



ثبت ۵۰۳۴
کد اقتصادی: ۴۱۱۱۵۳۷۹۹۹۷۷
شناسه ملی: ۱۰۶۸۰۰۴۷۰۸۰

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت سیر و گوشت زاگرس شهرکرد

(سهامی عام)

شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

مقدمه:

در اجرای مفاده ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴، ۱۳۹۷/۰۳/۱۹، ۱۳۹۷/۰۹/۰۷، ۱۳۹۷/۰۹/۰۷ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹) ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه است.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیات مدیره به مجمع، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورت های مالی ارائه می نماید.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
	رییس هیات مدیره - غیرموظف	محمد یادگار صالحی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
	نایب رییس هیات مدیره و مدیر عامل - موظف	بهنام مشیری	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس
	عضو هیات مدیره و مدیر مالی - موظف	محمد کاظمی اسفیه	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	اباذر زلفی	شرکت رهنگار خاورمیانه پارس
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	حسن ونایی طجر	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان



آدرس: شهرکرد / کیلومتر ۱۰ جاده سامان
کد پستی: ۶۵۶ : ۸۸۱۸۶-۹۶۴۶۵ صندوق پستی
تلفن: ۰۳۸-۳۲۳۲۸۰۰۱-۲ : فاکس: ۰۳۸-۳۲۳۲۸۰۰۰
Email: Zagros_shahr@yahoo.com

فهرست:

- ماهیت کسب و کار ۳
- بازارهای اصلی، وضعیت فعلی رقابتی و جایگاه شرکت ۴
- مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت ۴
- محیط کسب و کار و ریسک های حاکم بر محیط ۴
- عوامل تاثیر گذار بر صنعت در کشور ۵
- اطاعات مدیران شرکت ۵
- سهامداران اصلی شرکت ۶
- ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی ۶
- اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن هدف ۷
- پروژهها، طرح ها و برنامه های توسعه ۸
- مسئولیتهای اجتماعی و زیست محیطی شرکت ۸
- تطابق راهبردی با روند های اصلی ۱۰
- برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها ۱۰
- مهمترین منابع، ریسک و روابط ۱۰
- مشارکت کارکنان ۱۲
- نتایج عملیات و چشم انداز ۱۲
- نتایج عملکرد شرکت ۱۲
- درآمدهای عملیاتی ۱۴
- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی ۱۵
- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی ۱۷
- اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی ۱۷
- درآمد، بهای تمام شده، سود عملیاتی، و سود خالص ۱۷
- شاخصها و معیار های عملکرد مربوط ۱۷
- شاخص و معیارهای عملکرد مالی ۱۸
- شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص جلب رضایت مشتری ۱۸
- شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص بررسی و بهبود مدیریت تولید و کیفیت ۱۸
- شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص افزایش و انگیزه نیروی انسانی ۱۹
- تحلیل حساسیت ۲۱



الف) ماهیت کسب و کار:

شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد در یک نگاه:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، انجام کلیه امور مربوط به کشاورزی، زراعت، دامداری، باغداری، پرورش طیور، زنبور عسل، ماهی و هر گونه حیوان دیگر به منظور استفاده از پشم، گوشت، شیر و سایر فرآورده های پروتئینی و سایر مواد اولیه صنایع کشت و صنعت وابسته به کشاورزی و دامداری و واردات هر نوع دام و مواد اولیه و ماشین آلات می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش تولید شیر و دام بوده است.

شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد بر اساس پروانه فعالیت شماره ۴۸۵۴ چ- ن مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۴ و تمدیدی آن ۴۳۲ چ - ن ۱۳۹۷/۰۲/۱۱ صادره توسط سازمان جهاد کشاورزی دارای واحدهای تولیدی ذیل می باشد:

الف - واحد پرورش و تولید گاوهای شیری با ظرفیت ۳,۰۰۰ راس دام مولد و ۶,۰۰۰ راس کل دام (طبق پروانه بهره برداری) که در حال حاضر دارای تعداد ۵,۵۳۱ راس دام می باشد. واحد موصوف در زمینی به مساحت ۳۵ هکتار واقع شده است که دارای سند مجزا بنام شرکت می باشد.

ب- واحد دامداری و کشاورزی به مساحت ۳۰۲/۵ هکتار می باشد که مقدار ۲۸۱ هکتار از آن سند به نام شرکت صادر گردیده و مابقی (زمین حسین آباد) قرارداد اجاره منعقد گردیده که پس از طی مراحل قانونی نسبت به خرید اقدام خواهد شد.

پ- زمین های زراعی شرکت شامل اراضی حسین آباد به مساحت ۲۱ هکتار (قرارداد استجاری)، اراضی ارجنا ۱۸۲ هکتار و اراضی گریش ۵۸/۵ هکتار و دامداری و منازل مسکونی ۴۱ هکتار می باشد که مجموعه اراضی قابل کشت ۲۰۹ هکتار بوده و مجهز به سیستم آبیاری تحت فشار می باشد.

بازارهای اصلی، وضعیت فعلی رقابتی و جایگاه شرکت:

بازار های اصلی محصولات شرکت بازار داخلی بوده و میزان سهم سالانه 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
شیر	تن	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰	۰,۰۰۴
دام (نر و ماده)	راس	-	۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۰,۰۰۴

بر اساس اطلاعات مرکز آمار



محیط حقوقی شرکت:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

قانون و مقررات بورس اوراق بهادار، قانون تجارت، اساسنامه شرکت، قانون کار و تامین اجتماعی، آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی شرکت، مقررات سازمان حمایت از محیط زیست، و قوانین مالیات های مستقیم، قانون مالیات ارزش افزوده و سایر قوانین موضوعه.

محیط کسب و کار و ریسک های حاکم بر محیط:

محیط کسب و کار شامل صنعتی ماندگار با بازدهی بالا که با توجه به افزایش و رشد جمعیت تولید نیز افزایش خواهد یافت لیکن به دلیل کاهش مصرف سرانه شیر نسبت به سرانه مصرف جهانی در کشور می بایست نسبت به رفع آن از طریق فرهنگ سازی اقدام نمود. سرمایه گذاری و فعالیت در صنعت دامپروری، با ریسک های با اهمیت همراه است که مهمترین آنها عبارتند از:

- ریسک نقدینگی
- ریسک نرخ سود (بهره) و ارز
- ریسک رعایت یا قانونی
- ریسک معاملاتی و عملیاتی
- ریسک شهرت
- ریسک اعتباری

عوامل تاثیر گذار بر صنعت در کشور:

عوامل اصلی محرک بر صنعت دامپروری می تواند عمدتاً متاثر 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 شیر خام 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 شیر خام 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 شیر خام براساس 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.



