



ثبت ۵۰۳۴  
 کد اقتصادی: ۴۱۱۱۵۳۷۹۹۹۷۷  
 شناسه ملی: ۱۰۶۸۰۰۴۷۰۸۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

(سهامی عام)

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (سهامی عام)

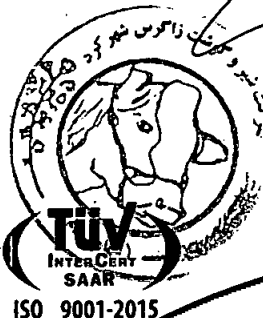
### گزارش تفسیری مدیریت

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.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	الهام کاظمی اسفه	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل - موظف	داود اکبری چالشتری	شرکت گسترش کشاورزی ودامپروری فردوس پارس
	عضو هیات مدیره و مدیر مالی - موظف	محمد کاظمی اسفه	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



ISO 9001-2015

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

# شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

فهرست:

- ماهیت کسب و کار ..... ۳
- بازارهای اصلی، وضعیت فعلی رقابتی و جایگاه شرکت ..... ۳
- 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 ..... ۴
- اطاعات مدیران شرکت ..... ۵
- سهامداران اصلی شرکت ..... ۶
- ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی ..... ۷
- اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن هدف ..... ۸
- پروژه ها ، طرح ها و برنامه های توسعه ..... ۷
- مسئولیتهای اجتماعی و زیست محیطی شرکت ..... ۹
- تطابق راهبردی با روند های اصلی ..... ۱۰
- برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها ..... ۱۰
- مهمترین منابع، ریسک و روابط ..... ۱۳
- مشارکت کارکنان ..... ۱۴
- نتایج عملیات و چشم انداز ..... ۱۵
- نتایج عملکرد شرکت ..... ۱۶
- درآمدهای عملیاتی ..... ۱۷
- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی ..... ۱۹
- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی ..... ۲۰
- اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی ..... ۲۰
- درآمد ، بهای تمام شده ، سود عملیاتی ، و سود خالص ..... ۲۰
- شاخصها و معیار های عملکرد مربوط ..... ۲۰
- شاخص و معیارهای عملکرد مالی ..... ۲۱
- شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص جلب رضایت مشتری ..... ۲۱
- شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص بررسی و بهبود مدیریت تولید و کیفیت ..... ۲۱
- شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص افزایش و انگیزه نیروی انسانی ..... ۲۲
- گزارش پایداری ..... ۲۳
- تحلیل حساسیت ..... ۲۵

# شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

### الف) ماهیت کسب و کار:

شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد 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 شهر کرد 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 ۵,۶۶۵ 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

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

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 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 شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

#### اطلاعات مدیران شرکت :

نام و نام خانوادگی	سمت	تعداد سهام (وثیقه) در پایان سال	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	تاریخ انتصاب	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی	عضویت همزمان در هیات مدیره سایر شرکت های بورسی
الهام کاظمی اسفه	رئیس هیات مدیره	۱,۰۰۰	کارشناسی علوم دامی	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	غیرموظف	مدیر شرکت های تحت پوشش بنیاد	ندارد
داود اکبری چالشتری	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	۱,۰۰۰	لیسانس دامپروری	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	موظف	مدیر تولید و عضو هیات مدیره شرکت های تحت پوشش بنیاد	ندارد
محمد کاظمی اسفه	مدیر مالی و عضو هیات مدیره	۱,۰۰۰	فوق لیسانس حسابداری	۱۴۰۱/۰۸/۲۱	موظف	مدیر مالی و عضو هیات مدیره شرکت های تحت پوشش بنیاد	ندارد
اباذر زلفی	عضو هیات مدیره	۱,۰۰۰	فوق لیسانس تغذیه	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	غیرموظف	مدیر تولید و عضو هیات مدیره شرکت های تحت پوشش بنیاد	ندارد
حسن ونایی طجر	عضو هیات مدیره	۱,۰۰۰	لیسانس حسابداری	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	غیرموظف	مدیر شرکت های تحت پوشش بنیاد	ندارد

#### تعداد جلسات هیات مدیره :

طبق مفاد ماده ۲۷ اساسنامه، شرکت توسط هیات مدیره ای مرکب از ۵ نفر عضو اداره می گردد که به وسیله مجمع عمومی از بین صاحبان سهام انتخاب می شوند. هیات مدیره به صورت ماهانه با دعوت کتبی رئیس هیات مدیره تشکیل جلسه می دهد و تصمیمات اعضای هیات مدیره با اکثریت آراء حاضر معتبر خواهد بود. لذا در طی سال ۱۴۰۱ جلسات هیات مدیره به طور منظم در هر ماه برگزار گردید.

