



پگاه: طعم خوش سلامت

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان (سهامی عام)

پیوست صورت های مالی دوره منتهی به

29 اسفند ماه 1400

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره منتهی به 29 اسفند 1400

در اجرای مفاد ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ 1386/05/03 و اصلاحیه های مورخ 1388/04/06، 1389/06/27، 1396/04/28، 1396/09/14 و 1397/08/06 هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی 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 3، 6 و 9 ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ 1396/10/04 و اصلاحیه مورخ 1397/08/06 هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت، تهیه شده است.

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت های مالی و یادداشت های همراه آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگر است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظیر «پیش بینی»، «باور»، «برآورد»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است.

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

ماهیت کسب و کار

ماهیت شرکت و صنعت

شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان در صنعت لبنیات فعالیت مینماید. محصولات تولیدی شرکت شامل انواع محصولات لبنی شامل پنیر، کره، خامه، دوغ، شیر، ماست، کشک، پودر شیر خشک صنعتی و پودر آب پنیر می باشد. محصولات تولیدی شرکت در حوزه خوراک غذایی مردم و مواد اولیه صنایع بیسکوئیت و شکلات سازی خلاصه شده است؛ این شرکت در سال 1362 به عنوان یکی از کارخانه های فرآوری کننده شیر در شهرستان گلپایگان با ظرفیت 5 تن در روز تجهیز و به بهره برداری رسید. بر اساس تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت صنایع شیر ایران در مورخ 82/12/02 مبنی بر تبدیل کارخانه های تابعه به شرکت و متعاقب آن به موجب دستور هیئت مدیره شرکت صنایع شیر ایران مبنی بر تسریع امور مزبور، شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان در مورخ 26 بهمن ماه سال 1382 تحت شماره 652 نزد اداره ثبت شرکتهای گلپایگان با سرمایه اولیه 10.000 میلیون ریال به ثبت رسید. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت صنایع شیر ایران است و واحد تجاری نهایی گروه، صندوق بازنشستگی کشوری می باشد. طی صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ 1394/12/15 نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردیده و اساسنامه جدید در 56 ماده و 11 تبصره، تصویب و جایگزین اساسنامه قبلی گردید. همچنین طی نامه شماره 95/5/48559 مورخ 95/06/09 سازمان بورس و اوراق بهادار از تاریخ 95/06/09 به عنوان هفتاد و هفتمین شرکت در فهرست نرخهای بازار دوم فرابورس ایران با نماد (گگلیا) درج گردید.

موضوع اصلی شرکت تهیه، تولید، خرید، فروش، فرآوری و توزیع شیر و فرآورده های آن، و انواع محصولات پودری بر پایه لبنیات، انواع آب میوه و نکتار و نوشیدنی و سایر فرآورده های لبنی و غذایی پاستوریزه و استریلیزه، انواع ژله، روغن های خوراکی، سرکه، انواع سس لبنی، عسل، آبهای معدنی و گازدار، شربت و ترکیبات مخصوص ساخت نوشابه و همچنین مبادرت به هرگونه عملیات تجاری و معاملات مجاز از جمله صادرات و واردات کالاهای مجاز و اخذ نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی در چهارچوب قانون تجارت و سایر قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران میباشد.

بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت:

بازار اصلی شرکت مشتمل بر صنعت تولید فرآوردههای لبنی می باشد، شرکت در دوره مورد گزارش در تولید و توزیع بالغ بر انواع محصولات لبنی فعالیت نموده و در بین شرکتهای لبنی از جایگاه مناسبی برخوردار است.

مواد اولیه:

مواد اولیه تولید عمدتاً شیر خام و مواد بسته بندی است و عمده آن از بازار داخلی تامین میشود. شیر خام مصرفی پس از انجام آزمایشات لازم بر روی آن از دامداران و تولیدکنندگان شیر، خریداری میشود. مواد و لوازم بسته بندی از تامین کنندگان مربوطه خریداری میگردد.

قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی:

مهمترین قوانین، مقررات و عوامل برون سازمانی حاکم بر شرکت عبارتند از:
اساسنامه شرکت

قانون تجارت

قوانین و مقررات ابلاغ شده از سوی سازمان بورس اوراق بهادار

قانون مالیاتهای مستقیم

قانون کار و تامین اجتماعی

قانون مالیات بر ارزش افزوده

مصوبات مجمع عمومی

مصوبات هیات مدیره

آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی

مصوبات سازمان حمایت از حقوق مصرف کنندگان و تولیدکنندگان

سازمان صنعت و معدن و تجارت: صدور پروانه تأسیس، پروانه بهره برداری و تغییرات آن و همچنین نظارت بر نرخ های فروش از طریق اداره بازرسی و نظارت آن سازمان و صدور تاییدیه های واردات ماشین آلات و معافیت های گمرکی .

سازمان غذا و دارو: پروانه ساخت برای هریک از محصولات و نظارت بر کیفیت تولید محصولات از طریق آزمایشات

ادواری، توسط اداره نظارت بر مواد غذایی آن سازمان

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

سازمان حفاظت محیط زیست: این شرکت تحت کنترل ضوابط آن سازمان در خصوص حفظ استاندارد عدم آلاینده های از طریق کنترل دوره ای گازهای خروجی از دودکش کارخانه های شرکت و همچنین کنترل پساب ناشی از تصفیه خانه فاضلاب شرکت از نظر عدم آلاینده های آن می باشد.

