اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه فارس	سرمایه ثبت شده: 1,704,276
نماد: غفارس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422004	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 11 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	شیر پاستوریزه پگاه فارس

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت شير پاستوريزه پگاه فارس (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي دوره مالي 11 ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد ، بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت شير پاستوريزه پگاه فارس (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي دوره مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. اقلام مقايسه‌اي صورت‌هاي مالي

به شرح يادداشت توضيحي ۱-۱ صورت‌هاي مالي، در دوره مالي مورد گزارش، سال مالي شرکت از پايان دي‌ماه هر سال به پايان آذر ماه هر سال تغيير يافته است. لذا اقلام مقايسه‌اي صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي دوره مالي 10 ماهه قبل با دوره مالي ۱۱ ماهه مورد گزارش قابل مقايسه نمي‌باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد مواد 110 و 112 اصلاحيه قانون تجارت و نيز مواد 28 و 30 اساسنامه مبني بر معرفي يک شخص حقيقي به عنوان نماينده دائمي عضو حقوقي هيأت مديره و برگزاري مجمع عمومي ظرف مدت مقرر جهت تکميل اعضاي هيات مديره رعايت نگرديده است.

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 31 ، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي دوره مالي مورد گزارش انجام شده و در پايان دوره مالي توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رايگيري رعايت شده است. مضافا ، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

9. کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي شرکت در تاريخ 30 آذر 1403، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار مورد رسيدگي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به محدوديت‌هاي ذاتي کنترل‌هاي داخلي، اين مؤسسه به موارد با اهميتي حاکي از عدم رعايت الزامات منعکس در چک ليست مزبور، برخورد نکرده است.

10. در اجراي مفاد ماده 41 "دستورالعمل حاکميت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار" طي دوره مالي مورد گزارش، شرکت فاقد کمک‌هاي عام‌المنفعه و پرداخت در راستاي مسئوليت‌هاي اجتماعي موضوع تبصره ماده 40 دستورالعمل مزبور بوده است.

11. مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکت‌هاي ثبت شده نزد سازمان بورس مبني بر ارائه صورت جلسه مجامع عمومي حداکثر ظرف مدت ده روز پس از تاريخ تشکيل مجمع به مرجع ثبت شرکت‌ها در خصوص مجمع عمومي فوق‌العاده مورخ 14/08/1403 رعايت نگرديده است.

12. صورت‌هاي مالي مورد گزارش، تأييديه مديران، گزارش فعاليت هيأت‌مديره و گزارش تفسيري مديريت ارائه شده به اين مؤسسه، توسط 4 نفر از 5 نفر اعضاي هيأت‌مديره امضاء شده است.

13. در اجراي ماده (۴) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شرکت‌هاي تجاري و مؤسسات غير تجاري موضوع ماده (۴۶) آئين‌نامه اجرايي ماده (۱۴) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته که موارد عدم رعايت به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	23بهمن1403

	موسسه امین تدبیر بصیر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه امین تدبیر بصیر	[Farhad Navabakhsh [Sign	831278	1403/11/29 18:43:17
مدیر موسسه امین تدبیر بصیر	[Amirnaser Dokhani [Sign		1403/11/29 18:46:54

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳۰,۱۰۳,۸۷۱	۲۱,۶۰۰,۳۴۰	۲۱,۶۰۰,۳۴۰	۳۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۶,۸۰۲,۷۶۸)	(۱۹,۱۲۱,۱۲۰)	(۱۹,۱۲۱,۱۲۰)	(۴۰)
سود(زیان) ناخالص	۳,۳۰۱,۱۰۳	۲,۴۷۹,۲۲۰	۲,۴۷۹,۲۲۰	۳۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۴۴,۹۳۰)	(۱,۰۶۷,۶۸۴)	(۱,۰۶۷,۶۸۴)	(۷۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۶,۴۰۰	۱۵,۵۷۲	۱۵,۵۷۲	۵
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۴۷۲,۵۷۳	۱,۴۲۷,۱۰۸	۱,۴۲۷,۱۰۸	۳
هزینه های مالی	(۱۹۸,۸۳۷)	(۱۱۱,۱۵۳)	(۱۱۱,۱۵۳)	(۷۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱,۸۶۴)	۲۱,۸۰۵	۲۱,۸۰۵	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۷۱,۸۷۲	۱,۳۳۷,۷۶۰	۱,۳۳۷,۷۶۰	(۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۴۶,۰۶۶)	(۱۳۵,۶۵۲)	(۱۳۵,۶۵۲)	(۸)
سال‌هاي قبل	(۸,۵۶۴)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۱۱۷,۲۴۲	۱,۲۰۲,۱۰۸	۱,۲۰۲,۱۰۸	(۷)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۱۱۷,۲۴۲	۱,۲۰۲,۱۰۸	۱,۲۰۲,۱۰۸	(۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۷۵۱	۷۴۹	۷۴۹	۰
غیرعملیاتي (ریال)	(۹۵)	(۴۴)	(۴۴)	(۱۱۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶۵۶	۷۰۵	۷۰۵	(۷)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶۵۶	۷۰۵	۷۰۵	(۷)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶۵۶	۷۰۵	۷۰۵	(۷)
سرمایه	۱,۷۰۴,۲۷۶	۱,۷۰۴,۲۷۶	۱,۷۰۴,۲۷۶	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۱۱۷,۲۴۲	۱,۲۰۲,۱۰۸	۱,۲۰۲,۱۰۸	(۷)
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	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
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 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	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱,۱۱۷,۲۴۲	۱,۲۰۲,۱۰۸	۱,۲۰۲,۱۰۸	(۷)

توضيحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۲,۵۸۵,۲۰۱	۱,۹۱۳,۸۳۷	۱,۴۷۱,۸۷۸	۳۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۹۹۶	۱,۱۴۲	۱,۲۷۶	(۱۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷۷,۶۲۲	۷۷,۶۲۲	۷۷,۶۰۹	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۳۸,۷۹۰	۰
ساير داراييها	۱۶,۳۹۱	۶,۳۹۱	۶,۳۹۱	۱۵۶
جمع داراييهاي غيرجاري	۲,۶۸۰,۲۱۰	۱,۹۹۸,۹۹۲	۱,۵۹۵,۹۴۴	۳۴
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۲۸,۴۰۷	۴۶,۴۱۹	۱۹,۴۳۷	۱۷۷
موجودي مواد و کالا	۴,۱۴۰,۸۶۸	۴,۵۹۳,۲۸۵	۲,۶۵۲,۰۹۸	(۱۰)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۶۸۹,۷۹۹	۱,۷۴۳,۲۵۲	۱,۶۹۵,۷۶۳	۱۱۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۶۵,۲۶۶	۲۶,۹۹۹	۳۵۴,۳۱۲	۸۸۳
	۸,۲۲۴,۳۴۰	۶,۴۰۹,۹۵۵	۴,۷۲۱,۶۰۰	۲۸
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۸,۲۲۴,۳۴۰	۶,۴۰۹,۹۵۵	۴,۷۲۱,۶۰۰	۲۸
جمع داراييها	۱۰,۹۰۴,۵۵۰	۸,۴۰۸,۹۴۷	۶,۳۱۷,۵۴۴	۳۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۷۰۴,۲۷۶	۱,۱۵۹,۸۰۵	۱,۱۵۹,۸۰۵	۴۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۷۱,۸۴۲	۱۱۵,۹۸۰	۸۳,۰۶۳	۴۸
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۵۳۴,۶۸۸	۱,۷۱۳,۶۶۲	۱,۰۰۸,۳۹۳	(۱۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۴۱۰,۸۰۶	۳,۹۸۹,۴۴۷	۳,۲۵۱,۲۶۱	۱۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۱۱,۹۸۵	۳۴۱,۵۳۱	۳۴۵,۸۲۵	(۳۸)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴۱۴,۱۳۷	۲۶۸,۸۴۳	۱۹۳,۵۳۴	۵۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۲۶,۱۲۲	۶۱۰,۳۷۳	۵۳۹,۳۵۹	۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵,۴۱۶,۳۰۸	۴,۲۱۷,۸۹۰	۳,۷۱۳,۰۵۳	۲۸
ماليات پرداختني	۱۴۶,۰۶۶	۹۶,۸۶۲	۱۴۱,۵۴۳	۵۱
سود سهام پرداختني	۴,۶۸۳	۴۱,۵۸۰	۱,۷۴۷	(۸۹)
تسهيلات مالي	۱,۲۸۸,۰۵۹	۴۵۲,۷۹۵	۲۳۰,۵۰۴	۱۸۴
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۲,۵۰۶	۰	۴۴۰,۰۷۷	
	۶,۸۶۷,۶۲۲	۴,۸۰۹,۱۲۷	۳,۵۲۶,۹۲۴	۴۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۸۶۷,۶۲۲	۴,۸۰۹,۱۲۷	۳,۵۲۶,۹۲۴	۴۳
جمع بدهي‌ها	۷,۴۹۳,۷۴۴	۵,۴۱۹,۵۰۰	۴,۰۶۶,۲۸۳	۳۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۰,۹۰۴,۵۵۰	۸,۴۰۸,۹۴۷	۶,۳۱۷,۵۴۴	۳۰

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
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۱۵۹,۸۰۵	۰	۰	۰	۸۳,۰۶۳	۰	۰	۰	۱,۰۰۸,۳۹۳	۰	۲,۲۵۱,۲۶۱
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

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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۱۵۹,۸۰۵	۰	۰	۰	۸۳,۰۶۳	۰	۰	۰	۱,۰۰۸,۳۹۳	۰	۲,۲۵۱,۲۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱,۲۰۲,۱۰۸		۱,۲۰۲,۱۰۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۲,۱۰۸	۰	۱,۲۰۲,۱۰۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۲,۱۰۸	۰	۱,۲۰۲,۱۰۸
سود سهام مصوب									(۴۶۳,۹۲۲)		(۴۶۳,۹۲۲)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۳۲,۹۱۷				(۳۲,۹۱۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۱۵۹,۸۰۵	۰	۰	۰	۱۱۵,۹۸۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۳,۶۶۲	۰	۲,۹۸۹,۴۴۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۱ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۱ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۱,۱۱۷,۲۴۲		۱,۱۱۷,۲۴۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۱ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۷,۲۴۲	۰	۱,۱۱۷,۲۴۲
سود سهام مصوب									(۶۹۵,۸۸۳)		(۶۹۵,۸۸۳)
افزایش سرمایه	۵۴۴,۴۷۱		۰			۰			(۵۴۴,۴۷۱)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۵۵,۸۶۲				(۵۵,۸۶۲)		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						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۷۰۴,۲۷۶	۰	۰	۰	۱۷۱,۸۴۲	۰	۰	۰	۱,۵۳۴,۶۸۸	۰	۳,۴۱۰,۸۰۶

