



شرکت شیرپاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
سهامی عام

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال ۱۳۹۶



تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام)




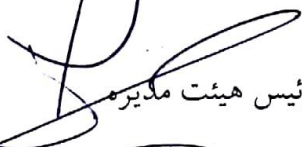



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ ، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ ، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس و فرابورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳ ، ۶ ، ۹ ماهه و سالانه است.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیات مدیره ، 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 خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۷ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره	شرکت شیرپاستوریزه پگاه گیلان	مصطفی بختیاری
	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره	شرکت شیرپاستوریزه پگاه همدان	کریم محمودشایان
	عضو هیئت مدیره	شرکت صنایع شیر ایران	محمد براتی گودرزی
	عضو هیئت مدیره	شرکت شیرپاستوریزه پگاه لرستان	سیدجلال هاتف غازانی
	عضو هیئت مدیره	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس	بهروز قاسمی ثانی



ماهیت کسب و کار

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی در یک نگاه:

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی در فروردین سال ۱۳۵۷ به عنوان یکی از کارخانه های فرآوری کننده شیر در شهرستان تبریز، با ظرفیت اولیه ۱۵۰ تن در سال، تجهیز و به بهره برداری رسید. براساس تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت صنایع شیر ایران در مورخه ۱۳۸۲/۰۴/۲۸، مبنی بر تبدیل کارخانه های تابعه به شرکت و متعاقب آن به موجب دستور هیئت مدیره شرکت صنایع شیر ایران مبنی بر تسریع امور مزبور، شرکت شیرپاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی در مورخه ۱۳۸۳/۰۶/۰۷ تحت شماره ۱۶۲۰۸ نزد اداره کل ثبت شرکت های استان آذربایجان شرقی با سرمایه اولیه ۱۰ میلیون ریال به ثبت رسید. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۱ و نامه سازمان بورس و اوراق بهادار تهران به شماره ۲۸۷۶۲۶/۱۲۱ مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۳ و روزنامه رسمی شماره ۲۰۲۹۲ مورخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۲ ضمن اصلاح مفاد اساسنامه، شرکت به سهامی عام تغییر یافته و نزد سازمان بورس اوراق بهادار تهران با نماد غیاذر پذیرفته شده است. در تاریخ ۲۴ مهرماه ۱۳۹۶ سهامدار اصلی شرکت تعداد ۲۰ میلیون سهم عادی معادل ۱۰ درصد از سهام شرکت را در بازار عادی فرابورس ایران عرضه عمومی نموده است. در حال حاضر شرکت براساس مجوزهای صادره و پروانه های بهره برداری، جهت دریافت و فرآوری روزانه ۵۰۰ تن شیر خام بعنوان یکی از واحدهای تجاری فرعی شرکت صنایع شیر ایران فعالیت نموده که مرکز اصلی آن در شهرستان تبریز، جاده فرودگاه، ضلع شمالی میدان بزرگ آذربایجان واقع شده است.

فعالیت اصلی شرکت:

موضوع اصلی فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست است از:

- ۱- تهیه و تولید و توزیع شیر و فرآورده های آن، آبمیوه و سایر فرآورده های غذایی، پاستوریزه و استرلیزه
- ۲- مبادرت به هرگونه عملیات تجاری و معاملات مجاز از جمله صادرات و واردات کالاهای مجاز و اخذ نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی در چهارچوب قانون تجارت و سایر قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران
- ۳- تاسیس شرکت و مشارکت در شرکتهای دیگر به منظور توسعه فعالیت های شرکت در کلیه بخش های اقتصادی کشور
- ۴- انتشار و فروش اوراق مشارکت و قرضه و اخذ تسهیلات مالی و اعتباری و مشارکت مدنی با بانکها و سایر موسسات مالی و اعتباری و سرمایه گذاری داخلی و خارجی با رعایت مقررات و ضوابط مربوطه و اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیربط
- ۵- ارائه خدمات مشاوره ای، طراحی و ساخت و نصب ماشین آلات تولیدی و بسته بندی انواع مواد غذایی به سایر موسسات



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

قوانین، مقررات و سایر عوامل برون سازمانی:

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

- ✓ اساسنامه شرکت
- ✓ قانون تجارت
- ✓ قوانین و مقررات اعلامی و ابلاغی از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار تهران و سازمان فرابورس
- ✓ قوانین سازمان حمایت از تولید کنندگان و مصرف کنندگان
- ✓ قانون مالیاتهای مستقیم
- ✓ قانون کار و تامین اجتماعی
- ✓ قانون مالیات بر ارزش افزوده
- ✓ استانداردهای حسابداری
- ✓ قانون مبارزه با پولشویی
- ✓ مصوبات مجمع عمومی
- ✓ مصوبات هیئت مدیره، آئین نامه ها و دستورالعمل های داخلی
- ✓ سایر قوانین موضوعه

محصولات و خدمات اصلی، فرآیندهای تجاری و روش های توزیع شرکت:

ظرفیت قابل دسترس سالانه	ظرفیت اسمی سالانه	واحد سنجش	محصولات تولیدی
۳۷,۴۴۰	۴۰,۵۰۰	تن	انواع شیر پاستوریزه
۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	تن	انواع شیر استریل
۱۰,۵۰۰	۱۱,۴۵۰	تن	انواع ماست
۵۰۰	۱,۰۰۰	تن	انواع کره
۷,۰۰۰	۷,۵۰۰	تن	انواع پنیر
۵,۶۰۰	۵,۶۰۰	تن	انواع خامه
۶,۰۰۰	۱۲,۸۵۰	تن	انواع دوغ
۶,۲۰۰	۱۱,۸۵۰	تن	انواع محصولات پودری
-	۱,۶۵۰	تن	سایر
۸۲,۲۴۰	۱۰۱,۴۰۰	جمع	



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

درصد بسیار کمی از درآمدهای شرکت از طریق قرارداد های ارائه خدمات می باشد. فرآیندهای عملیاتی شرکت شامل بازاریابی، تحقیق و توسعه، سفارشات و خریدها، تولید و فروش می باشد. شرکت بخش عمده ای از محصولات خود را از طریق شرکت بازارگستر پگاه منطقه یک بصورت پخش مویرگی توزیع می نماید.

اطلاعات مدیران شرکت:

ردیف	شخصیت حقوقی عضو هیئت مدیره	نماینده	سمت	تحصیلات	زمینه های سوابق کاری
۱	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان	مصطفی بختیاری	رئیس هیئت مدیره	دکتر	مشاور مدیر عامل هلدینگ صنایع غذایی و دارویی صندوق بازنشستگی کل کشور- معاون مالی و پشتیبانی صنایع بهشهر
۲	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان	کریم محمودشایان	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره	فوق لیسانس	مدیرعامل شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان- معاون بهره برداری شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
۳	شرکت صنایع شیر ایران	محمد براتی گودرزی	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس	مدیرعامل اسبق شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
۴	شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان	سیدجلال هاتف غازانی	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس	مدیر شعبه تبریز شرکت بازارگستر پگاه منطقه یک
۵	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس	بهروز قاسمی ثانی	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس	مدیرعامل صندوق بازنشستگی استان آذربایجان شرقی

سهامداران اصلی شرکت:

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه طبق جدول زیر در ردیف یک بوده که در مجموع ۸۸,۷۹۸ درصد سهام شرکت را در اختیار دارند. تغییرات حجم و درصد مالکیت سهامداران در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ و مقایسه سال قبل بشرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نام سهامدار	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
		درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام
۱	شرکت صنایع شیر ایران	۸۸,۷۹۸	۱۷۷,۵۹۶,۰۰۰	۸۸,۷۹۸	۱۷۷,۵۹۶,۰۰۰
۲	سایر	۱۱,۲۰۲	۲۲,۴۰۴,۰۰۰	۱۱,۲۰۲	۲۲,۴۰۴,۰۰۰
	جمع	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه شرکت و تغییرات آن:

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۱۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال)



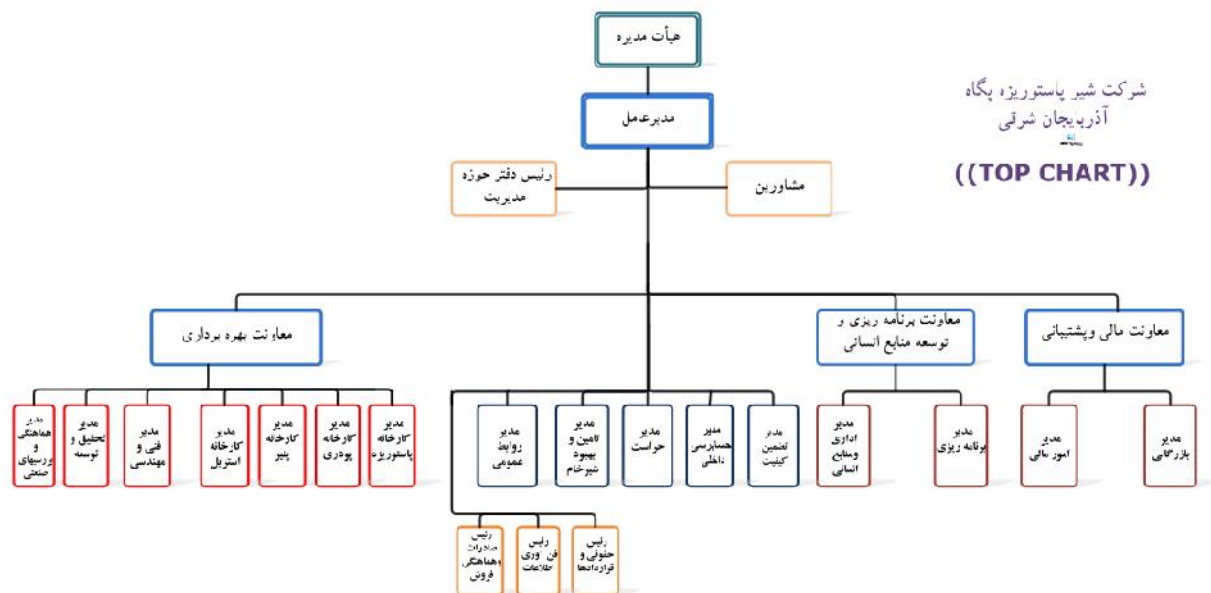
گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال) در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت			
محل افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش سرمایه	تاریخ افزایش سرمایه
مطالبات حال شده سهامداران	۱۰	-	۱۳۸۳/۰۶/۰۷
مطالبات حال شده سهامداران	۳۰۰۰۰	۳۰۰۰ درصد	۱۳۸۳/۱۲/۲۳
مطالبات حال شده سهامداران	۷۰۰۰۰	۱۳۳ درصد	۱۳۸۷/۰۷/۲۷
مطالبات حال شده سهامداران	۱۲۰,۰۰۰	۷۱ درصد	۱۳۸۸/۰۷/۲۰
مطالبات حال شده سهامداران	۱۵۰,۰۰۰	۲۵ درصد	۱۳۹۲/۰۸/۱۳
مطالبات حال شده سهامداران	۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۳ درصد	۱۳۹۲/۱۱/۱۶

ساختار واحد تجاری:



جوایز و افتخارات کسب شده :

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی یکی از شرکتهای بزرگ تحت پوشش شرکت صنایع شیر ایران می باشد که با بیش از نیم قرن تجربه در تولید و فرآوری شیر و سایر فرآورده های شیری ، با استفاده از دستگاههای مدرن و پیشرفته یکی از بزرگترین صنایع لبنی شمال غرب کشور محسوب می گردد و در حال حاضر با ظرفیتی حدود ۵۰۰



تن دریافت شیر خام روزانه تولیدات خود را با نام تجاری پگاه آذربایجان شرقی در بسته بندی های کاملاً بهداشتی به بازار عرضه می نماید. شرکت پگاه آذربایجان شرقی افتخار می کند که با بیش از نیم قرن تجربه در صنایع لبنیات، دارای سرمایه های انسانی با انگیزه، خلاق، متخصص و مسئولیت پذیر است که تمام تلاش و توان خود را برای دستیابی به اهداف عالی شرکت در راستای اعتلای ایران اسلامی بکار می گیرند. به پشتوانه چنین سرمایه های ارزشمندی است که این شرکت به سازمانی یادگیرنده و چابک تبدیل شده است که با بهره گیری از رویکردهای نوین مدیریتی، تجهیزات و فناوری های روز تولید، زنجیره تامین توانمند و مجهز به فناوری روز اطلاعات و ارتباطات، کسب و کار خود را به طور مستمر بهبود داده و تمام فرآیندهای خود را در جهت جلب رضایت ذینفعان، ارتقاء سلامت جامعه و حفظ محیط زیست توسعه می دهد. از جمله دستاوردهای این شرکت در راستای تعهد نسبت به ارتقاء سلامت جامعه، افزایش کیفیت و تنوع محصولات، فعالیت های زیست محیطی، صرفه جویی در منابع انرژی، احترام به حقوق جامعه و... می توان به موارد ذیل اشاره نمود:

- ✓ اخذ سطح اشتها به کیفیت در جایزه ملی غذا و دارو ایران
- ✓ اخذ لوح و تندیس چهارمین جشنواره کیفیت و ایمنی مواد غذا
- ✓ اخذ لوح حامی سلامت از معاونت غذا و داروی دانشگاه علوم پزشکی کشور
- ✓ واحد نمونه کیفی صنایع غذایی استان از سوی معاونت غذا و دارو کشور
- ✓ کسب مقام اول شرکت برتر در حوزه عملکرد کیفی در سطح صنایع شیر ایران
- ✓ کسب رتبه اول در شاخص های استاندارد ارزیابی عملکرد شرکت های گروه صنایع شیر ایران
- ✓ کسب عنوان واحد نمونه صنعتی استان از اداره صنایع و معادن
- ✓ اخذ لوح و تندیس زرین صنعت سبز کشور از سازمان محیط زیست و سازمان یونی دو
- ✓ اخذ عنوان روابط عمومی برتر در صنایع شیر ایران و جایزه ویژه فرهنگسازی در سطح ملی
- ✓ اخذ لوح و تندیس ویژه مدیر ارشد حامی روابط عمومی توسط مدیر عامل محترم شرکت
- ✓ کسب عنوان مقام اول در کاهش شدت حاملان انرژی در بین شرکتهای صنایع شیر ایران
- ✓ کسب مقام نخست در برگزاری جشنواره انرژی و محیط زیست در سطح صنایع شیر ایران
- ✓ کسب لوح و تندیس واحد نمونه تحقیق و توسعه صنعتی در استان آذربایجان شرقی از طرف استانداری



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

- ✓ کسب تندیس و نشان ایمنی سیب سلامت برای محصولات پنیر پروبیوتیک ، شیر استریل ویتامینه ، ماست ویتامینه ، پنیر سینیوتیک ، ماست پروبیوتیک ، شیر پاستوریزه ویتامینه و دوغ ویتامینه کم نمک از سوی وزیر بهداشت ، درمان و آموزش پزشکی
- ✓ کسب واحد نمونه کیفی استاندارد استان در سال ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵
- ✓ اخذ رتبه اول سهم بازار (۵۰٪) توسط شرکت بازارگستر پگاه منطقه یک -شعبه تبریز
- ✓ تولید انبوه محصولات جدید مانند شیر پاستوریزه ویتامینه ، شیر استریل ویتامینه ، دوغ پروبیوتیک(کبابی) ، شیر کاکائو بطری ۲۵۰، خامه آشپزی یک لیتری ، پنیر ۱۲۵ گرمی ، دوغ سیر و خیار ، دوغ لیوانی ۲۵۰ و دوغ ۴ لیتری با عرقجات
- ✓ اخذ لوح و تندیس واحد نمونه صنعتی در تحقیق و توسعه در اولین جشنواره پژوهش های کاربردی در صنایع شیر ایران
- ✓ کسب رتبه نخست تبلیغات و انتشارات در بین روابط عمومی های صنایع شیر ایران
- ✓ کسب عنوان غرفه برتر در چهاردهمین نمایشگاه بین المللی محیط زیست کشور
- ✓ کسب مقام نخست در برگزاری جشنواره محیط زیست در سطح صنایع شیر ایران
- ✓ کسب مقام اول در کاهش شدت حاملان انرژی در سطح صنایع شیر ایران
- ✓ دریافت گواهینامه بین المللی مدیریت کیفیت (ISO ۹۰۰۱:۲۰۰۸)
- ✓ دریافت گواهینامه بین المللی مدیریت زیست محیطی (ISO ۱۴۰۰۱:۲۰۰۴)
- ✓ دریافت گواهینامه بین المللی مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی (OHSAS ۱۸۰۰۱:۲۰۰۷)
- ✓ دریافت گواهینامه بین المللی مدیریت ایمنی مواد غذایی (ISO ۲۲۰۰۰:۲۰۰۵)
- ✓ دریافت گواهینامه بین المللی مدیریت کیفیت آزمایشگاه (ISO ۱۷۰۲۵:۲۰۰۵)
- ✓ اخذ استاندارد مدیریت شکایات (ISO ۱۰۰۰۲:۲۰۰۴)
- ✓ اخذ گواهی نظام آراستگی ۵S
- ✓ کسب لوح و تندیس واحد نمونه صنعت سبز کشور
- ✓ اهداء لوح کارشناس نمونه بهداشت حرفه ای مرکز بهداشت استان به کارشناس بخش HSE شرکت پگاه آذربایجان شرقی
- ✓ اخذ لوح «حامی سلامت» از سوی قائم مقام وزیر و رئیس دانشگاه علوم پزشکی تبریز
- ✓ اهداء لوح و تندیس حامی ورزش کارگران استان به شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی به مناسبت هفته کار و کارگر



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

- ✓ کسب لوح و تندیس واحد نمونه، مصرف بهینه انرژی برق توسط شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
- ✓ نشان برگزیده جایزه ملی مدیریت انرژی ایران» برای نخستین بار در صنایع غذایی کشور به شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
- ✓ کسب لوح و تندیس واحد نمونه صنعت سبز استان در هفته گرامیداشت محیط زیست، از سوی معاون رییس جمهور و رییس سازمان حفاظت محیط زیست کشور
- ✓ کسب عنوان مسئول کنترل کیفی نمونه در سال ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵
- ✓ اخذ عنوان واحد صادرکننده نمونه استانی از معاون وزیر صنعت، معدن و تجارت
- ✓ اخذ لوح تقدیر دومین جایزه ملی مدیریت انرژی ایران در سال ۱۳۹۵
- ✓ انتخاب مدیر انرژی شرکت پگاه آذربایجان شرقی و دبیرکمیته انرژی و محیط زیست هلدینگ صنایع غذایی، کشاورزی و دارویی صندوق بازنشستگی کشوری نیز به عنوان مدیر انرژی برتر ایران
- ✓ کسب گواهینامه رعایت حقوق مصرف کنندگان استان توسط شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
- ✓ کسب لوح و تندیس کار آفرین برتر سال ۱۳۹۵ بخش کشاورزی استان آذربایجان شرقی، از وزیر تعاون کار و رفاه اجتماعی، در یازدهمین جشنواره کار آفرینان برتر استان
- ✓ کسب گواهی انطباق معیار مصرف انرژی در سال ۱۳۹۵

اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن هدف

اهداف و استراتژی های شرکت:

- توسعه صادرات
- بهبود ساختار هزینه ها و مدیریت ضایعات
- توسعه بازار های داخلی
- ارتقا کیفیت محصولات
- افزایش چالاکی سازمان
- افزایش تنوع سبد محصولات
- افزایش تولید محصولات با ارزش افزوده بالاتر



برنامه های آتی :

- تلاش در زمینه اجرای کامل دستورالعمل کنترل های داخلی اثربخش و عملیاتی نمودن منشور کمیته حسابرسی و منشور حسابرسی داخلی
- تلاش در جهت استفاده موثر از ظرفیت های موجود
- مدیریت ضایعات و تلاش در جهت بهبود روند فعلی
- تلاش در جهت افزایش انگیزه کارکنان در راستای افزایش بهره وری
- تلاش در جهت اجرای کامل چشم انداز و مأموریت سازمان با مدنظر قراردادن اهداف استراتژیک صنایع شیر ایران
- اجرای برنامه های تحقیقاتی و تقویت واحد R&D در راستای تولید محصولات با ارزش افزوده بالاتر
- توجه به نظام پیشنهادات به جهت عملیاتی نمودن پیشنهادات انجام شده
- افزایش رضایت مندی مشتریان
- تلاش در جهت ارتقا صادرات با هماهنگی شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران
- استفاده بهینه از منابع نقدینگی در راستای ارتقا نظم و انضباط مالی
- تلاش در راستای کاهش قیمت تمام شده
- مدیریت بر مصرف انرژی و کاهش هزینه های مرتبط با آن
- تلاش در جهت بهبود برنامه ریزی تولید و کاهش توفقات تولیدی

راهبردها برای دستیابی به اهداف:

- ❖ ایجاد ارزش افزوده سهامداران از طریق تولید و توسعه فروش و کاهش قیمت تمام شده
- ❖ استفاده از ظرفیت های خالی با توسعه و افزایش فروش و تولید کارمزدی برای شرکتهای گروه
- ❖ کاهش بهای تمام شده تولید اعم از خرید شیر خام ، مواد اولیه ، مواد بسته بندی و سایر
- ❖ افزایش قیمت سبد محصولات

مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی شرکت:

وضعیت مصرف انرژی:

- ❖ کنترل احتراق و تنظیم نسبت هوا به سوخت در مشعل دیگ های بخار و اندازه گیری و آنالیز گازهای آلاینده هوا توسط آزمایشگاه های معتمد محیط زیست



- ❖ تغییر سیستم سوخت رسانی دیگ های بخار از مازوت به گازوئیل و گاز طبیعی و تغییر سیستم سوخت رسانی لیفتراک های گازوئیلی به گاز طبیعی و برق در جهت کاهش آلودگی هوا
 - ❖ اجرای برگشت آبهای کندانس خطوط بخار در کارخانجات تولید به واحد دیگ بخار و مدیریت در استفاده بهینه از آبهای جمع آوری شده در چرخه تولید
 - ❖ اجرای پروژه نصب و راه اندازی دستگاه تصحیح کننده گاز در خط اصلی ایستگاه تقلیل فشار گاز در جهت استاندارد سازی گاز مصرفی
 - ❖ جمع آوری سیستم های مرکزی موتورخانه با مشعلهای پرمصرف ۹-۱۲ مترمکعب در ساعت و جایگزین کردن پکیج های کم مصرف و هوشمند ۲,۵ متر مکعب در جهت کاهش مصرف گاز و کاهش آلاینده های هوا
- عملکرد زیست محیطی:**
- طراحی سیستم تصفیه فاضلاب به روش لجن فعال با هوادهی عمقی (دیفیوزر دیسکی) در جهت بالا بردن راندمان پذیرش و جذب اکسیژن برای میکروارگانیسم های هوازی
 - تدوین دستورالعمل جدید کنترل ضایعات و پسماند و قرار گرفتن در شرکتهای پنج مارکینگ شرکت TUVNORD آلمان
 - حذف کفی پلاستیکی بسته بندی شرینگ محصولات و جایگزینی آن با کفی سلولوزی با مواد بازیافتنی سازگار با محیط زیست
 - تشکیل تیم حامیان توسعه سبز متشکل از ۲۰ نفر از مدیران و کارشناسان و تکنسینها و کارگران با واحد HSE در جهت عمل له مجموعه قوانین و مقررات زیست محیطی و بالا بردن انگیزه پرسنل برای شرکت در کارهای دسته جمعی
 - اجرای طرح جداسازی کلیه خطوط فاضلاب سالنهای تولید در جهت کنترل ورود ضایعات ناشی از فرآورده های لبنی به تصفیه خانه فاضلاب و جداسازی آبهای سطحی و آب باران و آبهای زهکشی از سیستم فاضلاب در جهت کاهش دبی فاضلاب و افزایش راندمان سیستم تصفیه خانه فاضلاب و کاهش اثرات زیست محیطی
 - طراحی و اجرای دستگاه سیل دوم در جهت جلوگیری از ایجاد ضایعات لیوانهای پلاستیکی ماست و پنیر
 - ایجاد فضای سبز بالاتر از استانداردها با استفاده از سیستم آبیاری قطره ای از پساب خروجی نهایی تصفیه خانه فاضلاب در جهت احیا بستر درختان و گیاهان و جلوگیری از خطر خشک شدن در اثر بالا رفتن شوری آب منطقه



- انجام مطالعات و تحقیقات برای تبدیل بیش از ۱۲۰ تن آب پنیتر استحصالی در روز به محصول و متعاقب آن ساخت بزرگترین کارخانه تولید فرآورده های پودری در شمالغرب کشور با تجهیزات نایرو در جهت حفظ و صیانت از محیط زیست
- عقد تفاهم نامه با دانشگاه تبریز برای انجام پروژه های تحقیقاتی تخصصی در زمینه پیشگیری از آلودگی هوا در اثر تصفیه بی هوازی لاگون در راستای یافتن شیوه های نوین
- اجرای سیستم برودتی به صورت گاز آمونیاک (سازگار با محیط زیست) با حذف سیستم برودتی فریونی (CFC) در جهت جلوگیری از تخریب محیط زیست و لایه ازن
- مشارکت در برنامه ها و همایش های سازمان حفاظت محیط زیست در مناسبت های مختلف
- اصلاح ناوگان حمل و نقل و سیستم توزیع شهری و برون شهری در جهت کاهش مصرف سوخت و متعاقبا کاهش آلاینده های هوا

مهمترین منابع، ریسک و روابط

تجزیه و تحلیل ریسک شرکت:

صنعت لبنیات بدلیل حذف یارانه تخصیصی دولت از سال ۱۳۹۰، متاثر از وضعیت معیشتی مردم می باشد. به گونه ای که در سالهای اخیر حجم مصرف لبنیات علیرغم عدم افزایش قیمت سالانه با کاهش مواجه شده است. شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی با ریسک های با اهمیت همراه بوده که مهمترین آن عبارت اند از:

- ریسک نقدینگی
- ریسک نرخ بهره و ریسک نوسانات قیمت ارز
- ریسک افزایش قیمت شیر خام
- ریسک افزایش قیمت نهاده های دامی و کمبود شیرخام
- ریسک عدم افزایش قیمت محصولات
- ریسک کاهش مصرف عمومی جامعه
- ریسک تغییر قوانین و مقررات دولتی

عوامل تاثیرگذار بر صنعت لبنیات در کشور:

عوامل اصلی تاثیرگذار بر صنعت لبنیات می تواند متاثر از شرایط زیر باشد:

- ❖ شرایط اقتصادی جامعه
- ❖ فرهنگ مصرف لبنیات
- ❖ کمک و حمایت های دولتی (یارانه)



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

❖ کاهش تعرفه واردات محصولات لبنی

موارد فوق از جمله چالش های پیش رو این صنعت بوده و هر گونه تغییر در موارد فوق منجر به تغییر مصرف لبنیات خواهد شد.

وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

شرح	سال ۱۳۹۶ (میلیون ریال)	سال ۱۳۹۵ (میلیون ریال)	درصد تغییرات
سرمایه در گردش	۷,۶۰۲	(۵۳,۹۹۶)	۱۴

در پایان سال ۱۳۹۶ شرکت با دارا بودن مبلغ ۱۸,۲۷۳ میلیون ریال وجوه نقد ، مجموع دارایی جاری ۹۵۰,۷۴۶ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۶۲۵,۴۸۵ میلیون ریال با کسری سرمایه در گردش مواجه نگردیده است. همچنین افزایش سرمایه در گردش شرکت نسبت به دوره مشابه نشان دهنده تلاش مدیریت در جهت وصول مطالبات به جهت تلاش برای کاهش بهای تمام شده خرید مواد اولیه بوده است.

اطلاعات و ترکیب نیروی انسانی:

شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی دارای ۲۳۱ نفر پرسنل که شامل پرسنل رسمی ، قراردادی و پیمانکار می باشد. هر چند پایین بودن سطح تحصیلات پرسنل قدیمی یکی از موانع توسعه منابع انسانی است ولی در سالهای اخیر تعداد زیادی از این کارکنان بازنشسته شده اند و نیروهایی با تحصیلات عالی جایگزین آنها گردیده اند. آمار کارکنان در پایان سال مالی ۱۳۹۶ بر حسب میزان تحصیلات بشرح جدول زیر می باشد:

شرح	دکتری	فوق لیسانس	لیسانس	فوق دیپلم	دیپلم	راهنمایی	جمع کل
تولید	۰	۱	۱۸	۱۳	۴۹	۹	۹۰
مالی و اداری	۰	۹	۲۲	۵	۷	۱۱	۵۴
فنی و انبارپشتیبانی	۲	۱	۳۵	۱۴	۲۳	۸	۸۳
توزیع و فروش	۰	۱	۱	۱	۱	۰	۴
جمع کل	۲	۱۲	۷۶	۳۳	۸۰	۲۸	۲۳۱



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

نتایج عملیات و چشم اندازها

وضعیت جاری فعالیت های اصلی و تغییرات آن نسبت به دوره مشابه و سال قبل:

مقایسه آمار مقداری تولید و فروش، مبلغ میزان فروش شرکت در سال جاری و سال قبل آن بصورت زیر می باشد:

آمار تولید

سال ۱۳۹۵	درصد تحقق	پیش بینی سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۶	شرح
تن		تن	تن	
۳۶,۷۱۲	۱۱۵	۳۵,۷۶۰	۴۱,۲۱۵	شیر استریل و پاستوریزه
۴,۶۲۲	۸۶	۶,۴۱۶	۵,۵۴۶	خامه
۷۸	۱۵۷	۱۹۸	۳۱۰	کره
۵,۶۵۹	۹۳	۵,۸۱۶	۵,۳۹۱	ماست
۵,۱۴۹	۱۰۵	۵,۲۹۱	۵,۵۳۰	پنیر
۳,۸۸۶	۹۸	۴,۴۷۷	۴,۴۰۴	دوغ
۳,۷۷۵	۱۱۳	۴,۶۴۲	۵,۲۶۳	سایر محصولات لبنی
۵۹,۸۸۱	۱۰۸	۶۲,۶۰۰	۶۷,۶۵۹	جمع

آمار فروش

سال ۱۳۹۵	درصد تحقق	پیش بینی سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۶	شرح
تن		تن	تن	
۳۶,۳۵۰	۱۱۵	۳۵,۷۶۰	۴۱,۴۷۲	شیر استریل و پاستوریزه
-	۸۸	۲۹,۸۱۳	۲۶,۱۷۷	شیر فله (سکوی قزوین)
۴,۵۰۴	۸۶	۶,۴۱۶	۵,۴۳۹	خامه
۳۶	۱۵۷	۱۹۸	۲۳۹	کره
۵,۶۸۳	۹۳	۵,۸۱۶	۵,۳۷۳	ماست
۵,۲۱۷	۱۰۵	۵,۲۹۱	۵,۵۴۰	پنیر
۳,۸۵۳	۹۸	۴,۴۷۷	۴,۳۸۱	دوغ
۳,۷۵۲	۱۱۳	۴,۶۴۲	۵,۲۴۶	سایر محصولات لبنی
۵۹,۳۹۵	۱۰۲	۹۲,۴۱۳	۹۳,۸۶۷	جمع



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

آمار ریالی فروش

سال ۱۳۹۵	درصد تحقق	پیش بینی سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۶	شرح
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۸,۸۰۹	۱۱۵	۶۲۱,۱۴۹	۷۱۴,۹۲۲	شیر استریل و پاستوریزه
-	۹۲	۳۵۷,۳۳۰	۳۲۹,۲۲۳	شیر فله (سکوی قزوین)
۳۴۵,۶۷۰	۹۰	۴۸۶,۹۹۱	۴۳۶,۰۹۲	خامه
۷,۲۷۷	۱۲۸	۳۸,۴۶۶	۴۹,۰۷۷	کره
۱۲۲,۷۷۳	۹۳	۱۲۷,۳۳۹	۱۱۸,۹۵۳	ماست
۴۳۹,۹۸۴	۱۰۴	۴۵۳,۰۵۸	۴۷۰,۹۳۵	پنیر
۴۳,۱۰۶	۱۰۵	۵۰,۰۸۹	۵۲,۴۱۷	دوغ
۲۴۷,۱۹۵	۱۳۲	۲۹۲,۷۰۴	۳۸۶,۱۶۳	سایر محصولات لبنی
۳,۸۷۱	۲۰۲	۸۲۰	۱,۶۵۶	درآمد ارائه خدمات
۱,۸۴۸,۶۸۵	۱۰۵	۲,۴۲۷,۹۴۶	۲,۵۵۹,۴۳۸	جمع

شاخص عملکرد برای ارزیابی

۱- در جدول ذیل تحقق اهداف و بودجه های مقدراری و ریالی فروش سال ۱۳۹۶ مقایسه گردیده است. و همچنین برنامه آتی این شرکت برای فروش در سال ۱۳۹۷ بشرح ذیل می باشد :

پیش بینی سال ۱۳۹۷	پیش بینی مقدراری سال ۱۳۹۷	درصد تحقق بودجه ریالی سال ۱۳۹۶	درصد تحقق بودجه مقدراری سال ۱۳۹۶	محصولات
میلیون ریال	تن			
۷۰۶,۰۳۴	۳۶,۰۴۷	۱۱۵	۱۱۶	شیر استریل و پاستوریزه
۳۲۹,۲۲۳	۲۶,۱۷۷	۹۲	۸۸	شیر فله (سکوی قزوین)
۴۵۵,۶۵۸	۵,۰۲۸	۹۰	۸۵	خامه
۴۶,۶۵۶	۲۴۰	۱۲۷	۱۲۰	کره
۱۴۶,۳۴۹	۶,۳۱۷	۹۳	۹۲	ماست
۵۳۵,۵۷۷	۵,۷۳۶	۱۰۴	۱۰۵	پنیر
۶۳,۶۵۰	۴,۸۱۱	۱۰۵	۹۸	دوغ
۳۴۳,۱۵۵	۴,۲۴۴	۱۳۲	۱۱۳	سایر محصولات لبنی
-	-	۲۲۴	-	درآمد ارائه خدمات
۲,۶۲۶,۳۰۲	۸۸,۶۶۹	۱۲۰	۱۰۲	جمع



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

کاهش مقداری بودجه پیش بینی شده برای سال ۱۳۹۷ نسبت به عملکرد سال ۱۳۹۶ عمدتاً مربوط به کاهش فروش شیر بصورت فله در گروه شیر استریل و پاستوریزه بوده و افزایش سبد محصول این گروه (معادل ۱۳,۶ درصد) در سال آتی نیز موید آن می باشد.

۲- درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده:

سال ۱۳۹۵				سال ۱۳۹۶				شرح
سود ناخالص (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	فروش (میلیون ریال)	وزن-تن	سود ناخالص (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	فروش (میلیون ریال)	وزن-تن	
۹۳,۸۹۲	(۵۴۴,۹۱۷)	۶۳۸,۸۰۹	۳۶,۳۵۰	۸۵,۳۵۷	(۶۲۹,۵۶۵)	۷۱۴,۹۲۲	۴۱,۴۷۲	انواع شیر
۵۲,۱۸۶	(۲۹۳,۴۸۴)	-	-	۲۹۰	(۳۲۸,۹۳۳)	۳۲۹,۲۲۳	۲۶,۱۷۷	شیر فله (سکوی قزوین)
۱۴,۳۵۹	(۱۰۸,۴۱۴)	۳۴۵,۶۷۰	۴,۵۰۴	۵۷,۲۱۱	(۳۷۸,۸۸۱)	۴۳۶,۰۹۲	۵,۴۳۹	انواع خامه
۹۷۴	(۶,۳۰۳)	۱۲۲,۷۷۳	۵,۶۸۳	۱۱,۱۴۲	(۱۰۷,۸۱۱)	۱۱۸,۹۵۳	۵,۳۷۳	انواع ماست
۵۲,۲۶۲	(۳۸۷,۷۲۲)	۷,۲۷۷	۳۷	۴,۸۱۰	(۴۴,۲۶۷)	۴۹,۰۷۷	۲۳۹	انواع کره
۲,۸۲۳	(۴۰,۲۸۳)	۴۳۹,۹۸۴	۵,۲۱۷	۳۳,۹۵۳	(۴۳۶,۹۸۲)	۴۷۰,۹۳۵	۵,۵۴۰	انواع پنیر
(۲۵,۷۷۵)	(۲۵۸,۷۱۴)	۴۳,۱۰۶	۳,۸۵۳	۴,۱۳۶	(۴۸,۲۸۱)	۵۲,۴۱۷	۴,۳۸۱	انواع دوغ
۱,۱۷۹	(۱۳۰,۰۷۷)	۲۴۷,۱۹۵	۳,۷۵۱	۲,۶۳۳	(۳۸۳,۵۳۰)	۳۸۶,۱۶۳	۵,۲۴۶	انواع محصولات پودری و سایر
۱,۳۰۷	(۲,۵۶۴)	۳۸۷۱	-	۶۶۳	(۹۹۳)	۱,۶۵۶	-	ارائه خدمات
۱۹۳,۲۰۷	(۱,۶۵۵,۴۷۸)	۱,۸۴۸,۶۸۵	۵۹,۳۹۵	۲۰۰,۱۹۵	(۲,۳۵۹,۲۴۳)	۲,۵۵۹,۴۳۸	۹۳,۸۶۷	جمع

۳- روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	شرح
۲,۵۵۹,۴۳۸	۱,۸۴۸,۶۸۵	۲,۰۰۰,۴۰۵	۱,۹۲۹,۶۶۶	۱,۵۱۰,۰۸۶	فروش-میلیون ریال
۲,۳۵۹,۲۴۳	۱,۶۵۵,۴۷۸	۱,۸۰۷,۸۴۸	۱,۷۲۳,۹۱۶	۱,۳۳۴,۰۱۹	بهای تمام شده-میلیون ریال

۴- اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات:

با توجه به سیاستهای کلی شرکت صنایع شیر ایران عمده محصولات تولیدی این شرکت از طریق شرکت بازارگستر پگاه منطقه یک در سطح شهر توزیع می گردد و صادرات نیز از طریق شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران انجام می پذیرد.



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۵- بهای تمام شده:

سال ۱۳۹۵ (میلیون ریال)	سال ۱۳۹۶ (میلیون ریال)	شرح
۱,۴۶۳,۲۱۵	۲,۱۱۷,۰۴۱	مواد مستقیم مصرفی
۷۳,۱۴۲	۶۴,۹۶۷	دستمزد مستقیم
۱۲۶,۹۱۳	۱۷۵,۷۱۰	سربار تولید
۱,۶۶۳,۲۷۰	۲,۳۵۷,۷۱۸	بهای تمام شده تولید
۱,۰۰۰	(۱,۶۷۹)	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۱,۶۶۴,۲۷۰	۲,۳۵۶,۰۳۹	بهای تمام شده کالای تولید شده
۳۶,۷۵۰	۵۰,۶۶۳	موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال
۵,۱۲۱	۱۳,۹۶۶	کالای خریداری شده طی سال
۱,۷۰۶,۱۴۱	۲,۴۲۰,۶۶۸	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۵۰,۶۶۳)	(۶۱,۴۲۵)	موجودی کالای ساخته شده انتهای سال
۱,۶۵۵,۴۷۸	۲,۳۵۹,۲۴۳	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شایان ذکر است که قیمت خرید شیر خام در سال ۱۳۹۶ به ازای هر کیلوگرم ۵۵۳ ریال نسبت به پیش بینی اولیه افزایش یافته که این امر منجر به افزایش قیمت تمام شده مواد مصرفی به مبلغ ۸۵,۱۸۴ میلیون ریال شده است که بخشی از این افزایش هزینه از طریق تغییر ترکیب سبد فروش و کاهش قیمت تمام شده سایر مواد مصرفی جبران شده است.

۶- گردش مقداری و ریالی موجودی کالا:

سال ۱۳۹۵ (میلیون ریال)	سال ۱۳۹۶ (میلیون ریال)	شرح
۵۰,۶۶۳	۶۱,۴۲۵	موجودی کالای ساخته شده
۴,۲۴۱	۵,۹۲۰	موجودی کالای در جریان ساخت
۵۳,۱۱۰	۶۱,۶۵۵	موجودی مواد اولیه و بسته بندی
۵۸,۱۲۹	۶۱,۵۹۲	موجودی قطعات و لوازم یدکی
۲,۱۴۰	۲,۲۱۶	موجودی ظروف (سبد-پالت)
۸,۹۹۳	۸,۱۹۱	سایر موجودیها
۱۹۶	۶۵۵	موجودی کالای امانی
۸۹۹	۳۲۲	موجودی بین راهی
۱۷۸,۳۷۱	۲۰۱,۹۷۶	جمع



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۷- خرید و مصرف مواد اولیه:

سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۶		شرح
میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار-تن	
				موجودی مواد در ابتدای سال :
۶,۱۲۴	-	۷,۶۴۶	-	موجودی مواد اولیه
۶۰,۲۹۲	-	۴۵,۴۶۴	-	موجودی مواد بسته بندی
۶۶,۴۱۶	-	۵۳,۱۱۰	-	
				اضافه می شود: خرید مواد طی سال
۱,۲۵۰,۰۳۷	۱۰۸,۲۰۲	۱,۸۴۲,۵۵۴	۱۵۴,۰۰۷	شیر خام
۴۵,۷۷۱	-	۶۱,۸۱۶	-	مواد اولیه و خامه
۲۰۲,۶۸۹	-	۲۳۲,۸۳۵	-	مواد بسته بندی
۱,۴۹۸,۴۹۷	-	۲,۱۳۷,۲۰۵	-	
۱,۵۶۴,۹۱۳		۲,۱۹۰,۳۱۵		موجودی مواد مستقیم آماده مصرف
				موجودی مواد در انتهای سال :
(۷,۶۴۶)	-	(۷,۷۷۴)	-	موجودی مواد اولیه
(۴۵,۴۶۴)	-	(۵۳,۸۸۱)	-	موجودی مواد بسته بندی
(۵۳,۱۱۰)	-	(۶۱,۶۵۵)	-	
				مصرف محصول در تولید و ارسالی ها:
(۴۸,۵۸۸)	-	(۱۱,۶۱۹)	-	مصرف محصول در تولید و ارسالی به سایر واحدها
(۴۸,۵۸۸)	-	(۱۱,۶۱۹)	-	
۱,۴۶۳,۲۱۵	۱۰۸,۲۰۲	۲,۱۱۷,۰۴۱	۱۵۴,۰۰۷	مواد مستقیم مصرفی

۸- هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت:

۸-۱- هزینه های سربار

هزینه سربار			شرح
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	برآورد سال ۱۳۹۷	
۳۴,۹۷۷	۳۷,۹۵۸	۴۶,۶۹۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۵,۷۵۸	۲,۵۷۶	۲,۹۳۶	هزینه مزایای پایان خدمت
۱۹,۲۱۰	۲۷,۶۳۷	۲۸,۹۳۶	هزینه استهلاک

شرکت شیر پاستوریزه یگه آذربایجان شرقی (سهامی عام)



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۹,۹۱۱	۱۸,۱۳۲	۲۲,۳۸۹	هزینه تعمیر و نگهداری
۱,۰۷۹	۱,۲۶۲	۸۱۵	هزینه اجاره محل
۱۴,۱۶۵	۲۰,۷۶۵	۲۴,۹۴۲	هزینه آب ، برق و گاز مصرفی
۶,۰۲۸	۲,۱۰۸	۳,۲۳۴	هزینه محصولات برون سپاری
۵۷۳	۴۸۴	۴۴۶	هزینه ملزومات و نوشت افزار
۱۸,۱۳۶	۴۸,۹۲۵	۵۴,۶۹۳	هزینه خدمات قراردادی
۱۲,۵۸۳	۲۱,۵۴۳	۸,۵۴۷	سایر
۱۳۲,۴۲۰	۱۸۱,۳۹۰	۱۹۳,۶۳۱	جمع
(۵,۵۰۷)	(۵,۶۸۰)	(۶,۸۴۷)	سهم واحد های اداری و عمومی از سربار
۱۲۶,۹۱۳	۱۷۵,۷۱۰	۲۰۰,۴۷۸	جمع

۸-۲- هزینه های اداری، عمومی و فروش

هزینه اداری، عمومی و فروش			شرح
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	برآورد سال ۱۳۹۷	
۵۰,۰۹۹	۴۷,۸۸۴	۵۶,۴۳۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۴,۸۲۴	۳,۶۵۸	۴,۱۷۰	هزینه مزایای پایان خدمت
۱,۹۱۱	۱,۶۸۵	۱,۳۳۶	هزینه استهلاک
۲,۱۶۱	۲,۱۹۷	۱,۹۱۸	هزینه تعمیر و نگهداری
۲۳۲	۲۱۲	۱۷۳	هزینه ملزومات و نوشت افزار
۳۲۳	۳,۹۸۹	۴,۵۹۷	هزینه خدمات قراردادی
۶,۳۱۸	۸,۴۶۲	۹,۷۷۶	کرایه حمل محصولات
۲,۵۶۵	۱,۷۵۷	۱,۹۳۳	هزینه های روابط عمومی
۷,۷۶۴	۷,۰۴۷	۷,۷۵۱	هزینه های توزیع و فروش و اداری
۹,۳۹۵	۱۵,۰۵۱	۱۲,۰۸۷	هزینه های بازاریابی و فروش
۱,۸۶۲	۲,۰۹۰	۱,۶۰۰	سایر
۸۷,۴۵۴	۹۴,۰۳۲	۱۰۱,۷۷۴	جمع
۵,۵۰۷	۵,۶۸۰	۶,۸۴۷	سهم واحد های اداری و عمومی از سربار
۹۲,۹۶۱	۹۹,۷۱۲	۱۰۸,۶۲۱	جمع



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۹- برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه و تغییرات عوامل بهای تمام شده:

نرخ فروش محصولات	سال ۱۳۹۷	با توجه به کنترل قیمت گذاری عمده محصولات این شرکت از طریق سازمان حمایت از مصرف کنندگان و لزوم اعطای مجوز افزایش قیمت توسط ارگانهای دولتی امکان افزایش قیمت بعید به نظر میرسد.
نرخ خرید مواد اولیه و عوامل بهای تمام شده	سال ۱۳۹۷	قیمت نهاده های دامی متأثر از نوسانات نرخ ارز بوده و در صورت عدم ثبات قیمت ارز با افزایش روبرو خواهد شد که این امر منجر به افزایش قیمت شیر خام دریافتی که بخش عمده قیمت تمام شده را تشکیل میدهد خواهد شد.

۱۰- سایر درآمد (هزینه) های عملیاتی:

شرح	سال ۱۳۹۶ (میلیون ریال)	سال ۱۳۹۵ (میلیون ریال)
مشوق صادراتی	۲۴,۹۴۱	-
ضایعات تولید	-	(۵۰۴)
	۲۴,۹۴۱	(۵۰۴)

۱۱- وضعیت نیروی انسانی:

شرح	برآورد سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
تعداد پرسنل تولیدی-نفر	۱۶۷	۱۷۳	۱۶۹
تعداد پرسنل غیرتولیدی-نفر	۶۸	۵۸	۶۲
	۲۳۵	۲۳۱	۲۳۱

۱۲- وضعیت ارزی:

با توجه به اینکه کلیه صادرات این شرکت از طریق شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران انجام می شود دریافت های این شرکت بصورت ریالی بوده و فاقد منابع و مصارف ارزی می باشد.

۱۳- برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمد (هزینه) های عملیاتی:

سهم هزینه های حقوق و مزایا از هزینه های فروش، اداری و عمومی در حدود ۵۶ درصد بوده که با ابلاغ بخشنامه مزد سال ۱۳۹۷ افزایش خواهد یافت. همچنین کرایه حمل محصولات نیز حدود ۹ درصد از هزینه ها را شامل می گردد که متأثر از افزایش دستمزدها خواهد بود.



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۴- جزئیات تامین منابع مالی شرکت در پایان سال ۱۳۹۶:

محل تامین	اصل تسهیلات (میلیون ریال)	نوع تسهیلات	تاریخ دریافت	تعداد اقساط	تاریخ سررسید آخرین قسط	نرخ سود	تعداد اقساط پرداخت شده	مبلغ هزینه مالی طی سال (میلیون ریال)
بانک کشاورزی-شعبه پاستوریزه	۲۲,۵۰۰	ریالی	۹۶/۱۲/۱۰	یکجا	۹۷/۱۱/۰۴	۱۸	-	۲۱۰
بانک کشاورزی-شعبه پاستوریزه	۲۲,۵۰۰	ریالی	۹۶/۱۲/۱۰	یکجا	۹۷/۱۱/۰۴	۱۱	-	۱۲۹
بانک کشاورزی-شعبه پاستوریزه	۲۲,۵۰۰	ریالی	۹۶/۱۲/۱۰	یکجا	۹۷/۱۱/۱۴	۱۸	-	۲۱۱
بانک کشاورزی-شعبه پاستوریزه	۲۲,۵۰۰	ریالی	۹۶/۱۲/۱۰	یکجا	۹۷/۱۱/۱۴	۱۱	-	۱۲۹
بانک کشاورزی-شعبه پاستوریزه	۱۰,۰۰۰	ریالی	۹۶/۱۲/۱۰	یکجا	۹۷/۱۰/۲۴	۱۸	-	۹۴
بانک کشاورزی-شعبه پاستوریزه	۱۰,۰۰۰	ریالی	۹۶/۱۲/۱۰	یکجا	۹۷/۱۰/۲۴	۱۱	-	۵۷
بانک ملت-شعبه شمس تبریزی	۹,۰۰۰	ریالی	۹۶/۰۳/۲۸	اقساطی	۹۷/۰۳/۲۸	۱۶	۹	۶۰۰
بانک ملت-شعبه شمس تبریزی	۶,۵۶۷	ریالی	۹۶/۰۹/۲۷	اقساطی	۹۷/۰۹/۲۷	۱۶	۳	۱۵۲
بانک ملت-شعبه شمس تبریزی	۱۵,۰۰۰	ریالی	۹۶/۱۱/۲۴	مشارکت مدنی	۹۷/۰۲/۲۴	۱۸	-	۲۵۹
بانک ملت-شعبه شمس تبریزی	۱۵,۰۰۰	ریالی	۹۶/۱۱/۱۶	مشارکت مدنی	۹۷/۰۲/۱۶	۱۸	-	۳۱۸
بانک توسعه صادرات-شعبه تبریز	۲۰,۰۰۰	ریالی	۹۶/۰۷/۱۰	اقساطی	۹۷/۰۲/۱۰	۱۸	۱	۳۶۷
بانک توسعه صادرات-شعبه تبریز	۲۵,۰۰۰	ریالی	۹۶/۰۹/۲۵	اقساطی	۹۷/۰۴/۲۵	۱۸	-	۵۲۶
بانک توسعه صادرات-شعبه تبریز	۲۵,۰۰۰	ریالی	۹۶/۱۱/۰۱	اقساطی	۹۷/۰۶/۰۱	۱۸	-	۳۲۷
بانک صنعت و معدن-شعبه تبریز	۲۳,۰۰۰	ریالی	۹۶/۰۸/۲۹	اقساطی	۹۷/۰۸/۱۵	۱۸	-	۱,۴۰۰
سایر تسهیلات اخذ و تسویه شده طی سال								۳۲,۱۹۲

۱۵- برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت:

در اواخر سال ۱۳۹۶ این شرکت اقدام به اخذ تسهیلات به مبلغ ۵۵ میلیارد ریال از صندوق توسعه ملی با نرخ کارمزد ۱۱ درصد و بازپرداخت یکساله نموده است. با توجه به رشد ۱۷۹ درصدی صادرات این شرکت در سال ۱۳۹۶ و برنامه های آتی این شرکت برای صادرات در سال ۱۳۹۷ انتظار می رود شرکت بتواند ۵۰ درصد از تسهیلات خود را از طریق بانک توسعه صادرات و با نرخ پایین تر از ۱۸ درصد تامین نماید. انتظار می رود هزینه های مالی این شرکت در سال آتی مبلغ ۳۶ میلیارد ریال باشد.

۱۶- تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه:

برنامه های توسعه ای شرکت عمدتاً شامل تجهیزات دمنرال و بسته بندی پودر آب پنیر می باشد که اقدام به اخذ جواز توسعه ای در سال ۱۳۹۶ از سازمان صنعت و معدن نیز شده است. درصد پیشرفت فیزیکی پروژه حدود ۳۲



گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

درصد بوده و هزینه های پیش بینی شده برای تکمیل و راه اندازی مبلغ ۱۸۰ میلیارد ریال می باشد. با برآوردهای انجام شده انتظار می رود تا پایان سال ۱۳۹۸ به بهره برداری برسد.

۱۷- وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر:

سال ۱۳۹۵			سال ۱۳۹۶		نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری (میلیون ریال)	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری (میلیون ریال)	درصد مالکیت	
-	۲۹ اسفند	۱۸,۷۵	-	۱۸,۷۵	شرکت بازارگستر پگاه منطقه یک
-	۲۹ اسفند	۱۷	-	۱۷	شرکت کشت و صنعت دامپروری سلماس
-	۲۹ اسفند	-	-	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران

۱۸- سایر درآمدها (هزینه) های غیر عملیاتی:

شرح	سال ۱۳۹۶ (میلیون ریال)	سال ۱۳۹۵ (میلیون ریال)
سود سپرده بانکی	۱,۷۳۸	۳,۳۰۱
سایر	۱۲۴	۱۰۲
جمع	۱,۸۶۲	۳,۴۰۳

۱۹- برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود:

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی ۱۳۹۵ تجدید ارائه شده (میلیون ریال)	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی ۱۳۹۵ (میلیون ریال)	مبلغ سود خالص سال مالی ۱۳۹۵ (میلیون ریال)	سود سهام مصوب مجمع سال مالی ۱۳۹۵ (میلیون ریال)	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی ۱۳۹۶ (درصد)
۳,۴۲۵	۴,۱۴۹	۵۳,۳۶۰	۲۰,۰۰۰	۱۰

پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی ۱۳۹۶ بر اساس قانون تجارت بوده و تصمیم نهایی بعهدہ مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.