اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه خراسان	سرمایه ثبت شده: 1,718,000
نماد: غشان	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422006	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 10 ماهه منتهی به 1402/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
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 دي 1402 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي دوره مالي ده ماهه منتهي به¬تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 34 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره 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 دي ماه 1402 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي دوره مالي ده ماهه منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به¬نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 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 به نتيجه قطعي منجر 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.

6. 5- اقلام مقايسه اي صورتهاي مالي

به شرح يادداشت 1-1-3 همراه صورتهاي مالي، به دليل تغيير سال مالي شرکت وفق مصوبه مجمع عمومي فوق العاده مورخ 23/10/1402، لذا اقلام مقايسه اي صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريانهاي نقدي سال مالي قبل با دوره 10 ماهه مورد گزارش، قابليت مقايسه را ندارد. اظهار نظر اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. 6- 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 اطمينانی 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.

سایر بندهای توضیحی

8. حسابرسي سال گذشته

7- صورتهاي مالي سال مالي منتهي به 29/12/1401 توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته که موسسه مذکور در تاريخ 23 ارديبهشت ماه 1402 نسبت به آن اظهار نظر تعديل نشده(مقبول) ارائه نموده است.

9. مسائل عمده حسابرسي

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.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. 10- 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.

11. اقدامات هيات مديره جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 17/3/1402 در خصوص موارد مندرج در بند 4 اين گزارش و فروش ملک زاهدان،افزايش سهم بازار فروش صادراتي، بررسي ارزش منصفانه دارايي هاي تجديد ارزيابي شده و اخذ نظر كارشناس رسمي دادگستري و گزارش افزايش سرمايه از محل تجديد ارزيابي دارايي ها، اخذ اندوخته طرح هاي توسعه به مبلغ 645 ميليارد ريال به منظور بهره مندي از معافيتهاي ماده 132يا ماده 138 قانون مالياتهاي مستقيم و انجام حسابرسي ويژه (در رابطه با اطلاعات ارسالي به واحد حسابرسي داخلي صنايع شير ايران) و اطلاع رساني نتايج آن از طريق سامانه كدال، تا كنون منجر به نتيجه نهايي نشده است.

12. 12- 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.

13. 13- مفاد آيين نامه ماده ۱۳قانون 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.

14. 14- كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت، وفق دستورالعمل مصوب مورخ 16/02/1391 سازمان بورس اوراق بهادار، در تاريخ 30 دي ماه 1402 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. 14- كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت، وفق دستورالعمل مصوب مورخ 16/02/1391 سازمان بورس اوراق بهادار، در تاريخ 30 دي ماه 1402 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.

16. 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.

17. 16- دستورالعمل حاكميت شركتي شركتهاي پذيرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص تشكيل كميته ريسک(ماده 14) با اعضاي جديد و تصويب منشور مرتبط با كميته انتصابات در جلسه هيات مديره(تبصره 1 ماده 14)، رعايت نشده يا شواهدي دال بر رعايت آن به اين موسسه ارائه نگرديده است.

18. 17- 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.

13اسفند1402

موسسه حسابرسي ارکان سيستم

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ارکان سيستم	[Behrouz Shirkhani [Sign	952291	1402/12/13 15:57:30
شريک موسسه ارکان سيستم	[Abbas Lari Dasht Bayaz [Sign	942156	1402/12/13 15:59:34
مدير موسسه ارکان سيستم	[Mohammad Shoghian [Sign	800442	1402/12/13 16:01:31