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۳۰۸,۷۶۸	۶۵۵,۶۲۱	۶۵۵,۶۲۱	۱۰۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۰۵,۴۲۵)	(۱۴۱,۵۴۳)	(۱۴۱,۵۴۳)	۲۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۲۰۳,۳۴۳	۵۱۴,۰۷۸	۵۱۴,۰۷۸	۱۳۴
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۷۸۹,۶۹۰)	(۵۲۴,۷۸۱)	(۵۲۴,۷۸۱)	(۵۰)
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	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱۳)	(۱۳)	--
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	۱,۱۱۲	۶	۶	۱۸,۴۳۳
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۸۲۲	۶۴۰	۶۴۰	۲۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۷۸۷,۷۵۶)	(۵۲۴,۱۴۸)	(۵۲۴,۱۴۸)	(۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۴۱۵,۵۸۷	(۱۰,۰۷۰)	(۱۰,۰۷۰)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۲,۱۴۰,۰۰۰	۵۱۰,۳۹۶	۵۱۰,۳۹۶	۳۱۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱,۳۱۹,۸۴۵)	(۳۰۵,۵۱۱)	(۳۰۵,۵۱۱)	(۳۳۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۲۶۴,۶۹۴)	(۹۸,۰۴۰)	(۹۸,۰۴۰)	(۱۷۰)
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	(۷۳۲,۷۸۱)	(۴۲۴,۰۸۸)	(۴۲۴,۰۸۸)	(۷۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۷۷,۳۲۰)	(۳۱۷,۲۴۳)	(۳۱۷,۲۴۳)	۴۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲۳۸,۲۶۷	(۳۲۷,۳۱۳)	(۳۲۷,۳۱۳)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۶,۹۹۹	۳۵۴,۳۱۲	۳۵۴,۳۱۲	(۹۲)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۶۵,۲۶۶	۲۶,۹۹۹	۲۶,۹۹۹	۸۸۳
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
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	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	قیمت گذاری مرجع	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد 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:																					
کره	تن	۰	دولت	۱,۱۲۱	۱,۰۱۰	۱,۸۷۶,۸۶۵	۱,۸۵۸,۲۸۲,۱۷۸	۱,۸۷۶,۸۶۵	(۱,۶۷۲,۸۱۰)	۲۰۴,۰۵۵	۲,۹۰۷	۱,۸۶۶	۲,۳۰۱,۳۶۰,۱۲۹	۴,۲۹۴,۳۳۸	(۳,۷۲۴,۵۲۷)	۵۶۹,۸۱۱	۲,۳۵۱	۲,۳۵۱	۲,۴۵۶,۴۰۳,۶۵۸	۵,۷۷۵,۰۰۵
ماست	تن	۰	دولت	۱۲,۸۲۳	۱۲,۶۵۷	۳,۳۰۵,۲۸۸	۲۶۱,۱۴۳,۰۸۳	۳,۳۰۵,۲۸۸	(۲,۸۹۷,۹۸۸)	۴۰۷,۳۰۰	۱۴,۱۵۰	۱۳,۷۶۰	۳۰۹,۱۲۴,۴۱۹	۴,۲۵۳,۵۵۲	(۳,۴۷۴,۸۶۱)	۷۷۸,۶۹۱	۱۳,۰۴۹	۱۳,۰۴۹	۳۲۹,۷۵۳,۴۶۸	۴,۳۰۲,۹۵۳
پنیر	تن	۰	دولت	۳,۱۲۹	۳,۱۰۰	۲,۸۷۴,۲۱۲	۹۲۷,۱۶۵,۱۶۱	۲,۸۷۴,۲۱۲	(۲,۵۳۴,۱۶۹)	۳۴۰,۰۴۳	۳,۳۶۴	۳,۲۷۲	۱,۰۲۷,۴۵۱,۷۱۱	۳,۳۶۱,۸۲۳	(۳,۴۳۲,۴۷۳)	(۷۰,۶۵۰)	۳,۴۶۰	۳,۴۶۰	۱,۱۱۰,۱۶۷,۰۵۲	۳,۸۴۱,۱۷۸
دوغ	تن	۰	دولت	۷,۴۵۸	۷,۴۱۸	۹۱۲,۹۷۵	۱۲۳,۰۷۵,۶۲۷	۹۱۲,۹۷۵	(۹۰۴,۷۵۵)	۸,۲۲۰	۸,۲۶۶	۸,۲۵۱	۱۵۰,۴۱۶,۹۱۹	۱,۲۴۱,۰۹۰	(۱,۱۸۳,۲۷۹)	۵۷,۸۱۱	۸,۴۰۸	۸,۴۰۸	۱۵۹,۴۳۳,۲۷۸	۱,۳۴۰,۵۱۵
سایر محصولات	تن	۰	دولت	۱۸۸	۱۸۸	۹۸,۵۲۳	۵۲۴,۰۵۸,۵۱۱	۹۸,۵۲۳	(۱۱۱,۲۶۴)	(۱۲,۷۴۱)	۲۳۰	۲۳۳	۶۰۷,۶۷۳,۸۲۰	۱۴۱,۵۸۸	(۱۹۰,۷۲۹)	(۴۹,۱۴۱)	۲۵۰	۲۵۰	۸۴۲,۴۱۶,۰۰۰	۲۱۰,۶۰۴
شیر	تن	۰	دولت	۲۶,۱۸۲	۲۶,۷۳۱	۶,۱۶۲,۶۳۹	۲۳۰,۵۴۲,۷۷۸	۶,۱۶۲,۶۳۹	(۵,۲۵۶,۰۷۴)	۹۰۶,۵۶۵	۴۳,۲۸۳	۴۳,۱۷۰	۲۱۸,۷۵۱,۶۳۳	۹,۴۴۳,۵۰۸	(۸,۲۰۰,۹۴۸)	۱,۲۴۲,۵۶۰	۴۳,۵۱۷	۴۳,۵۱۷	۲۲۰,۳۱۲,۱۷۷	۹,۵۸۷,۳۲۵
خامه	تن	۰	دولت	۴,۲۵۶	۳,۶۷۸	۸۱۸,۷۵۳,۹۴۲	۳,۰۱۱,۳۷۷	۳,۰۱۱,۳۷۷	(۲,۴۶۶,۸۰۱)	۵۴۴,۵۷۶	۳,۰۱۸	۳,۰۴۲	۸۷۹,۶۶۴,۶۹۴	۲,۶۷۵,۹۴۰	(۲,۰۲۰,۴۱۹)	۶۵۵,۵۲۱	۳,۸۷۳	۳,۸۷۳	۹۴۲,۲۰۰,۳۶۱	۳,۶۴۹,۱۴۲
محصولات پودري	تن	۰	دولت	۳,۸۱۰	۲,۸۵۴	۳,۲۹۴,۰۴۱	۱,۱۵۴,۱۸۳,۹۵۲	۳,۲۹۴,۰۴۱	(۳,۲۳۴,۰۵۶)	۵۹,۹۸۵	۴,۰۵۲	۳,۷۹۱	۹۸۳,۴۷۶,۳۹۱	۳,۷۲۸,۳۵۹	(۳,۸۰۰,۳۱۶)	(۷۱,۹۵۷)	۴,۴۳۳	۴,۴۳۳	۹۸۰,۱۰۸,۷۳۰	۴,۳۴۴,۸۲۲
جمع فروش داخلی				۵۸,۹۶۷	۵۷,۶۳۶	۲۱,۵۳۵,۹۲۰		۲۱,۵۳۵,۹۲۰	(۱۹,۰۷۷,۹۱۷)	۲,۴۵۸,۰۰۴	۷۹,۲۷۰	۷۷,۳۸۵		۲۹,۱۴۰,۱۹۷	(۲۶,۰۲۷,۵۵۱)	۳,۱۱۲,۶۴۶	۷۹,۳۴۱	۷۹,۳۴۱		۳۳,۰۵۱,۵۴۴
فروش صادراتی:																					
سایر محصولات	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خامه صادراتي	تن	۰	هیئت مدیره	۴۴	۴۴	۴۰,۹۲۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۲۰	(۲۳,۱۴۷)	۱۷,۷۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کره	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۵	۲,۴۴۸,۰۳۶,۳۶۴	۹۴۲,۴۹۴	(۷۵۷,۲۸۷)	۱۸۵,۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰
محصولات پودري	تن	۰	هیئت مدیره	۲۵	۲۵	۲۳,۵۰۰	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	(۲۰,۰۵۶)	۳,۴۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ماست صادراتي	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱	۲۹۸,۳۰۹,۸۵۹	۲۱,۱۸۰	(۱۷,۹۳۰)	۳,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
شیر صادراتي	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دوغ صادراتي	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پنیر صادراتي	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و قیمت گذاری مرجع	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰								دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
				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
جمع فروش صادراتی				۶۹	۶۴,۴۲۰	۰	۶۹		۶۴,۴۲۰	(۴۳,۲۰۳)	۲۱,۲۱۷	۰	۴۵۶		۹۶۳,۶۷۴	(۷۷۵,۲۱۷)	۱۸۸,۴۵۷	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																					
سایر محصولات	تن	۰	سایر	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰
جمع				۵۷,۷۰۵	۲۱,۶۰۰,۳۴۰	۵۸,۹۶۷	۵۷,۷۰۵		۲۱,۶۰۰,۳۴۰	(۱۹,۱۲۱,۱۲۰)	۲,۴۷۹,۲۲۰	۷۹,۲۷۰	۷۷,۸۴۱		۳۰,۱۰۳,۸۷۱	(۲۶,۸۰۲,۷۶۸)	۳,۳۰۱,۱۰۲	۷۹,۳۴۱	۷۹,۳۴۱		۳۳,۰۵۱,۵۴۴

