



شماره ثبت: ۱۶۲۳۳
شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۳۷۱۷۱۸
شماره اقتصادی: ۴۱۱۱۷۷۶۳۳۶۷۸

بسمه تعالی

شرکت گشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

(تأسیس ۱۳۷۹)

تاریخ:
شماره:
پیوست:

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ 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 تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ 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 ۱۴۰۰/۰۷/۲۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام و نام خانوادگی اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت کشاورزی و دامپروری ملارد شیر (سهامی عام)	مسعود کیانمهر	رئیس هیات مدیره غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری صبا تامین (سهامی عام)	مجید بابلیان	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت گشت و دامداری فکا (سهامی عام)	محمد حسین نعمت الهی	عضو هیات مدیره غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری هامون صبا (سهامی عام)	مسعود امیری	عضو هیات مدیره و معاونت فنی پروژه ها	
شرکت سرمایه گذاری گلاری صنایع عمومی تامین (سهامی خاص)	-	-	-



8th Kilometer of Alavije Road, In Front of Shahin Shahr
Kashan Police, Isfahan, Iran
Tel: (+9831)95014610-12
www.goldashtco.com

ایران، اصفهان، مقابل پلیس راه شاهین شهر - کاشان، کیلومتر ۸ جاده علویچه،
سمت چپ، جاده اختصاصی شرکت
تلفن (امی ۱۲) ۰۳۱-۹۵۰۱۴۶۱۰
نمابر: ۰۲۱-۴۵۸۱۲۳۴۱ کد پستی: ۸۳۳۵۱۸۷۳۴۱ صندوق پستی: ۸۳۱۴۴۵-۵۹۳
پست الکترونیک: gol_dasht@yahoo.com

شرکت کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پسوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

فهرست

شماره صفحه	
۳	۱- مقدمه
۳-۸	۲- ماهیت کسب و کار
۸-۱۴	۳- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۴-۱۵	۴- اطلاعات مربوط به رویه های دستور العمل حاکمیت شرکتی
۱۶-۱۷	۵- مهمترین منابع ریسک ها و روابط
۱۸-۲۳	۶- نتایج عملیات و چشم اندازها
۲۴	۷- اطلاعات آینده نگری
۲۵-۲۷	۸- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد که مدیریت از آنها برای ارزیابی عملکرد شرکت در مقایسه با اهداف اعلام شده استفاده می نماید

شرکت کشت و دام گلدهشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت های مالی و یادداشت های همراه آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظیر «پیش بینی»، «باور»، «برآورد»، «انتظار»، «تمايل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است.

جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

۲- ماهیت کسب و کار

۲-۱- کلیات

شرکت کشت و دام گلدهشت نمونه اصفهان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۳۷۱۷۱۸ در سال ۱۳۷۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۱۶۲۳۳ مورخ ۱۳۷۹/۰۴/۱۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۹/۰۴/۱۱ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۳ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۶ با نماد زگلدهشت تحت شماره ۱۱۴۳۰ نزد فرابورس ایران پذیرفته شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ سهام شرکت در فرابورس مورد معامله قرار گرفته است. در حال حاضر، شرکت کشت و دام گلدهشت نمونه اصفهان جزء شرکت های فرعی شرکت سرمایه گذاری صنایع عمومی تامین (سهامی خاص) است و شرکت نهایی گروه، شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام) می باشد. نشانی مرکز اصلی و محل فعالیت اصلی شرکت در اصفهان، پلیس راه شاهین شهر - کاشان، کیلومتر ۸ جاده علویجه، سمت چپ، جاده اختصاصی می باشد.

شرکت گشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

- انجام فعالیت های کشاورزی، دامداری، باغداری، پرورش طیور و زنبور عسل و ماهی و هرگونه حیوان دیگر و صنایع تبدیلی و فرآوری و استفاده از فرآورده های حیوانی و پروتئین های گیاهی، واردات مواد اولیه و ماشین آلات و لوازم مورد نیاز شرکت و ورود هر نوع دام.

- مبادرت به هرگونه عملیات و معاملات مجاز که بطور مستقیم و غیر مستقیم برای انجام فعالیت های مذکور که در اساسنامه ضروری و مفید می باشد.

- مشارکت در سایر شرکت ها که موضوع آن با فعالیت های مندرج در اساسنامه منطبق یا مرتبط باشد از طریق مشارکت در تاسیس یا خرید سهام شرکت های مزبور با تصویب مجمع عمومی عادی شرکت.

محصولات تولیدی شرکت شامل شیر و گوساله نر می باشد. بازارهای اصلی مصرف محصولات شرکت بازار داخلی می باشد. برآورد سهم فروش محصولات شرکت از کل بازار داخلی به شرح زیر می باشد:

نوع محصول	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	
	میلیون ریال	سهم شرکت از بازار داخلی	میلیون ریال	سهم شرکت از بازار داخلی	سهم شرکت از بازار داخلی	
شیر	۱.۳۳۵.۰۷۰	کمتر از یک درصد	۶۶۶.۶۵۴	کمتر از یک درصد	۱.۷۱۶.۰۹۷	کمتر از یک درصد
گوساله نر	۷۵.۷۶۳	کمتر از یک درصد	۴۵.۳۹۷	کمتر از یک درصد	۱۲۹.۳۱۹	کمتر از یک درصد

اضافه می نماید قیمت فروش شیر توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت و انجمن صنفی کارفرمایی گاوداران تعیین می شود.

۲-۳- مواد اولیه

مواد اولیه مصرفی در بخش دامداری متشکل از ۷۰ درصد علوفه شامل ذرت علوفه ای، بونجه، کاه و تفال چغندر قند و ۳۰ درصد کنستانتره شامل جو، ذرت دانه ای، انواع کنجاله و مکمل ها می باشد که عمدتاً از طریق داخلی و بخشی از آن از طریق واردات (با نرخ ارز دولتی) تامین می گردد.