اطلاعات مدیران شرکت :

نام و نام خانوادگی	سمت	تعداد سهام (وثیقه) در پایان دوره	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	تاریخ انتصاب	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی
محمد یادگار صالحی	رئیس هیات مدیره	۱,۰۰۰	کارشناسی علوم دامی	۱۳۹۹/۱۲/۱۲	غیرموظف	مدیر شرکت های تحت پوشش بنیاد
بهنام مشیری	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	۱,۰۰۰	فوق لیسانس دامپروری	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	موظف	مدیر عامل شرکت های تحت پوشش بنیاد
محمد کاظمی اسفه	مدیر مالی و عضو هیات مدیره	۱,۰۰۰	فوق لیسانس حسابداری	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	موظف	مدیر مالی شرکت های تحت پوشش بنیاد
اباذر زلفی	عضو هیات مدیره	۱,۰۰۰	فوق لیسانس تغذیه	۱۳۹۹/۱۰/۲۹	غیرموظف	مدیر شرکت های تحت پوشش بنیاد
حسن ونایی طجر	عضو هیات مدیره	۱,۰۰۰	لیسانس حسابداری	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	غیرموظف	مدیر شرکت های تحت پوشش بنیاد

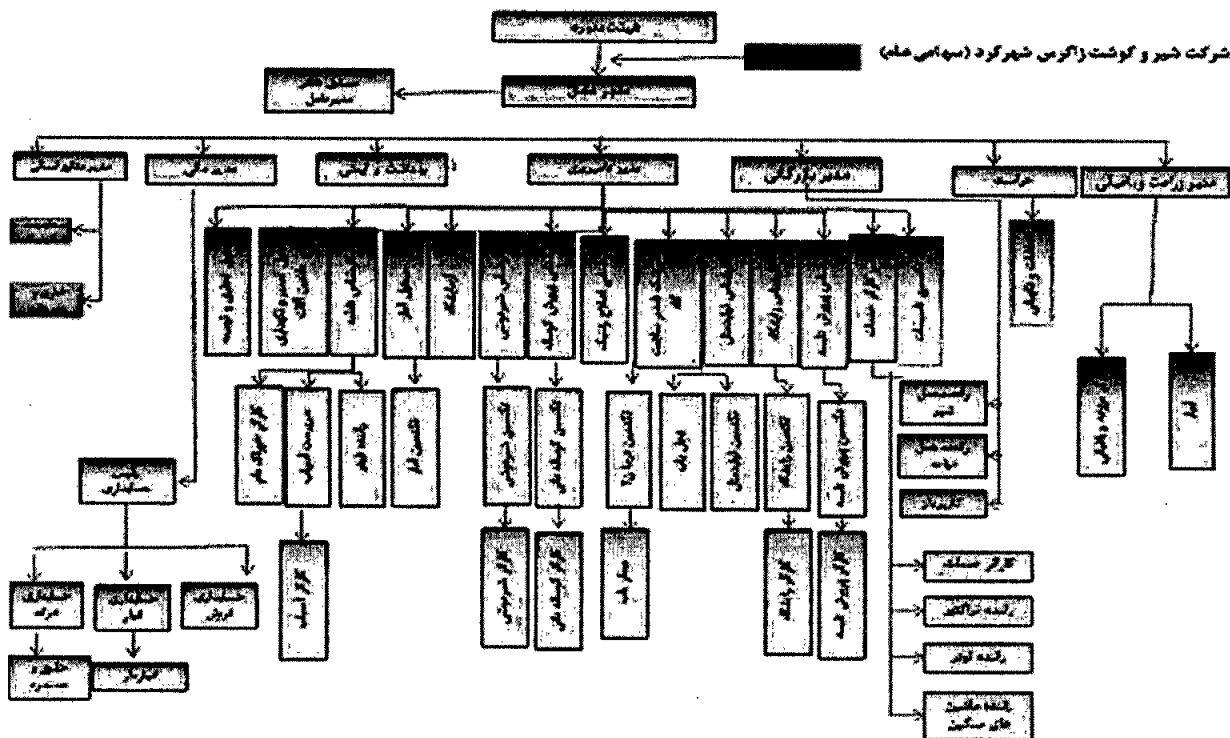
سهامداران اصلی شرکت:

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

نام سهامدار		تعداد سهام	درصد
شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس		۲۸۷,۱۴۹,۲۳۶	۳۰
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی		۱۷۷,۲۵۷,۲۵۷	۱۸
شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان		۱۲,۰۰۰	-
شرکت ره نگار خاورمیانه پارس		۱۲,۰۰۰	-
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا		۱۲,۰۰۰	-
سایر سهامداران		۴۹۵,۵۵۷,۵۰۷	۵۲
جمع		۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰




ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی آن :



شرکت دارای ساختار سازمانی مشخص که مشاغل و وظایف در یک دسته بندی، تقسیم بندی و هماهنگ گردیده و شامل تخصصی کردن مشاغل، تقسیم بندی کار به بخش‌های مختلف، تمرکز بر تصمیم‌گیری‌ها و نظارت بر کارکنان بر اساس قوانین و مقررات مربوطه می‌باشد. شرکت با برقراری و همسویی بین انگیزه‌ها و نظام‌های پاداش برای کارکنان و ساز کار موثر ناشی از درگیر کردن مدیران در امور شرکت اقدام به ارزش آفرینی می‌نماید. این شرکت همواره مشتری مداری را از جمله اصول محوری فعالیت‌های شرکت دانسته و به عنوان سرمایه واقعی در سرلوحه کار خود قرار داده است.

