



شرکت: شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	سرمایه ثبت شده: 80,000
نماد: زشگرا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 012152	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 فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. ترازنامه شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1397 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 الی 34 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	
نتیجه گیری	
3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.	

4. به شرح یادداشت‌های توضیحی 14 و 1-2-33، به موجب برگ قطعی و رأی هیئت حل اختلاف مالیاتی از بابت مالیات بر درآمد عملکرد سنوات 1393 و 1394 جمعا مبلغ 6/2 میلیارد ریال مازاد بر مبالغ تأدیه شده مورد مطالبه قرار گرفته که شرکت نسبت به آن اعتراض به عمل آورده است. همچنین سازمان تامین اجتماعی بر اساس حسابرسی دفاتر سال مالی 1394 ادعای مبلغ 5/2 میلیارد ریال بابت حق بیمه و 3 درصد سهم بیکاری را نموده است. تعیین میزان بدهی شرکت از بابت موارد فوق‌الذکر، منوط به اظهارنظر قطعی مراجع مربوط می‌باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این سازمان نسبت به صورت‌های مالی، در برگزیده نتیجه‌گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورت‌های مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند بررسی اجمالی یا تحریف با اهمیت است. در صورتیکه این سازمان به 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

6. بخشی از خرید خوراک دام (شامل گنجاله، سویا و تفالہ خشک و . . .) به مبلغ 58 میلیارد ریال بدون انعقاد قرارداد و براساس استعلام کتبی از شرکت پارس کرون صورت گرفته و مابه ازای آن محصول شیر تحویل شده است.

7. بخشی از مانده حساب های اسناد دریافتنی تجاری، پیش‌پرداخت‌ها (شرکت ایساتیس یزد) به ترتیب به مبالغ 5/6 میلیارد ریال، 3 میلیارد ریال راکد و نقل از سنوات قبل می‌باشد.

26آبان 1397

سازمان حسابرسی

1397/08/30 12:33:24		[Yazdan Khadibi Brojeni [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1397/08/30 12:45:29		[Jamshid Danesh Shahraki [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1397/08/30 13:03:23		[Farhad Panahi [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

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	۳,۶۱۸	۳۷۹	۵۹۱	پرداختنی‌های تجاری	۷۰,۰۸۶	۸۴,۴۵۹	(۱۷)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۰۰,۶۷۰	۷۸,۹۰۵	۲۸
دریافتنی‌های تجاری	۳۷,۰۶۴	۵۲,۶۸۵	(۳۰)	مالیات پرداختنی	۰	۶۴	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۹,۷۵۸	۶,۹۵۱	۴۰	سود سهام پرداختنی	۳۰,۳۳۳	۳,۸۷۳	۶۸۳
موجودی مواد و کالا	۹۴,۰۷۶	۷۶,۸۳۷	۲۳	تسهیلات مالی	۹۹,۷۷۴	۱۰۰,۶۸۸	(۱)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۰,۸۱۰	۹,۴۲۸	۱۵	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۳۰,۰۸۱	۹,۶۳۹	۱۰۸	پیش‌دریافت‌های جاری	۲۳,۸۳۳	۹,۷۷۱	۱۳۴
جمع دارایی‌های جاری	۱۷۴,۴۰۷	۱۵۵,۹۱۹	۱۲	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۲۳۴,۶۸۵	۳۷۷,۷۶۰	۱۷
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۰۴	۵۰۴	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۸,۱۸۸	۸,۱۸۸	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۲,۳۴۳	۲,۳۳۱	(۲)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۹۵,۲۳۱	۳۵۴,۳۹۹	۱۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵,۸۷۱	۱۲,۹۲۳	۲۳
سایر دارایی‌ها	۳,۵۹۰	۴,۲۳۳	(۴۰)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۴,۰۵۹	۲۱,۱۱۰	۱۴
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۰۰,۵۵۷	۳۶۱,۵۴۷	۱۵	جمع بدهی‌ها	۲۴۸,۷۴۴	۳۹۸,۸۷۰	۱۷
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۶,۴۸۶	۶,۴۸۶	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--
				سود (زیان) انباشته	۳۹,۷۳۴	۳۲,۱۱۰	۲۴
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳۶,۳۳۰	۱۱۸,۵۹۶	۶
جمع دارایی‌ها	۳۷۴,۹۶۴	۴۱۷,۴۶۶	۱۴	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۷۴,۹۶۴	۴۱۷,۴۶۶	۱۴

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
-----	--	--	-----------------	---

دوره منتهی به				
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
سود (زیان) خالص				
۲۹۴,۲۰۸	۲۲	۲۴۷,۴۱۵	۳۰۲,۱۵۵	درآمدهای عملیاتی
(۴۴۵,۲۲۵)	۱۵	(۲۳۲,۲۴۰)	(۲۵۵,۱۰۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۷,۹۸۳	۸۷	۲۵,۱۷۵	۴۷,۰۵۴	سود (زیان) ناخالص
(۱۹,۵۲۵)	۳۲	(۱۰,۴۰۰)	(۱۳,۸۶۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۱,۸۰۵	۱۴۹	۲,۸۲۹	سایر درآمدهای عملیاتی
(۲۸۶)	--	۰	۰	سایر هزینه‌های عملیاتی
۲۸,۱۷۲	۱۴۱	۱۴,۹۲۴	۳۶,۰۳۰	سود (زیان) عملیاتی
(۲۰,۱۰۷)	۲۷	(۸,۴۵۱)	(۱۰,۷۱۱)	هزینه‌های مالی
۹۶	۲۸۶	۳۹	۱۱۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۲۴,۲۹۲	۲۵	۹,۹۲۲	۱۳,۲۹۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۲۳,۵۵۳	۱۳۶	۱۶,۴۲۴	۲۸,۸۲۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۶۴)	--	۰	۰	مالیات بر درآمد
۲۳,۴۸۹	۱۳۶	۱۶,۴۲۴	۲۸,۸۲۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
۰	--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۳,۴۸۹	۱۳۶	۱۶,۴۲۴	۲۸,۸۲۴	سود (زیان) خالص
سود (زیان) پایه هر سهم				
۲۵۲	۱۴۱	۱۸۷	۴۵۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۵۴	۸۴	۱۹	۲۵	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
۰	--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۴۰۶	۱۳۵	۳۰۶	۴۸۵	سود (زیان) پایه هر سهم
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
۰	--	۰	۰	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
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
۲۳,۴۸۹	۱۳۶	۱۶,۴۲۴	۲۸,۸۲۴	سود (زیان) خالص
۱۵,۶۴۵	۱۰۵	۱۵,۶۴۵	۲۳,۱۱۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۰	--	۰	۰	تعدیلات سنواتی
۱۵,۶۴۵	۱۰۵	۱۵,۶۴۵	۲۳,۱۱۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۱۴,۴۰۰)	۱۱۷	(۱۴,۴۰۰)	(۳۱,۲۰۰)	سود سهام مصوب
۰	--	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱,۲۳۵	(۳۷)	۱,۲۳۵	۹۱۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۰	--	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۲۳,۷۲۴	۱۲۵	۱۷,۶۶۹	۲۹,۷۲۴	سود قابل تخصیص
(۱,۶۳۴)	--	۰	۰	انتقال به اندوخته قانونی
۰	--	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۲۳,۱۱۰	۱۲۵	۱۷,۶۶۹	۲۹,۷۲۴	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۴۰۶	۱۳۷	۳۰۵	۴۸۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۸۰,۰۰۰	۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	سرمایه

با توجه به برگزاری مزایده فروش واحد مرغداري تخم گذار 50.000 قطعه اي در پایان شهریور ماه سال جاری سود حاصل از فروش(درآمدهای غیر عملیاتی) به مبلغ 23.546 میلیون ریال در دوره مالی منتهی به 1397/12/29 تحقق می یابد و اختلاف سود محاسبه شده صورتهای مالی حسابرسی نشده با حسابرسی شده در این خصوص می باشد.

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
فعالیت های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- عادی	57,857	5,855	888	29,314
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	57,857	5,855	888	29,314
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	29	--	0
سود پرداختی بابت استقراض	(9,581)	(5,698)	68	(15,421)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	12	0	--	111
سود سهام پرداختی	(5,623)	(1,200)	369	(7,356)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(15,192)	(6,869)	121	(22,666)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(64)	(181)	(65)	(268)
فعالیت های سرمایه گذاری				
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	31,670	22,877	38	60,660
وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(72,021)	(42,868)	68	(95,696)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	0	0	--	0
وجه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	0	0	--	(1,118)
وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	0	0	--	0
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
وجه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	0	0	--	(247)
وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	0	0	--	0
وجه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	0	0	--	0
وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	0	0	--	0
وجه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	0	0	--	0

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی				
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	0	--	0	0
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	0	--	0	0
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	0	--	0	0
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	141,748	50	80,336	120,331
بازپرداخت اصل استقراض	(115,680)	157	(46,805)	(120,342)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	26,068	--	33,531	(11)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(3,953)	(82)	12,345	2,239
موجودی نقد در ابتدای دوره	4,332	(91)	4,332	379
تأثیر تغییرات نرخ ارز	0	--	0	0
موجودی نقد در پایان دوره	379	(84)	16,677	2,618
مبادلات غیرنقدی	9,907	--	9,908	0

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

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

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

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 قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		نرخ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- ریال
			تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال					
فروش داخلی:																	
شیر خام	کیلو گرم	نرخ بازار	۱۶,۷۵۴,۰۰۰	۳۱۰,۵۶۳	۳۱,۹۵۷,۰۰۰	۱۳,۱۷۴.۷۳	۴۳۱,۰۳۵	(۳۷۳,۴۸۴)	۴۷,۵۴۱	۱۶,۱۱۵,۰۰۰	۱۵,۶۰۴.۵۳	۲۵۱,۴۶۷	(۲۱۷,۵۵۳)	۳۳,۹۱۴	۱۷,۲۰۳,۰۰۰		
گوساله نر	راس	نرخ بازار	۴۷۴	۱۱,۷۰۷	۱۰,۱۵۰	۲,۸۸۷,۱۹۲.۱۲	۲۹,۳۰۵	(۱۱,۰۳۱)	۱۸,۳۷۴	۳۱,۴۴۴,۸۴۶.۲۹	۱۷,۳۸۹	(۷,۰۶۲)	۱۰,۳۳۷	۶۰۰			
کود حیوانی	کیلو گرم	نرخ بازار	۸,۰۵۷,۰۰۰	۳,۰۶۶	۱۹,۶۳۴,۰۰۰	۳۹۷.۵۲	۷,۸۰۵	(۳,۹۳۷)	۳,۸۷۸	۲,۹۶۲,۰۰۰	۴۳۶.۱۹	۱,۳۹۳	(۸۸۹)	۴۰۳	۳,۰۰۰		
سیب زمینی	کیلو گرم	نرخ بازار	۸,۰۰۰	۵۳	۸,۰۰۰	۶,۶۲۵	۵۳	(۴۰)	۱۳	.	.	.	.	.	.		

موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۰	۲,۷۳۶
موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	(۲,۷۳۶)	(۶,۱۵۴)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۴۴۵,۲۲۵	۲۵۵,۱۰۱
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۴۴۵,۲۲۵	۲۵۵,۱۰۱

«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											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	موجودي پايان دوره
شیر خام	کیلو گرم	۵۵,۳۰۰	۱۱,۹۷۱.۰۷	۶۶۲	۱۶,۰۹۴,۵۰۰	۱۳,۸۸۰.۰۸	۲۳۳,۳۹۳	۰			۱۶,۱۱۵,۰۰۰	۱۵,۶۰۴.۵۳	۳۴,۸۰۰
کود حیوانی	کیلو گرم	۱,۰۳۷,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۷۴	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴,۵۰۰	۵,۸۷۳,۰۰۰	۱,۶۰۱.۱۶	۹,۴۰۲	۲,۹۶۲,۰۰۰	۳,۴۷۴.۶۸	۱۰,۲۹۳
جمع کل				۲,۷۳۶			۲۳۷,۸۹۳			۲۷,۲۸۴			۲۶۱,۷۵۹

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	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
ذرت علوفه ای	کیلو گرم	۱۷,۶۵۵,۰۰۰	۲.۱۴	۳۷,۸۶۵	۱۵,۲۳۹,۳۳۵	۲.۲۶	۳۵,۹۳۷	۱۵,۸۴۱,۰۰۰	۰	۲۸,۶۱۸	۱۷,۰۴۳,۳۳۵	۲.۶۵	۴۵,۱۷۴
سایر	تن	۲۳۳,۶۱۱	۱۹.۹۸	۴,۴۶۷	۱,۰۷۳,۴۷۳	۲۸.۲۵	۳۰,۳۳۶	۱,۰۷۳,۰۲۰	۰	۳۲,۰۱۶	۲۳۴,۰۶۴	۱۲.۳۹	۳,۷۷۷
یونجه خشک	کیلو گرم	۶۳۹,۰۷۰	۹.۳۳	۵,۸۷۱	۱,۳۶۱,۷۱۵	۱۳.۱۲	۱۷,۸۶۲	۱,۴۳۳,۰۰۰	۰	۱۶,۲۰۳	۵۶۷,۷۸۵	۱۳.۲۶	۷,۵۳۰
جو	کیلو گرم	۱۷۸,۹۳۰	۱۱.۹۲	۲,۱۳۲	۱,۶۲۵,۶۵۰	۱۱.۸۷	۱۹,۳۹۵	۱,۷۴۳,۵۴۰	۰	۲۰,۶۰۸	۶۳,۰۳۰	۱۳.۲	۸۱۹
کنجاله سویا	کیلو گرم	۲۰۷,۳۶۰	۲۱.۰۲	۴,۲۵۹	۱,۱۰۲,۳۸۴	۲۴.۶۲	۲۷,۱۴۱	۱,۰۸۵,۸۹۴	۰	۲۵,۸۵۷	۲۳۳,۷۵۰	۲۵.۲۲	۵,۶۴۳
فولفت سویا	کیلو گرم	۹,۱۱۰	۲۶.۶۷	۲۴۳	۷۰,۶۶۵	۳۰.۳۳	۲,۱۳۶	۷۴,۴۹۶	۰	۲,۲۲۰	۵,۳۷۹	۳۰.۱۲	۱۵۹
کنجاله کلزا	کیلو گرم	۵۳,۳۰۰	۱۵.۹۲	۸۳۱	۳۵۴,۳۰۰	۱۷.۳	۶,۱۲۶	۳۷۴,۱۰۲	۰	۶,۱۴۵	۳۳,۳۹۸	۲۵.۱۴	۸۱۲

ذرت دانه اي	کیلو گرم	۵۳۲,۰۰۰	۱۰.۸۵	۵,۶۶۴	۲,۸۴۱,۰۹۲	۱۲.۳۸	۲۵,۱۸۵	۲,۸۴۵,۵۷۲	۰	۳۴,۰۵۰	۵۱۷,۵۳۰	۱۳.۱۴	۶,۷۹۹
شیر مصرفي گوساله	کیلو گرم	۰		۰	۴۰۱,۰۰۰	۱۳.۴۸	۵,۴۰۷	۴۰۱,۰۰۰	۰	۵,۴۰۷	۰		۰
پودر چربي	کیلو گرم	۴۶,۵۰۰	۵۰.۱۳	۲,۳۳۱	۱۰۲,۲۸۰	۶۰.۷۷	۶,۳۱۶	۱۳۴,۶۱۸	۰	۷,۵۵۶	۱۴,۱۶۲	۶۹.۹۸	۹۹۱
تفاله خشک چغندر	کیلو گرم	۳۱۰,۵۰۰	۹.۸۱	۳,۰۴۵	۲,۰۴۴,۴۹۵	۱۱.۵۶	۲۳,۶۳۸	۱,۹۴۶,۲۵۳	۰	۳۱,۷۵۳	۴۰۸,۷۴۲	۱۲.۰۴	۴,۹۲۰
انواع مکمل	کیلو گرم	۴۲,۰۲۱	۴۸.۲۱	۲,۰۲۶	۱۹۱,۶۰۵	۴۴.۱۸	۸,۴۶۵	۳۱۵,۱۲۹	۰	۹,۷۸۹	۱۸,۴۹۷	۳۷.۹۵	۷۰۲
پودر ماهي	کیلو گرم	۱,۴۴۰	۳۸.۱۹	۵۵	۱۱۳,۶۹۰	۳۸.۶۱	۴,۳۹۰	۱۱۴,۴۳۰	۰	۴,۴۱۷	۷۰۰	۴۰	۲۸
اسپریم	دز	۲,۰۳۵	۶۱۴.۲۵	۱,۲۵۰	۴,۸۸۹	۵۳۶.۳۱	۲,۶۲۲	۴,۶۰۶	۰	۲,۷۵۵	۲,۳۱۸	۴۸۱.۸۸	۱,۱۱۷
سبوس	کیلو گرم	۵۴,۸۰۰	۹.۱۴	۵۰۱	۳۸۷,۴۸۷	۷.۲۶	۲,۸۱۴	۴۳۵,۷۳۳	۰	۳,۳۷۸	۶,۵۶۴	۵.۶۴	۳۷
جوش شیرین	کیلو گرم	۸,۰۰۰	۲۲.۷۵	۱۹۰	۲۵,۰۴۰	۲۵.۸۴	۶۴۷	۲۲,۸۹۰	۰	۵۷۷	۱۰,۱۵۰	۲۵.۶۲	۲۶۰
کاه و کلش	کیلو گرم	۴۸,۶۰۰	۲.۵۱	۱۳۲	۱,۵۳۴,۷۶۳	۴.۶۴	۷,۱۱۸	۵۴۴,۸۳۲	۰	۲,۳۵۰	۱,۰۳۸,۵۴۱	۴.۸	۴,۹۹۰
جمع مواد اولیه داخلي:		۱۹,۹۹۱,۱۶۷	۹۱۳.۸۳	۷۰,۹۵۲	۲۸,۴۶۳,۵۶۳	۸۸۲.۷۸	۲۳۵,۳۰۵	۲۸,۲۷۹,۰۹۵	۰	۲۳۲,۴۹۹	۲۰,۱۷۵,۶۳۵	۸۱۳.۰۳	۸۲,۷۵۸
مواد اولیه وارداتي:													
جمع مواد اولیه وارداتي:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۷۰,۹۵۲			۲۳۵,۳۰۵			۲۳۲,۴۹۹			۸۲,۷۵۸

«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.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت						
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	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
شرح	هزینه سربار					
هزینه های اداری، عمومی و فروش	هزینه های اداری، عمومی و فروش					
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۸,۵۹۵	۴,۱۲۲	۴,۳۲۸
هزینه استهلاک	۲۸,۷۳۱	۱۴,۱۵۵	۱۴,۸۶۲	۰	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۳,۳۴۶	۲,۲۸۸	۲,۴۰۲	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۶۳,۳۴۶	۳۵,۱۴۰	۳۶,۸۹۷	۱۰,۹۳۰	۹,۷۴۱	۱۰,۳۲۸
جمع	۹۵,۳۳۳	۵۱,۵۸۳	۵۴,۱۶۱	۱۹,۵۲۵	۱۳,۸۶۳	۱۴,۵۵۶

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه		
نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نرخ فروش شیر در شش ماهه دوم سال ۹۷ مبلغ ۲۰۰۰۰ریال در نظر گرفته شده است.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	باتوجه به نوسانات نرخ ارز و افزایش قیمت مواد اولیه در شش ماهه سال ۹۷ در شش ماهه دوم نیز هزینه مواد مصرفی افزایش خواهد یافت

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	باتوجه به افزایش در نرخ خرید نهادهای انتظار می رود بهای تمام شده عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۰درصد افزایش خواهد یافت

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۵۰	۱۵۰	۱۵۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۱	۱۱	۱۱

وضعیت ارزی			
شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
		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	با توجه به تورم شش ماهه ابتدایی سال ۹۷ پیش بینی میشود افزایش قیمتها درذ خصوص هزینه عمومی اداری و توزیع و فروش تا پایان سال روند صعودی داشته باشد

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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									
نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
طرح افزایش ظرفیت ۵۰۰ راس دام مولد	۱۳۴,۳۵۳	۰		۷,۳۳۱	۱۳۴,۳۵۳	۰	۴۰	۹۶	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح ۱۳۹۷/۰۲/۳۱

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح سرمایه گذاری فوق یک طرح توسعه ای است بطوری که با اجرای این طرح تعداد دام مولد شرکت از ۲۵۰۰راس به ۳۰۰۰راس افزایش خواهد یافت و همچنین علاوه بر ایجاد ساختمان و تاسیسات مورد نیاز جهت افزایش ۵۰۰راس به دلیل مشکلات موجود گاوداری از جمله عدم کارخانه خوراک و تصفیه خانه فاضلاب و همچنین قدیمی بودن دستگاه شیر دوشی در این طرح علاوه بر افزایش ظرفیت دام بهسازی و نوسازی گاوداری نیز در نظر گرفته شود.

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	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
--	-------------	---------------	---------------------------	----------------------------------	-------------	---------------	----------------------------------

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر							

«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 شرکت های 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
اضافات انبار	۰	۲,۸۳۹
جمع	۰	۲,۸۳۹

سایر هزینه های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
هزینه های جذب نشده تولید	۰	۰
تلفات	۰	۰
سایر هزینه های عملیاتی	۲۸۶	۰
جمع	۲۸۶	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)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۵۷,۴۰۷	۴۳,۷۳۰		۰	۰	۰	۴۳,۷۳۰	۶,۶۶۹	کشاورزی
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۴۰,۰۰۰	۶۱,۴۸۲		۰	۰	۰	۶۱,۴۸۲	۳,۶۴۲	سینا
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳,۲۸۱	۳,۵۷۲		۰	۰	۰	۳,۵۷۲	۲۹۲	صادرات
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	(۹,۰۰۰)		۰	۰	۰	(۹,۰۰۰)	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۱۰۸	تسویه شده
جمع		۱۰۰,۶۸۸	۹۹,۷۷۴		۰		۰	۹۹,۷۷۴	۱۰,۷۱۱	
									۰	انتقال به دارایی
									۱۰,۷۱۱	هزینه مالی دوره

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

هزینه های مالی در دوره شش ماهه ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ به مبلغ ۱۰.۷۱۱ ریال می باشد. که نسبت به دوره مشابه حدود ۲۷ درصد افزایش داشته است. این موضوع با توجه به نوع تسهیلات دریافتی اقساطی می باشد.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | هزینه مالی در شش ماهه دوم به مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال تا ۱۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش دارایی های ثابت	۲۵۵	۱۰۰
سود سپرده های بانکی	۱۱۱	۱۲
سایر	(۲۷۰)	۰
جمع	۹۶	۱۱۲

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر	۲۴,۳۹۲	۱۳,۳۹۳
جمع	۲۴,۳۹۲	۱۳,۳۹۳

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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۵,۶۴۵	۱۴,۴۰۰	۳۲,۴۸۹	۱۴,۴۰۰	هیئت مدیره با مصوب تقسیم سود بر اساس مصوبات مجمع عمومی موافقت و مصوب نمود

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | تکمیل طرح افزایش ظرفیت ۵۰۰ راس دام مولد در چرخه تولید که باعث افزایش تولید منجر به سود آوری واحد دامپروری می گردد

سایر توضیحات با اهمیت

کنترل بهای تمام شده محصولات و تسویه حساب تسهیلات بانرخ سود بالاو جایگزین نمودن تسهیلات ارزان قیمت جهت افزایش سود هر سهم

«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.»