

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد 

این اطلاعیه اصلاحیه اطلاعیه شماره (1519815) می باشد. نسخه قبلی اطلاعیه را می توانید در اینجا مشاهده نمایید

دلایل اصلاح: تکمیل اطلاعات متناسب با شرایط شرکت و فضای حاکم بر صنعت

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان - نماد: زماهان

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

در خصوص اطلاعیه منتشر شده با شماره پیگیری 1506449 در تاریخ 1405/01/30 به استحضار می رساند گزارش تفسیری مدیریت به روز رسانی شده منتهی به

1404/12/29 به شرح پیوست تقدیم میگردد

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار شرکت
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه:
۶	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:
۸	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:
۸	۱-۳- جزئیات فروش:
۸	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:
۹	۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهاد های وابسته به دولت:
۹	۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی):
۹	۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت:
۱۰	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
۱۱	۱-۵- وضعیت رقابت:
۱۱	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۲	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	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
۱۲	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
۱۳	۲-۵- گزارش پایداری شرکتی:
۱۴	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط:
۱۴	۳-۱- منابع:
۱۴	۳-۲- مصارف:
۱۵	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
۱۵	۳-۳-۱- ریسک تامین مواد اولیه
۱۵	۳-۳-۲- ریسک نوسانات نرخ ارز
۱۵	۳-۳-۳- ریسک نظارت دولت و قوانین و مقررات دولتی
۱۶	۳-۳-۴- ریسک بهداشتی و شیوع بیماریهای واگیردار
۱۶	۳-۳-۵- ریسک نقدینگی
۱۶	۳-۳-۶- ریسک قیمت بازار

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۳-۷- ریسک های ناشی از روابط با ذینفعان ۱۶

۳-۳-۸- ریسک کارکنان ۱۷

۳-۳-۹- ریسک مشتریان ۱۷

۳-۳-۱۰- ریسک سهامداران ۱۶

۳-۳-۱۱- ریسک بازار سرمایه (امتیاز شفافیت اطلاعات) ۱۸

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۱۸

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۱۹

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها ۲۰

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۲۰

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۲۰

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۲۱

۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ۲۲

۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ۲۳

۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۲۳

۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۲۲

۵-۳- اسامی اعضای هیئت مدیره و سوابق حرفه ای: ۲۳

۵-۴- اسامی کمیته های هیئت مدیره و مشخصات اعضای هر یک از کمیته ها: ۲۴

سود و زیان برآوردی ۲۷

۶- جمع بندی: ۲۷

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۳ به تصویب هیات مدیره شرکت رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>سمت</u>	<u>نماینده</u>	<u>اعضاء هیئت مدیره</u>
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	شهرام گیلانی	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان
	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	علی باغبان زاده	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر (سهامی عام)
	عضو غیر موظف هیات مدیره	نوید افشاری	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
	عضو غیر موظف هیات مدیره	زهره شگری	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس
	عضو موظف هیات مدیره	سجاد اصغری خواه	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میاندوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت یک گزارش توصیفی است که از آن برای ارزیابی چشم انداز واحد تجاری و ریسک های عمومی آن و همچنین موفقیت راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف تعیین شده استفاده می کنند. این گزارش یک عنصر کلیدی در اطلاع رسانی به بازار سرمایه سهامداران و رقبا و نیز تکمیل کننده صورت های مالی میباشد که بر اساس ضوابط تهیه گزارش تفسیری ارائه می گردد.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان از شرکت های تحت پوشش شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر بوده و زیر مجموعه بنیاد مستضعفان می باشد. این شرکت یکی از بزرگترین تولید کنندگان جوجه یکروزه گوشتی در ایران است و با ورود به عرصه زنجیره تولید گوشت مرغ و با بهره مندی از نیروی انسانی متخصص، کارآمد و مجرب و با بکارگیری روشهای دقیق علمی و مدیریتی منطبق بر تکنولوژی روز دنیا، به عنوان شرکتی پیشرو در صنعت طیور کشور به شمار می رود.

شخصیت حقوقی این شرکت در سال ۱۳۹۷ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شد و در اسفند ماه همان سال از طریق عرضه سهام در فرابورس در زمره شرکتهای پذیرفته شده در بورس قرار گرفت. موضوع فعالیت شرکت مطابق با ماده ۲ اساسنامه شامل عملیات مرغداری، پرورش طیور، تولید گوشت مرغ، تخم مرغ، جوجه یکروزه، تولید دان و خوراک مرغ و کلیه امور مربوط به آن از جمله صادرات و واردات می باشد.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

- عملیات مرغداری و پرورش طیور، تولید گوشت و تخم مرغ در داخل و خارج از کشور
- تولید جوجه یکروزه و کلیه امور مربوط به آن
- تاسیس کارخانجات به منظور تهیه خوراک دام و طیور و امور دارویی و صنایع وابسته
- واردات تخم مرغ و جوجه یکروزه، مواد خام، ماشین آلات، کارخانجات و لوازم یدکی مورد نیاز
- فعالیت در زمینه تولید و توزیع و واردات کلیه کالاهای مربوط به امور دامداری و دامپروری و کشاورزی
- ارائه خدمات در زمینه های تولیدی و بازرگانی به کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی و تهیه و توزیع کالا و محصولات کشاورزی و صنعتی

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تولید جوجه یکروزه در سال جاری بالغ بر ۴.۴۱۹.۳۲۰ میلیون قطعه بوده است .

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	جوجه یکروزه گوشتی	قطعه	۴.۴۱۹.۳۲۰
۲	گوشت مرغ زنده	کیلوگرم	۷۳.۲۷۰
۳	گوشت مرغ	کیلوگرم	۱.۰۰۲
۵	کشتار و بسته بندی گوشت مرغ	کیلوگرم	۴.۱۱۶.۸۹۹

مقدار تولید لحاظ شده با سهم شریک می باشد .

۱-۱-۱- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	جوجه مرغ مادر	قطعه	۰	-
۲	ذرت	کیلوگرم	۲.۰۶۱.۲۲۰	حامی کشاورز وطن - سارال تجارت - صادق موحدی -
۳	سویا	کیلوگرم	۵۵۱.۹۹۴	توسعه تجارت زرین - پشتیبانی امور دام - پنبه دانه های روغنی خراسان
۴	روغن گیاهی	کیلوگرم	۲۶.۴۵۷	تعاونی نوین پرتو زرین

با توجه به نیاز شرکت به نهاده های دامی (ذرت و سویا) که از طریق واردات صورت می پذیرد ، شرکت در تلاش است تا با مدیریت متمرکز از طریق شرکت پشتیبانی امور دام ، نیاز خود را تامین نماید . همچنین، ممکن است در حال کاهش دخالت مستقیم خود در فرآیند واردات و سپردن بخشی از آن به بخش خصوصی اقدام نماید .

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

نرخ خرید مواد اولیه (ذرت و سویا) به نرخ دولتی از طریق سایت بازارگاه وزارت جهاد کشاورزی تامین می شود. با توجه به تاثیر شدید نوسانات نرخ ارز بر قیمت نهاده که بیش از ۸۵ درصد آن وارداتی می باشد هر گونه تغییر در نرخ ارز موجب افزایش بهای تمام شده خواهد شد در سایر موارد خرید از تولید و تامین کنندگان اصلی و اغلب به صورت اعتباری صورت می پذیرد. در جدول زیر شرح کاملی از خرید های شرکت ارائه شده است.

با توجه به نوسانات ارز و کمبود نقدینگی کافی ، شرکت در نظر دارد در شرایط بحرانی فرآیند تامین نهاده های خود را از طریق کیف پول الکترونیکی پالیز بانک کشاورزی و همچنین با واسطه های همگروه به صورت غیر نقدی و مدت دار نیازهای خود را مرتفع نماید .

