

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه گیلان	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: غگیلا (پگاه گیلان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422010	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	شیر پاستوریزه پگاه گیلان
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای سالی مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا 30 پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می-کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه-ای را رعایت و حسابرسی را به گونه-ای برنامه-ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می-شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه-های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی، تغییرات حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه-های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می-دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1397 شرکت توسط مؤسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 11 اردیبهشت ماه 1398 آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیئت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

7. اقدامات هیئت مدیره در رابطه با تکالیف مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 23/02/1398، در خصوص وصول مانده مطالبات و مطالبات سنوآتی، علی رغم پیگیری های انجام شده، منجر به نتیجه قطعی نگردیده است.
8. گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب (موضوع یادداشت توضیحی 30 صورتهای مالی)، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1398، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 26 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش صورت گرفته و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. همچنین 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. گزارش هیئت مدیره، در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت 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 با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
11. در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. بر اساس بررسی های انجام شده، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است .
12. ضوابط، مقررات و دستورالعمل های ناظر بر شرکتهای پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت ضوابط و مقررات مزبور توسط شرکت باشد، برخورد نگردیده است.
13. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به موارد با اهمیت در خصوص عدم اجرای مفاد قانون مزبور و دستورالعمل های قابل اجرا در شرکت، برخورد نشده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان اندیش آگاه			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آرمان اندیش آگاه	Ghader Sadeghian Ajyry [[Sign	871578	1399/02/20 12:07:37
مدیر موسسه آرمان اندیش آگاه	[Ramin Jahangiri [Sign		1399/02/20 12:11:33

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۷۱۳,۶۳۴	۱,۲۵۱,۷۰۶	۳۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۵۱۰,۰۵۴)	(۱,۰۹۷,۲۳۷)	(۳۸)
سود (زیان) ناخالص	۲۰۳,۵۸۰	۱۵۴,۴۷۹	۳۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۰,۴۶۵)	(۷۴,۰۲۸)	(۲۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۲,۸۸۱	۴۲۵	۵۷۸
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۱۰۵,۹۹۶	۸۰,۸۶۶	۳۱
هزینه‌های مالی	(۷,۴۶۳)	(۳,۴۰۴)	(۱۱۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱,۸۱۲	۴,۹۳۲	(۶۳)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰۰,۳۴۵	۸۲,۳۹۴	۲۲

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		درصد تغییر	حسابرسی شده
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳۴,۴۱۳)	(۱۹,۹۱۸)	(۳۳)
سالهای قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۵,۹۳۲	۶۳,۴۷۶	۲۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۷۵,۹۳۲	۶۳,۴۷۶	۲۲
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۴۰۰	۵۰۸	(۲۱)
غیرعملیاتی (ریال)	(۲۰)	۱۳	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲۸۰	۵۲۱	(۲۷)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۸۰	۵۲۱	(۲۷)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۸۰	۵۲۱	(۲۷)
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۷۵,۹۳۲	۶۲,۴۷۶	۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۷۵,۹۳۲	۶۲,۴۷۶	۲۲

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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 نشده	حسابرسی نشده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۰,۰۴۶	۴۳,۹۶۷	۴۵,۴۱۰	۱۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۴۷۷	۴۷۷	۴۷۷	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷۰	۳۴	۳۱,۹۰۹	(۱۰۰)
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۳۱	۶۱	۲۲۲	(۴۱)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۰,۷۲۴	۴۴,۵۳۹	۶۸,۰۱۸	(۲۵)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۸۰	۲,۴۷۴	۲۹,۱۱۳	(۹۷)
موجودی مواد و کالا	۳۷۸,۷۶۴	۱۹۳,۶۵۰	۱۱۶,۶۸۸	۲۲۵

