اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه خراسان	سرمایه ثبت شده: 2,363,000
نماد: غشان	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422006	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 11 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	شیر پاستوریزه پگاه خراسان

بند مقدمه

1. 1- صورت¬هاي مالي شركت شير پاستوريزه پگاه خراسان(سهامي عام) شامل صورت¬وضعيت مالي به ¬تاريخ 30 آذر 1403و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي دوره مالي يازده ماهه منتهي به¬تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 34 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

2- حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت شير پاستوريزه پگاه خراسان(سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 8- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 9- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
-خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
-از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
-مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
-بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
-كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.
به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.
از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، سازمان به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.
همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت شير پاستوريزه پگاه خراسان(سهامي عام) در تاريخ 30 آذر ماه 1403و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي دوره مالي يازده ماهه منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به¬نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. 3- منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري ، داراي بيشترين اهميت بوده اند . اين مسائل در چهارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهار نظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نميشود. در اين خصوص هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش، وجود ندارد.

تاکید بر مطالب خاص

6. 4- ابهام نسبت به پيامد هاي آتي دعاوي حقوقي

به شرح يادداشت 3-19 همراه صورتهاي مالي، نتيجه دعوي صورت گرفته از سوي شرکت عليه شرکت چاشت پسند، مبني بر عدم عودت کالاي ارسالي جهت اصلاح چربي و تبديل کره سفيد به زرد، از سوي آن شرکت، به ارزش دفتري 112 ميليارد ريال تا کنون منجر به برگشت مبلغ 44 ميليارد ريال آن (معادل حدود 22 تن کره) گرديده و در خصوص الباقي آن نتيجه قطعي حاصل نشده است. همچنين به شرح يادداشت 2-2-32 همراه صورتهاي مالي پرونده در جريان عليه شرکت در رابطه با فزوني کره فله موجود از ميزان متعارف از سال 1399 تا کنون مختومه نگرديده است. اظهار نظر اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

7. 5- ابهام در خصوص مطالبات شهرداري از شرکت

به شرح يادداشت 3-2-32 همراه صورتهاي مالي، شهرداري منطقه 2 مشهد، بابت عوارض صدور پروانه ساختماني، معابر و تغيير کاربري عرصه ملک خواجه ربيع، طبق آخرين صورت حساب پرداخت، مبلغ 519 ميليارد ريال مطالبه نموده، که هيات مديره شرکت پرداخت يا عدم پرداخت مبلغ مذکور را منوط به مذاکره با شهرداري مشهد و ساير مقامات ذيصلاح نموده است و تا کنون نتيجه نهايي آن مشخص نگرديده است. اظهار نظر اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

8. 6- اقلام مقايسه اي صورتهاي مالي

به شرح يادداشت 3-1-1 همراه صورتهاي مالي، به دليل تغيير سال مالي شرکت وفق مصوبه مجمع عمومي فوق العاده، لذا اقلام مقايسه اي صورتهاي سود و زيان و جريانهاي نقدي دوره ده ماهه قبل با دوره يازده ماهه مورد گزارش، قابليت مقايسه را ندارد. اظهار نظر اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. 7- مسئوليت"ساير اطلاعات" با هيأت مديره شرکت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي، در برگيرنده اظهارنظر نسبت به"ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي شود. در ارتباط با حسابرسي صورت هاي مالي، مسئوليت اين موسسه، مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت هاي با اهميت آن با صورت هاي مالي يا با اطلاعات کسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف هاي با اهميت است. در صورتيکه اين موسسه به اين نتيجه برسد که تحريف با اهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش کند. اين موسسه در اين رابطه مورد قابل ذکري برخورد نکرده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

10. 10- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام ، ظرف مدت مقرر رعايت نگرديده است.

11. 11- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 31 صورتهاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. اقدامات هيات مديره جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 23/12/1402 در خصوص موارد مندرج در بند 4 اين گزارش و افزايش دريافت شير خام، توليد و فروش صادراتي، تا كنون منجر به نتيجه نهايي نشده است

13. 13- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

14. 14- كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت، وفق دستورالعمل مصوب مورخ 16/02/1391 سازمان بورس اوراق بهادار، در تاريخ 30 آذرماه 1403 بررسي شده است. در اين ارتباط با در نظر گرفتن محدوديت¬هاي ذاتي كنترل¬هاي داخلي، اين مؤسسه به موردي حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت در كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت، در چارچوب چک¬ليست ابلاغي، برخورد نكرده است.

15. 15- مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي پذيرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص پرداخت به موقع سود سهام مصوب سنوات قبل (شركت دليل آن را عدم دريافت اطلاعات بانكي سهامداران اعلام نموده است)، رعايت نشده است.

16. 16- مفاد آيين نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد و ضوابط مربوط به ابلاغيه شماره ۱۰۲۵۱۳/۱۲۲ مورخ ۲۸/۱/۱۴۰۱، مورد رسيدگي اين موسسه قرار گرفته است. در اين خصوص اين موسسه به مواردي حاكي از عدم رعايت دستورالعمل ياد شده، برخورد نكرده است.

