

# شرکت بهار رز عالیس چناران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



## فهرست

۴.....	مقدمه.....
۴.....	ماهیت کسب و کار شرکت.....
۵.....	ماهیت شرکت و صنعت.....
۷.....	جایگاه شرکت در صنعت.....
۸.....	جزئیات فروش.....
۸.....	نحوه قیمت گذاری.....
۱۰.....	معرفی انواع محصولات.....
۱۳.....	مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت.....
۱۳.....	مهم ترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت.....
۱۳.....	وضعیت رقابت.....
۱۴.....	اطلاعات بازارگردان شرکت.....
۱۵.....	لیست به روز شده شرکت های فرعی.....
۱۵.....	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....
۱۵.....	رویه های مهم حسابداری.....
۱۶.....	سیاست شرکت در ارتباط به راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن.....
۱۸.....	مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط.....
۲۱.....	اطلاعات اعضای هیئت مدیره، مدیر عامل و کمیته ها تخصصی.....
۲۳.....	اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته.....
۲۴.....	دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات آن.....
۲۴.....	نتایج عملیات و چشم اندازها.....
۲۶.....	جزئیات پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع.....
۲۶.....	جدول تحلیل حساسیت.....
۲۷.....	سود قابل تقسیم.....
۲۷.....	مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد.....
۲۹.....	جمع بندی.....
۲۹.....	راه های ارتباطی با شرکت.....

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
-------	-----	------------------

رئیس هیئت مدیره

علی اصغر فیاض

نائب رئیس هیئت مدیره

محمد تقی فیاض

عضو هیئت مدیره

محمد رضا فیاض

عضو هیئت مدیره

محمد علی ترابی

عضو هیئت مدیره

دانیال دارابیان

مقدمه

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

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

معرفی شرکت و تاریخچه تأسیس

گروه شامل شرکت بهار رز عالیس چناران سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت بهار رز عالیس به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۵۲۹۹۸۷ و کد اقتصادی ۴۱۱۳۵۹۹۱۶۵۳۳ بر اساس مجوز شماره ۵/۱۲۹۴۷- صادره از سازمان صنایع و معادن استان خراسان رضوی به‌صورت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۳۷۴۱۳ مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۲۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات تجاری مشهد به ثبت رسیده است و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۰۱ شروع به بهره‌برداری نموده است. در حال حاضر شرکت بهار رز عالیس چناران شرکت اصلی گروه می‌باشد مرکز اصلی شرکت مشهد- احمدآباد- نبش طالقانی ۳- پلاک ۱۰۸ و محل فعالیت اصلی آن واقع در شهرستان چناران - شهرک صنعتی چناران می‌باشد.

ضمناً شرکت در راستای ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم به مدت بیست سال بابت فعالیت‌های تولیدی اصلی و سود ابرازی دارای نرخ مالیاتی صفر می‌باشد.

به استناد صورت‌جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ به شماره ثبت ۹۹۰۴۱۱۸۲۷۸۳۱۳۱۵ نام شرکت از بهار رز چناران به بهار رز عالیس چناران تغییر یافته است.

به استناد صورت‌جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۰ و نامه ۱۲۲/۹۳۹۵۳ مورخه ۱۴۰۰/۰۹/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید.

در حال حاضر واحدهای تجاری فرعی گروه به شرح زیر می‌باشد:

ردیف	شرح	درصد مالکیت مستقیم	درصد مالکیت غیر مستقیم
۱	شرکت چشمه نوشان خراسان	٪۹۹	-
۲	شرکت نیک رز چناران	٪۹۹	-
۳	شرکت توسن پخش ستاره کیش	٪۵۱	٪۴۰

## ۲- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت در گروه مواد غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر قرار دارد و طبق ماده ۲ اساسنامه، موضوع فعالیت آن، تهیه، تولید و توزیع و خرید و فروش انواع نوشیدنی‌ها و فرآورده‌های لبنی اعم از (انواع شیر پاستوریزه و طعم دار و شیر کاکائو) و انواع (ماست، خامه، کره، کشک، پنیر پاستوریزه، انواع دوغ و سایر مواد لبنی) و تولید انواع آبمیوه و نکتار در بسته‌بندی‌های گوناگون و واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی می‌باشد.

به استناد صورت‌جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱ موضوع فعالیت شرکت به شرح ذیل تغییر یافت:

تهیه و تولید و توزیع و خرید و فروش و طراحی و بسته‌بندی انواع نوشیدنی‌ها و فرآورده‌های لبنی اعم از انواع شیر پاستوریزه و شیر استریلیزه و شیرهای طعم دار و شیرهای میوه‌ای و انواع دوغ و نوشیدنی‌های تخمیری در طعم‌های مختلف و هرگونه محصولات لبنی، انواع آبمیوه و نکتار گازدار و بدون گاز در طعم‌های مختلف، انواع نوشابه‌های گازدار و انواع نوشیدنی مالت و ماءالشعیر با طعم‌های مختلف، انواع آب آشامیدنی گازدار و بدون گاز طعم دار و بدون طعم و انواع نوشیدنی انرژی‌زا در بسته‌بندی‌های گوناگون در وزن‌ها و حجم‌های متفاوت. تهیه و توزیع و خرید و فروش و پخش انواع نهاده‌های دامی و کلیه امور مرتبط، متمم و مکمل در خصوص انواع نوشیدنی و لبنیات و نهاده‌های دامی، ذخیره‌سازی و نگهداری انواع مواد غذایی در سردخانه و انبار، خرید و فروش مواد اولیه و مواد بسته‌بندی و ماشین‌آلات، تدوین استانداردهای کارخانه‌ای، ملی و بین‌المللی و کلیه فعالیت‌های تجاری، بازرگانی مجاز داخلی، خارجی و تجارت کلیه کالاهای مجاز. فعالیت در زمینه تجارت، هوایی، زمینی، دریایی، خرید، فروش، توزیع پخش و حق‌العمر کاری کلیه کالاهای صادرات و واردات و نگهداری و سفارش ترخیص کالا تهیه کالا از تولیدکنندگان و توزیع کالا در سراسر کشور، شرکت در مناقصات و مزایده‌ها و ام و استفاده از تسهیلات بانک‌ها و مؤسسات مالی به صورت ارزی و ریالی جهت شرکت، عقد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی شرکت در نمایشگاه‌های داخل و خارج از کشور، ایجاد نمایندگی در داخل و خارج از کشور پس از اخذ مجوزهای لازم و ثبت موضوع فعالیت مذکور به منزله اخذ و صدور پروانه فعالیت نمی‌باشد.

فعالیت اصلی شرکت بهار رز عالیس چناران (سهامی‌عام) و شرکت‌های فرعی آن، طی سال مورد گزارش، تولید انواع نوشیدنی شامل آبمیوه، شیر، دوغ، ماءالشعیر و ... می‌باشد.

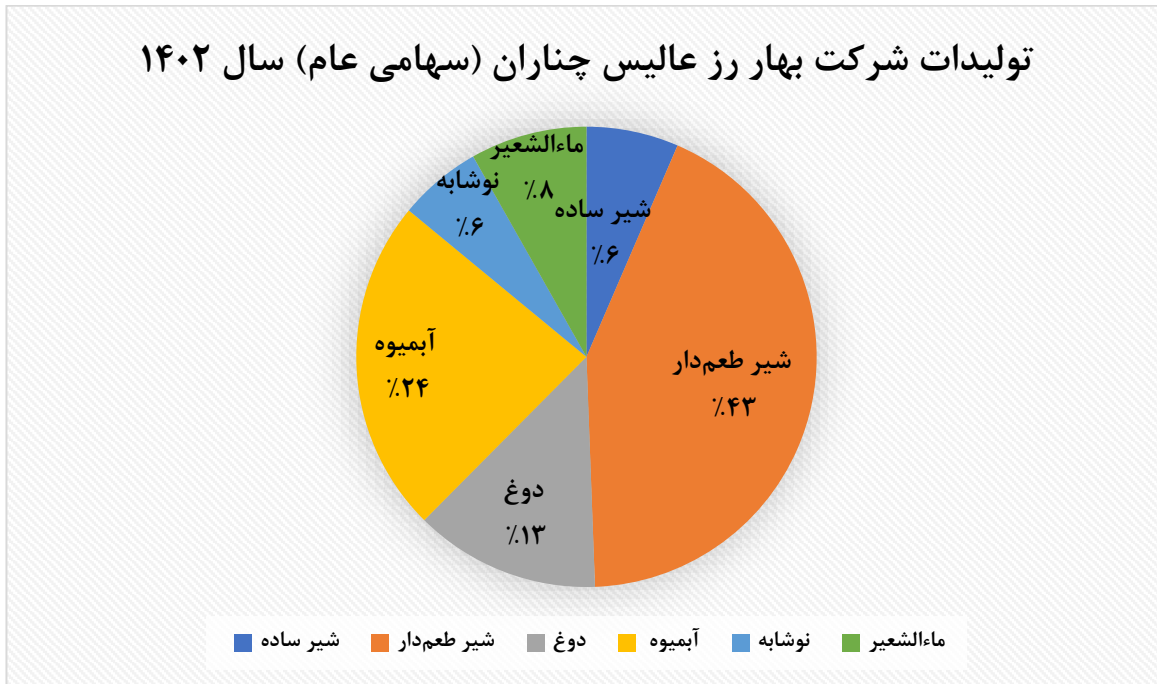
## ۲-۱- میزان تولید:

مقدار تولید محصولات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی	درصد از کل
۱	گروه محصولات شیر ساده	هزار لیتر	۳,۱۵۸	٪۶
۲	گروه محصولات شیر طعم‌دار	هزار لیتر	۲۰,۹۲۳	٪۴۳
۳	گروه محصولات دوغ	هزار لیتر	۶,۳۵۴	٪۱۳
۴	گروه محصولات آبمیوه	هزار لیتر	۱۱,۴۶۹	٪۲۴
۵	گروه محصولات نوشابه	هزار لیتر	۲,۸۴۴	٪۶
۶	گروه محصولات ماءالشعیر	هزار لیتر	۳,۹۹۲	٪۸
	جمع		۴۸,۷۴۰	٪۱۰۰



تولیدات شرکت بهار رز عالیس چناران (سهامی عام) سال ۱۴۰۲



۲-۲- میزان مصرف مواد اولیه و بسته‌بندی:

مصرف مواد اولیه و بسته بندی دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	شیر	لیتر	۲۴,۷۶۲,۸۶۰	ایران
۲	بطری، قوطی، اسلیو و مواد بسته بندی	عدد	۳۵۴,۹۸۶,۹۸۷	ایران
۳	پریفورم	عدد	۱۱۱,۶۲۲,۹۲۷	ایران
۴	شکر	کیلوگرم	۲,۸۹۹,۷۰۴	ایران
۵	کنسانتره و پوره انواع میوه و اسانس	کیلوگرم	۲,۶۵۳,۸۷۲	ایران، اسپانیا، سوئیس، آلمان
۶	سایر	-	۱۸,۱۶۱,۴۱۹	ایران

۲-۳- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

وارداتی	داخلی	مواد اولیه و بسته‌بندی (میلیون ریال)
۱,۰۱۷,۳۴۷	۱۳,۰۷۷,۳۶۸	
۷٪	۹۳٪	

۴-۲- تامین کنندگان عمده مواد اولیه و بسته بندی شرکت :

تامین کنندگان اصلی مواد اولیه و بسته بندی به تفکیک مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

دوره مالی حسابرسی شده منتهی به				شرکت	شرح	ردیف
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)			
۱۶٪	۱,۴۸۳,۶۶۶	۹٪	۱,۳۱۳,۸۵۰	شرکت قوطی سازی آلومینیوم کاوه	قوطی	۱
۰	۰	۶٪	۷۸۲,۸۵۵	شرکت آوا تجارت صبا	شکر	۲
۰	۰	۵٪	۷۱۳,۸۴۸	شرکت نفیس شیشه	شیشه	۳
۶٪	۵۳۰,۵۹۷	۵٪	۶۹۲,۳۰۱	مجتمع کشاورزی و دامپروری عبدالرضا خزاعی	شیر خام	۴
۰	۴۴,۴۹۶	۴٪	۶۳۲,۱۷۵	شرکت GKP international IKE	پوره و کنسانتره	۵
۹٪	۸۲۷,۹۶۵	۴٪	۵۴۲,۸۰۲	موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی	شیر خام	۶
۴٪	۳۶۴,۰۴۱	۳٪	۴۸۲,۲۸۶	شرکت مفید شیشه	شیشه	۷
۰	۶۶۲	۳٪	۴۷۷,۷۳۰	شرکت شهید ایران	کنسانتره	۸
۲٪	۲۲۴,۹۸۵	۳٪	۳۸۹,۷۷۳	دامداری و کشاورزی زردشت شمسیه	شیر خام	۹
۶۲٪	۵,۶۷۸,۰۲۴	۵۷٪	۸,۰۶۷,۰۹۵	سایر	-	۱۰
۱۰۰٪	۹,۱۵۴,۴۳۶	۱۰۰٪	۱۴,۰۹۴,۷۱۵	جمع		

۳- جایگاه شرکت در صنعت:

گروه کارخانجات تولیدی و بازرگانی عالیس، یکی از بزرگترین تولیدکنندگان انواع نوشیدنی در سطح کشور و منطقه است. این گروه سالها پیش باهدف تولید فرآوردههای لبنی پاستوریزه، در زمینی به وسعت ۱۰ هکتار واقع در شهرک صنعتی چناران آغاز به کار کرد و فعالیت خود را در جهت تحقق اهداف و سیاستهای معین خود ادامه داد.

«عالیس» از همان ابتدا، کیفیت جهانی و کسب رضایت مشتری را سرلوحه کار خود قرارداد و در این راستا با پیادهسازی سیستمهای مدیریت کیفیت ISO ۱۸۰۰۱:۲۰۰۷-ISO ۱۴۰۰۱:۲۰۰۴-ISO HACCP – ISO ۲۲۰۰۰:۲۰۱۸-ISO ۹۰۰۱:۲۰۱۵ به منظور ارتقای سطح کیفی و سلامت محصولات تولیدی، پیشگیری از آلودگیهای زیست محیطی و افزایش سطح سلامت مصرف کنندگان راه خود را پیش گرفته است.

«عالیس» با تأسیس شرکت «بهار رز عالیس چناران» اقدام به تولید انواع مختلفی از لبنیات و نوشیدنیها از جمله ماست میوه‌ای، شیر میوه‌ها، انواع آبمیوه‌ها، شیرهای طعم دار، شیر ساده و دوغ (اسپتیک) کرد. این محصولات به کمک مدرنترین تکنولوژیهای روز دنیا از جمله ماشینآلات تمام اتوماتیک KHS آلمان و Seidel فرانسه و ایتالیا تولید و به بازار عرضه شدند.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		فروش داخلی خالص:
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	هزار لیتر	ریال میلیون	هزار لیتر	
۱,۱۳۸,۵۷۲	۶,۷۷۳	۱,۲۵۳,۲۲۹	۶,۳۱۸	گروه محصولات دوغ
۳,۲۲۴,۸۸۴	۱۰,۴۰۰	۴,۷۳۵,۵۲۳	۱۱,۵۱۱	گروه محصولات آبمیوه
۱,۱۷۲,۷۵۲	۳,۳۲۳	۱,۱۲۵,۲۱۲	۳,۰۹۸	گروه محصولات نوشابه
۴,۳۰۶,۴۷۰	۱۵,۳۱۲	۸,۵۳۳,۵۷۹	۲۰,۹۶۸	گروه محصولات شیر طعم دار
۱,۸۰۲,۵۷۰	۶,۶۶۵	۱,۱۸۶,۸۲۶	۴,۱۲۷	گروه محصولات ماءالشعیر
۱,۹۱۹,۸۸۸	۸,۸۴۱	۹۵۱,۷۳۱	۳,۰۳۸	گروه محصولات شیر
<b>۱۳,۵۶۵,۱۳۶</b>	<b>۵۱,۳۱۴</b>	<b>۱۷,۷۸۶,۱۰۰</b>	<b>۴۹,۰۶۰</b>	<b>جمع کل</b>

#### ۵- نحوه قیمت گذاری محصولات

نحوه قیمت گذاری محصولات عالیس براساس انجمن لبنیات و پروتکل های سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان و براساس بهای تمام شده کالای تولیدی می باشد. پس از تولید محصولات سازمان اقدام به محاسبه بهای تمام شده محصولات و انجام محاسبات قیمت گذاری بر اساس موارد ذکر شده می نماید.