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		
۱۵۱	۱۳۸,۹۵۱	۳۳۳,۳۵۶	۳۴۸,۸۹۳	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
--	۴۰,۰۰۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۳۸	۲۲,۵۳۵	۱۷,۷۳۱	۷۶,۳۶۰	موجودی نقد
۱۳۳	۳۴۷,۲۸۷	۵۳۷,۲۱۱	۸۰۴,۶۹۷	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۳۳	۳۴۷,۲۸۷	۵۳۷,۲۱۱	۸۰۴,۶۹۷	جمع دارایی‌های جاری
۱۰۶	۴۱۵,۳۰۵	۵۸۱,۷۵۰	۸۵۵,۴۳۱	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۲۸۵	۵۲,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه
--	۶۸,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۱۳۳	۵,۲۰۰	۸,۳۳۴	۱۲,۱۲۱	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۸	۶۷,۸۳۵	۶۳,۱۷۵	۹۳,۳۱۰	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۵۸	۱۹۳,۰۳۵	۳۷۱,۴۹۹	۳۰۵,۴۳۱	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		
۷۴	۲۵,۱۱۹	۳۴,۲۴۸	۴۳,۷۱۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۴	۲۵,۱۱۹	۳۴,۲۴۸	۴۳,۷۱۴	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۴۵	۱۷۱,۸۸۵	۲۰۵,۸۴۶	۴۳۱,۳۱۷	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۲۹	۱۵,۰۹۴	۲۵,۸۷۹	۳۴,۵۳۱	مالیات پرداختنی
	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
۳۹۵	۱۰,۱۸۲	۴۴,۲۷۸	۵۰,۴۲۸	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۱۵۷	۱۹۷,۱۶۱	۲۷۶,۰۰۳	۵۰۶,۲۷۶	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۵۷	۱۹۷,۱۶۱	۲۷۶,۰۰۳	۵۰۶,۲۷۶	جمع بدهی‌های جاری
۱۴۷	۲۲۲,۲۸۰	۳۱۰,۲۵۱	۵۴۹,۹۹۰	جمع بدهی‌ها
۱۰۶	۴۱۵,۳۰۵	۵۸۱,۷۵۰	۸۵۵,۴۲۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۲,۰۰۰	۶۸,۰۰۰	۰	۰	۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۶۷,۸۲۵	۰	۱۹۳,۰۲۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۲,۰۰۰	۶۸,۰۰۰	۰	۰	۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۶۷,۸۲۵	۰	۱۹۳,۰۲۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۶۲,۴۷۶		۶۲,۴۷۶
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۶۲,۴۷۶	•	۶۲,۴۷۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۶۲,۴۷۶	•	۶۲,۴۷۶
سود سهام مصوب									(۵۴,۰۰۲)		(۵۴,۰۰۲)
افزایش سرمایه	۶۸,۰۰۰		•			•			(۱۰,۰۰۰)		۵۸,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۱۲,۰۰۰	•			•					۱۲,۰۰۰
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۳,۱۲۴				(۳,۱۲۴)	•	•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•	•	•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	•	•	۸,۳۳۴	•	•	•	۶۳,۱۷۵	•	۳۷۱,۴۹۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۷۵,۹۳۲		۷۵,۹۳۲

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۷۵,۹۳۲	•	۷۵,۹۳۲
سود سهام مصوب									(۴۲,۰۰۰)		(۴۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۸۰,۰۰۰		•			•			•		۸۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	•	(۸۰,۰۰۰)				•					(۸۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			•							•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			•				•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۳,۷۹۷				•		۳,۷۹۷
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			(۳,۷۹۷)		(۳,۷۹۷)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	•	•	•	۱۲,۱۲۱	•	•	•	۹۳,۳۱۰	•	۳۰۵,۴۳۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۳۹,۲۵۱	(۸۸,۳۷۳)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۵,۷۶۱)	(۱۳,۱۳۱)	(۲۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۱۳,۴۹۰	(۱۰۱,۵۰۴)	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
			حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲,۲۶۰	--	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۳,۷۴۱)	(۵,۹۷۵)	(۱۱۳)	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۲۱,۸۷۵	--	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۲۶)	۰	--	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۴۰,۰۰۰	--	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱۵	۳	۴۰۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۱۱۴	۱,۷۰۴	(۳۵)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۱,۶۴۸)	۵۹,۸۶۷	--	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۰۱,۸۴۳	(۴۱,۶۳۷)	--	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۶۰,۰۰۰	--	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰		