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ردیف	نام	نوع مواد اولیه	کشور	مبلغ
۱	حامی کشاورز وطن	ذرت	ایران	۲۰۴,۳۹۹
۲	شرکت پنبه و دانه های روغنی خراسان	کنجاله سویا	ایران	۱۵۹,۶۲۸
۳	ذرت خشک کنی محمد صادق موحدی	ذرت	ایران	۱۴۷,۰۰۹
۴	سارال تجارت بین الملل	ذرت	ایران	۱۴۵,۰۹۰
۵	پشتیبانی امور دام کشور	ذرت و سویا	ایران	۱۱۲,۴۷۸
۶	جهان صادرات سینا	ذرت	ایران	۹۷,۷۹۴
۷	تعاونی نوین پرتو زرین علا مرودشت	روغن گیاهی	ایران	۵۹,۰۸۹
۸	طبیعت سبز پارس کهن	ذرت	ایران	۵۶,۹۲۷
۹	زرین غله فلات	ذرت	ایران	۵۴,۹۵۰
۱۰	بهین تجارت رستاک خلیج فارس	ذرت	ایران	۵۳,۹۳۵
۱۱	شرکت سهند تجارت عطار	ذرت	ایران	۵۱,۱۵۲
۱۲	توسعه تجارت زرین گستر رامان	کنجاله سویا	ایران	۵۰,۵۳۷
۱۳	جواد احمدی آبلویی	مرغ زنده	ایران	۴۹,۸۱۶
۱۴	دعا تجارت امید کیهان	ذرت	ایران	۴۶,۰۳۷
۱۵	شرکت فسفات سمنان	دی کلسیم فسفات	ایران	۴۳,۳۴۰
۱۶	دایا سویا	ذرت	ایران	۳۳,۸۹۰
۱۷	آرد و غلات طاهری (سمانه)	ذرت	ایران	۳۰,۳۶۷
۱۸	جواد عبدی	گندم	ایران	۲۳,۶۱۷
	سایر (شامل ۱۷ مورد)			۱۱۱,۶۹۷
				<u>۱,۵۳۱,۷۵۳</u>

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان با بیش از ۱ درصد از سهم کل بازار جوجه یکروزه کشور را در اختیار دارد.

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول	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	جوجه یکروزه گوشتی (قطعه)	۴.۴۱۹.۳۲۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	گوشت مرغ زنده (کیلوگرم)	۷۳.۲۷۰	۰.۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳	گوشت مرغ (کیلوگرم)	۱.۰۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴	مرغ و خروس زنده (قطعه)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵	کشتار و بسته بندی گوشت مرغ	۴.۱۱۶.۸۹۹	۰.۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰

قیمت فروش داخلی محصولات به صورت توافقی و تابع نوسانات بازار بوده است و آخرین قیمت های اعلامی برای هر قطعه جوجه ۳۴۸.۰۰۰ ریال تعیین شده است.

با توجه به اینکه شرکت در شرایط نقدینگی نامناسب روبرو شده و با توجه به عدم تمایل مرغداران جهت جوجه ریزی و عدم خرید جوجه و همچنین در جهت تامین نهاده و پرداخت حقوق و دستمزد پرسنل دچار مشکل گردیده ، به ناچار چهار گله مرغ مادر را حذف گردید . شرکت در نظر دارد با مشارکت در عاملیتهای فروش ، جایگاه خود را در بازار مستحکم تر کرده و درآمد عملیاتی را نسبت به سال گذشته افزایش نماید .

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

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

قیمت گذاری دستوری و ناموزون از نظر انطباق با رفاه اقتصادی مرغدار و مصرف کنندگان در زمان مناسب، فشار غیرمنطقی عوامل نظارتی به مرغدار به جای عوامل فروش و در نتیجه فراهم شدن فضای بسیار مساعد برای عوامل سوداگر و سودجو در بازار عمده و خرده فروشی مرغ، ضعف هماهنگی در زیربخش های صنفی و دولتی مرتبط که بعضا منجر به مناقشات درون گروهی صنفی و همچنین دولتی شد و سایر موارد برهم زنده تعادل تولید و بازار، فعالیت زنجیره ارزش صنعت طیور و از جمله مرغ گوشتی درگیر چالش های بسیار مهمی شد.

دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ردیف	نام محصول	مبلغ فروش		میانگین نرخ		میانگین بهای تمام شده	
		واقعی	بودجه	واقعی	بودجه	واقعی	بودجه
۱	جوجه یکروزه گوشتی	۵۵۰.۷۰۸	۱.۴۹۳.۳۲۵	۱۲۴.۶۱۴	۲۰۰.۳۲۱	۵۵۲.۹۷۲	۴۳۹.۴۶۵
۲	گوشت مرغ زنده	۶۳.۴۵۲	۶۲.۹۸۳	۸۶۵.۹۹۷	۸۷۰.۰۰۰	۸۱۱.۲۶۵	۸۲۰.۷۵۹
۳	گوشت مرغ	۳.۶۲۶	۰	۳.۶۱۷.۹۳۳	۰	۳.۸۰۰.۴۹۳	۰

۲-۳-۲-۱- وضعیت پرداخت های به دولت:

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات	*دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۰	۰	۳۰۸	۰	منتظر برگزاری هیات
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۰	۰	۳۲۸	۰	منتظر برگزاری هیات
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۹۱.۷۹۵	۳۴۲.۰۷۹	۱۶۳.۷۷۹	۸۶	افزایش طبق مصوبه وزارت کار
۴	پرداختی بابت انرژی	۶.۵۷۱	۲۱.۴۲۲	۱۳.۵۸۹	۱۳۳	افزایش تعرفه سالانه برق و گاز
	جمع	۱۹۸.۳۶۶	۳۶۳.۵۰۱	۱۷۸.۰۰۴	-	-
	مانده پرداختنی	۸.۷۵۰	۲۸.۲۰۵	۲۹۷.۴۶۰	-	-

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه

های اقتصاد کلان:

- قانون مالیات های مستقیم و مالیات بر ارزش افزوده
- قانون مبارزه با پولشویی
- قانون سازمان بورس و اوراق بهادار
- قانون تجارت
- قانون کار
- قانون تامین اجتماعی
- قوانین و مقررات اتاق بازرگانی
- مقررات گمرک
- مقررات وزارت بهداشت
- مقررات وزارت جهاد کشاورزی
- مقررات سازمان دامپزشکی
- مقررات سازمان محیط زیست
- مقررات سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان (تعزیرات حکومتی)
- مقررات قانون مدنی
- مقررات قانون رقابت
- سیاست های انجمن جوجه یکروزه در خصوص صدور مجوزات مربوطه
- سیاست های شرکت پشتیبانی امور دام کشور مربوط به تامین نهاده های تولید
- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجمع عمومی
- آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی شرکت و مصوبات هیات مدیره

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵-۱- وضعیت رقابت :

رتبه مقادیر فروش	مقادیر تولید		شرکت	نماد
	مقادیر فروش	مقادیر تولید		
جوجه یکروزه	جوجه یکروزه	جوجه یکروزه	سپید ماکیان	سپید
	قطعه	قطعه		
۱	۴.۰۱۹.۸۳۷	۲۹.۱۸۵.۶۶۷	سپید ماکیان	سپید
۲	۴.۴۱۹.۳۲۰	۴.۴۱۹.۳۲۰	مرغ ماهان	زماهان
۳	۱.۷۷۹.۰۰۰	۱.۸۱۱.۰۰۰	سیمرغ	سیمرغ

• اطلاعات جدول فوق از سایت کدال اخذ شده است .

