

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

فهرست مطالب

ردیف	عنوان	شماره صفحه
۱-	ماهیت کسب و کار	۱
۲-	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۱۱
۳-	مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط	۱۶
۴-	نتایج عملیات و چشم اندازها	۱۸
۵-	مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده	۲۳

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

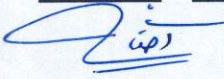
شرکت قاسم
سهمی عام

شماره :
تاریخ :
پوست :

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ - ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ - ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۹۶/ب/۴۴۰/۰۲۴ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۵) ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه است .

گزارش حاضر مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی ، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید .

گزارش تفسیری مدیریت در سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۸ شرکت قاسم ایران (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۷ به تایید هیات مدیره رسیده است .

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان (سهامی عام) با نمایندگی آقای حمید رضایی
	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت صنعتی پارس مینو (سهامی عام) با نمایندگی آقای محمد رضا ساروخانی
	عضو هیئت مدیره	شرکت سهامی عام صنعتی مینو با نمایندگی آقای سید مصطفی قاسمی
	عضو هیئت مدیره	شرکت صادراتی پرسونیس (سهامی خاص) با نمایندگی آقای حمید قاسم نژاد
	عضو هیئت مدیره	شرکت شوکو پارس (سهامی عام) با نمایندگی آقای مصطفی یاسائی
	مدیر عامل (خارج از هیئت مدیره)	آقای حسین یوسف خزرانی

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- صنعتی که شرکت در آن فعالیت می کند:

شرکت های تولید کننده با گسترده شدن بازارها و ایجاد تحولات در کسب و کار ، نیازمند سازمانی شدند که کالاهای تولید شده آنها را با حفظ سلامت کامل به بازار مصرف برسانند . از این رو به تاسیس شرکت های توزیع و پخش بعنوان پل ارتباطی بین تولید کننده و مصرف کننده ، اقدام نمودند.

شرکت خوراک (سهامی خاص) متعلق به خانواده خسرو شاهی که بعنوان انجام امور بازرگانی ، واردات و توزیع شیر و غذای کودک ، دارو و انواع شکلات و ... یکی از همان شرکتهایی بود که در سال ۱۳۳۸ آغاز به فعالیت فروش و توزیع کالاها نمود . که در سال های بعد با تاسیس شرکت صنعتی پارس مینو (سهامی عام) و سپس شرکت سهامی عام صنعتی مینو توسط صاحبان شرکت خوراک (سهامی خاص) ، به توزیع محصولات مینو نیز می پرداخت.

در سال ۱۳۵۸ شرکت خوراک (سهامی خاص) بر اساس قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران مصوب دهم تیر ماه ۱۳۵۸ شورای انقلاب ، تحت پوشش سازمان صنایع ملی ایران قرار گرفت . در تاریخ ۳ شهریور ماه ۱۳۶۳ « شرکت قاسم ایران » متعلق به سازمان صنایع ملی ایران در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی به ثبت رسید و از تاریخ یکم آذر ماه سال ۱۳۶۳ فعالیت و کارکنان شرکت خوراک به « شرکت قاسم ایران » منتقل شده است . شرکت قاسم ایران از تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۵ بعنوان یکصد و دومین نماد معاملاتی (چهل و سومین شرکت در بازار دوم) در فهرست نرخ های فرابورس ایران درج گردید ، در تاریخ صورت وضعیت شرکت سهامی عام صنعتی مینو سهامدار عمده این شرکت بیش از ۸۷ درصد سهام شرکت را در اختیار داشته و مابقی سهامداران زیر یک درصد بوده و مجموعه گروه صنعتی مینو با سهامداری شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان (سهامی عام) اداره می شود.

سال های بعد از انقلاب اسلامی ، شرکت های پخش بر اساس مقررات ، یکی پس از دیگری متولد شدند که در نتیجه در برنامه پنج ساله چهارم هم برای اولین بار به این نوع کسب و کار شکل قانونی تحت عنوان «صنعت پخش» داده شد.

۲-۱- بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت :

شرکت قاسم ایران فروش و توزیع اقلام مواد غذایی ، دارویی (شامل زنجیره سرد) و تجهیزات پزشکی ، اقلام بهداشتی خانگی ، اقلام بهداشتی و آرایشی ، ژل و مواد ضدعفونی کننده ، محصولات سلولزی و تنقلات و ... را بر عهده دارد. لذا کلیه صنوف سوپر مارکت ، هایپرمارکت ، داروخانه ها، مراکز درمانی و بیمارستانی و ... در سراسر کشور از بازارهای اصلی شرکت می باشند.

محیط کسب و کاری که شرکت قاسم ایران در آن فعال می باشد، شامل بیش از یکصد و پنجاه شرکت پخش که بر اساس مقررات وزارت بازرگانی در سه دسته بندی ، شرکت های پخش سراسری ، منطقه ای و استانی تاسیس گردیده و فعال میباشند که به فروش و توزیع انواع کالاها از قبیل مواد غذایی ، دارو ، تجهیزات پزشکی ، لوازم خانگی ، کاشی و سرامیک ، قطعات یدکی خودرو و ماشین آلات و ... می پردازند.

افزایش شبکه های توزیع و گسترش دامنه فعالیت آنها و ظهور کسب و کارهای جدید همانند فروشگاههای زنجیره ای و فروشگاههای اینترنتی که عرضه و توزیع گسترده ی مایحتاج عمومی ، کالاهای دیجیتالی ، پوشاک ، کتاب و مجلات و ... را بر عهده دارند، بازار رقابتی تنگاتنگی را برای شرکتهای پخش از جمله شرکت قاسم ایران بوجود آورده اند.

شرکت قاسم ایران در صنعت پخش ، همواره یکی از توزیع کننده های برتر کالاهای مصرفی بین شرکتهای پخش به لحاظ قدمت، و با تنوع بسیار سبد محصولات توزیعی (دارو و غیردارو) بدنبال ارائه خدمات مطلوب و ایجاد رضایتمندی در مخاطبین بوده است.

۳-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی :

- قوانین و محیط حقوقی شرکت شامل قوانین عمومی و اختصاصی از جمله قانون اساسی ، قانون تجارت ، قانون مالیاتها، قانون کار و تامین اجتماعی ، قوانین و مقررات وزارت بهداشت درمان و آموزش پزشکی ، قوانین و مقررات محیط زیست ، قانون مبارزه با پولشویی ، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد .

فعالان صنعت پخش ، نیازمند رعایت قوانین و مقررات خاصی می باشند تا در پناه آن با آسودگی خاطر به ارائه خدمات به جامعه بپردازند . امید است این مهم در برنامه های پنج ساله توسعه کشور در رابطه با صنعت پخش تدوین شود. رعایت مقررات و استانداردهای سازمان غذا و دارو درخصوص توزیع دارو به ویژه زنجیره سرد و مواد غذایی فاسد پذیر ، در قالب استانداردهای GSP و GDP از مهمترین قوانین خاص در صنعت پخش می باشد که رعایت آن برای شرکت قاسم ایران الزامی می باشد.

