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»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

فهرست مطالب

مقدمه ۵

۱)ماهیت کسب و کار شرکت ۵

۱-۱) ماهیت شرکت و صنعت: ۷

۱-۲) مواد اولیه: ۹

۱-۳) نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: ۱۰

۱-۴) جزئیات فروش: ۱۱

۱-۴-۱) جزئیات فروش در داخل: ۱۱

۱-۵) مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: ۱۲

۱-۵-۱) آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری)تکلیفی(..... ۱۲

۱-۵-۲) وضعیت پرداخت‌های به دولت: ۱۳

۱-۵-۳) وضعیت مطالبات از دولت ۱۳

۱-۶) جزئیات فروش صادراتی: ۱۳

۱-۷) قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان: ۱۳

۱-۸) وضعیت رقابت ۱۴

۱-۹) اطلاعات بازارگردان شرکت: ۱۵

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف ۱۶

۲-۱) اهداف و راهبرد های بلندمدت: ۱۷

۲-۲) دارایی در جریان تکمیل: ۱۸

۲-۳) رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: ۱۸

۲-۴) سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ۲۰

۲-۴-۱) گزارش پایداری شرکتی : ۲۰

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۲-۴-۲) راهبردهای شرکت : ۲۱

۳-۴-۲) بعد مسئولیت اجتماعی: ۲۲

۴-۴-۲) بعد اقتصادی: ۲۴

۳) مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط ۲۴

۱-۳) منابع: ۲۴

۲-۳) مصارف : ۲۴

۳-۳) مدیریت سرمایه و ریسک‌ها ۲۵

۴-۳) اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۲۷

۵-۳) دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۲۹

۴) نتایج عملیات و چشم‌اندازها ۳۰

۱-۴) نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۳۰

۲-۴) جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۳۱

۳-۴) تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی) : ۳۱

۵) مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده: ۳۲

۱-۵) عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها: ۳۲

۲-۵) شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۳۲

۳-۵) نسبت های مالی ۳۳

۶) اسامی اعضاء هیات مدیره، کمیته حسابرسی، کمیته ریسک، کمیته انتصابات و سوابق حرفه‌ای: ۳۴

۱-۶) اسامی اعضاء هیات مدیره و سوابق حرفه‌ای: ۳۴

۲-۶) اسامی اعضاء کمیته حسابرسی: ۳۵

۳-۶) اسامی اعضاء کمیته ریسک: ۳۶

۴-۶) اسامی اعضاء کمیته انتصابات: ۳۶

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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 هیات 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 هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

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

شرکت صنایع دامپروری ولیعصر رضوی
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۸۰۱۹۰

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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

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 هیات 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 شده است. شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی (سهامی عام) در حال حاضر جزء واحدهای تجاری فرعی آستان قدس رضوی است.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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 ، کوپرزدایی) 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.
- 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.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

- 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 سال 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:

شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی (سهامی عام) براساس پروانه‌های بهره‌برداری صادره زیر دارای ۸ واحد دامپروری دام سنگین و ۲ واحد دامپروری دام سبک توسط سازمان جهاد کشاورزی 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:

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 تربت حیدریه 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.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

الف-۴) مجتمع دامپروری دام سنگین واحد چناران: واحد پرورش و تولید گاوهای شیـــری با ظرفیت ۱،۰۰۰ راس دام مولد و ۲،۰۴۰ راس کـــل دام طـــبق پـــروانه 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 گردیدع 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 شیـــری با ظرفیت ۷۰۰ راس دام مولد و ۱،۴۰۰ راس کـــل دام طـــبق پـــروانه 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 شیـــری دارای سه فارم با ظرفیت ۲،۸۰۰ راس دام مولد و ۵،۷۱۲ راس کـــل دام طـــبق پـــروانه 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 کـــل دام طـــبق پـــروانه 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 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 مورد گزارش

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 سال مورد گزارش به مبلغ ۱۴۴،۴۰۸ میلیون ریال (سال قبل مبلغ ۸۰،۵۰۹ میلیون ریال) بوده و سایر اقلام پروتئینی از خارج مجموعه تهیه و به عموم مردم عرضه شده است.

مقایسه مقدار تولید انواع محصولات دامپروری و لبنی رضوی در طی سال مالی ۱۴۰۴ و ۱۴۰۳ 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)	تولید واقعی سال ۱۴۰۴	تولید واقعی سال ۱۴۰۳
۱	محصولات دامپروری	اصلی	شیر خام	تن	۱۲۸،۵۳۰	۱۱۱،۲۹۴	۱۱۱،۲۹۴	۱۰۳،۵۲۷
۲		اصلی	گوساله شیری	دام روز	۳،۹۲۳،۷۵۰	۲،۵۰۰،۶۱۵	۲،۵۰۰،۶۱۵	۲،۳۶۵،۲۰۰
۳		فرعی	کود حیوانی	متر مکعب	۱۱۲،۲۰۰	۱۲۴،۵۶۵	۱۲۴،۵۶۵	۱۰۱،۷۵۱
۱	محصولات لبنی	اصلی	انواع ماست تازه ،چکیده	تن	۸،۳۰۰	۷،۱۱۰	۷،۷۳۸	۷،۴۲۱
۲		اصلی	انواع دوغ	تن	۳،۰۰۰	۱،۹۳۹	۲،۶۸۹	۲،۵۷۹
۳		اصلی	انواع شیر پاستوریزه و استریلیزه	تن	۳۵،۸۰۰	۱۲،۹۸۸	۱۴،۶۳۳	۱۱،۸۴۹
۴		اصلی	انواع خامه و کره و روغن	تن	۳،۲۸۰	۱،۳۲۳	۱،۶۵۰	۱،۲۵۷
۵		اصلی	انواع پنیر	تن	۲،۳۰۰	۱،۲۲۰	۸۲۴	۸۳۳
۶		اصلی	سایر محصولات لبنی	تن	۹،۳۸۱	۵،۴۴۸	۴،۰۸۰	۴،۵۸۲
جمع محصولات لبنی					**۶۲،۰۶۱**	**۳۰،۰۲۸**	**۳۱،۶۱۴**	**۲۸،۵۲۱**

۲-۱) مواد اولیه:

اقلام عمده مواد اولیه مصرفی (خوراک دام) در طی سال ۱۴۰۴ با معرفی برخی از تامین کننده‌های عمده به شرح زیر می‌باشد:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد	میزان مصرفی	تامین کنندگان
۱	ذرت علوفه	تن	۱۲۹،۵۵۳	شرکت کشاورزی رضوی- مهدی انصاری- شرکت تعاونی کشاورزان تایباد- قاسم دلارامی- حسین گلدوست
۲	پرس یونجه خشک	تن	۱۴،۸۸۷	مهدی انصاری-حمید بلوک-قاسم دلارامی-احمد رضا دلارامی -براتعلی جباری خیرآبادی
۳	ذرت دانه ای	تن	۱۹،۳۷۹	پشتیبانی امور دام - شرکت صبا پیشرو کالا - توسعه و صنعت اکسون-ارزوند توسعه بین الملل شاهان-اوا تجارت صبا
۴	کنجاله سویا	تن	۷،۹۸۷	شرکت پالود پارسیان خیام-راهبر تجارت خوشه طلایی بابلسر-ماکیان پرور سپید شرق-کالا آوران دام و طیور
۵	جو	تن	۱۲،۰۶۸	شرکت جهان صادرات سینا-جهدیس تجارت البرز-پشتیبانی امور دام -ارزوند توسعه بین الملل شاهان
۶	تفاله خشک چغندر	تن	۸،۶۳۱	قند چناران -قند تربت جام-قند شیروان-ابو القاسم پارسا نسب
۷	پودر چربی	تن	۱،۶۰۱	میثم گنج پخش -علی پیمانیان محمد احسان پور -شرن سیطره تجارت بین الملل
۸	گلوتن ذرت	تن	۱،۳۶۷	زرین ذرت شاهرود-گروه صنعتی زرنام-شرکت صنعتی گلشهد نقش جهان
۹	قول فت سویا	تن	۱،۷۲۸	پنبه دانه های روغنی خراسان-شرکت تاب دانه مدلل -کشت و صنعت ماهیدشت
۱۰	پودر گوشت	تن	۲،۲۷۲	شرکت کیا فرآیند نوتریکا-شرکن پیشگام کیمیا البرز-شرکت فراز دانه فرداد
۱۱	سبوس گندم	تن	۲،۹۱۱	شرکت آرد قدس رضوی- شرکت آرد وثاق - شرکت میثم ستاره توس- شرکت آرد رضا مشهد

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۳-۱) 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 سال‌مالی ۱۴۰۴ مبلغ ۳۲,۵۷۵,۲۸۰ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۱۷,۹۶۶,۷۵۴ میلیون ریال) مواد اولیه توسط شرکت خریداری شده است. قیمت‌گذاری مواد اولیه بر اساس نرخ خرید پس از اضافه شدن کرایه حمل صورت می‌پذیرد. تامین‌کنندگان مواد اولیه مصرفی (خوراک دام) به تفکیک به شرح زیر است:

