شرکت فرآورده های غذائی دشت مرغاب (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۱خرداد ۱۴۰۵

فهرست

۱-ماهیت کسب و کار صفحه۴
۱-۱-ماهیت شرکت و صنعت صفحه۴
۱-۱-۱-مواد اولیه صفحه۶
۱-۱-۲-نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه صفحه۶
۱-۲-جایگاه صنعت در شرکت صفحه۶
۱-۳-جزییات فروش صفحه۷
۱-۳-۱ جزییات فروش در داخل صفحه۷
۱-۳-۲-مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته دولت صفحه۷
۱-۳-۳-وضعیت پرداخت به دولت صفحه۸
۱-۳-۴-جزییات فروش صادراتی صفحه۸
۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت صفحه۸
۱-۵-وضعیت رقابت صفحه۹
۱-۶-اطلاعات بازارگردان شرکت صفحه۹
۱-۷-لیست بروز شده از شرکت های فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه صفحه۹
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف صفحه ۱۰
۲-۱-اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت صفحه ۱۱
۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع صفحه ۱۱
۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده صفحه ۱۱
۲-۴- شفافیت اطلاعاتی صفحه ۱۲
۲-۵- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن صفحه ۱۲

۳-مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط صفحه۱۷
۱-۳-منابع صفحه۱۷
۲-۳-مصارف صفحه۱۷
۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن صفحه۱۷
۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته صفحه۱۸
۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن صفحه۱۹
۴-نتایج عملیات و چشم اندازها صفحه ۲۰
۱-۴-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی شرکت صفحه ۲۰
۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع صفحه۲۲
۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت صفحه۲۳
۴-۴-تحلیل حساسیت صفحه۲۴
۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده صفحه۲۵
۱-۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی صفحه۲۵
۲-۵- عملکرد بخشها یا فعالیتها صفحه۲۶
۳-۵- اثرات جنگ صفحه۲۶
۶-جمع بندی صفحه۲۶

به نام خدا

گزارش تفسیری مدیریت شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ و در اجرای مفاد بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی آن از جمله اصلاحیه مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار (موضوع ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) تهیه و ارائه شده است.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۳ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	سمت	امضاء
امیر فهندژ سعدی	رئیس هیأت مدیره	
فرید مظفری	نایب رئیس هیأت مدیره	
کاظم هاشمی شیری	عضو هیأت مدیره	
محمدرضا ابراهیمی	عضو هیأت مدیره	
ابراهیم بیگی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	

مقدمه:

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود. این گزارش باید همراه با صورتهای مالی مربوط به آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط میباشد. 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 ریسکها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

۱- ماهیت کسب وکار

۱-۱-شرکت فرآورده های غذائی دشت مرغاب در یک نگاه:

شرکت فرآورده های غذائی دشت مرغاب (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۶/۴/۱۴ به صورت شرکت (سهامی خاص) تأسیس شده و طی شماره ۱۱۵۸۶ مورخ ۱۳۴۶/۴/۱۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، میدان ونک، خیابان گاندی جنوبی، کوچه هشتم، پلاک ۲ و کارخانه آن در ۱۴۵ کیلو متری جاده شیراز ـ اصفهان واقع است.

شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۶ به شرکت (سهامی عام) تبدیل شده و در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است و پس از انجام مقدمات لازم، نام شرکت در فهرست شرکتهای پذیرفته شده در بازار دوم معاملات سهام بورس اوراق بهادار قرار گرفته و معاملات سهام شرکت نیز با نماد "غدشت" صورت می پذیرد.

شرکت فرآورده های غذائی دشت مرغاب (سهامی عام) در زمره پایه گذاران صنعت مواد غذایی کنسروی و صنایع تبدیلی در ایران بوده و در زمینه تولید، توزیع و پخش محصولات کنسروی فعال می باشد. محصولات شرکت با برند نام آشنای "یک و یک" در بازارهای داخلی و بین المللی شناخته شده است.

عوامل تأثیر گذار بر صنعت صنایع تبدیلی و کنسروی کشور:

عوامل اصلی محرک بر صنایع تبدیلی و کنسروی کشورعمدتاً می تواند متأثر از شرایط زیر باشد:

- بکارگیری مشوق های مقرراتی و مالیاتی؛
- اختصاص منابع تأمین مالی ارزی و ریالی ارزان قیمت به منظور ایجاد امکان استفاده حداکثری از ظرفیتهای تولید؛
- استفاده از ماشین آلات جدید که باعث کاهش بهای تمام شده تولیدات گردد.
- ایران کشوری در حال توسعه است و به منظور دستیابی به رشد حداکثری، نیاز به ایجاد و حمایت از صنایع تولیدی اشتغالزا در زمینه های مختلف دارد. از این رو شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب به عنوان یکی از شرکتهای با سابقه و با پیشینه ۵۰ ساله در کشور، به منظور ارائه انبوه و با کیفیت سبد متنوع محصولات

خود، همپای تحولات اقتصادی و اجتماعی از یک سو و همچنین استفاده از تکنولوژی های روز دنیا از سوی دیگر، ضروری می داند که راهبردهای زیر را مدنظر قرار دهد:

- افزایش سرمایه و جذب منابع مالی کافی به منظور استفاده حداکثری از توان تولیدی؛
- ایجاد تنوع بخشی در سبد محصولات؛
- کاهش دوره وصول مطالبات
- کاهش بهای خرید مواد اولیه؛
- ثبات بخشی به جریانهای نقدی؛
- ایجاد ارتباط با شرکتهای بزرگ داخلی و خارجی فعال در زمینه محصولات کنسروی به منظور تقویت ساختار فنی و تجهیزاتی؛
- استفاده از مکانیزم های جدید فروش برای حداکثر سازی تقاضای محصولات و کسب درصد بیشتری از سهم بازار در گروه محصولات سودآور.
- مقایسه تناژ تولیدات شرکت در سال مالی مورد گزارش با سال مالی قبل به شرح زیر می باشد:

گروه محصول	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درصد تغییر
تولید محصولات	تن	تن	
کنسروهای غیر گوشتی	۵،۰۸۱	۶،۱۳۷	(۱۷)٪
خیارشور و ترشی	۵،۰۱۴	۴،۳۶۰	۱۵٪
آبلیمو و شربت ها	۱،۳۸۸	۲،۹۵۱	(۵۳)٪
رب ها(شامل تولید کارمزدی)	۵۵۲	۱،۵۳۰	(٦٤)٪
مربا جات	۶	۲۱۳	(۹۷)٪
سرکه	۴۱۴	۲۶۱	۵۹٪
جمع تولیدات	**۱۲،۴۵۵**	**۱۵،۴۵۲**	**(۱۹) ٪**

۱-۱-۱ مواد اولیه:

ردیف	نام مواد اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی
۱	روغن	تن	۳۲۵
۲	لوبیا	تن	۵۹۳
۳	قوطی و درب	عدد	۲۸،۱۳۷،۷۷۹
۴	شیشه و درب	عدد	۱۳،۸۱۶،۳۰۳
۵	بادمجان	تن	۲،۱۰۸
۶	گوجه	تن	-
۷	لیمو	تن	۱،۳۶۵
۸	خیار	تن	۲،۱۲۶

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

با توجه به اینکه عمده مواد اولیه این شرکت حبوبات و تره بار می باشد، قیمت خرید مواد اولیه بر اساس نازلترین قیمت از بازار داخلی خریداری و تهیه می گردد.

