

PDF Compressor Free Version

شماره:

تاریخ:






پیوست:

شرکت کشت و دام قیام اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰ شمسی

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

نام نماینده	نام شخصیت حقوقی	سمت	امضاء
سمیه احمدی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	
محسن مرتبه	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل (موظف)	
حسنعلی غلام پور باقری	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	عضو هیئت مدیره و مدیر مالی (موظف)	
حسین خوش اخلاق	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
محمد رضا احسنی	پیوند تجارت آتیه ایرانیان	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	

فهرست مطالب

عنوان :	شماره صفحه
مقدمه :	۳
فصل اول : ماهیت کسب و کار	۳
فصل دوم : اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن هدف	۱۰
فصل سوم : مهمترین منابع ، ریسک و روابط	۱۵
فصل چهارم : نتایج عملیات و چشم انداز	۱۸
فصل پنجم : اطلاعات آینده نگری	۲۲
فصل ششم : مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده:	۲۳
فصل هفتم : تحلیل حساسیت	۲۶

مقدمه :

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت های مالی و یادداشت های همراه 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"، "احتمال" و اصطلاحات مشابه ای که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است .

جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات ، باورها یا پیش بینی های جاری از رویداد ها 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 باشد

فصل اول : ماهیت کسب و کار

تاریخچه تاسیس شرکت

شرکت کشت و دام قیام اصفهان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۳۱۴۲۱۷ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۰۳۴۵ مورخ ۱۳۷۲/۱۱/۱۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسید و متعاقبا از تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۱ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت به موجب صور تجلسه مورخ ۱۳۸۰/۳/۲۵ مجمع عمومی فوق العاده به شرکت سهامی عام تبدیل شده است . همچنین با توجه به جلسه مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۰۳ هیئت محترم پذیرش فرابورس، با درخواست شرکت در بازار دوم فرابورس ایران موافقت گردید و پس از آن در تاریخ ۱۳۹۶/۷/۲۵ با نماد زقیام نزد شرکت فرابورس ایران درج و سهام شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۴/۲۵ در بازار سرمایه عرضه گردیده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۷ به بازار اول فرابورس انتقال یافته است. در حال حاضر شرکت کشت و دام قیام اصفهان جزء شرکت های فرعی شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس است و واحد تجاری نهایی گروه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی می باشد. نشانی مرکز اصلی و محل فعالیت شرکت جاده اصفهان- تهران روبروی پلیس راه کیلومتر ۹ جاده دهق- علویجه می باشد، همچنین محل فعالیت واحد ایوان به آدرس استان ایلام- شهرستان ایوان- روستای هلسی می باشد.

فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۳ اساسنامه عبارت است از انجام کلیه امور مربوط به کشاورزی، دامداری، باغداری، پرورش طیور، زنبور عسل، ماهی و هرگونه حیوان دیگر به منظور استفاده از پشم، کرک، گوشت، شیر و سایر فرآورده های پروتئینی و سایر مواد اولیه صنایع کشت و صنعت وابسته به کشاورزی، دامداری و اخذ نمایندگی از کشورهای خارجی، واردات مواد اولیه و ماشین الات و لوازم و وسایل و هرنوع دام و حیوانات مورد نیاز و تامین صنایع وابسته به کشاورزی و دامداری و مشارکت با سایر شرکت ها و انجام اموری که به طور مستقیم و غیرمستقیم به موضوعات فوق ارتباط دارد. شرکت

کشت و دام قیام اصفهان بر اساس پروانه فعالیت شماره ۱۳۷۰۸۳۶۲۸ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۱ در واحد قیام و پروانه فعالیت شماره ۱۱۲۰۲۲۸۰۴ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۲۲ در واحد ایوان صادره توسط سازمان جهاد کشاورزی دارای واحدهای تولیدی ذیل می باشد:

الف - واحد پرورش و تولید گاوهای شیری با ظرفیت ۵.۷۰۰ راس دام مولد و ۱۱.۴۰۰ راس کل دام طبق پروانه بهره برداری که در حال حاضر دارای تعداد ۱۱.۳۴۶ رأس دام می باشد. واحد دامداری قیام در زمینی به مساحت ۵۴ هکتار و واحد دامداری ایوان در زمینی به مساحت ۱۰ هکتار واقع گردیده است. سند واحد قیام بنام شرکت بوده و اراضی واحد ایوان اجاره از سازمان جنگل ها، مراتع و آبخیزداری کشور می باشد.

ب- واحد زراعت به مساحت ۵۵۱/۳ هکتار می باشد که کل اراضی مزبور (به استثناء زمین سیرک) بنام شرکت می باشد. زمین های زراعی شرکت شامل اراضی قلعه خواجه و روستای سیرک می باشد که ۱۹۳/۳ هکتار قابل کشت بوده و ۱۰۰ هکتار اراضی دارای آبیاری تحت فشار می باشد.

بازارهای اصلی ، وضعیت فعلی رقابتی و جایگاه شرکت:

بازار های اصلی محصولات شرکت بازار داخلی بوده و میزان سهم ظرفیت تولید شرکت در ایران و جهان، برای محصولات اصلی شرکت به شرح جدول زیر می باشد.

نام محصول	واحد محصول	ظرفیت تولید جهان	ظرفیت تولید ایران	ظرفیت تولید شرکت	سهم شرکت از ظرفیت تولید در ایران (درصد)
شیر گاو	تن	۸۵۲.۰۰۰.۰۰۰	۷.۵۰۹.۰۰۰	۷۶.۵۰۰	۱/۰۲
دام (گاو گوساله)	راس	-	۵.۳۲۴.۰۰۰	۱۱.۴۰۰	۰/۲۱

*بر اساس اطلاعات مرکز آمار ایران

محیط حقوقی:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از : قانون تجارت و قانون مالیات ها، بورس، آئین نامه ها و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار ، قانون کار و تامین اجتماعی ، قوانین و مقررات سازمان محیط زیست، مقررات سازمان دامپزشکی کشور ، قانون مبارزه با پولشویی ، قوانین سازمان حمایت از مصرف کنندگان و استاندارد های حسابداری ، آئین نامه ها و دستورالعمل های داخلی شرکت می باشد.

محیط کسب و کار و ریسک های حاکم بر محیط:

محیط کسب و کار شامل صنعتی ماندگار با بازدهی معقول ، مناسب است که با توجه به افزایش و رشد جمعیت فرصتی برای تداوم فعالیت و توسعه این کسب و کار می باشد ، لیکن به دلیل کاهش مصرف سرانه شیر کشور نسبت به سرانه مصرف جهانی می بایست نسبت به رفع آن از طریق فرهنگ سازی اقدام نمود .

سرمایه گذاری و فعالیت در صنعت دامپروری ، با ریسکهای با اهمیت همراه است که مهمترین آنها عبارتند از :

- ریسک تغییر نرخ ارز
- ریسک نرخ بهره تسهیلات بانکی
- ریسک رشد تورم و افزایش سطح عمومی قیمت ها
- ریسک تغییرات نرخ حامل های انرژی
- ریسک سیاسی (ناشی از تحریم ها و جنگ اروپا و اثرات آن بر قیمت جهانی نهاده ها و ...)
- ریسک اعتباری و نقدینگی

عوامل تاثیر گذار بر صنعت در کشور:

عوامل اصلی محرک بر صنعت دامپروری می تواند عمدتاً متأثر از شرایط زیر باشد :

- گسترش برنامه های تامین خوراک دام از طریق توسعه تولید داخلی و تسریع و تسهیل واردات و عرضه اقلام کنسانتره .
- حذف کلیه تعرفه های وارداتی از نهاده های تولید شیرخام به خصوص خوراک دام، داروهای دامی، سموم، مواد بیولوژیک و ماشین آلات و تجهیزات.
- تامین سوخت و انرژی ارزان قیمت مورد نیاز دامداران و اجرای سیاست های حمایتی در مورد کاهش مصرف انرژی.
- توسعه سطح زیر کشت و عملکرد در هکتار تولید نباتات علوفه ای دامی و استفاده از تکنولوژی های نوین تولید در این زمینه به منظور تامین خوراک دام.
- حمایت جدی دولت از واردات غلات دامی و اختصاص یارانه به تامین و توزیع آن به منظور کاهش هزینه های تولید.
- ارائه تسهیلات لازم به دامداران با هدف توسعه دامداری و افزایش کیفیت شیر.
- اجباری کردن استاندارد ملی شیرخام با هدف افزایش کیفیت و توسعه دامداری های صنعتی و در نتیجه افزایش راندمان و سود در صنعت شیر و جلوگیری از ورود شیر خشک به چرخه فرآوری یا مصرف.
- تعیین قیمت شیرخام بر اساس یک مبنای علمی و توافقی زنجیره صنعت شیر.
- ایجاد فرهنگ سازی در افزایش سرانه مصرف شیر.
- عرضه شیر خام بر اساس استاندارد های مشخص از طریق بورس.
- تغییرات در واردات گوشت و شیر خشک ، کاهش و افزایش در قیمت نهاده های تولید و افزایش حامل های انرژی.

