



سرمایه ثبت شده: 226,509	شرکت: شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
سرمایه ثبت نشده: 0	نماد: غشقا
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)	کد صنعت (ISIC): 422005
وضعیت ناشر: بدیرفته شده در بورس تهران	سال مالی منتهی به: 1398/12/29

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	به هیئت مدیره
بند مقدمه	
1. صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان (سهامی عام) برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیت مالی شرکت در تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 35 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری در باره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل برس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.	
نتیجه گیری	
3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.	

گزارش در مورد سایر اطلاعات

4. مستولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی، در برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.
در ارتباط با حسابرسی صورت‌های مالی، مستولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است.
در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

5. صوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار طی دوره مالی مورد گزارش، در خصوص مفاد ماده 5 دستور العمل انصباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مصوب 12/11/1387، موضوع تقسیم سود طبق برنامه اعلام شده و با رعایت مهلت قانونی و نیز مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکت‌های پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار به طور کامل رعایت نشده است.

1398/08/11 آبان 11

موسسه حسابرسی دش و همکاران

1398/08/11 15:44:00	800528	[Seyed Hossein Arabzadeh [Sign]	شریک مؤسسه دش
1398/08/11 15:45:53	800287	[Behrooz Daresh [Sign]	مدیر مؤسسه دش

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدد ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	تجدد ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۹۶	۴,۵۱۱,۸۵۸	۱,۸۳۱,۹۷۷	۲,۵۹۱,۲۴۱	عملیات در حال تداوم:
(۹۹)	(۳,۹۳۱,۹۱۴)	(۱,۶۱۶,۴۱۲)	(۲,۲۱۹,۱۲۱)	بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی
۷۳	۵۷۹,۹۴۴	۲۱۵,۵۶۴	۳۷۲,۲۱۰	سود (زیان) ناچالص
(۱۹)	(۳۶۶,۰۰۹)	(۱۳۴,۷۰۲)	(۱۶۰,۶۴۸)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

				هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
--	۱۳,۸۰۳	۲,۰۰۰	:	ساختمانها
--	.	.	(۸۴۹)	سایر هزینه‌ها
۱۵۱	۲۲۷,۷۸۸	۸۳,۸۶۲	۲۱۰,۷۱۳	سود (زیان) عملیاتی
(۲۳۹)	(۱۸,۰۲۱)	(۷,۰۲۳)	(۲۰,۴۷۳)	هزینه‌های مالی
۸	۵,۱۷۶	۲,۳۹۶	۲,۰۸۱	ساختمانها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۳۷۳	۱۹,۲۸۹	۵,۲۴۱	۲۰,۲۷۷	ساختمانها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۵۳	۲۲۳,۷۲۲	۸۴,۰۷۶	۲۱۳,۰۹۹	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۱۲)	(۵۸,۶۵۳)	(۱۳,۲۹۲)	(۴۱,۵۰۶)	سال حاری
	.	.	.	سال‌های قبل
۱۴۲	۲۷۵,۰۷۹	۷۰,۷۸۴	۱۷۱,۵۹۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	.	.	.	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۴۲	۲۷۵,۰۷۹	۷۰,۷۸۴	۱۷۱,۵۹۳	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۱۳۸	۱,۱۸۹	۳۰۹	۷۲۵	عملیاتی (ریال)
۶۶۷	۲۵	۳	۲۳	غیرعملیاتی (ریال)
۱۴۳	۱,۲۱۴	۳۱۲	۷۰۸	ناشی از عملیات در حال تداوم
	.	.	.	ناشی از عملیات متوقف شده
۱۴۳	۱,۲۱۴	۳۱۲	۷۰۸	سود (زیان) پایه هر سهم
۱۴۳	۱,۲۱۴	۳۱۲	۷۰۸	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
	۲۲۶,۵۰۹	۲۲۶,۵۰۹	۲۲۶,۵۰۹	سرمایه
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
				موردي وجود ندارد.
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
				موردي وجود ندارد.
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
				موردي وجود ندارد.

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدد ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدد ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		
۱۴۲	۲۷۵,۰۷۹	۷۰,۷۸۴	۱۷۱,۵۹۳	سود (زیان) خالص
	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع:
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود

					تفاوت تسعیر از عملیات خارجی
					مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
					سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۱۴۲	۲۷۵,۰۷۹	۷۰,۷۸۴	۱۷۱,۰۹۲		سود (زیان) جامع سال