شایان ذکر است مجموعه عالیس اقدام به تعریف چهار شاخص قیمت برای فروش محصولات کرده که به شرح ذیل می باشد:

- ◀ **شاخص قیمت تولید کننده:** در واقع قیمت تمام شده محصول پس از پایان فرآیند تولیدی می باشد.
  - ◀ **شاخص قیمت عمده فروش:** برای نمایندگی ها و عمده فروشان محصولات که دارای مجوز سازمانی جهت پخش محصولات هستند تعریف می شود.
  - ◀ **شاخص قیمت فروش خرده فروش:** به منظور قیمت گذاری برای آن دسته از خرده فروشان و یا عاملین جزء در بنگاه های اقتصادی کوچک تعریف می شود.
  - ◀ **شاخص قیمت مصرف کننده:** در واقع بهای پرداختی مصرف کننده در قبال مصرف محصولات می باشد.
- مجموعه عالیس در نظر دارد تا با تولید و فروش بیشتر محصولات خود چرخه اقتصادی را با توان بیشتر در جهت توسعه کشور و افزایش سطح رفاه عمومی بگرداند.

#### ۱-۵- ضوابط قیمت گذاری محصولات تولیدی

شرکت تولیدی بهار رز عالیس چناران همواره تلاش کرده تمام شرایط و ضوابط قیمت گذاری محصولات را رعایت کرده که در یک رویکرد مناسب در بازار فروش مواد غذایی تمام بخش های مرتبط بازار از جمله تولید کننده، نیروی انسانی، شرکت بازرگانی و عوامل فروش و از همه مهم تر مصرف کننده نهایی بیشترین مطلوبیت را کسب نموده و در کنار قیمت های رقابتی سعی در بالابردن کیفیت محصولات و ایجاد تنوع کالا نموده که این امر موجب افزایش فروش محصولات و بالا بردن سطح رضایت مصرف کنندگان (داخلی و خارجی) شده است فلذا روند قیمت گذاری محصولات تولیدی در این شرکت به شرح ذیل می باشد؛



## الف) قیمت‌گذاری محصولات جهت فروش به شرکت بازرگانی یا همان شرکت پخش محصولات:

سیاست‌های حاکم بر نظام قیمت‌گذاری در ایران از دیرباز تاکنون با توجه به شرایط اقتصادی و اجتماعی حاکم بر جامعه مبتنی بر اقدام دولت در قیمت‌گذاری‌ها و تنظیم بازار کالاها بوده است.

از طرفی دولت سعی نموده قیمت‌گذاری محصولات در چهارچوب مناسبی قرار گیرد که هم فضای رقابتی بین تولیدکنندگان به وجود آید و هم مصرف‌کنندگان از این فضا بیشترین سود را کسب نمایند.

بنابراین شرکت بهار رز عالیس چنان‌که تولیدکننده انواع محصولات نوشیدنی با توجه به سیاست‌های قیمت‌گذاری نهادهای نظارتی مرجع از قبیل اتحادیه‌ها، انجمن‌ها، صنایع و معادن، سازمان تعزیرات و سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف‌کنندگان قیمت محصولات خود را مشخص کرده که خلاصه آن به شرح جدول ذیل می‌باشد:

جدول ۱: نحوه قیمت‌گذاری محصولات		
ردیف	شرح	قیمت‌گذاری
۱	بهای تمام شده شرکت تولیدی	ارائه شده به اتحادیه
۲	سود مجاز شرکت‌های تولیدی	۱۷ ± ۳ درصد
۳	قیمت فروش کارخانه	-
۴	هزینه توزیع و فروش شرکت بازرگانی (پخش)	۷٪
۵	سود شرکت بازرگانی (پخش)	۳٪ تا ۵٪
۶	قیمت فروش شرکت بازرگانی (پخش)	-
۷	سود خرده‌فروشی	۱۲٪ تا ۱۵٪
۸	قیمت مصرف‌کننده	درج شده بر روی کالا

لازم به ذکر است این شرکت همواره بابت شرایط مطلوب قیمت‌گذاری و رعایت استانداردهای مربوطه از طرف سازمان حمایت مورد تشویق قرار گرفته و قیمت محصولات این شرکت یکی از شاخص‌های قبول قیمت محصولات سایر شرکت‌های تولیدکننده بازرگانی مواد غذایی مرتبط بوده است.

۶- معرفی انواع محصولات

انواع محصولات تولیدی شرکت به شرح ذیل می باشد:

۱-۶- گروه محصول شیر: شامل شیر ساده (پرچرب و کم چرب)، شیر طعم دار در طعم های نارگیل، موز، کاکائو، مالت، قهوه، توت فرنگی.



۲-۶- گروه محصول دوغ: شامل دوغ های تخمیری و گرمادیده با طعم نعناع



۳-۶- گروه محصول آبمیوه: شامل طعم های انبه، سیب، پرتقال، انگور قرمز، انار و زرشک، لیمو، پرتقال و انبه، آناناس، انگور قرمز و آلوئه‌ورا، هلو، پرتقال، آلبالو.



۴-۶- گروه محصول ماء الشعیر: شامل طعم های گندم و سیب، گندم و لیمو، گندم و کیوی، گندم و گریپ‌فروت، گندم و عسل، لیمو، استوایی، هلو، قهوه.





۵-۶- گروه محصول نوشابه: شامل طعم های کولا، پرتقالی و لیمویی، شاه توت و میوه های جنگلی.



۶-۶- گروه محصول انرژی زا (X-RAY)



۷- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۱۰۴,۳۳۸	۳۹,۰۹۱	٪۱۶۷
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۲۲۸,۸۸۹	۴۷۷,۸۱۴	-۵۲٪
۳	بیمه تامین اجتماعی	۱۱,۷۶۲	۷۰,۴۴۱	-٪۸۳
	<b>جمع</b>	<b>۳۴۴,۹۸۹</b>	<b>۵۸۷,۳۴۶</b>	<b>-۴۱٪</b>

۸- مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت

<ul style="list-style-type: none"> <li>• قانون تجارت</li> <li>• قانون کار و تامین اجتماعی</li> <li>• قانون مالیات‌های مستقیم و مالیات بر ارزش افزوده</li> <li>• قانون بازار اوراق بهادار و مقررات مربوط ناشران</li> <li>• قانون و مقررات صادرات و واردات ایران و آیین‌نامه‌های مربوط</li> <li>• قانون بودجه سنواتی</li> <li>• قانون و مقررات بانک مرکزی</li> <li>• قانون مبارزه با پول‌شویی</li> <li>• قانون حفاظت و بهسازی محیط زیست و مقررات مرتبط</li> <li>• دستورالعمل حاکمیت شرکتی و سایر دستورالعمل‌های مربوطه</li> <li>• اساسنامه شرکت</li> <li>• مصوبات مجامع عمومی</li> <li>• مصوبات هیئت مدیره و آیین‌نامه‌های داخلی</li> </ul>
---

۹- وضعیت رقابت :

رقبای مهم و سهم بازار شرکت :

در حال حاضر سبد محصولی شرکت عالیس کامل‌ترین سبد نوشیدنی است. زیرا تمامی نوشیدنی‌های حلال با بهترین کیفیت ممکن در آن جای داده شده است. لذا بر این اساس شرکت عالیس اولین و قوی‌ترین برند نوشیدنی است که تمامی خانواده محصولات

نوشیدنی را تولید و روانه بازار کرده است. همچنین در آینده نزدیک محصولات بسیار خاص حلال که بی شک می توان گفت، رقیب داخلی نداشته و کاملا مطابق استانداردهای روز دنیاست تولید و به بازار عرضه خواهد شد.

رقبای اصلی شرکت به تفکیک نوع محصولات به شرح ذیل می باشد؛

- رقبای شرکت در زمینه دوغ: پادراتوس، کاله، گرینه، میهن، پگاه، آبعلی، زمزم، خوشگوار، دامداران، هراز،
- رقبای شرکت در زمینه شیر طعم دار: کاله، دنت، رضوی، روزانه، چوپان، میهن، پگاه،
- رقبای شرکت در زمینه شیر ساده: کاله، میهن، پگاه، رضوی، چوپان، رامک، پاک، روزانه، دامداران،
- رقبای شرکت در زمینه نوشابه: فانتا، کانادا، پپسی، کوکا، اشی مشی، لاکیدو، زمزم،
- رقبای شرکت در زمینه ماءالشعیر: ایستک، دلستر، هی دی، هافنبرگ، ماجو، جوجو، شمس، بهنوش، بیگ بیر،
- رقبای شرکت در زمینه آبمیوه گازدار: سان استار، هافنبرگ، تاک، بهنوش، سانی نس، ایستک، رکسوس، زمزم،
- رقبای شرکت در زمینه نکتار: مینوت مید، سن ایچ، تکدانه، فروت لند، ساندیس، سانی نس، پگاه، سان استار،
- رقبای شرکت در زمینه آب معدنی: نستله، دماوند، دسانی، زمزم، آکوآفینا، آرچلیک، خوشگوار، بهنوش، کالبر،
- رقبای شرکت در زمینه آب گازدار: کریستال، اکساب، سپیدان، کولاک، زمزم.

هم اکنون بسیاری از محصولات و SKU کالاهای عالیس در جایگاه رهبری بازار قرار داشته و بیشترین سهم بازار را به خود اختصاص داده اند. محصولاتی همچون دوغ، شیرهای ساده و طعم دار، ماءالشعیر و آبمیوه گازدار عالیس بی شک جزء پرتقاضاترین نوشیدنی های بازار بوده و به جرات می توان گفت کمترین رقیبی از حیث کیفیت محصول و تکنولوژی تولید یارای مقابله با این برند را دارد. محصولات دیگر عالیس از جمله نکتارها و نوشابه عالیس نیز با بهره گیری از پیشرفته ترین خطوط تولید، روز به روز در حال پیشرفت و توسعه کیفی بوده و جهش چشمگیری در رتبه بازار آنها طی چند سال اخیر ایجاد شده است.

#### ۱۰- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت BFM صندوق س.ا. بازارگردانی امید لوتوس پاریسیان نمود. قرارداد مذکور به مدت یکسال شمسی می باشد. خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	BFM صندوق س.ا. بازارگردانی امید لوتوس پاریسیان
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۹/۲۷
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۹/۲۷
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر	۵۰ میلیارد ریال وجه نقد
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (تعداد سهم)	تعداد ۲۰۰ میلیون ورقه بهادار
۶	مانده سهام نزد بازارگردان	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰



۱۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

درصد مالکیت غیرمستقیم	درصد مالکیت مستقیم	
-	٪۹۹	۱) شرکت چشمه نوشان خراسان
-	٪۹۹	۲) شرکت نیک رز چناران
٪ ۴۰	٪۵۱	۳) شرکت توسن پخش ستاره کیش

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

اهداف کلان و برنامه‌های بلند مدت و کوتاه مدت:

- شناسایی کسب و کارهای جدید و سودآور در صنایع غذایی و سرمایه‌گذاری در این کسب و کارها با هدف توسعه فعالیت‌ها به منظور خلق ارزش
- واگذاری دارایی‌های غیر مولد به خارج از گروه در راستای افزایش بازدهی
- اتخاذ تدابیر و تمهیدات لازم جهت بهره‌برداری کامل از ظرفیت شرکت‌های گروه که در گذشته زیر ظرفیت فعالیت داشته‌اند
- تقویت ساختار نظام راهبری شرکتی در گروه کارخانجات تولیدی و بازرگانی عالیس و شرکت‌های زیرمجموعه در راستای بهبود فرآیند نظارت و مدیریت

پیش‌بینی چالش‌ها و ریسک‌های پیش رو برای دستیابی به اهداف مدیریت:

یکی از وظایف کمیته‌های شرکت بهار رز عالیس چناران ارزیابی ریسک شرکت‌های زیرمجموعه می‌باشد. در چارچوب الگوی طراحی شده مبتنی بر نظام‌نامه کمیته ریسک، ارزیابی ریسک شرکت‌های زیرمجموعه در قالب الگوی مشارکتی در تعامل بین کمیته‌ها و ریسک شرکت بهار رز عالیس چناران و کمیته ریسک شرکت‌های مربوط صورت پذیرفت. در چارچوب سیاست‌های کلی کمیته‌های شرکت بهار رز عالیس چناران، حوزه ریسک مهم در ارتباط با شرکت بهار رز عالیس چناران شامل چهار حوزه اصلی بوده که هر حوزه اصلی نیز به بخش‌های مختلفی تقسیم شده است.

۱۳- رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

قضاوت‌ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در گزارش، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینان‌ها، با قضاوت‌ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در آخرین صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲، یکسان است. به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای تجدید طبقه‌بندی شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. این تغییرات بدین شرح است:

اصلاح اشتباهات

شرکت	گروه	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۰	۳۸,۷۳۷	بابت مالیات بر درآمد سال ۱۳۹۹ طبق برگ قطعی-شرکت فرعی
۰	۹۱,۲۷۹	بابت مالیات بر درآمد سال ۱۴۰۰ طبق برگ تشخیصی-شرکت فرعی
۱۱۳,۷۱۵	۱۱۳,۷۱۵	بابت شناسایی مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ طبق برگ قطعی-شرکت اصلی
۴۲,۶۶۷	۴۲,۶۶۷	بابت شناسایی مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱-شرکت اصلی
(۱۵۶,۳۸۳)	(۲۸۶,۳۹۹)	انتقال مالیات به حساب سهامداران
۸۹,۰۵۸	۸۹,۰۵۸	برگشت هزینه ارزش افزوده
<b>۸۹,۰۵۸</b>	<b>۸۹,۰۵۸</b>	

تجدید ارائه صورت های مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ شرکت:

(میلیون ریال)		تجدید ارائه		طبق صورت های مالی		تعدیلات	
(شده تجدید طبقه بندی)		تجدید ارائه		طبق صورت های مالی		تجدید طبقه بندی	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	شده	تجدید ارائه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بندی	تجدید طبقه بندی	جمع
<b>صورت وضعیت مالی :</b>							
۳,۰۷۶,۱۸۱	۶۹۶,۸۶۵	۶۹۶,۸۶۵	۳,۷۷۳,۰۴۵	۳,۷۷۳,۰۴۵	۶۹۶,۸۶۵	۳,۰۷۶,۱۸۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۸۱۸,۴۴۷	۴۵۱,۴۲۳	۴۵۱,۴۲۳	۱,۲۶۹,۸۷۰	۱,۲۶۹,۸۷۰	۴۵۱,۴۲۳	۸۱۸,۴۴۷	پیش پرداخت ها
۱۵۶,۳۸۳	۱۵۶,۳۸۳	۱۵۶,۳۸۳			۱۵۶,۳۸۳	۱۵۶,۳۸۳	مالیات پرداختنی
<b>صورت سود و زیان:</b>							
۸,۳۶۲,۰۸۱	۸۹,۰۵۸	۸۹,۰۵۸	۸,۲۷۳,۰۲۲	۸,۲۷۳,۰۲۲		۸,۳۶۲,۰۸۱	سود انباشته
<b>تجدید ارائه صورت های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شرکت:</b>							
۳,۹۵۴,۷۲۳			۴,۱۵۷,۴۹۷	۴,۱۵۷,۴۹۷	۲۰۲,۷۷۴	۳,۹۵۴,۷۲۳	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۱۷,۱۵۲			۳,۴۳۶	۳,۴۳۶	۱۱۳,۷۱۵	۱۱۷,۱۵۲	مالیات پرداختنی
۳,۰۰۷,۳۳۴	۸۹,۰۵۸	۸۹,۰۵۸	۲,۹۱۸,۲۷۶	۲,۹۱۸,۲۷۶		۳,۰۰۷,۳۳۴	سود انباشته

## ۱۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری شرکتی:

### ۱۴-۱- اقدامات انجام شده

توجه به بهره‌برداری مناسب از منابع طبیعی و رعایت عدالت اجتماعی، علاوه بر حفظ و تضمین پویایی محیط اقتصادی، سودآوری بلندمدت شرکت را تضمین می‌کند این مهم در سایه توجه جدی به اثرات زیست محیطی است، هر اقدامی در این حوزه از جمله بکارگیری سامانه اتوماسیون برای کاهش مصرف کاغذ، استفاده از لامپ‌های کم مصرف، استفاده از لامپ‌های دارای سنسور، استفاده مناسب از سیستم‌های حرارتی و برودتی و ... اقدامی ارزشمند در این حوزه است، از دیگر اقدامات شرکت در حوزه مصرف انرژی و منابع آب، به شرح زیر می‌باشد:

- خرید مستقیم برق از نیروگاه و کاهش هزینه
- بکارگیری ژنراتور جهت تولید برق
- مدیریت مصرف برق به گونه‌ای که مانع از توقف خطوط تولید گردد
- بکارگیری کنتورهای هوشمند
- بازچرخانی پساب صنعتی، تسویه آن و استفاده مجدد از آن در سیستم‌های تاسیسات برودتی و حرارتی
- مدیریت آب دورریز دستگاه‌ها و استفاده از آن در مصارف غیر بهداشتی از جمله آبیاری فضای سبز کارخانه
- ایجاد شبکه جمع‌آوری پساب‌های غیرآلوده جهت تامین بخشی از آب نرم صنعتی مورد نیاز تاسیسات
- استفاده از مواد شیمیایی water treatment در تاسیسات حرارتی و برودتی جهت کاهش مصرف آب در این تجهیزات

### ۱۴-۲- آثار مالیاتی

تا تاریخ تهیه گزارش، اقدامات انجام شده توسط شرکت در حوزه انرژی و زیست محیطی، فاقد آثار مالیاتی بوده است.

