اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	سرمایه ثبت شده: 2,145,560
نماد: غشصفا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422005	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/03/31 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	شیر پاستوریزه پگاه اصفهان

بند مقدمه

1. 1-صورت‌هاي مالي شركت شير پاستوريزه پگاه اصفهان (سهامي عام) شامل صورت‌وضعيت مالي به تاريخ ۳۱ خردادماه 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني ۶ ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي ۱ تا 36 پيوست، موردبررسي اجمالي اين مؤسسه قرارگرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي يادشده بر اساس بررسي اجمالي انجام‌شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي "2410" انجام‌شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به‌كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و درنتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل‌شناسايي است، آگاه مي‌شود و ازاين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسي اجمالي انجام‌شده، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي يادشده در بالا، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. 4-به شرح يادداشت توضيحي 1-1 صورت‌هاي مالي، سال مالي شركت از پايان دي‌ماه هرسال به پايان آذرماه هرسال تغييريافته است. لذا اقلام مقايسه‌اي صورت سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي تطابق زماني ندارند. مفاد اين بند تاثيري، بر نتيجه‌گيري اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

5. 5-مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت‌مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. نتيجه‌گيري اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، دربرگيرنده نتيجه‌گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي‌شود. در ارتباط با بررسي اجمالي صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات " به‌منظور شناسايي مغايرت‌هاي بااهميت آن با صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي يا با اطلاعات كسب‌شده در فرآيند بررسي اجمالي يا تحريف‌هاي بااهميت است. درصورتي‌كه 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 گزارشي وجود ندارد.

ساير موارد

6. 6-انتقال اسناد مالكيت 2 واحد آپارتمان واقع در محله زعفرانيه تهران به بهاي خريد 2ر089 ميليون ريال (خريداري‌شده در سال 1385 از شركت تعاوني مصرف كاركنان صنايع شير ايران جمعا به متراژ حدود 400 متر) علي‌رغم پيگيري‌هاي انجام‌شده تاكنون به نام شركت صورت نپذيرفته است.

7. 7-در بررسي‌هاي به‌عمل‌آمده در رابطه با رعايت مقررات و ضوابط حاكم بر شركت‌هاي پذيرفته‌شده در بورس اوراق بهادار، به‌جز عدم پرداخت سود سهام در مهلت قانوني طبق ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران (علي الرغم پيگيري هاي شركت) ، مورد بااهميتي حاكي از عدم رعايت مقررات و ضوابط مذكور توسط شركت، ملاحظه نشده است.

8. 8-مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحيه مصوب 1/12/1401، مورد ارزيابي اين موسسه قرارگرفته است. در اين خصوص به مورد بااهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات يادشده برخورد نگرديده است.

9. 9-در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت‌شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل مذكور مبني بر گزارشگري مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت موردبررسي اين موسسه قرارگرفته است. در اين خصوص، اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش مذكور باشد، برخورد نكرده است.

10. 10-كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت براي دوره مالي مورد گزارش طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي‌شده است. در اين زمينه و با توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نكرده است.

11. 11-در اجراي ماده ۱۰ دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي مصوب مورخ 23/11/1391 بورس اوراق بهادار تهران، رعايت مفاد مواد منشور كميته حسابرسي و فعاليت حسابرسي داخلي مورد ارزيابي اين موسسه قرارگرفته است. اين موسسه، به مورد بااهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات يادشده برخورد نكرده است.

	16مرداد1404

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي هميار حساب

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه هميار حساب	[Mansoureh Monsefi [Sign	881631	1404/05/28 12:31:39
شريک موسسه هميار حساب	[Abdolmahdi Amini [Sign	800093	1404/05/28 12:36:44
مدير موسسه هميار حساب	[Masoud Mobarak [Sign	800687	1404/05/28 12:40:36

