

کانون انجمن های صنفی صنایع آرد ایران

نگاهی اجمالی

به صنعت آرد ایران

جعفر ایزدیار

شهریور ۱۳۹۰

مقدمه

- سیستم دستمزدی
- جلوگیری از سایر فعالیتها
- کاهش ظرفیت عملی
- محدودیت صادرات
- جلوگیری از ابتکار و نوآوری
- اعمال نظرهای اداری

تعداد ، ظرفیت و پرسنل شاغل در صنعت آرد تحلیل کیفیت آرد

- ماده اولیه
- ماشین آلات
- نیروی انسانی
- استاندارد ۱-۱۰۳
- افزودنی ها

تحلیل تقاضا

- درصد تخصیص آرد به مصارف نان و غیر نان
- مصرف سرانه محصولات آردی
- روند تغییرات در بازار و انتظارات مصرف کنندگان

شبکه های توزیع

تحلیل رقابت

- رقابت
- برندهای داخلی و بین المللی

تحلیل قیمت

- شیوه فعلی قیمت گذاری
- قیمت گذاری بر اساس نسبتهای سود به فروش
- قیمت گذاری بر اساس نرخ های بین المللی

مزایای رقابتی با سایر کشورها

مشکلات

- تامین نقدینگی
- روش تعیین قیمت
- نظارت های چندگانه

ضمائم

- فهرست کارخانجات کشور
- دیاگرام آردسازی

مقدمه

اهمیت فوق العاده نان در رژیم غذایی خانواده سبب شده است که کلیه مسایل مربوط به آن از جمله صنعت آرد سازی از اهمیت فوق العاده برخوردار شده و به نوعی از سایر صنایع متمایز گردد. اگرچه این اهمیت و تمایز می تواند برای صنعت به فرصت تبدیل شود اما متقابلاً می تواند محدود کننده نیز باشد.

طی سال های گذشته ، صنعت آرد ایران بیش از آنکه بتواند از فرصت های ناشی از اهمیت خود بهره برداری نماید از محدودیت های ناشی از آن آسیب دیده و همواره مورد کنترل های بسیار زیاد مقامات دولتی قرار گرفته و تحت شدیدترین تدابیر نظارتی فعالیت کرده است. به نحوی که از اوایل سال ۱۳۶۰ عملاً از انجام معاملات مربوط به خرید گندم و آرد منع گردیدند و خرید و فروش گندم و آرد در انحصار کامل دولت قرار گرفت و کارخانه های آرد مکلف شدند به صورت دستمزدی برای دولت فعالیت نمایند. در نتیجه به دلایل مختلف توانایی های فعالیت آزاد تجاری و صنعتی در مدیران کارخانه های آردسازی روبه تحلیل رفت که ذیلاً به برخی از آنها اشاره می گردد:

۱. سیستم دستمزد :

نرخ دستمزد همه ساله توسط سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان محاسبه و اعلام و مورد عمل قرار گرفته است و از آنجا که دولت همواره قصد پایین نگه داشتن قیمت تمام شده آرد را در دستور کار خود داشته است هیچگاه اجازه نداده است که آهنگ رشد دستمزد آسیابانی معادل آهنگ رشد در سایر صنایع یا حداقل معادل تورم سالانه رشد داشته باشد.

۲. جلوگیری از سایر فعالیت ها:

معمولاً هر بنگاه اقتصادی علاوه بر فعالیت اصلی برخی فعالیت های جانبی را نیز در دستور کار خود قرار می دهد. قبل از شروع انحصار در صنعت آردسازی نیز فعالیت هایی نظیر خرید و فروش گندم، حمل و نقل و غیره وجود داشت که هر یک از آنها بخشی از درآمد کارخانه را تشکیل می داد که با منع شدن این فعالیت ها این درآمدها نیز از بین رفت.

۳. کاهش ظرفیت عملی :

با توجه به اینکه برای ورود به صنعت آردسازی تنها کسب مجوز از دستگاه‌های دولتی لازم بود و کارخانه‌های قدیمی‌تر نمی‌توانستند از طریق رقابت اقتصادی و نظایر آن از ورود واحدهای جدید جلوگیری نمایند ، عملاً تعداد زیادی کارخانه با دریافت مجوز از دستگاه‌های دولتی و اخذ وام بانکی وارد این صنعت گردیدند به نحوی که تا قبل از طرح هدفمندی با ۵۰ درصد ظرفیت اسمی فعالیت می‌کردند و با کاهش مصرف و ضایعات نان ناشی از اجرای طرح هدفمندی یارانه‌ها این مقدار به ۴۰ درصد کاهش یافته است. بنابراین طبیعی است که هزینه‌های ثابت کارخانه به مقدار تولید کمتری سر شکن گردیده و در نهایت قیمت تمام شده افزایش یافته و از آنجا که این افزایش قیمت در دستمزدها لحاظ نگردیده ، عملاً به کاهش سود کارخانه منتهی گردیده است.

۴. محدودیت صادرات :

از سال ۱۳۶۰ تا ۱۳۸۰ امکان صدور آرد به هیچ وجه وجود نداشت. از سال ۱۳۸۰ در لایحه بودجه سنواتی امکان صدور آرد دیده شد و بالاخره در سال ۱۳۸۵ ((۱۴ ماده قانون الحاق موادی به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت)) صادرات آرد را مجاز شمرده است. اما در عمل تاکنون به دلایل مختلف از جمله سخت‌گیری‌های بی‌مورد و دستورالعمل‌های متناقض از تحقق چنین امری که می‌توانست از ظرفیت خالی کارخانه‌های آرد بیشترین سود را نصیب صنعت و کشور نماید ، جلوگیری شده است.

۵. جلوگیری از ابتکار و نوآوری :

در تمام دنیا کارخانه‌های آرد معمولاً انواع آرد را برای مصارف مختلف تهیه و توزیع می‌نمایند. اما در ایران تنها اجازه تولید سه نوع آرد (ستاره ، سبوس‌گرفته و نول) داده شده است و کارخانه‌ها اجازه هیچ گونه نوآوری در این زمینه ندارند و در نتیجه عملاً نتوانسته‌اند از فواید و درآمدهای ناشی از خلاقیت در تولید و تنوع محصولات بهره‌مند گردند.

۶. اعمال نظرهای اداری:

یکی دیگر از اشکالاتی که کارخانه‌های آرد با آن مواجه بوده‌اند تفاوت کیفیت گندم‌های تحویلی و فرمول محاسباتی آن می‌باشد. معمولاً برای محاسبه مقدار آرد و سبوس استحصالی از فرمول‌هایی که از طرف شورای اقتصاد اعلام می‌شود استفاده می‌گردد. اما در عمل گندم‌های تحویلی با فرمول‌های محاسباتی تفاوت بسیار دارند و گندم‌های تحویلی به کارخانه‌های آرد معمولاً دارای افت و فضولاتی به مراتب بیشتر از آنچه که در فرمول‌های محاسباتی منظور می‌شوند، دارند ولی از آنجا که تامین کننده مواد اولیه اولاً انحصاری است و ثانیاً سازمانی دولتی می‌باشد که امکان قطع و وصل سهمیه گندم را نیز دارد، اعتراض به گندم تحویلی عملاً غیرممکن بوده و بخشی از سود کارخانه‌ها نیز در این مسیر از بین می‌رود.

اعمال این گونه روش‌ها سبب شده است که سود واقعی کارخانه‌های آرد در سال‌های گذشته کمتر از مقدار واقعی متناسب با فعالیت و سرمایه‌گذاری آن‌ها باشد و آنچه که طی سال‌های ماضی تحت عنوان سود برای کارخانه‌ها جلوه می‌کرده است در واقع برداشت از سرمایه در گردش کارخانه‌ها و نیز ذخایر استهلاک آن‌ها بوده است به نحوی که امروزه اغلب آن‌ها که قاعدتاً بایستی از محل ذخایر استهلاک قادر به بازسازی خود باشند بدون اخذ وام‌های بانکی از عهده چنین کاری بر نمی‌آیند و از طرف دیگر حال که با حذف نسبی انحصار سیستم تحویل گندم امانی به خرید نقدی گندم از دولت یا بازار تبدیل شده، نقدینگی لازم برای خرید گندم مصرفی در اختیار ندارند. در حالیکه پیش از آغاز انحصار اغلب کارخانه‌ها می‌توانستند مصرف چند ماه خود را در انبارهای خود ذخیره نمایند.

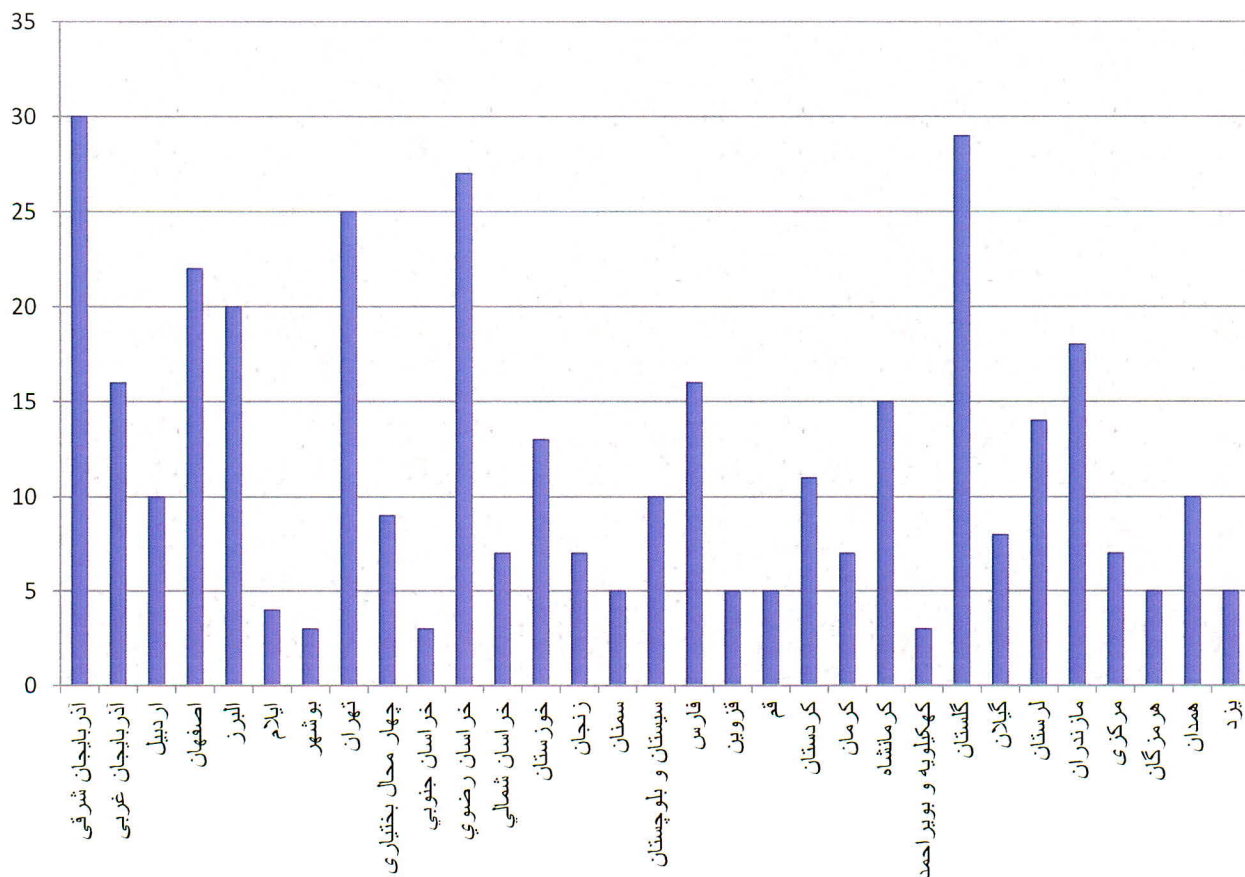
تعداد، ظرفیت و پرسنل شاغل در صنعت آرد

در حال حاضر تعداد ۳۶۹ واحد آردسازی با ظرفیتهای مختلف در کشور موجود می‌باشند که از این تعداد ۳۹ واحد بدلائیل گوناگون تعطیل و ۳۳۰ واحد فعال می‌باشند. از نظر تعداد استان آذربایجان شرقی دارای بیشترین کارخانه و استانهای خراسان جنوبی، کهگیلویه و بویراحمد و بوشهر دارای کمترین تعداد هستند. مجموع ظرفیت تبدیلی کارخانه‌های آرد کشور حدود ۲۴ میلیون تن می‌باشد که استانهای البرز، تهران و آذربایجان شرقی بیشترین ظرفیت را بخود اختصاص داده‌اند و متقابلاً استان بوشهر کمترین ظرفیت تبدیل را در اختیار دارند.