17. 17- مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي شركتهاي پذيرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي شده و در اين رابطه به مواردي مبني بر عدم رعايت الزامات دستورالعمل ياد شده برخورد نگرديده است.

18. 18- در اجراي ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار طي سال مالي مورد گزارش، شركت فاقد كمک هاي عام المنفعه و پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي موضوع تبصره 40 دستورالعمل مزبور بوده است.

19. 19- در اجراي ماده(4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (۴۶) آيين نامه اجرايي ماده (۱۴) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چهارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است.

21بهمن1403

موسسه حسابرسي ارکان سيستم

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ارکان سيستم	[Behrouz Shirkhani [Sign	952291	1403/11/21 18:09:16
شريک موسسه ارکان سيستم	[Abbas Lari Dashtbayaz [Sign	942156	1403/11/21 18:12:02
مدير موسسه ارکان سيستم	[Mohammad Shoghian [Sign	800442	1403/11/21 18:14:20

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲۰,۲۹۷,۱۴۷	۱۵,۶۰۳,۲۱۹	۱۵,۶۰۳,۲۱۹	۳۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۷,۹۵۹,۷۷۸)	(۱۴,۰۳۴,۳۳۳)	(۱۴,۰۳۴,۳۳۳)	(۲۸)
سود(زیان) ناخالص	۲,۳۳۷,۳۶۹	۱,۵۶۸,۸۸۶	۱,۵۶۸,۸۸۶	۴۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۹۰,۹۲۹)	(۵۶۹,۲۲۷)	(۵۶۹,۲۲۷)	(۵۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۲,۸۱۴	۷,۲۲۵	۷,۲۲۵	۲۱۶
سایر هزینه‌ها	(۳۹,۳۸۶)	(۳۳,۵۱۸)	(۳۳,۵۱۸)	(۱۸)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۴۲۹,۸۶۸	۹۷۳,۳۶۶	۹۷۳,۳۶۶	۴۷
هزینه های مالی	(۲۸۵,۰۲۴)	(۱۹۱,۳۹۵)	(۱۹۱,۳۹۵)	(۴۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۱,۵۸۵	۱۸,۲۲۵	۱۸,۲۲۵	۱۲۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۸۶,۴۲۹	۸۰۰,۱۹۶	۸۰۰,۱۹۶	۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۰۴,۱۸۷)	(۱۵۵,۴۱۵)	(۱۵۵,۴۱۵)	(۳۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۸۲,۲۴۲	۶۴۴,۷۸۱	۶۴۴,۷۸۱	۵۲
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹۸۲,۲۴۲	۶۴۴,۷۸۱	۶۴۴,۷۸۱	۵۲
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۴۹۵	۳۳۱	۳۳۱	۵۰
غیرعملياتي (ریال)	(۷۹)	(۵۸)	(۵۸)	(۳۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۱۶	۲۷۳	۲۷۳	۵۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۱۶	۲۷۳	۲۷۳	۵۲
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۱۶	۲۷۳	۲۷۳	۵۲
سرمایه	۲,۳۶۳,۰۰۰	۲,۳۶۳,۰۰۰	۲,۳۶۳,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
به استحضار سهامداران محترم می رساند که با توجه به تغییرات سال مالی شرکت ، گزارش دوره مالی جاری مربوط به ۱۱ ماهه بهمن ۱۴۰۲ الی آذر ماه ۱۴۰۳ و دوره مالی گذشته مربوط به فروردین ۱۴۰۲ الی دی ۱۴۰۲ می باشد.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۹۸۲,۲۴۲	۶۴۴,۷۸۱	۶۴۴,۷۸۱	۵۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۹۸۲,۲۴۲	۶۴۴,۷۸۱	۶۴۴,۷۸۱	۵۲
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲,۷۸۳,۸۸۱	۲,۰۸۶,۰۱۰	۱,۶۶۸,۳۰۳	۳۳
سرمایه‌گذاري در املاک	۳,۸۴۴	۳,۸۴۴	۳,۸۴۴	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲,۲۷۴	۲,۲۷۴	۲,۲۷۴	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۷۹,۹۹۴	۱۷۹,۹۹۴	۱۷۹,۶۹۳	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۴۲,۸۳۵	۲۵,۷۲۷	۲۳,۷۵۰	۶۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۰۱۲,۸۲۸	۲,۲۹۷,۸۴۹	۱,۸۷۷,۸۶۴	۳۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۱,۴۲۳	۲,۲۰۹	۲,۹۹۰	۳,۱۳۳
موجودي مواد و کالا	۳,۶۶۲,۰۱۴	۳,۵۰۵,۱۵۳	۳,۶۸۵,۶۲۰	۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۹۹۰,۲۹۶	۲,۳۸۰,۷۱۲	۱,۹۲۱,۰۲۱	۲۶
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۱۰,۵۶۹	۲۰۴,۹۸۶	۱۶۷,۳۷۳	۳
	۶,۹۳۴,۳۰۲	۶,۰۹۳,۰۶۰	۴,۷۷۷,۰۰۴	۱۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۳	۳	۳	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶,۹۳۴,۳۰۵	۶,۰۹۳,۰۶۳	۴,۷۷۷,۰۰۷	۱۴
جمع دارايي‌ها	۹,۹۴۷,۱۳۳	۸,۳۹۰,۹۱۲	۶,۶۵۴,۸۷۱	۱۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۳۶۳,۰۰۰	۱,۷۱۸,۰۰۰	۱,۷۱۸,۰۰۰	۳۸
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰۰,۹۵۳	۱۵۱,۸۴۱	۱۱۹,۶۰۲	۳۲
سایر اندوخته‌ها	۲۶۹,۰۰۰	۰	۰	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۹۳۳,۲۱۴	۱,۲۵۷,۶۸۴	۱,۲۹۷,۹۸۲	(۲۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۷۶۶,۱۶۷	۳,۱۲۷,۵۲۵	۳,۱۳۵,۵۸۴	۲۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۴۰,۶۹۰	۰	۰	
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۵۱۱,۴۶۱	۳۵۲,۳۴۹	۲۴۱,۳۴۱	۴۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸۵۲,۱۵۱	۳۵۲,۳۴۹	۲۴۱,۳۴۱	۱۴۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۲۱۶,۶۲۸	۳,۰۵۹,۴۹۱	۱,۹۲۴,۳۸۴	۵
ماليات پرداختني	۳۵۳,۳۴۰	۳۳۰,۷۴۲	۳۴۱,۵۱۳	۷
سود سهام پرداختني	۲۵,۲۶۰	۲۱,۴۰۸	۹۹۶,۳۱۳	۱۸
تسهيلات مالي	۱,۷۲۳,۵۸۷	۱,۴۹۹,۳۹۷	۱۵,۷۳۶	۱۶
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵,۳۲۸,۸۱۵	۴,۹۱۱,۰۳۸	۳,۲۷۷,۹۴۶	۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۳۲۸,۸۱۵	۴,۹۱۱,۰۳۸	۳,۲۷۷,۹۴۶	۹
جمع بدهي‌ها	۶,۱۸۰,۹۶۶	۵,۲۶۳,۳۸۷	۳,۵۱۹,۲۸۷	۱۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۹,۹۴۷,۱۳۳	۸,۳۹۰,۹۱۲	۶,۶۵۴,۸۷۱	۱۹