شرکت گشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۲- اثرات قوانین جدید یا تغییر در قوانین قبلی

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

قانون و مقررات بورس اوراق بهادار ، قانون تجارت ، اساسنامه شرکت ، قانون کار و تامین اجتماعی ، آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی شرکت ، قوانین و مقررات محیط زیست و قانون مالیات های مستقیم، قانون مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و سایر قوانین موضوعه.

شایان ذکر اینکه قوانین جدید یا تغییر در قوانین قبلی اثر بااهمیتی بر فعالیت های شرکت نداشته است.

شرکت گشت و دام گلدهشت نمونه امشهان (سهامی عام)

گزارش تفصیلی مدیریت

پسوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۵- اطلاعات مدیران شرکت

اطلاعات مدیران شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

میزان مالکیت	تاریخ عضویت	تحصیلات	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
در سهام شرکت	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	کارشناسی ارشد	رئیس هیات مدیره	مسعود گیان مهر	شرکت کنکورزوی و دانش روزی ملارد شیرازسهامی عامی شرکت سرمایه گذاری سپا تفتین (سهامی عام)
-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری سابع موسی تهرن (سهامی عامی)
-	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	کارشناسی ارشد	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	محمد باطلیان	شرکت گشت و دامداری فکا (سهامی عام)
-	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	کارشناسی ارشد	عضو هیات مدیره	محمد حسین نعمت الهی	شرکت سرمایه گذاری هامون سپا (سهامی عام)
-	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	کارشناسی ارشد	عضو هیات مدیره و معاونت حس و پروژه ها	مسعود امیری	

شرکت کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶-۲- سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت

سرمایه شرکت در زمان تاسیس مبلغ ده میلیون ریال (شامل ۱۰.۰۰۰ سهم یک هزار ریالی) بوده که طی چند مرحله افزایش که جزئیات آن در جدول زیر ارایه شده است، به مبلغ ۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (شامل ۲۰۰ میلیون سهم ۱.۰۰۰ ریالی) افزایش یافته است. به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۸ با افزایش سرمایه شرکت به میزان ۲۵۰ درصد (از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران و اندوخته طرح توسعه) موافقت گردید که از این بابت مبلغ ۴۰.۰۰۰ میلیون ریال از محل اندوخته طرح توسعه در سال ۱۳۹۹، مبلغ ۸۷.۷۵۵ میلیون ریال از محل آورده نقدی و مبلغ ۳۱۲.۵۹۲ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده (شرکت سرمایه گذاری صنایع عمومی تامین در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

نحوه تامین (میلیون ریال)	تغییرات سرمایه شرکت (میلیون ریال)			سال
	درصد افزایش سرمایه	مبلغ افزایش سرمایه	مبلغ سرمایه	
مطالبات حال شده	۱۳/۲۳	۲.۰۰۰	۱۵.۰۰۰	۸۹
مطالبات حال شده	۴۸۸/۲۳	۸۳.۰۰۰	۱۷.۰۰۰	۹۱
مطالبات حال شده	۱۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۹۵

همچنین ترکیب سهامداری شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نام سهامدار	دوره مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به		سال مالی منتهی به
		تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	
۱	شرکت سرمایه گذاری صنایع عمومی تامین	۱۲۶.۹۱۰.۵۶۱	۶۳/۴۵	۱۳۹.۹۱۰.۵۶۱	۷۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲	شرکت کشت و دامداری فکا	۱.۰۰۰	-	۱.۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳	شرکت کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۱.۰۰۰	-	۱.۰۰۰	-	
۴	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	۱.۰۰۰	-	۱.۰۰۰	-	
۵	شرکت سرمایه گذاری هامون صبا	۱.۰۰۰	-	۱.۰۰۰	-	
۶	سایرین	۷۳.۰۸۵.۴۳۹	۳۶/۵۵	۶۰.۰۸۵.۴۳۹	۳۰	
	جمع	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	

- ۱- افزایش درآمد و کاهش هزینه های عملیاتی
- ۲- بهینه سازی فرآیندهای شرکت
- ۳- توانمند سازی منابع انسانی
- ۴- ارتقاء و بهبود خدمات اینترنتی
- ۵- طراحی سیستم جامع پیگیری وصول مطالبات
- ۶- پیگیری سیستم مبارزه با پولشویی
- ۷- تحقیق و توسعه و استفاده از تکنولوژی جدید
- ۸- استفاده از تکنولوژی روز در بروزرسانی تصفیه خانه جهت تامین منابع آبی در هنگام کاهش آب.
- ۹- رعایت بهنگام قوانین و مقررات محیط زیست در جهت پیشبرد اهداف شرکت و پیشگیری از جرایم مالیاتی
- ۱۰- بهره گیری بموقع و مطلوب از موقعیت جغرافیایی مناسب شرکت در خرید و فروش در جهت کاهش هزینه و افزایش درآمد.
- ۱۱- مطالعات اولیه در جهت فرآوری شیر خام و تولید محصولات لبنی و همچنین مطالعه تولید محصولات ژنیکی جدید در جهت کسب سودآوری بیشتر بمنظور جبران نقدینگی در سال های آتی.
- ۱۲- استفاده از طرح های توسعه ای درون سازمانی در جهت ارتقاء سرمایه های فکری (نیروی انسانی) و افزایش تولیدات و سرمایه و کاهش هدر رفت ها.
- ۱۳- توسعه مشارکت کارکنان در امور بهره وری تولید و آموزش کارکنان و دوره های آموزشی ضمن خدمت.
- ۱۴- اخلاقیت، نوآوری و توانمندسازی کارکنان با آموزش های مداوم و هدفمند.
- ۱۵- برنامه ریزی در جهت تأمین مالی.
- ۱۶- منبع یابی خرید مواد اولیه به جهت جلوگیری از ایجاد انحصار فروشندگان و ریسک کمبود مواد اولیه.
- ۱۷- تلاش در جهت افزایش قیمت محصولات خود براساس قیمت تمام شده محصولات تولیدی.
- ۱۸- جذب مشتریان جدید و حفظ مشتریان فعلی.
- ۱۹- کاهش بهای تمام شده، افزایش سودآوری، افزایش نرخ بازده سرمایه
- ۲۰- مدیریت بهینه منابع نقدینگی و دوره گردش نقدینگی

شرکت گشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۱- افزایش بهره وری تولید.

