



|                                         |                                                                               |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت: شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی | سرمایه ثبت شده: 600,000                                                       |
| نماد: غشاذر                             | سرمایه ثبت نشده: 0                                                            |
| کد صنعت (ISIC): 422007                  | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1398/09/30 (حسابرسی نشده) |
| سال مالی منتهی به: 1398/12/29           | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران                                         |

## صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                        | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                            |                                       | حسابرسی نشده                             | حسابرسی شده                              |            |
| عملیات در حال تداوم:                                       |                                       |                                          |                                          |            |
| درآمدهای عملیاتی                                           | ۲,۳۱۵,۶۹۳                             | ۱,۳۵۲,۵۸۶                                | ۱,۹۰۶,۳۸۵                                | ۷۱         |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                             | (۲,۰۷۴,۹۶۹)                           | (۱,۳۱۵,۷۲۸)                              | (۱,۷۳۲,۰۵۶)                              | (۷۱)       |
| سود (زیان) ناخالص                                          | ۲۴۰,۷۲۴                               | ۱۳۶,۸۵۸                                  | ۱۸۴,۳۲۹                                  | ۷۶         |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی                              | (۹۸,۱۸۴)                              | (۶۷,۳۸۱)                                 | (۹۶,۶۱۸)                                 | (۴۶)       |
| هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)                | ۰                                     | ۰                                        | (۲,۰۰۰)                                  |            |
| سایر درآمدها                                               | ۰                                     | ۸۸                                       | ۱۰۰                                      | --         |
| سایر هزینه‌ها                                              | (۲,۸۴۰)                               | ۰                                        | (۸۳۰)                                    | --         |
| سود (زیان) عملیاتی                                         | ۱۳۹,۷۰۰                               | ۶۹,۵۴۵                                   | ۸۴,۹۸۱                                   | ۱۰۱        |
| هزینه‌های مالی                                             | (۳۷,۹۱۳)                              | (۲۵,۷۹۳)                                 | (۳۵,۰۳۸)                                 | (۴۷)       |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۷۰۰                                   | ۲,۶۹۱                                    | ۵,۰۹۱                                    | (۷۴)       |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه          | ۰                                     | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات               | ۱۰۲,۴۸۷                               | ۴۶,۴۶۳                                   | ۵۵,۰۳۴                                   | ۱۲۱        |
| هزینه مالیات بر درآمد:                                     |                                       |                                          |                                          |            |
| سال جاری                                                   | (۱۷,۳۱۹)                              | ۰                                        | ۰                                        | --         |
| سال‌های قبل                                                | (۲,۸۳۹)                               | ۰                                        | ۰                                        | --         |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                        | ۸۲,۳۳۹                                | ۴۶,۴۶۳                                   | ۵۵,۰۳۴                                   | ۷۷         |
| عملیات متوقف شده:                                          |                                       |                                          |                                          |            |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده                           | ۰                                     | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) خالص                                            | ۸۲,۳۳۹                                | ۴۶,۴۶۳                                   | ۵۵,۰۳۴                                   | ۷۷         |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                     |                                       |                                          |                                          |            |
| عملیاتی (ریال)                                             | ۰                                     | ۰                                        | ۱۵۵.۸                                    |            |
| غیرعملیاتی (ریال)                                          | ۰                                     | ۰                                        | (۵۴.۹)                                   |            |



