



پگاه: طعم خوش سلامت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان

(سهامی عام)

گزارش سالانه هیئت مدیره

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به

۳۰ آذرماه ۱۴۰۳



## فهرست

۳-۱	.....	کزیده اطلاعات مالی
۴	.....	پیام هیئت مدیره
۵	.....	استراتژی شرکت
۶	.....	کلیاتی درباره شرکت
۶	.....	فعالیت اصلی شرکت
۷	.....	قوانین ومقررات حاکم بر فعالیت شرکت
۸-۷	.....	سرمایه وترکیب سهامداران
۹-۸	.....	ماهیت شرکت وصنعت
۹	.....	نحوه تامین ووضیعت بازار مواد اولیه شرکت
۱۰	.....	جایگاه شرکت وصنعت
۱۱-۱۰	.....	جزئیات فروش در داخل وصادرات
۱۲-۱۱	.....	فرصتها وتهدیدهای پیش روی شرکت
۱۴-۱۲	.....	ریسک ها ومواردعدم اطمینان وتجزیه و تحلیل آن
۱۴-۱۵	.....	نقاط ضعف وقوت داخلی شرکت
۱۵	.....	محصولات اصلی وفرآیند قیمت گذاری محصولات شرکت
۱۶	.....	پروسه تولید هریک از محصولات شرکت
۱۶	.....	روش تولید مورد استفاده شرکت
۱۶	.....	مقایسه تکنولوژی تولید شرکت با تکنولوژی موجود در سطح کشور و جهان
۱۶	.....	برنامه های توسعه کسب و کار شرکت
۱۷	.....	تاثیر شرایط اقتصادی جهانی ومنطقه ای بر شرکت
۱۷	.....	اختراعات، علائم تجاری، حق چاپ، پروانه بهره برداری.....
۱۸	.....	فعالیت های توسعه منابع انسانی
۲۸-۱۹	.....	اطلاعات مربوط به وضیعت مالی و عملکرد مالی شرکت
۲۱-۱۹	.....	آمار تولید وفروش
۲۲	.....	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۲۳-۲۴	سایر درآمدها و هزینه
۲۴-۲۶	سود قبل از مالیات و سود خالص - آمار خرید مواد اولیه و بسته بندی
۲۶-۲۷	تامین و بهبود شیر خام
۲۷-۲۸	تغییرات سرمایه گذارها و فهرست زمین و ساختمان
۲۸	تغییرات و بدهی های بلندمدت
۲۸-۲۹	تغییرات در وضعیت نقدینگی
۲۹	تغییرات سرمایه در گردش
۳۰-۳۱	دعاوی حقوقی با اهمیت له / علیه شرکت
۳۲	وضعیت پرداخت های دولت، وضعیت مطالبات از دولت و کسب سود شرکت
۳۳	نسبت های مالی
۳۴	وضعیت معافیت های مالیاتی عملکرد شرکت
۳۴	پرداخت سود
۳۵	سیاست تقسیم سود شرکت های فرعی و وابسته
۳۵	اطلاعات مربوط به بازار اوراق بهادار شرکت
۳۶	بازارگردانی
۳۶-۳۷	حاکمیت شرکتی: نظام راهبردی
۳۸-۴۰	اطلاعات مربوط به کمیته های تخصصی هیات مدیره
۴۰-۴۱	نظام حاکمیت شرکتی
۴۱	اطلاعات مربوط به مدیران اجرایی
۴۲-۴۳	اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۴۳	گزارش پایداری در خصوص مسئولیت های اجتماعی
۴۴-۴۸	گزارش پایداری در خصوص مسائل محیط زیست و بعد اقتصادی
۴۹-۵۰	اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مجمع سال گذشته
۵۰-۵۳	تشریح برنامه های راهبردی
۵۳	اطلاعات تماس با شرکت



شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام)  
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت  
برای دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

**مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام**

**شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام)**

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدین وسیله گزارش درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت برای دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم می گردد.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های سالانه هیئت مدیره به مجمع مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص وضع عمومی شرکت و عملکرد هیئت مدیره فراهم می آورد.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی شرکت می باشد با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیات 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 است و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان می شود از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۱ به تأیید هیات مدیره رسیده است

امضاء	سمت	نماینده	اعضاء هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	محمد علی کارگر مطلق	شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	سید عباس هاشمی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	امیر رضا رحیمی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	سید علی اصغر مسعودی	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	محمد علی آذری	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی (سهامی عام)

## گزیده اطلاعات مالی

نسبت به ۱۴۰۱	نسبت به ۱۴۰۲	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ - همگن شده	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - همگن شده	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
<b>اطلاعات عملکرد مالی طی سال (مبالغ به میلیون ریال):</b>					
۴۸	۱۸	۱۳,۷۲۹,۳۶۳	۱۷,۱۶۳,۵۴۱	۲۰,۲۹۷,۱۴۷	درآمدهای عملیاتی
(۱۱)	۳۴	۱,۶۰۱,۰۸۰	۱,۰۷۰,۷۰۳	۱,۴۲۹,۸۶۸	سود عملیاتی
۱۴۶	۱۰۷	۱۶,۸۹۳	۲۰,۰۴۸	۴۱,۵۸۵	درآمدهای غیر عملیاتی
(۲۲)	۳۸	۱,۲۵۲,۰۹۲	۷۰۹,۲۵۹	۹۸۲,۲۴۲	سود خالص - پس از کسر مالیات
۱۴۱	(۴)	۳۲۷,۷۹۷	۸۲۱,۲۵۶	۷۸۹,۴۹۶	وجوه نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
<b>اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره (مبالغ به میلیون ریال):</b>					
نسبت به ۱۴۰۱	نسبت به ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۴۹	۱۹	۶,۶۵۴,۸۷۱	۸,۳۹۰,۹۱۲	۹,۹۴۷,۱۳۳	جمع داراییها
۷۶	۱۷	۳,۵۱۹,۲۸۷	۵,۲۶۳,۳۸۷	۶,۱۸۰,۹۶۶	جمع بدهی‌ها
۳۸	۳۸	۱,۷۱۸,۰۰۰	۱,۷۱۸,۰۰۰	۲,۳۶۳,۰۰۰	سرمایه ثبت شده
۲۰	۲۰	۳,۱۳۵,۵۸۴	۳,۱۲۷,۵۲۵	۳,۷۶۶,۱۶۷	جمع حقوق صاحبان سهام
<b>اطلاعات مربوط به هر سهم:</b>					
۳۸	۳۸	۱,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع
(۲۲)	۳۸	۵۳۰	۳۰۰	۴۱۶	سود هر سهم - ریال - همگن شده بر اساس ۹ ماهه و تعداد سهام ۲,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰ سهم
<b>سایر اطلاعات:</b>					
(۱)	(۱)	۳۰۸	۳۰۸	۳۰۶	تعداد کارکنان - نفر (پایان سال)

## صورت وضعیت مالی

درصد از طبقه ۱۴۰۲	درصد از طبقه ۱۴۰۳	درصد تغییرات	۱۴۰۲/۱۰/۳۰ میلیون ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰ میلیون ریال	شرح
۲۵	۲۸	۳۳	۲,۰۸۶,۰۱۰	۲,۷۸۳,۸۸۱	دارایی های ثابت مشهود
		-	۳,۸۴۴	۳,۸۴۴	سرمایه گذاری در املاک
		-	۲,۲۷۴	۲,۲۷۴	دارایی های نامشهود
۲	۲	-	۱۷۹,۹۹۴	۱۷۹,۹۹۴	سرمایه گذاری های بلند مدت
		۶۶	۲۵,۷۲۷	۴۲,۸۳۵	دریافتی های بلند مدت
۲۷	۳۰	۳۱	۲,۲۹۷,۸۴۹	۳,۰۱۲,۸۲۸	جمع دارایی های غیر جاری
	۱	۳,۱۳۳	۲,۲۰۹	۷۱,۴۲۳	پیش پرداخت ها
۴۲	۳۷	۴	۳,۵۰۵,۱۵۳	۳,۶۶۲,۰۱۴	موجودی مواد و کالا
۲۸	۳۰	۲۶	۲,۳۸۰,۷۱۲	۲,۹۹۰,۲۹۶	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲	۲	۳	۲۰۴,۹۸۶	۲۱۰,۵۶۹	موجودی نقد
۷۳	۷۰	۱۴	۶,۰۹۳,۰۶۰	۶,۹۳۴,۳۰۲	جمع دارایی های جاری
		-	۳	۳	دارایی های غیر تجاری نگهداری شده برای فروش
۱۰۰	۱۰۰	۱۹	۸,۳۹۰,۹۱۲	۹,۹۴۷,۱۳۳	جمع دارایی ها
۲۰	۲۴	۳۸	۱,۷۱۸,۰۰۰	۲,۳۶۳,۰۰۰	سرمایه
۲	۲	۳۲	۱۵۱,۸۴۱	۲۰۰,۹۵۳	انداخته قانونی
-	۳	-	-	۲۶۹,۰۰۰	سایر اندوخته ها
۱۵	۹	(۲۶)	۱,۲۵۷,۶۸۴	۹۳۳,۲۱۴	سود انباشته
۳۷	۳۸	۲۰	۳,۱۲۷,۵۲۵	۳,۷۶۶,۱۶۷	جمع حقوق مالکانه
-	۳	-	-	۳۴۰,۶۹۰	تسهیلات مالی بلند مدت
۴	۵	۴۵	۳۵۲,۳۴۹	۵۱۱,۴۶۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴	۹	۱۴۲	۳۵۲,۳۴۹	۸۵۲,۱۵۱	جمع بدهی های غیر جاری
۳۶	۳۲	۵	۳,۰۵۹,۴۹۱	۳,۲۱۶,۶۲۸	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۴	۴	۷	۳۳۰,۷۴۲	۳۵۳,۳۴۰	مالیات پرداختی
۱۸	۱۸	۱۶	۱,۴۹۹,۳۹۷	۱,۷۳۳,۵۸۷	تسهیلات مالی
		۱۸	۲۱,۴۰۸	۲۵,۲۶۰	سود سهام پرداختی
۵۹	۵۴	۹	۴,۹۱۱,۰۳۸	۵,۴۰۸,۸۱۵	جمع بدهی های جاری
۶۳	۶۲	۱۷	۵,۲۶۳,۳۸۷	۶,۲۶۰,۹۶۶	جمع بدهی ها
۱۰۰	۱۰۰	۱۹	۸,۳۹۰,۹۱۲	۹,۹۴۷,۱۳۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

## صورت سود و زیان

درصد نسبت به فروش عملکرد ۱۴۰۲	درصد نسبت به فروش عملکرد ۱۴۰۳	درصد تغییرات	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ میلیون ریال	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۹/۳۰ همگن شده میلیون ریال	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰ میلیون ریال	شرح
۱۰۰	۱۰۰	۱۸	۱۵,۶۰۳,۲۱۹	۱۷,۱۶۳,۵۴۱	۲۰,۲۹۷,۱۴۷	درآمدهای عملیاتی
(۹۰)	(۸۸)	۱۶	(۱۴,۰۳۴,۳۳۳)	(۱۵,۴۳۷,۷۶۶)	(۱۷,۹۵۹,۷۷۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰	۱۲	۳۵	۱,۵۶۸,۸۸۶	۱,۷۲۵,۷۷۵	۲,۳۳۷,۳۶۹	سود ناخالص
(۴)	(۴)	۴۲	(۵۶۹,۲۲۷)	(۶۲۶,۱۵۰)	(۸۹۰,۹۲۹)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۰.۵	۰.۱۱	۱۸۷	۷,۲۲۵	۷,۹۴۸	۲۲,۸۱۴	سایر درآمدها
(۰.۲۱)	(۰.۱۹)	۷	(۳۳,۵۱۸)	(۳۶,۸۷۰)	(۳۹,۳۸۶)	سایر هزینه ها
۶	۷	۳۴	۹۷۳,۳۶۶	۱,۰۷۰,۷۰۳	۱,۴۲۹,۸۶۸	سود عملیاتی
(۱)	(۱)	۳۵	(۱۹۱,۳۹۵)	(۲۱۰,۵۳۵)	(۲۸۵,۰۲۴)	هزینه های مالی
۰.۱۲	۰.۲۰	۱۰۷	۱۸,۲۲۵	۲۰,۰۴۸	۴۱,۵۸۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵.۱	۵.۸	۳۵	۸۰۰,۱۹۶	۸۸۰,۲۱۶	۱,۱۸۶,۴۲۹	سود عملیاتی قبل از مالیات
(۱)	(۱)	۱۹	(۱۵۵,۴۱۵)	(۱۷۰,۹۵۷)	(۲۰۴,۱۸۷)	مالیات
۴	۵	۳۸	۶۴۴,۷۸۱	۷۰۹,۲۵۹	۹۸۲,۲۴۲	سود خالص

## صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	شرح
۳,۱۳۵,۵۸۴	۱,۲۹۷,۹۸۲	۰	۱۱۹,۶۰۲	۱,۷۱۸,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۶۴۴,۷۸۱	۶۴۴,۷۸۱	-	-	-	سود خالص دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
(۶۵۲,۸۴۰)	(۶۵۲,۸۴۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
-	(۳۲,۲۳۹)	-	۳۲,۲۳۹	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۳,۱۲۷,۵۲۵	۱,۲۵۷,۶۸۴	۰	۱۵۱,۸۴۱	۱,۷۱۸,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۹۸۲,۲۴۲	۹۸۲,۲۴۲	-	-	-	سود خالص دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
(۳۴۳,۶۰۰)	(۳۴۳,۶۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
-	(۶۴۵,۰۰۰)	-	-	۶۴۵,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
-	(۲۶۹,۰۰۰)	۲۶۹,۰۰۰	-	-	تخصیص به سایر اندوخته ها
-	(۴۹,۱۱۲)	-	۴۹,۱۱۲	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۳,۷۶۶,۱۶۷	۹۳۳,۲۱۴	۲۶۹,۰۰۰	۲۰۰,۹۵۳	۲,۳۶۳,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

## پیام هیئت مدیره

با سپاس و تشکر از خداوند متعال و با درود و سلام و احترام حضور سهامداران ارجمند و سپاسگزاری از اعتماد شما سهامداران محترم به استحضار می‌رسانیم این شرکت در دوره ۱۱ ماهه سال ۱۴۰۳ با بهره‌مندی از تعهد و تخصص و تلاش بی‌وقفه سرمایه‌های انسانی خود و با پشتوانه بیش از نیم قرن فعالیت در زمینه تولید محصولات لبنی سلامت محور و فاقد هرگونه مواد نگهدارنده و در شرایط رقابتی و فشرده‌ای که در صنعت لبنیات کشور حاکم می‌باشد علی‌رغم وجود شرایط تورمی بالا و مشکلات عدیده بنگاه‌های اقتصادی، خصوصاً رقابت تنگاتنگ در صنعت تولید شیر، افزایش بی‌رویه قیمت شیرخام بعنوان ماده اصلی تولید و محدودیتهای قانونی، فشارهای مالیاتی، تحریم‌های ظالمانه، موضوع رفع تعهدات ارزی، و کاهش قدرت خرید بخش عمده‌ای از مردم عزیزمان که با آن روبرو هستند، توانست با اعتماد شما سهامداران عزیزو با توجه به جایگاه، قدمت و حسن شهرت ناشی از برند پگاه و با سرلوحه قراردادن سلامت، صداقت، رعایت اخلاق مداری و تعهد بر تولید محصولات با کیفیت، بدون مواد نگهدارنده و رعایت قانونمندی در جهت حمایت از منابع یکسان تمامی سهامداران ارجمند و تبلیغات و ترفیعات هدفمند و موثر و تدوین استراتژی‌های جدید و متناسب با وضعیت شناور اقتصادی در بازارهای فروش داخلی و صادراتی، تهدیدها را به فرصت تبدیل نموده و موجبات رشد و سودآوری شرکت و در نهایت افزایش ثروت و سرمایه سهامداران محترم را فراهم و مبلغ ۹۸۲.۲۴۲ میلیون ریال در دوره ۱۱ ماهه کسب نماید. این افتخار در حالی به وقوع پیوسته است که شرکت به کلیه اهداف از پیش تعیین شده در بودجه خود در حوزه‌های تولید، کیفیت، فروش و در نهایت سود قابل قبول دست یافته است.

همچنین در سال ۱۴۰۴ امید می‌رود که تولید ملی، صادرات و بهبود شرایط کسب و کار مورد توجه عملی قرار گیرد و با استعانت از خداوند متعال و در سایه عنایت امام هشتم و با بهره‌مندی از رهنمودها و حمایت‌های مدبرانه شما سهامداران محترم، بتوانیم مصمم‌تر از گذشته، موجبات رشد شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان را در عرصه بازارهای داخلی و بین‌المللی فراهم و ضمن صیانت از سرمایه‌های موجود و استفاده بهینه از ظرفیتهای بالقوه و راه‌اندازی خطوط تولید محصولات دانش‌بنیان، موجبات رضایتمندی شما سهامداران معزز و گرامی را بیشتر از قبل فراهم نماییم.

**هیأت مدیره شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام)**

# استراتژی شرکت

استراتژی شرکت بر مبنای استفاده فرصتهای ایجاد شده برای بهبود فرآیندهای کاری و تجاری ، کاهش قیمت تمام شده افزایش بهره وری ، توسعه بازار و بازاریابی و افزایش سودآوری و مدیریت هزینه ها ، مدیریت بهینه نقدینگی و دارائیها ، افزایش فروش داخلی و صادراتی ، افزایش رضایت مشتریان ، افزایش تولید ، بهبود کیفیت ، نوآوری و تنوع محصولات ، افزایش رضایت و انگیزه کارکنان و صلاحیتهای فردی و گروهی آنان که از طرف سهامدار عمده ( شرکت صنایع شیر ایران ) تعریف گردیده متمرکز است و در این راستا با استفاده از استراتژی شرکت یادشده و نیز تجربه و تخصص کارکنان شرکت تدوین شده است .