۲۲- حفظ و بهبود شاخص های مدیریت انرژی، محیط زیست در سطح استاندارد

در قالب برنامه استراتژیک شرکت، تهدیدها و فرصت های فضای کسب و کار شناسایی و با توجه به تغییر شرایط، به طور مداوم مورد بازنگری قرار می گیرد و در صورت تهدید و یا فراهم شدن فرصت مناسب، برای مقابله و یا استفاده از آن برنامه های عملیاتی تدوین و به مورد اجرا گذاشته می شود.

۱-۳- پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه

الف - پروژه ها:

عملیات پروژه های دلفان استان لرستان، رزن استان همدان و شیروان استان خراسان شمالی به استناد صورتجلسه مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۰۱ شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شرکت اصلی گروه)، صورتجلسه شماره ۱۳۱ هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری عمومی تامین (سهامدار عمده) و صورتجلسات مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۳ و ۱۳۹۸/۰۴/۲۷ هیئت مدیره شرکت و عملیات پروژه ایزدخواست به استناد صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ هیئت مدیره شرکت آغاز گردیده است و منابع مالی لازم جهت تکمیل پروژه های مذکور جمعاً به مبلغ ۱۱.۹۰۶ میلیارد ریال از محل منابع داخلی (مبلغ ۱.۵۹۰ میلیارد ریال)، دریافت تسهیلات مالی از صندوق توسعه ملی (مبلغ ۱.۲۰۰ میلیارد ریال)، افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات حال شده، آورده نقدی و اندوخته طرح توسعه (مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال) و مابقی توسط شرکت سرمایه گذاری صنایع عمومی تامین (مبلغ ۸.۶۱۶ میلیارد ریال) تامین خواهد شد. شایان ذکر اینکه به استناد نامه شماره ۹۹/۱۵۵۸/ص ع مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۵ شرکت سرمایه گذاری صنایع عمومی تامین، در صورت عدم توافق با بانک جهت اخذ تسهیلات مالی، شرکت مذکور متعهد به تامین مخارج پروژه های مزبور شده است. قابل ذکر اینکه تا تاریخ تهیه این پادداشت اقدامات لازم جهت اخذ تسهیلات مالی انجام گرفته و مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال تسهیلات مالی از محل صندوق توسعه ملی توسط بانک کشاورزی استان همدان جهت پروژه رزن همدان مورد تصویب قرار گرفته است که این شرکت پیگیر وصول آن می باشد.

۱- طرح احداث دامداری ۶.۰۰۰ رأسی دلفان (شامل ۳.۰۰۰ رأس دام مولد) در زمینی به مساحت ۵۵ هکتار واقع در شهرستان نورآباد منطقه دلفان استان لرستان از تیرماه سال ۱۳۹۸ شروع شده است. براساس پیش بینی صورت گرفته طرح مزبور تا اسفند ۱۴۰۰ به بهره برداری اولیه و طی ۱۵ سال به بهره برداری نهایی خواهد رسید. برآورد

شرکت کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

مخارج کل طرح مبلغ ۲.۷۹۲ میلیارد ریال می باشد که تا پایان دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ مبلغ ۵۶۸ میلیارد ریال از این بابت پرداخت گردیده است.

۲- طرح احداث دامداری ۶.۰۰۰ رأسی وزن (شامل ۳.۰۰۰ رأس دام مولد) در زمینی به مساحت ۶۰ هکتار واقع در روستای سنفرآباد شهرستان درگزین استان همدان (بزرگترین دامداری غرب کشور) در مهرماه سال ۱۳۹۸ آغاز گردیده است. زمین مذکور از اراضی ملی می باشد که به موجب سند رسمی اجاره شماره ۳۳۶۳۹ مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۱، به مدت ۳ سال و اجاره بهای سالیانه به مبلغ ۱۱۴ میلیون ریال (قابل تمدید هر ۳ سال یکبار) از طرف سازمان جهاد کشاورزی استان همدان (شهرستان رزن) به شرکت واگذار گردیده است. براساس پیش بینی صورت گرفته طرح مذکور تا اسفند ۱۴۰۰ به بهره برداری اولیه و طی ۱۵ سال به بهره برداری نهایی خواهد رسید. برآورد مخارج کل طرح مبلغ ۲.۹۶۱ میلیارد ریال می باشد که تا پایان دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ مبلغ ۴۶۸ میلیارد ریال از این بابت پرداخت گردیده است.

۳- طرح احداث دامداری ۶.۰۰۰ رأسی شیروان (شامل ۳.۰۰۰ رأس دام مولد) در زمینی به مساحت ۱۰۷/۹۱ هکتار واقع در شهرستان شیروان استان خراسان شمالی (بزرگترین دامداری شمال شرق کشور) از مهرماه سال ۱۳۹۸ شروع شده است. براساس پیش بینی صورت گرفته طرح مذکور تا اسفند ۱۴۰۰ به بهره برداری اولیه و طی ۱۵ سال به بهره برداری نهایی خواهد رسید. برآورد مخارج کل طرح مبلغ ۳.۱۰۰ میلیارد ریال می باشد که تا پایان دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ مبلغ ۴۰۴ میلیارد ریال از این بابت پرداخت گردیده است.

۴- طرح احداث دامداری ۶.۰۰۰ رأسی ایزدخواست (شامل ۳.۰۰۰ رأس دام مولد) در زمینی به مساحت ۵۶ هکتار واقع در شهرستان ایزدخواست استان فارس از تیر ۱۴۰۰ شروع شده است. زمین مذکور از اراضی ملی می باشد که به موجب سند رسمی اجاره شماره ۳۳۶۳۹ مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۱، به مدت ۳ سال و اجاره بهای سالیانه به مبلغ ۱۱۴ میلیون ریال (قابل تمدید هر ۳ سال یکبار) از طرف سازمان جهاد کشاورزی استان فارس (شهرستان ایزدخواست) به شرکت واگذار گردیده است. براساس پیش بینی صورت گرفته طرح مذکور تا خرداد ۱۴۰۲ به بهره برداری اولیه و طی ۱۵ سال به بهره برداری نهایی خواهد رسید. برآورد مخارج کل طرح مبلغ ۳.۰۵۳ میلیارد ریال می باشد که تا پایان دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ مبلغ ۴۵ میلیون ریال ۱۶ از این بابت پرداخت گردیده است.