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۷۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۹,۶۰۲	۰	۰	۰	۱,۲۹۷,۹۸۲	۰	۳,۱۳۵,۵۸۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۷۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۹,۶۰۲	۰	۰	۰	۱,۲۹۷,۹۸۲	۰	۳,۱۳۵,۵۸۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۶۴۴,۷۸۱		۶۴۴,۷۸۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۴,۷۸۱	۰	۶۴۴,۷۸۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۴,۷۸۱	۰	۶۴۴,۷۸۱
سود سهام مصوب									(۶۵۲,۸۴۰)		(۶۵۲,۸۴۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۳۲,۲۳۹				(۳۲,۲۳۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۷۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۱,۸۴۱	۰	۰	۰	۱,۲۵۷,۶۸۴	۰	۳,۱۲۷,۵۲۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۱ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۱ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۹۸۲,۲۴۲		۹۸۲,۲۴۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۱ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۲,۲۴۲	۰	۹۸۲,۲۴۲
سود سهام مصوب									(۳۴۳,۶۰۰)		(۳۴۳,۶۰۰)
افزايش سرمايه	۶۴۵,۰۰۰		۰			۰			(۶۴۵,۰۰۰)		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۴۹,۱۱۲				(۴۹,۱۱۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۲۶۹,۰۰۰			(۲۶۹,۰۰۰)		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲,۲۶۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۹۵۳	۲۶۹,۰۰۰	۰	۰	۹۳۳,۲۱۴	۰	۳,۷۶۶,۱۶۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۹۷۱,۰۸۵	۹۸۷,۴۴۳	۹۸۷,۴۴۳	(۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۸۱,۵۸۹)	(۱۶۶,۱۸۷)	(۱۶۶,۱۸۷)	(۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷۸۹,۴۹۶	۸۲۱,۲۵۶	۸۲۱,۲۵۶	(۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۳,۲۰۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۳۴,۲۲۶)	(۴۵۳,۲۷۸)	(۴۵۳,۲۷۸)	(۶۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۶,۴۹۲	۴,۸۹۱	۴,۸۹۱	۳۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۱۵	۲۲۲	۲۲۲	(۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۱۴,۳۲۹)	(۴۴۸,۱۶۵)	(۴۴۸,۱۶۵)	(۵۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۵,۱۶۷	۳۷۳,۰۹۱	۳۷۳,۰۹۱	(۸۰)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲,۲۴۷,۲۰۰	۱,۸۳۰,۰۰۰	۱,۸۳۰,۰۰۰	۲۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۶۷۲,۳۲۰)	(۱,۳۲۶,۹۱۵)	(۱,۳۲۶,۹۱۵)	(۲۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۰۴,۷۱۵)	(۱۹۱,۳۹۵)	(۱۹۱,۳۹۵)	(۵۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳۳۹,۷۴۹)	(۶۴۷,۱۶۸)	(۶۴۷,۱۶۸)	۴۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۹,۵۸۴)	(۳۳۵,۴۷۸)	(۳۳۵,۴۷۸)	۷۹
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵,۵۸۳	۳۷,۶۱۳	۳۷,۶۱۳	(۸۵)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۰۴,۹۸۶	۱۶۷,۳۷۳	۱۶۷,۳۷۳	۲۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۱۰,۵۶۹	۲۰۴,۹۸۶	۲۰۴,۹۸۶	۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																					
انواع شير	تن	۰	ساير	۲۴,۴۶۸	۴,۹۴۷,۶۷۶	۲۴,۴۶۸	۲۵,۴۶۵	۱۹۴,۲۹۳,۱۸۷	۴,۹۴۷,۶۷۶	(۴,۲۹۳,۹۴۳)	۶۵۳,۷۳۳	۲۷,۵۰۷	۲۹,۶۱۶	۲۳۱,۰۵۶,۱۵۲	۶,۸۴۲,۹۵۹	(۵,۸۰۲,۲۷۰)	۱,۰۴۰,۶۸۹	۳۲,۱۸۲	۳۲,۱۸۲	۲۸۹,۵۷۴,۲۳۴	۹,۳۱۹,۰۷۸
انواع دوغ	تن	۰	ساير	۴,۷۵۳	۴۳۷,۷۰۶	۴,۷۶۶	۴,۷۵۳	۹۲,۰۹۰,۴۶۹	۴۳۷,۷۰۶	(۳۹۲,۴۴۹)	۴۵,۲۵۷	۴,۶۰۸	۴,۵۱۷	۱۱۲,۹۶۵,۲۴۲	۵۱۰,۲۶۴	(۴۵۴,۶۹۴)	۵۵,۵۷۰	۵,۲۳۹	۵,۲۳۹	۱۴۴,۵۵۹,۸۴۰	۷۵۷,۳۴۹
انواع پنير	تن	۰	ساير	۲,۷۳۵	۲,۳۲۹,۲۰۰	۳,۱۶۶	۲,۷۳۵	۸۵۱,۶۲۷,۰۵۷	۲,۳۲۹,۲۰۰	(۲,۱۷۳,۰۱۶)	۱۵۶,۱۸۴	۳,۱۱۰	۲,۸۳۰	۱,۰۰۳,۴۸۰,۵۶۵	۲,۸۳۹,۸۵۰	(۲,۶۵۴,۳۸۵)	۱۸۵,۴۶۵	۳,۶۷۱	۳,۶۷۱	۱,۲۹۱,۸۱۶,۲۹۹	۴,۷۴۲,۲۵۸
ساير محصولات لبني	تن	۰	ساير	۳۵	۱۸,۰۰۶	۳۹	۳۵	۵۱۴,۴۵۷,۱۴۳	۱۸,۰۰۶	(۱۶,۵۲۰)	۱,۴۸۶	۴۵	۴۳	۶۲۸,۱۱۶,۲۷۹	۲۷,۰۰۹	(۱۷,۴۵۷)	۹,۵۵۲	۴۴	۴۴	۷۸۱,۷۷۲,۷۲۷	۳۴,۳۹۸
محصولات پودري	تن	۰	ساير	۲,۵۱۰	۲,۶۳۴,۲۵۹	۲,۵۶۲	۲,۵۱۰	۱,۰۴۹,۵۰۵,۵۷۸	۲,۶۳۴,۲۵۹	(۲,۳۷۷,۲۰۸)	۲۵۷,۰۵۱	۲,۴۸۰	۲,۸۵۷	۱,۰۹۶,۶۵۵,۲۳۳	۳,۱۳۳,۱۴۴	(۳,۰۵۵,۳۵۰)	۷۷,۷۹۴	۲,۴۰۸	۲,۴۰۸	۱,۴۱۹,۸۵۱,۳۲۹	۳,۴۱۹,۰۰۲
انواع ماست	تن	۰	ساير	۵,۵۸۹	۱,۴۱۵,۶۰۰	۵,۶۳۸	۵,۵۸۹	۲۵۳,۲۸۳,۲۳۵	۱,۴۱۵,۶۰۰	(۱,۳۳۹,۰۳۸)	۷۶,۵۶۲	۵,۸۴۶	۵,۷۱۸	۳۲۵,۸۸۳,۱۷۶	۱,۸۶۳,۴۰۰	(۱,۶۴۰,۸۲۳)	۲۲۲,۵۷۷	۶,۴۱۱	۶,۴۱۱	۴۳,۳۰۹,۷۱۷	۲,۶۵۹,۶۹۳

