

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد 

شرکت سیمرغ - نماد: سیمرغ(زمرغ)

موضوع: توضیحات در خصوص اطلاعات و صورت های مالی منتشر شده

در خصوص اطلاعیه منتشر شده با شماره پیگیری 1504006 در تاریخ 1405/01/31 به استحضار می رساند گزارش تفسیری اصلاحی به پیوست ارسال می گردد



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

گزارش تفسیری مدیریت سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

شرکت سیمرغ (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

فهرست مطالب

مقدمه

Error! Bookmark not defined.

- ۱- ماهیت کسب و کار ۵
- ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: ۵
- ۱-۱-۱- مواد اولیه: ۶
- ۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: ۶
- ۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت: ۶
- ۳-۱- جزئیات فروش: ۷
- ۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل: ۷
- ۳-۱-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: ۷
- ۳-۱-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی): ۷
- ۳-۱-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت: ۸
- ۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان: ۸
- ۵-۱- وضعیت رقابت: ۹
- ۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت: ۹
- 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 ۱۲
- ۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت: ۱۲
- ۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: ۱۲
- ۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: ۱۲
- ۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ۱۳
- ۵-۲- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت ننموده اند) ۱۳
- ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط ۱۴



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

- ۱-۳- منابع و مصارف ۱۴
- ۲-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۱۵
- ۳-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۱۶
- ۴-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۱۶
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها**
- ۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۱۷
- ۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۱۸
- ۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، 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.. ۲۰
- ۶- سوابق تحصیلی و تجربی مدیران ۲۱
- ۷- اقدامات انجام شده در خصوص حاکمیت شرکتی ۲۲
- ۸- جمع بندی ۲۴



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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 آنها 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 ۱۴۰۵/۰۲/۱۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>سمت</u>	<u>نماینده</u>	<u>اعضاء هیئت مدیره</u>
	عضو هیئت مدیره - موظف	علی اسمعیلی	شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸
	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	بیژن صفوی	شرکت فناوری های نوین
	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره - موظف	علی حاجی کاظم لواسانی	شرکت خدمات ارزی و صرافی مهر
	نائب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	امیر محسن گرچی	صندوق بازنشستگی، وظیفه، از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکهای ملی و ادغام شده
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	علی طلوعی	شرکت مدیریت توسعه و سرمایه صبا

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. 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.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت سیمرغ در تاریخ ۱۳۵۳/۳/۷ با سرمایه اولیه چهل میلیون ریال به شماره ثبت ۱۸۹۰۴ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. شرکت در سال ۱۳۵۴ با اولین واحد تخمگذار در اصفهان فعالیت خود را آغاز و بتدریج با احداث واحدهای یزد، کرمان، اصفهان ۲ و خراسان تعداد واحدهای خود را به ۵ واحد رساند. در سال ۱۳۵۹ با ادغام شرکت سیکل (مرغ شمال) واحدهای مرغ مادرگوشتی زیاران و پرورش نیمچه گوشتی بوئین زهرا به مجموعه شرکت سیمرغ پیوستند و به این ترتیب تعداد مزارع تولیدی به ۷ واحد رسید و در سال ۱۳۹۲ مزرعه لالجین در همدان (تحت پوشش واحد زیاران) و مزرعه بردسیر کرمان و در سال ۱۳۹۹ مزرعه شماره ۳ کرمان و در سال ۱۴۰۲ واحد ۴ یزد به شرکت اضافه گردید. و در سال ۱۴۰۳ واحد بوئین زهرا در دست احداث می باشد.

شرکت در صنعت کشاورزی فعالیت می نماید. محصولات تولیدی شرکت عبارتند از تخم مرغ خوراکی، تخم مرغ نطفه دار گوشتی، تخم مرغ نطفه دار تخمگذار، جوجه یکروزه گوشتی، جوجه یکروزه تخمگذار، پولت تخم گذار، مرغ گوشتی و محصولات کشاورزی مهم ترین محصولات تولیدی شرکت در جدول زیر خلاصه شده است؛

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	تخم مرغ	تن	۷۲.۷۶۰
۲	جوجه یکروزه گوشتی	هزار قطعه	۱۶.۲۹۸
۳	جوجه یکروزه تخم گذار	هزار قطعه	۷.۵۹۵

شرکت سیمرغ بزرگترین شرکت تولید کننده تخم مرغ در کشور بوده و بخشی وسیعی از محصولات تولیدی شرکت سیمرغ در کشور به فروش می رسند و در صورتی که شرایط و ضوابط صادرات وجود داشته باشد کشورهای حوزه خلیج فارس از جمله عمان، قطر، بحرین و کشورهای دیگری چون افغانستان، عراق و تاجیکستان مشتریان محصولات تولیدی شرکت خواهند بود.

روش های توزیع محصولات شرکت عبارتند از ارائه ی محصولات به نمایندگی های سراسر کشور، عمده فروش ها و همچنین توزیع مستقیم و مویرگی از طریق شرکت در تهران و فروشگاه های زنجیره ای.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱-۱-۱- مواد اولیه:

قیمت مواد اولیه در دوران جنگ افزایش ۲۰ الی ۳۰ درصدی داشته و تامین مواد اولیه به سختی و بصورت قطره چکانی انجام میشود. ضمن اینکه جذب کامیون برای حمل نهاده (کنجاله سویا-ذرت-جو) در بنادر دچار مشکل جدی و به کندی صورت میگرفت که این موضوع باعث افزایش کرایه حمل شده است.

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

شرکت سیمرغ با توجه به رسالت خود مبنی بر تولید محصولات با کیفیت بالا مواد اولیه مصرفی خود را از بهترین شرکت های تولیدکننده تامین می نماید. در همین راستا اکثر مواد اولیه دان و همچنین داروها و واکسن های مصرفی از تولیدات خارجی بوده که توسط شرکت های بازرگانی معتبر وارد کشور می شود.

