



شرکت: شیر پاستوریزه پگاه خراسان	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: غشان	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422006	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1398/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱,۹۲۶,۷۶۸	۱,۴۷۹,۳۱۶	۳,۱۶۵,۰۳۰	۳۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۷۳۴,۵۱۹)	(۱,۳۱۸,۷۹۶)	(۱,۹۳۴,۵۹۷)	(۳۲)
سود (زیان) ناخالص	۱۹۲,۲۴۹	۱۶۰,۴۲۰	۲۴۰,۴۳۳	۲۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶۷,۵۴۸)	(۵۹,۶۷۱)	(۹۱,۴۳۵)	(۱۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۳,۹۶۰	۳,۹۰۵	۵,۹۳۷	(۲۴)
سایر هزینه‌ها	(۱۳,۷۳۳)	(۸,۷۹۱)	(۱۵,۳۸۱)	(۵۶)
سود (زیان) عملیاتی	۱۱۳,۹۲۸	۹۵,۸۶۳	۱۳۹,۵۵۴	۱۹
هزینه‌های مالی	(۱۵,۳۵۹)	(۱۳,۶۸۶)	(۱۸,۷۳۹)	(۱۳)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۹۸۰	۳,۴۷۵	۳,۵۶۵	(۷۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳,۵۶۸	۱۴,۳۶۶	۱۴,۹۳۹	(۸۲)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰۳,۱۱۷	۹۹,۹۱۸	۱۳۹,۳۰۹	۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۳۰,۳۳۷)	(۱۸,۸۹۷)	(۲۸,۷۱۸)	(۷)
سال‌های قبل	۰	۰	(۷,۹۸۴)	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۱,۸۹۰	۸۱,۰۲۱	۱۰۳,۶۰۷	۱
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۸۱,۸۹۰	۸۱,۰۲۱	۱۰۳,۶۰۷	۱
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۴۵۵	۳۸۵	۵۱۰	۱۸
غیرعملیاتی (ریال)	(۴۶)	۳۰	۳	--

جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۵۷,۷۸۷	۱۲۹,۳۶۶	۱۰۶,۰۳۳	۶
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳,۴۱۴	۸,۵۴۸	۴,۹۸۷	(۶۰)
موجودی مواد و کالا	۸۰۱,۶۳۰	۴۳۱,۱۱۱	۳۵۲,۶۳۱	۸۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۳۳,۱۲۵	۵۱۸,۸۲۳	۳۹۵,۶۵۴	(۳۶)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۳۴,۰۰۰	
موجودی نقد	۱۰,۵۴۳	۱,۵۴۹	۱۴,۸۸۳	۵۸۱
	۱,۱۴۸,۷۱۱	۹۶۰,۰۳۱	۶۹۳,۱۴۵	۳۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱,۱۴۸,۷۱۱	۹۶۰,۰۳۱	۶۹۳,۱۴۵	۳۰
جمع دارایی‌ها	۱,۳۰۶,۴۹۸	۱,۱۰۹,۳۹۷	۷۹۸,۱۶۸	۱۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۳۰,۰۰۰	۱۷,۶۹۳	۱۳,۵۶۲	۱۳
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۱۱۹,۶۹۶	۱۲۰,۱۱۴	۹۷,۶۳۷	۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۳۳۹,۶۹۶	۳۳۷,۸۰۶	۳۱۰,۱۹۹	۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۵,۱۶۷	۵۳,۵۳۸	۴۳,۶۸۲	۳۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۵,۱۶۷	۵۳,۵۳۸	۴۳,۶۸۲	۳۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶۹۶,۵۳۳	۵۳۹,۵۱۲	۲۸۶,۱۸۰	۳۹
مالیات پرداختنی	۴۰,۵۴۵	۳۹,۲۳۳	۲۴,۵۷۴	۳
سود سهام پرداختنی	۱۷,۸۹۴	۱۱,۰۷۶	۷,۹۹۱	۶۳
تسهیلات مالی	۱۴۶,۶۶۳	۱۲۸,۳۳۳	۱۳۵,۵۴۳	۱۴
ذخایر	۰	۰	۰	

