

## اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای



شرکت: پاکدیس	سرمایه ثبت شده: 1,169,538
نماد: غدیس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 425401	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
۵۴	۲۱,۵۷۴,۴۱۴	۱۲,۵۰۷,۱۹۲	۱۹,۲۶۴,۷۷۸				درآمدهای عملیاتی
(۵۴)	(۱۵,۱۳۱,۷۸۱)	(۸,۸۲۶,۹۸۴)	(۱۲,۶۴۷,۲۲۰)				بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۲	۶,۴۴۲,۶۳۳	۲,۶۷۰,۲۰۸	۵,۶۱۷,۵۵۸				سود(زیان) ناخالص
(۸۴)	(۱,۷۶۷,۱۴۶)	(۸۲۹,۲۱۶)	(۱,۵۲۲,۹۸۸)				هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰				هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۵	۵۹,۵۴۴	۲۰,۵۲۲	۲۱,۹۸۶				سایر درآمدها
۰	۰	۰	۰				سایر هزینه‌ها
۴۴	۴,۷۲۵,۰۲۱	۲,۸۷۱,۵۲۴	۴,۱۲۶,۵۵۶				سود(زیان) عملیاتی
(۲۷)	(۱,۳۷۱,۰۹۵)	(۶۱۷,۴۹۸)	(۷۸۲,۰۴۲)				هزینه های مالی
--	۸۹,۱۰۹	۶۹,۹۵۱	(۲۰۱,۸۲۳)				سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۵	۲,۴۵۲,۰۲۵	۲,۲۲۲,۹۷۷	۲,۱۴۱,۶۹۰				سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
۲۲	(۶۲۲,۹۵۲)	(۴۲۸,۴۱۹)	(۳۳۲,۸۹۰)				سال جاری
۰	۰	۰	۰				سال‌های قبل
۴۸	۲,۸۳۰,۰۹۲	۱,۸۹۵,۵۵۸	۲,۸۰۸,۸۰۰				سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰				سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۴۸	۲,۸۳۰,۰۹۲	۱,۸۹۵,۵۵۸	۲,۸۰۸,۸۰۰				سود(زیان) خالص
							سود(زیان) پایه هر سهم:
۵۴	۲,۲۶۷	۱,۹۸۲	۲,۰۵۲				عملیاتی (ریال)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۸۰)	(۸۴۷)	(۲۴۱)	(۶۵۱)	غیرعملیاتی (ریال)
۴۸	۲,۴۲۰	۱,۶۲۱	۲,۴۰۲	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۴۸	۲,۴۲۰	۱,۶۲۱	۲,۴۰۲	سود(زیان) پایه هر سهم
۴۸	۲,۴۲۰	۱,۶۲۱	۲,۴۰۲	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۱,۱۶۹,۵۳۸	۱,۱۶۹,۵۳۸	۱,۱۶۹,۵۳۸	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

#### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۴۸	۲,۸۲۰,۰۹۲	۱,۸۹۵,۵۵۸	۲,۸۰۸,۸۰۰	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
--	۱,۶۹۴,۷۵۱	۱,۶۹۴,۷۵۱	۰	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
--	۱,۶۹۴,۷۵۱	۱,۶۹۴,۷۵۱	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
--	۱,۶۹۴,۷۵۱	۱,۶۹۴,۷۵۱	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۲۲)	۴,۵۲۴,۸۴۲	۲,۵۹۰,۳۰۹	۲,۸۰۸,۸۰۰	سود(زیان) جامع سال
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۹	۴,۸۲۴,۲۲۲	۶,۱۶۷,۵۵۴	۶,۷۰۲,۸۸۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۳)	۱۹,۰۲۷	۲۰,۱۵۱	۱۹,۸۱۵	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۱۱)	۶,۹۳۶	۶,۲۵۸	۵,۵۷۷	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۶۵	۲۳۹,۶۰۰	۲۴۳,۶۰۰	۴۰۲,۵۰۸	سایر دارایی‌ها
۱۱	۵,۰۸۹,۸۹۵	۶,۲۷۷,۵۶۳	۷,۱۷۰,۷۸۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۸۸	۵۱۹,۱۸۱	۴۴۹,۱۹۱	۸۴۵,۷۰۱	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۲۳)	۵,۲۸۲,۱۱۵	۸,۰۸۶,۰۴۵	۶,۲۱۸,۴۸۷	موجودی مواد و کالا
۱۳۷	۱,۶۱۶,۲۵۹	۲,۳۱۲,۵۱۷	۷,۸۵۱,۷۱۵	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۸۳۱	۵۲۰,۶۰۶	۲۴۱,۴۳۰	۲,۲۴۶,۵۲۱	موجودی نقد
۴۲	۸,۰۳۹,۲۶۱	۱۲,۰۸۹,۱۸۳	۱۷,۱۶۲,۴۲۴	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴۲	۸,۰۳۹,۲۶۱	۱۲,۰۸۹,۱۸۳	۱۷,۱۶۲,۴۲۴	جمع دارایی‌های جاری
۳۱	۱۲,۱۲۹,۱۵۶	۱۸,۵۶۶,۷۴۶	۲۴,۳۳۳,۲۱۰	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱,۱۶۹,۵۳۸	۱,۱۶۹,۵۳۸	۱,۱۶۹,۵۳۸	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱۱۶,۹۵۴	۱۱۶,۹۵۴	۱۱۶,۹۵۴	اندرخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها
۰	۲۷۵,۱۰۵	۱,۹۶۹,۸۵۶	۱,۹۶۹,۸۵۶	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۰	۰		۰		۰		تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۱	۲,۰۳۷,۸۲۲		۴,۹۹۰,۷۷۰		۵,۵۴۲,۳۶۰		سود(زیان) انباشته
۰	۰		۰		۰		سهام خزانه
۷	۴,۵۹۹,۴۲۹		۸,۲۴۷,۱۱۸		۸,۷۹۸,۷۰۸		جمع حقوق مالکانه
							بدهی‌ها
							بدهی‌های غیرجاری
(۵۱)	۲۶۶,۰۵۴		۲۹۷,۵۲۶		۱۴۵,۰۸۶		پرداختی‌های بلندمدت
۰	۰		۰		۰		تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰		۰		۰		بدهی مالیات انتقالی
۲۳	۲۸۵,۹۱۱		۲۹۷,۴۶۱		۵۲۹,۲۵۵		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳)	۵۵۱,۹۶۵		۶۹۴,۹۸۷		۶۷۴,۳۴۱		جمع بدهی‌های غیرجاری
							بدهی‌های جاری
۲۶	۱,۸۳۷,۲۸۵		۲,۷۸۷,۸۷۷		۲,۵۱۴,۹۹۵		پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۲۲	۳۴۵,۲۸۴		۶۹۰,۴۲۸		۹۱۳,۶۰۹		مالیات پرداختی
۵۵,۳۰۵	۲,۵۰۷		۴,۰۷۴		۲,۲۵۷,۲۱۱		سود سهام پرداختی
۳۱	۵,۰۴۷,۳۸۱		۵,۹۹۱,۷۰۷		۷,۸۵۰,۵۵۴		تسهیلات مالی
	۰		۰		۲۶۸,۷۳۶		ذخایر
(۶۳)	۷۴۵,۳۰۵		۱۵۰,۵۵۵		۵۵,۰۵۶		پیش‌دریافت‌ها
۵۴	۷,۹۷۷,۷۶۲		۹,۶۳۴,۶۴۱		۱۴,۸۶۰,۱۶۱		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰		۰		۰		جمع بدهی‌های جاری
۵۴	۷,۹۷۷,۷۶۲		۹,۶۳۴,۶۴۱		۱۴,۸۶۰,۱۶۱		جمع بدهی‌ها
۵۱	۸,۵۲۹,۷۳۷		۱۰,۳۱۹,۶۲۸		۱۵,۵۳۴,۵۰۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۲۱	۱۳,۱۲۹,۱۵۶		۱۸,۵۶۶,۷۴۶		۲۴,۳۳۲,۲۱۰		

#### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۱۶۹,۵۲۸	۰	۰	۰	۱۱۶,۹۵۴	۰	۲۷۵,۱۰۵	۰	۲,۰۳۷,۸۲۲	۰	۴,۵۹۹,۴۲۹
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۱۶۹,۵۲۸	۰	۰	۰	۱۱۶,۹۵۴	۰	۲۷۵,۱۰۵	۰	۲,۰۳۷,۸۲۲	۰	۴,۵۹۹,۴۲۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۸۲۰,۰۹۲		۲,۸۲۰,۰۹۲
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۲,۸۲۰,۰۹۲	•	۲,۸۲۰,۰۹۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۱,۶۹۴,۷۵۱	•			۱,۶۹۴,۷۵۱
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	۱,۶۹۴,۷۵۱	•	۲,۸۲۰,۰۹۲	•	۴,۵۱۴,۸۴۲
سود سهام مصوب									(۸۷۷,۱۵۴)		(۸۷۷,۱۵۴)
افزایش سرمایه	•		•				•		•		•
افزایش سرمایه در جریان		•		•							•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•				•
تخصیص به اندوخته قانونی					•						•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•					•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۱۶۹,۵۲۸	•	•	•	۱۱۶,۹۵۴	•	۱,۹۶۹,۸۵۶	•	۴,۹۹۰,۷۷۰	•	۸,۲۴۷,۱۱۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲,۸۰۸,۸۰۰		۲,۸۰۸,۸۰۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۲,۸۰۸,۸۰۰	•	۲,۸۰۸,۸۰۰
سود سهام مصوب									(۲,۲۵۷,۲۱۰)		(۲,۲۵۷,۲۱۰)
افزایش سرمایه	•		•				•		•		•
افزایش سرمایه در جریان		•									•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•				•
تخصیص به اندوخته قانونی					•						•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•					•
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۱۶۹,۵۲۸	•	•	•	۱۱۶,۹۵۴	•	۱,۹۶۹,۸۵۶	•	۵,۵۴۲,۲۶۰	•	۸,۷۹۸,۷۰۸

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
				نقد حاصل از عملیات
۱۳۷	۱,۴۱۶,۸۴۶	۸۳۴,۰۲۹	۱,۹۷۶,۷۵۰	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۶	(۲۷۷,۸۰۹)	(۱۴۶,۵۴۹)	(۱۰۷,۸۷۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۱۷۲	۱,۱۳۹,۰۳۷	۶۸۷,۴۸۰	۱,۸۶۸,۸۷۲	جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
				دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۷۹)	۷,۳۷۵	۱,۰۱۵	۳۱۴	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۸۷)	(۳۱۱,۵۱۱)	(۲۵۵,۸۰۴)	(۷۳۴,۱۷۱)	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
•	•	•	•	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
•	•	•	•	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
•	(۱,۳۱۰)	•	•	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت
•	•	•	•	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
•	(۴۰,۰۰۰)	•	•	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک
•	•	•	•	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک
•	•	•	•	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
•	•	•	•	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
•	•	•	•	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
•	•	•	•	دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
•	•	•	•	دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
•	•	•	•	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
(۱۳)	۴,۷۵۷	۳,۶۵۷	۳,۳۰۵	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۱۹۰)	(۳۴۰,۷۸۹)	(۲۵۲,۱۳۲)	(۷۳۱,۶۵۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۶۱	۷۹۸,۳۴۸	۴۳۵,۳۴۸	۱,۱۳۷,۲۲۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
•	•	•	•	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
•	•	•	•	دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام
•	•	•	•	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
•	•	•	•	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۴۳	۱۱,۵۴۰,۶۷۴	۵,۷۹۶,۰۷۲	۸,۳۷۹,۶۴۵	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات



برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		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				
۰	۰	۰	۴,۵۴۰	۱۲۲,۵۲۸	(۶۵,۲۸۴)	۱۸۷,۸۲۲	۴۷۲,۱۹۷,۱۲۳	۲۷۹	۲۷۹	۴۸,۰۹۳	(۲۳,۰۶۲)	۱۰۱,۱۵۵	۱,۰۹۹,۵۱۰,۸۷۰	۹۲	۹,۰۲۴	۴۲,۵۶۵	۴۵	سایر	۰	تن	انواع کنسانتره ، پوره و رب گوجه فرنگی
۲,۱۲۵,۱۷۵	۴۷۴,۲۷۲,۵۴۶	۴,۵۰۲	۵,۴۸۵	۲۱۹,۹۳۹	(۵۲۳,۶۵۸)	۷۴۲,۵۹۷	۲۹۴,۰۶۳,۰۶۳	۱,۸۸۷	۱,۸۲۰	۴۶۲,۸۸۷	(۹۷۰,۸۵۶)	۱,۴۲۳,۷۴۳	۲۷۹,۹۱۸,۵۸۶	۵,۱۲۲	۵,۱۷۳	۸۶۴,۲۸۷	۲,۴۷۰	سایر	۰	هزار لیتر	انواع نوشابه
۱۲,۹۹۴,۶۴۳	۱۹۱,۳۰۰,۲۳۰	۴۷,۹۲۸	۴۶,۶۱۳	۲,۵۷۲,۲۵۷	(۰,۸۵۵,۰۱۰)	۱۴,۲۳۷,۳۶۷	۱۷۸,۱۹۰,۴۲۸	۸۰,۹۶۶	۸۱,۵۲۹	۴,۹۰۹,۴۲۵	(۲,۵۵۶,۰۸۷)	۱۷,۴۶۵,۵۱۲	۱۳۷,۵۳۰,۲۱۴	۱۲۶,۹۹۴	۱۲۵,۱۱۱	۱۰,۴۴۴,۲۵۷	۸۰,۵۱۰	سایر	۰	هزار لیتر	انواع آبمیوه
۱,۵۹۰,۶۹۵	۸۲۹,۴۱۶,۸۸۷	۱,۸۹۵	۱,۰۱۸	۳۰,۷۹۳	(۱۹۳,۰۴۲)	۲۲۳,۸۲۵	۷۳۶,۲۹۹,۳۴۲	۳۰۴	۱,۱۸۲	۲۶۵,۶۲۹	(۸۲۵,۶۹۶)	۱,۰۹۱,۳۲۵	۵۱۱,۶۳۸,۵۳۷	۲,۱۲۳	۲,۲۲۴	۴۱۴,۲۷۰	۹۹۷	سایر	۰	هزار لیتر	انواع الکل و ضد عفونی کننده
۱۶,۲۱۳	۱,۱۵۸,۰۷۱,۴۳۹	۱۴	۷	۲۷۳	(۵,۱۶۴)	۵,۴۳۷	۵۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۳	۶۳۵	(۱۰,۶۷۷)	۱۱,۳۰۲	۵۳۸,۱۹۰,۴۷۶	۲۱	۳۳	۴,۰۰۱	۷	سایر	۰	--	سایر
۱۶,۷۳۶,۷۳۵		۷۴,۳۳۹	۷۷,۶۶۳	۳,۹۴۵,۹۰۴	(۱,۶۴۳,۱۵۸)	۱۵,۵۸۸,۰۵۸		۸۳,۴۴۶	۸۴,۸۴۳	۵,۷۰۶,۶۵۹	(۴,۳۹۶,۳۷۸)	۲۰,۱۰۳,۰۳۷		۱۳۴,۲۶۲	۱۴۱,۵۷۵	۱۱,۷۶۹,۴۸۰	۸۵,۰۳۹				جمع فروش داخلی
																					فروش صادراتی:
۱,۳۵۲,۳۷۱	۱,۱۹۲,۶۳۹,۰۴۸	۱,۰۵۰	۴,۳۷۱	۱,۶۵۶,۱۷۱	(۱,۹۹۶,۹۳۶)	۳,۶۵۳,۱۰۷	۷۹۵,۷۱۰,۵۳۱	۴,۵۹۱	۱,۶۴۹	۶۷۴,۰۳۲	(۷۱۴,۰۷۹)	۱,۳۸۸,۱۰۱	۷۰۵,۳۳۵,۸۷۴	۱,۹۶۸	۰	۶۹۶,۷۸۲	۱,۰۰۰	سایر	۰	تن	انواع کنسانتره ، پوره و رب گوجه فرنگی
۰	۰	۰	۰	۵۷۲	(۱,۹۹۶)	۲,۵۶۸	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر	۰	هزار لیتر	انواع آبمیوه
۰	۰	۰	۰	۶۰۳	(۱,۵۷۹)	۲,۱۸۱	۳۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۶	۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر	۰	هزار لیتر	انواع نوشابه
۱,۳۵۲,۳۷۱		۱,۰۵۰	۴,۳۷۱	۱,۶۵۷,۳۴۵	(۲,۰۰۰,۵۱۱)	۳,۶۵۷,۸۵۶		۴,۶۰۹	۱,۶۶۷	۶۷۴,۰۳۲	(۷۱۴,۰۷۹)	۱,۳۸۸,۱۰۱		۱,۹۶۸	۰	۶۹۶,۷۸۲	۱,۰۰۰				جمع فروش صادراتی
																					درآمد ارائه خدمات:

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		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				
۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۱۳	(۴,۵۵۱)	۱۸,۸۶۴	۸۸,۹۸۱,۱۳۳	۲۱۲	۱۳۷	۶۱,۹۴۳	(۲۱,۰۲۲)	۸۲,۹۶۵	۹۹,۹۵۷,۸۳۱	۸۳۰	۹۳۹	۴۰,۹۳۰	۴۰۹	سایر	۰	هزار لیتر	خدمات کارمزدی (انواع آبمیوه)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹	(۳۰۲)	۳۱۱	۵۱,۸۲۳,۳۳۳	۶	۶	۰	۰	سایر	۰	تن	خدمات کارمزدی (انواع کنسانتره ، پوره و رب)
۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۱۳	(۴,۵۵۱)	۱۸,۸۶۴		۲۱۲	۱۳۷	۶۱,۹۵۲	(۲۱,۳۳۴)	۸۲,۳۷۶		۸۳۶	۹۴۵	۴۰,۹۳۰	۴۰۹				جمع درآمد ارائه خدمات
۰	۰	۰	۰	۰	۰				۰	۰	۰				۰						سایر
۱۷,۹۸۸,۹۹۶		۷۵,۲۸۹	۸۱,۹۳۳	۵,۶۱۷,۵۵۱	(۱۳,۶۴۷,۳۳۰)	۱۹,۲۶۴,۷۷۸		۸۸,۳۶۷	۸۶,۶۴۷	۶,۲۴۳,۶۳۱	(۱۵,۱۳۱,۷۸۱)	۳۱,۵۷۴,۴۱۴		۱۳۷,۱۶۶	۱۴۳,۵۲۰	۱۲,۵۰۷,۱۹۳	۸۶,۳۳۸				جمع

### روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۳,۰۶۷,۳۵۲	۶,۳۳۴,۹۷۵	۱۰,۱۰۱,۷۴۰	۱۳,۷۶۶,۹۵۴	۳۱,۵۷۴,۴۱۴	۱۹,۲۶۴,۷۷۸	۱۷,۹۸۸,۹۹۶
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۰۷۰,۶۷۰)	(۳,۹۷۳,۸۳۰)	(۶,۸۳۳,۴۱۹)	(۹,۹۷۷,۱۶۳)	(۱۵,۱۳۱,۷۸۱)	(۱۳,۶۴۷,۳۳۰)	(۱۳,۵۸۶,۵۸۸)

### اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۱- ایجاد تنوع محصولات با نوآوری ۲- افزایش سهم بازار در نوشیدنی گازدار ۳- مکانیزه نمودن خطوط بسته بندی خصوصاً قسمت انتهایی ۴- مشارکت در توزیع با سایر شرکتهای ۵- تقویت واحدهای تحقیق ، توسعه و بازاریابی و تحقیقات

### برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به شرایط اقتصادی حاکم بر کشور پیش بینی روند تغییرات نرخ را با مشکل روبرو ساخته است علی ایحال پیش بینی می شود که نرخ فروش محصولات حداقل ۲۰ الي ۳۰% رشد داشته باشد و شرکت با رصد به موقع بازار از نظر نرخ مواد اولیه و فروش محصولات جهت حفظ حاشیه سود خود نسبت به بروز رسانی نرخهای فروش خود اقدام خواهد نمود .
------------------	--	---

### بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱۳,۸۷۶,۲۹۳	۹,۸۳۱,۸۲۵	۱۲,۱۳۴,۴۸۶

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
دستمردمستقیم تولید	۸۷۲,۶۷۰	۷۵۴,۴۲۴	۴۱۵,۵۱۶
سربارتولید	۲,۱۲۵,۹۸۰	۱,۳۳۴,۵۰۷	۱,۳۱۳,۲۵۸
جمع	۱۶,۸۷۵,۹۴۳	۱۱,۹۳۰,۷۵۶	۱۳,۸۵۲,۲۶۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱۶,۸۷۵,۹۴۳	۱۱,۹۳۰,۷۵۶	۱۳,۸۵۲,۲۶۰
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۱,۷۹۷,۳۷۹)	۱,۸۲۴,۳۷۰	(۳۶۴,۴۸۰)
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۵,۰۷۸,۶۶۴	۱۳,۷۵۵,۰۲۶	۱۳,۴۸۸,۷۸۰
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳۹۳,۱۱۹	۳۴۰,۰۰۳	۴۴۷,۸۰۸
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳۴۰,۰۰۳)	(۴۴۷,۸۰۸)	(۳۵۰,۰۰۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۵,۱۲۱,۷۸۱	۱۳,۶۴۷,۲۳۰	۱۳,۵۸۶,۵۸۸
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۵,۱۲۱,۷۸۱	۱۳,۶۴۷,۲۳۰	۱۳,۵۸۶,۵۸۸

#### برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه	شرکت در طول فعالیت دوره مالی با رصد به موقع قیمت مواد اولیه و بازار بصورت چابک و به موقع اقدام به اصلاح نرخهای فروش محصولات اصلی خود نموده و توانسته است ضمن کنترل و حفظ بازار خود نسبت به حفظ حاشیه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ سود مناسب این محصولات نیز دقت عمل و کنترل داشته باشد و افزایش فروش در دوره یاد شده و عملکرد شرکت حاصل این اقدامات به موقع و تصمیمات مناسب است .
«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 کنسانتره ، پوره و رب گوجه فرنگی	تن	۰	۰	۰	۴,۸۷۰	۴۲۳,۴۵۲,۷۹۹	۳,۰۶۲,۲۲۰	۰	۰	۰	۴,۸۷۰	۴۲۳,۴۵۲,۷۹۹	۳,۰۶۲,۲۲۰	۰	۰	۰
انواع الکل و ضد عفونی کننده	هزار لیتر	۱	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲	۳۰۵	۶۳۲,۷۲۱,۳۱۱	۱۹۳,۹۸۰	(۹۲)	۰	۱۹۳,۹۸۰	۳۰۶	۶۳۰,۸۵۶,۲۰۹	۱۹۳,۰۴۲	۰	۰	۰
انواع آیمیه	هزار لیتر	۲,۴۲۳	۱۲۵,۶۴۲,۰۰۶	۳۰۵,۶۸۷	۸۱,۵۴۱	۱۲۵,۰۳۲,۰۲۶	۱۱,۰۰۹,۸۳۱	(۱۸۱)	۱۴۷,۶۵۱,۹۳۴	(۲۶,۷۲۵)	۸۰,۹۷۸	۱۳۴,۰۷۳,۵۲۶	۱۰,۸۵۷,۰۰۶	۳,۸۱۵	۱۵۲,۲۸۷,۹۲۳	۴۳۱,۷۸۷
انواع نوشابه	هزار لیتر	۱۴۸	۱۹۷,۹۷۹,۷۳۰	۲۹,۳۰۱	۱,۸۲۶	۳۷۹,۱۱۹,۲۸۱	۵۱۲,۴۶۲	(۳۶)	۷۹,۵۸۲,۳۳۲	(۲,۸۶۵)	۱,۸۹۳	۲۷۷,۴۶۲,۷۵۸	۵۲۵,۲۳۷	۵۵	۲۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۶۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال			مقدار
۳,۳۹۲	۴۵,۴۸۵,۷۱۴	۲۵	۵,۱۶۴	۵۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۰	(۴۳۷)	۴,۷۴۴,۴۴۴	(۹۰)	۳,۰۹۱	۱۳۴,۳۹۱,۳۰۴	۲۳	۴,۷۹۳	۴۲,۷۸۵,۷۱۴	۱۱۲	--	سایر
۰	۰	۰	۴,۵۵۱	۳۱,۴۶۶,۹۸۱	۲۱۲	۰	۰	۰	۴,۵۵۱	۳۱,۴۶۶,۹۸۱	۲۱۲	۰	۰	۰	هزار لیتر	خدمات کارمزدی
۴۴۷,۸۰۸			۱۳,۶۴۷,۳۳۰			(۳۰,۱۱۰)			۱۳,۷۸۵,۱۳۶			۳۴۰,۰۰۳				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال			مقدار
۰	۰	۰	۱,۶۶۰,۹۰۹	۱,۵۸۱,۸۱۸,۰۹۵	۱,۰۵۰	۰	۰	۰	۱,۶۶۰,۹۰۹	۱,۵۸۱,۸۱۸,۰۹۵	۱,۰۵۰	۰	۰	۰	تن	انواع کنسانتره ، پوره و رب گوجه فرنگی
۴,۳۰۱	۴,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۱۳۳,۴۳۴	۵۹۸,۱۱۸,۳۰۶	۱,۸۹۵	۹۳	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۱۳۷,۴۷۵	۶۰۰,۳۵۰,۶۶۰	۱,۸۹۵	۶۷		۰	هزار لیتر	انواع الکل و ضد عفونی کننده
۳۱۴,۹۹۵	۳۵۴,۶۴۴,۳۰۱	۱,۳۳۷	۹,۳۰۵,۳۰۷	۱۳۵,۱۱۷,۸۲۳	۶۸,۱۲۸	(۳۴,۱۵۴)	۱۳۱,۳۷۶,۸۸۴	(۱۹۹)	۹,۱۱۳,۶۶۹	۱۳۶,۵۳۱,۴۳۱	۶۶,۷۴۹	۴۳۱,۷۸۷	۱۵۳,۳۸۷,۹۲۳	۳,۸۱۵	هزار لیتر	انواع آمبیه
۳۵,۶۶۸	۱۱۷,۷۴۳,۱۱۹	۳۱۸	۱,۵۷۶,۳۷۵	۳۳۹,۶۶۱,۷۱۳	۴,۵۰۸	(۳۱۰,۶۳۵)	۳۸۱,۶۱۵,۴۷۹	(۸۱۴)	۱,۸۹۸,۹۱۶	۳۴۶,۳۰۱,۶۴۱	۵,۴۸۵	۱۳,۶۶۳	۳۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۵۵	هزار لیتر	انواع نوشابه
۵,۱۳۵	۴۵,۸۴۸,۲۱۴	۱۱۲	۱۰,۶۶۳	۵۳۳,۱۵۰,۰۰۰	۳۰	۴۳۷	۴,۷۴۴,۴۴۴	۹۰	۱۳,۰۷۹	۱,۸۶۸,۴۳۸,۵۷۱	۷	۳,۳۹۳	۴۵,۴۸۵,۷۱۴	۳۵	--	سایر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزار لیتر	خدمات کارمزدی
۳۴۹,۹۹۹			۱۳,۵۸۶,۵۸۸			(۳۳۴,۳۶۹)			۱۳,۸۳۳,۰۴۸			۴۴۷,۸۰۸				جمع کل