## محورهای استراتژی شرکت

- ۱- ارتقاء سطح رضایتمندی ذینفعان شرکت از طریق ارائه محصولات بهتر ، خدمات برتر ، بهره وری بیشتر ، در زمینه سلامت و بالندگی مصرف کنندگان و افزایش ضریب امنیت مواد غذایی .
- ۲- بازنگری فرآیندهای اجرائی و ارزیابی مجدد ظرفیتهای برای ارتقاء بهره وری و حذف فعالیتهای بدون ارزش افزوده .
- ۳- تقویت کمیته انرژی و کمیته کنترل ضایعات ، به منظور بررسی کاهش مصرف منابع تجدید ناپذیر و افزایش بهره وری در مصرف انرژی و کاهش ضایعات .
- ۴- ارتقاء سطح کیفی محصولات با بررسی مجدد استانداردها و تطابق تولیدات تا سطح استانداردهای جهانی .
- ۵- بازنگری و بهینه سازی جریان اطلاعات برای ارتقاء سیستم قیمت تمام شده محصولات جهت کاهش قیمت تمام شده و مدیریت بر هزینه ها .
- ۶- افزایش فعالیت ها در جهت توسعه روابط عمومی و فرهنگ سازی برای افزایش سرانه مصرف فرآورده های شیری .
- ۷- تلاش برای یافتن بازارهای صادراتی مطمئن و سودآور منطقه ای .
- ۸- تلاش در جهت افزایش کیفیت شیرخام دریافتی با قیمت بهینه جهت تولید و عرضه فرآورده های شیری سالم و استفاده از بسته بندی های متنوع و جدید و با کیفیت بدون هیچگونه مواد افزودنی و با رعایت استانداردهای ملی .
- ۹- تقویت واحد تحقیق و توسعه برای تولید محصولات جدید همسو با سیاست های تدوین شده از سوی شرکت صنایع شیر ایران
- ۱۰- توسعه و گسترش راهکارهای تامین منابع مالی و مدیریت بر وجوه نقد ، اعمال مدیریت بر مبنای بودجه و بهینه سازی هزینه ها به منظور افزایش کارایی و اثربخشی .
- ۱۱- اصلاحات ساختاری و کیفی در منابع انسانی با ارتقاء سطح دانش ، آگاهی ، و چابک سازی در مهارتهای نیروی انسانی بعنوان ارزشمندترین سرمایه های شرکت .

# کلیاتی درباره شرکت

## تاریخچه

کارخانه شیر و لبنیات پاستوریزه مشهد در تاریخ ۱۳۴۳/۴/۲۸ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۵۳۱ در اداره ثبت شرکتهای مشهد ثبت و در تاریخ ۱۳۴۵/۹/۲۷ طبق پروانه شماره ۴۳۹۷۶ به بهره برداری رسیده است. فعالیت کارخانه شرکت از بدو بهره برداری در محل اولیه آن، واقع در مشهد، خیابان خواجه ربیع، جنب اداره دامپزشکی آغاز و در سالهای بعد، با توجه به گسترش شهر و قرار گرفتن کارخانه در منطقه مسکونی و مشکلات زیست محیطی ناشی از پساب تولید، ادامه تولید در محل مذکور از خرداد ماه ۱۳۷۷ ممنوع و شرکت ملزم به انتقال کارخانه به خارج شهر گردیده و در محل زمین واگذاری از سوی استانداری واقع در شهرک صنعتی توس، عملیات ساخت کارخانه آغاز و پس از آمادگی اولیه ساختمانها و تاسیسات تولید، در تیرماه ۱۳۷۹، ماشین آلات و تاسیسات قابل استفاده به محل جدید کارخانه منتقل و از این تاریخ شرکت در محل جدید ادامه فعالیت داده است.

مالکیت بیش از ۵۰ درصد سهام شرکت از سال ۱۳۶۳ به شرکت سهامی صنایع شیر ایران منتقل و بالطبع هیات مدیره منتخب مسئولیت اداره شرکت را به عهده گرفته است. از ابتدای تاسیس تا سال ۱۳۶۳ صد درصد سهام شرکت متعلق به بخش خصوصی ( اشخاص حقیقی بنیانگذار ) بوده و در تاریخ ۱۳ آذر ماه ۱۳۸۲ مجمع فوق العاده تشکیل و الحاق واحد خراسان شرکت سهامی صنایع شیر ایران به شرکت از تاریخ ۱۳۸۲/۱۰/۱ بر اساس ارزش دفتری مورد تصویب قرار گرفته و طبق مصوبه نام شرکت به " شیر پاستوریزه پگاه خراسان " تغییر یافته است. از تاریخ مذکور شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان با دو کارخانه شامل واحد شماره یک به آدرس جاده مشهد - قوچان، ۱۳ کیلومتر، حاشیه جاده و واحد شماره دو واقع در شهرک صنعتی توس، انتهای بلوار صنعت، ضلع غربی نیروگاه توس ادامه فعالیت داده است. همچنین به دلیل کاهش شیر خام قابل دریافت و به جهت استفاده بهینه از نیروی انسانی و ماشین آلات و کاهش هزینه های سربار بنا به مصوبه هیات مدیره، واحد شماره ۲ واقع در شهرک صنعتی توس از مورخ ۱۳۸۸/۷/۱ تعطیل و ماشین آلات آن به واحد یک منتقل گردید.

در سال ۱۳۸۳ به منظور ایجاد شرایط ورود سهام شرکت به بورس اوراق بهادار، بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۳/۲۱ نوع شخصیت حقوقی شرکت از (( سهامی خاص )) به (( سهامی عام )) تبدیل و مراتب طی اعلامیه شماره ۲/۴۸۹۹۳ ن مورخ ۱۳۸۳/۶/۴ در اداره ثبت شرکتهای مشهد ثبت و در روزنامه رسمی شماره ۱۷۳۵۹ مورخ ۱۳۸۳/۷/۱۱ نیز آگهی گردید.

## فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از تهیه، تولید و توزیع شیر و فرآورده های آن، آمبیوه و سایر فرآورده های غذایی در چهارچوب قانون تجارت تعیین گردیده است. در سال مورد گزارش، فعالیت شرکت شامل تولید شیر پاستوریزه و استریلیزه، انواع خامه استریلیزه، کره در بسته بندی های مختلف، انواع ماست، انواع پنیر یو اف و انواع دوغ و همچنین پودر شیر خشک و پودر آب پنیر و پودر MPC بوده است.

## قوانین و مقررات مؤثر حاکم بر فعالیت شرکت

- ۱- قانون کار جمهوری اسلامی ایران
- ۲- قانون تجارت
- ۳- قانون مالیات های مستقیم
- ۴- قانون تامین اجتماعی
- ۵- قوانین و دستورالعملهای سازمان بورس و اوراق بهادار
- ۶- اساسنامه شرکت
- ۷- قوانین و مقررات مرتبط دولتی
- ۸- استانداردهای حسابداری و حسابرسی
- ۹- مصوبات هیئت مدیره

## سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۳۲/۴۷۲ میلیون ریال (شامل تعداد ۱/۰۸۲/۴۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۳۰/۰۰۰ ریال) بوده که طی یک چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۱.۷۱۸.۰۰۰ ریال (شامل تعداد ۱.۷۱۸.۰۰۰.۰۰۰ سهم) به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) در سال مالی ۱۴۰۱ نزد اداره ثبت شرکتها ثبت گردیده است.

افزایش سرمایه جدید شرکت از مبلغ ۱.۵۷۴.۰۴۵ میلیون ریال به مبلغ ۱.۷۱۸.۰۰۰ میلیون ریال از محل سود تقسیم نشده و بر اساس مفاد بند (ف) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور و بر اساس مصوبه هیأت مدیره و طبق آخرین قوانین و مقررات کشور و دستورالعملهای سازمان بورس و اوراق بهادار انجام گردیده است و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ نزد اداره ثبت شرکتها مشهود ثبت گردیده است.

طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۹ به منظور برخورداری از معافیت مالیاتی مقرر در بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ سرمایه شرکت از مبلغ ۱.۷۱۸ میلیون ریال به مبلغ ۲,۳۶۳ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش یافته است. که مراتب در روزنامه رسمی به شماره روزنامه ۱۷۶۵۷۸۸۶ مورخه ۱۴۰۳/۰۱/۰۹ چاپ گردیده است. در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶ در مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۳	۱۵۰	۱۸.۱۸۰	آورده نقدی و اندوخته طرح و توسعه
۱۳۹۵	۱۴۶	۲۰۰.۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۹	۶۸۷	۱.۵۷۴.۰۴۵	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت
۱۴۰۱	۹	۱.۷۱۸.۰۰۰	سود انباشته
۱۴۰۳	۳۸	۲.۳۶۳.۰۰۰	سود انباشته

همچنین سهام داران دارای مالکیت بیش از ۱٪ سهام شرکت در پایان سال منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح جدول زیر است:

سهام داران عمده شرکت در پایان سال ۱۴۰۳ و تاریخ تایید گزارش					
ردیف	نام سهام دار	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		تاریخ تایید گزارش	
		درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام
۱	شرکت سهامی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)	۷۳.۶۶	۱,۷۴۰,۶۴۸,۲۱۲	۷۳.۶۶	۱,۷۴۰,۶۴۸,۲۱۲
۲	شرکت سرمایه گذاران صبا جهاد (سهامی خاص)	۲.۱۰	۴۹,۵۱۵,۷۱۵	۲.۱۰	۴۹,۵۱۵,۷۱۵
۳	شرکت تامین خدمات ساویس مایا (سهامی خاص)	۱.۳۴	۳۱,۶۲۷,۰۷۵	۱.۳۴	۳۱,۶۲۷,۰۷۵
۴	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۱.۵۵	۳۶,۷۲۴,۱۱۸	۱.۳۵	۳۱,۸۲۴,۰۶۳
۵	سایر سهامداران	۲۲.۹۰	۵۴۱,۲۰۸,۹۹۸	۲۱.۵۶	۵۰۹,۳۸۴,۹۳۵
	جمع	۱۰۰	۲/۳۶۳/۰۰۰/۰۰۰	۱۰۰	۲/۳۶۳/۰۰۰/۰۰۰

## ماهیت شرکت و صنعت

شرکت در صنعت لبنیات فعالیت می کند. محصول تولیدی شرکت شامل انواع محصولات لبنی شامل پنیر، کره، خامه، دوغ، شیر، ماست، کشک و محصولات پودری می باشد. مصارف محصولات تولیدی در حوزه خوراک غذائی مردم و مواد اولیه صنایع بیسکوئیت و شکلات سازی خلاصه شده است. شرکت در بین شرکت های فعال در این صنعت با حجم فروش تقریبی ۱.۸۴۵ میلیارد ریال ماهیانه با توجه به تعداد بالای کارخانه های تولید لبنیات در سطح استان بخصوص شهرستان مشهد و وجود بیشمار لبنیاتی های سنتی در رده نسبتا خوبی از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد. (اطلاعات سال ۱۴۰۲ به دلیل قابلیت مقایسه ای به صورت ۱۱ ماهه ارائه شده است).



ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تولید واقعی دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تولید واقعی دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
۱	انواع شیر	تن	۲۷,۵۰۷	۲۶,۳۲۴	۲۴,۴۶۸	۴
۲	انواع خامه	تن	۲,۶۲۳	۲,۲۸۷	۱,۹۲۴	۱۵
۳	انواع کره	تن	۱,۹۳۷	۲,۳۲۹	۱,۹۶۴	(۱۷)
۴	انواع ماست	تن	۵,۸۴۶	۶,۲۵۹	۵,۶۳۸	(۷)
۵	انواع پنیر	تن	۳,۱۱۰	۳,۴۴۷	۳,۱۶۶	(۱۰)
۶	انواع دوغ	تن	۴,۶۰۸	۵,۲۴۳	۴,۷۶۶	(۱۲)
۷	انواع محصولات بودری	تن	۲,۴۸۰	۲,۶۸۴	۲,۵۶۲	(۸)
۸	انواع سایر محصولات لبنی	تن	۴۵	۴۳	۳۹	۵
	جمع	تن	۴۸,۱۵۶	۴۸,۶۱۶	۴۴,۵۲۷	(۱)

## نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت

عمده مواد اولیه و بسته بندی از شرکتهای داخلی و با رعایت صرفه و صلاح شرکت و در عین حال حفظ تمامی استانداردهای لازم جهت حفظ و ارتقا کیفیت محصولات تامین می گردد، همچنین تامین شیر خام به عنوان اصلی ترین ماده اولیه شرکت از دامداریهای معتبر سطح استان و بر اساس نرخ پایه اعلام شده توسط وزارت جهاد کشاورزی و قیمت های روز بازار می باشد. (طبق آئین نامه معاملات شرکت و با رعایت نصاب معاملات سالیانه اقدام می شود. معاملات جزئی تا دو میلیارد و صد ریال، معاملات متوسط تا ۱۰.۵۰۰ میلیارد ریال، معاملات عمده از ۱۰.۵۰۰ تا ۲۱ میلیارد و معاملات کلان از ۲۱ میلیارد به بالا. تمامی خریدهای کلان از طریق برگزاری مناقصه عمومی و در شرایط رقابتی انجام می شود. تامین کنندگانی که در مناقصات برنده می شوند در طول سال مورد ارزیابی کیفی قرار گرفته و رتبه بندی می شوند.)

## جایگاه شرکت در صنعت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام)، یکی از شرکتهای گروه شرکت صنایع شیر ایران (پگاه) میباشد که با داشتن بیش از ۵۱ سال سابقه و تجربه، در شهر مشهد و در صنعت تولید فرآورده های لبنی، فعالیت مینماید و در جایگاه قابل قبولی در سطح استان و شرکت های تابعه صنایع شیر ایران قرار دارد.

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۴۹.۵۷۰ تن محصولات اصلی معادل مبلغ ۲۰.۲۹۷ میلیارد ریال در رده بالایی از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

## جزئیات فروش در داخل

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول - میلیون ریال
۱	انواع شیر	۲۹,۶۱۶	۶,۸۴۲,۹۵۹
۲	انواع خامه	۲,۷۱۹	۲,۰۳۱,۷۹۴
۳	انواع کره	۱,۲۷۰	۳,۰۴۸,۷۲۷
۴	انواع ماست	۵,۷۱۸	۱,۸۶۳,۴۰۰
۵	انواع پنیر	۲,۸۳۰	۲,۸۳۹,۸۵۰
۶	انواع دوغ	۴,۵۱۷	۵۱۰,۲۶۴
۷	انواع محصولات پودری و لخته	۲,۸۵۷	۳,۱۳۳,۱۴۴
۸	انواع سایر محصولات لبنی	۴۳	۲۷,۰۰۹
	جمع	۴۹,۵۷۰	۲۰,۲۹۷,۱۴۷

با توجه به افزایش قیمت شیر خام بر اساس اعلام رسمی وزارت جهاد کشاورزی (معمولا در اردیبهشت ماه هر سال) ، سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان بر اساس نرخ شیر خام مصوب ، حداکثر سقف مجاز افزایش نرخ محصولات لبنی را اعلام میکند. (در سال جاری جهت محصولات لبنی حمایتی (تعزیری) ، تا سقف حداکثر ۲۹ درصد افزایش و جهت سایر محصولات ۳۰٪ افزایش قیمت نسبت به قیمت های سال گذشته مجاز می باشد.

## جزئیات فروش صادراتی:

(برای دوره مورد گزارش موضوعیت ندارد)

## فرصتها و تهدیدهای پیش روی شرکت

### فرصتها

- ۱- مصرفی بودن و نیاز جامعه به محصولات لبنی (جزء سفره غذا مردم است)
- ۲- بالا رفتن سطح آگاهی برخی افراد جامعه جهت مصرف محصولات لبنی پروبیوتیک و فراسودمند
- ۳- پتانسیل مناسب جهت توسعه صادرات (نزدیکی به مرزهای جغرافیایی کشورهای شرق و شمال شرق و حاشیه دریای خزر)
- ۴- گستردگی مناسب حوزه مجاز فروش (۵ استان همجوار)
- ۵- امکان برون سپاری تولید محصولاتی که شرایط تولید آنها در شرکت وجود ندارد (با برند سازمان)
- ۶- پتانسیل مناسب فروش در شهر مقدس مشهد (بعنوان بزرگترین شهر زیارتی کشور و منطقه)
- ۷- تعامل و ارتباط بیشتر با تشکل ها و سازمانهای مختلف جهت استفاده بیشتر از پتانسیل های داخل استان و منطقه
- ۸- توسعه استفاده از اینترنت و شبکه های مجازی و رسانه های الکترونیکی توسط اقشار جامعه (جنبه مثبت آن) :
  - زمینه تبلیغاتی و معرفی محصولات بویژه محصولات جدید
  - زمینه آموزش، آگاهی و فرهنگ سازی برای اقشار جامعه مثلا در نقد مصرف لبنیات فله و تشویق و ترویج به استفاده از محصولات صنعتی
- ۹- تولید محصولات اکونومی با برند فرعی و قیمت های رقابتی در بازار
- ۱۰- توسعه فروش B2B از طریق تعامل با شرکت های وابسته به صندوق بازنشستگی و وزارت رفاه
- ۱۱- استفاده حداکثری از توان تولید شیرخام استان
- ۱۲- استفاده بیشتر از پتانسیل های داخل استان جهت تامین مواد اولیه و بسته بندی و ساخت قطعات فنی
- ۱۳- تعامل بیشتر با شرکتهای همکار و رقبا در استان (بویژه با توجه به تعدد آنها)
- ۱۴- استفاده بیشتر از ظرفیت های بالقوه شرکت بازرگانی از طریق تعامل سازنده تر با ایشان
- ۱۵- تمرکز بیشتر بر بازارهای صادراتی حوزه CIS و عراق
- ۱۶- استفاده از ظرفیتهای موجود استان (سازمان های دولتی ، اتاق بازرگانی ، اتحادیه ها ، NGOها و...)

