



شرکت: لبنیات کالبر	سرمایه ثبت شده: 350,000
نماد: غالبر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422009	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	لبنیات کالبر
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1. صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت لبنیات کالبر (سهامی‌عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 36 توسط این مؤسسه، 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 گونه‌ای 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 یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 افشا 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 خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های 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 مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط 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.	

4. سرفصل دریافتني ها (موضوع يادداشت توضيحي 5 صورتهاي مالي) مشتمل بر مبلغ 26.999 ميليون ريال مانده بستانكار حساب كنترلتي در دفاتر شركت فرعي پخش سراسري كالاي كالبر، به عنوان رقم كاهنده در طبقه بندي صورتهاي مالي از سرفصل حسابهائي دريافتنني تجاري تهاتر گردیده است كه تا تاريخ تنظيم اين گزارش مدارك و اطلاعاتي در خصوص چگونگي ايجاد و ماهيت مبلغ مزبور، به اين موسسه ارائه نشده است. تعيين تعديلات احتمالي كه در صورت رفع محدوديتهاي مزبور بر صورتهاي مالي ضرورت مي يافت در شرايط كنوني براي اين موسسه امكان پذير نمي باشد.
5. وضعيت ماليات عملکرد در يادداشت توضيحي 13 همراه صورتهاي مالي تشريح شده است. براساس برگهائي تشخيص صادره بابت ماليات عملکرد سالهاي 1394 لغايت 1396 شركت فرعي پخش سراسري كالاي كالبر و برگهائي قطعي ماليات عملکرد سال هاي 1390 الي 1394 شركت فرعي صنايع شير ايلام زاگرس جمعا مبلغ 54.821 ميليون ريال مطالبه شده كه نسبت به آنها اعتراض شده است و بابت ماليات عملکرد سالهاي مزبور و سالهاي 1396 و 1397 ذخيره اي در حسابهائ منظور نشده است. همچنين بابت ماليات و عوارض ارزش افزوده سال 1393 شركت پخش سراسري كالاي كالبر و سال 1394 شركت اصلي به همراه جرائم متعلقه جمعا مبلغ 25.464 ميليون ريال مطالبه شده كه شركت نسبت به آن اعتراض نموده است. مضافا" دفاتر شركت اصلي براي سالهاي 1382 لغايت 1396 و شركت فرعي صنايع شير ايلام زاگرس براي سالهاي 1384 لغايت 1395 توسط سازمان تامين اجتماعي مورد رسيدگي قرار گرفته كه طبق برگ اعلام بدهي مبلغ 20.899 ميليون ريال مطالبه شده و شركت نسبت به آن اعتراض و ذخيره اي نيز در حسابهائ منظور ننموده است. با توجه به مراتب فوق، تعيين ميزان دقيق بدهيهاي مالياتي و بيمه اي گروه منوط به رسيدگي و اظهار نظر مقامات ذيصلاح مي باشد.
6. عليرغم رويه حسابداري مندرج در يادداشت توضيحي 2-7-2 مبني بر تناوب تجديد ارزيايي دارائيهائي ثابت مشهود هر 5 سال يكبار و انجام آخرين ارزيايي در سال 1392، دارائيهائي ثابت مشهود گروه به استثناي شركت فرعي صنايع شير ايلام زاگرس، تجديد ارزيايي نشده است.

