

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه فارس	سرمایه ثبت شده: 1,159,805
نماد: غفارس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422004	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 و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	شیر پاستوریزه پگاه فارس
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفندماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی 1 تا 33 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده 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 موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت-های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استاندارد-های مزبور ایجاب می-کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه-ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت-های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش-هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگراطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش-های 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، کنترل-های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت-های مالی به منظور طراحی روش-های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل-های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت-های مالی، کافی و مناسب است.

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

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورت-های مالی یاد شد در بالا، وضعیت مالی شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفندماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های بااهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های بااهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 31 صورت-های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با کسب مجوز از هیئت مدیره و در چارچوب روابط خاص عملیات تجاری فی-مابین گروه صنایع شیر ایران (سهامی خاص) صورت گرفته است و نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد نیز جلب نشده است.
7. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی-های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیت که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
8. رعایت مقررات و ضوابط ناظر بر شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی-های انجام شده به استثناء عدم رعایت مفاد مواد 15، 30، 42 و 43 دستورالعمل حاکمیت شرکتی، به مواردی حاکی از عدم رعایت مقررات و ضوابط یاد شده برخورد نگردیده است.
9. کنترل-های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ 29 اسفندماه-1398 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده و باتوجه به محدودیت-های ذاتی کنترلهای داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف بااهمیت کنترل-های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.
10. 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 مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است و این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد ننموده است.

موسسه حسابرسی امجد تراز			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه امجد تراز	[Asghar Behnia [Sign	800141	1399/02/18 22:42:30
شریک موسسه امجد تراز	Mohammadhosein Vahedi [[Sign		1399/02/18 22:45:47
مدیر موسسه امجد تراز	Mohammadhasan Vahedi [[Sign		1399/02/18 22:49:20

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر
		حسابرسی شده		
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۵,۲۰۵,۰۲۱	۳,۸۲۶,۹۱۶	۳۶	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۷۷۰,۷۹۰)	(۳,۴۶۲,۴۸۶)	(۳۸)	
سود (زیان) ناخالص	۴۳۴,۲۳۱	۳۶۴,۴۳۰	۱۹	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۶۲,۰۹۰)	(۱۶۹,۱۴۷)	(۵۵)	
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰		
سایر درآمدها	۶,۷۱۵	۳,۰۱۴	۱۲۳	
سایر هزینه‌ها	۰	۰		
سود (زیان) عملیاتی	۱۷۸,۸۵۶	۱۹۸,۲۹۷	(۱۰)	
هزینه‌های مالی	(۴۰,۲۴۰)	(۱۴,۱۶۴)	(۱۸۴)	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸	۹۷۸	(۹۸)	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۷,۱۹۳	۳,۶۶۶	۹۶	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۴۵,۸۲۷	۱۸۸,۷۷۷	(۲۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳۲,۱۵۸)	(۳۹,۵۰۸)	۱۹
سالهای قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱۳,۶۶۹	۱۴۹,۲۶۹	(۲۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱۱۳,۶۶۹	۱۴۹,۲۶۹	(۲۴)
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۵۷۰	۶۴۱	(۱۱)
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۰۵)	(۳۱)	(۲۳۹)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۴۶۵	۶۱۰	(۲۴)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۴۶۵	۶۱۰	(۲۴)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۴۶۵	۶۱۰	(۲۴)
سرمایه	۲۴۴,۷۰۵	۲۴۴,۷۰۵	
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

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۱۳,۶۶۹	۱۴۹,۳۷۰	(۲۴)
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	۱۱۳,۶۶۹	۱۴۹,۳۷۰	(۲۴)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۵۲,۱۱۰	۳۱۵,۳۵۴	۱۴۸,۷۴۱	۱۳۷
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۹۹۶	۹۹۶	۹۹۶	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰,۰۲۸	۱۰,۰۱۴	۱۰,۰۱۴	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۲,۳۹۱	۲,۳۹۱	۲,۳۹۱	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۶۵,۵۳۵	۳۲۸,۶۵۵	۱۶۳,۱۴۳	۱۳۵
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶۵,۲۶۶	۱۰,۱۴۷	۳۳۰	۲۰,۲۹۶