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۴۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۹۴,۲۵۵)	(۲۵,۹۰۴)	(۱۶۳)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۷,۰۵۸)	(۳,۲۶۳)	(۱۱۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۴۳,۰۰۰)	(۵۴,۰۰۰)	۲۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴۳,۳۱۳)	۳۶,۸۳۳	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۸,۵۲۹	(۴,۸۰۴)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۷,۷۳۱	۲۲,۵۳۵	(۲۱)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۷۶,۲۶۰	۱۷,۷۳۱	۳۳۰
معاملات غیرنقدی	۰	۸۰,۰۰۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			

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

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	
فروش داخلي:													
انواع شير پاستوريزه و استريل	تن	ساير	۸,۳۴۴	۲۷,۵۸۱,۱۳۶.۱۵	۲۳۰,۱۳۷	(۱۹۸,۷۱۹)	۳۱,۴۱۸	۹,۰۰۶	۲۸,۷۷۳,۰۴۰.۸۶	۳۴۹,۱۸۱	(۲۹۷,۳۷۰)	۵۱,۸۱۱	۱۰,۴۳۹
انواع خامه	تن	ساير	۱,۰۰۱	۱۴۵,۳۳۳,۶۶۶.۳۳	۱۴۵,۴۷۹	(۹۱,۲۳۰)	۵۴,۲۵۹	۶۶۸	۱۴۱,۱۳۰,۳۳۹.۵۲	۹۴,۳۷۵	(۸۱,۱۸۳)	۱۳,۰۹۳	۷۳۴
انواع کره	تن	ساير	۱۴	۳۳۵,۳۸۵,۷۱۴.۳۹	۴,۶۹۴	(۳,۳۳۶)	۱,۳۵۸	۴	۴۱۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۶۴۷	(۸۸۶)	۷۶۱	۲۴
انواع ماست	تن	ساير	۹,۶۳۵	۳۷,۹۹۵,۹۵۲.۳۶	۳۶۶,۰۹۱	(۳۹۷,۳۵۳)	۶۸,۷۳۸	۹,۱۳۳	۵۰,۶۰۳,۹۳۴.۵۸	۴۶۱,۶۰۹	(۳۷۷,۷۷۸)	۸۳,۸۳۱	۱۱,۰۳۰
انواع پنير	تن	ساير	۲,۶۳۴	۱۳۱,۳۶۹,۱۷۲.۳۶	۳۴۵,۷۶۳	(۳۹۲,۷۴۳)	۵۳,۰۳۰	۲,۳۰۳	۱۸۱,۷۷۳,۰۲۵.۴۳	۶۰۰,۳۹۳	(۴۸۸,۵۳۷)	۱۱۱,۸۶۶	۳,۶۳۳
انواع دوغ	تن	ساير	۱۳,۵۳۴	۱۷,۱۳۲,۵۰۶.۲۸	۲۳۱,۷۳۶	(۱۹۰,۴۱۸)	۴۱,۳۱۸	۱۳,۰۶۳	۲۴,۳۳۰,۳۷۸.۵۶	۲۹۳,۱۴۵	(۲۳۷,۶۸۱)	۵۴,۴۶۴	۱۳,۸۳۳
ساير محصولات پيرليني	تن	ساير	۴۹۳	۲۳,۸۹۸,۵۸۰.۱۲	۱۱,۷۸۲	(۸,۶۰۳)	۳,۱۷۹	۴۰۶	۴۴,۷۴۸,۷۶۸.۴۷	۱۸,۱۶۸	(۱۴,۳۲۶)	۳,۸۴۳	۴۸۰
			.		.	.	.	.		.	.	.	.
جمع فروش داخلي			۲۵,۶۵۵		۱,۳۳۵,۶۸۳	(۱,۰۸۲,۳۹۳)	۲۵۳,۲۹۰	۳۴,۵۷۱		۱,۸۱۷,۴۱۸	(۱,۴۹۷,۷۵۰)	۳۱۹,۶۶۸	۴۰,۱۶۳
فروش صادراتي:													
انواع شير پاستوريزه و استريل	تن	ساير	۸	۴۹,۶۳۵,۰۰۰	۳۹۷	(۲,۰۰۸)	(۱,۶۱۱)	۹۹	۶۳,۷۸۷,۸۷۸.۷۹	۶,۳۱۶	(۳,۰۰۴)	۳,۳۱۳	۹۹۸
انواع خامه	تن	ساير	۴۵	۱۱۹,۹۱۱,۱۱۱.۱۱	۵,۳۹۶	(۴,۸۰۲)	۵۹۴	۵۱	۱۸۴,۹۸۰,۳۹۳.۱۶	۹,۴۳۴	(۹,۳۰۰)	۱۳۴	۳,۰۰۰
انواع کره	تن	ساير	۰.۵	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹	(۱۳۹)	۵۰	.		.	.	.	.
انواع ماست	تن	ساير	۵۱	۱۹,۴۱۱,۷۶۴.۷۱	۹۹۰	(۳,۰۰۴)	(۲,۰۱۴)	.		.	.	.	.

