

شماره :
 تاریخ :
 پیوست :

شرکت کشت و دام قیام اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 های 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 ۱۴۰۱/۰۸/۲۱ 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 مرتهب	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

۳	مقدمه :
۳	فصل اول : ماهیت کسب و کار
۱۰	فصل دوم : اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن هدف
۱۳	فصل سوم : مهمترین منابع ، ریسک و روابط
۱۶	فصل چهارم : نتایج عملیات و چشم انداز
۲۰	فصل پنجم : اطلاعات آینده نگری
۲۱	فصل ششم : مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده:
۲۴	فصل هفتم : تحلیل حساسیت

مقدمه :

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورتهای مالی و یادداشتهای 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 شرکتهای و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسید و متعاقباً 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 ۱۱.۵۱۹ 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 ۴۸۳ هکتار می باشد که کل اراضی مزبور بنام شرکت می باشد.

زمین های زراعی شرکت شامل اراضی قلعه خواجه می باشد که ۱۲۵ 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.

شرکت کشت و دام قیام اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



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

نام شخصیت حقوقی (وضعیت وابستگی به سهامداران)	نام و نام خانوادگی اعضاء هیئت مدیره	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	۳۴	-
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	حسنعلی غلام پور باقری	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	موظف	عضو هیئت مدیره و مدیر مالی	کارشناسی 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

حقوق و مزایای مدیر عامل و اعضای موظف هیئت مدیره بر اساس احکام صادره توسط سهامدار عمده (شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس) و حق حضور اعضای غیر موظف بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی تعیین می گردد. سیاست های کلی در خصوص تخصیص پاداش اعضای هیئت مدیره توسط سهامداران عمده تعیین و 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 حسابداری	۲۴	مدیر مالی شرکت فجر اصفهان، سیرجان بنیاد، بنیاد دشت، ابراهیم آباد، دشت ناز، مگسال
مهدی فرامرزیان	مدیر دامپروری	کارشناسی دامپروری	۱۷	عضو هیئت مدیره شرکت آذر نگین
بهنام نعمت الهی	مدیر کشاورزی	کارشناسی مهندسی کشاورزی	۱۵	مدیر کشاورزی شرکت زاگرس شهرکرد
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	۲.۳۳۶.۱۳۲.۴۳۴	۳۳/۸۷
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	۱.۵۰۲.۵۵۳.۳۰۱	۲۱/۷۹
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 سـاز 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 : بهنام نعمت الهی، محسن مرتهب، حسنعلی غلام پور باقری، سید حسین حسینی، مسعود محمدی ده چشمه و سعید پژوهان

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 ، محسن مودنی، عقیل دواشی، حمید دادخواه

کمیته حفاظت فنی و ایمنی بهداشت : محسن مرتهب، عظیم کریمی، مهدی فرامرزبان، مسعود محمدی ده چشمه ، غلامرضا خسروی، محمدرضا 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، بهنام نعمت الهی، 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 سال می باشد. 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 ... می باشد. با بهره برداری از طرح موصوف تولید شیر این شرکت بالغ بر ۱۱۸.۸۰۰ تن در سال خواهد گردید. پیشرفت واقعی پروژه در پایان سال مالی مورد گزارش بالغ بر ۶/۲۷٪ می باشد که به دلیل توقف ناشی از مشکلات اجتماعی از برنامه پیش بینی شده کمتر بوده و تسریع در اجرای طرح منوط به رفع موانع اجرایی پروژه (از جمله مشکلات اجتماعی منطقه) و تامین افزایش هزینه های ناشی از تورم می باشد. در مجموع مبلغ ۴۷۶.۸۲۶ میلیون ریال تا پایان دوره در پروژه مذکور هزینه گردید که شامل خرید زمین محل اجرای طرح به مساحت تقریبی ۶۸/۳ هکتار از سازمان اموال و املاک بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی به مبلغ ۲۷۲.۵۰۰ میلیون ریال که در سرفصل زمین انعکاس یافته است ، خرید یک دستگاه شیردوش به ارزش ۱۹۰.۲۰۵ میلیون ریال و خرید یک دستگاه باسکول دیجیتال تریلی کش ۶۰ تنی به مبلغ ۱.۷۵۵ میلیون ریال که در سرفصل اقلام سرمایه ای نزد انبار انعکاس یافته و همچنین مبلغ ۱۲.۳۶۶ میلیون ریال در سرفصل دارایی های در جریان تکمیل انعکاس یافته است. تمامی هزینه، مربوط به مخارج انجام شده تا پایان سال قبل می باشد لذا به دلیل پیش گفته در دوره مالی جاری هیچ گونه مخارجی در طرح صورت نگرفته و پیشرفت فیزیکی نداشته است.