پیش‌دریافت‌ها	۹۰۱,۶۳۵	۷۱۸,۰۵۳	۴۴۴,۲۸۷	۲۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۹۰۱,۶۳۵	۷۱۸,۰۵۳	۴۴۴,۲۸۷	۲۶
جمع بدهی‌ها	۹۶۶,۸۰۳	۷۷۱,۵۹۱	۴۸۷,۹۶۹	۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۳۰۶,۴۹۸	۱,۱۰۹,۳۹۷	۷۹۸,۱۶۸	۱۸

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 ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۶۲	۰	۰	۰	۱۰۷,۶۳۷	۰	۲۳۰,۱۹۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۰۰۰)	۰	(۱۰,۰۰۰)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۶۲	۰	۰	۰	۹۷,۶۳۷	۰	۳۱۰,۱۹۹
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									۱۰۲,۶۰۷		۱۰۲,۶۰۷
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	۱۰۲,۶۰۷	۰	۱۰۲,۶۰۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۶۰۷	۰	۱۰۲,۶۰۷
سود سهام مصوب									(۷۵,۰۰۰)		(۷۵,۰۰۰)
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					۵,۱۳۰				(۵,۱۳۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷,۶۹۲	۰	۰	۰	۱۲۰,۱۱۴	۰	۳۳۷,۸۰۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									۸۱,۸۹۰		۸۱,۸۹۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰	۰		۰

دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴	۲,۶۲۹	۲,۷۳۰	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۸,۰۶۴)	۱۵,۶۶۸	(۱۶,۹۱۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۷۹,۱۰۳	(۱,۳۷۵)	۷۴,۶۲۰	--
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	۳۰,۰۰۰	۰	۱۳۰,۶۹۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۵۶۹)	۰	(۱۱۸,۰۰۰)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۵,۳۵۹)	۰	(۱۸,۷۳۹)	--
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	(۷۳,۱۸۳)	۰	(۷۱,۹۱۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۷۰,۱۱۰)	۰	(۸۷,۹۶۴)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸,۹۹۳	(۱,۳۷۵)	(۱۳,۳۲۴)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۵۴۹	۱۴,۸۸۳	۱۴,۸۸۳	(۹۰)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰,۵۴۲	۱۳,۵۰۸	۱,۵۴۹	(۳۲)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

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	واحد	مبانی و	دوره ۹ ماهه	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
برآورد تعداد	برآورد تعداد	فروش در	برآورد تعداد	فروش در	برآورد تعداد