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱-۳-۱- از مهمترین عوامل موثر بر شرکت ، مؤلفه های اقتصاد کلان همچون تورم و نوسانات سطح عمومی قیمتها ، بیکاری ، تولید ناخالص داخلی و درآمد ملی می باشد که در سال ۱۳۹۸ صادرات نفت ، بعنوان منبع اصلی درآمد دولت را با توجه به خروج آمریکا از برجام و برگرداندن تحریم های ظالمانه دچار مشکل نمود و نوسانات نرخ ارز باعث تورم گردید. افزایش نرخ ارز، تامین کنندگان محصولات سبد کالای توزیعی این شرکت را با چالش جدی روبرو نموده که می تواند بر فعالیت این شرکت از نظر میزان فروش تاثیر معنی داری داشته باشد و تا حد زیادی تامین کالا بویژه دارو را دستخوش تغییر نماید.

۱-۴- محیط کسب و کار شرکت :

۱-۴-۱- از نظر نوع وقایع مهم و شدت تاثیر گذاری آنها بر اقتصاد ملی ، ابتدای سال ۱۳۹۸ سال پر تلاطمی برای کشور بود. در این سال درآمد ارزی دولت کاهش و از ابتدای سال ۱۳۹۸ تغییرات بازار ادامه داشته و تصمیمات سیاسی اتخاذ شده درخصوص برجام تعاملات مربوط به تامین کالا و عدم تصمیم گیری ، خریداران بالقوه را تحت تاثیر قرار داده و سبب تورم گردید. ادامه رکود و محدودیت های ایجاد شده بر اساس تصمیمات سیاسی متاثر از اتفاقات مرتبط با برجام بخشی از صنایع را مجبور نمود که با ظرفیت و سودآوری پائین تر فعالیت خود را ادامه دهند .

با توجه به شیوع ویروس کرونا از اواخر سال ۱۳۹۸ علیرغم اینکه تاثیر با اهمیتی در فعالیت شرکت نداشت لیکن این امر با چالش هایی برای مجموعه شرکت قاسم ایران و متقابلاً بر تامین کنندگان و مشتریان این شرکت همراه بوده که در بخش های بعدی به آن خواهیم پرداخت .

۱-۵- محصولات و خدمات اصلی :

شرکت قاسم ایران فروش و توزیع فراگیر (سراسری) انواع مختلف محصولات شامل محصولات غذایی ، شیرینی و شکلات ، دارو و تجهیزات پزشکی و آرایشی و بهداشتی و ژل ، انواع مواد ضد عفونی کننده ، محصولات سلولزی و انواع شوینده و سایر محصولات سبد مصرفی خانوار را عهده دار است که بسته ای کامل از سرویس های خدماتی را به تامین کنندگان (شرکت های تولیدی و وارداتی) از یک سو و مشتریان خود (سوپرمارکت ها، داروخانه ها ، مراکز درمانی و بیمارستانی و ...) از سوی دیگر ارائه می دهد . فرآیندهای تجاری و روش توزیع شرکت بصورت فروش مویرگی فراگیر بدینگونه است که نسبت به خرید کالا از تامین کنندگان (خرید قطعی یا سیر فروش طبق مفاد قرارداد فی مابین) دریافت ، انبارش و با اخذ سفارش از مشتریان شرکت توسط فروشندگان ، کالا حمل و تحویل مشتری می گردد. شرکت موظف است که کالا را با شرایط مناسب ، در زمان مناسب و مکان مناسب تحویل مشتری نماید. وصول وجه کالاهای

فروش رفته و تحویل شده به مشتری با در نظرگرفتن روابط مالی و تجاری با تامین کنندگان و شرایط بازار و سیاست های شرکت از مشتریان صورت می پذیرد .

۶-۱- ساختار و نحوه ارزش آفرینی :

ساختار فعالیت شرکت مجموعه ای از فرآیندها مانند فرآیندهای پشتیبانی ، مدیریتی و اصلی تشکیل شده است که فرآیندهای اصلی شرکت ها در صنعت پخش موجب تفاوت اساسی با سایر صنایع می باشد . فرآیندهای شرکت پخش عمدتاً پیچیده و بستگی کامل به پارامترهایی همچون ، ماهیت کالا، تعداد اقلام کالا ، سطح پوشش جغرافیایی ، نوع تکنولوژی ، روشهای انجام کار و ... دارد. ارزش آفرینی شرکت حاصل تفاوت قیمت خرید و فروشکالاها(مارژین) که توسط مراجع ذیصلاح تعیین شده می باشد و از همین محل سود مورد انتظار سهامداران و کلیه هزینه های شرکت تامین می شود. علاوه بر آن استفاده بهینه از ظرفیت های خالی و بهره برداری مطلوب از تجهیزات و امکانات در اختیار (انبارها، ناوگان حمل و نقل و ...) در افزایش ارزش آفرینی بسیار موثر می باشد.

۷-۱- وضعیت جاری فعالیت های اصلی شرکت :

فعالیت اصلی شرکت ، فروش و توزیع محصولات گروه صنعتی مینو (شامل محصولات شیرینی و شکلات ، دارویی ، آرایشی و بهداشتی) از بدو فعالیت تاکنون می باشد. فرآیندهای تجاری و روش های توزیع شرکت بصورت مویرگی و روابط تجاری و مالی با مشتریان دربند ۱-۵ توضیح داده شده است . فعالیت های اصلی شرکت تغییرات عمده ای نداشته است.

۸-۱- فعالیت های فعلی و موقعیت آن :

فعالیت های فعلی شرکت توزیع و پخش کالا در سراسر کشور بوده که به طور فشرده در بندهای پیش توضیح داده شده در خصوص آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا بر فعالیت این شرکت در دو ماه پایانی سال ۱۳۹۸ و همچنین تاثیر آن بر عملکرد شرکت در ماههای آینده ، با توجه به لزوم رعایت پروتکل های بهداشتی ابلاغی از سوی وزارت بهداشت و سازمانهای ذیربط به اطلاع میرساند این شرکت با توجه به رسالت حفظ و صیانت از سلامت کلیه افراد جامعه بواسطه وظیفه خطیر توزیع اقلام دارویی و بهداشتی و غذایی مورد نیاز جامعه و همچنین توزیع گسترده و سهم بالایی از بازار در خصوص اقلامی مانند ژل ، مواد ضدعفونی کننده ، محصولات سلولزی و انواع شوینده که با توجه به شرایط پیش آمده با افزایش تقاضا نیز روبرو بوده است ، ضمن رعایت نکات لازم و توصیه شده در حفاظت از پرسنل صف و ستاد ، خدمت رسانی و توزیع اقلام ذکر شده استمرار داشته و این امر تاثیر با اهمیتی بر فعالیت این شرکت نداشته است .

یادآور می گردد در سالی که "رونق تولید" نام گرفت تلاش مضاعفی جهت افزایش میزان فروش ریالی همانند روند سالهای گذشته با افزایش حجم فروش صورت پذیرفت که علیرغم مشکلات موجود جهت تامین کالا با مدیریت بموقع و افزودن محصولات جدید به سبد توزیعی این امر منجر به حفظ حجم فروش مناسب و دستیابی به میزان فروش پیش بینی شده گردید ، تلاش بعمل آمده در بازنگری قراردادهای تامین کنندگان و انجام اقدامات لازم در خصوص فروش مطمئن و تسریع در چرخه سرمایه در گردش و کوتاه نمودن و بازنگری دوره وصول در کالاهای پرکشش ، پیگیری مستمر در وصول بهنگام مطالبات در نهایت فروش با کیفیت را برای این مجموعه فراهم نمود و میزان سود آوری فروش انجام شده به طور چشم گیری افزایش داشت .

