع به حداقل ممکن کاهش یابد.

۳۰- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار امریکا	یورو
۲۰ موجودی نقد	۱۲,۱۷۴	۱۰,۸۷۵
معادل ریالی خالص دارایی ها پولی و ارزی (میلیون ریال)	۱,۵۲۸	۳,۳۱۷

۳۰-۱- ارز حاصل از صادرات طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

دلار	یورو
۳۹,۸۴۰	۱۰,۸۷۵

شرکت گروه تولیدی مهرام (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته
۳۱-۱- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره گزارش، به شرح زیر است:

ارقام به میلیون ریال										
شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	پیش پرداختها	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمت	فروش کالا و خدمات	وجوه دریافتی	وجوه پرداختی	اسناد انتظامی به نفع شرکت	اسناد انتظامی به عهده شرکت
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت ایرانیب	سهامدار مشترک	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۰۰۰	۰	۱۲,۰۷۵
	شرکت سرمایه گذاری کامیار	عضو مشترک هیات مدیره	۰	√	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۷
	موسسه ورزشی مهرام نوین ایرانیان	سهامدار مشترک	۰	۰	۲۸۷,۹۷۱	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت پخش پرنیان مهیار	عضو مشترک هیات مدیره	۰	√	۰	۱۱,۶۱۸,۳۳۵	۱۰,۵۹۰,۳۸۷	۰	۰	۱۳,۶۷۸
	شرکت سنوس	سهامدار مشترک و عضو مشترک هیات مدیره	۰	√	۷۴,۴۵۰	۰	۱۱۷,۹۲۶	۰	۷,۳۱۶	۰
	شرکت مهیان	سهامدار مشترک و عضو مشترک هیات مدیره	۰	√	۰	۸۰۶,۴۶۴	۷۲۳,۸۹۲	۰	۰	۱۱,۱۵۴
	کیماالذیدکالسیب	عضو مشترک هیات مدیره	۰	√	۶۸,۴۳۷	۰	۰	۶۵,۶۱۹	۰	۰
	آوندساران نوآوران البرز	عضو مشترک هیات مدیره	۰	√	۲۸۵,۱۲۱	۱۸۲	۰	۲۲۲,۸۵۲	۰	۰
	شرکت توسعه نوآوران آپادانا	سهامدار مشترک و عضو مشترک هیات مدیره	۰	√	۴۷,۹۶۰	۰	۰	۵۹,۳۲۰	۰	۰
	شرکت آفرین به گل	عضو مشترک هیات مدیره	۰	√	۳۷۷,۸۸۵	۱۰۸,۴۰۸	۰	۵۶۳,۰۷۱	۰	۷۷۷
	شرکت لیموندیس	عضو مشترک هیات مدیره	۰	√	۲,۱۴۲,۴۵۲	۱۰۱,۸۸۲	۰	۱,۱۴۶,۶۱۲	۰	۸
	جمع کل				۳,۲۸۴,۲۷۶	۱۲,۶۳۵,۲۶۱	۱۱,۴۲۲,۲۰۵	۲,۲۷۶,۰۷۱	۹,۳۱۶	۳۸,۰۱۹

۳۱-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۱-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

ارقام به میلیون ریال														
شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	پیش پرداختها	دریافتی های غیر تجاری	پرداختی های تجاری	پرداختی های غیر تجاری	خالص		خالص					
							طلب		بدهی		طلب		بدهی	
							۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت ایرانیب	۰	۰	۱۵۴,۹۱۶	۰	۰	۰	۱۱۷,۹۱۶	۰	۰				
	شرکت سرمایه گذاری کامیار	۰	۰	۴۳,۲۶۶	۰	۰	۰	۴۳,۲۶۶	۰	۰				
	موسسه ورزشی مهرام نوین ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۷۷۲	۰	۱۳۰,۷۷۲	۰	۱۰۴,۳۹۷				
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت پخش پرنیان مهیار	۲,۰۲۴,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۲۴,۸۰۰	۰	۰	۰				
	شرکت سنوس	۳۷,۷۹۲	۰	۰	۰	۰	۳۷,۷۹۲	۰	۰	۵,۸۶۶				
	شرکت مهیان	۱۰۹,۸۳۹	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۸۳۹	۰	۲۱,۳۲۹	۰				
	شرکت توسعه نوآوران آپادانا	۰	۰	۵۰,۸۹۹	۰	۰	۵۰,۸۹۹	۰	۳۱,۱۲۷	۰				
	کیماالذیدکالسیب	۱,۹۲۲	۰	۰	۰	۰	۱,۹۲۲	۰	۰	۰				
	آوندساران نوآوران البرز	۰	۰	۰	۰	۷۰,۶۸۷	۰	۷۰,۶۸۷	۰	۰				
	شرکت آفرین به گل	۱۴۱,۵۲۸	۰	۰	۰	۰	۱۴۱,۵۲۸	۰	۰	۵۶,۰۵۳				
	شرکت لیموندیس	۰	۰	۰	۰	۴۶۳,۷۰۰	۰	۴۶۳,۷۰۰	۰	۰				
	جمع کل	۲,۳۱۵,۸۸۱	۰	۲۴۹,۰۸۱	۰	۴۶۳,۷۰۰	۲۰۱,۴۵۹	۲,۵۶۴,۹۶۲	۶۶۵,۱۵۹	۱,۳۶۶,۷۴۰	۱۶۶,۳۱۶			

شرکت گروه تولیدی مهram (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۲- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۲-۱- تعهدات شامل موارد زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۷۲,۹۶۰	تعهدات سرمایه ای (احداث پروژه مهram ۲)
-		

۳۲-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۵,۲۲۴	۲,۳۸۹,۹۴۴	تضمین وام شرکت به بانک ها
۴۰۵,۲۲۴	۲,۳۸۹,۹۴۴	

۳۲-۳- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه دارایی های احتمالی می باشد.

۳۳- رویداد های بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویداد با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی که مستلزم افشاء یا تعدیل صورت های مالی باشد، بجز مورد افزایش سرمایه ، به وقوع نپیوسته است .