صورت وصیعت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده		شرح
					دارایی‌ها
۲۴	۲۱۷,۶۶۵	۳۳۴,۳۸۱	۴۱۴,۰۵۹		دارایی‌های ثابت مشهود
.	.	.	.		سرمایه‌گذاری در املاک
(۲)	۴۱۴	۳۸۹	۳۸۳		دارایی‌های نامشهود
.	۳۲۲	۳۲۵	۳۲۵		سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱۰	۴,۴۲۷	۴,۷۵۱	۵,۲۲۱		دربافتني‌های بلندمدت
.	۵,۳۵۰	۵,۳۵۰	۵,۳۵۰		سایر دارایی‌ها
۲۳	۲۲۸,۱۸۸	۳۴۵,۱۰۶	۴۲۵,۸۴۸		جمع دارایی‌های غیرجاری
					دارایی‌های جاری
(۲۱)	۵,۶۶۸	۱۸,۹۱۴	۱۰,۰۱۴		سفرارشات و بیش برداختها
(۹)	۳۲۳,۸۲۱	۶۲۰,۶۴۷	۵۷۱,۰۰۶		موجودی مواد و کالا
۲۸	۶۴۶,۵۲۴	۷۹۸,۲۳۶	۱,۰۲۱,۰۴۰		دربافتني‌های تجاری و سایر دربافتني‌ها
۶۰	۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
۵۱	۵,۸۲۷	۲۰,۳۷۶	۳۰,۶۲۳		موجودی نقد
۱۳	۹۹۶,۸۴۰	۱,۴۸۸,۰۹۳	۱,۶۷۸,۶۸۳		دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	.	.	.		جمع دارایی‌های جاری
۱۳	۹۹۶,۸۴۰	۱,۴۸۸,۰۹۳	۱,۶۷۸,۶۸۳		جمع دارایی‌های جاری
۱۵	۱,۲۲۵,۰۲۸	۱,۸۳۳,۱۹۹	۲,۱۰۴,۵۲۱		جمع دارایی‌ها
					حقوق مالکانه و بدھی‌ها
					حقوق مالکانه
۱۳	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۵۰۹		سرمایه
--	.	۲۶,۵۰۹	.		افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.		صرف سهام
	.	.	.		صرف سهام خزانه
۱۳	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۲,۶۵۱		اندخته قانونی

					سایر اندوخته‌ها
					مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
					تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۱۷)	۲۱۲,۶۶۰	۲۷۷,۲۳۰	۲۳۰,۹۸۹		سود (زیان) انباشته
	•	•	•		سهام خزانه
(۸)	۴۳۲,۶۶۰	۵۲۳,۷۳۹	۴۸۰,۱۴۹		جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
	•	•	•		بدهی‌های غیرجاری
					برداختنی‌های بلندمدت
(۲۹)	۱۹,۸۲۷	۱۰,۰۱۱	۷,۰۰۷		تسهیلات مالی بلندمدت
۲۴	۴۷,۸۸۴	۶۳,۷۱۳	۸۰,۳۱۵		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۵	۸۷,۷۲۱	۷۴,۲۲۴	۹۲,۸۲۳		جمع بدھی‌های غیرجاری
					بدھی‌های جاری
۲۰	۶۰۶,۷۲۷	۸۹۱,۸۷۸	۱,۰۶۶,۸۲۱		برداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۵	۰۰,۴۳۹	۶۷,۰۷۸	۷۱,۱۳۳		مالیات پرداختنی
۲۶۴	۱۳,۴۴۹	۳۳,۶۲۷	۱۲۲,۴۶۲		سود سهام پرداختنی
۱۲	۲۹,۰۳۷	۲۴۲,۱۰۳	۲۷۱,۱۴۵		تسهیلات مالی
	•	•	•		ذخیر
	•	•	•		بیش دریافت‌ها
۲۴	۷۲۴,۶۴۷	۱,۲۲۵,۲۳۶	۱,۰۳۱,۰۵۰		بدھی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	•	•	•		
۲۴	۷۲۴,۶۴۷	۱,۲۲۵,۲۳۶	۱,۰۳۱,۰۵۰		جمع بدھی‌های جاری
۲۴	۷۹۷,۳۶۸	۱,۳۰۹,۴۶۰	۱,۶۲۴,۳۸۲		جمع بدھی‌ها
۱۵	۱,۲۲۵,۰۲۸	۱,۸۳۲,۱۹۹	۲,۱۰۴,۰۵۱		جمع حقوق مالکانه و بدھی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

۲۷۵,۰۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
		۲۷۵,۰۷۹											سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
			۰	۰									سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۲۷۵,۰۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۱۸۴,۰۰۰)		(۱۸۴,۰۰۰)											سود سهام مصوب
(۲۶,۵۰۹)		(۲۶,۵۰۹)											افزایش سرمایه
۲۶,۵۰۹									۲۶,۵۰۹				افزایش سرمایه در جریان
۰	۰												خرید سهام خزانه
۰	۰												فروش سهام خزانه
۰													سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
								۰					انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انتباشت
			۰	۰				۰					تخصیص به اندوخته قانونی
								۰					تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۵۲۳,۷۳۹	۰	۲۷۷,۲۳۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۶,۵۰۹	۲۰۰,۰۰۰		مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
													تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۷۱,۵۹۳		۱۷۱,۵۹۳											سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۰			۰	۰									سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۱۷۱,۵۹۳	۰	۱۷۱,۵۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۲۱۵,۱۸۳)		(۲۱۵,۱۸۳)											سود سهام مصوب
۲۶,۵۰۹		۰									۲۶,۵۰۹		افزایش سرمایه
(۲۶,۵۰۹)										(۲۶,۵۰۹)	۰		افزایش سرمایه در جریان
۰	۰												خرید سهام خزانه
۰	۰												فروش سهام خزانه
۰								۰					سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
۰			۰	۰				۰					انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انتباشت
۰		(۲,۶۵۱)					۲,۶۵۱						تخصیص به اندوخته قانونی
۰		۰					۰						تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۴۸۰,۱۴۹	۰	۲۳۰,۹۸۹	۰	۰	۰	۰	۲۲,۶۵۱	۰	۰	۲۲۶,۵۰۹			مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صورت حیان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:

۶۳ (۶۳)	۲۱۰,۴۰۳ (۴۶,۰۱۴)	۱۶۸,۰۸۵ (۲۰,۸۷۷)	۲۷۳,۲۰۳ (۳۴,۱۱۷)	نقد حاصل از عملیات پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶۲	۱۶۸,۸۸۹	۱۴۷,۲۰۸	۲۳۹,۰۸۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۰۸)	(۱۵۲,۷۳۷)	(۴۹,۶۴۳)	(۱۰۲,۲۲۹)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ناممشهود
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ناممشهود
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۳)	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۵۰)	(۱۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	۱۲,۸۷۰	دربافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۸	۵,۱۸۲	۲,۳۹۶	۲,۵۸۱	دربافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۸۰)	(۱۰۷,۰۰۸)	(۵۷,۲۴۷)	(۱۰۲,۸۷۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۵۱	۱۱,۳۳۱	۸۹,۹۴۱	۱۲۶,۲۰۸	جریان خالص ورود (خرج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۱۶۲	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۸۰۰	دربافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۵۷۰)	(۱۱۷,۲۲۷)	(۲۵,۶۵۴)	(۲۲۸,۸۲۴)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۸۴	(۱۵,۹۱۵)	(۱۳۸,۰۹۳)	(۲۲,۴۶۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین

				برداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•	برداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۲,۵۴۶)	(۱۶۳,۸۲۲)	(۴,۷۷۵)	(۱۲۶,۳۴۸)	برداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۶۰)	۲,۹۳۶	(۷۸,۵۲۲)	(۱۲۵,۸۲۲)	جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
(۹)	۱۴,۲۶۷	۱۱,۴۱۹	۱۰,۳۷۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۴۸	۵,۸۲۷	۵,۸۲۷	۲۰,۳۷۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۱۸۲	۲۰۹	(۲۹)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۷۵	۲۰,۳۷۶	۱۷,۴۰۵	۳۰,۶۲۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
	•	•	•	معاملات غیرنقدی
دلالت تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				موردي وجود ندارد.
دلالت تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				موردي وجود ندارد.
دلالت تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				موردي وجود ندارد.
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				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.

برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱		نوع کالا
	سود سود- ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	سود سود- ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	سود فروش- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	واحد میانی و مرتع قیمت گذاری		
												فروش داخلی:			
۳۰,۶۰۰	۶۲,۷۵۷	(۶۲۹,۴۹۸)	۶۹۲,۲۰۵	۳۰,۲۶۸,۷۴۸,۷۷	۱۹,۶۲۸	۹۵,۷۱۴	(۹۰۴,۷۹۵)	۱,۰۰۰,۰۰۹	۲۶,۶۶۴,۰۱۸,۱۱	۳۷,۵۲۰	۳۷۱,۰۵۰	۱۷,۴۰۷	دولت	تن	نوع شیر
۶,۶۲۰	۲۲۸,۶۰۸	(۷۷۷,۰۰۱)	۱,۰۰۵,۶۰۹	۱۰۹,۳۴۲,۳۰۹,۰۰	۶,۳۱۱	۲۶۴,۸۸۴	(۷۷۸,۳۱۲)	۱,۰۴۳,۱۹۶	۱۳۳,۷۶۰,۳۲۰,۰۷	۷,۷۹۹	۳۰۸,۰۸۹	۲,۲۶۳	دولت	تن	انواع پنیر
۷۰۳	۱۰,۲۲۵	(۵۴,۰۷۳)	۶۴,۳۰۸	۹۵,۹۸۷,۰۸۹,۰۵	۶۷۰	۱۲,۷۱۷	(۸۷,۴۸۳)	۹۶,۴۰۰	۷۲,۰۹۰,۳۶۱,۰۴۵	۱,۳۲۸	۴۰,۱۲۸	۶۰۹	دولت	تن	انواع کشک
۲,۹۴۲	(۱۹,۰۶۴)	(۱۴۷,۳۸۹)	۱۲۸,۳۲۵	۴۰,۷۹۷,۶۴۴,۰۵	۲,۸۰۲	(۲,۳۴۶)	(۲۰۷,۸۶۵)	۲۰,۴۰۲	۳۶,۲۸۱,۸۸۷,۰۵	۵,۶۳۷	۹۴,۳۴۱	۳,۰۲۰	دولت	تن	انواع ماست
۶,۹۴۷	۱۹۹,۷۸۰	(۹۲۶,۷۳۰)	۱,۱۳۶,۰۱۰	۱۷۲,۳۵۰,۶۸۲,۰۲	۶,۰۹۸	۲۱۲,۷۲۵	(۴۰۹,۱۷۵)	۶۷۱,۸۶۲	۱۱۸,۴۵۲,۳۹۷,۷۴	۵,۶۷۲	۱۴۰,۲۶۰	۱,۳۰۶	دولت	تن	انواع خامه
۱,۱۳۸	۶۸,۶۰۸	(۳۰۲,۲۲۰)	۳۷۰,۹۲۸	۲۴۲,۱۸۴,۰۱۰,۸۰	۱,۰۸۴	۲۵۲,۰۰۲	(۵۹۵,۹۷۵)	۸۴۹,۰۵۷	۲۲۰,۲۲۴,۴۴۴,۰۵	۲,۶۰۲	۳۸۰,۲۸۷	۱,۲۷۴	کره	تن	دوغ
۳,۱۹۵	۱,۹۶۸	(۷۹,۳۰۱)	۸۱,۲۱۹	۲۶,۷۲۳,۲۹۹,۳۸	۳,۰۴۳	۱۰,۱۰۴	(۸۷,۸۲۲)	۹۷,۹۳۶	۱۹,۷۸۱,۰۰۴,۳۳	۴,۹۵۱	۴۸,۱۲۶	۲,۸۶۴	دولت	تن	انواع دوغ
۱,۴۰۳	(۲۲,۸۴۵)	(۳۸۱,۸۴۱)	۲۵۸,۷۸۶	۱۸۴,۹۸۴,۱۰۴,۰۵	۱,۳۸۴	(۲۱,۰۴۹)	(۳۸۳,۹۴۳)	۳۴۲,۷۸۷	۱۵۰,۰۰۴,۳۴۶,۹۶	۲,۲۸۵	۸۴,۷۳۲	۸۲۵	دولت	تن	محصولات پودری و شیرینشک
۷,۵۶۳	۸,۰۶۲	(۷,۰۳۰)	۱۰,۰۹۲	۲,۱۶۴,۶۰۳,۶۲	۷,۲۰۳	۱۷,۰۰۲	(۰۴۱,۰۱۳)	۷۱,۶۰۵	۶,۳۳۸,۹۶۹,۰۵	۱۱,۳۹۶	۱۰۵,۲۰۱	۶,۲۴۲	دولت	تن	سایر محصولات
۵۱,۱۴۱	۵۲۸,۶۰۹	(۳,۲۱۰,۰۲۲)	۲,۷۵۰,۳,۴۳۲		۴۸,۷۲۲	۸۲۲,۷۸۲	(۳,۰۰۴,۸۴۵)	۴,۳۷۸,۴۳۰		۷۹,۱۴۰	۱,۰۳۹,۷۵۴	۲۶,۷۶۰	جمع فروش داخلی		فروش صادراتی:

•	•	•	•	•	•	۳۴	(۲,۲۱۲) (۱۶۱,۱۱۳)	۲۲۸,۴۰	۲۸,۰۷۵,۰۰۰	۸۰	۲,۲۴۶	۸۰	دولت	تن	انواع شیر انواع بینر	
•	•	•	•	•	•	(۴,۰۱۷)	(۲۲,۱۶۳)	۱۸,۶۴۶	۲۵,۹۶۹,۲۵۹.۲۳	۷۱۸	۱۸,۶۴۶	۷۱۸	دولت	تن	انواع ماست	
•	•	•	•	•	•	(۳,۰۳۹)	(۲۰,۶۰۰)	۱۷,۶۱۱	۱۶۹,۳۳۶,۵۳۸.۴۶	۱۰۴	۱۷,۶۱۱	۱۰۴	دولت	تن	انواع کره	
•	•	•	•	•	•	۲۲,۴۹۳	(۸۲,۸۳۸)	۱۱۶,۳۳۱	۸۴,۹۱۳,۱۳۸.۶۹	۱,۳۷۰	۱۱۶,۳۳۱	۱,۳۷۰	دولت	تن	انواع خامه	
•	•	•	•	•	•	۲,۰۴۲	(۲۰,۱۴۳)	۲۲,۱۸۵	۲۱,۱۰۸,۴۶۸.۱۳	۱,۰۵۱	۲۲,۱۸۵	۱,۰۵۱	دولت	تن	انواع دوغ	
•	•	•	•	•	•	(۱۲,۰۲۲)	(۵۱,۹۱۵)	۲۸,۸۸۲	۱۰۲,۱۳۵,۷۸۸.۰۱	۷۷۷	۲۸,۸۸۱	۷۷۶	دولت	تن	محصولات پودری و شیرخشک	
•	•	•	•	•	•	۸۲,۴۷۷	(۳۶۲,۰۴۴)	۴۴۴,۰۴۱		۵,۹۸۱	۴۴۴,۱۰۴	۵,۹۷۷			جمع فروش صادراتی:	
																درآمد ارائه خدمات:
	۶,۷۷۸	(۴,۱۰۸)	۱۰,۸۸۶			۸,۰۰۱	(۱۰,۳۰۳)	۲۳,۷۵۴			۱۵,۸۱۸			سایر	تن	شیرخشک کارمزدی
•	۶,۷۷۸	(۴,۱۰۸)	۱۰,۸۸۶		•	۸,۰۰۱	(۱۰,۳۰۳)	۲۳,۷۵۴		•	۱۵,۸۱۸		•			جمع درآمد ارائه خدمات:
•	(۱۶۲,۸۸۵)	•	(۱۶۲,۸۸۵)		•	(۲۶,۹۴۲)	•	(۲۶,۹۴۲)	۲۸.۷۱	(۶۹۶)	(۷,۳۷۷)	(۲۱۶)				برگشت از فروش
•	(۱۰,۳۹۲)	•	(۱۰,۳۹۲)	•	•	(۲۰۷,۹۲۵)	•	(۲۰۷,۹۲۵)				(۱۶۰,۲۲۲)	•			تخفيقات
۵۱,۱۴۱	۲۷۲,۲۱۰	(۲,۲۱۹,۱۲۱)	۲,۰۹۱,۳۴۱		۴۸,۷۲۳	۵۷۹,۹۴۴	(۲,۹۳۱,۹۱۴)	۴,۰۱۱,۸۰۸		۸۴,۴۲۵	۱,۸۲۱,۹۷۷	۴۲,۴۲۱				جمع

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر

شرح	۱۲۹۲/۱۲/۲۹	۱۲۹۳/۱۲/۲۹	۱۲۹۴/۱۲/۲۹	۱۲۹۵/۱۲/۲۹	۱۲۹۶/۱۲/۲۹	۱۲۹۷/۱۲/۲۹	۱۲۹۸/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۱۶۸,۱۲۱						۳,۰۹۱,۳۴۱	۵,۷۳۷,۳۹۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۸۷۱,۸۱۲)						(۳,۲۱۹,۱۲۱)	(۵,۲۳۹,۷۹۰)

اهداف و راهبردهای آئی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۱- مدیریت شرکت خط منشی خود را به شرح ذیل ترسیم نموده و در این راستا حرکت خواهد کرد : ۱- سرآمدی و ارتقاء سطح کیفی محصولات با بررسی مجدد استانداردها و تطبیق نویلیدات تا سطح استانداردهای جهانی و عدم استفاده از هرگونه مواد افزودنی و نگهدارنده ۲- بازنگری و بهینه-سازی حیران اطلاعات، برای ارتقاء سیستم قیمت تمام شده محصولات، جهت پیشتری در نهضت کاهش قیمت تمام شده و مدیریت بر هزینه-ها ۳- بهینه سازی و توسعه تعاملات با شرکت بازارگستر بگاه منطقه جهان، در زمینه توسعه فروش و فروش محصولات (با تمکز بر توسعه فروش مویرگ) برای افزایش سهم بازار و حضور گسترشده تر از فروشگاه-های زنجیره ای و بزرگ. ۴- افزایش فعالیت-های در جهت توسعه روابط عمومی و گسترش فرهنگ سازی برای افزایش سرانه مصرف فراورده-های شیری با هدف ارتقاء شاخص سلامت. ۵- نظاممند سازی روش بروز سپاری تولید و تولید کارمزدی، به جهت استفاده بهینه از درفت-های بلا استفاده موجود ۶- تلاش برای توسعه بازارهای صادراتی مطمئن و سودآور منطقه-ای و جهانی ۷- تلاش در جهت افزایش کیفیت و کیمیت شیرخام دریافتی، با قیمت بهینه جهت تولید و عرضه فراورده-های شیری سالم و استفاده از بسته بندی-های متنوع و حجد و با کیفیت بدون هیچگونه مواد افزودنی و با رعایت استانداردهای ملی و جهانی ۸- سرعت بخشیدن به موضوع معرفی محصولات جدید به بازار و توسعه واحد تحقیقات و تکوین محصول (R&D- توسعه و گسترش راهکارهای تأمین منابع مالی و مدیریت بر وجوده نقد، اعمال مدیریت بر مبنای بودجه و بهینه-سازی هزینه-ها به منظور افزایش کارایی و اثربخشی ۹- اصلاحات ساختاری و کیفی در تعالیٰ منابع انسانی با ارتقاء سطح دانش، آگاهی، و جایگزینی در مهارت-های نیروی انسانی، به عنوان ارزشمندترین سرمایه-های شرکت ۱۱- تلاش در زمینه اسقفار کامل سیستم کنترل-های داخلی اثر بخش و تقویت کمینه حسابرسی به صورت عملیاتی دقیقاً براساس دستورالعمل‌های سازمان بورس اوراق بهادار تهران

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۲/۲۹/۱۳۹۷ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۲/۰۶/۲۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲,۴۸۸,۹۸۰	۲,۷۴۳,۰۷۴
دستمزدمستقیم تولید	۱۲۶,۰۰۴	۱۹۷,۸۲۸
سریار تولید	۳۰۸,۶۲۷	۱۵۹,۳۶۱
جمع	۳,۹۳۴,۱۱۱	۲,۱۰۰,۳۷۳
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳,۹۳۴,۱۱۱	۳,۱۰۰,۳۷۳
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۸,۳۳۴	۰

موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره										ضایعات غیرعادی
.					.					بهای تمام شده کالای تولید شده
۲,۱۰۰,۳۷۳					۳,۹۴۲,۴۴۵					موجودی کالای ساخته شده اول دوره
۲۵۵,۶۷۳					۱۴۲,۷۵۹					موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
(۲۱۰,۵۷۹)					(۲۵۵,۶۷۳)					موجودی کالای فروش رفته
۲,۱۴۵,۳۶۷					۳,۸۳۰,۵۲۱					بهای تمام شده خدمات ارایه شده
۷۳,۷۶۴					۱۰۱,۳۸۳					جمع بهای تمام شده
۲,۲۱۹,۱۳۱					۳,۹۳۱,۹۱۴					«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های حاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض رسکوها، 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 شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در بیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات حایگزین گزارش مذکور نیست.										

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا															شرح محصول	واحد		
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱																		
موجودی پایان دوره			فروش			تعديلات			تولید			موجودی اول دوره						
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار				
۱۸,۱۲۰	۴۴,۰۸۷,۰۹۱.۲۴	۴۱۱	۶۲۹,۴۹۸	۳۲,۰۷۱,۴۲۸.۰۷	۱۹,۶۲۸	۱,۳۷۰	۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۰	۶۲۹,۱۴۴	۳۲,۰۵۸,۸۱۹.۹۷	۱۹,۸۱۳	۷,۱۰۴	۳۲,۴۸۵,۴۲۶.۸۹	۲۰۶	تن	انواع شیر		
۲۷,۰۵۲	۱۳۱,۸۷۵,۰۹۸.۰۹	۲۰۹	۷۷۷,۰۰۱	۱۲۲,۱۱۸,۰۵۲۲.۲۱	۸,۳۱۱	•	•	•	۷۸۲,۳۶۷	۱۲۴,۰۴۱,۰۶۹.۷۲	۶,۲۸۲	۲۲,۱۹۶	۹۲,۲۶۰,۵۰۴.۲	۲۲۸	تن	انواع پیمر		
۴,۸۷۰	۷۹,۸۳۶,۰۵۰.۰۷	۶۱	۵۶,۰۷۳	۸۰,۷۰۰,۹۷۰.۱۰	۶۷۰	•	•	•	۵۵,۳۸۱	۸۲,۳۸۰,۹۹۱.۰۶	۶۷۱	۳,۶۶۲	۶۱,۰۳۲,۳۳۳.۳۳	۶۰	تن	انواع کشک		
۱,۰۵۰	۱۸,۴۷۴,۶۹۸.۸	۸۳	۱۴۷,۳۸۹	۵۲,۶۰۱,۳۵۶.۱۷	۲,۸۰۲	•	•	•	۱۴۷,۶۳۹	۵۱,۸۲۱,۲۴۰.۸۷	۲,۸۴۹	۱,۳۰۰	۲۶,۱۱۱,۱۱۱.۱۱	۲۶	تن	انواع ماست		
۵۱,۱۰۲	۸۳,۱۷۳,۹۸۳.۷۴	۶۱۰	۳۰۲,۳۲۰	۳۷۸,۸۹۳,۹۸۸.۹۳	۱,۰۸۴	۲۱,۱۴۴	۳۷۸,۰۷۱,۴۲۸.۰۷	۱۱۲	۱۲۶,۰۱۷	۲۰۷,۱۰۵,۸۱۴.۸۷	۶۰۹	۱۸۵,۸۱۱	۲۰۰,۲۲۷,۳۷۰.۶۹	۹۲۸	تن	انواع کره		
۴۴,۱۰۷	۶۳,۱۷۱,۶۷۳.۷۲	۶۹۹	۹۳۶,۷۳۰	۱۴۱,۹۷۱,۸۰۰.۴۷	۶,۰۹۸	۲۲,۹۴۸	۱۸۷,۸۰۹,۱۶۰.۲۱	۱۲۱	۹۷۷,۸۰۰	۱۴۱,۷۸۶,۳۶۹.۱۹	۶,۰۴۴	۷۹,۰۸۹	۲۶,۷۶۴,۸۱۰.۰۳	۶۲۲	تن	انواع خامه		
۳۳	۴,۷۱۴,۲۸۰.۷۱	۷	۷۹,۳۵۱	۲۶,۰۷۶,۰۵۹۰.۱۸	۲,۰۴۳	•	•	•	۷۹,۳۱۸	۲۶,۰۴۸,۶۰۴.۲۷	۲,۰۴۰	۶۶	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۵	تن	انواع دوغ		
۶۲,۸۵۰	۹۹,۱۲۲,۴۹۲.۱۱	۶۲۴	۲۸۱,۶۳۱	۲۰۳,۴۹۰,۶۰۶.۹۴	۱,۳۸۴	۱۷,۳۰۲	۱۵۰,۴۰۲,۱۷۲.۹۱	۱۱۰	۲۲۶,۹۵۰	۱۷۱,۹۸۸,۴۲۷.۱۴	۱,۹۰۱	۲۲۹	۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۲	تن	محصولات بودری و شیرخشک		
۲۸۵	۲۰,۳۵۷,۱۴۲.۸۶	۱۴	۱۱,۱۲۸	۱,۴۴۹,۸۸۲.۸۴	۷,۶۸۲	•	•	•	۵,۲۰۷	۷۱۰,۳۴۰.۰۱	۷,۲۷۹	۶,۳۱۶	۱۴,۹۰۴,۴۷۴.۸۲	۴۱۷	تن	سایر محصولات		
۲۱۰,۰۷۹			۲,۲۱۹,۱۳۱			۷۳,۷۶۴			۲,۱۰۰,۳۷۳				۲۵۵,۶۷۳			جمع کل		

خرید و مصرف مواد اولیه													واحد	شرح		
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱																
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره							
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	مقدار	میلیون ریال	ریال	مقدار	میلیون ریال	ریال	مقدار		
۲۷,۰۵۹	۲۵,۱۴۱,۰۵۸.۴۴	۷۷۰	۲,۱۲۶,۹۵۰	•	۷۰,۶۱۵	۲,۱۴۲,۸۰۹	۳۰,۲۶۳,۵۲۶.۰۹	۷۰,۸۰۰	۱۱,۳۰۰	۱۹,۳۱۰,۳۴۴.۸۳	۵۸۰	تن	مواد اولیه داخلی:		شیرخام و خامه	

۱۶۷,۲۴۰	۱۶۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۷۹,۱۲۹	۰	۱	۴۵۴,۷۱۲	۴۵۴,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۹۱,۶۰۷	۱۹۱,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	متفرقه حسب مورد	مواد کمکی و بسته بندی
۶۳,۷۰۰	۶۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۳۶,۹۹۵	۰	۱	۱۳۴,۰۰۳	۱۳۴,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۶۶,۳۴۷	۶۶,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	متعدد	سایر مواد اولیه
۲۵۸,۰۵۴	۲۳۱,۰۳۰,۱۴۱,۵۰۸,۴۴	۷۷۷	۲,۷۴۳,۰۷۴	۰	۷۰,۶۱۷	۲,۷۳۲,۰۲۴	۵۸۹,۲۴۵,۲۶۳,۵۲۶,۰۹	۷۰,۸۰۷	۲۶۹,۱۰۴	۲۵۷,۹۲۳,۳۱۰,۳۴۴,۸۳	۵۸۲		جمع مواد اولیه داخلی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		مواد اولیه وارداتی:
۲۵۸,۰۵۴			۲,۷۴۳,۰۷۴		۲,۷۳۲,۰۲۴			۲۶۹,۱۰۴					جمع مواد اولیه وارداتی:
													جمع کل
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارد. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد.»													
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی اطلاعات شرکتهاي افشاي اطلاعات سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعات مي باشد و اين اطلاعات جايگرين گزارش مذكور نیست.													

سریار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت							شرح	
هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سریار					
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
۳۱,۴۸۷	۳۰,۱۷۸	۷۱,۵۹۹	۵۶,۵۶۸	۵۲,۸۷۴	۱۶۹,۶۶۲		هزینه حقوق و دستمزد	
۳,۲۱۲	۲,۰۵۹	۴,۱۸۷	۲۰,۹۹۸	۱۹,۹۹۸	۳۱,۹۵۹		هزینه استهلاک	
۰	۰	۰	۱۴,۲۴۷	۱۳,۶۶۴	۲۰,۸۰۳		هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	
۰	۰	۰	۰	۰	۰		هزینه مواد مصرفی	
۹,۹۳۱	۹,۴۵۸	۱۲,۸۰۲	۰	۰	۰		هزینه تبلیغات	
۰	۰	۴۲,۴۴۵	۰	۰	۰		حق العمل و کمیسیون فروش	
۰	۰	۰	۰	۰	۰		هزینه خدمات پس از فروش	
۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰		هزینه مطالبات مشکوك الوصول	
۳۷,۱۷۰	۳۵,۴۰۰	۱۷,۹۱۱	۰	۰	۰		هزینه حمل و نقل و انتقال	
۸۶,۴۸۱	۸۲,۵۰۳	۱۰۴,۹۱۵	۷۵,۴۱۶	۷۱,۸۲۵	۸۶,۲۰۳		سایر هزینه ها	
۱۶۸,۶۸۱	۱۶۰,۶۴۸	۲۶۶,۰۰۹	۱۶۷,۳۲۹	۱۰۹,۳۶۱	۳۰۸,۶۳۷		جمع	

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه			
نرخ فروش به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ فروش به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	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 خرداماه قیمت محصولات لبیی را تغییر داده است و بر این اساس قیمت هرکیلو شیرخام ۲۳۹۹۰ ریال تعیین شده لیکن در حال حاضر نرخ شیرخام خریداری شده بالغ بر ۲۷۰۰۰ ریال در هر کیلوگرم میباشد و این احتمال وجود دارد مجدداً نرخ محصولات لبیی افزایش یابد.			
در حال حاضر شیرخام که حدود ۷۰ درصد مواد اولیه محصولات لبیی را تشکیل میدهد حدود ۱۵ درصد از قیمت مصوب ستاد تنظیم بازار گرانتر خریداری میشود و این احتمال وجود دارد بر اثر افزایش قیمت نهاده و مواد پتروشیمی نسبت به متوسط ۶ ماهه اول ۱۰ درصد افزایش قیمت داشته باشیم.	درجه ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ خرید به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مواد اولیه

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده			
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
در حال حاضر شیرخام که حدود ۷۰ درصد مواد اولیه محصولات لبیی را تشکیل میدهد حدود ۱۵ درصد از قیمت مصوب ستاد تنظیم بازار گرانتر خریداری میشود و این احتمال وجود دارد بر اثر افزایش قیمت نهاده و مواد پتروشیمی نسبت به متوسط ۶ ماهه اول ۱۰ درصد افزایش قیمت داشته باشیم.			

برآورد /۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
۲۸۱	۲۸۱	۱۷۰	تعداد پرسنل تولیدی شرکت
۲۲۰	۲۲۰	۱۳۳	تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت

وضعیت ارزی	نوع ارز	شرح
۱۴۹۸/۰۶/۳۱	۱۴۹۷/۱۲/۲۹	
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

برآورده شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و حالص سایر درآمدها (هزینه ها) ی عملیاتی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با توجه به روند افزایش قیمت ها در ۶ ماهه دوم افزایش هزینه های اداری عمومی حدود ۵ درصد نسبت به میانگین ۶ ماهه اول افزایش باید.
جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیکوها، 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 اطلاعاتی می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه										
نام طرح	هزینه های برآورده ارزی طرح ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآورده ارزی طرح ریالی طرح - میلیون ریال	نوع ارز	تاریخ انجام شده تا میلیون ریال	هزینه های برآورده ارزی طرح ریالی طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی تکمیل طرح - میلیون ریال	هزینه های برآورده ارزی طرح ریالی طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۹	تاریخ برآورده ارزی طرح	تشریح تأثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت
طرح خط دوم اسپری دراپر شرکت	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	•	۱۲۰,۰۰۰	•	•	۱۲۰,۰۰۰	•	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	تشریح برآورده ارزی طرح
طرح توسعه ماشین آلات تولید و بسته بندی کره	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	•	۶۰,۰۰۰	•	•	۶۰,۰۰۰	•	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تشریح برآورده ارزی طرح

نویسی‌های در خصوص تشریح برنامه‌های شرکت جهت تکمیل طرح‌های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌بزیر										
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
	درآمد سرمایه‌گذاری میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه‌گذاری میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه‌گذاری میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
سایر شرکت‌های خارج از بورس	.	۳۲۰	۲۲	.	۳۲۰	۲۲	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۳۲۰	۲۲	
سایر شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	.	۵	۰	.	۵	۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۵	۰	

