شرکت صنعتی بهپاک

(سهامی عام)

گزارش هیئت مدیره به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام

مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۹

عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰












فهرست

	صفحه
مجمع عمومی و اعضاء هیأت مدیره	۲
گزیده اطلاعات مالی	۳-۴
پیام هیأت مدیره	۵
مروری بر وضعیت صنعت روغنکشی در کشور	۶
کلیات	۶
سرمایه و ترکیب سهامداران	۷-۹
شرکت از منظر بورس اوراق بهادار	۹-۱۱
جایگاه شرکت در صنعت	۱۲
اطلاعات مالی شرکت اصلی و تلفیقی و مقایسه با سال قبل	۱۳-۱۷
نسبت های مالی	۱۸
معاملات با شرکت های وابسته عضو گروه	۱۹
اعضاء هیأت مدیره	۲۰
جلسات هیأت مدیره و حقوق و مزایا	۲۱
مشخصات و سوابق مدیران اجرایی	۲۲
مشخصات بازرس قانونی	۲۳
گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت	۲۳-۲۴
خلاصه فعالیت های انجام شده واحدهای سازمانی - بازرگانی	۲۴-۲۵
امور اداری و منابع انسانی	۲۶-۲۷
بخش فناوری اطلاعات و کنترل کیفیت	۲۸
فعالیتهای انجام شده در کارخانه	۲۸-۳۰
اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مجمع	۳۱
وضعیت مالیاتی و حقوقی شرکت	۳۱
پیشنهادات هیأت مدیره	۳۲
پیش بینی سود و زیان سال مالی آتی	۳۲-۳۳
آمار تولید و فروش	۳۴
برنامه ها و فعالیتهای آتی	۳۵
اهم تقدیر نامه ها	۳۶
اطلاعات تماس با شرکت	۳۷

مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

" شرکت صنعتی بهپاک (سهامی عام) "

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و مادهٔ ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدینوسیله گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت برای سال مالی منتهی به۱۳۹۳/۰۹/۳۰ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تقدیم می‌گردد.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش‌های سالانه هیأت مدیره به مجمع، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت‌های مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص وضع عمومی شرکت و عملکرد هیأت مدیره فراهم می‌آورد.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی شرکت می‌باشد، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیأت مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت‌های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می‌توان پیش‌بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده‌کنندگان می‌شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۴ به تصویب هیأت مدیره رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
شرکت به پخش (سهامی عام)	محموداصلانی شهرستانی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران(سهامی خاص)	هوشنگ بالازاده نیری	نایب رئیس هیأت مدیره	
شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر(سهامی خاص)	احسان بادپا	عضو هیأت مدیره	
شرکت توسعه صنایع بهشهر(سهامی عام)	علی اصغر اسدی داود آبادی	عضو هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهرایران(سهامی عام)	علیرضا شریفی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	

گزینه اطلاعات مالی

- **اصلی**

		تجدید ارائه شده	
الف) اطلاعات عملکرد مالی طی دوره (مبالغ به میلیون ریال):	**۱۳۹۳/۰۹/۳۰**	**۱۳۹۲/۰۹/۳۰**	نه ماهه ۱۳۹۱
درآمد خالص	۲,۲۸۰,۲۲۲	۲,۱۳۵,۶۲۲	۱,۱۴۱,۱۷۲
سود عملیاتی	۲۳۳,۴۸۸	۱۲۶,۳۹۱	۲۳۶,۶۷۳
درآمدهای غیرعملیاتی	۱۳۱,۱۳۷	۱۱۸,۵۰۴	۹۱,۰۴۲
هزینه مالی	(۲۱۹,۳۶۹)	(۱۷۲,۸۹۷)	(۹۴,۵۵۱)
سود خالص – پس از کسر مالیات	۱۴۵,۲۵۶	۷۱,۹۹۸	۲۳۳,۱۶۴
تعدیلات سنواتی	(۱۳,۷۲۵)	(۶۰,۸۵۵)	(۸۵,۶۲۶)
فعالیت‌های عملیاتی حاصل از وجه نقد	۱۵۳,۳۹۹	(۳۵۱,۱۷۵)	(۲۹۸,۸۶۴)
ب)اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره (مبالغ به میلیون ریال):			
جمع داراییها	۱,۶۵۵,۹۳۵	۱,۶۸۷,۳۷۹	۱,۱۱۰,۸۱۱
جمع بدهی‌ها	۱,۳۰۰,۴۲۶	۱,۵۳۳,۱۲۶	۸۷۷,۴۷۰
سرمایه ثبت شده	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
جمع حقوق صاحبان سهام	۳۵۵,۵۰۹	۱۵۴,۲۵۳	۲۳۳,۳۴۰
ج) نرخ بازده (درصد):			
نرخ بازده داراییها	٪۹	٪۴	٪۲۱
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه)	٪۴۱	٪۴۷	٪۱۰۰
د) اطلاعات مربوط به هر سهم:			
تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
اولین پیش‌بینی سود هر سهم – ریال	۱,۲۵۳	۲,۰۲۶	۷۵۷
آخرین پیش‌بینی سود هر سهم – ریال	۵۰۳	۲,۰۱۹	.....
سود واقعی هر سهم – ریال	۱,۸۱۶	۹۰۰	۲,۹۱۴
سود نقدی هر سهم – ریال	–	۸۰۰	۱,۷۰۰
آخرین قیمت هر سهم در تاریخ تایید گزارش – ریال	۳۲۵۰	.....	.....
ارزش دفتری هر سهم – ریال	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
ه) سایر اطلاعات :			
تعداد کارکنان – نفر (پایان سال)	۲۱	۲۰	۲۰

- **تعداد سهام شرکت در تاریخ مجمع ۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰ سهم یکهزار ریالی می باشد.(باتوجه به افزایش سرمایه ثبت شده در ۱۳۹۳/۱۰/۷)**

- **تلفیق**

		تجدید ارائه شده	
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	نه ماهه ۱۳۹۱
الف) اطلاعات عملکرد مالی طی دوره (مبالغ به میلیون ریال):			
درآمد خالص	۲,۸۵۷,۳۴۹	۲,۶۱۷,۸۷۵	۱,۳۵۷,۲۶۲
سود عملیاتی	۲۵۱,۳۷۹	۱۸۷,۳۱۰	۲۶۶,۷۰۴
درآمدهای غیرعملیاتی	۱۵۷,۵۵۵	۱۴۲,۵۵۷	۱۵۴,۰۱۵
هزینه مالی	(۲۷۱,۱۱۷)	(۲۴۲,۰۲۷)	(۱۶۳,۶۲۱)
سود خالص – پس از کسر مالیات	۱۳۷,۳۱۷	۸۷,۸۴۰	۲۵۷,۰۹۸
تعدیلات سنواتی	(۲۴,۰۵۴)	(۸۵,۸۲۶)	(۱۰۳,۲۹۳)
وجوه نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۵۱۹,۰۲۵	(۳۳۵,۸۵۹)	(۷۸۶,۲۲۹)
ب)اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره (مبالغ به میلیون ریال):			
جمع داراییها	۱,۹۲۵,۱۳۸	۲,۱۷۷,۵۳۳	۱,۵۱۷,۷۸۱
جمع بدهی‌ها	۱,۵۶۲,۰۰۲	۲,۰۰۷,۷۱۴	۱,۲۷۴,۳۵۵
سرمایه ثبت شده	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
جمع حقوق صاحبان سهام	۳۶۳,۱۳۶	۱۶۹,۸۱۹	۲۴۳,۴۲۷
ج) نرخ بازده (درصد):			
نرخ بازده داراییها	٪۷	٪۴	٪۱۷
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه)	٪۳۸	٪۵۲	٪۱۰۵
د) اطلاعات مربوط به هر سهم:			
تعداد سهام در زمان ترازنامه	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
اولین پیش‌بینی سود هر سهم – ریال	۱,۲۵۳	۲,۰۲۶	۷۵۷
آخرین پیش‌بینی سود هر سهم – ریال	۵۰۳	۲,۰۱۹	.....
سود واقعی هر سهم – ریال	۱,۷۱۶	۱,۰۹۸	۳,۲۰۷
سود نقدی هر سهم – ریال	–	۸۰۰	۱,۷۰۰
آخرین قیمت هر سهم در تاریخ تایید گزارش – ریال	۳۲۵۰	.....	.....
ارزش دفتری هر سهم – ریال	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
ه) سایر اطلاعات :			
تعداد کارکنان – نفر (پایان سال)	۳۰۸	۳۱۳	۳۲۲

پیام هیأت مدیره

حمد وسپاس به درگاه خداوند متعال بابت تمام الطاف بیکرانش که شامل حال مجموعه ذینفعان این شرکت گردیده تا ما بتوانیم سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ را با تمام نوسانات اقتصادی و رکود حاکم به اقتصاد با موفقیت به انتها برسانیم.
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ شرکت صنعتی بهپاک در شرایطی سپری شد که به لحاظ فقدان توجیه اقتصادی در صنعت روغنکشی کشور، از ۴ میلیون تن ظرفیت تولید، تنها ۴۵۰ هزار تن معادل ۱۱٪ ظرفیت فعال بود. شرکت صنعتی بهپاک در این دوره با هدف حداکثر سازی سود حاصل از فعالیت های تولیدی، ترکیب تولیدات را به گونه ای تعیین نمود تا سود مورد انتظار سهامداران محترم و بودجه مورد تعهد هیأت مدیره تحقق یابد و حتی فراتر رود.
به طوریکه سهامداران محترم استحضار دارند صنعت روغن نباتی و به طبع آن صنعت روغنکشی کشور به دلیل سطح زیر کشت دانه های روغنی در کشور ، وابستگی شدید به واردات مواد اولیه وارداتی داشته به طوریکه در حال حاضر مجموع دانه های روغنی قابل برداشت در کشور بالغ بر ۲۵۰ هزار تن بوده که مجموع استحصالات آن کمتر از ۵٪ نیاز روغن نباتی و کنجاله مصرفی در کشور میباشد که این محوریت در شرایط اقتصادی و ارزی و تحریم ها و محدودیت های حاکم بر کشور فرآیند دسترسی به مواد اولیه را دشوارتر می سازد و این در شرایطی است که علیرغم تمام فشارهای موجود بر بخش تولید، تعرفه های گمرکی برابر برای مواد اولیه و دانه های روغنی مشکلات تولید را دوچندان میکند.
هیأت مدیره شرکت صنعتی بهپاک علیرغم مشکلات موجود، موفقیت های حاصل شده را ناشی از اتخاذ استراتژی های مناسب با شرایط روز و همچنین حاصل همکاری تیم ۴۰۰ نفره بهپاک دانسته و افتخار دارد با کمال خرسندی به استحضار سهامداران محترم برساند با توجه به اصلاح بافت مالی شرکت و خروج از شمول ماده ۱۴۱ قانون تجارت و بهبود شاخص های مالی، شرکت در آستانه ورود به بازار دوم فرابورس قرار گرفته و انشاء اله در آینده نزدیک سهامداران محترم قادر به معامله سهام در بازار فرابورس خواهند بود.
هیأت مدیره شرکت معتقد است که امانتدار سهامداران محترم بوده و به منظور حراست و ارتقاء امانت واگذار شده به آنها، وظیفه خود می داند که از انجام هیچ تلاش و کوششی دریغ نورزد. گزارش حاضر در برگیرنده اهم فعالیتهای شرکت در جهت نیل به اهداف و استراتژیهای شرکت است.
هیأت مدیره شرکت معتقد است تمامی افتخارات و موفقیتهای کسب شده، در سایه حمایت های بی دریغ و با پشتوانه سهامداران محترم حاصل شده است. تعامل مطلوب و استفاده از نظرات و انتقادات سازنده شما سهامداران محترم بی شک چراغ راه خواهد بود. در این راستا بهره مندی از نظرات و رهنمودهای شما عزیزان را ارج نهاده و آن را بستری یگانه در راستای بهبود فرآیند های تصمیم گیری و برنامه ریزی خود می داند.
در پایان شایان ذکر است مدیریت شرکت بر خورد فرض میداند طبق رسالت و وظایف خود در هر زمان با افتخار، پذیرا و پاسخگوی سهامداران محترم بوده و مقدم سهامداران محترم را که بی شک همراه با خیر و برکت برای شرکت خواهد بود، گرامی می دارد.