ردیف	نام ماده اولیه	مبلغ (میلیون ریال)	تامین کنندگان
۱	ذرت علوفه‌ای	۶,۲۰۳,۵۸۵	شرکت کشاورزی رضوی-مهدی انصاری- شرکت تعاونی کشاورزان تایباد- قاسم دلارامی- حسین گلدوست
۲	یونجه خشک	۳,۳۵۳,۲۳۷	مهدی انصاری- حمید بلوک- قاسم دلارامی- احمد رضا دلارامی- براتعلی جباری خیرآبادی
۳	ذرت دانه ای	۴,۸۴۵,۱۴۹	پشتیبانی امور دام-شرکت صبا پیشرو کالا -شرکت توسعه و صنعت اکسون اروند توسعه بین الملل شاهان-ایا تجارت صبا
۴	کنجاله سویا	۳,۷۱۶,۹۷۶	شرکت پالود پارسیان خیام-راهبر تجارت خوشه طلایی بابلسر-ماکیان پرور سپید شرق-کالا آوران دام و طیور
۵	جو	۱,۶۵۳,۸۶۷	شرکت جهان صادرات سینا- بهدیس تجارت البرز-پشتیبانی امور دام -اروند توسعه بین الملل شاهان
۶	تفاله خشک چغندر	۲,۳۵۲,۳۹۴	شرکت قند چناران -شرکت قند تربت جام- شرکت قند شیروان- ابو القاسم پارسا نسب
۷	پودر چربی	۲,۹۴۹,۹۵۳	میثم گنج پخش- علی پیمانیان- محمد احسان پور- شرکت سپیطره تجارت بین الملل
۸	گلوتن ذرت	۱,۴۴۰,۵۶۳	شرکت زرین ذرت شاهرود- شرکت گروه صنعتی زرنام- شرکت صنعتی گلشهد نقش جهان
۹	فول فت سویا	۶۳۴,۱۲۳	شرکت پنبه دانه های روغنی خراسان- شرکت ناب دانه مدلل- شرکت کشت و صنعت ماهیدشت
۱۰	پودر گوشت	۸۳۹,۰۱۱	شرکت کیا فرآیند نوتریکا- شرکت پیشگام کیمیا البرز- شرکت فراز دانه فرداد
۱۱	سبوس گندم	۲۵۸,۳۹۳	شرکت آرد قدس رضوی- شرکت آرد وثاق -شرکت میثم ستاره توس- شرکت آرد رضا مشهد
۱۲	سایر	۴.۳۲۸.۰۲۸	
	جمع	**۳۲.۵۷۵.۲۸۰**	

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 هیات مدیره و مصوبات کمیسیون معاملات صورت پذیرفته است. در سال مالی ۱۴۰۴ مبلغ ۷,۶۸۴,۳۴۵ میلیون ریال (سال مالی قبل ۳,۴۹۹,۶۷۸ میلیون ریال) مواد اولیه جهت تولید محصولات لبنی خریداری شده است. لازم به ذکر است که در سال مورد گزارش مقدار ۱۴,۸۶۵ تن (سال قبل ۱۵,۵۹۶ تن) شیر خام از تولیدات

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

دامپروری به ارزش منصفانه بازار در سال مورد گزارش به مبلغ ۵,۰۴۲,۸۶۵ میلیون ریال (سال قبل ۲,۸۷۹,۴۰۷ میلیون ریال) جهت تولید محصولات لبنی مصرف شده است.

تامین کنندگان عمده و اصلی مواد اولیه واحد لبنی در طی سال ۱۴۰۴ به شرح زیر می‌باشد:

ردیف	نام ماده اولیه	مبلغ (میلیون ریال)	تامین کنندگان
۱	شیرخام	۵,۸۲۰,۷۳۱	شرکت تعاونی گاوداران سجاد مهر بیدخت- شرکت دام باران فردوس شرق بکتا- شرکت بهشیران شادپاخ- شرکت مدیر کشت توس- شرکت هلال- شرکت سوزان- مهدی صنعتی- شرکت احسان- علی اکبر شیرازی- محمد باصری
۲	مواد بسته‌بندی	۱,۱۷۷,۶۹۶	شرکت صنایع پلاستیک تک ظرف- شرکت صافی ضمیر پلاست- شرکت کیسان پاک- شرکت فراورده شیر پگاه- موسسه فرهنگی قدس
۳	سایر مواد اولیه	۶۸۵,۹۱۸	شرکت صنایع غذایی رضوی- شرکت قند چناران- شرکت صنایع غذایی نوبر- شرکت تجارت گستران بارمان آراز
	جمع	**۷.۶۸۴.۳۴۵**	

۴-۱) جزئیات فروش :

۱-۴-۱) جزئیات فروش در داخل:

جزئیات فروش در داخل بابت محصولات دامپروری، لبنی و فروشگاه‌های عرضه مواد پروتئینی شرکت به ترتیب به مبالغ ۳۷,۳۰۸,۴۷۹ ، ۱۷,۷۸۸,۵۱۳ و ۵.۰۶۳.۸۹۰ 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	۹۰,۹۶۲	۲۹,۰۴۰,۴۹۰	معاون توسعه بازرگانی وزارت جهاد کشاورزی
۲	گوساله نر و جوانه	راس	۳,۶۳۰	۲,۷۱۳,۹۳۴	نرخ بازار (قیمت کارشناسی-مزایده)
۳	گوشت و الایش	کیلو	۶۸	۲۱۲	نرخ بازار (قیمت کارشناسی-مزایده)
۴	بره نر	راس	۸۳۱	۱۴۲,۳۷۵	نرخ بازار(قیمت کارشناسی-مزایده)
۵	فروش فروشگاه عرضه مواد پروتئینی			۵,۰۶۳,۸۹۰	نرخ بازار
۶	درآمد حاصل ارائه خدمات حمل شیر			۳۴۷,۵۷۸	
	جمع			**۳۷,۳۰۸,۴۷۹**	

جزئیات فروش محصولات داخلی-لبنی

نوع مواد اولیه	مقدار	واحد	مبلغ میلیون‌ریال
گروه شیر	۱۲,۸۷۶	تن	۵,۲۰۳,۹۱۶
گروه ماست و کشک	۷,۶۸۳	تن	۴,۴۷۹,۷۵۴
گروه پنیر	۱,۷۵۲	تن	۳,۵۶۱,۲۲۷
گروه کره و روغن‌زرد	۴۱۳	تن	۲,۶۹۹,۷۵۰
گروه خامه	۵۲۹	تن	۱,۰۹۸,۰۰۵
گروه دوغ	۲,۵۸۸	تن	۵۷۳,۰۹۹
سایر	۴,۱۲۸	تن	۷۲,۷۶۲

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

جزئیات فروش محصولات داخلی- بازرگانی

نوع مواد اولیه	مقدار	واحد	مبلغ میلیون‌ریال
گروه ماست و کشک	۸۲	تن	۱۰۵.۱۹۹
گروه پنیر	۹۵۹	تن	۱.۷۱۶.۷۶۶
گروه کره و روغن‌زرد	۱۰۲	تن	۵۹۵.۱۹۶
گروه خامه	۴۴	تن	۹۶.۹۴۴
گروه پروتئین – از طریق فروشگاه	۲.۰۳۰	تن	۵.۰۶۳.۸۹۰

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 سال ۱۴۰۴ طبق جدول زیر می‌باشد:

ردیف	از تاریخ	تا تاریخ	نرخ پایه و مصوب هر کیلوگرم شیر
۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۸۰.۰۰۰
۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲۳۰.۰۰۰
۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۲۹۵.۰۰۰
۴	۱۴۰۴/۱۲/۰۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۶۵.۰۰۰

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.

۵-۱) مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۵-۱) 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	۲۹,۰۴۰,۴۹۰	۱۹,۲۰۹,۱۵۰	۳۲۲,۶۶۷	۲۳۲,۵۰۰	۲۳۲,۵۳۹	۱۸۲,۵۰۰

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. با توجه به این شرایط و اینکه سایر اقلام جیره از بازار آزاد تهیه می‌گردد، سود ناویژه شیرخام در سال مالی جاری، ۲۵ درصد بوده است. کشش بازار برای تغییر نرخ فروش شیرخام از قیمت مصوب فعلی، ۴۶۰.۰۰۰ ریال می‌باشد.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۱-۵-۲) وضعیت پرداخت‌های به دولت:

ردیف	شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تغییرات		دلایل تغییرات
				مبلغ	درصد	
۱	مالیات عملکرد	۲۰۳,۶۲۶	۱۰۳,۲۵۲	۱۰۰,۳۷۴	۹۷	افزایش سود
۲	بیمه سهم کارفرما	۴۴۴.۸۳۹	۳۲۰,۴۹۱	۱۲۴,۳۴۸	۳۹	افزایش هزینه‌های حقوق و دستمزد
۳	مالیات ارزش افزوده	۱۴۳.۸۶۷	۹۴.۴۰۶	۴۹.۴۶۱	۵۲	افزایش حجم مراودات
۴	انرژی (برق و گاز)	۲۰۳,۷۴۴	۷۱,۰۴۹	۱۳۲,۶۹۵	۱۸۷	افزایش نرخ مصرفی
	جمع	۸۵۲,۲۰۹	۴۹۴,۷۹۲	۳۵۷.۴۱۷	۷۲	

۱-۵-۳) وضعیت مطالبات از دولت

لازم به ذکر است شرکت طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و سنوات قبل شرکت هیچگونه مطالباتی از دولت ندارد.