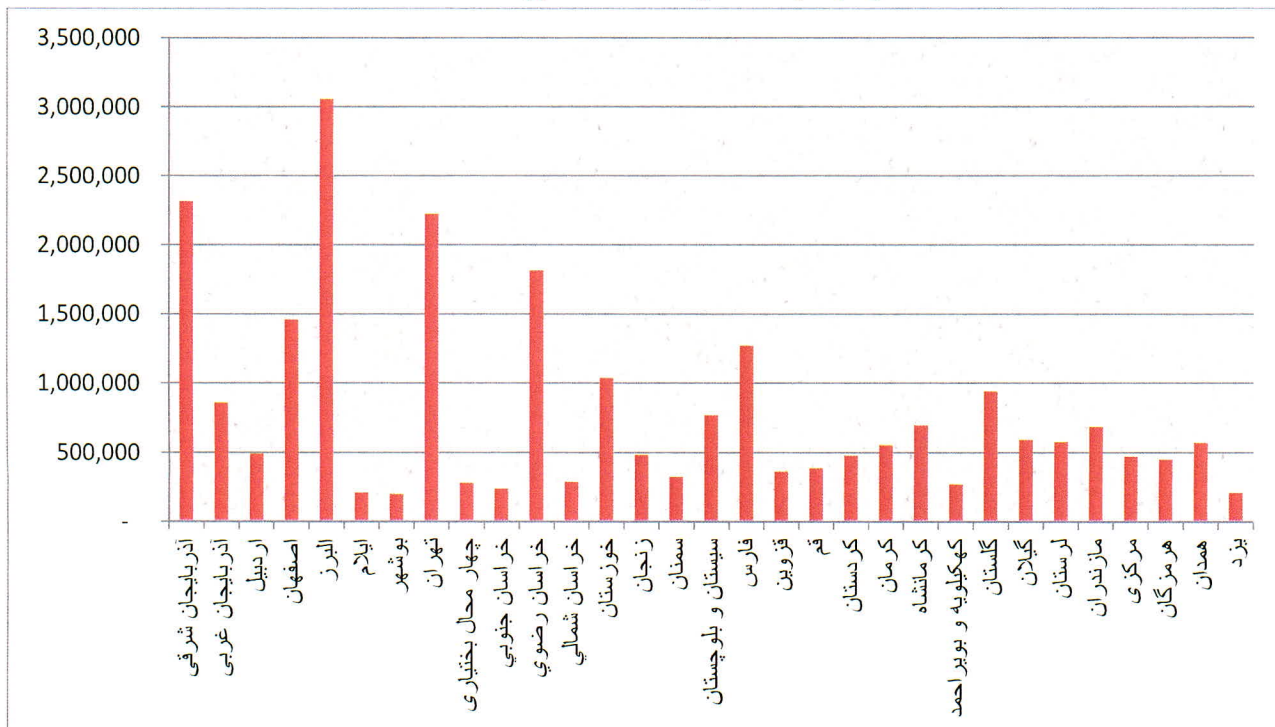
فهرست تعداد کارخانه ، ظرفیت و پرسنل شاغل در استانها

ردیف	استان	تعداد کارخانه	تعطیل	ظرفیت سالانه	تعداد پرسنل
۱	آذربایجان شرقی	۳۰	۲	۲,۳۱۲,۲۸۰	۱۱۲۰
۲	آذربایجان غربی	۱۶		۸۵۷,۰۴۰	۶۴۰
۳	اردبیل	۱۰	۱	۴۸۸,۴۰۰	۳۶۰
۴	اصفهان	۲۲	۳	۱,۴۵۶,۷۴۰	۷۶۰
۵	البرز	۲۰		۳,۰۵۴,۸۴۰	۸۰۰
۶	ایلام	۴		۲۰۸,۸۰۰	۱۶۰
۷	بوشهر	۳		۱۹۶,۲۰۰	۱۲۰
۸	تهران	۲۵	۶	۲,۲۲۰,۶۰۰	۷۶۰
۹	چهار محال بختیاری	۹	۳	۲۷۹,۴۶۸	۲۴۰
۱۰	خراسان جنوبی	۳		۲۳۹,۰۴۰	۱۲۰
۱۱	خراسان رضوی	۲۷	۴	۱,۸۱۳,۰۸۰	۹۲۰
۱۲	خراسان شمالی	۷	۱	۲۸۷,۴۰۰	۲۴۰
۱۳	خوزستان	۱۳		۱,۰۳۵,۰۶۰	۵۲۰
۱۴	زنجان	۷	۱	۴۸۱,۲۰۰	۲۴۰
۱۵	سمنان	۵		۳۲۱,۶۰۰	۲۰۰
۱۶	سیستان و بلوچستان	۱۰		۷۶۶,۵۶۲	۴۰۰
۱۷	فارس	۱۶	۲	۱,۲۶۷,۲۰۰	۵۶۰
۱۸	قزوین	۵		۳۶۰,۳۷۴	۲۰۰
۱۹	قم	۵		۳۸۴,۰۰۰	۲۰۰
۲۰	کردستان	۱۱		۴۷۷,۸۴۰	۴۴۰
۲۱	کرمان	۷		۵۵۰,۸۰۰	۲۸۰
۲۲	کرمانشاه	۱۵	۲	۶۹۴,۳۸۰	۵۲۰
۲۳	کهگیلویه و بویراحمد	۳	۱	۲۶۷,۶۰۰	۸۰
۲۴	گلستان	۲۹	۴	۹۳۸,۸۲۰	۱۰۰۰
۲۵	گیلان	۸	۱	۵۹۰,۴۰۰	۲۸۰
۲۶	لرستان	۱۴	۲	۵۷۳,۶۰۰	۴۸۰
۲۷	مازندران	۱۸	۲	۶۸۳,۴۰۰	۶۴۰
۲۸	مرکزی	۷	۳	۴۷۱,۰۰۰	۱۶۰
۲۹	هرمزگان	۵		۴۵۰,۰۰۰	۲۰۰
۳۰	همدان	۱۰	۱	۵۷۰,۰۰۰	۳۶۰
۳۱	یزد	۵		۲۰۸,۸۰۰	۲۰۰
جمع		۳۶۹	۳۹	۲۴,۵۰۶,۵۲۴	۱۳۲۰۰

نمودار تعداد کارخانجات موجود در کشور

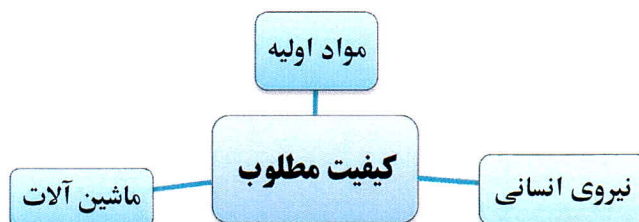


نمودار ظرفیت کارخانجات کشور



تحلیل کیفیت آرد

برای تولید یک محصول مطلوب وجود ۳ عنصر مواد اولیه ، ماشین آلات و نیروی انسانی ضروری می باشد.



- ماده اولیه گندم :

در یک نگاه کلی می توان گفت که حدود ۲۵ درصد گندم تولیدی در کشور خوب ، ۲۵ درصد ضعیف و ۵۰ درصد متوسط می باشد . در سال هایی مثل سال جاری (۱۳۹۰) که درصد سن زدگی و سایر بیماری ها افزایش می یابد این درصدها به نحو چشمگیری به نفع گندم های متوسط و خوب تغییر می نماید . علاوه بر این از آنجا که خرید و جمع آوری ، نگهداری و توزیع آن ها توسط دولت صورت می پذیرد عملاً امکان اختلاط آن ها به منظور جبران نقاط ضعف گندم های ضعیف بسیار کم است و از این جهت کارخانه های آرد همواره دچار مشکل و دردسر می باشند .

- ماشین آلات :

میانگین سطح تکنولوژی مورد استفاده در کشور به دلیل استفاده از تکنولوژی اروپایی بالا می باشد و عملاً کارخانه ها قادر به تولید انواع آرد مورد نیاز کشور با هر کیفیتی که مشتریان بخواهند را دارند .

- نیروی انسانی :

علاوه بر نیروهای آموزش دیده در خارج از کشور چند سال است که با کمک صنعت در قالب دانشگاه جامع علمی - کاربردی متخصصین آرد سازی تربیت و مورد استفاده قرار گرفته اند .

لهذا با توجه به مسایل فوق می توان اظهار داشت که صنعت آرد ایران قادر به تولید انواع آرد ، حسب سفارش مشتری ، برای انواع محصولات آردی می باشند و از این حیث قابل مقایسه با کشورهای پیشرفته می باشد . اما تاکنون معمولاً آردهای موسوم به نول ، ۸۲ درصد ، ۸۸ درصد ، ۹۳ درصد ، جهت مصارف مختلف تولید و عرضه می گردد .

ویژگی‌های آرد گندم بر اساس استاندارد ۱-۱۰۳

رطوبت درصد وزنی بیشینه	گلوتن مرطوب درصد وزنی بیشینه	اندازه ذرات				اسیدیته بیشینه	پروتئین درصد وزنی بر مبنای ماده خشک بیشینه	خاکستر درصد وزنی بر مبنای ماده خشک بیشینه	ویژگی‌ها انواع آرد
		زیر الک ۱۲۵ میکرون کمینه	روی الک ۱۲۵ میکرون بیشینه	روی الک ۱۸۰ میکرون بیشینه	روی الک ۴۷۵ میکرون بیشینه				
۱۴/۲	۲۵	۵۰	۳۰	۱۸	۲	۲/۴	۱۰	۰/۸۵۰	۱ آردستاره
۱۴/۲	۲۴	۴۵	۳۲/۵	۲۰	۲/۵	۳/۵	۱۰/۵	۱/۲۲۵	۲ آردسبوسگرفته
۱۲/۵	۲۳	۴۰	۳۰	۲۵	۵	۴/۱	۱۱	۱/۶۰۰	۳ آردکامل
بند ۱-۷	بند ۸-۷	بند ۷-۷				بند ۶-۷	استاندارد ملی ایران ۲۸۶۳	بند ۵-۷	۴ روش آزمون

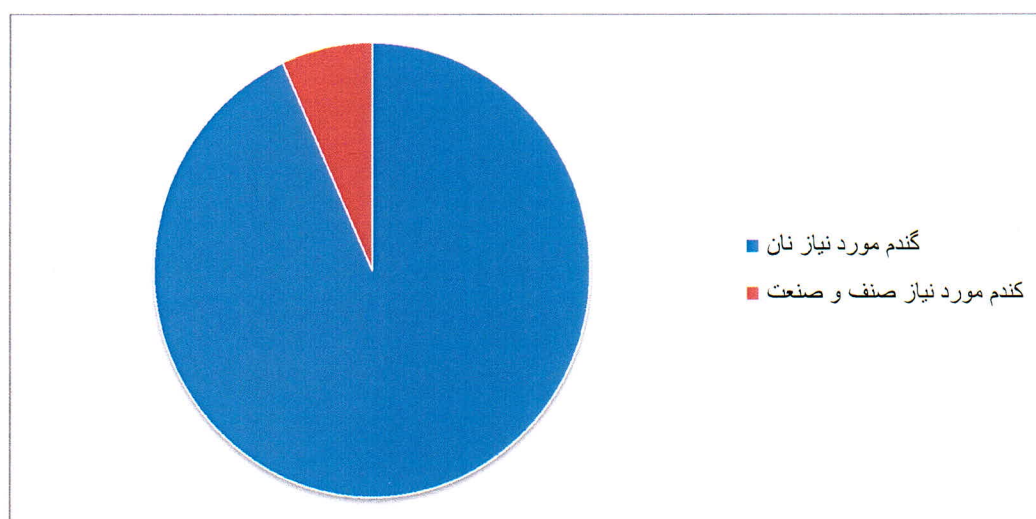
- افزودنی‌ها:

اگر چه بعد از اجرای طرح هدفمندی فعلاً امکان انتخاب انواع آرد برای مصرف کننده فراهم گشته است. اما به دلیل عدم دسترسی به گندم مناسب عملاً برای تولید انواع آرد با کیفیت دچار مشکل می‌گردد که در ماه‌های اخیر کارخانه‌ها تلاش دارند با اضافه کردن آنزیم‌ها و سایر مواد افزودنی این مشکل را حل نمایند، لیکن این کار مستلزم افزایش قیمت آرد می‌باشد که شدیداً مورد ایراد دستگاه‌های نظارتی قرار می‌گیرد.