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 حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		
۲۰۱	۳۰۱,۶۷۲	۷۱۵,۶۷۲	۹۰۹,۴۳۴	موجودی مواد و کالا
۱۵	۷۰۶,۰۳۴	۶۷۸,۳۹۲	۸۱۱,۸۴۴	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۶۸	۵,۴۵۷	۱۳,۴۹۷	۲۰,۰۹۶	موجودی نقد
۷۸	۱,۰۱۳,۴۷۳	۱,۴۱۷,۷۰۸	۱,۸۰۶,۶۴۰	
	۰	۱۴,۱۵۶	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۷۸	۱,۰۱۳,۴۷۳	۱,۴۳۱,۸۶۴	۱,۸۰۶,۶۴۰	جمع دارایی‌های جاری
۸۵	۱,۱۷۵,۶۱۵	۱,۶۶۰,۵۱۹	۲,۱۷۲,۱۶۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۲۲	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۷۰۵	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۲۲	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۴,۴۷۱	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۳)	۱۶۴,۷۰۵	۱۹۳,۹۷۴	۱۶۰,۵۸۵	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱۲	۲۸۴,۷۰۵	۴۱۳,۹۷۴	۴۳۹,۷۶۱	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های 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 حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	سهیلات مالی بلندمدت
۱۱۹	۳۲,۰۰۲	۴۵,۷۵۷	۶۹,۹۳۶	خیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱۹	۳۲,۰۰۲	۴۵,۷۵۷	۶۹,۹۳۶	جمع بدهی‌های غیرجاری
				دهی‌های جاری
۲۰۵	۳۷۴,۰۴۲	۵۹۶,۴۱۴	۱,۱۴۰,۹۴۲	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۵	۳۸,۸۹۰	۴۴,۷۲۲	۴۴,۸۱۰	تالیات پرداختنی
(۷۱)	۱۵۴,۰۲۸	۱۵۵,۱۹۲	۴۵,۰۶۴	سود سهام پرداختنی
۱۳۰	۱۹۱,۹۴۸	۴۰۳,۵۵۷	۴۴۱,۶۶۲	سهیلات مالی
	۰	۰	۰	خایر
	۰	۹۰۳	۰	پیش‌دریافت‌ها
۱۲۰	۷۵۸,۹۰۸	۱,۲۰۰,۷۸۸	۱,۶۷۲,۴۷۸	
	۰	۰	۰	دهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده رای فروش
۱۲۰	۷۵۸,۹۰۸	۱,۲۰۰,۷۸۸	۱,۶۷۲,۴۷۸	جمع بدهی‌های جاری
۱۲۰	۷۹۰,۹۱۰	۱,۲۴۶,۵۴۵	۱,۷۴۲,۴۰۴	جمع بدهی‌ها
۸۵	۱,۱۷۵,۶۱۵	۱,۶۶۰,۵۱۹	۲,۱۷۲,۱۶۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

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 تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۷۰۵	۰	۳۸۴,۷۰۵
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									۱۴۹,۲۶۹		۱۴۹,۲۶۹
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	۱۴۹,۲۶۹	۰	۱۴۹,۲۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰		۰	۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۹,۲۶۹	۰	۱۴۹,۲۶۹
سود سهام مصوب									(۱۲۰,۰۰۰)		(۱۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										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	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹۳,۹۷۴	۰	۴۱۳,۹۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱۱۳,۶۶۹		۱۱۳,۶۶۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته 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							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۳,۶۶۹	۰	۱۱۳,۶۶۹
سود سهام مصوب									(۹۷,۸۸۲)		(۹۷,۸۸۲)
افزایش سرمایه	۴۴,۷۰۵	۰	۰			۰			(۴۴,۷۰۵)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										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					۴,۴۷۱				(۴,۴۷۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰ ۳۴۴,۷۰۵	۰	۰	۰	۳۴,۴۷۱	۰	۰	۰	۱۶۰,۵۸۵	۰	۴۳۹,۷۶۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۲۰,۱۶۹	(۳,۳۴۴)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۳,۰۷۰)	(۳۳,۶۷۷)	۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۸۸,۰۹۹	(۳۷,۰۲۱)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۴۹,۰۲۰)	(۸۱,۲۷۱)	(۸۳)	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۱۸,۱۲۸	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۱۴)	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	۱۸	۹۷۸	(۹۸)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳۰,۸۸۸)	(۸۰,۲۹۳)	(۶۳)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۵۷,۲۱۱	(۱۱۷,۳۱۴)	--	
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	۲۳۲,۱۶۰	۳۸۰,۰۰۰	(۳۹)	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۰۴,۹۶۱)	(۱۷۹,۴۱۰)	(۱۴)	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده			
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵۶,۷۷۳)		(۲۶,۴۳۰)	(۱۱۵)
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	(۲۱,۰۳۸)		(۴۸,۸۰۶)	۵۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۵۰,۶۱۳)	۱۳۵,۳۵۴		--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶,۵۹۹	۸,۰۴۰		(۱۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳,۴۹۷	۵,۴۵۷		۱۴۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰		
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۰,۰۹۶	۱۳,۴۹۷		۴۹
معاملات غیرنقدی	۳۳۱,۶۷۷	۱۴,۱۵۶		۱,۵۳۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی

نوع کالا	واحد	مقدار و مرجع قیمت گذاری	تعداد فروش	نرخ فروش ریالی	منتفع به ۲۹ مبلغ / ۱۳۹۷	سود ناخالص- میلیون ریال سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش ریال	منتفع به ۲۹ مبلغ / ۱۳۹۷	سود ناخالص- میلیون ریال سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش ریال	منتفع به ۲۹ مبلغ / ۱۳۹۷	سود ناخالص- میلیون ریال سود ناخالص- میلیون ریال	برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
فروش داخلی:															
شیر	تن	سایر	۴۱،۷۷۹	۲۷،۴۹۲،۰۶۵.۳۹	(۱،۰۰۷،۹۴۶)	۱،۱۴۸،۵۹۱	۴۰،۳۷۷	۱۴۰،۶۴۵	(۱،۰۰۷،۹۴۶)	۱،۱۴۸،۵۹۱	۴۱،۷۷۹	۱۶۲،۳۳۶	(۱،۳۹۵،۴۴۰)	۱،۵۵۷،۷۷۶	۳۸،۵۸۰،۷۷۶.۱۸
خامه	تن	سایر	۳،۲۳۵	۱۰۵،۲۱۰،۸۱۹.۱۷	(۲۶۸،۲۱۶)	۳۴۰،۳۵۷	۵،۰۰۶	۷۲،۱۴۱	(۲۶۸،۲۱۶)	۳۴۰،۳۵۷	۵،۰۰۶	۱۷۳،۳۳۶	(۸۰۹،۴۳۹)	۹۸۲،۷۷۵	۱۹۶،۳۱۹،۴۱۶.۷
کره	تن	سایر	۶۹۸	۲۶۰،۲۶۹،۳۴۰.۹۷	(۹۱،۷۵۴)	۱۸۱،۶۶۸	۴۲۵	۸۹،۹۱۴	(۹۱،۷۵۴)	۱۸۱،۶۶۸	۶۹۸	۶،۸۷۳	(۱۳۰،۶۰۰)	۱۳۷،۴۷۳	۳۳۳،۴۶۵،۸۸۲.۳۵
ماست	تن	سایر	۱۸،۶۵۱	۲۸،۷۷۲،۱۳۰.۱۸	(۵۶۴،۰۰۵)	۵۳۶،۶۳۹	۱۷،۴۴۸	(۳۷،۳۷۶)	(۵۶۴،۰۰۵)	۵۳۶،۶۳۹	۱۸،۶۵۱	(۵،۶۴۴)	(۷۷۳،۱۴۳)	۷۶۷،۴۹۸	۴۳،۹۸۷،۷۳۴.۹۸
پنیر	تن	سایر	۷،۰۳۷	۱۱۸،۹۳۵،۴۸۳.۸۷	(۷۸۲،۲۳۱)	۸۳۶،۹۴۹	۶،۱۳۲	۵۴،۷۱۸	(۷۸۲،۲۳۱)	۸۳۶،۹۴۹	۷،۰۳۷	۶۴،۷۳۲	(۹۷۳،۳۱۰)	۱،۰۳۸،۰۴۳	۱۶۹،۲۸۲،۷۷۸.۸۶
دوغ	تن	سایر	۱۳،۸۶۵	۱۸،۸۱۸،۱۷۵.۲۶	(۱۸۳،۱۴۰)	۲۶۰،۹۱۴	۱۱،۷۸۵	۷۷،۷۷۴	(۱۸۳،۱۴۰)	۲۶۰،۹۱۴	۱۳،۸۶۵	۱۱،۶۱۰	(۳۰۰،۹۹۸)	۳۱۲،۶۰۸	۲۶،۵۲۵،۹۲۳.۷۸
سایر محصولات	تن	سایر	۳،۰۱۹	۱۲۳،۲۳۱،۸۶۴.۸۶	(۴۳۳،۰۰۶)	۳۷۲،۰۳۷	۱،۸۳۶	(۵۰،۹۶۹)	(۴۳۳،۰۰۶)	۳۷۲،۰۳۷	۳،۰۱۹	۱۵،۱۱۳	(۲۸۷،۱۳۸)	۳۰۲،۲۵۱	۱۶۴،۶۳۴،۷۳۷.۶۷
			.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع فروش داخلی			۸۸،۲۸۴	۳،۶۷۷،۱۴۵	(۳،۳۲۰،۲۹۸)	۳،۶۷۷،۱۴۵	۸۳،۰۰۹	۲۵۶،۸۴۷	(۳،۳۲۰،۲۹۸)	۳،۶۷۷،۱۴۵	۸۸،۲۸۴	۴۳۸،۳۵۶	(۴،۶۷۰،۰۶۷)	۵،۰۹۸،۴۳۳	۸۴،۶۳۰
فروش صادراتی:															
شیر صادراتی	تن	سایر	۲۱۲	۳۷،۸۲۵،۴۷۱.۷	(۶،۲۱۳)	۸،۰۱۹	.	۱،۸۰۶	(۶،۲۱۳)	۸،۰۱۹	۲۱۲	.	.	.	.
خامه صادراتی	تن	سایر	۷۶۳	۷۰،۶۶۱،۸۶۱.۰۷	(۴۳،۵۶۶)	۵۳،۹۱۵	۳۳۷	۱۰،۳۴۹	(۴۳،۵۶۶)	۵۳،۹۱۵	۷۶۳	۱۷،۱۳۰	(۷۰،۳۸۶)	۸۷،۵۱۶	۲۵۹،۶۹۱،۳۹۴.۶۶
ماست صادراتی	تن	سایر	۲۴۶	۲۸،۶۳۸،۲۱۱.۳۸	(۸،۳۴۴)	۷،۰۴۵	۲۴	(۱،۲۹۹)	(۸،۳۴۴)	۷،۰۴۵	۲۴۶	(۲۱۶)	(۱،۵۵۰)	۱،۳۳۴	۵۵،۵۸۲،۳۳۳.۳۳
پنیر صادراتی	تن	سایر	۱۹۵	۹۲،۴۶۱،۵۳۸.۴۶	(۱۵،۴۳۸)	۱۸،۰۳۰	۴۹	۲،۶۰۲	(۱۵،۴۳۸)	۱۸،۰۳۰	۱۹۵	۵۵۰	(۹،۸۳۱)	۱۰،۳۸۱	۳۱۱،۸۵۷،۱۴۲.۸۶
سایر محصولات	تن	سایر	۱،۰۳۷	۶۹،۹۳۵،۷۳۵.۱۵	(۶۸،۶۳۷)	۷۱،۸۳۴	۳۶۳	۳،۱۸۷	(۶۸،۶۳۷)	۷۱،۸۳۴	۱،۰۳۷	۱،۸۳۷	(۱۸،۹۵۶)	۲۰،۷۸۳	۵۷،۴۱۱،۶۰۲.۳۱
			.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع فروش صادراتی:			۲،۴۴۳	۱۵۸،۸۳۳	(۱۴۲،۱۸۸)	۱۵۸،۸۳۳	۷۷۲	۱۶،۶۴۵	(۱۴۲،۱۸۸)	۱۵۸،۸۳۳	۲،۴۴۳	۱۹،۲۹۱	(۱۰۰،۷۲۳)	۱۲۰،۰۱۴	۸۳۰

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹								دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰
			تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش- ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده- ميليون ريال	سود ناخالص- ميليون ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش- ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده- ميليون ريال	سود ناخالص- ميليون ريال			
درآمد ارائه خدمات:															
سایر محصولات	تن	سایر													
جمع درآمد ارائه خدمات:															
برگشت از فروش			(۹۵)	۹۵.۳۹	(۹,۰۶۲)	۰	(۹,۰۶۲)	(۱۶۳)	۸۲.۳۱	(۱۳,۴۱۶)	۰	(۱۳,۴۱۶)	۰		
تخفیفات															
جمع			۹۰,۶۳۲	۳,۸۲۶,۹۱۶	(۳,۴۶۲,۴۸۶)	۳۶۴,۴۳۰	۸۳,۶۱۸	۵,۲۰۵,۰۲۱	(۴,۷۷۰,۷۹۰)	۴۳۴,۲۳۱	۸۵,۴۶۰				

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	۲,۷۴۶,۷۹۹	۲,۸۲۸,۱۸۵	۲,۹۱۹,۳۱۸	۲,۹۷۹,۸۹۱	۳,۸۲۶,۹۱۶	۵,۲۰۵,۰۲۱	۵,۹۸۵,۷۷۴
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۴۹۱,۳۲۰)	(۲,۵۳۱,۳۳۹)	(۲,۵۹۷,۰۹۴)	(۲,۶۵۳,۵۷۹)	(۳,۴۶۲,۴۸۶)	(۴,۷۷۰,۷۹۰)	(۵,۴۷۶,۹۸۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با عنایت به وضعیت موجود برنامه های استراتژیک و راهبردی شرکت ، برای سال جاری و سال های آتی به شرح ذیل می باشد: ۱- تلاش در زمینه اجرای کامل دستورالعمل حاکمیت شرکتی در ابلاغیه شماره ۰۳۷/۴۴۰/ب/۹۷ مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۲ و اطلاعیه های بعدی آندستورالعمل کنترل های داخلی اثربخش موضوع مصوبه مورخ ۱۶/۱۲/۱۳۹۱ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار تهران و عملیاتی نمودن " منشور کمیته حسابرسی " و " منشور حسابرسی داخلی " و " منشور کمیته ریسک " و سایر منشورهای مصوب شده ۲- تلاش در جهت برنامه ریزی برای استفاده موثر از ظرفیت های موجود و حداکثر جذب شیر خام و خامه تازه با کیفیت و افزایش تولید محصولاتی که ضمن سودآوری سهم مناسبی از بازارهای داخلی و صادراتی را دارا می باشند. ۳- مدیریت بر مصرف انرژی و کاهش هزینه های انرژی با مدنظر قراردادن مصرف بهینه و تلاش در زمینه کاهش توقفات تولیدی. ۴- مدیریت بر ضایعات و تلاش در زمینه به حداقل رساندن ضایعات استاندارد. ۵- تلاش در جهت افزایش انگیزه کارکنان در راستای افزایش بهره وری ، ارتقاء فرهنگ سازمانی و افزایش مشارکت کارکنان در جهت تقویت نظام پیشنهادات ۶- مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی و وصول بموقع مطالبات ۷- تلاش در جهت برنامه ریزی برای استفاده موثر از ظرفیت های موجود و جذب شیر با کیفیت و افزایش تولید محصولاتی که سهم مناسبی از بازارهای داخلی و صادراتی را دارا می باشند. ۸- تلاش در جهت توسعه و نوسازی مستمر بعضی از خطوط تولیدی و تولید محصولات بهینه و سودآور مطابق نیازهای بازارهای داخلی و صادراتی ۹- تلاش در جهت کاهش قیمت تمام شده با حفظ کیفیت و افزایش ثروت سهامداران ۱۰- تلاش در زمینه توسعه و فروش بهینه و سود آور صادراتی در بازارهای مستعد منطقه ای و تنوع بخشی به محصولات صادراتی و با رعایت نیازهای بازار ۱۱- تلاش در جهت اجرای کامل چشم انداز و ماموریت سازمانی و اهداف استراتژیک با حفظ حقوق یکسان تمامی سهامداران ارجمند ۱۲- بهینه سازی و توسعه زیر ساخت ها و ماشین آلات ۱۳- اجرای برنامه تحقیقاتی و تقویت واحد R&D و بکارگیری روشها و سازوکاری مناسب جهت ارتقاء کیفیت ، متنوع کردن محصولات و کاهش هزینه در تولید و قیمت تمام شده محصولات ۱۴- ترویج روابط انسانی و مدیریت هوشمند فرایندها در راستای توسعه تولید و بازار