#### حقوق و مزایای مدیر عامل و اعضای هیات مدیره:

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	موظف یا غیر موظف	حقوق و مزایا	حق حضور در جلسات	سایر دریاقتی ها	جمع حقوق و مزایای ناخالص	بیمه و مالیات مگسوره	جمع خالص دریاقتی ها
داود اکبری چالشتری	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	موظف	۳,۶۷۲	۰	۱,۴۷۷	۵,۱۵۱	۶۴۹	۲,۵۰۲
بهنام مشیری	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	موظف	۵۵۱	۰	۱۲۵	۶۷۶	۹۳	۵۸۳
محمد کاظمی اسفه	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	موظف	۳,۲۱۹	۰	۱,۰۸۸	۴,۳۰۷	۵۴۶	۳,۷۶۱
اباذر زلفی	شرکت ره نگار خاور میانه پارس	غیر موظف	۰	۳۸۲	۰	۰	۳۸	۳۴۶
حسن ونایی طجر	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان	غیر موظف	۰	۳۸۲	۰	۰	۳۸	۳۴۶
الهام کاظمی اسفه	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	غیر موظف	۰	۱۹۲	۰	۰	۱۹	۱۷۳
محمد یادگار صالحی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	غیر موظف	۰	۱۹۲	۰	۰	۱۹	۱۷۳

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سهامداران اصلی شرکت:

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

		نام سهامدار
درصد	تعداد سهام	
۳۰	۲۸۷,۱۳۷,۲۳۶	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس
۲۱	۱۸۲,۴۱۰,۷۸۵	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
-	۱۲,۰۰۰	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان
-	۱۲,۰۰۰	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس
-	۱,۰۰۰	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۵۱	۴۹۰,۴۱۴,۹۷۹	سایر سهامداران
۱۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع



## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

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

شرکت شیر و گوشت زاگرس با استفاده از نیروی انسانی مجرب، فن آوری روز و رعایت قوانین جاری کشور، در راستای تضمین امنیت غذایی و سلامت جامعه به دنبال عرضه محصولات با کیفیت در صنعت دامپروری و کشاورزی می باشد. تا ضمن تامین منافع سهامداران، حقوق مشتریان را نیز محترم شمارد، تولید علم و تربیت نیروهای متخصص جهت فعالیت در دامپروری های داخلی و کمک به کاهش هزینه های 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 استراتژی هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین و ارائه نموده است که عبارتند از:

- ۱- افزایش درآمد و کاهش هزینه های عملیاتی
- ۲- بهینه سازی فرآیندهای شرکت
- ۳- توانمند سازی منابع انسانی
- ۴- ارتقاء و بهبود خدمات اینترنتی
- ۵- طراحی سیستم جامع پیگیری وصول مطالبات
- ۶- دوره های 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 مسئولیت ها 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 بخش کشاورزی، شرکت با هماهنگی هلدینگ کشاورزی و دامپروری پارس، سیستم تصفیه فاضلاب، طرح بادام در سطح ۲۰ هکتار، گلخانه و در بخش توسعه تکنولوژی پایدار و دست یابی به صنایع بالا دستی، طرح انتقال جنین را در دست اقدام قرار دارد. تا بتوان با حداقل سرمایه گذاری میزان تولید بیشتری به دست آورد. در ضمن جایگاه دام های ۵۰۰ راس دام شیری، گوساله دانی و کارخانه خوراک به طور کامل در سال ۱۴۰۰ پیشرفت فیزیکی داشته و به بهره برداری



## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

رسیده. پیش بینی می گردد، تا پایان خرداد ماه سال ۱۴۰۲ 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 :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	واحد	
۱	۱	۱	عدد	تعداد شعب(دفتر مرکزی)
۱۶۰	۱۵۹	۱۶۰	نفر	تعداد کل کارکنان
۵۸,۳۹۴	۵۸,۰۳۵	۵۸,۴۰۰	نفر روز	تعداد نفر ساعت
-	-	-	-	وضعیت رتبه بندی
-	-	-	-	رتبه افشا
۱۹۵,۴۵۲	۱۸۶,۶۵۷	۴۹۶,۱۱۵	میلیون ریال	سود عملیاتی
۳۰۴,۱۴۱	۴۰۹,۹۶۶	۷۸۶,۴۲۰	میلیون ریال	سود قبل از مالیات
۳۰۴,۱۴۱	۴۰۷,۹۱۰	۷۷۹,۱۵۶	میلیون ریال	سود خالص
-	-	-	میلیون ریال	مزایا و پاداش کارکنان
۷۱,۷۰۹	۱۰۲,۶۶۱	۱۴۲,۱۲۸	میلیون ریال	هزینه های عمومی اداری و فروش
۱۶۰	۱۵۹	۱۶۰	نفر	تعداد کل کارکنان
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	درصد	درصد کارکنان تمام وقت
۸	-	-	نفر	تعداد کارکنان استخدام شده طی سال
۰.۵	۰.۵	۰.۵	درصد	نسبت تعداد کارکنان خانم به کل کارکنان
۳۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	لیتر	مصرف سوخت - گازوئیل
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	متر مکعب	مصرف آب

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

تطابق راهبردی با روندهای اصلی:

هیات مدیره شرکت اعتقاد دارد که نتایج دوره یک ساله شرکت منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ 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 ۱۴۰۱ است:

ردیف	شرح	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پیش بینی سال ۱۴۰۱	درصد پوشش آخرین پیش بینی
۱	مقدار تولید شیر	۳۶,۶۲۵	۳۸,۷۳۰	۹۴
۲	مقدار فروش شیر	۳۵,۳۷۴	۳۷,۴۹۰	۹۴
۳	نرخ فروش شیر	۱۱۵,۵۹۵	۷۵,۰۰۰	۱۵۴
۴	سود عملیاتی	۴۹۶,۱۱۵	۶۲۷,۱۶۴	۷۳
۵	سود خالص	۷۷۹,۱۵۶	۵۹۹,۱۱۸	۱۲۳
۶	سود هر سهم	۸۱۲	۶۲۴	۱۲۳
۷	دوره وصول مطالبات	۱۰	۱۵	۱۰۰
۸	بهای تمام شده	۳,۸۶۵,۱۹۸	۲,۵۵۳,۳۸۲	۱۵۲

### برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها:

نرخ فروش شیر و گوشت ساله در سال منتهی به سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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، سهراب شیوندی، سعید ریاحی سامانی و بهنام کریمی

#### کمیته انتصاب

اهداف و برنامه ها: سیاستگذاری، انتصاب

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرگرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

اعضای کمیته:

اباذر زلفی، حسن جعفری، علی اله وکیل

#### کمیته انضباطی

اهداف و برنامه ها : رسیدگی به تخلفات اداری کارکنان

اعضای کمیته:

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

#### کمیته جبران خدمت کارکنان

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

اعضای کمیته:

اباذر زلفی، داود اکبری، حسن ونایی طجر

#### کمیته منابع انسانی

اعضای کمیته:

داود اکبری، محمد کاظمی اسفه، سید علی جزایری، حسین اکبری زاده و محمد صادقی

#### کمیته ریسک

اعضای کمیته:

الهام کاظمی، حسن هدایت، احسان محجوبی، ربیع رهبر و محمد مهدی محمودی

#### کمیته بازرگانی

اعضای کمیته:

داود اکبری، محمد کاظمی اسفه، سهراب شیوندی، حسین اکبری زاده، سید علی جزایری و بهنام کریمی

#### کمیته حسابرسی

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

اعضای کمیته:

حسن ونائی، حسن جعفری، علی اله وکیل و محمد مهدی محمودی به ترتیب رییس کمیته، عضو مستقل، عضو مستقل و حسابرس داخلی

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

هیات مدیره بر اساس دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار، برای حصول اطمینان از تشکیل کمیته های تخصصی و اثر بخشی آن حسابرس داخلی را موظف به نظارت مستمر نموده و نیز کلیه صورت جلسات کمیته ها در هیات مدیره مطرح و مورد تصویب قرار میگیرد و نیز اثر بخشی آن از طریق بازخوردهای دریافتی از سهامداران و دستگاههای قانونی و نظارتی شامل بازرسی قانونی و مستقل، کمیته حسابرسی، سازمان بورس و اوراق بهادار و... ارزیابی میشود.

رویه های حاکمیت شرکتی:

هیات مدیره با آگاهی به لزوم استقرار نظام راهبری شرکتی در جهت رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران و سایر ذینفعان و بر اساس دستورالعمل ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار، فرآیندها و رویکردهای متعددی را برای حصول اطمینان از اجرا اثر بخش نظام راهبری شرکتی به شرح ذیل طرح ریزی و اجرا نموده است که اثر بخشی آن از طریق بازخوردهای دریافتی از سهامداران و دستگاههای قانونی و نظارتی شامل بازرسی قانونی و مستقل، کمیته حسابرسی، سازمان بورس و اوراق بهادار و... ارزیابی میشود.

ابعاد حاکمیت شرکتی	رویکرد های موجود
افشاء و شفافیت عملکرد سازمان	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ارائه گزارشهای عملکرد دوره ای شامل صورت های مالی به صورت سه ماهه ، شش ماهه، نه ماهه و سالانه به سهامداران و سامانه سازمان بورس و سایر ذینفعان مرتبط از طریق سامانه کدال</li> <li>• انتشار گزارش فعالیت ماهانه شرکت در سامانه کدال</li> <li>• رعایت الزامات افشاء طبق آیین نامه سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه کدال</li> <li>• پاسخگویی مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره به سهامداران و ذینفعان در چارچوب قانون تجارت و دستورالعمل های بورس و اوراق بهادار</li> <li>• رعایت مفاد مربوط به نحوه برگزاری مجامع عمومی صاحبان سهام</li> </ul>
تفویض اختیارات	<ul style="list-style-type: none"> <li>• تعریف اختیارات مدیر عامل توسط هیئت مدیره و همچنین تعریف امضاهای مجاز .</li> <li>• تدوین و تصویب آیین نامه کمیسیون معاملات و حدود اختیارات مالی و اجرای آن در شرکت</li> <li>• رعایت الزامات مربوط به نحوه تشکیل جلسات هیئت مدیره، تشکیل دبیرخانه مستقل جهت هیئت مدیره و انتخاب دبیر هیئت مدیره و همچنین تهیه پیش نویس جهت تشکیلات و رویه های اجرایی دبیرخانه هیئت مدیره در قالب منشور</li> <li>• تشکیل کمیته ریسک شرکت</li> </ul>
حسابرسی مستقل و داخلی	<ul style="list-style-type: none"> <li>• انتخاب بازرسی قانونی و حسابرس مستقل توسط مجمع عمومی سالیانه توسط سهامداران</li> <li>• تشکیل کمیته حسابرسی و ایجاد واحد حسابرسی داخلی در چارت سازمانی</li> <li>• بررسی و اظهار نظر سالیانه هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی</li> </ul>
سایر ذینفعان	<ul style="list-style-type: none"> <li>• رعایت ماده ۱۲۹ قانون تجارت در مورد معاملات با اشخاص وابسته</li> </ul>

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

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 تصفیه خانه فاضلاب 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 نهاده 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ شرکت وجوه نقدی معادل ۴۵،۶۴۶ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی معادل ۱۳۹،۶۱۸ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۷۲۸،۵۱۰ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۱،۰۷۹،۳۰۵ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۹۱۹،۲۵۳ 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.

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

#### 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 سال یک ساله منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 ظرفیت) در نتیجه فعالیت های عملیاتی شرکت برابر ۴۶۴،۴۸۹ 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:

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۴۶۵،۸۴۴	۱۵۰،۷۰۹
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱،۳۵۵)	-
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۲۴۸،۵۰۴)	(۱۱۶،۴۵۵)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی	(۱۷۲،۷۵۷)	(۳۵،۳۱۱)

#### 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 فعالیت ها 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.

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

نتایج عملیات و چشم انداز:

#### مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به سال مالی قبل کاهش یافته این موضوع ناشی از فروش نقدی و پیش فروش آن می باشد که طی ماه یعدی از سوی مشتریان اصلی شرکت در موعد مقرر تسویه، و به حساب شرکت واریز می گردد. با توجه به مانده مطالبات شرکت در دوره مالی یک ساله منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 به میزان ۳ درصد معادل ۱۹,۳۰۶ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش موجودی مواد و کالا، عمدتاً افزایش نرخ خرید مواد اولیه شامل (یونجه، کاه و اقلام کنسانتره) 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نسبت به سال گذشته ۲۰,۳۶۲ میلیون ریال افزایش یافته است. این امر عمدتاً ناشی از افزایش خرید دارایی‌های ثابت (وسایط نقلیه، ماشین آلات و تجهیزات و اثاثیه) و دارایی‌های در جریان تکمیل بوده است.

#### سود سهام پرداختی

سود سهام پرداختی سنواتی از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی پرداخت گردیده است. همچنین سود سهام ۱۳۹۹ بر اساس بانک معرفی شده (بانک صادرات) در حال پرداخت است و نیز سود سهام سال مالی ۱۴۰۰ بر اساس زمان بندی اعلام شده پرداخت شده است.

#### سیاست پرداخت سود

با توجه به بخش نامه های ابلاغی سازمان بورس اوراق بهادار، سود سهام سال مالی ۱۴۰۱ از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی طبق جدول زمان بندی اعلامی پرداخت خواهد گردید لذا از سهامداران محترم تقاضا می گردد نسبت به ثبت نام در سامانه سجام اقدامات لازم صورت پذیرد.

#### تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، مبلغ ۱۰۱,۹۵۶ میلیون ریال بوده که نسبت به سال قبل افزایش داشته است که ناشی از آزاد سازی سپرده مسدودی وام جاری و همچنین دریافت تسهیلات جدید از بانک کشاورزی می باشد. با توجه به برنامه ریزی انجام شده جهت سرمایه در گردش در سال مالی جاری احتمالاً مانده تسهیلات شرکت افزایش

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

یابد. لیکن تغییر نرخ سود تسهیلات در اختیار این مدیریت نمی‌باشد. 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، 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 بزرگ 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ برابر مبلغ ۴,۵۳۳,۸۸۵ میلیون ریال است. جدول زیر میزان فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می‌دهد:

نام محصول	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
شیر	۴,۰۸۹,۰۷۴	۲,۲۵۶,۹۵۵	۸۳
دام	۱۵۱,۴۰۳	۱۰۳,۹۲۶	۲۶
کود حیوانی	۲۹,۲۰۲	۳۷,۶۰۳	(۳۸)
محصولات زراعی	۱۷,۳۴۶	۱۹,۵۲۳	۱۲
مابه تفاوت ارزش منصفانه و بهای تمام شده انتسابی	۱۸۲,۷۸۴	۸۹,۷۰۹	۱۱۴
مجموع درآمدهای عملیاتی	۴,۵۳۳,۸۸۵	۲,۵۳۷,۸۴۸	۷۹



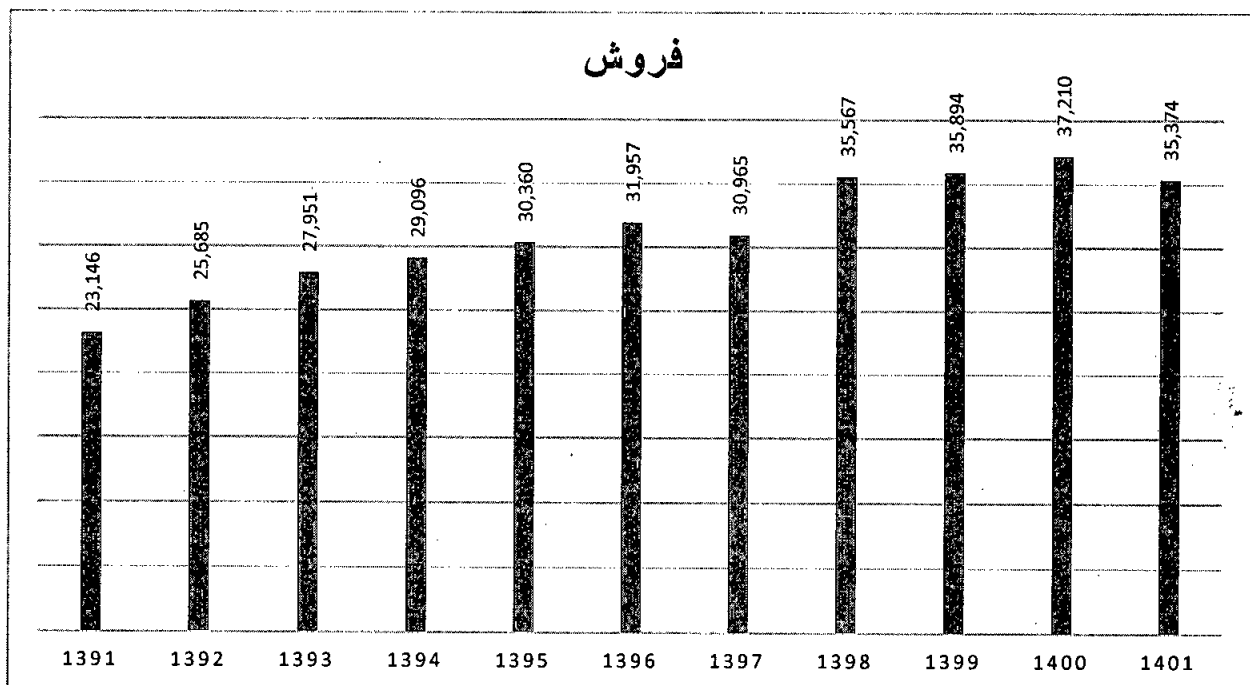
## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

فروش شیر در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نسبت به سال مشابه قبل حدود ۸۳ 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.

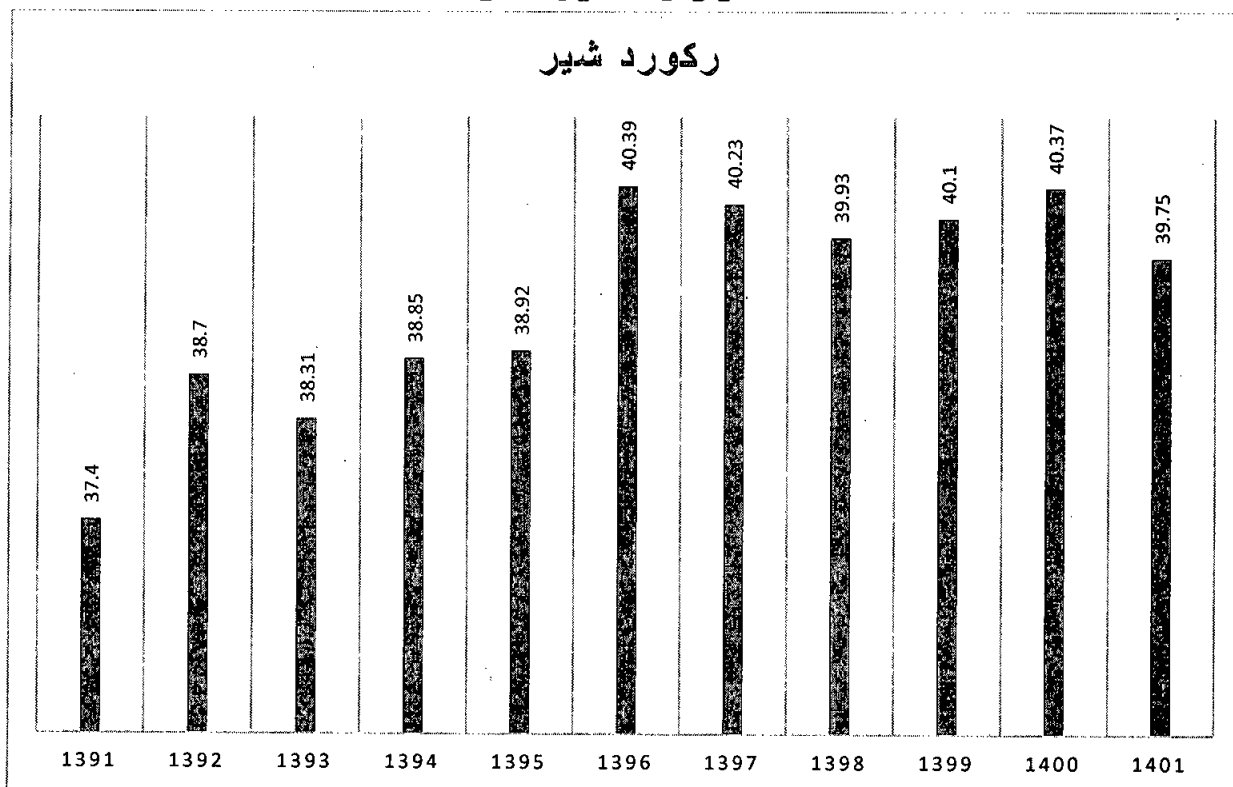
با توجه به هدف شرکت برای سال مالی ۱۴۰۲ دستیابی به فروش ۳۹,۰۰۰ تن شیر خام می باشد. ذکر این موضوع ضروری است که شیر مصرف عمومی دارد، لذا تبلیغ کافی در مورد لزوم مصرف شیر ممکن است دستیابی به میزان فروش پیش بینی شده شرکت را ممکن سازد. تولید این محصول در ۱۰ سال گذشته در نمودار زیر ارایه شده است:

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



## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت



در جدول فوق رکورد تولید شیر نسبت به رکورد تولید شیرخام از سال ۱۳۹۱ لغایت یک ساله ۱۴۰۱ نشان داده شده است.

#### بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمد های عملیاتی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نسبت به سال مشابه سال قبل به میزان ۷۳ درصد افزایش یافته است. عمده افزایش بهای تمام شده ناشی از افزایش بهای خرید مواد اولیه مصرفی می باشد. با توجه به سهم ناچیز دستمزد مستقیم در بهای تمام شده نسبت به سال مشابه قبل حدود ۶۷ 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 ۳۹ درصد افزایش داشته است. که درصد فوق مربوط به تورم سالیانه می باشد.

#### هزینه های مالی

هزینه های مالی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۵,۹۶۰ میلیون ریال بوده است که نسبت به سال مشابه قبل حدود ۱۰۸ درصد افزایش یافته است. علت افزایش هزینه های مالی، تقسیط و تسویه وام بانک سینا و اخذ تسهیلات جدید از بانک کشاورزی می باشد.

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

#### سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی و غیرعملیاتی

سایر درآمدها عملیاتی نسبت به سال قبل رشد ۴۶ درصدی داشته که ناشی از افزایش غرامت دام می باشد لیکن سایر هزینه های عملیاتی به دلیل افزایش نرخ نهاده های دامی منجر به افزایش هزینه جذب نشده تولید بوده و رشد ۶۷ 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 ۱۴۰۲ 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 ۱۴۰۲ به صورت زیر تشریح و ایفاد می گردد:

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

درآمدهای عملیاتی پیش بینی سال ۱۴۰۲ به مبلغ ۵,۳۲۳,۵۸۰ میلیون ریال شامل فروش ششیر (با مقدار ۳۷,۴۹۰ تن با نرخ میانگین ۱۴۲,۰۰۰ ریال و رکورد ۴۱,۰۶ کیلوگرم و تعداد ۲,۵۹۵ راس دام دوشا) و فروش تعداد ۱,۵۰۰ راس گوساله نر به مبلغ ۱۹۲,۱۳۴ میلیون ریال و سایر به مبلغ ۹۴,۳۰۶ میلیون ریال می باشد. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نسبت به سال مشابه قبل حدود ۳۰ درصد افزایش خواهد داشت که به دلیل افزایش در تعداد دام و نرخ خرید اقلام مواد مصرفی و هزینه های دستمزد و سربار می باشد.

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

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 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

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

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 بازرنگری 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.

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

گزارش پایداری:

### پایداری اقتصادی

خلاصه عملکرد مالی شرکت در سال ۱۴۰۱:

محصول	واحد	تولید		فروش	
		سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
شیر	تن	۴,۰۳۵,۷۴۶	۲,۱۹۸,۷۹۱	۴,۰۸۹,۰۷۴	۲,۲۵۶,۹۵۵
گوساله نر متولد شده	راس	۷۸,۵۲۵	۳۲,۱۰۹	۱۵۱,۴۰۳	۱۰۳,۹۲۶
کود حیوانی	تن	۵۶,۷۶۶	۳۶,۲۹۸	۲۹,۲۰۲	۳۷,۶۰۳
ذرت علوفه ای	تن	۳۵,۹۵۰	۳۷,۴۸۶	(۴)	.
جو	تن	۱۸,۱۵۹	۸۸۹	۱,۹۴۳	.
گندم	تن	۴,۱۱۱	۱,۸۰۶	۱۲۸	۱,۸۱۸
سفال (کلش)	تن	۳,۲۴۹	۷۹۹	۳۰۷	.
هلو	تن	۲,۳۴۸	۱۳,۴۳۱	(۸۳)	۱۳,۴۰۹
قصیل جو و گندم	تن	۱,۹۹۱	۹,۴۸۶	(۷۹)	.
کلزا	تن	۱,۸۴۸	۶۲۸	۱۹۴	۸۸۸
تریتیکاله	تن	۴,۷۶۴	.	.	۴,۷۹۹
سایر (خاکشیر)	تن	۴,۵۷۱	.	.	۳,۴۰۸
<b>جمع کل</b>		<b>۴,۲۴۸,۰۲۸</b>	<b>۲,۳۳۱,۷۲۳</b>	<b>۸۲</b>	<b>۲,۴۱۸,۰۰۷</b>

### پایداری اجتماعی:

اهم اقدامات انجام شده در خصوص کمک های عام المنفعه:

- تجهیز و بهسازی دبستان بهار دانش روستای تومانک با هزینه معادل ۱۸۰ میلیون ریال
- خرید تجهیزات و امکانات ورزشی خانه ورزش روستای چم عالی با هزینه معادل ۱۵۷ میلیون ریال
- خرید تجهیزات پزشکی و درمانی خانه بهداشت روستای پیربلوط با هزینه معادل ۶۲ میلیون ریال
- توزیع ۱۰۰ بسته غذایی به مناسبت ماه مبارک رمضان اهدایی بنیاد علوی
- توزیع ۱۵۰ بسته گوشت از تولیدات شرکت بین نیازمندان بهزیستی جوار شرکت
- توزیع ۲۰۰ بسته معیشتی بین زلزله زدگان منطقه کوه‌رنگ

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

اهم اقدامات انجام شده در خصوص رعایت حقوق مصرف کنندگان:

• انجام نظر سنجی از ذینفعان

• پرداخت نظام مند تعهدات

• پیاده سازی سیستم مدیریت کیفیت ISO9001:2015

• استقرار و بروز آوری نرم افزار فروش و تدارکات

• وجود برنامه مدون (هفتگی) جهت برنامه ریزی فروش شیر

• پاسخ گویی تمام وقت کارشناسان بازرگانی

اهم اقدامات انجام شده در خصوص کارکنان:

• برگزاری برنامه آموزشی ۲،۲۹۳ نفر ساعت

• برگزاری برنامه های فرهنگی و هنری ویژه کارکنان و خانواده هایشان

• انجام نظر سنجی سالیانه به منظور پایش میزان رضایت کارکنان

• پایش و ارتقاء مستمر سطح ایمنی و بهداشت کارکنان

• انجام سالیانه آزمایش های طب کار

• برگزاری جلسات مدون مدیریت با کارکنان

**بایداری زیست محیطی:**

۱- به منظور کاهش مصرف انرژی و بهینه سازی آن شرکت اقدام به گازکشی گاو داری و تغییر مصرف سیستم های گرمایشی (در واحد های مختلف اعم از سیستم های شیردوش، پاستوراسیون، گرمایش دفاتر و منازل و...) از گازوئیل به گاز اقدام نمود.

۲- اقدامات برای کاهش آثار مخرب تنوع زیستی: واحدهای عملیاتی شرکت در داخل یا مجاورت مناطق محافظت شده و مناطق با ارزش تنوع زیستی بالا قرار ندارد.

۳- رعایت مسائل زیست محیطی از دید مشتریان: با توجه به افزایش سطح آگاهی مصرف کنندگان نهایی و آثار آن بر نگرش و رفتار مصرف کننده نسبت به محیط زیست تقاضا به سمت محصولات سبز و ارگانیک رو به افزایش می باشد. از این رو شرکت های لبنی به عنوان مشتریان اصلی شرکت تحت تاثیر نگرش مصرف کنندگان نهایی شاخصهای از قبیل پایین بودن بار میکروبی می باشد، فقدان آنتی بیوتیک در شیر، سلامت شیر (از لحاظ بیماری های مشترک دام و انسان، عدم فساد شیر، عدم الکل و ترکیبات مضر شیرو...) تعیین می نمایند که این شرکت تاکنون موفق به تولید و تحویل سالم ترین و باکیفیت ترین شیر به مشتریان بوده است و این

## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهر کرد (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

امر با اقدامات پیشگیرانه و اقدامات کنترل کیفی مداوم شیرگردید، اقدامات پیشگیرانه شامل: واکسیناسیون علیه بیماری های عفونی و مشترک با انسان، قرنطینه به موقع دام های بیمار، فعالیت و نظارت مستمر سه دامپزشک استخدامی و پیمانی و...

۴- اقدام کنترل کیفی مداوم شامل: تفکیک شیر دام های تحت درمان آنتی بیوتیک با ح سا سیت بالا و تحویل شیر عادی از آنتی بیوتیک به مشتریان، وجود آزمایشگاه مستقر در داخل شرکت و همچنین استفاده از آزمایشگاه های بیرون جهت کنترل مستمر کیفیت و سلامت شیر تولیدی این شرکت

۵- تفکیک ضایعات و نحوه برخورد با آنها: زباله ها و ضایعات شرکت شامل زباله های عفونی و دامپزشکی، ضایعات قابل بازیافت زباله های معمولی و خانگی، ضایعات و تلفات دام، فاضلاب خروجی اسطبل های دامی

• زباله های عفونی و بیمارستانی: توسط ماشین های حمل ویژه زباله های عفونی و خطرناک به سایت امحاء تحویل داده که بر اساس روش های استاندارد سازمان حفاظت محیط زیست و سازمان های مربوطه بی خطر سازی و امحاء می گردد.

• ضایعات قابل بازیافت ( غیر آلوده و غیر خطرناک شامل لوله ها و پلاستیک های ضایعاتی، ابزار آلات و ...) در محل جدا نگهداری و هر ماه یا هر دوره بفروش رسانده می شود.

• زباله های معمولی (خانگی) در سطل آشغال های درب دار تجمیع و روزهای زوج توسط ماشین های حمل زباله شهرداری خارج می گردد.

۶- تلفات و ضایعات دام: با توجه به حضور دائم نماینده شبکه دامپزشکی در شرکت دام ها از کلیه بیماری های مورد نظر مورد بررسی قرار می گیرند و در صورت غیر قابل مصرف بودن، ضبط می گردند.

۷- احداث سیستم تصفیه خانه فاضلاب حیوانات

۸- پایش مستمر تجهیزات برقی به منظور کاهش مصرف انرژی

۹- پایش مستمر سیستم آبخوری دام ها به منظور مدیریت مصرف آب



## شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت												
نرخ دلار "نرخ نیبا" موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی												
۵۲۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰			
(۲۰۳)	(۱۸۴)	(۱۶۵)	(۱۴۶)	(۱۲۸)	(۱۰۹)	(۷۱)	(۵۲)	(۳۴)	(۱۵)	۱۰۲,۰۰۰		
(۹۹)	(۸۰)	(۶۱)	(۴۲)	(۲۳)	(۵)	۱۴	۵۲	۷۰	۸۹	۱۱۲,۰۰۰		
۵	۲۴	۴۳	۶۲	۸۱	۹۹	۱۳۷	۱۵۶	۱۷۴	۱۹۳	۱۲۲,۰۰۰		
۱۰۹	۱۲۸	۱۴۷	۱۶۶	۱۸۵	۲۰۳	۲۴۱	۲۶۰	۲۷۹	۲۹۷	۱۳۲,۰۰۰		
۲۱۴	۲۳۲	۲۵۱	۲۷۰	۲۸۹	۳۰۷	۳۴۵	۳۶۴	۳۸۳	۴۰۱	۱۴۲,۰۰۰		
۳۱۸	۳۳۶	۳۵۵	۳۷۴	۳۹۳	۴۱۱	۴۳۰	۴۴۸	۴۸۷	۵۰۵	۱۵۲,۰۰۰		
۴۲۲	۴۴۰	۴۵۹	۴۷۸	۴۹۷	۵۱۶	۵۳۴	۵۷۲	۵۹۱	۶۰۹	۱۶۲,۰۰۰		
۵۲۶	۵۴۴	۵۶۳	۵۸۲	۶۰۱	۶۲۰	۶۳۸	۶۷۶	۶۹۵	۷۱۳	۱۷۲,۰۰۰		
۶۳۰	۶۴۸	۶۶۷	۶۸۶	۷۰۵	۷۲۴	۷۴۲	۷۸۰	۷۹۹	۸۱۸	۱۸۲,۰۰۰		
۷۳۴	۷۵۲	۷۷۱	۷۹۰	۸۰۹	۸۲۸	۸۴۶	۸۸۴	۹۰۳	۹۲۲	۱۹۲,۰۰۰		

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۲

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

- \* ترجیحی تهیه شده است.
- \* برآورد نرخ میانگین فروش شیر برای سال ۱۴۰۲ برابر با ۱۴۲,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است و نرخ های بالاتر و پایین تر در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.
- \* مقدار فروش شیر به عنوان محصول اصلی شرکت در سال ۱۴۰۲ به مقدار ۳۷,۴۹۰ تن در نظر گرفته شده است.
- \* هزینه های فروش، اداری و عمومی بر اساس عملکرد سال مالی قبل به ترتیب با فرض رشد ۲۵ و ۳۰ درصد بطور میانگین نسبت به سال مالی قبل پیش بینی شده است.
- \* اثرات تغییر صرفاً بر قیمت تمام شده شیر بعنوان محصول اصلی محاسبه گردیده است.