ترکیب ، مشخصات و سوابق هر یک از اعضای هیئت مدیره :

نام شخصیت حقوقی (وضعیت وابستگی به سهامداران)	نام و نام خانوادگی	تاریخ انتصاب	موظف / غیر موظف	سمت	تحصیلات	سوابق حرفه ای	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکتها
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	سمیه احمدی	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	غیر موظف	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد اقتصاد	کارشناس ارشد تحلیل عملکرد اقتصادی و معاونت اقتصادی بنیاد مستضعفان و عضو هیئت مدیره شرکت کارگزاری سینا	۴۴	-
شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری پارس	محسن مرتهب	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	موظف	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	کارشناسی ارشد مدیریت MBA	مدیر عامل شرکت فجر اصفهان و دشت ناز	۳۲	-
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	حسنعلی غلام پور باقری	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	موظف	عضو هیئت مدیره و مدیر مالی	کارشناسی ارشد مدیریت MBA و کارشناس حسابداری	مدیر مالی شرکت فجر اصفهان، سیرجان بنیاد، بنیاد دشت، ابراهیم آباد، دشت ناز، مگسال	-	-
شرکت ره نگار خاورمیانه پارس	حسین خوش اخلاق	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	کارشناسی دامپروری	مدیر تولید و عضو هیئت مدیره شرکت کشت و دام قیام اصفهان و مدیر تولید شرکت فجر اصفهان	-	-
پیوند تجارت آتیه ایرانیان	محمد رضا احسنی	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	دکترای ژنتیک و اصلاح دام	مدیر تولید شرکت نگین فام و شرکت یاسوج و عضو هیئت مدیره شرکت کشت و دام قیام اصفهان	-	-

تعداد جلسات هیئت مدیره

طبق مفاد مندرج در اساسنامه ، هیئت مدیره مرکب از ۵ نفر عضو اصلی اداره می شود که بوسیله مجمع عمومی از بین صاحبان سهام انتخاب می شوند. هیئت مدیره در مواقعی که خود بطور هفتگی و یا ماهیانه معین می کند با دعوت کتبی به اتفاق کلیه اعضای هیئت مدیره تشکیل جلسه خواهد داد و تصمیمات هیئت مدیره با اکثریت آراء حاضرین معتبر خواهد بود.

اطلاعات درباره حقوق و مزایا و پاداش مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره

اطلاعات مربوط به حقوق و مزایا اعضای هیات مدیره، به شرح زیر می باشد:

عضو هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	حقوق و مزایا طی سال - میلیون ریال	
			حقوق و مزایا	حق حضور در جلسات
شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	محسن مرتهب	مدیر عامل - موظف	۵.۵۷۱	-
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	سمیه احمدی	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	-	۱۷۳
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	حسنعلی غلام پور باقری	موظف	۴.۱۵۴	-
شرکت ره نگار خاورمیانه پارس	حسین خوش اخلاق	غیرموظف	-	۳۱۷
شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان	محمد رضا احسنی	غیرموظف	-	۳۱۷
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	خلیل اله مهرابی	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	-	۱۷۳

سیاست های کلی در خصوص تخصیص پاداش اعضای هیئت مدیره بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی پرداخت می گردد.

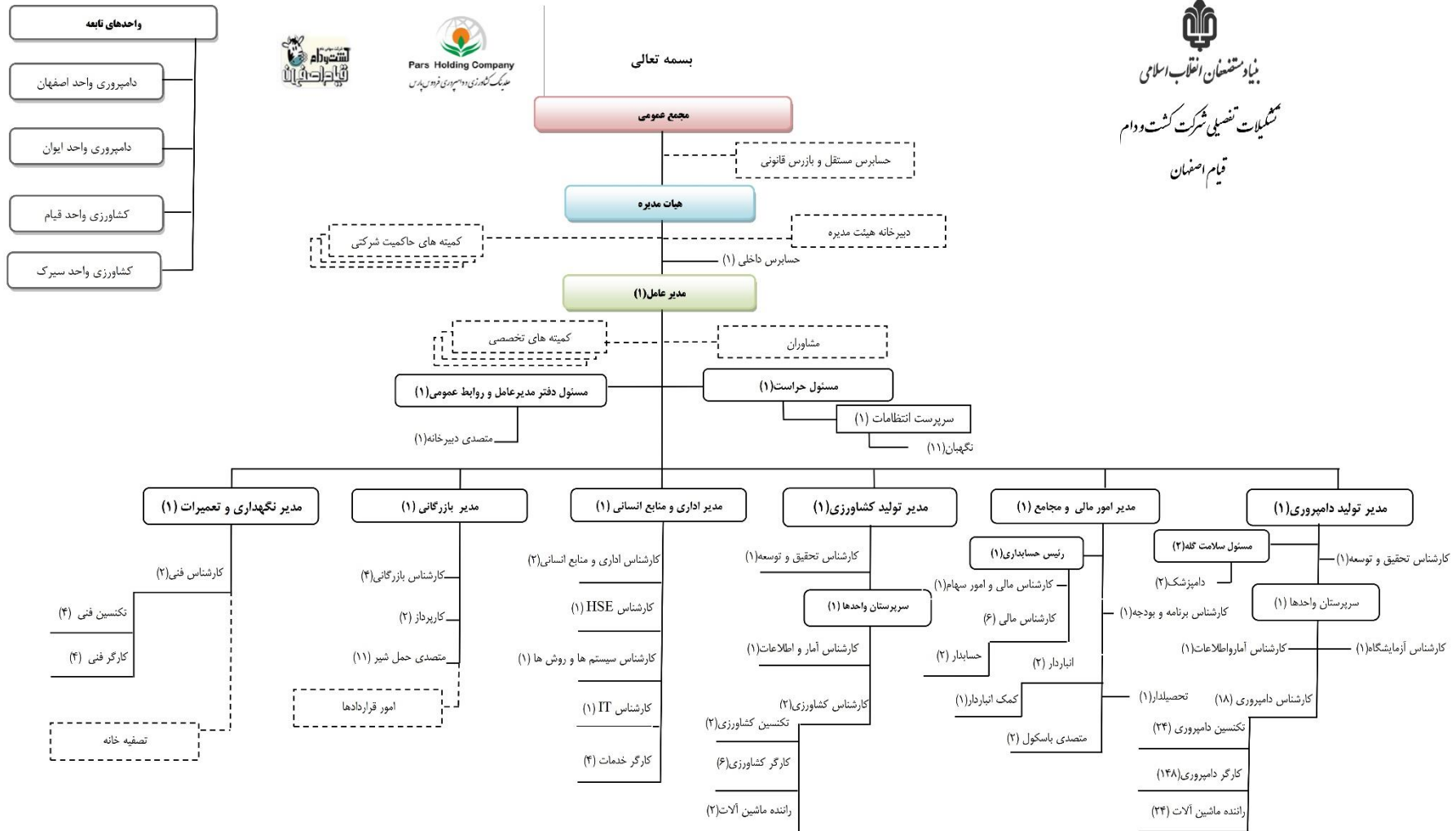
اطلاعات مربوط به مدیران اجرایی شرکت

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	سابقه اجرایی	سوابق مهم اجرایی
محسن مرتهب	مدیر عامل	کارشناسی ارشد مدیریت MBA	۲۴	مدیر عامل شرکت فجر اصفهان، دشت ناز
حسنعلی غلام پور باقری	مدیر مالی و امور مجمع	کارشناسی ارشد مدیریت MBA	۲۴	مدیر مالی شرکت فجر اصفهان، سیرجان بنیاد، دشت، ابراهیم آباد، دشت ناز، مگسال
مهدی فرامرزیان	مدیر دامپروری	کارشناسی دامپروری	۱۷	عضو هیئت مدیره شرکت آذر نگین
سید رضا کلانتر صادقی	مدیر کشاورزی	کارشناسی مهندسی کشاورزی	۱۸	-
سید حسین حسینی	مدیر بازرگانی	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی	۵	-
شاپور محرابی	مدیر حسابرسی داخلی	کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی	۲۰	مدیر مالی شرکت کشاورزی یاسوج