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱												واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره					
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار			
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال				
												مواد اولیه داخلی:		
۸۵۲,۸۱۸	۲۶۸,۷۷۳,۴۰۱	۳,۱۷۳	۵,۲۸۳,۸۱۷	۱۸۲,۱۶۹,۱۷۸	۲۹,۰۰۵	۵,۰۳۹,۹۰۰	۱۷۲,۴۸۷,۰۸۰	۲۹,۲۱۹	۱,۰۹۶,۷۳۵	۳۷۰,۶۴۳,۷۹۹	۲,۹۵۹	متفاوت	مواد اولیه	
۱,۳۰۹,۸۱۸	۱۳,۷۶۰,۱۲۸	۸۷,۹۳۲	۴,۴۳۵,۷۳۴	۱۸,۶۵۰,۵۰۴	۳۳۷,۸۳۴	۴,۴۳۷,۴۸۸	۱۹,۹۹۳,۳۵۳	۳۳۱,۴۴۸	۱,۳۱۸,۰۵۴	۱۱,۶۷۷,۴۷۴	۱۰۴,۳۰۸	متفاوت	مواد بسته بندی	
۳,۰۶۲,۶۳۶			۹,۷۱۹,۵۴۱			۹,۴۶۷,۳۸۸			۲,۳۱۴,۷۸۹					جمع مواد اولیه داخلی
														مواد اولیه وارداتی:
۱۳۷,۳۴۰	۴,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۱۲,۲۸۴	۳,۷۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۰	۳۶,۴۴۶	۴,۵۵۵,۷۵۰,۰۰۰	۸	۳۱۳,۱۷۸	۴,۰۹۹,۵۷۶,۹۳۳	۵۲	متفاوت	مواد اولیه	
۷,۶۷۶	۷,۱۱۳,۹۹۴	۱,۰۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۷۶	۷,۱۱۳,۹۹۴	۱,۰۷۹	متفاوت	مواد بسته بندی	
۱۴۵,۰۱۶			۱۱۲,۲۸۴			۳۶,۴۴۶			۳۳۰,۸۵۴					جمع مواد اولیه وارداتی
۲,۲۰۷,۶۵۲			۹,۸۳۱,۸۲۵			۹,۵۰۳,۸۳۴			۲,۵۳۵,۶۴۳					جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰												واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره					
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار			
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال				
												مواد اولیه داخلی:		
۳,۶۱۹,۳۸۶	۱۶۵,۰۳۱,۴۸۳	۱۵,۸۷۳	۷,۴۳۰,۳۰۰	۱۱۵,۳۸۱,۷۴۵	۶۴,۳۱۰	۹,۱۸۶,۷۶۸	۱۱۹,۳۹۳,۱۸۳	۷۷,۰۱۰	۸۵۲,۸۱۸	۲۶۸,۷۷۳,۴۰۱	۳,۱۷۳	متفاوت	مواد اولیه	
۳,۵۳۳,۳۷۵	۱۹,۸۹۱,۰۱۷	۱۲۶,۸۵۵	۴,۵۷۶,۹۱۳	۲۲,۳۲۴,۹۸۹	۲۰۵,۰۱۳	۵,۸۹۰,۳۷۰	۲۴,۱۴۶,۳۰۴	۳۴۳,۹۴۶	۱,۳۰۹,۸۱۸	۱۳,۷۶۰,۱۲۸	۸۷,۹۳۲	متفاوت	مواد بسته بندی	
۵,۱۴۲,۶۶۱			۱۱,۹۹۷,۱۱۳			۱۵,۰۷۷,۱۳۸			۲,۰۶۲,۶۳۶					جمع مواد اولیه داخلی
														مواد اولیه وارداتی:
۴۱۴,۴۹۲	۷,۸۲۰,۶۰۳,۷۷۴	۵۳	۱۲۲,۳۲۱	۴,۵۳۰,۷۷۷,۷۷۸	۳۷	۳۹۹,۴۸۳	۷,۹۸۹,۶۶۰,۰۰۰	۵۰	۱۳۷,۳۴۰	۴,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	متفاوت	مواد اولیه	
۴,۰۳۶	۳,۸۵۱,۱۴۵	۱,۰۴۸	۵,۰۴۳	۳۱,۷۱۰,۶۹۲	۱۵۹	۱,۴۰۲	۱۰,۹۵۳,۱۳۵	۱۳۸	۷,۶۷۶	۷,۱۱۳,۹۹۴	۱,۰۷۹	متفاوت	مواد بسته بندی	
۴۱۸,۵۲۸			۱۲۷,۳۷۳			۴۰۰,۸۸۵			۱۴۵,۰۱۶					جمع مواد اولیه وارداتی
۵,۵۶۱,۱۸۹			۱۲,۱۲۴,۴۸۶			۱۵,۴۷۸,۰۲۳			۲,۲۰۷,۶۵۲					جمع کل

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش بینی می شود که نرخ مواد اولیه حداقل ۲۰٪ الی ۳۰٪ رشد داشته باشد .
«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.»		



شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۴,۰۷۸,۵۶۲	۱,۹۳۷,۸۶۰	۶,۰۰۹,۵۶۶	۳,۸۲۲,۳۱۴	۲,۰۰۴,۰۰۰	۱,۰۰۱,۸۷۵
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۴,۰۶۶,۸۹۶	۱,۹۳۲,۸۴۰	۳,۸۲۵,۶۲۹	۲,۸۲۱,۵۶۷	۹۷۲,۰۰۰	۴۸۶,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۱,۶۶۶	۵,۰۲۰	۳,۱۷۲,۹۳۷	۱,۰۰۰,۷۴۷	.	.
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	.	.	۱۹,۶۴۴	۹,۵۸۶	.	.
منابع ارزی طی دوره	یورو	۲۶۰,۸۲۶	۱۱۹,۰۳۵	۹۹,۰۹۹	۶۴,۰۰۴	.	.
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲۶۰,۲۳۵	۱۱۸,۷۷۴	۹۸,۶۱۸	۶۳,۷۵۱	.	.
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۵۸۱	۲۶۱	۴۸۱	۲۵۲	.	.
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	.	.	۹	۴,۹۰۰	.	.
منابع ارزی طی دوره	لیبر ترکیه	.	.	۷۹۲	۱۱	.	.
داراییهای ارزی پایان دوره	لیبر ترکیه	۷۹۲	۱۱	۷۹۲	۱۱	.	.
منابع ارزی طی دوره	درهم	.	.	۸۵,۱۰۵	۱۴,۰۸۵	.	.
مصارف ارزی طی دوره	درهم	.	.	۸۵,۱۰۵	۱۴,۰۸۵	.	.
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	.	.	.	.	.	.
بدهی های ارزی پایان دوره	درهم	.	.	.	.	.	.
منابع ارزی طی دوره	دینار عراق	.	.	۴۰,۷۵۰	۱۵	.	.
مصارف ارزی طی دوره	دینار عراق	.	.	.	.	.	.
داراییهای ارزی پایان دوره	دینار عراق	.	.	۴۰,۷۵۰	۱۵	.	.
بدهی های ارزی پایان دوره	دینار عراق	.	.	.	.	.	.

«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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

#### تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	نوع هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
	بهبود و توسعه فضای کاری همکاران ستادی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۵	۲۵	۲۵	۱۱۶,۶۲۷	۱۸۷,۵۲۲	.	۳۰۴,۱۵۰	پروژه ساختمان ستادی جدید
	افزایش ذخیره کل	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۰۰	۹۰	۸۰	۱۵,۰۲۵	۵۷,۰۶۲	.	۸۰,۰۰۰	پروژه افزایش ظرفیت ذخیره انبار الکل

نوع توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
	افزایش ظرفیت مخازن ملاس	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۰۰	۹۰	۱۰	۱۹,۹۰۳	۲۵,۰۹۷		۰	۴۵,۰۰۰	سالن مخزن ملاس
	افزایش ظرفیت ذخیره سازی آب و احیای چاه متروکه شرکت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۰۰	۹۰	۵۰	۱,۲۰۲	۴۸,۷۹۸		۰	۵۰,۰۰۰	حفاری چاه شماره سه و احداث منبع هوایی
	توسعه رستوران شرکت	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۰۰	۶۰	۴۰	۳۸,۳۱۹	۳۱,۶۸۱		۰	۵۰,۰۰۰	رستوران شرکت
	سامان دهی محل ضایعات شرکت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰۰	۶۰	۰	۱۰,۶۸۴	۱۹,۳۱۶		۰	۲۰,۰۰۰	توسعه ساختمان ضایعات
	افزایش ظرفیت برق	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۰	۰	۰	۷۴۹,۹۱۰	۹۰		۰	۷۵۰,۰۰۰	افزایش ظرفیت برق به ۶.۹ مگاوات
	سامان دهی پساب واحد سلماس	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۰۰	۸۰	۰	۱,۱۶۱	۸,۰۳۹		۰	۹,۳۰۰	احداث سپتیک سلماس
	توسعه کارگاههای فنی و تأسیسات شرکت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۵۰	۵	۰	۴۹,۳۱۵	۶۸۵		۰	۵۰,۰۰۰	توسعه کارگاههای فنی و یوتیلیتی

#### توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

-کل مخارج پروژه افزایش ظرفیت ذخیره انبار الکل مبلغ ۸۰.۰۰۰ میلیون ریال برآورد می گردد که مبلغ ۷.۹۱۳ میلیون ریال در سرفصل دارایی ثابت ثبت شده ، مبلغ ۵۷۰.۰۶۳ میلیون ریال در سرفصل پروژه ( یادداشت جاری ) ثبت شده و مبلغ ۱۵.۰۲۵ میلیون ریال برآورد مخارج تکمیل پروژه می باشد .

#### وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	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	بهای تمام شده	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
شیشه سازه مینا	۰	۴۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	

#### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

میزان سرمایه گذاری بیست و چهار صدم درصد می باشد .

«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 مغروضات 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سود(زیان) ناشی از تسعیر بدهی ها و دارایی های ارزی	۰	۰	۰
فروش ضایعات	۵۹,۱۸۰	۳۱,۹۴۴	۰
سایر	۳۶۴	۴۲	۰
جمع	۵۹,۵۴۴	۳۱,۹۸۶	۰

#### سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

#### منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۲۲,۲۲۲	۰	۱۸۲,۵۵۲	۰	۰	۱۸۲,۵۵۲	۱۵۹,۳۳۰	۲۲	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۷۴۰,۹۸۹	۰	۶,۳۶۵,۳۳۱	۰	۰	۶,۳۶۵,۳۳۱	۵,۸۳۲,۲۸۷	۲۳	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۲,۶۷۱	۰	۱,۳۰۲,۶۷۱	۰	۰	۱,۳۰۲,۶۷۱	۰	۳۷	تسهیلات دریافتی از بانکها	
سایر هزینه های مالی	۱۶,۱۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۷۸۳,۰۴۳	۰	۷,۸۵۰,۵۵۴	۰		۷,۸۵۰,۵۵۴	۵,۹۹۱,۷۰۷		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۷۸۳,۰۴۳	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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

توضیحات سایر	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۱,۴۵۵,۴۷۱	۰	۳,۸۳۶,۹۵۰	۰	۰		۳,۸۳۶,۹۵۰	۵,۶۶۳,۰۵۰	۳۳	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۱,۴۵۵,۴۷۱	۰	۳,۸۳۶,۹۵۰	۰			۳,۸۳۶,۹۵۰	۵,۶۶۳,۰۵۰		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۱,۴۵۵,۴۷۱	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به وضعیت اقتصادی کشور و عدم ثبات لازم در بازار عمده خرید مواد اولیه شرکت که در گذشته بصورت مدت دار انجام می گرفت در حال حاضر بصورت نقدی انجام می شود و همین امر موجب لزوم تامین منابع مالی مورد نیاز جهت تحقق برنامه های جاری و آتی شرکت را ضروری می نماید . شرکت به جهت تعامل مناسب و با ثباتی که با اکثر بانکهای طرف قرارداد دارد از لحاظ اعتبار ، رتبه خوبی داشته و علیرغم سیاست انقباضی بانک مرکزی پیش بینی می شود شرکت در سال ۱۴۰۳ نیز در صورت نیاز بتواند از منابع بانکی تسهیلات لازم را اخذ و جهت تامین منابع سرمایه در گردش خود مورد استفاده قرار دهد .

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

با توجه به توان سود آوری شرکت کنترل حجم تسهیلات و هزینه های مالی در دستور کار می باشد .

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه گذاری ها	۴,۷۵۷	۲,۳۰۵	۰
جمع	۴,۷۵۷	۲,۳۰۵	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود ناشی از تسعیر بدهی	۳۷,۹۷۰	(۲۳۰,۰۱۲)	۰
سود ناشی از فروش دارایی ثابت	۶,۸۹۹	۱۵۲	۰
درآمد حاصل از اجاره به اشخاص	۱,۱۳۲	۵۳۹	۰
سایر	۳۸,۲۵۱	۱۵,۲۰۲	۰
جمع	۸۴,۲۵۲	(۲۰۴,۱۳۸)	۰

**برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴,۹۹۰,۷۷۰	۲۸۳,۰۰۹	۲,۸۳۰,۰۹۲	۲,۲۵۷,۲۱۰	۰

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	همانطور که در بخش های قبلی نیز اشاره شد از برنامه های با اهمیت شرکت موارد ذیل می باشد : ۱- ایجاد تنوع محصولات با نوآوری ۲- افزایش سهم بازار در نوشیدنی گازدار ۳- مکانیزه نمودن خطوط بسته بندی خصوصاً قسمت انتهایی ۴- مشارکت در توزیع با سایر شرکتها ۵- تقویت واحد تحقیقات و بازاریابی ۶- یکی از عمده برنامه های آتی شرکت که در استراتژی های برنامه میان مدت نیز به آن تاکید شده تولید محصولات متنوع جهت تکمیل سبد محصولات نهایی و همچنین کاهش ظرفیت خالی تولید می باشد .
--	--

**سایر توضیحات با اهمیت**

در حال حاضر شرکت پاکدیس با کسب یک سوم سهم بازار آبمیوه گازدار کشور ، رهبر بازار این دسته محصولات بوده و با سرمایه گذاری های صورت گرفته کسب ۶ درصد از بازار آبمیوه بدون گاز را هدف گذاری نموده و تا ۲۵۰ میلیون لیتر نیز ظرفیت های کامل شرکت افزایش یافته است که امید می رود تا سال ۱۴۰۵ این مهم تحقق یابد و برنامه های آتی سرمایه گذاری نیز در مورد تکمیل زنجیره ارزش در حال برنامه ریزی و اقدام می باشد .
«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.»

## **گزارش تفسیری مدیریت**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱**

شرکت پاکدیس (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

# گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

## فهرست مطالب

۵	..... مقدمه
۵	..... ۱- ماهیت کسب و کار
۶	..... ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت :
۷	..... ۱-۱-۱- مواد اولیه :
۸	..... ۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت :
۹	..... ۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت :
۱۰	..... ۱-۳- جزئیات فروش :
۱۰	..... ۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل :
۱۱	..... ۱-۳-۲- مرادوات شرکت بادولت و نهادهای وابسته به دولت :
۱۱	..... ۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری ( تکلیفی ) :
۱۱	..... ۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت :
۱۱	..... ۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت :
۱۱	..... ۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی :
۱۲	..... ۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان :
۱۲	..... ۱-۵- وضعیت رقابت :
۱۲	..... ۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت :
۱۳	..... ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف :
۱۳	..... ۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت :

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴	۲-۱-۱- آخرین وضعیت پروژه های در دست اقدام شرکت : .....
۱۴	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع : .....
۱۴	۲-۳- رویه های مهم حسابداری ، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده : .....
۱۵-۱۶	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن : ..
۱۷	۲-۵- اطلاعات اعضای هیئت مدیره و کمیته های تخصصی هیئت مدیره : .....
۱۸	۳- مهمترین منابع ، مصارف ، ریسک ها و روابط : .....
۱۸	۳-۱- منابع : .....
۱۸	۳-۲- مصارف : .....
۱۸-۲۱	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن : .....
۲۱	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته : .....
۲۲	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن : .....
۲۲	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها : .....
۲۳	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی : .....
۲۴	۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع : .....
۲۴	۴-۳- تحلیل حساسیت ( مختص شرکتهای تولیدی ) : .....
۲۵	۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده : .....
۲۵	۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی : .....
۲۶	۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها : .....
۲۶	۶- جمع بندی : .....

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ( مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار ) شرکت‌هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد ، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳ ، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند . لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت ( مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار ) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ به تصویب هیات مدیره شرکت رسیده است .

<u>امضاء</u>	<u>سمت</u>	<u>نماینده</u>	<u>اعضاء هیئت مدیره</u>
	رئیس هیئت مدیره	سید محمد خلیلی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	ناصر صمدی	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
	عضو هیئت مدیره	محمد مهدی النجری	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
	عضو هیئت مدیره	محسن زارع مقدم	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان
	عضو هیئت مدیره	بهمن نصیبی سپس	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک گزارش توصیفی است که از آن برای ارزیابی چشم انداز واحد تجاری و سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند فراهم می کند و همچنین موفقیت راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف تعیین شده استفاده می کنند. این گزارش یک عنصر کلیدی در اطلاع رسانی به بازار سرمایه سهامداران و رقبا و نیز تکمیل کننده صورت های مالی می باشد که بر اساس ضوابط تهیه گزارش تفسیری ارائه می گردد.

### ۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت پاکدیس بعنوان اولین تولید کننده آبمیوه در کشور یکی از برترین تولید کنندگان انواع نوشیدنی سالم، باکیفیت و رقابتی در منطقه می باشد. فلسفه وجودی شرکت پاکدیس تولید و عرضه انواع نوشیدنی های طبیعی، سالم و با کیفیت در سطح منطقه با بهره مندی از تجارب پرسنل خبره و تکنولوژی نوین است. این شرکت بر اساس چشم انداز خود و در راستای رویکرد نوآوری و خلاقیت و ارزش آفرینی و رضایتمندی مشتریان و مصرف کنندگان به سمت تولید انواع محصولات سالم غذایی مانند اولین تولید کننده آب میوه گازدار، آب میوه بر پایه هویج سیاه، آب میوه های ۱۰۰ درصد خالص و تازه، نوشیدنی های تخمیری، روغن کنجد، سرکه بالزامیک، کنسانتره آب چغندر قند، نوآوری در بسته بندی ها و بهبود ماشین آلات و افزایش ظرفیت خطوط تولید حرکت کرده است. همچنین در راستای استفاده از ظرفیت های منطقه ای نسبت به توسعه جغرافیایی با احداث کارخانجات خود در شهرهای سلماس و سردشت آذربایجان غربی و قلعه گنج کرمان و همچنین نسبت به توسعه ناوگان، عاملین و نمایندگان فروش اقدام کرده است.

کارکنان شرکت پاکدیس با محوریت مدیریت ارشد سازمان بعنوان الگو و پیشقدم در مسیر چشم انداز شرکت، ارزش های حرفه ای خاصی را عمیقاً باور دارند و دوست دارند شرکت همواره با این ارزش ها که برخاسته از ارزش های اعتقادی و اجتماعی جامعه است و رهبران و کارکنان کاملاً به آنها باور دارند شناخته شود. این ارزش ها اصول مشترکی است که کارکنان به آنها اعتقاد دارند. لذا رهبران سازمان در وهله اول به این ارزش ها احترام گذارده و به آن ها عمل می نمایند و نماد عملی این ارزش ها می باشند.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

##### معرفی شرکت و تاریخچه تاسیس

شرکت پاکدیس (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۵۰/۰۴/۲۴ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۴۸۸۷ مورخه ۱۳۵۰/۰۴/۲۴ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و به موجب پروانه بهره برداری شماره ۳۱۳۷۰۳ مورخ ۱۳۵۴/۰۴/۰۱ بهره برداری از کارخانه شرکت در تاریخ ۱۳۵۳/۰۸/۰۱ آغاز شده و طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۵۹/۰۴/۲۸ مرکز اصلی شرکت از تهران به شهرستان ارومیه (محل کارخانه) تغییر یافته و در تاریخ ۱۳۶۲/۰۹/۱۴ تحت شماره ۸۲۵ در اداره ثبت شرکتهای ارومیه به ثبت رسیده است. متعاقباً طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۵/۰۹/۰۱ مرکز اصلی شرکت به تهران منتقل و مجدداً براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۶/۰۶/۱۵ مرکز اصلی شرکت به محل کارخانه تغییر داده شده و تحت شماره قبلی (۸۲۵) ثبت گردیده است. در حال حاضر شرکت پاکدیس (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۲۲۰۰۳۸۷۴۱، جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت، ارومیه کیلومتر ۳ جاده دریا و محل فعالیت اصلی آن در شهر ارومیه واقع است.

##### شرکت از منظر سازمان بورس و اوراق بهادار

این شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۱۳۹۴/۱۰/۱۲ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۱۱ در هیئت پذیرش سازمان فرابورس ایران پذیرش و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۱۱ در فهرست بازار دوم فرابورس ایران با نماد (( غدیس )) درج گردید. در مورخه ۱۳۹۵/۱۰/۱۹ عرضه اولیه سهام این شرکت به انجام رسید و ۱۰ درصد از سهام این شرکت به فروش رفت.

##### روش های توزیع محصولات

- الف: مویرگی - توزیع به صورت مویرگی که بصورت تحویل کالا به خریدار در درب فروشگاه صورت می پذیرد.
- ب: هیبریدی - تحویل کالا به شخص ثالث (فروخته شده توسط عامل هیبریدی) انجام می شود.
- ج: نمایندگان - فروش از طریق نمایندگان در تمامی استان ها که به صورت تحویل کالا به نماینده در انبار ایشان انجام می گیرد.
- د: فروشگاه زنجیره ای - فروش از طریق فروشگاههای زنجیره ای.
- و: صادرات - فروش صادراتی به مقاصد صادراتی به صورت تحویل کالا در کارخانه شرکت انجام می پذیرد.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

صنعتی که شرکت در آن فعالیت می نماید

طبق ماده ۲ اساسنامه، موضوع فعالیت شرکت عبارتست از: تهیه، تولید و کشت مواد اولیه صنایع غذایی، ایجاد مزارع نمونه و ترویج کشاورزی، خریداری و تاسیس کارخانجات مواد غذایی بخصوص استحصال انگور و تهیه، توزیع و فروش انواع آبمیوه جات، مرباجات، کنسروجات و نوشابه های غیر الکلی در سراسر ایران و همچنین صادرات و واردات کلیه محصولات و مایحتاج موضوع شرکت. فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی مورد گزارش تولید انواع آبمیوه گازدار و بدون گاز، کنسانتره، پوره میوه جات، رب گوجه فرنگی، روغن کنجد نوشابه انرژی زا، الکل و سرکه بالزامیک است.

### مقدار تولید

مقدار تولید محصولات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	نوع محصول ( اصلی یا فرعی )	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	انواع آبمیوه	هزار لیتر	۸۱,۵۴۱
۲	انواع کنسانتره، پوره و رب	تن	۱,۹۲۸
۳	انواع نوشابه	هزار لیتر	۱,۸۳۶
۴	انواع الکل و محلول ضد عفونی کننده	هزار لیتر	۱,۱۸۲
۵	سایر	هزار لیتر	۲۳
۶	خدمات کارمزدی	هزار لیتر	۱۳۷
۷	انواع پریفرم	هزار عدد	۵۹,۱۹۸

### ۱-۱-۱- مواد اولیه

مصرف مواد اولیه و بسته بندی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	پلی اتیلن	کیلوگرم	۲,۳۶۷,۰۰۸	پتروشیمی تندگویان، سولان صای پارسیان، آرمان تجارت هانی
۲	محصولات کشاورزی	کیلوگرم	۹,۵۲۶,۱۶۳	باغداران
۳	انواع شیشه بسته بندی محصولات	بتر	۲۰,۵۲۰,۹۲۵	شیشه و گاز، مفید شیشه، نفیس شیشه
۴	شکر	کیلوگرم	۴,۴۵۰,۱۹۳	قند ارومیه، قند اصفهان، صبا پیشرو کالا
۵	انواع پری فرم	عدد	۲۳,۳۵۵,۴۱۰	ستاره کالی شرق، تولیدی پت پاور آریا، صنایع فردان آریان
۶	انواع اتیکت	عدد	۵۴,۶۴۰,۱۴۶	صنایع چاپ و بسته بندی آسان قزوین، کالا برچسب، چاپ رایان پارس آریان
۷	انواع اتیکت	کیلوگرم	۵۹,۷۸۱	پلیمر پوشش افرا، گلستان خرسند یزد
۸	شربت دکستروز	کیلوگرم	۴,۱۷۸,۲۶۴	گلوکزان، فرآوری فروکتوز ناب
۹	انواع اسانس	کیلوگرم	۴۷,۳۹۳	هاکس، صنایع کیمیاگر آریان اسانس، دهلر ایرانیان، نگاه آرمان الوند، فوما کف
۱۰	فروکتوز	کیلوگرم	۵,۰۶۶,۳۳۰	گلوکزان، فرآوری فروکتوز ناب

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۱-۱-۲ نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت

تامین مواد اولیه این شرکت مطابق آیین نامه معاملات تایید شده توسط هیات مدیره شرکت صورت می پذیرد و پس از بررسی و تایید کمیسیون خرید و تایید مدیر عامل شرکت، در تمامی خریدهای صورت پذیرفته رعایت صرفه و صلاح شرکت در اولویت بوده و پس از اخذ استعلام از شرکتهای مختلف خرید به پایین ترین قیمت و بهترین کیفیت صورت می پذیرد. معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مطابق صورتهای مالی می باشد که در این خصوص ضمن رعایت قوانین مندرج در آئین نامه معاملات شرکت، مستند سازی و شفاف سازی لازم بعمل آمده است. در جدول زیر شرح کاملی از خریدهای شرکت ارائه شده است.

تامین کنندگان	نوع مواد اولیه	کشور	مبلغ ( میلیون ریال )
پتروشیمی تند گوین، سولان صبا پارسیان، آرمان تجارت هانی	انواع مواد اولیه تولید پریفرم	ایران	۱,۵۳۸,۰۹۳
باغداران	محصولات کشاورزی	ایران	۱,۳۸۱,۱۱۲
فند ارومیه، فند اصفهان، صبا پیشرو کالا	شکر	ایران	۱,۳۶۱,۳۳۹
گلو کزان، فرآوری فروکتوز ناب	فروکتوز نوع F۵۵	ایران	۱,۲۶۰,۴۴۲
شیشه و گاز، مفید شیشه، نفیس شیشه	انواع شیشه بسته بندی محصولات	ایران	۱,۰۷۲,۹۵۷
گلو کزان، فرآوری فروکتوز ناب	شربت دکستروز	ایران	۵۵۴,۰۸۲
ستاره کالی شرق، تولیدی پت پاور آریا، صنایع فردان آریا	انواع پریفرم خریداری شده	ایران	۴۹۱,۰۸۸
تولیدی درب پلاستیک تهران، سامان پلاست آریا	انواع درب پت پلاستیکی	ایران	۱۶۷,۸۸۰
زمزم ایران، قوطی سازی آلومینیوم کاوه	قوطی کن	ایران	۲۵۸,۸۱۴
اتا انا پلاست تکین اذربایجان، پوشان پلاستیک، تولیدی و صنعتی البرز پلاستیک، آسیا پک آذر، پارسیان پلیمر البرز، وستا پلیمر نیک	انواع نایلون شرینگ و فیلم استریچ	ایران	۲۳۳,۱۷۴
سایر	سایر	ایران-خارجی	۱,۵۴۱,۱۱۶
جمع			۹,۸۶۰,۰۹۷

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت

- شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت دارای سهام شناور معادل ۳۲.۸۹ درصد کل سهام صادره می باشد .
- \* کسب رتبه اول در فهرست برترین شرکت های گروه صنایع غذایی در حوزه رشد و بازدهی در سال ۲۰۱۹ میلادی . ( منبع : ششمین دوره برترین شرکت های منطقه غرب و شمالغرب ، ایران تک )
  - \* کسب رتبه دوم در فهرست برترین شرکت های گروه صنایع غذایی در حوزه اشتغال در سال ۲۰۱۹ میلادی . ( منبع : ششمین دوره برترین شرکت های منطقه غرب و شمالغرب ، ایران تک )
  - \* کسب رتبه سوم در فهرست برترین شرکت های گروه صنایع غذایی در حوزه اثر بخشی در بازارهای بین المللی در سال ۲۰۱۹ میلادی . ( منبع : ششمین دوره برترین شرکت های منطقه غرب و شمالغرب ، ایران تک )
  - \* کسب عنوان صادرکننده نمونه استانی ( منبع : سازمان صمت آذربایجان غربی ، ارومیه ، ۱۳۹۸ )
  - \* کسب رتبه اول در شاخص رشد مقاصد صادراتی در بین شرکت های تابعه هلدینگ صنایع غذایی سینا در سال ۱۳۹۶ . ( منبع : کمیته صادرات شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا ، ۱۳۹۶ )
  - \* کسب رتبه سوم در شاخص افزایش مقاصد صادراتی در بین شرکت های دارای صادرات بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی در سال ۱۳۹۵ . ( منبع : بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی ، ۱۳۹۶ )
  - \* کسب رتبه سوم در فهرست برترین شرکت های گروه صنایع غذایی در حوزه اثربخشی در بازارهای بین المللی در سال ۱۳۹۶ . ( منبع : پنجمین دوره برترین شرکت های منطقه غرب و شمالغرب ، ۱۳۹۶ )
  - \* کسب رتبه سوم در فهرست برترین شرکت های گروه صنایع غذایی در حوزه اثربخشی در بازارهای بین المللی در سال ۱۳۹۸ . ( منبع : ششمین دوره برترین شرکت های منطقه غرب و شمالغرب ، ۱۳۹۸ ) .
  - \* صادر کننده برگزیده سال ۱۳۹۹ در استان آذربایجان غربی - کسب عنوان واحد تولیدی نمونه استان آذربایجان غربی ( منبع : معاونت غذا و دارو سال ۱۴۰۲ )
  - \* تمیز هفتمین دوره معرفی برترین شرکتهای منطقه غرب و شمالغرب - عنوان پژوهشگر برگزیده صنایع استان آذربایجان غربی در سال ۱۴۰۱ از طرف استانداری و اداره کل صنایع و معادن
  - \* دریافت نشان صادر کننده برگزیده استان آذربایجان غربی در سال ۱۴۰۰ بر اساس عملکرد سال ۱۳۹۹ .
  - \* دریافت نشان صادر کننده نمونه ملی در سال ۱۴۰۱ و واحد نمونه استانی از طرف سازمان غذا و دارو استان
  - \* کسب رتبه سوم در فهرست برترین شرکت های گروه صنایع غذایی در حوزه اثربخشی در بازارهای بین المللی در سال ۱۳۹۸ .
  - \* کسب رتبه صادر کننده نمونه در سال ۱۴۰۱
  - \* واحد برتر استان در تولید محصولات سالم و توجه به الزامات و قوانین سازمان غذا و دارو ( منبع : معاونت غذا و دارو استان آذربایجان غربی سال ۱۴۰۱ )
  - \* اولین جایزه نوآوری و فناوری بنیاد مستضعفان حوزه صنایع غذایی ( منبع : بنیاد دانشمند سال ۱۴۰۱ ) - کسب عنوان واحد برگزیده کشور به مناسبت روز جهانی ایمنی غذا در سال ۱۴۰۲ ( منبع : سازمان غذا و دارو سال ۱۴۰۲ )
  - \* کسب لوح تقدیر و تندیس واحد نمونه صنعتی در سال ۱۴۰۲ از طرف سازمان صنعت، معدن و تجارت
  - \* دریافت لوح تقدیر مودی خوش حساب مالیاتی از طرف اداره دارائی در سال ۱۴۰۳
  - \* دریافت لوح تقدیر و تندیس روز ملی صنعت و معدن در سال ۱۴۰۳
  - \* کسب لوح تقدیر و تندیس واحد برتر سال از طرف معاونت غذا و دارو استان آذربایجان غربی در سال ۱۴۰۳
- شرکت پاکدیس با بهره مندی از ۴ کارخانه تولیدی در سطح کشور نسبت به تولید انواع محصولات خود بشرح ذیل اقدام می نماید .
- ارومیه :** انواع کنسانتره آبیوم و سبزیجات ، پوره میوه ، رب ، سرکه ، الکل ، آبیومه گلزاردار و بدون گاز در بسته بندی بطر شیشه و PET و CAN ، نوشابه انرژی زا و نوشابه گلزاردار
- سلماس :** کنسانتره سیب - **سردشت :** کنسانتره انگور قرمز - **قلعه گنج :** روغن کنجد

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۳- جزئیات فروش

۱-۳-۱- جزئیات فروش

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش ( هزار لیتر )	کل مبلغ فروش منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ( میلیون ریال )	نسبت محصول از فروش در داخل
۱	انواع آبمیوه گازدار	۷۳,۵۹۱	۱۲,۱۷۶,۷۶۱	۶۳
۲	انواع آبمیوه بدون گاز	۷,۳۸۷	۲,۲۵۳,۱۷۲	۱۲
۳	انواع نوشابه گازدار	۲,۱۰۵	۷۶۴,۶۴۳	۴
۴	انواع الکل و ضد عفونی کننده	۳۰۵	۲۲۳,۸۳۵	۱
۵	انواع کنسانتره ، پوره و رب	۴,۸۷۰	۳,۸۴۰,۹۳۰	۲۰
۶	سایر	۱۰	۵,۴۳۷	۰
	جمع		۱۹,۲۶۴,۷۷۸	۱۰۰

مطابق آئین نامه داخلی شرکت در مورد نحوه قیمت گذاری محصولات و درصد تخفیفات ، کمیته ای شامل واحد فروش ، واحد تحقیق و توسعه و واحد مالی عندالزوم نسبت به جمع آوری اطلاعات و تغییرات بازار ، فرمولاسیون ، قیمت تمام شده انواع محصولات اقدام می نماید و مدیریت شرکت در صورت لزوم با تشکیل کمیته قیمت گذاری شامل مدیرعامل ، معاونت مالی و اقتصادی و مدیر بازاریابی و فروش و مدیر واحد مالی نسبت به بررسی و تجزیه تحلیل و تصمیم گیری در مورد قیمت های فروش و اعمال سیاستهای تخفیفی برای گروههای مختلف مشتریان اقدام می نماید .

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

##### ۱-۳-۲-۱ آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری ( تکلیفی )

در دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تاثیری از قیمت گذاری دستوری وجود ندارد .

##### ۱-۳-۲-۲ وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح ( مبالغ به میلیون ریال )	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مشابه قبل	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۱۰۷,۸۷۸	۱۴۶,۵۴۹	۲۷۷,۸۰۹	(۲۶)	افزایش درآمد عملیاتی
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۲۹۰,۱۸۵	۳۱۶,۶۵۹	۷۵۰,۹۸۴	(۸)	افزایش درآمد عملیاتی
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۳۳,۴۷۷	۹۷,۲۱۱	۱۸۸,۲۶۳	۳۷	افزایش حقوق وزارت کار
۴	پرداختی بابت انرژی	۸۱,۴۲۸	۲۸,۶۱۰	۹۱,۷۹۴	۱۸۵	اعمال جایزه صرفه جویی در مصرف
۵	عوارض اتاق بازرگانی	-	۸,۳۹۳	۱۷,۸۱۳	-	سه در هزار عملکرد
۶	مالیات حقوق	۲۸,۴۱۱	۱۱,۵۶۵	۲۹,۴۸۵	۱۴۶	افزایش حقوق وزارت کار
۷	مالیات تکلیفی	۳۳۲	-	-	-	-
	جمع	۶۴۱,۷۱۱	۶۰۸,۹۸۷	۱,۳۵۶,۱۴۸	-	-
	مانده پرداختنی	۱۲,۹۴۱	۶۴۵,۰۴۹	۴۱۲,۶۲۴	(۹۸)	افزایش درآمدهای عملیاتی + افزایشات قانونی حقوق

##### ۱-۳-۲-۳ وضعیت مطالبات از دولت

شرکت در دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مطالباتی از دولت ندارد .

##### ۱-۳-۳ جزئیات فروش صادراتی

شرح		فروش ( دلار )		مبلغ فروش ( میلیون ریال )	
		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
فروش خالص		۵,۹۹۶,۲۵۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۷۸۲	۳,۶۵۷,۸۵۶

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها

از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان

۱- اساسنامه شرکت ۲- قانون کار ۳- مصوبات هیات مدیره ۴- قانون تامین اجتماعی ۵- قوانین و ضوابط محیط زیست ۶- قوانین و مقررات وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی ۷- قوانین، ضوابط و آیین نامه های اجرایی سازمان بورس و اوراق بهادار ۸- قوانین سازمان حمایت از حقوق مصرف کنندگان ۹- قوانین گمرکی و مقررات حاکم بر صادرات و واردات ۱۰- قانون تجارت ۱۱- قانون مالیاتهای مستقیم ۱۲- تکالیف مجمع ۱۳- قانون مالیات بر ارزش افزوده ۱۴- استاندارد های حسابداری ۱۵- سایر مقررات مرتبط با فعالیت شرکت

۵-۱- وضعیت رقابت

نام شرکت	نماد معاملاتی	مبلغ فروش ( میلیون ریال )
پاکدیس	غدیس	۱۹,۲۶۴,۷۷۸
بهنوش ایران	غبهنوش	۳۱,۱۵۱,۱۵۷
لبنیات پاستوریزه پاک	غپاک	۲۲,۱۱۹,۳۸۰
نوش پونه مشهد	غپونه	۴,۹۴۹,۷۹۸

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت

هم اکنون بازارگردانی سهام این شرکت توسط صندوق سرمایه گذاری و بازارگردانی سینا بهگزین و با طرفیت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی صورت می پذیرد .

عنوان	پارامتر
نام بازارگردان	صندوق بازارگردانی سینا بهگزین
آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۵/۰۳
پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۵/۰۳
مبلغ خرید طی دوره ( میلیون ریال )	۲۱,۵۹۸
مبلغ فروش طی دوره ( میلیون ریال )	.
تعداد سهام خریداری شده	۱,۳۹۳,۴۴۷
تعداد سهام فروخته شده	.

همچنین مجوز فعالیت بازارگردانی دوره جدید از تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ می باشد .

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

- \* ارتقاء کیفیت محصولات فعلی
- \* تلاش برای اخذ تسهیلات با توجه به گسترش فعالیت شرکت و افزایش تولید و فروش
- \* کنترل و مدیریت گلوگاهها و استفاده حداکثری از ظرفیت دستگاهها
- \* تلاش برای خرید مواد اولیه مورد نیاز با بهترین کیفیت و کمترین قیمت ممکن
- \* ارتقاء سیستم های مکانیزه به منظور تسریع در دسترسی به اطلاعات یکپارچه مورد نیاز و استفاده از سیستم های یکپارچه تحت وب جهت افزایش کنترل های داخلی
- \* اخذ سفارشات بصورت آنلاین و از طریق سیستم های تحت وب
- \* مدیریت بر ضایعات و اتلاف بعنوان یک فرایند پویا و مستمر و تلاش در زمینه به حداقل رساندن ضایعات
- \* اجرای برنامه های تحقیقاتی و تقویت واحد R&D و بکارگیری روشها و سازوکارهای مناسب جهت ارتقاء کیفیت ، متنوع کردن محصولات و کاهش هزینه های تولید و قیمت تمام شده محصولات
- \* توسعه ناوگان فروش و برنامه ریزی ، حفظ ، توسعه و تقویت برندهای فرعی در جهت گسترش بازار
- \* بررسی و مطالعه در خصوص عوامل زیست محیطی و توجه ویژه به مسئولیت اجتماعی
- \* تاکید بر توسعه صادرات محصولات با حفظ سهم بازار داخلی و تنوع بخشی به محصولات داخلی و صادراتی با رعایت نیازهای بازار

### ۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت

اهداف کلان	استراتژی های کلان	استراتژی های وظیفه ای
افزایش سهم بازار تا ۱۵ درصد از سهم کل بازار آرمیوه کشور	رسوخ در بازار	تنوع سازی و توانمند نمودن سیستم های توزیع
		اطلاع رسانی محصولات و برند
		بهبود کیفیت محصول
ارتقاء و تثبیت برند ساندیس به عنوان مناسب ترین برند آرمیوه از نظر کیفیت و قیمت در کشور	توسعه بازار	بهبود سیستم کنترل کیفیت
		نیازسنجی و مطالعه بازار
		اصلاح و بهبود مستمر طعم و مزه و بسته بندی محصولات
رشد سودآوری و تثبیت آن در حد سه رقیب اصلی	تنوع همگون محصول	خلق محصول جدید
		اطلاع رسانی محصولات جدید
		اجرای نمودن طرح های R&D در تولید انبوه
		معرفی و عرضه محصولات جدید به بازار فروش
تکمیل زنجیره تامین و به روز نمودن تکنولوژی در بسته بندی	عرضه محصول با قیمت و کیفیت مناسب برای کلیه اقشار جامعه	افزایش ظرفیت نگهداری در انبار
		رقابتهای نمودن قیمت
		افزایش بهره وری و راندمان تولید
توسعه مسئولیت های اجتماعی با ابزار اقتصاد مقاومتی	تمرکز عمودی به پایین	کاهش بهای تمام شده
		افزایش ظرفیت وضعیت موجود
		ایجاد ظرفیت جدید برای محصول جدید

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۱-۲- آخرین وضعیت پروژه های در دست اقدام شرکت بشرح ذیل می باشد :

نام طرح های عمده در دست اجرا	مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
ساختمان ستادی جدید	۱۸۷,۵۲۳	۳۰۴,۱۵۰	۳۵٪	۱۱۶,۶۲۷	داخلی	۱۳۹۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-	بهبود و توسعه فضای کاری همکاران ستادی
افزایش ظرفیت ذخیره انبار الکل	۵۷,۰۶۲	۸۰,۰۰۰	۹۰٪	۱۵,۰۲۵	داخلی	۱۳۹۹	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	-	افزایش ذخیره الکل
ساخت مخزن ملاس	۲۵,۰۹۷	۴۵,۰۰۰	۹۰٪	۱۹,۹۰۳	داخلی	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	-	افزایش ظرفیت مخازن ملاس
توسعه رستوران شرکت	۲۱,۶۸۱	۵۰,۰۰۰	۶۰٪	۲۸,۳۱۹	داخلی	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	-	توسعه رستوران شرکت
حفاری چاه شماره سه و احداث منبع هوایی	۴۸,۷۹۸	۵۰,۰۰۰	۹۰٪	۱,۲۰۲	داخلی	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	-	افزایش ظرفیت ذخیره سازی آب و احیای چاه متروکه شرکت
توسعه ساختمان ضایعات	۱۹,۳۱۶	۳۰,۰۰۰	۶۰٪	۱۰,۶۸۴	داخلی	۱۴۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	-	ساماندهی محل ضایعات شرکت
پروژه افزایش ظرفیت برق به ۶.۹ مگاوات	۹۰	۷۵۰,۰۰۰	۰٪	۷۴۹,۹۱۰	داخلی	۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	-	افزایش ظرفیت برق
پروژه احداث سپتیک سلماس	۸,۰۳۹	۹,۲۰۰	۸۰٪	۱,۱۶۱	داخلی	۱۴۰۳	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	-	ساماندهی پساب واحد سلماس
پروژه توسعه کارگاههای فنی و یوتیلیتی	۶۸۵	۵۰,۰۰۰	۵٪	۴۹,۳۱۵	داخلی	۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	-	توسعه کارگاههای فنی و تأسیسات شرکت

\* کل مخارج پروژه افزایش ظرفیت ذخیره انبار الکل مبلغ ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال برآورد می گردد که مبلغ ۷,۹۱۳ میلیون ریال در سرفصل دارایی ثابت ثبت شده ، مبلغ ۵۷,۰۶۲ میلیون ریال در سرفصل پروژه ( یادداشت جاری ) ثبت شده و مبلغ ۱۵,۰۲۵ میلیون ریال برآورد مخارج تکمیل پروژه می باشد .

#### ۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع

شرکت در شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ نسبت به تولید محصول جدید اقدام ننموده است .

#### ۲-۳- رویه های مهم حسابداری ، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده

شرکت تمامی رویدادهای مالی را بر اساس استانداردهای حسابداری مرتبط ثبت و ضبط نموده و بیش از ۱۰ سال است که گزارشات حسابرسی شرکت در سطح مطلوب و مقبول می باشد .

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۴-۲- سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

گزارش پایداری شرکتی:

مدیریت انرژی

گاز:

جایگزینی دیگهای بخار جدید به جای دیگهای قدیمی و فرسوده که باعث شده مصرف گاز کاهش یابد خرید دیریتور جهت دما دهی به آب تغذیه دیگهای بخار جهت کاهش مصرف گاز عایق کاری لوله های بخار جهت کاهش اتلاف انرژی

برق:

از رده خارج نمودن چیلرهای فریونی و استفاده از سیستم آمونیاکی برای سردخانه جهت کاهش اتلاف برق مصرفی خرید ژنراتور جهت استفاده در زمان قطع برق بررسی خرید خط اختصاصی برق ( در حال رایزنی جهت عقد قرارداد با شرکت برق )

آب:

استفاده از سیستم آبیاری قطره ای برای آبیاری درختان موجود در شرکت نصب کولینگ تاور جهت سیرکوله نمودن آب مورد استفاده خطوط تولید جهت کاهش اتلاف آب

### عملکرد زیست محیطی

شرکت نسبت به تسطیح زمینهای بلا استفاده به مساحت بیش از ۱۰ هکتار اقدام و نسبت به کاشت بیش از ۲,۰۰۰ نهال درخت پسته و گردو در زمینی به مساحت ۶ هکتار در آن اقدام نموده است. شرکت نسبت به ایجاد سردخانه ۱۰ هزار تنی اقدام نمود. با نظارت سازمان امور مالیاتی محتویات ضایعات عمده خالی می شود و نسبت به فروش ظروف آنها اقدام می گردد و از آلودگی محیط زیست جلوگیری می شود.

### مدیریت منابع آب و پساب

عقد قرارداد با آب و فاضلاب استان جهت دفع پساب شرکت بعد از پیش تسویه از طریق خط فاضلاب عقد قرارداد با مشاور مورد تایید محیط زیست جهت کنترل و مدیریت پسماندهای شرکت

### آثار مالیاتی

ارسال به موقع اظهارنامه های مالیاتی، پرداخت به موقع مالیات بر درآمد، مالیات بر ارزش افزوده و سایر تکالیف مالیاتی موجب خوش حساسی این شرکت نزد سازمان امور مالیاتی گردیده است. این شرکت نسبت به ترتیب پرداخت کلیه بدهی های اظهار شده و قطعی شده خود منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ اقدام نموده و برای عملکرد سال ۱۳۹۹ و سالهای قبل از آن مفاصا حساب اخذ نموده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### پسماند

پسماندهای تولیدی شرکت شناسایی شده و پروسه جمع آوری و حمل به محل های مجاز ، مدیریت می شود . از جمله بهبودهای حاصله تفکیک ضایعات و فروش آن ها ، جاری سازی نرم افزارهای اتوماسیون اداری با هدف کاهش مصرف کاغذ است .

### گزارش عملکرد اجتماعی

تنظیم برنامه مستمر آموزش کارکنان به منظور ارتقاء در دانش و افزایش کیفیت بهره وری برگزار شد . سیمینارهای آموزشی با هدف ارتقاء دانش و مهارت پرسنل تاکید بر پرداخت به موقع حقوق و دیون دولتی از قبیل مالیات و حق بیمه در راستای رعایت قوانین و مقررات اجرایی رعایت تساوی در حقوق سهامداران و ذینفعان از طریق کیفیت افشاء و اطلاع رسانی به موقع اطلاعات نزد سازمان بورس و اوراق بهادار اکرام و تکریم سهامداران از طریق برگزاری سیستم پاسخگو و نیز پرداخت به موقع و کامل مطالبات سهامداران از طریق سامانه سجام در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ از بابت کمکهای عام المنفعه هیچگونه پرداختی صورت نپذیرفته است .