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳۱,۱۹۸,۶۰۰	۱۹,۵۵۷,۴۷۵	۴۱,۲۰۷,۶۳۲	۶۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۷,۷۹۳,۲۰۵)	(۱۷,۶۱۸,۴۴۴)	(۳۶,۹۱۱,۱۱۹)	(۵۸)
سود(زيان) ناخالص	۳,۴۰۵,۳۹۵	۱,۹۳۹,۰۳۱	۴,۲۹۶,۵۱۳	۷۶
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۴۳۶,۲۶۸)	(۹۳۲,۱۲۹)	(۲,۰۳۲,۲۵۰)	(۵۴)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱۵,۸۶۳	۰	۰	
ساير هزينه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) عملياتی	۱,۹۸۴,۹۹۰	۱,۰۰۶,۹۰۲	۲,۲۶۴,۲۶۳	۹۷
هزينه های مالی	(۱۷۴,۹۹۶)	(۵۸,۰۵۲)	(۱۴۰,۵۴۵)	(۲۰۱)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۲۱۷,۰۰۳	۷۵,۳۷۴	۱۴۸,۵۶۸	۱۸۸
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۲,۰۲۶,۹۹۷	۱,۰۲۴,۲۲۴	۲,۲۷۲,۲۸۶	۹۸
هزينه ماليات بر درآمد:				
سال جاري	(۳۵۴,۵۳۱)	(۱۷۸,۳۶۹)	(۴۴۸,۴۹۷)	(۹۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱,۶۷۲,۴۶۶	۸۴۵,۸۵۵	۱,۸۲۳,۷۸۹	۹۸
عمليات متوقف شده:				
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۶۷۲,۴۶۶	۸۴۵,۸۵۵	۱,۸۲۳,۷۸۹	۹۸
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۷۶۲	۳۸۷	۸۴۵	۹۷
غیرعملیاتي (ریال)	۱۸	۷	۵	۱۵۷
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷۸۰	۳۹۴	۸۵۰	۹۸
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷۸۰	۳۹۴	۸۵۰	۹۸
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۷۸۰	۳۹۴	۸۵۰	۹۸
سرمایه	۲,۱۴۵,۵۶۰	۲,۱۴۵,۵۶۰	۲,۱۴۵,۵۶۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۶۷۲,۴۶۶	۸۴۵,۸۵۵	۱,۸۲۳,۷۸۹	۹۸
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۳,۶۳۸,۴۱۶	۰	۳,۶۴۲,۹۴۶	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۳,۶۳۸,۴۱۶	۰	۳,۶۴۲,۹۴۶	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۳,۶۳۸,۴۱۶	۰	۳,۶۴۲,۹۴۶	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۵,۳۱۰,۸۸۲	۸۴۵,۸۵۵	۵,۴۶۶,۷۳۵	۵۲۸
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۸,۹۱۹,۴۵۴	۸,۲۰۷,۸۱۰	۳,۹۴۸,۲۳۵	۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۸,۷۱۲	۱۷,۷۷۷	۱۷,۸۹۳	۵
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۶۳۵	۶۳۵	۶۳۵	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۸,۸۰۰	۹,۵۰۰	۷,۵۸۰	(۷)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۱,۱۰۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۸,۹۴۷,۶۰۱	۸,۲۳۵,۷۲۲	۳,۹۷۵,۴۴۳	۹
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۶۸,۲۹۵	۸۷,۲۲۶	۴۳,۱۰۴	۲۰۸
موجودي مواد و کالا	۵,۱۴۸,۴۹۹	۳,۱۴۱,۰۷۱	۳,۰۲۱,۳۳۴	۶۴
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۹,۱۴۱,۷۵۹	۶,۰۷۲,۵۵۲	۴,۴۲۹,۳۸۸	۵۱
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۵۲,۳۲۲	۳۵۰,۲۰۵	۸۳,۳۴۵	۱
	۱۴,۹۱۰,۸۷۵	۹,۶۵۱,۰۵۴	۷,۵۷۷,۱۷۱	۵۴
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۲,۸۷۸	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۴,۹۱۰,۸۷۵	۹,۶۵۱,۰۵۴	۷,۵۸۰,۰۴۹	۵۴
جمع داراييها	۲۳,۸۵۸,۴۷۶	۱۷,۸۸۶,۷۷۶	۱۱,۵۵۵,۴۹۲	۳۳
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲,۱۴۵,۵۶۰	۲,۱۴۵,۵۶۰	۱,۱۵۶,۱۹۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۲,۴۳۸	۱,۴۶۳	۲,۷۶۳	۶۷
اندوخته قانوني	۲۱۴,۵۵۶	۲۰۶,۸۰۸	۱۱۵,۶۱۹	۴
ساير اندوخته‌ها	۱,۴۶۷,۶۸۳	۷۴۷,۰۹۶	۰	۹۶
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۳,۶۳۸,۴۱۶	۳,۶۴۲,۹۴۶	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۶۶۸,۳۱۸	۱,۷۳۲,۶۰۰	۳,۷۷۷,۰۶۳	(۴)
سهام خزانه	(۹,۴۷۰)	(۱۰,۷۴۱)	(۶,۳۷۷)	۱۲
جمع حقوق مالكانه	۹,۱۲۷,۵۰۱	۸,۴۶۵,۷۳۲	۴,۰۴۵,۲۵۸	۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۸۴,۱۴۱	۱۶۸,۲۸۲	--
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۰۳۵,۵۷۵	۷۲۸,۶۲۷	۴۹۱,۱۶۰	۴۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۰۳۵,۵۷۵	۸۱۲,۷۶۸	۶۵۹,۴۴۲	۲۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۰,۲۳۴,۳۹۱	۷,۰۱۲,۹۱۶	۵,۴۷۳,۳۰۸	۴۶
ماليات پرداختني	۷۴۷,۴۵۲	۵۴۰,۸۹۳	۵۷۱,۵۰۸	۳۸
سود سهام پرداختني	۴۹۸,۴۱۴	۳۵,۴۷۷	۹۵,۴۳۵	۱,۳۰۵
تسهيلات مالي	۲,۰۹۰,۹۵۴	۱,۰۰۵,۴۰۰	۶۵۲,۵۵۳	۱۰۸
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۲۴,۱۸۹	۱۳,۵۹۰	۵۷,۹۸۸	۸۱۴
	۱۳,۶۹۵,۴۰۰	۸,۶۰۸,۲۷۶	۶,۸۵۰,۷۹۲	۵۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۳,۶۹۵,۴۰۰	۸,۶۰۸,۲۷۶	۶,۸۵۰,۷۹۲	۵۹
جمع بدهي‌ها	۱۴,۷۳۰,۹۷۵	۹,۴۲۱,۰۴۴	۷,۵۱۰,۲۳۴	۵۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۳,۸۵۸,۴۷۶	۱۷,۸۸۶,۷۷۶	۱۱,۵۵۵,۴۹۲	۳۳

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱,۱۵۶,۱۹۰	۰	۰	۲,۷۶۳	۱۱۵,۶۱۹	۰	۰	۰	۲,۷۷۷,۰۶۳	(۶,۲۷۷)	۴,۰۴۵,۲۵۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱,۱۵۶,۱۹۰	۰	۰	۲,۷۶۳	۱۱۵,۶۱۹	۰	۰	۰	۲,۷۷۷,۰۶۳	(۶,۲۷۷)	۴,۰۴۵,۲۵۸
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۱,۸۲۳,۷۸۹		۱,۸۲۳,۷۸۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۲۳,۷۸۹	۰	۱,۸۲۳,۷۸۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۲۳,۷۸۹	۰	۱,۸۲۳,۷۸۹
سود سهام مصوب									(۱,۰۴۰,۵۹۷)		(۱,۰۴۰,۵۹۷)
افزايش سرمايه	۹۸۹,۳۷۰		۰			۰	۰		(۹۸۹,۳۷۰)		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										(۱۵,۷۹۰)	(۱۵,۷۹۰)
فروش سهام خزانه		۰		(۱,۳۰۰)						۱۱,۴۲۶	۱۰,۱۲۶
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۳,۶۴۲,۹۴۶	۰	۰		۳,۶۴۲,۹۴۶
تخصيص به اندوخته قانوني					۹۱,۱۸۹				(۹۱,۱۸۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۷۴۷,۰۹۶			(۷۴۷,۰۹۶)		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲,۱۴۵,۵۶۰	۰	۰	۱,۴۶۳	۲۰۶,۸۰۸	۷۴۷,۰۹۶	۳,۶۴۲,۹۴۶	۰	۱,۷۳۲,۶۰۰	(۱۰,۷۴۱)	۸,۴۶۵,۷۳۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱									۱,۶۷۲,۴۶۶		۱,۶۷۲,۴۶۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۷۲,۴۶۶	۰	۱,۶۷۲,۴۶۶
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۸,۴۱۳)		(۱,۰۰۸,۴۱۳)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										(۱۸,۱۹۱)	(۱۸,۱۹۱)
فروش سهام خزانه				۹۷۵						۱۹,۴۶۲	۲۰,۴۳۷
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			(۴,۵۳۰)	۰	۰		(۴,۵۳۰)
تخصيص به اندوخته قانوني					۷,۷۴۸				(۷,۷۴۸)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۷۳۰,۵۸۷			(۷۳۰,۵۸۷)		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲,۱۴۵,۵۶۰	۰	۰	۲,۴۳۸	۲۱۴,۵۵۶	۱,۴۶۷,۶۸۳	۳,۶۳۸,۴۱۶	۰	۱,۶۶۸,۳۱۸	(۹,۴۷۰)	۹,۱۲۷,۵۰۱