سهامداران اصلی شرکت:

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ تهیه گزارش به شرح زیر می باشد :

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	۳۰.۵۸۳.۳۶۳.۹۶۹	۴۴/۳۴
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۲.۱۹۹.۱۳۲.۴۳۴	۳۱/۸۸
شرکت ره نگار خاورمیانه پارس	۹.۸۵۲	-
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	۹.۸۵۲	-
شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان	۹.۸۵۲	-
سایر سهامداران	۱.۶۳۹.۵۵۳.۳۰۱	۲۳/۷۸
جمع	۶.۸۹۷.۰۷۹.۲۶۰	۱۰۰



ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی آن :

شرکت دارای ساختار سازمانی مشخص می باشد که مشاغل و وظایف در آن تقسیم بندی و هماهنگ گردیده و شامل تخصصی شدن مشاغل، تقسیم بندی کار به بخش های مختلف، تمرکز بر تصمیم گیری ها و نظارت بر کارکنان بر اساس قوانین و مقررات مربوطه می باشد. شرکت با برقراری و همسویی بین انگیزه ها و ایجاد نظام های پاداش برای کارکنان و سراز کار موثر ناشی از درگیر کردن مدیران و کارکنان در امور شرکت در قالب گروه های تخصصی اقدام به ارزش آفرینی می نماید .

کمیته های تخصصی شرکت : فرایند سیاست گذاری در شرکت معمولا پس از تعیین چارچوب کلان آن توسط هیئت مدیره انجام می پذیرد و برای برنامه ریزی اجرایی به کمیته های تخصصی (با عضویت مدیران و مسئولان میانی شرکت) ارجاع می شود و کمیته های تخصصی در چارچوب آئین نامه های مدون و تصویبی هیئت مدیره، اقدام به برنامه ریزی ، اجرا و کنترل در چارچوب حوزه فعالیت خود می نمایند.

کمیته های تخصصی و داخلی شرکت و اعضا هر یک به شرح ذیل می باشند :

کمیته های فنی و تخصصی دامپروری : مهدی فرامرزبان، محسن مرتهب، کارشناسان حوزه تولید دامپروری

کمیته کشاورزی : سید رضا کلانتر، محسن مرتهب، حسنعلی غلام پور باقری، سید حسین حسینی، مسعود محمدی ده چشمه

کمیته ریسک : محمدرضا احسنی، حسنعلی غلام پور باقری، مهدی فرامرزبان، شاپور محرابی، سید حسین حسینی، فریده محمدی نیا

کمیته تخصصی بازرگانی : محسن مرتهب، حسنعلی غلام پور باقری، سید حسین حسینی، احمد براتی، مهدی فرامرزبان

کمیته حسابرسی : سمیه احمدی، حسن ایزدی بابوکانی، مهدی ملکوتی، شاپور محرابی

کمیته انتصابات : حسین خوش اخلاق ، محمدرضا احسنی، محسن مرتهب

کمیته جذب و استخدام نیروی انسانی : محسن مرتهب، مسعود محمدی ده چشمه ، مهدی فرامرزبان، حسنعلی غلام پور باقری، احمد براتی

کمیته پاداش و جبران خدمات : حسین خوش اخلاق، حسنعلی غلام پور باقری، مهدی فرامرزبان، مسعود محمدی ده چشمه

کمیته مدیریت تعالی : محسن مرتهب، حسنعلی غلام پور باقری، مهدی فرامرزبان، سید حسین حسینی، الهام کاظمی، فریده محمدی نیا، عطیه پارکی، مهدی کریمی، مسعود محمدی ده چشمه

کمیته نظام پیشنهادات : محسن مرتهب، حسنعلی غلام پور باقری، مهدی فرامرزبان، مسعود محمدی ده چشمه ، احمد براتی

کمیته پوشش بیمه ای : محسن مرتهب، حسنعلی غلام پور باقری، محمدرضا صمدیان، بهنام نعمت الهی، فریده محمدی نیا

کمیته کنترل و پیشگیری از ویروس کرونا : محسن مرتهب، حسنعلی غلام پور باقری، عظیم کریمی، مهدی فرامرزبان، احمد براتی، مسعود محمدی ده چشمه ، عقیل دواشی، حمید دادخواه

کمیته حفاظت فنی و ایمنی بهداشت : محسن مرتهب، عظیم کریمی، مهدی فرامرزبان، مسعود محمدی ده چشمه ، غلامرضا خسروی، احمدرضا صالحیون

کمیته ستاد اقامه نماز : محسن مرتهب، حسنعلی غلام پور باقری، مهدی کریمی، ابوالفضل کاظمی، احمد براتی، امیر حسین مهرپور

کمیته راهبردی شرکت : محسن مرتهب، حسنعلی غلام پور باقری، مسعود محمدی ده چشمه، مهدی فرامرزیان، احمد براتی

کمیته وصول مطالبات : محسن مرتهب، حسنعلی غلام پور باقری، مهدی فرامرزیان، احمد براتی، سیدحسین حسینی، امیرحسین مهرپور، یوسف نوری

کمیته منابع انسانی : محسن مرتهب، حسنعلی غلام پور باقری، مسعود محمدی ده چشمه، مهدی فرامرزیان، احمد براتی

کمیته بهینه کاوی : محسن مرتهب، حسنعلی غلام پور باقری، مهدی کریمی، مهدی فرامرزیان، سید رضا کلانتر، احمد براتی

فصل دوم : اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن هدف

شرکت کشت و دام قیام اصفهان با نگرش بهبود مستمر به دنبال تولید و عرضه محصولات سالم، با کیفیت و متنوع در رشته فعالیت دامپروری و کشاورزی در سطح کشور می باشد. این شرکت با استفاده بهینه از منابع در اختیار با بهره مندی از فن آوری مناسب با فعالیت و اتکا بر توان سرمایه انسانی آموزش دیده، ضمن رعایت استانداردهای زیست محیطی و احترام به حقوق مشتریان، منابع ذینفعان را به بهترین وجه ممکن تامین می نماید. به این منظور هیئت مدیره شرکت اهداف و استراتژی هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین و ارائه نموده است که عبارتند از :

اهداف

- ✓ افزایش مقدار تولید شیر
- ✓ افزایش سهم بازار
- ✓ افزایش درآمد و سود آوری
- ✓ ارتقاء تکنولوژی در بخش تولید و توزیع خوراک دام

استراتژی

- ✓ افزایش ظرفیت تولید و احداث واحد جدید
- ✓ بهینه سازی سطح فن آوری ماشین آلات و ساختمان و تأسیسات (استفاده از تجهیزات جدید توزیع خوراک از جمله فیدر خودکششی و برورسانی سیستم تصفیه خانه و شیر دوشی)
- ✓ استفاده از سیستم مدیریت کیفیت بعنوان ابزاری جهت بهبود مداوم (ارتقاء سیستم مدیریت کیفیت -ISO از ورژن ۲۰۰۸ به ۲۰۱۵)
- ✓ ارتقاء سطح کارایی پرسنل از طریق سرمایه گذاری آموزشی و اصلاح ساختار نیروی انسانی به طریق باز نشسته نمودن پرسنل با سنوات بالا و جذب نیروی جوان در واحدهای جدیدالاحداث
- ✓ نفوذ در بازار جدید و افزایش فروش از طریق افزایش صادرات دام، افزایش سهم شیر بسته بندی با برند قیام در بازار

پروژه ها ، طرح ها و برنامه های توسعه :

احداث گاوداری ۳۰۰۰ راس دام مولد روستای سیرک، شهرستان هفشجان، استان چهارمحال بختیاری

طرح احداث گاوداری ۳۰۰۰ راس دام مولد روستای سیرک با مبلغ سرمایه گذاری برآوردی ۲.۴۲۷.۸۷۹ میلیون ریال طی نامه شماره ۴۰/۳/۱۱۴۳۱۰ مورخ ۹۹/۰۵/۲۹ به تصویب ستاد برنامه بنیاد رسید که تاریخ شروع طرح از مهر سال ۱۳۹۹ و تاریخ اختتام پروژه تا مهر سال ۱۴۰۲ برآورد گردید. نرخ بازده داخلی کل سرمایه گذاری ۲۰ درصد و دوره بازگشت سرمایه در این طرح ۷ شده بود. از جمله اقدامات اساسی مورد نظر احداث یک واحد گاوداری شیری با ظرفیت ۳۰۰۰ راس مولد در استان چهارمحال بختیاری با ظرفیت تولید شیر ۱۲۰ تن روزانه، جایگاه نگهداری گاو خشک و تلیسه ها، کارخانه خوراک دام، ایجاد سیلوهای ذخیره علوفه، احداث جایگاه نگهداری گاوهای شیری و سیستم تصفیه فاضلاب و ... بوده و با بهره برداری از طرح موصوف تولید شیر این شرکت بالغ بر ۱۱۸.۸۰۰ تن در سال می شده. پیشرفت واقعی پروژه در پایان سال مالی مورد گزارش بالغ بر ۶/۲۷٪ بوده که به دلیل توقف ناشی از مشکلات اجتماعی از برنامه پیش بینی شده کمتر بوده است.