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۵,۶۰۳,۲۱۹	۱۲,۴۸۱,۲۳۹	۱۴,۹۷۷,۴۸۷	۲۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۴,۰۳۴,۳۳۳)	(۱۰,۵۶۹,۲۷۹)	(۱۲,۶۸۳,۱۳۵)	(۳۳)
سود(زیان) ناخالص	۱,۵۶۸,۸۸۶	۱,۹۱۱,۹۶۰	۲,۲۹۴,۳۵۲	(۱۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۶۹,۲۲۷)	(۴۱۶,۳۰۳)	(۴۹۹,۵۶۴)	(۳۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷,۲۲۵	۱۸,۶۲۸	۲۲,۳۵۴	(۶۱)
سایر هزینه‌ها	(۳۳,۵۱۸)	(۵۸,۷۵۸)	(۷۰,۵۰۹)	۴۳
سود(زیان) عملیاتی	۹۷۳,۳۶۶	۱,۴۵۵,۵۲۷	۱,۷۴۶,۶۳۳	(۳۳)
هزینه های مالی	(۱۹۱,۳۹۵)	(۸۶,۱۳۳)	(۱۰۳,۳۵۹)	(۱۲۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۸,۲۲۵	۱۵,۳۵۸	۱۸,۴۲۹	۱۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۰۰,۱۹۶	۱,۳۸۴,۷۵۲	۱,۶۶۱,۷۰۳	(۴۲)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۵۵,۴۱۵)	(۳۴۶,۴۸۷)	(۲۹۵,۷۸۵)	۳۷
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۴۴,۷۸۱	۱,۱۳۸,۲۶۵	۱,۳۶۵,۹۱۸	(۴۲)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۴۴,۷۸۱	۱,۱۳۸,۲۶۵	۱,۳۶۵,۹۱۸	(۴۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۴۵۵	۶۹۵	۸۳۴	(۳۵)
غیرعملياتي (ریال)	(۸۰)	(۳۲)	(۳۹)	(۱۵۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳۷۵	۶۶۳	۷۹۵	(۴۲)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳۷۵	۶۶۳	۷۹۵	(۴۲)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳۷۵	۶۶۳	۷۹۵	(۴۲)
سرمایه	۱,۷۱۸,۰۰۰	۱,۷۱۸,۰۰۰	۱,۷۱۸,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				

دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صورت سود و زيان جامع

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۶۴۴,۷۸۱	۱,۱۳۸,۲۶۵	۱,۳۶۵,۹۱۸	(۴۳)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۶۴۴,۷۸۱	۱,۱۳۸,۲۶۵	۱,۳۶۵,۹۱۸	(۴۳)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۰۸۶,۰۱۰	۱,۶۶۸,۳۰۳	۱,۵۲۵,۱۸۷	۲۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۳,۸۴۴	۳,۸۴۴	۳,۸۴۴	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نامشهود	۲,۲۷۴	۲,۲۷۴	۲,۲۷۴	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۷۹,۹۹۴	۱۷۹,۶۹۳	۱۷۹,۶۹۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲۵,۷۲۷	۲۳,۷۵۰	۹,۱۹۱	۸
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۲,۲۹۷,۸۴۹	۱,۸۷۷,۸۶۴	۱,۷۲۰,۱۸۹	۲۲
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲,۲۰۹	۲,۹۹۰	۱,۷۸۰	(۲۶)
موجودي مواد و کالا	۳,۵۰۵,۱۵۳	۲,۶۸۵,۶۲۰	۲,۰۷۷,۸۰۱	۳۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۳۸۰,۷۱۲	۱,۹۲۱,۰۲۱	۵۱۷,۲۷۶	۲۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۰۴,۹۸۶	۱۶۷,۳۷۳	۵۹,۱۹۳	۲۲
	۶,۰۹۳,۰۶۰	۴,۷۷۷,۰۰۴	۳,۶۵۶,۰۵۰	۲۸
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۳	۳	۳	۰
جمع داراييهاي جاري	۶,۰۹۳,۰۶۳	۴,۷۷۷,۰۰۷	۳,۶۵۶,۰۵۳	۲۸
جمع داراييها	۸,۳۹۰,۹۱۲	۶,۶۵۴,۸۷۱	۴,۳۷۶,۲۴۲	۲۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۷۱۸,۰۰۰	۱,۷۱۸,۰۰۰	۱,۵۷۴,۰۴۵	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۵۱,۸۴۱	۱۱۹,۶۰۲	۵۱,۳۰۶	۲۷
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۲۵۷,۶۸۴	۱,۲۹۷,۹۸۲	۴۲۷,۶۴۳	(۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۱۲۷,۵۲۵	۳,۱۳۵,۵۸۴	۲,۰۵۲,۹۹۴	۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۵۲,۳۴۹	۲۴۱,۳۴۱	۱۶۹,۵۰۹	۴۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۵۲,۳۴۹	۲۴۱,۳۴۱	۱۶۹,۵۰۹	۴۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۰۵۹,۴۹۱	۱,۹۲۴,۳۸۴	۱,۳۱۵,۹۳۵	۵۹
ماليات پرداختني	۳۳۰,۷۴۲	۳۴۱,۵۱۳	۱۵۷,۲۳۲	(۳)
سود سهام پرداختني	۲۱,۴۰۸	۱۵,۷۳۶	۶۱,۴۸۱	۳۶
تسهيلات مالي	۱,۴۹۹,۳۹۷	۹۹۶,۳۱۳	۶۱۹,۰۹۱	۵۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴,۹۱۱,۰۳۸	۳,۲۷۷,۹۴۶	۲,۱۵۳,۷۳۹	۵۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۹۱۱,۰۳۸	۳,۲۷۷,۹۴۶	۲,۱۵۳,۷۳۹	۵۰
جمع بدهي‌ها	۵,۲۶۳,۳۸۷	۳,۵۱۹,۲۸۷	۲,۳۲۳,۲۴۸	۵۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸,۳۹۰,۹۱۲	۶,۶۵۴,۸۷۱	۴,۳۷۶,۲۴۲	۲۶