شرکت گشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴- پروژه افزایش ظرفیت شرکت به میزان ۲.۲۰۰ راس دام (شامل ۱.۱۰۰ راس دام مولد) در زمینی به مساحت ۱۶ هکتار در ضلع شرقی شرکت از ابتدای سال ۱۳۹۸ شروع شده است. براساس پیش بینی صورت گرفته طرح مذکور تا اسفند ماه ۱۴۰۰ به بهره برداری اولیه و طی ۵ سال به بهره برداری نهایی خواهد رسید. برآورد مخارج کل طرح مبلغ ۴۵۳ میلیارد ریال می باشد که تا پایان سال جاری مبلغ ۱۱۷ میلیارد ریال به شرح یادداشت ۱-۴-۱۶ از این بابت پرداخت گردیده است.

۵- مقدمات تولید شیر خشک با مشارکت شرکت کیمیای وحدت اسپادان در سال ۱۳۹۷ شروع و در سال ۱۳۹۸ کلیه مجوزات مربوطه اخذ گردیده است و شرکت امیدوار است با بهبود شرایط صادرات شیر خشک این امر در سنوات آتی میسر گردد.

ب - برنامه های توسعه ای شرکت:

۱- برنامه های توسعه ای شرکت در سال های آتی شامل صادرات نیلوسه و محصولات زنتیکی به کشورهای همسایه، تولید محصولات با کیفیت بالا در جهت ارتقاء سلامت جامعه و گسترش سهم بازارهای داخلی و بازاریابی جهت ورود به بازارهای خارجی شامل کشورهای عراق، افغانستان و عمان با تحقیق و بررسی بازار و تحلیل بازار خواهد بود.

۲-۳- مسئولیت اجتماعی و زیست محیطی

مسئولیت اجتماعی در برگیرنده شفافیت های کسب و کار بر اساس ارزش های اخلاقی، تطابق با الزامات قانونی، احترام به افراد، تشکل ها، محیط زیست و حساس بودن به مسائل اجتماعی و در اصل ارزش آفرینی همه جانبه و یکپارچه است تا شرکت علاوه بر کسب سود مسئولیت آثار و تبعات فعالیت های خود را برای تمام ذینفعان از آحاد جامعه در نظر گرفته و پذیرا باشد. امور انجام شده در شرکت در راستای مسئولیت های اجتماعی به شرح زیر می باشد:

- «ایجاد اشتغال پایدار و عدم کاهش نیرو»
- «سود آوری پایدار و با کیفیت در جهت تداوم فعالیت»
- «رعایت کلیه قوانین حاکم بر فضای کسب و کار»
- «توجه ویژه به رعایت حقوق مصرف کنندگان و ذینفعان»
- «حفظ بهیگی استانداردهای محیط زیست»
- «بهبود مستمر در کاهش مصرف انرژی»

۳-۳- منابع انسانی

داشتن نیروهای متخصص و کارآمد در صنعت دامپروری از مهمترین مزایای شرکت، جهت تصمیم سازی و اجرایی نمودن تصمیمات مدیریت خواهد بود از این رو شرکت با برگزاری کلاس های آموزشی در همه رده های کارکنان و واحدهای شرکت همواره در نظر دارد تا سرمایه انسانی به عنوان یک دارایی بالقوه و مزیت رقابتی در بالاترین بهره وری و با مشارکت در کارکرد و فعالیت های باعث بهبود و موفقیت شرکت گردد.

۳-۳-۱- فعالیت های توسعه منابع انسانی

- ۱- افزایش بهره وری نیروی انسانی از طریق ایجاد تعهد برای کارکنان، فراهم کردن شرایط لازم جهت پیشرفت شغلی برای همه افراد، ایجاد مسئولیت با دادن اختیارات کافی به کارکنان.
- ۲- بهبود کیفیت منابع انسانی با برگزاری دوره های آموزشی تخصصی شامل تربیت تکنسین تلقیح، مدیریت تولید مثل و افزایش انگیزه نیروی انسانی.

۳-۳-۲- سرمایه انسانی و فکری

تعداد کل کارکنان شرکت در پایان سال مالی مورد گزارش ۲۱۹ نفر بوده که به صورت مستقیم با شرکت ارتباط استخدامی دارند.

نیروی انسانی شرکت از نظر تحصیلات شامل: ۵ نفر دکترا، ۱۰ نفر کارشناسی ارشد، ۴۱ نفر کارشناس، ۳۰ نفر کارآردان، ۸۷ نفر دیپلم و ۴۶ نفر زیر دیپلم می باشد.

اهداف آموزشی، در راستای برآورده شدن نیاز آموزشی واحدهای مختلف در شرکت می باشد تا اطمینان لازم به داشتن تخصص های مربوطه در تمام واحدهای تولیدی و خدماتی حاصل شود.

۳-۳-۳- تطابق راهبردی با روندهای اصلی:

هیات مدیره شرکت اعتقاد دارد که نتایج ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ نشان دهنده اجرای موفقیت آمیز راهبردهای مطرح شده قبلی در بخش تولید، کاهش در بهای تمام شده تولید و افزایش در نرخ فروش محصولات بوده است. جدول زیر بیانگر میزان دستیابی به اهداف تعیین شده در ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ است:

شرکت گشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

ردیف	شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال قبل
۱	مقدار تولید شیر-تن	۴۶,۰۸۴	۲۲,۰۹۴	۲۵,۵۹۳	۱۶
۲	مقدار فروش شیر-تن	۴۴,۷۲۰	۲۱,۵۵۵	۲۴,۶۴۲	۱۴
۳	ترخ فروش شیر-ریال	۳۸,۳۷۴	۳۰,۹۲۸	۵۴,۱۷۹	۷۵
۴	سود عملیاتی-میلیون ریال	۳۵۹,۸۰۱	۱۸۷,۶۰۴	۱۷۲,۱۹۰	(۸)
۵	هزینه های تولید-میلیون ریال	۱,۴۴۶,۹۴۴	۵۲۱,۰۵۰	۱,۲۱۴,۴۸۸	۱۳۳
۶	هزینه های فروش، اداری و عمومی-میلیون ریال	۹۳,۳۵۷	۳۳,۲۸۴	۶۶,۸۹۴	۱۰۱
۷	سود خالص-میلیون ریال	۴۱۷,۴۵۱	۲۱۱,۹۶۴	۲۲۹,۱۰۱	۸
۸	سود هر سهم-ریال	۲,۰۸۷	۱,۰۶۰	۱,۱۴۵	۸

۴- اطلاعات مربوط به رویه های دستور العمل حاکمیت شرکتی:

مفاد دستور العمل حاکمیت شرکتی صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران مورد تصویب هیات مدیره قرار گرفته است.

- مطابق ماده ۲ اهداف اصول حاکمیت شرکتی، کمک به خط مشی گذاران در ارزیابی و بهبود چارچوب قانونی، مقرراتی و نهادی برای حاکمیت شرکتی با هدف حمایت از اثربخشی، کارایی، رشد پایدار و ثبات مالی شرکت است.

- اعضای هیات مدیره و مدیر عامل برای ایفای مسئولیت های خود در شرکت مطابق ماده ۴ دستورالعمل مذکور طبق تحصیلات و تجربیات و موضوع قوانین و مقررات بازار سرمایه از صلاحیت لازم برخوردارند همچنین تعداد اعضای هیات مدیره به میزانی انتخاب شده اند که امکان انجام بحث های سودمند و تصمیم گیری منطقی و همچنین نظارت کافی در ارتباط با امور شرکت فراهم شده است.

- مواد ۵ تا ۱۱ دستورالعمل فوق الذکر هیات مدیره مسئولیت تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی در شرکت، رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران، اطمینان مناسب طبق تضاد منافع از معاملات با اشخاص وابسته، انتخاب اعضای کمیته حسابرسی داخلی به جهت اطمینان بخشی از رعایت ضوابط و مقررات سازمانی و همچنین افشاء و اطلاع رسانی گزارشات لازم در روند فعالیت های شرکت می باشد.

شرکت کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

- در راستای رعایت مواد ۲۱ تا ۲۷ دستورالعمل فوق هیات مدیره یک نفر را به عنوان دبیر هیات مدیره انتخاب که مسئولیت هماهنگی، مستندسازی جلسات هیات مدیره، جمع آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیات مدیره را به عهده دارد که موارد فوق طبق منشور دبیرخانه هیات مدیره شرح وظایف و جایگاه قانونی در آن ذکر گردیده و به تصویب اعضای هیات مدیره رسیده و درحال اجرا می باشد.

- مطابق ماده ۸ دستورالعمل فوق الذکر به منظور اطمینان بخشی معقول حفاظت از دارایی ها و منابع شرکت در برابر اتلاف، تقلب و سوء استفاده تحقیق کارایی و اثربخشی عملیات شرکت کیفیت گزارشگری مالی و غیرمالی و رعایت قوانین و مقررات کمیته حسابرسی که با ترکیب آقایان مسعود کیان مهر، علیرضا چناری، سعید بهمنش و فتح الله قاطمیه مطابق با ضوابط و مقررات سازمان تشکیل و مورد نظارت قرار داده است.

- حق الزحمه اعضای هیات مدیره غیرموظف و کمیته حسابرسی مطابق با تصمیمات مجمع عمومی طبق صورتجلسه مشخص شده است.

- مطابق ماده ۱۳ همین دستورالعمل وظایف هیات مدیره که غیر قابل تعویض می باشد رعایت و در سامانه کنال افشا گردیده است.

- هیات مدیره به جهت انگیزه بخشی به سهامداران و ذینفعان اقدام به طرح توسعه شرکت در چهار استان لرستان، همدان، خراسان شمالی و فارس نموده است که به حول و قوه الهی و مدد سهامداران این سه طرح اول در سال ۱۴۰۰ و طرح استان فارس در سال ۱۴۰۲ به بهره برداری خواهد رسید.

۵- مهمترین منابع، ریسکها و روابط

۵-۱- منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰، مجموع دارایی های جاری شرکت به مبلغ ۱.۳۴۶.۹۲۵ میلیون ریال شامل وجوه نقد به مبلغ ۱۷۸.۲۴۰ میلیون ریال، دریافتی های تجاری و غیر تجاری به مبلغ ۲۵۳.۵۵۲ میلیون ریال، دارایی های زیستی غیرمولد به مبلغ ۷۱.۵۵۲ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا به مبلغ ۷۳۷.۸۵۱ میلیون ریال و پیش پرداخت ها به مبلغ ۱۰۵.۷۳۰ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری به مبلغ ۳۸۴۸.۶۳۰ میلیون ریال می باشد. لذا شرکت در تامین سرمایه در گردش با محدودیت مواجه می باشد. شایان ذکر اینکه منابع مالی، جهت اجرای پروژه های در جریان تکمیل از طریق اخذ تسهیلات مالی، فروش دارایی های زیستی مولد و استقراض از سهامدار عمده تامین خواهد شد.

۵-۲- تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک های موثر و مرتبط با شرکت با در نظر گرفتن سابقه طولانی فعالیت شرکت در صنعت دامپروری، تجربه مدیران، بررسی بازار، روندها و استفاده از تکنولوژی روز به شرح زیر بوده و مدیریت شرکت در تلاش است نسبت به شناسایی ریسک های مذکور، برنامه ریزی لازم به منظور به حداقل رساندن اثرات آن ها بر عملیات شرکت انجام دهد، لازم بذکر اینکه ریسک ها در حوزه های مختلف و با درجه اهمیت و مخاطراتی که مرتبط با این صنعت بوده می تواند بر سوددهی شرکت تاثیرگذار باشد.