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ قرارداد بازارگردانی فیمابین شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر (سهامدار عمده) و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بانک سینا با اختصاص ۷.۰۰۰.۰۰۰ سهم به مدت یکسال منعقد گردیده است. تعداد سهام خریداری شده طی سال مالی ۲۴.۱۵۹.۱۰۴ سهم و تعداد سهام فروخته شده طی سال مالی ۹.۸۵۸.۳۰۵ سهم بوده است.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل است :

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بانک سینا
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۱۰/۲۹
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۱۰/۲۸
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۷.۰۰۰.۰۰۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۴۸.۸۲۷
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۱۰.۵۱۶
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	(۱۱۲.۴۲۱)
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۲۴.۱۵۹.۱۰۴
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۹.۸۵۸.۳۰۵
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۳۹.۴۷۳.۱۴۸

*از تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۵ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بانک سینا به عنوان بازارگردان جایگزین صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آوای فراز شده است.

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

- تداوم ارتقاء جایگاه شرکت در ارزیابی های جایزه ملی تعالی سازمانی همچون سه سال اخیر.
- خرید مناسب نهاده ها با نرخ بازارگاه و ذخیره سازی کافی جهت کاهش بهای تمام شده.
- توسعه هوشمندسازی فعالیت های تولیدی، مالی، اداری، نظارتی و مدیریتی شرکت.
- برنامه ریزی برای فعالیت های رفاهی، بهداشتی و درمانی پرسنل و کاهش دغدغه های معیشتی کارکنان
- اجرای طرح طبقه بندی مشاغل.
- ایجاد ساختار تولیدی انعطاف پذیر برای مقابله موثر با نوسانات بازار.
- برگزاری آموزشهای ضمن خدمت و پیگیری برنامه جانشین پروری
- کاهش میانگین سنی مدیران در راستای جوانگرایی
- بهره برداری موثرتر از دارائی های کم بازده
- افزایش سرمایه از محل آورده و مطالبات حال شده سهامداران
- تنوع بخشی به تولیدات شرکت

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

- دستیابی به جایگاه یکی از ۵ شرکت برتر جوجه یکروزه گوشتی ایران
- حضور در جمع ۲۰۰ شرکت برتر ایران طی سه سال آینده
- تکمیل هرچه بیشتر زنجیره تأمین و زنجیره ارزش شرکت
- توسعه حضور شرکت در بازارهای خارجی
- افزایش سطح رضایتمندی افزایش بهره وری تولید از طریق مدیریت تولیدی دانش بنیان و روزآمد، کاهش ضایعات و صرفه جوئی های مقیاس
- توانمند سازی مستمر منابع انسانی و توسعه CRM برای ارتباط موثرتر با مشتریان و رتبه بندی و اعتبار سنجی ایشان
- توسعه ظرفیت سودآوری شرکت

۲-۱-۱- با توجه به ظرفیت ها و امکانات شرکت ماهان و شکل و گستره حضورش در بازار براساس سند راهبردی مذکور و چشم انداز و اهداف ترسیم شده کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت، راهبرد رشد و توسعه را براساس رهیافت کار اشتراکی، قراردادی، متنوع سازی و نوآوری را در دستور کار خود قرار داده است.

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

با توجه ورود شرکت به زنجیره تولید گوشت مرغ با مشارکت در فارمهای استیجاری درصدد آن می باشد با احداث و تجهیز فارمهای مالکیتی نسبت به تولید گوشت مرغ قطعه بندی و سایر اجزای آن اقدام نماید.

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

۲-۳-۱- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۲-۳-۲- اقلام صورتهای دوره مالی مشابه به مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسائی می شود.

۲-۳-۳- صورتهای مالی دوره مالی یکنواخت با رویه های بکارگرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

الف- جوجه یک روزه بر مبنای ارزش منصفانه

ب- زمینها بر اساس روش تجدید ارزیابی

۲-۳-۴- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت در مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شود:

الف- داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب- داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیر مستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج- داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی یا بدهی می باشند.

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

- بعد محیط زیست : عملیاتی نمودن سیستم گازسانی به فارمها به جای سوخت گازوئیل
- بعد اقتصادی : علاوه بر تولید جوجه یکروزه گوشتی ، توسعه سهم بازار در بخش زنجیره تولید گوشت مرغ

۵-۲- گزارش پایداری شرکتی :

الف: در زمینه مصرف انرژی و تفکیک ضایعات :

- ۱- نصب اینورترها در جهت کاهش مصرف برق و کم شدن استهلاک هواکش ها و افزایش راندمان
- ۲- سیرکوله کردن آب در جهت کاهش مصرف آب در سیستم های خنک کننده تبخیری
- ۳- استفاده از لامپ های LED در جهت کاهش مصرف برق
- ۴- 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: 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 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 .

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

۱-۳- منابع:

مهمترین منابع شرکت شامل موارد ذیل می باشد

الف : منابع مالی (شامل تسهیلات بانکی)

ب : منابع حاصل از فروش و پیش فروش جوجه و گوشت مرغ و سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی ،

ج : منابع حاصل از دریافت مطالبات

۲-۳- مصارف :

الف : مصارف مالی شامل مواد اولیه (ذرت ، سویا و جوجه)

ب : مصارف جهت پرداخت هزینه های شرکت که شامل هزینه حقوق پرسنل و هزینه های اداری و تشکیلاتی می باشد .

ج : مصارف جهت پرداخت بدهیها که بیشتر شامل پرداخت به مشاوران .

د : پرداخت تسهیلات بانکی .

ه- اقدامات در خصوص کنترل هزینه ها

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

اهم ریسک های عمده ای که شرکت طی فعالیت خود با آنها مواجه گردیده شامل موارد ذیل می باشد:

مدیریت ریسک :

با توجه به نوسانات ارز و شرایط نامناسب بازار و با توجه به نامتعادل بودن میزان عرضه و تقاضای جوجه ، بخش زیادی از تخم مرغهای این شرکت فروخته شده است تا به جهت جلوگیری از تحمیل هزینه های سربار جهت تبدیل تخم مرغ به جوجه یکروزه از افزایش زیان عملیاتی شرکت پیشگیری شود . شرکت در نظر دارد با پرورش دهندگان، مراکز تامین نهاده، دامپزشکان و سایر فعالان صنعت برای درک روندها با بررسی الگوهای فصلی ، ارتباط بیشتری گرفته تا در شرایط خاص بتواند با ریسک کمتری بحرانهای پیش رو را به سلامت پشت سر گذارد .

۱-۳-۳-ریسک تامین مواد اولیه

با توجه به ظرفیت محدود تامین نهاده از منابع داخلی، گاهاً در خصوص تامین به موقع نهاده های مورد نیاز (ذرت و کنجاله سویا) با کیفیت خارجی مشکلاتی وجود دارد، که شرکت مرغ ماهان با بهره گیری از ظرفیت های نگهداری خود بخش قابل توجهی از منابع مورد نیاز خود را به هنگام و پیش از موقع خریداری و نگهداری می کند. ضمناً شرکت با دارا بودن کارخانه دان نسبت به تولید مکمل ها، کنسانتره و دان مورد نیاز خود اقدام می نماید.

مدیریت ریسک :

با توجه به شرایط جنگی ، مدیران و هیئت مدیره در تلاش برای بستن قراردادهای تامین با قیمت ثابت یا فرمول مشخص برای دوره های زمانی طولانی تر، که نوسانات قیمت و ارز را تا حدی پوشش دهد ، هستند .

۲-۳-۳-ریسک نوسانات نرخ ارز

با توجه به اینکه عمده تامین نهاده ها و سایر اقلام از کشورهای خارجی بوده و معاملات ارزی صورت می پذیرد، نوسانات ارز در این خصوص و به ویژه در قیمت تمام شده محصولات تاثیر بسزایی دارد. لازم به ذکر است عمدتاً نهاده ها با ارز دولتی خریداری می شود، ولی با توجه به تحریم های وارد شده به کشور گاهی در شرایط ویژه و فورس ماژور به صورت ارز آزاد جهت تامین نیاز های شرکت خرید ها صورت می پذیرد.

