

گزارش تفسیری مدیریت

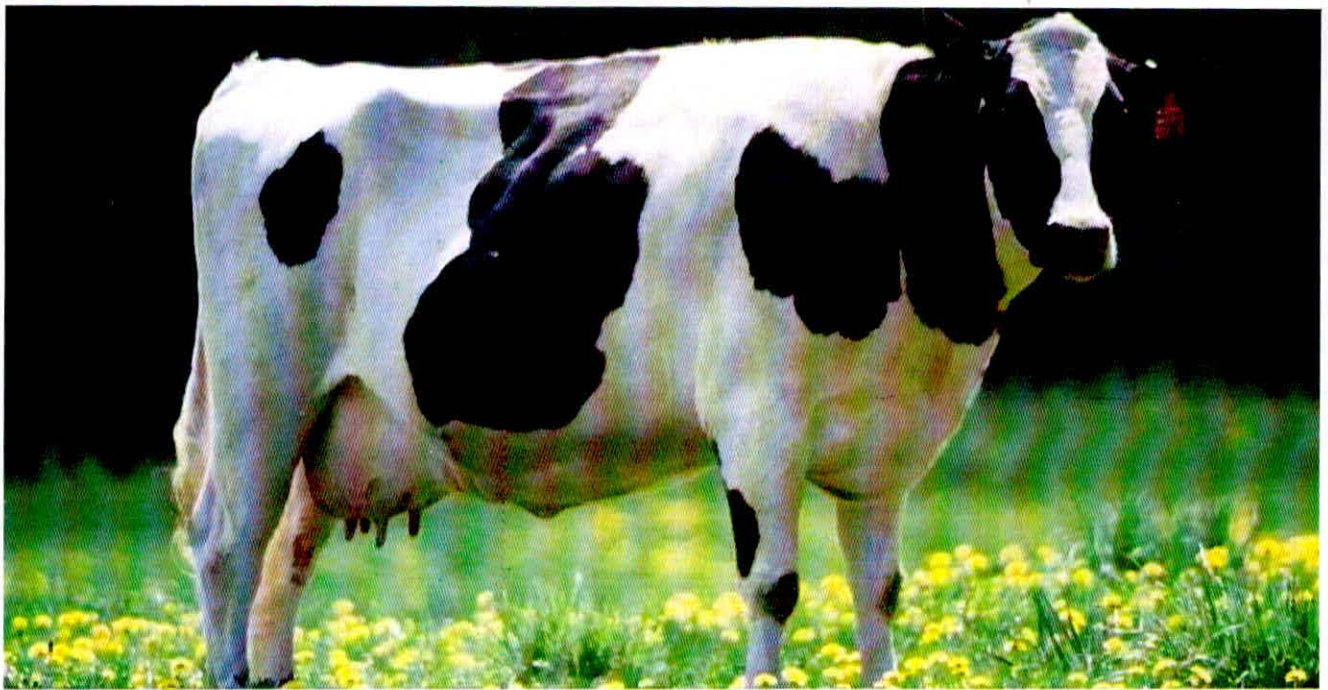
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱





گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شماره صفحه	فهرست مطالب
۵.....	مقدمه.....
۶.....	چارت سازمانی.....
۷.....	۱- ماهیت کسب و کار شرکت.....
۷.....	۱-۱- تاریخچه تاسیس شرکت.....
۸.....	۱-۲- مقایسه تولید و فروش شرکت با برخی از شرکتهای مشابه فعالیت.....
۸.....	۱-۳- ماهیت شرکت و صنعت.....
۹.....	۱-۴- مواد اولیه مصرفی.....
۱۰.....	۱-۵- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت.....
۱۱.....	۱-۶- جایگاه شرکت در صنعت.....
۱۱.....	۱-۷- جزئیات فروش.....
۱۲.....	۱-۸- وضعیت پرداخت ها به دولت.....
۱۲.....	۲- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها ازجمله مولفه های اقتصاد کلان.....
۱۳.....	۳- وضعیت رقابت.....
۱۴.....	۴- اطلاعات بازارگردان شرکت.....
۱۴-۱۵.....	۵- اهداف مدیریت و راهبرد های مدیریت برای دستیابی به ان اهداف.....
۱۵-۱۶.....	۶- پروژه ها، طرح هاو برنامه های توسعه و آینده نگری.....
۱۶-۱۷.....	۷- رویه های مهم حسابداری برآورد ها و قضاوت هاو تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده.....
۱۷-۲۱.....	۸- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن.....
۲۱.....	۹- راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه.....
۲۲-۲۵.....	۱۰- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط.....
۲۶.....	۱۱- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته.....
۲۷.....	۱۲- دعوای حقوقی له و علیه شرکت و اثرات ناشی از آن.....



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

- ۱۳- نتایج عملیات و چشم انداز ها ۲۸
- ۱۳-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی..... ۲۸
- ۱۳-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع..... ۲۹
- ۱۳-۳- تحلیل حساسیت سود..... ۳۰
- ۱۴- مهمترین معیار ها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده..... ۳۰
- ۱۴-۱- شاخص ها و معیار های عملکرد ارزیابی..... ۳۰
- ۱۴-۲- نسبت های مالی ۳۱
- ۱۵- کمیته های اصلی و کمیته های تخصصی مدیریت..... ۳۲-۳۴

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مقدمه:

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت های که سهام آنها 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 گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ و ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	سعید مختارزاده دیلمقانی	رئیس هیات مدیره غیر موظف	
شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس (سهامی عام)	حسین رفیع زاده	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	
شرکت سرمایه گذاری توسعه اقتصاد پایدار سینا (سهامی خاص)	محمد کرمی مشمپا	عضو هیات مدیره و مدیر مالی و امورمجامع	
شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص)	خلیل اله مهرابی	عضو هیات مدیره غیر موظف	
شیموس علی باقریان	—	عضو هیات مدیره غیر موظف	

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

چارت سازمانی



پیدا شدن آفتاب ماهی
تجارت نمونهای کرمانشاه



Parsi Holding Company
گروه پارس هولدینگ



مدیرعامل
رئیس هیئت مدیره
رئیس هیئت مدیره

رسمه تفاتی

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

مدیرعامل

۱. کلیه کارهای اجرایی و مدیریتی در راستای تحقق اهداف تعیین شده در برنامه عملیاتی و بودجه سالانه و شش ماهه در دسترس مدیریت قرار می گیرد.
۲. مدیرعامل موظف است در صورت لزوم با مدیران و کارکنان شرکت در جلسات و کارگاه های آموزشی و تفریحی شرکت نماید.
۳. مدیرعامل موظف است در صورت لزوم با مدیران و کارکنان شرکت در جلسات و کارگاه های آموزشی و تفریحی شرکت نماید.
۴. مدیرعامل موظف است در صورت لزوم با مدیران و کارکنان شرکت در جلسات و کارگاه های آموزشی و تفریحی شرکت نماید.
۵. مدیرعامل موظف است در صورت لزوم با مدیران و کارکنان شرکت در جلسات و کارگاه های آموزشی و تفریحی شرکت نماید.

ردیف	شرح	تاریخ	مهر و امضاء
۱	مدیرعامل	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۲	رئیس هیئت مدیره		
۳	رئیس هیئت مدیره		
۴	رئیس هیئت مدیره		
۵	رئیس هیئت مدیره		
۶	رئیس هیئت مدیره		
۷	رئیس هیئت مدیره		
۸	رئیس هیئت مدیره		
۹	رئیس هیئت مدیره		
۱۰	رئیس هیئت مدیره		
۱۱	رئیس هیئت مدیره		
۱۲	رئیس هیئت مدیره		
۱۳	رئیس هیئت مدیره		
۱۴	رئیس هیئت مدیره		
۱۵	رئیس هیئت مدیره		
۱۶	رئیس هیئت مدیره		
۱۷	رئیس هیئت مدیره		
۱۸	رئیس هیئت مدیره		
۱۹	رئیس هیئت مدیره		
۲۰	رئیس هیئت مدیره		
۲۱	رئیس هیئت مدیره		
۲۲	رئیس هیئت مدیره		
۲۳	رئیس هیئت مدیره		
۲۴	رئیس هیئت مدیره		
۲۵	رئیس هیئت مدیره		
۲۶	رئیس هیئت مدیره		
۲۷	رئیس هیئت مدیره		
۲۸	رئیس هیئت مدیره		
۲۹	رئیس هیئت مدیره		
۳۰	رئیس هیئت مدیره		



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

۱-۱- تاریخچه تاسیس شرکت

شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۰۲۱۵۰۸ در تاریخ ۱۷ مرداد ماه ۱۳۶۴ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۵۷۰۶۵ تاریخ ۱۳۶۴/۰۵/۱۷ در اداره کل ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۶۴/۰۷/۰۱ شروع به بهره برداری نموده است. همچنین با جابجایی شرکت از سمت مرقد مطهر امام خمینی (ره) به شهریار، تحت شماره ۸۵۹ تاریخ ۱۳۷۲/۰۲/۳۱ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری شهریار به ثبت رسید، شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۹/۰۸/۲۲ به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۹ در فرابورس ایران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت دامداری تلیسه نمونه (سهامی عام) جزو شرکت های فرعی شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس (سهامی عام) است و واحد نهایی گروه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی است.

نشانی مرکز اصلی و محل فعالیت اصلی آن در شهرستان شهریار، میدان نماز، بلوار پلیس، کیلومتر ۲ جاده شهریار به تهران، قره تپه جاده گاوداری نبش اداره تعویض پلاک شهریار و واحد حسن آباد، تهران، فشافویه، کیلومتر ۳۳ جاده قدیم تهران - قم، ۳۰۰ متر بعد از پلیس راه می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۲- مقایسه تولید و فروش شرکت با برخی از شرکتهای مشابه فعالیت

نام شرکت		تلیسه نمونه		مگسال		خرم دره		زاگرس		بینالود	
ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید	فروش	تولید	فروش	تولید	فروش	تولید	فروش	تولید
۱	شیر	تن	۲۷.۳۲۵	۲۶.۵۷۴	۲۰.۲۱۶	۱۹.۷۰۷	۲۵.۸۹۱	۲۵.۱۶۴	۲۱.۴۵۱	۲۰.۸۰۴	۲۱.۱۴۹
۲	گوساله نر	راس	۱۰۰۱۰	۸۳۷	۷۲۶	۴۸۲	۸۴۸	۸۴۱	۵۸۹	۴۱۶	۶۹۴
۳	کلزا	تن	۰	۰	۷۸	۷۸	۷۸	۵	۱۳	۱۳	-

۱-۳- ماهیت شرکت و صنعت:

موضوع فعالیت شرکت دامداری تلیسه نمونه طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از انجام کلیه امور مربوطه به کشاورزی، زراعت، دامداری، باغداری، پرورش طیور، زنبور عسل، ماهی و هر گونه حیوان دیگر بمنظور استفاده از پشم، کرک، گوشت، پوست، شیر، سایر فرآورده های پروتئینی، سایر مواد اولیه صنایع کشت و صنعت وابسته به کشاورزی و دامداری و اخذ نمایندگی از کشورهای خارجی، واردات مواد اولیه و ماشین آلات و لوازم و وسایل، هر نوع دام و حیوانات مورد نیاز و تامین صنایع وابسته به کشاورزی و دامداری و مشارکت با سایر شرکتهای و انجام اموری که بطور مستقیم و غیر مستقیم به موضوعات فوق ارتباط دارد این شرکت دارای دو واحد گاوداری در شهرستان های شهریار و حسن آباد فشافویه می باشد.

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی	ظرفیت تولید در سال
۱	شیر خام	تن	۲۷.۳۲۵	۵۳.۰۰۰
۲	گوساله نر	راس	۱۰۰۱۰	۲.۱۰۰
۳	کود حیوانی	مترمکعب	۲۵.۵۰۰	۵۱.۰۰۰
۴	ماهی قزل آلا	تن	۴	۵۰

گزارش تفسیری مدیریت



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴-۱- مواد اولیه مصرفی:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی برای منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تامین کننده‌ها
۱	ذرت علوفه ای	تن	۲۰.۱۵۳	تولیدات داخلی
۲	ذرت دانه ای	تن	۵.۲۴۷	تولیدات خارجی
۳	یونجه خشک	تن	۳.۱۹۸	تولیدات داخلی
۴	جو	تن	۳.۰۵۳	تولیدات داخلی
۵	کنجاله سویا	تن	۱.۸۱۲	تولیدات داخلی
۶	شیر مصرفی گوساله ها	تن	۷۰۳	تولیدات داخلی
۷	سبوس	تن	۷۵۷	تولیدات داخلی
۸	پودر ماهی	تن	۳۵۸	تولیدات داخلی
۹	پودر چربی	تن	۳۴۷	تولیدات خارجی
۱۰	مکمل	تن	۱۴۹	تولیدات داخلی
۱۱	کنجاله کلزا	تن	۵۹۱	تولیدات داخلی
۱۲	تفاله خشک	تن	۱.۶۸۳	تولیدات داخلی
۱۳	پودر گوشت	تن	۶۷۸	تولیدات داخلی
۱۴	قول فت سویا	تن	۲۸۷	تولیدات داخلی
۱۵	قصیل	تن	۱.۳۶۱	تولیدات داخلی
۱۶	اسپریم ، ازت ، غلاف	دز	۵.۷۰۷	تولیدات داخلی
۱۷	کلش	تن	۱.۴۴۳	تولیدات داخلی
۱۸	جوش شیرین	تن	۱۷۴	تولیدات داخلی
۱۹	تفاله جو	تن	۲۰۹	تولیدات داخلی
۲۰	یونجه سیلویی	تن	۵۵۳	تولیدات داخلی
۲۱	بچه ماهی قزل آلا	قطعه	۱۵۰.۰۰۰	تولیدات داخلی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

خرید مواد اولیه شرکت از بازار داخلی و وارد کنندگان کالا انجام می پذیرد، سهم دولتی تعیین شده برای شرکت (عمدتاً ذرت دانه ای، جو و کنجاله سویا) که توسط وزارت جهاد کشاورزی تعیین و از طریق سامانه بازارگاه نهاده های کشاورزی تامین میگردد، اما بخشی از خرید نهاده های مذکور نیز از بازار داخلی و وارد کنندگان با نرخ های بازار براساس مصوبات کمیسیون معاملات و هیات مدیره انجام می پذیرد.

۵-۱- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

ردیف	نام ماده اولیه	مبلغ خرید منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تامین کننده ها	فروشنده ها
۱	یونجه خشک	۱.۱۵۲.۲۸۹	تولیدات داخلی	کشاورزان
۲	ذرت علوفه ای	۸۶۵.۴۰۴	تولیدات داخلی	کشاورزان
۳	ذرت دانه ای	۶۸۸.۷۳۳	تولیدات داخلی	سالم خوراک افق - پیشگام سپند البرز
۴	پودر چربی	۴۱۹.۱۴۸	تولیدات داخلی	سامانه بازارگاهی
۵	جو	۳۴۹.۱۴۹	تولیدات داخلی	سامانه بازارگاهی
۶	کنجاله سویا	۳۱۱.۳۴۲	تولیدات خارجی	اشخاص حقوقی
۷	کلش	۲۹۱.۶۳۳	تولیدات داخلی	کشاورزان

نحوه قیمت گذاری مواد اولیه خریداری شده و تامین کنندگان عمده شرکت که توسط وزارت جهاد کشاورزی تعیین و از طریق سامانه بازارگاه نهاده های کشاورزی خریداری میگردد و بخشی از خرید نهاده ها و علوفه های دامی از بازار داخلی و وارد کنندگان با نرخ بازار براساس مصوبات کمیسیون معاملات و هیات مدیره انجام می پذیرد. همچنین فروشنده های عمده شرکت شامل شرکت ها و اشخاص: اتحادیه دامداران استان قزوین، محمد حسین فرجی، شرکت سالم خوراک افق، شرکت دانه ذرت آرین، اسماعیل حسین خانی، شرکت دانه چین اراک و می باشد.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۶-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

بازارهای اصلی، وضعیت فعلی رقابتی و جایگاه شرکت:

شرکت در سال مالی مورد گزارش در بین شرکت های فعال در حوزه شرکت های کشاورزی و دامپروری و همچنین شرکت های بورسی این صنعت با حجم فروش معادل ۲۶.۵۷۴ تن و مبلغ فروش ۶.۲۲۰ میلیارد ریال در رتبه پنجم می باشد.

۷-۱- جزئیات فروش:

۷-۱-۱- جزئیات فروش

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از مبلغ فروش داخل در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	شیر-تن	۲۶.۵۷۴	۶.۲۱۹.۵۵۷	-	-	-	-	-	-
۲	گوساله نر-راس	۸۳۷	۳۲۶.۰۱۶	-	-	-	-	-	-
۳	کود حیوانی-مترمکعب	۱۱.۵۲۴	۴۱.۴۶۰	-	-	-	-	-	-
۴	ماهی قزل آلا-کیلوگرم	۱۲.۲۶۶	۲۴.۷۸۴	-	-	-	-	-	-
جمع			۶.۶۱۱.۸۱۷	-	-	-	-	-	-

قیمت فروش داخلی محصولات شیرتوسط شورای قیمت گذاری وزارت جهاد کشاورزی تعیین می شود که آخرین قیمت های مصوب برای هر کیلو محصولات شیر مبلغ ۲۳۰.۰۰۰ ریال با شرایط دارابودن ۳.۲ درصد چربی و ۳ درصد پروتئین و بار میکروبی زیر ۱۰۰ هزار می باشد و به ازای یک دهم درصد چربی افزایش / کاهش مبلغ ۴.۵۰۰ ریال به مبلغ پایه افزایش / کاهش پیدا می کند. در خصوص محصول کلزا با توجه به سرمازدگی محصول کلزا برداشت آن به صورت قصیل انجام گرفته که در سیکل تولید شرکت مصرف شده است. در خصوص نرخ فروش گوساله های نر براساس تصویب هیات مدیره، نرخ کارشناسی و قیمت مصوب کمیسیون از طریق مزایده می باشد و همچنین نرخ فروش ماهی قزل آلا بر اساس قیمت بازار روز و کمیسیون تخصصی بازرگانی تعیین و با تصویب هیات مدیره به فروش می رسد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۸-۱- وضعیت پرداخت ها به دولت

ردیف	شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور سال ۱۴۰۴	دوره مشابه قبل	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال قبل	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۰	۰	۲,۸۲۸	۰	پرونده مالیاتی در حال رسیدگی می باشد
۲	بیمه سهم کارفرما - بیمه سخت و زیان آور	۲۴۵,۸۱۷	۶۹,۹۷۰	۱۴۹,۶۷۱	۲۸۰	افزایش حقوق و دستمزد طبق قانون کار
۳	پرداختی بابت انرژی	۵۳,۰۲۳	۶,۳۷۸	۱۷,۶۹۱	۶۸۶	پرداخت مبلغ حق آب مصرفی چاه ها و افزایش نرخ حامل های انرژی (برق و گاز)

۲- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه

های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از: قانون تجارت، قانون بازار اوراق بهادار، آیین نامه ها و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، قانون کار، قانون تامین اجتماعی، استانداردهای حسابداری (با توجه به ماهیت فعالیت شرکت رعایت استاندارد شماره ۲۶ مربوط به فعالیتهای کشاورزی) و قانون مالیات ها و مبارزه با پولشویی، مقررات سازمان محیط زیست و قانون سازمان دامپزشکی کشور است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳- وضعیت رقابت :

نماد	شرکت	مقادیر تولید		مقادیر فروش		رتبه مقادیر فروش	
		شیر-تن	گوساله-راس	شیر-تن	گوساله-راس	شیر	گوساله
زفکا	شرکت دامداری فکا (سهامی عام)	۴۹.۳۳۸	۱.۷۳۳	۴۸.۰۷۴	۱.۵۸۸	۱	۲
زقیام	شرکت دامپروری قیام اصفهان (سهامی عام)	۴۵.۵۲۴	۱.۵۴۱	۴۴.۱۳۰	۱.۵۷۶	۲	۳
زشریف	کشت و صنعت شریف آباد	۳۲.۱۲۷	۹۴۴	۳۲.۱۲۷	۹۴۴	۳	۱
تلیسه	دامداری تلیسه نمونه	۲۷.۳۲۵	۱.۰۱۰	۲۶.۵۷۴	۸۳۷	۴	۶
زدشت	شرکت کشت و صنعت خرمدره (سهامی عام)	۲۵.۸۹۱	۸۴۸	۲۵.۱۶۴	۸۴۱	۵	۵
زفجر	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۲۶.۶۵۸	۷۷۳	۲۱.۸۵۹	۱.۳۱۱	۶	۴
زشگزا	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۲۱.۴۵۱	۵۸۹	۲۰.۸۰۴	۴۱۶	۷	۹
زبینا	کشاورزی و دامپروری بینالود	۲۱.۱۴۹	۶۹۴	۲۰.۴۲۰	۴۹۹	۸	۸
زمگسال	کشاورزی و دامپروری مگسال	۲۰.۲۱۶	۷۲۶	۱۹.۷۰۷	۴۸۲	۹	۷

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴- اطلاعات بازارگردان شرکت:

طبق ابلاغیه شماره ۶۶۸۸/الف/۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۹ و ابلاغ بند ۲ نهصد و بیست و ششمین صورت جلسه هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۷ درخصوص الزامات ناشرین ثبت شده نزد سازمان بورس و فرابورس به معرفی بازارگردان از تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۹ الزامات مربوط به معرفی بازارگردان اصلاح گردیده است. که طبق تبصره یک ناشران پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران، بازار اول و دوم فرابورس ایران و ناشران ثبت شده پذیرفته نشده موظفند حسب مورد در صورت تشخیص بورس اوراق بهادار تهران یا فرابورس ایران، نسبت به انعقاد قرارداد بازارگردانی و معرفی بازارگردان در چارچوب ضوابطی که پس از تایید مدیریت نظارت بر بورس ها به تصویب هیات مدیره بورس اوراق بهادار تهران یا فرابورس ایران خواهد رسید، اقدام نمایند.

۵- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

چشم انداز:

تولید محصولات دامپروری ممتاز و با کیفیت جهت تبدیل شدن به یکی از با ارزش ترین شرکت ها در صنعت کشاورزی و دامپروری در کشور و مطرح در منطقه خاورمیانه تا افق ۱۴۰۷

مأموریت:

شرکت دامداری تلیسه نمونه با نگرش بهبود مستمر، تولید و عرضه کننده محصولات با کیفیت در صنعت دامپروری و کشاورزی می باشد که با بهره گیری از فن آوری های نوین و رعایت قوانین و استانداردها، با بهره مندی از سرمایه های انسانی کارآمد، منافع تمام ذی نفعان را فراهم می نماید.

اهداف کلی:

- ۱- افزایش تولید محصولات کشاورزی و دامپروری
- ۲- بهبود بهره وری عوامل در تمام بخشهای شرکت
- ۳- افزایش درآمد و سودآور

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

استراتژیها:

- ۱- استفاده حداکثری از ظرفیتهای و امکانات موجود در واحدهای گاوآوردی
- ۲- بالا بردن ارزش شرکت در بازار سرمایه ای بورس
- ۳- بهینه سازی الگوی کشت کشاورزی
- ۴- اجاره یا خرید اراضی کشاورزی جهت تأمین علوفه مورد نیاز واحدهای دامداری شرکت
- ۵- تقویت رویکرد بازرگانی خارجی و صادرات انواع دام و سایر محصولات
- ۶- استقرار سیستم مدیریت کیفیت بعنوان ابزاری مؤثر جهت بهبود مداوم
- ۷- تکمیل فرایند تولید، تکثیر و پرورش بچه ماهی و تولید ماهی قزل آلا با کیفیت
- ۸- شناسایی مناطق و بررسی امکان توسعه ظرفیتهای در بخش دامپروری و کشاورزی
- ۹- عرضه مستقیم بخشی از شیر خام با برند تلیسه نمونه در بازار مصرف کنندگان نهایی

۶- پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه و آینده نگری

تداوم مستمر همراه با رشد طی سالیان گذشته منجر به افزایش ظرفیت و افزایش سطح تولید و متعاقب آن افزایش سطح درآمد و ارزش اقتصادی این شرکت گردیده است. در همین راستا جهت بازسازی و استفاده بهینه از امکانات موجود در یک سو و رسیدن به استانداردهای زیست محیطی از سوی دیگر این شرکت را بر آن داشت که مطالعات و اقدامات لازم در خصوص مواد مذکور را انجام دهد پس از بررسی های صورت گرفته و تهیه طرح و مصوب نمودن آن اقدام به انجام پروژه های افزایش ظرفیت واحد شهریار و راه اندازی واحد حسن آباد نمود که عملیات آن در سال ۱۳۹۷ به اتمام رسید و همچنین پیشنهاد شرکت تاسیس گاوآوردی ۱۱ هزار راسی (کل گله) در دوفاز طی هفت سال می باشد. منابع مورد نیاز طرح از فروش اراضی، فروش سهام و آورده سهامداران شرکت بر اساس پیشرفت پروژه می باشد با توجه به اینکه اراضی فیروزکوه شرکت ران به دلیل شرایط جغرافیایی مورد موافقت قرار نگرفت لذا مقرر گردید اراضی واحد شیرین آباد شرکت کشت و صنعت و مجتمع شیرو گوشت محیا بررسی های اولیه صورت بگیرد لذا پیگیری های لازم جهت فروش اراضی پس از اخذ مجوزات لازم برای تأمین منابع مالی خرید اراضی جدید در حال انجام است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۶- آینده نگری:

جدول مقادیر پیش بینی تولید و فروش ۶ ماهه دوم ۱۴۰۴ و برنامه مدیریت:

شرح	واحد سنجش	مقدار تولید	مقدار فروش	برنامه مدیریت بودجه تولیدات ۱۴۰۴
شیر	تن	۲۶,۸۳۳	۲۵,۹۸۸	افزایش دامروز شیری و رکورد تولید شیر
گوساله نر	راس	۹۶۴	۹۷۶	کاهش ضایعات و تلفات
محصولات زراعی	تن	۲۶۴	-	-----
کود دامی	مترمکعب	۲۵,۵۰۰	۳۱,۹۷۵	-----
ماهی قزل آلا	تن	۳۷	۳۲	افزایش تجهیزات بروز پرورش ماهی

در راستای اهداف کلان و استراتژی های اصلی شرکت، بهسازی و ارتقاء تکنولوژی سیستم شیردوشی واحد شهریار، بهینه سازی مصرف خوراک جهت افزایش راندمان تولید، بهبود ظرفیت ژنتیکی گاو های گله و همچنین استفاده بهینه از منابع آبی در جهت افزایش راندمان تولیدات کشاورزی در برنامه شرکت قرار دارد.

۷- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

۱-۷- آثار اجرای استانداردهای جدید و تجدید نظر شده

استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان "درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان" برای صورت های مالی تدوین شده از مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن لازم الاجرا می گردد و در حال حاضر آثار با اهمیتی بر محاسبه درآمدهای عملیاتی شرکت ندارد.

۲-۷- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (درآمد غیرعملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی ثبت و در ترازنامه به عنوان بخشی از حقوق صاحبان سرمایه طبقه بندی می شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می یابد. هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است،

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

در این صورت، این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده در رابطه با همان دارایی باید به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور شود.

کاهش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی می شود. هرگاه کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است، در این صورت، این کاهش باید تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بدهکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور گردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

مازاد تجدید ارزیابی منعکس شده در سرفصل حقوق مالکانه، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط شرکت، مستقیماً به حساب سود (زیان) انباشته منظور شود. مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاک مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاک مبتنی بر بهای تمام شده تاریخی آن است. افزایش سرمایه به طور مستقیم، از محل مازاد تجدید ارزیابی مجاز نیست، مگر در مواردی که به موجب قانون تجویز شده باشد.

زمین های شرکت در سال مالی ۱۳۹۹ به مبلغ ۴,۸۳۱,۷۸۴ میلیون ریال مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است. همچنین در دوره مورد گزارش بر اساس گزارش ارزیابی انجام شده توسط هیئت ۵ نفره کانون کارشناسان رسمی دادگستری زمین های مذکور مورد ارزیابی مجدد قرار گرفته و تفاوت آن به مبلغ ۱۲,۱۳۲,۲۱۶ میلیون ریال تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها در سرفصل حقوق مالکانه طبقه بندی شده است.

۸- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

۸-۱- گزارش پایداری شرکتی:

شرکت دامداری تلیسه نمونه از اصول تعریف شده در امر راهبری شرکتی تبعیت کامل دارد و آن را رعایت می نماید و در این راستا از وجود اعضای هیات مدیره، کمیته های تخصصی (کمیته حسابرسی داخلی، کمیته ریسک، کمیته انتصابات، کمیته ریسک، کمیته های فنی دامپروری و کشاورزی) در حوزه درون سازمانی بهره می برد

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

و سعی در شفاف سازی فعالیت ایجاد محیطی سالم و پاک در سازمان جهت افزایش اعتماد بین سهامداران و سایر ذینفعان دارد.

۱-۱-۸- بعد محیط زیست:

- بهبود وضعیت تصفیه خانه شرکت با روش بیولوژیک و پساب دامداری بعد از مراحل تصفیه جهت استفاده در زمینهای زراعی
- رعایت مسائل زیست محیطی از دید مشتریان: با توجه به افزایش سطح آگاهی مصرف کنندگان و آثار آن بر نگرش و رفتار مصرف کننده نسبت به محیط زیست تقاضا به سمت محصولات سبز و اورگانیک رو افزایش می باشد. از این رو شرکت های لبنی به عنوان مشتریان اصلی شرکت تحت تاثیر نگرش مصرف کننده نهایی شاخص های 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 پذیری شیر، عدم الکل و ترکیبات مضر شیر...) تعیین می نماید که این شرکت تاکنون موفق به تولید و تحویل سالم ترین و با کیفیت ترین شیر به مشتریان بوده است و این امر با اقدامات پیشگیرانه و اقدامات کنترل کیفی مداوم سیر گردید، اقدامات پیشگیرانه شامل: واکسناسیون علیه بیماری های عفونی و مشترک با انسان، قرنطینه به موقع دام های بیمار، فعالیت و نظارت مستمر دامپزشکان و مشاوران استعدادی و پیمانی.
- اقدام کنترل کیفی مداوم شامل: تفکیک شیر دام های تحت درمان آنتی بیوتیک با حساسیت بالا و تحویل شیر عاری 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 ها
- زباله های عفونی و بیمارستانی: با انعقاد قرارداد با شرکت آرمان محیط پاک ایرانیان 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 الوده 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.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

- زباله های معمولی (خانگی) در سطل اشغال های دربدار تجمع و هر روز توسط ماشین های حمل زباله شهرداری خارج می گردد.
- تلفات ضایعات دام: با توجه به حضور دائم نماینده شبکه دامپزشکی در شرکت دام ها از کلیه بیماری های مورد بررسی قرار میگیرند و در صورت غیر قابل مصرف بودن، ضبط و معدوم می گردند.
- فاضلاب و پساب خروجی اسطبل با سرمایه گذاری مناسب صورت گرفته و ایجاد سیستم انتقال و تصفیه خانه پیشرفته و تکنولوژی روز، طی فرایند استاندارد و تحت مدیریت پایش روزانه از لحاظ پارامترهای زیست محیطی به نحو مناسب مدیریت می گردد.
- اصلاح سیستم روشنایی در کلیه واحدها که علاوه بر افزایش بهره وری و کاهش حوادث ناشی از کار موجب کاهش مصرف انرژی نیز می گردد.
- با عنایت به اینکه شرکت دارای ۷ حلقه چاه آب و ژنراتور برق فعال می باشد و با توجه به همجواری با شهرستان شهریار جهت صرفه جویی از مصرف برق شهری، لذا در طول روز از برق تولیدی ژنراتور شرکت در سیستم روشنایی و دیگر قسمتهای مورد استفاده اقدام می گردد
- برگزاری دوره های آموزش زیست محیطی و تعیین پرسنل و عقد قرارداد با مشاور HSE جهت اجرای هرچه بهتر امور زیست محیطی در شرکت.

۸-۱-۲- گواهینامه های بهداشت و سلامت و نگهداری کارکنان:

۱- گواهی نامه های اخذ شده و اقدامات صورت گرفته:

۱-۱- معاینات پزشکی بدو استخدام و ادواری پرسنل شامل: ادیومتری، اسپرومتری، اپتومتری، آزمایش خون و.. تشکیل پرونده پزشکی.

۲-۱- تهیه کارت سلامت بهداشتی جهت پرسنل شیر دوش، رانندگان تانکر حمل شیر و آبدارخانه.

۳-۱- اخذ گواهینامه سلامت دستگاه ها و ماشین آلات شامل مخازن تحت فشار، تانکر ها، بویلرها، چاهای ارت، کپسول های اطفای حریق و اتاق های ژنراتور.

گزارش تفسيري مديريت

دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴-۱- عقد قرارداد با پزشک براي حضور در شرکت و پيگيري سلامت پرسنل به صورت هفتگي.

۵-۱- اخذ تاييده ايمني و تجهيزات مورد استفاده در کل شرکت.

۶-۱- برگزاري دوره هاي آموزشي متنوع در جهت ارتقاء و بهبود روابط کار و خانواده با حضور پرسنل و خانواده.

۷-۱- برگزاري برنامه هاي متنوع ورزشي و فرهنگي در سطح پرسنل شاغل در شرکت و خانواده هاي ايشان.

۸-۱- تهيه آيين نامه حقوق و دستمزد و به تبع آن اجراي پروژه همسان سازي حقوق و عدالت در پرداخت.

۳-۱-۸- بعد اقتصادي:

۱- توليد شير خام به عنوان محصول اصلي شرکت به ميزان ۵۳.۰۰۰ تن در سال معادل ۰/۶ درصد از سهم بازار کشور

۲- رشد توليد شير شرکت با معيار توليد به قيمت ثابت سال ۱۴۰۰ طی دوره مورد گزارش نسبت به سال قبل

معادل ۷ درصد بوده است

۴-۱-۸- اطلاعات در خصوص مسئوليت ها و رسالت اجتماعي:

بر اساس برنامه هفتم بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي مبني بر ايفاي نقش مسئوليت اجتماعي و محروميت زدائي با هماهنگي بنياد از محل سهم سود نقدي بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي به عنوان سهامدار عمده به ميزان ۴ درصد و بر اساس شيوه نامه مسئوليت اجتماعي ذيل، به شرکت هاي گروه بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي ماموريت داده شده است.

۱- توانمندسازي اقتصادي - اجتماعي ساکنان جوامع محلي به منظور کسب و ارتقاء مهارت هاي کار و زندگي

۲- بهبود و ارتقاي شاخص هاي بهداشت به خصوص در حوزه بهداشت دهان و دندان ، بهداشت چشم و تغذيه در جوامع محلي

۳- ارتقا دانش و توانمندی رقابتي دانش آموزان براي بهرمندي از آموزش و برقراري عدالت آموزشي

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴- مشارکت در توسعه زیرساخت ها و امکانات روبنایی و زیربنایی در مناطق فعالیت با اولویت زیرساخت های پشتیبان زنجیره های ارزش در سه حوزه : ۱- اقتصاد و اشتغال ۲- آموزش ، مهارت و پرورش ۳- سلامت و بهداشت با همکاری سه جانبه بین بنیاد ، مردم ، دستگاه ها و سازمان های اجرایی ذیربط.

لذا شرکت دامداری تلیسه نمونه در راستای شیوه نامه رسالت اجتماعی در نیمه اول سال ۱۴۰۴ توانسته فعالیتهایی در زمینه کمک های غیر نقدی به اقشار آسیب پذیر تحت پوشش اداره بهزیستی و مراکز توانبخشی استان البرز (آسایشگاه کهریزک استان البرز) اقدامات موثری را انجام نماید.

۵-۱-۸ - اقدامات انجام شده در خصوص رسالت اجتماعی و کمک های عام المنفعه:

ردیف	نام طرح	مبلغ به (میلیون ریال)	سال اجرای طرح
۱	توزیع ۵۰ کیلوگرم گوشت گرم گوساله به آسایشگاه سالمندان کهریزک استان البرز	۵۰	۱۴۰۴

۹- راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه:

تامین مواد اولیه و نهاده های دامی یکی از ضروری ترین ارکان فعالیتهای شرکت دامداری تلیسه نمونه می باشد از آنجایی که این شرکت فاقد زمین زراعتی جهت تامین علوفه دامی مواجه است، لذا عمده علوفه دامی را از کشاورزان مناطق مختلف کشور تامین نموده و همچنین بخشی از مواد اولیه خشک از جمله ذرت دانه ای، جو و کنجاله سویا را از سامانه بازارگاه وزارت جهاد کشاورزی خریداری می نماید. ضمناً نظر به خشکسالی های اخیر و کمبود منابع آبی کشت علوفه در کشور کاهش یافته است که در این راستا شرکت با اقداماتی از قبیل جایگزین مواد اولیه همانند تفاله های تر با قیمت پایین تر و کیفیت بالا انجام نموده است که در راستای کاهش قیمت تمام شده نقش موثر دارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۰- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۱۰-۱- منابع:

منابع اصلی نقدینگی (میلیون ریال)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
نقد حاصل از / مصرف شده در عملیات	۲۵۹.۳۹۷	۸۴۱.۵۲۹	(۶۹)
دریافت های نقد ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۵.۸۱۵	۳.۱۸۳	۸۲
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های زیستی مولد	۱.۲۲۷.۴۵۵	۵۲۴.۴۳۵	۱۳۴
دریافت نقدی ناشی از قرض الحسنه از هلدینگ فردوس پارس	۰	۱۳۴.۰۰۰	(۱۰۰)
دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات	۴۹۴.۶۳۴	۱۰۹.۵۰۰	۳۵۱
دریافتهای نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاریها	۲	۷.۶۲۵	(۹۹)
جمع منابع نقدینگی	۱.۹۸۷.۳۰۳	۱.۶۲۰.۲۷۲	۲۲

در نتیجه فعالیت اصلی منابع شرکت از محل فروش شیر گاو، دام سنگین، کود حیوانی و پرورش ماهی و فروش بخشی از محصولات زراعی به اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد. ضمناً نرخ فروش شیر بر اساس مصوبه وزارت جهاد کشاورزی و شورای حمایت از مصرف کنندگان و نرخ فروش دام با برگزاری مزایده عمومی بر اساس نرخ کارشناس رسمی دادگستری تعیین می گردد لذا جمع منابع نقدینگی به مبلغ ۱.۹۸۷.۳۰۳ میلیون ریال در دوره جاری بوده که عمدتاً ناشی از فروش شیر خام (افزایش مقدار فروش و نرخ فروش) می باشد. سایر منابع نقدی شرکت شامل دارایی های زیستی مولد (گاو ماده و تلیسه)، تسهیلات و فروش دارایی به مبلغ ۱.۷۲۷.۹۰۶ میلیون ریال می باشد.

۱۰-۲- مصارف:

مصارف اصلی نقدینگی (میلیون ریال)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
پرداخت ها برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۹۴.۳۲۰)	(۱۲۴.۹۲۰)	(۲۴)
پرداخت ها برای افزایش دارایی زیستی مولد	(۱.۰۲۴.۱۲۴)	(۷۵۹.۵۵۹)	۳۵
پرداخت ها برای خرید دارایی های نامشهود	(۳.۴۴۸)	۰	۱۰۰
پرداخت ها بابت اصل تسهیلات	(۴۶۷.۰۵۰)	(۵۰۱.۴۰۶)	(۷)
پرداخت ها بابت سود سهام	(۲۷۲.۹۳۲)	(۲۲۲.۴۲۶)	۲۳
پرداخت ها بابت سود تسهیلات	(۵۱.۰۴۹)	(۸۶.۴۴۵)	(۴۰)
پرداخت نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جمع مصارف نقدینگی	(۱.۹۱۲.۹۲۳)	(۱.۶۹۴.۷۵۶)	۱۲

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۳-۱- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

۱-۳-۱-۱- ریسک تغییر تکنولوژی:

شرکت دارای دو واحد تولیدی می باشد واحد حسن آباد فشافویه که طی سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ نسبت به بازسازی و تکمیل آن در قالب پروژه به اتمام رسید سیستم شیردوشی با تکنولوژی روز می باشد همچنین واحد شهریار که عمدتاً تغییرات تکنولوژی در این واحد می بایست اقدام گردد به دلیل ساختار و سیستم قدیمی از جمله شیردوشی و سازه های قدیمی و همچنین همجواری با شهرستان شهریار و تبعات جانبی آن این شرکت مصمم است که نسبت به ایجاد گاوداری جدید با متد روز اقدام نماید که باعث افزایش بهره وری تولید و کاهش ضایعات می گردد در این خصوص برنامه توسعه ای در پروژه بهبود شرکت قرار دارد.

۱-۳-۱-۲- 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 بورس و اوراق بهادار، مقررات منابع طبیعی (جهاد کشاورزی) و محیط زیست، و قوانین سازمان حمایت از مصرف کنندگان و استاندارد های حسابداری به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

۱-۳-۱-۳- ریسک ورود رقبای جدید:

نظر به کاهش منابع مالی، کاهش توانایی تامین نهاده های دامی و ... باعث گردیده است که دامپروری های کوچک توانایی ادامه فعالیت را نداشته باشند و لذا ورود رقبای جدید به بازار این صنعت کاهش یافته است و ریسکی از بابت اضافه شدن شرکت های مربوط به این صنعت وجود ندارد.

۱-۳-۱-۴- ریسک افزایش بهای نهاده های دامی:

بالا رفتن قیمت نهاده های دامی در ابتدای سال ۱۴۰۴ با حذف ارز ترجیحی و افزایش نرخ ارز و هزینه های حمل و نقل، کاهش سطح و مقدار تولید نهاده های کشاورزی به دلیل منابع آبی در کشور و در انحصار بودن واردات خوراک دام منجر به افزایش بهای نهاده های دامی خواهد شد و این امر موجب افزایش هزینه های تولید محصولات دامپروری می گردد.

۱-۳-۱-۵- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را سه ماهه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد.

۶-۳-۱۰-اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

۷-۳-۱۰-ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می گیرد.

احتمال اینکه یک سرمایه گذار به خاطر عواملی که بر عملکرد کل بازارهای مالی تأثیر می گذارد، زیان هایی را تجربه کند، ریسک بازار گفته می شود. ریسک بازار که به آن «ریسک سیستماتیک» هم می گویند، نمی تواند از طریق متنوع سازی حذف شود، گرچه می توان در برابر آن پوششی ایجاد کرد. ریسکی که یک فاجعه طبیعی باعث افت شاخص در بازار خواهد شد، مثالی از ریسک بازار است. سایر منابع ریسک بازار شامل رکودها، آشوب های سیاسی، تغییرات در نرخ های بهره، حملات تروریستی و جنگ هستند.

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۸-۳-۱۰- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء 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 ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. 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 بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت در برخی موارد نسبت به اخذ وثیقه یا افزایش اعتبار با نظر مدیر عامل شرکت به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود اقدام نموده است.

۹-۳-۱۰- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۱ - اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح ذیل لذا تایید می گردد ارزش معاملات انجام شده منصفانه و طبق بازار بوده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	ردیف	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید مواد اولیه	دریافت خدمات و کالا	فروش محصولات	فروش مواد اولیه	تسهیلات دریافتی
شرکت های اصلی و نهانی	۱	شرکت کشاورزی و دامپروری فردوس پارس (سهامی خاص)	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۰	۵۹۸	۳,۷۹۰	۰	۰
		جمع				۵۹۸	۳,۷۹۰	۰	۰
شرکت های همگروه	۲	شموس علی باقریان	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۰	۰	۴۶	۰	۰
	۳	شرکت سیرجان بنیاد	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۴۰,۷۸۱	۰	۰
	۴	شرکت کشت و صنعت فتح و نصر کرمان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۴۳۷	۰	۵۶۱	۰	۰
	۵	شرکت خرمدره	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۶,۴۴۶	۰
	۶	شرکت بیستون پارس	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۱,۱۷۲	۰	۰	۰
	۷	شرکت مگسال	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۶۴۳	۰
	۸	شرکت قیام اصفهان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۴۱۳	۰	۰	۰
	۹	شرکت دانه چین اراک	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۹۴,۳۴۳	۰	۰	۰	۰
	۱۰	شرکت کشت و صنعت محیا	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۷۲	۰	۸۷۸	۰
		جمع				۹۴,۷۸۰	۴۱,۳۸۸	۷,۹۶۷	۰
شرکت های تحت کنترل مشترک	۱۱	شرکت نفت بهران	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۱,۹۳۹	۰	۰	۰
	۱۲	شرکت سینا ریل پارس	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۲۴۶	۰	۰
	۱۳	کارکنان سپید گردان سینا شیر	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۱۷۷	۰	۰
	۱۴	شرکت پاستور بزه پاک	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۱,۸۲۰,۰۸۶	۰	۰
	۱۵	پخش سراسری پاک	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۲,۳۹۶	۰	۰	۰
	۱۶	شرکت راهسازی و ساختمان دی	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۹۳۰	۰	۰
	۱۷	شرکت یهنوش	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۴,۶۲۳	۰	۰	۰	۰
	۱۸	شرکت الباف	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۱,۳۸۱	۰	۰
	۱۹	شرکت شهر صنعتی گاوه	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۰	۶,۶۴۹	۰	۰
	۲۰	شرکت بیمه سینا	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۰	۵۸,۱۸۸	۰	۰	۰
	۲۱	بانک سینا	سایر اشخاص وابسته		۰	۰	۰	۰	۲۷۶,۲۶۷
		جمع				۶۲,۴۳۳	۱,۸۲۹,۳۶۹	۲۷۶,۲۶۷	۰
جمع کل					۹۹,۴۰۳	۶۴,۶۸۹	۱,۸۷۴,۵۴۷	۷,۹۶۷	۲۷۶,۲۶۷

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

بررسی منصفانه بودن، افشاء کامل و عدم حضور مدیر ذینفع در رای گیری با در نظر گرفتن کلیه مقررات و استانداردهای حاکم بر انجام معاملات، شرایط و مبلغ معامله با گروه معاملات با اشخاص وابسته، با مبلغ معادل یا بیش از ۵ درصد مجموع دارایی ها طبق صورت های مالی حسابرسی با بررسی اجمالی شده، قبل از تصویب در هیات مدیره صورت پذیرفت و معاملات شرکت با گروه و شرکت های وابسته به شرح فوق مورد رسیدگی قرار گرفت.

۱۲- دعاوی حقوقی له و علیه شرکت و اثرات ناشی از آن

کل دعوایی حقوقی شرکت علیه اشخاص حقوقی و حقیقی منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به مبلغ ۲۹۰۵۲ میلیون ریال بوده که عمدتاً با ماهیت فروش دام و شیر خام می باشد که در مراجع قضایی در حال رسیدگی بود و تا تاریخ فوق منتج به رای نهایی نگردیده است.

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	له/علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ خواسته - میلیون ریال	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
۱	شرکت خزر شیر کامیاب	له	شعبه اول دادگاه حقوقی و شعبه دوم اجرای احکام مدنی گرجان	۱,۴۳۳	قطعی	پیگیری های حقوقی انجام شده و شرکت فوق ورشکسته شده است و طبق صورت طبقه بندی بستانکاران شرکت تلیسه نمونه در طبقه پنجم بستانکاران تصدیق شده است که این موضوع به کارشناسی ارجاع شده است.
۲	اتحادیه تعاونی دامداران استان تهران	له	شعبه ۲۵ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران	۱,۸۱۴	تجدید نظر	تعدادی از حساب های بانکی محکوم علیه توقیف گردیده است.
۳	شرکت بازرگانی مروارید خزر	له	شعبه دوم اجرای احکام مدنی گرجان	۱۲,۰۰۵	قطعی	شرکت فوق محکوم شده و پیگیری های حقوقی جهت توقیف اموال در دستور کار قرار دارد.
۴	آقای حسن یار محمدی	له	مجتمع قضایی عدالت تهران	۸۰۰	قطعی-حکم جلب	حکم جلب سیار صادر شده و پیگیری جهت جلب نامبرده ادامه دارد.
۵	شرکت صنایع بسته بندی امید پروتئین سلامت (تندیس)	له	شعبه ۸ دادگاه عمومی حقوقی رباط کریم	۷,۰۰۰	قطعی	حکم پرداخت بدهی و تاخیر و تادیه صادر گردیده است.
۶	محمد عرفان عسگری	له	شعبه ۳ دادگاه عمومی حقوقی	۶,۰۰۰	قطعی	حکم جلب سیار صادر شده و پیگیری های لازم جهت جلب نامبرده توسط وکیل شرکت ادامه دارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۳- نتایج عملیات و چشم اندازها

۱۳-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
جمع درآمدهای عملیاتی	۷.۰۸۴.۵۵۴	۴.۷۳۸.۱۸۲	۱۰.۸۵۶.۴۹۷	۴۹
«فروش شیر»	«۶.۲۱۹.۵۵۷»	«۳.۹۷۳.۵۲۰»	«۹.۳۱۶.۱۷۴»	۵۶
«گوساله نر»	«۳۲۶.۰۱۶»	«۳۶۶.۸۳۵»	«۷۶۹.۴۱۷»	(۱۱)
«سایر»	«۵۳۸.۹۸۱»	«۱۳۵.۲۰۹»	«۲۴۲.۹۲۴»	۲۹۸
هزینه های تولید	(۵.۲۵۸.۵۴۰)	(۳.۸۶۲.۵۲۳)	(۸.۷۰۲.۶۳۸)	۳۶
«شیر خام»	«۴.۸۹۲.۰۸۸»	«۳.۵۲۸.۵۰۹»	«۷.۹۸۹.۴۳۱»	۳۸
«گوساله نر»	«۱۷۲.۸۳۴»	«۲۵۱.۶۰۶»	«۴۱۴.۳۸۹»	(۳۱)
«سایر»	«۱۹۳.۶۱۸»	«۸۲.۴۰۸»	«۲۹۸.۸۱۸»	۱۳۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۸.۸۲۶)	(۸۲.۹۸۴)	(۲۰۶.۲۴۵)	۵۵
«دستمزد»	«۷۴.۲۲۳»	«۵۰.۲۲۴»	«۱۰۷.۸۲۵»	۴۷
«سربار»	«۵۴.۶۰۳»	«۳۲.۷۶۰»	«۹۸.۴۲۰»	۶۶
سایر درآمدها	۶۷۶	۱۴۴	۳۲.۲۷۵	۳۶۹
سایر هزینه ها	(۱۱۲.۱۱۱)	(۱۲۱.۸۹۹)	(۲۴۳.۰۱۸)	(۸)
سود عملیاتی	۱.۵۸۵.۷۵۳	۶۷۰.۹۲۰	۱.۷۳۶.۸۷۱	۱۳۶
هزینه مالی (کارمزد تسهیلات)	(۵۰.۵۱۳)	(۴۷.۸۰۵)	(۷۴.۵۴۵)	۵
سود فروش دارایی های زیستی مولد دام مولد	۷۲۶.۹۸۵	۳۷۳.۸۰۶	۱.۰۳۵.۷۲۷	۹۴
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	(۱۱۳.۷۵۱)	(۸.۱۴۲)	(۴.۲۸۳)	۱.۲۹۷
سود عملیات قبل از مالیات	۲.۱۴۸.۴۷۴	۹۸۸.۷۷۹	۲.۶۹۳.۷۷۰	۱۱۷
هزینه مالیات بر درآمد	(۳.۳۱۲)	۰	(۴.۶۰۱)	۱۰۰
سود خالص	۲.۱۴۵.۱۶۲	۹۸۸.۷۷۹	۲.۶۸۹.۱۶۹	۱۱۷

زمین های شرکت در سال مالی ۱۴۰۴ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و تفاوت آن به مبلغ ۱۲.۱۳۲.۲۱۶ میلیون ریال تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها در سرفصل حقوق مالکانه طبقه بندی شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

بر مبنای بهای تمام شده	بر مبنای بهای تجدید ارزیابی	بر مبنای بهای تمام شده	بر مبنای بهای تجدید ارزیابی
زمین	۱۸۷,۸۴۴	۱۶,۹۶۴,۰۰۰	۴,۸۳۱,۷۸۴

۱۳-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
سرمایه	۴,۹۹۳,۹۴۰	۴,۹۹۳,۹۴۰	۴,۹۹۳,۹۴۰
درآمد هر سهم	۵۳۸	۵۰۴	۲۵۰
سود نقدی هر سهم	۵۱۰	۴۸۰	۲۳۰
درصد تقسیم سود	۹۸	۹۵	۹۲

*سود سهام سال ۱۴۰۳ طبق جدول زمانبندی اعلام شده قبلی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۴ از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق و بهادار و تسویه وجوه (سجام) پرداخت شد.

۱۳-۳- تحلیل حساسیت سود:

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت													
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد های عملیاتی													
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	
(۴۴۷)	(۴۱۸)	(۳۸۹)	(۳۶۰)	(۳۳۱)	(۳۰۲)	(۲۷۳)	(۲۴۴)	(۲۱۵)	(۱۸۶)	(۱۵۷)	(۱۲۸)	(۹۸)	۲۳۰,۰۰۰
(۳۴۱)	(۳۱۲)	(۲۸۳)	(۲۵۴)	(۲۲۵)	(۱۹۶)	(۱۶۷)	(۱۳۷)	(۱۰۸)	(۷۹)	(۵۰)	(۲۱)	۸	۲۵۰,۰۰۰
(۲۸۸)	(۲۵۹)	(۲۳۰)	(۲۰۱)	(۱۷۱)	(۱۴۲)	(۱۱۳)	(۸۴)	(۵۵)	(۲۶)	۳	۳۲	۶۱	۲۶۰,۰۰۰
(۲۳۵)	(۲۰۶)	(۱۷۶)	(۱۴۷)	(۱۱۸)	(۸۹)	(۶۰)	(۳۱)	(۲)	۲۷	۵۶	۸۵	۱۱۴	۲۷۰,۰۰۰
(۱۸۱)	(۱۵۲)	(۱۲۳)	(۹۴)	(۶۵)	(۳۶)	(۷)	۲۲	۵۱	۸۰	۱۰۹	۱۳۹	۱۶۸	۲۸۰,۰۰۰
(۱۲۸)	(۹۹)	(۷۰)	(۴۱)	(۱۲)	۱۷	۴۶	۷۵	۱۰۴	۱۳۴	۱۶۳	۱۹۲	۲۲۱	۲۹۰,۰۰۰

نرخ فروش شیر به ریال به عنوان معیار اصلی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مفروضات تحلیل حساسیت

- ۱- نرخ برابری ارز معادل ۸۵۰.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است (تحلیل حساسیت سود بالاتر و پایین تر نیز در نظر گرفته شده است)
- ۲- نرخ فروش شیر برابر ۲۳۰.۰۰۰ ریال (نرخ مصوب بعلاوه جوایز بهداشتی و چربی) در نظر گرفته شده است که نرخ های بالاتر در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار می گیرد.
- ۳- میزان فروش شیر به عنوان محصول اصلی شرکت در دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به میزان ۲۶,۵۷۴ تن در نظر گرفته شده است.
- ۴- اثرات تغییرات صرفا بر روی قیمت تمام شده شیر به عنوان محصول اصلی محاسبه شده است.

۱۴- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۱۴-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری	عملکرد برای دوره ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شاخص عملکردی بر اساس بودجه شش ماهه ۱۴۰۴	دلایل انحراف
مقدار تولید شیر	تن	۲۷,۲۲۵	۲۶,۱۲۱	افزایش رکورد تولید شیر
مقدار تولید گوساله نر	رأس	۱۰,۱۰	۱۰,۰۶۶	-
مقدار فروش زراعت	تن	۰	۶۰	کاهش محصول کلزا و سرمازدگی محصول فوق
مقدار فروش کود دامی	متر مکعب	۱۱,۵۲۴	۲۱,۷۵۰	عدم تقاضای بازار
مقدار فروش ماهی	تن	۱۲	۱۰	-
مبلغ فروش محصول شیر	میلیون ریال	۶,۲۱۹,۵۵۷	۶,۱۴۱,۵۳۰	افزایش رکورد تولید شیر
مبلغ فروش گوساله نر	میلیون ریال	۳۲۶,۰۱۶	۴۶۴,۳۴۳	کاهش مقداری فروش
مبلغ فروش کود دامی	میلیون ریال	۴۱,۴۶۰	۱۰۲,۶۶۰	-
مبلغ فروش ماهی	میلیون ریال	۲۴,۷۸۴	۲۷,۵۰۰	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	۵,۲۵۸,۵۴۰	۵,۸۹۲,۶۳۲	-
سود ناخالص	میلیون ریال	۲,۱۴۸,۴۷۴	۱,۷۳۸,۵۶۵	-
هزینه های مالی	میلیون ریال	۵۰,۵۱۳	۵۳,۲۹۰	-
دوره وصول مطالبات	روز	۳۵	۴۵	-
سود خالص	میلیون ریال	۲,۱۴۵,۱۶۲	۱,۶۸۷,۷۷۵	-

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴-۲-نسبتهای مالی

نام نسبت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳	۱۴۰۲
حاشیه سود خالص	۳۰	۲۲	۲۶	۳۰
حاشیه سود عملیاتی	۲۲	۱۵	۱۷	۱۹
حاشیه سود ناخالص	۳۰	۲۲	۲۶	۳۰
بازده حقوق صاحبان سهام	۹	۱۶	۳۴	۳۳
بازده دارایی ها	۸	۹	۲۵	۲۷
نسبت بدهی	۲۲	۴۱	۲۶	۱۹
نسبت مالکانه	۷۸	۵۹	۷۴	۸۱
نسبت جاری	۱/۰۲	۰/۷۷	۱/۲۶	۱/۷۱
نسبت آنی سریع	۰/۲۹	۰/۲۳	۰/۳۲	۰/۱۶۶
نسبت وجه نقد	۳	۱	۳	۷

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴-۳- کمیته حسابرسی داخلی:

نام و نام خانوادگی	سمت و نوع عضویت در کمیته	نوع عضویت در هیات مدیره	نماینده سهامدار	درصد سهام	تعداد جلسات برگزار شده
سعید مختارزاده دیلمقانی	رئیس کمیته	رئیس هیات مدیره / غیر موظف	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۱۵/۱۵	۴
علی عابدی	عضو کمیته	-	-	-	۶
حجت جباری	عضو کمیته	-	-	-	۶

۱۴-۴- کمیته انتصابات:

نام و نام خانوادگی	سمت و نوع عضویت در کمیته	نوع عضویت در هیات مدیره	نماینده سهامدار	درصد سهام	تعداد جلسات برگزار شده
شیموس علی باقریان	رئیس کمیته	عضو غیر موظف هیات مدیره	خانواده باقریان	۱۲/۷۰	۱
سید مهدی مجابی	عضو کمیته	-	-	-	۱
محمد اسمعیل حیدری	عضو کمیته	-	-	-	۱

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۵-۱۴- کمیته جبران خدمات:

نام و نام خانوادگی	سمت و نوع عضویت در کمیته	نوع عضویت در هیات مدیره	نماینده سهامدار	درصد سهام	تعداد جلسات برگزار شده
شیموس علی باقریان	رئیس کمیته	عضو غیر موظف هیات مدیره	سهامدار	۱۲/۷۰	-
مهدی رشیدی	عضو کمیته	-	-	-	-
سید مهدی مجابی	عضو کمیته	-	-	-	-

۶-۱۴- کمیته ریسک:

نام و نام خانوادگی	سمت و نوع عضویت در کمیته	نوع عضویت در هیات مدیره	نماینده سهامدار	درصد سهام	تعداد جلسات برگزار شده
سعید مختارزاده دیلمقانی	رئیس کمیته	رئیس هیات مدیره و غیر موظف	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۱۵/۱۵	۲
حمید اکبری	عضو کمیته	-	-	-	۲
علی عابدی	عضو کمیته	-	-	-	۲

۷-۱۴- کمیته تخصصی بازرگانی:

نام و نام خانوادگی	سمت و نوع عضویت در کمیته	نوع عضویت در هیات مدیره	نماینده سهامدار	درصد سهام	تعداد جلسات برگزار شده
حسین رفیع زاده	رئیس کمیته	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس (سهامی عام)	۳۹/۶۹	۲۱
محمد کرمی مشمپا	عضو کمیته	مدیر مالی و امور مجامع	شرکت سرمایه گذاری توسعه اقتصاد پایدار سینا (سهامی خاص)	۰/۶۸	۲۱
سعید مهدوی میمند	عضو کمیته	-	-	-	۲۱
سید وحید قاسم زاده	عضو کمیته	-	-	-	۲۱
محمد ادب	عضو کمیته	-	-	-	۲۱

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

اسامی اعضاء هیات مدیره و سوابق

نام و نام خانوادگی	تحصیلات/ مدارک	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق اجرایی مهم
سعید مختارزاده دیلمقانی	دکترای دامپروری	رئیس هیات مدیره و غیر موظف	کارشناس تولید هلدینگ - مدیر تولید شرکت آذرنگین
حسین رفیع زاده	لیسانس / دامپروری	و نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	مدیر تولید شرکت خرمدره و عضو هیات مدیره شرکت محیاء
محمد کرمی مشمپا	فوق لیسانس / حسابداری	عضو موظف هیات مدیره - مدیر مالی و امور مجامع	مدیر مالی و اداری و عضو هیات مدیره شرکت محیاء
خلیل اله مهرابی	دکترای حسابداری	هیات مدیره عضو غیرموظف	معاونت بانک سینا
شیموس علی باقریان	لیسانس	هیات مدیره عضو غیر موظف	عضو غیر موظف هیات مدیره شرکت شکر آباد ورامین

جمع بندی:

حذف ارز ترجیحی از نهاده های دامی دامپروری و کاهش واردات نهاده های دامپروری (کنجاله سویا، جو و ...) و افزایش تورم و همچنین کاهش منابع آبی کشور و به تبع آن کاهش کشت علوفه، تحریم و ... همه سبب گردید که صنعت دامپروری دچار چالش گردد. از این رو این شرکت با برنامه ریزی به موقع و تامین نقدینگی جهت خرید نهاده های دامی این چالش را با موفقیت پشت سر گذاشت. این شرکت در تلاش است با تهیه به موقع مواد اولیه و تولید شیر با کیفیت و بهبود راندمان تولید در آمد عملیاتی را افزایش دهد، همچنین هیات مدیره در برنامه های آتی خود در نظر دارد جهت تامین علوفه مورد نیاز خود با اشخاص حقیقی و حقوقی در راستای کشت علوفه به صورت مشارکتی اقدام نماید تا ریسک تامین علوفه را کاهش دهد.