عنوان		طرح احداث گاوداری ۳۰۰۰ راس دام مولد سیرک استان چهارمحال و بختیاری
مشخصات عمومی	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٪)

شرکت گشت و دوام قیام اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی شرکت :

شرح	واحد	شش ماهه ۱۴۰۱	شش ماهه ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد شعب و دفاتر	عدد	یک	یک	یک
تعداد کل کارکنان	نفر	۲۱۱	۲۱۵	۲۱۹
اقتصادی				
سود عملیاتی	میلیون ریال	۷۰۹.۴۹۸	۳۳۱.۴۴۷	۴۷۹.۸۲۹
سود قبل از مالیات	میلیون ریال	۱.۰۰۸.۹۸۰	۴۵۷.۷۱۲	۸۳۶.۶۹۲
سود خالص	میلیون ریال	۱.۰۰۸.۹۸۰	۴۵۷.۴۰۷	۸۳۶.۰۰۹
حقوق و مزایا و پاداش کارکنان	میلیون ریال	(۳۶۹.۳۷۴)	(۲۳۰.۴۶۳)	(۴۹۳.۶۰۴)
هزینه های عمومی اداری و فروش *	میلیون ریال	(۳۸.۰۵۷)	(۲۴.۰۹۸)	(۵۸.۳۷۶)
وضعیت مالیاتی				
مبلغ مالیات پرداخت شده	میلیون ریال	۳۲۲	۶۰۲	۶۰۲
اجتماعی				
تعداد کل کارکنان	نفر	۲۱۱	۲۱۵	۲۱۹
درصد کارکنان تمام وقت	درصد	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
تعداد کارکنان استخدام شده طی سال	نفر	۵	۵	۲۴
نسبت تعداد کارکنان خانم به کل کارکنان	درصد	۰/۰۱۹	۰/۰۲۳	۰/۰۲۳
سلامتی و ایمنی				
تعداد تلفات کارکنان	نفر	-	۱	۱
تصادفات منجر به غیبت بیش از ۳ روز کارمند	فقره	-	-	-
محیط زیست				
مصرف سوخت - گازوئیل	لیتر	۲۸۰.۰۰۰	۲۸۰.۰۰۰	۵۶۰.۰۰۰
مصرف الکتریسیته	وات	۸۰۰	۸۰۰	۱.۶۰۰

*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 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ به میزان ۴۰.۵۷۳ تن در تولید شیر خام و رشد ۱۲۱ درصدی در سود خالص رسید.

در پروژه احداث گاوداری سیرک ۶/۲۷ درصد پیشرفت فیزیکی و معادل ۱۹/۶۴ درصد پیشرفت مالی حاصل شد (رجوع به صفحه ۱۱)، پروژه بهسازی و نوسازی و افزایش ظرفیت گاوداری قیام (علویجه) از جمله راهبردهایی است که شرکت بمنظور افزایش تولید و سودآوری و همچنین ارتقاء تکنولوژی در برنامه پیش رو در نظر دارد.

شرکت بمنظور تمرکز بر دستیابی به اهداف و اجرای صحیح راهبردها، مدل تعالی سازمانی را پیاده سازی و اجرا نموده است که بر اساس آن کمیته تعالی شرکت (تحت نظارت مرکز ملی تعالی و پیشرفت) به همراه کمیته راهبردی و کمیته ریسک واحدها و فعالیت های مختلف را بطور مستمر ارزیابی نموده و نقاط قوت و زمینه های بهبود را مشخص و همچنین با شناسایی ریسک ها و انحرافات فعالیت ها، برنامه ریزی لازم را برای پایش و دستیابی به اهداف تدوین شده بعمل می آورد.

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 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 تولید کنندگان 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 تأیید 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 فعالیتهای 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 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، شرکت وجوه نقدی معادل ۷۵۰۰۹۳ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و غیرتجاری معادل ۱۰۵۸۰۹۹۷ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۱۰۶۴۷۰۸۱۸ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۳۰۷۸۰۰۸۶ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۲۰۷۰۰۶۹۶ میلیون ریال داشته است. نکته قابل توجه، روند مثبت شدن سرمایه در گردش شرکت می باشد.