مروری بر وضعیت صنعت روغنکشی در کشور

در سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ (سال ۲۰۱۴ میلادی) قیمت جهانی دانه سویا ۴۸۰ تا ۶۸۰ دلار در نوسان بود که نوسانات فوق تا حدی نشأت گرفته از نوسانات قیمت جهانی نفت بوده است . وجود متغیرهای گوناگون از جمله فزونی عرضه نسبت به تقاضای استحصالات (کنجاله و روغن)، بالارفتن نرخ مبادله ای ارز از سوی بانک مرکزی،پائین بودن قیمت روغن در کشور و مازاد عرضه روغن نباتی به تقاضای کشور در مجموع در سال مالی مورد گزارش ، مبین برابری قیمت تمام شده یک کیلو استحصالات با قیمت فروش آن در بازار بود.
در حال حاضر و در تاریخ تقدیم این گزارش قیمت یک تن دانه سویا تحویل بندر امام خمینی (ره) ۴۵۰ دلار است که با احتساب نرخ مبادله ای ارز بانک مرکزی و هزینه های متغیر تولید،(با نرخ فروش کنجاله هر کیلوگرم ۱۶،۰۰۰ ریال ور وغن خام هر کیلوگرم ۲۹,۰۰۰ ریال) برابری می کند که البته پیش بینی میشود با اصلاح اندک تعرفه های گمرکی در سال ۱۳۹۴ از ابتدای سال آتی شرایط حاکم بر بازار کنجاله بهبود یابد.

کلیات درباره شرکت

- **تاریخچه تأسیس شرکت**

۱ - تأسیس : شرکت صنعتی بهپاک (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۴۷/۶/۱۴ تحت شماره ۸۴ در اداره ثبت شرکتهای شهرستان بهشهر به ثبت رسید که متعاقباً به تهران منتقل شد، تحت شماره ۱۳۱۹۰ در اداره ثبت شرکتها ومالکیت های صنعتی تهران به ثبت رسید و طبق تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۳/۱۲/۲۱ به سهامی عام تبدیل شد ۰

۲- موضوع فعالیت شرکت : فعالیت شرکت به استناد ماده ۲ اساسنامه عبارتست از تأسیس کارخانجات پنبه پاک کنی، روغنکشی و پروتئین گیاهی و کارخانجات دیگر و همچنین کارهای تولیدی و بازرگانی ، سرمایه گذاری ، صادرات ، واردات و انجام هر نوع عملیات و معاملات که به صورت مستقیم یا غیرمستقیم مرتبط با موضوع شرکت باشد ۰

سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۲۱۲/۵ میلیون ریال (شامل تعداد ۴۲۵۰ سهم، بـه ارزش اسـمی هـر سـهم ۵۰،۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۸۰،۰۰۰ میلیون ریال (شـامل تعـداد ۸۰،۰۰۰،۰۰۰ سـهم، بـه ارزش اسمی هر سهم ۱،۰۰۰ ریال) در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۵۴/۳/۴	۸۸	۴۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۷۱/۱۲/۲۵	۱۵۰	۱،۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۷۴/۳/۱۳	۴۰۰	۵،۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۷۴/۱۲/۲۳	۳۰۰	۲۰،۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۷۷/۱۱/۲۵	۱۵۰	۳۰،۰۰۰	آوردن نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۷۸/۷/۱۵	۳۳	۴۰،۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۸۱/۱۲/۱۴	۱۰۰	۸۰،۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده

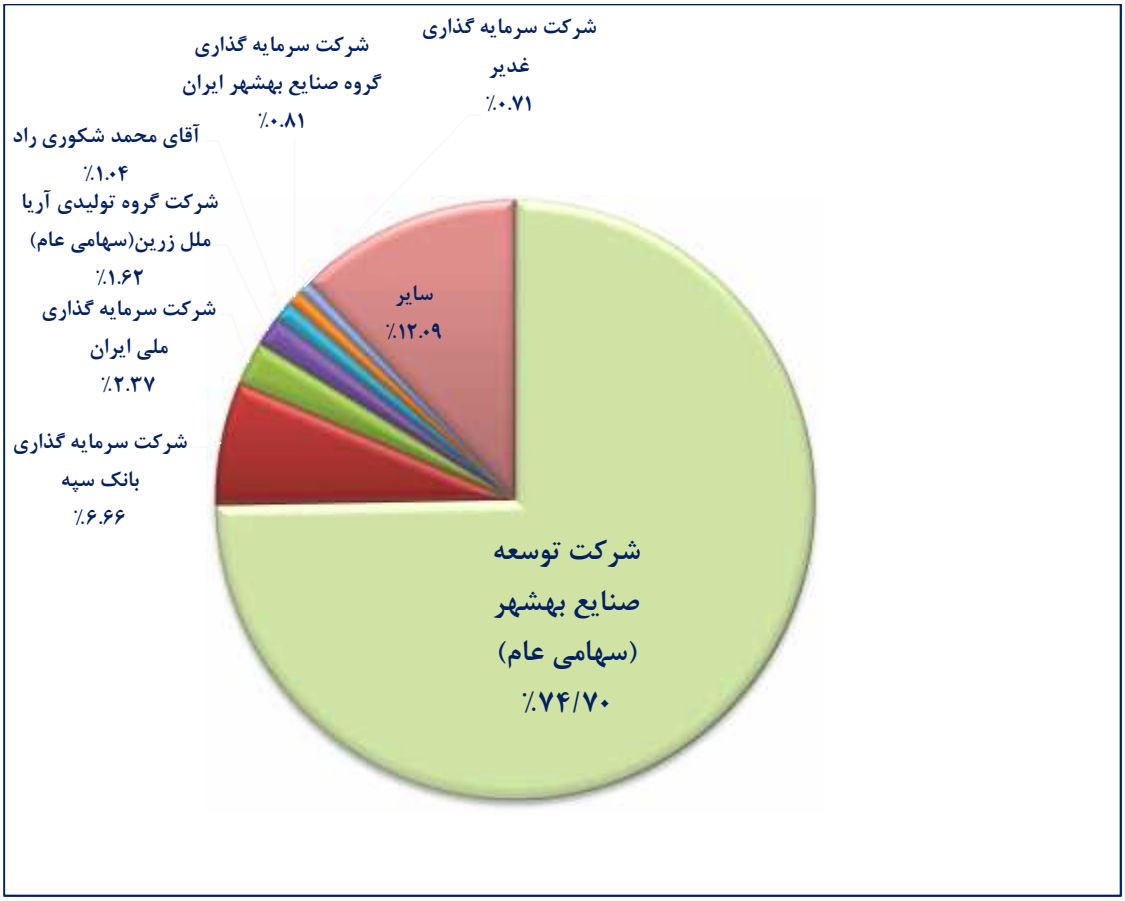
همچنین به استناد صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۳۹۲/۹/۱۸ و اجازه مجمع عمومی فوق العـاده مـورخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۸ و مجوز شماره ۱۲۱/۲۹۵۰۱۶ مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۴ سازمان بورس اوراق بهادار ، سرمایه شـرکت از مبلـغ ۸۰/۰۰۰ میلیـون ریال به مبلغ ۲۰۰/۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۰۰/۰۰۰/۰۰۰ سهم ۱/۰۰۰ ریالی با نام از طریق نقدی و مطالبات حـال شده افزایش یافته ودر تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۷ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است .

عمده سهامداران شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ و تاریخ تایید گزارش به شرح جدول زیر است:

لیست سهامداران عمده شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ و تاریخ تایید گزارش

ردیف	نام سهامدار	۱۳۹۳/۰۹/۳۰		تاریخ تایید گزارش	
		تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت توسعه صنایع بهشهر(سهامی عام)	۵۹,۷۶۵,۸۶۷	۷۴/۷۰	۵۹,۷۶۵,۸۶۷	۷۴/۷
۲	شرکت سرمایه گذاری بانک سپه	۵,۳۲۳,۸۰۸	۶/۶۶	۵,۳۲۳,۸۰۸	۶/۶۶
۳	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۸۹۴,۴۷۳	۲/۳۷	۱,۸۹۴,۴۷۳	۲/۳۷
۴	شرکت گروه تولیدی آریا ملل زرین(سهامی عام)	۱,۲۹۸,۲۷۱	۱/۶۲	۱,۲۹۸,۲۷۱	۱/۶۲
۵	آقای محمد شکوری راد	۸۳۳,۲۸۷	۱/۰۴	۸۳۴,۲۲۷	۱/۰۴
۶	شرکت سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران	۶۴۶,۵۰۵	/۸۱	۶۴۶,۵۱۵	/۸۱
۷	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۵۶۸,۹۴۹	/۷۱	۵۶۸,۹۴۹	/۷۱
۸	آقای شاهرخ ناصر باغجقاز	۴۶۴,۲۱۵	/۵۸	۴۶۴,۲۱۵	/۵۸
۹	آقای یاسر حسنی	۲۳۵,۶۱۳	/۲۹	۲۳۵,۶۱۳	/۲۹
۱۰	آقای مهدی الیکائی	۲۰۸,۹۶۷	/۲۶	۲۰۸,۹۶۷	/۲۶
۱۱	خانم نوشین کریم پور	۲۰۰,۰۰۰	/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	/۲۵
۱۲	شرکت داروسازی اسوه(سهامی خاص)	۱۴۳,۲۰۴	/۱۷۹	۱۴۳,۲۰۴	/۱۷۹
۱۳	آقای سعید لواف	۱۲۸,۴۶۲	/۱۶۰	۱۲۸,۴۶۲	/۱۶۰
۱۴	آقای علی میرزا نصیری	۱۱۰,۰۰۰	/۱۳۷	۱۱۰,۰۰۰	/۱۳۷
۱۵	آقای سید رسول رسول زاده	۱۰۵,۷۰۹	/۱۳	۱۰۵,۷۰۹	/۱۳۲
۱۶	سایر	۸,۰۷۲,۶۷۰	۱۰/۱۰۴	۸,۰۷۱,۷۲۰	۱۰/۱۰۴
جمع		**۸۰,۰۰۰,۰۰۰**		**۸۰,۰۰۰,۰۰۰**	