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۵۷۴,۰۴۵	۰	۰	۰	۵۱,۳۰۶	۰	۰	۰	۴۳۷,۶۴۳	۰	۲,۰۵۲,۹۹۴
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۵۷۴,۰۴۵	۰	۰	۰	۵۱,۳۰۶	۰	۰	۰	۴۳۷,۶۴۳	۰	۲,۰۵۲,۹۹۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۳۶۵,۹۱۸		۱,۳۶۵,۹۱۸
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۵,۹۱۸	۰	۱,۳۶۵,۹۱۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۵,۹۱۸	۰	۱,۳۶۵,۹۱۸
سود سهام مصوب									(۲۸۳,۳۲۸)		(۲۸۳,۳۲۸)
افزایش سرمایه	۱۴۳,۹۵۵		۰			۰	۰		(۱۴۳,۹۵۵)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۶۸,۲۹۶				(۶۸,۲۹۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۷۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۹,۶۰۲	۰	۰	۰	۱,۲۹۷,۹۸۳	۰	۳,۱۳۵,۵۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۰ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۰ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۶۴۴,۷۸۱		۶۴۴,۷۸۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۰ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۴,۷۸۱	۰	۶۴۴,۷۸۱
سود سهام مصوب									(۶۵۲,۸۴۰)		(۶۵۲,۸۴۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۳۲,۲۳۹				(۳۲,۲۳۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۷۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۱,۸۴۱	۰	۰	۰	۱,۲۵۷,۶۸۴	۰	۳,۱۲۷,۵۲۵

