

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



❖ سهامداران محترم شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

➤ در اجرای مفاد ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ و ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ و ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ به شرح پیوست تقدیم می شود.

➤ گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارشهای هیات مدیره، مبنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورت های مالی ارائه می گردد این گزارش در تاریخ ۱۳۹۸/۴/۱۰ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره	غلامرضا جمالی	موسسه سازمان اقتصادی رضوی
	نائب رئیس هیئت مدیره	علیرضا اسمعیل زاده	استان قدس رضوی
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	علی اصغر حمیدی فرد	موسسه کشت و صنعت مزرعه نمونه
	عضو هیئت مدیره	سید محمد علی خطیبی طباطبایی	موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
	عضو هیئت مدیره	علیرضا محمودی	شرکت کارگزاری بورس اوراق بهادار رضوی

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱ شرکت کمباین سازی ایران مطابق اساسنامه خود در زمینه طراحی و ساخت، مونتاژ، نصب و فروش کلی و جزئی، صادرات و واردات انواع کمباین، تراکتور، بیلر، موور و سایر ماشین آلات و ادوات کشاورزی و قطعات و وسایل یدکی مربوط به آنها فعالیت می کند و در بورس اوراق بهادار در صنعت ماشین آلات و تجهیزات طبقه بندی شده است. محصولات اصلی تولیدی و پرتیراژ شرکت، کمباین مدل ۱۰۵۵ (در دو نوع با کابین و بدون کابین) و دو نوع بیلر با مدل های ۳۴۹T و ۳۵۱T می باشد. شرکت در زمینه فعالیت های بازرگانی عمدتاً به واردات و فروش کمباین برنج و کمباین ها و تراکتورهای سنگین و نیمه سنگین تولید شده توسط برندهای برتر دنیا (به عنوان مثال کمباین های برنج عمدتاً از برندهای چینی مانند زوم لاین و چری و کمباین های غلات از شرکت های جاندر و نیوهلند) می پردازد. و در مواردی نسبت به صادرات محصولات خود به کشورهای نظیر تاجیکستان، ارمنستان، قزاقستان، ازبکستان، سودان، عراق و... نایل شده است.

۱-۲ کمباین یکی از ادوات کشاورزی جهت برداشت غلات بوده و بیلر به عنوان دستگاه بسته بندی علوفه به کار می رود. از سایر فعالیت های فرعی شرکت می توان به توسعه و ایجاد صنایع وابسته و مشارکت با سایر صنایع و سرمایه گذاری های داخلی و خارجی وفق مقررات کشوری، ارائه خدمات پس از فروش محصولات تولیدی و بازرگانی، تحقیق و توسعه به منظور دست یابی به تکنولوژی برتر از طریق ایجاد رابطه با شرکتهای صاحب تکنولوژی و محافل علمی داخلی و خارجی برای توسعه، تحقیق و پژوهش پیرامون محصولات جدید و یا ارتقاء محصولات موجود نام برد. بطور کلی انجام هرگونه عملیات بازرگانی اعم از واردات، صادرات، عقد هرگونه قرارداد تجاری شامل قبول نمایندگی شرکتهای خارجی دارای فعالیتهای مرتبط با موضوع فعالیت شرکت، عضویت در مراکز علمی و فنی، اتحادیه ها، صنوف و سازمانهای مربوطه داخلی و خارجی با رعایت موازین قانونی جهت کسب آخرین اطلاعات فنی و علمی و استانداردها و روشهای برتر و دست آوردهای تکنولوژیکی اشاره کرد. شایان ذکر است شرکت کمباین سازی ایران در خاورمیانه به صورت انحصاری و بدون رقیب در زمینه تولید کمباین می باشد.

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

جریان های نقدی و نقدینگی شرکت عمدتاً ناشی از کسب و کار و فعالیت عملیاتی شرکت بوده که تغییرات صورت گرفته نسبت به دوره مشابه قبل نیز عمدتاً ناشی از فعالیت های عادی شرکت می باشد .

۳- تغییرات رویه های حسابداری و تاثیر آن بر نتایج گزارش شده

کلیه رویداد ها و ثبت های مالی شرکت براساس استاندارد های حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس و اوراق بهادار و قوانین مالیاتی براساس رویدادهای جاری در سطح شرکت ها صورت می پذیرد در دوره مالی مورد گزارش ، شرکت مبادرت به تغییر رویه یا برآوردی که نتیجه عملیات شرکت را به نحو با اهمیتی تحت تاثیر قرار دهد ننموده است .

۴- مقدار تولید (برحسب دستگاه)

گروه محصول	واحد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد
کمباین سبک	دستگاه	۳۱۴	۷۵۷	(%۵۹)
بیلر ۳۴۹	دستگاه	۱۸۰	۱۵۷	۱۵%
بیلر ۳۵۱	دستگاه	۴۲	۱۴۳	(%۷۱)
کلش کش انگشتی	دستگاه	۲۴۱	۶۹۶	(%۶۵)
سیستم ضد تگرگ	دستگاه	۲	۶	(%۶۷)
کابین	دستگاه	۳۱۲	۵۷۸	(%۴۶)
کمباین ۱۱۰۶۰	دستگاه	۵	۰	۱۰۰%

۵- مقدار فروش (برحسب دستگاه)

گروه محصول	واحد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد
کمباین سبک	دستگاه	۳۴۸	۶۹۱	(%۵۰)
بیلر ۳۴۹	دستگاه	۳۱۲	۱۷۶	۷۷%
بیلر ۳۵۱	دستگاه	۱۷۰	۷۳	۱۳۳%
کلش کش انگشتی	دستگاه	۲۹۲	۶۳۷	(%۵۴)
کابین	دستگاه	۳۲۴	۵۲۳	(%۳۸)
سیستم ضد تگرگ	دستگاه	۳	۴	(%۲۵)
کمباین برنج	دستگاه	۲۳۷	۲۰۰	۱۹%

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶- وضعیت تکنولوژی شرکت:

در زیر به صورت خلاصه به وضعیت تکنولوژی شرکت و مقایسه آن با تکنولوژی موجود در سطح کشور و جهان اشاره می شود.