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۰۵۰,۷۲۴	۲,۰۰۷,۸۳۵	۲,۶۱۹,۲۶۱	(۴۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۶,۹۹۲)	(۴۷۱,۲۸۳)	(۴۷۹,۱۱۲)	۹۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۰۳۳,۷۳۲	۱,۵۳۶,۵۵۲	۲,۱۴۰,۱۴۹	(۳۳)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱۳,۳۷۵	۱۳,۳۷۵	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۹۱۵,۹۲۵)	(۳۹۱,۵۷۸)	(۹۱۷,۸۳۵)	(۱۳۴)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۱,۰۰۰)	۰	(۳)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۳	۳	۱,۷۰۵	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۲,۱۲۰	۱,۷۶۳	۳,۸۲۷	۲۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۹۱۴,۸۰۲)	(۳۷۶,۴۳۷)	(۸۹۸,۹۳۱)	(۱۴۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۱۸,۹۳۰	۱,۱۶۰,۱۱۵	۱,۲۴۱,۲۱۸	(۹۰)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۲۰,۴۳۷	۵,۵۱۴	۱۰,۱۲۶	۲۷۱
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۱۸,۱۹۱)	(۱۲,۱۳۲)	(۱۵,۷۹۰)	(۵۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۲,۲۵۳,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰	۸۰۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱,۶۵۰,۴۸۰)	(۳۵۶,۴۹۲)	(۱,۰۹۰,۱۸۱)	(۳۶۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۷۶,۱۰۳)	(۸۰,۶۳۱)	(۱۶۱,۶۵۸)	(۱۱۸)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۵۴۵,۴۷۶)	(۹۸۰,۹۶۷)	(۱,۱۰۰,۵۵۵)	۴۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۱۶,۸۱۳)	(۱,۱۷۴,۷۰۸)	(۹۷۸,۰۵۸)	۹۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲,۱۱۷	(۱۴,۵۹۳)	۲۶۳,۱۶۰	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۵۰,۲۰۵	۸۳,۳۴۵	۸۳,۳۴۵	۳۲۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۳,۷۰۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۵۲,۳۲۲	۶۸,۷۵۲	۳۵۰,۲۰۵	۴۱۲
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																					
انواع پنير	تن	۰	دولت	۶,۷۷۲	۵,۸۵۷,۵۳۱	۱۳,۵۶۱	۱۲,۱۴۸	۹۲۸,۶۳۳,۶۸۵	۱۱,۲۸۱,۰۴۲	(۱۰,۵۹۰,۵۶۶)	۶۹۰,۴۷۶	۶,۳۱۱	۵,۷۶۰	۱,۲۷۰,۱۱۲,۸۴۷	۷,۳۱۵,۸۵۰	(۶,۴۲۲,۷۸۷)	۸۹۲,۰۶۳	۵,۴۰۳	۵,۴۰۳	۱,۲۹۹,۹۳۸,۷۳۸	۷,۰۲۳,۵۶۹
انواع کشک	تن	۰	دولت	۵۴۰	۳۰۷,۴۱۰	۹۹۵	۹۹۲	۶۱۳,۰۱۰,۰۸۱	۶۰۸,۱۰۶	(۴۹۶,۱۸۷)	۱۱۱,۹۱۹	۵۵۶	۵۴۶	۷۵۶,۷۶۹,۲۳۱	۴۱۳,۱۹۶	(۳۱۷,۱۷۹)	۹۶,۰۱۷	۵۰۹	۵۰۹	۷۷۹,۳۴۷,۷۴۱	۳۹۶,۶۸۸
انواع ماست	تن	۰	دولت	۳,۹۷۲	۹۸۱,۸۵۰	۷,۳۲۰	۷,۲۲۳	۲۶۴,۹۹۷,۹۲۳	۱,۹۱۴,۰۸۰	(۱,۹۰۸,۳۱۷)	۵,۷۶۳	۴,۲۲۶	۴,۰۹۱	۳۴۲,۰۴۳,۹۹۹	۱,۲۹۹,۳۰۲	(۱,۳۴۷,۰۳۲)	۵۲,۲۷۰	۳,۵۲۵	۳,۵۲۵	۳۸۰,۰۲۷,۴۴۰	۱,۳۴۳,۲۹۷
انواع خامه	تن	۰	دولت	۴,۶۲۸	۳,۲۵۷,۴۷۰	۹,۳۴۰	۸,۹۶۱	۸۷۷,۱۵۵,۳۴۰	۷,۸۶۰,۱۸۹	(۶,۵۲۵,۵۴۳)	۱,۳۳۴,۶۴۷	۵,۷۱۰	۴,۱۲۱	۱,۲۲۹,۷۳۹,۱۴۱	۵,۰۶۷,۷۵۵	(۴,۳۷۶,۲۹۸)	۶۹۱,۴۵۷	۳,۶۳۲	۳,۶۳۲	۱,۳۵۰,۱۷۰,۷۰۵	۴,۹۰۳,۸۲۰
انواع کره	تن	۰	دولت	۹۳۷	۲,۰۱۵,۵۶۶	۱,۳۷۷	۱,۵۹۷	۲,۵۶۵,۶۶۹,۳۸۰	۴,۰۹۷,۳۷۴	(۳,۲۸۷,۷۹۷)	۷۰۹,۵۷۷	۲,۲۰۸	۱,۲۱۱	۴,۰۳۰,۲۹۳,۰۶۴	۴,۸۸۰,۸۰۶	(۴,۲۳۱,۷۷۷)	۶۴۹,۰۲۹	۱,۱۴۳	۱,۱۴۳	۴,۰۹۹,۵۷۰,۴۲۹	۴,۶۸۵,۸۰۹
انواع دوغ	تن	۰	دولت	۳,۵۲۶	۴۸۶,۳۳۶	۶,۰۲۶	۵,۸۶۱	۱۴۵,۴۷۳,۱۲۷	۸۵۲,۶۱۸	(۸۱۲,۴۱۷)	۴۰,۲۰۱	۳,۵۳۳	۳,۴۳۷	۱۸۸,۷۱۸,۰۶۸	۶۴۸,۶۲۴	(۵۷۲,۲۲۳)	۷۶,۴۰۱	۳,۰۳۸	۳,۰۳۸	۲۰۴,۹۷۳,۶۶۷	۶۲۲,۷۱۰
انواع شير	تن	۰	دولت	۱۸,۷۷۰	۳,۹۸۲,۷۳۶	۳۳,۳۵۶	۳۲,۸۱۶	۲۳۴,۱۲۲,۱۹۶	۷,۶۸۲,۹۵۴	(۶,۶۴۰,۰۹۶)	۱,۰۴۲,۸۵۸	۱۷,۶۹۰	۱۶,۳۳۷	۳۰۵,۷۳۸,۱۰۲	۴,۹۹۴,۶۸۰	(۴,۴۰۳,۸۳۴)	۵۹۰,۸۴۶	۱۳,۸۹۹	۱۳,۸۹۹	۳۴۴,۹۹۸,۴۸۹	۴,۷۹۵,۱۳۴
انواع شيرخشک	تن	۰	دولت	۱,۷۲۹	۲,۰۴۹,۹۹۱	۴,۷۶۰	۴,۶۵۷	۱,۲۳۶,۵۱۵,۷۸۳	۵,۷۵۸,۴۵۴	(۵,۷۳۱,۸۲۴)	۲۶,۶۳۰	۴,۲۱۸	۴,۱۵۴	۱,۲۲۳,۰۳۱,۵۳۶	۵,۴۹۵,۸۷۳	(۵,۳۳۷,۹۰۷)	۱۵۷,۹۶۶	۳,۲۹۸	۳,۲۹۸	۱,۵۹۹,۸۴۹,۳۰۳	۵,۲۷۶,۳۰۳
سايرمحصولات	تن	۰	دولت	۸۱۲	۵۹۷,۶۲۱	۲,۶۸۶	۱,۸۰۶	۶۰۶,۵۴۲,۰۸۲	۱,۰۹۵,۴۱۵	(۸۱۸,۳۷۳)	۲۷۷,۰۴۲	۱,۳۱۶	۸۲۸	۶۷۸,۳۵۲,۶۵۷	۵۶۱,۶۷۶	(۴۶۹,۰۰۳)	۹۲,۶۷۳	۷۴۹	۷۴۹	۷۱۹,۹۴۳,۹۲۵	۵۳۹,۲۳۸
جمع فروش داخلی				۴۱,۶۸۶	۱۹,۵۳۶,۵۱۱	۷۹,۴۲۱	۷۶,۰۶۱		۴۱,۱۵۰,۲۳۲	(۳۶,۹۱۱,۱۱۹)	۴,۲۳۹,۱۱۲	۴۵,۷۶۸	۴۰,۴۸۵		۳۰,۷۷۷,۷۶۲	(۲۷,۴۷۸,۰۴۰)	۳,۲۹۹,۷۲۲	۳۵,۲۰۶	۳۵,۲۰۶		۲۹,۵۸۶,۶۶۸
فروش صادراتی:																					
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																					
شيرخشک کارمزدي	تن	۰	دولت	۱۸۳	۳۰,۹۶۴	۴۲۳	۴۲۳	۱۱۷,۳۱۶,۷۸۵	۴۹,۶۲۵	۰	۴۹,۶۲۵	۱,۸۶۰	۱,۸۱۰	۱۵۸,۲۵۰,۲۷۶	۲۸۶,۴۳۳	(۲۱۴,۵۰۹)	۷۱,۹۲۴	۱,۲۷۵	۱,۲۷۵	۱۹۹,۹۹۲,۰۰۰	۲۷۴,۹۸۹
ساير محصولات کارمزدي	تن	۰	دولت			۲۲	۲۲	۳۵۳,۴۰۹,۰۹۱	۷,۷۷۵	۰	۷,۷۷۵	۲۴۱	۲۴۱	۳۲۲,۱۷۸,۴۲۳	۷۷,۶۴۵	(۵۸,۱۴۸)	۱۹,۴۹۷	۱۰۳	۱۰۳	۳۴۹,۶۳۱,۰۶۸	۳۶,۰۱۲
کره کارمزدي	تن	۰	دولت			۰		۰		۰	۰	۲۸۹	۲۸۹	۱۹۶,۴۰۱,۳۸۴	۵۶,۷۶۰	(۴۲,۵۰۸)	۱۴,۲۵۲	۲۷۲	۲۷۲	۲۰۰,۳۳۸,۲۳۵	۵۴,۴۹۲
جمع درآمد ارائه خدمات				۱۸۳	۳۰,۹۶۴	۴۴۵	۴۴۵		۵۷,۴۰۰	۰	۵۷,۴۰۰	۲,۳۹۰	۲,۳۴۰		۴۳۰,۸۳۸	(۳۱۵,۱۶۵)	۱۰۵,۶۷۳	۱,۷۵۰	۱,۷۵۰		۳۶۵,۴۹۳
ساير						۰				۰	۰	۰	۰				۰	۰	۰		
جمع				۴۱,۸۶۹	۱۹,۵۵۷,۴۷۵	۷۹,۸۶۶	۷۶,۵۰۶		۴۱,۲۰۷,۶۳۲	(۳۶,۹۱۱,۱۱۹)	۴,۲۹۶,۵۱۳	۴۸,۱۵۸	۴۳,۸۲۵		۳۱,۱۹۸,۶۰۰	(۲۷,۷۹۳,۲۰۵)	۳,۴۰۵,۳۹۵	۳۶,۹۵۶	۳۶,۹۵۶		۲۹,۹۵۲,۱۶۱

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۱۳,۳۲۹,۲۸۶	۱۸,۶۵۱,۷۱۶	۳۲,۳۴۳,۳۹۶	۲۹,۰۵۹,۴۱۳	۴۱,۲۰۷,۶۳۲	۳۱,۱۹۸,۶۰۰	۲۹,۹۵۲,۱۶۱
مبلغ بهای تمام شده	(۱۲,۰۶۹,۴۳۶)	(۱۶,۸۵۳,۴۱۵)	(۲۸,۷۳۲,۲۳۹)	(۲۵,۷۳۵,۰۵۷)	(۳۶,۹۱۱,۱۱۹)	(۲۷,۷۹۳,۲۰۵)	(۲۶,۷۸۲,۰۳۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مدیریت شرکت خط مشی، اهداف و استراتژی های خود را به شرح ذیل ترسیم نموده و در این راستا حرکت خواهد کرد: ۱-سرآمدی و ارتقاء سطح کیفي محصولات با بررسي و به روز رسانی مستمر استانداردها و تطابق تولیدات تا سطح استانداردهای جهانی و عدم استفاده از هرگونه مواد نگهدارنده و سرعت بخشیدن به معرفی محصولات جدید به بازار و توسعه واحد R&D ۲-بازنگري و بهینه سازي جریان اطلاعات و فرآیندها، براي ارتقاء سیستم قیمت تمام شده محصولات، جهت پیشتازی در نهضت مدیریت قیمت تمام شده و هزینه ها با رعایت حفظ وارتقاء کیفیت. ۳-بهینه سازي و توسعه تعاملات با شرکت پخش سراسری ، در زمینه توزیع وفروش محصولات (با تمرکز برتوسعه و نفوذ فروش موپرگي) برای افزایش سهم بازار و حضور گسترده تر در فروشگاه های زنجیره ای و بزرگ و توسعه بازارهای فروش صادراتی سودآور. ۴-نظام مند سازی روش برون سپاري تولید و تولیدات کارمزدي، به جهت استفاده بهینه از ظرفیت های بلا استفاده موجود و مد نظر قراردادن "هزینه – فرصت". ۵-تلاش در جهت افزایش کیفیت و کمیت شیرخام دریافتی، با قیمت بهینه و روان سازی تامین بموقع مواد اولیه اصلی و بسته بندی جهت تولید وعرضه فرآورده های شیری سالم و استفاده از بسته بندی های متنوع و جدید و با کیفیت، بدون هیچگونه مواد نگهدارنده و با رعایت استانداردهای ملی و جهانی. ۶-توسعه و گسترش راهکارهای تأمین منابع مالی و مدیریت بر نقدینگی و منابع و مصارف وجوه نقد، اعمال مدیریت بر مبنای بودجه و بهینه سازی هزینه ها به منظور افزایش کارایی و اثربخشی و ارتقاء بهره وری. ۷-اصلاحات ساختاری و کیفی در تعالی منابع انسانی با ارتقاء و بروزرسانی سطح دانش، آگاهی و چابک سازی در مهارت های سرمایه انسانی، به عنوان ارزشمندترین سرمایه های شرکت و گسترش فرهنگ سازی برای افزایش سرانه مصرف فرآورده های سلامت محور پگاه. ۸-گسترش فعالیت¬های زیست محیطی و معرفی مستمر شرکت به عنوان صنعت سبز و تلاش در جهت اخذ نشان ایمنی و سلامت (سبز) و رعایت مسئولیت های اجتماعی به عنوان شرکت دوستدار محیط زیست بارعایت کامل استانداردهای مربوطه. ۹-روان سازی و ثبات در تأمین مواد اولیه اصلی و کمکی و بسته بندی جهت تامین به موقع نیازهای بازار فروش بارعایت صرفه و صلاح اقتصادی. ۱۰- خرید اقتصادی و شفاف، استفاده بهینه از منابع و امکانات و هوشمندانه عمل نمودن جهت افزایش بازده اقتصادی.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	اطلاعات برآوردی براساس میانگین شش ماهه ابتدای سال می باشد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۳۱,۷۹۶,۲۱۷	۲۵,۲۹۹,۵۷۱	۲۳,۵۷۴,۷۷۰
دستمزدمستقیم تولید	۱,۸۵۹,۲۸۱	۱,۴۶۷,۹۲۳	۱,۳۶۷,۸۴۷
سربارتولید	۲,۴۶۱,۴۲۵	۱,۹۷۳,۹۹۰	۱,۸۳۹,۴۱۴
جمع	۳۶,۱۱۶,۹۲۳	۲۸,۷۴۱,۴۸۴	۲۶,۷۸۲,۰۳۱
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۳۶,۱۱۶,۹۲۳	۲۸,۷۴۱,۴۸۴	۲۶,۷۸۲,۰۳۱
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۳۶,۱۱۶,۹۲۳	۲۸,۷۴۱,۴۸۴	۲۶,۷۸۲,۰۳۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱,۳۳۶,۱۴۱	۸۹۳,۴۳۱	۲,۳۶۵,۹۱۹
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۸۹۳,۴۳۱)	(۲,۳۶۵,۹۱۹)	(۲,۳۶۵,۹۱۹)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۳۶,۵۵۹,۶۳۳	۲۷,۳۶۸,۹۹۶	۲۶,۷۸۲,۰۳۱
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۳۵۱,۴۸۶	۵۲۴,۲۰۹	۰
جمع بهای تمام شده	۳۶,۹۱۱,۱۱۹	۲۷,۷۹۳,۲۰۵	۲۶,۷۸۲,۰۳۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	اطلاعات برآوردی براساس میانگین شش ماهه ابتدای سال می باشد.