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکوها، 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
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۳,۸۵۳	.
جمع	۱۳,۸۵۳	۱۳,۸۵۳

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سایر هزینه‌های عملیاتی	.	۸۴۹
جمع	۸۴۹	۸۴۹

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

نوع تامین مالی	سود(درصد)	نرخ (درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)						مانده سررسید	مانده پایان دوره به تفکیک	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
				ارزی			ریالی							
				بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی								
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳۰,۵۷۱	۳۳,۳۷۰	.	۳۳,۳۷۰	.	۳۳,۳۷۰	۳۰,۵۷۱	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	۱,۳۹۵	۷,۵۰۷	۵,۹۲۵	۱,۳۹۵
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱۵,۹۷۶	۱۲,۴۲۲	.	۱۲,۴۲۲	.	۱۲,۴۲۲	۱۵,۹۷۶	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	۱,۰۰۶	.	۰	۱,۰۰۶
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۴.۵	۳۵,۰۰۳	.	.	.	.	.	۳۵,۰۰۳	۱۴.۵	تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۴,۳۱۲	.	۰	۱۴,۳۱۲
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱۷۱,۱۱۴	.	.	.	.	.	۱۷۱,۱۱۴	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	۵۰۸	.	۶۲,۳۰۸	۵۰۸
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۴.۵	۰	۶۲,۳۰۸	.	۶۲,۳۰۸	.	۶۲,۳۰۸	۰	۱۴.۵	تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۵,۶۵۱	۱۶۹,۶۴۲	۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	.			.
جمع		۲۵۲,۶۶۴	۲۷۸,۶۵۲	.	۲۷۸,۶۵۲	.	۲۷۸,۶۵۲	۲۵۲,۶۶۴		جمع	۲۵,۴۷۲	۷,۵۰۷	۲۷۱,۱۴۵	۲۵,۴۷۲
										انتقال به دارایی	.			.
										هزینه مالی دوره	۲۵,۴۷۲			۲۵,۴۷۲

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در بیان دوره

یکی از مهمترین منابعی که مدیریت تمرکز خود را برای تامین نقدينگی بر روی آن قرار داده است وصول مطالبات از شرکت بازار گستربگاه منطقه ۴ به عنوان متولی پخش موبیگی و شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به عنوان متولی صادرات به خارج از کشور می باشد اما مدیریت این را در نظر دارد که می بایستی حد انتشاری لازم جهت اخذ وام در حالتها ضروری را برای خود محفوظ داشته و به همین دلیل نزد بانک صنعت و معدن تا سقف ۲۰۰ میلیارد ریال دارای حد انتشاری می باشد که در موقع بحرانی از آن استفاده خواهد نمود ضمناً نرخ این تسهیلات بین ۱۴.۵ تا ۱۸ درصد برآورد می گردد.

برآورد شرکت از برنامه‌های تامین مالی و تغییرات هزینه‌های مالی شرکت	دوره ۴ ماهه	متنه‌ی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
یکی از مهمترین منابعی که مدیریت تمرکز خود را برای تامین نقدينگی بر روی آن قرار داده است وصول مطالبات از شرکت بازار گستربگاه منطقه ۴ به عنوان متولی پخش موبیگی و شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به عنوان متولی صادرات به خارج از کشور می باشد اما مدیریت این را در نظر دارد که می بایستی حد انتشاری لازم جهت اخذ وام در حالتها ضروری را برای خود محفوظ داشته و به همین دلیل نزد بانک صنعت و معدن تا سقف ۲۰۰ میلیارد ریال دارای حد انتشاری می باشد که در موقع بحرانی از آن استفاده خواهد نمود ضمناً نرخ این تسهیلات بین ۱۴.۵ تا ۱۸ درصد برآورد می گردد.		

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی-درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۵,۱۷۶	۲,۰۸۱

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی-اقلام متفرقه	۲۵,۲۷۷	۱۹,۲۸۹
جمع	۲۵,۲۷۷	۱۹,۲۸۹

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود ابیان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	بیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲۷۷,۲۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۷۹	۲۱۵,۱۸۴

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱-احداث خط دوم اسپریدرایر شرکت جهت دریافت بیشتر شیرخام	

سایر توضیحات با اهمیت

در جدول سود ناخالص شرکت نسبت به دوره مشابه سال ۱۳۹۷ معادل ۶۷۳٪ رشد داشته است که نشان دهنده روند صعودی سوددهی شرکت در سال ۱۳۹۸ می باشد سود عملیاتی شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۵۱٪ درصد رشد داشته است . مدیریت بر این باور است که روند سوددهی شرکت در سال ۱۳۹۸ تابع دو عامل اساسی ذیل است : ۱- توافقات مساعد بین المللی در زمینه صادرات کالا بخصوص گشايش بازارهای صادراتی در کشورهای همسایه و حمایت های دولت در جهت رشد صادرات برای تولید کنندگان داخلی ۲- تثبیت نرخ ارز و جلوگیری از نوسانات ارزی با دنباله گرفتن شرایط فوق و ویژگیهای فروش داخلی محصولات شرکت مخصوصاً برای کل سال ۱۳۹۸ ، روند سوددهی در شش ماهه اول سال ۱۳۹۸ را متصور می دارد و برآورد سود قابل ارزیابی در پیش‌بینی‌های جاری به ۴۰۰ میلیارد ریال هدف گذاری کرده است و در واقع EPS سال ۹۸ به ازاء هر سهم ۱۴۰۰ ریال بر اورد می نماید .
--

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