عنوان		طرح احداث گاوداری ۳۰۰۰ راس دام مولد سیرک استان چهارمحال و بختیاری
مشخصات عمومی	نوع طرح	ایجاد
	محصول	شیر، گوشت و دام مولد
	بازار هدف	صنایع لبنی استان چهارمحال و بختیاری، خوزستان، اصفهان و استان های جنوبی و غربی کشور
	تکنولوژی	سیستم شیر دوشی تمام اتوماتیک (دو دستگاه ۵۰ واحدی)، سیستم تغذیه استفاده از ماشین آلات خوراک ریز اتوماتیک، جایگاه شیری بصورت FREE STALL
کل سرمایه گذاری برآوردی		۲.۴۲۷.۸۷۹ میلیون ریال
منابع تامین مالی	آورده نقدی سهامداران	۲۵۸.۳۴۶ میلیون ریال (۱۱٪)
	سهم سود سهامداران (مطالبات)	۶۶۰.۰۰۰ میلیون ریال (۲۷٪)
	فروش سهام بنیاد و هلدینگ	۱.۲۰۹.۵۳۳ میلیون ریال (۵۰٪)
	فروش دارایی	۳۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (۱۲٪)

در مجموع مبلغ ۴۷۶.۸۲۶ میلیون ریال تا کنون در پروژه مذکور هزینه گردید که شامل خرید زمین محل اجرای طرح به مساحت تقریبی ۶۸/۳ هکتار از بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی به مبلغ ۲۷۲.۵۰۰ میلیون ریال ، خرید یک دستگاه شیردوش به ارزش ۱۹۰.۲۰۵ میلیون ریال و خرید یک دستگاه باسکول ۶۰ تنی به مبلغ ۱.۷۵۵ میلیون ریال و همچنین سایر مخارج به مبلغ ۱۲.۳۶۶ میلیون ریال بوده است. تمامی هزینه، مربوط به مخارج انجام شده تا پایان سال ۱۴۰۰ می باشد لذا به دلیل مشکلات اجتماعی منطقه در دوره مالی مورد گزارش هیچ گونه مخارجی در طرح صورت نگرفته و پیشرفت فیزیکی نداشته است.

همان گونه که اشاره شد طرح به دلیل مشکلات اجتماعی (مخالفت های مردمی) متوقف شد و علیرغم تلاش های شرکت و برگزاری جلسات متعدد با مسئولان محلی و استانی نتیجه ای در جهت رفع آن حاصل نشد و نهایتا با تصویب ستاد بنیاد طرح کنار گذاشته شده و بطور کامل متوقف گردید و شرکت مکلف به ارائه طرح جایگزینی گردید. لذا تاکنون به منظور انتخاب اراضی مناسب جایگزین در استان های مختلف مکان یابی و بررسی هایی صورت گرفته و پیگیری جهت انتخاب محل مناسب اجرای طرح (به لحاظ شرایط فنی، اقلیمی، اجتماعی و ...) در حال انجام می باشد که به محض

حصول نتیجه و تصویب طرح جایگزینی توسط ستاد بنیاد و هلدینگ متبوع و مراتب از طریق کدال به اطلاع عموم سهامداران خواهد رسید. لازم به ذکر است که سرمایه گذاری و پیشرفت فیزیکی اشاره شده در صورت های مالی شامل زمین واگذاری بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی و خرید دستگاه شیردوش و باسکول می باشد که زمین مذکور جهت تامین علوفه های گاوداری تحت کشت علوفه قرار گرفته و دستگاه شیردوش و باسکول جهت ادامه طرح در مکان جدید جایگزین، مورد استفاده قرار خواهد گرفت.

مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی شرکت :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واحد	شرح
یک	یک	عدد	تعداد شعب و دفاتر
۲۱۹	۲۱۲	نفر	تعداد کل کارکنان
اقتصادی			
۴۷۹.۸۲۹	۱.۴۰۱.۱۹۳	میلیون ریال	سود عملیاتی
۸۳۶.۶۹۲	۱.۹۹۰.۵۲۲	میلیون ریال	سود قبل از مالیات
۸۳۶.۰۰۹	۱.۹۸۸.۱۸۹	میلیون ریال	سود خالص
(۴۹۳.۶۰۴)	(۷۵۲.۳۷۲)	میلیون ریال	حقوق و مزایا و پاداش کارکنان
(۵۸.۳۷۶)	(۸۴.۲۷۷)	میلیون ریال	هزینه های عمومی اداری و فروش *
وضعیت مالیاتی			
۶۰۲	۶۷۱	میلیون ریال	مبلغ مالیات پرداخت شده
اجتماعی			
۲۱۹	۲۱۲	نفر	تعداد کل کارکنان
۱۰۰	۱۰۰	درصد	درصد کارکنان تمام وقت
۲۴	۵	نفر	تعداد کارکنان استخدام شده طی سال
۰/۰۲۳	۰/۰۱۹	درصد	نسبت تعداد کارکنان خانم به کل کارکنان
سلامتی و ایمنی			
۱	-	نفر	تعداد تلفات کارکنان
-	-	فقره	تصادفات منجر به غیبت بیش از ۳ روز کارمند
محیط زیست			
۵۶۰.۰۰۰	۵۶۰.۰۰۰	لیتر	مصرف سوخت - گازوئیل
۱.۶۰۰	۱.۶۰۰	وات	مصرف الکتروسیسته

*حقوق و مزایای کارکنان عمومی، اداری و فروش به سرفصل بالا (حقوق و مزایا و پاداش کارکنان) انتقال یافته است.

برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها:

در راستای دستیابی به اهداف "افزایش تولید" و "افزایش سودآوری"، شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ اسفند ۱۴۰۱ به میزان ۷۹,۸۹۱ تن در تولید شیر خام و رشد ۱۳۸ درصدی در سود خالص رسید.

استراتژی شرکت به جهت دستیابی به اهداف و راهبردهای استراتژی توسعه می باشد. لذا با توجه به خارج شدن طرح احداث گاوداری سیرک از برنامه، شرکت به دنبال طرح جایگزین آن بوده و طرح های سرمایه گذاری به منظور افزایش ظرفیت توسعه و بهبود ساختار موجودی می باشد.

گزارش پایداری :

در راستای اجرای مفاد ماده ۳۹ و ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، اهم اقدامات و مخارج صورت گرفته در این خصوص به شرح ذیل می باشد:

بعد محیط زیست :

- ✓ به منظور کاهش مصرف انرژی و بهینه سازی آن شرکت اقدام به گازکشی گاو داری و تغییر مصرف سیستم های گرمایشی (در واحد های مختلف اعم از سیستم های شیر دوش ، پاستوراسیون ، گرمایش دفاتر و منازل و...) از گازوئیل به گاز اقدام نمود.
- ✓ اقدامات برای کاهش آثار مخرب تنوع زیستی: واحدهای عملیاتی شرکت در داخل یا مجاورت مناطق محافظت شده و مناطق با ارزش تنوع زیستی بالا قرار ندارد.
- ✓ رعایت مسائل زیست محیطی از دید مشتریان : با توجه به افزایش سطح آگاهی مصرف کننده گان نهایی و آثار آن بر نگرش و رفتار مصرف کننده نسبت به محیط زیست تقاضا به سمت محصولات سبز و ارگانیک رو به افزایش می باشد. از این رو شرکت های لبنی به عنوان مشتریان اصلی شرکت تحت تاثیر نگرش مصرف کننده نهایی شاخصهای از قبیل پایین بودن بار میکروبی می باشد، فقدان آنتی بیوتیک در شیر، سلامت شیر (از لحاظ بیماری های مشترک دام و انسان ، عدم فساد شیر ، عدم الکل و ترکیبات مضر شیرو...) تعیین می نماید که این شرکت تاکنون موفق به تولید و تحویل سالم ترین و باکیفیت ترین شیر به مشتریان بوده است و این امر با اقدامات پیشگیرانه و اقدامات کنترل کیفی مداوم سیر گردید، اقدامات پیشگیرانه شامل: واکسیناسیون علیه بیماری های عفونی و مشترک با انسان، قرنطینه به موقع دام های بیمار، فعالیت و نظارت مستمر سه دامپزشک استخدامی و پیمانی و ...