|     |           |           |           |                                       |
|-----|-----------|-----------|-----------|---------------------------------------|
|     | •         | •         | •         | سایر دارایی‌ها                        |
| (۳) | ۵۶۳,۰۳۰   | ۵۵۰,۰۶۳   | ۵۳۱,۲۹۳   | جمع دارایی‌های غیرجاری                |
|     |           |           |           | دارایی‌های جاری                       |
| ۱۳۰ | ۱,۱۱۸     | ۶,۶۴۶     | ۱۴,۶۱۳    | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها               |
| ۱۷  | ۱۳۱,۴۳۱   | ۳۸۴,۴۹۳   | ۳۳۳,۸۶۱   | موجودی مواد و کالا                    |
| ۸۴  | ۱۷۸,۹۶۱   | ۳۱۰,۰۳۷   | ۵۶۹,۳۸۹   | دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها |
| •   | ۴۰۵       | ۴۰۵       | ۴۰۵       | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت            |
| ۱۴۶ | ۶,۳۸۳     | ۱۰,۳۳۰    | ۳۵,۱۴۲    | موجودی نقد                            |
| ۵۴  | ۳۰۸,۱۹۸   | ۶۱۱,۸۰۱   | ۹۴۳,۴۱۰   |                                       |
|     | •         | •         | •         | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش      |
| ۵۴  | ۳۰۸,۱۹۸   | ۶۱۱,۸۰۱   | ۹۴۳,۴۱۰   | جمع دارایی‌های جاری                   |
| ۳۷  | ۸۷۰,۳۱۸   | ۱,۱۶۱,۸۶۴ | ۱,۴۷۴,۷۰۳ | جمع دارایی‌ها                         |
|     |           |           |           | حقوق مالکانه و بدهی‌ها                |
|     |           |           |           | حقوق مالکانه                          |
| •   | ۴۰۰,۰۰۰   | ۶۰۰,۰۰۰   | ۶۰۰,۰۰۰   | سرمایه                                |
|     | •         | •         | •         | افزایش سرمایه در جریان                |
|     | •         | •         | •         | صرف سهام                              |
|     | •         | •         | •         | صرف سهام خزانه                        |
| •   | ۳,۱۰۸     | ۳,۱۰۸     | ۳,۱۰۸     | انداخته قانونی                        |
|     | •         | •         | •         | سایر اندوخته‌ها                       |
|     | •         | •         | •         | مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها          |
|     | •         | •         | •         | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی          |
| ۹۶  | (۱۴۰,۷۳۳) | (۸۵,۶۹۸)  | (۳,۳۵۹)   | سود (زیان) انباشته                    |
|     | •         | •         | •         | سهام خزانه                            |
| ۱۶  | ۲۶۳,۳۷۶   | ۵۱۷,۴۱۰   | ۵۹۹,۷۴۹   | جمع حقوق مالکانه                      |
|     |           |           |           | بدهی‌ها                               |
|     |           |           |           | بدهی‌های غیرجاری                      |
|     | •         | •         | •         | پرداختنی‌های بلندمدت                  |
| ۶۶۳ | ۱۶,۱۱۲    | ۸,۳۳۳     | ۶۳,۵۳۰    | تسهیلات مالی بلندمدت                  |
| ۴۷  | ۳,۳۶۸     | ۷,۸۷۷     | ۱۱,۵۸۰    | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان       |
| ۳۶۴ | ۱۹,۳۸۰    | ۱۶,۱۹۹    | ۷۵,۱۱۰    | جمع بدهی‌های غیرجاری                  |
|     |           |           |           | بدهی‌های جاری                         |
| ۳۹  | ۴۰۷,۳۳۳   | ۳۸۳,۰۷۰   | ۴۹۵,۴۰۶   | پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها |
| ۷۱۳ | ۹,۵۸۷     | ۱,۳۷۴     | ۱۰,۳۶۰    | مالیات پرداختنی                       |
|     | •         | •         | •         | سود سهام پرداختنی                     |
| ۳۱  | ۱۷۱,۵۵۳   | ۳۴۳,۹۱۱   | ۳۹۴,۰۷۸   | تسهیلات مالی                          |
|     | •         | •         | •         | ذخایر                                 |