سال ۱۳۹۸ با توجه به نام گذاری این سال از سوی مقام معظم رهبری به نام "سال رونق تولید" با همت همه جانبه در تمام صفوف مجموعه شرکت قاسم ایران برای محقق نمودن شعار "سال رونق توزیع" تلاش مجدانه داشته است . برای سال ۱۳۹۹ نیز در راستای توجه به منویات مقام معظم رهبری در خصوص نام گذاری و شعار این سال از سوی ایشان به نام "سال جهش تولید" با تلاش و همت مضاعف و همه جانبه در تمام ارکان مجموعه شرکت قاسم ایران انشا... شعار "سال جهش توزیع" محقق می گردد .

۹-۱- عوامل موثر بر صنعت و محیط بیرونی شرکت :

مصرف کنندگان ، تامین کنندگان ، مشتریان ، قوانین و مقررات و دستورالعمل های دولتی ، قاچاق کالا ، تغییرات تعرفه های گمرکی ، فناوری اطلاعات ، مالیات ها و ... از عوامل موثر بر صنعت پخش از جمله شرکت قاسم ایران می باشد.

۱۰-۱- موضوعات مهم موثر بر عملیات آتی شرکت :

وصول مطالبات معوقه و سنواتی از دانشگاههای علوم پزشکی و مراکز درمانی دولتی بصورت نقد و اسناد خزانه اسلامی (اخزا) از تغییرات مهمی است که بر عملیات شرکت اثر گذار می باشد ، باتوجه به بهبود نقدینگی در سال ۱۳۹۸ ، شرکت اقدام به خرید با شرایط نقدی از تامین کنندگان نموده و این موضوع منجر به کاهش بهای تمام شده و افزایش سود ناخالص گردید و همچنین شرکت با فروش قسمتی از سهام در اختیار توانست سود قابل توجهی شناسایی نماید.

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

ظهور فروشگاههای آنلاین در ایران همچون دیجی کالا و ... و ایجاد فروشگاههای زنجیره ای (هایپر استار و هایپر مارکت ها و ...) از موضوعات مهم و تاثیر گذار بر عملیات و فعالیت آتی شرکت خواهد بود. نظر به تغییر ذائقه و سلیق و میل به خرید خانوارها از فروشگاههای بزرگ دارای تخفیف و تهیه انواع اقلام کالاهای مورد نیاز بصورت یکجا به جهت انجام خریدی با صرفه ، موجب بازنگری روابط و تلاش جهت هرچه بیشتر نمودن تعاملات شرکت با اینگونه فروشگاهها و بهره بردن از روشهای متنوع تسویه حساب مالی گردیده است و همچنین شرکت به جهت بهبود سهم بازار و اخذ سفارش به موقع اقدام به پیاده سازی سیستم B2B جهت فروش محصولات بصورت آنلاین به مشتریان نموده است.

از جمله نکات مهم و برجسته این است که بواسطه بهبود شرایط نقدینگی و عدم نیاز به دریافت تسهیلات جدید ، شرکت موفق به کاهش هزینه های مالی و تسویه مانده تسهیلات در تیرماه ۱۳۹۸ گردیده است.

۱۱-۱- موضوعات تاثیر گذار بر عملیات جاری و آتی شرکت :

شرکت علاوه بر فروش و توزیع محصولات گروه مینو ، فروش و توزیع محصولات سایر شرکت های تولید کننده مواد غذایی، اقلام دارویی و آرایشی و بهداشتی را بر عهده دارد و از سوی دیگر ۸۹,۰۰۰ سوپر مارکت ، خواروبار فروشی ، فروشگاههای زنجیره ای و بیش از ۱۲,۱۰۰ داروخانه و مراکز درمانی و بهداشتی کشور را تحت پوشش دارد. از دست دادن چند مشتری و یا حذف یک یا چند قلم کالا (غیر از گروه مینو) نمی تواند اثر تعیین کننده ای بر عملیات جاری شرکت داشته باشد . موضوعات مهم تاثیرگذار بر عملیات آتی در بند ۱-۱۰ توضیح داده شد.

۱۲-۱- رویدادها ، اتفاقات ابهام دار شرکت :

در ابتدای سال ۱۳۹۸ رویدادهای منطقه ای و جهانی همچون ادامه درگیری منطقه ای و مسائل سیاسی مرتبط با برجام و شیوع بیماری ناشی از ویروس کرونا ... از وقایع مهم و تاثیرگذار در اقتصاد کشور بوده است به گونه ای که در این سال اثرات آن در افزایش نرخ ارز نمایان گردید. در این راستا شرکای تجاری شرکت شامل تامین کنندگان اصلی و عمده شرکت در حوزه مواد غذایی و اقلام دارویی ، به دلیل افزایش هزینه ها ، دشواری فضای کسب و کار ، قیمت شکنی بعضی از رقبا ، افزایش و نوسانات شدید نرخ ارز ، تک نرخی شدن ارز برای کالاهای استراتژیک و ... با چالش هایی روبرو نموده است که در صورت ادامه این روند تصمیم گیری و روابط با شرکتهای تامین کننده دچار ابهاماتی خواهد شد.

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۳-۱- افشای اطلاعات با اهمیت :

به استناد ماده ۲ مکرر دستورالعمل افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان و عطف به نامه شماره ۶۲۸۱۱۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۹ مبنی بر لزوم افشای آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا بر فعالیت این شرکت در ماههای پایانی سال ۱۳۹۸ و فعالیت آتی این شرکت در سال ۱۳۹۹ توضیحات و پاسخ مورد نیاز در قالب اطلاعیه " شفاف سازی در خصوص شایعه، خبر یا گزارش منتشر شده" در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۳ جهت اطلاع عموم منتشر گردید .

شرکت قاسم ایران (سهامی عام) با توجه به مصوبه هیئت مدیره اقدام به عقد توافقنامه و قرارداد خرید در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۰ مبنی بر خرید به میزان نسبت ۱۰ درصد کارخانه روغن نباتی (تمام دارایی ها) متعلق به شرکت پرتو دانه خزر (سهامی خاص) در استان مازندران ، شهرستان بهشهر به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال نموده که مبلغ کل کارخانه ۲,۰۰۰ میلیارد بوده و نسبت مالکیت متناسب با مبالغ با پرداختی توسط خریداران بوده که در حال حاضر خریداران اقدام به تاسیس شرکت فرعی و انتقال دارایی های خریداری شده به این شرکت با درصد سرمایه گذاری همانند نسبت های پرداخت شده خرید انجام می شود و پس از انتقال کارخانه روغن نباتی (تمام دارایی ها) خریداری شده ، عایدی سود سهام به شرکت های فوق تعلق خواهد گرفت .