۶-۱- اگر چه در گذشته رویکرد فن آوری در شرکت کمباین سازی ایران در راستای ساخت و تولید نمونه های جاندر بوده است ، اما امروزه با توجه به رشد تکنولوژی در کشور و دنیا و افزایش سطح انتظارات کیفی و تکنولوژی مشتریان می بایست با رویکرد بهبود و ارتقاء تکنولوژی موجود و دستیابی به توان تولید تکنولوژی برای محصولات جدید اقدام نمود ، تا در تغییرات پرشتاب بازار و محصولات متنوع آن ضمن اینکه فرایند کاهش وابستگی علمی و تکنولوژی را تحقق می بخشیم ، بقای شرکت را نیز در مسیر توسعه ضمانت نمائیم . در زیر خلاصه ای از سابقه و وضعیت تکنولوژی محصولات در شرکت آمده است.

۶-۲- کمباین ۱۰۵۵ (اصلی ترین محصول شرکت) را می توان به عنوان یکی از نمونه های موفق در کمباین های سبک در ایران و منطقه خاورمیانه دانست که هنوز هم در میان کمباین های سبک هم ردیف خود از نظر عملکرد از نمونه های شاخص به شمار می آید.

۶-۳- کمباین ۱۰۵۵ نمونه ارتقا یافته کمباین ۹۵۵ است که از نمونه های طراحی شده توسط شرکت معتبر جاندر می باشد و در اختیار کشاورزان قرار می گیرد . پس از باز خورد خوب و عملکرد قابل قبول این کمباین در همان سال ها ، در سال ۱۳۶۲ فرایند ساخت داخل آن شروع شد و در سال ۱۳۷۴ تقریباً این کمباین بطور کامل و بدون وابستگی جدی به خارج ، ساخت داخل شد . در سال ۱۳۸۳ سری صفر کمباین ۱۰۵۵ که نتیجه تغییرات در کمباین ۹۵۵ بوده و با حفظ پلاتسفرم اصلی کمباین ۹۵۵ با انجام تغییراتی در هود ، کادرهای جانبی ، سنگ گیر ، جای باتری ، پولی های انتقال قدرت و ... وارد خط تولید شد و در سال جاری شرکت در سایه توجه به بهبود محصول و رضایت مشتریان ، کمباین ۱۰۶۰ که تست های مرکز مکانیزاسیون وزارت جهاد کشاورزی را گذاراند برای عرضه به بازار در برنامه دارد .

۶-۴- تولید کمباین سبک مشابه ۹۵۵ در کشورهای هند و چین توسط شرکت جاندر در سال جاری بیانگر این است که بعد از گذشت سال ها از طراحی این محصول ، هنوز هم به عنوان یک نمونه موفق از جهات مختلف از جمله قیمت ، عملکرد و تعمیر و نگهداری برای اراضی کوچک و ناهموار منطقه به شمار می آید . نمی توان منکر این واقعیت شد که این کمباین در مقایسه با دیگر کمباین های سبک توسعه یافته دیگر شرکتها دارای برخی مشکلات است که بعضی از آنها به طراحی اولیه کمباین بر می گردد ، مثل لوله تخلیه که در سال جاری مشکلات آن با طراحی کارشناسان این شرکت مرتفع و بهبود یافته و در اختیار کشاورزان قرار خواهد گرفت و بعضی دیگر ناشی از مشکلات کیفی در قطعات و مجموعه های عملیاتی آن است ، که نیاز به بهبود دارد ، همچنان که شرکت جاندر در محصولات ۱۰۵۷ ، ۱۱۵۵ ، ۱۱۵۷ و ۱۱۵۸ اقدام به رفع نواقص کیفی و طراحی ۹۵۵ نموده است اما طراحی پایه را بدون هیچ تغییری حفظ نموده است . لازم به ذکر است تغییرات انجام گرفته بر روی کمباین ۱۰۵۵ در سالهای اخیر جهت بهبود کیفیت و افزایش رضایت مشتریان ، شامل بهبود سیستم هیدرولیک ، بهبود سیستم برق ، تقویت بدنه کمباین ، تولید و نصب کابین گرد می باشد.

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶-۵- تکنولوژی تولید و ساخت کمباین ۹۵۵ در سال ۱۳۵۹ از شرکت جاندیر آلمان به شرکت کمباین سازی ایران انتقال یافت، به شکلی که نقشه های ساخت و مدارک تولید و مونتاژ آن نیز به شرکت منتقل شد و آموزش فنی آن با اعزام کارشناسان بین دو شرکت صورت پذیرفته است. بهینه سازی کمباین ۹۵۵ توسط واحد تحقیق و توسعه شرکت بر اساس درخواست مشتریان و انطباق محصول با شرایط مزارع ایران و منطقه صورت گرفته است. این مدل کمباین به دلیل سادگی کاربرد و سازگاری بیشتر با بسیاری از زمین های ایران و منطقه و همچنین فرهنگ به کارگیری و میزان آموزش در دسترسی، مورد توجه مشتریان است. تولید انبوه کمباین ۱۰۵۵ از سال ۱۳۸۶ آغاز گردید.

۶-۶- در رده کمباین های نیمه سنگین شرکت کمباین سازی ایران با در نظر گرفتن نیاز بازار و برنامه های سازمان جهاد کشاورزی جهت افزایش ضریب مکانیزاسیون و با توجه به بالا رفتن راندمان مزارع، اقدام به واردات ۲۵۰ دستگاه کمباین نیمه سنگین ۱۱۶۵ از شرکت جاندیر برزیل نمود، این کمباین ها به صورت ۷۰٪ CKD و ۳۰٪ انتقال تکنولوژی و ساخت داخل ایران بوده است.

۶-۷- در رده کمباین های سنگین با توجه به تعداد محدود مشتریان، شرکت کمباین سازی ایران در سال های قبل اقدام به واردات تعدادی کمباین های پیشرفته ۱۴۵۰ از شرکت

جاندیر و کمباین سمپو ۳۰۶۵ از شرکت سمپو جهت تامین نیاز مشتریان نموده است.

۶-۸- در زمینه تراکتور سنگین جاندیر مدل ۶۱۵۰ که تا به حال ۲ دستگاه وارد شده و به فروش رسیده است. قبلاً شرکت اقدام به واردات و فروش ۲۰۰ دستگاه تراکتور سنگین والترا نموده است.

۶-۹- دستگاه بیلر ۳۴۹T با انتقال تکنولوژی از طریق شرکت جاندیر فرانسه ساخت داخل شده است و جزء محصولات اصلی شرکت می باشد، بیلر ۳۵۱T ارتقاء یافته بیلر ۳۴۹T می باشد که با واردات نمونه و تهیه نقشه و مستندات آن از طریق مهندسی معکوس تولید و تحویل مشتریان شده است.

۶-۱۰- با بهبود کیفیت و پیگیری های مستمر، شرکت تاکنون موفق به اخذ تأییدیه های آزمون مرکز توسعه مکانیزاسیون برای محصولات کمباین ۱۰۵۵، کمباین ۱۰۶۰، کمباین برنج، نشاء کار - بیلر ۳۴۹ - بیلر ۳۵۱ - سیستم آبیاری سنتریوت شده است.

۷- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی

۷-۱- قانون تجارت

۷-۲- قانون مالیات های مستقیم

۷-۳- قانون مالیات برارزش افزوده

۷-۴- قوانین کار و تامین اجتماعی و صندوق حمایت بازنشستگی آینده ساز

۷-۵- قوانین محیط زیست

۷-۶- قوانین بازار سرمایه

۷-۷- قوانین و مقررات مربوط به استاندارد

۷-۸- قوانین واردات و صادرات

۷-۹- قوانین و مقررات پولی و بانکی

۷-۱۰- قوانین و مقررات مربوط به صنایع (تعیین تعرفه های گمرکی واردات و نرخ فروش محصولات)

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۸- مصوبات و مقررات داخلی شرکت :

- ۸-۱- اساسنامه
- ۸-۲- آئین نامه مالی و معاملاتی شرکت
- ۸-۳- مصوبات مجامع عمومی شرکت
- ۸-۴- مصوبات هیئت مدیره
- ۸-۵- سایر آئین نامه های اداری و اجرایی
- ۹- اطلاعات مدیران شرکت:

ردیف	نام شخص حقوقی	نام	نام خانوادگی	سمت	تحصیلات مدرک حرفه ای / رشته تحصیلی	تاریخ	موظف	غیر موظف	میزان مالکیت در سهام شرکت ایران مالکیت در سهام شرکت شخص حقوقی
۱	موسسه سازمان اقتصاد رضوی	غلامرضا	جمالی	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد / MBA با نعل سیستمی WSA بانک چرخ	۱۳۹۷/۱۰/۰۹	*	*	کمتر از یک درصد
۲	آستان قدس رضوی	علیرضا	اسمعیل زاده	نایب رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد / مدیریت اجرایی	۱۳۹۷/۱۰/۱۸	*	*	۷۳٪
۳	موسسه کشت و صنعت مزرعه نمونه آستان قدس رضوی	علی اصغر	حمیدی فرد	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	کارشناسی / صنایع و تکنولوژی صنایع	۱۳۹۷/۱۰/۰۹	*	*	کمتر از یک درصد
۴	موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی	سید محمد علی	خطیبی طباطبائی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی / شیمی	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	*	*	کمتر از یک درصد
۵	کارگزاری بورس اوراق بهادار قدس رضوی	علیرضا	محمودی	عضو هیئت مدیره	دکتر / برنامه ریزی شهری	۱۳۹۷/۱۰/۰۹	*	*	کمتر از یک درصد

۱۰- سهامداران عمده :

سهامداران دارای مالکیت بیش از ۱٪ سهام شرکت در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ و تاریخ تأیید گزارش به شرح جدول زیر است:

ردیف	ترکیب سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام
۱	آستان قدس رضوی	۱,۲۵۴,۳۷۲,۱۱۲	۷۳٪
۲	سایر	۴۶۸,۶۵۵,۲۸۹	۲۷٪
	جمع	۱,۷۲۳,۰۲۷,۵۰۱	۱۰۰٪

۱۱- اهداف مدیریت و راهبرد های مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

- ۱۱-۱- مدیریت شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام) مفتخر است که با تلاش بی وقفه خود طی سالهای فعالیت خود در تولید ماشین آلات با کیفیت و ارائه خدمات پس از فروش مناسب ضمن تأمین نیازهای صنعت کشاورزی کشور و ایجاد خود کفائی در تولید کمباین گامی موثر در عرصه تولید و پیشرفت صنعت کشاورزی بردارد.
- ۱۱-۲- در شرایط کنونی با مد نظر قرار دادن وضعیت اقتصادی و چالش های موجود در بازار، مدیریت شرکت اهداف و برنامه های خود را بر حفظ ظرفیت موجود تولید و فروش تدوین نموده است.
- ۱۱-۳- سیاست ها و الگوهای راهبردی شرکت به گونه ای تدوین می گردد تا با بکارگیری مشارکت فعال همه همکاران در سطوح مختلف به اهداف سازمانی شرکت دست یابیم. این سیاست ها به گونه ای تدوین شده است که از تمامی پیشنهاد های سازنده همکاران در تغییر و بهبود فرآیند های تولید تحت عنوان "نظام پیشنهادات" استفاده گردد.
- ۱۱-۴- در راستای دستیابی به اهداف تعریف شده، شرکت تمرکز بر کاهش بهای تمام شده محصولات داشته و با توجه به تاثیر افزایش قیمت فلزات اساسی، نرخ ارز و هزینه های تبدیل، به دنبال استراتژی های کنترل و جایگزینی منابع تأمین این اقلام می باشد.
- ۱۱-۵- تأمین منابع مالی ارزان قیمت در جهت کاهش هزینه های مالی
- ۱۱-۶- افزایش بهره وری و راندمان تولید در جهت کاهش هزینه های جذب نشده در تولید

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲- مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط

۱۲-۱- منابع

۱۲-۱-۱ وضعیت سرمایه در گردش

در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ وجوه نقد شرکت معادل ۲۲۱,۳۰۱ میلیون ریال ، مجموع دارایی جاری معادل ۱۰,۱۰۸,۲۲۳ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری معادل ۸۹۵,۴۰۳ میلیون ریال می باشد. که نسبت جاری معادل ۱,۲ می باشد که در صنعت ماشین آلات نسبت مناسبی می باشد و نشانگر این است که شرکت با میزان دارایی جاری که دارد توان پرداخت کل بدهی های جاری خود را دارد در صورت افزایش تسهیلات ، سرمایه در گردش شرکت نیز افزایش می یابد .

شرکت در راستای استفاده از مزیت مرتبط با منابع مالی همواره تلاش نموده است به نحوی اقدام نماید تا حداکثر استفاده از مزیت مذکور را برای شرکت فراهم نماید . به عنوان مثال شرکت در سالهای گذشته توانسته است بخشی از نیازهای تامین مالی خود را از طریق بازار سرمایه جذب نماید . تیم مدیریت شرکت همواره استراتژی هایی را بکار گرفته است تا بتواند ضمن کاهش هزینه های مالی مرتبط ، مزیت تداوم ارتباط بلند مدت با نهادهای مذکور را حفظ نماید .

با توجه به روند سود آوری شرکت در سالهای ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ بخش عمده ای از تمرکز این شرکت در حفظ تداوم فعالیت می باشد که امیدواریم با توسعه اقتصادی و افزایش بارندگی این روند در سال های آتی نیز مستمر باشد .

شرکت و واحدهای اجرایی آن ملزم به رعایت چار چوب ها و الزاماتی هستند تا بتوانند با استفاده از منابع در سطح مطلوب ، حصول اطمینان نمایند . باتوجه به سیاست های متمرکز در سطح شرکت ، مدیریت منابع نقدی به نحوی صورت می گیرد تا منابع مذکور در سطح بهینه استفاده گردد.

۱۲-۱-۲ مطالبات

عمده مطالبات شرکت به میزان ۲۴,۴۳۴ میلیون ریال طلب سنواتی ، از سازمان حمایت از تولید کنندگان و مصرف کنندگان، بابت تفاوت نرخ فروش کمباین در سال های ۱۳۸۲ و ۱۳۸۳ می باشد .

۱۲-۱-۳ آمار کارکنان بر حسب کارگر/کارمند - رسمی/قراردادی مربوط به سال مالی ۱۲ ماهه ۱۳۹۷

واحد	جنسیت		کارمند		کارگر	
	مرد	زن	دائم	قراردادی	دائم	قراردادی
اداری مالی	۵۲	۸	۸	۲۳	۶	۱۷
بازرگانی	۴۰	۲	۱۶	۹	۳	۱۴
پشتیبانی تولید	۸۹	۵	۱۶	۱۷	۱۶	۴۱
مستقیم تولیدی	۱۶۰	۰	۴	۲	۹	۱۲۸
جمع	۳۴۱	۱۵	۴۴	۵۱	۳۴	۲۰۰
					۳۵۶	
						۳۵۶

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲-۲-ریسک ها

۱-۱۲-۲-۱- شرکت ها همواره با ریسک های مختلف داخلی و خارجی مواجه می باشند، که این شرکت نیز از این موضوع مستثنی نمی باشد. در این راستا

مدیریت شرکت همواره بر آن است تا بتواند با شناسایی ریسک های احتمالی اقدام به رفع محدودیتها و اثرات ناشی از آن بنماید.

ریسک های عمده شرکت شامل موارد ذیل می باشد:

باتوجه به نیاز شرکت به تسهیلات بانکی، جهت تأمین سرمایه در گردش خود، عدم پرداخت تسهیلات به این شرکت توسط نظام بانکی یکی از مهمترین ریسک های شرکت می باشد.

نوسانات قیمت فلزات اساسی (به طور مشخص آهن آلات و فولاد)

نوسانات نرخ ارز (جهت خرید قطعات خارجی)

خشکسالی و شرایط آب و هوایی که می تواند در میزان تقاضای خرید و تولید و فروش شرکت تاثیر گذار باشد

افزایش رکود ناشی از شرایط سخت اقتصادی

افزایش تعرفه های گمرکی برای تجهیزات وارداتی

عدم امکان تأمین به موقع قطعات و مواد اولیه به دلیل چالش های موجود در تخصیص و انتقال ارز

قرار گرفتن کمباین غلات در بازار ثانویه (خرید قطعات خارجی با ارز سامانه نیما)

۱۲-۲-۲- روابط و عوامل موثر

عوامل موثر بر صنعت و محیط بیرونی شرکت:

در رابطه با افزایش نرخ ارز و افزایش قیمت فلزات اساسی، شرکت با چالش افزایش بهای تمام شده محصولات روبرو بوده است که با برنامه ریزی های صورت گرفته سعی شده چالش مذکور کنترل گردد.

باتوجه به اینکه بخش مهمی از مواد اولیه اساسی شرکت از قبیل فولاد از طریق شرکت هایی تأمین می شود که نحوه سیاست گذاری و مکانیزم تعیین قیمت آن ها به صورت قیمت های مبتنی بر بورس فلزات می باشد همواره اثر افزایش قیمت ناشی از موضوعات مختلف بر آنها وجود دارد. در این خصوص تیم مدیریت شرکت تلاش نموده است، با بکارگیری مذاکرات اثر بخش، تعاملات با آن شرکت ها را در سطح بهینه مدیریت نماید. همچنین با توجه به موضوع فوق شرکت با کنترل فرآیند های خود تلاش نموده است تا بتواند وضعیت مصارف خود را بهبود بخشد.

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

رکود اقتصادی، چالشهای ناشی از تعاملات ارزی با سایر کشورها و ارتباطات بانکی با آنها

خشکسالی یکی از موضوعات اثر گذار بر صنایع مرتبط با کشاورزی در سال های اخیر بوده است

حمایت دولت، وزارت جهاد کشاورزی و بانک کشاورزی تاثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیت شرکت دارد

باتوجه به شرایط اقتصادی و عدم امکان پیش بینی وضعیت آن در اقتصاد حاکم بر صنعت وضعیت عرضه و تقاضا در بازار مربوطه به دلیل تورم انتظاری دستخوش چالش های اساسی می باشد.

شرکت همواره سعی نموده است تا با بکارگیری روش ها و چارچوب های مختلف در خصوص رویداد های جاری و آتی به نقطه قابل اتکایی دست یابد در حال حاضر باتوجه به پیچیدگی های اقتصادی، پیش بینی صحیحی از فعالیت آتی در خصوص مراودات بین المللی و تامین و خرید و تولید برای شرکت میسر نمی باشد.

۱۲-۳- سایر فرصت ها، تهدیدات و موضوعات مهم

در زیر موارد مهمی که بر عملیات شرکت تاثیر خواهند گذاشت ذکر گردیده است:

اگرچه بارندگی های اخیر در صورت تداوم می تواند تهدید خشکسالی را کاهش دهد لیکن خشکسالی در سال های آینده همچنان یکی از تهدیدهای شرکت محسوب میشود.

عدم اجرای برنامه های پنجم توسعه جهت طرح جایگزینی کمباینهای فرسوده

تک نرخی شدن ارز همزمان با افزایش چشمگیر آن

با توجه به عدم کسب قیمتی بازار و کم بودن توان مالی مصرف کنندگان در صورت افزایش نرخ ارز و عدم امکان افزایش متناسب قیمت محصولات شرکت، حاشیه سود شرکت کاهش پیدا خواهد کرد.

از آنجایی که قیمت فروش محصولات این شرکت، توسط سازمان حمایت از مصرف کننده و تولید کننده مشخص می گردد حاشیه سود ناخالص این شرکت متاثر از تصمیمات سازمان مذکور خواهد بود. شایان ذکر است با توجه به تصمیمات جدید دولت در خصوص عدم تخصیص ارز دولتی جهت واردات قطعات کمباین ۱۰۵۵ شرکت موفق به اخذ مصوبه ۵۴ درصدی قیمت محصول کمباین توسط سازمان حمایت از مصرف کننده و تولید کننده شده است.

تسهیلات طرح اشتغال زایی در سال ۱۳۹۷

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳- نتایج عملیات و چشم انداز ها

۱۳-۱- نتایج عملیات

جدول مقایسه ای مقداری فروش سال جاری نسبت به سال مشابه سال قبل

گروه محصول	واحد	سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد
کمباین سبک	دستگاه	۳۴۸	۶۹۱	(%۵۰)
بیلر ۲۴۹	دستگاه	۳۱۲	۱۷۶	۷۷%
بیلر ۲۵۱	دستگاه	۱۷۰	۷۳	۱۳۳%
کلش کش انگشتی	دستگاه	۲۹۲	۶۳۷	(%۵۴)
کابین	دستگاه	۳۲۴	۵۲۳	(%۳۸)
سیستم ضد تگرگ	دستگاه	۳	۴	(%۲۵)
کمباین برنج	دستگاه	۲۳۷	۲۰۰	۱۹%

با توجه به اینکه عمده اهداف شرکت علاوه بر انجام برخی اقدامات اساسی و زیربنایی، در جهت حفظ و تداوم فعالیت شرکت بوده، در این راستا یکی از نتایج عملیات شرکت، اخذ مجوز افزایش قیمت کمباین ۱۰۵۵ بوده و همانطور که در بالا اشاره شد در آخرین اقدامات و طی دو مرحله نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ موفق به اخذ مجوز ۵۴ درصدی قیمت فروش این محصول گردیده است.

۱-۱-۱۳- پروژه های جدید در واحد مهندسی تا پایان سال ۱۳۹۷

- طراحی و ساخت یک نمونه سیستم آبیاری و تست و اخذ تاییدیه های لازم
- طراحی و ساخت پلاتفرم برش جدید که تولید انبوه شده است
- طراحی و ساخت نمونه بیلر چنگکی
- طراحی و ساخت یک دستگاه کمباین کاه کوب
- طراحی و ساخت سیستم ضد تگرگ که تولید و تحویل کشاورزان گردیده است
- افزایش طول لوله تخلیه و کنترل هیدرولیکی آن در کمباین ۱۰۶۰
- کلش کش بهبود یافته در کمباین ۱۰۶۰
- رینگ و لاستیک بزرگ (جهت صادرات)
- تقویت اکسل عقب در کمباین ۱۰۶۰
- ارتعاش گیر موتور در کمباین ۱۰۶۰
- شفت چهار پهلو
- چرخ زنجیر دویل

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۲-۱۳- اخذ گواهینامه های زیر از نتایج عملیات شرکت در راستای دستیابی به اهداف محسوب می شود

گواهینامه های بهره وری ۵۰۰ شرکت برتر و سایر

گواهی نامه سیستم مدیریت کیفیت براساس استاندارد ISO 9001:2008

گواهی تأییدیه مرکز مکانیزاسیون در خصوص نشاء کار برنج ۴ ردیفه

گواهی تأییدیه مرکز مکانیزاسیون در خصوص کمباین برنج

گواهی تأییدیه مرکز مکانیزاسیون در خصوص کمباین برداشت غلات ۱۰۵۵

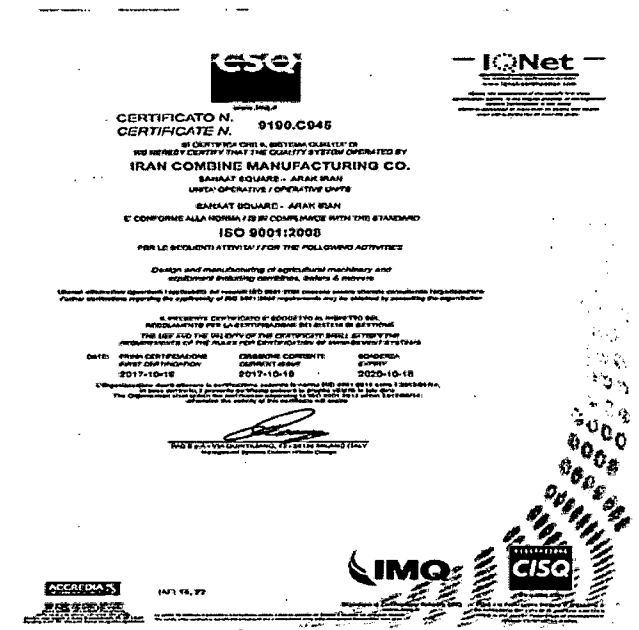
گواهی تأییدیه مرکز مکانیزاسیون در خصوص نشاء کار ۶ ردیفه برنج

گواهی تأییدیه مرکز مکانیزاسیون در خصوص ماشین آیفشان دوار (ستتر پیوت)

گواهی تأییدیه مرکز مکانیزاسیون در خصوص بسته بندی مکعبی ۳۵۱

گواهی تأییدیه مرکز مکانیزاسیون در خصوص بسته بندی مکعبی بیلر ۳۴۹

گواهی تأییدیه مرکز مکانیزاسیون در خصوص کمباین برداشت غلات ۱۰۶۰



شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۳- ارتقا رتبه کیفیت افشاء اطلاعات و نقد شونذگی سهام

اقدامات به موقع شرکت در جهت ارائه اطلاعات مهم و رعایت مفاد دستورالعمل افشاء اطلاعات ، شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و همچنین تعامل بهتر واحد مالی شرکت با سازمان بورس ، حسابرس و بازرس قانونی شرکت و سهامداران محترم باعث ارتقاء رتبه کیفیت افشاء اطلاعات از رده ۲۵۲ به رده ۱۹۵ شده است . این مطلب در کنار تعداد روز های معاملاتی شرکت در دوازده ماه گذشته به میزان ۲۳۸ روز و نیز میانگین حجم معاملات سهام شرکت در ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ به میزان ۹,۲۳۰,۰۰۰ (نه میلیون و دویست و سی هزار سهم) و نسبت آن با کل سهام شرکت ، نشان دهنده مطلوبیت درجه نقد شونذگی سهام شرکت می باشد.

اخذ لوح تقدیر نامه تک ستاره

شرکت کمباین سازی ایران در سومین دوره جایزه ملی تعالی و پیشرفت شرکت نموده و موفق به اخذ لوح تقدیر نامه تک ستاره شده است



در راستای استراتژی ها و ارزش های شرکت و با اقدامات صورت گرفته طی سال های اخیر در خصوص رعایت حقوق مصرف کنندگان ، شرکت کمباین سازی در سال ۱۳۹۷ موفق به اخذ مقام در رعایت حقوق مصرف کنندگان در استان مرکزی شده است .

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۱-۱۳- فعالیت های مربوط به خدمات پس از فروش

باتوجه به فعالیت شرکت در زمینه ماشین آلات کشاورزی ، شرکت محصولات تولیدی خود را از طریق نمایندگی های فروش و توزیع در اکثر نقاط ایران به مصرف کنندگان نهایی عرضه می نماید . شرکت سعی نموده تا استراتژی ارائه خدمات برتر در زمینه فروش و خدمات پس از فروش را همواره رعایت نماید .

ارائه سرویس های اولیه و ثانویه به محصولات و سرویس های مزرعه در فصل برداشت در استانهای مختلف به کمباینداران و مشتریان شرکت در دوره گارانتی بصورت رایگان و پس از اتمام گارانتی با اخذ حق الزحمه مطابق با تعرفه های شرکت ، ضمناً این سرویسها توسط برخی نمایندگی ها به دستور این واحد صورت میگیرد.

انجام خدمات مورد نیاز مشتریان در محل تعمیر گاه مرکزی شرکت ، هدایت و راهنماییهای لازم به مشتریان در امور فنی به صورت حضوری و تلفنی، جمع آوری اسناد مرتبط با مشکلات احتمالی فنی محصولات و ارائه آمارهای لازم به واحدهای ذیربط.

ارائه گارانتی بر اساس آئین نامه داخلی شرکت ، اعزام واحد سرویس سیار در حداقل زمان ممکن در مواقع ضروری جهت رفع نقص محصولات در نقاط مختلف کشور.

ارائه آموزشهای لازم در زمان تحویل محصولات ، برگزاری کلاسهای آموزشی در محل شرکت و در استانها برای مشتریان.

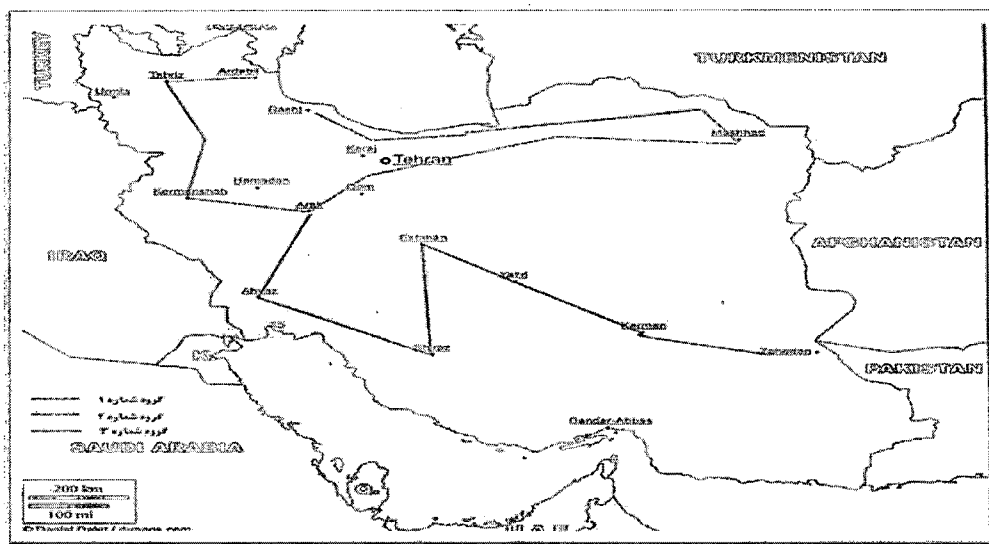
تامین قطعات یدکی مورد نیاز مشتریان و ارائه راهنمایی های لازم در زمینه خرید قطعات یدکی .