۶-۱) 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 سال مالی ۱۴۰۴ به شرح ذیل می‌باشد

نوع مواد اولیه	مقدار	واحد	مبالغ به میلیون ریال
گروه شیر	۲۷۵	تن	۲۲۰,۴۱۶
گروه خامه	۴۱۹	تن	۳۱۷,۸۰۶
کره و روغن زرد	۰.۰۳	تن	۱۳۷
گروه دوغ	۳۳	تن	۶.۷۷۵
گروه ماست و کشک	۲	تن	۶۰۳
جمع	۷۲۹		۵۴۵.۷۳۷

۷-۱) قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از: 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

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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.

۸-۱) وضعیت رقابت

حوزه دامپروری:

شرکت درسال مالی ۱۴۰۴ 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 شیر خام به میزان ۱۱۱,۲۹۴ تن معادل مبلغ ۳۵,۹۱۰,۹۲۷ میلیون ریال در **رده اول** از لحاظ مبلغ تولید قرار دارد.

حوزه لبنی:

شرکت درسال مالی ۱۴۰۴ 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 ۳۰,۶۹۸ تن معادل مبلغ ۱۸,۳۳۴,۲۵۰ میلیون ریال در **رده هفتم** از لحاظ مبلغ تولید 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:

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

جدول الف: محصولات دامپروری:

ردیف	نماد	شرکت	سال مالی منتهی به	مقادیر تولید		مقادیر فروش		رتبه مقادیر فروش	
				شیر تن	گوساله رأس	شیر تن	گوساله رأس	شیر	گوساله
۱	لبن	شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۱۱.۲۹۴	۴.۳۴۹	۹۰.۹۶۳	۳۶۳۰	۱	۱
۲	زفکا	شرکت کشت و دامداری فکا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۹۳.۴۷۳	۳.۴۵۳	۹۰.۷۲۹	۳۰۶۰	۲	۴
۳	زگلدشت	شرکت کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۸۹.۷۱۳	۳.۴۲۶	۸۶.۹۰۳	۴.۲۲۰	۴	۲
۴	زقیام	کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۸۷.۷۸۴	۳.۰۶۷	۸۵.۰۴۴	۲.۹۶۴	۴	۵
۵	زشریف	شرکت کشت وصنعت شریف آباد	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۶۱.۹۵۹	۲.۵۱۴	۶۰.۴۰۴	۲.۲۵۸	۵	۶
۶	تلیسه	شرکت دامداری تلیسه نمونه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵۳.۷۸۵	۱.۹۱۳	۵۲.۲۱۹	۱.۸۶۶	۶	۷
۷	زدشت	شرکت کشت و صنعت دشت خرم دره	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۷.۸۲۷	۱.۷۳۰	۴۶.۳۳۷	۱.۵۸۶	۷	۹
۸	زفجر	شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۵.۶۷۵	۱.۵۶۷	۴۴.۰۵۰	۳.۱۷۱	۸	۳
۹	زملارد	شرکت کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۱.۰۴۴	۱.۸۰۱	۴۰.۱۵۶	۱.۶۶۰	۹	۸
۱۰	زشگزا	شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۰.۳۶۴	۱.۲۳۴	۳۹.۱۶۶	۹۵۴	۱۰	۱۱
۱۱	زبنیا	شرکت کشاورزی و دامپروری بینالود	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۰.۲۴۵	۱.۳۹۷	۳۸.۸۹۲	۹۲۶	۱۱	۱۲
۱۲	زمگسال	شرکت کشاورزی ودامپروی مگسال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۹.۲۰۲	۱.۴۸۶	۳۸.۰۶۵	۱.۲۸۸	۱۲	۱۰
۱۳	زپارس	شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۰.۱۳۶	۷۴۳	۱۰.۱۳۶	۶۷۸	۱۳	۱۳

جدول ب: محصولات لبنی

ردیف	عنوان	صنایع دامپروری و لبنی رضوی		پگاه خراسان		پگاه گلپایگان		پگاه گلستان		پگاه گیلان	
		مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید	مقدار فروش	مقدار تولید
۱	انواع شیر	۱۳,۱۵۱	۱۴,۶۳۳	۳۳,۱۰۹	۳۱,۶۳۸	۶,۶۴۳	۶۶۶۷	۶,۹۶۹	۹۹۳۳	۱۲,۸۲۱	۱۲۵۳۰
۲	انواع پنیر	۱,۷۵۲	۸۲۴	۳,۰۳۰	۳,۴۱۰	۸,۶۷۶	۱۰۴۰۱	۵,۷۷۷	۵۹۵۹	۳,۸۰۹	۳۶۹۱
۳	انواع ماست و کشک	۷,۶۸۵	۷,۷۳۸	۶,۵۲۰	۶,۴۷۱	۱,۳۳۳	۱۳۵۸	۶,۰۲۲	۶۰۷۲	۷,۹۹۳	-
۴	انواع خامه و کره وروغن زرد	۱,۳۶۱	۱,۶۵۰	۳,۵۰۵	۴,۸۹۷	۹۴۱	۱۲۴۰	۵,۲۰۷	۵۱۱۸	۲,۶۶۰	۶۰۳
۵	انواع دوغ	۲,۶۲۱	۲,۶۸۹	۵,۱۳۲	۵,۱۵۶	۱۴,۳۰۸	۱۴۲۷۹	۳,۱۰۸	۳۱۵۱	۱۰,۳۴۶	-
۶	سایر	۴,۱۲۸	۴,۰۸۰	۳۴۴	۸۸۶	۲۹۰	۲۴۸۹	۳۹۱	۳۸۶	۱,۴۸۲	۹۹۶

۹-۱) اطلاعات بازارگردان شرکت:

با توجه به عدم عرضه سهام شرکت در بازاردوم فرابورس ایران، لذا تا این تاریخ هیچ‌گونه قراردادی با موضوع بازارگردانی سهام عرضه شده منعقد نگردیده و شرکت فاقد بازارگردان می‌باشد.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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

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:

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.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

- ✓ 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).

۱-۲) اهداف و راهبرد های بلندمدت:

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

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.

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.

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

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

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

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

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

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

د) دانش محوری و اقتصاد دانش بنیان

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

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

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

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

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

۲-۲) دارایی در جریان تکمیل:

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

شرح	کل مخارج انجام نشده تا پایان سال	برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل	منابع تامین مالی
ساخت گوساله دانی واحد کنه بیست	۳۵۵.۸۷۶	۹.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۹۸	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
سیلو ذرت جدید گاوداری کنه بیست	۳۳۲.۷۴۶	۱۴۰.۰۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۷۰	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
ساخت هانگار یونجه واحد کنه بیست	۱۸۵.۶۵۱	۳۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۹۹	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
ساخت بهاربند اجتماعی ۲ واحد کنه‌بیست	۱۰۶.۶۳۶	۶۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۹۹	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
ساخت زایشگاه گاوداری کنه بیست	۸۵.۲۵۰	۲۷۰.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۳۰	۲۴	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
ساخت آغوزخانه واحد کنه‌بیست	۵۹.۱۷۸	۱۰.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۸۶	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
ساخت انبار مرکزی واحد کنه بیست	۴۳.۰۷۳	۶۰.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۵	۴۲	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
ترمیم و بازسازی بهاربندها و آخورها گاوداری اسفراین	۴.۴۵۱	۱۰.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۳۱	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
پارکینگ وسائط نقلیه گاوداری کنه بیست	۳.۵۲۱	۱۵.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۵	۱۹	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
تعمیرگاه جدید گاوداری کنه بیست	۱.۹۲۰	۲۵.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۷	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
پروژه ایجاد تعمیرگاه جدید گاوداری واحد سه مزرعه نمونه	۲.۷۰۵	۲۲۰.۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۳۰	۹۹	منابع داخلی شرکت و اخذ تسهیلات
	۱.۱۸۱.۰۰۷				

۳-۲) رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

آثار اجرای استانداردهای جدید و تجدید نظر شده

استاندارد حسابداری شماره ۱۵ با عنوان حسابداری سرمایه‌گذاری‌ها و همچنین استانداردهای افشای پایداری ۱ "الزامات کلی افشای اطلاعات مالی مرتبط با پایداری" و ۲ " افشاهای مرتبط با اقلیم" که الزامات آن در کلیه صورت‌های مالی که

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

دوره مالی آنها از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می‌شود لازم الاجرا است و تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر صورت‌های مالی دوره جاری نخواهد داشت.

استاندارد حسابداری ۴۴ با عنوان "اجاره‌ها":

استاندارد حسابداری ۴۴ با عنوان "اجاره‌ها" که برای واحدهایی که سال مالی آنها از ۰۱/۰۱/۱۴۰۵ شروع می‌شود لازم الاجرا است. اصول مربوط به شناسایی، اندازه‌گیری، ارائه و افشای اجاره‌ها را تعیین می‌کند و اجاره کنندگان را ملزم می‌سازد همه اجاره‌ها را براساس یک رویه واحد به حساب بگیرند مدلی که مشابه رویه اجاره‌های سرمایه‌ای طبق استاندارد حسابداری ۲۱ با عنوان "حسابداری اجاره‌ها" است. این استاندارد دو معافیت برای شناسایی اجاره‌ها به عنوان اجاره‌های سرمایه‌ای در نظر گرفته است که عبارتند از اجاره دارایی‌های کم ارزش و اجاره‌های کوتاه مدت (اجاره‌هایی با مدت ۱۲ ماه یا کمتر). در تاریخ شروع اجاره، اجاره کننده باید موارد زیر را در صورت‌های مالی شناسایی کند:

الف) بدهی اجاره بابت تعهد به پرداخت مبالغ اجاره

ب) دارایی حق استفاده از دارایی براساس ارزش فعلی دارایی مورد اجاره که بیانگر حق استفاده از دارایی پایه در طول مدت اجاره است.

در ضمن اجاره کننده باید حق استفاده از دارایی را به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه استهلاک انباشته و هرگونه زیان کاهش ارزش انباشته و پس از تعدیل بابت هرگونه اندازه‌گیری مجدد بدهی اجاره، اندازه‌گیری کند.

اجاره کننده همچنین باید به طور جداگانه، هزینه بهره مربوط به بدهی اجاره و هزینه استهلاک مربوط به دارایی حق استفاده را در صورت مالی شناسایی کند. علاوه بر آن، در صورت وقوع برخی رویدادها (مانند تغییر در مدت اجاره یا تغییر در پرداخت‌های آن اجاره که ناشی از تغییر در شاخص یا نرخ مورد استفاده برای تعیین این پرداخت‌ها است)، اجاره کننده موظف است بدهی اجاره را مجدداً اندازه‌گیری کند. در اغلب موارد مبلغ ناشی از این تجدید اندازه‌گیری به عنوان تعدیل در مبلغ دفتری دارایی حق استفاده شناسایی می‌شود.

الزامات استاندارد حسابداری اجاره‌ها در صورت‌های مالی اجاره دهنده طبق استاندارد ۴۴ در مقایسه با رویه‌های الزامی طبق استاندارد حسابداری ۲۱ تغییر اساسی نداشته است و کماکان در صورت‌های مالی اجاره دهنده، اجاره‌ها به دو نوع اجاره عملیاتی و سرمایه‌ای طبقه‌بندی می‌گردد با این حال استاندارد ۴۴ اجاره دهنده و اجاره کننده را ملزم به افشاهای گسترده‌تری نسبت به استاندارد ۲۱ می‌نماید.

در خصوص واحد مورد گزارش با توجه به اجاره اراضی از آستان قدس رضوی و واحدهای تابعه که عندتاً به صورت بلندمدت می‌باشد و به عنوان اجاره عملیاتی منعکس می‌گردد. طبق استاندارد جدید می‌بایست به عنوان اجاره سرمایه‌ای شناسایی و ارزش فعلی دارایی مورد اجاره به عنوان حق استفاده از دارایی در دارایی‌ها و در مقابل شناسایی بدهی اجاره از این بابت و محاسبه استهلاک حق استفاده از دارایی و همچنین تعدیل آن بابت هرگونه اندازه‌گیری مجدد بدهی اجاره صورت پذیرد. از تاریخ لازم الاجرا دارای آثار بااهمیت بر صورت‌های مالی خواد داشت لذا آثار دقیق آن در زمان اجرا و با محاسبه ارزش فعلی دارایی مورد اجاره و تعدیل بدهی اجاره براساس نرخ تنزیل، مشخص خواهد شد.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و با استفاده از ارزیابان مستقل، صورت پذیرفته است و تفاوت آن به مبلغ ۱۳.۱۶۳.۷۴۳ 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.

۴-۲) سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

۱-۴-۲) گزارش پایداری شرکتی :

گزارش پایداری 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.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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 فعالیت ها ذیل آن پیگیری می شوند.

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.

۲-۴-۲) راهبردهای شرکت :

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

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.

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.

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

٤) 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.

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

٦) درصورت 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؟)

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.

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.

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؟)

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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.

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.

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

۴) با استفاده از تسهیلات دولتی می‌توان از تکنولوژی بروزتری در جمع‌آوری کود و افزایش بهره‌وری در کنترل شرایط محیطی بهره گرفت.

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

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.

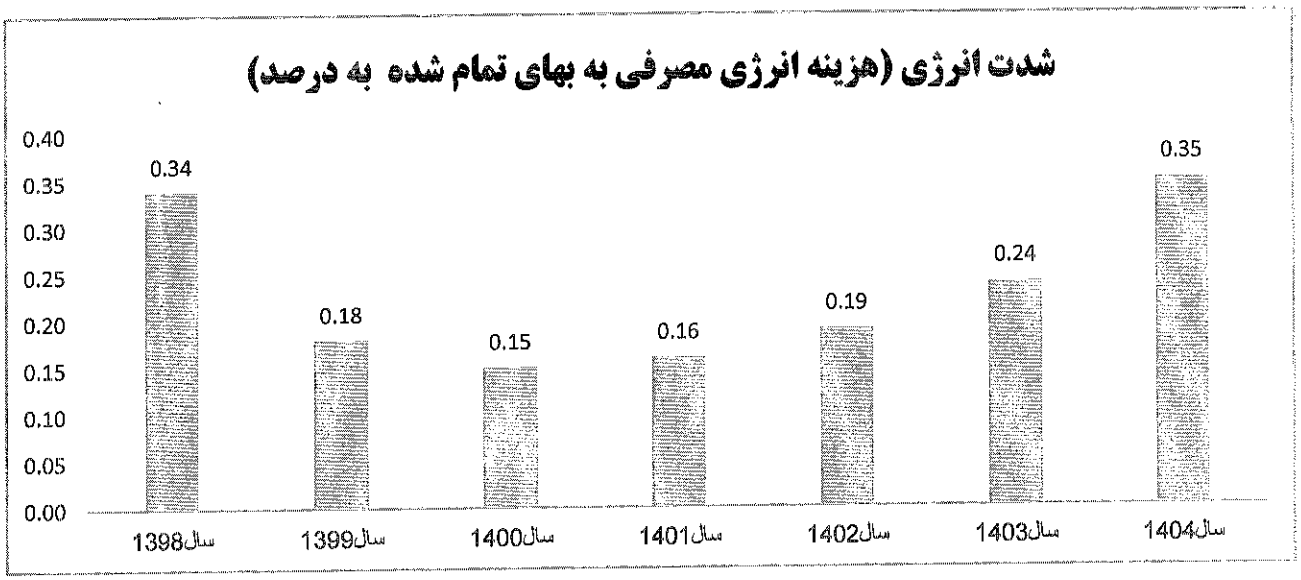
۲) با بکارگیری و حمایت از طرح های پژوهشی و کاربردی علاوه بر ارتقاء دانش فنی می‌توان در تولید محصولات جدید نیز نقش داشته و زمینه تولیدات آن فراهم شود.

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

۳-۴-۲) بعد مسئولیت اجتماعی:

الف) گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت:

آمارها نشان می دهد نسبت شدت انرژی در سال ۱۴۰۴ به ۰.۳۵ درصد رسیده است که مشابه سال‌های قبل وضعیت مناسبی را نشان می‌دهد.



گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

ب) 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 ۱۴۰۴ به شرح ذیل انجام شده است:

- ✓ اهداء محصولات شرکت به موکب‌های مختلف در ولادت و شهادت‌ها جمعاً به مبلغ ۶۷ میلیارد ریال.
- ✓ **بازدیدها از کارخانه و دامپروری:** در سال ۱۴۰۴ 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.
- ✓ **تکریم پرسنل:** تجلیل و قدردانی از کارگران و همکاران بازنشسته، دامپزشکان، روز حسابدار، روز مهندس، روز کارگر و ... همراه با تولید کلیپ و اهدای لوح سپاس و کارت هدیه.
- ✓ **روز درختکاری:** کاشت ۳۰۰ اصله نهال مثمر و غیر مثمر در محوطه شرکت به منظور ارج نهادن به فضای سبز و روز درختکاری.
- ✓ **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 طی سال ۱۴۰۴ تعداد ۴۶۹ نفر بوده که معادل مبلغ ۴.۹۴۴ میلیون ریال هزینه صورت گرفته است.

۴-۴-۲) بعد اقتصادی:

- ✓ تولید شیر خام به عنوان محصول اصلی به میزان ۱۱۱.۲۹۴ تن در طی سال معادل یک درصد از سهم بازار کشور.
- ✓ رشد تولید شرکت به قیمت ثابت سال ۱۴۰۰: طی سال ۱۴۰۴ نسبت به سال مالی قبل معادل ۹ درصد افزایش یافته است.

۳) مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۱-۳) 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

۲-۳) مصارف :

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.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

شرکت سعی نموده است تا با نظارت دقیق و مدیریت مراکز هزینه‌بر از جمله تولید و اداری و عمومی در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ هزینه‌های خود را به نحو شایسته کنترل نماید.

۳-۳) مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

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. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۹۰٪-۸۰٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است.که نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه در سال مورد گزارش و تاریخ صورت وضعیت مالی ۴۴ درصد (سال قبل ۳۹٪) بوده است.

اهداف مدیریت ریسک: هیات 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 هیات 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

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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 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 هیات 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.

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.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات: مبلغ معامله	فروش کالا و خدمات: نحوه تعیین قیمت معامله	فروش کالا و خدمات: سود (زیان) ناخالص	تضامین دریافتی	اقلام انتقال حسابهای آبی مساوی	تسهیلات مالی دریافتی	قرض الحسنه پرداختی	قرض الحسنه دریافتی
واحد اصلی و نهایی	استان قدس رضوی-بنیاد رضوی	✓	سهامدار اصلی و عضو هیئت مدیره	۰	۵۳,۵۱۳	آیین نامه معاملات شرکت	۱۴,۹۸۴	۶۰۰,۰۰۰	(۹,۴۷۰)	۲,۳۸۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
	استان قدس رضوی-مهمانسرای حضرت	✓		۰	۱,۲۰۲,۵۴۶	آیین نامه معاملات شرکت	۲۲۶,۹۲۶	۰	۰	۰	۰	۰
	استان قدس رضوی-اداره تدارکات و خدمات حرم مطهر رضوی	✓		۰	۹۷,۰۱۷	آیین نامه معاملات شرکت	۳۲,۱۷۴	۰	۰	۰	۰	۰
	استان قدس رضوی- معاونت املاک و اراضی	✓		۰	۱۱,۰۳۵	آیین نامه معاملات شرکت	۲,۶۴۹	۰	۰	۰	۰	۰
	استان قدس رضوی- سازمان مرکزی	✓		۰	۷۷,۲۲۲	آیین نامه معاملات شرکت	۱۳,۷۴۱	۰	۰	۰	۰	۰
	استان قدس رضوی-بنیاد کرامت رضوی	✓		۰	۶,۰۸۹	آیین نامه معاملات شرکت	۸۶۰	۰	۰	۰	۰	۰
	استان قدس رضوی- سازمان عمران و نگهداری حرم مطهر رضوی	✓		۰	۱۰,۳۴۹	آیین نامه معاملات شرکت	۲,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰
	استان قدس رضوی- اداره رفاه و امور زائران حرم مطهر رضوی	✓		۰	۱۲,۷۳۰	آیین نامه معاملات شرکت	۲,۰۹۲	۰	۰	۰	۰	۰
	استان قدس رضوی- اداره نذورات کل	✓		۰	۶,۵۶۰	آیین نامه معاملات شرکت	۳,۵۴۱	۰	۰	۰	۰	۰
	استان قدس رضوی- پاسگاه حفاظت	✓		۰	۶۱	آیین نامه معاملات شرکت	۱۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع			۰	۱,۴۷۷,۶۲۲	-	۲۹۹,۵۱۶	۶۰۰,۰۰۰	(۹,۴۷۰)	۲,۳۸۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	سازمان موقوفات ملک	✓	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۸۳,۴۷۳	۲,۳۸۲	آیین نامه معاملات شرکت	۳۸۹	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت کشاورزی رضوی	✓	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۱,۸۳۱,۷۵۰	۸۶,۵۲۰	آیین نامه معاملات شرکت	۳۶,۵۳۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۰
	شرکت خمیرمایه رضوی	✓	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۰	۲,۴۵۱	آیین نامه معاملات شرکت	۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت قند تربت حیدریه	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۲۲,۰۷۹	۲۹,۷۱۷	آیین نامه معاملات شرکت	۴,۸۵۴	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت قند چناران	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۳۲۱,۸۴۴	۹,۸۱۵	آیین نامه معاملات شرکت	۱,۶۰۳	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت صنایع معادن و عمران رضوی	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۲,۳۲۴	آیین نامه معاملات شرکت	۸۲۶	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت عمران و توسعه شرق رضوی	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۶۱۲	آیین نامه معاملات شرکت	۱۴۷	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه تربیت بدنی استان قدس رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۳۰۴	آیین نامه معاملات شرکت	۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت کسب و کار رضوی	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۳۳۲	آیین نامه معاملات شرکت	۵۴	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت صنایع غذایی رضوی	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۷۵,۹۰۷	۶۷۳,۴۵۰	آیین نامه معاملات شرکت	۱۲۳,۵۴۸	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۵۵۷	آیین نامه معاملات شرکت	۹۱	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه بیمارستان تخصصی رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۸۷,۸۳۲	آیین نامه معاملات شرکت	۱۶,۹۹۳	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه خدمات مشاوره ای و پژوهشهای اجتماعی استان قدس رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۴۶۲	آیین نامه معاملات شرکت	۱۱۵	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه درمانی استان قدس رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۴,۰۶۳	آیین نامه معاملات شرکت	۶۶۴	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت نخریسی و نساجی خسروی خراسان	✓	سهامدار مشترک	۰	۵۸۳	آیین نامه معاملات شرکت	۶۴	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه چاپ و انتشارات استان قدس رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۱,۹۳۷	آیین نامه معاملات شرکت	۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه موقوفات یزد و کرمان استان قدس رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۸۶۹	آیین نامه معاملات شرکت	۱۴۲	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه کتابخانه ها، موزه ها و مرکز اسناد استان قدس رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۱۰,۹۷۴	آیین نامه معاملات شرکت	۱,۷۹۲	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت کارگذاری بورس و اوراق بهادار رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۲,۷۸۰	آیین نامه معاملات شرکت	۴۵۴	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت احداث ازاد راه مشهد قوچان	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۲۲۳	آیین نامه معاملات شرکت	۳۶	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت مهندسی اب و خاک قدس رضوی	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۴۰۰	آیین نامه معاملات شرکت	۶۵	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه موقوفات استان قدس رضوی - استان تهران	✓	سهامدار مشترک	۰	۱۴۱	آیین نامه معاملات شرکت	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت گردشگری و هتلداری گسترش جهان نمای هشتم (هتل قصرالضیافه)	✓	سهامدار مشترک	۰	۱۰,۹۵۰	آیین نامه معاملات شرکت	۲,۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه سازمان اقتصادی رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۰	آیین نامه معاملات شرکت	۰	۰	۹,۴۷۰	۰	۰	۰
	موسسه دانشگاه علوم اسلامی رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۳,۳۶۱	آیین نامه معاملات شرکت	۶۳۸	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت مهندسان مشاور معماری و شهر سازی استان قدس رضوی	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۱,۸۴۵	آیین نامه معاملات شرکت	۳۰۱	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه منطقه ویژه اقتصادی سرخس	✓	سهامدار مشترک	۰	۱,۵۹۸	آیین نامه معاملات شرکت	۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه فرهنگی قدس	✓	سهامدار مشترک	۲,۳۵۷	۵,۸۹۸	آیین نامه معاملات شرکت	۱,۰۳۵	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه بنیاد فرهنگی رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۸,۶۸۴	آیین نامه معاملات شرکت	۱,۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه تامین و پشتیبانی رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۱۹,۰۷۶	آیین نامه معاملات شرکت	۳,۱۱۶	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه دانشگاه امام رضا (ع)	✓	سهامدار مشترک	۰	۳,۸۵۷	آیین نامه معاملات شرکت	۶۵۳	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت مدیریت ساخت و ابنیه رضوی	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۱۱۶	آیین نامه معاملات شرکت	۲۸	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت اره قدس رضوی	✓	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۷۳,۲۱۸	۲,۷۳۶	آیین نامه معاملات شرکت	۵۵۹	۰	۰	۰	۰	۰
	موسسه بنیاد پژوهشهای اسلامی استان قدس رضوی	✓	سهامدار مشترک	۰	۱,۹۲۳	آیین نامه معاملات شرکت	۳۱۴	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت بذر و نهال رضوی	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۹۳۶	آیین نامه معاملات شرکت	۱۵۳	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰
	شرکت تهیه و تولید فرش استان قدس رضوی	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۸,۷۷۶	آیین نامه معاملات شرکت	۱,۴۳۳	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع			۲,۴۱۰,۶۲۸	۹۸۸,۴۸۴	-	۲۰۱,۴۸۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۷۰	۰	۱۴۰,۰۰۰	۰
	جمع کل			۲,۴۱۰,۶۲۸	۲,۴۶۶,۱۰۶	-	۵۰۰,۹۹۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰

به استثنای قرض الحسنه دریافتی قرض الحسنه پرداختی، تسهیلات مالی دریافتی (با نرخ ۳۸ درصد)، نقل و انتقال حساب فیمابین و تضامین دریافتی، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