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	۳,۲۶۶,۴۴۰	۴,۱۸۳,۶۰۱
دستمزد مستقیم تولید	۹۳,۰۴۹	۱۳۱,۸۷۳
سربار تولید	۲۳۷,۴۲۸	۲۸۷,۵۳۳
جمع	۳,۵۹۵,۹۱۷	۴,۷۰۳,۰۰۷
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳,۵۹۵,۹۱۷	۴,۷۰۳,۰۰۷
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۳۱,۴۸۲	۸۸,۳۵۳
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۸۸,۳۵۳)	(۷۶,۷۱۵)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳,۵۳۹,۰۴۶	۴,۷۱۴,۶۴۵
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۷۷,۵۶۸	۲۶۳,۵۵۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۶۳,۵۵۳)	(۳۰۹,۹۸۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳,۳۵۳,۰۶۱	۴,۶۶۸,۲۱۲
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۱۰۹,۴۲۵	۱۰۳,۵۷۸
جمع بهای تمام شده	۳,۴۶۲,۴۸۶	۴,۷۷۰,۷۹۰

«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.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
شیر	عدد	۲,۱۲۸,۷۹۷	۱۷,۱۴۷.۷۱	۳۶,۵۰۴	۷۹,۶۵۴,۶۹۰	۲۹,۴۹۴.۱۷	۲,۳۴۹,۳۴۹	(۶۸۲)	۲۹,۳۳۵.۵۱	(۲۰)	۸۰,۸۳۷,۶۳۵	۲۹,۲۸۳.۷۶	۲,۳۶۷,۲۳۰	۹۴۵,۱۷۰	۱۹,۶۸۲.۱۷	۱۸,۶۰۳
خامه	عدد	۴۳۶,۹۹۶	۲۵,۵۷۲.۳۳	۱۱,۱۷۵	۱۲,۳۷۶,۹۴۳	۳۵,۸۵۹.۵	۴۴۰,۲۴۵	۰	۰	۰	۱۲,۴۵۵,۴۵۶	۲۹,۸۵۰.۳۷	۳۷۱,۸۰۰	۲۵۸,۴۸۲	۳۰۸,۰۳۹.۱۹	۷۹,۶۲۰
کره	عدد	۱,۶۰۰,۰۰۸	۵۱,۹۶۱.۶۳	۸۳,۱۳۹	۹,۳۵۰,۷۱۱	۱۶,۸۴۸.۷۷	۱۵۷,۵۴۸	۴,۰۰۰	۱۹,۷۵۰	۷۹	۱۰,۶۹۹,۷۶۴	۱۹,۶۳۳.۲۱	۲۱۰,۰۶۰	۲۵۴,۹۵۵	۱۳۰,۴۳۶.۹۴	۳۰,۷۰۶
ماست	عدد	۱۶۰,۵۶۴	۳۷,۳۸۶.۹۶	۶,۰۰۳	۳۱,۱۴۹,۶۱۹	۲۴,۸۳۹.۱۶	۷۷۳,۴۱۹	۰	۰	۰	۳۱,۲۵۶,۳۲۸	۲۴,۸۷۴.۹۸	۷۷۷,۴۹۸	۵۳,۹۵۵	۲۵,۶۵۹.۳۵	۱,۹۲۴
پنیر	عدد	۶۶۷,۸۰۲	۵۰,۱۳۱.۱۴	۳۳,۴۷۱	۲۰,۱۳۹,۸۰۴	۴۸,۸۷۸.۱۳	۹۸۴,۳۹۶	۱,۷۳۰	۴۸,۵۵۴.۹۱	۸۴	۲۰,۳۷۴,۲۵۷	۴۸,۶۳۰.۱۸	۹۹۰,۶۰۰	۴۳۵,۰۷۹	۶۲,۸۶۴.۴۵	۲۷,۳۵۱
دوغ	عدد	۳۰۰,۰۶۰	۲۸,۶۸۸.۹۳	۱۱,۶۰۹	۱۳,۵۴۰,۶۳۹	۲۱,۵۵۸.۳۸	۲۹۱,۹۱۴	۰	۰	۰	۱۳,۶۵۰,۷۱۵	۲۱,۸۱۳.۳۶	۲۹۷,۷۶۸	۱۸۹,۹۷۴	۳۰,۲۹۳.۶۳	۵,۷۵۵
سایر محصولات	عدد	۵۷۴,۸۵۶	۱۴۲,۰۳۹.۰۵	۸۱,۶۵۳	۵,۳۹۳,۴۳۷	۸۲,۴۷۹.۹۳	۴۴۴,۷۶۷	(۱,۹۶۰)	۷۳,۹۵۹.۱۸	(۱۴۳)	۵,۲۰۱,۱۷۵	۷۳,۱۰۸.۲۹	۲۸۰,۳۴۹	۷۶۴,۱۴۸	۱۹۱,۰۹۷.۸	۱۴۶,۰۳۷
		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۲۶۳,۵۵۳			۵,۴۴۱,۶۳۸			۰			۵,۳۹۵,۲۰۵			۳۰۹,۹۸۶