نقدینگی و جریانهای نقدینگی:

در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، جریان نقدی در نتیجه فعالیتهای عملیاتی شرکت برابر ۲۲۲۰۶۲۶ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه قبل یک درصد افزایش یافته است.

خلاصه صورت جریان وجوه نقد ارائه می گردد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه ۱۴۰۱	شش ماهه ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۰
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۲۲۲.۶۲۶	۲۲۰.۶۰۵	۲۸۹.۶۱۴
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۹۷.۸۷۲)	(۱۵۷.۳۸۷)	(۱۱۸.۲۹۹)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی	(۹۵.۵۶۲)	(۱۱۴.۷۰۴)	(۲۳۵.۶۹۵)

فصل چهارم : نتایج عملیات و چشم انداز

مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به سال مالی قبل از مبلغ ۵۰۱.۲۷۵ میلیون ریال به مبلغ ۱.۰۵۸.۹۹۷ میلیون ریال بالغ بر ۱۱۲ درصد افزایش یافته که عمدتاً ناشی از فروش نسبه 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 ۴۴ 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 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۶۲۳.۰۲۲ میلیون ریال افزایش داشته که ناشی از تقسیم سود سال ۱۴۰۰ می باشد. لازم به ذکر است که سود سهام سال های قبل تماماً پرداخت گردیده (تقسیم سود سهام سال ۱۳۹۹ به ازای هر سهم ۱۴۰ ریال بوده است) لذا مانده حساب سود سهام مربوط به سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ می باشد. که شرکت سود سهام مذکور را از طریق سامانه سجام در مهر ماه سال جاری پرداخت نموده است.

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.

تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختنی در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ ، مبلغ ۹۲.۴۰۶ میلیون ریال بوده که نسبت به سال مالی قبل ۳.۳۴۰ میلیون ریال کاهش داشته است . مانده تسهیلات شرکت از بانک سینا با نرخ سود ۱۸ 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.

شرکت گشت و دوام قیام اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی عاظمه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



نتایج عملکرد شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد تغییرات	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شرح
۸۸.۴	۲.۳۱۶.۷۶۶	۴.۳۶۵.۲۷۸	درآمدهای عملیاتی
۸۵.۳	(۱.۹۲۲.۱۲۰)	(۳.۵۶۱.۱۵۰)	هزینه های تولید
(۱.۶۹)	۸۲.۹۷	۸۱.۵۷	درصد هزینه های تولید به درآمدهای عملیاتی
۱۰۳.۷	۳۹۴.۶۴۶	۸۰۴.۱۲۸	سود ناخالص
۴۵.۴	(۵۱.۵۲۸)	(۷۴.۹۶۹)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۶۸.۴	(۱۱.۶۷۱)	(۱۹.۶۶۱)	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۱۴.۰	۳۳۱.۴۴۷	۷۰۹.۴۹۸	سود عملیاتی
(۱۸.۲)	(۱۳.۰۲۵)	(۱۰.۶۴۹)	هزینه های مالی
۱۱۹.۳	۱۳۷.۹۲۲	۳۰۲.۵۳۲	سود فروش دارایی های زیستی مولد
۴۵۵.۵	۱.۳۶۸	۷.۵۹۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۲۰.۴	۴۵۷.۷۱۲	۱.۰۰۸.۹۸۰	سود قبل از مالیات
(۱۰۰)	(۳۰۵)	-	هزینه مالیات بر درآمد
۱۲۰.۶	۴۵۷.۴۰۷	۱.۰۰۸.۹۸۰	سود خالص
۱۲۱.۲	۶۶	۱۴۶	سود پایه هر سهم

افزایش سود خالص نسبت به دوره مشابه عمدتاً مربوط به افزایش نرخ فروش شیر خام می باشد.

درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای شرکت برای پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ برابر مبلغ ۴.۳۶۵.۲۷۸ میلیون ریال بود که نسبت به دوره مشابه قبل، افزایش ۸۸ درصدی داشته که عمدتاً به دلیل افزایش نرخ فروش شیر بوده است. جدول زیر، میزان فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می دهد:

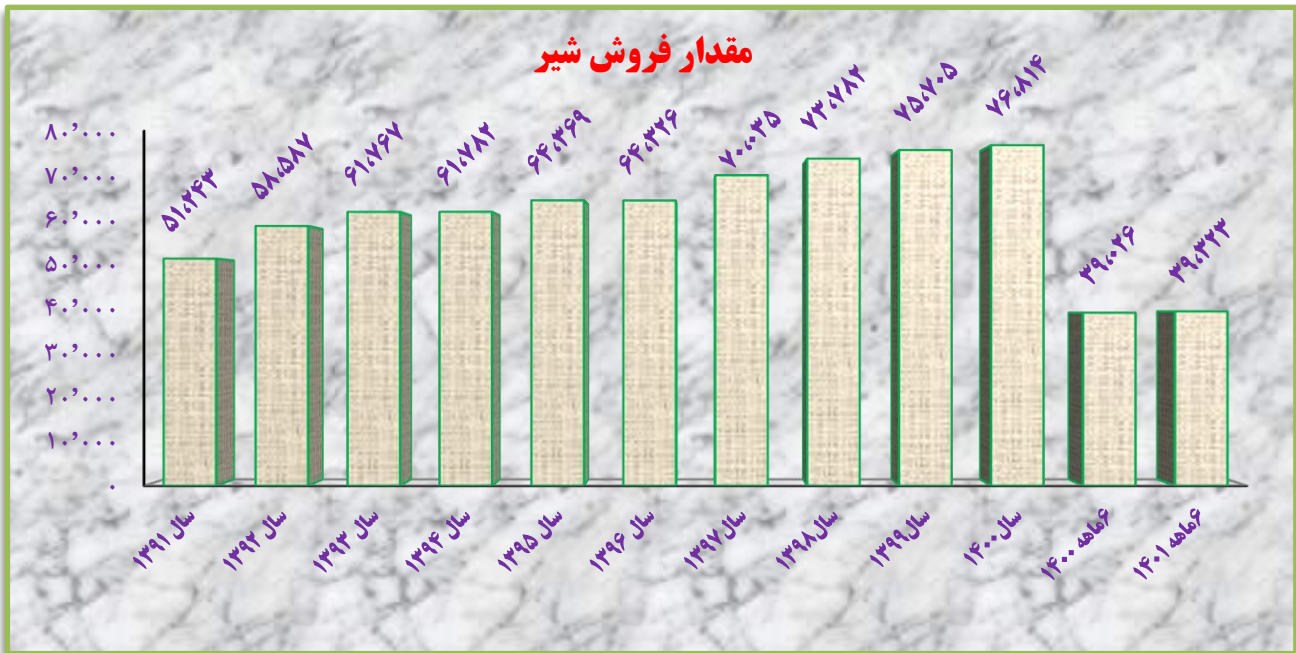
(مبالغ به میلیون ریال)

درصد تغییرات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	نام محصول
۹۲/۴	۴.۶۳۶.۷۱۰	۲.۱۱۸.۱۷۸	۴.۰۷۵.۶۴۹	شیر
(۲۰/۵)	۲۱۶.۲۴۰	۱۰۳.۶۴۱	۸۲.۳۵۲	دام (گوساله نر)
۷/۱	۷.۱۰۵	۷.۱۰۵	۷.۶۰۹	محصولات زراعی
(۲۹/۹)	۱۲۱.۷۰۹	۶۳.۷۹۸	۴۴.۷۱۷	کود دامی
۵۴۴	۷۶.۹۶۳	۲۴.۰۴۴	۱۵۴.۹۵۱	ما به التفاوت ارزش منصفانه و بهای تمام شده انتسابی
۸۸/۴	۵.۰۵۸.۷۲۷	۲.۳۱۶.۷۶۶	۴.۳۶۵.۲۷۸	مجموع درآمدهای عملیاتی