### برنامه شرکت جهت حفظ سلامت نیروی انسانی

انجام آزمایشات و معاینات دوره ای برای کلیه پرسنل  
استقرار پزشک در کارخانه طی تمام روزهای هفته  
تجهیز خانه بهداشت کارخانه  
تجهیز لوازم آتش نشانی ، ماشین آلات و ادوات آتش نشانی

### گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی ، بهداشتی و آموزشی کارکنان

برگزاری کلاس های آموزش بهداشت ، ایمنی و محیط زیست  
برگزاری دوره های آموزشی ایمنی حریق و کمک های اولیه برای کارکنان  
برگزاری دوره های پدافند غیر عامل برای پرسنل نگهبانی  
انعقاد قرارداد با شرکت های بیمه ای به منظور پوشش بیمه تکمیل درمان پرسنل  
تدارک امکانات ورزشی مانند زمین چمن فوتسال ، تجهیزات ورزشی و نرمشی در دو محل متفاوت داخل شرکت جهت حفظ سلامتی کارکنان

### بعد اقتصادی

تدوین برنامه منظم در راستای استمرار رشد شاخص های عملکردی شرکت و پایش منظم در راستای دستیابی به اهداف برنامه مدیریت مستمر ریسک عملیاتی به منظور تقویت شاخص های ارزیابی عملکرد  
ارزآوری در اثر صادرات محصولات به کشورهای مختلف

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ۲-۵- اطلاعات اعضای هیئت مدیره و کمیته های تخصصی هیئت مدیره

#### اطلاعات مدیران شرکت

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده	سمت	زمینه های سوابق کاری	عضویت همزمان در هیات مدیره سایر شرکت ها	تحصیلات
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	سید محمد خلیلی	رئیس هیئت مدیره ( غیر موظف )	رئیس حسابداری بنیاد مستضعفان حسابرس موسسه حسابرسی مفید راهبر حسابرس سازمان حسابرسی	-	کارشناسی ارشد حسابداری
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	ناصر صمدی	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل ( موظف )	مدیر عامل شرکت پاکدیس از سال ۱۳۸۷	-	دکترای مدیریت کسب و کار
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	محمد مهدی النجری	عضو هیئت مدیره ( غیر موظف )	مدیر اداری و منابع انسانی شرکت قند اصفهان	-	کارشناسی ارشد مدیریت دولتی
شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان	محسن زارع مقدم	عضو هیئت مدیره ( غیر موظف )	رئیس حسابداری عمومی شرکت خفاری شمال مدیر حراست بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی مدیر حراست شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا رئیس حراست شرکت همنوش ایران	-	کارشناسی ارشد مدیریت مالی
شرکت ره نگار خاورمیانه پارس	بهمن نصیبی سپس	عضو هیئت مدیره ( غیر موظف )	مدیر کارخانه شرکت زمزم آذربایجان مدیر عامل شرکت شهید ناب سپس	-	کارشناسی مهندسی کشاورزی

#### اطلاعات کمیته های تخصصی شرکت

کمیته انتصابات	کمیته حسابرسی	کمیته ریسک
ناصر صمدی	سید محمد خلیلی	محسن زارع مقدم
مرتضی آهنگری سریزدی	مرتضی آهنگر سریزدی	جواد قاسم زاده
علی اکبر منتظری	حبیب جهانگشای رضائی	صنم ذوالفقاریان

ارتباط سهامداران با هیات مدیره شرکت در طی سال از طریق انتقال مطالب به واسطه کارشناس امور سهام و در زمان برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه به صورت حضوری و آنلاین صورت می پذیرد. ضمناً سایت شرکت نیز طوری تعبیه شده که تمامی سهامداران می توانند نظرات، انتقادات، پیشنهادات و درخواست های خود را از طریق تلفن، فکس، ایمیل و ... به شرکت ارسال نمایند.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ۳- مهمترین منابع ، مصارف ، ریسک ها و روابط

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳-۱- منابع
۵,۷۹۶,۰۷۲	۸,۲۷۹,۶۴۵	الف) تسهیلات بانکی دریافتی
۹,۳۰۳,۷۸۹	۱۴,۵۲۷,۹۱۷	ب) منابع حاصل از فروش و سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی
۱,۵۱۵,۱۳۲	۳,۰۲۸,۰۱۷	ج) منابع حاصل از دریافت مطالبات

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳-۲- مصارف
۱,۷۲۶,۷۰۷	۷۹۳,۰۹۵	۱,۳۱۷,۹۶۲	الف) پرداخت هزینه های حقوق و مزایا
۷۲۱,۰۷۳	۴۰۷,۷۴۳	۹۲۷,۳۳۸	ب) هزینه های فروش و بازاریابی و حمل
۱۶,۱۸۵,۵۷۴	۸,۱۵۷,۳۵۱	۱۰,۱۴۹,۹۶۵	ج) خرید مواد اولیه و سایر ملزومات مورد نیاز شرکت و پرداخت بدهی ها
۱۱,۹۵۳,۲۶۱	۶,۲۴۸,۷۸۱	۷,۱۸۷,۶۹۰	د) پرداخت تسهیلات

### 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 تکنولوژی های روز ، فعالیت های جاری شرکت با ریسک قابل توجهی مواجه نبوده است . کمیته مدیریت ریسک شرکت ، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند ، ارائه می کند . این ریسک ها شامل ریسکهای استراتژی ، ریسکهای مالی ، ریسکهای عملیاتی و اجرایی ، ریسکهای اقتصادی ، ریسکهای اعتباری ، سیاسی ، قانونی ، حقوقی و .... می باشد . کمیته مدیریت ریسک شرکت بر ریسکها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد و بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد . شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسکها از طریق پایش دوره ای و اخذ تصمیمات مربوطه جهت بهبود مستمر می باشد .

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۱-۳-۳- ریسک سایر قیمتها

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

#### ۲-۳-۳- ریسک بازار

این شرکت اولین تولید کننده آرمیوه گازدار در ایران می باشد . به دلیل مطلوبیت این محصول در مقایسه با نوشابه های گازدار ، سایر واحدهای تولیدی نیز اقدام به تولید آرمیوه گازدار نموده اند که این موضوع باعث رقابت در این عرصه شده است . این شرکت با استفاده از قابلیت های موجود از قبیل مدیریت بهای تمام شده ، حذف و بهبود گلوگاه های تولید ، حفظ و بهبود کیفیت محصولات و تحقیق و بررسی در خصوص تولید محصولات جدید ، سعی در حفظ و گسترش بازار محصولات گازدار خود داشته است . که شرکت با افزایش متناسب قیمت فروش محصولات و تولید و عرضه محصولات جدید و با قیمت رقابتی نه تنها سهم خود در بازار را حفظ نموده بلکه موفق به افزایش سهم نیز شده است . با تولید و فروش آرمیوه بدون گاز در بسته بندی شیشه ۸۰۰ و برنامه ریزی صورت گرفته برای تولید و فروش آرمیوه بدون گاز در بسته بندی یک لیتری pet از تیر ماه سال ۱۴۰۲ به بعد سهم بازار شرکت در آرمیوه بدون گاز بیشتر خواهد گردید و شرکت گام بزرگی جهت کسب ۶ درصد از سهم آرمیوه بدون گاز را خواهد داشت . برند شرکت در بازار جزو نقاط قوت این سازمان محسوب می شود و علیرغم ورود رقبا به بازار ، شرکت سعی نموده با حفظ کیفیت و قیمت گذاری مناسب برای مصرف کننده و حاشیه سود مناسب برای عوامل توزیع سهم خود در بازار را حفظ نماید و در صدد است که با اعمال سیاست های مناسب فروش و انجام برنامه های تبلیغاتی محیطی و از طریق صدا و سیما نسبت به معرفی بیشتر محصولات موجود و محصولات جدید اقدام نماید .

#### ۳-۳-۳- ریسک ارز

یکی از پارامترهای اصلی تاثیر گذار بر امر تورم ، افزایش نرخ ارز می باشد و این امر در مواردی به صورت مستقیم و در مواردی به صورت غیر مستقیم بر افزایش بهای تمام شده محصولات شرکت تاثیر می گذارد . شرکت سعی دارد از وابستگی مواد اولیه اصلی به واردات کاسته و در بیشتر موارد ، در داخل اقدام به تولید و تامین اقلام جایگزین نماید . این موضوع باعث کنترل بهای تمام شده محصولات و حفظ حاشیه سود خواهد شد و در مواردی هم با استفاده از این فرصت در جهت فروش محصولاتی همچون انواع کنسانتره و پوره استفاده مناسب نموده است .

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ۴-۳-۳- ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند.

آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. به غیر از فروشگاه های زنجیره ای طرف قرارداد، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد. فروش این شرکت برای مشتریان اعتباری عمدتاً با اخذ ضمانت نامه بانکی و ضمانتنامه ملکی صورت می پذیرد. برای مشتریان قدیمی تر و دارای اعتبار بیشتر درصدی از ضمانت نامه نیز اضافه تر از مبلغ ضمانت نامه و با اخذ چک (بر اساس نظر کمیسیون فروش) اعتبار داده می شود. میانگین دوره اعتباری فروش کالاها ۴۶ روز است. با توجه به تجربیات گذشته، دریافتی ها پس از گذشت دو سال از تاریخ سررسید قابل وصول نیست و برای کلیه دریافتی هایی که احتمال وصول آنها وجود ندارد و دریافتی هایی که تا سه سال از تاریخ سررسید وصول نشوند، به میزان ۱۰۰ درصد کاهش ارزش در نظر گرفته می شود. برای دریافتی هایی که سررسید آنها قبل از یکسال باشد، کاهش ارزش در نظر گرفته نمی شود.

### ۵-۳-۳- ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. نصب و راه اندازی خطوط تولید، انجام پروژه های سرمایه گذاری و افزایش تولید و فروش شرکت نیاز این شرکت را به افزایش سرمایه در گردش و اخذ تسهیلات بانکی بیشتر کرده است. لیکن سیاستهای انقباضی دولت و بانک مرکزی باعث ایجاد محدودیت برای اخذ تسهیلات رقابتی و در زمان مناسب می گردد که شرکت با کاهش دوره وصول مطالبات، تامین بخشی از نیاز نقدینگی مورد نیاز از محل فروش کنسانتره و پیگیری اخذ تسهیلات بانکی محدودیت ذکر شده را مرتفع نموده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ع-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تضامین دریافتی	تضامین اعطایی
واحد نهایی گروه	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	-	۱۱۶,۸۸۸	-	-	-
شرکتهای همگروه	شرکت زمزم ایران	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱۱۹,۱۰۵	۷,۶۸۲	-	-	-
	شرکت بهنوش	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	۲۸,۷۳۹	-	-	-
	شرکت قند اصفهان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱,۲۳۹,۵۰۰	-	-	-	۱,۷۰۰,۰۰۰
	شرکت شیشه سازی مینا	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۶۹,۲۴۱	۷,۲۸۷	-	-	۱,۲۹۲,۰۰۰
	شرکت زمزم آذربایجان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۹,۷۵۳	۲۸	-	-	-
	شرکت شیشه و گاز تهران	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۸۱,۱۱۳	-	-	-	۵,۹۱۸,۰۰۰
	شرکت قند شیروان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	-
	شرکت لبنیات پاستوریزه پاک	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱,۸۲۸	-	-	-	-
	شرکت پخش سراسری لبنیات پاک	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	۲,۶۶۲	-	-	-
	شرکت پروتئین گستر سینا	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱۲,۵۶۵	۱,۱۱۳	-	-	۲,۷۰۵,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	بیمه سینا شعبه ارومیه	سایر اشخاص وابسته	✓	۲۵,۰۱۸	-	-	-	-
	شرکت سینمایی نور تابان	سایر اشخاص وابسته	✓	۷۸,۷۵۰	-	-	-	-
	شرکت آموزش مطالعات و مشاوره سیاحی گردشگران بنیاد	سایر اشخاص وابسته	✓	۳,۱۱۵	-	-	-	-
	شرکت بنیاد علوی	سایر اشخاص وابسته	✓	-	-	-	-	-
	شرکت کشاورزی و دامپروری ران	سایر اشخاص وابسته	✓	۱,۴۰۰	-	-	-	-
	احداث و بهره برداری آزاد راه تهران شمال	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	-
	بانک سینا	سایر اشخاص وابسته	✓	-	-	۳,۶۲۳,۵۸۲	-	-
	تعاونی مصرف کارکنان بنیاد مستضعفان	سایر اشخاص وابسته	✓	-	۲۴۵	-	-	-
	<b>جمع کل</b>				<b>۱,۶۴۱,۳۸۸</b>	<b>۱۶۴,۶۴۴</b>	<b>۳,۶۲۳,۵۸۲</b>	<b>۳,۱۵۷,۰۰۰</b>

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مطابق بند ب هفتمین صورتجلسه کمیته حسابرسی شرکت، معاملات انجام شده با شرکت های وابسته تا پایان شش ماه اول دوره جاری به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت مورد بررسی قرار گرفته است که نظر این واحد به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

### ۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن

براساس اعلام واحد حقوقی شرکت دعاوی با اهمیتی که در صورتهای مالی تاثیرگذار باشد وجود ندارد. شهرداری منطقه ۲ ارومیه اقدام به صدور صورتحساب به مبلغ ۳۱۰,۲۰۷ میلیون ریال بابت عوارض پذیره صنعتی و دیوار کشی بابت ساخت و سازهای سالهای (۱۳۵۲ تا ۱۳۴۹) نموده است که مربوط به ساخت و سازهای قبل از قانون تفضیل شهری بوده و شرکت در آن زمان در حریم شهری قرار نداشته و بر اساس ضوابط آن موقع شرکت احداث گردیده لذا به عنوان تعهدات این شرکت نمی باشد. ضمناً عوارض مزبور قبلاً نیز در سنوات ۱۳۶۹ و ۱۳۸۵ از سوی شهرداری مطالبه گردیده بود که نهایتاً در دادگاه صالح سال ۱۳۸۷ رد شده و رأی به ابطال آن صادر گردیده و شهرداری نیز به رأی مذکور اعتراض نداشته و از تاریخ صدور رأی مذکور تاکنون هیچگونه مطالبه ای از بابت ساخت و سازهای سالهای مذکور نداشته است، شرکت به مطالبه مبلغ مذکور اعتراض نموده و موضوع در کمیسیون موضوع ماده ۷۷ شهرداری مطرح شده که تا تاریخ صورتهای مالی نتیجه آن نهایی و ابلاغ نشده است. ضمناً مطابق نامه اتاق بازرگانی ارومیه به شهرداری، مقرر گردیده موضوع در کارگروه زیربنایی بررسی گردد که تاکنون تعیین تکلیف نشده است. با توجه به اینکه موضوع مطالبه از نظر شرکت هیچ محل قانونی ندارد، لذا این شرکت از این بابت هیچگونه ذخیره ای در حسابها منظور ننموده است.

### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

افزایش نرخ مواد اولیه خریداری شده در نیمه اول سال ۱۴۰۳ باعث افزایش بهای تمام شده محصولات شده و شرکت با رصد نمودن بموقع بازار و تغییر قیمت بموقع محصولات تولیدی، سود مورد انتظار خود را حفظ نموده است. لذا رشد بیش از ۳۰ درصدی سود عملیاتی شرکت عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش محصولات و به طبع آن درآمدهای عملیاتی ناشی از فروش محصولات تولیدی شرکت بوده است. مطابق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری از معافیت های ماده ۵۳، ۱۴۱، ۱۴۳، ۱۴۵ و معافیت های مربوط به سهم اتاق بازرگانی استفاده نموده است. مالیات بر درآمد سال ۱۴۰۱ و سالهای قبل از آن قطعی و تسویه شده و برای سال ۱۳۹۹ و قبل از آن مفاصا حساب موضوع ماده ۲۳۵ ق.م.م.اخذ شده است. با اعمال تخفیف ماده ۱۴۳ ق.م.م. شرکت فرا بورسی و دارای سهام شناور بالای ۲۰ درصد، پس از کسر ۱۰ درصد معافیت فوق، مالیات در پایان دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ با ضریب ۲۲.۵ درصد محاسبه شده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد نسبت به درآمد عملیاتی	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد نسبت به درآمد عملیاتی	سال مالی ۱۴۰۲	درصد نسبت به درآمد عملیاتی	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی داخلی	۱۵,۶۰۶,۹۲۲	۸۱	۱۱,۸۱۰,۴۱۰	۹۴	۲۰,۱۸۶,۳۱۳	۸۸	۳۲
درآمدهای عملیاتی صادراتی	۳,۶۵۷,۸۵۶	۱۹	۶۹۶,۷۸۲	۶	۱,۳۸۸,۱۰۱	۱۲	۴۲۵
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۹,۲۶۴,۷۷۸	۱۰۰	۱۲,۵۰۷,۱۹۲	۱۰۰	۲۱,۵۷۴,۴۱۴	۱۰۰	۵۴
بهای تمام شده	(۱۳,۶۴۷,۲۲۰)	۷۱	(۸,۸۳۶,۹۸۴)	۷۱	(۱۵,۱۳۱,۷۸۱)	۷۲	۵۴
سود ناخالص	۵,۶۱۷,۵۵۸	۲۹	۳,۶۷۰,۲۰۸	۲۹	۶,۴۴۲,۶۳۳	۲۸	۵۳
هزینه های فروش ، اداری و عمومی (بازاریابی و تبلیغات)	(۶۱۴,۶۴۴)	۳	(۲۱۸,۵۲۸)	۲	(۲۰۸,۸۴۳)	۲	۱۸۱
هزینه های فروش ، اداری و عمومی (حمل و نقل)	(۳۱۲,۶۹۴)	۲	(۱۸۹,۲۱۵)	۲	(۲۴۲,۴۵۴)	۱	۶۵
هزینه های فروش ، اداری و عمومی (حقوق و مزایا)	(۸۴,۱۳۹)	۰	(۶۳,۹۰۵)	۱	(۹۷,۵۳۹)	۱	۳۲
سایر هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۵۱۱,۵۱۱)	۳	(۳۵۷,۵۶۸)	۳	(۱,۲۱۸,۳۱۰)	۳	۴۳
سایر درآمدها	۳۱,۹۸۶	۰	۳۰,۵۳۲	۰	۵۹,۵۴۴	۰	۵
سود عملیاتی	۴,۱۲۶,۵۵۶	۲۱	۲,۸۷۱,۵۲۴	۲۳	۴,۷۳۵,۰۳۱	۲۲	۴۴
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۲۰۱,۸۲۳-	۱	۶۹,۹۵۱	۱	۸۹,۱۰۹	۱	(۳۸۹)
هزینه های مالی	(۷۸۳,۰۴۳)	۴	(۶۱۷,۴۹۸)	۵	(۱,۳۷۱,۰۹۵)	۶	۲۷
سود قبل از کسر عملیات	۳,۱۴۱,۶۹۰	۱۶	۲,۳۲۳,۹۷۷	۱۹	۳,۴۵۳,۰۴۵	۱۷	۳۵
مالیات	(۳۳۲,۸۹۰)	۲	(۴۲۸,۴۱۹)	۳	(۶۲۲,۹۵۳)	۲	۲۲-
سود خالص	۲,۸۰۸,۸۰۰	۱۵	۱,۸۹۵,۵۵۸	۱۵	۲,۸۳۰,۰۹۲	۱۵	۴۸

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
جمع	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختی	جمع	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختی	
۱	۱	-	۱	۱	-	سنوات قبل از سال ۱۴۰۰
۲,۵۰۶	۲,۵۰۶	-	-	-	-	سال ۱۴۰۰
.	-	-	۷۰۴,۳۷۴	۳۹۱,۷۴۳	۳۱۲,۶۳۱	سال ۱۴۰۱
۲,۵۰۷	۲,۵۰۷	-	۷۰۴,۳۷۵	۳۹۱,۷۴۳	۳۱۲,۶۳۲	

سود هر سهم مصوب مجمع سال ۱۴۰۱ مبلغ ۷۵۰ ریال و سال ۱۴۰۰ مبلغ ۷۳۰ ریال است .  
مانده سود سهام سنوات قبل به مبلغ ۱ میلیون ریال ، بدلیل مسدودی حساب سهامداران توسط سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار بوده و در این تاریخ قابل پرداخت نمی باشد .  
مطابق افشای اطلاعیه زمانبندی پرداخت سود در سامانه کدال ، پرداخت سود سهام مصوب سال ۱۴۰۱ از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی به حساب سهامداران واریز و پرداخت سود سهام سهامداران عمده نیز در بازه چهار ماه رعایت شده است .

#### ۳-۴- تحلیل حساسیت

مبلغ مصرف و نرخ موثر بر مواد اولیه اساسی " مقدار مصرف هزار واحد "						
۱۲۶,۷۸۴	۱۱۶,۲۱۸	۱۰۵,۶۵۳	۹۵,۰۸۸	۸۴,۵۲۲	نرخ مصرف ریال	
					مقدار مصرف هزار واحد	
۲,۵۹۹	۳,۰۰۸	۳,۴۱۷	۳,۸۲۶	۴,۲۳۵	۵۸,۳۶۴	مواد اولیه شامل :
۱,۹۸۶	۲,۴۴۶	۲,۹۰۶	۳,۳۶۶	۳,۸۲۶	۶۵,۶۶۰	مواد پلی اتیلن ،
۱,۳۷۳	۱,۸۸۴	۲,۴۰۲	۲,۹۰۶	۳,۴۱۷	۷۲,۹۵۵	شکر ، شیشه ،
۷۵۹	۱,۳۲۱	۱,۸۸۴	۲,۴۴۶	۳,۰۰۸	۸۰,۲۵۱	فروکتوز و پریفرم و
۱۴۶	۷۵۹	۱,۳۳۷	۱,۹۸۶	۲,۵۹۹	۸۷,۵۴۶	محصولات کشاورزی

مقدار و نرخ مصرف مواد اولیه بر مبنای مصرف واقعی دوره بوده و مقادیر مقایسه ای ۱۰ و ۲۰ درصد افزایش و کاهش درج گردیده است .  
افزایش هزینه ها بر اساس افزایش سالیانه و وضعیت اقتصادی محاسبه شده است .

تحلیل حساسیت مقدار فروش صادراتی و تاثیر نوسان نرخ ارز						
۷۳۲,۰۲۹	۶۷۱,۰۲۶	۶۱۰,۰۲۴	۵۴۹,۰۲۲	۴۸۸,۰۱۹	نرخ دلار	
					فروش محصولات	
۲,۳۷۲	۲,۳۱۴	۲,۲۵۶	۲,۱۹۷	۲,۱۳۹	۸۰۰,۰۰۰	صادرات شامل :
۲,۴۶۰	۲,۳۹۴	۲,۳۲۹	۲,۲۶۳	۲,۱۹۷	۹۰۰,۰۰۰	کنسانتره سیب و
۲,۵۴۸	۲,۴۷۵	۲,۴۰۲	۲,۳۲۹	۲,۲۵۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	آبمیوه
۲,۶۳۵	۲,۵۵۵	۲,۴۷۵	۲,۳۹۴	۲,۳۱۴	۱,۱۰۰,۰۰۰	
۲,۷۲۳	۲,۶۳۵	۲,۵۴۸	۲,۴۶۰	۲,۳۷۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	

فروش محصولات با ۱۰ و ۲۰ درصد افزایش و کاهش نسبت به مقدار واقعی در جدول بصورت مقایسه ای ذکر شده است .  
متوسط نرخ ارز با لحاظ ۱۰ و ۲۰ درصد افزایش و کاهش در جدول بصورت مقایسه ای ذکر شده است .  
احتمالاً نتایج واقعی متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد .

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۱-۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی

نسبت ها	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
نسبت جاری	۱.۱	۰.۹	۰.۹	۱.۰	۱.۳	۱.۲
نسبت آنسی	۰.۳	۰.۲	۰.۳	۰.۳	۰.۴	۰.۷
نسبت بازده دارایی ها	۰.۲	۰.۲	۰.۲	۰.۱	۰.۲	۰.۱
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	۰.۶	۰.۵	۰.۴	۰.۴	۰.۳	۰.۳
حاشیه سود ناخالص - درصد	۳۲	۳۶	۳۲	۲۸	۳۰	۲۹
حاشیه سود خالص - درصد	۱۳	۲۰	۱۵	۱۲	۱۳	۱۵
متوسط دوره وصول مطالبات - روز	۳۹	۳۴	۲۹	۲۹	۳۴	۳۶
نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه	۲.۴	۱.۳	۱.۴	۱.۷	۱.۲	۱.۷
نسبت کل بدهی	۰.۷	۰.۶	۰.۶	۰.۶	۰.۶	۰.۶
نسبت مالکانه - درصد	۰.۳	۰.۴	۰.۴	۰.۴	۰.۴	۰.۴

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها

شرح	واحد	عملکرد			بودجه			انحراف از بودجه	درصد انحراف	انحراف از بودجه	درصد انحراف
		تولید	فروش		تولید	فروش					
			مقدار	مبلغ (میلیون ریال)		مقدار	مبلغ (میلیون ریال)				
انواع آمیوه	هزار لیتر	۸۱,۵۴۱	۸۰,۹۷۸	۱۴,۴۲۹,۹۳۴	۷۴,۱۴۵	۹۴,۸۳۱	۱۷,۴۵۴,۰۲۹	۷,۳۹۶	(۳,۰۲۴,۰۹۵)	-۱۰	
انواع نوشابه	هزار لیتر	۱,۹۲۸	۱,۸۹۳	۷۴۵,۷۷۸	۱,۳۹۶	۴,۰۷۱	۱,۸۳۲,۲۸۶	۵۳۲	(۱,۰۸۶,۵۰۸)	-۳۸	
انواع الکل و ضد عفونی کننده	هزار لیتر	۱,۱۸۲	۳۰۵	۲۲۳,۸۳۵	۱,۱۰۰	۱,۳۹۹	۱,۱۵۴,۰۴۱	۸۲	(۹۳۰,۲۰۶)	۷٪	
انواع کنسانتره، پوره و رب	تن	۱,۸۳۶	۴,۸۷۰	۳,۸۴۰,۹۳۰	۳,۶۶۱	۳,۷۶۵	۳,۲۳۹,۲۷۵	(۱,۸۲۵)	(۴۹,۸۵٪)	-۱۹	
سایر	هزار لیتر	۲۳	۱۰	۵,۴۳۷	۱۵	۱۹	۱۳,۷۶۹	۸	(۸,۳۳۲)	-۰.۵	
خدمات کارمزدی	هزار لیتر	۱۳۷	۲۱۲	۱۸,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	

### ۶- جمع بندی

در حال حاضر شرکت پاکدیس با کسب یک سوم سهم بازار آبمیوه گازدار کشور، رهبر بازار این دسته محصولات بوده و با سرمایه گذاری های صورت گرفته کسب ۶ درصد از بازار آبمیوه بدون گاز را هدف گذاری نموده و تا ۲۵۰ میلیون لیتر نیز ظرفیت های کامل شرکت افزایش یافته است که امید می رود تا سال ۱۴۰۵ این مهم تحقق یابد و برنامه های آتی سرمایه گذاری نیز در مورد تکمیل زنجیره ارزش در حال برنامه ریزی و اقدام می باشد.