مدیریت ریسک :

با توجه به شرایط جنگی پیش آمده ، و با توجه به اینکه نهاده های دامی از طریق واردات تامین می گردد ، شرکت با عضویت در تشکل ها می تواند ، قدرت چانه زنی بیشتری در مذاکره با تامین کنندگان و واردکنندگان داشته باشد و همچنین در پیگیری مسائل مربوط به تامین ارز از دولت موثرتر عمل کند .

۳-۳-۳-ریسک نظارت دولت و قوانین و مقررات دولتی

با توجه به اینکه دولت نقش نظارتی در صنعت جوجه و مرغ دارد، گاهاً با عدم ایفای صحیح این نقش و برنامه ریزی نادرست در تنظیم بازار و عرضه و تقاضا که مستقیماً دخیل است، باعث نوسانات قیمت می شود، که این نوسانات در مقاطعی منجر به فروش به قیمتی پایین تر از بهای تمام شده جوجه یکروزه می شود، که در نتیجه برای شرکت زیان و افزایش هزینه به همراه دارد. ضمناً با قوانین و بخشنامه های مصوب در مقاطع زمانی مختلف بدون در نظر گرفتن شرایط

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تولید جوجه و حساسیت های وارده به این صنعت نظیر فاصله جوجه ریزی از ۳ ماه به ۷ ماه باعث کاهش درآمد شرکت و در نتیجه سودآوری کمتر برای شرکت می شود.

۴-۳-۳- ریسک بهداشتی و شیوع بیماریهای واگیردار

مهمترین ریسک صنعت مرغداری، ریسک بهداشتی و شیوع بیماری ها 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 می گردد، که مشکلات عدیده ای را برای تولیدکنندگان و مصرف کنندگان به وجود می آورد. به همین منظور از تردد غیر ضروری افراد و وسایل به داخل مرغداری جلوگیری شده و با نصب توری از ورود جوندگان و سایر پرندگان وحشی جلوگیری می شود، ضمناً اطراف سالن ها و ماشین های حمل دائماً ضدعفونی می شود.

۵-۳-۳- ریسک نقدینگی

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و با افزایش دوره وصول مطالبات از مشتریان، ایجاد خط اعتباری از بانک های داخلی و ابزارهای نوین مالی کنترل می نماید. ضمناً با سرمایه گذارهای مختلف بانکی و صندوق های سرمایه گذاری و همچنین نگهداری دارایی های جاری که قابلیت کمترین هزینه و نقدشوندگی را دارا می باشند، سعی در حفظ وجوه نقد دارد.

۶-۳-۳- ریسک قیمت بازار

قیمت جوجه یکروزه در بازار بر اساس عرضه و تقاضا در بازار تعیین می شود و با توجه به این که ذرت و کنجاله سویا به نرخ ارز وابستگی دارند، در صورت شوک های مثبت و منفی ارزی، حاشیه سود شرکت تحت تاثیر قرار می گیرد. لازم به ذکر است گاهی دخالت های دولت بر این نرخ تاثیر دارد.

۷-۳-۳- ریسک های ناشی از روابط با ذینفعان

با توجه به ارتباط مثبت شرکت با ذینفعان خود که یکی از مهمترین پارامتر های تاثیرگذار در بحث خوشنامی و تداوم شرکت محسوب می گردد، شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان با توجه به خدمات ارائه شده طی سنوات گذشته و همچنین جلب رضایت مرعداران و ذینفعان توانسته است با مدیریت این روابط، مسیر رو به تعالی خود را طی نماید. در شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان کلیه ذینفعان سازمان شناسایی گردیده و بر اساس پارامتر های ریسک و راهکارهای مدیریت ریسک، ارزیابی شده اند و همچنین با اعتبارسنجی مشتریان و استفاده از فروش به روش نقدی و کوتاه مدت، ریسک عدم ایفای تعهدات خریداران را کاهش داده است.

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۸-۳-۳- ریسک کارکنان

ریسک	راهکار مدیریت ریسک
پایین بودن مدرک تحصیلی در واحد های تولیدی	ایجاد بستر مناسب جهت ادامه تحصیل
پرورش نیروی انسانی ماهر و قطع همکاری آنها با شرکت	ایجاد فضای جانشین پروری مبنی بر شایسته سالاری
تهدید سلامت جسمی و روحی پرسنل	امکان استفاده از فضاهای ورزشی و ارتقاء سطح کیفیت رفاهی و معیشتی پرسنل

۹-۳-۳- ریسک مشتریان

ریسک	راهکار مدیریت ریسک
عدم استفاده از نرم افزار CRM	مطالعه برای خرید نرم افزار CRM ارتباط با مشتریان
عدم اعتبار سنجی مشتریان در سنوات گذشته	تصویب دستور العمل اعتبار سنجی مشتریان، رتبه بندی مشتریان و تامین کنندگان کالا و خدمات
عدم تنوع در سبد محصولات شرکت	تنوع محصولات جدید و زنجیره تولید گوشت مرغ به منظور رهایی از تک محصولی

۱۰-۳-۳- ریسک سهامداران

ریسک	راهکار مدیریت ریسک
عدم ارائه اطلاعات در سامانه کدال	افشاء به موقع اطلاعات در سامانه کدال و سایت شرکت
محدودیت در انتقال تکنولوژی	مشارکت با مراکز تحقیق و توسعه
روش های سنتی در مکاتبات اداری	ایجاد سامانه یکپارچه اطلاعات و اتوماسیون اداری
خطر از بین رفتن اطلاعات ذخیره شده در سیستم های رایانه ای	استفاده از سرورها و هارد دیسک ها و ذخیره بایگانی به موقع اطلاعات و تهیه نسخه پشتیبان

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۱-۳-۳- ریسک بازار سرمایه (امتیاز شفافیت اطلاعات)

اطلاع رسانی به موقع طی زمانبندی های اعلام شده سازمان بورس اوراق بهادار در مقاطع (۳ ماهه، میان دوره ای ۶ ماهه ، ۹ ماهه و ۱۲ ماهه) انجام می شود.

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارشات تعدادی منابع انسانی اسفند ماه ۱۴۰۴

شرح	ساری	ماهان	آبیک	ورامین	میثاق	خرم آباد	جمع
دستمزد مستقیم	۱۱۷	۱۵۴	۱۷	۲۵	۲۲	۵۸	۳۹۳
دستمزد غیر مستقیم	۴۹	۳۸	۸	۸	۸	۱۷	۱۲۸
عمومی و اداری	۰	۴۶	۰	۰	۰	۰	۴۶
توزیع و فروش	۰	۱۴	۰	۰	۰	۰	۱۴
جمع	۱۶۶	۲۵۲	۲۵	۳۳	۳۰	۷۵	۵۸۱

گزارشات تعدادی منابع انسانی اسفند ماه ۱۴۰۴

مدرک تحصیلی	ساری	ماهان	آبیک	ورامین	میثاق	خرم آباد	جمع
دکتر	۴	۸	۰	۰	۱	۱	۱۴
فوق لیسانس	۲	۹	۰	۰	۰	۲	۱۳
لیسانس	۱۱	۳۳	۱	۱	۱	۶	۵۳
فوق دیپلم	۱۶	۱۱	۰	۱	۰	۴	۳۲
دیپلم	۸۴	۱۱۴	۹	۱۶	۹	۵۰	۲۸۲
زیر دیپلم	۴۹	۷۷	۱۵	۱۵	۱۹	۱۲	۱۸۷
جمع	۱۶۶	۲۵۲	۲۵	۳۳	۳۰	۷۵	۵۸۱