شرکت سیمرغ جوجه های یکروزه و مرغ مادر گوشتی را از شرکتهای داخلی تامین می نماید.

شرکت سیمرغ با توجه به دارا بودن نمایندگی مرغ مادر بوونز از کشور هلند (شرکت هندریکس) ، جوجه های یکروزه مادر تخمگذار مورد نیاز را بصورت مستقیم از شرکت مذکور وارد می نماید که پس از طی مراحل پرورش و تولید ، محصول حاصله (جوجه یکروزه تخمگذار) را در مزارع خود پرورش و نیمچه مرغ تخمگذار (پولت تخمگذار) مورد نیاز مزارع مرغ تخمگذار خود را تامین و مازاد پولت های پرورش یافته را به فروش میرساند.

تامین نهاده (کنجاله سویا- ذرت-جو) از طریق سامانه بازارگاه نهاده های کشاورزی دولت و مابقی مواد اولیه از طریق بازار و بصورت استعلامی می باشد

۲-۱- 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 تخم مرغ در سال مالی مورد رسیدگی به مقدار ۷۲.۴۳۲ تن معادل مبلغ ۴۷.۳۵۳.۴۰۶ میلیون ریال در رده اول کشوری از لحاظ فروش تخم مرغ قرار دارد.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۱-۳- جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل									
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	مبلغ فروش شرکت در بازار داخلی (میلیون ریال)	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	تخم مرغ- تن	۷۲.۴۳۲	۴۷.۹۱۴.۷۱۰	-	-	-	-	-	-
۲	جوجه یکروزه گوشتی- هزار قطعه	۱۶.۲۹۸	۳.۵۱۳.۸۳۶	-	-	-	-	-	-
۳	جوجه یکروزه تخمگذار- هزار قطعه	۳.۹۸۵	۱.۲۰۱.۶۴۰	-	-	-	-	-	-
۴	پولت- هزار قطعه	۴۸۵	۹۴۶.۴۳۱	-	-	-	-	-	-
۵	کودمرغی- تن	۸۶.۰۷۴	۱.۰۳۷.۱۷۹	-	-	-	-	-	-
۶	دان ساخته شده-تن	۲۱۹	۴۰.۹۰۸	-	-	-	-	-	-
۷	محصولات کشاورزی	۰	۱.۱۰۵.۰۲۱	-	-	-	-	-	-
	برگشت از فروش		(۱۵۹.۸۶۵)						
	جمع خالص فروش داخلی		۵۵.۵۹۹.۸۶۰						

با توجه به اثرات حذف ارزش ترجیحی و افزایش چند برابری قیمت نهادهای دامی و شروع جنگ تحمیلی و عدم توان و پتانسیل برخی از تولید کنندگان خاصه بخش خصوصی در برنامه اجرائی منجر به کاهش جوجه ریزی و پرورش و نهایتاً عدم حفظ پایداری تولید و کاهش عرضه و عدم تعادل بین عرضه و تقاضا، قیمت تخم مرغ خوراکی افزایش یافته است



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

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

پس از بررسی آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری نتایج متعاقباً اعلام خواهد شد.

۲-۲-۳- وضعیت پرداخت های به دولت

پرداخت ها به دولت فقط مربوط به مالیات می باشد که در جدول زیر آمده است.

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰
۱	مالیات پرداختی	۱۹.۸۲۶	۲۲.۹۲۳	۳۱.۶۳۳	۳۱.۶۵۴

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:

قانون مالیاتهای مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده

قانون تجارت

قانون کار

قانون تامین اجتماعی

دستورالعمل و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار تهران

مقررات وزارت بازرگانی در خصوص ثبت سفارش مواد اولیه

مقررات گمرک (صادرات محصولات و واردات مواد اولیه)

مقررات وزارت بهداشت (واردات برخی از مواد اولیه)

مقررات جهاد کشاورزی

مقررات سازمان دامپزشکی کل کشور



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مقررات سازمان محیط زیست

مقررات سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان (تعزیرات حکومتی)

قوانین و مقررات اتاق بازرگانی

مقررات قانون مدنی

مقررات قانون رقابت

مقررات جلب و جذب سرمایه گذاری خارجی

مقررات مالکیت معنوی

اساسنامه شرکت

قانون مبارزه با پولشویی

مصوبات مجمع عمومی

مصوبات هیئت مدیره ، آئین نامه ها و دستورالعمل های داخلی

۱-۵- وضعیت رقابت :

این شرکت از نظر نرخ فروش تخم مرغ و از نظر کمترین بها تمام شده اولین رتبه کشوری را به خود اختصاص داده است

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان نمود. قرارداد مذکور تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۶ برقرار می باشد

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول صفحه بعد می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	امیدایرانیان
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۰۹/۱۲
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۸/۲۶
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر(میلیون ریال)	۱۸۹.۹۹۷/۹
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال/ تعداد سهم)	۰
۶	مانده سهام نزد بازارگردان	۱۹۰.۱۷۹.۷۵۳



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مجوز فعالیت بازارگردانی شرکت سیمرغ (سهامی عام) در صندوق اختصاصی بازار گردانی امید ایرانیان (تحت مدیریت شرکت تامین سرمایه امید) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۲ صادر گردید و براساس قرارداد فی مابین شرکت سیمرغ (سهامی عام) و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی امید ایرانیان (بازارگردان) شرکت سیمرغ (ناشر) جمعا مبلغ ۱۸۹.۹۹۷/۹ میلیون ریال در اختیار بازار گردان قرارداد شده است. اولین معامله خرید سهم در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۸ توسط بازارگردان انجام شده و تاکنون ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ جمعا تعداد ۲۳۴.۲۸۹.۵۴۱ (با احتساب افزایش سرمایه) سهم توسط بازارگردان خریداری شده و جمعا تعداد ۴۴.۱۹۱.۶۸۴ سهم توسط بازار گردان فروخته شده است و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ تعداد ۱۹۰.۱۷۹.۷۵۳ (با احتساب افزایش سرمایه) سهم نزد بازار گردان می باشد

۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه:

شرکت سیمرغ دارای ۴ شرکت فرعی می باشد. جزییات مربوط به سرمایه گذاری انجام شده بشرح زیر می باشد؛

۱-۱-۷- شرکت توسعه کشت ذرت (سهامی خاص)

با سرمایه‌ای معادل ۱۵۰ میلیون ریال در تاریخ ۲۶ آبان ۱۳۶۱ شروع به فعالیت نمود. سرمایه شرکت بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۶/۹/۱۸ از مبلغ مذکور به مبلغ ۷,۰۰۰ میلیون ریال از محل اندوخته توسعه و تکمیل و به استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۲/۳۱ سرمایه شرکت از مبلغ ۷,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است. و سرمایه از مبلغ ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته و در سال مالی مورد گزارش سرمایه از ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است. در حال حاضر ۹۸.۷ درصد سهام آن متعلق به شرکت سیمرغ می باشد. موضوع فعالیت شرکت کوشش در ازدیاد کشت و تولید ذرت دانه‌ای و سایر نباتات علوفه‌ای می‌باشد. اداره امور شرکت به عهده هیئت مدیره و مدیر عامل می‌باشد.

۲-۱-۷- شرکت صنعتی مقوا سازی شرق (سهامی خاص)

این شرکت در سال ۱۳۳۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و در تاریخ ۱۳۵۵/۰۷/۰۳ با سرمایه‌ای معادل ۱۶۰ میلیون ریال توسط شرکت سیمرغ خریداری شده است. سرمایه شرکت بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۶/۶/۰۳ از مبلغ مذکور به مبلغ ۶,۱۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته است. سرمایه شرکت براساس مجمع عمومی صاحبان سهام سال ۱۳۹۶ از مبلغ ۶,۱۰۰ میلیون ریال به



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مبلغ ۶۵.۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات سهامدار و سود انباشته افزایش یافته و مراحل ثبت افزایش سرمایه در سال ۱۳۹۷ به انجام رسیده است. در حال حاضر کلیه سهام شرکت مذکور متعلق به شرکت سیمرغ می‌باشد. موضوع فعالیت شرکت تولید و تهیه مقوا و شانه تخم مرغ و کارتن تخم مرغ و بهره‌برداری از کارخانه مقواسازی و صدور مواد تولید شده می‌باشد.

۳-۱-۷- شرکت مهرگستران زیاران (سهامی خاص)

شرکت مهرگستران سیمرغ زیاران در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۰ بصورت شرکت سهامی خاص شروع به فعالیت نمود. کلیه سهام شرکت مذکور متعلق به شرکت سیمرغ می‌باشد. موضوع فعالیت شرکت تاسیس و اداره مرکز تهیه مواد غذایی و محصولات کشاورزی و دامی و سایر تاسیسات لازم جهت تولید، بسته بندی و توزیع و فروش محصولات می‌باشد.

۴-۱-۷- شرکت داماش ترابر ایرانیان (سهامی خاص)

شرکت داماش ترابر ایرانیان در سال ۱۳۹۸ بصورت شرکت سهامی خاص از زیر مجموعه های شرکت سیمرغ شروع به فعالیت نمود. کلیه سهام شرکت مذکور متعلق به شرکت سیمرغ می‌باشد. موضوع فعالیت شرکت حمل و نقل مواد غذایی و محصولات کشاورزی و دامی و سایر اقلام می‌باشد.

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

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

با عنایت به شرایط خاص و حساس حادث شده در کشور و استمرار شرارت های دشمنان که با هدف ایجاد تاامنی روانی و اقتصادی، فعالیت های تولیدی را هدف قرار داده و درصدد ایجاد تزلزل درارامش جامعه و القای کمبودهای غذایی و اختلال در چرخه تامین نیازهای پایه غذایی مردم است. شرکت سیمرغ با شناخت دقیق از شرایط موجود و درک صحیح از اقتضات دوران حاضر، ضمن رعایت اصول پدافند اقتصادی و غذایی، تدابیر لازم برای استمرار تولید و اطمینان بخشی به جامعه را در سطح ملی مورد اهتمام قرارداده و اقدامات اجرایی و مدیریتی لازم را آغاز کرده است
باتوجه به مسئولیت سنگین این شرکت در حفظ جریان تولید تخم مرغ و فرآورده های پروتئینی و ضرورت پایداری زنجیره تامین در گستره ملی اقدامات لازم را به عمل آورده است.

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

شرکت سیمرغ با شفاف نمودن اهداف و استراتژی ها، مسیری روشن اما چالشی برای خود ترسیم نموده است و تمامی ظرفیت های مجموعه را در مسیر تحقق اهداف کلان و آرمانی به منظور دستیابی به تولید و فروش انواع محصولات پایه

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



و کسب سهم بازار داخلی محصولات نهایی در قالب کسب و کار پایه و کسب و کار محصولات نهایی برنامه ریزی نموده و تا حصول نتایج پیگیری می نماید.

شرکت سیمرغ یکی از بزرگترین تولید کنندگان جوجه یکروزه تخمگذار، جوجه یکروزه گوشتی و مرغ تخمگذار و تخم مرغ خوراکی در کشور و خاورمیانه است که باتوجه به پروژه های رقابتی منطقه ای و همچنین چشم انداز پیش روی بازار، پروژه های توسعه ای برای ایجاد رقابت بهتر با سایر تولیدکنندگان منطقه و همچنین افزایش سهم بازار به لحاظ شرایط کیفی محصولات، ارتقاء در کسب و کار تولیدی را یک الزام برای خود در نظر گرفته است.

