



شرکت: لبنیات پاستوریزه پاک	سرمایه ثبت شده: 1,385,493
نماد: غپاک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422008	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	لبنیات پاستوریزه پاک
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. 1- صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان وجه نقد تلفیقی گروه و شرکت لبنیات پاستوریزه پاک (سهامی عام) برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی در تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 37 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است .	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2-2- به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای 3 و 5 ، بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 ، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می‌شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند .	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
3. 3- سرفصلهای دریافتنی های تجاری و غیر تجاری و پیش پرداختها (یادداشتهای 18 و 19 توضیحی صورتهای مالی) شامل مبلغ 411 میلیارد ریال مطالبات راكد سنوati و سررسید گذشته عمدتا مبلغ 128 میلیارد ریال طلب از آقای پناهیان (دارای مبلغ 193 میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول و وثایق ملکی به مبلغ 8 میلیارد ریال) می باشد که تاکنون وصول نشده است. همچنین سرفصل موجودی مواد وکالا (یادداشت 20 توضیحی صورتهای مالی) به ترتیب شامل مبلغ 63 و 71 میلیارد ریال موجودی مواد و کالا راكد و سنوati و یا منقضی شده می باشد که تعیین تکلیف نگردیده است. به دلیل فقدان مدارک و مستندات مورد لزوم از قبیل عدم پیگیری جهت وصول مطالبات، عدم اخذ تضامین مناسب و عدم وجود شواهد درخصوص ارزش جاری موجودی مواد وکالا ، قابلیت بازیافت دارایی های مذکور بطور کامل برای این موسسه احراز نگردیده است. 4. 4- به موجب برگه‌های تشخیص ، قطعی و اجرایی مالیاتی صادره برای گروه و شرکت اصلی، مالیات عملکرد سنوات 1393، 1395 و 1396 و مالیات بر ارزش افزوده سالهای 1389 الی 1395 و مالیات حقوق سال 1396 جمعا مبلغ 844 میلیارد ریال (شرکت اصلی به مبلغ 820 میلیارد ریال) تعیین شده که موضوع مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و از این بابت صرفا مبلغ 570 میلیارد ریال پرداخت و مبلغ 89 میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور گردیده است. همچنین از بابت مالیات ارزش افزوده سنوات 1396 و 1397، جرانم ماده 169 قانون مالیاتهای مستقیم سالهای 1393 تا 1395 و 1397، مالیاتهای تکلیفی و حقوق سال 1397 و مالیات های فوق در دوره مورد گزارش و حق بیمه تامین اجتماعی جهت عملکرد سال 1397 و دوره مورد گزارش، ذخیره ای شناسایی نگردیده است. اخذ ذخیره کافی (حداقل به مبلغ 171 میلیارد ریال) در حسابها از بابت موارد مذکور ضرورت دارد و در صورت اعمال تعدیلات ، سرفصل های هزینه مالیات بر درآمد و مالیات پرداختنی به مبلغ 43 میلیارد ریال و سرفصل های سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی و پرداختنی های غیر تجاری به مبلغ 128 میلیارد ریال افزایش خواهد یافت . 5. 5- پاسخ تاییدیه از شرکت سحرگاه انرژی واصل نشده است و مستندات گزارشات ضایعات در خطوط تولید، ظرفیتهای تولیدی ماشین آلات ، مستندات و صورت ریز دریافت کنندگان هدایا به مبلغ 19 میلیارد ریال، گزارشات توجیهی فنی و	

اقتصادي و مستندات برآورد مخارج تکميل پروژه هاي در جريان ، برخي رسيد و حواله هاي انبار و صورتحسابهاي فروش ، گزارشات انبار ضايعات و ميزان تايبید شده ضايعات برگشتي به توليد ، استاندارد مصرف تايبید شده ضايعات مورد قبول توليدات کارمردی شرکت پاک پی در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. ضمناً بخش عمده ای از موجودی ها نیز در تاریخ صورت وضعیت مالی مورد شمارش قرار نگرفته است. آثار مالی احتمالی ناشی از موارد مذکور بر صورتهای مالی ارائه شده برای این موسسه مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

6.

6- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثنای موارد مندرج در بند 4 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بندهای 3 و 5 ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

7. 7- به شرح یادداشت 3-14 توضیحی صورتهای مالی ، داراییهای ثابت مشهود شرکتهای گروه از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار نمی باشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است .

سایر موارد

8. 8- وجوه مربوط به فروش صادراتی شرکت اصلی و شرکت فرعی (شرکت پاک آرا سنندج) به شرح یادداشت توضیحی 5 صورتهای مالی به مبلغ 74 میلیارد ریال ، بر اساس توافق صورت گرفته با مشتری ، بدون عقد قرارداد و با صدور پروانه سبز گمرکی به نام شرکت، به صورت ریال دریافت شده است. در این خصوص ضوابط تعیین شده توسط بانک مرکزی از بابت عرضه ارز حاصل از صادرات در سامانه سنا رعایت نگردیده و از این بابت تعهد ارزی وجود دارد. ضمناً صورتهای مالی و تاییدیه مدیران به تأیید تمامی اعضای هیئت مدیره نرسیده است.

9. 9- نتایج عملیات شرکت اصلی در دوره مورد گزارش و شرکتهای فرعی پاک پی، پاک آرا سنندج و بخش سراسری پاک طی سنوات قبل و دوره مورد گزارش و ماحصل فروش برخی از محصولات شرکت اصلی منجر به زیان گردیده و مقدار فروش برخی از محصولات نیز نسبت به سال قبل کاهش یافته و نسبتهای سودآوری واحد مورد گزارش نسبت به شرکتهای مشابه پایین تر بوده به گونه ای که زیان انباشته تلفیقی در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ 729 میلیارد ریال (سال مالی قبل 217 میلیارد ریال) بوده و نسبت به پایان سال قبل 512 میلیارد ریال افزایش یافته که هزینه جذب نشده تلفیقی در دوره مورد گزارش معادل 56 میلیارد ریال شناسایی شده است. همچنین شرکت اصلی فاقد استراتژی جهت راهبردی شرکتهای گروه می باشد و نیز به دلیل کمیود نقدینگی، اقساط تسهیلات مالی دریافتی و تعهدات شرکتهای فرعی در موعد مقرر تادیه نشده و موجب تحمل هزینه های مضاعف و فزونی بدهیهای جاری به دارائیهای جاری به مبلغ 1211 میلیارد ریال گردیده است. تدوین برنامه مناسب جهت برون رفت از وضعیت موجود ضروریست.

10. 10- سیستم های کنترل داخلی از جمله محیط کنترلی و فعالیتهای کنترلی و نظارتی در واحد مورد گزارش دارای ضعف هایی می باشد . اهم موارد مشاهده شده به شرح ذیل می باشد :

10-1- واحد مورد گزارش فاقد آیین نامه مدون در خصوص خریدهای خارجی می باشد و آیین نامه فروش و معاملات به نحوه مطلوبی تهیه نگردیده و دارای ضعف هایی از قبیل امکان انجام معاملات با مبالغ عمده بدون برگزاری مراحل تشریفات خرید ، اخذ استعلامات کتبی و انجام مناقصه، عدم وجود شماره سریال چاپی جلسات کمیسیون معاملات و یا درج در دبیرخانه مستقل و ... می باشد. همچنین شرکت فاقد سیستم خزانه داری کارا بوده، به گونه ای که بخش عمده ای از وجوه بابت هزینه های مدیریتی، هدایا و ... به جای حساب جاری فروشندگان وتأمین کنندگان در وجه اشخاص ثالث و کارکنان صادر می گردد و اکثر چکهای صادره علیرغم وجود 2 عضو موظف در هیئت مدیره شرکت و الزامات هیئت مدیره ، با امضای معاونت مالی و اداری و مدیرعامل می باشد. ضمناً به دلیل نبود قرارداد فی مابین واحد مورد گزارش و تأمین کنندگان ، پرداختها پس از اعلام واحد تدارکات و تأیید معاونت مالی و اداری پرداخت انجام می گردد که فاقد ساز و کار مناسب بوده و نقل و انتقال بین انبارها نیز فاقد مجوزات از سوی مقامات ذیصلاح می باشد و ورود و خروج مواد و محصولات توسط واحد انتظامات، کنترل نمی گردد .

10-2- واحد مورد گزارش نسبت به انعقاد قرارداد خرید خط تولید دستگاه بستنی به مبلغ 1,190,000 یورو با شرکت رباط مخزن بدون برگزاری مناقصه، اخذ استعلام بها و مجوز هیئت مدیره در سال 1396 اقدام گردیده است. با توجه به بررسی های صورت گرفته، دستگاه در انبار استیجاری ایران پویا تحویل و طبق بازدید به عمل آمده دستگاه مستعمل و سال ساخت آن 2008 میلادی می باشد. در این خصوص گزارشات فنی، اقتصادی و توجه خرید دستگاه فوق، نحوه تعیین شرکت طرف قرارداد ، دلایل انعقاد قرارداد ارزی، شواهد واردات دستگاه توسط طرف قرارداد، دلایل عدم واردات دستگاه توسط واحد مورد گزارش، پرداخت مبالغ مازاد به طرف قرارداد ، عدم رعایت زمانبندی تحویل دستگاه تا پایان سال 1397 و عدم پیش بینی جرائم دیر کرد در تحویل در قرارداد ارائه نشده است.

10-3- در طی دوره مورد گزارش مبلغ 8 میلیارد ریال به 4 نفر از مدیران ارشد اجرایی هریک به مبلغ 2 میلیارد ریال از محل صندوق شرکت بدون رعایت آیین نامه های وام ، خارج از روال و بدون اخذ مجوزات لازم از هیئت مدیره پرداخت شده است. همچنین از بابت کاهش مبلغ سپرده مسدودی نزد بانک صادرات(واحد تسهیلات دهنده) مبلغ 5450 میلیون ریال را به آقای رامین خالقی طبق قرارداد مشاوره که فاقد مصوبه هیئت مدیره می باشد پرداخت گردیده است.

4-10- تامین بخش عمده ای از خریدهای مواد اولیه اصلی واحد مورد گزارش به مبلغ 1,010 میلیارد ریال شامل خامه، روغن پالم، پودر کاکائو، شکلات آماده به صورت 100 درصدی بدون انعقاد قرارداد و اخذ استعلام بهای کتبی صرفا از شرکت پارس کرون تامین گردیده است. همچنین میانگین قیمت خرید شیر در طی دوره بالاتر از نرخ میانگین سایر شرکتهای مشابه می باشد.

5-10- واحد مورد رسیدگی بدون انعقاد قرارداد نسبت به خرید 2,000 تن کره تولید شرکت فونترا نیورلند به مبلغ 10,594,818 یورو ازطریق شرکت بازرگانی Tradxe در کشور ترکیه اقدام نموده و بر اساس ارز تخصیصی از سوی بانک مرکزی ایران، مبلغ خرید معادل مبلغ 85 میلیون یوان کنلون به بانک پارسیان منتقل گردید که بخشی از وجوه فوق به مبلغ 60 میلیون یوان توسط بانک پارسیان پس از کسر کارمزد هایی به نرخ 12/5 الی 14 درصد ، به حساب طرف قرارداد منتقل و مابه التفاوت ارز تخصیصی به مبلغ 25 میلیون یوان از طریق صرافی آپرین پس از کسر کارمزدی معادل 16 درصد به درهم امارات تبدیل و به شرکت ترکیه ای ارسال و آن شرکت نیز مجددا کارمزدی معادل یک درصد بابت تبدیل درهم به یورو از واحد مورد گزارش کسر نموده است. در این خصوص دلایل عدم خرید مستقیم از شرکت فونترا و یا نمایندگان رسمی آن، خرید به نرخ بالاتر از نرخ جهانی کره، مبانی تعیین کارمزدهای انتقال ارز، دلایل انتقال بخشی از مبالغ از صرافی آپرین و به صورت درهم و ... برای این موسسه مشخص نمی باشد.

6-10- واحد مورد رسیدگی طی دوره مالی نسبت به استقراض 40 میلیارد ریال (دو فقره 20 میلیارد ریالی) با دوره های باز پرداخت 72روزه و 135 روزه، از آقای عیسی عالمی اقدام و از بابت هزینه های مالی مدت زمان استقراض، حسب صورتجلسه تنظیمی بین مدیر عامل، معاونت مالی و اداری و مدیر بازرگانی داخلی جمعا مبلغ 6/5 میلیارد ریال به عنوان تخفیفات (بهره 60 درصد و 54 درصد سالانه) برای ایشان شناسایی شده است. توجیهات مورد لزوم در خصوص تحمل هزینه های مالی به این موسسه ارائه نشده است.

11. 11- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است :

11-1- مفاد بند 3 ماده 7 دستورالعمل افشای اطلاعات ، در خصوص ارائه صورتهای مالی و گزارش تفسیری دوره های میانی 3 و 6 ماهه حداکثر 30 روز پس از پایان مقاطعه 3 ماهه .

11-2- مفاد بند 4 ماده 7 دستورالعمل افشای اطلاعات ، در خصوص ارائه صورتهای مالی تلفیقی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده ظرف حداکثر 75 روز پس از پایان دوره 6 ماهه .

11-3- مفاد بند 2-10 ماده 7 دستورالعمل افشای اطلاعات ، در مورد ارائه صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده شرکت های تحت کنترل ظرف حداکثر 60 روز بعد از پایان دوره 6 ماهه .

4-11- مفاد بند 1-10 ماده 7 دستورالعمل افشای اطلاعات، در مورد ارائه صورتهای مالی حسابرسی شده شرکتهای تحت کنترل (شرکت پخش سراسری پاک) حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی سالانه شرکت اصلی.

5-11- مفاد مواد 1، 4 ، 7 ، 10 و 11 دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته ناشران بورسی، در خصوص افشای معاملات با مدیران ارشد اجرایی و تامین کنندگان حداقل 30 درصد از خرید مواد اولیه (شرکت پارس کرون) ، عدم انجام معاملات با اشخاص وابسته بدون اجازه از هیات مدیره و دریافت نظر کمیته حسابرسی در خصوص شرایط معاملات و منصفانه بودن آن ، اطلاع فوری به بازرس قانونی به طور کتبی و افشای معاملاتی که ارزش آنها معادل یا بیش از 5 درصد دارائیهای ناشر باشد.

6-11- مفاد بندهای 8 ، 12 ، 15،16،19،21 ، 22 ، 24 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ، مبنی بر اقدامات لازم جهت استقرار ساز و کارهای کنترل های داخلی اثر بخش، تعیین مبنای حقوق اعضای هیات مدیره و مدیران ارشد اجرایی، تشکیل کمیته های انتصابات و جبران خدمات، ارزیابی اعضای هیات مدیره در شرکتهای فرعی و مستند نمودن آن، تهیه و تصویب منشور هیئت مدیره، تشکیل دبیر خانه مستقل هیئت مدیره ، تصویب تعیین و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره برای دوره های شش ماهه و افشای اطلاعات با اهمیت و حقوق و مزایای اعضای هیئت مدیره و کمیته های تخصصی آن در پایگاه اینترنتی شرکت رعایت نگردیده است. لذا اهداف اصول حاکمیت شرکتی محقق نشده است.

12. 12- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. بر اساس چک لیست تکمیل شده ، به استثنای عدم رعایت مفاد بندهای 10 الی 13 ، 17 ، 40 ، 42، 52، 58، 61 الی 63 و 65 چک لیست شامل مستند سازی ساختار کنترلهای داخلی و انجام آزمون کنترلها نظارتی توسط کمیته حسابرسی، عدم پیگیری و رسیدگی به موارد مطرح شده در گزارش حسابرس داخلی، کسب اطمینان معقول از اثر بخشی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، تعیین روش مدون جهت آموزش مستمر و ارزیابی و پاداش دهی برای کارکنان، ارزشیابی دوره ای پرسنل، تشویق پرسنل در قبال عملکرد مطلوب، عدم برخورد با پرسنل تخطی کننده از روشهای کنترلی، اعمال کنترلهای اعتبار و پردازش معاملات برای اطمینان از درستی،کامل بودن و مجاز بودن معاملات، عدم تدوین آیین نامه استفاده از سیستم های کامپیوتری، عدم شناسایی اندازه گیری و ارزیابی ریسک های فن آوری اطلاعات، انتصاب مدیر حسابرس داخلی به پیشنهاد کمیته حسابرسی و تصویب هیات مدیره، عدم بهره مندی حسابرس داخلی از تجربه و آموزش کافی، عدم مستند نمودن ساختار کنترلهای داخلی و انجام آزمونهای کنترلی، عدم انجام آزمونهای محتوا در مورد داد و ستدهای و مانده حسابها، عدم ارائه گزارش یافته های حسابرسی توسط واحد حسابرس داخلی که می تواند تاثیر با اهمیتی بر صورتهای مالی داشته باشد به همراه مطالب مندرج در بند 10 این گزارش ، رعایت نشده و یا به نحوه مطلوب اجراء نگردیده است ، با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی ، این موسسه به موارد دیگری حاکمی از نقض کنترلهای پیش بینی شده در چک لیست مذکور ، برخورد نموده است.

30آذر1398

موسسه حسابرسی مفید راهبر

مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Mohammad Pashaei] Sign	891692	1398/12/27 17:52:50
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Keyvan Eskandari] Sign	810975	1398/12/27 17:54:33
مدیر موسسه مفید راهبر	[Houshang Naderian] Sign	800810	1398/12/27 17:56:12

صورت سود و زیان تلفیقی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۴,۹۵۰,۲۸۶	۳,۵۵۹,۰۶۴	۷,۷۵۱,۰۸۶	۳۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۲۵۹,۰۰۳)	(۲,۹۳۸,۵۹۰)	(۶,۳۰۲,۸۲۸)	(۴۵)
سود (زیان) ناخالص	۶۹۱,۲۸۳	۶۲۰,۴۷۴	۱,۴۴۸,۲۵۸	۱۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸۳۲,۳۶۲)	(۵۵۷,۱۴۱)	(۱,۱۱۱,۲۱۹)	(۴۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱,۲۴۰	۶,۱۳۷	۱۷,۹۳۷	(۸۰)
سایر هزینه‌ها	(۶۰,۱۷۰)	(۱۴,۶۴۶)	(۳۵,۹۴۳)	(۲۱۱)
سود (زیان) عملیاتی	(۱۹۰,۰۰۹)	۵۴,۸۱۴	۳۱۹,۰۳۳	--
هزینه‌های مالی	(۲۵۳,۰۶۰)	(۱۵۰,۹۶۳)	(۲۳۳,۴۱۱)	(۶۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲۲۹	۱,۲۸۴	۲,۳۰۶	(۸۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۳۲,۸۹۳)	۴,۹۸۴	۱۵,۲۸۶	--
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	(۴۷۵,۷۳۲)	(۸۹,۸۸۱)	۱۳,۲۱۴	--
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴۷۵,۷۳۲)	(۸۹,۸۸۱)	۱۳,۲۱۴	(۴۲۹)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	(۵,۰۳۷)	(۳۲,۶۱۳)	--
سال‌های قبل	(۳۲,۱۱۳)	۰	(۳۷,۶۶۱)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴۹۷,۸۴۴)	(۹۴,۹۱۸)	(۴۷,۰۵۹)	(۴۲۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۴۹۷,۸۴۴)	(۹۴,۹۱۸)	(۴۷,۰۵۹)	(۴۲۴)
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	(۴۹۷,۸۴۴)	(۹۴,۹۱۸)	(۴۷,۰۵۹)	(۴۲۴)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۱۹۴)	۱۹	۱۶۷	--
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۶۵)	(۸۸)	(۲۰۱)	(۸۷)
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۳۵۹)	(۶۹)	(۳۴)	(۴۲۰)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۳۵۹)	(۶۹)	(۳۴)	(۴۲۰)

سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۲۵۹)	(۶۹)	(۳۴)	(۴۳۰)
سرمایه	۱,۳۸۵,۴۹۳	۱,۳۸۵,۴۹۳	۱,۳۸۵,۴۹۳	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۴۹۷,۸۴۴)	(۹۴,۹۱۸)	(۴۷,۰۵۹)	(۴۳۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	•	•	•	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	•	
سود (زیان) جامع سال	(۴۹۷,۸۴۴)	(۹۴,۹۱۸)	(۴۷,۰۵۹)	(۴۳۴)
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	(۴۹۷,۸۴۴)	(۹۴,۹۱۸)	(۴۷,۰۵۹)	(۴۳۴)
منافع فاقد حق کنترل	•	•	•	

صورت وضعیت مالی تلفیقی				
شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۳۷۶,۵۹۹	۳,۳۶۹,۸۸۶	۳,۳۱۳,۴۸۳	•
سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	•	
سرقفلی	۳,۱۲۸	۳,۶۱۸	۴,۵۷۹	(۱۴)
دارایی‌های نامشهود	۱۱,۷۰۱	۱۳,۳۳۰	۱۶,۳۱۷	(۱۲)
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	•	•	•	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۷۱	۳۷۱	۱,۳۷۳	•
دریافتی‌های بلندمدت	۳۵,۳۱۷	۳۷,۱۹۳	۳۳,۹۵۴	(۷)
سایر دارایی‌ها	•	•	•	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳,۴۱۷,۰۱۶	۳,۴۱۴,۳۸۸	۳,۳۶۸,۵۰۴	•

				دارایی‌های جاری
(۶۴)	۳۱۱,۰۲۰	۹۳۷,۹۶۴	۳۳۳,۷۰۶	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۵۳	۹۳۹,۹۹۹	۱,۴۲۰,۳۵۵	۲,۱۷۲,۰۳۳	موجودی مواد و کالا
(۱۲)	۱,۰۴۵,۳۷۷	۱,۱۵۳,۶۰۶	۱,۰۱۰,۷۶۰	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
--	۲,۶۳۰	۲,۶۳۰	.	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۸۲)	۱۰۶,۳۰۲	۳۵۵,۹۱۳	۶۴,۸۳۹	موجودی نقد
(۷)	۲,۳۹۵,۱۲۸	۳,۸۶۰,۳۶۸	۳,۵۸۱,۳۲۸	
	.	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۷)	۲,۳۹۵,۱۲۸	۳,۸۶۰,۳۶۸	۳,۵۸۱,۳۲۸	جمع دارایی‌های جاری
(۴)	۴,۷۶۳,۶۳۳	۶,۳۷۴,۶۵۶	۵,۹۹۸,۳۴۴	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
.	۱,۳۸۵,۴۹۴	۱,۳۸۵,۴۹۴	۱,۳۸۵,۴۹۴	سرمایه
	.	.	.	افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.	صرف سهام
	.	.	.	صرف سهام خزانه
.	۳۷,۹۶۶	۴۵,۶۷۶	۴۵,۶۷۶	اندوخته قانونی
	.	.	.	سایر اندوخته‌ها
.	۱۰۳,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۲۳۶)	(۱۵۸,۰۵۱)	(۲۱۶,۹۷۶)	(۷۲۸,۶۷۵)	سود (زیان) انباشته
	(۱,۳۳۳)	.	.	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
(۳۹)	۱,۳۶۷,۰۸۷	۱,۳۱۷,۱۹۴	۸۰۵,۴۹۵	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
	.	.	.	منافع فاقد کنترل
(۳۹)	۱,۳۶۷,۰۸۷	۱,۳۱۷,۱۹۴	۸۰۵,۴۹۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۱۱	۳۳,۷۵۵	۴۰,۳۰۹	۴۴,۹۰۷	پرداختنی‌های بلندمدت
(۱۴)	۳۷,۰۰۰	۹۸,۰۴۶	۸۴,۳۱۷	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۰	۱۶۲,۱۵۱	۲۰۸,۰۳۳	۳۷۱,۴۵۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶	۳۳۲,۹۰۶	۳۴۶,۳۸۸	۴۰۰,۶۷۵	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۹	۱,۴۷۹,۵۰۴	۲,۱۴۸,۵۳۳	۲,۵۵۶,۷۲۳	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۷)	۳۴,۱۳۸	۶۰,۵۶۶	۵۶,۲۰۵	مالیات پرداختنی
۱۰	۶۶,۹۹۹	۶۶,۶۶۷	۷۳,۳۴۴	سود سهام پرداختنی
(۱۰)	۱,۵۹۲,۹۹۸	۲,۳۳۵,۳۱۸	۲,۱۰۶,۰۰۲	تسهیلات مالی
	.	.	.	ذخایر

سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱													(۴۹۷,۸۴۴)	۰	(۴۹۷,۸۴۴)		(۴۹۷,۸۴۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات					۰	۰							۰	۰	۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹۷,۸۴۴)	۰	(۴۹۷,۸۴۴)	۰	(۴۹۷,۸۴۴)
سود سهام مصوب													(۱۳,۸۵۵)	۰	(۱۳,۸۵۵)		(۱۳,۸۵۵)
افزایش سرمایه	۰	۰			۰								۰	۰	۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰	۰	۰		۰
خرید سهام خزانه													۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه													۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه									۰				۰	۰	۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته					۰	۰	۰		۰				۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی									۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰					۰	۰	۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۴۵,۶۷۶	۰	۱۰۳,۰۰۰	۰					(۷۲۸,۶۷۵)	۰	۸۰۵,۴۹۵	۰	۸۰۵,۴۹۵

صورت جریان های نقدی تلفیقی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۳۳۹,۷۴۸	۱۷۸,۳۷۷	(۴۳,۷۷۷)	۹۰
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۶,۴۷۳)	(۶,۷۲۹)	(۳۲,۸۴۵)	(۳۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۱۳,۲۷۵	۱۷۱,۶۴۸	(۷۷,۶۲۳)	۸۳
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۷,۳۵۵	۶۲۳	۸,۴۲۱	۱,۰۸۲
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۰۷,۰۳۵)	(۸۲,۷۳۴)	(۱۶۸,۶۵۰)	(۳۹)
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	(۱,۵۳۵)	(۱,۴۵۱)	(۳,۶۶۷)	(۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۱,۰۰۱	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	

		•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
		•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
		•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
		•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
		•	•	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
		•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
		•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
		•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۸۳)	۳,۳۰۶	۱,۳۸۴	۲۳۹	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۳)	(۱۶۰,۵۸۹)	(۸۲,۳۷۹)	(۱۰۰,۹۷۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۳۸	(۳۲۸,۳۱۱)	۸۹,۳۶۹	۳۱۲,۲۹۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۱)	۳,۷۸۶,۳۱۸	۱,۳۱۸,۳۳۵	۱,۳۱۱,۸۲۵	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۶)	(۲,۹۶۳,۹۷۳)	(۱,۳۸۷,۶۰۳)	(۱,۴۹۴,۰۴۲)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۵۰)	(۳۳۱,۸۸۸)	(۴۷,۵۶۰)	(۳۱۳,۸۸۸)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۷۷۵)	(۴,۴۸۸)	(۸۳۳)	(۷,۳۷۸)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
(۳۳۷)	۴۸۵,۸۷۰	(۱۱۷,۷۶۹)	(۵۰۳,۳۸۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۹۲۵)	۳۴۷,۶۵۹	(۳۸,۴۰۰)	(۳۹۱,۰۸۴)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۳۵	۱۰۶,۳۰۳	۱۰۶,۳۰۳	۳۵۵,۹۱۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۳,۰۵۲	•	•	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۱۷)	۳۵۵,۹۱۳	۷۷,۸۰۳	۶۴,۸۲۹	مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیرتقدی	۱۷۴,۹۴۸	۳۰,۶۴۱
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		

صورت سود و زیان				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۴,۸۶۷,۲۷۹	۳,۲۴۰,۶۶۴	۷,۲۳۶,۴۲۳	۴۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۱۹۴,۹۴۴)	(۳,۷۴۶,۶۱۹)	(۵,۹۶۵,۰۰۵)	(۵۳)
سود (زیان) ناخالص	۶۷۲,۳۳۵	۵۹۴,۰۴۵	۱,۳۷۱,۴۱۸	۱۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶۷۲,۹۳۰)	(۴۶۰,۴۹۶)	(۹۲۴,۲۳۴)	(۴۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۳۹۹	۱۰,۹۳۰	۳۲,۹۰۴	(۹۶)
سایر هزینه‌ها	(۳۰,۱۳۳)	(۱,۰۰۹)	(۲,۳۳۵)	(۲,۸۸۵)
سود (زیان) عملیاتی	(۳۰,۳۱۹)	۱۴۳,۴۷۰	۴۶۷,۸۶۳	--
هزینه‌های مالی	(۲۳۲,۲۱۵)	(۱۳۱,۷۳۴)	(۲۸۷,۵۰۴)	(۷۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۵۸	۴۳۰	۸۵۰	(۸۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۷,۶۵۷	۳,۰۴۲	۵,۶۰۵	۱۵۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۵۵,۸۱۹)	۱۵,۲۰۸	۱۸۶,۸۱۴	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	(۵,۰۳۷)	(۳۲,۶۱۳)	--
سال‌های قبل	(۱۵,۳۰۲)	۰	(۲۷,۶۶۱)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۷۱,۱۲۱)	۱۰,۱۷۱	۱۲۶,۵۴۱	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۲۷۱,۱۲۱)	۱۰,۱۷۱	۱۲۶,۵۴۱	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۷۱)	۸۱	۲۵۳	--
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۲۵)	(۷۴)	(۱۶۳)	(۶۹)
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۱۹۶)	۷	۹۱	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۱۹۶)	۷	۹۱	--

سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۱۹۶) ۱,۳۸۵,۴۹۳	۷ ۱,۳۸۵,۴۹۳	۹۱ ۱,۳۸۵,۴۹۳	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۲۷۱,۱۲۱)	۱۰,۱۷۱	۱۳۶,۵۴۱	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	•	•	•	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	•	
سود (زیان) جامع سال	(۲۷۱,۱۲۱)	۱۰,۱۷۱	۱۳۶,۵۴۱	--

صورت وضعیت مالی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۲۵۲,۹۴۸	۳,۲۳۹,۹۴۹	۳,۱۱۰,۱۳۵	۱
سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	•	
دارایی‌های نامشهود	۷,۹۳۰	۸,۶۰۴	۹,۶۴۶	(۸)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۵۴,۳۳۰	۱۵۴,۳۳۰	۱۵۴,۳۳۰	•
دریافتی‌های بلندمدت	۲۳,۷۶۷	۲۴,۸۰۲	۲۴,۸۵۱	(۴)
سایر دارایی‌ها	•	•	•	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳,۴۳۸,۸۷۵	۳,۴۲۷,۵۸۵	۳,۲۹۸,۸۶۲	•
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۳۹,۲۸۴	۹۳۱,۴۷۳	۳۰۶,۰۳۴	(۶۴)
موجودی مواد و کالا	۳,۰۴۶,۱۷۳	۱,۳۱۷,۶۰۴	۷۶۹,۳۲۳	۶۸
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱,۲۶۱,۰۵۷	۱,۳۰۷,۰۳۰	۱,۰۰۷,۴۱۹	(۴)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	•	•	•	
موجودی نقد	۴۹,۳۳۹	۳۴۰,۱۸۲	۸۵,۸۱۳	(۸۵)

(۳)	۲,۱۶۸,۵۸۸	۳,۷۸۶,۳۸۹	۳,۶۸۵,۸۶۳	
	.	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۳)	۲,۱۶۸,۵۸۸	۳,۷۸۶,۳۸۹	۳,۶۸۵,۸۶۳	جمع دارایی‌های جاری
(۱)	۴,۴۶۷,۴۵۰	۶,۳۱۳,۸۷۴	۶,۱۲۴,۷۳۸	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
.	۱,۳۸۵,۴۹۴	۱,۳۸۵,۴۹۴	۱,۳۸۵,۴۹۴	سرمایه
	.	.	.	افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.	صرف سهام
	.	.	.	صرف سهام خزانه
.	۲۵,۷۳۶	۳۳,۴۴۶	۳۳,۴۴۶	اندوخته قانونی
	.	.	.	سایر اندوخته‌ها
	.	.	.	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
--	۱۴۷,۳۷۷	۳۶۳,۰۵۳	(۲۳,۹۲۳)	سود (زیان) انباشته
	.	.	.	سهام خزانه
(۱۷)	۱,۵۵۸,۶۰۷	۱,۶۸۰,۹۹۳	۱,۳۹۶,۰۱۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۱۱	۳۳,۷۵۵	۴۰,۳۰۹	۴۴,۹۰۷	پرداختی‌های بلندمدت
	.	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۱	۱۱۹,۶۱۹	۱۶۶,۳۵۰	۳۱۸,۵۴۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۸	۱۵۳,۳۷۴	۳۰۶,۵۵۹	۳۶۳,۴۵۱	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۸	۱,۳۵۶,۰۳۹	۲,۰۰۳,۸۳۹	۲,۳۶۹,۱۳۴	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۳۰)	۲۸,۸۵۹	۵۷,۷۴۶	۴۶,۳۸۰	مالیات پرداختنی
۱۰	۶۶,۹۹۹	۶۶,۶۶۷	۷۳,۳۴۴	سود سهام پرداختنی
(۱۰)	۱,۴۰۳,۵۷۳	۲,۱۹۸,۰۷۱	۱,۹۷۶,۵۱۳	تسهیلات مالی
	.	.	.	ذخایر
	.	.	.	پیش‌دریافت‌ها
۳	۲,۷۵۵,۴۶۹	۴,۳۳۶,۳۳۳	۴,۴۶۵,۳۷۰	
	.	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۳	۲,۷۵۵,۴۶۹	۴,۳۳۶,۳۳۳	۴,۴۶۵,۳۷۰	جمع بدهی‌های جاری
۴	۲,۹۰۸,۸۴۳	۴,۵۳۳,۸۸۲	۴,۷۲۸,۷۳۱	جمع بدهی‌ها
(۱)	۴,۴۶۷,۴۵۰	۶,۳۱۳,۸۷۴	۶,۱۲۴,۷۳۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه											
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	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۲۵,۷۳۶	۰	۰	۰	۱۶۸,۰۵۳	۰	۱,۵۷۹,۲۸۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۶۷۶)	۰	(۳۰,۶۷۶)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۲۵,۷۳۶	۰	۰	۰	۱۴۷,۳۷۷	۰	۱,۵۵۸,۶۰۷
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									۱۲۶,۵۴۱		۱۲۶,۵۴۱
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	۱۲۶,۵۴۱	۰	۱۲۶,۵۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۵۴۱	۰	۱۲۶,۵۴۱
سود سهام مصوب									(۴,۱۵۶)		(۴,۱۵۶)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۷,۷۱۰				(۷,۷۱۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۳۳,۴۴۶	۰	۰	۰	۲۶۳,۰۵۳	۰	۱,۶۸۰,۹۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									(۳۷۱,۱۳۱)		(۳۷۱,۱۳۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۱,۱۳۱)	۰	(۳۷۱,۱۳۱)
سود سهام مصوب									(۱۳,۸۵۴)		(۱۳,۸۵۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					۰						۰
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۰	۳۳,۴۴۶	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۶,۰۱۷

صورت جریان های نقدی											
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرسان	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر							
					حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:											
نقد حاصل از عملیات	۳۸۹,۸۶۱	۱۳۳,۳۷۵	(۱۳۸,۴۷۵)	۱۱۷							
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۶,۶۶۸)	(۴,۳۷۰)	(۳۱,۳۸۶)	(۵۳۵)							
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۶۳,۱۹۳	۱۲۹,۰۰۵	(۱۶۹,۸۶۱)	۱۰۴							
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:											
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۳۵۵	۴۹۵	۴,۰۹۹	۱۷۴							
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۹۱,۸۵۳)	(۴۵,۲۳۷)	(۸۵,۲۳۹)	(۱۰۳)							
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	(۱,۵۳۵)	(۱,۴۵۱)	(۳,۶۶۷)	(۶)							
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰								
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰								
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	۰	۰								
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰								
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	۰	۰	۰								
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۸	۴۳۰	۸۵۰	(۸۷)							
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۹۱,۹۷۵)	(۴۵,۷۶۳)	(۸۳,۹۵۷)	(۱۰۱)							
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۷۱,۳۱۸	۸۳,۲۴۲	(۲۵۳,۸۱۸)	۱۰۶							
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:											
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰								
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	۱,۲۱۱,۸۲۵	۱,۲۰۴,۸۷۴	۳,۷۰۱,۶۷۹	۱
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۵۰۱,۲۳۳)	(۱,۲۵۸,۵۷۷)	(۲,۸۹۸,۳۰۰)	(۱۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۶۵,۳۷۷)	(۴۸,۵۸۷)	(۲۹۲,۳۳۶)	(۲۴۰)
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	(۷,۲۷۷)	(۸۳۲)	(۴,۴۸۸)	(۷۷۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴۶۳,۰۵۱)	(۱۰۳,۱۲۳)	۵۰۶,۵۵۵	(۳۴۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۹۰,۸۳۳)	(۱۹,۸۸۰)	۲۵۲,۷۲۷	(۱,۲۶۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۴۰,۱۸۲	۸۵,۸۱۲	۸۵,۸۱۲	۳۹۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۱,۶۳۲	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۹,۳۴۹	۶۵,۹۳۲	۳۴۰,۱۸۲	(۳۵)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۱۵۹,۶۴۱	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
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 اطلاعاتیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده												
نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال		تعداد فروش
فروش داخلی:												
انواع شیر	تن	دولت	۳۵,۴۶۸	۱,۰۶۵,۶۹۵	۶۹,۹۳۹	۳۳,۹۳۷,۴۹۳.۷۴	۲,۳۷۳,۳۱۵	(۱,۸۶۴,۴۱۵)	۵۰۸,۸۰۰	۳۱,۹۳۰	۴۴,۶۳۵,۳۸۹.۹۲	۴۵,۷۰۲
شیرخشک	تن	دولت	۹۳	۱۰,۷۴۳	۱۷۷	۱۶۳,۶۶۶,۶۶۶.۶۷	۲۸,۹۶۹	(۳۵,۱۱۴)	(۶,۱۴۵)	۴۴	۱۹۹,۵۴۵,۴۵۴.۵۵	۴۷۴
انواع خامه	تن	دولت	۶,۱۰۱	۸۰۰,۷۹۷	۱۳,۱۸۴	۱۵۸,۱۰۲,۳۶۵.۳۷	۱,۹۲۶,۳۱۸	(۱,۱۶۴,۸۴۶)	۷۶۱,۴۷۳	۲۰۳,۳۸۲,۷۸۵.۰۵	۴۲۲,۷۸۱	۶,۳۷۰