- ✓ اقدام کنترل کیفی مداوم شامل: تفکیک شیر دام های تحت درمان آنتی بیوتیک با حساسیت بالا و تحویل شیر عادی از آنتی بیوتیک به مشتریان، وجود آزمایشگاه مستقر در داخل شرکت و همچنین استفاده از آزمایشگاه های بیرون جهت کنترل مستمر کیفیت و سلامت شیر
- ✓ تفکیک ضایعات و نحوه برخورد با آنها: زباله ها و ضایعات شرکت شامل زباله های عفونی و دامپزشکی ، ضایعات قابل بازیافت زباله های معمولی و خانگی، ضایعات و تلفات دام، فاضلاب خروجی اسطبل های دامی
- زباله های عفونی و بیمارستانی: با انعقاد قرارداد با شرکت ره پویان صالح توسط ماشین های حمل ویژه زباله های عفونی و خطرناک به سایت امحاء تحویل داده که بر اساس روش های استاندارد سازمان حفاظت محیط زیست و سازمان های مربوطه بی خطر سازی و امحاء می گردد.
- ضایعات قابل بازیافت (غیر آلوده و غیر خطرناک شامل لوله ها و پلاستیک های ضایعاتی ، ابزار آلات و ...) در محل جدا نگهداری و هر ماه یا هر دوره بفروش رسانده می شود.
- زباله های معمولی (خانگی) در سطل آشغال های درب دار تجمع و هر روز توسط ماشین های حمل زباله شهرداری خارج می گردد.
- ✓ تلفات و ضایعات دام : با توجه به حضور دائم نماینده شبکه دامپزشکی در شرکت دام ها از کلیه بیماری های مورد نظر مورد بررسی قرار می گیرند و در صورت غیر قابل مصرف بودن، ضبط می گردند.
- ✓ فاضلاب و پساب خروجی خروجی اسطبل با سرمایه گذاری مناسب صورت گرفته و ایجاد سیستم انتقال و تصفیه خانه پیشرفته و تکنولوژی روز، طی فرآیند استاندارد و تحت مدیریت پایش روزانه از لحاظ پارامترهای زیست محیطی به نحوه مناسب مدیریت می گردد.

بعد مسئولیت اجتماعی :

- ✓ بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی (سهامداران عمده شرکت) در راستای ایفای نقش مسئولیت اجتماعی و محرومیت زدایی به "کارگروه رسالت اجتماعی در شرکت های مادر تخصصی" تفویض اختیار نموده حداکثر تا ۲ درصد از سهم سود بنیاد در هر سال را بصورت نقدی یا در قالب ارائه خدمات هزینه نمایند در این زمینه شرکت قیام اقدامات ذیل را طی سال ۱۴۰۱ به عمل آورده است:
- اجرای طرح استیکر و رنگ آمیزی مدرسه قرآنی الزهرا شاهین شهر با هزینه معادل ۷۰ میلیون ریال
- آزاد سازی زندانبان غیر عمد با هزینه معادل ۳۰۰ میلیون ریال
- تخصیص ۴۰ تن کود جهت فضای سبز روستای جهاد آباد با هزینه معادل ۶۹ میلیون ریال
- تجهیز مدارس شهر علویچه جهت خرید اسکنر و دیتا پروژکتور با هزینه معادل ۸۰۷ میلیون ریال
- توزیع ۱۵۰ بسته غذایی به مستضعفان و محرومین هم جوار شرکت
- اخذ مجوز آسفالت جاده روستاهای مجاور واحد ایوان به طول ۲ کیلومتر با مشارکت استانداری مربوطه
- مجددا تاکید می گردد که مبالغ فوق توسط بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی تامین می گردد.

✓ گواهینامه های بهداشت و سلامت کارکنان:

۱- گواهی های اخذ شده و اقدامات صورت گرفته:

الف: معاینات پزشکی پرسنل شامل: ادیومتری، اسپرومتری، نوار قلب، اپتومتری، آزمایش خون و ادرار، تشکیل پرونده پزشکی.

ب: تهیه کارت سلامت بهداشتی جهت پرسنل شیر دوش، آشپزخانه و آبدارخانه.

ج: اخذ گواهی سلامت مخازن تحت فشار (دیگ های آبگرم، کمپرسورها و جرثقیل سقفی).

د: عقد قرارداد با پزشک برای حضور در شرکت و پیگیری سلامت پرسنل به صورت ماهیانه.

و: انجام تست های آب آشامیدنی (میکروبی و شیمیایی) به صورت فصلی.

۲- اندازه گیری عوامل زیان آور زیست محیطی شامل صدا، گرد و غبار، آلودگی هوا و... انجام و با شناسایی مشاغل سخت و زیان آور تسهیلات

لازم و قانونی جهت پرسنل مربوطه ایجاد نموده و اقدامات تعدیلی جهت بهبود عوامل زیان آور و اثرات آن بر پرسنل و محیط کار آن ها با

حمایت ویژه اعمال می گردد.

۳- انعقاد قرارداد مشاوره با موسسه خیریه حضرت جواد به منظور مشاوره و ارائه خدمات به پرسنل در زمینه مسائل و مشکلات خانواده.

✓ ساعات آموزش کارکنان: متوسط ساعت آموزش کارکنان در سال ۱۴۰۱ معادل ۵۳۳ ساعت هزینه شده است و در مجموع ۶۴۵۰ نفر ساعت

است. ساعت آموزش در سرفصل های مختلف اعم از تخصصی، مهارتی و آموزش های عمومی صورت گرفته است.

بعد اقتصادی:

✓ شیر خام به عنوان محصول اصلی به میزان ۸۰ هزار تن در سال معادل ۰/۷ درصد از سهم بازار کشور

✓ رشد تولید شرکت (با معیار تولید به قیمت ثابت سال ۹۸) طی سال مورد گزارش نسبت به سال قبل معادل ۱/۴ درصد بوده است.

فصل سوم: مهمترین منابع، ریسک و روابط

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک تغییر تکنولوژی:

شرکت در واحد دامداری قیام، به دلیل ساختار قدیمی فاز یک آن نیاز به نوسازی و تکنولوژی دارد تا ضایعات مواد کاهش و کیفیت جیره و در نتیجه

راندمان بهبود یابد. همچنین در بخش کشاورزی از سیستم های نوین آبیاری تحت فشار، قطره ای و تیپ استفاده شده است که باعث بالا بردن راندمان

و بهره وری آب خواهد شد.

ریسک ملاحظات قانونی:

به استثناء قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکم فرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار، تامین اجتماعی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط زیست و بهداشتی به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

ریسک ورود رقبای جدید:

در استان اصفهان به عنوان قطب تولید محصولات پروتئینی و لبنی کشور در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ رتبه اول در تولید شیر خام را با تولید سالانه بالغ بر یک میلیون و ۴۸۵ هزار تن و همچنین رتبه نخست در زمینه تولید شیر به ازای هر راس گاو شیری را در اختیار دارد. شرکت کشت و دام قیام اصفهان با تولید روزانه حدود ۲۱۸ تن شیر خام سهم ۵ درصدی از بازار استان را به خود اختصاص داده و با وجود مطالب شرح داده شده در حال حاضر بازار استان جهت ورود رقبای جدید به بازار ریسک بالایی دارد.

ریسک بازار:

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ خرید مواد اولیه (شامل علوفه، دارو و...) قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک افزایش نرخ خرید مواد اولیه، موارد زیر را بکار می گیرد:

عمده خرید های شرکت مربوط به نهاده های دامی می باشد و ریسک مربوط به افزایش قیمت نهاده ها در شرکت با افزایش خرید نهاده های دامی از بازار داخلی و حتی الامکان مراکز دولتی (عمدتا بازارگاه نهاده های کشاورزی) و تغییر در ترکیب خوراک دام متناسب با کمبودها یا افزایش عرضه نهاده ها، به حداقل ممکن کاهش می یابد.