نوع کالا	واحد	مبای و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال	
انواع پنیر	تن	سایر	۷	۸۳,۵۷۱,۴۲۸.۵۷	۵۸۵	(۲,۹۵۸)	(۲,۳۷۳)	۰		۰	۰	۰	۱۰۴
انواع دوغ	تن	سایر	۱۳۳	۱۹,۳۷۵,۹۳۹.۸۵	۲,۵۷۷	(۱,۹۲۴)	۶۵۳	۰		۰	۰	۰	۰
سایر محصولات غیرلبنی	تن	سایر	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
انواع محصولات پودری و سایر	تن	سایر	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۴۹۸
			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:			۲۴۴.۵		۱۰,۱۳۴	(۱۴,۸۲۵)	(۴,۷۰۱)	۱۵۰		۱۵,۶۵۰	(۱۲,۳۰۴)	۳,۳۴۶	۴,۶۰۰
درآمد ارائه خدمات:													
انواع خامه	تن	سایر			۰	۰	۰			۶,۳۵۹	۰	۶,۳۵۹	
					۰	۰	۰			۰	۰	۰	
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰		۰	۰	۰	۰		۶,۳۵۹	۰	۶,۳۵۹	۰
برگشت از فروش			۰		(۹۴,۱۱۰)	۰	(۹۴,۱۱۰)	(۲۰۶)	۶۰۰.۷	(۱۲,۳۷۴)	۰	(۱۲,۳۷۴)	۰
تخفیفات					۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۳,۴۱۹)	۰	(۱۱۳,۴۱۹)	۰
جمع			۳۵,۸۹۹.۵		۱,۲۵۱,۷۰۶	(۱,۰۹۷,۲۳۷)	۱۵۴,۴۷۹	۳۴,۵۱۵		۱,۷۱۳,۶۳۴	(۱,۵۱۰,۰۵۴)	۲۰۳,۵۸۰	۴۴,۷۶۲

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۹۱۷,۹۷۳	۱,۰۷۳,۳۹۷	۹۹۸,۴۸۱	۹۶۵,۹۴۵	۱,۲۵۱,۷۰۶	۱,۷۱۳,۶۳۴	۲,۸۹۳,۴۹۵
مبلغ بهای تمام شده	(۸۳۳,۷۱۸)	(۹۱۷,۵۵۸)	(۸۶۸,۸۷۳)	(۸۴۱,۴۶۳)	(۱,۰۹۷,۲۳۷)	(۱,۵۱۰,۰۵۴)	(۲,۶۳۳,۸۳۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با توجه به سیاستهای کلی شرکت صنایع شیر ایران عمده محصولات تولیدی این شرکت از طریق شرکت بازارگستر پگاه منطقه یک در سطح شهر توزیع می گردد و صادرات نیز از طریق شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران انجام می پذیرد.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۹۳۲,۱۸۸	۱,۳۴۴,۴۴۷
دستمزد مستقیم تولید	۴۵,۳۴۰	۹۸,۷۵۳
سربارتولید	۱۱۷,۲۹۳	۱۶۵,۳۰۲
جمع	۱,۰۸۴,۸۲۱	۱,۶۰۸,۵۰۲
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱,۰۸۴,۸۲۱	۱,۶۰۸,۵۰۲
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۱۶,۵۷۰	۵,۳۸۱
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۵,۳۸۱)	(۶۹,۷۳۹)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۰۹۶,۰۱۰	۱,۵۴۴,۱۴۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۲۵,۰۷۲	۲۹,۷۶۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۹,۷۶۶)	(۴۶,۸۱۱)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۰۹۱,۳۱۶	۱,۵۳۷,۰۹۹
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۵,۹۱۱	(۱۷,۰۴۵)
جمع بهای تمام شده	۱,۰۹۷,۲۲۷	۱,۵۱۰,۰۵۴

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره

بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار		
۹,۳۴۲	۳۹,۷۵۳,۱۹۱.۴۹	۲۳۵	۳۳۰,۱۷۹	۳۶,۲۶۳,۴۸۱.۶	۹,۱۰۵	۰		۰	۳۳۴,۸۲۴	۳۶,۲۹۵,۲۸۴.۵۵	۹,۲۲۵	۴,۶۹۷	۴۰,۸۴۳,۴۷۸.۲۶	۱۱۵	تن	انواع شير پاستوريزه و استريل
۹,۵۰۵	۱۴۸,۵۱۵,۶۲۵	۶۴	۹۸,۴۴۳	۱۳۶,۹۱۶,۵۵۰.۷۶	۷۱۹	۰		۰	۱۰۰,۳۲۰	۱۴۴,۳۰۱,۴۳۸.۸۵	۶۹۵	۷,۷۲۸	۸۷,۸۱۸,۱۸۱.۸۲	۸۸	تن	انواع خامه
۸۶۶	۳۷,۶۵۳,۱۷۳.۹۱	۲۳	۴۳۰,۴۵۶	۴۷,۱۸۸,۷۷۴.۳۹	۹,۱۳۲	۰		۰	۴۳۹,۵۷۳	۴۷,۲۶۲,۸۴۵.۲	۹,۰۸۹	۱,۷۵۰	۳۱,۳۵۰,۰۰۰	۵۶	تن	انواع ماست
۰	۰	۳۹۹	۹۵۵	۳۳۸,۷۵۰,۰۰۰	۴	۰		۰	۸۶۴	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴	۹۱	۳۰۴,۳۴۷.۸۳	۳۹۹	تن	انواع کره
۳۷,۰۷۴	۱۶۸,۱۶۱,۴۹۰.۶۸	۱۶۱	۵۵۹,۹۴۸	۱۶۹,۵۳۷,۰۹۶.۵۸	۳,۳۰۳	۰		۰	۵۷۳,۷۷۳	۱۷۱,۶۹۴,۳۴۴.۶	۲,۳۳۶	۱۴,۳۵۰	۱۱۱,۳۳۸,۱۳۵	۱۳۸	تن	انواع پنير
۰		۰	۳۷۵,۶۳۴	۲۳,۸۰۵,۳۳۹.۱۹	۱۳,۰۸۶	۰		۰	۳۷۴,۳۷۴	۳۳,۸۶۶,۴۰۵.۵۳	۱۱,۹۹۹	۱,۳۵۰	۱۴,۳۶۷,۸۱۶.۰۹	۸۷	تن	انواع دوغ
۲۴	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۴	۷۵,۴۷۱.۷	۳۱۸	۰		۰	۴۸	۱۵۰,۴۷۰.۳۳	۳۱۹	۰		۰	تن	ساير محصولات غير لبنی
۰		۰	۰		۰	۰		۰	۰		۰	۰		۰		
۴۶,۸۱۱			۱,۶۹۵,۶۳۹			۰			۱,۷۱۳,۶۷۴			۳۹,۷۶۶				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۱۰۸,۱۰۳		۰	۹۹,۴۵۳	۰	۰	۱۵۱,۴۸۷		۰	۵۶,۰۶۸		۰	تن/عدد	انواع مواد اولیه
۶۸,۶۵۷		۰	۳۳۷,۹۷۰	۰	۰	۳۴۸,۴۱۵		۰	۵۸,۲۱۲		۰	تن	انواع مواد بسته بندی
۰		۰	۱,۰۰۷,۰۳۴	۰	۰	۱,۰۰۷,۰۳۴		۰	۰		۰	تن	شیرخام
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰		۰		