تامین کننده گان مواد اولیه بیشتر از ۱۰۰ شخص حقیقی و حقوقی معتبر می باشند.

۱ ۲ جایگاه شرکت در صنعت:

مجموع درآمد شرکت در سال مورد گزارش برابر مبلغ ۲۰،۳۸۶،۹۴۲ میلیون ریال بوده که در مقایسه با مدت مشابه در سال مالی قبل به میزان ۴۴ درصد افزایش داشته است. جدول زیر فروش داخلی محصولات شرکت را به تفکیک گروه محصولات به صورت خلاصه نشان می دهد:

* ذکر این نکته ضروری است که تولیدات شرکت به حجم استحصال محصولات کشاورزی بستگی دارد و تولیدات کشاورزان نیز به عوامل مختلفی از جمله شرایط جوی و محیطی و میزان دسترسی به نهاده های کشاورزی (سموم و مکمل های گیاهی) بستگی دارد. لذا مد نظر قراردادن موضوعات ذکر شده در تحلیل نوسانات و مقایسه مقادیر و مبالغ تولید و فروش دوره های مشابه ضروری می باشد.

* شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب سالانه بیش از ۱۰۰ نوع محصول را در گروه های ۸ گانه تولید و به بازار عرضه می نماید. با توجه به تنوع محصولات امکان مقایسه تک تک آنها وجود نداشته و در نتیجه گزارش اطلاعات بر پایه میانگین تولید و فروش هر گروه محصول صورت می پذیرد. لازم به ذکر است که در سال مالی مورد گزارش، شرکت به تناسب کشش بازار، اقدام به افزایش بهای فروش در گروههای مختلف محصول نموده است که این افزایش نرخ به دلیل تنوع محصولات در هر گروه محصول، نتایج متفاوتی را به بار داشته است. شایان ذکر اینکه برخی از محصولات که بصورت فله تولید و فروخته می شوند از جمله آبلیمو فله و رب فله بدلیل اینکه با بریکس (غلظت) و با کیفیت متفاوتی و با توجه به توافق با خریدار بفروش می رسند، ممکن است نرخ های متوازن و همگنی نداشته باشند و این موضوع باید در تحلیل ها در نظر گرفته شود.

۳-۱-جزییات فروش:

۱-۳-۱-جزییات در داخل:

گروه محصول	کل مقدار فروش داخلی	فروش داخل در بازار محصول
فروش داخلی	**تن**	**میلیون ریال**
کنسروهای غیر گوشتی	۵،۲۸۵	۸،۶۹۳،۹۱۹
ترشی و خیارشور	۴،۰۲۴	۴،۵۸۴،۷۸۱
آبلیمو و شربت ها	۱،۵۸۷	۳،۲۷۸،۱۵۹
رب ها	۵۴۵	۶۹۷،۸۹۲
مرباجات	۱	۲،۷۴۹
جمع فروش داخلی	**۱۱،۴۴۲**	**۱۷،۲۵۷،۵۰۰**

نرخ فروش محصولات داخلی بر اساس مصوبات کمیته فروش و تایید هیات مدیره و متناسب با الزامات نهاد های نظارتی نظیر سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان تعیین می گردد.

لازم به ذکر است شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب در سال مالی جاری در بورس کالا فروش نداشته است.

۲-۳-۱-مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری(تکلیفی)

به استثنای رب گوجه فرنگی که مشمول قیمت گذاری دستوری می باشد، قیمت محصولات بر اساس مصوبات "کمیته قیمت گذاری" متشکل از کارشناسان و مدیران ارشد شرکت تعیین و به تصویب هیئت مدیره می رسند.شایان ذکر است با توجه به اینکه فروش رب گوجه فرنگی از مقدار با اهمیتی برخوردار نبوده و همچنین قیمت تعیین شده تفاوت فاحشی با قیمت های مورد موردنظر این شرکت ندارد، آثار سودوزیانی قابل توجهی برای تفاوت قیمت ها مشاهده نگردیده و به همین دلیل از ذکر این تفاوت در گزارش خودداری شده است.

۳-۳-۱-وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۱۲۴،۷۸۰	۲۳۰.۴۶۱	۴۸،۰۰۱	تقسیط در پرداخت
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۶۵۹،۷۹۲	۱۳۰.۰۹۳	۱۴۷،۶۶۷	افزایش فروش
۳	بیمه سهم کارفرما	۳۶۳،۹۴۰	۲۶۱.۰۱۶	۲۰۳،۸۴۹	افزایش نرخ دستمزد
۴	پرداختی بابت انرژی	۷۷،۴۵۳	۵۶.۸۰۷	۲۵،۶۲۱	افزایش نرخ
جمع		**۱،۲۲۵،۹۶۵**	**۶۷۸.۳۷۷**	**۴۲۵،۱۳۸**	

وضعیت مطالبات از دولت

شرکت در سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ از دولت مطالبات نداشته است.

۴-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

فروش صادراتی در سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵مبلغ ۳،۱۲۷،۱۱۶ میلیون ریال که در مقایسه با سال مالی قبل ۱،۸۹۷،۵۷۱ میلیون ریال به میزان ۶۵ درصد افزایش داشته است. بحران های منطقه ای و جنگ در سال ۱۴۰۴ و ابتدای ۱۴۰۵ تاثیرات منفی فراوانی در اجرای برنامه های موردنظر هیئت مدیره در این خصوص به همراه داشت و باعث شد رشد فروش صادراتی به طور کامل محقق نگردد. امید است با فروکش کردن مشکلات منطقه ای و بازگشت ثبات به منطقه و رفع تحریم های ظالمانه، برنامه های هیئت مدیره محقق گردد.

نرخ فروش محصولات صادراتی بر اساس مصوبات کمیته فروش و تایید هیات مدیره تعیین می گردد و با نرخ دلار و پوند محاسبه شده و از خریدار دریافت شده است.

وجوه حاصل از فروش های صادراتی در سال مالی مورد گزارش تماماً رفع تعهد گردیده است.

۴-۱-قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین، مقررات و عوامل درون و برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارت است از:

- قانون تجارت
- قانون بازار اوراق بهادار
- قانون مالیات‌های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار و تامین اجتماعی
- اساسنامه شرکت

- قوانین محیط زیست
- قوانین و مقررات مربوط به استاندارد کالا و خدمات
- قوانین و مقررات مربوط به تولید مواد غذائی
- قوانین و مقررات بانک مرکزی در خصوص مراودات پولی و مالی داخلی و خارجی
- قانون مبارزه با پولشوئی
- قانون استفاده از توان حداکثری تولید و رفع موانع رقابت پذیر

۵-۱- وضعیت رقابت :

بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی:

بازار اصلی شرکت در صنعت مواد غذایی کشور و همچنین کشورهای حوزه خلیج فارس، اروپا، استرالیا و کانادا می باشد.

۶-۱- اطلاعات بازارگردان:

عملیات بازارگردانی با نماد غدشت۱ از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ با مجوز شرکت بورس اوراق بهادار تهران عملیاتی گردیده است.

