اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه گلستان	سرمایه ثبت شده: 1,115,000
نماد: غگلستا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422002	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 گلستان

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت شير پاستوريزه پگاه گلستان (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 37، توسط اين موسسه 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت شير پاستوريزه پگاه گلستان (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

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 كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•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.

به علاوه، 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 هنگاميكه، در شرايط بسيار نادر، موسسه 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 موسسه 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 موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت شير پاستوريزه پگاه گلستان (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.

سایر بندهای توضیحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته است. در اين خصوص، مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش حسابرسي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌کند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيکه اين موسسه، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد مرتبط با عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت به شرح زير است:
7-1) ماده 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر انتخاب مديرعامل، تعيين حدود اختيارات، مدت تصدي و حق الزحمه ايشان و ارسال نام، مشخصات و حدود اختيارات ايشان به مرجع ثبت شركت‌ها
7-3) ماده 110 مبني بر معرفي نماينده توسط اعضاي حقوقي هيات مديره (شركت‌هاي آتيه پگاه و شير پاستوريزه پگاه زنجان)
7-4) پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1403/02/09 صاحبان سهام، در خصوص موارد زير و بندهاي 10 و 13 اين گزارش به نتيجه قطعي نرسيده است:
-اخذ مجوز از وزارت صنعت و معدن جهت طرح هاي توسعه‌اي شركت
-كنترل هزينه‌ها، افزايش دريافت شيرخام، افزايش توليد، افزايش فروش داخلي و صادراتي در قالب افزايش وزني و ارزي و كاهش دوره پرداخت مطالبات دامداران
-انجام اقدامات لازم جهت رفع آلايندگي محيط زيست
-انجام اقدامات قانوني در خصوص موضوعات حقوقي
-اصلاح ساختار نيروي انساني در راستاي افزايش بهره‌وري شركت
7. موارد مرتبط با عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت به شرح زير است:
7-2) ماده 240 مبني بر پرداخت كامل سود به صاحبان سهام ظرف مدت مقرر
8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-34، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است.مضافا ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
9. گزارش هيأت مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
10. موارد عدم رعايت مفاد ضوابط و مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغ شده توسط آن سازمان، به شرح ذيل است:
10-1) دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در فرابورس ايران
-ماده 5 در خصوص پرداخت به موقع بخشي از سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي
10-2) مفاد اساسنامه نمونه شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
-ماده 30 در خصوص غيبت اعضاي هيئت مديره (نماينده شركت هاي شير پاستوريزه پگاه زنجان و آتيه پگاه) بيش از 4 جلسه متوالي (جلسات هيات مديره در طي دوره مورد گزارش با حضور سه عضو برگزار شده)
-ماده 43 در خصوص بلاتصدي بودن سمت مديرعامل و انتصاب مديرعامل حداكثر ظرف مدت يک ماه
10-3) آيين نامه ماده 13 توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد
-با عنايت به بلاتصدي بودن سمت مديرعامل كنترل ضوابط مرتبط با صلاحيت‌هاي حرفه‌اي مذكور موضوعيت نداشته است.
-ماده 2 مبني بر دارا بودن حداقل مدرک تحصيلي كارشناسي مرتبط با موضوع فعاليت ناشر توسط برخي از اعضاي هيئت مديره
11. در اجراي ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كامل كمک‌هاي عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستاي مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيئت مديره، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته؛ در اين خصوص، اين موسسه به مورد بااهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب موارد مزبور باشد، برخورد نكرده است.
12. استقرار و به كارگيري سيستم كنترل داخلي مناسب و اثربخش توسط شركت در چارچوب چک ليست رعايت الزامات كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين ارتباط، با در نظر گرفتن محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي، به غير از عدم اجراي روش‌هاي مناسب در خصوص استخدام پرسنل، اين مؤسسه به موردي حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت در كنترل‌هاي داخلي، برخورد نكرده است.
13. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارائي ارسال شده است.
14. صورت هاي مالي مورد گزارش توسط 3 عضو هيات مديره امضاء شده است.

رهیافت و همکاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Seyed Khezrollah Valizadeh [Sign		1403/12/02 16:35:08
مدیر فني موسسه رهیافت و همکاران	[Mohammadreza Asiayi [Sign	992762	1403/12/02 16:51:14
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Norouzali Mir [Sign		1403/12/02 16:52:33

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 شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۵,۱۱۲,۳۵۴	۱۲,۴۷۲,۳۹۳	۱۲,۴۷۲,۳۹۳	۲۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲,۶۸۱,۵۹۵)	(۱۰,۶۷۰,۵۶۴)	(۱۰,۶۷۰,۵۶۴)	(۱۹)
سود(زیان) ناخالص	۲,۴۳۰,۷۵۹	۱,۸۰۱,۸۲۹	۱,۸۰۱,۸۲۹	۳۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۲۹۳,۲۳۸)	(۷۵۷,۲۳۰)	(۷۵۷,۲۳۰)	(۷۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۴,۶۷۶	۱۷,۲۰۴	۱۷,۲۰۴	(۱۵)
سایر هزینه‌ها	(۲۶۵,۴۰۳)	(۱۳۵,۷۰۵)	(۱۳۵,۷۰۵)	(۹۶)
سود(زیان) عملیاتی	۸۸۶,۷۹۴	۹۲۶,۰۹۸	۹۲۶,۰۹۸	(۴)
هزینه های مالی	(۲۵۲,۴۵۵)	(۱۷۷,۷۹۹)	(۱۷۷,۷۹۹)	(۴۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۵,۶۸۶	۱۹,۷۲۸	۱۹,۷۲۸	۸۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۷۰,۰۲۵	۷۶۸,۰۲۷	۷۶۸,۰۲۷	(۱۳)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۴۲,۲۲۹)	(۶۲,۶۹۸)	(۶۲,۶۹۸)	۳۳
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۲۷,۷۹۶	۷۰۵,۳۲۹	۷۰۵,۳۲۹	(۱۱)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۲۷,۷۹۶	۷۰۵,۳۲۹	۷۰۵,۳۲۹	(۱۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۷۱۳	۷۴۳	۷۴۳	(۴)
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۵۰)	(۱۱۰)	(۱۱۰)	(۳۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۵۶۳	۶۳۳	۶۳۳	(۱۱)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۵۶۳	۶۳۳	۶۳۳	(۱۱)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵۶۳	۶۳۳	۶۳۳	(۱۱)
سرمایه	۱,۱۱۵,۰۰۰	۱,۱۱۵,۰۰۰	۱,۱۱۵,۰۰۰	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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۲۷,۷۹۶	۷۰۵,۳۲۹	۷۰۵,۳۲۹	(۱۱)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۶۲۷,۷۹۶	۷۰۵,۳۲۹	۷۰۵,۳۲۹	(۱۱)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۹۰۶,۵۷۸	۱,۲۱۲,۰۹۴	۸۹۰,۵۶۵	۵۷
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۵,۹۲۵	۵,۹۹۸	۶,۰۶۳	(۱)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۱۷۶,۰۲۱	۱۷۶,۰۲۱	۱۷۶,۰۲۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
داراييِ ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۵,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۴,۰۰۰	(۶۹)
جمع داراييهاي غيرجاري	۲,۰۹۳,۵۲۴	۱,۴۱۰,۱۱۳	۱,۰۷۶,۶۴۸	۴۸
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۹۷,۳۸۳	۲۰۹,۳۵۵	۷۹,۲۰۶	(۵۳)
موجودي مواد و كالا	۲,۴۱۷,۶۹۲	۲,۱۲۶,۹۸۹	۱,۷۱۲,۱۴۱	۱۴
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۲,۰۶۹,۷۳۷	۲,۰۳۳,۸۱۸	۱,۶۸۰,۴۱۴	۲
سرمايه‌گذاريهاي كوتاه‌مدت	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۰
موجودي نقد	۱۱۸,۷۰۷	۴۶۶,۱۳۹	۱۳۰,۷۴۰	(۷۵)
	۴,۷۰۴,۶۷۹	۴,۸۳۷,۴۶۱	۳,۶۰۳,۶۶۱	(۳)
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۴۵۲	۴۵۲	۴۵۲	۰
جمع داراييهاي جاري	۴,۷۰۵,۱۳۱	۴,۸۳۷,۹۱۳	۳,۶۰۴,۱۱۳	(۳)
جمع داراييها	۶,۷۹۸,۶۵۵	۶,۲۴۸,۰۲۶	۴,۶۸۰,۷۶۱	۹
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				