کالا		مرجع قیمت گذاری	منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فروش در دوره ۳ ماهه منتهی به	
			تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال												
فروش داخلی:																
شیر	تن	سایر	۲۲,۳۶۶	۵۰۵,۳۸۶	۳۰,۵۱۶	۳۵,۱۵۰,۵۴۳.۹۸	۷۶۷,۴۹۴	(۶۷۹,۴۴۱)	۸۸,۰۵۳	۲۳,۰۰۰	۳۴,۳۹۴,۳۰۴.۳۵	۷۹۱,۰۶۹	(۶۷۳,۳۹۸)	۱۱۷,۶۷۱	۵,۷۳۰	۶,۰۱۶
خامه	تن	سایر	۱,۱۵۵	۱۳۱,۷۹۱	۱,۸۶۱	۱۱۵,۷۹۵,۸۰۸.۷	۳۱۵,۴۹۶	(۱۷۹,۳۳۴)	۳۶,۱۷۲	۲,۱۶۴	۱۳۳,۷۷۸,۶۵۰.۶۵	۲۸۹,۴۹۷	(۳۸۰,۸۱۳)	۸,۶۸۴	۶۹۵	۷۳۰
کره	تن	سایر	۵۴۲	۱۴۱,۳۶۳	۱,۰۶۹	۲۵۱,۰۳۰,۸۶۹.۹۷	۲۶۸,۳۵۲	(۳۰۹,۵۴۷)	۵۸,۸۰۵	۳۹۵	۳۱۹,۱۵۴,۴۳۰.۳۸	۱۲۶,۰۶۶	(۱۲۱,۰۲۳)	۵,۰۴۳	۱۶۵	۱۷۳
پنیر	تن	سایر	۱,۸۱۲	۱۹۹,۳۹۸	۲,۳۵۵	۱۱۶,۳۷۵,۸۳۱.۴۹	۲۶۳,۳۰۲	(۳۴۴,۰۵۷)	۱۸,۱۴۵	۱,۱۰۶	۱۵۸,۴۵۱,۱۷۵.۴۱	۱۷۵,۳۴۷	(۱۵۹,۴۷۵)	۱۵,۷۷۲	۶۳۵	۶۵۶
دوغ	تن	سایر	۱,۹۸۶	۲۸,۳۹۴	۲,۵۳۷	۱۴,۸۶۴,۰۱۲.۶۱	۳۷,۷۱۰	(۳۷,۴۰۵)	۳۰۵	۱,۷۸۱	۲۱,۴۳۶,۳۷۱.۷۶	۳۸,۱۷۸	(۳۶,۶۵۱)	۱,۵۳۷	۹۳۰	۹۶۶
شیر خشک	تن	سایر	۳۵۷	۳۷,۵۰۱	۴۱۲	۱۰۷,۳۳۹,۸۰۵.۸۳	۴۴,۳۲۴	(۴۱,۵۷۵)	۲,۶۴۹	۱,۳۱۸	۱۶۹,۱۴۳,۳۹۹.۰۹	۲۳۲,۹۳۱	(۳۰۵,۰۹۶)	۱۷,۸۳۵	۵۵۰	۵۷۸
پودر پروتئین	تن	سایر	۱۰	۲,۸۸۴	۱۱	۳۹۳,۹۰۹,۰۹۰.۹۱	۴,۳۲۲	(۳,۳۳۸)	۱,۰۸۴	۲۲	۵۳۹,۳۶۳,۶۳۶.۳۶	۱۱,۸۶۶	(۸,۳۰۶)	۳,۵۶۰	۰	۰
پودر آب پنیر	تن	سایر	۱۵۱	۹,۹۴۵	۱۶۷	۴۵,۳۹۹,۴۰۱.۳	۷,۵۶۵	(۳,۰۰۹)	۴,۵۵۶	۱۱۹	۵۹,۱۴۳,۸۵۷.۱۴	۷,۰۳۸	(۳,۱۶۷)	۳,۸۷۱	۰	۰
سایر	تن	سایر	۹,۳۹۳	۱۰۸,۰۷۳	۱۵,۲۳۳	۱۱,۶۶۹,۹۳۷.۱۳	۱۷۷,۷۶۸	(۱۶۱,۸۳۱)	۱۵,۹۳۷	۱,۵۷۲	۱۵,۱۲۹,۷۷۰.۹۹	۲۳,۷۸۴	(۲۳,۳۷۴)	۱,۴۱۰	۱۳	۱۳
ماسه	تن	سایر	۴,۰۴۵	۱۳۰,۳۷۰	۵,۴۹۲	۳۳,۷۸۹,۶۹۴.۱	۱۸۵,۵۷۳	(۱۸۳,۸۷۸)	۱,۶۹۵	۵,۰۶۸	۴۷,۵۷۱,۴۳۸.۵۷	۲۴۱,۰۹۳	(۳۳۴,۳۱۶)	۱۶,۸۷۶	۱,۸۹۳	۱,۹۸۶
جمع فروش داخلی			۴۱,۸۱۷	۱,۳۸۴,۹۰۳	۵۹,۵۵۳		۱,۹۷۰,۷۰۶	(۱,۷۴۳,۳۰۵)	۳۳۷,۴۰۱	۳۶,۵۴۵		۱,۹۳۶,۷۶۸	(۱,۷۳۴,۵۱۹)	۱۹۳,۳۴۹	۱۰,۵۹۰	۱۱,۱۱۸
فروش صادراتی:																
شیر	تن	سایر	۱,۳۳۲	۴۵,۸۲۴	۱,۳۳۲	۳۴,۴۰۳,۱۵۳.۱۵	۴۵,۸۳۵	(۳۹,۶۴۱)	۶,۱۸۴	۰				۰	۰	۰
خامه	تن	سایر	۷۲۱	۴۷,۳۷۱	۷۲۱	۶۵,۵۶۳,۱۰۶.۸	۴۷,۳۷۱	(۴۳,۹۰۰)	۳,۳۷۱	۰				۰	۰	۰
کره	تن	سایر	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰				۰	۰	۰
پنیر	تن	سایر	۴۳	۳,۸۰۴	۴۳	۹۰,۵۷۱,۴۳۸.۵۷	۳,۸۰۴	(۳,۵۷۶)	۳۲۸	۰				۰	۰	۰
دوغ	تن	سایر	۸۱	۸۸۴	۸۱	۱۰,۹۱۳,۵۸۰.۳۵	۸۸۴	(۶۳۱)	۳۶۳	۰				۰	۰	۰
شیر خشک	تن	سایر	۴۶۸	۴۹,۳۰۱	۴۶۸	۱۰۵,۱۳۰,۳۴۱.۸۸	۴۹,۳۰۱	(۴۷,۹۱۶)	۱,۳۸۵	۰				۰	۰	۰
پودر پروتئین	تن	سایر	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰				۰	۰	۰
پودر آب پنیر	تن	سایر	۸۲	۳,۱۶۴	۸۲	۳۸,۵۸۵,۳۶۵.۸۵	۳,۱۶۴	(۱,۹۷۵)	۱,۱۸۹	۰				۰	۰	۰
سایر	تن	سایر	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰				۰	۰	۰
ماسه	تن	سایر	۱,۶۸۳	۴۴,۱۶۵	۱,۶۸۳	۲۶,۳۴۱,۸۳۰.۰۷	۴۴,۱۶۵	(۴۳,۶۶۳)	۵۰۳	۰				۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:			۴,۴۰۹	۱۹۴,۳۱۳	۴,۴۰۹		۱۹۴,۳۱۴	(۱۸۱,۲۹۳)	۱۳,۰۲۳	۰				۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:																
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰				۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰				۰	۰	۰