ریسک ارز:

شرکت معاملاتی را به ارز انجام نمی دهد، اما با توجه به اینکه بخش قابل توجهی از مواد اولیه مصرفی وارداتی می باشند در نتیجه، بطور غیر مستقیم در معرض آسیب پذیری ناشی از نوسانات نرخ ارز نیز قرار می گیرد. عمده معاملات شرکت مربوط به خرید خوراک دام و خرید دارو می باشد که عمدتاً از طریق بازارهای داخلی و وارد کنندگان کالا تامین می گردد، خوراک دام (عمدتاً ذرت دانه ای، جو و کنجاله سویا) با نرخ ارز آزاد که تا کنون توسط وزارت جهاد کشاورزی تعیین و از طریق سامانه بازارگاه نهاده های کشاورزی تامین گردیده است لیکن تکافوی مواد اولیه مورد نیاز شرکت را ننموده و بخشی از خرید نهاده های مذکور (بالغ بر ۴۰ درصد) از سایر تامین کنندگان شامل وارد کنندگان، دلان یا تولیدکنندگان داخلی و ... تامین می شود. لذا شرکت بطور غیر مستقیم در معرض آسیب پذیری نوسانات نرخ ارز قرار دارد. آسیب پذیری مزبور از طریق پیگیری جهت افزایش سهم شرکت از نهاده ها با نرخ مصوب، خرید نهاده های دامی از تولید کنندگان داخلی و تغییر در ترکیب خوراک دام به حداقل ممکن کاهش می یابد.

ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر مشتریان بر اساس وضعیت مالی و حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با قراردادهای ۵ درصد ناخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال مالی، تجاوز نمی کند.

مشارکت کارکنان:

داشتن نیروهای متخصص و کارآمد در صنعت دامپروری از مهمترین ارکان شرکت، جهت تصمیم سازی و اجرایی نمودن تصمیمات مدیریت خواهد بود. از این رو شرکت با برگزاری کلاس های آموزشی در همه رده های کارکنان و واحدهای شرکت همواره در نظر دارد تا سرمایه انسانی به عنوان یک دارایی بالقوه و مزیت رقابتی در بالاترین بهره وری و با مشارکت در کارکرد و فعالیتها باعث بهبود و موفقیت شرکت گردد.

فعالیت های توسعه منابع انسانی:

۱- افزایش بهره وری نیروی انسانی از طریق ایجاد تعهد برای کارکنان، فراهم کردن شرایط لازم جهت پیشرفت شغلی برای همه افراد، ایجاد مسئولیت با دادن اختیارات کافی به کارکنان.

۲- بهبود کیفیت منابع انسانی با برگزاری دوره های آموزشی تخصصی و افزایش انگیزه نیروی انسانی.

وضعیت سرمایه در گردش و منابع مالی در اختیار شرکت:

در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، شرکت وجوه نقدی معادل ۱۱۴.۰۰۲ میلیون ریال، دریافتی های تجاری و غیرتجاری معادل ۶۳۰.۸۳۵ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۱.۷۳۴.۵۶۵ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۲.۷۴۲.۸۳۲ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۱.۰۴۲.۳۴۸ میلیون ریال داشته است. نکته قابل توجه، روند مثبت شدن سرمایه در گردش شرکت می باشد.

نقدینگی و جریانهای نقدینگی :

در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، جریان نقدی در نتیجه فعالیتهای عملیاتی شرکت برابر ۷۳۸.۷۳۳ میلیون ریال بوده است که نسبت به سال مالی قبل ۱۵۵ درصد افزایش یافته است .

خلاصه صورت جریان وجوه نقد ارائه می گردد:

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	شرح
۲۸۹.۶۱۴	۷۳۸.۷۳۳	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
(۱۱۸.۲۹۹)	(۳۲۸.۲۹۴)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه‌گذاری
(۲۳۵.۶۹۵)	(۳۴۲.۶۴۵)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی

فصل چهارم : نتایج عملیات و چشم انداز

مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به سال مالی قبل از مبلغ ۵۰۱.۲۷۵ میلیون ریال به مبلغ ۶۳۰.۸۳۵ میلیون ریال بالغ بر ۲۶ درصد افزایش یافته که عمدتاً ناشی از فروش نسبی و تاثیر افزایش نرخ فروش در آن است. شرکت به منظور وصول به موقع و کاهش دوره وصول مطالبات کمیته‌ای به منظور پیگیری وصول مطالبات از مشتریان تشکیل داده است.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به سال مالی قبل بالغ بر ۵۲ درصد افزایش داشته ، که ناشی از ذخیره نهاده و علوفه های دامی موجود در انبار و همچنین افزایش نرخ نهاده های دامی می باشد.

دارایی‌های ثابت مشهود

دارایی‌های ثابت مشهود شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ نسبت به سال گذشته تغییر قابل ملاحظه ای نداشته است.

سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی نسبت به سال مالی قبل از مبلغ ۱۴.۹۲۷ میلیون ریال به مبلغ ۴.۸۲۴ میلیون ریال کاهش داشته که ناشی از تقسیم سود سال ۱۴۰۰ (تقسیم سود سهام سال ۱۴۰۰ به ازای هر سهم ۱۰۰ ریال بوده است) و پرداخت سود سهام سنواتی مربوط به سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ از طریق سامانه سجام در مهر ماه سال جاری می باشد.

سیاست پرداخت سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۶۸۹.۷۰۸ میلیون ریال (۱۰۰ ریال به ازاء هر سهم) می باشد. لازم به ذکر است که سود سهام اشخاص حقیقی از طریق سامانه سجام در دی ماه سال جاری پرداخت گردید و همچنین اشخاص حقوقی در بهمن ماه سال جاری از طریق همین سامانه پرداخت گردید.

تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختی در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، مبلغ ۲۶۳.۸۰۰ میلیون ریال بوده که نسبت به سال مالی قبل ۱۶۸.۰۵۴ میلیون ریال افزایش داشته است. مانده تسهیلات شرکت از بانک سینا با نرخ سود ۲۳ درصد و بانک کشاورزی با نرخ سود ۱۸ درصد می باشد. تغییر نرخ سود تسهیلات در اختیار این مدیریت نمی باشد. بدیهی است تغییر در نرخ سود تسهیلات موجب تغییر در هزینه های مالی شرکت خواهد شد.

نتایج عملکرد شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد تغییرات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
۸۸/۵۳	۵۰۵۸.۷۲۷	۹.۵۳۷.۱۸۰	درآمدهای عملیاتی
۷۹/۲۲	(۴,۴۱۷,۶۰۵)	(۷,۹۱۷,۳۲۶)	هزینه های تولید
	۸۷/۳۳	۸۳/۰۲	درصد هزینه های تولید به درآمدهای عملیاتی
۱۵۲/۶۶	۶۴۱,۱۲۲	۱,۶۱۹,۸۵۴	سود ناخالص
۴۸/۲۶	(۱۱۵,۱۶۳)	(۱۷۰,۷۳۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳/۸۹	(۴۶,۱۳۰)	(۴۷,۹۲۴)	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۹۲/۰۲	۴۷۹,۸۲۹	۱,۴۰۱,۱۹۳	سود عملیاتی
۴۷/۰۱	(۲۲,۶۴۲)	(۳۳,۲۸۷)	هزینه های مالی
۶۳/۶۵	۳۷۴,۰۶۲	۶۱۲,۱۴۲	سود فروش دارایی های زیستی مولد
۹۲/۴۳	۵,۴۴۳	۱۰,۴۷۴	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۳۷/۹۰	۸۳۶,۶۹۲	۱,۹۹۰,۵۲۲	سود قبل از مالیات
۲۴۱/۵۸	(۶۸۳)	(۲,۳۳۳)	هزینه مالیات بر درآمد
۱۳۷/۸۲	۸۳۶,۰۰۹	۱,۹۸۸,۱۸۹	سود خالص
۱۳۶/۰۷	۱۲۲	۲۸۸	سود پایه هر سهم

افزایش سود خالص نسبت به سال قبل عمدتاً مربوط به افزایش نرخ و مقدار فروش شیر خام می باشد.

درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای شرکت برای پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ برابر مبلغ ۹.۵۳۷.۱۸۰ میلیون ریال بود که نسبت به سال قبل، افزایش ۸۸/۵۳ درصدی داشته که عمدتاً به دلیل افزایش نرخ و مقدار فروش شیر بوده است.

