

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 

| | |
|------------------------------------|--|
| شرکت: کشاورزی و دامپروری ملارد شیر | سرمایه ثبت شده: 14,022,025 |
| نماد: زملارد (ملارد شیر) | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 014056 | اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی نشده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/12/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران |

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| درصد تغییرات | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | شرح |
|--------------|---|--------------|--|-------------|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| | | | | | عملیات در حال تداوم: |
| ۳۳ | ۵,۴۵۶,۸۲۶ | ۴,۱۱۴,۸۱۶ | ۵,۸۸۶,۵۰۴ | ۴,۱۱۴,۸۱۶ | ارزش منصفانه تولیدات کشاورزی |
| ۲ | ۵۷,۲۱۵ | ۵۵,۳۴۵ | ۶۲,۷۹۶ | ۵۵,۳۴۵ | خالص افزایش (کاهش) ارزش منصفانه دارایی های زیستی غیر مولد |
| ۳۲ | ۵,۵۱۴,۰۴۱ | ۴,۱۷۰,۱۶۱ | ۵,۹۵۰,۳۰۰ | ۴,۱۷۰,۱۶۱ | مجموع |
| ۱۶ | ۵,۱۰۸,۷۶۰ | ۴,۲۸۶,۵۶۶ | ۶,۰۳۰,۷۹۷ | ۴,۲۸۶,۵۶۶ | خالص فروش تولیدات کشاورزی و دارایی های زیستی غیر مولد |
| (۳۹) | (۵,۳۴۰,۸۶۰) | (۴,۱۴۹,۷۰۳) | (۵,۷۵۲,۰۳۶) | (۴,۱۴۹,۷۰۳) | بهای تمام شده انتسابی |
| -- | (۲۳۲,۱۰۰) | ۲۳۶,۸۶۳ | ۲۷۸,۷۶۱ | ۲۳۶,۸۶۳ | مجموع |
| ۳۰ | ۵,۲۸۱,۹۴۱ | ۴,۴۰۷,۰۳۴ | ۶,۲۲۹,۰۶۱ | ۴,۴۰۷,۰۳۴ | درآمدهای عملیاتی |
| (۲۴) | (۴,۴۰۳,۰۸۷) | (۳,۵۵۸,۲۸۱) | (۵,۳۴۳,۷۷۲) | (۳,۵۵۸,۲۸۱) | هزینه های تولید |
| (۳۹) | (۲۸۰,۱۸۱) | (۲۱۷,۹۳۶) | (۳۳۰,۱۲۶) | (۲۱۷,۹۳۶) | هزینه های فروش، اداری و عمومی |
| ۲,۱۵۲ | ۲۵۰,۹۶۹ | ۱۱,۱۴۲ | ۰ | ۱۱,۱۴۲ | سایر درآمدهای عملیاتی |
| (۸۷۸) | (۲۶۶,۷۹۹) | (۲۷,۲۸۲) | (۵,۱۱۰) | (۲۷,۲۸۲) | سایر هزینه های عملیاتی |
| (۵) | ۵۸۲,۸۴۳ | ۶۱۴,۶۷۷ | ۵۵۰,۰۵۳ | ۶۱۴,۶۷۷ | سود (زیان) عملیاتی |
| (۷) | ۱۵۲,۱۴۹ | ۱۶۴,۰۷۵ | ۲۷۷,۸۱۰ | ۱۶۴,۰۷۵ | سود (زیان) فروش دارایی زیستی مولد |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها |
| ۱,۰۱۱ | ۶,۱۴۶ | ۵۵۳ | ۲,۴۶۷ | ۵۵۳ | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه |
| (۵۲۸) | (۴۵,۷۱۸) | (۷,۳۷۵) | (۸,۹۴۹) | (۷,۳۷۵) | هزینه های مالی |
| (۲۸) | ۱۱۲,۵۷۷ | ۱۵۷,۲۵۳ | ۲۷۱,۳۲۸ | ۱۵۷,۲۵۳ | مجموع |

| درصد تغییرات | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | شرح |
|--|---|--------------|-----------------------------|--|
| | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | حسابرسی نشده | حسابرسی نشده | |
| (۱۰) | ۸۲۱,۲۸۱ | ۷۷۲,۰۳۰ | ۶۹۵,۴۲۰ | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات هزینه مالیات بر درآمد: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سال جاری |
| ۰ | (۳۱۴) | ۰ | ۰ | سالهای قبل |
| (۱۰) | ۸۲۱,۰۶۷ | ۷۷۲,۰۳۰ | ۶۹۵,۴۲۰ | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم عملیات متوقف شده: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده |
| (۱۰) | ۸۲۱,۰۶۷ | ۷۷۲,۰۳۰ | ۶۹۵,۴۲۰ | سود (زیان) خالص سود (زیان) پایه هر سهم: |
| (۹۵) | ۶۸۸ | ۷۶۸ | ۴۲ | عملیاتی (ریال) |
| (۹۶) | ۳۳۸ | ۱۹۶ | ۸ | غیرعملیاتی (ریال) |
| (۹۵) | ۱,۰۲۶ | ۹۶۴ | ۵۰ | ناشی از عملیات در حال تداوم |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ناشی از عملیات متوقف شده |
| (۹۵) | ۱,۰۲۶ | ۹۶۴ | ۵۰ | سود (زیان) پایه هر سهم |
| ۰ | ۱,۰۲۶ | ۰ | ۰ | سود (زیان) خالص هر سهم- ریال |
| ۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | سرمایه |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | |

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییرات | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | شرح |
|--------------|---|--------------|-----------------------------|--|
| | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | حسابرسی نشده | حسابرسی نشده | |
| (۱۰) | ۸۲۱,۰۶۷ | ۷۷۲,۰۳۰ | ۶۹۵,۴۲۰ | سود (زیان) خالص |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر اقلام سود و زیان جامع: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدید ارزیابی داراییها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع |

| درصد تغییرات | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ | شرح |
|--------------|--|---|--------------------------|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | حسابرسی نشده | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات |
| (۱۰) | ۸۲۱,۰۶۷ | ۷۷۲,۰۳۰ | ۶۹۵,۴۲۰ | سود (زیان) جامع سال |

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| درصد تغییرات | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ | شرح |
|--------------|--|---|--------------------------|-------------------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| | | | | دارایی‌ها |
| | | | | دارایی‌های غیرجاری |
| ۲۶ | ۲,۱۵۷,۴۶۶ | ۲,۲۸۰,۲۸۲ | ۴,۲۴۵,۲۳۴ | دارایی های زیستی مولد |
| ۶۱۶ | ۷۰۸,۵۵۴ | ۲,۲۴۵,۸۲۰ | ۱۶,۰۷۵,۷۶۳ | دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری در املاک |
| ۱ | ۷,۱۵۲ | ۱۰,۰۹۸ | ۱۰,۱۸۶ | دارایی‌های نامشهود |
| ۰ | ۹۸ | ۹۸ | ۹۸ | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| -- | ۳۸,۳۸۶ | ۱۵,۵۸۷ | ۰ | دریافتی‌های بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر دارایی‌ها |
| ۲۶۰ | ۲,۹۱۱,۵۵۶ | ۵,۶۵۱,۸۹۶ | ۲۰,۳۳۱,۳۸۱ | جمع دارایی‌های غیرجاری |
| | | | | دارایی‌های جاری |
| ۱۲۳ | ۴۵,۰۲۷ | ۶۷,۵۷۳ | ۱۵۰,۹۲۸ | دارایی زیستی غیرمولد |
| ۷۰ | ۱۴۷,۰۹۰ | ۲۳۸,۰۹۵ | ۵۷۳,۰۹۹ | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها |
| ۷۹ | ۶۴۹,۴۷۶ | ۹۸۷,۰۵۸ | ۱,۷۶۹,۹۰۸ | موجودی مواد و کالا |
| ۸۵ | ۱۸۴,۶۰۵ | ۲۴۹,۶۱۷ | ۴۶۰,۷۶۷ | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۴۱۲ | ۲۵,۸۵۱ | ۲۶,۵۸۵ | ۱۲۶,۰۲۷ | موجودی نقد |
| ۸۵ | ۱,۰۶۲,۰۴۹ | ۱,۶۶۸,۹۲۸ | ۲,۰۹۰,۷۳۹ | مجموع |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| ۸۵ | ۱,۰۶۲,۰۴۹ | ۱,۶۶۸,۹۲۸ | ۲,۰۹۰,۷۳۹ | جمع دارایی‌های جاری |
| ۲۲۰ | ۲,۹۷۳,۶۰۵ | ۷,۳۲۰,۸۲۴ | ۲۲,۴۲۲,۱۲۰ | جمع دارایی‌ها |