### تهدیدها

- ۱- وجود رقبای متعدد و قدرتمند (بخش خصوصی) و سرعت عمل ایشان در واکنش به تغییرات و نیاز بازار (برخلاف پگاه)
- ۲- تبلیغات گسترده و فراگیر رقبا و بی ثباتی و نوسانات قیمت ارز و قدرت کم چانه زنی با مشتریان و تامین کنندگان
- ۳- اعمال تحریم های اقتصادی و سیاسی خارجی و اثرات متعدد آن بر تامین مواد و تجهیزات و قطعات
- ۴- بی ثباتی قیمت ها در خرید شیر خام به عنوان اصلی ترین و بیشترین ماده اولیه مصرفی
- ۵- بی ثباتی قیمت ها در خرید مواد اولیه و بسته بندی ، قطعات فنی و سایر ملزومات

- ۶- محدودیت منابع آب و حامل های انرژی (بهمراه افزایش هزینه آنها)
- ۷- وابستگی کامل و مستقیم بخش صادرات به سیاستگزاری های کلان کشور و عوامل سیاسی و اقتصادی مملکت
- ۸- وجود تقلبات در شیرخام و مواد اولیه مصرفی (شامل مخاطرات ایمنی محصول و...)
- ۹- محدودیت امکان افزایش منطقی قیمت محصولات (باتوجه به مقاومت مراجع قانونی و کاهش قدرت خرید اقشار جامعه)
- ۱۰- وجود زمینه حملات تروریستی در زنجیره غذا و ضعف پدافند غیرعامل در این زمینه
- ۱۱- توسعه استفاده از اینترنت و شبکه های مجازی و رسانه های الکترونیکی توسط اقشار مختلف جامعه < **جنبه منفی:** سرعت و فراگیری در دامن زدن به شایعات و تخریب کردن یک برند یا شرکت خاص (از جمله توسط رقبای غیر منصف)، زمینه مساعد جهت نشر و گسترش شکایات مشتریان به سایر افراد جامعه
- ۱۲- توسعه مصرف محصولات لبنی فله و غیربهداشتی در بین اقشار جامعه
- ۱۳- نبود عزم جدی در مراجع نظارتی و دولتی جهت آگاه و فرهنگ سازی جامعه در مذمت مصرف لبنیات فله ای و غیربهداشتی
- ۱۴- عدم برخورد جدی و قانونی مراجع نظارتی و بهداشتی با عرضه کنندگان فرآورده های لبنی فله ای و غیربهداشتی
- ۱۵- تغییرات مکرر قوانین و الزامات قانونی (از جمله در بخش صادرات)
- ۱۶- وابستگی زیاد به عوامل بیرونی در حوزه تامین شیرخام و تامین سایر مواد اولیه و بسته بندی
- ۱۷- کاهش مصرف سرانه لبنیات در کشور بدلیل افزایش قیمت تمام شده محصولات
- ۱۸- ثبت قیمت تولیدکننده بر روی محصول و رعایت حاشیه سود تا قیمت مصرف کننده (کاهش خرید مشتریان)
- ۱۹- وجود رقبای قدرتمند در بخش خصوصی و کاهش تولید شیر خام در استان و بلکه در کشور
- ۲۰- خروج شیرخام تولیدی شهر و استان توسط رقبای سایر شهرها و استانها
- ۲۱- قطع برق

## ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن

ریسک ها رویدادهای غیر قطعی آتی اعم از مساعد یا نا مساعد هستند که می توانند جریان های نقدی آن ها سود آوری، بازده سهامداران و اعتبار بنگاه اقتصادی را تحت تاثیر قرار دهد، به همین منظور شرکت، ریسک های پیشرو را همواره باید شناسایی و سیاست هایی را برای مدیریت آنها تدوین نماید.

**تجزیه و تحلیل ریسک شرکت:** 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. ولی در حوزه های عمومی مختلف، ریسک ها و مخاطراتی به شرح ذیل برای شرکت وجود دارد که در صورت احراز، سریعاً تاثیرات ناشی از آن جهت انعکاس به بازار، به سازمان محترم بورس و اوراق بهادار تهران، اعلام خواهد شد.

**ریسک نقدینگی:** ساختار بازار فروش محصولات لبنی بعنوان یکی از اصلی ترین نیازهای روزانه خوراکی اقشار مختلف مردم به گونه ای است که در شرایط فعلی حاکم بر بازار، در صورت وصول بموقع مطالبات و مدیریت بر وجوه نقد و تامین مالی ارزان قیمت از محل منابع صندوق توسعه مالی، می توان ریسک نقدینگی را مدیریت نمود و تاثیرات ناشی از آن را به حداقل رساند، ضمن آنکه ایجاد محدودیت و سیستم های انقباضی از طرف بانک ها و صندوق توسعه ملی برای ارائه تسهیلات بانکی با نرخ سود بالاتر

برای تولید یا عدم پرداخت تسهیلات ارزان قیمت تعیین شده مبتنی بر سیاست های اقتصاد مقاومتی و تحریم نا عادلانه و همچنین ایجاد قوانین و مقررات اخذ مجوزهای غیر مرتبط و بروکراسی بیش از اندازه برای اعطای تسهیلات از طریق صندوق توسعه ملی و عدم اختصاص تسهیلات ارزان قیمت می تواند شرکت را با ریسک نقدینگی مواجه نماید.

**ریسک نرخ بهره:** اختصاص تسهیلات مناسب بانکی با نرخ کارمزد متناسب با فعالیت بنگاه های تولیدی از ضروری ترین مباحث مالی و پولی کشور بوده لذا ، هر گونه افزایش قابل ملاحظه در نرخ کارمزد تسهیلات در بانک ها باعث افزایش هزینه های مالی و کاهش سود شرکت خواهد شد و در صورتی که قسمت قابل ملاحظه ای از سرمایه در گردش شرکت از محل تسهیلات بانک تامین شود، این ریسک بیشتر خواهد شد که همواره اهداف شرکت مبتنی بر مدیریت وجوه نقد و تامین آن از طریق وصول بموقع مطالبات تدوین شده است. این فراهم کردن بستر مناسب برای استقلال بانک مرکزی، در بهره گیری از ابزارها و عملی کردن سیاست ها به عنوان مهم ترین الویت اصلاح بانکی کشور مطرح بوده و در سایه دستیابی به این سیاست می توان سایر الویت های شبکه بانکی را نیز مد نظر قرار داد. شایان ذکر است سازمان محترم بورس و اوراق بهادار باید به گونه ای در زمینه دستورالعمل های تامین مالی از طریق بازار سرمایه تسهیل نموده که فعالان اقتصادی در بازار سرمایه به سادگی و با نرخ کارمزد پایین تر از بانکها بتوانند از طریق بازار سرمایه تامین مالی نمایند.

**ریسک تجاری:** ریسک تجاری از جمله ریسک هایی بوده که همواره بنگاههای اقتصادی در حوزه عوامل تجاری داخلی و خارجی بیشتر با آن مواجه هستند عواملی از قبیل تعرفه های نا عادلانه بر روی این محصولات، عرضه محصولات لبنی با بسته بندی های 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 و نهایتا رقابت ناسالم توسط رقبا و حتی کمبود شیر خام ، خامه و کره به دلیل افزایش بی رویه در قیمت آن و تغییر در سیاست های کلان برای صادرات محصولات لبنی ، سیاست های تبلیغاتی مراجع مختلف در زمینه ترویج مصرف شیر و فرآورده های لبنی در پیشگیری از بیماریها و سایر موارد مرتبط می تواند باعث کاهش یا افزایش تولید و فروش محصولات گردیده و شرکت را با ریسک تجاری مواجه سازد. همچنین با آزاد سازی قیمت حامل های انرژی، در طرح هدف مندی یارانه ها عدم پرداخت یارانه سهم تولید و صنعت تا کنون نیز پرداخت و انجام نشده در نتیجه اجرای این طرح و یا افزایش بی رویه در رقابت شیر خام و خامه 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، لذا این شرکت همواره با تدوین اهداف استراتژیک عملیاتی و بصورت شناور متناسب یا تغییرات اقتصادی همواره در جهت مدیریت ریسک هدف گذاری نمایند.

**ریسک نوسانات نرخ ارز:** نرخ ارز از جمله آیتم های تاثیر گذار بر فضای اقتصاد کلان بوده و در صورت عدم مدیریت آن توسط بانک مرکزی و سایر مراجع قانونی و اجرائی ، می تواند تاثیرات قابل ملاحظه ای در فعالیت تمامی بنگاه های اقتصادی و حتی اقتصاد خرد در بین آحاد مردم بگذارد، با توجه به این که بخشی از مواد اولیه و پاکت های بسته بندی و لوازم یدکی شرکت از محل واردات تامین می گردد لذا هرگونه نوسانات نرخ ارز می تواند تاثیر با اهمیتی بر برآورد پیش بینی شده و سود و زیان شرکت داشته باشد.

**ریسک عوامل بین المللی و یا تغییر قوانین و مقررات دولتی:** هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریم های بین المللی 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 ، می تواند باعث کاهش فعالیت های شرکت و نهایتاً کاهش سود شرکت شود .

**ریسک افزایش قیمت نهاده های دامی و یا کمبود شیر خام:** با توجه به اینکه شیر خام به عنوان اصلی ترین ماده اولیه در تهیه محصولات این شرکت نقش بسیار موثری دارد ، لذا وجود هرگونه محدودیت در تولید و عرضه شیر خام و یا محدودیت در واردات نهاده های دامی و یا افزایش قیمت آنها به طور مستقیم در افزایش قیمت شیر خام موثر بوده و میتواند تاثیر قابل ملاحظه ای در افزایش قیمت تمام شده محصولات این شرکت داشته و نهایتاً در صورت عدم امکان افزایش قیمت فروش محصولات بدلیل شرایط بازار سبب کاهش سود شرکت خواهد شد.

## نقاط ضعف و قوت داخلی شرکت

### نقاط قوت

- ۱- برند خوش نام و شناخته شده و معتبر (پگاه)
- ۲- سابقه طولانی در زمینه تولید محصولات لبنی
- ۳- برخورداری از نیروی انسانی تحصیل کرده ، متخصص و مجرب در بخشهای مختلف
- ۴- موقعیت مکانی مناسب کارخانه (نزدیکی به شهر و دسترسی به بازار و خدمات و...)
- ۵- وجود هلدینگ صنایع شیر و ۱۴ شرکت همکار در زمینه تولید محصولات لبنی

۶- بر خورداری از آزمایشگاه واجد ایزو ۱۷۰۲۵ و همکار اداره استاندارد و بکارگیری امکانات آزمایشگاهی مناسب

۷- استقرار ۹ سیستم مدیریت ایزو بصورت یکپارچه (ims) و نگهداری ، بروزآوری و بهبود مستمر آنها

## نقاط ضعف

۱- قدیمی بودن بافت و بخشی از زیرساختهای ابنیه، تأسیسات، تصفیه خانه، سالنهای تولید و انبارها (GMP ناکافی).

۲- فضای کم سردخانه زیر صفر

۳- عدم تبلیغات مناسب (عمدتا در اختیار دفتر مرکزی و شرکت پخش سراسری است).

۴- محدودیت فضاهای تولیدی ، انبارهای اقلام مصرفی و سردخانه ها (بالا و زیر صفر)

۵- کمبود سرمایه در گردش (از جمله بدلیل عدم بهره لازم از تسهیلات بانکها بدلیل سیاستهای انقباضی آنها)

۶- عدم تولید و تامین شیرخام توسط خود سازمان (نداشتن کشت و صنعت)

۷- بالا بودن قیمت تمام شده برخی محصولات در مقایسه با رقب

## محصولات اصلی شرکت

محصولات تولیدی شرکت انواع محصولات لبنی با بیش از ۱۴۰ نوع محصول در قالب ۸ گروه می باشد.

### فرآیند قیمت گذاری محصولات شرکت

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 می شود. لذا با توجه به افزایش قیمت شیر خام بر اساس نامه شماره ۰۲۰/۲۰۲۷۰ وزارت جهاد کشاورزی و با عنایت به نامه شماره ۴۸۴۳۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ از سوی سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان قیمت و با توجه به اعلام نرخ مصوب خرید شیر خام به ازای هر کیلوگرم ۱۵۰.۰۰۰ ریال مورخ 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 شماره ۵۱۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ 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. و لازم به ذکر است طبق اساسنامه ۰۲۶/۱۴۸۲۶۳ وزارت جهاد کشاورزی مورخ ۰۲۶/۱۴۸۲۶۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۷ و ابلاغ آن توسط ستاد تنظیم بازار کشور در مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۵ شیر خام به مدت حدودا سه ماه در دوره ۱۱ ماهه گزارش فعالیت به ازای هر کیلوگرم ۱۸۰.۰۰۰ ریال محصولات لبنی حمایتی این شرکت تا سقف فوق افزایش و با رعایت مفاد قانونی اعلام شده است.

## پروژه تولید هر یک از محصولات شرکت

اطلاعات مرتبط با فرآیند تولید در پیوست الف آورده شده است.

### روش تولید مورد استفاده شرکت

پاستوریزاسیون: پاستوریزه کردن شیر شامل اعمال دمای ۷۲ تا ۷۵ درجه سانتیگراد به مدت ۱۵ تا ۲۰ ثانیه به منظور نابودی همه میکروبهای بیماریزا و بخش بزرگی از جمعیت میکروبی موجود در شیر است. تجهیز مورد استفاده، پاستوریزاتور صفحه ای میباشد. استریلیزاسیون: هدف از استریلیزاسیون شیر، نگهداری در ظروف نفوذ ناپذیر به عوامل خارجی به مدت طولانی است. در این فرایند شیر با بکارگیری مبدلهای حرارتی لوله ای به مدت ۳ تا ۴ ثانیه در دماهای ۱۳۰ تا ۱۴۰ درجه سانتیگراد حرارت دیده و در شرایط اسپتیک و بهداشتی بسته بندی می گردد

اولترافیلتراسیون: این عمل در تولید پنیر مورد استفاده قرار می گیرد. در این فرآیند شیر به صورت مداوم در یک غشای نیمه تراوا به حرکت در آید. در این حالت بیشترین میزان نمک های محلول و آب موجود در شیر به همراه نیتروژن غیر پروتئینی به لایه های بیرونی فیلتر انتقال یافته و در حالی که چربی، پروتئین و نمک های نامحلول در بخش درونی فیلتر باقی می ماند.

### مقایسه تکنولوژی تولید شرکت با تکنولوژی موجود در سطح کشور و جهان

حال حاضر، از دو فرایند پاستوریزاسیون و استریلیزاسیون به عنوان فرآوری حرارتی متداول در صنعت لبنیات در ایران و کل دنیا استفاده می گردد. دستگاه اولترافیلتراسیو (UF) با کمک فرآیند فیلتراسیون که یک تکنولوژی تثبیت شده در صنعت لبنیات مدرن است، فرآیندی بسیار مناسب برای پنیرسازی به روش مداوم است، که در حال حاضر در ایران و کل دنیا در حال استفاده می باشد. ورود به عرصه تولید محصولات دانش بنیان از جمله تولید محصول WPC ۸۰٪ و MPC ۸۵٪ بیانگر سطح دانش فنی و تجهیزات موجود در شرکت می باشد. در نگاه کلی به لحاظ تکنولوژی مورد استفاده در صنعت لبنیات، فاصله چندانی با کشورهای پیشرفته نداریم.

### برنامه های توسعه کسب و کار شرکت

از جمله با اهمیت ترین پروژه های در دست اقدام شرکت پروژه ساخت، نصب و راه اندازی، ماشین آلات لازم جهت تکمیل فاز اول خط تولید محصولات دانش بنیان wpc، wpi، D۹۰ می باشد که طبق اطلاع رسانی های انجام شده عقد قرارداد با شرکت فرآیند سازان نوین از شرکتهای مجرب و صاحب تکنولوژی در کشور انجام شده و پیش پرداخت های لازم طبق مفاد قرارداد فی مابین صورت گرفته است.

سایر پروژه های شرکت نیز که عمدتاً مربوط به بهسازی خطوط تولید و ساختمان های تولیدی می باشد در دست اقدام می باشد. تداوم سیاست افزایش تنوع سبد محصولات تولیدی با افزودن سایزها و طرح های جدید با توجه به نیاز بازارهای هدف داخلی و صادراتی.

بروز آوری ماشین آلات و تجهیزات در راستای استراتژی افزایش فروش شرکت جهت تامین نیاز بازارهای هدف داخلی و صادراتی

اطلاعات مرتبط جدول درخواستی در پیوست ب آورده شده است.

## تأثیر شرایط اقتصادی جهانی و منطقه‌ای بر شرکت

سیاست‌های انقباضی بانک مرکزی در خصوص اختصاص وام به شرکت‌های تولیدی و مشکلات ایجاد شده در زمینه نقدینگی و سرمایه در گردش.

مشکلات مرتبط در حوزه تامین قطعات فنی به دلیل مشکلات مرتبط در خصوص واردات قطعات وارداتی.

مشکلات مرتبط با افزایش نرخ مواد اولیه و بسته بندی به دلیل افزایش نرخ ارز.