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید دارائی ثابت	خرید کالا و خدمات	خرید مواد اولیه	اجاره	فروش
شرکت اصلی	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۴۲,۰۱۷	۰
	جمع							
شرکت های همگروه	شرکت مرغ اجداد زربال	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۷۲,۳۸۴	۷۹,۴۹۹		
	شرکت خوراک دام پارس	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۱۸۷,۴۴۵	۱۰۴,۰۰۰	۵۱۲	
	شرکت مرغک	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰		
	شرکت کشت و صنعت شریف آباد	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۴,۸۹۸	۰	۱۳,۱۶۸	
	شرکت پنبه دانه های روغنی خراسان	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۲,۲۵۹	۲۱۱,۴۱۹		
	پیشگامان کشاورزی و صنعت کوثر دنا	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۳,۰۲۴	۰		
	شرکت شیعی دارو	مدیره مشترک	✓	۰	۸۹,۸۰۵	۰	۵۸۶	
	شرکت مرغ دیزباد	مدیره مشترک	✓	۰	۷۷,۲۸۶	۳۳۹,۵۲۴	۳۶۷,۱۹۸	
	شرکت توسعه مکانیزاسیون و صنایع کشاورزی کوثر	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۵۳,۹۳۲	۰		
	شرکت بیمه ایمن آسایش کوثر	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۱۳,۰۲۳	۰		
جمع								۳۸۱,۴۶۴
سایر اشخاص	شرکت بیمه ایمن پوشش کوثر	سایر اشخاص	-	۰	۶۲۹,۵۳۷	۰	۰	۰
جمع								۰
جمع کل								۳۸۱,۴۶۴
جمع کل								۴۲,۰۱۷
جمع کل								۷۳۴,۴۴۲
جمع کل								۱,۱۳۳,۵۹۳
جمع کل								۰

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

دعاوی علیه شرکت					
خواهان	شخصیت حقیقی/حقوقی	مبلغ	تعداد	نوع دعای	
حسن رضا زینل آبادی-عباس خنیفر-عادل الماسی دوآبی-روح اله سالاروند-مجید عسگری- سید حسین سهرابی و سید محمد سهرابی-ایرج ملکی	حقیقی	۷۸,۳۲۴	۷	جرایم خسارت-جوجه آنکارا-تاخیر تادیه سنوات-ذرت	
جهاد کشاورزی	حقوقی	۱۸,۰۰۰	۱	عدم صدور فاکتور	
دعاوی له شرکت					
خوانده	شخصیت حقیقی/حقوقی	مبلغ	تعداد	وضعیت	نوع دعای
محمد جمشیدی پور-شرکت سهله -پارس گوشت نگین-سید محسن قائم مقامی- مصطفی واعظی-محمد رضا ارجمندی- پیمان فلسفین-محمد حر آبادی-یوسف کارآمدحمید بهادری و صدراله مافی-شرکت نو شکفته--هادی میرزا سروری	حقیقی و حقوقی	۱۴,۷۵۳	۱۳	-	خسارت دادرسی و تاخیر تادیه-مطالبه وجه حاصل از فروش ملک مرهونه-مطالبه وجه-صدور چک بلا محل
سرمایه نوین رضوان	حقوقی	۲۳۶,۰۰۰	۱	ممنوع الخروجی و توقیف اموال	صدور اجراییه

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

میلیون ریال

شرح	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی	۸۱۸.۴۸۶	۱.۸۰۳.۵۲۹	۱.۱۵۶.۳۳۰	۸۶۷.۵۶۹	۷۲۵.۷۸۳	-۵۵
بهای تمام شده	۲.۶۴۷.۱۱۵	۱.۵۳۱.۸۷۰	۷۸۶.۳۰۴	۱.۳۶۲.۱۰۲	۳۸۶.۵۰۹	۷۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۱۳۹.۵۴۴	۱۱۶.۱۰۲	۸۱.۱۷۴	۵۱.۱۸۶	۳۷.۸۰۱	۲۰
سایر درآمدها	۵	۹۱	۱۰	۸	۸	-۹۵
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
جمع	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده	
۳۳۰.۸۶۵	۳۳۰.۰۰۰	۸۶۵	۳۳۰.۸۶۵	۳۳۰.۰۰۰	۸۶۵	سنوات قبل از سال ۱۴۰۱
۱۲۸.۷۵۹	۱۲۵.۴۵۸	۳.۳۰۱	۱۲۸.۷۵۹	۱۲۵.۴۵۸	۳.۳۰۱	سال ۱۴۰۱
۰	۰	۰	۲۲۸.۶۳۹	۲۲۸.۶۳۹	۰	سال ۱۴۰۳
۴۵۹.۶۲۴	۴۵۵.۴۵۸	۴.۱۶۶	۶۸۸.۲۶۳	۴۵۵.۴۵۸	۲۳۲.۸۰۵	

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

میلیون ریال

دوره مالی مشابه قبل				نام شرکت
بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۳۷	کمتر از یک	۵۹	کمتر از یک	شرکت خوراک دام پارس
۵۰۳	کمتر از یک	۰	کمتر از یک	شرکت مرغ مادر دریزباد
۵	کمتر از یک	۵		شرکت کشت و صنعت شریف آباد
۱.۰۲۸	کمتر از یک	۰	کمتر از یک	شرکت اجداد زربال
۵۵۰	کمتر از یک	۰	کمتر از یک	شرکت مرغک
۴.۸۷۹	کمتر از یک	۵.۶۲۹	کمتر از یک	شرکت تعاونی صنایع مرغ مادر
۱۰۰	کمتر از یک	۱۰۰	کمتر از یک	تعاونی پیشگامان صنعت طیور پارسیان
۰	-	۲۰۰	کمتر از یک	شرکت تعاونی مرغداران طیور تخم گذار نوید کرمان

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-۴- تحلیل حساسیت :