| درصد تغییرات | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ | شرح |
|--------------|--|---|--------------------------|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| | | | | حقوق مالکانه و بدهی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه |
| ۱,۶۵۲ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۰۲۲,۰۲۵ | سرمایه |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه در جریان |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام خزانه |
| ۰ | ۶۰,۶۴۷ | ۱۰۱,۷۰۰ | ۱۰۱,۷۰۰ | اندوخته قانونی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر اندوخته‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| ۲۵ | ۲۸۴,۷۴۸ | ۸۰۸,۷۶۲ | ۱,۰۱۰,۵۸۲ | سود (زیان) انباشته |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سهام خزانه |
| ۷۸۵ | ۱,۱۴۵,۲۹۵ | ۱,۷۱۰,۴۶۲ | ۱۵,۱۳۴,۳۰۷ | جمع حقوق مالکانه |
| | | | | بدهی‌ها |
| | | | | بدهی‌های غیرجاری |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداختی‌های بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تسهیلات مالی بلندمدت |
| ۴۱ | ۵۹,۱۹۵ | ۸۷,۳۷۸ | ۱۲۳,۰۱۲ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۴۱ | ۵۹,۱۹۵ | ۸۷,۳۷۸ | ۱۲۳,۰۱۲ | جمع بدهی‌های غیرجاری |
| | | | | بدهی‌های جاری |
| ۵۵ | ۲,۶۵۷,۱۸۷ | ۵,۰۴۸,۱۸۸ | ۷,۸۲۲,۳۲۵ | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مالیات پرداختی |
| ۶ | ۲۸,۹۴۷ | ۴۰,۸۸۲ | ۴۲,۱۵۹ | سود سهام پرداختی |
| (۶۴) | ۵۹,۶۰۳ | ۴۰۱,۹۷۸ | ۱۴۳,۹۲۴ | تسهیلات مالی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ذخایر |
| ۲۵۴ | ۱۳,۳۷۸ | ۳۲,۰۲۵ | ۱۴۵,۳۷۳ | پیش‌دریافت‌ها |
| ۴۸ | ۲,۷۶۹,۰۱۵ | ۵,۵۲۳,۰۸۴ | ۸,۱۶۴,۸۰۱ | مجموع |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
| ۴۸ | ۲,۷۶۹,۰۱۵ | ۵,۵۲۳,۰۸۴ | ۸,۱۶۴,۸۰۱ | جمع بدهی‌های جاری |
| ۴۸ | ۲,۸۲۸,۲۱۰ | ۵,۶۱۰,۳۶۲ | ۸,۳۸۷,۸۱۳ | جمع بدهی‌ها |
| ۲۲۰ | ۲,۹۷۳,۶۰۵ | ۷,۳۳۰,۸۲۴ | ۲۳,۴۲۲,۱۳۰ | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|------------|-----------|
| مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۰,۶۴۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۸۴,۷۴۸ | ۰ | ۱,۱۴۵,۳۹۵ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۰,۶۴۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۸۴,۷۴۸ | ۰ | ۱,۱۴۵,۳۹۵ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۸۲۱,۰۶۷ | | ۸۲۱,۰۶۷ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۲۱,۰۶۷ | ۰ | ۸۲۱,۰۶۷ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۲۱,۰۶۷ | ۰ | ۸۲۱,۰۶۷ |
| سود تقسیمی | | | | | | | | | (۲۵۶,۰۰۰) | | (۲۵۶,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | | |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندرخته قانونی | | | | | ۴۱,۰۵۳ | | | | (۴۱,۰۵۳) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندرخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۱,۷۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۰۸,۷۶۲ | ۰ | ۱,۷۱۰,۴۶۲ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۶۹۵,۴۲۰ | | ۶۹۵,۴۲۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|------------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|------------|------------|
| سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۹۵,۴۲۰ | ۰ | ۶۹۵,۴۲۰ |
| سود تقسیمی | | | | | | | | | (۴۹۳,۶۰۰) | | (۴۹۳,۶۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۱۳,۲۲۲,۰۲۵ | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ | | ۱۳,۲۲۲,۰۲۵ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه | | | ۰ | | | | | | | | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندرخته قانونی | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندرخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۱۴,۰۲۲,۰۲۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۱,۷۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۱۰,۵۸۲ | ۰ | ۱۵,۱۳۴,۳۰۷ |

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | درصد تغییرات |
|---|--------------------------|--------------|---|--------------|--|-------------|--------------|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی نشده | حسابرسی نشده | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | | | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۲,۶۱۶,۸۸۰ | ۱,۴۷۹,۳۴۷ | ۱,۰۱۶,۵۱۹ | ۷۷ | | | |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | ۰ | ۰ | (۳۱۴) | ۰ | | | |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | ۲,۶۱۶,۸۸۰ | ۱,۴۷۹,۳۴۷ | ۱,۰۱۶,۲۰۵ | ۷۷ | | | |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | | | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های زیستی مولد | ۰ | ۴۱۰,۸۰۶ | ۷۴۰,۰۱۰ | -- | | | |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های زیستی مولد | ۰ | (۱,۷۱۸,۲۷۶) | (۱,۸۳۲,۸۲۸) | -- | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۷۵۰,۷۱۲ | ۰ | ۰ | | | | |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۲,۷۷۵,۴۲۵) | (۵۸,۵۹۶) | (۱,۵۰۵,۰۳۷) | (۴,۶۲۷) | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود | ۰ | (۹۹۸) | (۲,۷۹۶) | -- | | | |

| درصد تغییرات | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | شرح |
|--------------|---|--|-----------------------------|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | حسابرسی نشده | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تسهیلات اعطایی به دیگران |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سود دریافتی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام |
| ۱۵۵ | ۱۲۸ | ۴۰ | ۱۰۳ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها |
| (۴۸) | (۲,۶۰۳,۵۳۳) | (۱,۳۶۷,۰۳۴) | (۲,۰۳۴,۶۱۱) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| ۴۳۸ | (۱,۵۸۶,۳۳۸) | ۱۱۳,۲۳۳ | ۵۹۳,۳۶۹ | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی |
| | | | | جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه |
| ۰ | ۱,۷۳۰,۷۵۹ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات |
| (۳۴۳) | (۵۷,۶۳۵) | (۶۰,۱۹۰) | (۲۶۵,۷۵۴) | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| (۱,۵۱۳) | (۸,۹۴۹) | (۲,۹۳۷) | (۴۷,۳۷۳) | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای |
| (۱۲۰) | (۷۷,۱۲۳) | (۷۷,۱۲۳) | (۱۶۹,۷۰۰) | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام |

| درصد تغییرات | تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | | تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | شرح |
|---|---|--|--|--|-----------------------------|--|--|
| | حسابرسی شده | | حسابرسی نشده | | حسابرسی نشده | | |
| (۲۴۴) | ۱,۵۷۷,۰۶۳ | | (۱۴۰,۳۵۰) | | (۴۸۲,۸۲۷) | | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |
| -- | (۹,۲۶۶) | | (۲۸,۰۲۷) | | ۱۰۹,۴۴۲ | | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| (۲۶) | ۲۵,۸۵۱ | | ۲۵,۸۵۱ | | ۲۶,۵۸۵ | | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | | تأثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۱,۶۳۹ | ۲۶,۵۸۵ | | ۷,۸۲۴ | | ۱۳۶,۰۳۷ | | مانده موجودی نقد در پایان سال |
| ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | | معاملات غیرنقدی |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | | | | | | | |

درآمدهای عملیاتی و هزینه های تولید

کلیمه مبالغ به میلیون ریال است

| برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ارقام برآوردی برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | مبانی و مرجع قیمت گذاری | طرفیت عملی | طرفیت اسمی | واحد | نوع محصول |
|--|-------------|--|-------------|---------------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------|-------------|------------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------|-------------|-------------------------------------|---------------|---------------|---------|---|
| مقدار فروش | مقدار تولید | مقدار فروش | مقدار تولید | هزینه های تولید | مبلغ فروش (میلیون ریال) | نرخ فروش (ریال) | مقدار فروش | مقدار تولید | هزینه های تولید | مبلغ فروش (میلیون ریال) | نرخ فروش (ریال) | مقدار فروش | مقدار تولید | | | | | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۷,۷۶۹) | ۵۰,۸۱۱ | ۵۰,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۰ | ۰ | ۸۷,۷۸۲ | ۸۷,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۰ | سایر | | | سایر | سایر |
| ۱,۷۳۵ | ۱,۸۷۷ | ۲۹۰ | ۳۳۹ | (۳۴۳,۱۰۴) | ۳۶۴,۹۰۱ | ۳۷۱,۵۰۳,۷۳۰ | ۱,۳۴۴ | ۱,۵۲۸ | (۳۵۲,۱۶۹) | ۳۵۴,۹۴۱ | ۳۳۲,۲۳۲,۲۳۲ | ۱,۵۹۰ | ۱,۵۸۲ | سایر | | | راس | گوساله نر |
| ۳۹,۸۴۷,۳۷۹ | ۴۰,۸۲۱,۰۳۰ | ۱۰,۵۹۵,۳۳۹ | ۱۰,۸۹۱,۱۹۴ | (۴۲,۳۱۴) | ۴,۶۹۳,۰۴۸ | ۱۷۰,۸۸۰ | ۳۷,۴۶۴,۰۰۰ | ۳۹,۹۳۹,۸۳ | (۴,۹۹۱,۶۰۳) | ۵,۵۸۸,۰۷۴ | ۱۵۳,۱۵۳ | ۳۶,۴۸۶,۸۷۵ | ۳۷,۷۳۲,۶۶۱ | سایر | | | کیلوگرم | شیر خام |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | محصولات زراعی |
| | | | | (۴,۴۰۳,۰۸۷) | ۵,۱۰۸,۷۶۰ | | | | (۵,۳۴۳,۷۷۲) | ۶,۰۳۰,۷۹۷ | | | | | | | | جمع |
| | | | | | ۵,۴۵۶,۸۳۶ | | | | | ۵,۸۸۶,۵۰۴ | | | | | | | | ارزش منصفانه تولیدات کشاورزی |
| | | | | | ۵۷,۲۱۵ | | | | | ۶۳,۷۹۶ | | | | | | | | خالص افزایش (کاهش) ارزش منصفانه داراییهای زیستی غیر مولد |

| برآورد سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به منتهی | | ارقام برآوردی برای دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | مبانی مرجع قیمت گذاری | ظرفیت عملی | ظرفیت اسمی | واحد | نوع محصول |
|--|-------------|--|-------------|---------------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------|-------------|------------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------|-------------|--------------------------------|---------------|---------------|------|-----------------------|
| مقدار فروش | مقدار تولید | مقدار فروش | مقدار تولید | هزینه های تولید | مبلغ فروش (میلیون ریال) | نرخ فروش (ریال) | مقدار فروش | مقدار تولید | هزینه های تولید | مبلغ فروش (میلیون ریال) | نرخ فروش (ریال) | مقدار فروش | مقدار تولید | | | | | |
| | | | | | (۵,۳۴۰,۸۶۰) | | | | | (۵,۷۵۲,۰۳۶) | | | | | | | | بهای تمام شده انتسابی |
| | | | | | ۵,۲۸۱,۹۴۱ | | | | | ۶,۲۲۹,۰۶۱ | | | | | | | | جمع درآمد های عملیاتی |