### اختراعات، علائم تجاری، حق چاپ، پروانه بهره برداری، پروانه تولید، گواهینامه‌ها و ..

گواهینامه محصولات دانش بنیان CHK ۱.D ۹۰.MPC.WPC	گواهینامه های ISO شرکت پگاه خراسان:
پروانه تاسیس و بهره برداری صنعتی از سازمان صمت	سیستم مدیریت کیفیت ISO ۹۰۰۱ : ۲۰۱۵
پروانه تاسیس و بهره برداری بهداشتی از سازمان غذا و دارو	سیستم مدیریت محیط زیست ISO ۱۴۰۰۱ : ۲۰۱۵
کلیه محصولات واجد پروانه ساخت از سازمان غذا و دارو	سیستم مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی : ISO ۴۵۰۰۱
۲۰۱۸	
کلیه محصولات واجد پروانه استاندارد از سازمان استاندارد	سیستم مدیریت ایمنی و سلامت غذا : ISO ۲۲۰۰۰
۲۰۱۸	
گواهینامه معیار مصرف انرژی	سیستم مدیریت انرژی ISO ۵۰۰۰۱ : ۲۰۱۸
گواهینامه کد IR (از سازمان دامپزشکی)	سیستم مدیریت کیفیت آزمایشگاه ISO ۱۷۰۲۵ : ۲۰۱۷
گواهینامه مرکز آموزش جوار کارگاهی (از سازمان فنی حرفه ای)	سیستم آموزش ISO ۱۰۰۱۵ : ۲۰۱۹

## فعالیت های توسعه منابع انسانی

الف) اطلاعات مربوط به ترکیب نیروی انسانی شرکت از لحاظ تحصیلات و حوزه فعالیت

سال ۱۴۰۲					سال ۱۴۰۳							شرح						
تحصیلات					متوسط تعداد کارکنان (نفر)					تحصیلات			متوسط تعداد کارکنان (نفر)					
دیپلم	کارشناسی	کارشناسی ارشد	دیپلم	دیپلم	دیپلم	موقت	برون سپاری	جمع	دیپلم	کارشناسی	کارشناسی ارشد		دیپلم	دیپلم	موقت	برون سپاری	جمع	
۲	۹	۸۵	۱۱۱	۱۶	۲۲۳	-	۱۵۴	۶۹	۲	۹	۸۴	۱۰۹	۱۴	۲۱۸	-	۱۵۶	۶۲	کارکنان بخش عملیاتی
۰	۸	۳۵	۶	۱	۵۰	-	۲۹	۲۱	۰	۸	۳۵	۶	۱	۵۰	-	۳۰	۲۰	کارکنان اداری
-	-	۵	-	-	۵	-	۱	۴	-	-	۵	-	-	۵	-	۱	۴	کارکنان فروش
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کارکنان عمومی
۲	۱۷	۱۲۵	۱۱۷	۱۷	۲۷۸	-	۱۸۴	۹۴	۲	۱۷	۱۲۴	۱۱۵	۱۵	۲۷۳	-	۱۸۷	۸۶	جمع

با عنایت به اینکه مجوز جذب نیروی متخصص (جایگزین نیروهای در شرف بازنشستگی) از طرف دفتر مرکزی با تاخیر صادر می شود و همچنین بعد از صدور مجوز جذب برگزاری آزمون (متمرکز و یا منطقه ای) زمان بر می باشد، متأسفانه امکان جانشین پروری به صورت صحیح و درست و در زمان مناسب مقدور نمی باشد که این امر موجب بروز مشکلاتی خواهد شد.

### ب) برگزاری دوره های آموزشی تخصصی جهت کارکنان

برگزاری دوره های آموزشی داخل و خارج شرکت (بطور متوسط هر ۳،۴ روز یک آموزش) به شرح زیر می باشد:

تعداد دوره	تعداد ساعات	تعداد نفرات	جمع نفر ساعت	میانگین ارزیابی مدرسان	میانگین ارزیابی دوره ها	میانگین اثربخشی دوره ها
۴۹	۳۷۲	۴۰۵	۳۱۵۱	۸۶	۸۵	۸۹

## اطلاعات مربوط به وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت

### اقلام سود و زیان

صورت سود و زیان شرکت در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ و مقایسه آن با دوره مشابه سال قبل به شرح زیر می باشد:

درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال قبل	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ همگن شده	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸	۱۵,۶۰۳,۲۱۹	۱۷,۱۶۳,۵۴۱	۲۰,۲۹۷,۱۴۷	درآمدهای عملیاتی
۱۶	(۱۴,۰۳۴,۳۳۳)	(۱۵,۴۳۷,۷۶۶)	(۱۷,۹۵۹,۷۷۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۵	۱,۵۶۸,۸۸۶	۱,۷۲۵,۷۷۵	۲,۳۳۷,۳۶۹	سود ناخالص
۴۲	(۵۶۹,۲۲۷)	(۶۲۶,۱۵۰)	(۸۹۰,۹۲۹)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۸۷	۷,۲۲۵	۷,۹۴۸	۲۲,۸۱۴	سایر درآمدها
۷	(۳۳,۵۱۸)	(۳۶,۸۷۰)	(۳۹,۳۸۶)	سایر هزینه ها
۳۴	۹۷۳,۳۶۶	۱,۰۷۰,۷۰۳	۱,۴۲۹,۸۶۸	سود عملیاتی
۳۵	(۱۹۱,۳۹۵)	(۲۱۰,۵۳۵)	(۲۸۵,۰۲۴)	هزینه های مالی
۱۰۷	۱۸,۲۲۵	۲۰,۰۴۸	۴۱,۵۸۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۵	۸۰۰,۱۹۶	۸۸۰,۲۱۶	۱,۱۸۶,۴۲۹	سود عملیاتی قبل از مالیات
۱۹	(۱۵۵,۴۱۵)	(۱۷۰,۹۵۷)	(۲۰۴,۱۸۷)	مالیات
۳۸	۶۴۴,۷۸۱	۷۰۹,۲۵۹	۹۸۲,۲۴۲	سود خالص

### آمار تولید و فروش

در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ کل تولید شرکت به میزان ۴۸.۱۵۶ تن می باشد.

در طول سال ۱۴۰۳ تولیدات شرکت بالغ بر ۱۳۱ نوع محصول بوده است.

آمار تولیدات شرکت در سال ۱۴۰۳ و مقایسه آن با سال قبل به شرح جدول ذیل میباشد:

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تولید واقعی دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
۱	انواع شیر	تن	۲۷,۵۰۷	۲۶,۳۲۴	۴
۲	انواع خامه	تن	۲,۶۲۳	۲,۲۸۷	۱۵
۳	انواع کره	تن	۱,۹۳۷	۲,۳۲۹	(۱۷)
۴	انواع ماست	تن	۵,۸۴۶	۶,۲۵۹	(۷)
۵	انواع پنیر و لخته پنیر	تن	۳,۱۱۰	۳,۴۴۷	(۱۰)
۶	انواع دوغ	تن	۴,۶۰۸	۵,۲۴۳	(۱۲)
۷	انواع محصولات بودری	تن	۲,۴۸۰	۲,۶۸۴	(۸)
۸	انواع سایر محصولات لبنی	تن	۴۵	۳۹	۵
	جمع		۴۸,۱۵۶	۴۸,۶۱۶	(۱)

آمار فروش شرکت (داخلی و صادراتی) در سال ۱۴۰۳ و مقایسه آن با سال قبل به شرح جدول ذیل میباشد:

ردیف	نام محصول	واحد اندازه گیری	فروش واقعی دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	فروش واقعی دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تغییرات درصد
۱	انواع شیر	تن	۲۹,۶۱۶	۲۸,۰۴۴	۶
۲	انواع خامه	تن	۲,۷۱۹	۲,۱۸۲	۲۵
۳	انواع کره	تن	۱,۲۷۰	۱,۵۴۰	(۱۸)
۴	انواع ماست	تن	۵,۷۱۸	۶,۱۴۸	(۷)
۵	انواع پنیر	تن	۲,۸۳۰	۳,۰۱۱	(۶)
۶	انواع دوغ	تن	۴,۵۱۷	۵,۲۲۸	(۱۴)
۷	انواع محصولات بودری و لخته	تن	۲,۸۵۷	۲,۷۶۱	۳
۸	سایر محصولات لبنی	تن	۴۳	۳۹	۱۱
	جمع		۴۹,۵۷۰	۴۸,۹۵۲	۱

ردیف	نام محصول	واحد اندازه گیری	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
۱	انواع شیر	میلیون ریال	۶,۸۴۲,۹۵۹	۵,۴۴۹,۹۴۲	۲۶
۲	انواع خامه	میلیون ریال	۲,۰۳۱,۷۹۴	۱,۳۰۹,۲۲۲	۵۵
۳	انواع کره	میلیون ریال	۳,۰۴۸,۷۲۷	۲,۸۸۴,۲۹۵	۶
۴	انواع ماست	میلیون ریال	۱,۸۶۳,۴۰۰	۱,۵۵۷,۱۶۰	۲۰
۵	انواع پنیر	میلیون ریال	۲,۸۳۹,۸۵۰	۲,۵۶۳,۹۵۴	۱۱
۶	انواع دوغ	میلیون ریال	۵۱۰,۲۶۴	۴۸۱,۴۷۷	۶
۷	انواع محصولات پودری و لخته	میلیون ریال	۳,۱۳۳,۱۴۴	۲,۸۹۷,۶۸۵	۸
۸	سایر محصولات لبنی	میلیون ریال	۲۷,۰۰۹	۱۹,۸۰۷	۳۶
	جمع		۲۰,۲۹۷,۱۴۷	۱۷,۱۶۳,۵۴۱	۱۸

رقم فروش بطور خالص در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ مبلغ ۲۰.۲۹۷.۱۴۷ میلیون ریال که نسبت به مدت مشابه سال قبل ۱۷.۱۶۳.۵۴۱ میلیون ریال ۱۸ درصد افزایش را نشان می دهد.

همچنین وضعیت فروش به تفکیک وابستگی اشخاص به قرار ذیل است :

شرکت های وابسته از جمله شرکت های پخش سراسری بازار گستر پگاه (متولی فروش داخلی) و شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به مبلغ ۱۵.۲۴۴.۰۸۹ میلیون ریال معادل ۹۵ درصد معاملات انجام شده با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است..

سهم ریالی هر یک از گروه های محصولات در کل فروش شرکت در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ به ترتیب عبارت است از :

۱-انواع محصولات پودری ۲٪    ۲- انواع شیر ۱۵٪    ۳- انواع خامه ۱۸٪    ۴- انواع کره ۱۳٪    ۵- پنیر ۷٪    ۶-انواع ماست ۱۲٪    ۷-انواع دوغ ۱۱٪

## بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳ و مقایسه آن با مدت مشابه سال

قبل به شرح ذیل می باشد :

درصد تغییرات	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ همکن شده	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷	۱۴,۳۲۵,۸۲۴	۱۵,۷۵۸,۴۰۷	۱۶,۸۵۸,۹۱۶	مواد مستقیم
۳۱	۱۷۰,۲۳۲	۱۸۷,۲۵۵	۲۴۵,۴۱۲	دستمزد مستقیم
۴۸	۱,۱۷۵,۳۰۲	۱,۲۹۲,۸۳۳	۱,۹۱۰,۸۷۷	سربار ساخت
۷	(۳۳,۵۱۸)	(۳۶,۸۶۹)	(۳۹,۳۸۶)	هزینه های جذب نشده
۱۰	۱۵,۶۳۷,۸۴۱	۱۷,۲۰۱,۶۲۵	۱۸,۹۷۵,۸۱۹	بهای تمام شده ساخت
۱۱۵	۲۹۴,۶۳۰	۳۲۴,۰۹۳	۶۹۷,۱۳۹	بهای تمام شده کالای خریداری شده
(۷۲)	۱۰۰,۱۸۴	۱۱۰,۲۰۳	۳۱,۰۷۷	بهای تمام شده کالای ارسالی جهت برونسپاری
۳۶	(۱,۳۶۲,۶۹۱)	(۱,۴۹۸,۹۶۰)	(۲,۰۳۸,۳۰۳)	بهای تمام شده کالای ارسالی جهت مصرف داخلی محصولات
(۱۴۲)	(۶۳۵,۶۳۲)	(۶۹۹,۱۹۵)	۲۹۴,۰۴۵	موجودی های ساخته شده (افزایش)
۱۶	۱۴,۰۳۴,۳۳۳	۱۵,۴۳۷,۷۶۶	۱۷,۹۵۹,۷۷۸	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

## سایر درآمدها

درصد تغییرات	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ همکن شده	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح
۲۰۷	۶,۶۲۷	۷,۲۹۰	۲۲,۳۷۸	فروش ضایعات - مربوط به ضایعات مواد اولیه و بسته بندی
(۳۴)	۵۹۸	۶۵۸	۴۳۶	سایر
۱۸۷	۷,۲۲۵	۷,۹۴۸	۲۲,۸۱۴	جمع

## سایر هزینه ها

درصد تغییرات	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ همکن شده	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح
۱۰۷	۳۳,۵۱۸	۳۶,۸۷۰	۳۹,۳۸۶	هزینه های جذب نشده در تولید
۱۰۷	۳۳,۵۱۸	۳۶,۸۷۰	۳۹,۳۸۶	جمع

## هزینه های مالی

درصد تغییرات	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ همکن شده	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح
۱۳۵	۱۹۱,۳۹۵	۲۱۰,۵۳۵	۲۸۵,۰۲۴	سود و کارمزد وام ها
۱۳۵	۱۹۱,۳۹۵	۲۱۰,۵۳۵	۲۸۵,۰۲۴	جمع

## سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

ترکیب سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شرکت در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ و مقایسه آن با مدت مشابه سال قبل به شرح ذیل می باشد .

شرح	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ همگن شده	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
درآمد اجاره محل - ملک خواجه ربیع	۱۹,۵۳۵	۱۳,۶۴۰	۱۲,۴۰۰	۱۴۳
سود سهام	۶,۴۹۲	۵,۳۸۰	۴,۸۹۱	۱۲۱
سود سپرده های بانکی و اوراق مشارکت	۲۱۵	۲۴۵	۲۲۲	۸۸
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۳,۲۰۰		-	-
سایر	۲,۱۴۳	۷۸۲	۷۱۱	۲۷۴
جمع	۴۱,۵۸۵	۲۰,۰۴۷	۱۸,۲۲۵	۲۰۷

## سود قبل از کسر مالیات و سود خالص

شرح	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ همگن شده	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
سود قبل از کسر مالیات	۱,۱۸۶,۴۲۹	۸۸۰,۲۱۶	۸۰۰,۱۹۶	۳۵
مالیات	(۲۰۴,۱۸۷)	(۱۷۰,۹۵۷)	(۱۵۵,۴۱۵)	۱۹
سود خالص	۹۸۲,۲۴۲	۷۰۹,۲۵۹	۱,۳۶۵,۹۱۸	۳۸

## آمار خرید مواد اولیه

مواد اولیه دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		مواد اولیه دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		مشخصات کالا	ردیف
قیمت ( میلیون ریال )	تعداد	قیمت ( میلیون ریال )	تعداد		
۱۰۸.۵۴۶	۳۷.۴۲۳	۱۲۴۷۱۰	۲۹۶۲۰	استابلایزر	۱
۶۷.۶۳۲	۷.۴۳۱	۲۲۴۷۱	۱۲۸۸	استارتر	۲
۴۸.۱۵۶	۱۹۵	۱۵۷۳۰۱	۴۶۵۰۰۰	شکر	۳
۲۸.۵۱۹	۸۵.۰۲	۶۵۹۸	۵۲۳۰۰	انواع نمک	۴
۷۰.۴۴	۳۴۰	۱۱۵۴۰	۱۲۷۵	انواع اسانس و کنسانتره	۵
۳۴.۳۳۲	۱۶.۰۱۵	۹۰۴۹۲	۲۷۰۵۰	کاکائو	۶
۵.۳۹۵	۱.۱۵	۳۵۷۵	۷۹۰	کلسیم و ویتامین	۷
۲.۷۹۶	۴.۱۲	۴۰۳۶	۳۱۲۰	عسل	۸
۴۹۶.۷۷۸	۸۶۲.۸۱	۲۸۷۹۶۹	۴۵۵۵۰۰	کره و خامه	۹
۵۳.۸۲۴	۲۴.۱۵	۹۷۱۷۷	۳۲۶۵۰	پودر نارگیل	۱۰
۱۴۵.۲۳۹	۰	۸۴۲۴۲	۱۲۳۲۰۴	سایر مواد اولیه	۱۱
۹۹۸.۲۶۱	-----	۸۹۰۱۱۱	-----	جمع کل	

## آمار خرید مواد بسته بندی

مواد بسته بندی دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		مواد بسته بندی دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		مشخصات کالا	ردیف
تعداد	قیمت (میلیون ریال)	تعداد	قیمت (میلیون ریال)		
۷۶۳	۶۲,۲۶۶	۷۰۳,۳۴۵	۴۷,۵۳۳	انواع کارتن ولایه	۱
۵۲.۷۱۳.۳۹۰	۵۴۴,۸۷۴	۴۳,۴۷۱,۲۶۱	۷۸۶,۴۰۸	انواع پاکت	۲
۲.۲۵۶.۳۷۰	۵۶,۹۸۱	۲,۱۹۱,۴۹۱	۵۶,۹۸۳	انواع کفی	۳
۱۵.۰۷۲.۳۵۲	۱۴۶,۷۴۴	۱۵,۲۳۰,۶۶۸	۱۷۸,۲۱۵	انواع لیوان	۴
۴.۰۸۹.۶۸۰	۴۰,۹۱۵	۲۳۲,۱۳۴	۱۸,۷۸۲	انواع بطری و درب	۵
۸۲	۶۴,۲۰۸	۳۴۹,۳۶۳	۳۱۵,۰۷۶	انواع رول و نوار	۶
۱۰.۷۵۰.۰۳۹	۴۸,۶۷۸	۱۳,۸۰۹,۱۲۷	۷۶,۱۷۴	انواع فویل	۷
۲۱۱	۱۴۱,۹۸۶	۱۳,۱۶۰	۸,۲۵۱	انواع پلاستیک	۸
۰	۰	۰	۰	انواع بطری شیشه ای	۹
۲۸۵	۲,۹۳۷	۳,۷۰۰	۱۱,۲۸۵	انواع چسب	۱۰
۳.۰۲۴.۰۰۰	۱,۵۴۱	۲۰,۹۲۸,۰۰۰	۱۲,۵۸۳	انواع نی	۱۱
	۹۴,۱۳۶		۱۶۵,۶۸۱	سایر مواد بسته بندی	۱۲
۷۶۳	۶۲,۲۶۶	۷۰۳,۳۴۵	۴۷,۵۳۳	انواع کارتن ولایه	۱۳
-----	۱.۲۰۵.۲۶۶	-----	۱.۶۷۶.۹۷۱	جمع کل	

### تامین و بهبود شیر خام

شیر خام دریافتی در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳، مقدار ۷۷.۴۶۵ تن بوده که نسبت به مدت مشابه سال قبل (۷۹.۳۶۸ تن) معادل ۲ درصد کاهش یافته است.