میلیون ریال

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت مرغ ماهان										
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی										
مرغ زنده	جوجه	۱,۳۱۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۰۰۰	۱,۴۹۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰	۱,۷۳۰,۰۰۰	۱,۷۹۰,۰۰۰
۸۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	(۱,۴۴۶)	(۱,۵۱۴)	(۱,۶۵۴)	(۱,۸۰۴)	(۱,۹۶۶)	(۲,۱۱۶)	(۲,۲۷۷)	(۲,۴۵۰)	(۲,۶۳۶)
۸۳۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	(۱,۴۰۶)	(۱,۴۷۴)	(۱,۶۱۴)	(۱,۷۶۴)	(۱,۹۲۶)	(۲,۰۷۶)	(۲,۲۳۷)	(۲,۴۱۰)	(۲,۵۹۶)
۸۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۶)	(۱,۴۳۵)	(۱,۵۷۴)	(۱,۷۲۴)	(۱,۸۸۶)	(۲,۰۳۶)	(۲,۱۹۷)	(۲,۳۷۱)	(۲,۵۵۷)
۸۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	(۱,۳۲۷)	(۱,۳۹۵)	(۱,۵۳۴)	(۱,۶۸۵)	(۱,۸۴۶)	(۱,۹۹۶)	(۲,۱۵۸)	(۲,۳۳۱)	(۲,۵۱۷)
۸۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	(۱,۲۶۸)	(۱,۳۳۷)	(۱,۴۷۶)	(۱,۶۲۶)	(۱,۷۸۸)	(۱,۹۳۸)	(۲,۰۹۹)	(۲,۲۷۳)	(۲,۴۵۹)
۸۷۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	(۱,۲۴۷)	(۱,۳۱۵)	(۱,۴۵۵)	(۱,۶۰۵)	(۱,۷۶۷)	(۱,۹۱۷)	(۲,۰۷۸)	(۲,۲۵۱)	(۲,۴۳۷)
۸۸۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	(۱,۲۰۷)	(۱,۲۷۶)	(۱,۴۱۵)	(۱,۵۶۵)	(۱,۷۲۷)	(۱,۸۷۷)	(۲,۰۳۸)	(۲,۲۱۲)	(۲,۳۹۸)
۸۹۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	(۱,۱۶۸)	(۱,۲۳۶)	(۱,۳۷۵)	(۱,۵۲۶)	(۱,۶۸۷)	(۱,۸۳۷)	(۱,۹۹۹)	(۲,۱۷۲)	(۲,۳۵۸)
۹۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	(۱,۱۲۸)	(۱,۱۹۶)	(۱,۳۳۶)	(۱,۴۸۶)	(۱,۶۴۸)	(۱,۷۹۸)	(۱,۹۵۹)	(۲,۱۳۲)	(۲,۳۱۸)
مرغ زنده	جوجه	۱,۳۱۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۰۰۰	۱,۴۹۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰	۱,۷۳۰,۰۰۰	۱,۷۹۰,۰۰۰
۸۶۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	۲,۹۰۳	۲,۴۱۸	۱,۴۵۵	۴۱۰	(۷۲۲)	(۱,۷۹۳)	(۲,۹۴۷)	(۴,۱۹۱)	(۵,۵۳۱)
۸۷۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۰	۲,۶۵۶	۱,۶۹۲	۶۴۸	(۴۸۵)	(۱,۵۵۵)	(۲,۷۰۹)	(۳,۹۵۳)	(۵,۲۹۳)
۸۸۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰	۳,۳۷۸	۲,۸۹۳	۱,۹۳۰	۸۸۵	(۲۴۷)	(۱,۳۱۸)	(۲,۴۷۲)	(۳,۷۱۶)	(۵,۰۵۶)
۸۹۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰	۳,۶۱۵	۳,۱۳۰	۲,۱۶۷	۱,۱۲۳	(۱۰)	(۱,۰۸۰)	(۲,۲۳۵)	(۳,۴۷۸)	(۴,۸۱۸)
۹۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۳,۸۴۷	۳,۳۶۲	۲,۳۹۹	۱,۳۵۴	۲۲۲	(۸۴۹)	(۲,۰۰۳)	(۳,۲۴۷)	(۴,۵۸۷)
۹۱۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	۴,۰۹۰	۳,۶۰۵	۲,۶۴۲	۱,۵۹۷	۴۶۵	(۶۰۶)	(۱,۷۶۰)	(۳,۰۰۴)	(۴,۳۴۴)
۹۲۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۴,۳۲۷	۳,۸۴۳	۲,۸۷۹	۱,۸۳۵	۷۰۲	(۳۶۸)	(۱,۵۲۲)	(۲,۷۶۶)	(۴,۱۰۶)
۹۳۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۴,۵۶۵	۴,۰۸۰	۳,۱۱۷	۲,۰۷۲	۹۴۰	(۱۳۱)	(۱,۲۸۵)	(۲,۵۲۹)	(۳,۸۶۹)
۹۴۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰	۴,۸۰۲	۴,۳۱۸	۳,۳۵۴	۲,۳۱۰	۱,۱۷۷	۱۰۷	(۱,۰۴۸)	(۲,۲۹۱)	(۳,۶۳۱)
نرخ برابری ارزش جهت عملکرد ۳ ماهه سال ۱۴۰۵ و بودجه ۱۴۰۵ معادل ۱,۵۵۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است) شایان ذکر است در شرایط حذف ارزش ترجیحی نرخ دو قلم مواد اولیه شامل ذرت و کنجاله سویا لحاظ شده است و نرخ مواد اولیه با احتساب ۳۰ درصد رشد نسبت به شرایط قبل در نظر گرفته شده است.										
نرخ میانگین فروش جوجه برای عملکرد ۳ ماهه سال ۱۴۰۵ و بودجه ۱۴۰۵ به ترتیب برابر با ۱۲۰,۰۰۰ و ۶۳۰,۰۰۰ ریال و نرخ میانگین فروش مرغ زنده برای عملکرد ۳ ماهه سال ۱۴۰۵ و بودجه ۱۴۰۵ به ترتیب برابر با ۸۶۰,۰۰۰ و ۹۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است و نرخ های بالاتر و پایین تر در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.										
هزینه های فروش، اداری و عمومی با توجه به افزایش دستمزد سالاته و سایر هزینه ها حداقل ۳۰ درصد افزایش قابل پیش بینی است.										
برنامه های آتی شرکت جهت پوشش ریسک ایجاد شده و نحوه تامین سرمایه به در گردش جهت خرید مواد اولیه :										
با توجه به اینکه شرکت مرغ ماهان میزان ۳ در صد از سهم تولید جوجه در کشور را دارا میباشد، لذا برنامه های آتی شرکت جهت پوشش ریسک ایجاد شده و نحوه تامین سرمایه به در گردش جهت خرید مواد اولیه، تامین منابع مالی از محل منابع داخلی ناشی از افزایش فروش محصولات و همچنین از طریق بانکها و موسسات مالی می باشد.										

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

باتوجه به محدود بودن شرکت های دارای فعالیت مشابه با مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان در بازار سرمایه (فرا بورس) و عدم دسترسی به اطلاعات مالی و عملیاتی آنان که عمدتاً خارج از بازار سرمایه فعالیت می نمایند امکان مقایسه وجود ندارد. لیکن با توجه به نوع تولید و شاخص های جهانی، آمار و ضرایب تولید با استاندارد های جهانی محصول مرغ تولیدی از جمله نژاد راس و غیره در این شرکت به طور مستمر مورد بررسی قرار می گیرد.

۱-۵- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

شرح	عملکرد	بودجه	انحراف از بودجه	درصد انحراف
تعداد قطعه جوجه یکروزه گوشتی تولید شده	۴.۴۱۹.۳۲۰	۷.۴۵۴.۶۸۱	(۳.۰۳۵.۳۶۱)	-۴۱
تعداد قطعه جوجه یکروزه گوشتی فروخته شده	۴.۴۱۹.۳۲۰	۷.۴۵۴.۶۸۱	(۳.۰۳۵.۳۶۱)	-۴۱
گوشت مرغ زنده	۶۳.۴۵۲	۶۲.۹۸۳	۴۶۹	۰.۷۴
مرغ و خروس زنده	۰	۲۹۶.۸۹۸	-۲۹۶.۸۹۸	-۱۰۰
مبلغ فروش جوجه یکروزه (میلیون ریال)	۵۵۰.۷۰۸	۱.۴۹۳.۳۲۵	(۹۴۲.۶۱۷)	-۱۷۱
کشتار و بسته بندی گوشت مرغ	۲۰۴.۳۲۶	۱۷۴.۴۳۲	۲۹.۸۹۴	۱۷
مبلغ کل فروش	۸۱۸.۴۸۶	۲.۰۲۷.۶۳۸	(۱.۲۰۹.۱۵۲)	-۶۰
میانگین فی فروش جوجه یکروزه (ریال)	۱۲۴.۶۱۴	۲۰۰.۳۲۱	(۷۵.۷۰۷)	-۳۸
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵۵۲.۹۷۲	۴۳۹.۴۶۵	(۱۱۳.۵۰۷)	-۲۶
حاشیه سود ناخالص	٪-۲۲۳	٪-۸۷		
هزینه های مالی به فروش	٪۶.۴	٪۲.۶		

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵-۲- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