ترکیب سهامداران در پایان سال مالی ۱۳۹۳



شرکت از منظر بورس اوراق بهادار

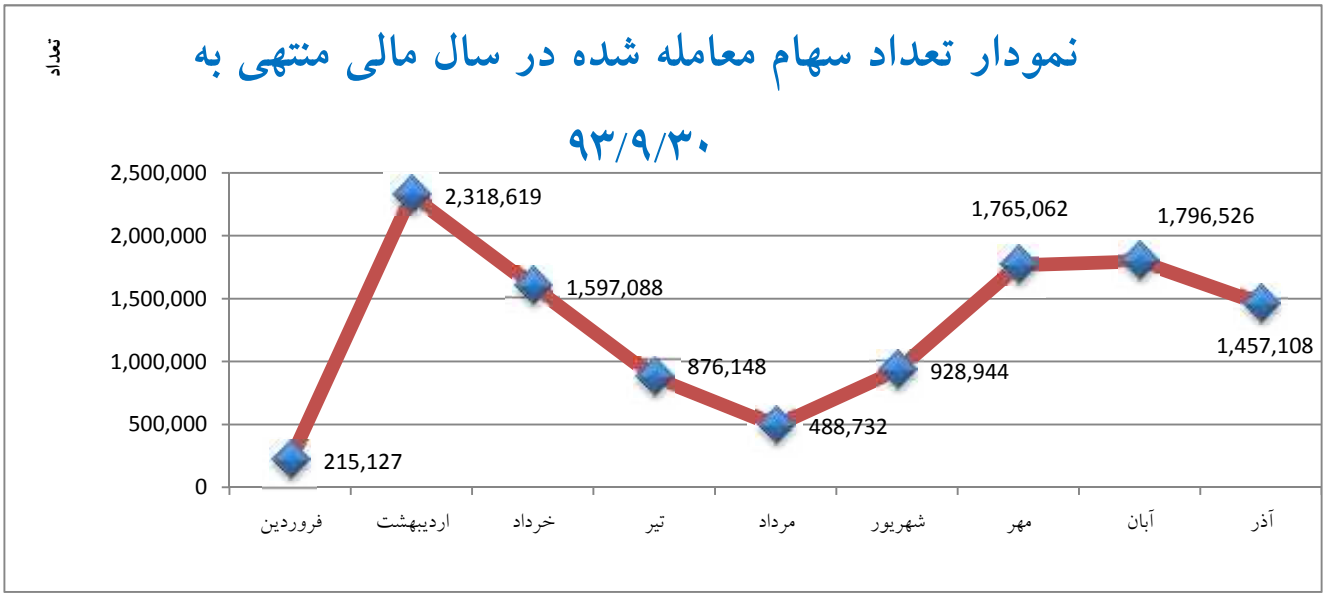
سهام شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۳/۲۱ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران در گروه مواد غذایی با نماد غبهپاک مورد پذیرش واقع و از تاریخ ۱۳۷۴/۵/۳۱ مورد معامله قرار گرفت. لیکن در سال ۱۳۸۸، به دلیل عدم احراز معیارهای حضور در بورس که عمدتاً به دلیل زیان دهی شرکت در سنوات قبل بود، نام شرکت از فهرست شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران حذف گردید که مجدداً در تاریخ۱۳۹۲/۷/۲۱ نام شرکت با شماره ۱۱۱۸۴ در فهرست شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار درج و هم اکنون سهام این شرکت در بازار توافقی مورد معامله قرار می گیرد.

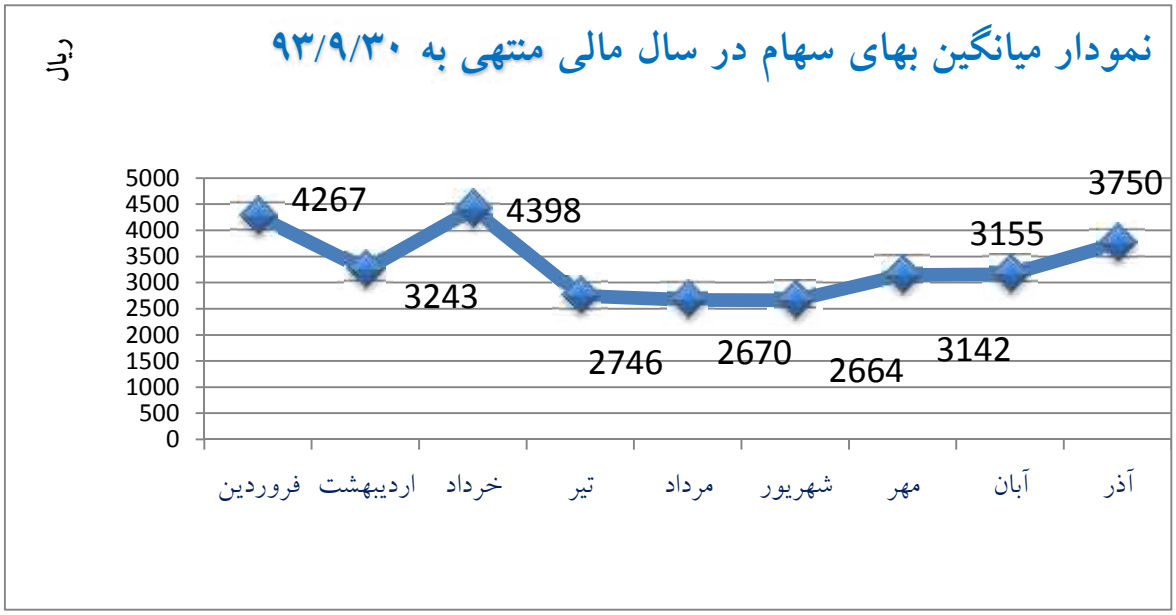
وضعیت معاملات انجام شده در بورس

جدول زیر وضعیت معاملات سهم شرکت در بازار توافقی بورس را در سال مالی مورد گزارش نشان می دهد:

شرح	سال مال منتهی به ۹۳/۰۹/۳۰
میانگین حجم معاملات(سهم)	۵۲,۵۵۶
ارزش معاملات(میلیون ریال)	۱۶۸,۲۱۹
تعداد روزهای معاملاتی	۱۵۴ روز
تعداد دفعات معامله	۹۲۳
آخرین قیمت سهم	۳,۶۲۰
اولین قیمت سهم در سال مالی	۳,۸۵۰
پایین ترین قیمت معامله شده در طول سال مالی	۲,۵۰۱
بالاترین قیمت	۴,۷۵۲

پس از خروج شرکت از مشمول ماده ۱۴۱ قانون تجارت و اصلاح بافت مالی شرکت و ارزیابی صورت گرفته از سوی شرکت فرابورس و صدور مجوز لازم، معاملات سهام شرکت در تاریخ ۹۳/۰۱/۲۵ در بازار توافقی فرابورس آغاز شده و از تاریخ مذکور تا تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰مجموعاً ۱۱,۴۴۳,۳۵۴ سهم معامله شده که روند قیمت و حجم معاملات انجام شده به شرح نمودار زیر بوده است.


نمودار تعداد سهام معامله شده در سال مالی منتهی به
۹۳/۹/۳۰
تعداد
2,500,000
2,000,000
1,500,000
1,000,000
500,000
0
215,127
2,318,619
1,597,088
876,148
488,732
928,944
1,765,062
1,796,526
1,457,108
فروردین
اردیبهشت
خرداد
تیر
مرداد
شهریور
مهر
آبان
آذر


نمودار میانگین بهای سهام در سال مالی منتهی به ۹۳/۹/۳۰
ریال
5000
4500
4000
3500
3000
2500
2000
1500
1000
500
0
4267
3243
4398
2746
2670
2664
3142
3155
3750
فروردین
اردیبهشت
خرداد
تیر
مرداد
شهریور
مهر
آبان
آذر

جایگاه شرکت در صنعت

شرکت بهپاک در صنعت روغنکشی از دانه های روغنی(سویا و کلزا) و تولید پروتئین گیاهی سویا فعالیت میکند و در بین شرکتهای فعال در این صنعت با حجم فروش معادل ۲,۸۵۷ میلیارد ریال در رابطه با کنجاله، روغن و پروتئین گیاهی سویا در رده اول قرار دارد همچنین سهم فروش محصولات مختلف این شرکت از کل بازار داخلی و صادرات به شرح ذیل می باشد:

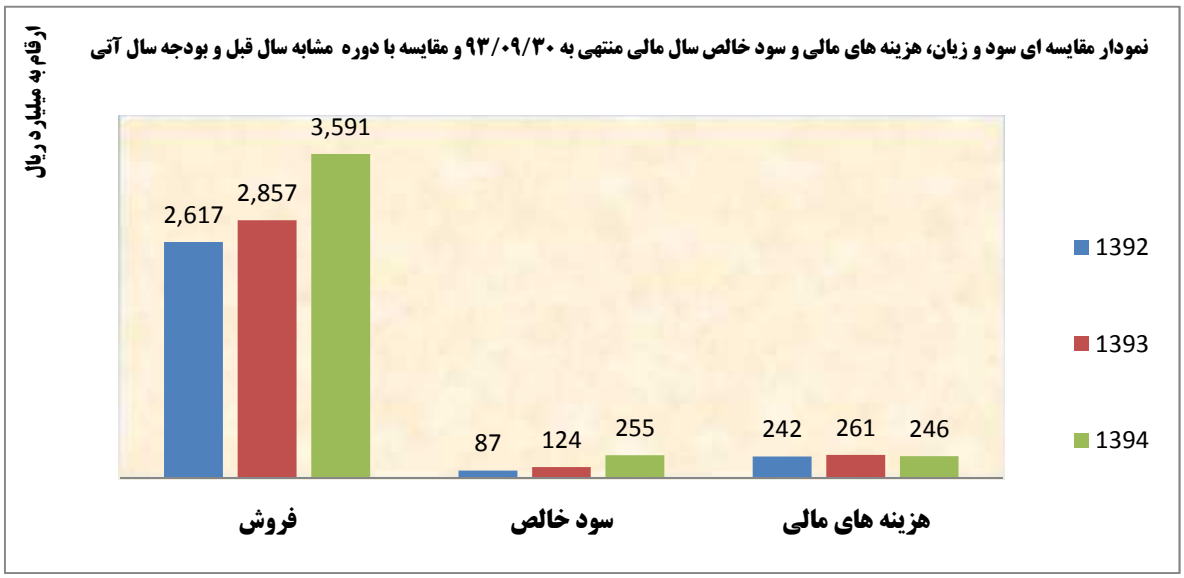
نوع محصول	سال منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ (یک ساله)				سال منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ (یک ساله)			
	کل بازار داخلی میلیون ریال	سهم شرکت از بازار داخلی میلیون ریال	سهم شرکت از بازار داخلی درصد	صادرات میلیون ریال	کل بازار داخلی میلیون ریال	سهم شرکت از بازار داخلی میلیون ریال	سهم شرکت از بازار داخلی درصد	صادرات میلیون ریال
روغن	۲۴,۳۵۷,۴۳۷	۵۷۸,۷۰۷	۱/ ۹۲	---	۳۹,۲۹۶,۰۰۰	۷۵۶,۹۱۹	۱/۹۲	---
کنجاله	۳۵,۸۰۷,۰۷۳	۸۸۰,۸۵۴	۲ /۴۴	---	۳۷,۹۴۴,۰۰۰	۹۲۶,۸۲۶	۲/۴۴	---
پروتئین	۱,۳۱۰,۳۰۶	۹۳۸,۲۱۴	۷۱/۶	۷۰	۱,۰۵۳,۸۸۷	۶۸۴,۹۱۴	۶۵	۷۹,۳۲۴

مروری بر عملکرد مالی و عملیاتی شرکت اصلی و تلفیق در سال جاری در مقایسه با سال قبل

• شرکت اصلی

۱-۱) اقلام صورت سود و زیان:

	سال مالی منتهی به ۹۳/۹/۳۰	سال مالی منتهی به۱۳۹۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
	مبلغ- میلیون ریال	مبلغ- میلیون ریال		
فروش خالص	۲,۲۸۰,۲۲۲	۲,۱۳۵,۶۲۲	٪۶.۷	افزایش مبلغ مربوط به افزایش نرخ و ترکیب فروش بوده است.
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲,۰۴۱,۲۳۲)	(۲,۰۰۵,۵۲۰)	٪۱.۸	افزایش بهای تمام شده عمدتاً مربوط به افزایش ارز و ترکیب کالای فروش رفته بوده است.
سودناخالص	۲۳۸,۹۹۰	۱۳۰,۱۰۲	٪۸۴	افزایش سود ناخالص عمدتاً بابت تغییر در ترکیب فروش از کنجاله و روغن به پروتئین می باشد.
هزینه های عملیاتی	(۵,۵۰۲)	(۳,۷۱۱)	٪۴۸.۲	
هزینه های مالی	(۲۱۹,۳۶۹)	(۱۷۲,۸۹۷)	٪۲۶.۸	افزایش هزینه عملیاتی عمدتاً مربوط به افزایش حقوق و دستمزد می باشد. افزایش هزینه مالی نسبت به سال مالی قبل بـه علـت افـزایش حجم و نرخ تسهیلات اخذ شده از بانکها بوده است.
سایردرآمدهای غیرعملیاتی	۱۳۱,۱۳۷	۱۱۸,۵۰۴	٪۱۰.۶	عمدتاً مربوط به افزایش سود سهام بانک اقتصاد نـوین بوده ست.
سودقبل از کسرمالیات	۱۴۵۲۵۶	۷۱,۹۹۸	٪۱۰۱.۷	
سودخالص	۱۴۵۲۵۶	۷۱۹۹۸		



• تلفیق

۱-۲) اقلام صورت سود و زیان:

	سال مالی منتهی به ۹۳/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
	مبلغ- میلیون ریال	مبلغ- میلیون ریال		
فروش خالص	۲,۸۵۷,۳۴۹	۲,۶۱۷,۸۷۵	٪۹.۱	افزایش مبلغ مربوط به افزایش نرخ های فروش می باشد
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲,۵۷۳,۴۱۰)	(۲,۳۹۶,۷۰۳)	٪۷.۳	افزایش بهای تمام شه عمدتاً مربوط به افزایش ارز بوده است.
سود خالص	۲۸۳,۹۳۹	۲۲۱,۱۷۲		
خالص هزینه ها و درآمدهای عملیاتی	(۳۲,۵۶۰)	(۳۳,۸۶۱)	٪۳.۸	
هزینه های مالی	(۲۷۱,۱۱۷)	(۲۴۲,۰۲۶)	٪۱۲	افزایش هزینه های سال جاری نسبت به دوره قبل مربوط به افزایش حجم نرخ تسهیلات دریافت و افزایش تسهیلات می باشد.
سایردرآمدهای غیرعملیاتی	۱۵۷,۵۵۵	۱۴۲,۵۵۶	٪۱۰.۵	
سودقبل از کسرمالیات	۱۳۷,۸۱۷	۸۷,۸۴۰	٪۵۷	
سودخالص	۱۳۷,۳۱۷	۸۷,۸۴۰		

- **تلفیق**

الف) تغییرات دارایی های ثابت:

(ارقام به میلیون ریال)

شرح اقلام دارایی دارایی	مانده در ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دارایی های اضافه شده	دارایی فروخته شده و از رده خارج شده	مانده در ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
زمین	۴,۲۷۵	---	---	۴,۲۷۵
ساختمان	۲۳,۶۱۸	۲۳۶۲	---	۲۵,۹۹۰
تاسیسات	۱۹,۵۷۰	۳۰۰	---	۱۹,۸۷۰
ماشین آلات	۱۳۷,۹۸۲	۲,۳۱۰	---	۱۴۰,۲۹۲
وسایل نقلیه	۴,۱۸۱	۵۴۴	(۱۷۱)	۴,۵۵۴
اثاثیه و منصوبات	۱۰۳۷۶	۱۵۱۹	---	۱۱۸۹۵
ابزارفنی	۳,۰۴۸	۱۵۹	---	۳,۲۰۷
جمع دارائیهای ثابت	۲۰۳,۰۵۰	۷۱۹۴	(۱۷۱)	۲۱۰,۰۷۳
دارائیهای درجریان ساخت	۱۹	---	---	۱۹
جمع کل	۲۰۳,۰۶۹	۷,۱۹۴	(۱۷۱)	۲۱۰,۰۹۲

• **تلفیق**

ب) تغییرات در ارزش دفتری کل سرمایه گذاری ها در سهام سایر شرکت ها:

ب-۱) سرمایه گذاری در سهام شرکت های خارج از بورس

نام شرکت	مانده ابتدای دوره		تغییرات		مانده پایان دوره	
	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
سرمایه گذاری پس انداز کارکنان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	--	--	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰
خمیر مایه رویان شاهرود		۴۳۲	--	--	--	۴۳۲
سرمایه گذاری ساختمان گروه توسعه صنایع بهشهر	۴۰,۰۰۰	۴۰۰	--	۲۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰۰
سرمایه گذاری صندوق تحقیق و توسعه	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	--	--	۱۰,۰۰۰	۱۰۰
خانه صنعت و معدن	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	--	--	۱۰,۰۰۰	۱۰۰
شرکت توسعه پنبه ایران	۶۵	۶۵	--	--	۶۵	۶۵
سایر	--	۳۱۷	--	--	--	۳۳۷
جمع		۲,۶۱۴				۲,۶۳۴

• **اصلی و تلفیق**

ب-۲) سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

نام شرکت	مانده ابتدای دوره		تغییرات		مانده پایان دوره	
	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
بانک اقتصاد نوین	۲۳۱,۷۳۱,۵۳۲	۲۵۶,۱۸۱	۹۵,۹۳۶,۸۵۴	--	۳۲۷,۶۶۸,۳۹۲	۲۵۶,۱۸۱
بیمه نوین	۷,۳۹۲,۰۰۰	۷,۳۹۲	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰
پاکسان	۱۲,۲۵۰	۱۲	--	--	۱۲,۲۵۰	۱۲
سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر	۷,۵۰۰	۷	--	--	۷,۵۰۰	۷
گلتاش	۱۷,۰۰۰	۱۷	--	--	۱۷۰,۰۰۰	۱۷
سایر		۲۶				۲۶
جمع		۲۶۳,۶۳۵				۲۶۴,۲۴۳

تغییرات در ساختار سرمایه و سیاست های تأمین مالی:

الف) تغییرات در حقوق صاحبان سهام

شرح	مانده ابتدای دوره	تغییرات	مانده پایان دوره
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه	۸۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰
سرمایه در حال افزایش	-	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۱,۶۰۵	۸۱۴۷	۱۹,۷۵۲
سودانباشته	۷۸,۲۰۶	۶۵,۱۷۰	۱۴۳,۳۷۶

ب) تغییرات در بدهی های بلندمدت:

شرح	مانده ابتدای دوره	تغییرات	مانده پایان دوره
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸,۹۰۵	۹,۲۴۸	۳۸,۱۵۳
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۳۶,۹۲۲	(۶۸,۴۶۱)	۶۸,۴۶۱

نسبت های مالی

- **تلفیق**

ردیف	عنوان نسبت	مبنای نسبت	واحد	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	نه ماهه ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
۱	دوره گردش موجودی کالا	بهای تمام شده کالای فروش رفته متوسط موجودیهای ابتدا و انتهای دوره	مرتبه	۲/۷	۳	۱/۱
۲	دوره گردش مطالبات تجاری	فروش متوسط حسابها و اسناد دریافتنی تجاری ابتدا و انتهای دوره	مرتبه	۱۳	۱۲	۷
۳	نسبت جاری	دارایی جاری پایان دوره به بدهی جاری پایان دوره	مرتبه	۱/۰۹	۱	۱/۰۵
۴	نسبت بدهی	جمع بدهی ها در پایان دوره	مرتبه	٪۷۷	٪۸۴	٪۷۲
۵	نسب بازده مجموع دارائی ها	سود خالص متوسط مجموع دارائیها	درصد	٪۶/۷	٪۵	٪۱۴
۶	نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	سودخالص متوسط حقوق صاحبان سهام عادی	درصد	٪۵۱	٪۴۰	٪۱۱۷
۷	نقدشوندگی سود	خالص نقدحاصل از فعالیتهای عملیاتی سودخالص	درصد	٪۴/۵	-۱/۷۹	-٪۳/۲
۸	سود هرسهم (EPS)	سودخالص تعداد سهام عادی	ریال	۱۷۱۶	۱۰۹۸	۳۲۰۷
۹	سودنقدی هر سهم (DPS)	سودتقسیم شده تعداد سهام عادی	ریال	-	۸۰۰	۱,۷۰۰
۱۰	جریان نقدی هر سهم	خالص نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	ریال	۸،۵۷۶	-۴,۱۹۸	-۹۸۲۸

توضیح: متوسط حساب ها و اسناد دریافتنی تجاری ابتدا و انتهای دوره شامل حسابها و اسناد دریافتنی تجاری و بخش تجاری طلب از شرکت های گروه می باشد.

معاملات و عملیات با شرکت های وابسته عضو گروه توسعه صنایع بهشهر

معاملات و عملیات با شرکت های وابسته عضو گروه توسعه صنایع بهشهر که تماماً در شرایط عادی انجام گرفته به شرح ذیل است:

۱) عملیات پخش پروتئین سویا بسته بندی شرکت مدیریت کارخانجات پروتئین سویای بهپاک در داخل کشور، عمدتاً توسط شرکت های به پخش و آریاملل زرین بر اساس قرارداد منعقده فی مابین و به استناد مصوبات هیأت مدیره با رعایت شرایط عادی در انعقاد قراردادها (بر اساس قراردادهای مشابه منعقده دیگر، در شرکت های گروه با اشخاص ثالث و وابسته) انجام گرفته است که در قراردادهای مزبور نرخ فروش برای به پخش و آریاملل زرین نرخ فروش برای مشتریان، تخفیفات، مارژین سود و وصول به موقع مطالبات در چارچوب قرارداد مزبور انجام شده است.

۲) تضمین تسهیلات شرکت های عضو گروه توسط شرکت صنعتی بهپاک انجام و این موضوع به صورت متقابل و توسط سایر شرکت های عضو گروه توسعه صنایع بهشهر برای تسهیلات اخذ شده توسط صنعتی بهپاک نیز به عمل آمده است.

۳) معاملات با شرکتهای مدیریت کارخانجات پروتئین سویای بهپاک و مدیریت کارخانجات روغنکشی بهپاک در چارچوب روابط با اشخاص وابسته انجام شده است و فروش محصولات نهایی دو شرکت و وابسته فوق مطابق روال متعارف تجاری انجام پذیرفته است.

۴) کلیه معاملات و عملیات با شرکتهای وابسته عضو گروه توسعه صنایع بهشهر تماماً در شرایط عادی انجام گرفته و بدون حضور مدیر ذینفع در رأی گیری به تصویب هیأت مدیره رسیده است.

اعضاء هیأت مدیره

- **اطلاعات در مورد مشخصات و سوابق اعضاء هیأت مدیره**

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	زمینه های سوابق کاری	تاریخ عضویت در هیأت مدیره	درصد مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیأت مدیره سایر شرکتها
آقای علیرضا شریفی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	لیسانس حسابداری فوق لیسانس مدیریت بازرگانی دکترای مدیریت بازرگانی	عضو هیأت مدیره، رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل بهپاک عضو هیأت مدیره و مدیرعامل به پخش عضو هیأت مدیره شرکت صنعتی بهشهر صادراتی زرین	۹۳/۰۲/۰۷	۰	انجمن صنفی صنایع روغنکشی ایران
آقای محمود اصلانی شهرستانی	رئیس هیأت مدیره	لیسانس فیزیک	عضویت در هیأت مدیره های سیمان فارس خوزستان، سیمان کرمان، سیمان کارون، شرکت صانیرو ایران ترانسفو و شرکت مقره سازی ایران	۹۳/۰۲/۰۷	۰	۰
آقای هوشنگ بالازاده نیری	عضو هیأت مدیره	لیسانس مدیریت بازرگانی	عضو هیأت مدیره شرکت های ارج، آزمایش، پیام، جوشکاب یزد، اتمسفر و به پخش، مدیرعامل شرکت های لامیران، ایران مایه، پارس متال، اتمسفر و مسئول ارشد سازمان حسابرسی	۹۳/۰۲/۰۷	۰	شرکت به پخش
آقای احسان بادپا	عضوهیأت مدیره	دکترا حسابداری	عضوهیأت مدیره شرکتهای سرآمد، کارگزاری آینده و مدیریت صنعت قند	۹۲/۰۷/۰۲	۰/۰۴	صنعت قند
آقای علی اصغر اسدی داود آبادی	عضو هیأت مدیره	فوق لیسانس مدیریت بازرگانی	عضو هیأت مدیره سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان و مشاور عالی سازمان معاون دفتر ترویج تجارت سازمان توسعه تجارت، معاون برنامه ریزی و بررسی ای اقتصادی مرکز امور اصناف و بازرگانی ایران	۹۳/۰۲/۰۷	۰	شرکت تکلم و شرکت بهپاک و نواندیشان

اطلاعات در مورد تعداد جلسات هیأت مدیره و حضور اعضاء در جلسات

الف) جلسات هیأت مدیره طی سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳ به تعداد ۱۲ (دوازده) مورد بوده است که با شرکت کلیه اعضاء هیأت مدیره برگزار گردیده است.

اطلاعات درباره حقوق و مزایا و پاداش مدیرعامل و اعضاء هیأت مدیره

الف) تشریح فرآیند تصمیم گیری در خصوص تعیین حقوق و مزایای مدیرعامل و اعضاء هیأت مدیره

تعیین حقوق و مزایای مدیرعامل توسط شرکت هلدینگ (گروه توسعه صنایع بهشهر) و پرداخت آن توسط شرکت صورت می گیرد.

حق حضور اعضاء غیرموظف هیأت مدیره بر اساس کسب اکثریت آراء در مجمع عمومی سالیانه تصویب میگردد.

ب) افشای سیاست کلی شرکت در ارتباط با پاداش مدیرعامل و اعضاء هیأت مدیره

پاداش مدیرعامل و اعضاء هیأت مدیره بر اساس کسب اکثریت آراء در مجمع عمومی سالیانه تصویب می گردد.

ج) افشای فرآیند تصمیم گیری در خصوص تعیین حقوق و مزایای مدیران ارشد اجرائی:

حقوق مدیران ارشد اجرائی توسط مدیرعامل تعیین می گردد.

اطلاعات مربوط به مدیران اجرائی شرکت:

- **مشخصات و سوابق مدیران اجرایی شرکت**

نام ونام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه	سابقه مهم اجرایی
محمد رضا شریفی	معاون بازرگانی	لیسانس مدیریت MBA- بازاریابی	۴	عضوهیأت مدیره ومدیرعامل شرکت روغنکشی بهپاک
سیدقاسم نجفی تروجینی	معاون بهره برداری	فوق لیسانس مهندسی مواد(متالوژی)	۲۳	عضوهیأت مدیره ومدیرعامل شرکت پروتئین سویای بهپاک
حمیدنجفی تیرتاشی	مدیرخرید داخلی	لیسانس مهندسی منابع طبیعی	۸	رئیس هیأت مدیره شرکت پروتئین سویای بهپاک
علی پورحسین	امور اقتصادی	لیسانس حسابداری	۱۲	رئیس هیأت مدیره شرکت روغنکشی بهپاک
قدرت رجبی ساورویی	مدیراداری و منابع انسانی	لیسانس علوم اجتماعی	۱۱	نایب رئیس هیأت مدیره شرکت روغنکشی بهپاک
احمدزاهدی	مدیرتولید	فوق لیسانس مهندسی شیمی	۱۲	نایب رئیس هیأت مدیره شرکت پروتئین سویای بهپاک
سیدباقرنجفی تروجنی	مدیرانبارها	لیسانس اقتصاد بازرگانی	۲۱	-
احمدرضادهقانیان	مدیرامورفنی	لیسانس مکانیک	۱۱	-
مجتبی علیرضائی	مدیرفروش روغن و کنجاله	فوق لیسانس مدیریت اجرائی	۱۱	-
محمود علائی	مدیرمالی	لیسانس حسابداری	۲	-
محمدعلی سورکی	مدیربرق و انرژی	فوق لیسانس مدیریت اجرائی	۱۱	-
علیرضا یخکشی فر	مدیرفروش پروتئین سویا	لیسانس مدیریت دولتی	۹	-
مهدی حیدری	مدیرکنترل کیفیت	لیسانس مهندسی کشاورزی	۸	-
قنبرعباسی آبلوئی	مدیر بازرسی و نظارت	لیسانس حسابداری	۸	-
حمیدرضامحمدی	مدیرفناوری اطلاعات	فوق لیسانس مدیریت فناوری اطلاعات	۴	-

مشخصات بازرس قانونی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۹ سازمان حسابرسی به عنوان بازرس و حسابرس اصلی و علی البدل برای مدت یکسال انتخاب و اختیار تعیین حق الزحمه ایشان به هیأت مدیره تصویب شد.

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

۱- ریسک نوسانات نرخ بهره:

با توجه به اینکه بخشی از منابع مالی شرکت از طریق تسهیلات ریالی و ارزی از سیستم بانکی تـأمین شـده لـذا سـود و کارمزد مربوط به تسهیلات ریالی مزبور در چارچوب هزینه های شرکت لحاظ گردیده و بخش عمده ای از بهای فروش محصولات شرکت پوشش هزینه های مزبور را می دهد لذا شرکت در این ارتباط با توجه به ثبـات نـرخ سـود و کـارمزد تسهیلات اعطایی فاقد ریسک ناشی از نوسانات نرخ بهره می باشد. لیکن در رابطه با تسهیلات ارزی دارای ریسک نوسان نرخ ارز می باشد.

۲- ریسک کیفیت محصول

با توجه به اینکه محصولات شرکت توسط واحد کنترل کیفیت شرکت به طور مرتب مورد کنترل قرار می گیرد و همچنین به طور ادواری توسط مراجع ذیربط قانونی کنترل میشود لذا شرکت فاقد ریسک کیفیت محصول می باشد.

۳- ریسک ناشی از نوسانات نرخ ارز

با توجه به اینکه بخش قابل ملاحظه ای از خریدهای شرکت (مواد اولیه و قطعات لوازم یدکی) به صورت وارداتی و ارزی بوده لذا در صورت تغییر در نرخ برابری ارز نسبت به ریال شرکت دارای ریسک می باشد.

۴-ریسک قیمت نهاده های تولید

با توجه به نوسانات نرخ ارز و تورم شرکت دارای ریسک می باشد.

۵-ریسک کاهش قیمت محصولات

با توجه به ورود محصولات شرکت توسط رقبا از خارج کشور، ریسک کاهش قیمت مطرح می باشد.

۶-ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییرات مقررات دولتی

با توجه به اینکه شرکت جهت تولید محصولات خود نیاز به خرید مواد اولیه خارجی دارد که امکان تامین کل آن در داخل وجود ندارد. لذا در صورت تغییرات اساسی در روابط و عوامل بین المللی، شرکت دارای ریسک می باشد.

۷- ریسک اقبال مشتریان به محصولات جایگزین

به علت اینکه عمده محصولات تولیدی شرکت یا مواد اولیه شرکتهای تولید کننده روغن نباتی می باشد یا خوراک دام می باشد. لذا در این زمینه ریسکی متوجه شرکت نمی باشد.

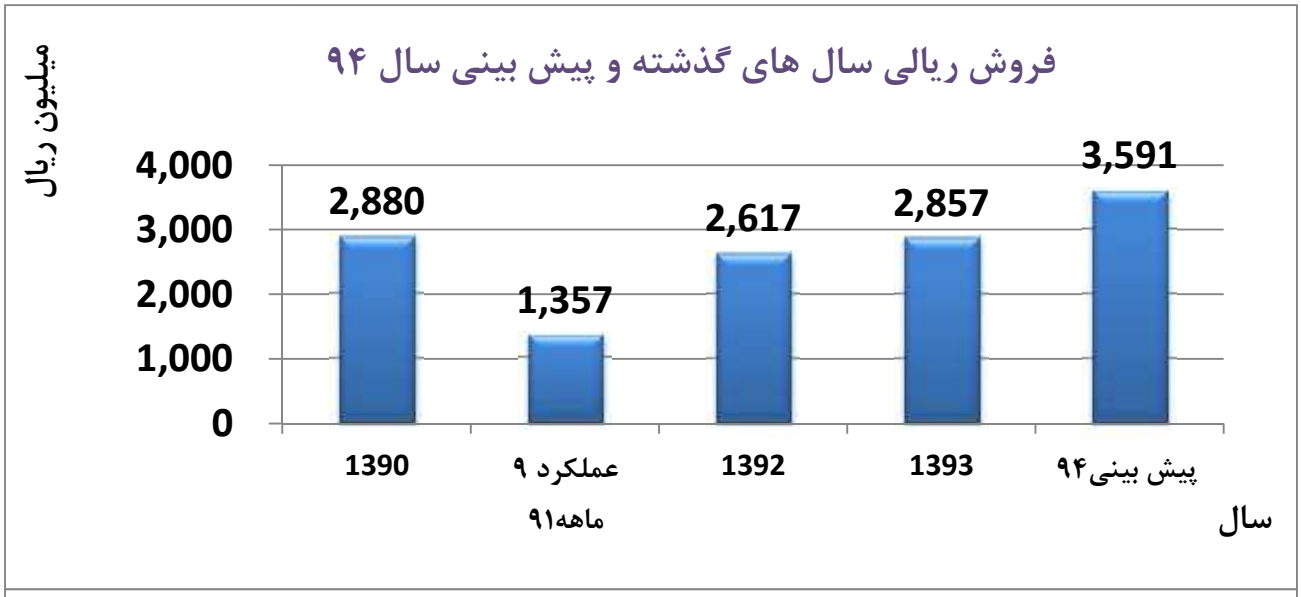
۸- ریسک نقدینگی

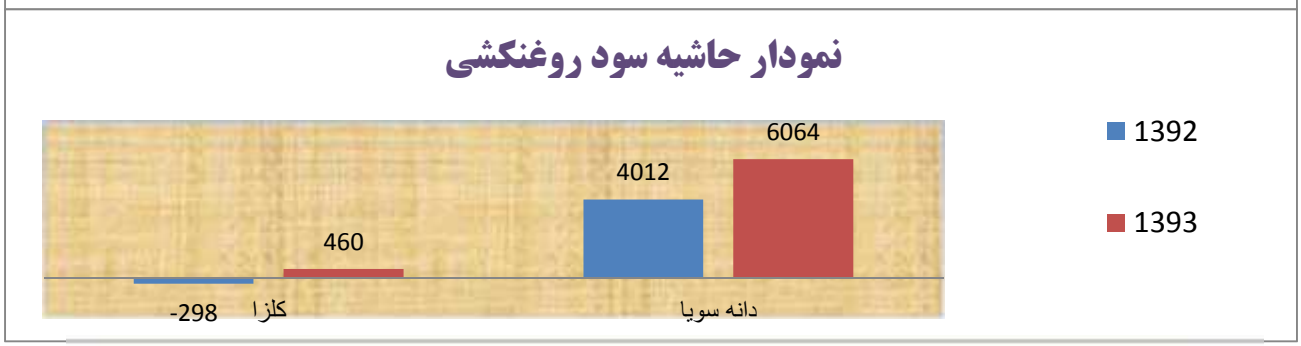
با توجه به اینکه عمده فروش محصولات به صورت نقد دریافت میگردد و به استناد به سقف تسهیلات اخذ شده از سیستم بانکی شرکت در این زمینه دارای ریسک قابل ملاحظه ای در تامین به موقع منابع مالی نخواهد بود.

خلاصه فعالیتهای انجام شده واحدهای سازمانی شرکت

- **واحد بازرگانی**

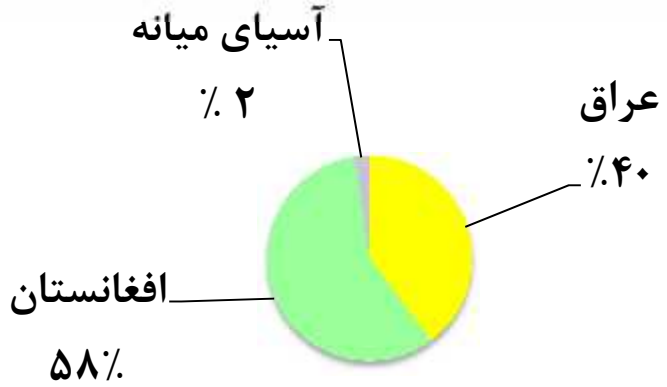
۱ - نظارت دقیق و مستمربرشرایط حاکم بر بازارورفتار قیمتی کالاهای بورسی در بازار داخل و درنتیجه اعمال سیاست ها و نرخ گذاریهای صحیح و به موقع برروی استحصالات تولیدی .
۲ -اخذ مجوزهای لازم از سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولیدکنندگان و افزایش منطقی و قانونی نرخ فروش محصولات مبتنی بر ضوابط سازمان مزبور وکشش پذیری بازار.
۳ -تعامل مستمر با سازمانها و ادارات ذیربط با محوریت انجمن صنایع روغنکشی کشوردرخصوص اعمال تعرفه های گمرکی جهت واردات کنجاله وروغن درجهت حمایت ازصنایع داخلی .
۴ -افزایش حاشیه سود محصولات ازطریق فروش اعتباری به مشتریان معتبر با سوخت مطالبات صفر ، مبتنی برچرخه نقدینگی ، رسوب موجودی ها و در نتیجه استفاده بهینه ازمنابع مالی .
۵ -افزایش سهم بازار صادرات در حوزه کشورهای عراق وافغانستان ازطریق اعمال تغییرات لازم درشکل و کیفیت محصولات مطابق با ذائقه مشتریان بازار هدف کشورها.
۶ -برنامه ریزی فروش محصولات با توجه به شرایط حاکم بر بازار و حاشیه سود بهترمحصولات ازطریق تعیین ترکیب تولید و فروش.
۷-اخذ گواهینامه ملی رعایت حقوق مصرف کنندگان از سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان بدلیل رعایت ضوابط قیمت گذاری، کیفیت منحصر بفرد محصولات و نبود شکایت مشتری.
۸ -انضباط مالی موثرو رضایت بخش مشتریان ازطریق نظارت دقیق برآئین نامه ها و ضوابط مربوطه .
۹ -تعامل مستمرو اندازه گیری رضایت مشتریان بصورت تلفنی و یا اعزام به شرکتهای مختلف فراورده های گوشتی در قالب تیمهای کارشناسی
۱۰ خلق برند سبحان طلایی در جهت افزایش سهم بازار با مشارکت یکی از شرکتهای معتبر در حوزه توزیع و فروش
۱۱- انجام عملیات پلتایزینگ حدود ۱۵۵۰۰ تن کنجاله کلزا بصورت کارمزدی در راستای استفاده از ظرفیت خالی خطوط روغنکشی
۱۲- خرید حدود ۱۸۰۰۰ تن دانه سویای داخلی با قیمت تمام شده پایینتر از قیمت تضمینی دولتی و انعقاد قراردادکارمزدی برای دانه روغنی کلزا به میزان ۱۷۷۰۰ تن در راستای استفاده از ظرفیت خالی خطوط روغنکشی
۱۳- اخذ سهمیه های قابل توجه یارانه ای نفت گاز با نرخ های مصوب دولتی با استفاده از تشویق های مصوب حوزه صنعت.





صادرات پروتئین منتهی به سال مالی۹۳/۰۹/۳۰

(جمع صادرات ۸۴ ۳۳ تن می باشد)



- **امور اداری و منابع انسانی**

۱- پیگیری بازنشستگی کارکنان از طریق قوانین موجود ، خصوصاً کارکنانی که ادامه فعالیت آن برای شرکت توجیه اقتصادی نخواهد داشت ۰

۲- در راستای بهسازی وتوانمندسازی نیروی انسانی واستفاده کاربردی آن ،آموزش کارکنان با کمترین هزینه با استفاده از اساتید درون سازمانی و بیرون سازمانی به میزان (۴۰۲۴) نفرساعت در محل ساختمان آموزش و مراکز آموزشی بیرون سازمان برگزار شده است و همچنین جهت آشناسازی کارکنان با تکنولوژی های مدرن و تکنیک های جدید مرتبط با صنایع این شرکت در سطح داخلی و خارجی تعداد ۹۵ نفر از کارکنان این شرکت به نمایشگاه بین المللی تهران اعزام شدند ۰

۳- با رویکرد نظام مشارکت و بارور کردن ایده ها و خلاقیت ها ، کمیته نظام پیشنهادات جلسات متعددی برگزار کرده و به افراد یا گروههای کاری که ایده ها و نگرش های ارزنده ای برای پویایی ، کیفیت محصول ، بهینه سازی مصرف انرژی ، کاهش هزینه ها ، نوسازی ماشین آلات ارائه دادند و دارای توجیه اقتصادی بودند ، مورد تشویق قرار گرفته اند ۰

۴- ارتقاء سطح علمی کارکنان و استفاده بهینه از نیروی انسانی در راستای منافع شرکت

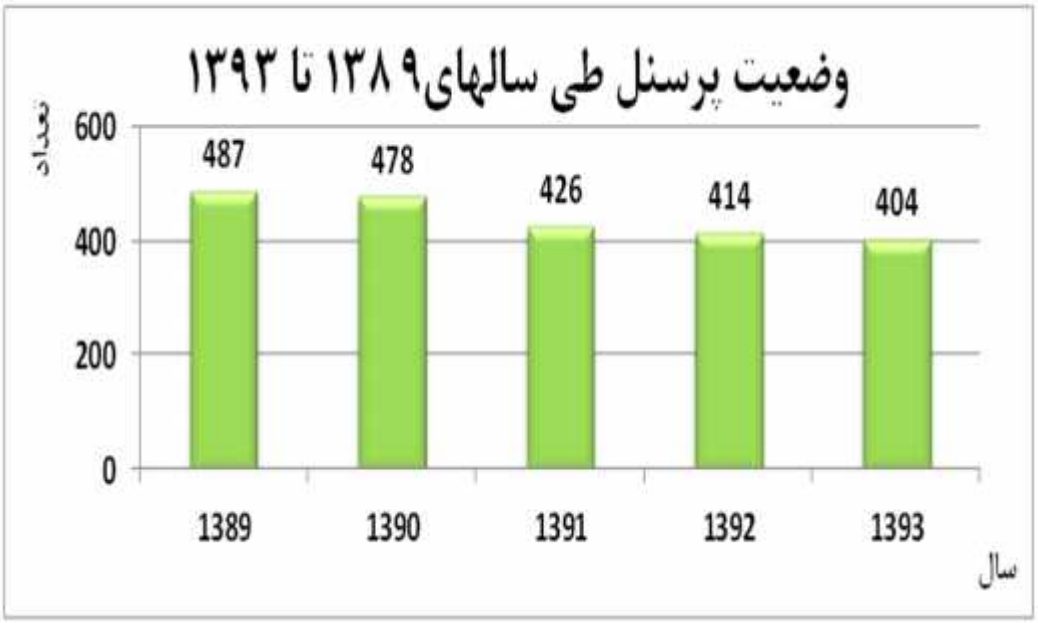
۵- دریافت خسارت درمانی و بیمارستانی به مبلغ ۸۸۳.۳۸۹.۸۷۲ ریال

۶- اقدامات انگیزشی موثر به منظور ایجاد نشاط و پویایی نیروها در راستای نگرش صحیح و استفاده بهینه از منابع و امکانات و مدیریت بر هزینه ها

وضعیت پرسنلی

- **ترکیب نیروی انسانی در سال مورد گزارش**

وضعیت پرسنل	سال ۸۹ (میانگین)	سال ۹۰ (میانگین)	سال ۹۱ (میانگین)	سال۹۲ (میانگین)	سال۹۳ (میانگین)
دائم	۱۳۹	۱۴۷	۱۱۵	۱۰۷	۱۰۰
فصلی	۹۶	۸۰	۳۸	۳۳	۲۵
قراردادی	۸۸	۸۹	۱۶۹	۱۷۳	۱۸۳
روزمزد و پیمانی	۱۶۴	۱۶۲	۱۰۴	۱۰۱	۹۶
جمع	۴۸۷	۴۷۸	۴۲۶	۴۱۴	۴۰۴



اهم فعالیت های بخش فناوری اطلاعات

۱- نصب و راه اندازی دستگاه ویدئو کنفرانس جهت برگزاری جلسات بین کارخانه بهشهر و دفتر مرکزی تهران
۲- مجازی سازی سرورها در جهت کاهش هزینه و افزایش کارایی
۳- توسعه و نگهداری سیستمهای کنترل و نظارتی دوربینهای شرکت
۴- نگهداری و پشتیبانی تجهیزات سخت افزاری و شبکه
۵- پشتیبانی سیستمهای نرم افزاری یکپارچه اطلاعاتی ، ارتباطی و امنیتی

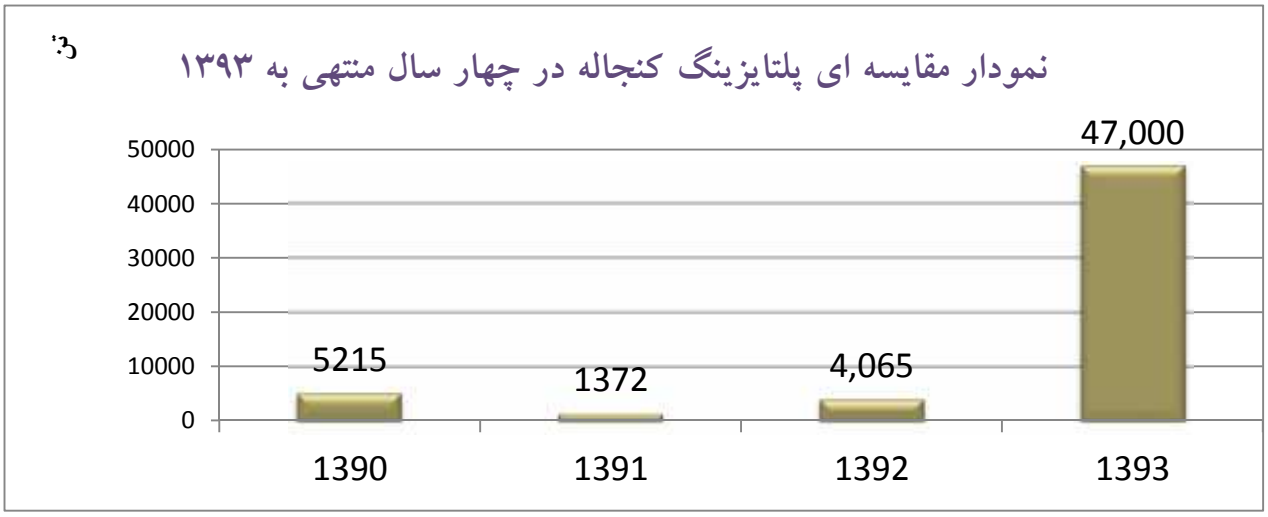
کنترل کیفیت و تحقیقات

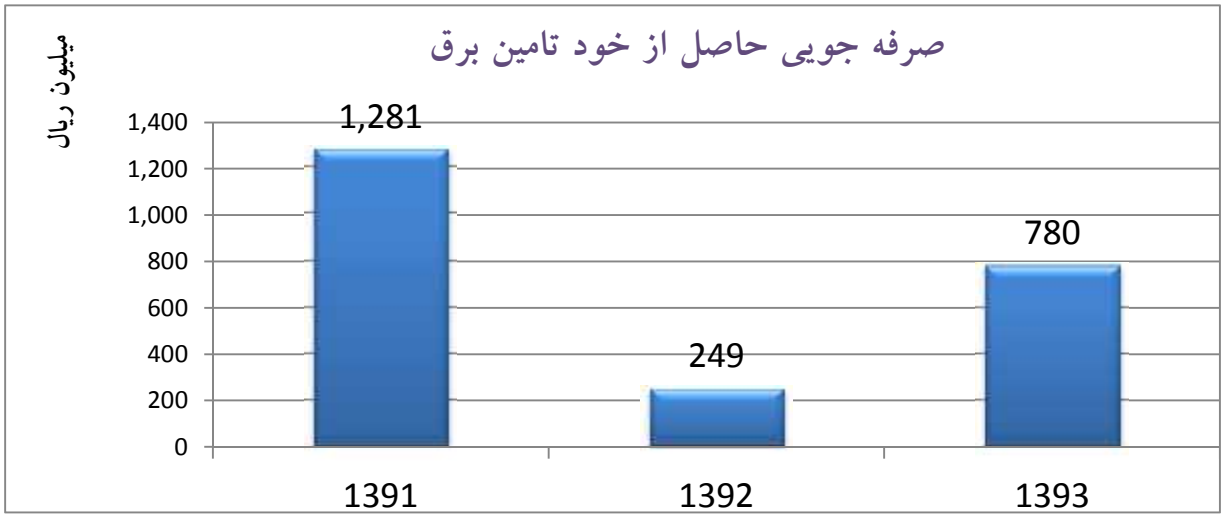
۱) نمونه برداری، تست و اعلام نتایج آزمون روی محصولات و خطوط تولید.
۲) تهیه و ارسال گزارشات ماهیانه به اداره استاندارد و اداره نظارت و اداره محیط زیست
۳) پیگیری و تمدید مجوزهای بهداشتی، پروانه های ساخت و گواهی صادرات
۴) تحقیق در زمینه ذخیره سازی بلغور و ارسال نتایج اولیه به مدیرعامل، دریافت مجوز ادامه فعالیت و شروع تحقیقات عملی
۵) ادامه تحقیق در زمینه اصلاح سیستمهای دهالینگ و مقدماتی اکسترکشن
۶) انجام فعالیت تحقیقاتی در زمینه مقایسه وینگر و بولر جهت تصمیم گیری در زمینه انتخاب دستگاه اکسترودر
۷) تحقیق در زمینه استفاده از افزودنیها به پروتئین سویا جهت بهبود خواص کاربری و کاهش ضایعات و اعلام نتیجه به مدیریت محترم عامل .
۸) پس از بررسی ها و آزمون های صورت گرفته، مجوز پروتئین ستاره ای سایز متوسط با برند سبحان طلایی با استفاده از بلغور سویا و روغن زیتون و لیسیتین سویا، از دانشکده علوم پزشکی مازندران و اداره استاندارد اخذ و تولید آن در حال انجام می باشد.

فعالیتهای انجام شده در کارخانه

۱) اجرای فوندانسیون ، خرید، نصب، اجرای پایپینگ و راه اندازی کولینگ تاور جدید با ظرفیت ۳۰۰ متر مکعب در ساعت به منظور کاهش دمای آب تصفیه شده ورودی به سیستم اکستراکسیون رزدانس در راستای کاهش پرت حلال
۲) ساخت، نصب و راه اندازی اتمسفر یک کندانسور جدید و دمونتاژ کندانسور قبلی با توجه به بلوکه شدن لوله های کندانسور
۳) ساخت، نصب و راه اندازی دو دستگاه الک بوجاری مدور با تکنولوژی بولر سوئیس برای سالن بوجاری بلغور واحد پروتئین به منظور بالابردن درصد پروتئین بلغور تولیدی

۴) نصب و راه اندازی یک دستگاه فیلتر پرس در مقدماتی واحد اکستراکسیون لورگی جهت فیلتر کامل روغن تولیدی از پری پرس
۵) ساخت و نصب کاهنده صدا برای فن سیلوی شماره ۵ به منظور حذف چاههای جاذب صدار
۶) تولید پروتئین خانوار با برند جدید (سبحان طلایی) با افزودن روغن زیتون و لستین
۷) نصب الکتروموتورهای فرکانسی دور متغییر برای سیستم های کاتر پروتئین ساز وینگر جهت تولید پروتئین ستاره ای باسایز مناسب
۸) نصب بلوئر در واحد تصفیه پس آب و احداث اطاق تمرکز مربوطه به منظور اصلاح سیستم هوادهی سطحی به هوادهی از کف در جهت بهبود در عملکرد تصفیه پس آب.
۹) محصور نمودن انبار پروتئین شماره ۳ به صورت دیوار چین به ارتفاع ۱ متر و پوشش دیواره حلبی به مساحت تقریبی ۶۰۰۰ متر مربع و نصب سیستم التراسونیک
۱۰) تکمیل عملیات سر درب ورودی شرکت با ساخت درب های فرفورژه – نصب راه بند الکترونیکی و ....
۱۱) جمع آوری، سامان دهی آهن آلات و سازهای بلااستفاده و اصلاحات اساسی سیلوهای قدیمی ۱ و ۲ و تبدیل آنها به انبار نگهداری لوازم بسته بندی و محصولات
۱۲) نصب جایگاه پوشش چادر در انبار پروتئین برای کامیونهای بارگیری شده
۱۳) عقد قرارداد خود تأمین، تولید برق با شرکت توزیع برق مازندران و اخذ تخفیف ۲۰ میلیون تومانی
۱۴) عقد قرارداد پیک سائی مصرف برق و طرح ذخیره عملیاتی با شرکت توزیع برق مازندران و اخذ تخفیف ۵۶ میلیون تومانی
۱۵) تجمیع تابلوی برق سیستم خطوط انتقال بلغور از پاچال به سالن وینگرها با طراحی و ساخت، مونتاژ و نصب تابلو برق
۱۶) اورهال (Over hall) دیزل ژنراتور MAN ۴۰/۶۰ شماره ۳ توسط کارگروه تولید نیرو
۱۷) تست هیدرواستاتیک و ضخامت سنجی هفت دستگاه دیگ بخار کارخانه و سایت بندر امام و اخذ گواهی مربوطه
۱۸) تست سالیانه سیستم های حفاظت کاتدیک خطوط لوله کشی و تجهیزات ایستگاه و خطوط انتقال گاز کارخانه
۱۹) تست دی الکتریک و عایقی روغن ترانسفورماتورهای قدرت کارخانه (۱۸ دستگاه) و تصفیه روغن آنها در راستای حفاظت از ترانسفورماتورهای قدرت پست های برق کارخانه


نمودار مقایسه ای پلتایزینگ کنجاله در چهار سال منتهی به ۱۳۹۳
تن
50000
40000
30000
20000
10000
0
5215
1372
4,065
47,000
1390
1391
1392
1393


صرفه جویی حاصل از خود تامین برق
میلیون ریال
1,400
1,200
1,000
800
600
400
200
0
1,281
249
780
1391
1392
1393

اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مجمع

۱	در رابطه به بند ۴ گزارش بازرسی و حسابرس، مقرر شده در صورت عدم بازیافت عوارض و مالیات بر ارزش افزوده از محل سود انباشته انجام پذیرد	اقدام شد
۲	در رابطه با بند ۷ گزارش بازرس و حسابرس هیأت مدیره معاملات مربوط به انتقال سهام را در بورس انجام داده و کلیه سهام مربوط به بانک اقتصاد نوین که به شرکت های گروه فروخته شده بود، نسبت به انتقال سهام در بورس اوراق بهادار انجام پذیرد	اقدام شد
۳	در رابطه با بند ۹ گزارش حسابرس و بازرس، مقرر شد پیگیری لازم جهت وصول مطالبات شرکت و انتقال مالکیت قانونی زمین و مستحدثات به شرکتهای فرعی انجام گردد	در حال انجام می باشد

وضعیت مالیاتی شرکت

۱- مالیات بر درآمد شرکت اصلی بابت کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۲ بر اساس برگ قطعی مالیات پرداخت و تسویه شده است.

۲- زیان تایید شده شرکت بابت عملکرد سالهای ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۸۷ جمعاً بالغ بر ۱۱۱/۷ میلیارد ریال می باشد که به استناد به بند ۱۲ ماده ۱۴۸ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ از درآمد سال با سالهای بعد استهلاک پذیر است.

۳- مالیات عملکرد سال مال ۱۳۹۱، بر اساس برگ قطعی صادره مبلغ ۶۵۴ میلیون ریال تعیین، پرداخت و تسویه گردیده است.

۴- بابت عملکرد سال ۱۳۹۲ شرکت بهپاک توسط مقامات دارائی رسیدگی نشده است.

۵- بابت عملکرد سال جاری، با توجه به اینکه بعد از کسر درآمدهای معاف از مالیات و همچنین مالیات مقطوع، درآمد مشمول مالیات دیگری وجود نداشته، لذا ذخیره از این بابت در حسابها منظور نشده است.

محیط حقوقی شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از قانون تجارت، قانون مالیات های مستقیم، قانون بازار اوراق بهادار، قانون کار و تأمین اجتماعی و استانداردها و مقررات حسابداری می باشد.

پیشنهاد هیأت مدیره برای تقسیم سود

پیشنهاد هیأت مدیره در خصوص تقسیم سود قابل تخصیص سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ به شرح ذیل می باشد:

هیأت مدیره پیشنها می نماید از مبلغ ۱۳۷,۳۱۷ میلیون ریال سود خالص قابل تخصیص سال جاری به میزان ۱۰٪ (هر سهم ۱۰۰ ریال) مابین سهامداران تقسیم شده و باقیمانده به مبلغ ۱۲۳,۵۸۳ریال جهت تقویت ساختار مالی شرکت و به عنوان سود تقسیم نشده در حسابها منظور گردد.

بودجه سال آتی شرکت(تلفیقی)

۲-۱) سود و زیان

شرح	بوجه سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	درصد تغییرات نسبت به سال قبل
	مبلغ- میلیون ریال	مبلغ- میلیون ریال	
فروش خالص و درآمد ارایه خدمات	۳,۵۹۱,۳۹۸	۲,۸۵۷,۳۴۹	۲۶
بهای تمام شده کالا فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۳,۲۵۴,۸۸۴)	(۲,۵۷۳,۴۱۰)	۲۶
سود ناخالص	۳۳۶,۵۱۴	۲۸۳,۹۳۹	۱۸
درآمد و هزینه های عملیاتی	(۴۹,۲۷۲)	(۳۲,۵۶۰)	۵۱
هزینه های مالی	(۲۴۶,۰۰۰)	(۲۷۱,۱۱۷)	(۱۰)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۲۲۵,۵۰۸	۱۵۷,۵۵۵	۴۳
سود قبل از کسر مالیات مالیات	۲۶۶,۷۵۰ (۱۱,۷۵۰)	۱۳۷,۸۱۷ (۵۰۰)	۹۳
سود خالص	۲۵۵,۰۰۰	۱۳۷,۳۱۷	۸۵
سود هر سهم- ریال	۱۲۷۵	۱۷۱۶	

گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده(تلفیق)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود(زیان) خالص		۲۵۵,۰۰۰	۱۳۷,۳۱۷
سود(زیان)انباشته در ابتدای سال	۱۴۳,۳۷۶		۱۰۲,۲۶۰
تعدیلات سنواتی	۰		(۲۴,۰۵۴)
سود(زیان)انباشته در ابتدای سال- تعدیل شده		۱۴۳,۳۷۶	۷۸,۲۰۶
سودقابل تخصیص		۳۹۸,۳۷۶	۲۱۵,۵۲۳
اندوخته قانونی	(۲۲۸۶۱)		(۸,۱۴۷)
تقسیم سود	(۱۲۶,۰۰۰)		(۶۴,۰۰۰)
	---	(۱۴۸,۸۶۱)	---
سود(زیان)انباشته در پایان سال		۲۴۹,۵۱۵	۱۴۳,۳۷۶

آمار تولید و فروش

شرح	بودجه سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		سال مال منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰		تغییرات بودجه نسبت به سال قبل		تغییرات بودجه نسبت به دو سال قبل	
	تولید	فروش	تولید	فروش	تولید	فروش	تولید	فروش	تولید	فروش
	مقدار(تن)	مقدار(تن)	مقدار(تن)	مقدار(تن)	مقدار(تن)	مقدار(تن)	درصد	درصد	درصد	درصد
انواع کنجاله	۶۸,۳۳۰	۷۳,۰۰۰	۵۲,۷۷۷	۵۰,۳۸۴	۷۲,۹۷۶	۷۰,۳۱۹	۳۸	۴۵	(۷)	۴
انواع روغن	۳۰,۵۵۳	۳۰,۲۳۸	۱۹,۲۶۰	۲۵,۰۵۲	۳۱,۰۹۷	۲۳,۱۴۲	۵۹	۲۱	(۱۰)	۳۱
انواع پروتئین	۳۳۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۳۰,۶۵۲	۳۰,۸۶۵	۳۳,۲۶۹	۳۲,۲۳۲	۱۰	۷	۱	۲
خدمات کارمزدی	۲۹,۸۰۰	۲۹,۸۰۰	۲۸,۳۴۶	۲۸,۳۴۶	۳,۴۷۹	۳,۴۷۹	۵	۵	-	-
سایر محصولات	۶,۰۷۵	۲۳,۳۶۰	۲۵,۷۸۴	۲۳,۷۹۳	۲,۹۸۳	۲,۰۱۰	۵	(۱)	-	
جمع	۱۶۷,۷۵۸	۱۸۹,۳۹۸	۱۵۶,۸۱۹	۱۵۸,۴۴۰	۱۴۳,۸۰۴	۱۳۱,۱۸۲	۲۳	۱۹	۳۳	

برنامه ها و فعالیت های آتی

۱) ورود به بازار فرابورس
۲) ارتقاء ظرفیت خط تولید پروتئین از طریق استقرار اکسترودر با ظرفیت ۲ تن در ساعت
۳) اصلاح بافت مالی شرکت و کاهش بدهی ها و در نهایت کاهش هزینه های مالی از طریق فروش دارائی های غیر مولد
۴) پیشینه سازی سود از طریق بهینه سازی تولید و فروش
۵) افزایش صادرات پروتئین
۶) انجام مراحل بعدی افزایش سرمایه شرکت تا سقف ۳۸۰ میلیارد ریال به منظور ارتقاء ظرفیت تولید پروتئین و حضور فعال تر در بازار

اهم تقدیرنامه ها و گواهینامه های اهدایی به شرکت بهپاک

ردیف	موضوع	تاریخ اهداء	سازمان یا مقام اهداء کننده
۱	ایزو ۲۰۰۰ : ۹۰۰۱ سیستم مدیریت کیفیت	۱۳۸۰	شرکت A . F . A . Q
۲	صادر کننده نمونه استانی	۱۳۸۳	سرپرست استانداری و رئیس کارگروه
۳	چهارمین نمایشگاه تخصصی صنایع غذائی	۱۳۸۳	رئیس ستاد برگزاری نمایشگاه
۴	برگزیده برگزیدگان صنعت سبز کشور در حوزه حفظ محیط زیست	۱۳۸۶	رئیس سازمان حفاظت محیط زیست
۵	برگزیده برگزیدگان صنعت سبز کشور در سالهای ۸۳ لغایت ۸۶	۱۳۸۷	رئیس جمهور
۶	دریافت لوح تقدیر مدیریت مصرف و پیک سائی و اجرای طرح تعطیلات تابستانه	۱۳۸۸	رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل
۷	ساماندهی مدیریت مواد زائد جامد شهری - روستائی	۱۳۸۸	استاندار مازندران
۸	تندیس بین المللی دروازه طلائی اروپا از کشور آلمان	۱۳۸۹	موسسه B . I . D
۹	گواهینامه ۴۰۰ شرکت برتر ایران	۱۳۸۹	سازمان مدیریت صنعتی
۱۰	گواهینامه ۴۰۰ شرکت برتر ایران (شرکت پروتئین بهپاک)	۱۳۸۹	سازمان مدیریت صنعتی
۱۱	برترین تولیدکننده روغن و استحصال دانه های روغنی در خاورمیانه	۱۳۸۹	موسسه B . I . D
۱۲	ایزو ۲۰۰۸ : ۹۰۰۱ سیستم مدیریت کیفیت	۱۳۸۹	شرکت A . F . A . Q
۱۳	تندیس و گواهینامه بین المللی ستاره کیفیت پاریس در حوزه رهبری سازمان	۱۳۹۰	موسسه B . I . D
۱۴	قهرمان صنعت در هفتمین جشنواره قهرمانان صنعت و اقتصاد ایران	۱۳۹۰	وزیر صنعت ، معدن و تجارت
۱۵	لوح سپاس و تندیس چهارمین همایش نوآوری و عدالت اقتصادی	۱۳۹۰	دبیر کل همایش
۱۶	تندیس دیموند از چهارمین جشنواره نظام توزیع و پخش کشور	۱۳۹۰	دبیر کل کنفرانس و جشنواره
۱۷	دریافت گواهینامه ایزو ۱۰۰۰۴ در حوزه مدیریت رضایت مشتری	۱۳۹۰	موسسه A . G . S
۱۸	دریافت لوح تقدیر مدیریت مصرف و پیک سائی و اجرای طرح تعطیلات تابستانه	۱۳۹۰	رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۹	برگزیده اجلاس توسعه صنایع ملی ایران	۱۳۹۰	دبیر کل اجلاس توسعه صنایع ملی ایران
۲۰	گواهینامه صنعت سبز	۱۳۹۰	معاون رئیس جمهور و رئیس سازمان حفاظت محیط زیست
۲۱	تندیس و گواهینامه حمایت از حقوق مصرف کنندگان	۱۳۹۱	وزیر صنعت ، معدن و تجارت
۲۲	تندیس و گواهینامه حمایت از حقوق مصرف کنندگان	۱۳۹۲	وزیر صنعت ، معدن و تجارت
۲۳	واحد نمونه منتخب در روز صنعت و معدن	۱۳۹۳	رئیس جمهور و وزیر صنعت، معدن و تجارت
۲۴	قهرمان صنعت(جشنواره ملی قهرمانان صنعت ایران)	۱۳۹۳	وزیر صنعت ، معدن و تجارت

اطلاعات تماس با شرکت

الف) آدرس پستی، شماره تلفن، شماره فاکس، آدرس پست الکترونیکی و سایت اینترنتی شرکت و واحد امور سهامداران

- نشانی پستی: تهران – خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان ۲۴ پلاک ۸ ، طبقه اول
- تلفن: ۹-۸۸۳۲۲۹۴۶
- نمابر سهام : ۸۸۳۲۲۹۴۴
- نشانی تارنمای شرکت: www.behpak.com
- پست الکترونیکی: info@behpak.com

ب) اشخاص مسئول پاسخگویی به سوالات سهامداران

- مسئول واحد سهام: خانم سرسختی
- تلفن: ۸۸۳۲۲۹۵۶

وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت صنعتی بهپاک (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت صنعتی بهپاک (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۸ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام‌شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب‌بودن

آدرس : تهران،میدان آرژانتین،خیابان شهید احمد قصیر،خیابان شهید احمدیان،پلاک ۷
تلفن : ۸۲۱۸۲۱۰۰ نمابر: ۸۸۷۲۲۴۳۵ www.audit.org.ir

رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده ، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

۴- شرکتهای گروه فاقد سیستم مدون حسابداری صنعتی می‌باشند، لذا تخصیص هزینه‌ها بنحو صحیح صورت نگرفته و طی سال مالی مورد گزارش حدود مبلغ ۲۱/۷ میلیارد ریال از هزینه‌های غیرمرتبط شرکت اصلی به قیمت تمام‌شده خدمات ارائه شده شرکت مزبور منظور گردیده است؛ در این راستا اطلاعات گزارشگری بر حسب قسمتهای مختلف تهیه و افشاء نشده است. بعلاوه سود حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی در سرفصل سایر درآمدهای غیرعملیاتی منعکس گردیده است.

اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

۵- به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت صنعتی بهپاک (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۶- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۴-۲۶ به دلیل عدم تأمین مواد اولیه مصرفی (دانه‌های روغنی) تولید سالجاری گروه نسبت به عملکرد سال مالی قبل کاهش داشته است در این راستا شرکت

سازمان حسابرسی
گزارش

روغنکشی بهپاک (از شرکتهای فرعی) صرفاً ۷۰ روز در سال مالی مورد گزارش فعالیت عملیاتی داشته است. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود به برخی از صاحبان سهام ظرف هشت‌ماه (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۲۰) پس از تصمیم مجمع عمومی، رعایت نشده است.

۸- اقدامات انجام‌شده هیئت مدیره در اجرای تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۳/۱/۳۰ صاحبان سهام در ارتباط با موارد مندرج در بند ۱۳ این گزارش و پیگیری وصول بموقع مطالبات، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۹- معاملات مندرج در بند "ب" یادداشت توضیحی ۲-۳۵ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام‌شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات قانونی مقرر در ماده قانونی یادشده مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. لیکن به نظر این سازمان معاملات مزبور به ویژه در خصوص انتقال بخشی از هزینه‌های شرکتهای فرعی به شرکت اصلی و زیان حاصل از قرارداد منعقده با شرکت تعاونی روستایی (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۲-۲۵ صورتهای مالی)، خارج از روال عادی و بر اساس روابط خاص فیمابین شرکتهای گروه صورت گرفته است.

۱۰- گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام‌شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده‌است.

سازمان حسابرسی
گزارش

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی

۱۱- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

عنوان دستورالعمل	شماره بند/ ماده	شرح موضوع
دستورالعمل اجرایی افشا اطلاعات	بند ۴ ماده ۷	افشای صورتهای مالی میان دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی شده حداکثر ۷۵ روز پس از پایان دوره شش ماهه.
	بند ۶ ماده ۷	افشای پیش بینی عملکرد سالانه حداقل ۳۰ روز قبل از شروع سال مالی جدید.
	بند ۷ ماده ۷	پیش‌بینی عملکرد سالانه شرکت اصلی و تلفیقی گروه بر اساس عملکرد واقعی ۳، ۶ و ۹ ماهه ، حداکثر ۳۰ روز پس از پایان مقاطع سه ماهه.
	ماده ۱۰	ارائه صورتجلسه مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۳/۱/۳۰ به مرجع ثبت شرکتها حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع و افشا صورتجلسه مزبور ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت.
دستورالعمل انضباطی ناشران	ماده ۵	پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت قانونی و طبق برنامه اعلام شده.

عنوان دستورالعمل	شماره ردیف چک لیست	شرح موضوع
الزامات کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی	۱۲	تنظیم مکانیزم‌هایی برای کسب اطمینان معقول از اثربخشی حسابرسی داخلی توسط کمیته حسابرسی
	۱۷	تدوین روشهای مدون جهت آموزش مستمر، ارزیابی، پاداش‌دهی و اقدامات انضباطی برای مدیران و کارکنان
	۱۸	تعریف ساختار سازمانی و عمل به آن
	۱۹	تعریف وظایف پرسنل و صدور اختیارات و مسئولیتها
	۲۰	تفکیک وظایف به نحوی صحیح و روشن به گونه‌ای که بتواند ریسک اقدامات متقلبانه یا اشتباه را کاهش دهد
	۲۲	تدوین آئین‌نامه‌های انضباطی و رفتاری و تعیین ضوابط مربوط به عوامل آن به صورت مکتوب و مدون

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و دستورالعملها و آئین‌نامه اجرایی مرتبط توسط این سازمان مورد بررسی قرار گرفته است در این خصوص به استثنای رعایت مفاد مواد ۱۰ و ۱۱ دستورالعمل مزبور مبنی بر تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی جهت ارتباط با واحد اطلاعات مالی، معرفی مسئول

سازمان حسابرسی
گزارشی

پولشویی به واحد اطلاعات مالی و آموزش کارکنان، مفاد قانون و دستورالعملهای مزبور مراعات نگردیده است.

۲۵ اسفندماه ۱۳۹۳

سازمان حسابرسی

ابوالقاسم خلیل غریبی **احمد جیران‌زاده**