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۹۸۷,۴۴۳	۶۱۸,۱۰۹	۴۳۹,۳۰۰	۶۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۶۶,۱۸۷)	(۱۰۸,۱۳۳)	(۱۱۱,۵۰۳)	(۵۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸۲۱,۲۵۶	۵۰۹,۹۷۶	۳۲۷,۷۹۷	۶۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۵۳,۲۷۸)	(۶۹,۳۱۸)	(۱۷۰,۲۰۳)	(۵۵۴)
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	۴,۸۹۱	۳,۴۸۰	۳,۴۸۰	۴۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۲۲	۲,۲۳۶	۲,۳۱۶	(۹۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۴۸,۱۶۵)	(۶۳,۶۰۲)	(۱۶۴,۴۰۷)	(۶۰۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۷۳,۰۹۱	۴۴۶,۳۷۴	۱۶۳,۳۹۰	(۱۶)
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	۱,۸۳۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰	۱۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۳۲۶,۹۱۵)	(۶۴۴,۵۶۸)	(۸۳۲,۷۷۸)	(۱۰۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۹۱,۳۹۵)	(۶۵,۷۶۸)	(۱۰۳,۲۵۹)	(۱۹۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۶۴۷,۱۶۸)	(۲۱۱,۷۷۱)	(۳۳۹,۰۷۳)	(۲۰۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۳۳۵,۴۷۸)	(۱۷۲,۱۰۷)	(۵۵,۲۱۰)	(۹۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۳۷,۶۱۳	۲۷۴,۲۶۷	۱۰۸,۱۸۰	(۸۶)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۶۷,۳۷۳	۵۹,۱۹۳	۵۹,۱۹۳	۱۸۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۰۴,۹۸۶	۳۳۳,۴۶۰	۱۶۷,۳۷۳	(۳۹)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
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 ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
				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 شیر	تن	۰	سایر	۲۲,۱۵۱	۳,۶۵۴,۷۱۴	۲۷,۰۸۵	۲۶,۶۴۱	۱۵۳,۴۱۳,۸۷۳	۴,۰۸۷,۰۹۹	(۳,۵۳۴,۰۰۱)	۵۵۳,۰۹۸	۰			۴,۹۴۷,۶۷۶	(۴,۲۹۳,۹۴۳)	۶۵۳,۷۳۳	۲۷,۱۵۹	۲۷,۱۵۹	۲۵۰,۵۲۷,۵۶۰	۶,۸۰۴,۰۷۸
انواع دوغ	تن	۰	سایر	۳,۷۴۰	۲۷۷,۹۳۹	۴,۵۹۹	۴,۵۵۱	۷۴,۳۵۹,۹۲۱	۳۳۸,۴۱۲	(۳۰۸,۴۷۱)	۲۹,۹۴۱	۰			۴۳۷,۷۰۶	(۳۹۲,۴۴۹)	۴۵,۲۵۷	۵,۴۵۰	۵,۴۵۰	۱۲۷,۷۰۷,۷۰۶	۶۹۶,۰۰۷