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال

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:
۰		۰	۳,۱۳۷,۶۵۴	۰	۱۳۴,۸۵۱	۳,۱۳۷,۶۵۴	۲۵,۱۳۱,۱۸۸.۳۸	۱۳۴,۸۵۱	۰		۰	تن	شیر خام
۳۶۶,۶۸۶	۳۶۶,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	۸۰۵,۹۰۴	۰	۱	۱,۰۰۶,۵۳۴	۱,۰۰۶,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۶۶,۰۶۶	۱۶۶,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	متغیر	مواد بسته بندی
۱۳۲,۴۰۵	۱۳۲,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۴۰,۰۴۳	۰	۱	۳۳۲,۹۳۲	۳۳۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۹,۵۱۶	۴۹,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	متغیر	سایر مواد
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰		۰		
۴۹۹,۰۹۱	۴۹۹,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲	۴,۱۸۳,۶۰۱	۰	۱۳۴,۸۵۳	۴,۴۶۷,۱۱۰	۱,۳۳۹,۴۸۱,۱۳۱,۱۸۸.۳۸	۱۳۴,۸۵۳	۲۱۵,۵۸۲	۲۱۵,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲		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		جمع مواد اولیه وارداتی:
۴۹۹,۰۹۱			۴,۱۸۳,۶۰۱			۴,۴۶۷,۱۱۰			۲۱۵,۵۸۲				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

هزینه سربار						شرح
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	
۸۰,۱۱۵	۱۱۹,۱۱۴	۱۴۵,۳۲۰	۴۶,۱۰۹	۶۳,۰۴۴	۷۵,۶۹۴	هزینه حقوق و دستمزد
۲۴,۹۰۸	۳۴,۱۳۲	۳۵,۰۰۰	۲,۶۳۸	۲,۸۱۳	۳,۰۰۰	هزینه استهلاک
۱۶,۸۱۷	۱۶,۳۲۱	۱۷,۰۰۰	۱,۷۹۱	۱,۵۷۹	۱,۷۷۹	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)

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 مواد مصرفی	۲۶,۴۱۵	۲۹,۳۰۶	۳۳,۵۸۷	۰	۰	۰		
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲۰,۰۷۲	۵۰,۶۷۶	۵۸,۲۷۷		
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۶,۴۳۴	۱۵,۱۸۷	۱۷,۴۶۵		
سایر هزینه ها	۸۹,۱۷۳	۱۸۸,۷۶۰	۱۷۸,۷۶۰	۹۳,۱۱۳	۱۲۹,۷۹۱	۱۳۹,۷۹۱		
جمع	۳۳۷,۴۲۸	۳۸۷,۵۳۳	۴۰۹,۶۶۷	۱۶۹,۱۴۷	۲۶۳,۰۹۰	۲۹۶,۰۰۶		