در این مسیر شرکت سیمرغ تمرکز در کیفیت محصولات با ارزش افزوده بالاتر مطابق نیازهای بازار مورد نظر دارد که تنوع سبد تولیدی شرکت افزایش خواهد یافت و مزایایی از جمله افزایش انعطاف پذیری نسبت به نوسان بازار، افزایش قدرت رقابت در بازار را در مقابل رقبا و کاهش قیمت تمام شده را دارد.

یکی دیگر از اهداف شرکت سیمرغ، تولید محصولات انحصاری با برند شرکت سیمرغ در بازارهای داخلی است. براین اساس برنامه و مسیر توسعه شرکت سیمرغ برای ارتقاء کیفیت محصولات و افزایش سبد محصولات به منظور ماندگاری در صنعت و افزایش سودآوری تدوین شده است همچنین ۳ تا از اهداف اصلی شرکت به شرح ذیل می باشد:

۱- انجام تغییر و اصلاحات ساختاری با برندسازی و بازار سازی محصولات تولیدی جدید شرکت در بازارهای داخلی و صادراتی (از جمله تولید تخم مرغ غنی شده) و همچنین بازاریابی تولیدات گله اجداد بوونز با فروش تخم مرغ نطفه دار با گله مادر تخمگذار در بازارهای داخلی و صادراتی

۲- کاهش هزینه های تمام شده تولید در محصولات طیور و رقابت پذیر کردن محصولات تولیدی در حوزه تولید با اقداماتی از جمله کنترل هزینه ها در حوزه های تغذیه ، بهداشت ، فنی (با انتخاب خوراک مناسب و جیره نویسی مناسب و اقتصادی ، مدیریت بیماریها ، بهینه سازی مصرف انرژی)

۳- بهینه سازی سیستم های لجستیک و ترابری شرکت و تقویت زیر بنایی شرکت در حوزه حمل و نقل (با توجه به اینکه سیستم حمل و نقل جاده ای، ریلی و حتی هوایی در دوره بحران جنگ به دلایل مختلف از جمله کمبود و افزایش قیمت سوخت، کمبود امنیت در مسیرها، سهمیه بندی سوخت و قطعات یدکی و غیره دچار اختلال بوده)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات آن ها بر نتایج گزارش شده شرکت سیمرغ بطور مستقیم و یا غیر مستقیم یکی از شرکت های زیرمجموعه بانکهای کشاورزی ، ملی و تجارت می باشد که با توجه به ارایه به موقع گزارشات و اطلاعات مالی به سهامداران عمده پایان سال مالی شرکت سیمرغ از ۱۲/۲۹ به ۹/۳۰ تغییر یافته است و اولین سال مالی دوره مالی ۹ ماهه (۱۳۹۷/۹/۳۰) بوده است

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

گزارش پایداری شرکتی:

ابعاد گزارش پایداری:

الف: در زمینه مصرف انرژی و تفکیک ضایعات :

۱- نصب اینورترها در جهت کاهش مصرف برق و کم شدن استهلاک هواکش ها و افزایش رادمان

۱- سیرکوله کردن آب در جهت کاهش مصرف آب در سیستم های خنک کننده تبخیری

۲- استفاده از لامپ های LED در جهت کاهش مصرف برق

۳- تفکیک ضایعات ناشی از تلفات حذفی طیور و تبدیل به پودر گوشت در جهت استفاده در مصارف دام و طیور

ب: دریافت گواهینامه های بهداشت و ساعت آموزش کارکنان و رعایت حقوق مصرف کننده:

طبق قوانین کار کلیه گواهینامه ها بهداشت کارکنان گرفته شده است و در صورت نیاز برای قسمت های مختلف،

دوره های آموزشی به صورت مجازی برگزار می گردد.

در ارتباط با رعایت حقوق مصرف کننده چون نرخ بر اساس ستاد تنظیم بازار می باشد این ستاد کلیه حقوق را رعایت می نماید.

ج: از بابت مسئولیت اجتماعی، باتوجه به بند ۹ صورتجلسه مشروح مذاکرات مجمع عمومی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۰ مبلغ ده میلیارد ریال به عنوان هزینه مسئولیت اجتماعی تصویب که جهت آزادسازی ۱۱ نفر از زندانیان و کمک به ایجاد ورزشگاه در مهریز یزد هزینه گردید

د: بعد اقتصادی:

در هر سال با افزایش رشد جمعیت این شرکت تلاش دارد با ایجاد واحد های جدید یا از طریق واحد های استیجاری و افزایش شرکت های تحت پوشش زنجیره تولید ضمن حفظ سهم بازار تا نسبت به افزایش آن نیز تلاش نماید و در جهت رسیدن به شاخص های داخلی و خارجی نژاد هایی که تعیین شده اقدام می نماید



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۵-۲- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش

این شرکت مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت نمی باشد.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

۳-۱- منابع و مصارف:

منابع مالی و غیر مالی مهم در دسترس شرکت و چگونگی استفاده از این منابع برای دستیابی به اهداف اعلام شده مدیریت در جدول زیر ارزیابی گردیده است.

شرکت:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	
۲.۲۱۹.۶۱۰	۲.۸۱۸.۱۹۸	موجودی نقد
۲.۸۵۰.۰۰۰		سرمایه گذاری کوتاه مدت
۴.۸۷۳.۳۴۲	۴.۷۷۲.۰۴۰	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۶.۲۹۴.۹۸۷	۷.۶۳۳.۰۵۱	موجودی مواد و کالا
۹۸.۴۹۱	۱۲۸.۷۱۷	دارایی های زیستی غیر مولد
۷۲۴.۳۵۳	۲.۳۱۵.۶۷۳	سفارشات و پیش پرداختها
۷.۵۰۶	۷.۵۰۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۰۷.۱۴۲	۱۹۵.۳۳۵	دارایی های نامشهود
۵.۴۸۰.۴۶۹	۶.۶۱۸.۶۷۲	دارایی های زیستی مولد
۲۲.۰۲۱.۴۶۸	۲۶.۲۳۶.۶۷۶	دارایی های ثابت مشهود
۲۵.۴۳۷	۲۵.۴۳۷	سایر دارایی ها
۲.۳۵۲.۲۶۷	۵.۳۳۳.۳۷۴	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۴۵۴.۴۸۵	۴۵۵.۷۱۱	پیش دریافت ها



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

افزایش شدید قیمت نهاده‌ها و در نتیجه بالا رفتن قیمت تمام‌شده محصولات

افزایش سایر هزینه تولید: تورم ناشی از جنگ باعث جهش در قیمت خوراک، واکسن، دارو

اختلال در زنجیره تأمین نهاده‌های دامی: واردات ذرت، سویا، مکمل‌ها، ریز مغذی‌ها و ... عمدتاً وابسته به واردات از مسیرهای آبی که در ایام جنگ با مشکل و وقفه روبرو بوده است.