ب) اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن هدف :

شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد با بهره‌گیری از حداکثر ظرفیت صنعت در توسعه تولید محصولات با کیفیت و کمک در تامین سلامت جامعه و کاهش بیماری‌های انسانی، تولید علم و تربیت نیروهای متخصص جهت فعالیت در دامپروری‌های داخلی و کمک به کاهش هزینه‌های تولید و برقراری تعادل بین میزان تولید و عرضه محصولات لبنی به جهت سودآوری بیشتر شرکت گام برداشته است به این منظور هیات مدیره شرکت اهداف و استراتژی‌هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین و ارائه نموده است که عبارتند از:

- ۱- افزایش درآمد و کاهش هزینه‌های عملیاتی
- ۲- بهینه‌سازی فرآیندهای شرکت
- ۳- توانمندسازی منابع انسانی
- ۴- ارتقاء و بهبود خدمات اینترنتی
- ۵- طراحی سیستم جامعه‌پیگیری وصول مطالبات
- ۶- دوره‌های آموزشی ضمن خدمات کارکنان
- ۷- پیگیری سیستم مبارزه با پولشویی



- ۸- تحقیق و توسعه و استفاده از تکنولوژی جدید و نوآوری
- ۹- استفاده از تکنولوژی روز در بروزرسانی تصفیه خانه جهت تامین منابع آبی در هنگام کاهش آب.
- ۱۰- رعایت بهنگام قوانین و مقررات محیط زیست در جهت پیشبرد اهداف شرکت و پیشگیری از جرائم مالیاتی
- ۱۱- بهره گیری بموقع و مطلوب از موقعیت جغرافیایی مناسب شرکت در خرید و فروش در جهت کاهش هزینه و افزایش درآمد.
- ۱۲- مطالعات اولیه در جهت فرآوری شیر خام و تولید محصولات لبنی و همچنین تولید محصولات ژنتیکی جدید در جهت کسب سودآوری بیشتر بمنظور جبران نقدینگی در سال های آتی.
- ۱۳- استفاده از طرح های توسعه ای درون سازمانی در جهت ارتقاء سرمایه های فکری (نیروی انسانی) و افزایش تولیدات و سرمایه و کاهش هدر رفت ها.
- ۱۴- تولید محصولات دانش بنیان در جهت کاهش تحریم های موجود و کسب درآمد از طریق اقتصاد دانش بنیان و تحقق اقتصاد مقاومتی.
- ۱۵- شرکت در رابطه با رعایت اصول راهبری شرکت موضوع دستورالعمل حاکمیت شرکتی (موضوع ماده ۴۳ دستورالعمل مذکور):
- تدوین و پیاده سازی منشور اخلاقی سازمانی
 - تدوین و تصویب دستورالعمل کنترل داخلی، منشور کمیته حسابرسی، نظام نامه حسابرسی داخلی، منشور هیات مدیره و دبیرخانه هیات مدیره
 - تعریف وظایف و حدود اختیارات و مسئولیتها برای کارکنان
 - تهیه دستورالعمل استفاده از سیستم های کامپیوتری

ج) پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه :

با توجه به وجود زیرساخت های مناسب جهت توسعه گاوداری و افزایش ظرفیت تا ۳,۰۰۰ رأس دام مولد، شرکت با هماهنگی هلدینگ کشاورزی و دامپروری پارس، طرح افزایش ظرفیت ۵۰۰ رأس دام مولد را در دست اقدام قرار داد تا بتوان با حداقل سرمایه گذاری میزان تولید بیشتری به دست آورد. از جمله اقدامات اساسی مورد نظر، احداث جایگاه نگهداری گاو خشک و تلیسه ها، کارخانه خوراک دام، ایجاد سیلوهای ذخیره علوفه، گوساله دانی، احداث جایگاه نگهداری گاوهای شیری و سیستم تصفیه فاضلاب و ... می باشد که با تکمیل آن ظرفیت واحد به ۳,۰۰۰ رأس دام مولد خواهد رسید. در ضمن جایگاه های دام غیرشیری و سیلوهای ذخیره ذرت علوفه ای در سال ۱۳۹۷ به بهره برداری رسیده و اقدام لازم در خصوص ساخت جایگاه دام های شیری، گوساله دانی و کارخانه خوراک به طور کامل در سال ۱۴۰۰ پیشرفت فیزیکی داشته و پیش بینی می گردد، تا پایان خرداد ماه سال ۱۴۰۱ تصفیه خانه فاضلاب، به بهره برداری رسیده و پروژه تکمیل گردد.

در این طرح علاوه بر افزایش ظرفیت، بهسازی گاوداری جهت استفاده بهینه از امکانات موجود مورد بررسی قرار گرفته است و با بهره برداری از طرح موصوف تولید شیر این شرکت بالغ بر ۳۸,۰۰۰ تن خواهد بود.



مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی شرکت :

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی				
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	واحد	
۱	۱	۱	عدد	تعداد شعب
۱۵۹	۱۶۰	۱۵۹	نفر	تعداد کل کارکنان
۵۷,۶۷۰	۵۸,۳۹۴	۵۸,۰۳۵	نفر روز	تعداد نفر ساعت
-	-	-	-	تعداد مشتریان
-	-	-	-	وضعیت رتبه بندی
-	-	-	-	رتبه در میان ۱۰۰ شرکت برتر
-	-	-	-	رتبه حاکمیت شرکتی
-	-	-	-	رتبه افشا
-	-	-	-	اقتصادی
۱۷۴,۶۱۱	۱۹۵,۴۵۲	۱۸۶,۶۵۷	میلیون ریال	سود عملیاتی
۲۱۹,۴۶۶	۳۰۴,۱۴۱	۴۰۹,۹۶۶	میلیون ریال	سود قبل از مالیات
۲۱۹,۴۶۶	۳۰۴,۱۴۱	۴۰۷,۹۱۰	میلیون ریال	سود خالص
-	-	-	میلیون ریال	مزایا و پاداش کارکنان
۴۴,۹۰۱	۷۱,۷۰۹	۱۰۲,۶۶۱	میلیون ریال	هزینه های عمومی اداری و فروش
				وضعیت مالیاتی
-	-	-	میلیون ریال	مبلغ مالیات پرداخت شده
				اجتماعی
۱۵۹	۱۶۰	۱۵۹	نفر	تعداد کل کارکنان
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	درصد	درصد کارکنان تمام وقت
				درصد کارکنان پاره وقت
				نسبت گردش کارکنان
۸	۰	۰	نفر	تعداد کارکنان استخدام شده طی سال
				نسبت گردش مدیران
۰.۰۵	۰.۰۵	۰.۰۵	درصد	نسبت تعداد کارکنان خانم به کل کارکنان



خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی				
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	واحد	
				سلامتی و ایمنی
-	-	-	نفر	تعداد تلفات کارکنان
-	-	-	فقره	تصادفات منجر به غیبت بیش از ۳ روز کارمند
				سرمايه گذاري اجتماعي
-	-	-	میلیون ریال	کمک‌های عام‌المنفعه (با اشاره به مصوبه مجمع عمومی مربوطه)
				محيط زيست
			کیلوگرم	انتشار گاز CO2
۴۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۵۰۰	۲۴۰,۰۰۰	لیتر	مصرف سوخت - گازوئیل
			وات	مصرف الکتریسیته
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	متر مکعب	مصرف آب

تطابق راهبردی با روندهای اصلی:

هیات مدیره شرکت اعتقاد دارد که نتایج یک ساله شرکت منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ نشان دهنده اجرای موفقیت آمیز راهبردهای مطرح شده قبلی در بخش تولید، کاهش هزینه ها و وصول مطالبات بوده است. جدول زیر بیانگر میزان دستیابی به اهداف تعیین شده در ۱۲ ماهه اسفند ۱۳۹۹ است:

ردیف	شرح	عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پیش بینی سال ۱۴۰۰	درصد پوشش آخرین پیش بینی
۱	مقدار تولید شیر	۳۸,۲۵۱	۳۷,۱۸۴	۵۳
۲	مقدار فروش شیر	۳۷,۲۱۰	۳۶,۰۳۳	۵۳
۳	نرخ فروش شیر	۶۰,۶۵۵	۴۷,۱۴۴	۱۰۰
۴	سود عملیاتی	۱۸۶,۶۵۷	۳۹۲,۷۷۴	۵۷
۵	سود خالص	۴۰۷,۹۱۰	۳۶۷,۷۰۶	۸۷
۶	سود هر سهم	۴۲۵	۳۸۳	۸۸
۷	دوره وصول مطالبات	۱۴	۱۶	۹۴
۸	بهای تمام شده	۲,۲۴۲,۰۱۴	۱,۵۴۲,۹۵۲	۱۱۰



برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها:

نرخ فروش شیر و گوساله نر در سال منتهی به سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ نسبتاً رشد کرده و شرکت را به برنامه ریزی برای یک سرمایه گذاری مناسب در جهت تولید محصولات با کیفیت بالا با توجه به تقاضای بازار در خرید محصولات فوق ترغیب کرد. به عنوان بخشی از برنامه تولید، این شرکت تیم اختصاصی فنی - اقتصادی را تشکیل داده است که به رهبری مدیریت عامل شرکت و یکی از مدیران شرکت نسبت به پیاده سازی برنامه افزایش کیفیت محصولات اقدام خواهند نمود. همچنین شرکت قصد دارد با بهره گیری بموقع و مطلوب از موقعیت جغرافیایی مناسب شرکت در خرید و فروش در جهت کاهش هزینه و افزایش درآمد از طریق شناسایی تامین کنندگان و خریداران در جهت کاهش هزینه های مواد اولیه اقدام نماید.

کمیته های تخصصی هیأت مدیره:

کمیته وصول مطالبات

اهداف و برنامه ها: برنامه ریزی و پی گیری وصول مطالبات شرکت

اعضای کمیته:

محمد کاظمی اسفه، سید علی جزایری، سهراب شیوندی و سعید ریاحی به ترتیب مدیر مالی، مدیر حراست، مدیر بازرگانی و سرپرست حسابداری

کمیته انتصاب

اهداف و برنامه ها : سیاستگذاری، انتصاب

اعضای کمیته:

محمد یادگار صالحی، بهنام مشیری، محمد کاظمی اسفه، سید علی جزایری و سعید ریاحی به ترتیب رییس هیات مدیره، مدیر عامل، مدیر مالی، مدیر حراست و سرپرست حسابداری

کمیته حسابرسی

اهداف و برنامه ها : کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیات مدیره و ارائه خدمات اطمینان دهی و مشاورهای مستقل بی طرفانه، به منظور ارزش افزایی و بهبود عملیات شرکت

اعضای کمیته:

حسن ونائی، حسن جعفری، مریم کیانی و محمد مهدی محمودی به ترتیب رییس کمیته، عضو مستقل، عضو مستقل و حسابرس داخلی

کمیته انضباطی

اهداف و برنامه ها : رسیدگی به تخلفات اداری کارکنان

اعضای کمیته:

نمایندگان مدیریت: محمد کاظمی اسفه، سید علی جزایری، حسین اکبرزاده، نماینده کارگران: حسین شبانیان، علی آقا بابایی و محمد ضادقی (دبیر کمیته)



کمیته جبران خدمت کارکنان

اهداف و برنامه ها: ارتقای شغلی، برنامه ریزی در زمینه امور رفاهی و انگیزشی کارکنان

اعضای کمیته:

محمد یادگار صالحی، بهنام مشیری، محمد کاظمی اسفه، سید علی جزایری و سعید ریاحی به ترتیب رییس هیات مدیره، مدیر عامل، مدیر مالی، مدیر حراست و سرپرست حسابداری

پ) مهمترین منابع، ریسک و روابط:

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک تغییر تکنولوژی:

شرکت در حال حاضر یک واحد شیردوشی قدیمی دارد که در سال جاری نسبت به تجهیز و مکانیزاسیون بخشی از آن اقدام شده و مابقی در سال آتی تکمیل خواهد شد. ضمناً شرکت احداث یک دستگاه کارخانه تولید خوراک را در دستور کار خود دارد که در حال حاضر در تکمیل و با پیشرفت فیزیکی ۱۰۰ درصد می باشد، که پس از احداث و بهره برداری تاثیر بسزایی در راندمانهای تولید خواهد داشت.

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 دوره یک ساله منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ واحدهای کشاورزی و دامپروری جدیدی به صنعت زراعت و خدمات وابسته اضافه شد. برای امسال نیز پیش بینی می شود تا شرکت های جدید دیگری به صنعت زراعت و خدمات وابسته اضافه گردد.

ریسک قیمت نهاد های دامی:

شرایط تورمی حاکم بر اقتصاد و فضای کسب و کار کشور و عدم وجود ثبات در قیمت ها و بالا رفتن قیمت نهاد های دامی، ناشی از خشکسالی، نوسانات و تغییرات نرخ ارز، و تحریم ها باعث افزایش در بهای تمام شده تولیدات محصولات دامپروری خواهد شد.