متوسط شیر دریافتی در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ روزانه ۲۳۱.۳۴۰ تن بوده که از این مقدار روزانه ۱۵۷ تن از تعداد ۵۷ دامدار صنعتی که مستقیماً با شرکت قرارداد دارند دریافت و مابقی معادل ۷۴ تن در روز از تعداد ۲۴ مرکز جمع آوری که شیر دامداران سنتی شهرستان های استان را دریافت می نمایند تامین گردیده است.

حدود ۴۳ درصد شیر خام دریافتی شرکت از طریق سکو های دریافت شیر خام شرکت تامین شده است.

شرکت در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳، دارای ۴ سکو فعال دریافت شیر خام در شهرستان های تربت جام، گناباد، فردوس، سبزوار می باشد.

شرح	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییرات نسبت به مدت مشابه سال قبل
کل شیر خام دریافتی (کیلو گرم)	۷۷,۴۲۱	۷۲,۲۸۱	۷
میانگین دریافت روزانه (کیلوگرم)	۲۳۱	۲۳۶	(۲)

## تغییرات در سرمایه گذاریها

تغییرات در داراییهای ثابت در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳، و مقایسه آن با مدت مشابه سال قبل به شرح ذیل می باشد :

شرح	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
زمین	۱,۳۷۵,۶۳۶	۱,۳۷۵,۶۳۶	(۰)
ساختمان	۵۰,۵۰۳	۳۹,۴۶۵	۲۸
تاسیسات	۷۹,۰۱۹	۶۸,۷۷۱	۱۵
ماشین آلات	۳۵۸,۹۱۳	۱۷۱,۷۶۳	۱۰۹
ابزار آلات و لوازم آزمایشگاهی	۱۳,۹۲۹	۱۱,۸۹۸	۱۷
وسایط نقلیه	۴۶,۹۱۰	۲۹,۴۲۴	۵۹
اثاثیه و منصوبات	۴۰,۵۳۸	۳۴,۲۸۳	۱۸
پیش پرداختهای سرمایه ای	۵۲۷,۸۴۷	۲۵۷,۰۷۷	۱۰۵
دارائیهای در جریان تکمیل	۲۴۳,۰۴۶	۵۸,۸۲۳	۳۱۳
اقلام سرمایه ای نزد انبار	۴۷,۵۴۲	۳۸,۸۷۱	۲۲
جمع کل	۲,۷۸۳,۸۸۱	۲,۰۸۶,۰۱۱	۳۳

## فهرست زمین و ساختمان

ردیف	شرح	بهای تمام شده (میلیون ریال)	نوع کاربری	وضعیت مالکیت	موقعیت مکانی	متراژ (متر مربع)	تشریح وضعیت وثیقه
۱	زمین محل کارخانه	۹۵۰.۰۰۰	صنعتی	شش دانگ	مشهد - کیلومتر ۱۳ جاده قوچان	۱۰۰۰۰۰	وثیقه بانک
۲	زمین فردوس	۳.۳۹۶	زمین	شش دانگ	فردوس - کیلومتر ۲ جاده بیدسگان	۶۷۹۱/۲۸	آزاد
۳	زمین سکوی گناباد	۳۲.۲۴۰	صنعتی	شش دانگ	اراضی علی آباد - بخش یک شهرستان گناباد	۱۶۱۲	آزاد
۴	زمین سکوی خواجه ربیع	۳۹۰.۰۰۰	تجاری	شش دانگ	مشهد - چهارراه راه آهن - نبش عبادی ۴۲	۴۳۹۴/۷۵	آزاد
۵	ساختمان بیستون	۱۶۰۰	مسکونی	گواهی پایان کار	مشهد، خیابان دستغیب، خیابان بیستون ۸ (مهندس ۱۰)، پلاک ۶، واحد زیرزمین ۱ -	۹۰/۵۳	آزاد
۶	ساختمان کارخانه	۷۹.۲۶۱	صنعتی	گواهی پایان کار	مشهد - کیلومتر ۱۳ جاده قوچان	۲۳۰۰۰	وثیقه بانک
۷	ساختمان سکوی گناباد	۳۷۱	صنعتی	گواهی پایان کار	اراضی علی آباد - بخش یک شهرستان گناباد	۱۷۰	آزاد

## تغییرات در بدهی های بلند مدت

تغییرات در بدهی های بلندمدت در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ و مقایسه آن با مدت مشابه سال قبل به شرح ذیل می باشد:

شرح	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
تسهیلات بلند مدت	۳۴۰,۶۹۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۱۱,۴۶۱	۳۵۲,۳۴۹	۴۵

## تغییرات در وضعیت نقدینگی

### الف: منابع اصلی نقدینگی و مصارف نقدی عمده

منابع اصلی نقدینگی شرکت از محل سود عملیاتی و تسهیلات دریافتی بوده و مصارف آن نیز جهت تامین کسری سرمایه در گردش و خرید داراییهای ثابت در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ انجام شده است، منابع اصلی نقدینگی و مصارف نقدی عمده در دوره مذکور مقایسه آن با سال قبل به شرح ذیل است:

شرح	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
سود خالص	۹۸۲,۲۴۲	۶۴۴,۷۸۱	۵۲
جمع تعدیلات	۶۸۴,۴۷۲	۴۸۸,۲۷۵	۴۰
کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی	(۶۲۶,۶۹۲)	(۴۶۱,۹۶۹)	۳۶
افزایش موجودی مواد و کالا	(۱۵۶,۸۶۱)	(۸۱۹,۵۳۲)	(۸۱)
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی	(۶۹,۲۱۴)	۷۸۱	(۸,۹۶۲)
افزایش پرداختی های عملیاتی	۱۵۷,۱۳۷	۱,۱۳۵,۱۰۷	(۸۶)
نقد حاصل از عملیات	۹۷۱,۰۸۵	۹۸۷,۴۴۳	(۲)

### ب: وضعیت جریان های نقدی عملیاتی

شرح	مبالغ به میلیون ریال		
	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۷۸۹,۴۹۶	۸۲۱,۲۵۶	(۴)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۷۱۴,۳۲۹)	(۴۴۸,۱۶۵)	۵۹
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی	(۶۹,۵۸۴)	(۳۳۵,۴۷۸)	(۷۹)
خالص افزایش در موجودی نقد	۲۰۴,۹۸۶	۱۶۷,۳۷۳	۲۲
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۱۰,۵۶۹	۲۰۴,۹۸۶	۳

### تغییرات در سرمایه در گردش

طی دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ مورد گزارش سرمایه در گردش شرکت متکی بر دریافت وجوه و مطالبات تجاری و اخذ تسهیلات کوتاه مدت بانکی، در حد ضرورت و نیاز بوده است.

شرح	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
سرمایه در گردش	۱,۵۲۵,۴۸۷	۱,۱۸۲,۰۲۲	۲۹

## دعاوی حقوقی با اهمیت له / علیه شرکت

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	له / علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ خواسته (ریالی / ارزی)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه‌ای از رای صادره	توضیحات
۱	ایفای تعهد شرکت چاشت پسند مبنی بر اصلاح جرمی مقدار ۱۴۷/۱۵۴ کیلوگرم کره امانی ارسالی و عودت محصولات مذکور به پگاه خراسان	له	داوری	۱۸۳.۹۴۲.۵۰۰.۰۰۰ ریال	قطعی - در حال اجرا	رای داوری به نفع این شرکت مبنی بر محکومیت شرکت چاشت پسند به مبلغ ۱۸۳.۹۴۲.۵۰۰.۰۰۰ ریال به انضمام پرداخت هزینه های داوری و خسارت تاخیر تادیه صادر و قطعی گردید	پیرو توافق شفاهی حاصل شده در دفتر حقوقی شرکت صنایع شیر ایران، شرکت چاشت پسند ماهانه مقدار ۴ تن کره به پگاه خراسان عودت می نماید. اولین محموله در مورخه ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ اخذ گردید و تاکنون نزدیک به ۲۲ تن کره ارسال نموده است.
۲	تعزیرات (پرونده مهم و ملی) - گرانفروشی	علیه	سازمان مهم و ملی تعزیرات	۲۷.۱۶۱.۹۶۲.۰۰۰ ریال	اعتراضی - در حال رسیدگی	در شعبه ۷ مهم و ملی تعزیرات رسیدگی و منتهی به صدور دادنامه مبنی بر گرانفروشی چهار قلم کالا و جریمه به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال گردید. نسبت به دادنامه تجدیدنظر خواهی صورت پذیرفت و قسمتی از رای به نفع این شرکت مبنی بر کاهش مبلغ جریمه از ۲۵۰,۷۹۶,۵۱۹,۰۰۰ ریال به ۲۷,۱۶۱,۹۶۲,۰۰۰ ریال صادر گردید.	اعتراض نسبت به باقیمانده مبلغ جریمه صورت پذیرفت و در حال رسیدگی می باشد.
۳	دپوی کره در سردخانه	علیه	۹۰۳ بازپرسی مشهد	۰	دادسرا - در حال رسیدگی	پرونده به شعبه ۹۰۳ بازپرسی دادسرای انقلاب مشهد ارجاع، جلسه رسیدگی تشکیل و دفاعیات لازم انجام گردید. دستور رفع توقیف و آزادسازی کره ها صادر شد. ابلاغیه جهت ادای توضیح صادر و ضمن مراجعه به شعبه لایحه تقدیم گردید. تاکنون رای نهایی ابلاغ نگردیده است.	
۴	مطالبه وجه چک - فرهاد زمانی مود	له	۳۱ حقوقی مشهد	۲۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	در حال رسیدگی	با توجه به بلامحل بودن دو فقره چک از نامبرده دادخواست صدور اجرائیه چک تنظیم و ارسال گردید. خواننده علیه شرکت دادخواست اعسار را مطرح نموده و جلسه رسیدگی به آن در مورخه ۱۴۰۴/۰۲/۰۹ می باشد.	

	<p>با توجه به بلامحل بودن ۴ فقره چک از نامبردگان دادخواست صدور اجرائیه چک تنظیم و ارسال گردید و اجرائیه صادر گردید و موضوع در حال پیگیری از اجرای احکام می باشد. تاکنون مبلغ ده میلیارد ریال واریز نموده و مقرر گردیده است ۱۲ تن بودر MPC جهت تسویه بدهی خود ارسال نماید.</p>	<p>اجرای احکام-در حال رسیدگی</p>	<p>۴۷.۵۲۰.۰۰۰.۰۰۰</p>	<p>۱۹ حقوقی مشهد</p>	<p>له</p>	<p>مطالبه وجه چک-شرکت آریا پارس دامسر و آقای محمد کفاش</p>	<p>۵</p>
--	---	----------------------------------	-----------------------	----------------------	-----------	--	----------

## مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

### آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

محصولات چهارقلم کالای اساسی حوزه لبنیات شامل شیرهای نایلونی، ماست های دبه، پنیر ۴۰۰ گرمی یوآف و شیرهای بطر همواره از سیاست قیمت گذاری دستوری پیروی می نماید که دو ایراد اساسی در این خصوص وجود دارد: اولاً با افزایش قیمت مواد اولیه به خصوص شیر خام قیمت های محصولات لبنی با تاخیر و پس از کش و قوس های فراوان اضافه میشود که این بازه زمانی زبان غیر قابل جبران برای شرکتهای تولیدی به بار می آورد. دوماً قیمت گذاری دستوری و بدون در نظر گرفتن عوامل بهای تمام شده میتواند تاثیر منفی بر کیفیت محصولات تولیدی بگذارد.

## وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۲۰۴,۱۸۷	۱۸۲,۵۴۵	۱۲	تغییرات سود شرکت
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۵۲۸,۹۳۵	۴۱۵,۳۲۰	۲۷	افزایش فروش
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۸۲,۷۹۰	۱۱۲,۰۶۰	۶۳	افزایش دستمزد پرسنل طبق قوانین
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۰	۳۸۴	(۱۰۰)	عدم صادرات در سال ۱۴۰۳
۵	پرداختی بابت انرژی	۷۷,۹۱۰	۵۵,۴۲۱	۴۱	افزایش بهای انرژی (بهای برق)

## وضعیت مطالبات از دولت

با عنایت به اینکه شرکت عمدتاً محصولات با مقاصد مصرف کننده نهایی را تولید می نماید لذا مراداتی با دولت و نهادهای وابسته به دولت ندارد.

## کیفیت سود شرکت

سال مالی منتهی به	سود(زیان) خالص	سود(زیان) حاصل از منابع عملیاتی	سود(زیان) حاصل از منابع غیر عملیاتی	نسبت جریان نقدی عملیاتی به سود(زیان) عملیاتی
دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹۸۲,۲۴۲	۱,۴۲۹,۸۶۸	(۴۴۷,۶۲۶)	۵۵٪
دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۶۴۴,۷۸۱	۹۷۳,۳۶۶	(۳۲۸,۵۸۵)	۸۴٪
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۳۶۵,۹۱۸	۱,۷۴۶,۶۳۳	(۳۸۰,۷۱۵)	۱۹٪

## نسبت‌های مالی

نسبت	فرمول محاسبه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
<b>الف - نسبت های نقدینگی :</b>				
۱ - نسبت جاری	$\frac{\text{دارایی های جاری}}{\text{بدهی های جاری}}$	۱.۳۰	۱.۲۴	۱.۴۶
۲ - نسبت آنی	$\frac{\text{پیش پرداخت + موجودی کالا} - \text{دارایی های جاری}}{\text{بدهی های جاری}}$	۰.۰۶	۰.۰۵۳	۰.۰۶۴

نسبت	فرمول محاسبه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
<b>ب - نسبت های فعالیت:</b>				
دوره وصول مطالبات نقدی	$\frac{\text{متوسط حسابهای دریافتی تجاری} * ۳۶۵}{\text{فروش}}$	۴۲	۳۹	۲۷
دوره گردش موجودی کالا	$\frac{\text{متوسط موجودی کالا} * ۳۶۵}{\text{بهای تمام شده فروش}}$	۴۲	۴۵	۴۸
نسبت مالکانه	$\frac{\text{جمع حقوق صاحبان سهام}}{\text{جمع داراییها}}$	۰.۳۸	۰.۳۷	۰.۴۷

نسبت	فرمول محاسبه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
<b>ج - نسبت های سود آوری</b>				
سود ناویژه به فروش	$\frac{\text{سود ناویژه}}{\text{فروش}}$	۰.۱۲	۰.۱۰	۰.۱۵
سود عملیاتی به فروش	$\frac{\text{سود عملیاتی}}{\text{درآمد فروش}}$	۰.۰۷	۰.۰۶	۰.۱۲
بازده فروش	$\frac{\text{سود خالص قبل از مالیات}}{\text{فروش خالص}}$	۰.۰۶	۰.۰۵	۰.۱۱
بازده حقوق صاحبان سهام	$\frac{\text{سود خالص}}{\text{حقوق صاحبان سهام}}$	۰.۲۶	۰.۲۱	۰.۴۴
بازده دارایی	$\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین مجموع داراییها}}$	۰.۱۱	۰.۰۹	۰.۲۵

## وضعیت معافیت‌های مالیاتی عملکرد شرکت (برای دوره مورد گزارش موضوعیت ندارد)

### پرداخت سود

سال مالی منتهی به	سود وزیان پس از کسر مالیات (میلیون ریال)	سود قابل تخصیص (میلیون ریال)	سود نقدی هر سهم (ریال)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۲۲,۵۱۷	۴۲۷,۶۴۳	۱۳۷
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۳۶۵,۹۱۸	۱,۲۹۷,۹۸۲	۱۶۵
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۶۴۴,۷۸۱	۶۱۲,۶۸۴	۳۸۰
۱۴۰۳/۰۹/۱۱	۹۸۲,۲۴۲	۹۳۳,۲۱۴	۲۰۰

سود نقدی هر سهم برای سال های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ براساس سرمایه جدید ۱۰,۷۱۸,۰۰۰ میلیون ریال محاسبه گردیده است. و سهام ۱۴۰۳ براساس سرمایه ۲,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال محاسبه شده است.  
سود نقدی هر سهم در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳ پیشنهادی هیات مدیره است.

نرخ رشد سود سه ساله براساس عملکرد واقعی سالانه (ریال)

دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ همگن شده	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ همگن شده	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح
۵۳۰	۳۰۰	۴۱۶	سود هر سهم - ریال - همگن شده بر اساس ۱۱ ماهه و تعداد سهام ۲,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰ سهم

سود سهام پرداختنی سال ۱۴۰۲ شرکت مطابق برنامه زمان بندی اعلام شده و مطابق آخرین الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه سجام و در بازه زمانی اعلام شده (با رعایت زمان بندی حداکثر چهار ماه) پرداخت گردید

مانده سود سهام پرداختنی سال ۱۴۰۲ تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۴,۰۸۲ میلیون ریال و سنوات قبل از ۱۴۰۲ مبلغ ۲۰,۳۰۸ میلیون ریال می باشد که به دلیل نبود اطلاعات سهامداران غیر سجامی از قبیل شماره حساب نزد شرکت باقی مانده است. (لازم به توضیح است اطلاع رسانی های لازم به سهامداران جهت تکمیل اطلاعات خود هر ساله انجام میشود.)