«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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱											
		موجودي 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
انواع شیر	تن	۴۰۵	۲۸۳,۶۷۱,۶۰۵	۱۱۴,۸۸۷	۱۷,۶۸۹	۲۴۹,۸۲۲,۱۴۹	۴,۴۱۹,۱۰۴	۰	۰	۰	۱۷,۳۶۶	۲۵۳,۵۸۹,۴۲۸	۴,۴۰۳,۸۳۴	۷۲۸	۱۷۸,۷۸۷,۰۸۸	۱۳۰,۱۵۷
انواع خامه	تن	۱۶۲	۶۴۳,۵۴۳,۲۱۰	۱۰۴,۲۵۴	۵,۷۰۹	۷۵۶,۴۳۳,۰۰۱	۴,۳۱۸,۴۷۶	۰	۰	۰	۵,۶۴۷	۷۷۴,۹۷۷,۵۱۰	۴,۳۷۶,۲۹۸	۲۲۴	۲۰۷,۲۸۵,۷۱۴	۴۶,۴۳۲
انواع کره	تن	۶۷	۱,۷۳۱,۲۲۳,۸۸۱	۱۱۵,۹۹۲	۱,۸۴۳	۳,۱۰۴,۰۵۶,۹۷۲	۵,۷۲۰,۷۷۷	۴۵	۳,۸۷۳,۵۱۱,۱۱۱	۱۷۴,۳۰۸	۶۳۴	۶,۷۸۱,۶۹۳,۹۱۰	۴,۲۳۱,۷۷۷	۱,۳۳۱	۱,۳۳۶,۸۱۴,۴۲۵	۱,۷۷۹,۳۰۰
انواع ماست	تن	۱۴	۲۹۳,۶۴۲,۸۵۷	۴,۱۱۱	۴,۲۴۵	۳۱۹,۶۳۶,۵۱۴	۱,۳۵۶,۸۵۷	۰	۰	۰	۴,۲۳۱	۳۱۸,۳۷۲,۰۱۶	۱,۳۴۷,۰۳۲	۲۸	۴۹۷,۷۱۴,۲۸۶	۱۳,۹۳۶
انواع پنیر	تن	۳۲۲	۸۰۶,۵۳۴,۱۶۱	۲۵۹,۷۰۴	۵,۷۱۵	۱,۱۲۰,۲۵۰,۳۹۴	۶,۴۰۲,۳۳۱	۰	۰	۰	۴,۵۸۴	۱,۴۰۱,۱۳۱,۵۴۵	۶,۴۳۲,۷۸۷	۱,۴۵۳	۱۶۴,۵۸۹,۱۲۶	۲۳۹,۱۴۸
انواع دوغ	تن	۲۲	۱۶۲,۱۸۱,۸۱۸	۳,۵۶۸	۳,۵۳۲	۱۶۲,۱۱۰,۹۵۴	۵۷۲,۷۳۸	۰	۰	۰	۳,۴۹۱	۱۶۲,۹۱۳,۷۷۸	۵۷۲,۲۲۳	۶۴	۶۳,۷۹۶,۸۷۵	۴,۰۸۳
شیر خشک	تن	۲۳۸	۱,۰۸۳,۴۷۸,۹۹۲	۲۵۷,۸۶۸	۳,۰۳۹	۱,۵۶۸,۰۰۵,۹۲۳	۴,۷۶۵,۱۷۰	۲۷۴	۱,۱۸۵,۷۱۱,۶۷۹	۳۲۴,۸۸۵	۳,۵۴۳	۱,۵۰۶,۶۰۶,۵۴۸	۵,۳۳۷,۹۰۷	۸	۱,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۶
انواع کشک	تن	۲۷	۵۱۱,۸۱۴,۸۱۵	۱۳,۸۱۹	۵۵۵	۵۸۰,۹۴۹,۵۵۰	۳۲۲,۴۲۷	۰	۰	۰	۵۱۵	۶۱۵,۸۸۱,۵۵۳	۳۱۷,۱۷۹	۶۷	۲۸۴,۵۸۲,۰۹۰	۱۹,۰۶۷
سایرمحصولات	تن	۸۶	۲۲۳,۵۸۱,۲۹۵	۱۹,۲۲۸	۳,۴۷۱	۲۴۸,۸۳۴,۳۴۲	۸۶۳,۷۰۴	۱۰۰	۲۵۰,۱۶۰,۰۰۰	۲۵,۰۱۶	۲,۷۲۶	۲۸۷,۶۶۲,۵۰۹	۷۸۴,۱۶۸	۹۳۱	۱۳۲,۹۵۳,۸۱۳	۱۲۳,۷۸۰
جمع کل				۸۹۳,۴۳۱			۲۸,۷۴۱,۴۸۴			۵۲۴,۲۰۹			۲۷,۷۹۳,۲۰۵			۲,۳۶۵,۹۱۹

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		موجودي 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
انواع شیر	تن	۷۲۸	۱۷۸,۷۸۷,۰۸۸	۱۳۰,۱۵۷	۱۳,۸۹۹	۳۰۰,۴۷۷,۰۸۵	۴,۱۷۶,۳۳۱	۰	۰	۰	۱۳,۸۹۹	۳۰۰,۴۷۷,۰۸۵	۴,۱۷۶,۳۳۱	۷۲۸	۱۷۸,۷۸۷,۰۸۸	۱۳۰,۱۵۷
انواع خامه	تن	۲۲۴	۲۰۷,۲۸۵,۷۱۴	۴۶,۴۳۲	۳,۶۳۲	۱,۱۴۱,۹۵۵,۳۹۶	۴,۱۴۷,۵۸۲	۰	۰	۰	۳,۶۳۲	۱,۱۴۱,۹۵۵,۳۹۶	۴,۱۴۷,۵۸۲	۲۲۴	۲۰۷,۲۸۵,۷۱۴	۴۶,۴۳۲
انواع کره	تن	۱,۳۳۱	۱,۳۳۶,۸۱۴,۴۲۵	۱,۷۷۹,۳۰۰	۱,۱۴۳	۳,۶۲۰,۵۹۵,۸۰۱	۴,۱۳۸,۳۴۱	۰	۰	۰	۱,۱۴۳	۳,۶۲۰,۵۹۵,۸۰۱	۴,۱۳۸,۳۴۱	۱,۳۳۱	۱,۳۳۶,۸۱۴,۴۲۵	۱,۷۷۹,۳۰۰
انواع ماست	تن	۲۸	۴۹۷,۷۱۴,۲۸۶	۱۳,۹۳۶	۳,۵۳۵	۳۶۹,۸۴۶,۹۵۹	۱,۳۰۷,۴۰۹	۰	۰	۰	۳,۵۳۵	۳۶۹,۸۴۶,۹۵۹	۱,۳۰۷,۴۰۹	۲۸	۴۹۷,۷۱۴,۲۸۶	۱۳,۹۳۶
انواع پنیر	تن	۱,۴۵۳	۱۶۴,۵۸۹,۱۲۶	۲۳۹,۱۴۸	۵,۴۰۳	۱,۱۵۸,۰۳۲,۳۸۹	۶,۲۵۶,۸۴۹	۰	۰	۰	۵,۴۰۳	۱,۱۵۸,۰۳۲,۳۸۹	۶,۲۵۶,۸۴۹	۱,۴۵۳	۱۶۴,۵۸۹,۱۲۶	۲۳۹,۱۴۸
انواع دوغ	تن	۶۴	۶۳,۷۹۶,۸۷۵	۴,۰۸۳	۳,۰۳۸	۱۹۴,۵۸۵,۵۸۳	۵۹۱,۱۵۱	۰	۰	۰	۳,۰۳۸	۱۹۴,۵۸۵,۵۸۳	۵۹۱,۱۵۱	۶۴	۶۳,۷۹۶,۸۷۵	۴,۰۸۳
شیر خشک	تن	۸	۱,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۶	۳,۲۹۸	۱,۵۴۵,۳۶۶,۵۸۶	۵,۰۹۶,۶۱۹	۰	۰	۰	۳,۲۹۸	۱,۵۴۵,۳۶۶,۵۸۶	۵,۰۹۶,۶۱۹	۸	۱,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۶
انواع کشک	تن	۶۷	۲۸۴,۵۸۲,۰۹۰	۱۹,۰۶۷	۵۰۹	۶۳۷,۶۵۰,۲۹۵	۳۲۴,۵۶۴	۰	۰	۰	۵۰۹	۶۳۷,۶۵۰,۲۹۵	۳۲۴,۵۶۴	۶۷	۲۸۴,۵۸۲,۰۹۰	۱۹,۰۶۷
سایرمحصولات	تن	۹۳۱	۱۳۲,۹۵۳,۸۱۳	۱۲۳,۷۸۰	۲,۴۹۸	۲۹۷,۵۱۲,۰۱۰	۷۴۳,۱۸۵	۰	۰	۰	۲,۴۹۸	۲۹۷,۵۱۲,۰۱۰	۷۴۳,۱۸۵	۹۳۱	۱۳۲,۹۵۳,۸۱۳	۱۲۳,۷۸۰

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		موجودي 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	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
جمع کل				۲,۳۶۵,۹۱۹			۲۶,۷۸۲,۰۳۱		۰					۲,۳۶۵,۹۱۹

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
شیرخام وخامه	تن	۱,۴۳۱	۱۸۷,۴۰۴,۶۱۲	۲۶۸,۱۷۶	۹۳,۹۱۴	۲۳۵,۸۶۸,۱۶۷	۲۲,۱۵۱,۳۲۳	۹۴,۱۴۱	۲۳۳,۷۱۷,۰۷۳	۲۲,۰۰۲,۳۵۹	۱,۲۰۴	۳۴۶,۴۶۱,۷۹۴	۴۱۷,۱۴۰
مواد کمکي وبسته بندي	متفرقه حسب مورد	۱	۸۹۰,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۲۸۱	۱	۲,۴۰۹,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۹,۶۵۲	۱	۲,۲۳۱,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۱,۶۷۸	۱	۱,۰۶۸,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۸,۲۵۵
سایر مواد اولیه	متعدد	۱	۳۳۴,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۴۶۲	۱	۱,۱۳۰,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۰,۳۸۳	۱	۱,۰۶۵,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۵,۵۳۴	۱	۳۹۹,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۳۱۱
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۴۹۲,۹۱۹			۲۵,۶۹۱,۳۵۸			۲۵,۲۹۹,۵۷۱			۱,۸۸۴,۷۰۶
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۴۹۲,۹۱۹			۲۵,۶۹۱,۳۵۸			۲۵,۲۹۹,۵۷۱			۱,۸۸۴,۷۰۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
شیرخام وخامه	تن	۱,۲۰۴	۳۴۶,۴۶۱,۷۹۴	۴۱۷,۱۴۰	۸۲,۳۱۰	۲۴۹,۰۸۶,۹۲۷	۲۰,۵۰۲,۳۴۵	۸۲,۳۱۰	۲۴۹,۰۸۶,۹۲۷	۲۰,۵۰۲,۳۴۵	۱,۲۰۴	۳۴۶,۴۶۱,۷۹۴	۴۱۷,۱۴۰
مواد کمکي وبسته بندي	متفرقه حسب مورد	۱	۱,۰۶۸,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۸,۲۵۵	۱	۲,۰۷۹,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۹,۵۳۳	۱	۲,۰۷۹,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۹,۵۳۳	۱	۱,۰۶۸,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۸,۲۵۵
سایر مواد اولیه	متعدد	۱	۳۹۹,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۳۱۱	۱	۹۹۲,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۲,۸۹۲	۱	۹۹۲,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۲,۸۹۲	۱	۳۹۹,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۳۱۱
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۸۸۴,۷۰۶			۲۳,۵۷۴,۷۷۰			۲۳,۵۷۴,۷۷۰			۱,۸۸۴,۷۰۶
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۸۸۴,۷۰۶			۲۳,۵۷۴,۷۷۰			۲۳,۵۷۴,۷۷۰			۱,۸۸۴,۷۰۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	اطلاعات برآوردی براساس میانگین شش ماهه ابتدای سال می باشد.

«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.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۹۰۰,۴۲۶	۷۵۲,۸۸۲	۷۰۱,۵۵۴	۴۹۶,۴۸۳	۴۱۴,۸۳۳	۳۹۸,۲۹۴
هزینه استهلاک	۲۳۶,۴۵۵	۱۵۶,۱۵۳	۱۴۵,۵۰۷	۶۶,۶۸۸	۴۳,۶۵۳	۴۱,۹۱۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۶۹,۲۷۷	۱۵۷,۲۲۴	۱۴۶,۵۰۵	۴,۵۷۲	۲,۱۶۸	۲,۰۸۱
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۴۰۱,۹۲۳	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	۰	۰	۰	۳۳۷,۸۰۷	۱۰۰,۳۲۶	۹۶,۳۲۶
سایر هزینه ها	۱,۱۵۵,۲۶۷	۹۰۷,۷۳۱	۸۴۵,۸۴۸	۱,۱۲۶,۷۰۰	۴۷۳,۲۶۶	۷۴۱,۰۸۱
جمع	۲,۴۶۱,۴۲۵	۱,۹۷۳,۹۹۰	۱,۸۳۹,۴۱۴	۲,۰۳۲,۲۵۰	۱,۴۳۶,۲۶۸	۱,۲۷۹,۶۹۲

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	اطلاعات برآوردی براساس میانگین شش ماهه ابتدای سال می باشد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۵۳	۲۵۱	۲۵۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۶۴	۲۶۶	۲۶۶

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
«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.»										
توضیحات درخصوص وضعیت ارزی										
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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
پروژه توسعه و نوسازي ساختمان آزمایشگاه	۶۳۰,۰۰۰	۰		۳۳۱,۹۳۶	۳۰۰,۰۰۰	۰	۶۳۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰	۵۵	۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مطابقت با استانداردهای روز آزمایشگاهی	.
پروژه تصفیه تکمیلي فاضلاب (آب خاکستري)	۵۰۰,۰۰۰	۰		۱۰,۳۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰	۴۰	۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	صرفه جویی در مصرف آب	.
پروژه سیلوي ۲۰۰ تني	۹۱,۰۰۰	۰		۸۰,۹۵۹	۱۰,۰۰۰	۰	۹۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰	۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	افزایش ظرفیت دریافت شیر خام	.
پروژه پالایشگاه آب پنیر	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰		۹۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	خلق محصولات و بازارهای جدید	۰
پروژه خط بطر اسپتیک	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰		۴۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	خلق محصولات و بازارهای جدید	۰

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

قرارداد خرید تجهیزات و نصب و راه اندازی پروژه بازچرخانی پساب با شرکت آویژه پالایش منعقد گردیده که از این بابت مبلغ ۱۵۹،۸۰۰ میلیون ریال به عنوان پیش پرداخت قرارداد، پرداخت شده که در حال ساخت ماشین آلات و تجهیزات و آماده سازی محل نصب می باشد و پیش بینی می گردد تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ راه اندازی گردد. در خصوص پروژه بطر اسپتیک و پالایشگاه آب پنیر، مطالعات فنی و اقتصادی انجام گردیده و نحوه تامین اعتبارات مالی از طریق صدور اوراق پیش بینی شده که در دست اقدام می باشد.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکتهاي پذیرفته شده در بورس	۰	۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۵	۱	۰	۰	۰	۵	۰	۰	۰
سایر شرکتهاي خارج از بورس	۳	۳۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۳	۳۰۰	۰	۰	۰	۳	۳۰۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهاي خارج از بورس	۳	۳۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۳	۳۳۰	۰	۰	۰	۳	۳۳۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

سرمایه گذاری در سایر شرکتها ثابت و بدون تغییر می باشد.

«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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
آب پنیر	۰	۱۵,۸۶۳	۰
جمع	۰	۱۵,۸۶۳	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سایر هزینه هاي عملیاتي	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	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			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	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 (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۷	۱۹۶,۳۳۰	۱۴۰,۲۳۶		۰	۰	۱۴۰,۲۳۶	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۸۹۳,۲۱۱	۱,۹۵۰,۷۱۸		۰	۰	۱,۹۵۰,۷۱۸	۰	۱۷۴,۹۹۶	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۰۸۹,۵۴۱	۲,۰۹۰,۹۵۴			۰	۲,۰۹۰,۹۵۴	۰	۱۷۴,۹۹۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۷۴,۹۹۶	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	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 (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۷	۱۴۰,۲۳۶	۱۴۰,۲۳۶		۰	۰	۱۴۰,۲۳۶	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۹۵۰,۷۱۸	۱,۹۵۰,۷۱۸		۰	۰	۱,۹۵۰,۷۱۸	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۰۹۰,۹۵۴	۲,۰۹۰,۹۵۴			۰	۲,۰۹۰,۹۵۴	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت در سال مالی ۱۴۰۴ بالغ بر ۱،۵۰۰ میلیون ریال حد اعتباری اخذ نموده و در جهت پیشبرد اهداف و استراتژیهای خود به طور مستمر استفاده می نماید.