اظهار نظر مشروط

7. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 5 و 6 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 4، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي گروه و شركت لينيات كالبر (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالي و جريانهاي نقدي گروه و شركت اصلي را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبههاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري به نحو مطلوب نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

8. به شرح يادداشت توضيحي 4-1 صورتهاي مالي، نتايج عمليات شركت هاي فرعي پخش سراسري كالاي كالبر، صنايع شير ايلام زاگرس و آرپي نصر خمين طي سال مالي مورد گزارش و سنوات قبل منجر به زيان شده، بطوريكه زيان انباشته شركتهائي مذكور در تاريخ ترازنامه به ترتيب بالغ بر مبالغ 109.004 ميليون ريال، 38.452 ميليون ريال و 135.851 ميليون ريال بوده است.
9. به شرح يادداشتهاي توضيحي 1-6 و 1-1-10 صورتهاي مالي، موجودي مواد و كالا و دارائيهائي ثابت مشهود از پوشش بيمه اي كافي برخوردار نمي باشد.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

10. مسئوليت " ساير اطلاعات" با هيئت مديره شركت است. " ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيرتي مديريت است. نتيجه گيري اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، در برگيرنده نتيجه گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي شود. در ارتباط با حسابرسي صورتهاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه " ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرتهاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريفهاي با اهميت است. در صورتيكه اين مؤسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در " ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. اين مؤسسه در خصوص ساير اطلاعات ارائه شده توجه استفاده كنندگان را به موارد مشروحه در بندهاي 4 لغايت 6 اين گزارش جلب مي نمايد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

11. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام به سهامداران ظرف مدت 8 ماه پس از تصویب توسط مجمع عمومی و مفاد ماده 232 اصلاحیه قانون مزبور در خصوص ارائه صورتهای مالی و گزارش فعالیتهای هیئت مدیره اقلاً" بیست روز قبل از تاریخ مجمع عمومی عادی سالانه به بازرس قانونی، رعایت نشده است.
12. تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 21 امرداد ماه 1397 شامل موارد مندرج در بند 5 این گزارش، تعیین تکلیف کسری موجودی کالای شرکت فرعی پخش سراسری کالای کالبر، ارائه برنامه عملیاتی برای افزایش ظرفیت شرکت آرپی نصر خمین و تامین پوشش بیمه ای کافی برای دارائیهای ثابت و موجودیهای مواد و کالای پخش سراسری کالای کالبر، به نتیجه نرسیده است .
13. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 2-35 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت شرکت اصلی که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در این رابطه ، به دلیل وجود اعضای مشترک هیئت مدیره، عملاً" اجرای مفاد ماده مذکور امکانپذیر نبوده است و تصویب آنها منوط به تصمیم مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
14. گزارش هیئت مدیره درباره 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه 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 نشده است.
15. رعایت مقررات و ضوابط ناظر بر شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، مورد بررسی این موسسه قرارگرفته است، با توجه به رسیدگی های انجام شده به جز موارد زیر به مورد دیگری که حاکی از عدم رعایت مقررات و ضوابط مزبور توسط شرکت باشد برخورد نشده است:
- 15-1- افشای به موقع اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای 3 ماهه حسابرسی نشده و صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده گروه و شرکت های فرعی .
- 15-2- بند 2 ماده 7 دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات مبنی بر افشای گزارش هیئت مدیره به مجمع و اظهارنظر حسابرס در مورد آن حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی .
- 15-3- ماده 18 آیین نامه انضباطی و بخشنامه 8812/60 در خصوص انطباق اساسنامه شرکت با اساسنامه شرکت های پذیرفته شده در بورس.
16. کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترلهای داخلی، این مؤسسه به استثنای، نظارت کمیته حسابرسی بر ساختار کنترل های داخلی و انجام آزمون های کنترلی، مستند نمودن ساختار کنترل های داخلی و انجام آزمون های کنترلی، انجام آزمون های محتوا در مورد داد و ستدها و مانده حسابها، توسط واحد حسابرسی داخلی، به موارد دیگری که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی ناظر بر گزارشگری مالی، طبق دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.
17. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای مفاد مواد 10 و 11 دستورالعمل در مورد تعیین شخص یا واحد مبارزه با پول شویی و معرفی آن به واحد اطلاعات مالی و به دنبال آن مفاد مواد مرتبط ، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

17تیر1398

موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا

1398/04/19 19:55:43		[Alireza Zand Baba Raeisi [Sign	شریک موسسه ارقام نگر آریا
1398/04/19 19:58:38		[Mostafa Ahmadi Vosta Kalyi [Sign	شریک موسسه ارقام نگر آریا
1398/04/19 20:05:57	800669	[Esfandiar Garshasbi [Sign	مدیر موسسه ارقام نگر آریا

ترازنامه تلفیقی

پایان عملکرد واقعی		پایان عملکرد	پایان سال
--------------------	--	--------------	-----------

شرح	منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌های جاری				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
موجودی نقد	۱۳۳,۴۹۳	۹۳,۰۴۴	۴۵	بدهی‌های جاری			
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳۴,۹۱۶	۳۱,۰۱۱	(۳۰)	پرداختنی‌های تجاری	۳۴۵,۰۹۰	۳۰۰,۷۴۱	۳۲
دریافتنی‌های تجاری	۳۴۹,۳۹۴	۳۸۴,۸۶۶	(۱۲)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۹۹,۹۷۴	۱۸۱,۴۳۹	(۲۵)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۹۰,۷۵۵	۴۹,۵۳۳	۸۳	مالیات پرداختنی	۶۳,۱۷۴	۴,۱۶۵	۱,۴۱۷
موجودی مواد و کالا	۲۸۲,۴۱۸	۳۳۸,۵۴۳	۱۳	سود سهام پرداختنی	۷,۷۱۱	۲۰,۳۳۷	(۶۳)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۳۰,۶۵۴	۳۷,۹۷۷	۴۸۱	تسهیلات مالی	۵۷۳,۰۸۲	۴۹۸,۱۴۶	۱۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۱,۱۰۱,۵۳۰	۸۳۳,۹۶۳	۳۲	پیش‌دریافت‌های جاری	۳۱,۰۴۳	۹,۳۹۸	۱۲۶
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	جمع بدهی‌های جاری	۱,۰۰۹,۰۷۳	۹۱۴,۱۱۶	۱۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷	۷	۰	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۴,۹۰۷	۴,۶۸۱	۵	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
سرقفلی	۰	۰	--	تسهیلات مالی بلندمدت	۵۱,۸۰۲	۶۱,۹۸۴	(۱۶)
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۳۵,۰۹۳	۵۱۱,۴۹۳	۴۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷,۸۳۵	۶,۳۴۰	۳۶
سایر دارایی‌ها	۰	۳۶۴	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۹,۶۳۷	۶۸,۳۳۴	(۱۳)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷۳۰,۰۰۷	۵۱۶,۴۴۵	۴۱	جمع بدهی‌ها	۱,۰۶۸,۷۱۰	۹۸۳,۳۴۰	۹
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۴۰
				سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی	(۵۳)	(۵۳)	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۳۵,۶۳۹	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۳۱,۳۳۵	۱۵,۱۰۶	۴۱
				سایر اندوخته‌ها	۱۳,۳۴۷	۱۲,۳۴۷	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۲۳۳,۳۱۷	۴۶,۶۱۳	۳۷۹
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--
				سود (زیان) انباشته	(۱۳,۴۵۱)	(۸۳,۹۸۴)	(۸۴)
				جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۵۹۳,۳۹۵	۳۶۵,۶۷۷	۱۲۳
				سهم اقلیت	۱۶۹,۴۳۳	۱۰۳,۳۹۱	۶۵
				جمع حقوق صاحبان سهام	۷۶۳,۸۲۷	۳۶۸,۰۶۸	۱۰۷
جمع دارایی‌ها	۱,۸۳۱,۵۳۷	۱,۳۵۰,۴۰۸	۳۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۸۳۱,۵۳۷	۱,۳۵۰,۴۰۸	۳۶