## سیاست تقسیم سود شرکت های فرعی و وابسته

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۳۶۳,۰۰۰	۲,۳۶۳,۰۰۰	۲,۳۶۳,۰۰۰	۲,۳۶۳,۰۰۰	۲,۳۶۳,۰۰۰	۲,۳۶۳,۰۰۰
درآمد هر سهم (ریال)	۶۷	۱۲۸	۱۳۶	۵۷۸	۲۷۳	۴۱۶
سود نقدی هر سهم (ریال)	۵۳	۱۰۰	۱۲۰	۲۷۶	۱۴۵	۸۵

## اطلاعات مربوط به بازار اوراق بهادار شرکت

### وضعیت معاملات و قیمت سهام

شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۵ در بورس اوراق بهادار تهران بعنوان چها رصد و بیست و سومین شرکت در گروه صنعت مواد غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر با نماد "غشان" گروه و طبقه در ساخت محصولات "لبنی" با کد((۱۵۲۰۰۵)) درج شده و سهام آن برای اولین بار در تاریخ ۱۳۸۴/۰۳/۲۳ مورد معامله قرار گرفته است و هم اکنون سهام شرکت در بازار دوم بورس و اوراق بهادار تهران مورد معامله قرار می گیرد.

### وضعیت سهام شرکت طی ۳ سال اخیر به شرح زیر بوده است:

پایان سال مالی							سال مالی منتهی به
سرمایه	قیمت سهام	ارزش بازار	تعداد روزهای باز بودن نماد	تعداد روزهای که نماد معامله شده است	ارزش سهام معامله شده	تعداد سهام معامله شده	
میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	روز	روز	میلیون ریال	هزار سهم	
۱.۷۱۸.۰۰۰	۷.۰۵۰	۱۲.۱۱۱.۹۰۰	۲۲۸	۲۲۵	۴.۷۹۶.۴۶۵	۱۰.۷۸.۲۴۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱.۷۱۸.۰۰۰	۷.۶۳۰	۱۳.۱۰۸.۳۴۰	۱۹۳	۱۹۲	۷.۸۷۴.۳۹۶	۱.۱۱۲.۶۵۷	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۲.۳۶۳.۰۰۰	۳.۷۳۴	۸.۸۲۳.۴۴۲	۱۹۸	۱۹۸	۱.۳۶۹.۴۶۷.۰۸۲	۳۷۳.۳۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰

## بازارگردانی

شرکت طبق قوانین و مقررات ، اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی با صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری نموده است.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشستگی کشوری
۲	آغاز دوره بازارگردانی (در سال جاری)	۱۴۰۲/۱۱/۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	-
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۰
۵	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۹,۹۳۴
۶	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۵,۳۷۲
۷	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۶,۸۹۸,۷۲۱
۸	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۴,۵۷۲,۹۷۱
۹	مانده سهام نزد بازارگردان	۶,۰۴۲,۹۲۱

## حاکمیت شرکتی

### نظام راهبری شرکت

اطلاعات مربوط به ساختار هیئت مدیره شامل:

الف) ترکیب اعضای هیات مدیره (تعداد کل اعضاء جمعاً ۵ نفر ، تعداد اعضای موظف ۲ نفر و تعداد اعضای غیر موظف ۳ نفر)

گزارش مربوط به مشخصات و سوابق اعضاء هیات مدیره

۱- محمد علی کارگر مطلق: (عضو هیات مدیره) دکتری مدیریت کسب و کار ، رئیس هیات مدیره صنایع شیر ایران، عضو هیات مدیره صنایع شیر ایران، مدیر عامل شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان، مدیر عامل شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان، معاونت بازاریابی و فروش شرکت صنایع شیر ایران، عضو هیات مدیره شرکت بخش سراسری ، عضو هیات مدیره بازار گستر پگاه منطقه ۴، معاون تولید شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران، عضو هیات مدیره انجمن و فرآورده های لبنی ایران، معاون تحقیق ، توسعه و

هماهنگی تولید شرکت صنایع شیر ایران ، عضو هیات مدیره شرکت پگاه خراسان از سال ۹۹ تاکنون و در حال حاضر رئیس هیأت مدیره شرکت پگاه خراسان و رئیس کمیته انتصابات.

**۲- سید عباس هاشمی: (نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل)** - دارای مدرک کارشناسی مهندسی مکانیک از دانشگاه شهید باهنر کرمان، دارای بیش از ۱۹۰۰ ساعت دوره ویا آموزشهای کوتاه مدت و بلند مدت که منجر به صدور گواهی ویا مدرک شده اند ، بیش از ۲۵ سال سابقه کاری در صنعت (۵ سال فولاد و ۱۵ سال صنعت لبنیات)، سرپرست نت مکانیک ، مدیر نگهداری و تعمیرات ماشین آلات تولید ،مدیر فنی و مهندسی ، مشاور مدیر عامل در پروژه های بهبود و توسعه شرکت ، معاون فنی و قائم مقام مدیر عامل و عضو هیأت مدیره ، مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره از ابتدای سال ۱۴۰۱ تا کنون و رئیس کمیته ریسک.

**۳- امیر رضا رحیمی:** (عضو هیئت مدیره) - کارشناس ارشد صنایع غذایی، مدیر تولید شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان ، کارشناس مسئول تحقیق و توسعه پگاه خراسان ، مدیر هماهنگی و بررسی های تولید پگاه خراسان، هیئت مدیره پگاه گناباد، معاونت برنامه ریزی تولید پگاه خراسان از سال ۹۸ تاکنون و عضو هیأت مدیره پگاه خراسان از اسفند ۱۴۰۱ تاکنون.

**۴- محمد علی آذری:** (عضو هیئت مدیره) - کارشناس ارشد مدیریت مالی ، مدیر شعبه و مشاور سرمایه گذاری شرکت کارگزاری مفید ، تحلیلگر تامین مالی و انتشار اوراق بهادار در شرکت تامین سرمایه کاردان ، کارشناس حسابداری خرید خارجی در شرکت ایران خودرو و تهران، رئیس کمیته حسابرسی پگاه خراسان، مدرس دانشگاه.

**۵- سید علی اصغر مسعودی قلعه نوی:** (عضو هیئت مدیره) - کارشناس الهیات مدیرکل بازرسی استانداری مدیرکل حوزه شهردارمشهد معاون اداره کل امور اجتماعی استانداری رئیس اداره امور گردشگری خارجی وسلامت استانداری نماینده استانداری در طرح آمایش سرزمینی استان و تدوین برنامه ششم وهفتم توسعه عضو کارگروه های توسعه منابع. پژوهش. رفاه. تحول اداری. انتصابات عضو هیات مدیره سازمان اتوبوسرانی شهرداری مشهد

### **اطلاعات در مورد تعداد جلسات هیات مدیره و حضور اعضاء در جلسات :**

در سال مالی مورد گزارش ، ماهیانه حداقل یک جلسه توسط هیات مدیره تشکیل گردیده که استراتژیها ، برنامه ها ، سیاست ها و خط مشی کلی شرکت ، مورد بررسی و تبادل نظر قرار گرفته و تصمیمات متخذه در صورتجلسات شماره ۱۸۷ تا شماره ۲۲۱ هیات مدیره جمعاً ۳۵ جلسه کاری : شامل ۱۲ جلسه عادی و ۲۳ جلسه فوق العاده منعکس شده است . همچنین اکثریت جلسات هیات مدیره با حضور تمامی اعضاء تشکیل شده است و میزان ساعت برگزاری جلسات هیات مدیره ۹۴ ساعت، تعداد نفر جلسات هیات مدیره ۱۶۰ نفر و تعداد مصوبات ۲۶۷ فقره و مجموعاً ۲۹۸ صفحه صورتجلسه بوده است.

## اطلاعات مربوط به کمیته های تخصصی هیات مدیره

### کمیته ریسک

در راستای رعایت دستور العمل حاکمیت شرکتی، با تشکیل کمیته ریسک پگاه خراسان در سال ۱۴۰۱، فعالیت های آن به شکل جدی آغاز گردید. اعضاء اصلی و ثابت این کمیته در حال حاضر ۳ نفر می باشند که دو نفر آن بیرون سازمانی هستند با این وجود در تمام جلسات کمیته ریسک به فراخور موضوع، از معاونین و مدیران شرکت به عنوان عضو مدعو دعوت بعمل می آید. جلسات کمیته ریسک در موعد مقرر برگزار گردیده است.

### کمیته انتصابات

موضوع تشکیل کمیته انتصابات در جلسه شماره ۵۳ کمیته حسابرسی مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۳ مطرح و به هیات مدیره توصیه گردید سپس در جلسه شماره ۱۹۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۰ هیات مدیره با تغییر اعضای کمیته انتصابات متشکل از ۳ عضو (۱ عضو هیات مدیره غیر موظف و مدیران اداری و حراست و تعیین رئیس اداره کارگزینی به عنوان دبیر کمیته انتصابات) در شرکت موافقت و مقرر گردید برابر دستورالعمل حاکمیت شرکتی انجام وظایف فرمایند و همچنین در سال ۱۴۰۳، ۴ جلسه کمیته انتصابات جهت انتصاب مدیران، بررسی منشور کمیته و بررسی اقرارنامه اعضای هیات مدیره در شرکت تشکیل گردیده است.

### کمیته حسابرسی و کنترل های داخلی

کمیته حسابرسی شرکت در راستای مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب ۱۶ اردیبهشت ۱۳۹۱ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار تهران و با مدنظر قرار داد منشور کمیته حسابرسی و منشور حسابرسی داخلی در سال ۱۳۹۲/۰۲/۰۱ تحت نظر مستقیم هیات مدیره و جهت احراز سطح مطلوبیت صورتهای مالی، رعایت روش های و استانداردهای مقرر، تعیین میزان کارای (دستیابی به اهداف) تعیین میزان اثربخشی (حداکثر بازدهی)، تعیین صرفه اقتصادی (کاهش هزینه ها با حفظ کیفیت)، نظارت اثر بخش فرآیندهای کنترل داخلی و رعایت قوانین و مقررات در چارچوب کنترل های داخلی تشکیل و ضمن برگزاری جلسات، وظایف و مسئولیتهای قانونی بطور مستمر پیگیری و کنترل و ارزیابی و همکاری و تعامل لازم با حسابرسان مستقل جهت حسابرسی مالی ۱۴۰۳ بعمل آمده است.

مشخصات کمیته حسابرسی، واحد حسابرسی داخلی و بالاترین مقام مالی این شرکت به شرح جدول زیر اعلام و تعداد جلسات کمیته حسابرسی در سال مالی ۱۴۰۳، ۱۱ مورد بوده است.

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	تاریخ عضویت در کمیته حسابرسی	دفعات حضور در جلسات کمیته در سال مالی گذشته	عضویت همزمان در کمیته حسابرسی سایر شرکتها	سوابق اجرایی
محمد علی آذری	رییس کمیته و عضو غیرموظف هیئت مدیره	کارشناس ارشد مدیریت مالی	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۱۱	-	کارشناس ارشد مدیریت مالی ، مدیر شعبه و مشاور سرمایه گذاری شرکت کارگزاری مفید ، تحلیلگر تامین مالی و انتشار اوراق بهادار در شرکت تامین سرمایه کاردان ، کارشناسی حسابداری خرید خارجی در شرکت ایران خودرو و تهران، رئیس کمیته حسابرسی پگاه خراسان، مدرس دانشگاه
علی بیرانوند	عضو کمیته	لیسانس حسابداری	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۱۱	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تبریز	مدیر مالی شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان از سال ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۳، مدیر مالی شرکت شیر پاستوریزه اصفهان از سال ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۴، رئیس حسابرسی داخلی شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان از سال ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۵، مدیریت برنامه ریزی و بودجه صنایع شیر ایران، عضو هیات مدیره و کمیته حسابرسی برخی شرکتهای گروه صنایع شیر ایران.
نادر شجاعی	عضو کمیته	دکترای حسابداری	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۱		عضو هیات مدیره شرکتهای پگاه تهران و گلپایگان و کارگزاری پگاه باوران نوین، قائم مقام مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه، معاونت اداری و پشتیبانی و معاونت مالی و اداری شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه، مدیر حسابرسی داخلی، مدیر مالی و رئیس حسابداری صنعتی شرکت پگاه تهران.
پیام شریعت زاده	مدیر حسابرسی داخلی	لیسانس	-	۱۱		مدیر مالی، مسئول بودجه، مدیر حسابرسی داخلی ایران ، عضو هیئت مدیره شرکت شیر پاستوریزه پگاه گناباد ، عضو کمیته حسابرسی شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان ، بیش از ۲۳ سال سابقه مالی .
حمید غفوریان	بالاترین مقام مالی	فوق لیسانس	-	۱۱		دوازده سال سابقه حسابرسی در موسسات حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) ۷ سال شریک و عضو هیئت مدیره در موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آیین محاسب و همکاران (حسابرسان رسمی) عضو جامعه حسابداران رسمی ایران، عضو جامعه مشاوران رسمی مالیاتی، کارشناس رسمی دادگستری، عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران، عضو انجمن حسابداران خبره ایران، عضویت در کمیته های حسابرسی و عضو هیات مدیره شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان

## اهم اقدامات انجام شده در کمیته حسابرسی به شرح ذیل است:

بررسی صورتهای مالی، گزارش تفسیر مدیریت و پیش نویس گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی جهت صورتهای ۶ ماهه و سالانه پیش از تصویب هیات مدیره.

پایش و اثر بخشی عملکرد حسابرسان مستقل.

بررسی گزارشات واحد حسابرسی داخلی شرکت به طور منظم و ماهانه.

بررسی گزارشات انطباق عملکرد با بودجه مصوب به صورت دوره ای و بررسی دلایل انحرافات.

بررسی بندهای گزارش حسابرسان مستقل و بازرسان قانونی در شرکت جهت دوره های ۶ ماهه و سالانه و ارائه توصیه های لازم جهت حل و فصل و رفع موارد مندرج در گزارشات.

بررسی نامه مدیریت و ارائه پیشنهادهای لازم جهت اصلاح و رفع موارد مطرح شده در گزارشات.

بررسی و اظهار نظر در خصوص موارد ارجاعی هیات مدیره و مدیر عامل محترم به کمیته حسابرسی.

بررسی گزارشات کنترل داخلی در مقاطع ۶ ماهه و سالانه.

اظهار نظر در خصوص رعایت ماده ۱۲۹ لایحه اصلاحی قانون تجارت و معاملات با اشخاص وابسته.

انجام سایر وظایف مندرج در منشور کمیته حسابرسی.

## نظام حاکمیت شرکتی

### اقدامات انجام شده در راستای اصول حاکمیت شرکتی

اهم اقدامات هیأت مدیره شرکت در راستای ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثر بخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی به شرح زیر می باشد:

ایجاد چارچوب حاکمیت شرکتی اثر بخش از طریق ترویج بازارهای شفاف و منصفانه و تخصیص کارای منابع و حمایت از نظارت و اجرای موثر آن از طریق:

تدوین منشور جهت برگزاری کمیته های تخصصی (منشور کمیته حسابرسی داخلی، منشور اخلاقی کارکنان، منشور کمیته ریسک و منشور هیأت مدیره).

تدوین آئین نامه تخصصی از جمله: آئین نامه معاملات، آئین نامه مأموریت کارکنان، آئین نامه وام، بروز رسانی آئین نامه ها و دستورالعملهای مصوب.

برگزاری منظم جلسات هیأت مدیره، کمیته های حسابرسی داخلی، انتصابات و ریسک.

حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها به گونه ای که تمام سهامداران به طور منصفانه فرصت احقاق موثر حقوق خود را دارند از طریق:

ارتباط مستمر با واحد مدیریت سهام جهت پاسخگویی به سهامداران.

ارتباط مستمر با واحد مدیریت سهام جهت پاسخگویی به سهامداران.

رعایت حقوق ذینفعان طبق آنچه در قوانین و قراردادهای مشخص شده است در نظر گرفته شده و همکاری فعالیت های بین شرکت و ذینفعان در ایجاد ثروت، اشتغال و پایداری شرکت وجود دارد.

افشای شفافیت اطلاعات به گونه ای است که تمام موضوعات با اهمیت مرتبط با شرکت در سامانه کدال مطابق موازین سازمان بورس و اوراق بهادار تهران صورت پذیرفته است از طریق :

افشای وضعیت مالی، عملکرد، جریان های نقدی، مالکیت و تغییر اعضای هیأت مدیره، صورت وضعیت شرکت، فعالیت ماهانه شرکت و سایر موارد با اهمیت.

افشای پرونده های حقوقی با اهمیت شرکت شامل چاشت پسند و تعزیرات در سامانه کدال.

