

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	سرمایه ثبت شده: 1,156,190
نماد: غشصفا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422005	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 10 ماهه منتهی به 1402/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
بند مقدمه	
1. 1- صورت‌های مالی شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان (سهامی عام) شامل صورت‌وضعیت مالی به تاریخ 30 دی 1402 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه، و جریان‌های نقدی برای دوره مالی 10 ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 36، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. 2- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت‌مدیره است. در تهیه صورت‌های مالی، هیئت‌مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به‌کارگیری مبانی حسابداری مداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به‌جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.	

3. 3-اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، بهعنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به‌تنهایی یا درمجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به‌کارگیری فضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به‌عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. ازآنجاکه تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب‌شده، در مورد مناسب بودن به‌کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشاشده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. باین‌حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به‌گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس‌شده‌اند که ارائه متصفانه حاصل‌شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی‌شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص‌شده است، به ارکان راهبري اطلاع‌رسانی می‌شود.
- به‌علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارائه می‌شود و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آن‌ها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی‌که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه به‌عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان (سهامی عام) در تاریخ 30 دي 1402 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای دوره مالی 10 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو متصفانه نشان می‌دهد.

حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام‌شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در صورتهای مالی توصیف‌شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان (سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده به‌عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت‌های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، مورد توجه قرار گرفته‌اند، و اظهارنظر جداگانه‌ای نسبت به این مسائل ارائه نمی‌شود. در این خصوص مسائل عمده دیگری وجود نداشته است.

تاکید بر مطالب خاص

6. به شرح یادداشت توضیحی 1-1 صورتهای مالی، سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه هر سال به پایان دی ماه هر سال تغییر یافته است. لذا اقلام مقایسه ای صورت سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی از قابلیت مقایسه ای برخوردار نمی باشد. مفاد این بند تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت‌مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی‌کند.

مسئولیت این موسسه، مطالعه سایر اطلاعات به‌منظور تشخیص مغایرت‌های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب‌شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی و یا مواردی است که به نظر می‌رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی‌که این موسسه، بر اساس کار انجام‌شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 8- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 1-8- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام حداکثر ظرف مهلت 8 ماه پس از تصویب مجمع عمومی (عمدتاً سهامداران راكد و سنوآتی) رعایت نشده است.
- 2-8- در اجرای مفاد ماده 142 اصلاحیه قانون تجارت، تا تاریخ این گزارش اقدامات به عمل آمده در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ 06/03/1402، انتقال سند مالکیت 2 واحد آپارتمان واقع در تهران به نام شرکت و احتساب 49 درصد از سود قابل توزیع معادل 1ر000 میلیارد ریال به عنوان اندوخته طرح های توسعه و اخذ مجوز از وزارت صنعت و معدن منجر به نتیجه قطعی نگردیده است.
9. 9- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 33، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
10. 10- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
11. 11- در بررسی های به عمل آمده در رابطه با رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، به جز عدم رعایت پرداخت سود سهام در مهلت قانونی (ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران)، مورد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت مقررات و ضوابط مذکور توسط شرکت، ملاحظه نشده است.
12. 12- مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه مصوب 1/12/1401، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به مورد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نگردیده است.
13. 13- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی مورد گزارش طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. در این زمینه و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف بااهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.
14. 14- در اجرای ماده ۱۰ دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب مورخ 23/11/1391 بورس اوراق بهادار تهران، رعایت مفاد مواد منشور کمیته حسابرسی و فعالیت حسابرسان داخلی مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. این موسسه به مورد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.
15. 15- در اجرای مفاد ماده 41 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار رعایت تبصره ماده 40 دستورالعمل مذکور مبنی بر گزارشگری مسئولیت های اجتماعی در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیت که حاکی از عدم افشای مناسب در گزارش های مذکور باشد، برخورد نکرده است.
16. 16- در اجرای ماده (4) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (46) آئین نامه اجرایی ماده (14) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

1402 دی 30

موسسه حسابرسی و خدمات مالی همیار حساب

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه همیار حساب	[Abdolmehdi Amini Sign]	800093	1402/12/27 10:08:30
مدیر موسسه همیار حساب	[Masoud Mobarak Sign]	800687	1402/12/27 10:14:04