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	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	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۵,۲۰۵,۰۲۱	۶,۹۷۴,۷۵۱	۹,۸۶۶,۸۹۲	۲۰,۰۱۷,۹۰۵	۲۱,۶۰۰,۳۴۰	۳۰,۱۰۳,۸۷۱	۳۳,۰۵۱,۵۴۴
مبلغ بهای تمام شده	(۵,۱۹۲,۹۲۳)	(۶,۵۴۶,۷۱۷)	(۸,۹۵۳,۷۵۴)	(۱۷,۳۱۲,۳۴۰)	(۱۹,۱۲۱,۱۲۰)	(۲۶,۸۰۲,۷۶۸)	(۲۹,۵۲۶,۱۹۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مدیریت شرکت، خطمشی خود را به گونه‌ای به شرح ذیل ترسیم نموده که با اصلاحات ساختاری در فرآیندهای عملیاتی و محاسبات دقیق بهای تمام شده و با هدفگذاری در جهت افزایش سودآوری برای جبران گذشته، که با بهبود وضعیت عملکرد شرکت در سال جاری نسبت به ماه‌های قبل، شاهد اجرایی شدن اهداف در جهت افزایش سودآوری بوده‌ایم، از طریق بازده افزونتر در حقوق صاحبان سهام، جهت افزایش درآمد و ثروت سهامداران با رعایت حقوق یکسان تمامی آنان اقدام نموده و در این راستا حرکت خواهد کرد و در این زمینه به منظور رسیدن به چشم‌انداز و اهداف، با پویائی مستمر در مدل‌های ارزیابی سبد کسب و کار و اهمیت دادن به تغییر در سبد فروش و توجه ویژه به فروش محصولات بهینه و سودآور و مؤثر در شاخص‌های سودآوری با کیفیت و ارتقاء بازده حقوق صاحبان سهام و افزایش ثروت سهامداران محترم، بتواند با نگاه به چشم‌انداز تدوین شده، مستمراً در جهت کسب اهداف، آنها را پایش و بازنگری و وضعیت موجود را مستمراً مطابق با شرایط شناور اقتصادی بهبود نماید.در این خصوص سیاست افزایش سهم بازار در استراتژی شرکت قراردارد و با توجه به اینکه قیمت اکثر محصولات تولیدی این شرکت در طی دوره جاری متناسب و متاثر از افزایش نرخ خرید شیرخام و سایر مواد اولیه بسته بندی افزایش گردیده، پیش بینی می شود در صورتی که نرخ شیرخام و مواد اولیه تغییر نماید، نرخ فروش به تبعیت افزایش خواهد یافت .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در صورتی که نرخ شیرخام و مواد اولیه افزایش داشته باشد، متناسب با کشش بازار نرخ فروش به تبعیت افزایش (کاهش) پیدا نماید. پیش بینی می گردد در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ نسبت به سال ۱۴۰۳ ۲۵ الی ۳۰ درصد افزایش نرخ قیمت محصولات را شاهد باشیم. لازم به ذکر است با توجه به تغییر سال مالی شرکت در ستون برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ درج شده که می بایست عنوان آن اطلاعات برآوردی دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ درج می گردید که با توجه به اینکه امکان ویرایش عنوان صحیح وجود نداشت لذا اطلاعات وارد شده در این فرمها مربوط به اطلاعات برآوردي ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰می باشد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱۸,۴۱۳,۳۵۷	۲۲,۱۶۴,۲۵۸	۲۴,۶۶۲,۷۷۴
دستمزدمستقیم تولید	۶۳۷,۶۲۳	۹۴۹,۶۰۸	۱,۰۳۵,۹۳۶
سربارتولید	۱,۴۱۱,۶۵۲	۲,۱۷۴,۵۱۶	۲,۳۷۲,۲۰۰
جمع	۲۰,۴۶۲,۶۳۲	۲۵,۲۸۸,۳۸۲	۲۸,۰۷۰,۹۱۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۲۰,۴۶۲,۶۳۲	۲۵,۲۸۸,۳۸۲	۲۸,۰۷۰,۹۱۰
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱۱۱,۹۸۷)	(۸۴,۴۶۵)	۹۱۲,۱۷۲
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۲۰,۳۵۰,۶۴۵	۲۵,۲۰۳,۹۱۷	۲۸,۹۸۳,۰۸۲
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱,۰۷۷,۸۸۲	۲,۵۳۷,۲۳۶	۱,۴۳۶,۲۳۶
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۲,۵۳۷,۲۳۶)	(۱,۴۳۶,۲۳۶)	(۱,۴۳۶,۲۳۶)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۸,۸۹۱,۲۹۱	۲۶,۳۰۴,۹۱۷	۲۸,۹۸۳,۰۸۲
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۳۲۹,۸۲۹	۴۹۷,۸۵۱	۵۴۳,۱۱۰
جمع بهای تمام شده	۱۹,۱۲۱,۱۲۰	۲۶,۸۰۲,۷۶۸	۲۹,۵۲۶,۱۹۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با عنایت به تورم موجود و عدم ثبات قیمت ها، قیمت عوامل تولید افزایشی پیش بینی شده است و با توجه به اینکه تغییرات نرخ خرید مواد اولیه و بسته بندی متناسب با تغییرات نرخ ارز و تغییرات نرخ دستمزد و سربار بر اساس نرخ تورم می باشد، بهای تمام شده دستخوش تغییر خواهد بود. لازم به ذکر است با توجه به تغییر سال مالی شرکت در ستون برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ درج شده که می بایست عنوان آن اطلاعات برآوردی دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ درج می گردید که با توجه به اینکه امکان ویرایش عنوان صحیح وجود نداشت لذا اطلاعات وارد شده در این فرمها مربوط به اطلاعات برآوردي ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰می 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 ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		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
کره	تن	۲۰۰	۱,۶۶۰,۱۳۵,۰۰۰	۳۳۲,۰۲۷	۲,۹۰۷	۲,۰۳۶,۹۷۳,۵۱۲	۵,۹۲۱,۴۸۲	(۷۰۱)	۲,۰۸۴,۹۹۷,۱۴۷	(۱,۴۶۱,۵۸۳)	۲,۲۵۱	۱,۹۹۱,۰۳۲,۴۳۰	۴,۴۸۱,۸۱۴	۱۵۵	۲,۰۰۰,۷۲۲,۵۸۱	۳۱۰,۱۱۲
ماست	تن	۶۷	۲۳۲,۵۳۷,۳۱۳	۱۵,۵۸۰	۱۴,۱۵۰	۲۵۲,۶۴۳,۱۸۰	۳,۵۷۴,۹۰۱	(۲۸۳)	۲۵۱,۶۷۴,۹۱۲	(۷۱,۲۲۴)	۱۳,۸۳۱	۲۵۲,۵۳۳,۵۱۲	۳,۴۹۲,۷۹۱	۱۰۳	۲۵۶,۹۵۱,۴۵۶	۲۶,۴۶۶