## اطلاعات مربوط به مدیران اجرایی

ردیف	نام	نام خانوادگی	مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	جمع سوابق	عنوان پست سازمانی
۱	سید عباس	هاشمی	لیسانس	مهندسی مکانیک در حرارت و سیالات	۲۶	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل
۲	امیررضا	رحیمی	فوق لیسانس	مهندسی علوم و صنایع غذایی	۲۴	عضو هیأت مدیره و معاون برنامه ریزی تولید
۳	یداله	رحمانی فضلی	فوق لیسانس	مدیریت اجرایی	۱۸	مدیر تولید محصولات تخمیری
۴	حسن	جوادیان	لیسانس	مهندسی علوم و صنایع غذایی	۲۸	معاون تولید
۵	حمید	غفوریان	فوق لیسانس	حسابداری	۲۴	معاون مالی و اقتصادی
۶	مهدی	تمدن	لیسانس	مهندسی علوم دامی	۲۷	مدیر تامین و بهبود شیر
۷	علی	الهی مقدم	فوق لیسانس	مهندسی تولیدات دامی	۲۴	معاون بازرگانی و صادرات
۸	محمد	نصیری	لیسانس	مدیریت بازرگانی	۲۴	مدیر امور اداری و منابع انسانی
۹	یدالله...	محمدزاده	لیسانس	ساخت و تولید	۲۹	مدیر حراست و امور حقوقی
۱۰	فرزاد	فرپود	دکتری	مهندسی علوم و صنایع غذایی	۲۶	مدیر تحقیق و توسعه
۱۱	محمدتقی	مهدب	فوق لیسانس	مهندسی علوم و صنایع غذایی	۲۳	مدیر بهره وری و امور سیستم ها
۱۲	پیام	شریعت زاده	لیسانس	حسابداری	۲۷	مدیر حسابرسی داخلی
۱۳	محمود	بصیرت	لیسانس	مهندسی صنایع	۲۳	مدیریت انبارها
۱۴	امیر	یوسفی	لیسانس	کامپیوتر	۱۴	مدیر IT
۱۵	محمد	اصلانی	لیسانس	مهندسی علوم و صنایع غذایی	۱۹	مدیر کیفیت
۱۶	محمود	روح بخش	لیسانس	مدیریت صنعتی	۱۶	مدیر خرید و امور قراردادهای
۱۷	امیر	پروندان	لیسانس	مدیریت بازرگانی	۲۲	مدیر بازاریابی و فروش داخلی
۱۸	مجتبی	آدینه پور	لیسانس	مدیریت دولتی	۲۲	مدیر فروش صادرات
۱۹	محمد	مختاری	لیسانس	مهندسی مکانیک	۲۰	سرپرست مدیر تاسیسات و انرژی
۲۰	کریم	حمیدیان	لیسانس	حسابداری	۱۵	مدیر برنامه ریزی تولید
۲۱	مجتبی	اکبری	لیسانس	شیر و فرآورده های لبنی	۱۸	مدیر تولید محصولات غیر تخمیری
۲۲	علی	هادیان	فوق لیسانس	برق	۱۶	مدیر نگهداری و تعمیرات
۲۳	مجتبی	سالاری	لیسانس	مهندسی صنایع	۶	مدیر برنامه ریزی استراتژیک
۲۴	احمد	خسروی	لیسانس	مهندسی صنایع	۲۴	معاون فنی و مهندسی

## 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 داده، لذا معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات با سایر اشخاص تفاوت با اهمیتی نداشته است و در یادداشت های پیوست صورت های مالی به طور کامل و به ریز اشخاص وابسته افشا می گردد و به شرح جدول ذیل می باشد:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت.م.ی باشد؟	خرید کالا و خدمات	فروش محصولات	سایر فروش ها و خدمات
	شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی	عضو هیات مدیره	✓	۱۷۷	۰	۰
	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	عضو هیات مدیره	✓	۴۷,۲۷۳	۲۶۷,۲۸۶	۰
	شیر پاستوریزه پگاه همدان	عضو هیات مدیره	✓	۰	۵۲,۱۲۴	۵
	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	عضو هیات مدیره	✓	۱,۹۴۳	۰	۱,۳۱۵
شرکت های تحت کنترل مشترک	شیر پاستوریزه پگاه تهران	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۴,۱۵۷	۱۶۰	۳۹۶
	شیر پاستوریزه پگاه گیلان	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۸,۴۱۹	۱۲,۳۲۰	۱,۲۳۲
	شیر پاستوریزه پگاه گلستان	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۳۸,۱۷۳	۱۲۴,۷۰۷	۲۲,۰۸۰
	شیر پاستوریزه پگاه فارس	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۵,۲۰۴	۰	۰
	شیر پاستوریزه پگاه زنجان	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۱۳۶,۰۵۲	۳۶,۳۲۶	۰
	شرکت صنایع بسته بندی پگاه	سهامدار / شریک		۴۵۲,۹۱۳	۰	۰
	شیر پاستوریزه پگاه کرمان	سهامدار / شریک		۴۳۲,۸۳۸	۲۰۱,۵۰۱	۰
	شرکت سرمایه گذاری آتیه پگاه	شرکت های گروه		۴۱,۲۴۹	۰	۰
شرکت های گروه	شرکت پخش سراسری بازار کستر پگاه	شرکت های گروه			۱۴,۰۲۰,۳۸۴	
	بازرگانی صنایع شیر ایران	شرکت های گروه		۹۷۵,۵۷۵	۱,۲۲۳,۷۰۷	
	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گناباد	شرکت های گروه		۲۱۲,۹۳۴	۳۰,۹۷۱	۵۳۶
	شرکت صنایع شیر ایران	شرکت های گروه		۳۰,۳۱۱	۰	
	<b>جمع</b>			<b>۲,۳۸۷,۲۱۸</b>	<b>۱۵,۹۶۹,۴۸۶</b>	<b>۲۵,۵۶۴</b>

## اظهار نظر کمیته حسابرسی نسبت به هریک از معاملات اشخاص وابسته:

در راستای اجرای تبصره ۵ ماده ۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار معاملات با اشخاص وابسته در سال منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ از جنبه های منصفانه بودن، افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری با در نظر گرفتن کلیه مقررات و استانداردهای حاکم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته (اعم از ماده ۱۲۹ لایحه اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، دستور العمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته ناشران بورس و فرابورس و استانداردهای حسابداری شماره ۱۲) مورد بررسی قرار گرفت و مورد خاصی مشاهده نگردید.

## گزارش پایداری شرکتی

### مسئولیت های اجتماعی

مسئولیت اجتماعی در برگیرنده شفافیت های کسب و کار بر اساس ارزش های اخلاقی، تطابق با الزامات قانونی، احترام به افراد، تشکل ها، محیط زیست و حساس بودن به مسائل اجتماعی و در اصل ارزش آفرینی همه جانبه و یکپارچه است تا شرکت علاوه بر کسب سود مسئولیت آثار و تبعات فعالیت های خود را برای تمام ذینفعان از آحاد جامعه در نظر گرفته و پذیرا باشد.

امور انجام شده در شرکت در راستای مسئولیت های اجتماعی به شرح زیر است:

- ✓ شرکت دارای سامانه صدای مشتریان می باشد و شکایات واصله را در اسرع وقت و بصورت روزانه پایش و رسیدگی حضوری می نماید.
- ✓ بازدید عمومی دانش آموزی، دانشجویی و... بصورت مستمر با هماهنگی روابط عمومی انجام می شود.
- ✓ بازدید و تعامل با آسایشگاه معلولین شهید بهشتی.
- ✓ در راستای آئین نامه همدردی با کارکنان جهت درگذشت بستگان درجه یک همکاران، وام ضروری پرداخت می گردد.
- ✓ همکاری با رابطین بهداشت در جهت فرهنگسازی مصرف لبنیات.
- ✓ همکاری و امضای تفاهم نامه در جهت فرهنگسازی مصرف لبنیات با سازمان هلال احمر.
- ✓ بازدید کارشناسان، معلمان و مدیران مدارس مشهد از شرکت در راستای فرهنگ سازی مصرف لبنیات.
- ✓ برگزاری زنگ شیر مدارس در ابتدای سال تحصیلی در مدارس منتخب.
- ✓ تقدیر از همکاران بازنشسته.
- ✓ پایش مداوم و مستمر فضای سبز کارخانه (بیش از ۴ هکتار فضای سبز شامل بیش از ۲۰۰۰ اصله درخت، چمنکاری و گل کاری در فضای محصور ۱۰ هکتاری کارخانه و اطراف)

## زیست محیطی و ایمنی بهداشت

- ✓ این شرکت محصولات را در چارچوب الزامات و با رعایت کلیه ی قوانین و مقررات محیط زیست کشور تولید می نماید.
- ✓ شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان با رعایت کلیه الزامات و قوانین زیست محیطی در سال ۱۳۹۳ به عنوان صنعت سبز استانی و در همین سال به عنوان تنها صنعت سبز کشور در دسته غذایی و دارویی برگزیده شد.
- ✓ شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان در سال های ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۶ در همایش صنعت سبز کشوری به عنوان صنعت سبز برگزیده شده است.
- ✓ شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان با توجه به رعایت کامل قوانین زیست محیطی از سال ۱۳۸۰ تاکنون به عنوان صنعت آلاینده معرفی نشده است.
- ✓ اجرای بند "د" مفاد ماده ۴۵ قانون وصول درآمد دولت " یک در هزار فروش جهت هزینه های زیست محیطی بصورت سالیانه که شرکت پگاه خراسان حسب الزامات قانونی مبلغ ۱۲ میلیارد ریال در سال ۱۴۰۰ بابت هزینه های محیط زیستی هزینه نموده است که مدارک و مستندات به محیط زیست تحویل گردیده است.
- ✓ انعقاد قرارداد خود اظهاری زیست محیطی با آزمایشگاه معتمد محیط زیست جهت پایش فصلی آلاینده های زیست محیطی طبق قوانین جاری سازمان محیط زیست.
- ✓ اخذ استانداردهای ISO ۱۴۰۰۱ (مدیریت محیط زیست) و ISO ۴۵۰۰۱ (مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی) و ISO ۵۰۰۰۱ (مدیریت انرژی) از شرکت MTIC.
- ✓ تجهیز و بروزرسانی دستگاه ها و تجهیزات تصفیه خانه فاضلاب صنعتی و راهبری این سیستم توسط نیروهای متخصص و آموزش دیده به صورت شبانه روزی به نحوی که فاضلاب خام تصفیه و پساب خروجی جهت آبیاری فضای سبز شرکت و گاهاً کمربند سبز مشهد و همچنین عملیات راهسازی و کارگاههای سنگ بری استفاده میشود .
- ✓ نمونه برداری و آنالیز فاکتورهای میکروبی و شیمیایی پساب خروجی تصفیه خانه و انجام طرح خود اظهاری .
- ✓ نظارت بر عملکرد پیمانکاران در راستای رعایت الزامات HSE.
- ✓ استفاده از پساب تصفیه شده برای آبیاری قسمت اعظم فضای سبز شرکت.
- ✓ تحویل پساب تصفیه شده به سازمان محیط زیست جهت آبیاری پارک طبیعت پردیس به مساحت ۲۰۰ هکتار پیرو درخواست این سازمان.
- ✓ ساخت آزمایشگاه و خرید تجهیزات لازم جهت انجام آزمایشات و راهبری سیستم تصفیه فاضلاب.

- ✓ تهیه و استقرار تانکر مخصوص جمع آوری روغن های ضایعاتی.
- ✓ راه اندازی سیستم اتوماسیون اداری به منظور کاهش مصرف کاغذ
- ✓ ثبت نام در سامانه جامع سازمان محیط زیست و بروز اطلاعات لازم در سامانه
- ✓ تبدیل سیکل برودت شرکت از گاز فریون به گاز آمونیاک.
- ✓ ساخت و راه اندازی سردخانه زیر صفر در مجاورت تولید به منظور صرفه جویی انرژی.
- ✓ تبدیل سوخت دیگ های بخار از مازوت و گازوئیل به گاز شهری به منظور کاهش آلودگی هوا.
- ✓ خرید لیفتراک گازی و برقی به منظور کاهش آلودگی هوا.
- ✓ تنظیم دوره ای مشعل دیگ های بخار به منظور کاهش گازهای آلاینده خروجی از دیگ های بخار.
- ✓ پرورش ماهی کپور در پساب تصفیه شده تصفیه خانه فاضلاب.
- ✓ نگهداری از حیوانات مناسب با اقلیم منطقه در شرکت در محل تصفیه خانه فاضلاب.
- ✓ حفر پانزده حلقه چاه جهت جمع آوری آب های سطحی و باران برای جلوگیری از ورود این آب به سیستم تصفیه خانه فاضلاب.
- ✓ بهسازی محوطه تاسیسات تصفیه فاضلاب.
- ✓ همکاری و تعامل با سازمان محیط زیست در جهت پیشبرد اهداف زیست محیطی شرکت.
- ✓ اجرای پروژه بهبود سیستم هوادهی استخرهای لجن فعال .
- ✓ پسماندهای عادی و صنعتی شرکت از کلیه قسمت ها به صورت تفکیک شده جمع آوری و در انبار ضایعات در نقاط از قبل مشخص شده ، تا زمان فروش از طریق مزایده ، نگهداری می شوند.
- ✓ شناسایی تمامی ضایعات سالن های تولید و تأسیسات و تهیه دستورالعمل برای تعیین تکلیف ضایعات طبق دستورالعمل های جاری (تفکیک، بازیافت، فروش و ...).
- ✓ روغن و گریس های ضایعاتی جمع آوری و با رعایت مقررات به مراکز مجاز به فروش می رسند.
- ✓ پسماندهای ویژه از قبیل قطعات الکترونیکی ، لامپ و روشنایی ها به شکل جداگانه جمع آوری شده است تا پس از رسیدن به حد نصاب مشخص به شرکت های معتمد محیط زیست کشور تحویل شود.
- ✓ تفکیک و فروش پسماندهای عادی قابل بازیافت مانند کاغذ ، پلاستیک ، پت و کارتن .... نیز به صورت مستمر در برنامه کاری واحد خدمات قرار دارد.

- ✓ پسماندهای عادی روزانه نیز طبق قرارداد منعقد با شهرداری جمع آوری و به صورت هفتگی به بیرون از شرکت (مراکز دفن پسماند شهرداری) منتقل می شود.
- ✓ اصلاح الگوی مصرف کارخانه و استفاده جایگزین انرژی های پاک بخصوص استفاده از گاز به جای مازوت، اجرای اتوماسیون اداری .
- ✓ رعایت حقوق مصرف کننده: با چاپ آرم قابل بازیافت بودن ظروف بسته بندی لبنیات جهت آگاهی و اطلاع رسانی به مشتریان اقدام نموده ایم تا در صورت امکان از رها کردن پسماندهای مذکور در محیط پیشگیری شود. همچنین جنبه های زیست محیطی از ابتدای خط تولید تا تحویل به مشتریان شناسایی ، ارزیابی ریسک و اقدام اصلاحی های مربوطه انجام شده است .
- ✓ رعایت کلیه ی قوانین و مقررات و الزامات زیست محیطی میزان غبار خروجی شیر خشک و گازهای خروجی بویلرها در محدوده ی استاندارد بوده و هیچگونه ابلاغ و یا اختطاری از محیط زیست شهرستان و استان دریافت نشده و موردی از شکایت های مردمی نیز در سال مذکور وجود نداشته است .
- ✓ یکی از چالش های زیست محیطی موجود در شرکت ، قطع برق و استفاده از مازوت به عنوان سوخت جایگزین ، علیرغم تمایل مدیریت شرکت به استفاده از این نوع سوخت می باشد.
- ✓ اندازه گیری و ارزیابی عوامل زیان آور و استقرار فرآیند مدیریت ریسک های ایمنی در جهت کاهش حوادث.

## اقدامات حوزه انرژی

- با توجه به افزایش چشمگیر هزینه انرژی در دنیا، محدودیت منابع فسیلی، رشد بالای مصرف سالانه انواع انرژی در ایران و حذف تدریجی یارانه انرژی، مدیریت مصرف انرژی و بالا بردن بهره وری انرژی به یک ضرورت تبدیل شده است . در همین راستا شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان بر اساس الزامات قانونی، مقررات عمومی و استاندارد ISO ۵۰۰۰۱ و مطابق با دستورالعمل بازنگري انرژی، نسبت به مدیریت مصرف منابع طبیعی و انرژی اقدام می نماید .
- ✓ رعایت پیکسایی، برنامه ریزی و مدیریت مصرف انرژی در ساعات پیک بار در زمستان و تابستان سال ۱۴۰۲ و رعایت آن در سال ۱۴۰۳.
  - ✓ جایگزینی تجهیزات روشنایی کم مصرف و حذف تجهیزات پر مصرف به همراه هوشمند سازی آنها.
  - ✓ شناسایی تجهیزات بارز بر اساس دستورالعمل بازنگري انرژی، خرید کنتور و پایش مصرف برق تجهیزات.

- ✓ برگزاری منظم کمیته های تخصصی انرژی، بهره گیری از شرکت های دانش بنیان، فرهنگ سازی و جلب مشارکت پرسنل.
- ✓ جانمایی و نصب پنجره های دو جداره در سالن های تولید و تأسیسات برای استفاده از نور طبیعی و کاهش مصرف انرژی الکتریکی.

✓ نصب کنتور آب و برق در سالن های تولید و تأسیسات جهت پایش و کنترل مصارف آب و انرژی.

✓ عایق کاری خطوط آب چیلد.

✓ اتوماسیون و پایش مستمر بالانسهای آب چیلد.

✓ سرویس و اورهال کندانسورهای تبخیری .

✓ خرید و نصب کنتور گاز جهت پایش مصارف دیگ های بخار.

✓ عایق کاری خطوط بخار.

✓ پایش مستمر راندمان دیگ های بخار.

✓ پایش مستمر تراپ های بخار جهت کنترل عملکرد.

## اقدامات حوزه آب

✓ نصب کنتورهای مجزا برای سالن های تولید و پایش مستمر مصارف داخلی.

✓ اجرای آبیاری تحت فشار جهت فضای سبز.

✓ اتوماسیون و کنترل آب چیلد خنک کاری استریزیلاتورها و برگشت آن به سیکل آب چیلد.

✓ اصلاح انژکتورهای بخار به جهت کاهش مصارف آب نرم.

✓ جمع آوری آبهای قابل استحصال در سالن های تولید جهت استفاده مجدد.