یانده حساب نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دریافتنی‌های تجاری	پیش پرداخت‌ها	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	سود سهام پرداختنی	بدهی ناشی از قراردادها	تسهیلات مالی	۱۴۰۴		۱۴۰۳	
							خالص طلب	خالص بدهی	خالص طلب	خالص بدهی
آستان قدس رضوی-بنیاد رضوی	۱۴,۶۷۷	۰	(۸۹۵,۱۵۶)	۰	۰	(۲,۳۸۰,۰۰۰)	۰	(۳,۲۶۰,۴۷۹)	۰	(۱,۴۴۴,۳۹۱)
آستان قدس رضوی-معاونت املاک و اراضی	۳,۲۶۲	۹۴,۸۳۷	(۴,۹۵۰)	۰	۰	۰	۹۳,۱۴۹	۰	۹۹,۷۵۳	۰
آستان قدس رضوی-سازمان مرکزی	۴۵,۲۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۲۹۸	۰	۰	(۸۷۲)
آستان قدس رضوی-هتل قصرالضیافه	۵۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۹	۰	۵۷۹	۰
آستان قدس رضوی-اداره نذورات کل	۵۳,۳۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۳۸۵	۰	۲۰,۸۴۶	۰
آستان قدس رضوی-سازمان علمی و فرهنگی	۳۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۰	۰	۳۶۰	۰
آستان قدس رضوی- یگان حفاظت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹	۰
آستان قدس رضوی-اداره پاساه و امور قرق حرم مطهر رضوی	۱,۹۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۴۱	۰	۱,۱۶۷	۰
سازمان قدس رضوی- سازمان عسل وگیاهان حرم مطهر رضوی	۵۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۱	۰	۹۵۸	۰
آستان قدس رضوی- اداره تشریفات و خدمات حرم مطهر رضوی	۱۳۸,۷۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۸,۷۵۲	۰	۵۰,۲۸۴	۰
آستان قدس رضوی-مهمانسرای حضرت	۳۵۰,۵۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۰,۵۳۵	۰	۵۰,۰۵۶	۰
آستان قدس رضوی-مرکز بازرسی وحسابرسی داخلی	۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴	۰	۴۴	۰
سازمان قدس رضوی-معاونت خدمات اجتماعی بنیاد گلشن رضوی	۲,۹۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۴۵	۰	۸,۰۶۲	۰
جمع	**۶۱۲,۳۵۹**	**۹۴,۸۳۷**	**(۹۰۰,۱۰۶)**	**۰**	**۰**	**(۲,۳۸۰,۰۰۰)**	**۶۸۷,۵۶۹**	**(۳,۲۶۰,۴۷۹)**	**۲۳۲,۱۵۸**	**(۱,۴۴۵,۲۶۳)**
سازمان موقوفات ملک	۰	۴۱۴	(۵۴,۱۷۲)	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۷۵۸)	۰	(۲۶۵,۸۱۶)
شرکت قند تربت حیدریه	۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸	۰	۰	(۳۶۱,۵۴۰)
شرکت صنایع غذایی رضوی	۲۹۰,۶۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۰,۶۰۵	۰	۱۱۸,۵۶۴	۰
موسسه خدمات مشاوره‌ای و پژوهشی اجتماعی آستان قدس رضوی	۴۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۲	۰	۰	(۴,۲۱۲)
موسسه تربیت بدنی آستان قدس رضوی	۰	۰	۰	۰	(۸۴۴)	۰	۰	(۸۴۴)	۰	۰
شرکت تهیه و تولید فرش آستان قدس رضوی	۵,۶۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۷۱	۰	۰	۰
موسسه آفرینشهای هنری آستان قدس رضوی	۹	۰	۰	۰	۰	۰	۹	۰	۹	۰
موسسه چاپ وانتشارات آستان قدس رضوی	۱,۰۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۲	۰	۱۱۱	۰
شرکت کشاورزی رضوی	۰	۰	(۳۰,۸۳۹)	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۸۳۹)	۳۳,۷۹۱	(۸۷,۵۲۶)
شرکت قند چناران	۷,۷۴۳	۶۶,۱۱۹	۰	۰	۰	۰	۷۳,۸۶۲	۰	۰	(۴۳۸,۸۲۰)
موسسه بیمارستان تخصصی رضوی	۳۵,۶۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۶۰۸	۰	۵۶,۱۳۵	۰
شرکت سامان بازار رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۸)
شرکت گردشگری و هتلداری گسترش جهان فردای هشتم (هتل قه رقصر)	۱۷,۹۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۹۳۸	۰	۱۲,۸۸۰	۰
موسسه منطقه ویژه اقتصادی سرخس	۳,۷۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۲۴	۰	۰	(۱,۳۰۸)
شرکت صنایع پیشرفته رضوی	۴۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۱	۰	۰	(۱,۸۳۶)
شرکت آرد قدس رضوی	۰	۱۰,۵۸۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۸۰	۰	۴,۸۱۰	۰
موسسه کتابخانه ها، موزه ها و مرکز اسناد آستان قدس رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳	۰
شرکت مسکن و عمران قدس رضوی	۲,۱۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۷۸	۰	۲,۱۷۸	۰
شرکت آرایه های معماری رضوی	۰	۰	(۲,۲۹۶)	۰	۰	۰	۰	(۲,۲۹۶)	۰	(۸۰۰)
شرکت سامان داروی هشتم	۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰	۰	۳۰۰	۰
موسسه دانشگاه امام رضا (ع)	۱۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶	۰	۱۱۶	۰
شرکت احداث آزادراه مشهد ، چناران، قوچان	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۱	۰
موسسه سازمان اقتصادی رضوی	۶۸,۶۹۳	۰	۰	۰	(۹,۱۹۷)	۰	۵۹,۴۹۶	۰	۶,۹۱۹	۰
شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی	۰	۳۶۷	۰	۰	۰	۰	۳۶۷	۰	۰	۰
موسسه فرهنگی قدس	۱,۷۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۹۵	۰	۰	(۱,۴۶۳)
شرکت بذر و نهال رضوی	۱۲,۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۴۰۴	۰	۰	(۱۵۴)
شرکت صنایع معادن و عمران رضوی	۰	۰	(۴,۴۴۸)	۰	۰	۰	۰	(۴,۴۴۸)	۰	(۵۱,۷۷۷)
موسسه بنیاد فرهنگی رضوی	۲۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۸	۰	۳۱۹	۰
موسسه دانشگاه علوم اسلامی رضوی	۸۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۳	۰	۱,۹۹۰	۰
موسسه درمانی آستان قدس رضوی	۳,۸۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۶۶	۰	۰	(۵,۵۱۰)
شرکت سرمایه گذاری پیشگامان سریر رضوی	۰	۰	۰	(۱۰۴,۷۲۰)	۰	۰	۰	(۱۰۴,۷۲۰)	۰	۰
شرکت مهندسی آب و خاک قدس رضوی	۰	۰	(۴۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۴۰۰)	۰	۰
شرکت عمران و توسعه شرق رضوی	۱۵۵	۷,۱۱۹	۰	۰	۰	۰	۷,۲۷۴	۰	۰	۰
شرکت کسب و کار رضوی	۳۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۰	۰	۰	۰
شرکت مهندسان مشاور مهندسی و شهرسازی آستان قدس رضوی	۳,۸۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۹۲	۰	۵,۷۵۰	(۴۰۵)
شرکت نخرسی و نساجی خسروی خراسان	۵۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۳	۰	۵۳۸	۰
موسسه بنیاد پژوهشهای اسلامی آستان قدس رضوی	۰	۰	(۹۱۰)	۰	۰	۰	۰	(۹۱۰)	۰	۰
موسسه موقوفات استان تهران آستان قدس رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۵۲	۰
شرکت کارگزاری بورس و اوراق بهادار رضوی	۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰	۰	۵۰	۰
موسسه کشت و صنعت اسفراین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۷	۰
شرکت داروسازی ثامن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶	۰
شرکت مدبر رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۱)
جمع	**۴۵۸,۹۱۵**	**۸۴,۵۹۹**	**(۸۳,۰۶۵)**	**(۱۰۴,۷۲۰)**	**(۱۰,۰۴۱)**	**۰**	**۵۳۳,۹۰۳**	**(۱۸۸,۲۱۵)**	**۲۵۳,۸۰۹**	**(۱,۲۲۱,۶۶۶)**
جمع کل	**۱,۰۷۱,۲۷۴**	**۱۷۹,۴۳۶**	**(۹۸۳,۱۷۱)**	**(۱۰۴,۷۲۰)**	**(۱۰,۰۴۱)**	**(۲,۳۸۰,۰۰۰)**	**۱,۲۲۱,۴۷۲**	**(۳,۴۴۸,۶۹۳)**	**۴۸۵,۹۶۷**	**(۲,۶۶۶,۹۲۹)**

واحد اصلی و نهادی

سایر اشخاص وابسته

شرکت هیچگونه هزینه کاهش ارزش در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال مالی ۱۴۰۳ و سال مالی ۱۴۰۴ شناسایی نکرده است.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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	ترتیبات وصول	جریانی/مختومه	توضیحات
1	شرکت پویا تدبیر رضوان	دعوی متقابل	علیه	داوری- شعبه ۶ دادگاه عمومی حقوقی مشهد	40,000,000,000	دادخواست ابطال اجرائیه- دادگاه بدوی- تجدید نظر	مختومه	در صورت صدور رای به نفع طرف مقابل، شرکت با تعهد مالی قابل‌توجهی مواجه می‌گردید؛ به‌نحوی‌که پرداخت اصل طلب، خسارت تأخیر تأدیه، حق‌الزحمه و سایر هزینه‌ها و متفرعات قانونی، مجموعاً حدود ۱۴ میلیارد تومان بار مالی برای شرکت ایجاد می‌نمود.
2	شرکت دانشوان رهاورد شرق	مطالبه خسارت- الزام انجام تعهد	دعوای متقابل	داوری	8,927,510,000	در جریان وصول	جریانی	با پیگیری و دفاع مؤثر، رأی داوری به نحوی صادر شد که شرکت ما مستحق دریافت خسارت به نرخ روز بالغ بر ۵ میلیارد تومان شناخته شد ولیکن با توجه به اینکه ثمن معامله‌ای که شرکت ما می‌بایست به طرف مقابل پرداخت می‌کرد حدود ۴ میلیارد تومان بود، بر این اساس مقرر شد مابه‌التفاوت در تاریخ ۵ خرداد به حساب شرکت ما واریز گردد با توجه به عدم پرداخت مبلغ مذکور از سوی طرف مقابل، درخواست صدور اجرائیه بر مبنای رأی داوری جهت وصول آن ثبت و در حال پیگیری است.
3	مهدی نژاد گلخطمی	سرقت	له	شعبه ۱۱۹ کیفری	100,000,000,000	در زمان بازپرسی قسمتی از مطالبات معادل ۲ میلیارد تومان وصول گردید	جریانی	با توجه به ارسال کیفرخواست از سوی شعبه بازپرسی به دادگاه کیفری ۲ ، احضاریه دادگاه جهت رسیدگی به پرونده بتاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۹ از طریق سامانه ثنا به این شرکت ابلاغ گردیده است.
4	حجت ولی مقدم	تقاضای حق ریشه - تقاضای وصول هزینه مصرف شده بابت احداث استخر و جابجایی چاه عمیق	علیه	داوری	40,900,000,000	سازش	مختومه	دعوی حق ریشه و بخش عمده‌ای از خواسته‌ها مردود و در خصوص جابجایی چاه عمیق و احداث استخر، ارجاع امر به کارشناس رسمی دادگستری (از سوی شرکت) میزان خسارت (تایید شده) را ۱۲ میلیارد ریال تعیین با مدیریت پرونده و طرح در هیات مدیره، موضوع با سازش معادل ۸۰۰ میلیون تومان مختومه شد. که با مدیریت پرونده معادل ۸۰۰ میلیون تومان به ایشان دام تحویل داده شد.
5	بنفشه شاوری زاده	ابطال سند	علیه	شعبه ۳ دادگاه عمومی حقوقی آبادان	0	-	جریانی	با توجه به احضاریه دادگاه در تاریخ مربوطه در جلسه رسیدگی حاضر و دفاع موثر واقع درگردیده، تاکنون رای صادر نشده است.
6	سید مهدی حسینی	اعسار از پرداخت محکوم به	علیه	شعبه ۲۰ دادگاه صلح	1,000,000,000	در جریان وصول	مختومه	با دفاع مؤثر اینجانب، دادگاه دعوای اعسار وی را مردود اعلام کرد. با توجه به شناسایی اموال، دادگاه با صدور حکم جلب موافقت ننمود؛ لذ نسبت به توقیف اتومبیل ایشان از طریق پلیس راهور اقدام گردید.
7	علی و شاهین کارگر	اعسار از پرداخت محکوم به	علیه	شعبه ۳۲ دادگاه عمومی حقوقی مشهد	10.000.000.000	در جریان وصول	مختومه	با دفاع مؤثر اینجانب، دادگاه دعوای اعسار آقای علی کارگر را به شرط پرداخت یک دهم مبلغ به صورت یکجا و الباقی ماهیانه ۳۰ میلیون قبول نمود که مورد اعتراض ایشان واقع و تبادل لوایح صورت گرفت و در خصوص شاهین کارگر دعوی اعسار وی مردود اعلام و حکم جلب ایشان از دادگاه اخذ گردید.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

۴) نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱) نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	درصد تغییرات نسبت به سال قبل
ارزش منصفانه تولیدات دامپروری	۳۷.۶۷۶.۶۹۷	۲۰.۲۲۶.۱۲۲	۸۶
خالص افزایش ارزش منصفانه دارایی‌های زیستی غیرمولد	۳.۳۳۱.۲۲۹	۱.۹۳۹.۹۷۸	۷۲
	۴۱.۰۰۸.۰۲۶	**۲۲.۱۶۶.۱۰۰**	**۸۵**
خالص فروش تولیدات دامپروری و دارایی‌های زیستی غیرمولد	۳۲.۲۴۴.۵۸۹	۱۷.۵۶۷.۰۸۴	۸۴
بهای تمام شده انتسابی	(۳۱.۸۹۶.۷۹۹)	(۱۷.۳۳۰.۷۰۰)	۸۴
	۳۴۷.۷۹۰	**۲۳۶.۳۸۴**	**۴۷**
خالص درآمد عملیاتی دامپروری	**۴۱.۳۵۵.۸۴۶**	**۲۲.۴۰۲.۴۸۴**	**۸۵**
خالص فروش محصولات لبنی و عملیات بازرگانی	۲۳.۳۹۸.۱۴۰	۱۴.۱۳۰.۶۵۳	۶۶
درآمد عملیاتی	**۶۴.۷۵۳.۹۵۶**	**۳۶.۵۳۳.۱۳۷**	**۷۷**
هزینه‌های تولید	(۲۹,۶۸۰,۴۵۱)	(۱۸,۲۱۲,۴۷۸)	۶۳
بهای تمام شده محصولات لبنی و بازرگانی فروش رفته	(۱۹,۰۲۵,۵۴۶)	(۱۱,۷۰۷,۲۰۰)	۶۳
سود ناخالص	**۱۶,۰۴۷,۹۵۹**	**۶,۶۱۳,۴۵۹**	**۱۴۳**
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳.۴۱۷.۱۷۱)	(۲,۵۳۱,۳۷۸)	۳۵
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	(۱.۰۱۴.۷۹۲)	(۷۳۵.۵۷۱)	۳۸
سود عملیاتی	**۱۱,۶۱۵,۹۹۶**	**۳,۳۴۶,۵۱۰**	**۲۴۷**
هزینه‌های مالی	(۸۴۶.۷۴۶)	(۵۹۲,۵۱۸)	۴۳
سود فروش دارایی‌های زیستی مولد	۲,۳۰۸,۳۷۹	۱,۲۵۲,۰۰۰	۸۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳۷۱,۶۲۲	۹۶,۲۵۵	۲۸۶
سود قبل از مالیات	**۱۳,۴۴۹.۲۵۱**	**۴,۱۰۲,۲۴۷**	**۲۲۸**
هزینه مالیات بر درآمد	(۳۱۴,۷۲۸)	(۸۲,۱۷۵)	۲۸۳
سود خالص	**۱۳,۱۳۴.۵۲۳**	**۴,۰۲۰,۰۷۲**	**۲۲۷**
پایه هر سهم			
عملیاتی	۹۰۱	۴۰۹	۱۲۰
غیر عملیاتی	۱۵۰	۹۶	۵۶
	۱.۰۵۱	۵۰۵	۱۰۸

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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

مجمع عمومی عادی سال ۱۴۰۳ شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی در تاریخ ۰۴,۳۰, ۱۴۰۴برگزارگردیده و مبلغ ۲،۸۰۰،۰۰۰ میلیون ریال تقسیم سود بین صاحبان سهام مصوب که از این بابت تا پایان سال مورد گزارش مبلغ ۱،۹۸۰،۰۳۴ میلیون ریال به صورت نقدی و مبلغ ۷۱۵،۲۴۶ میلیون ریال از محل مطالبات، با آستان قدس رضوی تهاتر و بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۷۵،۰۰۰ میلیون ریال تا تاریخ تائید صورت‌های مالی به صورت نقدی تسویه شده است.

همچنین سود سهام سال ۱۴۰۲ در طی سال مورد گزارش مبلغ ۷۰۷،۱۹۶ میلیون ریال به صورت نقدی و مبلغ ۱۴۵،۴۷۸ میلیون ریال به صورت تهاتری پرداخت و تسویه شده است.

سود نقدی هر سهم سال ۱۴۰۳ مبلغ ۲۲۴ ریال و سال ۱۴۰۲ مبلغ ۳،۵۸۶ ریال بوده است.

۴-۳) تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی) :

تحلیل حساسیت سود به ازای هر ســـهم

نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیـــاتی

نرخ دلار- ریال / نرخ فروش شیر- ریال	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
۱۶۵,۰۰۰	۱,۴۰۵	۱,۱۶۶	۹۲۷	۶۸۸	۴۴۹	۲۱۰	۲۹-
۲۶۵,۰۰۰	۱,۵۲۶	۱,۲۸۷	۱,۰۴۸	۸۰۹	۵۷۰	۳۳۱	۹۲
۳۶۵,۰۰۰	۱,۶۴۷	۱,۴۰۸	۱,۱۶۹	۹۳۰	۶۹۱	۴۵۲	۲۱۳
۴۶۵,۰۰۰	۱,۷۶۸	۱,۵۲۹	۱,۲۹۰	۱,۰۵۱	۸۱۲	۵۷۳	۳۳۴
۵۶۵,۰۰۰	۱,۸۸۹	۱,۶۵۰	۱,۴۱۱	۱,۱۷۲	۹۳۳	۶۹۴	۴۵۵
۶۶۵,۰۰۰	۲,۰۱۰	۱,۷۷۱	۱,۵۳۲	۱,۲۹۳	۱,۰۵۴	۸۱۵	۵۷۶
۷۶۵,۰۰۰	۲,۱۳۱	۱,۸۹۲	۱,۶۵۳	۱,۴۱۴	۱,۱۷۵	۹۳۶	۶۹۷

مفروضات تحلیل حساسیت:

نرخ برابری ارز معادل ۱,۲۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ‌های بالاتر و پایین‌تر نیز محاسبه شده است)، شایان ذکر اینکه جدول تحلیل حساسیت فوق با فرض حذف ارز ترجیحی تهیه شده است.

برآورد نرخ میانگین فروش شیر برای سال جاری برابر با ۴۶۵,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است و نرخ‌های بالاتر و پایین‌تر در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.

اثرات تغییر صرفاً بر قیمت تمام شده شیر بعنوان محصول اصلی محاسبه گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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

۵-۱) عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

عملکرد واحدهای گاوداری زیر مجموعه شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی در پایان سال ۱۴۰۴ به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح فروش	عملکرد سال ۱۴۰۴	بودجه سال ۱۴۰۴	عملکرد سال ۱۴۰۳
شیر خام	۲۹.۰۴۰.۴۹۰	۱۹.۲۰۹.۱۵۰	۱۵.۴۸۵.۱۹۲
گوساله و بره نر	۲.۸۵۶.۳۰۹	۳.۴۲۷.۳۹۲	۲.۰۷۹.۷۵۹
گوساله و بره ماده و تلیسه	۶۹۷.۹۴۷	۱.۳۷۶.۰۵۰	۸۴۳.۲۸۹
دام مولد حذفی	۲.۳۳۶.۴۷۲	۲.۱۷۰.۵۶۰	۱.۷۸۸.۱۶۵
کود گاوی	۶۲۸.۴۲۲	۴۷۱.۹۲۷	۴۰۰.۲۹۷
اسپرم دام سبک	۰	۰	۱.۲۶۱
ارائه خدمات حمل	۳۴۷.۵۷۸		۲۳۶.۳۸۴

در سال مالی جاری متوسط تعداد دام دوشا در هر روز ۶.۸۵۱ راس با رکورد ۴۴/۵ کیلوگرم برای هر راس می‌باشد.

۵-۲) شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	واحد	عملکرد سال ۱۴۰۴	ظرفیت معمولی	انحراف مساعد(نامساعد)
مقدار تولید شیر	تن	۱۱۱.۲۹۴	۱۱۱.۲۹۴	مساعد
تعداد گوساله نر و بره نر	راس	۷.۱۹۷	۷.۱۹۷	مساعد
مقدار تولید کود حیوانی	مترمکعب	۱۲۴.۵۶۵	۱۲۴.۵۶۵	مساعد
مقدار فروش شیر	تن	۹۰.۹۶۲	۹۰.۹۶۲	مساعد
مقدار فروش گوساله نر و بره نر	راس	۴.۴۶۱	۴.۴۶۱	مساعد
مقدار فروش کود حیوانی	تن	۱۱۲.۱۹۹	۱۱۲.۱۹۹	مساعد
مبلغ فروش شیر	میلیون ریال	۲۹.۰۴۰.۴۹۰	۲۹.۰۴۰.۴۹۰	مساعد
مبلغ فروش گوساله نر و بره نر	میلیون ریال	۲.۷۱۳.۹۳۴	۲.۷۱۳.۹۳۴	مساعد
مبلغ فروش کود حیوانی	میلیون ریال	۶۲۸.۴۲۲	۶۲۸.۴۲۲	مساعد

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

دلایل انحراف:

مقدار ۵۳۷۰ تن افزایش شیر تولید واقعی نسبت به بودجه بوده که از این مقدار ۷۷٪ افزایش تولید شیر ناشی از افزایش تعداد دام مولد در کل شرکت از ۳۷.۴٪ در سال ۱۴۰۳ به ۳۸.۳۰٪ در سال ۱۴۰۴ بوده و ۲۳٪ افزایش تولید شیر ناشی افزایش راندمان دام دوشا از ۴۳.۷ به ۴۴.۵ در سال ۱۴۰۴ رسیده است.

۳-۵) نسبت های مالی

شرح	واحد	عنوان	فرمول	۱۴۰۳	۱۴۰۴
نسبت نقدینگی	درصد	نسبت جاری	دارائی جاری/ بدهی جاری	۹۹٪	۱۳۵٪
	درصد	نسبت آنی	دارائی جاری – (موجودی مواد وکالا + پیش پرداخت) / بدهی جاری	۳۸٪	۵۲٪
نسبت سرمایه‌گذاری	درصد	نسبت بدهی	جمع بدهی ها/ جمع دارائی ها	۲۹٪	۳۲٪
	درصد	نسبت مالکانه	جمع حقوق صاحبان سهام/ جمع دارایی ها	۷۱٪	۶۸٪
نسبت فعالیت	درصد	نسبت گردش موجودی مواد وکالا	متوسط موجودی کالا / بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۰٪	۲۱٪
	روز	دوره گردش مطالبات	متوسط حسابها واسناد دریافتنی تجاری* ۳۶۵ / فروش	۲۰	۱۹
	درصد	نسبت گردش دارائی ها	فروش / جمع دارائی ها	۷۶٪	۹۹٪
نسبت سودآوری	درصد	نسبت بازده دارائی ها	سود (زیان) خالص/ کل دارائی ها	۸٪	۲۰٪
	درصد	نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	سود (زیان) خالص/ حقوق صاحبان سهام	۱۲٪	۲۹٪
	درصد	نسبت سود عملیاتی	سود (زیان) عملیاتی/ فروش	۹٪	۱۸٪
	درصد	نسبت بازده فروش	سود (زیان) خالص / فروش	۱۱٪	۲۰٪
	درصد	بازده ارزش ویژه	سود (زیان) خالص / حقوق مالکانه	۱۲٪	۲۹٪

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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 گسترش کشاورزی و دامپروری فردوس پارس 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	رئیس 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 هیات 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»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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	۱۲	-	عضو هیئت علمی و دانشیار گروه مدیریت مالی، دانشگاه آزاد اسلامی عضو هیات 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
مجید روحانی‌نیا	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۴۰۰/۰۷/۰۷	۱۲	-	-جامعه حسابداران رسمی ایران رئیس هیات عالی انتظامی از خرداد ۱۴۰۱تا کنون -شورای رقابت عضو مختص امور مالی آبانماه ۱۴۰۲تا کنون -وزارت نیرو مشاور مالی و حسابرس وزیر خرداد ۱۴۰۲ تا کنون
براتعلی مشکانی	عضو کمیته	کارشناسی حسابداری	۱۴۰۰/۰۷/۰۷	۱۲	-	- 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 داخلی	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	۱۲	-	-رئیس حسابداری شرکت لبنی رضوی از سال ۸۹-۹۸ - مدیر مالی شرکت

گزارش تفسیری مدیریت»

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

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	۱۰	کمیته حسابرسی داخلی	- مدیراقتصادی و امور سهام شرکت بادگران ایران یا 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	۱۰	-	شرکت نظارت تدبیر برتر-مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت زرین کشت پایدار زرینه -مدیر عامل
وحید شالباف	عضو کمیته	دکترای مدیریت	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۰	-	دانشگاه آزاد اسلامی -هیات علمی مدیر کارگزاری مفید (دفترمشهد)
محمد واعظی	دبیر کمیته	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۰	-	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	۲	-	رییس انسیق سازمان دامپزشکی کشور عضو کمیته تخصصی دامپزشکی معاونت آموزش و تحقیقات وزارت جهاد کشاورزی مدیرکل انسیق 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	۲	-	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	۲	-	مدیر دپارتمان زبان انجمن مدیریت منابع انسانی مدیر برنامه ریزی بنیاد رضوی
مینا رحیمی	دبیرکمیته	کارشناس دامپروری	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۲	-	مدیرمنابع انسانی شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی