



شرکت: شیر پاستوریزه پگاه فارس	سرمایه ثبت شده: 244,705
نماد: غفارس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422004	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

## نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	شیر پاستوریزه پگاه فارس
به هیئت مدیره	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورت وضعیت مالی شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان-های نقدی آن برای دوره مالی شش ماه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 30 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.</p>	
<b>بند دامنه بررسی اجمالی</b>	
<p>2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استانداردهای بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد که از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	
<b>نتیجه گیری</b>	
<p>3. براساس بررسی اجمالی انجام شده این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی میان دوره‌ای یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.</p>	

4. به شرح مندرج در يادداشت توضيحي 3-11 صورت-هاي مالي، سفارشات سرمايه-اي شركت كيماكسي به مبلغ 40.105 ميليون ريال مربوط به خريد يك دستگاه چرن (كره ساز) از كشور آلمان تا زمان تهيه اين گزارش تحويل شركت نگرديده و منوط به پيگيري-ها و اقدامات لازم از سوي شركت مي-باشد. همچنين آثار نهايي تسويه حساب مزبور و تعهدات ارزي شركت در قبال بانك مركزي نامشخص مي-باشد. اظهارنظر اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

5. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت-هاي مالي، در برگيرنده اظهارنظر نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي-شود. در ارتباط با حسابري صورت-هاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت-هاي بااهميت آن يا صورت-هاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابري و يا تحريف-هاي بااهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص نكته- قابل گزارش وجود ندارد.

ساير موارد

6. رعايت مقررات و ضوابط ناظر بر شركتهاي پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي-هاي انجام شده به استثناء عدم رعايت مفاد مواد 15، 42 و 43 دستورالعمل حاكميت شركتي، به موارد دي حاكبي از عدم رعايت مقررات و ضوابط ياد شده برخورد نگرديده است.

1398/04/04

موسسه حسابري امجد تراز

1398/08/20 12:59:17	800141	[Asghar Behnia [Sign	شريك موسسه امجد تراز
1398/08/20 13:02:41		[Mohammadhosein Vahedi [Sign	شريك موسسه امجد تراز
1398/08/20 13:05:55		[Mohammadhasan Vahedi [Sign	مدیر موسسه امجد تراز

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۲۸	۳,۸۲۶,۹۱۶	۱,۷۲۱,۰۴۰	۳,۲۸۳,۰۴۷	درآمدهای عملیاتی
(۴۱)	(۳,۴۶۳,۴۸۶)	(۱,۵۳۶,۰۰۹)	(۳,۱۶۹,۵۶۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۵	۳۶۴,۴۳۰	۱۸۵,۰۳۱	۲۱۳,۴۸۴	سود (زیان) ناخالص
(۴۴)	(۱۶۹,۱۴۷)	(۸۹,۷۱۸)	(۱۳۸,۷۶۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۱۶۸	۳,۰۱۴	۱,۰۵۰	۳,۸۱۶	سایر درآمدها
	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
(۱۰)	۱۹۸,۳۹۷	۹۶,۳۶۳	۸۶,۵۳۹	سود (زیان) عملیاتی
(۱۰۸)	(۱۴,۱۶۴)	(۱۳,۱۲۸)	(۲۵,۱۷۳)	هزینه‌های مالی
(۹۹)	۹۷۸	۸۹۴	۱۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۶۳۴	۳,۶۶۶	۱۳۶	۹۹۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
(۳۷)	۱۸۸,۷۷۷	۸۵,۳۶۵	۶۳,۳۷۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
۳۳	(۳۹,۵۰۸)	(۱۸,۷۵۸)	(۱۴,۶۴۴)	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
(۲۸)	۱۴۹,۲۶۹	۶۶,۵۰۷	۴۷,۷۳۱	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۲۸)	۱۴۹,۲۶۹	۶۶,۵۰۷	۴۷,۷۳۱	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
(۱۲)	۶۴۱	۳۰۷	۳۷۱	عملیاتی (ریال)
(۱۱۷)	(۳۱)	(۳۵)	(۷۶)	غیرعملیاتی (ریال)
(۲۸)	۶۱۰	۳۷۳	۱۹۵	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
(۲۸)	۶۱۰	۳۷۳	۱۹۵	سود (زیان) پایه هر سهم
(۲۸)	۶۱۰	۳۷۳	۱۹۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۳۴۴,۷۰۵	۳۴۴,۷۰۵	۳۴۴,۷۰۵	سرمایه
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

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 ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۲۸)	۱۴۹,۳۷۰	۶۶,۵۰۷	۴۷,۷۲۱	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۲۸)	۱۴۹,۳۷۰	۶۶,۵۰۷	۴۷,۷۲۱	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۵	۱۴۸,۷۴۱	۲۱۵,۲۵۴	۲۲۵,۹۲۷	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۹۹۶	۹۹۶	۹۹۶	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۰,۰۱۴	۱۰,۰۱۴	۱۰,۰۱۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۲,۳۹۱	۲,۳۹۱	۲,۳۹۱	سایر دارایی‌ها
۵	۱۶۳,۱۴۳	۲۲۸,۶۵۵	۲۳۹,۳۲۸	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱,۹۸۴	۳۳۰	۱۰,۱۴۷	۲۱۱,۴۵۵	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱	۳۰۱,۶۷۳	۷۱۵,۶۷۳	۷۲۰,۲۳۰	موجودی مواد و کالا
۱۵	۷۰۶,۰۳۴	۶۷۸,۳۹۲	۷۷۸,۴۴۵	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۳۹	۵,۴۵۷	۱۳,۴۹۷	۳۲,۳۳۹	موجودی نقد
۲۳	۱,۰۱۳,۴۷۳	۱,۴۱۷,۷۰۸	۱,۷۴۲,۳۶۹	
۰	۰	۱۴,۱۵۶	۱۴,۱۵۶	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۳	۱,۰۱۳,۴۷۳	۱,۴۳۱,۸۶۴	۱,۷۵۶,۵۲۵	جمع دارایی‌های جاری
۳۰	۱,۱۷۵,۶۱۵	۱,۶۶۰,۵۱۹	۱,۹۹۵,۸۶۳	جمع دارایی‌ها

											حقوق مالکانه و بدهی‌ها
											حقوق مالکانه
۲۲	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۷۰۵								سرمایه
	.	.	.								افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.								صرف سهام
	.	.	.								صرف سهام خزانه
۱۲	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۲,۳۸۷								اندوخته قانونی
	.	.	.								سایر اندوخته‌ها
	.	.	.								مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	.	.	.								تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۵۰)	۱۶۴,۷۰۵	۱۹۳,۹۷۴	۹۶,۷۲۱								سود (زیان) انباشته
	.	.	.								سهام خزانه
(۱۲)	۲۸۴,۷۰۵	۴۱۳,۹۷۴	۳۶۳,۸۲۳								جمع حقوق مالکانه
											بدهی‌ها
											بدهی‌های غیرجاری
	.	.	.								پرداختنی‌های بلندمدت
	.	.	.								تسهیلات مالی بلندمدت
۳۰	۲۲,۰۰۲	۴۵,۷۵۷	۵۹,۴۹۷								ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۰	۲۲,۰۰۲	۴۵,۷۵۷	۵۹,۴۹۷								جمع بدهی‌های غیرجاری
											بدهی‌های جاری
۳۵	۳۷۴,۰۴۲	۵۹۶,۴۱۴	۸۰۳,۲۶۳								پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۲۶	۳۸,۸۹۰	۴۴,۷۲۲	۵۶,۳۶۶								مالیات پرداختنی
۶۱	۱۵۴,۰۲۸	۱۵۵,۱۹۲	۲۵۰,۴۷۷								سود سهام پرداختنی
۱۵	۱۹۱,۹۴۸	۴۰۳,۵۵۷	۴۶۲,۴۳۷								تسهیلات مالی
	.	.	.								ذخایر
--	.	۹۰۳	.								پیش‌دریافت‌ها
۳۱	۷۵۸,۹۰۸	۱,۲۰۰,۷۸۸	۱,۵۷۲,۵۴۳								بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	.	.	.								جمع بدهی‌های جاری
۳۱	۷۵۸,۹۰۸	۱,۲۰۰,۷۸۸	۱,۵۷۲,۵۴۳								جمع بدهی‌ها
۳۱	۷۹۰,۹۱۰	۱,۳۴۶,۵۴۵	۱,۶۳۳,۰۴۰								جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۲۰	۱,۱۷۵,۶۱۵	۱,۶۶۰,۵۱۹	۱,۹۹۵,۸۶۳								

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
-----	--------	------------------------	----------	----------------	----------------	-----------------	-------------------------------	------------------------------	--------------------	------------	--------

۳۸۴,۷۰۵	۰	۱۶۴,۷۰۵	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۳۸۴,۷۰۵	۰	۱۶۴,۷۰۵	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
											تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱۴۹,۲۶۹		۱۴۹,۲۶۹									سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۱۴۹,۲۶۹	۰	۱۴۹,۲۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰			۰	۰							سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۱۴۹,۲۶۹	۰	۱۴۹,۲۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۱۲۰,۰۰۰)		(۱۲۰,۰۰۰)									سود سهام مصوب
۰		۰								۰	افزایش سرمایه
۰										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						۰	انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
۰		۰								۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۰		۰								۰	تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۴۱۳,۹۷۴	۰	۱۹۳,۹۷۴	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
											تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۴۷,۷۲۱		۴۷,۷۲۱									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
۴۷,۷۲۱	۰	۴۷,۷۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۹۷,۸۸۳)		(۹۷,۸۸۳)									سود سهام مصوب
۰		(۴۴,۷۰۵)								۴۴,۷۰۵	افزایش سرمایه
۰										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						۰	انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
۰		(۲,۲۸۷)				۲,۲۸۷					تخصیص به اندوخته قانونی
۰		۰									تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۳۴۳,۸۲۳	۰	۹۶,۷۲۱	۰	۰	۰	۲۲,۲۸۷	۰	۰	۰	۲۴۴,۷۰۵	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
(۸۶)	(۳,۳۴۴)	۱۳۷,۷۶۷	۱۹,۵۸۳	نقد حاصل از عملیات
۸	(۳۳,۶۷۷)	(۳,۳۷۱)	(۳,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۸۸)	(۳۷,۰۳۱)	۱۳۴,۴۹۶	۱۶,۵۸۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۷۳)	(۸۱,۳۷۱)	(۱۶,۷۸۱)	(۳۸,۹۶۳)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	۰	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
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های 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
(۹۹)	۹۷۸	۸۹۴	۱۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۸۲)	(۸۰,۳۹۳)	(۱۵,۸۸۷)	(۳۸,۹۵۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۱۱۷,۳۱۴)	۱۱۸,۶۰۹	(۱۳,۳۶۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	۰	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
۳۱۴	۳۸۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۰۷,۱۶۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲۶)	(۱۷۹,۴۱۰)	(۱۳۸,۰۰۰)	(۱۶۱,۳۱۳)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات

۹	(۲۶,۴۳۰)	(۱۳,۵۱۳)	(۱۳,۲۴۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	۰	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
۳۴	(۴۸,۸۰۶)	(۳,۹۲۰)	(۲,۵۹۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	۱۲۵,۳۵۴	(۹۵,۴۳۳)	۳۱,۱۱۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
(۱۹)	۸,۰۴۰	۲۲,۱۷۶	۱۸,۷۴۲	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۴۷	۵,۴۵۷	۵,۴۵۷	۱۳,۴۹۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۳	۱۳,۴۹۷	۲۸,۶۳۳	۳۲,۲۳۹	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۱۴,۱۵۶	۰	۰	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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

#### درآمدهای عملیاتی و بهای نام شده

نوع کالا واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
		تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال
فروش داخلی:												
شیر	تن	۲۰,۹۲۳	۴۵۹,۱۰۶	۴۱,۷۷۹	۲۷,۴۹۳,۰۶۵.۲۹	۱,۱۴۸,۵۹۱	(۱,۰۰۷,۹۴۶)	۱۴۰,۶۴۵	۲۷,۴۰۲,۳۱۶.۱۸	۱۷,۴۹۰	۱۰۰,۴۶۹	۱۸,۰۰۰
خامه	تن	۱,۶۴۵	۱۴۱,۳۱۰	۳,۳۳۵	۱۰۵,۳۱۰,۸۱۹.۱۷	۳۴۰,۳۵۷	(۲۶۸,۳۱۶)	۷۳,۱۴۱	۱۶۴,۸۱۴,۳۸۲.۹	۲,۰۵۸	۳۲,۱۸۵	۲,۹۰۶
کره	تن	۳۱۲	۷۴,۵۳۵	۶۹۸	۲۶۰,۳۶۹,۳۴۰.۹۷	۱۸۱,۶۶۸	(۹۱,۷۵۴)	۸۹,۹۱۴	۲۰۴,۷۸۴,۳۳۲.۳۷	۳۴۱	۲۰,۴۳۴	۲۵۰
ماست	تن	۱۰,۳۶۴	۳۵۴,۴۹۹	۱۸,۶۵۱	۲۸,۷۷۲,۱۳۰.۱۸	۵۳۶,۶۳۹	(۵۶۴,۰۰۵)	(۲۷,۳۷۶)	۴۲,۳۶۹,۳۱۶.۴۴	۹,۶۶۱	(۸۶۰)	۱۰,۰۰۰
پنیر	تن	۳,۶۹۲	۳۷۵,۲۴۶	۷,۰۳۷	۱۱۸,۹۳۵,۴۸۲.۸۷	۸۳۶,۹۴۹	(۷۸۲,۳۳۱)	۵۴,۷۱۸	۱۵۹,۲۶۹,۱۷۲.۴۸	۲,۳۹۹	۲۸,۲۸۲	۲,۵۰۰



۸,۰۰۰ ۱,۲۰۰	(۶۹۹) ۲۵,۲۹۸	(۱۸۰,۶۹۲) (۱۴۲,۱۱۷)	۱۷۹,۹۹۳ ۱۷۸,۴۱۵	۲۴,۸۶۷,۷۸۱.۱۶ ۱۶۴,۱۲۵,۲۳۴.۵۹	۷,۲۲۸ ۱,۰۸۷	۷۷,۷۷۴ (۵۰,۹۶۹)	(۱۸۲,۱۴۰) (۴۲۲,۰۰۶)	۲۶۰,۹۱۴ ۲۷۲,۰۲۷	۱۸,۸۱۸,۱۷۵.۲۶ ۱۲۲,۲۳۱,۸۶۴.۸۶	۱۲,۸۶۵ ۲,۰۱۹	۱۴۰,۴۰۲ ۱۲۶,۵۲۷	۸,۶۷۱ ۱,۲۱۱	سایر سایر	تن تن	دوغ سایر محصولات
۳۳,۸۵۶	۲۱۵,۱۰۹	(۲,۱۴۴,۸۸۲)	۲,۳۵۹,۹۹۱		۴۱,۰۷۴	۲۵۶,۸۴۷	(۲,۳۲۰,۲۹۸)	۳,۶۷۷,۱۴۵		۸۸,۲۸۴	۱,۵۷۱,۳۱۶	۴۶,۸۱۸	جمع فروش داخلی		
فروش صادراتی:															
۰	۰	۰	۰		۰	۱,۸۰۶	(۶,۲۱۳)	۸,۰۱۹	۳۷,۸۲۵,۴۷۱.۷	۲۱۲	۸,۰۱۹	۲۱۲	سایر	تن	شیر صادراتی
۰	۰	۰	۰		۰	۱۰,۳۴۹	(۴۲,۵۶۶)	۵۳,۹۱۵	۷۰,۶۶۱,۸۶۱.۰۷	۷۶۳	۵۲,۷۲۸	۷۵۴	سایر	تن	خامه صادراتی
۰	(۳)	(۶۶۳)	۶۶۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	(۱,۲۹۹)	(۸,۲۴۴)	۷,۰۴۵	۲۸,۶۲۸,۲۱۱.۲۸	۲۴۶	۷,۰۴۵	۲۴۶	سایر	تن	ماست صادراتی
۵۰	۲۵۸	(۸,۹۰۷)	۹,۲۶۵	۲۱۵,۴۶۵,۱۱۶.۲۸	۴۳	۲,۶۰۲	(۱۵,۴۳۸)	۱۸,۰۳۰	۹۲,۴۶۱,۵۲۸.۴۶	۱۹۵	۱۷,۷۵۵	۲۰۴	سایر	تن	پنیر صادراتی
۲۰۰	۱,۹۲۰	(۱۵,۱۱۱)	۱۷,۰۳۱	۶۴,۵۱۱,۲۶۳.۶۴	۲۶۴	۳,۱۸۷	(۶۸,۶۳۷)	۷۱,۸۲۴	۶۹,۹۲۵,۷۳۵.۱۵	۱,۰۲۷	۷۱,۰۷۵	۱,۰۰۲	سایر	تن	سایر محصولات
۲۵۰	۲,۲۷۵	(۲۴,۶۸۱)	۲۶,۹۵۶		۳۱۸	۱۶,۶۴۵	(۱۴۲,۱۸۸)	۱۵۸,۸۳۳		۲,۴۴۳	۱۵۶,۶۲۲	۲,۴۱۸	جمع فروش صادراتی:		
درآمد ارائه خدمات:															
۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰			۰		سایر	تن	سایر محصولات
۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰			۰		جمع درآمد ارائه خدمات:		
۰	(۴,۹۰۰)	۰	(۴,۹۰۰)	۱۲۸.۹۵	(۲۸)	(۹,۰۶۲)	۰	(۹,۰۶۲)	۹۵.۳۹	(۹۵)	(۶,۸۹۸)	(۷۹)	برگشت از فروش		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	تخفیفات		
۴۴,۱۰۶	۲۱۲,۴۸۴	(۲,۱۶۹,۵۶۲)	۲,۲۸۲,۰۴۷		۴۱,۲۵۴	۲۶۴,۴۳۰	(۲,۴۶۲,۴۸۶)	۳,۸۲۶,۹۱۶		۹۰,۶۲۲	۱,۷۲۱,۰۴۰	۴۹,۱۵۷	جمع		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۷۴۶,۷۹۹	۲,۸۲۸,۱۸۵	۲,۹۱۹,۲۱۸	۲,۹۷۹,۸۹۱	۲,۸۲۶,۹۱۶	۲,۳۸۲,۰۴۷	۲,۲۸۰,۳۶۷	
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۴۹۱,۲۲۰)	(۲,۵۲۱,۲۳۹)	(۲,۵۹۷,۰۹۴)	(۲,۶۵۲,۵۷۹)	(۲,۴۶۲,۴۸۶)	(۲,۱۶۹,۵۶۲)	(۲,۹۸۵,۱۲۴)	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با توجه به کاهش فروش در ۶ ماهه اول سال نسبت به پیش بینی، اهداف مدیریت مبنی بر جبران بخشی از فروش از دست رفته در ۶ ماهه دوم سال می باشد و پیش بینی تحقق حداقل ۸۵ درصد فروش کل سال میگردد.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲,۲۶۶,۴۴۰	۱,۷۷۴,۸۱۸
دستمزد مستقیم تولید	۹۲,۰۴۹	۶۷,۷۳۶
سربار تولید	۲۳۷,۴۲۸	۲۱۲,۱۲۹
جمع	۲,۵۹۵,۹۱۷	۲,۰۵۴,۶۸۳
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۵۹۵,۹۱۷	۲,۰۵۴,۶۸۳
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۳۱,۴۸۲	۸۸,۲۵۳

موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۸۸,۳۵۳)	(۷۷,۴۹۵)
ضایعات غیرعادی	.	.
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳,۵۳۹,۰۴۶	۳,۰۶۵,۵۴۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۷۷,۵۶۸	۲۶۳,۵۵۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۶۳,۵۵۳)	(۲۰۶,۳۳۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳,۲۵۳,۰۶۱	۳,۱۳۲,۷۵۷
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۱۰۹,۴۳۵	۴۶,۸۰۶
جمع بهای تمام شده	۳,۴۶۳,۴۸۶	۳,۱۶۹,۵۶۳

«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 مغروضات 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 شرکت های 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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱														واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش		تعدیلات			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	
۷,۴۳۸	۷۲,۹۳۱,۵۶۸.۶۳	۱۰۳	۵۵۳,۷۱۵	۳۱,۶۵۸,۹۴۷.۹۷	۱۷,۴۹۰	۳۱,۸۴۳	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۷	۵۰۲,۸۳۷	۳۹,۹۳۳,۰۵۴.۰۳	۱۶,۸۰۴	۳۶,۴۸۴	۵۰,۶۰۱,۹۴۱.۷۵	۷۳۱	شیر
۱۷,۱۸۳	۲۰۹,۵۳۶,۵۸۵.۳۷	۸۲	۳۰۷,۰۰۳	۱۴۹,۱۷۵,۴۱۳.۰۲	۲,۰۵۸	(۳۷,۰۷۴)	۲۱۰,۶۴۷,۷۲۷.۳۷	(۱۷۶)	۳۵۰,۰۸۴	۱۵۷,۰۵۸,۷۷۰.۷۵	۲,۳۲۹	۱۱,۱۷۵	۱۳۸,۴۴۸,۳۷۵.۸۶	۸۷	خامه
۳,۸۹۳	۴۴,۵۰۷,۶۹۲.۳۱	۶۵	۴۱۰,۸۵۳	۴۲,۴۷۸,۴۹۴.۶۲	۹,۶۷۳	۳۲,۵۴۳	۸۳۴,۴۱۰,۳۵۶.۴۱	۳۹	۳۷۵,۳۰۰	۳۹,۳۹۶,۱۸۷.۶۸	۹,۵۴۸	۶,۰۰۳	۴۰,۰۳۰,۰۰۰	۱۵۰	ماست
۱۴,۳۳۸	۱۷۳,۶۳۴,۱۴۶.۳۴	۸۳	۵۰۶,۰۵۴	۱۵۱,۴۳۳,۵۰۱.۵	۳,۳۳۳	۵۳,۵۷۴	۵۸۸,۷۳۵,۳۷۴.۷۳	۹۱	۴۳۳,۴۱۵	۱۳۵,۷۳۹,۱۱۶.۸۳	۳,۱۹۳	۳۳,۳۰۳	۳۳۷,۸۷۸,۵۷۱.۴۳	۱۴۰	پنیر
۴,۱۵۴	۳۷,۸۷۹,۱۹۴.۶۳	۱۴۹	۱۸۰,۶۹۳	۳۴,۹۶۴,۳۵۴.۷۹	۷,۳۳۸	(۱۴,۳۹۷)	۴۷۹,۹۰۰,۰۰۰	(۳۰)	۱۸۷,۶۳۴	۳۶,۸۳۴,۰۱۷.۱۶	۶,۹۹۵	۱۱,۶۰۹	۳۷,۵۰۹,۴۷۸.۶۷	۴۳۳	دوغ
۵۶,۷۴۴	۱۷۸,۴۴۰,۳۵۱.۵۷	۳۱۸	۱۵۸,۳۳۸	۱۱,۷۸۹,۵۸۳.۴۹	۱۳,۴۳۱	۶۰,۰۴۳	۵,۳۴۰,۳۶۸.۸۱	۱۱,۴۵۸	۷۳,۱۶۸	۴۳,۷۳۸,۳۱۷.۷۶	۱,۷۱۳	۸۱,۷۶۱	۱۴۳,۶۹۳,۴۴۳.۸۸	۵۶۹	سایر محصولات
۱۰۳,۶۸۸	۴۹۳,۷۵۳,۳۸۰.۹۵	۳۱۰	۵۳,۰۱۹	۳۱۹,۹۹۵,۸۵۰.۶۳	۳۴۱	(۴۳,۹۵۵)	۱,۳۳۱,۹۶۹,۶۹۶.۹۷	(۳۳)	۱۱۷,۴۴۴	۶۳۸,۳۸۳,۶۰۸.۷	۱۸۴	۸۳,۳۱۸	۳۷۷,۳۹۳,۳۳۳.۳۳	۳۰۰	کره
۳۰۶,۳۳۷			۳,۱۶۹,۵۶۳			۷۳,۵۷۵			۳,۰۳۹,۷۷۳			۳۶۳,۵۵۳			جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱												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:	
.		.	۱,۲۷۳,۹۰۹	.	۵۵,۳۸۸	۱,۲۷۳,۹۰۹	۳۳,۰۴۱,۳۳۹.۰۴	۵۵,۳۸۸	.		.	شیر خام	
۶۴,۱۴۳	۵۶,۳۷۹.۸۳	۱,۱۳۷,۶۹۴	۱۰۳,۳۹۸	.	۴,۳۸۷,۹۴۳	۱۱۷,۰۳۵	۳۹,۱۸۱.۰۷	۴,۰۱۰,۳۰۵	۴۹,۵۱۶	۳۴,۹۸۵.۴۶	۱,۴۱۵,۳۳۱	مواد جانبی	
۳۸۸,۵۸۷	۳,۵۵۹.۳۱	۸۱,۰۷۹,۴۰۳	۳۹۸,۵۱۱	.	۱۰۶,۵۳۱,۳۶۰	۵۳۱,۰۳۳	۴,۳۳۹.۳۱	۱۳۳,۱۹۵,۵۴۳	۱۶۶,۰۶۶	۲,۵۷۸.۴۶	۶۴,۴۰۵,۱۳۱	مواد بسته بندی	

۲۵۲,۷۳۰	۵۹,۹۳۹.۱۵	۸۲,۲۱۷,۰۹۷	۱,۷۷۴,۸۱۸	۰	۱۱۰,۸۶۴,۴۹۰	۱,۹۱۱,۹۶۶	۲۳,۰۷۴,۷۳۹.۴۲	۱۲۷,۲۶۱,۱۳۵	۲۱۵,۵۸۲	۲۷,۵۶۳.۹۲	۶۵,۸۲۰,۴۵۲		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
۲۵۲,۷۳۰			۱,۷۷۴,۸۱۸			۱,۹۱۱,۹۶۶			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 مغفوضات 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۸۰,۱۱۵	۶۳,۷۷۶	۶۵,۰۰۰	۴۶,۱۰۹	۲۶,۵۷۹	۴۰,۰۰۰
هزینه استهلاک	۳۴,۹۰۸	۱۶,۸۶۴	۱۷,۰۰۰	۲,۶۳۸	۱,۴۱۶	۱,۵۰۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۶,۸۱۷	۸,۸۱۳	۹,۰۰۰	۱,۷۹۱	۵۷۴	۵۰۰
هزینه مواد مصرفی	۲۶,۴۱۵	۱۵,۶۷۱	۱۶,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲۰,۰۷۲	۲۴,۶۱۶	۲۵,۰۰۰
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	۹,۸۴۷	۱۰,۰۰۰
سایر هزینه ها	۸۹,۱۷۳	۱۰۷,۰۱۵	۱۱۰,۰۰۰	۹۳,۱۱۳	۵۵,۷۳۹	۵۶,۰۰۰
جمع	۲۳۷,۴۲۸	۲۱۲,۱۳۹	۲۱۷,۰۰۰	۱۶۹,۱۴۷	۱۲۸,۷۶۱	۱۳۳,۰۰۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه		
نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	در صورت صدور مجوز دولت، افزایش قیمت حداقل بمیزان ۱۰ درصد پیش بینی میگردد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	در حال حاضر شیرخام که حدود ۷۰ درصد مواد اولیه محصولات لبنی را تشکیل میدهد 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 شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	در حال حاضر شیرخام که حدود ۷۰ درصد مواد اولیه محصولات لبنی را تشکیل میدهد 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.

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۶۹	۱۶۹	۱۶۹

۱۷۱	۱۷۱	۱۷۱
-----	-----	-----

## وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۲۱	
		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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با توجه به افزایش حقوق و دستمزد در ابتدای سال، افزایش قابل توجهی ایجاد نخواهد شد.

«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 گزینه 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 - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
---------	---	----------------------------	---------	--	---	---------------------------------	---------------------------------	---	----------------------------------	---------------------------------------

## توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

## وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به		دوره ماهه منتهی به			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۰	۱۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۱۴	
سایر شرکت های خارج از بورس	۲۰	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۲۰	۱۰,۰۰۰

## توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

برنامه خاصی 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 غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزینه 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	۳,۰۱۴	۳,۸۱۶
جمع	۳,۰۱۴	۳,۸۱۶

## سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
-----	------------	------------

## 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	میلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی					
			نوع ارز	میلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۴۰۳,۵۵۷	۴۶۳,۴۳۷	۰	۰	۰	۲۵,۱۷۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰	
جمع		۴۰۳,۵۵۷	۴۶۳,۴۳۷	۰			۲۵,۱۷۳	
						انتقال به دارایی	۰	
						هزینه مالی دوره	۲۵,۱۷۳	

## توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

اخذ تسهیلات از محل صندوق توسعه ملی با سود ۱۴ درصد. ۶۸ درصد هزینه های مالی در شش ماهه اول سال ۹۸ مربوط به تسهیلات اخذ شده در نیمه دوم سال ۹۷ می باشد که ۵۰ درصد از تسهیلات مذکور در اسفند ماه اخذ شده است و قاعدتا میلغ اصلی هزینه مالی این تسهیلات در شش ماهه اول سال ۹۸ تحقق پیدا کرده است.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | با توجه به اینکه عمده فروش شرکت توسط شرکت بازارگستر منطقه ۳ صورت می پذیرد، وصول مطالبات از آن شرکت و کاهش دوره وصول مطالبات از برنامه های مدیریت می باشد.

## سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سایر	۹۷۸	۱۱
جمع	۹۷۸	۱۱

## سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سایر	۳,۶۶۶	۹۹۸
جمع	۳,۶۶۶	۹۹۸

## برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

میلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	میلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۹۳,۹۷۴	۱۲۰,۰۰۰	۱۴۹,۲۶۹	۹۷,۸۸۲	پیش بینی تقسیم ۷۰ درصد از سود خالص

## سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه | ترویج روابط انسانی و مدیریت هوشمند فرآیندها در راستای توسعه تولید و بازار با عنایت به وضعیت موجود برنامه های استراتژیک و راهبردی شرکت ، برای سال های آتی به شرح ذیل می باشد: ۱- تلاش در زمینه اجرای کامل دستورالعمل حاکمیت شرکتی در ابلاغیه شماره ۹۷/ب/۰۳۷/۴۴۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۲ و دستورالعمل 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 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

#### سایر توضیحات با اهمیت

##### موردی نیست

«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.»