

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۲/۰۱/۳۰ 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 |
| ۱۱ | ۵- نتایج عملیات و چشم اندازها |
| ۱۵ | ۶- نسبت های مالی |
| ۱۶ | ۷- کمیته های تخصصی هیات مدیره |
| ۱۷ | ۸- رعایت اصول حاکمیتی شرکت |
| ۱۷ | ۹- تحلیل بازار و چشم انداز |
| ۱۷ | ۱۰- گزارش پایداری |

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 زرکان (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 ۱۳۹۵/۰۳/۲۸ 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 عام) است. نشانی دفتر مرکزی شرکت شیراز، تقاطع بلوار امیر کبیر و بلوار باهنر و محل کارخانه های آن در شهر های زرکان و لپویی واقع است.

موضوع فعالیت شرکت

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ بند الف موضوع اصلی "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 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 در سنوات آتی به ۳۰۰۰ تن در سال خواهد رسید.

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 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 ، تهیه انواع شکلات و شیرینی 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 ، ۱۳۹۸ و ۱۴۰۱ شده است. همچنین فروش محصولات این شرکت به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ | | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ | | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ | | نوع محصول |
|-------------------------------|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|------------------|
| مبلغ - میلیون ریال | مقدار - کیلوگرم | مبلغ - میلیون ریال | مقدار - کیلوگرم | مبلغ - میلیون ریال | مقدار - کیلوگرم | |
| ۱,۰۱۸,۲۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۵۴,۴۴۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | پودر شیرین بیان |
| ۳۰۵,۳۳۲ | ۳۸۱,۰۰۰ | ۳۰,۶۰۵ | ۴۲,۰۰۰ | ۹۴,۴۸۲ | ۷۲,۰۰۰ | عصاره شیرین بیان |
| ۱,۳۲۳,۵۳۲ | ۱,۳۸۱,۰۰۰ | ۳۰,۶۰۵ | ۴۲,۰۰۰ | ۲۴۸,۹۲۲ | ۱۷۲,۰۰۰ | جمع |

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 | سوابق مهم اجرایی |
|------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------|---|
| شرکت سرمایه گذاری پردیس | عضو هیات مدیره | محمد حسن زینالی | کارشناسی ارشد | 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 (موظف) | علی اکبر رضائیان زاده | کارشناسی | 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 | 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 | رئیس هیات مدیره شرکت دیاکو |
| صدرا امامی آل آقا | عضو هیات مدیره | | کارشناسی ارشد | 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران به شرح زیر می باشد:

| درصد | تعداد سهام | |
|-------|-------------|--|
| ۳۱,۹۱ | ۹۵,۷۲۸,۸۴۸ | شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام) |
| ۵,۶۷ | ۱۷,۰۲۲,۹۹۵ | شرکت سرمایه گذاری پویا (سهامی عام) |
| ۰,۷ | ۲,۰۸۵,۶۵۰ | شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام) |
| ۶۱,۷۲ | ۱۸۵,۱۶۲,۵۰۷ | سایر سهامداران |
| ۱۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | جمع |

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 :

