

شرکت بهار رز عالیس چناران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای، دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

بهار رز
چناران



یار خانقاره
عالیس



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.....
۱۷.....	مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها.....
۱۹.....	اطلاعات اعضای هیئت مدیره، مدیر عامل و کمیته های تخصصی.....
۲۱.....	اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته.....
۲۲.....	دعای حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات آن.....
۲۲.....	نتایج عملیات و چشم اندازها.....
۲۴.....	جزئیات پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع.....
۲۴.....	جدول تحلیل حساسیت.....
۲۵.....	جزئیات سود.....
۲۵.....	مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد.....
۲۷.....	جمع بندی.....
۲۸.....	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 ۱۴۰۳/۰۹/۱۴ به تایید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است.

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

رئیس هیئت‌مدیره

علی اصغر فیاض

نائب رئیس هیئت‌مدیره

محمد تقی فیاض

عضو هیئت‌مدیره

محمد رضا فیاض

عضو هیئت‌مدیره

محمد علی ترابی

عضو هیئت‌مدیره

دانیال دارابیان

مدیرعامل (خارج از اعضا)

نسرتین فیاض



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 عالیسا چناران (سهامی عام) (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت بهار رز عالیسا 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 عالیسا چناران (سهامی عام) 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 عالیسا 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
۴	شرکت ستاره سروش آسیا	٪۵۱	٪۴۹



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 شیرکاکائو) 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 صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده 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 بسته بندی‌های 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 حق‌العمل‌کاری کلیه کالاهای صادرات 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 (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن، طی دوره مورد گزارش، تولید انواع نوشیدنی شامل آبمیوه، شیر، دوغ، ماءالشعیر و ... می‌باشد.

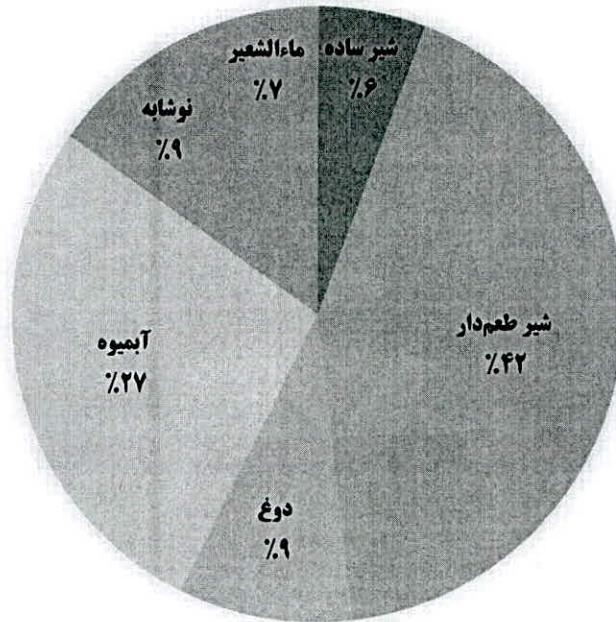
۱-۲- میزان تولید

مقدار تولید محصولات دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی	درصد از کل
۱	گروه محصولات شیر ساده	هزار لیتر	۱,۱۹۸	٪۶
۲	گروه محصولات شیر طعم‌دار	هزار لیتر	۸,۹۲۵	٪۴۲
۳	گروه محصولات دوغ	هزار لیتر	۱,۹۴۶	٪۹
۴	گروه محصولات آبمیوه	هزار لیتر	۵,۷۷۷	٪۲۷
۵	گروه محصولات نوشابه	هزار لیتر	۱,۸۰۰	٪۹
۶	گروه محصولات ماءالشعیر	هزار لیتر	۱,۳۷۳	٪۷
جمع			۲۱,۰۱۹	٪۱۰۰



تولیدات شرکت بهار رز عالیس چناران (سهامی عام) دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱



■ ماءالشعیر ■ نوشابه ■ آبمیوه ■ دوغ ■ شیر طعم‌دار ■ شیر ساده

۲-۲- میزان مصرف مواد اولیه و بسته‌بندی

مصرف مواد اولیه و بسته‌بندی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	شیر	لیتر	۹,۹۸۶,۴۹۰	ایران
۲	بطری، قوطی، اسلیو و مواد بسته بندی	عدد	۱۵۲,۲۴۰,۵۷۵	ایران
۳	پریفورم	عدد	۴۵,۵۵۴,۱۶۰	ایران
۴	شکر	کیلوگرم	۱,۴۰۸,۳۵۹	ایران
۵	کنسانتره و پوره انواع میوه و اسانس	کیلوگرم	۱,۲۳۳,۷۱۸	ایران، امارات، ترکیه و یونان
۶	سایر	-	۱۸۹,۶۸۱	ایران

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

وارداتی	داخلی	مواد اولیه و بسته‌بندی (میلیون ریال)
۵۳۸,۳۰۹	۶,۳۷۳,۲۶۹	
	۹۲٪	



۲-۴- 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 شش ماهه منتهی به				شرکت	شرح	ردیف
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
۸٪	۷۱۵,۰۱۰	۲۹٪	۲,۰۳۵,۴۳۲	شرکت قوطی سازی آلومینیوم کاوه	قوطی	۱
۶٪	۵۳۱,۶۹۳	۱۲٪	۸۶۱,۵۵۷	شرکت رزین فرم چناران	پرفورم	۲
۵٪	۴۵۳,۶۹۳	۸٪	۵۲۸,۰۱۱	مجتمع کشاورزی و دامپروری عبدالرضا خزاعی	شیر	۳
۵٪	۴۳۷,۹۶۲	۴٪	۲۷۵,۶۷۶	موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی	شیر	۴
۶٪	۵۰۱,۷۲۳	۴٪	۲۵۳,۳۱۵	شرکت نفیس شیشه	بطری	۵
۳٪	۲۱۸,۴۸۹	۳٪	۲۲۵,۹۸۴	شرکت تلیسه دام نیشابور	شیر	۶
۱٪	۵۴,۳۹۳	۳٪	۱۹۸,۰۱۰	شرکت تولیدی شیشه دارویی رازی	بطری	۷
۴٪	۳۰۲,۸۰۵	۳٪	۱۸۰,۷۲۴	شرکت مفید شیشه	بطری	۸
۲٪	۱۴۷,۱۶۱	۳٪	۱۷۲,۲۰۴	شرکت پاسارگاد پلیمر صنعت	اسلیو	۹
۵٪	۴۳۲,۷۰۰	۲٪	۱۴۲,۸۰۸	شرکت GKP	پوره	۱۰
۱٪	۸۴,۲۸۶	۲٪	۱۱۵,۱۶۵	شرکت AGROPHOENIX	پوره	۱۱
۳٪	۲۱۴,۹۶۶	۲٪	۱۱۱,۵۱۰	شرکت کشاورزی مدبر کشت توس	شیر	۱۲
۵۲٪	۴,۳۵۲,۵۰۷	۲۷٪	۱,۸۸۶,۸۹۲	سایر	-	۱۳
۱۰۰٪	۸,۴۴۷,۳۸۸	۱۰۰٪	۶,۹۸۷,۳۸۸	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.



۴- جزئیات فروش

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		فروش داخلی خالص:
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	هزار لیتر	میلیون ریال	هزار لیتر	
۴۴۱,۳۶۲	۱,۵۰۶	۴۱۶,۷۰۰	۱,۲۳۶	گروه محصولات شیر
۳,۸۶۹,۶۶۹	۱۰,۰۱۹	۳,۹۳۲,۳۷۴	۹,۰۰۶	گروه محصولات شیر طعم‌دار
۷۲۲,۷۰۳	۳,۶۲۵	۴۲۱,۷۴۱	۱,۹۳۹	گروه محصولات دوغ
۲,۶۱۱,۷۰۵	۶,۵۸۵	۲,۹۱۴,۱۵۲	۵,۹۷۷	گروه محصولات آبمیوه
۸۲۶,۶۸۱	۲,۴۰۸	۶۲۶,۰۱۸	۱,۴۸۶	گروه محصولات نوشابه
۷۳۰,۵۸۶	۲,۶۵۵	۵۸۵,۹۴۱	۱,۵۸۸	گروه محصولات ماء‌الشعیر
۹,۲۰۲,۷۰۶	۲۶,۷۹۸	۸,۸۹۶,۹۲۷	۲۱,۲۳۲	جمع کل

۵- نحوه قیمت‌گذاری محصولات

نحوه قیمت‌گذاری محصولات عالیس براساس انجمن لبنیات و پروتکل‌های سازمان حمایت مصرف‌کنندگان و تولیدکنندگان و براساس بهای تمام شده کالای تولیدی می‌باشد. پس از تولید محصولات سازمان اقدام به محاسبه بهای تمام شده محصولات و انجام محاسبات قیمت‌گذاری بر اساس موارد ذکر شده می‌نماید.

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

- ◀ **شاخص قیمت تولیدکننده:** در واقع قیمت تمام شده محصول پس از پایان فرآیند تولیدی می‌باشد.
 - ◀ **شاخص قیمت عمده فروش:** برای نمایندگی‌ها و عمده فروشان محصولات که دارای مجوز سازمانی جهت پخش محصولات هستند تعریف می‌شود.
 - ◀ **شاخص قیمت فروش خرده فروش:** به منظور قیمت‌گذاری برای آن دسته از خرده فروشان و یا عاملین جزء در بنگاه‌های اقتصادی کوچک تعریف می‌شود.
 - ◀ **شاخص قیمت مصرف‌کننده:** در واقع بهای پرداختی مصرف‌کننده در قبال مصرف محصولات می‌باشد.
- 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.

۵-۱- ضوابط قیمت‌گذاری محصولات تولیدی

شرکت تولیدی بهار رز عالیس چناران همواره تلاش کرده تمام شرایط و ضوابط قیمت‌گذاری محصولات را رعایت کرده که در یک رویکرد مناسب در بازار فروش مواد غذایی تمام بخش‌های مرتبط بازار از جمله تولیدکننده، نیروی انسانی، شرکت بازرگانی و عوامل فروش و از همه مهم‌تر مصرف‌کننده نهایی بیشترین مطلوبیت را کسب نموده و در کنار قیمت‌های رقابتی سعی در بالا بردن کیفیت محصولات و ایجاد تنوع کالا نموده که این امر موجب افزایش فروش محصولات و بالا بردن سطح رضایت مصرف‌کنندگان (داخلی و خارجی) شده است فلذا روند قیمت‌گذاری محصولات تولیدی در این شرکت به شرح ذیل می‌باشد.



الف) قیمت گذاری محصولات جهت فروش به شرکت بازرگانی یا همان شرکت پخش محصولات

سیاست‌های حاکم بر نظام قیمت گذاری در ایران از دیرباز تاکنون با توجه به شرایط اقتصادی و اجتماعی حاکم بر جامعه مبتنی بر اقدام دولت در قیمت گذاری‌ها و تنظیم بازار کالاها بوده است. از طرفی دولت سعی نموده قیمت گذاری 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 چناران تولیدکننده انواع محصولات نوشیدنی با توجه به سیاست‌های قیمت گذاری 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.

نحوه قیمت گذاری محصولات		
ردیف	شرح	قیمت گذاری
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 می‌باشد:

۱-۶- گروه محصول شیر: شامل شیر ساده (پرچرب و کم چرب)، شیر طعم‌دار در طعم‌های نارگیل، موز، کاکائو، مالت، قهوه، توت‌فرنگی.



۲-۶- گروه محصول دوغ: شامل دوغ‌های تخمیری و گرمادیده با طعم نعنای.



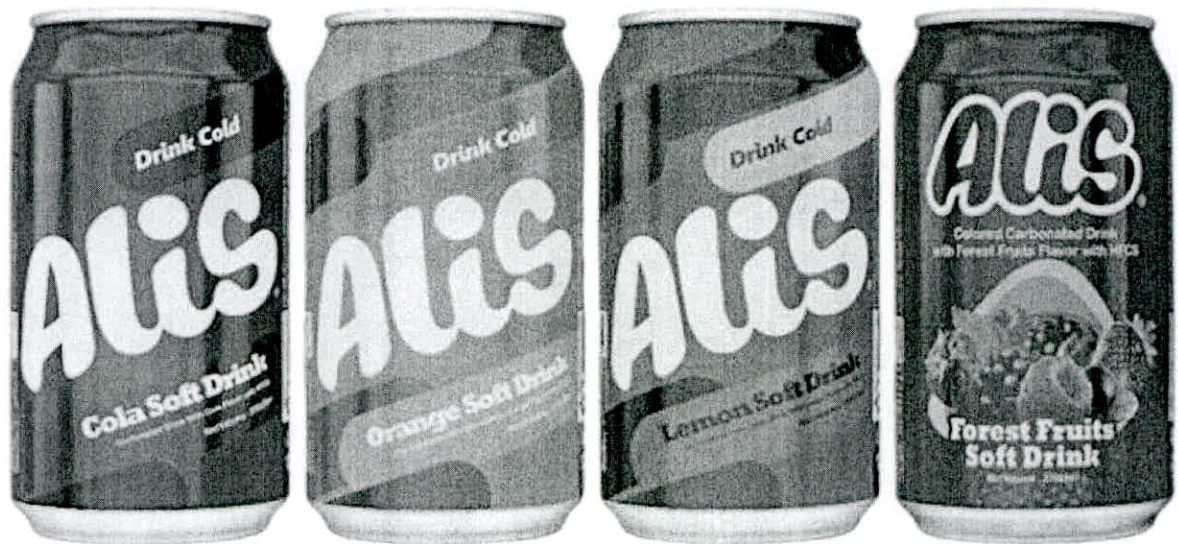
۳-۶- گروه محصول آبمیوه: شامل طعم‌های انبه، سیب، پرتقال، انگور قرمز، انار و زرشک، لیمو، پرتقال و انبه، آناناس، انگور قرمز و آلوئه‌ورا، هلو، پرتقال، آلبالو.



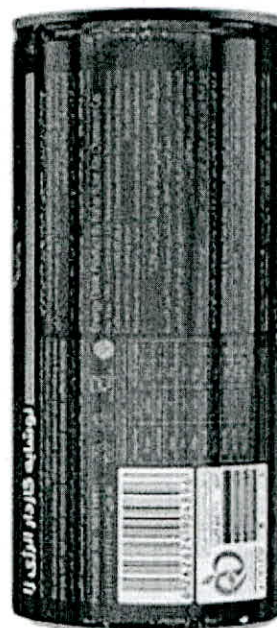
۴-۶- گروه محصول ماء الشعیر: شامل طعم‌های گندم و سیب، گندم و لیمو، گندم و کیوی، گندم و گریپ‌فروت، گندم و عسل، لیمو، استوایی، هلو، قهوه.



۵-۶- گروه محصول نوشابه: شامل طعم‌های کولا، پرتقالی و لیمویی، شاه‌توت و میوه‌های 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 مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۵۲,۰۴۵	-	٪۱۰۰
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۶۷,۴۸۶	۱۴۹,۱۴۳	(۵۵٪)
۳	بیمه تامین اجتماعی	۳۵,۷۳۹	۱۱,۷۶۲	٪۲۰۴
جمع		۱۵۵,۲۷۰	۱۶۰,۹۰۵	-٪۴

۸- مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت

- قانون تجارت
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیات‌های مستقیم و مالیات بر ارزش افزوده
- قانون بازار اوراق بهادار و مقررات مربوط ناشران
- قانون و مقررات صادرات و واردات ایران و آیین‌نامه‌های مربوط
- قانون بودجه سنواتی
- قانون و مقررات بانک مرکزی
- قانون مبارزه با پول‌شویی
- قانون حفاظت و بهسازی محیط زیست و مقررات مرتبط
- دستورالعمل حاکمیت شرکتی و سایر دستورالعمل‌های مربوطه
- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجامع عمومی
- مصوبات هیئت‌مدیره و آیین‌نامه‌های داخلی

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 آمیوه 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 عالیسا 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 آمیوه گازدار عالیسا 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 عالیسا از جمله نکتارها و نوشابه عالیسا 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 پاریس 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 پاریس
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 در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۳۰,۴۸۸,۰۸۳ سهم



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
٪ ۴۹	٪۵۱	(۴) شرکت ستاره سروش آسیا

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 (سهامی عام) 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 (سهامی عام) و کمیته ریسک شرکت‌های مربوط صورت پذیرفت. در چارچوب سیاست‌های کلی کمیته‌های شرکت بهار رز عالیس چناران (سهامی عام)، حوزه ریسک مهم در ارتباط با شرکت بهار رز عالیس چناران (سهامی عام) 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 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳، یکسان است.



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

گزارش و مخارج صورت گرفته در خصوص پایداری شرکتی

۱۴-۱ - اقدامات انجام شده

تعاملات (مستقیم و غیر مستقیم) در طی زنجیره ارزش واحد تجاری با ذینفعان، جامعه، محیط اقتصادی و محیط زیست منجر به شناسایی ریسک‌ها و فرصت‌هایی در حوزه پایداری می‌شوند که پتانسیل بالقوه بودن دارند و انتظار می‌رود بر پارامترهایی مانند جریان‌های نقدی، دسترسی به منابع مالی یا هزینه سرمایه موثر باشند، چنانچه این اثرات با اهمیت باشند بر تصمیمات استفاده کنندگان صورت‌های مالی اثر گذار است.

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 در 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، احداث فاز اول بزرگترین نیروگاه خورشیدی خودتامین کشور در شرکت فرعی (چشمه نوشان خراسان) به ظرفیت ۴۰۰ کیلو وات است.

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

۱۴-۴ - 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

۱۴-۵ - اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدیدپذیر

شرکت در تلاش است تا با بهره‌گیری از نیروگاه روف تاپ احداث شده در یکی از شرکت‌های فرعی، استفاده از منابع تجدیدپذیر را افزایش دهد.

۱۴-۶ - 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.

۱۴-۷- وضعیت اشتغال اعضای حقیقی هیئت‌مدیره در شرکت‌های وابسته

نام و نام خانوادگی	نام شرکت	اصالتاً / به نمایندگی	سمت
علی اصغر فیاض	نیکرز چناران	اصالتاً	رئیس هیئت‌مدیره
محمدرضا فیاض	نیکرز چناران	اصالتاً	نائب رئیس هیئت‌مدیره
محمدتقی فیاض	نیکرز چناران	اصالتاً	مدیرعامل
علی اصغر فیاض	چشمه نوشان خراسان	اصالتاً	مدیرعامل
محمدرضا فیاض	چشمه نوشان خراسان	اصالتاً	نائب رئیس هیئت‌مدیره
محمدتقی فیاض	چشمه نوشان خراسان	اصالتاً	رئیس هیئت‌مدیره
علی اصغر فیاض	توسن پخش ستاره کیش	به نمایندگی	رئیس هیئت‌مدیره
محمدرضا فیاض	توسن پخش ستاره کیش	به نمایندگی	عضو هیئت‌مدیره
محمدتقی فیاض	توسن پخش ستاره کیش	به نمایندگی	نائب رئیس هیئت‌مدیره
علی اصغر فیاض	ستاره سروش آسیا	به نمایندگی	رئیس هیئت‌مدیره
محمدرضا فیاض	ستاره سروش آسیا	به نمایندگی	عضو هیئت‌مدیره
محمدتقی فیاض	ستاره سروش آسیا	به نمایندگی	نائب رئیس هیئت‌مدیره

۱۵- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها

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 امکان‌پذیر 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
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۳	۳	دکتری
۱۵	۱۵	کارشناسی ارشد
۴۶	۴۶	کارشناسی
۱۰۲	۱۰۲	فوق دیپلم و دیپلم
۳۲	۳۸	زیر دیپلم
۱۹۸	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.

کمیته 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 به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۹,۰۷۷,۶۹۸	۱۱,۲۵۹,۵۷۴	جمع بدهی ها
(۵۷۲,۹۷۸)	(۶۸۷,۲۱۲)	موجودی نقد
۸,۵۰۴,۷۲۰	۱۰,۵۷۲,۳۶۲	خالص بدهی
۱۱,۹۶۸,۲۸۵	۱۶,۷۰۵,۵۸۵	حقوق مالکانه
%۷۱	%۶۳	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

اهداف مدیریت ریسک مالی:

به غیر از ریسک های سیستماتیک سیاسی و اقتصادی (شامل دوره های رونق و رکود) که بر اوضاع کلی اقتصاد جهانی، منطقه ای و اقتصاد کشور اثر گذار هستند، ریسک های موجود که بر فعالیت های گروه تأثیر گذار می باشند به شرح زیر است:

ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت، تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی، تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند.



ریسک نرخ ارز:

بخش عمده‌ای از هزینه‌های خرید و تعمیرات سالانه قطعات و ماشین‌آلات شرکت، وابستگی کامل به نرخ ارز دارد، همچنین شرکت معاملاتی 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 قراردادها، آن، به‌طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادها 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 هیئت‌مدیره و مدیر عامل و کمیته‌های تخصصی شرکت

۱۶-۱-اطلاعات اعضای هیئت‌مدیره و مدیر عامل

عضو هیئت‌مدیره	سمت	تحصیلات	سوابق اجرایی
علی اصغر فیاض	رئیس هیئت‌مدیره	دیپلم	رئیس هیئت‌مدیره شرکت بهاررز عالیس چناران، سهامدار و بیش از ۱۶ سال سابقه مدیریت در مجموعه شرکت های گروه عالیس
محمدتقی فیاض	نائب رئیس هیئت‌مدیره	دیپلم	نایب رئیس هیئت‌مدیره شرکت بهاررز عالیس چناران، سهامدار و بیش از ۱۶ سال سابقه مدیریت در مجموعه شرکت های گروه تولیدی عالیس
محمد رضا فیاض	عضو هیئت‌مدیره	دیپلم	عضو هیئت‌مدیره شرکت بهاررز عالیس چناران، سهامدار و بیش از ۱۶ سال سابقه مدیریت در مجموعه شرکت های گروه عالیس
محمدعلی ترابی	عضو هیئت‌مدیره	لیسانس مدیریت	عضو هیئت‌مدیره شرکت بهاررز عالیس چناران-۱۶سال معاونت مالی گروه تولیدی عالیس، مدیر مالی شرکت سنگ اهرم، مدیر مالی شرکت مشهد تابلو
دانیال دارابیان	عضو هیئت‌مدیره	فوق لیسانس	عضو هیئت‌مدیره شرکت بهاررز عالیس چناران - مدیریت فاوا- متخصص پردازش اطلاعات و داده (Data Processing) - مدرس دانشگاه - مدیر سرمایه‌گذاری
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	دفعات حضور در جلسات	عضویت همزمان در سایر کمیته‌ها	خلاصه سوابق
دانیال دارابیان	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۳	-	عضو هیئت مدیره شرکت بهار رز عالیس چناران - مدیریت فاوا- متخصص پردازش اطلاعات و داده (Data Processing) - مدرس دانشگاه - مدیر سرمایه‌گذاری
جواد اصغری	عضو کمیته	کارشناسی	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۳	-	بیش از ۲۲ سال سابقه مدیر اداری و منابع انسانی عالیس
محمد مهدی فراچی	عضو کمیته	دکتری	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۳	-	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	۳	-	مدیر عامل شرکت زنجیره‌ای 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	۱۲	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	۱۲	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	۱۲	-	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	۱۲	-	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	۱۲	-	بیش از چهارده سال سابقه، حسابرس در سازمان حسابرسی و شرکت‌های حسابرسی، حسابرسی داخلی در دانشگاه علوم پزشکی و وزارت بهداشت، مشاور و مدیر مالی و اداری شرکتهای متعدد، عضو انجمن حسابرسی فناوری اطلاعات



۴-۱۶- اطلاعات اعضای کمیته ریسک

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	۷	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	۷	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	۷	-	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	۷	-	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	۷	-	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 پخش)، شرکت ستاره سروش آسیا (شرکت پخش) 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 سنبه خراسان، شرکت گردشگری دهکده



سلامت نام برده. لیکن با توجه به مطلب ذکرشده با افزایش و یا کاهش در میزان سرمایه‌گذاری طرفین و یا افزایش و کاهش ارزش روز سهام شرکت‌های فرعی فوق ذکر، تأثیر قابل‌ملاحظه‌ای بر روند سود خالص شرکت و همچنین و نیز صرفه‌جویی مالیاتی به لحاظ عدم مشمولیت مالیات بر درآمد حاصل از فعالیت سرمایه‌گذاری خواهد داشت.

۱۸- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن

در دوره مورد گزارش، شرکت دعاوی حقوقی ندارد.

۱۹- نتایج عملیات و چشم‌اندازها

صورت‌های مالی اساسی:

صورت‌های مالی اساسی شرکت بهار رز عالیه چناران (سهامی عام) برای دوره مالی شش ماهه منتهیه به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳ طبق استانداردهای حسابداری تهیه‌شده است. صورت‌های مالی مزبور شامل اقلام مقایسه‌ای دوره مشابه قبل می‌باشد و در سامانه کدال سازمان بورس و اوراق بهادار به نشانی www.codal.ir منتشر گردیده و در دسترس است.

اطلاعات مالی آتی:

درآمدهای عملیاتی در دوره مالی شش ماهه منتهیه به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ به مبلغ ۱۱,۳۸۷,۵۱۹ میلیون ریال پیش‌بینی می‌گردد که به میزان ۲۷ درصد نسبت به درآمدهای عملیاتی دوره مالی شش ماهه منتهیه به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ افزایش می‌یابد و همچنین بهای تمام‌شده دوره مالی شش ماهه منتهیه به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ مبلغ ۸,۴۹۱,۹۹۶ میلیون ریال پیش‌بینی می‌گردد که به میزان ۲۶ درصد نسبت به بهای تمام‌شده دوره مالی شش ماهه منتهیه به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ افزایش می‌یابد. جهت اطلاع استفاده‌کنندگان، نتایج واقعی ممکن است با نتایج مورد انتظار متفاوت باشد.

خلاصه صورت جریان وجوه نقد:

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۵۴۳,۹۰۸	(۱,۹۳۸,۴۱۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۸۵,۵۶۵)	۱,۱۸۹,۸۱۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	(۲,۰۰۰,۶۲۴)	۱,۲۳۵,۹۷۲

سرمایه در گردش - شرکت اصلی:

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی‌های جاری	۲۵,۹۲۶,۹۸۵	۱۸,۸۲۴,۶۵۶
بدهی‌های جاری	۶,۵۷۸,۳۴۰	۹,۰۵۰,۳۵۰



۱-۱۹- نسبت های مالی

نسبت نقدینگی

نسبت جاری

شرکت اصلی			
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۱۸,۸۲۴,۶۵۶	۲۵,۹۲۶,۹۸۵	دارایی های جاری	
۹,۰۵۰,۳۵۰	۶,۵۷۸,۳۴۰	بدهی های جاری	
	=۲/۰۸		=۳/۹۴

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			
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۶,۹۰۶,۹۱۹	۱۰,۸۹۸,۷۵۲	دارایی های جاری- موجودی های جنسی و سفارشات و پیش پرداخت ها	
۹,۰۵۰,۳۵۰	۶,۵۷۸,۳۴۰	بدهی های جاری	
	=۰/۷۶		=۱/۶۶

نسبت بدهی

شرکت اصلی			
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۹,۰۷۷,۶۹۸	۱۱,۲۵۹,۵۷۴	بدهی های جاری و بلندمدت	
۲۱,۰۴۵,۹۸۳	۲۷,۹۶۵,۱۶۰	جمع دارایی ها	
	=۰/۴۳		=۰/۴۰

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 ۱۴۰۲ و قبل از آن 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 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 عالیسا چناران (سهامی عام)

درآمدهای عملیاتی						بهای تمام شده
۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰		
۹۴۴	۷۲۲	۵۰۰	۳۳۳	۲۷۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	
۸۸۹	۶۶۷	۴۴۴	۲۷۸	۲۲۲	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	
۸۳۳	۶۱۱	۳۸۹	۲۲۲	۱۶۷	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	
۷۷۸	۵۵۶	۳۳۳	۱۶۷	۱۱۱	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	
۷۲۲	۵۰۰	۲۷۸	۱۱۱	۵۶	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	

مفروضات تحلیلی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- برآورد سود هر سهم با توجه به صورت‌های مالی پیش بینی شده برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ محاسبه شده است.

۲- افزایش حقوق و دستمزد مطابق مصوبات شورای عالی کار در نظر گرفته شده است.

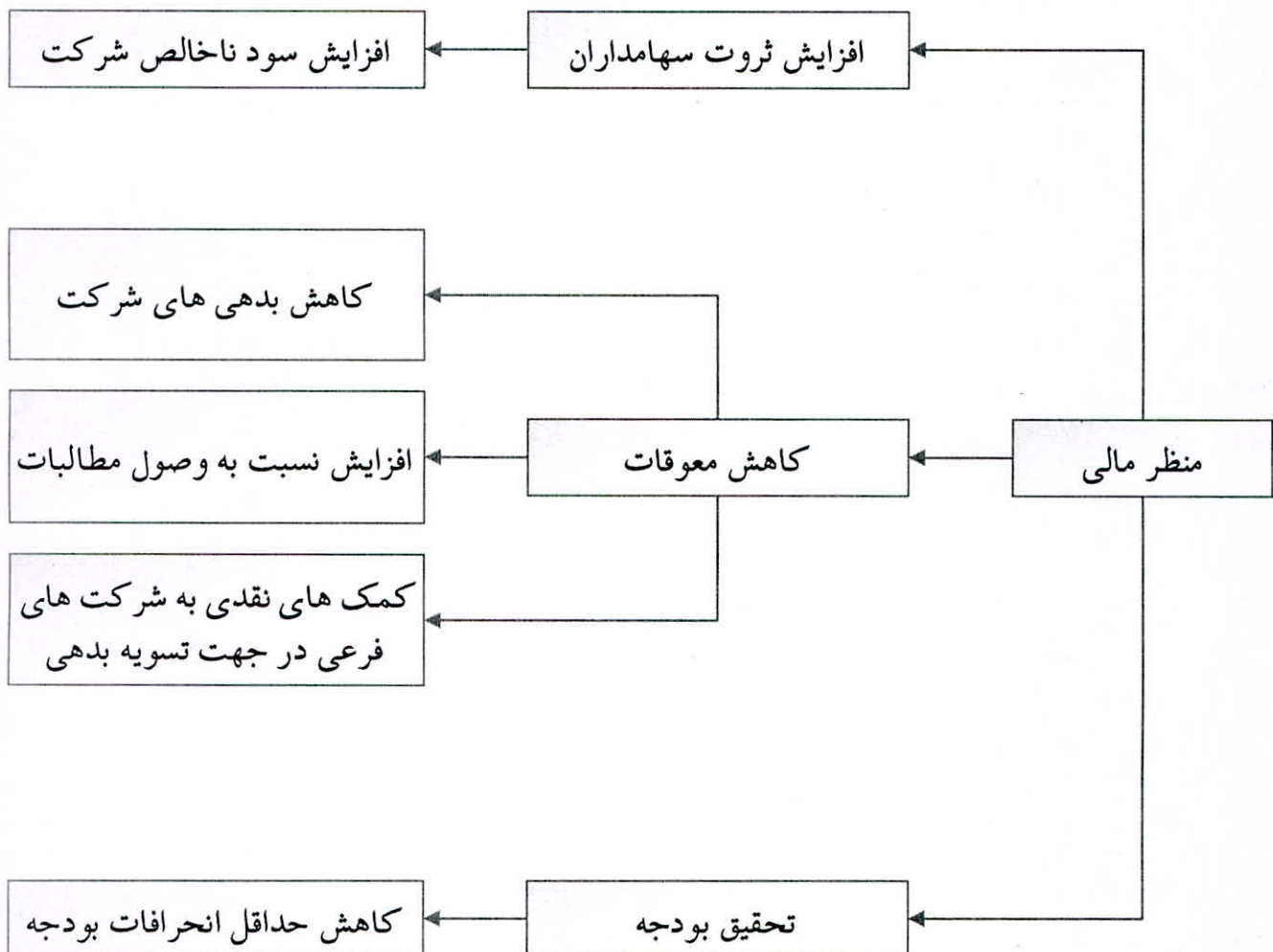
۳- نتایج واقعی ممکن است با نتایج مورد انتظار متفاوت باشد.



۲۲- جزئیات سود

سود خالص گروه	سود خالص شرکت اصلی	دوره مالی
۷,۳۱۸,۱۰۱	۱,۶۰۶,۳۷۵	شش ماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

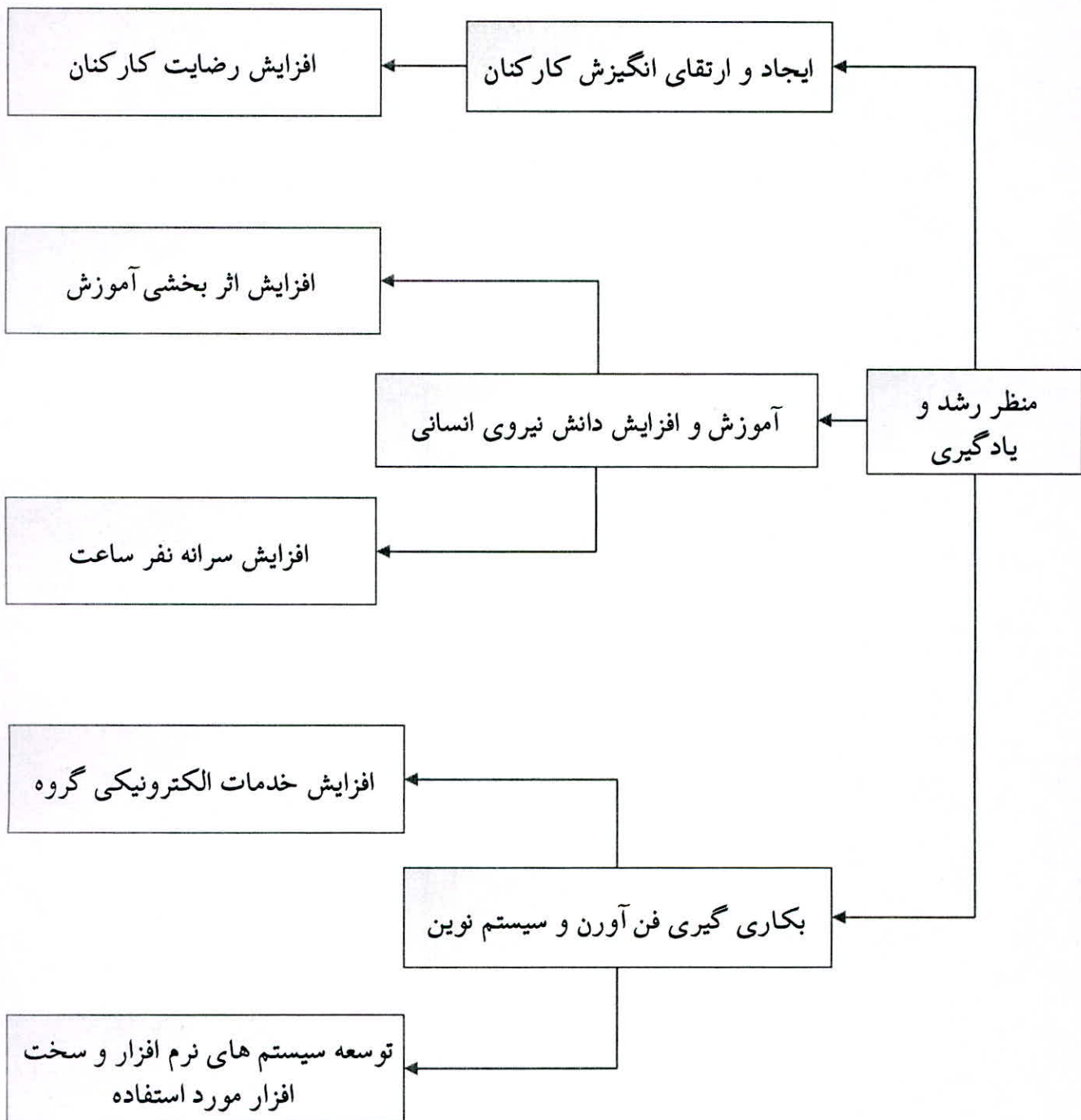
۲۳- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده شاخص ها و معیارهای عملکرد مالی



شاخص ها 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 عالیسا چناران (سهامی عام) به شرح جدول زیر است:

شرح	شاخص اندازه‌گیری	عدد شاخص (ظرفیت معمولی سالیانه)	عملکرد واقعی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تولید گروه محصولات شیر	ظرفیت عملی (هزار لیتر)	۷,۷۷۷	۱,۱۹۸
تولید گروه محصولات دوغ	ظرفیت عملی (هزار لیتر)	۶,۸۳۱	۱,۹۴۶
تولید گروه محصولات آبمیوه	ظرفیت عملی (هزار لیتر)	۱۰,۴۳۶	۵,۷۷۷
تولید گروه محصولات شیر طعم‌دار	ظرفیت عملی (هزار لیتر)	۱۶,۰۴۲	۸,۹۲۵
تولید گروه محصولات نوشابه	ظرفیت عملی (هزار لیتر)	۲,۸۹۸	۱,۸۰۰
تولید گروه محصولات ماء‌الشعیر	ظرفیت عملی (هزار لیتر)	۶,۲۴۵	۱,۳۷۴

۲۴- جمع بندی

گروه کارخانجات تولیدی و بازرگانی عالیسا 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 شرکت‌های 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	آدرس دفتر مرکزی
مشهد- شهرک صنعتی چناران	آدرس کارخانه
۹۱۷۶۷۹۵۹۸۷	صندوق پستی
۰۵۱۳۸۴۰۳۲۴۳	تلفن
۰۵۱۳۸۴۰۱۹۲۸	نمابر
۰۵۱۳۸۴۴۴۸۳۸	تلفن امور سهام
۰۵۱۳۸۴۵۱۳۸۶	نمابر امور سهام
www.alis.ir	وب سایت
info@alis.ir	پست الکترونیکی