ریسک تغییر تکنولوژی

ماشین آلات و واحد خوراک سازی شرکت، با توجه به احداث و خرید در سال ۱۳۹۱ در محل کنونی شرکت بیشترین سازگاری را با استانداردهای روز دنیا در حوزه دامپروری دارد. سیستم تضمین کیفیت شرکت اطمینان می دهد که سطوح دقیقی از تطابق با قوانین و مقررات حفظ شده است. این شرکت، کیفیت را فقط به رعایت استانداردهای سازمان غذا و دارو محدود نکرده است، بلکه الزامات صادراتی و اخذ گواهینامه های بین المللی، ما را بر آن ها داشته تا بازرسی های مستمر و استانداردهای بازرسی سختگیرانه ای را دنبال کنیم.

ریسک نوسانات نرخ بهره

در صورت اخذ تسهیلات مالی جهت اجرای پروژه های در جریان تکمیل، نوسانات نرخ بهره بر بهای تمام شده پروژه ها تاثیر گذار می باشد.

ریسک ملاحظات قانونی

به استثناء قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکم فرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار، تامین اجتماعی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار و محیط زیست به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

ریسک نوسانات نرخ ارز

با توجه به وارداتی بودن بخشی از خوراک دام شامل جو، سویا و ذرت واسپریم هرگونه تغییر شرایط شامل افزایش نرخ ارز و عوامل محدود کننده از قبیل تحریم ها و تغییر در قوانین و مقررات دولتی می تواند باعث کاهش سود شرکت شود. شایان ذکر اینکه شرکت تا زمانی که دولت ارز مورد نیاز برای خرید خارجی خوراک دام را به نرخ دولتی (۴۲,۰۰۰ ریال برای هر دلار) تامین می نماید در معرض آسیب پذیری با اهمیتی از نوسانات نرخ ارز قرار ندارد.

ریسک قیمت نهاده های دامی

نظر به شرایط تورمی حاکم بر اقتصاد و فضای کسب و کار کشور و عدم وجود ثبات در قیمت نهاده های تولید ناشی از نوسانات نرخ ارز، تغییرات نرخ ارز و تحریم ها منجر به افزایش در بهای تمام شده تولیدات خواهد شد.

شرکت گشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶- نتایج عملیات و چشم اندازها

۶-۱- تحلیل وضعیت مالی شرکت

صورت وضعیت مالی در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ و سال مالی قبل به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۱,۸۰۶,۷۷۱	۲,۶۱۴,۸۲۰	دارایی های ثابت مشهود
۵۶,۰۸۵	۳۳,۵۹۲	دارایی های نامشهود
۶۳۷,۱۱۷	۸۴۶,۹۸۳	دارایی های زیستی مولد
۵۹,۶۶۰	۱۰,۳۱۲	سرمایه گذاری های بلند مدت
۵۰۸	۱,۳۵۰	دریافتنی های بلند مدت
۲,۵۶۰,۱۴۱	۳,۵۰۷,۰۵۷	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۵۰,۴۹۵	۱۰۵,۷۳۰	پیش پرداخت ها
۴۶۴,۶۶۳	۷۳۷,۸۵۱	موجودی مواد و کالا
۶۵,۰۳۴	۷۱,۵۵۲	دارایی های زیستی غیر مولد
۲۲۳,۰۴۲	۲۵۳,۵۵۲	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۱۷,۰۲۸	۱۷۸,۲۴۰	موجودی نقد
۹۲۰,۲۶۲	۱,۳۴۶,۹۲۵	جمع دارایی های جاری
۳,۴۸۰,۴۰۳	۴,۸۵۳,۹۸۲	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه
۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۳۴۷	افزایش سرمایه در جریان
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۴۵۵,۷۵۰	۲۷۴,۸۵۱	سود انباشته
۷۱۵,۷۵۰	۹۳۵,۱۹۸	جمع حقوق مالکانه

شرکت گشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۴۹.۹۲۱	۷۰.۱۵۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<hr style="width: 100%;"/>	<hr style="width: 100%;"/>	جمع بدهی های غیر جاری
۴۹.۹۲۱	۷۰.۱۵۴	بدهی های جاری
۲.۰۸۷.۵۰۸	۳.۱۴۲.۶۱۳	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۳۱۷	-	مالیات پرداختی
۶۲۱.۵۲۶	۷۰۴.۰۸۷	سود سهام پرداختی
۵.۳۸۱	۱.۹۳۰	پیش دریافت ها
<hr style="width: 100%;"/>	<hr style="width: 100%;"/>	جمع بدهی های جاری
۲.۷۱۴.۷۳۲	۳.۸۴۸.۶۳۰	جمع بدهی ها
<hr style="width: 100%;"/>	<hr style="width: 100%;"/>	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها
۲.۷۶۴.۶۵۳	۳.۹۱۸.۷۸۴	
<hr style="width: 100%;"/>	<hr style="width: 100%;"/>	
۳.۴۸۰.۴۰۳	۴.۸۵۳.۹۸۲	

۱-۱-۶- دارایی های ثابت مشهود و دارایی های زیستی مولد

افزایش دارایی های ثابت مشهود به دلیل شروع ساخت چهار پروژه دامداری در استان های همدان، لرستان، خراسان شمالی و فارس می باشد و افزایش در دارایی های زیستی مولد نسبت به سال مالی قبل به مبلغ ۲۰۹۸۶۶ میلیون ریال به دلیل خرید ۷۰ رأس تلیسه جهت پروژه دلفان استان لرستان و افزایش در بهای تمام شده گوساله ماده، تلیسه و همچنین افزایش در تعداد دام های مولد می باشد.

۱-۲- موجودی مواد و کالا

افزایش موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به سال قبل ناشی از افزایش خرید خوراک دام عمدتاً علف ذرت که به صورت فصلی در سال جاری خریداری شده و همچنین افزایش قیمت نهاده های دامی می باشد.

۱-۳- دارایی های زیستی غیر مولد

افزایش دارایی های زیستی غیر مولد نسبت به سال قبل به مبلغ ۶.۵۱۸ میلیون ریال عمدتاً ناشی از افزایش در تعداد و ارزش متصفانه گوساله نر می باشد.