سازمان دامپزشکی: این سازمان بر کیفیت دریافت، محل، آزمایشات شیرخام و تانکرهای حمل شیرخام نظارت دارد.

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

اطلاعات مدیران شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و اعضای هیئت مدیره شرکت بشرح زیر می باشد؛

میزان مالکیت در سهام شرکت	سوابق مهم اجرایی	تحصیلات/مدارک حرفه ای	سمت	نام و نام خانوادگی نماینده شخص حقوقی	عضو هیئت مدیره
۱.۴۰۸	عضو هیئت مدیره شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران رئیس هیئت مدیره شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	کارشناسی مهندسی کشاورزی - علوم و صنایع غذایی	رئیس هیئت مدیره	حبیب اله فاضل فلاورجانی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان (سهامی خاص)
۱.۴۰۸	مدیر ارشد تحقیقات و توسعه شرکت صنایع شیر ایران مشاور مدیر عامل هلدینگ صنایع غذایی، دارویی و کشاورزی صندوق بازنشستگی کل کشور رئیس هیئت مدیره پگاه گلپایگان مدیر حوزه مدیر عامل شرکت صنایع شیر ایران رئیس هیئت مدیره شرکت پگاه آذربایجان شرقی	فوق لیسانس علوم و صنایع غذایی	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	محمد مهدی گرچی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)
۲.۱۱۲	حسابرس موسسه حسابرسی کاربرگ بهروش - رئیس حسابداری شرکت حابر - حسابرس شرکت سیمان اصفهان - مدیر حسابرس داخلی شرکت سیمان اصفهان - مدیر منابع انسانی شرکت سیمان اصفهان - معاونت مالی و اقتصادی پگاه گلپایگان - عضویت در هیئت حل اختلاف مالیاتی استان اصفهان	فوق لیسانس مدیریت مالی	عضو هیئت مدیره و معاونت مالی و اقتصادی	اسماعیل الالی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان (سهامی خاص)
۲.۱۱۲	مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه منطقه پنج معاونت مالی و اقتصادی شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه منطقه پنج	دکتری	عضو هیئت مدیره	نادر شجاعی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام)
۲.۱۱۲	مدیریت آمار و اطلاعات شرکت صنایع شیر ایران - رئیس اداره حسابداری صنعتی - بررسی طرح های توجیه اقتصادی و قیمت گذاری - بررسی شاخص های ارزیابی شرکت های تولیدی و پخش ، عضو هیئت مدیره پگاه گلپایگان، رئیس کمیته حسابرسی شرکت پگاه گلپایگان - عضو کمیته قیمت گذاری و استراتژی شرکت صنایع شیر ایران	فوق لیسانس مدیریت بازرگانی	عضو هیئت مدیره	مجید نادری لجبین	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)

اطلاعات مربوط به حقوق و مزایا و حق حضور اعضای هیئت مدیره، به صورت ناخالص به شرح زیر است:

نام و نام خانوادگی	سمت	موظف / غیرموظف	تعداد سهام در پایان سال	حقوق و مزایای ناخالص طی دوره مورد گزارش - میلیون ریال		
				حقوق و مزایا - ناخالص	حق حضور در جلسات هیئت مدیره - ناخالص	حق حضور در جلسات کمیته حسابرسی - ناخالص
محمد مهدی گرجی	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	-	4.425	-	-
اسماعیل الالی	عضو هیئت مدیره	موظف	-	3.161	-	-
مجید نادری لجبین	عضو هیئت مدیره	غیرموظف	-	-	414	223
حبیب اله فاضل فلاورجانی	رئیس هیئت مدیره	غیرموظف	-	-	414	-
نادر شجاعی	عضو هیئت مدیره	غیرموظف	-	-	414	-

سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت:

سرمایه شرکت در زمان تاسیس مبلغ 10 میلیون ریال بوده که طی چند مرحله افزایش که جزییات آن در جدول زیر آرایه شده است، به مبلغ 169.000 میلیون ریال (شامل 169 میلیون سهم 1.000 ریالی) افزایش یافته است:

ردیف	سال	تغییرات سرمایه		
		مبلغ قبل از افزایش سرمایه	مبلغ افزایش	مبلغ بعد از افزایش
1	1382	10.000	---	---
2	1383	10.000	19.990	20.000
3	1386	20.000	30.000	50.000
4	1389	50.000	30.000	80.000
5	1394	80.000	40.000	120.000
6	1399	120.000	49.000	169.000

همچنین ترکیب سهامداری شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

دوره مالی منتهی به 1399/12/30		دوره مالی منتهی به 1400/12/29		نام سهامدار	ردیف
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام		
78.31	129.360.000	75.27	127,200,020	شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص)	1
21.69	39.640.000	24.73	41.799.980	سایر سهامداران	2
100	169.000.000	100	169.000.000	جمع	

اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

اهداف و استراتژیها و خط مشی شرکت :