کاهش توان انرژی در واحد‌های شرکت: حملات دشمن به زیرساخت‌ها و افزایش ریسک قطع برق مزارع که می‌تواند موجب افزایش استرس و تلفات در واحد‌ها گردد.

افزایش ریسک‌های امنیت زیستی و بیماری‌های طیور:

با افزایش قیمت دارو متاثر از قیمت ارز و همچنین مشکلات احتمالی در واردات واکسن و یا مواد اولیه تولید واکسن در کشور، می‌تواند باعث خطر شیوع بیماری‌های طیور از قبیل نیوکاسل، آنفلوآنزای پرندگان و ... گردد.

تنگناهای اقتصادی و لاجرم کاهش قدرت خرید خانواده‌ها منجر به کاهش مصرف و افت تقاضا و در نتیجه کاهش قیمت محصول خواهد شد.

۱-۲-۳- ریسک‌های حاکم بر محیط کسب و کار

اهم ریسک‌های عمده‌ای که شرکت طی فعالیت خود با آنها مواجه گردیده شامل موارد ذیل می‌باشد:

۲-۲-۳- ریسک تأمین مواد اولیه دان مصرفی:

شرکت سیمرغ جهت تهیه و مصرف دان با کیفیت بالا ذرت و کنجاله سویای با کیفیت خارجی را مصرف می‌نماید که گاهی بدلیل مشکلات در تأمین آنها به اجبار شرکت از منابع داخلی که نسبت به منابع خارجی از کیفیت پایین‌تری برخوردارند استفاده می‌نماید. شرکت سیمرغ با توجه به تجربه کمبود مواد اولیه مصرفی دان مرغ در کشور نسبت به پیش‌بینی‌های انجام شده در مواردی با چالش‌های جدی مواجه شد که با توجه به تمهیدات لازم خسارتی از این بابت به شرکت تحمیل نگردید اما این تجربه باعث گردید ذخیره‌سازی مناسب‌تری در حال حاضر از این بابت در مزارع شرکت انجام پذیرد ولیکن باتوجه به تحریم‌های سختگیرانه و نوسانات ارز و مشکلات مربوطه تأمین مواد اولیه دان مصرفی بسیار سخت و دشوار شده است که گاهی ترکیبات جیره براساس نیاز طیور نبوده و بیشتر براساس نوع مواد اولیه در دسترس بوده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳-۲-۳- ریسک نوسانات نرخ ارز و مبادلات بانکی:

شرکت سیمرغ در تامین مواد اولیه خارجی علاوه بر ذرت و کنجاله سویا اقدام به واردات جوجه یکروزه اجداد و مادر تخمگذار می کند که در این مسیر گاهی به دلیل نوسانات نرخ ارز و تامین ارز مورد نیاز و همچنین انجام مبادلات بانکی با سایر کشورها با مشکلاتی روبرو می شود و در نتیجه بهای تمام شده محصولات افزایش می یابد.

با توجه به تحریم هایی که از طرف کشورهای جهان به ایران تحمیل شده است در حال حاضر انجام مبادلات بانکی و واردات جوجه یکروزه اجداد و مادر تخمگذار، تجهیزات سورت و بسته بندی تخم مرغ، تامین مواد اولیه مورد نیاز دان و تامین انواع داروها و واکسن های مصرفی در صنعت با مشکلات جدی روبرو شده است به طوری که واردات اکثر برنامه های شرکت دستخوش تغییر شده است.

۳-۲-۴- ریسک بهداشتی و شیوع بیماریهای واگیر:

مهمترین ریسک صنعت مرغداری، ریسک بهداشتی و شیوع بیماریها می باشد که گاهی صنعت مرغداری برخی از کشورها را تا مرز نابودی پیش برده است. در صورت شیوع بیماری های واگیردار تولید و مصرف محصولات مشکوک به بیماری متوقف میگردد که مشکلات عدیده ای را برای تولیدکنندگان و مصرف کنندگان بوجود می آورد. در دوره مورد گزارش ریسک شیوع ویروس چینی کرونا بسیاری از صنایع را تا مرز تعطیلی و نابودی پیش برده است، اما شرکت سیمرغ با برنامه ریزی های لازم و استفاده حداکثری از توان پرسنل چه به صورت حضوری و چه غیر حضوری توانسته است بر مشکلات فائق آمده و لذا به لطف خدا تا کنون این بیماری تاثیری بر مقدار تولید و کیفیت عملکرد شرکت نداشته است.

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

باتوجه به مفاد تبصره ۵ ماده ۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، گزارش مربوطه به اظهار نظر کمیته حسابرسی نسبت به معاملات با اشخاص وابسته به صورت سالانه همراه با گزارش فعالیت هیئت مدیره افشا و در مجمع عمومی عادی سالانه به سهامداران ارائه می گردد.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳-۴- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

باتوجه به آراء قطعی صادره طی دادنامه های شماره ۱۴۰۱۶۸۳۹۰۰۰۲۷۰۰۶۳۴ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۲ و ۱۴۰۱۶۸۳۹۰۰۰۸۳۴۴۴۸۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۰ مبنی بر محکومیت شرکت سیمرغ نسبت به پرداخت چند فقره سفته جمعا به مبلغ ۱۶۵ میلیون ریال به سررسید سالهای ۱۳۵۸ الی ۱۳۶۰ و اعتراض بانک تجارت نسبت به منظور نمودن سفته های مکور تا سال ۱۳۸۶ به حساب سرمایه و رای قطعی شماره ۵۳۷ مورخ ۱۳۸۶/۰۴/۲۳ مبنی بر محکومیت بانک تجارت نسبت به افزایش درصد سرمایه و تایید رقم ثبت شده سرمایه براساس آراء قطعی قبلی هیئت محترم پنج نفری از سال ۱۳۸۶ به بعد، بانک تجارت مدعی مطالبات براساس سفته های تنزیلی که همگی در سررسید های مربوطه از حسابهای ارزی و ریالی شرکت برداشت شده، گردیده و آراء صادره مبنی بر محکومیت بانک تجارت به ادعای مطروحه گردید. بانک مذکور در سال ۱۴۰۱ مدعی چند فقره سفته دیگر گردید که شرکت سیمرغ به شرح دادنامه های فوق و آراء صادره ملزم به پرداخت مبلغ ۱۶۵ میلیون ریال بعلاوه هزینه داد رسی و تاخیر تادیه گردید. باتوجه به عدم پذیرش شرکت مبنی بر پرداخت ادعای بانک تجارت مراتب از طریق مراجع ذیصلاح در دست پیگیری می باشد.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	دوره یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره یکساله منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۵۷.۰۷۷.۲۶۰	۴۳.۱۱۷.۲۳۶
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)		
جمع درآمدهای عملیاتی	۵۷.۰۷۷.۲۶۰	۴۳.۱۱۷.۲۳۶
بهای تمام شده انتسابی	(۵۴.۱۴۰.۲۶۲)	(۴۲.۲۰۷.۷۳۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی**	(۳.۵۰۴.۰۱۲)	(۲.۲۲۶.۹۷۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶۴۹.۱۱۹	۸۹۶.۲۱۰
سایر هزینه ها	(۲۵۵.۷۷۶)	(۱۸۴.۶۵۴)



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

شرکت سپرغ (سهای عام)		
گزارش سود و زیان		
شرح	پیش بینی ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	عملکرد واقعی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ارزش منصفانه تولیدات کشاورزی	125,768,272	55,617,662
خالص فروش تولیدات	129,104,914	55,599,860
بهای تمام شده انتسابی	127,767,472	54,140,262
درآمد عملیاتی	1,337,442	1,459,598
هزینه های تولید	-111,796,549	-45,234,303
هزینه های فروش، اداری و عمومی	-4,420,976	-3,504,012
سایر درآمد ها	1,087,718	111,911
سایر هزینه ها	-321,064	-255,776
سود عملیاتی	11,654,843	8,195,080
سود حاصل از فروش دارائیهای زیستی مولد	911,342	340,822
هزینه های مالی	-759,006	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	312,741	649,119
جمع	465,077	649,119
سود(زیان) قبل از مالیات	12,119,920	9,185,021
مالیات	0	-67,437
سود(زیان) خالص	12,119,920	9,117,583

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.

جدول مقایسه ای مقداری محصول اصلی		
تخم مرغ	پیش بینی ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	عملکرد ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مقدار تولید(تن)	76857	72760
مقدار فروش(تن)	76857	72432

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

براساس مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۰ به ازای هر سهم ۱۵۰۰ ریال تصویب شد که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۱ از طریق سجام به حساب های افراد حقیقی، سبد گردان، صندوق های سرمایه گذاری و سهامداران حقوقی زیر ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم واریز گردید و مابقی سهامداران حقوقی طبق مهلت قانونی پرداخت شد.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۳۶.۱۰۰	۱۰۰	۳۶.۱۰۰	۱۰۰	شرکت مقواسازی شرق
۲۹۷.۲۴۴	۹۸/۷۵۷	۲۹۷.۲۴۴	۹۸/۷۵۷	شرکت توسعه کشت ذرت
۲۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۱۰۰	شرکت مهرگستران سیمرغ زیاران
۳۱.۰۰۰	۱۰۰	۲۳۰.۶۰۰	۱۰۰	حمل و نقل داماش تراپر ایرانیان