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰								دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
انواع خامه	تن	۰	سایر	۱,۹۷۳	۱,۱۸۲,۶۵۷	۱,۹۲۴	۱,۹۷۳	۵۹۹,۴۲۰,۶۷۹	۱,۱۸۲,۶۵۷	(۱,۰۷۳,۴۴۸)	۱۰۹,۲۰۹	۲,۶۲۳	۲,۷۱۹	۷۴۷,۲۵۷,۸۱۵	۲,۰۳۱,۷۹۴	(۱,۶۷۰,۹۸۳)	۲۶۰,۸۱۱	۳,۱۶۵	۳,۱۶۵	۹۰۰,۷۹۹,۰۵۲	۲,۸۵۱,۰۲۹
انواع کره	تن	۰	سایر	۱,۴۰۰	۲,۶۲۲,۰۸۶	۱,۹۶۴	۱,۴۰۰	۱,۸۷۲,۹۱۸,۵۷۱	۲,۶۲۲,۰۸۶	(۲,۳۶۸,۷۱۱)	۲۵۳,۳۷۵	۱,۹۳۷	۱,۲۷۰	۲,۴۰۰,۵۷۲,۴۴۱	۳,۰۴۸,۷۲۷	(۲,۶۶۳,۸۱۶)	۳۸۴,۹۱۱	۱,۴۷۸	۱,۴۷۸	۲,۹۶۵,۴۴۱,۱۳۷	۴,۳۸۲,۹۲۲
جمع فروش داخلی				۴۳,۴۶۳	۱۵,۵۸۷,۱۹۰	۴۴,۵۲۷	۴۴,۴۶۰		۱۵,۵۸۷,۱۹۰	(۱۴,۰۳۴,۳۳۳)	۱,۵۵۲,۸۵۷	۴۸,۱۵۶	۴۹,۵۷۰		۲۰,۲۹۷,۱۴۷	(۱۷,۹۵۹,۷۷۸)	۲,۳۳۷,۳۶۹	۵۴,۵۹۸	۱۰۹,۵۹۸		۲۸,۱۶۵,۷۲۹
فروش صادراتی:																					
انواع خامه	تن	۰	سایر	۱۰	۷,۵۴۵	۰	۱۰	۷۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۵	۰	۷,۵۴۵	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
انواع پنیر	تن	۰	سایر	۲	۱,۶۶۷	۰	۲	۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۷	۰	۱,۶۶۷	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
انواع کره	تن	۰	سایر			۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
محصولات پودري	تن	۰	سایر			۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
انواع شیر	تن	۰	سایر	۲۹	۶,۸۱۷	۰	۲۹	۲۳۵,۰۶۸,۹۶۶	۶,۸۱۷	۰	۶,۸۱۷	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۴۱	۱۶,۰۲۹	۰	۴۱		۱۶,۰۲۹	۰	۱۶,۰۲۹	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																					
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر						۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۴۳,۵۰۴	۱۵,۶۰۳,۲۱۹	۴۴,۵۲۷	۴۴,۵۰۱		۱۵,۶۰۳,۲۱۹	(۱۴,۰۳۴,۳۳۳)	۱,۵۶۸,۸۸۴	۴۸,۱۵۶	۴۹,۵۷۰		۲۰,۲۹۷,۱۴۷	(۱۷,۹۵۹,۷۷۸)	۲,۳۳۷,۳۶۹	۵۴,۵۹۸	۱۰۹,۵۹۸		۲۸,۱۶۵,۷۲۹

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۲,۸۵۹,۹۵۹	۴,۲۳۳,۲۴۳	۶,۲۱۱,۷۴۹	۱۴,۹۷۷,۴۸۷	۱۵,۶۰۳,۲۱۹	۲۰,۲۹۷,۱۴۷	۲۸,۱۶۵,۷۲۹
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۵۲۷,۳۴۷)	(۳,۶۲۴,۰۶۷)	(۵,۴۱۵,۶۷۵)	(۱۲,۶۸۳,۱۲۵)	(۱۴,۰۳۴,۳۳۳)	(۱۷,۹۵۹,۷۷۸)	(۲۵,۱۸۰,۱۶۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

-سرآمدی و ارتقاء سطح کیفي محصولات با بررسي و به روز رسانی مستمر استانداردها و تطابق تولیدات تا سطح استانداردهای جهانی و عدم استفاده از هرگونه مواد نگهدارنده و سرعت بخشیدن به معرفی محصولات جدید به بازار و توسعه واحد R&D ۲.-بازنگري و بهینه¬سازي جریان اطلاعات و فرآیندها، براي ارتقاء سیستم قیمت تمام شده محصولات، جهت پیشتازی در نهضت مدیریت قیمت تمام شده و هزینه¬ها با رعایت حفظ وارتقاء کیفیت. ۳-بهینه سازي و توسعه تعاملات با شرکت پخش سراسری ، در زمینه توزیع وفروش محصولات (با تمرکز برتوسعه و نفوذ فروش مویرگي) برای افزایش سهم بازار و حضور گسترده تر در فروشگاه¬های زنجیره ای و بزرگ و توسعه بازارهای فروش صادراتی سودآور. ۴-نظام مند سازی روش برون سپاري تولید و تولیدات کارمزدي، به جهت استفاده بهینه از ظرفیت¬های بلا استفاده موجود و مد نظر قراردادن "هزینه – فرصت". ۵-تلاش در جهت افزایش کیفیت و کمیت شیرخام دریافتی، با قیمت بهینه و روان سازی تامین بموقع مواد اولیه اصلی و بسته بندی جهت تولید وعرضه فرآورده¬های شیری سالم و استفاده از بسته بندی¬های متنوع و جدید و با کیفیت، بدون هیچگونه مواد نگهدارنده و با رعایت استانداردهای ملی و جهانی. ۶-توسعه و گسترش راهکارهای تأمین منابع مالی و مدیریت بر نقدینگی و منابع و مصارف وجوه نقد، اعمال مدیریت بر مبنای بودجه و بهینه¬سازی هزینه¬ها به منظور افزایش کارایی و اثربخشی و ارتقاء بهره وری. ۷-اصلاحات ساختاری و کیفی در تعالی منابع انسانی با ارتقاء و بروزرسانی سطح دانش، آگاهی، و چابک سازی در مهارت¬های سرمایه انسانی، به عنوان ارزشمندترین سرمایه¬های شرکت و گسترش فرهنگ سازی برای افزایش سرانه مصرف فرآورده های سلامت محور پگاه. ۸-گسترش فعالیت¬های زیست محیطی و معرفی مستمر شرکت به عنوان صنعت سبز و تلاش در جهت اخذ نشان ایمنی و سلامت (سبز) و رعایت مسئولیت های اجتماعی به عنوان شرکت دوستدار محیط زیست بارعایت کامل استانداردهای مربوطه. ۹-روان سازی و ثبات در تأمین مواد اولیه اصلی و کمکی و بسته بندی جهت تامین به موقع نیازهای بازار فروش بارعایت صرفه و صلاح اقتصادی. ۱۰- خرید اقتصادی و شفاف، استفاده بهینه از منابع و امکانات و هوشمندانه عمل نمودن جهت افزایش بازده اقتصادی

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با توجه به سیاست های دولت در گروه کالاهای اساسی افزایش نرخ فروش در نیمه دوم سال آتی پیش بینی می شود. (حدود ۳۰درصد افزایش نرخ فروش)

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱۳,۴۰۲,۸۹۵	۱۵,۵۴۸,۸۲۹	۲۲,۰۸۶,۸۹۱
دستمزدمستقیم تولید	۱۷۰,۲۳۲	۲۴۵,۴۱۲	۴۳۲,۷۱۸
سربارتولید	۱,۱۳۰,۳۵۶	۱,۹۱۰,۸۷۸	۲,۶۶۰,۵۵۳
جمع	۱۴,۷۰۳,۴۸۳	۱۷,۷۰۵,۱۱۹	۲۵,۱۸۰,۱۶۲
هزینه جذب نشده درتولید	(۳۳,۵۱۸)	(۳۹,۲۸۶)	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱۴,۶۶۹,۹۶۵	۱۷,۶۶۵,۷۳۳	۲۵,۱۸۰,۱۶۲
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱۴,۶۶۹,۹۶۵	۱۷,۶۶۵,۷۳۳	۲۵,۱۸۰,۱۶۲
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱,۷۴۵,۲۷۷	۲,۳۸۰,۹۰۹	۲,۰۸۶,۸۶۴
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۲,۳۸۰,۹۰۹)	(۲,۰۸۶,۸۶۴)	(۲,۰۸۶,۸۶۴)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۴,۰۳۴,۳۳۳	۱۷,۹۵۹,۷۷۸	۲۵,۱۸۰,۱۶۲
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۴,۰۳۴,۳۳۳	۱۷,۹۵۹,۷۷۸	۲۵,۱۸۰,۱۶۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با توجه به سیاست های دولت در گروه کالاهای اساسی افزایش نرخ شیر خام در نیمه دوم سال آتی پیش بینی می شود. (حدود ۳۰درصد افزایش نرخ فروش) ، همچنین بابت سایر عوامل بهای تمام شده نیز حدود ۳۵ درصد افزایش پیش بینی می گردد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع محصولات لبني	تن	۱	۲,۳۸۰,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۹۰۹	۱	۱۷,۶۶۵,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۶۵,۷۳۳	۰	۰	۰	۱	۱۷,۹۵۹,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۹,۷۷۸	۱	۲,۰۸۶,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۶,۸۶۴
جمع کل				۲,۳۸۰,۹۰۹			۱۷,۶۶۵,۷۳۳			۰			۱۷,۹۵۹,۷۷۸			۲,۰۸۶,۸۶۴

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع محصولات لبني	تن	۱	۲,۰۸۶,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۶,۸۶۴	۰		۲۵,۱۸۰,۱۶۲	۰	۰	۰	۰		۲۵,۱۸۰,۱۶۲	۱	۲,۰۸۶,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۶,۸۶۴
جمع کل				۲,۰۸۶,۸۶۴			۲۵,۱۸۰,۱۶۲			۰			۲۵,۱۸۰,۱۶۲			۲,۰۸۶,۸۶۴

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
انواع مواد اولیه	تن	۱	۶۲۳,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۳,۳۷۷	۱	۱۵,۷۶۶,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۶۶,۳۶۹	۱	۱۵,۵۴۸,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۴۸,۸۲۹	۱	۸۴۰,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۹۱۷
جمع مواد اولیه داخلی				۶۲۳,۳۷۷			۱۵,۷۶۶,۳۶۹			۱۵,۵۴۸,۸۲۹			۸۴۰,۹۱۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۶۲۳,۳۷۷			۱۵,۷۶۶,۳۶۹			۱۵,۵۴۸,۸۲۹			۸۴۰,۹۱۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
انواع مواد اولیه	تن	۱	۸۴۰,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۹۱۷	۱	۲۲,۰۸۶,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۸۶,۸۹۱	۱	۲۲,۰۸۶,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۸۶,۸۹۱	۱	۸۴۰,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۹۱۷
جمع مواد اولیه داخلی				۸۴۰,۹۱۷			۲۲,۰۸۶,۸۹۱			۲۲,۰۸۶,۸۹۱			۸۴۰,۹۱۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۸۴۰,۹۱۷			۲۲,۰۸۶,۸۹۱			۲۲,۰۸۶,۸۹۱			۸۴۰,۹۱۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با توجه به سیاست های دولت در گروه کالاهای اساسی افزایش نرخ شیر خام در نیمه دوم سال آتی پیش بینی می شود. (حدود ۳۰درصد افزایش نرخ فروش) ، همچنین بابت سایر مواد اولیه نیز حدود ۳۵ درصد افزایش پیش بینی می گردد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۷۵۳,۵۴۹	۱,۱۵۶,۳۱۵	۱,۶۷۸,۷۰۴	۳۵۱,۰۹۲	۵۱۳,۳۶۴	۷۰۳,۹۶۵
هزینه استهلاک	۳۲,۳۲۴	۵۱,۷۴۱	۷۶,۱۳۹	۳,۲۹۲	۴,۶۴۱	۶,۲۹۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴۱,۹۶۵	۶۶,۷۶۴	۹۰,۹۴۴	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲۳,۱۹۲	۶۹,۴۴۷	۹۰,۲۸۱
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۴۷,۶۵۳	۷۳,۹۸۵	۹۶,۱۸۱
سایر هزینه ها	۳۰۲,۵۱۸	۶۳۶,۰۵۸	۸۱۴,۷۶۶	۱۴۳,۹۹۸	۲۲۹,۴۹۲	۲۵۶,۰۲۳
جمع	۱,۱۳۰,۳۵۶	۱,۹۱۰,۸۷۸	۲,۶۶۰,۵۵۳	۵۶۹,۲۲۷	۸۹۰,۹۲۹	۱,۱۵۲,۷۴۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با توجه به افزایش دستمزدها و حامل های انرژی و همچنین بهره برداری از دارایی های شرکت در سال ۱۴۰۳ به طور میانگین پیش بینی میگردد ۳۰درصد هزینه های اداری تشکیلاتی افزایش یابد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۴۸	۲۴۶	۲۴۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۰	۶۰	۶۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام شرکت	بهای تمام شده	درصد مالکیت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
			سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال										
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال												
	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکتهاي خارج از بورس	۱۷۶,۳۱۶	۳	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰		۱۷۶,۳۱۶	۳	۰	۰	۰	۱۷۶,۳۱۶	۳	۰	۰	۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۳,۶۷۸	۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰		۳,۶۷۸	۰	۰	۰	۰	۳,۶۷۸	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
فروش ضایعات	۶,۶۲۷	۲۲,۳۷۸	۲۶,۷۱۷
سایر	۵۹۸	۴۳۶	۰
جمع	۷,۲۲۵	۲۲,۸۱۴	۲۶,۷۱۷

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه هاي جذب نشده در تولید	۳۳,۵۱۸	۳۹,۳۸۶	۰
جمع	۳۳,۵۱۸	۳۹,۳۸۶	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)		مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۴۹۹,۳۹۷	۲,۰۷۴,۲۷۷		۰	۰	۱,۷۳۳,۵۸۷	۳۴۰,۶۹۰	۲۸۵,۰۲۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۴۹۹,۳۹۷	۲,۰۷۴,۲۷۷		۰	۰	۱,۷۳۳,۵۸۷	۳۴۰,۶۹۰	۲۸۵,۰۲۴	
انتقال به دارایی									۰	
هزینه مالی دوره									۲۸۵,۰۲۴	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲,۰۷۴,۲۷۷	۲,۰۷۴,۲۷۷		۰	۰	۲,۰۷۴,۲۷۷	۰	۴۲۶,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۰۷۴,۲۷۷	۲,۰۷۴,۲۷۷		۰	۰	۲,۰۷۴,۲۷۷	۰	۴۲۶,۰۰۰	
انتقال به دارایی									۰	
هزینه مالی دوره									۴۲۶,۰۰۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

یکی از مهمترین منابعی که مدیریت تمرکز خود را برای تأمین نقدینگی بر روی آن قرار داده است وصول مطالبات از شرکتها بوده، اما مدیریت این را در نظر دارد که می بایستی حد اعتباری لازم جهت اخذ وام در حالتهای ضروری را برای خود محفوظ داشته باشد

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

یکی از مهمترین منابعی که مدیریت تمرکز خود را برای تأمین نقدینگی بر روی آن قرار داده است وصول مطالبات از شرکتها بوده، اما مدیریت این را در نظر دارد که می بایستی حد اعتباری لازم جهت اخذ وام در حالتهای ضروری را برای خود محفوظ داشته باشد

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود سهام دريافتي	۴,۸۹۱	۶,۴۹۲	۷,۷۹۰
سود سپرده هاي بانكي	۲۲۳	۲۱۵	۲۰۷
جمع	۵,۱۱۴	۶,۷۰۷	۷,۹۹۷

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد اجاره محل	۱۲,۴۰۰	۱۹,۵۳۵	۱۶,۸۰۴
سایر	۷۱۱	۲,۱۴۳	۱,۶۵۵
سود (زيان) ناشي از فروش دارايي هاي ثابت مشهود	۰	۱۳,۲۰۰	۰
جمع	۱۳,۱۱۱	۳۴,۸۷۸	۱۸,۴۵۹

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۲۵۷,۶۸۴	۱۹۴,۱۳۴	۶۴۴,۷۸۱	۳۴۳,۶۰۰	۲۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در صورت نیاز به افشای اطلاعات با اهمیت در دوره مالی مذکور شرکت مراتب را به نحو شایسته اطلاع رسانی خواهد نمود

سایر توضیحات با اهمیت

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۴ و نامه شماره ۱۶۳۹۶۴/۱۲۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۶سازمان بورس و اوراق بهادار سال مالی شرکت تغییر نمود.(آغاز سال مالی شرکت از روز اول بهمن هر سال به روز اول دی تغییر یافته است، لذا توجه استفاده کنندگان محترم از گزارشات مالی را به این موضوع جلب می نماید که اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی دوره جاری مربوط به یازده ماهه بهمن ماه ۱۴۰۲ الی آذر ماه ۱۴۰۳ می باشد و اطلاعات مقایسه ای دوره مشابه گذشته با توجه به عدم وجود اطلاعات مقایسه ای مشابه به دلیل تغییر سال مالی ، مربوط به فروردین ماه ۱۴۰۲ الی دی ماه ۱۴۰۲ (ده ماهه) می باشد.لذا تمامی آمار و اطلاعات ارائه شده در گزارش حاضر بر همین اساس می باشد. همچنین لازم به توضیح است که اطلاعات ارائه شده در ستون آخر گزارشات تفسیری مربوط به برآورد ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ می باشد و به دلیل تغییر سال مالی و اشکالات سیتمی به وجود آمده می باشد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

	دفعات حضور در جلسات

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	تعداد جلسات حضور در هيات مديره	تعداد جلسات كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
سيدعباس هاشمي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	خير	۰	خير	بلي	۳۵	۰	۰	۴
محمدعلي كارگرمطلق	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	بلي	۰	خير	بلي	۳۵	۰	۴	۰
سيدعلي اصغر مسعودي قلعه نوي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	بلي	۰	خير	بلي	۲۰	۰	۰	۰
محمدعلي آذري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	بلي	۰	خير	بلي	۳۵	۱۱	۰	۰
اميررضا رحيمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	خير	۰	خير	بلي	۳۵	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							۳۵	جلسه مي باشد.		

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
سيد عباس هاشمی	مديرعامل	ليسانس	۲۵ سال سابقه کاری، معاونت فنی مهندسی و قائم مقام شرکت پگاه خراسان از سال ۱۳۹۶ تا ۱۴۰۰،مدیریت فنی مهندسی از سال ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۶، عضو هیات مدیره پگاه خراسان	۰
اميررضا رحيمي	عضو هيئت مديره	فوق ليسانس	۲۳سال سابقه کار در شرکت پگاه خراسان.معاونت برنامه ریزی تولید از دی ماه ۱۳۹۸ تا کنون.مدیریت تولید و برنامه ریزی از سال ۹۶ تا ۹۸	
محمدعلي كارگرمطلق	رئيس هيئت مديره	فوق ليسانس	رئیس هیأت مدیره صنایع شیر ایران،عضو هیأت مدیره صنایع شیر ایران،مدیر عامل شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان،مدیر عامل شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان،معاونت بازاریابی و فروش شرکت صنایع شیر ایران،عضو هیأت مدیره شرکت بخش سراسری ،عضو هیأت مدیره بازار گستر پگاه منطقه ۴،معاون تولید شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران،عضو هیأت مدیره انجمن و فرآورده های لبنی ایران،معاون تحقیق ،توسعه و هماهنگی تولید شرکت صنایع شیر ایران	
محمد علی آذری	عضو هيئت مديره	فوق ليسانس	شرکت کارگزاری مفید، مشاوره سرمایه گذاری(هم اکنون)،تحلیلگر تامین مالی و انتشار اوراق بهادار در شرکت تامین سرمایه کاردان، حسابداری خرید خارجی در شرکت ایران خودرو تهران	
سيد علی اصغر مسعودی	عضو هيئت مديره	ليسانس	مدیرکل بازرسی استانداری مدیرکل حوزه شهردارمشهد معاون اداره کل اموراجتماعی استانداری رئیس اداره امورگردشگری خارجی وسلامت استانداری نماینده استانداری درطرح آمایش سرزمینی استان وتدوین برنامه ششم وهفتم توسعه عضوکارگروههای توسعه منابع. پژوهش. رفاه. تحول اداری. انتصابات عضوهیات مدیره سازمان اتوبوسرانی شهرداری مشهد و.....	
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۱	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۴	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت صنایع شیر ایران	۱,۷۴۰,۶۴۸,۲۱۲	۷۴	۰