ریسک بازاریابی و فروش:

از نمونه های ریسک بازاریابی و فروش می توان به نامشخص بودن سیاست های حمایتی دولتی در قیمت گذاری شیر و سایر محصولات و محدودیت در امکان تعیین نرخ فروش شیر متناسب با افزایش هزینه های تولید و اعمال سقف های قیمتی توسط سازمان حمایت از مصرف کننده و تولید کننده و عدم وجود تشکل های صنفی کارآمد در راستای اجرای قانون تضمینی محصولات کشاورزی و دامپروری اشاره کرد. وضعیت سرمایه در گردش و منابع مالی در اختیار شرکت:



در دوره یک ساله منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شرکت وجوه نقدی معادل ۲,۴۱۸ میلیون ریال، دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی معادل ۱۲۴,۶۷۸ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۷۰۹,۲۰۴ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۸۸۱,۷۹۳ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۸۴۶,۵۴۴ میلیون ریال داشته است. سرمایه گذاری در سرمایه در گردش یک موقعیت نقدینگی خوب برای شرکت ایجاد می کند که برای بقای آن حیاتی است. نکته مهم این است که این نقدینگی باید به خوبی مدیریت شود و در حد بهینه قرار گیرد.

تأثیر اپیدمی کرونا:

در عملکرد تولیدی شرکت تأثیر عمده ای نداشته، در حال حاضر تولید و فروش شرکت به روال عادی خود ادامه می دهد و شرکت با هیچ گونه مشکلی مواجه نمی باشد.

نقدینگی و جریان های نقدینگی :

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب در دوره یک ساله منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. جریان نقدی (شامل پرداخت سود سهام، تسهیلات مالی، افزایش دارایی های ثابت مشهود و دارایی های زیستی مولد و افزایش دوره وصول مطالبات و هزینه طرح افزایش ۵۰۰ راسی دام) در نتیجه فعالیت های عملیاتی شرکت برابر ۱۵۰,۷۰۹ میلیون ریال بوده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده 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.

خلاصه صورت جریان وجوه نقد ارائه می گردد:

شرح	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال ۱۳۹۹
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱۵۰,۷۰۹	۱۸۷,۶۶۲
مالیات بر درآمد پرداختی	-	-
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۱۱۶,۴۵۵)	(۹۵,۳۲۷)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی	(۳۵,۳۱۱)	(۹۱,۸۹۰)

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

نتایج عملیات و چشم انداز:

مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به سال مالی قبل کاهش یافته این موضوع ناشی فروش نقدی شیر و پیش فروش آن می باشد که طی ماه بعدی از سوی مشتریان اصلی شرکت در موعد مقرر تسویه، و به حساب شرکت واریز میگردد. با توجه به مانده مطالبات شرکت در دوره مالی یک ساله منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مدیریت شرکت کمیته‌ای به منظور پیگیری وصول مطالبات از مشتریان تشکیل داده است. مدیریت شرکت انتظار دارد تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد، تسهیلات مالی دریافتی را در همین سطح نگه دارد.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به سال قبل حدوداً ۱۱۲ درصد معادل ۳۷۵،۴۰۱ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش موجودی مواد و کالا، عمدتاً افزایش نرخ خرید مواد اولیه شامل (ذرت علوفه ای، یونجه و گاه) که از اقلام اصلی مواد اولیه می باشد، که خرید آن در سال صورت می گیرد.

دارایی‌های ثابت

دارایی‌های ثابت شرکت در سال مالی یک ساله منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ نسبت به سال گذشته ۱۲۵،۰۸۲ میلیون ریال افزایش یافته است. این امر عمدتاً ناشی از افزایش خرید دارایی‌های ثابت (ساختمان و تاسیسات، ماشین آلات و تجهیزات و اثاثیه) و دارایی‌های در جریان تکمیل بوده است.

سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی، سال ۱۳۹۷ و قسمتی عمده از سود سهام سال ۱۳۹۸ در ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ پرداخت گردیده است. همچنین سود سال ۱۳۹۹ بر اساس زمان بندی اعلام شده در حال پرداخت می باشد.

سیاست پرداخت سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی سال ۱۳۹۹ به مبلغ ۱۷۲،۸۰۰ میلیون ریال (۱۸۰ ریال به ازاء هر سهم) می باشد که طبق برنامه زمان بندی اعلام شده در حال پرداخت می باشد.

تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختنی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، مبلغ ۳۴،۶۶۲ میلیون ریال بوده که نسبت به سال قبل افزایش داشته است که ناشی از آزاد سازی سپرده مسدودی وام جاری می باشد. با توجه به برنامه ریزی انجام شده جهت سرمایه گذاری (طرح افزایش ظرفیت ۵۰۰ راسی) و سرمایه در گردش در سال مالی جاری احتمالاً مانده تسهیلات شرکت افزایش یابد. لیکن تغییر نرخ سود تسهیلات در اختیار این مدیریت نمی باشد. بدیهی است تغییر در نرخ سود تسهیلات موجب تغییر در هزینه‌های مالی شرکت خواهد شد.



نتایج عملکرد شرکت

عملکرد شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، تحت تاثیر بازار حاکم بر صنعت محصولات غذایی و کشاورزی قرار دارد. کارشناسان، متوسط مصرف سرانه شیر را در جهان ۱۹۰ کیلوگرم و برای مردم کشورهای اروپایی به ازای هر نفر در سال ۳۰۰ تا ۴۵۰ کیلوگرم برآورد کرده اند، سرانه مصرف شیر در ایران اکنون سالانه حدود ۹۰ کیلوگرم است. البته مصرف شیر در برخی از استان‌ها به ویژه چهارمحال و بختیاری، آذربایجان غربی و شرقی از متوسط کشور بیشتر است. میزان مصرف هر فرد بالغ از سوی سازمان‌های ملی و بین‌المللی، روزانه نیم لیتر شیر مایع، ۲۵ تا ۳۵ گرم پنیر و ۲۰۰ گرم ماست توصیه شده است. مصرف سرانه شیر و فرآورده‌های آن در کشورهای اروپای غربی ۳۵۰ تا ۵۰۰ کیلوگرم در سال در نوسان است. در کشور فرانسه که متعادل‌ترین برنامه غذایی را در ارتباط با بیماری‌های قلبی و مغزی و طول عمر داراست، مصرف سرانه حدود ۴۰۰ کیلوگرم در سال است.