تحلیل تقاضا

درصد تخصیص آرد به مصارف نان و غیر نان :

آرد عموماً به عنوان ماده اولیه محصولاتی نظیر انواع نان ، ماکارونی ، بیسکویت ، شیرینی و نظایر آن بکار برده می شود که در یک طبقه بندی کلی مصارف غیر نان را تحت عنوان مصارف صنف و صنعت نامگذاری می نمایند. بیش از ۹۰ درصد آرد تولیدی کشور به مصرف تولید انواع نان می رسد و ۱۰ درصد باقی مانده به سایر تولیدات اختصاص می یابد .



میزان مصرف سرانه نان در شهرها ۱۳۰ کیلوگرم و در روستاها حدود ۱۰۷ کیلوگرم می باشد (لازم است مقدار آرد مصرفی جهت پخت نان خانگی به میزان ۲۱ کیلوگرم در شهرها و ۸۳ کیلوگرم در روستاها نیز در مقدار مصرف نان لحاظ گردد) .

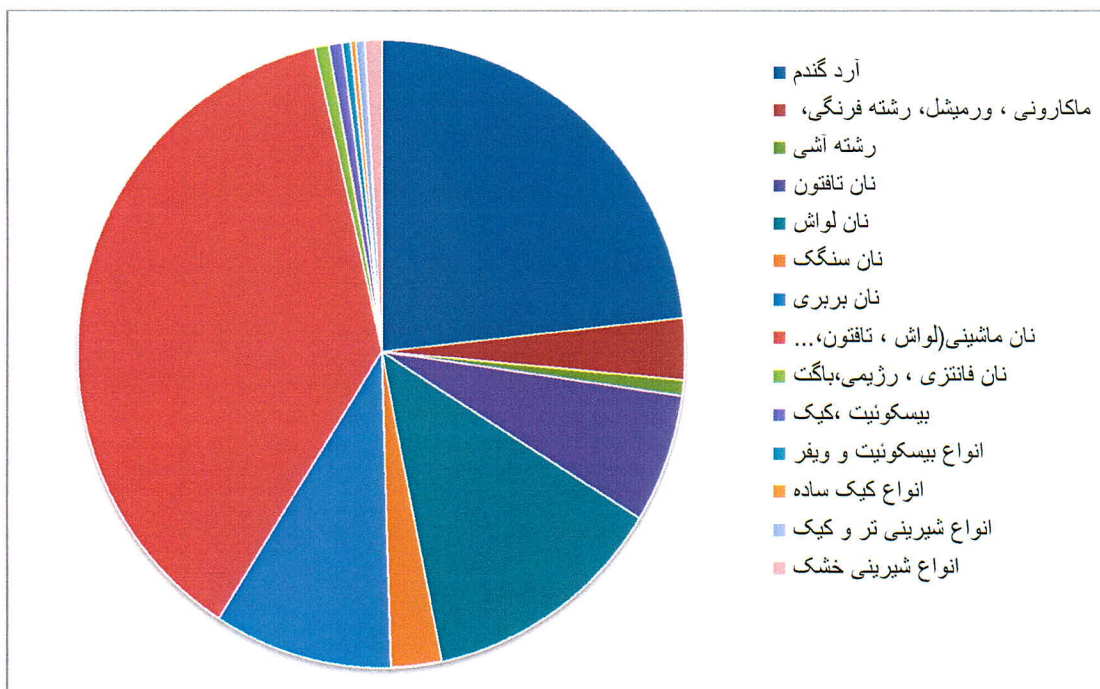
مصرف سرانه محصولات آردی :

در مصارف غیر نان مصرف سرانه ماکارونی حدود ۵/۶۱ کیلوگرم عمده ترین رقم را به خود اختصاص داده و بعد از آن انواع شیرینی خشک ۱/۸۵ کیلوگرم ، نان فانتزی ۱/۷۵ کیلوگرم و بیسکویت ۱/۴۸ کیلوگرم و قرار دارند.

مصرف سرانه محصولات آردی و گندم مورد نیاز آن

کد	شرح	سرانه شهری	سرانه روستایی	گندم شهری	گندم روستایی	گندم کشور
۱۱۱۱۰	آرد گندم	۴.۸۷	۸۲.۹۱	۵.۴۱	۹۲.۱۵	۲۹.۱۵۶۲
۱۱۱۲۰	نشاسته، آرد برنج، آرد جو	۰.۳۲	۰.۲۷			۰
۱۱۱۳۱	ماکارونی، ورمیشل، رشته فرنگی،	۵.۶۱	۴.۹۹	۴.۵۲	۴.۰۲	۳.۹۲۸
۱۱۱۴۲	رشته آشی	۱.۴	۱.۳	۱.۱۳	۱.۰۵	۰.۹۹۴۶
۱۱۳۱۳	نان تافتون	۱۲.۶۸	۷.۲۲	۱۰.۵۹	۶.۰۳	۸.۲۵۴۲
۱۱۳۲۴	نان لواش	۲۲.۱۱	۲۰.۴	۱۸.۴۷	۱۷.۰۴	۱۶.۲۲۲۶
۱۱۳۳۵	نان سنگک	۶.۱	۲	۴.۷۷	۱.۵۶	۳.۳۹۴۲
۱۱۳۴۶	نان بربری	۱۶.۵۶	۲۳.۵۴	۱۱.۶۵	۱۶.۵۵	۱۱.۸۵۷
۱۱۳۵۷	نان ماشینی (لواش، تافتون، ...)	۶۸.۳۳	۴۸.۹۶	۵۷.۰۸	۴۰.۹	۴۶.۸۴۱۶
۱۱۳۶۸	نان فانتزی، رژیمی، باگت	۱.۷۵	۰.۳۴	۱.۳۹	۰.۲۷	۰.۹۳۷۴
۱۱۴	بیسکوئیت، کیک	۱.۴۸	۱.۱۷	۱.۰۷	۰.۸۲	۰.۸۹۳
۱۱۴۱۵	انواع بیسکوئیت و ویفر	۰.۹۱	۰.۷۲	۰.۶۶	۰.۵۲	۰.۵۵۴۸
۱۱۴۲۶	انواع کیک ساده	۰.۵۷	۰.۴۵	۰.۴۱	۰.۳۲	۰.۳۴۳۸
۱۷۲۷۳	انواع شیرینی تر و کیک	۱.۰۹	۰.۵۷	۰.۷۹	۰.۴۱	۰.۶۰۴۶
۱۷۲۸۴	انواع شیرینی خشک	۱.۸۵	۱.۵	۱.۳۳	۱.۰۸	۱.۱۲۷
جمع کل مصرف						۱۲۵.۱۰۹
						۱۸۲.۷۲
						۱۱۹.۲۷

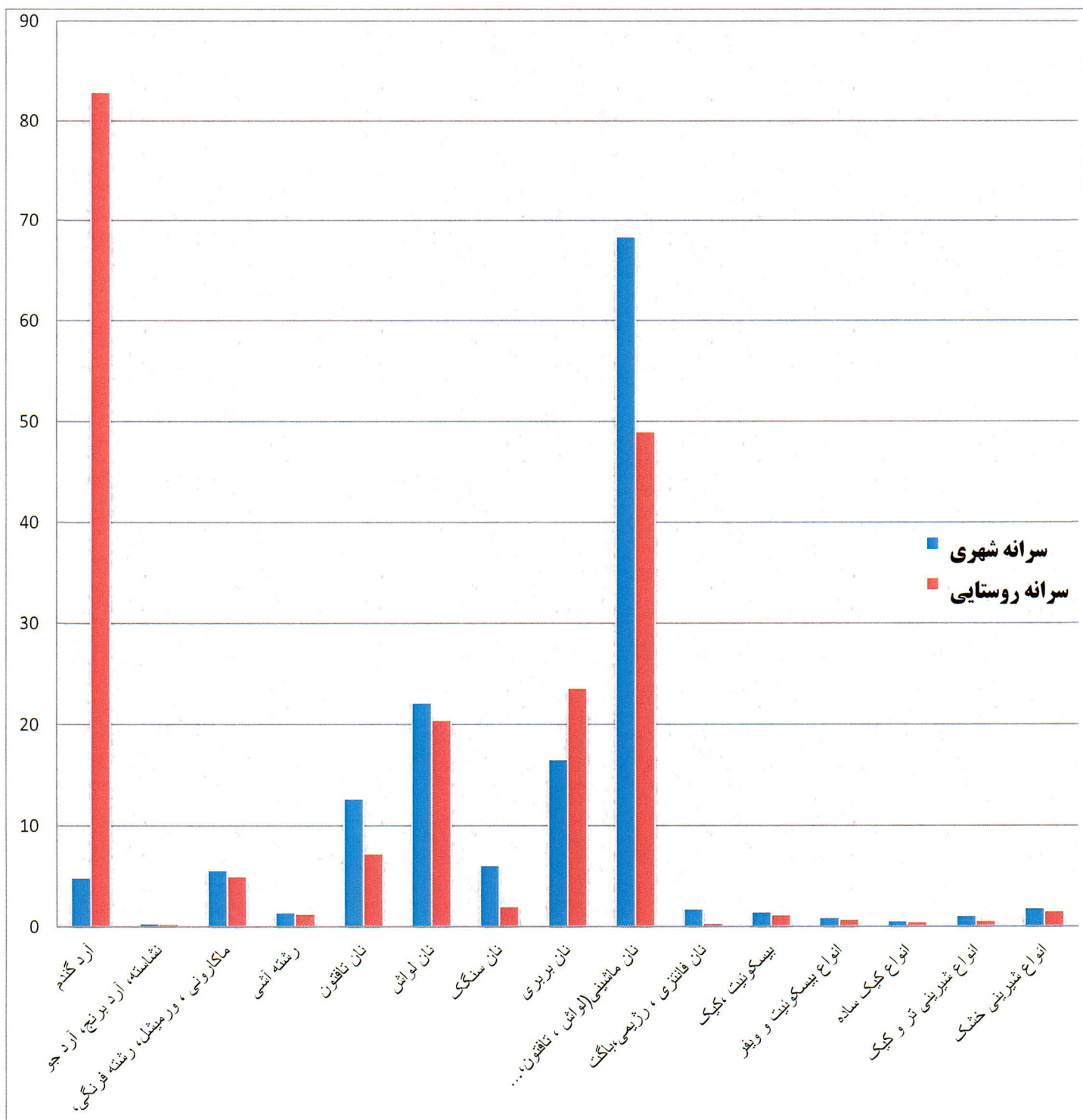
سرانه مصرف محصولات آردی



روند تغییرات در بازار و انتظارات مصرف کنندگان

روند تغییرات ایجاد شده در طرح هدفمندی یارانه‌ها نشان می‌دهد که با افزایش بهای نان و کاهش ضایعات عملاً از تقاضای آرد برای نان کاسته خواهد شد. چنانچه برخی کارشناسان مقدار کاهش را حدود ۳۰ درصد تخمین می‌زنند و متقابلاً تقاضا برای برخی اقلام نظیر نان‌های فانتزی و صنعتی، ماکارونی و ... با افزایش تقاضا مواجه خواهند شد، بنابراین علاوه بر کاهش چشمگیر در تقاضای آرد تغییراتی در نوع تقاضا نیز به وجود خواهد آمد که کارخانه‌ها بایستی آرد صنفی و صنعتی بیشتری تولید نمایند. اگر چه این مقدار در مقایسه با کاهش مقدار آرد مورد نیاز نان بسیار ناچیز می‌باشد.