|    |         |           |           |                                                    |
|----|---------|-----------|-----------|----------------------------------------------------|
|    |         |           |           | پیش‌دریافت‌ها                                      |
| ۲۷ | ۵۸۸,۴۶۲ | ۶۲۸,۲۵۵   | ۷۹۹,۸۴۴   |                                                    |
|    | ۰       | ۰         | ۰         | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
| ۲۷ | ۵۸۸,۴۶۲ | ۶۲۸,۲۵۵   | ۷۹۹,۸۴۴   | جمع بدهی‌های جاری                                  |
| ۳۶ | ۶۰۷,۸۴۲ | ۶۴۴,۴۵۴   | ۸۷۴,۹۵۴   | جمع بدهی‌ها                                        |
| ۲۷ | ۸۷۰,۲۱۸ | ۱,۱۶۱,۸۶۴ | ۱,۴۷۴,۷۰۳ | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها                         |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                                     | سرمایه  | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل  |
|-------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|------------|---------|
| مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱                                                     | ۴۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۳,۱۰۸          | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۱۴۰,۷۳۲)          | ۰          | ۲۶۲,۳۷۶ |
| اصلاح اشتباهات                                                          | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰                  | ۰          | ۰       |
| تغییر در رویه‌های حسابداری                                              | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰                  | ۰          | ۰       |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱                                     | ۴۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۳,۱۰۸          | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۱۴۰,۷۳۲)          | ۰          | ۲۶۲,۳۷۶ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                    |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              |                    |            |         |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۵۵,۰۳۴             |            | ۵۵,۰۳۴  |
| اصلاح اشتباهات                                                          | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰                  | ۰          | ۰       |
| تغییر در رویه‌های حسابداری                                              | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰                  | ۰          | ۰       |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹            | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۵۵,۰۳۴             | ۰          | ۵۵,۰۳۴  |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات                             |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰                  |            | ۰       |
| سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                            | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۵۵,۰۳۴             | ۰          | ۵۵,۰۳۴  |
| سود سهام مصوب                                                           |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰                  |            | ۰       |
| افزایش سرمایه                                                           | ۲۰۰,۰۰۰ |                        | ۰        |                |                | ۰               |                               |                              | ۰                  |            | ۲۰۰,۰۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان                                                  |         | ۰                      | ۰        |                |                | ۰               |                               |                              |                    |            | ۰       |
| خرید سهام خزانه                                                         |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰                  | ۰          | ۰       |
| فروش سهام خزانه                                                         |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰                  | ۰          | ۰       |
| سود (زیان) حاصل از 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 قانونی                                                 |         |                        |          |                | ۰              |                 |                               |                              | ۰                  |            | ۰       |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                                |         |                        |          |                |                | ۰               |                               |                              | ۰                  |            | ۰       |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                                     | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۳,۱۰۸          | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۸۵,۶۹۸)           | ۰          | ۵۱۷,۴۱۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰                 |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              |                    |            |         |
| سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰                      |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۸۲,۳۳۹             |            | ۸۲,۳۳۹  |

|                                                         |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
|---------------------------------------------------------|---------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---------|
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات             |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| سود (زیان) جامع دردوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰       | ۰       | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۲,۳۳۹  |
| سود سهام مصوب                                           |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   | ۰       |
| افزایش سرمایه                                           | ۰       | ۰ |   |   |   |   |   |   |   |   | ۰       |
| افزایش سرمایه در جریان                                  | ۰       | ۰ |   |   |   |   |   |   |   |   | ۰       |
| خرید سهام خزانه                                         |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   | ۰       |
| فروش سهام خزانه                                         |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   | ۰       |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه                      |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   | ۰       |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   | ۰       |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   | ۰       |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   | ۰       |
| مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰                                     | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۹۹,۷۴۹ |

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                           | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ |             | درصد تغییر |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-------------|------------|
|                                                               |                                       | حسابرسی نشده                             | حسابرسی شده |            |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:                    |                                       |                                          |             |            |
| نقد حاصل از عملیات                                            | (۳۹,۹۵۸)                              | ۷۱,۳۳۲                                   | ۳۹,۹۹۶      | --         |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                          | (۱,۷۳۴)                               | (۷,۶۳۹)                                  | (۸,۳۱۳)     | ۷۷         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی         | (۳۱,۶۸۳)                              | ۶۳,۶۹۳                                   | ۳۱,۶۸۳      | --         |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:               |                                       |                                          |             |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود            | ۰                                     | ۰                                        | ۶۶۶         |            |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود               | (۳۱,۵۴۳)                              | (۳۳,۶۷۶)                                 | (۴۸,۲۱۵)    | ۳۶         |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰                                     | ۰                                        | ۰           |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود               | ۰                                     | ۰                                        | ۰           |            |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود                  | ۰                                     | ۰                                        | ۰           |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت         | ۰                                     | ۰                                        | ۰           |            |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت           | ۰                                     | ۰                                        | (۱۲۴)       |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک            | ۰                                     | ۰                                        | ۰           |            |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک              | ۰                                     | ۰                                        | ۰           |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت       | ۰                                     | ۰                                        | ۰           |            |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت         | ۰                                     | (۱۳۰)                                    | ۰           | --         |
| پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران                 | ۰                                     | (۲۵,۷۹۳)                                 | (۳۰,۰۰۰)    | --         |
| دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران      | ۰                                     | ۰                                        | ۰           |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران          | ۰                                     | ۰                                        | ۰           |            |