شرح محصول	واحد	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		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
پنیر	تن	۱۷۹	۱,۰۰۷,۶۸۷,۱۵۱	۱۸۰,۳۷۶	۳,۳۶۴	۱,۰۶۶,۱۳۲,۸۷۸	۳,۵۸۶,۴۷۱	(۵۵)	۱,۰۳۴,۹۰۹,۰۹۱	(۵۶,۹۲۰)	۳,۲۷۲	۱,۰۴۹,۰۴۴,۰۱۰	۳,۴۳۲,۴۷۲	۲۱۶	۱,۲۸۴,۵۱۳,۸۸۹	۲۷۷,۴۵۵
دوغ	تن	۵۰	۱۲۹,۲۴۰,۰۰۰	۶,۴۶۲	۸,۲۶۶	۱۴۳,۴۹۶,۴۹۲	۱,۱۸۶,۱۴۲	۰	۰	۰	۸,۲۵۱	۱۴۳,۴۱۰,۳۷۵	۱,۱۸۳,۲۷۹	۶۵	۱۴۳,۴۶۱,۵۳۸	۹,۳۲۵
سایر محصولات	تن	۸	۱,۰۹۵,۶۲۵,۰۰۰	۸,۷۶۵	۲۳۰	۸۱۵,۷۶۰,۸۷۰	۱۸۷,۶۲۵	۰	۰	۰	۲۳۳	۸۱۸,۵۷۹,۳۹۹	۱۹۰,۷۲۹	۵	۱,۱۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۶۶۱
شیر	تن	۴۸۳	۲۳۶,۷۴۳,۲۷۱	۱۱۴,۳۴۷	۴۳,۲۸۳	۱۹۰,۵۸۰,۷۱۳	۸,۲۴۸,۹۰۵	۰	۰	۰	۴۳,۱۷۰	۱۸۹,۹۶۸,۶۸۲	۸,۲۰۰,۹۴۸	۵۹۶	۲۷۲,۳۲۲,۱۴۸	۱۶۲,۳۰۴
خامه	تن	۴۸۵	۷۶۱,۹۰۳,۰۹۳	۳۶۹,۵۲۳	۳,۰۱۸	۶۹۰,۰۰۷,۶۲۱	۲,۰۸۲,۴۴۳	(۳۶۴)	۱,۰۰۳,۷۵۲,۷۴۷	(۳۶۵,۳۶۶)	۳,۰۴۲	۶۶۴,۱۷۴,۵۵۶	۲,۰۲۰,۴۱۹	۹۷	۶۸۲,۲۷۸,۳۵۱	۶۶,۱۸۱
محصولات پودري	تن	۱,۵۴۴	۹۷۸,۰۸۰,۳۱۱	۱,۵۱۰,۱۵۶	۴,۰۵۲	۹۶۴,۹۴۳,۹۷۸	۳,۹۰۹,۹۵۳	(۹۹۱)	۱,۰۵۰,۵۱۵,۶۴۱	(۱,۰۴۱,۰۶۱)	۳,۷۹۱	۱,۰۰۲,۴۵۷,۳۹۹	۳,۸۰۰,۳۱۶	۸۱۴	۷۱۰,۹۷۲,۹۷۳	۵۷۸,۷۳۲
جمع کل				۲,۵۳۷,۲۳۶			۲۸,۶۹۷,۹۲۲			(۲,۹۹۶,۱۵۴)			۲۶,۸۰۲,۷۶۸			۱,۴۳۶,۲۳۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		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
کره	تن	۱۵۵	۲,۰۰۰,۷۲۲,۵۸۱	۳۱۰,۱۱۲	۲,۳۵۱	۲,۱۱۲,۵۰۷,۰۱۸	۴,۹۶۶,۵۰۴	۰	۰	۰	۲,۳۵۱	۲,۱۱۲,۵۰۷,۰۱۸	۴,۹۶۶,۵۰۴	۱۵۵	۲,۰۰۰,۷۲۲,۵۸۱	۳۱۰,۱۱۲
ماست	تن	۱۰۳	۲۵۶,۹۵۱,۴۵۶	۲۶,۴۶۶	۱۳,۰۴۹	۲۲۱,۱۶۲,۶۱۸	۲,۸۸۵,۹۵۱	۰	۰	۰	۱۳,۰۴۹	۲۲۱,۱۶۲,۶۱۸	۲,۸۸۵,۹۵۱	۱۰۳	۲۵۶,۹۵۱,۴۵۶	۲۶,۴۶۶
پنیر	تن	۲۱۶	۱,۲۸۴,۵۱۳,۸۸۹	۲۷۷,۴۵۵	۳,۴۶۰	۱,۱۶۱,۸۵۰,۰۰۰	۴,۰۲۰,۰۰۱	۰	۰	۰	۳,۴۶۰	۱,۱۶۱,۸۵۰,۰۰۰	۴,۰۲۰,۰۰۱	۲۱۶	۱,۲۸۴,۵۱۳,۸۸۹	۲۷۷,۴۵۵
دوغ	تن	۶۵	۱۴۳,۴۶۱,۵۳۸	۹,۳۲۵	۸,۴۰۸	۱۲۸,۸۶۴,۱۷۷	۱,۰۸۳,۴۹۰	۰	۰	۰	۸,۴۰۸	۱۲۸,۸۶۴,۱۷۷	۱,۰۸۳,۴۹۰	۶۵	۱۴۳,۴۶۱,۵۳۸	۹,۳۲۵
سایر محصولات	تن	۵	۱,۱۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۶۶۱	۲۵۰	۸۵۰,۸۴۰,۰۰۰	۲۱۲,۷۱۰	۰	۰	۰	۲۵۰	۸۵۰,۸۴۰,۰۰۰	۲۱۲,۷۱۰	۵	۱,۱۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۶۶۱
شیر	تن	۵۹۶	۲۷۲,۳۲۲,۱۴۸	۱۶۲,۳۰۴	۴۳,۵۱۷	۲۱۳,۳۳۳,۱۳۴	۹,۲۸۳,۶۱۸	۰	۰	۰	۴۳,۵۱۷	۲۱۳,۳۳۳,۱۳۴	۹,۲۸۳,۶۱۸	۵۹۶	۲۷۲,۳۲۲,۱۴۸	۱۶۲,۳۰۴
خامه	تن	۹۷	۶۸۲,۲۷۸,۳۵۱	۶۶,۱۸۱	۳,۸۷۳	۶۷۶,۸۲۶,۲۳۳	۲,۶۲۱,۳۴۸	۰	۰	۰	۳,۸۷۳	۶۷۶,۸۲۶,۲۳۳	۲,۶۲۱,۳۴۸	۹۷	۶۸۲,۲۷۸,۳۵۱	۶۶,۱۸۱
محصولات پودري	تن	۸۱۴	۷۱۰,۹۷۲,۹۷۳	۵۷۸,۷۳۲	۴,۴۳۳	۱,۰۰۴,۴۱۴,۶۱۸	۴,۴۵۲,۵۷۰	۰	۰	۰	۴,۴۳۳	۱,۰۰۴,۴۱۴,۶۱۸	۴,۴۵۲,۵۷۰	۸۱۴	۷۱۰,۹۷۲,۹۷۳	۵۷۸,۷۳۲
جمع کل				۱,۴۳۶,۲۳۶			۲۹,۵۲۶,۱۹۲			۰			۲۹,۵۲۶,۱۹۲			۱,۴۳۶,۲۳۶

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح	واحد	موجودي اول دوره			خريد 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:													
شیر خام	تن	۰	۰	۰	۱۰۷,۴۱۱	۱۶۸,۰۰۹,۰۷۷	۱۸,۰۴۶,۰۲۳	۱۰۷,۴۱۱	۱۶۸,۰۰۹,۰۷۷	۱۸,۰۴۶,۰۲۳	۰	۰	۰
مواد بسته بندي	متغير	۱	۸۷۸,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۰۳	۱	۳,۴۱۸,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۸,۳۲۳	۱	۲,۹۵۱,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۱,۴۸۱	۱	۱,۳۴۵,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۵,۵۴۵
ساير مواد	متغير	۱	۲۹۷,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۸۲۹	۱	۱,۲۱۹,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۹,۶۷۱	۱	۱,۱۶۶,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۶,۷۵۴	۱	۳۵۰,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۷۴۶
جمع مواد اوليه داخلی				۱,۱۷۶,۵۳۲			۲۲,۶۸۴,۰۱۷			۲۲,۱۶۴,۲۵۸			۱,۶۹۶,۲۹۱
مواد اوليه وارداتی:													
جمع مواد اوليه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۱۷۶,۵۳۲			۲۲,۶۸۴,۰۱۷			۲۲,۱۶۴,۲۵۸			۱,۶۹۶,۲۹۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف		موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:										
شیر خام	تن	۰	۰	۰	۱۰۷,۴۱۱	۱۸۶,۹۴۸,۲۷۳	۲۰,۰۸۰,۳۰۱	۱۰۷,۴۱۱	۱۸۶,۹۴۸,۲۷۳	۲۰,۰۸۰,۳۰۱	۰	۰	۰
مواد بسته بندي	متغير	۱	۱,۳۴۵,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۵,۵۴۵	۱	۳,۲۸۴,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۴,۱۹۳	۱	۳,۲۸۴,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۴,۱۹۳	۱	۱,۳۴۵,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۵,۵۴۵
ساير مواد	متغير	۱	۳۵۰,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۷۴۶	۱	۱,۲۹۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۸,۲۸۰	۱	۱,۲۹۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۸,۲۸۰	۱	۳۵۰,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۷۴۶
جمع مواد اوليه داخلی				۱,۶۹۶,۲۹۱			۲۴,۶۶۲,۷۷۴			۲۴,۶۶۲,۷۷۴			۱,۶۹۶,۲۹۱
مواد اوليه وارداتی:													
جمع مواد اوليه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۶۹۶,۲۹۱			۲۴,۶۶۲,۷۷۴			۲۴,۶۶۲,۷۷۴			۱,۶۹۶,۲۹۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با عنایت به تورم موجود و عدم ثبات قیمت ها، قیمت عوامل تولید افزایشی پیش بینی شده است و با توجه به اینکه تغییرات نرخ خرید مواد اولیه و بسته بندی متناسب با تغییرات نرخ ارز و تغییرات نرخ دستمزد و سربار بر اساس نرخ تورم می باشد، بهای تمام شده دستخوش تغییر خواهد بود

«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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۶۸۸,۶۰۸	۱,۱۴۶,۳۰۹	۱,۲۵۰,۵۱۹	۵۱۴,۳۱۰	۷۸۰,۰۴۳	۸۴۲,۴۴۶
هزینه استهلاک	۵۴,۳۴۸	۹۹,۳۵۰	۱۰۸,۳۸۲	۷,۶۸۱	۱۵,۶۶۸	۱۶,۹۲۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵۸,۶۳۸	۸۲,۰۶۲	۸۹,۴۴۷	۴,۷۵۹	۵,۶۷۱	۶,۱۲۵
هزینه مواد مصرفی	۲۱۲,۲۹۰	۲۰۱,۶۳۷	۲۱۹,۷۸۴	۲۳,۰۹۶	۳۶,۰۵۶	۳۸,۹۴۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳۴۶,۱۸۶	۶۵۶,۲۵۴	۷۰۸,۷۵۴
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	۱۳۶,۳۰۰	۹۲,۱۹۴	۱۰۰,۴۹۱	۸۰,۸۰۲	۱۲۹,۱۲۵	۱۳۹,۴۶۶
سایر هزینه ها	۲۶۱,۴۶۸	۵۵۲,۹۶۴	۶۰۳,۵۷۷	۹۰,۸۵۰	۲۲۲,۱۰۳	۲۳۹,۹۹۷
جمع	۱,۴۱۱,۶۵۲	۲,۱۷۴,۵۱۶	۲,۳۷۲,۲۰۰	۱,۰۶۷,۶۸۴	۱,۸۴۴,۹۳۰	۱,۹۹۲,۶۵۰

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	به علت افزایش هزینه‌های فروش اداری و عمومی ناشی از افزایش هزینه حقوق و دستمزد پرسنل و کرایه حمل کالای فروش رفته ممکن است متغیر باشد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۴۵	۲۴۶	۲۴۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۴۴	۲۵۲	۲۵۲

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-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.»							
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

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
	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 شرکت هاي خارج از بورس	۱	۷۷,۶۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۱	۷۷,۶۰۸	۰	۰	۰	۱	۷۷,۶۰۸	۰	۰	۰
سایر شرکت هاي پذیرفته شده در بورس	۰	۱۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۱۵	۰	۰	۰	۰	۱۵	۰	۰	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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر درامدهاي عملیاتي	۱۵,۵۷۲	۱۶,۴۰۰	۱۷,۸۹۰
جمع	۱۵,۵۷۲	۱۶,۴۰۰	۱۷,۸۹۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر	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 ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۷۹۴,۳۲۶	۱,۵۰۰,۰۴۴		۰	۰	۲۱۱,۹۸۵	۱,۲۸۸,۰۵۹	۱۹۸,۸۳۷	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۷۹۴,۳۲۶	۱,۵۰۰,۰۴۴			۰	۲۱۱,۹۸۵	۱,۲۸۸,۰۵۹	۱۹۸,۸۳۷	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۱۹۸,۸۳۷	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۵۰۰,۰۴۴	۱,۵۰۰,۰۴۴		۰	۰	۲۱۱,۹۸۵	۱,۲۸۸,۰۵۹	۲۱۶,۹۱۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۵۰۰,۰۴۴	۱,۵۰۰,۰۴۴			۰	۲۱۱,۹۸۵	۱,۲۸۸,۰۵۹	۲۱۶,۹۱۳	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۲۱۶,۹۱۳	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

یکی از مهمترین منابعی که مدیریت تمرکز خود را برای تأمین نقدینگی بر روی آن قرار داده است وصول مطالبات از شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه به عنوان متولی پخش مویرگی شرکت تصمیم دارد یک خط اعتباری در یکی از بانکهای عامل جهت استفاده در مواقع ضروری راه اندازی نماید

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

یکی از مهمترین منابعی که مدیریت تمرکز خود را برای تأمین نقدینگی بر روی آن قرار داده است وصول مطالبات از شرکت پخش سراسری بازارگستر پگاه به عنوان متولی پخش مویرگی و شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به عنوان متولی صادرات به خارج از کشور و منابع حاصل از فروش میزان دپوی برخی محصولات نزد انبار های شرکت در سال بعد می باشد. با توجه به اینکه شرایط دامداران ناشی از فشار خرید نقدی آنها از تامین کنندگان نهاده های دامی، بخش زیادی از شیر تحویلی دامداران به شرکت و خرید مواد اولیه و بسته بندی جهت تولید، نقدی بوده، شرکت به ناچار از تسهیلات مالی استفاده نماید.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر	۲۱,۸۰۵	(۱,۸۶۴)	۰
جمع	۲۱,۸۰۵	(۱,۸۶۴)	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره ۱۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	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
۱,۷۱۳,۶۶۲	۶۹۵,۸۸۳	۱,۲۰۲,۱۰۸	۶۹۵,۸۸۳	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	افزایش جذب شیرخام دریافتی متناسب با هدفگذاری‌های انجام شده برای افزایش فروش. □ افزایش فروش صادرات سودآور نسبت به سال ۱۴۰۲ و توسعه دپارتمان فروش صادراتی در تمامی ابعاد برای افزایش فروش محصولات سودآور و جدید در این حوزه. □ افزایش با کیفیت در ارزش سبد فروش محصولات داخلی و صادراتی و ارتقاء فروش B۲B در تمامی ابعاد. □ توسعه و تجهیز زیر ساخت‌ها برای تکمیل سبد محصولات تولیدی بر اساس محاسبات جدید.

سایر توضیحات با اهمیت

افزایش جذب شیرخام دریافتی متناسب با هدفگذاری‌های انجام شده برای افزایش فروش. □ افزایش فروش صادرات سودآور نسبت به سال ۱۴۰۲ و توسعه دپارتمان فروش صادراتی در تمامی ابعاد برای افزایش فروش محصولات سودآور و جدید در این حوزه. □ افزایش با کیفیت در ارزش سبد فروش محصولات داخلی و صادراتی و ارتقاء فروش B۲B در تمامی ابعاد. □ توسعه و تجهیز زیر ساخت‌ها برای تکمیل سبد محصولات تولیدی بر اساس محاسبات جدید.

«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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هيئت مديره

							دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
محمدرضا فياضي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۰/۰۳/۱۹	بلي	۰	خير	بلي	۳۰	۱۱	۲	۳
مهدي علي پور	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۱/۱۰/۲۱	خير	۰	خير	بلي	۳۰	۰	۲	۳
اسمعيل محمدي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	خير	۰	خير	بلي	۳۰	۰	۰	۰
پدرام قربان شيرودي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	بلي	۰	خير	بلي	۳۰	۰	۲	۰
مهدي علي پور	مديرعامل	۱۴۰۱/۱۰/۲۱	خير	۰	خير	بلي	۳۰	۰	۲	۳
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							۳۰	جلسه مي باشد.		

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
محمدرضا فیاضی	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	مدیر مالی شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان – مدیر اقتصادی و سرمایه‌گذاری شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۰
مهدی علی پور	نایب رییس هیئت مدیره	دکترا	معاون بازرگانی و قائم مقام مدیر عامل شیر پاستوریزه پگاه فارس – عضو هیئت مدیره شرکت بهسامان بازار پگاه خوزستان – مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران – رئیس هیئت مدیره بازارگستر منطقه ۱،۳،۴ و ۵ – معاون بازاریابی و فروش شرکت صنایع شیر ایران (هلدینگ پگاه)	۰
اسمعیل محمدی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی	معاونت اداری و برنامه ریزی شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس – مدیر اداری و منابع انسانی شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس – رئیس اداره خرید شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس – معاونت بازرگانی شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس	۰
پدرام قربان شیرودی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی	کارشناس فنی کارخانه استریل شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران – معاون فنی کارخانه استریل شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران – مدیر کارخانه استریل شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران	۰
مهدی علی پور	مدیرعامل	دکترا	معاون بازرگانی و قائم مقام مدیر عامل شیر پاستوریزه پگاه فارس – عضو هیئت مدیره شرکت بهسامان بازار پگاه خوزستان – مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران – رئیس هیئت مدیره بازارگستر منطقه ۱،۳،۴ و ۵ – معاون بازاریابی و فروش شرکت صنایع شیر ایران (هلدینگ پگاه)	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۱	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۳	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
صنايع شير ايران	۱,۳۱۰,۸۷۴,۶۲۲	۷۷	۰