تجفیفات جمع	۴۶,۳۲۶	۱,۴۷۹,۳۱۶	۶۳,۹۶۲	۳,۱۶۵,۰۳۰	(۱,۹۳۴,۵۹۷)	۳۴۰,۴۳۳	۳۶,۵۴۵	۱,۹۳۶,۷۶۸	(۱,۷۳۴,۵۱۹)	۱۹۲,۳۴۹	۱۰,۵۹۰	۱۱,۱۱۸
-------------	--------	-----------	--------	-----------	-------------	---------	--------	-----------	-------------	---------	--------	--------

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	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به		
مبلغ فروش	۳,۰۰۰,۰۵۹	۱,۷۷۱,۸۵۵	۱,۵۱۸,۴۴۶	۱,۴۰۵,۲۵۵	۲,۱۶۵,۰۳۰	۱,۹۳۶,۷۶۸	۸۳۶,۱۹۳		۹۱۹,۸۱۱		
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۸۰۳,۹۹۶)	(۱,۵۶۸,۴۴۱)	(۱,۲۹۳,۴۰۳)	(۱,۳۳۴,۵۱۶)	(۱,۹۳۴,۵۹۷)	(۱,۷۳۴,۵۱۹)	(۷۵۳,۵۷۳)		(۸۳۷,۸۳۰)		