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
				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	مبلغ فروش
انواع پنیر	تن	۰	سایر	۲,۳۲۹	۱,۵۹۸,۴۷۸	۳,۰۰۴	۲,۸۶۲	۶۹۹,۵۴۵,۴۲۳	۲,۰۰۲,۰۹۹	(۱,۸۷۱,۵۹۴)	۱۳۰,۵۰۵	۰			۲,۵۲۷,۱۶۲	(۲,۴۲۶,۳۷۴)	۱۰۰,۷۸۸	۴,۰۱۴	۴,۰۱۴	۴,۸۵۴,۶۲۲
سایر محصولات لبني	تن	۰	سایر	۲۸	۱۰,۱۰۹	۳۳	۳۳	۳۷۹,۹۰۹,۰۹۱	۱۲,۵۳۷	(۱۱,۳۸۹)	۱,۱۴۸	۰			۱۸,۰۰۶	(۱۶,۵۲۰)	۱,۴۸۶	۳۷	۳۷	۲۴,۲۳۴
محصولات پودري	تن	۰	سایر	۲,۳۸۸	۱,۸۷۰,۰۷۱	۳,۳۴۲	۲,۸۲۹	۸۴۵,۱۰۴,۹۸۴	۲,۳۹۰,۸۰۲	(۲,۰۹۷,۷۳۱)	۲۹۳,۰۷۱	۰			۲,۴۳۶,۲۹۷	(۲,۱۲۳,۸۵۰)	۳۱۲,۴۴۷	۱,۸۷۹	۱,۸۷۹	۲,۲۳۶,۰۷۵
انواع ماست	تن	۰	سایر	۴,۲۲۰	۸۵۳,۴۴۱	۵,۳۵۴	۵,۲۷۱	۲۰۱,۶۴۴,۰۹۰	۱,۰۶۲,۸۶۶	(۱,۰۰۴,۹۹۸)	۵۷,۸۶۸	۰			۱,۴۱۵,۶۰۰	(۱,۳۳۹,۰۲۸)	۷۶,۵۶۲	۶,۰۹۳	۶,۰۹۳	۲,۰۷۸,۶۶۸
انواع خامه	تن	۰	سایر	۱,۵۶۶	۷۴۲,۶۲۵	۲,۱۸۲	۱,۹۸۰	۴۶۴,۷۱۸,۱۸۲	۹۲۰,۱۴۲	(۸۰۸,۵۸۸)	۱۱۱,۵۵۴	۰			۱,۱۸۲,۶۵۷	(۱,۰۷۳,۴۴۸)	۱۰۹,۲۰۹	۲,۴۲۵	۲,۴۲۵	۱,۷۴۲,۴۰۲
انواع کره	تن	۰	سایر	۲,۴۹۸	۳,۱۵۵,۹۸۱	۲,۹۰۷	۲,۹۵۸	۱,۳۰۰,۰۸۴,۱۷۸	۳,۸۴۵,۶۴۹	(۳,۰۴۶,۲۶۳)	۷۹۹,۲۸۶	۰			۲,۶۲۲,۰۸۶	(۲,۳۶۸,۷۱۱)	۲۵۳,۳۷۵	۱,۴۸۳	۱,۴۸۳	۲,۶۴۷,۳۹۷
جمع فروش داخلی				۳۸,۹۲۰	۱۲,۱۶۳,۳۵۸	۴۸,۵۰۶	۴۷,۱۲۵		۱۴,۶۵۹,۶۰۶	(۱۲,۶۸۳,۱۳۵)	۱,۹۷۶,۴۷۱	۰	۰		۱۵,۵۸۷,۱۹۰	(۱۴,۰۳۴,۳۳۳)	۱,۵۵۲,۸۵۷	۴۸,۵۴۰	۴۸,۵۴۰	۲۲,۰۸۳,۴۸۳
فروش صادراتی:																				
انواع خامه	تن	۰	سایر	۲۴	۹,۵۳۹	۰	۲۴	۳۹۷,۴۵۸,۳۳۳	۹,۵۳۹	۰	۹,۵۳۹	۰	۱۰	۷۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۵	۰	۷,۵۴۵	۰	۰	۰
انواع پنیر	تن	۰	سایر	۷	۲,۵۹۸	۰	۷	۳۷۱,۲۸۵,۷۱۴	۲,۵۹۹	۰	۲,۵۹۹	۰	۲	۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۷	۰	۱,۶۶۷	۰	۰	۰
انواع کره	تن	۰	سایر	۲۱۵	۱۸۵,۵۵۰	۰	۲۱۵	۸۶۳,۰۲۳,۲۵۶	۱۸۵,۵۵۰	۰	۱۸۵,۵۵۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰
محصولات پودري	تن	۰	سایر	۱۲۰	۱۱۳,۷۴۱	۰	۱۲۰	۹۴۷,۸۴۱,۶۶۷	۱۱۳,۷۴۱	۰	۱۱۳,۷۴۱	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰
انواع شیر	تن	۰	سایر	۳۸	۶,۴۵۳	۰	۳۸	۱۶۹,۷۸۹,۴۷۴	۶,۴۵۳	۰	۶,۴۵۳	۰	۲۹	۲۳۵,۰۶۸,۹۶۶	۶,۸۱۷	۰	۶,۸۱۷	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۴۰۴	۳۱۷,۸۸۱	۰	۴۰۴		۳۱۷,۸۸۱	۰	۳۱۷,۸۸۱	۰	۴۱		۱۶,۰۲۹	۰	۱۶,۰۲۹	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		

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
				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
جمع				۳۹,۳۲۴	۱۲,۴۸۱,۲۳۹	۴۸,۵۰۶	۴۷,۵۲۹		۱۴,۹۷۷,۴۸۷	۱۲,۶۸۳,۱۳۵)	۲,۲۹۴,۳۵۴	۰	۴۱		۱۵,۶۰۳,۲۱۹	(۱۴,۰۳۴,۳۳۳)	۱,۵۶۸,۸۸۶	۴۸,۵۴۰	۴۸,۵۴۰		۲۲,۰۸۳,۴۸۳

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	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	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
مبلغ فروش	۲,۱۶۵,۰۲۰	۲,۸۵۹,۹۵۹	۴,۲۳۳,۲۴۳	۶,۲۱۱,۷۴۹	۱۴,۹۷۷,۴۸۷	۱۵,۶۰۳,۲۱۹	۲۲,۰۸۳,۴۸۳
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۹۲۴,۵۹۷)	(۲,۵۲۷,۳۴۷)	(۳,۶۲۴,۰۶۷)	(۵,۴۱۵,۶۷۵)	(۱۲,۶۸۳,۱۳۵)	(۱۴,۰۳۴,۳۳۳)	(۱۹,۸۷۱,۳۹۰)

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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	با توجه به سیاست های دولت در گروه کالاهای اساسی افزایش نرخ فروش تا خرداد ماه سال آتی دور از انتظار می باشد. و از خرداد ماه در حدود ۲۰ تا ۳۰ درصد افزایش نرخ فروش پیش بینی می گردد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱۱,۶۵۲,۷۴۹	۱۳,۴۰۲,۸۹۵	۱۷,۹۵۰,۶۰۵
دستمزدمستقیم تولید	۱۷۷,۹۶۷	۱۷۰,۲۳۲	۳۰۹,۵۷۶
سربارتولید	۱,۱۱۲,۱۲۴	۱,۱۳۰,۳۵۶	۲,۰۷۰,۴۱۲
جمع	۱۲,۹۴۲,۸۴۰	۱۴,۷۰۳,۴۸۳	۲۰,۳۳۰,۵۹۳
هزینه جذب نشده درتولید	(۷۰,۵۰۹)	(۳۳,۵۱۸)	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
جمع هزينه هاي توليد	۱۲,۸۷۲,۳۳۱	۱۴,۶۶۹,۹۶۵	۲۰,۳۳۰,۵۹۳
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۱۲,۸۷۲,۳۳۱	۱۴,۶۶۹,۹۶۵	۲۰,۳۳۰,۵۹۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱,۵۵۶,۰۸۱	۱,۷۴۵,۲۷۷	۲,۳۸۰,۹۰۹
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۱,۷۴۵,۲۷۷)	(۲,۳۸۰,۹۰۹)	(۲,۸۴۰,۱۱۲)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۲,۶۸۳,۱۳۵	۱۴,۰۳۴,۳۳۳	۱۹,۸۷۱,۳۹۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۲,۶۸۳,۱۳۵	۱۴,۰۳۴,۳۳۳	۱۹,۸۷۱,۳۹۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	با توجه به روند سالیان گذشته پیش بینی می شود افزایش نرخ محصولات از اواخر فروردین ماه و بر اساس تغییرات نرخ ارز و نرخ تورم انجام پذیرد.
«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 ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
		موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره			
		مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال
انواع محصولات لبني	تن	۱	۱,۷۴۵,۲۷۷	۱,۷۴۵,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۴,۶۶۹,۹۶۵	۱۴,۶۶۹,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱	۱۴,۰۳۴,۳۳۳	۱۴,۰۳۴,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲,۳۸۰,۹۰۹	۲,۳۸۰,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۱,۷۴۵,۲۷۷			۱۴,۶۶۹,۹۶۵			۰			۱۴,۰۳۴,۳۳۳			۲,۳۸۰,۹۰۹	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
		موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره			
		مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
		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
انواع محصولات لبني	تن	۱	۲,۳۸۰,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۹۰۹	۱	۲۰,۳۳۰,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۳۰,۵۹۳	۰	۰	۰	۱	۱۹,۸۷۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۷۱,۳۹۰	۱	۲,۸۴۰,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۰,۱۱۲
جمع کل				۲,۳۸۰,۹۰۹			۲۰,۳۳۰,۵۹۳			۰			۱۹,۸۷۱,۳۹۰			۲,۸۴۰,۱۱۲