این موضوع تحت عنوان سایر افشای اطلاعات با اهمیت – گروه ب مطابق دستورالعمل افشاء شرکتهای پذیرفته شده نزد بورس با شماره پیگیری ۵۹۸۱۲۶ در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۱ با ضمائم مربوطه افشاء گردیده است .

گزارش توجیهی از سوی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه از مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۳,۰۶۲,۴۵۹ میلیون ریال بر اساس گزارش کارشناسان در رشته راه و ساختمان ، کانون کارشناسان رسمی دادگستری ، پیشنهاد گردیده است و جهت اطلاع عموم از طریق سامانه کدال منتشر شده است .

با ارائه مستندات و مدارک مورد نیاز به حسابرس و بازرس قانونی این شرکت ، از سوی موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود (حسابداران رسمی) گزارش بازرس قانونی در خصوص افزایش سرمایه این شرکت دریافت گردید و در سامانه کدال ، در قالب اطلاعیه اظهارنظر حسابرس و بازرس قانونی نسبت به گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

افزایش سرمایه شرکت قاسم ایران در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۵ منتشر گردید .

بدیهی است انجام افزایش سرمایه یادشده منوط به موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار و تصویب مجمع عمومی فوق العاده می باشد.

ارائه مستندات و گزارشات کارشناسان رسمی دادگستری و تصویر اسناد مالکیت و به اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار سرمایه ای صورت پذیرفته و همچنین تهیه و ارائه فرم تقاضای ثبت سهام در دست انتشار در افزایش سرمایه شرکت های سهامی عام (بیانیه ثبت افزایش سرمایه) در قالب اطلاعیه "مدارک و مستندات درخواست افزایش سرمایه" جهت اداره مذکور انجام گردیده ، با توجه به لزوم اصلاح برخی از اطلاعات ارائه شده افزایش سرمایه و برخی اصلاحات مورد نیاز جهت تطبیق گزارشات کارشناسان املاک با ابلاغیه های اعلامی از سوی سازمان و با عنایت به نامه اعلام نواقص دریافت شده از سوی اداره مذکور ، تاکنون اقداماتی نسبت به رفع نواقص و نکات مورد نظر سازمان صورت پذیرفته و تا حصول نتیجه مطلوب و کامل در حال پیگیری میباشد لیکن با توجه به وجود برخی از موانع مرتبط با شیوع بیماری کرونا که هنوز به طور کامل مرتفع نگردیده و عدم دسترسی به تعدادی از کارشناسان ارزیاب املاک و اقامه دلایل در پاسخ به نامه مذکور ، اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق سرمایه با درخواست این شرکت مبنی بر تمدید مهلت ارائه مستندات با توجه به دلایل ارائه شده موافقت نموده است و تلاش مجدانه تا تکمیل و ارائه مستندات افزایش سرمایه ادامه دارد ، لیکن تا زمان تهیه این گزارش ، مجوز برگزاری مجمع عمومی فوق العاده در خصوص افزایش سرمایه مذکور دریافت نگردیده است .

پیشنهاد هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده در خصوص افزایش سرمایه مطابق دستورالعمل افشاء شرکتهای پذیرفته شده نزد بورس با شماره پیگیری ۵۹۷۴۱۲ در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۹ با ضمائم مربوطه افشاء گردیده است .

سایر اطلاعات بااهمیت - گروه ب - مبیعه نامه فروش ملک تجاری (مغازه) در شهر بندرعباس

بر اساس مبیعه نامه تنظیم شده بین شرکت قاسم ایران و آقای درویش آشنا پسند که ملک تجاری (مغازه) به مبلغ ۲۴،۷۰۰ میلیون ریال مورد معامله قرار گرفته است . ارزش دفتری این ملک ۱۶،۷۷۲ میلیون ریال بوده است . سود شناسایی شده در حدود ۷،۹۲۸ میلیون ریال بوده است .

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

این موضوع تحت عنوان سیرافشای اطلاعات با اهمیت - گروه ب - مطابق دستورالعمل افشاء شرکتهای پذیرفته شده

نزد بورس در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۸ با ضمائم مربوطه افشاء گردیده است .

۱۴-۱- اطلاعات مدیران شرکت :

۱-۱۴-۱ - مشخصات اعضای هیئت مدیره به شرح زیر می باشد:

نام	سمت	نماینده شرکت	مدت ماموریت		سوابق
			شروع	خاتمه	
حمید رضائی	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان (سهامی عام)	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	دکتری مدیریت صنعتی - عضو هیئت مدیره شرکت صنایع خودرو کویر - رئیس هیئت مدیره شرکت ماهرو بهارستان - مدیریت دایره امور بین المللی بانک سپه - رئیس هیئت مدیره شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان (سهامی عام)
محمدرضا ساروخانی	نایب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	شرکت صنعتی پارس مینو (سهامی عام)	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	کارشناسی ارشد - رئیس کل بازرسی بانک ملت- مدیر امور شعب بانک ملت- مدیر امور اعتبارات بانک ملت - عضو هیئت مدیره بانک ملت- رئیس هیئت مدیره بانک ملت- عضو هیئت مدیره بانک سینا
حمید قاسم نژاد	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	شرکت صادراتی پرسوئیس (سهامی خاص)	۱۳۹۸/۱۰/۰۴	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	دکتری مدیریت - مدیریت عامل شرکت قاسم ایران - مدیریت عامل شرکت فومن شیمی
سید مصطفی قاسمی	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	شرکت صنعتی مینو (سهامی عام)	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	کارشناسی ارشد رشته مدیریت - مشاور وزیر آموزش و پرورش - معاون سازمان تربیت بدنی - معاون ثبت اسناد - معاون ثبت احوال - معاون میراث فرهنگی - عضو هیئت مدیره شرکت آلومینیوم فارس و شرکت عمران ایرانیان آینده ساز
مصطفی یاسائی	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	شرکت شوکوپارس (سهامی عام)	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	کارشناسی ارشد اقتصاد - عضو هیئت مدیره شرکت مادر تخصصی صنایع غذایی سینا- مدیرعامل و عضو هیئت مدیره موسسه جهاد استقلال - عضو هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت پشتیبانی امور دام کشور - رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت سهامی صنایع شیر ایران پگاه

هیئت مدیره پس از بحث و بررسی نسبت به استعفای آقای دکتر کامبیز امجدی نیک موافقت و ضمن تشکر از خدمات

نامبرده در مدت تصدی به استناد حکم صادره از سوی شرکت صادراتی پرسوئیس (سهامی خاص) با عضویت و ادامه

ماموریت جناب آقای دکتر حمید قاسم نژاد بعنوان عضو هیئت مدیره موافقت نمود .

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

این موضوع در راستای رعایت مفاد تبصره ماده ۹ دستورالعمل اجرائی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان از طریق نامه شماره ۵۹۶۷۹۷ مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۸ در سامانه کدال جهت اطلاع عموم منتشر گردید .