مدیریت شرکت، اهداف، استراتژی ها و خط مشی خود را به شرح ذیل ترسیم نموده و در این راستا حرکت خواهد کرد: شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان با هدف حفظ تنها زیست کره انسان و باقی ماندن در بازار رقابتی، با انتخاب و استقرار سیستم مدیریت کیفیت ISO9001:2015 و ISO14001:2015 و BS OHSAS 18001:2007 و ISO22000:2005 و ISO50001:2011 و HACCP و ISO10015:1999 و ISO10002:2014 خط مشی خود را در جهت رضایت مشتری، رضایت کارکنان، کاهش هزینه ها، بهبود مستمر کیفیت، حفاظت و ایمنی شغلی، ایمنی و سلامت فرآورده های تولیدی، حفاظت از محیط زیست و بهبود عملکرد انرژی در ارتباط با فعالیتهای خود (تولید محصولات لبنی : شیرپاستوریزه، شیراستریلیزه، انواع پنیر، کشک، ماست، خامه، دوغ و...) بشرح زیر اعلام می نماید:

1- کسب رضایت مشتریان : مشتریان کانون توجه و ضامن بقاء و پیشرفت ما هستند از اینرو با شناسایی و درک صحیح نیازها و انتظارات ، تامین نیازهای تلویحی و تصریحی آنها متعهد به افزایش سطح رضایت مشتریان و کاهش نارضایتی آنها هستیم.

2- افزایش فروش : از طریق بهبود مستمر کیفیت ، تنوع محصولات، اجرای برنامه های دوره ای فروش و کاهش هزینه ها در صدد رشد سرانه مصرف شیر و فرآورده های آن ، افزایش سهم بازار داخلی و دستیابی به بازارهای خارجی هستیم.

3- ایمنی و سلامت فرآورده های تولیدی : با عنایت به اهمیت غذا و نقش منحصر به فرد آن در حیات بشری با شناسایی، ارزیابی ، کنترل مخاطرات و رعایت شرایط خوب ساخت و نیز تبعیت از قوانین و مقررات مربوطه متعهد به تضمین ایمنی و سلامت مصرف کنندگان بوده و با اندازه گیری اهداف سیستم ایمنی سلامت غذا از میزان این تعهد اطمینان حاصل می نماییم.

4- بهبود مستمر حفاظت از محیط زیست و عملکرد انرژی: با شناسایی جنبه ها و پیامدهای زیست محیطی فعالیتهای شرکت ، خود را متعهد به بهبود مستمر و پیشگیری از آلودگی آب، خاک، هوا و منابع، با بهینه سازی سیستم تصفیه پساب ، کاهش ضایعات، کاهش مصارف انرژی ، و تبعیت از قوانین و مقررات محیط زیست و انرژی می دانیم.

5- ارج نهادن به نیروی انسانی: تحقق اهداف در سایه آموزش مستمر، ارتقاء مهارت و تواناییهای علمی و فنی و مشارکت فکری نیروی انسانی، رعایت اصل صیانت نیروی انسانی متناسب با مخاطرات ایمنی و بهداشت شغلی کارکنان امکان پذیر است و از طریق ارتباطات مناسب با پیمانکاران، تامین کنندگان، مراجع صلاحیت دار مواد غذایی، مشتریان یا مصرف کنندگان، سازمانها و بخشهای وابسته و ارتباطات داخلی، مطالعات مرتبط با ایمنی مواد غذایی در تمام زنجیره غذا بطور مناسب و کافی قابل دستیابی می باشد.

6- بهبود مستمر کارائی و اثربخشی سیستمها و افزایش کار آیی عملکرد انرژی: تولید محصولات با کیفیت و افزایش کارائی و اثربخشی سیستمها بدون توجه به پایش عملکرد فرایندها و نقش موثر و تعیین کننده یک ساختار سازمانی قوی، دست نیافتنی و سخت می باشد. تبیین اهداف خرد و کلان در شرکت صورت پذیرفته و به همین منظور تولید محصولات، خرید ماشین آلات و ارائه خدمات با کارائی انرژی بالاتر وجود دارد و به تمامی لایه های سازمانی تسری یافته است.

7- ارائه خدمات به مشتریان آزمایشگاه مطابق با الزامات استاندارد 02152: انجام آزمایشات مطابق با اهداف سیستم کیفیت با اعمال رویه حرفه ای خوب و از طریق کارکنان مجرب و مرتبط با فعالیتهای آزمون و کالیبراسیون بگونه ای که خط مشی و روشهای اجرایی مستند بکار گرفته شود و خواسته های مشتریان و روشهای استاندارد برآورده شود.

8- تعهد به تبعیت از قوانین و مقررات بهداشت و ایمنی و سیستم مدیریت انرژی: با رعایت قوانین و اصول بهداشت حرفه ای و ایمنی متناسب با ماهیت و میزان ریسک فرآیند و عملیات شاهد زیندگی ادب و اخلاق کاری و کاهش خطرات و ریسک آنها در محیط کار گردیده و خود را متعهد به پیشگیری از مصادومیت، بیماری و بهبود مستمر مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی می نمایم و در راستای مسئولیتهای اجتماعی، اقتصادی و زیست محیطی خود را ملزم به تبعیت از قوانین و مقررات مرتبط با انرژی میدانیم.

برنامه های آینده شرکت:

با عنایت به وضعیت موجود، برنامه های استراتژیک و راهبردی شرکت، برای سال های آتی به شرح ذیل میباشد:

1- تلاش برای اجرای چشم انداز، مأموریت و اهداف و استراتژی های شرکت با تاکید بر اهداف استراتژیک شرکت صنایع شیر ایران.

2- تلاش در جهت برنامه ریزی برای استفاده مؤثر از حداکثر ظرفیتهای موجود، حداکثر جذب شیر خام تازه و با کیفیت، افزایش تولید و فروش محصولات بر مبنای سبد بهینه کالا از جنبه اقتصادی، که سهم مناسبی از بازار فروش را دارا می باشند.

3- توجه ویژه به عوامل زیست محیطی داخلی و بیرونی از جنبه مسئولیت های اجتماعی بنگاه های اقتصادی

4- مدیریت بر ضایعات و انواع اتلاف به عنوان یک فرآیند پویا و مستمر و تلاش در زمینه فرهنگ سازی برای به حداقل رساندن ضایعات و کاهش حتی کمتر از استاندارد آن.

- 5- تلاش در جهت عینیت بخشیدن به فعالیت و خلاقیت بیشتر در بخشهای مختلف شرکت و اجرای بهینه فرهنگ سازمانی و افزایش بهره وری در کار.
- 6- اجرای برنامه های تحقیقاتی و تقویت واحد تحقیق و توسعه، به کار گیری روشها و ساز و کارهای مناسب جهت ارتقاء کیفیت و پاسخ به نیاز مشتریان، متنوع نمودن محصولات، کاهش هزینه های تولید و قیمت تمام شده محصولات و قابلیت رقابتی نمودن قیمت محصولات و ارتقاء مزیت های لبنی شرکت.
- 7- برنامه ریزی جهت جلب رضایت سهامداران ، مشتریان ، تامین کنندگان و کارکنان در سرلوحه کاری شرکت میباشد
- 8- تمدید به موقع گواهینامه های ملی و بین المللی، تلاش در جهت اخذ گواهینامه های جدید مرتبط با فعالیت شرکت در زمینه ارتقاء کیفیت و عملیاتی نمودن استانداردهای تدوین شده در تمامی ابعاد.
- 9- تداوم و استمرار برنامه ریزی های انجام شده در جهت کاهش قیمت تمام شده محصولات و مدیریت بر هزینه ها.
- 10- توجه ویژه به اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات مؤثر.
- 11- ارتقاء سامانه نظر سنجی مشتریان در راستای شناسایی نیاز مشتریان، افزایش رضایتمندی و مشتری مداری و فراتر رفتن از سطح انتظارات مشتریان.
- 12- مدیریت بر مصرف انرژی و کاهش هزینه های انرژی با مدنظر قراردادن مصرف بهینه و تلاش در زمینه کاهش توقفات تولیدی.
- 13- مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی
- 14- اجرای روشهای منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم سازی برای تعالی سازمانی.

راهبردها برای دستیابی به اهداف:

- راهبردهای شرکت برای دستیابی به اهداف تعیین شده به شرح زیر میباشد:
- 1- این شرکت در نظر دارد با کاهش قیمت تمام شده، بهینه سازی سبد فروش و تولید و کنترل موجودی مواد و هزینه ها و صرفه جویی در منابع انرژی و توسعه فروش و تولید محصولات جدید و اکونومیک با رعایت حقوق مصرف کننده و مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی در یک نگاه جامع و یکپارچه به فرآیند ها و سیستم ها، بودجه خود را تحقق بخشد و با بهبود مستمر، جایگاه خود را در شرکت صنایع شیر ایران و صنعت لبنیات کشور حفظ و رشد فروش و سود آوری داشته باشد. همچنین در کسب رتبه های برتر کشوری پیشرو باشد.
 - 2- استفاده از ظرفیت های خالی تجهیزات: از طریق توسعه فروش و افزایش مشتریان جدید و اخذ برون سپاری از شرکت های معتبر

- 3- توسعه و افزایش سهم بازار: شناسایی کانال های جدید توزیع ، ترویج و آگاهی رسانی در خصوص نقش محصولات لبنی در سلامت جامعه
- 4- برقراری سیستم صدای مشتریان و پایش در خواست آن ها و رفع عیوب احتمالی محصولات
- 5- حفاظت از محیط زیست و محیط کار
- 6- در برنامه ریزی تولید ارتقاء به کارگیری ظرفیتهای تولید، صرفه جویی کامل و کاهش هزینه ها به نسبت تولید مورد توجه قرار گرفته است و فروش بر اساس استراتژی شرکت صنایع شیر ایران (شرکت مادر) و توسط شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه برای فروش داخل کشور و شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (شرکتهای همگروه) برای فروش صادراتی انجام می شود.

اقدامات زیست محیطی:

- 1-انجام ارزیابی های دوره ای (سالیانه و موردی) عوامل زیان آور محیط کار و پیگیری اجرای اقدامات کنترل مهندسی در راستای کاهش و حذف عوامل زیان آور محیط کار
- 2- نمونه برداری و آنالیز مواد شیمیایی توسط شرکت های ارائه دهنده خدمات بهداشت حرفه ای با همکاری آزمایشگاه معتمد مرکز بهداشت استان
- 3- پیگیری و بررسی وضعیت سلامت کارکنان از طریق انجام معاینات طب صنعتی (معاینات بدو استخدام، دوره ای)
- 4- اجرای برنامه پایش بیولوژیکی مواجهه با مواد شیمیایی در خصوص مواد شیمیایی موجود در شرکت.
- 5- ارزیابی ریسک بهداشتی ناشی از مواد شیمیایی
- 6- برگزاری جلسات کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار بصورت ماهیانه
- 7- بررسی صورت وضعیت کلیه شرکتهای پیمانکاری مستقر در شرکت در خصوص رعایت الزامات بهداشتی و الزام به ارائه برنامه HSE plan پروژه های در حال اجرا
- 8- برگزاری دوره های آموزش بهداشت ، تهیه بروشور و کتابچه در حوزه موضوعات بهداشتی
- 9- بازرسی های بهداشتی دوره ای از عملکرد بهداشتی شغلی و تاسیسات موجود و نیروهای پیمانکاری
- 10- انجام تست های ماهیانه میکروبی و شیمیایی از آب شرب

افتخارات کسب شده:

- 1- برگزیده هفدهمین جشنواره تولید ملی- افتخار ملی در سال 98
- 2- صادرکننده نمونه استانی واحد صنعت و معدن در سال 98
- 3- واحد صنعتی سبز کشور در سال 97
- 4- کسب نشان حلال سازمان ملی استاندارد کشور

5- واحد برتر سازمان غذا و داروی استان در سال 98

گزرش وضعیت انرژی و اقدامات انجام شده در جهت صرفه جویی انرژی:

- 1- اجرای پیک سایه برق در فصول گرم
- 2- تعویض و اصلاح سیستم پمپینگ تولید و کاهش مصرف حامل های انرژی به دلیل رفع اشکالات سیالاتی
- 3- رسوب زدایی دیگ های بخار و افزایش راندمان عملکردی دستگاه به منظور صرفه جویی در مصرف گاز

مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

تجزیه و تحلیل ریسک شرکت:

مهمترین ریسک های مرتبط با فعالیت شرکت به شرح زیر است:

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 را اتخاذ کرده تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. 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 تایید شده گسترش می یابد. دریافتی های تجاری عمدتاً شامل تعداد زیادی از مشتریان نبوده و متمرکز بر شرکت های گروه بوده که در مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

ریسک افزایش قیمت شیر خام

باتوجه به اینکه شیر خام به عنوان اصلی ترین ماده اولیه در تهیه محصولات این شرکت نقش بسیار مؤثری دارد، لذا وجود هرگونه محدودیت تولید و عرضه شیر خام و یا محدودیت در واردات نهاده های دامی و یا افزایش قیمت آن ها بطور مستقیم ، درافزایش قیمت شیر خام مؤثر بوده و می تواند تاثیر قابل ملاحظه ای در افزایش قیمت تمام شده محصولات این شرکت داشته و نهایتاً در صورت عدم امکان افزایش قیمت فروش محصولات به دلیل شرایط بازار، سبب کاهش سود شرکت خواهد شد.

ریسک نقدینگی:

ایجاد محدودیتها و سیاستهای انقباضی از طرف بانکها و صندوق توسعه ملی برای ارائه تسهیلات بانکی (خصوصاً تسهیلات طرحهای سرمایه ای با اقساط بلند مدت) و با نرخ سود بالاتر برای تولید و یا عدم پرداخت تسهیلات ارزان قیمت تعیین شده مبتنی بر سیاستهای اقتصاد مقاومتی و همچنین ایجاد قوانین و مقررات و اخذ مجوزهای غیر مرتبط و بروکراسی بیش از اندازه برای اعطای تسهیلات از طریق صندوق توسعه ملی، عدم اختصاص تسهیلات ارزان قیمت سهم بخش صنعت و تولید با نرخ بهره واقعی، میتواند شرکت را با ریسک نقدینگی مواجه نماید. همچنین عواملی از قبیل تقسیم منطقی سود سهام پیشنهادی و تخصیص بخشی از سود جهت افزایش سرمایه و یا تأمین مالی از طریق ابزارهای نوین در بازار سرمایه، باعث کاهش ریسک نقدینگی خواهد شد. در مجموع ریسک نقدینگی بالا باعث افزایش دوره وصول مطالبات و عدم امکان وصول به موقع آن میگردد..

ریسک تجاری:

عواملی از قبیل واردات بی رویه شیرخشک و کره و تعرفه های ناعادلانه بر واردات 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، راه اندازی کارخانه های جدید لبنی و اشباع بازار و نهایتاً رقابت ناسالم توسط رقبا و حتی کمبود شیرخام، خامه و کره بدلیل افزایش بی رویه در قیمت آن، خروج بی رویه شیر خام از استان توسط واحدهای لبنی سایر استانها، کاهش قدرت خرید اقشار مختلف مردم و حذف بخشی از مصرف لبنیات از سبد روزانه خانوار و تغییر در سیاست های کلان برای صادرات محصولات لبنی، میتواند باعث کاهش تولید و فروش محصولات گردیده و شرکت را با ریسک تجاری مواجه سازد. همچنین با آزادسازی قیمت حاملهای انرژی، در طرح هدفمندی یارانه ها و عدم پرداخت یارانه سهم تولید و صنعت که تاکنون نیز پرداخت نشده، در نتیجه اجرای این طرح و یا افزایش بی رویه در قیمت شیرخام در سطح جامعه، ممکن است مشتریان را به سمت مصرف سایر محصولات مشابه و مطابق سلیقه آنان، گرایش دهد و ریسک تجاری را بالا ببرد. همچنین با توجه به شیوع بیماری کوید ۱۹ در اغلب صنایع بحران تولید و فروش را به همراه داشته لیکن صنعت لبنیات به دلیل فواید آن در ایجاد مقاومت سیستم ایمنی دچار بحران در تولید و فروش نگردیده و تاثیر آنچنانی در میزان فروش نداشته است البته ممکن است در آینده برخی اقلام بسته بندی که متأثر از قیمت های مواد شیمیایی می باشد نوساتی را داشته باشد لیکن تاثیر آنچنانی در روند تولید و فروش محصولات نخواهد داشت.

ریسک نوسانات نرخ ارز:

عمده معاملات ارزی شرکت از طریق شرکتهای گروه انجام شده و این شرکت فاقد هرگونه معامله ارزی بوده است با این وجود بخشی از مواد اولیه شرکت از طریق واردات تأمین شده و به همین دلیل این شرکت در معرض ریسک نوسانات ارزی قرار داشته که این ریسک با استفاده از ظرفیت شرکت های گروه مدیریت می گردد. لذا توجه به بازارهای مالی بین المللی و نظام اقتصاد جهانی و نرخ ارز از آیتم های بسیار تأثیرگذار در فعالیت تمامی بنگاههای اقتصادی و تولیدی بوده و هرگونه تغییرات و افزایش در نرخ ارز خصوصاً دلار، می تواند ریسک ناشی از نرخ ارز را برای کلیه بنگاه های تولیدی بالا برده و موجبات تغییر در بهای تمام شده محصولات و سودآوری آنان را حاصل نماید.

نتایج عملیات و چشم اندازها

جدول تحلیل حساسیت سود هر سهم:

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان (سهامی عام)					
نرخ شیر خام موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی - ریال					
۹۴,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۹۶,۶۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	
۱۲۷	-۲۰۱	-۷۲۷	-۱,۸۴۳	-۳,۴۸۴	۱۱,۰۳۶,۰۰۰
۲,۷۴۷	۲,۴۱۹	۱,۸۹۸	۷۷۸	-۸۶۳	۱۱,۶۱۶,۰۰۰
۳,۵۸۶	۳,۲۵۸	۲,۷۳۳	۱,۶۱۷	-۲۵	۱۱,۸۰۰,۰۰۰
۴,۵۰۳	۴,۱۷۵	۳,۶۵۰	۲,۵۳۴	۸۹۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۵,۳۸۹	۵,۰۶۱	۴,۵۳۶	۳,۴۲۰	۱,۷۷۸	۱۲,۲۰۰,۰۰۰

میانگین مبلغ فروش موثر بر درآمد عملیاتی - میلیون ریال

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۱:
 *مبلغ فروش کل سال ۱۴۰۱، ۱۱,۶۱۶,۰۰۰ میلیون ریال با قیمت شیر خام ۹۶,۶۰۰ ریال محاسبه شده است. گرچه نرخ های بالاتر و پایین تر در تحلیل حساسیت در نظر گرفته شده است.
 *نرخ افزایش مواد بسته بندی در سال ۱۴۰۱ میانگین با ۲۴ درصد افزایش نسبت به آذر ماه سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.
 *نرخ افزایش مواد اولیه در سال ۱۴۰۱ طور میانگین با ۲۷ درصد افزایش نسبت به آذر ماه سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.
 *نرخ افزایش هزینه های دستمزد بر اساس مفروضات بودجه به میزان ۳۰ درصد افزایش نسبت به میانگین ۹ ماهه سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.
 *میزان افزایش هزینه های سربر بر اساس مفروضات بودجه به میزان ۲۵ درصد افزایش نسبت به میانگین ۹ ماهه سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.

مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به پایان سال مالی قبل 32 درصد افزایش یافته است. عمده مطالبات مربوط به طلب از شرکت پخش سراسری پگاه بابت فروش محصولات میباشد و مدیریت شرکت وصول مطالبات را در اولویت امور خود قرار داده است.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به پایان سال مالی قبل 61 درصد افزایش یافته است. علت افزایش موجودی مواد و کالا، عمدتاً مربوط به افزایش نرخ مواد اولیه و مواد بسته بندی، می باشد.

دارایی های ثابت

دارایی های ثابت شرکت، نسبت به پایان سال مالی قبل 33 درصد افزایش یافته است که عمدتاً مربوط به خرید ماشین آلات و تجهیزات میباشد.

سود سهام پرداختنی

مانده سود سهام پرداختنی نسبت به سال مالی قبل 8 درصد افزایش یافته است. سود سهام سهامداران حقیقی در تاریخ 1401/06/29 به حساب سجامی سهامداران حقیقی واریز خواهد شد و سود سهامداران حقوقی نیز به حساب اعلامی توسط سهامداران حقوقی، واریز میگردد.

سیاست تقسیم سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که در حال حاضر شرکت پرداخت سود نقدی را به نحو مطلوبی پیش بینی نموده و بدیهی است تصمیم گیری نهایی در خصوص میزان سود نقدی هر سهم، پس از برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مشخص خواهد شد.

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

سال 1399	سال 1398	سال 1397	سال 1396	سال 1395	شرح
169.000	169.000	120.000	120.000	120.000	سرمایه - میلیون ریال
2.264	1.336	1.605	1.536	1.438	درآمد هر سهم - ریال
1.810	1.290	1.500	1.350	1.300	سود نقدی هر سهم - ریال
80	96	93	88	90	درصد تقسیم سود

تسهیلات مالی:

مانده تسهیلات پرداختی کوتاه مدت، نسبت به سال مالی قبل 34 درصد افزایش یافته است. تسهیلات اخذ شده بابت تامین سرمایه در گردش و خرید ارقام سرمایه ای جهت پروژه های شرکت از جمله تکمیل سالن 1600 متری میباشد.

سرمایه:

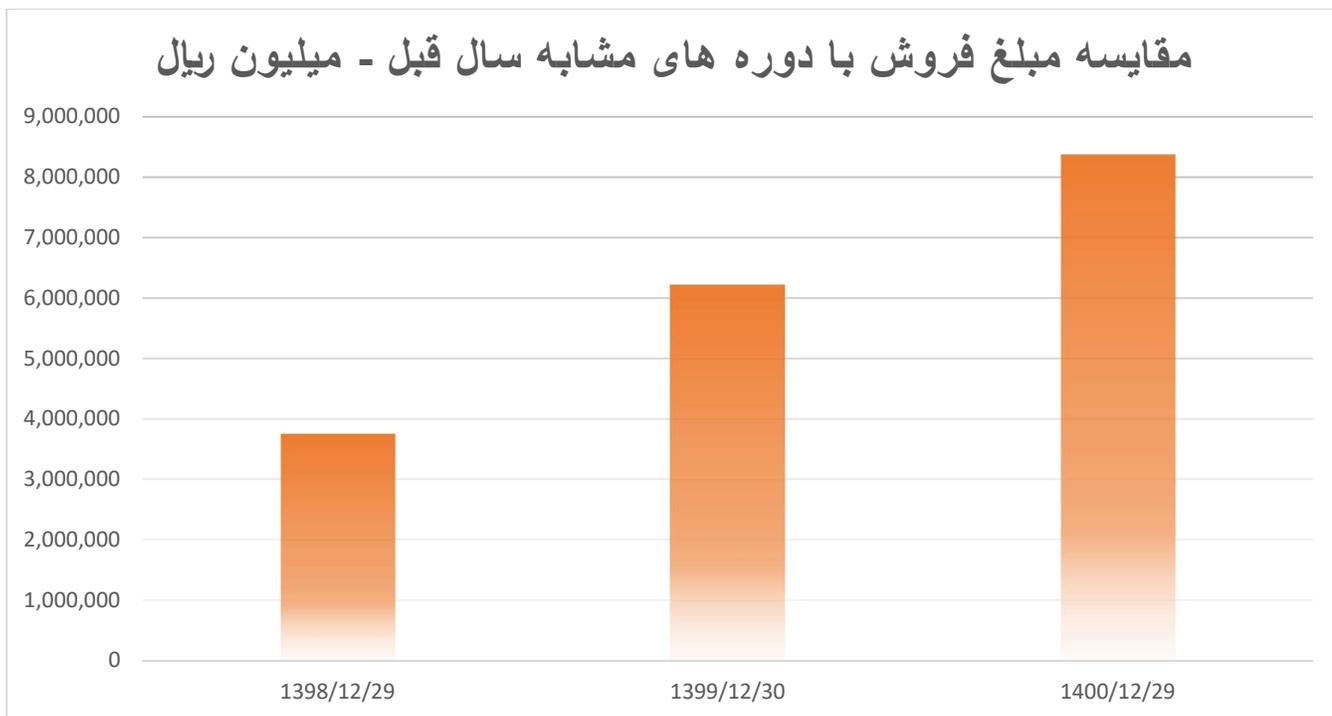
سرمایه شرکت در تاریخ گزارش مبلغ 169.000 میلیون ریال شامل 169.000.000 سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

نتایج عملکرد شرکت:

سود خالص شرکت، نسبت به دوره مشابه سال قبل 24 درصد افزایش نشان میدهد. مدیریت شرکت تلاش نمود تا با کنترل عوامل بهای تمام شده و هزینهها، مانع از افزایش بهای تمام شده گردد.

درآمدهای عملیاتی:

مجموع درآمدهای شرکت، نسبت به دوره مشابه سال قبل، 35 درصد افزایش یافته است. نمودار زیر، مبلغ فروش محصولات شرکت را در مقایسه با دوره های مشابه سنوات قبل نشان می دهد:



بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

بهای تمام شده کالای فروش رفته، نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود 35 درصد افزایش یافته است. این افزایش در اثر افزایش بهای تمام شده تولید (شامل مواد مستقیم، دستمزد مستقیم و سربار تولید) بوده است. علت افزایش عمده بشرح زیر تشریح میگردد.