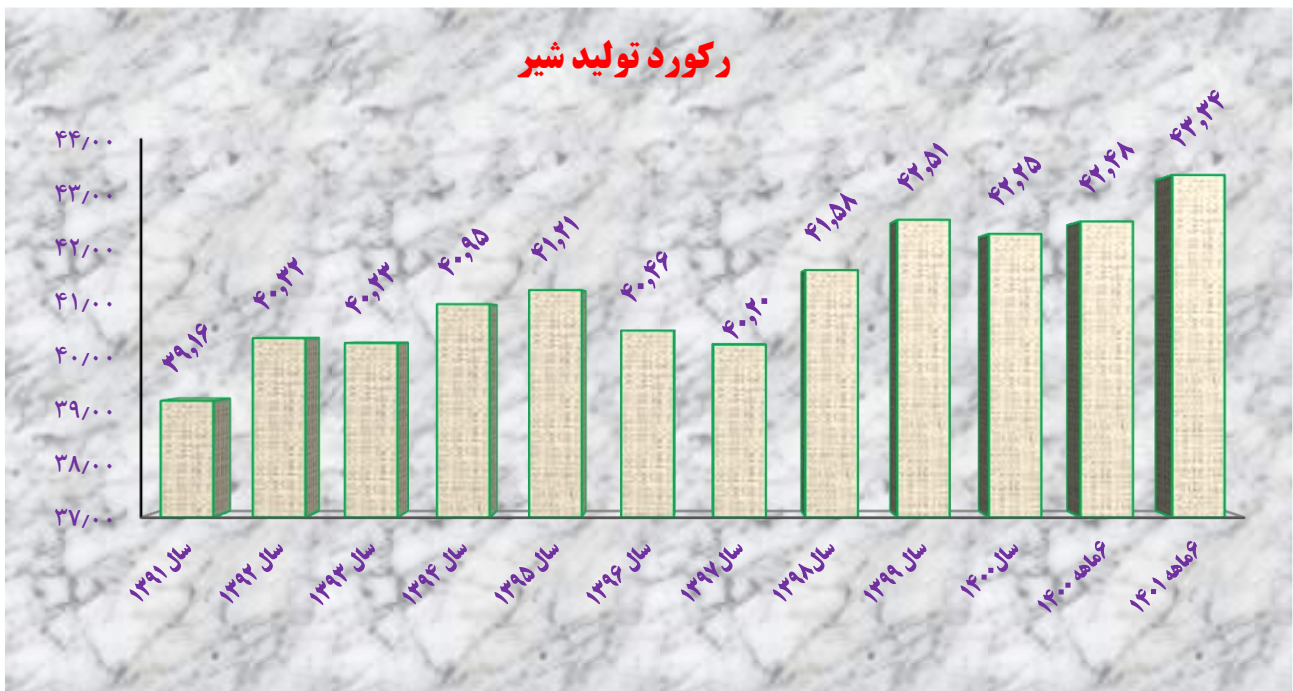
مبلغ فروش شیر در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه قبل حدود ۹۲/۴ درصد افزایش یافته است. که عمدتاً در نتیجه افزایش نرخ فروش شیر (افزایش فروش شیر ناشی از ۹۱/۷ درصد رشد قیمتی و ۰/۷ درصد رشد مقداری در مقایسه با دوره مشابه قبل) می باشد.

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 ۶ ماهه ۱۴۰۱ نشان داده شده است.



بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه قبل حدود ۸۵/۳ 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 دوره مشابه قبل ۸۲ درصد رشد داشته اند که هر یک به تفکیک در ذیل توضیح داده شده است:

- ✓ هزینه مواد مصرفی در مقایسه با دوره مشابه قبل ۹۵ درصد رشد داشته که ۹۳ درصد آن ناشی از قیمت و ۲ درصد آن ناشی از تغییرات مقداری مصرف می باشد.
- ✓ دستمزد تولیدی معادل ۶۴ 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 ۳۳ درصدی داشته است.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره مالی مشابه قبل ۴۵ 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.

هزینه های مالی

هزینه های مالی شرکت در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ مبلغ ۱۰.۶۴۹ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره مالی مشابه قبل حدود ۱۸/۲ درصد کاهش یافته است. با توجه به قیمت نهاده ها 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 ۱۷۵ میلیارد ریال تعیین گردیده است که در صورت تحقق آن و دریافت وام مذکور از بانک کشاورزی در نیمه دوم سال ۱۴۰۱ هزینه های مالی افزایش خواهد یافت.

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی نسبت به دوره مالی مشابه قبل مبلغ ۷.۹۹۰ میلیون ریال "هزینه" افزایش داشته که مربوط به تاثیر رشد قیمتی بر هزینه های جذب نشده و توقفات می باشد. سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نیز نسبت به دوره مشابه قبل مبلغ ۱۷۰.۸۴۱ میلیون ریال معادل ۱۲۲ درصد افزایش داشته است که ناشی از افزایش سود حاصل از فروش دارایی های زیستی مولد (دام های 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 ۱۴۰۱ مبتنی بر اطلاعات آینده نگر

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

درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی برای دوره ۶ ماهه آتی سال مالی ۱۴۰۱ جمعا به مبلغ ۴.۵۸۹.۳۰۴ میلیون ریال، شامل فروش شیر به مبلغ ۴.۲۴۵.۸۴۰ میلیون ریال (به مقدار ۳۵.۳۸۲ تن، با نرخ میانگین ۱۲۰.۰۰۰ ریال برای هر کیلوگرم) می باشد .

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (هزینه های تولید)

پیش بینی می شود بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی برای دوره ۶ ماهه آتی سال مالی ۱۴۰۱، با توجه به افزایش قیمت نهاده های دامی، نرخ حقوق و دستمزد و سایر هزینه ها به مبلغ ۳.۹۰۰.۹۰۸ میلیون ریال بالغ گردد.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

پیش بینی می شود هزینه های این سرفصل برای دوره ۶ ماهه آتی سال مالی ۱۴۰۱ به مبلغ ۸۴.۳۶۸ میلیون ریال بالغ گردد.

سایر درآمدهای و هزینه های عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی برای دوره ۶ ماهه آتی سال مالی ۱۴۰۱ به مبلغ ۱۷.۸۳۹ میلیون ریال " هزینه " پیش بینی می گردد.

سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی برای دوره ۶ ماهه سال مالی ۱۴۰۱ به مبلغ ۱۲۸.۲۲۹ 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

شرکت کشت و دوام قیام اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره میانی عاظمه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



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 فروش شیر به ریال به عنوان محصول اصلی	نرخ دلار											
	۳۲۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	نرخ دلار / نرخ فروش شیر
۸۰,۰۰۰	(۶۴)	(۴۶)	(۲۹)	(۱۱)	۶	۲۴	۴۲	۵۹	۷۷	۹۵	۱۱۲	
۹۰,۰۰۰	(۱۳)	۵	۲۳	۴۰	۵۸	۷۵	۹۳	۱۱۱	۱۲۸	۱۴۶	۱۶۴	
۱۰۰,۰۰۰	۳۹	۵۶	۷۴	۹۱	۱۰۹	۱۲۷	۱۴۴	۱۶۲	۱۸۰	۱۹۷	۲۱۵	
۱۱۰,۰۰۰	۹۰	۱۰۷	۱۲۵	۱۴۳	۱۶۰	۱۷۸	۱۹۶	۲۱۳	۲۳۱	۲۴۹	۲۶۶	
۱۲۰,۰۰۰	۱۴۱	۱۵۹	۱۷۶	۱۹۴	۲۱۲	۲۲۹	۲۴۷	۲۶۵	۲۸۲	۳۰۰	۳۱۸	
۱۳۰,۰۰۰	۱۹۲	۲۱۰	۲۲۸	۲۴۵	۲۶۳	۲۸۱	۲۹۸	۳۱۶	۳۳۴	۳۵۱	۳۶۹	
۱۴۰,۰۰۰	۲۴۴	۲۶۱	۲۷۹	۲۹۷	۳۱۴	۳۳۲	۳۵۰	۳۶۷	۳۸۵	۴۰۳	۴۲۰	
۱۵۰,۰۰۰	۲۹۵	۳۱۳	۳۳۰	۳۴۸	۳۶۶	۳۸۳	۴۰۱	۴۱۹	۴۳۶	۴۵۴	۴۷۱	
۱۶۰,۰۰۰	۳۴۶	۳۶۴	۳۸۲	۳۹۹	۴۱۷	۴۳۵	۴۵۲	۴۷۰	۴۸۷	۵۰۵	۵۲۳	
۱۷۰,۰۰۰	۳۹۸	۴۱۵	۴۳۳	۴۵۱	۴۶۸	۴۸۶	۵۰۳	۵۲۱	۵۳۹	۵۵۶	۵۷۴	

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۱

نرخ برابری ارزش معادل ۲۶۰.۰۰۰ 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 ۱۴۰۱ برابر با ۱۲۰.۰۰۰ 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 ۱۴۰۱ به مقدار ۷۴.۷۰۵ تن در نظر گرفته شده است.

هزینه های دستمزد، سربار و عمومی و اداری بر اساس عملکرد دوره مشابه قبل به ترتیب با فرض رشد ۵۵، ۴۵ و ۴۰ درصد بطور میانگین نسبت به سال مالی قبل پیش بینی شده است.

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