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳۹,۰۵۹,۴۱۳	۲۶,۶۵۴,۴۲۹	۳۲,۳۴۳,۳۹۶	۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۵,۷۳۵,۰۵۷)	(۲۳,۸۰۱,۳۰۸)	(۲۸,۷۳۲,۳۳۹)	(۸)
سود(زیان) ناخالص	۳,۳۲۴,۳۵۶	۳,۸۵۳,۲۲۱	۳,۶۱۱,۱۵۷	۱۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۲۴۳,۶۴۳)	(۸۸۰,۵۶۸)	(۱,۳۳۵,۴۰۶)	(۴۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۹۰۸	۱,۳۵۳	--
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳,۰۸۰,۷۱۳	۱,۹۷۳,۵۶۱	۲,۳۷۷,۱۰۴	۵
هزینه های مالی	(۹,۳۱۴)	(۴۳,۵۵۳)	(۴۳,۹۳۴)	۷۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۷۳,۸۷۳	۱۰۴,۸۰۵	۱۵۳,۷۹۳	۶۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۲۴۵,۲۷۲	۲,۰۳۴,۸۱۴	۲,۴۸۶,۹۷۲	۱۰
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۴۵۷,۵۸۰)	(۳۳۵,۵۷۰)	(۴۰۰,۳۱۰)	(۴۱)
سالهای قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۷۸۷,۶۹۳	۱,۷۰۹,۲۴۴	۲,۰۸۶,۶۶۲	۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۷۸۷,۶۹۳	۱,۷۰۹,۲۴۴	۲,۰۸۶,۶۶۲	۵
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۱,۴۳۳	۱,۴۳۵	۱,۷۲۸	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۱۱۴	۴۳	۷۷	۱۶۵
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۵۴۶	۱,۴۷۸	۱,۸۰۵	۵
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۵۴۶	۱,۴۷۸	۱,۸۰۵	۵
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۱,۵۴۶	۱,۴۷۸	۱,۸۰۵	۵
سرمایه	۱,۱۵۶,۱۹۰	۱,۱۵۶,۱۹۰	۱,۱۵۶,۱۹۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۷۸۷,۶۹۲	۱,۷۰۹,۳۴۴	۲,۰۸۶,۶۶۲	۵
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•	•
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•	•
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	•	•
سود(زیان) جامع سال	۱,۷۸۷,۶۹۲	۱,۷۰۹,۳۴۴	۲,۰۸۶,۶۶۲	۵
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۹۴۸,۳۳۵	۳,۵۶۶,۷۷۱	۳,۰۳۷,۲۰۲	۱۱
سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	•	•
دارایی‌های نامشهود	۱۷,۸۹۳	۱۷,۵۰۴	۱۷,۵۰۴	۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۳۵	۳۳۵	۳۳۵	۹۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۷,۵۸۰	۵,۷۵۰	۷,۲۹۰	۳۲
دارایی مالیات انتقالی	•	•	•	•
سایر دارایی‌ها	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	•
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳,۹۷۵,۴۴۳	۳,۵۹۱,۴۶۰	۳,۰۶۳,۴۳۱	۱۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۳,۱۰۴	۹۷,۸۸۸	۴۳,۶۱۸	(۵۶)
موجودی مواد و کالا	۳,۰۳۱,۳۳۴	۳,۶۱۸,۷۱۸	۳,۸۱۱,۳۰۳	۱۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴,۴۳۹,۳۸۸	۳,۸۶۰,۱۵۶	۱,۱۸۷,۳۶۶	۵۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۸۳,۳۴۵	۳۱۹,۳۵۴	۱۹۸,۷۵۳	(۶۳)
	۷,۵۷۷,۱۷۱	۵,۷۹۶,۱۱۶	۴,۳۴۰,۹۳۸	۳۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۳,۸۷۸	۳,۸۷۸	۳,۸۷۸	۰
جمع دارایی‌های جاری	۷,۵۸۰,۰۴۹	۵,۷۹۸,۹۹۴	۴,۳۴۳,۸۱۶	۳۱
جمع دارایی‌ها	۱۱,۵۵۵,۴۹۲	۹,۳۹۰,۴۵۴	۷,۳۰۷,۳۴۷	۲۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۱۵۶,۱۹۰	۱,۱۵۶,۱۹۰	۸۳۵,۸۲۱	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۳,۷۶۳	۱,۴۷۸	۰	۸۷
اندوخته قانونی	۱۱۵,۶۱۹	۱۱۵,۶۱۹	۸۳,۵۸۲	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳,۷۷۷,۰۶۳	۳,۰۶۴,۶۲۸	۱,۰۹۹,۳۳۷	۳۵
سهام خزانه	(۶,۳۷۷)	(۱۴,۰۳۸)	۰	۵۵
جمع حقوق مالکانه	۴,۰۴۵,۳۵۸	۳,۳۳۳,۸۸۷	۳,۰۱۸,۷۳۰	۲۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۶۸,۳۸۳	۲۸۰,۴۷۰	۳۹۳,۶۶۰	(۴۰)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۹۱,۱۶۰	۳۶۰,۹۱۶	۳۱۴,۸۴۰	۳۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۵۹,۴۴۳	۶۴۱,۳۸۶	۶۰۷,۵۰۰	۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵,۴۷۳,۳۰۸	۳,۷۵۳,۴۷۳	۳,۵۶۳,۹۳۷	۴۶
مالیات پرداختنی	۵۷۱,۵۰۸	۴۶۸,۷۰۳	۲۸۷,۹۶۳	۲۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
سود سهام پرداختنی	۹۵,۴۳۵	۲۴,۷۰۵	۴۰,۴۵۲	۲۸۶
تسهیلات مالی	۶۵۲,۵۵۲	۱۱۲,۱۹۰	۶۵۶,۴۶۹	۴۸۲
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۷,۹۸۸	۱,۰۶۶,۱۱۱	۱۲۳,۲۰۷	(۹۵)
	۶,۸۵۰,۷۹۲	۵,۴۲۵,۱۸۱	۴,۶۸۱,۰۱۷	۲۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶,۸۵۰,۷۹۲	۵,۴۲۵,۱۸۱	۴,۶۸۱,۰۱۷	۲۶
جمع بدهی‌ها	۷,۵۱۰,۲۳۴	۶,۰۶۶,۵۶۷	۵,۲۸۸,۵۱۷	۲۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۱,۵۵۵,۴۹۲	۹,۳۹۰,۴۵۴	۷,۳۰۷,۲۴۷	۲۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	اندرخته سهام	اندرخته‌ها سایر	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۲۵,۸۲۱	۰	۰	۰	۸۲,۵۸۲	۰	۰	۰	۱,۰۹۹,۳۲۷	۰	۲,۰۱۸,۷۳۰
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۲۵,۸۲۱	۰	۰	۰	۸۲,۵۸۲	۰	۰	۰	۱,۰۹۹,۳۲۷	۰	۲,۰۱۸,۷۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۰۸۶,۶۶۲		۲,۰۸۶,۶۶۲
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۸۶,۶۶۲	۰	۲,۰۸۶,۶۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۸۶,۶۶۲	۰	۲,۰۸۶,۶۶۲
سود سهام مصوب									(۷۶۸,۹۵۵)		(۷۶۸,۹۵۵)
افزایش سرمایه	۲۲۰,۳۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰		(۲۲۰,۳۶۹)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانة										(۲۵,۲۸۶)	(۲۵,۲۸۶)
فروش سهام خزانة			۰	۱,۴۷۸						۱۱,۲۵۸	۱۲,۷۳۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۲,۰۳۷				(۳۲,۰۳۷)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۱۵۶,۱۹۰	۰	۰	۱,۴۷۸	۱۱۵,۶۱۹	۰	۰	۰	۲,۰۶۴,۶۲۸	(۱۴,۰۲۸)	۳,۳۳۲,۸۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱,۷۸۷,۶۹۲		۱,۷۸۷,۶۹۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۸۷,۶۹۲	۰	۱,۷۸۷,۶۹۲
سود سهام مصوب									(۱,۰۷۵,۲۵۷)		(۱,۰۷۵,۲۵۷)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۵۴,۰۰۲)	(۱۵۴,۰۰۲)
فروش سهام خزانه				۱,۲۸۵						۱۶۱,۶۵۳	۱۶۲,۹۳۸
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 اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۱۵۶,۱۹۰	۰	۰	۲,۷۶۳	۱۱۵,۶۱۹	۰	۰	۰	۲,۷۷۷,۰۶۳	(۶,۳۷۷)	۴,۰۴۵,۲۵۸

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۴۰۸,۸۹۷	۱,۸۳۴,۲۳۹	۲,۴۹۱,۱۰۹	(۲۳)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۵۴,۷۷۵)	(۲۰۹,۵۵۳)	(۲۱۹,۵۶۹)	(۶۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۰۵۴,۱۲۲	۱,۶۲۴,۶۷۶	۲,۲۷۱,۵۴۰	(۲۵)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۳,۴۵۳	۴,۴۵۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۱۵,۴۱۱)	(۶۱۶,۲۱۳)	(۷۹۱,۶۹۵)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۸۹)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		حسابرسی شده			
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳۰۰)		۰		۰		--	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۴		۳		۳		۱۰۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۶۵۲		۱۱,۳۷۶		۱۲,۹۷۷		(۸۵)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶۱۴,۴۴۴)		(۶۰۱,۴۸۱)		(۷۷۴,۳۶۶)		(۲)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۳۹,۶۷۸		۱,۰۳۳,۱۹۵		۱,۴۹۷,۳۷۴		(۵۷)	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:								
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۱۶۳,۹۳۸		۰		۱۲,۷۳۶		--	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۱۵۴,۰۰۲)		۰		(۹,۱۶۳)		--	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۵۵۰,۰۰۰		۰		۰			
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۸۲,۴۵۳)		(۵۳۳,۱۹۳)		(۵۹۴,۹۹۳)		۸۴	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۸,۶۸۶)		(۹۰,۴۷۸)		(۱۰۵,۴۰۰)		۴۶	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱,۰۰۴,۵۳۷)		(۶۰۳,۷۳۹)		(۷۸۴,۷۰۳)		(۶۷)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۵۷۶,۷۳۰)		(۱,۳۱۶,۳۹۹)		(۱,۴۸۱,۵۳۱)		۵۳	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۳۷,۰۵۳)		(۱۹۳,۲۰۴)		۱۵,۷۵۳		۲۹	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۱۹,۳۵۴		۱۹۸,۷۵۳		۱۹۸,۷۵۳		۱۰	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۰۴۳		۳,۳۱۶		۴,۸۴۹		(۶۸)	

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده			
مانده موجودی نقد در پایان سال	۸۳,۳۴۵	۸,۷۶۴	۲۱۹,۳۵۴	۸۵۱			
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.							

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	طرفیت عملی	میانبری و مرجع قیمت گذاری	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	نرخ فروش
فروش داخلی:																			
انواع پنیر	تن	۰	دولت	۱۰,۹۵۱	۶,۷۶۵,۷۹۹	۱۳,۳۷۶	۶۳۱,۸۰۸,۶۱۳	۸,۰۸۴,۶۳۳	۱۱,۰۹۹,۱۳۵	۶,۹۸۵,۴۸۸	۶۳۱,۸۰۸,۶۱۳	۱۳,۳۷۶	۶۳۱,۸۰۸,۶۱۳	۸,۰۸۴,۶۳۳	۱۳,۳۷۶	۶۳۱,۸۰۸,۶۱۳	۸,۰۸۴,۶۳۳	۱۶,۹۷۳,۸۹۳	۱,۰۵۴,۹۹۹,۸۱۴
انواع کشک	تن	۰	دولت	۸۱۹	۳۱۰,۴۹۸	۹۸۱	۳۸۶,۹۰۸,۵۴۹	۳۸۹,۳۳۰	۵۹,۹۷۴	(۳۳۹,۲۵۶)	۳۸۹,۳۳۰	۹۸۱	۳۸۶,۹۰۸,۵۴۹	۳۸۹,۳۳۰	۹۸۱	۳۸۶,۹۰۸,۵۴۹	۳۸۹,۳۳۰	۶۹۱,۱۶۷,۳۳۷	۸۳۳,۴۸۹
انواع ماست	تن	۰	دولت	۴,۳۵۹	۸۰۶,۴۳۶	۵,۳۴۸	۵,۳۴۶,۰۳۳	۹۸۳,۴۴۶	۱۸,۵۴۷	(۹۶۴,۸۹۹)	۹۸۳,۴۴۶	۵,۳۴۸	۵,۳۴۶,۰۳۳	۹۸۳,۴۴۶	۵,۳۴۸	۵,۳۴۶,۰۳۳	۹۸۳,۴۴۶	۳۲۳,۹۸۹,۶۹۶	۲۳۰,۰۳۳
سایر محصولات	تن	۰	دولت	۸۷۳	۶۴۹,۶۰۴	۱,۹۸۵	۱,۹۸۵	۸۳۹,۹۷۳	۲,۵۳۳	(۵۵۵,۵۰۸)	۸۳۹,۹۷۳	۱,۹۸۵	۱,۹۸۵	۸۳۹,۹۷۳	۲,۵۳۳	۸۳۹,۹۷۳	۸۳۹,۹۷۳	۷۳۰,۴۴۰,۴۴۸	۱,۲۳۸,۸۲۷
انواع شیر خشک	تن	۰	دولت	۸,۱۳۹	۶,۷۹۵,۳۷۱	۸,۷۲۴	۹,۵۵۱	۸۵۰,۴۳۶,۱۳۳	۳,۰۰۱	(۸,۰۵۷,۸۷۹)	۸,۱۳۳,۴۳۰	۸,۷۲۴	۹,۵۵۱	۸۵۰,۴۳۶,۱۳۳	۳,۰۰۱	۸۵۰,۴۳۶,۱۳۳	۸۵۰,۴۳۶,۱۳۳	۱,۳۳۶,۳۱۰,۳۰۵	۵,۵۶۳,۵۴۵
انواع شیر	تن	۰	دولت	۲۲,۶۵۷	۳,۷۷۳,۷۴۷	۲۸,۴۷۳	۳,۷۷۳,۷۴۷	۴,۶۷۱,۲۳۷	۲۷,۲۹۵	(۳,۹۷۸,۹۷۳)	۴,۶۷۱,۲۳۷	۲۸,۴۷۳	۳,۷۷۳,۷۴۷	۴,۶۷۱,۲۳۷	۲۸,۴۷۳	۳,۷۷۳,۷۴۷	۴,۶۷۱,۲۳۷	۳۳,۷۳۴	۳۳,۷۳۴
انواع دوغ	تن	۰	دولت	۵,۳۳۹	۴۹۳,۳۷۰	۶,۳۹۳	۶,۳۹۳	۶۰۱,۱۳۸	۵,۹۱۳	(۶۰۴,۳۸۸)	۶۰۱,۱۳۸	۶,۳۹۳	۶,۳۹۳	۶۰۱,۱۳۸	۵,۹۱۳	۶۰۱,۱۳۸	۶۰۱,۱۳۸	۱۶۰,۱۸۸,۳۱۷	۱,۳۴۰,۴۵۵
انواع کره	تن	۰	دولت	۱,۵۸۱	۲,۱۱۳,۷۶۸	۱,۷۵۸	۲,۱۱۳,۷۶۸	۲,۷۴۰,۱۵۵	۸۳۴	(۲,۲۸۹,۶۱۵)	۲,۷۴۰,۱۵۵	۱,۷۵۸	۲,۱۱۳,۷۶۸	۲,۷۴۰,۱۵۵	۸۳۴	۲,۱۱۳,۷۶۸	۲,۷۴۰,۱۵۵	۳,۶۵۷,۰۳۴,۴۳۴	۴,۴۵۸,۴۸۷
انواع خامه	تن	۰	دولت	۷,۷۲۵	۴,۷۹۰,۹۲۶	۹,۴۶۶	۴,۷۹۰,۹۲۶	۵,۷۵۵,۳۸۵	۷,۹۰۴	(۴,۹۶۶,۳۳۳)	۵,۷۵۵,۳۸۵	۹,۴۶۶	۴,۷۹۰,۹۲۶	۵,۷۵۵,۳۸۵	۷,۹۰۴	۴,۷۹۰,۹۲۶	۵,۷۵۵,۳۸۵	۸۸۴,۵۷۹,۴۸۲	۹,۸۳۸,۳۹۳
جمع فروش داخلی				۶۲,۴۳۳	۳۶,۴۹۸,۵۳۹	۷۶,۵۰۳	۷۶,۵۰۳	۳۳,۱۸۷,۴۹۶	۶۷,۲۰۹	(۳۸,۷۳۳,۳۳۹)	۳۳,۱۸۷,۴۹۶	۷۶,۵۰۳	۷۶,۵۰۳	۳۳,۱۸۷,۴۹۶	۶۷,۲۰۹	۳۳,۱۸۷,۴۹۶	۳۳,۱۸۷,۴۹۶	۸۶,۱۳۶	۵۱,۹۶۶,۳۵۷
فروش صادراتی:																			
انواع خامه	تن	۰	دولت	۳۳۹	۱۳۳,۷۶۳	۰	۱۳۳,۷۶۳	۵۵۵,۴۹۳,۷۳۴	۰		۱۳۳,۷۶۳	۰	۱۳۳,۷۶۳	۵۵۵,۴۹۳,۷۳۴	۰	۱۳۳,۷۶۳	۵۵۵,۴۹۳,۷۳۴	۰	۰
سایر محصولات	تن	۰	دولت	۳۴	۲۰,۵۷۳	۰	۲۰,۵۷۳	۶۰۵,۰۵۸,۸۳۴	۰		۲۰,۵۷۳	۰	۲۰,۵۷۳	۶۰۵,۰۵۸,۸۳۴	۰	۲۰,۵۷۳	۶۰۵,۰۵۸,۸۳۴	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰								
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش				
جمع فروش صادراتی				۲۷۳	۱۵۳,۳۳۵	۰	۲۷۳				۱۵۳,۳۳۵	۰						۰	۰			۰				
درآمد ارائه خدمات:																										
شیرخشک کارمزدی	تن	۰	دولت	۵۱	۲,۵۶۵	۰	۵۱	۵۰,۳۹۴,۱۱۸	۲,۵۶۵	۰	۲,۵۶۵	۰	۲,۵۶۵	۸۴	۸۲,۲۵۰,۰۰۰	۶,۹۰۹	۰	۶,۹۰۹	۰	۰			۰			
جمع درآمد ارائه خدمات				۵۱	۲,۵۶۵	۰	۵۱		۲,۵۶۵	۰	۲,۵۶۵	۰		۸۴		۶,۹۰۹	۰	۶,۹۰۹	۰	۰			۰			
سایر							۰										۰									
جمع				۶۳,۷۵۶	۲۶,۶۵۴,۴۳۹	۷۴,۵۰۳	۷۵,۲۸۴		۳۲,۳۴۳,۳۹۶	۳۸,۷۳۲,۲۳۹	۳,۶۱۱,۱۵۷	۶۷,۲۰۹	۶۴,۴۲۳			۲۹,۰۵۹,۴۱۳	(۳۵,۷۳۵,۰۵۷)	۳,۳۲۴,۲۵۴	۸۶,۱۲۶	۸۶,۱۲۶			۵۱,۹۶۶,۳۵۷			

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
مبلغ فروش	۴,۵۱۱,۸۵۸	۹,۲۰۰,۱۴۰	۱۳,۳۲۹,۲۸۶	۱۸,۶۵۱,۷۱۶	۳۲,۳۴۳,۳۹۶	۲۹,۰۵۹,۴۱۳
مبلغ بهای تمام شده	(۳,۹۳۱,۹۱۴)	(۸,۳۹۰,۳۹۳)	(۱۲,۰۶۹,۴۳۶)	(۱۶,۸۵۳,۴۱۵)	(۳۸,۷۳۲,۲۳۹)	(۳۵,۷۲۵,۰۵۷)
						(۴۷,۳۰۰,۲۰۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مدیریت شرکت خط مشی، اهداف و استراتژی های خود را به شرح ذیل ترسیم نموده و در این راستا حرکت خواهد کرد: ۱-سرمآمدی و ارتقاء سطح کیفی محصولات با بررسی و به روز رسانی مستمر استانداردها و تطابق تولیدات تا سطح استانداردهای جهانی و عدم استفاده از هرگونه مواد نگهدارنده و سرعت بخشیدن به معرفی محصولات جدید به بازار و توسعه واحد R&D ۲-بازنگری و بهینه سازی جریان اطلاعات و فرآیندها، برای ارتقاء سیستم قیمت تمام شده محصولات، جهت پیشتازی در نهضت مدیریت قیمت تمام شده و هزینه ها با رعایت حفظ وارثاء کیفیت. ۳-بهینه سازی و توسعه تعاملات با شرکت پخش سراسری ، در زمینه توزیع و فروش محصولات (با تمرکز برتوسعه و نفوذ فروش مویرگی) برای افزایش سهم بازار و حضور گسترده تر در فروشگاه های زنجیره ای و بزرگ و توسعه بازارهای فروش صادراتی سودآور. ۴-نظام مند سازی روش برون سپاری تولید و تولیدات کارمردی، به جهت استفاده بهینه از ظرفیت های بلا استفاده موجود و مد نظر قراردادن "هزینه – فرصت". ۵-تلاش در جهت افزایش کیفیت و کمیت شیرخام دریافتی، با قیمت بهینه و روان سازی تامین بموقع مواد اولیه اصلی و بسته بندی جهت تولید وعرضه فرآورده های شیری سالم و استفاده از بسته بندی های متنوع و جدید و با کیفیت، بدون هیچگونه مواد نگهدارنده و با رعایت استانداردهای ملی و جهانی. ۶ -توسعه و گسترش راهکارهای تأمین منابع مالی و مدیریت بر نقدینگی و منابع و مصارف وجوه نقد، اعمال مدیریت بر مبنای بودجه و بهینه سازی هزینه ها به منظور افزایش کارایی و اثربخشی و ارتقاء بهره وری. ۷-اصلاحات ساختاری و کیفی در تعالی منابع انسانی با ارتقاء و بروزرسانی سطح دانش، آگاهی و چابک سازی در مهارت های سرمایه انسانی، به عنوان ارزشمندترین سرمایه های شرکت و گسترش فرهنگ سازی برای افزایش سرانه مصرف فرآورده های سلامت محور پگاه. ۸-گسترش فعالیت‌های زیست محیطی و معرفی مستمر شرکت به عنوان صنعت سبز و تلاش در جهت اخذ نشان ایمنی و سلامت (سبز) و رعایت مسئولیت های اجتماعی به عنوان شرکت دوستدار محیط زیست بارعایت کامل استانداردهای مربوطه. ۹-روان سازی و ثبات در تأمین مواد اولیه اصلی و کمکی و بسته بندی جهت تامین به موقع نیازهای بازار فروش بارعایت صرفه و صلاح اقتصادی. ۱۰- خرید اقتصادی و شفاف، استفاده بهینه از منابع و امکانات و هوشمندانه عمل نمودن جهت افزایش بازده اقتصادی.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	پیش بینی می گردد نرخ های فروش در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ نسبت به سال ۱۴۰۲ ، ۳۰درصد افزایش یابد.
------------------	---	--

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

--

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۲۵,۲۲۹,۱۰۷	۲۲,۹۳۲,۷۸۵	۴۲,۸۴۰,۰۷۸
دستمزد مستقیم تولید	۱,۲۰۰,۰۷۰	۱,۲۶۲,۶۰۰	۱,۸۳۸,۸۵۹
سربار تولید	۱,۷۳۶,۶۷۲	۱,۷۹۴,۵۷۲	۲,۶۳۱,۲۶۷
جمع	۲۸,۱۷۵,۸۴۹	۲۵,۹۹۰,۹۵۷	۴۷,۳۰۰,۲۰۴
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲۸,۱۷۵,۸۴۹	۲۵,۹۹۰,۹۵۷	۴۷,۳۰۰,۲۰۴
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲۸,۱۷۵,۸۴۹	۲۵,۹۹۰,۹۵۷	۴۷,۳۰۰,۲۰۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱,۵۹۱,۷۶۸	۱,۰۴۲,۹۳۱	۱,۳۳۶,۱۴۱
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱,۰۴۲,۹۳۱)	(۱,۳۳۶,۱۴۱)	(۱,۳۳۶,۱۴۱)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۸,۷۲۴,۶۸۶	۲۵,۶۹۷,۷۴۷	۴۷,۳۰۰,۲۰۴
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۷,۵۵۳	۳۷,۳۱۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲۸,۷۳۲,۲۳۹	۲۵,۷۳۵,۰۵۷	۴۷,۳۰۰,۲۰۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	پیش بینی می گردد نرخ های فروش در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ نسبت به سال ۱۴۰۲ ، ۳۰ درصد افزایش یابد. همچنین به استحضار میرساند در ستون برآوردی اطلاعات مربوط به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ وارد شده و مورد تأیید می باشد که به اشتباه سرفصل ستون ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ میباشد و این موضوع به اطلاع کارشناس محترم سازمان اعلام گردیده است.همچنین مقرر گردید که شرکت رایان بورس نسبت به اصلاح تاریخ اقدام نماید.
«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.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰														
		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	مقدار	نرخ - ریال	
انواع شیر	تن	۳۴۹	۱۸۳,۰۶۰,۱۷۲	۶۳,۸۸۸	۲۷,۱۴۲	۱۸۱,۴۰۰,۱۹۲	۴,۹۳۳,۵۶۴	۰	۰	۰	۲۷,۱۶۰	۱۷۸,۱۳۹,۰۱۳	۴,۸۳۷,۹۸۴	۳۳۱	۴۵۱,۵۶۴,۹۵۵	۱۴۹,۴۶۸
انواع خامه	تن	۵۰۸	۲۳۴,۱۹۰,۹۴۵	۱۶۴,۶۸۹	۷,۸۳۸	۵۸۶,۵۹۶,۴۵۳	۴,۵۹۷,۷۴۳	۰	۰	۰	۸,۰۸۰	۵۶۷,۹۱۰,۵۳۰	۴,۵۸۸,۷۱۷	۲۶۶	۶۵۳,۰۶۳,۹۱۰	۱۷۳,۷۱۵
انواع کره	تن	۶۳۵	۵۳۳,۷۸۸,۹۷۶	۳۳۸,۹۵۶	۸۱۲	۳,۴۱۳,۷۲۶,۶۰۱	۱,۹۵۹,۹۴۶	۲۴	۲۹۳,۷۹۱,۶۶۷	۷,۰۳۷	۱,۲۸۸	۱,۴۳۴,۳۲۵,۱۵۵	۱,۸۴۷,۲۸۲	۱۸۳	۲,۵۰۶,۳۶۷,۷۶۰	۴۵۸,۶۴۷
انواع ماست	تن	۳۰	۱۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۰	۶,۱۴۵	۳۱۸,۱۱۳,۱۰۰	۱,۳۴۰,۳۰۵	۰	۰	۰	۶,۱۳۴	۳۱۷,۴۴۶,۶۹۱	۱,۳۳۳,۸۱۸	۳۱	۳۳۵,۰۶۴,۵۱۶	۱۰,۰۷۷
انواع پنیر	تن	۲۹۰	۵۶۹,۸۱۷,۲۴۱	۱۶۵,۲۴۷	۱۱,۴۲۲	۷۳۷,۷۲۲,۸۱۶	۸,۴۲۶,۳۷۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۶۸	۷۲۹,۹۴۲,۹۹۸	۸,۲۹۷,۹۹۲	۲۴۴	۸۵۳,۳۷۰,۳۴۹	۲۹۳,۵۲۵
انواع دوغ	تن	۱۰	۱۰۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۴	۵,۸۱۷	۱۱۵,۷۷۶,۰۰۱	۶۷۳,۴۶۹	۰	۰	۰	۵,۷۸۳	۱۱۶,۵۸۹,۴۸۶	۶۷۴,۳۲۷	۴۴	۶,۳۷۲,۷۲۷	۳۷۶
شیر خشک	تن	۲۹۲	۸۷۲,۷۳۲,۸۷۷	۲۵۵,۱۳۰	۲,۷۸۶	۱,۱۱۱,۷۷۶,۰۲۳	۳,۰۹۷,۴۰۸	۰	۰	۰	۲,۸۶۶	۱,۱۱۳,۵۰۳,۰۹۴	۳,۱۹۱,۲۹۷	۳۱۲	۷۶۰,۵۷۰,۷۵۵	۱۶۱,۳۴۱

شرح محصول	واحد	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰												
		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 کشک	تن	۱۴	۳۳۹,۶۳۲,۸۵۷	۴,۶۱۵	۸۸۶	۴۱۳,۹۱۴,۳۲۱	۳۶۵,۸۴۲	۴۴	۶۸۶,۸۸۶,۳۶۴	۳۰,۲۲۳	۹۳۸	۴۱۳,۳۰۷,۸۸۹	۳۸۷,۵۸۹	۳,۱۸۱,۸۳۳,۳۳۳
سایر محصولات	تن	۲۹۱	۱۵۷,۲۹۲,۰۹۶	۴۵,۷۷۳	۱,۴۳۸	۴۳۱,۷۰۳,۷۵۵	۶۰۶,۴۱۰	۰		۶۰	۱,۴۰۶	۴۰۹,۷۷۳,۱۱۵	۵۷۶,۱۴۱	۲۳۵,۶۰۶,۸۱۱
جمع کل				۱,۰۴۲,۹۳۱			۲۵,۹۹۰,۹۵۷			۳۷,۳۱۰			۲۵,۷۳۵,۰۵۷	۱,۳۳۶,۱۴۱