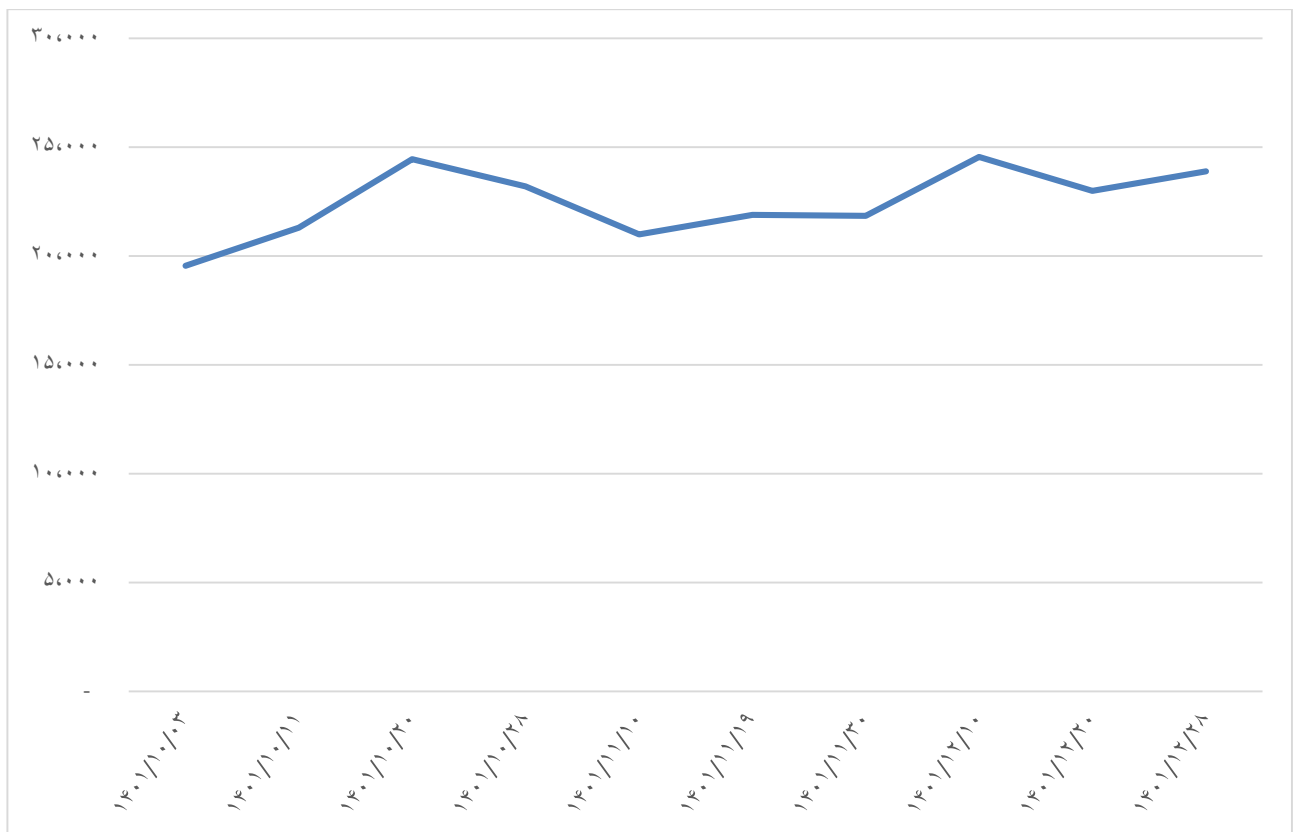
- رسوخ در بازار و افزایش سهم از بازار شیرین بیان
- حفظ پیشتازی کیفیت در بازار شیرین بیان
- کاهش ریسک با افزایش تولیدات شرکت
- مدیریت بهای تمام شده و افزایش حاشیه فروش
- جذب و به کارگیری نیروی انسانی برخوردار از دانش روز
- افزایش کنترل‌های هوشمند با استفاده از روشهای نوین کاربردی ICT
- آموزش مستمر و ارتقاء 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جایگاه شرکت در بازار سرمایه

شخصیت حقوقی شرکت از نوع سهامی عام بوده و سهام آن در بازار اول فرابورس ایران معامله می گردد. کمترین و بیشترین قیمت پایانی سهم در دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۴۰۱ به ترتیب در بازه ۱۹,۰۰۰ ریال تا ۲۷,۰۰۰ ریال بوده است. کمترین ارزش بازار شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۴ معادل ۵,۷۰۰ میلیارد ریال و بیشترین آن در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۷ معادل ۸,۱۰۰ میلیارد ریال بوده است. قیمت سهام در پایان اسفند ماه به مبلغ ۲۳,۹۰۰ ریال رسیده و معامله شده است.

نمودار ذیل روند قیمت سهام را طی دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ نشان میدهد.



گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

وضعیت معاملاتی شرکت در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ (از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ تا ۱۴۰۱/۱۲/۲۹)
براساس آمار معاملات سایت <http://tsetmc.com> به شرح زیر بوده است :

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ | شرح |
|--|--|
| ۴۴,۷۵۶ | تعداد کل معاملات |
| ۱۳۵,۱۵۶,۴۱۰ | تعداد کل سهام معامله شده |
| ۷,۱۷۰,۰۰۰ | ارزش بازار در پایان دوره - میلیون ریال |
| ۵۶ | تعداد روزهای گشایش نماد |
| ۵۷ | تعداد روزهای معاملاتی |

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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ وصول حسابهای دریافتی تجاری با وجود شرایط اقتصادی ، سیاسی موجود ، تحریم های ظالمانه بر کشور با روند بهتری 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، شرکت وجوه نقدی معادل ۲۰,۸۱۹ میلیون ریال ، دریافتی های تجاری و غیرتجاری معادل ۱,۹۲۳,۱۵۰ میلیون ریال ، موجودی مواد و کالا معادل ۷۴۸,۲۴۱ میلیون ریال، پیش پرداخت ها معادل مبلغ ۲۳,۸۸۹ میلیون ریال ، مجموع دارایی های جاری معادل ۲,۷۱۶,۰۹۹ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری ۷۳۹,۴۴۵ میلیون ریال داشته است. این موضوع موجب شده است که سرمایه در گردش شرکت به مبلغ ۱,۹۷۶,۶۵۴ میلیون ریال گردد .

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مطالبات

مطالبات شرکت از لحاظ ارزی به میزان ۲۵۱,۲۰۰ دلار کاهش داشته است، به لحاظ ریالی حدود ۰/۰۵ درصد کاهش یافته است. با توجه به مانده مطالبات شرکت در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 دوره مالی قبل به مبلغ ۲۸۱,۰۷۷ میلیون ریال کاهش داشته است. علت کاهش موجودی مواد و کالا، بابت کاهش موجودی پودر شیرین بیان و موجودی مواد اولیه می باشد.

دارایی های ثابت

دارایی های ثابت شرکت در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ نسبت به دوره مالی قبل حدود ۳۰,۰۶۹ میلیون ریال کاهش یافته است. این امر مربوط به محاسبه استهلاک در دوره مالی مورد گزارش بوده است.

پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

پرداختنی های تجاری و غیر تجاری نسبت به دوره مالی قبل ۵۰۷,۶۱۴ میلیون ریال افزایش داشته است. که بیشتر مبلغ آن مربوط به افزایش مطالبات شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر و سرمایه گذاری پویا می باشد.

سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی نسبت به دوره مالی قبل ۷۰۵,۸۷۴ میلیون ریال کاهش داشته است. علت کاهش مبلغ سود سهام پرداختنی در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ نسبت به دوره مالی قبل، بابت انتقال سود سهام شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر و سرمایه گذاری پویا به حسابهای فیمابین می باشد.

سیاست پرداخت سود

میزان سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۴۰۱ پس از برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام در تاریخ ۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۲ مبلغ ۳۳۰ ریال تعیین گردید. که بعد از اعمال در حسابها از طریق سامانه سجام پرداخت میگردد.

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سرمایه

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال منقسم به ۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰ سهم با نام ۱،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 |

نتایج عملکرد شرکت

عملکرد شرکت در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ میزان فروش ۱۷۲،۰۰۰ کیلو گرم و در دوره مشابه سال قبل ۴۲،۰۰۰ 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 ۸۰،۲۶۵ 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.

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

عملکرد شرکت برای دوره مالی مورد گزارش و دو دوره مالی قبل به شرح زیر می باشد :
(ارقام به میلیون ریال)

| شرح | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ |
|---------------------------------------|--|--|-------------------------------|
| عملیات در حال تداوم | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| درآمد های عملیاتی | ۲۴۸,۹۲۲ | ۳۰,۶۰۵ | ۱,۳۲۳,۵۳۲ |
| بهای تمام شده درآمد های عملیاتی | (۹۵,۴۵۹) | (۱۵,۱۹۴) | (۵۹۰,۱۸۶) |
| سود ناخالص | ۱۵۳,۴۶۳ | ۱۵,۴۱۱ | ۷۳۳,۳۴۶ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۸,۶۳۴) | (۵,۳۱۵) | (۴۸,۵۱۹) |
| سایر درآمدها | ۱,۳۰۲ | ۱,۰۵۰ | ۴۷۹,۵۹۳ |
| سایر هزینه ها | ۰ | ۰ | (۱۶۸,۱۱۶) |
| سود عملیاتی | ۱۴۶,۱۳۱ | ۱۱,۱۴۶ | ۹۹۶,۳۰۴ |
| هزینه های مالی | (۱,۰۵۷) | (۴,۹۳۴) | (۱۵,۷۳۹) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۷۸۲ | ۲۰۸ | ۱,۵۸۴ |
| سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱۴۵,۸۵۶ | ۶,۴۲۰ | ۹۸۲,۱۴۹ |
| هزینه مالیات بر درآمد | - | - | (۱,۱۷۴) |
| عملیات متوقف شده | | | |
| سود خالص | ۱۴۵,۸۵۶ | ۶۴۲۰ | ۹۸۰,۹۷۵ |
| سود پایه هر سهم | | | |
| عملیاتی (ریال) | ۴۸۷ | ۳۷ | ۳,۳۲۱ |
| غیر عملیاتی (ریال) | (۱) | (۱۶) | (۵۱) |
| سود پایه هر سهم (ریال) | ۴۸۶ | ۲۱ | ۳,۲۷۰ |

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ برابر مبلغ ۲۴۸,۹۲۲ میلیون ریال بوده که جدول زیر، میزان فروش محصولات را بصورت خلاصه نشان می دهد:

| درصد تغییر | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ | نوع محصول |
|------------|---|---|------------------|
| ۱۰۰ | ۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | پودر شیرین بیان |
| ۷۱ | ۴۲,۰۰۰ | ۷۲,۰۰۰ | عصاره شیرین بیان |
| ۳۰۹ | ۴۲,۰۰۰ | ۱۷۲,۰۰۰ | 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 دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ (۱۱۴ تن) نسبت به دوره قبل (۱۳۷ تن) ۱۷ درصد کاهش یافته، لذا با توجه به افزایش ۳۰۹ درصدی مقدار فروش، بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در دوره جاری نسبت به دوره قبل ۵۲۸ درصد افزایش نشان می دهد.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره قبل ۶۲ درصد افزایش داشته است. علت افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی ناشی از افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و هزینه های حمل نسبت به دوره گذشته بوده است.

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ مبلغ ۱,۰۵۷ میلیون ریال است که مربوط به مانده تسهیلات دریافتی از بانک توسعه صادرات شعبه شیراز با نرخ ۱۸ درصد در سال قبل 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ مبلغ ۷۸۲ میلیون ریال بوده و در دوره مشابه سال قبل مبلغ ۲۰۸ میلیون ریال بوده است . که افزایش ۲۷۶ درصدی داشته است . علت افزایش مزبور ناشی از افزایش سود سهام حاصل از سرمایه گذاری می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

نسبت های مالی :

| | | | | | | |
|-------------------------|---|--|---|-----------------------------|---|--------|
| نسبت جاری | = | $\frac{\text{داراییهای جاری}}{\text{بدهی های جاری}}$ | = | $\frac{۲,۷۱۶,۰۹۹}{۷۳۹,۴۴۵}$ | = | ۴ |
| نسبت سریع(آنی) | = | $\frac{\text{پیش پرداخت-موجودی کالا-دارایی های جاری}}{\text{بدهی های جاری}}$ | = | $\frac{۱,۹۴۳,۹۶۹}{۷۳۹,۴۴۵}$ | = | ۳ |
| بازده مجموع دارایی ها | = | $\frac{\text{سود خالص پس از کسر مالیات}}{\text{مجموع داراییها}}$ | = | $\frac{۱۴۵,۸۵۶}{۳,۰۵۲,۱۷۷}$ | = | ۰,۰۴۷۸ |
| بازده ارزش ویژه | = | $\frac{\text{سود خالص پس از کسر مالیات}}{\text{ارزش ویژه}}$ | = | $\frac{۱۴۵,۸۵۶}{۲,۲۴۳,۴۷۷}$ | = | ۰,۰۶۵۰ |
| نسبت سود عملیاتی | = | $\frac{\text{سود عملیاتی}}{\text{فروش خالص}}$ | = | $\frac{۱۴۶,۱۳۱}{۲۴۸,۹۲۲}$ | = | ۰,۵۸۷۱ |
| نسبت سود ناخالص به فروش | = | $\frac{\text{سود ناخالص عملیاتی}}{\text{فروش خالص}}$ | = | $\frac{۱۵۳,۴۶۳}{۲۴۸,۹۲۲}$ | = | ۶۲٪ |
| نسبت حاشیه سود | = | $\frac{\text{سود خالص پس از کسر مالیات}}{\text{فروش خالص}}$ | = | $\frac{۱۴۵,۸۵۶}{۲۴۸,۹۲۲}$ | = | ۰,۵۸۶۰ |
| درآمد هر سهم | = | $\frac{\text{سود خالص}}{\text{تعداد سهام عادی}}$ | = | $\frac{۱۴۵,۸۵۶}{۳۰۰}$ | = | ۴۸۶ |
| نسبت قیمت به سود | = | $\frac{\text{ارزش بازار}}{\text{سود هر سهم}}$ | = | $\frac{۲۳,۹۰۰}{۴۸۶}$ | = | ۴۹ |
| بازده سود سهام | = | $\frac{\text{سود هر سهم}}{\text{ارزش بازار هر سهم}}$ | = | $\frac{۴۸۶}{۲۳,۹۰۰}$ | = | ۲,۰۳ |

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 نحوه‌ی تعامل بخش‌های مختلف شرکت در طول این فرآیند نیز تبیین می گردد. کلیه فعالیت‌های مربوط به قیمت گذاری خرید ریشه شیرین بیان در محدوده‌ی کاربرد این کمیته می‌باشد. 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 حسابسان 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 ضعف‌ها و کاستی‌ها، عدم تطابق با سیاست‌ها، قوانین و مقررات و سایر مشکلات شناسایی شده از سوی حسابسان 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 آیین‌نامه‌های مربوطه می باشد. این منشور ماموریت 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 .

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.

شرکت در دوره مورد گزارش هیچ گونه کمک عام المنفعه و پرداخت در راستای مسئولیت اجتماعی نداشته 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 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.

گزارش پایداری

عملکرد پایدار در وهله اول و در وهله دوم رشد و توسعه پایدار جهت برآورده کردن انتظارات کلیه ذینفعان شرکت بسیار حائز اهمیت است. شرکت تولید و صادرات ریشمک به منظور اطمینان از رشد و توسعه پایدار و افزایش توان ارزش آفرینی در چهار بخش اقداماتی در راستای نیل به اهداف خود انجام داده است:

الف - عملکرد محیط زیستی

به دلیل ماهیت فعالیت این شرکت در ارتباط با عملکرد زیست محیطی شرکت موارد ذیل را در دستور کار خود قرار داده است:

- استفاده از تصفیه خانه صنعتی؛
- استفاده از تصفیه خانه فاضلاب انسانی؛
- تفکیک تصفیه خانه های صنعتی و فاضلاب انسانی؛
- استفاده از وسایل بهداشت فردی پرسنل در محیط کار؛

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

- استفاده از مواد مصرفی قابل بازیافت و سازگار با طبیعت؛
- استفاده از سیستم های هوشمند جهت بهینه سازی مصرف انرژی؛
- استفاده از سیستم اتوماسیون اداری و فایل های الکترونیکی به منظور کاهش مصرف کاغذ؛
- برقراری رویه مناسب جهت تفکیک زباله های قابل بازیافت (از قبیل کاغذ، شیشه و پلاستیک) و واگذاری آن به مراکز تخصصی؛

ب- مسئولیت اجتماعی، بهداشت، آموزش و رفاه کارکنان

- با عنایت به اینکه شرکت تولید و صادرات ریشمک از شرکت های تابعه ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) است، با توجه به مأموریت آن ستاد، قدرالسهم سود سهام تعلق گرفته ناشی از عملکرد شرکت در راستای توجه و کمک به اقشار نیازمند و محروم کشور مورد بهره برداری قرار می گیرد لذا هرگونه رشد و ارتقاء در عملکرد شرکت موجب افزایش حمایت های آن ستاد محترم از اقشار نیازمند خواهد بود و این مهم سرلوحه مدیران شرکت تولید و صادرات ریشمک است. ضمناً در صورت لزوم کمک های عام المنفعه موردی نیز با رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی و تصویب سهامداران در مجمع عمومی عادی سالیانه انجام می گردد که در طی دوره مالی مورد گزارش هیچگونه کمک و پرداختی از این بابت انجام نشده است؛
- دوره های آموزشی انجام شده در شرکت

| ردیف | موضوع دوره | تعداد شرکت کننده | مدت (ساعت) | سایر توضیحات |
|------|---|------------------|------------|---|
| ۱ | پیشگیری از بیماری کرونا | ۲۴ | ۲ | در مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۲ با حضور پرسنل برگزار گردید و آموزش توسط آقای گندمکار ارائه داده شد . |
| ۲ | پیشگیری از ایدز | ۲۲ | ۲ | در مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۵ با حضور پرسنل برگزار گردید و آموزش توسط آقای گندمکار ارائه داده شد . |
| ۳ | پیشگیری از ایدز | ۲۵ | ۴ | در مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۲ با حضور پرسنل برگزار گردید و آموزش توسط آقای گندمکار ارائه گردید . |
| ۴ | پیشگیری از بیماری کرونا | ۱۶ | ۲ | در مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۹ با حضور پرسنل برگزار گردید و آموزش توسط آقای گندمکار ارائه داده شد . |
| ۵ | کلاس آموزشی حمل دستی بار | ۱۸ | ۲ | در مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۲ با حضور پرسنل برگزار گردید و آموزش توسط آقای گندمکار صورت گرفت . |
| ۶ | کلاس آموزشی اطفاء حریق | ۲۲ | ۳ | در مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۹ با حضور پرسنل شرکت برگزار گردید و آموزش توسط آقای گندمکار صورت گرفت . |
| ۷ | کلاس آموزشی حمل دستی بار | ۲۱ | ۲ | در مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۵ با حضور پرسنل شرکت برگزار گردیده و آموزش توسط آقای گندمکار صورت گرفت . |
| ۸ | کلاس آموزشی اطفاء حریق بصورت تئوری و عملی | ۲۳ | ۴ | در مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۹ با حضور پرسنل شرکت برگزار گردیده و آموزش توسط آقای گندمکار صورت گرفت . |

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

- تاکید بر پرداخت به موقع حقوق و دیون دولتی از قبیل مالیات و حق بیمه در راستای رعایت قوانین و مقررات اجرایی؛
- انجام آزمایشات و معاینات دوره ای به منظور کنترل سلامت و بهداشت پرسنل؛
- انعقاد قرارداد پرسنل شرکت با شرکتهای بیمه ای به منظور پوشش بیمه تکمیلی؛
- اکرام و تکریم سهامداران از طریق برگزاری سیستم پاسخگو و نیز پرداخت به موقع و کامل مطالبات سهامداران از طریق سامانه سجام؛
- رعایت تساوی در حقوق سهامداران و ذینفعان از طریق کیفیت افشا و اطلاع رسانی به موقع اطلاعات؛
- تنظیم برنامه مستمر آموزش پرسنل به منظور ارتقاء در دانش و افزایش کیفیت بهره وری، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار؛

ج- عملکرد اقتصادی

- تدوین برنامه منظم در راستای استمرار در رشد شاخص های عملکردی شرکت و پایش منظم در دستیابی به اهداف برنامه؛
- کاهش هزینه های غیرضروری و صرفه جویی های انجام شده در مورد هزینه های غیرضروری و پیگیری مطالبات ارزی از جمله موارد اقتصادی شرکت می باشد؛
- مدیریت مستمر ریسک های عملیاتی به منظور تقویت شاخص های ارزیابی عملکرد و نیز متناسب سازی ریسک عملیاتی با بازده مورد انتظار؛