بر اساس برنامه وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی در نظر بود مصرف سرانه شیر تا پایان برنامه چهارم به ۱۶۰ کیلوگرم برسد، با توجه به پیامدهای عدم استفاده از فرآورده‌های لبنی در سلامت افراد، سرانه پایین مصرف شیر و فرآورده‌های لبنی در کشور ایران باعث شده در حوزه سلامت هزینه بالایی جهت رفع پوکی استخوان بپردازد. در حالی که پوکی استخوان در دنیا بالای سن ۷۵ سال اتفاق می‌افتد این رقم در کشور ایران به زیر ۵۰ سال رسیده یعنی بیش از ۲۵ سال پایین‌تر از کل دنیا که این مسئله باعث نگرانی است.

درآمدهای عملیاتی

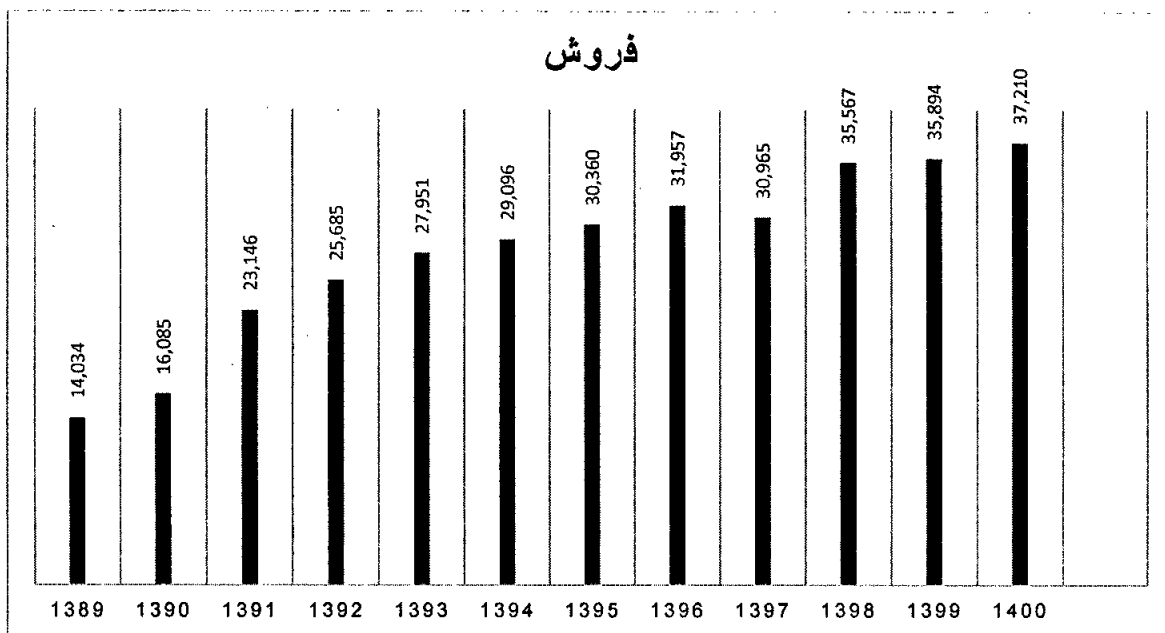
مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ برابر مبلغ ۲,۵۳۷,۸۴۸ میلیون ریال است. جدول زیر میزان فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می‌دهد:

نام محصول	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییر
شیر	۲,۲۵۶,۹۵۵	۱,۳۶۲,۵۱۷	۶۶
دام	۱۰۳,۹۲۶	۷۹,۰۶۶	۳۱
کود حیوانی	۳۷,۶۰۳	۲۱,۴۲۳	۷۶
محصولات زراعی	۱۹,۵۲۳	۱۴,۵۳۴	۳۴
مابه تفاوت ارزش منصفانه و بهای تمام شده انتسابی	۱۱۹,۸۴۱	۷۳,۵۰۰	۶۳
مجموع درآمدهای عملیاتی	۲,۵۳۷,۸۴۸	۱,۵۵۱,۰۴۰	۶۴

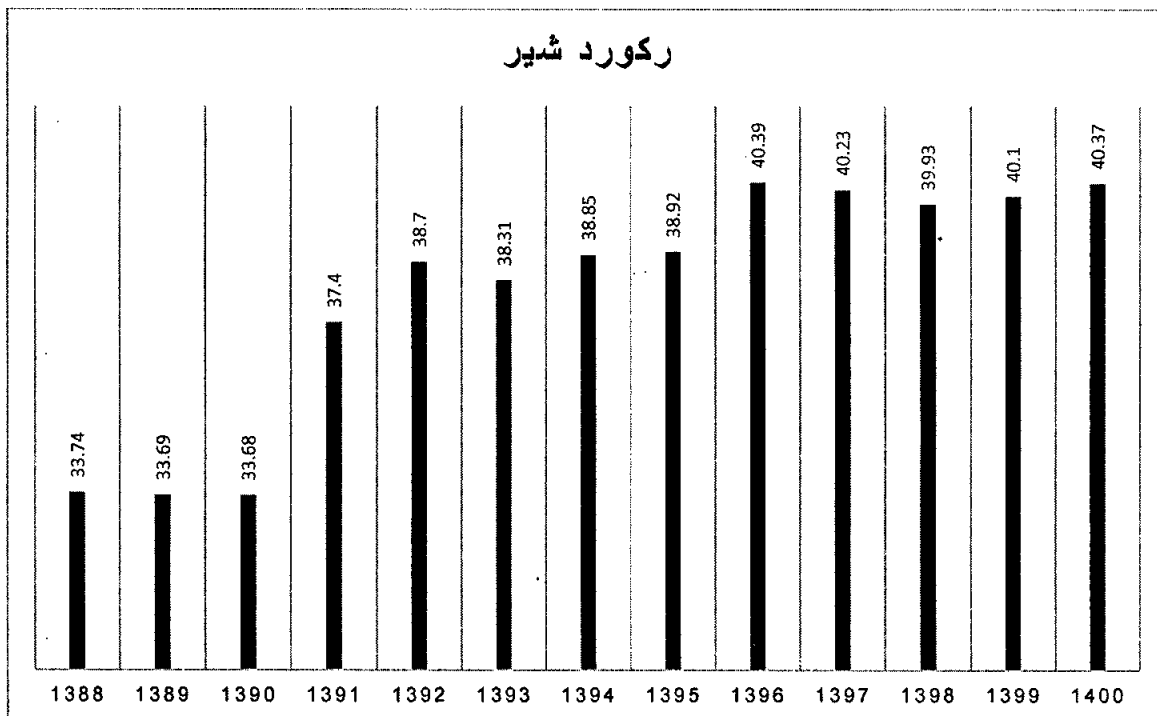
فروش شیر در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ نسبت به سال مشابه قبل حدود ۶۶ درصد افزایش یافته است. این موضوع در نتیجه افزایش نرخ فروش شیر صورت گرفته است. این شرکت در نظر دارد با حفظ روابط با خریداران عمده شیر در کشور، سطح تولید و فروش شیر خام صنعتی خود را برای سال جاری افزایش دهد.



با توجه به هدف شرکت برای سال مالی ۱۴۰۰ دستیابی به فروش ۳۷,۰۰۰ تن شیرخام می‌باشد. ذکر این موضوع ضروری است که شیر مصرف عمومی دارد، لذا تبلیغ کافی در مورد لزوم مصرف شیر ممکن است دستیابی به میزان فروش پیش‌بینی شده شرکت را ممکن سازد. تولید این محصول در ۱۰ سال گذشته در نمودار زیر آرایه شده است:



همانگونه که در نمودار مشخص می‌باشد مقدار تولید شیر طی سنوات اخیر افزایش یافته است.



در جدول فوق رکورد تولید شیر نسبت به رکورد تولید شیرخام از سال ۸۸ لغایت یک ساله ۱۴۰۰ نشان داده شده است.



بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ نسبت به سال مشابه سال قبل به میزان ۷۶ درصد افزایش یافته است. عمده افزایش بهای تمام شده ناشی از افزایش بهای خرید مواد مصرفی می باشد. با توجه به سهم ناچیز دستمزد مستقیم در بهای تمام شده نسبت به سال مشابه قبل حدود ۵۹ درصد افزایش داشته است. علت افزایش دستمزد مستقیم، افزایش حقوق و مزایای پرسنل مطابق الزامات قانون کار و تامین معشیتی کارکنان طبق نامه بنیاد و هلدینگ می باشد. ذکر این نکته ضروری است که تعداد پرسنل شرکت نسبت به سال قبل تغییری نداشته است.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به سال مشابه قبل حدود ۴۳ درصد افزایش داشته است. که درصد فوق مربوط هزینه توزیع و فروش و کرایه حمل شیرناشی از تورم سالیانه می باشد.

هزینه های مالی

هزینه های مالی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۷,۶۷۱ میلیون ریال بوده است که نسبت به سال مشابه قبل حدود ۱۲ درصد کاهش یافته است. علت کاهش هزینه های مالی، تسویه وام در ۱۲ ماهه مورد نظر و تهاتر وام ها از طریق طلب بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی در پایان سال ۱۳۹۷ بوده است.

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

سایر درآمدها عملیاتی نسبت به سال قبل تغییر با اهمیت نداشته است لیکن سایر هزینه های عملیاتی به دلیل افزایش نرخ نهاده های دامی منجر به افزایش هزینه جذب نشده تولید بوده و رشد ۱۱ درصدی داشته است.

اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی

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

اطلاعات آینده نگری:

الف) اهداف بودجه

* تثبیت سهم بازار فعلی و تلاش در جهت افزایش سهم فروش شیر در بازار داخلی با توجه به محصولات.

* بهبود کیفیت محصولات فعلی به منظور افزایش قدرت رقابت پذیری.

* تلاش در جهت ارتقاء سطح رضایت مندی مشتریان.

* افزایش سطح علمی و تخصصی کارکنان از طریق دوره های آموزشی.

* کاهش بهای تمام شده محصولات از طریق خرید مواد اولیه با قیمت مناسب و کاهش هزینه ها.



ب) چشم انداز مدیریت جهت سال ۱۴۰۱

با توجه به شرایط مناسب بازار لبنیات، استراتژی این شرکت جهت سال ۱۴۰۱ تغییر در ترکیب مشتریان شرکت، کاهش در دوره وصول مطالبات و وصول سریعتر مطالبات و کاهش بهای تمام شده تولیدات خواهد بود.

ج) پیش بینی عملکرد سال ۱۴۰۱ مبتنی بر اطلاعات آینده نگر

با توجه به توضیحات ارائه شده در اطلاعات آیند نگری میزان فعالیت های عملیاتی شرکت و تغییرات حاصل از آن برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ به صورت زیر تشریح و ایفاد می گردد:

درآمد، بهای تمام شده، سود عملیاتی و سود خالص:

درآمدهای عملیاتی پیش بینی سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۴,۱۵۳,۸۹۰ میلیون ریال شامل فروش شیر (با مقدار ۳۷,۴۹۰ تن با نرخ میانگین ۱۱۰,۰۰۰ ریال و رکورد ۴۰,۸۸ کیلوگرم و تعداد ۲,۵۹۵ راس دام دوشا) و فروش تعداد ۱,۳۶۰ راس گوساله نر به مبلغ ۱۰۲,۲۷۶ میلیون ریال و سایر به مبلغ ۱۱۹,۸۶۰ میلیون ریال می باشد. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ نسبت به سال مشابه قبل حدود ۵۶,۵ درصد افزایش داشته که به دلیل افزایش در تعداد دام و نرخ خرید اقلام مواد مصرفی بوده است.

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

*شاخص ها و معیارهای عملکرد مربوط:

شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد 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
- افزایش نسبت وصول مطالبات
- تغییر در ترکیب مشتریان
- ۳- تحقق پیش بینی هر سهم
- کاهش در میزان انحراف بودجه
- تعیین وضعیت آیند 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 آبستنی 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، 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 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 بمنظور حصول اطمینان از تداوم مناسب، شایستگی، اثر بخشی و همراستایی 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.

در راستای رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، ساز و کار های ذیل در شرکت پیش بینی گردیده و در حال اجرا می باشد:

- رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص عضویت یک عضو غیر موظف دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط در هیات مدیره
- تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت
- اتخاذ رویه های مناسب در چارچوب قوانین و مقررات در راستای رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران، از جمله حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، سهمیم بودن در منافع شرکت، پرداخت به موقع سود سهام، تملک و ثبت مالکیت سهام و...
- رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص معاملات با اشخاص وابسته به شکلی که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران محافظت کند
- استقرار ساز و کارهای کنترل داخلی اثر بخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت دارایی و منابع شرکت در برابر اتلاف، تقلب، سو استفاده، تحقق کارایی و اثر بخشی عملیات شرکت، کیفیت گزارشگری مالی و غیر مالی و رعایت قوانین و مقررات از طریق تدوین آیین نامه ها و دستورالعمل ها و نظارت بر اجرای آنها
- تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار
- بررسی سالیانه سیستم کنترل های داخلی توسط هیات مدیره و درج و افشا نتایج آن در گزارشی تحت عنوان گزارش کنترل های داخلی



- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تعیین میزان حقوق و مزایای اعضای هیات مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنها و نیز ممنوعیت مقرر نمودن وجوهی تحت پاداش و یا سایر عناوین غیر از آنچه در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده، برای سمت خود به عنوان عضو هیات مدیره
- رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص وظایف غیر قابل انتقال هیات مدیره
- تشکیل کمیته حسابرسی در سنوات قبل تحت نظر هیات مدیره
- نظارت بر عملکرد کمیته حسابرسی توسط هیات مدیره
- تشکیل کمیته انتصابات مطابق ضوابط تحت نظر هیات مدیره
- نظارت بر عملکرد کمیته انتصابات توسط هیات مدیره
- استقرار فرآیند های لازم در خصوص ارزیابی هر ساله اثر بخشی کمیته حسابرسی و سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره
- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص اینکه رییس هیات مدیره همزمان مدیر عامل شرکت نباشد
- تهیه و تصویب منشور هیات مدیره شامل وظایف، اختیارات و مسئولیت های رییس هیات مدیره، مدیر عامل و سایر اعضای هیات مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیات مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن
- تشکیل دبیرخانه هیات مدیره طبق ضوابط دستورالعمل حاکمیت شرکتی که مسئولیت هماهنگی و مستند سازی جلسات هیات مدیره، جمع آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیات مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیات مدیره را برعهده داشته باشد
- تهیه و تصویب منشور دبیرخانه هیات مدیره
- تشکیل جلسات هیات مدیره حداقل یک بار در ماه
- تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره در اولین جلسه هیات مدیره برای دوره ۶ ماهه
- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رای
- انتشار کلیه گزارش ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورت های مالی سالانه گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترل های داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی و... در موعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت
- تعیین زمانبندی پرداخت سود سهام به گونه ای که سود سهام داران دارای سهم کنترلی پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود
- حضور مدیر عامل، اعضای هیات مدیره و رییس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی شرکت و نیز حضور بالاترین مقام مالی شرکت در صورتی که تصویب صورت های مالی در دستور جلسه باشد
- اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص موارد مندرج در گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی و انعکاس در صورت جلسه مجامع
- تعیین حق حضور اعضای غیر موظف هیات مدیره و پاداش هریک از اعضای هیات مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام
- ایجاد فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره در جلسات مجامع عمومی
- افشا اطلاعات با اهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیات مدیره و مدیر عامل، کمیته های تخصصی هیات مدیره و اعضای آنها، موظف یا غیر موظف بودن آنها، مستقل بودن آنها، میزان مالکیت سهام آنان در شرکت و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی شرکت و در گزارش تفسیری مدیریت



مبالغ به ریال

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت												
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی												
۳۰۰۰۰۰	۲۹۰۰۰۰	۲۸۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰	۲۱۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰		
۱۰۲	۱۳۰	۱۵۸	۱۸۵	۲۱۳	۲۴۱	۲۶۹	۲۹۶	۳۲۴	۳۵۲	۳۸۰	۱۱۶۰۰۰	
۱۴۱	۱۶۹	۱۹۷	۲۲۴	۲۵۲	۲۸۰	۳۰۸	۳۳۶	۳۶۳	۳۹۱	۴۱۹	۱۱۷۰۰۰	
۱۸۰	۲۰۸	۲۳۶	۲۶۴	۲۹۱	۳۱۹	۳۴۷	۳۷۵	۴۰۲	۴۳۰	۴۵۸	۱۱۸۰۰۰	
۲۱۹	۲۴۷	۲۷۵	۳۰۳	۳۳۰	۳۵۸	۳۸۶	۴۱۴	۴۴۱	۴۶۹	۴۹۷	۱۱۹۰۰۰	
۲۵۸	۲۸۶	۳۱۴	۳۴۲	۳۶۹	۳۹۷	۴۲۵	۴۵۳	۴۸۰	۵۰۸	۵۳۶	۱۲۰۰۰۰	
۲۹۷	۳۲۵	۳۵۳	۳۸۱	۴۰۸	۴۳۶	۴۶۴	۴۹۲	۵۱۹	۵۴۷	۵۷۵	۱۲۱۰۰۰	
۳۳۶	۳۶۴	۳۹۲	۴۲۰	۴۴۷	۴۷۵	۵۰۳	۵۳۱	۵۵۹	۵۸۶	۶۱۴	۱۲۲۰۰۰	
۳۷۵	۴۰۳	۴۳۱	۴۵۹	۴۸۷	۵۱۴	۵۴۲	۵۷۰	۵۹۸	۶۲۵	۶۵۳	۱۲۳۰۰۰	
۴۱۵	۴۴۲	۴۷۰	۴۹۸	۵۲۶	۵۵۳	۵۸۱	۶۰۹	۶۳۷	۶۶۴	۶۹۲	۱۲۴۰۰۰	
۴۵۴	۴۸۱	۵۰۹	۵۳۷	۵۶۵	۵۹۲	۶۲۰	۶۴۸	۶۷۶	۷۰۳	۷۳۱	۱۲۵۰۰۰	

تجزیه و تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت

- * مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۰
- * نرخ برابری ارز معادل ۱۴۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر نیز محاسبه شده است).
- * نرخ فروش شیر برابر با ۱۲۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است که نرخ های بالاتر و پایین تر در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.
- * میزان فروش شیر به عنوان محصول اصلی شرکت در سال ۱۴۰۱ به میزان ۳۷,۴۹۰ تن در نظر گرفته شده است
- * هزینه های فروش، اداری و عمومی با توجه به افزایش مستمر سالانه و سایر هزینه ها حداقل ۵۰ درصد افزایش قابل پیش بینی است.
- * اثرات تغییر صرفاً بر قیمت تمام شده شیر بعنوان محصول اصلی محاسبه گردیده است.