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

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت سیمرغ									
ترخ دلار مؤثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی									
۱.۴۴۰.۰۰۰	۱.۴۳۰.۰۰۰	۱.۴۲۰.۰۰۰	۱.۴۱۰.۰۰۰	۱.۴۰۰.۰۰۰	۱.۳۹۰.۰۰۰	۱.۳۸۰.۰۰۰	۱.۳۷۰.۰۰۰	۱.۳۶۰.۰۰۰	۱.۳۵۰.۰۰۰
۱۷۱.۳۵	۱۷۰.۱۶	۱۶۸.۹۷	۱۶۷.۷۸	۱۶۶.۵۹	۱۶۵.۴۰	۱۶۴.۲۱	۱۶۳.۰۲	۱۶۱.۸۳	۰.۹۱
۱۷۳.۲۲	۱۷۲.۰۲	۱۷۰.۸۲	۱۶۹.۶۱	۱۶۸.۴۱	۱۶۷.۲۱	۱۶۶.۰۱	۱۶۴.۸۰	۱۶۳.۶۰	۰.۹۲
۱۷۵.۱۰	۱۷۳.۸۸	۱۷۲.۶۷	۱۷۱.۴۵	۱۷۰.۲۳	۱۶۹.۰۲	۱۶۷.۸۰	۱۶۶.۵۹	۱۶۵.۳۷	۰.۹۳
۱۷۶.۹۷	۱۷۵.۷۴	۱۷۴.۵۱	۱۷۳.۲۸	۱۷۲.۰۶	۱۷۰.۸۳	۱۶۹.۶۰	۱۶۸.۳۷	۱۶۷.۱۴	۰.۹۴
۱۷۸.۸۵	۱۷۷.۶۰	۱۷۶.۳۶	۱۷۵.۱۲	۱۷۳.۸۸	۱۷۲.۶۴	۱۷۱.۳۹	۱۷۰.۱۵	۱۶۸.۹۱	۰.۹۵
۱۸۰.۷۲	۱۷۹.۴۷	۱۷۸.۲۱	۱۷۶.۹۶	۱۷۵.۷۰	۱۷۴.۴۵	۱۷۳.۱۹	۱۷۱.۹۴	۱۷۰.۶۸	۰.۹۶
۱۸۲.۵۹	۱۸۱.۳۳	۱۸۰.۰۶	۱۷۸.۷۹	۱۷۷.۵۲	۱۷۶.۲۵	۱۷۴.۹۹	۱۷۳.۷۲	۱۷۲.۴۵	۰.۹۷
۱۸۴.۴۷	۱۸۳.۱۹	۱۸۱.۹۱	۱۸۰.۶۳	۱۷۹.۳۴	۱۷۸.۰۶	۱۷۶.۷۸	۱۷۵.۵۰	۱۷۴.۲۲	۰.۹۸
۱۸۶.۳۴	۱۸۵.۰۵	۱۸۳.۷۵	۱۸۲.۴۶	۱۸۱.۱۷	۱۷۹.۸۷	۱۷۸.۵۸	۱۷۷.۲۸	۱۷۵.۹۹	۰.۹۹
۱۸۸.۲۲	۱۸۶.۹۱	۱۸۵.۶۰	۱۸۴.۳۰	۱۸۲.۹۹	۱۸۱.۶۸	۱۸۰.۳۷	۱۷۹.۰۷	۱۷۷.۷۶	۱.۰۰

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۴:

ترخ برای ارزش معادل ۱.۴۰۰.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت ترخ ارز بالا تر و پایین ترین محاسبه شده است که در صورت تغییر ترخ پیش بین شده، سود هر سهم مطابق جدول تغییر می یابد).
 ترخ محصول ۱.۳۵۰.۰۰۰ ریال بر هر با ۰.۹۶ دلار در نظر گرفته شده است که ترخ های بالاتر و پایین تر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.
 با افزایش و کاهش قیمت دلار ترخ های متفاوت پیش بینی شده که مبلغ سود شرکت به ازای هر سهم را پیش بینی میکند.
 میزان تولیدات و فروش شرکت متناسب با شرایط بازار و ظرفیت تولید لحاظ گردیده است.

ترخ برابری ارزش معادل ۱.۴۰۰.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در جدول تحلیل حساسیت ترخ های پایین تر نیز محاسبه شده است) قابل ذکر است.

ترخ فروش یک کیلو تخم مرغ ۱.۳۵۰.۰۰۰ ریال برابر با ۰.۹۶ دلار در نظر گرفته شده است که ترخ های بالاتر و پایین تر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.

میزان تولیدات و فروش شرکت متناسب با شرایط بازار و ظرفیت تولید لحاظ گردیده است.

مواد مصرفی بر اساس تولیدات پیش بینی شده و با ضرایب استاندارد برآورد گردیده است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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 یکساله	دلایل انحراف
تولید تخم مرغ خوراکی	ظرفیت اسمی شرکت تولید ۶۳.۳۰۰ تن تخم مرغ در سال	تولید ۷۲.۷۶۰ تن تخم مرغ خوراکی	افزوده شدن یک واحد تخمگذار در یزد
تولید جوجه یک روزه گوشتی	ظرفیت اسمی شرکت تولید ۲۲.۰۰۰ هزار قطعه عدد جوجه یک روزه در سال	تولید ۱۶.۲۹۸ هزار قطعه عدد جوجه یک روزه گوشتی	تاخیر در جوجه ریزی بخاطر کاهش عرضه جوجه مرغ مادر گوشتی توسط مزارع اجداد کشور و نوبت بندی
تولید جوجه یک روزه تخمگذار	ظرفیت اسمی شرکت تولید ۱۲.۰۰۰ هزار قطعه عدد جوجه یک روزه در سال	تولید ۷.۵۹۵ هزار قطعه جوجه یک روزه	میزان تولید تخم مرغ نطفه دار منطبق بر پیش بینی بوده ولی بدلیل اینکه جوجه براساس درخواست مشتری میباشد مقدار تولید جوجه کاهش پیدا کرده است
تولید دان (جهت فروش)	ظرفیت پیش بینی شده شرکت، تولید ۱۳۴۰۰ تن دان قابل فروش در سال	فروش ۲۱۹ تن دان مرغی	بدلیل محدودیت و عرضه نهاده از طریق سامانه فقط برای تعداد پرنده های موجود



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۶- سوابق تحصیلی و تجربی مدیران

نام سهامدار	نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تحصیلات /مدارک حرفه ای	زمینه های سوابق کاری
شرکت خدماتی پشتیبانی مهر ۷۸	علی اسمعیلی موظف	عضو هیئت مدیره	دکتری	عضو موظف شرکت سایپا سیتروئن عضو غیر موظف شرکت پتروشیمی شیمیایی لادن
خدمات ارزی و صرافی مهر	علی حاجی کاظم لواسانی موظف	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	دکتری	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری سمند
شرکت گسترش فناوری های نوین	بیزن صفوی غیر موظف	عضو هیئت مدیره	دکتری	عضو هیئت علمی
صندوق بازنشستگی وظیفه و از کارافتادگی و پس انداز کارکنان	امیر محسن گرجی غیر موظف	نائب رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	سرپرست املاک و مستغلات صندوق بانکها
توسعه و مدیریت سرمایه صبا	علی طلوعی غیر موظف	عضو هیئت مدیره	دکتری	عضو هیئت مدیره شرکت ملی و کشت و صنعت و دامپروری پارس