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
		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	۵۳۲,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۵۲۲	۱	۱۳,۴۹۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۳,۷۵۰	۱	۱۳,۴۰۲,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۲,۸۹۵	۱	۶۲۳,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۳,۳۷۷
جمع مواد اولیه داخلی				۵۳۲,۵۲۲			۱۳,۴۹۳,۷۵۰			۱۳,۴۰۲,۸۹۵			۶۲۳,۳۷۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۵۳۲,۵۲۲			۱۳,۴۹۳,۷۵۰			۱۳,۴۰۲,۸۹۵			۶۲۳,۳۷۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
		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	۱۷,۹۵۰,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۰,۶۰۵	۱	۱۷,۹۵۰,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۰,۶۰۵	۱	۶۲۳,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۳,۳۷۷
جمع مواد اولیه داخلی				۶۲۳,۳۷۷			۱۷,۹۵۰,۶۰۵			۱۷,۹۵۰,۶۰۵			۶۲۳,۳۷۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۶۲۳,۳۷۷			۱۷,۹۵۰,۶۰۵			۱۷,۹۵۰,۶۰۵			۶۲۳,۳۷۷

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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	با توجه به روند سالیان گذشته پیش بینی می شود افزایش نرخ محصولات از اواخر فروردین ماه و بر اساس تغییرات نرخ ارز و نرخ تورم انجام پذیرد.
«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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۷۱۳,۲۴۵	۷۵۳,۵۴۹	۱,۲۷۱,۰۸۰	۲۴۶,۵۳۵	۳۵۱,۰۹۲	۴۲۶,۹۱۰
هزینه استهلاک	۲۴,۳۵۱	۳۲,۳۲۴	۵۸,۷۹۶	۲,۷۶۶	۳,۲۹۲	۳,۷۲۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳۳,۳۰۷	۴۱,۹۶۵	۷۵,۹۱۲	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳۸,۲۳۷	۲۳,۱۹۲	۹۳,۸۲۵
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
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۷۴,۰۶۹	۳۶,۴۶۱	۹۵,۰۳۸
سایر هزینه ها	۳۴۱,۲۲۱	۳۰۲,۵۱۸	۶۶۴,۶۲۴	۱۳۷,۹۵۷	۱۵۵,۱۹۰	۱۰۵,۷۳۱
جمع	۱,۱۱۲,۱۲۴	۱,۱۳۰,۳۵۶	۲,۰۷۰,۴۱۲	۴۹۹,۵۶۴	۵۶۹,۲۲۷	۷۲۵,۲۲۸

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	با توجه به افزایش دستمزدها و حامل های انرژی و همچنین بهره برداری از دارایی های شرکت در سال ۱۴۰۲ به طور میانگین پیش بینی میگردد ۳۰درصد هزینه های اداری تشکیلاتی افزایش یابد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۴۸	۲۴۸	۲۴۸
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
		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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکتهاي خارج از بورس	۳	۱۷۶,۰۱۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۳	۱۷۶,۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهاي پذیرفته شده در بورس	۰	۳,۶۷۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۳,۶۷۸	۰	۰	۰	۰	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
سایر	۱,۶۶۹	۵۹۸	۰
فروش ضایعات	۲۰,۶۸۵	۶,۶۲۷	۱۱,۷۱۹
جمع	۲۲,۳۵۴	۷,۲۲۵	۱۱,۷۱۹

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
هزينه هاي جذب نشده در توليد	۷۰,۵۰۹	۳۳,۵۱۸	۰
جمع	۷۰,۵۰۹	۳۳,۵۱۸	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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	۹۹۶,۳۱۳	۱,۴۹۹,۳۹۷		۰	۰	۱,۴۹۹,۳۹۷	۰	۱۹۱,۳۹۵	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۹۹۶,۳۱۳	۱,۴۹۹,۳۹۷			۰	۱,۴۹۹,۳۹۷	۰	۱۹۱,۳۹۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۹۱,۳۹۵	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

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			

برآورد منابع تامین مالی شرکت												
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع) (میلیون ریال)				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)	کوتاه مدت	بلند مدت			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۴۹۹,۳۹۷	۱,۴۹۹,۳۹۷		۰	۰	۱,۴۹۹,۳۹۷	۰	۳۷۲,۰۰۰		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰		
جمع		۱,۴۹۹,۳۹۷	۱,۴۹۹,۳۹۷		۰	۰	۱,۴۹۹,۳۹۷	۰	۳۷۲,۰۰۰		
								انتقال به دارایی	۰		
								هزینه مالی دوره	۳۷۲,۰۰۰		

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
سود سهام دريافتي	۳,۴۸۰	۴,۸۹۱	۵,۸۶۹
سود سپرده هاي بانكي	۲,۳۱۶	۲۲۲	۳۲۴
جمع	۵,۷۹۶	۵,۱۱۳	۶,۱۹۳

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
درآمد اجاره محل	۹,۳۰۴	۱۲,۴۰۰	۱۷,۲۲۳
سایر	۳,۳۲۹	۷۱۲	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
جمع	۱۲,۶۳۳	۱۳,۱۱۲	۱۷,۲۳۳

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
۱,۲۹۷,۹۸۲	۵۴۶,۳۶۷	۱,۳۶۵,۹۱۸	۶۵۲,۸۴۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۳ و نامه شماره ۱۲۲/۱۴۴۹۹۷ مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادر سال مالی شرکت تغییر نمود.(آغاز سال مالی شرکت از روز اول فرودین هر سال به روز اول بهمن تغییر نموده است.) سال مالی شرکت از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ تغییر نموده است، لذا توجه استفاده کنندگان محترم از گزارشات مالی را به این موضوع جلب می نماید که اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی سال جاری به صورت ۱۰ ماهه می باشد و قابلیت مقایسه با اطلاعات سال مالی ۱۴۰۱(۱۲ ماهه) را نخواهد داشت. "

«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؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
سيدعباس هاشمي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	خير	۰	خير	بلي	۱۸	۰	۰	۰	۰
محمدعلي كارگرمطلق	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	بلي	۰	خير	بلي	۱۸	۰	۰	۰	۰
فرزاد ترابي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	بلي	۰	خير	بلي	۱۸	۰	۰	۰	۰
محمدعلي آذري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	بلي	۰	خير	بلي	۱۸	۱۰	۰	۰	۰
اميررضا رحيمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	خير	۰	خير	بلي	۱۸	۰	۰	۰	۰
سيدعباس هاشمي	مديرعامل	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	بلي	۰	خير	بلي	۱۸	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰							۱۸	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	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالکيت در سهام شرکت
سید عباس هاشمی	مدیرعامل	لیسانس	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	۳۱۰	۰
امیررضا رحیمی	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس	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	۲۴۵	۰
محمد علی کارگر مطلق	رئیس هیئت مدیره	فوق لیسانس	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	۵۰	
فرزاد ترابی	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس	رئیس مالی اداری سازمان نظام مهندسی اصفهان،رئیس حسابداری پروژه سدو نیروگاه کارون۳،کارشناس رسمی دادگستری ،بازرس قانونی شرکت تعاونی مسکن نظام مهندسی،مدرس دانشگاه،حسابرس شرکت امجد تراز سپاهان ،معاونت مالی و اقتصادی شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان،عضو هیات مدیره شرکت پگاه خراسان از سال ۹۹ تاکنون	۵۰	
محمد علی آذری	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس	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	۹۲	

تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت صنايع شير ايران	۱,۳۰۱,۵۲۴,۱۸۲	۷۶	۰