صورت سود و زیان تلفیقی

واقعی	واقعی	واقعی
-------	-------	-------

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۱,۶۹۹,۵۸۶	۱,۲۱۶,۳۵۲	۴۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۲۱۰,۶۵۵)	(۱,۰۳۵,۴۵۰)	۱۸
سود (زیان) ناخالص	۴۸۸,۹۳۱	۱۹۰,۹۰۲	۱۵۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۹۹,۸۱۳)	(۱۸۰,۰۸۰)	۱۱
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۳,۷۰۶	۶,۶۹۳	۹۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۳۰۱,۸۲۴	۱۷,۵۱۵	۱,۶۲۳
هزینه‌های مالی	(۱۰۱,۷۷۹)	(۸۰,۳۴۸)	۲۷
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۷,۰۱۳	۱۰,۱۸۹	(۲۱)
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۳۰۷,۰۵۷	(۵۲,۶۴۴)	--
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۰۷,۰۵۷	(۵۲,۶۴۴)	--
مالیات بر درآمد	(۶۳,۵۱۱)	(۴,۵۳۸)	۱,۳۰۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۴۳,۵۴۶	(۵۷,۱۸۲)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۱۴۳,۵۴۶	(۵۷,۱۸۲)	--
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص	۶۷,۳۸۴	۳,۶۱۱	۲,۴۷۷
سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۷۶,۲۶۲	(۵۹,۷۹۳)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۴۷۱	(۱۳)	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۲۵۳)	(۲۳۶)	۱۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۱۸	(۲۳۹)	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته نلیقی			
سود (زیان) خالص	۱۴۳,۵۴۶	(۵۷,۱۸۲)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۷۵,۸۷۶)	۸,۰۳۰	--
تعدیلات سنواتی	(۷,۴۴۴)	۳,۱۹۹	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۸۳,۳۳۰)	۱۰,۳۲۹	--
سود سهام مصوب	(۱۸,۷۸۱)	(۳۶,۳۹۳)	(۴۸)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۱۰۳,۱۰۱)	(۳۶,۰۶۳)	۲۹۳
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--

--	(۸۲,۲۴۵)	۴۱,۴۴۵	سود قابل تخصیص
۸,۲۰۷	(۷۵)	(۶,۲۳۰)	انتقال به اندوخته قانونی
--	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
--	(۸۲,۲۳۰)	۲۵,۲۱۵	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۷,۲۲۹	۶۶۴	۴۸,۶۶۶	سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته
(۸۴)	(۸۲,۹۸۴)	(۱۳,۴۵۱)	سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
--	(۱۷۱)	۲۱۸	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی			
درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	واقعی دوره منتهی به 1397/12/29 حسابرسی شده 1397/12/29	شرح
			فعالیت‌های عملیاتی
(9)	63,914	58,382	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
(9)	63,914	58,382	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	0	سود سهام دریافتی
42	(71,923)	(101,779)	سود پرداختی بابت استقرار
(13)	7,916	6,925	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(68)	(6,532)	(2,105)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
53	(19,188)	(29,303)	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
41	(89,727)	(126,262)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
(80)	(20,745)	(4,186)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(75)	2,496	620	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(42)	(87,032)	(50,815)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
143	(81)	(197)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی
			وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل‌شده

==	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	7,402	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	(8,445)	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(41)	(85,660)	(50,392)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(7)	(132,218)	(122,458)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	25,648	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
110	48,679	102,385	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی/ سهام خزانة
--	0	0	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی/سهم خزانة
(2)	826,509	813,143	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
4	(725,491)	(751,621)	بازپرداخت اصل استقراض
(7)	175,345	163,907	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(4)	43,127	41,449	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
88	48,917	92,044	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
45	92,044	133,493	موجودی نقد در پایان دوره
--	9,200	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29نسبت به اطلاعیه قبلی

ترازنامه						
شرح	پایان عملکرد واقعی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری		
موجودی نقد	۹۰,۰۳۷	۶۱,۷۲۶	۴۶	پرداختی‌های تجاری	۱۴۹,۸۳۲	۱۳۹,۰۰۶
					۸	

سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۹,۹۱۶	۲۶,۰۱۱	(۲۳)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴۸,۲۸۲	۶۲,۹۰۳	(۲۳)
دریافتنی‌های تجاری	۳۳۵,۲۸۴	۳۴۸,۷۵۶	(۵)	مالیات پرداختنی	۵,۷۰۷	.	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۵۷,۲۱۱	۱۳,۵۶۱	۳۳۳	سود سهام پرداختنی	۶,۹۱۰	۸,۶۶۴	(۲۰)
موجودی مواد و کالا	۱۴۰,۳۵۱	۹۴,۳۷۸	۴۹	تسهیلات مالی	۳۵۸,۵۰۲	۳۵۳,۵۵۳	۴۲
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۹۷,۰۵۴	۱۳,۶۳۶	۶۱۳	ذخایر	.	.	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	.	.	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۳۴,۵۷۶	۲۲۶	۷,۴۳۹
جمع دارایی‌های جاری	۶۳۹,۷۵۳	۴۵۸,۰۶۸	۴۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	.	.	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۵۹۳,۸۱۰	۴۶۳,۴۵۳	۲۸
دریافتنی‌های بلندمدت	.	.	--	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۴۳,۸۳۱	۲۴۳,۸۴۶	۴۱	پرداختنی‌های بلندمدت	.	.	--
سرمایه‌گذاری در املاک	.	.	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	.	.	--
دارایی‌های نامشهود	۱,۵۸۱	۱,۵۷۱	۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۳۳,۲۷۶	۵۵,۹۰۵	(۴۰)
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۷۶,۳۱۰	۳۵۰,۹۱۶	۱۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۶۴۶	۳,۹۸۷	۳۲
سایر دارایی‌ها	.	.	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۷,۰۲۲	۵۸,۸۹۳	(۳۷)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶۳۱,۷۲۲	۴۹۶,۲۳۲	۳۵	جمع بدهی‌ها	۶۳۰,۸۳۲	۵۳۲,۲۲۴	۲۱
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۴۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	.	۲۵,۶۴۹	--
				صرف (کسر) سهام	.	.	--
				سهام خزانه	.	.	--
				اندوخته قانونی	۱۸,۴۳۹	۱۲,۳۱۰	۵۱
				سایر اندوخته‌ها	۱۱,۸۳۹	۱۱,۸۳۹	.
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	.	.	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	.	.	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	.	.	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	.	.	--
				سود (زیان) انباشته	۲۵۰,۳۷۵	۱۲۳,۳۶۹	۸۹
				جمع حقوق صاحبان سهام	۶۳۰,۶۴۳	۴۳۲,۰۵۷	۴۶
جمع دارایی‌ها	۱,۲۶۱,۴۷۵	۹۵۴,۴۰۱	۳۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۲۶۱,۴۷۵	۹۵۴,۴۰۱	۳۳

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۷۹۳,۸۰۹	۶۳۶,۳۰۱	۲۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۳۹,۴۵۵)	(۵۵۶,۸۷۴)	۱۳
سود (زیان) ناخالص	۱۶۴,۳۵۴	۷۹,۴۲۷	۱۰۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۴,۵۶۳)	(۶۰,۳۷۴)	(۱۰)

سایر درآمدهای عملیاتی	۱۲۲	۲۲۴	(۴۶)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۱۰۹,۹۱۳	۱۹,۱۷۷	۴۷۳
هزینه‌های مالی	(۵۴,۵۱۸)	(۴۵,۰۷۶)	۲۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۷۰,۷۶۱	۳۱,۶۳۷	۲۳۷
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۴,۱۳۶	۵,۷۶۷	(۲۸)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳۰,۳۹۲	۱,۵۰۵	۸,۵۵۷
مالیات بر درآمد	(۵,۷۰۷)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۲۴,۵۸۵	۱,۵۰۵	۸,۱۷۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۱۲۴,۵۸۵	۱,۵۰۵	۸,۱۷۸
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۴۵۶	۱۸۰	۱۵۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۱۰۰)	(۱۷۴)	(۴۳)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۵۶	۶	۵,۸۲۳
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۱۲۴,۵۸۵	۱,۵۰۵	۸,۱۷۸
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۳۳,۳۶۹	۱۴۶,۱۱۷	(۹)
تعدیلات سنواتی	۰	(۸,۹۳۸)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۳۳,۳۶۹	۱۳۷,۱۸۹	(۴)
سود سهام مصوب	(۳۵۰)	(۶,۳۵۰)	(۹۴)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۳۳,۰۱۹	۱۳۰,۹۳۹	۱
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۳۵۶,۶۰۴	۱۳۳,۴۴۴	۹۴
انتقال به اندوخته قانونی	(۶,۳۳۹)	(۷۵)	۸,۳۰۵
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۵۰,۳۷۵	۱۳۳,۳۶۹	۸۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۵۶	۴	۸,۸۰۰
سرمایه	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰

شرح	دوره منتهی به 1397/12/29 حسابرسی شده 1397/12/29	واقعی	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	62,180	25,162	147	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	62,180	25,162	147	
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	
سود پرداختی بابت استقراض	(54,518)	(36,651)	49	
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	3,936	4,672	(16)	
سود سهام پرداختی	(2,105)	(6,532)	(68)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(52,687)	(38,511)	37	
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	0	(7,372)	--	
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	620	233	166	
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(45,662)	(13,738)	232	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(13)	(61)	(79)	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	6,094	7,402	(18)	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	(8,445)	--	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(38,961)	(14,609)	167	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(29,468)	(35,330)	(17)	
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	74,360	0	--	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	0	0	--	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	0	0	--	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	331,424	491,900	(33)	
بازپرداخت اصل استقراض				

تخفیفات											
جمع	۱۳,۰۵۱,۵۳۲	۶۳۶,۲۰۱	(۵۵۶,۸۷۴)	۷۹,۳۲۷	۱۱,۶۸۱,۰۰۴	۷۹۳,۸۰۹	(۶۳۹,۴۵۵)	۱۶۴,۲۵۴			

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۶۳۳,۱۸۹	۶۰۶,۳۶۳	۵۶۳,۸۴۹	۵۱۱,۸۴۹	۶۳۶,۲۰۱	۷۹۳,۸۰۹	.
مبلغ بهای تمام شده	(۵۱۹,۱۸۰)	(۵۴۶,۷۶۳)	(۴۸۵,۵۶۰)	(۴۵۸,۹۷۳)	(۵۵۶,۸۷۴)	(۶۳۹,۴۵۵)	.

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

حفظ روند کنونی بازاریابی جهت فروش محصولات به کشورهای منطقه و افزایش تولید

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲۸۷,۹۷۷	۵۴۱,۲۵۳
دستمزد مستقیم تولید	۳۸,۳۶۳	۴۶,۷۰۳
سربارتولید	۴۴,۲۸۳	۵۷,۰۲۵
جمع	۳۷۰,۷۲۳	۶۴۵,۰۸۰
هزینه جذب نشده در تولید	.	.
جمع هزینه های تولید	۳۷۰,۷۲۳	۶۴۵,۰۸۰
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	.	.
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	.	.
ضایعات غیرعادی	(۶,۵۷۸)	(۱۳,۱۱۷)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴۶۴,۱۴۵	۶۳۱,۹۶۳
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۰۷,۱۶۴	۱۴,۴۳۵
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۴,۴۳۵)	(۱۶,۹۴۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵۵۶,۸۷۴	۶۳۹,۴۵۵
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	.	.
جمع بهای تمام شده	۵۵۶,۸۷۴	۶۳۹,۴۵۵

«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 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 - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												
		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	
آبمیوه	کیلو گرم	۴۵,۸۳۶	۳۱,۸۶۵.۳۳	۱,۰۰۲	۱۳,۳۹۹	۱۸,۴۹۴.۵۴	۷۱۹,۰۷۷	۰	۰	۰	۵۸۵,۸۱۱	۳۳,۵۱۹.۳۱	۱۳,۱۹۳	۵۰,۶۸۳
پنیر	کیلوگرم	۶۵,۱۴۲	۶۴,۳۶۷.۰۸	۴,۱۹۳	۳۱۰,۱۰۷	۸۱,۱۶۷.۰۵	۳,۸۲۰,۶۰۳	۰	۰	۰	۳,۷۱۹,۷۳۳	۸۳,۱۷۳.۴۳	۲۰۹,۳۸۳	۱۶۶,۰۲۳
خامه	کیلوگرم	۳۸,۳۸۰	۶۵,۳۳۴.۳۸	۲,۵۰۱	۴۰,۷۱۹	۳۴,۳۳۷.۲۵	۱,۱۸۵,۸۵۵	۰	۰	۰	۵۵۵,۱۳۹	۶۹,۳۶۷.۳۴	۳۸,۴۵۳	۱۳۹,۱۹۳
دوغ	کیلوگرم	۰	۰	۰	۲,۴۱۹	۱۴,۶۳۰.۳۸	۱۶۵,۴۵۴	۰	۰	۰	۱۴۳,۵۱۶	۱۵,۶۹۱.۶۳	۲,۲۵۲	۷,۰۷۳
شیر	کیلوگرم	۳۶۶,۸۶۹	۳۵,۱۳۸.۴۳	۶,۷۰۶	۱۷۳,۸۶۳	۲۳,۷۳۶.۷۹	۷,۳۸۵,۵۶۳	۰	۰	۰	۵,۸۴۹,۳۰۳	۲۹,۶۸۰.۴۶	۱۷۳,۶۱۰	۳۳۳,۹۶۵
ماست	کیلوگرم	۳۳۸	۲۹,۵۸۵.۸	۱۰	۳۶,۳۰۰	۳۰,۴۱۱.۵۹	۸۶۴,۸۰۲	۰	۰	۰	۸۳۴,۰۱۳	۳۱,۹۲۵.۵۱	۲۶,۳۰۷	۱۵۴
کشک	کیلوگرم	۷۳۴	۳۱,۷۶۷.۹۶	۲۳	۱۲۳	۳۷,۴۸۸.۵۷	۳,۲۸۱	۰	۰	۰	۳,۵۰۲	۳۶,۲۶۴.۹۹	۱۳۷	۴۵۰
کالاهای صادراتی	کیلوگرم	۰	۰	۰	۶۴,۴۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴,۴۰۲	۰
سایر	کیلوگرم	۰	۰	۰	۱,۷۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۰	۰
جمع کل			۱۴,۴۳۵		۶۳۱,۹۶۳								۶۲۹,۴۵۵	۱۶,۹۴۳

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
شیر	کیلو	۵۸۳,۲۹۳	۹,۳۴۳.۳۹	۵,۴۴۰	۳۳,۰۵۳,۹۵۰	۱۶,۳۹۶.۵۶	۳۷۵,۷۰۰	۳۲,۶۹۸,۵۷۷	۰	۳۷۰,۸۶۷	۹۳۷,۶۶۵	۱۰,۹۵۵.۹۴
سایر مواد	سایر	۰	۲۶,۸۳۷	۰	۰	۱۵۸,۵۴۶	۰	۰	۰	۱۳۲,۶۵۱	۰	۶۳,۷۳۳
جمع مواد اولیه داخلی:		۵۸۳,۲۹۳	۹,۳۴۳.۳۹	۵,۴۴۰	۳۳,۰۵۳,۹۵۰	۱۶,۳۹۶.۵۶	۵۳۴,۲۴۶	۳۲,۶۹۸,۵۷۷	۰	۴۹۳,۵۱۸	۹۳۷,۶۶۵	۱۰,۹۵۵.۹۴
مواد اولیه وارداتی:												
سایر مواد	سایر	۰	۲۵,۳۸۳	۰	۰	۵۳,۴۹۵	۰	۰	۰	۴۷,۸۳۵	۰	۳۰,۰۴۳
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۲۵,۳۸۳	۰	۰	۵۳,۴۹۵	۰	۰	۰	۴۷,۸۳۵	۰	۳۰,۰۴۳
جمع کل			۵۷,۶۵۰			۵۸۶,۷۴۱				۵۴۱,۳۵۳		۱۰۳,۰۳۸

«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 ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۱۱,۹۱۳	۱۸,۸۵۷	۰
هزینه استهلاک	۱۵,۱۰۸	۱۷,۱۵۴	۰	۲,۶۵۵	۲,۷۲۹	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۷,۸۳۱	۹,۶۴۳	۰	۳۱۳	۴۱۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۳۳۹	۲,۹۷۹	۰
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	۱,۲۱۷	۹۷۰	۰	۳۱,۸۹۵	۱۴,۰۵۰	۰
سایر هزینه ها	۲۰,۲۲۷	۲۹,۲۵۸	۰	۱۱,۲۵۹	۱۵,۵۳۸	۰
جمع	۴۴,۳۸۳	۵۷,۰۲۵	۰	۶۰,۳۷۴	۵۴,۵۶۳	۰
برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه						
نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		-----			
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		-----			
برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده						
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		-----				
وضعیت کارکنان						
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۱۳۴		۱۳۴		۱۳۴	
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۳۷		۳۷		۳۷	
وضعیت ارزی						
شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	
منابع ارزی طی دوره	دلار	۳۰,۹۷۹	۱,۳۰۱,۱۱۸,۰۰۰	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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		-----				

«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.

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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی 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 ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			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		
صنایع بسته بندی نصرگستر اراک	۵۴	۶,۴۸۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۲۱,۶۳۷	۵۴	۶,۴۸۰	۷۰,۷۶۱	
آرپی نصر خمین	۵۴	۶۸,۰۶۲	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۰	۵۴	۶۸,۰۶۲	۰	
صنایع شیر ایلام زاگرس	۹۰	۸۱,۱۶۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۰	۹۰	۸۱,۱۶۰	۰	
پخش سراسری کالای کالبر	۹۹.۹۷	۸۸,۱۳۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۰	۹۹.۹۷	۱۸۸,۱۳۳	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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر	۲۲۴	۱۲۳
جمع	۲۲۴	۱۲۳

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
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)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			نوع ارز		مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی		
			کوتاه مدت	بلند مدت							
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳۰۸,۴۵۸	۳۹۱,۸۷۸			۰	۰	۳۵۸,۵۰۲	۳۳,۳۷۶	۵۴,۵۱۸	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰								۰	
جمع		۳۰۸,۴۵۸	۳۹۱,۸۷۸			۰		۳۵۸,۵۰۲	۳۳,۳۷۶	۵۴,۵۱۸	
									انتقال به دارایی	۰	
									هزینه مالی دوره	۵۴,۵۱۸	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

عمده منابع تامین مالی شرکت استفاده از تسهیلات بانکی می باشد-----

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-----
----------------------------------	-------

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
درآمد سرمایه گذاری در شرکت های تابعه	۳۱,۶۳۷	۷۰,۷۶۱
جمع	۳۱,۶۳۷	۷۰,۷۶۱

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر	۵,۷۶۷	۴,۱۳۶
جمع	۵,۷۶۷	۴,۱۳۶

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
۱۳۴,۹۱۷	۳۵۰	۱,۵۰۴	۳۵۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
سایر توضیحات با اهمیت	

«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.»