

## باسمه تعالی

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های 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 توسط هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیئت مدیره مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی ، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دست یابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۰ تهیه شده است.

نام و نام خانوادگی	به نمایندگی از	سمت	امضاء
محمد حسن زینالی	شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)	رئیس هیات مدیره	
علی اکبر رضاییان زاده	شرکت سرمایه گذاری پویا (سهامی عام)	نائب رئیس هیات مدیره-موظف	
علی اصغر ملایی	شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	
علی علاء الدینی		عضو هیات مدیره	
صدرا امامی آل آقا		عضو هیات مدیره	

گزارش تفسیری مدیریت  
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۳	۱- مقدمه .....
۳	۲- ماهیت کسب و کار .....
۶	۳- اهداف مدیریت و راهبردها .....
۹	۴- مهمترین منابع و ریسک ها .....
۱۲	۶- نتیجه عملیات و چشم اندازها .....
۱۵	۷- نسبت های مالی .....
۱۶	۸- کمیته های تخصصی هیات مدیره .....
۱۷	۹- رعایت اصول حاکمیتی شرکت .....
۱۷	۱۰- تحلیل بازار و چشم انداز .....

گزارش تفسیری مدیریت  
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

## مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت های مالی و یادداشت های مربوط به آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظیر «پیش بینی»، «باور»، «برآورد»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالا» 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 ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

## الف - ماهیت کسب و کار

### تاریخچه تاسیس شرکت

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۸/۱۰/۱۱ تحت شماره ۱۳۶۳۳ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در سال ۱۳۵۰ پس از انتقال دفتر شرکت از تهران به شیراز تحت شماره ۲۵ انتقالی در اداره ثبت شرکتهای شیراز به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۰ با توجه به تعیین تکلیف شرکت های دارای شماره ثبت مکرر، شماره ثبت شرکت از ۲۵ انتقالی به ۴۰۰۳۸ انتقال یافت. طبق آگهی شماره ۱۳۹۴۳۰۴۱۱۱۳۷۰۰۸۶۱۳ اداره ثبت شرکت های شیراز در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۳، شرکت کارخانجات تولید و توسعه صادرات شیرین بیان زرقان (سهامی خاص) به ارزش دفتری در شرکت تولید و صادرات ریشمک ادغام گردید. طبق آگهی شماره ۱۳۹۵۳۰۴۱۱۱۳۷۰۰۹۶۸۴ اداره ثبت شرکت های شیراز در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۴، نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید. شرکت تولید و صادرات ریشمک در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار با شماره ۱۱۴۹۶ ثبت و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۸ در فهرست نرخ های بازار دوم فرابورس ایران، با نماد "ریشمک" درج گردید. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر (سهامی خاص) است. نشانی دفتر مرکزی شرکت شیراز، تقاطع بلوار امیر کبیر و بلوار باهنر و محل کارخانه های آن در شهر های زرقان و لپویی واقع است.

### موضوع فعالیت شرکت

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ بند الف اساسنامه "ایجاد، تاسیس و تصدی واحد های تولیدی و صنعتی و بازرگانی و خدماتی مرتبط با انواع فرآورده های گیاهی، غذایی و دارویی و نیز مبادرت به هر گونه عملیات مالی، بازرگانی و نیز خرید و فروش کالا در داخل و خارج از کشور می باشد." به موجب پروانه های بهره برداری شماره ۰۸۱۸۱۸۸ و ۸۴۹۹۱ به ترتیب مورخ ۱۳۷۶/۱۲/۲۸ و ۱۳۹۳/۱۲/۱۴ که توسط اداره کل صنایع استان فارس صادر شده، بهره برداری از کارخانه شیراز با ظرفیت ۲۶۰۰ تن پودر و عصاره شیرین بیان در تاریخ ۱۳۵۱/۰۶/۰۶ آغاز گردیده

**گزارش تفسیری مدیریت**  
**شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

است. با انتقال کارخانه شیراز به محل جدید در ۴۵ کیلومتری شمال شیراز واقع در منطقه لپویی در سال ۱۳۹۷ ظرفیت تولید پودر شیرین بیان به ۳۰۰۰ تن در سال افزایش یافت.

