

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه گلستان	سرمایه ثبت شده: 635,957
نماد: غگلستا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422002	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
۵۰	۱۱,۳۶۴,۷۱۵	۴,۹۷۸,۱۹۳	۷,۴۵۴,۳۶۴				درآمدهای عملیاتی
(۶۳)	(۹,۱۲۶,۷۷۲)	(۴,۰۲۶,۹۱۸)	(۶,۵۵۴,۶۳۶)				بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۵)	۲,۲۳۷,۹۴۳	۹۵۱,۲۷۵	۸۹۹,۶۳۸				سود(زیان) ناخالص
(۵۹)	(۷۲۸,۵۱۷)	(۲۶۰,۸۴۰)	(۴۱۴,۳۵۸)				هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰				هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۹۰	۱۷,۹۴۲	۵,۲۶۸	۱۰,۰۰۹				سایر درآمدها
۰	(۱۳۸,۳۶۵)	۰	۰				سایر هزینه‌ها
(۲۹)	۱,۳۸۹,۰۰۳	۶۹۵,۷۰۳	۴۹۵,۳۷۹				سود(زیان) عملیاتی
(۵۵)	(۱۲۵,۳۵۴)	(۶۰,۸۸۴)	(۹۴,۳۴۶)				هزینه های مالی
(۷۳)	۱۷,۴۶۱	۴,۵۵۳	۱,۳۲۸				سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۳۷)	۱,۳۸۱,۱۱۰	۶۳۹,۳۷۳	۴۰۳,۱۶۱				سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
۴۱	(۲۸۷,۹۹۶)	(۱۵۱,۵۸۲)	(۸۸,۹۷۸)				سال جاری
۰	۰	۰	۰				سال‌های قبل
(۳۶)	۹۹۳,۱۱۴	۴۸۷,۷۹۰	۳۱۳,۱۸۳				سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰				سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۳۶)	۹۹۳,۱۱۴	۴۸۷,۷۹۰	۳۱۳,۱۸۳				سود(زیان) خالص

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۶۰۵	۱,۰۰۴	۱,۶۹۳	(۴۰)
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۱۳)	(۸۲)	(۱۳۱)	(۲۸)
ناشئی از عملیات در حال تداوم	۴۹۲	۹۳۲	۱,۵۶۲	(۴۷)
ناشئی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۹۲	۹۳۲	۱,۵۶۲	(۴۷)
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۴۹۲	۷۶۷	۱,۵۶۲	(۳۶)
سرمایه	۶۳۵,۹۵۷	۶۳۵,۹۵۷	۶۳۵,۹۵۷	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
<p>عمده دلایل تغییرات بیش از ۲۰ درصد سود خالص اطلاعات و صورتهای مالی منتشر شده دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل به شرح زیر می باشد: ۱-طرفیت محدود خطوط محصولات استریل که می بایست بخشی از محصولات صادراتی و بخشی از محصولات بازار داخلی را تامین نماید که به لحاظ قطعی برق فصل تابستان علاوه بر محدودیت خط تولید، کاهش شیفت های تولید خط استریل را به همراه داشته است که در نتیجه شرکت مبادرت به تامین بخشی از محصولات استریل از شرکتهای گروه نموده ودرنتیجه فرصت کسب سود از محل تولید شرکت ازدست رفت. ۲-از ابتدای سال ۱۴۰۲ شرکت پگاه گلستان بعنوان کارخانه معین بازار مازندران تعیین و عهده دار تامین بخش اعظم از محصولات شعبه مازندران گردیدکه به جهت نفوذ و جذب بازار، با تامین بخش زیادی از محصولات پاستوریزه و ماست که سود اندکی را بهمراه داشته مبادرت به فروش این محصولات نموده است وارقام فروش مازاد بر بودجه درحوزه پاستوریزه طی ۶ماهه عملکرد موید این مطلب می باشد . ۳-خارج نمودن محصول پنیر لاکتیکی از سیدمحصولات ملی شرکت پگاه گلستان درسال ۱۴۰۲ و تغییر در میزان تولید و فروش این محصول و انتقال طرفیت محصول پنیر لاکتیکی به سایر محصولات پنیر و کشک باعث گردید که شعبات فروش محصولات الزامی در دریافت و فروش این محصول نداشته باشند، لذا طرفیت تولید و فروش محصول پنیر لاکتیکی (در سنوات قبل طرفیتی بیش از ۲۵۰تن فروش داشته است) کاهش یافته ودرنتیجه بخش اعظم از سود قابل انتظار محقق نگردید. ۴-افزایش ۲۰درصدی نرخ شیرخام (اعلامی سازمان حمایت)از ابتدای خرداددرمحاسبه منظور لیکن افزایش قیمت محصولات تولیدی ازتیرماه اعمال گردید که سبب ازدست رفتن سود یکماهه درمقایسه بامدت مشابه گردید ۵-افزایش در نرخ خرید مواد اولیه وارداتی از قبیل استابلایزر، استارترها و شوینده ها، به بیش از ۷۰ درصد ناشی از تغییر نرخ ارز نیمایی به نرخ آزاد از خردادماه سال جاری که منجر به افزایش بهای تمام شده محصولات تولیدی نیز گردیده است.</p>				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۳۱۳,۱۸۳	۴۸۷,۷۹۰	۹۹۳,۱۱۴	(۳۶)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۲۶)	۹۹۳,۱۱۴	۴۸۷,۷۹۰	۳۱۳,۱۸۳	سود(زیان) جامع سال
				توضیحات

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۶	۸۲۱,۱۴۶	۸۹۰,۵۶۵	۹۴۰,۳۱۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۱)	۶,۱۴۱	۶,۰۶۳	۶,۰۲۴	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۷۶,۰۲۰	۱۷۶,۰۲۰	۱۷۶,۰۲۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۱۰۲	۰	۴,۰۰۰	۸,۰۷۰	سایر دارایی‌ها
۵	۱,۰۰۲,۳۰۷	۱,۰۷۶,۶۴۸	۱,۱۲۰,۴۲۷	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۹۹	۵۰,۶۷۰	۷۹,۲۰۶	۱۵۷,۳۷۷	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲	۱,۳۵۹,۴۱۵	۱,۷۱۳,۱۴۱	۱,۷۴۴,۳۳۷	موجودی مواد و کالا
۲۴	۵۵۹,۱۵۸	۱,۶۸۰,۴۱۴	۲,۰۸۱,۴۶۰	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۰	۶۱,۲۸۲	۱۳۰,۷۴۰	۱۵۷,۱۰۹	موجودی نقد

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۱۵	۲,۰۲۱,۶۸۵	۲,۶۰۲,۶۶۱	۴,۱۴۱,۴۴۲	
۰	۴۵۲	۴۵۲	۴۵۲	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۵	۲,۰۲۲,۱۳۷	۲,۶۰۴,۱۱۳	۴,۱۴۱,۸۹۵	جمع دارایی‌های جاری
۱۳	۲,۰۲۵,۴۴۴	۴,۶۸۰,۷۶۱	۵,۲۷۲,۳۲۲	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵۲۹,۲۴۸	۶۳۵,۹۵۷	۶۳۵,۹۵۷	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۴۰,۶۹۳	۶۳,۵۹۶	۶۳,۵۹۶	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۱۸)	۴۳۴,۸۴۳	۹۷۰,۲۱۱	۷۹۳,۷۰۷	سود(زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
(۱۱)	۱,۰۰۴,۷۸۴	۱,۶۶۹,۷۶۴	۱,۴۹۳,۳۶۰	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۲۲	۱۰۴,۱۱۱	۱۶۵,۳۶۱	۲۰۱,۱۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۲	۱۰۴,۱۱۱	۱۶۵,۳۶۱	۲۰۱,۱۱۹	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۳۸	۹۷۲,۰۰۷	۱,۵۲۵,۶۷۸	۲,۱۱۲,۰۱۰	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۲۶)	۱۵۴,۶۷۸	۲۸۲,۵۶۱	۲۸۲,۰۷۵	مالیات پرداختنی
	۳۲,۹۹۸	۰	۲۰۱,۸۱۴	سود سهام پرداختنی
۱۷	۷۶۲,۸۶۶	۸۳۷,۰۳۷	۹۸۱,۱۷۷	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
(۹۹)	۴,۰۰۰	۹۰,۳۶۰	۸۶۷	پیش‌دریافت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۲۶	۱,۹۲۶,۵۴۹		۲,۸۴۵,۶۳۶		۲,۵۷۷,۹۴۲		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰		۰		۰		
۲۶	۱,۹۲۶,۵۴۹		۲,۸۴۵,۶۳۶		۲,۵۷۷,۹۴۲		جمع بدهی‌های جاری
۲۶	۲,۰۳۰,۶۶۰		۳,۰۱۰,۹۹۷		۳,۷۷۹,۰۶۲		جمع بدهی‌ها
۱۳	۳,۰۳۵,۴۴۴		۴,۶۸۰,۷۶۱		۵,۲۷۲,۲۲۲		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 خزانة	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهم خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۲۹,۲۴۸	۰	۰	۰	۴۰,۶۹۳	۰	۰	۰	۴۳۴,۸۴۳	۰	۱,۰۰۴,۷۸۴
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۲۹,۲۴۸	۰	۰	۰	۴۰,۶۹۳	۰	۰	۰	۴۳۴,۸۴۳	۰	۱,۰۰۴,۷۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۹۹۳,۱۱۴		۹۹۳,۱۱۴
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۳,۱۱۴	۰	۹۹۳,۱۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۳,۱۱۴	۰	۹۹۳,۱۱۴
سود سهام مصوب									(۳۳۸,۱۳۴)		(۳۳۸,۱۳۴)
افزایش سرمایه	۱۰۶,۷۰۹		۰	۰		۰	۰		(۱۰۶,۷۰۹)		۰
افزایش سرمایه در جریان			۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانة										۰	۰
فروش سهام خزانة										۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۲۲,۹۰۳				(۲۲,۹۰۳)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۲۵,۹۵۷	۰	۰	۰	۶۲,۵۹۶	۰	۰	۰	۹۷۰,۲۱۱	۰	۱,۶۶۹,۷۶۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة سهام	انداخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳۱۳,۱۸۳		۳۱۳,۱۸۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۳,۱۸۳	۰	۳۱۳,۱۸۳
سود سهام مصوب									(۴۸۹,۶۸۷)		(۴۸۹,۶۸۷)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									
خرید سهام خزانة										۰	۰
فروش سهام خزانة										۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته								۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶۳۵,۹۵۷	۰	۰	۰	۶۳,۵۹۶	۰	۰	۰	۷۹۳,۷۰۷	۰	۱,۴۹۳,۲۶۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:										
نقد حاصل از عملیات	۴۴۱,۱۳۰	۳۰۵,۶۳۴	۶۵۵,۰۲۸	۱۱۵						
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۹۹,۸۶۴)	(۲۱,۶۲۰)	(۶۰,۱۱۳)	(۳۶۲)						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۴۱,۲۶۶	۱۸۴,۰۰۴	۵۹۴,۹۱۵	۸۵						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:										
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۸,۵۱۷)	(۶۱,۸۳۴)	(۱۱۴,۴۹۵)	(۲۷)						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰						
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	(۲)	۰						

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۴۱	۱,۱۲۱	۱,۱۲۱	۱,۶۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
	۳۳	۰	۹۵	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۲۷)	(۱۱۲,۳۴۲)	(۶۰,۷۰۲)	(۷۶,۸۲۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۱۴	۴۸۱,۵۷۲	۱۲۲,۳۰۱	۲۶۴,۴۴۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۲)	۱,۴۲۱,۸۰۵	۶۷۱,۸۱۵	۶۵۹,۵۵۷	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۲۱	(۱,۳۴۷,۶۳۴)	(۶۴۹,۹۱۷)	(۵۱۵,۴۱۸)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۵۵)	(۱۲۵,۳۵۴)	(۶۰,۸۸۵)	(۹۴,۳۵۵)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۶۲۸)	(۳۶۱,۱۳۲)	(۳۹,۰۲۵)	(۲۸۷,۸۷۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۲۰۵)	(۴۱۲,۳۱۵)	(۷۸,۰۱۲)	(۲۳۸,۰۸۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی نشده			حسابرسی شده			حسابرسی شده			
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۶,۲۵۵	۴۵,۲۸۹	۶۹,۲۵۷	۲۶,۲۵۵	۴۵,۲۸۹	۶۹,۲۵۷	(۴۲)			
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۰,۷۴۰	۶۱,۲۸۲	۶۱,۲۸۲	۱۳۰,۷۴۰	۶۱,۲۸۲	۶۱,۲۸۲	۱۱۳			
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۴	۱۳	۲۰۱	۱۴	۱۳	۲۰۱	۸			
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۵۷,۱۰۹	۱۰۶,۵۸۴	۱۳۰,۷۴۰	۱۵۷,۱۰۹	۱۰۶,۵۸۴	۱۳۰,۷۴۰	۴۷			
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۱۰۶,۷۰۹	۰	۰	۱۰۶,۷۰۹	۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱										
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										
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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ فروش	
فروش داخلی:																				
سایر محصولات لبنی	تن	۰	سایر	۱۴۶	۵۳,۸۷۲	۲۷۶	۴۱۱,۱۵۹,۵۷۴	۲۸۲	۱۱۵,۹۴۷	(۱۰۴,۳۲۱)	۱۱,۷۲۶	۱۷۴	۱۶۷	۵۲۵,۵۰۲,۹۹۴	۸۹,۴۳۹	(۸۴,۲۵۴)	۵,۱۷۵	۱۷۶	۶۱۰,۸۳۵,۳۳۷	۱۰۷,۵۰۷
انواع شیر تن استریل	تن	۰	سایر	۱,۴۳۹	۳۳۹,۹۰۳	۳,۵۵۸	۲۳۶,۷۹۹,۲۰۳	۳,۵۱۱	۸۲۱,۴۰۲	(۷۰۰,۱۰۱)	۱۳۱,۳۰۱	۱,۵۶۱	۱,۴۸۱	۳۳۰,۷۱۶,۴۰۸	۴۷۴,۹۸۱	(۴۳۲,۸۱۲)	۵۲,۱۶۹	۱,۴۶۵	۲۵۳,۰۵۳,۲۴۲	۵۱۷,۲۳۲
انواع پنیر تن	تن	۰	سایر	۲,۷۳۴	۲,۱۹۹,۵۰۸	۵,۰۸۷	۸۳۱,۱۴۶,۵۵۰	۵,۰۲۹	۴,۱۷۹,۸۳۶	(۳,۳۱۳,۹۵۴)	۸۶۵,۸۸۲	۳,۸۶۵	۲,۸۳۲	۱,۰۱۱,۹۴۹,۵۰۶	۲,۸۶۵,۸۴۱	(۲,۴۴۷,۰۷۱)	۴۱۸,۷۷۷	۲,۵۳۷	۱,۱۹۷,۶۶۴,۴۳۴	۳,۰۳۶,۴۹۸
انواع دوغ تن	تن	۰	سایر	۱,۲۶۴	۱,۰۹,۱۹۱	۲,۴۳۸	۸۸,۹۷۶,۰۰۷	۲,۴۵۹	۳۱۸,۷۹۲	(۱۷۰,۸۰۹)	۴۷,۹۸۳	۱,۹۳۸	۱,۸۷۲	۱۰۴,۵۱۰,۹۴۵	۱۹۵,۷۴۹	(۱۷۲,۲۸۵)	۲۳,۴۶۴	۱,۲۳۹	۱۲۹,۴۹۲,۳۷۰	۱۵۹,۱۴۶
انواع کره تن	تن	۰	سایر	۶۰	۹۵,۷۸۳	۷۱۹	۱,۵۰۸,۶۳۸,۶۳۶	۴۴۰	۶۶۳,۸۰۱	(۶۰۲,۰۲۷)	۶۱,۷۷۴	۱۸۰	۱۵۰	۱,۸۶۸,۸۳۲,۳۳۲	۲۸۰,۳۳۵	(۲۶۸,۵۰۳)	۱۱,۸۲۲	۱۷۰	۲,۱۰۷,۶۸۸,۳۳۵	۲۵۸,۲۰۷
انواع محصولات پودری	تن	۰	سایر	۹۳۹	۴۵۱,۶۴۹	۲,۳۱۶	۶۰۶,۹۳۰,۰۲۰	۱,۹۶۳	۱,۱۹۱,۳۸۴	(۱,۰۷۱,۱۸۰)	۱۳۰,۲۰۴	۷۸۴	۴۸۷	۵۷۵,۴۱۰,۶۷۸	۲۸۰,۳۳۵	(۲۰۵,۰۲۵)	۷۵,۲۰۰	۵۶۱	۵۹۶,۸۴۸,۴۸۵	۳۳۴,۸۳۲