نسبت ها	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
نسبت جاری	۰.۸۸	۱.۲۵	۱.۰۵
نسبت آنی	۰.۵۵	۰.۷۷	۰.۷۴
نسبت بدهی	٪.۷۷	٪.۶۹	٪.۶۷
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	۳.۳۵	۲.۲۸	۲.۰۵
نسبت دوره وصول مطالبات	۵۸	۵۶	۵۹
نسبت گردش موجودی مواد و کالا	۳	۳	۵
نسبت گردش مجموع دارایی ها	٪.۷۶	٪.۹۱	٪.۷۲
نسبت بازده داراییها	٪-۱۸	٪.۱۲	٪-۵
نسبت بازده فروش	٪-۲۴۶	٪.۱۳	٪-۷

۵-۳- اسامی اعضای هیئت مدیره و سوابق حرفه ای:

ردیف	نام و نام خانوادگی	نماینده شخصیت حقوقی	عضویت در هیئت مدیره	موظف / غیرموظف	سمت	تحصیلات مدارک حرفه ای	مالکیت در سهام شرکت	سوابق کاری (سال)	سابقه کاری
۱	شهرام گیلانی	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	غیرموظف	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد حسابرسی	زیر یک درصد	مدیر حسابرسی داخلی هلدینگ کشاورزی کوثر - معاون مالی اداری شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان - سرپرست حسابرسی در موسسه مفید راهبر - عضو انجمن حسابرسان داخلی - کارشناس رسمی دادگستری - مدیر مالی اداری شرکت سیمان هرمزگان - مدیر مالی اداری شرکت سرمایه گذاری سبحان	۲۵

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۹	<p>- عضو انجمن حسابداران مستقل خراسان رضوی - مدرس اداره تعاون سبزوار - مدرس خانه صنعت و معدن واحد سبزوار - مدرس مرکز آموزشی صنعت و معدن - مدرس دوره های کوتاه مدت بخش خصوصی - فعال در صنعت طیور از سال ۶۳ تاکنون - مدیر مالی مجتمع مرغ مادر جاجرمی (سال ۶۵ لغایت ۶۳) - مدیر عامل شرکت تعاونی دام و طیور زربال بیهق در سبزوار (از سال ۶۶ الی ۴۴) - مدیر عامل اتحادیه شرکت های تعاونی کشاورزی دام و طیور تالش سبزوار (از سال ۴۴ الی ۰۵) - مشاوره مالی شرکت کتاف ایران در سبزوار عضو هیئت مدیره انجمن حمایت از تولید کننده و مصرف کننده شهرستان سبزوار از سال ۰۱ تا کنون - مشاور مالی شرکت تعاونی تولیدی یازن فوم در سبزوار - مشاور مالی کشتارگاه بیهق ماکو در سبزوار - مدیر مالی شرکت تعاونی کشاورزی مرغداران سبزوار (از سال ۰۳ تا ۰۶) - مدیر عامل زنجیره تولید مرغ بیهق سبزوار (شرکت تعاونی کشاورزی مرغداران سبزوار از ۴۱۳۳ تا ۴۱۳۳) - رئیس هیئت مدیره مرغداران خراسان رضوی و عضو هیئت مدیره اتحادیه مرغداران کشور (از سال ۰۴ تا ۴۱۳۳) - مدیر اجرایی شرکت تعاونی کشاورزی مرغداران بیهق از سال ۴۱۳۳ تا کنون</p>	۶۷٪	دکترای مدیریت کسب و کار	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	غیر موظف	۱۴۰۲/۱۰/۲۲	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	احمد بروغنی	۲
۲۵	<p>مدیر بازرگانی هلدینگ کشاورزی کوثر، رئیس هیئت مدیره موظف شرکت خدمات بازرگانی تحفه، مدیرعامل و رئیس هیئت مدیره شرکت خدمات بازرگانی تحفه، عضو هیئت مدیره غیرموظف شرکت خدمات بازرگانی تحفه، مدیر تصفیه شرکت بازرگانی تکلم، مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت بازرگانی تکلم، معاونت اجرایی شرکت بازاریابی سیمرغ عصر تجارت، مشاور مدیرعامل شرکت سپهر نور سورا، معاونت بازاریابی و فروش شرکت نامن سازه عرش، پروژه برجهای دوقلوی عرش، مدیرعامل شرکت آسیا مهر کیش، معاونت بازرگانی گروه سامانه گستر (سهامی خاص)، مدیر بازرگانی گروه هموطن (سهامی عام)، کارشناس ارشد بازرگانی خارجی گروه بهمن، شرکت Respect، سوپروایزر و مدرس زبان انگلیسی مرکز آموزشهای فرهنگی، هنری دانشگاه تهران، مدرس زبان انگلیسی (مبتدی تا تافل) مرکز آموزشهای فرهنگی، هنری دانشگاه تهران</p>	زیر یک درصد	دکترای مدیریت بازرگانی	عضو هیئت مدیره	موظف	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	سجاد اصغری خواه	۳
۶	<p>امسئول فنی دامپزشکی در شرکت بسته بندی تخم مرغ آراز یاقوت ایرانیان در سال ۱۳۹۵. ۲. مسئول فنی دامپزشکی در مرغداران مرغ تخم گذار عشاقی از فروردین ماه سال ۱۳۹۶ الی آذر سال ۱۳۹۹. ۳. کارشناس معاونت بهداشت هلدینگ کشاورزی کوثر از دی سال ۱۳۹۹. ۴. هیئت مدیره شرکت کشت و صنعت اشراق سال ۱۴۰۰. ۵. هیئت مدیره شرکت شیمی دارو از اردیبهشت سال ۱۴۰۱ الی آبان ۱۴۰۲. ۶. مدیر یریت فن ی و س رپرست مجتمع آزمایشگاهی کوثر از دی ماه سال ۱۴۰۰ الی اردیبهشت ۱۴۰۳. ۷. اخذ پروانه مسئول فنی مجتمع آزمایشگاهی کوثر از سازمان غذا، دارو و تجهیزات پزشکی از مهر ۱۴۰۲ تا کنون. ۸. سرپرست مدیریت پیشگ بری و تشخیص ویس و درمان هلدینگ کشاورزی کوثر از خرداد ۱۴۰۳ تا کنون. ۹. هیئت مدیره شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان از مرداد ۱۴۰۳ تا کنون</p>	زیر یک درصد	دکترای حرفه ای دامپزشکی	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس	زهرا شکری	۴
۷	<p>فعالیت در حوزه سرمایه گذاری و ریسک سرمایه گذاری خورشید سپهر، مدیر سرمایه گذاری صندوق تامین سرمایه نوین، مسئول امور بازرگانی صندوق تامین سرمایه نوین، معامله گر بازار سرمایه تامین سرمایه نوین کارگزاری تامین سرمایه نوین</p>	زیر یک درصد	دکترای مالی	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	نوبد افشاری	۵

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی میاندوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
 ۴-۵- اسامی کمیته های هیئت مدیره و مشخصات اعضای هر یک از کمیته ها:

عضویت در کمیته ها			تاریخ عضویت	دفعات حضور در جلسات کمیته	سابقه کاری	تحصیلات / مدارک حرفه ای	نام و نام خانوادگی
حسابرسی داخلی	مدیریت ریسک	انتخابات					
		√	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱	۱۱	دکتری	میلاذ نیکخواه
		√	۱۴۰۴/۰۴/۰۹	۱	۱۸	کارشناسی ارشد	سید مهدی میر طیبی
√			۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱	۲۹	کارشناس ارشد	داود عابدینی
√			۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۲	۲۵	کارشناس ارشد	شهرام گیلانی
√			۱۴۰۴/۰۸/۱۸	۱	۱۹	دکتری	حمید سعیدی
	√		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱	۳۹	کارشناس ارشد	جواد حاکم زاده
	√		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱	۲۲	کارشناس ارشد	بیژن نیک پور
		√	۱۴۰۴/۰۴/۰۹	۱	۱۴	کارشناس ارشد	محسن سپهری

