

## گزارش سوم پیشرفت طرح " تکمیل و تجهیز گلخانه "

### مقدمه

پیرو دو گزارش پیشرفت قبلی که طی آن مراحل تکمیل و تجهیز گلخانه و همچنین تولید و فروش مقداری از محصولات اطلاع رسانی شده بود؛ می توان گفت بعد از تلاش های بسیار تیم اجرایی شرکت به منظور تحقق یافتن برنامه های تولید مطابق پیش بینی های انجام شده، در این دوره میزان تولید هر سه محصول به طور کامل منطبق بر انتظارات اتفاق افتاد و با توجه به افزایش نرخ فروش، مجموع درآمد حاصل فراتر از برنامه ی موجود در طرح توجیهی بود.

### شرح هزینه کرد طرح

اقدام خریداری شده مطابق نیازهای اعلامی در طرح توجیهی انجام شده است و فاکتورهای آن موجود می باشد که به علت خرد بودن مبالغ آن ها و تعداد زیادشان، تساویر آن ها در این گزارش قرار داده نشده است اما شرکت سیوان سپهر این مستندات را در اختیار ناظر فنی - مالی تعیین شده (همانطور که ایشان از شرح هزینه ها آگاه بوده اند) و نمایندگان ناظر سکوی استارتا مین قرار داده است.

### جدول پیشرفت طرح

| شرح                      | واحد | دوره اول     |            | دوره دوم     |            | دوره سوم     |            | مجموع        |            |
|--------------------------|------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                          |      | پیش بینی شده | تحقق یافته | پیش بینی شده | تحقق یافته | پیش بینی شده | تحقق یافته | پیش بینی شده | تحقق یافته |
| تعداد تولید کاهو فرانسوی | دانه | ۴,۰۰۰        | ۱,۰۰۰      | ۶,۰۰۰        | ۵,۰۰۰      | ۶,۰۰۰        | ۶,۰۰۰      | ۲۲,۰۰۰       | ۱۲,۰۰۰     |
| نسبت تحقق به پیش بینی    | درصد | ۲۵٪          | ۸۳٪        | ۱۰۰٪         | ۵۸٪        |              |            |              |            |
| تعداد تولید موئیس چارد   | دانه | ۲,۰۰۰        | ۵۰۰        | ۳,۰۰۰        | ۳,۰۰۰      | ۳,۰۰۰        | ۳,۰۰۰      | ۱۱,۰۰۰       | ۹,۵۰۰      |
| نسبت تحقق به پیش بینی    | درصد | ۲۵٪          | ۱۰۰٪       | ۱۰۰٪         | ۵۹٪        |              |            |              |            |
| تعداد تولید بیبی اسفناج  | بسته | ۴,۰۰۰        | ۱,۰۰۰      | ۶,۰۰۰        | ۵,۰۰۰      | ۶,۰۰۰        | ۶,۰۰۰      | ۲۲,۰۰۰       | ۱۲,۰۰۰     |
| نسبت تحقق به پیش بینی    | درصد | ۲۵٪          | ۸۳٪        | ۱۰۰٪         | ۵۵٪        |              |            |              |            |



شرکت کشت و صنعت  
سیون سپهر  
(سهامی خاص)

|        |        |           |           |           |           |           |           |                |                                                        |
|--------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|--------------------------------------------------------|
|        |        | ۳۵۰,۰۰۰   | ۲۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰   | ۲۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰   | ۲۰۰,۰۰۰   | ریال           | نرخ فروش کاهو<br>فرانسوی                               |
|        |        | ۴,۲۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۲۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ریال           | نرخ فروش<br>سوئیس چارد                                 |
|        |        | ۵۵۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰   | ریال           | نرخ فروش بیدی<br>اسفناج                                |
| ۱۴,۴۰۰ | ۴,۴۰۰  | ۱۲,۶۰۰    | ۱,۲۰۰     | ۱,۵۰۰     | ۱,۲۰۰     | ۳۰۰       | ۸۰۰       | میلیون<br>ریال | مبلغ فروش کاهو<br>فرانسوی                              |
| ۲۷,۲۰۰ | ۴۴,۰۰۰ | ۱۲,۶۰۰    | ۱۲,۰۰۰    | ۱۲,۶۰۰    | ۱۲,۰۰۰    | ۲,۰۰۰     | ۸,۰۰۰     | میلیون<br>ریال | مبلغ فروش<br>سوئیس چارد                                |
| ۶,۳۰۰  | ۶,۶۰۰  | ۳,۳۰۰     | ۱,۸۰۰     | ۲,۵۰۰     | ۱,۸۰۰     | ۵۰۰       | ۱,۲۰۰     | میلیون<br>ریال | مبلغ فروش بیدی<br>اسفناج                               |
| ۴۷,۹۰۰ | ۵۵,۰۰۰ | ۲۸,۵۰۰    | ۱۵,۰۰۰    | ۱۶,۶۰۰    | ۱۵,۰۰۰    | ۲,۸۰۰     | ۱۰,۰۰۰    | میلیون<br>ریال | مجموع مبالغ<br>فروش محصولات                            |
| ۸۷٪    |        | ۱۹۰٪      |           | ۱۱۱٪      |           | ۲۸٪       |           | درصد           | نسبت تحقق به<br>پیش بینی                               |
| ۴۷,۹۰۰ | ۵۵,۰۰۰ | ۴۷,۹۰۰    | ۴۰,۰۰۰    | ۱۹,۴۰۰    | ۲۵,۰۰۰    | ۲,۸۰۰     | ۱۰,۰۰۰    | میلیون<br>ریال | مبلغ تجمعی<br>فروش                                     |
|        |        | ۱۰۰٪      | ۷۳٪       | ۴۱٪       | ۴۵٪       | ۶٪        | ۱۸٪       | درصد           | نسبت پیشرفت<br>مبلغی در طی<br>دوره به کل دوره          |
| ۱۸۰    | ۲۲۰    | ۸۰        | ۶۰        | ۶۰        | ۶۰        | ۴۰        | ۴۰        | میلیون<br>ریال | هزینه های متغیر<br>تولید کاهو<br>فرانسوی (خرید<br>نشا) |
| ۸۲٪    |        | ۱۳۳٪      |           | ۱۰۰٪      |           | ۱۰۰٪      |           | درصد           | نسبت تحقق به<br>پیش بینی                               |
| ۱۱۰    | ۱۱۰    | ۵۰        | ۳۰        | ۳۰        | ۳۰        | ۲۰        | ۲۰        | میلیون<br>ریال | هزینه های متغیر<br>تولید سوئیس<br>چارد (خرید نشا)      |
| ۹۱٪    |        | ۱۶۷٪      |           | ۱۰۰٪      |           | ۱۰۰٪      |           | درصد           | نسبت تحقق به<br>پیش بینی                               |
| ۲۲     | ۲۲     | ۱۰        | ۶         | ۶         | ۶         | ۴         | ۴         | میلیون<br>ریال | هزینه های متغیر<br>تولید بیدی<br>اسفناج (خرید<br>نشا)  |
| ۹۱٪    |        | ۱۶۷٪      |           | ۱۰۰٪      |           | ۱۰۰٪      |           | درصد           | نسبت تحقق به<br>پیش بینی                               |
| ۵,۴۵۰  | ۴,۴۴۸  | ۱,۴۵۰     | ۱,۳۱۵     | ۱,۵۰۰     | ۱,۳۱۵     | ۲,۵۰۰     | ۱,۱۰۴     | میلیون<br>ریال | هزینه های ثابت                                         |
| ۲۱,۶۰۰ | ۱۶,۸۰۰ | ۷,۲۰۰     | ۴,۲۰۰     | ۷,۲۰۰     | ۴,۲۰۰     | ۷,۲۰۰     | ۴,۲۰۰     | میلیون<br>ریال | حقوق و دستمزد                                          |
| ۲۷,۳۵۰ | ۲۱,۶۰۰ | ۸,۷۹۰     | ۵,۶۱۱     | ۸,۷۹۶     | ۵,۶۱۱     | ۹,۷۶۴     | ۵,۳۶۸     | میلیون<br>ریال | مجموع هزینه ها                                         |
| ۱۲۷٪   |        | ۱۵۷٪      |           | ۱۵۷٪      |           | ۱۸۲٪      |           | درصد           | نسبت تحقق به<br>پیش بینی                               |

هزینه



شرکت کشت و صنعت  
سیون سپهر  
(سهامی خاص)

| مبلغ تجمعی<br>هزینه‌ها                        | میلیون<br>ریال | ۵,۳۶۸ | ۹,۷۶۴   | ۱۰,۹۷۹ | ۱۸,۵۶۰ | ۱۶,۵۹۰ | ۲۷,۳۵۰ | ۲۱,۶۰۰ | ۲۷,۳۵۰ |
|-----------------------------------------------|----------------|-------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| نسبت پیشرفت<br>مبلغی در طی<br>دوره به کل دوره | درصد           | ۲۵٪   | ۳۶٪     | ۵۱٪    | ۶۸٪    | ۷۷٪    | ۱۰۰٪   |        |        |
| مبلغ سود ناخالص                               | میلیون<br>ریال | ۴,۶۳۲ | (۶,۹۶۴) | ۹,۳۸۹  | ۷,۸۰۴  | ۹,۳۸۹  | ۱۹,۷۱۰ | ۲۲,۴۰۰ | ۲۰,۵۵۰ |
| مبلغ تجمعی سود<br>ناخالص                      | میلیون<br>ریال | ۴,۶۳۲ | (۶,۹۶۴) | ۱۴,۰۲۱ | ۸۴۰    | ۲۳,۴۱۰ | ۲۰,۵۵۰ | ۲۲,۲۰۰ | ۲۰,۵۵۰ |

## تشریح علل انحراف از برنامه

همانطور که مشخص می‌باشد در بخش اول جدول میزان تولیدات با ظرفیت پیش‌بینی شده کاملاً برابر شده است. در خصوص نرخ فروش محصولات، دو محصول کاهو فرانسوی و بیبی اسفناج هر کدام با افزایش ۵ هزار تومانی به ازای هر عدد و نسبت به دوره‌ی قبل، به ترتیب ۷۵٪ و ۸۴٪ نسبت به پیش‌بینی اولیه رشد را تجربه کرده‌اند. کلیه اتفاقات مشروحه باعث گردید مجموع مبلغ فروش در این دوره با ۹۰٪ بشد نسبت به پیش‌بینی در همین دوره صورت پذیرد که قطعاً منجر به جبران عقب ماندگی دوره‌های قبل و البته تداوم آن در دوره‌ی چهارم، باعث دست‌یابی به سودی بیشتر از انتظار اولیه خواهد شد.

در خصوص هزینه‌ها با توجه به وجود تورم مداوم و ادامه‌دار باید پذیرفت که برآوردهای اولیه دچار خطا بوده‌اند و بنظر می‌رسد به مانند دو دوره‌ی قبلی و البته احتمالاً دوره‌ی چهارم، هزینه‌های تحقق یافته بیش از حد پیش‌بینی‌ها باشد. در حال حاضر و در دوره‌ی گزارش‌دهی فعلی، شرکت ۵۷٪ بیشتر از برآوردها هزینه کرده است. این موضوع البته با افزایش درآمد که در بالا شرح آن گفته شد، تا حد مطلوبی پوشش داده خواهد شد.

بنابراین حاصل عملکرد شرکت در دوره‌ی سوم شامل ماه‌های اردیبهشت، خرداد و تیر سال ۱۴۰۲ مبلغ یک میلیارد و نهصد و هفتاد و یک میلیون تومان سود ناخالص بوده است که به صورت تجمعی تا انتهای ماه نهم از آغاز عملیات شرکت در این طرح معادل ۲ میلیارد و ۵۵ میلیون تومان سود ناخالص می‌باشد. امید است با تداوم روند جاری شاهد افزایش درآمدها در دوره‌ی پایانی و دست‌یابی به سودی بیش از برآورد اولیه باشیم.

مدیر عامل

علی اکبر صنعتی