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												واحد	شرح
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		
۰	۰	۱۱۴,۲۸۰	۰	۰	۱,۴۰۶,۹۳۶	۰	۰	۱,۳۴۴,۴۴۷	۰	۰	۱۷۶,۷۵۹		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
		۱۱۴,۲۸۰			۱,۴۰۶,۹۳۶			۱,۳۴۴,۴۴۷			۱۷۶,۷۵۹		جمع کل
جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»													
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.													

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار						هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
هزینه حقوق و دستمزد	۵۷,۵۴۳	۶۰,۰۶۵	۷۲,۰۷۸	۲۹,۹۴۷	۵۲,۸۹۴	۵۷,۳۳۳		
هزینه استهلاک	۵,۴۰۴	۵,۲۹۲	۵,۱۴۵	۱,۷۵۴	۱,۳۷۰	۱,۵۶۴		
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۲,۲۵۹	۱۴,۳۷۴	۱۶,۵۳۰	۰	۲,۴۱۵	۱۱۵		
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۲,۴۸۵	۱۰,۵۲۳	۰		
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۴۶۷	۹۴۶	۰		
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰		

شرح	هزینه سربرار						هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۵,۱۳۸	۰	۰		
سایر هزینه ها	۴۳,۰۸۷	۸۵,۵۷۱	۱۹۵,۵۳۵	۲۴,۲۴۷	۳۳,۳۱۷	۱۱۶,۸۰۰		
جمع	۱۱۷,۲۹۳	۱۶۵,۳۰۲	۳۸۹,۳۷۸	۷۴,۰۳۸	۱۰۰,۴۶۵	۱۷۵,۸۱۳		

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۹۸	۹۹	۹۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۰۴	۱۱۶	۱۱۶

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
		۰	۰	۰	۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد
«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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			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	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات 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	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۴۲۵	۲,۸۸۱
	۰	۰
جمع	۴۲۵	۲,۸۸۱

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
غزینہ های عملیاتی	.	.
	.	.
جمع	.	.

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)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی				
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت					
سهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۴۴,۳۷۸	۵۰,۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۵۰,۴۲۸	۷,۴۶۳	
سهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴۴,۳۷۸	۵۰,۴۲۸	۰				۵۰,۴۲۸	۷,۴۶۳	
									انتقال به دارایی	۰
									هزینه مالی دوره	۷,۴۶۳

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد

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

[illegible]

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	.	.
جمع	.	.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر درآمد های غیر عملیاتی	۴,۹۳۲	۱,۸۱۲
	.	.
جمع	۴,۹۳۲	۱,۸۱۲

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۶۳,۱۷۵	۵۴,۰۰۲	۶۲,۴۷۶	۵۴,۰۰۲	۳۷,۹۶۶

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد مورد ندارد
«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.»