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

با توجه به نیاز روز افزون بازار به شیر بطر با مدت زمان حداقل ۲۰ روزه و توسعه بازار مطابق نیازهای مشتریان و افزایش ظرفیت تولید و نوسازی و توسعه و به روز رسانی تکنولوژی ماشین آلات شیر بطر موجود، ضرورتا" می بایست شیر بطر با ماندگاری بالا از شرکت های معتبر خریداری گردد. دراین خصوص مطالعات فنی و اقتصادی پروژه بطر esl انجام گردیده و در مرحله اخذ مجوزات قانونی و تامین اعتبارات مالی می باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
درآمد سرمایه گذاري ها و سپرده ها	۵,۱۴۹	۲,۱۲۲	۰
جمع	۵,۱۴۹	۲,۱۲۲	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سود و زیان مواد اولیه و قطعات و	۴,۲۱۴	۴,۳۹۱	۰
درآمد اجاره	۱۷,۵۱۸	۱۸,۲۲۹	۰
تسعیر ارز	۳,۷۰۰	۰	۰
درآمد مالیاتي	۰	۱۳۱,۰۰۴	۰
سود و زیان فروش ضایعات	۱۱۷,۹۸۷	۶۱,۲۵۷	۰
جمع	۱۴۳,۴۱۹	۲۱۴,۸۸۱	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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
۱,۷۳۲,۶۰۰	۱۸۲,۲۷۸	۱,۸۲۳,۷۸۹	۱,۰۰۸,۴۱۳	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	با عنایت به وضعیت موجود ، برنامه¬های استراتژیک و راهبردی شرکت، برای سال های آتی به شرح ذیل می¬باشد: ۱-تلاش به جهت اجرای کامل چشم انداز، مأموریت و اهداف و استراتژی های شرکت با مدنظر قراردادن اهداف استراتژیک شرکت صنایع شیر ایران ، تلاش در جهت برنامه ریزی برای استفاده مؤثر از حداکثر ظرفیت¬های موجود، حداکثر جذب شیرخام تازه و با کیفیت، افزایش تولید و فروش محصولات بر مبنای سبد بهینه کالا از جنبه اقتصادی،که سهم مناسبی از بازار فروش را دارا می باشند. ۲-اجرای برنامه¬های تحقیقاتی و تقویت واحد R&D، به کارگیری روش¬ها و ساز و کارهای مناسب جهت ارتقاء کیفیت و پاسخ به نیاز مشتریان، متنوع نمودن محصولات،کاهش هزینه¬های تولید و قیمت تمام شده محصولات و قابلیت رقابتی نمودن قیمت محصولات و ارتقاء مزیت های نسبی شرکت، مدیریت بر ضایعات و انواع اتلاف به عنوان یک فرآیند پویا و مستمر و تلاش در زمینه فرهنگ سازی برای به حداقل رساندن ضایعات و کاهش حتی کمتر از استاندارد آن. ۳-تمدید به موقع گواهینامه¬های ملی و بین المللی، تلاش در جهت اخذ گواهینامه های جدید مرتبط با فعالیت شرکت در زمینه ارتقاء کیفیت و عملیاتی نمودن استانداردهای تدوین شده در تمامی ابعاد، توجه ویژه به عوامل زیست محیطی داخلی و بیرونی از جنبه مسئولیت های اجتماعی بنگاه های اقتصادی در این زمینه. ۴-توسعه، تجهیز و ارتقاء زیرساخت ها و ماشین آلات در زمینه تکمیل سبد محصولات تولیدی و به روز نگه داشتن شرکت در بهره مندی از تکنولوژی های جدید و ارتقاء قابلیت ها و مزیت های انحصاری شرکت. ۵-استقرار نظام پاسخگوئی به ندای مشتری CRM، ارتقاء سامانه نظر سنجی مشتریان در راستای شناسائی نیاز مشتریان، افزایش رضایتمندی و مشتری مداری و فراتر رفتن از سطح انتظارات مشتریان. ۶-برنامه ریزی برای حفظ، توسعه و تقویت برندهای فرعی، در جهت گسترش بازار، تقویت برند محصولات داخلی و صادراتی با هماهنگی شرکت صنایع شیر ایران. ۷-مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی . ۸-ارتقاء سیستم¬های مکانیزه به منظور تسریع در دسترسی به اطلاعات یکپارچه مورد نیاز و استفاده از آخرین فناوری اطلاعات جهت جلوگیری از تحمیل هزینه¬های اضافی به شرکت و حذف فرآیندهای موازی و بهینه نمودن آن. ۹-در سال ۱۴۰۳ عمده سرمایه گذاری¬های شرکت معطوف به اجرای پروژه های سرمایه ای اعلام شده می باشد که از محل منابع داخلی ارزان قیمت بانکی و وصول مطالبات تأمین می¬گردد. ۱۰-تلاش در جهت عینیت بخشیدن به فعالیت و خلاقیت بیشتر در بخش های مختلف شرکت و اجرای بهینه فرهنگ سازمانی و افزایش بهره وری در کار، اجرای روش¬های منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم سازی برای تعالی سازمانی، توجه ویژه به اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات مؤثر. ۱۱-برنامه ریزی جهت جلب رضایت سهامداران، مشتریان، تامین کنندگان و کارکنان در سرلوحه کاری شرکت میباشد.

سایر توضیحات با اهمیت

مدیریت بر این باور است که روند سوددهی شرکت در سال ۱۴۰۴ تابع شش عامل اساسی ذیل است : ۱-توافقات مساعد بین المللی در زمینه فروش کالا بخصوص گشایش بازارهای صادراتی در کشورهای همسایه و حمایت های دولت در جهت رشد صادرات برای تولید کنندگان داخلی ۲-تثبیت نرخ ارز و جلوگیری از نوسانات ارزی ۳-سیاست های حمایتی در خصوص حمایت از تولید کنندگان داخلی و صادر کنندگان با درنظر گرفتن شرایط فوق و ویژگی¬های فروش داخلی محصولات شرکت، مدیریت شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴ سود قبل از کسر مالیات در پایان سال مالی۱۴۰۴ را نزدیک به ۳،۸۰۰ میلیارد ریال برآورد می نماید.
«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.»

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
آتیه پگاه	آتیه پگاه	10102486971	حسين پرندوارفومني	حسين پرندوارفومني	0074625081	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	كارشناسي ارشد	الهيات و معارف اسلامي	☑
شیر پاستوریزه پگاه آذربایجانغربي	شیر پاستوریزه پگاه آذربایجانغربي	10220012031	محمدرضا صادقي	محمدرضا صادقي	1817455079	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	شیر پاستوریزه پگاه گلستان	10700129398	جعفر عندليب	جعفر عندليب	1280954558	عضو هیئت مدیره	موظف	كارشناسي	مهندسي كشاورزي	☑
ایثار اصفهان	ایثار اصفهان	10260318565	سيدعباس شيراني بيدآبادي	سيدعباس شيراني بيدآبادي	1285709101	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	ديپلم	ماشين افزار	☑
کشت و صنعت و دامپروري پگاه همدان	کشت و صنعت و دامپروري پگاه همدان	10861132533	محمدمهدي گرجي	محمدمهدي گرجي	1229898808	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	كارشناسي ارشد	علوم وصنايع غذايي	☑