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰												
		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	۳۳۱	۴۵۱,۵۶۴,۹۵۵	۱۴۹,۴۶۸	۳۳,۷۳۴	۲۶۳,۵۹۳,۳۴۸	۸,۸۹۲,۰۵۸	۰	۰	۰	۲۶۳,۵۹۳,۳۴۸	۲۶۳,۵۹۳,۳۴۸	۸,۸۹۲,۰۵۸	۳۳۱
انواع خامه	تن	۲۶۶	۶۵۳,۰۶۳,۹۱۰	۱۷۳,۷۱۵	۱۱,۱۳۳	۷۵۸,۳۰۹,۱۱۷	۸,۴۳۳,۹۱۴	۰	۰	۰	۷۵۸,۳۰۹,۱۱۷	۷۵۸,۳۰۹,۱۱۷	۸,۴۳۳,۹۱۴	۲۶۶
انواع کره	تن	۱۸۳	۳,۵۰۶,۳۶۷,۷۶۰	۴۵۸,۶۴۷	۱,۶۷۸	۳,۰۳۳,۳۸۷,۳۶۶	۳,۲۹۵,۳۴۴	۰	۰	۰	۳,۰۳۳,۳۸۷,۳۶۶	۳,۰۳۳,۳۸۷,۳۶۶	۳,۲۹۵,۳۴۴	۱۸۳
انواع ماست	تن	۳۱	۳۲۵,۰۶۴,۵۱۶	۱۰,۰۷۷	۸,۰۵۵	۳۰۴,۳۴۶,۸۶۵	۳,۴۵۱,۵۱۴	۰	۰	۰	۳۰۴,۳۴۶,۸۶۵	۳۰۴,۳۴۶,۸۶۵	۳,۴۵۱,۵۱۴	۳۱
انواع پنیر	تن	۳۴۴	۸۵۳,۲۷۰,۳۴۹	۲۹۳,۵۳۵	۱۶,۰۸۹	۹۴۷,۹۴۳,۱۳۴	۱۵,۳۵۱,۴۴۱	۰	۰	۰	۹۴۷,۹۴۳,۱۳۴	۹۴۷,۹۴۳,۱۳۴	۱۵,۳۵۱,۴۴۱	۳۴۴
انواع دوغ	تن	۴۴	۶,۳۷۳,۷۳۷	۳۷۶	۸,۳۶۸	۱۴۸,۰۹۰,۹۴۳	۱,۲۳۹,۳۲۵	۰	۰	۰	۱۴۸,۰۹۰,۹۴۳	۱۴۸,۰۹۰,۹۴۳	۱,۲۳۹,۳۲۵	۴۴
شیر خشک	تن	۳۱۲	۷۶۰,۵۷۰,۷۵۵	۱۶۱,۳۴۱	۴,۱۹۴	۱,۳۹۸,۵۴۵,۵۴۱	۵,۸۶۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۸,۵۴۵,۵۴۱	۱,۳۹۸,۵۴۵,۵۴۱	۵,۸۶۵,۵۰۰	۳۱۲
انواع کشک	تن	۶	۳,۱۸۱,۸۳۳,۳۳۳	۱۳,۰۹۱	۱,۱۹۰	۵۹۸,۶۳۵,۲۹۴	۷۱۳,۳۷۶	۰	۰	۰	۵۹۸,۶۳۵,۲۹۴	۵۹۸,۶۳۵,۲۹۴	۷۱۳,۳۷۶	۶
سایر محصولات	تن	۳۳۳	۲۳۵,۶۰۶,۸۱۱	۷۶,۱۰۱	۱,۶۹۶	۶۳۴,۳۷۰,۲۸۳	۱,۰۵۸,۹۳۳	۰	۰	۰	۶۳۴,۳۷۰,۲۸۳	۶۳۴,۳۷۰,۲۸۳	۱,۰۵۸,۹۳۳	۳۳۳
جمع کل			۱,۳۳۶,۱۴۱			۴۷,۳۰۰,۳۰۴	۴۷,۳۰۰,۳۰۴	۰					۴۷,۳۰۰,۳۰۴	۱,۳۳۶,۱۴۱

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ
		ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
شیر خام وخامه	تن	۵۷۳	۱۳۵,۱۳۳,۳۷۸	۷۷,۳۹۰	۱۳۱,۹۷۷	۱۴۹,۱۷۴,۴۱۸	۱۸,۱۹۵,۸۴۸	۱۳۱,۹۲۸	۱۴۸,۸۵۷,۹۹۰	۱۸,۱۴۹,۹۵۷	۶۳۱	۱۹۸,۳۵۹,۰۹۸
مواد کمکی وبسته بندی	متفرقه حسب مورد	۱	۷۱۵,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۱۳۸	۱	۳,۸۹۸,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۸,۰۳۵	۱	۳,۸۹۸,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۸,۰۳۵	۱	۷۴۶,۶۹۸
سایر مواد اولیه	متعدد	۱	۳۱۰,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۱۵۴	۱	۱,۸۸۳,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۳,۸۱۱	۱	۱,۹۱۷,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۳۵۳	۱	۲۷۶,۶۱۳

شرح	واحد	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ
		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۱۰۲,۵۸۲			۳۲,۹۷۷,۶۹۴			۳۲,۹۳۲,۷۸۵		
مواد اولیه وارداتی:												
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰		
جمع کل				۱,۱۰۲,۵۸۲			۳۲,۹۷۷,۶۹۴			۳۲,۹۳۲,۷۸۵		

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ
		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال
مواد اولیه داخلی:												
شیرخام وخامه	تن	۶۲۱		۱۹۸,۳۵۹,۰۹۸	۱۷۱,۱۷۷	۱۹۸,۰۶۳,۶۰۷	۳۳,۹۰۳,۹۳۴	۱	۳۳,۹۰۳,۹۳۴	۳۳,۹۰۳,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۷۹۷	۷۱۷,۰۱۵
مواد کمکی وبسته بندی	متفرقه حسب مورد	۱		۷۴۶,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵,۳۵۴,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۴,۵۴۶	۱	۵,۳۵۴,۵۴۶	۵,۳۵۴,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷۴۶,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰
سایر مواد اولیه	متعدد	۱		۳۷۶,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳,۵۸۱,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۱,۵۹۸	۱	۳,۵۸۱,۵۹۸	۳,۵۸۱,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۷۶,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۱۴۶,۴۹۱			۴۲,۸۴۰,۰۷۸			۴۲,۸۴۰,۰۷۸		
مواد اولیه وارداتی:												
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰		
جمع کل				۱,۱۴۶,۴۹۱			۴۲,۸۴۰,۰۷۸			۴۲,۸۴۰,۰۷۸		

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید	برآورد دوره ۱۲ ماهه	نرخ خرید شیر خام با حدود ۳۰ درصد افزایش در سال ۱۴۰۳ پیش بینی می شود. همچنین به استحضار میرساند در ستون برآوردی اطلاعات مربوط به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ وارد شده و مورد تأیید می باشد که به اشتباه مواد اولیه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ سرفصل ستون ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ میباشد و این موضوع به اطلاع کارشناس محترم سازمان اعلام گردیده است.همچنین مقرر گردید که شرکت رایان بورس نسبت به اصلاح تاریخ اقدام نماید.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار						هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۵۳۹,۳۷۱	۵۶۵,۴۷۱	۸۳۵,۹۶۳	۲۹۹,۱۶۹	۳۳۵,۳۱۷	۴۵۶,۳۲۹
هزینه استهلاک	۲۰۶,۹۸۹	۱۸۶,۵۴۳	۲۷۲,۴۷۶	۵۲,۱۰۶	۴۷,۴۰۴	۶۴,۵۳۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۷۵,۰۲۶	۱۰۹,۱۰۳	۱۵۹,۳۶۲	۳,۴۴۷	۴,۱۳۰	۵,۶۲۲
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	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	۳۰۴,۸۱۹	۲۵۷,۳۷۹	۳۵۰,۳۳۲
سایر هزینه ها	۹۳۵,۳۸۶	۹۳۳,۲۵۵	۱,۳۶۳,۴۶۳	۵۷۵,۸۶۵	۵۹۹,۶۱۳	۸۱۶,۳۵۰
جمع	۱,۷۲۶,۶۷۲	۱,۷۹۴,۵۷۲	۲,۶۲۱,۳۶۴	۱,۳۳۵,۴۰۶	۱,۳۴۳,۶۴۳	۱,۶۹۳,۹۶۴

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	رشد هزینه های اداری و عمومی در سال منتهی به ۱۴۰۲ حدود ۱۵ درصد بیشتر از میانگین یکماهه (دوره مالی ده ماهه) پیش بینی می گردد. همچنین به استحضار میرساند در ستون برآوردی اطلاعات مربوط به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ وارد شده و مورد تأیید می باشد که به اشتباه سرفصل ستون ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ میباشد و این موضوع به اطلاع کارشناس محترم سازمان اعلام گردیده است.همچنین مقرر گردید که شرکت رایان بورس نسبت به اصلاح تاریخ اقدام نماید.
---	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۶۷	۲۶۱	۲۶۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۵۵	۲۶۴	۲۶۴

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»							
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.							

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آبی شرکت	توضیحات
پروژه انبار کارخانه شیرخشک	۳۰۰,۰۰۰	۰		۰	۲۸۷,۳۰۱	۸۵	۱۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	افزایش ظرفیت انبار	
پروژه توسعه و نوسازی ساختمان آزمایشگاه	۳۰۰,۰۰۰	۰		۱۱۱,۷۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۳۰	۴۰	۷۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	مطابقت با استانداردهای روز آزمایشگاهی	
پروژه تصفیه تکمیلی فاضلاب (آب خاکستری)	۵۵۰,۰۰۰	۰		۴,۱۵۲	۵۰۰,۰۰۰	۵	۱۰	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	صرفه جویی در مصرف آب و بهبود شرایط زیست محیطی	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

پروژه انبار شیرخشک در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به بهره برداری رسیده است.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲	۰	۵	۴	۰	۰	۰	۵	۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۳	۳۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۳	۳۳۰	۲	۰	۰	۳	۳۳۰	۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۳	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۳	۰	۰	۰	۰	۳	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

سرمایه گذاری در سایر شرکتها ثابت و بدون تغییر می باشد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۳۵۲	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۱	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۱
جمع	۱,۳۵۳	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۱	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۱
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت				
بلند مدت	سررسید								
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۰	۳۷۰,۰۳۶	۰	۰	۰	۳۷۰,۰۳۶	۰	۷,۶۶۷
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۷	۳۹۳,۶۶۰	۲۹۹,۱۶۹	۰	۰	۰	۲۹۹,۱۶۹	۱۶۸,۲۸۲	۰
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۰	۱۵۱,۶۳۰	۰	۰	۰	۱۵۱,۶۳۰	۰	۱,۶۴۷
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۳۹۳,۶۶۰	۸۲۰,۸۳۵			۰		۶۵۲,۵۵۳	۹,۳۱۴
								انتقال به دارایی	۰
								هزینه مالی دوره	۹,۳۱۴

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			ریالی			
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز		کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۳۷۰,۰۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۸۹۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۷	۳۹۹,۱۶۹	۱۹۹,۱۷۵	۰	۰	۰	۱۴۴,۵۰۳	۵۴,۶۷۲	۰

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت					بلند مدت
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۱۵۱,۶۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۷۰۹		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۸,۰۰۰		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰		
جمع		۸۳۰,۸۳۵	۱۹۹,۱۷۵		۰			۱۸۹,۵۹۹		
			انتقال به دارایی					۰		
			هزینه مالی دوره					۱۸۹,۵۹۹		

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مانده تسهیلات پرداختنی در دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ مبلغ ۸۳۰,۸۳۵ میلیون ریال بوده که نسبت به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ، ۱۱۰ درصد افزایش یافته است.دلیل عمده این افزایش دریافت تسهیلات در سال مالی مذکور جهت تامین نقدینگی شرکت می باشد .
--

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

یکی از مهمترین منابعی که مدیریت تمرکز خود را برای تأمین نقدینگی بر روی آن قرار داده است وصول مطالبات از شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه به عنوان متولی پخش مویرگی و شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به عنوان متولی محصولات عمدتاً" به مقصد 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 ها مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال درخواست نموده است که در مواقع بحرانی از آن استفاده خواهد نمود.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی-درآمد سرمایه گذاری ها	۱۲,۹۷۷	۱,۶۵۲	۳,۱۰۰
جمع	۱۲,۹۷۷	۱,۶۵۲	۳,۱۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی-اقلام متفرقه	۱۴۰,۸۱۵	۱۷۲,۳۲۱	۱۱۴,۷۶۸
جمع	۱۴۰,۸۱۵	۱۷۲,۳۲۱	۱۱۴,۷۶۸

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲,۰۶۴,۶۲۸	۲۰۸,۶۶۶	۲,۰۸۶,۶۶۳	۱,۰۷۵,۲۵۷	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	با عنایت به وضعیت موجود ، برنامه‌های استراتژیک و راهبردی شرکت، برای سال های آتی به شرح ذیل می‌باشد: ۱-تلاش به جهت اجرای کامل چشم انداز، مأموریت و اهداف و استراتژی های شرکت با مدنظر قراردادن اهداف استراتژیک شرکت صنایع شیر ایران ، تلاش در جهت برنامه ریزی برای استفاده مؤثر از حداکثر ظرفیت‌های موجود، حداکثر جذب شیرخام تازه و با کیفیت، افزایش تولید و فروش محصولات بر مبنای سید بهینه کالا از جنبه اقتصادی،که سهم مناسبی از بازار فروش را دارا می باشند. ۲-اجرای برنامه‌های تحقیقاتی و تقویت واحد R&D، به کارگیری روش‌ها و ساز و کارهای مناسب جهت ارتقاء کیفیت و پاسخ به نیاز مشتریان، متنوع نمودن محصولات،کاهش هزینه‌های تولید و قیمت تمام شده محصولات و قابلیت رقابتی نمودن قیمت محصولات و ارتقاء مزیت های نسبی شرکت، مدیریت بر ضایعات و انواع اتلاف به عنوان یک فرآیند پویا و مستمر و تلاش در زمینه فرهنگ سازی برای به حداقل رساندن ضایعات و کاهش حتی کمتر از استاندارد آن. ۳-تمدید به موقع گواهینامه‌های ملی و بین المللی، تلاش در جهت اخذ گواهینامه های جدید مرتبط با فعالیت شرکت در زمینه ارتقاء کیفیت و عملیاتی نمودن استانداردهای تدوین شده در تمامی ابعاد، توجه ویژه به عوامل زیست محیطی داخلی و بیرونی از جنبه مسئولیت های اجتماعی بنگاه های اقتصادی در این زمینه. ۴-توسعه، تجهیز و ارتقاء زیرساخت ها و ماشین آلات در زمینه تکمیل سید محصولات تولیدی و به روز نگه داشتن شرکت در بهره مندی از تکنولوژی های جدید و ارتقاء قابلیت ها و مزیت های انحصاری شرکت. ۵-استقرار نظام پاسخگونی به ندای مشتری CRM، ارتقاء سامانه نظر سنجی مشتریان در راستای شناسائی نیاز مشتریان، افزایش رضایتمندی و مشتری مداری و فراتر رفتن از سطح انتظارات مشتریان. ۶-برنامه ریزی برای حفظ، توسعه و تقویت برندهای فرعی، در جهت گسترش بازار، تقویت برند محصولات داخلی و صادراتی با هماهنگی شرکت صنایع شیر ایران. ۷-مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی . ۸-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. ۹-در سال ۱۴۰۳ عمده سرمایه گذاری‌های شرکت معطوف به اجرای پروژه های سرمایه ای اعلام شده می باشد که از محل منابع داخلی ارزان قیمت بانکی و وصول مطالبات تأمین می‌گردد. ۱۰-تلاش در جهت عینیت بخشیدن به فعالیت و خلاقیت بیشتر در بخش های مختلف شرکت و اجرای بهینه فرهنگ سازمانی و افزایش بهره ورى در کار، اجرای روش‌های منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم سازی برای تعالی سازمانی، توجه ویژه به اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات مؤثر. ۱۱-برنامه ریزی جهت جلب رضایت سهامداران، مشتریان، تامین کنندگان و کارکنان در سرفصله کاری شرکت میباشد. همچنین به استحضار میرساند در ستون برآوردی اطلاعات مربوط به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ وارد شده و مورد تأیید می باشد که به اشتباه سرفصل ستون ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ میباشد و این موضوع به اطلاع کارشناس محترم سازمان اعلام گردیده است.همچنین مقرر گردید که شرکت رایان بورس نسبت به اصلاح تاریخ اقدام نماید.
---	---

سایر توضیحات با اهمیت

مدیریت بر این باور است که روند سوددهی شرکت در سال ۱۴۰۳تایع سه عامل اساسی ذیل است : ۱-توافقات مساعد بین المللی در زمینه فروش 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 ۳-سیاست های حمایتی در خصوص حمایت از تولید کنندگان داخلی و صادر کنندگان با درنظر گرفتن شرایط فوق و ویژگیهای فروش داخلی محصولات شرکت، مدیریت شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ سود قبل از کسر مالیات در پایان سال مالی۱۴۰۳ (۳۰/۱۰/۱۴۰۳) را نزدیک به ۲.۴۰۰ میلیارد ریال برآورد می نماید که در واقع EPS سال مالی ۱۴۰۳ (۳۰/۱۰/۱۴۰۳) به ازاء هر سهم ۱,۶۶۰ ریال برآورد می نماید.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات، سوابق و حقوق مزایای اعضاء هیئت مدیره

دفعات حضور در جلسات												جمع حقوق و مزایا و پاداش
نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	حقوق و مزایا	پاداش
محمدرضا صادقی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	بلی	۰	بلی	بلی	۱۶	۷	۰	۰	۰	۱,۰۰۰
جعفر عندلیب	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	خیر	۰	خیر	بلی	۱۵	۰	۶	۰	۵,۳۰۸	۱,۰۰۰
سیدعباس شیرانی بیدآبادی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	بلی	۰	بلی	بلی	۱۶	۰	۰	۷	۰	۱,۰۰۰
عبداله کاشانی زاده	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	خیر	۰	بلی	بلی	۱۵	۰	۰	۰	۷,۹۹۰	۲,۰۰۰
امیر برابری	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۱۸	بلی	۰	خیر	بلی	۳	۰	۰	۰	۰	۰

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)		سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	دفعات حضور در جلسات					جمع حقوق و مزایا و پاداش
نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	حقوق و مزایا	پاداش
عبداله کاشانی زاده	مدیرعامل	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	خیر	۰	خیر	بلی	۱۵	۰	۰	۰	۷,۹۹۰	۳,۰۰۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰												جلسه می باشد.

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام خانوادگی و نام	سمت	تحصیلات/ مدارک حرفه ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
محمد رضا صادقی	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	مشاور مالی و سرمایه گذاری- مدیر مالی شرکت فرآورده های نسوز-مدیرعامل شرکت آتیه تکا دو و شرکت سرمایه آفرینان متین و مدیر اصفهان شرکت سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین-معاون مالی و اقتصادی شرکت چدن سازان-عضو هیات مدیره شرکت نواندیشان صنعت فولاد و شرکت سیمان اصفهان-معاون سرمایه گذاری شرکت نواندیشان صنعت فولاد	۰	۰
حمیدرضا نوری		کارشناسی ارشد	حسابرس ارشد و سرپرست سازمان وموسسات حسابرسی-رئیس حسابداری صنعتی شرکت راه آهن حمل و نقل-کارشناس و رئیس حسابرسی مدیریت شرکت صنایع شیر ایران-مدیر حسابرسی شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران-عضو کمیته حسابرسی شیر پاستوریزه پگاه خراسان- عضو هیات مدیره در شرکت های کشت و صنعت پگاه فارس و زیست پژوهان محبوب	۰	۰
محمد رضا کریمی		کارشناسی	مدیر مالی، عضو هیات مدیره شرکت فیدار مژه کاشمر خراسان رضوی-حسابرس و مدیریت مالی و اقتصادی در حوزه های مختلف	۰	
سیدعباس شیرانی بیدآبادی	عضو هیئت مدیره	دیپلم	مدیرعامل نمایندگی بیمه آسیا-مدیرعامل تعاونی آزادگان استان اصفهان- عضو هیات مدیره شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۰	
رضا مهدور		کارشناسی ارشد	۵ سال سابقه حسابرسی در سازمان حسابرسی و موسسات حسابرسی و دارای مدرک حسابرس ارشد-مدرس دانشگاه-رئیس حسابداری شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۲,۸۱۴	
امین حشمت		کارشناسی ارشد	کارشناسی ارشد حسابداری شرکت خوش طعم اصفهان-رئیس حسابداری مدیریت شرکت سیمان اصفهان-مدیر حسابرسی داخلی سیمان اصفهان	۰	
بهرام سلمانی پور		کارشناسی	۱۵ سال واحد امور مالی-۷ سال کارشناس رسیدگی به اسناد شرکت سیمان سپاهان	۰	
جعفر عندلیب		کارشناسی	معاون بهره برداری و عضو هیات مدیره شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۰	
سیداسماعیل حسینی		کارشناسی ارشد	معاون بازرگانی نفت پایتخت-معاون منابع انسانی و پشتیبانی شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۴,۴۷۱	
سالار فرامرزی		دکتری	عضو کمیته علمی نخستین همایش ملی دانشگاه آزاد اسلامی-عضو کارگروه بررسی توانایی علمی، کمیته های تخصصی گروه روانشناسی، و سایر کمیته های دانشگاه اصفهان	۰	
سیده هادی نیک زاد الحسینی		کارشناسی ارشد	مدیر مرکز مهارت آموزی و مشاوره شغلی، مدیر فناوری اطلاعات، مدیر کل اداری، مدیر اقتصاد دانش بنیان و مدیر گزینش دانشگاه آزاد اسلامی واحد خوراسگان اصفهان-مدیر اداری شرکت صنعتی کیسه بافی اصفهان	۰	
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			۷	جلسه می باشد.	
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			۶	جلسه می باشد.	
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			۱۶	جلسه می باشد.	

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

--

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
----------	---------------------	--------------------	--------------------------------

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت صنایع شیر ایران	۷۱۱,۲۴۶,۳۵۱	۶۱	۰