



بسمه تعالی

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ / ۱۳۹۶/۰۹/۱۴، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۸۸/۰۴/۰۶

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)

کد اقتصادی ۴۱۱۱۷۸۹۳۶۳۵۶ شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۵۳۳۰۲

تاریخ:
شماره:
پیوست:
FAJR - ISFAHAN
AGRICULTURAL & LIVESTOCK CO

در اجرای تبصره ۸ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴، ۱۳۹۶/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران مکلف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه است. گزارش حاضر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای به کارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۵ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

ردیف	نام اعضای هیات مدیره	نماینده	سمت	امضاء
۱	سجاد انتشاری نجف آبادی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	
۲	حمیدرضا اسماعیلی	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل - موظف	
۳	محسن حبیب زاده	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	عضو هیئت مدیره و مدیر مالی - موظف	
۴	داود اکبری چالستری	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	
۵	مهدی عبدالملکی	شرکت رهنگار خاورمیانه پارس	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	



واحد دامپروری و باغداری رحمت آباد: نطنز، کیلومتر ۱۵ جاده قدیم نطنز، مورچه خورت، رحمت آباد، ص ب ۱۴۶
کدپستی: ۸۷۶۹۱۴۱۷۳ | تلفن: ۰۳۱ ۵۴۳۳۵۳۱۴-۵ | فکس: ۰۳۱ ۵۴۳۳۵۳۱۳
واحد کشاورزی چهارمیل: اردستان، پانصد متر قبل از پلیس راه اردستان، کاشان، روستای چهارمیل
واحد کشاورزی مہیار و نونهالان: اصفهان، کیلومتر ۴۵ جاده اصفهان-شهرضا، بعد از روستای مہیار، روی بزرگ صنعتی رازی
واحد برشیری قلعه گنج: کرمان، شهرستان قلعه گنج، کیلومتر ۱۵ جاده قلعه گنج به چاه زاد خدا، روستای چاه شاهی
www.fajreisfahan.ir Email:info@fajreisfahan.ir

الف) ماهیت کسب و کار:

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام) در یک نگاه:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده (۲) اساسنامه عبارت است از:

- انجام کلیه امور مرتبط با فعالیت های کشاورزی و زراعت ، باغبانی و باغداری ، دامپروری و دامداری پرورش و نگهداری طیور ، پرورش و نگهداری زنبور عسل ، پرورش و صید آبزیان حلال گوشت .
 - بهره برداری و استفاده از محصولات کشاورزی، باغبانی ، شیر و گوشت ، پشم و سایر فرآورده های پروتئینی و مواد اولیه صنایع وابسته به کشاورزی و دامپروری و حفاظت و تبدیل آنها .
 - تهیه ، نگهداری ، بسته بندی ، فروش و توزیع فرآورده های مربوط به فعالیت های فوق اشاره .
 - صدور محصولات کشاورزی ، باغبانی ، دامی ، لبنی ، آبزیان و تبدیلی به خارج از کشور .
 - ایجاد مزارع ، باغات ، کارخانجات صنایع تبدیلی ، کشتارگاه و سردخانه و بهره برداری از آنها بمنظور تحقق موضوع فعالیت های فوق .
 - واردات ماشین آلات و ادوات کشاورزی از خارج کشور .
 - واردات مواد اولیه ، ماشین آلات و تجهیزات مورد لزوم از کشور های دیگر در ارتباط با صنایع وابسته به فعالیت های فوق اشاره .
 - واردات دام و گونه های حیوانی و طیور و بذر و نهال از خارج کشور با رعایت قوانین مربوطه .
 - مشارکت با سایر شرکتها و اشخاص حقیقی و حقوقی .
 - انجام کلیه اموری که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به موضوعات فوق مرتبط باشد .
- فعالیت اصلی شرکت در دوره مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

وضعیت اراضی و مناطق کشاورزی و باغداری در اختیار:

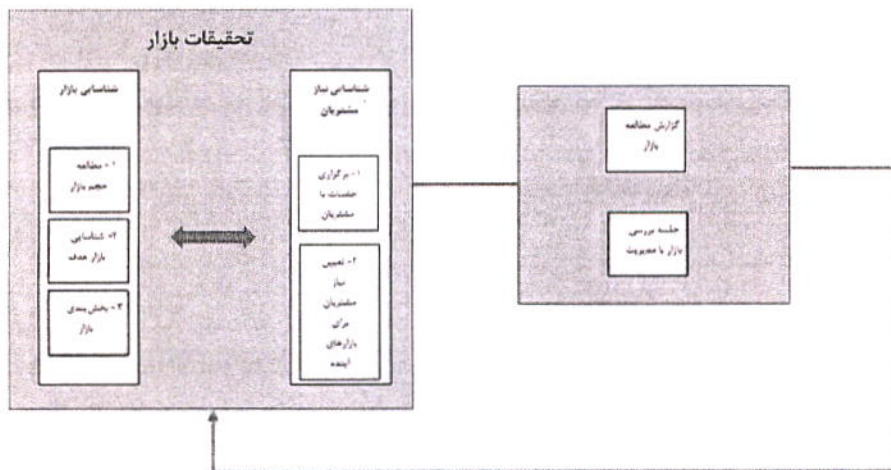
نام منطقه	نوع فعالیت	مساحت کل (هکتار)	باغات تکمیل شده (هکتار)	باغات در جریان (هکتار)	مزرعه-کشت شده (هکتار)	اراضی بلا استفاده (هکتار)			نوع مالکیت	محصولات تولیدی
						راه ها و مستحقات	بازر	آبش		
چهارمیل اردستان	باغداری و زراعت	۲۰۳۳	۲۷۵	۲۰۶	۴۲۵	۴۰	۵۳۳	۵۵۴	سند شخصی تک بری	پسته و غلات و ذرت علوفه ای و جو علوفه ای
رحمت آباد نظنز	باغداری	۳۳۲	۱۰۲۵	-	۵۳۵	۵۴	۱۲۱۵	-	سند شخصی تک بری	"به" و گل محمدی و ذرت علوفه ای و جو علوفه ای
مهباز و نونهالان شهرضا	زراعت و گلخانه	۲۰۷۸	۹۲	-	۱۰۹۵	۵۵	۶۲۷	۱,۲۷۷.۳	قرارداد مزارعه با بنیاد مستضعفان	انواع نهال گلخانه ای - غلات
جمع		۴۴۴۳	۳۸۶.۷	۲۰۶	۵۸۸	۱۴۹	۱۲۸۱.۵	۱۸۳۱.۳		

وضعیت اراضی و مناطق دامداری در اختیار:

نام واحد	نوع پروژه بهره برداری	ظرفیت قابل استفاده طبق پروژه - راس	مساحت کل (هکتار)	نوع مالکیت
رحمت آباد	گاوداری شیری	۶,۰۰۰	۴۰	اراضی ملی - قرارداد رسمی اجاره از سازمان جهاد کشاورزی استان اصفهان
قلعه گنج	بزداری	۴,۰۰۰	۲۰	اراضی ملی - قرارداد رسمی اجاره از سازمان جهاد کشاورزی جنوب کرمان
تجره	پروراندی گوساله	۲,۷۵۰	-	اجاره سالانه از شرکت یاقوت کویر مهاباد

بازارهای اصلی، وضعیت فعلی رقابتی و جایگاه شرکت:

بازارهای اصلی محصولات شرکت بازار داخلی بوده و شرکت فجر با توجه به یادگیری‌های حاصله از دو فعالیت نیازسنجی از ذینفعان و رصد و تحلیل تکنولوژی‌های موثر بر صنعت مشابه، با تکیه بر هدف استراتژیک «توسعه بازار» و الگوبرداری از سازمان‌های پیشرفته بین‌المللی اقدام به طرح‌ریزی رویکردهایی جهت تکوین محصولات جدید نموده است. تولید نهال‌های عاری از ویروس، تاسیس گلخانه مدرن تولید نهال، توزیع شیر در ایستگاه‌های محلی و تولید کنسانتره مش از جمله اقدامات صورت گرفته در زمینه تولید و توسعه محصولات جدید می‌باشد. در سال ۹۸، شرکت فجر بمنظور تعریف بازار حال و آینده خود، اقدام به گردآوری و تحلیل اطلاعات مربوط به بازار نموده است. منطبق بر سازوکار تعریف شده در فرآیندهای «مطالعه و تحقیقات بازار» و «مدیریت ارتباط با مشتری»، جمع‌آوری اطلاعات بازار صورت می‌پذیرد. بر این مبنا، اطلاعات ورودی شامل خروجی ناشی از تحلیل رضایت‌سنجی مشتریان، تحلیل صنعت و رقبا منطبق بر پنج نیروی رقابتی پورتر و گزارش‌های تحلیل بازار مدنظر قرار می‌گیرد. این سازوکار در کنار اطلاعات برای ذینفعان خود (واحدهای تولید و فروش)، می‌تواند ورودی پررنگی برای مطالعات استراتژی جهت تعیین هدفمند برنامه‌ها منطبق بر شرایط و واقعیت بازار ارائه دهد. رویه بکاررفته برای شناسایی، تعریف و بخش‌بندی بازار در شکل ذیل نمایش داده شده است.



نام محصول	واحد محصول	ظرفیت تولید جهان	ظرفیت تولید ایران	ظرفیت تولید شرکت	سهم شرکت از ظرفیت تولید در ایران (درصد)
شیر گاو	تن	۸۵۲.۰۰۰.۰۰۰	۷.۵۰۹.۰۰۰	۴۲.۴۰۸	۰.۵٪
دام (گاو گوساله)	راس	-	۵.۳۲۴.۰۰۰	۲.۷۰۰	۰.۰۵٪
پسته	تن	۹۱۲.۰۰۰	۱۸۰.۰۰۰	۲۷۵	۰.۱۵٪
به	تن	-	۹۷.۹۱۵	۲.۳۰۰	۲٪
نهال	هزار اصله	۱.۵۰۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰	۴۰۰	۰.۶٪

محیط حقوقی شرکت:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

قانون و مقررات بورس اوراق بهادار، قانون تجارت، اساسنامه شرکت، استانداردها و مقررات حسابداری، مصوبات هیات وزیران، قانون کار و تامین اجتماعی، آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی شرکت، محیط زیست، و قوانین مالیات های مستقیم، قانون مالیات بر ارزش افزوده، پولشویی، قوانین و مقررات دامپزشکی، آئین نامه ها و بخش نامه های ابلاغی سهامدار اصلی و نهایی 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:

➤ تأمین کالا و بکارگیری تأمین کنندگان

➤ نقدینگی

➤ نوسانات نرخ ارز

➤ اعتبار مالی

➤ نرخ تورم

عوامل تاثیر گذار بر صنعت در کشور:

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

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

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۱۴۰۰

محصولات، فرآورده‌های تجاری و روش های توزیع شرکت:

محصولات اصلی	ذینفع مربوطه	فرآیند مربوطه	هدف فرآیند	مالک فرآیند	مسائل مرتبط
شیر پسته، "به" نهال	مشتریان عمده	فروش	فروش محصولات به مشتریان تأیید شده	مدیر بازرگانی	- مدیریت مذاکرات - قیمت‌گذاری - تدوین و ارزیابی مستمر برنامه‌های فروش
		تحويل	تحويل محصول نهایی بدست مشتری در کمترین زمان و بالاترین کیفیت	مدیر بازرگانی	- زمانبندی تحويل محصولات - اولویت‌بندی تحويل - پاسخگویی در زمینه کیفیت و کمیت تحويل
		دریافت مطالبات	دریافت مطالبات مشتری با رعایت احترام	کارشناس بازرگانی	- پیگیری دریافت مطالبات - برنامه‌ریزی دریافت به موقع مطالبات - ثبت دقیق مطالبات دریافتی
		ارزیابی رضایتمندی مشتریان	اندازه‌گیری رضایت مشتریان جهت اجرای مکانیزم‌های تشویقی	کارشناس بازرگانی	- رسیدگی به شکایات مشتریان - ارزیابی مستمر رضایت مشتریان

اطلاعات مدیران شرکت :

نام و نام خانوادگی	سمت	تعداد سهام (وثیقه) در پایان دوره	نماینده شرکت	میزان مالکیت در سهام شرکت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	تاریخ انتصاب	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی
سجادانتشاری نجف آبادی	رئیس هیئت مدیره	۱.۰۰۰	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۴۹	مهندسی عمران - دکتر مهندسی آب	۱۳۹۹/۰۱/۱۸	غیرموظف	معاون فرهنگی پژوهشگاه اعتباری سال ۹۳ مدیر گروه آب پژوهشگاه شهید اعتباری ۹۴-۹۵ پژوهشگر دانشگاه دلفت هلند
حمیدرضا اسماعیلی	مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره	۱.۰۰۰	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	۵۱	دکترای تغذیه دام	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	موظف	مدیر داخلی شرکت قیام از سال ۱۳۸۴ تا ۱۳۹۲ مدیر عامل شرکت تلیسه نمونه از سال ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۴ مدیرعامل شرکت محیا از سال ۱۳۹۴ تا ۱۳۹۵ مدیر عامل شرکت تلیسه نمونه از سال ۱۳۹۵ تا ۱۴۰۰
محسن حبیب زاده	مدیر مالی و عضو هیئت مدیره	۱.۰۰۰	مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سپنا	-	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	۱۴۰۰/۰۲/۰۷	موظف	مدیرعامل و مدیر مالی شرکت لینیات پاک بی از سال ۱۳۸۷ تا ۱۳۹۵ معاون مالی و اداری شرکت لینیات پاک از سال ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۸ معاون مالی و اداری شرکت سیمان حکمتان از سال ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۰
داوود اکبری چالشری	عضو هیئت مدیره	۱.۰۰۰	پیوند تجارت آتیه ایرانیان	-	کارشناسی مهندسی کشاورزی - علوم دامی	۱۳۹۸/۰۶/۲۰	غیرموظف	مدیر تولید دامپروری و عضو هیئت مدیره شرکت کشت و صنعت خرمدره تا سال ۱۳۹۱ مدیر تولید دامپروری و عضو هیئت مدیره شرکت شیر و گوشت زاگرس تا سال ۱۳۹۴ مدیر تولید دامپروری و عضو هیئت مدیره شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان تا سال ۱۳۹۶ مدیر تولید دامپروری شرکت کشت و دام قیام از سال ۱۳۹۷ تا کنون
مهدی عبدالملکی	عضو هیئت مدیره	۱.۰۰۰	شرکت ره نگار خاور میانه پارس	-	کارشناسی ارشد مهندسی کشاورزی - علوم باغبانی گیاهان زینتی	۱۳۹۹/۰۱/۱۸	غیرموظف	کارشناس گلخانه شرکت زرنده سال ۱۳۹۵ کارشناس گلخانه شرکت ابراهیم آباد سال ۱۳۹۵ مدیر گلخانه مدرن شرکت ابراهیم آباد تا کنون

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۱۴۰۰

۱. اطلاعات مربوط به مدیران اجرایی :

نام خانوادگی	سمت	مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	سابقه اجرایی در شرکت
محمد پولادیان	مدیر منابع انسانی	لیسانس	مدیریت بازرگانی	۲ سال
مهدی غلامی بادی	مدیر بازرگانی	لیسانس	حسابداری	۱۳ سال
محمد یادگار صالحی	مدیر واحد بزداری قلعه گنج	لیسانس	مهندسی کشاورزی	۲۰ سال
ابوذر صادقی حداد زواره	مدیر واحدهای کشاورزی	لیسانس	مهندسی کشاورزی	۱۶ سال
حمیدرضا احتشامی	مدیر واحد چهارمیل	لیسانس	مکانیزاسیون	۹ سال
علی نوروزی باروق	مدیر واحد باغداری رحمت آباد	فوق لیسانس	مهندسی کشاورزی	۲ سال
یوسف نادری درشوری	مدیر واحد مهیار	لیسانس	امور زراعی	۱۰ سال
حسین خوش اخلاق	مدیر واحد گاوداری	لیسانس	مهندسی کشاورزی	۴ سال

۲- اطلاعات مربوط به کمیته حسابرسی :

مبالغ - میلیون ریال

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو هیات مدیره	عضو مالی	مدرک تحصیلی	حق حضورپرداختی
داود اکبری چالستری	رئیس کمیته	غیر موظف هیئت مدیره	خیر	کارشناسی مهندسی کشاورزی - علوم دامی	-
جمشید دانش	عضو کمیته	خیر	بلی	لیسانس	۱۴۰
امیر حسین حسین پور	عضو کمیته	خیر	خیر	دکترای حسابداری	۱۰۰
محمد صادقی	دبیر کمیته و حسابرس داخلی	خیر	بلی	کارشناسی ارشد حسابداری	-

۳. اطلاعات مربوط به حسابرس و بازرس قانونی شرکت :

- موسسه حسابرسی مفیدراهبر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی انتخاب گردیده است و صورت های مالی سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ توسط این موسسه مورد بازرسی و حسابرسی قرار گرفته است .

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

اطلاعات پرداختی به هیات مدیران در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹:
 افزایش فرآیند تصمیم گیری در خصوص تعیین حقوق و مزایای مدیران ارشد اجرایی:

در خصوص مدیران ارشد اجرایی محاسبه حقوق و مزایا تابع بخشنامه های ابلاغی سالیانه از سوی شورای عالی کار می باشد و در خصوص پرداخت مزاد بر حداقل های قانونی (حق مسئولیت، حق جذب، فوق العاده شغل و ...) با تصویب هیات مدیره قابل افزایش و پرداخت خواهد بود.

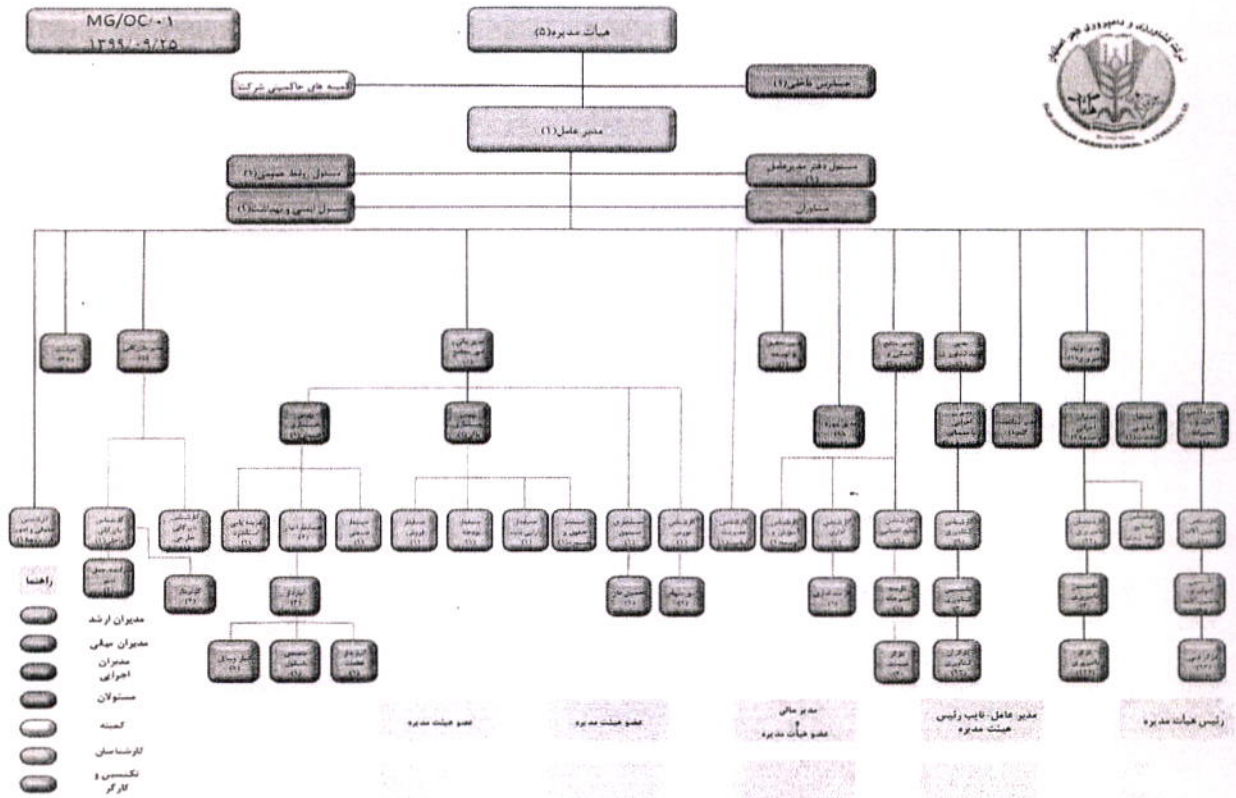
حقوق و مزایا طی سال - میلیون ریال							سمت- موظف یا غیر موظف	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
جمع خالص دریافتیها	سایر کسورات	جمع حقوق و مزایای ناخالص	سایر دریافتیها	پاداش مجمع	حق حضور در جلسات	حقوق و مزایا			
۴.۳۶۵	۲۳۸	۴.۶۰۳	۸۰۹		-	۳.۷۹۴	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره -موظف	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	بهنام مشیری
۳۵۳	۳۲	۳۸۵	۵۵		-	۳۳۰	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره -موظف	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	حمیدرضا اسماعیلی
۲۵۲	۲۸	۲۸۰	-		۲۸۰	-	رئیس هیات مدیره غیرموظف	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	سجاد انتشاری نجف ابادی
۴۹۰	۱۹	۵۰۹	۳۴۴		-	۱۶۵	مدیر مالی - موظف	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	مصطفی عباسی
۲.۱۳۲	۲۹۵	۲.۴۲۷	۴۶۱		-	۱.۹۶۶	مدیر مالی - موظف	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	محسن حبیب زاده
۲۵۲	۲۸	۲۸۰	-		۲۸۰	-	غیر موظف	پیوند تجارت آتیه ایرانیان	داوداکبری چالستری
۲۳۰	۲۶	۲۵۵	-		۲۵۵	-	غیر موظف	ره نگار خاورمیانه پارس	مهدی عبدالملکی

سهامداران اصلی شرکت:

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

ردیف	سهامداران در سال مورد گزارش	تعداد سهام	مبلغ (ریال)
۱	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۴۴۰.۹۹۷.۰۰۰	۴۴۰.۹۹۷.۰۰۰.۰۰۰
۲	شرکت کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	۴۵۹.۰۰۰.۰۰۰	۴۵۹.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۳	شرکت تخصصی سرمایه گذاری سینا	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
۴	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
۵	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
جمع		۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰

ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی آن :



شرکت دارای ساختار سازمانی مشخص که مشاغل و وظایف در یک دسته‌بندی، تقسیم‌بندی و هماهنگ گردیده و شامل تخصصی کردن مشاغل، تقسیم‌بندی 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 مشتری‌مداری 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 کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان بانگرش بهبود مستمر به دنبال تولید و عرضه محصولات کشاورزی و دامپروری سالم و با کیفیت و مطابق با استانداردهای روز دنیا بوده و با اتکا به توانمندی نیروی انسانی متخصص و بکارگیری فناوری مناسب وامکانات موجود ، ضمن احترام به حقوق مصرف کنندگان و تأمین کنندگان حافظ منافع ذینفعان و سهامداران میباشد. به این منظور هیات مدیره شرکت اهداف و استراتژی هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین و ارائه نموده است که عبارتند از:

افزایش تولید محصولات کشاورزی و دامپروری

افزایش بهره وری و بازده عوامل مختلف تولید

ارتقاء فناوری در تولید و فروش

رشد مستمر سودآوری شرکت

افزایش درآمد و سودآوری

شناسایی مناطق مختلف و بررسی آنها جهت توسعه ظرفیتهای در بخش کشاورزی و دامپروری

استفاده حد اکثری از ظرفیتهای و امکانات موجود در واحدهای گاوداری و کشاورزی

توسعه فعالیت دامپروری (استفاده از ظرفیت پرواربندی)

افزایش راندمان تولید محصولات دامپروری و کشاورزی

توسعه باغات میوه های خشک (باغ پسته و خشکبار)

بهینه سازی الگوی کشت کشاورزی

تغییر الگوی کشت متناسب با کیفیت و کمیت آب و خاک اراضی

کنترل قیمت تمام شده و کاهش ضایعات

اجاره یا خرید اراضی کشاورزی جهت تامین علوفه مورد نیاز واحدهای دامپروری شرکت

توسعه فعالیت دام سبک با پرورش بز شیری و پرورش گوسفند

توسعه فعالیت گلخانه (گلخانه سبزی و صیفی)

توسعه فعالیت بالادستی (تولید نهال رده بیسیک ، مطالعه و تولید محصولات ژنتیکی)

توسعه آموزش و تحقیقات

تقویت رویکرد بازرگانی خارجی و صادرات انواع دام و سایر محصولات تولیدی

ج) برنامه عملیاتی آتی:

بخش دامپروری

ارتقاء و بهبود تکنیک تلقیح مصنوعی واحد بزداری

برنامه صادرات دام به کشورهای همسایه

بهبود و ارتقاء زیر ساختها و تکمیل بهاربندهای ناقص دامداری رحمت آباد

تولید اسپرم از گوساله های نر نژاد گوشتی پس از ارتقاء خلوص ژنتیکی در گله و فروش آن

خرید ۴۰ هکتار زمین گاوداری از امور اراضی جهاد کشاورزی

بخش کشاورزی

برنامه توسعه باغ پسته در واحد چهارمیل با توجه به روند نزولی کمی و کیفی آب و توسعه ۲۰۰ هکتاری طی چند فاز

کاهش و کنترل جمعیت نماتد در باغات پسته با استفاده از نتایج بدست آمده طرحهای تحقیقاتی

بازاریابی و فروش گسترده نهال و چشمه پیوندک بل لیبل آبی در سطح کشور و صادرات

استفاده بهینه از منابع آبی و استفاده از سیستم های نوین آبیاری ، جهت کاهش هدر رفت آب .

سایر:

-کاهش دوره وصول مطالبات (از طریق بهبود شرایط فروش و اضافه نمودن مشتریان جدید)- اجرا سال ۹۷ و بهبود مستمر

-توسعه سیستمهای مالی و اتوماسیون

-استقرار سیستم های اطلاعات مدیریت در سطح شرکت

-بهبود عملکرد منابع انسانی از طریق افزایش سطح تحصیلات و کاهش سن و افزایش درآمد و رفاه کارکنان

پروژه ها ، طرح ها و برنامه های توسعه

خلاصه وضعیت طرح های در دست اجرا

ردیف	شرح	محل اجرا	سال شروع	برآورد سال خاتمه	بودجه مصوب طرح	هزینه انباشته تا پایان سال مورد گزارش	برآورد مبلغ لازم برای تکمیل طرح	بودجه مصوب سال ۱۴۰۰	هزینه واقعی سال ۱۴۰۰
۱	طرح ۲۰۰ هکتاری پسته	واحد چهارمیل	۱۴۰۰	۱۴۱۰	۸۷۶.۴۴۵	۴۳.۷۱۵	۱.۰۵۱.۷۳۴	۴۰۹.۱۷۲	۴۳.۷۱۵
۲	طرح پروار بندی گاو نر	اردستان (تجره)	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۵۹۰.۲۲۵	۵۷۱.۰۷۵	۵۹۰.۲۲۵	۹۰.۸۸۳	۸۴.۹۱۶
جمع					۱.۴۶۶.۶۷۰	۶۱۴.۷۹۰	۱.۶۴۱.۹۵۹	۵۰۰.۰۵۵	۱۲۸.۶۳۱

طرح احداث باغات پسته ۲۰۰ هکتاری واحد چهارمیل اردستان براساس مصوبه شماره ۴۰/۳/۳۱۸۹۴۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۴۰۰ نیمه دوم سال ۱۴۰۰ آغاز گردید که تا پایان سال مالی ۱۴۰۰ مبلغ ۴۳۷۱۵ میلیون ریال بابت آماده سازی بستر کشت هزینه گردیده است.

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ / ۱۲ / ۲۹

وضعیت اقتصادی شرکت در سال مورد گزارش و تطابق راهبردی با روند های اصلی

مبالغ - میلیون ریال

الف (عملکرد مالی :

شرح	واحد سنجش	سال	سال	سال	برنامه و بودجه	رشد ۹۹ به ۹۸	رشد ۱۴۰۰ به ۹۹	تحقق بودجه (درصد)
		۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰				
ارزش جاری فروش (لف)	میلیون ریال	۱,۵۹۸,۶۰۸	۲,۲۰۱,۶۸۵	۴,۴۵۴,۶۲۰	۳,۲۰۱,۱۴۹	۳۷.۷	۱۰۲.۳	۱۳۹.۲
بهای تمام شده محصول فروش رفته (ب)	میلیون ریال	۱,۲۰۲,۵۷۲	۱,۷۵۱,۴۲۳	۳,۷۰۱,۷۷۳	۲,۴۹۵,۵۲۰	۴۵.۶	۱۱۱	۱۴۴.۸
نسبت بهای تمام شده به فروش	درصد	۷۵.۲	۷۹.۵	۸۱.۱	۷۸.۰			
هزینه های اداری و توزیع و فروش	میلیون ریال	۷۷,۷۷۲	۱۰۸,۷۳۱	۱۷۶,۲۷۷	۱۵۴,۴۷۶	۴۰	۶۲	۱۱۴.۱
نسبت هزینه های اداری و فروش به فروش	درصد	۴.۹	۴.۹	۴.۰	۴.۸			
سایر درآمد (هزینه) عملیاتی	میلیون ریال	(۵۷,۶۷۵)	(۱۹,۱۷۲)	(۳۰,۳۸۱)	(۵۰,۸۲۶)	(۶۷)	۵۸	۲۳۱
سود(زیان) عملیاتی	میلیون ریال	۲۶۰,۵۸۹	۳۲۲,۳۵۹	۵۴۶,۱۸۹	۵۰۰,۳۲۷	۲۳.۷	۶۹.۴	۱۰۹.۲
نسبت سود(زیان) عملیاتی به فروش	درصد	۱۶.۳	۱۴.۶	۱۲.۳	۱۵.۶			
هزینه های مالی	میلیون ریال	۷۰,۵۰	۶,۹۷۲	۱۱,۹۰۸	۵,۰۰۰	(۱.۱)	۷۰.۸	۲۳۸.۲
سایر درآمد (هزینه) غیر عملیاتی	میلیون ریال	(۳۴,۱۹۷)	(۲۵,۷۲۴)	(۱۸,۳۱۵)	(۶,۵۰۰)	(۲۵)	(۲۹)	۲۸۲
سود(زیان) قبل از کسر مالیات	میلیون ریال	۲۱۹,۳۴۲	۲۸۹,۶۶۳	۵۱۵,۹۶۶	۴۸۸,۸۲۷	۳۲.۱	۷۸.۱	۱۰۵.۶
نسبت سود(زیان) قبل از کسر مالیات به فروش	درصد	۱۳.۷	۱۳.۲	۱۱.۶	۱۵.۳			

الف) فروش فوق شامل خالص ارزش فروش تولیدات کشاورزی، دامپروری و دارایی زیستی غیر مولد جمعاً به مبلغ ۴,۱۰۹,۳۶۹ میلیون ریال و فروش دارایی زیستی مولد به مبلغ ۳۴۵,۲۵۱ میلیون ریال می باشد.

ب) بهای تمام شده شامل خالص ارزش منصفانه پس از کسر بهای تمام شده انتسابی به مبلغ ۳۶,۸۳۵ میلیون ریال، هزینه های تولید به مبلغ ۳,۵۳۷,۴۹۰ میلیون ریال و ارزش دفتری دارایی های زیستی مولد فروش رفته به مبلغ ۱۲۷,۴۴۸ میلیون ریال می باشد.

افزایش ارزش جاری فروش در سال جاری نسبت به بودجه مصوب عمدتاً به علت افزایش نرخ فروش شیر به عنوان محصول اصلی شرکت و همچنین افزایش نرخ فروش محصولات در سال مورد گزارش می باشد.

افزایش بهای تمام شده فروش رفته بابت افزایش نرخ عوامل تولید (شامل مواد و دستمزد و سربار) می باشد.

افزایش هزینه های اداری و توزیع و فروش عمدتاً به علت افزایش در هزینه های ناوگان حمل و نقل شیر و هزینه سورت و بسته بندی و فروش محصول "به" می باشد.

افزایش هزینه مالی در سال جاری نسبت به بودجه و دوره های مالی گذشته به علت اخذ ۲ فقره تسهیلات به مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال با نرخ ۱۸ درصد به صورت کوتاه مدت می باشد.

کاهش هزینه های غیر عملیاتی عمدتاً به علت خروج شرکت از فهرست صنایع آلاینده سازمان محیط زیست کشور می باشد.

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود هر سهم با توجه به عملکرد سال ۱۴۰۰ و میزان تحقق آن بر اساس بودجه مصوب به شرح زیر است :

شرح	عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بودجه سال ۱۴۰۰	درصد پوشش آخرین پیش بینی
سود هر سهم	۵۷۲	۵۴۳	۱۰۵

هیات مدیره شرکت اعتقاد دارد که نتایج ۱۲ ماهه در سال ۱۴۰۰ نشان دهنده اجرای موفقیت آمیز راهبردهای مطرح شده قبلی در بخش تولید، کاهش هزینه ها و وصول مطالبات بوده است.
(ب) وضعیت مالی :

سرفصل	سال ۱۴۰۰		افزایش (کاهش)		سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	بودجه ۱۴۰۰	واقعی ۱۴۰۰	میلیون ریال	درصد		
دارایی جاری	۱,۱۷۷,۳۷۱	۱,۶۵۵,۸۰۱	۴۷۸,۴۳۰	۴۱	۱,۲۴۳,۸۰۸	۶۵۴,۱۰۸
داراییهای غیرجاری	۶,۱۹۱,۶۵۴	۱,۴۹۹,۹۴۰	(۴,۶۹۱,۷۱۴)	(۷۶)	۱,۲۳۰,۸۷۵	۱,۱۴۸,۹۶۹
جمع داراییها	۷,۳۶۹,۰۲۵	۳,۱۵۵,۷۴۱	(۴,۲۱۳,۲۸۴)	(۵۷)	۲,۴۷۴,۶۸۳	۱,۸۰۳,۰۷۷
بدهیهای جاری	۸۶۹,۵۱۱	۷۳۲,۴۶۰	(۱۳۷,۰۵۱)	(۱۶)	۷۷۳,۹۶۲	۲۱۳,۷۷۶
بدهیهای بلند مدت	۱۰۶,۲۳۸	۹۲۷,۰۲۷	۸۲۰,۷۸۹	۷۷۳	۴۴۸,۸۳۸	۴۴۹,۰۸۰
جمع بدهی	۹۷۵,۷۴۹	۱,۶۵۹,۴۸۷	۶۸۳,۷۳۸	۷۰	۱,۲۲۲,۸۰۰	۶۶۲,۸۵۶
حقوق صاحبان سرمایه	۶,۳۹۳,۲۷۶	۱,۴۹۶,۲۵۴	(۴,۸۹۷,۰۲۳)	(۷۷)	۱,۲۵۱,۸۸۳	۱,۱۴۰,۲۲۰

افزایش مبلغ دارایی های جاری نسبت به بودجه و دوره های قبل عمدتاً به دلیل افزایش در ارزش موجودی های کالا و دارایی های زیستی غیرمولد و نیز افزایش پیش پرداخت جهت خرید نهاده های بازارگاهی می باشد .

کاهش دارایی های غیرجاری نسبت به بودجه به دلیل عدم سرمایه گذاری در سهام شرکت های سرمایه پذیر و خرید دارایی های ثابت پیش بینی شده در بودجه می باشد .

افزایش بدهی های بلند مدت تماماً مربوط به تخصیص از سوی سهامدار اصلی جهت اجرای طرح های پروار بندی، نهالستان و کارخانه خوراک می باشد .
کاهش حقوق صاحبان سرمایه نسبت به بودجه به علت عدم افزایش سرمایه از محل بدهی های بلندمدت به سهامدار اصلی در این سال می باشد .

ج) جریان های نقدی :

مبالغ - میلیون ریال

سرفصل	سال ۱۴۰۰		افزایش (کاهش)		سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	بودجه ۱۴۰۰	واقعی ۱۴۰۰	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص وجه نقد حاصل از (مصرف شده در) فعالیت های عملیاتی	۱۷۵,۷۵۰	۳۳۰,۱۸۳	۱۵۴,۴۳۳	۸۸	۱۰۰,۵۲۱	(۴,۶۳۸)
فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۹۰,۱۰۳)	(۱۵۹,۵۱۱)	(۱۳۰,۵۹۲)	(۴۵)	(۱۵,۳۰۷)	۱۷,۷۷۲
فعالیت های تامین مالی	۱۵۰,۰۰۰	(۱۶۵,۸۱۹)	(۳۱۵,۸۱۹)	(۲۱۱)	(۹۲,۰۹۶)	(۹,۸۱۰)

افزایش در نقد حاصل از عملیات به علت افزایش درآمد و افزایش دوره بازپرداخت بدهی های شرکت می باشد .

کاهش سرمایه گذاری ناشی از عدم سرمایه گذاری در سهام شرکت های سرمایه پذیر و خرید دارایی های ثابت پیش بینی شده در بودجه می باشد .

کاهش جریان خروجی ناشی از فعالیت های تامین مالی ناشی از بازپرداخت اقساط تسهیلات و پرداخت سود سهام می باشد .

برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها:

نرخ فروش شیر و گوساله نر در سال منتهی به 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.

استراتژی های کلان	استراتژی های میانی	اهداف میانی سطح معاونت	شاخص اندازه گیری اهداف	هدف گذاری سال ۱۴۰۰	میزان تحقق اهداف	پروژه و اقدامات مرتبط در سال ۱۴۰۰
رِسوخ در بازار	تنوع محصولات تولیدی	ورود به حوزه تولید گوشت	تعداد محصولات جدید	-----	-----	مصوب نمودن طرح پرواربندی
	اعطای نمایندگی فروش	-----	نرخ رشد تعداد نمایندگی های فروش	در هر استان یک نمایندگی	در مرحله تایید و عقد قرارداد	مطالعه و امکان سنجی اعطای نمایندگی فروش
توسعه محصول	افزایش تنوع پایه ها	افزایش پایه های طرح از ۱۰ به ۱۵	نرخ رشد تعداد پایه ها	افزایش ۵۰ درصدی پایه های موجود	۹۰ درصد	واردات پایه های عاری از ویروس (basic)
	فروش مازاد پیوندک از باغ مادری	توسعه محصول از طریق فروش و تکثیر	میزان پیوندک فروخته شده	تولید و فروش ۳۲۰۰۰۰ نهال	۱۰۰ درصد	بازاریابی و فروش
	توسعه ارقام تولید	افزایش کمی ارقام از ۲۶ به ۷۰ رقم	تعداد ارقام متفاوت تولیدی	دستیابی به عدد کمی ۷۰ رقم متنوع	۱۰۰ درصد	واردات پایه های عاری از ویروس (basic)

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۳/۲۹ / ۱۴۰۰

مصادیق نقش رهبران در پاسخدهی به تهدیدها:

نقش رهبران در پاسخ دهی	رهبران متعامل	تهدیدها	رویکردهای بارز تیم رهبری برای یادگیری سریع و آمادگی مواجهه با فرصت ها و
اصلاح رویه‌ها و برنامه‌ها اصلاح برنامه تولید/ اصلاح برنامه تعمیرات پیشگیرانه	تیم رهبری	جمع آوری اطلاعات و تحلیل فرآیندهای صفی و ستادی	
اصلاح رویه‌ها و برنامه‌ها	تیم رهبری	جمع آوری و تحلیل اطلاعات محیط بیرونی منطبق بر آنالیز PESTEL	
طرح‌ریزی و تخصیص منابع برای افزایش تنوع محصولات تولیدی کشاورزی	تیم رهبری	جمع‌آوری و تحلیل اطلاعات محیط نزدیک منطبق بر تحلیل پورتر	
تخصیص متوازن منابع به پروژه‌هایی نظیر انتقال چنین به روش‌های نوین، ایجاد گلخانه‌های تحقیقاتی، ایجاد آزمایشگاه کشت بافت گیاهی	تیم رهبری، اعضای کارگروه‌ها، مدیران و رؤسا	توسعه تکنولوژی‌های تولید محصول با الگوبرداری از نمونه‌های پیشرو جهان	
		آموزش‌های تیم رهبری	
		توسعه تیم‌های تحقیق و توسعه و HSE	
		توسعه روش‌های کنترل کیفیت محصولات	
		ارزیابی و مدیریت ریسک‌ها	
		نظام مدیریتی فرایندی	

مهم‌ترین کانال‌های جمع آوری و تحلیل اطلاعات موثر در برنامه‌ریزی تغییرات و تحولات شرکت در جدول ذیل ارائه شده است.

منبع	کانال ها/ رویکردهای دریافت اطلاعات	نمونه اطلاعات دریافتی
داخلی/ بیرونی	گزارش SWOT, PESTEL, PORTER, تحلیل اسناد بالادستی، تحلیل ذینفعان	تحلیل رقبا، تحلیل محیط کلان، تجلیل شرایط داخلی
بیرونی	وزارت جهاد کشاورزی	تحولات محصولات کشاورزی
داخلی	نظرسنجی از کارکنان، سنجش فرهنگ سازمانی	نیازها و انتظارات ذینفعان درونی
بیرونی	مشتری، جامعه، بازدید کننده ها، جلسه با مدیران هلدینگ، جلسه با مدیران بنیاد مستضعفان، مشتریان ویژه	نیازها و انتظارات ذینفعان بیرونی
داخلی	گزارش ثبت فرآیندها، داشبورد عملیات روزانه، صورتجلسه ها، برنامه‌های بهبود، مدیریت دانش	گزارش‌های عملکرد روزانه، ماهیانه و سالیانه، دانش و تجربه کارکنان
داخلی / بیرونی	ممیزی مدیریت کیفیت، ارزیابی، بازرسی، حسابرسی، تحلیل عملکردها، ارزیابی جایزه تعالی و پیشرفت، شاخص‌های فرایندی	گزارش‌های ارزیابی عملکرد
بیرونی	گزارش دانش‌های دریافتی از دوره‌های اعزامی، اطلاعات مدیریت دانش، الگوبرداری از شرکت‌های پیشرو، اطلاعات دریافتی از اساتید دانشگاه	گزارش‌های یادگیری و الگوبرداری

منابع تخصیص یافته رهبران در طرح‌های تحول سازمانی:

موضوع تحول	رویکرد	منابع مورد نیاز	رهبران متعامل	تصمیم‌گیری صورت گرفته	شواهد بهبود
ساخت دستگاه بسته خشک کن	افزایش کمی میزان خشک کردن بسته در طول روز	منابع مالی بمنظور خرید تجهیزات مورد نیاز	مدیر عامل/مدیر مالی	موافقت با تامین مالی تجهیز طرح پیشنهادی	بهره برداری از دستگاه مذکور
تغییر الگوی کشت	افزایش راندمان مصرف آب- افزایش تولید علوفه	دسترسی به بذر ارقام سورگوم ذرت و جو	مدیرعامل/ مدیر تولید کشاورزی	موافق با طرح	افزایش تولید -افزایش راندمان آب
تغییر تکنولوژی تولید نهال از نهال خوداظهاری (لیبل سبز) به گواهی ششده (لیبل آبی)	افزایش کیفیت تولید نهال از سطح خوداظهاری به سطح گواهی شده برای اولین	تامین هسته های اولیه درختان میوه دانه دار و هسته دار- ایجاد اسکرین هاوس نگه داری هسته های اولیه- ایجاد باغ مادری تولید اندام تکثیری گیاهی گواهی شده- ایجاد آزمایشگاه کشت تکثیر پایه های درختان میوه- ایجاد گلخانه سازگاری و تولید نهال گواهی شده	مدیرعامل/ مدیر تولید کشاورزی/ مدیر مالی	موافقت و تامین مالی	-تولید اولین نهال گواهی شده در کشور برای اولین بار با لیبل آبی -تولید اندام تکثیری گیاهی گواهی شده برای عرضه به سایر تولیدکنندگان نهال در سطح کشور

مصادیق ریسک‌های برنامه‌های تحول سازمانی:

موضوع	رویکرد	نحوه مدیریت موثر	ریسک‌ها	سازوکار مدیریت ریسک
تغییر الگوی کشت	تامین علوفه مورد نیاز	از طریق آزمایش و مشاهده نتایج	عدم سازگاری با سیستم تغذیه دام	تولید محدود و در ادامه در صورت موفقیت آمیز بودن تولید انبوه
عدم استقبال در استفاده	معرفی و فرهنگ سازی در استفاده از نهال های گواهی شده تولیدی	تعامل با ارگان های ذی ربط جهت شناسایی محصول	عدم استقبال و پذیرش محصول جدید تولیدی	استفاده از ظرفیت سازمان های مرتبط و ذی نفع بمنظور شناسایی بهتر محصول تولیدی
خطر آفت آتشک در باغ به	استفاده از ظرفیت های علمی جهت مبارزه آفت	تشکیل کمیته های تخصصی بررسی و تحقیق و استفاده از مشاورین زنده بمنظور حفظ باغات از آفت	عدم تاثیر راهکار های احتمالی و از بین رفتن باغات به	شناسایی دقیق و مبارزه موثر و بموقع با آفت

رابطه بین اهداف، راهبردها و اقدامات مدیر و جبران خدمات مدیران:

با عنایت به هدف‌گذاری شاخص‌های فرآیندها در شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان به صورت سه ماهه و عدم قطعیت در سیاست‌های و تصمیمات کشوری پیرامون تولید محصولات دامی و کشاورزی، لذا لزوم به بازنگری و بروزرسانی اهداف فرآیندی بر اساس پایش اهداف دوره‌های پیشین ضروری به نظر می‌رسد. از این رو با تغییر اهداف فرآیندی، اهداف بلند مدت فردی نیز تحت تاثیر قرار گرفته و توسط مالکین فرآیند مورد بازنگری قرار می‌گیرند. این رویکرد به رویکردهای آموزش، توسعه، ارتقاء و انتصاب، جبران خدمت و کار تیمی ورودی داده و از رویکردهای خروج خدمت و استخدام تاثیر می‌پذیرد.

سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و گام های صورت گرفته در رابطه با آن:

- ✓ هم راستا کردن ساختار سازمان در جهت تحقق خط مشی و استراتژی
- ✓ حصول اطمینان از توسعه و اجرای سیستم مدیریت فرایندها
- ✓ تعیین شفاف مالکیت برای فرایندها
- ✓ حصول اطمینان از توسعه و اجرای فرایندی جهت تدوین، استقرار (تسری) و به روز کردن خط مشی و استراتژی در سازمان.
- ✓ حصول اطمینان از توسعه و اجرای فرآیندی برای حاکمیت موثر در سازمان.
- ✓ حصول اطمینان از توسعه و اجرای فرآیندی برای اندازه گیری، بازنگری و تقویت راهکارهای بهبود نتایج کلیدی در سازمان

برنامه توسعه شبکه ها یا بازارهای جدید توزیع:

- ✓ ایجاد توازن بین نیازها و انتظارات کوتاه و بلند مدت ذینفعان
- ✓ ارزیابی ریسکها و تعیین روش هایی برای پاسخگویی به این ریسکها
- ✓ شناسایی مزیت های رقابتی و قابلیت های محوری حال و آینده.
- ✓ تاکید مجدد بر حضور در بازارهای فعلی سازمان و یا تعیین نیاز به تغییر در بازار و ورود به بازارهای دیگر.
- ✓ هم سو کردن استراتژی سازمان با استراتژی متحدان.
- ✓ شناسایی عوامل بحرانی (حیاتی) موفقیت.
- ✓ ارزیابی مرتبط بودن و اثر بخشی خط مشی و استراتژی

راهکارهای پیشنهادی برای کاهش هزینه های مربوط به تولید:

- ✓ با عنایت به اینکه هزینه برای تامین مواد اولیه از هزینه های قابل توجه در هر سازمانی است، مدیریت زنجیره تامین با بهبود روابط با تامین کنندگان مواد اولیه انجام می گیرد.
- ✓ بهبود دائم و مستمر فرایندها
- ✓ بهبود مستمر کیفیت محصولات و خدمات سازمان به جهت ابقاء در صحنه رقابت
- ✓ مدیریت موجودی های مواد اولیه
- ✓ کاهش ضایعات منابع

کمیته های تخصصی هیأت مدیره:

کمیته وصول مطالبات

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

کمیته انتصاب

اهداف و برنامه ها: سیاستگذاری، انتصاب

کمیته حسابرسی

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

کمیته انضباطی

اهداف و برنامه ها: رسیدگی به تخلفات اداری کارکنان

کمیته جبران خدمت کارکنان

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

کمیته ریسک:

اهداف و برنامه ها:

• نظارت بر عملکرد تیم اجرایی برای شناسایی و ارزیابی مدیریت ریسک و حصول اطمینان از ایجاد زیرساخت مدیریت ریسک برای رویارویی با این ریسک ها -

• نظارت کلان بر ریسک ها هم راستا و هم جهت با سایر ارکان نظارتی از جمله هیأت مدیره از جمله ریسک های استراتژیک، مالی، اعتباری، بازار، نقدینگی، امنیت، اموال، فناوری اطلاعات، حقوقی، مقرراتی، شهرت و غیره

• نظارت بر چارچوب مدیریت ریسک سازمان و ارزیابی و پذیرش آن

کمیته برنامه ریزی و توسعه راهبردی:

اهداف و برنامه ها: هدف بنیادی یک سازمان یا یک سرمایه گذاری را بیان می کند، مختصراً توضیح می دهد چرا سازمان وجود دارد و برای رسیدن به چشم اندازش چه کاری انجام می دهد.

کمیته پولشویی:

اهداف و برنامه ها: شناسایی و مبارزه با عوامل گسترش فساد و ارتشا در سطح جامعه، تضعیف بخش خصوصی، کاهش اعتماد به بازارهای مالی، کاهش درآمد دولت، تقویت منابع و شبکه مالی مجرمین

دبیرخانه هیأت مدیره:

اهداف و برنامه ها:

تهیه مستندات و پیوست های مربوط به دستور جلسات هیأت مدیره

پیگیری اجرای به موقع و صحیح مصوبات هیأت مدیره

تهیه صورت جلسات هیأت مدیره و اخذ امضاهای مجاز

ابلاغ و استعلام مصوبات هیأت مدیره

انجام سایر امور محوله در حیطه وظایف و اختیارات

پ) مهمترین منابع، ریسک و روابط و اقدامات:

➤ تأمین کالا و بکارگیری تأمین کنندگان :

با توجه به وجود مشکلات در تأمین نهاده های دامی خصوصاً نهاده های وارداتی در پی افزایش قیمت ارز در کشور و بالا رفتن بیش از حد قیمت نهاده های تولید داخل بدلیل افزایش تقاضا و کمبود موجودی مواد تولید داخل که به تبع آن فروش این نهاده ها بیشتر به صورت نقدی انجام میگیرد که با توجه به وجود مشکل نقدینگی خود بخود این ریسک افزایش می یابد.

➤ نقدینگی :

عدم توازن میان نرخ فروش شیر و نرخ نهاده های دامی و پیامد آن عدم ورود نقدینگی کافی جهت ایفای تعهدات و رکود بازار لبنیات بدلیل پایین آمدن سطح توان خرید مردم و ناتوانی شرکتهای لبنی در انجام تعهدات و آگذاری طرح پرواربندی گوساله نر و انجام هزینه های سنگین جهت اجرا و راه اندازی آن از محل منابع داخلی (حدود ۵۲۸ میلیارد ریال) و نیز عدم استقبال کافی جهت خرید دام های پروار شده و عدم ایفای تعهدات توسط سهامدار در خصوص پرداخت تخصیص های پیش بینی شده جهت طرح مذکور و همچنین فشار فروشندگان علوفه بابت تسویه مطالبات ایشان باعث افزایش این ریسک شده است.

➤ نوسانات نرخ ارز :

در پی افزایش نرخ ارز و عدم ثبات و در پی آن عدم امکان برنامه ریزی جهت خرید نهاده و تحت الشعاع قرار گرفتن قیمت اقلام عمده وارداتی نهاده های دامی و کشاورزی باعث ایجاد این ریسک شده است.

➤ اعتبار مالی :

عدم توازن بین درآمدها و هزینه ها (قیمت نهاده ها و خدمات) و وجود مشکلات عدیده در ایفای تعهدات بدلیل نابسامانی بازار و پی آمد آن عدم ایفای تعهدات در قبال تأمین کنندگان و طرف های تجاری

➤ نرخ تورم :

با توجه به افزایش میانگین حدود ۳۵ درصدی دستمزد کارگری و تاثیر آن بر بهای تمام شده محصولات باعث افزایش نرخ تورم بالا در کشور و افزایش بی سابقه قیمت کالاها و خدمات جهت فعالیت های مختلف شرکت و بالا رفتن بهای تمام شده محصولات تولیدی و عدم توازن درآمدها و هزینه ها باعث افزایش این ریسک شده است.

مشارکت کارکنان:

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

فعالیت های توسعه منابع انسانی:

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

منابع مورد انتظار برای تامین مالی:

- ✓ فروش سهام شرکت
- ✓ تامین مالی پروژهها از سوی سهامدار اصلی
- ✓ دریافت وجوه مورد نیاز از موسسات مالی
- ✓ صدور اعتبارات اسنادی (LC)

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ / ۱۲ / ۲۹

معاملات با اهمیت با اشخاص وابسته:

با عنایت به سیاست های سهامدار اصلی در جهت هم افزایی شرکتهای گروه و وابسته به شرح جدول ذیل به منظور ارزش آفرینی و ماهیت کسب و کار و تاثیر مستقیم آن بر سرمایه در گردش شرکت بخش عمده ای از گوساله های ۳ ماهه جهت واحد پروراندی، از شرکت های هم گروه تامین گردیده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش محصولات	تسویه بدهی اشخاص	فروش نام مواد و در جریان فروش	تضمین اعطایی	قرض الحسنه در یافتی
شرکت اصلی	شرکت گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس	عضو هیئت مدیره	۷	۳۹۲	۲۹۰	۲۳۰	-	-	۶۰,۰۰۰
	شرکت دشت گل کردستان	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۵,۲۱۹	۲۸۰	-	-	-	-
	شرکت کشاورزی و دامپروری مگسال	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۳۶,۸۲۲	۵۰	-	-	-	-
	شرکت کشاورزی دشت ناز ساری	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱۵۵۰۳	-	-	-	-	-
	شرکت شیروان کنگاور	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۷۶۰۲	۹۸	-	-	-	-
	شرکت شیر و دام قیام	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۴۴,۸۲۴	۹۸۵	۴	-	۵۰,۰۰۰	-
	شرکت شیر و گوشت محیا	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱۹,۹۶۵	۶۸۷	(۳۸۴)	۳۷۶۳۰	-	-
	شرکت تلیسه نمونه	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۳۶,۴۵۶	۲۱۶	(۲۶۵)	-	-	-
	شرکت کشاورزی و دامپروری باگرس شهرگرد	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۳۳,۵۹۲	۲۱۴	-	-	۱۱,۰۰۰	-
	شرکت کشت و صنعت دشت خرمدره	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۳۶,۴۹۲	۹۰	-	-	-	-
	شرکت کشاورزی و دامپروری نگین فام خوزستان	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۵۵۹۰	-	۱۵	۱۴,۳۵۷	-	-
	شرکت دانه چین اراک	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۶۳,۴۵۵	۷۱	-	-	-	-
	شرکت کشاورزی سیرجان بنیاد	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱۲,۹۵۱	۳,۶۷۹	-	-	-	-
	جمع			۳۰۸,۹۷۱	۵,۳۷۰	(۶۳۰)	۵۱,۹۸۷	۶۱,۰۰۰	-
سایر اشخاص وابسته	بنیاد علوی	عضو مشترک هیئت مدیره	-	-	۴۴۸	۲۳۰	۷۹	-	-
	شرکت بیمه سینا	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۲۰,۴۷۳	-	-	-	-	-
	اداره کل سازمان اموال املاک بنیاد استان اصفهان	سایر اشخاص وابسته	-	۶,۶۱۲	-	-	-	-	-
	موسسه حسابرسی و بازرسی هادی بینات	سایر اشخاص وابسته	-	۱۳	-	-	-	-	-
	شرکت لبنیات پاستوریزه پاک	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	-	۱,۰۲۳,۶۳۲	-	-	-	-
	کارخانه فند اصفهان	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۳۷,۵۲۵	-	-	-	-	-
	هتل پارسیان عالی قابو	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱۳	۳۵۳	-	-	-	-
	پرونتین گستر سینا	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	-	۲۰,۷۱۸	-	۱۵,۶۳۲	-	-
	هتل پارسیان قلعه گنج	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۳۶۱	۱۱۵	-	۷۸۷	-	-
	جمع			۶۴,۹۹۷	۱,۰۴۵,۲۶۶	۲۳۰	۱۶,۴۹۸	-	-
جمع کل			۳۷۲,۳۶۰	۱,۰۵۱,۱۲۶	(۱۷۰)	۶۸,۴۸۵	۶۱,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	

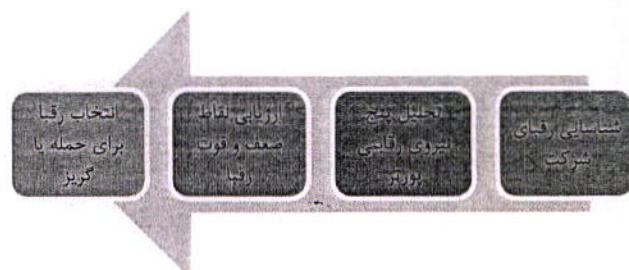
وضعیت رقابت، ریسک رقابت:

این شرکت پس از شناسایی، دسته‌بندی و مطالعه رقا، اقدام به تعیین قدرت چانه‌زنی هر گروه از رقا براساس معیارهای "تعداد رقا"، "اعتبار رقا" و "هزینه‌های ثابت رقا" شده است

با تحلیل نتایج حاصل از مدل پنج نیروی رقابتی پورتر (شکل ۱)، اهداف و نقاط قوت و ضعف رقا حاصل شده که با بهره‌گیری از آن اقدام به توسعه بازار نموده است. نقاط قوت و ضعف رقا بعنوان فرصت و تهدید در تحلیل SWOT و تحلیل IE جهت تدوین استراتژی شرکت استفاده شده است. شکل (۲) مراحل تحلیل عملکرد رقا در شرکت فجر را نشان می‌دهد.



شکل ۱: نمودار عوامل پورتر در شرکت فجر اصفهان



شکل ۲: مراحل اصلی تجزیه و تحلیل رقا

نتایج عملیات و چشم انداز:

مطالبات

مطالبات شرکت 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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مدیریت شرکت کمیتته‌ای 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 ۴۲ درصد معادل ۲۴۱.۰۷۴ میلیون ریال افزایش یافته است. علت افزایش موجودی مواد و کالا، عمدتاً افزایش نرخ خرید مواد اولیه شامل (ذرت دانه ای، جو، سویا، ذرت علوفه ای، یونجه و کاه) که از اقلام اصلی مواد اولیه می باشد، که خرید آن در ۶ ماهه اول سال صورت می گیرد.

سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی، سال ۱۳۹۷ و قسیمی 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 پرداخت گردیده است.

سیاست پرداخت سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی سال ۱۳۹۹ به مبلغ ۲۷۰.۰۰۰ میلیون ریال (۳۰۰ ریال به ازاء هر سهم) می باشد که طبق برنامه زمان بندی اعلام شده پرداخت گردید.

تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختنی در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، مبلغ ۸۵.۷۳۹ میلیون ریال بوده که نسبت به سال قبل افزایش داشته است که ناشی از اخذ ۵۰ میلیارد ریال تسهیلات از بانک کشاورزی می باشد. با توجه به برنامه ریزی انجام شده و سرمایه گذاری (طرح پرواربندی ۵۰۰۰ راسی) و سرمایه در گردش در سال مالی آتی 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.

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نسبت های مالی شرکت و بررسی روند آنها:

سال های		سال ۱۴۰۰	شرح	ردیف
۱۳۹۸	۱۳۹۹			
نسبت های نقدینگی				
۳.۰۶	۱.۶۱	۲.۲۶	نسبت جاری	۱
۱.۶۷	۱.۰۳	۱.۰۸	نسبت سریع (آنی)	۲
(۰.۰۴)	۰.۶۶	۱.۱۱	نسبت نقد شوندگی سود عملیاتی	۳
نسبت های فعالیت (کارایی)				
۰.۸۹	۰.۸۹	۱.۴۱	نسبت فروش به دارایی ها	۴
۴۳	۳۱	۱۶	دوره وصول حسابهای دریافتی تجاری	۵
۶۶	۷۳	۷۳	دوره گردش موجودی کالا	۶
نسبت های سودآوری				
۱۳٪	۱۴٪	۱۸٪	نرخ بازده دارایی ها	۷
۲۱٪	۲۴٪	۳۷٪	نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	۸
۲۵٪	۲۰٪	۱۷٪	درصد سود ناخالص	۹
۱۴٪	۱۳٪	۱۲٪	درصد سود قبل از کسر مالیات به فروش	۱۰
۱۴٪	۱۳٪	۱۲٪	بازده فروش	۱۱
۲۲٪	۴٪	۲۲٪	نسبت حاشیه فروش	۱۲
نسبت های سرمایه گذاری				
۰.۳۷	۰.۴۹	۰.۵۳	نسبت بدهی ها به دارایی ها	۱۳
۰.۶۳	۰.۵۱	۰.۴۷	نسبت مالکانه	۱۴
سایر نسبت ها				
۶۲٪	۶۴٪	۶۷٪	درصد مواد مستقیم به جمع هزینه های ساخت	۱۵
۱۴٪	۱۴٪	۱۴٪	درصد دستمزد مستقیم به جمع هزینه های ساخت	۱۶
۲۴٪	۲۲٪	۱۹٪	درصد سربار ساخت به جمع هزینه های ساخت	۱۷
۷,۰۷۷	۱۱,۴۹۶	۱۹,۴۵۴	ارزش تولید سرانه	۱۸
۹,۱۳۵	۱۲,۰۹۷	۲۵,۱۶۷	سرانه فروش	۱۹
۱,۲۵۳	۱,۵۹۲	۲,۹۰۶	سرانه سود خالص	۲۰

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 سالانه شیر 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.

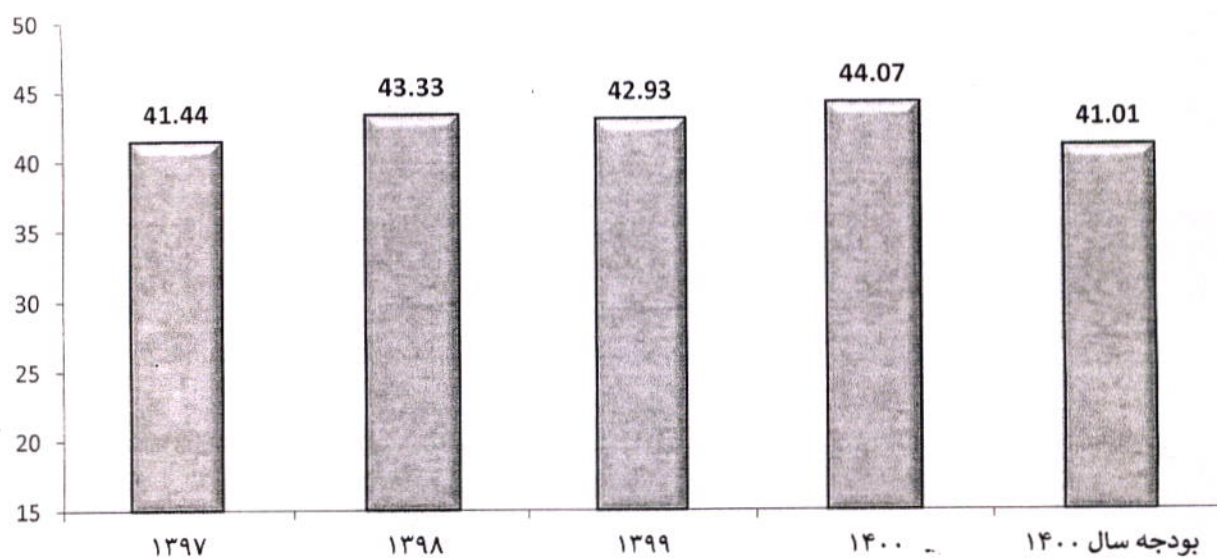
بر اساس برنامه وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی در نظر بود مصرف سرانه شیر تا پایان برنامه چهارم به ۱۶۰ کیلوگرم برسد، با توجه به پیامدهای عدم استفاده از فرآورده‌های لبنی در سلامت افراد ، سرانه پایین مصرف شیر و فرآورده‌های لبنی در کشور ایران باعث شده در حوزه سلامت هزینه بالایی جهت رفع پوکی استخوان پردازد. 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 شرکت برای پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ برابر مبلغ ۴۰۷۲.۵۳۴ میلیون ریال بود که نسبت به سال قبل، افزایش ۷۱/۷ درصدی داشته است که در نتیجه افزایش میزان تولید و 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.

رکورد تولید این محصول در ۵ سال گذشته در نمودار زیر ارایه شده است:

روند رکورد تولید شیر در گاوداری رحمت آباد (کیلوگرم)



در جدول فوق رکورد تولید شیر نسبت به رکورد تولید شیرخام از سال ۱۳۹۷ لغایت سال ۱۴۰۰ نشان داده شده است.

هزینه های تولید درآمدهای عملیاتی

هزینه های تولید درآمدهای عملیاتی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ نسبت به دوره مشابه سال قبل به میزان ۶۹ درصد افزایش یافته است. عمده افزایش ناشی از افزایش بهای خرید مواد مصرفی می باشد. با توجه به سهم ناچیز دستمزد مستقیم در بهای تمام شده نسبت به دوره مشابه قبل حدود ۷۶ 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.

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره مشابه قبل حدود ۶۲ درصد افزایش داشته است. که عمدتاً فوق مربوط هزینه توزیع و فروش و کرایه حمل شیرناشی از تورم سالیانه می باشد.

هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۱۹۰۸ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه قبل حدود ۷۱ درصد افزایش یافته است. علت افزایش هزینه‌های مالی، اخذ تسهیلات مرابحه به مبلغ ۵۳ میلیارد ریال از بانک سینا با باز پرداخت اقساط ۶ ماهه و اخذ تسهیلات فروش اقساطی به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال از بانک کشاورزی به صورت یکساله در سال جاری می باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی و غیرعملیاتی

سایر درآمدها عملیاتی نسبت به سال قبل عمدتاً مربوط به افزایش ۶۶ درصدی غرامت دریافتی از صندوق بیمه کشاورزی و دامپروری می باشد لیکن سایر هزینه‌های عملیاتی به دلیل افزایش نرخ نهاده‌های دامی منجر به افزایش هزینه جذب نشده تولید بوده و رشد ۷۳ درصدی داشته است.

اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی

افشای اطلاعات با اهمیتی که مستلزم افشا باشد برای شرکت متصور نیست.

اطلاعات آینده نگری:

چشم انداز:

شرکتی پیشرو در ارتقای کیفیت زندگی مصرف کنندگان با تولید و صادرات محصولات سالم کشاورزی، دامی، بذر و نهال

ماموریت:

تولید، توزیع و بهبود ژنتیکی محصولات کشاورزی و دامی با کیفیت و مطابق استانداردهای روز دنیا با نگرش بهبود مستمر و با اتکا به توانمندی‌های نیروی انسانی متخصص و بکارگیری فناوری‌های مناسب و امکانات موجود با احترام به تمام ذینفعان.

ارزش‌های سازمانی:

- ارزش آفرینی برای مشتریان
- تعالی فردی و سازمانی
- نوآوری و کارآفرینی
- ارتقای سلامت جامعه
- پایبندی به اصول اخلاقی

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

***شاخص ها و معیارهای عملکرد مربوط:**

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

***شاخص و معیارهای عملکرد مالی:**

منظر مالی:

۱. افزایش ثروت سهامداران، ایجاد ارزش و حفظ ارزش
- افزایش سود ناخالص عملیاتی شرکت
۲. کاهش مطالبات
- افزایش نسبت وصول مطالبات
- تعمیر در ترکیب مشتریان
۳. تحقق پیش بینی هر سهم
- کاهش در میزان انحراف بودجه
۴. تعیین وضعیت آینده شرکت
- عکس العمل نسبت به عوامل محیطی

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

منظر مشتری:

۱. افزایش رضایت مشتریان
- افزایش رضایت مشتریان از سیستم سنجش رضایت و تولید محصولات با کیفیت
۲. تسهیل و تسریع در ارائه خدمات به مشتریان
- کاهش زمان و هزینه حمل و نقل محصولات به مشتریان

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

منظر فرآیندهای داخلی:

۱. مدیریت تولید شیر
- افزایش تولید روزانه، میانگین تولید شیر، درصد چربی و پروتئین و کاهش میزان کل بار میکروبی
۲. مدیریت تولید مثل
- افزایش در میزان آبستنی نمودن گاوهای مولد و میزان زایش گاوهای مولد در سال
۳. افزایش درصد گیرایی آبستنی گاوهای شیری و تلیسه های پای کل
- مدیریت حذف

۱. کاهش در حذف استاندارد گله مولد و تلفات آن، تلفات گوساله های در حال رشد، بررسی حذف در شکم های مختلف زایش مدیریت تغذیه
۲. 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 مدیریت اصلاح نژاد
۳. بررسی روند افزایش شاخص های تولیدی از بعد ژنتیک بررسی ارزش اصلاح نژادی تولید، چربی و... بررسی قیمت تمام شده محصولات تولیدی شامل هر کیلوگرم شیر، گوساله های متولد شده، تلیسه آبستن و دام های پرورش در هر رده سنی
۴. توسعه باغات میوه های خشک (باغ پسته و خشکبار)
۵. بهینه سازی الگوی کشت کشاورزی
۶. تغییر الگوی کشت متناسب با کیفیت و کمیت آب و خاک اراضی
۷. توسعه فعالیت گلخانه (گلخانه سبزی و صیفی)
۸. توسعه فعالیت بالادستی (تولید نهال رده بیسیک، مطالعه و تولید محصولات ژنتیکی

*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 باتوجه 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.

تحلیل حساسیت:

مبالغ به ریال

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت											
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی											
۳۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	
۲۵۱	۳۰۰	۳۵۰	۳۹۹	۴۴۹	۴۹۸	۵۴۸	۵۹۷	۶۴۷	۶۹۶	۷۴۶	۱۱۶,۰۰۰
۲۹۴	۳۴۳	۳۹۳	۴۴۲	۴۹۲	۵۴۱	۵۹۱	۶۴۰	۶۹۰	۷۳۹	۷۸۹	۱۱۷,۰۰۰
۳۳۷	۳۸۶	۴۳۶	۴۸۵	۵۳۵	۵۸۴	۶۳۴	۶۸۳	۷۳۳	۷۸۲	۸۳۲	۱۱۸,۰۰۰
۳۸۰	۴۲۹	۴۷۹	۵۲۸	۵۷۸	۶۲۷	۶۷۷	۷۲۶	۷۷۶	۸۲۵	۸۷۵	۱۱۹,۰۰۰
۴۲۳	۴۷۲	۵۲۲	۵۷۱	۶۲۱	۶۷۰	۷۲۰	۷۶۹	۸۱۹	۸۶۸	۹۱۸	۱۲۰,۰۰۰
۴۶۶	۵۱۵	۵۶۵	۶۱۴	۶۶۴	۷۱۳	۷۶۳	۸۱۲	۸۶۲	۹۱۱	۹۶۱	۱۲۱,۰۰۰
۵۰۹	۵۵۸	۶۰۸	۶۵۷	۷۰۷	۷۵۶	۸۰۶	۸۵۵	۹۰۵	۹۵۴	۱,۰۰۴	۱۲۲,۰۰۰
۵۵۲	۶۰۱	۶۵۱	۷۰۰	۷۵۰	۷۹۹	۸۴۹	۸۹۸	۹۴۸	۹۹۷	۱,۰۴۷	۱۲۳,۰۰۰
۵۹۵	۶۴۴	۶۹۴	۷۴۳	۷۹۳	۸۴۲	۸۹۲	۹۴۱	۹۹۱	۱,۰۴۰	۱,۰۹۰	۱۲۴,۰۰۰
۶۳۷	۶۸۷	۷۳۶	۷۸۶	۸۳۵	۸۸۵	۹۳۴	۹۸۴	۱,۰۳۳	۱,۰۸۳	۱,۱۳۲	۱۲۵,۰۰۰

نرخ فروش شیر به ریال به عنوان محصول اصلی

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۱:

- ۱- نرخ برابری ارز معادل ۲۴۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است) قابل ذکر است جدول فوق با فرض حذف ارز ترجیحی تهیه شده است.
- ۲- نرخ فروش شیر برابر با ۱۲۰,۰۰۰ ریال (نرخ مصوب) در نظر گرفته شده است که نرخ های بالاتر و پایین تر در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.
- ۳- میزان فروش شیر به عنوان محصول اصلی شرکت در سال ۱۴۰۱ به میزان ۳۸,۶۶۰ تن در نظر گرفته شده است.
- ۴- هزینه های دستمزد، سربار و عمومی و اداری بر اساس عملکرد سال قبل و با افزایش رشد ۴۰ درصدی منظور گردیده است.
- ۵- اثرات تغییر صرفا بر قیمت تمام شده شیر بعنوان محصول اصلی محاسبه گردیده است.