۷- اقدامات انجام شده در خصوص حاکمیت شرکتی

۱. تشکیل کمیته ی حسابرسی و نظارت بر عملکرد آن توسط هیات مدیره .
۲. تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
۳. تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت .
۴. تشکیل کمیته انتصابات .
۵. نظارت بر عملکرد کمیته انتصابات و ریسک توسط هیات مدیره.
۶. استقرار فرایند لازم در خصوص ارزیابی هر ساله اثربخشی کمیته حسابرسی و سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۷. تهیه و تصویب منشور هیات مدیره .
۸. تشکیل دبیرخانه هیات مدیره طبق ضوابط دستورالعمل که مسئولیت هماهنگی و مستند سازی جلسات هیات مدیره، جمع آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیات مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیات مدیره را بر عهده داشته باشد.
۹. تهیه و تصویب منشور دبیرخانه هیات مدیره .
۱۰. تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره در اولین جلسه هیات مدیره برای دوره ۶ ماهه.
۱۱. بررسی سیستم کنترل‌های داخلی توسط هیات مدیره و درج و افشا نتایج آن در گزارشی تحت عنوان گزارش کنترل داخلی و انتشار آن از طریق سامانه اطلاع رسانی ناشران کدال.
۱۲. استقرار سازو کارهای کنترل داخلی اثربخش به منظور حصول اطمینان معقول از حفاظت دارایی و منابع شرکت در برابر اتلاف، تقلب و سواستفاده تحقق کارایی و اثربخشی عملیات شرکت، کیفیت گزارشگری مالی و غیرمالی و رعایت قوانین و مقررات از طریق تدوین آیین نامه ها و دستورالعمل ها و نظارت بر حسن اجرای آنها .
۱۳. رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تعیین مبنای حقوق و مزایا و حق حضور اعضای موظف و غیر موظف هیئت مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنها و نیز ممنوعیت هرگونه دریافت توسط اعضای موظف و غیر موظف هیات مدیره برای سمت خود به عنوان عضو هیئت مدیره، به غیر از آنچه در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده.
۱۴. رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص وظایف غیر قابل تفویض هیات مدیره.
۱۵. رعایت مفاد دستورالعمل فوق الذکر در خصوص عضویت یک عضو غیر موظف دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط در هیات مدیره .
۱۶. اتخاذ رویه های مناسب در چارچوب قوانین و مقررات در راستای رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، سهمیم بودن در منافع شرکت، پرداخت به موقع سود سهام، تملک و ثبت مالکیت سهام و ...



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۷. رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص این که رئیس هیات مدیره هم زمان مدیرعامل شرکت نباشد .
۱۸. رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رای .
۱۹. انتشار کلیه ی گزارش ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورت های مالی سالانه و میان دوره ای، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترل های داخلی و گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی و ... در موعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت .
۲۰. تعیین زمانبندی پرداخت سود سهام به شکلی که سود سهامداران دارای سهام کنترلی پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود
۲۱. حضور مدیرعامل، اعضای هیات مدیره و کمیته ی حسابرسی در مجامع عمومی شرکت و نیز حضور بالاترین مقام مالی شرکت در صورتی که تصویر صورت های مالی در دستور جلسه باشد .
۲۲. اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص موارد مندرج در گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی و تکالیف مقرر توسط مجامع عمومی .
۲۳. تعیین حق حضور اعضای غیر موظف هیات مدیره در جلسات هیات مدیره، کمیته های تخصصی و پاداش هر یک از اعضای هیئت مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام و درج تعداد جلسات برگزار شده هیات مدیره و کمیته ای تخصصی در گزارش سالانه هیات مدیره به مجمع .
۲۴. ایجاد فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره در جلسات مجامع عمومی .
۲۵. رعایت تبصره شش ماده چهار دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران مبنی بر اینکه "اعضای موظف هیات مدیره نمیتوانند در شرکتی دیگر، مدیرعامل یا عضو موظف هیات مدیره باشند. هیچ یک از اعضای هیات مدیره نباید اصالتاً یا به نمایندگی از شخص حقوقی همزمان



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

در بیش از ۳ شرکت به عنوان عضو غیرموظف هیات مدیره انتخاب شوند. اعضای هیات مدیره باید در این خصوص، اقرارنامه ای را نیز به کمیته انتصابات ارائه نمایند."

۲۶. هیات مدیره شرکت نسبت به استقرار سازوکارهای اثر بخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی و اثر بخشی هیات مدیره و مدیرعامل در شرکتهای فرعی از جمله بررسی عملکرد هیات مدیره، بررسی صورت جلسات هیات مدیره، بررسی صورتهای مالی حسابرسی نشده و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی، بررسی بودجه مصوب و مقایسه آن با عملکرد واقعی، بررسی نامه مدیریت و رفع موارد مندرج آن و بررسی گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، اقدام نموده است.

همچنین قابل ذکر است تعداد ۵۱۱.۷۷۰.۰۲۰ سهم از شرکت اصلی (سیمرغ) در مالکیت شرکت فرعی ((شرکت صنعتی مقواسازی شرق (سهامی خاص)) می باشد که مقدمات واگذاری سهام مذکور پیرو دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص فروش سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی در حال انجام بوده که با توجه به شرایط بازار سهام در ماه های اخیر و در جهت حمایت از منافع سهامداران شرکت متوقف گردیده است، که مجدداً در زمان مناسب و متناسب با شرایط بازار اقدام خواهد شد

۸- جمع بندی

باتوجه به شرایط پیش آمده و مسئولیت سنگین، این شرکت تمام تدابیر لازم برای استمرار تولید و اطمینان بخشی به جامعه در جهت حفظ جریان تخم مرغ و فرآورده های پروتئینی در سطح ملی مورد اهتمام قرار داده است.