### محصولات شرکت

شرکت دارای دو نوع محصول تولیدی می باشد :

۱- عصاره قالبی شیرین بیان که از گیاهی به همین نام استحصال میگردد ، عصاره مذکور بصورت قالبهای ۵ کیلویی تهیه و در کارتنهای ۵ تایی و به وزن ۲۵ کیلوگرم بسته بندی و به خارج از کشور صادر می گردد .

۲- پودر شیرین بیان که از گیاهی به همین نام استحصال میگردد ، پودر مذکور در کیسه های ۲۵ کیلوگرمی بسته بندی و به خارج از کشور صادر می گردد .

گیاه شیرین بیان از جمله گیاهان دارویی خود رو است و کمتر مورد کشت قرار گرفته است . قسمت مورد استفاده شیرین بیان ، ساقه های زیر زمینی و ریشه های گیاه است که دارای ترکیبات مختلفی می باشد . مهمترین ماده ای که موجب شیرینی شیرین بیان می شود ترکیب موجود در ریشه گیاه بنام اسید گلیسرزیک است که نزدیک به ۵۰ برابر شکر شیرینی دارد .

این گیاه دارای خواص درمانی فراوانی مانند درمان زخم معده و سرطان معده ، درمان سوء هاضمه ، از بین بردن نفخ معده ، برطرف کردن زخم و التهاب دهان و ... می باشد.

### صنعت یا صناعی که شرکت در آن فعالیت می کند

شرکت در صنعت تولید و صادرات محصولات شیرین بیان فعالیت می کند. و بعنوان یکی از بزرگترین تولیدکنندگان و صادرکنندگان در بین شرکت های شیرین بیان در ایران است که در سازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شده و کماکان با تکیه بر کیفیت برتر محصولات شیرین بیان موفق به کسب عنوان صادرکننده برتر نمونه کشوری در سالهای ۱۳۸۲ ، ۱۳۸۷ ، ۱۳۸۹ ، ۱۳۹۱ ، ۱۳۹۷ و شایسته تقدیر در سال ۱۳۹۲ و بعنوان صادرکننده نمونه استانی در سال های ۱۳۸۸ ، ۱۳۹۰ ، ۱۳۹۳ ، ۱۳۹۴ ، ۱۳۹۵ ، ۱۳۹۶ و ۱۳۹۸ شده است. همچنین فروش محصولات این شرکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نوع محصول
		مبلغ - میلیون ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - کیلوگرم	
۴۳,۲۹۳	۵۰,۱۰۰	۱۱۶	۱۰۰	۱۴۴,۷۱۸	۱۵۰,۰۰۰	پودر شیرین بیان
۴۹۹,۵۲۳	۶۴۷,۱۰۰	۳۲,۳۱۹	۵۰,۱۰۰	۶۱,۱۸۲	۸۴,۰۰۰	عصاره شیرین بیان
۵۴۲,۸۱۶	۶۹۷,۲۰۰	۳۲,۴۳۵	۵۰,۲۰۰	۲۰۵,۹۰۰	۲۳۴,۰۰۰	جمع

**گزارش تفسیری مدیریت**  
**شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**محیط حقوقی شرکت**

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

قانون تجارت

قانون بازار و اوراق بهادار مربوط به شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار

قانون مالیات های مستقیم

قانون مالیات بر ارزش افزوده

قانون کار

اساسنامه شرکت

**اطلاعات مدیران شرکت**

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت بشرح زیر می باشد :