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با عنایت به افزایش نرخ ارز و سطح عمومی دستمزدها برآورد شرکت حداقل ۲۰٪ افزایش نرخ محصولات در سال آینده می باشد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نرخ خرید مواد اولیه شامل شیر و مواد بسته بندی متاثر از نرخ نهاده و مواد پتروشیمی و قیمت ارز می باشد. با توجه به سوابق برآورد شرکت افزایش ۲۵٪ در سال ۱۳۹۹ می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نرخ خرید مواد اولیه شامل شیر و مواد بسته بندی متاثر از نرخ نهاده و مواد پتروشیمی و قیمت ارز می باشد. با توجه به سوابق برآورد شرکت افزایش ۲۵٪ در سال ۱۳۹۹ می باشد.
-------------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۶۹	۱۷۰	۱۶۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۷۱	۱۷۲	۱۷۰

وضعیت ارزی

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

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	هزینه عمومی اداری عموماً" متأثر از هزینه های حقوق است که در سال ۱۳۹۹ حدود ۱۵٪ افزایش پیش بینی میگردد.
«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 شرکت های 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 برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
	.	.		.	.	.	.	.		

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

مور خاصی وجود ندارد

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	مالکیت درصد	بهای تمام شده	
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	.	۱۴	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	.	.	۱۴	
سایر شرکت های خارج از بورس	۲۰	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	.	۲۰	۱۰,۰۱۴	
	.	.		.	.	.	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

شرکت های سرمایه پذیر در وضعیت مناسبی قرار دارند.
«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	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر درآمدهای عملیاتی	۳,۰۱۴	۶,۷۱۵
	۰	۰
جمع	۳,۰۱۴	۶,۷۱۵

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	۰	۰
جمع	۰	۰

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)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ارزی			ریالی			
			معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۴۰۳,۵۵۷	۴۴۱,۶۶۳	۰	۰	۰	۴۴۱,۶۶۳	۴۰,۳۴۰	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۴۰۳,۵۵۷	۴۴۱,۶۶۳	۰			۴۴۱,۶۶۳	۴۰,۳۴۰	
								انتقال به دارایی	۰

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)					مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ارزی			ریالی				
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی					
								هزینه مالی دوره	۴۰,۳۴۰	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

بدلیل کمبود نقدینگی، شرکت تصمیم به اخذ تسهیلات از بانک های ملت، سپه، توسعه صادرات و کشاورزی با درصد سود ۱۰ تا ۱۸ درصد شد و افزایش هزینه های مالی بدلیل اخذ تسهیلات در نیمه دوم سال ۹۷ و پرداخت هزینه های سود تسهیلات در سال ۹۸ شده است.
--

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرکت برای مدیریت نقدینگی، یک چهارچوب نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت نقدینگی را از طریق وصول بموقع وصول مطالبات ، نگهداری اندوخته مالی کافی و اخذ تسهیلات بانکی ارزان قیمت و از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.
----------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر	۹۷۸	۱۸
	۰	۰
جمع	۹۷۸	۱۸

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر	۳,۶۶۶	۷,۱۹۳
	۰	۰
جمع	۳,۶۶۶	۷,۱۹۳

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

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
۱۹۳,۹۷۴	۱۳۰,۰۰۰	۱۴۹,۲۶۹	۹۷,۸۸۲	تقسیم حداقل ۲۰ درصد از سود سال مالی ۹۸

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یکی از مهمترین منابعی که مدیریت تمرکز خود را برای تأمین نقدینگی بر روی آن قرار داده است وصول مطالبات از شرکت پخش سراسری پگاه به عنوان متولی پخش مویرگی 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 اعتباری لازم جهت اخذ وام در حالت های ضروری را برای خود محفوظ داشته که در مواقع بحرانی از آن استفاده خواهد نمود.
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

مورد خاصی وجود 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.»