



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذائی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

موضوع	شماره صفحه
ماهیت کسب و کار	صفحه ۲
اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	صفحه ۵
مهمترین منابع، ریسک و روابط	صفحه ۶
نتایج عملیات و چشم اندازها	صفحه ۷
آثار ناشی از شیوع کرونا	صفحه ۱۵
اهم اقدامات انجام شده در خصوص اصول راهبردی و حاکمیت شرکتی	صفحه ۱۶
سایر موارد با اهمیت	صفحه ۱۷



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

۱۴۰۱/۰۵/۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

به نام خدا

گزارش تفسیری مدیریت شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ و در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی آن از جمله اصلاحیه مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار (موضوع ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) تهیه و ارائه شده است.

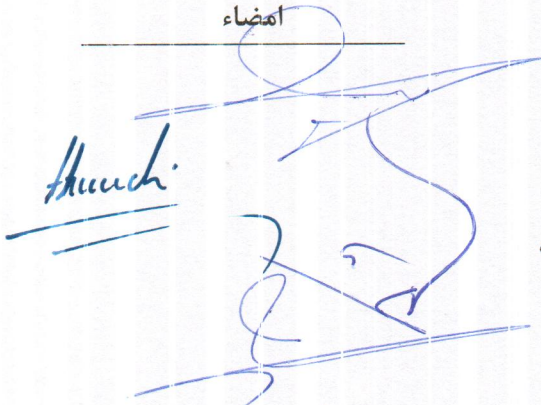
گزارش حاضر مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید.

این گزارش باید همراه با صورتهای مالی مربوط به آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط میباشد. کلماتی نظیر «پیش بینی»، «باور»، «برآورد»، «انتظار»،

«تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است.

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

گزارش تفسیری مدیریت شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۶ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	سمت	امضاء
آقای پیمان سعدی	رئیس هیأت مدیره	
آقای امیر فهندژ سعدی	نایب رئیس هیأت مدیره	
آقای فرید مظفری	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	
آقای فرشید صاحبکار	عضو هیأت مدیره	
آقای ابراهیم بیگی هرچگانی	عضو هیأت مدیره	





گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۲ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱- ماهیت کسب و کار

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

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۶/۴/۱۴ به صورت شرکت (سهامی خاص) تأسیس شده و طی شماره ۱۱۵۸۶ مورخ ۱۳۴۶/۴/۱۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران اتوبان آزادگان جنوب خروجی فتح (جاده قدیم کرج) مجتمع صنایع غذایی مائده و کارخانه آن در ۱۴۵ کیلو متری جاده شیراز - اصفهان واقع است.

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

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

۱-۲- بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی:

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

۱-۳- محیط کسب و کار و ریسک های حاکم بر محیط:

صنعت کنسرو سازی جزء نخستین صنایعی بود که از ابتدای قرن جاری از طریق ارامنه روسیه به ایران وارد گردید و با راه اندازی شرکت های دشت مرغاب و مهرام در اواخر دهه چهل شمسی، جزو صنایع برتر کشور قلمداد گردید.

۱-۴- عوامل تأثیر گذار بر صنعت صنایع تبدیلی و کنسروی کشور:

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

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



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۳

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

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

۵-۱- سهامداران اصلی شرکت:

سهامداران اصلی شرکت به شرح جدول زیر می باشند:

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
۱	آقای محمدرضا فهندژ سعدی	۱۴۸,۷۰۷,۰۱۴	۲۱/۸۱
۲	آقای پیمان سعدی	۱۱۴,۰۰۴,۱۶۷	۱۶/۷۲
۳	آقای حمید فهندژ سعدی	۱۰۹,۷۱۵,۳۴۵	۱۶/۰۹
۴	صندوق توسعه بازار تمدن	۳۷,۲۷۵,۸۱۴	۵/۴۷
۵	آقای امیر فهندژ سعدی	۲۷,۱۸۱,۴۵۸	۳/۹۹
۶	آقای مجید فهندژ سعدی	۲۷,۱۷۳,۱۹۱	۳/۹۸
۷	آقای محمدرضا محمدی ورسن	۱۴,۴۷۹,۶۱۱	۲/۱۲
۸	آقای علی اصغر بصیری	۱۴,۰۳۳,۱۰۳	۲/۰۶
۹	ماه منیر فهندژ سعدی	۱۴,۰۳۳,۱۰۳	۲/۰۶
۱۰	حامد عزیزیان	۱۲,۱۵۹,۹۲۶	۱/۷۸
۱۱	فخری فهندژ سعدی	۱۱,۴۸۱,۶۳۰	۱/۶۸
۱۲	صندوق گنجینه زرین شهر	۶,۳۷۸,۶۸۳	۰/۹۴
۱۳	صندوق اندوخته توسعه صادرات	۶,۳۷۸,۶۸۳	۰/۹۴
	سایر سهامداران	۱۳۸,۹۱۷,۸۱۴	۲۰/۳۷
	جمع	۶۸۱,۹۱۹,۵۴۲	۱۰۰٪

در تاریخ: ۱۴۰۰/۰۳/۳۱



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۴

۶-۱- قوانین، مقررات و سایر عوامل برون سازمانی:

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

- قانون تجارت
- قانون بازار اوراق بهادار
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار
- اساسنامه شرکت
- قوانین محیط زیست
- قوانین و مقررات مربوط به استاندارد کالا و خدمات
- قوانین و مقررات مربوط به تولید مواد غذایی
- قانون بیمه تامین اجتماعی
- قوانین و مقررات بانک مرکزی در خصوص مراودات پولی و مالی داخلی و خارجی
- قانون مبارزه با پولشویی
- قانون استفاده از توان حداکثری تولید و رفع موانع رقابت پذیر

۷-۱- اطلاعات مدیران شرکت:

- توضیحات کامل اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	زمینه ها و سوابق کاری
۱	پیمان سعدی	رئیس هیأت مدیره	کارشناسی	مدیریت
۲	امیر فهندژ سعدی	نایب رئیس هیأت مدیره	کارشناسی ارشد	مدیریت
۳	فرید مظفری	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	کارشناسی	مدیریت
۴	فرشید صاحبکار	عضو هیأت مدیره	کارشناسی	مدیریت
۵	ابراهیم بیگی هرچگانی	عضو هیأت مدیره	دکتری	حسابرسی و مدیریت مالی



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۵ صفحه

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

۲-۱ راهبردها:

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

۲-۲ پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه:

پروژه های در دست احداث شرکت شامل پروژه های عمرانی ساخت سوله و ساخت جاده اطراف کارخانه، ساخت ساختمان اداری خیابان کاوه شیراز، راه اندازی پالت آیزر، دستگاه شیرینگ اورلپ نیم کارتن، دستگاه کارتونینگ شیشه آبلیمو و نیز پروژه های استقرار و راه اندازی خطوط تولید، خوراک لوبیا و بادمجان و مربا می باشد. وضعیت پروژه های عمرانی شرکت مورد بررسی هیأت مدیره قرار گرفت و تصمیم بر آن شد با توجه به فرسایشی شدن پروژه سوله با تأمین مالی مناسب نسبت به تکمیل پروژه تا پایان سال ۱۴۰۱ اقدام شود. شایان ذکر است که طی ماههای اخیر نوسانات شدید قیمتها، مانع از حصول نتایج مطلوب در خصوص تکمیل و بهره برداری از پروژه یاد شده گردیده است و این امر باعث شده است که پیش بینی آثار درآمدی ناشی از بهره برداری پروژه به زمان تکمیل آن موکول گردد.

۲-۳ گزارش مسئولیت اجتماعی:

شرح	واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
نیروی انسانی:			
تعداد کل کارکنان	نفر	۳۲۷	۲۵۰
تعداد نفر ساعت	نفر ساعت	۸۶۰,۹۲۰	۷۲۳,۱۱۶
تعداد مشتریان	مورد	کمتر از ۱۰	کمتر از ۱۰
امتیاز اطلاع رسانی و افشا	-	۱۸۰	۱۸۰
اقتصادی:			
سود عملیاتی	میلیون ریال	۴۶۲,۹۷۵	۱۷۱,۹۸۹
سود قبل از مالیات	میلیون ریال	۴۵۱,۴۶۰	۳۵۶,۹۳۰
سود نقدی پرداختی	میلیون ریال	۱۸,۷۵۴	۱۲۸
هزینه های عمومی و اداری	میلیون ریال	۳۲۵,۲۴۷	۳۱۶,۹۵۷
وضعیت مالیاتی			
مالیات پرداخت شده	میلیون ریال	۵۴,۷۰۶	-



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذائی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۶ | صفحه ۴

اجتماعی :		
تعداد کل کارکنان	۳۲۷	۲۵۰
درصد کارکنان تمام وقت	۹۹٪	۹۹٪
درصد کارکنان پاره وقت	۱٪	۱٪
نسبت تعداد کارکنان خانم به کل کارکنان	۸٪	۱۰٪
سلامتی و ایمنی :		
تعداد کارکنان حادثه دیده	۵	۶
سرمایه گذاری اجتماعی		
کمکهای عام المنفعه	۷,۴۷۵	۱۱,۷۶۶
محیط زیست :		
نتشار گاز CO ₂	کمتر از حدمجاز	کمتر از حدمجاز

۲-۱- امتیاز شفافیت اطلاعاتی و راهکار بهبود آن :

وضعیت رتبه بندی شرکت از لحاظ نقد شوندگی سهام و کیفیت افشاء اطلاعات در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ براساس ارزیابی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر بوده است:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
کیفیت افشا و اطلاع رسانی	۱۸۰	۱۸۰
تعداد روزهای گشایش نماد	۳۵۱	۱۶۴
تعداد روزهای معاملاتی	۲۱۴	۱۶۲

۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

۳-۱- گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

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

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



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۷ | ۴۴۴۵

• ریسک قیمت تمام شده تولیدات:

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

• ریسک قیمت فروش:

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

• ریسک نوسانات نرخ ارز:

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

• ریسک ملاحظات قانونی:

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

۲-۳- منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰، مجموع دارایی های جاری معادل ۲,۶۶۸,۴۶۹ میلیون ریال و دارایی های غیر جاری معادل ۱,۲۹۹,۸۷۵ میلیون ریال می باشد. با لحاظ کردن مانده مطالبات سهامداران شرکت که بر اساس برنامه های آتی مقرر است به عنوان آورده ایشان در افزایش سرمایه پیش روی شرکت به مصرف برسد، و با توجه به افزایش قیمت مواد اولیه، نیاز به تامین منابع مالی از طریق اخذ تسهیلات به منظور جبران کسری سرمایه در گردش وجود دارد.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- مطالبات :

با توجه به افزایش ۴۴ درصدی فروش محصولات در مقایسه با سال مالی مشابه قبل، مطالبات شرکت نسبت به سال مالی قبل حدود ۷۵ درصد افزایش یافته است. همچنین دوره وصول مطالبات شرکت در دوره مالی مورد گزارش ۹۹ روز بوده است که در مقایسه با سال مالی قبل (۹۱ روز) دارای کاهش بوده است. اقدامات شرکت جهت وصول مطالبات از طریق کمیته وصول در جریان می باشد. مدیریت شرکت انتظار دارد تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد، نسبت به استفاده بهینه از ظرفیت تولیدی شرکت اقدام نماید.



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۸ صفحه

۴-۲- موجودی مواد و کالا :

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به سال مالی قبل (۱۳۹۹/۰۳/۳۱) ریال مبلغ ۳۰۰,۸۷۶ میلیون ریال معادل ۵۶٪ افزایش یافته است.

۴-۳- دارائیهای ثابت :

طی سال مالی تکمیل عملیات سوله جدید کارخانه به دلیل عدم تأمین منابع مالی و صرف منابع در عملیات تولید متوقف بوده است. مدیریت در نظر دارد تا پایان سال ۱۴۰۱ نسبت به تکمیل و بهره برداری از سوله یاد شده اقدام نماید. هم چنین در سال مالی مورد گزارش پروژه های عملیات ساخت جاده کنار محوطه کارخانه، لوله کشی انتقال آب از چشمه بناب، ساخت ساختمان اداری، نصب و راه اندازی دستگاه های لیبیل زن Opp، پالت آیزر، شیرینگ اورلپ نیم کارتن، دستگاه کارتونینگ شیشه آلیمو شروع و در حال انجام می باشد.

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

با توجه به تصمیمات اتخاذ شده در مجمع سالیانه سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ سود تقسیمی نقدی بابت هر سهم ۴۰۰ ریال بوده است که مبلغ کل آن ۲۱,۳۸۱ میلیون ریال می باشد که با توجه به فایل زمانبندی منتشر شده از سیستم کدال، مطالبات سهامدارانی که اطلاعات خود را ارسال نمودند پرداخت و تسویه انجام شد. همچنین مانده حساب سود سهام پرداختنی مربوط به مطالبات سهامداران در سنوات قبل که به دلیل عدم مراجعه و در دست نبودن اطلاعاتی از آنان در حسابها باقی مانده است.

۴-۵- تسهیلات مالی :

مانده تسهیلات دریافتی در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ مبلغ ۳۲۹,۰۴۰ میلیون ریال بوده است که مانده بدهی تسهیلات مذکور مربوط به وام دریافتی از بانک های دی و ملی می باشد.



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۹ صفحه

۴-۶- نتایج عملکرد شرکت :

عملکرد شرکت در سال مالی مورد گزارش و مقایسه سال قبل به شرح زیر است: (میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	درآمدهای عملیاتی
۳,۵۷۸,۷۷۱	۵,۱۵۸,۴۱۹	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۳,۰۹۴,۰۷۳)	(۴,۳۵۴,۴۱۲)	سود ناخالص
۴۸۴,۶۹۷	۸۰۴,۰۰۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۱۱۲,۷۲۸)	(۳۱۴,۲۳۸)	هزینه های حقوقی
(۲۰۴,۴۳۰)	(۱۱,۰۰۹)	سایر اقلام عملیاتی
۴,۲۴۸	۱۵,۷۸۵	
(۳۱۲,۷۰۹)	(۳۴۱,۰۳۲)	سود عملیاتی
۱۷۱,۹۸۹	۴۶۲,۹۷۵	هزینه های مالی
(۶۰,۲۵۷)	(۳۳,۹۲۴)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۲,۷۷۸	(۲۲,۴۰۹)	درآمد برگشت مزاد تسهیلات ارزی
۲۳۲,۴۲۰	-	
۱۸۴,۹۴۱	(۱۱,۵۱۵)	
۳۵۶,۹۳۰	۴۵۱,۴۶۰	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد :
(۴۴,۲۶۳)	(۴۲,۷۸۷)	سال جاری
-	(۵۲,۸۶۸)	سال های قبل
۳۱۲,۶۶۷	۳۵۵,۸۰۵	سود خالص



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۰ | ۴۴۴۴

۴-۶-۱ درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمد شرکت در دوره مورد گزارش، برابر مبلغ ۵,۱۵۸,۴۱۹ میلیون ریال بوده که در مقایسه با مدت مشابه در دوره مالی قبل، به میزان ۴۴ درصد افزایش داشته است. جدول زیر فروش محصولات شرکت را به تفکیک گروه محصولات به صورت خلاصه نشان می دهد:

گروه محصول	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	درصد تغییر
فروش داخلی			
رب ها	۱,۱۲۹,۶۸۹	۵۹۸,۴۴۶	۸۹
آبلیمو و شربت ها	۶۵۲,۶۳۳	۵۸۱,۶۸۵	۱۲
کنسروهای غیر گوشتی	۱,۵۲۶,۰۹۶	۵۶۸,۱۰۲	۱۶۹
خیارشور و ترشی	۹۰۱,۹۰۰	۲۸۳,۲۴۶	۲۱۸
مرباجات	۱۳۵,۰۱۳	۵۳,۳۴۷	۱۵۳
زیتون و روغن زیتون	۴۱,۱۵۳	۱۴۰,۸۸۷	(۷۱)
سس ها	۱۴۰,۵۱۷	۷۲,۵۶۹	۹۴
گلاب ، عرقیات و سرکه	۱۵۶,۹۵۴	۹۷,۹۵۰	۶۰
محصولات بسته بندی	۲۹۹	۱,۱۵۲,۶۱۴	-
جمع فروش داخلی	۴,۶۸۴,۲۵۳	۳,۵۴۸,۸۴۶	۳۲



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۱ | ۴۳۴۴۰

فروش صادراتی	میلیون ریال	میلیون ریال	%
رب ها	۱۶۷,۲۰۰	-	۱۰۰
آلبیمو و شربت ها	۴۹,۹۳۹	-	۱۰۰
کنسروهای غیر گوشتی	۱۴,۲۴۰	-	۱۰۰
خیارشور و ترشی	۱۶۸,۰۳۶	-	۱۰۰
مرباجات	۳۲,۲۷۷	-	۱۰۰
سس ها	۳۴	-	۱۰۰
گلاب ، عرقیات و سرکه	۳۱,۵۲۹	-	۱۰۰
محصولات بسته بندی	۱۰,۹۱۱	-	۱۰۰
جمع فروش صادراتی	۴۷۴,۱۶۶	-	۱۰۰
فروش خدماتی	-	۲۹,۹۲۵	-
درآمد ارائه خدمات کارمزدی	-	-	-
جمع فروش و درآمد خدمات	۵,۱۵۸,۴۱۹	۳,۵۷۸,۷۷۱	۴۴

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

* شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب سالانه بیش از ۱۰۰ نوع محصول را در گروه های ۹ گانه فوق تولید و به بازار عرضه می نماید. با توجه به تنوع محصولات امکان مقایسه تک تک آنها وجود نداشته و در نتیجه تحلیل اطلاعات بر پایه میانگین تولید و فروش هر گروه محصول صورت می پذیرد. لازم به ذکر است که در سال مالی مورد گزارش، شرکت به تناسب کشش



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

صفحه ۱۱۲

بازار، اقدام به افزایش بهای فروش در گروههای مختلف محصول نموده است که این افزایش نرخ به دلیل تنوع محصولات در هر گروه محصول، نتایج متفاوتی را به بار داشته است.
* وجوه حاصل از فروش های صادراتی در سال مالی مورد گزارش تماماً رفع تعهد گردیده است.

۲-۶-۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

درصد تغییر	سالی مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
%	میلیون ریال	میلیون ریال	مواد مستقیم مصرفی
(۳۳)	۲,۸۳۹,۶۷۶	۱,۹۰۱,۹۰۱	دستمزد مستقیم
۱۰۵	۴۷,۴۲۹	۹۶,۹۹۱	سربار تولید
۴۵	۱۳۸,۸۱۱	۲۰۱,۳۶۱	بهای تولید
(۲۷)	۳,۰۲۵,۹۱۶	۲,۲۰۰,۲۵۴	موجودی محصول در ابتدای سال
(۱۸)	۳۷۸,۵۱۷	۳۱۰,۳۶۰	موجودی کالای خریداری شده
۱۰۰	-	۲,۴۷۵,۸۷۷	موجودی محصول در پایان سال
۱۰۴	(۳۱۰,۳۶۰)	(۶۳۲,۰۷۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۱	۳,۰۹۴,۰۷۳	۴,۳۵۴,۴۱۲	



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۱۳ | ۴۰۰ ۴۰۰

مقایسه تناژ تولیدات شرکت در سال مورد گزارش با سال مالی قبل به شرح زیر می باشد:

گروه محصول	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	درصد تغییر
تولید محصولات داخلی	تن	تن	%
رب ها	۳,۰۶۵	۸,۹۹۰	(۶۶)
آبلیمو و شربت ها	۳,۳۹۶	۳,۷۸۷	(۱۰)
کنسروهای غیر گوشتی	۵,۵۲۴	۳,۶۶۰	۵۱
خیارشور و ترشی	۴,۷۲۱	۳,۳۵۴	۴۱
مرباجات	۲۲۵	۳۳۱	(۳۲)
جمع تولیدات داخلی	۱۶,۹۳۱	۲۰,۱۲۲	(۱۶)

طی سال مالی مورد گزارش، حجم تولیدات شرکت نسبت به سال مالی مشابه قبل ۱۶ درصد افت داشته است. علل بروز افت تولید در دوره مالی مورد گزارش به شرح موارد زیر می باشد:

- افزایش شدید بهای نهاده های تولید و وجود مشکلات عدیده در تأمین مواد اولیه کالاهای استراتژیک شامل انواع تره بار و مواد بسته بندی؛
- رویکرد مدیریت مبنی بر حفظ سطح عملیاتی تا زمان برقراری ثبات در سطح قیمتها و امکان تعیین اهداف تولید و فروش بر اساس تقاضای بازار؛
- تصمیم به انجام اصلاحات ساختاری در امر تولید و نیروی انسانی در اختیار کارخانه؛



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

مقایسه فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته بر اساس گروه محصولات به شرح زیر است:

گروه محصول	مقدار فروش	بهای فروش	بهای تمام شده کالای فروش رفته	سود ناویژه	درصد سود ناویژه به فروش
محصولات داخلی	تن	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	%
رب	۸,۷۸۲	۱,۱۲۹,۶۸۹	(۱,۱۰۹,۵۸۲)	۲۰,۱۰۷	۲
آلبیمو و شربت ها	۲,۸۳۰	۶۵۲,۶۳۳	(۵۷۱,۷۰۹)	۸۰,۹۲۴	۱۲
کنسروهای غیر گوشتی	۶,۷۸۹	۱,۵۲۶,۰۹۷	(۱,۱۸۷,۴۱۴)	۳۳۸,۶۸۳	۲۲
خیارشور و ترشی	۳,۸۰۰	۹۰۱,۹۰۰	(۷۰۰,۷۱۸)	۲۰۱,۱۸۲	۲۲
مرباجات	۴۹۵	۱۳۵,۰۱۲	(۱۱۴,۵۹۰)	۲۰,۴۲۲	۱۵
زیتون و روغن زیتون	۱۳۹	۴۱,۱۵۳	(۳۹,۵۷۲)	۱,۵۸۱	۴
سس ها	۹۶۶	۱۴۰,۵۱۷	(۱۳۶,۳۱۹)	۴,۱۹۸	۳
گلاب ، عرقیات، سرکه	۱,۰۳۸	۱۵۶,۹۵۴	(۱۵۰,۷۳۳)	۶,۲۲۱	۴
بسته بندی	۰	۲۹۹	(۴۷۵)	(۱۷۶)	(۵۹)
جمع فروش داخلی	۲۴,۸۳۹	۴,۶۸۴,۲۵۴	(۴,۰۱۱,۱۱۲)	۶۷۳,۱۴۲	۱۴
محصولات صادراتی					
رب	۸۰۷	۱۶۷,۱۹۹	(۱۳۲,۵۷۵)	۳۴,۶۲۴	۲۱
آلبیمو و شربت ها	۸۹	۴۹,۹۳۹	(۲۹,۴۹۳)	۲۰,۴۴۶	۴۱
کنسروهای غیر گوشتی	۲۸	۱۴,۲۴۰	(۹,۵۰۹)	۴,۷۳۱	۳۳
خیارشور و ترشی	۶۰۶	۱۶۸,۰۳۶	(۱۱۷,۴۱۰)	۵۰,۶۲۶	۳۰
مرباجات	۷۶	۳۲,۲۷۷	(۱۸,۱۰۶)	۱۴,۱۷۱	۴۴
سس ها	۰	۳۴	(۱۷)	۱۷	۵۰
گلاب ، عرقیات، سرکه	۸۷	۳۱,۵۲۹	(۲۵,۸۹۱)	۵,۶۳۸	۱۸
بسته بندی	۳۱	۱۰,۹۱۱	(۱۰,۲۹۹)	۶۱۲	۶
جمع فروش	۱,۷۲۳	۴۷۴,۱۶۵	(۳۴۳,۳۰۰)	۱۳۰,۸۶۵	۲۸
جمع فروش کل	۲۶,۵۶۲	۵,۱۵۸,۴۱۹	(۴,۳۵۴,۴۱۲)	۸۰۴,۰۰۷	۱۶



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۰

۳-۴-۶- هزینه های عمومی و اداری

هزینه های عمومی و اداری در سال مالی مورد گزارش در مقایسه با سال مالی مشابه قبل تغییر ناچیزی (۲ درصد) داشته ولی با توجه به افزایش حقوق کارکنان و سایر هزینه های عمومی اداری، انتظار می رود که هزینه های مذکور در سال مالی پیش رو افزایش حداقل ۱۰٪ داشته باشد.

۴-۶-۴- هزینه های مالی

هزینه های مالی سال مورد گزارش مربوط به تسهیلات ریالی بانکهای ملی و دی می باشد. تغییرات هزینه های مالی نسبت به سال مالی قبل ناشی از تسویه تسهیلات ارزی بانک صنعت و معدن و تسویه بخشی از تسهیلات ریالی دریافتی از بانکهای تجارت و ملی و دی طی سال مالی می باشد.

۵-۶-۴- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

تغییرات خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی نسبت به سال مشابه قبل عمدتاً ناشی از تسویه تسهیلات ارزی و کاهش آثار ناشی از تسعیر دارائی ها و بدهیهای ارزی می باشد.

۵-آثار ناشی از شیوع کرونا

طی سال مالی مورد گزارش شیوع ویروس کرونا در جامعه بر فعالیت این شرکت نیز تاثیر داشته است به طوری که در سال مالی مورد گزارش تعداد ۳۳ نفر از پرسنل شرکت به ویروس کرونا مبتلا و بهبود یافته اند و زمان شروع بیماری کووید ۱۹ با توجه به لزوم رعایت پروتکل های بهداشتی ابلاغی از سوی وزارت بهداشت و سازمانهای ذی ربط و با عنایت به رسالت حفظ و صیانت سلامت کلیه افراد جامعه رعایت نکات لازم و توصیه شده رعایت گردیده و به منظور حفاظت از پرسنل صف و ستاد نسبت به تهیه ماسک و محلول های ضد عفونی کننده شیلد و لباس های ایزوله و استقرار سیستم های مکانیزه در بدو ورود پرسنل شرکت و کارخانه و انجام دوره های تست های PCR از کلیه پرسنل اقدام شده است.

۶-اهم اقدامات انجام شده در خصوص اصول راهبردی و حاکمیت شرکتی

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

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



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۶ | ۴۸۴

کمیته حسابرسی متشکل از ۳ عضو بوده که ریاست آن برعهده یکی از اعضای غیر موظف هیأت مدیره آقای امیر فهندژ سعدی میباشد.

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

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

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

۷- سایر موارد با اهمیت

۷-۱- افزایش سرمایه

طی سال مالی مورد گزارش شرکت اقدام به افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی های ثابت (زمین) نموده است پس از مراحل اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار تهران اقدام به برگزاری مجمع عمومی فوق العاده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۵ که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ به ثبت رسیده است. به این ترتیب سرمایه شرکت از مبلغ ۵۳,۴۵۳ میلیون ریال به ۶۸۱,۹۲۰ میلیون ریال افزایش یافته است.



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۷ | صفحه ۴

۷-۲- پرونده حفاری شمال

با توجه به اقدامات اجرایی شرکت حفاری شمال علیه این شرکت در اجرای اسناد رسمی لازم الاجرا تهران، شرکت فرآورده های غذایی دشت مرغاب اقدام به طرح دعوا در محاکم حقوقی به خواسته ابطال سند تعهد رسمی مورد اجرا نمود؛ که موضوع به شعبه ۴۳ دادگاه عمومی حقوقی شهید صدر تهران ارجاع گردید و پس از سیر مراحل قانونی، دادگاه محترم حکم به ابطال سند رسمی تعهد و اجرائیه صادره از اجرای اسناد رسمی نمود. در حکم اصداری بیان داشت اصل دین به مبلغ ۲۷/۶ میلیارد ریال قابل مطالبه بوده و لیکن مبلغ خسارت وجه التزام قابل مطالبه نمی باشد. با تجدید نظر خواهی شرکت حفاری شمال پرونده به شعبه ۵۱ تجدید نظر استان تهران ارجاع گردید و دادگاه محترم حکم قطعی مبنی بر نقض و رد دعوی نخستین را صادر کرده و بدهی این شرکت را به مبلغ ۱,۱۱۱/۲ میلیارد ریال (شامل ۲۷/۶ میلیارد ریال اصل بدهی و ۱,۰۸۳/۶ میلیارد ریال بابت وجه التزام (محاسبه شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۵)) در اجرائیه اعلام نمود. تا تاریخ تهیه این گزارش اصل مبلغ بدهی قراردادی به شرکت حفاری شمال به میزان ۲۷/۶ میلیارد ریال طی پرونده جاری در اداره پنجم اجرای اسناد رسمی تهران پرداخت شده است و اقدامات حقوقی جهت اعمال ماده ۴۷۷ آیین دادرسی کیفری از طریق ریاست محترم قوه قضائیه در خصوص وجه التزام مورد تنازع صورت پذیرفته است. همچنین به موجب سند تعهدنامه غیرمالی به شماره ۷۵۷۹۱ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۵ جهت تضمین مبلغ مورد ادعا، گروهی از سهامداران (آقایان پیمان سعدی، امیر فهندژ سعدی، مجید فهندژ سعدی و محمد رضا فهندژ سعدی) متعهد گردیده اند که در صورت عدم اعمال ماده ۴۷۷ آیین نامه دادرسی کیفری و یا عدم حصول نتیجه مطلوب از اعمال آن و محکومیت شرکت در دعوی حقوقی ذکر شده به هر مبلغی بالاتر از بدهی ثبت شده در دفاتر شرکت باشد، مبلغ مازاد را پرداخت نمایند و قبول و اقرار نموده اند که تا زمان تسویه بدهی احتمالی و یا تعیین تکلیف آن، حق انتفاع خود از مطالبات از شرکت را به هر نحو ممکن سلب و ساقط نمایند.