|                                                            |          |           |           |      |
|------------------------------------------------------------|----------|-----------|-----------|------|
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام                           | ۲۸۵      | ۱,۹۸۱     | ۳۲۹       | (۸۱) |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها           | ۳۳۳      | ۰         | ۱,۸۳۳     |      |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | (۳۰,۸۲۴) | (۵۷,۶۱۸)  | (۷۵,۵۱۱)  | ۶۴   |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی    | (۵۳,۵۰۶) | ۶,۰۷۵     | (۵۳,۸۲۸)  | --   |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:              |          |           |           |      |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه                      | ۰        | ۱۰,۳۹۵    | ۳۷,۹۹۹    | --   |
| دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام                           | ۰        | ۰         | ۰         |      |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه                    | ۰        | ۰         | ۰         |      |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه                       | ۰        | ۰         | ۰         |      |
| دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات                            | ۱۷۶,۰۰۰  | ۳۰۰,۰۰۰   | ۴۰۳,۷۰۰   | (۱۲) |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات                           | (۹۵,۵۳۵) | (۳۰۳,۸۹۳) | (۳۳۶,۰۵۳) | ۵۳   |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات                           | (۱۳,۰۵۸) | ۰         | (۳۷,۸۷۱)  | --   |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت                | ۰        | ۰         | ۰         |      |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت                      | ۰        | ۰         | ۰         |      |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت                      | ۰        | ۰         | ۰         |      |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین              | ۰        | ۰         | ۰         |      |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین                    | ۰        | ۰         | ۰         |      |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین                    | ۰        | ۰         | ۰         |      |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای             | ۰        | ۰         | ۰         |      |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای                   | ۰        | ۰         | ۰         |      |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام                              | ۰        | ۰         | ۰         |      |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی   | ۶۷,۴۱۷   | ۷,۴۰۳     | ۵۷,۷۷۵    | ۸۱۱  |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                           | ۱۴,۹۱۱   | ۱۳,۴۷۷    | ۳,۹۴۷     | ۱۱   |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                             | ۱۰,۳۳۰   | ۶,۳۸۳     | ۶,۳۸۳     | ۶۳   |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                      | ۱        | ۷۷        | ۰         | (۹۹) |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                              | ۳۵,۱۴۲   | ۱۹,۸۳۷    | ۱۰,۳۳۰    | ۳۷   |
| معاملات غیرنقدی                                            | ۱۵,۶۷۰   | ۰         | ۱۹۰,۵۴۳   |      |

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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







|                                   |         |         |         |   |   |        |        |         |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---|---|--------|--------|---------|
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۱۳,۴۵۰  | ۹,۹۳۷   | ۱۶,۱۴۰  | ۰ | ۰ | ۰      | ۰      | ۰       |
| هزینه مواد مصرفی                  | ۱۳,۱۱۳  | ۱۴,۱۳۴  | ۱۳,۱۵۲  | ۰ | ۰ | ۰      | ۰      | ۰       |
| هزینه تبلیغات                     | ۰       | ۰       | ۰       | ۰ | ۰ | ۱۵,۷۴۷ | ۸,۸۸۳  | ۱۷,۲۲۹  |
| حق العمل و کمیسیون فروش           | ۰       | ۰       | ۰       | ۰ | ۰ | ۰      | ۰      | ۰       |
| هزینه خدمات پس از فروش            | ۰       | ۰       | ۰       | ۰ | ۰ | ۰      | ۰      | ۰       |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول        | ۰       | ۰       | ۰       | ۰ | ۰ | ۰      | ۰      | ۲,۰۰۰   |
| هزینه حمل و نقل و انتقال          | ۰       | ۰       | ۰       | ۰ | ۰ | ۱۷,۵۷۵ | ۲۴,۱۹۵ | ۲۳,۶۳۶  |
| سایر هزینه ها                     | ۲۵,۱۷۶  | ۲۳,۲۴۳  | ۳۷,۶۴۳  | ۰ | ۰ | ۱۴,۶۲۳ | ۲۴,۹۶۲ | ۱۴,۶۵۵  |
| جمع                               | ۱۶۳,۴۶۴ | ۱۶۶,۱۲۲ | ۱۹۰,۱۱۱ | ۰ | ۰ | ۹۶,۶۱۸ | ۹۸,۱۸۴ | ۱۰۶,۴۳۶ |