جدول زیر، میزان فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می دهد:

(مبالغ به میلیون ریال)

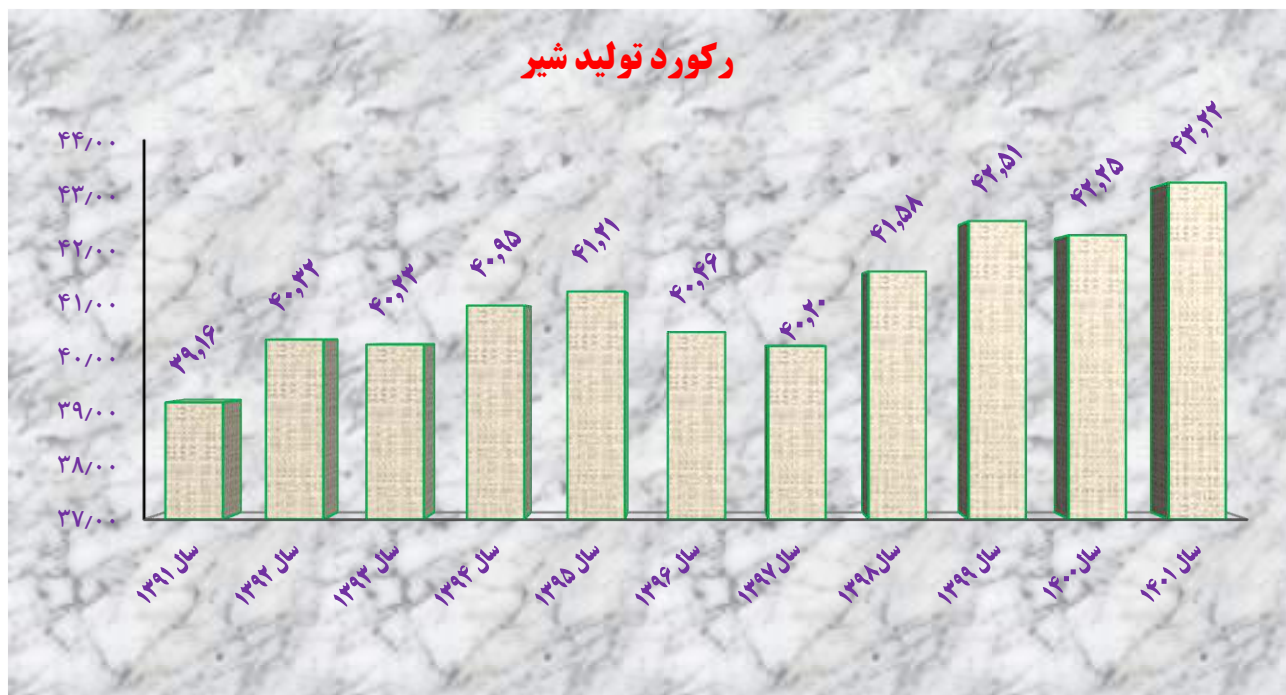
نام محصول	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
شیر	۸,۷۹۱,۵۳۱	۴,۶۳۶,۷۱۰	۸۹/۶۱
دام (گوساله نر)	۳۰۵,۲۰۹	۲۱۶,۲۴۰	۴۱/۱۴
محصولات زراعی	۷,۶۰۹	۷,۱۰۵	۷/۰۹
کود دامی	۱۱۱,۹۴۱	۱۲۱,۷۰۹	(۸/۰۳)
ما به التفاوت ارزش منصفانه و بهای تمام شده انتسابی	۳۲۰,۸۹۰	۷۶,۹۶۳	۳۱۶/۹۴
مجموع درآمدهای عملیاتی	۹,۵۳۷,۱۸۰	۵,۰۵۸,۷۲۷	۸۸/۵۳

مبلغ فروش شیر در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ نسبت به سال مالی قبل حدود ۸۹/۶ درصد افزایش یافته است. که عمدتاً در نتیجه افزایش نرخ فروش شیر (افزایش فروش شیر ناشی از ۸۸/۹ درصد رشد قیمتی و ۰/۷ درصد رشد مقداری در مقایسه با سال قبل) می باشد. مقدار فروش این محصول در ۱۰ سال گذشته در نمودار زیر ارائه شده است :

همانگونه که در نمودار مشخص می باشد مقدار فروش شیر طی سنوات اخیر افزایش یافته است.



در جدول ذیل رکورد تولید شیر هر راس دام دوشا از سال ۱۳۹۱ تا سال ۱۴۰۱ نشان داده شده است.



بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ نسبت به سال قبل حدود ۷۹/۲۲ درصد افزایش یافته است، که عمدتاً ناشی از افزایش عمومی قیمت ها و تاثیر آن بر مواد، دستمزد و سربار می باشد. در مجموع هزینه های تولید نسبت به سال مالی قبل ۷۷/۹ درصد رشد داشته اند که هر یک به تفکیک در ذیل توضیح داده شده است:

- ✓ هزینه مواد مصرفی در مقایسه با سال مالی قبل ۹۰/۶ درصد رشد داشته که ناشی از رشد قیمتی می باشد.
- ✓ دستمزد تولیدی معادل ۵۲/۴ درصد رشد داشته که عمدتاً ناشی از افزایش مصوبه اداره کار می باشد.
- ✓ هزینه های سربار نیز عمدتاً ناشی از تورم و افزایش قیمت ها، رشد ۳۴/۳ درصدی داشته است.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به سال مالی قبل ۴۸/۲۶ درصد افزایش یافته است. علت افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی عمدتاً ناشی از افزایش نرخ قانونی دستمزد، افزایش هزینه های حمل و توزیع محصولات تولیدی و همچنین افزایش هزینه تعمیر و نگهداری (افزایش قیمت لوازم یدکی) می باشد.

هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ مبلغ ۳۳.۲۸۷ میلیون ریال بوده است که نسبت به سال مالی قبل حدود ۴۷/۰ درصد افزایش یافته است. با توجه به قیمت نهاده‌ها و اثرات تورم بر سرمایه در گردش و تامین موجودی مواد اولیه، دولت از طریق سازمان جهاد کشاورزی و بانک کشاورزی تسهیلات اعتباری (با نرخ ۱۸ درصد) به دامداران اختصاص داده که این مبلغ برای شرکت قیام ۱۶۶ میلیارد ریال تعیین و دریافت گردید.

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی و غیرعملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی نسبت به سال مالی قبل مبلغ ۱.۷۹۴ میلیون ریال "هزینه" افزایش داشته که مربوط به تاثیر رشد قیمتی بر هزینه‌های جذب نشده و توقفات می باشد. سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی نیز نسبت به سال مالی قبل مبلغ ۲۴۳.۱۱۱ میلیون ریال معادل ۶۴/۰۶ درصد افزایش داشته است که ناشی از افزایش سود حاصل از فروش دارایی‌های زیستی مولد (دام‌های ماده) می باشد.

اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی

افشای اطلاعات با اهمیت در خصوص تعدیلات سنواتی برای شرکت متصور نیست.

فصل پنجم: اطلاعات آینده نگری

الف) اهداف بودجه

- ✓ توسعه سطح کمی تولیدات (تناژ، رتبه هلدینگ، سهم بازار در کشور)
- ✓ توسعه کیفی محصولات (چربی، پروتئین، بار میکروبی، آفلاتوکسین، سوماتیک، ژنتیک) و افزایش رضایت مشتریان.
- ✓ ارتقاء سطح سودآوری حاصل از فروش محصولات و تولید اقتصادی
- ✓ توسعه و بهسازی نیروی انسانی

ب) چشم انداز مدیریت جهت سال ۱۴۰۱

پیشرو در تولید و عرضه محصولات دامپروری با محوریت تولید شیر از لحاظ کیفی و کمی در بین واحدهای دامپروری کل کشور تا سال ۱۴۰۴

ج) پیش بینی عملکرد سال ۱۴۰۲ مبتنی بر اطلاعات آینده نگر

با توجه به توضیحات ارائه شده در اطلاعات آینده نگری، میزان فعالیت‌های عملیاتی شرکت و تغییرات حاصل از آن برای سال ۱۴۰۱ به صورت زیر تشریح و ایفاد می گردد:

درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۲ جمعا به مبلغ ۱۱.۳۴۸.۹۱۵ میلیون ریال، شامل فروش شیر به مبلغ ۱۰.۸۱۲.۸۷۴ میلیون ریال (به مقدار ۷۶.۱۴۷ تن، با نرخ میانگین ۱۴۲.۰۰۰ ریال برای هر کیلوگرم) می باشد.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (هزینه های تولید)

پیش بینی می شود بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۲، با توجه به افزایش قیمت نهاده های دامی، نرخ حقوق و دستمزد و سایر هزینه ها به مبلغ ۹.۷۹۲.۶۲۱ میلیون ریال بالغ گردد.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

پیش بینی می شود هزینه های این سرفصل برای سال مالی ۱۴۰۲ به مبلغ ۲۴۵.۳۸۴ میلیون ریال بالغ گردد.