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	
سرمایه	۱,۱۱۵,۰۰۰	۶۳۵,۹۵۷	۶۳۵,۹۵۷	۷۵
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹۴,۹۸۶	۶۳,۵۹۶	۶۳,۵۹۶	۴۹
سایر اندوخته‌ها	۳۹۴,۶۰۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۵۹۶,۴۱۶	۱,۱۸۵,۸۵۳	۹۷۰,۲۱۱	(۵۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۲۰۱,۰۰۲	۱,۸۸۵,۴۰۶	۱,۶۶۹,۷۶۴	۱۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۱۵۸,۴۰۲	۰	۰	
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزاياي پایان خدمت کارکنان	۳۶۹,۵۲۰	۲۳۲,۰۱۹	۱۶۵,۳۶۱	۵۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۲۷,۹۲۲	۲۳۲,۰۱۹	۱۶۵,۳۶۱	۱۲۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۲,۷۷۵,۹۹۰	۲,۵۰۴,۵۶۵	۱,۵۳۵,۶۷۸	۱۱
مالیات پرداختني	۲۲۹,۴۲۴	۲۵۲,۵۱۳	۳۸۲,۵۶۱	(۹)
سود سهام پرداختني	۲۸,۳۵۰	۳۴,۶۵۲	۰	(۱۸)
تسهیلات مالي	۱,۰۳۵,۴۳۳	۱,۳۳۷,۸۳۹	۸۳۷,۰۳۷	(۲۳)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۳۵	۱,۰۳۲	۹۰,۳۶۰	(۴۸)
	۴,۰۶۹,۷۳۱	۴,۱۳۰,۶۰۱	۲,۸۴۵,۶۳۶	(۱)
بدهي‌هاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۰۶۹,۷۳۱	۴,۱۳۰,۶۰۱	۲,۸۴۵,۶۳۶	(۱)
جمع بدهي‌ها	۴,۵۹۷,۶۵۳	۴,۳۶۲,۶۲۰	۳,۰۱۰,۹۹۷	۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۶,۷۹۸,۶۵۵	۶,۲۴۸,۰۲۶	۴,۶۸۰,۷۶۱	۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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 در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۳۵,۹۵۷	۰	۰	۰	۶۳,۵۹۶	۰	۰	۰	۹۷۰,۲۱۱	۰	۱,۶۶۹,۷۶۴
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۳۵,۹۵۷	۰	۰	۰	۶۳,۵۹۶	۰	۰	۰	۹۷۰,۲۱۱	۰	۱,۶۶۹,۷۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۷۰۵,۳۲۹		۷۰۵,۳۲۹
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	۷۰۵,۳۲۹	۰	۷۰۵,۳۲۹
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	۷۰۵,۳۲۹	۰	۷۰۵,۳۲۹
سود سهام مصوب									(۴۸۹,۶۸۷)		(۴۸۹,۶۸۷)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۶۳۵,۹۵۷	۰	۰	۰	۶۳,۵۹۶	۰	۰	۰	۱,۱۸۵,۸۵۳	۰	۱,۸۸۵,۴۰۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۱ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۱ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۶۲۷,۷۹۶		۶۲۷,۷۹۶
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	۶۲۷,۷۹۶	۰	۶۲۷,۷۹۶
سود سهام مصوب									(۳۱۲,۲۰۰)		(۳۱۲,۲۰۰)
افزایش سرمایه	۴۷۹,۰۴۳		۰			۰			(۴۷۹,۰۴۳)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰

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
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۳۱,۳۹۰				(۳۱,۳۹۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۳۹۴,۶۰۰			(۳۹۴,۶۰۰)		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۱۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۴,۹۸۶	۳۹۴,۶۰۰	۰	۰	۵۹۶,۴۱۶	۰	۲,۲۰۱,۰۰۲

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱,۲۰۵,۰۶۹	۱,۰۲۷,۲۲۵	۱,۰۲۷,۲۲۵	۱۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶۵,۳۱۸)	(۱۹۲,۷۴۶)	(۱۹۲,۷۴۶)	۶۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۱۳۹,۷۵۱	۸۳۴,۴۷۹	۸۳۴,۴۷۹	۳۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۶۶,۴۷۶)	(۳۷۲,۹۴۸)	(۳۷۲,۹۴۸)	(۱۰۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۱)	(۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۳,۲۹۵	۱,۶۰۰	۱,۶۰۰	۱۰۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳,۰۰۷	۳۴۱	۳۴۱	۷۸۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۶۰,۱۷۴)	(۳۷۱,۰۰۸)	(۳۷۱,۰۰۸)	(۱۰۵)