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

|                     |                                 |                                                                                                                                                                      |
|---------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| نرخ فروش محصولات    | دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | با توجه به ثبات نسبی در قیمت شیر خام و سایر مواد اولیه لذا پیش بینی می گردد در صورت عدم افزایش قیمت شیر خام و سایر مواد اولیه نرخ فروش محصولات نیز تغییر نخواهد داشت |
|                     | دوره ۳ ماهه منتهی به            | با توجه به ثبات نسبی در قیمت شیر خام و سایر مواد اولیه لذا پیش بینی می گردد در صورت عدم افزایش قیمت شیر خام و سایر مواد اولیه نرخ فروش محصولات نیز تغییر نخواهد داشت |
| نرخ خرید مواد اولیه | دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | در صورت ثبات نرخ ارز، قیمت مواد اولیه و بسته بندی در نوسان کمتری بوده و پیش بینی می گردد در این حوزه افزایش نداشته باشیم.                                            |
|                     | دوره ۳ ماهه منتهی به            | در صورت ثبات نرخ ارز، قیمت مواد اولیه و بسته بندی در نوسان کمتری بوده و پیش بینی می گردد در این حوزه افزایش نداشته باشیم.                                            |

**برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده**

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | با توجه به اعلام نرخ خرید شیر خام از سوی مراجع ذی صلاح ، و افزایش قیمت شیر خام در نه ماه سال جاری قیمت شیر خام در حال حاضر تثبیت شده و چنانچه افزایش قیمت در شیر خام نداشته باشیم و همچنین در صورت ثبات نرخ ارز در دوره شش ماهه دوم سالجاری تغییرات چندانی پیش بینی نمی گردد و همچنین با توجه به کنترل هزینه ها که از اهداف مدیریت شرکت می باشد انتظار دارد بهای تمام شده نیز کاهش داشته باشد |
| دوره ۳ ماهه منتهی به            | ا توجه به اعلام نرخ خرید شیر خام از سوی مراجع ذی صلاح ، و افزایش قیمت شیر خام در نه ماه سال جاری قیمت شیر خام در حال حاضر تثبیت شده و چنانچه افزایش قیمت در شیر خام نداشته باشیم و همچنین در صورت ثبات نرخ ارز در دوره شش ماهه دوم سالجاری تغییرات چندانی پیش بینی نمی گردد و همچنین با توجه به کنترل هزینه ها که از اهداف مدیریت شرکت می باشد انتظار دارد بهای تمام شده نیز کاهش داشته باشد  |

**وضعیت کارکنان**

| شرح                         | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | برآورد |
|-----------------------------|------------|------------|-------------------|--------|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت     | ۱۰۸        | ۱۰۸        | ۱۳۳               | ۱۳۳    |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۷۶         | ۷۶         | ۷۷                | ۷۷     |

**وضعیت ارزی**

| شرح                | نوع ارز | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |            | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |            |
|--------------------|---------|------------|------------|------------|------------|
|                    |         | مبلغ ارزی  | مبلغ ریالی | مبلغ ارزی  | مبلغ ریالی |
| مصارف ارزی طی دوره | دلار    | ۰          | ۰          | ۰          | ۰          |