شرکت گشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۱-۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

افزایش پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی هائسبب به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از وجوه دریافتی از شرکت سرمایه گذاری صنایع عمومی تامین (سهامدار عمده) طی سال مالی مورد گزارش به مبلغ ۸۶۲ میلیارد ریال بابت تامین وجه پروژه های در جریان تکمیل و تامین وجه خرید خوراک دام می باشد که به افزایش سرمایه های آتی منظور خواهد شد.

۵-۱-۶- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی به مبلغ ۷۰۴.۰۸۷ میلیون ریال شامل مبلغ ۵۱۰.۱۸۱ میلیون ریال سود سهام شرکت سرمایه گذاری صنایع عمومی تامین (سهامدار عمده) و ۱۹۳.۹۰۶ میلیون ریال سود سهام سایر سهامداران می باشد که به افزایش سرمایه های آتی منظور خواهد شد.

۱-۵-۱-۶- سیاست تقسیم سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی از محل سود سال ۱۳۹۹ با افزایش ۱۹/۱۹ درصدی نسبت به سال قبل به مبلغ ۴۱۰.۰۰۰ میلیون ریال رسید. ضمن آنکه برای سال مالی ۱۴۰۰، هیات مدیره شرکت، سود سهام نقدی پیشنهادی را معادل ۱۰ درصد سود خالص اعلام نموده است. بدیهی است تصمیم گیری نهایی در خصوص میزان سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۴۰۰ در اختیار مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

شایان ذکر است سود نقدی هر سهم، مصوب مجمع چهار سال اخیر به همراه سود هر سهم سنوات مذکور بشرح جدول زیر می باشد:

شرح	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۶
سرمایه	۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰
سود هر سهم	۲.۰۸۷	۱.۶۶۵	۱.۲۷۴	۴۷۷
سود نقدی هر سهم	۲.۰۵۰	۱.۷۲۰	۱.۱۵۰	۳۸۵
درصد تقسیم سود	۹۸	۱۰۳	۹۰	۸۰

شرکت کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پسوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۶- نتایج عملکرد شرکت

صورت سود و زیان شرکت برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ و دوره مالی و سال مالی قبل به شرح زیر می باشد:
(مبالغ به میلیون ریال)

درصد تغییرات	عملکرد واقعی			شرح
	۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹	
۹۵	۱,۴۵۸,۲۴۳	۷۴۸,۳۳۸	۱,۹۰۸,۶۶۱	درآمد های عملیاتی
۱۳۳	(۱,۲۱۴,۲۸۸)	(۵۲۱,۰۵۰)	(۱,۲۳۶,۹۳۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷	۲۲۳,۷۵۵	۲۲۷,۲۹۸	۴۶۱,۷۱۷	سود ناخالص
۱۰۱	(۶۶,۸۹۴)	(۳۳,۲۸۳)	(۹۳,۳۵۷)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۳۰	۱۳,۸۷۹	۶,۰۳۱	۲۰,۴۵۸	سایر درآمدها
۴۹	(۱۸,۵۵۰)	(۱۲,۴۴۱)	(۲۹,۰۱۷)	سایر هزینه ها
(۸)	۱۷۲,۱۹۰	۱۸۷,۶۰۴	۳۵۹,۸۰۱	سود عملیاتی
۱۱۷	۵۰,۳۹۵	۲۳,۱۷۸	۵۵,۱۸۲	سود فروش دارایی های زیستی مولد
۴۵۱	۶,۵۱۶	۱,۱۸۲	۲,۷۸۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸	۲۲۹,۱۰۱	۲۱۱,۹۶۴	۲۱۷,۲۶۸	سودخالص قبل از مالیات
-	-	-	(۳۱۷)	مالیات بر درآمد
۸	۲۲۹,۱۰۱	۲۱۱,۹۶۴	۴۱۷,۴۵۱	سود خالص
				سود پایه هر سهم - ریال
	۸۶۱	۹۳۸	۱,۷۹۹	سود عملیاتی - ریال
	۲۸۴	۱۲۲	۲۸۸	سود (زیان) غیر عملیاتی - ریال
	۱,۱۴۵	۱,۰۶۰	۲,۰۸۷	سود پایه هر سهم - ریال

شرکت کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶-۲-۲- بیای تمام شده درآمدهای عملیاتی (هزینه های تولید)

افزایش ۱۳۳ درصدی در دوره مورد گزارش نسبت به دوره مشابه سال قبل به دلیل افزایش در مقدار و نرخ هزینه مواد مصرفی عمدتاً "مربوط به نهاده های دامی از جمله سویا، جو، ذرت، پودر چربی، علف ذرت و یونجه پارس، همچنین افزایش در هزینه حقوق و دستمزد طبق مصوبات وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و افزایش سایر هزینه ها می باشد.

۶-۲-۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

افزایش ۱۰۱ درصدی در دوره مورد گزارش نسبت به دوره مشابه سال قبل به دلیل افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و افزایش در سایر هزینه های فروش، اداری و عمومی به دلیل تورم موجود در کشوری باشد.

۶-۲-۴- سایر درآمدها

افزایش ۱۳۰ درصدی در دوره مورد گزارش نسبت به دوره مشابه سال قبل به دلیل افزایش غرامت دام دریافتی از صندوق بیمه کشاورزی می باشد.

۶-۲-۵- سایر هزینه ها

افزایش ۴۹ درصدی در دوره مورد گزارش نسبت به دوره مشابه سال قبل به دلیل افزایش هزینه بیمه غرامت دام از صندوق بیمه کشاورزی می باشد.

۶-۲-۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

افزایش ۴۵۱ درصدی در دوره مورد گزارش نسبت به دوره مشابه سال قبل، مربوط به سود سپرده سرمایه گذاری بانکی می باشد.