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 شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۳۷۹,۵۷۷	۴۶۳,۴۷۱	۴۶۳,۴۷۱	(۱۸)
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
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	۱,۶۳۵,۹۹۳	۱,۵۵۹,۵۵۷	۱,۵۵۹,۵۵۷	۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱,۷۳۹,۶۳۵)	(۱,۱۰۴,۵۵۷)	(۱,۱۰۴,۵۵۷)	(۵۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۳۰۱,۲۲۰)	(۱۳۱,۹۹۸)	(۱۳۱,۹۹۸)	(۱۲۸)
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	(۳۱۸,۵۰۰)	(۴۵۵,۰۳۵)	(۴۵۵,۰۳۵)	۳۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۷۲۳,۳۶۲)	(۱۳۲,۰۳۳)	(۱۳۲,۰۳۳)	(۴۴۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۳۴۳,۷۸۵)	۳۳۱,۴۳۸	۳۳۱,۴۳۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۶۶,۱۳۹	۱۳۰,۷۴۰	۱۳۰,۷۴۰	۲۵۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۳,۶۴۷)	۳,۹۶۱	۳,۹۶۱	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۱۸,۷۰۷	۴۶۶,۱۳۹	۴۶۶,۱۳۹	(۷۵)
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 قیمت گذاری	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			
				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 پنیر	تن	۰	هیئت مدیره	۴,۶۸۹	۴,۹۲۲,۳۱۰	۴,۸۵۵	۴,۶۸۹	۱,۰۴۹,۷۵۶,۸۷۸	۴,۹۲۲,۳۱۰	(۴,۰۹۳,۴۸۸)	۸۲۸,۸۲۳	۵,۵۸۶	۵,۴۱۹	۱,۲۰۷,۱۲۷,۳۳۰	۶,۵۴۱,۴۲۳	(۵,۵۷۲,۵۵۲)	۹۶۸,۸۷۱	۶,۵۰۲	۶,۵۰۲	۱,۴۲۶,۷۸۰,۵۲۹	۹,۲۷۶,۹۲۷
انواع ماست	تن	۰	هیئت مدیره	۵,۸۱۶	۱,۲۸۴,۱۱۱	۵,۹۰۹	۵,۸۱۶	۲۲۰,۷۸۹,۳۷۴	۱,۲۸۴,۱۱۱	(۱,۲۷۳,۷۳۷)	۱۰,۳۷۴	۵,۵۲۶	۵,۴۱۴	۲۸۰,۴۳۱,۵۰۰	۱,۵۱۸,۲۰۲	(۱,۴۵۸,۰۳۱)	۶۰,۱۷۱	۶,۴۹۷	۶,۴۹۷	۳۳۱,۳۹۶,۹۵۳	۲,۱۵۳,۰۸۶
انواع کره	تن	۰	هیئت مدیره	۲۰۹	۴۱۲,۲۴۹	۳۰۰	۲۰۹	۱,۹۷۲,۴۸۳,۲۵۴	۴۱۲,۲۴۹	(۳۷۱,۷۶۴)	۴۰,۴۸۵	۲۳۳	۱۰۰	۲,۴۸۰,۷۵۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۷۵	(۲۳۰,۰۷۸)	۱۷,۹۹۷	۱۲۰	۱۲۰	۲,۹۳۱,۷۹۱,۶۶۷	۳۵۱,۸۱۵
انواع شیر استریل	تن	۰	هیئت مدیره	۲,۶۷۸	۹۲۷,۴۶۲	۲,۸۲۵	۲,۶۷۸	۳۴۶,۳۲۶,۳۶۳	۹۲۷,۴۶۲	(۷۲۵,۳۰۴)	۲۰۲,۱۵۸	۲,۹۰۲	۲,۸۵۵	۴۲۸,۵۲۶,۷۹۵	۱,۲۲۳,۴۴۴	(۸۷۵,۲۳۰)	۳۴۸,۲۱۴	۳,۴۲۶	۳,۴۲۶	۵۰۶,۴۴۰,۷۴۷	۱,۷۳۵,۰۶۶
انواع دوغ	تن	۰	هیئت مدیره	۲,۸۲۵	۳۰۵,۳۹۱	۲,۹۰۹	۲,۸۲۵	۱۰۷,۷۲۱,۶۹۳	۳۰۵,۳۹۱	(۲۶۳,۱۸۸)	۴۲,۲۰۳	۳,۱۱۶	۳,۱۱۲	۱۳۰,۰۷۳,۲۶۵	۴۰۴,۷۸۸	(۳۳۷,۸۹۴)	۶۶,۸۹۴	۳,۷۳۴	۳,۷۳۴	۱۵۳,۷۳۹,۴۲۲	۵۷۴,۰۶۳
انواع محصولات پودري	تن	۰	هیئت مدیره	۷۷۱	۵۰۲,۹۹۱	۱,۳۶۵	۷۷۱	۶۵۲,۳۸۷,۸۰۸	۵۰۲,۹۹۱	(۴۲۷,۸۷۵)	۷۵,۱۱۶	۱,۳۸۱	۱,۲۶۵	۶۹۳,۹۲۴,۱۱۱	۸۷۷,۸۱۴	(۷۱۷,۶۷۵)	۱۶۰,۱۳۹	۱,۵۱۸	۱,۵۱۸	۸۲۰,۰۹۲,۲۲۷	۱,۲۴۴,۹۰۰
انواع خامه	تن	۰	هیئت مدیره	۴,۷۵۸	۲,۷۰۹,۴۲۹	۴,۸۱۸	۴,۷۵۸	۵۶۹,۴۴۷,۰۳۷	۲,۷۰۹,۴۲۹	(۲,۲۱۴,۳۸۲)	۴۹۵,۰۴۷	۴,۵۵۲	۴,۴۵۶	۶۶۵,۶۰۲,۷۸۳	۲,۹۶۵,۹۲۶	(۲,۳۱۵,۲۷۶)	۶۵۰,۶۵۰	۵,۳۴۷	۵,۳۴۷	۷۸۶,۶۵۰,۸۳۲	۴,۲۰۶,۲۲۲
سایر محصولات لبني	تن	۰	هیئت مدیره	۲۸۲	۱۶۸,۱۶۳	۲۹۵	۲۸۲	۵۹۶,۳۲۲,۶۹۵	۱۶۸,۱۶۳	(۱۵۶,۰۳۶)	۱۲,۱۲۷	۳۷۴	۳۶۳	۷۶۲,۳۸۰,۱۶۵	۲۷۶,۷۴۴	(۲۳۴,۹۲۶)	۴۱,۸۱۸	۴۳۵	۴۳۵	۹۰۲,۲۳۶,۷۸۲	۳۹۲,۴۷۳
انواع شیر پاستوریزه	تن	۰	هیئت مدیره	۵,۹۰۰	۱,۱۶۵,۱۲۰	۵,۹۸۹	۵,۹۰۰	۱۹۷,۴۷۷,۹۶۶	۱,۱۶۵,۱۲۰	(۱,۰۸۴,۳۹۷)	۸۰,۷۲۳	۵,۳۸۴	۵,۲۹۵	۱۹۸,۸۸۱,۲۰۹	۱,۰۵۳,۰۷۶	(۹۳۸,۷۳۸)	۱۱۴,۳۳۸	۶,۳۵۴	۶,۳۵۴	۲۳۵,۰۴۱,۳۹۱	۱,۴۹۳,۴۵۳
محصولات غیرلبني	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۳۶	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۲۷,۹۳۸	۱۲,۳۹۷,۲۲۶	۲۹,۳۱۱	۲۷,۹۳۸		۱۲,۳۹۷,۲۲۶	(۱۰,۶۱۰,۱۷۱)	۱,۷۸۷,۰۵۵	۲۹,۰۵۴	۲۸,۲۷۹		۱۵,۱۰۹,۴۹۲	(۱۲,۶۸۰,۴۰۰)	۲,۴۲۹,۰۹۴	۳۳,۹۳۳	۳۳,۹۳۳		۲۱,۴۲۸,۰۰۵
فروش صادراتی:																					
انواع خامه	تن	۰	هیئت مدیره	۱۴۹	۶۸,۹۷۴	۱۴۹	۱۴۹	۴۶۲,۹۱۲,۷۵۲	۶۸,۹۷۴	(۵۵,۳۲۸)	۱۳,۶۴۶	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰
انواع پنیر	تن	۰	هیئت مدیره	۸	۵,۳۰۶	۸	۸	۶۶۳,۲۵۰,۰۰۰	۵,۳۰۶	(۴,۷۷۷)	۵۲۹	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰
انواع شیر استریل	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	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			
				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
انواع محصولات پودري	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۱۵۷	۷۴,۲۸۰	۱۵۷	۱۵۷		۷۴,۲۸۰	(۶۰,۱۰۵)	۱۴,۱۷۵	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																					
درآمد ارائه خدمات کارمزدي	تن	۰	هیئت مدیره	۳	۸۸۷	۷	۳	۲۹۵,۶۶۶,۶۶۷	۸۸۷	(۲۸۸)	۵۹۹	۲۷	۳۲	۸۹,۴۳۷,۵۰۰	۲,۸۶۲	(۱,۱۹۵)	۱,۶۶۷	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۳	۸۸۷	۷	۳		۸۸۷	(۲۸۸)	۵۹۹	۲۷	۳۲		۲,۸۶۲	(۱,۱۹۵)	۱,۶۶۷	۰	۰		۰
سایر						۰				۰	۰	۰					۰	۰			
جمع				۲۸,۰۹۸	۱۲,۴۷۲,۳۹۳	۲۹,۴۷۵	۲۸,۰۹۸		۱۲,۴۷۲,۳۹۳	(۱۰,۶۷۰,۵۶۴)	۱,۸۰۱,۸۲۹	۲۹,۰۸۱	۲۸,۳۱۱		۱۵,۱۱۲,۳۵۴	(۱۲,۶۸۱,۵۹۵)	۲,۴۳۰,۷۵۹	۳۳,۹۳۳	۳۳,۹۳۳		۲۱,۴۲۸,۰۰۵

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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۱,۹۸۵,۵۰۰	۴,۰۰۲,۴۲۱	۶,۱۶۴,۰۶۰	۱۱,۳۶۴,۷۱۵	۱۲,۴۷۲,۳۹۳	۱۵,۱۱۲,۳۵۴	۲۱,۴۲۸,۰۰۵
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۷۵۸,۷۱۲)	(۳,۴۰۷,۲۵۰)	(۵,۱۴۲,۳۶۹)	(۹,۱۲۶,۷۷۲)	(۱۰,۶۷۰,۵۶۴)	(۱۲,۶۸۱,۵۹۵)	(۱۷,۹۹۹,۵۲۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مدیریت شرکت خط مشی خود را به شرح ذیل ترسیم نموده و در این راستا حرکت خواهد کرد : □ 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 ظرفیتهای 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 □ سرعت بخشیدن به موضوع معرفی محصولات جدید به بازار و توسعه واحد و تکوین محصول، اجراي برنامه‌هاي تحقيقاتي و تقويت واحدR&D، به كارگيري روش‌ها و ساز و كارهاي مناسب جهت ارتقاء كيفيت و پاسخ به نياز مشتريان، متنوع نمودن محصولات، كاهش هزينه‌هاي توليد و قيمت تمام شده محصولات و قابليت رقابتی نمودن قيمت محصولات و ارتقاء مزيت هاي لبنی شركت، مديريت بر ضايعات و انواع اتلاف به عنوان يک فرآيند پويا و مستمر و تلاش در زمينه فرهنگ سازی براي به حداقل رساندن ضايعات و كاهش حتی كمتر از استاندارد آن □ سرآمدی و ارتقاء سطح كيفی محصولات با بررسی مجدد استانداردها و تطابق توليدات تا سطح استانداردهای جهانی و با بازنگری فرآيندها □ توسعه و نوسازی، تجهيز و ارتقاء زيرساخت ها و ماشين آلات در زمينه تكميل سبد محصولات توليدي و به روز نگه داشتن شركت در بهره-مندي از تكنولوژي هاي جديد و ارتقاء قابليت ها و مزيت هاي انحصاري شركت □ بازنگری و بهينه سازی جريان اطلاعات، برای ارتقاء قيمت تمام شده محصولات، جهت پيشتازی در نهضت كاهش قيمت تمام شده و مديريت بر هزينه ها از طريق تسهيل فرآيند به روز رسانی BOM و كنترل و پايش انحراف از مصارف استاندارد. □ افزايش فعاليتها در جهت توسعه روابط عمومی و گسترش فرهنگ سازی برای افزايش سرانه مصرف فرآورده های شيری با هدف ارتقای شاخص سلامت. □ نظامند سازی روش برون سپاری توليد و توليد كارمزدی، به جهت استفاده بهينه از ظرفيتهای بلا استفاده موجود . □ تلاش در جهت افزايش كيفيت و كميت شيرخام دريافتی، با قيمت بهينه جهت توليد وعرضه فرآورده های شيری سالم و استفاده از بسته بنديهای متنوع و جديد و با كيفيت بدون هيچگونه مواد افزودنی و با رعايت استانداردهای ملی و جهانی . □ اقتصادی نمودن محصولات صادراتی از طريق بازنگری فرمولاسيون و تغيير روشهای توليد □ تحقيق و بررسی و توسعه توليد محصولات فراسودمند □ توسعه و گسترش راهكارهای تأمين منابع مالی و مديريت بر وجوه نقد، اعمال مديريت بر مبنای بودجه و بهينه سازی هزينه ها به منظور افزايش كارايی و اثربخشی . □ اصلاحات ساختاری و كيفی در تعالی منابع انسانی با ارتقاء سطح دانش، آگاهی از طريق آموزش ، و چابک سازی در مهارت های نيروی انسانی، به عنوان ارزشمندترين سرمايه های شركت . □ ارتقاء سيستم‌هاي مكانيزه به منظور تسريع در دسترسی به اطلاعات يكپارچه مورد نياز و استفاده از آخرين فناوري اطلاعات جهت جلوگيري از تحميل هزينه‌هاي اضافی به شركت و حذف فرآيندهاي موازي و بهينه نمودن آن □ تلاش در زمينه اسقرار كامل سيستم كنترلهای داخلی اثر بخش و تقويت كميته حسابرسی به صورت عملياتی دقيقاً براساس دستورالعمل های سازمان بورس اوراق بهادار. □ مديريت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهينه از منابع مالی موجود و ارتقاء نظم و انضباط مالی و اتكای كمتر شركت به تامين منابع مالی مورد نياز از طريق سيستمهای بانكی كشور در جهت كاهش هزينه های مالی شركت می باشد. □ تقويت و تمركز فعاليتهای شركت بر مبنای استراتژی های مدون شده و بازنگری و بروز رسانی اهداف تبين شده شركت و عمل طبق استراتژی های مدون □ تلاش در جهت عينيت بخشيدن به فعاليت و خلاقيت بيشتر در بخش‌هاي مختلف شركت و اجراي بهينه فرهنگ سازماني و افزايش بهره وري در كار، اجراي روش‌هاي منظم در زمينه افزايش انگيزه در كاركنان و پرورش سرمايه هاي انساني و سيستم سازي براي تعالی سازمانی، توجه ويژه به اجراي دقيق نظام پيشنهادات به صورت كاربردي و عملياتی نمودن پيشنهادات موثر. □ تلاش برای توسعه بازارهای صادراتی مطمئن و سودآور منطقه ای و جهانی □ توسعه فروش محصولات با حاشيه سود بالا از قبيل محصولات استريل و انواع پنير و محصولات پودری خاص □ بهينه سازی و توسعه تعاملات با شركت پخش سراسری بازار گستر پگاه ، در زمينه توزيع وفروش محصولات (با تمركز برتوسعه فروش مويرگی) برای افزايش سهم بازار و حضور گسترده تر از فروشگاههای زنجيره ای و بزرگ. □ روان سازی و ثبات در تأمين مواد اوليه اصلی و كمكی و بسته بندی از طريق شناسايی و افزايش سورس تامين كنندگان و خصوصاً تلاش تا حد امكان جايگزينی تأمين كنندگان داخلی بجای تأمين كنندگان خارج از كشور □ شناسايی تامين كنندگان اصلی ملزومات توليد در راستای كاهش قيمت تمام شده □ حضور در نمايشگاههای استانی و خارج از استان در راستای تبليغات و افزايش سهم بازار و نيز شناسايی فرصتهای جديد در عرصه فروش و تكنولوژی توليد محصول □ بهينه سازی سبد محصولات در راستای سودآوری فروش محصولات داخلی و صادراتی □ تلاش در جهت فروش محصولات پودری در راستای جلوگيری از دپوی آنها □ بهبود فرايند كاری و بازنگری فرآيندهای اجرايی □ رصد بازار محصولات رقبا با برندهای مختلف و ارزيابی مقايسه ای از نظر كيفی و كمی محصولات جهت همگام بودن با بازار و به روز رسانی اطلاعات محصول □ برنامه ريزي براي حفظ، توسعه و تقويت برندهاي فرعی، در جهت گسترش بازار، تقويت برند محصولات داخلی و صادراتی با هماهنگی شركت صنايع شير ايران □ عارضه يابی مداوم كيفيت محصولات و تلاش جهت ارتقاء كيفيت آنها از طريق نتايج كميته ارزيابی محصولات □ سرعت بخشيدن فرآيند رفع نواقص موجود ، جهت دريافت كد IR □ كنترل قطعات مصرفی جهت كاهش هزينه ها □ گسترش فعاليتهای زيست محيطی □ بهبود سيستم نگهداری و تعميرات جهت كاهش ضايعات ، كاهش هزينه نگهداری تعميرات با هدف كاهش قيمت تمام شده محصول □ پايش و كنترل مصرف مواد شوينده در خطوط توليد و بهينه سازی مصرف آنها. □ مديريت پسماندهای واحد توليد در جهت كاهش بار آلودگی به سيستم فاضلاب □ تقويت ارتباط توليد با بازار جهت تبادل اطلاعات، انتقال موضوعات و به اشتراک گذاری ايده های توليد محصول

برآورد شركت از تغييرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پيش بينی می گردد تغيير قيمت محصولات در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ نسبت به سال ۱۴۰۳ ،۲۵ تا۳۰ درصد افزايش يابد. ضمناً با عنايت به تغيير سال مالی شركت در ستون برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ درج شده كه می بايست عنوان آن اطلاعات برآوردی دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ درج می گرديد كه با توجه به اينكه امكان ويرايش عنوان صحيح وجود نداشت لذا اطلاعات وارد شده در اين فرمها مربوط به اطلاعات برآوردي ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰می باشد. لازم به توضيح اينكه مقدار ۴.۰۸۰ تن به مبلغ ۲.۳۶۰.۱۷۶ ميليون ريال از مبلغ فروش در دوره مالی ۱۱ ماهه ۱۴۰۳ فروش به كشورهای افغانستان، عراق به صورت فروش داخلی به شركت بازرگانی و با عمليات گمركی و كارت بازرگانی آن شركت صورت پذيرفت، كه در فروش داخلی طبقه بندی گرديده است.

بهای تمام شده

كليه مبالغ درج شده به ميليون ريال 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 مستقيم مصرفی	۹,۳۶۶,۶۷۴	۱۰,۸۱۱,۱۸۳	۱۵,۳۳۲,۲۲۳
دستمزدمستقيم توليد	۳۶۴,۴۱۹	۶۴۹,۶۲۶	۹۲۱,۲۸۸
سربارتوليد	۷۸۸,۲۹۲	۱,۲۷۰,۴۲۷	۱,۸۰۱,۶۹۶
جمع	۱۰,۵۱۹,۳۸۵	۱۲,۷۳۱,۲۳۶	۱۸,۰۵۵,۲۰۷
هزينه جذب نشده درتوليد	(۱۳۵,۴۹۲)	(۲۶۰,۲۱۷)	۰
جمع هزينه هاي توليد	۱۰,۳۸۳,۸۹۳	۱۲,۴۷۱,۰۱۹	۱۸,۰۵۵,۲۰۷
خالص موجودی كالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰

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
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۱۰,۳۸۳,۸۹۳	۱۲,۴۷۱,۰۱۹	۱۸,۰۵۵,۲۰۷
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۹۷۰,۸۱۴	۹۵۸,۲۶۲	۷۶۸,۵۸۳
موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	(۹۵۸,۲۶۲)	(۷۶۸,۵۸۳)	(۸۲۴,۲۶۶)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱۰,۳۹۶,۴۴۵	۱۲,۶۶۰,۶۹۸	۱۷,۹۹۹,۵۲۴
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۲۷۴,۱۱۹	۲۰,۸۹۷	۰
جمع بهای تمام شده	۱۰,۶۷۰,۵۶۴	۱۲,۶۸۱,۵۹۵	۱۷,۹۹۹,۵۲۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شیرخام عمده ترین بخش از اقلام بهای تمام شده را تشکیل می دهد و افزایش یا کاهش آن متاثر از بازار منطقه و قیمت نهاده های دامی می باشد و قیمت نهاده های دامی متاثر از نوسانات نرخ ارز و تورم بوده و در صورت عدم ثبات قیمت ارز و افزایش قیمت ها، قیمت آن با افزایش روبرو بوده و خواهد شد. و این امر قطعاً موجب افزایش قیمت شیر خام دریافتی خواهد شد. مضافا اینکه یکی دیگر از عوامل افزایش قیمت شیر در منطقه، کم شیری و عرضه و تقاضا بازار بوده است . مضافاً اینکه قیمت مواد اولیه و بسته بندی نیز تابع مستقیم نرخ ارز بوده که آن هم موجب افزایش قیمت تمام شده می شود.
«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
محصولات تولیدي	تن	۱,۴۵۰	۶۶۰,۸۷۰,۳۴۵	۹۵۸,۲۶۲	۲۹,۰۸۱	۴۲۹,۵۵۵,۹۳۰	۱۲,۴۹۱,۹۱۶	(۸۸۱)	۰	۰	۲۸,۳۱۱	۴۴۷,۹۳۸,۷۸۷	۱۲,۶۸۱,۵۹۵	۱,۳۳۹	۵۷۳,۹۹۷,۷۶۰	۷۶۸,۵۸۳
جمع کل				۹۵۸,۲۶۲			۱۲,۴۹۱,۹۱۶			۰			۱۲,۶۸۱,۵۹۵			۷۶۸,۵۸۳

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	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
محصولات تولیدي	تن	۱,۳۳۹	۵۷۳,۹۹۷,۷۶۰	۷۶۸,۵۸۳	۳۲,۰۸۹	۵۶۲,۶۶۰,۳۲۰	۱۸,۰۵۵,۲۰۷	۰	۰	۰	۳۱,۹۸۸	۵۶۲,۶۹۶,۱۳۶	۱۷,۹۹۹,۵۲۴	۱,۴۴۰	۵۷۲,۴۰۶,۹۴۴	۸۲۴,۲۶۶
جمع کل				۷۶۸,۵۸۳			۱۸,۰۵۵,۲۰۷			۰			۱۷,۹۹۹,۵۲۴			۸۲۴,۲۶۶

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۱ 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	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
انواع مواد اولیه	متعدد	۱	۸۵۶,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۶,۶۸۹	۱	۱۱,۲۵۷,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۷,۳۱۰	۱	۱۰,۸۱۱,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۱۱,۱۸۳	۱	۱,۳۰۲,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۲,۸۱۶
جمع مواد اولیه داخلی				۸۵۶,۶۸۹			۱۱,۲۵۷,۳۱۰			۱۰,۸۱۱,۱۸۳			۱,۳۰۲,۸۱۶
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۸۵۶,۶۸۹			۱۱,۲۵۷,۳۱۰			۱۰,۸۱۱,۱۸۳			۱,۳۰۲,۸۱۶

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	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
انواع مواد اولیه	متعدد	۱	۱,۳۰۲,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۲,۸۱۶	۱	۱۵,۳۳۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۳۲,۲۲۳	۱	۱۵,۳۳۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۳۲,۲۲۳	۱	۱,۳۰۲,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۲,۸۱۶
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۳۰۲,۸۱۶			۱۵,۳۳۲,۲۲۳			۱۵,۳۳۲,۲۲۳			۱,۳۰۲,۸۱۶
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۳۰۲,۸۱۶			۱۵,۳۳۲,۲۲۳			۱۵,۳۳۲,۲۲۳			۱,۳۰۲,۸۱۶

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	ا توجه به اینکه نرخ خرید مواد اولیه شامل شیر و مواد بسته بندی متاثر از نرخ ارز، نرخ نهاده و مواد پتروشیمی بوده ممکن است به صورت مقطعی در فصول مختلف ، موجب افزایش قیمت اقلام مورد استفاده در فرآیند تولید گردد. ضمناً با عنایت 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.		

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	۴۲۶,۳۰۲	۷۴۰,۲۸۶	۱,۰۴۹,۸۶۰	۳۱۸,۰۰۳	۶۶۸,۷۴۷	۹۴۸,۴۰۵
هزینه استهلاک	۴۱,۱۰۴	۶۶,۴۵۶	۹۴,۲۴۷	۱۰,۳۹۱	۱۴,۰۱۱	۱۹,۸۷۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴۹,۱۱۸	۹۳,۲۶۸	۱۳۲,۴۱۲	۵۲۶	۳۷۰	۵۲۴
هزینه مواد مصرفی	۱۰۶,۷۲۲	۱۷۰,۸۷۰	۲۴۲,۳۲۵	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۷۲,۶۹۷	۸۳,۰۱۲	۱۱۷,۷۲۶
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۴,۳۱۶	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	۱۴۸,۷۳۲	۱۴۲,۴۳۳	۲۰۱,۹۹۶
سایر هزینه ها	۱۶۵,۰۴۶	۱۹۹,۴۴۷	۲۸۲,۸۵۲	۲۰۲,۵۶۵	۳۸۴,۶۶۵	۵۴۵,۵۲۵
جمع	۷۸۸,۲۹۲	۱,۲۷۰,۴۲۷	۱,۸۰۱,۶۹۶	۷۵۷,۲۳۰	۱,۲۹۳,۲۳۸	۱,۸۳۴,۰۴۶

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	پیش بینی می گردد هزینه ها در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ نسبت به سال ۱۴۰۳ ، ۲۵ تا ۳۰ درصد ا افزایش باشد. ضمناً با عنایت 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.

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	۲۲۴	۲۶۵	۲۶۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۰	۶۰	۶۰

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
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۷۹,۷۷۵	۹,۲۴۰	۳۳۶	۵۸	۳۳۶	۷۵
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱,۰۰۰	۴۶۳	۱,۰۰۰	۶۶۹	۱,۰۰۰	۸۶۹
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۲۲۷	۹۷	۲۲۷	۱۴۵	۲۲۷	۱۸۸

«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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
پروژه تولید لخته پنیر اولیه	۱۴۱,۶۶۰	۰		۱۵,۶۵۶	۱۲۶,۰۰۴	۲۲	۸۰	۱۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	نیروبری کمتر، افزایش ظرفیت تولید	
گسترش سالن ذوب کره	۱۶,۴۲۰	۰		۱۴,۴۲۰	۲,۰۰۰	۹۰	۹۰	۱۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	افزایش ظرفیت ذوب کره، افزایش ضریب ایمنی محصول	
طرح توسعه سالن بسته بندي پنير خامه اي	۱۲,۳۹۹	۰		۵,۳۹۹	۷,۰۰۰	۱۰	۳۰	۱۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	افزایش ظرفیت خط بسته بندی پنیر خامه ای، کاهش نیرو بری، افزایش دریافت شیر خام، کاهش خط ترافیکی فرآیندی و تولید محصول پنیر لبنه صادراتی و افزایش ایمنی خط و جلوگیری از توقف و پوشش سفارشات بازار	
پروژه فرآوري پودر دمينرال ۹۰	۶۸۰,۶۸۰	۰		۳۸,۹۱۶	۶۴۱,۷۶۴	۰	۷۵	۱۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	تولید محصول پودر آب پنیر دمینرال برای ماده اولیه تولید شیر خشک نوزاد	
سالن پخت پنیر پیتزا	۸,۰۰۰	۰		۶,۹۵۳	۱,۰۴۷	۰	۹۰	۱۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	افزایش توسعه تولید محصول پنیر پیتزا	
پروژه افزایش ظرفیت برودت	۱۳۰,۰۰۰	۰		۹۹,۳۷۸	۳۰,۶۲۲	۰	۹۰	۱۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	جایگزینی و توسعه واحد برودت آمونیاکی شرکت	
پروژه لاگون تصفیه خانه	۳۰,۰۰۰	۰		۲,۶۷۰	۲۷,۳۳۰	۰	۸۵	۱۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	افزایش ظرفیت ماند پساب به جهت تصفیه بیولوژیکی بر اساس تنوع محصولات و افزایش بار میکروبی ورود به تصفیه خانه	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

ارتقاء وضعیت GMP سالنهای تولید در جهت تولید محصولات سالم و با طول ماندگاری بالا برنامه خرید تجهیز خط کره با ماشین آلات مدرن تولید کره (چرن کانتینیوس) با ظرفیت اقتصادی. پیگیری احداث کشت و صنعت و دامپروری در سطح استان گلستان در راستای افزایش مقدار شیرخام دریافتی و ارتقا کیفیت شیرخام ورودی به شرکت جهت تولید محصولات متنوع. توسعه و ارتقاء سیستم تصفیه فاضلاب شرکت و احداث لاگون ۱۰.۰۰۰ مترمکعبی در راستای حفظ پارامترهای زیست محیطی تولید محصولات جدید در حوضه پنیر و پودری با توجه به تغییر استانداردهای ملی محصولات لبنی توسعه تولید شیر بطری شبه ESl به عنوان یک محصول قابل رقابت در بازار و بررسی امکان تولید شیر پری پک شبه ESL به عنوان یک محصول جدید تولید و توسعه محصولات اکونومی در قالب برند فرعی با هدف گسترش و توسعه بازار داخلی و صادرات و افزایش سهم فروش محصولات پیگیری خرید خط تولید انواع پنیرهای پنیرهای پروسس و تولید لخته و پنیر اولیه و محصولات پودری جدید. پیگیری و خرید دستگاه بسته بندی لاکتیکی (افزایش ظرفیت متناسب با پروسس و بهبود راندمان) توجه خاص به عوامل انگیزشی پرسنل با توجه به نقش آنها در اجرای سیاستهای و استراتژی های شرکت اعم از کاهش هزینه ها کاهش قیمت تمام شده و بهبود فرآیند. تحت پایش در آوردن هزینه های مواد شوینده متناسب با میزان و نوع تولید و تعریف شاخص کنترلی هزینه واحد کیلوگرم محصول تولیدی شناسایی مراکز هزینه ای جدید در بخش تولیدات و برنامه ریزی کاهش آنها پیگیری خرید تجهیزات خط تولید شیرخشک شرکت (بستر سیال) اصلاح پایپینگ و بروز کردن در راستای و اضافه شدن دو دستگاه تانک ۱۰ و ۵ تنی جهت توسعه خط پنیر خامه ای اجرای فعالیت های فنی در جهت Hse راه اندازی دو دستگاه تانک های استیل ۳ تنی برای سالن ذوب کره برنامه توسعه آیس بانک قدیم تاسیسات پیگیری خرید دیزل ژنراتور (با توجه به قطعی برق و افزایش این امر در سال های آتی) خرید و در حال راه اندازی تجهیزات لخته اولیه (بالا بردن ظرفیت تولید و کاهش نیروی انسانی) پیگیری نوسازی سقف های سالن های تولید برنامه احداث دو باب انبار ۱۰۰۰ مترمربع پیگیری خرید سه دستگاه لیفتراک برقی ۱.۵ تنی برنامه خرید فیلر شبه ESL دهانه۳۸ و افزایش ظرفیت تانک اسپتیک اتوماسیون سیستم برودت جدید آمونیاکی برنامه نویسی و اتوماسیون خط پنیر خامه ای پیگیری ساخت قطعات تحریمی تجهیزات به جهت کاهش هزینه تمام شده محصول پیگیری فیلر شیشه برای محصول پنیر خامه ای و کشک شیشه پیگیری ترمیم آسفالت محوطه شرکت در جهت GMP و کد IR پیگیری بهسازی زیر زمین های ساختمان تولید خرید کمپرسور آمونیاکی و برنامه راه اندازی آن پیگیری اجرای بهسازی بارانداز دریافت شیر پیگیری تکمیل خط تولید دمینرال ۹۰ درصد پیگیری احداث سردخانه زیر صفر ۵۰۰ تنی مجهز سازی سیستم اسپری دراير به Instantizer جهت تولید پودر با حلالیت بالاتر پیگیری خرید دستگاه بسته بندی کاپ سیل خامه ۱۰۰گرمی پیگیری خرید هموژن ۲ تنی جهت خط UF پیگیری خرید خط بسته بندی استریل پاکتی ۲۰۰ سی سی با ظرفیت بالا پیگیری توسعه خط تولید و بسته بندی اسنک کشک پیگیری خرید خط کامل پنیر پروسس پیگیری خرید دستگاه پخت پیتزا پیگیری خرید و نصب و راه اندازی سیستم UF و Lean cream جهت تولید WPC و MPC

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 پذیرفته شده در بورس	۰	۱,۱۶۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۱۲۱	۰	۱,۱۶۰	۰	۰	۱,۵۱۷	۰	۱,۱۶۰	۰	۰	۱,۵۱۷
سایر شرکت هاي خارج از بورس	۰	۱۷۶,۰۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۰	۰	۱۷۶,۰۲۰	۰	۰	۱,۷۷۸	۰	۱۷۶,۰۲۰	۰	۰	۱,۷۷۸

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 اقلام عملیاتي	۱۵۲	۵	۷
فروش ضایعات	۱۷,۰۵۲	۱۴,۶۷۱	۲۰,۸۰۶
جمع	۱۷,۲۰۴	۱۴,۶۷۶	۲۰,۸۱۳

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
هزینه هاي جذب نشده تولید	۱۳۵,۴۹۲	۲۶۰,۲۱۷	۰
سایر هزینه هاي عملیاتي	۲۱۳	۵,۱۸۶	۷,۳۵۵
جمع	۱۳۵,۷۰۵	۲۶۵,۴۰۳	۷,۳۵۵

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			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۳۳۷,۸۳۹	۱,۱۹۳,۸۳۴		۰	۰	۱,۰۳۵,۴۳۲	۱۵۸,۴۰۲	۲۶۰,۸۵۷	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۳۳۷,۸۳۹	۱,۱۹۳,۸۳۴			۰	۱,۰۳۵,۴۳۲	۱۵۸,۴۰۲	۲۶۰,۸۵۷	
								انتقال به دارایی	۸,۴۰۲	
								هزینه مالی دوره	۲۵۲,۴۵۵	

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			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۱۹۳,۸۳۴	۱,۶۱۰,۹۵۴		۰	۰	۱,۲۱۰,۹۵۴	۴۰۰,۰۰۰	۴۱۲,۳۳۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۱۹۳,۸۳۴	۱,۶۱۰,۹۵۴			۰	۱,۲۱۰,۹۵۴	۴۰۰,۰۰۰	۴۱۲,۳۳۴	
								انتقال به دارایی	۸۳,۵۹۸	

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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
							هزینه مالی دوره		۳۲۸,۷۳۶	

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 شرکتها بوده، اما مدیریت این را در نظر دارد که می بایستی حد اعتباری لازم جهت اخذ وام در حالتهای ضروری را برای خود محفوظ داشته باشد

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 محصولات عمدتا" به مقصد خارج از کشور می باشد اما مدیریت این را در نظر دارد که می بایستی حد اعتباری لازم جهت اخذ وام در حالتهای ضروری را برای خود محفوظ داشته است.

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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از سپرده هاي بانكي	۳۴۱	۳,۰۰۷	۳,۰۰۷
درآمد سود سهام	۱,۶۰۰	۳,۲۹۵	۳,۲۹۵
جمع	۱,۹۴۱	۶,۳۰۲	۶,۳۰۲

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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود حاصل از فروش مواد اوليه و قطعات يدكي	(۸۴)	۱,۱۲۴	۱,۱۲۴
سود (زيان) ناشي از تسعير ارزي غير عملياتي	۳,۹۶۱	(۳,۶۴۷)	۲۶۰
سایر	۱۳,۹۱۰	۳۱,۹۰۷	۰
جمع	۱۷,۷۸۷	۲۹,۳۸۴	۱,۳۸۴

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
۱,۱۸۵,۸۵۳	۷۰,۵۳۳	۷۰۵,۳۲۹	۳۱۲,۲۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با عنایت به وضعیت موجود، برنامه های استراتژیک و راهبردی شرکت، برای دوره/سال های آتی به شرح ذیل می باشد: ۱. تلاش در زمینه اجرای کامل دستورالعمل کنترلهای داخلی اثر بخش موضوع مصوبه مورخ ۱۶/۰۲/۱۳۹۱ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار تهران و عملیاتی نمودن " منشور کمیته حسابرسی " و " منشور حسابرسی داخلی" . ۲. تلاش در جهت برنامه ریزی برای استفاده مؤثر از ظرفیتهای موجود و حداکثر جذب شیر خام تازه با کیفیت و تولید بیشتر محصولاتی که سهم مناسبی از بازار را دارا می باشند. ۳. توسعه خطوط تولید پنیرهای جدید، محصولات استریل و محصولات پودری در قالب پروژ های ملی ۴. مدیریت بر ضایعات و اتلاف به عنوان یک فرآیند پویا و مستمر و تلاش در زمینه به حداقل رساندن ضایعات مطابق با استاندارد. ۵. تلاش در جهت عینیت بخشیدن به فعالیت و خلاقیت بیشتر در بخشهای مختلف شرکت و اجرای بهینه فرهنگ سازمانی و افزایش بهره وری در کار. ۶. افزایش سرانه ارائه پیشنهادات بهبود، در سامانه نظام پیشنهادات شرکت. ۷. جامعیت بخشی سیستم QC بر کلیه فرآیندهای مؤثر بر کیفیت محصول در قالب نرم افزار تدبیر. ۸. به روز رسانی اطلاعات علمی کارشناسان و مدیران از طریق Webinar های علمی بین المللی ۹. تعامل بیشتر با کارشناسان و مدیران شرکتهای گروه پگاه از طریق بازدید های حضوری و تبادل اطلاعات و تجارب عملیاتی ۱۰. سرعت بخشی به جانشین پروری در بخش تولید و فنی با توجه به نزدیکی موعد بازنشستگی همکاران در بخش های پشتیبانی و عملیاتی. ۱۱. برگزاری کلاسهای آموزشی زبان انگلیسی برای کارشناسان و مدیران عملیاتی در راستای بهره برداری از سمینارها و نمایشگاههای بین المللی و تعامل و ارتباط با شرکتهای تامین کننده خارجی. ۱۲. کاهش ضایعات محصول و مواد از طریق کاهش توقفات تولید ، کاهش نقص های تجهیزاتی ، خرید یا به روز رسانی تجهیزات مستهلک ، بازنگری و بهبود روشهای کاری ۱۳. بررسی و مطالعه در خصوص عوامل زیست محیطی و داخلی و بیرونی و توجه ویژه به مسئولیت های اجتماعی بنگاه های اقتصادی در این زمینه ۱۴. تلاش به جهت اجرای کامل چشم انداز، مأموریت و اهداف و استراتژی های شرکت و با مدنظر قراردادن اهداف استراتژیک شرکت صنایع شیر ایران . ۱۵. تجهیز واحد R&D و به کار گیری روشها و ساز و کارهای مناسب جهت ارتقاء کیفیت، متنوع کردن محصولات و کاهش هزینه های تولید، قیمت تمام شده محصولات و افزایش سورس تامین مواد اولیه. ۱۶. تمدید به موقع گواهینامه های بین المللی و تلاش در جهت اخذ گواهینامه های جدید مرتبط با فعالیت شرکت در زمینه ارتقاء کیفیت و عملیاتی نمودن استانداردهای تدوین شده در تمامی ابعاد. ۱۷. توجه ویژه به اجرای دقیق نظام پیشنهادات به صورت کاربردی و عملیاتی نمودن پیشنهادات مؤثر. ۱۸. تعدیل و ارتقاء سامانه نظر سنجی مشتریان در راستای افزایش رضایتمندی و مشتری محوری و فراتر رفتن از سطح انتظارات مشتریان. ۱۹. برنامه ریزی و برگزاری دوره های آموزشی مورد نیاز پرسنل شرکت طبق نیاز سنجی صورت گرفته و تلاش بر ارتقاء سطح علمی و آموزشی پرسنل در راستای اهداف شرکت . ۲۰. برنامه ریزی برای حفظ و توسعه و تقویت برندهای فرعی، در جهت گسترش بازار و ایجاد و تقویت برند محصولات داخلی و صادراتی با هماهنگی شرکت صنایع شیر ایران. ۲۱. تأکید بر توسعه صادرات محصولات با حفظ سهم بازار داخلی و تنوع بخشی به محصولات داخلی و صادراتی با رعایت نیازهای بازار. ۲۲. تولید و توسعه محصولات پودری نظیرپودر D۹۰، پودر کره، پودر خامه گیاهی ، حیوانی ، پنیر کره ای، کشک خشک، انواع دوغ، پنیر اولیه و انواع پنیرهای پیتزا در راستای توسعه صادرات. ۲۳. مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود. ۲۴. تداوم و استمرار برنامه ریزیهای انجام شده در جهت کاهش قیمت تمام شده محصولات و مدیریت بر هزینه ها در تمامی ابعاد. ۲۵. ارتقاء سیستمهای 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 و جلوگیری از خطاهای پرسنلی. ۲۶. در سال۱۴۰۳ عمده سرمایه گذاریهای شرکت مربوط به اجرای اقلام سرمایه ای اعلام شده خواهد بود که از محل منابع داخلی ارزان قیمت بانکی و وصول مطالبات تأمین میگردد. ۲۷. مدیریت بر مصرف انرژی و کاهش هزینه های انرژی با مدنظر قراردادن مصرف بهینه و تلاش در زمینه کاهش توقفات تولیدی. ۲۸. اجرای روشهای منظم در زمینه افزایش انگیزه در کارکنان و پرورش سرمایه های انسانی و سیستم سازی برای تعالی سازمانی. ۲۹. پیگیری جهت برقراری ارتباط موثر با سکوهای جذب شیر در راستای کنترل بر قیمت و مقدار شیر خام دریافتی و جلوگیری از کاهش دریافت ۳۰. ارتقاء وضعیت GMP سالنهای تولید در جهت تولید محصولات سالم و با طول ماندگاری بالا ۳۱. برنامه خرید تجهیز خط کره با ماشین آلات مدرن تولید کره (چرن کانتینیوس) با ظرفیت اقتصادی. ۳۲. پیگیری احداث کشت و صنعت و دامپروری در سطح استان گلستان در راستای افزایش مقدار شیرخام دریافتی و ارتقا کیفیت شیرخام ورودی به شرکت جهت تولید محصولات متنوع. ۳۳. توسعه و ارتقاء سیستم تصفیه فاضلاب شرکت و احداث لاگون ۱۰.۰۰۰ مترمکعبی در راستای حفظ پارامترهای زیست محیطی ۳۴. تولید محصولات جدید در حوضه پنیر و پودری با توجه به تغییر استانداردهای ملی محصولات لبنی ۳۵. توسعه تولید شیر بطری شبه ESl به عنوان یک محصول قابل رقابت در بازار و بررسی امکان تولید شیر پری پک شبه ESL به عنوان یک محصول جدید ۳۶. تولید و توسعه محصولات اکونومی در قالب برند فرعی با هدف گسترش و توسعه بازار داخلی و صادرات و افزایش سهم فروش محصولات ۳۷. پیگیری خرید خط تولید انواع پنیرهای پنیرهای پروسس و تولید لخته و پنیر اولیه و محصولات پودری جدید. ۳۸. پیگیری و خرید دستگاه بسته بندی لاکتیکی (افزایش ظرفیت متناسب با پروسس و بهبود راندمان) ۳۹. توجه خاص به عوامل انگیزشی پرسنل با توجه به نقش آنها در اجرای سیاستهای و استراتژی های شرکت اعم از کاهش هزینه ها کاهش قیمت تمام شده و بهبود فرآیند. ۴۰. تحت پایش در آوردن هزینه های مواد شوینده متناسب با میزان و نوع تولید و تعریف شاخص کنترلی هزینه واحد کیلوگرم محصول تولیدی ۴۱. شناسایی مراکز هزینه ای جدید در بخش تولیدات و برنامه ریزی کاهش آنها ۴۲. پیگیری خرید تجهیزات خط تولید شیرخشک شرکت (بستر سیال) ۴۳. اصلاح پایپینگ و بروز کردن در راستای و اضافه شدن دو دستگاه تانک ۱۰ و ۵ تنی جهت توسعه خط پنیر خامه ای ۴۴. اجرای فعالیت های فنی در جهت ۴۵ Hse. راه اندازی دو دستگاه تانک های استیل ۳ تنی برای سالن ذوب کره ۴۶. برنامه توسعه آیس بانک قدیم تاسیسات ۴۷. پیگیری خرید دیزل ژنراتور (با توجه به قطعی برق و افزایش این امر در سال های آتی) ۴۸. خرید و در حال راه اندازی تجهیزات لخته اولیه (بالا بردن ظرفیت تولید و کاهش نیروی انسانی) ۴۹. پیگیری نوسازی سقف های سالن های تولید ۵۰. برنامه احداث دو باب انبار ۱۰۰۰ مترمربع ۵۱. پیگیری خرید سه دستگاه لیفتراک برقی ۱.۵ تنی ۵۲. برنامه خرید فیلر شبه ESL دهانه۳۸ و افزایش ظرفیت تانک اسپتیک ۵۳. اتوماسیون سیستم برودت جدید آمونیاکی ۵۴. برنامه نویسی و اتوماسیون خط پنیر خامه ای ۵۵. پیگیری ساخت قطعات تحریمی تجهیزات به جهت کاهش هزینه تمام شده محصول ۵۶. پیگیری فیلر شیشه برای محصول پنیر خامه ای و کشک شیشه ۵۷. پیگیری ترمیم آسفالت محوطه شرکت در جهت GMP و کد ۵۸ IR. پیگیری بهسازی زیر زمین های ساختمان تولید ۵۹. خرید کمپرسور آمونیاکی و برنامه راه اندازی آن ۶۰. پیگیری اجرای بهسازی بارانداز دریافت شیر ۶۱. پیگیری تکمیل خط تولید دمینرال ۹۰ درصد ۶۲. پیگیری احداث سردخانه زیر صفر ۵۰۰ تنی ۶۳. مجهز سازی سیستم اسپری درایر به Instantizer جهت تولید پودر با حلالیت بالاتر ۶۴. پیگیری خرید دستگاه بسته بندی کاپ سیل خامه ۱۰۰گرمی ۶۵. پیگیری خرید هموژن ۲ تنی جهت خط ۶۶ UF. پیگیری خرید خط بسته بندی استریل پاکتی ۲۰۰ سی سی با ظرفیت بالا ۶۷. پیگیری توسعه خط تولید و بسته بندی اسنک کشک ۶۸. پیگیری خرید خط کامل پنیر پروسس ۶۹. پیگیری خرید دستگاه پخت پیتزا ۷۰. پیگیری خرید و نصب و راه اندازی سیستم UF و Lean cream جهت تولید WPC و MPC

سایر توضیحات با اهمیت

(آغاز سال مالی شرکت از روز اول بهمن هر سال به روز اول دی تغییر یافته است، لذا توجه استفاده کنندگان محترم از گزارشات مالی را به این موضوع جلب می نماید که اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی دوره جاری مربوط به ۱۱ ماهه بهمن ماه ۱۴۰۲ الی آذرماه ۱۴۰۳ می باشد و اطلاعات مقایسه ای دوره مشابه سال گذشته با توجه به عدم وجود اطلاعات مقایسه ای مشابه به دلیل تغییر سال مالی ، مربوط به فروردین ماه ۱۴۰۲ الی دی ماه ۱۴۰۲ می باشد.لذا تمامی آمار و اطلاعات ارائه شده در گزارش حاضر بر همین اساس بوده است.ضمناً با عنایت 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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						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
جواد اورسجي قشلاق	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	بلي	۰	خير	بلي	۱۷	۰	۱	۴
علي كدخدائي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	خير	۰	خير	بلي	۱۷	۰	۰	۰
پيام اردلاني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	بلي	۰	خير	بلي	۱۷	۱۲	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						۱۷	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
جواد اورسجی قشلاق	رئيس هيئت مديره	کارشناسی ارشد علوم سیاسی، کارشناسی زیست شناسی جانوری گرایش زیست شناسی سلولی و تکوینی	مدیر حراست شرکت دخانیات ایران و شرکت صنایع شیر ایران و مدیر حوزه مدیرعامل شرکت صنایع شیر ایران	۰
علی کد خدائی	عضو هيئت مديره	کارشناسی ارشد حسابداری	سابقه کار در سازمان حسابرسی، مدیر مالی پگاه گلستان، مدیر مالی و عضو هیئت مدیره شرکت خوراک دام گرگان و دشت، مشاور و مدیر مالی در بخش خصوصی صنایع لبنی و بازرگانی، معاونت مالی پگاه همدان، مدیر حسابرسی پگاه گلستان، معاونت مالی پگاه گلستان	۰
پیام اردلانی	عضو هيئت مديره	کارشناسی حسابداری	سابقه حسابرسی در موسسه حسابرسی آگاه تراز، رئیس حسابداری فولاد مکانیک، رئیس حسابداری و مدیر حسابرسی شرکت صنایع شیر ایران	۰
تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۴	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

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

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت صنايع شير ايران	۸۰۶,۸۸۲,۷۰۰	۷۲	۹,۲۹۰