پایان سال مالی

سال مالی منتهی به	تعداد سهام معامله شده	ارزش سهام معامله شده	درصد سهام شناور آزاد	ارزش بازار	قیمت سهم	سرمایه
		میلیون ریال		میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱،۸۱۳،۹۲۸،۸۸۷	۵،۹۰۰،۱۸۳	۳۹/۴۰	۱۴،۸۱۱،۸۶۰	۳،۰۷۳	۳،۸۲۰،۰۰۰
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱،۰۴۰،۷۵۴،۷۹۱	۲،۴۱۲،۶۳۸	۴۷/۷۹	۱۰،۶۳۰،۴۰۰	۳،۰۳۶	۱،۴۰۰،۰۰۰
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹۳۸،۸۰۹،۵۰۶	۲۱،۸۵۹،۲۸۸	۴۳/۸۶	۹،۱۰۳،۶۲۶	۱۳،۳۵۰	۶۸۱،۹۲۰

۷-۱- شرکت فرعی مشمول تلفیق:

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب جهت توسعه صادرات و افزایش سهم بازار در اروپا اقدام به تاسیس شرکت Dashtemorghab FOODS ۱&۱ UKLIMITED با موضوع فعالیت واردات و توزیع و فروش مواد غذایی با برند یک و یک و سایر برندهای قانونی در کشور انگلستان و ولز و اتحادیه اروپا نموده است. سرمایه اولیه ثبت شده این شرکت ۱۰۰ پوند بوده و شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب مالک ۱۰۰ درصد سهام شرکت مذبور می باشد. ضمنا با توجه به تصمیم هیات مدیره در سنوات قبل، سرمایه این شرکت به ۱۵۰،۰۰۰ پوند افزایش یافته است.

در سنوات قبل عملیات اجرایی شرکت مذکور بصورت محدود شروع گردیده است که نتایج فعالیت آن در صورت های مالی تلفیقی منعکس گردیده است. باتوجه به اینکه شرکت مذکور در شروع فعالیت خود قرار دارد و با عنایت به هدفی که برای تشکیل این شرکت در نظر گرفته شده است، برآورد می گردد در چند سال آینده با افزایش حجم فعالیت و پوشش هزینه های ثابت به سطح معقولی از سود دهی برسد.

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۰ با تصمیم هیات مدیره ۷۵ درصد سهم شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص) خریداری گردید و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ سرمایه شرکت پخش یک و یک از محل مطالبات حال شده افزایش یافت و سهم سرمایه گذاری شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب ۹۸/۵۳ درصد گردید.

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

هیأت مدیره با توجه به اصول راهبردی و الزامات حاکمیت شرکت اقدام به تشکیل کمیته های تخصصی و دستورالعمل های مرتبط با آن به شرح ذیل نموده است.

الف- کمیته حسابرسی: کمیته حسابرسی با توجه به الزامات سازمان بورس و در راستای اصول راهبری شرکتی تحت نظر مستقیم هیأت مدیره جهت احراز سطح مطلوبیت صورت های مالی، رعایت روش ها و استانداردهای مقرر، تعیین میزان کارایی (دستیابی به اهداف)، تعیین میزان اثربخشی (حداکثر بازدهی)، تعیین صرفه اقتصادی (کاهش هزینه ها با حفظ کیفیت)، نظارت اثربخش فرآیندهای کنترل داخلی و رعایت قوانین و مقررات در چهارچوب کنترل های داخلی فعالیت نموده است. کمیته حسابرسی متشکل از ۳ عضو می باشد. این کمیته در این دوره ۶ جلسه برگزار نموده است.

ب- کمیته انتصابات: هیأت مدیره مطابق با نظام راهبری شرکتی و الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی و در جهت حمایت از منافع سهامداران و سایر ذینفعان و به منظور ایفای مسئولیت نظارتی خود، اقدام به تشکیل کمیته انتصابات نموده تا در چهارچوب اختیارات، مقررات، خط مشی ها و حدود وظایف تعیین شده از سوی هیأت مدیره شرکت و نیز لحاظ نمودن قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار تهران جهت انتصاب و ارزیابی عملکرد مدیران عامل و اعضای هیأت مدیره شایسته و کمیته های تخصصی آنها انجام وظیفه نماید. هدف کمیته انتصابات کمک به هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت در خصوص نظارت بر فرآیند انتصابات و ارزیابی عملکرد مدیران و کمیته های تخصصی آنها می باشد. این کمیته متشکل از ۳ عضو می باشد. این کمیته در این دوره ۵ جلسه برگزار نموده است.

ج-کمیته ریسک: در راستای رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی، پیشنهاد رویکردها، راهبردها و سیاست‌های مدیریت ریسک، بررسی وضعیت ریسک‌های شرکت بر حسب درجه ریسک تعیین شده هیئت‌مدیره و مشاوره به هیات مدیره ایجاد گردیده است. این کمیته متشکل از ۳ عضو می باشد. این کمیته در این دوره ۶ جلسه برگزار نموده است.

اقدامات انجام شده این کمیته در سال مالی جاری به شرح ذیل می باشد:

۱ بررسی گزارشات حسابرس داخلی در خصوص عملکرد شرکت در سال مالی
۲ مطالعه و بررسی صورت های مالی
۳ بررسی وضعیت مالیاتی
۴ بررسی وضعیت رفع تعهدات ارزی شرکت
۵ بررسی رعایت دستورالعمل های بورس اوراق بهادار توسط شرکت

د- آیین نامه: منشور و دستورالعمل های مصوب در خصوص حاکمیت و راهبری شرکتی:

- منشور اخلاقی
- منشور دبیرخانه هیأت مدیره
- منشور کمیته انتصابات
- منشور کمیته جبران خدمات
- منشور کمیته حسابرسی
- منشور هیأت مدیره
- منشور کمیته ریسک

ه-راهبردها :

- گسترش حضور پایدار در بازار
- افزایش بهره وری (اثربخشی و کارایی)

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

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	برآورد تاریخ بهره برداری	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
سوله جدید	۲۴۰،۰۰۰	۱۸.۳۲۴	۵۰	۲۲۱،۶۷۶	عملیات شرکت	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	توسعه ظرفیت تولید
ساختمان اداری کاوه	۱۱۱،۶۵۴	۱۱۱،۶۵۴	۴۵	-	عملیات شرکت	به فروش رسیده است	استفاده بهینه از پتانسیل نیروی انسانی
ساختمان اداری و مهمانسرا	۲۰،۰۰۰	۳.۳۴۲	۵۰	۱۶،۶۵۸	عملیات شرکت	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	ارتقا امکانات رفاهی پرسنل
آبرسانی کارخانه	۲۲،۲۴۰	۹.۷۳۰	۹۰	۱۲،۵۱۰	عملیات شرکت	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	مشارکت در طرح های اجتماعی
جمع	۳۹۳،۸۹۴	۱۴۳.۰۵۰		۲۵۰،۸۴۴			

شایان ذکر است طی ماه های اخیر نوسانات شدید قیمت ها، مانع از حصول نتایج مطلوب در خصوص تکمیل و بهره برداری از پروژه یاد شده گردیده است و این امر باعث شده است که پیش بینی آثار درآمدی ناشی از بهره برداری پروژه به زمان تکمیل آن موکول گردد.

طبق مصوبه هیئت مدیره که در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۹ در سامانه کدال منتشر گردیده با هدف استفاده بهینه و مولد سازی دارایی های شرکت و بر اساس گزارش کانون کارشناسان رسمی استان فارس، ساختمان در دست احداث واقع در بلوار کاوه شیراز بالاتر از قیمت کارشناسی به فروش رسید.

۲-۲-برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید:

نوآوری و قابلیت انعطاف به عنوان یکی از پیش‌ران‌های اصلی بهره‌وری و نیل به سودآوری سازمان‌ها مطرح بوده و از طریق آن می‌توان عملکرد شرکت را از نظر میزان تطابق محصولات تولیدی و فرآیندهای تولید آن در قبال تغییرات تقاضا و نیازهای جدید مشتریان و بازار و همچنین مواجهه با تغییرات محیطی و مورد لزوم در تکنولوژی تولید و محصول ارتقاء داد. میزان پاسخگویی شرکت به نیازهای جدید بازار و انطباق با تغییرات محیطی در جهت تولید و ارائه محصولات و خدمات جدید با هدف توسعه و افزایش سهم بازار و نهایتا ایجاد مزیت رقابتی پایدار از نتایج توجه جدی به گسترش و توسعه فرایند تحقیق و توسعه است که این فرایند نیز در شرکت دشت مرغاب (سهامی عام) با همکاری و مشارکت دانشگاه صنعتی امیر کبیر و دانشگاه صنعتی شریف در حال پیشبرد می‌باشد.

لازم به ذکر است شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب با تاسیس شرکت فرعی **uk** در کشور انگلستان به دنبال بازارهای جدید در اروپا می باشد.

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

رویه های مهم حسابداری در یادداشت های شماره ۳ و ۴ صورت های مالی ارائه گردیده است.

۴-۲-امتیاز شفافیت اطلاعاتی و راهکار بهبود آن:

وضعیت رتبه بندی شرکت از لحاظ نقد شوندگی سهام و کیفیت افشاء اطلاعات در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ براساس ارزیابی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر بوده است:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد روزهای گشایش نماد	۲۹۵	۳۳۹
تعداد روزهای معاملاتی	۱۷۸	۲۴۱

کاهش روزهای معاملاتی و گشایش نماد نسبت به دوره مشابه قبل مربوط به تعطیلی معاملات بورس به دلیل جنگ تحمیلی در کشور بوده است.

۵-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

شرح	واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
نیروی انسانی:			
تعداد کل کارکنان	نفر	۲۷۵	۳۲۹
تعداد مشتریان	نفر	کمتر از ۵۰	کمتر از ۵۰
اجتماعی :			
درصد کارکنان تمام وقت	درصد	۹۹٪	۹۹٪
درصد کارکنان پاره وقت	درصد	۱٪	۱٪
نسبت تعداد کارکنان خانم به کل	درصد	۷٪	۱۶٪
سلامتی و ایمنی :			
تعداد کارکنان حادثه دیده	نفر	۳	۳
محیط زیست :			
انتشار گاز CO_2		کمتر از حدمجاز	کمتر از حدمجاز

مسئولیت های اجتماعی:

کمک های عام المنفعه در دوره جاری شامل مبلغ ۷۰،۸۲۹ میلیون ریال می باشد که بابت برگزاری همایش ها، برگزاری مسابقات ورزشی و کمک به هیئت ها و سایر ارگان ها هزینه گردیده است.

مدیریت مصرف انرژی:

شرکت بر اساس الزامات قانونی، مقررات عمومی و استانداردهای ISO۵۰۰۱ و ISO۱۴۰۰۱ و مطابق با دستورالعمل بازنگری انرژی، نسبت به مدیریت مصرف منابع طبیعی و انرژی اقدام می نماید.

شرکت خود را به پیشگیری از آلودگی هوا متعهد می داند. اهم اقدامات شرکت به این شرح میباشد:

با توجه به گواهینامه ISO۱۴۰۰۱ ورژن ۲۰۱۵ الزام به رعایت مسائل زیست محیطی و حفظ و صیانت از آن بعنوان یک هدیه الهی بوده و کلیه فعالیت های سازمان، محصولات و کلیه فعالیت های سازمان، محصولات، خدمات، همسایگان، پیمانکاران و طرف های ذینفع را تحت پوشش قرار داده و کلیه افراد سازمان موظف می باشند با انجام اقدامات زیست محیطی مانع بروز مغایرت های زیست محیطی در چارچوب فضای سازمانی و محیط اطراف گردد.

در همین راستا این واحد نسبت به انجام اقدامات زیست محیطی از جمله آزمون های خود اظهاری پساب خروجی کارخانه، تست هیدرو استاتیک دیگ ها و اتو کلاوها، بازرسی سالانه انرژی کارخانه و ... در راستای استفاده بهینه از منابع آب با توجه به خشکسالی های اخیر این واحد توانسته است با مدیریت آب و بهره وری آن سطح فضای سبز کارخانه را افزایش داده تا جاییکه حدود ۲۵ درصد از فضای کارخانه به فضای سبز تبدیل شده است همچنین به جهت حفظ نیروی انسانی علاوه بر آموزش مسائل ایمنی و بهداشتی و رفاهی لازم را برای پرسنل فراهم آورده و شاهد کاهش حوادث در مقایسه با دوره مشابه سال قبل می باشد.

ضمناً پسماندهای عادی توسط خودروی ویژه جمع آوری و به محل دفع منتقل می گردد. پسماندهای صنعتی که قابلیت فروش دارند جهت بازیافت و استفاده مجدد به فروش می رسند و آن دسته از پسماندهای صنعتی که غیرقابل فروش بوده و همچنین پسماندهای ویژه، مطابق قرارداد با مجتمع فناوری پسماند زیست (شرکت صلاحیت دار در زمینه امحا پسماند صنعتی و ویژه) در بشکه های دربسته و غیرقابل نشت دارای برچسب نام و مشخصات ضایعات، به شرکت مذکور منتقل می گردد.

آموزش و بهبود کیفیت کارکنان:

با توجه به سطح کیفی مورد انتظار در محصولات ضروری است که هر یک از کارکنان دانش و مهارت های مربوطه را در زمینه کنترل کیفیت ، متناسب با نیازها ، سطوح و تخصص ها بدست آورد. براساس این ایده ، برنامه های آموزش داخلی و افزایش آگاهی در رابطه با کیفیت محصولات بطور فعال در حال انجام می باشد. به این ترتیب ، در تلاش هستیم سطح توانمندی کلیه کارمندان را ارتقا بخشیم و شایستگی های آنان را پرورش دهیم .

در شرکت به این موضوع رسیده ایم که با خلاقیت و نوآوری در فرایندها و بخصوص در تولید، دست یابی به چشم انداز و مأموریتی که برای کمک به توسعه جامعه داریم، دست یافتنی است. علاوه بر بهینه سازی سیستم های تولیدی، به بعد انگیزشی کارکنان نیز توجه شده است. تضمین کیفیت، که همان اطمینان از داشتن محصولی مطابق با استانداردهای مشتری و بدون پیامدهای زیست محیطی است، مهمترین مسئله است علاوه بر این، برای اینکه بتوانیم به طور مؤثر به نیازهای مشتری پاسخ دهیم، دقت در لحاظ شدن انتظارات و نیازهای استراتژیک مشتری در عملیات کاری، بسیار مهم است. با استفاده مؤثر از نوآوری و ایجاد شراکتهای تجاری، در تلاش هستیم تا تولید متمرکز بر خواسته مشتری را محقق کنیم که بتواند محصولات و خدمات مورد نیاز را ارائه دهد. هدف ما بهبود مستمر سیستم مدیریت کیفیت و حداقل رساندن حوادث ناشی از عملکرد نامناسب محصول و بهبود سیستم ارتباط با مشتری است.

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضاء هیئت مدیره

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه کاری	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	نوع عضویت
امیر فهندژ سعدی	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	مدیریت	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	غیر موظف
فرید مظفری	نایب رئیس هیئت مدیره	کارشناسی	مدیریت	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	غیر موظف
کاظم هاشمی شیری	عضو هیئت مدیره	کارشناسی	امور مالی ومدیریت	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	غیر موظف
محمدرضا ابراهیمی	عضو هیئت مدیره	دکتری	مدیریت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	موظف
ابراهیم بیگی	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	دکتری	مالی ومدیریت	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	موظف

نام و نام خانوادگی	سوابق کاری
امیر فهندژ سعدی	از سال ۸۴ تا کنون با سمت عضو هیات مدیره، نایب رییس و رییس هیات مدیره در شرکت دشت مرغاب از سال ۹۰ تا ۹۱ عضو هیات مدیره در شرکت نیکان شهد بارز از سال ۸۶ تا کنون به عنوان عضو هیات مدیره در شرکت پخش یک و یک
فرید مظفری	از سال ۷۰ تا ۷۸مدیر برنامه ریزی، مدیر طراحی و توسعه در شرکت دشت مرغاب از سال ۷۹ تا ۹۸ به عنوان مدیر عامل در شرکت سالم خراسان از سال ۹۸ تا سال ۱۴۰۲ مدیرعامل شرکت دشت مرغاب از سال ۱۴۰۳ تاکنون نایب رییس و عضو هیات مدیره
کاظم هاشمی شیری	مدیر مالی، معاونت مالی و اداری، مدیر عامل و عضو هیات مدیره در شرکت دشت مرغاب
محمدرضا ابراهیمی	مدیریت در شرکت های صنایع غذایی
ابراهیم بیگی	مدیر حسابرسی داخلی، مدیر مالی، معاونت مالی، مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت دشت مرغاب- حسابرس در موسسات حسابرسی

کمیته حسابرسی:

مشخصات اعضا	سمت	تحصیلات	تاریخ عضویت	اهم سوابق
امیر فهندژ سعدی	رییس کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	بیشتر از بیست سال سابقه مدیریت در شرکت های بورسی و غیر بورسی
خلیل سلطانی	عضو کمیته	دکتری تخصصی	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	مشاور اقتصادی و برنامه ریزی شرکت های بورسی و غیر بورسی، دارای تخصص و تجربه در حوزه مدیریت، ارزیابی سازمان و فضای کلان اقتصادی و تحلیل ریسک
غلامرضا آصفی	عضو کمیته	دانشجوی دکتری	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	حسابرس در موسسات حسابرسی و مدیر مالی در شرکت های تولیدی

کمیته ریسک:

مشخصات اعضا	سمت	تحصیلات	تاریخ عضویت	اهم سوابق
امیر فهندژ سعدی	رییس کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	بیشتر از بیست سال سابقه مدیریت در شرکت های بورسی و غیر بورسی
خلیل سلطانی	عضو کمیته	دکتری تخصصی	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	مشاور اقتصادی و برنامه ریزی شرکتهای بورسی و غیر بورسی، دارای تخصص و تجربه در حوزه مدیریت، ارزیابی سازمان و فضای کلان اقتصادی و تحلیل ریسک
مهدی عاصی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	حسابرس در موسسات حسابرسی و مدیر مالی در شرکت های تولیدی و بازرگانی

کمیته انتصابات:

مشخصات اعضا	سمت	تحصیلات	تاریخ عضویت	اهم سوابق
امیر فهندژ سعدی	رییس کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	بیشتر از بیست سال سابقه مدیریت در شرکت های بورسی و غیر بورسی
پیمان فرشچی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	بیش از بیست و چهار سال سابقه کار و مدیریت در شرکت های تولید و توزیع کالا (F.M.C.G)
وحید لشگری	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	بیشتر از ۱۰ سال سابقه مدیریت در شرکت های بورسی و غیر بورسی

حسابرس داخلی:

مشخصات اعضا	سمت	تحصیلات	تاریخ عضویت	اهم سوابق
مجید قربانی	مدیر حسابرسی داخلی	کارشناس ارشد و AICPA	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	عضو جامعه حسابداری رسمی- سابقه حسابداری و حسابرسی در موسسات حسابرسی و شرکت های بورسی

۳-مهمترین منابع، مصارف ، ریسک‌ها و روابط

۳-۱-منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان سال مالی، مجموع دارایی‌های جاری معادل ۱۲.۶۸۷.۲۵۱ میلیون ریال و دارایی‌های غیر جاری معادل ۶.۰۶۰.۶۲۹ میلیون ریال می‌باشد. با توجه به افزایش قیمت مواد اولیه، نیاز به تأمین منابع مالی از طریق اخذ تسهیلات به منظور جبران کسری سرمایه در گردش وجود دارد.

۳-۲-مصارف

مصارف این شرکت شامل خرید مواد اولیه، پرداخت حقوق و دستمزد، خرید دارایی ثابت، پرداخت بابت اقساط تسهیلات و پرداخت سود سهام سهامداران بوده است.

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

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک دستیابی به موقع و مناسب به مواد اولیه (با توجه به بحران کم آبی):

با توجه به بحران کم آبی طی چند سال اخیر در کشور و همچنین وابستگی تولیدات شرکت به محصولات کشاورزی، این موضوع می تواند نحوه و بهای دستیابی به مواد اولیه مورد نیاز شرکت را تحت تأثیر قرار دهد. همچنین نوسانات اخیر اقتصادی و به دنبال آن بی ثبات بودن بهای خرید مواد اولیه در سال مالی اخیر نیز تولید محصولات در سال مالی مورد گزارش را تحت تأثیر قرار داده است.

- **ریسک قیمت تمام شده تولیدات:**

نوسانات اقتصادی اخیر و تورم سالیانه و نوسانات ارزی و همچنین وجود رقبایی که بعضاً تولید محصولات آنها از سطح کیفی پایین تری برخوردار می باشد، می تواند رقابت در بازار محصولات غذایی در همه اقشار جامعه را با خطر مواجه نماید.

- **ریسک قیمت فروش:**

در سال های اخیر شاهد ورود برندهای جدیدی در زمینه تولید و توزیع محصولات کنسروی بوده ایم. لذا با توجه به سطوح کیفیت متفاوت محصولات رقبا و تنوع قیمت عرضه محصولات، تعیین قیمت مصرف کننده بهینه و قابل رقابت نیز از دیگر مخاطرات شرکت محسوب می شود.

- **ریسک نوسانات نرخ ارز:**

با توجه به تاثیرپذیری نرخ خرید مواد اولیه و بسته بندی از تغییرات نرخ ارز، نوسانات ارزی مخاطراتی در زمینه های عملیاتی شرکت بوجود می آورد.

- **ریسک ملاحظات قانونی:**

به استثناء قوانین و مقرات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکم فرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار، تامین اجتماعی ، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط زیست به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

۴-۳-اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

نام شخص وابسته	خرید مواد، کالا و خدمات	فروش مواد، کالا و خدمات	دریافت وجه از اشخاص وابسته	پرداخت وجه به اشخاص وابسته
شرکت پخش یک و یک	۱،۵۶۲،۰۷۵	۱۷،۰۲۹،۶۷۵	-	-
شرکت قطران گل ایران	۱،۸۷۹،۷۵۴	۳۰۴،۳۱۳	-	-
شرکت دشت مرغاب یو کی	۳۲۴،۹۹۹	۴۴،۲۷۷	-	-
گروه توسعه اقتصادی منهاج	-	-	-	-
پیمان سعدی	-	-	-	-
امیر فهندژسعدی	-	-	۴۰۳،۴۸۰	۴۰۳،۴۸۰

۵-۳-دعاوی حقوقی له و اثرات ناشی از آن

پرونده حفاری شمال

با عنایت به مفاد گزارش دادستان محترم کل کشور و نظرات کارشناسان قضایی معاونت محترم قوه قضاییه و نهایتاً تجویز اعاده دادرسی از سوی ریاست محترم قوق قضاییه به استناد ماده ۴۷۷ قانون آیین دادرسی کیفری دادنامه شماره ۲۱۱۹۳۴۱مورخه ۱۴۰۰/۲/۲۶ شعبه ۵۱ دادگاه محترم تجدید نظر استان تهران نقض و دادنامه شماره ۴۹۹ مورخه۱۳۹۹/۴/۳۰ و رای اصلاحی شماره ۶۵۶ مورخه ۱۳۹۹/۶/۱۱ صادره از شعبه ۴۳ دادگاه محترم عمومی(حقوقی) تهران تایید می گردد. با توجه به رای صادره ، شرکت بابت موضوع دعوی فوق به شرکت حفاری شمال بدهی ندارد. (رای دادگاه شعبه نوزدهم دیوان عالی کشور به شماره پیگیری ۱۴۸۷۶۴۷ مورخ ۲۱/۱۱/۱۴۰۴ در سامانه کدال منتشر گردیده است.)

پرونده ماشین سازی گردونی:

با توجه به قرارداد فیمابین با شرکت ماشین سازی گردونی و عدم انجام تعهدات توسط شرکت مذکور، شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب در شعبه ۱۴۲ دادگاه عمومی، دادخواستی مبنی بر الزام آن شرکت به ایفای تعهدات به ثبت رسانده است که طی دادنامه ۱۴۰۱۶۸۳۹۰۰۱۷۲۰۴۶۷۹ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۶ و ۱۴۰۱۶۸۳۹۰۰۱۷۴۹۴۹۷۳ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ شعبه۳ دادگاه تجدید نظر استان تهران و دادنامه ۱۴۰۲۶۸۳۹۰۰۱۸۴۸۱۵۵۵ مورخ ۱۴۰۲،/۱۱/۳۰ شعبه ۷۹ دادگاه تجدید نظر استان تهران، شرکت ماشین سازی گردونی ملزم به ایفای تعهد مطابق قرارداد فی مابین شده است. با توجه به صدور اجراییه و تشکیل پرونده اجرایی و اخطار اجرای احکام به محکم علیه مبنی بر ایفای تعهد(تحویل، نصب و راه اندازی سه خط تولید) و امتناع از ایفای تعهد آن شرکت، بدوا قرار کارشناسی مبنی بر قیمت گذاری سه خط تولید صادر شده است تا کارشناس با ملاحظه قرارداد و شرایط روز، نسبت به تعیین میزان محکوم به اقدام نماید. متعاقب وصول نظریه کارشناس و قطعیت آن، نسبت به شناسایی و توقیف اموال اقدام مقتضی صورت خواهد پذیرفت.

۴-نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی شرکت:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۱۷،۲۵۲،۵۰۰	۱۲،۲۲۷،۶۱۶	۷،۰۷۳،۴۳۷	۴۱٪
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۳،۱۲۷،۱۱۶	۱،۸۹۷،۵۷۱	۹۶۶،۹۲۴	۶۵٪
درآمدهای عملیاتی (خدمات کارمزدی)	۲،۳۲۶	۳۷،۱۹۹	۱۰۲،۵۳۳	(۹۴)٪
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۰،۳۸۶،۹۴۲	۱۴،۱۶۲،۳۸۶	۹،۱۴۲،۸۹۴	۴۴٪
بهای تمام شده	۱۵،۴۰۷،۷۴۶	۹،۷۸۳،۸۶۱	۵،۹۹۴،۳۴۶	۵۷٪
هزینه های فروش،اداری و عمومی	۳،۰۰۹،۶۸۶	۲،۶۱۸،۰۹۹	۲،۵۱۷،۹۹۷	۱۵٪
سایر اقلام عملیاتی	۱،۱۲۰،۸۸۲	۵۹۹،۲۲۳	۳۴۳،۶۵۰	۸۷٪
هزینه مالی	۹۰۵،۴۸۱	۱،۰۷۹،۹۹۰	۴۱،۳۰۲	(۱۶)٪
سایر اقلام غیر عملیاتی	۹۲۲،۷۳۳	۲۹۶،۱۰۶	۷۶،۴۵۰	۲۱۲

مطالبات :

دوره وصول مطالبات شرکت در دوره مالی مورد گزارش ۱۰۹ روز بوده است که در مقایسه با سال مالی قبل(۱۴۱روز)، کاهش داشته است. اقدامات شرکت جهت وصول مطالبات از طریق کمیته وصول در جریان می باشد بطوریکه تا تاریخ تهیه گزارش قسمتی از مطالبات نیز وصول گردیده است. مدیریت شرکت انتظار دارد تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد، نسبت به استفاده بهینه از ظرفیت تولیدی شرکت اقدام نماید.

موجودی مواد و کالا :

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به سال مالی قبل (۱۴۰۴/۰۳/۳۱)، مبلغ ۳۶۰،۹۴۰ میلیون ریال کاهش یافته است.

دارائی های ثابت :

در سال مالی مورد گزارش تعمیر اساسی و تعویض ریل های دستگاه گرید خیارسبز سالن ورودی خیارسبز، اصلاح سیستم و سیلوی تحویل لیمو ترش، راه اندازی و تعمیرات ماشین آلات خط آبلیمو دکانتر، تعمیر اساسی و راه اندازی موتور های سالن سردخانه بزرگ، بازسازی و احیاء سردخانه تره بار، اصلاح و بازسازی فرآیند پاستوریزه آبلیمو، تعمیر و اصلاح خط اسپتیک جهت گوجه و آبلیمو، تعمیرات اساسی و تعویض فیلتر ها و سیستم پخت و تغلیظ خطوط رب گوجه در سالن جدید پایان یافته و در حال بهره برداری می باشد.

تسهیلات مالی :

مانده تسهیلات دریافتی در پایان دوره مالی مبلغ ۱،۵۲۹،۷۰۵ میلیون ریال بوده است شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب در مرداد ماه سال ۱۴۰۳ مبلغ ۱.۵۰۰ میلیارد ریال طبق موافقت نامه اصولی سازمان بورس از طریق فروش اوراق مرابحه، جذب نقدینگی نموده است. نرخ اوراق ۲۳ درصد و بازپرداخت آن هر سه ماه می باشد.

هزینه های فروش ، اداری و عمومی

هزینه های عمومی و اداری در سال مالی مورد گزارش در مقایسه با سال مالی مشابه قبل افزایش یافته است. در سال مالی قبل با توجه به سیاست شرکت مبنی بر اصلاح نرخ تخفیفات، توسعه بازارخرده فروشی، توسعه بازار صادراتی، تقویت برند و آشنایی با نسل جدید مصرف کنندگان اقدام به انعقاد قرارداد های تبلیغاتی و توسعه بازار و انجام امور پژوهشی و مطالعاتی بازار داخلی و صادراتی با دانشگاه شریف نموده است. شایان ذکر است چنین اقداماتی نظیر سرمایه گذاری می باشد که بازدهی و اثرات مثبت آن در کوتاه مدت قابل انتظار نمی باشد ولیکن از آنجایی که هزینه های مربوطه طبق استاندارد های حسابداری در سال مربوطه شناسایی و قابل انتقال به سنوات آتی نمی باشد، به همین منظور هزینه های عمومی و اداری در مقایسه با دوره مشابه قبل افزایش داشته است. امید می رود در سه سال آتی نتایج مثبت اقدامات فوق در نتایج مالی شرکت قابل مشاهده باشد.

هزینه های مالی

هزینه های مالی سال مورد گزارش مربوط به اخذ تسهیلات ریالی از بانک توسعه تعاون، بانک پارسیان و اوراق مرابحه می باشد.

فروش ، بهای تمام شده و حاشیه سود

اهم موارد با اهمیت که فروش ، بهای تمام شده و حاشیه سود را تحت تاثیر قرار میدهد شامل موارد زیر است:

فصلی بودن تولید: ماهیت فعالیت شرکت به‌گونه‌ای است که در فصل بهار، مواد اولیه اصلی شامل گوجه‌فرنگی، خیار و لیموترش و سایر تره بار مصرفی به مرحله تولید و برداشت نرسیده و در دسترس نمی باشد یا در صورت وجود از کیفیت لازم یا قیمت مناسب برخوردار نمی باشد. بنابراین تولید و فروش محصولات حاصل از این نهاده‌ها با کاهش مواجه می گردد.

افزایش نرخ مواد اولیه، بسته بندی و هزینه‌ها: همزمان با آغاز سال جدید، افزایش نرخ نهاده‌های تولید از جمله مواد اولیه نظیر روغن و بسته بندی و هزینه ها نظیر حقوق و دستمزد و سایر هزینه‌های عملیاتی، نسبت‌های مالی مؤثر این فصل را نسبت به دوره نه ماهه قبل تحت تأثیر قرار می‌دهد و ممکن است نسبت بهای تمام شده به فروش در این فصل با دوره های مالی قبل متفاوت باشد.

قیمت فروش محصولات: از انجایی که با شروع سال جدید وضعیت بازار مصرف از ثبات و تعادل لازم برخوردار نبوده و محدودیت های مقرراتی وجود دارد، امکان افزایش آنی نرخ فروش محصولات متناسب با افزایش نرخ نهاده های تولیدی وجود ندارد بنابراین قیمت تمام شده جدید با نرخ فروش قبلی مقایسه می گردد به همین دلیل حاشیه سود سه ماهه پایانی سال مالی با افت مواجه خواهد شد.

پیش‌بینی در بودجه: موارد پیش گفته در پیش‌بینی‌های بودجه سالانه شرکت لحاظ گردیده و مبنای تهیه گزارش‌های دوره‌ای قرار گرفته است.

بدیهی است کاهش عملکرد ناشی از عوامل فوق، ماهیت فصلی و موقتی داشته و در دوره‌های آتی با ورود مواد اولیه به بازار و تعدیل هزینه‌ها، قابل جبران خواهد بود.

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

تغییرات ناشی از درآمد فروش برند و تسعیر ارز می باشد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

تغییرات خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی نسبت به سال مشابه قبل عمدتا ناشی از فروش ضایعات، مواد اولیه و فروش دارایی ثابت(فروش ساختمان در دست احداث بلوار کاوه شیراز) می باشد.

۲-۴-سود سهام پرداختنی و سیاست پرداخت سود :

با توجه به تصمیمات اتخاذ شده در مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ برگزار گردید سود تقسیمی نقدی بابت هر سهم ۴۶ ریال که مبلغ کل آن ۱۴۷،۲۰۰ میلیون ریال می باشد، تصویب گردید. پرداخت سود از طریق شرکت سپرده گذاری اوراق بهادار و تسویه وجوه به حساب سهامداران سجامی در تاریخ های اعلام شده در سامانه کدال واریز گردیده است. همچنین مانده حساب سود سهام پرداختنی مربوط به مطالبات سهامداران در سنوات قبل علیرغم اطلاع رسانی کافی در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) و تارنمای شرکت ، به دلیل عدم مراجعه و در دست نبودن اطلاعات لازم تا کنون مورد مطالبه واقع نگردیده است.

۳-۴-تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت:

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۰	۵۷۷	۲،۷۲۸	۰	۵۷۷	۰
بانک خاورمیانه	۰	۶۶	۲۶۴	۰	۶۶	۵۵
نمایشگاه های بین المللی فارس	۰	۶۷۶	۰	۰	۶۷۶	۰
شرکت کشت و توسعه ملی(گرگان)	۲	۲۱۱	۴۷	۲	۲۱۱	۴۶۴
تعاونی صنایع کنسرو ایران	۰	۱۰۰	۰	۰	۱۰۰	۰
شرکت آرشا دشت نشاط	۱۰	۱	۰	۱۰	۱	۰
تولیدی و صنعتی یک و یک	۱۰	۱	۰	۱۰	۱	۰
شرکت دشت مرغاب یو کی	۱۰۰	۵۰.۱۵۰	۰	۱۰۰	۵۰.۱۵۰	۰
شرکت پخش یک و یک	۹۸/۵۳	۴،۴۳۲،۵۳۷	۷،۸۴۸	۰	۰	۰

به استناد افشاء شماره ۱۳۰۳۷۱۹ مورخ ۲۰ بهمن ماه ۱۴۰۳ سامانه کدال، با تصمیم هیات مدیره شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب و بر اساس قیمت گذاری کانون کارشناسان رسمی، تعداد ۱۱۲.۴۹۹.۹۹۸ سهم شرکت پخش یک و یک به ازای هر سهم ۱۸.۰۶۷ ریال که مبلغ کل آن ۲.۰۳۲.۵۳۷ میلیون ریال می باشد، خریداری گردید. لازم به ذکر است با توجه به افزایش سرمایه شرکت پخش یک و یک از محل مطالبات حال شده، تعداد سهام شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب به ۲.۵۱۲.۴۹۹.۹۹۸ واحد بالغ بر ۹۸/۵۳ درصد می باشد.

۴-۴-تحلیل حساسیت

مفروضات تحلیل منتهی به خرداد ۱۴۰۶ :

نرخ برابری ارز معادل ۱،۶۰۰،۰۰۰ ریال به ازای هر دلار در نظر گرفته شده است.(در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر نیز محاسبه شده است)

نرخ کنسرو خوراک بادمجان و لوبیا چیتی ۴۰۰ گرمی برابر با ۰/۷۷ دلار در نظر گرفته شده است که نرخ های بالاتر و پایین تر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.

نرخ انرژی ۵۰درصد افزایش محاسبه شده است.

نرخ حقوق و دستمزد ۴۰ درصد افزایش محاسبه شده است.

نرخ تورم ۵۰درصد افزایش محاسبه شده است.

میزان تولیدات و فروش شرکت متناسب با شرایط بازار و ظرفیت تولید لحاظ گردیده است.

مواد مصرفی بر اساس تولیدات پیش بینی شده و با ضرایب استاندارد مشابه سال منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ برآورد گردیده است.

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب									
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی									نرخ کنسرو خوراک بادمجان و لوبیا چیتی ۴۰۰ گرمی به عنوان محصول اصلی
	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۰.۷۲	۵۱۲	۵۵۵	۵۹۷	۶۴۰	۶۸۳	۷۲۵	۷۶۸	۸۱۱	۸۵۳
۰.۷۳	۵۱۹	۵۶۲	۶۰۶	۶۴۹	۶۹۲	۷۳۵	۷۷۹	۸۲۲	۸۶۵
۰.۷۴	۵۲۶	۵۷۰	۶۱۴	۶۵۸	۷۰۲	۷۴۶	۷۸۹	۸۳۳	۸۷۷
۰.۷۵	۵۳۳	۵۷۸	۶۲۲	۶۶۷	۷۱۱	۷۵۶	۸۰۰	۸۴۴	۸۸۹
۰.۷۶	۵۴۰	۵۸۵	۶۳۰	۶۷۶	۷۲۱	۷۶۶	۸۱۱	۸۵۶	۹۰۱
۰.۷۷	۵۴۷	۵۹۳	۶۳۹	۶۸۴	۷۳۰	۷۷۶	۸۲۱	۸۶۷	۹۱۲
۰.۷۸	۵۵۵	۶۰۱	۶۴۷	۶۹۳	۷۳۹	۷۸۶	۸۳۲	۸۷۸	۹۲۴
۰.۷۹	۵۶۲	۶۰۸	۶۵۵	۷۰۲	۷۴۹	۷۹۶	۸۴۲	۸۸۹	۹۳۶
۰.۸۰	۵۶۹	۶۱۶	۶۶۴	۷۱۱	۷۵۸	۸۰۶	۸۵۳	۹۰۰	۹۴۸
۰.۸۱	۵۷۶	۶۲۴	۶۷۲	۷۲۰	۷۶۸	۸۱۶	۸۶۴	۹۱۲	۹۶۰

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

۱-۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی

شرح محصول	شاخص اندازه گیری	بودجه سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	انحراف (درصد)
رب ها	مقدار فروش تن	۲,۹۵۱	۷۸۶	(۷۳)
آبلیمو و شربت	مقدار فروش تن	۲,۵۷۶	۱,۷۳۱	(۳۳)
کنسرو های غیر گوشتی	مقدار فروش تن	۵,۵۴۵	۵,۳۲۲	(۴)
خیار شور و ترشی	مقدار فروش تن	۵,۶۱۸	۵,۰۹۲	(۹)
عرقیجات	مقدار فروش تن	۲۸۳	۲۴۶	(۱۳)
مربا	مقدار فروش تن	۱۱۶	۱۱۳	(۳)
سایر محصولات	مقدار فروش تن	۱۷	۱۳	(۲۴)
خدمات کارمزدی	مقدار فروش تن	-	۷۲	۱۰۰
رب	مبلغ فروش میلیون ریال	۳,۶۸۹,۵۸۲	۱,۴۲۵,۷۸۵	(۶۱)
آبلیمو و شربت	مبلغ فروش میلیون ریال	۲,۹۲۱,۵۸۰	۳,۶۰۴,۹۶۳	۲۳
کنسرو ها	مبلغ فروش میلیون ریال	۶,۸۶۱,۴۹۷	۸,۷۵۸,۰۳۴	۲۸
خیار شور و ترشی	مبلغ فروش میلیون ریال	۴,۳۸۳,۶۲۴	۵,۹۸۶,۵۲۴	۳۷
عرقیجات	مبلغ فروش میلیون ریال	۲۴۷,۵۵۹	۳۸۵,۴۸۵	۵۶
مربا	مبلغ فروش میلیون ریال	۱۶۳,۱۵۳	۲۰۳,۸۹۵	۲۵
سایر محصولات	مبلغ فروش میلیون ریال	۱۴,۳۴۶	۱۹,۹۳۰	۳۹
خدمات کارمزدی	مبلغ فروش میلیون ریال	-	۲,۳۲۶	۱۰۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	مبلغ میلیون ریال	۱۳,۰۲۸,۴۱۱	۱۵,۴۰۷,۷۴۶	۱۸
حاشیه سود ناخالص	-	۲۲٪	۲۴٪	-
حاشیه سود خالص	-	۶٪	۱۴٪	-
دوره وصول مطالبات(روز)	-	-	۱۰۹	-
نسبت بازده دارایی ها	-	-	۰/۳۰	-
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	-	-	۱/۲	-

۲-۵- عملکرد بخشها یا فعالیتها

همکاری انحصاری با شرکت پخش یک و یک در بازار داخلی و ایجاد شرکت پخش بین المللی در لندن (Dasht-E Morghab 1&1 Foods UK Limited) جهت توزیع محصولات و وصول بدون واسطه مطالبات از جمله اقدامات مهم در شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام) به شمار می‌رود.

۳-۵- اثرات جنگ تحمیلی

علاوه بر تحریم های ظالمانه، صدمات جنگ بر زیرساخت ها و تبعات و آثار مخرب آن بر اقتصاد و تولید بر کسی پوشیده نیست. در این میان خسارات وارده به شرکت های تولیدی متاثر از این شرایط، از جمله تورم فزاینده ناشی از افزایش مداوم نرخ نهاده های تولید، عدم تامین مواد اولیه و بسته بندی ناشی از کمبود عرضه، تاخیر در وصول مطالبات در اثر تعطیلی های ناخواسته و عدم دریافت برخی خدمات بانکی به موقع و کافی ناشی از محدودیت های ارتباطی، تنها بخشی از مشکلاتی بوده که گریبان تولید را گرفته است. علیرغم تمامی محدودیت ها و چالش های اشاره شده در بالا، این شرکت سعی نموده روند تولید خود را حفظ و از توقف خط تولید و تعدیل نیروی انسانی خودداری نموده و سهم خود را در ایفای مسئولیت های اجتماعی ادا نماید.

۶-جمع بندی

تیم مدیریتی شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام) با مدنظر قرار دادن اهداف توسعه پایدار و توجه ویژه به مسئولیت اجتماعی، بدنبال توسعه و گسترش کسب و کار خود است. امید داریم با نشر و اشتراک گذاری این گزارش در میان ذینفعان، توانسته باشیم با معرفی رویکردهای عملیاتی و توانمندی های استراتژیک خود، به استحکام بخشی روابط با ذینفعان دست یابیم.