✓

ردیف	اقدامات انجام شده جهت حمایت از محیط زیست	کل مخارج انجام شده (میلیون ریال)	مخارج انجام شده جهت خرید تجهیزات و تاسیسات و تعمیرات لازم (میلیون ریال)	نتایج حاصل از اقدامات حمایتی	برآورد میزان کاهش خسارات
۱	توسعه تصفیه خانه و حذف لاگون خاکی	۲۰۰۰	۱۵۰۰	دریافت تمامی پساب شستشوی تجهیزات تولید به میزان ۷۰۰ مترمکعب درروز	باتوجه به الزامات زیست محیطی نامشخص م یباشد و تا مرز تعطیلی کارخانه نیز می تواند اجرا گردد.
۳	نصب کولینگ تاور های جدید شیر خشک با راندمان بالا	۱۵۰۰	۱۲۰۰	افزایش راندمان شیر خشک و کاهش مصارف برق و آب	
	جمع	۳۵۰۰	۲۷۰۰		

## بعد اقتصادی

پایداری اقتصادی مستلزم آن است که یک کسب وکار از منابع خود به طور موثر و مسئولانه استفاده کند تا بتواند به شیوه ای پایدار برای تولید مدام سود کار کند، بدون سود یک کسب و کار نمی تواند فعالیت های خود را حفظ کند.

### جدول تحلیل شاخص های مالی در مقایسه با دوره مشابه قبل

شرح	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (همگن شده)	درصد رشد (کاهش)
سود نا ویژه به فروش خالص - بر حسب درصد	۱۲	۱۰	۱۵
سود هر سهم (ریال)	۴۱۶	۳۰۰	۳۸
سرانه فروش به ازای هر نفر (تناز) - یازده ماهه	۱۶۲	۱۵۸	۳

## اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مجمع سال گذشته

شماره بندهای ابلاغی	صورتحاصله مذاکرات مجمع (شرح بند ابلاغی)	اقدامات انجام شده
۹	با توجه به بند ۱۵ گزارش حسابرس و بازرس قانونی، رعایت مفاد ماده ۲۴۰ لایحه اصلاحی قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام در موعد مقرر قانونی به سهامداران به هیأت مدیره تکلیف شد.	در خصوص بند ۱۵ گزارش حسابرس و پرداخت سود سهام به استحضار می‌رساند که سود سهام از طریق شرکت سپرده گذاری وجوه (سامانه سهام) به حساب سهامداران سجامی پرداخت میشود. (سود سهام سال ۱۴۰۲ نیز در خرداد ماه و رعایت ۴ ماه از تاریخ مجمع سالانه پرداخت گردید). در خصوص مبالغ سنواتی هم به استحضار می‌رساند سهامداران مذکور سجامی نبوده و اطلاع رسانی از طریق سامانه کدال بابت تکمیل اطلاعات انجام شده است.
۱۰	با توجه به بند ۱۶ گزارش حسابرس و بازرس قانونی، رعایت کلیه دستورالعمل‌های سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران و دستورالعمل حاکمیت شرکتی به هیأت مدیره تکلیف شد.	منشور کمیته ریسک و انتصابات تدوین و برگزاری جلسات طبق دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده نزد سازمان بورس در حال انجام است.
۱۱	به هیأت مدیره تکلیف شد نسبت به کنترل هزینه ها، افزایش دریافت شیر خام، افزایش تولید، تولید محصولات جدید، اصلاح ترکیب بهینه سید محصول و افزایش نرخ سید محصول، فروش داخلی و صادراتی در قالب افزایش فروش وزنی، ریالی و ارزی در سال جاری و مدیریت موجودی کالاها اهتمام ورزد.	علی رغم اینکه در سال جاری افزایش قیمت محصولات لبنی با تاخیر انجام پذیرفت ولیکن با تدابیر انجام شده و اصلاح سید محصول و همچنین کنترل هزینه ها نسبت سود آوری شرکت نسبت به دوره مالی گذشته افزایش داشته است. میانگین شیربری شرکت در سال جاری ۲۳۱ تن می باشد، که نسبت به مدت مشابه سال گذشته (۲۳۶ تن) ۲ درصد کاهش داشته است، که به دلیل عدم وجود بازار مناسب شیر خشک (دپوی بالای این محصول در سطح کشور) و تدابیر مدیریتی جهت جلوگیری از زیان و انباشت موجودی و خواب سرمایه می باشد. از لحاظ تناژ تولید نیز علی رغم کاهش شیربری، با جایگزینی محصولاتی مانند شیر استریل و خامه، تناژ تولید کاهشی نداشته است. در خصوص سید محصولات از جمله سید شرکت پخش سراسری به استحضار می‌رساند که با توجه به تعاملات فی مابین دو شرکت افزایش فروش مقداری در سال جاری صورت گرفته است و جهت رشد نرخ سید تا میانگین شرکت صنایع شیر ایران طرح های توسعه فروش در گروه کره، پنیر و خامه انجام شده است. همچنین فروش مقداری شرکت نسبت به مدت مشابه سال گذشته ۱ درصد رشد داشته است.
۱۲	با توجه به بند ۳ گزارش حسابرس و بازرس قانونی، مجمع مقرر نمود در خصوص پرونده های حقوقی در جریان از جمله پرونده چاشت پسند و سایر طرفین دعوی حقوقی، ضمن تداوم پیگیری های لازم به شرط احراز تخلف مدیران اجرائی در این خصوص نیز اقدام و طرح دعاوی مربوطه را در دستور کار خود قرار داده و بصورت دوره ای نسبت به ارسال گزارش آخرین اقدامات حقوقی (به شکل فصلی) به مدیریت حقوقی صنایع شیر ایران ارسال نماید.	در خصوص پرونده چاشت پسند رای داوری به نفع شرکت پگاه خراسان صادر و قطعی گردید که به اجرای احکام مدنی ارسال شد. نسبت به توقیف اموال (حسابها، خودرو، آپارتمان و سهام) محکوم علیه اقدام گردید، لکن اموال شرکت مزبور قبلا توسط سایر اشخاص توقیف شده و موجودی حسابها منفی بود. پس از متمر نمر نبودن اقدامات فوق الذکر نسبت به بازداشت سرمایه شرکت چاشت پسند در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری اقدام گردید. در حال حاضر شرکت چاشت پسند میزان حدوداً ۲۲ تن کره به پگاه خراسان ارسال نموده است. همچنین در خصوص پرونده مهم و ملی تعزیرات مبلغ جریمه از ۲۵۱ میلیارد ریال به ۲۷ میلیارد ریال کاهش یافته و در سال ۱۴۰۲ پرداخت گردیده است.

اقدامات انجام شده	شماره بندهای ابلاغی	شماره بندهای ابلاغی
<p>به استحضار می‌رساند برابر مجوزات اخذ شده از شورای طرح توسعه و هیات مدیره محترم شرکت صنایع شیر ایران مبنی بر موافقت با اجرای پروژه های توسعه ای شرکت پگاه خراسان در خصوص اخذ تسهیلات و تامین مالی پروژه دانش بنیان شرکت از اسفند ماه سال ۱۴۰۲ از بانک کشاورزی پیگیری گردید و نهایتاً در ۱۳ تیرماه ۱۴۰۳ پس از پیگیریهای فراوان ، هیات مدیره بانک کشاورزی با اعطایی تسهیلات سرمایه ای به مبلغ یکصد میلیارد تومان موافقت نمود که پس از انجام تشریفات قانونی (تنظیم سند رهنی در دفترخانه ، انجام نظارت توسط کارشناسان بانک ، تهیه مستندات در خصوص پروژه تا میزان سهم الشرکه شرکت در قرارداد ) قسط اول وام به مبلغ ۳۳۰ میلیارد ریال در مهرماه ۱۴۰۳ دریافت گردید همچنین جهت دریافت قسط دوم تسهیلات سرمایه ای تا سقف ۵۵۰ میلیارد ریال کارشناسان نظارت بانک کشاورزی از پیشرفت پروژه در محل شرکت بازدید و کلیه مستندات در اختیار ایشان قرار گرفته و انشا... تا نیمه بهمن ماه نسبت به دریافت تسهیلات اقدام خواهد گردید . همچنین پیرو پیگیری و ثبت نام در سامانه غزال ریاست جمهوری ، تسهیلات دانش بنیان به مبلغ ۳۰ میلیارد ریال با نرخ کارمزد بانکی ۴ درصد و بازپرداخت ۴۸ ماهه در پایان اسفند ماه ۱۴۰۲ از طریق بانک صادرات اخذ گردید. همچنین از آذر ماه در خصوص دریافت تسهیلات سرمایه در گردش به مبلغ ۹۳ میلیارد تومان با نرخ ۲۳ درصد بازپرداخت شش ماهه از بانک کشاورزی پیگیری و تسهیلات در یکم بهمن ماه ۱۴۰۳ بحساب شرکت واریز گردید .</p>	<p>به هیات مدیره تکلیف شد جهت تکمیل پروژه ها نسبت به استفاده از تسهیلات بانکی حتی الامکان با نرخ بهره ارزان (بهینه) پیگیری و اقدام نماید.</p>	۱۳
<p>طبق مصوبه مجمع عمومی عادی مبلغ ۲۶۹ میلیارد ریال به عنوان اندوخته توسعه در دفاتر مالی اعمال حساب گردیده است.</p>	<p>با توجه به طرح های توسعه، بازسازی و نوسازی شرکت به منظور بهره مندی از معافیت های مالیاتی ماده ۱۳۸ قانون مالیات های مستقیم از سود قابل توزیع، مبلغ ۲۶۹،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان اندوخته طرح های توسعه ایی منظور و شرکت نسبت به اخذ مجوز از وزارت صنعت و معدن و پیگیری های لازم جهت بهره مندی از معافیت مذکور اقدام نماید.</p>	۱۴

## تشریح برنامه های راهبردی

### برنامه پرداخت سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

در اجرای ماده ۱۲ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و رعایت ماده ۹۰ قانون تجارت ، بدینوسیله زمانبندی پرداخت سود نقدی سهام دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ این شرکت به شرح ذیل اعلام میگردد.

نحوه پرداخت	تاریخ پرداخت	شرح
سهامداران حقیقی و صندوق های سرمایه گذاری و سیدگردان ها که مراحل ثبت نام خود را در سامانه سجام تکمیل نموده اند، از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به حساب بانکی معرفی شده از طریق سامانه سجام واریز می گردد. لذا از سهامداران محترم تقاضا می شود نسبت به تکمیل اطلاعات خود در سامانه سجام اقدام نمایند.	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	سهامداران حقیقی و صندوق های سرمایه گذاری و سیدگردان ها (سجامی)
سهامداران حقیقی غیر سجامی از طریق واریز به حساب بانکی طی مدت اعلام شده انجام خواهد شد، لذا خواهشمند است نسبت به ارسال شماره حساب به آدرس مشهد، صندوق پستی ۹۱۷۳۵/۳۹۵، شرکت پاستوریزه پگاه خراسان (سجامی عام) امور سهام و یا به آدرس Dabirkhaneh.khr@gmail.com اقدام نمایند.	از ۱۴۰۴/۰۳/۲۰ تا ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سهامداران حقیقی (غیر سجامی)
سهامداران حقوقی، از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به حساب بانکی معرفی شده از طریق سامانه سجام واریز می گردد.	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	سهامداران حقوقی (سجامی)
سهامداران حقوقی و صندوق های سرمایه گذاری و سیدگردان ها (غیر سجامی)، با درخواست کتبی و ارائه آگهی ثبتی و آخرین تغییرات و اعلام اطلاعات کامل حساب بانکی پرداخت می گردد، لذا خواهشمند است نسبت به ارسال شماره حساب به آدرس مشهد، صندوق پستی ۹۱۷۳۵/۳۹۵، شرکت پاستوریزه پگاه خراسان (سجامی عام) امور سهام و یا به آدرس Dabirkhaneh.khr@gmail.com اقدام نمایند.	از ۱۴۰۴/۰۳/۲۰ تا ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سهامداران حقوقی و صندوق های سرمایه گذاری و سیدگردان ها (غیر سجامی)

## پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود

هیات مدیره شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام) ضمن تشکر از حمایت ها و توجهات سهامداران محترم و همچنین تشکر و همراهی و همدلی خالصانه مدیران و کارکنان شریف و متعهد و دلسوز شرکت که در دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۴۰۳ با همکاری صمیمانه و تلاشهای پیگیر خود در جهت تحقق اهداف و استراتژی های تعیین شده گام برداشتند، پیشنهاد می نماید با عنایت به صورت سود و زیان شرکت و با رعایت مواد ۱۷ و ۱۸ آئین انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران، حداکثر سود نقدی قابل تقسیم به ازای هر سهم را با توجه به شرایط نقدینگی، تامین منابع مالی، برنامه های راهبردی مدیریت بر ریسک نقدینگی، شرایط اقتصادی و تورم، رعایت الزامات قانونی تقسیم سود و نیز محتوای اطلاعاتی آن و اثر تقسیم سود بر ارزش سهام و همچنین انتظار سود سرمایه در مقام سهام و برخورداری از امکان نقد شوندگی سرمایه گذاری و با هدف افزایش ثروت سهامداران ارجمند شرکت، مبلغ ۸۵ ریال به ازای هر سهم، معادل ۲۰ درصد از سود خالص دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۴۰۳ بین سهامداران محترم تقسیم گردد (کل سود سهام پیشنهادی ۲۰۰.۸۵۵ میلیون ریال می باشد) در ضمن گردش حساب سود (زیان) انباشته در صورت تصویب پیشنهاد هیئت مدیره، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح زیر خواهد بود.

عنوان	مبلغ - میلیون ریال
کل سود خالص دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹۸۲,۲۴۲
مانده سود انباشته نقل از سال قبل بعد از سود سهام مصوب	۸۴
جمع سود تخصیص	۹۸۲,۳۲۶
تخصیص سود:	
سود سهام پیشنهادی برای سال ۱۴۰۳ (به ازای هر سهم ۸۵ ریال)	۲۰۰,۸۵۵
انتقال به اندوخته قانونی طبق مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت	۴۹,۱۱۲
جمع کل سود تخصیص یافته	۲۴۹,۹۶۷
مانده سود انباشته نقل به سال بعد	۷۳۲,۳۵۹

## برنامه های آینده شرکت

- ۱- تلاش در زمینه اجرای کامل دستورالعمل کنترل های داخلی اثربخش موضوع مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۲/۱۶ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار تهران و عملیاتی و اجرایی نمودن ((منشور کمیته حسابرسی)) و ((منشور حسابرسی داخلی))
- ۲- تلاش در جهت برنامه ریزی برای استفاده موثر از ظرفیت های موجود و حداکثر جذب شیر خام با کیفیت و تولید بیشتر محصولاتی که سهم مناسبی از بازار را دارا می باشند.
- ۳- مدیریت بر ضایعات و اتلاف به عنوان یک فرآیند پویا و مستمر و تلاش در زمینه به حداقل رساندن ضایعات استاندارد.
- ۴- تلاش در جهت عینیت بخشیدن به فعالیت و خلاقیت بیشتر در بخش های مختلف شرکت و اجرای بهینه فرهنگ سازمانی و افزایش بهره وری در کار.
- ۵- تلاش در جهت برقراری نظم نوین و تعالی سازمانی
- ۶- طراحی و بهبود ساختار سازمانی
- ۷- بررسی و مطالعه در خصوص عوامل زیست محیطی داخلی و بیرونی
- ۸- تلاش به جهت اجرای کامل چشم انداز ، ماموریت و اهداف شرکت
- ۹- تدوین استراتژی و برنامه های عملیاتی جهت دستیابی به افزایش مصرف سرانه شیر و فرهنگ سازی در این زمینه
- ۱۰- اجرای برنامه های تحقیقاتی و تقویت واحد R&D و به کار گیری روش ها و ساز و کارهای مناسب جهت ارتقاء کیفیت ، متنوع کردن محصولات و کاهش هزینه های تولید و قیمت تمام شده محصولات
- ۱۱- 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 استاندارد های تدوین شده در تمامی ابعاد.
- ۱۲- اجرای دقیق کلیه فرآیندهای داخلی ، تصریح شده در نظام نامه کیفیت
- ۱۳- اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات موثر

- ۱۴- برنامه ریزی برای حفظ و توسعه و ایجاد برند ، در جهت گسترش بازار و ایجاد و تقویت برند محصولات داخلی و صادراتی
- ۱۵- پاسخگویی و اطلاع رسانی صحیح و به هنگام ، مشتری محوری ، تکریم ارباب رجوع و سهام داران ارجمند
- ۱۶- تاکید بر توسعه صادرات محصولات با حفظ سهم بازار داخلی و تنوع بخشی به محصولات با رعایت نیازهای بازار
- ۱۷- مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود
- ۱۸- ایجاد تعامل با بانکها و استفاده از تسهیلات مالی با حداقل سود بانکی، مربوط به صنایع کشاورزی و دامپروری در راستای مدیریت بر هزینه های مالی.
- ۱۹- بازنگری و ارتقاء روش هاو فرآیندهای وصول مطالبات و ارائه راهکارهای مناسب تر در راستای تسریع در وصول مطالبات معوقه
- ۲۰- تداوم و استمرار برنامه ریزی انجام شده در جهت کاهش قیمت تمام شده محصولات و مدیریت بر هزینه ها
- ۲۱- مدیریت بر مصرف انرژی و کاهش هزینه های انرژی با مد نظر قراردادان مصرف بهینه
- ۲۲- اجرای روش های منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم سازی برای تعالی سازمانی.

## اطلاعات تماس با شرکت

آدرس : مشهد- کیلومتر ۱۳ جاده قوچان

صندوق پستی: ۹۱۷۳۵/۳۹۵

تلفن: ۳- ۰۵۱-۳۵۴۲۱۰۳۰

دورنویس: ۰۵۱-۳۵۴۲۱۰۰۷

پست الکترونیکی: Email INFO KHR @ IRAN DAIRY

سایت اینترنتی: [www. Khorasan.irandairy.ir](http://www.Khorasan.irandairy.ir)

نام اشخاص مسئول پاسخگویی به سئوالات سهامداران :

تلفن: ۰۵۱-۳۵۴۲۱۰۰۸

معاونت امور مالی و اقتصادی

۱- جناب آقای حمید غفوریان