ارزیابی مستمر و پیوسته نمایندگیهای شرکت ، ارزیابی رضایت مشتریان و سازمانهای ذیربط از نمایندگیهای موجود در منطقه.

ایجاد سامانه پیام کوتاه جهت ارتباط با مشتریان.

استقرار اکیب سیار خدمات پس از فروش در فصل برداشت در استانهای مرکز برداشت غلات.

ایجاد و توسعه شبکه خدمات فنی به مشتریان قدیمی با ارتباط و هماهنگی مراکز مکانیزاسیون و سازمانهای جهاد کشاورزی استانها.



شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳-۲- چشم اندازها

افزایش سهم بازار در فروش کمباین برنج

افزایش سهم بازار در فروش بیلر

افزایش صادرات انواع محصولات شرکت کمباین سازی ایران

افزایش سود آوری

افزایش سهم بازار در فروش کمباین ۱۰۵۵

نوآوری تولید و عرضه محصولات جدید با تمرکز بر توسعه اثر بخش واحد تحقیق بازار و ارتباط مستمر با دانشگاهها و مراکز تحقیقاتی

افزایش سهم فروش از بازار داخلی و ارتقاء سرمایه گذاری در زیر ساخت های صادراتی

بهبود مدیریت ارتباط با تأمین کنندگان خارجی

توانمند سازی و تمرکز بر تأمین کنندگان داخلی

تأمین مالی و اصلاح ساختار مالی

توسعه زیر ساختهای اطلاعاتی و ارتباطی

تدوین و راه اندازی سیستم نگهداری اموال و دارائی ثابت

بهبود سازی فرایند های شرکت

آموزش و توانمند سازی منابع انسانی و افزایش رضایت کارکنان

نکته قابل تامل آن است که نتایج عملیات شرکت تحت تاثیر وضعیت کلان اقتصادی در صنعت می باشد. آنچه مسلم است این است که در صورت عدم تغییر وضعیت فعلی نتیجه متفاوتی نسبت به عملکرد دوره جاری برای دوره های آتی متصور نمی باشد.

۱۳-۲-۱- پروژه های برنامه ریزی شده در واحد مهندسی در سال ۱۳۹۷

پوزی تورک

موتور ۱۴۰hp

سیستم برقی و چراغ ها

اضافه نمودن سیستم وابل

طراحی پلاتفرم جدید

تقویت بدنه

آب بندی و فیلتراسیون کابین

طراحی کاور و تغییر ظاهر کابین

بازنگری سیستم ترمز

تولید یک نمونه کمباین مدل ۱۰۶۰

۱۳-۲-۲- طرح های انجام شده در واحد بازرگانی خارجی

واردات نمونه های تراکتور شالی، نشاء کار چهار ردیفه و شش ردیفه

واردات نمونه دستگاه ضد سرما

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

براس سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۴- اطلاعات طرح های توسعه شرکت

با نگاهی کلان به شرایط اقلیمی و اقتصادی کشور و محدودیت های موجود در بازار ماشین آلات و ادوات کشاورزی و به خصوص کمباین برداشت غلات، که از یک سو مواجه با اشباع نسبی بازار و از سوی دیگر کاهش تقاضای کشاورزان و مشتریان به دلیل کاهش درآمدهای بخش کشاورزی ناشی از تغییرات جوی و خشکسالی و همچنین تسهیلات بانکی بخش کشاورزی و حذف یارانه های پرداختی در این بخش نسبت به سنوات قبل بوده

است. **۱۴-۱- شرکت کمباین سازی ایران اهم اهداف و برنامه های خود را برای سال ۱۳۹۸ به شرح ذیل برنامه ریزی و در**

جریان اقدام قرار داده است

توسعه سبد محصولات تولیدی شرکت

مرکز نوآوری محصولات کشاورزی در شرکت تاسیس شده است و هدف از تاسیس آن ارائه محصولات جدید کشاورزی می باشد.

پیگیری موثر جهت اجرای طرح جایگزینی کمباین های فرسوده توسط دولت

اصلاح ساختار مالی شرکت در جهت کاهش هزینه های مالی ناشی از اثرات زیان انباشته سنوات ۱۳۸۶ لغایت ۱۳۹۱

اصلاح ساختار نیروی انسانی در جهت افزایش سطح مهارت و بهره وری کارکنان با رویکرد آموزشی و حذف ظرفیت بلااستفاده شرکت

توسعه بازار یدکی و افزایش قابل توجه سهم شرکت در بازار قطعات مصرفی کمباین های داخل کشور

توسعه صادرات کمباین و بیلر به عنوان محصولات اصلی شرکت به خصوص صادرات به کشورهای منطقه

توسعه سبد محصولات شرکت از طریق فعالیت های تحقیق و توسعه، طراحی و تولید محصولات جدید از قبیل کمباین نیمه سنگین، سیستم های ایبیری و سیستم ضد تگرگ

انقصاد و اجرای قراردادهای فروش سالیانه کمباین با وزارت جهاد کشاورزی و بانک کشاورزی و بازنگری مدل فروش محصولات شرکت

تامین تسهیلات و منابع مالی ارزان قیمت جهت تامین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت تولید و انجام فعالیتهای بازرگانی و کاهش هزینه های مالی

توسعه سبد محصولات شرکت از طریق فعالیت های بازرگانی تخصصی

بازنگری و مهندسی مجدد فرایندهای اساسی شرکت به خصوص فرایندهای مهندسی، کیفی و بازرگانی (اعم از خرید و فروش)

کنترل و کاهش هزینه های شرکت با رویکرد ایجاد و توسعه فرهنگ صرفه جویی

۱۴-۲- افزایش سهم بازار داخلی

راهبرد های عملیاتی در جهت افزایش سهم بازار داخلی

ایجاد تسهیلات مناسب در جهت جذب و حمایت از عاملین فروش شرکت در سراسر کشور

تلاش در جهت بالا بردن سطح تکنولوژی تولیدات داخلی در جهت ایجاد امکان رقابت با محصولات خارجی موجود در بازار

پیگیری طرح جایگزینی کمباین های فرسوده

ارتقاء فرهنگ مشتری مداری از طریق ارائه خدمات پس از فروش مناسب

۱۴-۳- افزایش تولید و عرضه محصولات جدید

راهبردهای عملیاتی در جهت افزایش تولید و عرضه محصولات جدید

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

براس سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۴-۴- محصولات و روشهای توزیع و فروش شرکت

موضوعات اصلی : تولید ، واردات انواع ماشین آلات کشاورزی اعم از کمباین ۱۰۵۵ ، بیلر ۳۴۹ و بیلر ۳۵۱ می باشد.

واردات کمباین برنج و تراکتور

توزیع و فروش از طریق نمایندگی های رسمی شرکت کمباین سازی

۱۵- مبلغ فروش (ارقام به میلیون ریال)

گروه محصول	واحد	سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد
کمباین سبک	دستگاه	۵۳۶،۷۹۵	۸۶۳،۰۴۰	(%۳۸)
بیلر ۳۴۹	دستگاه	۶۴،۳۱۴	۳۱،۶۴۱	۱۰۳%
بیلر ۳۵۱	دستگاه	۳۵،۵۹۵	۱۴،۵۴۸	۱۴۵%
کلش کش انگشتی	دستگاه	۶،۳۹۸	۱۰،۶۸۵	(%۴۰)
کابین	دستگاه	۳۲،۳۹۷	۴۷،۴۲۱	(%۳۲)
سیستم ضد تگرگ	دستگاه	۸۸۵	۱،۱۷۲	(%۲۴)
کمباین برنج	دستگاه	۱۸۹،۰۰۹	۱۳۰،۰۶۱	۴۵%
سیتم آبیاری بارانی	دستگاه	۰	۹،۳۹۳	(%۱۰۰)
قطعات یدکی	دستگاه	۸۶،۶۳۷	۷۶،۲۲۴	۱۴%
جمع قبل از تخفیفات و برگشت از فروش		۹۵۲،۰۳۰	۱،۱۸۴،۱۸۵	

شرکت کمباین سازی ایران سهامی (عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶- حقوق و مزایای مدیران اجرایی

نام	نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	حقوق و مزایای مدیران اصلی شرکت (میلیون ریال)
علی اصغر	حمیدی فرد	مدیر عامل	کارشناسی صنایع	۱,۸۹۸
مجید	فرهادی	سرپرست تدارکات	کارشناسی مکانیک	۷۷۰
سید احسان	بنی جمالی	مدیر تولید	کارشناسی مکانیک	۶۷۱
علی	نادری منش	مدیر ساخت	کارشناسی ارشد صنایع	۸۱۲
فواد	صالحی	سرپرست مالی	کارشناسی ریاضی	۵۱۰
جواد	ملکی	مدیر کنترل کیفیت	کارشناسی ماشین آلات کشاورزی	۷۳۰
عصمت	آنجنفی	مدیر مهندسی تولید	کارشناسی ارشد طراحی جامدات	۸۱۲
احسان	نعیمی فرد	مدیر تحقیق و توسعه	کارشناسی ماشین آلات کشاورزی	۷۳۰
محمد	فراهانی	مدیر منابع انسانی	کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی	۷۶۳
مسعود	یوسفی	مدیر فروش	کارشناسی ارشد مهندسی کشاورزی زراعت	۷۶۹
علیرضا	محمودی جونوشی	مدیر برنامه ریزی	کارشناسی	۴۷۴

شرکت کمباین سازی ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

براس سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۷- برنامه های آتی شرکت

از مهمترین برنامه های آتی شرکت توانمند ساختن ساختار ها برای تامین نیازهای ذینفعان خود است. توانمندی که چالش های ناشی از نوسانات محیطی را به حداقل رسانده و شرکت را به سوی رشدی نظام مند ، پیوسته و پایدار سوق دهد. در این راستا اقدامات جدی برای بازنگری و تدوین استراتژی های جدید شرکت و متناسب با آن ترسیم برنامه های کوتاه مدت و بلند مدت صورت گرفته است ، تا ضمن فعال کردن پتانسیل های بالقوه و همگرایی آن ها ، با آهنگی منطقی اهداف شرکت محقق شود. در این راستا برگزاری دوره های آموزش و بکارگیری مدل تعالی EFQM برای مدیران و سایر سطوح پرسنلی از جمله اقدامات دیگری ست که می تواند نوید بخش آینده ای روشن برای شرکت کمباین سازی ایران باشد. هنگامی که این آرمان گرایی با پتانسیل های کنونی شرکت پیوند می خورد حتی در کوتاه مدت نیز منجر به جهش می شود . پروژه مهندسی معکوس و تولید نمونه کمباین برنج در مدت زمانی کمتر از ۵ ماه ثمره این پیوند است. مسیری که تجربه اش هم اکنون پشتوانه ی ادامه آن برای توسعه سبد محصول و ورود به بازار های جدید است.