سرانه گندم مصرفی برای محصولات آرد به تفکیک شهر و روستا



شبکه های توزیع

تا چند سال قبل دولت گندم را راساً به کارخانه‌ها تحویل و آرد استحصالی را دریافت و آنرا به متقاضیان به صورت سهمیه بندی و نرخ یارانه‌ای می‌فروخت. بنابر این کارخانه‌ها نیازی به شبکه فروش و مسایل مربوط به آن نداشتند. از حدود چهار سال پیش به تدریج مصارف صنفی و صنعتی شامل آرد مورد نیاز ماکارونی، انواع رشته، نان‌های فانتزی (حجیم و نیمه حجیم)، نشاسته، بیسکویت، شیرینی و نظایر آن از توزیع یارانه‌ای دولت حذف گردید ولی به دلیل کوچک بودن سهم این گونه مصارف نسبت به سهم مصرف نان در کشور عملاً تعدادی از واحدها وارد بازار صنف و صنعت نگردیدند و آن‌هایی هم که وارد این بازار شدند به دلیل کوچکی بازار تشکیلات گسترده‌ای برای بازاریابی و فروش ایجاد نکردند.

پس از اجرای طرح هدفمندی یارانه‌ها فروش انواع آرد به طور مستقیم به عهده کارخانه‌ها گذاشته شد. به همین جهت در چند ماه گذشته به تدریج شبکه‌های توزیع در حال شکل‌گیری می‌باشد.

- الف. **فروش مستقیم.** آندسته از کارخانه‌هایی که در نزدیکی مراکز مصرف قرار دارند معمولاً با مراجعه مستقیم ناوایان مواجه اند و آرد تولیدی خود را عرضه می‌نمایند. (فروش مستقیم تلفنی توسط کارخانه و ایجاد شبکه بازاریابی و حمل و نقل)
- ب. **واسطه‌های فروش.** افرادی که عمدتاً دارای وسایل حمل و نقل هستند به صورت واسطه فروش بین کارخانه و ناوایان عمل می‌نمایند. این دسته افراد به صورت شناور و همزمان آرد چند کارخانه را با هم عرضه می‌نمایند ولی فاقد سازمان منظم می‌باشند.
- ج. **شرکت‌های پخش و نمایندگی.** تعداد شرکت‌های پخش و نمایندگی‌های رسمی کارخانه‌ها با توجه به زمان اندکی که از آغاز فعالیت آزاد کارخانه‌ها می‌گذرد اندک است اما به سرعت در حال گسترش می‌باشد.

تحلیل رقابت:

رقابت:

وجود بیش از ۲۴ میلیون تن ظرفیت آردسازی در کشور که تنها برای حدود ۸ میلیون تن از آن تقاضا وجود دارد به معنای وجود رقابت شدید در این صنعت می‌باشد. پیش از اجرای طرح هدفمندی حدود ۱۱/۵ میلیون تن گندم بین کارخانه‌ها توزیع می‌گردد و از آنجا که نظام سهمیه بندی برقرار بود تقریباً تمام واحدها می‌توانستند حدود ۴۰ تا ۵۰ درصد ظرفیت اسمی خود را استفاده نمایند. اما بعد از اجرای طرح هدفمندی اولاً حدود ۳۰ درصد از مصرف آرد کشور کاسته شد و در نتیجه کل گندمی که باید آرد شود به حدود ۸ میلیون تن در سال تقلیل یافته و ثانیاً با برچیده شدن نظام سهمیه بندی و خرید آرد توسط مشتری تعدادی از کارخانه‌ها به دلیل موقعیت جغرافیایی بهتر، ارایه آرد مرغوب‌تر، بازاریابی گسترده‌تر و نظایر آن اقبال بیشتری را از آن خود کرده‌اند و متقابلاً تعداد دیگری از کارخانه‌ها سهم بازار خود را از دست داده‌اند و این نگرانی وجود دارد که تولید اندک آن‌ها پاسخگوی هزینه‌های آن‌ها نباشد و ادامه این روند به تعطیلی تعداد زیادی از کارخانه‌ها خواهد انجامید. اگر چه هنوز برای اظهار نظر قطعی برای اینکه کدام واحدها دچار این مشکلات خواهند شد زود است اما علایم ظهور بحران برای تعدادی از کارخانه‌ها به وضوح نمایان است.

برندهای داخلی و بین‌المللی:

با توجه به اینکه ظرفیت آردسازی در کشور حدود ۲۴ میلیون تن و نیاز کشور در حدود ۸ میلیون تن می‌باشد بنابراین واردات آرد و توزیع آن در کشور وجود ندارد. فلذا هیچ برند بین‌المللی در داخل کشور وجود ندارد. از طرف دیگر تا قبل از هدفمندی یارانه‌ها آرد به صورت سهمیه بندی از کارخانه‌ها دریافت و امکان انتخاب آرد توسط مصرف‌کنندگان وجود نداشت در نتیجه امکان مشهور شدن یک یا چند نام تجاری مکن نبود. اما در اندک زمان پس از اجرای هدفمندی کم‌کم واحدهای آرد با انجام تبلیغات سعی در معرفی خود به عنوان کارخانه‌های بهتر و برتر دارند و زمینه برای ایجاد برندها فراهم شده است. اما هنوز برای اعلام برند معروفی در سراسر کشور زود می‌باشد. تنها چیزی که تا این تاریخ روی داده است عرضه آرد متناسب به بعضی استان‌ها نظیر استان گلستان که دارای گندم معروفی می‌باشند رواج یافته است.

تحلیل قیمت:

شیوه قیمت گذاری فعلی:

قیمت فروش انواع آرد توسط استانداری های سراسر کشور با همکاری سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان تعیین و ابلاغ گردیده است. اما متأسفانه در محاسبه قیمت سهم همه عوامل تولید محاسبه نگردیده و اساساً اینگونه قیمت گذاری متناسب با فعالیت در بازار آزاد نمی باشد. از جمله این موارد می توان به مسایل زیر اشاره کرد:

۱. قیمت فروش گندم مبلغ ۳۶۰۰ ریال درب سیلوها منظور گردیده در حالیکه گندم تحویلی دولتی غالباً فاقد کیفیت بوده و در نتیجه کارخانه ها مجبور شده اند مقادیری گندم با قیمت هایی بالاتر از قیمت مذکور مناطق دارای گندم مناسب تر خریداری نمایند و هزینه حمل بسیار بالایی را برای انتقال آن به کارخانه متحمل شوند.
۲. گندم تحویلی دولتی به نرخ ۳۶۰۰ ریال غالباً دارای سن زدگی بالا و افت بسیار زیادتر از مقادیر مقرر می باشد که در نتیجه قیمت گندم واقعی به مراتب بیشتر از قیمت محاسباتی می باشد.
۳. هزینه برق در تولید به نحو چشمگیری بعد از هدفمندی یارانه ها افزایش یافته که در محاسبات منظور نگردیده است.

شرح	جمع مبلغ پرداختی در ۳۱۷ روز سال ۸۸ (ریال)	مقدار آرد تولیدی در ۳۱۷ روز سال ۸۸ (کیلوگرم)	هزینه برق در ازای هر کیلوگرم (ریال)
با نرخ سال ۸۸	۱۵۵۶۰۶۳۰۳	۲۹۱۸۱۰۰۰	۵/۳۳
با نرخ برق بدون یارانه ۷۷۳	۲۳۷۴۵۳۶۰۰۰	۲۹۱۸۱۰۰۰	۸۱/۳۷

۴. با توجه به ضرورت وجود نقدینگی برای خرید گندم و عدم تامین آن توسط دولت هزینه های مالی عمده ای بر کارخانه تحمیل گردیده که این هزینه در محاسبات منظور نشده است.
۵. هزینه های بازاریابی و شبکه توزیع که در حال حاضر بین ۳ تا ۵ درصد قیمت فروش را به خود اختصاص می دهد که در محاسبات قیمت منظور نگردیده است.

قیمت آرد کشور بعد از اجرای مرحله دوم هدفمندی یارانه ها به تفکیک استان و درصد سبوسگیری

آرد با سبوسگیری					استان	
۱۸%	۱۵%	۱۲%	۱۰%	۷%		
۴۴۰۰	۴۳۰۰	۴۲۵۰	.	۴۱۰۰	آذربایجان شرقی	۱
۴۴۰۰	۴۲۷۵	۴۲۹۲	.	۴۲۴۷	آذربایجان غربی	۲
۴۴۶۷	۴۳۷۶	۴۲۴۶	.	۴۱۶۳	اردبیل	۳
۴۴۳۰	۴۳۳۵	۴۲۰۰	.	۴۱۱۲	اصفهان	۴
۴۴۰۰	۴۳۰۰	۴۲۰۰	.	۴۱۰۰	ایلام	۵
۴۴۰۰	۴۳۰۰	۴۲۲۰	.	۴۱۰۰	بوشهر	۶
۴۴۰۰	۴۳۰۰	۴۲۲۰	۴۱۵۰	۴۱۰۰	تهران	۷
۴۴۰۰	۴۳۰۰	۴۲۲۰	۴۱۵۰	۴۱۰۰	البرز	۸
۴۴۱۲	۴۳۱۸	۴۲۳۵	.	۴۱۰۶	چهار محال بختیاری	۹
۴۲۸۰	۴۲۱۰	۴۱۴۰	.	۴۱۰۳	خراسان جنوبی	۱۰
۴۲۸۰	۴۲۱۰	۴۱۴۰	.	۴۱۰۰	خراسان رضوی	۱۱
۴۲۸۰	۴۲۱۰	۴۱۴۰	.	۴۰۷۰	خراسان شمالی	۱۲
۴۴۰۰	۴۳۰۰	۴۲۵۰	.	۴۱۰۰	خوزستان	۱۳
۴۴۰۰	۴۳۰۰	۴۲۰۰	.	۴۱۰۰	زنجان	۱۴
۴۴۳۰	۴۳۳۵	.	۴۱۹۰	.	سمنان	۱۵
۴۴۳۰	۴۳۳۵	۴۲۴۶	.	۴۱۱۲	سیستان و بلوچستان	۱۶
۴۳۰۰	۴۱۵۰	۴۱۰۰	.	۴۰۵۰	فارس	۱۷
۴۴۵۰	۴۳۰۰	.	.	۴۱۰۰	قزوین	۱۸
۴۳۰۰	.	۴۱۰۰	.	.	قم	۱۹
۴۴۰۰	۴۳۰۰	۴۲۳۰	.	۴۱۰۰	کردستان	۲۰
۴۴۰۰	۴۳۰۰	۴۲۰۰	.	۴۱۰۰	کرمان	۲۱
۴۴۳۱	۴۳۳۵	۴۲۴۷	.	۴۱۱۲	کرمانشاه	۲۲
۴۴۲۵	۴۳۳۵	۴۲۴۶	.	۴۱۱۲	کهگیلویه و بویر احمد	۲۳
۴۴۰۷	۴۳۱۶	۴۲۳۲	.	۴۱۰۳	گلستان	۲۴
۴۴۳۰	.	۴۲۴۷	.	۴۱۱۲	گیلان	۲۵
۴۴۰۰	۴۳۰۰	۴۲۰۰	۴۱۵۰	۴۱۰۰	لرستان	۲۶
۴۴۰۶	۴۳۱۱	۴۲۲۴	.	۴۰۹۰	مازندران	۲۷
۴۴۰۰	.	۴۲۵۰	.	۴۱۰۰	مرکزی	۲۸
۴۴۰۶	۴۳۱۲	۴۲۳۰	.	۴۱۰۰	هرمزگان	۲۹
۴۴۰۷	۴۳۱۶	۴۲۳۲	.	۴۱۰۳	همدان	۳۰
۴۴۳۱	۴۳۳۵	۴۲۴۷	.	۴۱۱۲	یزد	۳۱
۴۳۹۴	۴۲۹۷	۴۲۱۴	۴۱۶۰	۴۱۰۷	متوسط کشور	

واحد کیلوگرم-ریال

قیمت گذاری براساس نسبت های سود به فروش

در روش قیمت گذاری فعلی مبلغ ۲۰۰۰۰۰ ریال در هر تن گندم مصرفی به عنوان هزینه های آسیابانی و سود کارخانه منظور نموده اند و مدیران کارخانه ها با این رقم بایستی هزینه های دستمزد کارگران ، آب و برق و سایر انواع انرژی ، استهلاک ، تعمیرات ، بازاریابی ، نوسانات قیمت ، کارمزدهای بانکی ، را تامین و علاوه بر همه این ها از سود مناسبی نیز برخوردار باشد. در حالیکه مبلغ سود بدست آمده از این طریق به هیچ عنوان متناسب با میزان سرمایه گذاری و نوع فعالیت کارخانه نمی باشد و شایسته است روش قیمت گذاری محصولات به صورت جدی تغییر یابد.

به عنوان نمونه نسبت سود بفروش در شرکت سالمین در سال ۸۹ رقم ۵/۱۹ درصد بوده است. حال چنانچه نسبت را به عنوان شاخص در نظر بگیریم و قیمت متوسط فروش آرد را ۴۴۳۰ ریال منظور کنیم در آن صورت سود هر کیلوگرم آرد معادل ۲۳۰ ریال می گردد.

در حالیکه نه تنها این سود عاید مدیران کارخانه ها نمی گردد ، بلکه تنها ۲۰۰ ریال برای پوشش کل هزینه ها بعلاوه سود در نظر گرفته شده است. شاید در گذشته که به صورت امانی فعالیت می کردند این روش می توانست پاسخگو باشد اما در شرایط کنونی به هیچ عنوان نمی تواند پاسخگوی هزینه های صنعت باشد.

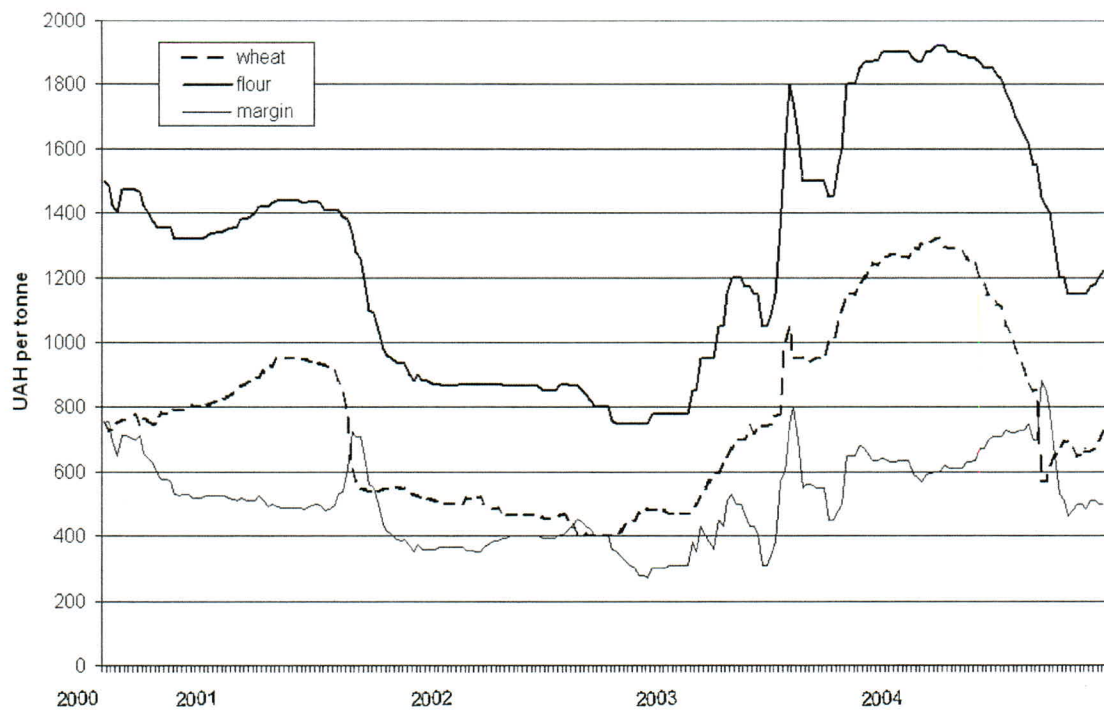
میان دوره ای سه ماه | میان دوره ای شش ماه | میان دوره ای نه ماه | سالانه |
تمامی اعداد به میلیون ریال می باشد

دوره	سال ۸۹	تجدید ارائه سال ۸۸	تجدید ارائه سال ۸۷
فروش	۳۰۹,۷۴۶	۲۴۷,۷۵۴	۳۶۲,۶۷۷
خالص فروش/ درآمد حاصل از ارائه خدمات	(۳۶۶,۶۹۵)	(۲۰۳,۱۷۰)	(۳۱۸,۷۴۹)
کسر میشود: بهای تمام شده کالای فروش رفته/ خدمات ارائه شده			
درآمد حاصل از عملیات لیزینگ			
هزینه تامین منابع مالی لیزینگ			
سود حاصل از سرمایه گذاری- عملیاتی			
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری			
سود حاصل از سایر فعالیت ها			
سود (زیان) ناخالص	۴۲,۰۵۱	۴۴,۵۸۴	۴۴,۹۲۸
کسر میشود: هزینه های توزیع و فروش	(۱۳,۳۶۷)	(۹,۹۰۴)	(۹,۳۳۸)
هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی			
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱,۳۳۵	۱,۳۶۰	۹۵۱
سود (زیان) عملیاتی	۳۱,۰۱۹	۳۶,۰۴۰	۳۶,۶۴۱
اضافه (کسر) می شود :			
هزینه های مالی	(۱۵,۳۵۵)	(۱۱,۵۸۸)	(۱۱,۷۳۷)
درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	..	..	..
هزینه های جذب نشده در تولید			
خالص درآمدها/هزینه ها(متفرقه)	۴۲۴	۵۶۹	۴۶۷
سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقبه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای متداول حسابداری و مالیات	۱۶,۰۸۸	۲۵,۰۲۱	۲۵,۳۸۱
اقلام غیر مترقبه/اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای متداول حسابداری	..	..	..
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۱۶,۰۸۸	۲۵,۰۲۱	۲۵,۳۸۱
مالیات	(۳,۵۳۰)	(۵,۵۱۴)	(۶,۰۸۶)
سود (زیان) خالص دوره	۱۲,۵۵۸	۱۹,۵۰۷	۱۹,۲۹۵
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره مالی	۶۰,۴۰۱	۵۹,۰۶۱	۵۸,۷۸۶
اصلاح اشتباه دوره های قبل	(۸,۰۲۰)	(۵,۷۹۷)	(۵,۹۳۷)
انتقال به سرمایه			
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره مالی- اصلاح شده	۵۲,۳۷۱	۵۳,۲۶۴	۵۲,۸۴۹
سود (زیان) قابل تخصیص	۶۴,۹۳۹	۷۲,۷۷۱	۷۲,۱۴۴
اندوخته سرمایه ای	..	..	..
اندوخته قانونی	..	..	..
اندوخته طرح و توسعه	..	..	..
سهم اقلیت	..	..	..
سایر اندوخته ها	..	..	..
پاداش هیئت مدیره	(۶۰۰)	(۹۰۰)	(۳۵۰)
سود سهام پیشنهادی (برای هر سهم ریال)	(۱۳,۰۰۰)	(۱۹,۵۰۰)	(۱۰,۵۰۰)
سود (زیان) انباشته در پایان سال / دوره مالی	۵۲,۳۳۹	۵۲,۳۷۱	۶۱,۳۹۴
سود هر سهم پس از کسر مالیات- ریال	۴۱۹	۶۵۰	۶۴۳

روش قیمت گذاری بر اساس نرخ‌های بین‌المللی

در بررسی‌های انجام شده توسط دانشگاه Gottingen آلمان نسبت بین قیمت گندم و آرد پروفیسور Bernhard Brummer استاد اقتصاد کشاورزی در دانشگاه مزبور رابطه بین قیمت گندم و آرد را طی دوره ۲۲۷ هفته در کشور اکراین مورد مطالعه قرار داده است که در نتیجه آن نسبت قیمت آرد به گندم هیچگاه کمتر از $1/85$ نبوده است.

نمودار رابطه قیمت آرد و گندم در اکراین



بنابر این چنانچه بهای تمام شده گندم را ۳۷۰۰ ریال درب کارخانه منظور کنیم قیمت آرد حدود ۶۸۴۵ ریال تعیین می‌گردد که در مقایسه با قیمت‌های اعلامی در ایران بسیار ناچیز می‌باشد.

مزایای رقابتی با سایر کشورها

موقعیت جغرافیایی ایران و ظرفیت آسیابانی نصب شده در ایران به گونه‌ای است که در صورت برنامه ریزی صحیح می‌تواند حجم قابل توجهی از گندم را به آرد و سایر محصولات آردی تبدیل و صادر نماید.

در شمال ایران کشورهای روسیه، قزاقستان و اکراین به یکی از مراکز مهم تولید گندم در جهان تبدیل شده‌اند و سهم صادراتی قابل ملاحظه‌ای دارند و در مقابل کشور افغانستان، عراق، شمال افریقا، ارمنستان و آذربایجان خریدار آرد می‌باشند. وجود ۲۴ میلیون تن ظرفیت آردسازی در نقاط مختلف کشور که تنها حدود ۸ میلیون تن از این ظرفیت مورد نیاز کشور می‌باشد و ظرفیت تولید محصولات آردی نظیر ماکارونی، بیسکویت، شیرینی و نشاسته، فرصت طلایی برای صنعت آرد و صنایع وابسته به آن فراهم ساخته است تا از طریق واردات گندم و صدور محصولات آردی علاوه بر رونق بخشی به اقتصاد کارخانه در جهت ارز آوری و استفاده از پتانسیل‌های کشور اقدام موثری صورت پذیرد.

مشکلات

تامین نقدینگی:

کارخانه‌های آرد بیش از ۳۰ سال به صورت امانی گندم دریافت و آرد استحصالی را تحویل داده‌اند. لهذا سرمایه در گردش آنان به تدریج از میان رفته است و طی سال‌های اخیر که مسئولان طرح تبدیل نظام امانی به خرید و فروش را مطرح کرده‌اند همواره بر ضرورت تامین نقدینگی کارخانه‌ها تاکید نموده‌اند اما متأسفانه در هنگام اجرای طرح هدفمندی به این موضوع مهم پرداخته نشد و کارخانه که لازم است مصرف لااقل دو ماه گندم خود را به صورت ذخیره در اختیار داشته باشند. تنها به اندازه چند روز ذخیره گندم دارند و امکان اختلاط گندم جهت تولید آرد مطلوب از آن‌ها سلب گردیده است.

راه حل: فروش دو ماه گندم با دریافت ضمانتنامه بانکی از طرف شرکت بازرگانی دولتی بهترین راه کار جبران این مساله می‌باشد.

روش تعیین قیمت گندم:

روش های کنونی تعیین قیمت خرید تضمینی گندم و فروش گندم دولتی به گونه ای است که کشاورزان را به کشت گندم مرغوب تر تشویق نمی نماید و از طرفی کارخانه ها را به خرید گندم از بازار تشویق نمی نماید.

راه حل: تعیین قیمت کف برای گندم بعنوان تضمین وضعیت کشاورزان و اعطای اعتبار خرید گندم به کارخانه ها برای خرید از کشاورزان در روش کنونی قیمت گذاری کارخانه ها در مقایسه با سایر شاخه های صنایع غذایی از سود کمتری برخوردار شده و بتدریج قادر به بازسازی و نوسازی واحدهای خود نخواهند بود و سطح تکنولوژی در صنعت بشدت کاهش خواهد یافت.

راه حل: تعیین قیمت عادلانه برای آردهای مورد نیاز نانهای غالب و آزادی تعیین قیمت برای سایر انواع آرد بر اساس مکانیسم بازار.

نظارت های چند گانه:

در حال حاضر کلیه فعالیتهای کارخانه ها توسط مامورین وزراتخانه های مختلف نظیر وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، سازمان استاندارد و تحقیقات صنعتی، تعزیرات حکومتی ویژه گندم آرد و نان، تعزیرات حکومتی، استانداری ها، شرکتهای غله و خدمات بازرگانی مناطق ۱۴ گانه کشور و دستگاههایی نظیر این مورد بازرسی قرار می گیرند که تداخل بسیار زیادی در امر تولید و فعالیت جاری کارخانه دارند باعث اشکالات متعددی در فرآیند کار می باشند.

راه حل: تقسیم کاری بین دستگاههای ذیربط جهت انجام فعالیتهای و جلوگیری از دوباره کاری.

فهرست اسامی و ظرفیت اسمی کارخانجات آرد کشور

ردیف	استان	نام کارخانه	ظرفیت گندم
۱	آذربایجان شرقی	آرد وگندم	۲۴۰,۰۰۰
۲	آذربایجان شرقی	اتحاد	۹۶,۰۰۰
۳	آذربایجان شرقی	ارس مهر	۳۰۰,۰۰۰
۴	آذربایجان شرقی	اطمینان	۴۲,۰۰۰
۵	آذربایجان شرقی	اطهر	۶۶,۰۰۰
۶	آذربایجان شرقی	اهر	۴۳,۲۰۰
۷	آذربایجان شرقی	اهرکار	۴۳,۲۰۰
۸	آذربایجان شرقی	ایران	-
۹	آذربایجان شرقی	برکت گندم	۹۶,۰۰۰
۱۰	آذربایجان شرقی	بهاران	۹۶,۰۰۰
۱۱	آذربایجان شرقی	تبریز	۷۳,۳۲۰
۱۲	آذربایجان شرقی	تبریزکار	۲۱۰,۰۰۰
۱۳	آذربایجان شرقی	خوشه عجب شیر	۱۸,۰۰۰
۱۴	آذربایجان شرقی	ذرت	۵۱,۸۴۰
۱۵	آذربایجان شرقی	زهره بناب	۹۰,۰۰۰
۱۶	آذربایجان شرقی	سبلان	۵۴,۰۰۰
۱۷	آذربایجان شرقی	سپید	۳۲,۴۰۰
۱۸	آذربایجان شرقی	ستاره	۹۰,۰۰۰
۱۹	آذربایجان شرقی	سنبل	۶۳,۶۰۰
۲۰	آذربایجان شرقی	سهند	۳۶,۰۰۰
۲۱	آذربایجان شرقی	صوفیان	۱۰۸,۰۰۰
۲۲	آذربایجان شرقی	فردوس اهر	۳۶,۰۰۰
۲۳	آذربایجان شرقی	کفیلی	۱۲,۰۰۰
۲۴	آذربایجان شرقی	گندم نام مهربان	۳۶,۰۰۰
۲۵	آذربایجان شرقی	لاله سراب	۲۶,۴۰۰
۲۶	آذربایجان شرقی	ماهان درخشان	۷۲,۰۰۰
۲۷	آذربایجان شرقی	ممتاز تبریز	۱۰۸,۰۰۰

۶۹, ۱۲۰	میانہ ای	آذربایجان شرقی	۲۸
۸۴, ۰۰۰	میلاد مرند	آذربایجان شرقی	۲۹
۱۹, ۲۰۰	هشترود	آذربایجان شرقی	۳۰
۵۴, ۰۰۰	اورین خوی	آذربایجان غربی	۳۱
۶۴, ۸۰۰	باختر ارومیه	آذربایجان غربی	۳۲
۵۳, ۰۴۰	تعاونی ۱۷ شاهین دژ	آذربایجان غربی	۳۳
۳۶, ۰۰۰	تعاونی ۱۱ سفیدخوی	آذربایجان غربی	۳۴
۳۶, ۰۰۰	تعاونی ۱۳ ماکو	آذربایجان غربی	۳۵
۳۶, ۰۰۰	تعاونی ۲۰ سلماس	آذربایجان غربی	۳۶
۳۰, ۰۰۰	تعاونی ۲۲ نقده	آذربایجان غربی	۳۷
۶۶, ۰۰۰	خوشه افشان ارومیه	آذربایجان غربی	۳۸
۵۰, ۴۰۰	خوشه نقده	آذربایجان غربی	۳۹
۴۳, ۲۰۰	سپید ارومیه	آذربایجان غربی	۴۰
۵۰, ۴۰۰	سنبل	آذربایجان غربی	۴۱
۱۲۰, ۰۰۰	شانلی خوی	آذربایجان غربی	۴۲
۶۴, ۸۰۰	طراوت میاندوآب	آذربایجان غربی	۴۳
۸۰, ۴۰۰	فردوس	آذربایجان غربی	۴۴
۳۶, ۰۰۰	قزلدشت	آذربایجان غربی	۴۵
۳۶, ۰۰۰	ماه منیربوکان	آذربایجان غربی	۴۶
-	چند منظوره جعفرآباد	اردبیل	۴۷
۵۷, ۶۰۰	روشن	اردبیل	۴۸
۴۳, ۲۰۰	سالم	اردبیل	۴۹
۷۲, ۰۰۰	سامیان	اردبیل	۵۰
۵۴, ۰۰۰	سبلان تعاونی ۶۰۵	اردبیل	۵۱
۱۰۸, ۰۰۰	کاظمی	اردبیل	۵۲
۲۴, ۰۰۰	گندم نیر	اردبیل	۵۳
۴۳, ۲۰۰	مشکین شهر	اردبیل	۵۴
۴۳, ۲۰۰	مغان	اردبیل	۵۵
۴۳, ۲۰۰	نیک	اردبیل	۵۶
۷, ۲۰۰	اصفهانکار	اصفهان	۵۷
۷۲, ۰۰۰	اطلس	اصفهان	۵۸
۴۶, ۸۰۰	انوشیروان	اصفهان	۵۹

۲۵, ۲۰۰	بهار	اصفهان	۶۰
۴۳, ۲۰۰	بهارستان	اصفهان	۶۱
۳۶, ۰۰۰	بهشت	اصفهان	۶۲
۲۱۶, ۰۰۰	جرعه	اصفهان	۶۳
۴۳, ۲۰۰	جمشید	اصفهان	۶۴
-	خبازان	اصفهان	۶۵
۴۸, ۹۰۰	خوشه کاشان	اصفهان	۶۶
۶۰, ۰۰۰	روشن کاشان	اصفهان	۶۷
۷۲, ۰۰۰	زاینده رود	اصفهان	۶۸
۱۰, ۸۰۰	سپاهان	اصفهان	۶۹
۱۹, ۴۴۰	ستاره	اصفهان	۷۰
۷۲, ۰۰۰	شکوفه آرد	اصفهان	۷۱
۸۶, ۴۰۰	صحرا	اصفهان	۷۲
۷۲, ۰۰۰	عظیم گلیا	اصفهان	۷۳
۷۲, ۰۰۰	غنچه	اصفهان	۷۴
۹۰, ۰۰۰	گل آرد	اصفهان	۷۵
۱۶۹, ۲۰۰	لاله	اصفهان	۷۶
۱۰۸, ۰۰۰	مطهر	اصفهان	۷۷
۸۶, ۴۰۰	هرند	اصفهان	۷۸
۷۲, ۰۰۰	آذرغله	البرز	۸۶
۳۰۰, ۰۰۰	آرد داران	البرز	۸۷
۱۸۰, ۰۰۰	اتحاد کرج	البرز	۹۱
۲۱۶, ۰۰۰	البرز	البرز	۹۴
۹۰, ۰۰۰	امین	البرز	۹۵
۵۴, ۰۰۰	پاک آرد	البرز	۹۸
۱۵۳, ۰۰۰	تک کرج	البرز	۱۰۱
۱۴۴, ۰۰۰	خوشه طلایی	البرز	۱۰۴
۱۷۲, ۸۰۰	روشن	البرز	۱۰۶
۴۰۳, ۲۰۰	زرکرج	البرز	۱۰۷
۱۰۸, ۰۰۰	زرین خوشه	البرز	۱۰۸
۱۷۲, ۸۰۰	ستاره	البرز	۱۰۹
۳۷, ۴۴۰	سرو کرج	البرز	۱۱۰
۱۰۸, ۰۰۰	سفیدماهدشت	البرز	۱۱۱

۱۰۸,۰۰۰	سفید اکبری	البرز	۱۱۲
۲۳۲,۲۰۰	کردان کرج	البرز	۱۱۵
۱۶۲,۰۰۰	مرکزی	البرز	۱۱۸
۱۸۰,۰۰۰	نادر	البرز	۱۲۵
۸۶,۴۰۰	واحد	البرز	۱۲۶
۷۵,۰۰۰	هلیانه	البرز	۱۲۹
۴۳,۲۰۰	الوار ایلام	ایلام	۷۹
۴۳,۲۰۰	دره شهر	ایلام	۸۰
۴۳,۲۰۰	شهید غضنفری دهلران	ایلام	۸۱
۷۹,۲۰۰	شیروان و چرداول	ایلام	۸۲
۴۳,۲۰۰	الزهرا	بوشهر	۸۳
۱۰۸,۰۰۰	برازجان	بوشهر	۸۴
۴۵,۰۰۰	خلیج فارس	بوشهر	۸۵
۱۸۰,۰۰۰	آریاکار	تهران	۸۸
۱۸۰,۰۰۰	آزادگان	تهران	۸۹
۷۲,۰۰۰	آسیاب قرمز	تهران	۹۰
۱۴۴,۰۰۰	اسدی	تهران	۹۲
۴۱,۴۰۰	اطلس	تهران	۹۳
۱۴۵,۸۰۰	ایران	تهران	۹۶
۶۹,۰۰۰	ایران تک	تهران	۹۷
۵۴,۰۰۰	پوینک	تهران	۹۹
۱۰۸,۰۰۰	تابان	تهران	۱۰۰
-	تهران	تهران	۱۰۲
۱۸۰,۰۰۰	تهران باختر	تهران	۱۰۳
۴۵,۰۰۰	درویش	تهران	۱۰۵
۹۰,۰۰۰	سفید ورامین	تهران	۱۱۳
۱۹۴,۴۰۰	صنایع آرد ورامین	تهران	۱۱۴
۴۶,۸۰۰	گندم طلایی ایران نو	تهران	۱۱۶
۷۵,۰۰۰	مرشدی	تهران	۱۱۷
۹۰,۰۰۰	مروارید	تهران	۱۱۹
۴۵,۰۰۰	ممتاز	تهران	۱۲۰
۵۲,۰۰۰	منصوبیان	تهران	۱۲۱
۷۲,۰۰۰	مودت	تهران	۱۲۲

۴۵,۰۰۰	مهر	تهران	۱۲۳
۴۸,۶۰۰	میهن	تهران	۱۲۴
۴۲,۸۰۰	وزیری	تهران	۱۲۷
۱۴۵,۸۰۰	وطن	تهران	۱۲۸
۵۴,۰۰۰	یاس	تهران	۱۳۰
۳۰,۰۰۰	آردسازان شهرکرد	چهار محال بختیاری	۱۳۱
۴۳,۲۰۰	تعاونی ۱۲۹	چهار محال بختیاری	۱۳۲
۲۴,۰۰۰	چلیچه	چهار محال بختیاری	۱۳۳
۳۶,۰۰۰	خوشه زرین	چهار محال بختیاری	۱۳۴
۴۳,۲۰۰	خوشه شهرکرد	چهار محال بختیاری	۱۳۵
۲۴,۰۰۰	زاگرس بروجن	چهار محال بختیاری	۱۳۶
۴۵,۴۶۸	کیار	چهار محال بختیاری	۱۳۷
۹,۶۰۰	ناغان	چهار محال بختیاری	۱۳۸
۲۴,۰۰۰	هفشه جان	چهار محال بختیاری	۱۳۹
۸۴,۰۰۰	بسیجیان قاین	خراسان جنوبی	۱۴۰
۴۷,۰۴۰	صنایع بیرجند	خراسان جنوبی	۱۴۱
۱۰۸,۰۰۰	گلبرگ بیرجند	خراسان جنوبی	۱۴۲
۱۰۸,۰۰۰	آسه آرد	خراسان رضوی	۱۴۳
۵۴,۰۰۰	بابرکت	خراسان رضوی	۱۴۴
۷۵,۰۰۰	بهنام	خراسان رضوی	۱۴۵
۷۲,۰۰۰	پارسان آرد طوس	خراسان رضوی	۱۴۶
۷۲,۰۰۰	جام حصار	خراسان رضوی	۱۴۷
۸۶,۴۰۰	خراسان	خراسان رضوی	۱۴۸
۱۰۸,۰۰۰	خوشه طلایی	خراسان رضوی	۱۴۹
۹۰,۰۰۰	رضا قوچان	خراسان رضوی	۱۵۰
۷۲,۰۰۰	رضا مشهد	خراسان رضوی	۱۵۱
۳۶,۰۰۰	زرین	خراسان رضوی	۱۵۲
۴۳,۲۰۰	ستاره بیهق سبزوار	خراسان رضوی	۱۵۳
۵۰,۴۰۰	سربداران	خراسان رضوی	۱۵۴
۳۶,۰۰۰	سفید طوس	خراسان رضوی	۱۵۵
۶۱,۲۰۰	سفید کاشمر	خراسان رضوی	۱۵۶
۵۴,۰۰۰	سفید نیشابور	خراسان رضوی	۱۵۷
-	سیلوی خراسان) فاقد پروانه	خراسان رضوی	۱۵۸

۷۲,۰۰۰	فجر	خراسان رضوی	۱۵۹
۷۹,۲۰۰	قدس رضوی	خراسان رضوی	۱۶۰
۷۵,۶۰۰	قلندر آباد	خراسان رضوی	۱۶۱
۱۰۸,۰۰۰	کیمیا چناران	خراسان رضوی	۱۶۲
۷۲,۰۰۰	کاشت و برداشت	خراسان رضوی	۱۶۳
۱۰۸,۰۰۰	گلمکان	خراسان رضوی	۱۶۴
۸۵,۶۸۰	میثم ستاره طوس	خراسان رضوی	۱۶۵
۷۹,۲۰۰	نصر تایباد	خراسان رضوی	۱۶۶
۵۰,۴۰۰	نگین گل شرق	خراسان رضوی	۱۶۷
۲۸,۸۰۰	والسی سبزوار	خراسان رضوی	۱۶۸
۳۶,۰۰۰	وثاق	خراسان رضوی	۱۶۹
۵۴,۰۰۰	بیژن بجنورد	خراسان شمالی	۱۷۰
۵۲,۸۰۰	ساعد شیروان	خراسان شمالی	۱۷۱
۴۵,۰۰۰	سفیدارمغان بجنورد	خراسان شمالی	۱۷۲
۵,۴۰۰	شادمهر درگز	خراسان شمالی	۱۷۳
۵۲,۲۰۰	شریعت بجنورد	خراسان شمالی	۱۷۴
۴۲,۰۰۰	مطهر اسفراین	خراسان شمالی	۱۷۵
۳۶,۰۰۰	مطیع شیروان	خراسان شمالی	۱۷۶
۶۰,۰۰۰	اندیمشک	خوزستان	۱۷۷
۷۹,۲۰۰	اهواز	خوزستان	۱۷۸
۶۸,۴۰۰	بهبهان (تعاونی ایثارگران)	خوزستان	۱۷۹
۱۹۵,۶۰۰	جنوب	خوزستان	۱۸۰
۵۰,۴۰۰	جنوب شرق خوزستان	خوزستان	۱۸۱
۷۹,۲۰۰	جوانه	خوزستان	۱۸۲
۱۲۲,۴۰۰	خرمشهر	خوزستان	۱۸۳
۷۷,۷۶۰	خوزستان	خوزستان	۱۸۴
۵۳,۱۰۰	زمرد ایذه	خوزستان	۱۸۵
۱۰۸,۰۰۰	شعله دزفول	خوزستان	۱۸۶
۴۶,۲۰۰	شوش	خوزستان	۱۸۷
۴۶,۸۰۰	مسجد سلیمان	خوزستان	۱۸۸
۴۸,۰۰۰	مهزیار	خوزستان	۱۸۹
۵۴,۰۰۰	تابان خمسه	زنجان	۱۹۰
۴۳,۲۰۰	دانه زرین	زنجان	۱۹۱

۴۳,۲۰۰	فخر زنجان	زنجان	۱۹۲
۶۰,۰۰۰	کشت و صنعت سلطانیه	زنجان	۱۹۳
۱۱۵,۲۰۰	گندم طلایی	زنجان	۱۹۴
۷۵,۶۰۰	ماهدشت	زنجان	۱۹۵
۹۰,۰۰۰	مینو خرمدره	زنجان	۱۹۶
۶۴,۸۰۰	آرد و سبوس	سمنان	۱۹۷
۵۵,۲۰۰	امید سمنان	سمنان	۱۹۸
۵۱,۶۰۰	دامغان	سمنان	۱۹۹
۹۰,۰۰۰	سرچشمه شاهرود	سمنان	۲۰۰
۶۰,۰۰۰	گرمسار	سمنان	۲۰۱
۵۹,۸۸۲	تعاونی ۹ ایران شهر	سیستان و بلوچستان	۲۰۲
۵۵,۲۰۰	زابل	سیستان و بلوچستان	۲۰۳
۱۵۰,۰۰۰	زاهدان الا	سیستان و بلوچستان	۲۰۴
۳۷,۲۰۰	ستاره ایران شهر	سیستان و بلوچستان	۲۰۵
۲۷,۰۰۰	شهرکی	سیستان و بلوچستان	۲۰۶
۱۴۵,۲۰۰	کنگان	سیستان و بلوچستان	۲۰۷
۵۴,۰۰۰	کوثر	سیستان و بلوچستان	۲۰۸
۱۲,۹۶۰	گل چرخ	سیستان و بلوچستان	۲۰۹
۱۱۲,۸۰۰	لیونا	سیستان و بلوچستان	۲۱۰
۱۱۲,۳۲۰	نشاطی	سیستان و بلوچستان	۲۱۱
-	آردسازان زاگرس	فارس	۲۱۲
۷۲,۰۰۰	آسیا	فارس	۲۱۳
-	اقلید	فارس	۲۱۴
۳۶,۰۰۰	پرورده	فارس	۲۱۵
۱۸۰,۰۰۰	خباز آرد	فارس	۲۱۶
۱۰۸,۰۰۰	خوشه	فارس	۲۱۷
۱۴۴,۰۰۰	سپیدان	فارس	۲۱۸
۱۴۴,۰۰۰	سفید چهارم	فارس	۲۱۹
۵۴,۰۰۰	سنبله	فارس	۲۲۰

۱۰۸,۰۰۰	شبانکاره	فارس	۲۲۱
۳۶,۰۰۰	عربزاده	فارس	۲۲۲
۳۶,۰۰۰	فسا	فارس	۲۲۳
۱۸۰,۰۰۰	کامران	فارس	۲۲۴
۳۶,۰۰۰	نصرلامرد	فارس	۲۲۵
۹۰,۰۰۰	نقش رستم	فارس	۲۲۶
۴۳,۲۰۰	وحدت آباده	فارس	۲۲۷
۸۹,۱۰۰	اترک بویین زهرا	قزوین	۲۲۸
۸۴,۰۰۰	بهنان	قزوین	۲۲۹
۹۰,۰۰۰	شمس آذر	قزوین	۲۳۰
۳۶,۰۰۰	فردتاکستان	قزوین	۲۳۱
۶۱,۲۷۴	مغزگندم	قزوین	۲۳۲
۱۱۷,۶۰۰	پویا	قم	۲۳۳
۸۴,۰۰۰	جنداب	قم	۲۳۴
۶۱,۲۰۰	درخشان	قم	۲۳۵
۶۰,۰۰۰	سناره	قم	۲۳۶
۶۱,۲۰۰	قم	قم	۲۳۷
۳۶,۰۰۰	آدمی	کردستان	۲۳۸
۳۸,۴۰۰	بانہ	کردستان	۲۳۹
۳۶,۰۰۰	ریزان	کردستان	۲۴۰
۳۰,۲۴۰	سروآباد مریوان	کردستان	۲۴۱
۳۶,۰۰۰	سنندج	کردستان	۲۴۲
۷۲,۰۰۰	سهند	کردستان	۲۴۳
۴۳,۲۰۰	شفق دیواندره	کردستان	۲۴۴
۴۳,۲۰۰	فجر	کردستان	۲۴۵
۳۶,۰۰۰	کرفتو	کردستان	۲۴۶
۶۸,۴۰۰	گلنام	کردستان	۲۴۷
۳۸,۴۰۰	وحدت	کردستان	۲۴۸
۵۶,۴۰۰	آسبان	کرمان	۲۴۹
۱۴۴,۰۰۰	توکل رفسنجان	کرمان	۲۵۰
۱۰۸,۰۰۰	دانه سایان	کرمان	۲۵۱
۲۱,۶۰۰	درچین کرمان	کرمان	۲۵۲

۵۲,۸۰۰	صاحب الزمان	کرمان	۲۵۳
۶۰,۰۰۰	طلای سفید	کرمان	۲۵۴
۱۰۸,۰۰۰	گل آرد	کرمان	۲۵۵
۳۹,۶۰۰	آرد شهر	کرمانشاه	۲۵۶
۵۳,۱۰۰	اطلس	کرمانشاه	۲۵۷
۳۶,۰۰۰	باختر	کرمانشاه	۲۵۸
۴۵,۰۰۰	بیستون	کرمانشاه	۲۵۹
۳۹,۹۶۰	بیگلری	کرمانشاه	۲۶۰
۳۶,۳۶۰	تعاونی (۳۹۹ سبا)	کرمانشاه	۲۶۱
۵۴,۰۰۰	خوشه گندم	کرمانشاه	۲۶۲
۶۰,۰۰۰	روانسر	کرمانشاه	۲۶۳
۳۰,۳۶۰	زهتابان	کرمانشاه	۲۶۴
۲۸,۸۰۰	سرپل	کرمانشاه	۲۶۵
۳۶,۰۰۰	سعید	کرمانشاه	۲۶۶
۶۴,۸۰۰	سلامت	کرمانشاه	۲۶۷
۹۰,۰۰۰	فوایدی	کرمانشاه	۲۶۸
۵۴,۰۰۰	کلچین	کرمانشاه	۲۶۹
۲۶,۴۰۰	گندمین	کرمانشاه	۲۷۰
۱۱۱,۶۰۰	آبشار گستر یاسوج	کهکیلویه و بویر احمد	۲۷۱
۳۶,۰۰۰	آرد و نشاسته گلوکز	کهکیلویه و بویر احمد	۲۷۲
۱۲۰,۰۰۰	مارون	کهکیلویه و بویر احمد	۲۷۳
۳۹,۶۰۰	آق قلا طالبی	گلستان	۲۷۴
۱۹,۸۰۰	امام حسین معقول نوکنده	گلستان	۲۷۵
۲۱,۶۰۰	ایراندشت	گلستان	۲۷۶
۳۶,۰۰۰	برکت	گلستان	۲۷۷
۱۴,۴۰۰	بندر	گلستان	۲۷۸
۳۸,۴۰۰	تلور	گلستان	۲۷۹
۳۲,۴۰۰	حاجی قوشان	گلستان	۲۸۰
۳۶,۰۰۰	حاجی لرقعه اترک	گلستان	۲۸۱
۳۵,۰۴۰	حسینی کردکوی	گلستان	۲۸۲
۲۴,۰۰۰	در آسیاب شاهکوه	گلستان	۲۸۳
۲۰,۱۶۰	رامیان	گلستان	۲۸۴
۱۲,۰۰۰	زاودی	گلستان	۲۸۵

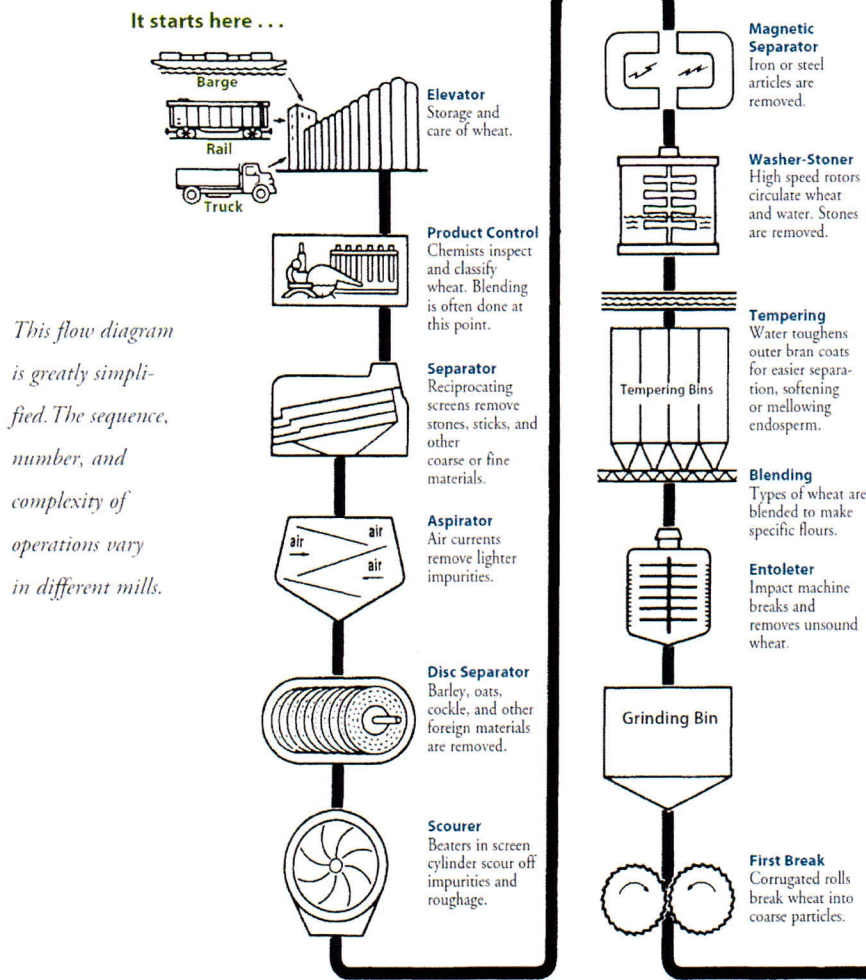
۱۰۷,۰۴۰	زاهدی	گلستان	۲۸۶
۲۵,۹۲۰	زرین گل	گلستان	۲۸۷
۵۵,۸۰۰	سهامی خاص گنبد	گلستان	۲۸۸
۳۱,۵۰۰	شمس	گلستان	۲۸۹
۱۳,۲۰۰	صداق تخواجه نفس	گلستان	۲۹۰
۳۹,۶۰۰	طبرستان	گلستان	۲۹۱
۳۶,۰۰۰	طلوع فجر	گلستان	۲۹۲
۲۲,۳۲۰	علی آباد	گلستان	۲۹۳
۱۰,۸۰۰	قره چه	گلستان	۲۹۴
۳۶,۰۰۰	کردان محله	گلستان	۲۹۵
۲۴,۴۸۰	کشاورز	گلستان	۲۹۶
۳۸,۴۰۰	کلاله	گلستان	۲۹۷
۲۸,۸۰۰	گالیکش	گلستان	۲۹۸
۱۲,۰۰۰	گل	گلستان	۲۹۹
۶۶,۶۰۰	مشتری	گلستان	۳۰۰
۱۷,۷۶۰	نیک	گلستان	۳۰۱
۴۳,۲۰۰	یساقی	گلستان	۳۰۲
۶۱,۲۰۰	بوجار	گیلان	۳۰۳
۱۲۶,۰۰۰	تجارت	گیلان	۳۰۴
۹۰,۰۰۰	سعید آستارا	گیلان	۳۰۵
-	سیاه وار سنبله	گیلان	۳۰۶
۱۰۸,۰۰۰	گیل آرد شاد	گیلان	۳۰۷
۲۱,۶۰۰	گیلان آرد	گیلان	۳۰۸
۹۰,۰۰۰	گیلان پاتنگ	گیلان	۳۰۹
۹۳,۶۰۰	گیلان خوشه اصغرینیا	گیلان	۳۱۰
۵۲,۲۰۰	اطمینان	لرستان	۳۱۱
۱۰,۸۰۰	امید	لرستان	۳۱۲
۹۰,۰۰۰	ایران عشایر	لرستان	۳۱۳
-	حافظ	لرستان	۳۱۴
۷۸,۰۰۰	خرم	لرستان	۳۱۵
۶۲,۲۸۰	زراعت	لرستان	۳۱۶
۸۰,۴۰۰	سپیدکوه	لرستان	۳۱۷
۳۰,۰۰۰	ستاره	لرستان	۳۱۸

۳۰,۰۰۰	سفیدازنا	لرستان	۳۱۹
۳۶,۷۲۰	صحرا	لرستان	۳۲۰
-	عدالت	لرستان	۳۲۱
۴۳,۲۰۰	ممتاز	لرستان	۳۲۲
۳۰,۰۰۰	نمونه کوهدشت	لرستان	۳۲۳
۳۰,۰۰۰	نیلوفر	لرستان	۳۲۴
۳۶,۰۰۰	اسلام هشتیکه	مازندران	۳۲۵
۴۳,۲۰۰	بنفشه	مازندران	۳۲۶
۲۱,۶۰۰	پاک	مازندران	۳۲۷
۵۷,۶۰۰	خالقی	مازندران	۳۲۸
۱۸,۰۰۰	خوشه	مازندران	۳۲۹
۳۶,۰۰۰	دستاس	مازندران	۳۳۰
۵۴,۰۰۰	رضایی نکا	مازندران	۳۳۱
۴۵,۰۰۰	سورك	مازندران	۳۳۲
۲۸,۲۰۰	کوثر محمود بابک	مازندران	۳۳۳
۳۴,۲۰۰	گلوگاه	مازندران	۳۳۴
۳۹,۶۰۰	گندم طلایی	مازندران	۳۳۵
۳۲,۴۰۰	گندمکوب	مازندران	۳۳۶
۳۶,۰۰۰	لالا کیاسر	مازندران	۳۳۷
۲۸,۸۰۰	لاله	مازندران	۳۳۸
۲۸,۸۰۰	معماریان	مازندران	۳۳۹
۳۶,۰۰۰	مهبایی	مازندران	۳۴۰
۷۲,۰۰۰	نمونه جویبار زاهدی	مازندران	۳۴۱
۳۶,۰۰۰	نور	مازندران	۳۴۲
۷۲,۰۰۰	پوسان	مرکزی	۳۴۳
۵۴,۰۰۰	تك	مرکزی	۳۴۴
۷۲,۰۰۰	خوشه	مرکزی	۳۴۵
۷۵,۶۰۰	سفید	مرکزی	۳۴۶
۱۲۲,۴۰۰	مینایی	مرکزی	۳۴۷
۳۹,۰۰۰	ویثران	مرکزی	۳۴۸

۳۶,۰۰۰	هفت سواران	مرکزی	۳۴۹
۲۵۲,۰۰۰	آسیابان	هرمزگان	۳۵۰
۳۹,۶۰۰	تعاونی ۱۸۳ صدف	هرمزگان	۳۵۱
۱۰۸,۰۰۰	خاتم	هرمزگان	۳۵۲
۳۲,۴۰۰	طالقانی	هرمزگان	۳۵۳
۱۸,۰۰۰	مجتبی شفیع	هرمزگان	۳۵۴
-	اطمینان	همدان	۳۵۵
۱۰۸,۰۰۰	رخشان آرد	همدان	۳۵۶
۳۰,۰۰۰	زرین مزرعه بید	همدان	۳۵۷
۹۰,۰۰۰	سینا	همدان	۳۵۸
۴۳,۲۰۰	گل گندم	همدان	۳۵۹
۹۳,۶۰۰	مربانج کار	همدان	۳۶۰
۴۳,۲۰۰	ملایر	همدان	۳۶۱
۷۲,۰۰۰	ممتاز	همدان	۳۶۲
۱۸,۰۰۰	نوبین تویسرکان	همدان	۳۶۳
۷۲,۰۰۰	نهماوند	همدان	۳۶۴
۲۴,۰۰۰	پارس	یزد	۳۶۵
۲۴,۰۰۰	خوشه مهریز	یزد	۳۶۶
۶۴,۸۰۰	دانه سا	یزد	۳۶۷
۷۲,۰۰۰	روشن	یزد	۳۶۸
۲۴,۰۰۰	سعادت	یزد	۳۶۹
۲۴,۵۰۶,۵۲۴		جمع	

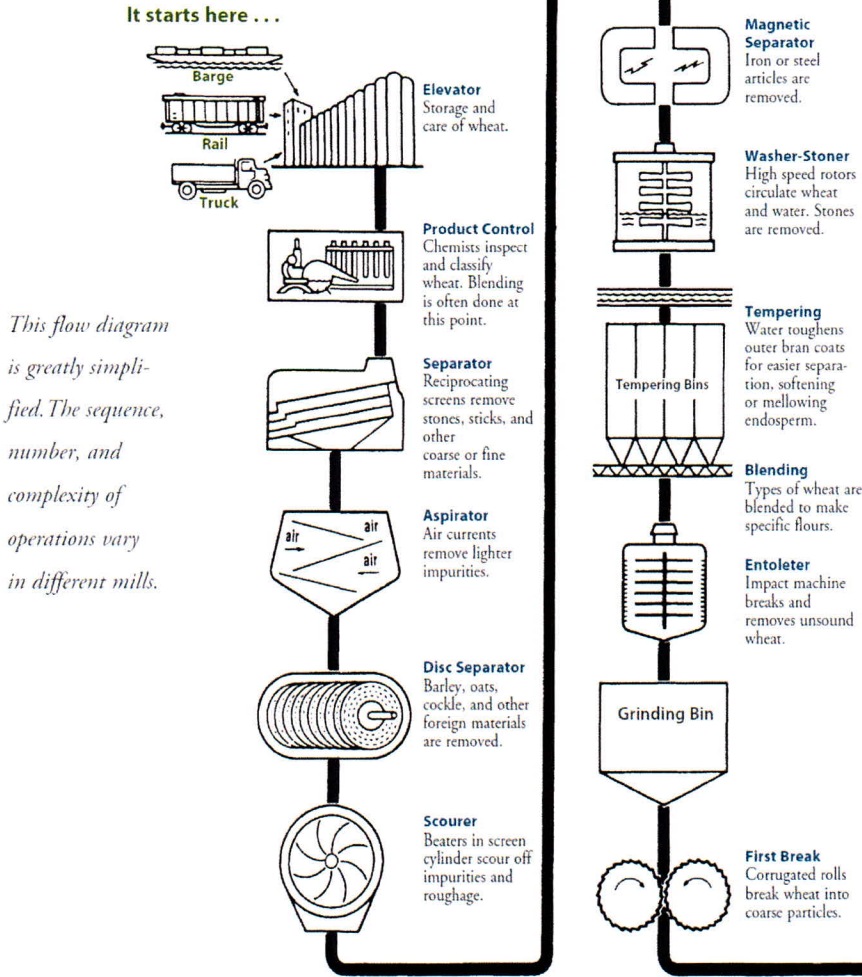
دیاگرام آردسازی

Simplified Milling Process Diagram



Courtesy of Wheat Foods Council, 10841 S. Crossroads Drive, Suite 105, Parker, Colorado 80138.

Simplified Milling Process Diagram



This flow diagram is greatly simplified. The sequence, number, and complexity of operations vary in different mills.

Courtesy of Wheat Foods Council, 10841 S. Crossroads Drive, Suite 105, Parker, Colorado 80138.