### ۱۴-۳- گزارش عملکرد شرکت در رابطه با سطح رفاه و بهداشت کارکنان

- انجام معاینات دوره ای
- استفاده از مواد شیمیایی و شوینده‌های مورد تایید سازمان‌های نظارتی
- بررسی و اقدام لازم در خصوص استانداردهای لازم جهت اخذ و تمدید کارت بهداشت و سلامت پرسنل واحدهای تولیدی
- بهبود فعالیت‌ها در ایستگاه‌های مختلف کاری و انجام اقدامات اصلاحی

### ۱۴-۳- برنامه شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی

برخی از اقدامات انجام شده شرکت در این خصوص به شرح زیر است:

- ارائه آموزش‌های لازم جهت بکارگیری اصول ایمنی
- ارزیابی مستمر ریسک و مخاطرات هر یک از ایستگاه‌های کاری
- بهبود مخاطرات کشف شده
- ارتقا سطح بهداشت

#### ۱۴-۴ - اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدیدپذیر

شرکت در تلاش است تا با نصب پانل خورشیدی، استفاده از منابع تجدیدپذیر را افزایش دهد.

#### ۱۴-۵ - اهداف بلندمدت شرکت در جهت حداقل سازی پیامدها

بدیهی است که فعالیت‌های انسانی از جمله تولید در مقیاس صنعتی، منجر به مصرف انرژی، آلودگی هوا و ... می‌شود در واقع این امکان وجود دارد تا فعالیت‌های شرکت به صورت مستقیم و یا غیر مستقیم بر محیط زیست اثرگذار باشد. بهبود کیفیت زندگی انسانها بر پایه حفظ محیط زیست بنا شده است بر این اساس توجه شرکت به مسائل زیست محیطی، نگاهی مسئولانه است و سعی بر آن است تا با اتخاذ رویکردهایی مبنی بر استفاده بهینه از منابع طبیعی، سرمایه گذاری در فناوری‌ها و مواد دوستدار محیط زیست، استفاده از انرژی پاک، به عنوان یک شرکت پیشرو در زمینه حفاظت از محیط زیست تبدیل شود و این مهم به عنوان یک ارزش در شرکت نهادینه شود. امیدواریم با ارتقای آگاهی همکاران گرانقدر و اجرای برنامه مدون شده، سهمی در ایجاد یک جامعه سالم و پاک داشته باشیم.

#### ۱۴-۶ - کمک‌های عام المنفعه

طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال به بیمارستان کودکان اکبر در شهر مشهد اختصاص داده شده است.

#### ۱۵- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

##### منابع:

با توجه به روند رو به رشد عملیات و توسعه فعالیت‌ها وجوه حاصل از فروش محصولات در جهت توسعه فعالیت کفایت می‌کند در صورتی که شرکت بخواهد فرآیند یا برنامه توسعه دیگری را در نظر بگیرد می‌تواند از محل پذیرش شرکت‌ها در بازار سرمایه و در راستای ایفای مسئولیت اجتماعی و ایجاد اشتغال این مقدار صورت پذیرد.

##### فعالیت‌های توسعه منابع انسانی:

منابع انسانی با ارزش‌ترین دارایی هر سازمان و شرکتی می‌باشد و بدون وجود منابع انسانی کارآمد و توانمند امکان ادامه فعالیت و رشد و توسعه شرکت‌ها امکان پذیر نمی‌باشد رشد و توسعه منابع انسانی یکی از مهم‌ترین و کاربردی‌ترین اهداف شرکت بوده است. این شرکت با استفاده از راهکارهای متداول توسعه منابع انسانی و بالا بردن کیفیت آن کنترل دقیق و جامعی در جذب نیرو به عمل می‌آورد و همواره تلاش گردیده که بهترین نیروهای انسانی جهت تأثیرگذاری در سطح شرکت با بهترین تخصص‌ها و توانمندی‌های موردنیاز و با در نظر گرفتن اولویت استفاده از نیروهای بومی منطقه جذب شرکت گردند.

##### اطلاعات نیروی انسانی:

شرکت اصلی		شرح
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱	۳	دکتری
۶	۱۵	کارشناسی ارشد
۴۶	۴۶	کارشناسی
۹۲	۱۰۲	فوق دیپلم و دیپلم
۴۵	۳۸	زیر دیپلم
۱۹۰	۲۰۴	جمع کل

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

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقیمانده است و شرکت در معرض هیچ گونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیت مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد.

### نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (مبالغ - میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۵,۰۳۱,۱۴۹	۷,۳۶۳,۸۱۷	جمع بدهی ها
(۸۵,۶۰۹)	(۳۸۱,۵۳۸)	موجودی نقد
۴,۹۴۵,۵۴۰	۶,۹۸۲,۲۷۹	خالص بدهی
۱۱,۱۱۲,۱۹۱	۱۹,۴۱۹,۲۱۰	حقوق مالکانه
%۴۵	%۳۶	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

اهداف مدیریت ریسک مالی:

به غیر از ریسک‌های سیستماتیک سیاسی و اقتصادی (شامل دوره‌های رونق و رکود) که بر اوضاع کلی اقتصاد جهانی، منطقه‌ای و اقتصاد کشور اثر گذار هستند، ریسک‌های موجود که بر فعالیت‌های گروه تأثیر گذار می‌باشند به شرح زیر است:

ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت، تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی، تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

ریسک نرخ ارز:

بخش عمده‌ای از هزینه‌های خرید و تعمیرات سالانه قطعات و ماشین‌آلات شرکت، وابستگی کامل به نرخ ارز دارد، همچنین شرکت معاملات را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق کاهش واردات مواد اولیه (خرید بخشی از مواد اولیه در داخل کشور) مدیریت می‌شود.

ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاست مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با اشخاصی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به‌طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به‌طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می‌گردد، کنترل می‌شود.

۱۶- اطلاعات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل و کمیته‌های تخصصی شرکت:

۱۶-۱- اطلاعات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل



عضو هیئت مدیره	سمت	تحصیلات	سوابق اجرایی
علی اصغر فیاض	رئیس هیئت مدیره	دیپلم	رئیس هیئت مدیره شرکت بهاررز عالیس چناران، سهامدار و بیش از ۱۶ سال سابقه مدیریت در مجموعه شرکت های گروه عالیس
محمدتقی فیاض	نائب رئیس هیئت مدیره	دیپلم	نایب رئیس هیئت مدیره شرکت بهاررز عالیس چناران، سهامدار و بیش از ۱۶ سال سابقه مدیریت در مجموعه شرکت های گروه تولیدی عالیس
محمد رضا فیاض	عضو هیئت مدیره	دیپلم	عضو هیئت مدیره شرکت بهاررز عالیس چناران، سهامدار و بیش از ۱۶ سال سابقه مدیریت در مجموعه شرکت های گروه عالیس
محمد علی ترابی	عضو هیئت مدیره	لیسانس مدیریت	عضو هیئت مدیره شرکت بهاررز عالیس چناران-۱۶ سال معاونت مالی گروه تولیدی عالیس، مدیر مالی شرکت سنگ اهرم، مدیر مالی شرکت مشهد تابلو
دانیال دارابیان	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس	عضو هیئت مدیره شرکت بهاررز عالیس چناران - مدیریت فاوا- متخصص پردازش اطلاعات و داده (data processing) - مدرس دانشگاه - مدیر سرمایه گذاری
نسرین فیاض	مدیرعامل	پسادکتری صنایع غذایی	مدیرعامل شرکت بهاررز عالیس چناران، مدیر تحقیق و توسعه (R&D) گروه تولیدی عالیس

۱۶-۲- اطلاعات اعضای کمیته انتصابات:

نام و نام خانوادگی	سمت در کمیته	تحصیلات	تاریخ عضویت در کمیته	عضویت همزمان در سایر کمیته ها	خلاصه سوابق
دانیال دارابیان	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	-	عضو هیئت مدیره شرکت بهاررز عالیس چناران - مدیریت فاوا- متخصص پردازش اطلاعات و داده (data processing) - مدرس دانشگاه - مدیر سرمایه گذاری
جواد اصغری	عضو کمیته	کارشناسی	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	-	بیش از ۲۲ سال سابقه مدیریت اداری و منابع انسانی عالیس
محمد مهدی فراچی	عضو کمیته	دکتری	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	-	عضو هیئت علمی دانشگاه فردوسی مشهد و استادیار گروه مدیریت و علوم اداری و اقتصادی دانشگاه فردوسی مشهد
حامد درخشان	دبیر کمیته	دکتری	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	-	مدیر عامل شرکت زنجیره ای سام، مدیر پروژه مسکن مهر ارمغان جام، مدرس دانشگاه

۱۶-۳- اطلاعات اعضای کمیته حسابرسی:

نام و نام خانوادگی	سمت در کمیته	تحصیلات	تاریخ عضویت در کمیته	دفعات حضور در جلسات	عضویت همزمان در سایر کمیته‌ها	خلاصه سوابق
محمدعلی ترابی	رئیس کمیته	کارشناسی	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۶	ریسک	بیش از ۳۰ سال سابقه، عضو هیئت مدیره شرکت بهار رز عالیس چناران ۱۶ سال معاونت مالی گروه تولیدی عالیس - مدیر مالی شرکت سنگ اهرم - مدیر مالی شرکت مشهد تابلو
مهدی قرایی پور	عضو کمیته	دکتری	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۶	ریسک	بیش از ۲۲ سال سابقه، عضو جامعه حسابداران رسمی ایران، عضو انجمن حسابداران خبره، مدیر مالی و حسابرسی داخلی در شرکتهای زیر مجموعه هلدینگ پدیده، کارشناس رسمی دادگستری، عضو انجمن حسابرسان داخلی، مدیر فنی موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت مهرگان تراز
محمد ابراهیم پژمان	عضو کمیته	دکتری	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۶	-	بیش از ۲۲ سال سابقه، عضو جامعه حسابداران رسمی ایران، عضو انجمن حسابداران خبره، کارشناس رسمی دادگستری، عضو انجمن حسابرسان داخلی، عضویت در هیئت‌های حل اختلاف مالیاتی و شریک موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت مهرگان تراز
محمد قبول	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۶	-	بیش از ۲۶ سال سابقه، عضو جامعه حسابداران رسمی ایران، عضو انجمن حسابداران خبره، کارشناس رسمی دادگستری، عضو انجمن حسابرسان داخلی، عضو انجمن حسابداری ایران، عضویت در هیات‌های حل اختلاف مالیاتی و شریک موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت مهرگان تراز
مرتضی مهرور	عضو و دبیر کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۶	-	بیش از چهارده سال سابقه، حسابرس در سازمان حسابرسی و شرکت های حسابرسی، حسابرسی داخلی در دانشگاه علوم پزشکی و وزارت بهداشت، مشاور و مدیر مالی و اداری شرکتهای متعدد، عضو انجمن حسابرسی فناوری اطلاعات

نام و نام خانوادگی	سمت در کمیته	تحصیلات	تاریخ عضویت در کمیته	دفعات حضور در جلسات کمیته	عضویت همزمان در سایر کمیته‌ها	خلاصه سوابق
محمدعلی ترابی	رئیس کمیته	کارشناسی	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۲	حسابرسی	بیش از ۳۰ سال سابقه، عضو هیئت مدیره شرکت بهار رز عالیسا چناران ۱۶ سال معاونت مالی گروه تولیدی عالیسا - مدیر مالی شرکت سنگ اهرم - مدیر مالی شرکت مشهد تابلو
مهدی قرایی پور	عضو کمیته	دکتری	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۲	حسابرسی	بیش از ۲۲ سال سابقه، عضو جامعه حسابداران رسمی ایران، عضو انجمن حسابداران خبره، مدیر مالی و حسابرسی داخلی در شرکتهای زیر مجموعه هلدینگ پدیده، کارشناس رسمی دادگستری، انجمن حسابرسان داخلی، مدیر فنی موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت مهرگان تراز
محمدعلی باقرپور	عضو کمیته	دکتری	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۲	-	مدیرعامل و مدیر بخش تحقیق و توسعه موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت، مدیر مالی دانشگاه فردوسی مشهد، مشاور سازمان بورس و اوراق بهادار، رئیس دانشکده علوم اداری و اقتصادی دانشگاه فردوسی، رئیس هیئت مدیره شرکت رهیافت و راهبرد نواندیشان پویا
حمید روحبخش	عضو کمیته	دکتری	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۲	-	عضو انجمن اقتصاد ایران، عضو کمیته سرمایه گذاری و تامین مالی اتاق بازرگانی، صنایع، معادن و کشاورزی خراسان رضوی، مدیر عامل موسسه پشتیبانی سهام پدیده شاندریز، دارای سابقه فعالیت با عناوین مدیر توسعه فرهنگ سرمایه گذاری بورس تهران، مدیر روابط عمومی و امور بین الملل بورس تهران، عضو کمیته راهبری آموزش در بازار سرمایه، رئیس اداره آمار و اطلاعات بورس تهران، مدیر بورس منطقه ای خراسان
سعید کولیوند	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۲	-	بیش از ۱۲ سال سابقه، حسابرس و مدیر حسابرسی در موسسات حسابرسی معتمد بورس، مشاور مالی و مالیاتی، مدیر حسابرسی داخلی، عضو انجمن حسابداران خبره
محمدحسین قزاقی	دبیر کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۲	-	بیش از ۶ سال سابقه به عنوان مدیر پروژه و مدیر توسعه بازار شرکت‌های مختلف

#### ۱۷- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

این شرکت از مجموعه شرکت‌های فعال در صنعت مواد غذایی محسوب می‌گردد و از جمله شرکت‌های وابسته به این هلدینگ می‌توان شرکت چشمه نوشان خراسان، نیک رز چناران، شرکت توسن پخش ستاره کیش، شرکت رزین فرم چناران (تولیدکننده پریفرم)، شرکت کشت و صنعت سر چین (تولیدکننده رب گوجه‌فرنگی)، شرکت نیک رز عالیسا غرب (تولیدکننده لبنیات)، شرکت کشت و صنعت رادین، شرکت کشت و صنعت و دام سنبله خراسان، شرکت گردشگری دهکده سلامت نام برد. لیکن با توجه به مطلب ذکر شده با افزایش و یا کاهش در میزان سرمایه‌گذاری طرفین و یا افزایش و کاهش ارزش روز سهام شرکت‌های فرعی فوق ذکر، تأثیر قابل ملاحظه‌ای بر

روند سود خالص شرکت و همچنین و نیز صرفه جویی مالیاتی به لحاظ عدم مشمولیت مالیات بر درآمد حاصل از فعالیت سرمایه گذاری خواهد داشت.

### ۱۸-دعای حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

در سال مورد گزارش، شرکت دعای حقوقی ندارد.

### ۱۹-نتایج عملیات و چشم اندازها:

#### صورت های مالی اساسی:

صورت های مالی اساسی گروه کارخانجات تولیدی و بازرگانی عالیس برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲ طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده است. صورت های مالی مزبور شامل اقلام مقایسه ای دوره مشابه قبل می باشد. در سامانه کدال سازمان بورس و اوراق بهادار به نشانی [www.codal.ir](http://www.codal.ir) منتشر گردیده و در دسترس است.

#### اطلاعات مالی آتی:

پیش بینی می گردد که درآمدهای عملیاتی در دوره دوازده ماهه ۱۴۰۳ به مبلغ ۲۷.۱۸۷.۰۵۵ میلیون ریال به میزان ۵۳ درصد نسبت به درآمدهای عملیاتی سال مالی ۱۴۰۲ افزایش یابد و همچنین بهای تمام شده دوره دوازده ماهه ۱۴۰۳ مبلغ ۱۸.۶۲۷.۸۲۰ میلیون ریال به میزان ۵۳ درصد نسبت به بهای تمام شده دوره دوازده ماهه ۱۴۰۲ افزایش یابد. جهت اطلاع استفاده کنندگان نتایج واقعی ممکن است با نتایج مورد انتظار متفاوت باشد.

#### خلاصه صورت جریان وجوه نقد:

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۶,۹۵۶,۸۰۶	۲,۲۰۷,۴۷۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۴,۸۱۶,۰۴۴)	۲۶۲,۲۸۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۸۴۴,۸۳۳)	(۲,۴۲۶,۵۹۰)

#### سرمایه در گردش - شرکت اصلی:

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی های جاری	۲۴,۶۶۳,۷۷۶	۱۳,۸۷۲,۸۶۴
بدهی های جاری	۷,۳۶۳,۸۱۷	۵,۰۱۲,۵۶۳

۱-۱۹- نسبت های مالی:

نسبت نقدینگی:

نسبت جاری:

شرکت اصلی			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
		دارایی های جاری	
۱۳,۸۷۲,۸۶۴	۲۴,۶۶۳,۷۷۶		
		بدهی های جاری	
۵,۰۱۲,۵۶۳	۷,۳۶۳,۸۱۷	=۳/۳۵	=۲/۷۷

نسبت جاری به صورت مرتبه بیان می شود. این نسبت توان پاسخگویی به تعهدات شرکت در کوتاه مدت (یک سال) را منعکس می سازد. این نسبت نشان می دهد که در کوتاه مدت چگونه شرکت می تواند بدهی خود را از طریق تبدیل دارایی های جاری به نقد پاسخگو باشد.

نسبت آنی:

شرکت اصلی			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
		دارایی های جاری- موجودی های جنسی و سفارشات و پیش پرداخت ها	
۷,۷۷۴,۹۷۸	۱۲,۵۴۱,۲۸۶		
		بدهی های جاری	
۵,۰۱۲,۵۶۳	۷,۳۶۳,۸۱۷	=۱.۷۰	=۱.۵۵

نسبت بدهی:

شرکت اصلی			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
		بدهی های جاری و بلندمدت	
۵,۰۳۱,۱۴۹	۷,۳۶۳,۸۱۷		
		جمع دارایی ها	
۱۶,۱۴۳,۳۳۹	۲۶,۷۸۳,۰۲۷	=٪۳۱	=٪۲۷

این نسبت به صورت درصد بیان می شود. این نسبت نشان دهنده اهمیت و نقش بدهی های جاری و بلندمدت در تأمین و تحصیل جمع دارایی های شرکت است. هر چه نسبت بالاتر باشد نشان دهنده گرایش شرکت در تأمین منابع مالی از خارج از شرکت است. بالاتر بودن این نسبت نشان دهنده مخاطره آمیز بودن شرکت از دیدگاه بستانکاران و بانک هایی است که وام می دهند.

۲۰- جزئیات پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

سهامداران محترمی که تاکنون موفق به دریافت سود سهام سال مالی ۱۴۰۱ نشده‌اند می‌توانند جهت دریافت سود سهام با مراجعه به سایت شرکت قسمت امور سهامداران اطلاعات تکمیلی دریافت سود سهام فرم درخواست سود سهام را تکمیل و مهر و امضاء نمایند و سپس به آدرس ایمیل شرکت به نشانی [saham@alis.ir](mailto:saham@alis.ir) ارسال فرمایند.

یادآور می‌شود شماره حساب اعلام شده از سوی سهامدار محترم حتما باید بنام خود شخص سهامدار باشد.

## ۲۱- تحلیل حساسیت:

جدول تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت بهاررز عالیس چناران (سهامی عام)

درآمدهای عملیاتی						بهای تمام شده
۲۸.۳۰۰.۰۰۰	۲۶.۴۰۰.۰۰۰	۲۴.۸۰۰.۰۰۰	۲۳.۸۰۰.۰۰۰	۲۲.۵۰۰.۰۰۰		
۳.۸۰۶	۳.۱۷۲	۲.۶۳۹	۲.۳۰۶	۱.۸۷۲	۱۸.۱۰۰.۰۰۰	
۳.۶۰۶	۲.۹۷۲	۲.۴۳۹	۲.۱۰۶	۱.۶۷۲	۱۸.۷۰۰.۰۰۰	
۳.۳۷۲	۲.۷۳۹	۲.۲۰۶	۱.۸۷۲	۱.۴۳۹	۱۹.۴۰۰.۰۰۰	
۳.۱۳۹	۲.۵۰۶	۱.۹۷۲	۱.۶۳۹	۱.۲۰۶	۲۰.۱۰۰.۰۰۰	
۲.۸۳۹	۲.۲۰۶	۱.۶۷۲	۱.۳۳۹	۹۰۶	۲۱.۰۰۰.۰۰۰	

مفروضات تحلیلی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳  
 نرخ حقوق و دستمزد با معادل ۲۵٪ افزایش نسبت به سال ۱۴۰۲ محاسبه شده است.  
 نرخ تورم ۴۰٪ محاسبه شده است.  
 میزان مواد مستقیم مصرفی معادل تولید بودجه عملیاتی در نظر گرفته شده است.



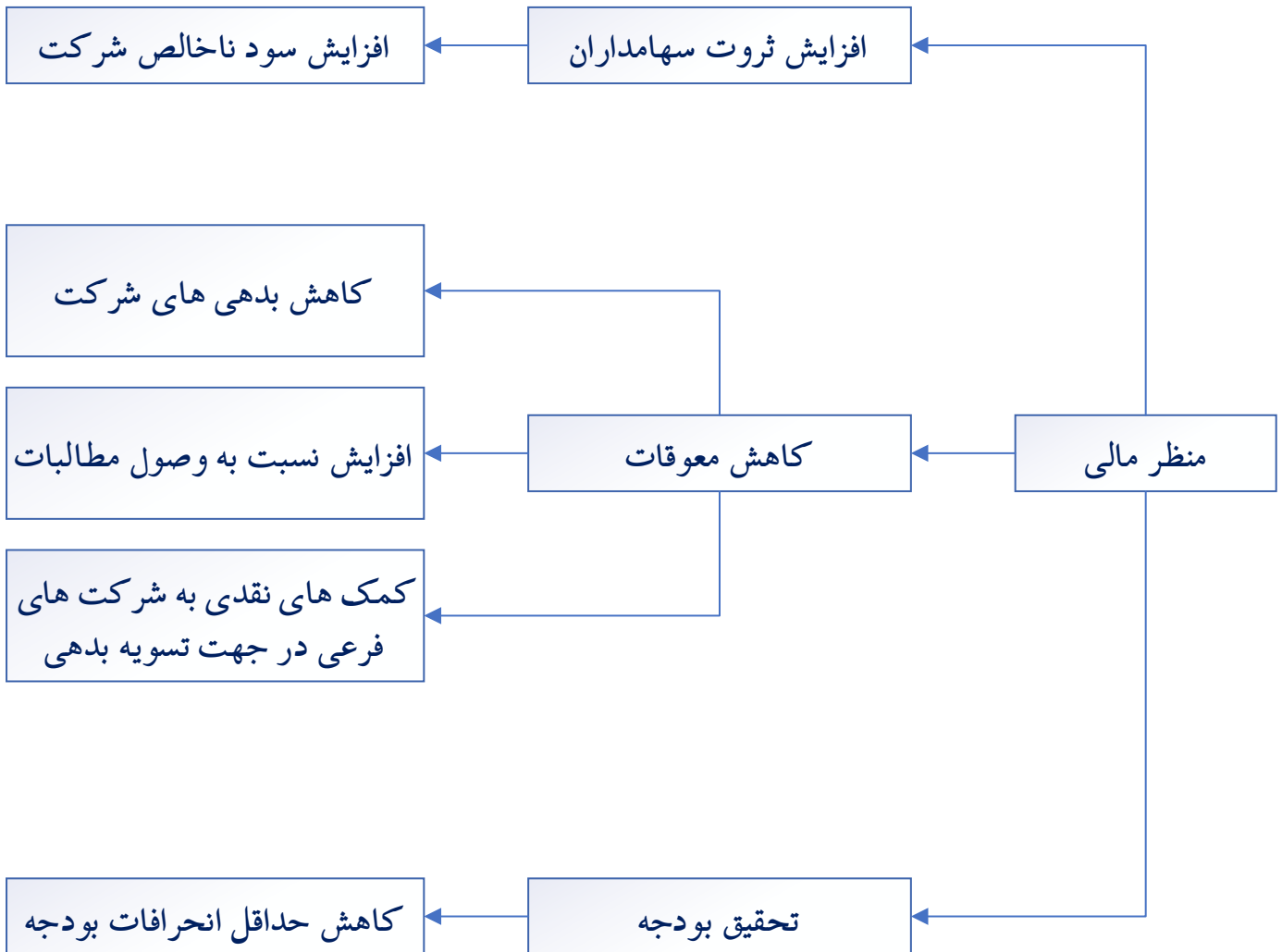
۲۲- جزئیات پرداخت سود قابل:

مبالغ به میلیون ریال

سال	سود خالص شرکت اصلی	سود خالص تلفیقی	حداکثر سود قابل تقسیم
۱۴۰۲	۹,۸۰۷,۰۸۰	۱۱,۶۱۷,۶۵۶	۹,۹۲۴,۰۸۲

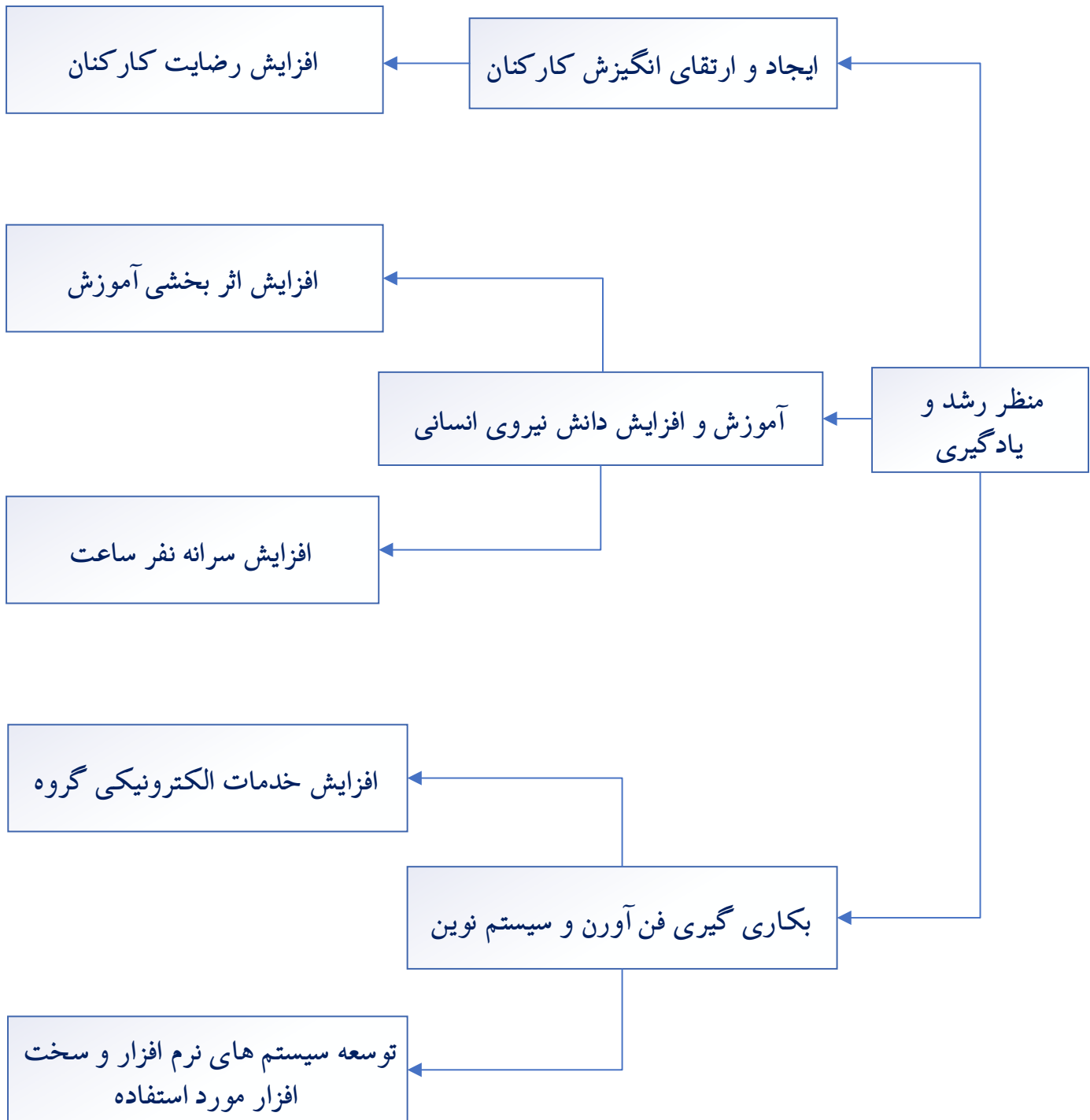
شرکت از لحاظ نقدینگی و توان پرداخت سود در وضعیت مناسبی قرار دارد.

۲۳- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده شاخص‌ها و معیارهای عملکرد مالی:



شاخص‌ها و معیارهای عملکرد در خصوص بررسی و بهبود مدیریت کیفیت به عنوان مکانیزم اساسی انجام فرآیندهای سازمان یا تمرکز بر تفکر بر ریسک فرآیندی

شاخص و معیارهای عملکرد در خصوص افزایش و انگیزه نیروی انسانی:



برخی از مولفه‌های با اهمیت به همراه شاخص اندازه‌گیری آنها جهت ارزیابی پیشرفت در مقایسه با اهداف اعلام شده قبلی در شرکت بهار رز عالیس چناران (سهامی عام) به شرح جدول زیر است:

شرح	شاخص اندازه‌گیری	عدد شاخص	عملکرد واقعی سال ۱۴۰۲
تولید گروه محصولات شیر	ظرفیت عملی (هزار لیتر)	۷,۷۷۷	۳,۱۵۸
تولید گروه محصولات دوغ	ظرفیت عملی (هزار لیتر)	۶,۸۳۱	۶,۳۵۴
تولید گروه محصولات آبمیوه	ظرفیت عملی (هزار لیتر)	۱۰,۴۳۶	۱۱,۴۶۹
تولید گروه محصولات شیر طعم‌دار	ظرفیت عملی (هزار لیتر)	۱۶,۰۴۲	۲۰,۹۲۳
تولید گروه محصولات نوشابه	ظرفیت عملی (هزار لیتر)	۲,۸۹۸	۲,۸۴۴
تولید گروه محصولات ماء‌الشعیر	ظرفیت عملی (هزار لیتر)	۶,۲۴۵	۳,۹۹۲

#### ۲۴- جمع بندی :

گروه کارخانجات تولیدی و بازرگانی عالیس با توجه به خط مشی و چشم انداز پیشرو خود و در راستای متنوع سازی پرتفوی فعالیت خود در زمینه سرمایه گذاری در صنعت مواد غذایی و توسعه فعالیت‌های شرکتها ی فرعی در زمینه تولید مواد غذایی و فعالیت کشاورزی برنامه ریزی نموده است. تمامی شاخصها با توجه به دوره اندازه گیری خود به طور مداوم اندازه گیری مینماید. سوابق اندازه گیری بدست آمده در دوره مختلف در جهت بهبود فعالیت آتی نگهداری می‌شود. در فواصل زمانی معین به منظور حصول اطمینان از تداوم مناسب شایستگی اثربخشی و همراستایی با جهت گیری راهبردی سازمان اطلاعات مربوط به نتایج عملیات دلایل افت و افزایش بازده شرکتها در کمیته های مربوط بررسی و ایجاد تصمیمات و اقدامات به منظور رفع نقایص موجود برنامه ریزی می‌شود.

#### ۲۵- راه های ارتباطی با شرکت:

مشهد، بلوار احمدآباد، خیابان طالقانی- نبش طالقانی ۳، پلاک ۱۰۸  
 مشهد- شهرک صنعتی چناران  
 ۹۱۷۶۷۹۵۹۸۷  
 ۰۵۱۳۸۴۰۳۲۴۳  
 ۰۵۱۳۸۴۰۱۹۲۸  
 ۰۵۱۳۸۴۴۴۸۳۸  
 ۰۵۱۳۸۴۵۱۳۸۶  
 www.alis.ir  
 info@alis.ir

آدرس دفتر مرکزی  
 آدرس کارخانه  
 صندوق پستی  
 تلفن  
 نمابر  
 تلفن امور سهام  
 نمابر امور سهام  
 وب سایت  
 پست الکترونیکی

