

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۹۲۶۹۵	کد صنعت: ۱۵۲۰۰۵	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: غشان
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

شیر پاستوریزه پگاه خراسان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1396 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا 32

پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری در باره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده اسد

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت های مندرج در بند 3، بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و

به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در

حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به موجب بررسی ها، از بابت بالغ بر 9 میلیارد ریال از مطالبات راکد و منقول از سال های گذشته شرکت، منعکس در یادداشت های توضیحی شماره 5 صورت های مالی (با اقامه دلیل پی گیری و اقدامات حقوقی انجام شده)، و نیز از بابت با

بر 3/13 میلیارد ریال حق بیمه مطالبه شده توسط سازمان تأمین اجتماعی، متعاقب حسابرسی دفاتر مالی سال های 1389 تا 1394 شرکت توسط آن سازمان (ضمن اعتراض به عمل آمده و لحاظ سپرده بیمه منعکس در یادداشت توضیحی شماره 2

صورت های مالی)، ذخیره ای در حساب ها منظور نشده است. به علاوه، مغایرات نامساعد 22 میلیارد ریالی فی مابین دفاتر مالی شرکت و شرکت "بازار گستر پگاه منطقه 2"، مستند به پاسخ تأییدیه دریافتی از نامبرده، تعیین تکلیف نگردیده اسند

با توجه به مراتب گفته شده، آثار مالی هرگونه تعدیل احتمالی حساب ها، که در صورت دستیابی به اطلاعات تکمیلی و توافق نهایی با مسئولین ذی صلاح بر صورت های مالی مورد گزارش ضرورت می یافت، در شرایط حاضر، برای این مؤسس

میسر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند 3، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخ

نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۳۹۲۶۹۵	کد صنعت: ۱۵۲۰۰۵	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: غشان
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

5. در خصوص بدهی های احتمالی شرکت، منعکس در یادداشت توضیحي شماره 29 صورت های مالی، موارد زیر قابل ذکر می باشد. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند "مشروط" نشده است:

1-5- شرکت از بابت مبلغ 5/19 میلیارد ریال عوارض آلایندگی سال 1388 مطالبه شده توسط سازمان امور مالیاتی، به جهت پرداخت مبلغ 3/6 میلیارد ریال اصل بدهی اعلامی تا پایان شهریور ماه 1395 و به استناد تصویب نامه مورخ

26/12/1394 هیأت وزیران، (مبنی بر تفویض اختیار بخشودگی جرایم مالیات بر ارزش افزوده به سازمان امور مالیاتی در صورت تسویه اصل بدهی ها تا پایان شهریور 1395)، ذخیره ای در حساب ها منظور ننموده و پی گیر اخذ بخشودگی

مورد اشاره است.

5-2- به موجب بررسی ها، مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال 1390 (به استثنای دوره چهارم سال 1390) رسیدگی و تسویه شده و از بابت مبلغ 24 میلیارد ریال مازاد مالیات سال 1392 مطالبه شده توسط سازمان امور

مالیاتی (شامل مبلغ 6 میلیاردریال جرایم)، ضمن اعتراض به عمل آمده، ذخیره ای در حساب ها منظور نگردیده است.

سایر موارد

6. صورت های مالی سال مالی منتهی به 30 اسفندماه 1395 شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 14 اردیبهشت ماه 1396 آن مؤسسه، نسبت به صورت های مالی مذکور، نظر "مقبول" اظ

شده است.

7. مطالبات 297 میلیارد ریالی از شرکت "بازار گستر پگاه منطقه 2" (از شرکت های وابسته و مشتری عمده شرکت)، در تاریخ ترازنامه (ابتدای دوره حدود 222 میلیارد ریال) و فزونی زیان انباشته بر سرمایه ثبت شده آن شرکت، بازنگری مآ

وصول مطالبات شرکت مورد بررسی را ایجاب می نماید.

8. درخصوص دستورالعمل افشای اطلاعات شرکت های پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مفاد ماده 10 دستورالعمل ، مبنی بر افشای به موقع صورتجلسه ثبت شده مجمع عمومی در مرجع ثبت شرکت ها و مفاد ماده 13 دستورالعا

در خصوص افشای فوری به موقع تغییرات در ترکیب اعضای هیأت مدیره و همچنین مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، مبنی بر پرداخت سود سهام طبق برنامه اعلام شده و ظرف مهلت قانونی

طور کامل رعایت نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳۰آبان۱۳۹۶

موسسه حسابرسی دش و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دش	سید حسین عرب زاده	۸۰۰۵۲۸	۱۹:۵۲:۲۸ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
مدیر موسسه دش	بهروز دارش	۸۰۰۲۸۷	۱۹:۵۸:۵۵ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه خراسان	نماد: غشان	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۶۹۵	کد صنعت: ۱۵۲۰۰۵	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری						بدهی های جاری			
موجودی نقد		۱۷,۱۸۰	۲۷,۰۶۴	(۳۷)		پرداختنی های تجاری		۲۴۵,۹۷۰	۱۸۲,۸۱۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۳۵,۰۰۰	۰	--		پرداختنی های غیر تجاری		۹۵,۲۹۰	۷۷,۶۶۷
دریافتنی های تجاری		۴۲۵,۳۲۸	۳۵۲,۱۶۳	۲۱		مالیات پرداختنی		۱۲,۵۰۲	۲۴,۲۲۲
دریافتنی های غیر تجاری		۱۶,۷۹۵	۲۵,۸۹۸	(۳۵)		سود سهام پرداختنی		۱۸,۶۶۵	۶,۷۷۷
موجودی مواد و کالا		۱۹۱,۵۶۷	۲۰۴,۹۹۲	(۷)		تسهیلات مالی		۱۰۳,۰۳۹	۱۰۶,۰۲۴
پیش پرداخت ها و سفارشات		۴,۱۷۳	۵,۴۰۱	(۲۳)		ذخایر		۰	۰
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--		پیش دریافت های جاری		۰	۰
جمع دارایی های جاری		۶۹۰,۰۴۳	۶۱۵,۵۱۸	۱۲		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰
دارایی های غیر جاری				--		جمع بدهی های جاری		۴۷۵,۴۶۶	۳۹۷,۵۰۸
دریافتنی های بلندمدت		۲,۰۷۵	۱,۲۰۱	۷۳		بدهی های غیر جاری			
سرمایه گذاری های بلندمدت		۳,۶۷۳	۳,۶۷۳	۰		پرداختنی های بلندمدت		۰	۰
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	--		پیش دریافت های غیر جاری		۰	۰
دارایی های نامشهود		۱,۵۱۱	۱,۴۴۷	۴		تسهیلات مالی بلندمدت		۰	۰
دارایی های ثابت مشهود		۸۹,۲۵۶	۹۰,۹۰۱	(۲)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۳۸,۹۵۹	۳۶,۶۹۰
سایر دارایی ها		۳,۸۴۴	۳,۸۴۴	۰		جمع بدهی های غیر جاری		۳۸,۹۵۹	۳۶,۶۹۰
جمع دارایی های غیر جاری		۱۰۰,۳۵۹	۱۰۱,۰۶۶	(۱)		جمع بدهی ها		۵۱۴,۴۲۵	۴۳۴,۱۹۸
						حقوق صاحبان سهام			
						سرمایه		۲۰۰,۰۰۰	۸۱,۱۸۰
						افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۱۰۷,۹۰۵
						صرف (کسر) سهام		۰	۰
						سهام خزانه		۰	۰
						اندوخته قانونی		۸,۱۱۸	۸,۱۱۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه خراسان		نماد: غشان		شماره اطلاعیه: ۳۹۲۶۹۵		کد صنعت: ۱۵۲۰۰۵		سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						سایر اندوخته‌ها	+	+	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	+	+	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	+	+	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	+	+	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	+	+	--
						سود (زیان) انباشته	۶۷,۸۵۹	۸۵,۱۸۳	(۲۰)
						جمع حقوق صاحبان سهام	۲۷۵,۹۷۷	۲۸۲,۳۸۶	(۲)
جمع دارایی‌ها		۷۹۰,۴۰۲	۷۱۶,۵۸۴	۱۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		۷۹۰,۴۰۲	۷۱۶,۵۸۴	۱۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه خراسان	نماد: غشان	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۶۹۵	کد صنعت: ۱۵۲۰۰۵	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورتحساب سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۷۳۳,۴۹۷	۷۸۰,۴۷۳	(۶)	۱,۵۱۸,۴۴۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۴۸,۸۶۱)	(۶۵۲,۱۷۱)	(۱)	(۱,۲۹۳,۴۰۲)
سود (زیان) ناخالص	۸۴,۶۳۶	۱۲۸,۳۰۲	(۳۴)	۲۲۵,۰۴۳
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳۷,۷۰۵)	(۵۱,۷۷۵)	(۲۷)	(۹۱,۷۶۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳,۶۰۶	۰	---	۱,۳۱۶
سایر هزینههای عملیاتی	۰	(۱۴,۵۲۰)	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۵۰,۵۳۷	۶۲,۰۰۷	(۱۸)	۱۳۴,۵۹۴
هزینههای مالی	(۸,۴۶۸)	(۸,۶۳۸)	(۲)	(۱۵,۹۸۲)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۳,۰۶۶	۴,۱۶۶	(۲۶)	۶,۶۵۵
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۶,۹۸۹	۱,۵۰۱	۳۶۶	(۱۲,۹۱۴)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۲,۱۲۴	۵۹,۰۳۶	(۱۲)	۱۱۲,۳۵۳
مالیات بر درآمد	(۹,۴۴۸)	(۱۲,۴۴۴)	(۲۴)	(۲۱,۰۵۶)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۲,۶۷۶	۴۶,۵۹۲	(۸)	۹۱,۲۹۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۴۲,۶۷۶	۴۶,۵۹۲	(۸)	۹۱,۲۹۷
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۲۰۴	۳۰۴	(۳۳)	۸۷۷
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۹	(۹)	---	(۱۲۹)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۱۳	۲۹۵	(۲۸)	۷۴۸
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه خراسان		نماد: غشان	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۶۹۵	کد صنعت: ۱۵۲۰۰۵	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	۴۲,۶۷۶	۴۶,۵۹۲	(۸)	۹۱,۲۹۷	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۸۶,۳۳۸	۶۶,۲۵۷	۳۰	۶۶,۲۵۷	
تعدیلات سنواتی	(۱,۱۵۵)	(۲۲,۳۶۴)	(۹۵)	(۲۲,۳۶۴)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۸۵,۱۸۳	۴۳,۸۹۳	۹۴	۴۳,۸۹۳	
سود سهام مصوب	(۶۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۷)	۲۰	(۵۰,۰۰۷)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۵,۱۸۳	(۶,۱۱۴)	---	(۶,۱۱۴)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۶۷,۸۵۹	۴۰,۴۷۸	۶۸	۸۵,۱۸۳	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶۷,۸۵۹	۴۰,۴۷۸	۶۸	۸۵,۱۸۳	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۲۱۳	۲۳۳	(۹)	۴۵۶	
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه خراسان	نماد: غشان	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۶۹۵	کد صنعت: ۱۵۲۰۰۵	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۹۶,۲۷۲	۱۲۹,۴۹۵	-۲۶	۱۱۸,۱۲۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۹۶,۲۷۲	۱۲۹,۴۹۵	-۲۶	۱۱۸,۱۲۰
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	-۸۴۶۸	-۱۲۴۱۰	-۳۲	-۱۵۹۸۲
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۳,۰۶۶	۳,۷۲۶	-۱۸	۶,۶۵۳
سود سهام پرداختی	-۴۸۱۱۲	-۷۰۰۶	۵۸۷	-۳۵۰۸۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	-۵۳۵۱۴	-۱۵۶۹۰	۲۴۱	-۴۴۴۱۷
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	-۲۱۰۵۶	-۱۷۶۳۰	۱۹	-۲۹۶۱۹
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	-۴۴۵۱	-۹۳۵۸	-۵۲	-۲۹۷۱۸
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	-۶۴	۰	--	-۷۰۶۵
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	-۵۲۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۹۲۶۹۵		کد صنعت: ۱۵۲۰۰۵	نماد: غشان		شرکت: شیر پاستوریزه پگاه خراسان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال					
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-۳۵۰۰۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	-۳۹۵۱۵	-۹۳۵۸	۳۲۲	-۳۷۳۰۷	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	-۱۷۸۱۳	۸۶,۸۱۷	--	۶,۷۷۷	
فعالیت های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۱۰,۹۱۵	۸,۱۶۸	۳۴	۸,۱۶۹	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۹۸,۰۰۰	۷۸,۰۰۰	۲۶	۱۲۸,۰۰۰	
بازپرداخت اصل استقراض	-۱۰۰,۹۸۶	-۱۰۴,۷۳۷	-۴	-۱۲۵,۱۶۹	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۷,۹۲۹	-۱۸۵۶۹	--	۱۱,۰۰۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	-۹۸۸۴	۶۸,۲۴۸	--	۱۷,۷۷۷	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۷,۰۶۴	۹,۲۸۷	۱۹۱	۹,۲۸۷	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۷,۱۸۰	۷۷,۵۳۵	-۷۸	۲۷,۰۶۴	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه خراسان	نماد: غشان	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۶۹۵	کد صنعت: ۱۵۲۰۰۵	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

آمار تولید و فروش

مقدار تولید

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
شیر	تن	۱۵,۲۳۶	۱۷,۳۹۲	(۱۲.۴۰)	۳۵,۷۸۶
خامه	تن	۱,۷۴۲	۱,۷۵۳	(۰.۶۳)	۳,۳۸۴
کره	تن	۱۳۵	۶	۲,۱۵۰.۰۰	۱۱
پنیر	تن	۱,۱۱۴	۱,۹۱۰	(۴۱.۶۸)	۲,۹۷۹
دوغ	تن	۱,۸۵۴	۱,۸۵۹	(۰.۲۷)	۲,۹۹۷
شیر خشک	تن	۱,۰۵۶	۴۳۱	۱۴۵.۰۱	۸۳۲
پودر آب پنیر	تن	۲۱۰	۴۶۰	(۵۴.۳۵)	۵۵۲
سایر	تن	۶	۳	۱۰۰.۰۰	۶
پودر پروتئین	تن	۲۳	۰	۱۰۰.۰۰	۲۷
ماست	تن	۴,۷۶۳	۵,۵۷۵	(۱۴.۵۷)	۹,۸۶۵
درآمد ارائه خدمات	تن	۰	۸۴	۰.۰۰	۱۱۲
جمع		۲۶,۱۳۹	۲۹,۴۷۳	(۱۱.۳۱)	۵۶,۵۵۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه خراسان	نماد: غشان	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۶۹۵	کد صنعت: ۱۵۲۰۰۵	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

مقدار فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
شیر	تن	۱۵,۵۵۱	۱۶,۶۰۹	(۶.۳۷)	۳۵,۶۵۰
خامه	تن	۱,۹۰۷	۱,۶۲۷	۱۷.۲۱	۳,۱۷۷
کره	تن	۵۰	۲۰	۱۵۰.۰۰	۲۴
پنیر	تن	۱,۰۶۱	۱,۸۴۲	(۴۲.۴۰)	۳,۰۰۴
دوغ	تن	۱,۸۳۰	۱,۹۱۲	(۴.۲۹)	۳,۰۳۵
شیر خشک	تن	۹۶۹	۳۷۵	۱۵۸.۴۰	۱,۰۴۵
پودر آب پنیر	تن	۲۱۶	۵۲۴	(۵۸.۷۸)	۷۱۴
سایر	تن	۷	۳	۱۳۳.۳۳	۵
پودر پروتئین	تن	۱۲	۰	۱۰۰.۰۰	۳۲
برگشت از فروش و تخفیف	تن	۰	(۱)	۰.۰۰	(۱)
ماسه	تن	۴,۶۹۲	۵,۵۳۴	(۱۵.۲۲)	۹,۸۶۷
درآمد ارائه خدمات	تن	۰	۶۷	۰.۰۰	۸۹
جمع		۲۶,۲۹۵	۲۸,۵۱۲	(۷.۷۸)	۵۶,۶۴۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه خراسان	نماد: غشان	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۶۹۵	کد صنعت: ۱۵۲۰۰۵	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

مبلغ فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
شیر	میلیون ریال	۲۷۵,۴۴۰	۳۱۷,۴۱۵	(۱۳.۲۲)	۶۸۹,۶۵۳
خامه	میلیون ریال	۱۴۲,۸۰۶	۱۳۲,۳۳۵	۷.۹۱	۲۵۶,۶۱۸
کره	میلیون ریال	۱۰,۷۶۵	۳,۶۹۱	۱۹۱.۶۶	۴,۴۳۹
پنیر	میلیون ریال	۹۳,۲۳۱	۱۶۹,۲۵۹	(۴۴.۹۲)	۲۷۸,۹۲۶
دوغ	میلیون ریال	۱۹,۴۱۷	۲۰,۸۱۷	(۶.۷۳)	۳۳,۲۴۴
شیر خشک	میلیون ریال	۶۹,۰۵۵	۳۰,۵۸۰	۱۲۵.۸۲	۷۰,۲۶۶
پودر آب پنیر	میلیون ریال	۳,۷۶۲	۷,۱۲۲	(۴۷.۱۸)	۱۰,۰۲۶
سایر	میلیون ریال	۳۱۶	۱۴۳	۱۲۰.۹۸	۲۹۴
پودر پروتئین	میلیون ریال	۳,۱۲۳	۰	۱۰۰.۰۰	۷,۵۱۱
برگشت از فروش و تخفیف	میلیون ریال	۰	(۳۶,۴۶۹)	(۱۰۰.۰۰)	(۷۳,۷۱۶)
ماست	میلیون ریال	۱۱۵,۵۸۲	۱۳۳,۹۸۴	(۱۳.۷۳)	۲۳۹,۳۰۵
درآمد ارائه خدمات	میلیون ریال	۰	۱,۵۹۶	۰.۰۰	۱,۸۷۹
جمع		۷۳۳,۴۹۷	۷۸۰,۴۷۳	(۶.۰۲)	۱,۵۱۸,۴۴۵