مرداد 1401

**تیر 99**

**گزارش تحلیلی شرکت مهرام**

****

**فهرست**

[**1-مقدمه 2**](#_Toc45716419)

[**2-عملکرد 2**](#_Toc45716420)

[**3 – سهامداران 2**](#_Toc45716421)

[**4 – نرخ فروش 2**](#_Toc45716425)

 **5 - مفروضات و توضیحات 3**

**6 - صورت سود و زیان و تحلیل حساسیت 3**



1. **مقدمه**

گروه تولیدی مهرام در سال ۱۳۴۹ تاسیس شد و به بهره‌برداری رسید. تنوع تولیدات در ابتدا به شش نوع محصول خلاصه می‌شد که در میان آن‌ها سس مایونز توانست جایگاه ارزنده‌ای را در کشور به دست آورد. مهرام به ‌مرور زمان و طی سالیان طولانی فعالیت، سبد کالایی خود را گسترده‌تر کرده و تعداد محصولات تولیدشده در مهرام هم ‌اکنون بالغ بر ۷۲ نوع است که در گروه سس‌های سرد شامل انواع مایونز و سس‌های سالاد، گروه سس‌های گرم شامل انواع کچاپ ساده و تند، ترشیجات، چاشنی‌جات، مرباجات و کنسروهای غیرگوشتی قرار می‌گیرند.

1. **عملکرد**

محصولات شرکت به چهار گروه اصلی رب، سس، سرکه و محصولات بازرگانی تقسیم می شود که عمده آن را گروه سس تشکیل می دهد. شرکت در سال 1400، حدود 1150 میلیارد تومان فروش انواع محصولات داشته که حدود 3/2 میلیارد تومان آن صادراتی بوده است. همچنین شرکت در بهار 1401 حدود 376 میلیارد تومان فروش داشته که نسبت به بهار سال گذشته رشد حدود 100 درصدی داشته است.

1. **سهامداران**

حدود 48 درصد سهام شرکت در اختیار سهامداران حقیقی درصدی، حدود 2/19 درصد در اختیار 7 شرکت حقوقی و مابقی نیز در اختیار سایر سهامداران است.

1. **نرخ فروش**

نرخ گذاری محصولات توسط سازمان حمایت و براساس هزینه های تولید انجام می شود که اخیرا نیز با حذف ارز دولتی و رشد بهای تمام شده محصولات، شرکت اقدام به افشای نرخ های جدید کرد که اثر آن به وضوح در گزارش تیر ماه شرکت مشخص است.

1. **مفروضات و توضیحات**
* **میزان تولید فروش بر اساس میانگینی از عملکرد سال های گذشته، گزارشات ماهانه و پیش بینی شرکت انجام شده است.**
* **تورم و رشدِ دستمزد 40 درصد**
* **با توجه به اینکه افزاش نرخ ها بطور کامل در تیر ماه اعمال نشده است فرض شده برای 8 ماهه باقیمانده از سال شرکت 10 درصد بالاتر از نرخ های تیر ماه اقدام به فروش کند.**
* **با توجه به عدم افشای دقیق مواد مصرفی شرکت برای پیش بینی بهای تمام شده از نسبت های تاریخی (همچنین تاثیر حذف ارز دولتی بر رشد بهای تمام شده نیز لحاظ شده است)استفاده شده است.**
1. **صورت سود و زیان و تحلیل حساسیت**