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

|                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                                                                                                                                                                                                  | افزایش در هزینه های اداری و عمومی مربوط به کرایه حمل محصولات خواهد بود که این افزایش ناشی افزایش فروش خواهد بود |
| دوره ۳ ماهه منتهی به                                                                                                                                                                                                             | افزایش در هزینه های اداری و عمومی مربوط به کرایه حمل محصولات خواهد بود که این افزایش ناشی افزایش فروش خواهد بود |
| «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 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تاریخ بهره برداری از طرح | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت |
| پنیر کوزه                                     | ۵,۰۰۰                                     | ۰                          |         | ۳۰۰                                                   | ۰                                        | ۶۰                                         | ۰                                          | ۱۰۰                                                | ۰                                                  | ۱۳۹۷/۰۷/۰۱               |                                       |
| پنیر لاکتیکی                                  | ۳,۰۰۰                                     | ۰                          |         | ۰                                                     | ۰                                        | ۱۰۰                                        | ۰                                          | ۰                                                  | ۰                                                  | ۱۳۹۷/۰۳/۰۱               |                                       |
| دستگاه N۴                                     | ۱۲,۰۰۰                                    | ۰                          |         | ۹,۵۰۰                                                 | ۰                                        | ۹۰                                         | ۱۰۰                                        | ۱۰۰                                                | ۰                                                  | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰               |                                       |
| تبدیل اج به اسلیم لیف                         | ۱۰,۰۰۰                                    | ۰                          |         | ۱۰,۰۰۰                                                | ۰                                        | ۱۰                                         | ۱۰۰                                        | ۱۰۰                                                | ۰                                                  | ۱۳۹۸/۰۲/۰۱               |                                       |

|                                                              |
|--------------------------------------------------------------|
| توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه |
| شرکت توسعه محصولات لبنی را در برنامه کاری خود قرارداده است   |

| وضعیت شرکت های سرمایه پذیر |                              |               |                           |                                  |             |               |                                                             |
|----------------------------|------------------------------|---------------|---------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------------------------------------------------------|
| نام شرکت                   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |               |                           | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰  |             |               | 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                            |
| شیرپگاه اصفهان             | ۰                            | ۴۰۵           | ۱۳۹۸/۱۰/۲۹                | ۰                                | ۰           | ۴۰۵           | ۰                                                           |
| سایر شرکتهای خارج از بورس  | ۰                            | ۱۲۰           | ۱۳۹۸/۱۰/۲۹                | ۰                                | ۰           | ۱۲۰           | ۰                                                           |

|                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 غیر قطعی 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                   | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| سایر                  | ۱۰۰        | ۰          |
| جمع                   | ۱۰۰        | ۰          |

| سایر هزینه های عملیاتی |            |            |
|------------------------|------------|------------|
| شرح                    | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
|                        |            |            |

|      |     |       |
|------|-----|-------|
| سایر | ۸۴۰ | ۲,۸۴۰ |
| جمع  | ۸۲۰ | ۲,۸۴۰ |

| 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 |
|                                                                            |               |                                                   |         | ارزی                         |           |                          | بلند مدت                         | کوتاه مدت        |                         |              |
|                                                                            |               |                                                   |         | نوع ارز                      | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی |                                  |                  |                         |              |
| تسهیلات دریافتی از بانکها                                                  | ۰             | ۲۵۲,۲۳۲                                           | ۰       |                              | ۰         | ۰                        | ۰                                | ۰                | ۰                       |              |
| تسهیلات دریافتی از بانکها                                                  | ۰             | ۰                                                 | ۳۵۷,۶۰۸ |                              | ۰         | ۰                        | ۳۳۵,۶۰۸                          | ۲۲,۰۰۰           | ۳۷,۹۱۳                  |              |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره                         |               | ۰                                                 |         |                              |           |                          |                                  |                  | ۰                       |              |
| جمع                                                                        |               | ۲۵۲,۲۳۲                                           | ۳۵۷,۶۰۸ |                              |           | ۰                        | ۳۳۵,۶۰۸                          | ۲۲,۰۰۰           | ۳۷,۹۱۳                  |              |
|                                                                            |               |                                                   |         |                              |           |                          |                                  | انتقال به دارایی | ۰                       |              |
|                                                                            |               |                                                   |         |                              |           |                          |                                  | هزینه مالی دوره  | ۳۷,۹۱۳                  |              |

|                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره                                                                                  |
| باتوجه به اوضاع فعلی بازار و فروش نقدی مواد اولیه ویسته بندی ،این شرکت برای تأمین نقدینگی خود به دنبال دریافت تسهیلات بانکی کم بهره می باشد |

| برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت |                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                                    | باتوجه به اوضاع فعلی بازار و فروش نقدی مواد اولیه ویسته بندی ،این شرکت برای تأمین نقدینگی خود به دنبال دریافت تسهیلات بانکی کم بهره می باشد |
| دوره ۳ ماهه منتهی به                                               | باتوجه به اوضاع فعلی بازار و فروش نقدی مواد اولیه ویسته بندی ،این شرکت برای تأمین نقدینگی خود به دنبال دریافت تسهیلات بانکی کم بهره می باشد |

| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها |            |            |
|-------------------------------------------------------------|------------|------------|
| شرح                                                         | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| سودحاصل ازسپرده های سرمایه گذاری                            | ۱,۸۳۳      | ۰          |
| سود سهام                                                    | ۳۳۹        | ۰          |
| سایر                                                        | ۳,۲۶۳      | ۷۰۰        |
| سودحاصل ازفروش دارائیهای ثابت                               | ۶۶۶        | ۰          |
| جمع                                                         | ۵,۰۹۱      | ۷۰۰        |

| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه |            |            |
|----------------------------------------------------|------------|------------|
| شرح                                                | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| سایر                                               | ۰          | ۰          |
| جمع                                                | ۰          | ۰          |

| 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 |
| (۸۵,۶۹۸)                              | ۰                                              | ۰                            | ۰                                 |                                                        |

| سایر برنامه های با اهمیت شرکت                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ۱-۲-تولید محصولات سالم و بهداشتی و متنوع حداکثر تا سطح فروش برآوردی یکساله در بودجه ۲-۲-فروش و صادرات محصولات لینی تا سطح بر آوردی برای یک دوره یک ساله حسب بودجه سالانه ۳-۲-تامین سود مورد انتظار سهامداران ۴-۲-سرعت بخشیدن به موضوع معرفی محصولات جدید در بازار و توسعه واحد تحقیقات ۵-۲-بازنگری و بهینه سازی جریان اطلاعات ،برای ارتقاء سیستم قیمت تمام شده محصولات ،جهت پیشتازی در کاهش قیمت تمام شده و مدیریت هزینه ها ۶-۲-ارتقاء سطح دانش ،آگاهی و مهارت‌های نیروی انسانی به عنوان ارزشمندترین سرمایه های شرکت ۷-۲-مدیریت تقلیل ضایعات و استقرارسیستم کنترل های داخلی . |
| دوره ۳ ماهه منتهی به                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ۱-۲-تولید محصولات سالم و بهداشتی و متنوع حداکثر تا سطح فروش برآوردی یکساله در بودجه ۲-۲-فروش و صادرات محصولات لینی تا سطح بر آوردی برای یک دوره یک ساله حسب بودجه سالانه ۳-۲-تامین سود مورد انتظار سهامداران ۴-۲-سرعت بخشیدن به موضوع معرفی محصولات جدید در بازار و توسعه واحد تحقیقات ۵-۲-بازنگری و بهینه سازی جریان اطلاعات ،برای ارتقاء سیستم قیمت تمام شده محصولات ،جهت پیشتازی در کاهش قیمت تمام شده و مدیریت هزینه ها ۶-۲-ارتقاء سطح دانش ،آگاهی و مهارت‌های نیروی انسانی به عنوان ارزشمندترین سرمایه های شرکت ۷-۲-مدیریت تقلیل ضایعات و استقرارسیستم کنترل های داخلی . |
| سایر توضیحات با اهمیت                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| علیرغم اوضاع نابسامان اقتصادی حاکم بر جامعه با مدیریت خوب منابع در دسترس در بحث مدیریت هزینه های مالی توانسته است به سود پیش بینی شده خود دست بیابد . از جمله این موارد میتوان به موارد ذیل اشاره نمود: ۱-تلاش برای اخذ تسهیلات کم بهره ۲-استمرار فشرده سازی زمان های تولید ،جهت بالابردن بهره وری نیروی انسانی۳- کاهش هزینه های قابل کنترل ۵-مدیریت دقیق و نظارت مستمر بر خرید شیرخام ومواد اولیه وبسته بندی و استفاده از ابزارهای مختلف برای کنترل قیمت شیرخام ،با استفاده از منابع موجود ودر دسترس . ۶-تلاش برای تولید بهینه محصولاتی که حاشیه سود بالایی داشته باشند ،درجهت حداکثرنمودن سود ناخالص شرکت . ۷-استفاده از تجارب مدیران وکارکنان ، جهت مدیریت منابع وکاهش ضایعات وجلوگیری از هدر رفتن مواد در تولید ، به نحوی که در این دوره مورد گزارش ضایعات تولید این شرکت به نحو چشم گیری کاهش داشته است . |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| «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.»                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |