



شرکت: شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: غشصفا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 152002	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. ترازنامه شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 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 33 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 است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. 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.	
نتیجه گیری	
3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، 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، برخورد نکرده است.	
تأکید بر مطالب خاص	

4. به شرح یادداشت توضیحي شماره 13 صورت‌هاي مالي، مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال 1395 (به استثنای سال 1394) قطعي و تسویه شده است. مالیات مطالبه شده بابت عملکرد سال 1394 بالغ بر 6 میلیارد ریال افزون بر میزان ذخایر لحاظ شده در حساب‌ها در این ارتباط بوده و از بابت مالیات عملکرد سال 1396 و دوره مالی مورد گزارش، بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی ذخیره در حساب‌ها لحاظ گردیده است.

همچنین از بابت بالغ بر 10 میلیارد ریال مالیات حقوق سال 1394 مطالبه شده طی برگ تشخیص مالیات صادره (شامل مبلغ 8/2 میلیارد ریال جرایم)، ضمن اعتراض به عمل آمده، ذخیره‌اي به حساب ها منظور نشده است. به علاوه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال 1395 قطعي و تسویه گردیده است.

با توجه به مراتب گفته شده، تعیین میزان قطعي تعهدات مالیاتی شرکت، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات ذیصلاح می‌باشد. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند "تعدیل" نشده است.

بند های توضیحی

5. صورت های مالی، سال مالی منتهی به 29 اسفندماه 1396 شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی واقع و در گزارش مورخ 13 اردیبهشت ماه 1397 آن مؤسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور، نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، در برگرفته اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

7. سند مالکیت، ملک مسکونی آقای اکبر طغیانی (وثیقه احد از بدهکاران)، به نام شرکت منتقل نشده است.

8. ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار طی دوره مالی مورد گزارش، در خصوص مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مصوب 12/11/1387، موضوع تقسیم سود طبق برنامه اعلام شده و با رعایت مهلت قانونی، به طور کامل رعایت نشده و مفاد مواد 10 و 12 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان مصوب 03/05/1386 و اصلاحیه‌های بعدی آن، به ترتیب بابت "ثبت صورتجلسه مجمع عمومی مورخ 10/04/1397 ظرف 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع در مرجع ثبت شرکت‌ها" و "افشای اصلاحیه جدول زمان بندی پرداخت سود نقدی متناسب با مصوبه مجمع ظرف یک هفته پس از مجمع مورخ 10/04/1397" با تأخیر رعایت گردیده و مفاد ماده 13 این دستورالعمل، مبنی بر "افشای فوری اطلاعاتی در باره رویدادها و تصمیمات مربوط به ناشر که بر قیمت اوراق بهادار ناشر و یا تصمیم سرمایه‌گذاران برای معامله اوراق بهادار تأثیر داشته باشد. (گروه الف: تغییرات بیش از 10 درصد در بهای تمام شده و فروش محصولات تولیدی)" و نیز مفاد ماده 28 اساسنامه نمونه شرکت‌های سهامی عام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مصوب 10/06/1386، موضوع تکمیل تعداد اعضای هیأت مدیره، رعایت نشده است.

20آبان 1397			
موسسه حسابرسی دش و همکاران			
شریک موسسه دش	[Seyed Hossein Arab Zadeh [Sign	800528	1397/08/28

15:23:35			
1397/08/28 15:25:51	800287	[Behrooz Daresh [Sign	مدیر موسسه دش

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۷,۴۵۵	۵,۸۳۷	۲۰۰	پرداختی‌های تجاری	۲۰۰	۵,۸۳۷	۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۰,۰۰۰	۰	--	پرداختی‌های غیرتجاری	--	۰	۹۰
دریافتی‌های تجاری	۷۷۲,۳۶۵	۵۷۰,۸۲۷	۳۶	مالیات پرداختنی	۳۶	۵۵,۴۳۹	(۱۷)
دریافتی‌های غیرتجاری	۲۸,۴۱۳	۷۵,۶۹۷	(۲۹)	سود سهام پرداختنی	(۲۹)	۱۲,۴۴۹	۳۴۱
موجودی مواد و کالا	۲۸۰,۰۸۶	۳۲۳,۸۲۱	(۱۴)	تسهیلات مالی	(۱۴)	۴۹,۰۳۷	۱۴۳
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۲۸,۱۵۸	۵,۶۶۸	۳۹۷	ذخایر	۳۹۷	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	--	۳۳۴	--
جمع دارایی‌های جاری	۱,۱۴۸,۳۷۷	۹۸۱,۸۴۰	۱۷	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۷	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری		۱,۰۳۳,۷۷۱	۴۳
دریافتی‌های بلندمدت	۴,۳۹۶	۴,۴۳۷	(۱)	بدهی‌های غیرجاری	(۱)	۷۲۴,۶۴۷	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۵,۳۳۲	۱۵,۳۳۲	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۴۰۱	۴۱۴	(۳)	تسهیلات مالی بلندمدت	(۳)	۱۹,۸۳۷	(۱۹)
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۵۰,۶۸۳	۳۱۷,۶۶۵	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵	۴۷,۸۸۴	۱۸
سایر دارایی‌ها	۵,۳۵۰	۵,۳۵۰	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۶۷,۷۲۱	۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۷۶,۱۶۱	۳۴۳,۱۸۸	۱۴	جمع بدهی‌ها	۱۴	۷۹۳,۳۶۸	۳۹
				حقوق صاحبان سهام		۱,۱۰۵,۰۹۴	
				سرمایه		۳۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	--
				صرف (کسر) سهام		۰	--
				سهام خزانه		۰	--
				اندوخته قانونی		۳۰,۰۰۰	۰
				سایر اندوخته‌ها		۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش		۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری		۰	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی		۰	--
				سود (زیان) انباشته		۹۹,۴۴۴	(۵۳)

سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۸,۶۶۰	۱۱۶,۷۳۰	(۷۵)	۱۱۶,۷۳۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۹۹,۴۴۴	۱۵۶,۳۰۸	(۳۶)	۲۳۴,۲۶۰
انتقال به اندوخته قانونی	۰	(۷,۳۷۹)	--	(۱۱,۶۰۰)
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۹۹,۴۴۴	۱۴۸,۹۲۹	(۳۲)	۳۱۳,۶۶۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۵۴	۱۹۸	۷۹	۵۳۸
سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) نسبت به اطلاعیه قبلی

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

دلایل تغییرات واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) نسبت به اطلاعیه قبلی

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

صورت جریان وجوه نقد				
شرح	دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	168,085	112,216	50	176,347
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	168,085	112,216	50	176,347
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	0
سود پرداختی بابت استقراض	(4,775)	(6,646)	(28)	(21,320)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	2,396	2,715	(12)	6,663
سود سهام پرداختی	(138,093)	(30,122)	358	(32,078)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(140,472)	(34,053)	313	(46,735)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(20,877)	(20,524)	2	(40,462)
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(49,663)	(26,366)	88	(53,590)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0

0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
19,787	--	19,695	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	(10,000)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(33,803)	794	(6,671)	(59,663)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
55,347	--	50,968	(52,927)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
1,559	--	1,559	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
90,000	67	60,000	100,000	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(147,010)	(35)	(55,167)	(35,654)	بازپرداخت اصل استقراض
(55,451)	907	6,392	64,346	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(104)	(80)	57,360	11,419	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
5,920	(2)	5,920	5,827	موجودی نقد در ابتدای دوره
11	--	0	209	تأثیر تغییرات نرخ ارز
5,827	(72)	63,280	17,455	موجودی نقد در پایان دوره
3,900	--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31نسبت به اطلاعیه قبلی

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29نسبت به اطلاعیه قبلی

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

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

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد تعداد فروش در دوره ۶
----------	------	--------------	----------------------	------------------------------	---------------------------------	-----------------------------

ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱											قیمت گذاری				
	تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال
																فروش داخلی:
•	۲۴۷,۹۰۱	۲۴,۵۲۹,۷۰۹.۸۴	۳۰,۹۸۳	۱۷,۵۲۹,۷۰۹.۸۴	۵۴۳,۱۲۳	(۴۸۰,۷۸۵)	۶۳,۳۳۸	۱۷,۴۰۷	۲۱,۳۴۷,۱۵۹.۱۹	۳۷۱,۵۹۰	(۲۳۵,۷۳۵)	۲۵,۸۵۵		تن	دولت	انواع شیر
•	۲,۷۶۹	۲۶۱,۳۴۸	۵,۴۴۳	۹۶,۸۴۰,۴۹۹.۸۳	۵۳۷,۰۰۶	(۴۳۸,۰۴۳)	۸۸,۹۶۴	۳,۲۶۳	۱۰۹,۷۴۳,۳۶۱.۷۳	۳۵۸,۰۸۹	(۳۷۷,۷۷۰)	۸۰,۳۱۹		تن	دولت	انواع پنیر
•	۶۲۹	۳۳,۷۴۷	۱,۳۰۰	۵۴,۵۸۰,۰۰۰	۷۰,۹۵۴	(۶۱,۵۷۳)	۹,۳۸۱	۶۰,۸۹۲,۲۶۱	۴۰,۱۲۸	(۳۳,۱۰۹)	۷,۰۱۹			تن	دولت	انواع کشک
•	۲,۵۴۵	۶۰,۸۵۳	۴,۸۳۳	۲۵,۰۷۴,۴۳۵	۱۲۰,۹۳۴	(۱۱۸,۸۶۶)	۲,۰۶۸	۳۱,۳۳۸,۷۴۱.۷۳	۹۴,۳۴۱	(۹۴,۷۶۱)	(۴۳۰)			تن	دولت	انواع ماست
•	۹۹۱	۱۰۱,۶۸۱	۲,۰۸۶	۱۰۵,۶۹۹,۹۰۴.۱۲	۳۳۰,۴۹۰	(۱۷۷,۴۸۱)	۴۳,۰۰۹	۱۲۰,۴۴۷,۷۶۱.۱۹	۱۴۵,۳۶۰	(۱۰۲,۰۴۴)	۴۳,۲۱۶			تن	دولت	انواع خامه
•	۷۳۰	۱۶۰,۵۸۰	۱,۶۸۲	۳۳۹,۲۶۲,۱۸۷.۸۷	۴۰۲,۴۳۹	(۳۰۵,۹۴۴)	۹۶,۴۹۵	۲۹۸,۴۹۸,۴۳۰.۱۴	۳۸۰,۲۸۷	(۲۶۴,۳۳۸)	۱۱۵,۹۴۹			تن	دولت	کره
•	۲,۰۵۴	۲۵,۴۳۳	۳,۸۶۶	۱۳,۰۷۶,۰۴۷.۵۹	۵۰,۵۵۲	(۴۳,۲۷۴)	۷,۲۷۸	۱۶,۸۰۳,۷۷۰.۹۵	۴۸,۱۲۶	(۲۸,۳۳۱)	۹,۷۹۵			تن	دولت	انواع دوغ
•	۵۸۸	۴۷,۰۴۰	۱,۵۱۲	۹۱,۳۵۳,۱۷۴.۶	۱۳۸,۱۲۶	(۱۱۵,۵۷۰)	۳۳,۵۵۶	۱۰۵,۱۳۹,۶۹۶.۹۷	۸۶,۷۳۳	(۱۱۵,۰۹۷)	(۲۸,۳۶۵)			تن	دولت	محصولات بودری و شیرخشک
•	۶,۳۴۱	۱۲,۸۸۵	۱۱,۱۲۸	۳,۰۵۷,۳۴۳.۹۹	۳۴,۰۳۱	(۲۵,۵۱۷)	۸,۵۰۴	۲,۴۳۵,۳۷۷.۱۵	۱۵,۲۰۱	(۷,۳۰۷)	۷,۸۹۴			تن	دولت	سایر محصولات
•	۳۱,۰۶۳	۹۵۱,۴۵۸	۶۳,۸۲۳		۲,۱۰۷,۶۴۵	(۱,۷۶۷,۰۵۳)	۳۴۰,۵۹۳	۳۶,۷۶۰	۱,۵۳۹,۷۵۴	(۱,۳۶۸,۴۹۳)	۳۷۱,۲۶۳					جمع فروش داخلی
																فروش صادراتی:
•	۴۱	۹۰۲	۱۵۷	۳۲,۶۳۰,۵۷۳.۲۵	۳,۵۵۳	(۳,۹۳۳)	۸۰	۲۸,۰۷۵,۰۰۰	۲,۳۴۶	(۲,۳۳۰)	(۸۴)			تن	دولت	انواع شیر
•	۲,۰۸۷	۱۶۴,۱۲۰	۴,۰۸۷	۷۹,۶۱۵,۳۶۵.۷۹	۳۳۵,۳۸۸	(۳۳۵,۰۶۸)	۱۰۰,۳۲۰	۱۰۰,۱۷۷,۳۴۸.۵۵	۳۳۸,۲۰۴	(۱۴۷,۶۵۷)	۸۰,۵۴۷			تن	دولت	انواع پنیر
•	۸۳۴	۱۲,۹۵۱	۱,۴۶۶	۱۶,۵۵۱,۸۴۱.۷۵	۳۴,۲۶۵	(۳۲,۵۴۶)	۷۱۸	۲۵,۹۶۹,۳۵۹.۳۳	۱۸,۶۴۶	(۱۶,۳۱۳)	۲,۳۳۳			تن	دولت	انواع ماست
•	۳۸	۶,۵۴۹	۷۶	۱۸۵,۵۶۵,۷۸۹.۴۷	۱۴,۱۰۳	(۱۳,۶۴۳)	۴۶۱	۱۶۹,۳۳۶,۵۳۸.۴۶	۱۷,۶۱۱	(۱۹,۳۸۷)	(۱,۷۷۶)			تن	دولت	انواع کره
•	۷۰۴	۵۱,۹۴۳	۱,۹۷۴	۷۱,۴۹۶,۹۶۰.۴۹	۱۴۱,۱۲۵	(۸۴,۷۹۵)	۵۶,۳۴۰	۸۴,۹۱۳,۱۳۸.۶۹	۱۱۶,۳۳۱	(۷۳,۵۳۳)	۴۳,۸۰۸			تن	دولت	انواع خامه
•	۱,۰۵۱	۱۵,۷۵۵	۱,۴۳۳	۱۵,۱۸۶,۳۳۲.۴	۳۱,۷۶۳	(۱۷,۰۹۰)	۴,۶۷۳	۲۱,۱۰۸,۴۶۸.۱۳	۳۳,۱۸۵	(۲۳,۳۱۷)	(۱۳۳)			تن	دولت	انواع دوغ
•	۵۰۱	۳۶,۴۹۱	۱,۰۳۱	۷۸,۸۳۸,۰۳۱.۳۴	۸۱,۲۸۳	(۹۹,۹۴۳)	۳۷۶	۱۰۳,۴۰۶,۹۱۴.۸۹	۳۸,۸۸۱	(۵۵,۳۰۷)	(۱۶,۳۳۶)			تن	دولت	محصولات بودری و شیرخشک
•	۵,۲۴۶	۲۸۸,۷۱۱	۱۰,۲۳۴		۶۱۱,۴۸۸	(۴۷۷,۰۰۶)	۱۳۴,۴۸۳	۵,۹۷۷	۴۴۴,۱۰۴	(۳۳۶,۷۳۴)	۱۰۷,۳۷۰					جمع فروش صادراتی:
																درآمد ارائه خدمات:
														تن	سایر	شیرخشک کارمزدی
•	۰	۲۶,۹۸۷	۰		۴۳,۳۳۵	(۳۱,۴۳۵)	۱۰,۸۱۰		۱۵,۸۱۸	(۱۱,۱۸۷)	۴,۶۳۱					جمع درآمد ارائه خدمات:
•	(۱۶۳)	(۵,۰۹۹)	(۵۴۹)	۳۰.۶۹	(۱۱,۳۶۰)	(۱۱,۳۶۰)	۰	۳۳.۳۴	(۷,۳۷۷)	۰	(۷,۳۷۷)					برگشت از فروش
•	۰	(۵۸,۷۸۶)			(۱۶۰,۶۷۸)	(۱۶۰,۶۷۸)	۰	۰	(۱۶۰,۳۳۳)	۰	(۱۶۰,۳۳۳)					تخفیفات
•	۳۶,۱۴۶	۱,۲۰۳,۲۷۱	۷۳,۴۹۷		۲,۵۸۹,۳۳۰	(۲,۳۷۵,۴۸۳)	۳۱۳,۸۴۷	۴۳,۴۳۱	۱,۸۳۱,۹۷۷	(۱,۶۱۶,۴۱۳)	۲۱۵,۵۶۴					جمع

رند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۶۱۵,۳۴۱	۲,۱۶۸,۱۳۱	۲,۱۵۹,۴۰۰	۲,۲۹۳,۰۰۶	۲,۵۸۹,۳۳۰	۱,۸۳۱,۹۷۷	۴,۳۳۵,۱۴۵
مبلغ بهاي تمام شده	(۱,۴۷۳,۶۸۷)	(۱,۸۷۱,۸۱۲)	(۱,۸۹۱,۴۴۰)	(۲,۰۵۳,۱۹۳)	(۲,۳۷۵,۴۸۳)	(۱,۶۱۶,۴۱۳)	(۳,۸۱۲,۳۷۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مهمترین معیار و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده: با توجه به ماهیت عملیاتی و تولیدی شرکت، عمده شاخص و معیار های عملکرد بر پایه تولید و فروش محصولات پایه گذاری شده است. شاخص های عمده و معیاری عملکرد در سال ۹۷ شامل رسیدن به اهداف ازپیش تعیین شده تولید و فروش محصولات تغییرات چشم گیری نسبت به سال قبل از آن داشته است. رسیدن به رکورد حجم و مقدار فروش در خرداد ۱۳۹۷ در طی سالیان گذشته، از جمله موارد مثبت دراین زمینه بوده است. استفاده از حداکثر ظرفیت توانمندی پرسنل، تولید محصولات ناب ویا کیفیت وارائه پروموشن های هدفمند، تمرکز بر فروش مویرگی از اقدامات انجام شده در راستای رسیدن به اهداف و بودجه های تعیین شده در بخش تولید و فروش بوده که منجر به افزایش تولید و فرآوری و افزایش سهم بازار محصولات پگاه در مناطق تحت پوشش این شرکت شده است.

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۱,۹۴۵,۴۸۴	۱,۳۱۱,۴۰۸
دستمزد مستقیم تولید	۹۳,۰۴۸	۶۱,۴۹۴
سربار تولید	۳۳۲,۷۵۴	۱۳۵,۱۸۴
جمع	۲,۳۶۱,۳۸۶	۱,۵۰۸,۰۸۶
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۳۶۱,۳۸۶	۱,۵۰۸,۰۸۶
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۹,۳۵۶	۸,۳۳۴
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۸,۳۳۴)	(۱۶,۳۳۳)
ضایعات غیر عادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲,۳۶۲,۲۰۸	۱,۵۰۰,۱۹۷
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۷۷,۱۸۴	۱۴۳,۷۵۹
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۴۳,۷۵۹)	(۸۰,۸۱۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۱۹۵,۶۳۳	۱,۵۶۳,۱۴۳
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۷۹,۸۵۰	۵۳,۳۷۱
جمع بهای تمام شده	۲,۳۷۵,۴۸۳	۱,۶۱۶,۴۱۳

«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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱												
		موجودی 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 شیر	تن	۳۴۵	۳۲,۸۱۲,۳۴۴.۹	۵,۵۸۹	۱۷,۴۶۰	۱۹,۳۱۴,۷۷۶.۶۳	۳۳۷,۲۳۶	۰		۰		۰	۱۷,۴۹۷	۱۹,۳۳۱,۳۱۲.۲۳	۳۳۸,۰۶۵	۳۰۸	۳۲,۸۸۴,۶۱۵.۳۸	۴,۷۶۰
انواع پنیر	تن	۱۶۰	۶۹,۷۲۵,۰۰۰	۱۱,۱۵۶	۵,۵۷۳	۷۶,۹۴۵,۶۳۰.۹۶	۴۳۸,۷۴۱	۰		۰		۰	۵,۵۴۴	۷۶,۷۳۶,۴۷۱.۸۶	۴۳۵,۴۳۷	۱۸۸	۷۶,۹۶۸,۰۸۵.۱۱	۱۴,۴۷۰
انواع کشک	تن	۴۱	۴۷,۹۰۲,۳۳۹.۰۲	۱,۹۶۴	۶۶۹	۵۰,۴۱۸,۵۳۵.۱۳	۳۳,۷۳۰	۰		۰		۰	۶۵۹	۵۰,۳۴۲,۷۹۲.۱۱	۳۳,۱۱۰	۵۱	۵۰,۶۶۶,۶۶۶.۶۷	۲,۵۸۴
انواع ماست	تن	۱۱	۳۲,۴۵۴,۵۴۵.۴۵	۳۴۷	۲,۸۴۷	۳۹,۳۳۲,۶۴۸.۸۳	۱۱۲,۴۵۸	۰		۰		۰	۳,۷۹۹	۳۹,۳۳۷,۴۳۰.۹	۱۱۱,۰۷۳	۵۹	۳۷,۶۶۱,۰۱۶.۹۵	۱,۶۳۳
انواع کره	تن	۹۳۵	۱۳۳,۰۱۴,۹۷۳.۳۶	۱۱۵,۰۱۹	۱,۹۹۰	۹۳,۶۸۹,۹۴۹.۷۵	۱۸۶,۴۴۳	۱۵۴	۳۰۷,۶۴۹,۳۵۰.۶۵	۳۱,۹۷۸	۲,۶۶۸	۱۰۶,۳۴۴,۰۷۷.۹۶	۲۸۳,۷۳۶	۱۰۶,۳۴۴,۰۷۷.۹۶	۲۸۳,۷۳۶	۴۱۱	۱۳۰,۹۵۸,۶۳۷.۴۷	۴۹,۷۱۴
انواع خامه	تن	۱۷۰	۴۶,۸۱۱,۷۶۴.۷۱	۷,۹۵۸	۲,۵۰۸	۶۹,۰۰۶,۳۷۹.۵۹	۱۷۳,۰۶۸	۱۹	۵۵,۴۳۱,۰۵۲.۶۳	۱,۰۵۳	۲,۵۸۸	۶۷,۸۳۹,۲۵۸.۱۱	۱۷۵,۵۶۸	۶۷,۸۳۹,۲۵۸.۱۱	۱۷۵,۵۶۸	۱۰۹	۵۹,۷۳۳,۹۴۴.۹۵	۶,۵۱۱
انواع دوغ	تن	۱۵	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۱	۳,۹۳۴	۱۵,۴۵۰,۶۸۶.۳۳	۶۰,۷۸۳	۰		۰		۰	۳,۹۳۸	۱۵,۴۳۹,۶۶۳.۹۵	۶۰,۶۴۷	۲۱	۱۴,۶۱۹,۰۴۷.۶۲	۳۰۷
سایر محصولات	تن	۰		۰	۷,۵۷۴	۲,۲۵۴,۵۵۵.۰۶	۱۷,۰۷۶	۶۲	۳۴,۱۲۹,۰۳۲.۲۶	۱,۴۹۶	۷,۶۳۳	۲,۴۲۲,۷۶۹.۵۵	۱۸,۴۹۳	۲,۴۲۲,۷۶۹.۵۵	۱۸,۴۹۳	۳	۲۶,۳۳۳,۳۳۳.۳۳	۷۹
محصولات بودری و شیرخشک	تن	۷۵	۳۲,۰۶۶,۶۶۶.۶۷	۱,۶۵۵	۱,۳۳۷	۱۱۳,۶۸۶,۶۱۱.۸۲	۱۵۰,۶۶۳	۱۷۸	۱۰۵,۳۰۳,۳۷۰.۷۹	۱۸,۷۴۴	۱,۵۰۳	۱۱۳,۳۰۹,۳۸۱.۳۴	۱۷۰,۳۰۴	۱۱۳,۳۰۹,۳۸۱.۳۴	۱۷۰,۳۰۴	۸۷	۸,۷۰۱,۱۴۹.۴۳	۷۵۷
جمع کل			۱۴۳,۷۵۹				۱,۵۰۰,۱۹۷			۵۳,۳۷۱			۱,۶۱۶,۴۱۳					۸۰,۸۱۴

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
شیرخام وخامه	تن												
مواد کمکی وبسته بندی	متفرقه حسب مورد	۱	۶۷,۶۴۴	۶۷,۶۴۴,۰۰۰	۱	۳۳۴,۹۹۷	۳۳۴,۹۹۷,۰۰۰	۱	۵۶,۶۷۹	۱۷,۸۹۱.۷۴	۰	۱۴,۰۸۶	۱,۰۱۴,۰۸۶
سایر مواد اولیه	متعدد	۱	۳,۶۴۴	۳,۶۴۴,۰۰۰	۱	۸۹,۶۸۴	۸۹,۶۸۴,۰۰۰	۱	۵۶,۶۷۹	۱۷,۸۹۱.۷۴	۰	۱۴,۰۸۶	۱,۰۱۴,۰۸۶
جمع مواد اولیه داخلی:		۲	۷۱,۳۸۸	۷۱,۳۸۸,۰۰۰	۵۶,۶۸۱	۳۱۴,۶۹۸	۳۱۴,۶۹۸,۸۹۱.۷۴	۱,۳۳۸,۷۶۷	۵۶,۶۸۱	۳۱۴,۶۹۸	۱,۳۱۱,۴۰۸	۸۸,۶۴۷	۸۸,۶۴۷,۰۰۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی:													
جمع کل													

«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.

سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
شرح	هزینه سربرار					هزینه های اداری، عمومی و فروش
هزینه حقوق و دستمزد	۱۲۲,۳۰۶	۸۷,۷۹۸	۹۰,۵۴۷	۵۰,۵۱۵	۳۶,۰۸۶	۶۸,۹۰۰

هزینه استهلاک	۲۷,۹۲۲	۱۴,۷۲۸	۱۴,۷۲۸	۲,۰۸۰	۱,۹۳۱	۲,۸۴۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۷,۴۶۶	۱۰,۹۵۸	۱۰,۹۵۸	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۲۹,۰۶۴	۱۹,۰۰۹	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۸,۷۰۶	۷,۳۰۱	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۲۳,۳۶۵	۱۸,۳۶۴	۵۲,۰۸۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۲۳,۸۳۷	۱۴,۶۳۶	۲۶,۰۵۴
سایر هزینه ها	۲۶,۰۹۶	۲,۶۹۱	۱۸,۹۵۱	۴۱,۹۱۵	۴۶,۳۸۴	۱۰۹,۵۳۱
جمع	۲۳۲,۷۵۴	۱۳۵,۱۸۴	۱۳۵,۱۸۴	۱۵۱,۴۱۸	۱۳۴,۷۰۲	۲۵۹,۴۰۴

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به تغییرات نرخ ارز در سال ۱۳۹۷ و روند افزایش نرخ شیرخام که تشکیل دهنده نزدیک به ۷۰٪ بهای تمام شده محصولات می باشد قطعا" با افزایش نرخ شیر خام افزایش نرخ محصولات با نظر ستاد تنظیم بازار محتمل بوده و پیش بینی مدیریت حداقل ۱۵٪ افزایش نرخ محصولات در شش ماهه دوم سال ۱۳۹۷ می باشد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به تغییرات نرخ ارز در سال ۱۳۹۷ و روند افزایش بهای مواد اولیه پتروشیمی و هزینه های واردات مواد افزودنی پیش بینی مدیریت حداقل افزایش معادل سی و پنج درصد مواد بسته بندی و مواد اولیه در شش ماهه دوم سال نود و هفت می باشد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با در نظر گرفتن نوسانات و افزایش نرخ ارز و تاثیر آن برروی نهاده های دامی و افزایش قیمت شیرخام و همچنین افزایش نرخ مواد اولیه بکار رفته در تولید مواد بسته بندی افزایش بهای تمام شده همچنان تا پایان سال ۱۳۹۷ تا ۲۵ % مبلغ فعلی محتمل به نظر میرسد.
---------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۲۵۸	۲۶۰	۳۷۰
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۱۹۳	۲۰۳	۱۹۵

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۲۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پیش بینی شرکت جهت پایان سال ۱۳۹۷ تحقق مبلغ حدود دویست و پنجاه و نه میلیارد و چهارصد و چهار میلیون ریال در سرفصل هزینه های عمومی اداری تشکیلاتی میباشد.
---------------------------------	--

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات 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								
نام	هزینه های برآوردی	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح							

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه								
پروژه توسعه و اصلاح سکو ی پری پک-درصد تکمیل:۷۰-برآورد مخارج تکمیل:۵.۰۰۰ میلیون ریال-مخارج انباشته ۱۳۹۷/۰۶/۳۱: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱: میلیون ریال ۹.۶۴۴ پروژه توسعه انبار سبد-درصد تکمیل : ۱۰ درصد-برآورد مخارج تکمیل:۱.۵۰۰ میلیون ریال-مخارج انباشته ۱۳۹۷/۰۶/۳۱: ۱۰۴ میلیون ریال پروژه بهسازی و جدول کشی محوطه شرکت-درصد تکمیل :۶۵درصد-برآورد مخارج تکمیل:۲.۰۰۰ میلیون ریال-مخارج انباشته ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ : ۶.۶۶۹ میلیون ریال پروژه جمع آوری آبهای قابل برگشت-درصد تکمیل:۹۵ درصد-برآورد مخارج تکمیل: ۴۰۰ میلیون ریال-مخارج انباشته ۱۳۹۷/۰۶/۳۱: ۴۹۰ میلیون ریال پروژه سردخانه زیر صفر-درصد تکمیل:۲۰-برآورد مخارج تکمیل:۱.۳۰۰ میلیون ریال-مخارج انباشته ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ : ۲۲۷ میلیون ریال پروژه توسعه پارکینگ-درصد تکمیل:۴۰ درصد-برآورد مخارج تکمیل: ۳۰۰ میلیون ریال-مخارج انباشته ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ : ۹۹۲ میلیون ریال سایر-درصد تکمیل : ۹۷ درصد-برآورد مخارج تکمیل : ۵۵ میلیون ریال-مخارج انباشته ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ : ۱۳ میلیون ریال								

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر							
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۰	۲	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۳۳	۳۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۳۳	۳۳۰	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر	
شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان و شرکت بازار گستر پگاه منطقه ۴.	

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۶۴	۳,۰۰۰
جمع	۳۶۴	۳,۰۰۰

سایر هزینه های عملیانی		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			کوتاه مدت
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۴.۵	۰	۸۴,۴۸۸	۰	۰	۰	۸۴,۴۸۸	۲,۴۹۲	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۵۱,۰۷۴	۵۰,۸۷۴	۰	۰	۱۵,۹۹۷	۳۴,۸۷۷	۴,۷۹۷	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۱	۱۷,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۶۸,۸۷۴	۱۳۵,۳۶۲	۰		۱۱۹,۳۶۵	۱۵,۹۹۷	۷,۵۲۳	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۷,۵۲۳	

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 شرکت از بازار گستر پگاه منطقه ۴ به عنوان متولی پخش مویرگی شرکت و شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به عنوان متولی صادرات به خارج از کشور می باشد اما مدیریت این را در نظر دارد که می بایستی حد اعتباری لازم جهت اخذ وام در حالتهای ضروری را برای خود محفوظ داشته و به همین دلیل نزد بانک صنعت و معدن تا سقف ۱۰۰ میلیارد ریال دارای حد اعتباری می باشد که در مواقع بحرانی از این مورد استفاده خواهد نمود ضمناً نرخ این تسهیلات بین ۱۳ تا ۱۵ درصد برآورد می گردد.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یکی از مهمترین منابعی که مدیریت تمرکز خود را برای تأمین نقدینگی بر روی آن قرار داده است وصول مطالبات شرکت از بازار گستر پگاه منطقه ۴ به عنوان متولی پخش مویرگی شرکت و شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به عنوان متولی صادرات به خارج از کشور می باشد اما مدیریت این را در نظر دارد که می بایستی حد اعتباری لازم جهت اخذ وام در حالتهای ضروری را برای خود محفوظ داشته و به همین دلیل نزد بانک صنعت و معدن تا سقف ۱۰۰ میلیارد ریال دارای حد اعتباری می باشد که در مواقع بحرانی از این مورد استفاده خواهد نمود ضمناً نرخ این تسهیلات بین ۱۳ تا ۱۵ درصد برآورد می گردد.
---------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی-درآمد سرمایه گذاری ها	۶,۶۶۳	۲,۳۹۶
جمع	۶,۶۶۳	۲,۳۹۶

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی-اقلام متفرقه	۶,۶۰۱	۵,۳۴۱
جمع	۶,۶۰۱	۵,۳۴۱

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

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
۲۱۲,۶۶۰	۴۲,۹۶۰	۱۰۷,۵۴۰	۱۸۴,۰۰۰	معادل پنجاه درصد سود خالص

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با عنایت به وضعیت موجود، برنامه‌های استراتژیک و راهبردی شرکت، برای سال های آتی به شرح ذیل می‌باشد: ۱- تلاش در زمینه اجرای کامل دستورالعمل کنترل‌های داخلی اثر بخش موضوع مصوبه مورخ ۱۶/۳/۱۳۹۱ هیأت مدیره محترم سازمان بورس واوراق بهادار تهران و عملیاتی نمودن " منشور کمیته حسابرسی " و " منشور حسابرسی داخلی" ۲- تلاش در جهت برنامه ریزی برای استفاده مؤثر از ظرفیت‌های موجود و حداکثر جذب شیر خام تازه با کیفیت و تولید بیشتر محصولاتی که سهم مناسبی از بازار را دارا می باشند. ۳- مدیریت بر ضایعات و اتلاف به عنوان یک فرآیند پویا و مستمر و تلاش در زمینه به حداقل رساندن ضایعات استاندارد. ۴- تلاش در جهت عینیت بخشیدن به فعالیت و خلاقیت بیشتر در بخش‌های مختلف شرکت و اجرای بهینه فرهنگ سازمانی و افزایش بهره وری در کار. ۵- بررسی و مطالعه در خصوص عوامل زیست محیطی و داخلی و بیرونی و توجه ویژه به مسئولیت های اجتماعی بنگاه های اقتصادی در این زمینه ۶- تلاش به جهت اجرای کامل چشم انداز، مأموریت و اهداف و استراتژی های شرکت و با مدنظر قراردادن اهداف استراتژیک شرکت صنایع شیر ایران ۷- اجرای برنامه‌های تحقیقاتی و تقویت واحد R&D و به کار گیری روش‌ها و ساز و کارهای مناسب جهت ارتقاء کیفیت ، متنوع کردن محصولات و کاهش هزینه‌های تولید و قیمت تمام شده محصولات ۸- تمدید به موقع گواهینامه‌های بین المللی و تلاش در جهت اخذ گواهینامه های جدید مرتبط با فعالیت شرکت در زمینه ارتقاء کیفیت و عملیاتی نمودن استانداردهای تدوین شده در تمامی ابعاد. ۹- توجه ویژه به اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات مؤثر. ۱۰- تعدیل و ارتقاء سامانه نظر سنجی مشتریان در راستای افزایش رضایتمندی و مشتری مجوری و فراتر رفتن از سطح انتظارات مشتریان ۱۱- برنامه ریزی برای حفظ و توسعه و تقویت برندهای فرعی، در جهت گسترش بازار وایجاد و تقویت برند محصولات داخلی و صادراتی با هماهنگی شرکت صنایع شیر ایران. ۱۲- تأکید بر توسعه صادرات محصولات با حفظ سهم بازار داخلی و تنوع بخشی به محصولات داخلی و صادراتی با رعایت نیازهای بازار. ۱۳- مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی ۱۴- تداوم و استمرار برنامه ریزی‌های انجام شده در جهت کاهش قیمت تمام شده محصولات و مدیریت بر هزینه‌ها در تمامی ابعاد ۱۵- ارتقاء سیستم‌های مکانیزه به منظور تسریع در دسترسی به اطلاعات یکپارچه مورد نیاز و استفاده از آخرین فناوری اطلاعات جهت جلوگیری از تحمیل هزینه‌های اضافی به شرکت و حذف فرآیندهای موازی و بهینه نمودن آن. ۱۶- در سال ۱۳۹۷ عمده سرمایه گذاری‌های شرکت مربوط به اجرای اقلام سرمایه ای اعلام شده خواهد بود که از محل منابع داخلی ارزان قیمت بانکی و وصول مطالبات تأمین می‌گردد. ۱۷- مدیریت بر مصرف انرژی و کاهش هزینه‌های انرژی با مدنظر قراردادن مصرف بهینه و تلاش در زمینه کاهش توقفات تولیدی. اجرای روش‌های منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم سازی برای تعالی سازمانی
---------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

مدیریت بر این باور است که روند سوددهی شرکت در سال ۱۳۹۷ تابع دو عامل اساسی ذیل است : ۱- توافقات مساعد بین المللی در زمینه صادرات کالا بخصوص گشایش بازارهای صادراتی در کشورهای همسایه و حمایت های دولت در جهت رشد صادرات برای تولید کنندگان داخلی ۲- تثبیت نرخ ارز و جلوگیری از نوسانات ارزی با درنظر گرفتن شرایط فوق و ویژگیهای فروش داخلی محصولات شرکت مدیریت برای ادامه سال ۹۷ روند سوددهی شش ماهه اول سال ۱۳۹۷ را متصور می داند و برآورد سود قبل از کسر مالیات در پایان سال ۱۳۹۷ را نزدیک به ۱۶۵ میلیارد ریال هدف گذاری کرده است . د ر واقع با توجه به EPS شش ماهه اول سال ۹۷ بمبلغ هر سهم ۲۵۴ ریال پیش بینی EPS هر سهم برای پایان سال ۱۳۹۷ حدود ۸۰۰ ریال می باشد در رابطه با سازکار فروش صادرات طی ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۷ (نحوه فروش ، تسویه و تسعیر ارز حاصل از صادرات) طی ۱۰ سال اخیر و بر اساس سیاست های کلان شرکت صنایع شیر ایران کلیه عملیات فروش صادراتی شرکت های گروه پگاه از طریق شرکت بازرگانی صنایع شیرایران انجام می پذیرد و فرآیند تسویه ارزش فروش های صادراتی طبق قراردادهای حق العمل کاری فی مابین می باشد. همچنین در خصوص ارز حاصل از صادرات نیز به دلیل نیاز جریان نقدینگی ریالی برای پرداخت ارزش محموله های صادراتی و حساسیت های موجود برای گردش نقدینگی دلاری فقط در بازار عراق مبنای فروش دلار و مبالغ به صورت معادل ریالی نرخ آزاد روز دریافت میشد و سایر بازارهای اصلی مانند افغانستان و پاکستان نیز به دلیل نبود سازوکار بانکی و صرافی معتبر اساسا به صورت ریالی معامله می شد از تاریخ ۲۲/۰۱/۹۷ نیز به دلیل مشکلات اقتصادی کشور بخشنامه های متعدد ارزی صادر گردید تا قبل از ۱۶/۰۵/۹۷ کلیه فروش های صادراتی برای جلوگیری از تبعات احتمالی اخلال درچرخه اقتصادی کشور برای ورود دلار به ایران به صورت ریالی معامله می شد پس از تاریخ ۱۶/۰۵/۹۷ نیز کلیه صادر کنندگان به کشور موظف به بازگرداندن ۹۵ درصد از ارز حاصل از صادرات به کشور شدند که کلیه شرکت های گروه به دلیل دو تا سه برابر بودن تعهد ارزی در برابر فروش از ارائه تعهد ارزی سر باز زدند و صادرات رسمی پگاه به مدت ۴۵ روز با مشکل مواجه شد.
--

«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.»
--