شرکت گشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷- اطلاعات آینده نگری

الف) اهداف بودجه

- « تثبیت سهم بازار فعلی و تلاش در جهت افزایش سهم فروش شیر در بازار داخلی با توجه به محصولات.
- « بهبود کیفیت محصولات فعلی به منظور افزایش قدرت رقابت پذیری.
- « تلاش در جهت ارتقاء سطح رضایت مندی مشتریان.
- « افزایش سطح علمی و تخصصی کارکنان از طریق دوره های آموزشی.
- « کاهش بهای تمام شده محصولات از طریق خرید مواد اولیه با قیمت مناسب و کاهش هزینه ها.

ب) چشم انداز مدیریت جهت ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

با توجه به شرایط مناسب بازار لبنیات، استراتژی این شرکت جهت ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تغییر در ترکیب مشتریان شرکت، کاهش در دوره وصول مطالبات و وصول سریعتر مطالبات و کاهش بهای تمام شده تولیدات خواهد بود.

ج) پیش بینی عملکرد ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ مبتنی بر اطلاعات آینده نگر

با توجه به توضیحات ارائه شده در اطلاعات آینده نگری میزان فعالیت های عملیاتی شرکت و تغییرات حاصل از آن برای ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ به صورت زیر تشریح و ایفاد می گردد:

درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی برای ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ جمعاً مبلغ ۱.۴۴۲.۰۸۳ میلیون ریال، شامل فروش شیر به مبلغ ۱.۳۲۱.۷۲۷ میلیون ریال (به مقدار ۲۰.۶۵۲ تن، با نرخ میانگین ۶۴.۰۰۰ ریال برای هر کیلوگرم و رکورد ۴۱ کیلوگرم و تعداد ۳.۷۸۱ راس دام دوشا) و فروش تعداد ۹۵۶ گوساله نر به مبلغ ۱۲۰.۳۵۶ میلیون ریال (میانگین هر راس ۱۲۶ میلیون ریال) پیش بینی می گردد.

شرکت کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد که مدیریت از آنها برای ارزیابی عملکرد شرکت در مقایسه با اهداف اعلام شده استفاده می نماید:

***شاخص ها و معیارهای عملکرد مربوط**

شرکت کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان با توجه به خط مشی کیفیت و استراتژیک، اهداف کلان و عملیاتی شرکت، شاخص ها و معیارهای عملکرد را در حوزه های زیر تعریف نموده که بطور مستمر پایش و اندازه گیری می شوند. شاخص ها و معیارهای مذکور متناسب با اهداف استراتژیک شرکت در حوزه های مختلف تعریف شده اند.

«شاخص و معیارهای عملکرد مالی

دیدگاه مالی

۱- افزایش ثروت سهامداران، ایجاد ارزش و حفظ ارزش

افزایش سود ناخالص عملیاتی شرکت

۲- کاهش مطالبات

کاهش دوره وصول مطالبات

تغییر در ترکیب مشتریان

۳- تحقق پیش بینی سود هر سهم

تهیه بودجه واقع بینانه

پیش بینی وضعیت آینده شرکت

عکس العمل نسبت به عوامل محیطی

«شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص جلب رضایت مشتری

دیدگاه مشتری:

۱- افزایش رضایت مشتریان

افزایش رضایت مشتریان از سیستم سنجش رضایت و تولید محصولات با کیفیت

۲- تسهیل و تسریع در ارائه خدمات به مشتریان

کاهش زمان و هزینه حمل و نقل محصولات به مشتریان

شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص بررسی و بهبود مدیریت تولید و کیفیت

دیدگاه عملیاتی و تولید

۱- مدیریت تولید شیر

افزایش تولید روزانه ، میانگین تولید شیر ، درصد چربی و پروتئین و کاهش میزان کل بار میکروبی

۲- مدیریت تولید مثل

افزایش در میزان آبستن نمودن گاوهای مولد و میزان زایش گاوهای مولد در سال

افزایش درصد گیرایی آبستنی گاوهای شیری و تلیسه ها

۳- مدیریت حذف

کاهش در حذف استاندارد گله مولد و تلفات آن ، تلفات گوساله های در حال رشد، بررسی حذف در

شکم های مختلف زایش

۴- مدیریت تغذیه

مدیریت در میزان مصرف و قیمت خوراک در هر راس گاو شیری و کل گله (بر اساس ماده خشک)

مدیریت در میزان مصرف ماده خشک به ازای یک کیلو شیر

کاهش در هزینه هر راس گاو شیری و خشک بطور روزانه

کاهش در هزینه هر کیلو گرم کنسانتره و علوفه های مصرفی در گله شیری و کل گله

۵- مدیریت اصلاح نژاد

بررسی روند افزایش شاخص های تولیدی از بعد زنتیک

بررسی ارزش اصلاح نژادی تولید دام و چربی شیر .

۶- بررسی قیمت تمام شده محصولات تولیدی شامل هر کیلو گرم شیر ، گوساله های متولد شده ، تلیسه

آبستن و گوساله های ماده در هر رده سنی

***شاخص ها و معیارهای عملکرد در خصوص افزایش و انگیزه نیروی انسانی :**

رشد و یادگیری

۱- آموزش و افزایش دانش نیروی انسانی

افزایش در اثربخشی آموزش

افزایش سرانه نفر ساعت آموزش

۲- ایجاد و ارتقای انگیزش کارکنان

افزایش رضایت کارکنان

۳- بکارگیری فن آوری و سیستم های نوین

توسعه سیستم های نرم افزاری و سخت افزاری مورد استفاده

افزایش در خدمات الکترونیکی

تمامی شاخص ها با توجه به دوره های اندازه گیری خود بطور مداوم اندازه گیری و پایش می شود. سوابق اندازه گیری دوره های مختلف جهت بدست آمدن روند و نحوه عملکرد فرآیندها نگهداری می شود. در فواصل زمانی بمنظور حصول اطمینان از تداوم مناسب، شایستگی، اثر بخشی و همراستایی با جهت گیری های راهبردی سازمان، اطلاعات مربوط به نتایج و روند شاخص ها، دلایل افت یا افزایش در جلسات بازنگری مدیریت و کمیته های مربوطه مطرح و در قبال تغییرات ایجاد شده، تصمیم و اقدام به تعریف برنامه جهت رفع مغایرت های موجود می شود.