انواع ماست	تن	دولت	۸,۱۴۹	۲۷۲,۶۷۵	۱۵,۷۸۸	۲۹,۳۴۰,۳۲۱.۷۶	۶۳۱,۱۰۵	(۶۰۱,۱۷۷)	۱۹,۹۳۸	۹,۵۷۵	۵۳,۰۱۳,۳۶۸.۱۵	۴۹۸,۰۳۸	(۴۶۵,۳۰۰)	۳۲,۷۲۸	۷,۴۹۴
انواع بستنی	تن	دولت	۷,۹۶۲	۴۶۵,۷۸۷	۱۱,۶۸۵	۶۶,۵۵۳,۶۷۴.۳۷	۷۷۷,۶۶۸	(۶۶۰,۵۱۰)	۱۱۷,۱۵۸	۸,۱۳۹	۹۳,۹۶۱,۱۷۴.۵۹	۷۵۶,۶۱۱	(۶۳۷,۴۰۰)	۱۲۹,۲۱۱	۶,۴۶۰
انواع دوغ	تن	دولت	۵,۲۸۶	۷۲,۳۷۱	۸,۹۸۷	۱۶,۵۰۵,۶۱۹.۲۳	۱۴۸,۳۲۶	(۱۱۸,۵۰۶)	۳۹,۸۳۰	۴,۵۴۴	۳۱,۹۷۵,۵۷۲.۱۸	۹۹,۸۵۷	(۸۵,۶۷۰)	۱۴,۱۸۷	۴,۹۹۸
انواع پنیر	تن	دولت	۷۷۲	۹۲,۱۸۴	۱,۴۳۶	۱۴۳,۷۹۳,۴۳۶.۳۷	۳۰۳,۶۳۲	(۱۷۵,۸۱۰)	۳۷,۸۱۲	۸۱۴	۱۸۸,۵۴۴,۳۲۶.۰۴	۱۵۳,۴۷۵	(۱۳۱,۳۸۶)	۲۲,۰۸۹	۹۳۸
کره بسته بندی شده	تن	دولت	۳,۰۳۲	۶۷۵,۸۱۳	۴,۳۰۸	۳۵۹,۷۷۰,۶۷۴.۹	۱,۵۱۳,۹۱۵	(۱,۰۲۵,۳۴۵)	۴۸۸,۶۷۰	۲,۰۴۹	۳۸۱,۵۶۹,۵۴۶.۱۳	۷۸۱,۸۳۶	(۶۸۵,۱۶۳)	۹۶,۶۷۳	۲,۴۹۹
کشک	تن	دولت	۴۸	۳,۷۴۰	۵۹	۸۱,۱۳۵,۵۹۳.۲۲	۴,۷۸۷	(۴,۵۱۴)	۳۷۲	۵۶	۱۱۷,۳۱۴,۲۸۵.۷۱	۶,۵۶۴	(۵,۳۶۷)	۱,۱۹۷	۷۵
سایر	تن	دولت	۰	۰	۰		۱۷۹	۰	۱۷۹	۰		۰	۰	۰	۰
سایر بازرگانی	تن	دولت	۳,۸۵۱	۹۹,۸۰۳	۸,۵۱۴	۲۶,۹۱۹,۳۰۹.۳۷	۳۳۹,۱۹۱	(۳۲۱,۶۰۸)	۷,۵۸۳	۰		۱۹۰,۷۱۰	(۱۸۲,۴۲۸)	۸,۲۸۲	۰
دسر	تن	دولت	۳۹	۳,۸۶۷	۶۵	۱۰۸,۸۱۵,۳۸۴.۶۲	۷,۰۷۳	(۴,۸۷۴)	۳,۱۹۹	۳۳	۱۴۳,۴۵۴,۵۴۵.۴۵	۴,۷۳۴	(۳,۷۰۵)	۳,۰۳۹	۱۱۳
جمع فروش داخلی			۶۹,۸۰۱	۳,۵۶۳,۴۷۵	۱۳۳,۰۲۲		۷,۸۳۴,۳۷۸	(۵,۸۷۶,۶۱۹)	۱,۹۵۷,۷۵۹	۶۳,۴۴۶		۵,۱۹۹,۳۸۶	(۴,۱۵۶,۳۰۲)	۱,۰۴۳,۱۸۴	۷۵,۰۱۳
فروش صادراتی:															
انواع بستنی	تن	دولت	۶۱۴	۳۸,۱۶۱	۶۸۲	۵۳,۴۹۷,۰۶۷.۴۵	۳۶,۴۸۵	(۳۵,۷۹۶)	۶۸۹	۳۸۷	۱۳۹,۸۶۸,۳۱۷.۰۵	۵۴,۱۲۹	(۳۰,۱۹۵)	۳۳,۹۳۴	۳۹۰
انواع ماست	تن	دولت	۰	۰	۵۷	۵۱,۹۶۴,۹۱۲.۲۸	۳,۹۶۲	(۳,۱۷۱)	۷۹۱	۰		۰	۰	۰	۵
انواع دوغ	تن	دولت	۰	۰	۳۰	۲۵,۷۵۰,۰۰۰	۵۱۵	(۲۶۴)	۳۵۱	۰		۰	۰	۰	۰
انواع خامه	تن	دولت	۳	۲۲۵	۱۱	۱۷۳,۶۳۶,۳۶۳.۶۴	۱,۸۹۹	(۱,۰۵۲)	۸۴۷	۶۷	۱۹۳,۴۶۳,۶۸۶.۵۷	۱۲,۹۶۳	(۸,۵۴۷)	۴,۴۱۵	۰
شیرخشک	تن	دولت	۵۵۳	۵۰,۸۷۹	۵۵۳	۹۲,۰۰۵,۴۳۴.۹۵	۵۰,۸۷۹	(۴۶,۱۳۶)	۴,۷۴۳	۰		۰	۰	۰	۰
انواع شیر	تن	دولت	۰	۰	۳۰	۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۸	(۷۹۶)	۹۶۲	۰		۰	۰	۰	۰
انواع پنیر	تن	دولت	۰	۰	۱۷	۱۶۴,۰۵۸,۸۲۳.۵۳	۳,۷۸۹	(۳,۰۹۶)	۶۹۳	۰		۰	۰	۰	۰
دسر	تن	دولت	۰	۰	۱	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴	(۷۵)	۶۹	۰		۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:			۱,۱۶۹	۷۹,۳۶۵	۱,۳۷۱		۹۷,۴۳۱	(۸۸,۳۸۶)	۹,۰۴۵	۴۵۴		۶۷,۰۹۱	(۳۸,۷۴۲)	۳۸,۳۴۹	۳۹۵
درآمد ارائه خدمات:															
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	(۶۸,۲۵۰)	۰		(۱۲۵,۸۰۸)	۰	(۱۲۵,۸۰۸)	۰		(۱۰۹,۸۶۵)	۰	(۱۰۹,۸۶۵)	۰
تخفیفات			۰	(۲۳۳,۸۲۶)			(۴۶۹,۵۷۸)	۰	(۴۶۹,۵۷۸)	۰		(۲۸۹,۳۳۳)	۰	(۲۸۹,۳۳۳)	۰
جمع			۷۰,۹۷۰	۳,۳۴۰,۶۶۴	۱۳۴,۳۹۳		۷,۳۳۶,۴۳۳	(۵,۹۶۵,۰۰۵)	۱,۳۷۱,۴۱۸	۶۳,۹۰۰		۴,۸۶۷,۳۷۹	(۴,۱۹۴,۹۴۴)	۶۷۲,۳۲۵	۷۵,۴۰۸

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر							
شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۴,۱۴۷,۵۳۷	۴,۹۷۶,۸۴۲	۵,۷۴۷,۴۹۴	۶,۱۷۷,۸۱۵	۷,۲۳۶,۴۲۳	۴,۸۶۷,۳۷۹	۴,۷۴۱,۴۸۳
مبلغ بهای تمام شده	(۳,۵۵۶,۶۸۰)	(۴,۱۵۴,۳۹۹)	(۴,۶۶۶,۵۷۵)	(۵,۱۰۹,۴۰۳)	(۵,۹۶۵,۰۰۵)	(۴,۱۹۴,۹۴۴)	(۴,۰۰۴,۶۱۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات
اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات حفظ ارتقا کیفیت محصولات اجرای تولید طرح پنیر بز و دریافت مجوزهای لازم آن و رسوخ در بازار های جدید . تمرکز تولید با حاشیه سود بالاتر توسعه انضباط سازمانی ایمنی ودقت در کار از اهداف و برنامه های کوتاه مدت در سال ۹۸ کاهش بهای تمام شده بر اساس کاهش مصرف منابع وکاهش مصرف انرژی: صرفه جویی در قیمت خرید مواد اولیه.تلاش در جهت افزایش کیفیت و کمیت شیرخام دریافتی، با قیمت بهینه جهت تولید وعرضه فراورده-های شیری سالم و استفاده از بسته بندی-های متنوع و جدید و با کیفیت بدون هیچگونه مواد افزودنی و با رعایت استانداردهای ملی و جهانی

بهای تمام شده		
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۵,۰۰۹,۴۲۲	۳,۵۷۱,۶۹۳
دستمزد مستقیم تولید	۱۵۶,۵۹۳	۱۴۳,۴۹۳
سربار تولید	۴۱۰,۳۸۷	۲۶۳,۷۹۸
جمع	۵,۵۷۶,۴۰۱	۳,۹۷۷,۹۸۳
هزینه جذب نشده در تولید	(۲,۲۳۵)	(۳۰,۱۲۳)
جمع هزینه های تولید	۵,۵۷۴,۱۶۶	۳,۹۴۷,۸۶۰
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۸,۴۶۶	۱۴,۳۹۷
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۱۴,۳۹۷)	(۷,۸۹۵)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۵,۵۶۸,۳۳۵	۳,۹۵۴,۲۶۲
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۲۱۵,۳۶۷	۴۰۳,۵۳۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴۰۳,۵۳۰)	(۵۴۷,۱۳۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵,۳۸۰,۱۷۲	۳,۸۱۰,۶۵۷
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۵۸۴,۸۳۳	۳۸۴,۲۸۷
جمع بهای تمام شده	۵,۹۶۵,۰۰۵	۴,۱۹۴,۹۴۴
«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.		

گرددش مقداری - ریالی موجودی کالا															شرح محصول	واحد
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱																
موجودی اول دوره			تولید			تعديلات			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	بهای تمام شده - میلیون ریال		
۱,۰۸۳	۶۳,۷۴۰,۳۹۵.۷۵	۶۷,۸۸۵	۷,۸۶۱	۷۶,۴۸۱,۱۰۹.۳۷	۶۰۱,۳۱۸	۳۹۴	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۵۶	۸,۵۳۶	۷۷,۱۳۸,۱۹۶.۱۱	۶۵۷,۵۹۵	۷۱۱	۴۶,۷۸۴,۸۱۰.۱۳	۳۳,۳۶۴		
۱۷۶	۴۶,۵۴۵,۴۵۴.۵۵	۸,۱۹۲	۳۴,۰۹۸	۳۵,۶۴۹,۶۵۶.۸۷	۱,۳۱۵,۵۸۳	(۱,۷۱۰)	۲۹,۸۲۳,۳۳۳.۳۳	(۵۱,۰۱۵)	۳۱,۹۳۰	۳۴,۸۷۱,۹۰۷.۳	۱,۱۱۳,۴۶۰	۶۲۴	۹۳,۵۳۱,۵۴۵.۷۴	۵۹,۲۹۹		
۱۱۳	۴۰,۱۱۵,۰۴۴.۲۵	۴,۵۳۳	۹,۹۴۳	۴۷,۱۳۳,۰۵۸.۴۳	۴۶۸,۶۴۴	(۳۲۹)	۱۷,۲۸۳,۸۴۳.۷۹	(۲,۹۵۸)	۹,۵۷۵	۴۸,۵۹۵,۳۰۰.۳۶	۴۶۵,۳۰۰	۲۵۳	۱۵,۵۵۱,۵۸۷.۳	۳,۹۱۹		
۹۰۸	۸۹,۴۰۴,۱۸۵.۰۳	۸۱,۱۷۹	۵,۴۳۵	۱۴۱,۸۵۴,۴۶۱.۸۳	۷۷۰,۹۷۹	۹۷	۲۴۸,۳۷۸,۳۵۰.۵۳	۳۴,۰۸۳	۶,۳۳۹	۱۳۵,۷۷۹,۵۸۶.۰۳	۸۵۹,۳۴۹	۱۱۱	۱۵۳,۱۸۰,۱۸۰.۱۸	۱۶,۸۹۳		
۶۵۷	۳۳۱,۴۴۳,۹۳۲.۳۷	۱۴۵,۴۸۸	۳,۳۳۰	۳۵۸,۱۹۳,۹۹۳.۹۹	۱,۱۹۳,۷۸۶	(۱,۳۱۲)	۳۱۸,۷۱۷,۸۳۱.۷۸	(۳۸۶,۲۸۶)	۲,۰۴۹	۳۳۴,۳۸۸,۹۷۰.۳۳	۶۸۵,۱۶۳	۷۲۶	۳۶۷,۵۲۷,۵۴۸.۳۱	۲۶۶,۸۲۵		
۱۴۷	۱۴,۳۹۳,۵۱۷.۰۱	۳,۱۰۱	۴,۴۳۳	۱۹,۱۳۳,۹۷۱.۵۱	۸۴,۶۰۶	۱۰۶	۱۸,۰۹۴,۳۳۹.۶۳	۱,۹۱۸	۴,۵۴۴	۱۸,۸۵۳,۴۳۳.۱	۸۵,۶۷۰	۱۳۱	۳۳,۵۵۷,۳۵۱.۹۱	۳,۹۵۵		
۴۵۶	۱۳۶,۱۰۵,۳۶۳.۱۶	۶۳,۰۶۴	۷۶۴	۱۷۳,۸۸۷,۴۳۴.۵۵	۱۳۳,۰۸۶	(۵۷۴)	۱۵۶,۲۶۴,۸۰۸.۳۶	(۸۹,۶۹۶)	۴۴	۱۴۸,۳۰۴,۵۴۵.۴۵	۶,۵۳۱	۶۰۳	۱۶۳,۶۷۹,۴۰۱.۹۹	۹۷,۹۳۳		
۱۴۳	۳۳۵,۷۷۴,۶۴۷.۸۹	۳۳,۰۶۰	۱۴۵	۳۳۸,۶۶۸,۹۶۵.۵۳	۴۷,۶۵۷	۷۳۶	۱۵۹,۸۷۹,۰۷۶.۰۹	۱۱۷,۶۷۱	۸۱۴	۱۶۱,۴۰۷,۸۶۲.۴۱	۱۳۱,۳۸۶	۳۰۹	۳۱۵,۷۹۹,۰۴۳.۰۶	۶۶,۰۰۳		

کشک	تن	۰		۳۷	۲۹	۸۸,۹۶۵,۵۱۷.۳۴	۳,۵۸۰	۲۷	۱۰۳,۰۷۴,۰۷۴.۰۷	۳,۷۸۳	۵۶	۹۵,۸۳۹,۳۸۵.۷۱	۵,۳۶۷	۰		۲۳
دسر	تن	۰		۱	۳۹	۸۰,۸۹۷,۴۳۵.۹	۳,۱۵۵	(۶)	۷۱,۳۳۳,۳۳۳.۳۳	(۴۲۸)	۳۳	۸۱,۹۶۹,۶۹۶.۹۷	۲,۷۰۵	۰		۲۳
سایر	تن	۰		۰	۰		۰	۰		۱۸۲,۴۳۸	۰		۱۸۲,۴۳۸	۰		۰
جمع کل				۴۰۳,۵۳۰			۴,۵۱۹,۳۹۳			(۱۸۰,۷۴۴)			۴,۱۹۴,۹۴۴			۵۴۷,۱۳۵

خرید و مصرف مواد اولیه													
شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
شیرخام	تن	۱۴۰	۳۱,۹۳۵,۷۱۴.۳۹	۳,۰۷۱	۶۰,۹۸۷	۲۵,۰۸۰,۳۷۷.۷۹	۱,۵۳۹,۵۷۷	۶۰,۹۰۷	۰	۱,۵۳۶,۷۸۱	۳۳۰	۲۶,۶۶۸,۱۸۱.۸۲	۵,۸۶۷
روغن	تن	۳۷۰	۱۰۴,۵۴۰,۵۴۰.۵۴	۳۸,۶۸۰	۱,۰۷۶	۷۹,۸۲۳,۴۳۰.۰۷	۸۵,۸۹۰	۶۱۸	۰	۵۵,۱۵۸	۸۲۸	۸۳,۸۳۰,۹۱۷.۸۷	۶۹,۴۱۲
مواد اولیه	تن	۱	۱۶۴,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۱۷۸	۱	۱,۰۵۹,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۹۳۶	۱	۰	۱,۰۳۱,۳۱۱	۱	۲۰۳,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۸۹۳
مواد بسته بندی	۰	۱	۲۸۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۷۶۰	۱	۷۴۴,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۴,۳۷۴	۱	۰	۶۹۳,۳۳۱	۱	۳۴۱,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۹۰۳
جمع مواد اولیه داخلی:		۵۱۲	۴۵۴,۰۶۴,۴۷۶,۲۵۴.۸۳	۴۹۵,۶۸۹	۶۳,۰۶۵	۱,۸۰۴,۴۰۴,۹۰۳,۷۹۷.۸۶	۳,۴۱۹,۷۶۷	۶۱,۵۳۷	۰	۳,۳۹۵,۳۸۱	۱,۰۵۰	۵۴۴,۹۰۶,۴۹۹,۰۹۹.۶۹	۶۳۰,۰۷۵
مواد اولیه وارداتی:													
کره بالک	تن	۳۰۹	۳۴۳,۵۷۳,۸۱۵.۵۳	۱۰۵,۸۵۵	۱,۴۶۲	۳۱۷,۸۴۴,۰۴۹.۲۵	۴۶۴,۶۸۸	۸۴۷	۰	۳۷۶,۳۱۲	۹۳۴	۳۱۸,۴۳۱,۸۱۸.۱۸	۲۹۴,۳۳۱
جمع مواد اولیه وارداتی:		۳۰۹	۳۴۳,۵۷۳,۸۱۵.۵۳	۱۰۵,۸۵۵	۱,۴۶۲	۳۱۷,۸۴۴,۰۴۹.۲۵	۴۶۴,۶۸۸	۸۴۷	۰	۳۷۶,۳۱۲	۹۳۴	۳۱۸,۴۳۱,۸۱۸.۱۸	۲۹۴,۳۳۱
جمع کل				۶۰۱,۵۴۴			۳,۸۸۴,۴۵۵			۳,۵۷۱,۶۹۳			۹۱۴,۳۰۶
«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.													

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت						
شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۵۴,۸۰۰	۱۰۲,۹۸۶	۹۳,۸۸۰	۴۱۳,۹۶۵	۲۶۵,۹۰۰	۲۴۸,۳۷۹
هزینه استهلاک	۶۶,۵۵۰	۴۴,۴۶۸	۳۹,۷۳۱	۴۸,۳۸۹	۲۹,۱۳۶	۲۹,۳۳۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳,۷۳۴	۲,۴۸۶	۳,۹۵۷	۴,۴۲۳	۲,۷۳۴	۱۳,۹۷۳
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۷,۹۳۳	۷,۸۳۱	۸,۴۹۱
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰

الوصول						
هزینه حمل و نقل و انتقال	۴,۰۰۲	۲,۲۹۶	۲,۳۰۱	۴۰,۵۲۲	۲۸,۹۱۷	۲۳,۲۳۱
سایر هزینه ها	۱۸۱,۳۰۱	۱۱۰,۴۶۳	۹۵,۰۵۰	۴۰۹,۰۰۳	۳۳۸,۴۱۲	۱۶۹,۰۹۳
جمع	۴۱۰,۳۸۷	۲۶۳,۷۹۸	۲۳۳,۹۱۹	۹۳۴,۲۲۴	۶۷۳,۹۳۰	۵۰۳,۵۰۴

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه در ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۸ و به واسطه افزایش قیمت شیرخام ستاد تنظیم بازار در خردادماه قیمت محصولات لبنی را تغییر داده است و بر این اساس قیمت هرکیلو شیرخام ۳۳۹۹۰ ریال تعیین شده لیکن در حال حاضر نرخ شیرخام خریداری شده بالغ بر ۳۷۰۰۰ ریال در هرکیلوگرم میباشد و این احتمال وجود دارد مجددا" نرخ محصولات لبنی افزایش یابد
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درحال حاضر شیرخام که حدود ۷۰ درصد مواد اولیه محصولات لبنی را تشکیل میدهد حدود ۱۵ درصد از قیمت مصوب ستاد تنظیم بازار گرانتر خریداری میشود و این احتمال وجود دارد که دوباره با افزایش قیمت مواد اولیه رو به رو باشیم

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درحال حاضر شیرخام که حدود ۷۰ درصد مواد اولیه محصولات لبنی را تشکیل میدهد حدود ۱۵ درصد از قیمت مصوب ستاد تنظیم بازار گرانتر خریداری میشود و این احتمال وجود دارد که دوباره با افزایش قیمت مواد اولیه رو به رو باشیم
---------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۶۴۱	۶۵۷	۶۹۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۹۳۴	۹۰۱	۷۷۱

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱۶۱,۹۰۰	۳۲,۶۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۳۹,۶۹۷,۳۶۶	۱,۳۹۳,۴۳۶,۵۴۱,۷۱۹	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۱۳۱,۷۸۹	۹,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۶۵	۶,۰۹۷,۶۱۳,۶۹۳
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۳,۹۳۳	۶۶۳,۱۹۶,۸۶۷	۱۱,۹۳۳	۱,۳۵۹,۶۴۶,۰۳۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱,۷۱۱	۸۵,۱۶۱,۶۰۳	۱,۷۱۱	۳۱۷,۲۹۷,۰۰۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۴۴۱,۰۰۰	۵,۷۷۳,۲۴۹,۰۰۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	لیر ترکیه	۱,۹۰۴,۹۵۳	۲۴,۳۵۷,۶۹۸,۵۹۴	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۷۴۳,۵۶۷	۳۷,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۳,۰۴۳	۳۷,۱۸۹
مصارف ارزی طی دوره	روبل	۳۲,۸۳۶,۱۰۰	۱۴,۳۶۳,۹۰۶,۹۰۰	۳۶۳,۷۶۳,۹۰۰	۱۶۵,۰۱۵,۷۳۹,۳۰۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۴۲,۵۸۴,۹۳۶	۲۶۹,۵۷۶,۳۴۱,۴۲۸	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۵,۵۶۴,۱۴۹	۲۷۶,۹۴۳,۱۸۱,۷۴۰	۵,۴۱۹,۹۹۸	۳۷۵,۳۳۰,۹۸۲,۲۷۰
منابع ارزی طی دوره	درهم	۳۴۶,۳۹۹	۷,۲۳۹,۹۵۳,۵۹۷	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	روبل	۳۶۳,۷۶۳,۹۰۰	۱۶۶,۴۷۵,۳۶۱,۷۵۳	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به	با عنایت به اینکه عمده هزینه های اداری فروش مباحث دستمزدی میباشد لذا مدیریت بر این باور است که با توجه به افزایش سطح عمومی قیمت ها و بالتبع آن افزایش دستمزدها در سال ۱۳۹۸ هزینه های عمومی،
----------------------	---

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	اداری و تشکیلاتی در نیمه دوم سال حدود ۵ درصد افزایش یابد
«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									
نام طرح	هزینه های برآوردی ربالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه توسعه و انتقال کارخانه	۰	۰		۰	۶,۱۳۸,۰۰۰	۶	۶	۶	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
سایر	۰	۰		۰	۸۳,۰۰۰	۱۱	۲۲	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر								
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱			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		
پاک پی	۹۹.۸۱	۶۳,۰۳۳	۱۳۹۸/۱۰/۳۶	۰	۹۹.۸۱	۶۳,۰۳۳		
لبنیات پاستوریزه پاک ارا	۹۹.۸۹	۳۷,۸۰۴	۱۳۹۸/۱۰/۳۶	۰	۹۹.۸۹	۳۷,۸۰۴		
پخش سراسری پاک	۹۸	۶۴,۳۹۸	۱۳۹۸/۱۰/۳۶	۰	۹۸	۶۴,۳۹۸		

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر
«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		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سود تسعیر ارز	۳۳,۹۰۴	۳۹۸
سایر	۰	۱
جمع	۳۳,۹۰۴	۳۹۹

سایر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱

هزینه‌های جذب نشده در تولید	۲,۲۳۵	۲۰,۱۲۲
سایر	۰	۰
جمع	۲,۲۳۵	۲۰,۱۲۲

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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲,۱۹۸,۰۷۱	۱,۹۷۶,۵۱۲			۰	۱,۹۷۶,۵۱۲	۰	۲۳۲,۲۱۵
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۲,۱۹۸,۰۷۱	۱,۹۷۶,۵۱۲			۰	۱,۹۷۶,۵۱۲	۰	۲۳۲,۲۱۵
								انتقال به دارایی	۰
								هزینه مالی دوره	۲۳۲,۲۱۵

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره	
تامین مالی شرکت تمام از بانکهای داخلی (صادرات ، کشاورزی، ملت،پارسیان،سپه،رفاه،توسعه تعاون،توسعه صادرات و اقتصاد نوین) انجام شده است . باتوجه به اوضاع فعلی بازار و فروش نقدی مواد اولیه بسته 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت در نظر دارد تسهیلات دریافتی کم بهره اخذ نماید و کاهش هزینه های مالی در دستور کار شرکت می باشد

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۸۵۰	۵۸
سود فروش سرمایه گذاریها	۰	۰
جمع	۸۵۰	۵۸

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - افلام متفرقه		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود فروش و لوازم قطعات و ضایعات غیر تولیدی	۱,۵۰۶	۵,۴۳۵
سود (زیان)ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود	۴,۰۹۹	۱,۳۵۵
سایر	۰	۸۶۷
جمع	۵,۶۰۵	۷,۶۵۷

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
۲۶۲,۰۵۲	۱۳,۸۵۴	۱۲۶,۵۴۱	۱۲,۸۵۴	

--

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تولید محصولات سالم و بهداشتی و متنوع حداکثر تا سطح فروش برآوردی یکساله در بودجه،فروش و صادرات محصولات لبنی تا سطح بر آوردی برای یک دوره یک ساله حسب بودجه سالانه .ارتقاء سطح دانش ،آگاهی و مهارت‌های نیروی انسانی به عنوان ارزشمندترین سرمایه های شرکت

سایر توضیحات با اهمیت	
مدیریت بر این باور است که روند سوددهی شرکت در سال ۱۳۹۸ تابع دو عامل اساسی ذیل است : توافقات مساعد بین المللی در زمینه صادرات کالا بخصوص گشایش بازارهای صادراتی در کشورهای همسایه و حمایت های دولت در جهت رشد صادرات برای تولید کنندگان داخلی تثبیت نرخ ارز و جلوگیری از نوسانات ارزی با درنظر گرفتن شرایط فوق و ویژگیهای فروش داخلی محصولات -تأکید بر توسعه صادرات محصولات با حفظ سهم بازار داخلی و تنوع بخشی به محصولات داخلی و صادراتی با رعایت نیازهای بازار و همچنین مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجودو ارتقاء نظم و انضباط مالی	
«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.»	