درآمدهای عملیاتی و هزینه های تولید در پنج سال اخیر

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|-------------------------------------|
| درآمدهای عملیاتی | ۸۳۹,۶۹۳ | ۱,۳۵۰,۳۸۵ | ۲,۲۸۲,۸۲۶ | ۳,۹۷۷,۰۴۹ | ۶,۲۲۹,۰۶۱ | ۵,۲۸۱,۹۴۱ | ۲,۰۱۶,۶۵۱ | ۱۰,۰۶۰,۷۸۹ |
| هزینه های تولید | (۶۳۹,۸۰۱) | (۱,۰۳۵,۱۶۳) | (۱,۸۰۴,۴۷۷) | (۲,۵۳۶,۳۰۷) | (۵,۳۴۳,۷۷۲) | (۴,۴۰۳,۰۸۷) | (۱,۸۱۰,۳۹۷) | (۸,۱۱۰,۵۲۸) |

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت

شرکت برای فعالیتهای آتی خود در قالب برنامه و بودجه سال ۱۴۰۳ پیش بینی های لازم را لحاظ نموده است.

هزینه های تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|--|------------------------------|---------------------------------|
| مواد مستقیم مصرفی | ۶,۰۷۷,۰۳۷ | ۵,۰۸۵,۹۴۹ |
| دستمزد مستقیم تولید | ۲۶۹,۲۸۴ | ۲۷۰,۴۸۲ |
| سربار تولید | ۸۳۸,۹۶۹ | ۹۷۲,۳۰۶ |
| جمع هزینه های تولید | ۷,۱۸۵,۲۹۰ | ۶,۳۲۸,۷۳۸ |
| کار در جریان اول دوره | ۰ | ۰ |
| کار در جریان پایان دوره | ۰ | ۰ |
| ضایعات غیر عادی | ۰ | ۰ |
| هزینه جذب نشده در تولید | ۰ | ۰ |
| مخارج انتقالی به دارایی های زیستی مولد | (۱,۸۱۹,۰۷۲) | (۱,۶۱۳,۷۵۱) |
| بهای تمام شده کالای تولید شده | ۵,۳۶۶,۳۱۸ | ۴,۷۱۴,۹۸۷ |
| کالای ساخته شده اول دوره | ۴۵,۰۲۷ | ۶۷,۵۷۲ |
| کالای ساخته شده پایان دوره | (۶۷,۵۷۳) | (۳۷۹,۴۷۳) |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|------------------------------|---------------------------------|
| بهای تمام شده کالای فروش شده | ۵,۳۴۳,۷۷۲ | ۴,۴۰۳,۰۸۷ |
| «جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | | |

گردش مقداری - ریالی محصولات

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح محصول | واحد | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------|---------------------------------|-------------|-----------------------------|-----------|-------------|-----------------------------|-----------|------------|-----------------------------|-----------|-------------|-----------------------------|
| | | موجودی اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | |
| | | مقدار | نرخ (ریال) | بهای تمام شده (میلیون ریال) | مقدار | نرخ (ریال) | بهای تمام شده (میلیون ریال) | مقدار | نرخ (ریال) | بهای تمام شده (میلیون ریال) | مقدار | نرخ (ریال) | بهای تمام شده (میلیون ریال) |
| شیر خام | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۵۱۶,۹۹۴ | ۸۴,۰۹۶ | ۲۹,۹۲۹,۸۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۵۱۶,۹۹۴ | ۸۴,۰۹۶ | ۲۹,۹۲۹,۸۳۱ |
| گوساله نر | راس | ۳۹ | ۱۸۹,۰۲۵,۶۴۱ | ۷,۲۷۳ | ۱,۵۳۷ | ۵۳۰,۷۵۳,۴۱۶ | ۲,۶۵۶ | ۸۰۰,۳۹۸ | ۰ | ۰ | ۷۴۴,۱۳۲ | ۴۹۷,۱۵۸,۱۰۰ | ۱,۵۳۷ |
| گوساله قبل تولد (جنین) | راس | | | ۳۷,۳۰۱ | | | | ۷۰۱,۳۹۸ | | | ۶۷۰,۸۹۰ | | |
| کشت درجریان رشد | هکتار | | | ۱۹,۳۴۵ | | | | ۳۷,۵۹۰ | | | ۱۰,۹۰۰ | | |
| سایر | سایر | | | ۳,۶۵۵ | | | | ۰ | | | ۳,۶۵۵ | | |
| جمع کل | | | | ۶۷,۵۷۳ | | | | ۴,۰۴۶,۲۸۰ | | | ۳,۹۶۶,۵۷۱ | | |

خرید و مصرف مواد اولیه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | واحد | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------|---------------------------------|-------------|--------------------|-----------|-------------|--------------------|--------------|-------------|--------------------|-------------------|------------|--------------------|
| | | موجودی اول دوره | | | مصرف | | | خرید طی دوره | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ (ریال) | مبلغ (میلیون ریال) | مقدار | نرخ (ریال) | مبلغ (میلیون ریال) | مقدار | نرخ (ریال) | مبلغ (میلیون ریال) | مقدار | نرخ (ریال) | مبلغ (میلیون ریال) |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| ذرت علوفه ای | تن | ۱۲,۴۵۹ | ۲۲,۸۴۳,۵۶۷ | ۴۰۹,۱۹۸ | ۲,۰۸۱,۵۹۳ | ۳۴,۵۶۵,۸۹۸ | ۶۰,۲۲۱ | ۲۳,۵۶۵,۸۹۸ | ۲۳,۸۴۳,۵۶۷ | ۲۳,۸۴۳,۵۶۷ | ۲۳,۸۴۳,۵۶۷ | | |
| ذرت دانه | تن | ۳۷۹ | ۱۱۸,۸۳۲,۰۰۰ | ۳۳,۱۵۴ | ۹۰۲,۴۸۰ | ۱۱۵,۶۸۷,۷۳۲ | ۷,۸۰۱ | ۱۱۵,۶۸۷,۷۳۲ | ۱۱۸,۸۳۲,۰۰۰ | ۱۱۸,۸۳۲,۰۰۰ | | | |
| سویا | تن | ۱۱ | ۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۹۴۸ | ۶۱۷,۰۲۴ | ۲۳۳,۸۰۲,۶۸۴ | ۳,۷۵۷ | ۲۳۳,۸۰۲,۶۸۴ | ۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | | | |

| شرح | هزینه سربار | | | | هزینه های اداری و عمومی | | | |
|--|--|---------------------------------|--|-------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|-------------------------------------|
| | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
| حق العمل و کمیسیون فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه خدمات پس از فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه حمل و نقل و انتقال | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۵۴۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه ها | ۵۱۰,۳۱۴ | ۵۹۳,۰۶۰ | ۸۹,۵۳۹ | ۴۱۹,۸۲۶ | ۲۱۱,۱۴۰ | ۱۸۰,۷۰۳ | ۳۳,۹۸۱ | ۱۲۴,۲۳۹ |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۸۳۸,۹۶۹ | ۹۷۲,۲۰۶ | ۲۳۹,۳۷۷ | ۹۳۸,۹۱۰ | ۳۳۰,۱۲۶ | ۲۸۰,۱۸۱ | ۸۳,۴۶۱ | ۳۱۸,۳۷۳ |
| شرح | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | |
| تعداد پرسنل شرکت در بخش تولید | ۸۲ | ۸۲ | ۸۲ | ۸۲ | ۸۲ | ۸۲ | ۸۲ | ۸۲ |
| تعداد پرسنل شرکت در بخش های اداری و پشتیبانی | ۵۵ | ۵۵ | ۵۵ | ۵۵ | ۵۵ | ۵۵ | ۵۵ | ۵۵ |

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های سربار و عمومی و اداری

| | |
|---|--|
| برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | در صورت هرگونه تغییرات احتمالی و دارای اهمیت در کدال منتشر خواهد گردید |
| برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | در صورت هرگونه تغییرات احتمالی و دارای اهمیت در کدال منتشر خواهد گردید |
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | |

وضعیت ارزی

| شرح | نوع ارز | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | |
|-----|---------|------------|------------|------------|------------|
| | | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی |
| | | | | | |

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

| |
|--|
| |
|--|

| نام طرح | هزینه های برآوردی ریالی طرح میلیون ریال | هزینه های برآوردی ارزی طرح | نوع ارز | هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح میلیون ریال | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح از تاریخ بهره برداری | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت | توضیحات |
|--------------------------------------|---|----------------------------|---------|---|---|--|--|--|---|--|--|
| گاوداری ۲۰۰۰ راس مولد شهرستان ملایر | ۹,۲۹۰,۷۱۸ | ۰ | | ۹۱۲,۹۱۱ | ۸,۳۷۷,۸۰۷ | ۲۸ | ۱۵ | ۱۹ | ۶۵ | پروژه ۲۰۰۰ راسی شهرستان ملایر از اول مهرماه سال ۱۳۹۹ آغاز و تا کنون حدود ۱۵ درصد از فاز یک پروژه انجام شده که مقرر است پس از تکمیل بخش های اصلی با انتقال بخشی از دام های شرکت نسبت به بهره برداری از این فاز اقدام گردد؛ و پیش بینی میشود با شروع بهره برداری از طرح روزانه حدود ۲۰ تن به تولید شیرخام شرکت افزوده شود. | میزان درصد پیشرفت فیزیکی طرح نسبت به سال ۱۴۰۲ به دلیل به روز شدن طرح توجیهی میباشد |
| گاوداری ۲۰۰۰ راس مولد شهرستان آرادان | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۳ | ۰ | ۰ | ۰ | به دلیل مشکلات دسترسی به منابع آبی برای پروژه لذا بر اساس مصوبه هلدینگ صنایع لبنی تامین و هیات مدیره شرکت پروژه آرادان ابطال گردید | |

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

| نام شرکت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر |
|---------------------------|------------------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------|-------------|---------------|---|
| | درصد مالکیت | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه گذاری میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | |
| کشاورزی و دامپروری مگسال | ۰ | ۹۴ | | ۳۷۱ | ۰ | ۹۴ | |
| سایر شرکتهای خارج از بورس | ۰ | ۴ | | ۰ | ۰ | ۴ | |

سایر درآمد های عملیاتی

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|--------------------|------------|------------|
| غرامت تلفات دام | ۱۱,۵۷۰ | ۱۷,۴۶۷ |
| فروش شیرخشک و خامه | ۰ | ۲۵۰,۹۷۰ |
| جمع | ۱۱,۵۷۰ | ۲۶۸,۴۲۷ |

سایر هزینه های عملیاتی

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|-----------------------------|------------|------------|
| هزینه های جذب نشده در تولید | (۴,۷۸۳) | (۵,۲۱۸) |
| تلفات جنین ومرده زایی | (۶,۲۸۸) | (۵,۲۰۹) |

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---------------------------|------------|------------|
| تلفات دام | (۵,۶۰۹) | (۱۸,۲۲۴) |
| هزینه تولید شیرخشک و خامه | ۰ | (۲۳۰,۲۳۴) |
| سایر | ۰ | (۷,۹۱۴) |
| جمع | (۱۶,۶۸۰) | (۲۶۶,۷۹۹) |

برآورد شرکت از تغییرات سایر درآمد (هزینه) های عملیاتی

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | با توجه به نوسان قیمت گوشت در بازار مصرف شرکت تمهیدات لازم برای فروش دامهای حذفی بر اساس نرخ بازار پیش بینی شده است |
| برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | با توجه به نوسان قیمت گوشت در بازار مصرف شرکت تمهیدات لازم برای فروش دامهای حذفی بر اساس نرخ بازار پیش بینی شده است |
| «جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | |

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال می باشد

| محل تامین | نرخ سود | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ربالی (میلیون ریال) | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | | ربالی |
|--|---------|---|------------------------------|--------|--------------------------|----------|-------|
| | | | ارزی | | معادل ربالی تسهیلات ارزی | نوع ارز | |
| | | | مبلغ ارزی | سررسید | | | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۲۳ | ۴۰۱,۹۷۸ | ۱۴۳,۹۳۴ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع | | ۴۰۱,۹۷۸ | ۱۴۳,۹۳۴ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | | | انتقال به دارایی | | | | |
| | | | هزینه مالی دوره | | | (۴۵,۷۱۸) | |

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

| | |
|--|--|
| برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | شرکت در راستای تحقق اهداف پیش بینی شده در بودجه اقدامات زمینه ای را انجام و در قالب برنامه های آتی اطلاع رسانی خواهد کرد |
| برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | شرکت در راستای تحقق اهداف پیش بینی شده در بودجه اقدامات زمینه ای را انجام و در قالب برنامه های آتی اطلاع رسانی خواهد کرد |

سود (زیان) فروش دارایی زیستی مولد

| ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | شرح |
|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|------------|--------------|
| سود (زیان) | ارزش دفتری | مبلغ فروش | تعداد فروش | سود (زیان) | ارزش دفتری | مبلغ فروش | تعداد فروش | |
| ۱۵۲,۱۴۹ | ۵۷۲,۱۸۶ | ۷۴۶,۳۹۷ | ۱,۱۳۴ | ۳۷۷,۸۱۰ | ۴۳۰,۰۹۸ | ۷۲۵,۲۴۴ | ۱,۲۰۸ | دام های مولد |

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | | | | شرح |
|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|------------|----------------------------|
| سود (زیان) | ارزش دفتری | مبلغ فروش | تعداد فروش | سود (زیان) | ارزش دفتری | مبلغ فروش | تعداد فروش | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | درختان میوه ثمردار |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر دارایی های زیستی مولد |
| ۱۵۲,۱۴۹ | ۵۷۳,۱۸۶ | ۷۴۶,۳۹۷ | | ۳۷۷,۸۱۰ | ۴۳۰,۰۹۸ | ۷۲۵,۲۴۴ | | جمع |

سایر درآمد (هزینه) های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | | شرح |
|------------|--|------------|--|---|
| ۰ | | ۰ | | |
| ۰ | | ۰ | | درآمد سود سهام |
| ۰ | | ۰ | | سود (زیان) ناشی از فروش سرمایه گذاری ها |
| ۰ | | ۰ | | جمع |

سایر درآمد (هزینه) های غیر عملیاتی - اقلام منقره

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | | شرح |
|------------|--|------------|--|---------------------------------|
| ۵,۷۷۰ | | ۲,۴۶۷ | | |
| ۰ | | ۰ | | سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت |
| ۳۷۶ | | ۰ | | درآمد حاصل از سود حسابهای بانکی |
| ۶,۱۴۶ | | ۲,۴۶۷ | | جمع |

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

| مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته | سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته | مبلغ سود خالص سال مالی گذشته | سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته | پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری |
|---------------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------------|---|
| ۸۰۸,۷۶۲ | ۱۶۱,۷۵۲ | ۸۳۱,۰۶۷ | ۴۹۳,۰۰۰ | ۰ |

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

| | |
|-------------------------------------|--|
| دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | شرکت در راستای تحقق اهداف پیش بینی شده در بودجه اقدامات زمینه ای را انجام و در قالب برنامه های آتی اطلاع رسانی خواهد کرد |
| برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | شرکت در راستای تحقق اهداف پیش بینی شده در بودجه اقدامات زمینه ای را انجام و در قالب برنامه های آتی اطلاع رسانی خواهد کرد |

سایر توضیحات با اهمیت

| |
|--|
| شرکت در راستای تحقق اهداف پیش بینی شده در بودجه اقدامات زمینه ای را انجام و در قالب برنامه های آتی اطلاع رسانی خواهد کرد |
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» |



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

شرکت کشاورزی و دامپروری ملارد شیر (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرا بورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره ۹ ماهه منتهی سال ۱۴۰۳

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

فهرست مطالب

| | |
|----|---|
| ۵ | مقدمه |
| ۵ | ۱- ماهیت کسب و کار |
| ۵ | ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: |
| ۶ | ۱-۱-۱- مواد اولیه: |
| ۷ | ۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: |
| ۸ | ۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت: |
| ۸ | ۳-۱- جزئیات فروش: |
| ۶ | ۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل: |
| ۶ | ۲-۳-۱- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: |
| ۶ | ۱-۲-۳-۱- آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی): |
| ۷ | ۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت: |
| ۸ | ۳-۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت: |
| ۸ | ۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی: |
| ۹ | ۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان: |
| ۹ | ۵-۱- وضعیت رقابت: |
| ۹ | ۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت: |
| ۱۰ | ۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه: |
| ۱۰ | ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف |
| ۱۰ | ۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت: |
| ۱۱ | ۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: |
| ۱۱ | ۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: |
| ۱۲ | ۴-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: |
| ۱۲ | ۵-۲- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت ننموده اند) |

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

- ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط ۱۴
- ۳-۱- منابع: ۱۴
- ۳-۲- مصارف: ۱۳
- ۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۱۴
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۱۷
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۱۴
- ۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها ۱۸
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۱۸
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۱۸
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۱۹
- ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ۱۹
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده.. ۱۸
- ۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۱۸
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۲۰
- ۶- جمع بندی..... ۲۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

malardshir.ir

شرکت کشاورزی و دامپروری مالارد شیر
Agriculture & Animal Husbandry MALARD SHIR



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

تاریخ:
شماره:
پیوست:

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

| اعضاء هیئت مدیره | نماینده | سمت | امضاء |
|------------------|--|----------------------------------|-------|
| میثم امیر حسینی | شرکت کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان | مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره | |
| علی ابراهیمی | شرکت سرمایه گذاری هامون شمال | عضو موظف هیات مدیره | |
| فاقد نماینده | کارگزاری رسمی بیمه تامین آینده | عضو هیات مدیره | |
| محمد جواد شکوری | شرکت سرمایه گذاری کشت و دام لبنی تامین | رئیس هیات مدیره | |
| هادی خان محمدی | شرکت کشت و دامداری فکا | عضو هیات مدیره | |

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

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 به‌عنوان 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

- ۱- انجام فعالیت های کشاورزی، دامداری، باغداری، پرورش طیور و زنبور عسل و ماهی و هرگونه حیوان دیگر و استفاده از فرآورده های حیوانی و پروتئین گیاهی
- ۲- صادرات و واردات انواع نهاده های دامی و هر نوع دام و مواد اولیه و ماشین آلت و لوازم مورد نیاز شرکت و هر گونه فعالیت بازرگانی
- ۳- تولید، فروش و صادرات و واردات انواع کالها و خدمات شامل (شیر ، فرآورده های لبنی، ژله خوراکی، فرآورده های ژنتیکی، دوغ گازدار و انواع ماست،) مواد لبنی(، کره ، پنیر، مایه ، ماست، شیر غلیظ شده، آلبیمو برای مقاصد آشپزی، قوام دهنده لبنیات، شیر طعم دار، نوشیدنی بر پایه لبنیات، ژله بر پایه لبنیات، دوغ بدون گاز، پودر ژله و دسر، کره حیوانی و گیاهی، کشک، آبغوره، پنیر پیتزا، دسر بر پایه مواد لبنی، شیر خشک صنعتی، بستنی، سرکه، عرقیات گیاهی، خامه قنادی، معجون بستنی، بستنی زمستانی)
- ۴- تبلیغات و فروش، بسته بندی کالها و پخش و مبادرت به هرگونه عملیات و معاملات مجاز که بطور مستقیم و غیر مستقیم برای انجام فعالیت های مذکور که در اساسنامه ضروری و مفید است
- ۵- همچنین سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکت ها از طریق مشارکت در تاسیس یا خرید سهام شرکتها از جمله فعالیت های شرکت می باشد.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

بازارهای اصلی شرکت محصولات شرکت بازار داخلی بوده و میزان سهم ظرفیت تولید شرکت در ایران و جهان، برای محصولات اصلی شرکت به شرح جدول زیر می باشد.

| ردیف | نوع محصول (اصلی یا فرعی) | واحد اندازه گیری | تولید واقعی |
|------|-----------------------------|------------------|-------------|
| ۱ | شیر | کیلوگرم | ۲۹,۹۲۹,۸۳۱ |
| ۲ | گوساله نر | راس | ۱,۵۳۷ |
| ۳ | کود گاوی | تن | ۸,۰۸۱ |
| ۴ | محصولات کشاورزی | تن | ۱,۰۷۷ |

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

مسئولیت های اجتماعی

در راستای ماده ۴۱ حاکمیت شرکتی، مبلغ ۴,۴۷۷ میلیون ریال بابت مسئولیت اجتماعی هزینه گردیده است.

مواد اولیه:

| ردیف | نام ماده اولیه | واحد اندازه گیری | میزان مصرفی | تامین کننده ها |
|------|----------------|------------------|-------------|-----------------------|
| ۱ | دانه ذرت | کیلوگرم | ۶,۴۴۲,۶۴۵ | تولیدات داخلی و خارجی |
| ۲ | سیلوی ذرت | کیلوگرم | ۳۹,۷۸۳,۱۶۸ | تولیدات داخلی |
| ۳ | کنجاله سویا | کیلوگرم | ۲,۳۱۶,۶۲۹ | تولیدات داخلی و خارجی |
| ۴ | یونجه پرس | کیلوگرم | ۲,۲۲۹,۴۲۷ | تولیدات داخلی |
| ۵ | پودر ماهی | کیلوگرم | ۶۰۱,۳۵۵ | تولیدات داخلی و خارجی |
| ۶ | فول فت | کیلوگرم | ۱,۰۸۳,۰۵۶ | تولیدات داخلی و خارجی |
| ۷ | تفاله چغندر | کیلوگرم | ۹۷۱,۰۶۵ | تولیدات داخلی و خارجی |
| ۸ | جو | کیلوگرم | ۳,۷۶۱,۲۱۹ | تولیدات داخلی و خارجی |
| ۹ | پودر چربی | کیلوگرم | ۲۴۰,۱۹۴ | تولیدات داخلی و خارجی |
| ۱۰ | کنجاله کلزا | کیلوگرم | ۱,۸۸۴,۶۰۷ | تولیدات داخلی و خارجی |
| ۱۱ | مکمل دامی | کیلوگرم | ۳۷۸,۲۴۰ | تولیدات داخلی و خارجی |
| ۱۲ | سبوس گندم | کیلوگرم | ۲۸۲,۰۶۰ | تولیدات داخلی |
| ۱۳ | جوش شیرین | کیلوگرم | ۱۷۳,۹۰۹ | تولیدات داخلی |
| ۱۴ | کنسانتره | کیلوگرم | ۱۵۹,۳۷۶ | تولیدات داخلی و خارجی |
| ۱۵ | اسپریم | کیلوگرم | ۷,۳۱۱ | — |

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

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

مبالغ به میلیون ریال می باشد

| ردیف | نام مواد اولیه | مبلغ خرید منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | تامین کنندگان |
|------|----------------|---|---|
| ۱ | علف ذرت | ۲,۰۸۱,۵۹۳ | مهدی نهتائی، محمد ابراهیم نوری، رحمت تجارت ماندگار، هرمز فلاح، وحید غفوری بنوتی، دانه ذرت آرین، اهورا دانه سیمرغ، شهرزاد کاتوزیان، حسن جوادی بنوتی |
| ۲ | یونجه پرسی | ۳۳۴,۰۷۱ | حسین کارخانه، عبدالله عبدی، احسان فتاحی، پیام گذاری، جانعلی مولوی، مهدی نهتائی |
| ۳ | پودر چربی | ۱۶۶,۲۹۹ | شرکت خوشنام خوراک روز، شرکت میلان فیدار دام، تجارت گستران آسان پیشرو، ترکیب های شیمیایی اکسین، شرکت اعلاء روغن سپاهان |
| ۴ | جو | ۲۹۳,۲۸۹ | صنعت عصر پویا، شرکت تجارت گستران آسان پیشرو، مصلح بازرگان، آینده سازان رفاه پردیس، اکسین تجارت آوا، عباس حسن پور عسکری، اتحادیه دامداران قزوین |
| ۵ | تفاله چغندر | ۲۵۲,۵۰۰ | مرتضی بهزادی اوخساری، ریحانه نور رستمی، تولیدی قند و شکر اهواز، رضا رهنورد، عزیزاله نور رستمی، رسول نور رستمی، اکسین تجارت آوا، ابوالفضل هوشیار |
| ۶ | کنجاله سویا | ۶۱۴,۰۲۴ | کشت و صنعت مدلل ماهیدشت، میلان فیدار دام، شرکت جهان صادرات سینا، اکسین تجارت آوا، تجارت گستران آسان پیشرو، فاطمه چیت ساز، مهدی نهتائی، آینده سازان رفاه پردیس |
| ۷ | ذرت دانه ای | ۹۰۲,۴۸۰ | کلهر دانه جنوب، پارس کرون، تجارت گستران آسان پیشرو، کرانه کومه پایدار، میهن، آینده سازان رفاه پردیس، غلامرضا گنجی |
| ۸ | کنجاله کلزا | ۳۳۸,۷۳۲ | دانا ماکیان سبز کاسپین-رامین پارسایی فرد-تجارت گستران آسان پیشرو-پرهام محمد قلیها، تولیدی و بازرگانی صبا دانه رضوان |
| ۹ | فولفت سویا | ۳۴۱,۵۷۱ | تعاونی آویژه دانه پارس-میلان فیدار دام-شایان تجارت داتیس |
| ۱۰ | پودر ماهی | ۱۸۱,۹۳۹ | شرکت دنیل پودر-ساحل کار انزلی-ماکیان پودر |
| ۱۱ | مکمل ویتامینه | ۶۴,۵۵۸ | آساره دام البرز-آفرین دانه سپاهان |

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۲۷,۴۶۴ تن شیر معادل مبلغ ۴,۶۹۳ میلیارد ریال درآمد عملیاتی در رده نهم از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

| ردیف | نوع محصول | واحد | مقدار فروش داخلی | مبلغ (میلیون ریال) | مبانی و مرجع قیمت گذاری |
|------|-----------------|------|------------------|--------------------|-------------------------|
| ۱ | شیر خام | تن | ۲۹,۹۲۹ | ۴,۶۹۳,۰۴ ۸ | سازمان حمایت |
| ۲ | گوساله نر | راس | ۱,۳۴۴ | ۳۶۴,۹۰۱ | نرخ بازار |
| ۳ | محصولات کشاورزی | تن | ۱,۰۷۷ | ۴۵,۸۳۴ | نرخ بازار |
| ۴ | سایر | تن | ۹,۲۱۱ | ۵۰,۷۸۷ | |
| | جمع | | | ۵,۱۵۴,۵۷۰ | |

قیمت فروش داخلی محصول شیر توسط سازمان حمایت از حقوق مصرف کنندگان تعیین می شود که آخرین قیمت های مصوب برای هر کیلو گرم شیر خام ۱۸۰,۰۰۰ ریال می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

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

۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

| ردیف | نام محصول | مبلغ فروش - میلیون ریال | | میانگین نرخ فروش (ریال) | | میانگین نرخ بهای تمام شده (ریال) | |
|------|-----------|-------------------------|-----------|-------------------------|---------|----------------------------------|---------|
| | | واقعی | فرضی | واقعی | فرضی | واقعی | فرضی |
| ۱ | شیر خام | ۴,۶۹۳,۰۴۸ | ۵,۵۲۵,۶۸۰ | ۱۷۰,۶۳۰ | ۱۸۳,۶۳۴ | ۱۴۲,۱۷۰ | ۱۷۵,۷۳۲ |

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

| ردیف | شرح (مبالغ به میلیون ریال) | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره مشابه قبل | سال مالی ۱۴۰۲ | درصد تغییرات | دلایل تغییرات * |
|------|----------------------------|-------------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------------|
| ۱ | مالیات عملکرد | ۳۱۴ | ۰ | ۱,۲۶۰ | | |
| ۲ | مالیات بر ارزش افزوده | ۳,۱۱۱ | ۰ | ۲۳۲ | | |
| ۳ | مالیات حقوق | ۲۰,۰۶۰ | ۲۶,۹۴۸ | ۰ | | تقسیم و پرداخت |
| ۴ | بیمه سهم کارفرما | ۲۹,۴۶۱ | ۵۴,۱۰۸ | ۶۷,۵۳۷ | | افزایش حقوق سالیانه |
| ۵ | پرداختی بابت انرژی | ۱,۰۹۳ | ۰ | ۱,۵۰۷ | | |
| | جمع | ۵۴,۰۳۹ | ۸۱,۰۵۶ | ۷۰,۵۳۶ | | |
| | مانده پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ | | |

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ مطالباتی از دولت ندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

کلیه محصولات تولیدی طی دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳ در بازارهای داخلی کشور به فروش رفته است.

۱-۴- 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 قیمت گذاری، قانون تجارت، قانون مالیات های مستقیم، آئین نامه ها 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 و استانداردهای حسابداری، قانون مودیان مالیاتی و پایانه های فروشگاهی، آئین نامه ها و دستورالعمل های داخلی شرکت می باشد.

۱-۵- اطلاعات بازارگردان شرکت:

طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین نمود.

۱-۶- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

شرکت در دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳ فاقد شرکت فرعی و زیر مجموعه می باشد.

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

شرکت کشاورزی و دامپروری ملارد شیر یکی از برترین واحدهای تولید کننده شیر کشور، در عرصه های کشاورزی و صنعت دامپروری با تولید شیر خام و دام در بازارهای داخلی برند شناخته ای محسوب می شود و با بازدهی مؤثر در شاخص های مالی با تکیه بر تامین با ثبات مواد اولیه و فروش پایدار، برخوردار از سرمایه انسانی بهره ور و تکنولوژی روز مبتنی بر سیستم کیفیت، پیش-رو در زمینه های پژوهش-ی در جهت جلب رض-ایت ذینفعان و حفظ سلامتی آحاد جامعه فعالیت میکند. با توجه به رشد جمعیت و فرهنگ جوامع بشری و افزایش تقاضا برای مواد غذایی سالم و طبیعی، سرانه مصرف شیر به عنوان یکی از ارزان قیمت ترین منابع تامین کننده کلسیم در حال رشد است. این شرکت در جهت افزایش سلامت جامعه و در راستای سال اقتصاد مقاومتی، تولید اقتصادی محصولات سالم و با کیفیت را در راستای اهداف خود قرار داده است. این شرکت به عنوان شرکت پیشتاز در صنعت دامداری کشور، در راستای تحقق اهداف و برنامه های چشم انداز گروه سرمایه گذاری کشت و دام و صنایع لبنی تامین در صنعت کشاورزی و دامپروری مبنی بر پیش-رو بودن در کشور و منطقه، در نظر دارد

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

با افزایش بهره وری در سســـتم تولید فعلی منجر به افزایش ظرفیت بالقوه روزانه ۱۳۰ تن شـــیر خام گردد. بدین منظور استراتژی هایی شرکت برای رسیدن به این چشم انداز به شرح ذیل است.

اهداف

- افزایش بهره وری با تاکید بر افزایش کیفی و کمی محصولات
- افزایش درآمد و سود آوری
- پیاده سازی مدیریت منابع انسانی در جهت ارتقای سرمایه های فکری
- رعایت قوانین و مقررات زیست محیطی و بهبود شاخصهای مدیریت انرژی
- مدیریت آب با کاهش مصرف و بهبود تصفیه خانه آب در راستای تامین منابع آبی
- تحقیق و استفاده از تکنولوژی های جدید و توسعه مکانیزاسیون

- افزایش تولید شیر
- ارتقای تکنولوژی در بخش تولید و توزیع خوراک دام
- افزایش سهم بازار

استراتژی

- افزایش ظرفیت تولید و بهره برداری از واحد ها
- بهینه سازی ماشین آلات و به روز نمودن تجهیزات مورد استفاده
- هوشمند سازی
- خرید به موقع نهاده های دامی با کیفیت

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

- آموزش پرسنل و ارتقای سطح کارایی آن

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

پروژه ۳۰۰۰ راسی شهرستان ملایر از اول مهرماه سال ۱۳۹۹ آغاز و تا کنون حدود ۱۵ درصد از فاز یک پروژه انجام شده که مقرر است پس از تکمیل بخش های اصلی با انتقال بخشی از دام های شرکت نسبت به بهره برداری از این فاز اقدام گردد؛ و پیش بینی میشود با شروع بهره برداری از طرح روزانه حدود ۳۰ تن به تولید شیر خام شرکت افزوده شود.

| نام طرح های عمده در دست اجرا | سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه | مخارج برآوردی | | درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|-------------------------------|---|---------------|-------------|-------------------------------------|
| | | ارزی | میلیون ریال | |
| پروژه ملایر | ۳۰۰۰ میلیارد ریال | ۰ | ۸,۰۳۰,۰۰۰ | ۱۵ درصد |
| کارخانه خوراک دام | ۰ | ۰ | ۵۸۰,۰۰۰ | ۹۸ درصد |
| سالن ۳۰۰ راسی گاو شیری | ۰ | ۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۰۰ درصد |
| استخر ذخیره آب کشاورزی | | ۰ | ۸۰,۰۰۰ | ۹۷ درصد |
| گوساله دانی دامداری ملارد شیر | | ۰ | | ۱۰۰ درصد |
| سایر | | ۰ | | |
| جمع | | | ۸,۸۴۰,۰۰۰ | ۱,۸۲۲,۴۲۲ |

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

استراتژی شرکت به جهت دستیابی به اهداف و راهبردهای استراتژی توسعه می باشد.

۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

رویه ها و برآوردهای حسابداری شرکت بر اساس آخرین استانداردهای حسابداری ایران به کار گرفته شده و در دوره مالی مورد گزارش تغییر با اهمیتی در رویه ها، برآوردها، تغییر روش ها و سیاستهای اساسی حسابداری شرکت که منجر به تجدید ارائه و اصلاح صورت های مالی شرکت رخ نداده است.

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

شرکت کشاورزی و دامپروری ملارد شیر از اصول تعریف شده در امر راهبری شرکتی تبعیت کامل دارد و آن را رعایت می نماید و در این راستا از وجود اعضای هیات مدیره و کمیته های تخصصی (کمیته حسابرسی داخلی، کمیته ریسک

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

کمیته انتصابات، کمیته های فنی دامپروری و کشاورزی (در حوزه درون سازمانی بهره میبرد و سعی در شفاف سازی فعالیت ، ایجاد محیطی سالم و پاک در سازمان جهت افزایش اعتماد بین سهامداران و سایر ذینفعان دارد

گزارش پایداری :

در راستای اجرای ماده ۳۹ و ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی اهم اقدامات و مخارج صورت گرفته در این خصوص به شرح ذیل است.

بعد محیط زیستی:

به منظور کاهش مصرف انرژی و بهینه سازی آن شرکت کشاورزی و دامپروری ملارد شیر ضمن مقدمات انتقال خط گاز به محل دامداری را در برنامه دارد. در مواقع پیک مصرف برق از ژنراتور در دامداری استفاده می نماید .

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

۲- رعایت مسائل زیست محیطی از دید مشتریان: با توجه به افزایش سطح آگاهی مصرف کننده گان نهایی و آثار آن بر نگرش و رفتار مصرف کننده نسبت به محیط زیست تقاضا به سمت محصولات سبز و ارگانیک رو به افزایش می باشد . از این رو شرکتهای لبنی به عنوان مشتریان اصلی شرکت تحت تاثیر نگرش مصرف کننده نهایی شاخص هایی از قبیل (پایین بودن بار میکروبی ، فقدان آنتی بیوتیک در شیر، سلامت شیر از لحاظ بیماری های مشترک دام و انسان، عدم فساد شیر، عدم الکل و ترکیبات مضر شیر و...) تعیین می نمایند. که این شرکت

تاکنون موفق به تولید و تحویل سالمترین و با کیفیت ترین شیر به مشتریان بوده است و این امر با اقدامات پیشگیرانه و اقدامات کنترل کیفی مداوم سیر گردید، اقدامات پیشگیرانه شامل: واکسیناسیون علیه بیماری های عفونی و مشترک با انسان، قرنطینه به موقع دام های بیمار، فعالیت و نظارت مستمر دامپزشک پیمانی و...

اقدام کنترل کیفی مداوم شامل: تفکیک شیردام های تحت درمان آنتی بیوتیک با حساسیت بالا و تحویل شیر عاری از آنتی بیوتیک به مشتریان، و همچنین استفاده از آزمایشگاه های بیرون جهت کنترل مستمر کیفیت و سلامت شیر. تفکیک ضایعات و نحوه برخورد با آنها: زباله ها و ضایعات شرکت شامل زباله های عفونی و دامپزشکی، ضایعات قابل بازیافت زباله های معمولی و خانگی، ضایعات و تلفات دام، فاضلاب خروجی بهار بند دام های عمداتا شیری

زباله های عفونی و بیمارستانی: زباله های عفونی و خطرناک پس از انتقال به سایت امحا بر اساس روشهای استاندارد سازمان حفاظت محیط زیست و سازمان های مربوطه بی خطر سازی و امحا می گردد.

ضایعات قابل بازیافت غیر آلوده و غیر خطرناک شامل لوله ها و پلاستیک های ضایعاتی، ابزارآلات و در محل جدا نگهداری و هرماه یا هر دوره بفروش رسانده میشود.

تلفات و ضایعات دام: با توجه به حضور دائم نماینده شبکه دامپزشکی در شرکت دامها از نظر کلیه بیمار یهای مورد نظر مورد بررسی قرار میگیرند و در صورت غیرقابل مصرف بودن، ضبط میگردند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

ساعت آموزش کارکنان :

متوسط ساعت آموزش کارکنان در سال ۱۴۰۳ معادل ۱۵ ساعت بوده است و در سه فصل های مختلف اهم تخصص ،مهارت و آموزش های عمومی صورت گرفته است .

۲-۵ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند)

این شرکت مشمول ماده ۱۴۱ نمی باشد.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

۳-۱- منابع:

درآمد عملیاتی شرکت از محل فروش شیرگاو، گوساله نر ، کود حیوانی به اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد ضمنا نرخ فروش شیر بر اساس مصوبه وزارت جهاد کشاورزی و شورای حمایت ازمصرف کنندگان و نرخ فروش گوساله نر و دام سنگین بر اساس نرخ بازار و نرخ کارشناس رسمی تعیین می گردد.

۳-۲- مصارف:

عمده ترین مصارف شرکت مربوط به مصرف مواد اولیه (نهاده های دامی) برای تولید شیر خام و مابقی مربوط به دستمزد و سربار تولیدی می باشد.

۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

ریسک تغییر تکنولوژی :

شرکت به دلیل ساختار قدیمی کارخانه خوراک سازی نیاز به نوسازی و تکنولوژی دارد تا ضایعات مواد کاهش و کیفیت جیره و در نتیجه راندمان تولید بهبود یابد. لازم به ذکر است که کارخانه خوراک دام جدید در حال ساخت و تجهیز می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

ریسک بازار:

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ خرید مواد اولیه (شامل علوفه، دارو و...) قرار می‌دهد شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک افزایش نرخ خرید مواد اولیه، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

عمده خریدهای شرکت مربوط به نهاده‌های دامی می‌باشد و ریسک مربوط به افزایش قیمت نهاده‌ها در شرکت با افزایش خرید نهاده‌های دامی از بازار داخلی و حتی الامکان مراکز دولتی (عمدتاً بازارگاه نهاده‌های کشاورزی) و تغییر در ترکیب خوراک دام متناسب با کمبودها یا افزایش عرضه نهاده‌ها، به حداقل ممکن کاهش می‌یابد.

ریسک نوسانات نرخ بهره: استفاده از روش‌های تامین مالی مبتنی بر بدهی بانکی در شرکت ملارد شیر کمتر از ۴ درصد مجموع دارایی بوده و هزینه‌های مربوطه نیز نسبت به سود عملیاتی حدود ۲ درصد و نسبت به فروش کمتر از ۱ درصد می‌باشد. لذا شرکت در این مسئله با توجه به اینکه کلیه تسهیلات اخذ شده ریالی بوده، فاقد ریسک ناشی از نوسانات نرخ بهره می‌باشد. ۱- ریسک کیفیت محصولات: شیر به عنوان اصلی‌ترین محصول شرکت، توسط واحد کنترل کیفیت به طور مرتب و قبل از ارسال برای مشتریان مورد کنترل قرار می‌گیرد. همچنین نتایج آزمایشات شیر که توسط خریداران کارخانجات لبنی (انجام می‌گیرد به صورت روزانه و بر اساس هر سرویس، به شرکت ارائه گردیده و در صورت کوچکترین تغییر در کیفیت، شرکت جهت رفع آن اقدام می‌نماید. لازم به ذکر است کیفیت شیر به صورت ادواری توسط مراجع ذیربط قانونی نیز کنترل می‌گردد. با عنایت به اینکه کیفیت محصول تولیدی به صورت مستمر تحت کنترل می‌باشد، شرکت فاقد ریسک کیفیت محصول است.

۲- نوسانات نرخ ارز:

در صنعت دامپروری، بخش عمده خوراک دام به صورت وارداتی بوده و نوسانات نرخ ارز اثرات مستقیمی بر نرخ نهاده‌ها می‌تواند داشته باشد. لکن همواره دولت در خصوص سه قلم اصلی خوراک دام (جو، ذرت، کنجاله سویا) که بالغ بر ۴۰ درصد خوراک غیر علوفه‌ای را به خود اختصاص می‌دهد، ارز تخصیص داده و تا حد امکان این ریسک را کاهش داده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

۳- ریسک کاهش قیمت محصول:

واردات شیر خشک به صورت عمده و همچنین واردات رسمی و غیر رسمی گوشت از کشورهای همسایه در سالهای گذشته نشان می دهد نرخ فروش محصولات بسیار تاثیر پذیر از سیاستهای وارداتی دولت بوده و واردات مذکور اگر هم منجر به کاهش نرخ محصولات نگردد، مانع از رشد نرخ بر اساس تورم بوده و حاشیه سود محصولات را بسیار دچار نوسان نموده است.

۴- ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی:

شیر اصلی ترین بازار محصولات صنعت دامپروری داخل کشور بوده و با توجه به اینکه شیر جزء کالاهای اساسی مصرف می باشد، همواره از حمایتهای دولتی در تهیه مواد اولیه، فروش و معافیتهای مالیاتی برخوردار بوده است. لکن تغییر در سیاستهای مذکور و حذف یارانه های پرداختی به مصرف کنندگان لبنیات از داخل کشور و یا تغییر در روابط بین المللی که مانع از واردات برخی از اقلام و تجهیزات و یا صادرات بخشی از محصولات می گردد، میتواند بر بازدهی صنعت اثر گذار باشد.

۵- ریسک تجاری:

با توجه به اینکه مشتریان تجاری شرکت در طیف محدود و معتبری می باشند، شرکت طی سالیان متمادی توانسته است با ایجاد برند مناسب و برنامه ریزی انجام شده، نسبت به تعامل پایدار اقدام نماید و فاقد ریسک تجاری می باشد. عدم وجود مطالبات معوق نشانگر این تعامل پایدار می باشد.

۶- ریسک نقدینگی:

ساختار بازار شیر و محصولات لبنی به صورتی است که تعداد زیادی از دامداری ها در مقابل تعداد اندکی از کارخانه های لبنی قرار گرفته اند. این موضوع نقش قابل توجهی در تعیین قیمت و نحوه پرداخت شیر خام دارد. تغییر در نحوه پرداخت وجه شیر توسط کارخانجات در کنار خریدهای فصلی علوفه ذرت و یونجه که در مقطعی از سال نقدینگی بسیار زیادی را به خود اختصاص میدهند، بسیار اثر گذار بر نقدینگی می باشند. شرکت ملارد شیر توانسته با مدیریت وجه نقد خود، استفاده در زمانهای مناسب از تسهیلات و فروش محصولات غیر شیر، تعادل مناسبی در جریانهای نقد ورودی و خروجی برقرار نماید.

۷- ریسک های خاص صنعت:

ریسکهای بیان شده در فوق، بعضاً خاص صنعت میباشند. لکن ریسکهایی از جمله تداوم خشک سالی و کاهش کمیت و کیفیت آب، فساد پذیری محصول و عدم امکان دپو در شرایط خاص، عدم امکان تعطیلی موقت کار

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

تولید در نوسانات اقتصادی با توجه به کار با موجود زنده، وابستگی تکنولوژی به خارج کشور و انحصاری بودن تقاضا در محصول، خاص صنعت دامداری می باشد.

۸-ریسک های ناشی از شیوع بیماری های واگیردار:

کاهش تقاضا گوشت در بازار مصرف، مجتمع ها و رستوران های بزرگ و خرد به علت شیوه بیماری های واگیردار از ریسک های جدید در صنعت دامپروری است که میتواند در نرخ گوشت تاثیر گذار باشد.

۹-ریسک افزایش بهای نهاده های دامی:

افزایش قیمت نهاده های دامی در سال ۱۴۰۲ و ابتدای ۱۴۰۳، افزایش هزینه های حمل نقل، کاهش سطح و مقدار تولید یونجه، کاه (کلش) و ذرت علوفه ای منجر به افزایش بهای نهاده های دامی شده که این امر موجب افزایش هزینه های تولید محصولات دامپروری میگردد است، شرکت برای مقابله با این شرایط واردات نهاده های دامی و خرید بموقع نهاده های دامی مدنظر قرار داده است.

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

| نوع | مبلغ فروش (میلیون ریال) | تامین مالی (میلیون ریال) | شرکت |
|-----|-------------------------|--------------------------|---|
| | ۲,۴۷۰ | ۳۵۲,۷۶۳ | گروه سرمایه گذاری کشت و دام و صنایع لبنی تامین (تادیکو) |

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | شرح |
|---------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| ۶,۲۲۷,۹۶۴ | ۵,۲۸۱,۹۴۱ | درآمدهای عملیاتی (داخلی) |
| - | - | درآمدهای عملیاتی (صادراتی) |
| ۶,۲۲۷,۹۶۴ | ۵,۲۸۱,۹۴۱ | جمع درآمدهای عملیاتی |
| (۵,۳۷۲,۶۷۵) | (۴,۴۰۳,۰۸۷) | بهای تمام شده |
| (۳۳۰,۴۴۰) | (۲۸۰,۱۸۱) | هزینه های فروش اداری عمومی |
| - | ۲۵۰,۹۶۹ | سایر درآمدها |
| (۵,۳۱۰) | (۲۶۶,۷۹۹) | سایر هزینه ها |
| ۵۴۹,۷۳۹ | ۵۸۲,۸۴۳ | سود عملیاتی |
| ۲۷۷,۸۱۰ | ۱۵۲,۱۴۹ | سود حاصل از فروش دارایی زیستی مولد |
| (۸,۹۴۹) | (۴۵,۷۱۸) | هزینه های مالی |
| ۲,۴۶۷ | ۶,۱۴۶ | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| - | - | مالیات سال قبل |
| ۸۲۱,۰۶۷ | ۶۹۵,۴۲۰ | سود خالص |

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

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی سال ۱۴۰۲ به مبلغ ۲۵۶,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سهم ۲۰۵ ریال در مجمع مصوب گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت:

| نام شرکت | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | دوره مالی مشابه قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | |
|-------------|-------------------------------|---------------|--------------------|--------------------------------|---------------|--------------------|
| | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد سرمایه گذاری | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد سرمایه گذاری |
| شرکت مگسال | ۰ | ۹۴ | ۵۳۶ | ۰ | ۹۴ | ۳۷۱ |
| شرکت بیستون | ۰ | ۴ | ۰ | ۰ | ۴ | ۰ |

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

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی

| نرخ دلار | ۵۹۰,۰۰۰ | ۶۳۰,۰۰۰ | ۶۴۰,۰۰۰ | ۶۵۰,۰۰۰ | ۶۷۰,۰۰۰ | ۶۸۰,۰۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰ | ۷۴۰,۰۰۰ | ۷۷۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۸۴۰,۰۰۰ |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| نرخ فروش شیر به ریال به عنوان محصول اصلی | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۷۵,۰۰۰ | ۱۸۵,۰۰۰ | ۱۹۵,۰۰۰ | ۲۱۰,۰۰۰ | ۲۲۰,۰۰۰ | ۲۳۰,۰۰۰ | | | | |
| | ۴۶ | ۴۹ | ۵۱ | ۵۴ | ۵۶ | ۵۹ | ۶۲ | | | | |
| | ۴۴ | ۴۶ | ۴۹ | ۴۹ | ۵۱ | ۵۴ | ۵۶ | | | | |
| | ۴۲ | ۴۴ | ۴۶ | ۴۶ | ۴۹ | ۵۱ | ۵۴ | | | | |
| | ۴۰ | ۴۲ | ۴۴ | ۴۴ | ۴۶ | ۴۹ | ۵۱ | | | | |
| | ۳۸ | ۴۰ | ۴۲ | ۴۴ | ۴۶ | ۴۹ | ۵۱ | | | | |
| | ۳۶ | ۳۸ | ۴۰ | ۴۲ | ۴۴ | ۴۶ | ۴۹ | | | | |
| | ۳۴ | ۳۶ | ۳۸ | ۴۰ | ۴۲ | ۴۴ | ۴۶ | | | | |
| | ۳۳ | ۳۴ | ۳۶ | ۳۸ | ۴۰ | ۴۲ | ۴۴ | | | | |
| | ۳۱ | ۳۳ | ۳۴ | ۳۶ | ۳۸ | ۴۰ | ۴۲ | | | | |
| | ۲۹ | ۳۱ | ۳۳ | ۳۴ | ۳۶ | ۳۸ | ۴۰ | | | | |
| | ۲۸ | ۲۹ | ۳۱ | ۳۳ | ۳۴ | ۳۶ | ۳۸ | | | | |

نرخ برابری ارزش معادل ۵۸۰۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ‌های بالاتر و پایین‌تر نیز محاسبه شده است).

نرخ میانگین فروش شیر برای سال ۱۴۰۳ برابر با ۱۹۵۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است و نرخ‌های بالاتر و پایین‌تر در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.

میزان فروش شرکت مطابق با بودجه سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی با توجه به افزایش دستمزد سالانه و سایر هزینه‌ها حداقل ۴۰ درصد افزایش قابل پیش‌بینی است.

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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

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:

| شرح | شاخص اندازه گیری | عملکرد واقعی دوره ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دلایل انحراف |
|-------------------------------|------------------|---------------------------------|-----------------|
| مقدار تولید شیر | تن | ۲۹,۹۲۹ | ... |
| مقدار تولید گوساله نر | رأس | ۱,۵۳۷ | ... |
| مقدار تولید محصولات کشاورزی | تن | ۱,۰۷۷ | ... |
| مقدار فروش شیر | تن | ۲۷,۴۶۴ | |
| مقدار فروش گوساله نر | رأس | ۱,۳۴۴ | |
| مقدار فروش محصولات کشاورزی | تن | ۱,۰۷۷ | |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | میلیون ریال | (۴,۴۰۳,۰۸۷) | |
| حاشیه سود ناخالص | درصد | ٪۱۶ | ... |
| هزینه‌های مالی به فروش | درصد | ۰,۸۸ درصد | |
| دوره وصول مطالبات | روز | ۷ روز | ... |
| حاشیه سود خالص | درصد | ۱۳ درصد | |
| نسبت بازده دارایی‌ها | درصد | ۳ درصد | |
| نسبت بازده حقوق صاحبان سهام | درصد | ۴,۶ درصد | |

۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

شرکت در دوره مورد گزارش فاقد زیرمجموعه فعال می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

کمیته های تخصصی شرکت:

کمیته حسابرسی داخلی:

| نام و نام خانوادگی | سمت و نوع عضویت در کمیته | نوع عضویت در هیات مدیره | نماینده سهامدار | درصد سهام |
|--------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|-----------|
| هادی خان محمدی | رئیس | عضو غیر موظف هیات مدیره | شرکت کشت و دامداری فکا | |
| شجاع الدین عبادی | دبیر | - | - | - |
| حامد تاج میر ریاحی | عضومستقل | - | - | - |
| منوچهر ساجدی | عضومستقل | - | - | - |

کمیته انتصابات:

| نام و نام خانوادگی | سمت و نوع عضویت در کمیته | نوع عضویت در هیات مدیره | نماینده سهامدار | درصد سهام |
|--------------------|--------------------------|----------------------------------|------------------------------|-----------|
| میثم امیرحسینی | رئیس | مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره | کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان | |
| حسن سهامی | دبیر | - | - | - |
| امین حسینی | عضو | - | - | - |
| بهنام وهاب زاده | عضو | - | - | - |
| علی ابراهیمی | عضو | عضو موظف هیات مدیره | شرکت سرمایه گذاری هامون صبا | |

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

- کمیته جبران خدمات:

| نام و نام خانوادگی | سمت و نوع عضویت در کمیته | نوع عضویت در هیات مدیره | نماینده سهامدار | درصد سهام |
|--------------------|--------------------------|----------------------------------|------------------------------|-----------|
| میثم امیرحسینی | رئیس | مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره | کشت و دام گلذشت نمونه اصفهان | |
| حسن سهامی | دبیر | - | - | - |
| علی ابراهیمی | عضو | عضو موظف هیات مدیره | شرکت سرمایه گذاری هامون صبا | |
| امین حسنی | عضو | - | - | - |
| مصطفی مودی | عضو | - | - | - |

- کمیته ریسک:

| نام و نام خانوادگی | سمت و نوع عضویت در کمیته | نوع عضویت در هیات مدیره | نماینده سهامدار | درصد سهام |
|--------------------|--------------------------|----------------------------------|--|-----------|
| میثم امیرحسینی | رئیس | مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره | کشت و دام گلذشت نمونه اصفهان | |
| امین حسنی | دبیر | - | - | - |
| محمدجواد شکوری | عضو | عضو غیر موظف هیات مدیره | گروه سرمایه گذاری کشت و دام و صنایع لبنی تامین | |
| شجاع الدین عبادی | عضو | - | - | - |
| بهنام و هاب زاده | عضو | - | - | - |

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۳

- کمیته تخصصی بازرگانی:

| نام و نام خانوادگی | سمت و نوع عضویت در کمیته | نوع عضویت در هیات مدیره | نماینده سهامدار | درصد سهام |
|--------------------|--------------------------|----------------------------------|------------------------------|-----------|
| میثم امیرحسینی | رئیس | مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره | کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان | |
| علی ابراهیمی | دبیر | عضو موظف هیات مدیره | شرکت سرمایه گذاری هامون شمال | |
| امین حسنی | عضو | - | - | - |
| مصطفی مودی | عضو | - | - | - |
| شجاع الدین عبادی | عضو ناظر | - | - | - |
| بهنام وهاب زاده | عضو ناظر | - | - | - |

۱- جمع بندی

با توجه به اینکه اهداف شرکت شامل رشد تولید و سودآوری، ارتقا تکنولوژی و فن آوری، کاهش ضایعات و کنترل قیمت تمام شده و ... می باشد، شرکت در بخش های مختلف مثل کارخانه خوراک (ایجاد مخازن فلزی ذخیره غلات) تجهیز آزمایشگاه، دستگاه شیردوشی و همچنین افزایش ظرفیت تولید اقدام به سرمایه گذاری تو سعه ای نموده است. با اجرای طرح " سالن ۳۰۰ را سی گاو شیری، کارخانه خوراک دام، استخر ذخیره آب کشاورزی، گو ساله دانی، بالا بردن سرانه آموزشی کارکنان " کاهش ضایعات و بهبود بهره وری، افزایش رشد تولید، سود دهی شرکت، تداوم و بهبود خواهد داشت. این طرح در راستای اهداف کلان شرکت و استراتژی تو سعه ای در دستور کار قرار گرفت که در سال بعد به بهره برداری خواهد رسید و اثرات آن بر عملکرد شرکت در سنوات آتی مشاهده خواهد شد.