گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی
(سهامی عام)
شماره ثبت ۸۰۱۹۰

شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس

«گزارش تفسیری مدیریت»

«پیوست صورت‌های مالی»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

فهرست مطالب

مقدمه ۵

۱)ماهیت کسب و کار ۵

۱-۱) ماهیت شرکت و صنعت ۶

۱-۱-۱) مواد اولیه ۹

۱-۱-۲) نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت ۹

۱-۲) جایگاه شرکت در صنعت ۱۱

۱-۳) جزئیات فروش ۱۱

۱-۳-۱) جزئیات فروش در داخل ۱۱

۱-۳-۱-۱) جزئیات فروش محصولات داخلی-لبنی ۱۱

۱-۳-۱-۲) جزئیات فروش محصولات داخلی- بازرگانی ۱۲

۱-۳-۲) مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت ۱۲

۱-۳-۲-۱) آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی) ۱۲

۱-۳-۲-۲) وضعیت پرداخت‌های به دولت ۱۳

۱-۳-۲-۳) وضعیت مطالبات از دولت ۱۳

۱-۳-۳) جزئیات فروش صادراتی ۱۳

۱-۴) قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه‌های اقتصاد کلان ۱۳

۱-۵) وضعیت رقابت ۱۳

۱-۶) اطلاعات بازارگردان شرکت ۱۵

۲) اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف ۱۵

۲-۱) اهداف کلان و برنامه‌های بلندمدت و کوتاه مدت ۱۵

۲-۲) رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده ۱۸

۲-۳) سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن ۱۹

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

فهرست مطالب - ادامه

۲-۳-۱) گزارش پایداری شرکتی ۱۹

۲-۳-۲) راهبردهای شرکت ۲۰

۲-۳-۳) بعد مسئولیت اجتماعی ۲۱

۲-۳-۴) بعد اقتصادی ۲۲

۳) مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط ۲۲

۳-۱) منابع ۲۲

۳-۲) مصارف ۲۲

۳-۳) ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن ۲۳

۳-۴) اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته ۲۶

۳-۵) دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن ۲۸

۴) نتایج عملیات و چشم اندازها ۳۱

۴-۱) نتایج عملکرد مالی و عملیاتی ۳۱

۴-۲) جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع ۳۲

۵) مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۳۴

۵-۱) شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی ۳۴

۵-۲) عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها ۳۴

۶) جمع‌بندی ۴۰

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳و اصلاحیه‌های بعدی هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۸/۳۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت آرد قدس رضوی (سهامی‌خاص)	عظیم رجائی	رئیس هیئت مدیره (عضو غیرموظف)	
سازمان موقوفات ملک	سید محسن دستور	نایب رئیس هیئت مدیره (عضو غیرموظف)	
موسسه سازمان اقتصادی رضوی	احمد جریان	عضو هیئت مدیره (عضو غیرموظف)	
آستان قدس رضوی	میثم دعائی	عضو هیئت مدیره (عضو غیرموظف)	
شرکت کشاورزی رضوی (سهامی‌خاص)	امیر پروین محبی	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل (عضو موظف)	

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱) ماهیت کسب و کار:

شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۶۲/۰۵/۰۸ به نام موسسه عمران و کشاورزی کنه بیست آستان قدس رضوی تاسیس شده و طی شماره ۱۴۸ مورخ ۱۳۶۲/۰۶/۱۲ در اداره ثبت شرکت‌های شهر مشهد به ثبت رسیده و شناسه ملی آن ۱۰۳۸۰۰۲۶۷۹۲ می‌باشد. متعاقب آن به موجب مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۷۱/۰۸/۰۹ نام موسسه به کشت و دام کنه بیست رضوی تغییر و اساسنامه جدیدی مشتمل بر ۳۹ ماده و ۸ تبصره به تصویب رسیده است. با توجه به تصمیمات هیئت مدیره سازمان اقتصادی رضوی در سال ۱۳۸۸، بخش کشاورزی موسسه، به موسسه کشت و صنعت مزرعه نمونه آستان قدس رضوی منتقل و مقرر گردید بخش دامپروری نیز به هلدینگ دامپروری (تشکیل لیکن هنوز ثبت نشده بوده است) منتقل گردد که با توجه به عدم ثبت هلدینگ دامپروری متعاقباً طی صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۹ به نام موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی تغییر نام یافته و طبق مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۹ شخصیت حقوقی از موسسه به شرکت سهامی خاص و نام آن به شرکت دامپروری صنعتی قدس رضوی تغییر یافته و به شماره ثبت ۸۰۱۹۰ در مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۹ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است، در سال ۱۴۰۱ طبق مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱، شرکت فرآورده‌های لبنی رضوی (سهامی خاص) در این شرکت ادغام و نام شرکت طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۴ به شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی (سهامی خاص) تغییر و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۵ نوع شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و شرکت طی شماره ثبت ۱۲۵۴۶ مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ با نماد معاملاتی «لبن» در بازار دوم فرابورس ایران پذیرفته و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۱ بخشی از سهام در بازار دوم فرابورس به عموم عرضه شده است. شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی (سهامی عام) در حال حاضر جزء واحدهای تجاری فرعی آستان قدس رضوی است.
موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شامل موضوع اصلی و موضوع فرعی به شرح ذیل است:

موضوع اصلی:

- انجام عملیات کشاورزی و دامپروری و ایجاد صنایع لبنی و کارخانجات تبدیل فرآورده‌های کشاورزی و دامی.
- کاشت محصولات زراعی (صنعتی، علوفه ای، غلات و ...) و فعالیت های مرتع داری (کاشت و اصلاح مراتع، آب خیزداری ، کویرزدایی) جنگل کاری و بهره برداری از جنگلها، تهیه و تولید بذور اصلاح شده.
- پرورش و نگهداری دام، طیور، آبزیان، فعالیت‌های زنبورداری ، پرورش کرم ابریشم.
- ایجاد و ادغام (شونده/گیرنده) صنایع غذایی، لبنی و صنایع دستی روستایی وابسته به امور کشاورزی و دامی و تبدیل فرآورده های خام تولیدی کشاورزی دامی به مواد قابل مصرف.
- ایجاد و ادغام سردخانه، کشتارگاه، سیلو و کارخانجات تهیه خوراک دام و طیور و صنایع بسته‌بندی.
- خرید، فروش، صادرات و واردات کلیه کالاها و ادوات کشاورزی و سیستم های آبیاری مرتبط با فعالیت شرکت از طریق انجام معاملات داخلی و خارجی.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

- خرید و اجاره اراضی کشاورزی، جنگلی و مرتعی و تأسیسات مربوطه، حفر چاه‌های عمیق و نیمه عمیق و احیاء قنوات و احداث کانال‌های آبیاری و ایجاد بندهای خاکی.
- تهیه، تولید، بسته بندی و عرضه شیر و فرآورده‌های لبنی پاستوریزه، استرلیزه و هموژنیزه.
- تولید و فروش شیر، گوشت، گوساله و تلیسه، کود دامی و سایر محصولات و آلایش خوراکی و غیرخوراکی.
- تهیه مواد اولیه مورد نیاز از قبیل افزودنیهای مجاز، مواد شیمیایی، مایه پنیر، مواد اولیه و بسته‌بندی محصولات، ماشین آلات تولید و بسته‌بندی فرآورده‌های لبنی، دامی و کشاورزی و قطعات یدکی مربوطه.
- واردات دام زنده و فرآورده های خام دامی، نهاده های خوراک دام، داروی دامی و تجهیزات مرتبط.
- ایجاد باغات، پرورش گل، درختکاری اعم از مثمر و غیر مثمر.

موضوع فرعی:

- استفاده از تکنولوژی پیشرفته جهانی به‌منظور تحقق اهداف شرکت.
- انجام فعالیت‌های دانش بنیان، تحقیقاتی، آموزشی، پژوهشی و ترویجی مرتبط با فعالیت شرکت.
- ایجاد شرکت‌های اقماری جهت تکمیل زنجیره ارزش در موضوع فعالیت شرکت.
- ایجاد و راه‌اندازی صندوق سرمایه‌گذاری محصولات کشاورزی، لبنی و دامی.
- انجام امور گمرکی و ترخیص کالا، خدمات انبارداری، تخلیه، بارگیری و حمل‌ونقل کالا و سایر عملیات مجاز که به طور مستقیم یا غیرمستقیم مربوط به موضوع شرکت باشد.
- طراحی، ساخت، مدیریت، مشارکت و سرمایه‌گذاری در کلیه طرحهای تولیدی و تحقیقاتی مرتبط با فعالیت شرکت از جمله واحدهای کشاورزی، دامپروری، نهاده‌های دامی، فرآورده‌های دامی، لبنی و ارائه و فروش خدمات فنی و مهندسی و سایر امور مرتبط با فعالیت شرکت.
- مدیریت، مشارکت و سرمایه‌گذاری در کلیه طرح‌های تولیدی و تحقیقاتی مرتبط با فعالیت شرکت.
- خرید، فروش، صادرات و واردات کلیه کالاها و ماشین‌آلات و قطعات یدکی مرتبط با فعالیت شرکت از طریق انجام معاملات داخلی و خارجی.
- انجام کلیه امور بانکی مرتبط به فعالیت‌های شرکت، شامل ضمانت، ترهین و استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها، موسسات اعتباری، ارگانها و شرکتها و سایر مؤسسات در داخل و خارج از کشور.
- انجام کلیه امور اقتصادی، بازرگانی، بانکی، گمرکی و ترخیص کالا، خدمات انبارداری، تخلیه، بارگیری و حمل و نقل کالا و سایرعملیات مجاز در چهارچوب قوانین مربوطه که به طور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع فعالیت و اهداف شرکت مرتبط باشد.
- شرکت در مناقصات، قراردادها و مزایده های دولتی، خصوصی و بین المللی.
- فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش فعالیت در بخش گاوداری، تولید گوشت و فرآورده‌های ژنتیکی دام سبک، تولید محصولات لبنی و عرضه محصولات پروتئینی و لبنی در قالب فروشگاه بوده است.

۱-۱)ماهیت شرکت و صنعت :

شـرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی (سهامی عام) براسـاس پروانه‌های بهره‌برداری صادره زیر دارای ۸ واحد دامپروری دام سنگین

و ۲ واحد دامپروری دام سبک توسط سـازمان جهاد کشـاورزی و یک واحد کارخانه تولید محصولات لبنی توسط سازمان صمت و همچنین تعداد ۶ باب فروشگاه عرضه مستقیم محصولات پروتئینی در سطح شهر مشهد به شرح ذیل می‌باشد:

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

الف) واحدهای دامپروری دام سنگین

الف-۱) مجتمع دامپروری دام سنگین واحد کنه‌بیست‌رضوی: واحد پرورش و تولید گاوهای شیری با ظرفیت ۴،۰۰۰ راس دام مولد و ۸،۱۶۰ راس کل دام طبق پروانه بهره‌برداری شماره ۲۳۶۵۲۹۰۲۰۶ که تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۸/۰۸ اعتبار دارد ضمناً واحد دامداری کنه‌بیست در زمینی به مساحت ۶۰ هکتار که حق تقدیمی آن پرداخت گردیده است و سند اجاره ۲۰ ساله تا تاریخ ۱۴۲۲/۰۶/۳۱ در مالکیت شرکت می‌باشد، همچنین اقدامات قانونی جهت اخذ سند تک برگ در جریان می‌باشد.

الف-۲) مجتمع دامپروری دام سنگین واحد فریمان: واحد پرورش و تولید گاوهای شیری با ظرفیت تعداد ۱،۵۰۰ راس دام مولد و تعداد ۳،۰۶۰ راس کل دام طبق پروانه بهره‌برداری شماره ۶۷۴۱۴۶۳۹۸۸ که تا تاریخ ۱۴۰۸/۱۲/۲۸ اعتبار دارد ضمناً واحد دامداری فریمان در زمینی به مساحت ۱۷۰ هکتار که حق تقدیمی پرداخت و در مالکیت ۲۰ ساله شرکت بوده و اقدامات قانونی جهت اخذ سند تک برگ در جریان می‌باشد.

الف-۳) مجتمع دامپروری دام سنگین واحد تربت‌حیدریه: واحد پرورش و تولید گاوهای شیری با ظرفیت ۷۵۰ راس دام مولد و ۱،۵۳۰ راس کل دام طبق پروانه بهره‌برداری شماره ۱۶۱۶۰۵۰۵۳۴ که تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۱/۱۶ اعتبار داشته ضمناً واحد دامداری تربت‌حیدریه در زمینی به مساحت ۸ هکتار که به طور اجاره در مالکیت ۲۰ ساله شرکت بوده و اقدامات قانونی جهت اخذ سند تک برگ نیز در جریان می‌باشد.

الف-۴) مجتمع دامپروری دام سنگین واحد چناران: واحد پرورش و تولید گاوهای شیری با ظرفیت ۱،۰۰۰ راس دام مولد و ۲،۰۴۰ راس کل دام طبق پروانه بهره‌برداری شماره ۴۸۶۲۴۵۶۳۶۱ که تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۳/۱۷ اعتبار داشته ضمناً واحد دامداری چناران در زمینی به مساحت ۸ هکتار که حق تقدیمی آن پرداخت گردیده است و سند اجاره ۲۰ ساله تا تاریخ ۱۴۲۴/۱۰/۳۰ در مالکیت شرکت می‌باشد، همچنین اقدامات قانونی جهت اخذ سند تک برگ در جریان می‌باشد.

الف-۵) مجتمع دامپروری دام سنگین واحد اسفراین: واحد پرورش و تولید گاوهای شیـــــری با ظرفیت ۷۰۰ راس دام مولد و ۱،۴۰۰ راس کل دام طبق پروانه بهره‌برداری شماره ۱۳۲۱۷۸۲۶۲۶ که تا تاریخ ۱۴۰۸/۱۱/۲۷ اعتبار داشته ضمناً واحد دامداری اسفراین در زمینی به مساحت ۹ هکتار که به طور اجاره در مالکیت ۲۰ ساله شرکت بوده و اقدامات قانونی جهت اخذ سند تک برگ نیز در جریان می‌باشد.

الف-۶) مجتمع دامپروری دام سنگین واحدهای فاز یک، دو و سه مزرعه نمونه: واحد پرورش و تولید گاوهای شیری دارای سه فارم با ظرفیت ۲،۸۰۰ راس دام مولد و ۵،۷۱۲ راس کل دام طبق پروانه بهره‌برداری که تا تاریخ ۱۴۰۸/۰۱/۰۶ اعتبار داشته ضمناً واحدهای فاز یک، دو و سه مزرعه نمونه در زمینی به مساحت ۳۲ هکتار که به طور اجاره با شرکت عمران و توسعه شرق رضوی به مدت ۵ سال منعقد و اراضی مزبور در مالکیت شرکت می‌باشد.

ب) واحدهای دامپروری دام سبک

ب-۱) مجتمع دامپروری دام سبک واحد سرخس: واحد پرورش و تولید دام سبک با ظرفیت ۵۰۰ راس دام مولد و ۱،۰۰۰ راس کل دام طبق پروانه بهره‌برداری شماره ۵۰۰۳۰۴۸۱۳۴ که تا تاریخ ۱۴۰۸/۰۳/۲۶ اعتبار داشته ضمناً واحد دامپروری دام سبک واحد سرخس در زمینی به مساحت ۱۳.۵ هکتار که حق تقدیمی آن پرداخت گردیده و دارای سند تک برگ به نام شرکت می‌باشد.

ب-۲) مجتمع دامپروری دام سبک واحد سنگ‌بست: واحد پرورش و تولید دام سبک با ظرفیت ۱،۰۰۰ راس گوسفند داشتی طـــبق پـــروانه بهره‌برداری شماره ۵۰۰۳۰۶۱۹۵۵ که تا تاریخ ۱۴۰۸/۰۳/۱۷ اعتبار داشته ضمناً واحد دامپروری دام سبک واحد سنگ‌بست در زمینی

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

به مساحت ۳۰ هکتار که حق تقدیمی آن پرداخت و در مالکیت ۲۰ ساله شرکت بوده و اقدامات قانونی جهت اخذ سند تک برگ در جریان می‌باشد.

ج) واحد کارخانه لبنی رضوی

واحد تولید محصولات لبنی با داشتن ۶ گروه محصولات اصلی دارای پروانه بهره برداری به شماره ۱۲۰/۲۱۶۳۳۴۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ از وزارت صنعت، معدن و تجارت (صمت) می‌باشد. کارخانه لبنی رضوی در زمینی به مساحت ۷ هکتار واقع گردیده است که حق التقدیمی آن پرداخت گردیده است.

د) فروشگاه‌های عرضه محصولات پروئینی:

شرکت در سال ۱۳۹۹ اقدام به افتتاح دو فروشگاه عرضه محصولات پروتئینی واقع در بلوار پیروزی و بلوار دانشجو و ایجاد یک غرفه در فروشگاه زنجیره ای شرکت صنایع غذایی رضوی نمود و در سال ۱۴۰۲ یک فروشگاه عرضه محصولات پروتئینی واقع در میدان هنرستان و دو غرفه در فروشگاه زنجیره‌ای شهرما واقع در بلوار جهان آرا و بلوار توس در شهر مشهد راه‌اندازی و در سال ۱۴۰۳ فروشگاه مرکزی واقع در بهارستان ایجاد و فروشگاه بلوار توس تعطیل و به بلوار الهیه شهر مشهد منتقل و در همان سال بدلیل عدم صرفه و صلاح تعطیل شد و همچنین فروشگاه شماره شش (شهر ما) واقع در بلوار جهان آرا با توجه به زیان‌ده بودن و عدم فروش در مهرماه سال ۱۴۰۴ تعطیل شده است. لازم به ذکر است نرخ فروش براساس قیمت بازار و رعایت نرخ اتحادیه در فروشگاه‌ها، به فروش می‌رسد همچنین محصولات لبنی از محل محصولات شرکت تأمین شده در دوره مورد گزارش به مبلغ (۸۶,۹۱۷) میلیون ریال بوده و سایر اقلام پروتئینی از خارج مجموعه تهیه و به عموم مردم عرضه شده است.
مقدار تولید انواع محصولات دامپروری و لبنی رضوی در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و معمولی (عملی) به شرح زیر بوده است:

ردیف	واحد گروه	نوع محصول	نام محصول	واحد	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت معمولی (عملی)سالانه	تولید واقعی دوره جاری
۱	محصولات دامپروری	اصلی	شیر خام	تن	۱۲۸.۵۳۰	۱۱۱.۲۹۴	۵۶.۴۳۵
۲		اصلی	گوساله شیری	دام روز	۳.۹۲۳.۷۵۰	۲.۵۰۰.۶۱۵	۱.۳۰۱.۲۵۶
۳		فرعی	کود حیوانی	متر مکعب	۱۱۲.۲۰۰	۱۲۴.۵۶۵	۶۱,۷۸۵
۱	محصولات لبنی	اصلی	انواع ماست تازه ،چکیده	تن	۸.۳۰۰	۷.۱۱۰	۳,۹۲۰
۲		اصلی	انواع دوغ	تن	۳.۰۰۰	۱.۹۳۹	۱,۲۸۳
۳		اصلی	انواع شیر پاستوریزه و استریلیزه	تن	۳۵.۸۰۰	۱۲.۹۸۸	۱۰,۶۰۶
۴		اصلی	انواع خامه و کره و روغن	تن	۳.۲۸۰	۱,۳۲۳	۱,۵۰۳
۵		اصلی	انواع پنیر	تن	۲.۳۰۰	۱,۲۲۰	۴۱۸
۶		اصلی	سایر محصولات لبنی	تن	۹.۳۸۱	۵,۴۴۸	۱,۸۸۹
			جمع محصولات لبنی		**۶۲.۰۶۱**	**۳۰.۰۲۸**	**۱۹.۶۱۹**

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۱-۱-۱)مواد اولیه:

اقلام عمده مواد اولیه مصرفی (خوراک دام) در دوره مالی مورد گزارش با معرفی برخی از تامین کننده‌های عمده به شرح زیر می‌باشد:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد	میزان مصرفی	تامین کنندگان
۱	ذرت علوفه ای	تن	۶۸.۵۲۳	شرکت کشاورزی رضوی- مهدی انصاری- سازمان موقوفات ملک- حسین گلدوست
۲	ذرت دانه ای	تن	۱۰.۷۰۰	شرکت آرین تجارت فیروزه شرق-شرکت آرین تجارت فیروزه شرق-شرکت صبا پیشرو کالا
۳	پرس یونجه خشک	تن	۸.۵۰۵	مهدی انصاری-حمید بلوک-قاسم دلارامی-براتعلی جباری خیرآبادی
۴	کنجاله سویا	تن	۵.۲۴۴	شرکت پنبه و دانه های روغنی خراسان-شرکت ناب دانه مدلل سمنان
۵	جو	تن	۵.۶۶۶	شرکت بهدیس تجارت البرز -شرکت آروند توسعه بین الملل شاهان
۶	تفاله خشک چغندر	تن	۳.۷۰۰	ابو القاسم پارسا نسب- شرکت آروند توسعه بین الملل شاهان- شرکت پیشگامان توسعه ملاس
۷	پرس کاه گندم	تن	۲.۷۸۳	قاسم احمدی دستجردی-حسین گلدوست-امیرمحمد جباری خیر آبادی-مهدی انصاری
۸	سبوس گندم	تن	۱.۹۸۹	شرکت آرد قدس رضوی- شرکت آرد وثاق -شرکت میثم ستاره توس- شرکت آرد رضا مشهد
۹	پودر گوشت	تن	۱.۰۷۶	میثم گنج بخش-علی پیمانیان-پروتئین صنعت انفرادی توحید توس-محمد احسان پور
۱۰	گلوتن ذرت	تن	۸۴۹	شرکت زرین ذرت شاهرود- شرکت گروه صنعتی پژوهشی فرهیختگان زرنام
۱۱	پودر چربی	تن	۶۵۹	شرکت پیشگام سپند البرز-شرکت کیا فرآیند نوتریکا-شرکت زرین دانه نخل آسیا

با توجه به احتمال کمبود نهاده‌های دامی در نتیجه جنگ و محاصره دریایی، شرکت اقدام به افزایش مقدار ذخیره استراتژیک نهاده‌های اصلی نموده و همچنین با استفاده از بررسی کارشناسان در زمینه خوراک روزانه، اقدام به پیش بینی خوراک جایگزین منعطف براساس نهاده‌های دامی قابل دسترس با حفظ میزان تولید نموده است.

۱-۱-۲) نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت به تفکیک محصولات دامپروری و محصولات لبنی به شرح ذیل است:

الف) مواد اولیه محصولات دامپروری:

خرید مواد اولیه شرکت از بازار داخلی و واردکنندگان کالا انجام می‌پذیرد، سهم دولتی تعیین شده برای شرکت (عمدتاً ذرت‌دانه‌ای، جو و کنجاله سویا) که توسط وزارت جهاد کشاورزی تعیین و از طریق سامانه بازارگاه نهاده‌های کشاورزی تامین می‌گردد، تکافوی مواد اولیه مورد نیاز شرکت را ننموده و لذا بخشی از خرید نهاده‌های مذکور از بازار داخلی و واردکنندگان با نرخ‌های بازار براساس مصوبات کمیسیون معاملات و هیات مدیره انجام پذیرفته است. در طی دوره جاری مبلغ ۳۳.۸۶۲.۴۷۷ میلیون ریال مواد اولیه توسط شرکت خریداری شده است. قیمت‌گذاری مواد اولیه بر اساس نرخ خرید پس از اضافه شدن کرایه حمل صورت می‌پذیرد.

ضمناً شرایط جنگی کشور تاثیری بر تامین مواد اولیه اصلی شرکت نداشته است با توجه به پیش بینی‌های صورت گرفته در کمیته‌های ریسک ، تنوع بخشی در تامین مالی و خرید و ذخیره نهاده‌های دامی برای شش ماهه سال و خرید مستمر نهاده های دامی، شرایط جنگی کشور تاثیری بر تامین نهاده دامی نداشته است.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

تامین‌کنندگان مواد اولیه مصرفی (خوراک دام) به تفکیک به شرح زیر است:

ردیف	نام ماده اولیه	مبلغ(میلیون ریال)	تامین کنندگان
۱	پرس یونجه خشک	۶,۱۷۰,۱۳۹	شرکت کشاورزی رضوی- مهدی انصاری- سازمان موقوفات ملک- حسین گلدوست
۲	ذرت دانه ای	۴,۵۵۳,۸۰۶	شرکت آرین تجارت فیروزه شرق-شرکت آرین تجارت فیروزه شرق-شرکت صبا پیشرو کالا
۳	کنجاله سویا	۴,۴۱۹,۶۸۵	مهدی انصاری-حمید بلوک-قاسم دلارامی-براتعلی جباری خیرآبادی
۴	ذرت علوفه ای	۴,۲۵۸,۱۲۱	شرکت پنبه و دانه های روغنی خراسان-شرکت ناب دانه مدلل سمنان
۵	جو	۲,۷۰۷,۶۵۹	شرکت بهدیس تجارت البرز -شرکت آروند توسعه بین الملل شاهان
۶	پودر چربی	۲,۵۶۰,۰۵۴	ابو القاسم پارسا نسب- شرکت آروند توسعه بین الملل شاهان- شرکت پیشگامان توسعه ملاس
۷	تفاله خشک چغندر	۱,۳۶۹,۰۴۲	قاسم احمدی دستجردی-حسین گلدوست-امیرمحمد جباری خیر آبادی-مهدی انصاری
۸	گلوتن ذرت	۱,۰۸۴,۸۵۸	شرکت آرد قدس رضوی- شرکت آرد وثاق -شرکت میثم ستاره توس- شرکت آرد رضا مشهد
۹	پودر گوشت	۱,۰۵۵,۹۸۵	میثم گنج بخش-علی پیمانیان-پروتئین صنعت انفرادی توحید توس-محمد احسان پور
۱۰	فول فت سویا	۹۱۴,۳۳۷	شرکت زرین ذرت شاهرود- شرکت گروه صنعتی پژوهشی فرهیختگان زرنام
۱۱	سایر	۴,۷۶۸,۷۹۲	
	جمع	۳۳,۸۶۲,۴۷۸	

ب) مواد اولیه محصولات لبنی:

خرید مواد اولیه محصولات لبنی عمدتاً شامل شیر خام و مواد بسته بندی و سایر مواد اولیه بوده که توسط مسئول بازرگانی و بر اساس مصوبات هیئت مدیره و مصوبات کمیسیون معاملات صورت پذیرفته است. در دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۹.۹۱۱.۳۸۳ میلیون ریال مواد اولیه جهت تولید محصولات لبنی خریداری شده است. لازم به ذکر است که در دوره مالی مورد گزارش مقدار ۸.۵۹۸ تن شیر خام از تولیدات دامپروری به ارزش منصفانه بازار در دوره مورد گزارش به مبلغ ۵.۳۳۲.۸۰۶ میلیون ریال جهت تولید محصولات لبنی مصرف شده است.

با توجه به پیش بینی های صورت گرفته در کمیته های ریسک ، تنوع بخشی در تامین مالی و خرید و ذخیره مواد اولیه لبنی برای شش ماهه سال و خرید مستمر مواد اولیه، شرایط جنگی کشور تاثیری بر تامین نهاده دامی نداشته است.

تامین کنندگان عمده و اصلی مواد اولیه واحد لبنی در دوره مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

ردیف	نام ماده اولیه	مبلغ (میلیون ریال)	تامین کنندگان
۱	شیرخام	۵.۸۲۶.۳۶۴	شرکت تعاونی گاوداران سجاد مهر بیدخت - شرکت دام یاران فردوس شرق یکتا - شرکت بهشیران شادیاخ - شرکت مدبر کشت توس - امیر صنعتی- شرکت کشاورزی و دامپروری سوران - احسان شرکت - علی اکبر شیرازی - محمد باصری
۲	مواد بسته‌بندی	۱.۱۰۰.۶۳۴	شرکت صافی ضمیر پلاست - شرکت یگانه ظروف سپهر – شرکت صنایع پلاستیک تک ظرف
۳	سایر مواد اولیه	۲.۹۸۴.۳۸۵	شرکت اندیشه سلامت نوتریکا – شرکت صنایع غذایی نوبر - شرکت نیکا تجارت سپهر مهر
جمع کل		**۹.۹۱۱.۳۸۳**	

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۱-۲)جایگاه شرکت در صنعت:

الف) جایگاه شرکت در حوزه دامپروری: شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت‌های بورسی این صنعت "طبق اطلاعات مندرج در سایت کدال" به ترتیب با حجم تولید شیر خام به میزان ۵۶.۴۳۵ تن در رده اول از لحاظ مقدار تولید قرار دارد .

ب) جایگاه شرکت درحوزه لبنی: شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت‌های بورسی این صنعت "طبق اطلاعات مندرج در سایت کدال" به ترتیب با حجم فروش گروه محصولات به میزان ۱۸.۰۴۵ تن در **رده چهارم** از لحاظ مقدار فروش قرار دارد.

۱-۳)جزئیات فروش:

۱-۳-۱) جزئیات فروش در داخل:

جزئیات فروش در داخل بابت محصولات دامپروری، محصولات داخلی لبنی ، محصولات بازرگانی و فروشگاه‌های عرضه مواد پروتئینی شرکت به ترتیب به مبالغ ۲۹,۵۸۰,۹۳۱ ، ۱۵,۱۵۵,۴۲۰ و ۵,۸۸۷,۲۸۸ میلیون ریال به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	نوع محصول	واحد	مقدار فروش	مبلغ فروش (میلیون ریال)	مبانی و مرجع قیمت‌گذاری
۱	شیر خام گاو	تن	۴۴,۶۹۳	۲۷,۰۶۳,۹۲۷	معاون توسعه بازرگانی وزارت جهاد کشاورزی
۲	گوساله نر و جوانه	راس	۱,۸۱۱	۲,۱۸۴,۰۹۱	نرخ بازار (قیمت کارشناسی-مزایده)
۳	بره نر	راس	۴۹۶	۱۲۸,۵۸۸	نرخ بازار(قیمت کارشناسی-مزایده)
۵	درآمد حاصل ارائه خدمات حمل شیر			۲۰۴,۳۲۵	
	جمع			**۲۹,۵۸۰,۹۳۱**	

۱-۳-۱-۱) جزئیات فروش محصولات داخلی-لبنی

نوع مواد اولیه	مقدار	واحد	مبلغ (میلیون‌ریال)
گروه شیر	۸,۶۱۷	تن	۵,۲۸۷,۶۵۲
گروه ماست و کشک	۳,۸۸۳	تن	۴,۳۹۶,۷۳۶
گروه پنیر	۴۲۷	تن	۱,۹۱۸,۴۶۹
گروه خامه، کره و روغن‌زرد	۵۳۱	تن	۲,۹۲۶,۰۱۴
گروه دوغ	۱,۲۴۵	تن	۵۵۴,۲۹۰
سایر	۱,۹۴۷	تن	۷۲,۲۵۹
جمع	**۱۶,۶۵۰**	تن	**۱۵,۱۵۵,۴۲۰**

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۱-۳-۱-۲) جزئیات فروش محصولات داخلی- بازرگانی

نوع مواد اولیه	مقدار	واحد	مبلغ (میلیون‌ریال)
گروه ماست و کشک	۴۳	تن	۷۵,۷۴۷
گروه پنیر	۴۲۸	تن	۱,۵۵۶,۳۱۱
گروه خامه، کره و روغن‌زرد	۸۷	تن	۶۲۹,۹۵۶
گروه شیر	۲۲	تن	۱۷,۸۱۴
گروه پروتئین – از طریق فروشگاه	۱,۱۸۹	تن	۳,۶۰۷,۴۵۸
جمع	۱,۷۶۹	تن	**۵,۸۸۷,۲۸۶**

قیمت فروش داخلی شیر خام بر اساس نرخ اعلام شده از سوی معاون توسعه بازرگانی وزارت جهاد کشاورزی تعیین گردید که آخرین قیمت‌های مصوب برای دوره مالی مورد گزارش طبق جدول زیر می‌باشد لازم به توضیح است که ضمناً بار میکروبی زیر ۱۰۰ هزار در میلی‌لیتر بوده و به ازای هر یک دهم درصد چربی کمتر یا بیشتر از ۳/۲٪ ، مطابق دستورالعمل اعلامی، به قیمت پایه شیر اضافه یا کسر می‌گردد.

ردیف	از تاریخ	تا تاریخ	نرخ پایه و مصوب هر کیلوگرم شیر
۱	۱۴۰۴/۱۲/۰۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۴۶۵.۰۰۰
۲	۱۴۰۵/۰۳/۰۱	تاکنون	۶۰۵.۰۰۰

عمده محصولات تولیدی شرکت در داخل کشور به فروش می رسد لازم به ذکر است شرایط فعلی کشور تاثیر منفی در صادرات شیر خشک داشته و به تبع آن تقاضا را تحت تاثیر قرار داده که باعث افزایش دوره وصول مطالبات شده است. با توجه به شرایط جنگی کشور و احتمال کاهش تقاضا برای شیر خام به جهت کاهش صادرات شیر خشک وجود داشت که خوشبختانه با تدابیر اندیشه شده و مذاکرات انجام شده با مشتریان، تولید و فروش شیر بصورت پایدار و مستمر ادامه داشته و لذا شرایط جاری کشور تاثیری بر میزان تولید و فروش شرکت نداشته است.

۱-۳-۲) مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۳-۲-۱) آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی)

ردیف	نام محصول	مبلغ فروش (میلیون‌ریال)		میانگین نرخ فروش (ریال)		میانگین بهای تمام شده (ریال)	
		واقعی	فرضی	واقعی	فرضی	واقعی	فرضی
۱	شیر خام	۲۷,۰۶۳,۹۲۷	۲۳,۹۹۴,۲۰۱	۶۰۵.۵۵۶	۵۳۹.۵۴۷	۴۸۰.۱۳۳	۴۲۷.۸۰۰

قابل ذکر است که در حال حاضر قیمت فروش داخلی محصول شیرخام توسط "اتحادیه مرکزی تعاونی‌های کشاورزی دامداران ایران" با توجه به آزادسازی نرخ‌های ارز جهت تامین نهاده‌های دامی تعیین و اعلام می‌گردد.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۱-۳-۲-۲) وضعیت پرداخت‌های به دولت:

ردیف	شرح	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	مبلغ تغییرات	درصد تغییر	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۱۳.۱۹۲	۴۱.۷۲۳	(۲۸.۵۳۱)	(۶۸)	-
۲	بیمه سهم کارفرما	۳۳۳.۴۸۷	۲۱۳.۰۵۴	۱۲۰.۴۳۳	۵۶	افزایش هزینه‌های حقوق و دستمزد
۳	مالیات ارزش افزوده	۱۳۷.۸۰۹	۶۰.۰۶۹	۷۷.۷۴۰	۱۲۹	افزایش حجم مراودات
۴	انرژی (برق و گاز)	۸۰.۸۸۲	۷۴.۰۱۵	۶.۸۶۷	۹	افزایش نرخ مصرفی
	جمع	۵۶۵.۳۷۰	۳۸۸.۸۶۱	۱۷۶.۵۰۹		

۱-۳-۲-۳) وضعیت مطالبات از دولت:

لازم به ذکر است شرکت طی دوره مالی مورد گزارش و سنوات قبل شرکت هیچگونه مطالباتی از دولت ندارد.

۱-۳-۳) جزئیات فروش صادراتی:

نرخ‌گذاری محصولات صادراتی پس از محاسبه بهای تمام شده توسط رییس حسابداری صنعتی و بررسی رفتار رقبا و قیمت در بازار هدف، با پیشنهاد معاون بازرگانی و تائید مدیرعامل شرکت صورت می‌پذیرد که جزئیات آن در دوره مالی مورد گزارش به شرح ذیل می‌باشد:

نوع مواد اولیه	مقدار	واحد	مبالغ به میلیون ریال
گروه شیر	۱۹٤	**تن**	**۳۱۹,٤٥٦**
گروه خامه	٦۲۱	**تن**	**۹٦۹,٤۰٦**
جمع	۸۱۵		**۱,۲۸۸,۸٦۲**

۱-۴) قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه‌های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از: وزارت جهاد کشاورزی شورای قیمت‌گذاری، قانون تجارت، قانون مالیات‌های مستقیم، قانون بازار اوراق بهادار و آئین نامه‌ها و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، قانون کار و تامین اجتماعی، قوانین و مقررات سازمان محیط زیست، مقررات سازمان دامپزشکی کشور، قانون مبارزه با پولشویی، قوانین سازمان حمایت از مصرف کنندگان، قوانین و رهنمودهای مجامع صنفی و نظارتی، قانون صادرات و واردات، قانون مسئولیت مدنی و مجازات اسلامی، استانداردهای حسابداری، قانون مودیان مالیاتی و پایانه‌های فروشگاهی، دستورالعمل‌ها و آئین‌نامه‌های بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های داخلی شرکت می‌باشد.

۱-۵) وضعیت رقابت:

جدول الف) فعالیت در حوزه دامپروری: شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت‌های بورسی این صنعت "طبق اطلاعات مندرج در سایت کدال" به ترتیب با حجم تولید شیر خام به میزان ۵۶.۴۳۵ در رده **اول** از لحاظ مقدار تولید قرار دارد.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

حوزه دامپروری:

ردیف	نماد	شرکت	دوره مالی منتهی به	مقادیر تولید		مقادیر فروش		رتبه مقادیر تولید	
				شیر تن	گوساله راس	شیر تن	گوساله راس	شیر	گوساله
۱	لبن	شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۵۶,۴۳۵	۲,۱۰۱	۴۴,۶۹۲	۱,۸۱۱	۱	۱
۲	زفکا	شرکت کشت و دامداری فکا	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۴۸,۹۳۰	۱,۸۷۵	۴۷,۴۲۵	۲,۱۹۳	۲	۳
۳	زگلدشت	شرکت کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۴۶,۷۸۶	۲,۰۶۸	۴۵,۲۴۰	۲,۱۴۰	۳	۲
۴	زقیام	کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۴۴,۵۶۶	۱,۵۵۸	۴۳,۰۰۴	۱,۵۸۰	۴	۴
۵	زشریف	شرکت کشت وصنعت شریف آباد	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۳۲,۰۲۷	۹۴۷	۳۰,۹۲۷	۹۷۶	۵	۶
۶	تلیسه	شرکت دامداری تلیسه نمونه	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۲۷,۰۱۷	۱,۰۵۱	۲۶,۱۱۸	۹۰۷	۶	۵
۷	زفجر	شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۲۳,۲۴۱	۷۶۶	۲۲,۵۱۸	۵۹۳	۷	۱۰
۸	زدشت	شرکت کشت و صنعت دشت خرم دره	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۲۲,۲۳۷	۸۸۸	۲۱,۳۴۸	۹۰۲	۸	۷
۹	زملارد	شرکت کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۲۱,۲۷۳	۸۲۰	۲۰,۸۶۹	۷۹۹	۹	۸
۱۰	زبنیا	شرکت کشاورزی و دامپروری بینالود	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۲۰,۷۴۷	۶۷۵	۱۹,۸۷۶	۴۰۷	۱۰	۱۱
۱۱	زشگزا	شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۲۰,۵۲۲	۶۴۰	۱۹,۸۵۶	۶۱۱	۱۱	۱۲
۱۲	زمگسال	شرکت کشاورزی ودامپروی مگسال	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۹,۷۴۵	۷۹۹	۱۹,۱۴۵	۸۴۶	۱۲	۹
۱۳	زپارس	شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۳,۹۱۱	۲۶۴	۳,۹۱۱	۲۶۴	۱۳	۱۳

جدول ب) فعالیت در حوزه لبنی: شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت‌های بورسی این صنعت "طبق اطلاعات مندرج در سایت کدال" به ترتیب با حجم فروش گروه محصولات به میزان ۱۸.۰۴۵ تن در **رده چهارم** از لحاظ مقدار فروش قرار دارد.

مقایسه مقدار فروش شیر (به عنوان محصول اصلی و گوساله نر در دوره جاری بین شرکت‌های بورسی) سامانه‌کدال به شرح جدول الف و مقایسه مقدار فروش محصولات لبنی (به عنوان محصول اصلی و گوساله نر در دوره جاری بین شرکت‌های بورسی) سامانه‌کدال به شرح جدول ب می‌باشد:

جدول ب: محصولات لبنی :

ردیف	عنوان	صنایع دامپروری ولبنی رضوی		پگاه خراسان		پگاه گلپایگان		پگاه گلستان		پگاه گیلان	
		مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش
۱	گروه شیر	۱۰,۶۰۶	۸.۸۳۳	۱۵,۱۳۵	۱۶,۲۵۸	۲,۸۰۱	۲,۸۸۲	۱,۲۷۷	۱,۳۱۵	۵,۵۱۶	۵,۶۷۸
۲	گروه ماست و کشک	۳,۹۲۰	۳.۹۲۶	۳,۲۱۳	۳,۱۸۹	۷۱۵	۶۹۷	۲,۸۵۶	۲,۸۵۶	۴,۰۲۲	۴,۰۴۰
۳	گروه پنیر	۴۱۸	۸۵۵	۱۸۶۱	۱,۸۰۷	۴,۴۴۶	۴,۴۳۰	۳,۲۲۶	۳,۱۰۷	۲,۱۵۲	۲,۱۶۱
۴	گروه **خامه**، کره و روغن‌زرد	۱,۵۰۳	۱.۲۳۹	۱۹۱۶	۲۱۸۹	۵۸۸	۴۵۰	۱۱۴۰	۱۱۱۱	۱۴۲۵	۱۲۶۶
۵	گروه دوغ	۱,۲۸۳	۱.۲۴۵	۲۰۹۶	۲۰۶۸	۶,۶۵۰	۶,۷۰۲	۱۴۲۷	۱۴۵۸	۴,۹۷۹	۵,۰۰۸
۶	سایر	۱,۸۸۹	۱.۹۴۷	۱۱۲	۱۲۲	۴	۴	۲۳۶	۲۲۵	۴۲۲	۱,۵۱۲

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۱-۶) اطلاعات بازارگردان شرکت:

قرارداد آغاز بازارگردانی نماد شرکت در مورخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۱ بین سازمان آستان قدس رضوی ، سازمان موقوفات ملک و شرکت سرمایه گذاری پیشگامان سریر رضوی از یک طرف و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی فخر رضوی از طرف دیگر منعقد گردیده است. قرارداد مذکور تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۶/۲۱ اعتبار دارد.

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق بازارگردان فخر رضوی
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۵/۰۶/۲۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۶/۰۶/۲۱
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	-
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال)	-
۶	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (تعداد سهام)	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۷	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	-
۸	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱,۶۴۴,۱۵۰
۹	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۳,۱۷۲,۹۷۵
۱۰	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	-
۱۱	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	مانده سهام نزد بازارگردان	۱,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	قیمت سهام در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۱.۳۸۰

۲) اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۲-۱) اهداف کلان و برنامه‌های بلندمدت و کوتاه مدت:

شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی (سهامی عام) با نگرش بهبود مستمر به دنبال تولید محصولات سالم و با کیفیت، با هدف ارتقاء امنیت غذایی کشور در رشته فعالیت‌های دامپروری وکشاورزی و عرضه در بازارهای داخلی و کشورهای همسایه می‌باشد. این شرکت با استفاده بهینه از منابع در اختیار، با بهره‌مندی از فن‌آوری مناسب و با اتکا بر توان سرمایه انسانی آموزش دیده و نظام‌های تضمین کیفیت، ضمن رعایت اصول پایداری و استانداردهای زیست محیطی و ایجاد ارزش پایدار و احترام به حقوق سهامداران و مشتریان و سایر ذی‌نفعان، در مسیر توسعه پایدار در صنعت دامپروری و لبنی کشور گام برمی‌دارد. به این منظور هیات مدیره شرکت اهداف و استراتژی‌هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین و ارائه نموده است که عبارتند از:

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

اهداف:

- رشد پایدار سود آوری و ارزش سهام شرکت.
- افزایش سهم بازار تولید شیر شیرخام.
- در افق سال ۱۴۱۰ هجری شمسی شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی شرکتی است دانش محور، صاحب برند و دارنده باکیفیت‌ترین محصولات دامی و فرآورده‌های لبنی در کشور و الهام بخش الگوی سرآمدی کسب وکار.

استراتژی:

- افزایش ظرفیت واحد گاوداری شیر (توسعه گاوداری شیری).
- بهبود، بازسازی و اصلاح ساختار موجود.
- توسعه بازرگانی (زنجیره تامین کالا و فروش محصولات).
- توسعه نظام‌های مدیریت تعالی.
- افزایش بهره‌وری عوامل تولید در حوزه کشاورزی و دامپروری (بهره برداری حداکثری از اراضی کشاورزی با تاکید بر کشت علوفه).
- توسعه سرمایه‌های انسانی و ارتقاء سطح کارایی پرسنل.
- افزایش بهره‌وری و مدیریت موثر منابع.

راهبردها:

در این بخش اهداف و راهبردهای بلندمدت عملیاتی (استراتژی‌ها) و خط مشی‌ها و سیاست‌های پیش‌بینی شده برای دستیابی به آنها بیان شده است و قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مولفه های اقتصاد کلان فهرست شده است.

از جمله قوانین و مقررات و انتظارات هر یک از ارگان‌ها و نهادها و همچنین عوامل بیرونی که در عملیات شرکت موثر بوده در زیر فهرست شده است. واحدها و بخش‌های مختلف شرکت بنابر مسئولیت‌های واگذار شده متولی رعایت قوانین و مقررات ابلاغی در شرکت می‌باشد.

- ✓ سازمان امور مالیاتی (رعایت قوانین مالیاتی).
- ✓ سازمان بیمه تأمین اجتماعی (رعایت قوانین بیمه کارکنان).
- ✓ وزارت کار و امور اجتماعی (رعایت مقررات قانون کار).
- ✓ اداره نظارت بر مواد غذایی (رعایت بهداشت و قوانین ابلاغی).
- ✓ اداره استاندارد (رعایت استانداردهای اجباری).
- ✓ مصرف کننده نهایی (تحقق کیفیت مناسب، سلامت و قیمت منصفانه).
- ✓ بانک‌ها و مؤسسات مالی و اقتصادی (بازپرداخت به موقع تسهیلات).
- ✓ وزارت جهاد کشاورزی و نهادهای وابسته (تعامل سازنده در جهت پیاده سازی استراتژی‌های دولتی).
- ✓ وزارت صنعت، معدن، تجارت و نهادهای وابسته(تعامل سازنده در جهت پیاده سازی استراتژی‌های دولتی).
- ✓ مؤسسات آموزش عالی و دانشجویان (استفاده بهینه از ظرفیت دانشگاه برای حل مسائل سازمانی).
- ✓ سازمان حفاظت از محیط زیست (رعایت اصول بهداشتی و حفظ محیط زیست).
- ✓ وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی (رعایت آزمایش‌های دوره‌ای برای کارکنان).

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

راهبردهای بلندمدت در قالب شش سرفصل کلان اقتصاد مقاومتی و اهداف کلان ۱۲ گانه در همین راستا برای شرکت مشخص گردیده است:

الف) ایجاد تحرک و پویایی و بهبود شاخص‌های بهره‌وری

الف-۱) تعیین و کاهش بهای تمام شده بصورت مستمر از جمله توسعه منابع، تأمین مالی، تأمین مواد جایگزین و استفاده از محصولات و نهاده‌های تولید داخلی.

الف-۲) ارتقاء کیفی و کمی نهاده‌ها، فرایندهای تولیدی و محصولات دامی و افزایش بهره‌وری و راندمان تولید که منجر به ایجاد ارزش افزوده و هم افزایی اقتصادی می‌گردد. این امر از طریق انجام کار کارشناسی در تصمیم گیری‌ها، مدیریت منضبط و کارآمد با تکیه بر دانش فنی روز و استقرار نظام شایسته سالاری محقق می‌گردد.

الف-۳) تأمین و انبارش مناسب نهاده‌های مورد نیاز تولید با بالاترین کیفیت و کمترین هزینه در زمان مناسب با زمانبندی دقیق تامین و اختصاص بودجه.

ب) عدالت اجتماعی از طریق اشتغال زایی و مردم محوری

ب-۱) همکاری با نهادهای مرتبط جهت انجام پروژه‌های کارآفرینی در حوزه های دامپروری در مناطق محروم در راستای تعالی فرهنگ رضوی و منشور ابلاغی مقام معظم رهبری در خصوص خدمت به مستضعفان و محرومیت زدایی.

ب-۲) هدایت نقدینگی بازار به سمت حوزه دامپروری و کاهش تصدی‌گری از طریق ایجاد اشتغال پایدار بخش خصوصی.

ج) امنیت اقتصادی با رویکرد مدیریت جهادی

ج-۱) بهبود فرایند جذب، نگهداشت، ارتقاء و آموزش منابع انسانی و جانشین‌پروری.

ج-۲) کسب درآمدهای مکمل از طریق فروش خدمات مهندسی، مدیریت.

د) دانش محوری و اقتصاد دانش بنیان

د-۱) ارتقاء سطح تکنولوژی کل زنجیره تولید از فرایند مصرف خوراک دام گرفته تا تولید و تحویل شیر.

د-۲) الگویابی، تحقیق و توسعه در حوزه های اصلاح نژاد و ژنتیک، ماشین آلات و تجهیزات و روش‌های تولید.

د-۳) توسعه سیستم های مدیریت و شبکه سازی اطلاعات و دانش در جهت تصمیم سازی دقیق ، درست و بموقع.

ه) تکیه بر ظرفیت‌های داخلی کشور و نیروهای جوان

ه-۱) بهبود روابط و ارتقاء همکاری با تأمین کنندگان و پیمانکاران در جهت افزایش کمی و کیفی نهاده ها و محصولات در کل زنجیره تأمین.

و) توسعه صادرات

و-۱) گسترش بازارهای منطقه‌ای در جهت فروش حداکثری محصولات با کیفیت و حفظ و ارتقاء سطح روابط با مشتریان.

ضمناً با توجه نوع محصول تولیدی شرکت و پایداری در تولید و فروش شرایط فعلی کشور تاثیری بر چشم انداز بلند مدت شرکت نداشته و شرکت با استفاده از تمام ظرفیت های موجود در راستای اهداف تعیین شده به فعالیت خودادامه می دهد.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۲-۲) دارایی در جریان تکمیل:

دارایی‌های در جریان تکمیل در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می‌باشد:

شرح	کل مخارج انجام شده	برآورد مخارج تا پایان پروژه	درصد تکمیل
ساخت گوساله دانی واحد کنه بیست	۳۷۹,۴۳۲	۱,۹۰۰	۹۹.۵٪
سیلو ذرت جدید گاوداری کنه بیست	۳۳۲,۷۴۶	۴۰۰,۰۰۰	۴۵٪
ساخت هانگار یونجه واحد کنه بیست	۲۰۹,۶۹۹	۱,۰۰۰	۹۹.۵٪
ساخت زایشگاه گاوداری کنه بیست	۱۶۱,۳۱۲	۲۰۰,۰۰۰	۴۵٪
ساخت آغوزخانه واحد کنه‌بیست	۵۹,۵۹۵	۱۵,۰۰۰	۸۰٪
ساخت انبار مرکزی واحد کنه بیست	۸۶,۹۲۹	۳۰,۰۰۰	۷۴٪
پارکینگ وسائط نقلیه گاوداری کنه بیست	۹,۶۱۱	۱۰۰	۹۹٪
تعمیرگاه جدید گاوداری کنه بیست	۳۰,۶۵۵	۱۵,۰۰۰	۶۷٪
زایشگاه با شیردوشی گاوداری کنه بیست	۲۸,۹۷۸	۴۰۰,۰۰۰	۷٪
ساخت باکس فلزی جهت سکوی بارگیری	۱۱,۵۷۲	۱۰۰	۹۹٪
ساخت باسکول واحد سه	۱۰,۵۸۵	۱,۰۰۰	۹۱٪
ساخت باسکول واحد یک	۱۰,۵۱۹	۱,۵۰۰	۸۸٪
ساخت بهاربند تلیسه ها جهت گاوداری کنه بیست	۱۴,۲۷۶	۳۰۰,۰۰۰	۵٪
طرح توسعه اسفراین (دیوار چینی و ایجاد محل دپوی پرس یونجه و کاه)	۱۰,۶۸۲	۴۰,۰۰۰	۲۱٪
	۱,۳۵۶,۵۹۱	۱,۴۰۵,۶۰۰	

۲-۲) رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

آثار اجرای استانداردهای جدید و تجدید نظر شده:

این استاندارد در سال ۱۴۰۴ مصوب شده و الزامات آن در مورد کلیه صورت‌های مالی که دوره مالی آن ها از تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می‌شود، لازم الاجرا است. مهمترین تغییر به عمل آمده، حذف روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش برای اندازه‌گیری سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع المعامله است و مقرر گردیده صرفاً، از روش ارزش منصفانه برای اندازه‌گیری این سرمایه‌گذاری‌ها استفاده شود. بکارگیری استاندارد مذکور تاثیر بااهمیتی بر صورت‌های مالی شرکت ندارد.

استاندارد حسابداری ۴۴ با عنوان "اجاره‌ها":

الزامات این استاندارد برای صورت‌های مالی که سال مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ شروع می‌شود، لازم الاجرا است. در این خصوص با توجه به اجاره اراضی از آستان قدس رضوی و واحدهای تابعه آن که به صورت اجاره بلندمدت می‌باشد و تا پایان سال مالی قبل به عنوان اجاره عملیاتی محسوب و در حساب‌ها منعکس گردیده است، طبق استاندارد جدید می‌بایست به عنوان اجاره سرمایه‌ای محسوب و شناسایی گردد. بکارگیری استاندارد حسابداری یاد شده موجب فزونی داریی‌ها و بدهی‌ها در صورت‌های مالی شده است. در دوره‌گذار، الزامات این استاندارد می‌بایست با تسری به گذشته به کار گرفته شود.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها:

زمین، ساختمان، تاسیسات، ماشین آلات و تجهیزات و وسایل نقلیه بر مبنای تجدید ارزیابی در حساب‌ها انعکاس یافته است. آخرین مرحله تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ و با استفاده از ارزیابان مستقل، صورت پذیرفته است و تفاوت آن به مبلغ ۱۹.۶۰۸.۹۸۱ میلیون ریال تحت عنوان دارایی‌ها در سرفصل حقوق مالکان طبقه‌بندی شده است. طبق پرسش و پاسخ شماره ۱۲۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ کمیته فنی سازمان حسابرسی در صورتی که تفاوت دفتری دارایی تجدید ارزیابی شده بیشتر از ۱۰۰ درصد شود تجدید ارزیابی در مقاطع کمتر از دوره ۳ یا ۵ ساله تناوب تجدید ارزیابی ضرورت خواهد داشت.

۲-۳) سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

۲-۳-۱) گزارش پایداری شرکتی:

گزارش پایداری شرکتی در راستای الزامات مواد ۳۹ و ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در چند بخش، به شرح ذیل ارائه می‌شود:

الف) از منظر فعالیت‌های زیست محیطی ذخیره و بهینه‌سازی انرژی:

این شرکت جهت کنترل و کاهش آلاینده‌های محیط زیستی نسبت به عقد قرارداد با شرکت ریحانه آزما با موضوع اندازه‌گیری ادواری آلاینده‌های هوایی از خروجی دودکش‌های شرکت نموده و مقرر گردیده است که در صورت افزایش شاخص‌های آلایندگی نسبت به علت‌یابی و رفع آن علت اقدام گردد. همچنین سیستم فاضلاب مجتمع تولیدی لبنی به علت جلوگیری از نشت مواد آلاینده فاضلاب در حال بازسازی می‌باشد. همچنین شرکت جهت کاهش بار مصرف در ایام پیک و جلوگیری از قطعی برق در بخش خانگی نسبت به راه اندازی واحد دیزل ژنراتور با ظرفیت ۱.۲ مگاوات نموده است.

ب) از منظر مسئولیت‌های اجتماعی:

شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی (سهامی عام) برای ایفای مسئولیت خود جهت اشتغال و بهبود معیشت خانواده‌های ساکن در مناطق محروم، واحدهای دامپروری و تولیدی خود را بصورت پراکنده خصوصاً در مناطق کمتر برخوردار تاسیس کرده است.

همچنین شرکت بطور مستمر در رویدادهای مذهبی نسبت به برپایی مواکب و مراسمات مذهبی اقدام کرده است، همچنین شرکت اقدام به ارائه کمک‌های بلاعوض و فروش محصولات خود با نرخ‌های تخفیفی جهت مراسمات مذهبی در طی سال نموده است.

همینطور شرکت با تاسیس واحد HSE بطور دائمی از طریق تجهیزات ایمنی، آموزش به کارکنان و آزمایشات ادواری بر وضعیت سلامت کارکنان نظارت داشته است.

ج) از منظر اقتصادی، عملکردی، سهم از بازار و شاخص‌های بهره‌وری تولید و رشد:

این شرکت با ایجاد واحد حسابداری صنعتی و بودجه نسبت به تهیه بودجه سالانه و تصویب آن در هیئت مدیره اقدام می نماید و فعالیت‌ها ذیل آن پیگیری می‌شوند.

همچنین شرکت در هر دو حوزه کاری تولید لبنیات و دامپروری دارای طرح‌های توسعه می‌باشد که برای نمونه در حوزه لبنی خط تولید جدید محصولات استریل ۲۰۰ سی سی جهت افزایش ظرفیت در حال نصب می‌باشد، همچنین طرح توسعه واحد کنه بیست به عنوان یکی از بزرگترین واحد دامداری شمال شرق کشور در حال احداث می‌باشد.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۲-۳-۲) راهبردهای شرکت :

الف) راهبردهای تهاجمی (چگونه با تقویت نقاط قوت از فرصت‌ها استفاده کنیم؟)

الف-۱) با داشتن پتانسیل مناسب ژنتیکی دام‌ها، استفاده از تجربیات متخصصین دانشگاهی و فنی و دانش روز نیروهای متخصص و بهره‌وری از امکانات در اختیار، تولید بیشتر و با کیفیت‌تر، از اولویت‌های شرکت خواهد بود.

الف-۲) بدلیل وابسته بودن مجموعه به بارگاه منور رضوی و با هدف بهره‌وری در موقوفات آن حضرت، امکان استفاده از تسهیلات دولتی و همچنین امکان واردات کالا از طریق بازارگاه و شرکت زنجیره تامین رضوی و در نتیجه فروش و سهم بیشتر بازار وجود دارد.

الف-۳) با توجه به تعامل بین شرکت‌های بنیاد بهره‌وری موقوفات، امکان تامین برخی نهاده‌ها از مجموعه‌های آستان قدس رضوی و شرکت‌های وابسته وجود دارد.

الف-۴) با استفاده از فناوری‌های روز و بکارگیری دانش فنی و متخصصین دانشگاهی تولید محصولات و تجهیزات جدید از جمله کیت‌های تشخیصی جدید قابل پیش بینی است.

الف-۵) به علت حجم خرید با حجم بالا، قدرت چانه‌زنی در خرید کالاها بیشتر خواهد شد.

الف-۶) در صورت مهیا شدن امکان واردات مستقیم نهاده‌های دامی، هزینه‌های تولید و خوراک کاهش قابل توجهی می‌یابد.

ب) راهبردهای محافظه کارانه (چگونه با بهبود نقاط ضعف از فرصت‌ها استفاده کنیم؟)

ب-۱) با بهره‌وری کامل و بهینه‌سازی ادوات و تجهیزات و استفاده از تسهیلات بخش‌های دولتی می‌توان تا حدودی ادوات و ماشین آلات و ساختمان‌ها را نوسازی و مرمت نمود.

ب-۲) با بکارگیری تجربیات متخصصین دانشگاهی و مشاورین مجموعه و همچنین تقویت واحد تحقیق و توسعه حمایت گسترده‌تری از طرح‌های پژوهشی و کاربردی در جهت تولیدات جدید صورت خواهد گرفت.

ب-۳) با هم‌افزایی بیشتر بین مجموعه‌های آستان قدس رضوی و دیگر شرکت‌های زیر مجموعه و وابسته تا حدودی امکان تامین برخی نهاده‌ها و اقلام وجود خواهد داشت.

ج) راهبردهای رقابتی (چگونه با تقویت نقاط قوت از تهدیدها پیشگیری کنیم؟)

ج-۱) با توجه به وجود نیروهای متخصص و جوان و تحصیل کرده و همچنین بکارگیری مشاورین دانشگاهی پروتکل‌هایی تنظیم تا ضمن پیشگیری از بروز بیمارهای واگیردار بیش از پیش جلوگیری گردد.

ج-۲) با بهره‌گیری از امکانات موجود و بازدید به موقع سیستم‌ها و تجهیزات و رعایت اصول بهداشتی می‌توان کیفیت شیر تولیدی را باز هم ارتقاء داده و فساد شیر تولیدی را به تعویق انداخت.

ج-۳) در صورت خریدهای تجمیعی و حجم بالا از واردکنندگان عمده، ضمن بهره‌گیری از تخفیفات بیشتر حتی می‌توان اقدام به واردات مستقیم نیز نمود.

ج-۴)با استفاده از تسهیلات دولتی می‌توان ازتکنولوژی بروزتری درجمع‌آوری کود و افزایش بهره‌وری درکنترل شرایط محیطی بهره گرفت.

د) راهبردهای تدافعی (چگونه با بهبود نقاط ضعف از تهدیدها پیشگیری کنیم؟)

د-۱) با استفاده از تسهیلات دولتی می‌توان علاوه بر بازسازی و نوسازی ادوات و تجهیزات جهت خریدهای عمده نیز سرمایه‌گذاری نمود و اقلام علوفه‌ای را جهت کل سال خرید و ذخیره سازی نمود و از تاثیرپذیری از افزایش بی رویه قیمت‌ها و تورم تا حدودی جلوگیری نمود.

د-۲) با بکارگیری و حمایت از طرح های پژوهشی و کاربردی علاوه بر ارتقاء دانش فنی می‌توان در تولید محصولات جدید نیز نقش داشته و زمینه تولیدات آن فراهم شود.

د-۳) جبران قسمتی از کمبود منابع مالی با تسهیلات بانکی و دولتی.

۲-۳-۳) بعد مسئولیت اجتماعی:

الف) گزارش عملکرد اجتماعی شرکت شامل کمک‌های عام المنفعه و همکاری با موسسات خیریه و کمک به رفاه عمومی جامعه:

در راستای انجام مسئولیت اجتماعی و کمک‌های عام المنفعه در شرکت اقدامات موثری جهت اهدای اقلام لبنی و پروتئینی و همچنین برگزاری مراسمات خاص در سال ۱۴۰۵ به شرح ذیل انجام شده است:

- ✓ اهداء محصولات شرکت به موکب‌های مختلف در ولادت و شهادت‌ها جمعاً به مبلغ ۳۴.۶۲۰ میلیون ریال.
- ✓ **بازدیدها از کارخانه و دامپروری:** با توجه به شیوع تب برفکی تعداد بازدیدها به دلیل مصونیت از انتقال بیماری‌ها نسبت به سال گذشته کمتر بود، ولی بازدیدهای تخصصی و دانشگاهی به تعداد ۱.۰۵۰ نفر از مدارس تا قبل از شیوع تب برفکی داشته‌ایم.
- ✓ **برگزاری مراسمات دینی و مذهبی:** برگزاری مراسم مذهبی و جشن ولادت حضرت علی(ع)، امام جواد الائمه(ع)، حضرت زینب(س) و دهه اول محرم، اعیاد شعبانیه و نیمه شعبان، شهادت حضرت امام رضا(ع) و ... به طور میانگین ۲۷۰ تا ۳۰۰ نفر در مراسمات شرکت کرده‌اند.
- ✓ **انتشار اخبار و ارتقاء سطح آگاهی جامعه:** بروزرسانی سایت و تولید محتوا جهت صفحات مجازی، تهیه تیزر و کلیپ جشن ۱۰۰ تُن شیر. نوسازی ناوگان حمل و نقل، تعداد ۱۵۰ عدد عکس، پوستر و استند تبلیغاتی و ساخت ۵۰ مورد کلیپ حسابرسی، پنیر ثمین، تعالی سازمانی، کنه بیست، محصول جدید، روز جهانی شیر و ... و برگزاری و شرکت در نمایشگاه‌ها، ایونت‌ها و مراسمات مرتبط با خط مشی شرکت و تهیه و تولید سررسید و تقویم رومیزی تبلیغاتی اختصاصی برای شرکت.
- ✓ **برپایی پایگاه اهدا خون:** هماهنگی و اجرای طرح اهدای خون کارکنان در فضای شرکت، به تعداد ۳۷۰ نفر واحد با توجه به کمبود ذخایر خونی در استان.
- ✓ **تکریـــــم پرسنـــــل:** تجلیل و قدردانی از کارگران و همکاران بازنشسته، دامپزشکان، روز مهندس، روز کارگر و ... همراه با تولید کلیپ و اهدای لوح سپاس و کارت هدیه.
- ✓ **گواهینامه‌های بهداشت وسلامت:** گواهی‌های اخذ شده و اقدامات صورت گرفته در طی سال عبارتنداز:

الف: معاینات پزشکی پرسنل شامل: ادیومتری، اسپیرومتری، نوار قلب، اپتومتری، آزمایش خون و ادرار، تشکیل پرونده پزشکی.

ب: تهیه کارت سلامت بهداشتی جهت پرسنل شیردوش، آشپزخانه، آبدارخانه و زایشگاه.

ج: اخذ گواهی سلامت مخازن تحت فشار (دیگ‌های آبگرم، کمپرسورها و جرثقیل سقفی).

د: عقد قرارداد با پزشک برای حضور در شرکت و پیگیری سلامت پرسنل به صورت ماهیانه.

ه: انجام تست‌های آب آشامیدنی (میکروبی و شیمیایی) به صورت فصلی.

- ✓ **اندازه‌گیری عوامل زیان آور زیست محیطی:** عوامل زیان آور زیست محیطی شامل صدا، گرد و غبار، آلودگی هوا و.... انجام و با شناسایی مشاغل سخت و زیان آور تسهیلات لازم و قانونی جهت پرسنل مربوطه ایجاد نموده و اقدامات تعدیلی جهت بهبود عوامل زیان آور و اثرات آن بر پرسنل و محیط کار آن‌ها با حمایت ویژه اعمال می‌گردد.
- ✓ انعقاد قرارداد مشاوره با موسسه خیریه حضرت جواد الائمه به منظور مشاوره و ارائه خدمات به پرسنل در زمینه مسائل و مشکلات خانواده.
- ✓ **آموزش کارکنان:** تعداد نفرات آموزش دیده در سرفصل‌های تخصصی، مهارتی و آموزش‌های عمومی در دوره مورد گزارش تعداد ۲۳۰ نفر بوده که معادل مبلغ ۲.۱۱۲ میلیون ریال هزینه صورت گرفته است.

۲-۳-۴) بعد اقتصادی:

- ✓ تولید شیر خام به عنوان محصول اصلی به میزان ۵۶.۴۳۵ تن در طی سال معادل یک درصد از سهم بازار کشور.

۳) مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱) منابع:

مهمترین منابع مالی شرکت شامل موارد ذیل می‌باشد:

الف) تسهیلات دریافتی از بانک‌ها

ب) منابع حاصل از فروش محصولات دامپروری و لبنی و سایر درآمدهای عملیاتی و غیرعملیاتی

ج) منابع حاصل از دریافت مطالبات

۳-۲) مصارف :

مهمترین مصارف مالی شرکت شامل موارد ذیل می‌باشد:

الف) تامین موجودی مواد و کالا، دارایی ثابت، پروژه‌ها و ...

ب) پرداخت هزینه‌های شرکت شامل هزینه حقوق پرسنل و هزینه اداری و عمومی می‌باشد

ج) پرداخت بدهی‌ها که بیشتر شامل پرداخت به تامین کنندگان مواد اولیه می‌باشد.

د) بازپرداخت تسهیلات بانکی.

شرکت سعی نموده است تا با نظارت دقیق و مدیریت مراکز هزینه‌بر از جمله تولید و اداری و عمومی در دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ هزینه‌های خود را به نحو شایسته کنترل نماید.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۳-۳) ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن :

مدیریت سرمایه: شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت پس از ادغام شرکت فرآورده های لبنی رضوی در واحد مورد گزارش در سال ۱۴۰۱ بدون تغییر باقی مانده همچنین در سال مالی ۱۴۰۲ جهت اصلاح ساختار سرمایه، بهبود نسبت مالکانه و نزدیک شدن حقوق مالکانه به ارزش واقعی شرکت، اقدام به افزایش سرمایه شرکت ازمحل مطالبات سهامداران نموده است. کمیته مدیریت ریسک، ساختار سرمایه شرکت را به صورت مداوم بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد.

اهداف مدیریت ریسک: هیئت مدیره شرکت،ریسک های حاکم بر عملیات شرکت را در فواصل زمانی منظم مورد تجزیه و تحلیل قرار می دهد .این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک های قیمت)ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی میباشد هیئت مدیره شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت میکند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی: شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پولی دلار قراردارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مذکور نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ استفاده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است.

ریسک بازار: خطر ضرر و زیان است که به دلیل عواملی که بر کل بازار تاثیر می گذارد به وقوع می پیوندد. ریسک بازار به‌عنوان ریسک غیرقابل تنوع شناخته شده است، چرا که بر تمام دارایی‌ها تأثیر می‌گذارد و غیرقابل‌پیش‌بینی است. فعالیت های شرکت آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله کالا در بازار قرار می‌دهد. ریسک بازار شامل موارد ذیل می باشد:

ریسک نوسانات نرخ ارز: مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می باشد که با توجه به کم اهمیت بودن آن شرکت دچار ریسک های نوسانات نرخ ارز نمی باشد.

ریسک نوسانات قیمت‌ها: شرکت در معرض ریسک نوسانات قیمتها درخرید اقلام خوراک دام و همچنین تصمیمات دولت در خصوص آزاد سازی یا ممنوعیت واردات و صادرات محصولات لبنی که بر نرخ فروش محصولات تاثیر بسزائی دارد، می‌باشد. لذا از این رو اقدام به پیش بینی و خرید خوراک دام مورد نیاز در مقاطعی از سال که انتظار نوسانات قیمتها را دارد، مبادرت می ورزد، هم چنین در خصوص فروش محصولات اقدام به انعقاد قرارداد جهت کاهش ریسک نوسانات قیمت می نماید.

ریسک از دست رفتن فرصت های صادراتی: با عنایت به اینکه عمده بازارهای هدف صادراتی شرکت کشورهای عراق و افغانستان می باشد که این صادرات به صورت ریالی می‌باشد، به دلیل وضع قوانین ارزی توسط بانک مرکزی (برگشت تعهد ارز) چالش های زیادی پیش روی شرکت می باشد. ضمنا به دلیل عدم اصلاح و به روزرسانی ارزش گذاری کالاها در گمرک مغایرت زیادی بین ارزش کالای واقعی و ارزش گذاری گمرک وجود داشته که باعث از دست رفتن فرصتهای صادراتی می‌باشد. سیاست کشورهای همسایه در افزایش تعرفه های ورودی و همچنین ناامنی‌های منطقه نیز بر بازار صادراتی شرکت تاثیر نامساعد داشته است.

ریسک اعتباری: ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود .شرکت سیاستی مبنی برمعامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می‌شود. مبنای تخصیص اعتبار در شرکت جهت مشتریان، تضامین ارائه شده از سوی نامبردگان یا صورتجلسه کمیته اعتبارسنجی می‌باشد. در مواردی که امکان وصول مطالبات با محدودیت مواجه باشد بنا به تشخیص مدیر عامل و تصویب هیئت مدیره ذخیره لازم در حساب‌ها منظور و پیگیری مطالبات از طریق واحد حقوقی انجام می‌پذیرد.

ریسک نقدینگی: شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.
شایان ذکر است با توجه به شرا یط جنگی و افزایش دوره وصول مطالبات برخی از مشتریان شیر، شرکت جهت تامین منابع مورد نیاز خرید نهاده های دامی اقدام به خرید اعتباری در قالب طرح های پالیز بانک کشاورزی و اکو تام بانک تجارت و همچنین اخذ تسهیلات بانکی سرمایه درگردش نموده است.

ریسک نرخ تورم: با توجه به تورم و کاهش قدرت خرید مردم و سیاست های امنیت غذایی دولت و از طرفی افزایش نرخ کالا و خدمات موردنیاز شرکت و به تبع آن افزایش بهای تمام شده محصولات ، نرخ ریسک تورم افزایش یافته است. همچنین در سیاست های حمایتی تامین کالاهای اساسی مورد نیاز کشور از سوی نهاده های ناظر و کنترلی، رشد نرخ شیر در مقایسه با رشد نرخ نهاده های دامی کمتر بوده است. که منجر به کاهش سود ناخالص گردیده است

ریسک‌های ناشی از جنگ تحمیلی: با توجه به وقوع جنگ تحمیلی از انتهای سال ۱۴۰۴ و با عنایت به اینکه در حال حاضر آتش‌بس برقرار است، اما ریسک احیای جنگ تحمیلی به عنوان یک تهدید سیستمی برای شرکت‌های دامپروری محسوب می‌شود. در چنین سناریویی، اختلال در مسیرهای مواصلاتی و تامین نهادهای استراتژیک مانند کنجاله سویا، ذرت و داروهای دامی از مبادی وارداتی، مستقیماً زنجیره تولید شیر را با خطر کاهش شدید تولید گله و افزایش تلفات مواجه می‌سازد. افزایش ناگهانی هزینه‌های حمل و نقل و نوسانات ارزی در شرایط جنگ، هزینه تمام شده هرکیلو شیر را به طور تصاعدی افزایش داده است. همچنین حملات احتمالی به زیر ساخت های برق و جاده ها می تواند فرآیند شیردوشی، نگهداری، سرمایشی و تحویل به موقع محصول فاسد شدنی را با اختلال کامل روبرو سازد. در شرایط فعلی آتش بس، شرکت با تمرکز بر ایجاد انبارهای امن ذخیره نهاده ها، تجهیز دامپروری به ژنراتور تولید برق، ذخیره سازی گازوئیل، ایجاد استخرهای ذخیره آن برای شرایط بحرانی و .... آمادگی خودر ار برای عبور از دوره بحران حفظ کرده است. همچنین دارایی ثابت مشهود ، موجودی مواد و کالا و دارایی زیستی مولد و غیر مولد فاقد پوشش بیمه ای ناشی از خطرات جنگ می‌باشد.
فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات نرخ خرید مواد اولیه (شامل علوفه، دارو و...) قرار می دهد. ضمن اینکه با توجه به شرایط جنگی و تاثیر منفی بر واردات نهاده و تولیدات پتروشیمی، فواید و صنایع وابسته آن، شرکت به منظور مدیریت ریسک تامین، موارد ز یر را بکار می گیرد.

-خرید نهاده های دامی از بازار داخلی و حتی الامکان مراکز دولتی (عمدتا بازارگاه نهاده های کشاورزی).

-تغییر در ترکیب خوراک دام متناسب با کمبودها و تغییرات بازار همچنین استفاده از نهاده های جایگزین.

-افزایش ذخیره نهاده های استراتژیک به منظور تاب آوری در مقابل کمبودها و افزایش قیمت.

شایان ذکر است با توجه به شرایط جنگی و مشکل نقدینگی مقطعی برخی از مشتریان و افزایش دوره وصول مطالبات، شرکت جهت تامین منابع مورد نیاز خرید نهاده‌های دامی اقدام به خرید اعتباری در قالب طرح های پالیز بانک کشاورزی و اکو تام بانک تجارت نموده است.

در دوران جنگ، نگرانی ها و پرسش های مرتبط با تأمین مواد غذایی به شدت افزایش یافته و احتمال این بود که بازار شیر به دلیل نیازهای اضطراری و شرایط ناگهانی دچار نوسانات و تغییرات شدیدی می گردید. اما، در خصوص این وضعیت، کاهش جزئی در سطح تقاضا برای محصول شیر خام رخ داد. خوشبختانه، این تغییر محدود نتوانست تأثیر قابل ملاحظه ای بر روند فروش شیر خام داشته باشد و عملکرد شرکت همچنان پایدار باقی ماند. شایان ذکر است با توجه به

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

عدم کشش بازار فروش شیر و همچنین در راستای سیاست های تامین کالاهای اساسی مورد نیاز کشور میزان افزایش نرخ شیر در مقایسه با افزایش نرخ نهاده‌های دامی کمتر بوده است که منجر به کاهش سود ناخالص گردیده است.

ریسک تامین مواد اولیه و نرخ نهاده‌های تولید:

با توجه به اینکه بازار کشور تحت تاثیر تغییرات (مخصوصاً افزایش) نرخ ارز است کلیه شرکت‌ها چه خریداران ارزی و چه ریالی، تحت تاثیر نرخ ارز می‌باشند. به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری ناشی از ریسک بازار و افزایش قیمت ها در نتیجه جنگ و محاصره دریایی، محدودیت در تامین مواد اولیه و نهاده های دامی مانند ذرت دانه ای و کنجاله سویا برای دامداری ها شد. این کمبود می توانست به کاهشتولید شیر منجر شود. این موضوع که بیشتر که متأثر از جنگ و تبعات آن بود، در کمیته های تخصصی شرکت،مطرح گردید و همچنین، پیش بینی های الزم صورت گرفت و خرید نهاده های اصلی (ذرت دانه ای، جو و کنجاله سویا) و ذخیره در انبارها و سیلو های شرکت و نیز مابقی نهاده تولیدی داخل کشور، انجام گرفت. همچنین با در نظر گرفتن احتمال کمبود نهاده های دامی شرکت با استفاده از نظرات کارشناسان خبره در زمینه جیره نویسی، اقدام به پیش بینی جیره غذایی جایگزین براساس نهاده های دامی قابل دسترس با حفظ میزان تولید نموده است.

ریسک دامنه تغییر قیمت نهاده‌ها:

با توجه به آنکه عمده واردات نهاده‌های دامی تنها توسط چند شرکت صورت می‌گیرد، به دلیل وابستگی بالا به واردات نهاده‌ها (کنجاله سویا، جو و ذرت) به شدت متاثر از تغییرات قیمت این نهاده‌ها در بازار بین‌المللی و همچنین مواردی مانند تغییرات نرخ ارز یا موضوعاتی مانند مشکلات تحریم‌ها موجب نوسان قیمت و اغلبروند افزایشی قیمت نهاده‌ها می‌شود. شرکت در جهت کاهش ریسک تغییر قیمت نهاده‌ها اقدام به پیش فروش شیرتولیدی به قیمت مصوب دولت نموده و در مقابل نهاده‌ها (ذرت، جو و سویا) را به قیمت مصوب و نقدی از سامانه اینترنتی (بازارگاه) وزارت جهاد کشاورزی دریافت می‌نماید. در راستای همراهی با تصمیمات اخیر دولت محترم در خصوص اصلاح سیاست‌های ارزی، بدینوسیله در سال آتی بزرگترین ریسک شرکت افزایش بهای تمام شده خرید مواد اولیه نسبت به فروش محصولات دامی می‌باشد.

تجزیه و تحلیل حساسیت ریسک دامنه تغییر قیمت نهاده‌ها:

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام نمی‌دهد، در نتیجه، مستقیماً در معرض آسیب‌پذیری در نوسانات نرخ ارز نیز قرار نمی‌گیرد. عمده معاملات شرکت مربوط به خرید خوراک دامی، از بازار داخلی و واردکنندگان کالا انجام می‌گیرد، سهم شرکت از واردات خوراک دام (عمدتاً ذرت دانه‌ای، جو و کنجاله سویا) که توسط وزارت کشاورزی تعیین و از طریق سامانه بازارگاه نهاده‌های کشاورزی تامین می‌گردد، تکافوی مواد اولیه مورد نیاز شرکت را ننموده و بخشی از خرید نهاده‌های مذکور از واردکنندگان و با نرخ بازار آزاد انجام می‌شود، لذا شرکت به طور غیرمستقیم در معرض آسیب‌پذیری نوسانات نرخ ارز قرار دارد. آسیب پذیری مذکور از طریق پیگیری جهت افزایش سهم شرکت از نهاده با نرخ مصوب، خری نهاده‌های دامی از تولید کنندگان داخلی و تغییر در ترکیب دام به حداقل ممکن کاهش می‌یابد.

ریسک افزایش قیمت حامل‌های انرژی:

مهمترین تاثیر، افزایش قیمت حامل‌های نرژی و در نتیجه افزایش هزینه‌های تولید در اقتصاد می‌باشد. افزایش هزینه‌های تولید موجب افزایش سطح عمومی قیمت‌ها می‌شود براین اساس می‌توان انتظار داشت که افزایش قیمت حامل‌های سوخت، می‌تواند منجر به افزایش سطح عمومی قیمت‌ها شود.

ریسک شیوع بیماری‌های دامی:

با عنایت به پروتکل‌های بهداشتی جهت واکسیناسیون گله در مواعد تعیین شده از سوی دامپزشکی کشور امورات واکسیناسیون صورت گرفته و ریسک مذکور در حداقل ممکن ارزیابی می‌گردد.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۴-۳) اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در طی دوره مورد گزارش به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	اجاره پرداختی	فروش کالا و خدمات			تضامین دریافتی	تضامین پرداختی
						مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت معامله	سودناخالص		
واحد اصلی و نهایی	آستان قدس رضوی-بنیاد رضوی	سهامدار اصلی و عضو هیئت مدیره	✓	۰	۰	۳۱,۹۰۲	آیین نامه معاملات شرکت	۶,۶۵۴	۰	۰
	آستان قدس رضوی-مهمانسرای حضرت		✓	۰	۰	۱,۲۵۹,۰۶۷	آیین نامه معاملات شرکت	۲۷۵,۴۸۰	۰	۰
	آستان قدس رضوی-اداره تدارکات و خدمات حرم مطهر رضوی		✓	۰	۰	۴۳,۶۴۹	آیین نامه معاملات شرکت	۷,۴۲۰	۰	۰
	آستان قدس رضوی- معاونت املاک و اراضی		✓	۰	۴۷,۶۵۲	۱۲,۷۸۰	آیین نامه معاملات شرکت	۲,۱۷۳	۰	۰
	آستان قدس رضوی- اداره کل نذورات		✓	۰	۰	۹۶,۱۷۰	آیین نامه معاملات شرکت	۶۳,۴۷۲	۰	۰
	آستان قدس رضوی- سازمان مرکزی		✓	۰	۰	۲۳۵,۵۹۲	آیین نامه معاملات شرکت	۷۰,۸۷۵	۰	۰
	آستان قدس رضوی-معاونت خدمات اجتماعی بنیاد کرامت رضوی		✓	۰	۰	۱۷,۰۸۴	آیین نامه معاملات شرکت	۸,۲۵۶	۰	۰
	آستان قدس رضوی- سازمان عمران و نگهداری حرم مطهر رضوی		✓	۰	۰	۱۲,۹۹۹	آیین نامه معاملات شرکت	۲,۲۱۰	۰	۰
	آستان قدس رضوی- اداره رفاه و امور زائران حرم مطهر رضوی		✓	۰	۰	۵,۸۷۴	آیین نامه معاملات شرکت	۱,۴۲۶	۰	۰
جمع				**۰**	**۴۷,۶۵۲**	**۱,۷۱۵,۱۱۷**	**-**	**۴۳۷,۹۶۶**	**۰**	**۰**
سایر اشخاص وابسته	سازمان موقوفات ملک	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۱۰۳,۵۳۱	۴۱۴	۳,۹۱۱	آیین نامه معاملات شرکت	۹۷۸	۰	۰
	شرکت کشاورزی رضوی	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۱,۴۸۶,۶۷۵	۰	۱۷,۹۰۱	آیین نامه معاملات شرکت	۸,۱۷۵	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۰۰
	شرکت خمیرمایه رضوی	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۶۴,۰۸۲	۰	۴۴,۴۸۸	آیین نامه معاملات شرکت	۲۵,۰۹۳	۰	۰
	شرکت قند تربت حیدریه	عضو مشترک هئیت مدیره	✓	۰	۰	۱۱,۳۶۷	آیین نامه معاملات شرکت	۲,۸۴۲	۰	۰
	شرکت قند چناران	عضو مشترک هئیت مدیره	✓	۳,۶۰۰	۰	۴,۳۷۹	آیین نامه معاملات شرکت	۱,۰۹۵	۰	۰
	شرکت صنایع معادن و عمران رضوی	عضو مشترک هئیت مدیره	✓	۰	۰	۳,۱۲۰	آیین نامه معاملات شرکت	۲,۰۵۹	۰	۰
	شرکت عمران و توسعه شرق رضوی	عضو مشترک هئیت مدیره	✓	۰	۲۴,۳۱۰	۷۹۳	آیین نامه معاملات شرکت	۱۳۵	۰	۰
	شرکت کسب و کار رضوی	عضو مشترک هئیت مدیره	✓	۰	۰	۶,۴۴۱	آیین نامه معاملات شرکت	۳,۴۸۴	۰	۰
	شرکت آرایه های معماری رضوی (صنایع چوب)	عضو مشترک هئیت مدیره	✓	۰	۰	۱,۷۵۴	آیین نامه معاملات شرکت	۱,۱۵۸	۰	۰
	شرکت صنایع غذایی رضوی	عضو مشترک هئیت مدیره	✓	۰	۰	۶۰۹,۳۵۱	آیین نامه معاملات شرکت	۱۲۸,۶۵۹	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
	موسسه بیمارستان تخصصی رضوی	سهامدار مشترک	✓	۰	۰	۴,۲۸۶	آیین نامه معاملات شرکت	۷۵۴	۰	۰
	موسسه تامین و پشتیبانی رضوی	سهامدار مشترک	✓	۰	۰	۴۲,۲۴۹	آیین نامه معاملات شرکت	۱۰,۵۵۷	۰	۰
	موسسه تربیت بدنی آستان قدس رضوی	سهامدار مشترک	✓	۰	۰	۴,۸۵۸	آیین نامه معاملات شرکت	۳,۲۰۶	۰	۰
	موسسه کتابخانه ها، موزه ها و مرکز اسناد آستان قدس رضوی	سهامدار مشترک	✓	۰	۰	۱۰,۳۳۴	آیین نامه معاملات شرکت	۲,۵۸۴	۰	۰
	شرکت گردشگری و هتلداری گسترش جهان نمای هشتم (هتل قصرالضیافه)	سهامدار مشترک	✓	۰	۰	۱۲۷,۷۶۶	آیین نامه معاملات شرکت	۸۰,۳۸۸	۰	۰
	موسسه دانشگاه علوم اسلامی رضوی	سهامدار مشترک	✓	۰	۰	۶,۵۶۶	آیین نامه معاملات شرکت	۱,۵۳۰	۰	۰
	شرکت مهندسان مشاور معماری و شهر سازی آستان قدس رضوی	عضو مشترک هئیت مدیره	✓	۰	۰	۱,۵۸۹	آیین نامه معاملات شرکت	۳۹۷	۰	۰
	موسسه بنیاد فرهنگی رضوی	سهامدار مشترک	✓	۰	۰	۲,۵۷۱	آیین نامه معاملات شرکت	۴۷۳	۰	۰
	شرکت صنایع پیشرفته رضوی	عضو مشترک هئیت مدیره	✓	۰	۰	۶۲۴	آیین نامه معاملات شرکت	۴۱۲	۰	۰
	موسسه آفرینش های هنری آستان قدس رضوی	سهامدار مشترک	✓	۰	۰	۵۳۳	آیین نامه معاملات شرکت	۱۳۳	۰	۰
	موسسه درمانی آستان قدس رضوی	سهامدار مشترک	✓	۰	۰	۱۳,۹۸۶	آیین نامه معاملات شرکت	۹,۲۳۱	۰	۰
	موسسه دانشگاه امام رضا (ع)	سهامدار مشترک	✓	۰	۰	۵,۶۹۸	آیین نامه معاملات شرکت	۱,۴۲۰	۰	۰
	شرکت آرد قدس رضوی	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۱۰۴,۵۸۳	۰	۱۶,۱۴۱	آیین نامه معاملات شرکت	۹,۴۰۰	۰	۰
	موسسه بنیاد پژوهشهای اسلامی آستان قدس رضوی	سهامدار مشترک	✓	۰	۰	۱,۲۰۷	آیین نامه معاملات شرکت	۳۰۲	۰	۰
جمع				**۱,۷۶۲,۴۷۱**	**۴۴,۷۲۴**	**۹۴۱,۹۱۳**	**-**	**۲۹۴,۴۶۵**	**۸,۰۰۰,۰۰۰**	**۸,۸۱۰,۰۰۰**
جمع کل				**۱,۷۶۲,۴۷۱**	**۷۲,۳۷۶**	**۲,۶۵۷,۰۳۰**	**-**	**۷۳۲,۴۳۱**	**۸,۰۰۰,۰۰۰**	**۸,۸۱۰,۰۰۰**

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

مانده حساب نهایی اشخاص وابسته در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	شرح	اسناد و دریافتنی تجاری	پیش پرداخت‌ها	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	سود سهام پرداختنی	بدهی اجاره	بدهی ناشی از قراردادها	تسهیلات مالی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
									خالص طلب	خالص بدهی	خالص طلب	خالص بدهی
واحد اصلی و نهایی	آستان قدس رضوی-بنیاد رضوی	-	-	(۸۹۹,۷۴۲)	(۴,۸۴۸,۱۰۳)	-	(۹,۱۴۲)	(۴۰۰,۰۰۰)	-	(۶,۱۵۶,۹۸۷)	-	(۳,۲۶۰,۴۷۹)
	آستان قدس رضوی-سهامیت املاک و اراضی	۷	۶,۰۳۵	(۳۰,۷۳۸)	-	(۱۳۸,۶۰۱)	-	-	-	(۱۶۳,۲۹۷)	۹۳,۱۴۹	-
	آستان قدس رضوی-سازمان مرکزی	۱۴۶,۳۱۶	-	-	-	-	-	-	۱۴۶,۳۱۶	-	۴۵,۲۹۸	-
	آستان قدس رضوی-محتل قصرالضیافه	۵۷۹	-	-	-	-	-	-	۵۷۹	-	۵۷۹	-
	آستان قدس رضوی-اداره نذورات کل	۱۰,۹۳۸	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۳۸	-	۵۳,۳۸۵	-
	آستان قدس رضوی-سازمان علمی و فرهنگی	۳۶۰	-	-	-	-	-	-	۳۶۰	-	۳۶۰	-
	آستان قدس رضوی-اداره باغ و امور زائران هنر حضور رضوی	۱,۴۵۸	-	(۱۳۰)	-	-	-	-	۱,۳۲۸	-	۱,۹۴۱	-
	آستان قدس رضوی- سازمان عمران و مشارکت های سرمایه حضور رضوی	۲,۸۳۱	-	-	-	-	-	-	۲,۸۳۱	-	۵۸۱	-
	آستان قدس رضوی-اداره سرانه و خدمات هنر حضور رضوی	۱۸۲,۳۱۵	-	-	-	-	-	-	۱۸۲,۳۱۵	-	۱۳۸,۷۵۲	-
	آستان قدس رضوی-مجتمع فرهنگی برای حضرت	۶۲۲,۷۷۳	-	-	-	-	-	-	۶۲۲,۷۷۳	-	۳۵-,۵۳۵	-
	آستان قدس رضوی-مرکز بازرسی و حسابرسی باطنی	۴۴	-	-	-	-	-	-	۴۴	-	۴۴	-
	آستان قدس رضوی-مجتمع خدمات توسعه گردشگری رضوی	۱۱,۶۷۲	-	-	-	-	-	-	۱۱,۶۷۲	-	۲,۹۴۵	-
	جمع	**۹۸۰,۲۹۳**	**۶,۰۳۵**	**(۹۳۰,۶۱۰)**	**(۴,۸۴۸,۱۰۳)**	**(۱۳۸,۶۰۱)**	**(۹,۱۴۲)**	**(۴۰۰,۰۰۰)**	**۹۸۰,۱۵۶**	**(۶,۳۲۰,۲۸۴)**	**۶۸۷,۵۶۹**	**(۳,۲۶۰,۳۳۹)**
سایر اشخاص وابسته	سازمان موقوفات ملک	-	-	(۸۱,۱۲۱)	(۱,۲۱۷,۴۹۳)	-	-	-	-	(۱,۲۹۸,۹۱۵)	-	(۵۳,۷۵۸)
	شرکت قند تربت حیدریه	۱۱,۴۵۴	-	-	-	-	-	-	۱۱,۴۵۴	-	۸۸	-
	شرکت صنایع غذایی رضوی	۳۳۲,۵۶۳	-	-	(۱)	-	-	-	۳۳۲,۵۶۲	-	۲۹-۶-۵	-
	موسسه حسابداری، امور و پژوهشهای اقتصادی آستان قدس رضوی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۶۲	-
	موسسه تربیت بدنی آستان قدس رضوی	۱,۷۶۴	-	-	-	-	-	-	۱,۷۶۴	-	-	(۸۴۴)
	شرکت تهیه و تولید فرش آستان قدس رضوی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۷۱	-
	موسسه گالریهای هنری آستان قدس رضوی	۱۰۸	-	-	-	-	-	-	۱۰۸	-	۹	-
	موسسه چاپ وانتشارات آستان قدس رضوی	-	-	(۱,۸۳۱)	-	-	-	-	-	(۱,۸۳۱)	۱,۰۹۲	-
	شرکت کشاورزی رضوی	-	-	(۹۲۰,۲۷۴)	(۱)	-	-	-	-	(۹۲۰,۲۷۵)	-	(۲۰,۸۳۹)
	شرکت قند چناران	-	۱۹,۸۷۱	-	-	-	-	-	۱۹,۸۷۱	-	۷۳,۸۶۲	-
	موسسه بیمارستان تخصصی رضوی	۱,۳۷۸	-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۸	-	۳۵,۶۰۸	-
	موسسه آموزشی و تحقیقاتی جهاد کشاورزی شهید رضایی خراسان	۴۲,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	۴۲,۷۱۲	-	۱۷,۹۳۸	-
	موسسه منطقه ویژه اقتصادی سرخس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۲۴	-
	شرکت صنایع پیشرفته رضوی	-	-	(۲۶,۳۶۴)	-	-	-	-	-	(۲۶,۳۶۴)	۴۶۱	-
	شرکت آرد قدس رضوی	۶۲۲	-	-	(۳۱۱)	-	-	-	۳۱۱	-	۱۰,۵۸۰	-
	موسسه تحقیقات دام، سرده ها و مراتع استان قدس رضوی	۳,۴۴۵	-	-	-	-	-	-	۳,۴۴۵	-	-	-
	شرکت مسکن و عمران قدس رضوی	۲,۱۷۸	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۸	-	۲,۱۷۸	-
	شرکت آرایه های معماری رضوی	۱,۳۶۱	-	-	-	-	-	-	۱,۳۶۱	-	-	(۲,۲۹۶)
	موسسه دانشگاه امام رضا (ع)	۹۹	-	-	-	-	-	-	۹۹	-	۱۱۶	-
	شرکت تعاونی آزادراه شهید ... چناران-قوچان	۱	-	-	-	-	-	-	۱	-	۱	-
	موسسه سازمان اقتصادی رضوی	۱,۶۰۲	-	-	(۱)	-	-	-	۱,۶۰۱	-	۵۹,۴۹۶	-
	شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی	-	۳,۵۳۹	-	-	-	-	-	۳,۵۳۹	-	۳۶۷	-
	موسسه فرهنگی قدس	-	-	(۱,۷۴۸)	-	-	-	-	-	(۱,۷۴۸)	۱,۷۹۵	-
	شرکت بذر و نهال رضوی	۴۵,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	۴۵,۳۹۳	-	۱۲,۴۰۴	-
	شرکت مطالع معادن و عمران رضوی	-	-	(۱۳,۰۹۳)	-	-	-	-	-	(۱۳,۰۹۳)	-	(۴,۴۴۸)
	موسسه بنیاد فرهنگی رضوی	۲,۱۲۰	-	-	-	-	-	-	۲,۱۲۰	-	۲۹۸	-
	موسسه دانشگاه علوم اسلامی رضوی	۲,۴۲۳	-	-	-	-	-	-	۲,۴۲۳	-	۸۴۳	-
	موسسه درمانی آستان قدس رضوی	-	-	(۵۸۸)	-	-	-	-	-	(۵۸۸)	۳,۸۶۶	-
	شرکت سرمایه گذاری بیمه گامان سپهر رضوی	-	-	-	(۶۷۴,۳۱۴)	-	-	-	-	(۶۷۴,۳۱۴)	-	(۱۰۴,۷۲۰)
	شرکت مهندسی آب و خاک قدس رضوی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۴۰۰)
	شرکت عمران و توسعه شرق رضوی	۳۹۴	-	-	-	(۱۳۷,۵۲۵)	-	-	-	(۱۳۷,۱۳۱)	۷,۲۷۴	-
	شرکت کسب و کار رضوی	۱,۹۲۱	-	-	-	-	-	-	۱,۹۲۱	-	۳۴۰	-
	شرکت مهندسان مشاور سازی و عمران سازی استان قدس رضوی	۱,۵۵۲	-	-	-	-	-	-	۱,۵۵۲	-	۳,۸۹۲	-
	شرکت تجهیز و تسلیحی خسروی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۸۳	-
	موسسه جهاد و پژوهشهای اسلامی آستان قدس رضوی	۲۹۸	-	-	-	-	-	-	۲۹۸	-	-	(۹۱۰)
	شرکت سرمایه گذاری خصوصی و بازآفرینی شهر رضوی	-	-	-	(۱,۲۱۹,۸۴۰)	-	-	-	-	(۱,۲۱۹,۸۴۰)	-	-
	شرکت کارگزاری بورس و اوراق بهادار رضوی	۵۰	-	-	-	-	-	-	۵۰	-	۵۰	-
	شرکت خمیرمایه رضوی	-	-	(۸,۴۰۲)	-	-	-	-	-	(۸,۴۰۲)	-	-
	شرکت مدیر رضوی	۱,۰۴۹	-	-	-	-	-	-	۱,۰۴۹	-	-	-
	جمع	**۴۵۴,۴۹۷**	**۲۳,۴۱۰**	**(۱,۰۵۳,۴۲۱)**	**(۲,۲۱۱,۹۶۲)**	**(۱۳۷,۵۲۵)**	**(۹,۱۴۲)**	**۰**	**۴۷۷,۲۰۰**	**(۴,۵۰۲,۲۰۱)**	**۵۲۲,۹۰۲**	**(۱۸۸,۲۱۵)**
	جمع کل	**۱,۴۳۴,۷۹۰**	**۲۹,۴۴۵**	**(۱,۹۸۴,۰۳۱)**	**(۸,۱۶۰,۰۶۵)**	**(۲۷۶,۱۲۶)**	**(۹,۱۴۲)**	**(۴۰۰,۰۰۰)**	**۱,۴۵۷,۲۵۶**	**(۱۰,۸۲۲,۳۸۵)**	**۱,۲۲۱,۴۷۲**	**(۳,۴۶۸,۶۹۶)**

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۵-۳) دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	طرف اختلاف	موضوع اختلاف	له/علیه	مرجع رسیدگی کننده	ارزش ریالی (میلیون ریال)	جریانی/مختومه	توضیحات
۱	شرکت پالیز شرق توس	عدم پرداخت وجوه محصولات/ مطالبه وجه چک	علیه	شعبه ۲۸ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضائی امام خمینی مشهد	۱۴,۱۴۱,۹۷۱,۰۵۶	جریانی	احکامی شامل: حکم جلب، ممنوع امعلامله، ممنوع الخروجی صادر گردیده است که ایشان دادخواست ورشکستگی خود را در دادگاه مطرح و پس از حضور در جلسه رسیدگی، دفاعیات لازم از سوی وکیل بعمل آمد تاکنون نسبت به صدور رای اقدامی ننموده است.
۲	سیدکاظم رضوی	عدم پرداخت وجوه محصولات/ مطالبه وجه چک	علیه	شعبه ۱ دادگاه عمومی حقوقی تربت حیدریه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پرونده مختومه گردیده درصدد وصول مطالبات هستیم	قبول اعسار ماهیانه ۱۵ میلیون تومان- دادخواست تعدیل اقساط- رد دادخواست ایشان توسط دادگاه - تجدید نظرخواهی- ارسال لایحه دفاع- رد تجدید نظر خواهی- حکم جلب در سه مرحله. پیرو اقدام به عمل‌آمده از سوی ضابطین دادگستری منجر به جلب و بازداشت نامبرده، مشارالیه جهت پرداخت بخشی از بدهی خود تقاضای اعطای مهلت نموده است؛ لذا به موجب صورت‌جلسه تنظیمی در واحد اجرای احکام، مقرر گردید در فرض عدم وصول وجه چک موصوف در سررسید مقرر، دستور جلب صادره به قوت خود باقی بوده و بلافاصله به مرحله اجرا درآید.
۳	مجتبی ثابتی	جعل کارشناسی ملک/ کلاهبری، مطالبه وجه چک	علیه	شعبه ۱۳۷ دادگاه کیفری	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پرونده مختومه گردیده درصدد وصول مطالبات هستیم	نامبرده در زندان به سر می برد - تاکنون یک بار متواری و مجددا توسط پلیس دستگیر گردیده است- اعسار وی از سوی دادگاه موردپذیرش قرار گرفته است- پس از آزادی از زندان ماهیانه ۱ میلیون تومان به شرکت واریز نماید-علیهذا مبلغ ۱.۰۴۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به شرکت واریز نموده است
۴	سعید مهدی نژاد گلخطمی	سرقت کود/رد مال ، پرداخت خسارت وارده	علیه	شعبه ۱۱۹ کیفری	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جریانی	اولین جلسه دادگاه در تاریخ ۲۹/۰۴/۱۴۰۵ تشکیل و دفاعیات لازم در جلسه صورت پذیرفت
۵	فروشگاه های زنجیره ای رفاه	مطالبه ثمن معامله	علیه	شعبه ۲۱۶ دادگاه عمومی حقوقی تهران	۹,۴۰۳,۶۲۲,۸۰۸	جریانی	به دلیل عدم پرداخت ثمن معامله از سوی شرکت زنجیره‌ای رفاه، دعوای مطالبه وجه و خسارت تأخیر تأدیه در شعبه ۲۱۶ دادگاه عمومی حقوقی تهران مطرح و وقت رسیدگی برای تاریخ ۲۳/۰۶/۱۴۰۵ تعیین گردید. دادگاه مربوط به جهت نقص مستندات، قرار رد دعوا (عدم استماع) صادر نمود که نسبت به آن تجدیدنظرخواهی به عمل آمد.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۶	محمد مهدی مرام	مطالبه وجه	علیه	شعبه ۱۶ دادگاه عمومی حقوقی مشهد	۱,۱۰۵,۱۱۷,۱۶۰	جریانی	با توجه به تحویل بار ناقص از سوی راننده حمل محصولات دامی، و اخذ گزارش پلیس و تعهدنامه شخص راننده مبنی بر تقبل پرداخت خسارت، دعوی مطالبه وجه ..... مطرح که به شعبه ۱۶ دادگاه ارجاع، در تاریخ ۱۹/۰۵/۱۴۰۵ جلسه رسیدگی برگزار، دفاع لازم صورت گرفت. لیکن تاکنون رای صادر نشده است.
۷	مجید صادقی	مطالبه وجه	علیه	شعبه ۳۰ دادگاه	۱۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جریانی	به دنبال عدم پرداخت ثمن معامله از سوی آقای مجید صادقی، دعوای مطالبه وجه و خسارت تأخیر تأدیه در شعبه ۳۰ دادگاه عمومی حقوقی مشهد مطرح گردید. پس از برگزاری جلسه رسیدگی، دادگاه با حضور نماینده شرکت، رأی به محکومیت خوانده و به نفع این شرکت صادر نمود که ظرف مهلت بیست روز قابل تجدیدنظرخواهی است.
۸	سید مهدی حسینی	دادخواست اعسار و توقف پرونده	له	شعبه ۲۰ دادگاه صلح	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تا تعیین تکلیف دادگاه کیفری، موقتا بایگانی گردید.	به دنبال صدور اجراییه بابت چک بلامحل و تقاضای اعسار مدیون، با دفاعیات مؤثر این شرکت، دادگاه بدوی و متعاقباً دادگاه تجدیدنظر حکم به رد دعوای اعسار نامبرده صادر نمودند. محکوم‌علیه با طرح ادعای جعل امضای چک (و طرح شکایت کیفری)، تقاضای توقیف عملیات اجرایی را نمود که دادگاه با احراز ارتباط موضوع، مبادرت به صدور قرار اناطه نمود تا پس از تعیین تکلیف در مرجع کیفری، اجرای حکم از سر گرفته شود
۹	بنفشه شاوری زاده	ابطال سند	له	شعبه ۳ دادگاه عموی حقوقی آبادان	۰	جریانی	با وجود مختومه شدن پرونده به نفع شرکت در سال ۱۴۰۰، نامبرده مجدداً مبادرت به طرح دعوای جدید نموده که وقت رسیدگی آن برای تاریخ ۰۱/۰۹/۱۴۰۴ تعیین گردید. پیش از برگزاری جلسه رسیدگی و به دنبال ارسال لایحه دفاعیه از سوی این شرکت، دادگاه پرونده را جهت سازش به شورای حل اختلاف ارجاع داد؛ و نهایتاً با استناد به دفاعیات مطروحه، قرار رد دعوا (عدم استماع)از سوی شعبه ۳ دادگاه ابادان با اعطای مهلت بیست روز اعتراض صادر گردید.
۱۰	محمود جهانی	مطالبه خسارات وارده	له	شعبه ۲ دادگاه عمومی حقوقی فریمان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جریانی	خواهان مدعی است پسماند فاضلاب گاوداری فریمان به اراضی وی ورود کرده و موجب خسارت به مزارع زعفران گردیده است. پس از بازدید میدانی از اراضی زراعی منطقه، لایحه دفاعیه تنظیم و با حضور نماینده شرکت در جلسه رسیدگی، دفاعیات جامع به عمل آمد. دادگاه در ادامه، پرونده را جهت بررسی میزان خسارت و احراز سببیت به کارشناس رسمی دادگستری ارجاع داد که پس از اعلام نظر کارشناس، پرونده جهت اتخاذ تصمیم نهایی در دادگاه مطرح رسیدگی است

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۱۱	شرکت دانشوران رهاورد شرق	مطالبه ثمن معامله / درخواست ابطال رای داوری / توقف اجرا	له	شعبه ۵ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان مشهد	۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	جریانی	در پی طرح دعوا در مرجع داوری و طرح دعوای متقابل، به موجب توافق حاصله در جلسات داوری مبنی بر اینکه خوهان مبلغی در حدود ۹۰۰ میلیون تومان در وجه شرکت پرداخت نمایدپرونده با تنظیم توافق‌نامه خاتمه یافت. با وجود این، نامبرده مجدداً با طرح دعوا در دادگاه، تقاضای ابطال رأی داوری و مطالبه ثمن معامله ناشی از فاکتورهای جدیدرا مطرح نمود.که هر دو پرونده با یکدیگر ادغام شده‌اند، دادگاه در خصوص دادخواست ابطال رأی داوری مایل به صدور قرار رد دعوا (عدم استماع) است، اما از آنجا که بخش مربوط به مطالبه ثمن معامله بابت فاکتورها همچنان در جریان رسیدگی است، دادگاه تاکنون رأی نهایی به جهت عدم و تکمیل مستندات از سوی خواهان صادر ننموده است
۱۲	شرکت دانشوران رهاورد شرق	الزام انجام تعهدات در قبال پرداخت ثمن / شکایت متقابل	له	داوری	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پرونده مختومه گردیده درصدد وصول مطالبات هستیم	جهت اختلاف به وجود آمده هر دو طرف متقابلا خواسته های خود را در جلسه داوری مطرح نمودند الباقی ثمن معامله با توجه به بروز رسانی مبلغ از زمان تحویل مبیع معادل مبلغ ۴۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برآورد و خسارت وارده به شرکت معادل ۵۰.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برآورده گردیده است. مابه التفاوت حدود ۹ میلیادر ریال محاسبه و نسبت به آن رای صادر گردید که می بایست شرکت رهاورد شرق پرداخت نماید نسبت به صدور اجرائیه بر مبنای رای داوری اقدام گردید.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۴) نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱) نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد تغییرات ۶ ماهه ۱۴۰۵ نسبت به دوره قبل
ارزش منصفانه تولیدات دامپروری	۳۵,۶۲۷,۰۹۳	۳۸,۳۷۶,۳۳۰	۱۴,۴۲۸,۷۲۷	۱۴۷٪
خالص افزایش ارزش منصفانه دارایی‌های زیستی غیرمولد	۳,۸۷۴,۵۶۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۱,۳۳۲	۲۱۲٪
	۳۹,۵۰۱,۶۵۳	۴۱,۰۷۶,۳۳۰	۱۵,۶۷۰,۰۵۹	۱۵۲٪
خالص فروش تولیدات دامپروری و دارایی‌های زیستی غیرمولد	۲۹,۵۸۰,۹۳۱	۳۱,۸۶۳,۶۰۴	۱۳,۲۴۹,۴۹۷	۱۲۳٪
بهای تمام شده انتسابی	(۲۹,۳۷۶,۶۰۶)	(۳۱,۶۵۹,۶۰۴)	(۱۳,۰۹۸,۰۷۲)	۱۲۴٪
	۲۰۴,۳۲۵	۲۰۴,۰۰۰	۱۵۱,۴۲۵	۳۵٪
خالص درآمد عملیاتی دامپروری	۳۹,۷۰۵,۹۷۸	۴۱,۲۸۰,۳۳۰	۱۵,۸۲۱,۴۸۴	۱۵۱٪
خالص فروش محصولات لبنی و عملیات بازرگانی	۲۲,۳۳۱,۵۶۸	۲۳,۹۸۵,۲۵۵	۹,۰۸۷,۸۷۵	۱۴۶٪
درآمد عملیاتی	۶۲,۰۳۷,۵۴۶	۶۵,۲۶۵,۵۸۵	۲۴,۹۰۹,۳۵۹	۱۴۹٪
هزینه‌های تولید محصولات دامپروری	(۳۰,۴۸۹,۱۲۱)	(۳۴,۵۶۹,۸۱۴)	(۱۲,۱۴۷,۵۸۶)	۱۵۱٪
بهای تمام شده محصولات لبنی و بازرگانی فروش رفته	(۱۷,۹۴۷,۲۸۸)	(۲۰,۱۰۰,۰۰۲)	(۷,۳۴۱,۰۷۶)	۱۴۴٪
سود ناخالص	۱۳,۶۰۱,۱۳۷	۱۰,۵۹۵,۷۶۹	۵,۴۲۰,۶۹۷	۱۵۱٪
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲,۶۱۸,۶۰۲)	(۲,۶۳۵,۷۴۲)	(۱,۵۶۰,۱۸۹)	۶۸٪
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	(۱,۰۵۵,۱۲۳)	(۱,۰۹۲,۰۰۰)	(۳۸۴,۵۵۸)	۱۷۴٪
سود عملیاتی	۹,۹۲۷,۴۱۲	۶,۸۶۸,۰۲۷	۳,۴۷۵,۹۵۰	۱۸۶٪
هزینه‌های مالی	(۷۷۹,۳۱۷)	(۹۰۰,۰۰۰)	(۲۷۶,۶۴۶)	۱۸۲٪
سود فروش دارایی‌های زیستی مولد	۲,۹۷۳,۴۳۶	۳,۷۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۵۲۲	۲۵۹٪
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۴۳۱,۳۸۲	۱۶۲,۰۰۰	۱۷۷,۰۹۶	۱۴۴٪
سود قبل از مالیات	۱۲,۵۵۲,۹۱۳	۹,۸۳۰,۰۲۷	۴,۲۰۴,۹۲۲	۱۹۹٪
هزینه مالیات بر درآمد	(۴۵۳,۶۰۹)	(۲۰۴,۷۵۳)	(۱۸۰,۰۲۵)	۱۵۲%
سود خالص	۱۲,۰۹۹,۳۰۴	۹,۶۲۵,۲۷۴	۴,۰۲۴,۸۹۷	۲۰۱%
پایه هر سهم				
عملیاتی	۷۶۱		۲۶۴	
غیر عملیاتی	۲۰۷		۵۸	
	۹۶۸		۳۲۲	

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۴-۲) جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

مجمع عمومی عادی سال ۱۴۰۴ شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۰ برگزارگردیده و مبلغ ۹،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال(به ازای هر سهم ۷۲۰ ریال) تقسیم سود بین صاحبان سهام مصوب که از این بابت برنامه زمانبندی واریز سود سهام به سهامداران حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۰/۱۵ در سامانه کدال افشا گردیده است.

عنوان	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲
سود خالص	۱۳.۴۴۹.۲۵۱	٤.۰۲۰.۰۷۲	۳.۲۷۷.٦۷۰
سود سهام مصوب	۹.۰۰۰.۰۰۰	۲.۸۰۰.۰۰۰	۲.۳۰۰.۰۰۰
درصد تقسیم سود	٦۷	۷۰	۷۰

۴-۳) تحلیل حساسیت(مختص شرکت های تولیدی):

مفروضات تحلیل حساسیت:

برآورد نرخ میانگین فروش شیر برای سال جاری برابر با ۶۴۱,۰۰۰ ریال و نرخ خوراک مواد اولیه برابر ۲۸۱.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است و نرخ‌های بالاتر و پایین‌تر در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.

تحلیل حساسیت فروش

نرخ فروش شیر (ریال) \ میانگین نرخ مواد مستقیم مصرفی (ریال)	۱۲۷,۳۰۳,۱۳۱	۲۱۱,۱۱۹	۲۳۲,۲۳۱	۲۵۵,۴۵۵	۲۸۱,۰۰۰	۳۰۹,۱۰۰	۳۴۰,۰۱۰	۳۷۴,۰۱۱
۴۸۱,۵۹۳		۱۰۹,۴۷۱,۳۷۱	۱۰۹,۴۷۱,۳۷۱	۱۰۹,۴۷۱,۳۷۱	۱۰۹,۴۷۱,۳۷۱	۱۰۹,۴۷۱,۳۷۱	۱۰۹,۴۷۱,۳۷۱	۱۰۹,۴۷۱,۳۷۱
۵۲۹,۷۵۲		۱۱۴,۸۴۶,۱۸۷	۱۱۴,۸۴۶,۱۸۷	۱۱۴,۸۴۶,۱۸۷	۱۱۴,۸۴۶,۱۸۷	۱۱۴,۸۴۶,۱۸۷	۱۱۴,۸۴۶,۱۸۷	۱۱۴,۸۴۶,۱۸۷
۵۸۲,۷۲۷		۱۲۰,۷۵۸,۴۸۵	۱۲۰,۷۵۸,۴۸۵	۱۲۰,۷۵۸,۴۸۵	۱۲۰,۷۵۸,۴۸۵	۱۲۰,۷۵۸,۴۸۵	۱۲۰,۷۵۸,۴۸۵	۱۲۰,۷۵۸,۴۸۵
۶۴۱,۰۰۰		۱۲۷,۲۶۲,۰۱۳	۱۲۷,۲۶۲,۰۱۳	۱۲۷,۲۶۲,۰۱۳	۱۲۷,۲۶۲,۰۱۳	۱۲۷,۲۶۲,۰۱۳	۱۲۷,۲۶۲,۰۱۳	۱۲۷,۲۶۲,۰۱۳
۷۰۵,۱۰۰		۱۳۴,۴۱۵,۸۹۴	۱۳۴,۴۱۵,۸۹۴	۱۳۴,۴۱۵,۸۹۴	۱۳۴,۴۱۵,۸۹۴	۱۳۴,۴۱۵,۸۹۴	۱۳۴,۴۱۵,۸۹۴	۱۳۴,۴۱۵,۸۹۴
۷۷۵,۶۱۰		۱۴۲,۲۸۵,۱۶۲	۱۴۲,۲۸۵,۱۶۲	۱۴۲,۲۸۵,۱۶۲	۱۴۲,۲۸۵,۱۶۲	۱۴۲,۲۸۵,۱۶۲	۱۴۲,۲۸۵,۱۶۲	۱۴۲,۲۸۵,۱۶۲
۸۵۳,۱۷۱		۱۵۰,۹۴۱,۳۵۷	۱۵۰,۹۴۱,۳۵۷	۱۵۰,۹۴۱,۳۵۷	۱۵۰,۹۴۱,۳۵۷	۱۵۰,۹۴۱,۳۵۷	۱۵۰,۹۴۱,۳۵۷	۱۵۰,۹۴۱,۳۵۷

تحلیل حساسیت بهای تمام شده

نرخ فروش شیر (ریال) \ میانگین نرخ مواد مستقیم مصرفی (ریال)	(۱۰۲,۹۸۹,۰۴۳)	۲۱۱,۱۱۹	۲۳۲,۲۳۱	۲۵۵,۴۵۵	۲۸۱,۰۰۰	۳۰۹,۱۰۰	۳۴۰,۰۱۰	۳۷۴,۰۱۱
۴۸۱,۵۹۳		(۸۵,۸۴۵,۸۸۴)	(۹۰,۹۷۷,۶۰۷)	(۹۶,۶۲۲,۵۰۲)	(۱۰۲,۸۳۱,۸۸۷)	(۱۰۹,۶۶۲,۲۱۰)	(۱۱۷,۱۷۵,۵۶۶)	(۱۲۵,۴۴۰,۲۵۷)
۵۲۹,۷۵۲		(۸۵,۸۴۵,۸۸۴)	(۹۰,۹۷۷,۶۰۷)	(۹۶,۶۲۲,۵۰۲)	(۱۰۲,۸۳۱,۸۸۷)	(۱۰۹,۶۶۲,۲۱۰)	(۱۱۷,۱۷۵,۵۶۶)	(۱۲۵,۴۴۰,۲۵۷)
۵۸۲,۷۲۷		(۸۵,۸۴۵,۸۸۴)	(۹۰,۹۷۷,۶۰۷)	(۹۶,۶۲۲,۵۰۲)	(۱۰۲,۸۳۱,۸۸۷)	(۱۰۹,۶۶۲,۲۱۰)	(۱۱۷,۱۷۵,۵۶۶)	(۱۲۵,۴۴۰,۲۵۷)
۶۴۱,۰۰۰		(۸۵,۸۴۵,۸۸۴)	(۹۰,۹۷۷,۶۰۷)	(۹۶,۶۲۲,۵۰۲)	(۱۰۲,۸۳۱,۸۸۷)	(۱۰۹,۶۶۲,۲۱۰)	(۱۱۷,۱۷۵,۵۶۶)	(۱۲۵,۴۴۰,۲۵۷)
۷۰۵,۱۰۰		(۸۵,۸۴۵,۸۸۴)	(۹۰,۹۷۷,۶۰۷)	(۹۶,۶۲۲,۵۰۲)	(۱۰۲,۸۳۱,۸۸۷)	(۱۰۹,۶۶۲,۲۱۰)	(۱۱۷,۱۷۵,۵۶۶)	(۱۲۵,۴۴۰,۲۵۷)
۷۷۵,۶۱۰		(۸۵,۸۴۵,۸۸۴)	(۹۰,۹۷۷,۶۰۷)	(۹۶,۶۲۲,۵۰۲)	(۱۰۲,۸۳۱,۸۸۷)	(۱۰۹,۶۶۲,۲۱۰)	(۱۱۷,۱۷۵,۵۶۶)	(۱۲۵,۴۴۰,۲۵۷)
۸۵۳,۱۷۱		(۸۵,۸۴۵,۸۸۴)	(۹۰,۹۷۷,۶۰۷)	(۹۶,۶۲۲,۵۰۲)	(۱۰۲,۸۳۱,۸۸۷)	(۱۰۹,۶۶۲,۲۱۰)	(۱۱۷,۱۷۵,۵۶۶)	(۱۲۵,۴۴۰,۲۵۷)

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

تحلیل حساسیت سود ناخالص

نرخ فروش شیر (ریال) \ میانگین نرخ مواد مستقیم مصرفی (ریال)	۲۴,۳۱۴,۰۸۸	۲۱۱,۱۱۹	۲۳۲,۲۳۱	۲۵۵,۴۵۵	۲۸۱,۰۰۰	۳۰۹,۱۰۰	۳۴۰,۰۱۰	۳۷۴,۰۱۱
۴۸۱,۵۹۳		۲۳,۶۲۵,۴۸۷	۱۸,۴۹۳,۷۶۴	۱۲,۸۴۸,۸۶۹	۶,۶۳۹,۴۸۴	(۱۹۰,۸۳۹)	(۷,۷۰۴,۱۹۵)	(۱۵,۹۶۸,۸۸۶)
۵۲۹,۷۵۲		۲۹,۰۰۰,۳۰۳	۲۳,۸۶۸,۵۸۰	۱۸,۲۲۳,۶۸۵	۱۲,۰۱۴,۳۰۰	۵,۱۸۳,۹۷۷	(۲,۳۲۹,۳۷۸)	(۱۰,۵۹۴,۰۶۹)
۵۸۲,۷۲۷		۳۴,۹۱۲,۶۰۱	۲۹,۷۸۰,۸۷۸	۲۴,۱۳۵,۹۸۳	۱۷,۹۲۶,۵۹۸	۱۱,۰۹۶,۲۷۵	۳,۵۸۲,۹۲۰	(۴,۶۸۱,۷۷۲)
۶۴۱,۰۰۰		۴۱,۴۱۶,۱۲۹	۳۶,۲۸۴,۴۰۶	۳۰,۶۳۹,۵۱۱	۲۴,۴۳۰,۱۲۶	۱۷,۵۹۹,۸۰۳	۱۰,۰۸۶,۴۴۷	۱,۸۲۱,۷۵۶
۷۰۵,۱۰۰		۴۸,۵۷۰,۰۰۹	۴۳,۴۳۸,۲۸۶	۳۷,۷۹۳,۳۹۱	۳۱,۵۸۴,۰۰۷	۲۴,۷۵۳,۶۸۳	۱۷,۲۴۰,۳۲۸	۸,۹۷۵,۶۳۷
۷۷۵,۶۱۰		۵۶,۴۳۹,۲۷۸	۵۱,۳۰۷,۵۵۵	۴۵,۶۶۲,۶۶۰	۳۹,۴۵۳,۲۷۵	۳۲,۶۲۲,۹۵۲	۲۵,۱۰۹,۵۹۶	۱۶,۸۴۴,۹۰۵
۸۵۳,۱۷۱		۶۵,۰۹۵,۴۷۳	۵۹,۹۶۳,۷۵۰	۵۴,۳۱۸,۸۵۵	۴۸,۱۰۹,۴۷۰	۴۱,۲۷۹,۱۴۷	۳۳,۷۶۵,۷۹۲	۲۵,۵۰۱,۱۰۱

تحلیل حساسیت حاشیه سود ناخالص

نرخ فروش شیر (ریال) \ میانگین نرخ مواد مستقیم مصرفی (ریال)	۱۹.۱۰٪	۲۱۱,۱۱۹	۲۳۲,۲۳۱	۲۵۵,۴۵۵	۲۸۱,۰۰۰	۳۰۹,۱۰۰	۳۴۰,۰۱۰	۳۷۴,۰۱۱
۴۸۱,۵۹۳		۲۱.۵۸٪	۱۶.۸۹٪	۱۱.۷۴٪	۶.۰۷٪	-۰.۱۷٪	-۷.۰۴٪	-۱۴.۵۹٪
۵۲۹,۷۵۲		۲۵.۲۵٪	۲۰.۷۸٪	۱۵.۸۷٪	۱۰.۴۶٪	۴.۵۱٪	-۲.۰۳٪	-۹.۲۲٪
۵۸۲,۷۲۷		۲۸.۹۱٪	۲۴.۶۶٪	۱۹.۹۹٪	۱۴.۸۵٪	۹.۱۹٪	۲.۹۷٪	-۳.۸۸٪
۶۴۱,۰۰۰		۳۲.۵۴٪	۲۸.۵۱٪	۲۴.۰۸٪	۱۹.۲۰٪	۱۳.۸۳٪	۷.۹۳٪	۱.۴۳٪
۷۰۵,۱۰۰		۳۶.۱۳٪	۳۲.۳۲٪	۲۸.۱۲٪	۲۳.۵۰٪	۱۸.۴۲٪	۱۲.۸۳٪	۶.۶۸٪
۷۷۵,۶۱۰		۳۹.۶۷٪	۳۶.۰۶٪	۳۲.۰۹٪	۲۷.۷۳٪	۲۲.۹۳٪	۱۷.۶۵٪	۱۱.۸۴٪
۸۵۳,۱۷۱		۴۳.۱۳٪	۳۹.۷۳٪	۳۵.۹۹٪	۳۱.۸۷٪	۲۷.۳۵٪	۲۲.۳۷٪	۱۶.۸۹٪

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۵) مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده:

۵-۱) شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

عملکرد واحدهای گاوداری زیر مجموعه شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

شرح فروش	مقدار عملکرد	مقدار بودجه
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
شیر خام	۲۷,۰۶۳,۹۲۷	۲۳.۹۹۰.۵۵۷
گوساله نر	۲,۱۸۴,۰۹۱	۱.۲۱۶.۹۳۷
بره نر	۱۲۸,۵۸۸	۱۸۶.۲۷۲

در دوره مالی مورد گزارش متوسط تعداد دام دوشا در هر روز ۶.۹۹۶ راس با رکورد ۴۳.۴ کیلوگرم برای هر راس می‌باشد.

۵-۲) عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

شرح	واحد	عملکرد	بودجه	انحراف(مساعد/نامساعد)
		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
مقدار تولید شیر	تن	۵۶,۴۳۵	۵۴.۴۰۴	مساعد
تعداد گوساله نر و بره نر	راس	۲,۹۰۵	۲.۸۶۴	مساعد
مقدار تولید کود حیوانی	مترمکعب	۶۱,۷۸۵	۳۳.۲۷۰	مساعد
مقدار فروش شیر	تن	۴۴,۶۹۳	۴۴.۴۶۵	مساعد
مقدار فروش گوساله نر و بره نر	راس	۲,۳۰۷	۱.۲۵۸	مساعد
مقدار فروش کود حیوانی	تن	۶۱,۸۱۸	۳۳.۲۵۰	مساعد
مبلغ فروش شیر	میلیون ریال	۲۷,۰۶۳,۹۲۷	۲۳.۹۹۰.۵۵۷	مساعد
مبلغ فروش گوساله نر و بره نر	میلیون ریال	۲,۳۱۲,۶۷۹	۱.۴۰۳.۲۰۹	مساعد
مبلغ فروش کود حیوانی	میلیون ریال	۶۰۰,۹۶۷	۳۳۲.۵۰۰	مساعد

دلایل انحراف:

مقدار ۲.۰۳۱ تن افزایش شیر تولید شده واقعی نسبت به بودجه ناشی از افزایش تعداد میانگین دام دوشا بوده است.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

پیش بینی مقدار تولید و فروش محصولات دامپروری به شرح زیر می‌باشد:

شرح	واحد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	بودجه
مقدار تولید شیر	تن	۵۶,۴۳۵	۵۴.۴۰۴
تعداد تولد گوساله نر و بره نر	راس	۲.۹۰۵	۲.۸۶۴
مقدار تولید کود حیوانی	مترمکعب	۶۱.۷۸۵	۳۳.۲۷۰
مقدار فروش شیر	تن	۴۴.۶۹۳	۴۴.۴۶۵
مقدار فروش گوساله نر و بره نر	راس	۲.۳۰۷	۱۲۵۸
مقدار فروش کود حیوانی	تن	۶۱.۸۱۸	۳۳.۲۵۰

پیش بینی مقدار فروش محصولات لبنی به شرح زیر می‌باشد: لازم به توضیح است که مقدار فروش در محصولات لبنی برابر در نظر گرفته شده است.

شرح	واحد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	بودجه
گروه شیر	تن	۸.۹۶۸	۵,۳۳۳
گروه ماست و کشک	تن	۳.۹۶۷	۴,۶۵۸
گروه پنیر	تن	۸۶۰	۹۹۹
گروه کره و روغن زرد	تن	۲۶۴	۲۰۷
گروه خامه	تن	۹۷۹	۵۷۸
گروه دوغ	تن	۱.۲۶۶	۱,۷۷۲
سایر	تن	۲.۰۰۱	۲,۹۹۰
محصولات پروتئینی فروشگاه	تن	۱.۱۸۹	۱.۰۱۵

با توجه به اینکه مصرف کننده نهایی تولیدات شرکت، خانوارها می‌باشند انتظار می رود که تقاضای فعلی برای محصولات پایدار بماند و با توجه به انتظار افزایش قیمت شیر پیش بینی می شود که برآوردهای بودجه تحقق یابد.

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۳-۵) نسبت های مالی:

شـــــرح	واحد	عنوان	فرمول	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
نسبت نقدینگی	درصد	نسبت جاری	دارائی جاری/ بدهی جاری	۱۱۳	۱۰۴
	درصد	نسبت آنی	دارائی جاری – (موجودی مواد وکالا + پیش پرداخت) / بدهی جاری	۵۲	۴۱
نسبت سرمایه‌گذاری	درصد	نسبت بدهی	جمع بدهی ها/ جمع دارائی ها	۳۸	۳۲
	درصد	نسبت مالکانه	جمع حقوق صاحبان سهام/ جمع دارایی ها	۶۲	۶۸
نسبت فعالیت	درصد	نسبت گردش موجودی مواد وکالا	متوسط موجودی کالا / بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۴	۳۸
	روز	دوره گردش مطالبات	متوسط حسابها واسناد دریافتنی تجاری* ۳۶۵ / فروش	۲۱	۱۹
	درصد	نسبت گردش دارائی ها	فروش / جمع دارائی ها	۵۸	۴۸
نسبت سودآوری	درصد	نسبت بازده دارائی ها	سود (زیان) خالص/ کل دارائی ها	۱۱	۷
	درصد	نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	سود (زیان) خالص/ حقوق صاحبان سهام	۱۸	۱۱
	درصد	نسبت سود عملیاتی	سود (زیان) عملیاتی/ فروش	۱۶	۱۴
	درصد	نسبت بازده فروش	سود (زیان) خالص / فروش	۲۰	۱۶

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۶) اسامی اعضاء هیات مدیره، کمیته حسابرسی، کمیته ریسک، کمیته انتصابات و سوابق حرفه‌ای:

۱-۶) اسامی اعضاء هیات مدیره و سوابق حرفه‌ای:

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	تاریخ انتصاب	سمت	تحصیلات	سوابق حرفه‌ای
شرکت آرد قدس رضوی (سهامی‌خاص)	عظیم رجائی	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	کارشناس مهندسی کشاورزی زراعت	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره هلدینگ کشاورزی و دامپروری بنیاد مستضعفان عضو ستاد برنامه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت کشت و صنعت دشت خرمدره
سازمان موقوفات ملک	سیدمحسن دستور	۱۳۹۵/۰۸/۱۵	نائب‌رئیس هیأت‌مدیره (غیرموظف)	دکتری دامپزشکی	رییس اسبق سازمان دامپزشکی کشور عضو کمیته تخصصی دامپزشکی معاونت آموزش و تحقیقات وزارت جهاد کشاورزی مدیرکل اسبق دامپزشکی استان خراسان بزرگ عضو هیئت امناء موسسه تحقیقات واکسن و سرم سازی رازی عضو هیئت امناء موسسه تحقیقات شیلات کشور
موسسه سازمان اقتصادی رضوی	احمد جریان	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	دکتری مدیریت	جهاد نصر -معاون اداری و مالی پگاه تهران-معاونت برنامه ریزی و قائم مقام پگاه زنجان-مدیرعامل و عضو هیئت مدیره پگاه گیلان-رئیس هیئت مدیره پگاه لرستان-رئیس هیئت مدیره
آستان قدس رضوی	میثم دعائی	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	دکتری مدیریت مالی	عضو هیئت علمی و دانشیار گروه مدیریت مالی، دانشگاه آزاد اسلامی عضو هیئت مدیره شرکت شهرسازان دشت طوس مدیر اقتصادی و امور سهام شرکت آبادگران ایران (با نماد «آباد») رئیس کمیته ریسک و حسابرسی مشاور معاونت اقتصادی بنیاد رضوی دارای مدرک اصول بازار سرمایه و تحلیلگری
شرکت کشاورزی رضوی (سهامی‌خاص)	امیر پروین محبی	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	عضو هیأت‌مدیره و مدیرعامل (موظف)	کارشناسی مهندسی برق	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت فرآورده های لبنی رضوی مدیر حراست گروه صنایع غذایی آستان قدس رضوی

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۲-۶) اسامی اعضاء کمیته حسابرسی:

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	تاریخ عضویت در کمیته	دفعات حضور در جلسات کمیته سال جاری	عضویت همزمان در کمیته سایر شرکت‌ها	خلاصه سوابق
میثم دعایی	رئیس کمیته	دکترای مدیریت مالی	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۹	-	عضو هیئت علمی و دانشیار گروه مدیریت مالی، دانشگاه آزاد اسلامی عضو هیئت مدیره شرکت شهرسازان دشت طوس مدیر اقتصادی و امور سهام شرکت آبادگران ایران (با نماد «آباد») رئیس کمیته ریسک و حسابرسی مشاور معاونت اقتصادی بنیاد رضوی دارای مدرک اصول بازار سرمایه و تحلیلگری
محمد شورورزی	عضو کمیته	کارشناسی ارشددانشگاه آزاد اسلامی نیشابور	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۱	-	-عضو جامعه حسابداران رسمی ایران -مدیر ارشد حسابرسی موسسه مفید راهبر
براتعلی مشکانی	عضو کمیته	کارشناسی حسابداری از دانشگاه علامه‌طباطبایی	۱۴۰۰/۰۷/۰۷	۹	-	- شریک و نایب رییس هیت مدیره موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت بصیر محاسب توس از سال ۱۳۹۵تا کنون - حسابرس داخلی شرکت پارس خودرو از سال ۱۳۶۷ تا ۱۳۷۰ - معاون بازرسی و خدمات مدیریت آستان قدس رضوی از سال ۱۳۹۳ لغایت تا ۱۳۹۴
هادی صانعی	دبیرکمیته و مدیر حسابرسی	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	۹	-	-رئیس حسابداری شرکت لبنی رضوی از سال ۸۹-۹۸ - مدیر مالی شرکت

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۳-۶) اسامی اعضاء کمیته ریسک:

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	تاریخ عضویت در کمیته	دفعات حضور در جلسات کمیته سال جاری	عضویت همزمان در کمیته سایر شرکت‌ها	خلاصه سوابق
میثم دعایی	رئیس کمیته	دکترای مدیریت منابع مالی	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۶	کمیته حسابرسی داخلی	- مدیراقتصادی و امور سهام شرکت آبادگران ایران با نماد آباد - عضو غیرموظف هیئت مدیره شرکت شهرسازان دشت طوس - عضو هیئت علمی گروه مدیریت مالی، دانشگاه آزاد اسلامی - عضو کمیته مصاحبه دکتری مالی، دانشگاه آزاد اسلامی
داریوش صفوی سهی	عضو کمیته	کارشناس حسابداری	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۶	–	شرکت نظارت تدبیر برتر-مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت زرین کشت پایدار زرینه -مدیر عامل
وحید شالباف	عضو کمیته	دکترای مدیریت	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۶	–	دانشگاه آزاد اسلامی -هیئت علمی مدیر کارگزاری مفید (دفترمشهد)
محمد واعظی	دبیر کمیته	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۶	–	کیان ترانسفو-مدیر واحد طرح برنامه و انبار ها خوشه صنعتی -مدیر کارخانه

۴-۶) اسامی اعضاء کمیته انتصابات:

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	تاریخ عضویت در کمیته	دفعات حضور در جلسات کمیته سال جاری	عضویت همزمان در کمیته سایر شرکت‌ها	خلاصه سوابق
سید محسن دستور	رئیس کمیته	دکترای دامپزشکی	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۱	_	رییس اسبق سازمان دامپزشکی کشور عضو کمیته تخصصی دامپزشکی معاونت آموزش و تحقیقات وزارت جهاد کشاورزی مدیرکل اسبق دامپزشکی استان خراسان بزرگ عضو هیئت امناء موسسه تحقیقات واکسن و سرم سازی رازی عضو هیئت امناء موسسه تحقیقات شیلات کشور
سید جمال الدین حسینی	عضو کمیته	دکتری مدیریت	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۱	_	معاونت منابع انسانی هلدینگ سپاهان،معاونت توسعه مدیریت و منابع سازمان اقتصادی رضوی، معاونت اداری و پشتیبانی سازمان حرم مطهر رضوی و مدیرعامل شرکت نمایشگاه‌های بین‌المللی مشهد
مجید صادقی	عضو کمیته	کارشناس ارشد معارف اسلامی و اقتصاد	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۱	–	مدیر دپارتمان زبان انجمن مدیریت منابع انسانی مدیر برنامه ریزی بنیاد رضوی
مینا رحیمی	دبیرکمیته	کارشناس دامپروری	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۱	-	مدیرمنابع انسانی شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

۶) جمع بندی

با توجه به رشد ۱۰۰ درصدی قیمت و همچنین رشد مقدار فروش (ناشی از افزایش تولید) نسبت به دوره مشابه قبل سود خالص ۶ ماهه شرکت معادل ۲۰۱ درصد نسبت دوره مشابه قبل رشد داشته که از ۴.۰۲۴ میلیارد ریال به ۱۲.۰۹۹ میلیارد ریال در دوره جاری رسیده است. شرایط فعلی کشور باعث بروز مشکلات تورمی و افزایش قیمت نهاده ها، خدمات و برخی کمبودها شده که علی رغم آن با انجام تمهیدات الزام تولید بدون نقص و با تمام ظرفیت تداوم و حفظ شده است و با توجه به اینکه احتمال بروز شکاف بیشتر در ناترازی انرژی و کاهش عرضه مواد اولیه و کالاهای مورد نیاز وارداتی و از طرفی کاهش صادرات و ... شده و خواهد شد که در این راستا اتخاذ سیاست های شرکت در تقابل با آن بشرح ذیل با عبور از بحران آینده پایداری را نوید دهد:

-افزایش بهره وری عوامل تولید و کاهش ضایعات با توجه به اجرای طرح اصلاح ساختار و افزایش ظرفیت بهبود تدام خواهد داشت.

-کاهش سهم کنسانتره وارداتی در جیره مصرفی دام و افزایش سهم علوفه تولید افزایش سهم علوفه در شرایط خاص و بحران واردات گرچه باعث کاهش تولید می شود اما اقتصادی تر و بالاتر خواهد بود.

-افزایش ذخایر استراتژیک کالاها، سوخت و نهاده های مورد نیازی که با احتمال کمبود و بحران مواجه هستند تا حد امکان انجام و در حال تقویت می باشد.

در پی تحولات و تنش های اخیر در منطقه، بررسی پیامد های بالقوه این شرایط بر فعالیت های عملیاتی و اقتصادی شرکت، به ویژه در بخش تامین نهاده ها و فروش محصولات لبنی، امری ضروری است. این گزارش با هدف ارائه تحلیلی جامع از اثرات مستقیم و غیرمستقیم جنگ و ناآرامی های منطقه ای بر صنعت گاوداری و ارائه چارچوبی برای مدیریت ریسک های مرتبط تدوین شده است.

۱- تاثیر بر تامین و خرید نهاده ها

*تحولات منطقه ای می تواند منجر به اختلال در مسیرهای واردات نهاده های کلیدی (مانند کنسانتره، ذرت، سویا، واکسن و دارو ها) و همچنین افزایش زمان و هزینه های حمل و نقل داخلی شود. این تاخیرها می تواند ذخایر استراتژیک شرکت را تحت فشار قرار داده و بر برنامه تغذیه دامها تاثیر منفی بگذارد.

*افزایش ریسک حمل و نقل، هزینه های لجستیک و بیمه را افزایش داده و متعاقباً قیمت تمام شده نهاده ها را بالا می برد.

*افزایش تقاضا برای نهاده های موجود، کاهش عرضه ناشی از اختلال در واردات یا تولید داخلی، و همچنین نوسانات ارزی،منجر به افزایش چشمگیر قیمت نهاده ها (خوراک، دارو، واکسن) خواهد شد در صورت تشدید تنش ها، خطر کمبود برخی اقلام ضروری نهاده ها در بازار افزایش یافته و مدیریت تامین را دشوارتر می سازد.

۲- اختلال در شبکه توزیع و فروش شیر

*در کوتاه مدت، شرایط بحرانی ممکن است منجر به کاهش قدرت خرید مصرف کنندگان و تغییر الگوهای مصرف به سمت محصولات ارزان تر یا با ماندگاری بیشتر شود. هرچند شیر به عنوان یک کالای اساسی، کمتر از سایر محصولات تحت تاثیر قرار می گیرد، اما اختلال در عرضه و تقاضا، و افزایش هزینه های تولید، میتواند منجر به نوسان در قیمت خرید تضمینی یا توافقی شیر خام شود در نهایت علی رغم شرایط جنگی

گزارش تفسیری مدیریت»

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۵

شرکت در راستای چشم انداز ها و اهداف بلند مدت و بودجه سنواتی با استفاده از تمام ظرفیت موجود و در راستای تحقق راهبرد تولید بدون توقف از لحاظ مقدار تولید و فروش ۱۰۰ درصد بودجه محقق نموده است. همچنین با توجه به نوع محصول اصلی شرکت و بازار هدف و پیش‌بینی‌های الزم جهت تامین نهاده‌های دامی از طریق تنوع بخشی به منابع تامین با شناسایی و عقد قرارداد با تامین کنندگان متعدد داخلی و خارجی برای نهاده های کلیدی، نگهداری ذخایر کافی از نهاده های ضروری برای پوشش دوره های احتمالی اختلال در تامین-مدیریت بهینه خوراک با استفاده حداکثری از نهاده های موجود و تلاش برای فرمولاسیون جیره های غذایی پایدار و مقرون به صرفه - ارتباط مستمر با خریداران و کارخانجات لبنی و اطلاع از ظرفیت پذیرش و نیازهای آن ها – برنامه ریزی دقیق برای تامین نقدینگی مورد نیاز جهت خرید نهاده ها - ایجاد یک سیستم پایش فعال برای رصد تحولات منطقه ای و تاثیرات آن بر بازار نهاده ها و فروش شیر و در نهایت برگزاری جلسات منظم کمیته مدیریت بحران برای بازنگری و به روزرسانی استراتژی ها باعث گردیده شرایط جنگی کشور تاثیری بر میزان تولید و فروش شرکت نداشته و پیش بینی می شود بودجه سنواتی و پیش بینی ۱۲ ماهه بصورت صد در صدی محقق گردد.