1. افزایش نرخ خرید شیر خام و سایر مواد اولیه و بسته بندی بعلت افزایش قیمت نهاده های دامی در کشور
2. افزایش دستمزد مستقیم ناشی از افزایش قانونی حقوق و دستمزد
3. افزایش سربار ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها و افزایش قانونی حقوق و دستمزد

هزینه های فروش، اداری و عمومی:

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره مشابه سال قبل 22 درصد افزایش یافته است. علت افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها و افزایش کرایه حمل و افزایش مصوب هزینه حقوق و دستمزد پرسنل بوده است.

هزینه‌های مالی:

هزینه‌های مالی شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل 127 درصد افزایش یافته است. علت افزایش هزینه‌های مالی، افزایش دوره وصول مطالبات و عدم تامین نقدینگی از محل فروش محصولات و در نتیجه دریافت تسهیلات بانکی بوده است.

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی:

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال قبل تغییری نداشته و عمدتاً مربوط به فروش ضایعات می‌باشد.

اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی:

اطلاعات با اهمیت منتشر شده ای از تاریخ گزارشگری قبلی وجود نداشته است.

وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

افزایش تسهیلات بانکی دریافتی باعث گردید که بخشی از تامین مالی سرمایه در گردش از محل تسهیلات جدید صورت پذیرد. مدیریت شرکت بر این باور است که در خصوص حسابهای دریافتنی هر چه تلاش در جهت وصول مطالبات لازم است را انجام دهد تا با افزایش وجه نقد آئی توانایی کاهش بهای تمام شده در خرید را حاصل نماید.

طرح‌های توسعه ای:

شرکت در نظر دارد خط تولید Creamoprot جهت افزایش راندمان پنیر آلپما راه اندازی نماید. با اجرای این طرح چربی بیشتری از آب پنیر گرفته شده و منجر به افزایش راندمان تولید پنیر آلپما و در نتیجه افزایش سود آوری شرکت میگردد. همچنین شرکت در نظر دارد خط تولید پنیرهای سخت را ایجاد نماید و برای این منظور سالن 1600 متری در حال ساخت و تکمیل می‌باشد. اجرای خط تولید پنیرهای سخت منجر به تولید محصول جدید و در نتیجه افزایش سودآوری شرکت میگردد که عمده دلیل افزایش تسهیلات دریافتی طرح‌های توسعه ای ذکر شده می‌باشد.

منابع مورد انتظار برای تامین مالی:

یکی از مهمترین منابعی که مدیریت تمرکز خود را برای تامین نقدینگی بر روی آن قرار داده است وصول مطالبات از شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه به عنوان متولی پخش مویرگی و شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به عنوان متولی محصولات عمدتاً به مقصد خارج از کشور می باشد. ضمناً تمدید دریافت تسهیلات ارزان قیمت از بانکهای کشاورزی، ملی، توسعه صادرات و ملت از دیگر منابع مورد انتظار برای تامین مالی می‌باشد.

اطلاعات آینده نگر :

- مدیریت بر این باور است که روند سوددهی شرکت در سال های آتی تابع سه عامل اساسی ذیل است :
- ۱- توافقات مساعد بین المللی در زمینه فروش کالا بخصوص گشایش بازارهای صادراتی در کشورهای همسایه و حمایت های دولت در جهت رشد صادرات برای تولید کنندگان داخلی
 - ۲- تثبیت نرخ ارز و جلوگیری از نوسانات ارزی
 - ۳- سیاست های حمایتی در خصوص حمایت از تولید کنندگان داخلی
- در صورت تحقق موارد فوق فروش شرکت افزایش یافته و منجر به سود آوری بیشتر خواهد شد.

مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد:

مهمترین معیار و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده: با توجه به ماهیت عملیاتی و تولیدی شرکت، عمده شاخص و معیار های عملکرد بر پایه تولید و فروش محصولات پایه گذاری شده است. شاخص های عمده و معیاری عملکرد در سال جاری، شامل رسیدن به اهداف ازپیش تعیین شده تولید و فروش محصولات، نسبت به سال قبل تغییر داشته است. استفاده از حداکثر ظرفیت توانمندی پرسنل، تولید محصولات ناب و با کیفیت و تمرکز بر فروش مویرگی از اقدامات انجام شده در راستای رسیدن به اهداف و بودجه های تعیین شده در بخش تولید و فروش بوده که منجر به افزایش تولید، فرآوری و افزایش سهم بازار محصولات در مناطق تحت پوشش این شرکت شده است.

اطلاعات تماس با شرکت:

آدرس: اصفهان - گلپایگان - هفت کیلومتری جاده شرکت زراعی

کد پستی: 8787136311

تلفن: 7-03157473005

فکس: 03157473001

امور پاسخگویی به سهامداران: 03157007364

سایت اینترنتی: <https://golpayegan.pegah.ir/>

گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به 1400/12/29
هیأت مدیره شرکت

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	نام اعضاء هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای حبیب اله فاضل فلاورجانی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	آقای محمد مهدی گرجی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	آقای اسماعیل الالی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	آقای مجید نادری لجبین	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	آقای نادر شجاعی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام)