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات											
۱- مدیریت شرکت خط مشی 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 تطابق تولیدات تا سطح استانداردهای جهانی و عدم استفاده از هرگونه مواد افزودنی و نگهدارنده ۲- بازرگري و بهينه-سازي جريان اطلاعات، براي ارتقاء سيستم قيمت تمام شده محصولات، جهت پيشتازي در نهضت کاهش قيمت تمام شده و مديريت بر هزینه-ها ۳- بهينه سازي و توسعه تعاملات با شرکت بازارگستر پگاه منطقه دو، در زمینه توزیع و فروش محصولات (با تمرکز برتوسعه فروش مویرگي) برای افزایش سهم بازار و حضور گسترده تر از فروشگاه-های زنجیره ای و بزرگ. ۴- افزایش فعالیت-ها در جهت توسعه روابط عمومي و گسترش فرهنگ سازي براي افزایش سرانه مصرف فرآورده-هاي شيري با هدف ارتقاء شاخص سلامت. ۵- نظامند سازي روش برون سازي توليد و توليد کارمزدی، به جهت استفاده بهينه از ظرفیت-های بلا استفاده موجود ۶- تلاش براي توسعه بازارهاي صادراتي مطمئن و سودآور منطقه-ای و جهانی ۷- تلاش در جهت افزایش کیفیت و کمیت شیرخام دریافتی، با قیمت بهينه جهت توليد وعرضه فرآورده-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 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 وجوه نقد، اعمال مدیریت بر مبنای بودجه و بهينه-سازي هزینه-ها به منظور افزایش کارایی و اثربخشی ۱۰- اصلاحات ساختاری و کیفی در تعالی منابع انسانی با ارتقاء سطح دانش، آگاهی، و چابک سازی در مهارت-های نیروی انسانی، به عنوان ارزشمندترین سرمایه-های شرکت ۱۱- تلاش در زمینه اسقرار کامل سيستم کنترل-های داخلی اثر بخش و تقويت کمیته حسابرسی به صورت عملیاتی دقیقاً براساس دستورالعمل‌های سازمان بورس اوراق بهادار تهران											

بهای تمام شده		
شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفي	۱,۸۳۰,۴۷۳	۱,۹۱۵,۸۴۴
دستمزدمستقیم تولید	۳۳,۰۳۵	۵۶,۸۰۵
سربارتولید	۲۰۷,۹۵۷	۱۸۱,۳۴۹
جمع	۲,۰۶۱,۴۶۵	۲,۱۵۳,۹۹۸
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۵,۳۳۶)	(۱۳,۷۳۳)
جمع هزینه هاي تولید	۲,۰۴۶,۲۲۹	۲,۱۴۰,۲۶۵
موجودي کالاي درجریان ساخت اول دوره	۱۳,۸۹۷	۲۰,۴۷۴
موجودي کالاي درجریان ساخت پایان دوره	(۲۰,۴۷۴)	(۲۲,۷۲۷)
ضایعات غیرعادي	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۲,۰۳۸,۶۵۲	۲,۱۲۸,۰۱۲
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۹۹,۶۰۹	۳۱۳,۶۶۴
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۲۱۳,۶۶۴)	(۶۱۷,۱۵۷)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱,۹۳۴,۵۹۷	۱,۷۳۴,۵۱۹
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۱,۹۳۴,۵۹۷	۱,۷۳۴,۵۱۹
«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 اي از اطلاعات گزارش تفسيري مدیریت مي باشد که هيئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست این اطلاعيه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا		
شرح محصول	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

		موجودي اول دوره			توليد			تعديلات			فروش			موجودي پايان دوره	
		مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال
انواع محصولات لبنی	تن	۱	۳۱۳,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۶۶۴	۰		۳,۱۳۸,۰۱۲	۰		۱۹۲,۳۴۹	۰		۱,۹۳۶,۷۶۸	۱	۶۱۷,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل				۳۱۳,۶۶۴			۳,۱۳۸,۰۱۲			۱۹۲,۳۴۹			۱,۹۳۶,۷۶۸		۶۱۷,۱۵۷

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰												
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ		
		میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال			
مواد اولیه داخلی:														
انواع مواد اولیه	تن	۱	۱۳۸,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۵۹۷	۰		۱,۸۷۹,۱۳۲	۰	۰	۰	۱,۹۱۵,۸۴۴	۱	۱۰۱,۸۸۵	۱۰۱,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع مواد اولیه داخلی:		۱	۱۳۸,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۵۹۷	۰	۰	۱,۸۷۹,۱۳۲	۰	۰	۰	۱,۹۱۵,۸۴۴	۱	۱۰۱,۸۸۵	۱۰۱,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰
مواد اولیه وارداتی:														
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل			۱۳۸,۵۹۷	۱,۸۷۹,۱۳۲			۱,۹۱۵,۸۴۴						۱۰۱,۸۸۵	
«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.														

سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت							
شرح	هزینه سربرار						
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۷۱,۴۹۰	۷۴,۲۱۱	۳۷,۷۹۷	۳۶,۵۶۵	۴۰,۸۶۷	۱۲,۵۰۱	۱۶,۳۴۷
هزینه استهلاک	۳۱,۰۴۳	۱۱,۳۶۲	۳,۷۲۵	۱,۱۱۷	۹۰۵	۳۱۳	۳۴۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۰,۵۰۸	۱۰,۳۸۴	۳,۴۸۵	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۸,۳۹۸	۷,۲۲۴	۲,۳۹۰	۳,۷۶۹
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۴,۱۸۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۱۳,۳۲۲	۹,۵۱۱	۳,۶۰۴	۳,۶۴۶

سایر هزینه ها	۱۰۴,۹۱۶	۸۵,۵۹۲	۳۲,۲۶۳	۳۲,۸۱۰	۳۱,۷۹۴	۹,۱۷۶	۶,۲۵۳	۳,۵۱۷
جمع	۲۰۷,۹۵۷	۱۸۱,۳۴۹	۶۷,۳۷۰	۷۰,۷۵۳	۸۵,۳۷۶	۶۷,۶۸۳	۲۴,۰۶۱	۲۶,۶۲۶

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه								
نرخ فروش محصولات	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	باتوجه به اینکه شیرخام به عنوان اصلی ترین ماده اولیه در تهیه محصولات این شرکت نقش بسیار مؤثری دارد، لذا وجود هرگونه محدودیت تولید و عرضه شیرخام و یا محدودیت در واردات نهاده های دامی و یا افزایش قیمت آن ها بطور مستقیم ، درافزایش قیمت شیرخام مؤثر بوده و می تواند تاثیر قابل ملاحظه ای در افزایش قیمت تمام شده محصولات این شرکت داشته و نهایتاً در صورت عدم امکان افزایش قیمت فروش محصولات به دلیل شرایط بازار، سبب کاهش سود شرکت خواهد شد. افزایش بی رویه مواد بسته بندی به خصوص بطری و پاکت های بسته بندی که از کشورهای خارجی تهیه می شود. عدم حفظ و بکارگیری نیروی متخصص و کارا با عنایت به سابقه طولانی شرکت، تجربه و تخصص مدیران و کارکنان، وضعیت بازار، بررسی فرآیندها و استفاده از تکنولوژی-های روز، فعالیت-های جاری شرکت با ریسک قابل توجهی مواجه نبوده است. ولی در حوزه-های عمومی مختلف، ریسک-ها و مخاطراتی به شرح زیر برای شرکت وجود دارد که در صورت احراز، سریعاً تأثیرات ناشی از آن جهت انعکاس به بازار، به سازمان محترم بورس و اوراق بهادار تهران، اعلام خواهد شد.						
	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	باتوجه به اینکه شیرخام به عنوان اصلی ترین ماده اولیه در تهیه محصولات این شرکت نقش بسیار مؤثری دارد، لذا وجود هرگونه محدودیت تولید و عرضه شیرخام و یا محدودیت در واردات نهاده های دامی و یا افزایش قیمت آن ها بطور مستقیم ، درافزایش قیمت شیرخام مؤثر بوده و می تواند تاثیر قابل ملاحظه ای در افزایش قیمت تمام شده محصولات این شرکت داشته و نهایتاً در صورت عدم امکان افزایش قیمت فروش محصولات به دلیل شرایط بازار، سبب کاهش سود شرکت خواهد شد. افزایش بی رویه مواد بسته بندی به خصوص بطری و پاکت های بسته بندی که از کشورهای خارجی تهیه می شود. عدم حفظ و بکارگیری نیروی متخصص و کارا با عنایت به سابقه طولانی شرکت، تجربه و تخصص مدیران و کارکنان، وضعیت بازار، بررسی فرآیندها و استفاده از تکنولوژی-های روز، فعالیت-های جاری شرکت با ریسک قابل توجهی مواجه نبوده است. ولی در حوزه-های عمومی مختلف، ریسک-ها و مخاطراتی به شرح زیر برای شرکت وجود دارد که در صورت احراز، سریعاً تأثیرات ناشی از آن جهت انعکاس به بازار، به سازمان محترم بورس و اوراق بهادار تهران، اعلام خواهد شد.						
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درحال حاضر شیرخام که حدود ۸۰ درصد مواد اولیه محصولات لبنی را تشکیل میدهد که 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 ۹ ماهه اول ۵درصد افزایش قیمت داشته باشیم.						
	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درحال حاضر شیرخام که حدود ۸۰ درصد مواد اولیه محصولات لبنی را تشکیل میدهد که 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 ۹ ماهه اول ۱۵درصد افزایش قیمت داشته باشیم.						

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درحال حاضر شیرخام که حدود ۸۰ درصد مواد اولیه محصولات لبنی را تشکیل میدهد که 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 ۹ ماهه اول ۵درصد افزایش قیمت داشته باشیم.
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درحال حاضر شیرخام که حدود ۸۰ درصد مواد اولیه محصولات لبنی را تشکیل میدهد که 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 ۹ ماهه اول ۱۵درصد افزایش قیمت داشته باشیم.

وضعیت کارکنان				
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۳۴۲	۳۴۳	۳۴۳	۳۴۳
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۵۶	۵۸	۵۸	۵۸

وضعیت ارزی				
شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالي	مبلغ ارزی
				مبلغ ریالي

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به روند افزایش قیمت ها در۹ ماهه اول در ۳ماهه چهارم افزایش هزینه های اداری عمومی حدود ۵ درصد نسبت به میانگین ۹ ماهه اول افزایش یابد.
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به روند افزایش قیمت ها در۹ ماهه اول سال جاری، در ۳ماهه اول سال آتی افزایش هزینه های اداری عمومی حدود پانزده درصد نسبت به میانگین ۹ ماهه اول افزایش یابد.
«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.	

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 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر							
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			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	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۳,۶۶۳	۱۳۹۸/۱۰/۲۹	۰	۳,۶۶۳	۰	

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	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
فروش ضایعات	۵,۹۳۷	۳,۹۶۰
جمع	۵,۹۳۷	۳,۹۶۰

سایر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
هزینه های جذب نشده در تولید	۱۵,۳۳۶	۱۳,۷۳۳
کسری انبار	۱۴۵	۰
جمع	۱۵,۳۸۱	۱۳,۷۳۳

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)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۶	۱۲۸,۳۳۲	۱۴۶,۶۶۳			۰	۱۴۶,۶۶۳	۰	۱۵,۳۵۹
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	

