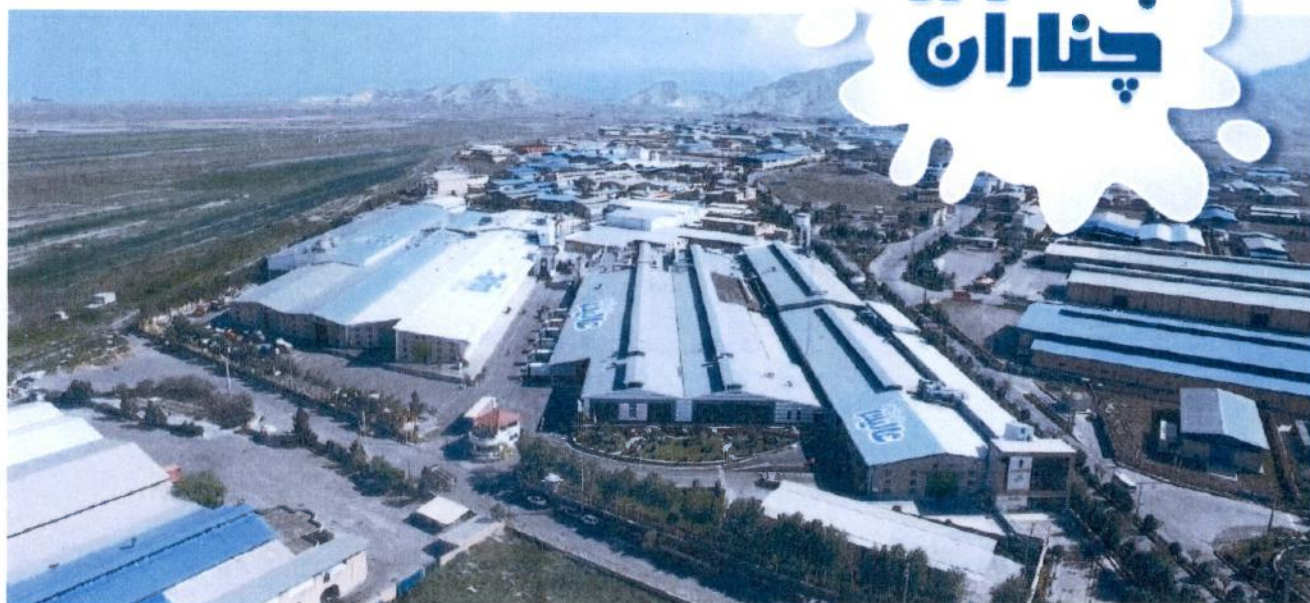


شرکت بهار رز عالیس چناران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای، دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴



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
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 و روابط
۲۰	اطلاعات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل و کمیته های 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
۲۶	جزئیات سود
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 ۱۴۰۴/۰۹/۰۱ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره

سمت

امضاء

علی اصغر فیاض

رئیس هیئت مدیره

محمد تقی فیاض

نائب رئیس هیئت مدیره

محمد رضا فیاض

عضو هیئت مدیره

سید مهدی زارع موسوی

عضو هیئت مدیره

دانیال دارابیان

عضو هیئت مدیره

نسرين فیاض

مدیر عامل (خارج از اعضا)

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 نویشان 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:

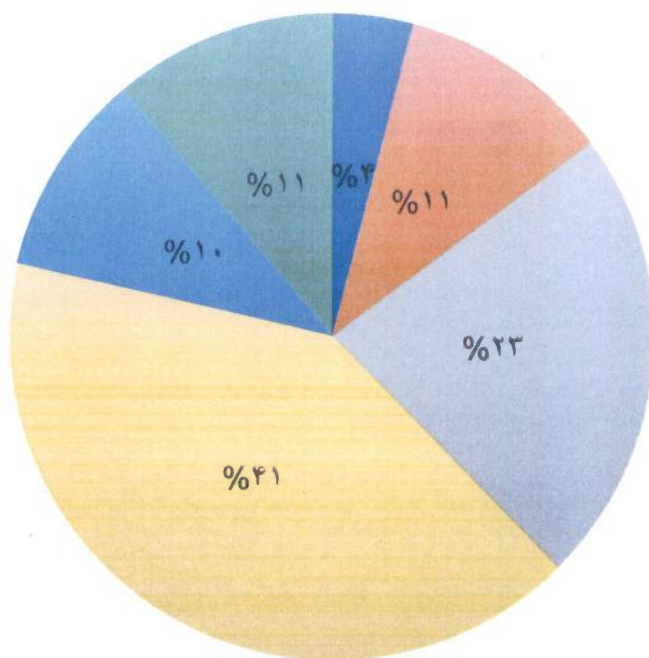
شرکت در گروه مواد غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر قرار دارد و طبق ماده ۲ اساسنامه، موضوع فعالیت آن، تهیه، تولید و توزیع و خرید و فروش انواع نوشیدنی‌ها و فرآورده‌های لبنی اعم از (انواع شیر پاستوریزه و طعم دار و شیرکاکائو) و انواع (ماست، خامه، کره، کشک، پنیر پاستوریزه، انواع دوغ و سایر مواد لبنی) و تولید 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 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 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 مزایادات اخذ وام 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 عالیسا چناران (سهامی عام) 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 مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی	درصد از کل
۱	گروه محصولات شیر ساده	هزار لیتر	۷۳۵	۴٪
۲	گروه محصولات شیر طعم‌دار	هزار لیتر	۷,۵۸۲	۴۱٪
۳	گروه محصولات دوغ	هزار لیتر	۱,۹۹۰	۱۱٪
۴	گروه محصولات آبمیوه	هزار لیتر	۴,۲۲۵	۲۳٪
۵	گروه محصولات نوشابه	هزار لیتر	۲,۰۷۷	۱۱٪
۶	گروه محصولات ماءالشعیر	هزار لیتر	۱,۸۷۸	۱۰٪
جمع			۱۸,۴۸۷	۱۰۰٪



■ شیر ■ دوغ ■ آبمیوه ■ شیر طعم دار ■ نوشابه ■ ماءالشعیر

۲-۲- میزان مصرف مواد اولیه و بسته بندی:

مصرف مواد اولیه و بسته بندی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	شیر	لیتر	۹,۳۵۸,۴۰۰	ایران
۲	بطری، قوطی، اسلیو و مواد بسته بندی	عدد	۱۳۸,۵۲۱,۸۱۱	ایران
۳	پرفورم	عدد	۳۹,۷۵۷,۹۸۲	ایران
۴	شکر	کیلوگرم	۱,۱۹۴,۱۲۹	ایران
۵	کنسانتره و پوره انواع میوه و اسانس	کیلوگرم	۹۲۳,۴۳۷	ایران-اسپانیا-سوئیس-آلمان
۶	سایر	کیلوگرم	۷۳,۲۵۴	ایران

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

وارداتی	داخلی	مواد اولیه و بسته بندی (میلیون ریال)
۱,۰۰۸,۵۲۷	۶,۷۴۹,۳۷۴	
۱۳٪	۸۷٪	

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:

ردیف	شرح	شرکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به			
			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
۱	قوطی	شرکت قوطی سازی آلومینیوم کاوه	۲,۳۶۱,۹۹۵	٪۳۰	۲,۰۳۵,۴۳۲	٪۲۹
۲	شیر	مجتمع کشاورزی و دامپروری عبدالرضا خزاعی	۹۴۸,۶۳۱	٪۱۲	۵۲۸,۰۱۱	٪۸
۳	پریفورم	شرکت رزین فرم چناران	۸۹۸,۷۶۸	٪۱۲	۸۶۱,۵۵۷	٪۱۲
۴	شیر	موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی	۴۴۹,۳۷۶	٪۶	۲۷۵,۶۷۶	٪۴
۵	شیشه	شرکت مفید شیشه	۴۱۲,۴۲۱	٪۵	۱۸۰,۷۲۴	٪۳
۶	شیر	شرکت تلیسه دام نیشابور (مرتضی لطفی)	۲۹۷,۰۴۰	٪۴	۲۲۵,۹۸۴	٪۳
۷	شیشه	شرکت نفیس شیشه	۲۷۳,۰۰۷	٪۴	۲۵۳,۳۱۵	٪۴
۸	اسلیو	شرکت پاسارگاد پلیمر صنعت	۲۰۴,۶۴۱	٪۳	۱۷۲,۲۰۴	٪۳
۹	کاکائو	شرکت رادان سپهر لاوان	۱۴۳,۱۴۷	٪۲	-	-
۱۰	اسانس	شرکت DOHLER GIDA SAN	۱۳۹,۵۳۸	٪۲	-	-
۱۱	شیر	شرکت کشاورزی مدبر کشت توس	۹۰,۳۸۳	٪۱	۱۱۱,۵۱۰	٪۲
۱۲	پوره	شرکت AGROPHOENIX	۷۹,۹۶۹	٪۱	۱۱۵,۱۶۵	٪۲
۱۳	پالپ	شرکت GKP international IKE	۲۶,۸۰۷	٪۱	۱۴۲,۸۰۸	٪۲
۱۴	-	سایر	۱,۴۳۲,۱۷۷	٪۱۷	۲,۰۸۴,۹۰۲	٪۲۸
جمع			۷,۷۵۷,۹۰۲	٪۱۰۰	۶,۹۸۷,۲۸۸	٪۱۰۰

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 کارکرد 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 - HACCP - ISO ۲۲۰۰۰:۲۰۰۵ - ISO ۹۰۰۱:۲۰۰۸ 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:

۴-۱- جزئیات فروش در داخل:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		فروش داخلی خالص:
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	هزار لیتر	میلیون ریال	هزار لیتر	
۴۱۶,۷۰۰	۱,۲۳۶	۴۰۹,۴۱۵	۸۸۰	گروه محصولات شیر
۳,۹۳۲,۳۷۴	۹,۰۰۶	۵,۳۶۰,۷۲۰	۷,۸۴۹	گروه محصولات شیر طعم دار
۴۲۱,۷۴۱	۱,۹۳۹	۷۳۹,۰۳۱	۱,۸۵۱	گروه محصولات دوغ
۲,۹۱۴,۱۵۲	۵,۹۷۷	۲,۸۰۲,۸۵۳	۳,۷۶۱	گروه محصولات آبمیوه
۶۲۶,۰۱۸	۱,۴۸۶	۱,۳۲۴,۵۹۷	۲,۱۹۱	گروه محصولات نوشابه
۵۸۵,۹۴۱	۱,۵۸۸	۱,۱۰۱,۵۴۵	۱,۸۷۳	گروه محصولات ماء‌الشعیر
۸,۸۹۶,۹۲۷	۲۱,۲۳۲	۱۱,۷۳۸,۱۶۱	۱۸,۴۰۵	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 مجوزسازمانی 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.

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 تولیدکننده، 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) قیمت گذاری محصولات جهت فروش به شرکت بازرگانی یا همان شرکت پخش محصولات:

سیاست های 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 گذاری ها 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 مصرف کنندگان از این فضا بیشترین سود را کسب نمایند. بنابراین شرکت بهار رز عالیس چناران تولیدکننده انواع محصولات نوشیدنی با توجه به سیاست های قیمت گذاری نهادهای نظارتی مرجع از قبیل اتحادیه ها، انجمن ها، صنایع و معادن، سازمان تعزیرات و سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان قیمت محصولات خود را مشخص کرده که خلاصه آن به شرح جدول ذیل می باشد:

نحوه قیمت گذاری محصولات		
ردیف	شرح	قیمت گذاری
۱	بهای تمام شده شرکت تولیدی	ارائه شده به اتحادیه
۲	سود مجاز شرکت های تولیدی	17 ± 3 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 خرده فروشی	۱۲٪ تا ۱۵٪
۸	قیمت مصرف کننده	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 طعم دار 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 طعم های انبه، سیب، پرتقال، انگور قرمز، انار و زرشک، لیمو، پرتقال و انبه، آناناس، انگور قرمز و آلوئه ورا، هلو، پرتقال، آلبالو.



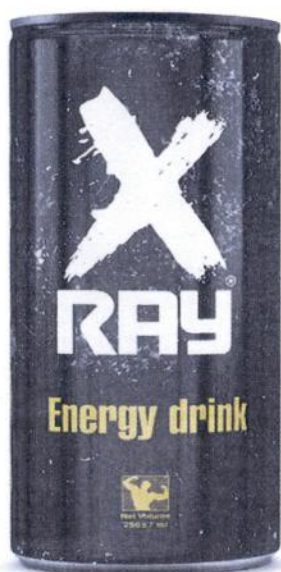
۴-۶- گروه محصول ماء الشعیر: شامل طعم های گندم و سیب، گندم و لیمو، گندم و کیوی، گندم و گریپ فروت، گندم و عسل، لیمو، استوایی، هلو، قهوه.



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 مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۷۲,۱۷۴	۵۲,۰۴۵	٪۳۸
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۴۴,۴۸۸	۶۷,۴۸۶	(۳۴٪)
۳	بیمه تامین اجتماعی	۰	۳۵,۷۳۹	(۱۰۰٪)
	جمع	۱۱۶,۶۶۲	۱۵۵,۲۷۰	(۲۵٪)

۸- مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت

• قانون تجارت • قانون کار و تامین اجتماعی • قانون مالیات‌های مستقیم و 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 • اساسنامه شرکت • مصوبات مجامع عمومی • مصوبات هیئت مدیره 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 کاملاً مطابق استانداردهای روز دنیا است 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، 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، تكدانه، فروت لند، ساندیس، سانی نس، پگاه، سان استار
- رقبای شرکت در زمینه آب معدنی : نستله، دماوند، دسانی، زمزم، آکوافینا، 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.

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 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 که مجموعه حوزه ریسک تأثیرگذار بر ریسک بهار رز عالیس چناران شامل زیر می‌باشد.

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 ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۴، 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 همچنین این پروژه در شرکت‌های بهار رز عالیسا چناران و نیک رز چناران و فاز دوم شرکت چشمه نوشان خراسان در سال جاری تکمیل و به بهره برداری رسید.

سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن سیاستها والگوهای راهبری شرکت به گونه‌ای تدوین می‌گردد تا با بکارگیری روشهایی جهت مشارکت فعال همه همکاران در سطوح مختلف به اهداف سازمانی شرکت دست‌یابیم از طرفی این سیاستها به گونه‌ای هدایت می‌شود که با رعایت احترام رابطه برد - برد بین همکاران و شرکت ایجاد گردد.

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

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

مجموعه با بهره‌گیری از نیروگاه روفتاپ احداث شده در شرکت اصلی و شرکتهای فرعی چشمه نوشان خراسان و نیک رز چناران، استفاده از منابع تجدید پذیر را افزایش داده است.

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. همچنین مجموعه بابت شرکت اصلی و شرکت فرعی چشمه نویشان خراسان اقدام به اخذ و تامین ارز جهت واردات خطوط تولید جدید در آینده نزدیک نموده است.

۱۴-۷- وضعیت اشتغال اعضای حقیقی هیئت مدیره در شرکتهای وابسته

نام و نام خانوادگی	نام شرکت	اصالتاً / به نمایندگی	سمت
علی اصغر فیاض	نیکرز چناران	اصالتاً	رئیس هیئت مدیره
محمد رضا فیاض	نیکرز چناران	اصالتاً	نائب رئیس هیئت مدیره
محمد تقی فیاض	نیکرز چناران	اصالتاً	مدیر عامل
علی اصغر فیاض	چشمه نویشان خراسان	اصالتاً	مدیر عامل
محمد رضا فیاض	چشمه نویشان خراسان	اصالتاً	نائب رئیس هیئت مدیره
محمد تقی فیاض	چشمه نویشان خراسان	اصالتاً	رئیس هیئت مدیره
دانیال دارابیان	چشمه نویشان خراسان	اصالتاً	عضو هیئت مدیره
سید مهدی زارع موسوی	چشمه نویشان خراسان	به نمایندگی	عضو هیئت مدیره
علی اصغر فیاض	توسن پخش ستاره کیش	به نمایندگی	رئیس هیئت مدیره
محمد رضا فیاض	توسن پخش ستاره کیش	به نمایندگی	عضو هیئت مدیره
محمد تقی فیاض	توسن پخش ستاره کیش	به نمایندگی	نائب رئیس هیئت مدیره
دانیال دارابیان	توسن پخش ستاره کیش	اصالتاً	مدیر عامل
علی اصغر فیاض	ستاره سروش آسیا	به نمایندگی	رئیس هیئت مدیره
محمد رضا فیاض	ستاره سروش آسیا	به نمایندگی	عضو هیئت مدیره
محمد تقی فیاض	ستاره سروش آسیا	به نمایندگی	نائب رئیس هیئت مدیره

۱۵- مهمترین منابع، مصارف و 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
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۳	۳	دکتری
۱۵	۱۷	کارشناسی ارشد
۴۶	۶۰	کارشناسی
۱۰۲	۱۰۴	فوق دیپلم و دیپلم
۳۸	۳۶	زیر دیپلم
۲۰۴	۲۲۰	جمع کل

ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقیمانده است و شرکت در معرض هیچ‌گونه الزامات سرمایه تحمیل‌شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یک‌بار بررسی می‌کند. به‌عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد.

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱۱,۲۵۹,۵۷۴	۱۵,۳۰۱,۱۴۵	جمع بدهی
(۶۸۷,۲۱۲)	(۹۷۱,۶۲۶)	موجودی نقد
۱۰,۵۷۲,۳۶۲	۱۴,۳۲۹,۵۱۹	خالص بدهی
۱۶,۷۰۵,۵۸۵	۲۶,۰۶۴,۰۸۲	حقوق مالکانه
۶۳٪	۵۵٪	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 نوسان قیمت نهاده‌های تولید و محصولات:

شرکت گروه کارخانجات عالیس به واسطه شرکت‌های سرمایه پذیر از چنین ریسک‌هایی اثر می‌پذیرد و این دسته از ریسک‌ها هم بر سود ناخالص شرکت‌های گروه به دلیل تغییر در بهای تمام‌شده و بهای فروش محصولات و هم بر درآمد حاصل از سود سهام و فروش سرمایه‌گذاری‌ها به دلیل تغییر سود ویژه و ارزش بنگاه شرکت‌های موردنظر برای فروش، اثر گذارند. از مهم‌ترین تحولاتی که می‌تواند قیمت نهاده‌های تولید شرکت‌های سرمایه پذیر را دستخوش تغییر قرار دهد، افزایش قیمت مواد اولیه و افزایش حقوق و دستمزد بر اساس قوانین مربوط می‌باشد. قیمت محصولات شرکت‌های سرمایه پذیر تابع قواعد بازار و عرضه و تقاضا می‌باشد.

ریسک نقدینگی:

عدم کفایت وجوه برای تداوم فعالیت و ایفای تعهدات، سازمان‌ها را با ریسک نقدینگی مواجه می‌سازد. هم‌اکنون گروه عالیس از نظر نقدینگی در وضعیت مناسبی قرار داشته و نسبت‌های نقدینگی نیز تأییدی بر این ادعاست که تعادل نسبی در جریان‌های نقد ورودی و خروجی برقرار است. نقدینگی الزام برای تداوم فعالیت و توسعه می‌تواند از منابع ذیل تأمین گردد:

- سود حاصل از سرمایه گذاری‌ها
- فروش سرمایه گذاری‌ها
- افزایش سرمایه
- ابزارهای بدهی و تسهیلات وام

نوسانات نرخ بهره:

نرخ بهره به عنوان یکی از عوامل مهم و تأثیرگذار در صحنه اقتصاد کلان از دیرباز مورد توجه بوده است. در حقیقت نرخ بهره می‌تواند ترکیب نگهداری و تخصیص دارایی‌ها و شیوه تأمین مالی را در یک اقتصاد تحت تأثیر قرار دهد. برای مثال با افزایش نرخ سود سپرده‌ها، منابع مالی از سایر بخش‌های مولد اقتصاد به سوی مؤسسات سپرده پذیر،

نظیر بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری هدایت می‌شود. با توجه به سیاست‌های بازار پولی کشور مبنی بر کاهش نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود تسهیلات نیز متعاقباً کاهش یافته و در نتیجه نرخ تأمین مالی برای گروه نسبت به قبل روند نزولی را تجربه خواهد نمود.

ریسک نرخ ارز:

با توجه به روند افزایش نرخ آرزو پیش‌بینی تداوم این روند و با عنایت به امکان صدور محصولات شرکت به کشورهای همسایه نظیر افغانستان، عراق و کشورهای مشترک‌المنافع، پیش‌بینی می‌شود این تغییرات تأثیر مساعدی بر درآمدهای شرکت در صورت برنامه‌ریزی صادرات داشته باشد. از سوی دیگر به دلیل تأثیر نرخ ارز بر مواد اولیه وارداتی موردنیاز گروه از جمله مواد اولیه محصول تولیدی و ماشین‌آلات موردنیاز، پدیده افزایش نرخ ارز باعث بالا رفتن بهای تمام‌شده محصولات خواهد شد. از آنجاکه تأثیر نرخ ارز بر درآمدهای گروه در مقایسه با بهای تمام‌شده کالای فروش رفته بیشتر است در نتیجه این امر موجب افزایش سودآوری گروه خواهد بود.

۱۶- اطلاعات اعضای هیئت مدیره، مدیر عامل و کمیته های تخصصی

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 عالیسا چناران، سهامدار و بیش از ۱۷ سال سابقه مدیریت در مجموعه شرکت های گروه عالیسا
محمدتقی فیاض	نائب رئیس هیئت مدیره	دیپلم	نایب رئیس هیئت مدیره شرکت بهاررز عالیسا چناران، سهامدار و بیش از ۱۷ سال سابقه مدیریت در مجموعه شرکت های گروه تولیدی عالیسا
محمدرضا فیاض	عضو هیئت مدیره	دیپلم	عضو هیئت مدیره شرکت بهاررز عالیسا چناران، سهامدار و بیش از ۱۶ سال سابقه مدیریت در مجموعه شرکت های گروه عالیسا
سیدمهدی زارع موسوی	عضو هیئت مدیره	دکتری مدیریت کسب و کار	عضو هیئت مدیره شرکت بهاررز عالیسا چناران - کارشناس و مسئول پروژه مالیات بر ارزش افزوده وزارت امور اقتصاد و دارایی، مدیر مالی شرکتهای متعدد
دانیال دارابیان	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس	عضو هیئت مدیره شرکت بهاررز عالیسا چناران - مدیر سرمایه گذاری و بورس، متخصص پردازش اطلاعات و داده، مدرس دانشگاه، عضو ناظر نظام مهندسی، مترجم، DBA مدیریت کسب و کار
نسرین فیاض	مدیر عامل	پسا دکتری صنایع غذایی	مدیرعامل شرکت بهاررز عالیسا چناران، مدیر تحقیق و توسعه (R&D) گروه تولیدی عالیسا

۲-۱۶-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
علی اصغر فیاض	رئیس کمیته	دیپلم	۱۴۰۳/۰۷/۲۱	۲	-	رئیس هیئت‌مدیره شرکت بهاررز عالیسا چناران، سهامدار و بیش از ۱۷ سال سابقه مدیریت در مجموعه شرکت های گروه عالیسا
جواد اصغری	عضو کمیته	کارشناسی	۱۴۰۳/۰۷/۲۱	۲	-	بیش از ۲۲ سال سابقه مدیر اداری و منابع انسانی عالیسا
محمد اثنی العشری	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۳/۰۷/۲۱	۲	-	بیش از ۱۷ سال سابقه عضو کمیته روابط کار اتاق بازرگانی خراسان

۳-۱۶-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
دانیال دارابیان	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۶	ریسک	عضو هیئت‌مدیره شرکت بهار رز عالیسا چناران - مدیر سرمایه‌گذاری و بورس، متخصص پردازش اطلاعات و داده، مدرس دانشگاه، عضو ناظر نظام مهندسی، مترجم، DBA مدیریت کسب و کار
مرتضی مهرور	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۴/۰۱/۲۳	۶	-	بیش از ۱۵ سال سابقه، حسابرسی و حسابرسی داخلی در سازمان و موسسات حسابرسی، حسابرسی داخلی در دانشگاه علوم پزشکی و وزارت بهداشت، مشاور مالی و مالیاتی و مدیر مالی و اداری شرکت‌های متعدد، عضو انجمن حساب‌رسان داخلی و انجمن حسابرسی فناوری اطلاعات
محمد قبول	عضو کمیته	دکتری	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	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
حسین خدابخشی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۴/۰۱/۲۳	۶	-	بیش از ۳۰ سال سابقه در حوزه مالیات، رئیس امور حسابرسی، رئیس گروه مالیاتی، عضویت در هیات‌های حل اختلاف مالیاتی
منصوره جعفری زاده	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۴/۰۱/۲۳	۶	-	بیش از ۱۴ سال سابقه کار در شرکت‌های مختلف تولیدی، عضو انجمن حسابداران خبره، مشاور مالی و مالیاتی

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
دانیال دارابیان	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۳/۰۷/۲۱	۲	حسابرسی	عضو هیئت‌مدیره شرکت بهار رز عالیسچناران- مدیر سرمایه‌گذاری و بورس، متخصص پردازش اطلاعات و داده، مدرس دانشگاه، عضو ناظر نظام مهندسی، مترجم، DBA مدیریت کسب و کار
محمدعلی باقرپور	عضو کمیته	دکتری	۱۴۰۳/۰۷/۲۱	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 هیئت‌مدیره شرکت رهیافت و راهبرد نواندیشان پویا
محمد حسین قزاقی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	۱۴۰۳/۰۷/۲۱	۲	-	بیش از ۵ سال سوابق مدیریت اجرایی در حوزه استراتژیک و ریسک

۱۷- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

این شرکت از مجموعه شرکت‌های فعال در صنعت مواد غذایی محسوب می‌گردد و ازجمله 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 عالیس 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 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-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:

صورت‌های مالی اساسی:

صورت‌های مالی اساسی گروه کارخانجات تولیدی و بازرگانی عالیسا برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده است. صورت‌های مالی مزبور شامل اقلام مقایسه‌ای دوره مشابه قبل می‌باشد. در سامانه کدال سازمان بورس و اوراق بهادار به نشانی www.codal.ir منتشر گردیده و در دسترس است.

اطلاعات مالی آتی:

پیش‌بینی می‌گردد که درآمدهای عملیاتی در دوره شش ماهه اول ۱۴۰۵ به مبلغ ۱۵,۳۷۶,۹۹۰ میلیون ریال به میزان ۳۱ درصد نسبت به درآمدهای عملیاتی دوره شش ماهه اول ۱۴۰۴ افزایش یابد و همچنین بهای تمام شده دوره شش ماهه اول ۱۴۰۵ مبلغ ۱۰,۵۱۰,۶۴۸ میلیون ریال به میزان ۳۰ درصد نسبت به بهای تمام شده دوره شش ماهه اول ۱۴۰۴ افزایش یابد. جهت اطلاع استفاده‌کنندگان نتایج واقعی ممکن است با نتایج مورد انتظار متفاوت باشد.

خلاصه صورت جریان وجوه نقد:

شرح	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
جریان خالص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۶,۰۹۱,۴۴۵	۲,۵۴۳,۹۰۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲,۸۶۵,۸۹۸)	(۲,۰۰۰,۶۲۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳,۳۷۴,۳۴۴)	(۱۸۵,۵۶۵)

سرمایه در گردش - شرکت اصلی:

شرح	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دارایی‌های جاری	۳۰,۶۶۷,۳۷۶	۲۵,۹۲۶,۹۸۵
بدهی‌های جاری	۱۰,۶۳۳,۱۴۵	۶,۵۷۸,۳۴۰

۱۹-۱- نسبت های مالی:

نسبت نقدینگی:

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

نسبت جاری:

شرکت اصلی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۲۵,۹۲۶,۹۸۵	۳۰,۶۶۷,۳۷۶	دارایی های جاری	
۶,۵۷۸,۳۴۰	۱۰,۶۳۳,۱۴۵	بدهی های جاری	
		$= ۳/۹۴$	$= ۲/۸۸$

دارایی های جاری به نقد پاسخگو باشد.

نسبت آنی:

شرکت اصلی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۱۰,۸۹۸,۷۵۲	۱۲,۹۷۲,۲۰۱	دارایی های جاری- موجودی های جنسی و سفارشات و پیش پرداخت ها	
۶,۵۷۸,۳۴۰	۱۰,۶۳۳,۱۴۵	بدهی های جاری	
		$= ۱/۶۶$	$= ۱/۲۱$

شرکت اصلی

نسبت بدهی:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۱۱,۲۵۹,۵۷۴	۱۵,۳۰۱,۱۴۵	بدهی های جاری و بلندمدت	
۲۷,۹۶۵,۱۶۰	۴۱,۳۶۵,۲۲۶	جمع دارایی ها	
		$= ۰/۴۰$	$= ۰/۳۷$

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 ۱۴۰۳ 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.

سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی ۱۴۰۳ برای سهامداران حقیقی دارای حداقل ۱۰۰,۰۰۰ سهم در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۰ و برای سایر سهامداران در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ به حساب معرفی شده در سامانه سجام واریز شده است.

۲۱- تحلیل حساسیت

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

درآمدهای عملیاتی					
۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	
۶۰۷	۵۳۶	۴۲۹	۳۵۷	۳۲۱	۸,۰۰۰,۰۰۰
۵۷۱	۵۰۰	۳۹۳	۳۲۱	۲۸۶	۸,۵۰۰,۰۰۰
۵۲۶	۴۶۴	۳۵۷	۲۸۶	۲۵۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰	۴۲۹	۳۲۱	۲۵۰	۲۱۴	۹,۵۰۰,۰۰۰
۴۶۴	۳۹۳	۲۸۶	۲۱۴	۱۷۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

بهای تمام شده

مفروضات تحلیلی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵
 نرخ حقوق و دستمزد با معادل ۲۵٪ افزایش نسبت به سال ۱۴۰۳ محاسبه شده است.
 نرخ تورم ۴۰٪ محاسبه شده است.
 میزان مواد مستقیم مصرفی معادل تولید بودجه عملیاتی در نظر گرفته شده است.

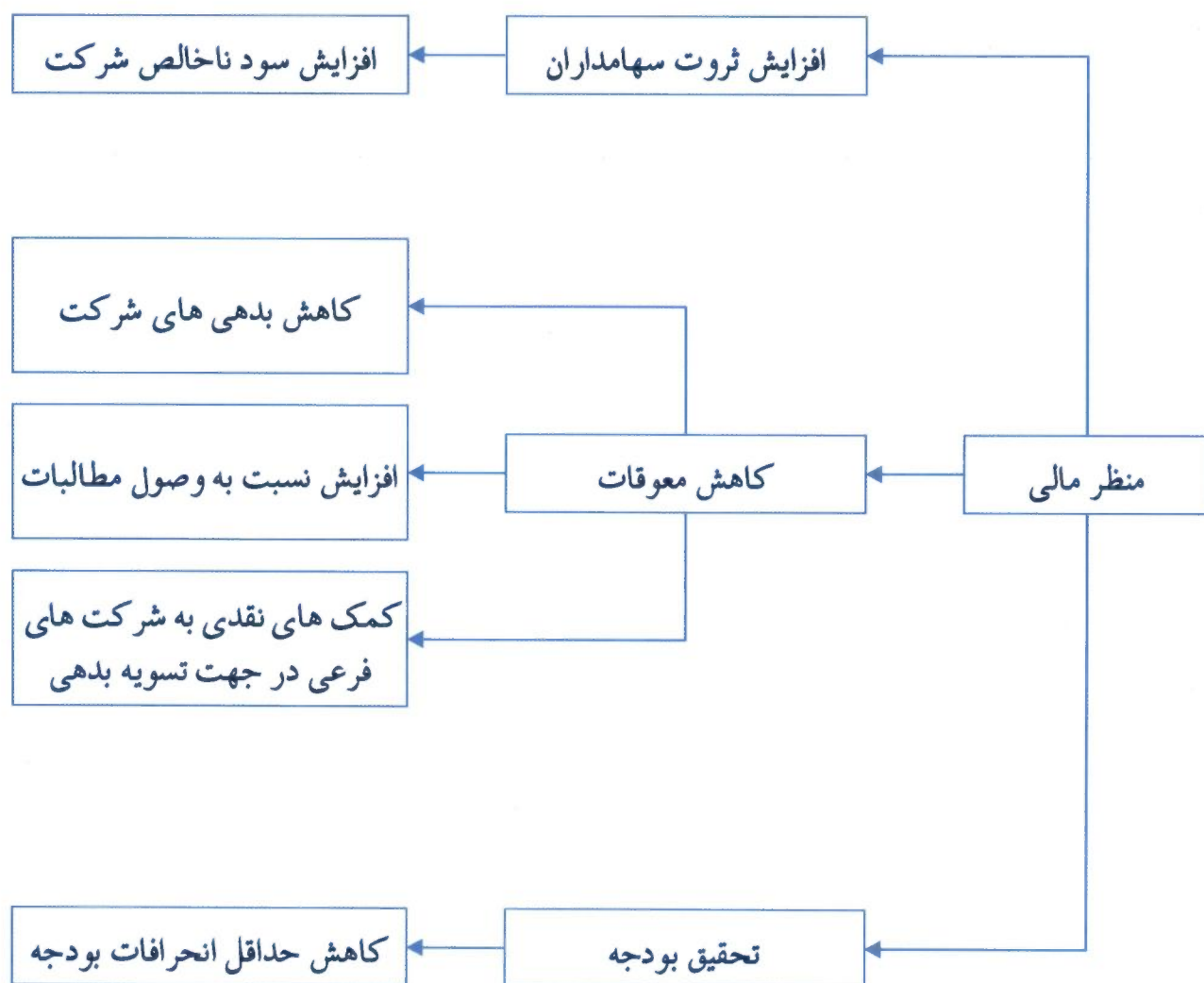
۲۲- جزئیات سود

دوره مالی	سود خالص شرکت اصلی	سود خالص گروه
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۲,۸۵۸,۷۲۴	۱۱,۷۶۷,۶۸۱

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

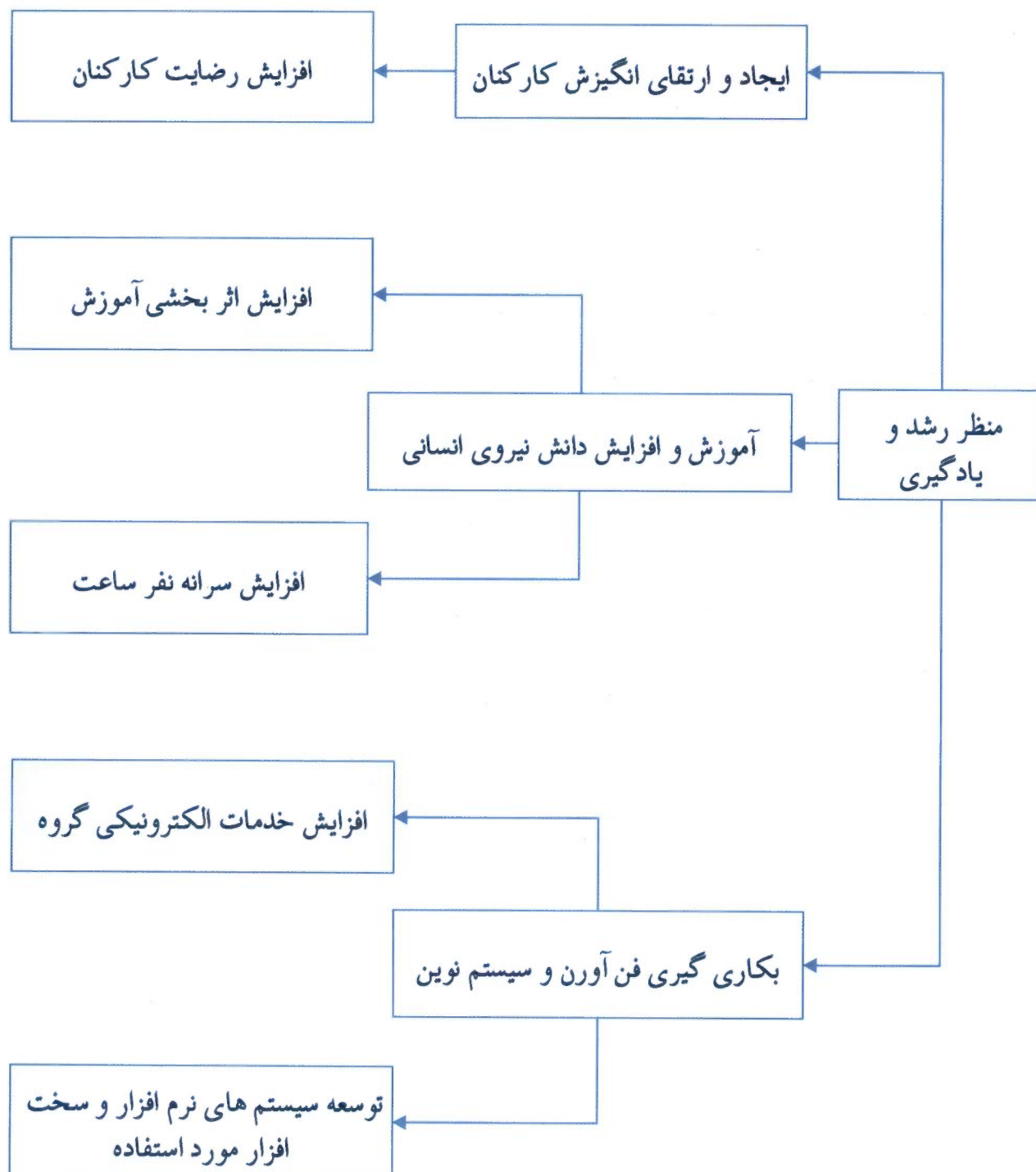
شده

۱-۲۳- 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

۲-۲۳- شاخص و معیارهای عملکرد در خصوص افزایش و انگیزه نیروی انسانی:



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 همراهی 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:

آدرس دفتر مرکزی	مشهد، بلوار احمدآباد، خیابان طالقانی- نبش طالقانی ۳، پلاک ۱۰
آدرس کارخانه	مشهد- شهرک صنعتی چناران
صندوق پستی	۹۱۷۶۷۹۵۹۸۷
تلفن	۰۵۱۳۸۴۰۳۲۴۳
نمابر	۰۵۱۳۸۴۰۱۹۲۸
تلفن امور سهام	۰۵۱۳۸۴۴۴۸۳۸
نمابر امور سهام	۰۵۱۳۸۴۵۱۳۸۶
وب سایت	www.alis.ir
پست الکترونیکی	info@alis.ir