نام	سمت	نماینده	تحصیلات	جمع حقوق و مزایای ناخالص دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	سوابق مهم اجرایی
شرکت سرمایه گذاری پردیس	عضو هیات مدیره	محمد حسن زینالی	کارشناسی ارشد	۳۳۹	حسابرس موسسه حسابرسی آروین پیام، حسابرس ارشد موسسه حسابرسی مفید راهبر، مدیر مالی و پشتیبانی شرکت سرمایه گذاری پردیس
شرکت سرمایه گذاری پویا	نایب رئیس هیات مدیره	علی اکبر رضائیان زاده	کارشناسی	۱,۶۱۱	شرکت های توسعه صنایع نفت و انرژی قشم ، تولیدی و صنعتی کفش بلا، مهندسی و ساختمان صنعت نفت، تولیدی ایران تایر و تولیدی لاستیک دنا
شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	علی اصغر ملایی	کارشناسی ارشد	۲,۰۴۶	مدیر مالی شرکت ایثارگران صنعت نفت فارس ، خزانه دار هیات شطرنج استان فارس، مدیر مالی شرکت مهر فر گل ارژن فارس، مدیر مالی شرکت تولید و صادرات ریشمک
علی علاء الدینی	عضو هیات مدیره		کارشناسی	۲۰۶	رئیس هیات مدیره شرکت دیاکو
صدرا امامی آل آقا	عضو هیات مدیره		کارشناسی ارشد	۲۰۶	مشاور توسعه و کسب و کار در شرکتهای سپهر منور، بورس ایران، توکان تک، تحلیل ارتباط برنا، کار و سرمایه برنا

گزارش تفسیری مدیریت  
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

## ترکیب سهامداران:

تعداد سهام	درصد مالکیت	
۹۵,۷۲۸,۸۴۸	۳۱,۹۱	شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام) - شرکت مادر
۱۷,۰۲۲,۹۹۵	۵,۶۷	شرکت سرمایه گذاری پویا (سهامی عام)
۱,۵۰۵,۶۵۰	۰,۵۰	شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)
۱۸۵,۷۴۲,۵۰۷	۶۱,۹۱	سایر سهامداران
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

## ب- اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

### پروژه ها ، طرح ها و برنامه های توسعه

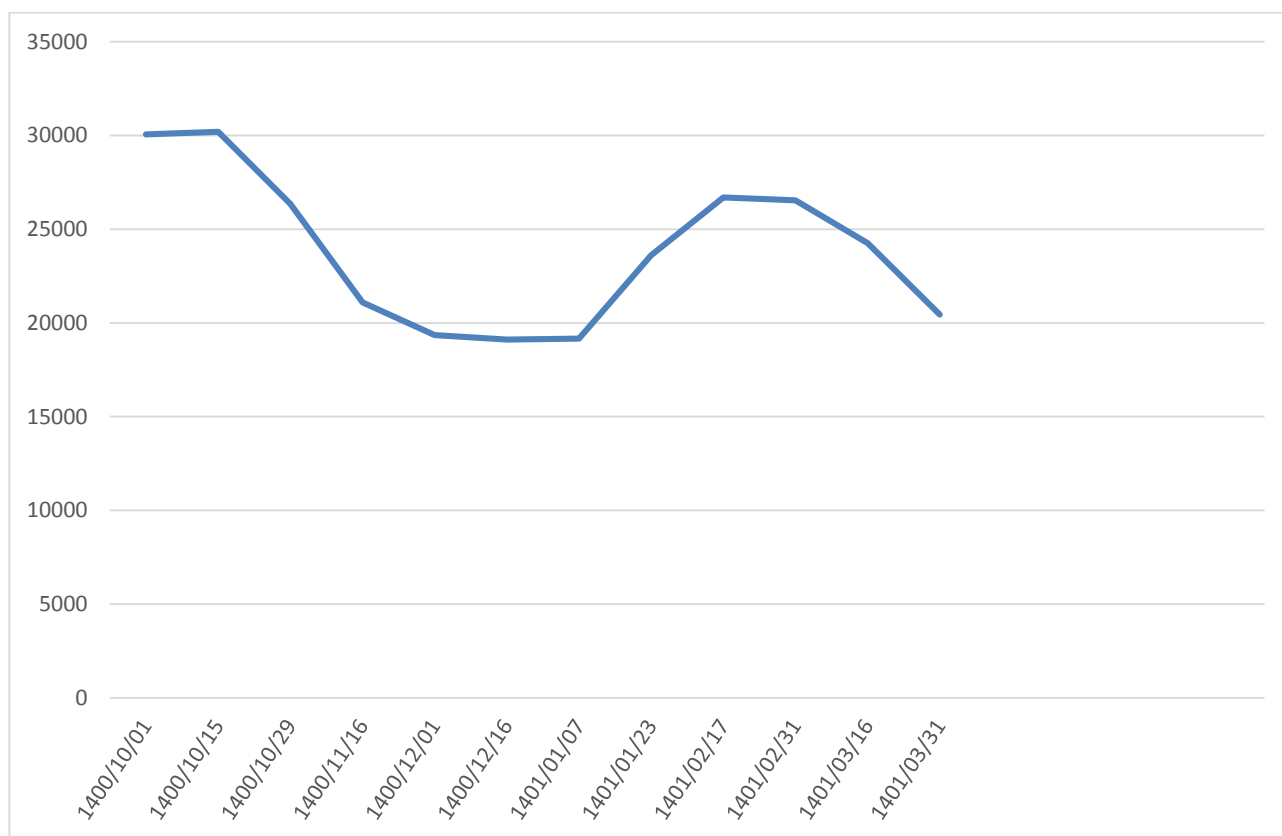
هیات مدیره شرکت بر اساس چشم انداز ۵ ساله ، چشم انداز شرکت را در دوره آتی تدوین نموده که اهم آن به قرار زیر است :

- رسوخ در بازار و افزایش سهم از بازار شیرین بیان
- حفظ پیشتازی کیفیت در بازار شیرین بیان
- کاهش ریسک با افزایش تولیدات شرکت
- مدیریت بهای تمام شده و افزایش حاشیه فروش
- جذب و به کارگیری نیروی انسانی برخوردار از دانش روز
- افزایش کنترل‌های هوشمند با استفاده از روشهای نوین کاربردی ICT
- آموزش مستمر و ارتقاء مسئولیت پذیری کارکنان
- تنوع بخشی به خریداران محصولات
- رشد فروش و ارزآوری
- تنوع بخشی به منابع تامین مالی
- رشد سود آوری
- وصول مطالبات و پایین آوردن دوره وصول آن

گزارش تفسیری مدیریت  
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

### جایگاه شرکت در بازار سرمایه

شخصیت حقوقی شرکت از نوع سهامی عام بوده و سهام آن در بازار دوم فرابورس اوراق بهادار تهران معامله می گردد. قیمت سهام شرکت از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ تا ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ در بازه ۱۶,۵۰۰ تا ۳۳,۵۶۸ ریال نوسان داشته است. کمینه ارزش بازار شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۴ معادل ۴,۹۵۰ میلیارد ریال بیشینه آن در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۲ معادل ۱۰,۰۷۰ میلیارد ریال بوده است. قیمت سهام در پایان خرداد ماه به مبلغ ۲۰,۴۵۰ ریال رسیده و معامله شده است. نمودار ذیل روند قیمت سهام را طی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ نشان میدهد.



گزارش تفسیری مدیریت  
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

وضعیت معاملاتی شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ (از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ تا ۱۴۰۱/۰۳/۳۱)  
براساس سایت سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر بوده است :

شرح	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
تعداد کل معاملات	۵۴۸۱۲
تعداد کل سهام معامله شده	۱۱۳,۹۱۷,۴۰۹
ارزش بازار در پایان دوره - میلیون ریال	۶,۱۳۵,۰۰۰
تعداد روزهای گشایش نماد	۱۱۱
تعداد روزهای معاملاتی	۱۱۸



## پ - مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط

### گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

#### ریسک تغییر تکنولوژی:

کارخانه شرکت ، کارخانه ای با قدمت حدود نیم قرن می باشد. که از آخرین تکنولوژی در این صنعت استفاده میگردد . روند تغییر تکنولوژی در صنعت شیرین بیان روندی کند است و به نظر نمی رسد در سنوات آتی جهش قابل توجهی در تکنولوژی پدید آید ، لذا از بابت منسوخ شدن تکنولوژی استفاده شده جای نگرانی چندانی نیست.

#### ریسک ملاحظات قانونی:

به استثناء قوانین و مقررات عمومی ، مقررات و قوانین خاص بر شرکت حکم فرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار، تامین اجتماعی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات با 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.

#### ریسک ورود رقبای جدید:

در دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ واحدهای تولیدی جدیدی که بتواند با این شرکت رقابت کند به صنعت شیرین بیان اضافه نشد. برای سال آینده تغییر با اهمیتی در عرضه شیرین بیان که منجر به تحت تاثیر قرار گرفتن شرکت شود پیش بینی نمی شود.

#### ریسک وصول مطالبات تجاری :

در دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ وصول حسابهای دریافتی تجاری با وجود شرایط اقتصادی ، سیاسی موجود ، تحریم های ظالمانه بر کشور با روند کندتری صورت پذیرفت . مدیریت شرکت در نظر دارد از طریق مبانی مختلف نسبت به وصول مطالبات مذکور اقدام نماید.

#### منابع مالی در اختیار شرکت

در دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ ، شرکت وجوه نقدی معادل ۲۱,۴۶۸ میلیون ریال ، دریافتی های تجاری و غیرتجاری معادل ۸۲۴,۹۹۶ میلیون ریال ، موجودی مواد و کالا معادل ۱,۰۲۴,۲۱۳ میلیون ریال، پیش پرداخت ها معادل مبلغ ۸,۸۹۰ میلیون ریال ، مجموع دارایی های جاری معادل ۱,۸۷۹,۵۶۷ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری ۱,۰۲۳,۳۴۴ میلیون ریال داشته است. این موضوع موجب شده است که سرمایه در گردش شرکت به مبلغ ۸۵۶,۲۲۳ میلیون ریال گردد .

گزارش تفسیری مدیریت  
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

### مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به سال مالی قبل از لحاظ ارزی به میزان ۶۳۵,۶۰۹ دلار کاهش داشته است که در دوره مذکور با توجه به فروش ۸۴ تن عصاره و ۱۵۰ تن پودر و وصول مبلغ ۱,۴۲۰,۰۰۰ دلار، مبلغ بدهی مطالبات شرکت به مبلغ ۳,۰۰۱,۸۷۶ دلار رسیده است، به لحاظ ریالی حدود ۱۶ درصد کاهش یافته است. با توجه به مانده مطالبات شرکت در دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱، مدیریت شرکت در نظر دارد تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد نسبت به کاهش مطالبات اقدام نماید.

### موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا شرکت نسبت به سال مالی قبل به مبلغ ۱۱۶,۸۸۰ میلیون ریال افزایش داشته است. علت افزایش موجودی مواد و کالا، افزایش خرید مواد اولیه و موجودی کالای ساخته شده (عصاره قالبی و پودر شیرین بیان) می باشد.

### دارایی های ثابت

دارایی های ثابت شرکت در دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ نسبت به سال مالی قبل حدود ۱۵,۶۴۳ میلیون ریال کاهش یافته است. این امر در نتیجه استهلاک دارایی های ثابت شرکت می باشد.

### پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

پرداختنی های تجاری و غیر تجاری نسبت به سال مالی قبل ۱۰۴,۱۱۰ میلیون ریال کاهش داشته است. که بیشتر مبلغ آن مربوط به کاهش حسابهای پرداختنی تجاری (تامین کنندگان مواد اولیه) می باشد.

**گزارش تفسیری مدیریت**  
**شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**سود سهام پرداختنی**

سود سهام پرداختنی نسبت به سال مالی قبل ۳۹,۷۲۲ میلیون ریال کاهش داشته است. علت کاهش مبلغ سود سهام پرداختنی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ نسبت به سال مالی قبل، بابت پرداخت بخشی از سود سهام پرداختنی می باشد.

**سیاست پرداخت سود**

میزان سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۴۰۰ پس از برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام در تاریخ ۲۸ فروردین ماه ۱۴۰۱ مبلغ ۱۰۰ ریال تعیین گردید. که در حسابها اعمال گردیده است.

**سرمایه**

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم با نام ۱۰,۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سالهای قبل به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۲/۰۲/۳۰	۳۳,۶۰۰	۲۶,۴۰۰	۶۰,۰۰۰	۷۹	مطالبات حال شده
۱۳۹۴/۰۶/۰۴	۶۰,۰۰۰	۳۹,۹۲۸	۹۹,۹۲۸	۶۶	مطالبات حال شده
۱۳۹۴/۰۸/۲۳	۹۹,۹۲۸	۱۵,۰۰۰	۱۱۴,۹۲۸	۱۵	ادغام با شرکت زرقان
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۱۴,۹۲۸	۱۸۵,۰۷۲	۳۰۰,۰۰۰	۱۶۱	سود انباشته و اندوخته توسعه

**گزارش تفسیری مدیریت**  
**شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**نتایج عملکرد شرکت**

عملکرد شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ میزان فروش ۲۳۴,۰۰۰ کیلو گرم و در دوره مشابه سال قبل ۵۰,۲۰۰ کیلو گرم بوده. با توجه به اینکه کلیه محصولات شرکت به طور کامل صادر میگردد و مصرف داخلی ندارد و همچنین شرایط اقتصادی و سیاسی موجود در کشور مدیریت شرکت برای صادرات و دریافت مبلغ مربوط به فروش آن از طریق مبادی مختلف اقدام می نماید .

بهای تمام شده کالای فروش رفته نسبت به دوره قبل به مبلغ ۷۹,۷۹۴ میلیون ریال افزایش داشته است. علت این افزایش بهای تمام شده ، بابت افزایش مقدار فروش ، در نتیجه کاهش موجودی کالای ساخته شده پایان دوره می باشد.

**عملکرد شرکت برای دوره مالی مورد گزارش و دو دوره مالی قبل به شرح زیر می باشد :**

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲۰۵,۹۰۰	۳۲,۴۳۵	۵۴۲,۸۱۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۹,۶۵۰)	(۹,۸۵۶)	(۱۶۷,۳۴۳)
سود ناخالص	۱۱۶,۲۵۰	۲۲,۵۷۹	۳۷۵,۴۷۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۶۰۹)	(۲۰,۹۲۴)	(۳۹,۶۱۵)
سایر اقلام عملیاتی	(۵۹,۰۵۰)	(۹۵,۷۶۰)	(۴۲,۰۶۴)
سود عملیاتی	۳۴,۵۹۱	(۹۴,۱۰۵)	۲۹۳,۷۹۴
هزینه های مالی	(۸,۵۷۵)	(۲,۷۲۲)	(۷,۹۶۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۰۳	۲,۱۴۰	۴,۱۱۷
سود قبل از کسر مالیات	۲۶,۹۱۹	(۹۴,۶۸۷)	۲۸۹,۹۴۴
مالیات بر درآمد	۰	(۵۵۰)	(۱,۶۱۳)
سود خالص	۲۶,۹۱۹	(۹۵,۲۳۷)	۲۸۸,۳۳۱
سود هر سهم	۹۰	(۳۱۸)	۹۶۱

**گزارش تفسیری مدیریت**  
**شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

### درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ برابر مبلغ ۲۰۵,۹۰۰ میلیون ریال بود که جدول زیر، میزان فروش محصولات را بصورت خلاصه نشان می دهد.

درصد تغییر	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	نوع محصول
۱,۴۹۹	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	پودر شیرین بیان - کیلوگرم
۶۸	۵۰,۱۰۰	۸۴,۰۰۰	عصاره شیرین بیان - کیلوگرم
۳۶۶	۵۰,۲۰۰	۲۳۴,۰۰۰	جمع

کل درآمدهای عملیاتی مربوط به فروش شرکت بوده و براساس توافق با خریدار خارجی انجام شده است.

### بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

تولید محصول در ۶ ماهه اول سال مالی ۱۴۰۱ (۲۶۶ تن) نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل (۲۷۸ تن) ۴ درصد کاهش یافته است، لذا با توجه به افزایش ۳۶۶ درصدی مقدار فروش و کاهش ۴ درصدی تولید، بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در دوره مالی جاری نسبت به دوره مشابه سال قبل ۹ درصد افزایش نشان می دهد.

### هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره قبل ۸ درصد افزایش داشته است. علت افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی ناشی از افزایش هزینه های حقوق و دستمزد، سهم از هزینه های مشترک سربار تولیدی نسبت به دوره گذشته بوده است.

گزارش تفسیری مدیریت  
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

### سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی شامل فروش ضایعات ناشی از تولید (تفاله) ، سود ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی و هزینه های جذب نشده در تولید می باشد .

### هزینه های مالی

هزینه های مالی شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ مبلغ ۸,۵۷۵ میلیون ریال است که علت آن دریافت یک فقره تسهیلات از بانک توسعه صادرات شعبه شیراز با نرخ ۱۸ درصد بوده است .

### سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی اغلب شامل سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها بوده است .  
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ مبلغ ۹۰۳ میلیون ریال بوده و در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ مبلغ ۲,۱۴۰ میلیون ریال بوده است . که کاهش ۵۸ درصدی داشته است . علت کاهش مزبور ناشی از کاهش سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق سپهر تدبیر گران فردا بوده است .

**گزارش تفسیری مدیریت**  
**شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**نسبت های مالی :**

نسبت جاری	=	$\frac{\text{داراییهای جاری}}{\text{بدهی های جاری}}$	=	$\frac{۱,۸۷۹,۵۶۷}{۱,۰۲۳,۳۴۴}$	=	۱/۸۴
نسبت سریع (آنی)	=	$\frac{\text{پیش پرداخت-موجودی کالا-دارایی های جاری}}{\text{بدهی های جاری}}$	=	$\frac{۸۴۶,۴۶۴}{۱,۰۲۳,۳۴۴}$	=	۰/۸۲
بازده مجموع دارایی ها ROA	=	$\frac{\text{سود خالص پس از کسر مالیات}}{\text{مجموع داراییها}}$	=	$\frac{۲۶,۹۱۹}{۲,۲۳۸,۷۲۱}$	=	۰.۰۱۲۰
بازده ارزش ویژه ROE	=	$\frac{\text{سود خالص پس از کسر مالیات}}{\text{ارزش ویژه}}$	=	$\frac{۲۶,۹۱۹}{۱,۱۴۳,۵۶۵}$	=	۰.۰۲۳۵
نسبت سود عملیاتی	=	$\frac{\text{سود عملیاتی}}{\text{فروش خالص}}$	=	$\frac{۳۴,۵۹۱}{۲۰۵,۹۰۰}$	=	۰.۱۶۸۰
نسبت سود ناخالص به فروش	=	$\frac{\text{سود ناخالص عملیاتی}}{\text{فروش خالص}}$	=	$\frac{۱۱۶,۲۵۰}{۲۰۵,۹۰۰}$	=	۵۶٪
نسبت حاشیه سود	=	$\frac{\text{سود خالص پس از کسر مالیات}}{\text{فروش خالص}}$	=	$\frac{۲۶,۹۱۹}{۲۰۵,۹۰۰}$	=	۰.۱۳۰۷
درآمد هر سهم	=	$\frac{\text{سود خالص}}{\text{تعداد سهام عادی}}$	=	$\frac{۲۶,۹۱۹}{۳۰۰}$	=	۸۹.۷۳
نسبت قیمت به سود	=	$\frac{\text{ارزش بازار}}{\text{سود هر سهم}}$	=	$\frac{۲۰,۴۵۰}{۹۰}$	=	۲۲۷
بازده سود سهام	=	$\frac{\text{سود هر سهم}}{\text{ارزش بازار هر سهم}}$	=	$\frac{۹۰}{۲۰,۴۵۰}$	=	۰.۴۴

گزارش تفسیری مدیریت  
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

کمیته های تخصصی هیات مدیره :

۱- کمیته ریسک

وظیفه این کمیته نظارت کلان بر ریسک ها هم راستا و هم جهت با سایر ارکان نظارتی از جمله ریسک های استراتژیک، مالی، اعتباری، بازار، نقدینگی، امنیت، اموال، فناوری اطلاعات، حقوقی، مقرراتی و غیره می باشد که متشکل از سه نفر عضو بوده که شامل دو نفر اعضای هیات مدیره و یک نفر از کارکنان شرکت به عنوان اعضای این کمیته می باشند .

۲- کمیته خرید ریشه

هدف از تدوین این کمیته، تبیین مراحل فرآیند خرید ریشه شیرین بیان از تأمین کنندگان و مراحل و نحوه قیمت گذاری است ، ضمناً نحوه تعامل بخش های مختلف شرکت در طول این فرآیند نیز تبیین می گردد. کلیه فعالیت های مربوط به قیمت گذاری خرید ریشه شیرین بیان در محدوده ی کاربرد این کمیته می باشد. که متشکل از سه نفر که شامل دو نفر از اعضای هیات مدیره و مسئول کنترل کیفیت می باشند .

۳- کمیته حسابرسی

کمیته حسابرسی مسئول اجرای نظارت بر کار حسابرسان داخلی و مستقل ، بررسی دفعات حسابرسی، دریافت گزارش حسابرسی و نیز کسب اطمینان از انجام اقدامات اصلاحی به موقع و صحیح توسط مدیریت برای کنترل ضعف ها و کاستی ها، عدم تطابق با سیاست ها، قوانین و مقررات و سایر مشکلات شناسایی شده از سوی حسابرسان است. اعضای کمیته حسابرسی توسط هیات مدیره منصوب می شوند. ریاست و تعداد اعضای کمیته حسابرسی در چارچوب «منشور کمیته» تعیین می شوند. کمیته منشور خاص خود را داشته که مطابق با قوانین لازم الاجرای راهبری شرکتی بورس و سایر قوانین، مقررات و آیین نامه های مربوطه می باشد. این منشور مأموریت و وظایف کمیته و همچنین شرایط عضویت در کمیته، مراحل لازم برای نصب و عزل اعضای کمیته، ساختار کمیته و نحوه عملکرد و گزارش دهی به هیات مدیره را تعیین می کند و متشکل از سه نفر عضو بوده که رئیس هیات مدیره آقای محمد حسن زینالی به عنوان رئیس کمیته و آقایان میثم نوشادی و احمد علی شاکر به عنوان اعضای کمیته در خارج از هیات مدیره می باشند .

۴- کمیته انضباطی

به منظور ایجاد محیطی سالم در جهت افزایش کارایی و بهبود کمی و کیفی فعالیت ها و بر حذر داشتن کارکنان از بی نظمی و کم کاری و تنبیه کارکنان خاطی، کمیته انضباطی پرسنل تحت نظارت مدیریت شرکت و طبق دستور العمل و آیین نامه های گروه توسعه اقتصادی تدبیر تشکیل گردیده است .



گزارش تفسیری مدیریت  
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

## رعایت اصول حاکمیت شرکت

برنامه های راهبردی شرکت شامل بیانیه چشم انداز و استراتژی ها و همچنین اهداف کلان و نقاط ضعف و قوت شرکت در هیات مدیره طبق برنامه مصوب که شرکتی پویا، سرآمد و ارزش آفرین و پیشرو در صنعت شیرین بیان یا جامع ترین ارزش افزوده در محصولات شیرین بیان پیگیری گردیده است.

شرکت با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلندمدت، اطلاعات لازم در زمینه مسائل مالی، اقتصادی، محیطی و اجتماعی را در قالب گزارشگری یکپارچه تهیه و در پایگاه اینترنتی سازمان بورس و اوراق بهادار اطلاع رسانی نموده است.

هیات مدیره در گزارش تفسیری مدیریت، ضمن ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی، گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول راهبری شرکتی موضوع این دستورالعمل ها را ارائه نموده است.

## تحلیل بازار و چشم انداز آینده

به نظر این شرکت با توجه به عوامل موثری که در سطح اقتصاد کلان شرکت رخ داده از جمله جابجایی و انتقال شرکت به محل جدید خارج از شهر شیراز، برنامه افزایش تولیدات و صادرات شرکت، و استفاده از ماشین آلات جدید و بهتر، شرایط مطلوبی برای دوره آتی پیش بینی می گردد. البته با توجه به صادراتی بودن این صنعت می بایست به این موضوع توجه داشت کماکان ریسک های سیستماتیک در فضای کسب و کار این صنعت وجود داشته که نمی توان از آن اجتناب نمود. همچنین اطلاعات با اهمیت شرکت در سامانه کدال به موقع افشاء شده که تاثیر قیمتی بر سهم در بازار بورس و اوراق بهادار داشته است.