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵-۵- سود و زیان برآوردی :

نتایج عملیاتی در شرکت در پایان دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ و مقایسه آن با پیش بینی سال آتی بودجه به شرح زیر می باشد:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	عملکرد دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآوردی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	پیش بینی سال آتی مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۸.۸۲۹.۷۰۰	۸۱۸.۴۸۶	۱۷.۲۳۵.۶۲۷	۱۸.۰۵۴.۱۱۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷.۵۳۴.۱۹۸)	(۲.۶۴۷.۱۱۵)	(۱۳.۸۳۸.۴۳۵)	(۱۶.۴۸۵.۵۵۰)
سود ناخالص	۱.۲۹۵.۵۰۲	(۱.۸۲۸.۶۲۹)	۳.۳۹۷.۱۹۲	۱.۵۶۸.۵۶۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۵۱.۴۳۵)	(۱۳۹.۵۴۴)	(۷۸۰.۰۱۰)	(۹۱۹.۵۵۴)
سایر هزینه ها	(۴۹۴.۲۰۵)	۰	(۵۴.۵۷۹)	(۵۴.۵۷۹)
سود (زیان) عملیاتی	۴۹.۸۶۲	(۱.۹۶۸.۱۷۳)	۲.۵۶۲.۶۰۳	۵۹۴.۴۳۰
هزینه های مالی	(۹۱.۱۸۸)	(۵۲.۴۵۰)	(۲۹۲.۵۵۰)	۳۴۵.۰۰۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹۱۳	۵	۹۱۵	۹۲۰
سود(زیان) قبل از مالیات	(۴۰.۴۱۳)	(۲.۰۲۰.۶۱۸)	۲.۲۷۰.۹۶۸	۲۵۰.۳۵۰
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۸.۶۲۷)	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۵۹.۰۴۰)	(۲.۰۲۰.۶۱۸)	۲.۲۷۰.۹۶۸	۲۵۰.۳۵۰
سود هر سهم - ریال	(۳۶)	(۱.۷۷۸)	۷۳۳	۸۱

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 مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

آمار تولید و فروش برآوردی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰

عنوان	تولید(تعداد)	فروش(میلیون ریال)
جوجه یکروزه گوشتی راس	۱۹.۴۹۵.۰۰۳	۱۲.۲۴۸.۲۷۵
جوجه یکروزه گوشتی آرین	۸.۵۳۵.۸۴۲	۳.۹۸۲.۶۰۳
مرغ زنده	۷۲.۳۹۴	۶۲.۹۸۳

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

* میزان تولید و فروش جوجه یکروزه نسبت به بودجه ۴۱ درصد کاهش یافته است که این موضوع ناشی از وقوع جنگ تجاوزکارانه رژیم منحوس صهیونیستی و آمریکا و عدم استقبال جوجه ریزی مرغداران با توجه به حاشیه سود پایین گوشت مرغ بوده است که این موضوع منجر به حذف زودهنگام گله ها جهت جلوگیری از تحمیل بیشتر زیان با شرکت بوده است .

۶- جمع بندی :

امروزه سازمانهای کشور در فرایند جهانی شدن و پیوستن به منظومه تجارت جهانی با چالشهای بیشماری مواجه هستند حضور در بازارهای جهانی و حتی باقی ماندن در بازارهای داخلی مستلزم رقابت با رقبای قدرتمند است و با توجه گسترش و پیچیدگی اهداف ، فرآیندها و ساختار سازمانی در صحنه رقابت ، سازمانهایی میتوانند به بقای خود ادامه دهند که نسبت به خواسته ها و انتظارات مشتریان و ذینفعات پاسخ گو باشند. همچنین به سودآوری و ثروت آفرینی در راستای منافع صاحبان سهام بعنوان شاخصه های کلیدی و برتر سازمانی توجه کنند . مدلهای تعالی سازمانی یا سرآمدی کسب و کار به عنوان ابزاری قوی برای سنجش میزان استقرار سیستم ها در سازمانهای مختلف بکار گرفته می.شوند هر سازمان با بکارگیری این مدلها ضمن اینکه مراقبت خود را در اجرای برنامه های بهبود در مقاطع مختلف زمانی ارزیابی میکند میتواند عملکرد خود را با دیگر سازمانها و بویژه با بهترین آنها نیز مقایسه کند . این مدلها نشان میدهند که برتری سازمانها برداشتی نظری نیست بلکه کسب و ارایه نتایج ملموس و قابل مشاهده ای است که مبتنی بر شواهد بوده و پایداری و دوام خواهد داشت سازمان زمانی میتواند به برتری دست یابد که توجه خود را به تمامی ابعاد معطوف دارد . اعطای جایزه ملی تعالی سازمانی مبتنی بر ارزیابی رویکردها و نظامهای مدیریتی سازمانها و نتایج موفقیتهای آنها توسط گروهی از ارزیابان خبره و بر اساس الگوی " تعالی سازمانی است که وضعیت سازمان را در میزان دستیابی به انتظارات الگوی تعالی سازمانی مشخص مینماید با معرفی مدل تعالی سازمانی " و " جایزه ملی تعالی سازمانی از سال ۱۳۸۲ بسیاری از مدیران سازمانهای ایرانی توانسته اند با استقرار ، مدل به چارچوب مناسبی برای اعمال روشهای نوین مدیریتی در سازمان خود دست یابند و نقاط قوت و زمینه های قابل بهبود خود را بشناسند و در جهت تعریف برنامه های بهبود و اجرای آنها گام بردارند . کلیه سازمانها و شرکتهای ایرانی در بخشهای مختلف اعم از ساخت و تولید ، خدمات ، سلامت آموزش و بخش عمومی در صورت انجام خودارزیابی بر اساس الگوی تعالی سازمانی به اجرا گذاردن برنامه های بهبود و فراهم سازی سایر مقدمات میتوانند متقاضی جایزه ملی تعالی سازمانی باشند .

شرکت ماهان بکارگیری مدیریت دانش و استفاده از روشهای نوین مدیریت را سرلوحه برنامه های سازمانی خود قرار داده مدیران آن با اعتقاد راسخ به اثر بخشی سیستمهای مذکور همواره جزء پیشتازان روشهای جدید مدیریت بوده اند و با درک مفهوم سرآمدی و توسعه آن در سطح سازمان بر آن شده اند تا نسبت به شناسایی وضعیت موجود در مقایسه با مدلی معتبر و شناخته شده اقدام نموده و از طریق اجرای پروژههای بهبود و رفع نقاط ضعف موجود حرکت خود به سمت سرآمدی را آغاز نمایند . با توجه به مقبولیت ملی مدل اروپایی EFQM مقرر گردید این مدل بعنوان راهنمای این حرکت انتخاب شود به این ترتیب این حرکت ارزشمند با آموزش مدیران ارشد آغاز گردید .

شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرکت مرغ ماهان از سال ۱۳۹۵ در مسیر تعالی گام نهاده و آغاز این مسیر با آموزش دوره تعالی سازمانی براساس مدل EFQM بوده و با ثبت نام در نخستین دوره جایزه تعالی و پیشرفت همراه گردید و در سالهای ۹۷ لغایت ۱۴۰۲ در سطح تقدیرنامه موفق به کسب امتیاز ۱، ۲، ۳ و ۴ ستاره گردیده است. هم اکنون با توجه به بلوغ مدیران و پرسنل شرکت و آشنایی کامل آنان با فرایند ارزیابی با تعریف پروژه های بهبود و تعمیق مدل تعالی در کل شرکت درصدد تنظیم اظهار نامه تعالی برای کسب ستاره پنجم می باشد.