سایر درآمدهای و هزینه های عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۲ به مبلغ ۷۸.۰۰۰ میلیون ریال " هزینه " پیش بینی می گردد.

سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۲ به مبلغ ۷۵۰.۰۰۰ میلیون ریال " درآمد " پیش بینی می گردد.

فصل ششم: مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده:

※ شاخص ها و معیارهای عملکرد مربوط:

شرکت کشت و دام قیام اصفهان با توجه به خط مشی کیفیت و استراتژیک، اهداف کلان و عملیاتی شرکت، شاخص ها و معیارهای عملکرد را در حوزه های زیر تعریف نموده که بطور مستمر پایش و اندازه گیری می شوند. شاخص ها و معیارهای مذکور متناسب با اهداف استراتژیک شرکت در حوزه های مختلف تعریف شده اند.

※ شاخص و معیارهای عملکرد مالی:

منظر مالی:

۱- افزایش ثروت سهامداران، ایجاد ارزش و حفظ ارزش

افزایش سود ناخالص عملیاتی شرکت

۲- کاهش مطالبات

کاهش دوره وصول مطالبات

تغییر در ترکیب مشتریان

۳- تحقق پیش بینی سود هر سهم

کاهش در میزان انحراف بودجه

تعیین وضعیت آینده شرکت

عکس العمل نسبت به عوامل محیطی

* شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص جلب رضایت مشتری:

منظر مشتری:

۱- افزایش رضایت مشتریان

افزایش رضایت مشتریان از سیستم سنجش رضایت و تولید محصولات با کیفیت

۲- تسهیل و تسریع در ارائه خدمات به مشتریان

کاهش زمان و هزینه حمل و نقل محصولات به مشتریان

* شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص بررسی و بهبود مدیریت تولید و کیفیت:

منظر فرآیندهای داخلی:

۱- مدیریت تولید شیر

افزایش تولید روزانه، میانگین تولید شیر، درصد چربی و پروتئین و کاهش میزان کل بار میکروبی

۲- مدیریت تولید مثل

افزایش در میزان آبستن نمودن گاوهای مولد و میزان زایش گاوهای مولد در سال

افزایش درصد گیرایی آبستنی گاوهای شیری و تلیسه های پای کل

۳- مدیریت حذف

کاهش در حذف استاندارد گله مولد و تلفات آن، کاهش تلفات گوساله های در حال رشد، بررسی حذف در شکم های مختلف زایش

۴- مدیریت تغذیه

مدیریت در میزان مصرف و قیمت خوراک در هر راس گاوشیری و کل گله (بر اساس ماده خشک)

مدیریت در میزان مصرف ماده خشک به ازای یک کیلو گرم شیر

کاهش در هزینه هر راس گاو شیری و خشک بطور روزانه

کاهش در هزینه هر کیلوگرم کنسانتره و علوفه های مصرفی در گله شیری و کل گله

۵- مدیریت اصلاح نژاد

بررسی روند افزایش شاخص های تولیدی از بعد ژنتیک

بررسی ارزش اصلاح نژادی تولید، چربی و ...

۶- بررسی قیمت تمام شده محصولات تولیدی شامل هر کیلوگرم شیر، گوساله های متولد شده، تلیسه آبستن و دام های پرورش در هر رده

سنی

※ شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص افزایش و انگیزه نیروی انسانی :

منظر رشد و یادگیری

۱- آموزش و افزایش دانش نیروی انسانی

افزایش در اثر بخشی آموزش

افزایش سرانه نفر ساعت آموزش

۲- ایجاد و ارتقای انگیزش کارکنان

افزایش رضایت کارکنان

۳- بکارگیری فن آوری و سیستم های نوین

توسعه سیستم های نرم افزاری و سخت افزاری مورد استفاده

افزایش در خدمات الکترونیکی

تمامی شاخص ها با توجه به دوره های اندازه گیری خود بطور مداوم اندازه گیری و پایش می شود. سوابق اندازه گیری دوره های مختلف جهت بدست آمدن روند و نحوه عملکرد فرآیندها نگهداری می شود. در فواصل زمانی به منظور حصول اطمینان از تداوم مناسب، شایستگی، اثر بخشی و هم راستایی با جهت گیری های راهبردی سازمان، اطلاعات مربوط به نتایج و روند شاخص ها، دلایل افت یا افزایش در جلسات بازنگری مدیریت و کمیته های مربوطه مطرح و در قبال تغییرات ایجاد شده، تصمیم و اقدام به تعریف برنامه جهت رفع مغایرت های موجود می شود.

فصل هفتم : تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت											
نرخ دلار "نرخ نیما" موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی											
											نرخ دلار نرخ فروش شیر
۵۲۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۰
(۲۹۲)	(۲۶۹)	(۲۴۶)	(۲۲۴)	(۲۰۱)	(۱۷۸)	(۱۵۵)	(۱۳۲)	(۱۰۹)	(۸۶)	(۶۳)	۱۱۲,۰۰۰
(۱۸۲)	(۱۵۹)	(۱۳۶)	(۱۱۳)	(۹۰)	(۶۷)	(۴۴)	(۲۱)	۲	۲۵	۴۷	۱۲۲,۰۰۰
(۷۱)	(۴۹)	(۲۶)	(۳)	۲۰	۴۳	۶۶	۸۹	۱۱۲	۱۳۵	۱۵۸	۱۳۲,۰۰۰
۳۹	۶۲	۸۵	۱۰۸	۱۳۱	۱۵۴	۱۷۷	۱۹۹	۲۲۲	۲۴۵	۲۶۸	۱۴۲,۰۰۰
۱۴۹	۱۷۲	۱۹۵	۲۱۸	۲۴۱	۲۶۴	۲۸۷	۳۱۰	۳۳۳	۳۵۶	۳۷۹	۱۵۲,۰۰۰
۲۶۰	۲۸۳	۳۰۶	۳۲۹	۳۵۱	۳۷۴	۳۹۷	۴۲۰	۴۴۳	۴۶۶	۴۸۹	۱۶۲,۰۰۰
۳۷۰	۳۹۳	۴۱۶	۴۳۹	۴۶۲	۴۸۵	۵۰۸	۵۳۱	۵۵۴	۵۷۷	۵۹۹	۱۷۲,۰۰۰
۴۸۱	۵۰۳	۵۲۶	۵۴۹	۵۷۲	۵۹۵	۶۱۸	۶۴۱	۶۶۴	۶۸۷	۷۱۰	۱۸۲,۰۰۰
۵۹۱	۶۱۴	۶۳۷	۶۶۰	۶۸۳	۷۰۶	۷۲۹	۷۵۱	۷۷۴	۷۹۷	۸۲۰	۱۹۲,۰۰۰
۷۰۱	۷۲۴	۷۴۷	۷۷۰	۷۹۳	۸۱۶	۸۳۹	۸۶۲	۸۸۵	۹۰۸	۹۳۱	

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۲

نرخ برابری ارزش معادل ۴۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است)، شایان ذکر اینکه جدول تحلیل حساسیت فوق با فرض حذف ارزش ترجیحی تهیه شده است.

برآورد نرخ میانگین فروش شیر برای سال ۱۴۰۲ برابر با ۱۴۲,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است و نرخ های بالاتر و پایین تر در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.

مقدار فروش شیر به عنوان محصول اصلی شرکت سال ۱۴۰۲ به مقدار ۷۶,۱۴۷ تن در نظر گرفته شده است.

هزینه های دستمزد، سربار و عمومی و اداری بر اساس عملکرد سال مالی قبل به ترتیب با فرض رشد ۲۵، ۳۰ و ۳۰ درصد بطور میانگین نسبت به سال مالی قبل پیش بینی شده است.

اثرات تغییر صرفاً بر قیمت تمام شده شیر بعنوان محصول اصلی محاسبه گردیده است.