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		مبانی و مرجع 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	مبلغ فروش	تعداد فروش				
۸۵۲,۲۶۰	۱,۰۲۱,۸۹۴,۴۸۴	۸۳۴	۸۳۴	۳۳۴,۱۹۶	(۳,۲۶۷,۸۹۳)	۱,۶۰۲,۰۸۳	۵۴۵,۲۹۷,۱۴۱	۲,۹۳۸	۲,۹۴۶	۵۴۲,۵۱۰	(۱,۷۲۱,۸۱۴)	۲,۲۶۴,۳۳۴	۴۶۰,۴۱۵,۶۱۶	۴,۹۱۸	۴,۷۷۱	۹۵۵,۸۹۷	۲,۲۱۵	سایر	۰	تن	انواع خامه
۷۱۰,۶۲۷	۲۶۵,۷۵۴,۳۰۱	۲,۶۷۴	۲,۶۷۴	۸۴۳	(۷۸۹,۱۲۲)	۷۸۹,۹۶۵	۲۱۰,۲۶۴,۸۳۹	۲,۷۵۷	۲,۸۳۴	۲۸۱,۶۱۵	(۷۰۸,۶۲۷)	۹۹۰,۲۵۲	۱۸۹,۶۳۰,۷۹۲	۵,۲۲۲	۵,۲۷۲	۴۵۸,۸۲۱	۲,۴۹۵	سایر	۰	تن	انواع ماست
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵	(۴۶۴)	(۷۹۱)	۳۳۷	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۸	۳۳۷	۱	سایر	۰	تن	محصولات غیر لبنی
۵۴۵,۱۱۷	۱۸۵,۷۹۳,۱۱۵	۲,۹۳۴	۲,۹۳۴	۶۱,۳۱۶	(۷۳۹,۳۷۹)	۸۰۰,۵۹۵	۲۰۴,۰۲۵,۲۲۹	۲,۹۳۴	۲,۹۹۴	۱۸۰,۳۷۸	(۶۶۷,۶۵۴)	۸۴۷,۹۳۲	۱۵۹,۳۵۵,۷۶۰	۵,۳۲۱	۵,۴۷۲	۲۷۰,۱۵۶	۲,۵۰۶	سایر	۰	تن	انواع شیر پاستوریزه
۶,۶۱۱,۵۱۷		۱۲,۵۷۰	۱۲,۵۷۰	۸۸۲,۸۴۴	(۶,۴۹۶,۳۴۴)	۷,۳۷۹,۱۹۳		۱۷,۶۰۹	۱۸,۳۰۱	۲,۳۴۲,۸۰۴	(۹,۰۶۱,۱۸۸)	۱۱,۳۰۳,۹۹۷		۳۹,۱۴۶	۲۹,۹۴۷	۴,۹۲۵,۱۰۷	۱۲,۷۸۹				جمع فروش داخلی
																					فروش صادراتی:
۳۳۳,۹۷۴	۲۶۱,۷۷۶,۲۵۶	۱,۳۱۴	۱,۳۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۰۵)	(۱۸,۳۴۹)	۱۶,۶۴۴	۲۱۶,۱۵۵,۸۴۴	۷۷	۷۷	۹,۰۱۲	۴۵	سایر	۰	تن	انواع شیر استریل
۹۰۴,۹۹۰	۴۵۶,۳۷۴,۱۸۱	۱,۹۸۲	۱,۹۸۲	۱۵,۵۸۷	(۵۳,۲۸۷)	۶۸,۹۷۴	۴۶۲,۹۱۲,۷۵۲	۱۴۹	۱۴۹	۲,۳۷۰	(۲۶,۲۷۷)	۲۹,۶۴۷	۳۳۹,۴۱۱,۱۱۱	۹۰	۹۰	۲۹,۶۴۷	۹۰	سایر	۰	تن	انواع خامه
۱۶۵,۹۵۲	۶۸۰,۱۳۱,۱۴۸	۳۴۴	۳۴۴	۶۴۳	(۴,۶۶۴)	۵,۳۰۶	۶۶۳,۲۵۰,۰۰۰	۸	۸	(۶,۵۳۱)	(۲۰,۹۵۸)	۱۴,۴۳۷	۳۶۰,۶۷۵,۰۰۰	۴۰	۴۰	۱۴,۴۳۷	۴۰	سایر	۰	تن	انواع پنیر
۹۳۱,۷۳۹	۱,۰۰۱,۸۵۹,۱۴۰	۹۳۰	۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			سایر	۰	تن	انواع محصولات پودری
۲,۳۴۶,۶۴۵		۴,۴۷۱	۴,۴۷۱	۱۶,۳۳۹	(۵۸,۰۵۱)	۷۴,۳۸۰		۱۵۷	۱۵۷	(۴,۸۶۶)	(۶۵,۵۸۴)	۶۰,۷۱۸		۲۰۷	۲۰۷	۵۳,۰۸۶	۱۷۵				جمع فروش صادراتی
																					درآمد ارائه خدمات:
۰	۰	۰	۰	۵۵۰	(۳۴۱)	۷۹۱	۲۶۳,۶۶۶,۶۶۷	۳	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰				۰	تن	درآمد ارائه خدمات کارمزدی

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		مبانی و مرجع 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					مبلغ فروش
۰		۰	۰	۵۵۰	(۲۴۱)	۷۹۱		۳	۴	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰			جمع درآمد ارائه خدمات
			۰	۰	۰				۰	۰	۰				۰					سایر
۸,۹۵۸,۱۶۲		۱۷,۰۴۱	۱۷,۰۴۱	۸۹۹,۶۲۸	(۶,۵۵۴,۶۳۶)	۷,۴۵۴,۲۶۴		۱۷,۷۶۹	۱۸,۴۶۲	۲,۲۳۷,۹۴۹	(۹,۱۲۶,۷۷۳)	۱۱,۳۴۴,۷۱۵		۲۹,۲۵۲	۳۰,۱۵۴	۴,۹۷۸,۱۹۳	۱۳,۹۶۴			جمع

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۴۹۱,۰۳۵	۱,۹۸۵,۵۰۰	۴,۰۰۳,۴۳۱	۶,۱۶۴,۰۶۰	۱۱,۳۴۴,۷۱۵	۷,۴۵۴,۲۶۴	۸,۹۵۸,۱۶۲
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۲۰۲,۴۵۶)	(۱,۷۵۸,۷۱۲)	(۲,۴۰۷,۲۵۰)	(۵,۱۴۲,۲۶۹)	(۹,۱۲۶,۷۷۳)	(۶,۵۵۴,۶۳۶)	(۷,۳۶۱,۶۹۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

- با توجه به سیاست های کلی شرکت صنایع شیر ایران و با هماهنگی شرکت پخش سراسری بازار گستر نگاه و فروش صادرات از طریق شرکت بازرگانی انجام می شود. در این خصوص سیاست افزایش سهم بازار در استراتژی شرکت قرار دارد و با توجه به اینکه قیمت اکثر محصولات تولیدی این شرکت در طی دوره جاری متناسب و متاثر از افزایش نرخ خرید شیرخام و سایر مواد اولیه بسته بندی افزایش گردیده، پیش بینی می شود در صورتی که نرخ شیرخام و مواد اولیه تغییر نماید، نرخ فروش به تبعیت افزایش خواهد یافت . در حوزه صادرات در صورت شناسایی بازارهای صادراتی جدید و در صورت توافق با مشتریان خارجی و ترکیب صادرات پیش بینی می شود فروش از رشد خوبی برخوردار باشد. - همچنین نوسانات پارامترهای موثر بر فروش اعم از وضعیت تورم، کاهش قدرت خرید، شرایط اقتصادی، شرایط سیاسی و روابط بین الملل کشور با همسایگان، موجب تغییراتی در روند فروش داخلی و صادرات خواهد گردید. یکی از استراتژیهای شرکت در چنین مواردی تقویت فروش B2B و نیز تقویت فروش با برند دوم (آورتا) می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه قیمت اکثر محصولات تولیدی این شرکت در طی دوره جاری متناسب و متاثر از افزایش نرخ خرید شیرخام و سایر مواد اولیه بسته بندی افزایش گردیده، پیش بینی می شود در صورتی که نرخ شیرخام و مواد اولیه تغییر نماید، نرخ فروش به تبعیت افزایش می یابد.
------------------	--	---

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۸,۵۲۵,۳۱۱	۵,۳۵۶,۳۸۲	۷,۰۷۹,۹۸۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دستمزد مستقیم تولید	۳۱۷,۴۳۱	۳۱۹,۵۳۷	۱۹۳,۴۱۸
سربار تولید	۶۴۷,۱۴۶	۴۷۲,۸۱۳	۳۹۶,۵۵۲
جمع	۹,۴۹۹,۸۷۸	۶,۰۴۸,۷۳۲	۷,۶۶۹,۹۵۹
هزینه جذب نشده در تولید	(۱۳۸,۳۴۳)	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۹,۳۶۱,۵۳۶	۶,۰۴۸,۷۳۲	۷,۶۶۹,۹۵۹
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹,۳۶۱,۵۳۶	۶,۰۴۸,۷۳۲	۷,۶۶۹,۹۵۹
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶۶۹,۸۷۰	۹۷۰,۸۱۴	۶۹۸,۳۱۸
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۹۷۰,۸۱۴)	(۶۹۸,۳۱۸)	(۱,۰۰۶,۴۸۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹,۰۶۰,۵۹۲	۶,۳۲۱,۳۲۸	۷,۳۶۱,۶۹۲
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۶۶,۱۸۰	۳۳۳,۳۰۸	۰
جمع بهای تمام شده	۹,۱۲۶,۷۷۲	۶,۵۵۴,۶۳۶	۷,۳۶۱,۶۹۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شیرخام عمده ترین بخش از اقلام بهای تمام شده را تشکیل می دهد و افزایش یا کاهش آن متاثر از بازار منطقه و قیمت نهاده های دامی می باشد و قیمت نهاده های دامی متاثر از نوسانات نرخ ارز و تورم بوده و در صورت عدم ثبات قیمت ارز و افزایش قیمت ها، قیمت آن با افزایش روبرو بوده و خواهد شد. و این امر قطعاً موجب افزایش قیمت شیر خام دریافتی خواهد شد. مضافاً اینکه یکی دیگر از عوامل افزایش قیمت شیر در منطقه، کم شیری و عرضه و تقاضا بازار بوده است. مضافاً اینکه قیمت مواد اولیه و بسته بندی نیز تابع مستقیم نرخ ارز بوده که آن هم موجب افزایش قیمت تمام شده می شود.
--	--

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات 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.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱														
		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
انواع محصولات لبنی	تن	۱,۲۳۵	۷۹۲,۵۰۱,۳۳۴	۹۷۰,۸۱۴	۱۸,۴۶۲	۳۴۰,۳۶۸,۶۶۰	۶,۳۸۳,۰۴۰	(۸۳۷)	۰	۰	۱۷,۷۶۹	۳۶۸,۸۸۰,۴۱۰	۶,۵۵۴,۶۳۶	۱,۰۸۱	۶۴۵,۹۰۰,۰۹۳	۶۹۸,۳۱۸
جمع کل			۹۷۰,۸۱۴	۶,۳۸۳,۰۴۰			۰					۶,۵۵۴,۶۳۶				۶۹۸,۳۱۸

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ا توجه به اینکه نرخ خرید مواد اولیه شامل شیر و مواد بسته بندی متاثر از نرخ ارز، نرخ نهاده و مواد پتروشیمی بوده ممکن است به صورت مقطعی در فصول مختلف ، موجب افزایش قیمت اقلام مورد استفاده در فرآیند تولید 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 شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲۵۱,۷۶۷	۲۳۷,۳۷۱	۲۰۱,۳۸۸	۲۷۵,۴۲۸	۱۸۱,۸۷۸	۱۵۹,۹۱۴
هزینه استهلاک	۳۶,۳۸۴	۳۳,۸۰۶	۳۳,۱۵۶	۸,۸۷۲	۶,۰۱۲	۵,۷۶۶
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴۳,۶۲۷	۳۰,۵۳۶	۳۴,۳۷۲	۱۸۷	۲۰۲	۱۱۴
هزینه مواد مصرفی	۷۷,۴۲۰	۵۹,۵۰۹	۴۷,۸۹۲	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۵۰,۳۱۰	۳۶,۷۰۷	۳۰,۴۱۳
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۲,۴۲۹	۲,۹۷۱	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	۰	۰	۰	۱۵۶,۵۵۸	۵۵,۳۳۲	۱۰۷,۳۹۸
سایر هزینه ها	۱۳۸,۰۴۸	۱۳۳,۶۰۱	۹۰,۷۴۴	۲۳۴,۷۳۳	۱۳۱,۳۵۶	۱۳۷,۷۶۷
جمع	۶۴۷,۱۴۶	۴۷۲,۸۱۲	۳۹۶,۵۵۲	۷۳۸,۵۱۷	۴۱۴,۳۵۸	۴۳۱,۳۷۲

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیش بینی می شود متناسب با افزایش فروش و افزایش نرخ هزینه ها تغییر و افزایش خواهد داشت.
--	--

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۳۶	۲۲۰	۲۲۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۰	۶۰	۶۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۳۲۶	۳۷	۳۲۶	۲۸	۳۲۶	۳۹
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱,۰۰۰	۴۳۱	۱,۰۰۰	۴۴۱	۱,۰۰۰	۴۵۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۲۲۷	۹۱	۲۲۷	۹۲	۲۲۷	۹۵

«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 افزایش اطلاعات شرکتهای 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

شرح طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
پروژه نصب سیستم اعلام حریق آدرس پذیر	۶,۸۵۳	۰		۵,۳۵۳	۱,۵۰۰	۷۰	۸۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	ایجاد امنیت فیزیکی انبارها، اموال و تجهیزات شرکت	
پروژه اتاق کارشناسان تولید و فنی	۱۲,۱۸۹	۰		۸,۱۸۹	۴,۰۰۰	۵۵	۶۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	ایجاد اتاق جلسات و تجمع کارشناسان در یک مجموعه	
پروژه دوربین مدار بسته	۷,۰۶۹	۰		۲,۵۶۹	۳,۵۰۰	۱۴	۳۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	حفظ امنیت واحد	
انبار ظروف در گردش	۱۷,۳۴۹	۰		۱۷,۳۴۹	۰	۹۰	۹۵	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	افزایش ظرفیت انبارش ظروف	
پروژه سایبان دریافت شیر	۲,۵۵۴	۰		۲,۵۵۴	۱,۰۰۰	۵۰	۹۵	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۰	به منظور اخذ کد IR	
پروژه باکس پالت	۱۲,۳۲۵	۰		۲,۳۲۵	۱۰,۰۰۰	۲۵	۳۷	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ایجاد فضای مناسب و کافی برای چیدمان محصولات	

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آبی شرکت	توضیحات
پروژه راه اندازی کندانسور آمونیاکی	۴,۳۳۴	۰		۴,۳۳۴	۰	۹۷	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	بازسازی کندانسور	
بهبودی زیر زمین	۶,۳۵۸	۰		۱,۲۵۸	۵,۰۰۰	۳۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	نوسازی	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

۱. ساخت جایگاه پالت شویی در جهت ورود پالت های شسته و تمیز به سالن تولید ۲. پیگیری نصب و راه اندازی دستگاه بتاپک ۳. ایزوله کردن تانک های شیرخام به فشار هوای مثبت ۴. تولید و توسعه محصولات پودری نظیر پودر خامه گیاهی ، حیوانی ، پنیر کره ای، کنشک خشک، انواع دوج، پنیر اولیه و انواع پنیرهای پیتزا در راستای توسعه صادرات. ۵. برنامه ریزی تولید و فروش خامه فروزن به عنوان یک محصول صادراتی ۶. مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی . ۷. تداوم و استمرار برنامه ریزیهای انجام شده در جهت کاهش قیمت تمام شده محصولات و مدیریت بر هزینه ها در تمامی ابعاد. ۸. ارتقاء سیستمهای مکانیزه به منظور تسریع در دسترسی به اطلاعات یکپارچه مورد نیاز و استفاده از آخرین فناوری اطلاعات جهت جلوگیری از تحمیل هزینه های اضافی به شرکت و حذف فرآیندهای موازی و بهینه نمودن آن. ۹. پیگیری جهت راه اندازی سکوهاي جذب شیر در راستای کنترل بر قیمت و مقدار شیر خام دریافتی و جلوگیری از کاهش دریافت ۱۰. ارتقاء وضعیت GMP سالنهای تولید در جهت تولید محصولات سالم و با طول ماندگاری بالا ۱۱. ارتقا تجهیزات و اورهال دستگاههای بسته بندی کره و برنامه تجهیز خط کره با ماشین آلات مدرن تولید کره (چرن کانتینیوس) با ظرفیت اقتصادی. ۱۲. پیگیری احداث کشت و صنعت و دامپروری در سطح استان گلستان در راستای افزایش مقدار شیرخام دریافتی و ارتقا کیفیت شیرخام ورودی به شرکت جهت تولید محصولات متنوع. ۱۳. توسعه و ارتقاء سیستم تصفیه فاضلاب شرکت در راستای حفظ پارامترهای زیست محیطی ۱۴. تولید محصولات جدید در حوضه پنیر با توجه به تغییر استانداردهای ملی محصولات لبنی ۱۵. توسعه تولید شیر بطری ESI به عنوان یک محصول قابل رقابت در بازار و بررسی امکان تولید شیر پری پک ESL به عنوان یک محصول جدید ۱۶. تولید و توسعه محصولات اکونومی در قالب برند فرعی با هدف گسترش و توسعه بازار داخلی و صادرات و افزایش سهم فروش محصولات ۱۷. پیگیری خرید خط تولید انواع پنیرهای پنیروسس و پنیرهای سخت و نیمه سخت ۱۸. پیگیری خرید مبدل حرارتی VTIS جهت تولید خامه اورتا ۱۹. پیگیری و خرید دستگاه بسته بندی لاکتیکی (افزایش ظرفیت متناسب با پروسس و بهبود راندمان) ۲۰. پیگیری و خرید دستگاه آسیاب جهت ربیون بلندر (فرموله کردن نمک منعقد کننده) ۲۱. توجه خاص به عوامل انگیزشی پرسنل با توجه به نقش آنها در اجرای سیاستهای و استراتژی های شرکت اعم از کاهش هزینه ها کاهش قیمت تمام شده و بهبود فرآیند. ۲۲. پیگیری خرید تجهیزات خط تولید شیرخشک شرکت (بستر سیال) ۲۳. احداث کشت و صنعت پگاه گلستان ۲۴. اورهال تجهیزات کارخانه پودری ۲۵. اصلاح پاپینگ به جهت بروز کردن و اضافه شدن تجهیزات جدید ۲۶. اجرای فعالیت های فنی در جهت Hse ۲۷. خرید وت ذوب کره با ظرفیت ۲تن در ساعت ۲۸. خرید و راه اندازی تانک های استیل ۳ تنی برای سالن ذوب کره ۲۹. برنامه توسعه آیس بانک قدیم تاسیسات ۳۰. خرید دیزل ژنراتور (با توجه به قطعی برق و افزایش این امر در سال های آتی) ۳۱. پیگیری و خرید تجهیزات لخته اولیه (بالا بردن ظرفیت تولید و کاهش نیروی انسانی) ۳۲. خرید دستگاه چرن کانتینیوس کره ۳۳. پیگیری نوسازی سقف های سالن های تولید ۳۴. نوسازی قفسه انبارها به قفسه مکانیزه ۳۵. پیگیری خرید سه دستگاه لیفتراک برقی ۱.۵ تنی ۳۶. پیگیری خرید فیلر ESL دهانه ۲۸ و افزایش ظرفیت تانک اسپتیک ۳۷. اتوماسیون سیستم برودت جدید آمونیاکی ۳۸. برنامه نویسی و اتوماسیون خط پنیر خامه ای ۳۹. پیگیری ساخت قطعات تحریمی تجهیزات به جهت کاهش هزینه تمام شده محصول ۴۰. پیگیری فیلر شیشه برای محصول پنیر خامه ای و کنشک شیشه ۴۱. پیگیری خرید خط کامل پنیر پروسس ۴۲. پیگیری ترمیم آسفالت محوطه شرکت ۴۳. پیگیری بهسازی زیرزمین های ساختمان تولید ۴۴. پیگیری خرید کمپرسور آمونیاکی و احداث سردخانه ۵۰۰ تنی ۴۵. پیگیری اجرای بهسازی بارانداز دریافت شیر ۴۶. پیگیری خط تولید دمیترال ۹۰ درصد ۴۷. پیگیری خرید دستگاه بسته بندی کاپ سیل خامه ۱۰۰گرمی ۴۸. پیگیری خرید هموزن ۱۰ تنی شیر پاستوریزه ۴۹. پیگیری خرید دستگاه بسته بندی پنیر لاکتیکی ۵۰. پیگیری خرید خط بسته بندی استریل پاکتی ۲۰۰ سی سی ۵۱. پیگیری توسعه خط تولید و بسته بندی اسنک کنشک

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۰	۱,۱۶۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۱۲۱	۰	۱,۱۶۰	۰	۰	۱,۵۶۸	۰	۰	
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۱۷۶,۰۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰	۰	۱۷۶,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«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.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر اقلام عملیاتی	۶۲	۷۰۱	۵۹۶
فروش ضایعات	۱۷,۸۸۰	۹,۳۰۸	۸,۸۶۲
جمع	۱۷,۹۴۲	۱۰,۰۰۹	۹,۴۵۸

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر هزینه های عملیاتی	۲۳	۰	۰
هزینه های جذب نشده تولید	۱۲۸,۳۴۲	۰	۰
جمع	۱۲۸,۳۶۵	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			مانده پایان دوره (اصل و فرع)		سررسید					
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱,۸۲۳	۸۳۷,۰۳۷	۰	۰	۰	۹۸۱,۱۷۷	۰	۹۴,۳۴۶	تسهیلات دریافتی از بانکها	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰		
جمع		۸۳۷,۰۳۷	۰	۰	۰	۹۸۱,۱۷۷	۰	۹۴,۳۴۶		
								۰	انتقال به دارایی	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
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				
	۹۴,۳۴۶		هزینه مالی دوره							

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
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				
	۱۷۴,۳۳۸	۰	۸۴۵,۰۰۰	۰	۰	۸۴۵,۰۰۰	۸۵۰,۴۶۵	۱,۸۱۱	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۱۷۴,۳۳۸	۰	۸۴۵,۰۰۰	۰		۸۴۵,۰۰۰	۸۵۰,۴۶۵		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۱۷۴,۳۳۸		هزینه مالی دوره							

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

هزینه های مالی شرکت در دوره ۶ ماهه سال ۱۴۰۲ به مبلغ ۹۴.۳۴۶ میلیون ریال بوده که نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۵۵ درصد افزایش یافته است. علت افزایش هزینه های مالی دریافت تسهیلات از بانکها در سال جاری عمدتاً جهت تامین سرمایه در گردش و خرید مواد اولیه به موقع و بخشی نیز مربوط به تامین منابع اجرای پروژه های سرمایه ای بوده است.

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

یکی از مهمترین منابعی که مدیریت تمرکز خود را برای تامین نقدینگی بر روی آن قرار داده است وصول مطالبات از شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه به عنوان متولی پخش موبیرگی و شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به عنوان متولی صادرات به خارج از کشور و منابع حاصل از فروش میزان دپوی برخی محصولات نزد انبار های شرکت در سال بعد می باشد. با توجه به اینکه شرایط دامداران ناشی از فشار خرید نقدی آنها از تامین کنندگان نهاده های دامی، بخش زیادی از شیر تحویلی دامداران به شرکت و خرید مواد اولیه و بسته بندی جهت تولید، نقدی بوده، شرکت به ناچار از تسهیلات مالی استفاده نموده است. لذا مدیریت این را در نظر دارد در شرایطی که امکان تحقق موارد فوق با مشکل مواجه شود، ناچار جهت اخذ وام در مواقع بحرانی بخشی از آن تسهیلات استفاده خواهد کرد. ضمناً نرخ این تسهیلات ۲۲ درصد برآورد می گردد.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد سود سهام	۱,۱۳۱	۱,۶۰۰	۰
درآمد حاصل از سپرده های بانکی	۳۳	۹۵	۰
جمع	۱,۱۵۴	۱,۶۹۵	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

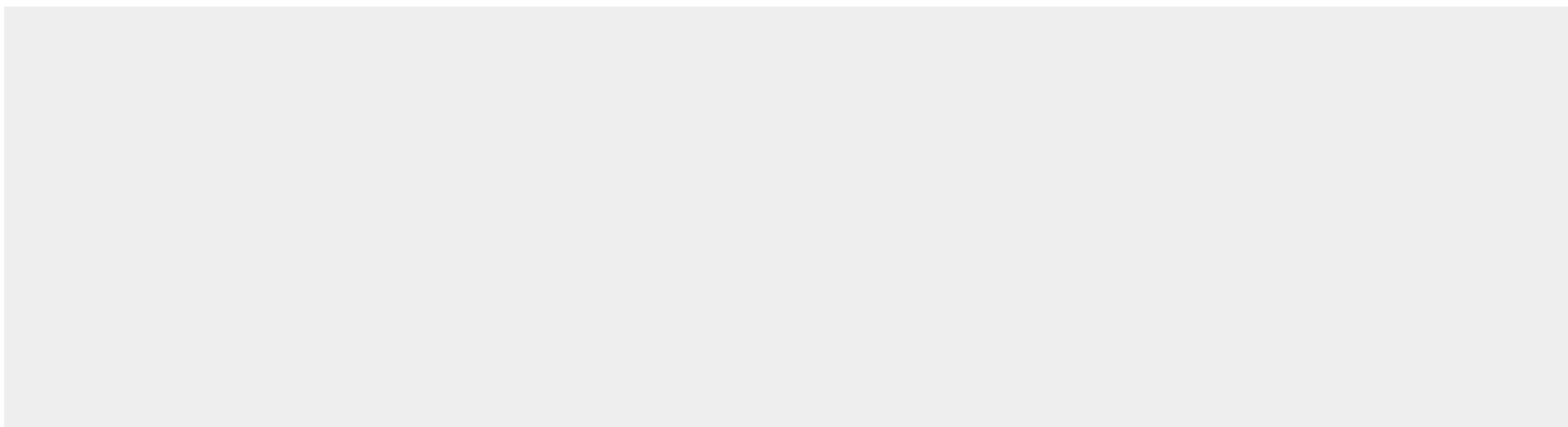
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر	۱۵,۹۸۰	(۴۸۱)	۲,۸۹۸
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارزی غیر عملیاتی	۲۰۱	۱۴	۱۲
سود حاصل از فروش مواد اولیه و قطعات یدکی	۱۲۶	۰	۰
جمع	۱۶,۳۰۷	(۴۶۷)	۲,۹۱۰

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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۹۷۰,۲۱۱	۹۹,۳۱۱	۹۹۳,۱۱۴	(۴۸۹,۶۸۷)	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت



برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	<p>با عنایت به وضعیت موجود، برنامه های استراتژیک و راهبردی شرکت، برای دوره/سال های آتی به شرح ذیل می باشد: ۱. تلاش در زمینه اجرای کامل دستورالعمل کنترل‌های داخلی اثر بخش موضوع مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۶ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار تهران و عملیاتی نمودن " منشور کمیته حسابرسی " و " منشور حسابرسی داخلی" . ۲. تلاش در جهت برنامه ریزی برای استفاده مؤثر از ظرفیتهای موجود و حداکثر جذب شیر خام تازه با کیفیت و تولید بیشتر محصولاتی که سهم مناسبی از بازار را دارا می باشند. ۳. توسعه خطوط تولید پنبیره‌های جدید در قالب پروژ های ملی ۴. مدیریت بر ضایعات و اتلاف به عنوان یک فرآیند پویا و مستمر و تلاش در زمینه به حداقل رساندن ضایعات مطابق با استاندارد. ۵. تلاش در جهت عنینت بخشیدن به فعالیت و خلاقیت بیشتر در بخشهای مختلف شرکت و اجرای بهینه فرهنگ سازمانی و افزایش بهره وری در کار. ۶. افزایش سرانه ارائه پیشنهادات بهبود، در سامانه نظام پیشنهادات شرکت. ۷. جامعیت بخشی سیستم QC بر کلیه فرآیندهای مؤثر بر کیفیت محصول در قالب نرم افزار تدبیر. ۸. به روز رسانی اطلاعات علمی کارشناسان و مدیران از طریق Webinar های علمی بین المللی ۹. تعامل بیشتر با کارشناسان و مدیران شرکتهای گروه پگاه از طریق بازدید های حضوری ۱۰. سرعت بخشی به جانشین پروری در بخش های اطلاعات علمی کارشناسان و مدیران از طریق در بخش های عملیاتی. ۱۱. برگزاری کلاسهای آموزشی زبان انگلیسی برای کارشناسان و مدیران عملیاتی در راستای بهره برداری از سمینارها و نمایشگاههای بین المللی و تعامل و ارتباط با شرکتهای تدمین کننده خارجی. ۱۲. کاهش ضایعات محصول و مواد از طریق کاهش توقفات تولید ، کاهش نقص های تجهیزاتی ، خرید یا به روز رسانی تجهیزات مستهلک ، بازنگری و بهبود روشهای کاری ۱۳. بررسی و مطالعه در خصوص عوامل زیست محیطی و داخلی و بیرونی و توجه ویژه به مسئولیت های اجتماعی بنگاه های اقتصادی در این زمینه ۱۴. ساخت جایگاه پالت شویی در جهت ورود پالت های شسته و تمیز به سالن تولید ۱۵. تلاش به جهت اجرای کامل چشم انداز، مأموریت و اهداف و استراتژی های شرکت و با مدنظر قراردادن اهداف استراتژیک شرکت صنایع شیر ایران . ۱۶. پیگیری نصب و راه اندازی دستگاه بتاپک ۱۷. ایزوله کردن تانک های شیرخام به فشار هوای مثبت ۱۸. تجهیز واحد R&D و به کار گیری روشها و ساز و کارهای مناسب جهت ارتقاء کیفیت، متنوع کردن محصولات و کاهش هزینه های تولید، قیمت تمام شده محصولات و افزایش سورس تامین مواد اولیه. ۱۹. تمدید به موقع گواهینامه های بین المللی و تلاش در جهت اخذ گواهینامه های جدید مرتبط با فعالیت شرکت در زمینه ارتقاء کیفیت و عملیاتی نمودن استانداردهای تدوین شده در تمامی ابعاد. ۲۰. توجه ویژه به اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات مؤثر. ۲۱. تعدیل و ارتقاء سامانه نظر سنجی مشتریان در راستای افزایش رضایتمندی و مشتری محور و فراتر رفتن از سطح انتظارات مشتریان. ۲۲. برنامه ریزی و تقویت برندهای فرعی، در جهت گسترش بازار آموزشی مورد نیاز پرسنل شرکت طبق نیاز سنجی صورت گرفته و تلاش بر ارتقاء سطح علمی و آموزشی پرسنل در راستای اهداف شرکت . ۲۳. برنامه ریزی برای حفظ و توسعه و تقویت برندهای فرعی، در جهت گسترش بازار و ایجاد و تقویت برند محصولات داخلی و صادراتی با هماهنگی شرکت صنایع شیر ایران. ۲۴. تأکید بر توسعه صادرات محصولات با حفظ سهم بازار داخلی و تنوع بخشی به محصولات داخلی و صادراتی با رعایت نیازهای بازار. ۲۵. تولید و توسعه محصولات پودری نظیر پودر خامه گیاهی ، حیوانی ، پنبیر کره ای، کنشک خشک، انواع دوغ، پنبیر اولیه و انواع پنبیره‌های پیتزا در راستای توسعه صادرات. ۲۶. برنامه ریزی تولید و فروش خامه فروزن به عنوان یک محصول صادراتی ۲۷. مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی . ۲۸. تداوم و استمرار برنامه ریزیهای انجام شده در جهت کاهش قیمت تمام شده محصولات و مدیریت بر هزینه ها در تمامی ابعاد. ۲۹. ارتقاء سیستمهای مکانیزه به منظور تسریع در دسترسی به اطلاعات یکپارچه مورد نیاز و استفاده از آخرین فناوری اطلاعات جهت جلوگیری از تحمیل هزینه های اضافی به شرکت و حذف فرآیندهای موازی و بهینه نمودن آن. ۳۰. در سال ۱۴۰۲ عمده سرمایه گذاریهای شرکت مربوط به اجرای اقلام سرمایه ای اعلام شده خواهد بود که از محل منابع داخلی ارزان قیمت بانکی و وصول مطالبات تأمین میگردد. ۳۱. مدیریت بر مصرف انرژی و کاهش هزینه های انرژی با مدنظر قراردادن مصرف بهینه و تلاش در زمینه کاهش توقفات تولیدی. ۳۲. اجرای روشهای منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم ساز برای تعالی سازمانی. ۳۳. پیگیری جهت راه اندازی سکوهای جذب شیر در راستای کنترل بر قیمت و مقدار شیر خام دریافتی و جلوگیری از کاهش دریافت ۳۴. ارتقاء وضعیت GMP سالنهای تولید در جهت تولید محصولات سالم و با طول ماندگاری بالا ۳۵. ارتقا تجهیزات و اورهال دستگاههای بسته بندی کره و برنامه تجهیز خط کره با ماشین آلات مدرن تولید کره (چرن کانتینوس) با ظرفیت اقتصادی. ۳۶. پیگیری احداث کشت و صنعت و دامپروری در سطح استان گلستان در راستای افزایش مقدار شیرخام دریافتی و ارتقا کیفیت شیرخام ورودی به شرکت جهت تولید محصولات متنوع. ۳۷. توسعه و ارتقاء سیستم تصفیه فاضلاب شرکت در راستای حفظ پارامترهای زیست محیطی ۳۸. تولید محصولات جدید در حوضه پنبیر با توجه به تغییر استانداردهای ملی محصولات لبنی ۳۹. توسعه تولید شیر بطری ESI به عنوان یک محصول قابل رقابت در بازار و بررسی امکان تولید شیر پری پک ESL به عنوان یک محصول جدید ۴۰. تولید و توسعه محصولات اکونومی در قالب برند فرعی با هدف گسترش و توسعه بازار داخلی و صادرات و افزایش سهم فروش محصولات ۴۱. پیگیری خرید خط تولید انواع پنبیره‌های پنبیره‌های پروسس و پنبیره‌های سخت و نیمه سخت ۴۲. پیگیری خرید مبدل حرارتی VTIS جهت تولید خامه آورتا ۴۳. پیگیری و خرید دستگاه بسته بندی لاکتیکی (افزایش ظرفیت متناسب با پروسس و بهبود راندمان) ۴۴. پیگیری و خرید دستگاه آسیاب جهت ربیون بلندر (فرموله کردن نمک منعقد کننده) ۴۵. توجه خاص به عوامل انگیزشی پرسنل با توجه به نقش آنها در اجرای سیاستهای و استراتژی های شرکت اعم از کاهش هزینه ها کاهش قیمت تمام شده و بهبود فرآیند. ۴۶. تحت پایش در آوردن هزینه های مواد شویونده متناسب با میزان و نوع تولید و تعریف شاخص کنترلی هزینه واحد کیلوگرم محصول تولیدی ۴۷. شناسایی مراکز هزینه ای جدید در بخش تولیدات و برنامه ریزی کاهش آنها ۴۸. پیگیری خرید تجهیزات خط تولید شیرخشک شرکت (بستر سیال) ۴۹. احداث کشت و صنعت پگاه گلستان ۵۰. اورهال تجهیزات کارخانه پودری ۵۱. اصلاح پایینگ به جهت بروز کردن و اضافه شدن تجهیزات جدید ۵۲. اجرای فعالیت های فنی در جهت HSE ۵۳. خرید وت ذوب کره با ظرفیت ۲تن در ساعت ۵۴. خرید و راه اندازی تانک های استیل ۳ تنی برای سالن ذوب کره ۵۵. برنامه توسعه آیس بانک قدیم تاسیسات ۵۶. خرید دیزل ژنراتور (با توجه به قطعی برق و افزایش این امر در سال های آتی) ۵۷. پیگیری و خرید تجهیزات لخته اولیه (بالا بردن ظرفیت تولید و کاهش نیروی انسانی) ۵۸. خرید دستگاه چرن کانتینوس کره ۵۹. پیگیری نوسازی سقف های سالن های تولید ۶۰. نوسازی قفسه انبارها به قفسه مکانیزه ۶۱. پیگیری خرید سه دستگاه لیفتراک برقی ۱.۵ تنی ۶۲. پیگیری خرید فیلتر ESL دهانه ۲۸ و افزایش ظرفیت تانک اسپتیک ۶۳. اتوماسیون سیستم برودت جدید آمونیاکی ۶۴. برنامه نویسی و اتوماسیون خط پنبیر خامه ای ۶۵. پیگیری ساخت قطعات تحریمی تجهیزات به جهت کاهش هزینه تمام شده محصول ۶۶. پیگیری فیلتر شیشه برای محصول پنبیر خامه ای و کنشک شیشه ۶۷. پیگیری خرید خط کامل پنبیر پروسس ۶۸. پیگیری ترمیم آسفالت محوطه شرکت ۶۹. پیگیری بهسازی زیرمین های ساختمان تولید ۷۰. پیگیری خرید کمپرسور آمونیاکی و احداث سردخانه ۵۰۰ تنی ۷۱. پیگیری اجرای بهسازی بارانداز دریافت شیر ۷۲. پیگیری خط تولید دمیترال ۹۰ درصد ۷۳. پیگیری خرید دستگاه بسته بندی کاپ سیل خامه ۱۰۰ گرمی ۷۴. پیگیری خرید هموزن ۱۰ تنی شیر پاستوریزه ۷۵. پیگیری خرید دستگاه بسته بندی پنبیر لاکتیکی ۷۶. پیگیری خرید خط بسته بندی استریل پاکتی ۲۰۰ سی سی ۷۷. پیگیری توسعه خط تولید و بسته بندی اسنک کشک</p>
--	---

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت پگاه گلستان با بهره گیری از حداکثر ظرفیت و توان تولیدی شرکت در توسعه بازار محصولات سالم و بهداشتی محصولات لبنی در جهت ارتقا سلامت عمومی جامعه گام برداشته وهمچنین برای ایجاد ارزش افزوده برای سهامداران وکسب حداکثر رضایت مشتریان با تکیه بر کارکنان متعهد و بهره گیری از فناوری های نوین، گام بر می دارد. بدین منظور هیات مدیره شرکت اهداف و استراتژی هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین نموده است : ۱. ایجاد ارزش افزوده سهامداران : از طریق توسعه تولید و فروش محصولات شرکت و کاهش هزینه های تمام شده . ۲. استفاده از ظرفیت های خالی تجهیزات : از طریق توسعه فروش و افزایش مشتریان جدید و تولید کارمزدی برای شرکت های معتبر. ۳. کاهش بهای تمام شده بر اساس کاهش مصرف منابع وکاهش مصرف انرژی : صرفه جویی در قیمت خرید مواد اولیه، تغییر در برنامه تولید براساس عدم تولید در ساعات پیک مصرف انرژی، رعایت دستورالعمل حداقل بیج تولید ، بازنگری در فرمولاسیون و روشهای ساخت محصول، کنترل دقیق اوزان محصول و مدیریت ساعات کار نیروی انسانی . ۴. ارزیابی رضایت مشتریان با استفاده از سیستم CRM: برقراری سیستم صدای مشتریان و پایش در خواست آن ها و رفع عیوب احتمالی محصولات . ۵. افزایش درآمد وکاهش هزینه های عملیاتی: از طریق افزایش قیمت سبد محصولات تولیدی وکاهش هزینه های توزیع محصولات. ۶. توسعه و افزایش سهم بازار: شناسایی کانال های جدید توزیع، ترویج واگاهی رسانی در خصوص نقش محصولات لبنی در سلامت جامعه. ۷. پیگیری دریافت برنامه های صادرات از شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران و تامین و تولید بموقع آن . ۸. مدیریت منابع چربی پنبیر اولیه و تولیدات پودری با توجه به تأثیر آن بر قیمت تمام شده محصول

«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.»



شرکت شیرپاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲





فهرست مطالب

۴	مقدمه	
۴	ماهیت کسب و کار	۱
۵	ماهیت شرکت و صنعت	۱-۱
۶	مواد اولیه و نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت	۱-۱-۱
۶	جایگاه شرکت در صنعت	۲-۱
۷	جزئیات فروش	۳-۱
۷	جزئیات فروش در داخل	۱-۳-۱
۸	جزئیات فروش صادراتی	۲-۳-۱
۸-۹	قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مولفه های اقتصاد کلان	۴-۱
۱۰	اطلاعات بازارگردان شرکت	۵-۱
۱۰	اطلاعات مربوط به وضعیت معاملات شرکت در بورس	۶-۱
۱۱	اطلاعات مدیران شرکت	۷-۱
۱۲	سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت	۸-۱
۱۳	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۲
۱۳-۱۵	اهداف و استراتژی های کلان شرکت	۱-۲
۱۶-۲۰	برنامه ها و چشم اندازهای آتی شرکت	۲-۲
۲۱	سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن	۳-۲
۲۲	مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط	۳
۲۲	منابع	۱-۳
۲۲	مصارف	۲-۳



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان

۲۲-۲۵	ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن	۳-۳
۲۶	اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته	۴-۳
۲۶	نتایج عملیات و چشم اندازها	۴
۲۶-۳۰	نتایج عملکرد مالی و عملیاتی	۱-۴
۳۱	تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی)	۲-۴
۳۲	مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده	۵
۳۳-۳۷	خلاصه گزارش اقدامات انجام شده در خصوص دستورالعمل حاکمیت شرکتهای	۶



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)

در اجرای ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح پیوست تقدیم میگردد.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش درباره عملیات و وضع شرکت می باشد و با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج هیئت مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۰ با تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نماینده	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان (سهامی خاص)	جواد اورسجی قشلاق
	سرپرست و نائب رئیس هیئت مدیره	شرکت آتیه پگاه (سهامی خاص)	محمد رضا سهرائی
	عضو هیات مدیره	شرکت شیر خشک نوزاد پگاه (سهامی خاص)	پیام اردلانی
	عضو هیات مدیره	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس (سهامی خاص)	علی کدخدایی
	عضو هیات مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان (سهامی خاص)	حسن جوادیان



مقدمه :

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان در شهرستان گرگان و در حاشیه کوهپایه رشته کوه البرز واقع شده است. این شرکت به عنوان یکی از کارخانه‌های فرآوری کننده شیر در شهرستان گرگان در سال ۱۳۶۴ با نام کارخانه شیر منطقه ای گرگان در زمینی به مساحت ۱۰ هکتار با زیربنای ۱۵۰۰ متر مربع و ظرفیت اسمی ۱۵۰ تن شیر در روز تجهیز و به بهره برداری رسیده است. در تاریخ ۱۳۸۳/۰۹/۱۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و به شماره شناسه ملی ۱۰۷۰۰۱۲۹۳۹۸ و طی شماره ۴۲۵۸ نزد اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی استان گلستان به ثبت رسیده و در حال حاضر زیر مجموعه شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص) یکی از بزرگترین شرکتهای تولید فرآورده های شیری در کشور می باشد. عمده فعالیت در مرحله اول، تولید شیر پاستوریزه یارانه ای و بعضی از محصولات دیگر مانند کره پاستوریزه، خامه استریلیزه و ... بوده که بعداً با توجه به موقعیت ویژه منطقه برای توسعه و افزایش ظرفیت کارخانه طرح های توسعه ای در مورد احداث واحدهای پنیر پاستوریزه و شیرخشک صنعتی مد نظر قرار گرفت. بدین ترتیب علاوه بر توسعه کارخانه شیر، کارخانه های دیگر نیز راه اندازی گردیدند.



۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت :

شرکت در صنعت لبنیات فعالیت می کند. محصول تولیدی شرکت شامل انواع محصولات لبنی شامل پنیر، کره، خامه، دوغ، شیر، کشک و محصولات پودری می باشد.

شرکت در بین شرکت های فعال در این صنعت با توجه به تعداد بالای کارخانه های تولید لبنیات در سطح استان بخصوص شهرستان گرگان و وجود بیشمار لبنیاتی های سنتی در رده نسبتا خوبی از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

ردیف	گروه محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	گروه شیر	تن	۵.۲۳۸
۲	گروه خامه	تن	۲.۹۹۲
۳	گروه کره	تن	۱۷۴
۴	گروه ماست	تن	۳.۸۳۴
۵	گروه پنیر	تن	۲.۸۷۳
۶	گروه دوغ	تن	۱.۹۳۸
۷	گروه محصولات پودری	تن	۷۸۴
۸	سایر محصولات	تن	۱۹۹
۹	محصولات خریداری شده	تن	۴۲۶
۱۰	کارمزدی	تن	۴
	جمع		۱۸.۰۳۲



۱-۱-۱- نمونه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

در شش ماهه سال ۱۴۰۲ کل تناژ دریافتی شیر خام شرکت ۲۶.۵۴۳ تن به ارزش حدود ۳.۷۸۶.۲۹۴ میلیون ریال می باشد. که از داخل و خارج استان تامین می گردد.

سایر مواد اولیه جهت تولید محصولات شرکت شامل انواع استارتر ، استابالیزر، شکر و غیره می باشد و همچنین مواد بسته بندی شامل انواع پاکت ، کارتن ، دبه ، سطل و... که از منابع داخل یا خارج کشور تأمین می گردند.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت :

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام) یکی از شرکتهای گروه شرکت صنایع شیر ایران (پگاه) می باشد که در شهر گرگان و در صنعت تولید فرآورده های لبنی فعالیت می نماید و در جایگاه قابل قبولی در سطح استان و شرکت های تابعه صنایع شیر ایران قرار دارد. لازم به ذکر است که با تلاش های انجام شده تناژ شیر مصرفی شرکت نسبت به دوره مشابه سال گذشته افزایش و میزان محصولات تولیدی و خریداری شده نیز رشد معادل ۲۸ درصد را دارد.

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین شرکتهای بورسی این صنعت با حجم فروش ۱۷.۷۶۹ تن محصولات اصلی (۲۷ درصد رشد نسبت به دوره مشابه سال گذشته) معادل مبلغ ۷.۴۵۴.۲۶۴ میلیون ریال در رده بالایی از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان

۱-۳- مزئیات فروش :

۱-۳-۱- مزئیات فروش داخلی:

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	سهام شرکت از فروش داخل در بازار محصول (میلیون ریال)	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهام شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهام شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	انواع شیر	۵.۴۰۵	۱.۲۷۵.۵۷۶	•	•	•	•	•	•
۲	انواع خامه	۲.۹۳۸	۱.۶۰۲.۰۸۳	•	•	•	•	•	•
۳	انواع کره	۱۵۰	۲۸۰.۳۲۵	•	•	•	•	•	•
۴	انواع ماست	۳.۷۵۷	۷۸۹.۹۶۵	•	•	•	•	•	•
۵	انواع پنیر	۲.۸۳۲	۲.۸۶۵.۸۴۱	•	•	•	•	•	•
۶	انواع دوغ	۱.۸۷۳	۱۹۵.۷۴۹	•	•	•	•	•	•
۷	انواع محصولات پودری	۴۸۷	۲۸۰.۲۲۵	•	•	•	•	•	•
۸	سایر محصولات	۱۶۷	۸۹.۴۲۹	•	•	•	•	•	•
۹	کارمزدی	۳	۷۹۱	•	•	•	•	•	•
جمع		۱۷.۶۱۲	۷.۳۷۹.۹۸۴	•	•	•	•	•	•

گفتنی است هر ساله بهای شیر خام طبق مصوبه شورای قیمت گذاری وزارت جهاد کشاورزی و قیمت فروش محصولات داخلی توسط سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولیدکنندگان تعیین میشود. لذا با توجه به افزایش قیمت شیر خام بر اساس اعلام رسمی وزارت جهاد کشاورزی و سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان نرخ مصوب خرید شیر خام به ازای هر کیلوگرم ۱۵۰,۰۰۰ ریال و محصولات لبنی حمایتی این شرکت تا سقف حداکثر ۲۰ درصد افزایش و با رعایت مفاد قانونی اعلام شده فوق الذکر ، محصولات رقابتی این شرکت نیز بر اساس مصوبه هیات مدیره و مصوبات کمیته های قیمت گذاری شرکت صنایع شیر تا سقف حداکثر ۳۰٪ مجوز افزایش قیمت صادر ، که با رعایت مقررات قانونی مراتب جهت استحضار سهامداران محترم از طریق سامانه کدال افشا شده است.



۱-۳-۲- مزئیات فروش صادراتی:

صادرات مستقیم شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		صادرات مستقیم شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		گروه محصول
مبلغ-میلیون ریال	مقدار-تن	مبلغ-میلیون ریال	مقدار-تن	
۲۹.۶۴۷	۹۰	۶۸.۹۷۴	۱۴۹	گروه خامه
۹.۰۱۲	۴۵	۰	۰	گروه شیر
۱۴.۴۲۷	۴۰	۵.۳۰۶	۸	گروه پنیر
۵۳.۰۷۶	۱۷۵	۷۴.۲۸۰	۱۵۷	جمع

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل بروس سازمانی موثر بر شرکت و اتمتال تغییر در آنها از

جمله مولفه های اقتصاد کالن:

مهمترین قوانین و مقررات و عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت های این شرکت بخشنامه های صادره در شش ماهه اول سال بخشنامه شماره ۴۸۴۳۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ و ۵۱۲۰۹۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان در ارتباط با اعلام قیمت فروش محصولات مشمول تعزیراتی و بخشنامه شماره ۲۰۲۷۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ و شماره ۱۱۱۰۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۷ از طرف سازمان جهاد کشاورزی و نامه شماره ۳۹۴۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ از طرف انجمن صنایع لبنی ایران در مورد اعلام قیمت خرید شیر خام با چربی ۳/۲٪ بوده و سایر قوانین و مقررات مرتبط نیز شامل: قانون تجارت، قوانین و مقررات و دستورالعمل های ابلاغ شده از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار، قانون مالیاتهای مستقیم، قانون کار و تامین اجتماعی، دیوان محاسبات کشور، سازمان بازرسی کل کشور، قوانین و دستورالعمل های مبارزه با پولشویی، مقررات و الزامات سازمان استاندارد، دستورالعمل های سازمان حمایت از حقوق مصرف کنندگان و تولید کنندگان، سازمان غذا و دارو، سازمان صنعت و معدن و تجارت، قوانین اداره ثبت شرکتها، اساسنامه و مصوبات جلسات مجامع عمومی و مصوبات هیات مدیره و آئین نامه ها و دستورالعمل های داخلی و سایر قوانین مرتبط می باشد. از جمله تاثیرات ناشی از قوانین بر عملکرد این شرکت می توان به اعمال محدودیت های ناشی از قیمت گذاری دستوری در فروش بخش عمده ای از محصولات و همچنین خرید شیر خام و تعدد سازمان های نظارتی را نام برد که موجب محدود نمودن ریسک مدیریت در جهت ارتقاء سرآمدی و سودآوری فعالیت شرکت میگردد.



۱-۱-۴ عوامل موثر بر صنعت و محیط بیرونی شرکت :

۱- توسعه اقتصادی کشورها، وابسته به حجم تولید و رقابت در عرصه بازارهای جهانی است. ارتقای بهره وری که توان تولید محصولاتی با کیفیت بالاتر و هزینه کمتر را ایجاد و ایجاب می‌کند، فراهم کننده امکان این رقابت می‌باشد.

پایین بودن سطح بهره وری که از ویژگیهای غالب کشورهای کمتر توسعه یافته است، ناشی از عوامل مختلف تاثیرگذار بر بهره وری است. در چنین شرایطی شناسایی و اولویت بندی عوامل موثر بر بهره وری میتواند به عنوان یکی از مهمترین عوامل شناخت وضع موجود یک سازمان به تعیین اهداف، برنامه ریزی و تلاش آن سازمان جهت رسیدن به چنین اهدافی نقشی حیاتی ایفا نماید.

۲- حمایت دولت از دامداران (اعطای سوبسید برای تهیه خوراک دام، اعطای وام های کم بهره و ...) و بهبود و گسترش دام پروری های صنعتی و مراکز جمع آوری شیر و تولیدکنندگان لبنیات (مشقوق های صادراتی، اعطای وام های کم بهره و ...) باعث می گردد که این صنعت علی رغم فشارهای بیرونی و درونی بر پا بوده و شریان حیات در رگ های آن ساری و جاری گردد.

۳- امروزه اهمیت مفهوم برند در خرید مشتریان به حدی است که برخی از صاحبانظران از آن بعنوان یک محصول کامل یاد کرده و معتقدند بسیاری اوقات مشتریان در عوض آنکه محصولی را خریداری نمایند برندها را می خرند. برندها اغلب یاد آور همه کارکردهای تعامل و حیثیت و اعتبار سازمان برای مشتریان هستند. نگاهی به شاخص های کلان عملکرد شرکتهای صنایع غذایی درکشورمان درسال ۱۳۸۷ نشان میدهد که ازحدود ۴۷۰۰ شرکت فعال درصنایع غذایی، تقریباً ۲۳۰۰ شرکت غیر فعال هستند وکمتر از ۵۰ درصد ظرفیتشان فعالیت میکنند و ۲۴۰۰ شرکت نیز از ۵۰ درصد ظرفیتشان بهره میگیرند. چنین به نظر میرسد یکی از مهمترین مشکل صنایع غذایی ایران را در زمینه ی نرم افزاری مشکلات مربوط به نام و نشان تجاری به خصوص درزمینه ی مرتبط با درونی سازی آگاهی و تداعی نام تجاری درذهن مشتری دانست. از این رو شناخت علل و عوامل موثر بر ایجاد برند و اولویت بندی این عوامل اهمیتی دوچندان یافته و انجام تحقیقات گسترده ای را در این زمینه ضرورت می بخشد. با توجه به وجود رقبای متعدد با برندهای شناخته شده جایگاه پگاه در بین آنها چشمگیر است تا جائیکه نزدیک به یک سوم از سهم بازار داخل را از آن خود نموده است.

۴- نظامهای تحقیق و توسعه نقش موثری در خلق دانش و فناوری، پیدایش ایده ها و اندیشه های نوآورانه، بازسازی فرایندها و شیوه های کاری و فراهم شدن فرصتهای جدید کارآفرینی و توسعه کسب و کار دارند. بر همین اساس در بنگاههای اقتصادی و تولیدی، تمایل زیادی به ایجاد و توسعه نظامهای تحقیق و توسعه به وجود آمده است. این موضوع در شرکت پگاه گلستان نیز مورد توجه قرار گرفته و در این واحد تولیدی، واحد تحقیق و توسعه بعنوان یکی از بخش های موثر در فرایند تولید ایجاد شده است. بر مبنای پژوهشهای انجام شده، موفقیت نظامهای تحقیق و توسعه مستلزم وجود برخی زیر ساختها و فراهم بودن مجموعه ای از عوامل درون و برون سازمانی است تا بتوان با ارائه محصولات جدید در بازار متنوع لبنیات کشور حضوری پر رنگ و مداوم داشت.

۵- تغییر در بسته بندی و جذاب تر شدن بسته بندی و اطلاع رسانی در خصوص سطح سلامت محصولات پگاه نسبت به سایر رقبا. در نهایت میتوان گفت به نظر مدیریت عوامل زیر میتواند بر روند رشد صنعت موثر باشد:

✓ بازنگری در قیمت تمام شده محصولات با رویکرد کاهشی و رقابتی کردن قیمت ها برای بازارهای صادراتی و داخلی، باعث افزایش حجم فروش می گردد. طبق اصل ۱۶۹ قانون اساسی برون رفت از تسلط تام دولت بر روی صنایع مادر به خصوص صنعت لبنیات باعث افزایش بهره وری و رضایت مندی بیشتر مشتری در بازارهای رقابتی خواهد شد. نوسانات زیاد نرخ ارز ، تعرفه های گمرکی سیاست دولت در افزایش درآمدهای مالیاتی و بالتبع فشار بیشتر بر صنایع به خصوص صنعت لبنیات.



۵-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت :

شرکت در سال ۱۴۰۱ اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری نمود. قرارداد مذکور به مدت ۵ سال شمسی برقرار می باشد.

خلاصه مشخصات بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	شرح
۱	نام بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتگی کشوری

۶-۱- اطلاعات مربوط به وضعیت معاملات شرکت در بورس:

آمار معاملات دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور	تعداد دفعات معاملات	تعداد سهام معامله شده	تعداد روزهای معاملاتی	قیمت پایانی سهم	ارزش بازار (میلیون ریال)	سرمایه (میلیون ریال)
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۸۵.۳۰۴	۵۶.۹۰۶.۰۴۷	۱۱۳	۱۸.۴۳۰	۱۱.۷۲۰.۶۹۲	۶۳۵.۹۵۷
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶۱.۶۳۵	۳۹.۱۰۹.۵۰۰	۱۱۵	۱۰.۳۸۰	۵.۳۴۰.۱۱۲	۵۲۹.۲۴۸
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۹۷.۳۰۴	۷۸.۵۹۴.۷۷۲	۹۸	۱۳.۲۳۱	۷.۰۰۲.۴۸۰	۵۲۹.۲۴۸



۷-۱- اطلاعات مدیران شرکت :

نام و نام خانوادگی	نماینده	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	تاریخ عضویت	زمینه های سوابق کاری
جواد اورسجی قشلاق	شرکت پگاه همدان	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	کارشناسی ارشد علوم سیاسی، کارشناسی زیست شناسی جانوری گرایش زیست شناسی سلولی و تکوینی	از ۱۴۰۲/۰۴/۱۱	مدیر حراست شرکت دخانیات ایران و شرکت صنایع شیر ایران و مدیر حوزه مدیرعامل شرکت صنایع شیر ایران
محمد رضا سهرائی	شرکت آتیه پگاه	سرپرست و نایب رئیس هیئت مدیره (موظف)	کارشناسی ارشد صنایع غذایی	از ۹۷/۰۵/۲۷	مدیریت و مشاور در شرکتهای لبنیاتی کاله، سبلان، گلا، نسیم صباح و ماشین سازی و مدیریت پروژه های لبنی در آمریکای لاتین.
علی کدخدائی	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	معاونت مالی و عضو هیات مدیره (موظف)	کارشناسی ارشد حسابداری	از ۱۴۰۲/۰۵/۰۲	سابقه کار در سازمان حسابرسی، مدیر مالی پگاه گلستان، مدیر مالی و عضو هیئت مدیره شرکت خوراک دام گرگان و دشت، مشاور و مدیر مالی در بخش خصوصی صنایع لبنی و بازرگانی، معاونت مالی پگاه همدان، مدیر حسابرسی پگاه گلستان، معاونت مالی پگاه گلستان
پیام اردلانی	شرکت شیرخشک نوزاد پگاه	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	کارشناسی حسابداری	از ۱۴۰۱/۱۱/۲۷	سابقه حسابرسی در موسسه حسابرسی آگاه تراز، رئیس حسابداری فولاد مکانیک، رئیس حسابداری و مدیر حسابرسی شرکت صنایع شیر ایران
حسن جوادیان	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	کارشناسی صنایع غذایی	از ۱۴۰۱/۱۱/۲۳	کارشناس و سرپرست تولید، مدیر هماهنگی تولید، مدیر تولید و معاون تولید

**۸-۱- سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت:**

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه طبق جدول زیر بوده و سهامدار عمده شرکت در مجموع ۷۵ درصد سهام شرکت را در اختیار دارد.

درصد سهام	تعداد سهام	نام سهامدار
۷۵	۴۷۴.۸۵۷.۸۴۴	شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)
کمتر از یک درصد	۵۵۴.۴۳۹	شرکت آتیه پگاه (سهامی خاص)
کمتر از یک درصد	۱۲۰.۱۶۲	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران (سهامی خاص)
کمتر از یک درصد	۷.۹۴۸	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی خاص)
کمتر از یک درصد	۷.۹۴۸	شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان (سهامی خاص)
کمتر از یک درصد	۷.۹۴۸	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان (سهامی خاص)
کمتر از یک درصد	۷.۹۴۸	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان (سهامی خاص)
کمتر از یک درصد	۵.۲۹۹	شرکت شیر خشک نوزاد پگاه (سهامی خاص)
کمتر از یک درصد	۵.۲۹۹	شرکت کشت و صنعت دامپروری پگاه فارس (سهامی خاص)
۲۵	۱۶۰.۳۸۲.۴۰۲	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۶۳۵.۹۵۷.۲۳۷	جمع

سرمایه شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ مبلغ ۶۳۵.۹۵۷ میلیون ریال، شامل ۶۳۵.۹۵۷.۲۳۷ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

بر اساس تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت صنایع شیر ایران در مورخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۸ مبنی بر تبدیل کارخانه های تابعه به شرکت و متعاقب آن به موجب دستور هیات مدیره شرکت صنایع شیر ایران مبنی بر تسریع امور مزبور، سرمایه اولیه شرکت ده میلیون ریال بوده که براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۰۴/۲۲ از مبلغ ده میلیون ریال به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال افزایش و بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۲۲ از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال به مبلغ ۸۰ میلیارد ریال افزایش یافته و طبق مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۸ سرمایه شرکت از مبلغ ۸۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و محل مطالبات حال شده سهامداران، افزایش یافته و بر اساس مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۵ سرمایه شرکت از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به ۵۲۹.۲۴۸ میلیارد ریال از محل مازاد تجدید ارزیابی زمین و در نهایت طبق مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۲ سرمایه شرکت از مبلغ ۵۲۹.۲۴۸ میلیون ریال به مبلغ ۶۳۵.۹۵۷ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش یافته است. در سال ۱۳۹۴ به منظور ایجاد شرایط ورود سهام شرکت به بورس اوراق بهادار، بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۸ نوع شخصیت حقوقی شرکت از (سهامی خاص) به (سهامی عام) تبدیل و اساسنامه جدید شرکت مطابق با اساسنامه نمونه شرکتهای سهامی عام پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به تصویب رسید و مراتب طی اعلامیه مورخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۸ در اداره ثبت شرکتهای گران ثبت گردید و در نهایت در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۲ در بازار دوم فرابورس ایران پذیرفته شده است.



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

۲-۱- اهداف و استراتژیهای کلان شرکت :

مدیریت شرکت خط مشی خود را به شرح ذیل ترسیم نموده و در این راستا حرکت خواهد کرد:

- ❖ سرآمدی و ارتقاء سطح کیفی محصولات با بررسی مجدد استانداردها و تطابق تولیدات تا سطح استانداردهای جهانی و با بازنگری فرایندها
- ❖ بازنگری و بهینه سازی جریان اطلاعات، برای ارتقاء سیستم قیمت تمام شده محصولات، جهت پیشسازی در نهضت کاهش قیمت تمام شده و مدیریت بر هزینه ها از طریق تسهیل فرآیند به روز رسانی BOM و کنترل و پایش انحراف از مصارف استاندارد.
- ❖ افزایش فعالیتهای در جهت توسعه روابط عمومی و گسترش فرهنگ سازی برای افزایش سرانه مصرف فرآورده های شیری با هدف ارتقای شاخص سلامت.
- ❖ نظامند سازی روش برون سپاری تولید و تولید کارمزدی، به جهت استحفاذه بهینه از ظرفیتهای بلا استفاده موجود .
- ❖ تلاش در جهت افزایش کیفیت و کمیت شیرخام دریافتی، با قیمت بهینه جهت تولید وعرضه فرآورده های شیری سالم و استفاده از بسته بندیهای متنوع و جدید و با کیفیت بدون هیچگونه مواد افزودنی و با رعایت استانداردهای ملی و جهانی .
- ❖ سرعت بخشیدن به موضوع معرفی محصولات جدید به بازار و توسعه واحد تحقیقات و تکوین محصول (R&D)
- ❖ اقتصادی نمودن محصولات صادراتی از طریق بازنگری فرمولاسیون و تغییر روشهای تولید
- ❖ تحقیق و بررسی و توسعه تولید محصولات فراسودمند
- ❖ تنوع محصولات در حوزه محصولات تخمیری، محصولات پاستوریزه، محصولات پنیری، کشک و کره
- ❖ توسعه و گسترش راهکارهای تأمین منابع مالی و مدیریت بر وجوه نقد، اعمال مدیریت بر مبنای بودجه و بهینه سازی هزینه ها به منظور افزایش کارایی و اثربخشی .
- ❖ اصلاحات ساختاری و کیفی در تعالی منابع انسانی با ارتقاء سطح دانش، آگاهی، و چابک سازی در مهارت های نیروی انسانی، به عنوان ارزشمندترین سرمایه های شرکت .
- ❖ تلاش در زمینه اسقرار کامل سیستم کنترلهای داخلی اثر بخش و تقویت کمیته حسابرسی به صورت عملیاتی دقیقاً براساس دستورالعمل های سازمان بورس اوراق بهادار.



- ❖ تامین سود مورد انتظار سهامداران.
- ❖ گسترش فعالیتهای زیست محیطی و معرفی شرکت به عنوان صنعت سبز و تلاش در جهت اخذ نشان ایمنی و سلامت (سبز) و رعایت مسئولیت های اجتماعی .
- ❖ اتکای کمتر شرکت به تامین منابع مالی مورد نیاز از طریق سیستمهای بانکی کشور در جهت کاهش هزینه های مالی شرکت می باشد.
- ❖ تقویت و تمرکز فعالیتهای شرکت بر مبنای استراتژی های مدون شده و بازنگری و بروز رسانی اهداف تبیین شده شرکت و عمل طبق استراتژی های مدون
- ❖ تلاش برای توسعه بازارهای صادراتی مطمئن و سودآور منطقه ای و جهانی .
- ❖ توسعه فروش محصولات با حاشیه سود بالا از قبیل محصولات استریل و انواع پنیر
- ❖ بهینه سازی و توسعه تعاملات با شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه ، در زمینه توزیع و فروش محصولات (با تمرکز بر توسعه فروش مویرگی) برای افزایش سهم بازار و حضور گسترده تر از فروشگاههای زنجیره ای و بزرگ.
- ❖ روان سازی و ثبات در تأمین مواد اولیه اصلی و کمکی و بسته بندی از طریق شناسایی و افزایش سورس تامین کنندگان و خصوصاً تلاش تا حد امکان جایگزینی تأمین کنندگان داخلی بجای تأمین کنندگان خارج از کشور
- ❖ تعامل با شرکتهای بازرگانی صنایع شیرایران و صنایع بسته بندی پگاه در راستای سیاستهای صنایع شیر ایران
- ❖ شناسایی تامین کنندگان اصلی ملزومات تولید در راستای کاهش قیمت تمام شده
- ❖ انجام بازرگردی در حوزه جغرافیایی توزیع محصولات شرکت (منطقه ۵ بازارگستر) جهت شناسایی نقاط قوت و ضعف شرکت و تقویت و برطرف نمودن آنها ، شناسایی فرصتهای فروش ، انجام تغییرات مورد نیاز بازار (بسته بندی و تنوع محصول)
- ❖ حضور در نمایشگاههای استانی و خارج از استان در راستای تبلیغات و افزایش سهم بازار و نیز شناسایی فرصتهای جدید در عرصه فروش و تکنولوژی تولید محصول
- ❖ بهینه سازی سبد محصولات در راستای سودآوری فروش محصولات داخلی و صادراتی
- ❖ تلاش در جهت فروش محصولات پودری در راستای جلوگیری از دپوی آنها
- ❖ اخذ تخفیفات از تامین کنندگان کالا
- ❖ بهبود فرایند کاری و بازنگری فرآیندهای اجرایی



- ❖ رصد بازار محصولات رقبا با برندهای مختلف و ارزیابی مقایسه ای از نظر کیفی و کمی محصولات جهت همگام بودن با بازار و به روز رسانی اطلاعات محصول
- ❖ عرضه یابی مداوم کیفیت محصولات و تلاش جهت ارتقاء کیفیت آنها از طریق نتایج کمیته ارزیابی محصولات
- ❖ بررسی امکان تولید پودرهای پروتئین و نیز ماستهای پروتئینه به عنوان محصولات جدید در راستای تولید محصولات با پروتئین بالا و فروش در بازار ورزشکاران بدنساز.
- ❖ توسعه فروش محصولات اکونومی با برند فرعی آورتا ، با هدف افزایش ظرفیت بکارگیری تجهیزات و کاهش هزینه های سربار
- ❖ سرعت بخشیدن فرآیند رفع نواقص موجود ، جهت دریافت کد IR
- ❖ کنترل قطعات مصرفی جهت کاهش هزینه ها
- ❖ گسترش فعالیتهای زیست محیطی و معرفی شرکت به عنوان صنعت سبز و تلاش در جهت اخذ نشان ایمنی و سلامت(سبز) و رعایت مسئولیت های اجتماعی .
- ❖ برنامه استفاده از قطعات بلااستفاده شرکت های گروه جهت کاهش هزینه های تعمیرات
- ❖ شناسایی تامین کنندگان و سازندگان قطعات جهت ساخت و بومی سازی قطعات
- ❖ تور بازدید کارشناسان و مدیران تولید، فنی، کیفیت و تحقیق و توسعه از شرکتهای گروه پگاه و بنچ مارک کردن تجربیات آنها جهت اجرا در پگاه گلستان
- ❖ بهبود سیستم نگهداری و تعمیرات جهت کاهش ضایعات ، کاهش هزینه نگهداری تعمیرات با هدف کاهش قیمت تمام شده محصول
- ❖ پایش و کنترل مصرف مواد شوینده در خطوط تولید و بهینه سازی مصرف آنها.



۲-۲- برنامه ها و چشم اندازهای آتی شرکت :

با عنایت به وضعیت موجود، برنامه های استراتژیک و راهبردی شرکت، برای دوره/سال های آتی به شرح ذیل می باشد:

۱. تلاش در زمینه اجرای کامل دستورالعمل کنترلهای داخلی اثر بخش موضوع مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۶ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار تهران و عملیاتی نمودن " منشور کمیته حسابرسی " و " منشور حسابرسی داخلی " .
۲. تلاش در جهت برنامه ریزی برای استفاده مؤثر از ظرفیتهای موجود و حداکثر جذب شیر خام تازه با کیفیت و تولید بیشتر محصولاتی که سهم مناسبی از بازار را دارا می باشند.
۳. توسعه خطوط تولید پنیرهای جدید در قالب پروژهای ملی
۴. مدیریت بر ضایعات و اتلاف به عنوان یک فرآیند پویا و مستمر و تلاش در زمینه به حداقل رساندن ضایعات مطابق با استاندارد.
۵. تلاش در جهت عینیت بخشیدن به فعالیت و خلاقیت بیشتر در بخشهای مختلف شرکت و اجرای بهینه فرهنگ سازمانی و افزایش بهره وری در کار.
۶. افزایش سرانه ارائه پیشنهادات بهبود، در سامانه نظام پیشنهادات شرکت.
۷. جامعیت بخشی سیستم QC بر کلیه فرآیندهای مؤثر بر کیفیت محصول در قالب نرم افزار تدبیر.
۸. به روز رسانی اطلاعات علمی کارشناسان و مدیران از طریق Webinar های علمی بین المللی
۹. تعامل بیشتر با کارشناسان و مدیران شرکتهای گروه پگاه از طریق بازدید های حضوری
۱۰. سرعت بخشی به جانشین پروری در بخش تولید با توجه به نزدیکی موعد بازنشستگی همکاران در بخش های عملیاتی.
۱۱. برگزاری کلاسهای آموزشی زبان انگلیسی برای کارشناسان و مدیران عملیاتی در راستای بهره برداری از سمینارها و نمایشگاههای بین المللی و تعامل و ارتباط با شرکتهای تدمین کننده خارجی.
۱۲. کاهش ضایعات محصول و مواد از طریق کاهش توقفات تولید ، کاهش نقص های تجهیزاتی ، خرید یا به روز رسانی تجهیزات مستهلک ، بازرنگری و بهبود روشهای کاری
۱۳. بررسی و مطالعه در خصوص عوامل زیست محیطی و داخلی و بیرونی و توجه ویژه به مسئولیت های اجتماعی بنگاه های اقتصادی در این زمینه
۱۴. ساخت جایگاه پالت شویی در جهت ورود پالت های شسته و تمیز به سالن تولید



۱۵. تلاش به جهت اجرای کامل چشم انداز، مأموریت و اهداف و استراتژی های شرکت و با مدنظر قراردادن اهداف استراتژیک شرکت صنایع شیر ایران .
۱۶. پیگیری نصب و راه اندازی دستگاه بتاپک
۱۷. ایزوله کردن تانک های شیرخام به فشار هوای مثبت
۱۸. تجهیز واحد R&D و به کار گیری روشها و ساز و کارهای مناسب جهت ارتقاء کیفیت، متنوع کردن محصولات و کاهش هزینه های تولید، قیمت تمام شده محصولات و افزایش سورتس تامین مواد اولیه.
۱۹. تمدید به موقع گواهینامه های بین المللی و تلاش در جهت اخذ گواهینامه های جدید مرتبط با فعالیت شرکت در زمینه ارتقاء کیفیت و عملیاتی نمودن استانداردهای تدوین شده در تمامی ابعاد.
۲۰. توجه ویژه به اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات مؤثر.
۲۱. تعدیل و ارتقاء سامانه نظر سنجی مشتریان در راستای افزایش رضایتمندی و مشتری محوری و فراتر رفتن از سطح انتظارات مشتریان.
۲۲. برنامه ریزی و برگزاری دوره های آموزشی مورد نیاز پرسنل شرکت طبق نیاز سنجی صورت گرفته و تلاش بر ارتقاء سطح علمی و آموزشی پرسنل در راستای اهداف شرکت .
۲۳. برنامه ریزی برای حفظ و توسعه و تقویت برندهای فرعی، در جهت گسترش بازار و ایجاد و تقویت برند محصولات داخلی و صادراتی با هماهنگی شرکت صنایع شیر ایران.
۲۴. تأکید بر توسعه صادرات محصولات با حفظ سهم بازار داخلی و تنوع بخشی به محصولات داخلی و صادراتی با رعایت نیازهای بازار.
۲۵. تولید و توسعه محصولات پودری نظیر پودر خامه گیاهی ، حیوانی ، پنیر کره ای، کشک خشک، انواع دوغ، پنیر اولیه و انواع پنیرهای پیتزا در راستای توسعه صادرات.
۲۶. برنامه ریزی تولید و فروش خامه فروزن به عنوان یک محصول صادراتی
۲۷. مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی .
۲۸. تداوم و استمرار برنامه ریزیهای انجام شده در جهت کاهش قیمت تمام شده محصولات و مدیریت بر هزینه ها در تمامی ابعاد.
۲۹. ارتقاء سیستمهای مکانیزه به منظور تسریع در دسترسی به اطلاعات یکپارچه مورد نیاز و استفاده از آخرین فناوری اطلاعات جهت جلوگیری از تحمیل هزینه های اضافی به شرکت و حذف فرآیندهای موازی و بهینه نمودن آن.



۳۰. در سال ۱۴۰۲ عمده سرمایه گذارپهای شرکت مربوط به اجرای اقلام سرمایه ای اعلام شده خواهد بود که از محل منابع داخلی ارزان قیمت بانکی و وصول مطالبات تأمین میگردد.
۳۱. مدیریت بر مصرف انرژی و کاهش هزینه های انرژی با مدنظر قراردادن مصرف بهینه و تلاش در زمینه کاهش توقفات تولیدی.
۳۲. اجرای روشهای منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم سازی برای تعالی سازمانی.
۳۳. پیگیری جهت راه اندازی سکویهای جذب شیر در راستای کنترل بر قیمت و مقدار شیر خام دریافتی و جلوگیری از کاهش دریافت
۳۴. ارتقاء وضعیت GMP سالنهای تولید در جهت تولید محصولات سالم و با طول ماندگاری بالا
۳۵. ارتقا تجهیزات و اورهال دستگاههای بسته بندی کره و برنامه تجهیز خط کره با ماشین آلات مدرن تولید کره (چرن کانتینیوس) با ظرفیت اقتصادی.
۳۶. پیگیری احداث کشت و صنعت و دامپروری در سطح استان گلستان در راستای افزایش مقدار شیرخام دریافتی و ارتقا کیفیت شیرخام ورودی به شرکت جهت تولید محصولات متنوع.
۳۷. توسعه و ارتقاء سیستم تصفیه فاضلاب شرکت در راستای حفظ پارامترهای زیست محیطی
۳۸. تولید محصولات جدید در حوضه پنیر با توجه به تغییر استانداردهای ملی محصولات لبنی
۳۹. توسعه تولید شیر بطری ESI به عنوان یک محصول قابل رقابت در بازار و بررسی امکان تولید شیر پری پک ESL به عنوان یک محصول جدید
۴۰. تولید و توسعه محصولات اکونومی در قالب برند فرعی با هدف گسترش و توسعه بازار داخلی و صادرات و افزایش سهم فروش محصولات
۴۱. پیگیری خرید خط تولید انواع پنیرهای پنیرهای پروسس و پنیرهای سخت و نیمه سخت
۴۲. پیگیری خرید مبدل حرارتی VTIS جهت تولید خامه آورتا
۴۳. پیگیری و خرید دستگاه بسته بندی لاکتیکی (افزایش ظرفیت متناسب با پروسس و بهبود راندمان)
۴۴. پیگیری و خرید دستگاه آسیاب جهت ریبون بلندر (فرموله کردن نمک منعقد کننده)
۴۵. توجه خاص به عوامل انگیزشی پرسنل با توجه به نقش آنها در اجرای سیاستهای و استراتژی های شرکت اعم از کاهش هزینه ها کاهش قیمت تمام شده و بهبود فرآیند.



۴۶. تحت پایش در آوردن هزینه های مواد شوینده متناسب با میزان و نوع تولید و تعریف شاخص کنترلی هزینه واحد کیلوگرم

محصول تولیدی

۴۷. شناسایی مراکز هزینه ای جدید در بخش تولیدات و برنامه ریزی کاهش آنها

۴۸. پیگیری خرید تجهیزات خط تولید شیر خشک شرکت (بستر سیال)

۴۹. احداث کشت و صنعت پگاه گلستان

۵۰. اورهال تجهیزات کارخانه پودری

۵۱. اصلاح پایپینگ به جهت بروز کردن و اضافه شدن تجهیزات جدید

۵۲. اجرای فعالیت های فنی در جهت Hse

۵۳. خرید وت ذوب کره با ظرفیت ۲تن در ساعت

۵۴. خرید و راه اندازی تانک های استیل ۳ تنی برای سالن ذوب کره

۵۵. برنامه توسعه آیس بانک قدیم تاسیسات

۵۶. خرید دیزل ژنراتور (با توجه به قطعی برق و افزایش این امر در سال های آتی)

۵۷. پیگیری و خرید تجهیزات لخته اولیه (بالا بردن ظرفیت تولید و کاهش نیروی انسانی)

۵۸. خرید دستگاه چرن کانتینیوس کره

۵۹. پیگیری نوسازی سقف های سالن های تولید

۶۰. نوسازی قفسه انبارها به قفسه مکانیزه

۶۱. پیگیری خرید سه دستگاه لیفتراک برقی ۱.۵ تنی

۶۲. پیگیری خرید فیلتر ESL دهانه ۳۸ و افزایش ظرفیت تانک اسپتیک

۶۳. اتوماسیون سیستم برودت جدید آمونیاکی

۶۴. برنامه نویسی و اتوماسیون خط پنیر خامه ای

۶۵. پیگیری ساخت قطعات تحریمی تجهیزات به جهت کاهش هزینه تمام شده محصول

۶۶. پیگیری فیلتر شیشه برای محصول پنیر خامه ای و کشک شیشه

۶۷. پیگیری خرید خط کامل پنیر پروسس

۶۸. پیگیری ترمیم آسفالت محوطه شرکت



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان

۶۹. پیگیری بهسازی زیرمین های ساختمان تولید
۷۰. پیگیری خرید کمپرسور آمونیاکی و احداث سردخانه ۵۰۰ تنی
۷۱. پیگیری اجرای بهسازی بارانداز دریافت شیر
۷۲. پیگیری خط تولید دمنرال ۹۰ درصد
۷۳. پیگیری خرید دستگاه بسته بندی کاپ سیل خامه ۱۰۰ گرمی
۷۴. پیگیری خرید هموزن ۱۰ تنی شیر پاستوریزه
۷۵. پیگیری خرید دستگاه بسته بندی پنیر لاکتیکی
۷۶. پیگیری خرید خط بسته بندی استریل پاکتی ۲۰۰ سی سی
۷۷. پیگیری توسعه خط تولید و بسته بندی اسنک کشک



۲-۳- راهبردها برای دستیابی به اهداف :

شرکت پگاه گلستان با بهره گیری از حداکثر ظرفیت و توان تولیدی شرکت در توسعه بازار محصولات سالم و بهداشتی محصولات لبنی در جهت ارتقا سلامت عمومی جامعه گام برداشته و همچنین برای ایجاد ارزش افزوده برای سهامداران و کسب حداکثر رضایت مشتریان با تکیه بر کارکنان متعهد و بهره گیری از فناوری های نوین، گام بر می دارد.

بدین منظور هیات مدیره شرکت اهداف و استراتژی هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین نموده است :

۱. ایجاد ارزش افزوده سهامداران : از طریق توسعه تولید و فروش محصولات شرکت و کاهش هزینه های تمام شده .
۲. استفاده از ظرفیت های خالی تجهیزات : از طریق توسعه فروش و افزایش مشتریان جدید و تولید کارمزدی برای شرکت های معتبر.
۳. کاهش بهای تمام شده بر اساس کاهش مصرف منابع و کاهش مصرف انرژی : صرفه جویی در قیمت خرید مواد اولیه، تغییر در برنامه تولید بر اساس عدم تولید در ساعات پیک مصرف انرژی، رعایت دستورالعمل حداقل بچ تولید ، بازنگری در فرمولاسیون و روشهای ساخت محصول، کنترل دقیق اوزان محصول و مدیریت ساعات کار نیروی انسانی .
۴. ارزیابی رضایت مشتریان با استفاده از سیستم CRM : برقراری سیستم صدای مشتریان و پایش در خواست آن ها و رفع عیوب احتمالی محصولات .
۵. افزایش درآمد و کاهش هزینه های عملیاتی: از طریق افزایش قیمت سبد محصولات تولیدی و کاهش هزینه های توزیع محصولات.
۶. توسعه و افزایش سهم بازار: شناسایی کانال های جدید توزیع، ترویج و آگاهی رسانی در خصوص نقش محصولات لبنی در سلامت جامعه.
۷. پیگیری دریافت برنامه های صادرات از شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران و تامین و تولید بموقع آن .
۸. مدیریت منابع چربی پنیر اولیه و تولیدات پودری با توجه به تأثیر آن بر قیمت تمام شده محصول



۳. مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها

۳-۱- منابع:

شرکت همواره سعی می کند منابع مورد نیاز جهت پوشش تعهدات را از محل مطالبات و نقدینگی حاصل از عملیات اصلی شرکت (فروش) تامین نماید و همچنین شرکت در راستای تامین سرمایه در گردش اقدام به اخذ تسهیلات از منابع بانکی کشور می نماید.

۳-۲- مصارف:

بدهی های شرکت عمدتاً مربوط به تامین کنندگان مواد اولیه (عمدتاً دامداران) و قطعات مورد نیاز تولید می باشد. لذا در زمره بدهی های جاری طبقه بندی گردیده است و امکان بازپرداخت آنها از محل دارایی های جاری وجود دارد و در خصوص مخارجی که هنوز از بابت آنها تعهدی بر عهده شرکت وجود ندارد که عمدتاً شامل پروژه های توسعه ای، تکمیلی و بهسازی خطوط تولید می باشد، با بررسی کامل پروژه ها از لحاظ صرفه اقتصادی، در صورت ضرورت از منابع بانکی استفاده می گردد.

۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن :

با عنایت به سابقه طولانی شرکت، تجربه و تخصص مدیران و کارکنان، وضعیت بازار، بررسی فرآیندها و استفاده از تکنولوژیهای روز، فعالیتهای جاری شرکت با ریسک قابل توجهی مواجه نبوده است. ولی در حوزه های عمومی مختلف، ریسکها و مخاطراتی به شرح زیر برای شرکت وجود دارد که در صورت احراز، سریعاً تأثیرات ناشی از آن جهت انعکاس به بازار، به سازمان محترم بورس و اوراق بهادار تهران، اعلام خواهد شد.

• ریسک تغییر تکنولوژی:

کارخانه شرکت، کارخانه ای نسبتاً قدیمی تلقی می شود. در زمان احداث کارخانه دقت شده تا ماشین آلات و تجهیزات از بهترین و به روزترین انواع خود تهیه گردند. روند تغییر تکنولوژی در صنعت لبنیات روندی سریع بوده و به نظر می رسد در چند سال آتی جهش قابل توجهی در تکنولوژی پدید آید، لذا از بابت منسوخ شدن تکنولوژی قدیمی استفاده شده، طی سالهای اخیر ماشین آلات تولیدی تکمیل و تجهیز شده است و با استفاده از تکنولوژی روز در حال استفاده می باشد.

• ریسک نرخ بهره:

فراهم کردن بستر مناسب برای استقلال بانک مرکزی، در بهره گیری از ابزارها و عملی کردن سیاست ها به عنوان مهمترین اولویت اصلاح نظام بانکی مطرح بوده و در سایه دستیابی به این سیاست می توان سایر اولویت های شبکه بانکی را نیز مدنظر قرار داد. بانک مرکزی میتواند با اعلام سیاستهای پولی مناسب تورم را مهار کرده، از کسری بودجه تأثیری نپذیرد و نرخ بهره را به تعادل نزدیکتر کند. این استقلال بانک مرکزی در چهار بعد، شامل استقلال عملیاتی، استقلال مالی، استقلال پرسنلی و استقلال کارکردی می باشد. نکته قابل توجه این است که تعیین نرخ بهره بانکی به عنوان یک شاخص بسیار مهم و تأثیرگذار در اقتصاد کشور و مقایسه آن با نرخ بهره در جهان و نرخ تورم داخلی، از آیت مهمی بوده که در صورت عدم رعایت تعیین نرخ بهره واقعی منطبق با سیاست های جدید اقتصاد مقاومتی و اصلاح ساختار بانکی، ریسک ناشی از تعیین نرخ بهره غیر واقعی



می تواند در فعالیت های بنگاه های اقتصادی تأثیر بسزایی داشته باشد. سیاست شرکت اخذ تسهیلات ارزان قیمت و استفاده بهینه از آن بوده است.

• ریسک نقدینگی:

ایجاد محدودیت ها و سیاستهای انقباضی از طرف بانکها و صندوق توسعه ملی برای ارائه تسهیلات بانک (خصوصاً تسهیلات طرحهای سرمایه ای با اقساط بلند مدت) و با نرخ سود بالاتر برای تولید و یا عدم پرداخت تسهیلات ارزان قیمت تعیین شده مبتنی بر سیاست های اقتصاد مقاومتی و همچنین ایجاد قوانین و مقررات و اخذ مجوزهای غیر مرتبط و بروکراسی بیش از اندازه برای اعطای تسهیلات از طریق صندوق توسعه ملی، عدم اختصاص تسهیلات ارزان قیمت سهم بخش صنعت و تولید در سال ۱۴۰۰ با نرخ بهره واقعی، میتواند شرکت را با ریسک نقدینگی مواجه نماید. همچنین عواملی از قبیل تقسیم منطقی سود سهام پیشنهادی و تخصیص بخشی از سود جهت افزایش سرمایه و یا تأمین مالی از طریق ابزارهای نوین در بازار سرمایه، باعث کاهش ریسک نقدینگی خواهد شد. یادآوری می گردد توسعه و توزیع و فروش مویرگی و به صورت نقدی برای محصولات این شرکت توسط شرکت بازارگستر منطقه دو، ریسک نقدینگی مربوط به عدم وصول مطالبات تجاری، به حداقل خواهد رسید.

• ریسک تجاری:

عواملی از قبیل عدم ثبات و اطمینان از فروش محصولات شرکت در بازار و نوسانات قیمت فروش محصولات واردات بی رویه شیرخشک (اخیراً منتفی شده است) و کره و تعرفه های ناعادلانه در روی این محصولات، عرضه محصولات لبنی با بسته بندیهای جدید داخلی یا وارداتی، اعطای تخفیفات و حاشیه سود خارج از عرف تجاری توسط رقبا، در خصوص فروش محصولات لبنی مشابه، اعطای اعتبار بیش از اندازه به خریداران توسط رقبا، راه اندازی کارخانه های جدید لبنی و اشباع بازار و نهایتاً رقابت ناسالم توسط رقبا و حتی کمبود شیر خام، خامه و کره بدلیل افزایش بی رویه در قیمت آن، خروج بی رویه شیر خام از استان توسط واحدهای لبنی سایر استان ها، کاهش قدرت خرید اقشار مختلف مردم و حذف بخشی از مصرف لبنیات از سبد روزانه خانوار و تغییر در سیاست های کلان برای صادرات محصولات لبنی، می تواند باعث کاهش تولید و فروش محصولات گردیده و شرکت را با ریسک تجاری مواجه سازد.

همچنین با آزادسازی قیمت حاملهای انرژی، در طرح هدفمندی یارانه ها و عدم پرداخت یارانه سهم تولید و صنعت که تاکنون نیز پرداخت نشده، در نتیجه اجرای این طرح و یا افزایش بی رویه در قیمت شیرخام در سطح جامعه، ممکن است مشتریان را به سمت مصرف سایر محصولات مشابه و مطابق سلیقه آنان، گرایش دهد و ریسک تجاری را بالا ببرد.

اقدامات صورت گرفته این شرکت جهت کاهش ریسک تجاری به شرح زیر می باشد:

- ۱- تلاش در شناسایی تامین کنندگان داخل استان و جدید شیر خام و مواد اولیه و کاهش قیمت تمام شده خرید.
- ۲- تلاش در حفظ و توسعه ظرفیت های تولید واقعی و افزایش سهم بازار.
- ۳- عکس العمل به موقع شرکت در عوامل تاثیرگذار ریسک تجاری.



• ریسک نوسانات نرخ ارز:

با توجه به تأثیرات ناشی از تحریم های اقتصادی و کاهش درآمدهای ارزی نفتی در گذشته، شاهد جهش نرخ ارز و بی ثباتی آن، حاکمیت نظام چند نرخ ارز، سخت تر شدن مبادلات مالی و کالایی با کشورها و تشدید ریسک ناشی از شدت نوسانات نرخ ارز در فضای اقتصادی بوده ایم. اگر به نوسانات نرخ ارز و ترجیحاً دلار توجه نداشته باشیم و روزانه این نرخ را رصد نکنیم قطعاً نمی توانیم در ارتباط با ریسک ناشی از آن تصمیمات واقعی اتخاذ کنیم، لذا توجه به بازارهای مالی بین المللی و نظام اقتصاد جهانی و نرخ ارز از آیتم های بسیار تأثیرگذار در فعالیت تمامی بنگاه های اقتصادی و تولیدی بوده و هرگونه تغییرات و افزایش در نرخ ارز خصوصاً دلار، می تواند ریسک ناشی از نرخ ارز را برای کلیه بنگاه های تولیدی بالا برده و موجبات تغییر در بهای تمام شده محصولات و سودآوری آنان را حاصل نماید.

اقدامات صورت گرفته این شرکت جهت کاهش ریسک تجاری به شرح زیر می باشد:

- ۱- عکس العمل به موقع شرکت بر تغییرات قیمتی فروش محصولات متناسب با نوسانات هزینه ها ناشی از نوسانات نرخ ارز.
- ۲- استفاده از ارقام بسته بندی و سایر ارقام مورد استفاده از انبارهای راکد.
- ۳- مدیریت هزینه، منابع درآمدی و منابع جریان های نقدی.
- ۴- مدیریت و افزایش در خرید اقلامی که بیشترین آسیب ناشی از نوسانات نرخ ارز شامل می شود.

• ریسک عوامل بین المللی و یا تغییر قوانین و مقررات دولتی:

هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریمهای بین المللی جدید و یا عدم اجرای مفاد توافقنامه برجام، بحران های مالی در بازارهای جهانی و تغییر ناگهانی نرخ ارز (ترجیحاً دلار) و یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی، با توجه به وارداتی بودن بخشی از مواد بسته بندی و قطعات و لوازم یدکی ماشین آلات جدید، میتواند باعث بخشی از کاهش فعالیتهای شرکت و نهایتاً کاهش سود شرکت شود.

گرچه این نوع از ریسک بطور عام شرکتهای تولیدی و صنعتی را تهدید می نماید.

در این ارتباط شرکت سعی نموده است اثرات موثر ناشی از تغییر قوانین و سیاست های داخلی و خارجی را به موقع شناسایی و اقدام نماید.



• ریسک افزایش قیمت نهاده‌های دامی و یا کمبود شیرخام:

با توجه به اینکه شیرخام به عنوان اصلی ترین ماده اولیه در تهیه محصولات این شرکت نقش بسیار مؤثری دارد، لذا وجود هرگونه محدودیت در تولید و عرضه شیرخام و یا محدودیت در تولید و یا واردات نهاده های دامی و همچنین عدم تحویل به موقع آن به دامداران و یا افزایش قیمت آنها و افزایش بی رویه در قیمت نهاده های تولید و یا عدم پرداخت مابه التفاوت بهای شیرخام تضمینی توسط دولت محترم به طور مستقیم، در افزایش قیمت شیر خام مؤثر بوده و میتواند تأثیر قابل ملاحظه ای در افزایش قیمت تمام شده محصولات این شرکت داشته و نهایتاً در صورت عدم امکان افزایش قیمت فروش محصولات توسط مراجع قانونی ذیربط و قیمت گذاری دستوری فروش محصولات، بدلیل شرایط بازار و یا جلوگیری از آزادسازی قیمت ها به تناسب افزایش قیمت تمام شده محصولات، می تواند سبب کاهش سود شرکت گردد و ریسک ناشی از آن را بالا ببرد. در این راستا شرکت هر گونه عوامل تاثیر گذار ناشی از ریسک فوق را در کاهش سود شناسایی و عکس العمل نشان داده است. چند مورد از اقدامات انجام شده به شرح زیر اعلام می گردد:

- ۱- افزایش قیمت فروش محصولات به موازات افزایش هزینه های تمام شده.
- تغییرات در فرمولاسیون تولید در جهت تعدیل مثبت راندمان های تولید.
- ۳- معرفی دامداران به تامین کنندگان نهاده های دامی داخلی و مساعدت در بازپرداخت آن.
- ۴- پیگیری های جدی در جذب دامداران داخل منطقه و ایجاد سکوی جمع اوری شیر.

• ریسک تغییر گرایش مشتریان به استفاده از محصولات جایگزین:

همواره یکی از ریسک های پیش روی فروش محصولات لبنی، ریسک تغییر گرایش مشتریان به استفاده از محصولات جایگزین آن می باشد که در این ارتباط این شرکت در سال های گذشته با مشارکت شرکت بازارگستر پگاه منطقه دو (بخش محصولات پگاه به صورت مویرگی) و با مطالعه بازار و شناسایی نیازهای واقعی بازار مصرف تلاش خود را در جهت معرفی محصولات متنوع و بازار محور و دارای تمایز انجام داده است.

در این خصوص واحد تحقیق و توسعه این شرکت به طور جدی و تحقیقاتی پیگیر تولید محصولات جدید و سمپل در بازاری می باشد.

• ریسک کیفیت محصولات :

در این بخش شرکت فاقد ریسک احتمالی می باشد.



۴-۳ - اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته :

شرکت به منظور بقاء، سودآوری و هم افزایی در مجموعه خود معاملات با اشخاص وابسته را در دستور کار خود قرار داد، لذا معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات با سایر اشخاص تفاوت با اهمیتی نداشته است و در یادداشت های پیوست صورتهای مالی به طور کامل و به ریز اشخاص وابسته افشا می گردد.

۴. نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱ - نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

سهم فروش محصولات مختلف این شرکت از کل بازار داخلی و صادرات به شرح ذیل است:

۱۴۰۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	
۸۸۹.۲۹۶	۵.۴۶۳	۲۸۹.۵۷۷	۲.۵۶۹	۸۲۰.۱۱۸	۳.۹۵۵	گروه شیر پاستوریزه
۸۴۸.۸۹۵	۳.۵۱۲	۳۳۹.۴۸۹	۱.۴۳۶	۴۸۶.۴۵۱	۱.۴۸۱	گروه شیر استریل
۲.۳۲۴.۸۷۰	۴.۹۴۶	۱.۰۰۰.۰۶۶	۲.۲۴۱	۱.۶۲۴.۳۱۴	۲.۹۳۸	گروه خامه
۱.۰۲۳.۱۹۰	۵.۲۲۸	۴۹۱.۵۱۱	۲.۵۷۴	۸۱۴.۳۱۰	۳.۷۷۲	گروه ماست
۴.۳۲۶.۴۹۷	۵.۰۴۱	۲.۳۱۶.۳۳۱	۲.۷۷۵	۲.۹۵۰.۹۴۲	۲.۸۳۳	گروه پنیر
۲۲۶.۳۴۶	۲.۴۶۳	۱۱۷.۹۱۱	۱.۳۱۲	۲۰۲.۰۳۶	۱.۸۷۵	گروه دوغ
۶۷۱.۵۶۴	۴۴۰	۱۰۱.۹۵۶	۶۲	۲۸۵.۳۲۵	۱۵۰	گروه کره
۱.۰۶۸.۳۸۸	۱.۳۱۶	۳۷۹.۴۰۰	۵۳۴	۲۰۷.۵۱۱	۱۷۰	گروه شیر خشک
۱۲۲.۹۹۶	۶۴۷	۷۲.۲۴۹	۴۰۵	۷۲.۷۱۴	۳۱۷	گروه پودر آب پنیر
۱۲۰.۱۲۴	۲۸۳	۵۷.۷۸۱	۱۵۰	۹۲.۲۵۴	۱۶۷	سایر محصولات لبنی
۳۲۶	۱	۳۲۷	۱	۰	۰	سایر محصولات غیر لبنی
۱۱.۶۲۲.۴۹۲	۲۹.۳۴۰	۵.۱۶۶.۵۹۸	۱۴.۰۵۹	۷.۵۵۵.۹۷۵	۱۷.۶۵۸	جمع فروش داخلی



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان

۱۴۰۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	
۱۶.۶۴۴	۷۷	۹.۰۱۲	۴۵	۰	۰	صادراتی: گروه شیر استریل
۲۹.۶۴۷	۹۰	۲۹.۶۴۷	۹۰	۶۸.۹۸۴	۱۴۹	گروه خامه
۱۴.۴۲۷	۴۰	۱۴.۴۲۷	۴۰	۵.۳۰۶	۸	گروه پنیر
۶۰.۷۱۸	۲۰۷	۵۳.۰۸۶	۱۷۵	۷۴.۲۸۰	۱۵۷	جمع فروش صادراتی
۱۱.۶۸۳.۲۱۰	۲۹.۵۴۷	۵.۲۱۹.۶۸۴	۱۴.۲۳۴	۷.۶۳۰.۲۵۵	۱۷.۸۱۵	فروش ناخالص
(۳۱۸.۴۹۶)	(۱۹۴)	(۲۴۱.۴۹۱)	(۲۷۰)	(۱۷۶,۷۸۲)	(۴۹)	برگشت از فروش و تخفیفات
۱۱.۳۶۴.۷۱۵	۲۹.۳۵۳	۴.۹۷۸.۱۹۳	۱۳.۹۶۴	۷.۴۵۳.۴۷۳	۱۷.۷۶۶	فروش خالص
۰	۰	۰	۰	۷۹۱	۳	درآمد ارائه خدمات
۱۱.۳۶۴.۷۱۵	۲۹.۳۵۳	۴.۹۷۸.۱۹۳	۱۳.۹۶۴	۷.۴۵۴.۲۶۴	۱۷.۷۶۹	جمع فروش کل



عملکرد شرکت در دوره ۶ ماهه سال ۱۴۰۲ در مقایسه با دوره مشابه/سال قبل:

سال ۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شرح
۱۱,۳۶۴,۷۱۵	۴,۹۷۸,۱۹۳	۷,۴۵۴,۳۶۴	فروش خالص و درآمد ارایه خدمات
(۹,۱۳۶,۷۷۳)	(۴,۰۳۶,۹۱۸)	(۶,۵۵۴,۶۳۶)	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارایه شده
۲,۳۳۷,۹۴۳	۹۵۱,۳۷۵	۸۹۹,۶۲۸	سود (زیان) ناخالص
(۷۳۸,۵۱۷)	(۳۶۰,۸۴۰)	(۴۱۴,۳۵۸)	هزینه های فروش عمومی و اداری
(۱۳۰,۴۳۳)	۵,۳۶۸	۱۰,۰۰۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱,۳۸۹,۰۰۳	۶۹۵,۷۰۳	۴۹۵,۳۷۹	سود (زیان) عملیاتی
(۱۳۵,۳۵۴)	(۶۰,۸۸۴)	(۹۴,۳۴۶)	هزینه های مالی
۱۷,۴۶۱	۴,۵۵۳	۱,۳۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۲۸۱,۱۱۰	۶۳۹,۳۷۳	۴۰۳,۱۶۱	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
(۳۸۷,۹۹۶)	(۱۵۱,۵۸۳)	(۸۸,۹۷۸)	مالیات بر درآمد
۹۹۳,۱۱۴	۴۸۷,۷۹۰	۳۱۳,۱۸۳	سود (زیان) خالص



خلاصه ترازنامه شرکت برای سال مالی مورد گزارش و سنوات قبل بشرح زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
۲۰۳۲.۱۳۷	۳۶۰۴.۱۱۳	۴۱۴۱.۸۹۵	داراییهای جاری
۱۰۰۳.۳۰۷	۱۰۷۶.۶۴۸	۱.۱۳۰.۴۲۷	داراییهای غیر جاری
۳۰۳۵.۴۴۴	۴۶۸۰.۷۶۱	۵.۲۷۲.۳۲۲	جمع دارایی ها
۱.۹۲۶.۵۴۹	۲.۸۴۵.۶۳۶	۳.۵۷۷.۹۴۳	بدهیهای جاری
۱۰۴.۱۱۱	۱۶۵.۳۶۱	۲۰۱.۱۱۹	بدهیهای غیر جاری
۱۰۰۴.۷۸۴	۱.۶۶۹.۷۶۴	۱.۴۹۳.۲۶۰	حقوق صاحبان سهام
۳۰۳۵.۴۴۴	۴۶۸۰.۷۶۱	۵.۲۷۲.۳۲۲	جمع بدهی و حقوق صاحبان سهام



نقدینگی و جریان های نقدی:

با توجه به اهمیت موجودی نقد در صنعت لبنیات و به منظور تامین نقدینگی جهت خرید مواد اولیه علی الخصوص شیر خام در صورت گردش وجوه نقد تغییراتی به شرح جدول ذیل حاصل گردیده است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ میلیون ریال	شرح
۵۹۴,۹۱۵	۱۸۴,۰۰۴	۴۴۱,۱۳۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۱۱۳,۳۴۳)	(۶۰,۷۰۳)	(۷۶,۸۲۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۱۲,۳۱۵)	(۷۸,۰۱۲)	(۲۳۸,۰۸۹)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی

- کاهش در جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بابت افزایش مانده حساب دریافتی های تجاری و افزایش تغییرات در سرمایه در گردش نسبت به پایان سال ۱۴۰۱ می باشد.

وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

همانطور که در ترازنامه مشاهده می شود شرکت وجه نقدی معادل ۱۵۷.۱۰۹ میلیون ریال ، مجموع دارایی جاری معادل ۴.۱۴۱.۸۹۵ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری ۳.۵۷۷.۹۴۳ میلیون ریال دارد لذا موجبات ثبات سرمایه در گردش شرکت شده و شرکت با کسری سرمایه در گردش مواجه نمی باشد، اما مدیریت شرکت بر این باور است که در خصوص حساب های دریافتی هر چه تلاش در جهت وصول مطالبات معوقه لازم است را انجام دهد تا با افزایش وجه نقد آنی توانایی کاهش بهای تمام شده در خرید را حاصل نماید.



۴-۲- تحلیل حساسیت سود:

تأثیر نرخ ارز بر نرخ شیر خام درب دامداری	
بر آورد نرخ دلار	بر آورد نرخ شیر خام با چربی ۳.۲ درصد
۵۸۰.۰۰۰	۱۵۳.۰۰۴
۵۵۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۴
۵۲۰.۰۰۰	۱۴۷.۰۰۴
۴۹۰.۰۰۰	۱۴۴.۰۰۴
۴۶۰.۰۰۰	۱۴۱.۰۰۰۴

نرخ شیر خام موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی-ریال					
متوسط مبلغ فروش موثر بر درآمد عملیاتی-میلیون ریال	۱۵۳.۰۰۴	۱۵۰.۰۰۴	۱۴۷.۰۰۴	۱۴۴.۰۰۴	۱۴۱.۰۰۰۴
۱۵.۹۳۷.۲۱۵	۲۸۵	۷۵۰	۱.۲۱۵	۱.۶۸۰	۲.۱۴۵
۱۶.۲۳۷.۲۱۵	۷۵۶	۱.۲۲۱	۱.۶۸۶	۲.۱۵۱	۲.۶۱۶
۱۶.۵۳۷.۲۱۵	۱.۲۲۸	۱.۶۹۳	۲.۱۵۸	۲.۶۲۳	۳.۰۸۸
۱۶.۸۳۷.۲۱۵	۱.۷۰۰	۲.۱۶۵	۲.۶۳۰	۳.۰۹۵	۳.۵۶۰
۱۷.۱۳۷.۲۱۵	۲.۱۷۲	۲.۶۳۷	۳.۱۰۲	۳.۵۶۷	۴.۰۳۲



۵. مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری

مهمترین معیار و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده: باتوجه به ماهیت عملیاتی و تولیدی شرکت، عمده شاخص و معیارهای عملکرد بر پایه تولید و فروش محصولات پایه گذاری شده است. شاخص های عمده و معیارهای عملکرد در سال جاری، شامل رسیدن به اهداف از پیش تعیین شده تولید و فروش محصولات نسبت به سال قبل تغییر داشته است. استفاده از حداکثر ظرفیت ماشین آلات تولیدی، افزایش توانمندی و بهره وری پرسنل، تولید محصولات با کیفیت، بهینه نمودن ترکیب سبد تولید و فروش و افزایش سهم بازار صادراتی از اقدامات انجام شده در راستای رسیدن به اهداف و بودجه های تعیین شده در بخش تولید و فروش بوده که منجر به افزایش تولید، فرآوری و افزایش سهم بازار محصولات در مناطق تحت پوشش این شرکت شده است.



۶. گزارش اقدامات انجام شده در خصوص دستورالعمل حاکمیت شرکتی

۱- اثر بخشی چارچوب حاکمیت شرکتی :

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

۱- قانون کار جمهوری اسلامی ایران

۲- قانون تجارت

۳- قانون مالیاتهای مستقیم

۴- قانون تامین اجتماعی

۵- قوانین و دستورالعملهای سازمان بورس و اوراق بهادار

۶- قانون مبارزه با جرایم پولشویی

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

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

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

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

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



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲



شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان

۴- افشاء و شفافیت:

در راستای رعایت ماده ۳۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی کلیه گزار شها از جمله صورت های مالی سالانه ، گزار ش تفسیری مدیریت ، گزار ش فعالیت هیأت مدیره ، گزار ش کنترل داخلی و سایر گزار شات و شفاف سازی ها پس از افشاء در سامانه کدال در پایگاه اینترنتی شرکت نیز در اختیار عموم قرار داده شده است.

۵- مسئولیت پذیری هیأت مدیره:

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



گزارش پایداری:

مفاد ماده ۳۹ و ۴۰ دستور العمل حاکمیت شرکتی:

الف : بعد مسئولیت اجتماعی

- کارکنان شرکت سالیانه مورد معاینات و آزمایشات پزشکی ادواری شامل آزمایشات پاتوبیولوژی • شنوایی سنجی و ..قرار گرفته و نتایج توسط پزشک مستقر در محل کارخانه که متخصص و طب کار می باشد پایش و تحلیل می گردد.
- شرکت در راستای عمل به مسئولیت های اجتماعی در سال مالی مورد گزارش از محل محصولت تولیدی خود بابت کمک به موکب های اربعین حسینی ، کاروان راهیان نور، سپاه نینوا و... به صورت غیر نقدی و به ارزش ۱.۱۰۸ میلیون ریال اقدام نموده است . همچنین این شرکت در هر سال میزبان دانش آموزان و دانشجویان جهت بازدید و فعالیت های علمی تخصصی و... می باشد
- شرکت در دوره مالی مورد گزارش به میزان ۱۸/۶۲ نفر ساعت خدمات آموزشی به پرسنل اختصاص داده است.

ب : بعد فعالیت های اقتصادی

با توجه به اهداف و استراتژی های تعیین شده در شرکت که یکی از آنها عرضه محصولات سلامتی بخش به ویژه جهت اقشار میانی و آسیب پذیر جامعه از نظر اقتصادی می باشد، توسعه سهم بازار از اولویت های برنامه های شرکت می باشد. در این راستا اقدامات انجام شده ارتباط گیری مستقیم با فروشندگان محصولات (بازدید مستمر مغازه داران از شرکت)، اقدامات تبلیغاتی نظیر تابلو، سایبان پرده های مغناطیسی و سطل زباله برای فروشگاههای معتبر از جمله اهم موارد می باشد



ج : بعد محیط زیست:

• تفکیک ضایعات:

نماینده ای جهت جمع آوری و تفکیک ضایعات از سوی شرکت مشخص گردیده است. در هر قسمت سطل های زباله با سایز و رنگهای تعیین شده جهت جمع آوری ضایعات تعبیه گردیده است. کارشناسی در هر قسمت مسئولیت اجرای صحیح تفکیک ، جداسازی و انتقال ضایعات را بر عهده دارند. امور اداری مسئولیت جمع آوری و انتقال مناسب ضایعات به صورت تفکیک شده از محل نگهداری ضایعات به قسمت بلوک بسته بندی ضایعات و خروج زباله ها به صورت روزانه از کارخانه را دارد. نظارت بر حسن اجرای این دستورالعمل به عهده واحد کیفیت ، بهداشت و ایمنی می باشد.

• اقدامات به منظور ذخیره و کاهش مصرف انرژی

تغییر پروسه شستشوی بطری شیر Esl

احداث استخر ذخیره سازی و پیش تصفیه فاضلاب

اورهال کندانسور قدیمی آمونیاکی

جمع آوری آب ریجکت اسمز معکوس

جمع آوری آبهای قابل استفاده تجهیزات داخل سالن های تولید



• اقدامات زیست محیطی :

۱. توجه ویژه به مسئولیت های اجتماعی که به هر عنوان متوجه شرکت می باشد همواره در دستور کار قرار دارد.
۲. تصفیه پساب صنعتی شرکت در حد استانداردهای زیست محیطی و استفاده بهینه جهت مصارف کشاورزی .
۳. اندازه گیری وارزیابی آلاینده های زیست محیطی، از جمله خروجی بویلرها، اندازه گیری خروجی اگزاست شیرخشک دیزل و محاسبه مشخصات پساب خروجی به صورت مستمر، از طریق آزمایشگاههای معتمد سازمان محیط زیست استان گلستان و مطابقت آن با استانداردهای موجود به منظور کنترل و کاهش میزان آلایندهی .
۴. ادامه روند ارتباط مستمر با سازمان حفاظت محیط زیست استان گلستان و استعلام از آنان در خصوص آخرین تغییرات احتمالی در قوانین و مقررات زیست محیطی، با هدف تطبیق شرایط شرکت با قوانین جدید مصوب آن سازمان .
۵. اندازه گیری مستمر میزان غلظت بخارات حاصله از سود و اسید و گاز ازن و همچنین شدت اشعه یو-وی در سالنهای تولید .
۶. ایجاد و توسعه فضای سبز شرکت .
۷. بازنگری در مصارف حاملهای انرژی (برق، گاز و آب) و کاهش مصارف متناسب با روند دریافت شیر خام و تولید محصولات
۸. توجه و تأکید بر خرید تجهیزات با مصارف بهینه انرژی در زمان تعیین مشخصات اقلام سرمایه ای در بخش عملیات
۹. استفاده از دیزل ژنراتور شرکت در طرح خود تامین برق تابستان در شرایط پیک بار مصرف
۱۰. شناسایی مداوم منابع ریزش مواد آلی از طریق سالنهای تولید که منجر به افزایش بار تصفیه فاضلاب می شود.

در پایان هیئت مدیره شرکت معتقد است نتایج عملکرد سالانه نشان دهنده اجرای موفقیت آمیز

اهداف شرکت می باشد که امید است تا پایان سال تمامی برنامه ها و پیش بینی های انجام شده تا

مد قابل قبولی محقق گردد.