۱۵-۱- سهامداران اصلی شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت سهامی عام صنعتی مینو	۵۲۴.۳۳۷.۵۷۹	۸۷/۳۹
سایر سهامداران (زیر یک درصد)	۷۵,۶۶۲,۴۲۱	۱۲/۶۱
جمع	۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

۱۶-۱- ماموریت شرکت قاسم ایران:

شرکت قاسم ایران با رعایت اصول اخلاق حرفه ای ، مشتری مداری ، خوش نامی و شفافیت عملکرد درصدد ایجاد تصویری مثبت و مطلوب در جامعه بوده و به همین منظور با هدف تکمیل فرآیند زنجیره تامین محصولات غذایی ، دارویی ، تجهیزات پزشکی ، آرایشی و بهداشتی و سایر محصولات مصرفی خانوار و با برخورداری از توانائی بالای مدیریت و کارکنان نسبت به توزیع محصولات میان کلیه صنوف مرتبط در سطح کل کشور مبادرت می نماید.

رسالت اصلی و اساس ایجاد شرکت قاسم ایران حفظ جایگاه قدرتمند و همه جانبه و گسترده و پوشش کامل توزیع محصولات تولیدی گروه صنعتی مینو شامل محصولات غذایی و دارویی و آرایشی بهداشتی تولید شده در شرکتهای این گروه و توزیع مناسب آن در سراسر کشور میباشد .

این شرکت نیروی انسانی را سرمایه اصلی خود دانسته و رشد و بالندگی خود را در گرو توانمند سازی منابع انسانی ، فروش با کیفیت و فروش و وصول مطمئن ، افزایش متناسب فروش ، مدیریت هزینه ها ، سود آوری پایدار ، بهره برداری از فناوری های نوین و بهبود مستمر فرآیندها می داند.

این شرکت با توجه به رسالت حفظ و صیانت از سلامت کلیه افراد جامعه بواسطه وظیفه خطیر توزیع اقلام دارویی و بهداشتی و غذایی مورد نیاز جامعه و همچنین توزیع گسترده و سهم بالایی از بازار در خصوص اقلامی مانند ژل ، مواد ضد عفونی کننده و محصولات سلولزی و انواع شوینده که با توجه به شرایط پیش آمده از شیوع بیماری کووید ۱۹ (کرونا ویروس ۲۰۱۹) با افزایش تقاضا نیز روبرو بوده است ، ضمن رعایت نکات لازم و توصیه شده در حفاظت از پرسنل صف و ستاد ، در امر خدمت رسانی به هموطنان عزیز و توزیع اقلام ذکر شده از هیچگونه تلاشی فروگذاری ننموده است .

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

۲-۱- اهداف بلند مدت و کوتاه مدت:

الف - اهداف بلند مدت:

شرکت قاسم ایران ، دستیابی به جایگاه اول پخش کشور را هدف بلند مدت خود قرارداده است . این شرکت با برخورداری از زیرساختهایی از قبیل انبارهای مدرن ، قابلیت های سخت افزاری و نرم افزاری به روز و خاص شرکت های پخش ، توان جذب تامین کنندگان (تولیدکننده و وارد کننده) را دارا می باشد .
اهم این اهداف شامل :

- ❖ خلق فرهنگ مشتری مداری
- ❖ کسب رضایت و ایجاد روابط عمیق تر با مشتری
- ❖ پیشگام بودن در بازار با عرضه محصولات جدید
- ❖ عرضه محصولات با کیفیت عالی
- ❖ حفظ کیفیت محصولات در کل زنجیره تامین
- ❖ افزایش تنوع سبد محصولات توزیعی
- ❖ ایجاد تنوع در کالاها و خدمات
- ❖ بهبود بهره وری .
- ❖ پیاده سازی فروش آنلاین B۲B
- ❖ بهبود و ارتقاء شبکه های توزیع.
- ❖ افزایش حجم فروش مقداری و ریالی با فروشگاههای زنجیره ای.
- ❖ ارتقاء تکنولوژی های نرم افزاری و سخت افزاری یکپارچه و به روز.
- ❖ بهینه سازی استفاده از ظرفیتهای و سیستم لجستیک .
- ❖ نهادینه سازی مشتری مداری و ایجاد ارزش افزوده برای مشتری .
- ❖ افزایش میزان چابکی شرکت .
- ❖ ارتقاء سرمایه های انسانی توانمند با انگیزه و کارآمد.
- ❖ افزایش سهم بازار و پایداری افزایش فروش شرکت .
- ❖ دستیابی به زنجیره کامل تامین

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

ب- اهداف کوتاه مدت :

دستیابی به اهداف بلند مدت نیازمند برنامه ریزی و هدف گذاری در دوره های کوتاه مدت می باشد از این رو افزایش فروش (ارتقاء سهم بازار) ، مدیریت هزینه ها و سودآوری از اهداف کوتاه مدت شرکت می باشد.

- ❖ انجام فروش باکیفیت.
- ❖ انجام فروش و وصول مطمئن.
- ❖ تسریع و بهینه سازی سرمایه در گردش.
- ❖ پیگیری مستمر و موثر مطالبات و معوقات شرکت.
- ❖ بالا بردن سطح بهره وری شرکت.
- ❖ افزایش نظارت بر فرآیند پخش .
- ❖ بالا بردن سطح استفاده از ظرفیتهای تجارت الکترونیک در فرآیندهای عملیاتی شرکت .
- ❖ افزایش میزان رضایتمندی مشتریان.
- ❖ بالا بردن هوشمندی شرکت نسبت به رقبا.
- ❖ بالا بردن میزان عملکرد در سطح فرد ، واحد و شعبه.

۲-۲- روندهای بازار و تهدیدها و فرصت ها :

مدیریت شرکت با رویدادهایی که نقش موثری در اقتصاد کشور ایفاء نموده و بر فعالیت های شرکت قاسم ایران نیز موثر بوده همچون ، تغییرات نرخ ارز و روند افزایشی آن ، مسائل شرکای تجاری و ... با تهدیدها و فرصت هایی روبرو بوده است . که در مواجهه با آنها ضمن حفظ رشد موزون ، فروشی مطمئن در راستای پوشش مناسبی در خصوص دستیابی به بودجه سال ۱۳۹۸ داشته که با اعمال مدیریت هزینه ، استاندارد سازی نیروی انسانی و جهت افزایش سهم بازار و میزان فروش شرکت از اوایل بهمن ماه ۱۳۹۸ اقدام به لاین بندی فروش محصولات غذایی نموده است. این رویکرد نیز برای سال ۱۳۹۹ ادامه داشته و تلاش مضاعف جهت تامین اهداف تعیین شده در دستور کار این شرکت قرار دارد.

• تهدیدها:

- ❖ نسبت بالای انحصار در صنعت روغنهای خوراکی در ایران .
- ❖ روند رو به رشد هایپرمارکتها و فروشگاه های زنجیره ای .
- ❖ تحریم های بین المللی.
- ❖ نرخ تورم بالا و کاهش قدرت خریدمصرف کنندگان.
- ❖ افزایش انتظارات مشتریان .
- ❖ تامین کالا از سوی شرکتهای طرف قرارداد
- ❖ کم توجهی به برنامه های اندازه گیری بهبود بهره وری شرکت.

• فرصتها:

- ❖ پشتیبانی مادی و معنوی سهامداران از شرکت.
- ❖ امکان ورود به توزیع برخی از اقلام استراتژیک سبد مصرفی خانوار مانند برنج ، شکر ، ماکارونی و ...
- ❖ برند مینو.
- ❖ ظرفیت انبارها ، ناوگان پخش
- ❖ برند ساقه طلایی.
- ❖ روند روبه رشد تعداد کاربران اینترنتی .
- ❖ وجود مدیران و کارکنان مجرب و توانمند و فعال در سطح صف و ستاد .
- ❖ وجود سیستم نرم افزاری یکپارچه.
- ❖ برخورداری از نسبت پرسنلی مناسب و تقریباً استاندارد.
- ❖ استفاده از روشهای متنوع تسویه حساب مالی.
- ❖ توانمندی شرکت در انجام تعهدات مالی.
- ❖ روند مناسب و رو به رشد سودآوری شرکت .
- ❖ لاین بندی فروش محصولات غذایی

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳-۲- برنامه توسعه محصولات سبد کالا:

شرکت در سال ۱۳۹۸ جهت استفاده از ظرفیت خالی و بهینه سازی آن ، مذاکرات افزودن کالای جدید (دارویی و غیردارویی) به سبد کالای توزیعی را آغاز نموده و یکی از نتایج مهم آن انعقاد قرارداد با شرکت مادر تخصصی بازرگانی دولتی ایران در اواخر اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ با موضوع توزیع شکر (طرح ضیافت) و مشارکت در امر توزیع عادلانه این مورد مصرف خانوار نمود که پس از تشریفات قانونی مراحل قرارداد از تاریخ ۳۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ محصول موضوع قرارداد مذکور وارد انبارهای این شرکت و همزمان در سبد محصولات توزیعی این شرکت قرار گرفت. این موضوع در راستای رعایت مفاد ماده ۱۳ دستورالعمل اجرائی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان ، طی نامه شماره ۵۳۷۹۶۸ مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۹ افشاء گردید.

شرکت در خصوص تکمیل سبد محصولات توزیعی نسبت به عقد قرارداد و توزیع شرکتهای دارویی دانا ، شرکت دارویی فارابی ، شرکت رستا ایمن دارو ، شرکت گیلارانکو ، آرمان سند دارو ، کیش مدیفارم ، پدیده شیمی قرن، فناوران نفیس ، داروسازی سلطانی طب ایرانیان، پرگاس طب ، داروسازی ثامن، نانو کیمیا کویر یزد ، مهبان فارمد، رویا کوشان شرق اقدام نموده و همچنین در زمینه گسترش فعالیت توزیع محصولات غذایی قرارداد همکاری با شرکتهای غذایی کشت و صنعت شیفته آرای شرق و شرکت بازرگانی توسعه بازار یک چین (چین چین) امضاء گردیده است . شرکت در حال مذاکره با شرکتهای دارویی و غیردارویی جدید میباشد .

۴-۲- برنامه توسعه بازارهای جدید توزیع :

با توجه به روند روبه رشد تعداد کاربران اینترنتی در کشور و افزودن کالای جدید ، در خواست و توسعه بازارهای شرکت را در پیش دارد که منجر به توزیع کالاها نه تنها در بازار فصلی بلکه بازارهای جدید توزیع برای شرکت تحت روشهای نوین نیز به ارمغان می آورد.

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۵-۲- میزان روزهای معاملاتی سهام شرکت و راهکار بهبود آن :

وضعیت روزهای گشایش نماد (قاسم) و روزهای معاملاتی در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ و آخرین اطلاعات ذکرشده در سال ۱۳۹۷ و ۱۳۹۶ بر اساس معاملات صورت پذیرفته به شرح ذیل بوده است :

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
تعداد روزهای گشایش نماد	۲۲۹	۲۳۴	۲۱۱
تعداد روزهای معاملاتی	۲۲۹	۲۳۴	۲۱۱
نسبت حجم معاملات به میانگین موزون سرمایه	۶۵/۹۴٪	۳۶/۵۱٪	۸/۱۹٪

شرکت تلاش می نماید که رشد موزون و مطمئن هماهنگ با شرایط محیط کسب و کار با تامین صرفه و صلاح بلند مدت شرکت ، سودی معقول و متناسب را برای سهامداران تامین نموده و در همین راستا کیفیت و شفافیت اطلاع رسانی برای سهامداران عزیز را بهبود بخشد.

افزایش قابل توجه در حدود ۳۰ درصدی نسبت حجم معاملات در سال ۱۳۹۸ در مقایسه با سال ۱۳۹۷ با در نظر گرفتن کاهش ۵ روزه ایام معاملات حکایت از مواجهه سهم با اقبال و افزایش میزان حجم معاملات روزانه سهم در بازار را دارد و در مقایسه با دوره مشابه نشانگر بهبود نقد شوندگی سهام در بازار می باشد.

۶-۲- مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی شرکت :

مسئولیت اجتماعی شرکت در برابر جامعه و محیطی است که در آن فعالیت می کند . در شرکت قاسم ایران مسئولیت اجتماعی و زیست محیطی در توزیع کالاهایی که مغایر با منافع جامعه و اجتماع نباشد، تعریف شده است و کارکنان ، مدیریت و هیات مدیره مسئولیت انجام صحیح آن را بصورت ویژه مراقبت می نمایند.

❖ مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط:

۳-۱- منابع :

۳-۱-۱- منابع مالی در اختیار شرکت :

مهمترین منابع مالی در اختیار شرکت ، دریافتنی های تجاری و غیرتجاری و موجودی کالا می باشد. یکی از عوامل موثر بر منابع مالی طولانی بودن دوره وصول و عدم پرداخت به موقع معوقات از سوی داروخانه ها و بیمارستانهای دولتی به شرکت های پخش از جمله این شرکت می باشد . این موضوع موجب کسری سرمایه در گردش گردیده و شرکت را با چالش های جدی در امور نقدینگی روبرو نموده است چاره اندیشی و پیگیری مستمر و موثر در وصول معوقات از دغدغه های مهم مدیریت بوده که تلاش در این زمینه با موفقیتهایی همراه بوده که تاثیر آن در بازدهی سال ۹۸ نمایان گردیده و رفته رفته نیز آثار آن مشهود تر خواهد شد.

۳-۱-۲- سرمایه فکری و مشارکت کارکنان :

یکی از نقاط قوت شرکت قاسم ایران ، برخورداری از کادری قوی و مجرب می باشد که در دستیابی به اهداف تعیین شده بسیار مفید و موثر می باشند .

۳-۱-۳- تغییرات در کارکنان اصلی ، شامل مدیران اصلی :

اعضای هیئت مدیره نسبت به گزارش تفسیری ارائه شده برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ دارای تغییر بوده و تغییرات مربوط اعضای هیئت مدیره به نحو مناسب افشاء شده که این موضوع در بند ۱-۱۴-۱ گزارش گردیده است .

۳-۲- ریسک ها :

مدیریت ریسک در شرکت قاسم ایران دو هدف را دنبال می کند، شناسائی و کاهش سطح ریسک هایی که ممکن است بر موفقیت شرکت تاثیر منفی داشته باشد و بهره برداری از امکانات و فرصت هایی که در این موفقیت ها موثر هستند . شرکت در سطح سازمانی به این مساله اهمیت داده و فرآیند اجرائی را به گونه ای طراحی می کند که رویدادهایی که شرکت را تحت تاثیر قرار می دهند را شناسائی و میزان ریسک پذیری قابل قبول را مدیریت و کنترل نموده و در ارتباط دستیابی به اهداف شرکت ، اطمینان یابد.

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱-۲-۳- ریسک ملاحظات قانونی:

به استثناء قوانین و مقررات عمومی مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکمفرما نمی باشد و تعهدات کارفرما در قوانین کار و تامین اجتماعی ، مالیاتهای مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان بورس و اوراق بهادار ، منابع طبیعی و محیط زیست به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و در سال ۹۸ اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

۲-۲-۳- ریسک ناشی از نوسانات نرخ ارز :

ریسک نرخ ارز عبارت است از احتمال از دست دادن اصل و فرع سرمایه به دلیل کاهش قدرت خرید پول . از آنجائیکه تامین کنندگان کالای دارویی و غذایی (تولیدکننده و وارد کننده) شرکت در سال ۱۳۹۸ از نوسانات نرخ ارز دچار مشکلات عدیده ای شده اند. لذا اقدامات آنها تاثیر در فعالیت های تجاری شرکت داشته است. بهر حال همواره تغییرات نرخ ارز جزء دغدغه های مدیران شرکت است و این ریسک از جمله ریسک های تحت کنترل شرکت نمی باشد.

۳-۲-۳- ریسک قیمت نهاده ها :

نهاده های شرکت ، شامل کالا، حقوق و دستمزد و سربار می باشد. در خصوص کالا تامین کنندگان در سال ۹۸ بعثت تغییرات بازار با چالش هایی روبرو بودند که در نتیجه بر روی برخی از اقلام با تصویب مراجع ذیصلاح افزایش قیمت اعمال گردیده که با توجه به کاهش قدرت خرید جامعه از عوامل کاهنده رشد بوده ، ولی مسئولیت و تحویل کالا (تولید یا واردات) بر عهده تامین کنندگان می باشد. و از آنجائیکه سیاست های بازرگانی مبتنی بر جذب تامین کنندگان متعدد قرار دارد لذا ریسک از این بابت قابل کنترل بوده است . در ارتباط با حقوق و دستمزد که هر سال از سوی شورای عالی کار افزایش می یابد ، با توجه به سیاست های شرکت در استاندارد سازی نیروی انسانی طی سال ۱۳۹۷ و اقدامات صورت پذیرفته در خصوص تغییر وضعیت پرسنل سامان صنعت (شرکت پیمانکار نیروی انسانی) به پرسنل قراردادی این شرکت باعث افزایش روحیه این مجموعه از پرسنل گردیده در سال ۱۳۹۸ همواره سعی شده که پوشش مناسب در خصوص هزینه های حقوق و دستمزد اعمال گردد . در خصوص هزینه های سربار که شامل هزینه حامل های انرژی ، تغذیه ، ایاب و ذهاب ، استهلاک ، ملزومات و تعمیرات و نگهداری و ... می باشد علی رغم افزایش نسبی سالانه بر اساس سیاست های کنترل هزینه (مدیریت هزینه) این نهاده نیز کنترل گردیده است .

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۴-۲-۳- ریسک نقدینگی :

نقدینگی همواره مهمترین عامل تاثیرگذار در تصمیم گیری شرکت های پخش از جمله شرکت قاسم ایران است که کسری آن موجب بروز مشکلات متعددی برای شرکت می شود. قابل ذکر است که در سال ۱۳۹۸ افزایش مطالبات از مراکز درمانی دانشگاههای علوم پزشکی از مهمترین ریسک های شرکت بوده است ، که در راستای توافق نامه با وزارت بهداشت و درمان اسناد خزانه اسلامی (اخزا) اوراق بابت تسویه بخشی از مطالبات مذکور ، ریسک مطالبات دولتی مهار شده است و در سال ۱۳۹۹ نیز شرکت در حال پیگیری دریافت مطالبات از مراکز ذکر شده میباشد. ریسک وصول مطالبات از مشتریان غذایی و دارویی (داروخانه ها و ...) با کاهش مدت زمان دوره وصول مطالبات ، بازنگری ، ممیزی و بهبود رویه های اجرائی و پیگیری ، قابل کنترل می باشد.

۳-۳- معاملات با اهمیت با اشخاص وابسته :

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در یادداشت های پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ افشاء شده است .

۴-نتایج عملیات و چشم اندازها:

۴-۱- نتایج عملیات و بررسی و تحلیل عملکرد نتایج واقعی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ در مقایسه با دوره مشابه:

۴-۱-۱- صورت وضعیت شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ و مقایسه آن با سال قبل به قرار زیر می باشد:

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیهای غیر جاری :
۱,۰۳۱,۸۲۴	۱,۰۰۷,۷۳۹	۱۴	دارایی های ثابت مشهود
۴,۸۷۳	۵,۰۸۸	۱۵	دارایی های نامشهود
۷۲,۷۲۶	۱۷۴,۸۹۹	۱۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۳,۰۵۶	۱۳,۶۸۸	۱۷	دریافتنی های بلند مدت
۳۴,۷۱۷	۳۶,۸۷۰	۱۸	سایر دارایی ها
۱,۱۵۷,۱۹۶	۱,۲۳۸,۲۸۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۷,۹۶۵	۱۰,۱۳۴	۱۹	پیش پرداخت ها
۲,۲۳۷,۲۰۱	۲,۸۲۴,۲۴۴	۲۰	موجودی مواد و کالا
۳,۰۱۸,۴۹۷	۵,۴۸۲,۱۳۹	۱۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۶۲	-	۲۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۲۵,۱۰۸	۷۳۵,۹۳۰	۲۲	موجودی نقد
۵,۷۸۸,۸۳۳	۹,۰۵۲,۴۴۷		جمع دارایی های جاری
۶,۹۴۶,۰۲۹	۱۰,۲۹۰,۷۳۱		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۳	سرمایه
۴۶,۱۵۳	۶۰,۰۰۰	۲۴	اندوخته قانونی
۲۷۷,۱۹۵	۱,۲۳۵,۱۷۵		سود انباشته
۹۲۳,۳۴۸	۱,۸۹۵,۱۷۵		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۵,۸۰۰	۶,۳۲۰	۲۵	پرداختنی های بلند مدت
۱۳۷,۷۶۰	۱۷۰,۴۵۷	۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۵۳,۵۶۰	۱۷۶,۷۷۷		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۵,۴۸۳,۵۸۶	۷,۹۱۳,۰۲۰	۲۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۵۶,۳۷۹	۲۳۸,۰۲۱	۲۷	مالیات پرداختنی
-	-	۲۸	سود سهام پرداختنی
۲۴۲,۵۵۳	-	۲۹	تسهیلات مالی
۸۶,۶۰۳	۶۷,۷۳۸	۳۰	پیش دریافت ها
۵,۸۶۹,۱۲۱	۸,۲۱۸,۷۷۹		جمع بدهی های جاری
۶,۰۲۲,۶۸۱	۸,۳۹۵,۵۵۶		جمع بدهی ها
۶,۹۴۶,۰۲۹	۱۰,۲۹۰,۷۳۱		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

❖ مطالبات شرکت نسبت به سال قبل حدود ۸۱ درصد افزایش داشته است . این موضوع ناشی از افزایش متناسب با میزان فروش میباشد.

❖ موجودی کالا شرکت نسبت به سال قبل به میزان ۲۶ درصد رشد داشته است ، که ناشی از ورود تامین کنندگان جدید و اثر افزایشی نرخ کالا میباشد.

❖ پرداختنی های تجاری شرکت نسبت به سال قبل به میزان ۴۴ درصد رشد داشته که ناشی از خرید کالا میباشد.

❖ با توجه به بهبود مدیریت نقدینگی ، تسهیلات مالی شرکت نسبت به سال گذشته ۱۰۰ درصد کاهش نشان می دهد که در تیرماه ۱۳۹۸ مانده تسهیلات صفر گردیده است.

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲-۱-۴- مقایسه صورت سود و زیان شرکت سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با سال قبل به شرح زیر میباشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۳۴۷,۱۷۶	۲۶,۹۱۷,۱۶۴	درآمدهای عملیاتی
(۱۵,۲۸۶,۸۹۸)	(۲۳,۵۶۱,۳۹۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۰۶۰,۲۷۸	۳,۳۵۵,۷۶۸	سود ناخالص
(۱,۵۲۵,۹۹۰)	(۲,۲۱۲,۵۸۴)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۲۹,۱۵۲)	(۲۴,۰۴۹)	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها
۹۵۷	۷,۵۳۲	سایر درآمدها
(۵۳,۶۷۵)	(۵۱,۱۶۴)	سایر هزینه ها
۴۵۲,۴۱۸	۱,۰۷۵,۵۰۳	سود عملیاتی
(۱۶۹,۴۸۹)	(۲۲,۹۹۷)	هزینه های مالی
۷۵,۰۹۶	۳۴۹,۳۴۲	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۵۸,۰۲۵	۱,۴۰۱,۸۴۸	سود عملیات قبل از مالیات
(۵۶,۳۷۹)	(۱۹۱,۵۲۱)	هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۰,۶۰۲)	(۴۶,۵۰۰)	سال جاری
۲۹۱,۰۴۴	۱,۱۶۳,۸۲۷	سال های قبل
		سود خالص

❖ سود ناخالص شرکت نسبت به دوره گذشته معادل ۶۳ درصد افزایش داشته است که ناشی از افزایش فروش و ترکیب فروش مناسبتر کالا نسبت به سال قبل می باشد.

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

❖ هزینه های فروش ، اداری و عمومی نسبت به سال گذشته افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش میزان فروش و به تبع افزایش هزینه های متغیر و حقوق و دستمزد و مزایای پرداختی به کارکنان بوده که در ابتدای سال از سوی شورای عالی کار تعیین شده است .

❖ سود عملیاتی شرکت معادل ۱۳۸ درصد رشد داشته که ناشی از بهبود عملیات ، افزایش فروش و استفاده بهینه از ظرفیت های شرکت میباشد.

❖ هزینه های مالی نسبت به دوره مشابه گذشته معادل ۸۶ درصد کاهش داشته که ناشی از بازپرداخت اصل و فرع تعدادی از تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی کشور می باشد که عمدتاً تامین نقدینگی مورد نیاز از محل کنترل مستمر و وصول مطالبات معوقه شرکت بوده است .

❖ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نسبت به دوره قبل ۳۶۵ درصد افزایش داشته است که عمدتاً مربوط به سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها می باشد .

۲-۴- چشم انداز شرکت :

برنامه راهبردی شرکت بر افزایش مستمر فروش (ارتقاء سهم بازار) و فروش باکیفیت و وصول به موقع مطالبات ، پیگیری موثر معوقات ، مدیریت استراتژیک هزینه ها و سودآوری پایدار قرار دارد . این مهم با فراهم آوردن و بکارگیری بهینه و مطلوب امکانات شرکت دست یافتنی می باشد.

برخی از برنامه ها و چشم انداز شرکت برای سال ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ به قرار زیر می باشد:

❖ رویکرد مدیریتی و اجرا و انتقال به بدنه شرکت در خصوص انجام فروش مطمئن و با کیفیت و تحقق این امر با شعار (اول وصول بعداً فروش) .

❖ بهینه سازی سبد کالای توزیعی با تعدیل تامین کنندگان (تولید کنندگان داخلی و وارد کنندگان)

❖ افزودن و توزیع کالاهای اساسی مورد نیاز خانوار .

❖ فراگیر نمودن فروش آنلاین و اینترنتی .

❖ برند سازی و تامین کالای مالکیتی متکی به تولید داخلی .

❖ اجرای استراتژی توسعه فعالیت با گسترش مناطق جغرافیایی فروش (فروش مویرگی) با بهره گیری از شبکه های فروش و مدیریت آنها.

❖ پیگیری مستمر و موثر درخصوص مطالبات و معوقات به ویژه مطالبات از مراکز درمانی دولتی.

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

❖ بکارگیری شیوه های جدید فروش متناسب با توسعه فعالیت شرکت با تقسیم بندی کالا ، لاین بندی ، هیبریدی، فروش اینترنتی و ...

❖ نظر به اهمیت موضوع لجستیک (انبارها ، ناوگان حمل و نقل و ...) در ساختار شرکت های پخش ، بازرگانی ، تجدید ساختار و اجرای مدیریت هزینه و مدیریت خدمات در این حوزه بصورت مالکیتی یا برون سپاری و ... از برنامه های سال ۱۳۹۸ و سال آتی می باشد.

❖ اقدام به متناسب سازی ، کنترل و مدیریت استراتژیک هزینه ها در سطح شعب و سطح شرکت .

❖ توسعه فن آوری اطلاعات با توجه به نیازهای برنامه های عملیاتی شرکت در راستای کاهش هزینه ها و استفاده بهینه از اطلاعات برای بهبود مستمر وساده سازی فرآیندهای جاری شرکت .

❖ استانداردسازی شعب ، بودجه بندی جامع و تدوین برنامه های عملیاتی آنها با نگرش سود آوری جهت بهره برداری از ظرفیت های خالی شعب شرکت .

❖ بهینه سازی مستمر سیستم های کنترل داخلی شرکت .

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

تصویر پنج ساله از وضعیت شرکت به شرح ذیل می باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

شاخص	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
سود ناخالص	۱,۵۱۱,۴۴۵	۱,۳۸۰,۷۳۶	۱۴۹,۰۴۴	۲,۰۶۰,۲۷۸	۳,۳۵۵,۷۶۸
سود عملیاتی (قبل از کسر مالیات)	۲۱۹,۲۱۴	۳۳,۴۷۳	۱۷,۶۶۶	۳۵۸,۰۲۵	۱,۴۰۱,۸۴۸
سود خالص	۱۹۳,۲۰۷	۳۳,۴۷۲	۱۷,۶۶۶	۲۹۱,۰۴۴	۱,۱۶۳,۸۲۷
سود هر سهم (ریال)	۳۳۱	۵۶	۲۹	۴۸۵	۱,۹۳۹
سود تقسیمی هر سهم (ریال)	۲۰۰	۲۷	۲۵	۳۲۰	
سرمایه	۶۰۰				